



Haushalt 2025

-Entwurf-

Inhaltsverzeichnis

Statistische Angaben.....	3
Haushaltssatzung.....	4
Vorbericht.....	6
Bilanz.....	48
Entwicklung des Eigenkapitals.....	52
<u>Ergebnisplan</u>	54
<u>Finanzplan</u>	59
<u>Haushaltsquerschnitt</u>	60
<u>Teilergebnis-/-finanzpläne</u>	
11 Innere Verwaltung.....	64
12 Sicherheit und Ordnung.....	88
21 Schulträgeraufgaben.....	100
25 Kultur und Wissenschaft.....	112
31 Soziale Leistungen.....	120
36 Kinder-, Jugend- und Familienhilfe.....	127
42 Sportförderung.....	138
51 Räumliche Planung und Entwicklung, Geoinformationen.....	150
52 Bauen und Wohnen.....	152
53 Abfallwirtschaft.....	156
54 Verkehrsflächen und -anlagen, ÖPNV.....	158
55 Natur- und Landschaftspflege.....	175
56 Umweltschutz.....	189
57 Wirtschaft und Tourismus.....	191
61 Allgemeine Finanzwirtschaft.....	207
<u>Anlagen</u>	
Stellenplan.....	210
Übersicht über den Stand der Verbindlichkeiten und Bürgschaften.....	211
<u>Jahresabschluss Abwasserbetrieb der Gemeinde Lotte 2023</u>	n.n.
<u>Wirtschaftsplan Abwasserbetrieb der Gemeinde Lotte 2025</u>	212
<u>Jahresabschluss Grundstücks- und Erschließungsgesellschaft Lotte mbH 2023</u>	n.n.
<u>Wirtschaftsplan Grundstücks- und Erschließungsgesellschaft Lotte mbH 2025</u>	227
<u>Jahresabschluss Schulzweckverband Lotte-Westerkappeln 2023</u>	n.n.

Statistische Angaben

1. Flächengröße des Gemeindegebietes 3.769 ha

2. Einwohnerzahlen

Bevölkerungsstand am

17.05.1939 (Volkszählung) 2.839

13.09.1950 (Volkszählung) 4.747

06.06.1961 (Volkszählung) 6.684

27.05.1970 (Volkszählung) 8.322

31.12.1975 (Volkszählung) 9.891

31.12.1985 (Statistisches Landesamt) 10.311

31.12.1990 (Statistisches Landesamt) 10.593

31.12.1995 (Statistisches Landesamt) 11.594

31.12.2000 (Statistisches Landesamt) 12.974

31.12.2005 (Statistisches Landesamt) 13.677

31.12.2010 (Statistisches Landesamt) 13.912

31.12.2015 (Statistisches Landesamt) 14.175

31.12.2022 (Statistisches Landesamt) 14.314

31.12.2023 (Statistisches Landesamt) 14.476

Anmerkung: Die Entwicklung des Bevölkerungsstandes ab Berichtsjahr 2016 sind aufgrund methodischer Änderungen, technischer Weiterentwicklungen der Datenlieferungen aus dem Meldewesen an die Statistik sowie der Umstellung auf ein neues statistisches Aufbereitungsverfahren nur bedingt mit den Vorjahreswerten vergleichbar.

3. Schülerzahlen

Stand:	01.10.2022	01.10.2023	01.10.2024
Grundschule Lotte	185	192	194
Grundschule Wersen	171	168	165
Regenbogenschule Büren	188	183	194
Gesamtschule Lotte-Westerkappeln	1.016 (495)	1.007 (480)	1.005 (526)

In Klammern sind jeweils die Schüler aus Lotte angegeben.

Haushaltssatzung

der Gemeinde Lotte für das Haushaltsjahr 2025

Aufgrund der §§ 78 ff. der Gemeindeordnung für das Land Nordrhein-Westfalen (GV. NRW. S. 666) in der zurzeit gültigen Fassung (GO NRW) hat der Rat der Gemeinde Lotte mit Beschluss vom nn.nn.2024 folgende Haushaltssatzung erlassen:

§ 1

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

im Ergebnisplan mit	
dem Gesamtbetrag der Erträge auf	34.065.759,- €
dem Gesamtbetrag der Aufwendungen auf	44.617.936,- €

im Finanzplan mit	
dem Gesamtbetrag der Einzahlungen aus der laufenden Verwaltungstätigkeit auf	33.627.399,- €
dem Gesamtbetrag der Auszahlungen aus der laufenden Verwaltungstätigkeit auf	44.779.537,- €

dem Gesamtbetrag der Einzahlungen aus der Investitionstätigkeit auf	3.020.589,- €
dem Gesamtbetrag der Auszahlungen aus der Investitionstätigkeit auf	19.839.180,- €

dem Gesamtbetrag der Einzahlungen aus der Finanzierungstätigkeit auf	28.818.000,- €
dem Gesamtbetrag der Auszahlungen aus der Finanzierungstätigkeit auf	1.316.700,- €

festgesetzt.

§ 2

Der Gesamtbetrag der Kredite, deren Aufnahme für Investitionen erforderlich ist, wird auf	16.818.000,- €
---	----------------

festgesetzt.

§ 3

Der Gesamtbetrag der Verpflichtungsermächtigungen, der zur Leistung von Investitionsauszahlungen in künftigen Jahren erforderlich ist, wird auf	28.240.000,- €
---	----------------

festgesetzt.

§ 4

Die Inanspruchnahme der Ausgleichsrücklage wird auf
festgesetzt.

10.552.177,- €

§ 5

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

12.000.000,- €

§ 6

Die Steuersätze für die Gemeindesteuern werden durch besondere Hebesatzung festgesetzt. Aktuell gilt die
Hebesatzung vom 16.12.2021.

Lotte, den 07.11.2024



Middelberg
Bürgermeister



Brinker
Kämmerer

Vorbericht zum Haushaltsplan 2025 der Gemeinde Lotte

1 Einleitung

1.1 Gesetzliche Grundlagen

Gemäß § 1 der Verordnung über das Haushaltswesen der Gemeinden (Kommunalhaushaltsverordnung Nordrhein-Westfalen, KomHVO NRW) und den hierzu ergangenen Verwaltungsvorschriften ist dem Haushaltsplan als Anlage ein Vorbericht beizufügen.

Der Vorbericht soll gemäß § 7 KomHVO NRW einen Überblick über die Eckpunkte des Haushaltsplans geben. Die Entwicklung und die aktuelle Lage der Gemeinde sind anhand der im Haushaltsplan enthaltenen Informationen und der Ergebnis- und Finanzdaten darzustellen. Die wesentlichen Zielsetzungen der Planung für das Haushaltsjahr und die folgenden drei Jahre sowie die Rahmenbedingungen der Planung sind zu erläutern.

1.2 Rahmenbedingungen zur Haushaltsplanaufstellung

Aufgrund der Mittelanmeldungen im Zuge der Haushaltsplanung beläuft sich das Jahresergebnis 2025 auf -10.552.177 €. Gegenüber dem Plan des Vorjahres in Höhe von -3.887.414 € ergibt sich damit eine Veränderung in Höhe von -6.664.763,00 €.

Ergebnisübersicht

	Ergebnis 2023	Plan 2024	Plan 2025
Ordentliche Erträge	35.545.270	36.217.526	33.604.984
Ordentliche Aufwendungen	36.458.862	40.363.550	43.600.936
Ordentliches Ergebnis	-913.592	-4.146.024	-9.995.952
Finanzerträge	578.236	460.610	460.775
Zinsen und sonstige Finanzaufwendungen	200.889	202.000	1.017.000
Finanzergebnis	377.347	258.610	-556.225
Ergebnis laufender Verwaltungstätigkeit	-536.245	-3.887.414	-10.552.177
Jahresergebnis	-536.245	-3.887.414	-10.552.177
Jahresergebnis nach Abzug globaler Minderaufwand	-536.245	-3.887.414	-10.552.177

Im Haushaltsjahr 2025 werden folgende wesentliche Ziele und Strategien von der Gemeinde Lotte verfolgt:

- Grundsätzliche Fortführung der im Haushalt 2024 enthaltenen investiven Maßnahmen mit den Schwerpunkten Sport und Schulen, Neuaufnahme Maßnahme Neubau Grundschule Büren.
- Stetige Berücksichtigung der Belange von Umwelt- und Klimaschutz, Weiterverfolgung Aufbau eines Energiemanagementsystems, Erneuerung Buswartehallen.

- Werterhaltung des Infrastrukturvermögens, u.a. Ausbau bzw. Ausbesserung von Wirtschaftswegen unter Berücksichtigung der finanziellen Beteiligung durch Fördermittel oder der Anlieger
- Bereitstellung ausreichender Mittel für die Verbesserung der Serviceleistungen für die Bürger der Gemeinde.
- Fortführung bzw. Ausbau notwendiger Maßnahmen im Zuge der Digitalisierung (Umsetzung Digitalisierungsstrategie 2025).
- Sicherstellung einer funktionierenden Verwaltung, abschließende Umsetzung der Empfehlungen des KGSt-Gutachtens (zusätzlich zu besetzende Stellen im Stellenplan).
- Umgang mit den besonderen Herausforderungen der sich verschärfenden finanziellen Lage der Kommune.
- Weiterführung des geschaffenen Arbeitskreises, der sich mit Konsolidierungsmaßnahmen beschäftigt.

Es wird mit folgenden bedeutenden Änderungen gegenüber der Planung des Vorjahrs gerechnet:

- Kostensteigerungen bei Baumaßnahmen aufgrund weiter gestiegener Baukosten. Details dazu können den Erläuterungen im Teilfinanzplan B des Produktes 11.01.04. Zentrales Gebäudemanagement entnommen werden.
- Kostensteigerungen bei vielen weiteren zu beziehenden (Dienst-) Leistungen.
- Weiterer deutlicher Anstieg der prognostizierten Personalkosten (u.a. aufgrund der Tarifabschlüsse, Höhergruppierungen sowie Neueinstellungen aufgrund KGSt-Verwaltungsgutachten).
- Zeitliche Verschiebung von Investitionen, daher teilweise Neuansätze von Mitteln erforderlich, die ursprünglich bereits für das Haushaltsjahr 2024 eingeplant waren.
- Veränderte Finanzmittelbedarfe führen zu veränderter Liquiditäts- und Kreditplanung. Höhere Kreditaufnahme nötig durch weiter angestiegene Zinsen.

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

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

Das Jahresergebnis wirkt sich auf die Passivseite der Bilanz aus. Hier verändert sich das Eigenkapital (zunächst die Ausgleichsrücklage) spürbar um -10.552.177 €.

Die im Finanzplan ausgewiesene Änderung des Finanzmittelbestandes verändert die Liquiden Mittel auf der Aktivseite der Bilanz in Höhe von -469.429 €.

2 Übersicht über die Haushaltslage

Der Haushalt des Jahres 2025 weist einen Fehlbetrag von rd. 10,6 Mio. € aus. Deutliche Preissteigerungen in nahezu allen Bereichen stellen nicht nur die Kommune Lotte vor schwerwiegende Probleme. Zahlreiche gesellschaftliche und wirtschaftliche Herausforderungen erschweren die Lage zusätzlich. So ist eine Verbesserung der Lage in der Flüchtlingsbewegung nicht absehbar, hier gerät die Gemeinde mehr und mehr an die Kapazitätsgrenzen. Zudem stagniert die Wirtschaft im laufenden Jahr, die zukünftige Entwicklung ist wie so oft kaum vorhersehbar.

Die Steuereinnahmen bewegen sich im Jahr 2024 auf erfreulichem Niveau und liegen bei der Gewerbesteuer deutlich über dem Planansatz. Bei der Gewerbesteuer ist zum Zeitpunkt der Aufstellung des Haushaltes eine Einnahme von rd. 17,4 Mio. € für das Jahr 2024 absehbar. Unter Berücksichtigung der Orientierungsdaten des Landes, der Steuerschätzungen, lokaler Einschätzungen sowie einer von der Verwaltung vorgeschlagenen Anhebung des Hebesatzes wird mit einer Gewerbesteuererinnahme von 12,0 Mio. € für das kommende Jahr geplant.

Für den Gemeindeanteil an der Einkommensteuer, der einen wesentlichen Einnahmefaktor für den Gemeindehaushalt ausmacht, sieht die Arbeitskreisrechnung für das Jahr 2024 für Lotte rund 7,1 Mio. € vor (Ansatz 2024: 6,7 Mio. €). Die Arbeitskreisrechnung ist jedoch angesichts der schwer abschätzbaren allgemeinen Entwicklung mit noch größerer Unsicherheit als bislang anzusehen. Rückgänge sind hier durch verschiedene Gesetze auf Bundesebene zur Unterstützung der Menschen und der Wirtschaft in der aktuellen Krisenzeit zu erklären und sorgen damit auf kommunaler Ebene für weitere finanzielle Schwierigkeiten.

Um die Auswirkungen der Pandemie auf den Haushaltsausgleich zu reduzieren, hat das Land Nordrhein-Westfalen im Jahr 2020 das sogenannte „Gesetz zur Isolierung der aus der COVID-19-Pandemie folgenden Belastungen der kommunalen Haushalte im Land Nordrhein-Westfalen (NKF-CIG)“ geschaffen und dies zum Haushalt 2023 mit dem NKF-CUIG auf die Auswirkungen der Folgen des Krieges gegen die Ukraine (u.a. steigende Kosten der Unterbringung von Geflüchteten sowie explodierende Energiekosten) erweitert. Danach sind die pandemie- und kriegsbedingten Zusatzbelastungen zu ermitteln und zu separieren und dann als außerordentlicher Ertrag in der Ergebnisrechnung darzustellen. Somit wird das Jahresergebnis formell nicht von diesen Schäden belastet. Ab dem Jahresabschluss 2020 ist eine Aktivierung der ermittelten Zusatzbelastungen als gesonderter Posten in der Bilanz vorgesehen, der im Jahr 2026 entweder einmalig erfolgsneutral gegen das Eigenkapital aufgelöst oder über die Dauer von 50 Jahren abgeschrieben werden kann. Im Jahresabschluss 2021 hat die Gemeinde Lotte einen Betrag von rd. 420.000 € isoliert, im Abschluss 2022 dann noch einmal rd. 275.000,- €. Im Jahresabschluss 2023 musste nicht isoliert werden. Es sei noch einmal darauf hingewiesen, dass es sich hier nur um einen bilanziellen "Trick" handelt, der zwar im Moment das Jahresergebnis besser aussehen lässt, die Probleme aber nur auf die folgenden Jahre verschiebt, wenn dieser Bilanzposten entweder gegen das Eigenkapital ausgebucht oder aufwandswirksam abgeschrieben werden muss. Finanziell wird die Gemeinde ohnehin nicht entlastet, da die buchhalterische Isolierung nicht bedeutet, dass die Rechnungen nicht bezahlt werden müssen. Die Regelungen des Isolierungsgesetzes werden laut Landesregierung nicht über das Jahr 2023 hinaus fortgesetzt, daher ist eine Isolierung seit dem Haushalt 2024 nicht mehr gegeben. Der zu bilanzierende Betrag beläuft sich auf rd. 699.394 €. Dieser muss ab 2026 entweder gegen die Allgemeine Rücklage ausgebucht werden oder über 50 Jahre abgeschrieben. Seitens der Kämmerei wird eine Abschreibung über 50 Jahre mit einer jährlichen Belastung von rd. 13.988 € empfohlen. Hierüber ist noch ein Beschluss durch den Rat zu fassen.

Die Ausgleichsrücklage wird bei einem voraussichtlichen positiven Jahresergebnis 2024 von rd. 0,3 Mio. € zwar zunächst noch gut gefüllt sein (rd. 19,2 Mio. €), sie wird bereits zum Ende des Planungszeitraums (Jahr 2027)

vollständig aufgebraucht sein. Unter der Prämisse hätte die Gemeinde Lotte bereits bei der Aufstellung des Haushalts 2026 ein Haushaltssicherungskonzept (HSK) aufzustellen, da durch das Aufzehren der Ausgleichsrücklage dann die Allgemeine Rücklage im Planungszeitraum in zwei aufeinanderfolgenden Jahren (2027 und 2028) um jeweils mehr als 5% reduziert werden würde.

Es ist absehbar, dass, sollte sich nicht etwas deutlich an der Einnahme- oder Ausgabesituation verändern, sich der Haushalt auf Dauer nicht mehr tragen kann. Die Personalkosten werden absehbar allein durch regelmäßige Tarifsteigerungen weiter deutlich ansteigen. Sie liegen im vorliegenden Haushalt für das Jahr 2025 bereits bei rd. 9,5 Mio. €. Um die vielfältigen Anforderungen an die Leistung der Verwaltung und auch im Speziellen an die Schulen mit ihrer OGS-Betreuung zu bewerkstelligen, sind diese Kosten jedoch grundsätzlich unvermeidbar. So hat die Verwaltung die Ergebnisse des KGSt-Verwaltungsgutachtens umgesetzt und in drei der vier Fachbereichen die zusätzliche Ebene der Sachgebietsleitung eingeführt. Zusammen mit den generell steigenden Kosten für Bau-, Sach- und Dienstleistungen ist ein originärer Haushaltsausgleich in weite Ferne gerückt, nein, er ist gar nicht mehr möglich, selbst bei herausragenden Gewerbesteuerergebnissen.

Mit diesem Problem steht die Gemeinde Lotte naturgemäß nicht allein da. Nahezu überall wird die nicht mehr ausreichende finanzielle Grundausstattung der Kommunen angeprangert, entsprechende Brandbriefe der Bürgermeister werden mittlerweile jährlich auf den Weg gebracht. Angesichts der noch anstehenden Großinvestitionen wie Neubau der Grundschule in Büren aufgrund der dortigen Kapazitätsengpässe sowie dem Bau einer neuen Sporthalle im Ortsteil Lotte und dem deutlich teurer gewordenen Neubau der Sporthalle Wersen werden auch die Aufwendungen aus Abschreibungen in Zukunft stark ansteigen und den Haushaltsausgleich erschweren. Auch in 2024 hat es drei Konsolidierungsworkshop im Zusammenspiel zwischen Verwaltung und Politik gegeben. Dahingehend wurden weitere Ertragspotentiale u.a. Einführung einer Zweitwohnungssteuer, Anpassung der Hunde- und Vergnügungssteuer sowie eine Anpassung der OGS Beiträge erarbeitet. Es stellt sich jedoch heraus, dass die Lücke zwischen laufenden Erträgen und Aufwendungen nicht allein durch Einsparungen geschlossen werden kann. Im Gegenteil zeigte sich bei den Mittelanmeldungen durch die einzelnen Fachbereiche im Rahmen der aktuellen Haushaltsplanungen, dass viele Aufwandspositionen, in der Regel Pflichtaufgaben, merklich teurer werden. Wie in vielen anderen Kommunen auch, wird es aus Sicht der Verwaltung daher leider unumgänglich sein, auch die Einnahmesituation zu verbessern, hierbei speziell die Grund- und Gewerbesteuern.

Sowohl bei der Grundsteuer B als auch der Gewerbesteuer wurden bereits in 2024 die Hebesätze von 479% auf 535% bzw. von 435% auf 455% erhöht. Bei der Gewerbesteuer soll der Hebesatz für das Jahr 2025 um 3% auf 468% erhöht werden. Überdies wird die Kreisumlage von 7,6 Mio. € auf 8,9 Mio. (+ rd. 17% bzw. die Kreisumlage Mehrbelastung (Jugendamt) von 6,4 Mio. € auf 7,4 Mio. € (+ rd. 15%) steigen. Im Vergleich zum Vorjahresansatz eine Zunahme von rd. 2,3 Mio. €. Umgerechnet auf die Einwohnerzahl Lottes bedeutet allein dies eine rechnerische Mehrbelastung von ca. 158 € pro Einwohner im Jahr. Nur aufgrund der hohen verfügbaren Ausgleichsrücklage (die, darauf sei hier noch einmal in aller Deutlichkeit hingewiesen, jedoch nur ein rechnerischer Bilanzposten ist und nicht in Form von Liquidität vorliegt) fällt der vorliegende Vorschlag der Hebesatzanpassungen noch relativ mild aus.

Die ausgesprochen guten Gewerbesteuereinnahmen im Jahr 2024 sowie der zeitlichen Verschiebung einiger schon für das Jahr 2024 eingeplanter Auszahlungen, wurden in 2024 bisher statt der geplanten 19 Mio. € Investitionskredite, „nur“ 9,2 Mio. € aufgenommen. Die geplanten hohen investiven Auszahlungen für 2025 und im mittelfristigen Planungszeitraum (Investitionsvolumen 2025-2028: 44,3 Mio. €!) können dann jedoch absehbar nur noch kreditfinanziert bewerkstelligt werden, so dass für 2025 entsprechende Kredite eingeplant werden (19,0 Mio. €). Diese Zahlen ergeben sich im Wesentlichen aus den bereits politisch beschlossenen Investitionsmaßnahmen. Zusätzlich werden voraussichtlich Liquiditätskredite in Höhe von insgesamt 28,0 Mio. € über den Planungszeitraum bis 2028 benötigt. Angesichts der veränderten Zinssituation wird die Belastung

durch die Zinszahlungen zukünftig erdrückend für den Haushalt. Die Belastung allein durch die Zinsen liegt im Jahr 2028 ausgehend von der vorliegenden Planung dann schon bei 1,4 Mio. € im Jahr, zudem wird wieder Liquidität benötigt, um die Investitionskredite tilgen zu können.

Im Folgenden soll auf einige wichtige Investitionsvorhaben sowie Aufwendungen des kommenden Haushaltsjahres eingegangen werden:

Der Ausbau der Breitbandversorgung vor allem in den Außenbereichen sowie in den Gewerbegebieten ist ein wichtiges Thema. Die Gemeinde Lotte setzt sich hier weiterhin aktiv für den weiteren Ausbau ein, nicht zuletzt durch die teilweise Übernahme der Ausbaurkosten. Hier hat sich in den letzten Jahren schon viel getan und etliche Bereiche konnten bereits erfolgreich erschlossen werden. Für Restabwicklung sowie das Programm "Graue Flecken" werden in 2025 noch 1,4 Mio. € bereitgestellt. Hierbei handelt es sich um planmäßige Ausgaben, die auch bereits im vergangenen Haushalt für die vorgesehen waren. Gleichwohl liegt hier eine Deckungslücke vor, da den Ausgaben von 1,4 Mio. € lediglich Einnahmen von 1,0 Mio. € gegenüberstehen.

Ein hohes Augenmerk wird auf eine gute Ausstattung im Schul- und Sportbereich gelegt. Der Neubau der Sporthalle Wersen wird voraussichtlich Mitte 2025 in Betrieb genommen werden (weiter gestiegene Gesamtkosten: 13,5 Mio. €), die Sanierung der alten Halle ist in Arbeit (ebenfalls gestiegene Kosten prognostiziert: 5,10 Mio. € als neues Gesamtbudget).

Als gänzlich neues Projekt wurde kürzlich der Neubau der Grundschule Büren am jetzigen Standort beschlossen. Dieser wird momentan auf 21,5 Mio. € taxiert.

Im Ortsteil Lotte ist der Bau einer neuen Dreifachsporthalle vorgesehen und bereits politisch beschlossen. Hierfür wird momentan noch mit Kosten von 12,9 Mio. € kalkuliert. Die tatsächlichen Kosten werden sich aber erst ergeben, wenn über die genaue Ausgestaltung sowie das Raum- und Funktionsprogramm entschieden wird.

Wichtig ist zudem die Verbesserung der Radwegenetze. Hier wird zunächst auf die Verbindungen zwischen den Ortsteilen abgezielt. Da diese über Kreis- bzw. Landesstraßen führen, ist hier in Abstimmung mit den jeweils zuständigen Behörden zu agieren. Der Radweg an der L589 (Bürgeradweg Lotte - Osterberg) ist ein großes Projekt, an dem aktuell intensiv gearbeitet wird. Für die Jahre 2025-2026 werden Ausgaben in Höhe von rd. 2,5 Mio. € eingeplant (bei Fördermitteln von 1,3 Mio. €). Zudem wird weiter in die Modernisierung von Buswartehallen investiert (2025: 406.000,- €, 2026: 63.000,- € bei Fördermitteln in Höhe von 90%).

Im Bereich des Brandschutzes stehen große Investitionen bevor. Die Anschaffung einer Drehleiter wurde politisch beschlossen. Deren Kosten werden mittlerweile auf 1,2 Mio. € geschätzt und im Haushalt 2025 wiederholt veranschlagt. Zusätzlich sollen in den nächsten beiden Jahren noch ein Gerätewagen Logistik (2025: 600.000,- €) sowie ein Löschgruppenfahrzeug 2027: 790.000,- €) beschafft werden.

Auf die weiter steigenden Zuweisungen von Geflüchteten wird voraussichtlich mit der Erweiterung der Containerkapazitäten und, soweit realisierbar, mit Anmietung von zusätzlichem Wohnraum reagiert werden müssen. In 2025 soll der Bau einer neuen dauerhaften Unterbringungsmöglichkeiten erfolgen; die Mittel werden per Ermächtigungsübertragung in 2025 bereitgestellt. Im Haushalt 2024 sind daher für den Bau zweier fester Unterkünfte insgesamt 3,0 Mio. € eingeplant worden.

Hohe Investitionen sorgen langfristig ergo auch für eine Zunahme bei den Abschreibungen - diese steigen im Vergleich vom Ansatz 2024 in Höhe von 2,5 Mio. € auf 3,3 Mio. € im Ansatz 2028 - und, wenn es sich um Erweiterungen der Nutzflächen handelt, u.U. langfristig auch für höheren Unterhaltungs- und

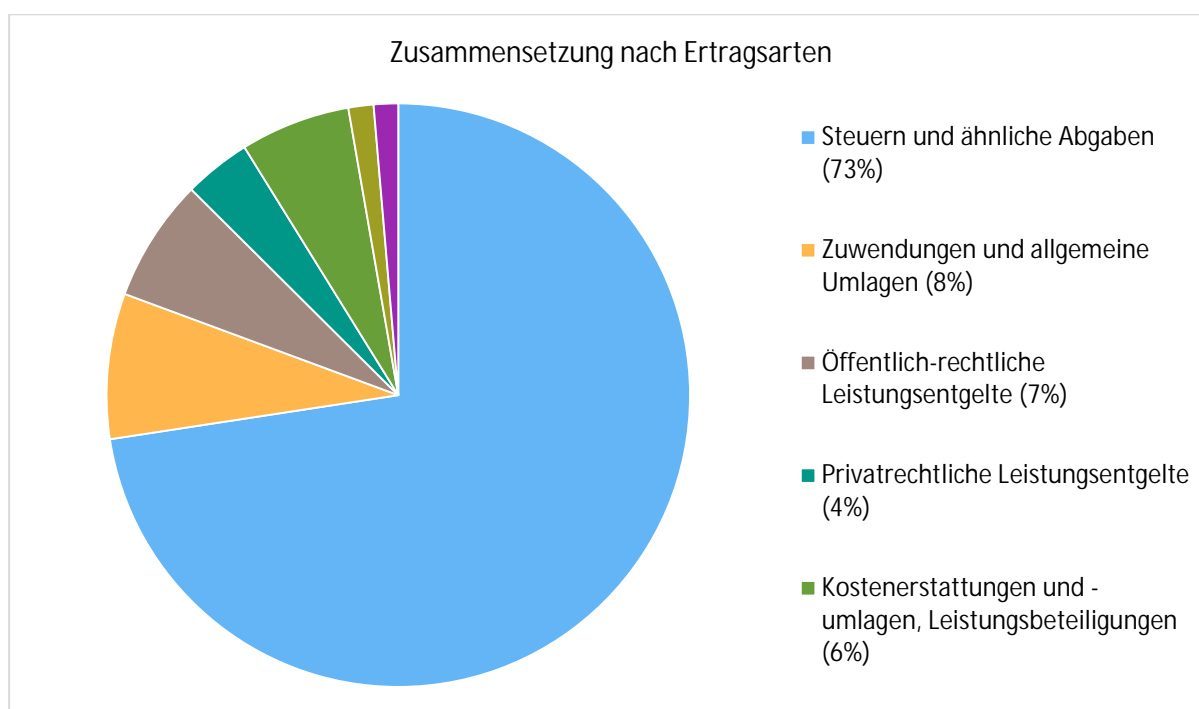
Bewirtschaftungsaufwand. In der mittelfristigen Planung wurden die Auswirkungen der größeren Investitionsmaßnahmen folglich antizipiert.

Im Fokus der Haushaltsberatung stehen die Ergebnisse des Verwaltungshandels. Die Haushaltsgliederung bei der Gemeinde Lotte basiert auf der Darstellung von Produkten, die ggf. zu Produktgruppen und dann zu Produktbereichen zusammengefasst werden. Die Angaben des Ergebnis- und Finanzplanes sollen um Informationen zu den Zielen, den zu erstellenden Leistungen und den mit ihnen verfolgten Ergebnissen und Wirkungen ergänzt werden. Der Haushaltsentwurf 2025 weist 15 Produktbereiche und 41 Produkte auf.

Auf eine Beifügung der Teilfinanzpläne für die Ein- und Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit wird verzichtet, da sich diese bis auf die nicht zahlungswirksamen Erträge und Aufwendungen von den jeweiligen Teilergebnisplänen nicht unterscheiden. Insofern sind bei den Teilfinanzplänen nur die investiven Ein- und Auszahlungen und – soweit die vom Rat festgelegte Grenze von 10.000,- € für eine Einzelmaßnahme überschritten ist – die Maßnahmen dargestellt.

3 Erträge

Die Gesamtsumme aller Erträge in Höhe von 34.065.759 € teilt sich auf die einzelnen Ertragsarten wie folgt auf:



Die Ertragsentwicklung im Vergleich zum Ansatz des Vorjahres:

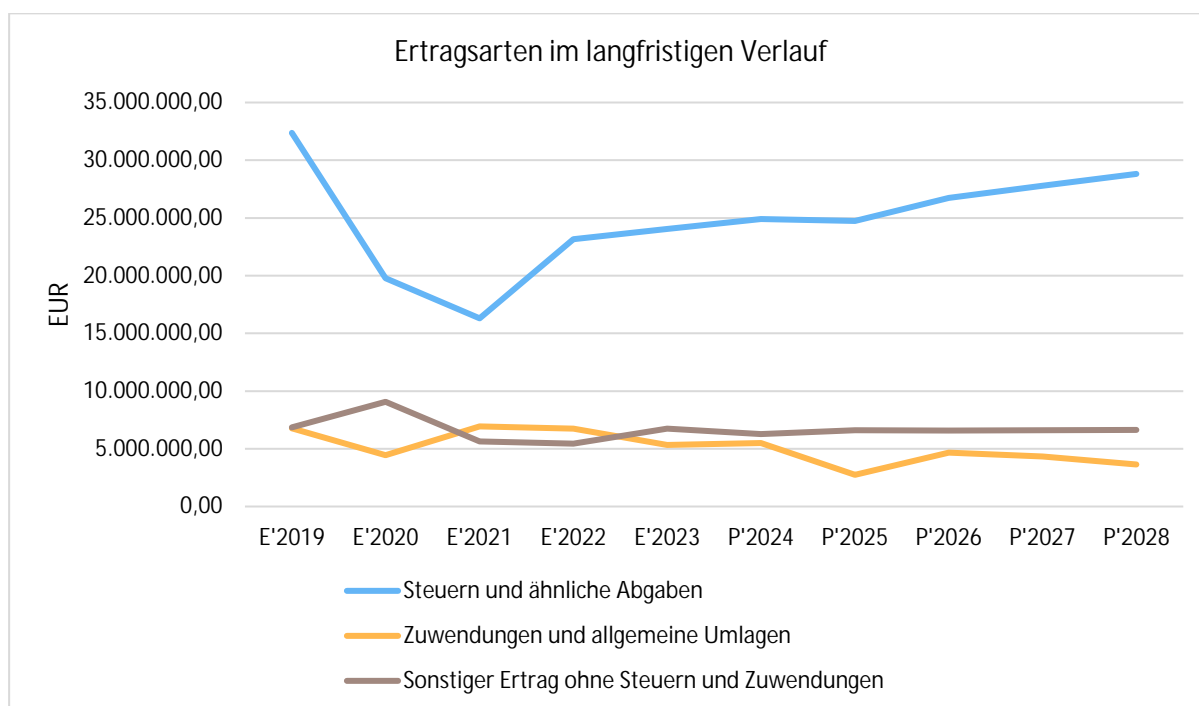
Im Vorjahr belief sich der Gesamtbetrag der geplanten Erträge auf 36.678.136 Euro. Im aktuellen Planjahr verändern sich die Gesamterträge um -2.612.377 Euro auf 34.065.759 Euro.

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

Vorjahresvergleich Ertragsarten

	Plan 2024	Plan 2025	Abw. abs.
Steuern und ähnliche Abgaben	24.908.000	24.726.400	-181.600
Zuwendungen und allgemeine Umlagen	5.496.210	2.743.634	-2.752.576
Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	2.105.466	2.320.650	215.184
Privatrechtliche Leistungsentgelte	941.450	1.263.640	322.190
Kostenerstattungen und -umlagen, Leistungsbeteiligungen	2.090.600	2.076.576	-14.024
Sonstige ordentliche Erträge	675.800	474.084	-201.716
Ordentliche Erträge	36.217.526	33.604.984	-2.612.542
Finanzerträge	460.610	460.775	165
Summe	36.678.136	34.065.759	-2.612.377

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



3.1 Steuern

3.1.1 Steuern und Hebesätze

Die Einnahmen aus den Grundsteuern entwickelten sich im Jahr 2024 leicht verbessert, bei der Gewerbesteuer stehen dem Ansatz von 13.400.000 € voraussichtliche Erträge von rd. 17.400.000,- € gegenüber. Für das Jahr 2025 wird bei der Gewerbesteuer mit Einnahmen von 12.000.000 € gerechnet. Für die entsprechenden Ausführungen dazu wird auf Punkt 2 ("Übersicht über die Haushaltslage") sowie auf die nachstehenden Erläuterungen verwiesen.

Hebesatztabelle

	2023	2024	2025
Hebesatz Grundsteuer A	247	276	217
Hebesatz Grundsteuer B	479	535	--
Hebesatz Grundsteuer B1 - Wohngebäude	--	--	563
Hebesatz Grundsteuer B2 - Nichtwohngebäude	--	--	1.242
Hebesatz Gewerbesteuer	435	455	468

Entwicklung der Hebesätze

Eine Anpassung für das Jahr 2024 hat der Rat mit einer Hebesatzsatzung beschlossen. Hier wurden für die Grundsteuer A und B die Hebesätze angehoben (276 % / 535 %). Der Hebesatz für die Gewerbesteuer wurde auf 455 % gesetzt.

Die fiktiven Hebesätze werden laut dem Entwurf des GFG 2025 erneut angepasst und wieder separiert nach Hebesätzen für kreisfreie Städte und kreisangehörige Kommunen ausgewiesen:

Steuerart	Kreisfreie Städte	Kreisangehörige Kommunen	Hebesatz Lotte seit 2024
Grundsteuer A	245 (243)	262 (259)	276
Grundsteuer B	533 (530)	505 (4501)	535
Gewerbesteuer	434 (436)	416 (416)	455

(in Klammern jeweils der fiktive Hebesatz aus dem GFG 2023)

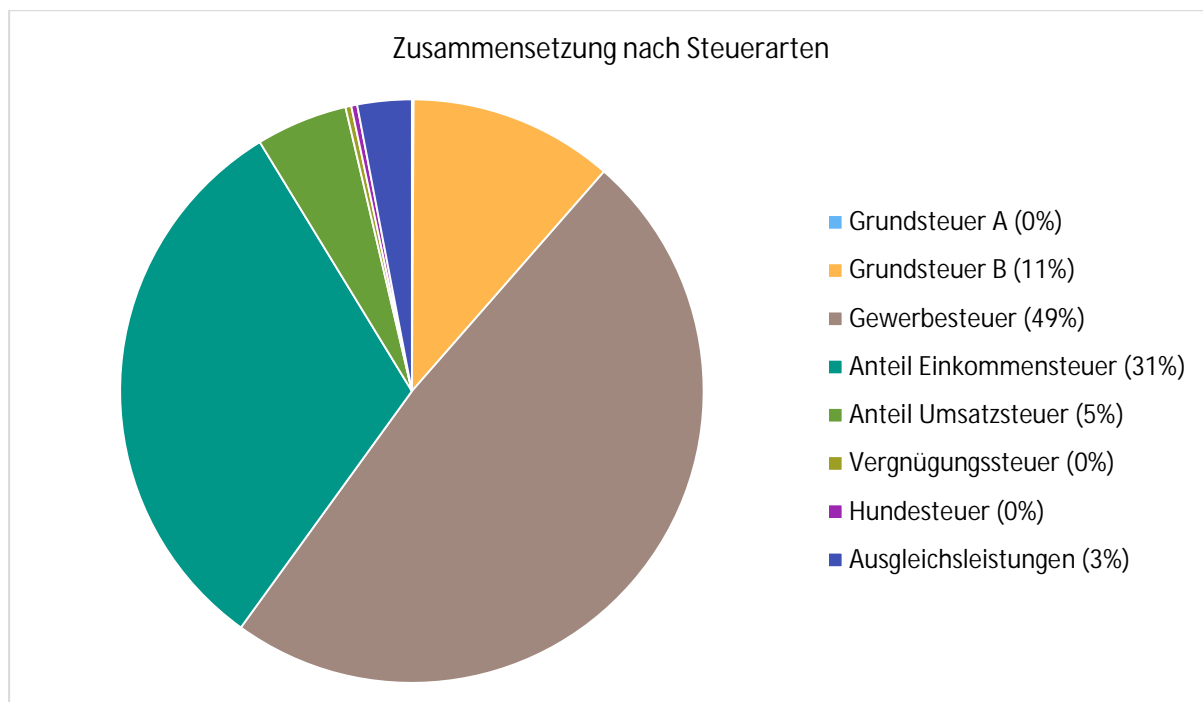
Fiktive Hebesätze sollen eine faire Behandlung der Kommunen bei der Verteilung der Schlüsselzuweisungen garantieren. Zur Berechnung der Schlüsselzuweisungen wird u.a. die Steuerkraft einer jeden Kommune ermittelt. Das Ist-Aufkommen der Realsteuern, also den Grundsteuern und der Gewerbesteuer, wird mit den fiktiven Hebesätzen normiert. Dabei wird das tatsächliche Steueraufkommen dividiert durch den örtlichen Hebesatz und multipliziert mit dem Fiktivhebesatz des GFG. Dies hat zur Folge, dass die fiktive Steuerkraft der Gemeinde höher als die reale ist, wenn der örtliche Hebesatz unter dem Fiktivsatz des GFG liegt. Die Gemeinde Lotte liegt oberhalb der Hebesätze.

Mit den fiktiven Hebesätzen wird verhindert, dass Gemeinden durch spezifisches Verhalten hinsichtlich der tatsächlichen Ausschöpfung ihrer Finanzierungsquellen die Höhe der staatlichen Zuweisungen beeinflussen können. Andernfalls könnte eine Kommune sonst beispielsweise mit einem extrem niedrigen Gewerbesteuer-satz Betriebe anlocken und sich den Minderertrag bei der Gewerbesteuer dann einfach durch hohe Schlüsselzuweisungen ausgleichen lassen. Die fiktiven Hebesätze werden durch die Bildung von gewogenen Durchschnitten aus den realen Hebesätzen aller Kommunen im Bundesland ermittelt. Von den so ermittelten Werten werden dann noch prozentuale Abschläge vorgenommen mit dem Ziel, eine steuertreibende Wirkung der fiktiven Hebesätze zu vermeiden.

Aufgrund der sich im Rahmen der Haushaltsaufstellung 2025 darstellenden eklatanten Lücke zwischen Erträgen und Aufwendungen schlägt die Verwaltung eine Anpassung des Gewerbesteuerhebesatzes vor. Die Verwaltung schlägt folgende Hebesätze ab 2025 vor:

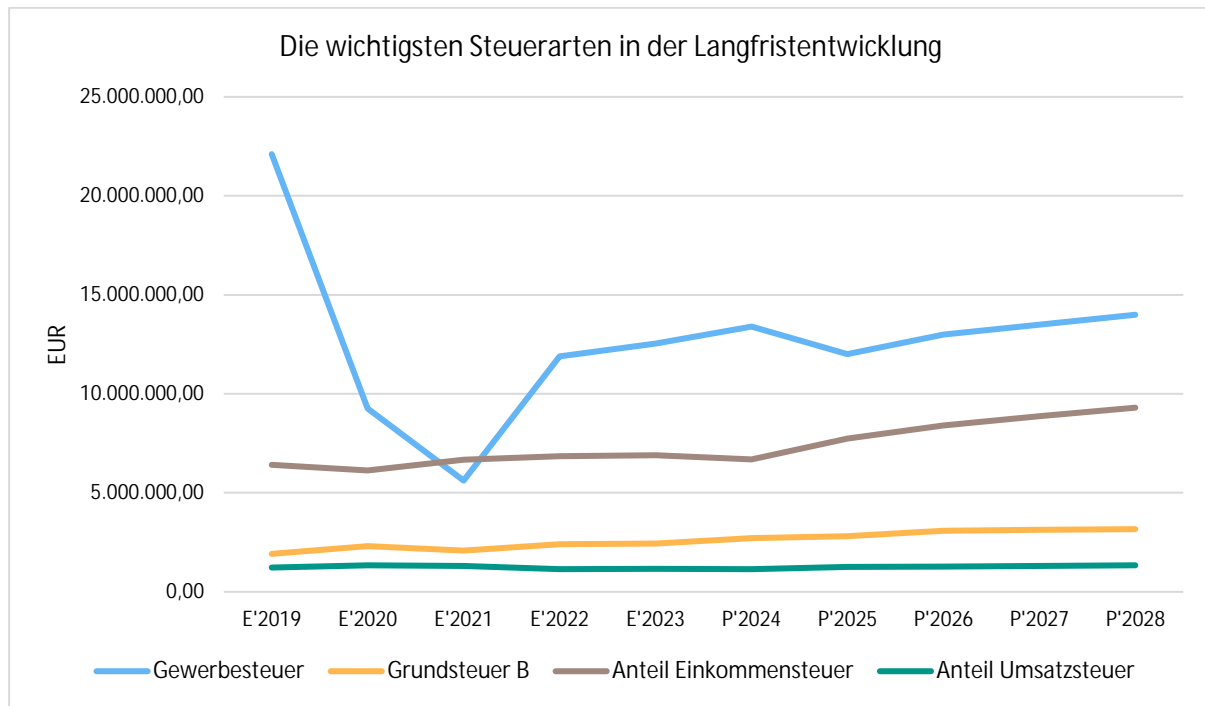
Steuerart	Hebesatz Lotte neu ab 2025	Hebesatz Lotte seit 2024
Grundsteuer A	217	276
Grundsteuer B	563	535
Gewerbesteuer	468	455

3.1.2 Zusammensetzung und Entwicklung der Steuerarten



Die wichtigsten Steuerarten im langfristigen Verlauf

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



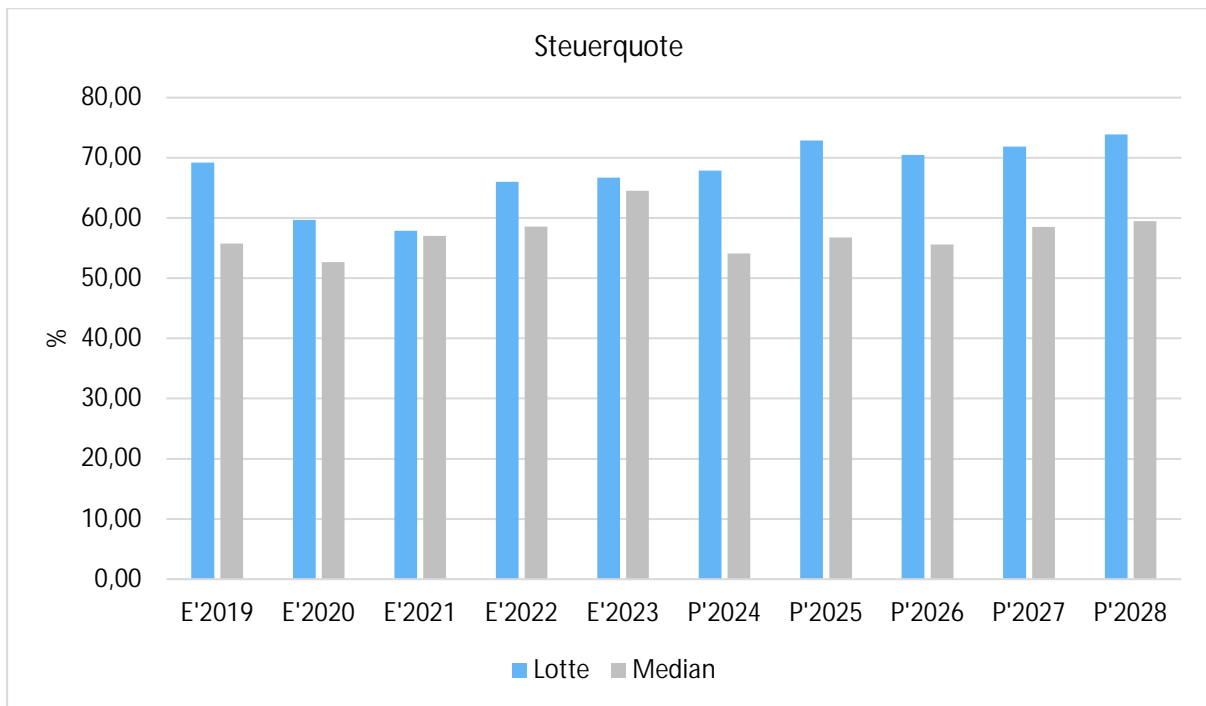
3.1.3 Kennzahlen zum kommunalen Steueraufkommen

Der in den folgenden Grafiken gezeigte Vergleichswert (Median) bezieht sich auf alle kreisangehörigen Kommunen in NRW, die das System IKVS nutzen. Der Median ist derjenige Messwert, der genau „in der Mitte“ steht, wenn man alle vorhandenen Messwerte der Größe nach sortiert. Der Median bietet sich zur Vergleichbarkeit somit besser an als der Durchschnittswert, da „Ausreißer“ nach oben oder unten herausgefiltert werden.

Steuerquote

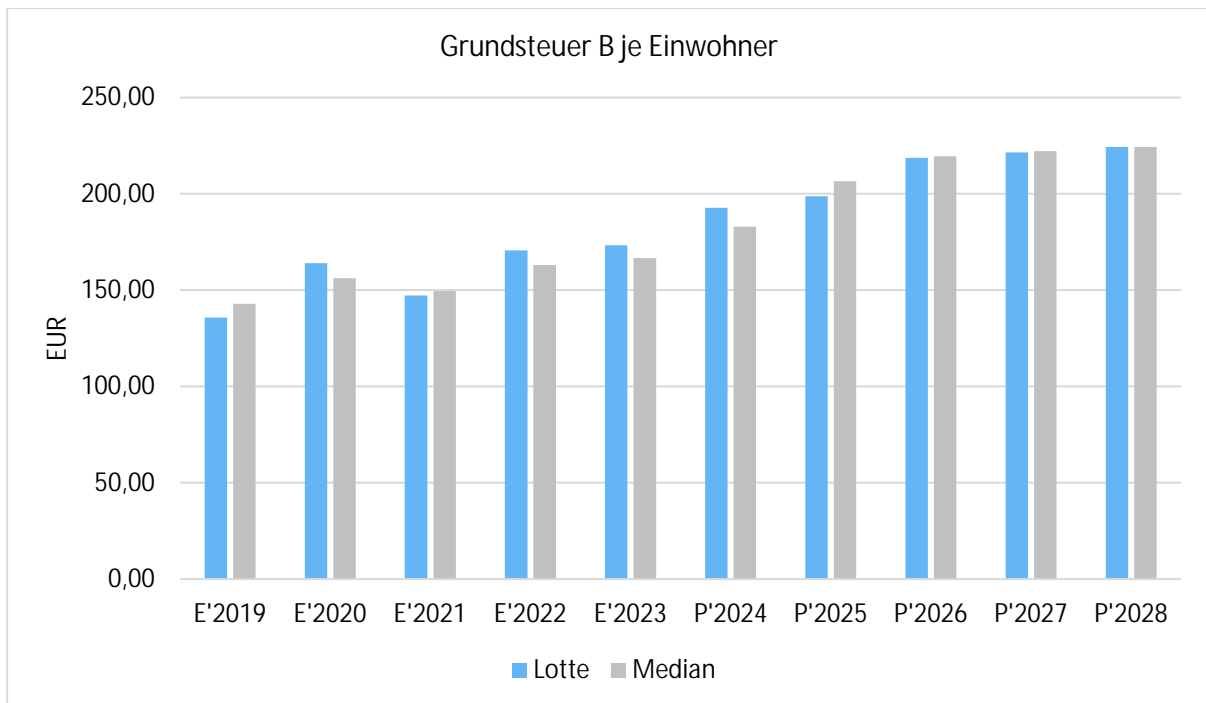
Um die örtliche Steuerertragskraft einordnen zu können, bietet sich die Betrachtung der Steuerquote an, die zum Ausdruck bringt, wie hoch der Anteil der Steuererträge (hier: Steueraufkommen mit eigenem Hebesatzrecht, d.h. Grund-, Gewerbesteuer sowie sonstige Gemeindesteuern und steuerähnliche Erträge,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

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



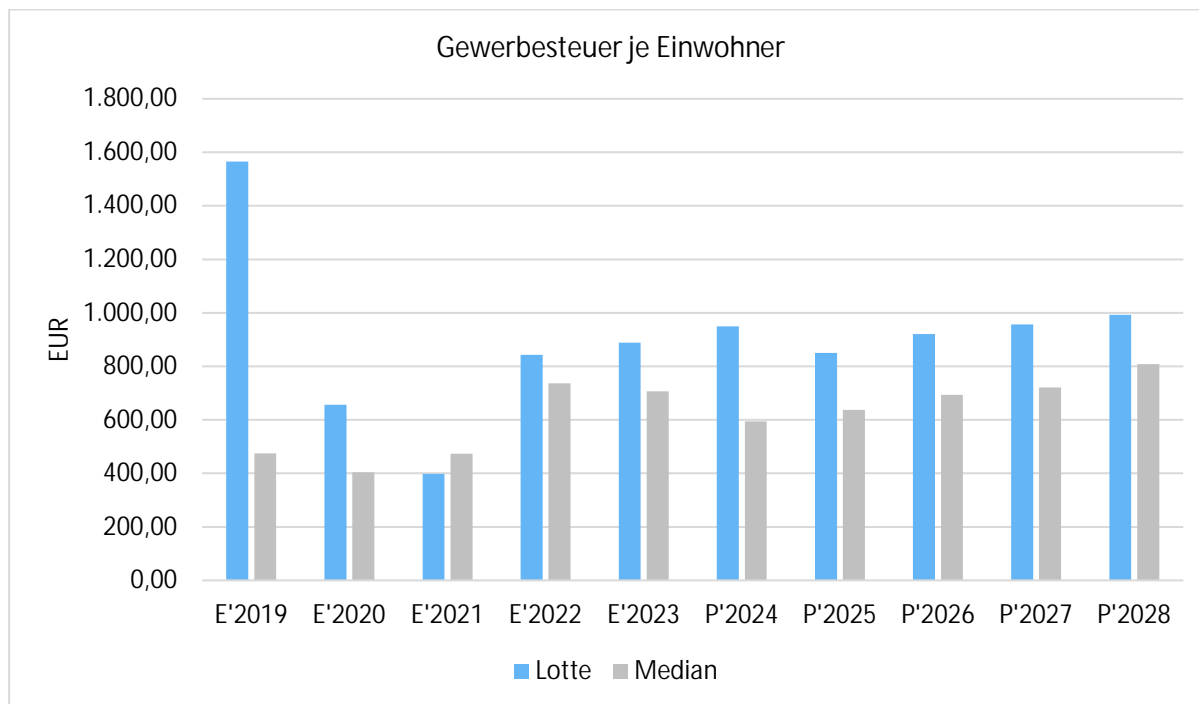
Grundsteuer B je Einwohner

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



Gewerbsteuer je Einwohner

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



Gemeinschaftssteuern

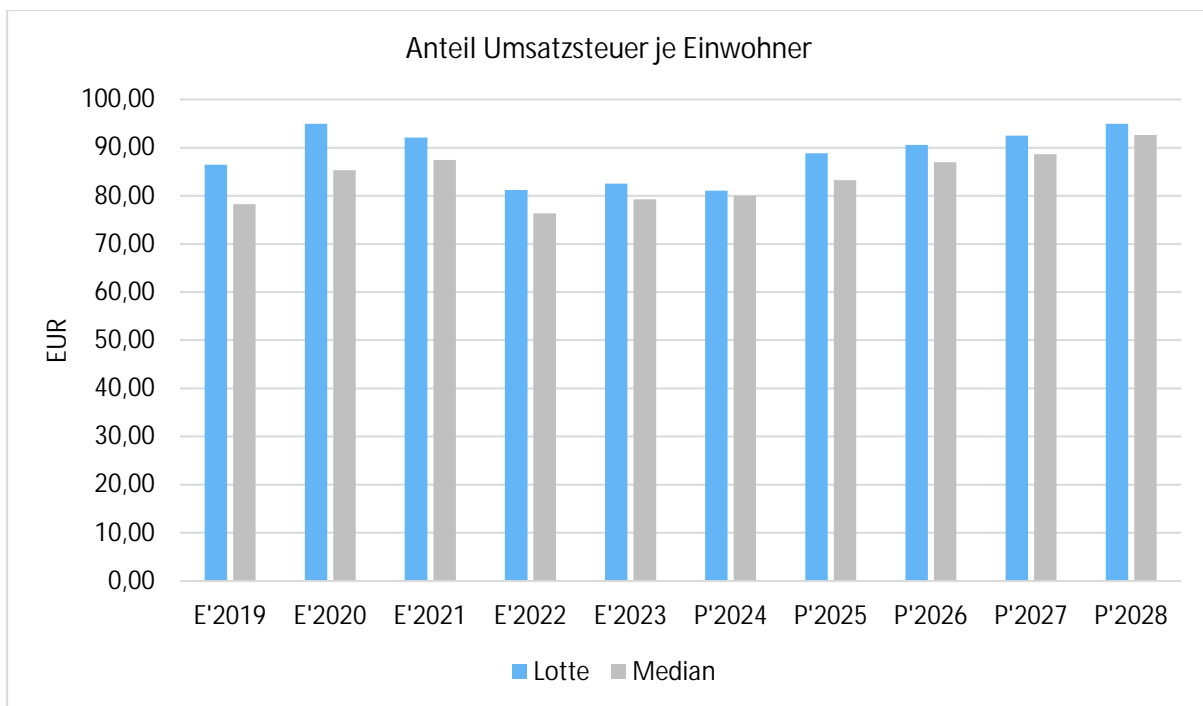
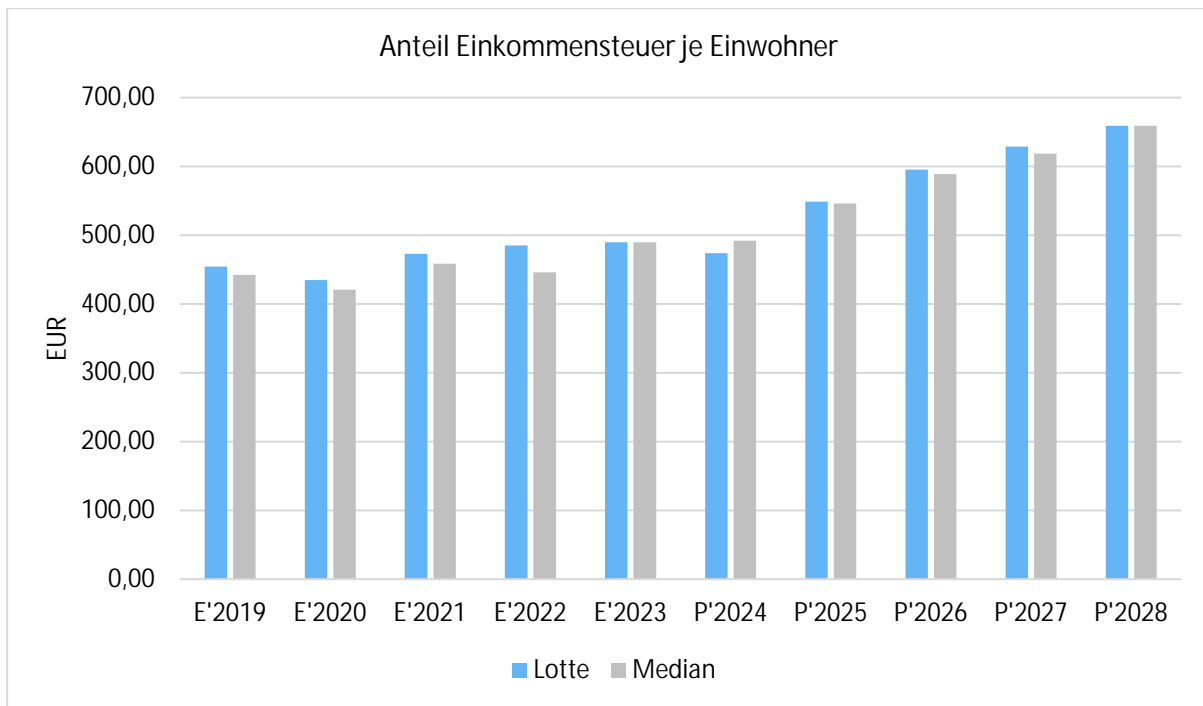
Anteil an der Einkommensteuer

Auf der Grundlage der Modellrechnung, basierend auf der Herbst-Steuerschätzung 2024, wird von einem Gemeindeanteil am Gesamtaufkommen der Einkommenssteuer in NRW 2025 von 9,8 Mrd. € ausgegangen (Vorjahr: 9,3). Für die Gemeinde Lotte verbleibt davon ein voraussichtlicher Ertrag von 7,7 Mio. € (Vorjahr: 6,7 Mio. €).

Anteil an der Umsatzsteuer

Als Ausgleich für den Wegfall der Gewerbekapitalsteuer werden die Gemeinden seit 1998 an der Umsatzsteuer beteiligt. Der Verteilungsschlüssel auf die einzelnen Gemeinden mit den Schlüsselementen Sachanlagen, Vorräte und Lohnsumme sowie Zahl der sozialversicherungspflichtig Beschäftigten ergibt für die Gemeinde Lotte einen Anteil am Umsatzsteueraufkommen in NRW (1,9 Mrd. €, Vorjahr: 1,9 Mrd. €) von geschätzten 1,1 Mio. € (Vorjahr: 1,1 Mio. €).

Nachfolgend wird auch hier das Aufkommen jeweils einwohnerbezogen dargestellt:



3.2 Erträge aus Zuwendungen und allgemeinen Umlagen

Allgemeines

Um eine gesicherte Finanzausstattung der Gemeinde zu gewährleisten, verpflichtet das Grundgesetz die Länder, die Gemeinden am Landesanteil der Gemeinschaftssteuern (Einkommensteuer, Körperschaftsteuer, Umsatzsteuer, Grunderwerbssteuer) zu beteiligen. Seit 1986 ist der Verbundsatz konstant: die Kommunen werden mit 23 v.H. an den Gemeinschaftssteuern beteiligt. Obwohl von 2006 bis 2019 jeweils 1,17 Verbundsatzpunkte als pauschaler Belastungsausgleich für die kommunale Einheitslastenbeteiligung enthalten waren und dieser Bestandteil mit dem GFG 2020 weggefallen ist, wird der Verbundsatz bei 23 v.H. belassen.

Eine Arbeitskreisrechnung zum GFG 2025 liegt seit August 2024 vor und wurde entsprechend berücksichtigt.

Schlüsselzuweisungen

Der Ausgleichssatz gemäß § 7 des GFG 2025 betrug bislang 90 v.H. Der Ausgleichssatz bestimmt die Höhe der Schlüsselzuweisungen als Unterschiedsbetrag zwischen der Ausgangsmesszahl (fiktiver Bedarf) und der Steuerkraft der Gemeinde (Steuerkraftmesszahl). Die Gemeinde Lotte ist abundant und erhält folglich keine Schlüsselzuweisungen in 2025.

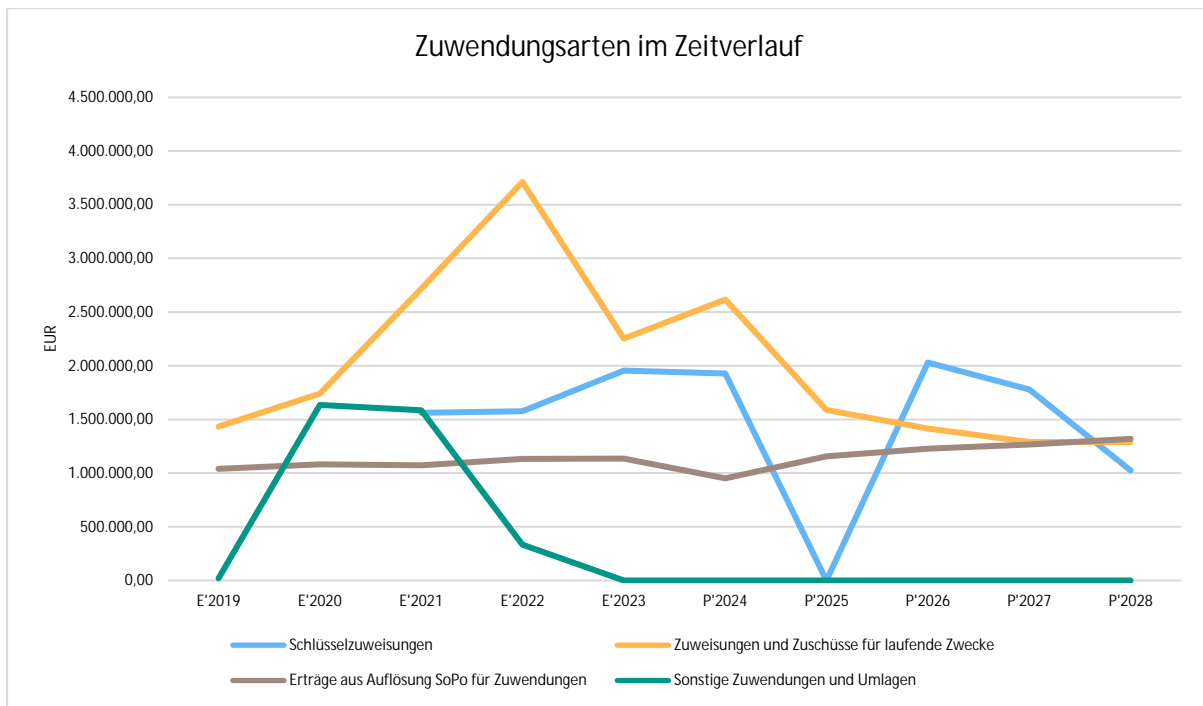
Allgemeine Investitionspauschale
 Die allgemeine Investitionspauschale wird zu 7/10 nach der Einwohnerzahl und zu 3/10 nach der Gebietsfläche verteilt. Die allgemeine Investitionspauschale 2025 wird für die Gemeinde Lotte mit 1.015.000,- € angesetzt.

Sonstige Pauschalen und Investitionszuwendungen
 Aus der 2002 eingeführten Schulpauschale gem. § 18 GFG, die für den Bau, die Modernisierung und Sanierung, für Erwerb, Miete und Leasing von Schulgebäuden sowie für Einrichtung und Ausstattung eingesetzt werden kann, wird ein Betrag von 388.000,- € angesetzt (Vorjahr: 387.000,- €). Darüber hinaus enthält das GFG 2025 weiterhin die Sportpauschale, die mit 1,50 € pro Einwohner, mindestens aber 60.000,- € dotiert ist und somit in ihrer Höhe weiterhin unverändert bleibt. Neu eingeführt wurde im Jahr 2019 die Aufwands- und Unterhaltungspauschale, die im Planjahr 2025 mit 161.000,- € angesetzt ist (gleichbleibend wie im Vorjahr). Seit 2022 neu hinzu kommt eine Klima- und Forstpauschale (5.000,- €, ebenso im Jahr 2025). Hinzukommen noch Maßnahmenbezogene Fördermittel, die den jeweiligen Erläuterungen in den entsprechenden Produkten zu entnehmen sind.

Zuwendungsarten

	Ist 2023	Plan 2024	Plan 2025	Plan 2026	Plan 2027	Plan 2028
Zuwendungen und allgemeine Umlagen	5.343.512	5.496.210	2.743.634	4.671.373	4.336.353	3.633.753
davon Schlüsselzuweisungen	1.956.364	1.929.000	0	2.030.000	1.780.000	1.025.000
davon Zuweisungen und Zuschüsse für laufende Zwecke	2.251.607	2.615.600	1.588.024	1.414.713	1.289.713	1.289.713
davon Erträge aus Auflösung SoPo für Zuwendungen	1.135.541	951.610	1.155.610	1.226.660	1.266.640	1.319.040

Unter den Zuweisungen für laufende Zwecke werden auch die Bundes- und Landeszuweisungen zum Breitbandausbau dargestellt, die tlw. auch schon in den Vorjahren angesetzt waren.

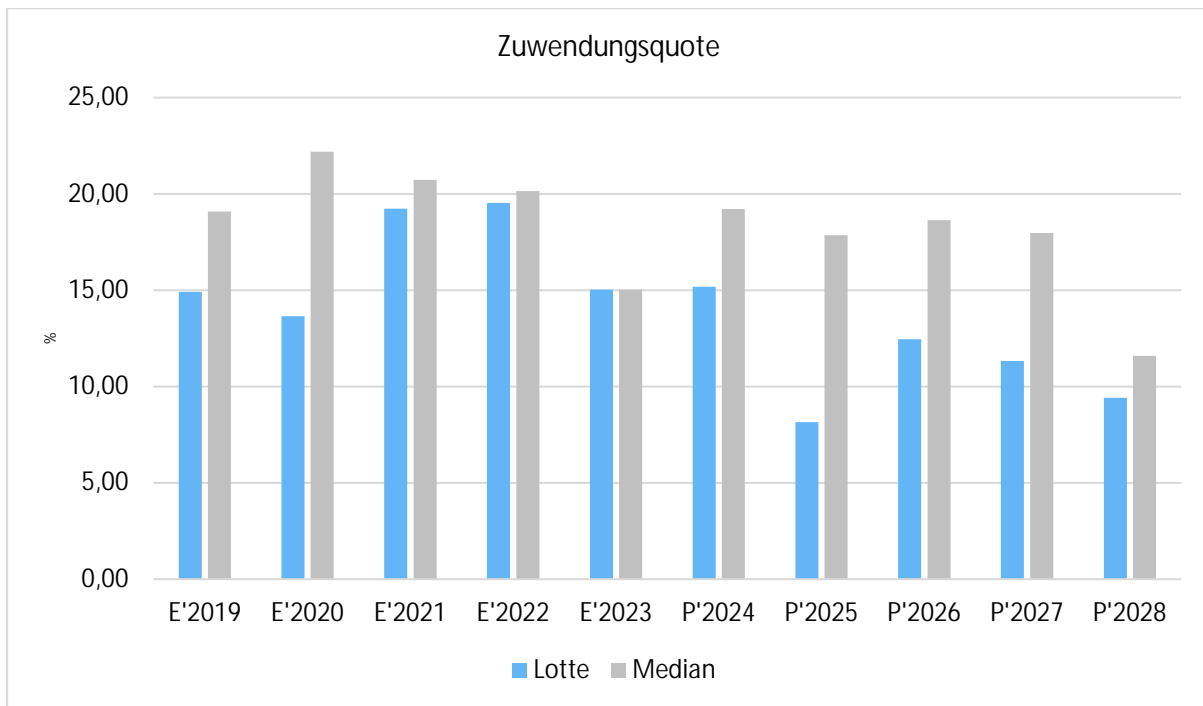


Zuwendungsquote

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

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

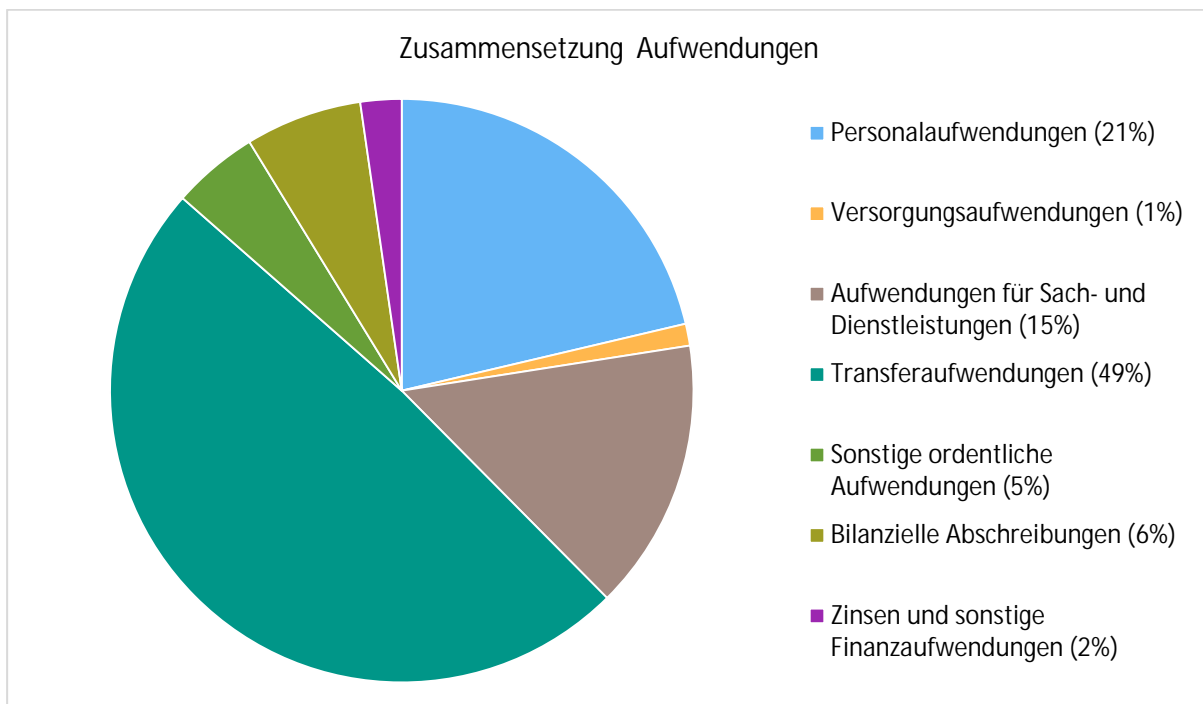
Die Zuwendungsquote korrespondiert mit der unter Punkt 3.1.3 bereits dargestellten Steuerquote.



4 Aufwendungen

Die Summe aller Aufwendungen im Planjahr beläuft sich auf 44.617.936 Euro.

Aufwand in der Zusammensetzung nach Aufwandsarten:



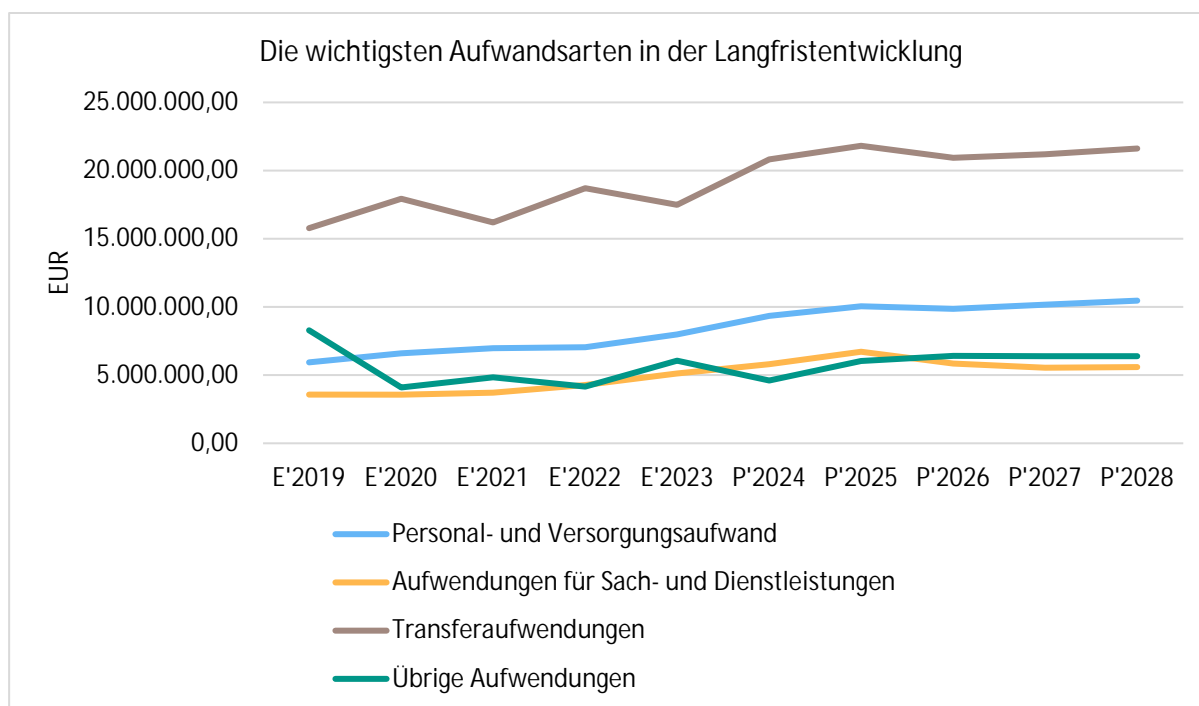
Im Vorjahr belief sich der Gesamtbetrag der geplanten Aufwendungen auf 40.565.550 Euro. Im aktuellen Planjahr verändern sich die Aufwendungen um 4.052.386 Euro auf 44.617.936 Euro.

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

Vorjahresvergleich Aufwandsarten

	Plan 2024	Plan 2025	Abw. abs.
Personalaufwendungen	9.043.670	9.510.440	466.770
Versorgungsaufwendungen	301.810	541.300	239.490
Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	5.796.400	6.713.978	917.578
Transferaufwendungen	20.828.160	21.816.312	988.152
Sonstige ordentliche Aufwendungen	1.877.510	2.133.406	255.896
Bilanzielle Abschreibungen	2.516.000	2.885.500	369.500
Ordentliche Aufwendungen	40.363.550	43.600.936	3.237.386
Zinsen und sonstige Finanzaufwendungen	202.000	1.017.000	815.000
Ordentliche Aufwendungen abzgl. globaler Minderaufwand	40.363.550	43.600.936	3.237.386
Summe Aufwand	40.565.550	44.617.936	4.052.386

Die folgende Grafik stellt die wesentlichen Aufwandsarten in der langfristigen Entwicklung dar:



4.1 Personalaufwand

Personalaufwendungen entstehen aus den Arbeitsverhältnissen zu den aktiv beschäftigten Mitarbeitern. Versorgungsaufwendungen beruhen auf ehemaligen Arbeitsverhältnissen. Neben der Beamtenbesoldung, den Dienstbezügen tariflich Beschäftigter, den Beiträgen zu Versorgungskassen und zur gesetzlichen Sozialversicherung, den Beihilfen für aktive und pensionierte Beamte werden zusätzlich Rückstellungen für künftige Pensions- und Beihilfeansprüche sowie Ansprüche aus der Altersteilzeit ergebniswirksam berücksichtigt.

