



# Haushalt 2024

## Inhaltsverzeichnis

Statistische Angaben.....	3
Haushaltssatzung.....	4
Vorbericht.....	6
Bilanz.....	50
Entwicklung des Eigenkapitals.....	54
<u>Ergebnisplan</u> .....	56
<u>Finanzplan</u> .....	60
<u>Haushaltsquerschnitt</u> .....	61
<u>Teilergebnis-/-finanzpläne</u>	
11 Innere Verwaltung.....	67
12 Sicherheit und Ordnung.....	89
21 Schulträgeraufgaben.....	102
25 Kultur und Wissenschaft.....	115
31 Soziale Leistungen.....	121
36 Kinder-, Jugend- und Familienhilfe.....	130
42 Sportförderung.....	141
51 Räumliche Planung und Entwicklung, Geoinformationen.....	155
52 Bauen und Wohnen.....	157
53 Abfallwirtschaft.....	160
54 Verkehrsflächen und -anlagen, ÖPNV.....	163
55 Natur- und Landschaftspflege.....	177
56 Umweltschutz.....	188
57 Wirtschaft und Tourismus.....	190
61 Allgemeine Finanzwirtschaft.....	204
<u>Anlagen</u>	
Stellenplan.....	207
Übersicht über den Stand der Verbindlichkeiten und Bürgschaften.....	212
<u>Jahresabschluss Abwasserbetrieb der Gemeinde Lotte 2022</u> .....	213
<u>Wirtschaftsplan Abwasserbetrieb der Gemeinde Lotte 2024</u> .....	236
<u>Jahresabschluss Grundstücks- und Erschließungsgesellschaft Lotte mbH 2022</u> .....	252
<u>Wirtschaftsplan Grundstücks- und Erschließungsgesellschaft Lotte mbH 2024</u> .....	263
<u>Jahresabschluss Schulzweckverband Lotte-Westerkappeln 2022</u> .....	269
<u>Haushalt Schulzweckverband Lotte-Westerkappeln 2024</u> .....	283

1. Flächengröße des Gemeindegebietes 3.771 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

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:	01.10.2021	01.10.2022	01.10.2023
Grundschule Lotte	184	185	192
Grundschule Wersen	169	171	168
Regenbogenschule Büren	178	188	183
Gesamtschule Lotte-Westerkappeln	952 (474)	1.016 (495)	1.007 (480)

In Klammern sind jeweils die Schüler aus Lotte angegeben.

# Haushaltssatzung

der Gemeinde Lotte für das Haushaltsjahr 2024

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 14.12.2023 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	36.678.136,- €
dem Gesamtbetrag der Aufwendungen auf	40.565.550,- €

im Finanzplan mit	
dem Gesamtbetrag der Einzahlungen aus der laufenden Verwaltungstätigkeit auf	35.165.960,- €
dem Gesamtbetrag der Auszahlungen aus der laufenden Verwaltungstätigkeit auf	38.107.550,- €

dem Gesamtbetrag der Einzahlungen aus der Investitionstätigkeit auf	2.234.500,- €
dem Gesamtbetrag der Auszahlungen aus der Investitionstätigkeit auf	25.328.710,- €

dem Gesamtbetrag der Einzahlungen aus der Finanzierungstätigkeit auf	25.000.000,- €
dem Gesamtbetrag der Auszahlungen aus der Finanzierungstätigkeit auf	309.300,- €

festgesetzt.

## § 2

Der Gesamtbetrag der Kredite, deren Aufnahme für Investitionen erforderlich ist, wird auf	19.000.000,- €
---	----------------

festgesetzt.

## § 3

Verpflichtungsermächtigungen werden nicht veranschlagt.

## § 4

Die Inanspruchnahme der Ausgleichsrücklage wird auf	3.887.414,- €
---	---------------

festgesetzt.

## § 5

Der Höchstbetrag der Kredite, die zur Liquiditätssicherung  
in Anspruch genommen werden dürfen, wird auf 10.000.000,- €

festgesetzt.

## § 6

Die Steuersätze für die Gemeindesteuern werden für das Haushaltsjahr 2024 wie folgt festgesetzt:

### 1. Grundsteuer

#### 1.1 für die land- und forstwirtschaftlichen Betriebe

(Grundsteuer A) auf 276 v.H.

#### 1.2 für die Grundstücke

(Grundsteuer B) auf 535 v.H.

### 2. Gewerbesteuer auf

455 v.H.

Lotte, den 14.12.2023



Middelberg

Bürgermeister

# Vorbericht zum Haushaltsplan 2024 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 2024 auf -3.887.414 €. Gegenüber dem Plan des Vorjahres in Höhe von -4.557.660 € ergibt sich damit eine Veränderung in Höhe von 670.246,00 €.

#### Ergebnisübersicht

	Ergebnis 2022	Plan 2023	Plan 2024
Ordentliche Erträge	34.561.955	32.799.820	36.217.526
Ordentliche Aufwendungen	34.030.532	38.903.340	40.363.550
Ordentliches Ergebnis	531.422	-6.103.520	-4.146.024
Finanzerträge	507.753	479.610	460.610
Zinsen und sonstige Finanzaufwendungen	146.461	254.500	202.000
Finanzergebnis	361.292	225.110	258.610
Ergebnis laufender Verwaltungstätigkeit	892.714	-5.878.410	-3.887.414
Außerordentliche Erträge	274.797	1.320.750	0
Außerordentliches Ergebnis	274.797	1.320.750	0
Jahresergebnis	1.167.511	-4.557.660	-3.887.414
Jahresergebnis nach Abzug globaler Minderaufwand	1.167.511	-4.557.660	-3.887.414

Im Haushaltsjahr 2024 werden folgende wesentliche Ziele und Strategien von der Gemeinde Lotte verfolgt:

- Fortführung der im Haushalt 2023 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.
- 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 und neu verortete Stellen im Stellenplan).
- Umgang mit den besonderen Herausforderungen der sich verschärfenden finanziellen Lage der Kommune.
- Weiterführung des 2023 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. 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 2023 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 um -3.887.414 €.

Die im Finanzplan ausgewiesene Änderung des Finanzmittelbestandes verändert die liquiden Mittel auf der Aktivseite der Bilanz in Höhe von -1.345.100 €.

## 2 Übersicht über die Haushaltslage

Der Haushalt des Jahres 2024 weist einen Fehlbetrag von rd. 3,8 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 2023 dennoch 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. 12,4 Mio. € für das Jahr 2023 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 13,4 Mio. € für das kommende Jahr geplant.

Für den Gemeindeanteil an der Einkommensteuer, der einen wesentlichen Einnahmefaktor für den Gemeindehaushalt ausmacht, sehen die Modellrechnungen für das Jahr 2023 für Lotte rund 6,7 Mio. € vor (Ansatz 2023: 7,1 Mio. €). Die Modellrechnungen sind 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,- €. Die Belastung des laufenden Jahres 2023 ist noch nicht ermittelt, wird sich voraussichtlich aber zwischen 250.000 € -350.000 € bewegen.

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 im Haushalt 2024 nicht mehr gegeben.

Die Ausgleichsrücklage wird bei einem voraussichtlichen negativen Jahresergebnis 2023 von rd. -0,4 Mio. € zwar zunächst noch gut gefüllt sein (rd. 19,0 Mio. €), sie reduziert sich bis zum Ende des Planungszeitraums (Jahr 2027) deutlich auf einen Bestand von dann nur noch rd. 1,1 Mio. €, so dass sie dann im Folgejahr voraussichtlich aufgebraucht sein wird.

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 2024 bereits bei rd. 9,0 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 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.

Mit diesem Problem steht Lotte naturgemäß nicht allein da. Nahezu überall wird die nicht mehr ausreichende finanzielle Grundausstattung der Kommunen angeprangert, entsprechende Brandbriefe der Bürgermeister wurden kürzlich auf den Weg gebracht. Angesichts der noch anstehenden Großinvestitionen wie der jüngst beschlossene Neubau der Grundschule in Büren aufgrund der dortigen Kapazitätsengpässe sowie dem ebenfalls beschlossenen Bau einer neuen Sporthalle im Ortsteil Lotte und dem mittlerweile deutlich teurer gewordenen Neubau der Sporthalle Wersen werden auch die Aufwendungen aus Abschreibungen in Zukunft stark ansteigen und den Haushaltsausgleich erschweren. Im letzten Jahr wurde daher bereits vereinbart, dass ein Konsolidierungsworkshop im Zusammenspiel zwischen Verwaltung und Politik eingerichtet wird, um Sparpotentiale zu eruieren. Bislang hat es dazu zwei Termine gegeben. Eine Weiterführung der Überlegungen auf Basis einer Prioritätenliste ist dringend erforderlich und im Rahmen der anstehenden Haushaltberatungen noch vorgesehen. Absehbar ist jedoch aus der Sicht der Verwaltung auch, dass das Defizit, das sich aktuell zwischen laufenden Erträgen und laufenden Aufwendungen darstellt, 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 schlichtweg teurer werden. Die allermeisten dieser Ausgaben sind ohnehin Pflichtleistungen. Wie in vielen anderen Kommunen auch, wird es aus Sicht der Verwaltung daher leider unumgänglich sein, auch die Einnahmesituation zu verbessern. Der einzige Spielraum, den die Gemeinde hier für laufende, dauerhafte Erträge hat, sind die Steuereinnahmen.

Zum 01.01.2022 wurden die Hebesätze der Grundsteuern auf das damalige Niveau der fiktiven Hebesätze angepasst, zudem Hundesteuer und Gewerbesteuer erhöht. Die fiktiven Hebesätze, die im GFG 2024 gelten, sind erneut gestiegen. Angesichts der klaffenden Lücke zwischen Erträgen und Aufwendungen von fast 5 Mio. € für das kommende Planjahr führt aus Sicht der Verwaltung kein Weg an einer Anhebung der Steuerhebesätze im kommenden Jahr vorbei. Allein die an den Kreis Steinfurt abzuführenden Kreisumlagen fallen im Vergleich zum Jahr 2023 im kommenden Jahr für Lotte um rd. 1,6 Mio. € höher aus (insgesamt 14,0 Mio. €; Stand zum Zeitpunkt der Haushaltsaufstellung, leichte Reduzierung noch möglich durch entsprechenden Kreistagsbeschluss). Umgerechnet auf die Einwohnerzahl Lottes bedeutet allein dies eine rechnerische Mehrbelastung von knapp 100 € 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. Es wird vorgeschlagen, die Grundsteuern um knapp 12% anzuheben, was Mehrkosten für Eigentümer von durchschnittlichen Einfamilienhäusern von 30-50 € pro Jahr zur Folge hätte. Die prozentuale Erhöhung entspricht in etwa dem Anstieg des Verbraucherpreisindex seit der letzten Hebesatzanpassung im Jahr 2022. Die durch den Index aufgezeigten Preisentwicklungen treffen die Gemeinde beim Einkauf von Gütern und Dienstleistungen ebenso wie die Bürger.

Da Lotte bei der Gewerbesteuer schon deutlich über dem fiktiven Hebesatz liegt und hier auch die Gewerbesteuerhebesätze benachbarter Kommunen im Blick behalten werden müssen, wird hier zunächst ein Hebesatzanstieg von rd. 4,6 % vorgeschlagen. Letztlich ist über die Gesamthematik natürlich politisch zu diskutieren. Die Festlegung der Hebesätze ist Entscheidung des Rates im Rahmen der Haushaltssatzungsbeschlusses. Dennoch sind für den vorliegenden Entwurf die benannten Vorschläge der Kämmerei bereits berücksichtigt worden. Im Kapitel 3.1.1 des vorliegenden Vorberichtes wird genauer, auch anhand von Rechenbeispielen, auf diese Thematik eingegangen. Die vorliegende Hebesatzanpassung sorgt für jährliche Mehrerträge von rd. 880.000,- € und ist wie geschildert im vorliegenden Entwurfszahlenwerk bereits eingerechnet.

Ohne diese Anpassung wäre bereits innerhalb des Planungszeitraums (Jahr 2027) kein fiktiver Haushaltsausgleich mehr möglich und die Gemeinde würde voraussichtlich bereits im nächsten Haushalt ein Haushaltssicherungskonzept aufstellen müssen.

Der Rat der Gemeinde Lotte hat in seiner Sitzung am 14.12.2023 entschieden, die im Haushaltsentwurf benannten Hebesatzanpassungen auch politisch so wie vorliegend zu beschließen.

Nicht zuletzt aufgrund der bereits angeführten, guten Gewerbesteuereinnahmen im Jahr 2023 sowie der zeitlichen Verschiebung einiger schon für das Jahr 2023 eingeplanter Auszahlungen, wurden bislang keine neuen Investitionskredite aufgenommen. Nötig wird bis zum Jahresende absehbar jedoch ein Liquiditätskreditbestand in Höhe von 5,0 Mio. €. Die geplanten hohen investiven Auszahlungen im kommenden Jahr und in den Folgejahren (Investitionsvolumen 2024-2027: 57,3 Mio. €!) können dann jedoch absehbar nur noch kreditfinanziert bewerkstelligt werden, so dass für 2024 entsprechende Kredite eingeplant werden (19,0 Mio. €). Im Jahr 2025 wird voraussichtlich die Aufnahme von weiteren 13,0 Mio. € für investive Zwecke nötig sein, in 2026 weitere 9,0 Mio. € und im Jahr 2027 dann noch zusätzliche 4,0 Mio. €. Diese Zahlen ergeben sich hauptsächlich aus den bereits politisch beschlossenen Investitionsmaßnahmen. Zusätzlich werden voraussichtlich Liquiditätskredite in Höhe von insgesamt 22,5 Mio. € über den Planungszeitraum bis 2027 benötigt. Angesichts der deutlich veränderten Zinssituation, die sich zuletzt glücklicherweise zumindest stabilisiert hat, wird die Belastung durch die Zinszahlungen zukünftig ein weiterer Problembaustein im Haushalt. Die Belastung allein durch die Zinsen liegt im Jahr 2027 ausgehend von der vorliegenden Planung dann schon bei 1,5 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, wie nicht zuletzt auch durch die Corona-Pandemie und damit verstärkt erforderliches Homeoffice- und -schooling gezeigt wurde. Die Gemeinde Lotte setzt sich hier weiterhin aktiv für den weiteren Ausbau ein, nicht zuletzt durch die teilweise Übernahme der Ausbauskos-

ten. 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 2024 noch 1,1 Mio. € bereitgestellt und in 2025 0,2 Mio. €. Hierbei handelt es sich um planmäßige Ausgaben, die auch bereits im vergangenen Haushalt für die Jahre 2024 und 2025 vorgesehen waren.

Ein hohes Augenmerk wird auf eine gute Ausstattung im Schul- und Sportbereich gelegt. Im Jahr 2021 erfolgten die Erweiterung der Grundschule Alt-Lotte sowie die Aufstockung der Gesamtschule Wersen, der Neubau der Sporthalle Wersen ist im vollen Gange (weiter gestiegene Gesamtkosten: 13,5 Mio. €), die Sanierung der alten Halle ist in Arbeit (ebenfalls gestiegene Kosten prognostiziert: 5,15 Mio. € als neues Gesamtbudget). Im Rahmen des Sportstättenkonzeptes stehen 100.000,- € für die Überplanung des Bereichs der Sportanlage Wersen inkl. der Fläche vor dem Jugendtreff "Sit In" bereit, zudem 60.000,- € für die Überplanung des Bereichs Hambrinkstadion im Ortsteil Lotte.

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 13,0 Mio. € kalkuliert. Die tatsächlichen Kosten werden sich aber erst ergeben, wenn über die genaue Ausgestaltung sowie das Raum- und Funktionsprogramm entschieden wird.

Im Haushalt 2024 enthalten ist erneut die bislang noch nicht umgesetzte Grundsanierung der Tennisplätze und ihrer Umzäunung in Büren (125.000,- €), zudem Mittel in Höhe von 30.000,- € für Arbeiten an Gebäuden auf dem Sportplatz. Die Maßnahmen müssen jedoch noch im Zusammenhang mit einer im Raum stehenden potentiellen zukünftigen Verlegung des Sportgeländes diskutiert werden. Zudem steht erneut ein Ansatz von 100.000,- € für die Errichtung von Freizeitsportanlagen zur Verfügung, die Ausgestaltung muss noch diskutiert und beschlossen werden.

Im Ortsteil Halen soll ein modernes Multifunktionsgebäude errichtet werden, hierfür sind zunächst Planungskosten von 80.000,- € veranschlagt worden.

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 (Bürgerradweg Lotte - Osterberg) ist ein großes Projekt, an dem aktuell intensiv gearbeitet wird. Für die Jahre 2024-2025 werden Ausgaben in Höhe von rd. 2,0 Mio. € eingeplant (bei Fördermitteln von 960.000,- €). Zudem wird weiter in die Modernisierung von Buswartehallen investiert (jährlich 115.000,- € bei Fördermitteln in Höhe von 90%). Zudem soll ein Teilstück der Cappelner Straße mit einem Radweg versehen werden (75.000,- €, noch einmal neu veranschlagt für das kommende Jahr).

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 2024 noch einmal komplett neu veranschlagt. Absehbar ist allerdings, dass die Lieferzeit weit bis ins Jahr 2026 reichen wird. Zusätzlich sollen in den nächsten beiden Jahren noch ein Gerätewagen Logistik (550.000,- €) sowie ein Löschgruppenfahrzeug 650.000,- € beschafft werden. Auch hier ist mit deutlich höheren Kosten als bislang kalkuliert worden.

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. Mittelfristig wird der Bau von neuen dauerhaften Unterbringungsmöglichkeiten erfolgen müssen. Im Haushalt sind daher für den Bau zweier fester Unterkünfte insgesamt 3,0 Mio. € für das Jahr 2024 eingeplant worden.

Eine wichtige Aufgabe ist weiterhin die Umsetzung der Digitalisierung. Auf Basis der von der Verwaltung in Zusammenarbeit mit der KAAW aufgestellten "Digitalisierungsstrategie 2025 der Gemeinde Lotte" soll die Gemeinde weiterhin fit für die Anforderungen aus dem Onlinezugangsgesetz (OZG) sowie die Bereitstellung weiterer digitaler Servicedienstleistungen für die Bürger der Gemeinde gemacht werden. Im laufenden Jahr sind hier bereits große Fortschritte erzielt worden. Insgesamt wird im Haushalt 2024 für investive Maßnahmen im Bereich der IT mit weiteren Ausgaben von rd. 160.000,- € gerechnet, hinzu kommen diverse Aufwendungen für laufenden Aufwand (Softwarepflege, Wartung etc.) sowie personelle Unterstützung im Bereich der Koordination.

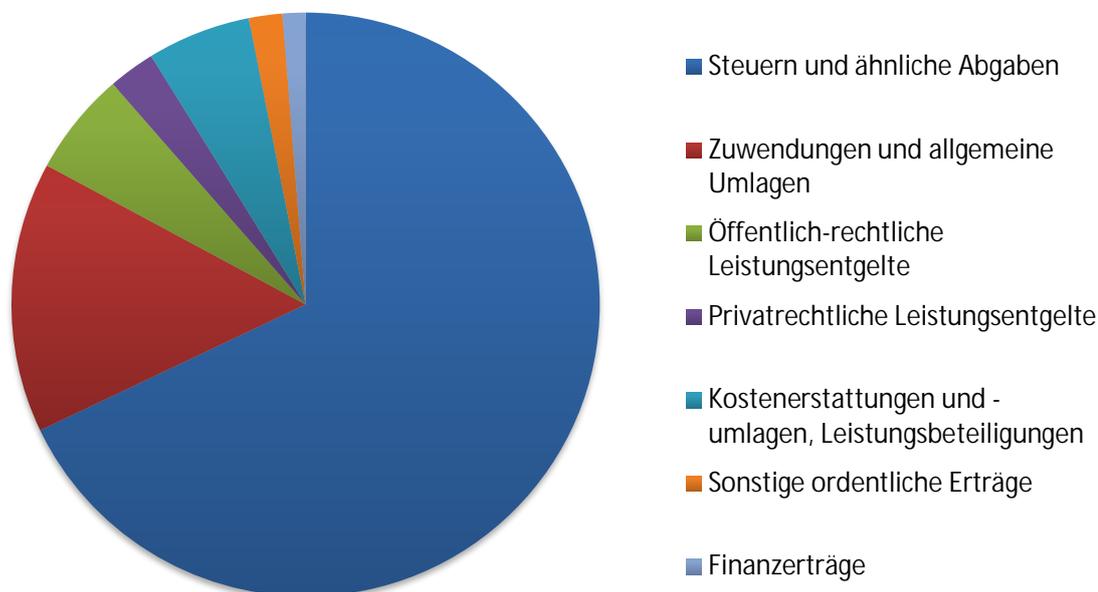
Hohe Investitionen sorgen langfristig immer auch für entsprechend höhere Abschreibungen und, wenn es sich um Erweiterungen der Nutzflächen handelt, u.U. langfristig auch für höheren Unterhaltungs- und Bewirtschaftungsaufwand. In der mittelfristigen Planung wurden die Auswirkungen der größeren Investitionsmaßnahmen entsprechend mitberücksichtigt.

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 2024 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 36.678.136 € teilt sich auf die einzelnen Ertragsarten wie folgt auf:



Die Ertragsentwicklung im Vergleich zum Ansatz des Vorjahres:

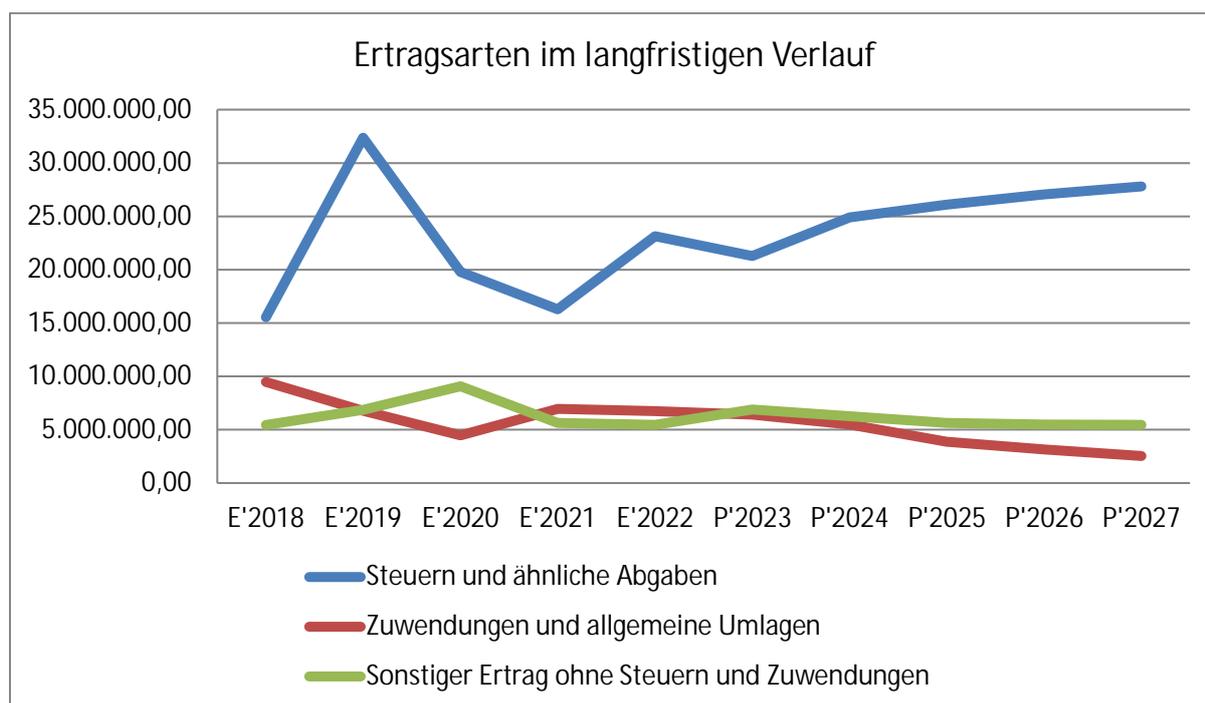
Im Vorjahr belief sich der Gesamtbetrag der geplanten Erträge auf 34.600.180 €. Im aktuellen Planjahr verändern sich die Gesamterträge um 2.077.956 € auf 36.678.136 €.

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

#### Vorjahresvergleich Ertragsarten

	Plan 2023	Plan 2024	Abw. abs.
Steuern und ähnliche Abgaben	21.291.000	24.908.000	3.617.000
Zuwendungen und allgemeine Umlagen	6.402.000	5.496.210	-905.790
Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	2.109.800	2.105.466	-4.334
Privatrechtliche Leistungsentgelte	776.950	941.450	164.500
Kostenerstattungen und -umlagen, Leistungsbeteiligungen	1.850.670	2.090.600	239.930
Sonstige ordentliche Erträge	369.400	675.800	306.400
Ordentliche Erträge	32.799.820	36.217.526	3.417.706
Finanzerträge	479.610	460.610	-19.000
Außerordentliche Erträge	1.320.750	0	-1.320.750
Summe	34.600.180	36.678.136	2.077.956

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 2023 wie geplant, bei der Gewerbesteuer stehen dem Ansatz von 9.600.000 € erwartete Erträge von rd. 12.400.000,- € gegenüber. Für das Jahr 2024 wird bei der Gewerbesteuer mit Einnahmen von 13.400.000 € gerechnet. Für die entsprechenden Ausführungen dazu wird auf Punkt 2 ("Übersicht über die Haushaltslage") sowie auf die nachstehenden Erläuterungen verwiesen.

#### Hebesatztablelle

	2022	2023	2024*
Hebesatz Grundsteuer A	247	247	276
Hebesatz Grundsteuer B	479	479	535
Hebesatz Gewerbesteuer	435	435	455

\*Vorschlag der Verwaltung

#### Entwicklung der Hebesätze

Eine Anpassung für das Jahr 2022 hat der Rat mit einer Hebesatzsatzung beschlossen. Hier wurden für die Grundsteuer A und B die Hebesätze auf das Niveau der dann geltenden fiktiven Hebesätze angepasst (247 % / 479 %). Der Hebesatz für die Gewerbesteuer wurde auf 435 % gesetzt.

Die fiktiven Hebesätze werden laut dem Entwurf des GFG 2024 erneut angepasst und wieder separiert nach Hebesätzen für kreisfreie Städte und kreisangehörige Kommunen ausgewiesen:

<i>Steuerart</i>	<i>Kreisfreie Städte</i>	<i>Kreisangehörige Kommunen</i>	<i>Hebesatz Lotte seit 2022</i>
Grundsteuer A	243 (240)	259 (254)	247
Grundsteuer B	530 (524)	501 (493)	479
Gewerbsteuer	436 (435)	416 (416)	435

(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 Gewerbsteuer, 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. Dies ist in Lotte bei den Grundsteuern nun wieder der Fall: Wie aus der obigen Aufstellung der fiktiven Hebesätze für das Jahr 2024 ersichtlich, liegt Lotte hier unter den fiktiven Sätzen. Bei den Berechnungen der Schlüsselzuweisungen wird für Lotte eine höhere Grundsteuereinnahme unterstellt als tatsächlich vorhanden ist.

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 Gewerbesteuersatz Betriebe anlocken und sich den Minderertrag bei der Gewerbsteuer dann einfach durch hohe Schlüsselzuweisungen ausgleichen lassen. Die fiktiven Hebesätze werden durch die Bildung von gewogenen Durchschnitts 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 2024 darstellenden eklatanten Lücke zwischen Erträgen und Aufwendungen (rd. 4,6 Mio. €) schlägt die Verwaltung eine Anpassung der Hebesätze vor. Angesichts der gut gefüllten Ausgleichsrücklage soll diese Anpassung in einem moderaten Rahmen vorgenommen werden, wohlwissentlich, dass weitere Anhebungen in den nächsten Jahren erforderlich sein werden, wenn sich nichts deutlich an der finanziellen Ausstattung der Kommune durch erhöhte Landeszuweisungen o.ä. ändern wird.

Die Verwaltung schlägt folgende Hebesätze ab 2024 vor:

<i>Steuerart</i>	<i>Hebesatz Lotte neu ab 2024</i>	<i>Hebesatz Lotte seit 2022</i>
Grundsteuer A	276	247
Grundsteuer B	535	479
Gewerbsteuer	455	435

Nachfolgend sollen einige Berechnungsbeispiele mit verschiedenen Steuersätzen dargestellt werden. Ersichtlich ist hier auch deutlich, dass eine Anhebung der Grundsteuerhebesätze auf die Höhe der neuen fiktiven Hebesätze lediglich einen Mehrertrag von rd. 115.000,- € bedeuten würde und daher angesichts des hohen geplanten Jahresverlustes kaum Auswirkungen hätte.

## Vergleich fiktive Hebesätze 2024

Grundsteuer A	
Hebesatz Lotte 2023	247
Fiktiver Hebesatz 2024	259
Einnahme Lotte 2024 (Plan)*	43.000 €
Einnahme Fiktiv	45.089 €
Differenz	-2.089 €

Grundsteuer B	
Hebesatz Lotte 2023	479
Fiktiver Hebesatz 2024	501
Einnahme Lotte 2024 (Plan)*	2.440.000 €
Einnahme Fiktiv	2.552.067 €
Differenz	-112.067 €

Gewerbsteuer	
Hebesatz Lotte 2023	435
Fiktiver Hebesatz 2024	416
Einnahme Lotte 2024 (Plan)*	12.800.000 €
Einnahme Fiktiv	12.240.920 €
Differenz	559.080 €

\* ohne Änderung des Hebesatzes

## Möglicher Mehrertrag bei Anhebung der Hebesätze

Hebesatz neu GrSt A	259,00	265,00	276,00	280,00	288,00
Steigerung in %	4,86	7,29	11,74	13,36	16,60
Einnahme Alt*	43.000 €	43.000 €	43.000 €	43.000 €	43.000 €
Einnahme Neu	45.089 €	46.134 €	48.049 €	48.745 €	50.138 €
Differenz	2.089 €	3.134 €	5.049 €	5.745 €	7.138 €

Hebesatz neu GrSt B	501,00	515,00	535,00	545,00	560,00
Steigerung in %	4,59	7,52	11,69	13,78	16,91
Einnahme Alt*	2.440.000 €	2.440.000 €	2.440.000 €	2.440.000 €	2.440.000 €
Einnahme Neu	2.552.067 €	2.623.382 €	2.725.261 €	2.776.200 €	2.852.610 €
Differenz	112.067 €	183.382 €	285.261 €	336.200 €	412.610 €

Hebesatz neu GewSt	440,00	450,00	455,00	460,00	470,00
Steigerung in %	1,15	3,45	4,60	5,75	8,05
Einnahme Alt*	12.800.000 €	12.800.000 €	12.800.000 €	12.800.000 €	12.800.000 €
Einnahme Neu	12.947.126 €	13.241.379 €	13.388.506 €	13.535.632 €	13.829.885 €
Differenz	147.126 €	441.379 €	588.506 €	735.632 €	1.029.885 €

MEHRERTRAG / JAHR	261.282 €	627.895 €	878.815 €	1.077.578 €	1.449.632 €
-------------------	-----------	-----------	-----------	-------------	-------------

\* ohne Änderung des Hebesatzes

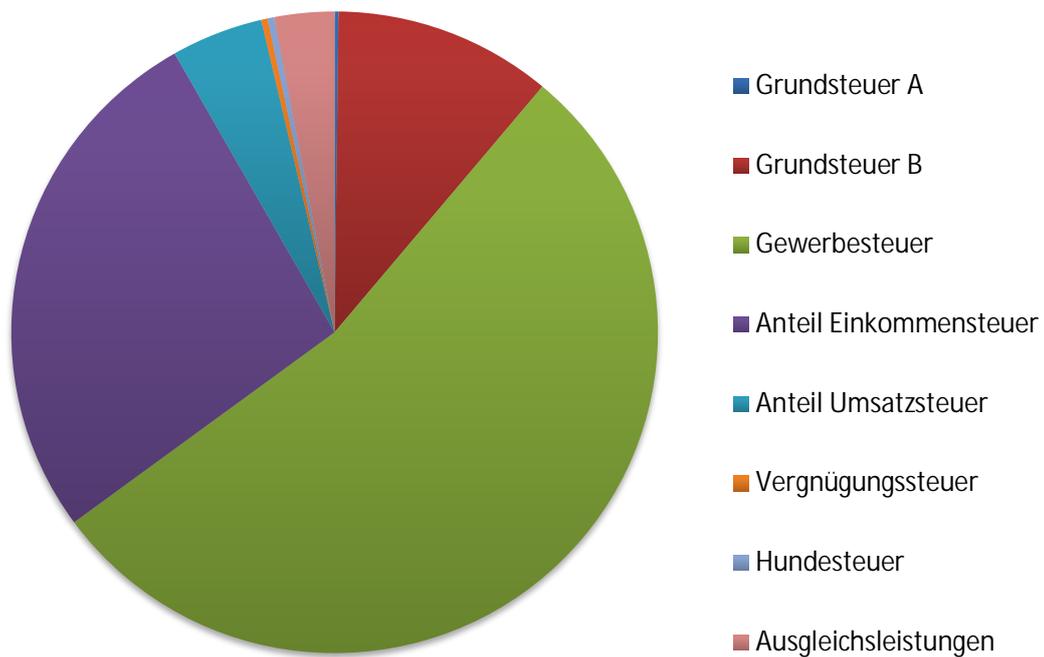
Die Werte der grau markierten Spalte stellen die in diesem Haushaltsentwurf angesetzten Werte dar. Die aufgeführten Mehrerträge sind der Vergleich dazu, wenn die Hebesätze unverändert auf dem Niveau des Vorjahres gelassen würden.

Die angegebenen Mehrerträge bleiben komplett bei der Gemeinde.

Würde man die Hebesätze auf dem Stand von 2022 belassen, bedeutet dies also, dass das vorliegende geplante Jahresergebnis sich um weitere rd. 880.000,- € verschlechtern würde und das Aufzehren der Ausgleichsrücklage entsprechend beschleunigt würde. Die Ausgleichsrücklage wäre dann voraussichtlich bereits Ende 2027 vollständig aufgebraucht. Die Gemeinde hätte bereits bei der Aufstellung des Haushaltes 2025 ein Haushaltssicherungskonzept aufzustellen, da durch das Aufzehren der Ausgleichsrücklage dann die Allgemeine Rücklage im Planungszeitraum in zwei aufeinanderfolgenden Jahren (2027 und 2028) um mehr als 5% reduziert werden würde.

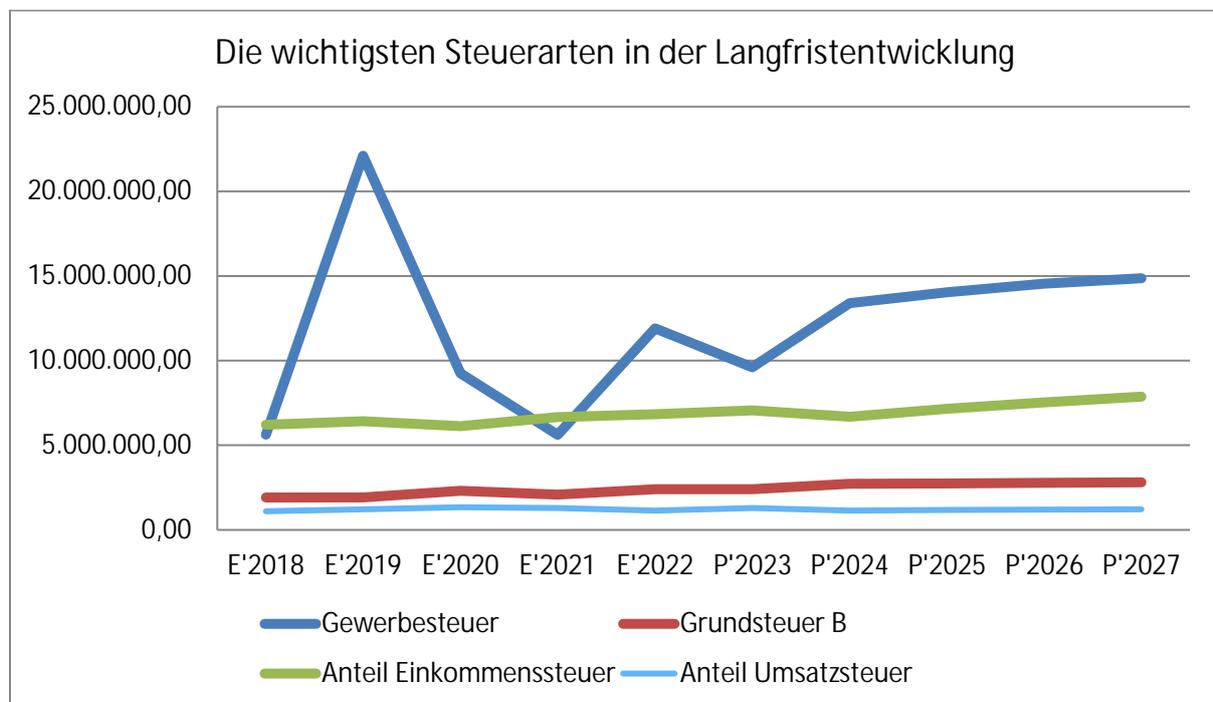
Im Rahmen der Haushaltsberatungen hat der Rat der Gemeinde Lotte in seiner Sitzung vom 14.12.2023 die oben aufgeführten Hebesatzanpassungen beschlossen.