Der Stellenplan ist die maßgebende Grundlage für die im Haushalt zu veranschlagenden Personalaufwendungen. Zu diesen gehören neben der Beamtenbesoldung die Vergütung der tariflich Beschäftigten einschließlich aller Lohnnebenkosten.

Für deren Ermittlung wurden die zu erwartenden Personalaufwendungen des Jahres 2024 zu Grunde gelegt. Eine prognostizierte Hochrechnung ergab einen Aufwand von rd. 9.136.000,- € für das Jahr 2025.

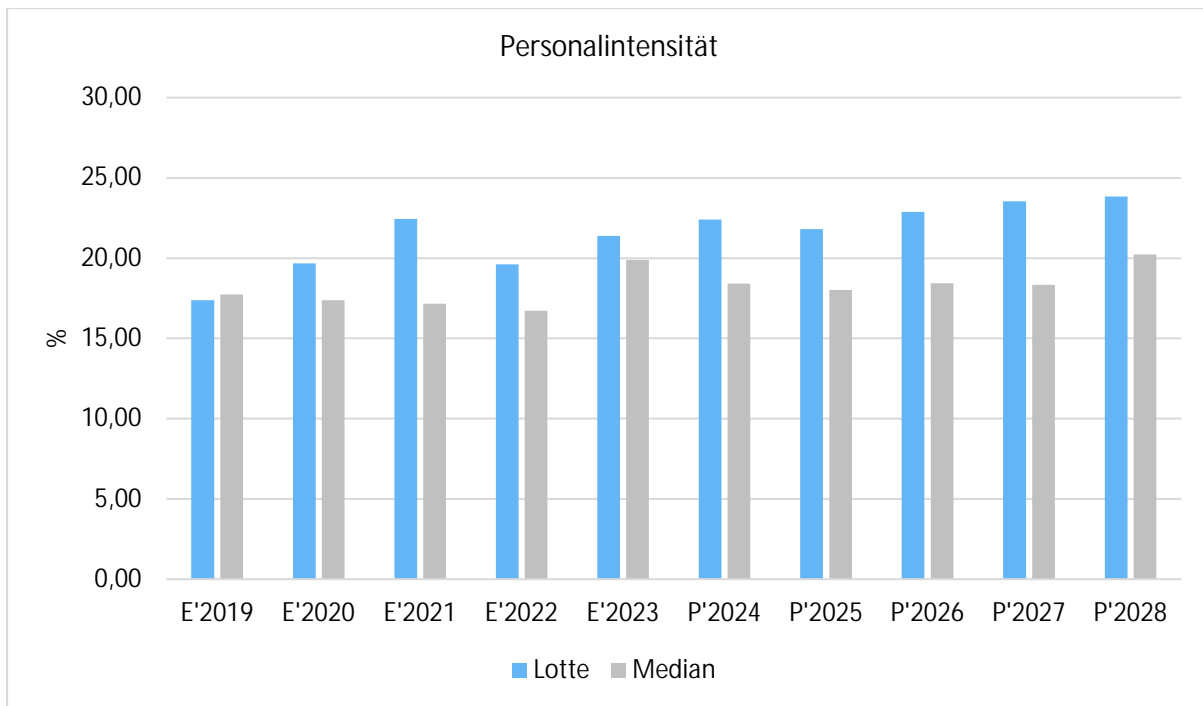
Der Stellenplan spiegelt die aktuelle Stellen- und Vergütungssituation wieder. Es wurde eine Tarifierhöhung in Höhe von 3 % angenommen. Für die Beamten wurde ebenfalls Erhöhungen von durchschnittlich 5,5 % berücksichtigt. Zudem wurden Aufwandssteigerungen aus strukturellen und organisatorischen Veränderungen im Personalbestand bei der Veranschlagung mit eingerechnet. Für die Folgejahre wird eine allgemeine Tarifierhöhung von weiteren 3,0 % pro Jahr angenommen. Die Beschäftigten des Abwasserbetriebes finden hier keine Berücksichtigung.

Der Anteil der Versorgungsaufwendungen bzw. Beihilfeaufwendungen entspricht der Hochrechnung der Versorgungskasse.

Mit Einführung des NKF stellen die Versorgungs- und Beihilfezahlungen an Pensionäre (rd. 410.000,00 €) keinen Personalaufwand mehr dar, da sie zunächst aus Rückstellungen bedient werden. Die Personalaufwendungen erhöhen sich entsprechend der zu tätigenen Zuführung zu den Rückstellungen für die aktiven Beamten sowie Beihilfen um 73.700,- € auf eine Gesamtsumme von rd. 9.040.000,- €.

Personalintensität

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



4.2 Sach- und Dienstleistungsaufwand

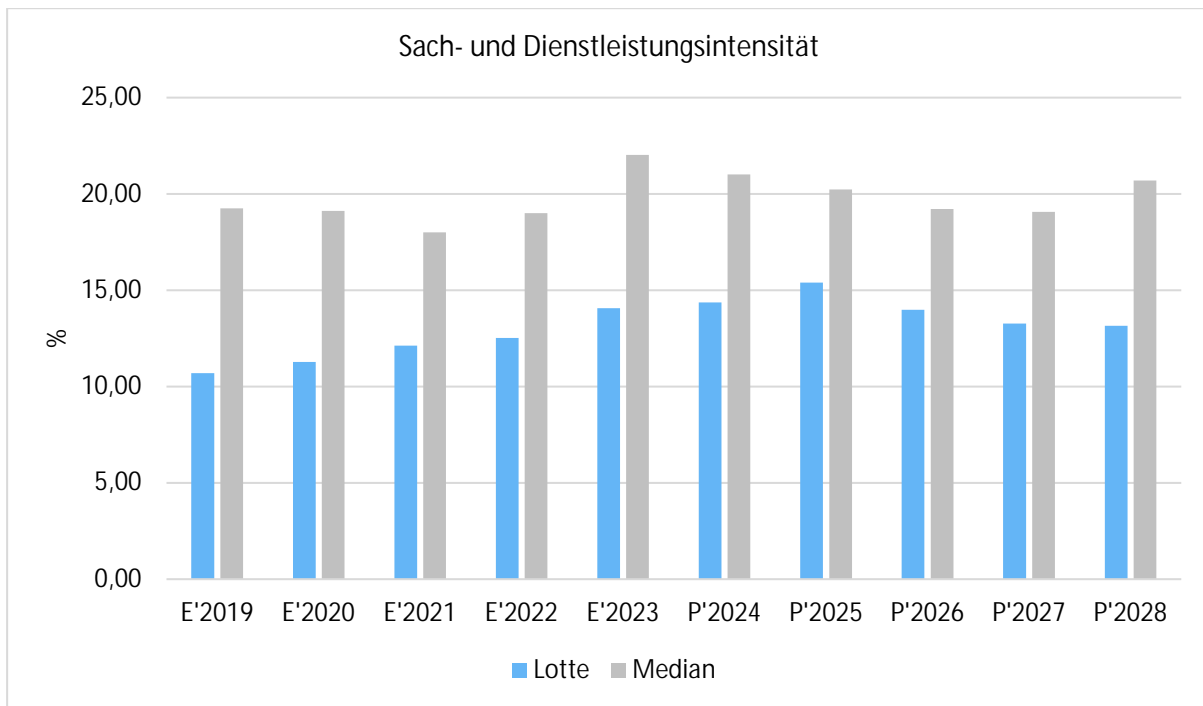
Die Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen entwickeln sich im Betrachtungszeitraum wie folgt:

Sach- und Dienstleistungsaufwand

	Ist 2023	Plan 2024	Plan 2025	Plan 2026	Plan 2027	Plan 2028
Bewirtschaftung, Unter- u. Instandhaltung unbewegliches Vermögen	2.356.301	2.288.700	2.999.655	2.536.818	2.488.969	2.525.115
Unterhaltung bewegliches Vermögen	633.323	634.000	701.400	629.075	616.887	624.396
Erstattungen für Aufwendungen Dritter	260.572	280.000	288.300	288.400	288.400	288.400
sonstiger Sach- und Dienstleistungsaufwand	1.875.737	2.593.700	2.724.623	2.386.030	2.158.062	2.158.557
Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	5.125.934	5.796.400	6.713.978	5.840.323	5.552.318	5.596.468

Sach- und Dienstleistungsintensität

Die Sach- und Dienstleistungsintensität bildet den prozentualen Anteil der Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen an den ordentlichen Aufwendungen insgesamt ab. Sie zeigt an, welches Gewicht der Sach- und Dienstleistungsaufwand innerhalb des ordentlichen Aufwandes hat.



4.3 Transferaufwendungen

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

Gewerbsteuerumlage

Die Gewerbsteuerumlage setzt sich im Jahr 2025 wie folgt zusammen:

Normal-Umlage	35 Punkte
insgesamt	<u>35 Punkte</u>

Die Gewerbsteuerumlage beläuft sich 2025 voraussichtlich auf rd. 898.000,- € und somit etwa 6,8 % des geplanten Gewerbesteueraufkommens (12,0 Mio. €).

Kreisumlage

Die Umlagegrundlagen für die Kreisumlage sind abhängig von Steuerkraft, Kompensations- und Schlüsselzuweisungen im maßgeblichen Referenzzeitraum. Der Hebesatz der allgemeinen Kreisumlage 2025 wurde im Entwurf des Kreishaushaltes mit 34,2 % (Vorjahr: 31,5 %) angesetzt. Dies entspricht einer zu zahlenden Kreisumlage von rd. 8.879.000,- €. Der Hebesatz für die differenzierte Kreisumlage wird mit 28,46 % (Vorjahr: 28,05 %) angesetzt, entsprechend rd. 7.389.000,- €. Der Zahlbetrag erhöht sich gegenüber dem Vorjahr um rd. 2,3 Mio. €. Die historische Entwicklung der Kreisumlagen ist untenstehender Tabelle zu entnehmen.

Jahr	Kreisumlage		Mehrbelastung zur Kreisumlage	
	v.H.-Satz	Betrag in €	v.H.-Satz	Betrag in €
1985	28,00	1.571.200,-	6,31	354.325,-

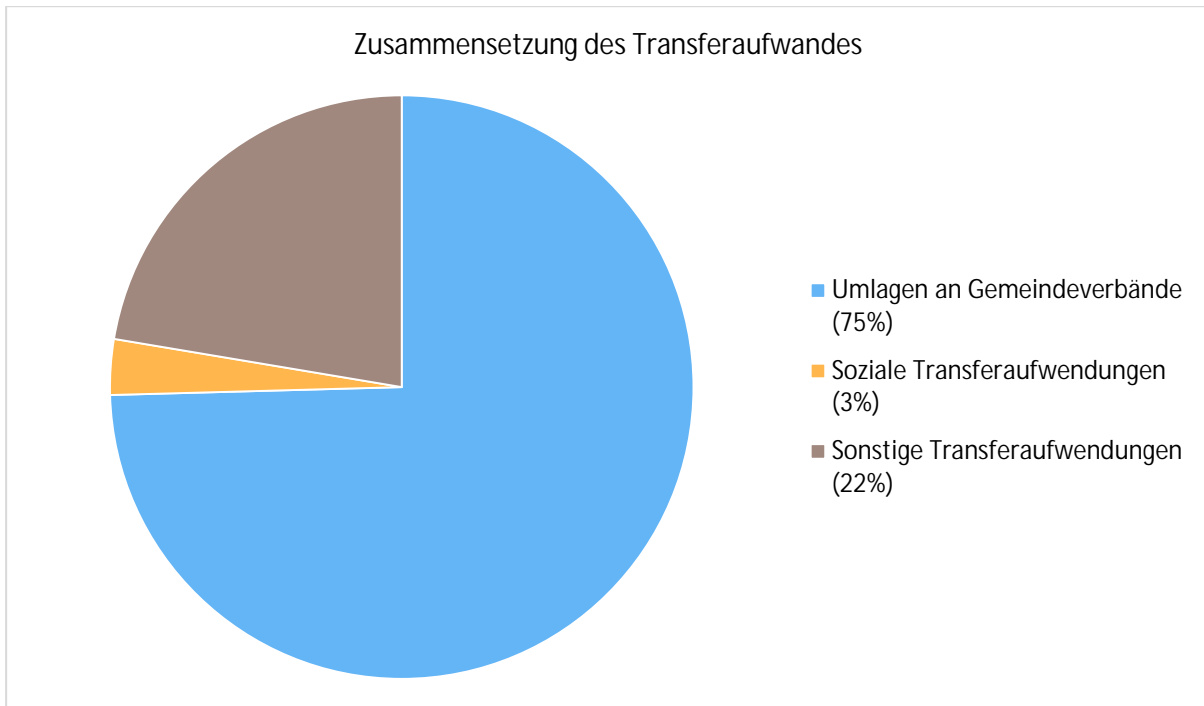
1990	32,00	2.115.215,-	6,41	446.613,-
1995	35,40	2.954.992,-	11,62	909.870,-
2000	32,80	3.345.455,-	15,10	1.549.582,-
2005	38,50	4.048.820,-	17,98	1.858.309,-
2010	35,00	4.467.552,-	19,80	2.527.358,-
2015	33,35	5.206.543,-	21,06	3.287.850,-
2020	28,10	7.682.277,-	22,99	6.285.251,-
2023	28,70	6.477.000,-	26,11	5.893.000,-
2024	33,20	7.588.000,-	28,07	6.415.000,-
2025	34,20	8.879.000,-	28,46	7.389.000,-

Transferaufwendungen

	Ist 2023	Plan 2024	Plan 2025	Plan 2026	Plan 2027	Plan 2028
Umlagen an Gemeindeverbände	12.361.183	14.003.000	16.268.000	15.381.000	15.710.000	16.081.000
Soziale Transferaufwendungen	724.279	601.000	671.000	651.000	551.000	551.000
Sonstige Transferaufwendungen	4.392.757	6.224.160	4.877.312	4.903.712	4.936.612	4.975.212
Transferaufwendungen	17.478.219	20.828.160	21.816.312	20.935.712	21.197.612	21.607.212

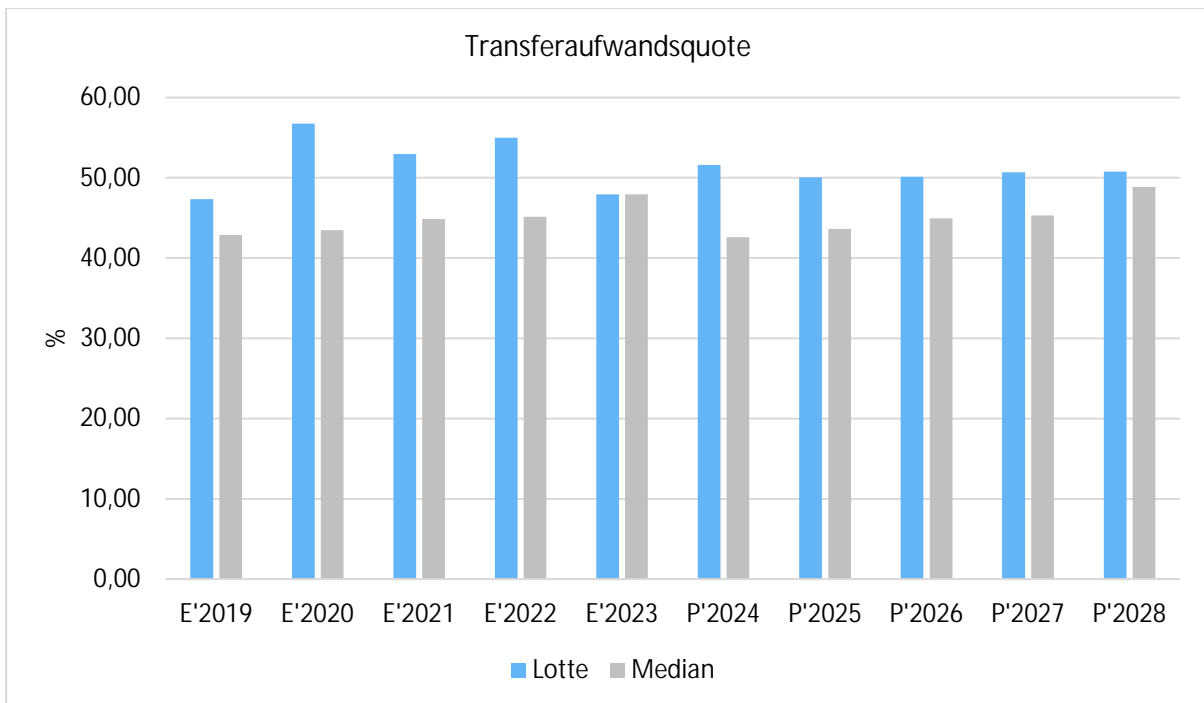
Hinweis: Bei den sonstigen Transferaufwendungen sind in den Planjahren 2023/2024 auch die Zuschüsse zur Verbesserung der Breitbandversorgung enthalten, die tlw. auch schon in den Vorjahren angesetzt waren.

Die Zusammensetzung des Transferaufwandes:



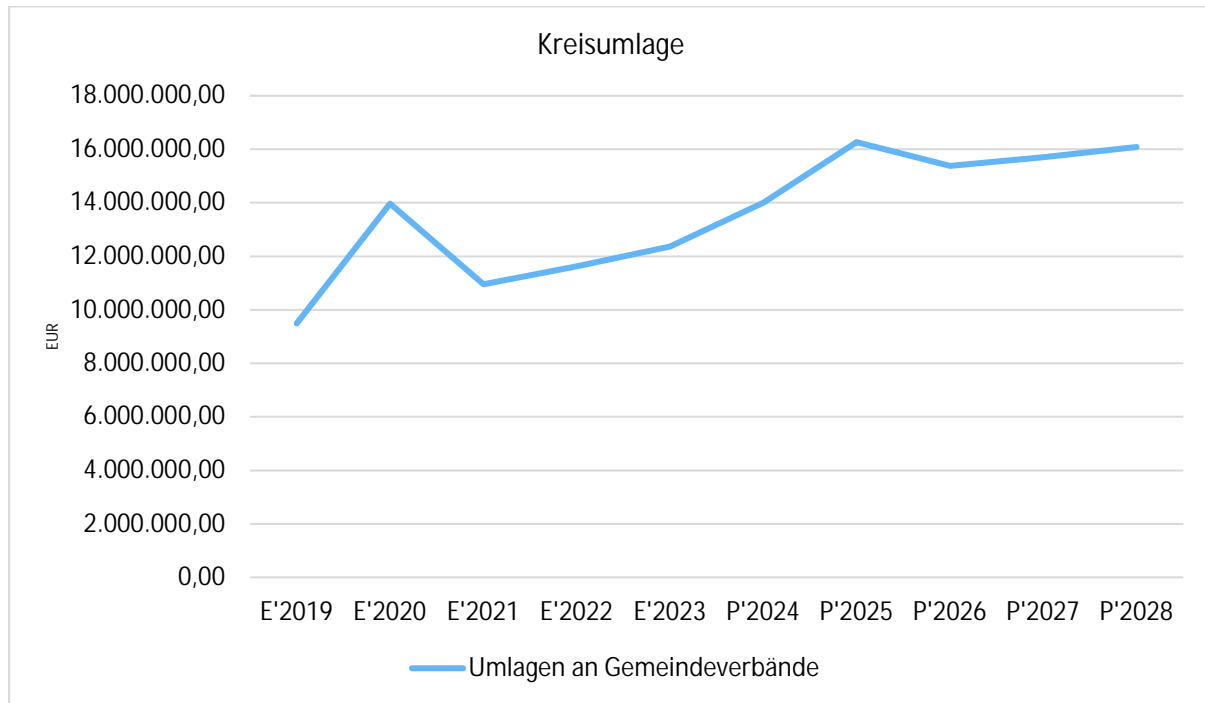
Transferaufwandsquote

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



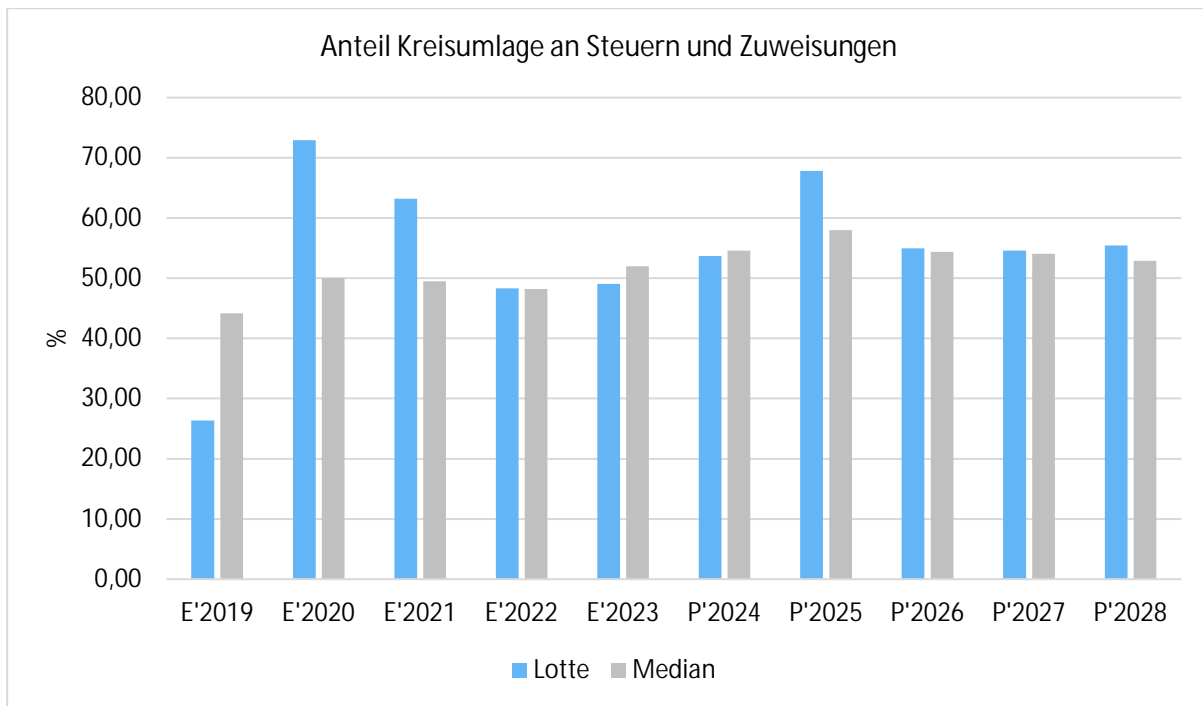
4.3.1 Kreisumlage

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

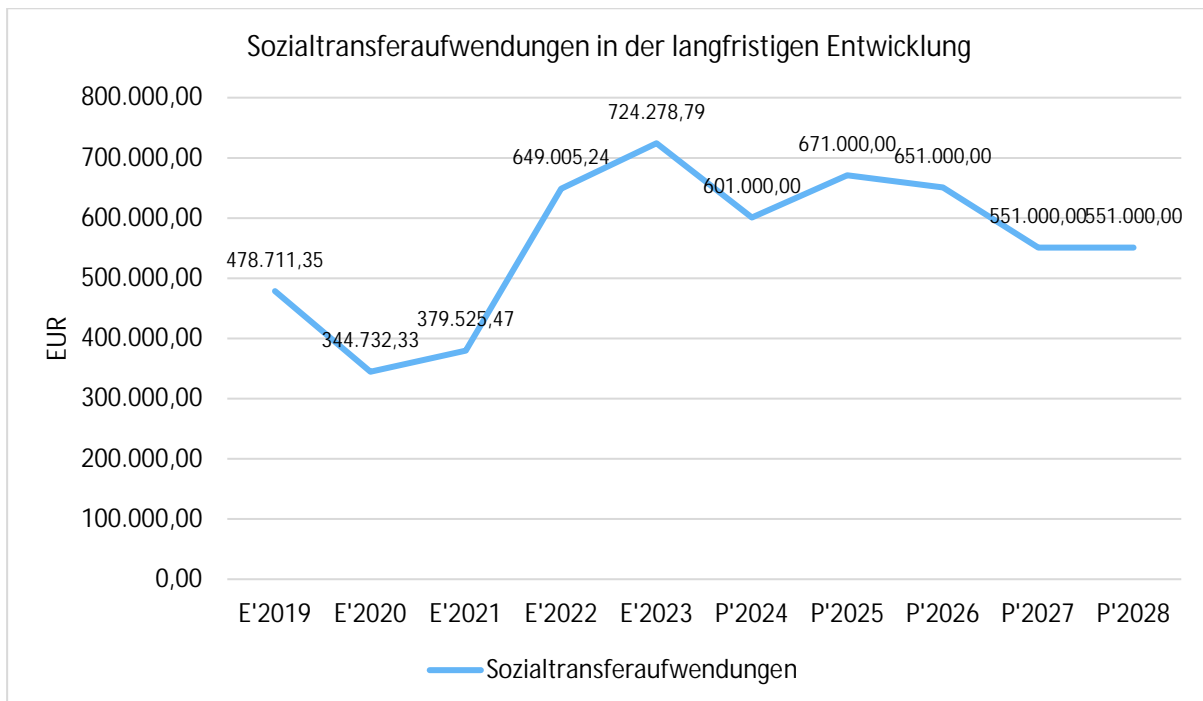


Anteil der Kreisumlage an den Erträgen aus Steuern und Schlüsselzuweisungen

Um die Belastung durch die Kreisumlage objektiver beurteilen zu können, wird sie nachfolgend ins Verhältnis zu den Erträgen aus Steuern (ohne Ausgleichsleistungen) und Schlüsselzuweisungen gestellt. Die Kennzahl bringt zum Ausdruck, wieviel Prozent der Erträge aus Steuern und Schlüsselzuweisungen durch die Umlagezahlung wieder aufgezehrt werden.

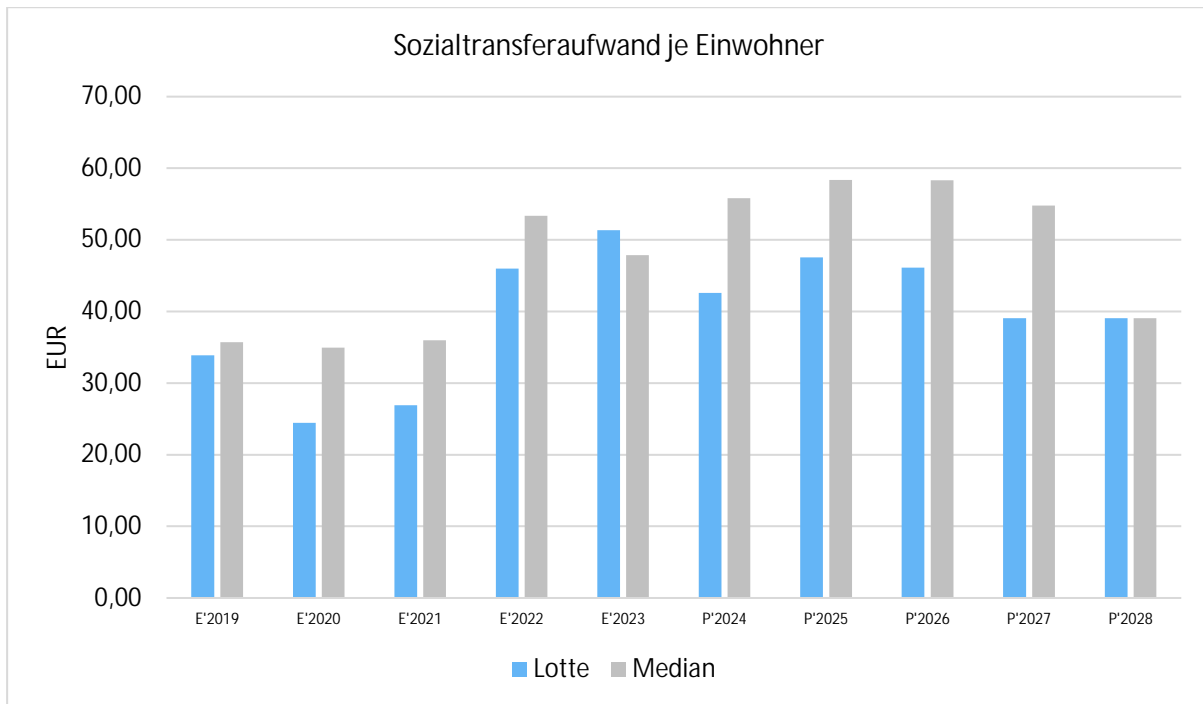


4.3.2 Sozialtransferaufwendungen



Sozialtransferaufwendungen je Einwohner

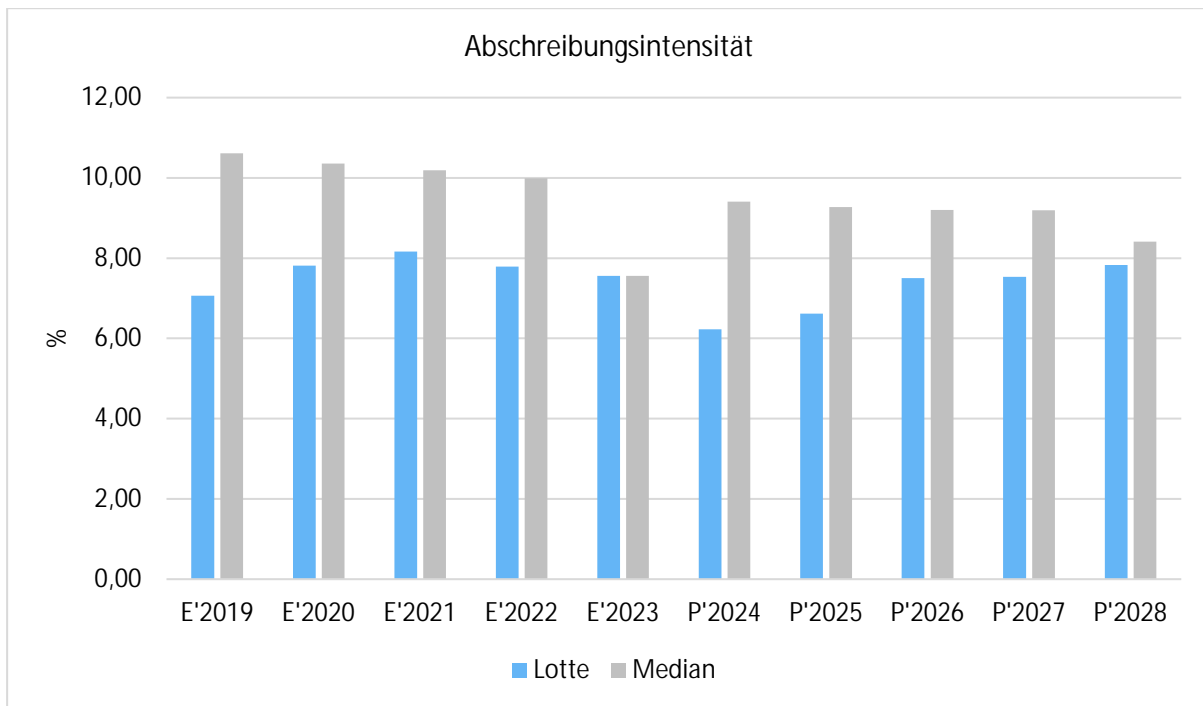
Um die Höhe der Belastung des Haushaltes durch Sozialtransferaufwendungen und die langfristige Entwicklung zu verdeutlichen, bietet sich die Betrachtung der einwohnerbezogenen Kennzahl an.



4.4 Abschreibungen

Abschreibungsintensität

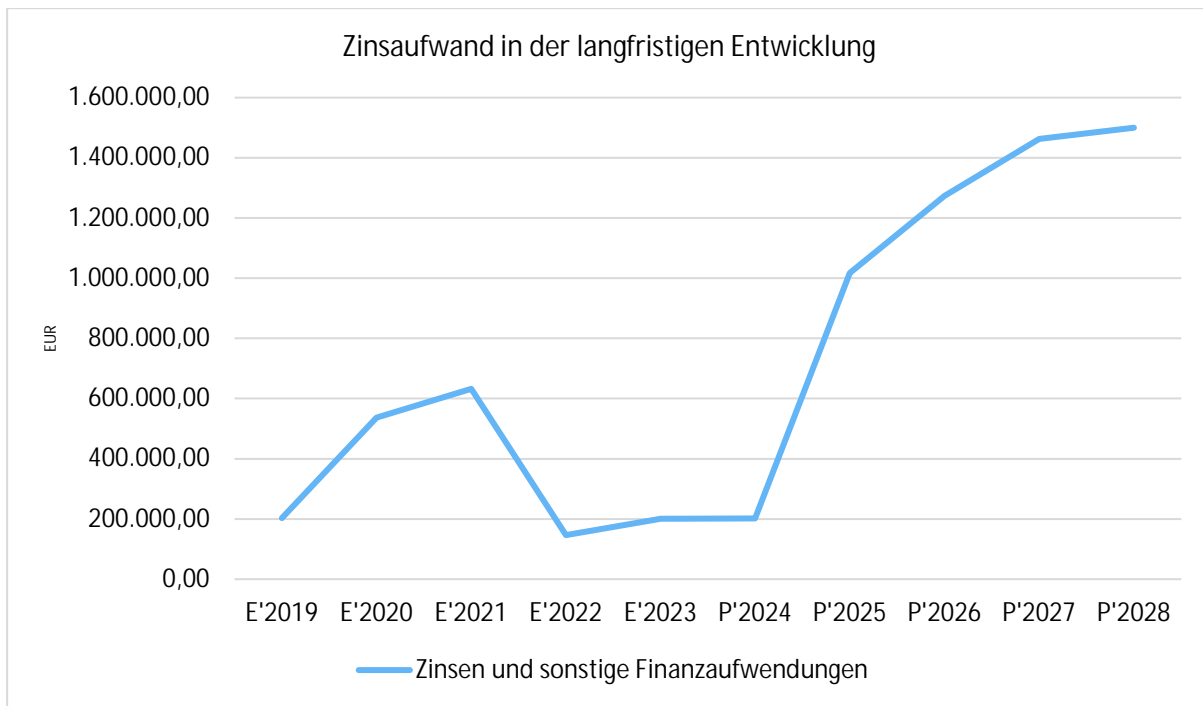
Die Kennzahl verdeutlicht, welchen prozentualen Anteil die Abschreibungen am ordentlichen Aufwand betragen.



4.5 Zinsen und sonstige Finanzaufwendungen

Die Entwicklung bei den Zinsen und den sonstigen Finanzaufwendungen stellt sich unter Berücksichtigung der geplanten Neuaufnahme von Investitionskrediten (16,8 Mio. € im Jahr 2025, 13,0 Mio. € im Jahr 2026, 9,9 Mio. € im Jahr 2027 sowie 4,5 Mio. € im Jahr 2028) und den marktüblichen Zinssätzen voraussichtlich wie folgt dar.

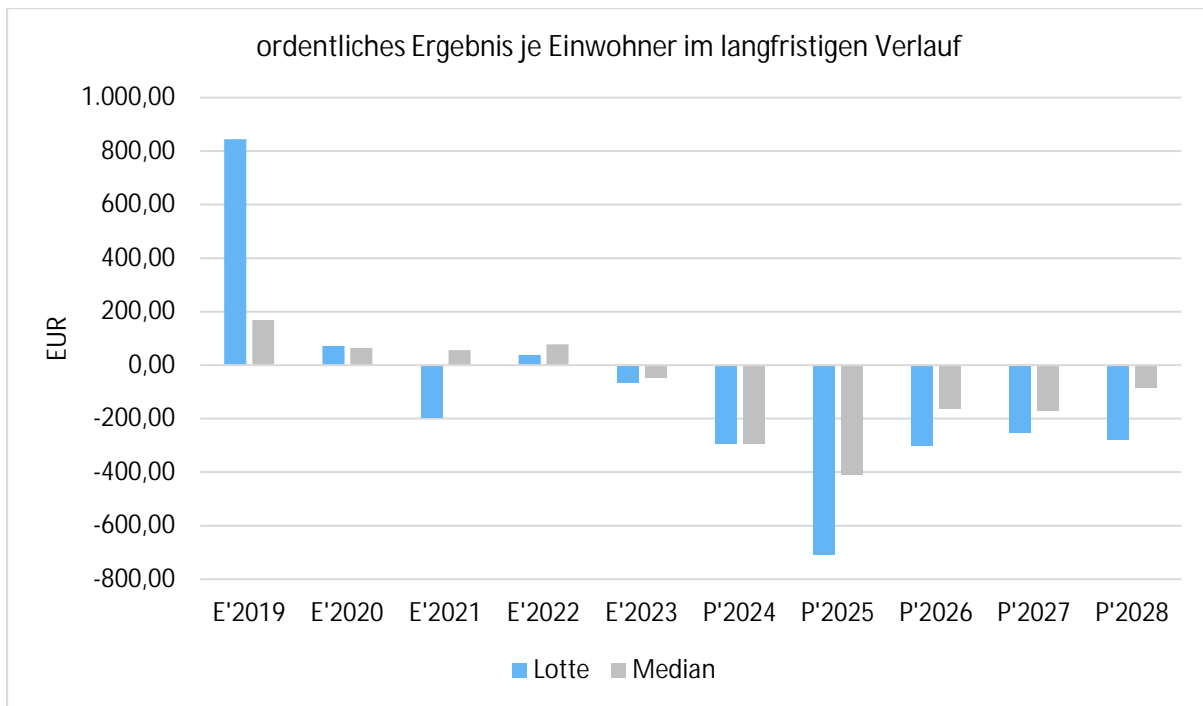
Hinweis: Für das Planjahr 2021 wurde im letzten Haushalt eine größere Gewerbesteuerzinsersetzung mitberücksichtigt, daher dort der Ausschlag der Kurve nach oben.



5 Ergebnis

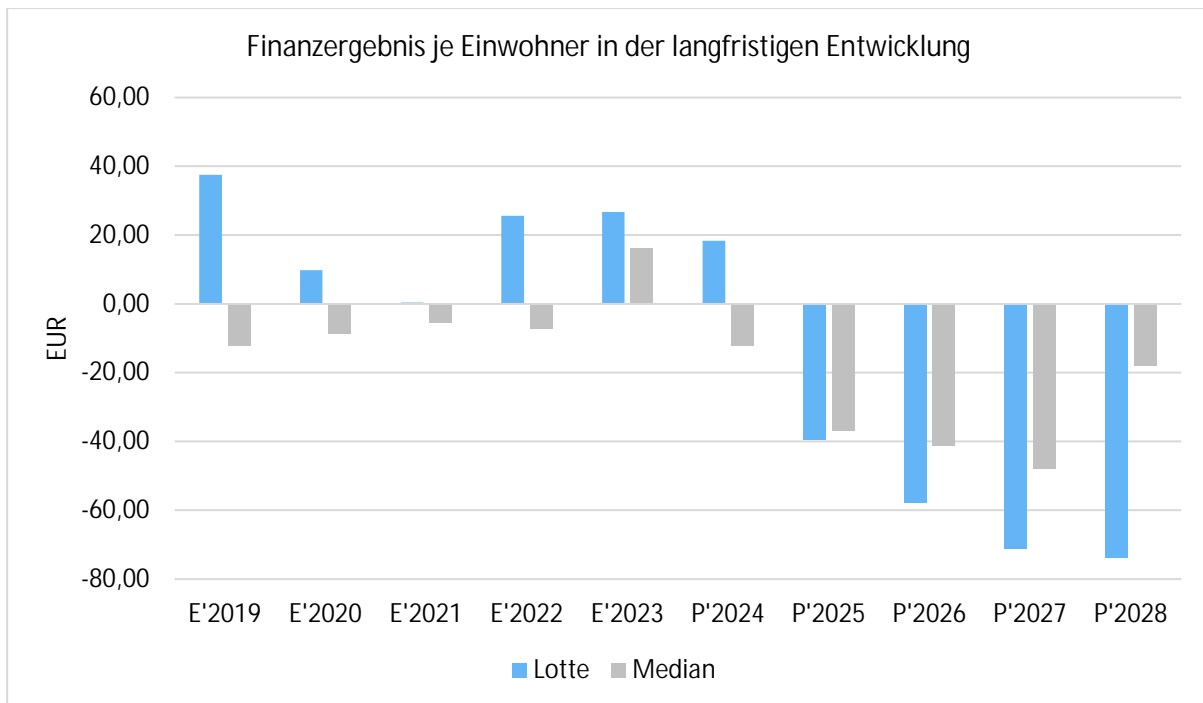
Der Ausgleichsrücklage gemäß § 75 Abs. 3 GO NRW können so lange Jahresüberschüsse zugeführt werden, solange die allgemeine Rücklage einen Bestand in Höhe von mindestens 3% der Bilanzsumme der Gemeinde aufweist. Jahresfehlbeträge werden entsprechend verrechnet. Dies ist in der Gemeinde Lotte der Fall. Die Ausgleichsrücklage weist nach Verrechnung des Jahresfehlbetrag 2023 in Höhe von rd. 536.000,- € einen Bestand von 18.865.076 € aus, der mit Abschluss des Jahres 2027 vollständig in Anspruch genommen wurde. Ein Haushaltssicherungskonzept braucht nicht aufgestellt zu werden; gleichwohl unter den Prämissen voraussichtlich für den Haushalt 2026.

Maßgeblich im Rahmen des Jahresergebnisses sind das ordentliche Ergebnis sowie das Finanzergebnis. Nachfolgend werden hierzu die Entwicklungen anhand von Kennzahlen verdeutlicht:



Finanzergebnis je Einwohner

Die Kennzahl stellt ausschließlich das Finanzergebnis, d.h. Aufwendungen und Erträge aus Finanzierungstätigkeit (z.B. Zinsaufwand und Zinserträge) ins Verhältnis zur Einwohnerzahl.



6 Finanzplan

6.1 Investitionstätigkeit

Mit den im Jahr 2025 im Finanzplan veranschlagten Mitteln sollen u.a. folgende größere Maßnahmen (oberhalb 50.000,- €) finanziert bzw. Anschaffungen getätigt werden:

Wichtiger Hinweis: Diese Übersicht gibt nur die für das Haushaltsjahr 2025 eingeplanten Mittelansätze wieder. Die Ansätze stellen nicht zwingend die Gesamtprojektkosten dar, da diese oft über mehrere Jahre verteilt werden. Vorgesehene Restmittelübertragungen (Ermächtigungsübertragungen) sind hier ebenfalls nicht enthalten. Diese werden erst im Jahresabschluss 2024 final bestimmt und beschlossen. Es wird auf die jeweiligen Erläuterungen in den Teilfinanzplänen der Produkte verwiesen.

Produkt	Bezeichnung	Ansatz in EUR
11.01.02	Anschaffungen/Projekte IT / DMS / Digitalisierung	165.000,-
11.01.04	Rathaus Wersen (u.a. Ankauf Immobilie und Umbau)	960.000,-
11.01.04	Grundschule Büren (Neubau)	1.075.000,-
11.01.04	Neubau und Sanierung Sporthalle Wersen	9.295.000,-
11.01.04	Neubau Sporthalle Lotte	2.900.000,-
11.01.04	PV-Anlagen	75.000,-
11.01.04	Blockheizkraftwerk GS Lotte	78.600,-
11.01.04	Blockheizkraftwerk GeLoWe	190.000,-
11.01.04	Software Gebäudemanagement CAFM	90.000,-
11.01.04	Zentraler Bauhof	110.000,-
11.01.05	Geräte, Maschinen, Fahrzeuge Servicebetrieb	171.000,-
12.03.01	Feuerwehrausrüstung (u.a. Atemschutzgeräte)	161.000,-
12.03.01	Feuerwehrfahrzeuge (Drehleiter, Gerätewagen)	1.810.000,-
54.01.01	Maßnahmen Wegekonzept (u.a. Napoleondamm)	500.000,-
54.01.01	Straßenbau allgemein	50.000,-
54.01.01	Ausbau Everskamp	150.000,-
54.01.01	Riegeweg	60.000,-
54.01.01	Torfkuhlenweg	350.000,-
54.01.01	Endausbau Pätzkamp	400.000,-
54.01.01	Straßenbeleuchtung	50.000,-

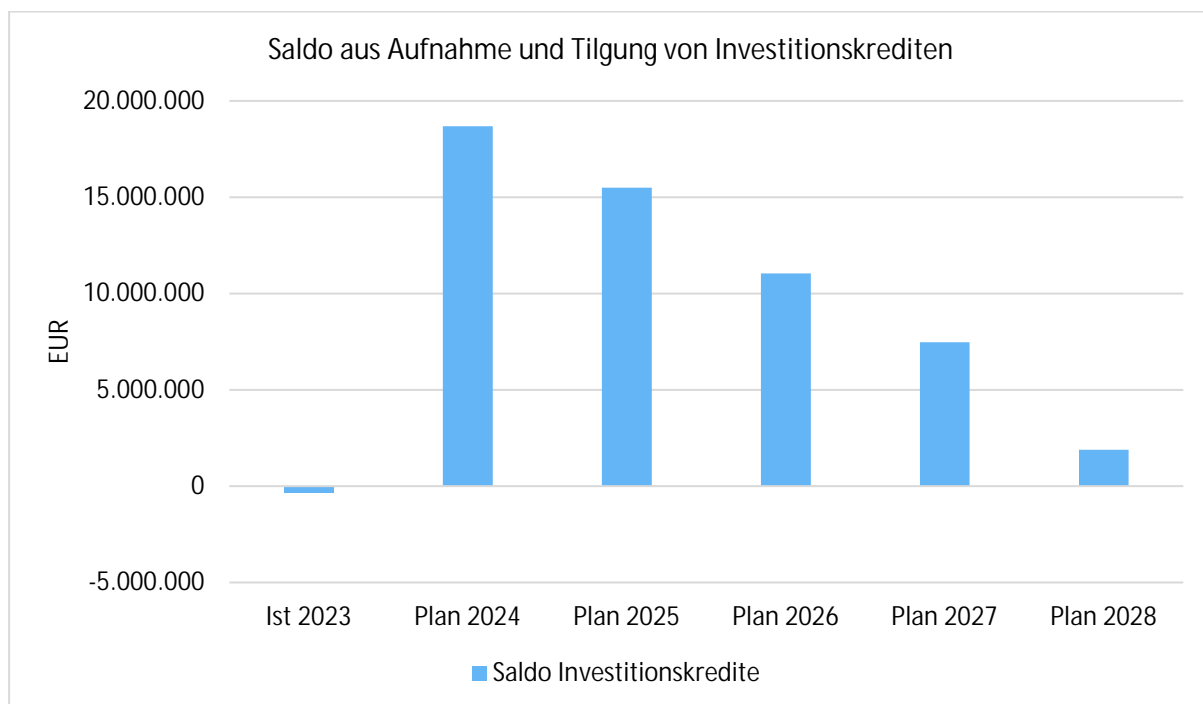
54.03.02	Erneuerung Buswartehallen	406.000,-
55.01.01	Ausgleichsflächenpool	110.000,-
55.01.01	Festwiese Alt-Lotte (Sperrvermerk)	50.000,-
55.01.01	Alter Friedhof Wersen	20.000,-

Die Festwiese Alt-Lotte wird voraussichtlich zu 80% gefördert. In Abhängigkeit davon, wird diese daher zunächst mit einem Sperrvermerk versehen,

Insgesamt sind Auszahlungen für Investitionen in einer Höhe von 19.839.180 € vorgesehen.

6.2 Finanzierungstätigkeit

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



7 Budgets - Bewirtschaftungsregeln

Zur Stärkung der Produkt- und Budgetverantwortung und zur Optimierung einer flexiblen Mittelbewirtschaftung gelten im Rahmen des § 21 KomHVO (Bildung von Budgets) folgende Bewirtschaftungsregelungen:

Zur flexiblen Haushaltsbewirtschaftung werden die Erträge und Aufwendung zu nachfolgenden Budgets zusammengefasst. In den Budgets ist die Summe der Erträge und die Summe der Aufwendungen für die Haushaltsführung verbindlich. Das gleiche gilt auch für Einzahlungen und Auszahlungen für Investitionen.

Innerhalb der Budgets gelten folgende Regeln: Mehrerträge können für Mehraufwendungen eingesetzt werden, soweit die veranschlagten Erträge des Budgets überschritten werden. Mindererträge sind durch Mehrerträge anderer Positionen oder Verminderung der Aufwendungen zu kompensieren. Die Mehraufwendungen oder Mehrauszahlungen gelten dann nicht als überplanmäßige Aufwendungen oder Auszahlungen. Die Bewirtschaftung der Budgets darf nicht zu einer Minderung des Saldos aus laufender Verwaltungstätigkeit nach § 3 Abs. 2 Nr. 1 KomHVO NRW führen.

Zu beachten ist die Aufgabenverschiebung aus dem Produkt 11.01.05 Servicebetrieb, sämtlichen Kosten aus den Bereichen Unterhaltung, Hausmeister und Reinigung sind nun zum Produkt 11.01.04. Gebäudemanagement zugeordnet. Die Verantwortung für den Servicebetrieb ist in den Fachbereich Bauverwaltung übergegangen.

Budget 10/10 Innere Verwaltung

- 11.01.01 Gemeindeorgane
- 11.01.02 Zentrale Dienste
- 12.01.01 Wahlen und Statistik
- 12.02.02 Standesamt
- 21.01.01 Grundschule Büren
- 21.01.02 Grundschule Alt-Lotte
- 21.01.03 Grundschule Wersen
- 21.02.01 Sonstige schulische Aufgaben; Schulen in fremder Trägerschaft
- 25.01.01 Volkshochschulen
- 25.02.01 Büchereien
- 36.01.01 Jugendarbeit
- 36.02.01 Tageseinrichtungen für Kinder
- 54.03.01 ÖPNV
- 57.03.02 Sonstige öffentliche Einrichtungen

Budget 20/20 Finanzverwaltung

- 11.01.03 Kämmerei, Finanzbuchhaltung
- 54.02.01 Straßenreinigung
- 55.03.01 Friedhofs- und Bestattungswesen

57.01.01 Wirtschaftsförderung

57.02.01 Stadtmarketing, Tourismus

57.03.01 Wirtschaftliche Betätigungen

61.01.01 Allgemeine Finanzwirtschaft

Budget 20/53 Abfallbeseitigung

53.01.01 Abfallwirtschaft

Budget 50/32 Sicherheit und Ordnung

12.02.01 Ordnungsangelegenheiten

12.03.01 Brandschutz

Budget 50/50 Soziales

31.01.01 Erledigung von soz. Aufgaben in fremder Trägerschaft

31.02.01 Leistungen für Asylbewerber

31.03.01 Sonstige soziale Leistungen und Einrichtungen

Budget 60/60 Bauverwaltung

11.01.04 Zentrales Gebäudemanagement

11.01.05 Servicebetrieb

36.03.01 Spielplätze

42.01.01 Sportförderung, sonst. Sportstätten

42.01.02 Sportanlage Büren

42.01.03 Sportanlage Alt-Lotte

42.01.04 Sportanlage Halen

51.01.01 Räumliche Planung und Entwicklung, Geoinformationen

52.01.01 Bauen und Wohnen, Denkmalschutz

54.01.01 Gemeindestraßen

54.03.02 Einrichtungen des ÖPNV/SPNV

55.01.01 Öffentliches Grün, Landschaftsbau

55.02.01 Öffentliche Gewässer, Wasserbauliche Anlagen

56.01.01 Umweltschutz

8 Bilanz - Entwicklung von Vermögen und Schulden

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

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

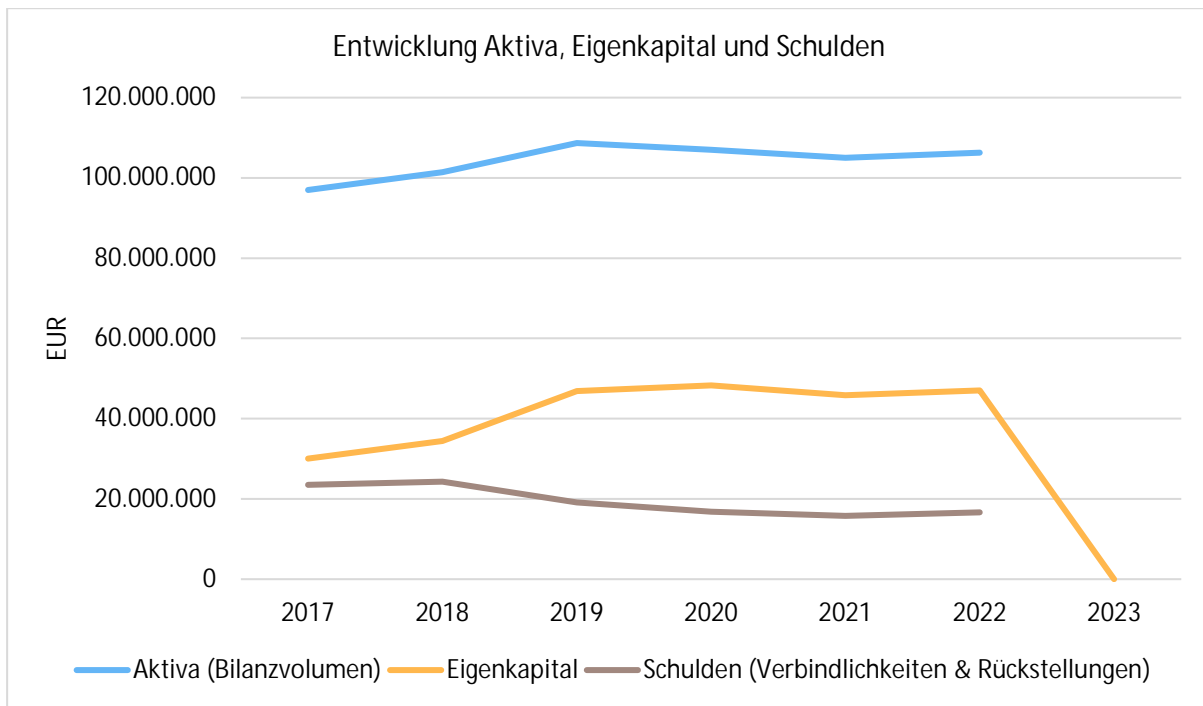
In Entwurf konnten aus technischen Gründen die Werte aus 2023 nicht berücksichtigt werden.

Bilanzpositionen

Bilanzpositionen / Euro	2020	2021	2022	2023
Bilanzvolumen / Aktiva	106.988.991	105.039.840	106.246.589	--
Eigenkapital	48.288.842	45.818.514	47.041.972	0
davon Allgemeine Rücklage	27.742.388	27.584.704	27.640.651	--
davon Ausgleichsrücklage	19.399.693	20.546.454	18.233.810	--
davon Jahresüberschuss / -fehlbetrag	1.146.761	-2.312.644	1.167.511	-536.245
Sonderposten	41.260.478	42.819.478	41.913.607	--
Rückstellungen	5.032.057	5.056.509	5.281.919	--
Verbindlichkeiten	11.792.356	10.719.261	11.351.918	--
Passive Rechnungsabgrenzung	615.259	626.077	657.173	--

Bilanz - Entwicklung von Aktiva, Eigenkapital und Verbindlichkeiten

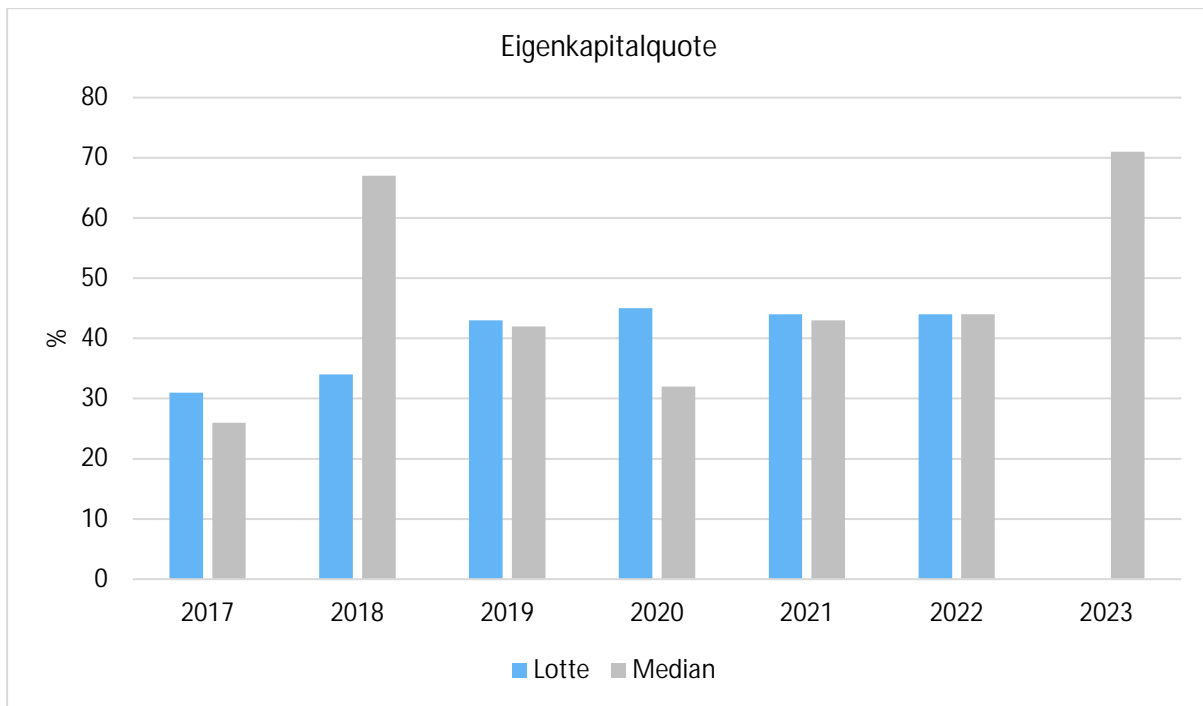
Die Grafik zeigt die langfristige Entwicklung des kommunalen Vermögens (Aktiva) sowie dessen Finanzierung über die wesentlichen Positionen Eigenkapital und Verbindlichkeiten.



Im Haushaltsjahr 2024 bestand eine investive Kreditermächtigung über 19,0 Mio. €. Diese wurde bislang in Höhe von 9,2 Mio. € benötigt. In der Finanzplanung 2025 ist eine Kreditermächtigung von 16,8 Mio. € vorgesehen. Falls benötigt, kann zusätzlich auf die Kreditermächtigung der Haushaltssatzung 2024 zurückgegriffen werden, da die beschlossenen Ermächtigungen jeweils bis zum Ende des auf das Haushaltsjahr folgenden Jahres Gültigkeit besitzen (§ 86 Abs. 2 GO NRW).

Eigenkapitalquote

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



Die Eigenkapitalentwicklung wird nachfolgend abgebildet. Beim Wert des Jahres 2024 handelt es sich um einen voraussichtlichen Wert basierend auf dem bisherigen Verlauf des Haushaltsjahres. Es wird zudem auf die Anlage "Entwicklung des Eigenkapitals" verwiesen.

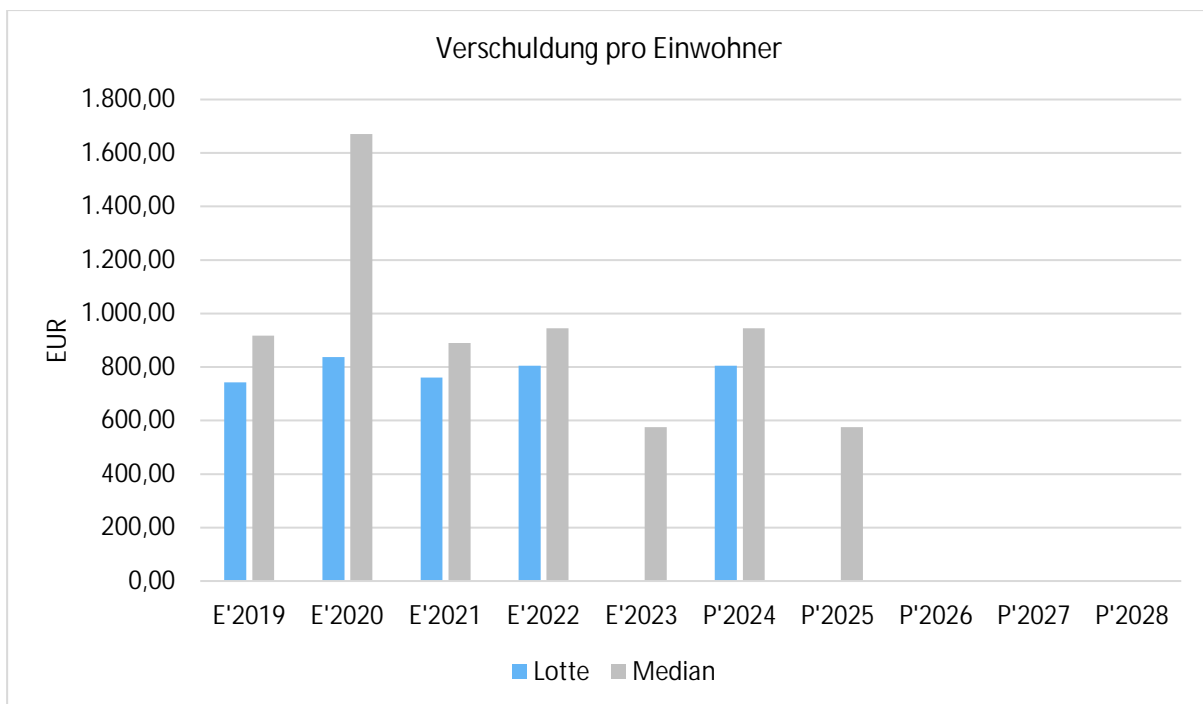
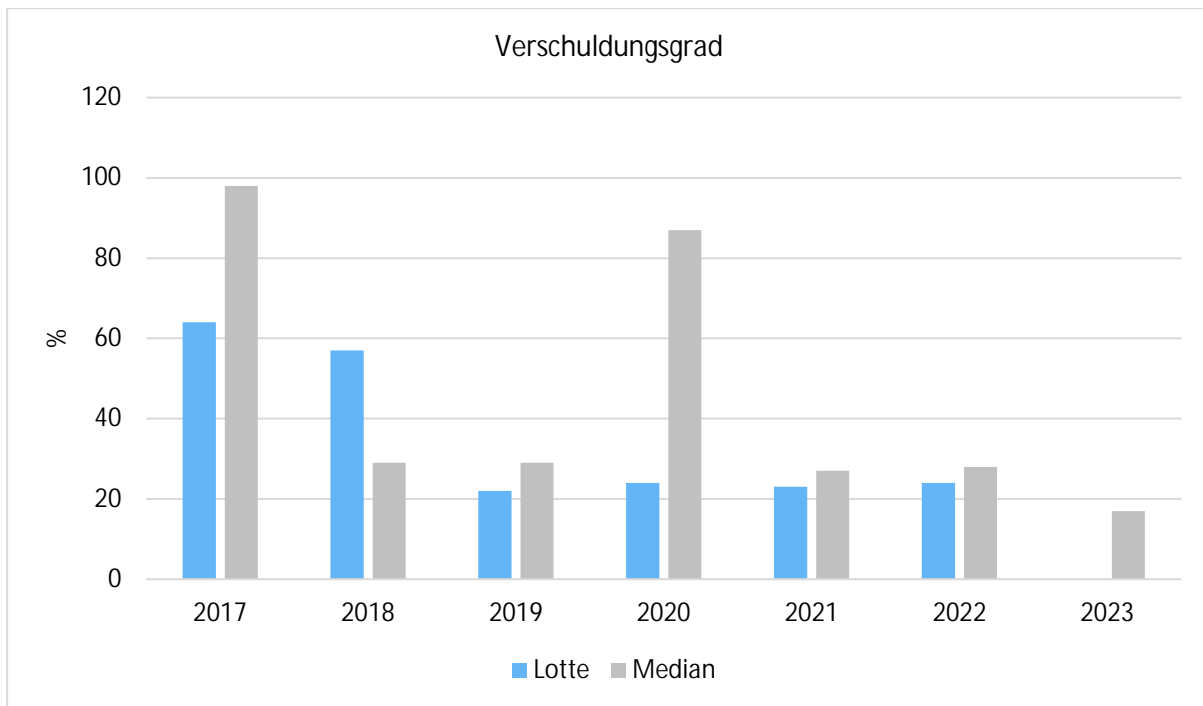
Eigenkapitalentwicklung

	Ist 2021	Ist 2022	Ist 2023	Ist 2024	Ist 2025	Plan 2026	Plan 2027	Plan 2028
Eigenkapital	45.818.514	47.041.972	0	0	0	--	--	--

Verschuldungsgrad

Der Verschuldungsgrad bildet die Verbindlichkeiten in Prozent vom Eigenkapital ab. Bei einem Verschuldungsgrad von über 100 % sind die Verbindlichkeiten höher als das bilanzielle Eigenkapital. Der im Jahr 2017 aufgenommene Liquiditätskredit in Höhe von 10,0 Mio. € wurde im Jahr 2019 vollständig getilgt. Im Rahmen des Programms "Gute Schule 2020" wurden im Jahr 2018 und 2020 jeweils Kredite von rd. 280.000,- € aufgenommen (Tilgung erfolgt durch das Land NRW). Weitere neue Kredite wurden, bis auf einen zwischenzeitlichen Kassenkredit zum Jahreswechsel 22/23 bislang nicht aufgenommen. In 2024 musste ein Kassenkredit in Höhe von rd. 3 Mio. € aufgenommen werden; dieser wurden wieder zurückgezahlt. Bis zum 31.12.2024 muss kein Kredit mehr aufgenommen werden.

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



Ohne Berücksichtigung des Gesellschafterdarlehens an die Stadtwerke Tecklenburger Land und die vom Land zu tilgenden Kredite des Programms "Gute Schule 2020", aber mit Berücksichtigung einer Neuaufnahme von 19,0 Mio. € beträgt die Pro-Kopf-Verschuldung aus langfristigen Kreditverbindlichkeiten zum Jahresende 2024 voraussichtlich 1.437,- €. Mit den weiteren im Planungszeitraum benötigten Kreditaufnahmen (44,2 Mio. €) steigt die Pro-Kopf-Verschuldung aus langfristigen Kreditverbindlichkeiten zum Ende des Jahres 2028 auf rd. 3.520,- €.

9 Weitere Angaben gemäß § 7 KomHVO NRW

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

Bei der Gemeinde Lotte haben sich nach § 7 Abs. II Nr. 7 a KomHVO NRW keine wesentlichen haushaltswirtschaftlichen Belastungen aus dem Sondervermögen der Kommune, für die aufgrund gesetzlicher Vorschriften Sonderrechnungen geführt werden, ergeben.

Die Gemeinde Lotte hat Formen interkommunaler Zusammenarbeit gemäß § 7 Abs. 2 Nr. 7 b KomHVO NRW, an denen die Kommune beteiligt ist. Gemeinsam mit der Gemeinde Westerkappeln wurde im Jahr 2006 der Schulzweckverband Lotte-Westerkappeln gegründet. Beide Kommunen sind zu je 50% beteiligt. Die Verbandsumlage beträgt im Jahr 2025 rd. 1,9 Mio. € und wird im Produkt 21.02.01 abgebildet.

Aus den unmittelbaren und mittelbaren Beteiligungen der Kommune an Unternehmen in einer Rechtsform des öffentlichen und privaten Rechts bestehen ergeben sich keine wesentlichen haushaltswirtschaftliche Belastungen nach § 7 Abs. 2 Nr. 7 c KomHVO NRW.

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

Die wesentlichen Verbindlichkeiten ergeben sich aus langfristigen Bankdarlehen. Hierzu wird auf die Anlage "Übersicht über den voraussichtlichen Stand der Verbindlichkeiten" sowie auf den Finanzplan verwiesen, in dem die geplante Aufnahme und Tilgung von Krediten dargestellt ist.

Ebenfalls in der zuvor genannten Anlage findet sich eine Übersicht über die von der Gemeinde Lotte übernommenen Bürgschaften. Eine Inanspruchnahme dieser Bürgschaften erfolgte bislang nicht.

Gewährverträge oder ihnen wirtschaftlich gleichkommende Rechtsgeschäfte liegen nicht vor.

10 Sonstige allgemeine Entwicklungen

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

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

Die Anzahl derer, die durch Erwerbseinkommen Sozialversicherungsbeiträge und Steuern erwirtschaften, wird langfristig schrumpfen; der Anteil derer, die auf staatliche Transferleistungen (z.B. Grundsicherung im Alter)

angewiesen sind, wird steigen. Dies wird unweigerlich zu einer weiteren Belastung der staatlichen und kommunalen Finanzsysteme führen.

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

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

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

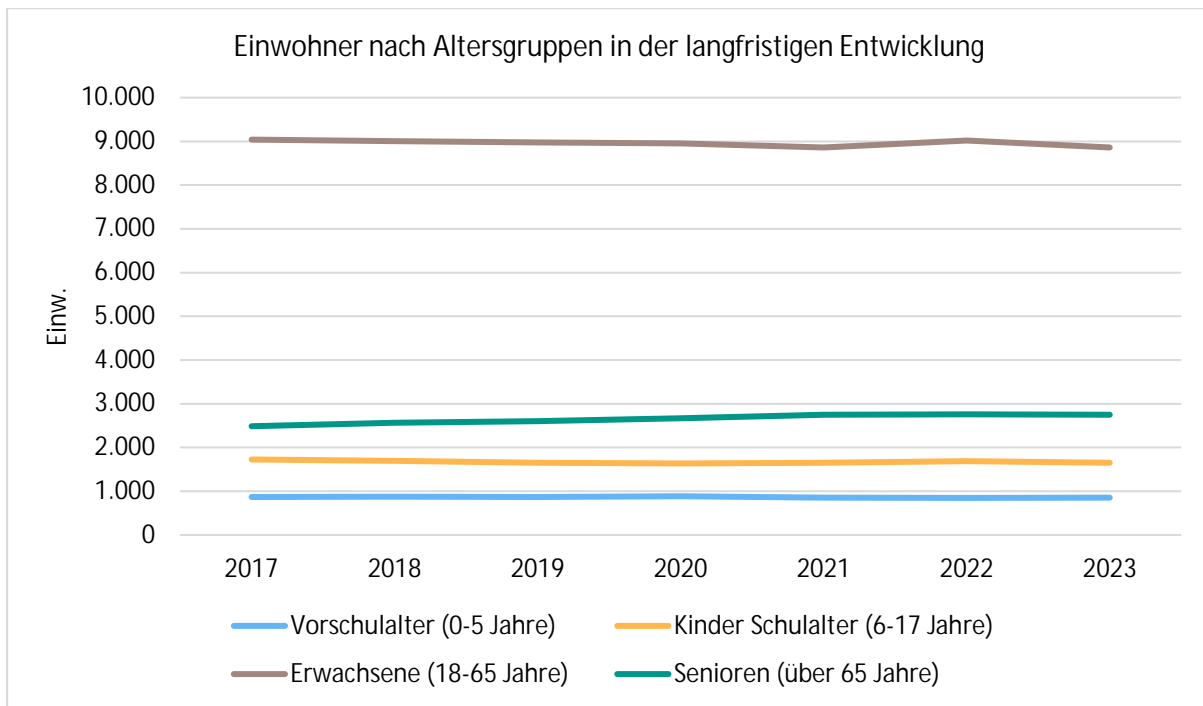
10.1 Bevölkerung

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

Einwohner gesamt und nach Altersgruppen

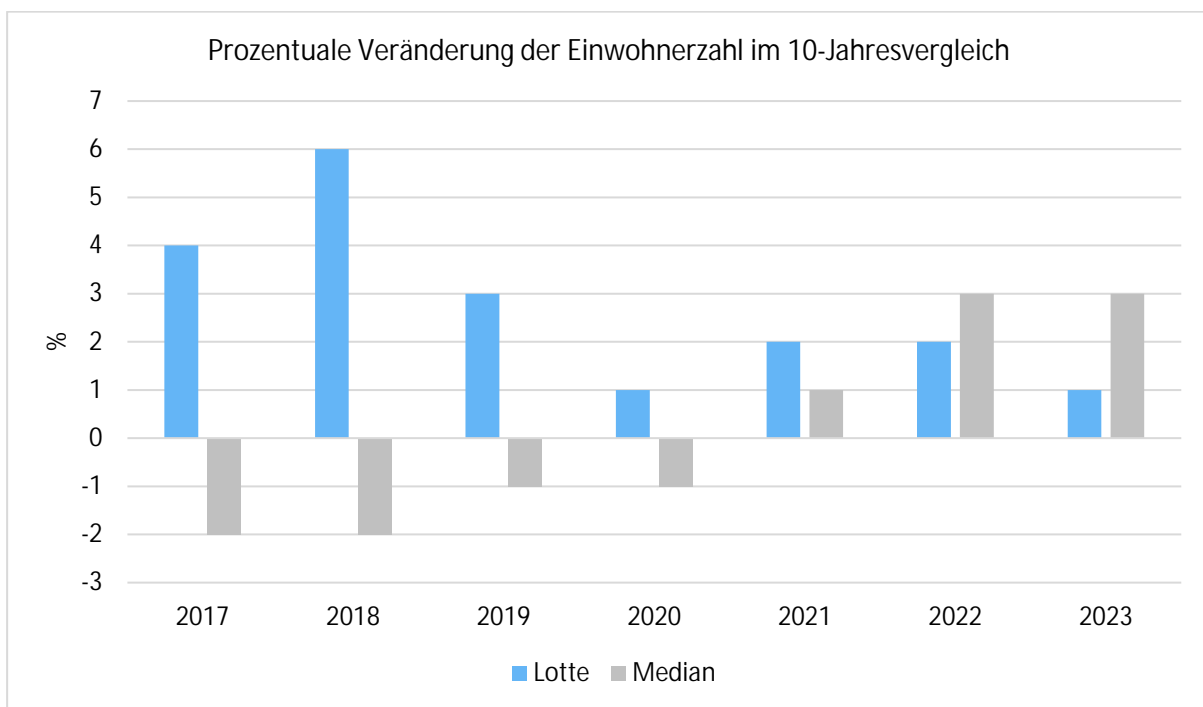
	E' 2019	E' 2020	E' 2021	E' 2022	E' 2023
Einwohner	14.121	14.095	14.095	14.109	14.109
davon Kinder Krippenalter (0-2 Jahre)	449	446	418	401	418
davon Kinder Kindergartenalter (3-5 Jahre)	420	439	432	446	432
Kinder Schulalter (6-17 Jahre)	1.653	1.635	1.649	1.687	1.649
Jugendliche 18-20 Jahre	498	490	442	437	442
Einwohner 21-45 Jahre	4.184	4.184	4.171	4.292	4.171
Einwohner 46-65 Jahre	4.292	4.279	4.247	4.293	4.247
Senioren (über 65 Jahre)	2.599	2.666	2.750	2.758	2.750

Die langfristige Entwicklung einzelner Altersgruppen



Prozentuale Veränderung der Bevölkerung im 10-Jahresvergleich

Die nachfolgende Grafik zeigt die prozentuale Veränderung der Bevölkerung im 10-Jahresvergleich, also in welchem Maße sich die Einwohnerzahl innerhalb eines Zeitraums von 10 Jahren verändert hat (z.B. 2019 zu 2009).



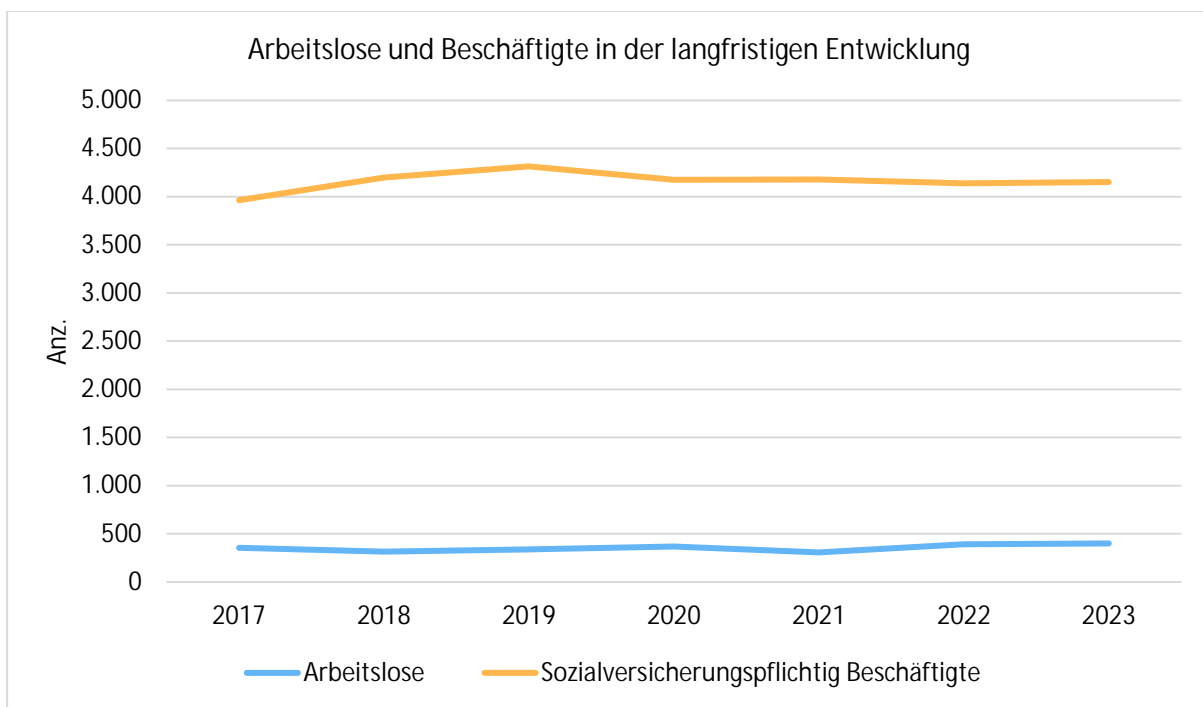
10.2 Wirtschaft und Arbeitsmarkt

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

Arbeitslose und Beschäftigte

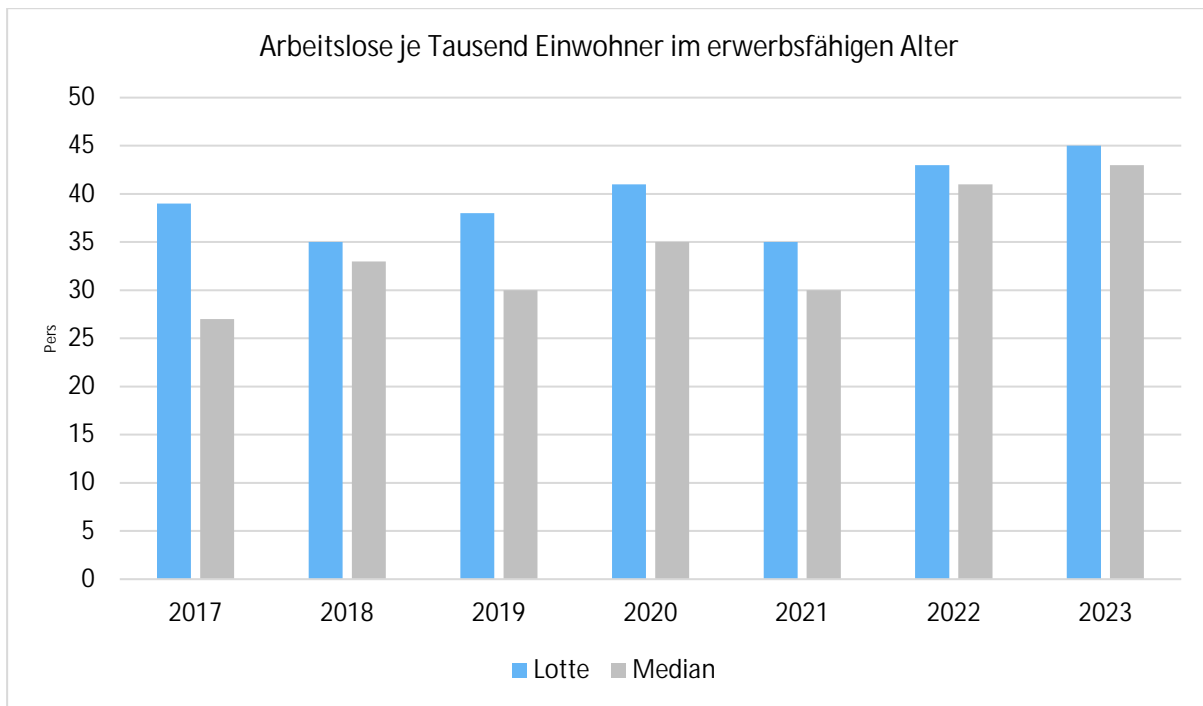
	E' 2019	E' 2020	E' 2021	E' 2022	E' 2023
Arbeitslose zum 30.6.	339	367	307	392	400
davon unter 25 Jahre (Jugendarbeitslosigkeit)	29	33	22	38	45
davon über 55 Jahre (Arbeitslosigkeit Älterer)	80	79	58	82	105
Sozialversicherungspflichtig Beschäftigte am Arbeitsort	4.315	4.175	4.178	4.140	4.152

Arbeitslose und Beschäftigtenzahl in der langfristigen Entwicklung



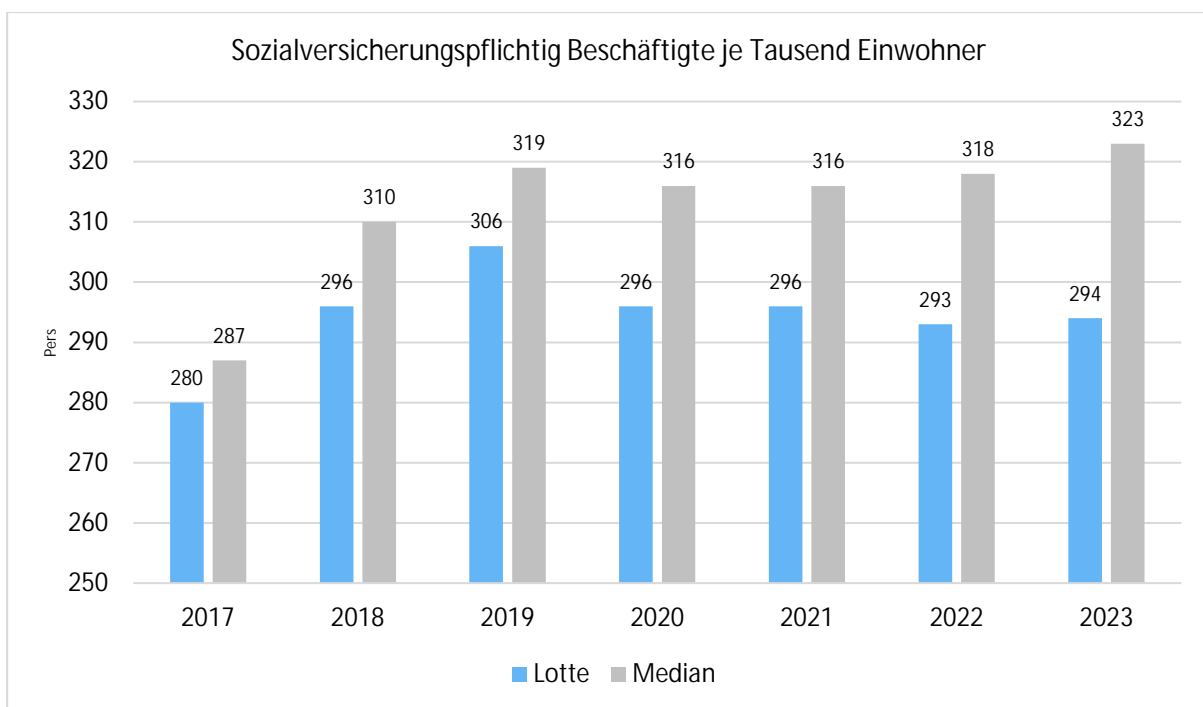
Arbeitslose je Tausend Einwohner im erwerbsfähigen Alter

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



Im Ort arbeitende sozialversicherungspflichtig Beschäftigte je Tausend Einwohner

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



11 Isolierung corona- und kriegsbedingter Schäden

Die Corona-Pandemie hat die Jahre seit 2020 in allen gesellschaftlichen Bereichen stark geprägt. Auch an den Gemeindefinanzen geht dies nicht spurlos vorbei. Das Land NRW hat aus diesem Grund im Jahr 2020 das sogenannte "Gesetz zur Isolierung der aus der COVID-19-Pandemie folgenden Belastungen der kommunalen Haushalte im Land Nordrhein-Westfalen (NKF-COVID-19-Isolierungsgesetz - NKF-CIG)" auf den Weg gebracht. Im Juni 2021 hatte die Landesregierung einen Gesetzesentwurf zur Änderung des NKF-CIG in die politische Beratung eingebracht. Hier wurden die zunächst nur für den Haushalt 2021 formulierten Regelungen auch auf den Haushalt 2022 ausgeweitet. Für die Haushaltsaufstellung 2023 hat die Landesregierung eine weitere Änderung auf den Weg gebracht. Die Isolierung wird nun zusätzlich auf die Belastungen durch die Folgen des russischen Angriffskrieges auf die Ukraine ergänzt (NKF-COVID-19-Ukraine-Isolierungsgesetz, NKF-CUIG).

Das NKF-CUIG ist ein Instrument, um die Gemeinden in der Ergebnisrechnung und im Ergebnisplan vor den Auswirkungen der Pandemie und der Kriegsfolgen zu schützen. Erreicht wird dies durch eine separate Ermittlung der angefallenen Sonderbelastungen. Die erhöhten Aufwendungen für bspw. Reinigung und Anschaffung von Schutzmaterialien, erhöhte Kosten für die Unterbringung von Geflüchteten sowie steigende Energiebezugspreise, aber auch Ertragsverluste werden zunächst unter den normalen Positionen im Haushalt verbucht. Die Planung für den Haushalt 2023 hatte somit weiterhin auch unter Berücksichtigung der Pandemie- und Kriegsfolgen zu erfolgen. Erst danach erfolgt dann die Gegenüberstellung dieser Ansätze mit einer fortgeschriebenen Planung, die die prognostizierte Entwicklung unter Ausblendung der Pandemie und des Krieges darstellt. Aus dieser Gegenüberstellung, die auch eventuelle Ausgleichszahlungen von Land und Bund zur Krisenbewältigung mitberücksichtigt, wird als Saldo der Gesamtschaden ermittelt.

Der ermittelte Schaden wird dann als außerordentlicher Ertrag in der Ergebnisrechnung bzw. -planung angesetzt. Auf diese Weise wird das Jahresergebnis entsprechend um die entstandenen Schäden verbessert, der Zusatzaufwand wird also neutralisiert. Dies geschieht durch die Bildung eines gesonderten Bilanzpostens auf der Aktivseite der Bilanz, vorgeschrieben seit dem Jahresabschluss 2020. Durch diese Systematik ergibt sich für die Gemeinde jedoch keine Liquiditätsentlastung, da sich die Verbuchung lediglich in der Ergebnisrechnung abspielt und keine Zahlungswirksamkeit besitzt. Der so gebildete Bilanzposten kann im Jahr 2026 einmalig (anteilig oder vollumfänglich) erfolgsneutral gegen das Eigenkapital ausgebucht werden. Alternativ steht die jährliche erfolgswirksame Abschreibung über längstens 50 Jahre zur Wahl. Über die Verfahrensweise ist im Rahmen der Aufstellung des Haushaltes 2026 zu entscheiden.

Nach Maßgabe der Landesregierung des Landes NRW wird die Möglichkeit der Isolierung nicht über das Jahr 2023 hinaus fortgeführt werden. Daher ist in diesem Haushalt keine Nebenrechnung vorzunehmen.

Der gesonderte Bilanzposten weist zum 31.12.2024 rd. 699.394,- € aus. Dieser Betrag wird voraussichtlich ab 2026 über 50 Jahre ergebniswirksam abgeschrieben.

Basis für die im Bericht ausgewiesenen statistischen Werte sind die Kennzahlenergebnisse folgender Kommunen: Keine Vergleichsteilnehmer ausgewählt (VR UG 2 (10 Tsd. - 15 Tsd. EW) des VK 03 Münsterland).

Bilanz Aktiva 2023

Bezeichnung		Stand zum	Stand zum	Differenz
		01.01.2023	31.12.2023	
		in EUR		
	Aufwendungen für die Erhaltung der gemeindlichen Leistungsfähigkeit	699.394,28	699.394,28	0,00
1.	Anlagevermögen	98.640.455,45	106.905.599,14	8.265.143,69
1.1	Immaterielle Vermögensgegenstände	152.036,31	182.247,81	30.211,50
1.2	Sachanlagen	78.651.453,47	86.208.114,66	7.556.661,19
1.2.1	Unbebaute Grundstücke und grundstücksgleiche Rechte	7.449.393,53	8.418.333,45	968.939,92
1.2.1.1	Grünflächen	6.599.102,26	7.568.532,01	969.429,75
1.2.1.3	Wald, Forsten	76.441,99	76.131,99	-310,00
1.2.1.4	Sonstige unbebaute Grundstücke	773.849,28	773.669,45	-179,83
1.2.2	Bebaute Grundstücke und grundstücksgleiche Rechte	37.634.126,01	37.939.368,61	305.242,60
1.2.2.1	Kinder- und Jugendeinrichtungen	3.095.274,40	3.043.718,98	-51.555,42
1.2.2.2	Schulen	20.621.478,22	20.884.596,85	263.118,63
1.2.2.3	Wohnbauten	885,00	885,00	0,00
1.2.2.4	Sonstige Dienst-, Geschäfts- und Betriebsgebäude	13.916.488,39	14.010.167,78	93.679,39
1.2.3	Infrastrukturvermögen	26.793.862,21	26.604.355,87	-189.506,34
1.2.3.1	Grund und Boden des Infrastrukturvermögens	7.032.079,91	8.123.454,45	1.091.374,54
1.2.3.2	Brücken und Tunnel	315.357,40	309.563,35	-5.794,05
1.2.3.5	Straßennetz mit Wegen, Plätzen und Verkehrslenkungsanlagen	18.301.989,35	17.061.277,57	-1.240.711,78
1.2.3.6	Sonstige Bauten des Infrastrukturvermögens	1.144.435,55	1.110.060,50	-34.375,05
1.2.4	Bauten auf fremdem Grund und Boden	6.241,50	5.612,11	-629,39
1.2.6	Maschinen und technische Anlagen, Fahrzeuge	1.954.067,03	2.183.235,48	229.168,45
1.2.7	Betriebs- und Geschäftsausstattung	1.346.480,72	1.411.273,67	64.792,95
1.2.8	Geleistete Anzahlungen, Anlagen im Bau	3.467.282,47	9.645.935,47	6.178.653,00
1.3	Finanzanlagen	19.836.965,67	20.515.236,67	678.271,00
1.3.1	Anteile an verbundenen Unternehmen	22.841,03	22.841,03	0,00
1.3.2	Beteiligungen	2.838.345,61	2.290.170,61	-548.175,00
1.3.3	Sondervermögen	10.211.883,81	10.211.883,81	0,00
1.3.4	Wertpapiere des Anlagevermögens	1.157.719,78	1.187.465,78	29.746,00
1.3.5	Ausleihungen	5.606.175,44	6.802.875,44	1.196.700,00
1.3.5.1	an verbundene Unternehmen	5.606.175,44	5.621.175,44	15.000,00
1.3.5.2	an Beteiligungen	0,00	1.181.700,00	1.181.700,00
2.	Umlaufvermögen	6.734.598,33	3.488.026,11	-3.246.572,22
2.1	Vorräte	1.917.317,45	1.212.730,54	-704.586,91
2.1.1	Roh-, Hilfs- und Betriebsstoffe, Waren	1.917.317,45	1.212.730,54	-704.586,91
2.2	Forderungen und sonstige Vermögensgegenstände	3.400.638,57	2.083.670,53	-1.316.968,04
2.2.1	Öffentlich-rechtliche Forderungen und Forderungen aus Transferleistungen	2.457.269,18	900.219,67	-1.557.049,51
2.2.2	Privatrechtliche Forderungen	907.990,32	1.157.468,77	249.478,45
2.2.3	Sonstige Vermögensgegenstände	35.379,07	25.982,09	-9.396,98
2.4	Liquide Mittel	1.416.642,31	191.625,04	-1.225.017,27
3	Aktive Rechnungsabgrenzung	172.140,75	406.349,65	234.208,90
	Bilanzsumme	106.246.588,81	111.499.369,18	5.252.780,37

Bilanz Passiva 2023

Bezeichnung		Stand zum	Stand zum	Differenz
		01.01.2023	31.12.2023	
		in EUR		
1.	Eigenkapital	47.041.971,74	46.505.727,01	-536.244,73
1.1	Allgemeine Rücklage	27.640.650,76	27.640.650,76	0,00
1.3	Ausgleichsrücklage	18.233.810,18	19.401.320,98	1.167.510,80
1.4	Jahresüberschuss / Jahresfehlbetrag	1.167.510,80	-536.244,73	-1.703.755,53
2.	Sonderposten	41.913.606,99	40.851.527,60	-1.062.079,39
2.1	für Zuwendungen	29.828.144,33	29.444.337,30	-383.807,03
2.2	für Beiträge	9.502.836,63	8.906.747,30	-596.089,33
2.3	für Gebührenaussgleich	100.398,06	66.232,26	-34.165,80
2.4	Sonstige Sonderposten	2.482.227,97	2.434.210,74	-48.017,23
3.	Rückstellungen	5.281.918,53	5.850.938,67	569.020,14
3.1	Pensionsrückstellungen	4.745.136,32	4.861.571,00	116.434,68
3.4	Sonstige Rückstellungen	536.782,21	989.367,67	452.585,46
4.	Verbindlichkeiten	11.351.918,26	16.744.575,86	5.392.657,60
4.2	Verbindlichkeiten aus Krediten für Investitionen	6.801.586,55	6.432.414,84	-369.171,71
4.2.5	von Kreditinstituten	6.801.586,55	6.432.414,84	-369.171,71
4.3	Verbindlichkeiten aus Krediten zur Liquiditätssicherung	500.000,00	3.066.017,26	2.566.017,26
4.5	Verbindlichkeiten aus Lieferungen und Leistungen	869.935,80	766.068,58	-103.867,22
4.6	Verbindlichkeiten aus Transferleistungen	638.318,09	460.353,64	-177.964,45
4.7	Sonstige Verbindlichkeiten	401.836,98	1.675.106,58	1.273.269,60
4.8	Erhaltene Anzahlungen	2.140.240,84	4.344.614,96	2.204.374,12
5.	Passive Rechnungsabgrenzung	657.173,29	1.546.600,04	889.426,75
	Bilanzsumme	106.246.588,81	111.499.369,18	5.252.780,37

Ergebnisrechnung 2023

Ertrags- und Aufwandsarten	Ergebnis 2022	Fortge- schriebener Ansatz 2023	davon Ermächti- gungsüber- tragungen aus 2022	Ist-Ergebnis 2023	Vergleich Ansatz/Ist 2023	Ermächti- gungsüber- tragung 2023
	1	2	3	4	5	6
01 Steuern und ähnliche Abgaben	23.146.568,83	21.291.000,00	0,00	24.034.342,24	2.743.342,24	0,00
02 + Zuwendungen und allgemeine Umlagen	6.755.166,06	6.402.000,00	0,00	5.343.512,15	-1.058.487,85	0,00
04 + Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	1.948.383,54	2.109.800,00	0,00	2.158.546,19	48.746,19	0,00
05 + Privatrechtliche Leistungsentgelte	760.395,11	776.950,00	0,00	899.775,68	122.825,68	0,00
06 + Kostenerstattungen und Kostenumlagen	1.590.243,82	1.850.670,00	0,00	2.107.786,28	257.116,28	0,00
07 + Sonstige ordentliche Erträge	362.984,14	369.400,00	0,00	1.001.307,49	631.907,49	0,00
10 = Ordentliche Erträge	34.561.954,50	32.799.820,00	0,00	35.545.270,03	2.745.450,03	0,00
11 - Personalaufwendungen	6.673.555,87	8.196.640,00	0,00	7.793.707,52	-402.932,48	0,00
12 - Versorgungsaufwendungen	364.489,87	333.400,00	0,00	192.056,54	-141.343,46	0,00
13 - Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	4.263.318,18	6.508.500,00	290.000,00	5.125.933,99	-1.382.566,01	265.000,00
14 - Bilanzielle Abschreibungen	2.651.727,72	2.721.100,00	0,00	2.754.606,52	33.506,52	0,00
15 - Transferaufwendungen	18.715.658,38	19.809.420,00	4.500,00	17.478.219,24	-2.331.200,76	4.500,00
16 - Sonstige ordentliche Aufwendungen	1.361.782,45	1.628.780,00	0,00	3.114.337,87	1.485.557,87	0,00
17 = Ordentliche Aufwendungen	34.030.532,47	39.197.840,00	294.500,00	36.458.861,68	-2.738.978,32	269.500,00
18 = Ordentliches Ergebnis (= Zeilen 10 und 17)	531.422,03	-6.398.020,00	-294.500,00	-913.591,65	5.484.428,35	-269.500,00
19 + Finanzerträge	507.752,69	479.610,00	0,00	578.236,10	98.626,10	0,00
20 - Zinsen und sonstige Finanzaufwendungen	146.460,57	254.500,00	0,00	200.889,18	-53.610,82	0,00
21 = Finanzergebnis (= Zeilen 19 und 20)	361.292,12	225.110,00	0,00	377.346,92	152.236,92	0,00
22 = Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit (= Zeilen 18 und 21)	892.714,15	-6.172.910,00	-294.500,00	-536.244,73	5.636.665,27	-269.500,00
23 + Außerordentliche Erträge	274.796,65	1.320.750,00	0,00	0,00	-1.320.750,00	0,00
25 = Außerordentliches Ergebnis (= Zeilen 23 und 24)	274.796,65	1.320.750,00	0,00	0,00	-1.320.750,00	0,00
26 = Jahresergebnis (= Zeilen 22 und 25)	1.167.510,80	-4.852.160,00	-294.500,00	-536.244,73	4.315.915,27	-269.500,00
28 = Jahresergebnis nach Abzug globaler Minderaufwand (= Zeilen 26 und 27)	1.167.510,80	-4.852.160,00	-294.500,00	-536.244,73	4.315.915,27	-269.500,00
Nachrichtlich: Verrechnung von Erträgen und Aufwendungen mit der allgemeinen Rücklage						
29 Verrechnete Erträge bei Vermögensgegenständen	60.475,28	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
31 Verrechnete Aufwendungen bei Vermögensgegenständen	4.528,22	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
33 Verrechnungssaldo (= Zeilen 29 bis 32)	-55.947,06	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

Finanzrechnung 2023

Einzahlungs- und Auszahlungsarten	Ergebnis 2022	Fortgeschriebener Ansatz 2023	davon Ermächtigungsübertragungen aus 2022	Ist-Ergebnis 2023	Vergleich Ansatz/Ist 2023	Ermächtigungsübertragung
	in EUR					
	1	2	3	4	5	6
01 Steuern und ähnliche Abgaben	22.707.566,96	21.291.000,00	0,00	23.931.379,92	2.640.379,92	0,00
02 + Zuwendungen und allgemeine Umlagen	5.649.852,34	5.283.500,00	0,00	5.028.157,00	-255.343,00	0,00
04 + Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	1.309.136,94	1.475.700,00	0,00	1.483.103,79	7.403,79	0,00
05 + Privatrechtliche Leistungsentgelte	580.155,14	776.950,00	0,00	832.543,08	55.593,08	0,00
06 + Kostenerstattungen, Kostenumlagen	1.593.133,41	1.850.670,00	0,00	2.121.660,13	270.990,13	0,00
07 + Sonstige Einzahlungen	214.885,92	323.400,00	0,00	469.694,60	146.294,60	0,00
08 + Zinsen und sonstige Finanzeinzahlungen	573.679,29	529.610,00	0,00	631.749,62	102.139,62	0,00
09 = Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	32.628.410,00	31.530.830,00	0,00	34.498.288,14	2.967.458,14	0,00
10 - Personalauszahlungen	6.529.021,72	8.139.640,00	0,00	7.167.340,79	-972.299,21	0,00
11 - Versorgungsauszahlungen	309.295,57	331.000,00	0,00	260.042,95	-70.957,05	0,00
12 - Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen	4.075.919,55	6.489.500,00	290.000,00	5.360.729,89	-1.128.770,11	265.000,00
13 - Zinsen und sonstige Finanzauszahlungen	146.460,57	257.500,00	0,00	207.335,18	-50.164,82	0,00
14 - Transferauszahlungen	18.621.456,85	19.809.420,00	4.500,00	17.928.267,76	-1.881.152,24	4.500,00
15 - Sonstige Auszahlungen	1.273.000,47	1.610.230,00	0,00	1.509.157,62	-101.072,38	0,00
16 = Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	30.955.154,73	36.637.290,00	294.500,00	32.432.874,19	-4.204.415,81	269.500,00
17 = Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit (= Zeilen 9 und 16)	1.673.255,27	-5.106.460,00	-294.500,00	2.065.413,95	7.171.873,95	-269.500,00
18 + Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen	1.458.731,60	2.460.000,00	0,00	1.525.578,08	-934.421,92	0,00
19 + Einzahlungen aus der Veräußerung von Sachanlagen	496.701,00	196.000,00	0,00	2.146.204,71	1.950.204,71	0,00
20 + Einzahlungen aus der Veräußerung von Finanzanlagen	0,00	30.000,00	0,00	0,00	-30.000,00	0,00
21 + Einzahlungen aus Beiträgen u.ä. Entgelten	0,00	60.000,00	0,00	0,00	-60.000,00	0,00
23 = Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	1.955.432,60	2.746.000,00	0,00	3.671.782,79	925.782,79	0,00
24 - Auszahlungen für den Erwerb von Grundstücken und Gebäuden	1.344.291,88	1.170.000,00	35.000,00	650.533,59	-519.466,41	0,00
25 - Auszahlungen für Baumaßnahmen	4.753.266,56	12.156.241,67	353.741,67	6.025.043,25	-6.131.198,42	1.863.000,00
26 - Auszahlungen für den Erwerb von beweglichem Anlagevermögen	384.598,26	2.410.849,23	505.349,23	880.684,87	-1.530.164,36	78.000,00
27 - Auszahlungen für den Erwerb von Finanzanlagen	480.773,00	1.300.870,00	0,00	1.666.516,00	365.646,00	0,00
28 - Auszahlungen von aktivierbaren Zuwendungen	7.500,00	8.606,80	8.606,80	0,00	-8.606,80	8.606,80
29 - Sonstige Investitionsauszahlungen	43.900,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
30 = Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	7.014.329,70	17.046.567,70	902.697,70	9.222.777,71	-7.823.789,99	1.949.606,80
31 = Saldo aus Investitionstätigkeit (= Zeilen 23 und 30)	-5.058.897,10	-14.300.567,70	-902.697,70	-5.550.994,92	8.749.572,78	-1.949.606,80
32 = Finanzmittelüberschuss / -fehlbetrag (=Zeilen 17 und 31)	-3.385.641,83	-19.407.027,70	-1.197.197,70	-3.485.580,97	15.921.446,73	-2.219.106,80
33 + Einzahlungen aus der Aufnahme und durch Rückflüsse von Krediten für Investitionen und diesen wirtschaftlich gleichkommenden Rechtsverhältnissen	0,00	12.000.000,00	0,00	0,00	-12.000.000,00	0,00
34 + Einzahlungen aus der Aufnahme und durch Rückflüsse von Krediten für zur Liquiditätssicherung	500.000,00	6.500.000,00	0,00	3.066.017,26	-3.433.982,74	0,00
35 - Auszahlungen für die Tilgung und Gewährung von Krediten für Investitionen und diesen wirtschaftlich gleichkommenden Rechtsverhältnissen	353.039,24	337.300,00	0,00	339.091,71	1.791,71	0,00
36 - Auszahlungen für die Tilgung und Gewährung von Krediten zur Liquiditätssicherung	0,00	0,00	0,00	500.000,00	500.000,00	0,00
37 = Saldo aus Finanzierungstätigkeit	146.960,76	18.162.700,00	0,00	2.226.925,55	-15.935.774,45	0,00
38 = Änderung des Bestandes an eigenen Finanzmitteln (= Zeilen 32 und 37)	-3.238.681,07	-1.244.327,70	-1.197.197,70	-1.258.655,42	-14.327,72	-2.219.106,80
39 + Anfangsbestand an Finanzmitteln	4.565.951,16	500.000,00	0,00	1.416.642,31	916.642,31	0,00
40 + Änderung des Bestandes an fremden Finanzmitteln	89.372,22	0,00	0,00	33.638,15	33.638,15	0,00
41 = Liquide Mittel (= Zeilen 38, 39 und 40)	1.416.642,31	-744.327,70	-1.197.197,70	191.625,04	935.952,74	-2.219.106,80

Entwicklung des Eigenkapitals (Ausgleichsrücklage und Allgemeine Rücklage)
Übersicht gem. § 1 (2) 5. KomHVO:

in €	Jahresergebnis	Allgemeine Rücklage	Ausgleichs-rücklage	Eigenkapital Summe	Änderung des Finanzmittel-bestandes	Liquide Mittel ohne Liquiditätsdarl.	25 % § 76 (1) 1.	5% § 76 (1) 2.	Bilanzsumme	3% der Bilanzsumme
EB		28.638.235	5.053.219	33.691.454		3.594.049	7.159.559	1.431.912	91.597.392	2.747.922
2009	3.681.105	32.096.150	5.053.219	37.149.369	10.334.836	13.928.885	8.024.038	1.604.808	100.619.204	3.018.576
2010	-3.430.872	32.157.134	1.622.348	33.779.482	- 7.867.353	6.061.533	8.039.284	1.607.857	94.811.448	2.844.343
2011	-3.119.492	30.659.990	0	30.659.990	- 4.796.279	1.265.253	7.664.997	1.532.999	88.191.904	2.645.757
Umb. 2009	3.681.105	26.978.885	3.681.105	30.659.990						
2012	3.894.632	26.978.885	7.575.737	34.554.622	4.851.333	6.116.587	6.744.721	1.348.944	93.277.766	2.798.333
2013	3.381.829	27.039.280	10.957.566	37.996.845	3.765.282	9.881.868	6.759.820	1.351.964	95.252.097	2.857.563
2014	-1.764.881	27.036.486	9.192.685	36.229.171	- 5.279.087	4.602.781	6.759.122	1.351.824	89.774.363	2.693.231
2015	1.813.487	27.056.400	11.006.171	38.062.571	2.004.520	6.607.301	6.764.100	1.352.820	96.809.330	2.904.280
2016	3.060.918	27.430.787	13.715.394	41.146.181	- 2.878.494	3.728.807	6.857.697	1.371.539	98.267.860	2.948.036
2017	-11.031.367	27.394.092	2.684.026	30.078.118	- 12.338.523	- 8.609.716	6.848.523	1.369.705	96.983.104	2.909.493
2018	4.256.458	27.476.839	6.940.484	34.417.323	4.786.391	- 3.823.325	6.869.210	1.373.842	101.434.955	3.043.049
2019	12.459.209	27.453.388	19.399.693	46.853.081	17.601.519	13.778.195	6.863.347	1.372.669	108.677.985	3.260.340
2020	1.146.761	27.742.388	20.546.454	48.288.842	- 3.337.029	10.447.689	6.935.597	1.387.119	106.988.991	3.209.670
2021	-2.312.644	27.584.704	18.233.810	45.818.514	- 5.881.738	4.565.951	6.896.176	1.379.235	105.039.840	3.151.195
2022	1.167.511	27.640.651	19.401.321	47.041.972	- 3.149.309	916.642	6.910.163	1.382.033	106.246.589	3.187.398
2023	-536.245	27.640.651	18.865.076	46.505.727	- 1.258.655	- 5.342.013	6.910.163	1.382.033	111.499.369	3.344.981
2024*	300.000	27.640.651	19.165.076	46.805.727	- 1.345.100	- 6.687.113	6.910.163	1.382.033		
2025	-10.552.177	27.640.651	8.612.899	36.253.550	- 469.429	- 19.156.542	6.910.163	1.382.033		
2026	-5.083.372	27.640.651	3.529.527	31.170.178	- 802.599	- 24.959.141	6.910.163	1.382.033		
2027	-4.555.665	26.614.513	0	26.614.513	- 630.142	- 30.589.283	6.653.628	1.330.726		
2028	-4.975.406	21.639.107	0	21.639.107	- 240.801	- 35.830.084	5.409.777	1.081.955		
Saldo	-12.200.212	-6.999.128	-5.053.219	-12.052.348	- 6.930.656					

* erwartetes Ergebnis

In der Bilanz ist eine Ausgleichsrücklage zusätzlich zur allgemeinen Rücklage als gesonderter Posten des Eigenkapitals anzusetzen.

Der Ausgleichsrücklage können Jahresüberschüsse durch Beschluss nach § 96 Absatz 1 Satz 2 zugeführt werden, soweit die allgemeine Rücklage einen Bestand in Höhe von mindestens 3 Prozent der Bilanzsumme des Jahresabschlusses der Gemeinde aufweist (§ 75 (3) GO NRW).

Die Gemeinde hat ein Haushaltssicherungskonzept aufzustellen, wenn innerhalb eines Jahres die allgemeine Rücklage um mehr als 25% verringert wird oder in zwei aufeinanderfolgenden Haushaltsjahren geplant ist, die allgemeine Rücklage jeweils um mehr als 5% zu verringern oder die allgemeine Rücklage innerhalb des Planungszeitraums aufgebraucht wird (§ 76 (1) GO NRW).

Ergebnisplan

Finanzplan

Ergebnisplan 2025

Ertrags- und Aufwandsarten		Ergebnis	Ansatz	Ansatz	Planung	Planung	Planung
		2023	2024	2025	2026	2027	2028
in EUR							
		1	2	3	4	5	6
01	Steuern und ähnliche Abgaben	24.034.342,24	24.908.000	24.726.400	26.726.700	27.786.000	28.813.300
02	+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen	5.343.512,15	5.496.210	2.743.634	4.671.373	4.336.353	3.633.753
03	+ Sonstige Transfererträge	0,00	0	0	0	0	0
04	+ Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	2.158.546,19	2.105.466	2.320.650	2.331.110	2.343.186	2.355.426
05	+ Privatrechtliche Leistungsentgelte	899.775,68	941.450	1.263.640	1.290.895	1.296.157	1.301.428
06	+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen	2.107.786,28	2.090.600	2.076.576	2.014.926	2.043.032	2.045.447
07	+ Sonstige ordentliche Erträge	1.001.307,49	675.800	474.084	469.428	469.428	469.428
08	+ Aktivierte Eigenleistungen	0,00	0	0	0	0	0
09	+/- Bestandsveränderungen	0,00	0	0	0	0	0
10	= Ordentliche Erträge	35.545.270,03	36.217.526	33.604.984	37.504.432	38.274.156	38.618.782
11	- Personalaufwendungen	7.793.707,52	9.043.670	9.510.440	9.556.380	9.846.840	10.140.450
12	- Versorgungsaufwendungen	192.056,54	301.810	541.300	300.300	309.200	319.500
13	- Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	5.125.933,99	5.796.400	6.713.978	5.840.323	5.552.318	5.596.468
14	- Bilanzielle Abschreibungen	2.754.606,52	2.516.000	2.885.500	3.131.390	3.147.500	3.331.400
15	- Transferaufwendungen	17.478.219,24	20.828.160	21.816.312	20.935.712	21.197.612	21.607.212
16	- Sonstige ordentliche Aufwendungen	3.114.337,87	1.877.510	2.133.406	2.009.844	1.772.853	1.558.005
17	= Ordentliche Aufwendungen	36.458.861,68	40.363.550	43.600.936	41.773.949	41.826.323	42.553.035
18	= Ordentliches Ergebnis (= Zeilen 10 und 17)	-913.591,65	-4.146.024	-9.995.952	-4.269.517	-3.552.167	-3.934.253
19	+ Finanzerträge	578.236,10	460.610	460.775	460.145	459.502	458.847
20	- Zinsen und sonstige Finanzaufwendungen	200.889,18	202.000	1.017.000	1.274.000	1.463.000	1.500.000
21	= Finanzergebnis (= Zeilen 19 und 20)	377.346,92	258.610	-556.225	-813.855	-1.003.498	-1.041.153
22	= Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit (= Zeilen 18 und 21)	-536.244,73	-3.887.414	-10.552.177	-5.083.372	-4.555.665	-4.975.406
23	+ Außerordentliche Erträge	0,00	0	0	0	0	0
24	- Außerordentliche Aufwendungen	0,00	0	0	0	0	0
25	= Außerordentliches Ergebnis (= Zeilen 23 und 24)	0,00	0	0	0	0	0
26	= Jahresergebnis (= Zeilen 22 und 25)	-536.244,73	-3.887.414	-10.552.177	-5.083.372	-4.555.665	-4.975.406
27	- globaler Minderaufwand	0,00	0	0	0	0	0
28	= Jahresergebnis nach Abzug globaler Minderaufwand (= Zeilen 26 und 27)	-536.244,73	-3.887.414	-10.552.177	-5.083.372	-4.555.665	-4.975.406
Nachrichtlich: Verrechnung von Erträgen und Aufwendungen mit der allgemeinen Rücklage							
29	Verrechnete Erträge bei Vermögensgegenständen	0,00	0	0	0	0	0
30	Verrechnete Erträge bei Finanzanlagen	0,00	0	0	0	0	0
31	Verrechnete Aufwendungen bei Vermögensgegenständen	0,00	0	0	0	0	0
32	Verrechnete Aufwendungen bei Finanzanlagen	0,00	0	0	0	0	0
33	Verrechnungssaldo (= Zeilen 29 bis 32)	0,00	0	0	0	0	0

1. Ergebnisplan Erläuterung der Positionen

1.1. Steuern und ähnliche Abgaben

Hier sind sämtliche Steuereinnahmen – von den Grund- über die Gewerbe- bis zur Hundesteuer veranschlagt. Im Vorjahr wurden die Hebesätze der Grundsteuer A (von 247% auf 276%) und Grundsteuer B (479% auf 535%) sowie der Gewerbesteuer von 435% auf 455% erhöht. Dies entsprach Erhöhungen um rund 12 % (Grundsteuer A), 12% (Grundsteuer B) und 4,6 % bei der Gewerbesteuer.

Hinsichtlich der Grundsteuerreform wurden durch das Ministerium der Finanzen des Landes NRW folgende aufkommensneutrale Grundsteuerhebesätze 2025 für die Gemeinde Lotte ermittelt:

aufkommensneutraler Hebesatz Grundsteuer A	217
aufkommensneutraler Hebesatz Grundsteuer B	695
aufkommensneutraler Hebesatz Wohnen	563
aufkommensneutraler Hebesatz Nichtwohnen	1.242

Die Entscheidung, ob ein differenzierender Hebesatz von 563 % oder die Hebesätze für Wohnen und Nichtwohnen angesetzt werden, entscheidet der Rat in seiner Sitzung am 19.12.2024.

Die Verwaltung schlägt folgendes vor: Die Grundsteuer A verringert sich von 276 % auf 217 %, bedingt durch die Grundsteuerreform. Die Gewerbesteuer wird von 455 % auf 468 % erhöht. Hiermit werden Mehrerträge von rd. 300.000,- € realisiert. Mehr dazu siehe Abschnitt 3.1.1 des Haushaltsvorberichts.

Die Orientierungsdaten des Landes sehen für 2025 folgendes vor:

Die wirtschaftliche Entwicklung verläuft schlechter, als noch im Frühjahr prognostiziert. Im zweiten Quartal 2024 schrumpfte die Wirtschaftsleistung um 0,1 % und auch für die Folgequartale ist absehbar, dass sich die erwartete konjunkturelle Belebung verzögert und die deutsche Wirtschaft mehr oder weniger stagniert. IfW, ifo Institut und DIW haben daher ihre Prognosen für das reale Wirtschaftswachstum in Deutschland weiter abgesenkt. Die prognostizierten Veränderungsraten für das reale Bruttoinlandsprodukt liegen für 2024 in einem Korridor von -0,1 und 0,0 %, die für 2025 liegen zwischen 0,5 und 0,9 %, wobei das ifo Institut und das DIW Berlin für 2024 von einem NullWachstum und für 2025 von einem Wirtschaftswachstum von 0,9 % ausgehen. Diese Abwärtsrevision der realen Wirtschaftsentwicklung dürfte sich auch in den Steuereinnahmen der Kommunen zumindest für 2024 und 2025 negativ niederschlagen und auch die Zuweisung des Landes im Rahmen des Steuerverbundes dürfte nur bei günstiger Entwicklung im September 2024 das prognostizierte Volumen erreichen. Ein weiteres kommt hinzu: Derzeit sind mit dem Jahressteuergesetz 2024, dem Entwurf für ein Viertes Bürokratieentlastungsgesetz, dem Entwurf für ein Gesetz zur steuerlichen Freistellung des Existenzminimums 2024 und dem Steuerfortentwicklungsgesetz vier Gesetze des Bundes mit steuerlichen Implikationen im parlamentarischen Beratungsprozess. Sollten diese Gesetze nach den Bundes-Entwürfen umgesetzt werden, hätte das eine geschätzte Reduktion der kommunalen Steuereinnahmen für 2024 in Deutschland von rund 0,026 Milliarden Euro und für 2025 von rund 1,7 Milliarden Euro zur Folge. Die gesamt kommunalen Steuermindereinnahmen würden bis 2028 aufwachsen auf bis zu 7,5 Milliarden Euro. Ob die Gesetze unverändert beschlossen werden oder ob es Veränderungen gibt, lässt sich seriös derzeit nicht abschätzen.

Die Einnahmen aus der Lohnsteuer dürften aufgrund der erwarteten Entwicklung der nominalen Bruttolöhne und -gehälter sowie des robusten Arbeitsmarktes weiterhin im Einklang mit der in der Mai-Steuerschätzung unterstellten Entwicklung stehen.

Auch auf die weitere Entwicklung der Einnahmen aus der Abgeltungsteuer auf Zins- und Veräußerungserträge dürfte sich die Abwärtsrevision des realen Wirtschaftswachstums nicht maßgeblich auswirken. Der für das zweite Halbjahr im Mai angenommene leichte Rückgang des Aufkommens auf Basis des in der Frühjahrsprojektion unterstellten niedrigeren Zinsniveaus und der prognostizierten Zinssenkungsschritte der Europäischen

Zentralbank für September und Dezember dürfte fortgelten.

Hinsichtlich des Aufkommens aus der veranlagten Einkommensteuer deutet die Kassenentwicklung im Haushaltsvollzug des Landes Nordrhein-Westfalens zum 31. August 2024 noch nicht darauf hin, dass sich die Einnahmen gegenüber der Prognose der Mai-Steuerschätzung signifikant verschlechtern werden. Allerdings zeichnen die Prognosen der Einkommensteuer-Vorauszahlungen für das III. und IV. Quartal 2024 ein eher schwungloses Bild, was auf eine weitere Eintrübung der wirtschaftlichen Rahmenbedingungen und eine etwas schwächere Aufkommensentwicklung im Jahresverlauf hindeuten könnte.

Auch das Aufkommen aus den Steuern vom Umsatz könnte in diesem Jahr weniger stark ansteigen als noch in der Mai-Steuerschätzung prognostiziert. Die Konsumstimmung in Deutschland hat einen deutlichen Rückschlag erlitten, die Verunsicherung der Verbraucherinnen und Verbraucher hält an, die Sparneigung ist weiterhin hoch. Hinsichtlich der Aufkommensentwicklung der Einfuhrumsatzsteuer ist festzustellen, dass sich die deutsche Importtätigkeit nach den Herbstprognosen der Wirtschaftsforschungsinstitute schlechter entwickeln soll als noch in der Frühjahrsprojektion erwartet. Das dürfte sich insgesamt negativ auf die prognostizierten Einnahmen aus der Einfuhrumsatzsteuer auswirken

Bei der Gewerbesteuer besteht stets eine große Planungsunsicherheit.

Da sich im laufenden Jahr in Lotte eine Gewerbesteuereinnahme von rd. 17,4 Mio. € abzeichnet, liegt der Planansatz hier – unter Berücksichtigung des neuen Hebesatzes – nun für 2025 nur bei 12,0 Mio. € (Vorjahr; 13,4 Mio. €), da es sich im Wesentlichen um Sondereffekte handelt. Für die Folgejahre werden Steigerungen auf 13,0 Mio. € (2026) bis zu 14,0 Mio. € (2028) eingeplant; auch die vom Land bereitgestellten Orientierungsdaten sehen eine positive Entwicklung der Gewerbesteuer.

Bei den Ansätzen für die Gemeindeanteile an Einkommen- und Umsatzsteuer kommen die Prognosen aus dem Orientierungsdatenerlass zum Tragen.

Bei der Beteiligung an der Einkommensteuer wird ein Ansatz für Lotte in Höhe von rd. 7,7 Mio. € ausgegangen (Ansatz 2024: 6,7 Mio. €). Auch hier wird für die Folgejahre mit Steigerungen gerechnet (+ 5,7 %, + 5,6 %, + 4,8 % für die Jahre 2026-2028). Die Prognosen sind aber auch hier mit Unsicherheiten behaftet.

Bei der Beteiligung an der Umsatzsteuer für das Jahr 2025 ist von einem höheren Niveau als im Jahr 2024 auszugehen. Der Ansatz wird anhand der vorliegenden Orientierungsdaten auf rd. 1,2 Mio. € gesetzt mit Steigerungsraten laut der vorliegenden Orientierungsdaten für die Folgejahre (+2,0 %, +2,1 %, +2,2 % für die Jahre 2026-2028).

1.2. Zuwendungen und allgemeine Umlagen

Hier sind die Schlüsselzuweisungen, Bedarfszuweisungen sowie die Erträge aus der Auflösung von Sonderposten veranschlagt. Im Jahr 2025 erhält die Gemeinde keine Schlüsselzuweisungen; sie ist abundant. Im Vorjahr waren es noch rd. 1,9 Mio. €. Die Sonderposten ergeben sich aus erhaltenen Zuschüssen, die parallel zu den Abschreibungen ertragswirksam aufgelöst werden. Im Jahr 2025 ergeben sich Erträge aus der Auflösung von Sonderposten in Höhe von 1,2 Mio. €. In den Jahren 2023/2024 werden hier auch die weiteren Bundes- bzw. Landeszuschüsse zum noch laufenden Glasfaserausbau dargestellt, welche gleichwohl als passiver Rechnungsabgrenzungsposten behandelt werden müssen.

1.4. Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte

Bei den Öffentlich-rechtlichen Leistungsentgelten handelt es sich vor allem um Gebühreneinnahmen u.a. für Abfallbeseitigung, Friedhofsbenutzung, Personaldokumente und andere Verwaltungsdienstleistungen. Weiterhin werden hier die Erträge aus der Auflösung von Sonderposten für Beiträge, z.B. Erschließungsbeiträge, veranschlagt.

1.5. Privatrechtliche Leistungsentgelte

Es sind im Wesentlichen Mieteinnahmen und Verkaufserlöse (hauptsächlich Altpapier) veranschlagt.

1.6. Kostenerstattungen und Kostenumlagen

Hier handelt es sich unter anderem um die Erstattung von Personal- und Verwaltungskosten (SGB II, SZV Lotte-Westerkappeln, EB Abwasser u.a.) sowie von Heiz- und Verbrauchskosten.

1.7. Sonstige ordentliche Erträge

Bei den sonstigen ordentlichen Erträgen handelt es sich u.a. um die Konzessionsabgabe, Bußgelder sowie die Zinsen aus der Gewerbesteuervollverzinsung und Erträge aus der Auflösung von sonstigen Sonderposten. In 2024 wurde ein gesonderter Ertrag aus dem Versorgungslastenausgleich (rd. 250.000,- €) für zwei in der jüngeren Vergangenheit neu besetzte Beamtenstellen eingeplant, womit sich auch die Differenz zum Ansatz 2025 erschließt.

1.8. Aktivierte Eigenleistungen

Hier werden Leistungen z.B. des Bauhofes bei der Erstellung von aktivierbaren Vermögensgegenständen erfasst.

1.9. Bestandsveränderungen

Bestandsveränderungen im Anlage- oder Umlaufvermögen können sich aus Mengen- oder Bewertungsveränderungen ergeben.

1.10. Ordentliche Erträge

Summe der ordentlichen Erträge.

1.11. Personalaufwendungen

Im Jahr 2025 betragen die voraussichtlichen Personalaufwendungen 9.510.440,- € (Planansatz Vorjahr: 9,04 Mio. €). Hierin enthalten sind die Zuführungen zu Pensions- und Beihilferückstellungen sowie Beihilfen in Höhe von 374.000,- € (VJ: rd. 74.000,- €).

1.12. Versorgungsaufwendungen

Für die Pensionäre der Gemeinde Lotte werden die Leistungen aus den Pensions- und Beihilferückstellungen erbracht und stellen somit keinen Aufwand dar. Falls die Rückstellungen aufgestockt werden müssen, ist der Aufwand hier zu veranschlagen.

1.13. Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen

Hier ist der gesamte Unterhaltungsaufwand (2.111.400,- €/2024: 1.585.000,- €), Bewirtschaftungsaufwand (1.589.665,- €/2024: 1.337.700,- €), hier deutlich erhöhte Ansätze gegenüber dem Vorjahr.

1.14. Bilanzielle Abschreibungen

Basierend auf der Darstellung der bilanzierten des Vermögens in der Bilanz und unter Berücksichtigung der Restnutzungsdauern ergeben sich die jährlichen bilanziellen Abschreibungen. Hier wird im NKF-Haushalt der Ressourcenverbrauch dargestellt. Die Abschreibungen belaufen sich für das Jahr 2025 auf rd. 2,89 Mio. €. Diesen stehen Erträge aus der Auflösung von Sonderposten in Höhe von rd. 1,79 Mio. € gegenüber, so dass sich die Nettoabschreibungen auf rd. 1,1 Mio. € belaufen. Die Großprojekte wurden bei der Planung der Abschreibungen und Sonderposten entsprechend ihren voraussichtlichen Fertigstellungsdaten berücksichtigt. Entsprechend steigen die Abschreibungen spürbar an. Dass in 2024 zunächst eine niedriger Ansatz vorlag, liegt daran, dass zu diesem Zeitpunkt voraussichtlich eine bestimmte Anzahl an Verkehrsinfrastrukturvermögen das Ende der buchhalterischen Lebensdauer erreicht hat und somit aus dem jährlichen Abschreibungsaufwand herausfällt.

1.15. Transferaufwendungen

Unter den Transferaufwendungen finden sich neben den zum Zeitpunkt der Haushaltsaufstellung erwarteten Kreisumlagen (16,3 Mio. €, damit rd. 2,3 Mio. € mehr als im Jahr 2024) die Umlage für die Krankenhausfinanzierung (258.100,- €), die Kostenbeteiligung SGB II (660.000,- €), die Aufwendungen nach dem AsylBLG (deutlicher Anstieg auf 500.000,- €), die Zweckverbandsumlagen und Kostenerstattungen z.B. an die Kindergärten in fremder Trägerschaft sowie Zuschüsse an die Sportvereine, die Gewerbesteuerumlage (898.000,- €).

1.16. Sonstige ordentliche Aufwendungen

Hier sind vor allem Aufwandsentschädigungen, Mieten und Pachten, Versicherungen und Geschäftsaufwendungen veranschlagt.

1.17. Ordentliche Aufwendungen

Summe der ordentlichen Aufwendungen.

1.18. Ordentliches Ergebnis

Saldo von ordentlichen Erträgen und Aufwendungen.

1.19. Finanzerträge

Hier sind die Eigenkapitalverzinsungen, Dividenden und sonstige Finanzerträge veranschlagt.

1.20. Zinsen und sonstige Finanzaufwendungen

Hier sind die Zinsen für Kredite und ggf. für Kassenkredite veranschlagt. Aufgrund des hohen prognostizierten Kreditbedarfs in den letzten Jahren im Zusammenspiel mit stark gestiegenen Zinsen sind hier ab 2025 hohe Belastungen zu erwarten.

1.21. Finanzergebnis

Saldo von Finanzerträgen und –aufwendungen.

1.22. Ordentliches Ergebnis

Saldo vom Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit und den Finanzergebnis.

1.23. Außerordentliche Erträge

Hier sind Erträge zu veranschlagen, die ungewöhnlich sind, selten oder unregelmäßig vorkommen sowie materiell bedeutsam sind. Hier erfolgte in den Vorjahren bis 2023 die ertragswirksame Berücksichtigung der corona- und kriegsbedingten Schadensisolierung. Der Gesetzgeber hat die Isolationspflicht nicht verlängert, somit entfällt diese Position ab dem kommenden Haushaltsjahr.

1.24. Außerordentliche Aufwendungen

Hier sind Aufwendungen zu veranschlagen, die ungewöhnlich sind, selten oder unregelmäßig vorkommen sowie materiell bedeutsam sind.

1.25. Außerordentliches Ergebnis

Saldo von außerordentlichen Erträgen und Aufwendungen.

1.26. Jahresergebnis

Saldo von ordentlichem und außerordentlichem Ergebnis.

Finanzplan 2025

Einzahlungs- und Auszahlungsarten		Ergebnis	Ansatz	Ansatz	Planung	Planung	Planung
		2023	2024	2025	2026	2027	2028
		in EUR					
		1	2	3	4	5	6
01	Steuern und ähnliche Abgaben	23.931.379,92	24.908.000	24.726.400	26.726.700	27.786.000	28.813.300
02	+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen	5.028.157,00	4.544.600	1.588.024	3.444.713	3.069.713	2.314.713
03	+ Sonstige Transfereinzahlungen	0,00	0	0	0	0	0
04	+ Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	1.483.103,79	1.540.900	1.655.150	1.694.110	1.705.186	1.716.426
05	+ Privatrechtliche Leistungsentgelte	832.543,08	941.450	1.263.640	1.290.895	1.296.157	1.301.428
06	+ Kostenerstattungen, Kostenumlagen	2.121.660,13	2.090.600	2.076.576	2.014.926	2.043.032	2.045.447
07	+ Sonstige Einzahlungen	469.694,60	629.800	1.801.834	713.428	423.428	423.428
08	+ Zinsen und sonstige Finanzeinzahlungen	631.749,62	510.610	515.775	516.795	517.852	518.947
09	= Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	34.498.288,14	35.165.960	33.627.399	36.401.567	36.841.368	37.133.689
10	- Personalauszahlungen	7.167.340,79	8.984.470	9.136.440	9.409.980	9.692.340	9.983.150
11	- Versorgungsauszahlungen	260.042,95	483.000	486.730	413.540	415.200	427.800
12	- Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen	5.360.729,89	5.846.400	6.710.478	5.840.323	5.552.318	5.596.318
13	- Zinsen und sonstige Finanzauszahlungen	207.335,18	202.000	1.017.000	1.277.000	1.466.000	1.500.000
14	- Transferauszahlungen	17.928.267,76	20.828.160	21.816.312	20.935.712	21.197.612	21.607.212
15	- Sonstige Auszahlungen	1.509.157,62	1.813.520	5.612.577	2.366.546	1.737.535	1.604.465
16	= Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	32.432.874,19	38.157.550	44.779.537	40.243.101	40.061.005	40.718.945
	nachrichtlich: Globaler Minderaufwand	0,00	0	0	0	0	0
17	= Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit (= Zeilen 9 und 16)	2.065.413,95	-2.991.590	-11.152.138	-3.841.534	-3.219.637	-3.585.256
18	+ Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen	1.525.578,08	2.168.500	2.404.855	2.248.955	1.511.955	1.511.955
19	+ Einzahlungen aus der Veräußerung von Sachanlagen	2.146.204,71	36.000	244.600	5.000	25.000	25.000
20	+ Einzahlungen aus der Veräußerung von Finanzanlagen	0,00	30.000	30.000	30.000	30.000	0
21	+ Einzahlungen aus Beiträgen u.ä. Entgelten	0,00	0	341.134	186.000	0	0
22	+ Sonstige Investitionseinzahlungen	0,00	0	0	0	0	0
23	= Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	3.671.782,79	2.234.500	3.020.589	2.469.955	1.566.955	1.536.955
24	- Auszahlungen für den Erwerb von Grundstücken und Gebäuden	650.533,59	1.850.000	40.000	0	0	0
25	- Auszahlungen für Baumaßnahmen	6.025.043,25	20.926.500	16.722.000	14.104.000	10.441.000	5.750.000
26	- Auszahlungen für den Erwerb von beweglichem Anlagevermögen	880.684,87	1.996.100	2.978.200	1.293.500	951.000	297.500
27	- Auszahlungen für den Erwerb von Finanzanlagen	1.666.516,00	506.110	98.980	81.520	50.460	35.000
28	- Auszahlungen von aktivierbaren Zuwendungen	0,00	0	0	0	0	0
29	- Sonstige Investitionsauszahlungen	0,00	0	0	0	0	0
30	= Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	9.222.777,71	25.278.710	19.839.180	15.479.020	11.442.460	6.082.500
31	= Saldo aus Investitionstätigkeit (= Zeilen 23 und 30)	-5.550.994,92	-23.044.210	-16.818.591	-13.009.065	-9.875.505	-4.545.545
32	= Finanzmittelüberschuss / -fehlbetrag (= Zeilen 17 und 31)	-3.485.580,97	-26.035.800	-27.970.729	-16.850.599	-13.095.142	-8.130.801
33	+ Einzahlungen aus der Aufnahme und durch Rückflüsse von Krediten für Investitionen und diesen wirtschaftlich gleichkommenden Rechtsverhältnissen	0,00	19.000.000	16.818.000	13.009.000	9.875.000	4.545.000
34	+ Einzahlungen aus der Aufnahme und durch Rückflüsse von Krediten für zur Liquiditätssicherung	3.066.017,26	6.000.000	12.000.000	5.000.000	5.000.000	6.000.000
35	- Auszahlungen für die Tilgung und Gewährung von Krediten für Investitionen und diesen wirtschaftlich gleichkommenden Rechtsverhältnissen	339.091,71	309.300	1.316.700	1.961.000	2.410.000	2.655.000
36	- Auszahlungen für die Tilgung und Gewährung von Krediten zur Liquiditätssicherung	500.000,00	0	0	0	0	0
37	= Saldo aus Finanzierungstätigkeit	2.226.925,55	24.690.700	27.501.300	16.048.000	12.465.000	7.890.000
38	= Änderung des Bestandes an eigenen Finanzmitteln (= Zeilen 32 und 37)	-1.258.655,42	-1.345.100	-469.429	-802.599	-630.142	-240.801
39	+ Anfangsbestand an Finanzmitteln	1.416.642,31	1.600.000	254.900	581.250	713.400	0
40	= Liquide Mittel (= Zeilen 38 und 39)	157.986,89	254.900	-214.529	-221.349	83.258	-240.801

Haushaltsquerschnitt - Ergebnishaushalt 2025

PB.PG	Bezeichnung	ordentliche Erträge	ordentliche Aufwendungen	ordentliches Ergebnis	Finanzergebnis	Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit	Ergebnis des Teilhaushaltes
		in EUR					
11.01	Verwaltungssteuerung und Service	1.249.656	9.921.724	-8.672.068	0	-8.672.068	-3.866.731
12.01	Wahlen und Statistik	25.000	35.550	-10.550	0	-10.550	-10.550
12.02	Ordnungsangelegenheiten	174.200	657.470	-483.270	0	-483.270	-490.270
12.03	Brandschutz	79.300	634.230	-554.930	0	-554.930	-792.630
21.01	Grundschulen	904.306	2.154.382	-1.250.076	0	-1.250.076	-2.267.716
21.02	Sonstige schulische Aufgaben; Schulen in fremder Trägerschaft	187.000	2.141.590	-1.954.590	0	-1.954.590	-1.991.440
25.01	Volkshochschulen	0	26.000	-26.000	0	-26.000	-26.000
25.02	Büchereien	0	66.100	-66.100	0	-66.100	-82.160
31.01	Erladigung von sozialen Aufgaben in fremder Trägerschaft	395.000	1.295.930	-900.930	0	-900.930	-900.930
31.02	Leistungen für Asylbewerber	1.665.000	1.868.620	-203.620	0	-203.620	-546.177
31.03	Sonstige soziale Leistungen und Einrichtungen	0	177.142	-177.142	0	-177.142	-186.352
36.01	Jugendarbeit	99.170	405.670	-306.500	0	-306.500	-376.850
36.02	Tageseinrichtungen für Kinder	722.255	1.521.325	-799.070	0	-799.070	-981.300
36.03	Spielplätze	7.440	40.280	-32.840	0	-32.840	-133.920
42.01	Sportstätten, Sportförderung	23.340	255.980	-232.640	0	-232.640	-594.590
51.01	Räumliche Planung und Entwicklung, Geoinformation	0	479.400	-479.400	0	-479.400	-479.400
52.01	Bauen und Wohnen, Denkmalschutz	3.300	55.240	-51.940	0	-51.940	-51.940
53.01	Abfallwirtschaft	1.169.900	1.177.000	-7.100	0	-7.100	-18.100
54.01	Verkehrsflächen und -anlagen	970.778	2.102.943	-1.132.165	500	-1.131.665	-2.816.395
54.02	Straßenreinigung	58.000	71.500	-13.500	0	-13.500	-13.500
54.03	ÖPNV	16.600	170.550	-153.950	0	-153.950	-163.110
55.01	Öffentliches Grün, Landschaftsbau	9.800	21.660	-11.860	0	-11.860	-336.130
55.02	Öffentliche Gewässer, Wasserbau	96.300	140.650	-44.350	0	-44.350	-51.430
55.03	Friedhofs- und Bestattungswesen	85.126	22.340	62.786	0	62.786	-141.254
56.01	Umweltschutz	187.000	367.620	-180.620	0	-180.620	-180.620
57.01	Wirtschaftsförderung	0	103.710	-103.710	0	-103.710	-103.710
57.02	Ortsmarketing, Tourismus	2.900	66.400	-63.500	0	-63.500	-65.080
57.03	Allgemeine Einrichtungen und Unternehmen	157.000	195.830	-38.830	362.275	323.445	142.595
61.01	Allgemeine Finanzwirtschaft	25.316.613	17.424.100	7.892.513	-919.000	6.973.513	6.973.513
Gesamt		33.604.984	43.600.936	-9.995.952	-556.225	-10.552.177	-10.552.177

Haushaltsquerschnitt - Finanzhaushalt 2025

PB.PG	Bezeichnung	Einzahlungen aus	Auszahlungen aus	Saldo aus laufender	Einzahlungen aus	Auszahlungen aus	Saldo aus
		laufender	laufender	Verwaltungstätigkeit	Investitionstätigkeit	Investitionstätigkeit	Investitionstätigkeit
		Verwaltungstätigkeit	Verwaltungstätigkeit				
in EUR							
11.01	Verwaltungssteuerung und Service	1.622.706	9.568.665	-7.945.959	0	15.387.600	-15.387.600
12.01	Wahlen und Statistik	25.000	35.550	-10.550	0	0	0
12.02	Ordnungsangelegenheiten	174.200	657.470	-483.270	0	0	0
12.03	Brandschutz	6.900	520.530	-513.630	51.000	1.971.000	-1.920.000
21.01	Grundschulen	863.706	2.043.382	-1.179.676	388.576	122.100	266.476
21.02	Sonstige schulische Aufgaben; Schulen in fremder Trägerschaft	187.000	2.141.590	-1.954.590	0	0	0
25.01	Volkshochschulen	0	26.000	-26.000	0	0	0
25.02	Büchereien	0	65.300	-65.300	0	1.000	-1.000
31.01	Erledigung von sozialen Aufgaben in fremder Trägerschaft	395.000	1.295.930	-900.930	0	0	0
31.02	Leistungen für Asylbewerber	1.665.000	1.868.620	-203.620	0	0	0
31.03	Sonstige soziale Leistungen und Einrichtungen	0	177.142	-177.142	0	0	0
36.01	Jugendarbeit	99.000	403.570	-304.570	0	4.500	-4.500
36.02	Tageseinrichtungen für Kinder	719.055	1.514.725	-795.670	0	4.000	-4.000
36.03	Spielplätze	0	14.780	-14.780	0	30.000	-30.000
42.01	Sportstätten, Sportförderung	40	174.640	-174.600	60.000	2.500	57.500
51.01	Räumliche Planung und Entwicklung, Geoinformation	0	479.400	-479.400	0	0	0
52.01	Bauen und Wohnen, Denkmalschutz	2.500	54.040	-51.540	0	0	0
53.01	Abfallwirtschaft	1.140.400	1.177.000	-36.600	0	0	0
54.01	Verkehrsflächen und -anlagen	350.878	3.007.743	-2.656.865	841.134	1.650.000	-808.866
54.02	Straßenreinigung	58.000	71.500	-13.500	0	0	0
54.03	ÖPNV	0	146.850	-146.850	352.900	406.000	-53.100
55.01	Öffentliches Grün, Landschaftsbau	2.300	11.560	-9.260	45.000	180.000	-135.000
55.02	Öffentliche Gewässer, Wasserbau	95.000	137.450	-42.450	0	0	0
55.03	Friedhofs- und Bestattungswesen	100.126	16.640	83.486	0	2.500	-2.500
56.01	Umweltschutz	187.000	367.620	-180.620	0	0	0
57.01	Wirtschaftsförderung	0	103.710	-103.710	236.600	0	236.600
57.02	Ortsmarketing, Tourismus	200	62.300	-62.100	0	13.000	-13.000
57.03	Allgemeine Einrichtungen und Unternehmen	616.775	292.730	324.045	30.000	64.980	-34.980
61.01	Allgemeine Finanzwirtschaft	25.316.613	18.343.100	6.973.513	1.015.379	0	1.015.379
Gesamt		33.627.399	44.779.537	-11.152.138	3.020.589	19.839.180	-16.818.591

Haushaltsquerschnitt - Finanzhaushalt 2025

PB.PG	Bezeichnung	Finanzmittel- überschuss/- fehlbetrag	Einzahlungen aus Finanzierungs- tätigkeit	Auszahlungen aus Finanzierungs- tätigkeit	Saldo aus Finanzierungstätig- keit	Verpflichtungs- ermächtigungen
in EUR						
11.01	Verwaltungssteuerung und Service	-23.333.559	0	0	0	0
12.01	Wahlen und Statistik	-10.550	0	0	0	0
12.02	Ordnungsangelegenheiten	-483.270	0	0	0	0
12.03	Brandschutz	-2.433.630	0	0	0	0
21.01	Grundschulen	-913.200	0	0	0	0
21.02	Sonstige schulische Aufgaben; Schulen in fremder Trägerschaft	-1.954.590	0	0	0	0
25.01	Volkshochschulen	-26.000	0	0	0	0
25.02	Büchereien	-66.300	0	0	0	0
31.01	Erledigung von sozialen Aufgaben in fremder Trägerschaft	-900.930	0	0	0	0
31.02	Leistungen für Asylbewerber	-203.620	0	0	0	0
31.03	Sonstige soziale Leistungen und Einrichtungen	-177.142	0	0	0	0
36.01	Jugendarbeit	-309.070	0	0	0	0
36.02	Tageseinrichtungen für Kinder	-799.670	0	0	0	0
36.03	Spielplätze	-44.780	0	0	0	0
42.01	Sportstätten, Sportförderung	-117.100	0	0	0	0
51.01	Räumliche Planung und Entwicklung, Geoinformation	-479.400	0	0	0	0
52.01	Bauen und Wohnen, Denkmalschutz	-51.540	0	0	0	0
53.01	Abfallwirtschaft	-36.600	0	0	0	0
54.01	Verkehrsflächen und -anlagen	-3.465.731	0	0	0	0
54.02	Straßenreinigung	-13.500	0	0	0	0
54.03	ÖPNV	-199.950	0	0	0	0
55.01	Öffentliches Grün, Landschaftsbau	-144.260	0	0	0	0
55.02	Öffentliche Gewässer, Wasserbau	-42.450	0	0	0	0
55.03	Friedhofs- und Bestattungswesen	80.986	0	0	0	0
56.01	Umweltschutz	-180.620	0	0	0	0
57.01	Wirtschaftsförderung	132.890	0	0	0	0
57.02	Ortsmarketing, Tourismus	-75.100	0	0	0	0
57.03	Allgemeine Einrichtungen und Unternehmen	289.065	0	0	0	0
61.01	Allgemeine Finanzwirtschaft	7.988.892	28.818.000	1.316.700	27.501.300	0
	Gesamt	-27.970.729	28.818.000	1.316.700	27.501.300	0

Teilpläne

Produkthaushalt

Teilergebnisplan 2025

11.01

Produktbereich: 11
Produktgruppe: 11.01

Innere Verwaltung
Verwaltungssteuerung und Service

Ertrags- und Aufwandsarten	Ergebnis	Ansatz	Ansatz	Planung	Planung	Planung
	2023	2024	2025	2026	2027	2028
	in EUR					
	1	2	3	4	5	6
02 + Zuwendungen und allgemeine Umlagen	638.102,49	1.435.700	652.206	660.100	660.100	673.100
04 + Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	18.855,08	21.500	13.150	13.540	13.942	14.355
05 + Privatrechtliche Leistungsentgelte	521.681,39	472.400	557.600	584.600	589.600	594.600
06 + Kostenerstattungen und Kostenumlagen	27.165,36	15.800	15.800	15.800	15.800	15.800
07 + Sonstige ordentliche Erträge	16.119,60	260.900	10.900	10.900	10.900	10.900
10 = Ordentliche Erträge	1.221.923,92	2.206.300	1.249.656	1.284.940	1.290.342	1.308.755
11 - Personalaufwendungen	3.523.563,76	3.532.350	3.885.570	3.762.780	3.879.400	3.994.000
12 - Versorgungsaufwendungen	192.056,54	301.810	541.300	300.300	309.200	319.500
13 - Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	2.910.986,72	2.988.950	3.487.375	3.228.223	2.953.904	2.986.715
14 - Bilanzielle Abschreibungen	1.132.787,40	1.199.200	1.267.200	1.450.090	1.430.000	1.578.500
15 - Transferaufwendungen	400,00	1.105.800	19.000	2.200	1.800	1.800
16 - Sonstige ordentliche Aufwendungen	621.187,69	658.170	721.279	678.986	677.577	672.513
17 = Ordentliche Aufwendungen	8.380.982,11	9.786.280	9.921.724	9.422.579	9.251.881	9.553.028
18 = Ordentliches Ergebnis (= Zeilen 10 und 17)	-7.159.058,19	-7.579.980	-8.672.068	-8.137.639	-7.961.539	-8.244.273
21 = Finanzergebnis (= Zeilen 19 und 20)	0,00	0	0	0	0	0
22 = Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit (= Zeilen 18 und 21)	-7.159.058,19	-7.579.980	-8.672.068	-8.137.639	-7.961.539	-8.244.273
25 = Außerordentliches Ergebnis (= Zeilen 23 und 24)	0,00	0	0	0	0	0
26 = Ergebnis vor Berücksichtigung der internen Leistungsbeziehungen (= Zeilen 22 und 25)	-7.159.058,19	-7.579.980	-8.672.068	-8.137.639	-7.961.539	-8.244.273
27 + Erträge aus internen Leistungsbeziehungen	4.600.484,89	4.563.466	5.223.017	5.103.782	5.112.004	5.147.592
28 - Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	-637.907,21	-320.050	-417.680	-417.680	-417.680	-417.680
29 = Teilergebnis (= Zeilen 26, 27, 28)	-3.196.480,51	-3.336.564	-3.866.731	-3.451.537	-3.267.215	-3.514.361
31 = Teilergebnis nach Abzug globaler Minderaufwand (= Zeilen 29 und 30)	-3.196.480,51	-3.336.564	-3.866.731	-3.451.537	-3.267.215	-3.514.361

Produktübersicht		Ergebnis	Ansatz	Ansatz	Planung	Planung	Planung
Produkt	Bezeichnung	2023	2024	2025	2026	2027	2028
in EUR							
11.01.01	Gemeindeorgane	-346.093,91	-385.120	-425.210	-393.780	-397.970	-408.000
11.01.02	Zentrale Dienste	-2.524.138,00	-2.634.560	-3.011.189	-2.599.553	-2.535.063	-2.552.630
11.01.03	Kämmerei, Finanzbuchhaltung	-392.679,39	-453.350	-496.075	-512.401	-527.459	-542.858
11.01.04	Zentrales Gebäudemanagement	65.742,89	136.466	65.743	54.197	193.277	-10.873
11.01.05	Servicebetrieb	687,90	0	0	0	0	0

Teilfinanzplan 2025

11.01

A. Zahlungsübersicht

Produktbereich 11 Innere Verwaltung
Produktgruppe 11.01 Verwaltungssteuerung und Service

Einzahlungs- und Auszahlungsarten	Ergebnis	Ansatz	Ansatz	VE	Planung	Planung	Planung
	2023	2024	2025	2025	2026	2027	2028
	in EUR						
	1	2	3	4	5	6	7
Investitionstätigkeit							
Einzahlungen							
18 + aus Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen	0,00	90.000	0	0	520.000	0	0
19 + aus der Veräußerung von Sachanlagen	4.920,20	15.000	0	0	0	0	0
23 = Summe: (invest. Einzahlungen)	4.920,20	105.000	0	0	520.000	0	0
Auszahlungen							
24 - für den Erwerb von Grundstücken und Gebäuden	0,00	250.000	0	0	0	0	0
25 - für Baumaßnahmen	5.395.785,20	17.745.500	14.545.000	0	13.215.000	9.760.000	5.670.000
26 - für den Erwerb von beweglichem Anlagevermögen	304.121,82	307.100	807.600	0	327.000	203.000	206.500
27 - für den Erwerb von Finanzanlagen	29.746,00	281.600	35.000	0	35.000	35.000	35.000
30 = Summe: (invest. Auszahlungen)	5.729.653,02	18.584.200	15.387.600	0	13.577.000	9.998.000	5.911.500
31 = Saldo: der Investitionstätigkeit (Einzahlungen ./Auszahlungen)	-5.724.732,82	-18.479.200	-15.387.600	0	-13.057.000	-9.998.000	-5.911.500

Produktübersicht		Ergebnis	Ansatz	Ansatz	VE	Planung	Planung	Planung
Produkt	Bezeichnung	2023	2024	2025	2025	2026	2027	2028
in EUR								
11.01.02	Zentrale Dienste	-170.746,05	-447.600	-287.000	0	-256.000	-182.000	-185.500
11.01.03	Kämmerei, Finanzbuchhaltung	4.920,20	-250.000	0	0	0	0	0
11.01.04	Zentrales Gebäudemanagement	-5.436.688,03	-17.715.500	-14.903.600	0	-12.745.000	-9.760.000	-5.670.000
11.01.05	Servicebetrieb	-122.218,94	-66.100	-197.000	0	-56.000	-56.000	-56.000

Produktbereich	11	Innere Verwaltung
Produktgruppe	11.01	Verwaltungssteuerung und Service
Produkt	11.01.01	Gemeindeorgane

Teilhaushalt

10 10 Innere Verwaltung

verantwortlich

Tepe, Petra

Beschreibung

- Rat und Gremien, Fraktionen, Bürgermeister u. StellvertreterInnen, Allgemeiner Vertreter
- Gleichstellungsbeauftragte
- Personalrat, Vertretung der Schwerbehinderten
- Städtepartnerschaften
- Aufwandsentschädigungen, Sitzungsgelder, Verfügungsmittel, Repräsentation, Ehrungen
- Verwaltungsführung
- Presse- und Öffentlichkeitsarbeit durch Verwaltungsleitung
- Steuerungsunterstützung
- Entwicklung von Konzepten und Rahmenregelungen

Auftragsgrundlage

Gemeindeordnung NRW, EntschädigungsVO, Landespersonalvertretungsgesetz, Landesgleichstellungsgesetz, Bürokratieabbaugesetz, Datenschutzgesetze

Zielgruppe

EinwohnerInnen
Beschäftigte
Rat und Gremien
Vereine, Verbände
Behörden

Ziele

- Rechtmäßigkeit und Ordnungsmäßigkeit des Handelns,
- Informationen der EinwohnerInnen,
- Förderung der zielgerechten und bedarfsorientierten gedeihlichen Entwicklung der Kommune
- Förderung der Gleichstellung von Mann und Frau
- Förderung der Völkerverständigung

Hinweise auf künftige Entwicklung / Handlungsschwerpunkte

- Aufgabenumstrukturierungen / Übertragung neuer Aufgaben
- Neuorganisation
- Entwicklung der Gemeinde

Erläuterungen und Hinweise

Anzahl der Vollzeitstellen: 1,61

Kennzahl	Bezeichnung	Ist 2023	Plan 2024	Plan 2025
00000002	Einwohner	14.325,00	14.314,00	-
Ordentliche Aufwendungen / Wert		24,16	26,91	-

Teilergebnisplan 2025

11.01.01

Produktbereich: 11 Innere Verwaltung
Produktgruppe: 11.01 Verwaltungssteuerung und Service
Produkt: 11.01.01 Gemeindeorgane

Ertrags- und Aufwandsarten	Ergebnis	Ansatz	Ansatz	Planung	Planung	Planung
	2023	2024	2025	2026	2027	2028
	in EUR					
	1	2	3	4	5	6
10 = Ordentliche Erträge	0,00	0	0	0	0	0
11 - Personalaufwendungen	122.773,56	153.970	145.210	149.580	154.070	158.700
14 - Bilanzielle Abschreibungen	3.518,73	300	3.500	3.500	3.500	3.500
15 - Transferaufwendungen	400,00	800	18.000	1.200	800	800
16 - Sonstige ordentliche Aufwendungen	219.401,62	230.050	258.500	239.500	239.600	245.000
17 = Ordentliche Aufwendungen	346.093,91	385.120	425.210	393.780	397.970	408.000
18 = Ordentliches Ergebnis (= Zeilen 10 und 17)	-346.093,91	-385.120	-425.210	-393.780	-397.970	-408.000
21 = Finanzergebnis (= Zeilen 19 und 20)	0,00	0	0	0	0	0
22 = Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit (= Zeilen 18 und 21)	-346.093,91	-385.120	-425.210	-393.780	-397.970	-408.000
25 = Außerordentliches Ergebnis (= Zeilen 23 und 24)	0,00	0	0	0	0	0
26 = Ergebnis vor Berücksichtigung der internen Leistungsbeziehungen (= Zeilen 22 und 25)	-346.093,91	-385.120	-425.210	-393.780	-397.970	-408.000
29 = Teilergebnis (= Zeilen 26, 27, 28)	-346.093,91	-385.120	-425.210	-393.780	-397.970	-408.000
31 = Teilergebnis nach Abzug globaler Minderaufwand (= Zeilen 29 und 30)	-346.093,91	-385.120	-425.210	-393.780	-397.970	-408.000

Erläuterungen zum Teilhaushalt / Produkt

15 - Hier sind Zuschüsse für die Anschaffung neuer Endgeräte für die mobile Ratsarbeit angesetzt. Die hohe Abweichung des Planansatzes ist auf die Kommunalwahl 2025 zurückzuführen und die hiermit möglichen einmaligen Zuschüsse.