### 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:



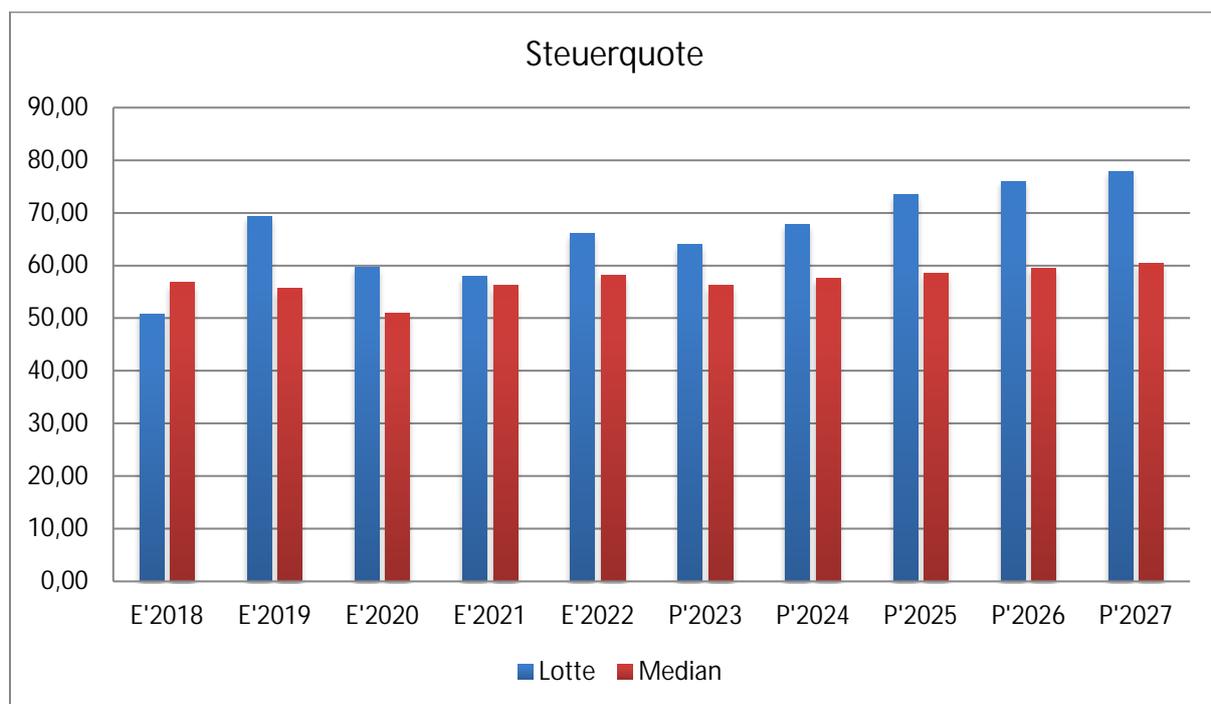
### 3.1.3 Kennzahlen zum kommunalen Steueraufkommen

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

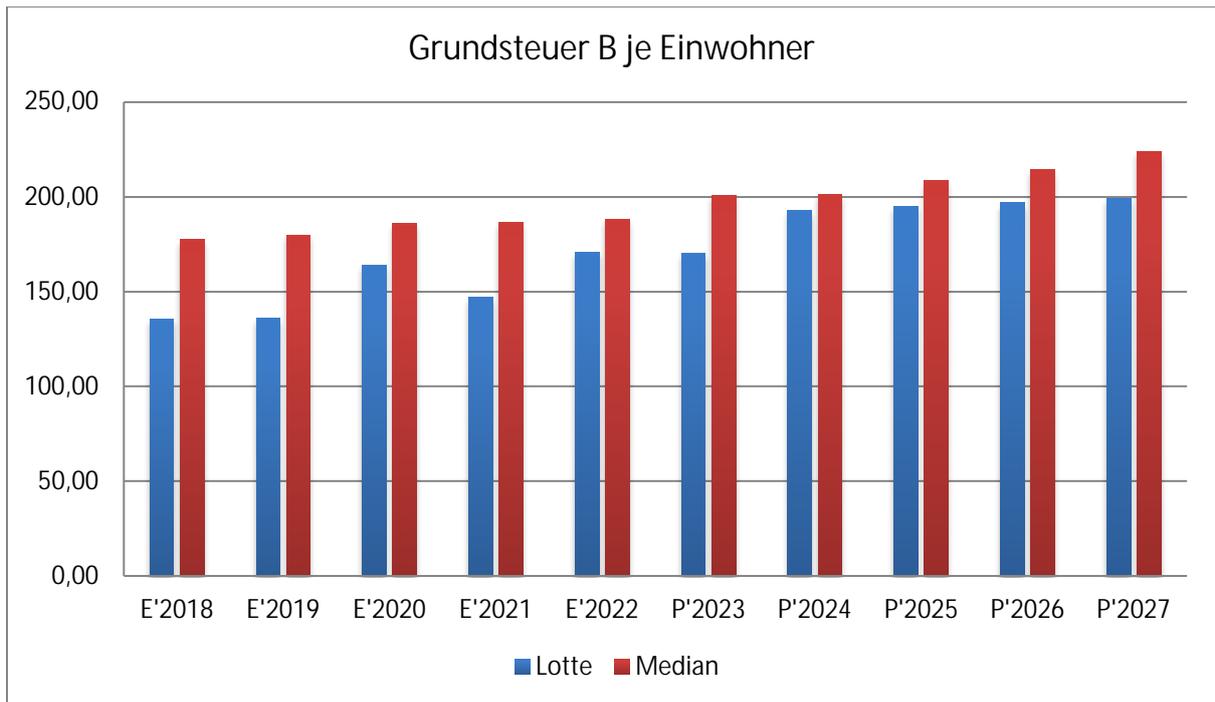
Um die örtliche Steuerertragskraft einordnen zu können, bietet sich die Betrachtung der Steuerquote an, die zum Ausdruck bringt, wie hoch der Anteil der Steuererträge (hier: Steueraufkommen mit eigenem Hebesatzrecht, d.h. Grund-, Gewerbesteuer sowie sonstige Gemeindesteuern und steuerähnliche Erträge,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



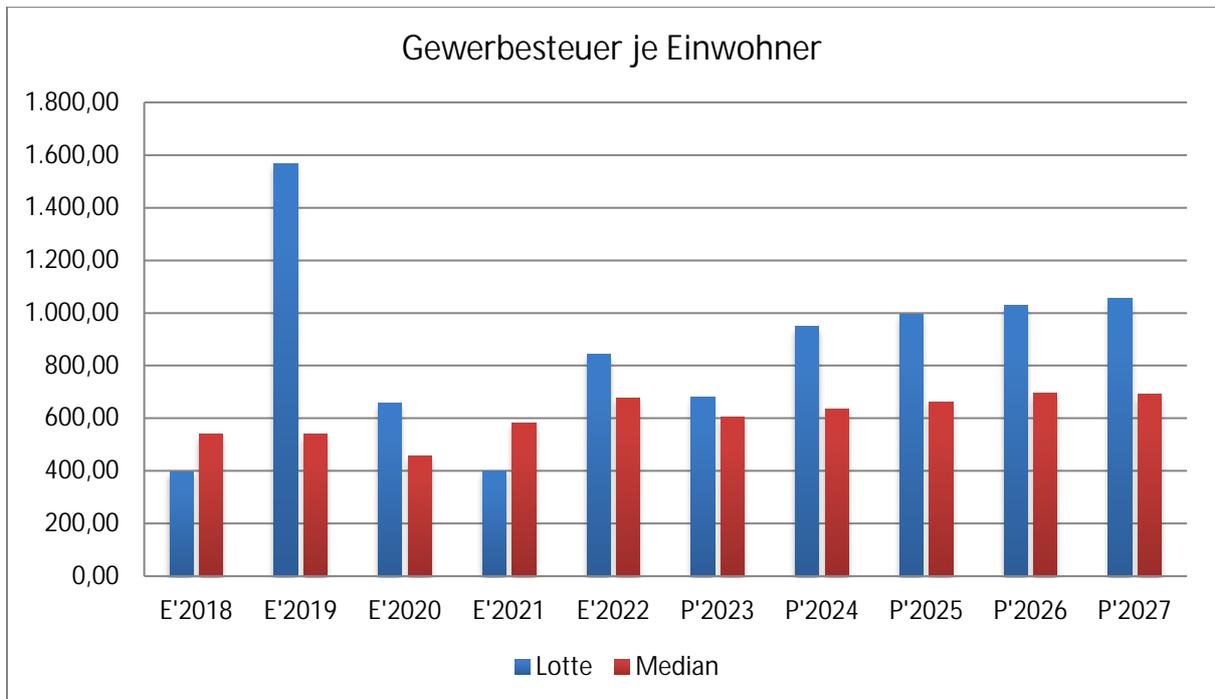
#### Grundsteuer B je Einwohner

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



### Gewerbesteuer je Einwohner

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



## Gemeinschaftssteuern

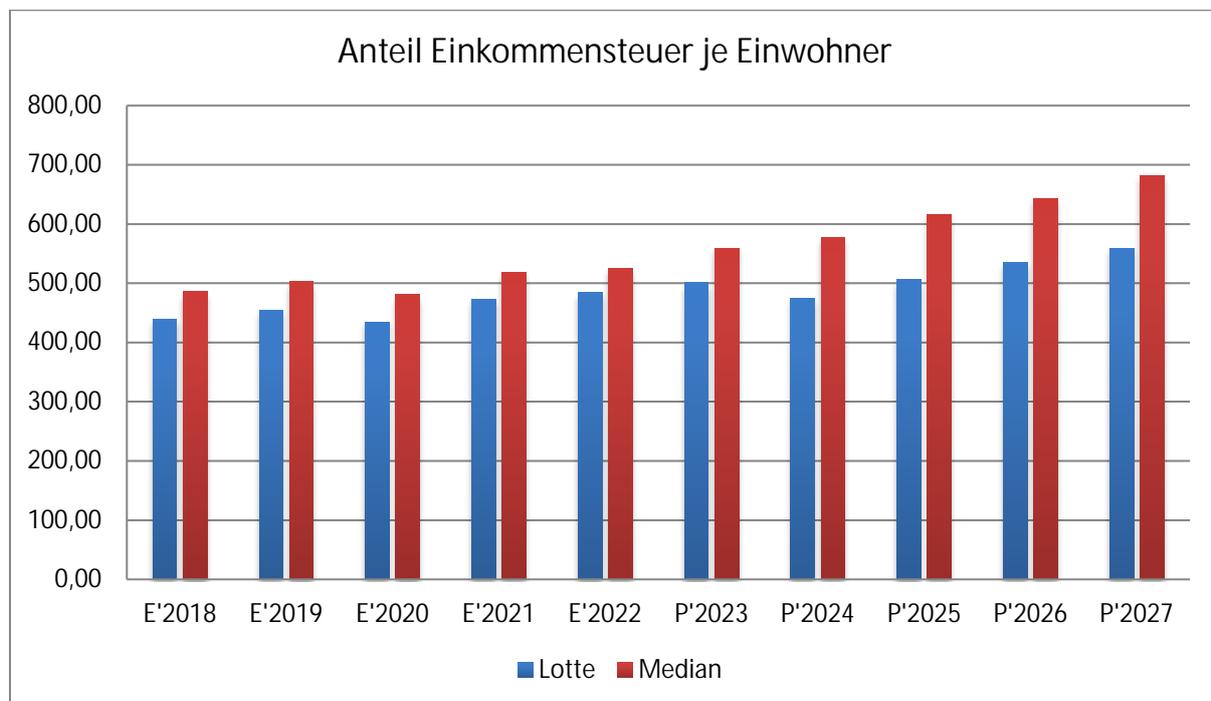
### Anteil an der Einkommensteuer

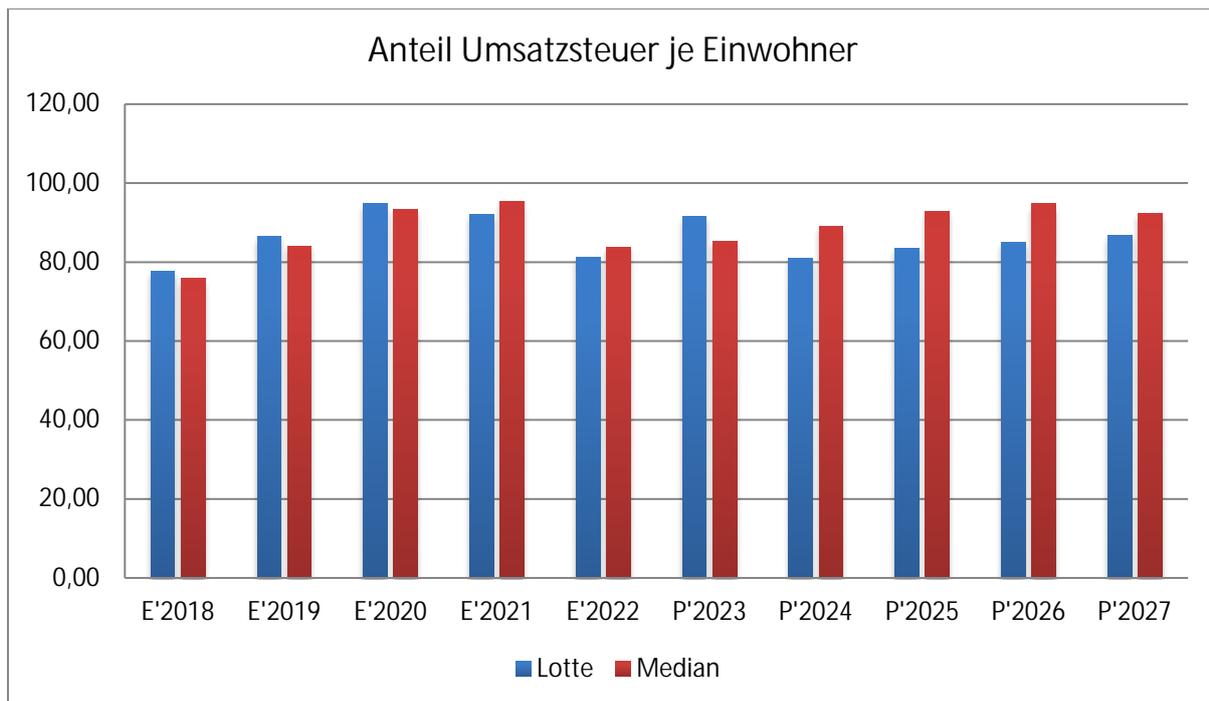
Auf der Grundlage der Modellrechnung, basierend auf der Herbst-Steuerschätzung 2023, wird von einem Gemeindeanteil am Gesamtaufkommen der Einkommenssteuer in NRW 2024 von 9,3 Mrd. € ausgegangen (Vorjahr: 9,8). Für die Gemeinde Lotte verbleibt davon ein voraussichtlicher Ertrag von 6,7 Mio. € (Vorjahr: 7,1 Mio. €).

### Anteil an der Umsatzsteuer

Als Ausgleich für den Wegfall der Gewerbesteuer 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: 2,1 Mrd. €) von geschätzten 1,1 Mio. € (Vorjahr: 1,3 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 Modellrechnung zum GFG 2024 liegt seit Ende Oktober 2023 vor und wurde entsprechend berücksichtigt.

#### Schlüsselzuweisungen

Der Ausgleichssatz gemäß § 7 des GFG 2023 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). Für 2024 ist im GFG eine analoge Regelung zu erwarten. Es erfolgte jedoch eine Grunddatenaktualisierung, die zu leichten Verschiebungen führt.

Die fiktiven Hebesätze, die bei der Berechnung der Steuerkraftmesszahl angerechnet werden, wurden mit dem GFG 2011 angehoben und werden nunmehr fortlaufend angepasst. Erstmals wurden sie mit dem GFG 2022 differenziert nach kreisfreien Städten und kreisangehörigen Städten und Ge-

meinden. In der nachfolgenden Tabelle sind nur die für Lotte maßgeblichen fiktiven Hebesätze für kreisangehörige Kommunen aufgelistet:

	2015	2016-18	2019-21	2022	2024
Grundsteuer A	213 v.H.	213 v.H.	223 v.H.	247 v.H.	259 v.H.
Grundsteuer B	423 v.H.	423 v.H.	443 v.H.	479 v.H.	501 v.H.
Gewerbsteuer	415 v.H.	415 v.H.	418 v.H.	414 v.H.	416 v.H.

Auf Basis der Steuererträge in der Referenzperiode (01.07.2021 – 30.06.2023) wird die Gemeinde Lotte im Jahr 2024 Schlüsselzuweisungen in Höhe von rd. 1,9 Mio. € erhalten.

#### Investitionspauschale

Die allgemeine Investitionspauschale wird zu 7/10 nach der Einwohnerzahl und zu 3/10 nach der Gebietsfläche verteilt. Die allgemeine Investitionspauschale 2024 wird für die Gemeinde Lotte mit 983.000,- € angesetzt.

#### Sonstige Pauschalen und Investitionszuwendungen

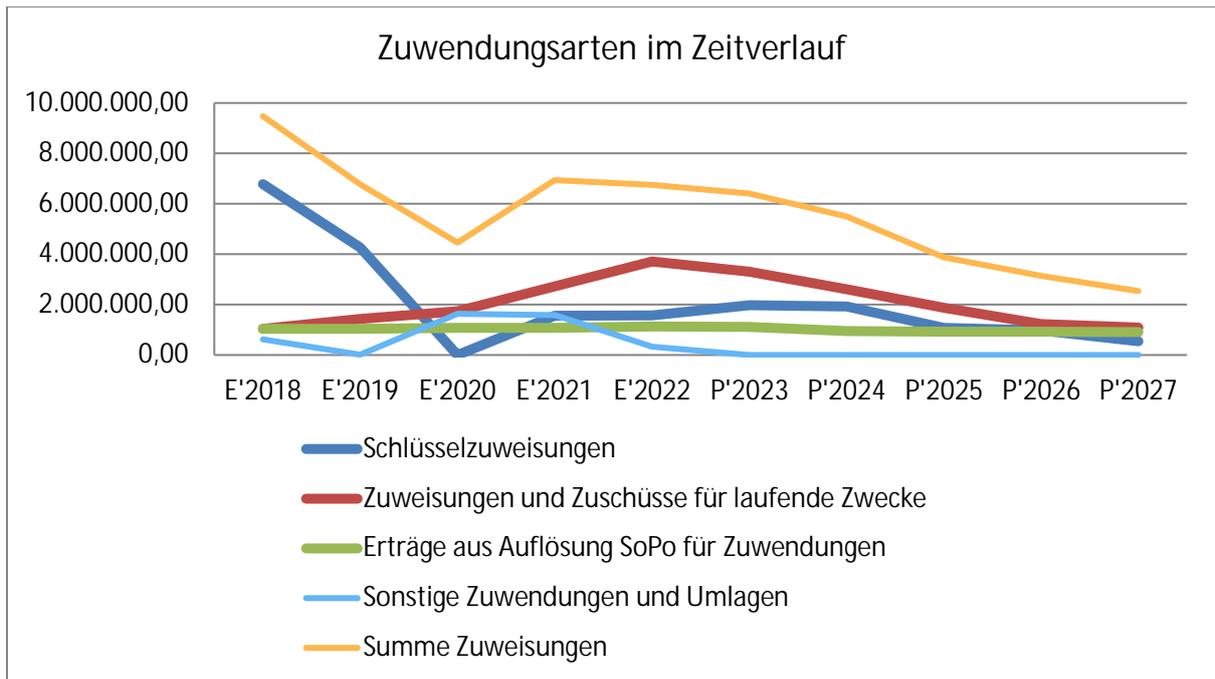
Aus der 2002 eingeführten Schulpauschale gem. § 18 GFG, die für den Bau, die Modernisierung und Sanierung, für Erwerb, Miete und Leasing von Schulgebäuden sowie für Einrichtung und Ausstattung eingesetzt werden kann, wird ein Betrag von 387.000,- € angesetzt (Vorjahr: 371.000,- €). Darüber hinaus enthält das GFG 2024 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 2024 mit 161.000,- € angesetzt ist (gleichbleibend wie im Vorjahr). Seit 2022 neu hinzu kommt eine Klima- und Forstpauschale (5.000,- €, ebenso im Jahr 2024).

Hinzu kommen noch Maßnahmenbezogene Fördermittel, die den jeweiligen Erläuterungen in den entsprechenden Produkten zu entnehmen sind.

#### Zuwendungsarten

	Ist 2022	Plan 2023	Plan 2024	Plan 2025	Plan 2026	Plan 2027
Zuwendungen und allgemeine Umlagen	6.753.379	6.402.000	5.496.210	3.879.910	3.139.710	2.538.290
davon Schlüsselzuweisungen	1.576.511	1.972.000	1.929.000	1.074.000	982.000	543.000
davon Bedarfszuweisungen und sonstige allgemeine Zuweisungen	332.774	0	0	0	0	0
davon Zuweisungen und Zuschüsse für laufende Zwecke	3.711.857	3.311.500	2.615.600	1.875.100	1.235.100	1.085.100
davon Erträge aus Auflösung SoPo für Zuwendungen	1.132.237	1.118.500	951.610	930.810	922.610	910.190

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

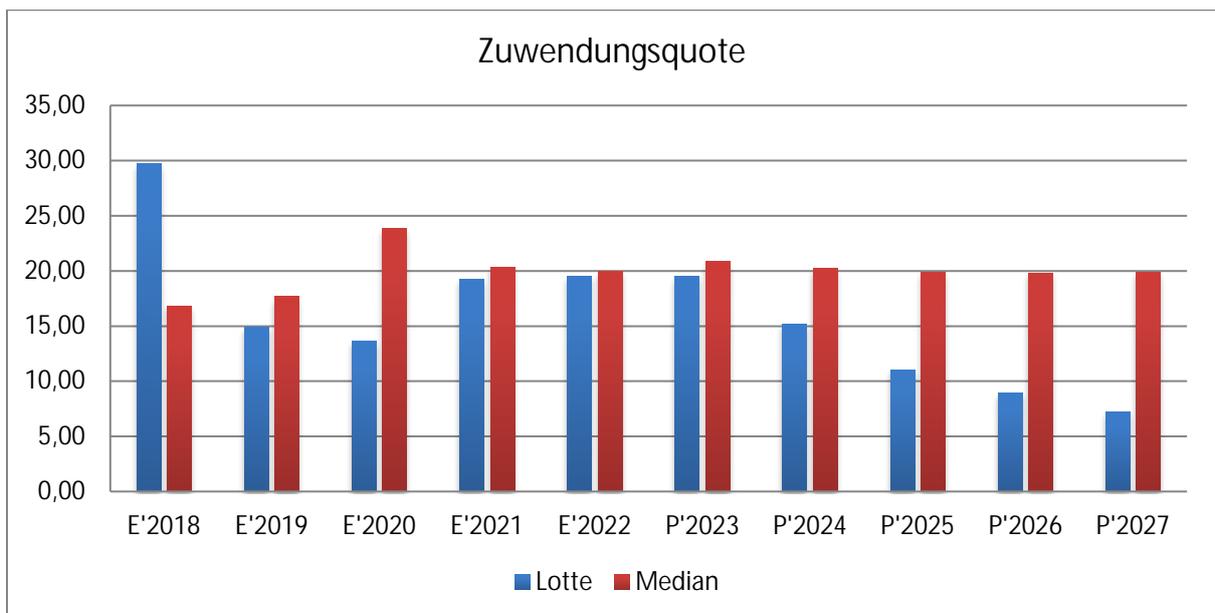


### Zuwendungsquote

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.

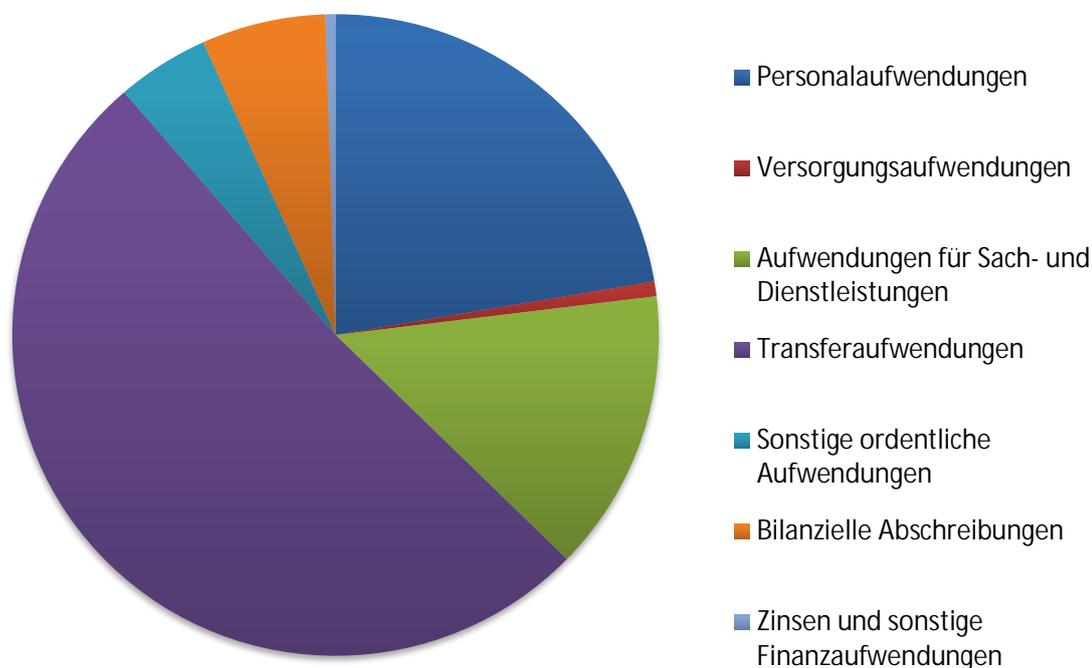
Die Zuwendungsquote korrespondiert mit der unter Punkt 3.1.3 bereits dargestellten Steuerquote.



## 4 Aufwendungen

Die Summe aller Aufwendungen im Planjahr beläuft sich auf 40.565.550 €.

Aufwand in der Zusammensetzung nach Aufwandsarten:



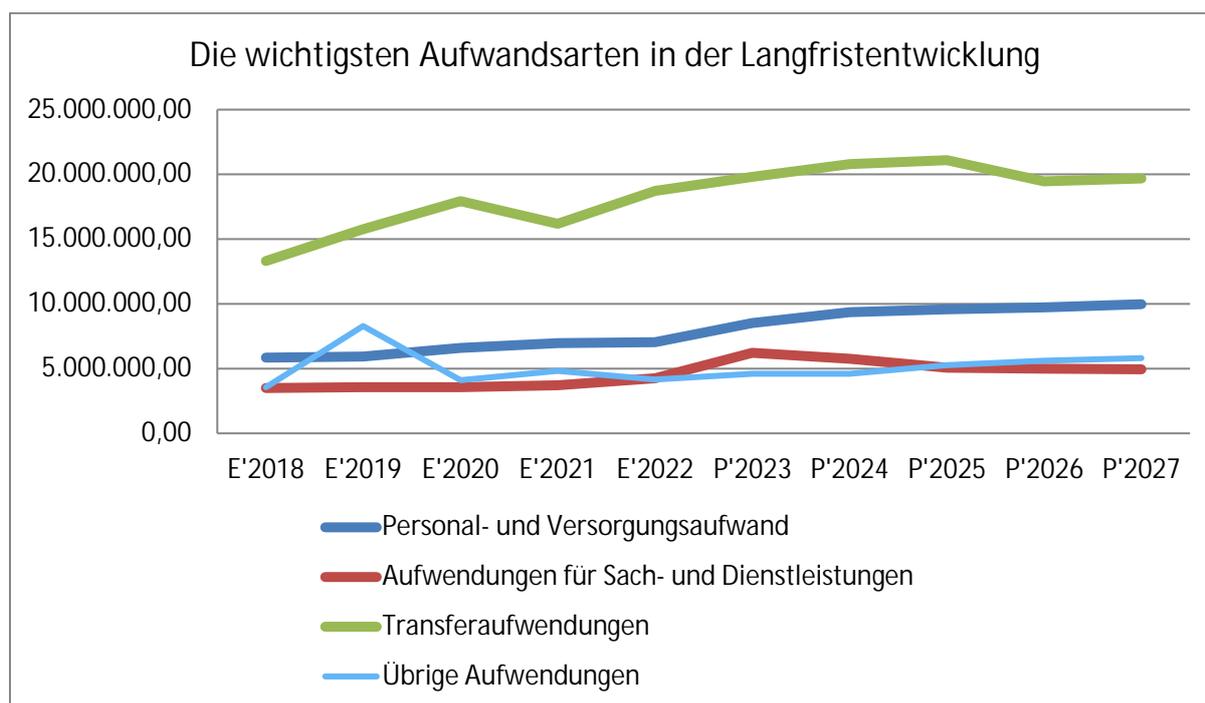
Im Vorjahr belief sich der Gesamtbetrag der geplanten Aufwendungen auf 39.157.840 €. Im aktuellen Planjahr verändern sich die Aufwendungen um 1.407.710 € auf 40.565.550 €.

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

### Vorjahresvergleich Aufwandsarten

	Plan 2023	Plan 2024	Abw. abs.
Personalaufwendungen	8.196.640	9.043.670	847.030
Versorgungsaufwendungen	333.400	301.810	-31.590
Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	6.218.500	5.796.400	-422.100
Transferaufwendungen	19.804.920	20.828.160	1.023.240
Sonstige ordentliche Aufwendungen	1.628.780	1.877.510	248.730
Bilanzielle Abschreibungen	2.721.100	2.516.000	-205.100
Ordentliche Aufwendungen	38.903.340	40.363.550	1.460.210
Ordentliche Aufwendungen abzgl. globaler Minderaufwand	38.903.340	40.363.550	1.460.210
Zinsen und sonstige Finanzaufwendungen	254.500	202.000	-52.500
Summe Aufwand	39.157.840	40.565.550	1.407.710

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 2023 zu Grunde gelegt. Eine prognostizierte Hochrechnung ergab einen Aufwand von rd. 9.000.000,- € für das Jahr 2024.

Der Stellenplan spiegelt die aktuelle Stellen- und Vergütungssituation wieder. Es wurde eine Tarifierhöhung in Höhe von 10 % angenommen. Für die Beamten wurde ebenfalls Erhöhungen von durchschnittlich 10 % 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 2,4 % pro Jahr angenommen.

Die Beschäftigten des Abwasserbetriebes finden hier keine Berücksichtigung.

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

Für die Wahrnehmung der Aufgaben der Grundsicherung für Arbeitssuchende (SGB II) werden der Gemeinde die entstehenden Personalaufwendungen und Sachkosten in Höhe von voraussichtlich 300.000,- € erstattet.

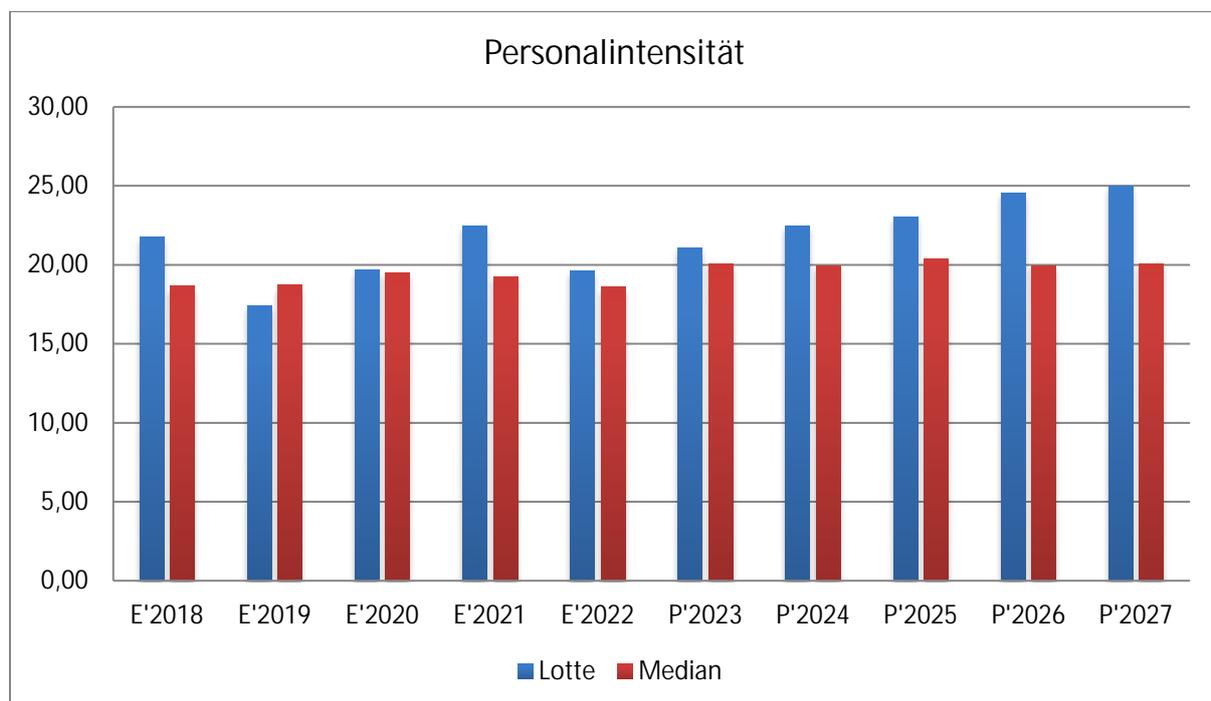
Die Erstattung der Personalaufwendungen für die Schulsozialarbeit (BuT-Berater/innen) betragen rd. 10.000,00 €.

Der Betriebskostenzuschuss für den kommunalen Kindergarten Büren wird in Höhe von voraussichtlich 610.000,- € erwartet.

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 tätigen 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

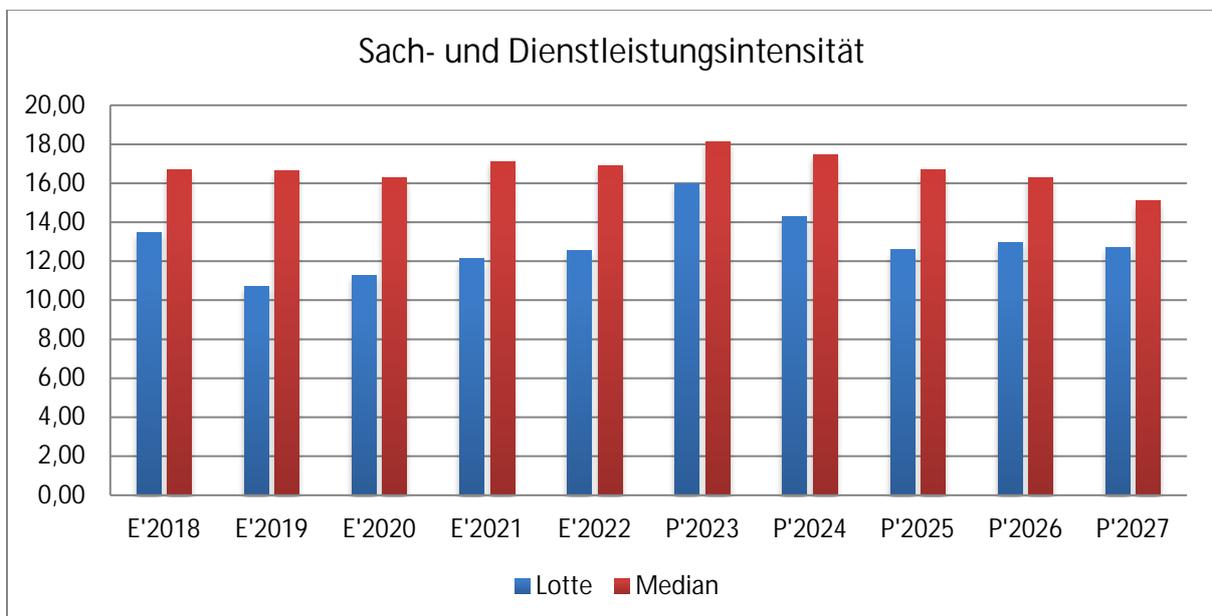
Die Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen entwickeln sich im Betrachtungszeitraum wie folgt:

	Ist 2022	Plan 2023	Plan 2024	Plan 2025	Plan 2026	Plan 2027
Bewirtschaftung, Unter- u. Instandhaltung unbewegliches Vermögen	1.860.069	2.887.600	2.288.700	2.169.300	2.151.300	2.134.300
Unterhaltung bewegliches Vermögen	501.524	520.500	634.000	591.500	600.500	559.500
Erstattungen für Aufwendungen Dritter	280.398	281.000	280.000	280.000	280.000	280.000
sonstiger Sach- und Dienstleistungsaufwand	1.621.328	2.529.400	2.593.700	2.024.200	1.958.200	1.961.200
<b>Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen</b>	<b>4.263.318</b>	<b>6.218.500</b>	<b>5.796.400</b>	<b>5.065.000</b>	<b>4.990.000</b>	<b>4.935.000</b>

### 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 2024 wie folgt zusammen:

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

Die Gewerbsteuerumlage beläuft sich 2024 voraussichtlich auf rd. 896.000,- € und somit etwa 6,8 % des geplanten Gewerbesteueraufkommens (13,2 Mio. €).

#### Kreisumlage

Die Umlagegrundlagen für die Kreisumlage sind abhängig von Steuerkraft, Kompensations- und Schlüsselzuweisungen im maßgeblichen Referenzzeitraum. Der Hebesatz der allgemeinen Kreisumlage 2024 wurde im Entwurf des Kreishaushaltes mit 33,2 % (Vorjahr: 28,7 %) angesetzt. Dies entspricht einer zu zahlenden Kreisumlage von rd. 7.588.000,- €. Der Hebesatz für die differenzierte Kreisumlage wird mit 28,07 % (Vorjahr: 26,11 %) angesetzt, entsprechend rd. 6.415.000,- €. Der Zahlbetrag erhöht sich gegenüber dem Vorjahr um rd. 1,6 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,-

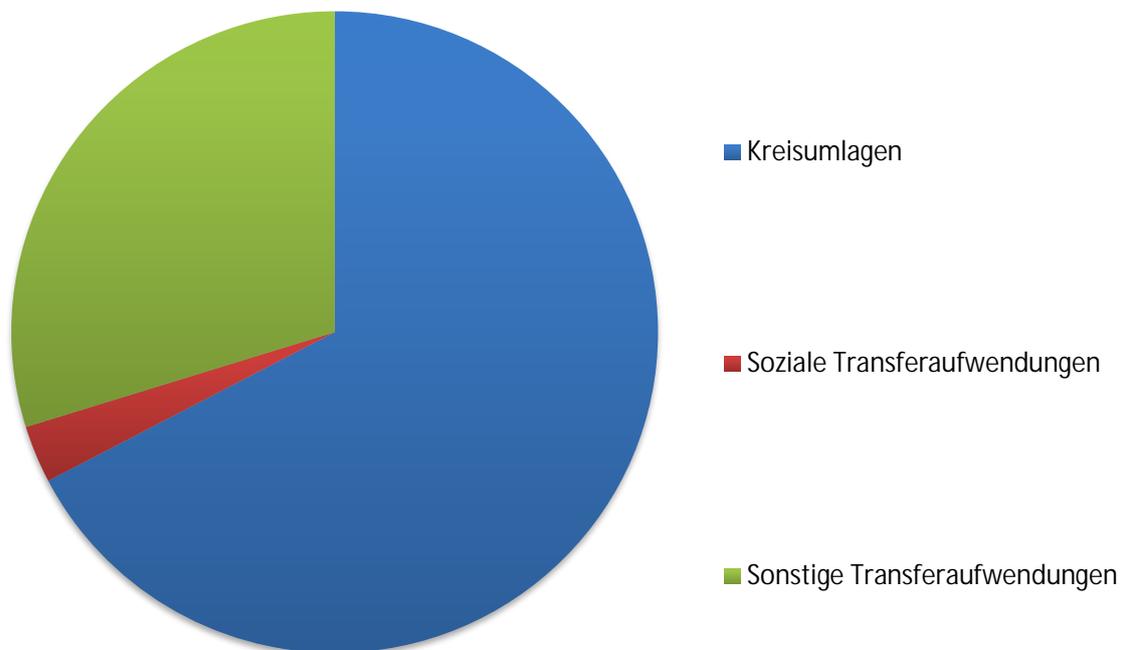
\*Stand aus dem Haushaltsentwurf des Kreises, Änderungen möglich.

## Transferaufwendungen

	Ist 2022	Plan 2023	Plan 2024	Plan 2025	Plan 2026	Plan 2027
Kreisumlagen	11.624.434	12.640.000	14.003.000	14.356.000	14.664.000	15.000.000
Soziale Transferaufwendungen	649.005	381.000	601.000	451.000	381.000	361.000
Sonstige Transferaufwendungen	6.442.219	6.783.920	6.224.160	6.299.260	4.436.060	4.319.060
Transferaufwendungen	18.715.658	19.804.920	20.828.160	21.106.260	19.481.060	19.680.060

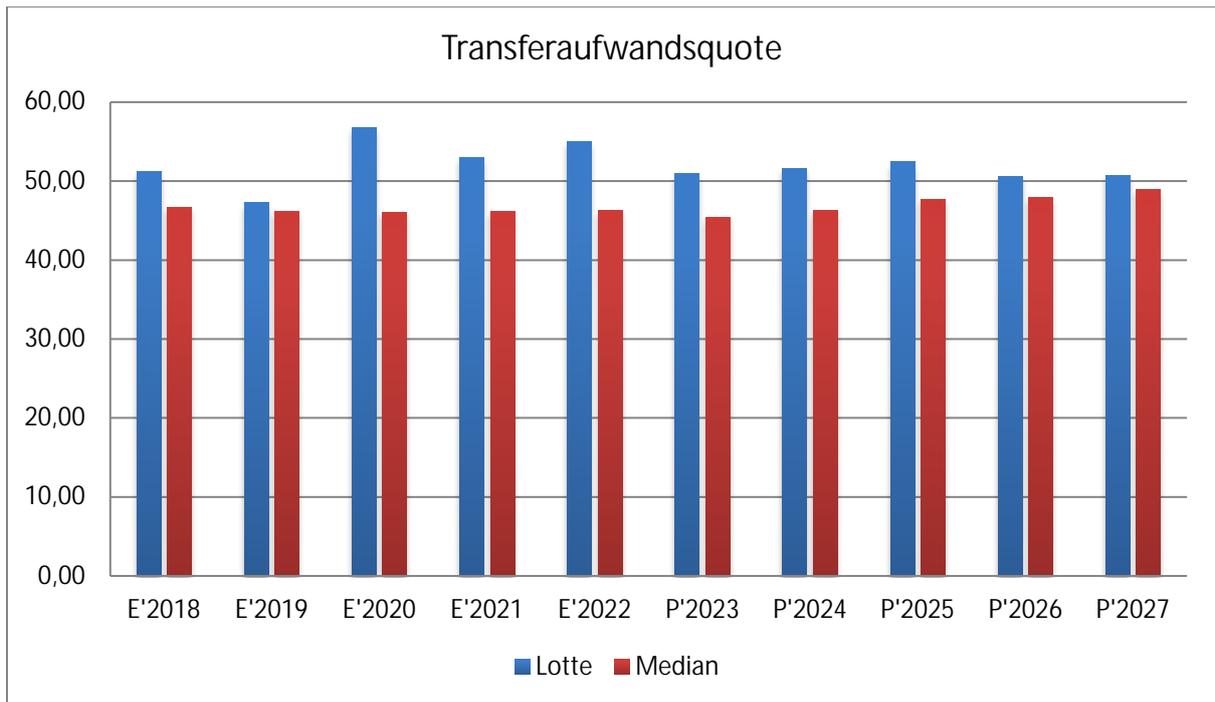
Hinweis: Bei den sonstigen Transferaufwendungen sind in den Planjahren 2023/2024 auch die Zuschüsse zur Verbesserung der Breitbandversorgung enthalten, die tlw. auch schon in den Vorjahren angesetzt waren.

Die Zusammensetzung des Transferaufwandes:



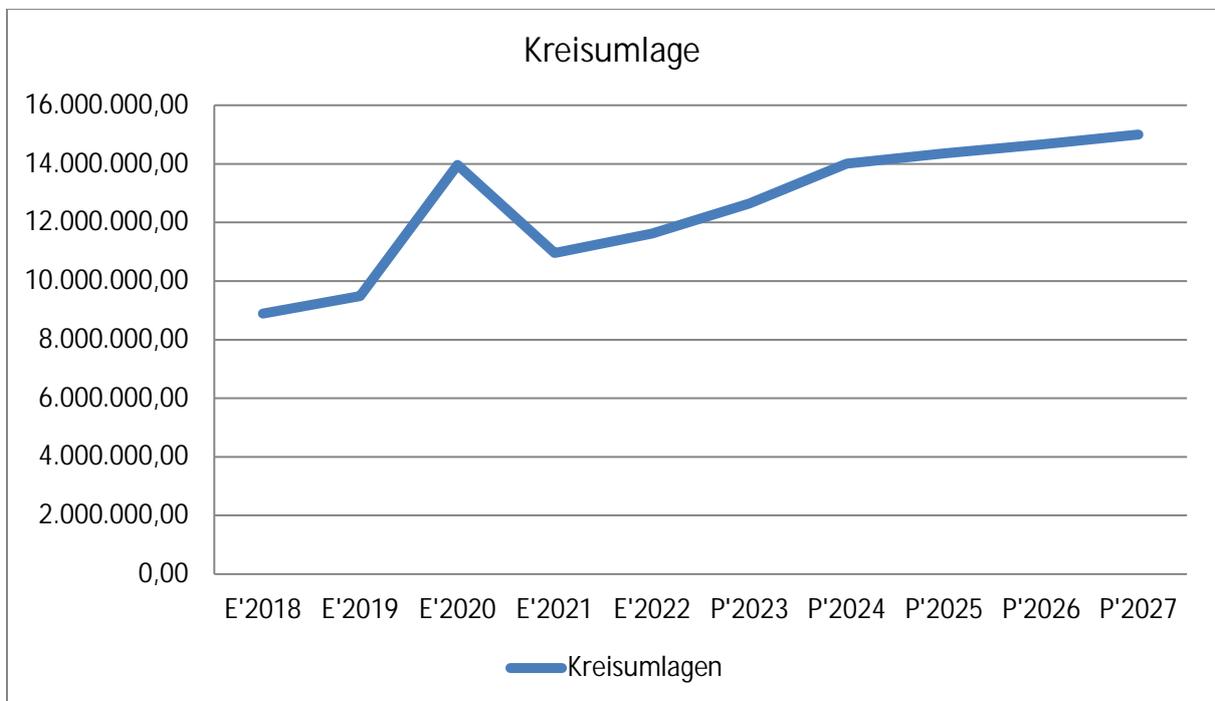
## Transferaufwandsquote

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.



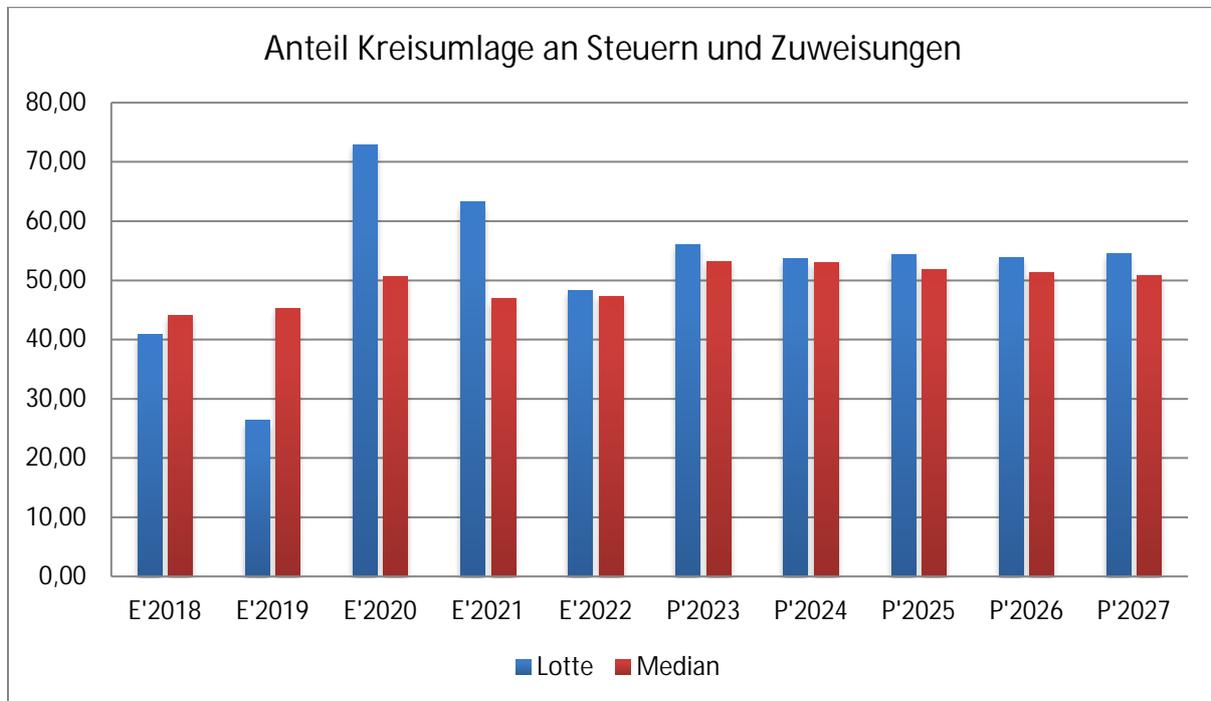
#### 4.3.1 Kreisumlage

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

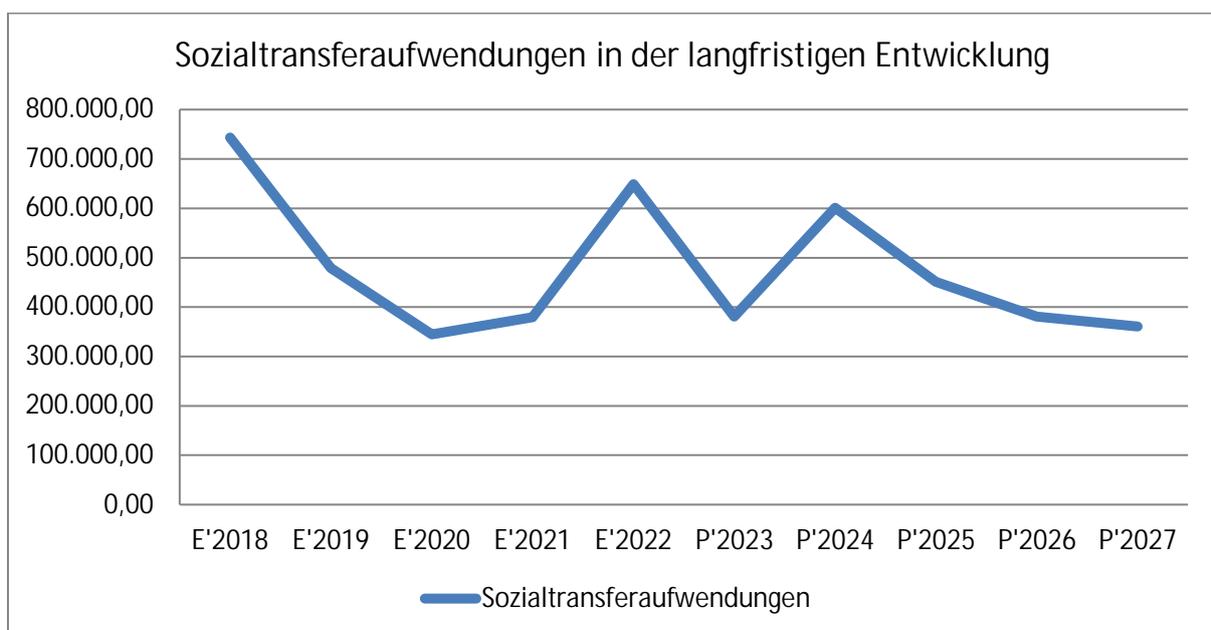


### Anteil der Kreisumlage an den Erträgen aus Steuern und Schlüsselzuweisungen

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.