16 - Unter den sonstigen ordentlichen Aufwendungen sind u.a. Aufwandsentschädigungen für Rat und Ausschüsse (165.000,- €), sonstige Ausgaben für Rat und Ausschüsse (11.000,- €), Beschaffung von Hardware für Ratsmitglieder und sachkundige Bürger (25.000,- €), Kosten der Partnerschaft (5.000,- €), Repräsentationen (20.600,- €), Verfügungsmittel des Bürgermeisters (750,- €) sowie Fraktionszuwendungen (9.000,- €) veranschlagt.

Produktbereich	11	Innere Verwaltung
Produktgruppe	11.01	Verwaltungssteuerung und Service
Produkt	11.01.02	Zentrale Dienste

Teilhaushalt

10 10 Innere Verwaltung

verantwortlich

Tepe, Petra

Beschreibung

- Zentrale Beschaffung, Verwaltung Inventar, Archiv
- EDV-Installation, Pflege, Betreuung, Beschaffung Hard- u. Software,
- Versicherungsangelegenheiten, Rechtsangelegenheiten, Vertragsentwürfe
- Satzungen, Amtliche Veröffentlichungen, Bekanntmachungen
- Organisationsangelegenheiten, Dienstanweisungen, -vereinbarungen
- Personalsteuerung und -entwicklung, Ausbildung, Gehalts-, Besoldungs- und Lohnabrechnungen, Arbeitssicherheit, Arbeitszeitmodelle, Schwerbehindertenangelegenheiten / Gesundheits- und Mutterschutz
- Sitzungsdienst, Vor- und Nachbereitung von Beschlüssen
- Dienstleistungen für andere Fachbereiche
- Presse- und Öffentlichkeitsarbeit, Werbung, Internetpräsenz, Broschüren
- Bedarfsanalysen Kindergärten, Sport

Auftragsgrundlage

Gemeindeordnung, LPVG, TvöD, Versicherungsverträge, Schwerbehindertengesetz, Elterngeldgesetz, Archivgesetz, Datenschutzgesetz, BekanntmachungsVO, Dienstvereinbarungen, Personalkonzepte

Zielgruppe

EinwohnerInnen
Beschäftigte
Rat und Gremien
Behörden

Ziele

- Wirtschaftliche und rechtmäßige Aufgabenerfüllung
- Rechtmäßigkeit in der Abwicklung von Personalmaßnahmen
- Schaffung der Grundlagen für einen einheitlichen Verwaltungsablauf
- Sicherstellung des Personal- und Materialeinsatzes und der erforderlichen qualitativen und quantitativen Personalkapazitäten
- Gewährleistung des Versicherungsschutz in allen Bereichen
- Wirtschaftlicher Einkauf, Nachhaltige Ressourcenverwaltung

Hinweise auf künftige Entwicklung / Handlungsschwerpunkte

- Tarifänderungen
- Aufgabenumstrukturierungen / Übertragung neuer Aufgaben / Personalfluktuatation

Erläuterungen und Hinweise

Anzahl der Vollzeitstellen: 11,55

Kennzahl	Bezeichnung	Ist 2023	Plan 2024	Plan 2025
00000002	Einwohner	14.325,00	14.314,00	-
	<i>Ordentliche Aufwendungen / Wert</i>	<i>169,90</i>	<i>242,83</i>	<i>-</i>
00000004	Stellen gem. Stellenplan	131,30	137,07	-
00000042	Anteil Innere Verwaltung am Gesamtaufwand %	24,60	22,43	-

Teilergebnisplan 2025

11.01.02

Produktbereich: 11 Innere Verwaltung
Produktgruppe: 11.01 Verwaltungssteuerung und Service
Produkt: 11.01.02 Zentrale Dienste

Ertrags- und Aufwandsarten	Ergebnis	Ansatz	Ansatz	Planung	Planung	Planung
	2023	2024	2025	2026	2027	2028
	in EUR					
	1	2	3	4	5	6
02 + Zuwendungen und allgemeine Umlagen	5.350,31	790.900	5.400	5.400	5.400	5.400
07 + Sonstige ordentliche Erträge	5.279,06	250.000	0	0	0	0
10 = Ordentliche Erträge	10.629,37	1.040.900	5.400	5.400	5.400	5.400
11 - Personalaufwendungen	1.363.177,71	1.007.700	1.248.150	1.046.230	1.081.370	1.112.020
12 - Versorgungsaufwendungen	192.056,54	301.810	541.300	300.300	309.200	319.500
13 - Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	452.117,06	599.600	454.650	521.365	424.585	420.910
14 - Bilanzielle Abschreibungen	105.066,01	120.800	106.000	96.300	86.700	78.000
15 - Transferaufwendungen	0,00	1.105.000	1.000	1.000	1.000	1.000
16 - Sonstige ordentliche Aufwendungen	321.380,73	341.000	374.639	348.908	346.758	335.750
17 = Ordentliche Aufwendungen	2.433.798,05	3.475.910	2.725.739	2.314.103	2.249.613	2.267.180
18 = Ordentliches Ergebnis (= Zeilen 10 und 17)	-2.423.168,68	-2.435.010	-2.720.339	-2.308.703	-2.244.213	-2.261.780
21 = Finanzergebnis (= Zeilen 19 und 20)	0,00	0	0	0	0	0
22 = Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit (= Zeilen 18 und 21)	-2.423.168,68	-2.435.010	-2.720.339	-2.308.703	-2.244.213	-2.261.780
25 = Außerordentliches Ergebnis (= Zeilen 23 und 24)	0,00	0	0	0	0	0
26 = Ergebnis vor Berücksichtigung der internen Leistungsbeziehungen (= Zeilen 22 und 25)	-2.423.168,68	-2.435.010	-2.720.339	-2.308.703	-2.244.213	-2.261.780
27 + Erträge aus internen Leistungs- beziehungen	50.000,00	50.000	50.000	50.000	50.000	50.000
28 - Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	-150.969,32	-249.550	-340.850	-340.850	-340.850	-340.850
29 = Teilergebnis (= Zeilen 26, 27, 28)	-2.524.138,00	-2.634.560	-3.011.189	-2.599.553	-2.535.063	-2.552.630
31 = Teilergebnis nach Abzug globaler Minderaufwand (= Zeilen 29 und 30)	-2.524.138,00	-2.634.560	-3.011.189	-2.599.553	-2.535.063	-2.552.630

Erläuterungen zum Teilhaushalt / Produkt

02 - Im Ansatz 2024 wurden hier noch die Bundes- und Landeszuschüsse zum Breitbandausbau ergebniswirksam veranschlagt. Ab dem Haushaltsjahr 2025 werden die Zuschüsse zum Breitbandausbau als passiver Rechnungsabgrenzungsposten veranschlagt; ergo die Auszahlungen für die Umsetzung als aktiver Rechnungsabgrenzungsposten. Der passive Rechnungsabgrenzungsposten ist - korrespondierend zur aufwandswirksamen Auflösung des aktiven Rechnungsabgrenzungspostens - entsprechend der Gegenleistungsverpflichtung ertragswirksam aufzulösen.

07 - Der Ansatz 2024 betraf Einnahmen aus dem Versorgungslastenausgleich für übernommene Beamtenstellen.

11 - In den Personalaufwendungen sind u.a. die Zuführungen zu Pensions- und Beihilferückstellungen i.H.v. 374.000,- € (Ansatz 2024: 59.200,- €) enthalten.

12 - Die Versorgungsaufwendungen umfassen u.a. Zuführungen zu den Pensions- und Beihilferückstellungen der Versorgungsempfänger i.H.v. 150.100,- €.

13 - Bei den Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen handelt es sich u.a. um Kosten für Dienstfahrzeuge und Büroausstattung (270.150,- €), Aufwendungen aus der Digitalisierungsstrategie inkl. Unterhaltung IT (39.000,- €) sowie Mitgliedsbeiträge (50.000,- €).

Ebenso ist ein Ansatz i.H.v. 60.000,- € für die E-Government-Koordination durch den Digitalisierungsbeauftragten (über die KAAW) enthalten.

Zudem erfolgt ein Neuansatz für die Aktenwiederherstellung/Digitalisierung nach Schimmelbefall im Rathauskeller in Höhe von 30.000,- €. Für das Haushaltsjahr 2026 wurden 110.000,- € veranschlagt.

15 - An der Stelle der Verweis auf die Ausführungen zur Ergebnisposition 02.

16 - Unter den sonstigen ordentlichen Aufwendungen sind u.a. Kosten der Fortbildung (40.000,- €), Büro- und Geschäftsbedarf inkl. Leasingaufwendungen (191.800,- €) sowie Versicherungen (85.000,- €) und Gutachterkosten (40.000,- €) veranschlagt.

27 - Bei den Erträgen aus internen Leistungsbeziehungen handelt es sich um Erstattungen für Querschnittsaufgaben aus den Bereichen Abfall, Friedhöfe und wirtschaftlicher Betätigung.

28 - Die Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen bestehen aus der kalkulatorischen Miete für das Rathaus. Diese steigen im Wesentlichen im Vergleich zum Vorjahresansatz, da in 2025 höhere Unterhaltungsmaßnahmen sowie Aufwand für Reinigungsleistung veranschlagt werden.

Teilfinanzplan 2025

11.01.02

A. Zahlungsübersicht

Produktbereich 11 Innere Verwaltung
Produktgruppe 11.01 Verwaltungssteuerung und Service
Produkt 11.01.02 Zentrale Dienste

Einzahlungs- und Auszahlungsarten	Ergebnis 2023	Ansatz 2024	Ansatz 2025	VE 2025	Planung 2026	Planung 2027	Planung 2028
	in EUR						
	1	2	3	4	5	6	7
Investitionstätigkeit							
Einzahlungen							
23 = Summe: (invest. Einzahlungen)	0,00	0	0	0	0	0	0
Auszahlungen							
26 - für den Erwerb von beweglichem Anlagevermögen	141.000,05	166.000	252.000	0	221.000	147.000	150.500
27 - für den Erwerb von Finanzanlagen	29.746,00	281.600	35.000	0	35.000	35.000	35.000
30 = Summe: (invest. Auszahlungen)	170.746,05	447.600	287.000	0	256.000	182.000	185.500
31 = Saldo: der Investitionstätigkeit (Einzahlungen ./Auszahlungen)	-170.746,05	-447.600	-287.000	0	-256.000	-182.000	-185.500

Erläuterung zur Finanzplanung

26 - Bei den Investitionsauszahlungen handelt es sich um Anschaffungen für die IT / Digitalisierung (172.000,- €), sowie für Geräte und Einrichtungsgegenstände (80.000,- €), u.a. aus dem möglichen Erwerb einer Immobilie für die Verwaltung.

27 - Als Finanzanlagen werden Anteile aus dem kvw-Pensionsfonds für die aktiven Beamten erworben.

Teilfinanzplan 2025

11.01.02

B. Planung einzelner Investitionsmaßnahmen

Produktbereich: 11 Innere Verwaltung
 Produktgruppe: 11.01 Verwaltungssteuerung und Service
 Produkt: 11.01.02 Zentrale Dienste

Investitionsmaßnahmen oberhalb der festgesetzten Wertgrenze	Ergebnis	Ansatz	Ansatz	VE	Planung	Planung	Planung	Bisher bereit- ge- stellt	Gesamt- einzh- lungen/ -auszh- lungen
	2023	2024	2025	2025	2026	2027	2028		
	1	2	3	4	5	6	7		
in EUR									
Maßnahme: 2009-11-001 Anschaffungen für die IT/ Investitionen im Rahmen der Digitalisierungsstrategie <i>Hier werden die investiven Anschaffungen aus dem Bereich IT / Digitalisierung verortet. Die sich aus der Digitalisierungsstrategie 2025 der Gemeinde Lotte ergebenden investiven Kosten sind hier mit enthalten. In 2025 soll ein neues Geo-Informationssystem (GIS) beschafft werden (10.000,- €).</i>									
+ Einzahlungen aus Investitionszuschüssen	0,00	0	0	0	0	0	0	0	0
- Auszahlungen für den Erwerb von beweglichem Anlagevermögen	135.792,16	158.000	134.000	0	216.000	142.000	145.500	0	0
Saldo: (Einzahlungen ./. Auszahlungen)	-135.792,16	-158.000	-134.000	0	-216.000	-142.000	-145.500	0	0
Maßnahme: 2025-11-003 Dienstfahrzeuge <i>Dienstfahrzeug Mitarbeiter Außendienst (30.000,- €) und E-Bikes (8.000,- €).</i>									
+ Einzahlungen aus Investitionszuschüssen	0,00	0	0	0	0	0	0	0	0
- Auszahlungen für den Erwerb von beweglichem Anlagevermögen	0,00	0	38.000	0	0	0	0	0	0
Saldo: (Einzahlungen ./. Auszahlungen)	0,00	0	-38.000	0	0	0	0	0	0
in EUR									
Investitionsmaßnahmen unterhalb der festgesetzten Wertgrenze	Ergebnis	Ansatz	Ansatz	VE	Planung	Planung	Planung	Bisher	Gesamt-
	2023	2024	2025	2025	2026	2027	2028	bereit-	einzh-
	1	2	3	4	5	6	7	stellt	lungen-
								8	auszh-
									lungen
Summe der investiven Auszahlungen	5.207,89	8.000	80.000	0	5.000	5.000	5.000	0	0
Saldo: (Einzahlungen ./. Auszahlungen)	-5.207,89	-8.000	-80.000	0	-5.000	-5.000	-5.000	0	0

Produktbereich	11	Innere Verwaltung
Produktgruppe	11.01	Verwaltungssteuerung und Service
Produkt	11.01.03	Kämmerei, Finanzbuchhaltung

Teilhaushalt

20 20 Finanzverwaltung

verantwortlich

Brinker, Thorsten

Beschreibung

- Aufstellung Haushaltssatzung und Haushaltsplan mit Anlagen
- Erstellung des Jahresabschlusses einschließlich Lagebericht
- Erstellung Gesamtabschluss bzw. Beteiligungsbericht
- Überwachung und Steuerung des Haushaltes und dessen mittelfristiger Entwicklung
- Zentrale Geschäfts- und Anlagenbuchhaltung
- Veranlagung zu Steuern und Abgaben, Gebührenkalkulationen
- Zahlungsabwicklung, Mahn- und Vollstreckungswesen
- Erwerb und Veräußerung von Grundstücken, soweit diese nicht bei anderen Produkten zu veranschlagen sind

Auftragsgrundlage

Gemeindeordnung, Gemeindehaushaltsverordnung, Steuergesetze, Kommunalabgabengesetz, Rats- und Ausschussbeschlüsse

Zielgruppe

EinwohnerInnen
Firmen und Gewerbe
Rat und Gremien
Verwaltung

Ziele

- Dauerhafte Sicherung des Haushaltsausgleichs
- Zeitnahe Bearbeitung der Geschäftsvorfälle
- Erzielung von Steuereinnahmen und Erhebung von Gebühren zur Deckung der entstehenden Aufwendungen

Erläuterungen und Hinweise

Anzahl der Vollzeitstellen: 5,61

Kennzahl	Bezeichnung	Ist 2023	Plan 2024	Plan 2025
00000002	Einwohner	14.325,00	14.314,00	-
	Ordentliche Aufwendungen / Wert	29,07	33,43	-

Teilergebnisplan 2025

11.01.03

Produktbereich: 11 Innere Verwaltung
Produktgruppe: 11.01 Verwaltungssteuerung und Service
Produkt: 11.01.03 Kämmerei, Finanzbuchhaltung

Ertrags- und Aufwandsarten	Ergebnis	Ansatz	Ansatz	Planung	Planung	Planung
	2023	2024	2025	2026	2027	2028
	in EUR					
	1	2	3	4	5	6
04 + Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	18.705,08	20.000	13.000	13.390	13.792	14.205
05 + Privatrechtliche Leistungsentgelte	4.325,31	4.300	4.300	4.300	4.300	4.300
06 + Kostenerstattungen und Kostenumlagen	770,00	800	800	800	800	800
10 = Ordentliche Erträge	23.800,39	25.100	18.100	18.490	18.892	19.305
11 - Personalaufwendungen	400.666,43	457.580	492.260	507.030	522.240	537.900
13 - Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	197,35	250	275	283	292	300
16 - Sonstige ordentliche Aufwendungen	15.616,00	20.620	21.640	23.578	23.819	23.963
17 = Ordentliche Aufwendungen	416.479,78	478.450	514.175	530.891	546.351	562.163
18 = Ordentliches Ergebnis (= Zeilen 10 und 17)	-392.679,39	-453.350	-496.075	-512.401	-527.459	-542.858
21 = Finanzergebnis (= Zeilen 19 und 20)	0,00	0	0	0	0	0
22 = Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit (= Zeilen 18 und 21)	-392.679,39	-453.350	-496.075	-512.401	-527.459	-542.858
25 = Außerordentliches Ergebnis (= Zeilen 23 und 24)	0,00	0	0	0	0	0
26 = Ergebnis vor Berücksichtigung der internen Leistungsbeziehungen (= Zeilen 22 und 25)	-392.679,39	-453.350	-496.075	-512.401	-527.459	-542.858
29 = Teilergebnis (= Zeilen 26, 27, 28)	-392.679,39	-453.350	-496.075	-512.401	-527.459	-542.858
31 = Teilergebnis nach Abzug globaler Minderaufwand (= Zeilen 29 und 30)	-392.679,39	-453.350	-496.075	-512.401	-527.459	-542.858

Erläuterungen zum Teilhaushalt / Produkt

04 - Hier sind die Gebühreneinnahmen aus Verwaltungszwangverfahren (Vollstreckungsverfahren) ausgewiesen.
16 - Die Kosten für die überörtliche Prüfung werden über eine jährliche Zuführung zu einer Rückstellung verteilt.

Teilfinanzplan 2025

11.01.03

A. Zahlungsübersicht

Produktbereich 11 Innere Verwaltung
Produktgruppe 11.01 Verwaltungssteuerung und Service
Produkt 11.01.03 Kämmerei, Finanzbuchhaltung

Einzahlungs- und Auszahlungsarten	Ergebnis	Ansatz	Ansatz	VE	Planung	Planung	Planung
	2023	2024	2025	2025	2026	2027	2028
	in EUR						
	1	2	3	4	5	6	7
Investitionstätigkeit							
Einzahlungen							
19 + aus der Veräußerung von Sachanlagen	4.920,20	0	0	0	0	0	0
23 = Summe: (invest. Einzahlungen)	4.920,20	0	0	0	0	0	0
Auszahlungen							
24 - für den Erwerb von Grundstücken und Gebäuden	0,00	250.000	0	0	0	0	0
30 = Summe: (invest. Auszahlungen)	0,00	250.000	0	0	0	0	0
31 = Saldo: der Investitionstätigkeit (Einzahlungen ./Auszahlungen)	4.920,20	-250.000	0	0	0	0	0

Teilfinanzplan 2025

11.01.03

B. Planung einzelner Investitionsmaßnahmen

Produktbereich: 11 Innere Verwaltung
 Produktgruppe: 11.01 Verwaltungssteuerung und Service
 Produkt: 11.01.03 Kämmerei, Finanzbuchhaltung

Investitionsmaßnahmen oberhalb der festgesetzten Wertgrenze	Ergebnis	Ansatz	Ansatz	VE	Planung	Planung	Planung	Bisher	Gesamt-
	2023	2024	2025	2025	2026	2027	2028	bereit-	einzh-
	1	2	3	4	5	6	7	stellt	lungen/ -auszah-
in EUR									
Maßnahme: 2009-11-007									
unbebaute Grundstücke									
<i>Ansatz für potentiellen Erwerb von Tausch- oder Entwicklungsflächen, um handlungsfähig zu sein.</i>									
+ Einzahlungen aus Investitionszuschüssen	0,00	0	0	0	0	0	0	0	0
- Auszahlungen für den Erwerb von Grundstücken und Gebäuden	0,00	250.000	0	0	0	0	0	0	0
Saldo: (Einzahlungen ./. Auszahlungen)	0,00	-250.000	0	0	0	0	0	0	0

Produktbereich	11	Innere Verwaltung
Produktgruppe	11.01	Verwaltungssteuerung und Service
Produkt	11.01.04	Zentrales Gebäudemanagement

Teilhaushalt

60 60 Bauverwaltung

verantwortlich

Fortmeyer, Björn

Beschreibung

- Verwaltung und Bewirtschaftung bebauter Grundstücke, soweit nicht anderen Produkten zugeordnet, einschließlich Neubau, Erweiterung und Sanierung
- Wartungsverträge
- Miet- und Pachtverhältnisse

Auftragsgrundlage

Landesbauordnung, Schulbau Richtlinien, Versammlungsstättenverordnung, Brandschutzvorschriften, Ratsbeschlüsse, Energieeinsparverordnung

Zielgruppe

EinwohnerInnen
Beschäftigte

Ziele

- Kostengünstige und bedarfsorientierte zur Verfügungstellung von Gebäuden für kommunale Aufgaben, sowohl Pflicht- als auch freiwillige Aufgaben
- Unterhaltung, Reinigung und Instandhaltung des kommunalen Gebäudeportfolios
- Vermögens- und Bestandsoptimierung
- Senkung der Energieverbräuche
- Kostendeckende "Vermietung" von kommunalen Objekten

Hinweise auf künftige Entwicklung / Handlungsschwerpunkte

Im Jahr 2023 wurden hausinterne Umstrukturierungen auf Grundlage der KGSt-Empfehlungen durchgeführt. Dies führt haushaltstechnisch ab 2024 zu Änderungen: Hausmeister und Reinigungskräfte sind nun dem Produkt Gebäudemanagement zugeordnet, ebenso gingen die Aufgaben der Gebäudeunterhaltung, -reinigung und -instandhaltung vom Servicebetrieb auf das Gebäudemanagement über.

Erläuterungen und Hinweise

Die im Produkt "Zentrales Gebäudemanagement" anfallenden Aufwendungen werden mittels innerer Verrechnungen kostenrechnerisch auf die der Verursachung entsprechenden Produkte verteilt

Anzahl der Vollzeitstellen: 5,15

Kennzahl	Bezeichnung	Ist 2023	Plan 2024	Plan 2025
00000001	m ² Fläche	-	29.980,00	-
<i>Ordentliche Aufwendungen / Wert</i>		-	110,33	-
00000002	Einwohner	14.325,00	14.314,00	-
<i>Ordentliche Aufwendungen / Wert</i>		153,05	231,08	-
00000056	Energieverbrauch kWh/m ²	132	135	-

Teilergebnisplan 2025

11.01.04

Produktbereich: 11 Innere Verwaltung
Produktgruppe: 11.01 Verwaltungssteuerung und Service
Produkt: 11.01.04 Zentrales Gebäudemanagement

Ertrags- und Aufwandsarten	Ergebnis	Ansatz	Ansatz	Planung	Planung	Planung
	2023	2024	2025	2026	2027	2028
	in EUR					
	1	2	3	4	5	6
02 + Zuwendungen und allgemeine Umlagen	595.080,59	609.000	609.206	617.100	617.100	630.100
04 + Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	150,00	1.500	150	150	150	150
05 + Privatrechtliche Leistungsentgelte	516.518,18	466.100	553.300	580.300	585.300	590.300
06 + Kostenerstattungen und Kostenumlagen	19.985,08	14.000	15.000	15.000	15.000	15.000
07 + Sonstige ordentliche Erträge	10.840,54	10.900	10.900	10.900	10.900	10.900
10 = Ordentliche Erträge	1.142.574,39	1.101.500	1.188.556	1.223.450	1.228.450	1.246.450
11 - Personalaufwendungen	251.860,88	691.890	824.710	849.450	874.920	901.170
13 - Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	1.021.046,83	1.633.600	2.018.450	1.835.950	1.676.400	1.705.700
14 - Bilanzielle Abschreibungen	908.003,10	970.700	1.041.600	1.245.800	1.245.800	1.412.400
16 - Sonstige ordentliche Aufwendungen	11.464,79	11.500	11.500	11.500	11.500	11.500
17 = Ordentliche Aufwendungen	2.192.375,60	3.307.690	3.896.260	3.942.700	3.808.620	4.030.770
18 = Ordentliches Ergebnis (= Zeilen 10 und 17)	-1.049.801,21	-2.206.190	-2.707.704	-2.719.250	-2.580.170	-2.784.320
21 = Finanzergebnis (= Zeilen 19 und 20)	0,00	0	0	0	0	0
22 = Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit (= Zeilen 18 und 21)	-1.049.801,21	-2.206.190	-2.707.704	-2.719.250	-2.580.170	-2.784.320
25 = Außerordentliches Ergebnis (= Zeilen 23 und 24)	0,00	0	0	0	0	0
26 = Ergebnis vor Berücksichtigung der internen Leistungsbeziehungen (= Zeilen 22 und 25)	-1.049.801,21	-2.206.190	-2.707.704	-2.719.250	-2.580.170	-2.784.320
27 + Erträge aus internen Leistungsbeziehungen	1.530.314,97	2.342.656	2.773.447	2.773.447	2.773.447	2.773.447
28 - Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	-414.770,87	0	0	0	0	0
29 = Teilergebnis (= Zeilen 26, 27, 28)	65.742,89	136.466	65.743	54.197	193.277	-10.873
31 = Teilergebnis nach Abzug globaler Minderaufwand (= Zeilen 29 und 30)	65.742,89	136.466	65.743	54.197	193.277	-10.873

Erläuterungen zum Teilhaushalt / Produkt

02 - Die Zuwendungen ergeben sich aus der Auflösung von Sonderposten (596.000,- €) sowie aus Zuweisungen aus dem BMU Energiemanagementsystem (12.406,- €).
05 - Die privatrechtlichen Leistungsentgelte bestehen hauptsächlich aus Mieteinnahmen und hier hauptsächlich aus der Miete für das Gebäude der Gesamtschule Wersen, die vom Schulzweckverband Lotte-Westerkappeln (479.000,- €) gezahlt wird.
11 - Bei den Personalaufwendungen wurden die sich aus dem Organisationsgutachten für den Bereich Gebäudemanagement ergebenden Auswirkungen berücksichtigt. Durch die Umstrukturierung sind die Personalkosten für Hausmeister und Reinigungskräfte nun vom Servicebetrieb zum Gebäudemanagement umgeordnet worden. Auch machen sich die Neueinstellungen im Vergleich zum Vorjahresansatz bemerkbar.
13 - Bei den Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen handelt es sich u.a. um Kosten für Energie und Versicherungen (1.379.450,- € / Vorjahresansatz: 1.154.600,- €) sowie für Konzepte und Gutachten. Bei den Energiekosten wurden den Ansätze 2025 die aktuellen Konditionen und die durchschnittlichen bzw. zu erwartenden Verbräuche zu Grunde gelegt. Die Restabwicklung des Projektes "Aufbau eines Energiemanagementsystems (EMS)" für die gemeindeeigenen Liegenschaften erfolgt über Restmittelübertragungen. Die Maßnahme wird vom BMU gefördert (vgl. Staffelfiziffer 02).
Zusätzlich wurde wieder ein Ansatz zur flexiblen Beauftragung unterstützender externer Dienstleistungen bei der Projektentwicklung gebildet (5000,- €). Durch die Umstrukturierung werden ab 2024 auch die Kosten für die Gebäudeunterhaltung und-reinigung der kommunalen Liegenschaften in diesem Produkt abgebildet (vorher: Produkt 11.01.05 Servicebetrieb). Der Ansatz hierfür liegt für 2025 bei 634.000,- € (Unterhaltung) bzw. 342.050,- € (Reinigung).
14 - Die zahlreichen Großinvestitionen bedingen in den Folgejahren höhere Abschreibungen.
16 - Hier sind Miet- und Pacht aufwendungen ausgewiesen.
27 - Die Erträge aus internen Leistungsbeziehungen stellen die kalkulatorische Miete dar, die sämtliche anderen Produkte für die Nutzung der Gebäude zu entrichten haben (wegen Zuordnung Reinigung/Hausmeister zum Gebäudemanagement ab 2024 sowie Personalkostensteigerungen prinzipiell höher als in den Vorjahren. Mindern wirken sich die niedriger angesetzten Energiekosten aus).
28 - In den Vorjahren waren hier die Leistungen des Servicebetriebs für gemeindliche Gebäude als Aufwand an das Produkt Gebäudemanagement weitergegeben worden. Dies entfällt ab 2024, da die Leistungen direkt im Produkt Gebäudemanagement verbucht werden aufgrund der organisatorischen Umstellung.

Teilfinanzplan 2025

11.01.04

A. Zahlungsübersicht

Produktbereich 11 Innere Verwaltung
Produktgruppe 11.01 Verwaltungssteuerung und Service
Produkt 11.01.04 Zentrales Gebäudemanagement

Einzahlungs- und Auszahlungsarten	Ergebnis	Ansatz	Ansatz	VE	Planung	Planung	Planung
	2023	2024	2025	2025	2026	2027	2028
	in EUR						
	1	2	3	4	5	6	7
Investitionstätigkeit							
Einzahlungen							
18 + aus Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen	0,00	90.000	0	0	520.000	0	0
23 = Summe: (invest. Einzahlungen)	0,00	90.000	0	0	520.000	0	0
Auszahlungen							
25 - für Baumaßnahmen	5.395.785,20	17.745.500	14.545.000	0	13.215.000	9.760.000	5.670.000
26 - für den Erwerb von beweglichem Anlagevermögen	40.902,83	60.000	358.600	0	50.000	0	0
30 = Summe: (invest. Auszahlungen)	5.436.688,03	17.805.500	14.903.600	0	13.265.000	9.760.000	5.670.000
31 = Saldo: der Investitionstätigkeit (Einzahlungen ./Auszahlungen)	-5.436.688,03	-17.715.500	-14.903.600	0	-12.745.000	-9.760.000	-5.670.000

Erläuterung zur Finanzplanung

18 - Für das Jahr 2026 sind finanzielle Mittel aus dem Landesförderprogramm Offener Ganzttag zunächst eingeplant.

25 - Es sollen diverse An- und Umbauarbeiten an kommunalen Gebäuden erfolgen sowie Neubauten erstellt werden. Bei der Gesamtsumme der invest. Auszahlungen für 2025 ist zu beachten, dass einige Maßnahmen bereits in vorherigen Haushalten mit Ansätzen enthalten waren. Die dort angesetzten und beschlossenen Finanzmittel stehen weiterhin zur Verfügung und werden, so sie noch nicht verausgabt wurden, im Rahmen der im Jahresabschluss vorzunehmenden Ermächtigungsübertragungen auf das Jahr 2025 vorgetragen. Eine Neuveranschlagung solcher bereits eingeplanter Mittel erfolgt somit im vorliegenden Haushaltsplan in der Spalte "Ansatz 2025" in der Regel nicht, wenn die Maßnahme bereits angelaufen ist. Details dazu sind dem Teilfinanzplan B zu entnehmen und bei den jeweiligen Maßnahmen erläutert.

26 - Anschaffung CAFM-Software (siehe Erläuterung Teilfinanzplan B).

Teilfinanzplan 2025

11.01.04

B. Planung einzelner Investitionsmaßnahmen

Produktbereich: 11 Innere Verwaltung
 Produktgruppe: 11.01 Verwaltungssteuerung und Service
 Produkt: 11.01.04 Zentrales Gebäudemanagement

Investitionsmaßnahmen oberhalb der festgesetzten Wertgrenze	Ergebnis	Ansatz	Ansatz	VE	Planung	Planung	Planung	Bisher	Gesamt-
	2023	2024	2025	2025	2026	2027	2028	bereit-	einzh-
	1	2	3	4	5	6	7	gestellt	lungen/ -auszah-
in EUR									
Maßnahme: 2009-11-004 Umbauten Bauhof <i>In 2025 Bedarfsermittlung und Konzeptionfindung für weitere Vorgehensweise auf dem Bauhofsgelände.</i>									
+ Einzahlungen aus Investitionszuschüssen	0,00	0	0	0	0	0	0	0	0
- Auszahlungen für Baumaßnahmen	0,00	15.000	110.000	0	0	0	0	0	0
Saldo: (Einzahlungen ./. Auszahlungen)	0,00	-15.000	-110.000	0	0	0	0	0	0
Maßnahme: 2009-11-006 Umbaumaßnahmen Rathaus <i>2025: Ankauf einer Immobilie zuzüglich Umbaukosten</i> <i>Von der ursprünglich geplanten Erweiterung im Gebäudebestand wurde Abstand genommen.</i>									
+ Einzahlungen aus Investitionszuschüssen	0,00	0	0	0	0	0	0	0	0
- Auszahlungen für Baumaßnahmen	198.152,47	190.000	960.000	0	0	0	0	0	0
Saldo: (Einzahlungen ./. Auszahlungen)	-198.152,47	-190.000	-960.000	0	0	0	0	0	0
Maßnahme: 2009-12-003 Feuerwehrgerätehäuser <i>Die im Vorjahr geplanten Maßnahmen sind nicht aktivierbar und folglich nicht investiv. Für das FWG Lotte sowie FWG Wersen sind die Maßnahmen ergebniswirksam unter den Aufwendungen für Instandhaltung der Grundstücke und Außenanlagen für 2025 in Höhe von 121.000,- € sowie für 2026 in Höhe von 63.000,- € geplant.</i>									
+ Einzahlungen aus Investitionszuschüssen	0,00	0	0	0	0	0	0	0	0
- Auszahlungen für Baumaßnahmen	12.762,53	88.000	0	0	0	0	0	0	0
Saldo: (Einzahlungen ./. Auszahlungen)	-12.762,53	-88.000	0	0	0	0	0	0	0
Maßnahme: 2009-21-004 Erweiterung GS Wersen									
+ Einzahlungen aus Investitionszuschüssen	0,00	0	0	0	0	0	0	0	0
- Auszahlungen für Baumaßnahmen	61.236,02	70.000	0	0	0	0	0	0	0
Saldo: (Einzahlungen ./. Auszahlungen)	-61.236,02	-70.000	0	0	0	0	0	0	0
Maßnahme: 2009-21-005 Sanierung Gesamtschule Lotte-Wersen <i>2025: Erneuerung der elektrischen Hauptverteilung.</i>									
+ Einzahlungen aus Investitionszuschüssen	0,00	0	0	0	0	0	0	0	0
- Auszahlungen für Baumaßnahmen	205.573,83	150.000	95.000	0	0	0	0	0	0
Saldo: (Einzahlungen ./. Auszahlungen)	-205.573,83	-150.000	-95.000	0	0	0	0	0	0

Teilfinanzplan 2025

11.01.04

B. Planung einzelner Investitionsmaßnahmen

Produktbereich: 11 Innere Verwaltung
 Produktgruppe: 11.01 Verwaltungssteuerung und Service
 Produkt: 11.01.04 Zentrales Gebäudemanagement

Investitionsmaßnahmen oberhalb der festgesetzten Wertgrenze	Ergebnis	Ansatz	Ansatz	VE	Planung	Planung	Planung	Bisher	Gesamt-
	2023	2024	2025	2025	2026	2027	2028	bereit-	einzh-
	1	2	3	4	5	6	7	gestellt	lungen/ -auszah-
in EUR									
Maßnahme: 2009-21-006 Sanierung GS Lotte									
+ Einzahlungen aus Investitionszuschüssen	0,00	0	0	0	0	0	0	0	0
- Auszahlungen für Baumaßnahmen	358.742,05	10.000	0	0	0	0	0	0	0
Saldo: (Einzahlungen ./. Auszahlungen)	-358.742,05	-10.000	0	0	0	0	0	0	0
Maßnahme: 2009-21-008 Neubau Grundschule Büren <i>Neubau am jetzigen Standort. Gesamtkosten geschätzt auf 21,53 Mio. € bis 2029. Aus dem Förderprogramm "Infrastrukturausbau der Ganztagsbetreuung" können voraussichtlich rd. 0,52 Mio. € beantragt werden. Diese sind zunächst für das Jahr 2026 finanzwirksam eingeplant worden.</i>									
+ Einzahlungen aus Investitionszuschüssen	0,00	0	0	0	520.000	0	0	0	0
- Auszahlungen für Baumaßnahmen	7.084,90	1.075.000	1.075.000	0	5.430.000	5.685.000	5.595.000	0	0
Saldo: (Einzahlungen ./. Auszahlungen)	-7.084,90	-1.075.000	-1.075.000	0	-4.910.000	-5.685.000	-5.595.000	0	0
Maßnahme: 2009-31-001 Altes Rathaus <i>Konzeptionsfindung, Bedarfsermittlung</i>									
+ Einzahlungen aus Investitionszuschüssen	0,00	0	0	0	0	0	0	0	0
- Auszahlungen für Baumaßnahmen	0,00	15.000	0	0	0	0	0	0	0
Saldo: (Einzahlungen ./. Auszahlungen)	0,00	-15.000	0	0	0	0	0	0	0
Maßnahme: 2010-11-004 Elly-Heuss-Begegnungsstätte									
+ Einzahlungen aus Investitionszuschüssen	0,00	0	0	0	0	0	0	0	0
- Auszahlungen für Baumaßnahmen	0,00	15.000	0	0	0	0	0	0	0
Saldo: (Einzahlungen ./. Auszahlungen)	0,00	-15.000	0	0	0	0	0	0	0

Teilfinanzplan 2025

11.01.04

B. Planung einzelner Investitionsmaßnahmen

Produktbereich: 11 Innere Verwaltung
 Produktgruppe: 11.01 Verwaltungssteuerung und Service
 Produkt: 11.01.04 Zentrales Gebäudemanagement

Investitionsmaßnahmen oberhalb der festgesetzten Wertgrenze	Ergebnis	Ansatz	Ansatz	VE	Planung	Planung	Planung	Bisher	Gesamt-
	2023	2024	2025	2025	2026	2027	2028	bereit-	einzh-
	1	2	3	4	5	6	7	gestellt	lungen/-
in EUR									
	1	2	3	4	5	6	7	8	9
Maßnahme: 2010-11-005 Sporthalle Wersen <i>Die vorhandene Sporthalle in Wersen wird saniert. Die Kosten dafür werden auf 5,10 Mio. € taxiert und noch einmal neu für die Jahre 2025/2026 veranschlagt, da noch kein Baubeginn erfolgt ist.</i> <i>Ferner wird ein benachbarter Neubau in Form einer teilbaren Zweifelhalle errichtet. Der Neubau war im letzten Haushalt mit Gesamtkosten 13,5 Mio. € kalkuliert. Für das Jahr 2025 wird nun ein Finanzbedarf in Höhe von 5,725 Mio. € veranschlagt.</i>									
+ Einzahlungen aus Investitionszuschüssen	0,00	90.000	0	0	0	0	0	0	0
- Auszahlungen für Baumaßnahmen	4.376.631,67	10.070.000	9.295.000	0	1.530.000	0	0	0	0
Saldo: (Einzahlungen ./. Auszahlungen)	-4.376.631,67	-9.980.000	-9.295.000	0	-1.530.000	0	0	0	0
Maßnahme: 2010-36-001 Bachstraße 2 <i>Neue Heizungsanlage.</i>									
+ Einzahlungen aus Investitionszuschüssen	0,00	0	0	0	0	0	0	0	0
- Auszahlungen für Baumaßnahmen	0,00	10.000	0	0	0	0	0	0	0
Saldo: (Einzahlungen ./. Auszahlungen)	0,00	-10.000	0	0	0	0	0	0	0
Maßnahme: 2012-36-001 Regenbogenkindergarten Büren <i>Bodenbelag Turnraum, Küchenzeile</i>									
+ Einzahlungen aus Investitionszuschüssen	0,00	0	0	0	0	0	0	0	0
- Auszahlungen für Baumaßnahmen	17.214,81	25.000	0	0	0	0	0	0	0
Saldo: (Einzahlungen ./. Auszahlungen)	-17.214,81	-25.000	0	0	0	0	0	0	0
Maßnahme: 2015-11-002 Errichtung von Solaranlagen <i>Ziel: Errichtung einer PV-Anlage pro Jahr.</i>									
+ Einzahlungen aus Investitionszuschüssen	0,00	0	0	0	0	0	0	0	0
- Auszahlungen für Baumaßnahmen	0,00	75.000	75.000	0	75.000	75.000	75.000	0	0
Saldo: (Einzahlungen ./. Auszahlungen)	0,00	-75.000	-75.000	0	-75.000	-75.000	-75.000	0	0
Maßnahme: 2017-11-001 Sanierung Moorbreede <i>Fliesen, Malerarbeiten, elektronisches Schließsystem</i>									
+ Einzahlungen aus Investitionszuschüssen	0,00	0	0	0	0	0	0	0	0
- Auszahlungen für Baumaßnahmen	0,00	12.500	35.000	0	0	0	0	0	0
Saldo: (Einzahlungen ./. Auszahlungen)	0,00	-12.500	-35.000	0	0	0	0	0	0

Teilfinanzplan 2025

11.01.04

B. Planung einzelner Investitionsmaßnahmen

Produktbereich: 11 Innere Verwaltung
 Produktgruppe: 11.01 Verwaltungssteuerung und Service
 Produkt: 11.01.04 Zentrales Gebäudemanagement

Investitionsmaßnahmen oberhalb der festgesetzten Wertgrenze	Ergebnis	Ansatz	Ansatz	VE	Planung	Planung	Planung	Bisher	Gesamt-
	2023	2024	2025	2025	2026	2027	2028	bereit-	einzh-
	1	2	3	4	5	6	7	gestellt	lungh-
in EUR									
Maßnahme: 2018-11-001 Umbauten Friedhofskapelle Büren <i>Der Bau des Vordachs wurde 2023 abgeschlossen.</i>									
+ Einzahlungen aus Investitionszuschüssen	0,00	0	0	0	0	0	0	0	0
- Auszahlungen für Baumaßnahmen	90.835,47	0	0	0	0	0	0	0	0
Saldo: (Einzahlungen ./. Auszahlungen)	-90.835,47	0	0	0	0	0	0	0	0
Maßnahme: 2021-42-002 Neubau Sporthalle Alt-Lotte <i>Für den Bau einer neuen Dreifach-Sporthalle in Alt-Lotte wird aktuell mit einem Gesamtbedarf von 13,0 Mio. € kalkuliert.</i>									
+ Einzahlungen aus Investitionszuschüssen	0,00	0	0	0	0	0	0	0	0
- Auszahlungen für Baumaßnahmen	67.551,45	2.800.000	2.900.000	0	6.000.000	4.000.000	0	0	0
Saldo: (Einzahlungen ./. Auszahlungen)	-67.551,45	-2.800.000	-2.900.000	0	-6.000.000	-4.000.000	0	0	0
Maßnahme: 2022-11-001 Anschaffung Software Gebäudemanagement (CAFM) <i>Für den Aufbau und Betrieb des Gebäudemanagements wird aktuell eine Software (CAFM, Computer-Aided Facility Management) implementiert. Der Ansatz dafür war bereits im Haushalt 2023 verortet. Das Projekt läuft noch. Für 2025+2026 werden noch Mittel für eine erweiterte Gebäudeaufnahme inkl. Aufmaßen und ein Modul "Grundrissvisualisierung" eingeplant.</i>									
+ Einzahlungen aus Investitionszuschüssen	0,00	0	0	0	0	0	0	0	0
- Auszahlungen für den Erwerb von beweglichem Anlagevermögen	40.902,83	60.000	90.000	0	50.000	0	0	0	0
Saldo: (Einzahlungen ./. Auszahlungen)	-40.902,83	-60.000	-90.000	0	-50.000	0	0	0	0
Maßnahme: 2023-11-001 Sanierung Umkleidegebäude Büren <i>Innentüren, Fliesenarbeiten, Sanitäreinrichtungen</i>									
+ Einzahlungen aus Investitionszuschüssen	0,00	0	0	0	0	0	0	0	0
- Auszahlungen für Baumaßnahmen	0,00	30.000	0	0	0	0	0	0	0
Saldo: (Einzahlungen ./. Auszahlungen)	0,00	-30.000	0	0	0	0	0	0	0
Maßnahme: 2023-11-002 Umbauten Friedhofskapelle Lotte <i>Installation einer neuen Kühlung im Kühlraum.</i>									
+ Einzahlungen aus Investitionszuschüssen	0,00	0	0	0	0	0	0	0	0
- Auszahlungen für Baumaßnahmen	0,00	15.000	0	0	0	0	0	0	0
Saldo: (Einzahlungen ./. Auszahlungen)	0,00	-15.000	0	0	0	0	0	0	0

Teilfinanzplan 2025

11.01.04

B. Planung einzelner Investitionsmaßnahmen

Produktbereich: 11 Innere Verwaltung
 Produktgruppe: 11.01 Verwaltungssteuerung und Service
 Produkt: 11.01.04 Zentrales Gebäudemanagement

Investitionsmaßnahmen oberhalb der festgesetzten Wertgrenze	Ergebnis	Ansatz	Ansatz	VE	Planung	Planung	Planung	Bisher	Gesamt-
	2023	2024	2025	2025	2026	2027	2028	bereit-	einzh-
	1	2	3	4	5	6	7	gestellt	lungen/-
in EUR									
Maßnahme: 2023-11-003 Notstromversorgung Rathaus und andere Gebäude <i>2026: Umsetzung Notstromversorgungskonzept für Rathaus und Servicebetrieb: 180.000,- €.</i>									
+ Einzahlungen aus Investitionszuschüssen	0,00	0	0	0	0	0	0	0	0
- Auszahlungen für Baumaßnahmen	0,00	0	0	0	180.000	0	0	0	0
Saldo: (Einzahlungen ./. Auszahlungen)	0,00	0	0	0	-180.000	0	0	0	0
Maßnahme: 2023-11-004 Bebauung Fläche KiTa Halen / Multifunktionsgebäude Halen <i>Für Rückbau und Objektplanung auf der Fläche KiTa Halen / Multifunktionsgebäude wurden 80.000,- € im Haushalt 2024 veranschlagt. Rückbau und Planung sind nicht investiv. Dieses wird im Ansatz 2026 unter den Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen in Höhe von 80.000,- € ausgewiesen.</i>									
+ Einzahlungen aus Investitionszuschüssen	0,00	0	0	0	0	0	0	0	0
- Auszahlungen für Baumaßnahmen	0,00	80.000	0	0	0	0	0	0	0
Saldo: (Einzahlungen ./. Auszahlungen)	0,00	-80.000	0	0	0	0	0	0	0
Maßnahme: 2024-11-001 Errichtung fester Flüchtlingsunterkünfte <i>Für die Errichtung neuer fester Flüchtlingsunterkünfte werden für das Jahr 2024 insgesamt 3,0 Mio. € (2 Unterkünfte) eingeplant. Es gilt noch zu eruieren, ob diese Projekte möglicherweise in einem Investorenmodell abzuwickeln sind. Diesbezüglich wird über den Restbetrag eine Ermächtigungsübertragung von 2024 nach 2025 vorgenommen.</i>									
+ Einzahlungen aus Investitionszuschüssen	0,00	0	0	0	0	0	0	0	0
- Auszahlungen für Baumaßnahmen	0,00	3.000.000	0	0	0	0	0	0	0
Saldo: (Einzahlungen ./. Auszahlungen)	0,00	-3.000.000	0	0	0	0	0	0	0
Maßnahme: 2025-11-001 Blockheizkraftwerk Grundschule Alt-Lotte <i>Blockheizkraftwerk Grundschule Alt-Lotte (78.600,- €).</i>									
+ Einzahlungen aus Investitionszuschüssen	0,00	0	0	0	0	0	0	0	0
- Auszahlungen für den Erwerb von beweglichem Anlagevermögen	0,00	0	78.600	0	0	0	0	0	0
Saldo: (Einzahlungen ./. Auszahlungen)	0,00	0	-78.600	0	0	0	0	0	0
Maßnahme: 2025-11-002 Blockheizkraftwerk Gesamtschule Wersen <i>Blockheizkraftwerk Gesamtschule Wersen (190.000,- €).</i>									
+ Einzahlungen aus Investitionszuschüssen	0,00	0	0	0	0	0	0	0	0
- Auszahlungen für den Erwerb von beweglichem Anlagevermögen	0,00	0	190.000	0	0	0	0	0	0
Saldo: (Einzahlungen ./. Auszahlungen)	0,00	0	-190.000	0	0	0	0	0	0

Produktbereich	11	Innere Verwaltung
Produktgruppe	11.01	Verwaltungssteuerung und Service
Produkt	11.01.05	Servicebetrieb

Teilhaushalt

10 77 Servicebetrieb

verantwortlich

Berkemeyer, Michael

Beschreibung

- Serviceeinrichtung für die Fachbereiche der Verwaltung mit den Schwerpunkten Betrieb und Unterhaltung von Straßen sowie deren Nebeneinrichtungen (Straßenbeleuchtung / Buswartehallen etc.), Kinderspielplätze, Grünflächen, Friedhöfe
- Nach Bedarf und Kapazität Auftragnehmer für Aufträge durch das Gebäudemanagement
- Dienstleistungen für Veranstaltungen

Auftragsgrundlage

Daseinsvorsorge, Ratsbeschlüsse, Dauer- und Einzelaufträge der Ämter der Verwaltung

Zielgruppe

EinwohnerInnen
Verwaltung

Ziele

- Instandhaltung aller kommunalen Einrichtungen unter Berücksichtigung der organisatorischen Regelungen
- Manifestierung von Kernaufgaben im Kosten-Leistungsvergleich

Hinweise auf künftige Entwicklung / Handlungsschwerpunkte

Größe des Servicebetriebs und Leistungsumfang ergeben sich aus der bisherigen Bedienstetenzahl und den zukünftigen Kosten- und Leistungsvergleichen sowie möglichen Änderungen in den Standards der Aufgabenwahrnehmung.

Im Jahr 2023 wurden hausinterne Umstrukturierungen auf Grundlage der KGSt-Empfehlungen durchgeführt. Dies führt haushaltstechnisch ab 2024 zu Änderungen: Hausmeister und Reinigungskräfte sind ab dem Haushaltsjahr 2024 dem Produkt Gebäudemanagement zugeordnet, ebenso gingen die Aufgaben der Gebäudeunterhaltung, -reinigung und -instandhaltung vom Servicebetrieb auf das Gebäudemanagement über.

Erläuterungen und Hinweise

Der Servicebetrieb erfüllt im Rahmen des Auftragswesens entsprechend seiner Personalstärke kommunale Aufgaben der Daseinsvorsorge. Er wird geführt als kostenrechnende Einrichtung.

Anzahl der Vollzeitstellen: 24,58

Kennzahl	Bezeichnung	Ist 2023	Plan 2024	Plan 2025
00000001	m² Fläche	29.980	-	-
00000002	Einwohner	14.325,00	14.314,00	-
<i>Ordentliche Aufwendungen / Wert</i>		<i>208,88</i>	<i>149,44</i>	<i>-</i>
00000057	Gebäudeunterhaltungsaufwand je m²	15,17	-	-

Teilergebnisplan 2025

11.01.05

Produktbereich: 11 Innere Verwaltung
Produktgruppe: 11.01 Verwaltungssteuerung und Service
Produkt: 11.01.05 Servicebetrieb

Ertrags- und Aufwandsarten	Ergebnis	Ansatz	Ansatz	Planung	Planung	Planung
	2023	2024	2025	2026	2027	2028
	in EUR					
	1	2	3	4	5	6
02 + Zuwendungen und allgemeine Umlagen	37.671,59	35.800	37.600	37.600	37.600	37.600
05 + Privatrechtliche Leistungsentgelte	837,90	2.000	0	0	0	0
06 + Kostenerstattungen und Kostenumlagen	6.410,28	1.000	0	0	0	0
10 = Ordentliche Erträge	44.919,77	38.800	37.600	37.600	37.600	37.600
11 - Personalaufwendungen	1.385.085,18	1.221.210	1.175.240	1.210.490	1.246.800	1.284.210
13 - Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	1.437.625,48	755.500	1.014.000	870.625	852.627	859.805
14 - Bilanzielle Abschreibungen	116.199,56	107.400	116.100	104.490	94.000	84.600
16 - Sonstige ordentliche Aufwendungen	53.324,55	55.000	55.000	55.500	55.900	56.300
17 = Ordentliche Aufwendungen	2.992.234,77	2.139.110	2.360.340	2.241.105	2.249.327	2.284.915
18 = Ordentliches Ergebnis (= Zeilen 10 und 17)	-2.947.315,00	-2.100.310	-2.322.740	-2.203.505	-2.211.727	-2.247.315
21 = Finanzergebnis (= Zeilen 19 und 20)	0,00	0	0	0	0	0
22 = Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit (= Zeilen 18 und 21)	-2.947.315,00	-2.100.310	-2.322.740	-2.203.505	-2.211.727	-2.247.315
25 = Außerordentliches Ergebnis (= Zeilen 23 und 24)	0,00	0	0	0	0	0
26 = Ergebnis vor Berücksichtigung der internen Leistungsbeziehungen (= Zeilen 22 und 25)	-2.947.315,00	-2.100.310	-2.322.740	-2.203.505	-2.211.727	-2.247.315
27 + Erträge aus internen Leistungsbeziehungen	3.020.169,92	2.170.810	2.399.570	2.280.335	2.288.557	2.324.145
28 - Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	-72.167,02	-70.500	-76.830	-76.830	-76.830	-76.830
29 = Teilergebnis (= Zeilen 26, 27, 28)	687,90	0	0	0	0	0
31 = Teilergebnis nach Abzug globaler Minderaufwand (= Zeilen 29 und 30)	687,90	0	0	0	0	0

Erläuterungen zum Teilhaushalt / Produkt

02 - Hierbei handelt es sich um die Erträge aus der Auflösung von Sonderposten.

11 - Die Personalaufwendungen für Hausmeister und Reinigung sind ab dem Haushaltsjahr 2024 aufgrund der organisatorischen Umstrukturierung nicht mehr im Produkt 11.01.05 Servicebetrieb verortet, sondern nun im Produkt 11.01.04 Zentrales Gebäudemanagement.

13 - Bei den Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen handelt es sich u.a. um Kosten für Bauhofsfahrzeuge und Geräte (Ansatz unverändert 190.000,- €) sowie für die Unterhaltung der gemeindlichen Straßen und Anlagen. Hier entfallen auf den Bereich Straßen (inkl. Winterdienst, Beleuchtung und Verkehrsschildern) 348.000,- € (Vorjahr: 214.500,- €) sowie auf den Bereich Spiel und Sport, Grün und Friedhof 449.500,- € (Vorjahr: 326.500,- €). Darin enthalten ist ein gegenüber dem Vorjahr erhöhter Ansatz für Baumpflege und -kontrolle (inkl. Eichenprozessionsspinner-Bekämpfung) in Höhe von 190.000,- € (Vorjahr: 96.000,- €).

Neben der allgemeinen Preisentwicklung mit höheren Kosten für externe Dienstleistungen resultiert der deutliche Anstieg insbesondere aus offenen Maßnahmen, welche vor allem der Verkehrssicherung dienen. Dieses wurde bei den Planzahlen so weit wie möglich berücksichtigt.

16 - Hier werden Kosten für Schutzkleidung sowie für Leasing in unveränderter Höhe von 55.000,- € angesetzt.

27 - Die Erträge aus internen Leistungsbeziehungen bilden die Erstattung des Aufwandes durch die anderen Produkte für Leistungen des Servicebetriebs ab.

28 - Hierbei handelt es sich um die kalkulatorische Miete des Bauhofgebäudes.

Teilfinanzplan 2025

11.01.05

A. Zahlungsübersicht

Produktbereich 11 Innere Verwaltung
Produktgruppe 11.01 Verwaltungssteuerung und Service
Produkt 11.01.05 Servicebetrieb

Einzahlungs- und Auszahlungsarten	Ergebnis	Ansatz	Ansatz	VE	Planung	Planung	Planung
	2023	2024	2025	2025	2026	2027	2028
	in EUR						
	1	2	3	4	5	6	7
Investitionstätigkeit							
Einzahlungen							
19 + aus der Veräußerung von Sachanlagen	0,00	15.000	0	0	0	0	0
23 = Summe: (invest. Einzahlungen)	0,00	15.000	0	0	0	0	0
Auszahlungen							
26 - für den Erwerb von beweglichem Anlagevermögen	122.218,94	81.100	197.000	0	56.000	56.000	56.000
30 = Summe: (invest. Auszahlungen)	122.218,94	81.100	197.000	0	56.000	56.000	56.000
31 = Saldo: der Investitionstätigkeit (Einzahlungen ./Auszahlungen)	-122.218,94	-66.100	-197.000	0	-56.000	-56.000	-56.000

Erläuterung zur Finanzplanung

19 - Erlöse aus Verkäufen sind im Haushalt 2025 nicht eingeplant.

Teilfinanzplan 2025

11.01.05

B. Planung einzelner Investitionsmaßnahmen

Produktbereich: 11 Innere Verwaltung
 Produktgruppe: 11.01 Verwaltungssteuerung und Service
 Produkt: 11.01.05 Servicebetrieb

Investitionsmaßnahmen oberhalb der festgesetzten Wertgrenze	Ergebnis	Ansatz	Ansatz	VE	Planung	Planung	Planung	Bisher	Gesamt-
	2023	2024	2025	2025	2026	2027	2028	bereit-	einzh-
	1	2	3	4	5	6	7	stellt	lungen/ -auszah-
in EUR									
Maßnahme: 2009-11-003 Fahrzeuge, Geräte, Maschinen <i>Pauschale Mittelansätze für flexible Beschaffung kleinerer Gerätschaften.</i>									
+ Einzahlungen aus Investitionszuschüssen	0,00	0	0	0	0	0	0	0	0
- Auszahlungen für den Erwerb von beweglichem Anlagevermögen	55.708,59	25.000	0	0	0	0	0	0	0
Saldo: (Einzahlungen ./. Auszahlungen)	-55.708,59	-25.000	0	0	0	0	0	0	0
Maßnahme: 2010-11-001 Ersatzbeschaffung Fahrzeuge <i>2025: Fahrzeuge und Anbaugeräte Leasing-Ausläufer Kipper Pritschenwagen (11.000,- €), Ersatz Holder (100.000,- €), Miniradlader (60.000,- €)</i>									
+ Einzahlungen aus Investitionszuschüssen	0,00	0	0	0	0	0	0	0	0
- Auszahlungen für den Erwerb von beweglichem Anlagevermögen	49.045,63	55.000	171.000	0	30.000	30.000	30.000	0	0
Saldo: (Einzahlungen ./. Auszahlungen)	-49.045,63	-55.000	-171.000	0	-30.000	-30.000	-30.000	0	0

Teilergebnisplan 2025

Produktbereich: 12 Sicherheit und Ordnung

Ertrags- und Aufwandsarten	Ergebnis	Ansatz	Ansatz	Planung	Planung	Planung
	2023	2024	2025	2026	2027	2028
	in EUR					
	1	2	3	4	5	6
02 + Zuwendungen und allgemeine Umlagen	72.417,40	71.500	72.400	123.150	163.150	202.650
04 + Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	117.886,14	111.200	134.000	144.200	144.400	144.600
05 + Privatrechtliche Leistungsentgelte	952,00	1.000	1.000	1.000	1.000	1.000
06 + Kostenerstattungen und Kostenumlagen	9.282,73	14.850	30.850	4.350	17.350	4.350
07 + Sonstige ordentliche Erträge	23.504,50	6.250	40.250	35.250	35.250	35.250
10 = Ordentliche Erträge	224.042,77	204.800	278.500	307.950	361.150	387.850
11 - Personalaufwendungen	555.987,76	666.530	706.700	727.890	749.740	772.230
13 - Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	186.634,46	152.500	303.650	232.330	215.487	217.270
14 - Bilanzielle Abschreibungen	113.701,08	131.700	113.700	173.700	213.700	253.200
15 - Transferaufwendungen	9.067,50	11.500	11.500	11.500	11.500	11.500
16 - Sonstige ordentliche Aufwendungen	111.708,13	159.000	191.700	159.540	177.459	180.458
17 = Ordentliche Aufwendungen	977.098,93	1.121.230	1.327.250	1.304.960	1.367.886	1.434.658
18 = Ordentliches Ergebnis (= Zeilen 10 und 17)	-753.056,16	-916.430	-1.048.750	-997.010	-1.006.736	-1.046.808
21 = Finanzergebnis (= Zeilen 19 und 20)	0,00	0	0	0	0	0
22 = Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit (= Zeilen 18 und 21)	-753.056,16	-916.430	-1.048.750	-997.010	-1.006.736	-1.046.808
25 = Außerordentliches Ergebnis (= Zeilen 23 und 24)	0,00	0	0	0	0	0
26 = Ergebnis vor Berücksichtigung der internen Leistungsbeziehungen (= Zeilen 22 und 25)	-753.056,16	-916.430	-1.048.750	-997.010	-1.006.736	-1.046.808
28 - Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	-138.502,08	-130.740	-244.700	-244.700	-244.700	-244.700
29 = Teilergebnis (= Zeilen 26, 27, 28)	-891.558,24	-1.047.170	-1.293.450	-1.241.710	-1.251.436	-1.291.508
31 = Teilergebnis nach Abzug globaler Minderaufwand (= Zeilen 29 und 30)	-891.558,24	-1.047.170	-1.293.450	-1.241.710	-1.251.436	-1.291.508

Produktübersicht		Ergebnis	Ansatz	Ansatz	Planung	Planung	Planung
Produkt-	Bezeichnung	2023	2024	2025	2026	2027	2028
gruppe		in EUR					
12.01	Wahlen und Statistik	-13.348,28	-10.660	-10.550	-10.860	-13.180	-26.510
12.02	Ordnungsangelegenheiten	-407.371,59	-486.520	-490.270	-512.030	-529.310	-547.100
12.03	Brandschutz	-470.838,37	-549.990	-792.630	-718.820	-708.946	-717.898

Teilfinanzplan 2025

A. Zahlungsübersicht

Produktbereich 12 Sicherheit und Ordnung

Einzahlungs- und Auszahlungsarten	Ergebnis	Ansatz	Ansatz	VE	Planung	Planung	Planung
	2023	2024	2025	2025	2026	2027	2028
	in EUR						
	1	2	3	4	5	6	7
Investitionstätigkeit							
Einzahlungen							
18 + aus Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen	42.759,15	40.000	48.000	0	48.000	48.000	48.000
19 + aus der Veräußerung von Sachanlagen	0,00	15.000	3.000	0	0	20.000	20.000
23 = Summe: (invest. Einzahlungen)	42.759,15	55.000	51.000	0	48.000	68.000	68.000
Auszahlungen							
26 - für den Erwerb von beweglichem Anlagevermögen	392.275,78	1.294.000	1.971.000	0	850.000	660.000	10.000
30 = Summe: (invest. Auszahlungen)	392.275,78	1.294.000	1.971.000	0	850.000	660.000	10.000
31 = Saldo: der Investitionstätigkeit (Einzahlungen ./.Auszahlungen)	-349.516,63	-1.239.000	-1.920.000	0	-802.000	-592.000	58.000

Produktübersicht		Ergebnis	Ansatz	Ansatz	VE	Planung	Planung	Planung
Produkt-	Bezeichnung	2023	2024	2025	2025	2026	2027	2028
gruppe		in EUR						
12.03	Brandschutz	-349.516,63	-1.239.000	-1.920.000	0	-802.000	-592.000	58.000

Produktbereich	12	Sicherheit und Ordnung
Produktgruppe	12.01	Wahlen und Statistik
Produkt	12.01.01	Wahlen und Statistik

Teilhaushalt

10 10 Innere Verwaltung

verantwortlich

Tepe, Petra

Beschreibung

- Bundestags-, Landtags-, Europa-, Kommunalwahl
- Sonstige Wahlen (andere Gremien, Personalratswahl)
- Auftragsstatistik
- Eigene statistische Erhebungen
- Statistische Informationen

Auftragsgrundlage

Wahlgesetze, Gemeindeordnung, LPVG, Statistikgesetz

Zielgruppe

EinwohnerInnen
Rat und Gremien
Behörden

Ziele

- Korrekte Vorbereitung, Durchführung und Nachbereitung von Wahlen
- Korrekte Erhebung verschiedener Statistiken

Hinweise auf künftige Entwicklung / Handlungsschwerpunkte

Gesetzesänderungen

Erläuterungen und Hinweise

Anzahl der Vollzeitstellen: 0,10

Kennzahl	Bezeichnung	Ist 2023	Plan 2024	Plan 2025
0000002	Einwohner	14.325,00	14.314,00	-
<i>Ordentliche Aufwendungen / Wert</i>		1,42	1,44	-
0000008	Wahlberechtigte (Kommunalwahl)	-	11.689	-

Teilergebnisplan 2025

12.01.01

Produktbereich: 12 Sicherheit und Ordnung
Produktgruppe: 12.01 Wahlen und Statistik
Produkt: 12.01.01 Wahlen und Statistik

Ertrags- und Aufwandsarten	Ergebnis	Ansatz	Ansatz	Planung	Planung	Planung
	2023	2024	2025	2026	2027	2028
	in EUR					
	1	2	3	4	5	6
06 + Kostenerstattungen und Kostenumlagen	6.959,23	10.000	25.000	0	13.000	0
10 = Ordentliche Erträge	6.959,23	10.000	25.000	0	13.000	0
11 - Personalaufwendungen	6.595,56	7.160	10.550	10.860	11.180	11.510
16 - Sonstige ordentliche Aufwendungen	13.711,95	13.500	25.000	0	15.000	15.000
17 = Ordentliche Aufwendungen	20.307,51	20.660	35.550	10.860	26.180	26.510
18 = Ordentliches Ergebnis (= Zeilen 10 und 17)	-13.348,28	-10.660	-10.550	-10.860	-13.180	-26.510
21 = Finanzergebnis (= Zeilen 19 und 20)	0,00	0	0	0	0	0
22 = Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit (= Zeilen 18 und 21)	-13.348,28	-10.660	-10.550	-10.860	-13.180	-26.510
25 = Außerordentliches Ergebnis (= Zeilen 23 und 24)	0,00	0	0	0	0	0
26 = Ergebnis vor Berücksichtigung der internen Leistungsbeziehungen (= Zeilen 22 und 25)	-13.348,28	-10.660	-10.550	-10.860	-13.180	-26.510
29 = Teilergebnis (= Zeilen 26, 27, 28)	-13.348,28	-10.660	-10.550	-10.860	-13.180	-26.510
31 = Teilergebnis nach Abzug globaler Minderaufwand (= Zeilen 29 und 30)	-13.348,28	-10.660	-10.550	-10.860	-13.180	-26.510

Erläuterungen zum Teilhaushalt / Produkt

Es sind folgende Wahlen vorgesehen:
2025 Kommunalwahl, Bundestagswahl
2027 Landtagswahl

Produktbereich	12	Sicherheit und Ordnung
Produktgruppe	12.02	Ordnungsangelegenheiten
Produkt	12.02.01	Ordnungsangelegenheiten

Teilhaushalt

50 32 Sicherheit u. Ordnung

verantwortlich

Kleina-Metelerkamp, Esther

Beschreibung

- Allg. Sicherheit und Ordnung
- Jagd- und Fischereiangelegenheiten
- Fundangelegenheiten
- Gewerbeswesen, Gaststättenangelegenheiten
- Meldeangelegenheiten, Ausweise, sonstige Dokumente
- Namensangelegenheiten
- Entgegennahme von und Stellungnahme zu Einwohneranträgen
- Überwachung des ruhenden Verkehrs
- Obdachlosenangelegenheiten
- Regelung des Aufenthalts von Ausländern
- sonstige Ordnungsangelegenheiten

Auftragsgrundlage

Allgemeines und spezielles Ordnungsrecht, Privatrecht

Zielgruppe

EinwohnerInnen
Firmen und Gewerbe

Ziele

- Beseitigung von Gefahren und Schutz der Öffentlichkeit
- Gewährleistung der Verkehrssicherheit
- Kenntnis über die vorhandenen Gewerbebetriebe
- Überwachung der Einhaltung sowie ggf. Durchsetzung der gewerberechtlichen Vorschriften

Erläuterungen und Hinweise

In diesem Produkt werden verschiedene ordnungsrechtliche Leistungen abgebildet. Die Palette reicht von der Ausstellung von Ausweisdokumenten über Fischerei- und Fundangelegenheiten bis hin zur Unterbringung psychisch Kranker.

Anzahl der Vollzeitstellen: 7,74

Kennzahl	Bezeichnung	Ist 2023	Plan 2024	Plan 2025
00000002	Einwohner	14.325,00	14.314,00	-
	Ordentliche Aufwendungen / Wert	33,32	37,93	-

Teilergebnisplan 2025

12.02.01

Produktbereich: 12 Sicherheit und Ordnung
Produktgruppe: 12.02 Ordnungsangelegenheiten
Produkt: 12.02.01 Ordnungsangelegenheiten

Ertrags- und Aufwandsarten	Ergebnis	Ansatz	Ansatz	Planung	Planung	Planung
	2023	2024	2025	2026	2027	2028
	in EUR					
	1	2	3	4	5	6
04 + Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	111.762,14	104.200	126.500	136.500	136.500	136.500
07 + Sonstige ordentliche Erträge	3.284,50	6.200	40.200	35.200	35.200	35.200
10 = Ordentliche Erträge	115.046,64	110.400	166.700	171.700	171.700	171.700
11 - Personalaufwendungen	394.721,64	475.970	509.440	524.720	540.470	556.680
13 - Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	65.026,14	55.000	70.000	80.000	80.000	80.000
16 - Sonstige ordentliche Aufwendungen	17.566,07	12.000	20.700	20.700	20.700	20.700
17 = Ordentliche Aufwendungen	477.313,85	542.970	600.140	625.420	641.170	657.380
18 = Ordentliches Ergebnis (= Zeilen 10 und 17)	-362.267,21	-432.570	-433.440	-453.720	-469.470	-485.680
21 = Finanzergebnis (= Zeilen 19 und 20)	0,00	0	0	0	0	0
22 = Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit (= Zeilen 18 und 21)	-362.267,21	-432.570	-433.440	-453.720	-469.470	-485.680
25 = Außerordentliches Ergebnis (= Zeilen 23 und 24)	0,00	0	0	0	0	0
26 = Ergebnis vor Berücksichtigung der internen Leistungsbeziehungen (= Zeilen 22 und 25)	-362.267,21	-432.570	-433.440	-453.720	-469.470	-485.680
28 - Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	-9.676,10	-6.000	-7.000	-7.000	-7.000	-7.000
29 = Teilergebnis (= Zeilen 26, 27, 28)	-371.943,31	-438.570	-440.440	-460.720	-476.470	-492.680
31 = Teilergebnis nach Abzug globaler Minderaufwand (= Zeilen 29 und 30)	-371.943,31	-438.570	-440.440	-460.720	-476.470	-492.680

Erläuterungen zum Teilhaushalt / Produkt

04 - Hierunter fallen Gebühreneinnahmen u.a. für Personaldokumente und Führungszeugnisse.