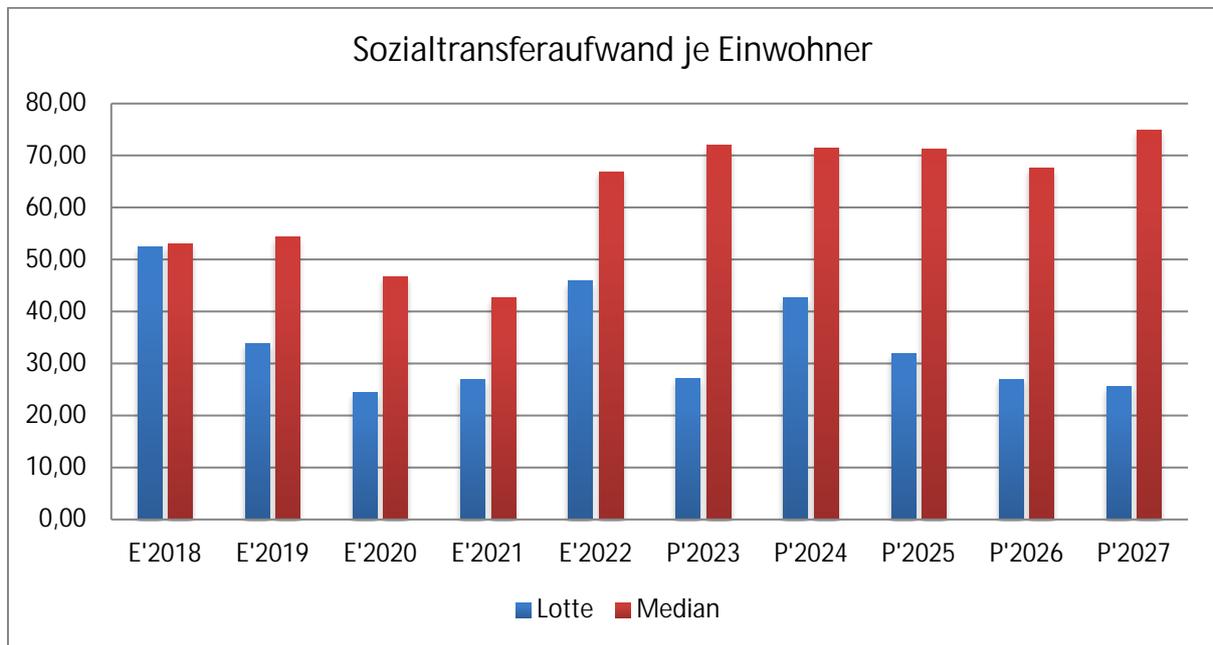


### 4.3.2 Sozialtransferaufwendungen



## Sozialtransferaufwendungen je Einwohner

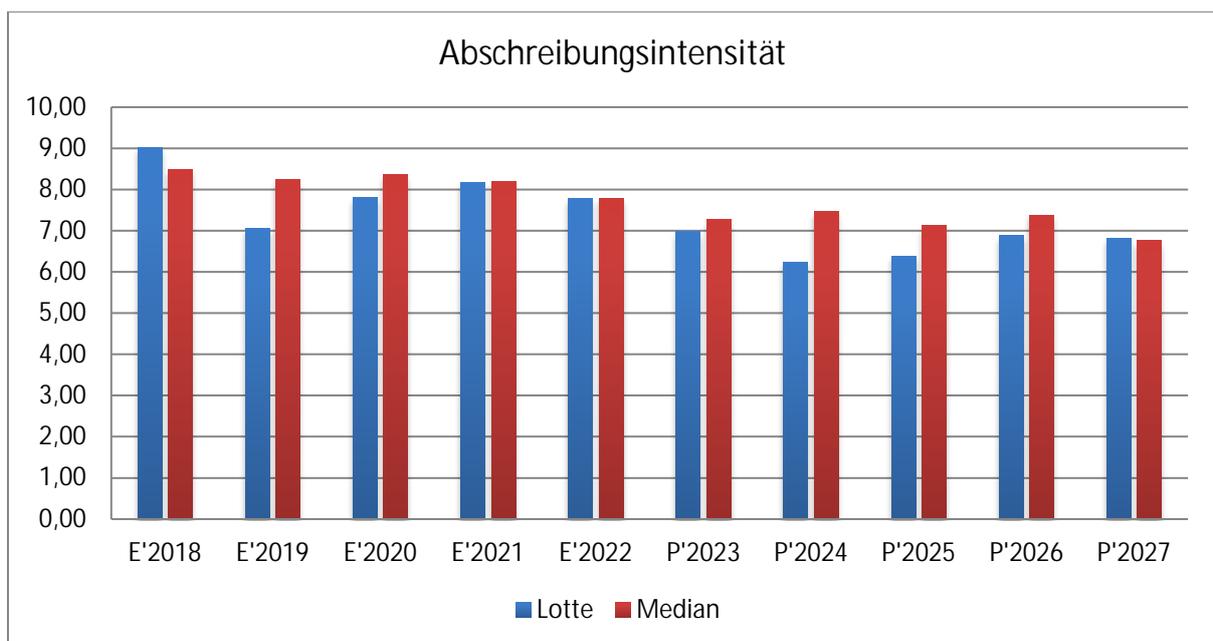
Um die Höhe der Belastung des Haushaltes durch Sozialtransferaufwendungen und die langfristige Entwicklung zu verdeutlichen, bietet sich die Betrachtung der einwohnerbezogenen Kennzahl an.



## 4.4 Abschreibungen

### Abschreibungsintensität

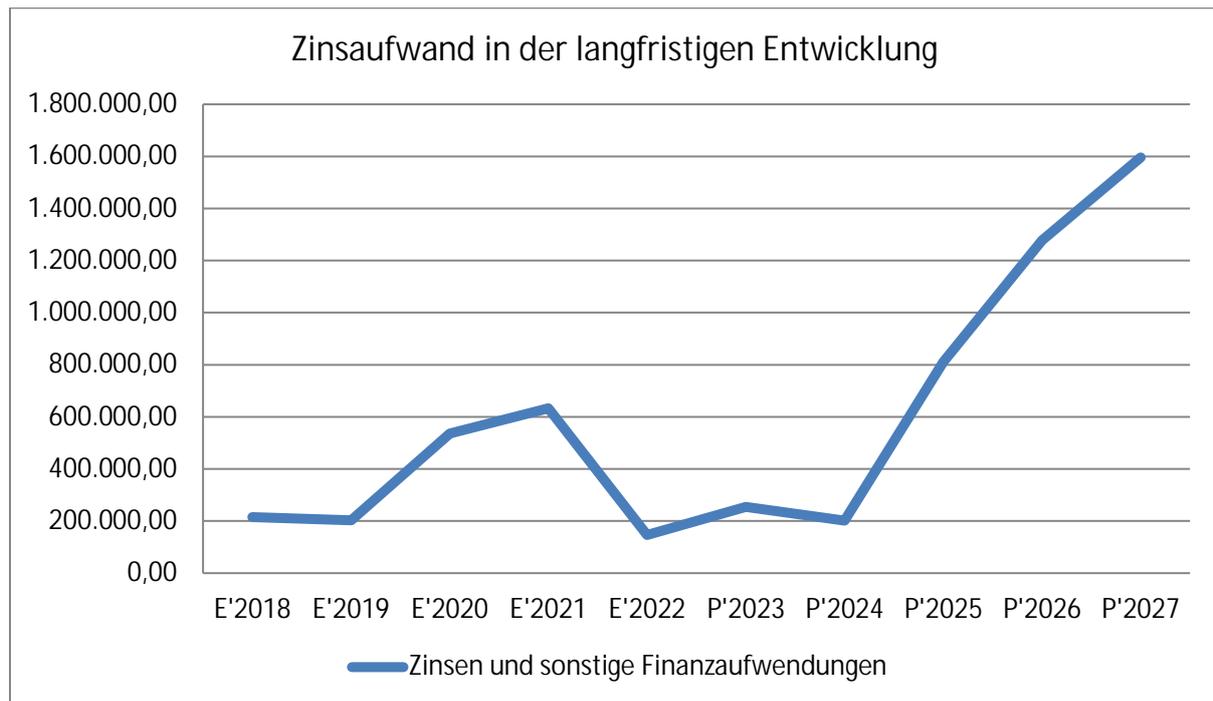
Die Kennzahl verdeutlicht, welchen prozentualen Anteil die Abschreibungen am ordentlichen Aufwand betragen.



## 4.5 Zinsen und sonstige Finanzaufwendungen

Die Entwicklung bei den Zinsen und den sonstigen Finanzaufwendungen stellt sich unter Berücksichtigung der geplanten Neuaufnahme von Investitionskrediten (19,0 Mio. € im Jahr 2024, 13,0 Mio. € im Jahr 2025, 9,0 Mio. € im Jahr 2026 sowie 4,0 Mio. € im Jahr 2027) und den stark gestiegenen Zinssätzen voraussichtlich wie folgt dar.

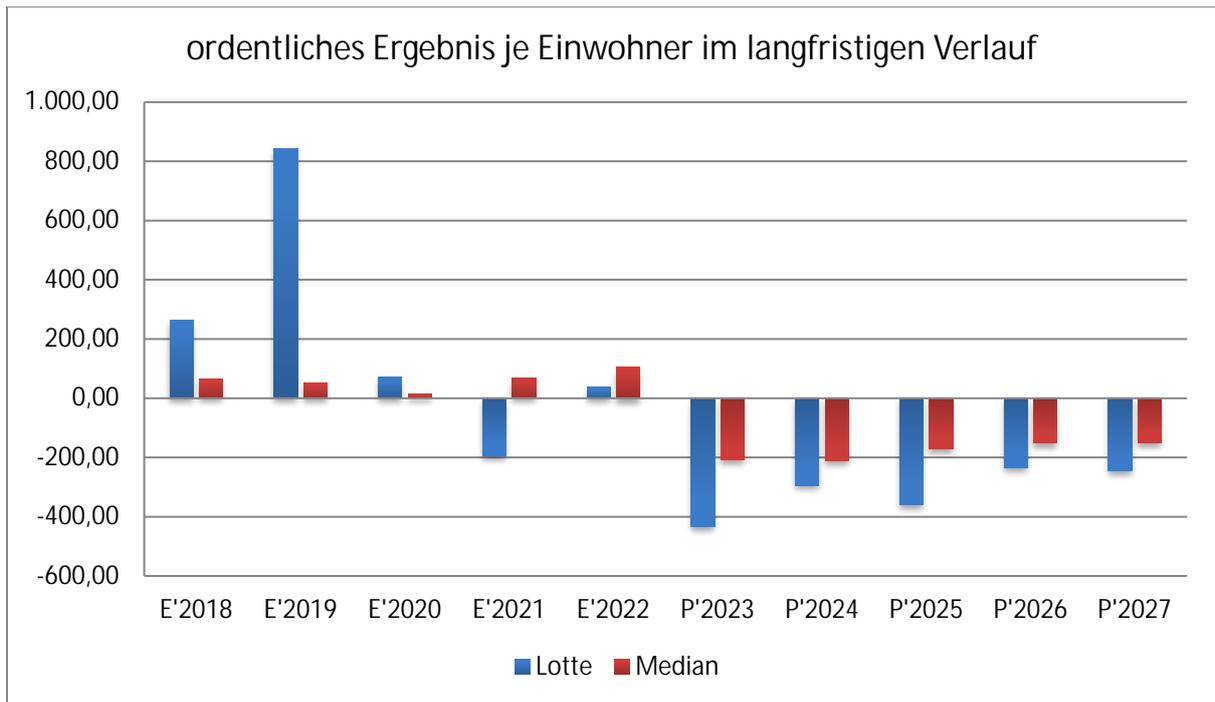
Hinweis: Für das Planjahr 2021 wurde im letzten Haushalt eine größere Gewerbesteuerzinsersetzung mitberücksichtigt, daher dort der Ausschlag der Kurve nach oben.



## 5 Ergebnis

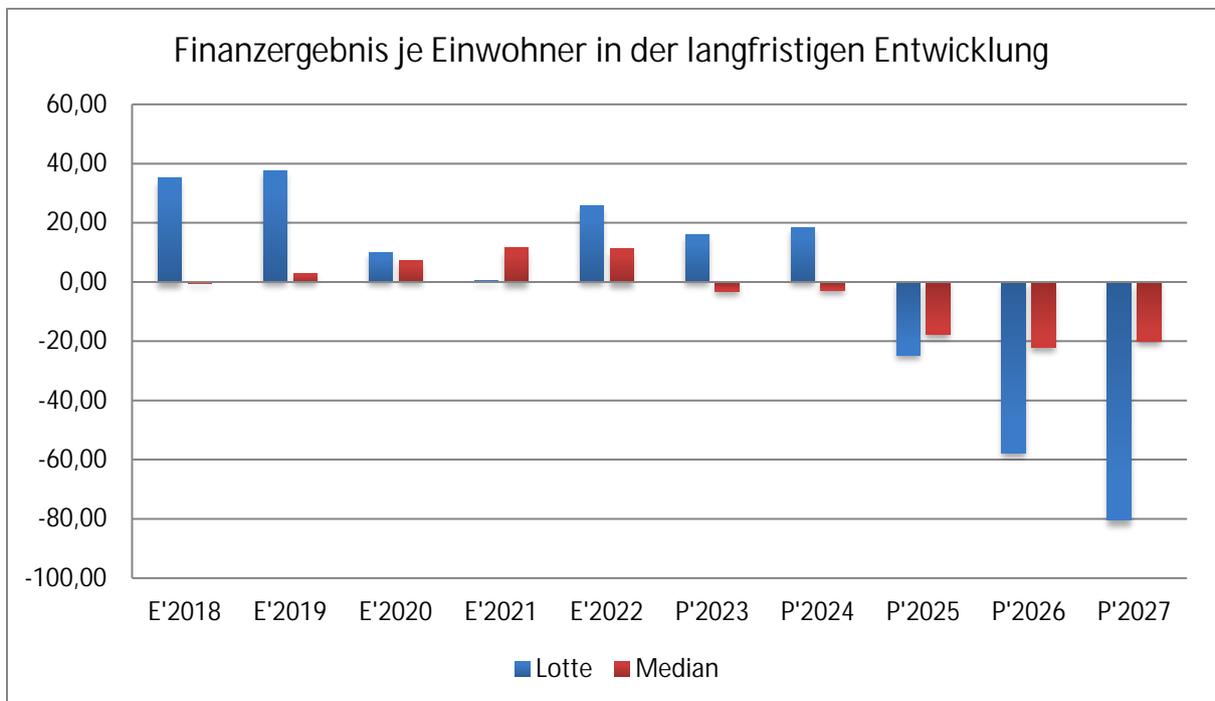
Der Ausgleichsrücklage gemäß § 75 Abs. 3 GO NRW können so lange Jahresüberschüsse zugeführt werden, solange die allgemeine Rücklage einen Bestand in Höhe von mindestens 3% der Bilanzsumme der Gemeinde aufweist. Dies ist in der Gemeinde Lotte der Fall. Die Ausgleichsrücklage hat nach Verrechnung des Jahresgewinns 2022 einen Bestand von 19.401.321 €, der im Verlauf der Finanzplanung nicht aufgebraucht wird. Ein Haushaltssicherungskonzept braucht nicht aufgestellt zu werden.

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 2024 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 2024 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 2023 final bestimmt und beschlossen. Es wird auf die jeweiligen Erläuterungen in den Teilfinanzplänen der Produkte verwiesen.

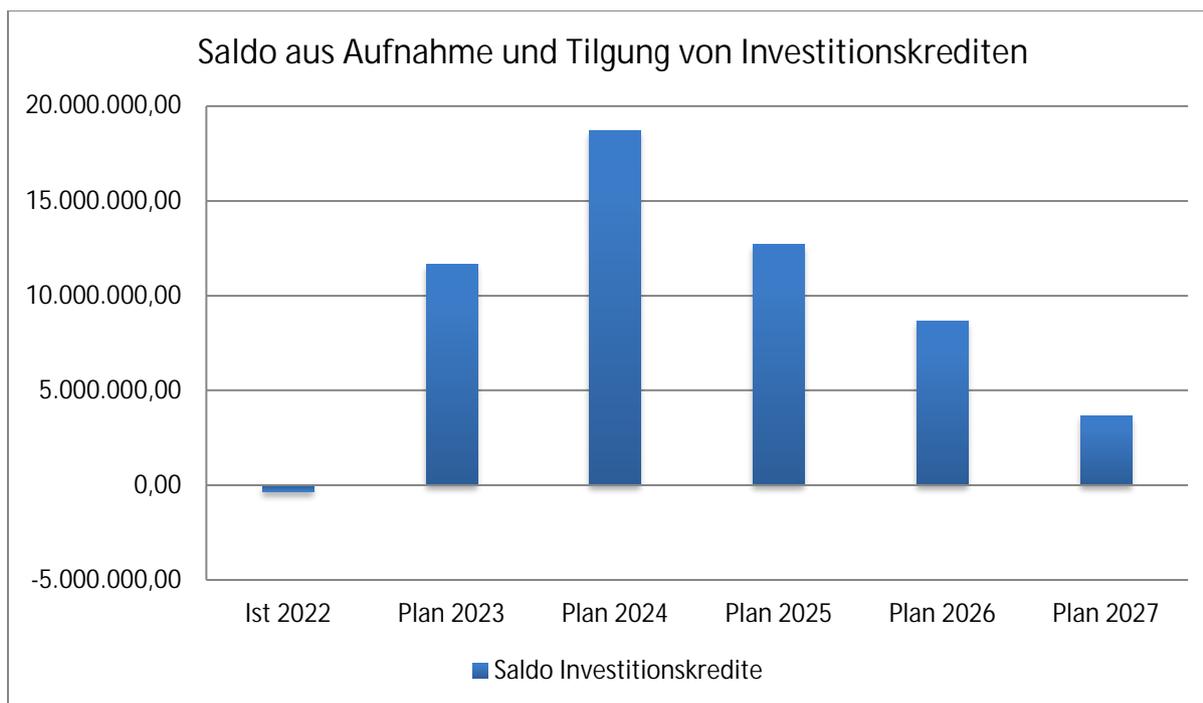
Produkt	Bezeichnung	Ansatz in EUR
11.01.02	Anschaffungen/Projekte IT / DMS / Digitalisierung	158.000,-
11.01.04	Rathaus Wersen (u.a. Kellersanierung)	190.000,-
11.01.04	FW-Gerätehäuser (diverses)	88.000,-
11.01.04	Grundschule Büren (Neubau)	1.075.000,-
11.01.04	Grundschule Wersen (u.a. Dacharbeiten)	70.000,-
11.01.04	Gesamtschule Wersen (u.a. elektr. Schließsystem)	150.000,-
11.01.04	Neubau und Sanierung Sporthalle Wersen	10.070.000,-
11.01.04	Neubau Sporthalle Lotte	2.800.000,-
11.01.04	PV-Anlagen	75.000,-
11.01.04	Rückbau Turnhalle Halen	50.000,-
11.01.04	Software Gebäudemanagement CAFM	60.000,-
11.01.04	Objektplanung/Rückbau Fläche KiTa Halen	80.000,-
11.01.04	Errichtung fester Flüchtlingsunterkünfte	3.000.000,-
11.01.05	Geräte, Maschinen, Fahrzeuge Servicebetrieb	80.000,-
12.03.01	Feuerwehrausrüstung (u.a. Atemschutzgeräte)	94.000,-
12.03.01	Feuerwehrfahrzeuge (Drehleiter)	1.200.000,-
42.01.01	Sportgeräte (Sporthalle Wersen)	160.000,-
42.01.01	Modernisierung Sportanlage Wersen (Planung)	100.000,-

42.01.01	Freizeitsportanlagen	100.000,-
42.01.02	Tennisplätze / Umzäunung Sportanlage Büren	125.000,-
42.01.03	Überplanung Hambrink	60.000,-
52.01.01	Baulandentwicklungsflächen	400.000,-
54.01.01	Flächenankäufe Verkehr	750.000,-
54.01.01	Maßnahmen Wegekonzept (u.a. Napoleondamm)	1.220.000,-
54.01.01	Straßenbau allgemein	100.000,-
54.01.01	Ausbau Westfalenweg	90.000,-
54.01.01	Westerkappelner Str.	300.000,-
54.01.01	Ausbau Everskamp	120.000,-
54.01.01	Ausbau Entenbrook	130.000,-
54.01.01	Ausbau Mühlengrund	55.000,-
54.01.01	Umgestaltung Bahnhofstraße	80.000,-
54.01.01	Radweg Cappelner Str.	75.000,-
54.01.01	Befestigung Parkplatz Friedhof Büren	160.000,-
54.01.01	Straßenbeleuchtung	30.000,-
54.03.02	Erneuerung Buswartehallen	115.000,-
55.01.01	Ausgleichsflächenpool	110.000,-
55.01.01	Alter Friedhof Wersen	120.000,-
55.02.01	Flächenankauf Hochwasserschutz	200.000,-
57.03.01	Eigenkapitaleinlagen SWTE (MFH-Bau, Funkmasten)	224.510,-
div.	Tauschflächen / Entwicklungsflächen	500.000,-

Insgesamt sind Auszahlungen für Investitionen in einer Höhe von 25.328.710 € 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:



Für die Vielzahl der geplanten und bereits angeschobenen Investitionsmaßnahmen ist voraussichtlich eine Darlehensaufnahme von 19,0 Mio. € in 2024, 13,0 Mio. € in 2025, 9,0 Mio. € in 2026 sowie 4,0 Mio. € in 2027 nötig.

Im laufenden Jahr 2023 wurden entgegen der letztjährigen Finanzplanung bislang keine Investitionskredite aufgenommen

## 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.

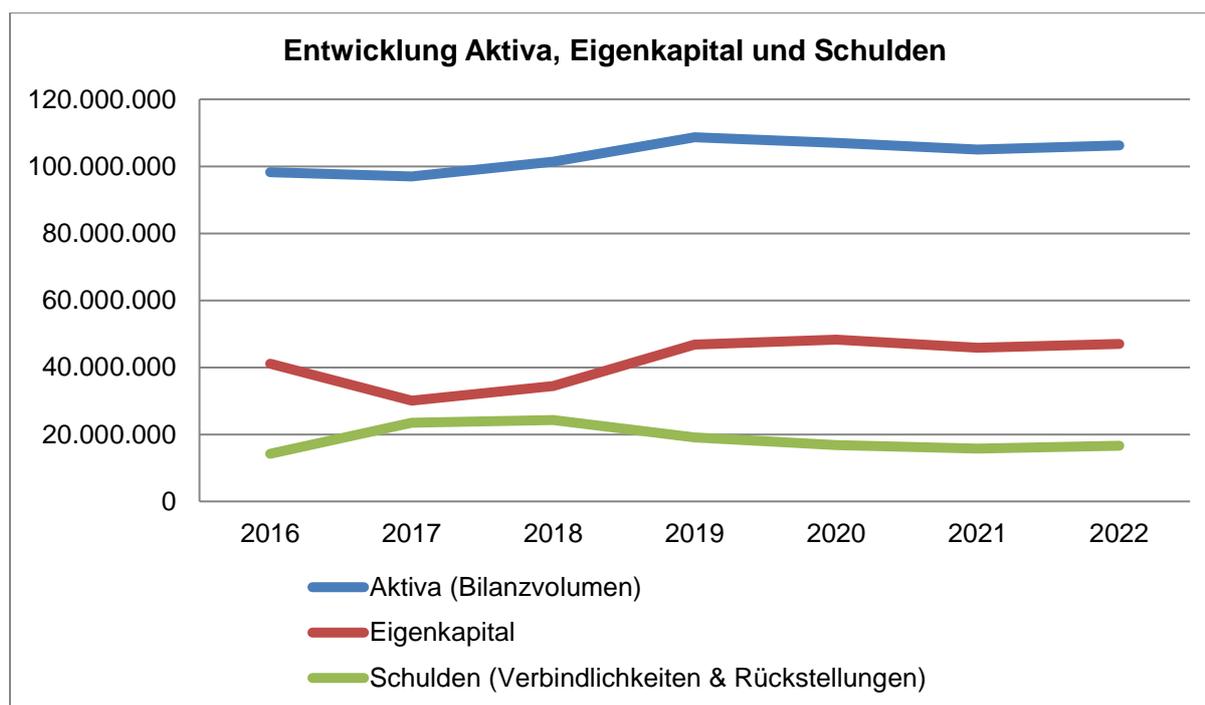
Die Tabelle zeigt das Bilanzvolumen (Aktiva), also das kommunale Vermögen, sowie dessen Finanzierung auf der Passivseite. Das Eigenkapital wird zudem in seiner Zusammensetzung dargestellt, weil die Entwicklung der Rücklagen für die Frage der Haushaltssicherung relevant ist.

## Bilanzpositionen

Bilanzpositionen / €	2019	2020	2021	2022
Bilanzvolumen / Aktiva	108.677.985	106.988.991	105.039.840	106.246.589
Eigenkapital	46.853.081	48.288.842	45.818.514	47.041.972
davon Allgemeine Rücklage	27.453.388	27.742.388	27.584.704	27.640.651
davon Ausgleichsrücklage	6.940.484	19.399.693	20.546.454	18.233.810
davon Jahresüberschuss / -fehlbetrag	12.459.209	1.146.761	-2.312.644	1.167.511
Sonderposten	42.117.846	41.260.478	42.819.478	41.913.607
Rückstellungen	8.613.067	5.032.057	5.056.509	5.281.919
Verbindlichkeiten	10.490.067	11.792.356	10.719.261	11.351.918
Passive Rechnungsabgrenzung	603.924	615.259	626.077	657.173

## Bilanz - Entwicklung von Aktiva, Eigenkapital und Verbindlichkeiten

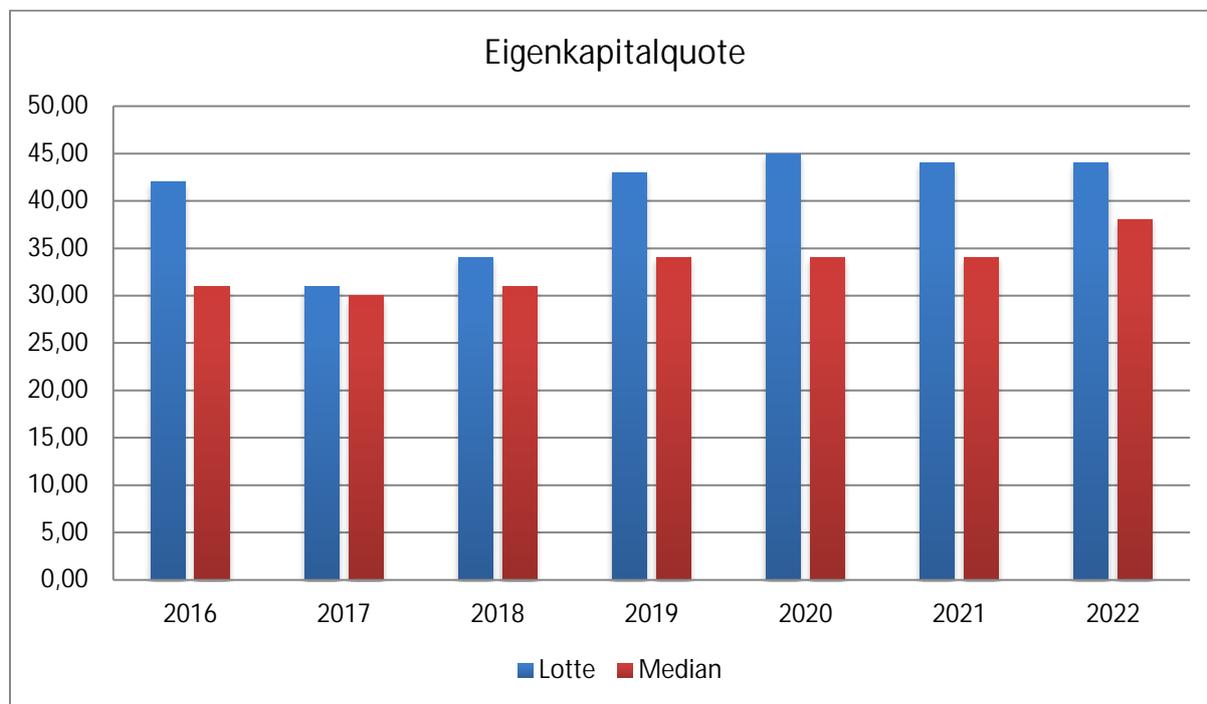
Die Grafik zeigt die langfristige Entwicklung des kommunalen Vermögens (Aktiva) sowie dessen Finanzierung über die wesentlichen Positionen Eigenkapital und Verbindlichkeiten.



Im Haushaltsjahr 2023 bestand eine investive Kreditermächtigung über 12,0 Mio. €. Diese wurde bislang nicht benötigt. In der Finanzplanung 2024 ist eine Kreditermächtigung von 19,0 Mio. € vorgesehen. Falls benötigt, kann zusätzlich auf die Kreditermächtigung der Haushaltssatzung 2023 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 2023 handelt es sich um einen voraussichtlichen Wert basierend auf dem bisherigen Verlauf des Haushaltsjahres. Es wird zudem auf die Anlage "Entwicklung des Eigenkapitals" verwiesen.

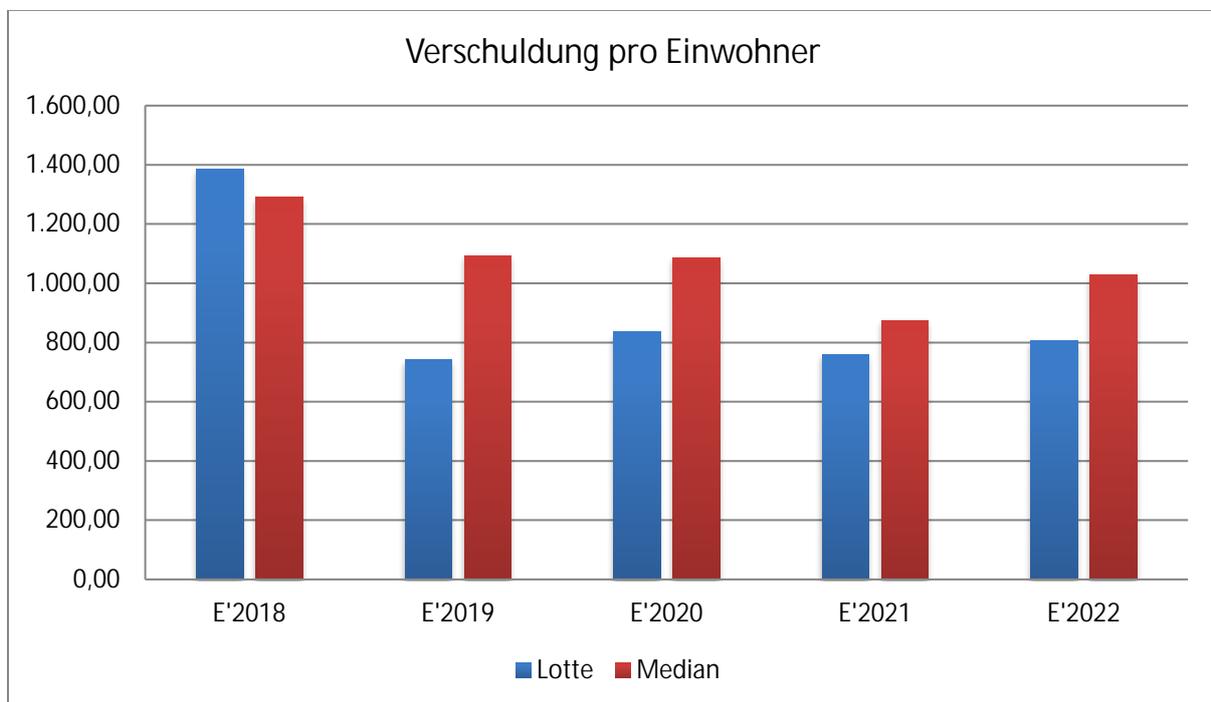
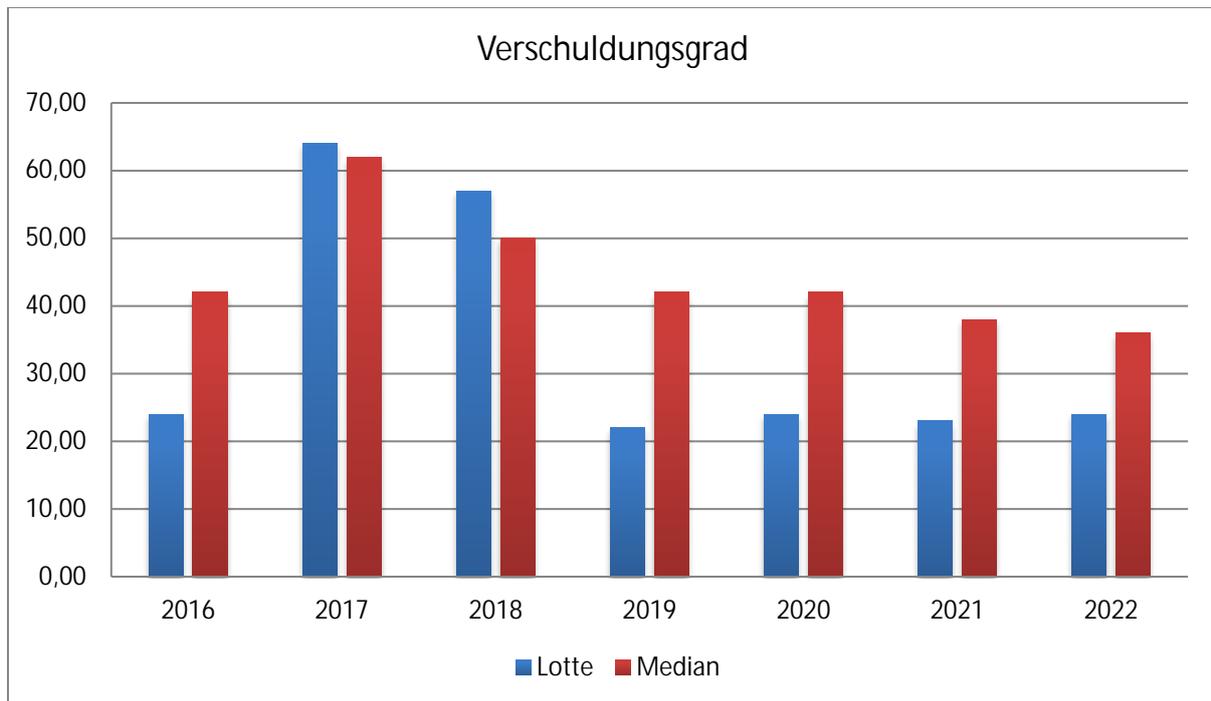
## Eigenkapitalentwicklung

	Ist 2021	Ist 2022	Plan 2023	Plan 2024	Plan 2025	Plan 2026	Plan 2027
Eigenkapital	45.818.514	47.041.972	46.696.972	42.809.588	37.387.108	33.254.688	28.655.568

## 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. Zum Jahreswechsel 23/24 wird jedoch erneut ein Kassenkredit bzw. Kontokorrentkredit aufgenommen werden müssen in Höhe von voraussichtlich 5 Mio. €.

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,- € (voraussichtlicher Stand zum 31.12.2023: 112,- €). Mit den weiteren im Planungszeitraum benötigten Kreditaufnahmen (42,0 Mio. €) steigt die

Pro-Kopf-Verschuldung aus langfristigen Kreditverbindlichkeiten zum Ende des Jahres 2027 auf rd. 3.226,- €. Der Durchschnittszinssatz für die Verbindlichkeiten der Gemeinde betrug im Jahr 2023 2,09 %.

## 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 2024 rd. 1,6 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 2024 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

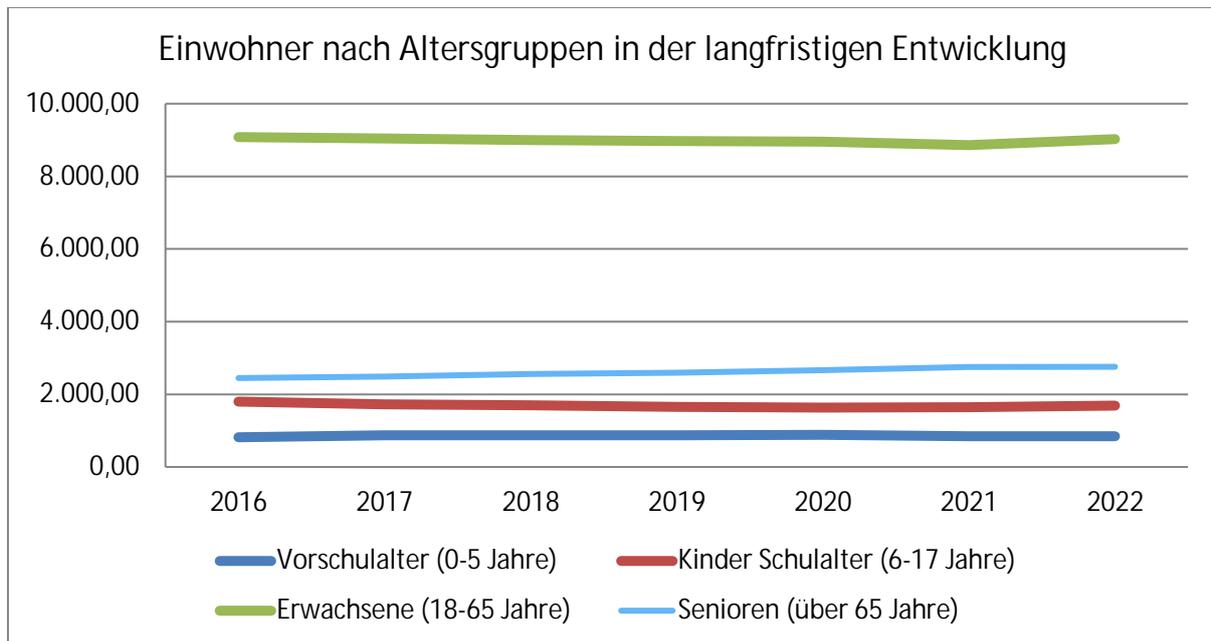
## 10.1 Bevölkerung

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

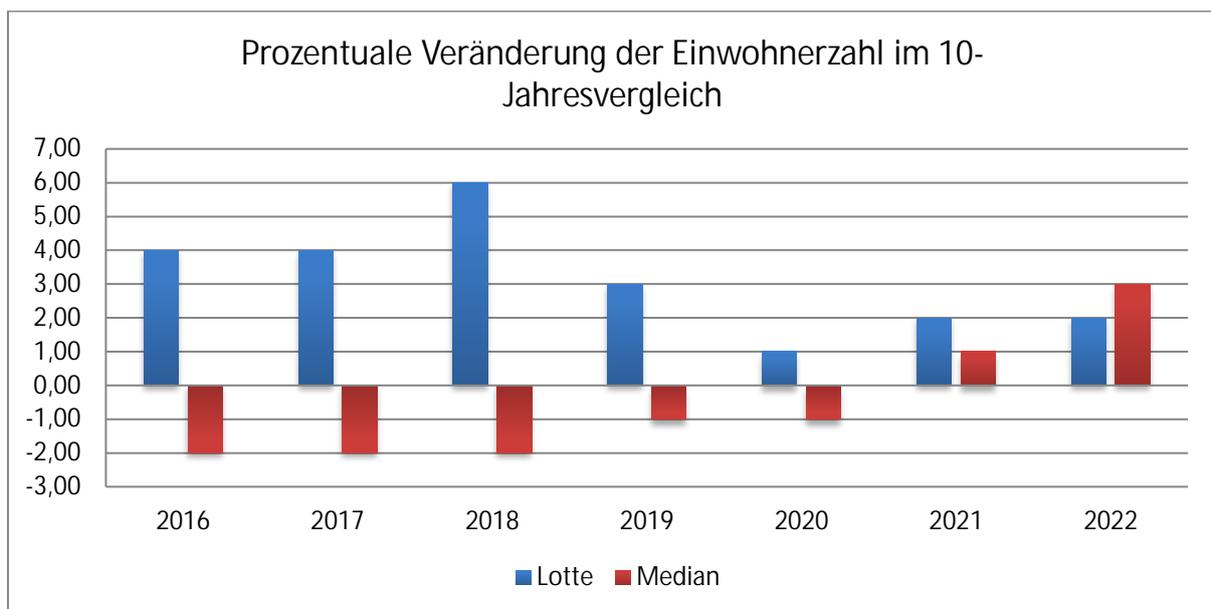
	E' 2018	E' 2019	E' 2020	E' 2021	E' 2022
Einwohner	14.167	14.121	14.095	14.095	14.109
davon Kinder Krippenalter (0-2 Jahre)	441	449	446	418	401
davon Kinder Kindergartenalter (3-5 Jahre)	431	420	439	432	446
Kinder Schulalter (6-17 Jahre)	1.697	1.653	1.635	1.649	1.687
Jugendliche 18-20 Jahre	490	498	490	442	437
Einwohner 21-45 Jahre	4.162	4.184	4.184	4.171	4.292
Einwohner 46-65 Jahre	4.351	4.292	4.279	4.247	4.293
Senioren (über 65 Jahre)	2.563	2.599	2.666	2.750	2.758

## 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).



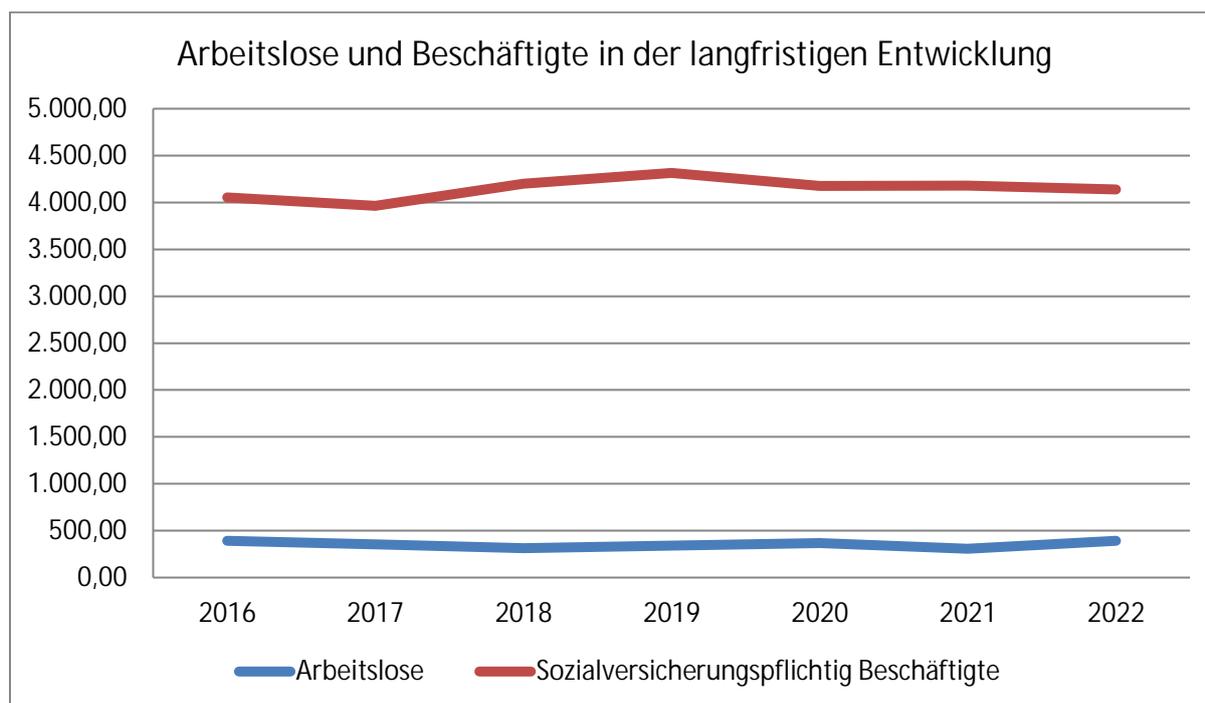
## 10.2 Wirtschaft und Arbeitsmarkt

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

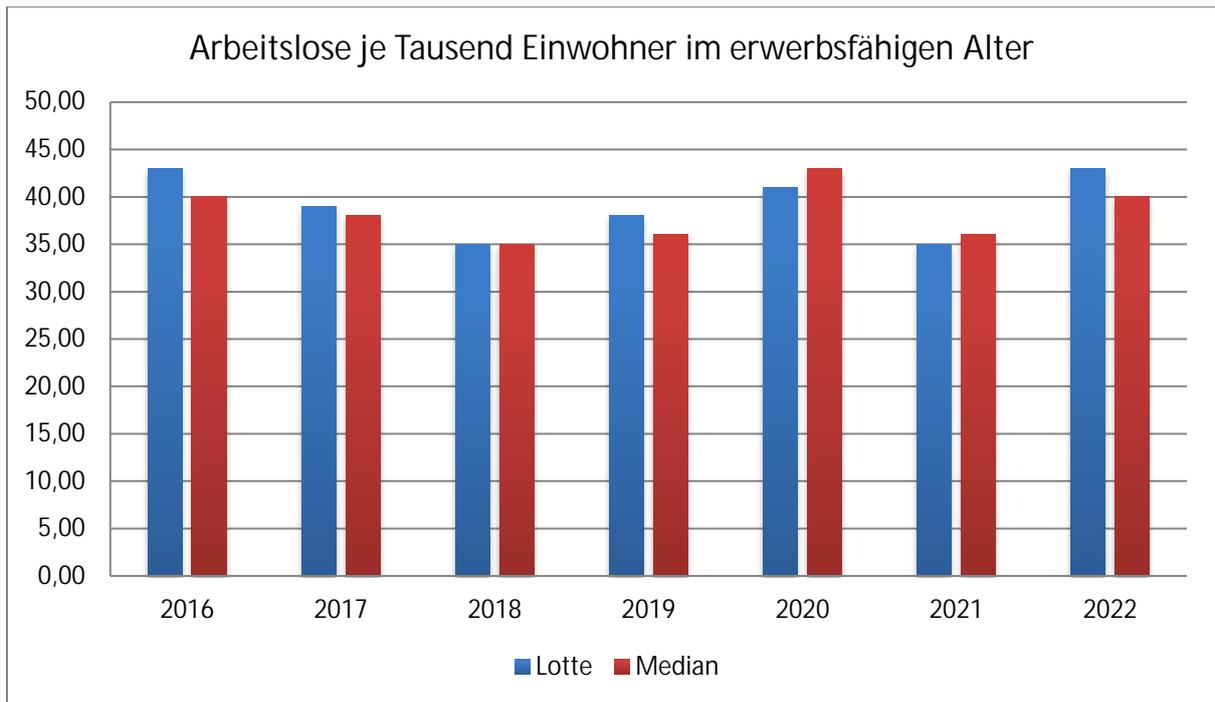
	E' 2018	E' 2019	E' 2020	E' 2021	E' 2022
Arbeitslose zum 30.6.	314	339	367	307	392
davon unter 25 Jahre (Jugendarbeitslosigkeit)	31	29	33	22	38
davon über 55 Jahre (Arbeitslosigkeit Älterer)	60	80	79	58	82
Sozialversicherungspflichtig Beschäftigte am Arbeitsort	4.200	4.315	4.175	4.178	4.140

### Arbeitslose und Beschäftigtenzahl in der langfristigen Entwicklung



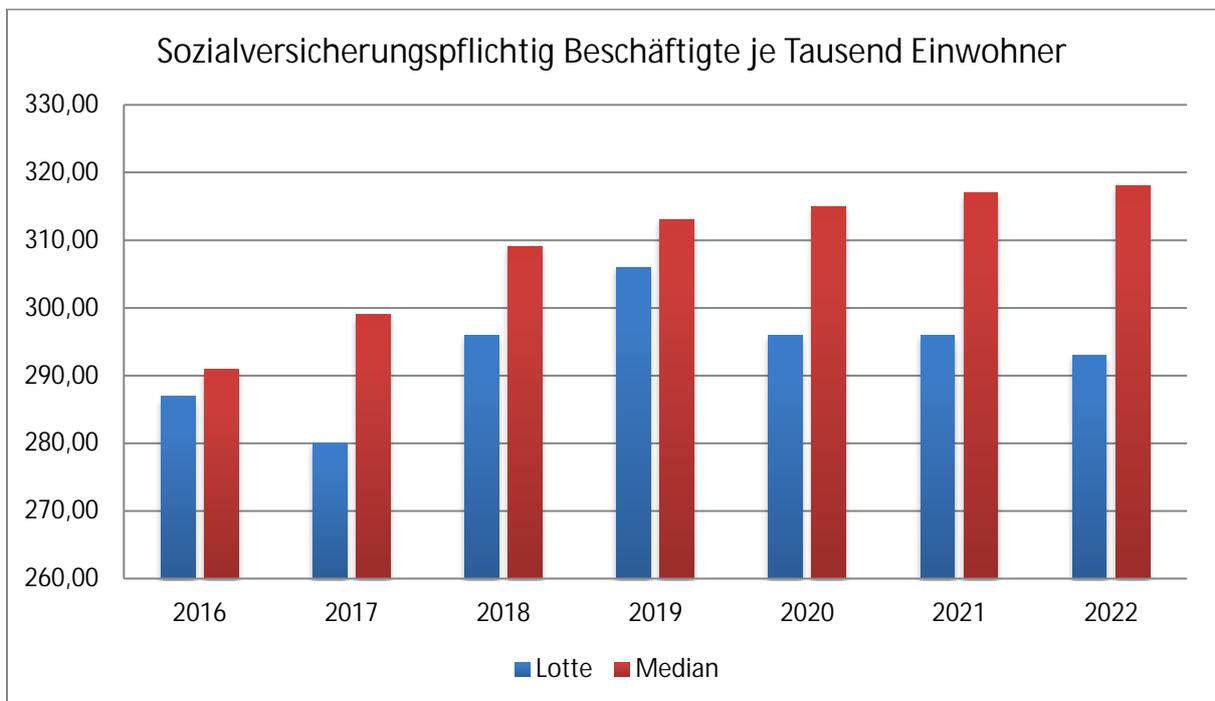
### Arbeitslose je Tausend Einwohner im erwerbsfähigen Alter

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 Energiebezugpreise, 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.

# Bilanz Aktiva 2022

Bezeichnung	Stand zum	Stand zum	Differenz
	01.01.2022	31.12.2022	
	in EUR		
<b>0. Aufwendungen zur Erhaltung der gemeindlichen Leistungsfähigkeit</b>	<b>424.597,63</b>	<b>699.394,28</b>	<b>274.796,65</b>
<b>1. Anlagevermögen</b>	<b>96.347.526,32</b>	<b>98.640.455,45</b>	<b>2.292.929,13</b>
<b>1.1 Immaterielle Vermögensgegenstände</b>	<b>87.952,42</b>	<b>152.036,31</b>	<b>64.083,89</b>
<b>1.2 Sachanlagen</b>	<b>77.010.481,23</b>	<b>78.651.453,47</b>	<b>1.640.972,24</b>
1.2.1 Unbebaute Grundstücke und grundstücksgleiche Rechte	7.469.492,05	7.449.393,53	-20.098,52
1.2.1.1 Grünflächen	6.619.020,94	6.599.102,26	-19.918,68
1.2.1.2 Ackerland	0,00	0,00	0,00
1.2.1.3 Wald, Forsten	76.441,99	76.441,99	0,00
1.2.1.4 Sonstige unbebaute Grundstücke	774.029,12	773.849,28	-179,84
1.2.2 Bebaute Grundstücke und grundstücksgleiche Rechte	37.072.282,95	37.634.126,01	561.843,06
1.2.2.1 Kinder- und Jugendeinrichtungen	2.907.910,46	3.095.274,40	187.363,94
1.2.2.2 Schulen	20.222.231,61	20.621.478,22	399.246,61
1.2.2.3 Wohnbauten	885,00	885,00	0,00
1.2.2.4 Sonstige Dienst-, Geschäfts- und Betriebsgebäude	13.941.255,88	13.916.488,39	-24.767,49
1.2.3 Infrastrukturvermögen	27.860.580,80	26.793.862,21	-1.066.718,59
1.2.3.1 Grund und Boden des Infrastrukturvermögens	7.032.769,91	7.032.079,91	-690,00
1.2.3.2 Brücken und Tunnel	321.151,44	315.357,40	-5.794,04
1.2.3.3 Gleisanlagen mit Streckenausrüstung und Sicherheitsanlagen	0,00	0,00	0,00
1.2.3.4 Entwässerungs- und Abwasserbeseitigungsanlagen	0,00	0,00	0,00
1.2.3.5 Straßennetz mit Wegen, Plätzen und Verkehrslenkungsanlagen	19.468.647,68	18.301.989,35	-1.166.658,33
1.2.3.6 Sonstige Bauten des Infrastrukturvermögens	1.038.011,77	1.144.435,55	106.423,78
1.2.4 Bauten auf fremdem Grund und Boden	6.870,90	6.241,50	-629,40
1.2.5 Kunstgegenstände, Kulturdenkmäler	0,00	0,00	0,00
1.2.6 Maschinen und technische Anlagen, Fahrzeuge	2.158.529,67	1.954.067,03	-204.462,64
1.2.7 Betriebs- und Geschäftsausstattung	1.393.666,85	1.346.480,72	-47.186,13
1.2.8 Geleistete Anzahlungen, Anlagen im Bau	1.049.058,01	3.467.282,47	2.418.224,46
<b>1.3 Finanzanlagen</b>	<b>19.249.092,67</b>	<b>19.836.965,67</b>	<b>587.873,00</b>
1.3.1 Anteile an verbundenen Unternehmen	22.841,03	22.841,03	0,00
1.3.2 Beteiligungen	2.278.592,61	2.838.345,61	559.753,00
1.3.3 Sondervermögen	10.211.883,81	10.211.883,81	0,00
1.3.4 Wertpapiere des Anlagevermögens	1.129.599,78	1.157.719,78	28.120,00
1.3.5 Ausleihungen	5.606.175,44	5.606.175,44	0,00
1.3.5.1 an verbundene Unternehmen	5.606.175,44	5.606.175,44	0,00
1.3.5.2 an Beteiligungen	0,00	0,00	0,00
1.3.5.3 an Sondervermögen	0,00	0,00	0,00
1.3.5.4 Sonstige Ausleihungen	0,00	0,00	0,00
<b>2. Umlaufvermögen</b>	<b>8.074.859,57</b>	<b>6.734.598,33</b>	<b>-1.340.261,24</b>
<b>2.1 Vorräte</b>	<b>811.782,91</b>	<b>1.917.317,45</b>	<b>1.105.534,54</b>
2.1.1 Roh-, Hilfs- und Betriebsstoffe, Waren	811.782,91	1.917.317,45	1.105.534,54
2.1.2 Geleistete Anzahlungen	0,00	0,00	0,00
<b>2.2 Forderungen und sonstige Vermögensgegenstände</b>	<b>2.697.125,50</b>	<b>3.400.638,57</b>	<b>703.513,07</b>
2.2.1 Öffentlich-rechtliche Forderungen und Forderungen aus Transferleistungen	2.107.336,22	2.457.269,18	349.932,96
2.2.2 Privatrechtliche Forderungen	575.122,49	907.990,32	332.867,83
2.2.3 Sonstige Vermögensgegenstände	14.666,79	35.379,07	20.712,28
2.3 Wertpapiere des Umlaufvermögens	0,00	0,00	0,00
2.4 Liquide Mittel	4.565.951,16	1.416.642,31	-3.149.308,85
<b>3. Aktive Rechnungsabgrenzung</b>	<b>192.856,10</b>	<b>172.140,75</b>	<b>-20.715,35</b>
<b>Bilanzsumme</b>	<b>105.039.839,62</b>	<b>106.246.588,81</b>	<b>1.206.749,19</b>

# Bilanz Passiva 2022

Bezeichnung		Stand zum	Stand zum	Differenz
		01.01.2022	31.12.2022	
		in EUR		
<b>1.</b>	<b>Eigenkapital</b>	<b>45.818.513,88</b>	<b>47.041.971,74</b>	<b>1.223.457,86</b>
1.1	Allgemeine Rücklage	27.584.703,70	27.640.650,76	55.947,06
1.2	Sonderrücklagen	0,00	0,00	0,00
1.3	Ausgleichsrücklage	20.546.454,03	18.233.810,18	-2.312.643,85
1.4	Jahresüberschuss / Jahresfehlbetrag	-2.312.643,85	1.167.510,80	3.480.154,65
<b>2.</b>	<b>Sonderposten</b>	<b>42.819.478,39</b>	<b>41.913.606,99</b>	<b>-905.871,40</b>
2.1	für Zuwendungen	30.153.434,81	29.828.144,33	-325.290,48
2.2	für Beiträge	10.099.032,53	9.502.836,63	-596.195,90
2.3	für Gebührenaussgleich	36.765,82	100.398,06	63.632,24
2.4	Sonstige Sonderposten	2.530.245,23	2.482.227,97	-48.017,26
<b>3.</b>	<b>Rückstellungen</b>	<b>5.056.509,37</b>	<b>5.281.918,53</b>	<b>225.409,16</b>
3.1	Pensionsrückstellungen	4.603.453,97	4.745.136,32	141.682,35
3.2	Rückstellungen für Deponien und Altlasten	0,00	0,00	0,00
3.3	Instandhaltungsrückstellungen	0,00	0,00	0,00
3.4	Sonstige Rückstellungen	453.055,40	536.782,21	83.726,81
<b>4.</b>	<b>Verbindlichkeiten</b>	<b>10.719.260,55</b>	<b>11.351.918,26</b>	<b>632.657,71</b>
4.1	Anleihen	0,00	0,00	0,00
4.2	Verbindlichkeiten aus Krediten für Investitionen	7.184.705,79	6.801.586,55	-383.119,24
4.2.1	von verbundenen Unternehmen	0,00	0,00	0,00
4.2.2	von Beteiligungen	0,00	0,00	0,00
4.2.3	von Sondervermögen	0,00	0,00	0,00
4.2.4	vom öffentlichen Bereich	0,00	0,00	0,00
4.2.5	von Kreditinstituten	7.184.705,79	6.801.586,55	-383.119,24
4.3	Verbindlichkeiten aus Krediten zur Liquiditätssicherung	0,00	500.000,00	500.000,00
4.4	Verbindlichkeiten aus Vorgängen, die Kreditaufnahmen wirtschaftlich gleichkommen	0,00	0,00	0,00
4.5	Verbindlichkeiten aus Lieferungen und Leistungen	1.580.474,80	869.935,80	-710.539,00
4.6	Verbindlichkeiten aus Transferleistungen	436.963,91	638.318,09	201.354,18
4.7	Sonstige Verbindlichkeiten	297.937,08	401.836,98	103.899,90
4.8	Erhaltene Anzahlungen	1.219.178,97	2.140.240,84	921.061,87
<b>5.</b>	<b>Passive Rechnungsabgrenzung</b>	<b>626.077,43</b>	<b>657.173,29</b>	<b>31.095,86</b>
	<b>Bilanzsumme</b>	<b>105.039.839,62</b>	<b>106.246.588,81</b>	<b>1.206.749,19</b>

# Ergebnisrechnung 2022

Ertrags- und Aufwandsarten	Ergebnis 2021	Fortge- schriebener Ansatz 2022	davon Ermächti- gungsüber- tragungen aus 2021	Ist-Ergebnis 2022	Vergleich Ansatz/Ist 2022	Ermächti- gungsüber- tragung 2022
	in EUR					
	1	2	3	4	5	6
01 Steuern und ähnliche Abgaben	16.299.614,41	19.141.000,00	0,00	23.146.568,83	4.005.568,83	0,00
02 + Zuwendungen und allgemeine Umlagen	6.940.240,04	7.785.940,00	0,00	6.753.379,06	-1.032.560,94	0,00
03 + Sonstige Transfererträge	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
04 + Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	1.765.124,46	1.847.750,00	0,00	1.948.383,54	100.633,54	0,00
05 + Privatrechtliche Leistungsentgelte	483.374,11	674.950,00	0,00	760.395,11	85.445,11	0,00
06 + Kostenerstattungen und Kostenumlagen	1.804.041,11	1.677.870,00	0,00	1.590.243,82	-87.626,18	0,00
07 + Sonstige ordentliche Erträge	532.518,09	366.810,00	0,00	362.984,14	-3.825,86	0,00
08 + Aktivierte Eigenleistungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
09 +/- Bestandsveränderungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
<b>10 = Ordentliche Erträge</b>	<b>27.824.912,22</b>	<b>31.494.320,00</b>	<b>0,00</b>	<b>34.561.954,50</b>	<b>3.067.634,50</b>	<b>0,00</b>
11 - Personalaufwendungen	6.863.846,91	6.946.770,00	0,00	6.673.555,87	-273.214,13	0,00
12 - Versorgungsaufwendungen	109.660,00	307.700,00	0,00	364.489,87	56.789,87	0,00
13 - Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	3.703.488,36	5.104.320,80	52.020,80	4.263.318,18	-841.002,62	290.000,00
14 - Bilanzielle Abschreibungen	2.535.858,38	2.630.560,00	0,00	2.651.727,72	21.167,72	0,00
15 - Transferaufwendungen	16.193.221,12	21.285.833,38	326.633,38	18.715.658,38	-2.570.175,00	4.500,00
16 - Sonstige ordentliche Aufwendungen	1.162.255,72	1.386.000,00	0,00	1.361.782,45	-24.217,55	0,00
<b>17 = Ordentliche Aufwendungen</b>	<b>30.568.330,49</b>	<b>37.661.184,18</b>	<b>378.654,18</b>	<b>34.030.532,47</b>	<b>-3.630.651,71</b>	<b>294.500,00</b>
<b>18 = Ordentliches Ergebnis (= Zeilen 10 und 17)</b>	<b>-2.743.418,27</b>	<b>-6.166.864,18</b>	<b>-378.654,18</b>	<b>531.422,03</b>	<b>6.698.286,21</b>	<b>-294.500,00</b>
19 + Finanzerträge	638.902,80	689.610,00	0,00	507.752,69	-181.857,31	0,00
20 - Zinsen und sonstige Finanzaufwendungen	632.726,01	162.370,00	0,00	146.460,57	-15.909,43	0,00
<b>21 = Finanzergebnis (= Zeilen 19 und 20)</b>	<b>6.176,79</b>	<b>527.240,00</b>	<b>0,00</b>	<b>361.292,12</b>	<b>-165.947,88</b>	<b>0,00</b>
<b>22 = Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit (= Zeilen 18 und 21)</b>	<b>-2.737.241,48</b>	<b>-5.639.624,18</b>	<b>-378.654,18</b>	<b>892.714,15</b>	<b>6.532.338,33</b>	<b>-294.500,00</b>
23 + Außerordentliche Erträge	424.597,63	498.000,00	0,00	274.796,65	-223.203,35	0,00
24 - Außerordentliche Aufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
<b>25 = Außerordentliches Ergebnis (= Zeilen 23 und 24)</b>	<b>424.597,63</b>	<b>498.000,00</b>	<b>0,00</b>	<b>274.796,65</b>	<b>-223.203,35</b>	<b>0,00</b>
<b>26 = Jahresergebnis (= Zeilen 22 und 25)</b>	<b>-2.312.643,85</b>	<b>-5.141.624,18</b>	<b>-378.654,18</b>	<b>1.167.510,80</b>	<b>6.309.134,98</b>	<b>-294.500,00</b>
<b>Nachrichtlich: Verrechnung von Erträgen und Aufwendungen mit der allgemeinen Rücklage</b>						
27 Verrechnete Erträge bei Vermögensgegenständen	342.296,23	0,00	0,00	60.475,28	60.475,28	0,00
28 Verrechnete Erträge bei Finanzanlagen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
29 Verrechnete Aufwendungen bei Vermögensgegenständen	499.980,42	0,00	0,00	4.528,22	4.528,22	0,00
30 Verrechnete Aufwendungen bei Finanzanlagen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
<b>31 Verrechnungssaldo (= Zeilen 27 bis 30)</b>	<b>-157.684,19</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>55.947,06</b>	<b>55.947,06</b>	<b>0,00</b>

# Finanzrechnung 2022

Einzahlungs- und Auszahlungsarten	Ergebnis 2021	Fortgeschriebener Ansatz 2022	davon Ermächtigungsübertragungen aus 2021	Ist-Ergebnis 2022	Vergleich Ansatz/Ist 2022	Ermächtigungsübertragung
	in EUR					
	1	2	3	4	5	6
01 Steuern und ähnliche Abgaben	16.346.198,48	19.141.000,00	0,00	22.707.566,96	3.566.566,96	0,00
02 + Zuwendungen und allgemeine Umlagen	5.794.575,05	6.683.500,00	0,00	5.649.852,34	-1.033.647,66	0,00
03 + Sonstige Transfereinzahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
04 + Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	1.221.445,95	1.214.550,00	0,00	1.309.136,94	94.586,94	0,00
05 + Privatrechtliche Leistungsentgelte	440.683,69	674.950,00	0,00	580.155,14	-94.794,86	0,00
06 + Kostenerstattungen, Kostenumlagen	1.765.952,70	1.677.870,00	0,00	1.593.133,41	-84.736,59	0,00
07 + Sonstige Einzahlungen	531.546,65	323.400,00	0,00	214.885,92	-108.514,08	0,00
08 + Zinsen und sonstige Finanzeinzahlungen	686.541,87	739.610,00	0,00	573.679,29	-165.930,71	0,00
<b>09 = Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit</b>	<b>26.786.944,39</b>	<b>30.454.880,00</b>	<b>0,00</b>	<b>32.628.410,00</b>	<b>2.173.530,00</b>	<b>0,00</b>
10 - Personalauszahlungen	6.300.747,92	6.906.770,00	0,00	6.529.021,72	-377.748,28	0,00
11 - Versorgungsauszahlungen	307.609,88	330.600,00	0,00	309.295,57	-21.304,43	0,00
12 - Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen	3.578.192,52	5.104.320,80	52.020,80	4.075.919,55	-1.028.401,25	290.000,00
13 - Zinsen und sonstige Finanzauszahlungen	978.969,85	165.370,00	0,00	146.460,57	-18.909,43	0,00
14 - Transferauszahlungen	16.279.979,36	21.285.833,38	326.633,38	18.621.456,85	-2.664.376,53	4.500,00
15 - Sonstige Auszahlungen	1.047.793,42	1.308.500,00	0,00	1.273.000,47	-35.499,53	0,00
<b>16 = Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit</b>	<b>28.493.292,95</b>	<b>35.101.394,18</b>	<b>378.654,18</b>	<b>30.955.154,73</b>	<b>-4.146.239,45</b>	<b>294.500,00</b>
<b>17 = Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit (= Zeilen 9 und 16)</b>	<b>-1.706.348,56</b>	<b>-4.646.514,18</b>	<b>-378.654,18</b>	<b>1.673.255,27</b>	<b>6.319.769,45</b>	<b>-294.500,00</b>
18 + Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen	1.854.533,24	1.477.000,00	0,00	1.458.731,60	-18.268,40	0,00
19 + Einzahlungen aus der Veräußerung von Sachanlagen	808.521,50	8.000,00	0,00	496.701,00	488.701,00	0,00
20 + Einzahlungen aus der Veräußerung von Finanzanlagen	117.539,00	32.500,00	0,00	0,00	-32.500,00	0,00
21 + Einzahlungen aus Beiträgen u.ä. Entgelten	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
22 + Sonstige Investitionseinzahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
<b>23 = Einzahlungen aus Investitionstätigkeit</b>	<b>2.780.593,74</b>	<b>1.517.500,00</b>	<b>0,00</b>	<b>1.955.432,60</b>	<b>437.932,60</b>	<b>0,00</b>
24 - Auszahlungen für den Erwerb von Grundstücken und Gebäuden	955.802,43	2.035.000,00	1.400.000,00	1.344.291,88	-690.708,12	35.000,00
25 - Auszahlungen für Baumaßnahmen	4.327.473,60	13.322.810,26	3.295.310,26	4.753.266,56	-8.569.543,70	353.741,67
26 - Auszahlungen für den Erwerb von beweglichem Anlagevermögen	757.016,88	2.027.692,17	426.842,17	384.598,26	-1.643.093,91	505.349,23
27 - Auszahlungen für den Erwerb von Finanzanlagen	427.630,65	28.200,00	0,00	480.773,00	452.573,00	0,00
28 - Auszahlungen von aktivierbaren Zuwendungen	13.893,20	16.106,80	16.106,80	7.500,00	-8.606,80	8.606,80
29 - Sonstige Investitionsauszahlungen	0,00	0,00	0,00	43.900,00	43.900,00	0,00
<b>30 = Auszahlungen aus Investitionstätigkeit</b>	<b>6.481.816,76</b>	<b>17.429.809,23</b>	<b>5.138.259,23</b>	<b>7.014.329,70</b>	<b>-10.415.479,53</b>	<b>902.697,70</b>
<b>31 = Saldo aus Investitionstätigkeit (= Zeilen 23 und 30)</b>	<b>-3.701.223,02</b>	<b>-15.912.309,23</b>	<b>-5.138.259,23</b>	<b>-5.058.897,10</b>	<b>10.853.412,13</b>	<b>-902.697,70</b>
<b>32 = Finanzmittelüberschuss / -fehlbetrag (=Zeilen 17 und 31)</b>	<b>-5.407.571,58</b>	<b>-20.558.823,41</b>	<b>-5.516.913,41</b>	<b>-3.385.641,83</b>	<b>17.173.181,58</b>	<b>-1.197.197,70</b>
33 + Aufnahme und Rückflüsse von Darlehen	2.062.573,00	10.000.000,00	0,00	0,00	-10.000.000,00	0,00
34 + Aufnahme von Krediten zur Liquiditätssicherung	0,00	1.500.000,00	0,00	500.000,00	-1.000.000,00	0,00
35 - Tilgung und Gewährung von Darlehen	2.405.864,90	344.300,00	0,00	353.039,24	8.739,24	0,00
36 - Tilgung von Krediten zur Liquiditätssicherung	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
<b>37 = Saldo aus Finanzierungstätigkeit</b>	<b>-343.291,90</b>	<b>11.155.700,00</b>	<b>0,00</b>	<b>146.960,76</b>	<b>-11.008.739,24</b>	<b>0,00</b>
<b>38 = Änderung des Bestandes an eigenen Finanzmitteln (= Zeilen 32 und 37)</b>	<b>-5.750.863,48</b>	<b>-9.403.123,41</b>	<b>-5.516.913,41</b>	<b>-3.238.681,07</b>	<b>6.164.442,34</b>	<b>-1.197.197,70</b>
39 + Anfangsbestand an Finanzmitteln	10.447.689,32	4.500.000,00	0,00	4.565.951,16	65.951,16	0,00
40 + Änderung des Bestandes an fremden Finanzmitteln	-130.874,68	0,00	0,00	89.372,22	89.372,22	0,00
<b>41 = Liquide Mittel (= Zeilen 38, 39 und 40)</b>	<b>4.565.951,16</b>	<b>-4.903.123,41</b>	<b>-5.516.913,41</b>	<b>1.416.642,31</b>	<b>6.319.765,72</b>	<b>-1.197.197,70</b>

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

in €	Jahresergebnis	Allgemeine Rücklage	Ausgleichsrücklage	Eigenkapital Summe	Änderung des Finanzmittelbestandes	Liquide Mittel ohne Liquiditätsdarl.	25 % § 76 (1) 1.	5% § 76 (1) 2.	Bilanzsumme	3% der Bilanzsumme
<b>EB</b>		28.638.235	5.053.219	33.691.454		3.594.049	7.159.559	1.431.912	91.597.392	2.747.922
<b>2009</b>	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
<b>2010</b>	-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
<b>2011</b>	-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
<b>Umb. 2009</b>	3.681.105	26.978.885	3.681.105	30.659.990						
<b>2012</b>	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
<b>2013</b>	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
<b>2014</b>	-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
<b>2015</b>	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
<b>2016</b>	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
<b>2017</b>	-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
<b>2018</b>	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
<b>2019</b>	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
<b>2020</b>	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
<b>2021</b>	-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
<b>2022</b>	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
<b>2023*</b>	-345.000	27.640.651	19.056.321	46.696.972	730.000	- 3.353.358	6.910.163	1.382.033		
<b>2024</b>	-3.887.414	27.640.651	15.168.907	42.809.558	- 1.345.100	- 10.698.458	6.910.163	1.382.033		
<b>2025</b>	-5.422.450	27.640.651	9.746.457	37.387.108	326.350	- 16.872.108	6.910.163	1.382.033		
<b>2026</b>	-4.132.420	27.640.651	5.614.037	33.254.688	132.150	- 21.739.958	6.910.163	1.382.033		
<b>2027</b>	-4.599.120	27.640.651	1.014.917	28.655.568	- 87.360	- 26.827.318	6.910.163	1.382.033		
<b>Saldo</b>	-584.631	-997.584	-4.038.302	-5.035.887	- 2.340.530					

\* 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 um mehr als 5% zu verringern oder die allgemeine Rücklage innerhalb des Planungszeitraums aufgebraucht wird (§ 76 (1) GO NRW).

Ergebnisplan

Finanzplan

# Ergebnisplan 2024

Ertrags- und Aufwandsarten		Ergebnis 2022	Ansatz 2023	Ansatz 2024	Planung 2025	Planung 2026	Planung 2027
		1	2	3	4	5	6
01	Steuern und ähnliche Abgaben	23.146.568,83	21.291.000	24.908.000	26.092.000	27.059.000	27.791.000
02	+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen	6.753.379,06	6.402.000	5.496.210	3.879.910	3.139.710	2.538.290
03	+ Sonstige Transfererträge	0,00	0	0	0	0	0
04	+ Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	1.948.383,54	2.109.800	2.105.466	2.069.700	2.070.700	2.071.700
05	+ Privatrechtliche Leistungsentgelte	760.395,11	776.950	941.450	941.450	871.450	841.450
06	+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen	1.590.243,82	1.850.670	2.090.600	1.728.700	1.671.700	1.664.700
07	+ Sonstige ordentliche Erträge	362.984,14	369.400	675.800	425.800	425.800	425.800
08	+ Aktivierte Eigenleistungen	0,00	0	0	0	0	0
09	+/- Bestandsveränderungen	0,00	0	0	0	0	0
<b>10</b>	<b>= Ordentliche Erträge</b>	<b>34.561.954,50</b>	<b>32.799.820</b>	<b>36.217.526</b>	<b>35.137.560</b>	<b>35.238.360</b>	<b>35.332.940</b>
11	- Personalaufwendungen	6.673.555,87	8.196.640	9.043.670	9.262.740	9.471.850	9.701.530
12	- Versorgungsaufwendungen	364.489,87	333.400	301.810	308.400	267.500	272.100
13	- Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	4.263.318,18	6.218.500	5.796.400	5.065.000	4.990.000	4.935.000
14	- Bilanzielle Abschreibungen	2.651.727,72	2.721.100	2.516.000	2.560.500	2.661.500	2.643.570
15	- Transferaufwendungen	18.715.658,38	19.804.920	20.828.160	21.106.260	19.481.060	19.680.060
16	- Sonstige ordentliche Aufwendungen	1.361.782,45	1.628.780	1.877.510	1.907.720	1.681.480	1.564.410
<b>17</b>	<b>= Ordentliche Aufwendungen</b>	<b>34.030.532,47</b>	<b>38.903.340</b>	<b>40.363.550</b>	<b>40.210.620</b>	<b>38.553.390</b>	<b>38.796.670</b>
<b>18</b>	<b>= Ordentliches Ergebnis (= Zeilen 10 und 17)</b>	<b>531.422,03</b>	<b>-6.103.520</b>	<b>-4.146.024</b>	<b>-5.073.060</b>	<b>-3.315.030</b>	<b>-3.463.730</b>
19	+ Finanzerträge	507.752,69	479.610	460.610	460.610	460.610	460.610
20	- Zinsen und sonstige Finanzaufwendungen	146.460,57	254.500	202.000	810.000	1.278.000	1.596.000
<b>21</b>	<b>= Finanzergebnis (= Zeilen 19 und 20)</b>	<b>361.292,12</b>	<b>225.110</b>	<b>258.610</b>	<b>-349.390</b>	<b>-817.390</b>	<b>-1.135.390</b>
<b>22</b>	<b>= Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit (= Zeilen 18 und 21)</b>	<b>892.714,15</b>	<b>-5.878.410</b>	<b>-3.887.414</b>	<b>-5.422.450</b>	<b>-4.132.420</b>	<b>-4.599.120</b>
23	+ Außerordentliche Erträge	274.796,65	1.320.750	0	0	0	0
24	- Außerordentliche Aufwendungen	0,00	0	0	0	0	0
<b>25</b>	<b>= Außerordentliches Ergebnis (= Zeilen 23 und 24)</b>	<b>274.796,65</b>	<b>1.320.750</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
<b>26</b>	<b>= Jahresergebnis (= Zeilen 22 und 25)</b>	<b>1.167.510,80</b>	<b>-4.557.660</b>	<b>-3.887.414</b>	<b>-5.422.450</b>	<b>-4.132.420</b>	<b>-4.599.120</b>
27	- globaler Minderaufwand	0,00	0	0	0	0	0
<b>28</b>	<b>= Jahresergebnis nach Abzug globaler Minderaufwand (= Zeilen 26 und 27)</b>	<b>1.167.510,80</b>	<b>-4.557.660</b>	<b>-3.887.414</b>	<b>-5.422.450</b>	<b>-4.132.420</b>	<b>-4.599.120</b>
<b>Nachrichtlich: Verrechnung von Erträgen und Aufwendungen mit der allgemeinen Rücklage</b>							
29	Verrechnete Erträge bei Vermögensgegenständen	60.475,28	0	0	0	0	0
30	Verrechnete Erträge bei Finanzanlagen	0,00	0	0	0	0	0
31	Verrechnete Aufwendungen bei Vermögensgegenständen	4.528,22	0	0	0	0	0
32	Verrechnete Aufwendungen bei Finanzanlagen	0,00	0	0	0	0	0
<b>33</b>	<b>Verrechnungssaldo (= Zeilen 29 bis 32)</b>	<b>55.947,06</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>

## 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. Für das Jahr 2024 sind Hebesatzänderungen vorgesehen. Die Verwaltung schlägt Folgendes vor: Die Grundsteuer A steigt von 247 % auf 276 %, die Grundsteuer B von 479 % auf 535% und die Gewerbesteuer von 435 % auf 455%. Hiermit werden Mehrerträge von rd. 880.000,- € realisiert. Mehr dazu siehe Abschnitt 3.1.1 des Haushaltsvorberichts. Der Rat der Gemeinde Lotte ist diesen Vorschlägen beim Haushaltsbeschluss gefolgt. Bei der Gewerbesteuer besteht weiterhin eine große Planungsunsicherheit. Die Gefahr einer Konjunkturertrübung durch die Krisensituation besteht, die Wirtschaft trübte sich im aktuellen Jahr 2023 ein. Die Orientierungsdaten des Landes sehen für 2024 jedoch im Vergleich zu 2023 eine Steigerung bei den Gewerbesteuererträgen von 3,4 % aus. Da sich im laufenden Jahr in Lotte eine Gewerbesteuererinnahme von rd. 12,4 Mio. € abzeichnet, liegt der Planansatz hier – unter Berücksichtigung des neuen Hebesatzes – nun für 2024 bei 13,4 Mio. € (Vorjahr; 9,6 Mio. €). Für die Folgejahre werden moderate Steigerungen eingeplant, da die vom Land bereitgestellten Orientierungsdaten entsprechend von einer positiven Entwicklung der Gewerbesteuer ausgehen.

Bei den Ansätzen für die Gemeindeanteile an Einkommen- und Umsatzsteuer kommen die Prognosen aus der Modellrechnung zum Tragen, die auf dem Ist-Aufkommen der relevanten Verbundsteuern für den Zeitraum 01.10.2022 – 30.09.2023 basiert. Bei der Beteiligung an der Umsatzsteuer für das Jahr 2024 ist von einem leicht niedrigeren Niveau als im Jahr 2023 auszugehen. Der Ansatz wird anhand der vorliegenden Modellrechnung auf rd. 1,1 Mio. € gesetzt mit Steigerungsraten laut der vorliegenden Orientierungsdaten für die Folgejahre (+2,9 %, +1,9 %, +1,9 % für die Jahre 2025-2027).

Bei der Beteiligung an der Einkommensteuer wird laut Modellrechnung von einem Ansatz für Lotte in Höhe von rd. 6,7 Mio. € ausgegangen (Ansatz 2023: 7,1 Mio. €). Auch hier wird für die Folgejahre mit Steigerungen gerechnet (+ 6,9 %, + 5,5 %, + 4,4 % für die Jahre 2025-2027). Die Prognosen sind aber auch hier mit starken Unsicherheiten behaftet.

### 1.2. Zuwendungen und allgemeine Umlagen

Hier sind die Schlüsselzuweisungen, Bedarfszuweisungen sowie die Erträge aus der Auflösung von Sonderposten veranschlagt. Im Jahr 2024 erhält die Gemeinde Schlüsselzuweisungen in Höhe von rd. 1,9 Mio. € (Vorjahr: rd. 2,0 Mio. €). Die Sonderposten ergeben sich aus erhaltenen Zuschüssen, die parallel zu den Abschreibungen ertragswirksam aufgelöst werden. Im Jahr 2024 ergeben sich Erträge aus der Auflösung von Sonderposten in Höhe von 1,0 Mio. €. In den Jahren 2023/2024 werden hier auch die weiteren Bundes- bzw. Landeszuschüsse zum noch laufenden Glasfaserausbau dargestellt.

### 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 wird ein gesonderter Ertrag aus dem Versorgungslastenausgleich für zwei in der jüngeren Vergangenheit neu besetzte Beamtenstellen erwartet.

### 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 2024 betragen die voraussichtlichen Personalaufwendungen 9.043.670,- € (Planansatz Vorjahr: 8,2 Mio. €). Hierin enthalten sind die Zuführungen zu Pensions- und Beihilferückstellungen sowie Beihilfen in Höhe von 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 (1.585.000,- €), Bewirtschaftungsaufwand (1.337.700,- €, hier reduzierter Ansatz gegenüber dem Vorjahr, da die Energiekosten wieder gesunken sind) aber auch Mitgliedsbeiträge, Kosten der Abfallbeseitigung, der Lernmittelfreiheit usw. veranschlagt.

## 1.14. Bilanzielle Abschreibungen

Basierend auf der Darstellung der Zeitwerte 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 2024 auf rd. 2,52 Mio. €. Diesen stehen Erträge aus der Auflösung von Sonderposten in Höhe von rd. 1,49 Mio. € gegenüber, so dass sich die Nettoabschreibungen auf rd. 1,0 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 Reduktion eintritt, 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 (14,0 Mio. €, damit rd. 1,6 Mio. € mehr als im Jahr 2023) die Umlage für die Krankenhausfinanzierung (245.000,- €), die Kostenbeteiligung SGB II (550.000,- €), die Aufwendungen nach dem AsylBLG (deutlicher Anstieg auf 450.000,- €), die Zweckverbandsumlagen und Kostenerstattungen z.B. an die Kindergärten in fremder Trägerschaft sowie Zuschüsse an die Sportvereine, die Gewerbesteuerumlage (1.030.000,- €) aber auch die gemeindlichen Zuschüsse zu Radwegen an klassifizierten Straßen (500.000,- €, hauptsächlich für den Bürgerradweg an der L589, hier Neuansätze erfolgt). In 2024-2025 fließen hier auch die Zuschüsse zur Verbesserung der Breitbandversorgung mit ein (Weiße Flecken, Graue Flecken, Gewerbegebiete).