07 - Hier sind Bußgelder veranschlagt.

13 - Diese Ergebnisposition betrifft primär Kosten für Personaldokumente.

16 - Unter diese Position fallen u.a. Kosten für Fundtiere (erhöhte Aufwendungen ab dem Jahr 2025) und die Übernahme von Bestattungskosten.

Produktbereich	12	Sicherheit und Ordnung
Produktgruppe	12.02	Ordnungsangelegenheiten
Produkt	12.02.02	Standesamt

Teilhaushalt

10 10 Innere Verwaltung

verantwortlich

Kleina-Metelerkamp, Esther

Beschreibung

- Eheschließungen / Eintragung von Lebenspartnerschaften
- Geburten- und Sterbebuch / Personenstandsangelegenheiten
- Sonstige Beurkundungen und öffentliche Beglaubigungen

Auftragsgrundlage

Personenstandsgesetz, BGB, Int. Privatrecht

Zielgruppe

EinwohnerInnen
Behörden

Ziele

- Feststellung und Nachweis von personenbezogener Daten
- Rechtliche Dokumentation des Personenstandes

Hinweise auf künftige Entwicklung / Handlungsschwerpunkte

- Veränderungen in der Anzahl der zu beurkundenden Fälle
- Gesetzesänderungen
- Gesellschaftlicher und demographischer Wandel
- Übertragung zusätzlicher Aufgaben

Erläuterungen und Hinweise

Anzahl der Vollzeitstellen: 0,69

Kennzahl	Bezeichnung	Ist 2023	Plan 2024	Plan 2025
0000002	Einwohner	14.325,00	14.314,00	-
<i>Ordentliche Aufwendungen / Wert</i>		2,97	3,84	-
0000009	Zahl der Beurkundungen	524,00	550,00	570,00
<i>Ordentliche Aufwendungen / Wert</i>		81,12	99,91	100,58

Teilergebnisplan 2025

12.02.02

Produktbereich: 12 Sicherheit und Ordnung
Produktgruppe: 12.02 Ordnungsangelegenheiten
Produkt: 12.02.02 Standesamt

Ertrags- und Aufwandsarten	Ergebnis	Ansatz	Ansatz	Planung	Planung	Planung
	2023	2024	2025	2026	2027	2028
	in EUR					
	1	2	3	4	5	6
04 + Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	6.124,00	6.000	6.500	6.700	6.900	7.100
05 + Privatrechtliche Leistungsentgelte	952,00	1.000	1.000	1.000	1.000	1.000
10 = Ordentliche Erträge	7.076,00	7.000	7.500	7.700	7.900	8.100
11 - Personalaufwendungen	41.026,19	53.450	55.830	57.510	59.240	61.020
13 - Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	1.118,27	1.000	1.000	1.000	1.000	1.000
16 - Sonstige ordentliche Aufwendungen	359,82	500	500	500	500	500
17 = Ordentliche Aufwendungen	42.504,28	54.950	57.330	59.010	60.740	62.520
18 = Ordentliches Ergebnis (= Zeilen 10 und 17)	-35.428,28	-47.950	-49.830	-51.310	-52.840	-54.420
21 = Finanzergebnis (= Zeilen 19 und 20)	0,00	0	0	0	0	0
22 = Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit (= Zeilen 18 und 21)	-35.428,28	-47.950	-49.830	-51.310	-52.840	-54.420
25 = Außerordentliches Ergebnis (= Zeilen 23 und 24)	0,00	0	0	0	0	0
26 = Ergebnis vor Berücksichtigung der internen Leistungsbeziehungen (= Zeilen 22 und 25)	-35.428,28	-47.950	-49.830	-51.310	-52.840	-54.420
29 = Teilergebnis (= Zeilen 26, 27, 28)	-35.428,28	-47.950	-49.830	-51.310	-52.840	-54.420
31 = Teilergebnis nach Abzug globaler Minderaufwand (= Zeilen 29 und 30)	-35.428,28	-47.950	-49.830	-51.310	-52.840	-54.420

Produktbereich	12	Sicherheit und Ordnung
Produktgruppe	12.03	Brandschutz
Produkt	12.03.01	Brandschutz

Teilhaushalt

50 32 Sicherheit u. Ordnung

verantwortlich

Kleina-Metelerkamp, Esther

Beschreibung

- Vorbeugender und abwehrender Brandschutz
- Brandbekämpfung
- Technische Hilfeleistung sowie Erstmaßnahmen bei Unfällen zur Abwehr von Personen-, Sach- und Umweltschäden

Auftragsgrundlage

Gesetz über den Brandschutz, die Hilfeleistung und den Katastrophenschutz (BHKG), Satzungen

Zielgruppe

EinwohnerInnen
Mitglieder der Feuerwehr

Ziele

- Schutz von Leben und Gesundheit
- Erhalt von Sachwerten
- Schutz der Umwelt bei Brand und sonstigen Gefahren
- Beseitigung von Gefahren
- Sicherstellung funktionsfähiger Ausrüstung
- Nachwuchsgewinnung

Erläuterungen und Hinweise

Hier werden sämtliche Personal- und Sachaufwendungen dargestellt, die zur Unterhaltung einer leistungsfähigen Freiwilligen Feuerwehr sowie zum Bevölkerungsschutz erforderlich sind. Alle investiven Maßnahmen setzen die Vorgaben des Brandschutzbedarfsplanes um.

Anzahl der Vollzeitstellen: 2,05

Kennzahl	Bezeichnung	Ist 2023	Plan 2024	Plan 2025
0000010	Zahl der Einsätze: vorbeugender Brandschutz	2	10	-
0000011	Zahl der Einsätze: Brandbekämpfung	75	30	-
0000012	Zahl der Einsätze: Technische Hilfeleistung	65	70	-
0000048	Gesamtaufwand inkl. interne Leist.bez. pro EW	39,50	43,80	-

Teilergebnisplan 2025

12.03.01

Produktbereich: 12 Sicherheit und Ordnung
Produktgruppe: 12.03 Brandschutz
Produkt: 12.03.01 Brandschutz

Ertrags- und Aufwandsarten	Ergebnis	Ansatz	Ansatz	Planung	Planung	Planung
	2023	2024	2025	2026	2027	2028
	in EUR					
	1	2	3	4	5	6
02 + Zuwendungen und allgemeine Umlagen	72.417,40	71.500	72.400	123.150	163.150	202.650
04 + Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	0,00	1.000	1.000	1.000	1.000	1.000
06 + Kostenerstattungen und Kostenumlagen	2.323,50	4.850	5.850	4.350	4.350	4.350
07 + Sonstige ordentliche Erträge	20.220,00	50	50	50	50	50
10 = Ordentliche Erträge	94.960,90	77.400	79.300	128.550	168.550	208.050
11 - Personalaufwendungen	113.644,37	129.950	130.880	134.800	138.850	143.020
13 - Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	120.490,05	96.500	232.650	151.330	134.487	136.270
14 - Bilanzielle Abschreibungen	113.701,08	131.700	113.700	173.700	213.700	253.200
15 - Transferaufwendungen	9.067,50	11.500	11.500	11.500	11.500	11.500
16 - Sonstige ordentliche Aufwendungen	80.070,29	133.000	145.500	138.340	141.259	144.258
17 = Ordentliche Aufwendungen	436.973,29	502.650	634.230	609.670	639.796	688.248
18 = Ordentliches Ergebnis (= Zeilen 10 und 17)	-342.012,39	-425.250	-554.930	-481.120	-471.246	-480.198
21 = Finanzergebnis (= Zeilen 19 und 20)	0,00	0	0	0	0	0
22 = Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit (= Zeilen 18 und 21)	-342.012,39	-425.250	-554.930	-481.120	-471.246	-480.198
25 = Außerordentliches Ergebnis (= Zeilen 23 und 24)	0,00	0	0	0	0	0
26 = Ergebnis vor Berücksichtigung der internen Leistungsbeziehungen (= Zeilen 22 und 25)	-342.012,39	-425.250	-554.930	-481.120	-471.246	-480.198
28 - Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	-128.825,98	-124.740	-237.700	-237.700	-237.700	-237.700
29 = Teilergebnis (= Zeilen 26, 27, 28)	-470.838,37	-549.990	-792.630	-718.820	-708.946	-717.898
31 = Teilergebnis nach Abzug globaler Minderaufwand (= Zeilen 29 und 30)	-470.838,37	-549.990	-792.630	-718.820	-708.946	-717.898

Erläuterungen zum Teilhaushalt / Produkt

02 - Die Zuwendungen ergeben sich aus der Auflösung von Sonderposten. Erhöhte Erträge durch Förderung aus Feuerschutzpauschale sowie Allgemeine Investitionspauschale.

06 - Kostenerstattungen des Bundes für die Stelle im Bundesfreiwilligendienst (3.750,- €).

11 - Bei den Personalaufwendungen sind die Personalkosten für eine Stelle im Bundesfreiwilligendienst enthalten.

13 - Bei den Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen handelt es sich im Wesentlichen um Kosten für die Unterhaltung und Ersatzbeschaffung der Geräte, des Inventars und der Ausrüstung bzw. der Fahrzeuge. Erhöhte Ansätze u.a. für die Unterhaltung der Fahrzeuge (66.500,- € / 2024: 46.500,- €), Dienstkleidung und Ausrüstungsgegenstände (93.400,- € / 2024: 23.000,- €).

14 - Erhöhte Abschreibungen in den Folgejahren durch die geplanten investiven Beschaffungen.

16 - Die sonstigen Aufwendungen enthalten u.a. Versicherungen, Aufwandsentschädigungen und Ausbildungskosten. Mehraufwand wegen Schulungen und Führerscheinen für die Drehleiter, die Bestellung zweier stellvertretender Leiter der Feuerwehr per Ratsbeschluss am 15.06.2023 sowie Bereitstellung des Angebotes "Hansefit".

28 - Die Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen bestehen aus der kalkulatorischen Miete für die beiden Feuerwehrgerätehäuser. Höhere Ansätze im Vergleich zum Vorjahr bedingt durch gestiegene Unterhaltungsmaßnahmen.

Teilfinanzplan 2025

12.03.01

A. Zahlungsübersicht

Produktbereich 12 Sicherheit und Ordnung
Produktgruppe 12.03 Brandschutz
Produkt 12.03.01 Brandschutz

Einzahlungs- und Auszahlungsarten	Ergebnis	Ansatz	Ansatz	VE	Planung	Planung	Planung
	2023	2024	2025	2025	2026	2027	2028
	in EUR						
	1	2	3	4	5	6	7
Investitionstätigkeit							
Einzahlungen							
18 + aus Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen	42.759,15	40.000	48.000	0	48.000	48.000	48.000
19 + aus der Veräußerung von Sachanlagen	0,00	15.000	3.000	0	0	20.000	20.000
23 = Summe: (invest. Einzahlungen)	42.759,15	55.000	51.000	0	48.000	68.000	68.000
Auszahlungen							
26 - für den Erwerb von beweglichem Anlagevermögen	392.275,78	1.294.000	1.971.000	0	850.000	660.000	10.000
30 = Summe: (invest. Auszahlungen)	392.275,78	1.294.000	1.971.000	0	850.000	660.000	10.000
31 = Saldo: der Investitionstätigkeit (Einzahlungen ./Auszahlungen)	-349.516,63	-1.239.000	-1.920.000	0	-802.000	-592.000	58.000

Erläuterung zur Finanzplanung

18 - Bei den Zuwendungen handelt es sich um die Landeszuweisung aus der Feuerschutzpauschale.
 26 - Investive Geräte und BGA (161.000,- €) sowie Anschaffung von Fahrzeugen (1.810.000,- €).

Teilfinanzplan 2025

12.03.01

B. Planung einzelner Investitionsmaßnahmen

Produktbereich: 12 Sicherheit und Ordnung
Produktgruppe: 12.03 Brandschutz
Produkt: 12.03.01 Brandschutz

Investitionsmaßnahmen oberhalb der festgesetzten Wertgrenze	Ergebnis	Ansatz	Ansatz	VE	Planung	Planung	Planung	Bisher bereit- ge- stellt	Gesamt- einzah- lungen/ -auszah- lungen
	2023	2024	2025	2025	2026	2027	2028		
	in EUR								
	1	2	3	4	5	6	7	8	9
Maßnahme: 2009-12-001									
Geräte und Ausrüstungsgegenstände									
<i>Geänderte Erlasslage erfordert Redundanz im Bereich Atemschutzgeräte, aufgrund Prüfvorschriften 100%iger Vorrat nötig, Kosten: 161.000,- €: zwei Rollcontainer Lagerung Atemschutz (11.000,- €), sechs HRTs (7.500,-€), Spinde GH Wersen (10.000,-€), Hochdruckreiniger GH Lotte (1.000,- €), zwei Wärmebildkamera (1x je LZ) (13.000,- €, hydraulischer Rettungssatz (53.000,-€), Rollcontainer Paratech (48.000,- €), zehn Totmannwarner für beide LF's (9.000,-€), mobile Tankstelle (8.500,-€)</i>									
+ Einzahlungen aus Investitionszuschüssen	0,00	0	0	0	0	0	0	0	0
- Auszahlungen für den Erwerb von beweglichem Anlagevermögen	8.465,02	94.000	161.000	0	60.000	10.000	0	0	0
Saldo: (Einzahlungen .J. Auszahlungen)	-8.465,02	-94.000	-161.000	0	-60.000	-10.000	0	0	0
Maßnahme: 2009-12-002									
Feuerwehrfahrzeuge									
<i>2025: Anschaffung Drehleiter lt. Ratsbeschluss v. 01.07.2021, Ansatz war bereits für das Jahr 2022 gebildet worden mit 825.000,- €. Im Folgehaushalt 2023 Kostensteigerung auf 1,0 Mio. € berücksichtigt. Da in 2023 keine Mittel verausgabt werden, wird der erhöhte Gesamtansatz (Mittlerweile Kosten von 1,21 Mio. €) nun für 2025 noch einmal neu eingeplant (Lieferung aufgrund der Marktlage jedoch nicht vor Ende 2025 zu erwarten. 2025: GW-Logistik 600.000,-€ 2026: Löschgruppenfahrzeug LF 20 (Ersatz für MLF Lotte, im letzten Haushalt für das Jahr 2025 eingeplant mit Summe 550.000,- €, auch hier Kostensteigerungen und Lieferverschiebungen, somit Neuansatz für 2026 in Höhe von 790.000,- €). (Grundlage: Fahrzeugkonzept gem. Brandschutzbedarfsplan unter Berücksichtigung von allg. Preissteigerungen) 2028: Anhänger Ersatzbeschaffung</i>									
+ Einzahlungen aus Investitionszuschüssen	42.759,15	40.000	48.000	0	48.000	48.000	48.000	0	0
- Auszahlungen für den Erwerb von beweglichem Anlagevermögen	383.810,76	1.200.000	1.810.000	0	790.000	650.000	10.000	0	0
Saldo: (Einzahlungen .J. Auszahlungen)	-341.051,61	-1.160.000	-1.762.000	0	-742.000	-602.000	38.000	0	0

Teilergebnisplan 2025

21

Produktbereich: 21 Schulträgeraufgaben

Ertrags- und Aufwandsarten	Ergebnis	Ansatz	Ansatz	Planung	Planung	Planung
	2023	2024	2025	2026	2027	2028
	in EUR					
	1	2	3	4	5	6
02 + Zuwendungen und allgemeine Umlagen	629.553,01	580.900	633.950	632.600	632.600	632.600
04 + Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	241.012,00	243.000	267.900	294.750	303.600	312.700
06 + Kostenerstattungen und Kostenumlagen	177.101,29	195.000	180.000	184.050	188.200	192.500
07 + Sonstige ordentliche Erträge	1.802,25	0	9.456	9.800	9.800	9.800
10 = Ordentliche Erträge	1.049.468,55	1.018.900	1.091.306	1.121.200	1.134.200	1.147.600
11 - Personalaufwendungen	1.262.751,38	1.662.600	1.715.450	1.766.890	1.819.910	1.874.500
13 - Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	286.992,69	321.100	413.218	400.730	398.785	402.176
14 - Bilanzielle Abschreibungen	111.568,25	88.100	111.000	108.500	106.300	104.300
15 - Transferaufwendungen	1.656.534,12	1.721.000	1.969.000	1.939.000	1.927.000	1.927.000
16 - Sonstige ordentliche Aufwendungen	87.251,92	85.300	87.304	87.779	89.374	90.690
17 = Ordentliche Aufwendungen	3.405.098,36	3.878.100	4.295.972	4.302.899	4.341.369	4.398.666
18 = Ordentliches Ergebnis (= Zeilen 10 und 17)	-2.355.629,81	-2.859.200	-3.204.666	-3.181.699	-3.207.169	-3.251.066
21 = Finanzergebnis (= Zeilen 19 und 20)	0,00	0	0	0	0	0
22 = Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit (= Zeilen 18 und 21)	-2.355.629,81	-2.859.200	-3.204.666	-3.181.699	-3.207.169	-3.251.066
25 = Außerordentliches Ergebnis (= Zeilen 23 und 24)	0,00	0	0	0	0	0
26 = Ergebnis vor Berücksichtigung der internen Leistungsbeziehungen (= Zeilen 22 und 25)	-2.355.629,81	-2.859.200	-3.204.666	-3.181.699	-3.207.169	-3.251.066
28 - Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	-843.985,45	-873.190	-1.054.490	-1.054.490	-1.054.490	-1.054.490
29 = Teilergebnis (= Zeilen 26, 27, 28)	-3.199.615,26	-3.732.390	-4.259.156	-4.236.189	-4.261.659	-4.305.556
31 = Teilergebnis nach Abzug globaler Minderaufwand (= Zeilen 29 und 30)	-3.199.615,26	-3.732.390	-4.259.156	-4.236.189	-4.261.659	-4.305.556

Produktübersicht		Ergebnis	Ansatz	Ansatz	Planung	Planung	Planung
Produkt-	Bezeichnung	2023	2024	2025	2026	2027	2028
gruppe		in EUR					
21.01	Grundschulen	-1.547.483,93	-2.011.470	-2.267.716	-2.275.279	-2.318.269	-2.362.726
21.02	Sonstige schulische Aufgaben; Schulen in fremder Trägerschaft	-1.652.131,33	-1.720.920	-1.991.440	-1.960.910	-1.943.390	-1.942.830

Teilfinanzplan 2025

A. Zahlungsübersicht

Produktbereich 21 Schulträgeraufgaben

Einzahlungs- und Auszahlungsarten	Ergebnis	Ansatz	Ansatz	VE	Planung	Planung	Planung
	2023	2024	2025	2025	2026	2027	2028
	in EUR						
	1	2	3	4	5	6	7
Investitionstätigkeit							
Einzahlungen							
18 + aus Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen	419.941,80	383.000	388.576	0	388.576	388.576	388.576
23 = Summe: (invest. Einzahlungen)	419.941,80	383.000	388.576	0	388.576	388.576	388.576
Auszahlungen							
26 - für den Erwerb von beweglichem Anlagevermögen	88.150,18	108.000	122.100	0	70.000	41.500	37.000
30 = Summe: (invest. Auszahlungen)	88.150,18	108.000	122.100	0	70.000	41.500	37.000
31 = Saldo: der Investitionstätigkeit (Einzahlungen ./Auszahlungen)	331.791,62	275.000	266.476	0	318.576	347.076	351.576

Produktübersicht		Ergebnis	Ansatz	Ansatz	VE	Planung	Planung	Planung
Produkt-	Bezeichnung	2023	2024	2025	2025	2026	2027	2028
gruppe		in EUR						
21.01	Grundschulen	-39.247,38	275.000	266.476	0	318.576	347.076	351.576
21.02	Sonstige schulische Aufgaben; Schulen in fremder Trägerschaft	371.039,00	0	0	0	0	0	0

Produktbereich	21	Schulträgeraufgaben
Produktgruppe	21.01	Grundschulen
Produkt	21.01.01	Grundschule Büren

Teilhaushalt

10 10 Innere Verwaltung

verantwortlich

Tepe, Petra

Beschreibung

- Budgetauszahlung und -kontrolle
- Lernmittelfreiheit
- Betreuungsangebote / Schule von 8 - 1 / oGTS

Auftragsgrundlage

Schulgesetz und bereinigte amtliche Sammlung der Schulvorschriften (BASS)

Zielgruppe

Rat und Gremien
Schulen, SchülerInnen, LehrerInnen

Ziele

- Sicherstellung eines bedarfsgerechten Schulangebotes im Primarbereich
- Einhaltung des Budgets
- Beibehaltung - mindestens - des gegenwärtigen Ausstattungsstandards

- Ausbau des Ganztagsangebots

Hinweise auf künftige Entwicklung / Handlungsschwerpunkte

- Veränderung der Schülerzahl
- Gesetzesänderungen
- Demographischer und gesellschaftlicher Wandel
- Übertragung zusätzlicher Aufgaben

Erläuterungen und Hinweise

Anzahl der Vollzeitstellen: 12,71

Kennzahl	Bezeichnung	Ist 2023	Plan 2024	Plan 2025
0000013	Schülerzahl	183	183	-
0000014	Schüler im offenen Ganzttag	157	157	-
0000046	Nutzfläche pro Schüler	14,00	14,00	-
0000048	Gesamtaufwand inkl. interne Leist.bez. pro EW	68,70	79,40	-
0000058	Gesamtaufwand inkl. interne Leist.bez. pro Schüler	5.379,10	6.211,10	-

Teilergebnisplan 2025

21.01.01

Produktbereich: 21 Schulträgeraufgaben
Produktgruppe: 21.01 Grundschulen
Produkt: 21.01.01 Grundschule Büren

Ertrags- und Aufwandsarten	Ergebnis	Ansatz	Ansatz	Planung	Planung	Planung
	2023	2024	2025	2026	2027	2028
	in EUR					
	1	2	3	4	5	6
02 + Zuwendungen und allgemeine Umlagen	258.923,31	233.000	252.250	251.800	251.800	251.800
04 + Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	107.760,00	107.500	116.700	128.400	132.200	136.200
07 + Sonstige ordentliche Erträge	0,00	0	3.120	3.200	3.200	3.200
10 = Ordentliche Erträge	366.683,31	340.500	372.070	383.400	387.200	391.200
11 - Personalaufwendungen	516.873,93	641.870	661.030	680.860	701.300	722.340
13 - Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	79.820,82	82.600	109.360	110.500	111.015	111.856
14 - Bilanzielle Abschreibungen	24.056,09	23.400	24.500	22.000	19.800	17.800
16 - Sonstige ordentliche Aufwendungen	46.126,06	45.300	45.304	45.534	46.174	46.724
17 = Ordentliche Aufwendungen	666.876,90	793.170	840.194	858.894	878.289	898.720
18 = Ordentliches Ergebnis (= Zeilen 10 und 17)	-300.193,59	-452.670	-468.124	-475.494	-491.089	-507.520
21 = Finanzergebnis (= Zeilen 19 und 20)	0,00	0	0	0	0	0
22 = Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit (= Zeilen 18 und 21)	-300.193,59	-452.670	-468.124	-475.494	-491.089	-507.520
25 = Außerordentliches Ergebnis (= Zeilen 23 und 24)	0,00	0	0	0	0	0
26 = Ergebnis vor Berücksichtigung der internen Leistungsbeziehungen (= Zeilen 22 und 25)	-300.193,59	-452.670	-468.124	-475.494	-491.089	-507.520
28 - Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	-317.498,68	-343.470	-408.610	-408.610	-408.610	-408.610
29 = Teilergebnis (= Zeilen 26, 27, 28)	-617.692,27	-796.140	-876.734	-884.104	-899.699	-916.130
31 = Teilergebnis nach Abzug globaler Minderaufwand (= Zeilen 29 und 30)	-617.692,27	-796.140	-876.734	-884.104	-899.699	-916.130

Erläuterungen zum Teilhaushalt / Produkt

02 - Die Zuwendungen ergeben sich aus den Landeszuweisungen zum Betreuungsangebot (245.000,- €) sowie der Auflösung von Sonderposten, insbesondere Zuschüssen zur Einrichtung.

04 - Die öffentlich-rechtlichen Leistungsentgelte bestehen aus den Elternbeiträgen zum Betreuungsangebot.

11 - Deutlich erhöhte Personalaufwendungen wegen zusätzlichem Personalbedarf bzw. höheren Tarifen.

13 - Bei den Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen handelt es sich im Wesentlichen um Kosten für Lehr- und Lernmittel (6.000,- €), Lernmittelfreiheit (9.360,- €), Unterhaltung/Wartung der Geräte und IT (28.000,- €), für das Betreuungsangebot (11.000,- €) sowie Schülerbeförderung (21.000,- €). Erstmaliger Ausweis der Projektkosten Medienkooperative (22.000,- €); Ausweis erfolgte in Vorjahren unter den Personalaufwendungen.

16 - Die sonstigen Aufwendungen bestehen u.a. aus Versicherungsbeiträgen (12.000,- €), Kosten für Geräteleasing (2.500,- €), allgemeine sächliche Ausgaben (12.300,- €) sowie der Kaltmiete für die Erweiterung der OGS-Kapazitäten (jährlich 18.504,- €).

28 - Die Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen bestehen aus der kalkulatorischen Miete für das Schulgebäude, den Nebenkosten für das angemietete OGS-Gebäude sowie den Erstattungen an das Produkt Gebäudemanagement für Hausmeister und Reinigung.

Teilfinanzplan 2025

21.01.01

A. Zahlungsübersicht

Produktbereich	21	Schulträgeraufgaben
Produktgruppe	21.01	Grundschulen
Produkt	21.01.01	Grundschule Büren

Einzahlungs- und Auszahlungsarten	Ergebnis	Ansatz	Ansatz	VE	Planung	Planung	Planung
	2023	2024	2025	2025	2026	2027	2028
	in EUR						
	1	2	3	4	5	6	7
Investitionstätigkeit							
Einzahlungen							
18 + aus Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen	0,00	129.000	129.525	0	129.525	129.525	129.525
23 = Summe: (invest. Einzahlungen)	0,00	129.000	129.525	0	129.525	129.525	129.525
Auszahlungen							
26 - für den Erwerb von beweglichem Anlagevermögen	17.042,29	49.000	55.100	0	41.000	15.000	11.500
30 = Summe: (invest. Auszahlungen)	17.042,29	49.000	55.100	0	41.000	15.000	11.500
31 = Saldo: der Investitionstätigkeit (Einzahlungen ./Auszahlungen)	-17.042,29	80.000	74.425	0	88.525	114.525	118.025

Erläuterung zur Finanzplanung

18 - Bei den Einzahlungen ist die Schulpauschale zu einem Drittel veranschlagt.

26 - Bei den Investitionsauszahlungen handelt es sich um Anschaffungen für Mobiliar und digitale Infrastruktur (Endgeräte).

Produktbereich	21	Schulträgeraufgaben
Produktgruppe	21.01	Grundschulen
Produkt	21.01.02	Grundschule Alt-Lotte

Teilhaushalt

10 10 Innere Verwaltung

verantwortlich

Tepe, Petra

Beschreibung

- Budgetauszahlung und -kontrolle
- Lernmittelfreiheit
- Betreuungsangebote / Schule von 8 - 1 / oGTS

Auftragsgrundlage

Schulgesetz und bereinigte amtliche Sammlung der Schulvorschriften (BASS)

Zielgruppe

Rat und Gremien
Schulen, SchülerInnen, LehrerInnen

Ziele

- Sicherstellung eines bedarfsgerechten Schulangebotes im Primarbereich
- Einhaltung des Budgets
- Beibehaltung - mindestens - des gegenwärtigen Ausstattungsstandards
- Ausbau des Ganztagsangebots

Hinweise auf künftige Entwicklung / Handlungsschwerpunkte

- Veränderung der Schülerzahl
- Gesetzesänderungen
- Demographischer und gesellschaftlicher Wandel
- Übertragung zusätzlicher Aufgaben

Erläuterungen und Hinweise

Anzahl der Vollzeitstellen: 6,96

Kennzahl	Bezeichnung	Ist 2023	Plan 2024	Plan 2025
00000013	Schülerzahl	192	192	-
00000014	Schüler im offenen Ganzttag	106	106	-
00000046	Nutzfläche pro Schüler	15,70	15,70	-
00000048	Gesamtaufwand inkl. interne Leist.bez. pro EW	52,70	62,50	-
00000058	Gesamtaufwand inkl. interne Leist.bez. pro Schüler	3.934,60	4.662,00	-

Teilergebnisplan 2025

21.01.02

Produktbereich: 21 Schulträgeraufgaben
Produktgruppe: 21.01 Grundschulen
Produkt: 21.01.02 Grundschule Alt-Lotte

Ertrags- und Aufwandsarten	Ergebnis	Ansatz	Ansatz	Planung	Planung	Planung
	2023	2024	2025	2026	2027	2028
	in EUR					
	1	2	3	4	5	6
02 + Zuwendungen und allgemeine Umlagen	187.711,32	187.600	196.450	196.000	196.000	196.000
04 + Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	62.432,00	63.500	73.500	80.850	83.300	85.800
07 + Sonstige ordentliche Erträge	0,00	0	3.456	3.600	3.600	3.600
10 = Ordentliche Erträge	250.143,32	251.100	273.406	280.450	282.900	285.400
11 - Personalaufwendungen	331.199,99	441.450	476.490	490.780	505.510	520.670
13 - Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	71.997,77	85.500	113.668	109.280	110.565	111.856
14 - Bilanzielle Abschreibungen	47.008,44	38.500	47.800	47.800	47.800	47.800
16 - Sonstige ordentliche Aufwendungen	21.934,70	20.000	20.500	20.865	21.335	21.710
17 = Ordentliche Aufwendungen	472.140,90	585.450	658.458	668.725	685.210	702.036
18 = Ordentliches Ergebnis (= Zeilen 10 und 17)	-221.997,58	-334.350	-385.052	-388.275	-402.310	-416.636
21 = Finanzergebnis (= Zeilen 19 und 20)	0,00	0	0	0	0	0
22 = Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit (= Zeilen 18 und 21)	-221.997,58	-334.350	-385.052	-388.275	-402.310	-416.636
25 = Außerordentliches Ergebnis (= Zeilen 23 und 24)	0,00	0	0	0	0	0
26 = Ergebnis vor Berücksichtigung der internen Leistungsbeziehungen (= Zeilen 22 und 25)	-221.997,58	-334.350	-385.052	-388.275	-402.310	-416.636
28 - Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	-283.295,68	-309.660	-371.760	-371.760	-371.760	-371.760
29 = Teilergebnis (= Zeilen 26, 27, 28)	-505.293,26	-644.010	-756.812	-760.035	-774.070	-788.396
31 = Teilergebnis nach Abzug globaler Minderaufwand (= Zeilen 29 und 30)	-505.293,26	-644.010	-756.812	-760.035	-774.070	-788.396

Erläuterungen zum Teilhaushalt / Produkt

02 - Die Zuwendungen ergeben sich hauptsächlich aus den Landeszuweisungen zum Betreuungsangebot (180.000,- €) sowie der Auflösung von Sonderposten, insbesondere Zuschüssen zur Einrichtung.

04 - Die öffentlich-rechtlichen Leistungsentgelte bestehen aus den Elternbeiträgen zum Betreuungsangebot.

11 - Deutlich erhöhte Personalaufwendungen wegen zusätzlichem Personalbedarf und steigenden Tarifen.

13 - Bei den Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen handelt es sich im Wesentlichen um Kosten für Lehr- und Lernmittel (6.000,- €), Lernmittelfreiheit (10.368,- €), Unterhaltung/Wartung der Geräte und IT (28.000,- €), für das Betreuungsangebot (12.000,- €) sowie Schülerbeförderung (28.800,- €). Ferner die Projektkosten Medienkooperative (22.000,- €); der Ausweis erfolgte in Vorjahren unter den Personalaufwendungen.

16 - Die sonstigen Aufwendungen bestehen aus Versicherungsbeiträgen (12.000,- €), Aufwendungen für Leasing (2.500,- €) sowie allgemeinen sächlichen Schulausgaben (6.000,- €).

28- Die Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen bestehen aus der kalkulatorischen Miete für das Schulgebäude sowie den Erstattungen an das Produkt Gebäudemanagement für Hausmeister und Reinigung.

Teilfinanzplan 2025

21.01.02

A. Zahlungsübersicht

Produktbereich 21 Schulträgeraufgaben
Produktgruppe 21.01 Grundschulen
Produkt 21.01.02 Grundschule Alt-Lotte

Einzahlungs- und Auszahlungsarten	Ergebnis	Ansatz	Ansatz	VE	Planung	Planung	Planung
	2023	2024	2025	2025	2026	2027	2028
	in EUR						
	1	2	3	4	5	6	7
Investitionstätigkeit							
Einzahlungen							
18 + aus Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen	433,76	129.000	129.525	0	129.525	129.525	129.525
23 = Summe: (invest. Einzahlungen)	433,76	129.000	129.525	0	129.525	129.525	129.525
Auszahlungen							
26 - für den Erwerb von beweglichem Anlagevermögen	32.047,95	29.000	38.000	0	13.000	12.500	11.000
30 = Summe: (invest. Auszahlungen)	32.047,95	29.000	38.000	0	13.000	12.500	11.000
31 = Saldo: der Investitionstätigkeit (Einzahlungen ./Auszahlungen)	-31.614,19	100.000	91.525	0	116.525	117.025	118.525

Erläuterung zur Finanzplanung

18 - Bei den Einzahlungen ist die Schulpauschale zu einem Drittel veranschlagt.

26 - Bei den Investitionsauszahlungen handelt es sich um Anschaffungen für Mobiliar und digitale Infrastruktur (Endgeräte).

Produktbereich	21	Schulträgeraufgaben
Produktgruppe	21.01	Grundschulen
Produkt	21.01.03	Grundschule Wersen

Teilhaushalt

10 10 Innere Verwaltung

verantwortlich

Tepe, Petra

Beschreibung

- Budgetauszahlung und -kontrolle
- Lernmittelfreiheit
- Betreuungsangebote / Schule von 8 - 1 / oGTS

Auftragsgrundlage

Schulgesetz und bereinigte amtliche Sammlung der Schulvorschriften (BASS)

Zielgruppe

Rat und Gremien
Schulen, SchülerInnen, LehrerInnen

Ziele

- Sicherstellung eines bedarfsgerechten Schulangebotes im Primarbereich
- Einhaltung des Budgets
- Beibehaltung - mindestens - des gegenwärtigen Ausstattungsstandards

- Ausbau des Ganztagsangebots

Hinweise auf künftige Entwicklung / Handlungsschwerpunkte

- Veränderung der Schülerzahl
- Gesetzesänderungen
- Demographischer und gesellschaftlicher Wandel
- Übertragung zusätzlicher Aufgaben

Erläuterungen und Hinweise

Anzahl der Vollzeitstellen: 1,78

Kennzahl	Bezeichnung	Ist 2023	Plan 2024	Plan 2025
0000013	Schülerzahl	168	168	-
0000014	Schüler im offenen Ganztag	101	101	-
0000046	Nutzfläche pro Schüler	15,20	15,20	-
0000048	Gesamtaufwand inkl. interne Leist.bez. pro EW	47,00	55,30	-
0000058	Gesamtaufwand inkl. interne Leist.bez. pro Schüler	4.010,50	4.712,00	-

Teilergebnisplan 2025

21.01.03

Produktbereich: 21 Schulträgeraufgaben
Produktgruppe: 21.01 Grundschulen
Produkt: 21.01.03 Grundschule Wersen

Ertrags- und Aufwandsarten	Ergebnis	Ansatz	Ansatz	Planung	Planung	Planung
	2023	2024	2025	2026	2027	2028
	in EUR					
	1	2	3	4	5	6
02 + Zuwendungen und allgemeine Umlagen	176.642,26	148.300	178.250	177.800	177.800	177.800
04 + Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	70.820,00	72.000	77.700	85.500	88.100	90.700
07 + Sonstige ordentliche Erträge	1.802,25	0	2.880	3.000	3.000	3.000
10 = Ordentliche Erträge	249.264,51	220.300	258.830	266.300	268.900	271.500
11 - Personalaufwendungen	303.989,02	466.170	460.340	474.140	488.360	503.010
13 - Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	84.271,55	93.000	135.190	125.950	127.205	128.464
14 - Bilanzielle Abschreibungen	40.503,72	26.200	38.700	38.700	38.700	38.700
16 - Sonstige ordentliche Aufwendungen	19.191,16	20.000	21.500	21.380	21.865	22.256
17 = Ordentliche Aufwendungen	447.955,45	605.370	655.730	660.170	676.130	692.430
18 = Ordentliches Ergebnis (= Zeilen 10 und 17)	-198.690,94	-385.070	-396.900	-393.870	-407.230	-420.930
21 = Finanzergebnis (= Zeilen 19 und 20)	0,00	0	0	0	0	0
22 = Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit (= Zeilen 18 und 21)	-198.690,94	-385.070	-396.900	-393.870	-407.230	-420.930
25 = Außerordentliches Ergebnis (= Zeilen 23 und 24)	0,00	0	0	0	0	0
26 = Ergebnis vor Berücksichtigung der internen Leistungsbeziehungen (= Zeilen 22 und 25)	-198.690,94	-385.070	-396.900	-393.870	-407.230	-420.930
28 - Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	-225.807,46	-186.250	-237.270	-237.270	-237.270	-237.270
29 = Teilergebnis (= Zeilen 26, 27, 28)	-424.498,40	-571.320	-634.170	-631.140	-644.500	-658.200
31 = Teilergebnis nach Abzug globaler Minderaufwand (= Zeilen 29 und 30)	-424.498,40	-571.320	-634.170	-631.140	-644.500	-658.200

Erläuterungen zum Teilhaushalt / Produkt

02 - Die Zuwendungen ergeben sich vor allem aus den Landeszuweisungen zum Betreuungsangebot (160.000,- €) sowie der Auflösung von Sonderposten, insbesondere Zuschüssen zur Einrichtung.

04 - Die öffentlich-rechtlichen Leistungsentgelte bestehen aus den Elternbeiträgen zum Betreuungsangebot.

11 - Erhöhte Personalaufwendungen wegen zusätzlichem Personalbedarf und steigenden Tarifen.

13 - Bei den Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen handelt es sich im Wesentlichen um Kosten für Lehr- und Lernmittel (5.000,- €), Lernmittelfreiheit (8.640,- €), Unterhaltung/Wartung der Geräte und IT (23.000,- €), für das Betreuungsangebot (9.000,- €) sowie Schülerbeförderung (36.050,- €). Ferner die Projektkosten Medienkooperative (39.500,- €); der Ausweis erfolgte in Vorjahren unter den Personalaufwendungen.

16 - Die sonstigen Aufwendungen bestehen aus Versicherungsbeiträgen (12.500,- €), Aufwendungen für Leasing (2.500,- €) sowie allgemeinen sächlichen Schulausgaben (6.000,- €).

28 - Die Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen bestehen aus der kalkulatorischen Miete für das Schulgebäude sowie den Erstattungen an das Produkt Gebäudemanagement für Hausmeister und Reinigung.

Teilfinanzplan 2025

21.01.03

A. Zahlungsübersicht

Produktbereich	21	Schulträgeraufgaben
Produktgruppe	21.01	Grundschulen
Produkt	21.01.03	Grundschule Wersen

Einzahlungs- und Auszahlungsarten	Ergebnis	Ansatz	Ansatz	VE	Planung	Planung	Planung
	2023	2024	2025	2025	2026	2027	2028
	in EUR						
	1	2	3	4	5	6	7
Investitionstätigkeit							
Einzahlungen							
18 + aus Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen	48.469,04	125.000	129.526	0	129.526	129.526	129.526
23 = Summe: (invest. Einzahlungen)	48.469,04	125.000	129.526	0	129.526	129.526	129.526
Auszahlungen							
26 - für den Erwerb von beweglichem Anlagevermögen	39.059,94	30.000	29.000	0	16.000	14.000	14.500
30 = Summe: (invest. Auszahlungen)	39.059,94	30.000	29.000	0	16.000	14.000	14.500
31 = Saldo: der Investitionstätigkeit (Einzahlungen ./Auszahlungen)	9.409,10	95.000	100.526	0	113.526	115.526	115.026

Erläuterung zur Finanzplanung

18 - Bei den Einzahlungen ist die Schulpauschale zu einem Drittel veranschlagt.

26 - Bei den Investitionsauszahlungen handelt es sich um Anschaffungen für Mobiliar und digitale Infrastruktur (Endgeräte).

Produktbereich	21	Schulträgeraufgaben
Produktgruppe	21.02	Sonstige schulische Aufgaben; Schulen in fremder Trägerschaft
Produkt	21.02.01	Sonstige schulische Aufgaben; Schulen in fremder Trägerschaft

Teilhaushalt

10 10 Innere Verwaltung

verantwortlich

Tepe, Petra

Beschreibung

- Schülerbeförderung
- Schulpflicht, schulrechtliche Angelegenheiten, Schulmitwirkungsangelegenheiten
- Förderangebote, Projekte, Information und Öffentlichkeitsarbeit
- Abwicklung der Beteiligung und Mitfinanzierung anderer Schulen (Gesamtschule Lotte-Westerkappeln, KvG)

Auftragsgrundlage

Schulgesetz und bereinigte amtliche Sammlung der Schulvorschriften (BASS)

Zielgruppe

EinwohnerInnen
Rat und Gremien
Schulen, SchülerInnen, LehrerInnen
Fördervereine

Ziele

- Sicherstellung und Weiterentwicklung eines bedarfsgerechten Schul- und Betreuungsangebotes
- Gewährleistung des Bildungsauftrages
- Einhaltung der rechtlichen Vorschriften
- Ausschöpfen von Fördermöglichkeiten
- Vereinbarkeit von Familie und Beruf
- Sicherstellung der Mittagsverpflegung und Schülerbeförderung

Hinweise auf künftige Entwicklung / Handlungsschwerpunkte

- Veränderung der Schülerzahl
- Veränderung des Schulangebots

Erläuterungen und Hinweise

Anzahl der Vollzeitstellen: 2,40

Kennzahl	Bezeichnung	Ist 2023	Plan 2024	Plan 2025
00000002	Einwohner	14.325,00	14.314,00	-
	<i>Ordentliche Aufwendungen / Wert</i>	126,92	132,33	-
00000022	Schülerzahl aus Lotte KvG Mettingen	1.344	134	-
00000054	Zuschuss je Schüler Schulfreunde Mettingen e.V.	539,00	560,00	-
00000067	Schülerzahl Gesamtschule Lotte-Westerkappeln	495	480	-
00000068	Verbandsumlage je Schüler Gesamtschule Lotte-Westerkappeln	3.170,00	3.333,00	-

Teilergebnisplan 2025

21.02.01

Produktbereich: 21 Schulträgeraufgaben
Produktgruppe: 21.02 Sonstige schulische Aufgaben; Schulen in fremder Trägerschaft
Produkt: 21.02.01 Sonstige schulische Aufgaben; Schulen in fremder Trägerschaft

Ertrags- und Aufwandsarten	Ergebnis	Ansatz	Ansatz	Planung	Planung	Planung
	2023	2024	2025	2026	2027	2028
	in EUR					
	1	2	3	4	5	6
02 + Zuwendungen und allgemeine Umlagen	6.276,12	12.000	7.000	7.000	7.000	7.000
06 + Kostenerstattungen und Kostenumlagen	177.101,29	195.000	180.000	184.050	188.200	192.500
10 = Ordentliche Erträge	183.377,41	207.000	187.000	191.050	195.200	199.500
11 - Personalaufwendungen	110.688,44	113.110	117.590	121.110	124.740	128.480
13 - Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	50.902,55	60.000	55.000	55.000	50.000	50.000
15 - Transferaufwendungen	1.656.534,12	1.721.000	1.969.000	1.939.000	1.927.000	1.927.000
17 = Ordentliche Aufwendungen	1.818.125,11	1.894.110	2.141.590	2.115.110	2.101.740	2.105.480
18 = Ordentliches Ergebnis (= Zeilen 10 und 17)	-1.634.747,70	-1.687.110	-1.954.590	-1.924.060	-1.906.540	-1.905.980
21 = Finanzergebnis (= Zeilen 19 und 20)	0,00	0	0	0	0	0
22 = Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit (= Zeilen 18 und 21)	-1.634.747,70	-1.687.110	-1.954.590	-1.924.060	-1.906.540	-1.905.980
25 = Außerordentliches Ergebnis (= Zeilen 23 und 24)	0,00	0	0	0	0	0
26 = Ergebnis vor Berücksichtigung der internen Leistungsbeziehungen (= Zeilen 22 und 25)	-1.634.747,70	-1.687.110	-1.954.590	-1.924.060	-1.906.540	-1.905.980
28 - Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	-17.383,63	-33.810	-36.850	-36.850	-36.850	-36.850
29 = Teilergebnis (= Zeilen 26, 27, 28)	-1.652.131,33	-1.720.920	-1.991.440	-1.960.910	-1.943.390	-1.942.830
31 = Teilergebnis nach Abzug globaler Minderaufwand (= Zeilen 29 und 30)	-1.652.131,33	-1.720.920	-1.991.440	-1.960.910	-1.943.390	-1.942.830

Erläuterungen zum Teilhaushalt / Produkt

02 - Hier ist die Landesförderung Inklusion dargestellt.

06 - Die Kostenerstattungen setzen sich aus den Schülerfahrtkosten (Pendlererlass, 45.000,- €) sowie der Erstattung der Personalkosten durch den SZV Lotte-Westerkappeln (135.000,- €) zusammen.

13 - Die Sachaufwendungen beziehen sich in erster Linie auf die o.g. Schülerfahrtkosten (45.000,- €).

15 - Die Transferaufwendungen setzen sich wie folgt zusammen:

Umlage SZV Lotte-Westerkappeln (Gesamtschule) 1.905.000,- € (2024: 1.610.000,- €)

(Anmerkung: höhere Umlage seit 2022 u.a. auf Grund einer mit der Gemeinde Westerkappeln vereinbarten Umstellung der Abrechnungssystematik: Die Auflösung von gebäudeabhängigen Sonderposten wird nicht mehr mindernd bei den kalkulatorischen Mieten für die Schulgebäude einberechnet. Somit höhere Aufwendungen beim SZV, was zu steigender Umlage führt. Auf der Gegenseite aber auch höhere Mieterträge bei der Gemeinde (vgl. Produkt 11.01.04 Zentrales Gebäudemanagement).)

Die deutliche Zunahme im Vergleich zum Ansatz 2024 resultiert lt. SZV primär aus Gebäudeunterhaltungsmaßnahmen sowie gestiegenen Kosten der Reinigung.

Zuschuss Schulfreunde Mettingen e.V. 42.000 €, weitere Reduktion ab 2025 ff.

Zuschuss Krügerschulen 22.000 €, letztmalig in 2025.

Teilergebnisplan 2025

25

Produktbereich: 25 Kultur und Wissenschaft

Ertrags- und Aufwandsarten	Ergebnis	Ansatz	Ansatz	Planung	Planung	Planung
	2023	2024	2025	2026	2027	2028
	in EUR					
	1	2	3	4	5	6
02 + Zuwendungen und allgemeine Umlagen	500,00	500	0	0	0	0
10 = Ordentliche Erträge	500,00	500	0	0	0	0
11 - Personalaufwendungen	31.662,94	35.330	39.300	40.480	41.690	42.950
13 - Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	10.092,91	14.400	12.000	12.210	12.425	12.648
14 - Bilanzielle Abschreibungen	817,51	700	800	800	800	800
15 - Transferaufwendungen	19.518,00	26.000	26.000	26.000	26.000	26.000
16 - Sonstige ordentliche Aufwendungen	10.158,75	13.000	14.000	14.000	14.000	14.000
17 = Ordentliche Aufwendungen	72.250,11	89.430	92.100	93.490	94.915	96.398
18 = Ordentliches Ergebnis (= Zeilen 10 und 17)	-71.750,11	-88.930	-92.100	-93.490	-94.915	-96.398
21 = Finanzergebnis (= Zeilen 19 und 20)	0,00	0	0	0	0	0
22 = Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit (= Zeilen 18 und 21)	-71.750,11	-88.930	-92.100	-93.490	-94.915	-96.398
25 = Außerordentliches Ergebnis (= Zeilen 23 und 24)	0,00	0	0	0	0	0
26 = Ergebnis vor Berücksichtigung der internen Leistungsbeziehungen (= Zeilen 22 und 25)	-71.750,11	-88.930	-92.100	-93.490	-94.915	-96.398
28 - Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	-6.298,47	-15.050	-16.060	-16.060	-16.060	-16.060
29 = Teilergebnis (= Zeilen 26, 27, 28)	-78.048,58	-103.980	-108.160	-109.550	-110.975	-112.458
31 = Teilergebnis nach Abzug globaler Minderaufwand (= Zeilen 29 und 30)	-78.048,58	-103.980	-108.160	-109.550	-110.975	-112.458

Produktübersicht		Ergebnis	Ansatz	Ansatz	Planung	Planung	Planung
Produkt-	Bezeichnung	2023	2024	2025	2026	2027	2028
gruppe		in EUR					
25.01	Volkshochschulen	-19.518,00	-26.000	-26.000	-26.000	-26.000	-26.000
25.02	Büchereien	-58.530,58	-77.980	-82.160	-83.550	-84.975	-86.458

Teilfinanzplan 2025

A. Zahlungsübersicht

Produktbereich 25 Kultur und Wissenschaft

Einzahlungs- und Auszahlungsarten	Ergebnis	Ansatz	Ansatz	VE	Planung	Planung	Planung
	2023	2024	2025	2025	2026	2027	2028
	in EUR						
	1	2	3	4	5	6	7
Investitionstätigkeit							
Einzahlungen							
23 = Summe: (invest. Einzahlungen)	0,00	0	0	0	0	0	0
Auszahlungen							
26 - für den Erwerb von beweglichem Anlagevermögen	0,00	5.000	1.000	0	1.000	1.000	1.000
30 = Summe: (invest. Auszahlungen)	0,00	5.000	1.000	0	1.000	1.000	1.000
31 = Saldo: der Investitionstätigkeit (Einzahlungen ./Auszahlungen)	0,00	-5.000	-1.000	0	-1.000	-1.000	-1.000

Produktübersicht		Ergebnis	Ansatz	Ansatz	VE	Planung	Planung	Planung
Produkt-	Bezeichnung	2023	2024	2025	2025	2026	2027	2028
gruppe		in EUR						
25.02	Büchereien	0,00	-5.000	-1.000	0	-1.000	-1.000	-1.000

Produktbereich	25	Kultur und Wissenschaft
Produktgruppe	25.01	Volkshochschulen
Produkt	25.01.01	Volkshochschulen

Teilhaushalt

10 10 Innere Verwaltung

verantwortlich

Tepe, Petra

Beschreibung

- Finanzielle Beteiligung an der VHS Tecklenburger Land

Auftragsgrundlage

Gemeindeordnung, Weiterbildungsgesetz, Daseinsvorsorge

Zielgruppe

EinwohnerInnen
Rat und Gremien

Ziele

- Sicherstellung der Grundversorgung in der Erwachsenenbildung

Hinweise auf künftige Entwicklung / Handlungsschwerpunkte

- Veränderung der Anzahl der Kursteilnehmer
- Gesetzesänderungen
- Demographischer und gesellschaftlicher Wandel
- Übertragung zusätzlicher Aufgaben

Erläuterungen und Hinweise

Anzahl der Vollzeitstellen: 0,00

Kennzahl	Bezeichnung	Ist 2023	Plan 2024	Plan 2025
00000002	Einwohner	14.325,00	14.314,00	-
<i>Ordentliche Aufwendungen / Wert</i>		1,36	1,82	-
00000003	Nutzer aus Lotte	550	550	-
00000015	Stundenzahl	450,00	-	-
<i>Ordentliche Aufwendungen / Wert</i>		43,37	-	-
00000060	Veranstaltungen in Lotte	30	-	-

Teilergebnisplan 2025

25.01.01

Produktbereich: 25 Kultur und Wissenschaft
Produktgruppe: 25.01 Volkshochschulen
Produkt: 25.01.01 Volkshochschulen

Ertrags- und Aufwandsarten	Ergebnis	Ansatz	Ansatz	Planung	Planung	Planung
	2023	2024	2025	2026	2027	2028
	in EUR					
	1	2	3	4	5	6
10 = Ordentliche Erträge	0,00	0	0	0	0	0
15 - Transferaufwendungen	19.518,00	26.000	26.000	26.000	26.000	26.000
17 = Ordentliche Aufwendungen	19.518,00	26.000	26.000	26.000	26.000	26.000
18 = Ordentliches Ergebnis (= Zeilen 10 und 17)	-19.518,00	-26.000	-26.000	-26.000	-26.000	-26.000
21 = Finanzergebnis (= Zeilen 19 und 20)	0,00	0	0	0	0	0
22 = Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit (= Zeilen 18 und 21)	-19.518,00	-26.000	-26.000	-26.000	-26.000	-26.000
25 = Außerordentliches Ergebnis (= Zeilen 23 und 24)	0,00	0	0	0	0	0
26 = Ergebnis vor Berücksichtigung der internen Leistungsbeziehungen (= Zeilen 22 und 25)	-19.518,00	-26.000	-26.000	-26.000	-26.000	-26.000
29 = Teilergebnis (= Zeilen 26, 27, 28)	-19.518,00	-26.000	-26.000	-26.000	-26.000	-26.000
31 = Teilergebnis nach Abzug globaler Minderaufwand (= Zeilen 29 und 30)	-19.518,00	-26.000	-26.000	-26.000	-26.000	-26.000

Erläuterungen zum Teilhaushalt / Produkt

15 - Hier ist die Umlage an den Volkshochschulzweckverband Lengerich abgebildet.

Produktbereich	25	Kultur und Wissenschaft
Produktgruppe	25.02	Büchereien
Produkt	25.02.01	Büchereien

Teilhaushalt

10 10 Innere Verwaltung

verantwortlich

Tepe, Petra

Beschreibung

- Bücherei Wersen
- Bücherei Lotte
- Bücherei Büren
- Budgetverwaltung
- Anschaffung von Büchern und sonst. Medien

Auftragsgrundlage

Gemeindeordnung, Daseinsvorsorge

Zielgruppe

EinwohnerInnen

Ziele

- Bereitstellung eines kulturellen Angebotes
- Vorhalten und Ausleihe von Medien

Hinweise auf künftige Entwicklung / Handlungsschwerpunkte

- Veränderung der Wünsche innerhalb der Bevölkerung
- Anzahl der Ausleihen

Erläuterungen und Hinweise

Anzahl der Vollzeitstellen: 0,56

Kennzahl	Bezeichnung	Ist 2023	Plan 2024	Plan 2025
0000002	Einwohner	14.325,00	14.314,00	-
	<i>Ordentliche Aufwendungen / Wert</i>	3,68	4,43	-
0000003	Nutzer aus Lotte	1.180,00	1.080,00	-
	<i>Ordentliche Aufwendungen / Wert</i>	44,69	58,73	-
0000016	Anzahl der Medien	13.218	13.050	-
0000017	Anzahl der Ausleihen	22.973	21.000	-

Teilergebnisplan 2025

25.02.01

Produktbereich: 25 Kultur und Wissenschaft
Produktgruppe: 25.02 Büchereien
Produkt: 25.02.01 Büchereien

Ertrags- und Aufwandsarten	Ergebnis	Ansatz	Ansatz	Planung	Planung	Planung
	2023	2024	2025	2026	2027	2028
	in EUR					
	1	2	3	4	5	6
02 + Zuwendungen und allgemeine Umlagen	500,00	500	0	0	0	0
10 = Ordentliche Erträge	500,00	500	0	0	0	0
11 - Personalaufwendungen	31.662,94	35.330	39.300	40.480	41.690	42.950
13 - Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	10.092,91	14.400	12.000	12.210	12.425	12.648
14 - Bilanzielle Abschreibungen	817,51	700	800	800	800	800
16 - Sonstige ordentliche Aufwendungen	10.158,75	13.000	14.000	14.000	14.000	14.000
17 = Ordentliche Aufwendungen	52.732,11	63.430	66.100	67.490	68.915	70.398
18 = Ordentliches Ergebnis (= Zeilen 10 und 17)	-52.232,11	-62.930	-66.100	-67.490	-68.915	-70.398
21 = Finanzergebnis (= Zeilen 19 und 20)	0,00	0	0	0	0	0
22 = Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit (= Zeilen 18 und 21)	-52.232,11	-62.930	-66.100	-67.490	-68.915	-70.398
25 = Außerordentliches Ergebnis (= Zeilen 23 und 24)	0,00	0	0	0	0	0
26 = Ergebnis vor Berücksichtigung der internen Leistungsbeziehungen (= Zeilen 22 und 25)	-52.232,11	-62.930	-66.100	-67.490	-68.915	-70.398
28 - Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	-6.298,47	-15.050	-16.060	-16.060	-16.060	-16.060
29 = Teilergebnis (= Zeilen 26, 27, 28)	-58.530,58	-77.980	-82.160	-83.550	-84.975	-86.458
31 = Teilergebnis nach Abzug globaler Minderaufwand (= Zeilen 29 und 30)	-58.530,58	-77.980	-82.160	-83.550	-84.975	-86.458

Erläuterungen zum Teilhaushalt / Produkt

13 - Die Sachaufwendungen bestehen u.a. aus Bewirtschaftungskosten für die angemieteten Räumlichkeiten sowie aus Aufwendungen für die Anschaffung von Medien (6.000,- €) und Kleinmobiliar (1.000,- €).

16 - Bei den sonstigen ordentlichen Aufwendungen handelt es sich um Mietaufwand sowie allgemeine Geschäftsausgaben.

Teilfinanzplan 2025

25.02.01

A. Zahlungsübersicht

Produktbereich	25	Kultur und Wissenschaft
Produktgruppe	25.02	Büchereien
Produkt	25.02.01	Büchereien

Einzahlungs- und Auszahlungsarten	Ergebnis	Ansatz	Ansatz	VE	Planung	Planung	Planung
	2023	2024	2025	2025	2026	2027	2028
	in EUR						
	1	2	3	4	5	6	7
Investitionstätigkeit							
Einzahlungen							
23 = Summe: (invest. Einzahlungen)	0,00	0	0	0	0	0	0
Auszahlungen							
26 - für den Erwerb von beweglichem Anlagevermögen	0,00	5.000	1.000	0	1.000	1.000	1.000
30 = Summe: (invest. Auszahlungen)	0,00	5.000	1.000	0	1.000	1.000	1.000
31 = Saldo: der Investitionstätigkeit (Einzahlungen ./Auszahlungen)	0,00	-5.000	-1.000	0	-1.000	-1.000	-1.000

Erläuterung zur Finanzplanung

26 - Vorsorglicher Ansatz für investive Mobiliaranschaffungen, falls ein neuer Standort eröffnet werden sollte.

Teilergebnisplan 2025

Produktbereich:

31

Soziale Leistungen

Ertrags- und Aufwandsarten	Ergebnis	Ansatz	Ansatz	Planung	Planung	Planung
	2023	2024	2025	2026	2027	2028
	in EUR					
	1	2	3	4	5	6
02 + Zuwendungen und allgemeine Umlagen	1.289.253,43	505.000	508.000	508.000	408.000	408.000
05 + Privatrechtliche Leistungsentgelte	325.617,61	400.000	660.000	660.000	660.000	660.000
06 + Kostenerstattungen und Kostenumlagen	664.802,93	631.500	892.000	899.800	907.756	915.871
10 = Ordentliche Erträge	2.279.673,97	1.536.500	2.060.000	2.067.800	1.975.756	1.983.871
11 - Personalaufwendungen	855.807,23	1.081.350	1.063.280	1.095.180	1.128.050	1.161.900
13 - Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	54.885,43	60.000	19.300	19.500	19.602	19.706
14 - Bilanzielle Abschreibungen	1.319,44	0	0	0	0	0
15 - Transferaufwendungen	1.353.707,71	1.173.250	1.343.112	1.341.012	1.241.012	1.241.012
16 - Sonstige ordentliche Aufwendungen	558.095,08	786.000	916.000	917.000	667.000	467.000
17 = Ordentliche Aufwendungen	2.823.814,89	3.100.600	3.341.692	3.372.692	3.055.664	2.889.618
18 = Ordentliches Ergebnis (= Zeilen 10 und 17)	-544.140,92	-1.564.100	-1.281.692	-1.304.892	-1.079.908	-905.747
21 = Finanzergebnis (= Zeilen 19 und 20)	0,00	0	0	0	0	0
22 = Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit (= Zeilen 18 und 21)	-544.140,92	-1.564.100	-1.281.692	-1.304.892	-1.079.908	-905.747
25 = Außerordentliches Ergebnis (= Zeilen 23 und 24)	0,00	0	0	0	0	0
26 = Ergebnis vor Berücksichtigung der internen Leistungsbeziehungen (= Zeilen 22 und 25)	-544.140,92	-1.564.100	-1.281.692	-1.304.892	-1.079.908	-905.747
28 - Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	-569.977,35	-456.416	-351.767	-351.767	-351.767	-351.767
29 = Teilergebnis (= Zeilen 26, 27, 28)	-1.114.118,27	-2.020.516	-1.633.459	-1.656.659	-1.431.675	-1.257.514
31 = Teilergebnis nach Abzug globaler Minderaufwand (= Zeilen 29 und 30)	-1.114.118,27	-2.020.516	-1.633.459	-1.656.659	-1.431.675	-1.257.514

Produktübersicht		Ergebnis	Ansatz	Ansatz	Planung	Planung	Planung
Produkt-	Bezeichnung	2023	2024	2025	2026	2027	2028
gruppe		in EUR					
31.01	Erlidigung von sozialen Aufgaben in fremder Trägerschaft	-758.687,57	-790.060	-900.930	-932.170	-943.844	-955.939
31.02	Leistungen für Asylbewerber	-221.239,20	-1.072.766	-546.177	-535.287	-293.519	-102.003
31.03	Sonstige soziale Leistungen und Einrichtungen	-134.191,50	-157.690	-186.352	-189.202	-194.312	-199.572

Produktbereich	31	Soziale Leistungen
Produktgruppe	31.01	Erledigung von sozialen Aufgaben in fremder Trägerschaft
Produkt	31.01.01	Erledigung von sozialen Aufgaben in fremder Trägerschaft

Teilhaushalt

50 50 Soziales

verantwortlich

Kleina-Metelerkamp, Esther

Beschreibung

- Grundversorgung und Leistungen der Sozialhilfe nach dem SGB XII
- Leistungen der Grundsicherung für Arbeitsuchende nach dem SGB II
- Leistungen nach dem Wohngeldgesetz
- Geltendmachung und Durchsetzung von Erstattungs- und Unterhaltsansprüchen
- Rückforderung von zu Unrecht erbrachten, kostenersatzpflichtigen oder darlehensweise gewährten Hilfen

Auftragsgrundlage

Sozialgesetzbuch Zwölftes Buch (SGB XII), Sozialgesetzbuch Zweites Buch (SGB II), Wohngeldgesetz, Delegationssatzungen des Kreises Steinfurt

Zielgruppe

RentnerInnen, erwerbsgeminderte Personen, Personen mit Einkommensdefiziten

Ziele

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

Erläuterungen und Hinweise

Die Leistungsgewährung erfolgt aus dem Landes- bzw. Kreishaushalt. Die Refinanzierung des Letzteren erfolgt durch Bund, Land und -über die Kreisumlage und die Finanzierungsbeteiligung- durch die Kommunen.

Anzahl der Vollzeitstellen: 7,93

Kennzahl	Bezeichnung	Ist 2023	Plan 2024	Plan 2025
00000002	Einwohner	14.325,00	14.314,00	-
<i>Ordentliche Aufwendungen / Wert</i>		<i>79,39</i>	<i>76,15</i>	<i>-</i>
00000018	Leistungsempfänger SGB II	786	800	-
00000019	Leistungsempfänger SGB XII	205	220	-

Teilergebnisplan 2025

31.01.01

Produktbereich: 31 Soziale Leistungen
Produktgruppe: 31.01 Erledigung von sozialen Aufgaben in fremder Trägerschaft
Produkt: 31.01.01 Erledigung von sozialen Aufgaben in fremder Trägerschaft

Ertrags- und Aufwandsarten	Ergebnis	Ansatz	Ansatz	Planung	Planung	Planung
	2023	2024	2025	2026	2027	2028
	in EUR					
	1	2	3	4	5	6
02 + Zuwendungen und allgemeine Umlagen	0,00	0	5.000	5.000	5.000	5.000
06 + Kostenerstattungen und Kostenumlagen	378.602,54	300.000	390.000	397.800	405.756	413.871
10 = Ordentliche Erträge	378.602,54	300.000	395.000	402.800	410.756	418.871
11 - Personalaufwendungen	517.857,80	540.060	634.930	653.970	673.600	693.810
13 - Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	0,00	0	1.000	1.000	1.000	1.000
15 - Transferaufwendungen	619.432,31	550.000	660.000	680.000	680.000	680.000
17 = Ordentliche Aufwendungen	1.137.290,11	1.090.060	1.295.930	1.334.970	1.354.600	1.374.810
18 = Ordentliches Ergebnis (= Zeilen 10 und 17)	-758.687,57	-790.060	-900.930	-932.170	-943.844	-955.939
21 = Finanzergebnis (= Zeilen 19 und 20)	0,00	0	0	0	0	0
22 = Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit (= Zeilen 18 und 21)	-758.687,57	-790.060	-900.930	-932.170	-943.844	-955.939
25 = Außerordentliches Ergebnis (= Zeilen 23 und 24)	0,00	0	0	0	0	0
26 = Ergebnis vor Berücksichtigung der internen Leistungsbeziehungen (= Zeilen 22 und 25)	-758.687,57	-790.060	-900.930	-932.170	-943.844	-955.939
29 = Teilergebnis (= Zeilen 26, 27, 28)	-758.687,57	-790.060	-900.930	-932.170	-943.844	-955.939
31 = Teilergebnis nach Abzug globaler Minderaufwand (= Zeilen 29 und 30)	-758.687,57	-790.060	-900.930	-932.170	-943.844	-955.939

Erläuterungen zum Teilhaushalt / Produkt

- 02 - Bei den Zuwendungen und allgemeine Umlagen handelt es sich um einen Kreiszuschuss für die Bereitstellung gemeinnütziger Arbeit
06 - Bei den Kostenerstattungen handelt es sich um die Erstattungen des Kreises für die Personalkosten SGB II.
13 - Die Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen betreffen Sachaufwendungen für die Bereitstellung gemeinnütziger Arbeit.
15 - Die Transferaufwendungen bestehen aus dem gemeindlichen Anteil an der Finanzierung SGB II.

Produktbereich	31	Soziale Leistungen
Produktgruppe	31.02	Leistungen für Asylbewerber
Produkt	31.02.01	Leistungen für Asylbewerber

Teilhaushalt

50 50 Soziales

verantwortlich

Kleina-Metelerkamp, Esther

Beschreibung

- Sicherstellung des notwendigen Bedarfs und Leistungen bei Krankheit, Schwangerschaft und Geburt sowie sonstige Leistungen nach dem Asylbewerberleistungsgesetz (AsylbLG)
- Geltendmachung und Durchsetzung von Erstattungs- und Unterhaltsansprüchen
- Rückforderung von zu Unrecht erbrachten, kostenersatzpflichtigen oder darlehensweise erbrachten Hilfen
- Geltendmachung der Erstattungsansprüche gegenüber dem Land
- Bewirtschaftung des Wohnheimes für die Unterbringung von Asylbewerbern

Auftragsgrundlage

AsylbLG, Aufenthaltsgesetz, SGB I, SGB XII, Flüchtlingsaufnahmegesetz

Zielgruppe

AsylbewerberInnen

Ziele

- Sicherung eines menschenwürdigen Lebens und einer menschenwürdigen Unterbringung von Asylbewerbern

Erläuterungen und Hinweise

Anzahl der Vollzeitstellen: 5,84

Kennzahl	Bezeichnung	Ist 2023	Plan 2024	Plan 2025
00000002	Einwohner	14.325,00	14.314,00	-
	<i>Ordentliche Aufwendungen / Wert</i>	<i>108,76</i>	<i>130,03</i>	-
00000024	Leistungsempfänger	88,00	200,00	-
	<i>Ordentliche Aufwendungen / Wert</i>	<i>17.705,10</i>	<i>9.306,50</i>	-

Teilergebnisplan 2025

31.02.01

Produktbereich: 31 Soziale Leistungen
Produktgruppe: 31.02 Leistungen für Asylbewerber
Produkt: 31.02.01 Leistungen für Asylbewerber

Ertrags- und Aufwandsarten	Ergebnis	Ansatz	Ansatz	Planung	Planung	Planung
	2023	2024	2025	2026	2027	2028
	in EUR					
	1	2	3	4	5	6
02 + Zuwendungen und allgemeine Umlagen	1.289.253,43	505.000	503.000	503.000	403.000	403.000
05 + Privatrechtliche Leistungsentgelte	325.617,61	400.000	660.000	660.000	660.000	660.000
06 + Kostenerstattungen und Kostenumlagen	286.200,39	331.500	502.000	502.000	502.000	502.000
10 = Ordentliche Erträge	1.901.071,43	1.236.500	1.665.000	1.665.000	1.565.000	1.565.000
11 - Personalaufwendungen	219.470,45	414.300	263.320	271.230	279.360	287.740
13 - Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	54.885,43	60.000	18.300	18.500	18.602	18.706
14 - Bilanzielle Abschreibungen	1.319,44	0	0	0	0	0
15 - Transferaufwendungen	724.278,79	601.000	671.000	651.000	551.000	551.000
16 - Sonstige ordentliche Aufwendungen	558.095,08	786.000	916.000	917.000	667.000	467.000
17 = Ordentliche Aufwendungen	1.558.049,19	1.861.300	1.868.620	1.857.730	1.515.962	1.324.446
18 = Ordentliches Ergebnis (= Zeilen 10 und 17)	343.022,24	-624.800	-203.620	-192.730	49.038	240.554
21 = Finanzergebnis (= Zeilen 19 und 20)	0,00	0	0	0	0	0
22 = Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit (= Zeilen 18 und 21)	343.022,24	-624.800	-203.620	-192.730	49.038	240.554
25 = Außerordentliches Ergebnis (= Zeilen 23 und 24)	0,00	0	0	0	0	0
26 = Ergebnis vor Berücksichtigung der internen Leistungsbeziehungen (= Zeilen 22 und 25)	343.022,24	-624.800	-203.620	-192.730	49.038	240.554
28 - Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	-564.261,44	-447.966	-342.557	-342.557	-342.557	-342.557
29 = Teilergebnis (= Zeilen 26, 27, 28)	-221.239,20	-1.072.766	-546.177	-535.287	-293.519	-102.003
31 = Teilergebnis nach Abzug globaler Minderaufwand (= Zeilen 29 und 30)	-221.239,20	-1.072.766	-546.177	-535.287	-293.519	-102.003

Erläuterungen zum Teilhaushalt / Produkt

02 - Hauptsächlich ist hier die Leistungspauschale des Landes angesetzt

05 - Die privatrechtlichen Entgelte bestehen aus Mietzahlungen für von der Gemeinde bereitgestellten Wohnraum.

06 - Die Kostenerstattungen bestehen zum Hauptteil aus der Erstattung der Verbrauchskosten (500.000,- €) durch die Bewohner der Flüchtlingsunterkünfte.

13 - In 2024 wurden 30.000,- € für Sicherheitsdienstleistungen eingeplant. Für das Haushaltsjahr 2025 ist hierfür kein Ansatz vorgesehen. Für die Beschaffung von Mobilien wurden 10.000,- € sowie 5.000,- € an Unterhaltungsaufwendungen für ein PKW veranschlagt.

15 - Die Transferaufwendungen bestehen hauptsächlich aus den Geld- und Sachleistungen an die Flüchtlinge (rd. 500.000,- €).

16 - Unter den sonstigen ord. Aufwendungen finden sich im Wesentlichen die Mieten für angemietete Objekte (450.000,- €, Anmietung weiterer Wohnungen nötig, steigende Mieten) und der Wohncontainer (450.000,- €).

Dazu kommen 11.000,- € für die Flüchtlingsbetreuung (Betreuung, Sprachkurse, Mittel für ein jährlich stattfindendes Fest).

28 - Die Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen stellen die kalkulatorische Miete für die gemeindeeigenen Objekte sowie Leistungen des Servicebetriebs/Gebäudemanagements dar.

Produktbereich	31	Soziale Leistungen
Produktgruppe	31.03	Sonstige soziale Leistungen und Einrichtungen
Produkt	31.03.01	Sonstige soziale Leistungen und Einrichtungen

Teilhaushalt

50 50 Soziales

verantwortlich

Kleina-Metelerkamp, Esther

Beschreibung

- Beratung, Aufnahme/Entgegennahme und Weiterleitung von Anträgen in Angelegenheiten der Sozialversicherung und in Angelegenheiten nach dem Schwerbehindertengesetz, Elterngeldgesetz, Unterhaltssicherungsgesetz, Bundesausbildungsförderungsgesetz, Bundesversorgungsgesetz und in Angelegenheiten der Rundfunkgebührenbefreiung

Auftragsgrundlage

Sozialgesetzbuch Viertes, Sechstes und Siebtes Buch, (SGB IV, VI, VII), Schwerbehindertengesetz, Elterngeldgesetz, Unterhaltssicherungsgesetz, Bundesausbildungsförderungsgesetz, Bundesversorgungsgesetz, Verordnung über die Befreiung von der Rundfunkgebührepflicht

Zielgruppe

EinwohnerInnen

Ziele

- Unterstützung und Betreuung der EinwohnerInnen

Erläuterungen und Hinweise

Nach § 16 SGB I ist die Gemeinde zur Entgegennahme und Weiterleitung von Anträgen verpflichtet.