## 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 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 2024

Einzahlungs- und Auszahlungsarten		Ergebnis	Ansatz	Ansatz	Planung	Planung	Planung
		2022	2023	2024	2025	2026	2027
in EUR							
		1	2	3	4	5	6
01	Steuern und ähnliche Abgaben	22.707.566,96	21.291.000	24.908.000	26.092.000	27.059.000	27.791.000
02	+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen	5.649.852,34	5.283.500	4.544.600	2.949.100	2.217.100	1.628.100
03	+ Sonstige Transfereinzahlungen	0,00	0	0	0	0	0
04	+ Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	1.309.136,94	1.475.700	1.540.900	1.540.900	1.540.900	1.540.900
05	+ Privatrechtliche Leistungsentgelte	580.155,14	776.950	941.450	941.450	871.450	841.450
06	+ Kostenerstattungen, Kostenumlagen	1.593.133,41	1.850.670	2.090.600	1.728.700	1.671.700	1.664.700
07	+ Sonstige Einzahlungen	214.885,92	323.400	629.800	379.800	379.800	379.800
08	+ Zinsen und sonstige Finanzeinzahlungen	573.679,29	529.610	510.610	510.610	510.610	510.610
<b>09</b>	<b>= Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit</b>	<b>32.628.410,00</b>	<b>31.530.830</b>	<b>35.165.960</b>	<b>34.142.560</b>	<b>34.250.560</b>	<b>34.356.560</b>
10	- Personalauszahlungen	6.529.021,72	8.139.640	8.984.470	9.200.240	9.405.650	9.631.430
11	- Versorgungsauszahlungen	309.295,57	331.000	483.000	492.900	503.040	513.200
12	- Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen	4.075.919,55	6.199.500	5.796.400	5.065.000	4.990.000	4.935.000
13	- Zinsen und sonstige Finanzauszahlungen	146.460,57	257.500	202.000	810.000	1.281.000	1.599.000
14	- Transferauszahlungen	18.621.456,85	19.804.920	20.828.160	21.106.260	19.481.060	19.680.060
15	- Sonstige Auszahlungen	1.273.000,47	1.610.230	1.813.520	1.859.030	1.643.040	1.547.070
<b>16</b>	<b>= Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit</b>	<b>30.955.154,73</b>	<b>36.342.790</b>	<b>38.107.550</b>	<b>38.533.430</b>	<b>37.303.790</b>	<b>37.905.760</b>
<b>17</b>	<b>= Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit (= Zeilen 9 und 16)</b>	<b>1.673.255,27</b>	<b>-4.811.960</b>	<b>-2.941.590</b>	<b>-4.390.870</b>	<b>-3.053.230</b>	<b>-3.549.200</b>
18	+ Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen	1.458.731,60	2.460.000	2.168.500	1.569.500	2.089.500	1.569.500
19	+ Einzahlungen aus der Veräußerung von Sachanlagen	496.701,00	196.000	36.000	12.000	7.000	7.000
20	+ Einzahlungen aus der Veräußerung von Finanzanlagen	0,00	30.000	30.000	30.000	30.000	30.000
21	+ Einzahlungen aus Beiträgen u.ä. Entgelten	0,00	60.000	0	155.000	0	0
22	+ Sonstige Investitionseinzahlungen	0,00	0	0	0	0	0
<b>23</b>	<b>= Einzahlungen aus Investitionstätigkeit</b>	<b>1.955.432,60</b>	<b>2.746.000</b>	<b>2.234.500</b>	<b>1.766.500</b>	<b>2.126.500</b>	<b>1.606.500</b>
24	- Auszahlungen für den Erwerb von Grundstücken und Gebäuden	1.344.291,88	1.135.000	1.850.000	30.000	30.000	30.000
25	- Auszahlungen für Baumaßnahmen	4.753.266,56	11.802.500	20.976.500	15.181.000	11.566.000	6.446.000
26	- Auszahlungen für den Erwerb von beweglichem Anlagevermögen	384.598,26	1.905.500	1.996.100	924.600	940.100	286.600
27	- Auszahlungen für den Erwerb von Finanzanlagen	480.773,00	1.300.870	506.110	97.780	81.520	50.460
28	- Auszahlungen von aktivierbaren Zuwendungen	7.500,00	0	0	0	0	0
29	- Sonstige Investitionsauszahlungen	43.900,00	0	0	0	0	0
<b>30</b>	<b>= Auszahlungen aus Investitionstätigkeit</b>	<b>7.014.329,70</b>	<b>16.143.870</b>	<b>25.328.710</b>	<b>16.233.380</b>	<b>12.617.620</b>	<b>6.813.060</b>
<b>31</b>	<b>= Saldo aus Investitionstätigkeit (= Zeilen 23 und 30)</b>	<b>-5.058.897,10</b>	<b>-13.397.870</b>	<b>-23.094.210</b>	<b>-14.466.880</b>	<b>-10.491.120</b>	<b>-5.206.560</b>
<b>32</b>	<b>= Finanzmittelüberschuss / -fehlbetrag (= Zeilen 17 und 31)</b>	<b>-3.385.641,83</b>	<b>-18.209.830</b>	<b>-26.035.800</b>	<b>-18.857.750</b>	<b>-13.544.350</b>	<b>-8.755.760</b>
33	+ Einzahlungen aus der Aufnahme und durch Rückflüsse von Krediten für Investitionen und diesen wirtschaftlich gleichkommenden Rechtsverhältnissen	0,00	12.000.000	19.000.000	13.000.000	9.000.000	4.000.000
34	+ Einzahlungen aus der Aufnahme und durch Rückflüsse von Krediten zur Liquiditätssicherung	500.000,00	6.500.000	6.000.000	6.500.000	5.000.000	5.000.000
35	- Auszahlungen für die Tilgung und Gewährung von Krediten für Investitionen und diesen wirtschaftlich gleichkommenden Rechtsverhältnissen	353.039,24	337.300	309.300	315.900	323.500	331.600
36	- Auszahlungen für die Tilgung und Gewährung von Krediten zur Liquiditätssicherung	0,00	0	0	0	0	0
<b>37</b>	<b>= Saldo aus Finanzierungstätigkeit</b>	<b>146.960,76</b>	<b>18.162.700</b>	<b>24.690.700</b>	<b>19.184.100</b>	<b>13.676.500</b>	<b>8.668.400</b>
<b>38</b>	<b>= Änderung des Bestandes an eigenen Finanzmitteln (= Zeilen 32 und 37)</b>	<b>-3.238.681,07</b>	<b>-47.130</b>	<b>-1.345.100</b>	<b>326.350</b>	<b>132.150</b>	<b>-87.360</b>
39	+ Anfangsbestand an Finanzmitteln	4.565.951,16	500.000	1.600.000	254.900	581.250	713.400
<b>40</b>	<b>= Liquide Mittel (Zeilen 38 und 39)</b>	<b>1.327.270,09</b>	<b>452.870</b>	<b>254.900</b>	<b>581.250</b>	<b>713.400</b>	<b>626.040</b>

# Haushaltsquerschnitt - Ergebnishaushalt 2024

PB.PG	Bezeichnung	ordentliche Erträge	ordentliche Aufwendungen	ordentliches Ergebnis	Finanzergebnis	Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit	Außerordentliches Ergebnis	Ergebnis des Teilhaushaltes
in EUR								
11.01	Verwaltungssteuerung und Service	2.206.300	9.786.280	-7.579.980	0	-7.579.980	0	-7.579.980
12.01	Wahlen und Statistik	10.000	20.660	-10.660	0	-10.660	0	-10.660
12.02	Ordnungsangelegenheiten	117.400	597.920	-480.520	0	-480.520	0	-480.520
12.03	Brandschutz	77.400	502.650	-425.250	0	-425.250	0	-425.250
21.01	Grundschulen	811.900	1.983.990	-1.172.090	0	-1.172.090	0	-1.172.090
21.02	Sonstige schulische Aufgaben; Schulen in fremder Trägerschaft	207.000	1.894.110	-1.687.110	0	-1.687.110	0	-1.687.110
25.01	Volkshochschulen	0	26.000	-26.000	0	-26.000	0	-26.000
25.02	Büchereien	500	63.430	-62.930	0	-62.930	0	-62.930
31.01	Eriedigung von sozialen Aufgaben in fremder Trägerschaft	300.000	1.090.060	-790.060	0	-790.060	0	-790.060
31.02	Leistungen für Asylbewerber	1.236.500	1.861.300	-624.800	0	-624.800	0	-624.800
31.03	Sonstige soziale Leistungen und Einrichtungen	0	149.240	-149.240	0	-149.240	0	-149.240
36.01	Jugendarbeit	95.170	365.980	-270.810	0	-270.810	0	-270.810
36.02	Tageseinrichtungen für Kinder	650.700	1.487.310	-836.610	0	-836.610	0	-836.610
36.03	Spielplätze	7.440	42.250	-34.810	0	-34.810	0	-34.810
42.01	Sportstätten, Sportförderung	23.450	286.680	-263.230	0	-263.230	0	-263.230
51.01	Räumliche Planung und Entwicklung, Geoinformation	0	358.910	-358.910	0	-358.910	0	-358.910
52.01	Bauen und Wohnen, Denkmalschutz	2.800	85.570	-82.770	0	-82.770	0	-82.770
53.01	Abfallwirtschaft	1.121.966	1.132.850	-10.884	0	-10.884	0	-10.884
54.01	Verkehrsflächen und -anlagen	1.008.950	2.195.300	-1.186.350	500	-1.185.850	0	-1.185.850
54.02	Straßenreinigung	53.000	62.000	-9.000	0	-9.000	0	-9.000
54.03	ÖPNV	14.000	196.290	-182.290	0	-182.290	0	-182.290
55.01	Öffentliches Grün, Landschaftsbau	9.800	21.200	-11.400	0	-11.400	0	-11.400
55.02	Öffentliche Gewässer, Wasserbau	96.300	199.500	-103.200	0	-103.200	0	-103.200
55.03	Friedhofs- und Bestattungswesen	83.150	22.490	60.660	0	60.660	0	60.660
56.01	Umweltschutz	148.000	337.320	-189.320	0	-189.320	0	-189.320
57.01	Wirtschaftsförderung	0	77.380	-77.380	0	-77.380	0	-77.380
57.02	Ortsmarketing, Tourismus	2.900	64.240	-61.340	0	-61.340	0	-61.340
57.03	Allgemeine Einrichtungen und Unternehmen	175.900	174.640	1.260	397.110	398.370	0	398.370
61.01	Allgemeine Finanzwirtschaft	27.757.000	15.278.000	12.479.000	-139.000	12.340.000	0	12.340.000
	<b>Gesamt</b>	<b>36.217.526</b>	<b>40.363.550</b>	<b>-4.146.024</b>	<b>258.610</b>	<b>-3.887.414</b>	<b>0</b>	<b>-3.887.414</b>

# Haushaltsquerschnitt - Finanzhaushalt 2024

PB.PG	Bezeichnung	Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit	Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	Saldo aus Investitionstätigkeit
in EUR							
11.01	Verwaltungssteuerung und Service	1.574.200	8.694.070	-7.119.870	105.000	18.634.200	-18.529.200
12.01	Wahlen und Statistik	10.000	20.660	-10.660	0	0	0
12.02	Ordnungsangelegenheiten	117.400	597.920	-480.520	0	0	0
12.03	Brandschutz	5.900	370.950	-365.050	55.000	1.294.000	-1.239.000
21.01	Grundschulen	777.500	1.895.890	-1.118.390	383.000	108.000	275.000
21.02	Sonstige schulische Aufgaben; Schulen in fremder Trägerschaft	207.000	1.894.110	-1.687.110	0	0	0
25.01	Volkshochschulen	0	26.000	-26.000	0	0	0
25.02	Büchereien	500	62.730	-62.230	0	5.000	-5.000
31.01	Erledigung von sozialen Aufgaben in fremder Trägerschaft	300.000	1.090.060	-790.060	0	0	0
31.02	Leistungen für Asylbewerber	1.236.500	1.861.300	-624.800	0	25.000	-25.000
31.03	Sonstige soziale Leistungen und Einrichtungen	0	149.240	-149.240	0	0	0
36.01	Jugendarbeit	95.000	363.980	-268.980	0	4.500	-4.500
36.02	Tageseinrichtungen für Kinder	647.500	1.480.810	-833.310	0	3.500	-3.500
36.03	Spielplätze	0	14.450	-14.450	0	40.000	-40.000
42.01	Sportstätten, Sportförderung	50	183.340	-183.290	60.000	545.000	-485.000
51.01	Räumliche Planung und Entwicklung, Geoinformation	0	358.910	-358.910	0	0	0
52.01	Bauen und Wohnen, Denkmalschutz	2.000	84.370	-82.370	0	400.000	-400.000
53.01	Abfallwirtschaft	1.085.200	1.113.400	-28.200	0	0	0
54.01	Verkehrsflächen und -anlagen	322.050	1.260.200	-938.150	510.000	3.235.000	-2.725.000
54.02	Straßenreinigung	53.000	62.000	-9.000	0	0	0
54.03	ÖPNV	0	170.690	-170.690	103.500	115.000	-11.500
55.01	Öffentliches Grün, Landschaftsbau	2.300	11.100	-8.800	5.000	230.000	-225.000
55.02	Öffentliche Gewässer, Wasserbau	95.000	196.300	-101.300	0	200.000	-200.000
55.03	Friedhofs- und Bestattungswesen	94.150	16.790	77.360	0	10.000	-10.000
56.01	Umweltschutz	148.000	337.320	-189.320	0	0	0
57.01	Wirtschaftsförderung	0	77.380	-77.380	0	250.000	-250.000
57.02	Ortsmarketing, Tourismus	200	60.140	-59.940	0	4.000	-4.000
57.03	Allgemeine Einrichtungen und Unternehmen	634.510	235.440	399.070	30.000	225.510	-195.510
61.01	Allgemeine Finanzwirtschaft	27.758.000	15.418.000	12.340.000	983.000	0	983.000
	<b>Gesamt</b>	<b>35.165.960</b>	<b>38.107.550</b>	<b>-2.941.590</b>	<b>2.234.500</b>	<b>25.328.710</b>	<b>-23.094.210</b>

# Haushaltsquerschnitt - Finanzhaushalt 2024

PB.PG	Bezeichnung	Finanzmittelüberschuss/-fehlbetrag	Einzahlungen aus Finanzierungstätigkeit	Auszahlungen aus Finanzierungstätigkeit	Saldo aus Finanzierungstätigkeit	Verpflichtungsermächtigungen
in EUR						
11.01	Verwaltungssteuerung und Service	-25.649.070	0	0	0	0
12.01	Wahlen und Statistik	-10.660	0	0	0	0
12.02	Ordnungsangelegenheiten	-480.520	0	0	0	0
12.03	Brandschutz	-1.604.050	0	0	0	0
21.01	Grundschulen	-843.390	0	0	0	0
21.02	Sonstige schulische Aufgaben; Schulen in fremder Trägerschaft	-1.687.110	0	0	0	0
25.01	Volkshochschulen	-26.000	0	0	0	0
25.02	Büchereien	-67.230	0	0	0	0
31.01	Erledigung von sozialen Aufgaben in fremder Trägerschaft	-790.060	0	0	0	0
31.02	Leistungen für Asylbewerber	-649.800	0	0	0	0
31.03	Sonstige soziale Leistungen und Einrichtungen	-149.240	0	0	0	0
36.01	Jugendarbeit	-273.480	0	0	0	0
36.02	Tageseinrichtungen für Kinder	-836.810	0	0	0	0
36.03	Spielplätze	-54.450	0	0	0	0
42.01	Sportstätten, Sportförderung	-668.290	0	0	0	0
51.01	Räumliche Planung und Entwicklung, Geoinformation	-358.910	0	0	0	0
52.01	Bauen und Wohnen, Denkmalschutz	-482.370	0	0	0	0
53.01	Abfallwirtschaft	-28.200	0	0	0	0
54.01	Verkehrsflächen und -anlagen	-3.663.150	0	0	0	0
54.02	Straßenreinigung	-9.000	0	0	0	0
54.03	ÖPNV	-182.190	0	0	0	0
55.01	Öffentliches Grün, Landschaftsbau	-233.800	0	0	0	0
55.02	Öffentliche Gewässer, Wasserbau	-301.300	0	0	0	0
55.03	Friedhofs- und Bestattungswesen	67.360	0	0	0	0
56.01	Umweltschutz	-189.320	0	0	0	0
57.01	Wirtschaftsförderung	-327.380	0	0	0	0
57.02	Ortsmarketing, Tourismus	-63.940	0	0	0	0
57.03	Allgemeine Einrichtungen und Unternehmen	203.560	0	0	0	0
61.01	Allgemeine Finanzwirtschaft	13.323.000	25.000.000	309.300	24.690.700	0
	<b>Gesamt</b>	<b>-26.035.800</b>	<b>25.000.000</b>	<b>309.300</b>	<b>24.690.700</b>	<b>0</b>

## Zuordnung der Produkte zu den Ausschüssen der Gemeinde Lotte

### Hauptausschuss

- 11.01.01 Gemeindeorgane
- 12.02.01 Ordnungsangelegenheiten
- 12.02.02 Standesamt
- 12.03.01 Brandschutz
- 57.01.01 Wirtschaftsförderung (Grundsätze)

### Finanz- und Personalausschuss

- 11.01.02 Zentrale Dienste
- 11.01.03 Kämmerei, Finanzbuchhaltung
- 53.01.01 Abfallwirtschaft
- 55.03.01 Friedhofs- und Bestattungswesen
- 57.03.01 Wirtschaftliche Betätigungen (strategisch)
- 57.03.02 Sonstige öffentliche Einrichtungen
- 61.01.01 Allgemeine Finanzwirtschaft

### Betriebs- und Beteiligungsausschuss

- 11.01.05 Servicebetrieb
- 57.03.01 Wirtschaftliche Betätigungen:
  - Abwasserbetrieb
  - Grundstücks- und Erschließungsgesellschaft Lotte mbH (Gesellschafterversammlung)

### Ausschuss für Jugend, Schulen, Sport, Soziales und Kultur

- 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
- 31.01.01 Erledigung von sozialen Aufgaben in fremder Trägerschaft
- 31.02.01 Leistungen für Asylbewerber
- 31.03.01 Sonstige soziale Leistungen
- 36.01.01 Jugendarbeit
- 36.02.01 Tageseinrichtungen für Kinder
- 36.03.01 Spielplätze
- 42.01.01 Sportförderung, sonstige Sportstätten
- 42.01.02 Sportanlage Büren
- 42.01.03 Sportanlage Alt-Lotte
- 42.01.04 Sportanlage Halen

### Ausschuss für Ortsentwicklung

- 51.01.01 Räumliche Planung und Entwicklung
- 52.01.01 Bauen und Wohnen, Denkmalschutz
- 54.03.01 ÖPNV Linienführung (strategisch)
- 54.03.02 Einrichtungen des ÖPNV und SPNV (strategisch)
- 55.01.01 Öffentliches Grün, Landschaftsbau (strategisch)
- 57.01.01 Wirtschaftsförderung
- 57.02.01 Ortsmarketing, Tourismus

## **Ausschuss für Gebäudemanagement**

11.01.04 Zentrales Gebäudemanagement

## **Verkehrs- und Umweltausschuss**

54.01.01 Verkehrsflächen und -anlagen (Gemeindestraßen)

54.02.01 Straßenreinigung

54.03.01 ÖPNV (Linienführung)

54.03.02 Einrichtungen des ÖPNV und SPNV

55.01.01 Öffentliches Grün, Landschaftsbau

55.02.01 Öffentliche Gewässer, Wasserbau

56.01.01 Umweltschutz

# Teilpläne

## Produkthaushalt

# Teilergebnisplan 2024

11.01

Produktbereich: 11  
Produktgruppe: 11.01

Innere Verwaltung  
Verwaltungssteuerung und Service

Ertrags- und Aufwandsarten	Ergebnis	Ansatz	Ansatz	Planung	Planung	Planung
	2022	2023	2024	2025	2026	2027
	in EUR					
	1	2	3	4	5	6
02 + Zuwendungen und allgemeine Umlagen	2.094.099,05	2.339.700	1.435.700	616.600	624.200	621.700
04 + Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	28.768,93	23.600	21.500	21.500	21.500	21.500
05 + Privatrechtliche Leistungsentgelte	454.664,52	479.600	472.400	472.400	472.400	472.400
06 + Kostenerstattungen und Kostenumlagen	26.980,92	16.300	15.800	15.800	15.800	15.800
07 + Sonstige ordentliche Erträge	10.840,54	11.000	260.900	10.900	10.900	10.900
<b>10 = Ordentliche Erträge</b>	<b>2.615.353,96</b>	<b>2.870.200</b>	<b>2.206.300</b>	<b>1.137.200</b>	<b>1.144.800</b>	<b>1.142.300</b>
11 - Personalaufwendungen	2.729.766,93	3.234.600	3.532.350	3.619.070	3.692.850	3.783.810
12 - Versorgungsaufwendungen	364.489,87	333.400	301.810	308.400	267.500	272.100
13 - Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	2.232.936,59	3.506.850	2.988.950	2.834.550	2.751.550	2.734.550
14 - Bilanzielle Abschreibungen	1.084.139,42	1.090.800	1.199.200	1.228.700	1.309.100	1.315.900
15 - Transferaufwendungen	1.868.585,80	2.145.800	1.105.800	240.500	1.800	1.800
16 - Sonstige ordentliche Aufwendungen	668.599,78	691.380	658.170	668.680	639.190	624.720
<b>17 = Ordentliche Aufwendungen</b>	<b>8.948.518,39</b>	<b>11.002.830</b>	<b>9.786.280</b>	<b>8.899.900</b>	<b>8.661.990</b>	<b>8.732.880</b>
<b>18 = Ordentliches Ergebnis (= Zeilen 10 und 17)</b>	<b>-6.333.164,43</b>	<b>-8.132.630</b>	<b>-7.579.980</b>	<b>-7.762.700</b>	<b>-7.517.190</b>	<b>-7.590.580</b>
<b>21 = Finanzergebnis (= Zeilen 19 und 20)</b>	<b>0,00</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
<b>22 = Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit (= Zeilen 18 und 21)</b>	<b>-6.333.164,43</b>	<b>-8.132.630</b>	<b>-7.579.980</b>	<b>-7.762.700</b>	<b>-7.517.190</b>	<b>-7.590.580</b>
<b>25 = Außerordentliches Ergebnis (= Zeilen 23 und 24)</b>	<b>0,00</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
<b>26 = Ergebnis vor Berücksichtigung der internen Leistungsbeziehungen (= Zeilen 22 und 25)</b>	<b>-6.333.164,43</b>	<b>-8.132.630</b>	<b>-7.579.980</b>	<b>-7.762.700</b>	<b>-7.517.190</b>	<b>-7.590.580</b>
27 + Erträge aus internen Leistungsbeziehungen	3.978.997,37	5.250.310	4.563.466	4.559.596	4.669.306	4.717.356
28 - Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	629.601,42	888.460	320.050	320.050	320.050	320.050
<b>29 = Teilergebnis (= Zeilen 26, 27, 28)</b>	<b>-2.983.768,48</b>	<b>-3.770.780</b>	<b>-3.336.564</b>	<b>-3.523.154</b>	<b>-3.167.934</b>	<b>-3.193.274</b>
<b>31 = Teilergebnis nach Abzug globaler Minderaufwand (= Zeilen 29 und 30)</b>	<b>-2.983.768,48</b>	<b>-3.770.780</b>	<b>-3.336.564</b>	<b>-3.523.154</b>	<b>-3.167.934</b>	<b>-3.193.274</b>

Produktübersicht		Ergebnis	Ansatz	Ansatz	Planung	Planung	Planung
Produkt	Bezeichnung	2022	2023	2024	2025	2026	2027
in EUR							
11.01.01	Gemeindeorgane	-357.814,85	-383.060	-385.120	-406.730	-393.320	-397.730
11.01.02	Zentrale Dienste	-2.419.095,12	-2.945.950	-2.634.560	-2.788.560	-2.435.510	-2.459.920
11.01.03	Kämmerei, Finanzbuchhaltung	-343.324,78	-441.770	-453.350	-464.330	-475.570	-472.090
11.01.04	Zentrales Gebäudemanagement	136.466,27	0	136.466	136.466	136.466	136.466
11.01.05	Servicebetrieb	0,00	0	0	0	0	0

# Teilfinanzplan 2024

11.01

## A. Zahlungsübersicht

Produktbereich 11 Innere Verwaltung  
Produktgruppe 11.01 Verwaltungssteuerung und Service

Einzahlungs- und Auszahlungsarten	Ergebnis 2022	Ansatz 2023	Ansatz 2024	VE 2024	Planung 2025	Planung 2026	Planung 2027
	in EUR						
	1	2	3	4	5	6	7
<b>Investitionstätigkeit</b>							
<b>Einzahlungen</b>							
18 + aus Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen	53.549,36	90.000	90.000	0	0	520.000	0
19 + aus der Veräußerung von Sachanlagen	41.289,00	15.000	15.000	0	1.000	1.000	1.000
<b>23 = Summe: (invest. Einzahlungen)</b>	<b>94.838,36</b>	<b>105.000</b>	<b>105.000</b>	<b>0</b>	<b>1.000</b>	<b>521.000</b>	<b>1.000</b>
<b>Auszahlungen</b>							
24 - für den Erwerb von Grundstücken und Gebäuden	0,00	250.000	250.000	0	0	0	0
25 - für Baumaßnahmen	3.742.474,46	9.367.500	17.795.500	0	13.775.000	10.790.000	5.670.000
26 - für den Erwerb von beweglichem Anlagevermögen	175.285,89	486.000	307.100	0	235.100	168.100	168.100
27 - für den Erwerb von Finanzanlagen	28.120,00	29.750	281.600	0	33.800	35.000	35.000
<b>30 = Summe: (invest. Auszahlungen)</b>	<b>3.945.880,35</b>	<b>10.133.250</b>	<b>18.634.200</b>	<b>0</b>	<b>14.043.900</b>	<b>10.993.100</b>	<b>5.873.100</b>
<b>31 = Saldo: der Investitionstätigkeit (Einzahlungen ./Auszahlungen)</b>	<b>-3.851.041,99</b>	<b>-10.028.250</b>	<b>-18.529.200</b>	<b>0</b>	<b>-14.042.900</b>	<b>-10.472.100</b>	<b>-5.872.100</b>

Produktübersicht		Ergebnis 2022	Ansatz 2023	Ansatz 2024	VE 2024	Planung 2025	Planung 2026	Planung 2027
Produkt	Bezeichnung	in EUR						
11.01.02	Zentrale Dienste	-175.291,68	-194.750	-447.600	0	-142.800	-144.000	-144.000
11.01.03	Kämmerei, Finanzbuchhaltung	0,00	-250.000	-250.000	0	0	0	0
11.01.04	Zentrales Gebäudemanagement	-3.688.925,10	-9.437.500	-17.765.500	0	-13.830.000	-10.270.000	-5.670.000
11.01.05	Servicebetrieb	13.174,79	-146.000	-66.100	0	-70.100	-58.100	-58.100

<b>Produktbereich</b>	<b>11</b>	Innere Verwaltung
<b>Produktgruppe</b>	<b>11.01</b>	Verwaltungssteuerung und Service
<b>Produkt</b>	<b>11.01.01</b>	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 2022	Plan 2023	Plan 2024
00000002	Einwohner	14.194,00	14.194,00	14.314,00
Ordentliche Aufwendungen / Wert		25,21	26,99	26,91

# Teilergebnisplan 2024

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
	2022	2023	2024	2025	2026	2027
	in EUR					
	1	2	3	4	5	6
<b>10 = Ordentliche Erträge</b>	<b>0,00</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
11 - Personalaufwendungen	145.175,41	140.200	153.970	157.670	161.450	165.330
14 - Bilanzielle Abschreibungen	3.518,73	3.500	300	0	0	0
15 - Transferaufwendungen	779,00	800	800	8.500	800	800
16 - Sonstige ordentliche Aufwendungen	208.341,71	238.560	230.050	240.560	231.070	231.600
<b>17 = Ordentliche Aufwendungen</b>	<b>357.814,85</b>	<b>383.060</b>	<b>385.120</b>	<b>406.730</b>	<b>393.320</b>	<b>397.730</b>
<b>18 = Ordentliches Ergebnis (= Zeilen 10 und 17)</b>	<b>-357.814,85</b>	<b>-383.060</b>	<b>-385.120</b>	<b>-406.730</b>	<b>-393.320</b>	<b>-397.730</b>
<b>21 = Finanzergebnis (= Zeilen 19 und 20)</b>	<b>0,00</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
<b>22 = Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit (= Zeilen 18 und 21)</b>	<b>-357.814,85</b>	<b>-383.060</b>	<b>-385.120</b>	<b>-406.730</b>	<b>-393.320</b>	<b>-397.730</b>
<b>25 = Außerordentliches Ergebnis (= Zeilen 23 und 24)</b>	<b>0,00</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
<b>26 = Ergebnis vor Berücksichtigung der internen Leistungsbeziehungen (= Zeilen 22 und 25)</b>	<b>-357.814,85</b>	<b>-383.060</b>	<b>-385.120</b>	<b>-406.730</b>	<b>-393.320</b>	<b>-397.730</b>
<b>29 = Teilergebnis (= Zeilen 26, 27, 28)</b>	<b>-357.814,85</b>	<b>-383.060</b>	<b>-385.120</b>	<b>-406.730</b>	<b>-393.320</b>	<b>-397.730</b>
<b>31 = Teilergebnis nach Abzug globaler Minderaufwand (= Zeilen 29 und 30)</b>	<b>-357.814,85</b>	<b>-383.060</b>	<b>-385.120</b>	<b>-406.730</b>	<b>-393.320</b>	<b>-397.730</b>

## Erläuterungen zum Teilhaushalt / Produkt

15 - Hier sind Zuschüsse für die Anschaffung neuer Endgeräte für die mobile Ratsarbeit angesetzt.

16 - Unter den sonstigen ordentlichen Aufwendungen sind u.a. Aufwandsentschädigungen für Rat und Ausschüsse (165.000,- €), Kosten der Partnerschaft (5.000,- € für das Jahr 2024), Repräsentationen (20.000,- €), Verfügungsmittel des Bürgermeisters (750,- €) sowie Fraktionszuwendungen (8.700,- €) veranschlagt.

<b>Produktbereich</b>	<b>11</b>	Innere Verwaltung
<b>Produktgruppe</b>	<b>11.01</b>	Verwaltungssteuerung und Service
<b>Produkt</b>	<b>11.01.02</b>	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 / Personalfluktuaton

### Erläuterungen und Hinweise

Anzahl der Vollzeitstellen: 11,55

Kennzahl	Bezeichnung	Ist 2022	Plan 2023	Plan 2024
00000002	Einwohner	14.194,00	14.194,00	14.314,00
	<i>Ordentliche Aufwendungen / Wert</i>	<i>267,64</i>	<i>309,54</i>	<i>242,83</i>
00000004	Stellen gem. Stellenplan	104,53	131,30	137,07
00000042	Anteil Innere Verwaltung am Gesamtaufwand %	25,10	26,78	22,43

# Teilergebnisplan 2024

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
	2022	2023	2024	2025	2026	2027
	in EUR					
	1	2	3	4	5	6
02 + Zuwendungen und allgemeine Umlagen	1.461.081,04	1.722.900	790.900	5.400	5.400	5.000
06 + Kostenerstattungen und Kostenumlagen	7.830,00	0	0	0	0	0
07 + Sonstige ordentliche Erträge	0,00	0	250.000	0	0	0
<b>10 = Ordentliche Erträge</b>	<b>1.468.911,04</b>	<b>1.722.900</b>	<b>1.040.900</b>	<b>5.400</b>	<b>5.400</b>	<b>5.000</b>
11 - Personalaufwendungen	791.284,76	908.870	1.007.700	1.033.810	1.045.560	1.072.970
12 - Versorgungsaufwendungen	364.489,87	333.400	301.810	308.400	267.500	272.100
13 - Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	287.222,74	511.600	599.600	589.600	519.600	519.600
14 - Bilanzielle Abschreibungen	91.543,64	118.700	120.800	89.600	86.700	78.700
15 - Transferaufwendungen	1.867.806,80	2.145.000	1.105.000	232.000	1.000	1.000
16 - Sonstige ordentliche Aufwendungen	396.562,12	376.000	341.000	341.000	321.000	321.000
<b>17 = Ordentliche Aufwendungen</b>	<b>3.798.909,93</b>	<b>4.393.570</b>	<b>3.475.910</b>	<b>2.594.410</b>	<b>2.241.360</b>	<b>2.265.370</b>
<b>18 = Ordentliches Ergebnis (= Zeilen 10 und 17)</b>	<b>-2.329.998,89</b>	<b>-2.670.670</b>	<b>-2.435.010</b>	<b>-2.589.010</b>	<b>-2.235.960</b>	<b>-2.260.370</b>
<b>21 = Finanzergebnis (= Zeilen 19 und 20)</b>	<b>0,00</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
<b>22 = Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit (= Zeilen 18 und 21)</b>	<b>-2.329.998,89</b>	<b>-2.670.670</b>	<b>-2.435.010</b>	<b>-2.589.010</b>	<b>-2.235.960</b>	<b>-2.260.370</b>
<b>25 = Außerordentliches Ergebnis (= Zeilen 23 und 24)</b>	<b>0,00</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
<b>26 = Ergebnis vor Berücksichtigung der internen Leistungsbeziehungen (= Zeilen 22 und 25)</b>	<b>-2.329.998,89</b>	<b>-2.670.670</b>	<b>-2.435.010</b>	<b>-2.589.010</b>	<b>-2.235.960</b>	<b>-2.260.370</b>
27 + Erträge aus internen Leistungsbeziehungen	50.000,00	50.000	50.000	50.000	50.000	50.000
28 - Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	139.096,23	325.280	249.550	249.550	249.550	249.550
<b>29 = Teilergebnis (= Zeilen 26, 27, 28)</b>	<b>-2.419.095,12</b>	<b>-2.945.950</b>	<b>-2.634.560</b>	<b>-2.788.560</b>	<b>-2.435.510</b>	<b>-2.459.920</b>
<b>31 = Teilergebnis nach Abzug globaler Minderaufwand (= Zeilen 29 und 30)</b>	<b>-2.419.095,12</b>	<b>-2.945.950</b>	<b>-2.634.560</b>	<b>-2.788.560</b>	<b>-2.435.510</b>	<b>-2.459.920</b>

## Erläuterungen zum Teilhaushalt / Produkt

02 - Hier sind die Bundes- und Landeszuschüsse zum Glasfaserausbau veranschlagt (siehe Erläuterung bei Staffelfiffer 15).

07 - Einnahmen aus dem Versorgungslastenausgleich für übernommene Beamtenstellen.

11 - In den Personalaufwendungen sind auch die Zuführungen zu Pensions- und Beihilferückstellungen i.H.v. rd. 49.000,- € enthalten.

13 - Bei den Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen handelt es sich u.a. um Kosten für Dienstfahrzeuge und Büroausstattung (273.000,- €, inkl. Unterhaltung IT und den sich aus der Digitalisierungsstrategie ergebenden laufenden Aufwendungen) sowie Mitgliedsbeiträge (98.000,- €).

Ebenso ist ein Ansatz i.H.v. 115.000,- € für die E-Government-Koordination durch den Digitalisierungsbeauftragten (über die KAAW) enthalten, darüber hinaus rd.

40.000,- € für Dokumentendigitalisierung.

Zudem erfolgt ein Neuansatz für die Aktenwiederherstellung/Digitalisierung nach Schimmelbefall im Rathauskeller in Höhe von 140.000,- €, hälftig verteilt auf die Jahre 2024/2025.

15 - Bei den Transferaufwendungen sind für die Verbesserung der Breitbandversorgung in den Außenbereichen sowie in Gewerbegebieten Aufwendungen für das Jahr 2024 in Höhe von 0,9 Mio. € vorgesehen.

Entsprechende Bundes- und Landeszuschüsse in Höhe von 90% dieser Kosten sind unter den Zuwendungen (vgl. Staffelfiffer 02) dargestellt.

Darüber hinaus sind die Mittel für das Projekt "Graue Flecken" über die SWTE (jeweils 231.000,- € in den Jahren 2023-2025) berücksichtigt worden.

16 - Unter den sonstigen ordentlichen Aufwendungen sind u.a. Kosten der Fortbildung (30.000,- €), Büro- und Geschäftsbedarf inkl. Leasing von Geräten (162.500,- €) sowie Versicherungen (85.000,- €) und Gutachterkosten (50.000,- €) 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 sinkt im Vergleich zum Vorjahresansatz, da dort die Energiekosten aus Gründen der Vorsicht generell höher angesetzt worden waren.

# Teilfinanzplan 2024

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 2022	Ansatz 2023	Ansatz 2024	VE 2024	Planung 2025	Planung 2026	Planung 2027
	1	2	3	4	5	6	7
in EUR							
<b>Investitionstätigkeit</b>							
<b>Einzahlungen</b>							
23 = <b>Summe:</b> <i>(invest. Einzahlungen)</i>	0,00	0	0	0	0	0	0
<b>Auszahlungen</b>							
26 - für den Erwerb von beweglichem Anlagevermögen	147.171,68	165.000	166.000	0	109.000	109.000	109.000
27 - für den Erwerb von Finanzanlagen	28.120,00	29.750	281.600	0	33.800	35.000	35.000
30 = <b>Summe:</b> <i>(invest. Auszahlungen)</i>	175.291,68	194.750	447.600	0	142.800	144.000	144.000
31 = <b>Saldo:</b> <b>der Investitionstätigkeit</b> <b>(Einzahlungen ./Auszahlungen)</b>	-175.291,68	-194.750	-447.600	0	-142.800	-144.000	-144.000

### Erläuterung zur Finanzplanung

26 - Bei den Investitionsauszahlungen handelt es sich um Anschaffungen für die IT / Digitalisierung (158.000,- €), sowie für Geräte und Einrichtungsgegenstände (8.000,- €).

27 - Als Finanzanlagen werden Anteile aus dem wvk-Pensionsfonds für die aktiven Beamten erworben. Hoher Ansatz wegen Übernahme zweier Beamtenstellen (zu erwartende Einnahmen aus dem Versorgungslastenausgleich werden dann als Anlage in den Fonds investiert).

# Teilfinanzplan 2024

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
	2022	2023	2024	2024	2025	2026	2027		
	1	2	3	4	5	6	7		
in EUR									
<b>Maßnahme: 2009-11-001</b> <b>Anschaffungen für die IT/ Investitionen im Rahmen der Digitalisierungsstrategie</b> <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 2024 soll ein neues Geo-Informationssystem (GIS) beschafft werden (27.000,- €).</i>									
- Auszahlungen für den Erwerb von beweglichem Anlagevermögen	147.171,68	115.000	158.000	0	101.000	101.000	101.000	0	0
<b>Saldo:</b> (Einzahlungen ./. Auszahlungen)	-147.171,68	-115.000	-158.000	0	-101.000	-101.000	-101.000	0	0

Investitionsmaßnahmen unterhalb der festgesetzten Wertgrenze	Ergebnis	Ansatz	Ansatz	VE	Planung	Planung	Planung	Bisher bereit- ge- stellt	Gesamt- einzh- lungen/ -auszh- lungen
	2022	2023	2024	2024	2025	2026	2027		
	1	2	3	4	5	6	7		
in EUR									
Summe der investiven Auszahlungen	0,00	50.000	8.000	0	8.000	8.000	8.000	0	0
<b>Saldo:</b> (Einzahlungen ./. Auszahlungen)	0,00	-50.000	-8.000	0	-8.000	-8.000	-8.000	0	0

<b>Produktbereich</b>	<b>11</b>	Innere Verwaltung
<b>Produktgruppe</b>	<b>11.01</b>	Verwaltungssteuerung und Service
<b>Produkt</b>	<b>11.01.03</b>	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 2022	Plan 2023	Plan 2024
00000002	Einwohner	14.194,00	14.194,00	14.314,00
	Ordentliche Aufwendungen / Wert	26,46	32,67	33,43

# Teilergebnisplan 2024

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
	2022	2023	2024	2025	2026	2027
	in EUR					
	1	2	3	4	5	6
04 + Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	27.588,94	20.000	20.000	20.000	20.000	20.000
05 + Privatrechtliche Leistungsentgelte	3.919,45	1.000	4.300	4.300	4.300	4.300
06 + Kostenerstattungen und Kostenumlagen	770,00	800	800	800	800	800
07 + Sonstige ordentliche Erträge	0,00	100	0	0	0	0
<b>10 = Ordentliche Erträge</b>	<b>32.278,39</b>	<b>21.900</b>	<b>25.100</b>	<b>25.100</b>	<b>25.100</b>	<b>25.100</b>
11 - Personalaufwendungen	360.569,67	391.800	457.580	468.560	479.800	491.320
13 - Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	71,40	51.250	250	250	250	250
16 - Sonstige ordentliche Aufwendungen	14.962,10	20.620	20.620	20.620	20.620	5.620
<b>17 = Ordentliche Aufwendungen</b>	<b>375.603,17</b>	<b>463.670</b>	<b>478.450</b>	<b>489.430</b>	<b>500.670</b>	<b>497.190</b>
<b>18 = Ordentliches Ergebnis (= Zeilen 10 und 17)</b>	<b>-343.324,78</b>	<b>-441.770</b>	<b>-453.350</b>	<b>-464.330</b>	<b>-475.570</b>	<b>-472.090</b>
<b>21 = Finanzergebnis (= Zeilen 19 und 20)</b>	<b>0,00</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
<b>22 = Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit (= Zeilen 18 und 21)</b>	<b>-343.324,78</b>	<b>-441.770</b>	<b>-453.350</b>	<b>-464.330</b>	<b>-475.570</b>	<b>-472.090</b>
<b>25 = Außerordentliches Ergebnis (= Zeilen 23 und 24)</b>	<b>0,00</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
<b>26 = Ergebnis vor Berücksichtigung der internen Leistungsbeziehungen (= Zeilen 22 und 25)</b>	<b>-343.324,78</b>	<b>-441.770</b>	<b>-453.350</b>	<b>-464.330</b>	<b>-475.570</b>	<b>-472.090</b>
<b>29 = Teilergebnis (= Zeilen 26, 27, 28)</b>	<b>-343.324,78</b>	<b>-441.770</b>	<b>-453.350</b>	<b>-464.330</b>	<b>-475.570</b>	<b>-472.090</b>
<b>31 = Teilergebnis nach Abzug globaler Minderaufwand (= Zeilen 29 und 30)</b>	<b>-343.324,78</b>	<b>-441.770</b>	<b>-453.350</b>	<b>-464.330</b>	<b>-475.570</b>	<b>-472.090</b>

## 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 2024

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
	2022	2023	2024	2024	2025	2026	2027
	in EUR						
	1	2	3	4	5	6	7
<b>Investitionstätigkeit</b>							
<b>Einzahlungen</b>							
23 = <i>Summe: (invest. Einzahlungen)</i>	0,00	0	0	0	0	0	0
<b>Auszahlungen</b>							
24 - für den Erwerb von Grundstücken und Gebäuden	0,00	250.000	250.000	0	0	0	0
30 = <i>Summe: (invest. Auszahlungen)</i>	0,00	250.000	250.000	0	0	0	0
31 = <b>Saldo: der Investitionstätigkeit (Einzahlungen ./Auszahlungen)</b>	0,00	-250.000	-250.000	0	0	0	0

## 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 bereitgestellt	Gesamteinzahlungen/-auszahlungen
	2022	2023	2024	2024	2025	2026	2027		
	in EUR								
	1	2	3	4	5	6	7	8	9
<b>Maßnahme: 2009-11-007 unbebaute Grundstücke</b>									
<i>Ansatz für potentiellen Erwerb von Tausch- oder Entwicklungsflächen, um handlungsfähig zu sein.</i>									
- Auszahlungen für den Erwerb von Grundstücken und Gebäuden	0,00	250.000	250.000	0	0	0	0	0	0
<b>Saldo: (Einzahlungen ./ Auszahlungen)</b>	0,00	-250.000	-250.000	0	0	0	0	0	0

<b>Produktbereich</b>	<b>11</b>	Innere Verwaltung
<b>Produktgruppe</b>	<b>11.01</b>	Verwaltungssteuerung und Service
<b>Produkt</b>	<b>11.01.04</b>	Zentrales Gebäudemanagement

### Teilhaushalt

60 60 Bauverwaltung

### verantwortlich

Hickmann, Astrid

### Beschreibung

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

### Auftragsgrundlage

Landesbauordnung, Schulbaurichtlinien, 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 2022	Plan 2023	Plan 2024
00000001	m <sup>2</sup> Nutzfläche	29.980,00	30.030,00	29.980,00
	Ordentliche Aufwendungen / Wert	60,03	92,03	110,33
00000002	Einwohner	14.194,00	14.194,00	14.314,00
	Ordentliche Aufwendungen / Wert	126,79	194,71	231,08
00000056	Energieverbrauch kWh/m <sup>2</sup>	133	130	135

# Teilergebnisplan 2024

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
	2022	2023	2024	2025	2026	2027
	in EUR					
	1	2	3	4	5	6
02 + Zuwendungen und allgemeine Umlagen	595.346,45	579.100	609.000	580.000	590.000	590.000
04 + Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	1.179,99	3.600	1.500	1.500	1.500	1.500
05 + Privatrechtliche Leistungsentgelte	449.072,09	476.600	466.100	466.100	466.100	466.100
06 + Kostenerstattungen und Kostenumlagen	18.380,92	14.000	14.000	14.000	14.000	14.000
07 + Sonstige ordentliche Erträge	10.840,54	10.900	10.900	10.900	10.900	10.900
<b>10 = Ordentliche Erträge</b>	<b>1.074.819,99</b>	<b>1.084.200</b>	<b>1.101.500</b>	<b>1.072.500</b>	<b>1.082.500</b>	<b>1.082.500</b>
11 - Personalaufwendungen	161.214,70	337.100	691.890	708.510	725.510	742.930
13 - Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	747.637,50	1.556.500	1.633.600	1.484.200	1.460.200	1.443.200
14 - Bilanzielle Abschreibungen	877.606,48	859.400	970.700	1.040.400	1.127.900	1.150.000
16 - Sonstige ordentliche Aufwendungen	13.182,46	10.700	11.500	11.500	11.500	11.500
<b>17 = Ordentliche Aufwendungen</b>	<b>1.799.641,14</b>	<b>2.763.700</b>	<b>3.307.690</b>	<b>3.244.610</b>	<b>3.325.110</b>	<b>3.347.630</b>
<b>18 = Ordentliches Ergebnis (= Zeilen 10 und 17)</b>	<b>-724.821,15</b>	<b>-1.679.500</b>	<b>-2.206.190</b>	<b>-2.172.110</b>	<b>-2.242.610</b>	<b>-2.265.130</b>
<b>21 = Finanzergebnis (= Zeilen 19 und 20)</b>	<b>0,00</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
<b>22 = Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit (= Zeilen 18 und 21)</b>	<b>-724.821,15</b>	<b>-1.679.500</b>	<b>-2.206.190</b>	<b>-2.172.110</b>	<b>-2.242.610</b>	<b>-2.265.130</b>
<b>25 = Außerordentliches Ergebnis (= Zeilen 23 und 24)</b>	<b>0,00</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
<b>26 = Ergebnis vor Berücksichtigung der internen Leistungsbeziehungen (= Zeilen 22 und 25)</b>	<b>-724.821,15</b>	<b>-1.679.500</b>	<b>-2.206.190</b>	<b>-2.172.110</b>	<b>-2.242.610</b>	<b>-2.265.130</b>
27 + Erträge aus internen Leistungsbeziehungen	1.285.181,21	2.174.380	2.342.656	2.308.576	2.379.076	2.401.596
28 - Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	423.893,79	494.880	0	0	0	0
<b>29 = Teilergebnis (= Zeilen 26, 27, 28)</b>	<b>136.466,27</b>	<b>0</b>	<b>136.466</b>	<b>136.466</b>	<b>136.466</b>	<b>136.466</b>
<b>31 = Teilergebnis nach Abzug globaler Minderaufwand (= Zeilen 29 und 30)</b>	<b>136.466,27</b>	<b>0</b>	<b>136.466</b>	<b>136.466</b>	<b>136.466</b>	<b>136.466</b>

## Erläuterungen zum Teilhaushalt / Produkt

02 - Die Zuwendungen ergeben sich aus der Auflösung von Sonderposten, insbesondere Zuschüssen zu den öffentlichen Gebäuden sowie einer beantragten Bezuschussung zur Einführung eines Energiemanagementsystems in Höhe von 62.000,- €, verteilt auf die Jahre 2022-2024 (vgl. Staffelnziffer 13).

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 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.

13 - Bei den Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen handelt es sich um Kosten für Energie und Versicherungen sowie für Konzepte und Gutachten. Bei den Energiekosten wurden die Ansätze aufgrund der neuen Marktsituation und Verträge im Vergleich zu den stark erhöhten Vorjahresansätzen (1,3 Mio. €) reduziert (nun: 0,86 Mio. €, hier Steigerung des Energiebedarfs für Flüchtlingsunterbringung mitberücksichtigt). Die Restabwicklung des Projektes "Aufbau eines Energiemanagementsystems (EMS)" für die gemeindeeigenen Liegenschaften erfolgt über Restmittelübertragungen. Die Maßnahme wird vom BMU gefördert (vgl. Staffelnziffer 02). Zusätzlich wurde wieder ein Ansatz zur flexiblen Beauftragung unterstützender externer Dienstleistungen bei der Projektentwicklung gebildet (50.000,- €). Durch die Umstrukturierung werden ab 2024 auch die Kosten für die Gebäudeunterhaltung und -reinigung der kommunalen Liegenschaften in diesem Produkt abgebildet (vorher: Servicebetrieb). Der Ansatz hierfür liegt für 2024 bei 429.000,- € (Unterhaltung) bzw. 235.000,- € (Reinigung). Für bauliche Errichtung/Erschließung von weiteren Containerkapazitäten sind 125.000,- € eingeplant.

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 2024

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
	2022	2023	2024	2024	2025	2026	2027
in EUR							
	1	2	3	4	5	6	7
<b>Investitionstätigkeit</b>							
<b>Einzahlungen</b>							
18 + aus Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen	53.549,36	90.000	90.000	0	0	520.000	0
<b>23 = Summe: (invest. Einzahlungen)</b>	<b>53.549,36</b>	<b>90.000</b>	<b>90.000</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>520.000</b>	<b>0</b>
<b>Auszahlungen</b>							
25 - für Baumaßnahmen	3.742.474,46	9.367.500	17.795.500	0	13.775.000	10.790.000	5.670.000
26 - für den Erwerb von beweglichem Anlagevermögen	0,00	160.000	60.000	0	55.000	0	0
<b>30 = Summe: (invest. Auszahlungen)</b>	<b>3.742.474,46</b>	<b>9.527.500</b>	<b>17.855.500</b>	<b>0</b>	<b>13.830.000</b>	<b>10.790.000</b>	<b>5.670.000</b>
<b>31 = Saldo: der Investitionstätigkeit (Einzahlungen ./Auszahlungen)</b>	<b>-3.688.925,10</b>	<b>-9.437.500</b>	<b>-17.765.500</b>	<b>0</b>	<b>-13.830.000</b>	<b>-10.270.000</b>	<b>-5.670.000</b>

### Erläuterung zur Finanzplanung

18 - Hier sind vorbehaltlich der Umsetzung und Bewilligung Mittel aus einer Zuwendung im Rahmen des Landesprogramms NRW (progres.nrw - Klimaschutztechnik) für die Errichtung und Installation einer Photovoltaik-Dachanlage mit einem Batteriespeicher auf dem Neubau der Zweifeldturnhalle Wersen verortet.

25 - Es sollen diverse An- und Umbauarbeiten an kommunalen Gebäuden erfolgen sowie Neubauten erstellt werden. Bei der Gesamtsumme der invest. Auszahlungen für 2024 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 2024 vorgetragen. Eine Neuveranschlagung solcher bereits eingeplanter Mittel erfolgt somit im vorliegenden Haushaltsplan in der Spalte "Ansatz 2024" 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 2024

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-
	2022	2023	2024	2024	2025	2026	2027	bereit-	einzh-
	1	2	3	4	5	6	7	gestellt	lungen/ -auszah-
in EUR									
<b>Maßnahme: 2009-11-004</b> <b>Umbauten Bauhof</b> <i>In 2024 Bedarfsermittlung und Konzeptionfindung für weitere Vorgehensweise auf dem Bauhofsgelände.</i>									
- Auszahlungen für Baumaßnahmen	3.896,88	75.000	15.000	0	0	0	0	0	0
<b>Saldo:</b> (Einzahlungen ./. Auszahlungen)	<b>-3.896,88</b>	<b>-75.000</b>	<b>-15.000</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
<b>Maßnahme: 2009-11-006</b> <b>Umbaumaßnahmen Rathaus</b> <i>2024: U.a. Medienwand Zimmer 35 (35.000,- €), Kellersanierung (140.000,- €) 2025: Planung Erweiterung Rathaus (100.000,- €) sowie Arbeiten an Decken- und Bodenbelägen sowie Lüftungsanlage, Garagenumbau 2026: Baumaßnahme Erweiterung Rathaus (grober Schätzwert)</i>									
- Auszahlungen für Baumaßnahmen	81.073,19	220.000	190.000	0	145.000	850.000	0	0	0
<b>Saldo:</b> (Einzahlungen ./. Auszahlungen)	<b>-81.073,19</b>	<b>-220.000</b>	<b>-190.000</b>	<b>0</b>	<b>-145.000</b>	<b>-850.000</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
<b>Maßnahme: 2009-12-003</b> <b>Feuerwehrgerätehäuser</b> <i>Feuerwehrgerätehaus Lotte: 2024: U.a. Zweiter Rettungsweg (30.000,- €), Rückbau Werkstatt (15.000,- €). 2025: Dachfläche Gerätehalle  Feuerwehrgerätehaus Wersen: 2024: Fahrradbox, Dach Haupteingang, Klimaanlage</i>									
- Auszahlungen für Baumaßnahmen	87.637,01	73.000	88.000	0	45.000	0	0	0	0
<b>Saldo:</b> (Einzahlungen ./. Auszahlungen)	<b>-87.637,01</b>	<b>-73.000</b>	<b>-88.000</b>	<b>0</b>	<b>-45.000</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
<b>Maßnahme: 2009-21-004</b> <b>Erweiterung GS Wersen</b> <i>2024: Dachinstandsetzung, Fensterfront, Bewegungsraum Boden, Sandkasten</i>									
- Auszahlungen für Baumaßnahmen	107.264,76	60.000	70.000	0	20.000	0	0	0	0
<b>Saldo:</b> (Einzahlungen ./. Auszahlungen)	<b>-107.264,76</b>	<b>-60.000</b>	<b>-70.000</b>	<b>0</b>	<b>-20.000</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
<b>Maßnahme: 2009-21-005</b> <b>Sanierung Gesamtschule Lotte-Wersen</b> <i>2024: U.a. elektronisches Schließsystem (95.000,- €), Müllcontainerplatz (10.000,- €) 2025: Planungskosten Lüftungsanlage</i>									
+ Einzahlungen aus Investitionszuwendungen	20.410,21	0	0	0	0	0	0	0	0
- Auszahlungen für Baumaßnahmen	603.642,10	125.000	150.000	0	30.000	0	0	0	0
<b>Saldo:</b> (Einzahlungen ./. Auszahlungen)	<b>-583.231,89</b>	<b>-125.000</b>	<b>-150.000</b>	<b>0</b>	<b>-30.000</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>

# Teilfinanzplan 2024

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-
	2022	2023	2024	2024	2025	2026	2027	bereit-	einzh-
	1	2	3	4	5	6	7	gestellt	lungen/ -auszah-
in EUR									
<b>Maßnahme: 2009-21-006</b> <b>Sanierung GS Lotte</b> <i>2024: Müllcontainerplatz</i>									
- Auszahlungen für Baumaßnahmen	751.745,85	545.000	10.000	0	0	0	0	0	0
<b>Saldo:</b> (Einzahlungen ./. Auszahlungen)	<b>-751.745,85</b>	<b>-545.000</b>	<b>-10.000</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
<b>Maßnahme: 2009-21-008</b> <b>Neubau Grundschule Büren</b> <i>Neubau am jetzigen Standort. Gesamtkosten geschätzt auf 21,5 Mio. € bis 2028. 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 Investitionszuwendungen	0,00	0	0	0	0	520.000	0	0	0
- Auszahlungen für Baumaßnahmen	7.513,09	124.500	1.075.000	0	5.430.000	5.685.000	5.595.000	0	0
<b>Saldo:</b> (Einzahlungen ./. Auszahlungen)	<b>-7.513,09</b>	<b>-124.500</b>	<b>-1.075.000</b>	<b>0</b>	<b>-5.430.000</b>	<b>-5.165.000</b>	<b>-5.595.000</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
<b>Maßnahme: 2009-31-001</b> <b>Altes Rathaus</b> <i>Konzeptionsfindung, Bedarfsermittlung</i>									
- Auszahlungen für Baumaßnahmen	0,00	0	15.000	0	0	0	0	0	0
<b>Saldo:</b> (Einzahlungen ./. Auszahlungen)	<b>0,00</b>	<b>0</b>	<b>-15.000</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
<b>Maßnahme: 2010-11-004</b> <b>Elly-Heuss-Begegnungsstätte</b> <i>Konzeptionsfindung, Bedarfsermittlung vorbehaltlich der weiteren Beratungen</i>									
- Auszahlungen für Baumaßnahmen	0,00	50.000	15.000	0	0	0	0	0	0
<b>Saldo:</b> (Einzahlungen ./. Auszahlungen)	<b>0,00</b>	<b>-50.000</b>	<b>-15.000</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>

# Teilfinanzplan 2024

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-
	2022	2023	2024	2024	2025	2026	2027	bereit-	einzh-
	1	2	3	4	5	6	7	gestellt	lungen/-
in EUR									
	1	2	3	4	5	6	7	8	9
<b>Maßnahme: 2010-11-005</b> <b>Sporthalle Wersen</b> <i>Die vorhandene Sporthalle in Wersen wird saniert. Die Kosten dafür werden aktuell auf 5,15 Mio. € taxiert und noch einmal neu für die Jahre 2024/2025 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 noch mit Gesamtkosten 11,7 Mio. € kalkuliert. Mittlerweile ist von einem Gesamtvolumen von 13,5 Mio. € auszugehen. Für das Jahr 2024 wird nun ein Finanzbedarf in Höhe von 6,5 Mio. € veranschlagt, für 2024 noch 0,5 Mio. €. Der Rest des laufenden Projektes wird durch Restmittelübertragungen aus dem Ansatz des Jahres 2023 (6,6 Mio. €) abgewickelt. 90.000,- € für Fördermittel (PV-Anlage) wieder neu veranschlagt, da Auszahlung erst 2024 erfolgen wird.</i>									
+ Einzahlungen aus Investitionszuwendungen	33.139,15	90.000	90.000	0	0	0	0	0	0
- Auszahlungen für Baumaßnahmen	1.822.496,83	7.625.000	10.070.000	0	2.030.000	0	0	0	0
<b>Saldo: (Einzahlungen ./. Auszahlungen)</b>	<b>-1.789.357,68</b>	<b>-7.535.000</b>	<b>-9.980.000</b>	<b>0</b>	<b>-2.030.000</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
<b>Maßnahme: 2010-11-006</b> <b>Sanierung Umkleidegebäude Halen</b>									
- Auszahlungen für Baumaßnahmen	31.923,40	0	0	0	0	0	0	0	0
<b>Saldo: (Einzahlungen ./. Auszahlungen)</b>	<b>-31.923,40</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
<b>Maßnahme: 2010-36-001</b> <b>Bachstraße 2</b> <i>Neue Heizungsanlage.</i>									
- Auszahlungen für Baumaßnahmen	0,00	0	10.000	0	0	0	0	0	0
<b>Saldo: (Einzahlungen ./. Auszahlungen)</b>	<b>0,00</b>	<b>0</b>	<b>-10.000</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
<b>Maßnahme: 2011-11-001</b> <b>Rückbau Turnhalle Halen</b> <i>Kosten für den Rückbau und Konzeptfindung.</i>									
- Auszahlungen für Baumaßnahmen	0,00	0	50.000	0	0	0	0	0	0
<b>Saldo: (Einzahlungen ./. Auszahlungen)</b>	<b>0,00</b>	<b>0</b>	<b>-50.000</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
<b>Maßnahme: 2012-36-001</b> <b>Regenbogenkindergarten Büren</b> <i>Bodenbelag Turnraum, Küchenzeile</i>									
- Auszahlungen für Baumaßnahmen	243.484,34	0	25.000	0	0	0	0	0	0
<b>Saldo: (Einzahlungen ./. Auszahlungen)</b>	<b>-243.484,34</b>	<b>0</b>	<b>-25.000</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
<b>Maßnahme: 2015-11-002</b> <b>Errichtung von Solaranlagen</b> <i>Ziel: Errichtung einer PV-Anlage pro Jahr.</i>									
- Auszahlungen für Baumaßnahmen	0,00	0	75.000	0	75.000	75.000	75.000	0	0
<b>Saldo: (Einzahlungen ./. Auszahlungen)</b>	<b>0,00</b>	<b>0</b>	<b>-75.000</b>	<b>0</b>	<b>-75.000</b>	<b>-75.000</b>	<b>-75.000</b>	<b>0</b>	<b>0</b>

# Teilfinanzplan 2024

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-
	2022	2023	2024	2024	2025	2026	2027	bereit-	einzh-
	in EUR								
	1	2	3	4	5	6	7	8	9
<b>Maßnahme: 2017-11-001</b> <b>Sanierung Moorbreede</b> <i>Fliesen, Malerarbeiten</i>									
- Auszahlungen für Baumaßnahmen	0,00	0	12.500	0	0	0	0	0	0
<b>Saldo:</b> (Einzahlungen ./. Auszahlungen)	<b>0,00</b>	<b>0</b>	<b>-12.500</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
<b>Maßnahme: 2018-11-001</b> <b>Umbauten Friedhofskapelle Büren</b> <i>Der Bau des Vordachs wurde 2023 abgeschlossen.</i>									
- Auszahlungen für Baumaßnahmen	1.593,46	0	0	0	0	0	0	0	0
<b>Saldo:</b> (Einzahlungen ./. Auszahlungen)	<b>-1.593,46</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
<b>Maßnahme: 2020-21-001</b> <b>Umbauarbeiten OGS Büren</b>									
- Auszahlungen für Baumaßnahmen	203,55	0	0	0	0	0	0	0	0
<b>Saldo:</b> (Einzahlungen ./. Auszahlungen)	<b>-203,55</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
<b>Maßnahme: 2021-42-002</b> <b>Neubau Sporthalle Alt-Lotte</b> <i>Für den Bau einer neuen Dreifach-Sporthalle in Alt-Lotte wird aktuell mit einem Gesamtbedarf von 13,0 Mio. € kalkuliert.</i>									
- Auszahlungen für Baumaßnahmen	0,00	200.000	2.800.000	0	6.000.000	4.000.000	0	0	0
<b>Saldo:</b> (Einzahlungen ./. Auszahlungen)	<b>0,00</b>	<b>-200.000</b>	<b>-2.800.000</b>	<b>0</b>	<b>-6.000.000</b>	<b>-4.000.000</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
<b>Maßnahme: 2022-11-001</b> <b>Anschaffung Software Gebäudemanagement (CAFM)</b> <i>Für den Aufbau und Betrieb des Gebäudemanagements wird aktuell eine Software (CAFM, Computer-Aided Facility Management) implementiert. Der Ansatz dafür war im Haushalt 2023 verortet. Das Projekt läuft noch, die Restabwicklung erfolgt mittels Ermächtigungsübertragung. Zusätzlich werden für 2024 noch Mittel für eine erweiterte Gebäudeaufnahme inkl. Aufmaßen und ein Modul "Grundrissvisualisierung" eingeplant. In 2025 sollen weitere Gebäudeaufnahmen stattfinden.</i>									
- Auszahlungen für den Erwerb von beweglichem Anlagevermögen	0,00	160.000	60.000	0	55.000	0	0	0	0
<b>Saldo:</b> (Einzahlungen ./. Auszahlungen)	<b>0,00</b>	<b>-160.000</b>	<b>-60.000</b>	<b>0</b>	<b>-55.000</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
<b>Maßnahme: 2023-11-001</b> <b>Sanierung Umkleidegebäude Büren</b> <i>Innentüren, Fliesenarbeiten, Sanitäreinrichtungen</i>									
- Auszahlungen für Baumaßnahmen	0,00	0	30.000	0	0	0	0	0	0
<b>Saldo:</b> (Einzahlungen ./. Auszahlungen)	<b>0,00</b>	<b>0</b>	<b>-30.000</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
<b>Maßnahme: 2023-11-002</b> <b>Umbauten Friedhofskapelle Lotte</b> <i>Installation einer neuen Kühlung im Kühlraum.</i>									
- Auszahlungen für Baumaßnahmen	0,00	0	15.000	0	0	0	0	0	0
<b>Saldo:</b> (Einzahlungen ./. Auszahlungen)	<b>0,00</b>	<b>0</b>	<b>-15.000</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>

# Teilfinanzplan 2024

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-
	2022	2023	2024	2024	2025	2026	2027	bereit-	einzh-
	1	2	3	4	5	6	7	gestellt	lungen/ -auszah-
in EUR									
<b>Maßnahme: 2023-11-003</b> <b>Notstromversorgung Rathaus und andere Gebäude</b> <i>2026: Umsetzung Notstromversorgungskonzept für Rathaus und Servicebetrieb: 180.000,- €, sinnige Kombination mit potentieller Erweiterung des Rathauses, daher zeitliche Verschiebung (war bislang bereits für das Jahr 2023 vorgesehen).</i>									
- Auszahlungen für Baumaßnahmen	0,00	180.000	0	0	0	180.000	0	0	0
<b>Saldo:</b> (Einzahlungen J. Auszahlungen)	<b>0,00</b>	<b>-180.000</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>-180.000</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
<b>Maßnahme: 2023-11-004</b> <b>Bebauung Fläche KiTa Halen / Multifunktionsgebäude Halen</b> <i>Für Rückbau und Objektplanung auf der Fläche KiTa Halen / Multifunktionsgebäude werden 80.000,- € im Haushalt 2024 neu veranschlagt.</i>									
- Auszahlungen für Baumaßnahmen	0,00	90.000	80.000	0	0	0	0	0	0
<b>Saldo:</b> (Einzahlungen J. Auszahlungen)	<b>0,00</b>	<b>-90.000</b>	<b>-80.000</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
<b>Maßnahme: 2024-11-001</b> <b>Errichtung fester Flüchtlingsunterkünfte</b> <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.</i>									
- Auszahlungen für Baumaßnahmen	0,00	0	3.000.000	0	0	0	0	0	0
<b>Saldo:</b> (Einzahlungen J. Auszahlungen)	<b>0,00</b>	<b>0</b>	<b>-3.000.000</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>

<b>Produktbereich</b>	<b>11</b>	Innere Verwaltung
<b>Produktgruppe</b>	<b>11.01</b>	Verwaltungssteuerung und Service
<b>Produkt</b>	<b>11.01.05</b>	Servicebetrieb

### Teilhaushalt

10 77 Servicebetrieb

### verantwortlich

Hickmann, Astrid

### 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 nun 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 2022	Plan 2023	Plan 2024
00000001	m² Nutzfläche	29.980	30.030	-
00000002	Einwohner	14.194,00	14.194,00	14.314,00
Ordentliche Aufwendungen / Wert		184,34	211,27	149,44
00000057	Gebäudeunterhaltungsaufwand je m²	11,08	17,20	-

# Teilergebnisplan 2024

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
	2022	2023	2024	2025	2026	2027
	in EUR					
	1	2	3	4	5	6
02 + Zuwendungen und allgemeine Umlagen	37.671,56	37.700	35.800	31.200	28.800	26.700
05 + Privatrechtliche Leistungsentgelte	1.672,98	2.000	2.000	2.000	2.000	2.000
06 + Kostenerstattungen und Kostenumlagen	0,00	1.500	1.000	1.000	1.000	1.000
<b>10 = Ordentliche Erträge</b>	<b>39.344,54</b>	<b>41.200</b>	<b>38.800</b>	<b>34.200</b>	<b>31.800</b>	<b>29.700</b>
11 - Personalaufwendungen	1.271.522,39	1.456.630	1.221.210	1.250.520	1.280.530	1.311.260
13 - Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	1.198.004,95	1.387.500	755.500	760.500	771.500	771.500
14 - Bilanzielle Abschreibungen	111.470,57	109.200	107.400	98.700	94.500	87.200
16 - Sonstige ordentliche Aufwendungen	35.551,39	45.500	55.000	55.000	55.000	55.000
<b>17 = Ordentliche Aufwendungen</b>	<b>2.616.549,30</b>	<b>2.998.830</b>	<b>2.139.110</b>	<b>2.164.720</b>	<b>2.201.530</b>	<b>2.224.960</b>
<b>18 = Ordentliches Ergebnis (= Zeilen 10 und 17)</b>	<b>-2.577.204,76</b>	<b>-2.957.630</b>	<b>-2.100.310</b>	<b>-2.130.520</b>	<b>-2.169.730</b>	<b>-2.195.260</b>
<b>21 = Finanzergebnis (= Zeilen 19 und 20)</b>	<b>0,00</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
<b>22 = Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit (= Zeilen 18 und 21)</b>	<b>-2.577.204,76</b>	<b>-2.957.630</b>	<b>-2.100.310</b>	<b>-2.130.520</b>	<b>-2.169.730</b>	<b>-2.195.260</b>
<b>25 = Außerordentliches Ergebnis (= Zeilen 23 und 24)</b>	<b>0,00</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
<b>26 = Ergebnis vor Berücksichtigung der internen Leistungsbeziehungen (= Zeilen 22 und 25)</b>	<b>-2.577.204,76</b>	<b>-2.957.630</b>	<b>-2.100.310</b>	<b>-2.130.520</b>	<b>-2.169.730</b>	<b>-2.195.260</b>
27 + Erträge aus internen Leistungsbeziehungen	2.643.816,16	3.025.930	2.170.810	2.201.020	2.240.230	2.265.760
28 - Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	66.611,40	68.300	70.500	70.500	70.500	70.500
<b>29 = Teilergebnis (= Zeilen 26, 27, 28)</b>	<b>0,00</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
<b>31 = Teilergebnis nach Abzug globaler Minderaufwand (= Zeilen 29 und 30)</b>	<b>0,00</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>

## Erläuterungen zum Teilhaushalt / Produkt

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

11 - Die Personalkosten für Hausmeister und Reinigung sind ab 2024 wegen der organisatorischen Umstrukturierung nicht mehr im Produkt Servicebetrieb verortet, sondern nun im Produkt Gebäudemanagement.

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

Generell ist aufgrund der allgemeinen Preisentwicklung mit höheren Kosten für externe Dienstleistungen zu rechnen. Diese wurden bei den Planzahlen so weit wie möglich berücksichtigt. Da die Aufgabe der Gebäudeunterhaltung und -instandsetzung auf das Produkt Gebäudemanagement übergegangen ist, entfallen diese Ansätze hier ab 2024.

16 - Hier werden Kosten für Schutzkleidung sowie für Leasing angesetzt.

27 - Die Erträge aus internen Leistungsbeziehungen bilden die Erstattung des Aufwandes durch die anderen Produkte für Leistungen des Servicebetriebs ab. Diese fallen niedriger aus als im Vorjahr, da die Personalkosten für Hausmeister und Reinigung nicht mehr im Produkt Servicebetrieb verortet sind, sondern nun im Produkt Gebäudemanagement. Dies betrifft auch die Gebäudeunterhaltung.

28 - Dies ist die kalkulatorische Miete des Bauhofgebäudes.

# Teilfinanzplan 2024

11.01.05

## A. Zahlungsübersicht

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

Einzahlungs- und Auszahlungsarten	Ergebnis 2022	Ansatz 2023	Ansatz 2024	VE 2024	Planung 2025	Planung 2026	Planung 2027
	1	2	3	4	5	6	7
in EUR							
<b>Investitionstätigkeit</b>							
<b>Einzahlungen</b>							
19 + aus der Veräußerung von Sachanlagen	41.289,00	15.000	15.000	0	1.000	1.000	1.000
<b>23 = Summe: (invest. Einzahlungen)</b>	<b>41.289,00</b>	<b>15.000</b>	<b>15.000</b>	<b>0</b>	<b>1.000</b>	<b>1.000</b>	<b>1.000</b>
<b>Auszahlungen</b>							
26 - für den Erwerb von beweglichem Anlagevermögen	28.114,21	161.000	81.100	0	71.100	59.100	59.100
<b>30 = Summe: (invest. Auszahlungen)</b>	<b>28.114,21</b>	<b>161.000</b>	<b>81.100</b>	<b>0</b>	<b>71.100</b>	<b>59.100</b>	<b>59.100</b>
<b>31 = Saldo: der Investitionstätigkeit (Einzahlungen ./Auszahlungen)</b>	<b>13.174,79</b>	<b>-146.000</b>	<b>-66.100</b>	<b>0</b>	<b>-70.100</b>	<b>-58.100</b>	<b>-58.100</b>

### Erläuterung zur Finanzplanung

19 - Verkaufserlöse Minibagger und andere Kleingeräte

## 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 2022	Ansatz 2023	Ansatz 2024	VE 2024	Planung 2025	Planung 2026	Planung 2027	Bisher bereitgestellt	Gesamteinzahlungen/-auszahlungen
	1	2	3	4	5	6	7	8	9
in EUR									
<b>Maßnahme: 2009-11-003</b> <b>Fahrzeuge, Geräte, Maschinen</b> <i>Pauschale Mittelansätze für flexible Beschaffung kleinerer Gerätschaften.</i>									
- Auszahlungen für den Erwerb von beweglichem Anlagevermögen	3.124,21	25.000	25.000	0	25.000	25.000	25.000	0	0
<b>Saldo: (Einzahlungen ./ Auszahlungen)</b>	<b>-3.124,21</b>	<b>-25.000</b>	<b>-25.000</b>	<b>0</b>	<b>-25.000</b>	<b>-25.000</b>	<b>-25.000</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
<b>Maßnahme: 2010-11-001</b> <b>Ersatzbeschaffung Fahrzeuge</b> 2024: <i>Anschaffung eines neuen Zacho-Thermoblock (Anbaugerät thermische Unkrautbekämpfung, 40.000,- €), Pritschenwagen für Mülltour (alter Wagen abgängig, 15.000,- €).</i>  2025: <i>u.a. Übernahme Leasing-Ausläufer Kipper Pritschenaufbau (25.000,- €)</i>									
- Auszahlungen für den Erwerb von beweglichem Anlagevermögen	24.990,00	135.000	55.000	0	45.000	33.000	33.000	0	0
<b>Saldo: (Einzahlungen ./ Auszahlungen)</b>	<b>-24.990,00</b>	<b>-135.000</b>	<b>-55.000</b>	<b>0</b>	<b>-45.000</b>	<b>-33.000</b>	<b>-33.000</b>	<b>0</b>	<b>0</b>

# Teilergebnisplan 2024

Produktbereich: 12 Sicherheit und Ordnung

Ertrags- und Aufwandsarten	Ergebnis	Ansatz	Ansatz	Planung	Planung	Planung
	2022	2023	2024	2025	2026	2027
	in EUR					
	1	2	3	4	5	6
02 + Zuwendungen und allgemeine Umlagen	111.166,32	72.400	71.500	64.300	60.700	58.900
04 + Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	127.968,03	90.200	111.200	111.200	111.200	111.200
05 + Privatrechtliche Leistungsentgelte	984,00	1.000	1.000	1.000	1.000	1.000
06 + Kostenerstattungen und Kostenumlagen	18.037,96	4.850	14.850	34.850	4.850	14.850
07 + Sonstige ordentliche Erträge	16.729,50	6.250	6.250	6.250	6.250	6.250
<b>10 = Ordentliche Erträge</b>	<b>274.885,81</b>	<b>174.700</b>	<b>204.800</b>	<b>217.600</b>	<b>184.000</b>	<b>192.200</b>
11 - Personalaufwendungen	476.853,56	621.050	666.530	682.550	698.910	715.710
13 - Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	136.867,36	174.500	152.500	138.000	144.000	146.000
14 - Bilanzielle Abschreibungen	117.938,65	131.700	131.700	154.900	200.100	200.100
15 - Transferaufwendungen	10.005,00	11.500	11.500	11.500	11.500	11.500
16 - Sonstige ordentliche Aufwendungen	98.263,78	106.900	159.000	204.000	107.500	121.000
<b>17 = Ordentliche Aufwendungen</b>	<b>839.928,35</b>	<b>1.045.650</b>	<b>1.121.230</b>	<b>1.190.950</b>	<b>1.162.010</b>	<b>1.194.310</b>
<b>18 = Ordentliches Ergebnis (= Zeilen 10 und 17)</b>	<b>-565.042,54</b>	<b>-870.950</b>	<b>-916.430</b>	<b>-973.350</b>	<b>-978.010</b>	<b>-1.002.110</b>
<b>21 = Finanzergebnis (= Zeilen 19 und 20)</b>	<b>0,00</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
<b>22 = Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit (= Zeilen 18 und 21)</b>	<b>-565.042,54</b>	<b>-870.950</b>	<b>-916.430</b>	<b>-973.350</b>	<b>-978.010</b>	<b>-1.002.110</b>
<b>25 = Außerordentliches Ergebnis (= Zeilen 23 und 24)</b>	<b>0,00</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
<b>26 = Ergebnis vor Berücksichtigung der internen Leistungsbeziehungen (= Zeilen 22 und 25)</b>	<b>-565.042,54</b>	<b>-870.950</b>	<b>-916.430</b>	<b>-973.350</b>	<b>-978.010</b>	<b>-1.002.110</b>
28 - Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	138.661,38	179.690	130.740	130.740	130.740	130.740
<b>29 = Teilergebnis (= Zeilen 26, 27, 28)</b>	<b>-703.703,92</b>	<b>-1.050.640</b>	<b>-1.047.170</b>	<b>-1.104.090</b>	<b>-1.108.750</b>	<b>-1.132.850</b>
<b>31 = Teilergebnis nach Abzug globaler Minderaufwand (= Zeilen 29 und 30)</b>	<b>-703.703,92</b>	<b>-1.050.640</b>	<b>-1.047.170</b>	<b>-1.104.090</b>	<b>-1.108.750</b>	<b>-1.132.850</b>

Produktübersicht		Ergebnis	Ansatz	Ansatz	Planung	Planung	Planung
Produkt-	Bezeichnung	2022	2023	2024	2025	2026	2027
gruppe		in EUR					
12.01	Wahlen und Statistik	-15.576,26	-6.030	-10.660	-27.330	-7.510	-12.690
12.02	Ordnungsangelegenheiten	-257.585,12	-448.280	-486.520	-499.230	-512.230	-525.570
12.03	Brandschutz	-430.542,54	-596.330	-549.990	-577.530	-589.010	-594.590

# Teilfinanzplan 2024

## A. Zahlungsübersicht

Produktbereich 12 Sicherheit und Ordnung

Einzahlungs- und Auszahlungsarten	Ergebnis	Ansatz	Ansatz	VE	Planung	Planung	Planung
	2022	2023	2024	2024	2025	2026	2027
	in EUR						
	1	2	3	4	5	6	7
<b>Investitionstätigkeit</b>							
<b>Einzahlungen</b>							
18 + aus Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen	40.009,39	40.000	40.000	0	40.000	40.000	40.000
19 + aus der Veräußerung von Sachanlagen	4.750,00	0	15.000	0	5.000	0	0
<b>23 = Summe: (invest. Einzahlungen)</b>	<b>44.759,39</b>	<b>40.000</b>	<b>55.000</b>	<b>0</b>	<b>45.000</b>	<b>40.000</b>	<b>40.000</b>
<b>Auszahlungen</b>							
26 - für den Erwerb von beweglichem Anlagevermögen	8.034,43	1.024.000	1.294.000	0	570.500	665.000	15.000
<b>30 = Summe: (invest. Auszahlungen)</b>	<b>8.034,43</b>	<b>1.024.000</b>	<b>1.294.000</b>	<b>0</b>	<b>570.500</b>	<b>665.000</b>	<b>15.000</b>
<b>31 = Saldo: der Investitionstätigkeit (Einzahlungen ./Auszahlungen)</b>	<b>36.724,96</b>	<b>-984.000</b>	<b>-1.239.000</b>	<b>0</b>	<b>-525.500</b>	<b>-625.000</b>	<b>25.000</b>

Produktübersicht		Ergebnis	Ansatz	Ansatz	VE	Planung	Planung	Planung
Produkt-	Bezeichnung	2022	2023	2024	2024	2025	2026	2027
gruppe		in EUR						
12.03	Brandschutz	36.724,96	-984.000	-1.239.000	0	-525.500	-625.000	25.000

<b>Produktbereich</b>	<b>12</b>	Sicherheit und Ordnung
<b>Produktgruppe</b>	<b>12.01</b>	Wahlen und Statistik
<b>Produkt</b>	<b>12.01.01</b>	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 2022	Plan 2023	Plan 2024
0000002	Einwohner	14.194,00	14.194,00	14.314,00
<i>Ordentliche Aufwendungen / Wert</i>		2,26	0,42	1,44
0000008	Wahlberechtigte (Kommunalwahl)	11.689	11.689	11.689

# Teilergebnisplan 2024

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
	2022	2023	2024	2025	2026	2027
	in EUR					
	1	2	3	4	5	6
06 + Kostenerstattungen und Kostenumlagen	16.569,46	0	10.000	30.000	0	10.000
<b>10 = Ordentliche Erträge</b>	<b>16.569,46</b>	<b>0</b>	<b>10.000</b>	<b>30.000</b>	<b>0</b>	<b>10.000</b>
11 - Personalaufwendungen	8.557,68	6.030	7.160	7.330	7.510	7.690
16 - Sonstige ordentliche Aufwendungen	23.588,04	0	13.500	50.000	0	15.000
<b>17 = Ordentliche Aufwendungen</b>	<b>32.145,72</b>	<b>6.030</b>	<b>20.660</b>	<b>57.330</b>	<b>7.510</b>	<b>22.690</b>
<b>18 = Ordentliches Ergebnis (= Zeilen 10 und 17)</b>	<b>-15.576,26</b>	<b>-6.030</b>	<b>-10.660</b>	<b>-27.330</b>	<b>-7.510</b>	<b>-12.690</b>
<b>21 = Finanzergebnis (= Zeilen 19 und 20)</b>	<b>0,00</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
<b>22 = Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit (= Zeilen 18 und 21)</b>	<b>-15.576,26</b>	<b>-6.030</b>	<b>-10.660</b>	<b>-27.330</b>	<b>-7.510</b>	<b>-12.690</b>
<b>25 = Außerordentliches Ergebnis (= Zeilen 23 und 24)</b>	<b>0,00</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
<b>26 = Ergebnis vor Berücksichtigung der internen Leistungsbeziehungen (= Zeilen 22 und 25)</b>	<b>-15.576,26</b>	<b>-6.030</b>	<b>-10.660</b>	<b>-27.330</b>	<b>-7.510</b>	<b>-12.690</b>
<b>29 = Teilergebnis (= Zeilen 26, 27, 28)</b>	<b>-15.576,26</b>	<b>-6.030</b>	<b>-10.660</b>	<b>-27.330</b>	<b>-7.510</b>	<b>-12.690</b>
<b>31 = Teilergebnis nach Abzug globaler Minderaufwand (= Zeilen 29 und 30)</b>	<b>-15.576,26</b>	<b>-6.030</b>	<b>-10.660</b>	<b>-27.330</b>	<b>-7.510</b>	<b>-12.690</b>

## Erläuterungen zum Teilhaushalt / Produkt

Es sind folgende Wahlen vorgesehen:  
 2024 Europawahl  
 2025 Kommunalwahl, Bundestagswahl  
 2027 Landtagswahl

<b>Produktbereich</b>	<b>12</b>	Sicherheit und Ordnung
<b>Produktgruppe</b>	<b>12.02</b>	Ordnungsangelegenheiten
<b>Produkt</b>	<b>12.02.01</b>	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 2022	Plan 2023	Plan 2024
0000002	Einwohner	14.194,00	14.194,00	14.314,00
Ordentliche Aufwendungen / Wert		27,32	35,32	37,93

# Teilergebnisplan 2024

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
	2022	2023	2024	2025	2026	2027
	in EUR					
	1	2	3	4	5	6
02 + Zuwendungen und allgemeine Umlagen	35.494,27	0	0	0	0	0
04 + Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	120.590,03	83.200	104.200	104.200	104.200	104.200
07 + Sonstige ordentliche Erträge	8.419,50	6.200	6.200	6.200	6.200	6.200
<b>10 = Ordentliche Erträge</b>	<b>164.503,80</b>	<b>89.400</b>	<b>110.400</b>	<b>110.400</b>	<b>110.400</b>	<b>110.400</b>
11 - Personalaufwendungen	314.696,38	445.470	475.970	487.400	499.080	511.070
13 - Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	65.603,80	50.000	55.000	55.000	55.000	55.000
16 - Sonstige ordentliche Aufwendungen	7.504,65	5.900	12.000	12.000	12.000	12.000
<b>17 = Ordentliche Aufwendungen</b>	<b>387.804,83</b>	<b>501.370</b>	<b>542.970</b>	<b>554.400</b>	<b>566.080</b>	<b>578.070</b>
<b>18 = Ordentliches Ergebnis (= Zeilen 10 und 17)</b>	<b>-223.301,03</b>	<b>-411.970</b>	<b>-432.570</b>	<b>-444.000</b>	<b>-455.680</b>	<b>-467.670</b>
<b>21 = Finanzergebnis (= Zeilen 19 und 20)</b>	<b>0,00</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
<b>22 = Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit (= Zeilen 18 und 21)</b>	<b>-223.301,03</b>	<b>-411.970</b>	<b>-432.570</b>	<b>-444.000</b>	<b>-455.680</b>	<b>-467.670</b>
<b>25 = Außerordentliches Ergebnis (= Zeilen 23 und 24)</b>	<b>0,00</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
<b>26 = Ergebnis vor Berücksichtigung der internen Leistungsbeziehungen (= Zeilen 22 und 25)</b>	<b>-223.301,03</b>	<b>-411.970</b>	<b>-432.570</b>	<b>-444.000</b>	<b>-455.680</b>	<b>-467.670</b>
28 - Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	7.453,33	3.500	6.000	6.000	6.000	6.000
<b>29 = Teilergebnis (= Zeilen 26, 27, 28)</b>	<b>-230.754,36</b>	<b>-415.470</b>	<b>-438.570</b>	<b>-450.000</b>	<b>-461.680</b>	<b>-473.670</b>
<b>31 = Teilergebnis nach Abzug globaler Minderaufwand (= Zeilen 29 und 30)</b>	<b>-230.754,36</b>	<b>-415.470</b>	<b>-438.570</b>	<b>-450.000</b>	<b>-461.680</b>	<b>-473.670</b>

## Erläuterungen zum Teilhaushalt / Produkt

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

07 - Hier sind Bußgelder veranschlagt.

13 - Hierunter fallen zum Großteil Kosten für die Personaldokumente.

16 - Unter diese Position fallen u.a. Kosten für Fundtiere (erhöhte Aufwendungen ab dem Jahr 2024) und die Übernahme von Bestattungskosten.