Anzahl der Vollzeitstellen: 2,72

Kennzahl	Bezeichnung	Ist 2023	Plan 2024	Plan 2025
00000002	Einwohner	14.325,00	14.314,00	-
	Ordentliche Aufwendungen / Wert	8,97	10,43	-

Teilergebnisplan 2025

31.03.01

Produktbereich: 31 Soziale Leistungen
Produktgruppe: 31.03 Sonstige soziale Leistungen und Einrichtungen
Produkt: 31.03.01 Sonstige soziale Leistungen und Einrichtungen

Ertrags- und Aufwandsarten	Ergebnis	Ansatz	Ansatz	Planung	Planung	Planung
	2023	2024	2025	2026	2027	2028
	in EUR					
	1	2	3	4	5	6
10 = Ordentliche Erträge	0,00	0	0	0	0	0
11 - Personalaufwendungen	118.478,98	126.990	165.030	169.980	175.090	180.350
15 - Transferaufwendungen	9.996,61	22.250	12.112	10.012	10.012	10.012
17 = Ordentliche Aufwendungen	128.475,59	149.240	177.142	179.992	185.102	190.362
18 = Ordentliches Ergebnis (= Zeilen 10 und 17)	-128.475,59	-149.240	-177.142	-179.992	-185.102	-190.362
21 = Finanzergebnis (= Zeilen 19 und 20)	0,00	0	0	0	0	0
22 = Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit (= Zeilen 18 und 21)	-128.475,59	-149.240	-177.142	-179.992	-185.102	-190.362
25 = Außerordentliches Ergebnis (= Zeilen 23 und 24)	0,00	0	0	0	0	0
26 = Ergebnis vor Berücksichtigung der internen Leistungsbeziehungen (= Zeilen 22 und 25)	-128.475,59	-149.240	-177.142	-179.992	-185.102	-190.362
28 - Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	-5.715,91	-8.450	-9.210	-9.210	-9.210	-9.210
29 = Teilergebnis (= Zeilen 26, 27, 28)	-134.191,50	-157.690	-186.352	-189.202	-194.312	-199.572
31 = Teilergebnis nach Abzug globaler Minderaufwand (= Zeilen 29 und 30)	-134.191,50	-157.690	-186.352	-189.202	-194.312	-199.572

Erläuterungen zum Teilhaushalt / Produkt

15 - Bei den Transferaufwendungen handelt es sich im Wesentlichen um die Zuschüsse an die Diakoniestation Westerkappeln/Lotte (3.600,- €) sowie die rechnerischen Mietzuschüsse an die AWO Lotte und das DRK Wersen (rd. 6.400,- €).
Zusätzlich werden im Jahr 2025 2.100,- € für die Ehrenamtskarte eingeplant.
28 - Die Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen bestehen aus der kalkulatorischen Miete der Gebäude.

Teilergebnisplan 2025

Produktbereich: 36

Kinder-, Jugend- und Familienhilfe

Ertrags- und Aufwandsarten	Ergebnis	Ansatz	Ansatz	Planung	Planung	Planung
	2023	2024	2025	2026	2027	2028
	in EUR					
	1	2	3	4	5	6
02 + Zuwendungen und allgemeine Umlagen	121.003,11	123.410	128.965	129.410	129.390	129.290
05 + Privatrechtliche Leistungsentgelte	16.238,30	15.500	15.500	15.755	16.017	16.288
06 + Kostenerstattungen und Kostenumlagen	751.924,09	610.000	680.000	680.000	680.000	680.000
07 + Sonstige ordentliche Erträge	4.375,48	4.400	4.400	4.400	4.400	4.400
10 = Ordentliche Erträge	893.540,98	753.310	828.865	829.565	829.807	829.978
11 - Personalaufwendungen	902.134,14	1.141.240	1.043.320	1.074.610	1.106.850	1.140.060
13 - Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	69.218,62	69.000	197.305	181.355	182.235	184.097
14 - Bilanzielle Abschreibungen	35.470,09	36.300	34.200	32.700	31.100	29.000
15 - Transferaufwendungen	500.961,89	622.200	662.400	662.400	662.400	662.400
16 - Sonstige ordentliche Aufwendungen	24.987,70	26.800	30.050	16.744	16.943	17.148
17 = Ordentliche Aufwendungen	1.532.772,44	1.895.540	1.967.275	1.967.809	1.999.528	2.032.705
18 = Ordentliches Ergebnis (= Zeilen 10 und 17)	-639.231,46	-1.142.230	-1.138.410	-1.138.244	-1.169.721	-1.202.727
21 = Finanzergebnis (= Zeilen 19 und 20)	0,00	0	0	0	0	0
22 = Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit (= Zeilen 18 und 21)	-639.231,46	-1.142.230	-1.138.410	-1.138.244	-1.169.721	-1.202.727
25 = Außerordentliches Ergebnis (= Zeilen 23 und 24)	0,00	0	0	0	0	0
26 = Ergebnis vor Berücksichtigung der internen Leistungsbeziehungen (= Zeilen 22 und 25)	-639.231,46	-1.142.230	-1.138.410	-1.138.244	-1.169.721	-1.202.727
28 - Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	-271.066,33	-345.580	-353.660	-353.660	-353.660	-353.660
29 = Teilergebnis (= Zeilen 26, 27, 28)	-910.297,79	-1.487.810	-1.492.070	-1.491.904	-1.523.381	-1.556.387
31 = Teilergebnis nach Abzug globaler Minderaufwand (= Zeilen 29 und 30)	-910.297,79	-1.487.810	-1.492.070	-1.491.904	-1.523.381	-1.556.387

Produktübersicht		Ergebnis	Ansatz	Ansatz	Planung	Planung	Planung
Produkt-	Bezeichnung	2023	2024	2025	2026	2027	2028
gruppe		in EUR					
36.01	Jugendarbeit	-248.681,41	-335.120	-376.850	-358.455	-365.796	-374.397
36.02	Tageseinrichtungen für Kinder	-494.421,43	-1.000.420	-981.300	-1.000.585	-1.025.862	-1.051.902
36.03	Spielplätze	-167.194,95	-152.270	-133.920	-132.864	-131.723	-130.088

Teilfinanzplan 2025

36

A. Zahlungsübersicht

Produktbereich 36 Kinder-, Jugend- und Familienhilfe

Einzahlungs- und Auszahlungsarten	Ergebnis	Ansatz	Ansatz	VE	Planung	Planung	Planung
	2023	2024	2025	2025	2026	2027	2028
	in EUR						
	1	2	3	4	5	6	7
Investitionstätigkeit							
Einzahlungen							
23 = Summe: (invest. Einzahlungen)	0,00	0	0	0	0	0	0
Auszahlungen							
26 - für den Erwerb von beweglichem Anlagevermögen	45.456,12	48.000	38.500	0	36.500	36.500	36.500
30 = Summe: (invest. Auszahlungen)	45.456,12	48.000	38.500	0	36.500	36.500	36.500
31 = Saldo: der Investitionstätigkeit (Einzahlungen ./Auszahlungen)	-45.456,12	-48.000	-38.500	0	-36.500	-36.500	-36.500

Produktübersicht		Ergebnis	Ansatz	Ansatz	VE	Planung	Planung	Planung
Produkt-	Bezeichnung	2023	2024	2025	2025	2026	2027	2028
gruppe		in EUR						
36.01	Jugendarbeit	-2.641,80	-4.500	-4.500	0	-4.500	-4.500	-4.500
36.02	Tageseinrichtungen für Kinder	-797,30	-3.500	-4.000	0	-2.000	-2.000	-2.000
36.03	Spielplätze	-42.017,02	-40.000	-30.000	0	-30.000	-30.000	-30.000

Produktbereich	36	Kinder-, Jugend- und Familienhilfe
Produktgruppe	36.01	Jugendarbeit
Produkt	36.01.01	Jugendarbeit

Teilhaushalt

10 10 Innere Verwaltung

verantwortlich

Tepe, Petra

Beschreibung

- Jugendzentrum Bansen Alt-Lotte
- Jugendzentrum Sit In, Wersen
- Jugendarbeit außerhalb der Einrichtungen (Streetworker)
- Ausstattung mit Inventar und Beschäftigungsmaterial
- Budgetverwaltung
- Personaleinsatzplanung
- Projektplanung
- Konzepterstellung

Auftragsgrundlage

Gemeindeordnung, Kinder- und Jugendhilfegesetz

Zielgruppe

Rat und Gremien
Vereine, Verbände
Kinder
Jugendliche

Ziele

- Attraktive und sinnvolle Freizeitgestaltung von Kindern und Jugendlichen
- Präventive Jugend- und Sozialarbeit
- Ferienprogramm

Hinweise auf künftige Entwicklung / Handlungsschwerpunkte

- Veränderung der Angebotsnachfrage
- Besucherverhalten

Erläuterungen und Hinweise

Anzahl der Vollzeitstellen: 2,67

Kennzahl	Bezeichnung	Ist 2023	Plan 2024	Plan 2025
00000002	Einwohner	14.325,00	14.314,00	-
	<i>Ordentliche Aufwendungen / Wert</i>	21,97	25,57	-
00000025	Öffnungstage Sit In Wersen	156	200	-
00000026	Öffnungstage Bansen Lotte	209	200	-
00000027	Öffnungstage Westside Büren	125	110	-
00000043	Öffnungstage gesamt	490,00	510,00	-
	<i>Ordentliche Aufwendungen / Wert</i>	642,32	717,61	-
00000048	Gesamtaufwand inkl. interne Leist.bez. pro EW	24,61	30,06	-
00000064	Gesamtaufwand inkl. interne Leist.bez. je Öffnungstag	719,00	844,00	-

Teilergebnisplan 2025

36.01.01

Produktbereich: 36 Kinder-, Jugend- und Familienhilfe
Produktgruppe: 36.01 Jugendarbeit
Produkt: 36.01.01 Jugendarbeit

Ertrags- und Aufwandsarten	Ergebnis	Ansatz	Ansatz	Planung	Planung	Planung
	2023	2024	2025	2026	2027	2028
	in EUR					
	1	2	3	4	5	6
02 + Zuwendungen und allgemeine Umlagen	90.035,20	82.170	86.170	86.170	86.150	86.050
05 + Privatrechtliche Leistungsentgelte	13.793,00	13.000	13.000	13.255	13.517	13.788
10 = Ordentliche Erträge	103.828,20	95.170	99.170	99.425	99.667	99.838
11 - Personalaufwendungen	246.542,61	304.480	219.420	226.000	232.780	239.770
13 - Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	50.533,62	44.000	165.000	153.280	154.083	155.865
14 - Bilanzielle Abschreibungen	2.182,33	2.000	2.100	2.100	2.100	2.100
16 - Sonstige ordentliche Aufwendungen	15.476,31	15.500	19.150	6.150	6.150	6.150
17 = Ordentliche Aufwendungen	314.734,87	365.980	405.670	387.530	395.113	403.885
18 = Ordentliches Ergebnis (= Zeilen 10 und 17)	-210.906,67	-270.810	-306.500	-288.105	-295.446	-304.047
21 = Finanzergebnis (= Zeilen 19 und 20)	0,00	0	0	0	0	0
22 = Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit (= Zeilen 18 und 21)	-210.906,67	-270.810	-306.500	-288.105	-295.446	-304.047
25 = Außerordentliches Ergebnis (= Zeilen 23 und 24)	0,00	0	0	0	0	0
26 = Ergebnis vor Berücksichtigung der internen Leistungsbeziehungen (= Zeilen 22 und 25)	-210.906,67	-270.810	-306.500	-288.105	-295.446	-304.047
28 - Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	-37.774,74	-64.310	-70.350	-70.350	-70.350	-70.350
29 = Teilergebnis (= Zeilen 26, 27, 28)	-248.681,41	-335.120	-376.850	-358.455	-365.796	-374.397
31 = Teilergebnis nach Abzug globaler Minderaufwand (= Zeilen 29 und 30)	-248.681,41	-335.120	-376.850	-358.455	-365.796	-374.397

Erläuterungen zum Teilhaushalt / Produkt

02- Bei den Zuwendungen handelt es sich hauptsächlich um den Kreiszuschuss für die Jugendarbeit.

05 - Bei den Privatrechtlichen Leistungsentgelten handelt es sich um die Kostenbeteiligungen der Nutzer bei Veranstaltungen.

13 - Die Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen setzen sich aus den Kosten für die Unterhaltung der Geräte und Einrichtung sowie für Veranstaltungen zusammen. Die mobile Jugendarbeit wird über das SitIn abgerechnet.

	Bansen	SitIn
Unterhaltung	3.000,- €	1.500,- €
Veranstaltungen	15.000,- €	7.500,- €

Zusätzlich stehen Mittel für das Ferienspaßprogramm (14.000,- €) sowie geschlechtsspezifische Arbeit bereit (2.500,- €).

Erstmals werden die Projektkosten Medienkooperative i.H.v. 120.500,- € unter den Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen veranschlagt. In den Vorjahren erfolgte dieses stets unter den Personalaufwendungen.

16 - In den sonstigen ordentlichen Aufwendungen sind u.a. neben den Kosten für Telefon, Internet und Rundfunk (4.500,- €) die Aufwandsentschädigungen für ehrenamtliche Helfer (1.500,- €) sowie in Höhe von 13.000,- € für Programmpauschalen/Anschaffungspauschalen (nicht investiv) und dem Kulturrucksack zusammen veranschlagt.

28 - Die Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen bestehen aus der kalkulatorischen Miete für die Jugendzentren.

Teilfinanzplan 2025

36.01.01

A. Zahlungsübersicht

Produktbereich 36 Kinder-, Jugend- und Familienhilfe
Produktgruppe 36.01 Jugendarbeit
Produkt 36.01.01 Jugendarbeit

Einzahlungs- und Auszahlungsarten	Ergebnis	Ansatz	Ansatz	VE	Planung	Planung	Planung
	2023	2024	2025	2025	2026	2027	2028
	in EUR						
	1	2	3	4	5	6	7
Investitionstätigkeit							
Einzahlungen							
23 = Summe: (invest. Einzahlungen)	0,00	0	0	0	0	0	0
Auszahlungen							
26 - für den Erwerb von beweglichem Anlagevermögen	2.641,80	4.500	4.500	0	4.500	4.500	4.500
30 = Summe: (invest. Auszahlungen)	2.641,80	4.500	4.500	0	4.500	4.500	4.500
31 = Saldo: der Investitionstätigkeit (Einzahlungen ./Auszahlungen)	-2.641,80	-4.500	-4.500	0	-4.500	-4.500	-4.500

Produktbereich	36	Kinder-, Jugend- und Familienhilfe
Produktgruppe	36.02	Tageseinrichtungen für Kinder
Produkt	36.02.01	Tageseinrichtungen für Kinder

Teilhaushalt

10 10 Innere Verwaltung

verantwortlich

Tepe, Petra

Beschreibung

- Gewährung von gemeindlichen Zuschüssen zum Betrieb Tageseinrichtungen für Kinder
- Unterhaltung und Bewirtschaftung von Tageseinrichtungen für Kinder
- Erhebung von Elternbeiträgen im Auftrag des Kreises

Auftragsgrundlage

Kinder- und Jugendhilfegesetz, Kinderbildungsgesetz (KiBiz), Satzung

Zielgruppe

Kinder
Eltern

Ziele

- Förderung und Betreuung der Kinder
- Sicherstellung - mindestens - des jetzigen Ausstattungsstandards
- Förderung der Vereinbarkeit von Familie und Beruf

Erläuterungen und Hinweise

Die Einrichtungen werden in Lotte von der Gemeinde selbst, der Kirche, der Arbeiterwohlfahrt, der Kinderland gGmbH und der CJD getragen. Die Erhebung von Elternbeiträgen ist Angelegenheit der Gemeinde, übertragen auf diese vom Kreis Steinfurt als örtlichem Träger der Jugendhilfe kraft Satzung vom 18.12.2007.

Anzahl der Vollzeitstellen: 12,83

Kennzahl	Bezeichnung	Ist 2023	Plan 2024	Plan 2025
00000002	Einwohner	14.325,00	14.314,00	-
	<i>Ordentliche Aufwendungen / Wert</i>	82,21	103,91	-
00000028	Zahl der Kinder Regenbogenkindergarten	58	55	-
00000029	Zahl der Kinder andere	627	570	-
00000061	Zahl der unter 3-Jährigen Regenbogenkindergarten	17	16	-

Teilergebnisplan 2025

36.02.01

Produktbereich: 36 Kinder-, Jugend- und Familienhilfe
Produktgruppe: 36.02 Tageseinrichtungen für Kinder
Produkt: 36.02.01 Tageseinrichtungen für Kinder

Ertrags- und Aufwandsarten	Ergebnis	Ansatz	Ansatz	Planung	Planung	Planung
	2023	2024	2025	2026	2027	2028
	in EUR					
	1	2	3	4	5	6
02 + Zuwendungen und allgemeine Umlagen	27.930,29	38.200	39.755	40.200	40.200	40.200
05 + Privatrechtliche Leistungsentgelte	2.445,30	2.500	2.500	2.500	2.500	2.500
06 + Kostenerstattungen und Kostenumlagen	751.924,09	610.000	680.000	680.000	680.000	680.000
10 = Ordentliche Erträge	782.299,68	650.700	722.255	722.700	722.700	722.700
11 - Personalaufwendungen	647.584,36	828.110	814.920	839.360	864.540	890.480
13 - Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	18.685,00	25.000	32.305	28.075	28.152	28.232
14 - Bilanzielle Abschreibungen	6.623,22	6.500	6.600	6.600	6.600	6.600
15 - Transferaufwendungen	500.961,89	622.200	662.400	662.400	662.400	662.400
16 - Sonstige ordentliche Aufwendungen	3.738,91	5.500	5.100	4.620	4.640	4.660
17 = Ordentliche Aufwendungen	1.177.593,38	1.487.310	1.521.325	1.541.055	1.566.332	1.592.372
18 = Ordentliches Ergebnis (= Zeilen 10 und 17)	-395.293,70	-836.610	-799.070	-818.355	-843.632	-869.672
21 = Finanzergebnis (= Zeilen 19 und 20)	0,00	0	0	0	0	0
22 = Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit (= Zeilen 18 und 21)	-395.293,70	-836.610	-799.070	-818.355	-843.632	-869.672
25 = Außerordentliches Ergebnis (= Zeilen 23 und 24)	0,00	0	0	0	0	0
26 = Ergebnis vor Berücksichtigung der internen Leistungsbeziehungen (= Zeilen 22 und 25)	-395.293,70	-836.610	-799.070	-818.355	-843.632	-869.672
28 - Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	-99.127,73	-163.810	-182.230	-182.230	-182.230	-182.230
29 = Teilergebnis (= Zeilen 26, 27, 28)	-494.421,43	-1.000.420	-981.300	-1.000.585	-1.025.862	-1.051.902
31 = Teilergebnis nach Abzug globaler Minderaufwand (= Zeilen 29 und 30)	-494.421,43	-1.000.420	-981.300	-1.000.585	-1.025.862	-1.051.902

Erläuterungen zum Teilhaushalt / Produkt

- 02 - Die Gemeinde erhält Zuwendungen vom LWL im Rahmen der Inklusion (25.000,- €), Landeszuweisungen Familienzentrum (11.555,- €) sowie die Erträge aus der Auflösung von Sonderposten (3.200,- €)
- 05 - Die Privatrechtliche Leistungsentgelte betreffen die Bereiche Mittagsverpflegung und Veranstaltungen.
- 06 - Die Kostenerstattungen enthalten im Wesentlichen die Zuweisungen des Kreises. Zudem sind hier die Förderungen im Rahmen des KiBiZ für Ausbildungsstelle (PiA zum Erzieher / zur Erzieherin) enthalten.
- 11 - In den Personalaufwendungen sind die Kosten für eine Ausbildungsstelle (PiA) zum Erzieher/ zur Erzieherin enthalten. Deutlich steigende Personalkosten aufgrund Tarifsteigerungen/Eingruppierungen.
- 13 - Die Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen setzen sich hauptsächlich aus den Kosten für die Unterhaltung des beweglichen Vermögens (6.000,- €), Mittagsverpflegung (2.500,- €), Veranstaltungen (1.000,- €) und den Aufwendungen für das Familienzentrum (11.555,- €) zusammen.
- 15 - Die Transferaufwendungen für den Betrieb der anderen Kindertagesstätten setzen sich wie folgt zusammen:
- Kirchengemeinden 180.000 €
 - AWO (Halen/Lotte) 160.000 €
 - Kinderland gGmbH 170.000 €
 - CJD (Wersen) 150.000 €.
- 28 - Die Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen bestehen aus der kalkulatorischen Miete und von Servicebetrieb/Gebäudemanagement erbrachten Leistungen für die kommunale Regenbogen-Kita.

Teilfinanzplan 2025

36.02.01

A. Zahlungsübersicht

Produktbereich	36	Kinder-, Jugend- und Familienhilfe
Produktgruppe	36.02	Tageseinrichtungen für Kinder
Produkt	36.02.01	Tageseinrichtungen für Kinder

Einzahlungs- und Auszahlungsarten	Ergebnis	Ansatz	Ansatz	VE	Planung	Planung	Planung
	2023	2024	2025	2025	2026	2027	2028
	in EUR						
	1	2	3	4	5	6	7
Investitionstätigkeit							
Einzahlungen							
23 = Summe: (invest. Einzahlungen)	0,00	0	0	0	0	0	0
Auszahlungen							
26 - für den Erwerb von beweglichem Anlagevermögen	797,30	3.500	4.000	0	2.000	2.000	2.000
30 = Summe: (invest. Auszahlungen)	797,30	3.500	4.000	0	2.000	2.000	2.000
31 = Saldo: der Investitionstätigkeit (Einzahlungen ./Auszahlungen)	-797,30	-3.500	-4.000	0	-2.000	-2.000	-2.000

Erläuterung zur Finanzplanung

26 - Bei den Investitionsauszahlungen handelt es sich um Anschaffungen von Mobiliar und sonstigen Einrichtungsgegenständen.

Produktbereich	36	Kinder-, Jugend- und Familienhilfe
Produktgruppe	36.03	Spielplätze
Produkt	36.03.01	Spielplätze

Teilhaushalt

60 60 Bauverwaltung

verantwortlich

Fortmeyer, Björn

Beschreibung

- Planen, Bauen, Unterhalten und Kontrollieren von Kinderspielplätzen

Auftragsgrundlage

Landesbauordnung, Baunutzungsverordnung, GO NW, Ratsbeschlüsse

Zielgruppe

Kinder
Jugendliche

Ziele

- Bereitstellung von Einrichtungen im Rahmen sozialer Betreuung in Baugebieten, die überwiegend dem Wohnen dienen
- Die vorhandenen Spielplätze werden und sollen auch zukünftig der individuellen Alterssituation entsprechend im zugehörigen Baugebiet angepasst werden.
- Fehlt ein Nutzerklientel und ist verstärkter Vandalismus zu verzeichnen, findet keine Ersatzbeschaffung an abgängigen Geräten statt.

Hinweise auf künftige Entwicklung / Handlungsschwerpunkte

Die demografische Entwicklung ist zu berücksichtigen in der Beurteilung des Bestandes und der Ausweisung in zukünftigen Bebauungsplänen.

Erläuterungen und Hinweise

Kinderspielplätze werden dem Bedarf an Neubaugrundstücken entsprechend in der Bauleitplanung berücksichtigt und ausgewiesen. Die Gemeinde unterhält zur Zeit 27 Spielplätze. Die Unterhaltung richtet sich nach den Erfordernissen der Ansprüche aus der Verkehrssicherungspflicht.

Anzahl der Vollzeitstellen: 0,10

Kennzahl	Bezeichnung	Ist 2023	Plan 2024	Plan 2025
00000030	Zahl der Kinder im Zielgruppenalter	1.922,00	1.870,00	-
<i>Ordentliche Aufwendungen / Wert</i>		21,04	22,59	-
00000031	Zahl der Spielplätze (ohne Schulen)	27	27	-
00000048	Gesamtaufwand inkl. interne Leist.bez. pro EW	12,19	11,16	-
00000065	Gesamtaufwand inkl. interne Leist.bez. pro Kind	91,00	85,00	-

Teilergebnisplan 2025

36.03.01

Produktbereich: 36 Kinder-, Jugend- und Familienhilfe
Produktgruppe: 36.03 Spielplätze
Produkt: 36.03.01 Spielplätze

Ertrags- und Aufwandsarten	Ergebnis	Ansatz	Ansatz	Planung	Planung	Planung
	2023	2024	2025	2026	2027	2028
	in EUR					
	1	2	3	4	5	6
02 + Zuwendungen und allgemeine Umlagen	3.037,62	3.040	3.040	3.040	3.040	3.040
07 + Sonstige ordentliche Erträge	4.375,48	4.400	4.400	4.400	4.400	4.400
10 = Ordentliche Erträge	7.413,10	7.440	7.440	7.440	7.440	7.440
11 - Personalaufwendungen	8.007,17	8.650	8.980	9.250	9.530	9.810
14 - Bilanzielle Abschreibungen	26.664,54	27.800	25.500	24.000	22.400	20.300
16 - Sonstige ordentliche Aufwendungen	5.772,48	5.800	5.800	5.974	6.153	6.338
17 = Ordentliche Aufwendungen	40.444,19	42.250	40.280	39.224	38.083	36.448
18 = Ordentliches Ergebnis (= Zeilen 10 und 17)	-33.031,09	-34.810	-32.840	-31.784	-30.643	-29.008
21 = Finanzergebnis (= Zeilen 19 und 20)	0,00	0	0	0	0	0
22 = Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit (= Zeilen 18 und 21)	-33.031,09	-34.810	-32.840	-31.784	-30.643	-29.008
25 = Außerordentliches Ergebnis (= Zeilen 23 und 24)	0,00	0	0	0	0	0
26 = Ergebnis vor Berücksichtigung der internen Leistungsbeziehungen (= Zeilen 22 und 25)	-33.031,09	-34.810	-32.840	-31.784	-30.643	-29.008
28 - Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	-134.163,86	-117.460	-101.080	-101.080	-101.080	-101.080
29 = Teilergebnis (= Zeilen 26, 27, 28)	-167.194,95	-152.270	-133.920	-132.864	-131.723	-130.088
31 = Teilergebnis nach Abzug globaler Minderaufwand (= Zeilen 29 und 30)	-167.194,95	-152.270	-133.920	-132.864	-131.723	-130.088

Erläuterungen zum Teilhaushalt / Produkt

02 - Hierbei handelt es sich um die Auflösung von Sonderposten.

03 - Hierbei handelt es sich um die Auflösung von sonstigen Sonderposten.

16 - Die sonstigen Aufwendungen enthalten Pachtausgaben.

28 - Die Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen bestehen aus der Inanspruchnahme von Leistungen des Servicebetriebs zur Kontrolle und Unterhaltung der Spielplätze.

Teilfinanzplan 2025

36.03.01

A. Zahlungsübersicht

Produktbereich	36	Kinder-, Jugend- und Familienhilfe
Produktgruppe	36.03	Spielplätze
Produkt	36.03.01	Spielplätze

Einzahlungs- und Auszahlungsarten	Ergebnis	Ansatz	Ansatz	VE	Planung	Planung	Planung
	2023	2024	2025	2025	2026	2027	2028
	in EUR						
	1	2	3	4	5	6	7
Investitionstätigkeit							
Einzahlungen							
23 = Summe: (invest. Einzahlungen)	0,00	0	0	0	0	0	0
Auszahlungen							
26 - für den Erwerb von beweglichem Anlagevermögen	42.017,02	40.000	30.000	0	30.000	30.000	30.000
30 = Summe: (invest. Auszahlungen)	42.017,02	40.000	30.000	0	30.000	30.000	30.000
31 = Saldo: der Investitionstätigkeit (Einzahlungen ./Auszahlungen)	-42.017,02	-40.000	-30.000	0	-30.000	-30.000	-30.000

Erläuterung zur Finanzplanung

26 - Beschaffung von Spielgeräten.

Teilergebnisplan 2025

42.01

Produktbereich: 42 Sportstätten, Sportförderung
Produktgruppe: 42.01 Sportstätten, Sportförderung

Ertrags- und Aufwandsarten	Ergebnis	Ansatz	Ansatz	Planung	Planung	Planung
	2023	2024	2025	2026	2027	2028
	in EUR					
	1	2	3	4	5	6
02 + Zuwendungen und allgemeine Umlagen	23.335,03	23.400	23.300	23.300	23.300	23.300
05 + Privatrechtliche Leistungsentgelte	40,49	50	40	40	40	40
10 = Ordentliche Erträge	23.375,52	23.450	23.340	23.340	23.340	23.340
11 - Personalaufwendungen	4.054,33	8.840	30.570	31.490	32.430	33.400
13 - Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	21.627,17	5.500	7.950	2.630	2.710	2.800
14 - Bilanzielle Abschreibungen	48.734,24	73.800	48.300	48.300	48.300	48.300
15 - Transferaufwendungen	119.266,29	134.400	115.000	115.000	115.000	115.000
16 - Sonstige ordentliche Aufwendungen	53.970,42	64.140	54.160	48.800	43.462	29.045
17 = Ordentliche Aufwendungen	247.652,45	286.680	255.980	246.220	241.902	228.545
18 = Ordentliches Ergebnis (= Zeilen 10 und 17)	-224.276,93	-263.230	-232.640	-222.880	-218.562	-205.205
21 = Finanzergebnis (= Zeilen 19 und 20)	0,00	0	0	0	0	0
22 = Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit (= Zeilen 18 und 21)	-224.276,93	-263.230	-232.640	-222.880	-218.562	-205.205
25 = Außerordentliches Ergebnis (= Zeilen 23 und 24)	0,00	0	0	0	0	0
26 = Ergebnis vor Berücksichtigung der internen Leistungsbeziehungen (= Zeilen 22 und 25)	-224.276,93	-263.230	-232.640	-222.880	-218.562	-205.205
28 - Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	-286.585,14	-300.970	-361.950	-361.950	-361.950	-361.950
29 = Teilergebnis (= Zeilen 26, 27, 28)	-510.862,07	-564.200	-594.590	-584.830	-580.512	-567.155
31 = Teilergebnis nach Abzug globaler Minderaufwand (= Zeilen 29 und 30)	-510.862,07	-564.200	-594.590	-584.830	-580.512	-567.155

Produktübersicht		Ergebnis	Ansatz	Ansatz	Planung	Planung	Planung
Produkt	Bezeichnung	2023	2024	2025	2026	2027	2028
in EUR							
42.01.01	Sportförderung, sonstige Sportstätten	-259.159,77	-295.980	-401.190	-396.730	-397.690	-398.680
42.01.02	Sportanlage Büren	-55.867,03	-48.250	-36.400	-36.450	-36.500	-36.550
42.01.03	Sportanlage Alt-Lotte	-153.082,37	-174.150	-132.180	-126.830	-121.502	-107.105
42.01.04	Sportanlage Halen	-42.752,90	-45.820	-24.820	-24.820	-24.820	-24.820

Teilfinanzplan 2025

42.01

A. Zahlungsübersicht

Produktbereich 42 Sportstätten, Sportförderung
Produktgruppe 42.01 Sportstätten, Sportförderung

Einzahlungs- und Auszahlungsarten	Ergebnis 2023	Ansatz 2024	Ansatz 2025	VE 2025	Planung 2026	Planung 2027	Planung 2028
	in EUR						
	1	2	3	4	5	6	7
Investitionstätigkeit							
Einzahlungen							
18 + aus Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen	60.000,00	60.000	60.000	0	60.000	60.000	60.000
23 = Summe: (invest. Einzahlungen)	60.000,00	60.000	60.000	0	60.000	60.000	60.000
Auszahlungen							
25 - für Baumaßnahmen	413.295,30	385.000	0	0	0	0	0
26 - für den Erwerb von beweglichem Anlagevermögen	14.491,11	160.000	2.500	0	2.500	2.500	0
30 = Summe: (invest. Auszahlungen)	427.786,41	545.000	2.500	0	2.500	2.500	0
31 = Saldo: der Investitionstätigkeit (Einzahlungen ./Auszahlungen)	-367.786,41	-485.000	57.500	0	57.500	57.500	60.000

Produktübersicht		Ergebnis 2023	Ansatz 2024	Ansatz 2025	VE 2025	Planung 2026	Planung 2027	Planung 2028
Produkt	Bezeichnung	in EUR						
42.01.01	Sportförderung, sonstige Sportstätten	45.508,89	-300.000	57.500	0	57.500	57.500	60.000
42.01.02	Sportanlage Büren	-9.113,02	-125.000	0	0	0	0	0
42.01.03	Sportanlage Alt-Lotte	-397.903,58	-60.000	0	0	0	0	0
42.01.04	Sportanlage Halen	-6.278,70	0	0	0	0	0	0

Produktbereich	42	Sportstätten, Sportförderung
Produktgruppe	42.01	Sportstätten, Sportförderung
Produkt	42.01.01	Sportförderung, sonstige Sportstätten

Teilhaushalt

60 60 Bauverwaltung

verantwortlich

Fortmeyer, Björn

Beschreibung

- Bau, Unterhaltung und Bewirtschaftung der Grundstücke und baulichen Anlagen für sportliche Nutzung:

- Zweifachsporthalle Wersen
- Sportplatz Wersen
- Turnhalle Halen

Auftragsgrundlage

Daseinsvorsorge, Ratsbeschlüsse

Zielgruppe

EinwohnerInnen
Vereine, Verbände
Schulen, SchülerInnen, LehrerInnen

Ziele

- Sicherung des Schulsports
- Förderung des Sports
- Förderung der Vermarktung der Gemeinde
- Freizeitgestaltung
- Gesundheitsvorsorge

- Sicherung der Sportanlagen durch Nutzung

Hinweise auf künftige Entwicklung / Handlungsschwerpunkte

Sportanlagen bleiben auch vor dem Hintergrund der demografischen Entwicklung gleichbleibend bedeutsam.

Erläuterungen und Hinweise

Die Gemeinde verfügt in jedem Ortsteil über eine Sportanlage.

Anzahl der Vollzeitstellen: 0,30

Kennzahl	Bezeichnung	Ist 2023	Plan 2024	Plan 2025
00000048	Gesamtaufwand inkl. interne Leist.bez. pro EW	18,09	20,68	-

Teilergebnisplan 2025

42.01.01

Produktbereich: 42 Sportstätten, Sportförderung
Produktgruppe: 42.01 Sportstätten, Sportförderung
Produkt: 42.01.01 Sportförderung, sonstige Sportstätten

Ertrags- und Aufwandsarten	Ergebnis	Ansatz	Ansatz	Planung	Planung	Planung
	2023	2024	2025	2026	2027	2028
	in EUR					
	1	2	3	4	5	6
10 = Ordentliche Erträge	0,00	0	0	0	0	0
11 - Personalaufwendungen	4.054,33	8.840	30.570	31.490	32.430	33.400
13 - Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	19.783,75	1.500	6.000	600	600	600
14 - Bilanzielle Abschreibungen	7.189,61	6.600	48.300	48.300	48.300	48.300
15 - Transferaufwendungen	50.700,87	65.000	45.000	45.000	45.000	45.000
16 - Sonstige ordentliche Aufwendungen	615,22	600	620	640	660	680
17 = Ordentliche Aufwendungen	82.343,78	82.540	130.490	126.030	126.990	127.980
18 = Ordentliches Ergebnis (= Zeilen 10 und 17)	-82.343,78	-82.540	-130.490	-126.030	-126.990	-127.980
21 = Finanzergebnis (= Zeilen 19 und 20)	0,00	0	0	0	0	0
22 = Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit (= Zeilen 18 und 21)	-82.343,78	-82.540	-130.490	-126.030	-126.990	-127.980
25 = Außerordentliches Ergebnis (= Zeilen 23 und 24)	0,00	0	0	0	0	0
26 = Ergebnis vor Berücksichtigung der internen Leistungsbeziehungen (= Zeilen 22 und 25)	-82.343,78	-82.540	-130.490	-126.030	-126.990	-127.980
28 - Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	-176.815,99	-213.440	-270.700	-270.700	-270.700	-270.700
29 = Teilergebnis (= Zeilen 26, 27, 28)	-259.159,77	-295.980	-401.190	-396.730	-397.690	-398.680
31 = Teilergebnis nach Abzug globaler Minderaufwand (= Zeilen 29 und 30)	-259.159,77	-295.980	-401.190	-396.730	-397.690	-398.680

Erläuterungen zum Teilhaushalt / Produkt

13 - Bei den Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen handelt es sich um die Neuanschaffung von Turnhallenbänken im Einzelwert unter 800,- € netto; in Folgejahren vermindert sich die Aufwandsposition wieder auf 600,- € p.a.

15 - Bei den Transferaufwendungen handelt es sich um die Förderzuschüsse an die Sportvereine (Energietopf) sowie Auslagen für geringfügige Beschäftigung.

16 - Die sonstigen Aufwendungen beinhalten Pachtzahlungen.

28 - Die Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen bestehen aus der Inanspruchnahme von Leistungen des Servicebetriebs sowie der kalkulatorischen Miete für die Zweifachsporthalle in Wersen und die Turnhalle in Halen.

Teilfinanzplan 2025

42.01.01

A. Zahlungsübersicht

Produktbereich	42	Sportstätten, Sportförderung
Produktgruppe	42.01	Sportstätten, Sportförderung
Produkt	42.01.01	Sportförderung, sonstige Sportstätten

Einzahlungs- und Auszahlungsarten	Ergebnis	Ansatz	Ansatz	VE	Planung	Planung	Planung
	2023	2024	2025	2025	2026	2027	2028
	in EUR						
	1	2	3	4	5	6	7
Investitionstätigkeit							
Einzahlungen							
18 + aus Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen	60.000,00	60.000	60.000	0	60.000	60.000	60.000
23 = Summe: (invest. Einzahlungen)	60.000,00	60.000	60.000	0	60.000	60.000	60.000
Auszahlungen							
25 - für Baumaßnahmen	0,00	200.000	0	0	0	0	0
26 - für den Erwerb von beweglichem Anlagevermögen	14.491,11	160.000	2.500	0	2.500	2.500	0
30 = Summe: (invest. Auszahlungen)	14.491,11	360.000	2.500	0	2.500	2.500	0
31 = Saldo: der Investitionstätigkeit (Einzahlungen ./Auszahlungen)	45.508,89	-300.000	57.500	0	57.500	57.500	60.000

Erläuterung zur Finanzplanung

18 - Bei den Einzahlungen ist hier die Sportpauschale (60.000,- €) veranschlagt.

Teilfinanzplan 2025

42.01.01

B. Planung einzelner Investitionsmaßnahmen

Produktbereich: 42 Sportstätten, Sportförderung
 Produktgruppe: 42.01 Sportstätten, Sportförderung
 Produkt: 42.01.01 Sportförderung, sonstige Sportstätten

Investitionsmaßnahmen oberhalb der festgesetzten Wertgrenze	Ergebnis	Ansatz	Ansatz	VE	Planung	Planung	Planung	Bisher bereit- ge- stellt	Gesamt- einzh- lungen/ -auszh- lungen
	2023	2024	2025	2025	2026	2027	2028		
	in EUR								
	1	2	3	4	5	6	7	8	9
Maßnahme: 2009-42-001									
Anschaffung Sportgeräte									
<i>Für den Neubau der Sporthalle Wersen werden für das Jahr 2024 Geräteanschaffungen in Höhe von 160.000,- € eingeplant (Neuveranschlagung).</i>									
+ Einzahlungen aus Investitionszuschüssen	60.000,00	60.000	60.000	0	60.000	60.000	60.000	0	0
- Auszahlungen für den Erwerb von beweglichem Anlagevermögen	14.491,11	160.000	2.500	0	2.500	2.500	0	0	0
Saldo: (Einzahlungen ./. Auszahlungen)	45.508,89	-100.000	57.500	0	57.500	57.500	60.000	0	0
Maßnahme: 2021-42-001									
Modernisierung Sportanlage Wersen									
<i>Umsetzung Sportstättenkonzept: In 2024 soll die Überplanung für den Bereich einschl. Fläche neben dem Sit In erfolgen.</i>									
+ Einzahlungen aus Investitionszuschüssen	0,00	0	0	0	0	0	0	0	0
- Auszahlungen für Baumaßnahmen	0,00	100.000	0	0	0	0	0	0	0
Saldo: (Einzahlungen ./. Auszahlungen)	0,00	-100.000	0	0	0	0	0	0	0
Maßnahme: 2022-42-001									
Freizeitsportanlagen									
<i>Laut Beschluss des AJSSSK vom 20.09.2022 sollen im Jahr 2024 investive Maßnahmen im Bereich "Freizeitsportanlagen" umgesetzt werden. Es wird zunächst ein Pauschalansatz von 100.000,- € für das Jahr 2024 eingeplant, da die Maßnahmen noch nicht abschließend konkretisiert wurden.</i>									
+ Einzahlungen aus Investitionszuschüssen	0,00	0	0	0	0	0	0	0	0
- Auszahlungen für Baumaßnahmen	0,00	100.000	0	0	0	0	0	0	0
Saldo: (Einzahlungen ./. Auszahlungen)	0,00	-100.000	0	0	0	0	0	0	0

Produktbereich	42	Sportstätten, Sportförderung
Produktgruppe	42.01	Sportstätten, Sportförderung
Produkt	42.01.02	Sportanlage Büren

Teilhaushalt

60 60 Bauverwaltung

verantwortlich

Fortmeyer, Björn

Beschreibung

- Bau, Unterhaltung und Bewirtschaftung der Grundstücke und baulichen Anlagen für sportliche Nutzung,

Auftragsgrundlage

Daseinsvorsorge, Ratsbeschlüsse

Zielgruppe

EinwohnerInnen
Vereine, Verbände
Schulen, SchülerInnen, LehrerInnen

Ziele

- Sicherung des Schulsports
 - Förderung des Sports
 - Förderung der Vermarktung der Gemeinde
 - Freizeitgestaltung
 - Gesundheitsvorsorge
- Sicherung der Sportanlagen durch Nutzung

Hinweise auf künftige Entwicklung / Handlungsschwerpunkte

Sportanlagen bleiben auch vor dem Hintergrund der demografischen Entwicklung gleichbleibend bedeutsam. Je nach Vereinsstärke und -status stehen evtl. weitere Nutzungsübertragungen an diese zur Disposition.

Erläuterungen und Hinweise

Anzahl der Vollzeitstellen: 0

Kennzahl	Bezeichnung	Ist 2023	Plan 2024	Plan 2025
0000048	Gesamtaufwand inkl. interne Leist.bez. pro EW	4,13	3,59	-

Teilergebnisplan 2025

42.01.02

Produktbereich: 42 Sportstätten, Sportförderung
Produktgruppe: 42.01 Sportstätten, Sportförderung
Produkt: 42.01.02 Sportanlage Büren

Ertrags- und Aufwandsarten	Ergebnis	Ansatz	Ansatz	Planung	Planung	Planung
	2023	2024	2025	2026	2027	2028
	in EUR					
	1	2	3	4	5	6
02 + Zuwendungen und allgemeine Umlagen	3.225,24	3.200	3.200	3.200	3.200	3.200
10 = Ordentliche Erträge	3.225,24	3.200	3.200	3.200	3.200	3.200
13 - Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	894,10	1.500	900	950	1.000	1.050
14 - Bilanzielle Abschreibungen	7.657,16	1.200	0	0	0	0
15 - Transferaufwendungen	16.139,42	15.400	15.000	15.000	15.000	15.000
16 - Sonstige ordentliche Aufwendungen	639,32	10.640	640	640	640	640
17 = Ordentliche Aufwendungen	25.330,00	28.740	16.540	16.590	16.640	16.690
18 = Ordentliches Ergebnis (= Zeilen 10 und 17)	-22.104,76	-25.540	-13.340	-13.390	-13.440	-13.490
21 = Finanzergebnis (= Zeilen 19 und 20)	0,00	0	0	0	0	0
22 = Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit (= Zeilen 18 und 21)	-22.104,76	-25.540	-13.340	-13.390	-13.440	-13.490
25 = Außerordentliches Ergebnis (= Zeilen 23 und 24)	0,00	0	0	0	0	0
26 = Ergebnis vor Berücksichtigung der internen Leistungsbeziehungen (= Zeilen 22 und 25)	-22.104,76	-25.540	-13.340	-13.390	-13.440	-13.490
28 - Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	-33.762,27	-22.710	-23.060	-23.060	-23.060	-23.060
29 = Teilergebnis (= Zeilen 26, 27, 28)	-55.867,03	-48.250	-36.400	-36.450	-36.500	-36.550
31 = Teilergebnis nach Abzug globaler Minderaufwand (= Zeilen 29 und 30)	-55.867,03	-48.250	-36.400	-36.450	-36.500	-36.550

Erläuterungen zum Teilhaushalt / Produkt

02 - Die Zuwendungen ergeben sich aus den Erträgen aus der Auflösung von Sonderposten, in diesem Fall aus Zuschüssen und der Sportpauschale.
15 - Bei den Transferaufwendungen handelt es sich um die Förderzuschüsse inkl. erwarteter Indexanpassungen an den SV Büren unter Berücksichtigung des Mähroboters. Hier wurden die vom AJSSSK in seiner Sitzung vom 22.11.2022 beschlossenen Anpassungen der Energiekostenzuschüsse berücksichtigt.
16 - Hier sind u.a. 10.000,- € für die Miete von einem Container auf dem Sportplatz Büren veranschlagt (Kapazitätserweiterung Umkleidegebäude) lt. Beschluss AJSSSK 22.11.2022.
28 - Die Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen bestehen aus der Inanspruchnahme von Leistungen des Servicebetriebs sowie der kalkulatorischen Miete für das Umkleidegebäude.

Produktbereich	42	Sportstätten, Sportförderung
Produktgruppe	42.01	Sportstätten, Sportförderung
Produkt	42.01.03	Sportanlage Alt-Lotte

Teilhaushalt

60 60 Bauverwaltung

verantwortlich

Fortmeyer, Björn

Beschreibung

- Bau, Unterhaltung und Bewirtschaftung der Grundstücke und baulichen Anlagen für sportliche Nutzung,
- Monetärer Abgleich für übertragene Unterhaltungspflichten im Rahmen der Nutzungsübernahme durch Sportvereine

Die Sportanlage Lotte besteht aus:

- PGW-Arena
- Hambrinkstadion
- Übungsplätze
- Tennisplätze

Auftragsgrundlage

Daseinsvorsorge, Ratsbeschlüsse

Zielgruppe

EinwohnerInnen
Vereine, Verbände
Schulen, SchülerInnen, LehrerInnen

Ziele

- Sicherung des Schulsports
 - Förderung des Sports
 - Förderung der Vermarktung der Gemeinde
 - Freizeitgestaltung
 - Gesundheitsvorsorge
- Sicherung der Sportanlagen durch Nutzung

Hinweise auf künftige Entwicklung / Handlungsschwerpunkte

Sportanlagen bleiben auch vor dem Hintergrund der demografischen Entwicklung gleichbleibend bedeutsam. Je nach Vereinsstärke und -status stehen evtl. weitere Nutzungsübertragungen an diese zur Disposition.

Erläuterungen und Hinweise

Die Sportanlage in Alt-Lotte ist mit dem Regionalligaaufstieg in die Unterhaltungspflicht des Sportvereins übergegangen per Nutzungsübertragungsvertrag.

Anzahl der Vollzeitstellen: 0

Kennzahl	Bezeichnung	Ist 2023	Plan 2024	Plan 2025
0000048	Gesamtaufwand inkl. interne Leist.bez. pro EW	11,09	12,58	-

Teilergebnisplan 2025

42.01.03

Produktbereich: 42 Sportstätten, Sportförderung
Produktgruppe: 42.01 Sportstätten, Sportförderung
Produkt: 42.01.03 Sportanlage Alt-Lotte

Ertrags- und Aufwandsarten	Ergebnis	Ansatz	Ansatz	Planung	Planung	Planung
	2023	2024	2025	2026	2027	2028
	in EUR					
	1	2	3	4	5	6
02 + Zuwendungen und allgemeine Umlagen	5.765,33	5.800	5.800	5.800	5.800	5.800
05 + Privatrechtliche Leistungsentgelte	40,49	50	40	40	40	40
10 = Ordentliche Erträge	5.805,82	5.850	5.840	5.840	5.840	5.840
13 - Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	949,32	1.000	1.050	1.080	1.110	1.150
14 - Bilanzielle Abschreibungen	13.363,14	45.700	0	0	0	0
15 - Transferaufwendungen	39.898,51	40.000	41.000	41.000	41.000	41.000
16 - Sonstige ordentliche Aufwendungen	51.965,88	52.150	52.150	46.770	41.412	26.975
17 = Ordentliche Aufwendungen	106.176,85	138.850	94.200	88.850	83.522	69.125
18 = Ordentliches Ergebnis (= Zeilen 10 und 17)	-100.371,03	-133.000	-88.360	-83.010	-77.682	-63.285
21 = Finanzergebnis (= Zeilen 19 und 20)	0,00	0	0	0	0	0
22 = Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit (= Zeilen 18 und 21)	-100.371,03	-133.000	-88.360	-83.010	-77.682	-63.285
25 = Außerordentliches Ergebnis (= Zeilen 23 und 24)	0,00	0	0	0	0	0
26 = Ergebnis vor Berücksichtigung der internen Leistungsbeziehungen (= Zeilen 22 und 25)	-100.371,03	-133.000	-88.360	-83.010	-77.682	-63.285
28 - Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	-52.711,34	-41.150	-43.820	-43.820	-43.820	-43.820
29 = Teilergebnis (= Zeilen 26, 27, 28)	-153.082,37	-174.150	-132.180	-126.830	-121.502	-107.105
31 = Teilergebnis nach Abzug globaler Minderaufwand (= Zeilen 29 und 30)	-153.082,37	-174.150	-132.180	-126.830	-121.502	-107.105

Erläuterungen zum Teilhaushalt / Produkt

- 02 - Die Zuwendungen ergeben sich aus den Erträgen aus der Auflösung von Sonderposten, in diesem Fall aus Zuschüssen und der Sportpauschale.
05 - Die Privatrechtliche Leistungsentgelte stellen Pachteinahmen dar.
15 - Bei den Transferaufwendungen handelt es sich um die Förderzuschüsse an den VfL SF Lotte inkl. Indexsteigerungen. Hier wurden die vom AJSSSK in seiner Sitzung vom 22.11.2022 beschlossenen Anpassungen der Energiezuschüsse berücksichtigt. Zudem ist hier der vom AJSSSK im Rahmen der Haushaltsberatungen des Jahres 2021 beschlossene jährliche Zuschuss für die Tennisplätze des TuS Lotte enthalten (3.000,- €).
16 - Die sonstigen Aufwendungen beinhalten Pachtzahlungen (24.000,- €) sowie die Auflösung aktiver Rechnungsabgrenzungsposten für gewährte Investitionszuschüsse an den VfL SF Lotte.
28 - Die Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen bestehen aus der Inanspruchnahme von Leistungen des Servicebetriebs sowie der kalkulatorischen Miete für Umkleidegebäude, Gymnastikhalle und Verwaltungsgebäude.

Produktbereich	42	Sportstätten, Sportförderung
Produktgruppe	42.01	Sportstätten, Sportförderung
Produkt	42.01.04	Sportanlage Halen

Teilhaushalt

60 60 Bauverwaltung

verantwortlich

Fortmeyer, Björn

Beschreibung

- Bau, Unterhaltung und Bewirtschaftung der Grundstücke und baulichen Anlagen für sportliche Nutzung,
- Monetärer Abgleich für übertragene Unterhaltungspflichten im Rahmen der Nutzungsübernahme durch Sportvereine

Auftragsgrundlage

Daseinsvorsorge, Ratsbeschlüsse

Zielgruppe

EinwohnerInnen
Vereine, Verbände
Schulen, SchülerInnen, LehrerInnen

Ziele

- Sicherung des Schulsports
- Förderung des Sports
- Förderung der Vermarktung der Gemeinde
- Freizeitgestaltung
- Gesundheitsvorsorge

- Sicherung der Sportanlagen durch Nutzung

Hinweise auf künftige Entwicklung / Handlungsschwerpunkte

Sportanlagen bleiben auch vor dem Hintergrund der demografischen Entwicklung gleichbleibend bedeutsam. Je nach Vereinsstärke und -status stehen evtl. weitere Nutzungsübertragungen an diese zur Disposition.

Erläuterungen und Hinweise

Die Sportanlage in Halen ist teilweise in die Unterhaltungspflicht des Sportvereins übergegangen per Nutzungsübertragungsvertrag.

Anzahl der Vollzeitstellen: 0

Kennzahl	Bezeichnung	Ist 2023	Plan 2024	Plan 2025
00000048	Gesamtaufwand inkl. interne Leist.bez. pro EW	3,99	4,21	-

Teilergebnisplan 2025

42.01.04

Produktbereich: 42 Sportstätten, Sportförderung
Produktgruppe: 42.01 Sportstätten, Sportförderung
Produkt: 42.01.04 Sportanlage Halen

Ertrags- und Aufwandsarten	Ergebnis	Ansatz	Ansatz	Planung	Planung	Planung
	2023	2024	2025	2026	2027	2028
	in EUR					
	1	2	3	4	5	6
02 + Zuwendungen und allgemeine Umlagen	14.344,46	14.400	14.300	14.300	14.300	14.300
10 = Ordentliche Erträge	14.344,46	14.400	14.300	14.300	14.300	14.300
13 - Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	0,00	1.500	0	0	0	0
14 - Bilanzielle Abschreibungen	20.524,33	20.300	0	0	0	0
15 - Transferaufwendungen	12.527,49	14.000	14.000	14.000	14.000	14.000
16 - Sonstige ordentliche Aufwendungen	750,00	750	750	750	750	750
17 = Ordentliche Aufwendungen	33.801,82	36.550	14.750	14.750	14.750	14.750
18 = Ordentliches Ergebnis (= Zeilen 10 und 17)	-19.457,36	-22.150	-450	-450	-450	-450
21 = Finanzergebnis (= Zeilen 19 und 20)	0,00	0	0	0	0	0
22 = Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit (= Zeilen 18 und 21)	-19.457,36	-22.150	-450	-450	-450	-450
25 = Außerordentliches Ergebnis (= Zeilen 23 und 24)	0,00	0	0	0	0	0
26 = Ergebnis vor Berücksichtigung der internen Leistungsbeziehungen (= Zeilen 22 und 25)	-19.457,36	-22.150	-450	-450	-450	-450
28 - Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	-23.295,54	-23.670	-24.370	-24.370	-24.370	-24.370
29 = Teilergebnis (= Zeilen 26, 27, 28)	-42.752,90	-45.820	-24.820	-24.820	-24.820	-24.820
31 = Teilergebnis nach Abzug globaler Minderaufwand (= Zeilen 29 und 30)	-42.752,90	-45.820	-24.820	-24.820	-24.820	-24.820

Erläuterungen zum Teilhaushalt / Produkt

02 - Die Zuwendungen ergeben sich aus den Erträgen aus der Auflösung von Sonderposten, in diesem Fall aus Zuschüssen und der Sportpauschale.
15 - Bei den Transferaufwendungen handelt es sich um die Förderzuschüsse an den SC Halen inkl. Indexsteigerungen und Verrechnung für die im Jahr 2020 angeschafften Mähroboter. Hier wurden die vom AJSSSK in seiner Sitzung vom 22.11.2022 beschlossenen Anpassungen der Energiezuschüsse berücksichtigt.
28 - Die Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen bestehen aus der Inanspruchnahme von Leistungen des Servicebetriebs sowie der kalkulatorischen Miete für das Umkleidegebäude.

Produktbereich	51	Räumliche Planung und Entwicklung, Geoinformation
Produktgruppe	51.01	Räumliche Planung und Entwicklung, Geoinformation
Produkt	51.01.01	Räumliche Planung und Entwicklung, Geoinformation

Teilhaushalt

60 60 Bauverwaltung

verantwortlich

Fortmeyer, Björn

Beschreibung

- Beteiligung an der Regionalplanung
- Erstellung, Änderung, Fortschreibung des Flächennutzungsplanes
- Aufstellung, Änderung von Bebauungsplänen
- Verfahren zum Erlass von Satzungen
- Stellungnahmen zu Bauleitplänen anderer Kommunen im Rahmen der Beteiligung der TÖB
- Erstellung von Gutachten zur Infrastruktur sowie städtebaulicher Konzepte und deren Fortschreibung

Auftragsgrundlage

BauGB, Landesplanungsgesetz, Baunutzungsverordnung, Planzeichenverordnung, BlmschG, Abstandsflächenverordnung, Landesentwicklungsprogramm, Einzelhandelserlass, Ratsbeschlüsse

Zielgruppe

EinwohnerInnen
Firmen und Gewerbe
Behörden
EigentümerInnen

Ziele

- Steuerung der Gemeindeentwicklung für Wohnungsbau und Wirtschaftsförderung durch regionale Planungen und Bauleitplanung
- Sofern eine Vermarktbarkeit von Baugrundstücken grundsätzlich noch gegeben ist, soll ein moderater Zuzug forciert werden, um der demografischen Entwicklung entgegen zu wirken.
- Der eklatante Kaufkraftabfluss soll vermindert werden durch Ansiedlung / Vergrößerung (vorhandener) Märkte

Hinweise auf künftige Entwicklung / Handlungsschwerpunkte

Entwicklungsgrundlage ist der Regionalplan, der eine rückläufige Flächenverfügbarkeit vor dem Hintergrund der allgemeinen demografischen Entwicklung zum Inhalt haben wird.

Erläuterungen und Hinweise

Die Bauleitplanung muss aus dem Regionalplan entwickelt werden. Erfolgt sie aufgrund von Antragsstellungen Dritte, gehen die Kosten zu deren Lasten, wenn das öffentliche Interesse nicht überwiegt. Erfolgt die Vermarktung von Grundstücken durch die GEG Lotte mbH, werden die Planungskosten in den dortigen Aufwendungen veranschlagt.

Anzahl der Vollzeitstellen: 2,88

Kennzahl	Bezeichnung	Ist 2023	Plan 2024	Plan 2025
00000002	Einwohner	14.325,00	14.314,00	-
	Ordentliche Aufwendungen / Wert	12,75	25,07	-

Teilergebnisplan 2025

51.01.01

Produktbereich: 51 Räumliche Planung und Entwicklung, Geoinformation
Produktgruppe: 51.01 Räumliche Planung und Entwicklung, Geoinformation
Produkt: 51.01.01 Räumliche Planung und Entwicklung, Geoinformation

Ertrags- und Aufwandsarten	Ergebnis	Ansatz	Ansatz	Planung	Planung	Planung
	2023	2024	2025	2026	2027	2028
	in EUR					
	1	2	3	4	5	6
10 = Ordentliche Erträge	0,00	0	0	0	0	0
11 - Personalaufwendungen	155.502,22	188.810	249.300	256.770	264.470	272.400
13 - Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	26.723,72	170.000	210.000	40.000	40.000	40.000
16 - Sonstige ordentliche Aufwendungen	350,00	100	20.100	100	100	100
17 = Ordentliche Aufwendungen	182.575,94	358.910	479.400	296.870	304.570	312.500
18 = Ordentliches Ergebnis (= Zeilen 10 und 17)	-182.575,94	-358.910	-479.400	-296.870	-304.570	-312.500
21 = Finanzergebnis (= Zeilen 19 und 20)	0,00	0	0	0	0	0
22 = Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit (= Zeilen 18 und 21)	-182.575,94	-358.910	-479.400	-296.870	-304.570	-312.500
25 = Außerordentliches Ergebnis (= Zeilen 23 und 24)	0,00	0	0	0	0	0
26 = Ergebnis vor Berücksichtigung der internen Leistungsbeziehungen (= Zeilen 22 und 25)	-182.575,94	-358.910	-479.400	-296.870	-304.570	-312.500
29 = Teilergebnis (= Zeilen 26, 27, 28)	-182.575,94	-358.910	-479.400	-296.870	-304.570	-312.500
31 = Teilergebnis nach Abzug globaler Minderaufwand (= Zeilen 29 und 30)	-182.575,94	-358.910	-479.400	-296.870	-304.570	-312.500

Erläuterungen zum Teilhaushalt / Produkt

13 - Kosten u.a. Interkommunale Gewerbeflächenentwicklung sowie Zentrenkonzept Wersen (insgesamt 90.000,- €).
 16 - Hierbei handelt es sich um schalltechnische Abschätzungen hinsichtlich des Verkehrslärms.

Produktbereich	52	Bauen und Wohnen, Denkmalschutz
Produktgruppe	52.01	Bauen und Wohnen, Denkmalschutz
Produkt	52.01.01	Bauen und Wohnen, Denkmalschutz

Teilhaushalt

60 60 Bauverwaltung

verantwortlich

Fortmeyer, Björn

Beschreibung

- Durchführung von Genehmigungsverfahren
- Vorprüfung von Bauanträgen und Bauvoranfragen
- Aufgabenwahrnehmung als Untere Denkmalbehörde

Auftragsgrundlage

BauGB, Landesbauordnung, Denkmalschutzgesetz

Zielgruppe

EinwohnerInnen
Firmen und Gewerbe
EigentümerInnen

Ziele

- Wahrung der bauordnungsrechtlichen und bauplanerischen Bestimmungen
- Erhalt von Baudenkmalern
- Der Erhalt denkmalgeschützter Substanz sollte weiter gefördert werden

Hinweise auf künftige Entwicklung / Handlungsschwerpunkte

Anteil und Anzahl von Genehmigungsverfahren bzw. Vorprüfungen zu Bauanträgen werden sich in Abhängigkeit von der zukünftigen Ausweisung von Bauflächen ergeben.

Erläuterungen und Hinweise

Die Gemeinde selbst ist nicht Baugenehmigungsbehörde.

Anzahl der Vollzeitstellen: 0,87

Kennzahl	Bezeichnung	Ist 2023	Plan 2024	Plan 2025
0000002	Einwohner	14.325,00	14.314,00	-
	<i>Ordentliche Aufwendungen / Wert</i>	4,35	5,98	-

Teilergebnisplan 2025

52.01.01

Produktbereich: 52 Bauen und Wohnen, Denkmalschutz
Produktgruppe: 52.01 Bauen und Wohnen, Denkmalschutz
Produkt: 52.01.01 Bauen und Wohnen, Denkmalschutz

Ertrags- und Aufwandsarten	Ergebnis	Ansatz	Ansatz	Planung	Planung	Planung
	2023	2024	2025	2026	2027	2028
	in EUR					
	1	2	3	4	5	6
02 + Zuwendungen und allgemeine Umlagen	834,66	800	800	800	800	800
04 + Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	2.738,00	2.000	2.500	2.700	2.900	3.100
07 + Sonstige ordentliche Erträge	526.308,84	0	0	0	0	0
10 = Ordentliche Erträge	529.881,50	2.800	3.300	3.500	3.700	3.900
11 - Personalaufwendungen	61.213,66	77.710	47.140	48.560	50.020	51.510
14 - Bilanzielle Abschreibungen	1.164,32	1.200	1.200	1.200	1.200	1.200
15 - Transferaufwendungen	0,00	6.660	6.900	7.100	7.300	7.500
17 = Ordentliche Aufwendungen	62.377,98	85.570	55.240	56.860	58.520	60.210
18 = Ordentliches Ergebnis (= Zeilen 10 und 17)	467.503,52	-82.770	-51.940	-53.360	-54.820	-56.310
21 = Finanzergebnis (= Zeilen 19 und 20)	0,00	0	0	0	0	0
22 = Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit (= Zeilen 18 und 21)	467.503,52	-82.770	-51.940	-53.360	-54.820	-56.310
25 = Außerordentliches Ergebnis (= Zeilen 23 und 24)	0,00	0	0	0	0	0
26 = Ergebnis vor Berücksichtigung der internen Leistungsbeziehungen (= Zeilen 22 und 25)	467.503,52	-82.770	-51.940	-53.360	-54.820	-56.310
29 = Teilergebnis (= Zeilen 26, 27, 28)	467.503,52	-82.770	-51.940	-53.360	-54.820	-56.310
31 = Teilergebnis nach Abzug globaler Minderaufwand (= Zeilen 29 und 30)	467.503,52	-82.770	-51.940	-53.360	-54.820	-56.310

Erläuterungen zum Teilhaushalt / Produkt

15 - Übertragung der Aufgaben der Unteren Denkmalbehörde an den Kreis vorbehaltlich Ratsbeschluss vom 14.12.2023.

Teilfinanzplan 2025

52.01.01

A. Zahlungsübersicht

Produktbereich	52	Bauen und Wohnen, Denkmalschutz
Produktgruppe	52.01	Bauen und Wohnen, Denkmalschutz
Produkt	52.01.01	Bauen und Wohnen, Denkmalschutz

Einzahlungs- und Auszahlungsarten	Ergebnis	Ansatz	Ansatz	VE	Planung	Planung	Planung
	2023	2024	2025	2025	2026	2027	2028
	in EUR						
	1	2	3	4	5	6	7
Investitionstätigkeit							
Einzahlungen							
19 + aus der Veräußerung von Sachanlagen	2.132.970,00	0	0	0	0	0	0
23 = Summe: (invest. Einzahlungen)	2.132.970,00	0	0	0	0	0	0
Auszahlungen							
24 - für den Erwerb von Grundstücken und Gebäuden	0,00	400.000	0	0	0	0	0
30 = Summe: (invest. Auszahlungen)	0,00	400.000	0	0	0	0	0
31 = Saldo: der Investitionstätigkeit (Einzahlungen ./Auszahlungen)	2.132.970,00	-400.000	0	0	0	0	0

Teilfinanzplan 2025

52.01.01

B. Planung einzelner Investitionsmaßnahmen

Produktbereich: 52 Bauen und Wohnen, Denkmalschutz
 Produktgruppe: 52.01 Bauen und Wohnen, Denkmalschutz
 Produkt: 52.01.01 Bauen und Wohnen, Denkmalschutz

Investitionsmaßnahmen oberhalb der festgesetzten Wertgrenze	Ergebnis	Ansatz	Ansatz	VE	Planung	Planung	Planung	Bisher	Gesamt-
	2023	2024	2025	2025	2026	2027	2028	bereit-	einzh-
	1	2	3	4	5	6	7	stellt	lungen/-
in EUR									
	1	2	3	4	5	6	7	8	9
Maßnahme: 2020-52-001									
Flächenankauf für Baulandentwicklung									
<i>Für die Entwicklung von potentiellen Baugebieten werden Mittel für Flächenankäufe eingeplant.</i>									
+ Einzahlungen aus Investitionszuschüssen	0,00	0	0	0	0	0	0	0	0
- Auszahlungen für den Erwerb von Grundstücken und Gebäuden	0,00	400.000	0	0	0	0	0	0	0
Saldo: (Einzahlungen ./. Auszahlungen)	0,00	-400.000	0	0	0	0	0	0	0

Produktbereich	53	Ver- und Entsorgung
Produktgruppe	53.01	Abfallwirtschaft
Produkt	53.01.01	Abfallwirtschaft

Teilhaushalt

20 20 Finanzverwaltung

verantwortlich

Brinker, Thorsten

Beschreibung

- Einsammeln und Befördern der verschiedenen Abfallfraktionen
- Beratung der EinwohnerInnen zu Fragen der Abfallentsorgung und -vermeidung

Auftragsgrundlage

Kreislaufwirtschafts- und Abfallgesetz, Landesabfallgesetz, Abfallentsorgungssatzung

Zielgruppe

EinwohnerInnen
Firmen und Gewerbe

Ziele

- Sicherstellung einer umweltgerechten und kostengünstigen Abfallentsorgung
- Abfallvermeidung

Erläuterungen und Hinweise

Anzahl der Vollzeitstellen: 0,15

Kennzahl	Bezeichnung	Ist 2023	Plan 2024	Plan 2025
0000002	Einwohner	14.325,00	14.314,00	-
<i>Ordentliche Aufwendungen / Wert</i>		71,44	79,14	-
0000007	kg Abfallaufkommen/EW	333	335	-
0000049	kg Abfallaufkommen Restmüll/Sperrmüll EW	151	147	-
0000050	kg Abfallaufkommen Biomüll/EW	109	105	-
0000051	kg Abfallaufkommen Papier, LVP/EW	74	78	-

Teilergebnisplan 2025

53.01.01

Produktbereich: 53 Ver- und Entsorgung
Produktgruppe: 53.01 Abfallwirtschaft
Produkt: 53.01.01 Abfallwirtschaft

Ertrags- und Aufwandsarten	Ergebnis	Ansatz	Ansatz	Planung	Planung	Planung
	2023	2024	2025	2026	2027	2028
	in EUR					
	1	2	3	4	5	6
04 + Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	939.345,07	1.009.466	1.070.400	1.040.900	1.040.900	1.040.900
05 + Privatrechtliche Leistungsentgelte	32.910,63	50.000	27.000	27.000	27.000	27.000
06 + Kostenerstattungen und Kostenumlagen	59.668,61	60.000	70.000	70.000	70.000	70.000
07 + Sonstige ordentliche Erträge	2.433,84	2.500	2.500	2.500	2.500	2.500
10 = Ordentliche Erträge	1.034.358,15	1.121.966	1.169.900	1.140.400	1.140.400	1.140.400
11 - Personalaufwendungen	10.512,97	11.200	11.600	11.950	12.310	12.680
13 - Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	995.748,59	1.093.700	1.145.400	1.145.400	1.145.400	1.145.400
16 - Sonstige ordentliche Aufwendungen	17.096,59	27.950	20.000	20.000	20.000	20.000
17 = Ordentliche Aufwendungen	1.023.358,15	1.132.850	1.177.000	1.177.350	1.177.710	1.178.080
18 = Ordentliches Ergebnis (= Zeilen 10 und 17)	11.000,00	-10.884	-7.100	-36.950	-37.310	-37.680
21 = Finanzergebnis (= Zeilen 19 und 20)	0,00	0	0	0	0	0
22 = Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit (= Zeilen 18 und 21)	11.000,00	-10.884	-7.100	-36.950	-37.310	-37.680
25 = Außerordentliches Ergebnis (= Zeilen 23 und 24)	0,00	0	0	0	0	0
26 = Ergebnis vor Berücksichtigung der internen Leistungsbeziehungen (= Zeilen 22 und 25)	11.000,00	-10.884	-7.100	-36.950	-37.310	-37.680
28 - Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	-11.000,00	-11.000	-11.000	-11.000	-11.000	-11.000
29 = Teilergebnis (= Zeilen 26, 27, 28)	0,00	-21.884	-18.100	-47.950	-48.310	-48.680
31 = Teilergebnis nach Abzug globaler Minderaufwand (= Zeilen 29 und 30)	0,00	-21.884	-18.100	-47.950	-48.310	-48.680

Erläuterungen zum Teilhaushalt / Produkt

04 - Die neue Gebührenkalkulation wird noch politisch beraten und entschieden werden müssen.

05 - Hier sind die Erlöse aus dem Verkauf von Papier veranschlagt (27.000,- €).

06 - Hier sind die Kostenerstattung für Abfallberatung sowie das Mitbenutzungsentgelt der PPK-Sammlung durch die Betreiber des Dualen Systems verortet.

13 - In den Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen sind vor allem Unternehmerkosten und Kosten der Abfallbeseitigung und -verwertung enthalten.

Teilergebnisplan 2025

Produktbereich: 54 Verkehrsflächen und -anlagen, ÖPNV

Ertrags- und Aufwandsarten	Ergebnis	Ansatz	Ansatz	Planung	Planung	Planung
	2023	2024	2025	2026	2027	2028
	in EUR					
	1	2	3	4	5	6
02 + Zuwendungen und allgemeine Umlagen	431.143,12	501.900	360.300	385.300	360.300	360.300
04 + Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	649.282,28	541.800	654.000	654.000	654.000	654.000
06 + Kostenerstattungen und Kostenumlagen	0,00	1.500	0	0	0	0
07 + Sonstige ordentliche Erträge	35.401,73	30.750	31.078	31.078	31.078	31.078
10 = Ordentliche Erträge	1.115.827,13	1.075.950	1.045.378	1.070.378	1.045.378	1.045.378
11 - Personalaufwendungen	126.673,13	261.540	307.180	316.390	325.880	335.640
13 - Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	550.773,70	625.000	656.000	558.140	561.940	565.800
14 - Bilanzielle Abschreibungen	1.284.932,04	960.700	1.284.900	1.291.900	1.291.900	1.291.900
15 - Transferaufwendungen	79.585,88	606.000	96.500	81.500	81.500	81.500
16 - Sonstige ordentliche Aufwendungen	413,84	350	413	425	438	451
17 = Ordentliche Aufwendungen	2.042.378,59	2.453.590	2.344.993	2.248.355	2.261.658	2.275.291
18 = Ordentliches Ergebnis (= Zeilen 10 und 17)	-926.551,46	-1.377.640	-1.299.615	-1.177.977	-1.216.280	-1.229.913
19 + Finanzerträge	0,00	500	500	500	500	500
21 = Finanzergebnis (= Zeilen 19 und 20)	0,00	500	500	500	500	500
22 = Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit (= Zeilen 18 und 21)	-926.551,46	-1.377.140	-1.299.115	-1.177.477	-1.215.780	-1.229.413
25 = Außerordentliches Ergebnis (= Zeilen 23 und 24)	0,00	0	0	0	0	0
26 = Ergebnis vor Berücksichtigung der internen Leistungsbeziehungen (= Zeilen 22 und 25)	-926.551,46	-1.377.140	-1.299.115	-1.177.477	-1.215.780	-1.229.413
28 - Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	-1.489.874,02	-1.436.930	-1.693.890	-1.693.890	-1.693.890	-1.693.890
29 = Teilergebnis (= Zeilen 26, 27, 28)	-2.416.425,48	-2.814.070	-2.993.005	-2.871.367	-2.909.670	-2.923.303
31 = Teilergebnis nach Abzug globaler Minderaufwand (= Zeilen 29 und 30)	-2.416.425,48	-2.814.070	-2.993.005	-2.871.367	-2.909.670	-2.923.303

Produktübersicht		Ergebnis	Ansatz	Ansatz	Planung	Planung	Planung
Produkt-	Bezeichnung	2023	2024	2025	2026	2027	2028
gruppe		in EUR					
54.01	Verkehrsflächen und -anlagen	-2.261.568,76	-2.614.060	-2.816.395	-2.698.947	-2.734.720	-2.745.803
54.02	Straßenreinigung	-12.258,19	-9.000	-13.500	-13.500	-13.500	-13.500
54.03	ÖPNV	-142.598,53	-191.010	-163.110	-158.920	-161.450	-164.000

Teilfinanzplan 2025

54

A. Zahlungsübersicht

Produktbereich 54 Verkehrsflächen und -anlagen, ÖPNV

Einzahlungs- und Auszahlungsarten	Ergebnis	Ansatz	Ansatz	VE	Planung	Planung	Planung
	2023	2024	2025	2025	2026	2027	2028
	in EUR						
	1	2	3	4	5	6	7
Investitionstätigkeit							
Einzahlungen							
18 + aus Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen	29.800,00	612.500	852.900	0	57.000	0	0
19 + aus der Veräußerung von Sachanlagen	6.767,51	1.000	0	0	0	0	0
21 + aus Beiträgen u.ä. Entgelten	0,00	0	341.134	0	186.000	0	0
23 = Summe: (invest. Einzahlungen)	36.567,51	613.500	1.194.034	0	243.000	0	0
Auszahlungen							
24 - für den Erwerb von Grundstücken und Gebäuden	650.533,59	750.000	40.000	0	0	0	0
25 - für Baumaßnahmen	214.588,30	2.565.000	1.996.000	0	638.000	650.000	50.000
26 - für den Erwerb von beweglichem Anlagevermögen	10.811,95	35.000	20.000	0	0	0	0
30 = Summe: (invest. Auszahlungen)	875.933,84	3.350.000	2.056.000	0	638.000	650.000	50.000
31 = Saldo: der Investitionstätigkeit (Einzahlungen ./Auszahlungen)	-839.366,33	-2.736.500	-861.966	0	-395.000	-650.000	-50.000

Produktübersicht		Ergebnis	Ansatz	Ansatz	VE	Planung	Planung	Planung
Produkt-	Bezeichnung	2023	2024	2025	2025	2026	2027	2028
gruppe		in EUR						
54.01	Verkehrsflächen und -anlagen	-729.351,90	-2.725.000	-808.866	0	-389.000	-650.000	-50.000
54.03	ÖPNV	-110.014,43	-11.500	-53.100	0	-6.000	0	0

Produktbereich	54	Verkehrsflächen und -anlagen, ÖPNV
Produktgruppe	54.01	Verkehrsflächen und -anlagen
Produkt	54.01.01	Verkehrsflächen und -anlagen

Teilhaushalt

60 60 Bauverwaltung

verantwortlich

Fortmeyer, Björn

Beschreibung

- Planung, Bau und Unterhaltung von Gemeindestraßen einschließlich der Straßenbeleuchtung sowie der Wirtschaftswege, des Straßenbegleitgrüns, der Seitenrandbefestigung, der Gehwege und Radwege
- Erhebung von Erschließungsbeiträgen
- Erhebung von Ausbaubeiträgen
- Verkehrsregelnde Maßnahmen
- Verkehrs- und Mobilitätskonzepte

Auftragsgrundlage

BauGB, Kommunalabgabengesetz, Straßen- und Wegegesetz, Satzungen, Ratsbeschlüsse

Zielgruppe

EinwohnerInnen
Firmen und Gewerbe

Ziele

- Schaffung und Erhaltung von Verkehrsinfrastruktur
- Aufrechterhaltung der Verkehrssicherheit
- Ausbau des Radwegenetzes
- Kostengünstige Werterhaltung der Straßen
- Systematische Erneuerung der Straßenbeleuchtung zur Energieeinsparung

Hinweise auf künftige Entwicklung / Handlungsschwerpunkte

- Realisierung der Radwegeplanung in Abhängigkeit vom Grunderwerb
- steigender Bedarf an Straßenunterhaltungsmaßnahmen aufgrund des Alters / qualitativen Aufbaus
- Änderung von Verkehrsleitsystemen durch Fortschreibung der Verkehrsentwicklungspläne

Erläuterungen und Hinweise

- Straßenbeleuchtung wird nach dem periodischen System unterhalten (systematischer Austausch abgängiger Beleuchtungsmittel und Leuchtköpfe)
- Straßenunterhaltungs- und -ausbaumaßnahmen werden unter Abwägung der Relation "Unterhaltungsaufwand - Zustandsklasse" durchgeführt
- Erschließungs- und Ausbaumaßnahmen werden teilrefinanziert durch Beiträge

Anzahl der Vollzeitstellen: 2,45

Kennzahl	Bezeichnung	Ist 2023	Plan 2024	Plan 2025
00000032	Länge des Straßennetzes Innenbereich	62,00	62,00	-
<i>Ordentliche Aufwendungen / Wert</i>		29.595,90	35.408,06	-
00000033	Länge des Straßennetzes Außenbereich	84	84	-
00000048	Gesamtaufwand inkl. interne Leist.bez. pro EW	230,90	253,14	-
00000066	Gesamtaufwand inkl. interne Leist.bez. je km Straße	22.589,00	24.746,00	-

Teilergebnisplan 2025

54.01.01

Produktbereich: 54 Verkehrsflächen und -anlagen, ÖPNV
Produktgruppe: 54.01 Verkehrsflächen und -anlagen
Produkt: 54.01.01 Verkehrsflächen und -anlagen

Ertrags- und Aufwandsarten	Ergebnis	Ansatz	Ansatz	Planung	Planung	Planung
	2023	2024	2025	2026	2027	2028
	in EUR					
	1	2	3	4	5	6
02 + Zuwendungen und allgemeine Umlagen	414.917,29	488.200	344.000	369.000	344.000	344.000
04 + Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	596.089,33	488.800	596.000	596.000	596.000	596.000
06 + Kostenerstattungen und Kostenumlagen	0,00	1.500	0	0	0	0
07 + Sonstige ordentliche Erträge	35.117,02	30.450	30.778	30.778	30.778	30.778
10 = Ordentliche Erträge	1.046.123,64	1.008.950	970.778	995.778	970.778	970.778
11 - Personalaufwendungen	106.608,06	235.850	280.330	288.730	297.390	306.300
13 - Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	443.565,64	488.000	524.500	431.640	433.740	435.900
14 - Bilanzielle Abschreibungen	1.261.273,36	935.100	1.261.200	1.268.200	1.268.200	1.268.200
15 - Transferaufwendungen	23.086,00	536.000	36.500	21.500	21.500	21.500
16 - Sonstige ordentliche Aufwendungen	413,84	350	413	425	438	451
17 = Ordentliche Aufwendungen	1.834.946,90	2.195.300	2.102.943	2.010.495	2.021.268	2.032.351
18 = Ordentliches Ergebnis (= Zeilen 10 und 17)	-788.823,26	-1.186.350	-1.132.165	-1.014.717	-1.050.490	-1.061.573
19 + Finanzerträge	0,00	500	500	500	500	500
21 = Finanzergebnis (= Zeilen 19 und 20)	0,00	500	500	500	500	500
22 = Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit (= Zeilen 18 und 21)	-788.823,26	-1.185.850	-1.131.665	-1.014.217	-1.049.990	-1.061.073
25 = Außerordentliches Ergebnis (= Zeilen 23 und 24)	0,00	0	0	0	0	0
26 = Ergebnis vor Berücksichtigung der internen Leistungsbeziehungen (= Zeilen 22 und 25)	-788.823,26	-1.185.850	-1.131.665	-1.014.217	-1.049.990	-1.061.073
28 - Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	-1.472.745,50	-1.428.210	-1.684.730	-1.684.730	-1.684.730	-1.684.730
29 = Teilergebnis (= Zeilen 26, 27, 28)	-2.261.568,76	-2.614.060	-2.816.395	-2.698.947	-2.734.720	-2.745.803
31 = Teilergebnis nach Abzug globaler Minderaufwand (= Zeilen 29 und 30)	-2.261.568,76	-2.614.060	-2.816.395	-2.698.947	-2.734.720	-2.745.803

Erläuterungen zum Teilhaushalt / Produkt

02 - Die Zuwendungen ergeben sich aus den Erträgen aus der Auflösung von Sonderposten aus Zuschüssen. Im Ansatz 2024 wurden für die Jahre 2024-2025 die erwarteten Zuschüsse für den Bürgerradweg an der L589 ergebniswirksam veranschlagt (die korrespondierenden Auszahlungen unter der Ergebnisposition 15). Ab dem Haushaltsjahr 2025 werden die Zuschüsse für den Bürgerradweg als passiver Rechnungsabgrenzungsposten einnahmeseitig geplant; entsprechend wird mit den Auszahlungen verfahren. Mit Fertigstellung des Bürgerradweges wird der passive Rechnungsabgrenzungsposten rätierlich ergebniswirksam aufgelöst.

04 - Die Öffentlich-rechtliche-Leistungsentgelte umfassen Erträge aus der Auflösung von Sonderposten aus Beiträgen.

07 - Bei der Position Sonstige ordentliche Erträge werden im Wesentlichen die Erträge aus der Auflösung von sonstigen Sonderposten ausgewiesen.

13 - Die Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen enthalten u.a. die Stromkosten der Straßenbeleuchtung (Ansatz von 130.000,- € / Vorjahresansatz: 100.000,- €) sowie den Gemeindeanteil an der Straßenentwässerung (280.000,- € m/ Vorjahresansatz: 275.000,- €). Darüber hinaus stehen im Jahr 2025 110.000,- € (Vorjahr: 85.000,- €) für Planungs- und Beratungskosten bereit.

15 - Bei den Transferaufwendungen wurden u.a. im Vorjahr (500.000,- €) Ausgaben für Radwegmaßnahmen an klassifizierten Straßen geplant. Das größte Projekt ist der Bürgerradweg entlang der L589 (Lotte-Osterberg).An der Stelle der Verweis auf die Ergebnisposition 02 Zuwendungen und allgemeine Umlagen, da es sich hierbei um einen aktiven Rechnungsabgrenzungsposten handelt.

Hinsichtlich des Haushaltsansatzes 2025 wurden hier primär für das Projekt "Car-Sharing Schafwinkel" (33.000,- €) veranschlagt, welches über die SWTE abgewickelt werden soll. Die Gemeinde übernimmt hier u.a. einen gewissen Mindestumsatz, sollte dieser nicht erreicht werden.

28 - Die Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen bilden die Erstattungen für Leistungen des Servicebetriebs ab.

Teilfinanzplan 2025

54.01.01

A. Zahlungsübersicht

Produktbereich	54	Verkehrsflächen und -anlagen, ÖPNV
Produktgruppe	54.01	Verkehrsflächen und -anlagen
Produkt	54.01.01	Verkehrsflächen und -anlagen

Einzahlungs- und Auszahlungsarten	Ergebnis	Ansatz	Ansatz	VE	Planung	Planung	Planung
	2023	2024	2025	2025	2026	2027	2028
	in EUR						
	1	2	3	4	5	6	7
Investitionstätigkeit							
Einzahlungen							
18 + aus Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen	0,00	509.000	500.000	0	0	0	0
19 + aus der Veräußerung von Sachanlagen	6.767,51	1.000	0	0	0	0	0
21 + aus Beiträgen u.ä. Entgelten	0,00	0	341.134	0	186.000	0	0
23 = Summe: (invest. Einzahlungen)	6.767,51	510.000	841.134	0	186.000	0	0
Auszahlungen							
24 - für den Erwerb von Grundstücken und Gebäuden	650.533,59	750.000	40.000	0	0	0	0
25 - für Baumaßnahmen	74.773,87	2.450.000	1.590.000	0	575.000	650.000	50.000
26 - für den Erwerb von beweglichem Anlagevermögen	10.811,95	35.000	20.000	0	0	0	0
30 = Summe: (invest. Auszahlungen)	736.119,41	3.235.000	1.650.000	0	575.000	650.000	50.000
31 = Saldo: der Investitionstätigkeit (Einzahlungen ./Auszahlungen)	-729.351,90	-2.725.000	-808.866	0	-389.000	-650.000	-50.000

Erläuterung zur Finanzplanung

18 - Zuschüsse zur Umsetzung von Wegebaumaßnahmen im ländlichen Wegenetzkonzept.

21 - Erschließungskostenbeiträge aus einzelnen Maßnahmen.

24 - Mittel für potentielle Flächenankäufe.

25 - Es sollen u.a. folgende Straßenbaumaßnahmen umgesetzt werden:

- 2025 Torfkuhlenweg
- 2025 Pätzkamp
- 2025 Everskamp
- 2025 Riegeweg
- 2026+2027 Barenbreite

Die zugehörigen Ein- und Auszahlungen sind im Finanzplan B dargestellt.

Für die Errichtung von E-Ladesäulen sind für 2025 30.000,- € veranschlagt.

Hinsichtlich der Straßenbeleuchtung sind im Ansatz 2025 50.000,- € angesetzt.

26 - Mittel für die Endausarbeitung/Aktualisierung des Straßenzustandskatasters (erneute Veranschlagung, 20.000,- €).

Teilfinanzplan 2025

54.01.01

B. Planung einzelner Investitionsmaßnahmen

Produktbereich: 54 Verkehrsflächen und -anlagen, ÖPNV
 Produktgruppe: 54.01 Verkehrsflächen und -anlagen
 Produkt: 54.01.01 Verkehrsflächen und -anlagen

Investitionsmaßnahmen oberhalb der festgesetzten Wertgrenze	Ergebnis	Ansatz	Ansatz	VE	Planung	Planung	Planung	Bisher	Gesamt-
	2023	2024	2025	2025	2026	2027	2028	bereit-	einzh-
	1	2	3	4	5	6	7	8	9
in EUR									
Maßnahme: 2009-54-001 Grunderwerbs- und Nebenkosten <i>Ansatz für den Ankauf von Verkehrsflächen (Tecklenburger Nordbahn) sowie Sporthalle Alt-Lotte.</i>									
+ Einzahlungen aus Investitionszuschüssen	0,00	0	0	0	0	0	0	0	0
- Auszahlungen für den Erwerb von Grundstücken und Gebäuden	650.533,59	750.000	40.000	0	0	0	0	0	0
Saldo: (Einzahlungen ./. Auszahlungen)	-650.533,59	-750.000	-40.000	0	0	0	0	0	0
Maßnahme: 2009-54-002 Maßnahmen Radwegekonzept <i>An der Cappelner Straße soll ein Radweg bis zum Hansaring errichtet werden (VUA 24.11.2022). Neuansatz für 2024.</i>									
+ Einzahlungen aus Investitionszuschüssen	0,00	0	0	0	0	0	0	0	0
- Auszahlungen für Baumaßnahmen	1.911,74	75.000	0	0	0	0	0	0	0
Saldo: (Einzahlungen ./. Auszahlungen)	-1.911,74	-75.000	0	0	0	0	0	0	0
Maßnahme: 2009-54-004 Straßenbeleuchtung <i>Weitere Umrüstung der Straßenbeleuchtung auf LED.</i>									
+ Einzahlungen aus Investitionszuschüssen	0,00	0	0	0	0	0	0	0	0
- Auszahlungen für Baumaßnahmen	7.983,71	30.000	50.000	0	50.000	50.000	50.000	0	0
Saldo: (Einzahlungen ./. Auszahlungen)	-7.983,71	-30.000	-50.000	0	-50.000	-50.000	-50.000	0	0
Maßnahme: 2009-54-005 Straßenbau allgemein <i>Pauschaler Ansatz, aus dem u.a. folgende Maßnahme abgewickelt werden soll: Anpassung Einmündungsbereich Schmalkenweg/Bergstr.,</i>									
+ Einzahlungen aus Investitionszuschüssen	0,00	0	0	0	0	0	0	0	0
- Auszahlungen für Baumaßnahmen	0,00	100.000	50.000	0	0	0	0	0	0
Saldo: (Einzahlungen ./. Auszahlungen)	0,00	-100.000	-50.000	0	0	0	0	0	0
Maßnahme: 2009-54-008 Torfkuhlenweg (B-Plan 31) <i>350.000,- € für das Jahr 2025 avisiert, in Abhängigkeit von Endausbau Anemonenweg.</i>									
+ Einzahlungen aus Investitionszuschüssen	0,00	0	0	0	0	0	0	0	0
- Auszahlungen für Baumaßnahmen	0,00	15.000	350.000	0	0	0	0	0	0
Saldo: (Einzahlungen ./. Auszahlungen)	0,00	-15.000	-350.000	0	0	0	0	0	0

Teilfinanzplan 2025

54.01.01

B. Planung einzelner Investitionsmaßnahmen

Produktbereich: 54 Verkehrsflächen und -anlagen, ÖPNV
 Produktgruppe: 54.01 Verkehrsflächen und -anlagen
 Produkt: 54.01.01 Verkehrsflächen und -anlagen

Investitionsmaßnahmen oberhalb der festgesetzten Wertgrenze	Ergebnis	Ansatz	Ansatz	VE	Planung	Planung	Planung	Bisher bereit- ge- stellt	Gesamt- einzah- lungen/ -auszah- lungen
	2023	2024	2025	2025	2026	2027	2028		
	in EUR								
	1	2	3	4	5	6	7	8	9
Maßnahme: 2009-54-009									
Westfalenweg-Hainweg-Widum									
<i>Ausbau voraussichtlich im Jahr 2024.</i>									
+ Einzahlungen aus Investitionszuschüssen	0,00	0	0	0	0	0	0	0	0
- Auszahlungen für Baumaßnahmen	0,00	90.000	0	0	0	0	0	0	0
Saldo: (Einzahlungen ./. Auszahlungen)	0,00	-90.000	0	0	0	0	0	0	0
Maßnahme: 2009-54-010									
Barenbreite									
<i>Planung nicht vor 2026, Ausbau voraussichtlich 2027.</i>									
+ Einzahlungen aus Investitionszuschüssen	0,00	0	0	0	0	0	0	0	0
- Auszahlungen für Baumaßnahmen	0,00	0	0	0	25.000	100.000	0	0	0
Saldo: (Einzahlungen ./. Auszahlungen)	0,00	0	0	0	-25.000	-100.000	0	0	0
Maßnahme: 2009-54-013									
Everskamp									
<i>Ausbau voraussichtlich im Jahr 2025.</i>									
+ Einzahlungen aus Investitionszuschüssen	0,00	0	0	0	0	0	0	0	0
- Auszahlungen für Baumaßnahmen	0,00	120.000	150.000	0	0	0	0	0	0
Saldo: (Einzahlungen ./. Auszahlungen)	0,00	-120.000	-150.000	0	0	0	0	0	0
Maßnahme: 2017-54-001									
Westerkappelner Straße									
<i>Avisiert für 2024. Ursprünglich als Instandsetzung geplant, Neubewertung gem. Verkehrskonzept erfolgt nach Klärung der Umtrassierung der U1, da der gesamte OT betrachtet werden muss. Zudem muss der Bau der Sporthalle zuvor erst abgeschlossen sein.</i>									
+ Einzahlungen aus Investitionszuschüssen	0,00	0	0	0	0	0	0	0	0
- Auszahlungen für Baumaßnahmen	0,00	300.000	0	0	0	0	0	0	0
Saldo: (Einzahlungen ./. Auszahlungen)	0,00	-300.000	0	0	0	0	0	0	0
Maßnahme: 2017-54-002									
Gewerbegebiet Pätzkamp									
<i>Endausbau nun für das Jahr 2025 vorgesehen; Hochbaumaßnahmen im Gewerbegebiet dann weitestgehend abgeschlossen sind.</i>									
+ Einzahlungen aus Investitionszuschüssen	0,00	0	0	0	0	0	0	0	0
- Auszahlungen für Baumaßnahmen	0,00	20.000	400.000	0	0	0	0	0	0
Saldo: (Einzahlungen ./. Auszahlungen)	0,00	-20.000	-400.000	0	0	0	0	0	0

Teilfinanzplan 2025

54.01.01

B. Planung einzelner Investitionsmaßnahmen

Produktbereich: 54 Verkehrsflächen und -anlagen, ÖPNV
 Produktgruppe: 54.01 Verkehrsflächen und -anlagen
 Produkt: 54.01.01 Verkehrsflächen und -anlagen

Investitionsmaßnahmen oberhalb der festgesetzten Wertgrenze	Ergebnis	Ansatz	Ansatz	VE	Planung	Planung	Planung	Bisher	Gesamt-
	2023	2024	2025	2025	2026	2027	2028	bereit-	einzh-
	1	2	3	4	5	6	7	gestellt	lun-
in EUR									
	1	2	3	4	5	6	7	8	9
Maßnahme: 2018-54-001									
Maßnahmen Wegekonzept									
<i>Laut Beschluss des VUA vom 27.09.2018 werden seit dem Haushaltsjahr 2019 für die folgenden zehn Jahre jährlich 500.000 € für Straßenbaumaßnahmen in den Haushalt eingestellt. Über die Einzelmaßnahmen wird mit Einzelbeschlüssen des Fachgremiums entschieden.</i>									
<i>Die Investitionskosten und Fördermittel für die Maßnahme "Napoleondamm" wurden für 2024 noch einmal neu veranschlagt, da die Zahlungswirksamkeit dann eintreten wird. Für die kleinere Maßnahme "Bürener Höhenweg" wären entsprechende Restmittel vorhanden falls eine Realisierung doch noch erfolgen kann.</i>									
+ Einzahlungen aus Investitionszuschüssen	0,00	500.000	500.000	0	0	0	0	0	0
- Auszahlungen für Baumaßnahmen	23.959,95	1.220.000	500.000	0	500.000	500.000	0	0	0
Saldo: (Einzahlungen ./. Auszahlungen)	-23.959,95	-720.000	0	0	-500.000	-500.000	0	0	0
Maßnahme: 2019-54-001									
Umgestaltung Bahnhofstraße									
<i>Neuveranschlagung der Planungskosten für die Gesamtbetrachtung und Überplanung.</i>									
+ Einzahlungen aus Investitionszuschüssen	0,00	0	0	0	0	0	0	0	0
- Auszahlungen für Baumaßnahmen	0,00	80.000	0	0	0	0	0	0	0
Saldo: (Einzahlungen ./. Auszahlungen)	0,00	-80.000	0	0	0	0	0	0	0
Maßnahme: 2021-54-001									
Ausbau Entenbrook									
<i>Die Straße Entenbrook muss gemäß B-Plan mit Realisierung des letzten Bauvorhabens an die Halener Straße angebunden und gemäß B-Plan in der Breite aufgeweitet werden. Umsetzung erst nach Hochbauabschluss des Seniorenwohnens. Diese noch nicht begonnene Maßnahme wird daher noch einmal neu für 2024 mit erhöhten Kosten veranschlagt.</i>									
+ Einzahlungen aus Investitionszuschüssen	0,00	0	0	0	0	0	0	0	0
- Auszahlungen für Baumaßnahmen	11.590,10	130.000	0	0	0	0	0	0	0
Saldo: (Einzahlungen ./. Auszahlungen)	-11.590,10	-130.000	0	0	0	0	0	0	0
Maßnahme: 2022-54-001									
Ausbau Mühlengrund									
<i>Die Straße "Mühlengrund" in Wersen muss im Rahmen der Baugebietentwicklung "Im Buschhaus" ausgebaut werden. Der Endausbau ist 2024 vorgesehen.</i>									
+ Einzahlungen aus Investitionszuschüssen	0,00	0	0	0	0	0	0	0	0
- Auszahlungen für Baumaßnahmen	29.328,37	55.000	0	0	0	0	0	0	0
Saldo: (Einzahlungen ./. Auszahlungen)	-29.328,37	-55.000	0	0	0	0	0	0	0

Teilfinanzplan 2025

54.01.01

B. Planung einzelner Investitionsmaßnahmen

Produktbereich: 54 Verkehrsflächen und -anlagen, ÖPNV
 Produktgruppe: 54.01 Verkehrsflächen und -anlagen
 Produkt: 54.01.01 Verkehrsflächen und -anlagen

Investitionsmaßnahmen oberhalb der festgesetzten Wertgrenze	Ergebnis	Ansatz	Ansatz	VE	Planung	Planung	Planung	Bisher	Gesamt-
	2023	2024	2025	2025	2026	2027	2028	bereit-	einzh-
	in EUR								
	1	2	3	4	5	6	7	8	9
Maßnahme: 2024-54-001 Errichtung öffentlicher E-Ladesäulen <i>Es sollen öffentliche E-Ladestationen errichtet werden (30.000,- €).</i>									
+ Einzahlungen aus Investitionszuschüssen	0,00	9.000	0	0	0	0	0	0	0
- Auszahlungen für Baumaßnahmen	0,00	30.000	30.000	0	0	0	0	0	0
Saldo: (Einzahlungen ./. Auszahlungen)	0,00	-21.000	-30.000	0	0	0	0	0	0
Maßnahme: 2024-54-002 Sanierung Riegeweg <i>Maßnahnumsetzung in 2025.</i>									
+ Einzahlungen aus Investitionszuschüssen	0,00	0	0	0	0	0	0	0	0
- Auszahlungen für Baumaßnahmen	0,00	25.000	60.000	0	0	0	0	0	0
Saldo: (Einzahlungen ./. Auszahlungen)	0,00	-25.000	-60.000	0	0	0	0	0	0
Maßnahme: 2024-54-003 Befestigung Parkplatz Friedhof Büren <i>Vorbehaltlich der politischen Beschlussfassung werden Mittel für eine Befestigung des Parkplatzes am Friedhof Büren eingeplant.</i>									
+ Einzahlungen aus Investitionszuschüssen	0,00	0	0	0	0	0	0	0	0
- Auszahlungen für Baumaßnahmen	0,00	160.000	0	0	0	0	0	0	0
Saldo: (Einzahlungen ./. Auszahlungen)	0,00	-160.000	0	0	0	0	0	0	0

Produktbereich	54	Verkehrsflächen und -anlagen, ÖPNV
Produktgruppe	54.02	Straßenreinigung
Produkt	54.02.01	Straßenreinigung

Teilhaushalt

20 20 Finanzverwaltung

verantwortlich

Brinker, Thorsten

Beschreibung

- Durchführung der Straßenreinigung
- Überwachung der auf die EinwohnerInnen übertragenen Teil-Reinigungspflicht

Auftragsgrundlage

Straßenreinigungsgesetz und -satzung

Zielgruppe

EinwohnerInnen

Ziele

- Zuverlässige und kostengünstige Sicherstellung der Straßenreinigung

Erläuterungen und Hinweise

Anzahl der Vollzeitstellen: 0

Kennzahl	Bezeichnung	Ist 2023	Plan 2024	Plan 2025
00000002	Einwohner	14.325,00	14.314,00	-
<i>Ordentliche Aufwendungen / Wert</i>		4,57	4,33	-

Teilergebnisplan 2025

54.02.01

Produktbereich: 54 Verkehrsflächen und -anlagen, ÖPNV
Produktgruppe: 54.02 Straßenreinigung
Produkt: 54.02.01 Straßenreinigung

Ertrags- und Aufwandsarten	Ergebnis	Ansatz	Ansatz	Planung	Planung	Planung
	2023	2024	2025	2026	2027	2028
	in EUR					
	1	2	3	4	5	6
04 + Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	53.192,95	53.000	58.000	58.000	58.000	58.000
10 = Ordentliche Erträge	53.192,95	53.000	58.000	58.000	58.000	58.000
13 - Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	65.451,14	62.000	71.500	71.500	71.500	71.500
17 = Ordentliche Aufwendungen	65.451,14	62.000	71.500	71.500	71.500	71.500
18 = Ordentliches Ergebnis (= Zeilen 10 und 17)	-12.258,19	-9.000	-13.500	-13.500	-13.500	-13.500
21 = Finanzergebnis (= Zeilen 19 und 20)	0,00	0	0	0	0	0
22 = Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit (= Zeilen 18 und 21)	-12.258,19	-9.000	-13.500	-13.500	-13.500	-13.500
25 = Außerordentliches Ergebnis (= Zeilen 23 und 24)	0,00	0	0	0	0	0
26 = Ergebnis vor Berücksichtigung der internen Leistungsbeziehungen (= Zeilen 22 und 25)	-12.258,19	-9.000	-13.500	-13.500	-13.500	-13.500
29 = Teilergebnis (= Zeilen 26, 27, 28)	-12.258,19	-9.000	-13.500	-13.500	-13.500	-13.500
31 = Teilergebnis nach Abzug globaler Minderaufwand (= Zeilen 29 und 30)	-12.258,19	-9.000	-13.500	-13.500	-13.500	-13.500

Erläuterungen zum Teilhaushalt / Produkt

04 - Erhöhte Gebühreneinnahmen aufgrund Anpassung der Gebührensätze zum 01.01.2023 wegen gestiegener Unternehmerkosten (vgl. Staffelfiziffer 13).

Produktbereich	54	Verkehrsflächen und -anlagen, ÖPNV
Produktgruppe	54.03	ÖPNV
Produkt	54.03.01	ÖPNV

Teilhaushalt

10 10 Innere Verwaltung

verantwortlich

Tepe, Petra

Beschreibung

- Entwicklung und Ausführung von Nahverkehrskonzepten
- Finanzielle Abwicklung des ÖPNV
- Organisation des Buslinienangebots
- Organisation der Schülerbeförderung

Auftragsgrundlage

ÖPNV-Gesetze

Zielgruppe

EinwohnerInnen
Rat und Gremien
Behörden
Schulen, SchülerInnen, LehrerInnen

Ziele

- Bedarfsgerechter Ausbau des ÖPNV
- Wirtschaftliche und nachfragegerechte Aufgabenerfüllung

Hinweise auf künftige Entwicklung / Handlungsschwerpunkte

- Veränderung des Verbraucherverhaltens

Erläuterungen und Hinweise

Anzahl der Vollzeitstellen: 0,15

Kennzahl	Bezeichnung	Ist 2023	Plan 2024	Plan 2025
00000002	Einwohner	14.325,00	14.314,00	-
Ordentliche Aufwendungen / Wert		5,34	7,38	-

Teilergebnisplan 2025

54.03.01

Produktbereich: 54 Verkehrsflächen und -anlagen, ÖPNV
 Produktgruppe: 54.03 ÖPNV
 Produkt: 54.03.01 ÖPNV

Ertrags- und Aufwandsarten	Ergebnis	Ansatz	Ansatz	Planung	Planung	Planung
	2023	2024	2025	2026	2027	2028
	in EUR					
	1	2	3	4	5	6
10 = Ordentliche Erträge	0,00	0	0	0	0	0
11 - Personalaufwendungen	20.065,07	25.690	26.850	27.660	28.490	29.340
13 - Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	0,00	10.000	0	0	0	0
15 - Transferaufwendungen	56.499,88	70.000	60.000	60.000	60.000	60.000
17 = Ordentliche Aufwendungen	76.564,95	105.690	86.850	87.660	88.490	89.340
18 = Ordentliches Ergebnis (= Zeilen 10 und 17)	-76.564,95	-105.690	-86.850	-87.660	-88.490	-89.340
21 = Finanzergebnis (= Zeilen 19 und 20)	0,00	0	0	0	0	0
22 = Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit (= Zeilen 18 und 21)	-76.564,95	-105.690	-86.850	-87.660	-88.490	-89.340
25 = Außerordentliches Ergebnis (= Zeilen 23 und 24)	0,00	0	0	0	0	0
26 = Ergebnis vor Berücksichtigung der internen Leistungsbeziehungen (= Zeilen 22 und 25)	-76.564,95	-105.690	-86.850	-87.660	-88.490	-89.340
29 = Teilergebnis (= Zeilen 26, 27, 28)	-76.564,95	-105.690	-86.850	-87.660	-88.490	-89.340
31 = Teilergebnis nach Abzug globaler Minderaufwand (= Zeilen 29 und 30)	-76.564,95	-105.690	-86.850	-87.660	-88.490	-89.340

Erläuterungen zum Teilhaushalt / Produkt

13 - Der Vorjahresansatz umfasste die Beteiligung der Gemeinde an der Quell- und Zielerhebung ÖPNV gem. Ratsbeschluss vom 21.09.2023 (10.000,- €). In 2025 erfolgt kein Ansatz.

15 - Die Transferaufwendungen beinhalten den voraussichtlichen Defizitausgleich für den ÖPNV und die Kosten für den bedarfsorientierten Nahverkehr (60.000,- €).

Produktbereich	54	Verkehrsflächen und -anlagen, ÖPNV
Produktgruppe	54.03	ÖPNV
Produkt	54.03.02	Einrichtungen des ÖPNV/SPNV

Teilhaushalt

60 60 Bauverwaltung

verantwortlich

Fortmeyer, Björn

Beschreibung

- Planung, Errichtung und Unterhaltung eigener Anlagen des ÖPNV / SPNV

Auftragsgrundlage

Daseinsvorsorge, Gesetz über den ÖPNV, GVFG

Zielgruppe

EinwohnerInnen
Schulen, SchülerInnen, LehrerInnen

Ziele

- Bedarfsgerechter Ausbau des ÖPNV
- Weitere Erneuerung bzw. Sanierung von vorhandenen Wartehallen in Abhängigkeit von der Anzahl der Nutzer

Hinweise auf künftige Entwicklung / Handlungsschwerpunkte

Der demografische Wandel wird auch eine stärkere Inanspruchnahme des ÖPNV nach sich ziehen.

Erläuterungen und Hinweise

Die Gemeinde finanziert, errichtet und unterhält die Buswartehallen und den Bahnhofsvorplatz. Der Unterhaltungsaufwand wird im Wesentlichen durch das Ausmaß von Vandalismus bestimmt.

Anzahl der Vollzeitstellen: 0,10

Kennzahl	Bezeichnung	Ist 2023	Plan 2024	Plan 2025
00000048	Gesamtaufwand inkl. interne Leist.bez. pro EW	5,76	6,94	-

Teilergebnisplan 2025

54.03.02

Produktbereich: 54 Verkehrsflächen und -anlagen, ÖPNV
Produktgruppe: 54.03 ÖPNV
Produkt: 54.03.02 Einrichtungen des ÖPNV/SPNV

Ertrags- und Aufwandsarten	Ergebnis	Ansatz	Ansatz	Planung	Planung	Planung
	2023	2024	2025	2026	2027	2028
	in EUR					
	1	2	3	4	5	6
02 + Zuwendungen und allgemeine Umlagen	16.225,83	13.700	16.300	16.300	16.300	16.300
07 + Sonstige ordentliche Erträge	284,71	300	300	300	300	300
10 = Ordentliche Erträge	16.510,54	14.000	16.600	16.600	16.600	16.600
13 - Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	41.756,92	65.000	60.000	55.000	56.700	58.400
14 - Bilanzielle Abschreibungen	23.658,68	25.600	23.700	23.700	23.700	23.700
17 = Ordentliche Aufwendungen	65.415,60	90.600	83.700	78.700	80.400	82.100
18 = Ordentliches Ergebnis (= Zeilen 10 und 17)	-48.905,06	-76.600	-67.100	-62.100	-63.800	-65.500
21 = Finanzergebnis (= Zeilen 19 und 20)	0,00	0	0	0	0	0
22 = Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit (= Zeilen 18 und 21)	-48.905,06	-76.600	-67.100	-62.100	-63.800	-65.500
25 = Außerordentliches Ergebnis (= Zeilen 23 und 24)	0,00	0	0	0	0	0
26 = Ergebnis vor Berücksichtigung der internen Leistungsbeziehungen (= Zeilen 22 und 25)	-48.905,06	-76.600	-67.100	-62.100	-63.800	-65.500
28 - Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	-17.128,52	-8.720	-9.160	-9.160	-9.160	-9.160
29 = Teilergebnis (= Zeilen 26, 27, 28)	-66.033,58	-85.320	-76.260	-71.260	-72.960	-74.660
31 = Teilergebnis nach Abzug globaler Minderaufwand (= Zeilen 29 und 30)	-66.033,58	-85.320	-76.260	-71.260	-72.960	-74.660

Erläuterungen zum Teilhaushalt / Produkt

02 - Die Zuwendungen ergeben sich aus den Erträgen aus der Auflösung von Sonderposten aus Zuwendungen.
 13 - Aufwendungen für extern vergebene Reinigung der Bushaltestellen.

Teilfinanzplan 2025

54.03.02

A. Zahlungsübersicht

Produktbereich 54 Verkehrsflächen und -anlagen, ÖPNV
Produktgruppe 54.03 ÖPNV
Produkt 54.03.02 Einrichtungen des ÖPNV/SPNV

Einzahlungs- und Auszahlungsarten	Ergebnis	Ansatz	Ansatz	VE	Planung	Planung	Planung
	2023	2024	2025	2025	2026	2027	2028
	in EUR						
	1	2	3	4	5	6	7
Investitionstätigkeit							
Einzahlungen							
18 + aus Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen	29.800,00	103.500	352.900	0	57.000	0	0
23 = Summe: (invest. Einzahlungen)	29.800,00	103.500	352.900	0	57.000	0	0
Auszahlungen							
25 - für Baumaßnahmen	139.814,43	115.000	406.000	0	63.000	0	0
30 = Summe: (invest. Auszahlungen)	139.814,43	115.000	406.000	0	63.000	0	0
31 = Saldo: der Investitionstätigkeit (Einzahlungen ./Auszahlungen)	-110.014,43	-11.500	-53.100	0	-6.000	0	0

Teilfinanzplan 2025

54.03.02

B. Planung einzelner Investitionsmaßnahmen

Produktbereich: 54 Verkehrsflächen und -anlagen, ÖPNV
 Produktgruppe: 54.03 ÖPNV
 Produkt: 54.03.02 Einrichtungen des ÖPNV/SPNV

Investitionsmaßnahmen oberhalb der festgesetzten Wertgrenze	Ergebnis	Ansatz	Ansatz	VE	Planung	Planung	Planung	Bisher bereit- ge- stellt	Gesamt- einzh- lungen/ -auszh- lungen
	2023	2024	2025	2025	2026	2027	2028		
	1	2	3	4	5	6	7		
in EUR									
Maßnahme: 2009-54-016									
Buswartehallen									
<i>Es wird weiter in die Buswartehalleninfrastruktur investiert. Für 2025 (406.000,- €) und Folgejahr 2026: 63.000,- € ist jeweils ein Ansatz für die Erneuerung eingeplant. Den Auszahlungen stehen Fördermittel in Höhe von rd. 90% nach § 12 ÖPNVG NRW entgegen.</i>									
+ Einzahlungen aus Investitionszuschüssen	29.800,00	103.500	352.900	0	57.000	0	0	0	0
- Auszahlungen für Baumaßnahmen	139.814,43	115.000	406.000	0	63.000	0	0	0	0
Saldo: (Einzahlungen .J. Auszahlungen)	-110.014,43	-11.500	-53.100	0	-6.000	0	0	0	0

Teilergebnisplan 2025

Produktbereich: 55 Natur- und Landschaftspflege

Ertrags- und Aufwandsarten	Ergebnis	Ansatz	Ansatz	Planung	Planung	Planung
	2023	2024	2025	2026	2027	2028
	in EUR					
	1	2	3	4	5	6
02 + Zuwendungen und allgemeine Umlagen	8.820,21	8.800	8.800	8.800	8.800	8.800
04 + Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	185.992,62	173.000	175.000	177.320	179.744	182.071
05 + Privatrechtliche Leistungsentgelte	2.335,26	2.300	2.300	2.300	2.300	2.300
06 + Kostenerstattungen und Kostenumlagen	5.126,10	5.150	5.126	5.126	5.126	5.126
07 + Sonstige ordentliche Erträge	662,00	0	0	0	0	0
10 = Ordentliche Erträge	202.936,19	189.250	191.226	193.546	195.970	198.297
11 - Personalaufwendungen	48.565,42	55.240	56.570	58.280	60.030	61.820
13 - Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	244,60	61.750	1.780	1.805	1.830	1.856
14 - Bilanzielle Abschreibungen	18.900,88	19.000	19.000	19.000	19.000	19.000
15 - Transferaufwendungen	102.354,00	105.000	105.000	105.000	105.000	105.000
16 - Sonstige ordentliche Aufwendungen	2.231,78	2.200	2.300	2.370	2.400	2.500
17 = Ordentliche Aufwendungen	172.296,68	243.190	184.650	186.455	188.260	190.176
18 = Ordentliches Ergebnis (= Zeilen 10 und 17)	30.639,51	-53.940	6.576	7.091	7.710	8.121
21 = Finanzergebnis (= Zeilen 19 und 20)	0,00	0	0	0	0	0
22 = Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit (= Zeilen 18 und 21)	30.639,51	-53.940	6.576	7.091	7.710	8.121
25 = Außerordentliches Ergebnis (= Zeilen 23 und 24)	0,00	0	0	0	0	0
26 = Ergebnis vor Berücksichtigung der internen Leistungsbeziehungen (= Zeilen 22 und 25)	30.639,51	-53.940	6.576	7.091	7.710	8.121
28 - Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	-251.552,74	-536.000	-535.390	-535.390	-535.390	-535.390
29 = Teilergebnis (= Zeilen 26, 27, 28)	-220.913,23	-589.940	-528.814	-528.299	-527.680	-527.269
31 = Teilergebnis nach Abzug globaler Minderaufwand (= Zeilen 29 und 30)	-220.913,23	-589.940	-528.814	-528.299	-527.680	-527.269

Produktübersicht		Ergebnis	Ansatz	Ansatz	Planung	Planung	Planung
Produkt-	Bezeichnung	2023	2024	2025	2026	2027	2028
gruppe		in EUR					
55.01	Öffentliches Grün, Landschaftsbau	-76.637,71	-341.280	-336.130	-336.480	-336.800	-337.190
55.02	Öffentliche Gewässer, Wasserbau	-62.021,01	-110.310	-51.430	-52.380	-53.350	-54.350
55.03	Friedhofs- und Bestattungswesen	-82.254,51	-138.350	-141.254	-139.439	-137.530	-135.729

Teilfinanzplan 2025

55

A. Zahlungsübersicht

Produktbereich 55 Natur- und Landschaftspflege

Einzahlungs- und Auszahlungsarten	Ergebnis	Ansatz	Ansatz	VE	Planung	Planung	Planung
	2023	2024	2025	2025	2026	2027	2028
	in EUR						
	1	2	3	4	5	6	7
Investitionstätigkeit							
Einzahlungen							
18 + aus Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen	0,00	0	40.000	0	160.000	0	0
19 + aus der Veräußerung von Sachanlagen	1.547,00	5.000	5.000	0	5.000	5.000	5.000
23 = Summe: (invest. Einzahlungen)	1.547,00	5.000	45.000	0	165.000	5.000	5.000
Auszahlungen							
24 - für den Erwerb von Grundstücken und Gebäuden	0,00	200.000	0	0	0	0	0
25 - für Baumaßnahmen	1.374,45	230.000	180.000	0	250.000	30.000	30.000
26 - für den Erwerb von beweglichem Anlagevermögen	4.248,37	10.000	2.500	0	2.500	2.500	2.500
30 = Summe: (invest. Auszahlungen)	5.622,82	440.000	182.500	0	252.500	32.500	32.500
31 = Saldo: der Investitionstätigkeit (Einzahlungen ./.Auszahlungen)	-4.075,82	-435.000	-137.500	0	-87.500	-27.500	-27.500

Produktübersicht		Ergebnis	Ansatz	Ansatz	VE	Planung	Planung	Planung
Produkt-	Bezeichnung	2023	2024	2025	2025	2026	2027	2028
gruppe		in EUR						
55.01	Öffentliches Grün, Landschaftsbau	172,55	-225.000	-135.000	0	-85.000	-25.000	-25.000
55.02	Öffentliche Gewässer, Wasserbau	0,00	-200.000	0	0	0	0	0
55.03	Friedhofs- und Bestattungswesen	-4.248,37	-10.000	-2.500	0	-2.500	-2.500	-2.500

Produktbereich	55	Natur- und Landschaftspflege
Produktgruppe	55.01	Öffentliches Grün, Landschaftsbau
Produkt	55.01.01	Öffentliches Grün, Landschaftsbau

Teilhaushalt

60 60 Bauverwaltung

verantwortlich

Fortmeyer, Björn

Beschreibung

- Entwicklung, Umsetzung und Unterhaltung von Begrünungsmaßnahmen
- Umsetzen der Ausgleichs- und Ersatzmaßnahmen bei Eingriffen in Natur und Landschaft
- Stellungnahmen zu überörtlichen Planungen
- Maßnahmen zum Erhalt und zur Förderung der ökologischen Waldfunktion und anderer bestimmter Biotopstrukturen
- Aufforstungen

Auftragsgrundlage

BauGB, Bundesnaturschutzgesetz, Landschaftsgesetz, Ratsbeschlüsse

Zielgruppe

EinwohnerInnen

Ziele

- Gestaltung und Erhalt des Landschafts- und Ortsbildes
- Schaffung attraktiver Lebensräume und eines Naherholungsraumes
- Erhalt und Förderung des Waldangebotes
- Maßnahmen zur Verbesserung des Naturhaushaltes und der Artenvielfalt

Grundsätzlich sollen Grünflächen unterhaltungsarm angelegt werden. Ausnahmen sollen repräsentative Flächen darstellen, die der Förderung des Gemeindeerscheinungsbildes dienen.

Hinweise auf künftige Entwicklung / Handlungsschwerpunkte

Durch die demografische Entwicklung und die Vorgaben der Landesplanung werden die Ausweisungen von Baugebieten rückläufig sein, damit auch der Ausgleichs- und Ersatzflächenbedarf sowie der an Infrastruktur begleitendem Grün.

Erläuterungen und Hinweise

Ersatzmaßnahmen werden im Rahmen von Ausgleichflächenpools realisiert.

Die vorhandenen Grünflächen müssen weiterhin unterhalten werden. Die Flächenangabe enthält nicht die Waldfläche (74.212 m²)

Anzahl der Vollzeitstellen: 0,10

Kennzahl	Bezeichnung	Ist 2023	Plan 2024	Plan 2025
00000001	m ² Fläche	76.374,00	76.374,00	76.374,00
Ordentliche Aufwendungen / Wert		0,27	0,28	0,28
00000048	Gesamtaufwand inkl. interne Leist.bez. pro EW	6,08	24,53	-

Teilergebnisplan 2025

55.01.01

Produktbereich: 55 Natur- und Landschaftspflege
Produktgruppe: 55.01 Öffentliches Grün, Landschaftsbau
Produkt: 55.01.01 Öffentliches Grün, Landschaftsbau

Ertrags- und Aufwandsarten	Ergebnis	Ansatz	Ansatz	Planung	Planung	Planung
	2023	2024	2025	2026	2027	2028
	in EUR					
	1	2	3	4	5	6
02 + Zuwendungen und allgemeine Umlagen	7.532,00	7.500	7.500	7.500	7.500	7.500
05 + Privatrechtliche Leistungsentgelte	2.335,26	2.300	2.300	2.300	2.300	2.300
07 + Sonstige ordentliche Erträge	662,00	0	0	0	0	0
10 = Ordentliche Erträge	10.529,26	9.800	9.800	9.800	9.800	9.800
11 - Personalaufwendungen	8.007,17	8.650	8.980	9.250	9.530	9.810
13 - Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	244,60	250	280	290	300	310
14 - Bilanzielle Abschreibungen	10.045,14	10.100	10.100	10.100	10.100	10.100
16 - Sonstige ordentliche Aufwendungen	2.231,78	2.200	2.300	2.370	2.400	2.500
17 = Ordentliche Aufwendungen	20.528,69	21.200	21.660	22.010	22.330	22.720
18 = Ordentliches Ergebnis (= Zeilen 10 und 17)	-9.999,43	-11.400	-11.860	-12.210	-12.530	-12.920
21 = Finanzergebnis (= Zeilen 19 und 20)	0,00	0	0	0	0	0
22 = Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit (= Zeilen 18 und 21)	-9.999,43	-11.400	-11.860	-12.210	-12.530	-12.920
25 = Außerordentliches Ergebnis (= Zeilen 23 und 24)	0,00	0	0	0	0	0
26 = Ergebnis vor Berücksichtigung der internen Leistungsbeziehungen (= Zeilen 22 und 25)	-9.999,43	-11.400	-11.860	-12.210	-12.530	-12.920
28 - Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	-66.638,28	-329.880	-324.270	-324.270	-324.270	-324.270
29 = Teilergebnis (= Zeilen 26, 27, 28)	-76.637,71	-341.280	-336.130	-336.480	-336.800	-337.190
31 = Teilergebnis nach Abzug globaler Minderaufwand (= Zeilen 29 und 30)	-76.637,71	-341.280	-336.130	-336.480	-336.800	-337.190

Erläuterungen zum Teilhaushalt / Produkt

28 - Die Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen bestehen vollständig aus der Inanspruchnahme von Leistungen des Servicebetriebs.

Teilfinanzplan 2025

55.01.01

A. Zahlungsübersicht

Produktbereich	55	Natur- und Landschaftspflege
Produktgruppe	55.01	Öffentliches Grün, Landschaftsbau
Produkt	55.01.01	Öffentliches Grün, Landschaftsbau

Einzahlungs- und Auszahlungsarten	Ergebnis	Ansatz	Ansatz	VE	Planung	Planung	Planung
	2023	2024	2025	2025	2026	2027	2028
	in EUR						
	1	2	3	4	5	6	7
Investitionstätigkeit							
Einzahlungen							
18 + aus Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen	0,00	0	40.000	0	160.000	0	0
19 + aus der Veräußerung von Sachanlagen	1.547,00	5.000	5.000	0	5.000	5.000	5.000
23 = Summe: (invest. Einzahlungen)	1.547,00	5.000	45.000	0	165.000	5.000	5.000
Auszahlungen							
25 - für Baumaßnahmen	1.374,45	230.000	180.000	0	250.000	30.000	30.000
30 = Summe: (invest. Auszahlungen)	1.374,45	230.000	180.000	0	250.000	30.000	30.000
31 = Saldo: der Investitionstätigkeit (Einzahlungen ./Auszahlungen)	172,55	-225.000	-135.000	0	-85.000	-25.000	-25.000

Teilfinanzplan 2025

55.01.01

B. Planung einzelner Investitionsmaßnahmen

Produktbereich: 55 Natur- und Landschaftspflege
 Produktgruppe: 55.01 Öffentliches Grün, Landschaftsbau
 Produkt: 55.01.01 Öffentliches Grün, Landschaftsbau

Investitionsmaßnahmen oberhalb der festgesetzten Wertgrenze	Ergebnis	Ansatz	Ansatz	VE	Planung	Planung	Planung	Bisher	Gesamt-
	2023	2024	2025	2025	2026	2027	2028	bereit-	einzh-
	1	2	3	4	5	6	7	gestellt	lungen/-
in EUR									
	1	2	3	4	5	6	7	8	9
Maßnahme: 2009-55-002									
Ausgleichsflächenpool									
<i>Für den Ausgleichsflächenpool sollen neue Flächen akquiriert bzw. bestehende Flächen ökologisch aufgewertet werden.</i>									
+ Einzahlungen aus Investitionszuschüssen	0,00	0	0	0	0	0	0	0	0
- Auszahlungen für Baumaßnahmen	1.374,45	110.000	110.000	0	30.000	30.000	30.000	0	0
Saldo: (Einzahlungen ./. Auszahlungen)	-1.374,45	-110.000	-110.000	0	-30.000	-30.000	-30.000	0	0
Maßnahme: 2017-55-001									
Umbauarbeiten Festplatz Alt-Lotte									
+ Einzahlungen aus Investitionszuschüssen	0,00	0	40.000	0	160.000	0	0	0	0
- Auszahlungen für Baumaßnahmen	0,00	0	50.000	0	200.000	0	0	0	0
Saldo: (Einzahlungen ./. Auszahlungen)	0,00	0	-10.000	0	-40.000	0	0	0	0
Maßnahme: 2021-55-001									
Umgestaltung "Alter Friedhof Wersen"									
<i>Ansatz für vorbereitende Arbeiten im Rahmen der langfristigen, sukzessiven Umwandlung in eine Parkanlage (Neuansatz).</i>									
+ Einzahlungen aus Investitionszuschüssen	0,00	0	0	0	0	0	0	0	0
- Auszahlungen für Baumaßnahmen	0,00	120.000	20.000	0	20.000	0	0	0	0
Saldo: (Einzahlungen ./. Auszahlungen)	0,00	-120.000	-20.000	0	-20.000	0	0	0	0

Produktbereich	55	Natur- und Landschaftspflege
Produktgruppe	55.02	Öffentliche Gewässer, Wasserbau
Produkt	55.02.01	Öffentliche Gewässer, Wasserbau

Teilhaushalt

60 60 Bauverwaltung

verantwortlich

Fortmeyer, Björn

Beschreibung

- Maßnahmen zum Erhalt und zur Entwicklung von Gewässern
- Umlegung des Aufwandes der Unterhaltungsverbände für die Wasserläufe auf die Grundstückseigentümer

Auftragsgrundlage

Europäische Wasserrahmenrichtlinie (WRRL), Landeswassergesetz, Kommunalabgabengesetz

Zielgruppe

EinwohnerInnen

Ziele

- Erhalt der Gewässer und des Grundwasser als Existenzgrundlage
- Wahrung der ordnungsgemäßen Unterhaltung

Hinweise auf künftige Entwicklung / Handlungsschwerpunkte

Die Vorgaben der WRRL müssen durch Umsetzung in nationales Recht umgesetzt werden. Dazu gehören die Durchgängigkeit der Gewässer und die Verbesserung der Strukturgüte und Wasserqualität. Zukünftige Regenwassereinleitungen in die Vorfluter bedürfen in der Regel der Vorschaltung eines Regenrückhaltebeckens.

Erläuterungen und Hinweise

Die Gewässer II. Ordnung werden von den Unterhaltungsverbänden Düte, Goldbach und Düsterdieker Aa unterhalten. Die Unterhaltung beinhaltet die Mahd der Böschungen und der Sohle sowie die Grundräumungen. Einzelne wasserbauliche Projekte werden über den Eigenbetrieb Abwasser abgewickelt.

Anzahl der Vollzeitstellen: 0,35

Kennzahl	Bezeichnung	Ist 2023	Plan 2024	Plan 2025
0000001	m ² Fläche	37.110.000,00	-	-
	<i>Ordentliche Aufwendungen / Wert je 1000</i>	3,60	-	-
0000002	Einwohner	14.325,00	14.314,00	-
	<i>Ordentliche Aufwendungen / Wert</i>	9,32	13,94	-

Teilergebnisplan 2025

55.02.01

Produktbereich: 55 Natur- und Landschaftspflege
Produktgruppe: 55.02 Öffentliche Gewässer, Wasserbau
Produkt: 55.02.01 Öffentliche Gewässer, Wasserbau

Ertrags- und Aufwandsarten	Ergebnis	Ansatz	Ansatz	Planung	Planung	Planung
	2023	2024	2025	2026	2027	2028
	in EUR					
	1	2	3	4	5	6
02 + Zuwendungen und allgemeine Umlagen	1.288,21	1.300	1.300	1.300	1.300	1.300
04 + Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	71.882,64	90.000	90.000	90.000	90.000	90.000
06 + Kostenerstattungen und Kostenumlagen	5.000,00	5.000	5.000	5.000	5.000	5.000
10 = Ordentliche Erträge	78.170,85	96.300	96.300	96.300	96.300	96.300
11 - Personalaufwendungen	28.024,63	30.300	31.450	32.400	33.370	34.370
13 - Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	0,00	61.000	1.000	1.000	1.000	1.000
14 - Bilanzielle Abschreibungen	3.164,02	3.200	3.200	3.200	3.200	3.200
15 - Transferaufwendungen	102.354,00	105.000	105.000	105.000	105.000	105.000
17 = Ordentliche Aufwendungen	133.542,65	199.500	140.650	141.600	142.570	143.570
18 = Ordentliches Ergebnis (= Zeilen 10 und 17)	-55.371,80	-103.200	-44.350	-45.300	-46.270	-47.270
21 = Finanzergebnis (= Zeilen 19 und 20)	0,00	0	0	0	0	0
22 = Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit (= Zeilen 18 und 21)	-55.371,80	-103.200	-44.350	-45.300	-46.270	-47.270
25 = Außerordentliches Ergebnis (= Zeilen 23 und 24)	0,00	0	0	0	0	0
26 = Ergebnis vor Berücksichtigung der internen Leistungsbeziehungen (= Zeilen 22 und 25)	-55.371,80	-103.200	-44.350	-45.300	-46.270	-47.270
28 - Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	-6.649,21	-7.110	-7.080	-7.080	-7.080	-7.080
29 = Teilergebnis (= Zeilen 26, 27, 28)	-62.021,01	-110.310	-51.430	-52.380	-53.350	-54.350
31 = Teilergebnis nach Abzug globaler Minderaufwand (= Zeilen 29 und 30)	-62.021,01	-110.310	-51.430	-52.380	-53.350	-54.350

Erläuterungen zum Teilhaushalt / Produkt

- 04 - Hier sind die Gewässerunterhaltungsgebühren veranschlagt.
13 - Hier sind Mittel für Planung bzw. Machbarkeitsstudie Landschaftspark Düteaeu veranschlagt (60.000,- €).
15 - Hier ist die Abführung der Gebühren an die Wasserunterhaltungsverbände dargestellt.

Teilfinanzplan 2025

55.02.01

A. Zahlungsübersicht

Produktbereich 55 Natur- und Landschaftspflege
Produktgruppe 55.02 Öffentliche Gewässer, Wasserbau
Produkt 55.02.01 Öffentliche Gewässer, Wasserbau

Einzahlungs- und Auszahlungsarten	Ergebnis	Ansatz	Ansatz	VE	Planung	Planung	Planung
	2023	2024	2025	2025	2026	2027	2028
	in EUR						
	1	2	3	4	5	6	7
Investitionstätigkeit							
Einzahlungen							
23 = Summe: (invest. Einzahlungen)	0,00	0	0	0	0	0	0
Auszahlungen							
24 - für den Erwerb von Grundstücken und Gebäuden	0,00	200.000	0	0	0	0	0
30 = Summe: (invest. Auszahlungen)	0,00	200.000	0	0	0	0	0
31 = Saldo: der Investitionstätigkeit (Einzahlungen ./Auszahlungen)	0,00	-200.000	0	0	0	0	0

Teilfinanzplan 2025

55.02.01

B. Planung einzelner Investitionsmaßnahmen

Produktbereich: 55 Natur- und Landschaftspflege
 Produktgruppe: 55.02 Öffentliche Gewässer, Wasserbau
 Produkt: 55.02.01 Öffentliche Gewässer, Wasserbau

Investitionsmaßnahmen oberhalb der festgesetzten Wertgrenze	Ergebnis	Ansatz	Ansatz	VE	Planung	Planung	Planung	Bisher	Gesamt-
	2023	2024	2025	2025	2026	2027	2028	bereit-	einzh-
	1	2	3	4	5	6	7	stellt	lungen/-
in EUR									
	1	2	3	4	5	6	7	8	9
Maßnahme: 2023-55-001									
Hochwasserschutz / Landschaftspark Düteauen									
<i>Pauschalansatz für den potentiellen Erwerb von Flächen.</i>									
+ Einzahlungen aus Investitionszuschüssen	0,00	0	0	0	0	0	0	0	0
- Auszahlungen für den Erwerb von Grundstücken und Gebäuden	0,00	200.000	0	0	0	0	0	0	0
Saldo: (Einzahlungen ./. Auszahlungen)	0,00	-200.000	0	0	0	0	0	0	0

Produktbereich	55	Natur- und Landschaftspflege
Produktgruppe	55.03	Friedhofs- und Bestattungswesen
Produkt	55.03.01	Friedhofs- und Bestattungswesen

Teilhaushalt

20 20 Finanzverwaltung

verantwortlich

Brinker, Thorsten

Beschreibung

- Sicherstellung der notwendigen Bestattungskapazitäten für die Bevölkerung
- Betrieb und Unterhaltung der gemeindeeigenen Friedhöfe

Auftragsgrundlage

Bestattungsgesetz, Friedhofssatzung

Zielgruppe

EinwohnerInnen

Ziele

- Sicherstellung von kostengünstigen Bestattungsmöglichkeiten für die Bevölkerung
- Überwachung der Verkehrssicherungspflicht und eines ansprechenden Zustandes der Friedhöfe

Hinweise auf künftige Entwicklung / Handlungsschwerpunkte

Auf Grund der demografischen Entwicklung und eines sich ändernden Bestattungsverhaltens (verstärkte Inanspruchnahme von Urnengräbern und Gräbern mit geringem Pflegeaufwand) ist bezüglich der vorzuhaltenden Kapazitäten eine große Flexibilität notwendig.

Erläuterungen und Hinweise

Anzahl der Vollzeitstellen: 0,2

Kennzahl	Bezeichnung	Ist 2023	Plan 2024	Plan 2025
00000035	Zahl der Bestattungen	62	55	-
00000036	davon Urnenbestattungen	51	45	-
00000048	Gesamtaufwand inkl. interne Leist.bez. pro EW	13,72	15,47	-
00000062	Freie Grabstätten Alt-Lotte	98	120	-
00000063	Freie Grabstätten Büren	312	415	-

Teilergebnisplan 2025

55.03.01

Produktbereich: 55 Natur- und Landschaftspflege
Produktgruppe: 55.03 Friedhofs- und Bestattungswesen
Produkt: 55.03.01 Friedhofs- und Bestattungswesen

Ertrags- und Aufwandsarten	Ergebnis	Ansatz	Ansatz	Planung	Planung	Planung
	2023	2024	2025	2026	2027	2028
	in EUR					
	1	2	3	4	5	6
04 + Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	114.109,98	83.000	85.000	87.320	89.744	92.071
06 + Kostenerstattungen und Kostenumlagen	126,10	150	126	126	126	126
10 = Ordentliche Erträge	114.236,08	83.150	85.126	87.446	89.870	92.197
11 - Personalaufwendungen	12.533,62	16.290	16.140	16.630	17.130	17.640
13 - Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	0,00	500	500	515	530	546
14 - Bilanzielle Abschreibungen	5.691,72	5.700	5.700	5.700	5.700	5.700
17 = Ordentliche Aufwendungen	18.225,34	22.490	22.340	22.845	23.360	23.886
18 = Ordentliches Ergebnis (= Zeilen 10 und 17)	96.010,74	60.660	62.786	64.601	66.510	68.311
21 = Finanzergebnis (= Zeilen 19 und 20)	0,00	0	0	0	0	0
22 = Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit (= Zeilen 18 und 21)	96.010,74	60.660	62.786	64.601	66.510	68.311
25 = Außerordentliches Ergebnis (= Zeilen 23 und 24)	0,00	0	0	0	0	0
26 = Ergebnis vor Berücksichtigung der internen Leistungsbeziehungen (= Zeilen 22 und 25)	96.010,74	60.660	62.786	64.601	66.510	68.311
28 - Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	-178.265,25	-199.010	-204.040	-204.040	-204.040	-204.040
29 = Teilergebnis (= Zeilen 26, 27, 28)	-82.254,51	-138.350	-141.254	-139.439	-137.530	-135.729
31 = Teilergebnis nach Abzug globaler Minderaufwand (= Zeilen 29 und 30)	-82.254,51	-138.350	-141.254	-139.439	-137.530	-135.729

Teilfinanzplan 2025

55.03.01

A. Zahlungsübersicht

Produktbereich	55	Natur- und Landschaftspflege
Produktgruppe	55.03	Friedhofs- und Bestattungswesen
Produkt	55.03.01	Friedhofs- und Bestattungswesen

Einzahlungs- und Auszahlungsarten	Ergebnis	Ansatz	Ansatz	VE	Planung	Planung	Planung
	2023	2024	2025	2025	2026	2027	2028
	in EUR						
	1	2	3	4	5	6	7
Investitionstätigkeit							
Einzahlungen							
23 = Summe: (invest. Einzahlungen)	0,00	0	0	0	0	0	0
Auszahlungen							
26 - für den Erwerb von beweglichem Anlagevermögen	4.248,37	10.000	2.500	0	2.500	2.500	2.500
30 = Summe: (invest. Auszahlungen)	4.248,37	10.000	2.500	0	2.500	2.500	2.500
31 = Saldo: der Investitionstätigkeit (Einzahlungen ./Auszahlungen)	-4.248,37	-10.000	-2.500	0	-2.500	-2.500	-2.500

Erläuterung zur Finanzplanung

26 - Materialien für die Durchführung von Grabaushubarbeiten auf dem kommunalen Friedhof Büren.

Teilfinanzplan 2025

55.03.01

B. Planung einzelner Investitionsmaßnahmen

Produktbereich: 55 Natur- und Landschaftspflege
 Produktgruppe: 55.03 Friedhofs- und Bestattungswesen
 Produkt: 55.03.01 Friedhofs- und Bestattungswesen

Investitionsmaßnahmen unterhalb der festgesetzten Wertgrenze	Ergebnis	Ansatz	Ansatz	VE	Planung	Planung	Planung	Bisher	Gesamt-
	2023	2024	2025	2025	2026	2027	2028	bereit-	einzh-
	1	2	3	4	5	6	7	stellt	lungen/-
in EUR									
	1	2	3	4	5	6	7	8	9
Summe der investiven Auszahlungen	4.248,37	10.000	2.500	0	2.500	2.500	2.500	0	0
Saldo: (Einzahlungen ./. Auszahlungen)	-4.248,37	-10.000	-2.500	0	-2.500	-2.500	-2.500	0	0

Produktbereich	56	Umweltschutz
Produktgruppe	56.01	Umweltschutz
Produkt	56.01.01	Umweltschutz

Teilhaushalt

60 60 Bauverwaltung

verantwortlich

Nikolay, Marc-Philipp

Beschreibung

- Erarbeitung und Umsetzung der lokalen Agenda 21
- Beratung und Stellungnahmen in Umweltfragen
- Veranlassung von Umweltschutzmaßnahmen
- Förderung von Umweltschutzmaßnahmen

Auftragsgrundlage

Bundesimmissionsschutzgesetz, Kreislaufwirtschafts- und Abfallgesetz, Ratsbeschlüsse, Satzungen, EU-Richtlinien

Zielgruppe

EinwohnerInnen
Firmen und Gewerbe
Vereine, Verbände

Ziele

- Beachtung der Umweltschutzbelange in allen Bereichen
- Förderung energetischer Sparmaßnahmen
- Sensibilisierung des Umweltbewusstseins

Hinweise auf künftige Entwicklung / Handlungsschwerpunkte

- Aufgrund der Siedlungsdichte und der Steigerung des Verkehrsaufkommens gewinnt der Aspekt der Lebensqualität mehr Bedeutung im Hinblick auf Lärm- und Feinstaubbelastung
- Aufgrund der Ressourcenknappheit und der Preissteigerungen gewinnt das Energiesparen weiterhin an Bedeutung

Erläuterungen und Hinweise

Das Produkt umfasst den gesamten Bereich der Aufgaben für den Schutz von Mensch, Fauna, Wald, Boden, Wasser, Klima, Luft und den Ausbau alternativer Energien.

Anzahl der Vollzeitstellen: 1,10

Kennzahl	Bezeichnung	Ist 2023	Plan 2024	Plan 2025
00000002	Einwohner	14.325,00	14.314,00	-
Ordentliche Aufwendungen / Wert		10,10	23,57	-

Teilergebnisplan 2025

56.01.01

Produktbereich: 56 Umweltschutz
Produktgruppe: 56.01 Umweltschutz
Produkt: 56.01.01 Umweltschutz

Ertrags- und Aufwandsarten	Ergebnis	Ansatz	Ansatz	Planung	Planung	Planung
	2023	2024	2025	2026	2027	2028
	in EUR					
	1	2	3	4	5	6
02 + Zuwendungen und allgemeine Umlagen	3.000,00	146.000	185.000	0	0	0
07 + Sonstige ordentliche Erträge	755,65	2.000	2.000	2.000	2.000	2.000
10 = Ordentliche Erträge	3.755,65	148.000	187.000	2.000	2.000	2.000
11 - Personalaufwendungen	88.065,76	93.320	97.620	100.560	103.570	106.670
13 - Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	4.608,86	232.000	260.000	18.000	18.000	18.000
15 - Transferaufwendungen	51.950,00	12.000	10.000	10.000	10.000	10.000
17 = Ordentliche Aufwendungen	144.624,62	337.320	367.620	128.560	131.570	134.670
18 = Ordentliches Ergebnis (= Zeilen 10 und 17)	-140.868,97	-189.320	-180.620	-126.560	-129.570	-132.670
21 = Finanzergebnis (= Zeilen 19 und 20)	0,00	0	0	0	0	0
22 = Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit (= Zeilen 18 und 21)	-140.868,97	-189.320	-180.620	-126.560	-129.570	-132.670
25 = Außerordentliches Ergebnis (= Zeilen 23 und 24)	0,00	0	0	0	0	0
26 = Ergebnis vor Berücksichtigung der internen Leistungsbeziehungen (= Zeilen 22 und 25)	-140.868,97	-189.320	-180.620	-126.560	-129.570	-132.670
29 = Teilergebnis (= Zeilen 26, 27, 28)	-140.868,97	-189.320	-180.620	-126.560	-129.570	-132.670
31 = Teilergebnis nach Abzug globaler Minderaufwand (= Zeilen 29 und 30)	-140.868,97	-189.320	-180.620	-126.560	-129.570	-132.670

Erläuterungen zum Teilhaushalt / Produkt

02 - Bundeszuweisungen zur Erstellung der kommunalen Wärmeplanung (vgl. Ziffer 13).

07 - THG-Prämien (E-Autos), Einnahmen Lotter Klimafonds (Windkraft).

11 - In den Personalkosten sind die Kosten einer Vollzeitstelle für den Klimaschutzmanager enthalten.

13 - Hier sind neben Ansätzen i.H.v. 15.000,- € für zu beauftragende Dienstleistungen, Öffentlichkeitsarbeit bzw. durchzuführende Auftragsvergaben ebenfalls 5.000,- € für Aufwendungen für Umweltschutzmaßnahmen enthalten. Zudem sind 90.000,- € für die Erstellung einer kommunalen Wärmeplanung (gefördert zu 90% vom Bund) eingeplant.

Ebenso stehen 150.000,- € für das Klimaanpassungskonzept im Ansatz; aktuell liegen keine Fördermittel vor. Voraussichtlich neue Fördermittel in 2025 oder Konnexitätszahlung durch das Land NRW.

Hinweis: vom Klimaschutzmanager betreute und letztlich dem Umweltschutz dienende Projekte sind nicht zwingend im Produkt "Umweltschutz" veranschlagt, sondern tlw. den entsprechenden Produkten zugeordnet, zu denen sie sachlich gehören (bspw. Energiemanagementsystem im Produkt 11.01.04 Zentrales Gebäudemanagement).

15 - Hier sind die Ansätze für die Kommunalen Förderprogramme beinhaltet. Es sind für 2025 10.000,- € für die Regenwassernutzung eingeplant.

Über potentielle Anpassung der Fördertopfbudgets kann jeweils im Rahmen der Haushaltsberatungen neu entschieden werden.

Teilergebnisplan 2025

57

Produktbereich: 57 Wirtschaft und Tourismus

Ertrags- und Aufwandsarten	Ergebnis	Ansatz	Ansatz	Planung	Planung	Planung
	2023	2024	2025	2026	2027	2028
	in EUR					
	1	2	3	4	5	6
02 + Zuwendungen und allgemeine Umlagen	3.203,95	3.200	3.200	3.200	3.200	3.200
04 + Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	3.435,00	3.500	3.700	3.700	3.700	3.700
05 + Privatrechtliche Leistungsentgelte	0,00	200	200	200	200	200
06 + Kostenerstattungen und Kostenumlagen	144.800,00	171.900	152.800	155.800	158.800	161.800
10 = Ordentliche Erträge	151.438,95	178.800	159.900	162.900	165.900	168.900
11 - Personalaufwendungen	167.212,82	227.610	256.840	264.550	272.490	280.690
13 - Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	767,55	2.500	0	0	0	0
14 - Bilanzielle Abschreibungen	5.211,27	5.300	5.200	5.200	5.200	5.200
15 - Transferaufwendungen	13.516,93	26.350	27.800	23.900	24.300	24.700
16 - Sonstige ordentliche Aufwendungen	17.775,09	54.500	76.100	64.100	64.100	64.100
17 = Ordentliche Aufwendungen	204.483,66	316.260	365.940	357.750	366.090	374.690
18 = Ordentliches Ergebnis (= Zeilen 10 und 17)	-53.044,71	-137.460	-206.040	-194.850	-200.190	-205.790
19 + Finanzerträge	577.794,70	459.110	460.275	459.645	459.002	458.347
20 - Zinsen und sonstige Finanzaufwendungen	62.922,17	62.000	98.000	98.000	98.000	98.000
21 = Finanzergebnis (= Zeilen 19 und 20)	514.872,53	397.110	362.275	361.645	361.002	360.347
22 = Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit (= Zeilen 18 und 21)	461.827,82	259.650	156.235	166.795	160.812	154.557
25 = Außerordentliches Ergebnis (= Zeilen 23 und 24)	0,00	0	0	0	0	0
26 = Ergebnis vor Berücksichtigung der internen Leistungsbeziehungen (= Zeilen 22 und 25)	461.827,82	259.650	156.235	166.795	160.812	154.557
28 - Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	-93.736,10	-137.540	-182.430	-182.430	-182.430	-182.430
29 = Teilergebnis (= Zeilen 26, 27, 28)	368.091,72	122.110	-26.195	-15.635	-21.618	-27.873
31 = Teilergebnis nach Abzug globaler Minderaufwand (= Zeilen 29 und 30)	368.091,72	122.110	-26.195	-15.635	-21.618	-27.873

Produktübersicht		Ergebnis	Ansatz	Ansatz	Planung	Planung	Planung
Produkt-	Bezeichnung	2023	2024	2025	2026	2027	2028
gruppe		in EUR					
57.01	Wirtschaftsförderung	-41.499,55	-77.380	-103.710	-106.370	-109.110	-111.940
57.02	Ortsmarketing, Tourismus	-35.699,16	-62.950	-65.080	-49.180	-49.580	-49.980
57.03	Allgemeine Einrichtungen und Unternehmen	445.290,43	262.440	142.595	139.915	137.072	134.047

Teilfinanzplan 2025

57

A. Zahlungsübersicht

Produktbereich 57 Wirtschaft und Tourismus

Einzahlungs- und Auszahlungsarten	Ergebnis	Ansatz	Ansatz	VE	Planung	Planung	Planung
	2023	2024	2025	2025	2026	2027	2028
	in EUR						
	1	2	3	4	5	6	7
Investitionstätigkeit							
Einzahlungen							
19 + aus der Veräußerung von Sachanlagen	0,00	0	236.600	0	0	0	0
20 + aus der Veräußerung von Finanzanlagen	0,00	30.000	30.000	0	30.000	30.000	0
23 = Summe: (invest. Einzahlungen)	0,00	30.000	266.600	0	30.000	30.000	0
Auszahlungen							
24 - für den Erwerb von Grundstücken und Gebäuden	0,00	250.000	0	0	0	0	0
25 - für Baumaßnahmen	0,00	1.000	1.000	0	1.000	1.000	0
26 - für den Erwerb von beweglichem Anlagevermögen	0,00	4.000	13.000	0	4.000	4.000	4.000
27 - für den Erwerb von Finanzanlagen	749.000,00	224.510	63.980	0	46.520	15.460	0
30 = Summe: (invest. Auszahlungen)	749.000,00	479.510	77.980	0	51.520	20.460	4.000
31 = Saldo: der Investitionstätigkeit (Einzahlungen ./.Auszahlungen)	-749.000,00	-449.510	188.620	0	-21.520	9.540	-4.000

Produkt- gruppe	Bezeichnung	Ergebnis	Ansatz	Ansatz	VE	Planung	Planung	Planung
		2023	2024	2025	2025	2026	2027	2028
in EUR								
57.01	Wirtschaftsförderung	0,00	-250.000	236.600	0	0	0	0
57.02	Ortsmarketing, Tourismus	0,00	-4.000	-13.000	0	-4.000	-4.000	-3.000
57.03	Allgemeine Einrichtungen und Unternehmen	-749.000,00	-195.510	-34.980	0	-17.520	13.540	-1.000

Produktbereich	57	Wirtschaft und Tourismus
Produktgruppe	57.01	Wirtschaftsförderung
Produkt	57.01.01	Wirtschaftsförderung

Teilhaushalt

10 10 Innere Verwaltung

verantwortlich

Jostmeier, Nina

Beschreibung

- Kontaktpflege und Förderung der ansässigen Unternehmen
- Ansiedlung von neuen Unternehmen
- Wirtschaftsbezogene Öffentlichkeitsarbeit
- Zusammenarbeit und Kontaktpflege mit anderen Einrichtungen der Wirtschaftsförderung

Auftragsgrundlage

Ratsbeschlüsse

Zielgruppe

Firmen und Gewerbe

Ziele

- Erhalt und Ausbau der Wirtschaftsstruktur in der Gemeinde Lotte
- Erhalt und Ausbau von Arbeitsplätzen
- Vernetzung der Unternehmen untereinander

Hinweise auf künftige Entwicklung / Handlungsschwerpunkte

Auf Grund des reduzierten Flächenansatzes für Gewerbegebiete in der Fortschreibung des Regionalplanes wird es zunehmend schwieriger Neuansiedlungen und Expansionen vorhandener Unternehmen zu unterstützen. Ein Zuwachs an Arbeitsplätzen in großem Maße ist so nicht realisierbar.