<b>Produktbereich</b>	<b>12</b>	Sicherheit und Ordnung
<b>Produktgruppe</b>	<b>12.02</b>	Ordnungsangelegenheiten
<b>Produkt</b>	<b>12.02.02</b>	Standesamt

## Teilhaushalt

10 10 Innere Verwaltung

## verantwortlich

Tepe, Petra

## 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 2022	Plan 2023	Plan 2024
0000002	Einwohner	14.194,00	14.194,00	14.314,00
	<i>Ordentliche Aufwendungen / Wert</i>	2,48	2,80	3,84
0000009	Zahl der Beurkundungen	526,00	590,00	550,00
	<i>Ordentliche Aufwendungen / Wert</i>	66,91	67,47	99,91

# Teilergebnisplan 2024

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
	2022	2023	2024	2025	2026	2027
	in EUR					
	1	2	3	4	5	6
04 + Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	7.378,00	6.000	6.000	6.000	6.000	6.000
05 + Privatrechtliche Leistungsentgelte	984,00	1.000	1.000	1.000	1.000	1.000
<b>10 = Ordentliche Erträge</b>	<b>8.362,00</b>	<b>7.000</b>	<b>7.000</b>	<b>7.000</b>	<b>7.000</b>	<b>7.000</b>
11 - Personalaufwendungen	33.512,27	38.310	53.450	54.730	56.050	57.400
13 - Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	1.350,81	1.000	1.000	1.000	1.000	1.000
16 - Sonstige ordentliche Aufwendungen	329,68	500	500	500	500	500
<b>17 = Ordentliche Aufwendungen</b>	<b>35.192,76</b>	<b>39.810</b>	<b>54.950</b>	<b>56.230</b>	<b>57.550</b>	<b>58.900</b>
<b>18 = Ordentliches Ergebnis (= Zeilen 10 und 17)</b>	<b>-26.830,76</b>	<b>-32.810</b>	<b>-47.950</b>	<b>-49.230</b>	<b>-50.550</b>	<b>-51.900</b>
21 = Finanzergebnis (= Zeilen 19 und 20)	0,00	0	0	0	0	0
<b>22 = Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit (= Zeilen 18 und 21)</b>	<b>-26.830,76</b>	<b>-32.810</b>	<b>-47.950</b>	<b>-49.230</b>	<b>-50.550</b>	<b>-51.900</b>
25 = Außerordentliches Ergebnis (= Zeilen 23 und 24)	0,00	0	0	0	0	0
<b>26 = Ergebnis vor Berücksichtigung der internen Leistungsbeziehungen (= Zeilen 22 und 25)</b>	<b>-26.830,76</b>	<b>-32.810</b>	<b>-47.950</b>	<b>-49.230</b>	<b>-50.550</b>	<b>-51.900</b>
<b>29 = Teilergebnis (= Zeilen 26, 27, 28)</b>	<b>-26.830,76</b>	<b>-32.810</b>	<b>-47.950</b>	<b>-49.230</b>	<b>-50.550</b>	<b>-51.900</b>
<b>31 = Teilergebnis nach Abzug globaler Minderaufwand (= Zeilen 29 und 30)</b>	<b>-26.830,76</b>	<b>-32.810</b>	<b>-47.950</b>	<b>-49.230</b>	<b>-50.550</b>	<b>-51.900</b>

<b>Produktbereich</b>	<b>12</b>	Sicherheit und Ordnung
<b>Produktgruppe</b>	<b>12.03</b>	Brandschutz
<b>Produkt</b>	<b>12.03.01</b>	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 2022	Plan 2023	Plan 2024
00000010	Zahl der Einsätze: vorbeugender Brandschutz	6	10	10
00000011	Zahl der Einsätze: Brandbekämpfung	36	30	30
00000012	Zahl der Einsätze: Technische Hilfeleistung	88	70	70
00000048	Gesamtaufwand inkl. interne Leist.bez. pro EW	36,40	47,50	43,80

# Teilergebnisplan 2024

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
	2022	2023	2024	2025	2026	2027
	in EUR					
	1	2	3	4	5	6
02 + Zuwendungen und allgemeine Umlagen	75.672,05	72.400	71.500	64.300	60.700	58.900
04 + Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	0,00	1.000	1.000	1.000	1.000	1.000
06 + Kostenerstattungen und Kostenumlagen	1.468,50	4.850	4.850	4.850	4.850	4.850
07 + Sonstige ordentliche Erträge	8.310,00	50	50	50	50	50
<b>10 = Ordentliche Erträge</b>	<b>85.450,55</b>	<b>78.300</b>	<b>77.400</b>	<b>70.200</b>	<b>66.600</b>	<b>64.800</b>
11 - Personalaufwendungen	120.087,23	131.240	129.950	133.090	136.270	139.550
13 - Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	69.912,75	123.500	96.500	82.000	88.000	90.000
14 - Bilanzielle Abschreibungen	117.938,65	131.700	131.700	154.900	200.100	200.100
15 - Transferaufwendungen	10.005,00	11.500	11.500	11.500	11.500	11.500
16 - Sonstige ordentliche Aufwendungen	66.841,41	100.500	133.000	141.500	95.000	93.500
<b>17 = Ordentliche Aufwendungen</b>	<b>384.785,04</b>	<b>498.440</b>	<b>502.650</b>	<b>522.990</b>	<b>530.870</b>	<b>534.650</b>
<b>18 = Ordentliches Ergebnis (= Zeilen 10 und 17)</b>	<b>-299.334,49</b>	<b>-420.140</b>	<b>-425.250</b>	<b>-452.790</b>	<b>-464.270</b>	<b>-469.850</b>
<b>21 = Finanzergebnis (= Zeilen 19 und 20)</b>	<b>0,00</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
<b>22 = Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit (= Zeilen 18 und 21)</b>	<b>-299.334,49</b>	<b>-420.140</b>	<b>-425.250</b>	<b>-452.790</b>	<b>-464.270</b>	<b>-469.850</b>
<b>25 = Außerordentliches Ergebnis (= Zeilen 23 und 24)</b>	<b>0,00</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
<b>26 = Ergebnis vor Berücksichtigung der internen Leistungsbeziehungen (= Zeilen 22 und 25)</b>	<b>-299.334,49</b>	<b>-420.140</b>	<b>-425.250</b>	<b>-452.790</b>	<b>-464.270</b>	<b>-469.850</b>
28 - Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	131.208,05	176.190	124.740	124.740	124.740	124.740
<b>29 = Teilergebnis (= Zeilen 26, 27, 28)</b>	<b>-430.542,54</b>	<b>-596.330</b>	<b>-549.990</b>	<b>-577.530</b>	<b>-589.010</b>	<b>-594.590</b>
<b>31 = Teilergebnis nach Abzug globaler Minderaufwand (= Zeilen 29 und 30)</b>	<b>-430.542,54</b>	<b>-596.330</b>	<b>-549.990</b>	<b>-577.530</b>	<b>-589.010</b>	<b>-594.590</b>

## Erläuterungen zum Teilhaushalt / Produkt

02 - Die Zuwendungen ergeben sich aus der Auflösung von Sonderposten.

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

11 - Bei den Personalaufwendungen sind die Personalkosten für eine Stelle im Bundesfreiwilligendienst enthalten (7.500,- €).

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 für Dienstkleidung.

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 Feuerwehrgerätekäuser. Niedrigere Ansätze als im Vorjahr aufgrund Energiekosten, die im Vorjahr aus Gründen der Vorsicht deutlich höher eingeplant wurden.

# Teilfinanzplan 2024

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
	2022	2023	2024	2024	2025	2026	2027
	in EUR						
	1	2	3	4	5	6	7
<b>Investitionstätigkeit</b>							
<b>Einzahlungen</b>							
18 + aus Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen	40.009,39	40.000	40.000	0	40.000	40.000	40.000
19 + aus der Veräußerung von Sachanlagen	4.750,00	0	15.000	0	5.000	0	0
<b>23 = Summe: (invest. Einzahlungen)</b>	<b>44.759,39</b>	<b>40.000</b>	<b>55.000</b>	<b>0</b>	<b>45.000</b>	<b>40.000</b>	<b>40.000</b>
<b>Auszahlungen</b>							
26 - für den Erwerb von beweglichem Anlagevermögen	8.034,43	1.024.000	1.294.000	0	570.500	665.000	15.000
<b>30 = Summe: (invest. Auszahlungen)</b>	<b>8.034,43</b>	<b>1.024.000</b>	<b>1.294.000</b>	<b>0</b>	<b>570.500</b>	<b>665.000</b>	<b>15.000</b>
<b>31 = Saldo: der Investitionstätigkeit (Einzahlungen ./Auszahlungen)</b>	<b>36.724,96</b>	<b>-984.000</b>	<b>-1.239.000</b>	<b>0</b>	<b>-525.500</b>	<b>-625.000</b>	<b>25.000</b>

### Erläuterung zur Finanzplanung

18 - Bei den Zuwendungen handelt es sich um die Landeszuweisung aus der Feuerschutzpauschale.  
19 - Verkauf dann ausrangierter Fahrzeuge (TLF-2000 Lotte in 2024, GWG in 2025).

# Teilfinanzplan 2024

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
	2022	2023	2024	2024	2025	2026	2027		
	in EUR								
	1	2	3	4	5	6	7	8	9
<b>Maßnahme: 2009-12-001</b> <b>Geräte und Ausrüstungsgegenstände</b> <i>Geänderte Erlasslage erfordert Redundanz im Bereich Atemschutzgeräte, aufgrund Prüfvorschriften 100%iger Vorrat nötig, Kosten: 52.500,- €; für deren Verladung und Transport Rollcontainer i. H. v. 10.000,- €, Totmannmelder: 8.000,- €, digitale Meldeempfänger: 8.000,- €, Vegetationsbrandbekämpfungsmittel: 1.500,- €, Kabelroller für HLF 2.000,- €, Funkgeräte HRT (Handsprechgeräte) 12.000,- €.</i>									
- Auszahlungen für den Erwerb von beweglichem Anlagevermögen	8.034,43	24.000	94.000	0	20.500	15.000	15.000	0	0
<b>Saldo:</b> (Einzahlungen ./. Auszahlungen)	-8.034,43	-24.000	-94.000	0	-20.500	-15.000	-15.000	0	0
<b>Maßnahme: 2009-12-002</b> <b>Feuerwehrfahrzeuge</b> <i>2024: 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 1,2 Mio. €) nun für 2024 noch einmal neu eingeplant (Lieferung aufgrund der Marktlage jedoch nicht vor 2026 zu erwarten. Da jedoch Abschlagszahlungen während der Produktion notwendig sein können, wird die Investitionssumme zunächst vorsorglich für das Jahr 2024 eingeplant). 2025: GW-Logistik (Ersatz, im letzten Haushalt für das Jahr 2024 eingeplant mit Summe 550.000,- €, auch hier Lieferverschiebungen, somit Neuansatz für 2025. 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 650.000,- €). (Grundlage: Fahrzeugkonzept gem. Brandschutzbedarfsplan unter Berücksichtigung von allg. Preissteigerungen)</i>									
+ Einzahlungen aus Investitionszuwendungen	40.009,39	40.000	40.000	0	40.000	40.000	40.000	0	0
- Auszahlungen für den Erwerb von beweglichem Anlagevermögen	0,00	1.000.000	1.200.000	0	550.000	650.000	0	0	0
<b>Saldo:</b> (Einzahlungen ./. Auszahlungen)	40.009,39	-960.000	-1.160.000	0	-510.000	-610.000	40.000	0	0

# Teilergebnisplan 2024

Produktbereich: 21 Schulträgeraufgaben

Ertrags- und Aufwandsarten	Ergebnis	Ansatz	Ansatz	Planung	Planung	Planung
	2022	2023	2024	2025	2026	2027
	in EUR					
	1	2	3	4	5	6
02 + Zuwendungen und allgemeine Umlagen	591.034,03	545.000	580.900	574.500	573.000	567.500
04 + Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	210.380,00	245.000	243.000	243.000	243.000	243.000
06 + Kostenerstattungen und Kostenumlagen	176.853,44	240.000	195.000	195.000	195.000	195.000
07 + Sonstige ordentliche Erträge	700,00	0	0	0	0	0
<b>10 = Ordentliche Erträge</b>	<b>978.967,47</b>	<b>1.030.000</b>	<b>1.018.900</b>	<b>1.012.500</b>	<b>1.011.000</b>	<b>1.005.500</b>
11 - Personalaufwendungen	1.120.399,73	1.450.480	1.662.600	1.702.520	1.743.350	1.785.190
13 - Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	301.448,21	358.100	321.100	312.600	312.600	269.600
14 - Bilanzielle Abschreibungen	76.523,38	88.500	88.100	74.200	59.400	53.800
15 - Transferaufwendungen	1.720.213,57	1.645.000	1.721.000	1.676.000	1.640.000	1.640.000
16 - Sonstige ordentliche Aufwendungen	79.040,53	84.400	85.300	85.300	85.300	85.300
<b>17 = Ordentliche Aufwendungen</b>	<b>3.297.625,42</b>	<b>3.626.480</b>	<b>3.878.100</b>	<b>3.850.620</b>	<b>3.840.650</b>	<b>3.833.890</b>
<b>18 = Ordentliches Ergebnis (= Zeilen 10 und 17)</b>	<b>-2.318.657,95</b>	<b>-2.596.480</b>	<b>-2.859.200</b>	<b>-2.838.120</b>	<b>-2.829.650</b>	<b>-2.828.390</b>
<b>21 = Finanzergebnis (= Zeilen 19 und 20)</b>	<b>0,00</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
<b>22 = Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit (= Zeilen 18 und 21)</b>	<b>-2.318.657,95</b>	<b>-2.596.480</b>	<b>-2.859.200</b>	<b>-2.838.120</b>	<b>-2.829.650</b>	<b>-2.828.390</b>
<b>25 = Außerordentliches Ergebnis (= Zeilen 23 und 24)</b>	<b>0,00</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
<b>26 = Ergebnis vor Berücksichtigung der internen Leistungsbeziehungen (= Zeilen 22 und 25)</b>	<b>-2.318.657,95</b>	<b>-2.596.480</b>	<b>-2.859.200</b>	<b>-2.838.120</b>	<b>-2.829.650</b>	<b>-2.828.390</b>
28 - Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	776.762,54	1.167.120	873.190	873.190	873.190	873.190
<b>29 = Teilergebnis (= Zeilen 26, 27, 28)</b>	<b>-3.095.420,49</b>	<b>-3.763.600</b>	<b>-3.732.390</b>	<b>-3.711.310</b>	<b>-3.702.840</b>	<b>-3.701.580</b>
<b>31 = Teilergebnis nach Abzug globaler Minderaufwand (= Zeilen 29 und 30)</b>	<b>-3.095.420,49</b>	<b>-3.763.600</b>	<b>-3.732.390</b>	<b>-3.711.310</b>	<b>-3.702.840</b>	<b>-3.701.580</b>

Produktübersicht		Ergebnis	Ansatz	Ansatz	Planung	Planung	Planung
Produkt-	Bezeichnung	2022	2023	2024	2025	2026	2027
gruppe		in EUR					
21.01	Grundschulen	-1.367.349,84	-2.109.930	-2.011.470	-2.037.680	-2.062.440	-2.058.320
21.02	Sonstige schulische Aufgaben; Schulen in fremder Trägerschaft	-1.728.070,65	-1.653.670	-1.720.920	-1.673.630	-1.640.400	-1.643.260

# Teilfinanzplan 2024

## A. Zahlungsübersicht

Produktbereich		21	Schulträgeraufgaben					
Einzahlungs- und Auszahlungsarten		Ergebnis 2022	Ansatz 2023	Ansatz 2024	VE 2024	Planung 2025	Planung 2026	Planung 2027
in EUR								
		1	2	3	4	5	6	7
<b>Investitionstätigkeit</b>								
<b>Einzahlungen</b>								
18 +	aus Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen	375.393,80	375.000	383.000	0	383.000	383.000	383.000
23 =	<b>Summe: (invest. Einzahlungen)</b>	<b>375.393,80</b>	<b>375.000</b>	<b>383.000</b>	<b>0</b>	<b>383.000</b>	<b>383.000</b>	<b>383.000</b>
<b>Auszahlungen</b>								
26 -	für den Erwerb von beweglichem Anlagevermögen	131.927,17	163.000	108.000	0	63.000	51.000	47.500
30 =	<b>Summe: (invest. Auszahlungen)</b>	<b>131.927,17</b>	<b>163.000</b>	<b>108.000</b>	<b>0</b>	<b>63.000</b>	<b>51.000</b>	<b>47.500</b>
31 =	<b>Saldo: der Investitionstätigkeit (Einzahlungen ./Auszahlungen)</b>	<b>243.466,63</b>	<b>212.000</b>	<b>275.000</b>	<b>0</b>	<b>320.000</b>	<b>332.000</b>	<b>335.500</b>

Produktübersicht		Ergebnis 2022	Ansatz 2023	Ansatz 2024	VE 2024	Planung 2025	Planung 2026	Planung 2027
Produktgruppe	Bezeichnung	in EUR						
21.01	Grundschulen	243.466,63	212.000	275.000	0	320.000	332.000	335.500

<b>Produktbereich</b>	<b>21</b>	Schulträgeraufgaben
<b>Produktgruppe</b>	<b>21.01</b>	Grundschulen
<b>Produkt</b>	<b>21.01.01</b>	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 2022	Plan 2023	Plan 2024
00000013	Schülerzahl	188	188	183
00000014	Schüler im offenen Ganzttag	153	150	157
00000046	Nutzfläche pro Schüler	13,60	13,60	14,00
00000048	Gesamtaufwand inkl. interne Leist.bez. pro EW	64,30	82,50	79,40
00000058	Gesamtaufwand inkl. interne Leist.bez. pro Schüler	4.853,50	6.226,60	6.211,10

# Teilergebnisplan 2024

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
	2022	2023	2024	2025	2026	2027
	in EUR					
	1	2	3	4	5	6
02 + Zuwendungen und allgemeine Umlagen	252.128,45	233.800	233.000	233.000	231.500	230.000
04 + Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	94.410,00	105.000	107.500	107.500	107.500	107.500
06 + Kostenerstattungen und Kostenumlagen	299,56	0	0	0	0	0
<b>10 = Ordentliche Erträge</b>	<b>346.838,01</b>	<b>338.800</b>	<b>340.500</b>	<b>340.500</b>	<b>339.000</b>	<b>337.500</b>
11 - Personalaufwendungen	460.225,14	555.980	641.870	657.280	673.050	689.200
13 - Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	95.412,27	86.100	82.600	81.600	81.600	67.600
14 - Bilanzielle Abschreibungen	20.275,84	26.900	23.400	19.500	17.200	13.900
16 - Sonstige ordentliche Aufwendungen	42.217,25	44.300	45.300	45.300	45.300	45.300
<b>17 = Ordentliche Aufwendungen</b>	<b>618.130,50</b>	<b>713.280</b>	<b>793.170</b>	<b>803.680</b>	<b>817.150</b>	<b>816.000</b>
<b>18 = Ordentliches Ergebnis (= Zeilen 10 und 17)</b>	<b>-271.292,49</b>	<b>-374.480</b>	<b>-452.670</b>	<b>-463.180</b>	<b>-478.150</b>	<b>-478.500</b>
<b>21 = Finanzergebnis (= Zeilen 19 und 20)</b>	<b>0,00</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
<b>22 = Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit (= Zeilen 18 und 21)</b>	<b>-271.292,49</b>	<b>-374.480</b>	<b>-452.670</b>	<b>-463.180</b>	<b>-478.150</b>	<b>-478.500</b>
<b>25 = Außerordentliches Ergebnis (= Zeilen 23 und 24)</b>	<b>0,00</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
<b>26 = Ergebnis vor Berücksichtigung der internen Leistungsbeziehungen (= Zeilen 22 und 25)</b>	<b>-271.292,49</b>	<b>-374.480</b>	<b>-452.670</b>	<b>-463.180</b>	<b>-478.150</b>	<b>-478.500</b>
28 - Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	294.321,53	457.320	343.470	343.470	343.470	343.470
<b>29 = Teilergebnis (= Zeilen 26, 27, 28)</b>	<b>-565.614,02</b>	<b>-831.800</b>	<b>-796.140</b>	<b>-806.650</b>	<b>-821.620</b>	<b>-821.970</b>
<b>31 = Teilergebnis nach Abzug globaler Minderaufwand (= Zeilen 29 und 30)</b>	<b>-565.614,02</b>	<b>-831.800</b>	<b>-796.140</b>	<b>-806.650</b>	<b>-821.620</b>	<b>-821.970</b>

## Erläuterungen zum Teilhaushalt / Produkt

02 - Die Zuwendungen ergeben sich aus den Landeszuweisungen zum Betreuungsangebot (225.000,- €) sowie der Auflösung von Sonderposten, insbesondere Zuschüssen zur Einrichtung.

04 - Die öffentlich-rechtlichen Leistungsentgelte bestehen aus den Elternbeiträgen zum Betreuungsangebot. Zum Schuljahr 2022/23 wurden die Beiträge erhöht.

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 (5.000,- €), Lernmittelfreiheit (6.000,- €), Unterhaltung/Wartung der Geräte und IT (30.000,- €), für das Betreuungsangebot (10.600,- €) sowie Schülerbeförderung (25.000,- €).

16 - Die sonstigen Aufwendungen bestehen u.a. aus Versicherungsbeiträgen (11.000,- €), Kosten für Geräteleasing (3.500,- €), allgemeine sächliche Ausgaben (12.300,- €) sowie der Kaltmiete für die Erweiterung der OGS-Kapazitäten (jährlich 18.500,- €).

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 2024

21.01.01

## A. Zahlungsübersicht

<b>Produktbereich</b>	<b>21</b>	Schulträgeraufgaben
<b>Produktgruppe</b>	<b>21.01</b>	Grundschulen
<b>Produkt</b>	<b>21.01.01</b>	Grundschule Büren

Einzahlungs- und Auszahlungsarten	Ergebnis	Ansatz	Ansatz	VE	Planung	Planung	Planung
	2022	2023	2024	2024	2025	2026	2027
	in EUR						
	1	2	3	4	5	6	7
<b>Investitionstätigkeit</b>							
<b>Einzahlungen</b>							
18 + aus Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen	0,00	125.000	129.000	0	129.000	129.000	129.000
<b>23 = Summe: (invest. Einzahlungen)</b>	<b>0,00</b>	<b>125.000</b>	<b>129.000</b>	<b>0</b>	<b>129.000</b>	<b>129.000</b>	<b>129.000</b>
<b>Auszahlungen</b>							
26 - für den Erwerb von beweglichem Anlagevermögen	29.853,79	48.000	49.000	0	43.000	19.000	17.000
<b>30 = Summe: (invest. Auszahlungen)</b>	<b>29.853,79</b>	<b>48.000</b>	<b>49.000</b>	<b>0</b>	<b>43.000</b>	<b>19.000</b>	<b>17.000</b>
<b>31 = Saldo: der Investitionstätigkeit (Einzahlungen ./Auszahlungen)</b>	<b>-29.853,79</b>	<b>77.000</b>	<b>80.000</b>	<b>0</b>	<b>86.000</b>	<b>110.000</b>	<b>112.000</b>

### 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).

<b>Produktbereich</b>	<b>21</b>	Schulträgeraufgaben
<b>Produktgruppe</b>	<b>21.01</b>	Grundschulen
<b>Produkt</b>	<b>21.01.02</b>	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 2022	Plan 2023	Plan 2024
00000013	Schülerzahl	185	185	192
00000014	Schüler im offenen Ganzttag	102	100	106
00000046	Nutzfläche pro Schüler	16,30	16,30	15,70
00000048	Gesamtaufwand inkl. interne Leist.bez. pro EW	45,10	67,80	62,50
00000058	Gesamtaufwand inkl. interne Leist.bez. pro Schüler	-	5.201,10	4.662,00

# Teilergebnisplan 2024

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
	2022	2023	2024	2025	2026	2027
	in EUR					
	1	2	3	4	5	6
02 + Zuwendungen und allgemeine Umlagen	172.381,70	160.400	187.600	182.500	182.500	180.000
04 + Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	55.460,00	70.000	63.500	63.500	63.500	63.500
06 + Kostenerstattungen und Kostenumlagen	299,56	0	0	0	0	0
<b>10 = Ordentliche Erträge</b>	<b>228.141,26</b>	<b>230.400</b>	<b>251.100</b>	<b>246.000</b>	<b>246.000</b>	<b>243.500</b>
11 - Personalaufwendungen	264.513,52	401.970	441.450	452.060	462.900	474.000
13 - Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	67.369,58	93.500	85.500	83.000	83.000	66.000
14 - Bilanzielle Abschreibungen	38.232,56	34.400	38.500	33.900	27.200	24.900
16 - Sonstige ordentliche Aufwendungen	17.709,81	20.300	20.000	20.000	20.000	20.000
<b>17 = Ordentliche Aufwendungen</b>	<b>387.825,47</b>	<b>550.170</b>	<b>585.450</b>	<b>588.960</b>	<b>593.100</b>	<b>584.900</b>
<b>18 = Ordentliches Ergebnis (= Zeilen 10 und 17)</b>	<b>-159.684,21</b>	<b>-319.770</b>	<b>-334.350</b>	<b>-342.960</b>	<b>-347.100</b>	<b>-341.400</b>
<b>21 = Finanzergebnis (= Zeilen 19 und 20)</b>	<b>0,00</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
<b>22 = Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit (= Zeilen 18 und 21)</b>	<b>-159.684,21</b>	<b>-319.770</b>	<b>-334.350</b>	<b>-342.960</b>	<b>-347.100</b>	<b>-341.400</b>
<b>25 = Außerordentliches Ergebnis (= Zeilen 23 und 24)</b>	<b>0,00</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
<b>26 = Ergebnis vor Berücksichtigung der internen Leistungsbeziehungen (= Zeilen 22 und 25)</b>	<b>-159.684,21</b>	<b>-319.770</b>	<b>-334.350</b>	<b>-342.960</b>	<b>-347.100</b>	<b>-341.400</b>
28 - Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	251.932,72	412.030	309.660	309.660	309.660	309.660
<b>29 = Teilergebnis (= Zeilen 26, 27, 28)</b>	<b>-411.616,93</b>	<b>-731.800</b>	<b>-644.010</b>	<b>-652.620</b>	<b>-656.760</b>	<b>-651.060</b>
<b>31 = Teilergebnis nach Abzug globaler Minderaufwand (= Zeilen 29 und 30)</b>	<b>-411.616,93</b>	<b>-731.800</b>	<b>-644.010</b>	<b>-652.620</b>	<b>-656.760</b>	<b>-651.060</b>

## Erläuterungen zum Teilhaushalt / Produkt

- 02 - Die Zuwendungen ergeben sich aus den Landeszuweisungen zum Betreuungsangebot (170.000,- €) sowie der Auflösung von Sonderposten, insbesondere Zuschüssen zur Einrichtung.
- 04 - Die öffentlich-rechtlichen Leistungsentgelte bestehen aus den Elternbeiträgen zum Betreuungsangebot. Zum Schuljahr 2022/23 wurden die Beiträge erhöht.
- 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 (6.000,- €), Unterhaltung/Wartung der Geräte und IT (30.000,- €), für das Betreuungsangebot (11.500,- €) sowie Schülerbeförderung (26.000,- €).
- 16 - Die sonstigen Aufwendungen bestehen aus Versicherungsbeiträgen (11.500,- €), 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 2024

21.01.02

## A. Zahlungsübersicht

<b>Produktbereich</b>	<b>21</b>	Schulträgeraufgaben
<b>Produktgruppe</b>	<b>21.01</b>	Grundschulen
<b>Produkt</b>	<b>21.01.02</b>	Grundschule Alt-Lotte

Einzahlungs- und Auszahlungsarten	Ergebnis	Ansatz	Ansatz	VE	Planung	Planung	Planung
	2022	2023	2024	2024	2025	2026	2027
	in EUR						
	1	2	3	4	5	6	7
<b>Investitionstätigkeit</b>							
<b>Einzahlungen</b>							
18 + aus Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen	342.324,65	125.000	129.000	0	129.000	129.000	129.000
<b>23 = Summe: (invest. Einzahlungen)</b>	<b>342.324,65</b>	<b>125.000</b>	<b>129.000</b>	<b>0</b>	<b>129.000</b>	<b>129.000</b>	<b>129.000</b>
<b>Auszahlungen</b>							
26 - für den Erwerb von beweglichem Anlagevermögen	34.914,07	60.000	29.000	0	11.000	18.000	16.500
<b>30 = Summe: (invest. Auszahlungen)</b>	<b>34.914,07</b>	<b>60.000</b>	<b>29.000</b>	<b>0</b>	<b>11.000</b>	<b>18.000</b>	<b>16.500</b>
<b>31 = Saldo: der Investitionstätigkeit (Einzahlungen ./Auszahlungen)</b>	<b>307.410,58</b>	<b>65.000</b>	<b>100.000</b>	<b>0</b>	<b>118.000</b>	<b>111.000</b>	<b>112.500</b>

### 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).

<b>Produktbereich</b>	<b>21</b>	Schulträgeraufgaben
<b>Produktgruppe</b>	<b>21.01</b>	Grundschulen
<b>Produkt</b>	<b>21.01.03</b>	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 2022	Plan 2023	Plan 2024
00000013	Schülerzahl	171	171	168
00000014	Schüler im offenen Ganzttag	116	96	101
00000046	Nutzfläche pro Schüler	14,90	14,90	15,20
00000048	Gesamtaufwand inkl. interne Leist.bez. pro EW	43,10	53,20	55,30
00000058	Gesamtaufwand inkl. interne Leist.bez. pro Schüler	3.577,60	4.416,00	4.712,00

# Teilergebnisplan 2024

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
	2022	2023	2024	2025	2026	2027
	in EUR					
	1	2	3	4	5	6
02 + Zuwendungen und allgemeine Umlagen	160.146,81	138.800	148.300	147.000	147.000	145.500
04 + Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	60.510,00	70.000	72.000	72.000	72.000	72.000
06 + Kostenerstattungen und Kostenumlagen	299,57	0	0	0	0	0
07 + Sonstige ordentliche Erträge	700,00	0	0	0	0	0
<b>10 = Ordentliche Erträge</b>	<b>221.656,38</b>	<b>208.800</b>	<b>220.300</b>	<b>219.000</b>	<b>219.000</b>	<b>217.500</b>
11 - Personalaufwendungen	278.394,11	365.810	466.170	477.360	488.810	500.540
13 - Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	90.317,69	88.500	93.000	93.000	93.000	81.000
14 - Bilanzielle Abschreibungen	18.014,98	27.200	26.200	20.800	15.000	15.000
16 - Sonstige ordentliche Aufwendungen	19.113,47	19.800	20.000	20.000	20.000	20.000
<b>17 = Ordentliche Aufwendungen</b>	<b>405.840,25</b>	<b>501.310</b>	<b>605.370</b>	<b>611.160</b>	<b>616.810</b>	<b>616.540</b>
<b>18 = Ordentliches Ergebnis (= Zeilen 10 und 17)</b>	<b>-184.183,87</b>	<b>-292.510</b>	<b>-385.070</b>	<b>-392.160</b>	<b>-397.810</b>	<b>-399.040</b>
<b>21 = Finanzergebnis (= Zeilen 19 und 20)</b>	<b>0,00</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
<b>22 = Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit (= Zeilen 18 und 21)</b>	<b>-184.183,87</b>	<b>-292.510</b>	<b>-385.070</b>	<b>-392.160</b>	<b>-397.810</b>	<b>-399.040</b>
<b>25 = Außerordentliches Ergebnis (= Zeilen 23 und 24)</b>	<b>0,00</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
<b>26 = Ergebnis vor Berücksichtigung der internen Leistungsbeziehungen (= Zeilen 22 und 25)</b>	<b>-184.183,87</b>	<b>-292.510</b>	<b>-385.070</b>	<b>-392.160</b>	<b>-397.810</b>	<b>-399.040</b>
28 - Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	205.935,02	253.820	186.250	186.250	186.250	186.250
<b>29 = Teilergebnis (= Zeilen 26, 27, 28)</b>	<b>-390.118,89</b>	<b>-546.330</b>	<b>-571.320</b>	<b>-578.410</b>	<b>-584.060</b>	<b>-585.290</b>
<b>31 = Teilergebnis nach Abzug globaler Minderaufwand (= Zeilen 29 und 30)</b>	<b>-390.118,89</b>	<b>-546.330</b>	<b>-571.320</b>	<b>-578.410</b>	<b>-584.060</b>	<b>-585.290</b>

## Erläuterungen zum Teilhaushalt / Produkt

- 02 - Die Zuwendungen ergeben sich aus den Landeszuweisungen zum Betreuungsangebot (139.500,- €) sowie der Auflösung von Sonderposten, insbesondere Zuschüssen zur Einrichtung.
- 04 - Die öffentlich-rechtlichen Leistungsentgelte bestehen aus den Elternbeiträgen zum Betreuungsangebot. Zum Schuljahr 2022/23 wurden die Beiträge erhöht.
- 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 (3.500,- €), Lernmittelfreiheit (6.500,- €), Unterhaltung/Wartung der Geräte und IT (25.000,- €), für das Betreuungsangebot (9.000,- €) sowie Schülerbeförderung (35.000,- €).
- 16 - Die sonstigen Aufwendungen bestehen aus Versicherungsbeiträgen (10.500,- €), Aufwendungen für Leasing (2.500,- €) sowie allgemeinen sächlichen Schulausgaben (7.000,- €).
- 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 2024

21.01.03

## A. Zahlungsübersicht

<b>Produktbereich</b>	<b>21</b>	Schulträgeraufgaben
<b>Produktgruppe</b>	<b>21.01</b>	Grundschulen
<b>Produkt</b>	<b>21.01.03</b>	Grundschule Wersen

Einzahlungs- und Auszahlungsarten	Ergebnis 2022	Ansatz 2023	Ansatz 2024	VE 2024	Planung 2025	Planung 2026	Planung 2027
	in EUR						
	1	2	3	4	5	6	7
<b>Investitionstätigkeit</b>							
<b>Einzahlungen</b>							
18 + aus Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen	33.069,15	125.000	125.000	0	125.000	125.000	125.000
<b>23 = Summe: (invest. Einzahlungen)</b>	<b>33.069,15</b>	<b>125.000</b>	<b>125.000</b>	<b>0</b>	<b>125.000</b>	<b>125.000</b>	<b>125.000</b>
<b>Auszahlungen</b>							
26 - für den Erwerb von beweglichem Anlagevermögen	67.159,31	55.000	30.000	0	9.000	14.000	14.000
<b>30 = Summe: (invest. Auszahlungen)</b>	<b>67.159,31</b>	<b>55.000</b>	<b>30.000</b>	<b>0</b>	<b>9.000</b>	<b>14.000</b>	<b>14.000</b>
<b>31 = Saldo: der Investitionstätigkeit (Einzahlungen ./Auszahlungen)</b>	<b>-34.090,16</b>	<b>70.000</b>	<b>95.000</b>	<b>0</b>	<b>116.000</b>	<b>111.000</b>	<b>111.000</b>

### 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).

<b>Produktbereich</b>	<b>21</b>	Schulträgeraufgaben
<b>Produktgruppe</b>	<b>21.02</b>	Sonstige schulische Aufgaben; Schulen in fremder Trägerschaft
<b>Produkt</b>	<b>21.02.01</b>	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 2022	Plan 2023	Plan 2024
00000002	Einwohner	14.194,00	14.194,00	14.314,00
<i>Ordentliche Aufwendungen / Wert</i>		<i>132,86</i>	<i>131,16</i>	<i>132,33</i>
00000022	Schülerzahl aus Lotte KvG Mettingen	210	210	134
00000054	Zuschuss je Schüler Schulfreunde Mettingen e.V.	330,00	357,00	560,00
00000067	Schülerzahl Gesamtschule Lotte-Westerkappeln	474	495	480
00000068	Verbandsumlage je Schüler Gesamtschule Lotte-Westerkappeln	3.483,00	3.172,00	3.333,00

# Teilergebnisplan 2024

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
	2022	2023	2024	2025	2026	2027
	in EUR					
	1	2	3	4	5	6
02 + Zuwendungen und allgemeine Umlagen	6.377,07	12.000	12.000	12.000	12.000	12.000
06 + Kostenerstattungen und Kostenumlagen	175.954,75	240.000	195.000	195.000	195.000	195.000
<b>10 = Ordentliche Erträge</b>	<b>182.331,82</b>	<b>252.000</b>	<b>207.000</b>	<b>207.000</b>	<b>207.000</b>	<b>207.000</b>
11 - Personalaufwendungen	117.266,96	126.720	113.110	115.820	118.590	121.450
13 - Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	48.348,67	90.000	60.000	55.000	55.000	55.000
15 - Transferaufwendungen	1.720.213,57	1.645.000	1.721.000	1.676.000	1.640.000	1.640.000
<b>17 = Ordentliche Aufwendungen</b>	<b>1.885.829,20</b>	<b>1.861.720</b>	<b>1.894.110</b>	<b>1.846.820</b>	<b>1.813.590</b>	<b>1.816.450</b>
<b>18 = Ordentliches Ergebnis (= Zeilen 10 und 17)</b>	<b>-1.703.497,38</b>	<b>-1.609.720</b>	<b>-1.687.110</b>	<b>-1.639.820</b>	<b>-1.606.590</b>	<b>-1.609.450</b>
<b>21 = Finanzergebnis (= Zeilen 19 und 20)</b>	<b>0,00</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
<b>22 = Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit (= Zeilen 18 und 21)</b>	<b>-1.703.497,38</b>	<b>-1.609.720</b>	<b>-1.687.110</b>	<b>-1.639.820</b>	<b>-1.606.590</b>	<b>-1.609.450</b>
<b>25 = Außerordentliches Ergebnis (= Zeilen 23 und 24)</b>	<b>0,00</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
<b>26 = Ergebnis vor Berücksichtigung der internen Leistungsbeziehungen (= Zeilen 22 und 25)</b>	<b>-1.703.497,38</b>	<b>-1.609.720</b>	<b>-1.687.110</b>	<b>-1.639.820</b>	<b>-1.606.590</b>	<b>-1.609.450</b>
28 - Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	24.573,27	43.950	33.810	33.810	33.810	33.810
<b>29 = Teilergebnis (= Zeilen 26, 27, 28)</b>	<b>-1.728.070,65</b>	<b>-1.653.670</b>	<b>-1.720.920</b>	<b>-1.673.630</b>	<b>-1.640.400</b>	<b>-1.643.260</b>
<b>31 = Teilergebnis nach Abzug globaler Minderaufwand (= Zeilen 29 und 30)</b>	<b>-1.728.070,65</b>	<b>-1.653.670</b>	<b>-1.720.920</b>	<b>-1.673.630</b>	<b>-1.640.400</b>	<b>-1.643.260</b>

## Erläuterungen zum Teilhaushalt / Produkt

02 - Hier ist die Landesförderung Inklusion dargestellt.

06 - Die Kostenerstattungen setzen sich aus den Schülerfahrtskosten (Pendlererlass, 55.000,- €) sowie der Erstattung der Personalkosten durch den SZV Lotte-Westerkappeln zusammen.

13 - Die Sachaufwendungen beziehen sich auf die o.g. Schülerfahrtskosten.

15 - Die Transferaufwendungen setzen sich wie folgt zusammen:

Umlage SZV Lotte-Westerkappeln (Gesamtschule) 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 Gebäudemanagement).)

Zuschuss Schulfreunde Mettingen e.V. 75.000 €, Reduktion ab 2025 geplant

Zuschuss Krügerschulen 36.000 €.

# Teilergebnisplan 2024

25

Produktbereich: 25 Kultur und Wissenschaft

Ertrags- und Aufwandsarten	Ergebnis	Ansatz	Ansatz	Planung	Planung	Planung
	2022	2023	2024	2025	2026	2027
	in EUR					
	1	2	3	4	5	6
02 + Zuwendungen und allgemeine Umlagen	500,00	500	500	500	500	500
<b>10 = Ordentliche Erträge</b>	<b>500,00</b>	<b>500</b>	<b>500</b>	<b>500</b>	<b>500</b>	<b>500</b>
11 - Personalaufwendungen	29.713,52	31.730	35.330	36.180	37.050	37.950
13 - Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	11.060,14	14.400	14.400	10.400	10.400	10.400
14 - Bilanzielle Abschreibungen	817,51	800	700	200	200	200
15 - Transferaufwendungen	20.328,00	26.000	26.000	26.000	26.000	26.000
16 - Sonstige ordentliche Aufwendungen	9.358,15	13.000	13.000	13.000	13.000	13.000
<b>17 = Ordentliche Aufwendungen</b>	<b>71.277,32</b>	<b>85.930</b>	<b>89.430</b>	<b>85.780</b>	<b>86.650</b>	<b>87.550</b>
<b>18 = Ordentliches Ergebnis (= Zeilen 10 und 17)</b>	<b>-70.777,32</b>	<b>-85.430</b>	<b>-88.930</b>	<b>-85.280</b>	<b>-86.150</b>	<b>-87.050</b>
<b>21 = Finanzergebnis (= Zeilen 19 und 20)</b>	<b>0,00</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
<b>22 = Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit (= Zeilen 18 und 21)</b>	<b>-70.777,32</b>	<b>-85.430</b>	<b>-88.930</b>	<b>-85.280</b>	<b>-86.150</b>	<b>-87.050</b>
<b>25 = Außerordentliches Ergebnis (= Zeilen 23 und 24)</b>	<b>0,00</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
<b>26 = Ergebnis vor Berücksichtigung der internen Leistungsbeziehungen (= Zeilen 22 und 25)</b>	<b>-70.777,32</b>	<b>-85.430</b>	<b>-88.930</b>	<b>-85.280</b>	<b>-86.150</b>	<b>-87.050</b>
28 - Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	4.299,64	20.520	15.050	15.050	15.050	15.050
<b>29 = Teilergebnis (= Zeilen 26, 27, 28)</b>	<b>-75.076,96</b>	<b>-105.950</b>	<b>-103.980</b>	<b>-100.330</b>	<b>-101.200</b>	<b>-102.100</b>
<b>31 = Teilergebnis nach Abzug globaler Minderaufwand (= Zeilen 29 und 30)</b>	<b>-75.076,96</b>	<b>-105.950</b>	<b>-103.980</b>	<b>-100.330</b>	<b>-101.200</b>	<b>-102.100</b>

Produktübersicht		Ergebnis	Ansatz	Ansatz	Planung	Planung	Planung
Produkt-	Bezeichnung	2022	2023	2024	2025	2026	2027
gruppe		in EUR					
25.01	Volkshochschulen	-20.328,00	-26.000	-26.000	-26.000	-26.000	-26.000
25.02	Büchereien	-54.748,96	-79.950	-77.980	-74.330	-75.200	-76.100

# Teilfinanzplan 2024

## A. Zahlungsübersicht

Produktbereich		25	Kultur und Wissenschaft				
Einzahlungs- und Auszahlungsarten	Ergebnis	Ansatz	Ansatz	VE	Planung	Planung	Planung
	2022	2023	2024	2024	2025	2026	2027
in EUR							
	1	2	3	4	5	6	7
<b>Investitionstätigkeit</b>							
<b>Einzahlungen</b>							
23 = <b>Summe:</b> <i>(invest. Einzahlungen)</i>	0,00	0	0	0	0	0	0
<b>Auszahlungen</b>							
26 - für den Erwerb von beweglichem Anlagevermögen	0,00	5.000	5.000	0	1.000	1.000	1.000
30 = <b>Summe:</b> <i>(invest. Auszahlungen)</i>	0,00	5.000	5.000	0	1.000	1.000	1.000
31 = <b>Saldo:</b> <i>der Investitionstätigkeit (Einzahlungen ./Auszahlungen)</i>	0,00	-5.000	-5.000	0	-1.000	-1.000	-1.000

Produktübersicht		Ergebnis	Ansatz	Ansatz	VE	Planung	Planung	Planung
Produkt-	Bezeichnung	2022	2023	2024	2024	2025	2026	2027
gruppe		in EUR						
25.02	Büchereien	0,00	-5.000	-5.000	0	-1.000	-1.000	-1.000

<b>Produktbereich</b>	<b>25</b>	Kultur und Wissenschaft
<b>Produktgruppe</b>	<b>25.01</b>	Volkshochschulen
<b>Produkt</b>	<b>25.01.01</b>	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 2022	Plan 2023	Plan 2024
0000002	Einwohner	14.194,00	14.194,00	14.314,00
<i>Ordentliche Aufwendungen / Wert</i>		1,43	1,83	1,82
0000003	Nutzer aus Lotte	-	550	550
0000060	Veranstaltungen in Lotte	16	-	-

# Teilergebnisplan 2024

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
	2022	2023	2024	2025	2026	2027
	in EUR					
	1	2	3	4	5	6
10 = <i>Ordentliche Erträge</i>	0,00	0	0	0	0	0
15 - Transferaufwendungen	20.328,00	26.000	26.000	26.000	26.000	26.000
17 = <i>Ordentliche Aufwendungen</i>	20.328,00	26.000	26.000	26.000	26.000	26.000
18 = <i>Ordentliches Ergebnis</i> (= Zeilen 10 und 17)	-20.328,00	-26.000	-26.000	-26.000	-26.000	-26.000
21 = <i>Finanzergebnis</i> (= Zeilen 19 und 20)	0,00	0	0	0	0	0
22 = <i>Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit</i> (= Zeilen 18 und 21)	-20.328,00	-26.000	-26.000	-26.000	-26.000	-26.000
25 = <i>Außerordentliches Ergebnis</i> (= Zeilen 23 und 24)	0,00	0	0	0	0	0
26 = <i>Ergebnis vor Berücksichtigung der internen</i> <i>Leistungsbeziehungen</i> (= Zeilen 22 und 25)	-20.328,00	-26.000	-26.000	-26.000	-26.000	-26.000
29 = <i>Teilergebnis</i> (= Zeilen 26, 27, 28)	-20.328,00	-26.000	-26.000	-26.000	-26.000	-26.000
31 = <i>Teilergebnis nach Abzug globaler Minderaufwand</i> (= Zeilen 29 und 30)	-20.328,00	-26.000	-26.000	-26.000	-26.000	-26.000

## Erläuterungen zum Teilhaushalt / Produkt

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

<b>Produktbereich</b>	<b>25</b>	Kultur und Wissenschaft
<b>Produktgruppe</b>	<b>25.02</b>	Büchereien
<b>Produkt</b>	<b>25.02.01</b>	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 2022	Plan 2023	Plan 2024
00000002	Einwohner	14.194,00	14.194,00	14.314,00
	<i>Ordentliche Aufwendungen / Wert</i>	3,59	4,22	4,43
00000003	Nutzer aus Lotte	1.056,00	850,00	1.080,00
	<i>Ordentliche Aufwendungen / Wert</i>	48,25	70,51	58,73
00000016	Anzahl der Medien	13.054	12.500	13.050
00000017	Anzahl der Ausleihen	21.145	17.000	21.000

# Teilergebnisplan 2024

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
	2022	2023	2024	2025	2026	2027
	in EUR					
	1	2	3	4	5	6
02 + Zuwendungen und allgemeine Umlagen	500,00	500	500	500	500	500
<b>10 = Ordentliche Erträge</b>	<b>500,00</b>	<b>500</b>	<b>500</b>	<b>500</b>	<b>500</b>	<b>500</b>
11 - Personalaufwendungen	29.713,52	31.730	35.330	36.180	37.050	37.950
13 - Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	11.060,14	14.400	14.400	10.400	10.400	10.400
14 - Bilanzielle Abschreibungen	817,51	800	700	200	200	200
16 - Sonstige ordentliche Aufwendungen	9.358,15	13.000	13.000	13.000	13.000	13.000
<b>17 = Ordentliche Aufwendungen</b>	<b>50.949,32</b>	<b>59.930</b>	<b>63.430</b>	<b>59.780</b>	<b>60.650</b>	<b>61.550</b>
<b>18 = Ordentliches Ergebnis (= Zeilen 10 und 17)</b>	<b>-50.449,32</b>	<b>-59.430</b>	<b>-62.930</b>	<b>-59.280</b>	<b>-60.150</b>	<b>-61.050</b>
<b>21 = Finanzergebnis (= Zeilen 19 und 20)</b>	<b>0,00</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
<b>22 = Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit (= Zeilen 18 und 21)</b>	<b>-50.449,32</b>	<b>-59.430</b>	<b>-62.930</b>	<b>-59.280</b>	<b>-60.150</b>	<b>-61.050</b>
<b>25 = Außerordentliches Ergebnis (= Zeilen 23 und 24)</b>	<b>0,00</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
<b>26 = Ergebnis vor Berücksichtigung der internen Leistungsbeziehungen (= Zeilen 22 und 25)</b>	<b>-50.449,32</b>	<b>-59.430</b>	<b>-62.930</b>	<b>-59.280</b>	<b>-60.150</b>	<b>-61.050</b>
28 - Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	4.299,64	20.520	15.050	15.050	15.050	15.050
<b>29 = Teilergebnis (= Zeilen 26, 27, 28)</b>	<b>-54.748,96</b>	<b>-79.950</b>	<b>-77.980</b>	<b>-74.330</b>	<b>-75.200</b>	<b>-76.100</b>
<b>31 = Teilergebnis nach Abzug globaler Minderaufwand (= Zeilen 29 und 30)</b>	<b>-54.748,96</b>	<b>-79.950</b>	<b>-77.980</b>	<b>-74.330</b>	<b>-75.200</b>	<b>-76.100</b>

## 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 (5.000,- € in 2024, vorsorglich wie im Vorjahr erhöhter Ansatz für den Fall, dass eine neue Räumlichkeit bezogen werden sollte).