Erläuterungen und Hinweise

Anzahl der Vollzeitstellen: 0,70

Kennzahl	Bezeichnung	Ist 2023	Plan 2024	Plan 2025
0000002	Einwohner	14.325,00	14.314,00	-
<i>Ordentliche Aufwendungen / Wert</i>		2,90	5,41	-
0000037	Zahl der Beschäftigten	4.152	4.200	-
0000038	Zahl der Gewerbebetriebe	250	245	-

Teilergebnisplan 2025

57.01.01

Produktbereich: 57 Wirtschaft und Tourismus
Produktgruppe: 57.01 Wirtschaftsförderung
Produkt: 57.01.01 Wirtschaftsförderung

Ertrags- und Aufwandsarten	Ergebnis	Ansatz	Ansatz	Planung	Planung	Planung
	2023	2024	2025	2026	2027	2028
	in EUR					
	1	2	3	4	5	6
10 = Ordentliche Erträge	0,00	0	0	0	0	0
11 - Personalaufwendungen	39.741,44	62.380	88.710	91.370	94.110	96.940
16 - Sonstige ordentliche Aufwendungen	1.758,11	15.000	15.000	15.000	15.000	15.000
17 = Ordentliche Aufwendungen	41.499,55	77.380	103.710	106.370	109.110	111.940
18 = Ordentliches Ergebnis (= Zeilen 10 und 17)	-41.499,55	-77.380	-103.710	-106.370	-109.110	-111.940
21 = Finanzergebnis (= Zeilen 19 und 20)	0,00	0	0	0	0	0
22 = Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit (= Zeilen 18 und 21)	-41.499,55	-77.380	-103.710	-106.370	-109.110	-111.940
25 = Außerordentliches Ergebnis (= Zeilen 23 und 24)	0,00	0	0	0	0	0
26 = Ergebnis vor Berücksichtigung der internen Leistungsbeziehungen (= Zeilen 22 und 25)	-41.499,55	-77.380	-103.710	-106.370	-109.110	-111.940
29 = Teilergebnis (= Zeilen 26, 27, 28)	-41.499,55	-77.380	-103.710	-106.370	-109.110	-111.940
31 = Teilergebnis nach Abzug globaler Minderaufwand (= Zeilen 29 und 30)	-41.499,55	-77.380	-103.710	-106.370	-109.110	-111.940

Teilfinanzplan 2025

57.01.01

A. Zahlungsübersicht

Produktbereich	57	Wirtschaft und Tourismus
Produktgruppe	57.01	Wirtschaftsförderung
Produkt	57.01.01	Wirtschaftsförderung

Einzahlungs- und Auszahlungsarten	Ergebnis	Ansatz	Ansatz	VE	Planung	Planung	Planung
	2023	2024	2025	2025	2026	2027	2028
	in EUR						
	1	2	3	4	5	6	7
Investitionstätigkeit							
Einzahlungen							
19 + aus der Veräußerung von Sachanlagen	0,00	0	236.600	0	0	0	0
23 = Summe: (invest. Einzahlungen)	0,00	0	236.600	0	0	0	0
Auszahlungen							
24 - für den Erwerb von Grundstücken und Gebäuden	0,00	250.000	0	0	0	0	0
30 = Summe: (invest. Auszahlungen)	0,00	250.000	0	0	0	0	0
31 = Saldo: der Investitionstätigkeit (Einzahlungen ./Auszahlungen)	0,00	-250.000	236.600	0	0	0	0

Erläuterung zur Finanzplanung

19 - Einzahlung aus der Veräußerung eines Gewerbegrundstücks

24 - Pauschalansatz, um handlungsfähig hinsichtlich noch nicht absehbarem Flächenerwerb (Tausch-/Potentialflächen) zu sein.

Teilfinanzplan 2025

57.01.01

B. Planung einzelner Investitionsmaßnahmen

Produktbereich: 57 Wirtschaft und Tourismus
 Produktgruppe: 57.01 Wirtschaftsförderung
 Produkt: 57.01.01 Wirtschaftsförderung

Investitionsmaßnahmen oberhalb der festgesetzten Wertgrenze	Ergebnis	Ansatz	Ansatz	VE	Planung	Planung	Planung	Bisher	Gesamt-
	2023	2024	2025	2025	2026	2027	2028	bereit-	einzh-
	1	2	3	4	5	6	7	stellt	lungen/-
in EUR									
	1	2	3	4	5	6	7	8	9
Maßnahme: 2009-11-007									
unbebaute Grundstücke									
<i>Ansatz für potentiellen Erwerb von Tausch- oder Entwicklungsflächen, um handlungsfähig zu sein.</i>									
+ Einzahlungen aus Investitionszuschüssen	0,00	0	0	0	0	0	0	0	0
- Auszahlungen für den Erwerb von Grundstücken und Gebäuden	0,00	250.000	0	0	0	0	0	0	0
Saldo: (Einzahlungen ./. Auszahlungen)	0,00	-250.000	0	0	0	0	0	0	0

Produktbereich	57	Wirtschaft und Tourismus
Produktgruppe	57.02	Ortsmarketing, Tourismus
Produkt	57.02.01	Ortsmarketing, Tourismus

Teilhaushalt

10 10 Innere Verwaltung

verantwortlich

Jostmeier, Nina

Beschreibung

- Förderung von Einrichtungen, Veranstaltungen und Projektrealisierungen des Ortsmarketings
- Zusammenarbeit mit Organisationen und Verbänden des Tourismus
- Unterstützung von Werbemaßnahmen

Auftragsgrundlage

Ratsbeschlüsse

Zielgruppe

EinwohnerInnen
Vereine, Verbände
Behörden
Touristen

Ziele

- Attraktivitätssteigerung der Gemeinde
- Verbesserung der Lebensqualität
- Erhalt und Unterhaltung bisher gestalteter Bereiche, Einzelentscheidungen bleiben davon ausgenommen
- Weitere Realisierung von Einzelprojekten

Hinweise auf künftige Entwicklung / Handlungsschwerpunkte

Es sollen in den Ortsteilen Wersen und Büren verstärkt Projekte realisiert werden in Zusammenarbeit mit direkt mitwirkenden Ehrenamtlichen.

Erläuterungen und Hinweise

Mit einem jährlichen Finanzetat werden im Ortsmarketingprozess definierte und priorisierte Projekte durch die Ehrenamtlichen realisiert.

Anzahl der Vollzeitstellen: 0,15

Kennzahl	Bezeichnung	Ist 2023	Plan 2024	Plan 2025
00000002	Einwohner	14.325,00	14.314,00	-
Ordentliche Aufwendungen / Wert		2,68	4,49	-

Teilergebnisplan 2025

57.02.01

Produktbereich: 57 Wirtschaft und Tourismus
Produktgruppe: 57.02 Ortsmarketing, Tourismus
Produkt: 57.02.01 Ortsmarketing, Tourismus

Ertrags- und Aufwandsarten	Ergebnis	Ansatz	Ansatz	Planung	Planung	Planung
	2023	2024	2025	2026	2027	2028
	in EUR					
	1	2	3	4	5	6
02 + Zuwendungen und allgemeine Umlagen	2.699,63	2.700	2.700	2.700	2.700	2.700
05 + Privatrechtliche Leistungsentgelte	0,00	200	200	200	200	200
10 = Ordentliche Erträge	2.699,63	2.900	2.900	2.900	2.900	2.900
11 - Personalaufwendungen	6.536,24	11.290	0	0	0	0
14 - Bilanzielle Abschreibungen	4.036,77	4.100	4.100	4.100	4.100	4.100
15 - Transferaufwendungen	13.516,93	26.350	27.800	23.900	24.300	24.700
16 - Sonstige ordentliche Aufwendungen	14.308,85	22.500	34.500	22.500	22.500	22.500
17 = Ordentliche Aufwendungen	38.398,79	64.240	66.400	50.500	50.900	51.300
18 = Ordentliches Ergebnis (= Zeilen 10 und 17)	-35.699,16	-61.340	-63.500	-47.600	-48.000	-48.400
21 = Finanzergebnis (= Zeilen 19 und 20)	0,00	0	0	0	0	0
22 = Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit (= Zeilen 18 und 21)	-35.699,16	-61.340	-63.500	-47.600	-48.000	-48.400
25 = Außerordentliches Ergebnis (= Zeilen 23 und 24)	0,00	0	0	0	0	0
26 = Ergebnis vor Berücksichtigung der internen Leistungsbeziehungen (= Zeilen 22 und 25)	-35.699,16	-61.340	-63.500	-47.600	-48.000	-48.400
28 - Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	0,00	-1.610	-1.580	-1.580	-1.580	-1.580
29 = Teilergebnis (= Zeilen 26, 27, 28)	-35.699,16	-62.950	-65.080	-49.180	-49.580	-49.980
31 = Teilergebnis nach Abzug globaler Minderaufwand (= Zeilen 29 und 30)	-35.699,16	-62.950	-65.080	-49.180	-49.580	-49.980

Erläuterungen zum Teilhaushalt / Produkt

15 - Die Transferaufwendungen enthalten die Zuschüsse für den Bürgerbus (17.300,- € für Erweiterung Liniennetz, Ebenso sind hier die Mittel für die allgemeine Vereinsförderung angesiedelt (Beschluss des HFA vom 06.12.2018: jährlich 10.500,- €).

16 - Die sonstigen Aufwendungen enthalten das Budget für das Ortsmarketing sowie die Kosten der Weihnachtbeleuchtung.

Teilfinanzplan 2025

57.02.01

A. Zahlungsübersicht

Produktbereich 57 Wirtschaft und Tourismus
Produktgruppe 57.02 Ortsmarketing, Tourismus
Produkt 57.02.01 Ortsmarketing, Tourismus

Einzahlungs- und Auszahlungsarten	Ergebnis	Ansatz	Ansatz	VE	Planung	Planung	Planung
	2023	2024	2025	2025	2026	2027	2028
	in EUR						
	1	2	3	4	5	6	7
Investitionstätigkeit							
Einzahlungen							
23 = Summe: (invest. Einzahlungen)	0,00	0	0	0	0	0	0
Auszahlungen							
25 - für Baumaßnahmen	0,00	1.000	1.000	0	1.000	1.000	0
26 - für den Erwerb von beweglichem Anlagevermögen	0,00	3.000	12.000	0	3.000	3.000	3.000
30 = Summe: (invest. Auszahlungen)	0,00	4.000	13.000	0	4.000	4.000	3.000
31 = Saldo: der Investitionstätigkeit (Einzahlungen ./Auszahlungen)	0,00	-4.000	-13.000	0	-4.000	-4.000	-3.000

Produktbereich	57	Wirtschaft und Tourismus
Produktgruppe	57.03	Allgemeine Einrichtungen und Unternehmen
Produkt	57.03.01	Wirtschaftliche Betätigungen

Teilhaushalt

20 20 Finanzverwaltung

verantwortlich

Brinker, Thorsten

Beschreibung

Transferleistungen von und zu Unternehmen und Einrichtungen, an denen die Gemeinde beteiligt ist soweit diese nicht bei anderen Produkten zu veranschlagen sind, sowie die Steuerung derselben:

a) Inhaltliche Behandlung im Betriebs- und Beteiligungsausschuss

- Verbundene Unternehmen: Grundstücks- und Erschließungsgesellschaft Lotte mbH
- Sondervermögen: Eigenbetrieb Abwasser

b) Inhaltliche Behandlung im Finanz- und Personalausschuss

- Ausleihungen: Anteile an Volksbanken
- Unternehmensanteile: Wasserversorgungsverband Tecklenburger Land, Stadtwerke Tecklenburger Land

Auftragsgrundlage

Gemeindeordnung, EigenbetriebsVO und -satzung, Gesellschaftsverträge

Zielgruppe

Rat und Gremien
Verwaltung

Ziele

- Steuerung der Beteiligungen der Gemeinde Lotte mit dem Ziel des dauerhaften Kapitalerhalts
- Überwachung der Einhaltung der Vorschriften der Gemeindeordnung

Erläuterungen und Hinweise

Anzahl der Vollzeitstellen: 2,07

Kennzahl	Bezeichnung	Ist 2023	Plan 2024	Plan 2025
00000047	Gesamterträge pro EW	50,44	44,08	-

Teilergebnisplan 2025

57.03.01

Produktbereich: 57 Wirtschaft und Tourismus
Produktgruppe: 57.03 Allgemeine Einrichtungen und Unternehmen
Produkt: 57.03.01 Wirtschaftliche Betätigungen

Ertrags- und Aufwandsarten	Ergebnis	Ansatz	Ansatz	Planung	Planung	Planung
	2023	2024	2025	2026	2027	2028
	in EUR					
	1	2	3	4	5	6
06 + Kostenerstattungen und Kostenumlagen	144.800,00	171.800	152.800	155.800	158.800	161.800
10 = Ordentliche Erträge	144.800,00	171.800	152.800	155.800	158.800	161.800
11 - Personalaufwendungen	119.505,45	150.920	165.050	170.000	175.100	180.360
16 - Sonstige ordentliche Aufwendungen	-144,00	15.000	15.000	15.000	15.000	15.000
17 = Ordentliche Aufwendungen	119.361,45	165.920	180.050	185.000	190.100	195.360
18 = Ordentliches Ergebnis (= Zeilen 10 und 17)	25.438,55	5.880	-27.250	-29.200	-31.300	-33.560
19 + Finanzerträge	577.794,70	459.110	460.275	459.645	459.002	458.347
20 - Zinsen und sonstige Finanzaufwendungen	62.922,17	62.000	98.000	98.000	98.000	98.000
21 = Finanzergebnis (= Zeilen 19 und 20)	514.872,53	397.110	362.275	361.645	361.002	360.347
22 = Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit (= Zeilen 18 und 21)	540.311,08	402.990	335.025	332.445	329.702	326.787
25 = Außerordentliches Ergebnis (= Zeilen 23 und 24)	0,00	0	0	0	0	0
26 = Ergebnis vor Berücksichtigung der internen Leistungsbeziehungen (= Zeilen 22 und 25)	540.311,08	402.990	335.025	332.445	329.702	326.787
28 - Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	-30.000,00	-30.000	-30.000	-30.000	-30.000	-30.000
29 = Teilergebnis (= Zeilen 26, 27, 28)	510.311,08	372.990	305.025	302.445	299.702	296.787
31 = Teilergebnis nach Abzug globaler Minderaufwand (= Zeilen 29 und 30)	510.311,08	372.990	305.025	302.445	299.702	296.787

Erläuterungen zum Teilhaushalt / Produkt

06 - Die Kostenerstattungen beinhalten die Erstattungen der Personal- und Sachkosten durch den Eigenbetrieb Abwasser sowie die GEG Lotte mbH, deren Personalkosten auch hier dargestellt sind.

19 - Die Finanzerträge bestehen aus der Verzinsung des Eigenkapitals (Abwasserbetrieb) sowie aus Dividenden. Nach der Neufassung des KAG ergibt sich eine weiter sinkende Eigenkapitalverzinsung aus dem Abwasserbetrieb in Höhe von rd. 270.000,- €, da der zugrunde zu legende Zinssatz aus den 30-jährigen Emissionsrenditen sinkt. Dies ist vorbehaltlich der Beschlussfassung über den Wirtschaftsplan des Abwasserbetriebes zu sehen. Weiterhin werden hier die Gewinnausschüttungen der Stadtwerke Tecklenburger Land sowie Zinszahlungen für das von der Gemeinde Lotte gewährte Gesellschafterdarlehen verzeichnet. Eine Gewinnausschüttung der SWTE wird für den Planzeitraum zunächst nicht einkalkuliert.

20 - Hier sind die Zinsaufwendungen der Gemeinde Lotte für die ihrerseits zur Stellung des Gesellschafterdarlehens(SWTE) aufgenommene Kredite veranschlagt.

Teilfinanzplan 2025

57.03.01

A. Zahlungsübersicht

Produktbereich	57	Wirtschaft und Tourismus
Produktgruppe	57.03	Allgemeine Einrichtungen und Unternehmen
Produkt	57.03.01	Wirtschaftliche Betätigungen

Einzahlungs- und Auszahlungsarten	Ergebnis	Ansatz	Ansatz	VE	Planung	Planung	Planung
	2023	2024	2025	2025	2026	2027	2028
	in EUR						
	1	2	3	4	5	6	7
Investitionstätigkeit							
Einzahlungen							
20 + aus der Veräußerung von Finanzanlagen	0,00	30.000	30.000	0	30.000	30.000	0
23 = Summe: (invest. Einzahlungen)	0,00	30.000	30.000	0	30.000	30.000	0
Auszahlungen							
27 - für den Erwerb von Finanzanlagen	749.000,00	224.510	63.980	0	46.520	15.460	0
30 = Summe: (invest. Auszahlungen)	749.000,00	224.510	63.980	0	46.520	15.460	0
31 = Saldo: der Investitionstätigkeit (Einzahlungen ./Auszahlungen)	-749.000,00	-194.510	-33.980	0	-16.520	14.540	0

Erläuterung zur Finanzplanung

27 - Hier sind die geplanten zusätzlichen Eigenkapitaleinlagen für Vorhaben der Stadtwerke Tecklenburger Land eingeplant:

So hat der Rat in seiner Sitzung am 12.05.2022 entschieden, sich am Projekt "Funkmasten" zu beteiligen, hierfür sind über die Jahre 2023-2027 insgesamt für die Gemeinde Lotte 279.880,- € an Eigenkapitaleinlagen fällig (davon in 2023: 89.420,- €, 2024: 64.510,- €, 2025: 63.980,- €, 2026: 46.520,- €, 2027: 15.460,- €).

Produktbereich	57	Wirtschaft und Tourismus
Produktgruppe	57.03	Allgemeine Einrichtungen und Unternehmen
Produkt	57.03.02	Sonstige öffentliche Einrichtungen

Teilhaushalt

10 10 Innere Verwaltung

verantwortlich

Tepe, Petra

Beschreibung

- Haus Hehwerth
- Elly-Heuss-Begegnungsstätte

- Vermietung der Räumlichkeiten für Veranstaltungen
- Bewirtschaftung
- Ersatzbeschaffung der Ausstattung

Auftragsgrundlage

Ratsbeschlüsse, Benutzungsordnung

Zielgruppe

EinwohnerInnen
Rat und Gremien
Vereine, Verbände

Ziele

- Bereitstellung von Räumlichkeiten für kulturelle Veranstaltungen, Kurse, standesamtliche Trauungen, private Feiern, etc.

Hinweise auf künftige Entwicklung / Handlungsschwerpunkte

- Veränderung der Angebotsnachfrage

Erläuterungen und Hinweise

Das Haus Hehwerth und die Elly-Heuss-Begegnungsstätte stehen Vereinen und Verbänden für Veranstaltungen kostenfrei zur Verfügung. Für private Feiern wird ein Nutzungsentgelt erhoben.

Anzahl der Vollzeitstellen: 0,05

Kennzahl	Bezeichnung	Ist 2023	Plan 2024	Plan 2025
00000002	Einwohner	14.325,00	14.314,00	-
<i>Ordentliche Aufwendungen / Wert</i>		<i>0,36</i>	<i>0,61</i>	-
00000040	kostenpflichtige Buchungen Haus Hehwerth	18	20	-
00000069	kostenpflichtige Buchungen Elly-Heuß-Begegnungsstätte	20	20	-

Teilfinanzplan 2025

57.03.02

A. Zahlungsübersicht

Produktbereich 57 Wirtschaft und Tourismus
Produktgruppe 57.03 Allgemeine Einrichtungen und Unternehmen
Produkt 57.03.02 Sonstige öffentliche Einrichtungen

Einzahlungs- und Auszahlungsarten	Ergebnis	Ansatz	Ansatz	VE	Planung	Planung	Planung
	2023	2024	2025	2025	2026	2027	2028
	in EUR						
	1	2	3	4	5	6	7
Investitionstätigkeit							
Einzahlungen							
23 = Summe: (invest. Einzahlungen)	0,00	0	0	0	0	0	0
Auszahlungen							
26 - für den Erwerb von beweglichem Anlagevermögen	0,00	1.000	1.000	0	1.000	1.000	1.000
30 = Summe: (invest. Auszahlungen)	0,00	1.000	1.000	0	1.000	1.000	1.000
31 = Saldo: der Investitionstätigkeit (Einzahlungen ./Auszahlungen)	0,00	-1.000	-1.000	0	-1.000	-1.000	-1.000

Teilfinanzplan 2025

57.03.02

B. Planung einzelner Investitionsmaßnahmen

Produktbereich: 57 Wirtschaft und Tourismus
Produktgruppe: 57.03 Allgemeine Einrichtungen und Unternehmen
Produkt: 57.03.02 Sonstige öffentliche Einrichtungen

Investitionsmaßnahmen unterhalb der festgesetzten Wertgrenze	Ergebnis	Ansatz	Ansatz	VE	Planung	Planung	Planung	Bisher	Gesamt-
	2023	2024	2025	2025	2026	2027	2028	bereit-	einzah-
	1	2	3	4	5	6	7	stellt	lungen/-
in EUR									
Summe der investiven Auszahlungen	0,00	1.000	1.000	0	1.000	1.000	1.000	0	0
Saldo: (Einzahlungen ./. Auszahlungen)	0,00	-1.000	-1.000	0	-1.000	-1.000	-1.000	0	0

Produktbereich	61	Allgemeine Finanzwirtschaft
Produktgruppe	61.01	Allgemeine Finanzwirtschaft
Produkt	61.01.01	Allgemeine Finanzwirtschaft

Teilhaushalt

20 20 Finanzverwaltung

verantwortlich

Brinker, Thorsten

Beschreibung

Zentrale Abwicklung der allgemeinen Deckungsmittel und Zahlungsverpflichtungen:

- Gemeindesteuern, Steueranteile und Steuerbeteiligungen sowie die damit im Zusammenhang stehenden Aufwendungen
- Allgemeine Zuweisungen (Schlüsselzuweisungen, investive Pauschalzuweisungen)
- Allgemeine Umlagen (Kreisumlage, Krankenhausumlage)
- Finanzierungs- und Liquiditätsmanagement
- Abbildung der durch Kredite entstehenden Aufwendungen und Erträge

Auftragsgrundlage

Steuergesetze, Gemeindefinanzierungsgesetz, Haushaltssatzungen von Kreis und Gemeinde

Zielgruppe

EinwohnerInnen
Firmen und Gewerbe
Rat und Gremien

Ziele

- Sicherung einer dauerhaften finanziellen Leistungsfähigkeit der Gemeinde
- Schuldenabbau

Hinweise auf künftige Entwicklung / Handlungsschwerpunkte

Die Entwicklung der Einnahmen ist nur in Grenzen von der Gemeinde zu beeinflussen, sondern hängt von vielen externen Faktoren ab, wie Wirtschaftsentwicklung oder Wohntrends.

Erläuterungen und Hinweise

Anzahl der Vollzeitstellen: 0

Kennzahl	Bezeichnung	Ist 2023	Plan 2024	Plan 2025
00000002	Einwohner	14.325,00	14.314,00	-
<i>Ordentliche Erträge / Wert</i>		<i>1.871,87</i>	<i>1.939,15</i>	<i>-</i>
00000041	Verschuldung pro EW aus langfr. Verbindl.	449,03	1.753,11	-
00000044	Steuereinnahmen pro EW	1.677,79	1.687,93	-
00000045	Kreisumlage pro EW	862,91	978,27	-

Teilergebnisplan 2025

61.01.01

Produktbereich: 61 Allgemeine Finanzwirtschaft
Produktgruppe: 61.01 Allgemeine Finanzwirtschaft
Produkt: 61.01.01 Allgemeine Finanzwirtschaft

Ertrags- und Aufwandsarten	Ergebnis	Ansatz	Ansatz	Planung	Planung	Planung
	2023	2024	2025	2026	2027	2028
	in EUR					
	1	2	3	4	5	6
01 Steuern und ähnliche Abgaben	24.034.342,24	24.908.000	24.726.400	26.726.700	27.786.000	28.813.300
02 + Zuwendungen und allgemeine Umlagen	2.122.345,74	2.095.100	166.713	2.196.713	1.946.713	1.191.713
06 + Kostenerstattungen und Kostenumlagen	267.915,17	384.900	50.000	0	0	0
07 + Sonstige ordentliche Erträge	389.943,60	369.000	373.500	373.500	373.500	373.500
10 = Ordentliche Erträge	26.814.546,75	27.757.000	25.316.613	29.296.913	30.106.213	30.378.513
15 - Transferaufwendungen	13.571.356,92	15.278.000	17.424.100	16.611.100	16.984.800	17.393.800
16 - Sonstige ordentliche Aufwendungen	1.609.110,88	0	0	0	0	0
17 = Ordentliche Aufwendungen	15.180.467,80	15.278.000	17.424.100	16.611.100	16.984.800	17.393.800
18 = Ordentliches Ergebnis (= Zeilen 10 und 17)	11.634.078,95	12.479.000	7.892.513	12.685.813	13.121.413	12.984.713
19 + Finanzerträge	441,40	1.000	0	0	0	0
20 - Zinsen und sonstige Finanzaufwendungen	137.967,01	140.000	919.000	1.176.000	1.365.000	1.402.000
21 = Finanzergebnis (= Zeilen 19 und 20)	-137.525,61	-139.000	-919.000	-1.176.000	-1.365.000	-1.402.000
22 = Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit (= Zeilen 18 und 21)	11.496.553,34	12.340.000	6.973.513	11.509.813	11.756.413	11.582.713
25 = Außerordentliches Ergebnis (= Zeilen 23 und 24)	0,00	0	0	0	0	0
26 = Ergebnis vor Berücksichtigung der internen Leistungsbeziehungen (= Zeilen 22 und 25)	11.496.553,34	12.340.000	6.973.513	11.509.813	11.756.413	11.582.713
29 = Teilergebnis (= Zeilen 26, 27, 28)	11.496.553,34	12.340.000	6.973.513	11.509.813	11.756.413	11.582.713
31 = Teilergebnis nach Abzug globaler Minderaufwand (= Zeilen 29 und 30)	11.496.553,34	12.340.000	6.973.513	11.509.813	11.756.413	11.582.713

Erläuterungen zum Teilhaushalt / Produkt

01 - Die Steuern setzen sich zusammen wie folgt:

Grundsteuer A	23.400,- €
Grundsteuer B	2.805.000,- €
Gewerbesteuer	12.000.000,- €
Gemeindeanteil an der Einkommensteuer	7.740.000,- €
Gemeindeanteil an der Umsatzsteuer	1.253.000,- €
Familienleistungsausgleich	744.000,- €
Hundesteuer	81.000,- €
Vergnügungssteuer	80.000,- €

Die vorgenannten Werte bei den Grundsteuern A + B sowie der Gewerbesteuer berücksichtigen den im Vorbericht erläuterten Verwaltungsvorschlag auf Anhebung der Hebesätze zum 01.01.2025.

02 - Die Gemeinde erhält entsprechend der Arbeitskreisrechnung zum GFG 2025 keine Schlüsselzuweisungen im Haushaltsjahr 2025 (2024 in Höhe von rd. 1,929 Mio. €). Darüber hinaus erhält die Gemeinde eine Aufwands-/Unterhaltungspauschale in Höhe von 161.560,- €. Neu im Jahr 2022 hinzugekommen ist eine Klima- und Forstpauschale (rd. 5.000,- €), die auch ab 2025 weiterhin jährlich eingeplant wird.

06 - Die Gemeinde Lotte erhält im Januar 2025 aus der Spitzabrechnung der Kreisumlage Mehrbelastung Jugendamt des Jahres 2023 eine Erstattung in Höhe von rd. 50.000,- €.

07 - Die sonstigen Erträge (überwiegend Konzessionsabgaben (Strom, Gas, Wasser) summieren sich auf rd. 348.500,- €.

15 - Die Transferaufwendungen setzen sich wie folgt zusammen:

Krankenhausfinanzierung	258.100,- €
Gewerbesteuerumlage	898.000,- €
Kreisumlage (34,2 %; VJ: 31,5 %)	8.879.000,- €
Kreisumlage Mehrbelastung (28,46 %; VJ: 28,05 %)	7.389.000,- €

23 - Ab 2024 erfolgt keine Isolierung von Pandemie- oder kriegsbedingten Belastungen mehr.

Die gebildete Finanzierungshilfe, die in der Bilanz zum 31.12.2023 in Höhe von 699.394,28,- € ausgewiesen ist, ist ab dem Haushaltsjahr 2026 entweder einmalig gegen die Allgemeine Rücklage auszubuchen oder über 50 Jahre linear aufwandswirksam in Höhe von rd. 13.988,- € p.a. abzuschreiben. Hierüber ist noch ein entsprechender Ratsbeschluss zu fassen.

Teilfinanzplan 2025

61.01.01

A. Zahlungsübersicht

Produktbereich	61	Allgemeine Finanzwirtschaft
Produktgruppe	61.01	Allgemeine Finanzwirtschaft
Produkt	61.01.01	Allgemeine Finanzwirtschaft

Einzahlungs- und Auszahlungsarten	Ergebnis	Ansatz	Ansatz	VE	Planung	Planung	Planung
	2023	2024	2025	2025	2026	2027	2028
	in EUR						
	1	2	3	4	5	6	7
Investitionstätigkeit							
Einzahlungen							
18 + aus Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen	973.077,13	983.000	1.015.379	0	1.015.379	1.015.379	1.015.379
23 = Summe: (invest. Einzahlungen)	973.077,13	983.000	1.015.379	0	1.015.379	1.015.379	1.015.379
Auszahlungen							
27 - für den Erwerb von Finanzanlagen	887.770,00	0	0	0	0	0	0
30 = Summe: (invest. Auszahlungen)	887.770,00	0	0	0	0	0	0
31 = Saldo: der Investitionstätigkeit (Einzahlungen ./Auszahlungen)	85.307,13	983.000	1.015.379	0	1.015.379	1.015.379	1.015.379

Erläuterung zur Finanzplanung

18 - Hier ist die Allgemeine Investitionspauschale veranschlagt.

Stellenplan

Übersicht über den voraussichtlichen Stand der Verbindlichkeiten - in TEUR -

Art	Stand am Ende 2023	Voraussichtlicher Stand zu Beginn 2025	Voraussichtlicher Stand zu Ende 2025
	1	2	3
1. Anleihen			
2. Verbindlichkeiten aus Krediten für Investitionen			
2.1 von verbundenen Unternehmen			
2.2 von Beteiligungen			
2.3 von Sondervermögen			
2.4 vom öffentlichen Bereich			
2.5 von Kreditinstituten	6.432	15.052	30.554
3. Verbindlichkeiten aus Krediten zur Liquiditätssicherung	3.066	0	12.000
4. Verbindlichkeiten aus Vorgängen, die Kreditaufnahmen wirtschaftlich gleichkommen			
5. Verbindlichkeiten aus Lieferungen und Leistungen	766	850	850
6. Verbindlichkeiten aus Transferleistungen	460	200	200
7. Sonstige Verbindlichkeiten	1.675	400	400
8. Erhaltene Anzahlungen	4.345	1.500	1.000
9. Summe aller Verbindlichkeiten	16.744	18.002	45.004

Übersicht über Bürgschaften

Schuldner	Gläubiger	Bürgschaftshöhe	Ratsbeschluss	Stand Ende 2023	Voraussichtlicher Stand Beginn 2025	Voraussichtlicher Stand Ende 2025
Sportfreunde Lotte e.V.	Volksbank Münsterland Nord eG	140.605,26 €	10.06.1999	80.556,97 €	76.804,19 €	72.906,29 €
Sportfreunde Lotte e.V.	Kreissparkasse Steinfurt	100.000,00 €	14.12.2006	42.726,51 €	37929,36 €	32.883,79 €

**Wirtschaftsplan
des
Abwasserbetriebes
der Gemeinde Lotte
für das
Wirtschaftsjahr
2025**

**Wirtschaftsplan
des Abwasserbetriebes der Gemeinde Lotte
für das Wirtschaftsjahr 2025**

Aufgrund der Eigenbetriebsverordnung für das Land Nordrhein-Westfalen (EigVO NRW) vom 16.11.2004 (GV. NRW. S. 644) in der zurzeit geltenden Fassung hat der Rat der Gemeinde Lotte in seiner Sitzung am 19.12.2024 folgenden Wirtschaftsplan 2025 beschlossen:

Der Wirtschaftsplan des Abwasserbetriebes der Gemeinde Lotte wird im

im Ergebnisplan mit	Gesamtbetrag der Erträge auf	3.226.100,- €
	Gesamtbetrag der Aufwendungen auf	2.873.600,- €
im Finanzplan mit	Gesamtbetrag der Einzahlungen aus lfd. Verwaltungstätigkeit auf	2.773.300,- €
	Gesamtbetrag der Auszahlungen aus lfd. Verwaltungstätigkeit auf	1.909.000,- €
	Gesamtbetrag der Einzahlungen aus der Investitionstätigkeit auf	341.100,- €
	Gesamtbetrag der Auszahlungen aus der Investitionstätigkeit auf	3.139.100,- €
	Gesamtbetrag der Einzahlungen aus der Finanzierungstätigkeit auf	500.000,- €
	Gesamtbetrag der Auszahlungen aus der Finanzierungstätigkeit auf	403.00,- €

festgesetzt.

Kredite für Investitionen werden auf **500.000,- €** festgesetzt.

Verpflichtungsermächtigungen werden nicht festgesetzt.

Der Höchstbetrag der **Kredite zur Liquiditätssicherung** wird auf **500.000,- €** festgesetzt.

Aufgestellt:



.....
(Risse)
Stellv. Betriebsleiter

Festgestellt:



.....
(Middelberg)
Bürgermeister

Erläuterungen zum Erfolgsplan, zum Vermögensplan und zum Finanzplan 2025

1. Ergebnisplan

431000 Regenwassergebühren öffentl. Anteil

Der Betrag von 280.000,- € ergibt sich aus der Gebührenbedarfsberechnung für 2025.

432000 Regenwassergebühren – 433000 Schmutzwassergebühren

Die Schmutzwassergebühr wurde vom Rat 2024 von 3,30 €/m³ auf 3,48 €/m³ erhöht. Die Regenwassergebühren betragen 2025 weiterhin 0,60 €/m².

532900 Auflösungen von Ertragszuschüssen

Die von der Gemeinde vereinnahmten Beiträge werden im Eigenbetrieb mit jährlich 3,0 % erfolgswirksam aufgelöst. Allerdings dürfen die Beiträge gemäß Erlass des Innenministeriums NRW vom 07.07.2001 nicht gebührenmindernd angerechnet werden. Für 2025 wird ein Ertrag von 212.500,- € erwartet.

733320 Bauzeitinsen (Aktivierte Eigenleistungen)

Bauzeitinsen werden mit 56.100,- € angesetzt.

547100 Fremdleistungen für Unterhaltung/ 547000 Fremdleistungen für Betrieb

Die Fremdleistungen für Unterhaltung werden für 2025 auf insgesamt 125.000,- € und die Fremdleistungen für den Betrieb auf 210.000,- € festgesetzt. Die Fremdleistungen für Betrieb umfassen auch den Aufwand für die Kanaluntersuchungen entsprechend der Selbstüberwachungsverordnung Kanal.

550000 Personalaufwand

Die Personalaufwendungen wurden entsprechend der Veranschlagung im Stellenplan ermittelt.

570100 Abschreibungen auf Sachanlagen

Die Abschreibungen auf das Anlagevermögen sind linear ermittelt worden.

651000 Fremdkapitalzinsen

Dem Ansatz der Fremdkapitalzinsen liegt der durchschnittliche Schuldenstand von rd. 4,5 Mio. € zu Grunde.

652000 Eigenkapitalverzinsung

Gemäß § 109 Abs. 2 GO NRW sollen die wirtschaftlichen Unternehmen eine marktübliche Verzinsung des Eigenkapitals erwirtschaften. Dem Ansatz von 258.000,- € liegt das Eigenkapital von 8.989.384,12 € zugrunde; dieses wurde mit 3,25 % verzinst. Die Abführung der Eigenkapitalverzinsung wirkt sich nicht auf die Abwassergebühren aus. Statt der Fremd- und Eigenkapitalzinsen werden für die Gebührenzahler die kalkulatorischen Zinsen wirksam. Der kalkulatorische Zinssatz ergibt sich entsprechend dem Beschluss des Betriebsausschusses aus dem gewichteten Mittel der Fremd- und Eigenkapitalzinsen für das Jahr 2025 mit 2,87 %.

2. Finanzplan (B)

Im Vermögensplan für den Wirtschaftsplan 2025 werden wie im Wirtschaftsplan 2024 die entsprechenden Mittel nur für das jeweilige Kalenderjahr haushaltswirksam. Eine Mittelübertragung ist damit ausgeschlossen. Somit werden für die nicht realisierten Maßnahmen die Mittel neu veranschlagt. Dies betrifft auch die Ausfinanzierung von Maßnahmen, die im Vorjahr technisch oder kassenwirksam nicht abgeschlossen wurden.

Hinweis: Im Finanzplan wurden die Maßnahmen wieder unter den jeweiligen Haushaltsstellen zusammengefasst. Die inhaltliche Erläuterung ist im Nachfolgenden dargelegt.

- 96070** **Grunderwerb:** Es sind zurzeit keine weiteren größeren Maßnahmen bekannt. Die Pauschale in Höhe von 10.000,- € läuft für Unvorhergesehenes weiter.
Gesamtinvestitionssumme 2025: 10.000,- €
- 20015** **ZKA Wersen:** Das ursprünglich geplante Carport lässt sich aus bauordnungsrechtlichen Gründen nicht realisieren, so dass ein kleineres Carport wie auch ein Umbau des ehemaligen Fällmittelbehälterstandortes als Geräteraum weiterhin für 2025 geplant ist. (65.000,- €)
Gesamtinvestitionssumme 2025: 65.000,- €
- 22001** **Pumpwerke:** Aus der Potentialstudie zur Zentralkläranlage einschließlich der Hauptschmutzwasserpumpstationen mit Druckrohrleitungen resultieren Maßnahmen mit unterschiedlichen Prioritäten. Die Zusammenlegung der Pumpstationen Mühlengrund und Am Bahnhof mit Erneuerung der Druckrohrleitung soll ab 2024 umgesetzt werden. Den Investitionen von 1.2 Mio. € in 2025 und 550.000,- € in 2026 veranschlagt werden, steht eine kalkulierte Förderung von 30 % (insgesamt 424.000,- €) in 2026 gegenüber.
Gesamtinvestitionssumme 2025: 1.200.000,- € (Fördersumme: 424.000,- € in 2026)
- 27002** **KA Wersen:** Der Schönungsteich auf der ZKA Wersen könnte in naher Zukunft entleert werden, da weiterhin Gefahr besteht, dass dieser im nächsten warmen Sommer „umkippt“ (Übergang vom aeroben = sauerstoffhaltigen Bereich in den anaeroben = sauerstofffreier Bereich). Nach Überprüfung der vorhandenen Verschlammung lässt sich der Kostenaufwand auf rd. 40.000,- € beziffern.
Gesamtinvestitionssumme 2025: 40.000,- €
- 15001** **Energetische Maßnahmen ZKA:** Aus der Potentialstudie (s. Pumpwerke) resultieren auch energetische Verbesserungsmaßnahmen für die Zentralkläranlage. So sollen in 2025 die Rücklaufschlammumpfen erneuert und durch kleinere ersetzt werden mit einem Investitionsvolumen von rd. 38.000,- € (Kalkulierte Förderung: 11.400,- €). In 2025 sollen die Rührwerke im Hochlastbecken auf langsam laufende Vertikalrührwerke umgerüstet werden. Die Investitionskosten belaufen sich auf rd. 25.000,- € (kalkulierte Förderung: 7.200,- €)
Gesamtinvestitionssumme 2025: 63.000,- € (Fördersumme: 18.600,- € in 2025)
- 10001** **KA Lotte:** Da auf der KA Lotte keine überdachte Unterstellmöglichkeit für das Dienstfahrzeug vorhanden ist, soll hier, ebenso wie auf der ZKA Wersen, ein Carport nun in 2025 errichtet werden (20.000,- €).
Für die Überarbeitung der Eisen III-Station werden 300.000,- € bereitgestellt.
Da die Schlammbehandlungsanlage altersbedingt erneuerungsbedürftig wird, werden 300.000,- € bereitgestellt.
Gesamtinvestitionssumme 2025: 620.000,- €

- 23001** **Anaerobe Schlammstabilisierung:** Die anaerobe Schlammstabilisierung wird zum Zweck der CO₂-Einsparung und Reduktion der Schlammmenge als Fördermaßnahme aus der Potentialstudie heraus geplant. Die Investitionskosten belaufen sich auf rd. 3,1 Mio. €. In 2025 soll die Realisierbarkeit geprüft und bei positivem Ergebnis der entsprechende Förderantrag gestellt werden. Sofern möglich würde noch in 2025 die Ausführungsplanung folgen. Die entsprechenden Mittel werden somit mit 250.000,- € in 2025 und 2,0 Mio. € in 2026 und 820.000,- € in 2027 veranschlagt.
Gesamtinvestitionssumme 2025: 250.000,- €
- 23002** **Notstromversorgung:** Entsprechend den Rundverfügungen ist eine Notstromversorgung für einen 72h- Black-out zu planen. Diese betrifft nicht nur die beiden Kläranlagen, sondern auch die Pumpstationen. Die bisherige Überprüfung und Planung sieht ein Investitionsvolumen von rd. 200.000,- € vor. Dieses wird bei weiterer Planung und Umsetzung auf die jeweiligen Kostenstellen aufgeteilt.
Gesamtinvestitionssumme 2025: 200.000,- €
- 96011** **Sanierung SW-Kanal:** Die Sanierung der Schmutzwasserkanäle erfolgt auf der Grundlage der Kanalbefahrung, die die Informationen der Zustandserfassung und -bewertung beinhaltet. Gemäß SÜV-V-Abwasser ist das gesamte Kanalnetz in 15 Jahren zu befahren. Um nun eine konzentrierte Neubewertung des Kanalnetzes vornehmen zu können, wurde mit dem Start des neuen Befahrungsturnus in 2022 eine auf 3 Jahre angesetzte verstärkte Netzbefahrung und -analyse begonnen. Hierfür erhöht sich der Ansatz auch in den beiden folgenden Jahren auf jeweils 105.000,- €
Gesamtinvestitionssumme 2025: 105.000,- €
- 96060** **Grundstücksanschlüsse SW-Kanal:** Für Grundstücksanschlüsse erfolgt eine Mittelveranschlagung in Höhe von jeweils 35.000,- € für die SW-Kanalisation und für die RW-Kanalisation.
Gesamtinvestitionssumme 2025: 35.000,- €
- 25001** **Sanierung DE-Leitung Halen-ZKA:** Ab der Bauerschaft ist die DE-Leitung bereits erneuert (2016 und 2020) in PE-HD. Die restliche Leitung aus dem Jahr 1985 ist noch PVC und versprödet mit der Zeit im Gasraum. Sie ist in den Jahren 2021 und 2024 gebrochen. In 2025 soll die Einstellung von Planungskosten (60.000,- €) für die Erneuerung der DE-Leitung erfolgen. Sanierung der Leitung ist für 2026 vorgesehen.
Gesamtinvestitionssumme 2025: 60.000,- €
- 96060** **Grundstücksanschlüsse RW-Kanal:** Für Grundstücksanschlüsse erfolgt eine Mittelveranschlagung in Höhe von jeweils 35.000,- € für die SW-Kanalisation und für die RW-Kanalisation.
Gesamtinvestitionssumme 2025: 35.000,- €
- 20011** **Sanierung RW-Kanal:** Die Sanierung der Regenwasserkanäle erfolgt auf der Grundlage der Kanalbefahrung, die die Informationen der Zustandserfassung und -bewertung beinhaltet. Gemäß SÜV-V-Abwasser ist das gesamte Kanalnetz in 15 Jahren zu befahren. Um nun eine konzentrierte Neubewertung des Kanalnetzes vornehmen zu können, wurde mit dem Start des neuen Befahrungsturnus in 2022 eine auf 3 Jahre angesetzte verstärkte Netzbefahrung und -analyse begonnen. Hierfür erhöht sich der Ansatz auch in den beiden folgenden Jahren auf jeweils 120.000,- €
Gesamtinvestitionssumme 2025: 120.000,- €

- 22002** **Sanierung Regeneinlauf Jahnstraße:** Die schon im letzten Jahr geplante Sanierung des Einlaufbauwerkes in das kleine Regenrückhaltebecken Jahnstraße soll nun in 2024 und 2025 erfolgen mit einem Investitionsvolumen 2025 von 30.000,- €
Gesamtinvestitionskosten: 30.000,- €
- 12002** **RW-Kanal Everskamp:** Mit dem Straßenausbau der Straße Everskamp soll auch die RW-Kanalisation mit Teilbereichen im Niederseester Weg realisiert werden (180.000,- €). In Kopplung an den Straßenausbau kommt die Maßnahme erst 2025 zum Tragen.

3. Finanzplan

Die Aufgabenstellung des Abwasserbetriebes der Gemeinde Lotte wird auf der Basis des Abwasserbeseitigungskonzeptes (ABK) der Gemeinde Lotte durchgeführt.

Der vorliegende Finanzplan beziffert die daraus resultierenden finanziellen Auswirkungen.

Für 2025 ist ein Investitionsvolumen von 3.139.100 € bei einer Kreditaufnahme von 500.000,- € vorgesehen.

In den Folgejahren 2026 – 2028 belaufen sich die Investitionsausgaben auf 7.190.300,- €, für die eine Kreditaufnahme von 5,4 Mio. € vorgesehen ist.

Im gesamten Zeitraum werden rd. 1,82 Mio. € an Krediten getilgt.

Insgesamt erfüllt der Wirtschaftsplan sowohl die Vorgaben des vom Rat beschlossenen und von der Bezirksregierung bestätigten Abwasserbeseitigungskonzeptes, wie auch des Kommunalabgabengesetzes (§ 6 KAG – kostendeckende Gebühr) sowie die Vorschriften der Eigenbetriebsverordnung.

Ergebnisplan

	Ergebnis 2022	Plan 2023	Plan 2024	Plan 2025	Plan 2026	Plan 2027	Plan 2028
4 Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	2.918.765,20 €	3.012.700 €	3.062.000 €	3.168.900 €	3.146.472 €	3.140.443 €	3.184.110 €
430000 Rücklagenveränderung *			56.100 €	184.200 €	83.962 €	77.134 €	
431000 Kanalbenutzungsgebühren öffentlicher Anteil	275.000,00 €	250.000 €	280.000 €	280.000 €	280.000 €	280.000 €	280.000 €
432000 Kanalbenutzungsgebühren Regenwasser	623.639,20 €	623.000 €	534.000 €	516.000 €	516.000 €	516.000 €	516.000 €
433000 Kanalbenutzungsgebühren Schmutzwasser	1.804.092,71 €	1.914.000 €	1.966.200 €	1.966.200 €	2.043.210 €	2.043.210 €	2.163.210 €
439000 Gebühren für Fäkalienabfuhr	7.016,29 €	12.000 €	12.000 €	8.000 €	8.000 €	8.000 €	8.000 €
439500 Überwachung Kleinkläranlagen	- €	2.000 €	2.000 €	2.000 €	2.000 €	2.000 €	2.000 €
532900 Auflösung von Ertragszuschüssen *	209.017,00 €	211.600 €	211.700 €	212.500 €	213.300 €	214.100 €	214.900 €
440000 Erträge Kleineinleiterabgabe SW	- €	100 €	0 €	0 €	0 €	0 €	0 €
7 Sonstige betriebliche Erträge	12.771,76 €	1.500 €	1.000 €	1.000 €	1.000 €	1.000 €	1.000 €
531000 Ertr.a.d.Aufl.o.Herabsetzung d.PWB	652,01 €		0 €	0 €	0 €	0 €	0 €
534000 Ersatz für Schadenfälle	2.723,15 €		0 €	0 €	0 €	0 €	0 €
535001 Verwaltungsgebühren	219,80 €	1.500 €	1.000 €	1.000 €	1.000 €	1.000 €	1.000 €
535400 sonst. Erträge (aus Vorjahren)	- €		0 €	0 €	0 €	0 €	0 €
532300 Erträge aus der Auflösung von Rückstellungen *	9.176,80 €		0 €	0 €	0 €	0 €	0 €
8 Aktivierte Eigenleistungen	340,59 €	26.200 €	19.600 €	56.100 €	97.700 €	106.300 €	72.600 €
10 Ordentliche Erträge	2.931.877,55 €	3.040.400 €	3.082.600 €	3.226.000 €	3.245.172 €	3.247.743 €	3.257.710 €
11 Personalaufwendungen	376.060,32 €	366.000 €	397.000 €	391.100 €	399.000 €	407.000 €	415.000 €
13 Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen							
a) <u>Aufwendungen für Roh-, Hilfs- und Betriebsstoffe</u>	176.445,44 €	296.000 €	296.000 €	296.000 €	296.000 €	296.000 €	296.000 €
540100 Strombezug	171.428,74 €	290.000 €	290.000 €	290.000 €	290.000 €	290.000 €	290.000 €
540300 Wasserbezug	1.882,24 €	1.500 €	1.500 €	1.500 €	1.500 €	1.500 €	1.500 €
541020 Treibstoffe	3.134,46 €	4.500 €	4.500 €	4.500 €	4.500 €	4.500 €	4.500 €
b) <u>Aufwendungen für bezogene Leistungen</u>	455.700,13 €	520.000 €	492.000 €	507.000 €	522.000 €	547.000 €	572.000 €
547000 Fremdleistungen für Betrieb	164.233,05 €	200.000 €	200.000 €	210.000 €	220.000 €	230.000 €	240.000 €
547002 Gebühreneinzug durch SWTE	30.725,76 €	30.000 €	32.000 €	32.000 €	32.000 €	32.000 €	32.000 €
547100 Fremdleistungen für Unterhaltung	115.397,50 €	120.000 €	120.000 €	125.000 €	130.000 €	135.000 €	140.000 €
591500 Klärschlamm Entsorgung	135.029,07 €	160.000 €	130.000 €	130.000 €	130.000 €	140.000 €	150.000 €
547500 Anfertigung von Plänen f.d.lfd. Betrieb	10.314,75 €	10.000 €	10.000 €	10.000 €	10.000 €	10.000 €	10.000 €
14 Bilanzielle Abschreibungen *	902.528,85 €	970.300 €	929.700 €	964.600 €	1.005.200 €	1.057.200 €	1.120.700 €
15 Transferaufwendungen	198.201,90 €	180.000 €	208.000 €	211.000 €	214.000 €	217.000 €	220.000 €
591000 Abwasserabgaben	52.849,00 €	37.000 €	60.000 €	60.000 €	60.000 €	60.000 €	60.000 €
597500 Verwaltungskosten Gemeinde Lotte	145.352,90 €	143.000 €	148.000 €	151.000 €	154.000 €	157.000 €	160.000 €
16 Sonstige ordentliche Aufwendungen	189.962,30 €	105.400 €	117.600 €	118.600 €	119.600 €	120.600 €	121.700 €
582000 Mindererlös aus Anlagenabgängen *	- €		0 €	0 €	0 €	0 €	0 €

	Ergebnis 2022	Plan 2023	Plan 2024	Plan 2025	Plan 2026	Plan 2027	Plan 2028
583000 Abschreibungen auf Forderungen *	75.000,00 €		0 €	0 €	0 €	0 €	0 €
545700 Dienst- und Schutzkleidung	3.788,65 €	3.000 €	3.000 €	3.000 €	3.000 €	3.000 €	3.000 €
591501 Kosten, Entsorg. Gartenabfalle und aehnliches	- €		0 €	0 €	0 €	0 €	0 €
592000 Versicherungsbeiträge	19.550,07 €	20.000 €	20.000 €	20.000 €	20.000 €	20.000 €	20.000 €
593000 Bürobedarf, Frachten		1.500 €	1.000 €	1.000 €	1.000 €	1.000 €	1.000 €
594100 Post- und Fernsprechgebühren	4.571,54 €	4.000 €	4.600 €	4.600 €	4.600 €	4.600 €	4.600 €
595010 Anzeigenkosten	- €		0 €	0 €	0 €	0 €	0 €
596200 Bewirtungsaufwendungen	68,98 €	100 €	100 €	100 €	100 €	100 €	100 €
597000 Prüfungs- und Beratungskosten	10.500,00 €	8.500 €	10.500 €	10.500 €	10.500 €	10.500 €	10.500 €
597400 Geschäftsbesorgung SWO	48.790,00 €	47.900 €	50.000 €	51.000 €	52.000 €	53.000 €	54.100 €
599002 sonstige sächliche Ausgaben	27.303,06 €	20.000 €	28.000 €	28.000 €	28.000 €	28.000 €	28.000 €
599300 sonstige Aufwendungen aus Vorjahren	- €		0 €	0 €	0 €	0 €	0 €
681000 Kraftfahrzeugsteuer	390,00	400 €	400 €	400 €	400 €	400 €	400 €
17 <u>Ordentliche Aufwendungen</u>	2.298.898,94 €	2.437.700 €	2.440.300 €	2.488.300 €	2.555.800 €	2.644.800 €	2.745.400 €
18 <u>Ergebnis der laufenden Betriebstätigkeit</u>	632.978,61 €	602.700 €	642.300 €	737.700 €	689.372 €	602.943 €	512.310 €
19 <u>Finanzerträge</u>							
621000 Zinserträge aus Bankguthaben	76,04 €	500 €	100 €	100 €	100 €	100 €	100 €
621500 Stundungs- und Verzugszinsen	- €	- €	0 €	0 €	0 €	0 €	0 €
20 <u>Zinsen und sonstige Finanzaufwendungen</u>							
651000 Fremdkapitalzinsen	73.455,27 €	92.000 €	139.600 €	93.300 €	100.000 €	177.000 €	205.800 €
652000 Eigenkapitalverzinsung	318.224,19 €	292.000 €	272.000 €	292.000 €	292.000 €	292.000 €	292.000 €
21 <u>Finanzergebnis</u>	- 391.603,42 €	- 383.500 €	-411.500 €	-385.200 €	-391.900 €	-468.900 €	-497.700 €
22 <u>Ordentliches Ergebnis</u>	241.375,18 €	219.200 €	230.800 €	352.500 €	297.472 €	134.043 €	14.610 €
24 <u>Außerordentliche Aufwendungen</u>							
25 <u>Außerordentliches Ergebnis</u>							
26 <u>Jahresergebnis</u>							
31 nicht zahlungswirksame Erträge *	218.193,80 €	211.600 €	267.800 €	396.700 €	297.262 €	291.234 €	214.900 €
32 nicht zahlungswirksame Aufwendungen *	977.528,85 €	970.300 €	929.700 €	964.600 €	1.005.200 €	1.057.200 €	1.120.700 €

Finanzplan

	Ergebnis 2022 €	Plan 2023 €	Plan 2024 €	Plan 2025 €	Plan 2026 €	Plan 2027 €	Plan 2028 €
I. Zahlungsmittelbestand aus lfd. Betriebstätigkeit							
4 Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	2.709.748,20 €	2.801.100 €	2.794.200 €	2.772.200 €	2.849.210 €	2.849.210 €	2.969.210 €
7 Sonstige Einzahlungen	3.594,96 €	1.500 €	1.000 €	1.000 €	1.000 €	1.000 €	1.000 €
8 Zinsen und sonst. Finanzeinzahlungen	76,04 €	500 €	100 €	100 €	100 €	100 €	100 €
9 Einzahlungen aus lfd. Betriebstätigkeit	2.713.419,20 €	2.803.100 €	2.795.300 €	2.773.300 €	2.850.310 €	2.850.310 €	2.970.310 €
10 Personalauszahlungen	376.060,32 €	366.000 €	397.000 €	391.100 €	399.000 €	407.000 €	415.000 €
12 Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen	557.145,57 €	816.000 €	788.000 €	803.000 €	818.000 €	843.000 €	868.000 €
13 Zinsen und sonst. Finanzauszahlungen	391.679,46 €	384.000 €	411.600 €	385.300 €	392.000 €	469.000 €	497.800 €
14 Transferauszahlungen	198.201,90 €	180.000 €	208.000 €	211.000 €	214.000 €	217.000 €	220.000 €
15 Sonstige Auszahlungen	189.962,30 €	105.400 €	117.600 €	118.600 €	119.600 €	120.600 €	121.700 €
16 Auszahlungen aus lfd. Betriebstätigkeit	1.713.049,55 €	1.851.400 €	1.922.200 €	1.909.000 €	1.942.600 €	2.056.600 €	2.122.500 €
17 Saldo aus lfd. Betriebstätigkeit	1.000.369,65 €	951.700 €	873.100 €	864.300 €	907.710 €	793.710 €	847.810 €
II. Zahlungsmittelbestand aus Investitionstätigkeit							
18 Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen	- €		374.400 €	341.100 €	424.000 €		
21 Einzahlungen aus Beiträgen							
SW-Beiträge	21.480,00 €	10.000 €	10.000 €	10.000 €	10.000 €	10.000 €	10.000 €
RW-Beiträge	- €	10.000 €	10.000 €	10.000 €	10.000 €	10.000 €	10.000 €
Anteilige Erschl.-Beiträge	- €	7.000 €	7.000 €	7.000 €	7.000 €	7.000 €	7.000 €
22 Kostenerstattungen DE-System	- €	23.000 €	23.000 €	- €	- €	- €	- €
23 Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	21.480,00 €	50.000 €	424.400 €	368.100 €	451.000 €	27.000 €	27.000 €
25 Auszahlungen für Baumaßnahmen	280.250,08 €	3.261.200 €	2.213.600 €	3.139.100 €	3.457.700 €	1.401.300 €	2.331.300 €
29 Kosten Schächte und Pumpen DE-System	- €	50.000 €					
30 Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	280.250,08 €	3.311.200 €	2.213.600 €	3.139.100 €	3.457.700 €	1.401.300 €	2.331.300 €
31 Saldo aus Investitionstätigkeit	- 258.770,08 €	- 3.261.200 €	- 1.789.200 €	- 2.771.000 €	- 3.006.700 €	- 1.374.300 €	- 2.304.300 €
32 Finanzmittelüberschuss/-fehlbetrag	741.599,57 €	- 2.309.500 €	- 916.100 €	- 1.906.700 €	- 2.098.990 €	- 580.590 €	- 1.456.490 €
III. Zahlungsmittelbestand aus Finanzierungstätigkeit							
33 Aufnahme von Darlehen		1.500.000 €	2.500.000 €	500.000 €	2.500.000 €	1.200.000 €	1.700.000 €
34 Tilgung von Darlehen	495.841,41 €	434.000 €	459.000 €	403.000 €	408.000 €	472.000 €	532.800 €
37 Saldo aus Finanzierungstätigkeit	- 495.841,41 €	1.066.000 €	2.041.000 €	97.000 €	2.092.000 €	728.000 €	1.167.200 €
38 Änderung des Bestands an Finanzmitteln	245.758,16 €	- 1.243.500 €	1.124.900 €	- 1.809.700 €	6.990 €	147.410 €	- 289.290 €
39 Anfangsbestand an Finanzmitteln	1.357.959,97 €	684.000 €	2.558.017 €	3.682.917 €	1.873.217 €	1.866.226 €	2.013.636 €
41 Liquide Mittel	1.603.718,13 €	- 1.927.500 €	3.682.917 €	1.873.217 €	1.866.226 €	2.013.636 €	1.724.346 €

Art	Maßnahme	Ergebnis 2022	Plan 2023	Plan 2024	Plan 2025	Plan 2026	Plan 2027	Plan 2028
				€	€	€	€	€
<u>1. Grundstücke</u>								
96070	RW Grunderwerb		10.000	10.000	10.000	10.000	10.000	10.000
<u>2. Sonderbauwerke, Kläranlagen, SW-Pumpwerke</u>								
20015	KA Erweiterungsarbeiten ZKA Wersen (Zulaufmessung Gas, Carport)	9.901	115.000	80.000	65.000			
22001	KA Sanierung Pumpstationen	3.687	675.000	300.000	1.200.000	550.000		1.750.000
27002	KA Schönungsteich ZKA Wersen		40.000	40.000	40.000			
10001	KA KA Lotte (Nachklärbecken, FeClSO ³ -Behälter, Carport, Schlammbehandlungsanlage)	3.687	245.000	810.000	620.000			
13001	KA Umbauarbeiten ZKA (Schlammplatzüberdachung)	1.832	225.000	225.000				
15001	KA energetische Maßnahmen ZKA (Rücklaufschlammumpfen)			38.000	63.000			
96016	SW Kanalisation im Außenbereich		50.000					
23001	KA Anaerobe Schlammstabilisierung ZKA Wersen		400.000	100.000	250.000	2.000.000	820.000	
23002	KA Notstromversorgung verbaute Aggregate		190.000		200.000			
<u>3. SW-Kanal</u>								
96011	SW Sanierung Schmutzwasserkanal	21.176	180.000	180.000	105.000	98.000	93.000	93.000
96060	SW Grundstücksanschlüsse	85.061	35.000	35.000	35.000	35.000	30.000	30.000
12001	SW Druckentwässerung Botterbusch	5.457	50.000	50.000				
25001	SW Erneuerung der Druckrohrleitung Halen-ZKA				60.000	400.000		
22003	SW SW-Kanal Buschhaus							
24000	SW Erschließung Wohnbau- und Gewerbeflächen						100.000	100.000

Art	Maßnahme	Ergebnis 2022	Plan 2023	Plan 2024	Plan 2025	Plan 2026	Plan 2027	Plan 2028
				€	€	€	€	€
<u>4. RW-Kanal, RW-allgemein</u>								
96060	RW Grundstücksanschlüsse	56.707	35.000	35.000	35.000	35.000	42.000	42.000
99011	RW RKB "Heuers Moor-Benzstr."	9.651	600.000					
20011	RW Sanierung Regenwasserkanal	1.766	180.000	180.000	120.000	112.000	80.000	80.000
22002	KA Sanierung Regeneinlauf Jahnstr.		50.000	50.000	30.000			
12002	RW RW-Kanal Everskamp	787	110.000		180.000			
15003	RW Erschließung Gewerbefläche Pätzkamp		25.000	25.000				
22003	RW RW-Kanal Buschhaus	38.433						
25001	RW Entschlammung RRB Brookwiesen				50.000			
26000	RW Erschließung Wohnbau- und Gewerbeflächen					100.000	100.000	100.000
<u>5. Betriebs- und Geschäftsausstattung</u>								
93510	Software							
	Inventar	37.765	20.000	30.000	20.000	20.000	20.000	20.000
<u>6. Fahrzeuge</u>								
	Dienstfahrzeug			6.000				
	Bauzeitinsen	341	26.200	19.600	56.100	97.700	106.300	106.300
Summen:								
1. Grundstücke			10.000	10.000	10.000	10.000	10.000	10.000
2. Sonderbauwerke, Kläranlagen, SW-Pumpwerke		19.107	1.940.000	1.593.000	2.438.000	2.550.000	820.000	1.750.000
3. SW-Kanal		111.694	265.000	265.000	200.000	533.000	223.000	223.000
4. RW-Kanal, RW-allgemein		107.344	1.000.000	290.000	415.000	247.000	222.000	222.000
5. Betriebs- und Geschäftsausstattung		37.765	20.000	30.000	20.000	20.000	20.000	20.000
6. Fahrzeuge				6.000				
	Summen:	276.250	3.261.200	2.213.600	3.139.100	3.457.700	1.401.300	2.331.300

Stellenübersicht

Abwasserbetrieb der Gemeinde Lotte

Entgeltgruppe/ Sondertarif	Zahl der Stellen 2025	Zahl der Stellen 2024	Zahl der tatsächlich besetzten Stellen am 30.06.2024	Erläuterungen
9a	1,00	1,00	1,00	
7	3,00	3,00	3,00	
6	1,00	1,00	1,00	
Summe:	5,00	5,00	5,00	
Insgesamt:	5,00	5,00	5,00	



Wirtschaftsplan
der
Grundstücks- und
Erschließungsgesellschaft
Lotte mbH

für das
Wirtschaftsjahr
2025

EINLEITUNG

Der Rat der Gemeinde Lotte hat in seiner Sitzung am 13.04.2000 die Gründung der Firma „Grundstücks- und Erschließungsgesellschaft Lotte mbH“ beschlossen.

Der Gesellschaftsvertrag ist am 09.05.2000 abgeschlossen worden.

Die Grundstücks- und Erschließungsgesellschaft Lotte mbH wurde am 12.03.2001 im Handelsregister eingetragen. Inzwischen ist die Eintragung unter der Nr. B 6631 beim Amtsgericht Steinfurt erfolgt. Das Stammkapital der Gesellschaft beträgt 50.000 €.

Alleinige Gesellschafterin ist die Gemeinde Lotte, die die Stammeinlage von 50.000 € übernommen hat.

Gegenstand des Unternehmens sind der Erwerb, die Veräußerung und die Erschließung von Grundstücken und grundstücksgleichen Rechten auf dem Gebiet der Gemeinde Lotte zum Zwecke der Wohnbebauung, der gewerblichen Bebauung, sowie Geschäfte, die in unmittelbarem Zusammenhang damit stehen. Die Gesellschaft ist ferner berechtigt, Grundstücke zu vermieten und zu verpachten.

Ausgenommen sind die Grundstücksgeschäfte und Erschließungsmaßnahmen, die von der Gemeinde selbst wahrgenommen werden und der hoheitlichen Aufgabenerledigung dienen.

Ziele der Gesellschaft sind die soziale, ökologische und wirtschaftliche Fortentwicklung der Gemeinde.

Die Gesellschaft kann alle Geschäfte betreiben, die dem Gesellschaftszweck unmittelbar oder mittelbar zu dienen geeignet sind. Sie kann Zweigniederlassungen errichten und sich an gleichartigen oder ähnlichen Unternehmen beteiligen.

Die Gesellschaft hat die öffentlichen Zwecke ihrer Einrichtung zu erfüllen (§ 108 Abs. 1 Ziffer 7 GO NW).

Die Eröffnungsbilanz ist zum 09.05.2000 erstellt worden. Entsprechend dem Jahresabschluss 2023 beträgt der Jahresverlust 7.695,82 €. Die Bilanz zum 31.12.2023 schließt mit einer Bilanzsumme von 231.179,33 €. Der Jahresabschluss ist noch in der Prüfung.

Den Wirtschaftsplan für das Geschäftsjahr 2025 beschließt die Gesellschafterversammlung der Grundstücks- und Erschließungsgesellschaft Lotte mbH in der nächsten Sitzung.

Wirtschaftsplan
der
Grundstücks- und Erschließungsgesellschaft
Lotte mbH
für das Wirtschaftsjahr 2025

Die Gesellschafterversammlung der Grundstücks- und Erschließungsgesellschaft Lotte mbH hat in ihrer Sitzung am 14.11.2024 folgenden Wirtschaftsplan 2025 beschlossen:

Der Wirtschaftsplan für das Wirtschaftsjahr 2025 wird
im Ergebnisplan mit

Gesamtbetrag der Erträge auf 49.900,- €

Gesamtbetrag der Aufwendungen auf 47.440,- €

im Finanzplan mit

Gesamtbetrag der Einzahlungen aus lfd. Geschäftstätigkeit auf 52.600,- €

Gesamtbetrag der Auszahlungen aus lfd. Geschäftstätigkeit auf 47.660,- €

Gesamtbetrag der Einzahlungen aus der Investitionstätigkeit auf 0,- €

Gesamtbetrag der Auszahlungen aus der Investitionstätigkeit auf 0,- €

Gesamtbetrag der Einzahlungen aus der Finanzierungstätigkeit auf 100.000,- €

Gesamtbetrag der Auszahlungen aus der Finanzierungstätigkeit auf 100.000,- €

festgesetzt.

Kredite für Investitionen werden nicht veranschlagt.

Der Höchstbetrag der Kredite zur Liquiditätssicherung in Anspruch genommen werden dürfen, wird auf 500.000,- € festgesetzt. Die Geschäftsführer werden ermächtigt, in diesem Rahmen Kas- senkredite aufzunehmen.

Aufgestellt:

Kenntnis genommen:



.....
(Risse)
Geschäftsführer



.....
ppa. (Brinker)
Geschäftsführer



.....
(Middelberg)
Bürgermeister

ERLÄUTERUNGEN ZUM WIRTSCHAFTPLAN

Ergebnisplan

Die Grundstücks- und Erschließungsgesellschaft Lotte mbH hat zur Beeinflussung der wirtschaftlichen Entwicklung der Gemeinde ein voraussichtlich gewerblich nutzbares Grundstück zwischen Atterstraße und Bergstraße im Herbst 2010 erworben. Dies soll in den Folgejahren entwickelt und abverkauft werden. Die Erschließungsgesellschaft beabsichtigt in 2025 ein weiteres Baugebiet zum Verkauf vorzubereiten. Dies wird als Option im Wirtschaftsplan dargestellt.

Die Personal- und Sachkosten sind an die Gemeinde Lotte in der anfallenden Höhe zu erstatten, soweit sie durch entsprechende Geschäfte der Gesellschaft erwirtschaftet werden.

Zinsen im Kontokorrentverkehr fallen für die Kassenkredite an, die im Wirtschaftsjahr zur rechtzeitigen Leistung von Ausgaben in Anspruch genommen werden dürfen. Sie sind analog den Kreditmarktzinsen entsprechend den Vorgaben des Wirtschaftsplanes kalkuliert.

Finanzplan

Hier sind im Wesentlichen nur die Finanzierungskosten für den Erwerb und die Baureifmachung der Grundstücke aufgeführt. Es wird davon ausgegangen, dass die Grundstücke in den Folgejahren veräußert werden und der Kredit je nach Mittelzufluss Zug um Zug beglichen wird.

	Plan 2023	Ergebnis 2023	Plan 2024	Plan 2025	Plan 2026	Plan 2027	Plan 2028
3 Sonstige Transfererträge	0,00	0,00	0	0	0	0	0
Erstattung von Personalaufwendungen durch die Gemeinde Lotte	0,00	0,00	0	0	0	0	0
5 Umsatzerlöse	50.000,00	6.750,36	50.000	50.000	500.000	500.000	500.000
Erträge aus Anzahlungen							
6 Kostenerstattungen von Dritten	2.500,00	0,00	2.500	2.500	2.500	2.500	2.500
7 sonstige ordentliche Erträge	0,00	0,00	0	0	0	0	0
9 Bestandsveränderungen unfertige Erzeugnisse	374.900,00	60,22	373.600	-2.700	27.900	28.600	29.000
Zugang	374.900,00	60,22	373.600	37.300	373.300	373.300	373.300
Abgang	0,00	0,00	0	40.000	345.400	344.700	344.300
10 Ordentliche Erträge	427.400,00	6.810,58	426.100	49.800	530.400	531.100	531.500
13 Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	364.300,00	60,22	364.300	32.300	364.300	364.300	364.300
Aufwendungen für Grundstücksankauf	155.000,00	0,00	155.000	15.500	155.000	155.000	155.000
Grunderwerbsnebenkosten	8.300,00	0,00	8.300	800	8.300	8.300	8.300
Aufwendungen für Erschließungsanlagen	200.000,00	60,22	200.000	15.000	200.000	200.000	200.000
Planungskosten	0,00	0,00	0	0	0	0	0
Aufwendungen für Beratungstätigkeit	1.000,00	0,00	1.000	1.000	1.000	1.000	1.000
14 Bilanzielle Abschreibungen	650,00	634,33	650	650	650	650	650
15 Transferaufwendungen	1.800,00	1.800,00	1.800	1.800	1.800	1.800	1.800
Erstattung von Personal- und Sachaufwendungen an die Gemeinde Lotte	1.800,00	1.800,00	1.800	1.800	1.800	1.800	1.800
16 Sonstige ordentliche Aufwendungen	12.100,00	10.552,95	12.100	8.730	8.730	8.730	8.730
Aufwandsentschädigung Geschäftsführer	2.500,00	0,00	2.500	2.500	2.500	2.500	2.500
Aufwendungen für Prüfung und Beratung	4.000,00	4.448,99	4.000	500	500	500	500
Geschäftsausgaben	0,00	369,84	0	0	0	0	0
Steuern, Abgaben, Versicherungen	2.700,00	1.502,36	2.700	1.500	1.500	1.500	1.500
Raumkosten	2.900,00	4.070,86	2.900	4.070	4.070	4.070	4.070
Zinsen und Aufwendungen Kontokorrentverkehr	0,00	160,90	0	160	160	160	160
17 Ordentliche Aufwendungen	378.850,00	13.047,50	378.850	43.480	375.480	375.480	375.480
18 Ergebnis der laufenden Geschäftstätigkeit	48.550,00	-6.236,92	47.250	6.320	154.920	155.620	156.020
19 Finanzerträge	100,00	0,00	100	100	100	100	100
20 Zinsen und sonstige Finanzaufwendungen	3.700,00	1.458,90	3.700	3.960	3.960	3.960	3.960
Kreditmarktzinsen	1.200,00	1.458,90	1.200	1.460	1.460	1.460	1.460
Verzinsung des Anlagekapitals	2.500,00	0,00	2.500	2.500	2.500	2.500	2.500
21 Finanzergebnis	-3.600,00	-1.458,90	-3.600	-3.860	-3.860	-3.860	-3.860
22 Ordentliches Ergebnis	44.950,00	-7.695,82	43.650	2.460	151.060	151.760	152.160

	Plan 2023	Ergebnis 2023	Plan 2024	Plan 2025	Plan 2026	Plan 2027	Plan 2028
I. Zahlungsmittelbestand aus lfd. Geschäftstätigkeit							
3 Sonstige Transfereinzahlungen	0	0,00	0	0	0	0	0
5 Umsatzerlöse	7.000	6.750,36	50.000	50.000	500.000	500.000	500.000
6 Kostenerstattungen von Dritten	0	0,00	2.500	2.500	2.500	2.500	2.500
8 Zinsen und sonst. Finanzeinzahlungen	0	0,00	100	100	100	100	100
9 Einzahlungen aus lfd. Geschäftstätigkeit	7.000	6.750,36	52.600	52.600	502.600	502.600	502.600
10 Personalauszahlungen	0	0,00	0	0	0	0	0
12 Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen	60	60,22	364.300	32.300	364.300	364.300	364.300
13 Zinsen und sonst. Finanzauszahlungen	1.450	1.458,90	3.700	3.960	3.960	3.960	3.960
14 Transferauszahlungen	1.800	1.800,00	1.800	1.800	1.800	1.800	1.800
15 Sonstige Auszahlungen	9.200	8.052,63	12.100	9.600	8.730	8.730	8.730
16 Auszahlungen aus lfd. Geschäftstätigkeit	12.510	11.371,75	381.900	47.660	378.790	378.790	378.790
17 Saldo aus lfd. Geschäftstätigkeit	-5.510	-4.621,39	-329.300	4.940	123.810	123.810	123.810
II. Zahlungsmittelbestand aus Investitionstätigkeit							
23 Einzahlungen aus Investitionstätigkeit							
30 Auszahlungen aus Investitionstätigkeit							
31 Saldo aus Investitionstätigkeit	0	0,00	0	0	0	0	0
32 Finanzmittelüberschuss/-fehlbetrag	-5.510	-4.621,39	-329.300	4.940	123.810	123.810	123.810
III. Zahlungsmittelbestand aus Finanzierungstätigkeit							
33 Aufnahme von Darlehen	330.000	15.000,00	330.000	100.000	0	0	0
34 Tilgung von Darlehen			0	100.000	120.000	120.000	120.000
37 Saldo aus Finanzierungstätigkeit	330.000	15.000,00	330.000	0	-120.000	-120.000	-120.000
38 Änderung des Bestands an Finanzmitteln	324.490	10.378,61	700	4.940	3.810	3.810	3.810
39 Anfangsbestand an Finanzmitteln	1.493	3.700,32	14.079	11.326	16.266	20.076	23.886
41 Liquide Mittel	325.983	14.078,93	14.779	16.266	20.076	23.886	27.696