16 - Bei den sonstigen ordentlichen Aufwendungen handelt es sich um Mietaufwand (auch hier vorsorglich erhöhter Ansatz für den Fall, dass eine neue Räumlichkeit bezogen werden sollte) sowie allgemeine Geschäftsausgaben.

# Teilfinanzplan 2024

25.02.01

## A. Zahlungsübersicht

Produktbereich 25 Kultur und Wissenschaft  
Produktgruppe 25.02 Büchereien  
Produkt 25.02.01 Büchereien

Einzahlungs- und Auszahlungsarten	Ergebnis 2022	Ansatz 2023	Ansatz 2024	VE 2024	Planung 2025	Planung 2026	Planung 2027
	1	2	3	4	5	6	7
in EUR							
<b>Investitionstätigkeit</b>							
<b>Einzahlungen</b>							
23 = <b>Summe:</b> <i>(invest. Einzahlungen)</i>	0,00	0	0	0	0	0	0
<b>Auszahlungen</b>							
26 - für den Erwerb von beweglichem Anlagevermögen	0,00	5.000	5.000	0	1.000	1.000	1.000
30 = <b>Summe:</b> <i>(invest. Auszahlungen)</i>	0,00	5.000	5.000	0	1.000	1.000	1.000
31 = <b>Saldo:</b> <b>der Investitionstätigkeit</b> <i>(Einzahlungen ./Auszahlungen)</i>	0,00	-5.000	-5.000	0	-1.000	-1.000	-1.000

### Erläuterung zur Finanzplanung

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

# Teilergebnisplan 2024

31

Produktbereich:

31

Soziale Leistungen

Ertrags- und Aufwandsarten	Ergebnis	Ansatz	Ansatz	Planung	Planung	Planung
	2022	2023	2024	2025	2026	2027
	in EUR					
	1	2	3	4	5	6
02 + Zuwendungen und allgemeine Umlagen	1.315.830,87	406.000	505.000	405.000	405.000	255.000
05 + Privatrechtliche Leistungsentgelte	202.867,29	200.000	400.000	400.000	330.000	300.000
06 + Kostenerstattungen und Kostenumlagen	520.893,31	531.000	631.500	631.500	601.500	581.500
<b>10 = Ordentliche Erträge</b>	<b>2.039.591,47</b>	<b>1.137.000</b>	<b>1.536.500</b>	<b>1.436.500</b>	<b>1.336.500</b>	<b>1.136.500</b>
11 - Personalaufwendungen	707.843,56	973.000	1.081.350	1.107.310	1.133.880	1.161.080
13 - Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	28.223,55	10.500	60.000	5.000	3.000	3.000
15 - Transferaufwendungen	1.226.309,93	841.000	1.173.250	1.012.500	891.000	821.000
16 - Sonstige ordentliche Aufwendungen	336.830,38	548.000	786.000	786.000	696.000	586.000
<b>17 = Ordentliche Aufwendungen</b>	<b>2.299.207,42</b>	<b>2.372.500</b>	<b>3.100.600</b>	<b>2.910.810</b>	<b>2.723.880</b>	<b>2.571.080</b>
<b>18 = Ordentliches Ergebnis (= Zeilen 10 und 17)</b>	<b>-259.615,95</b>	<b>-1.235.500</b>	<b>-1.564.100</b>	<b>-1.474.310</b>	<b>-1.387.380</b>	<b>-1.434.580</b>
<b>21 = Finanzergebnis (= Zeilen 19 und 20)</b>	<b>0,00</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
<b>22 = Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit (= Zeilen 18 und 21)</b>	<b>-259.615,95</b>	<b>-1.235.500</b>	<b>-1.564.100</b>	<b>-1.474.310</b>	<b>-1.387.380</b>	<b>-1.434.580</b>
<b>25 = Außerordentliches Ergebnis (= Zeilen 23 und 24)</b>	<b>0,00</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
<b>26 = Ergebnis vor Berücksichtigung der internen Leistungsbeziehungen (= Zeilen 22 und 25)</b>	<b>-259.615,95</b>	<b>-1.235.500</b>	<b>-1.564.100</b>	<b>-1.474.310</b>	<b>-1.387.380</b>	<b>-1.434.580</b>
28 - Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	357.688,47	454.190	456.416	456.416	456.416	456.416
<b>29 = Teilergebnis (= Zeilen 26, 27, 28)</b>	<b>-617.304,42</b>	<b>-1.689.690</b>	<b>-2.020.516</b>	<b>-1.930.726</b>	<b>-1.843.796</b>	<b>-1.890.996</b>
<b>31 = Teilergebnis nach Abzug globaler Minderaufwand (= Zeilen 29 und 30)</b>	<b>-617.304,42</b>	<b>-1.689.690</b>	<b>-2.020.516</b>	<b>-1.930.726</b>	<b>-1.843.796</b>	<b>-1.890.996</b>

Produktübersicht		Ergebnis	Ansatz	Ansatz	Planung	Planung	Planung
Produkt-	Bezeichnung	2022	2023	2024	2025	2026	2027
gruppe		in EUR					
31.01	Erladigung von sozialen Aufgaben in fremder Trägerschaft	-732.856,56	-657.420	-790.060	-803.020	-766.300	-729.890
31.02	Leistungen für Asylbewerber	204.471,27	-808.070	-1.072.766	-977.716	-925.886	-1.006.306
31.03	Sonstige soziale Leistungen und Einrichtungen	-88.919,13	-224.200	-157.690	-149.990	-151.610	-154.800

<b>Produktbereich</b>	<b>31</b>	Soziale Leistungen
<b>Produktgruppe</b>	<b>31.01</b>	Erledigung von sozialen Aufgaben in fremder Trägerschaft
<b>Produkt</b>	<b>31.01.01</b>	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 2022	Plan 2023	Plan 2024
0000002	Einwohner	14.194,00	14.194,00	14.314,00
<i>Ordentliche Aufwendungen / Wert</i>		73,69	67,52	76,15
0000018	Leistungsempfänger SGB II	769	800	800
0000019	Leistungsempfänger SGB XII	197	190	220

# Teilergebnisplan 2024

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
	2022	2023	2024	2025	2026	2027
	in EUR					
	1	2	3	4	5	6
02 + Zuwendungen und allgemeine Umlagen	2.600,00	1.000	0	0	0	0
06 + Kostenerstattungen und Kostenumlagen	310.550,68	300.000	300.000	300.000	300.000	300.000
<b>10 = Ordentliche Erträge</b>	<b>313.150,68</b>	<b>301.000</b>	<b>300.000</b>	<b>300.000</b>	<b>300.000</b>	<b>300.000</b>
11 - Personalaufwendungen	478.699,16	507.920	540.060	553.020	566.300	579.890
13 - Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	0,00	500	0	0	0	0
15 - Transferaufwendungen	567.308,08	450.000	550.000	550.000	500.000	450.000
<b>17 = Ordentliche Aufwendungen</b>	<b>1.046.007,24</b>	<b>958.420</b>	<b>1.090.060</b>	<b>1.103.020</b>	<b>1.066.300</b>	<b>1.029.890</b>
<b>18 = Ordentliches Ergebnis (= Zeilen 10 und 17)</b>	<b>-732.856,56</b>	<b>-657.420</b>	<b>-790.060</b>	<b>-803.020</b>	<b>-766.300</b>	<b>-729.890</b>
<b>21 = Finanzergebnis (= Zeilen 19 und 20)</b>	<b>0,00</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
<b>22 = Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit (= Zeilen 18 und 21)</b>	<b>-732.856,56</b>	<b>-657.420</b>	<b>-790.060</b>	<b>-803.020</b>	<b>-766.300</b>	<b>-729.890</b>
<b>25 = Außerordentliches Ergebnis (= Zeilen 23 und 24)</b>	<b>0,00</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
<b>26 = Ergebnis vor Berücksichtigung der internen Leistungsbeziehungen (= Zeilen 22 und 25)</b>	<b>-732.856,56</b>	<b>-657.420</b>	<b>-790.060</b>	<b>-803.020</b>	<b>-766.300</b>	<b>-729.890</b>
<b>29 = Teilergebnis (= Zeilen 26, 27, 28)</b>	<b>-732.856,56</b>	<b>-657.420</b>	<b>-790.060</b>	<b>-803.020</b>	<b>-766.300</b>	<b>-729.890</b>
<b>31 = Teilergebnis nach Abzug globaler Minderaufwand (= Zeilen 29 und 30)</b>	<b>-732.856,56</b>	<b>-657.420</b>	<b>-790.060</b>	<b>-803.020</b>	<b>-766.300</b>	<b>-729.890</b>

## Erläuterungen zum Teilhaushalt / Produkt

06 - Bei den Kostenerstattungen handelt es sich um die Erstattungen des Kreises für die Personalkosten SGB II.  
15 - Die Transferaufwendungen bestehen aus dem gemeindlichen Anteil an der Finanzierung SGB II.

<b>Produktbereich</b>	<b>31</b>	Soziale Leistungen
<b>Produktgruppe</b>	<b>31.02</b>	Leistungen für Asylbewerber
<b>Produkt</b>	<b>31.02.01</b>	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 2022	Plan 2023	Plan 2024
0000002	Einwohner	14.194,00	14.194,00	14.314,00
	<i>Ordentliche Aufwendungen / Wert</i>	82,90	84,60	130,03
0000024	Leistungsempfänger	82,00	160,00	200,00
	<i>Ordentliche Aufwendungen / Wert</i>	14.349,76	7.505,44	9.306,50

# Teilergebnisplan 2024

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
	2022	2023	2024	2025	2026	2027
	in EUR					
	1	2	3	4	5	6
02 + Zuwendungen und allgemeine Umlagen	1.313.230,87	405.000	505.000	405.000	405.000	255.000
05 + Privatrechtliche Leistungsentgelte	202.867,29	200.000	400.000	400.000	330.000	300.000
06 + Kostenerstattungen und Kostenumlagen	210.342,63	231.000	331.500	331.500	301.500	281.500
<b>10 = Ordentliche Erträge</b>	<b>1.726.440,79</b>	<b>836.000</b>	<b>1.236.500</b>	<b>1.136.500</b>	<b>1.036.500</b>	<b>836.500</b>
11 - Personalaufwendungen	162.620,79	261.870	414.300	424.250	434.420	444.840
13 - Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	28.223,55	10.000	60.000	5.000	3.000	3.000
15 - Transferaufwendungen	649.005,24	381.000	601.000	451.000	381.000	361.000
16 - Sonstige ordentliche Aufwendungen	336.830,38	548.000	786.000	786.000	696.000	586.000
<b>17 = Ordentliche Aufwendungen</b>	<b>1.176.679,96</b>	<b>1.200.870</b>	<b>1.861.300</b>	<b>1.666.250</b>	<b>1.514.420</b>	<b>1.394.840</b>
<b>18 = Ordentliches Ergebnis (= Zeilen 10 und 17)</b>	<b>549.760,83</b>	<b>-364.870</b>	<b>-624.800</b>	<b>-529.750</b>	<b>-477.920</b>	<b>-558.340</b>
<b>21 = Finanzergebnis (= Zeilen 19 und 20)</b>	<b>0,00</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
<b>22 = Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit (= Zeilen 18 und 21)</b>	<b>549.760,83</b>	<b>-364.870</b>	<b>-624.800</b>	<b>-529.750</b>	<b>-477.920</b>	<b>-558.340</b>
<b>25 = Außerordentliches Ergebnis (= Zeilen 23 und 24)</b>	<b>0,00</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
<b>26 = Ergebnis vor Berücksichtigung der internen Leistungsbeziehungen (= Zeilen 22 und 25)</b>	<b>549.760,83</b>	<b>-364.870</b>	<b>-624.800</b>	<b>-529.750</b>	<b>-477.920</b>	<b>-558.340</b>
28 - Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	345.289,56	443.200	447.966	447.966	447.966	447.966
<b>29 = Teilergebnis (= Zeilen 26, 27, 28)</b>	<b>204.471,27</b>	<b>-808.070</b>	<b>-1.072.766</b>	<b>-977.716</b>	<b>-925.886</b>	<b>-1.006.306</b>
<b>31 = Teilergebnis nach Abzug globaler Minderaufwand (= Zeilen 29 und 30)</b>	<b>204.471,27</b>	<b>-808.070</b>	<b>-1.072.766</b>	<b>-977.716</b>	<b>-925.886</b>	<b>-1.006.306</b>

## Erläuterungen zum Teilhaushalt / Produkt

02 - Hauptsächlich ist hier die Leistungspauschale des Landes angesetzt (500.000,- € im Jahr 2024 ausgehend von einer erhöhten Flüchtlingsbewegung).  
05 - Die privatrechtlichen Entgelte bestehen aus Mietzahlungen für von der Gemeinde bereitgestellten Wohnraum.  
06 - Die Kostenerstattungen bestehen zum Hauptteil aus der Erstattung der Verbrauchskosten (330.000,- €) durch die Bewohner der Flüchtlingsunterkünfte.  
11 - Aufgrund der stetig steigenden Zahlen an zu betreuenden Personen und Räumlichkeiten wird für das Jahr 2024 eine zusätzliche Stelle eines Flüchtlingsbetreuers und eine weitere Hausmeister-Stelle eingeplant.  
13 - Es wurden vorsorglich für das Jahr 2024 30.000,- € für Sicherheitsdienstleistungen eingeplant, ebenso erhöhte Mittel für die Beschaffung von Mobiliar.  
15 - Die Transferaufwendungen bestehen hauptsächlich aus den Geld- und Sachleistungen an die Flüchtlinge (rd. 450.000,- €).  
16 - Unter den sonstigen ord. Aufwendungen finden sich im Wesentlichen die Mieten für angemietete Objekte (330.000,- €, Anmietung weiterer Wohnungen nötig, steigende Mieten) und der Wohncontainer (450.000,- €, enthält Mittel für die benötigte deutliche Erweiterung der Kapazitäten).  
Dazu kommen 12.000,- € 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.

# Teilfinanzplan 2024

31.02.01

## A. Zahlungsübersicht

<b>Produktbereich</b>	<b>31</b>	Soziale Leistungen
<b>Produktgruppe</b>	<b>31.02</b>	Leistungen für Asylbewerber
<b>Produkt</b>	<b>31.02.01</b>	Leistungen für Asylbewerber

Einzahlungs- und Auszahlungsarten	Ergebnis 2022	Ansatz 2023	Ansatz 2024	VE 2024	Planung 2025	Planung 2026	Planung 2027
	1	2	3	4	5	6	7
in EUR							
<b>Investitionstätigkeit</b>							
<b>Einzahlungen</b>							
23 = <b>Summe:</b> <i>(invest. Einzahlungen)</i>	0,00	0	0	0	0	0	0
<b>Auszahlungen</b>							
26 - für den Erwerb von beweglichem Anlagevermögen	0,00	0	25.000	0	0	0	0
30 = <b>Summe:</b> <i>(invest. Auszahlungen)</i>	0,00	0	25.000	0	0	0	0
31 = <b>Saldo:</b> <b>der Investitionstätigkeit</b> <i>(Einzahlungen ./Auszahlungen)</i>	0,00	0	-25.000	0	0	0	0

### Erläuterung zur Finanzplanung

26 - Anschaffung eines zweiten Dienstfahrzeuges für die Flüchtlingsbetreuung / Hausmeisterleistungen.

<b>Produktbereich</b>	<b>31</b>	Soziale Leistungen
<b>Produktgruppe</b>	<b>31.03</b>	Sonstige soziale Leistungen und Einrichtungen
<b>Produkt</b>	<b>31.03.01</b>	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 2022	Plan 2023	Plan 2024
0000002	Einwohner	14.194,00	14.194,00	14.314,00
	Ordentliche Aufwendungen / Wert	5,39	15,02	10,43

# Teilergebnisplan 2024

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
	2022	2023	2024	2025	2026	2027
	in EUR					
	1	2	3	4	5	6
<b>10 = Ordentliche Erträge</b>	<b>0,00</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
11 - Personalaufwendungen	66.523,61	203.210	126.990	130.040	133.160	136.350
15 - Transferaufwendungen	9.996,61	10.000	22.250	11.500	10.000	10.000
<b>17 = Ordentliche Aufwendungen</b>	<b>76.520,22</b>	<b>213.210</b>	<b>149.240</b>	<b>141.540</b>	<b>143.160</b>	<b>146.350</b>
<b>18 = Ordentliches Ergebnis (= Zeilen 10 und 17)</b>	<b>-76.520,22</b>	<b>-213.210</b>	<b>-149.240</b>	<b>-141.540</b>	<b>-143.160</b>	<b>-146.350</b>
<b>21 = Finanzergebnis (= Zeilen 19 und 20)</b>	<b>0,00</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
<b>22 = Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit (= Zeilen 18 und 21)</b>	<b>-76.520,22</b>	<b>-213.210</b>	<b>-149.240</b>	<b>-141.540</b>	<b>-143.160</b>	<b>-146.350</b>
<b>25 = Außerordentliches Ergebnis (= Zeilen 23 und 24)</b>	<b>0,00</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
<b>26 = Ergebnis vor Berücksichtigung der internen Leistungsbeziehungen (= Zeilen 22 und 25)</b>	<b>-76.520,22</b>	<b>-213.210</b>	<b>-149.240</b>	<b>-141.540</b>	<b>-143.160</b>	<b>-146.350</b>
28 - Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	12.398,91	10.990	8.450	8.450	8.450	8.450
<b>29 = Teilergebnis (= Zeilen 26, 27, 28)</b>	<b>-88.919,13</b>	<b>-224.200</b>	<b>-157.690</b>	<b>-149.990</b>	<b>-151.610</b>	<b>-154.800</b>
<b>31 = Teilergebnis nach Abzug globaler Minderaufwand (= Zeilen 29 und 30)</b>	<b>-88.919,13</b>	<b>-224.200</b>	<b>-157.690</b>	<b>-149.990</b>	<b>-151.610</b>	<b>-154.800</b>

## 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 (6.400,- €).  
Zusätzlich werden im Jahr 2024 folgende Zuschüsse gewährt:  
- DRK Ortsverein Alt-Lotte e.V.: Zuschuss in Höhe von 50% der nachgewiesenen Materialkosten für Sanierungsarbeiten am DRK-Haus, begrenzt auf 7.500,- €  
- Kath. Pfarrgemeinde St. Margaretha: Zuschuss zum Zeltlager (2 € pro Teilnehmer pro Tag), ca. 750 €  
- Bürgerverein Wersen e.V.: Zuschuss für die Instandhaltung der Bürgerbrücke, max. 2.500,- €  
- Anschaffung von Freikarten für das Freibad Bullerteich für ehrenamtlich tätige Kinder und Jugendliche (1.500,- €, auch für das Folgejahr 2025 eingeplant)  
28 - Die Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen bestehen aus der kalkulatorischen Miete der Gebäude.

# Teilergebnisplan 2024

Produktbereich: 36

Kinder-, Jugend- und Familienhilfe

Ertrags- und Aufwandsarten	Ergebnis	Ansatz	Ansatz	Planung	Planung	Planung
	2022	2023	2024	2025	2026	2027
	in EUR					
	1	2	3	4	5	6
02 + Zuwendungen und allgemeine Umlagen	131.698,75	120.100	123.410	123.210	123.210	123.190
05 + Privatrechtliche Leistungsentgelte	13.747,00	13.500	15.500	15.500	15.500	15.500
06 + Kostenerstattungen und Kostenumlagen	620.657,30	558.000	610.000	610.000	610.000	610.000
07 + Sonstige ordentliche Erträge	4.375,48	4.400	4.400	4.400	4.400	4.400
<b>10 = Ordentliche Erträge</b>	<b>770.478,53</b>	<b>696.000</b>	<b>753.310</b>	<b>753.110</b>	<b>753.110</b>	<b>753.090</b>
11 - Personalaufwendungen	900.834,46	1.006.160	1.141.240	1.168.640	1.196.660	1.225.400
13 - Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	61.963,97	59.000	69.000	66.000	66.000	66.000
14 - Bilanzielle Abschreibungen	34.388,89	36.000	36.300	35.700	35.300	35.100
15 - Transferaufwendungen	513.850,22	572.200	622.200	592.200	517.200	442.200
16 - Sonstige ordentliche Aufwendungen	22.894,45	25.800	26.800	26.800	26.800	26.800
<b>17 = Ordentliche Aufwendungen</b>	<b>1.533.931,99</b>	<b>1.699.160</b>	<b>1.895.540</b>	<b>1.889.340</b>	<b>1.841.960</b>	<b>1.795.500</b>
<b>18 = Ordentliches Ergebnis (= Zeilen 10 und 17)</b>	<b>-763.453,46</b>	<b>-1.003.160</b>	<b>-1.142.230</b>	<b>-1.136.230</b>	<b>-1.088.850</b>	<b>-1.042.410</b>
<b>21 = Finanzergebnis (= Zeilen 19 und 20)</b>	<b>0,00</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
<b>22 = Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit (= Zeilen 18 und 21)</b>	<b>-763.453,46</b>	<b>-1.003.160</b>	<b>-1.142.230</b>	<b>-1.136.230</b>	<b>-1.088.850</b>	<b>-1.042.410</b>
<b>25 = Außerordentliches Ergebnis (= Zeilen 23 und 24)</b>	<b>0,00</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
<b>26 = Ergebnis vor Berücksichtigung der internen Leistungsbeziehungen (= Zeilen 22 und 25)</b>	<b>-763.453,46</b>	<b>-1.003.160</b>	<b>-1.142.230</b>	<b>-1.136.230</b>	<b>-1.088.850</b>	<b>-1.042.410</b>
28 - Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	231.540,72	331.670	345.580	345.580	345.580	345.580
<b>29 = Teilergebnis (= Zeilen 26, 27, 28)</b>	<b>-994.994,18</b>	<b>-1.334.830</b>	<b>-1.487.810</b>	<b>-1.481.810</b>	<b>-1.434.430</b>	<b>-1.387.990</b>
<b>31 = Teilergebnis nach Abzug globaler Minderaufwand (= Zeilen 29 und 30)</b>	<b>-994.994,18</b>	<b>-1.334.830</b>	<b>-1.487.810</b>	<b>-1.481.810</b>	<b>-1.434.430</b>	<b>-1.387.990</b>

Produktübersicht		Ergebnis	Ansatz	Ansatz	Planung	Planung	Planung
Produkt-	Bezeichnung	2022	2023	2024	2025	2026	2027
gruppe		in EUR					
36.01	Jugendarbeit	-260.900,06	-333.630	-335.120	-342.030	-349.100	-356.590
36.02	Tageseinrichtungen für Kinder	-593.524,13	-876.580	-1.000.420	-987.290	-932.640	-878.490
36.03	Spielplätze	-140.569,99	-124.620	-152.270	-152.490	-152.690	-152.910

# Teilfinanzplan 2024

36

## A. Zahlungsübersicht

Produktbereich 36 Kinder-, Jugend- und Familienhilfe

Einzahlungs- und Auszahlungsarten	Ergebnis 2022	Ansatz 2023	Ansatz 2024	VE 2024	Planung 2025	Planung 2026	Planung 2027
	1	2	3	4	5	6	7
<b>Investitionstätigkeit</b>							
<b>Einzahlungen</b>							
23 = <b>Summe:</b> <i>(invest. Einzahlungen)</i>	0,00	0	0	0	0	0	0
<b>Auszahlungen</b>							
26 - für den Erwerb von beweglichem Anlagevermögen	43.455,07	41.000	48.000	0	46.000	46.000	46.000
30 = <b>Summe:</b> <i>(invest. Auszahlungen)</i>	43.455,07	41.000	48.000	0	46.000	46.000	46.000
31 = <b>Saldo:</b> <i>der Investitionstätigkeit (Einzahlungen ./Auszahlungen)</i>	-43.455,07	-41.000	-48.000	0	-46.000	-46.000	-46.000

Produktübersicht		Ergebnis 2022	Ansatz 2023	Ansatz 2024	VE 2024	Planung 2025	Planung 2026	Planung 2027
Produktgruppe	Bezeichnung							
in EUR								
36.01	Jugendarbeit	-1.841,30	-4.500	-4.500	0	-4.500	-4.500	-4.500
36.02	Tageseinrichtungen für Kinder	0,00	-6.500	-3.500	0	-1.500	-1.500	-1.500
36.03	Spielplätze	-41.613,77	-30.000	-40.000	0	-40.000	-40.000	-40.000

<b>Produktbereich</b>	<b>36</b>	Kinder-, Jugend- und Familienhilfe
<b>Produktgruppe</b>	<b>36.01</b>	Jugendarbeit
<b>Produkt</b>	<b>36.01.01</b>	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 2022	Plan 2023	Plan 2024
00000002	Einwohner	14.194,00	14.194,00	14.314,00
<i>Ordentliche Aufwendungen / Wert</i>		22,83	25,01	25,57
00000025	Öffnungstage Sit In Wersen	198	220	200
00000026	Öffnungstage Bansen Lotte	196	220	200
00000027	Öffnungstage Westside Büren	110	110	110
00000043	Öffnungstage gesamt	504,00	550,00	510,00
<i>Ordentliche Aufwendungen / Wert</i>		642,83	645,35	717,61
00000048	Gesamtaufwand inkl. interne Leist.bez. pro EW	25,64	30,08	30,06
00000064	Gesamtaufwand inkl. interne Leist.bez. je Öffnungstag	722,00	776,00	844,00

# Teilergebnisplan 2024

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
	2022	2023	2024	2025	2026	2027
	in EUR					
	1	2	3	4	5	6
02 + Zuwendungen und allgemeine Umlagen	91.876,10	82.260	82.170	82.170	82.170	82.150
05 + Privatrechtliche Leistungsentgelte	11.210,60	11.000	13.000	13.000	13.000	13.000
<b>10 = Ordentliche Erträge</b>	<b>103.086,70</b>	<b>93.260</b>	<b>95.170</b>	<b>95.170</b>	<b>95.170</b>	<b>95.150</b>
11 - Personalaufwendungen	260.126,83	298.240	304.480	311.790	319.260	326.930
13 - Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	46.846,97	39.500	44.000	44.000	44.000	44.000
14 - Bilanzielle Abschreibungen	2.117,97	1.700	2.000	1.600	1.200	1.000
15 - Transferaufwendungen	45,00	0	0	0	0	0
16 - Sonstige ordentliche Aufwendungen	14.850,63	15.500	15.500	15.500	15.500	15.500
<b>17 = Ordentliche Aufwendungen</b>	<b>323.987,40</b>	<b>354.940</b>	<b>365.980</b>	<b>372.890</b>	<b>379.960</b>	<b>387.430</b>
<b>18 = Ordentliches Ergebnis (= Zeilen 10 und 17)</b>	<b>-220.900,70</b>	<b>-261.680</b>	<b>-270.810</b>	<b>-277.720</b>	<b>-284.790</b>	<b>-292.280</b>
<b>21 = Finanzergebnis (= Zeilen 19 und 20)</b>	<b>0,00</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
<b>22 = Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit (= Zeilen 18 und 21)</b>	<b>-220.900,70</b>	<b>-261.680</b>	<b>-270.810</b>	<b>-277.720</b>	<b>-284.790</b>	<b>-292.280</b>
<b>25 = Außerordentliches Ergebnis (= Zeilen 23 und 24)</b>	<b>0,00</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
<b>26 = Ergebnis vor Berücksichtigung der internen Leistungsbeziehungen (= Zeilen 22 und 25)</b>	<b>-220.900,70</b>	<b>-261.680</b>	<b>-270.810</b>	<b>-277.720</b>	<b>-284.790</b>	<b>-292.280</b>
28 - Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	39.999,36	71.950	64.310	64.310	64.310	64.310
<b>29 = Teilergebnis (= Zeilen 26, 27, 28)</b>	<b>-260.900,06</b>	<b>-333.630</b>	<b>-335.120</b>	<b>-342.030</b>	<b>-349.100</b>	<b>-356.590</b>
<b>31 = Teilergebnis nach Abzug globaler Minderaufwand (= Zeilen 29 und 30)</b>	<b>-260.900,06</b>	<b>-333.630</b>	<b>-335.120</b>	<b>-342.030</b>	<b>-349.100</b>	<b>-356.590</b>

## Erläuterungen zum Teilhaushalt / Produkt

02- Bei den Zuwendungen handelt es sich hauptsächlich um den Kreiszuschuss für die Jugendarbeit (72.000,- €) sowie den Sachkostenzuschuss aus BuT-Mitteln (10.000,- €).

05 - Bei den 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	2.500,- €	1.500,- €
Veranstaltungen	15.000,- €	7.500,- €

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

16 - In den sonstigen ord. Aufwendungen sind neben den Kosten für Telefon, Internet und Rundfunk (4.000,- €) die Aufwandsentschädigungen für ehrenamtlichen Helfer (1.500,- €) sowie die Miete für die Räumlichkeiten des Jugendtreffs Westside enthalten.

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

# Teilfinanzplan 2024

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
	2022	2023	2024	2024	2025	2026	2027
	in EUR						
	1	2	3	4	5	6	7
<b>Investitionstätigkeit</b>							
<b>Einzahlungen</b>							
23 = <b>Summe:</b> <i>(invest. Einzahlungen)</i>	0,00	0	0	0	0	0	0
<b>Auszahlungen</b>							
26 - für den Erwerb von beweglichem Anlagevermögen	1.841,30	4.500	4.500	0	4.500	4.500	4.500
30 = <b>Summe:</b> <i>(invest. Auszahlungen)</i>	1.841,30	4.500	4.500	0	4.500	4.500	4.500
31 = <b>Saldo:</b> <b>der Investitionstätigkeit</b> <i>(Einzahlungen ./Auszahlungen)</i>	-1.841,30	-4.500	-4.500	0	-4.500	-4.500	-4.500

<b>Produktbereich</b>	<b>36</b>	Kinder-, Jugend- und Familienhilfe
<b>Produktgruppe</b>	<b>36.02</b>	Tageseinrichtungen für Kinder
<b>Produkt</b>	<b>36.02.01</b>	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 2022	Plan 2023	Plan 2024
00000002	Einwohner	14.194,00	14.194,00	14.314,00
<i>Ordentliche Aufwendungen / Wert</i>		82,62	91,82	103,91
00000028	Zahl der Kinder Regenbogenkindergarten	56	55	55
00000029	Zahl der Kinder andere	559	550	570
00000061	Zahl der unter 3-Jährigen Regenbogenkindergarten	16	16	16

# Teilergebnisplan 2024

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
	2022	2023	2024	2025	2026	2027
	in EUR					
	1	2	3	4	5	6
02 + Zuwendungen und allgemeine Umlagen	36.785,08	34.800	38.200	38.000	38.000	38.000
05 + Privatrechtliche Leistungsentgelte	2.536,40	2.500	2.500	2.500	2.500	2.500
06 + Kostenerstattungen und Kostenumlagen	620.657,30	558.000	610.000	610.000	610.000	610.000
<b>10 = Ordentliche Erträge</b>	<b>659.978,78</b>	<b>595.300</b>	<b>650.700</b>	<b>650.500</b>	<b>650.500</b>	<b>650.500</b>
11 - Personalaufwendungen	634.187,90	699.640	828.110	847.980	868.330	889.180
13 - Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	15.117,00	19.500	25.000	22.000	22.000	22.000
14 - Bilanzielle Abschreibungen	6.871,10	6.500	6.500	6.300	6.300	6.300
15 - Transferaufwendungen	513.805,22	572.200	622.200	592.200	517.200	442.200
16 - Sonstige ordentliche Aufwendungen	2.790,38	5.500	5.500	5.500	5.500	5.500
<b>17 = Ordentliche Aufwendungen</b>	<b>1.172.771,60</b>	<b>1.303.340</b>	<b>1.487.310</b>	<b>1.473.980</b>	<b>1.419.330</b>	<b>1.365.180</b>
<b>18 = Ordentliches Ergebnis (= Zeilen 10 und 17)</b>	<b>-512.792,82</b>	<b>-708.040</b>	<b>-836.610</b>	<b>-823.480</b>	<b>-768.830</b>	<b>-714.680</b>
<b>21 = Finanzergebnis (= Zeilen 19 und 20)</b>	<b>0,00</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
<b>22 = Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit (= Zeilen 18 und 21)</b>	<b>-512.792,82</b>	<b>-708.040</b>	<b>-836.610</b>	<b>-823.480</b>	<b>-768.830</b>	<b>-714.680</b>
<b>25 = Außerordentliches Ergebnis (= Zeilen 23 und 24)</b>	<b>0,00</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
<b>26 = Ergebnis vor Berücksichtigung der internen Leistungsbeziehungen (= Zeilen 22 und 25)</b>	<b>-512.792,82</b>	<b>-708.040</b>	<b>-836.610</b>	<b>-823.480</b>	<b>-768.830</b>	<b>-714.680</b>
28 - Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	80.731,31	168.540	163.810	163.810	163.810	163.810
<b>29 = Teilergebnis (= Zeilen 26, 27, 28)</b>	<b>-593.524,13</b>	<b>-876.580</b>	<b>-1.000.420</b>	<b>-987.290</b>	<b>-932.640</b>	<b>-878.490</b>
<b>31 = Teilergebnis nach Abzug globaler Minderaufwand (= Zeilen 29 und 30)</b>	<b>-593.524,13</b>	<b>-876.580</b>	<b>-1.000.420</b>	<b>-987.290</b>	<b>-932.640</b>	<b>-878.490</b>

## Erläuterungen zum Teilhaushalt / Produkt

02 - Die Gemeinde erhält Zuwendungen vom LWL im Rahmen der Inklusion (25.000,- €).  
05 - Die 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 (7.000,- €), Mittagsverpflegung (3.000,- €), Veranstaltungen (2.000,- €) und den Aufwendungen für das Familienzentrum (10.000,- €) zusammen.  
15 - Die Transferaufwendungen für den Betrieb der anderen Kindertagesstätten setzen sich wie folgt zusammen:  
Kirchengemeinden 90.000 €  
AWO (Halen/Lotte) 160.000 €  
Kinderland gGmbH 170.000 €  
CJD (Wersen) 200.000 € (erhöhte Kosten wegen Abwicklung Containerstandort)  
28 - Die Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen bestehen aus der kalkulatorischen Miete und von Servicebetrieb/Gebäudemanagement erbrachten Leistungen für die kommunale Regenbogen-Kita.

# Teilfinanzplan 2024

36.02.01

## A. Zahlungsübersicht

<b>Produktbereich</b>	<b>36</b>	Kinder-, Jugend- und Familienhilfe
<b>Produktgruppe</b>	<b>36.02</b>	Tageseinrichtungen für Kinder
<b>Produkt</b>	<b>36.02.01</b>	Tageseinrichtungen für Kinder

Einzahlungs- und Auszahlungsarten	Ergebnis 2022	Ansatz 2023	Ansatz 2024	VE 2024	Planung 2025	Planung 2026	Planung 2027
	1	2	3	4	5	6	7
in EUR							
<b>Investitionstätigkeit</b>							
<b>Einzahlungen</b>							
23 = <b>Summe:</b> <i>(invest. Einzahlungen)</i>	0,00	0	0	0	0	0	0
<b>Auszahlungen</b>							
26 - für den Erwerb von beweglichem Anlagevermögen	0,00	6.500	3.500	0	1.500	1.500	1.500
30 = <b>Summe:</b> <i>(invest. Auszahlungen)</i>	0,00	6.500	3.500	0	1.500	1.500	1.500
31 = <b>Saldo:</b> <b>der Investitionstätigkeit</b> <i>(Einzahlungen ./Auszahlungen)</i>	0,00	-6.500	-3.500	0	-1.500	-1.500	-1.500

### Erläuterung zur Finanzplanung

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

<b>Produktbereich</b>	<b>36</b>	Kinder-, Jugend- und Familienhilfe
<b>Produktgruppe</b>	<b>36.03</b>	Spielplätze
<b>Produkt</b>	<b>36.03.01</b>	Spielplätze

### Teilhaushalt

60 60 Bauverwaltung

### verantwortlich

Hickmann, Astrid

### 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 2022	Plan 2023	Plan 2024
00000030	Zahl der Kinder im Zielgruppenalter	1.844,00	1.840,00	1.870,00
<i>Ordentliche Aufwendungen / Wert</i>		<i>20,16</i>	<i>22,22</i>	<i>22,59</i>
00000031	Zahl der Spielplätze (ohne Schulen)	27	27	27
00000048	Gesamtaufwand inkl. interne Leist.bez. pro EW	10,43	9,30	11,16
00000065	Gesamtaufwand inkl. interne Leist.bez. pro Kind	80,00	72,00	85,00

# Teilergebnisplan 2024

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
	2022	2023	2024	2025	2026	2027
	in EUR					
	1	2	3	4	5	6
02 + Zuwendungen und allgemeine Umlagen	3.037,57	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
<b>10 = Ordentliche Erträge</b>	<b>7.413,05</b>	<b>7.440</b>	<b>7.440</b>	<b>7.440</b>	<b>7.440</b>	<b>7.440</b>
11 - Personalaufwendungen	6.519,73	8.280	8.650	8.870	9.070	9.290
14 - Bilanzielle Abschreibungen	25.399,82	27.800	27.800	27.800	27.800	27.800
16 - Sonstige ordentliche Aufwendungen	5.253,44	4.800	5.800	5.800	5.800	5.800
<b>17 = Ordentliche Aufwendungen</b>	<b>37.172,99</b>	<b>40.880</b>	<b>42.250</b>	<b>42.470</b>	<b>42.670</b>	<b>42.890</b>
<b>18 = Ordentliches Ergebnis (= Zeilen 10 und 17)</b>	<b>-29.759,94</b>	<b>-33.440</b>	<b>-34.810</b>	<b>-35.030</b>	<b>-35.230</b>	<b>-35.450</b>
<b>21 = Finanzergebnis (= Zeilen 19 und 20)</b>	<b>0,00</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
<b>22 = Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit (= Zeilen 18 und 21)</b>	<b>-29.759,94</b>	<b>-33.440</b>	<b>-34.810</b>	<b>-35.030</b>	<b>-35.230</b>	<b>-35.450</b>
<b>25 = Außerordentliches Ergebnis (= Zeilen 23 und 24)</b>	<b>0,00</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
<b>26 = Ergebnis vor Berücksichtigung der internen Leistungsbeziehungen (= Zeilen 22 und 25)</b>	<b>-29.759,94</b>	<b>-33.440</b>	<b>-34.810</b>	<b>-35.030</b>	<b>-35.230</b>	<b>-35.450</b>
28 - Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	110.810,05	91.180	117.460	117.460	117.460	117.460
<b>29 = Teilergebnis (= Zeilen 26, 27, 28)</b>	<b>-140.569,99</b>	<b>-124.620</b>	<b>-152.270</b>	<b>-152.490</b>	<b>-152.690</b>	<b>-152.910</b>
<b>31 = Teilergebnis nach Abzug globaler Minderaufwand (= Zeilen 29 und 30)</b>	<b>-140.569,99</b>	<b>-124.620</b>	<b>-152.270</b>	<b>-152.490</b>	<b>-152.690</b>	<b>-152.910</b>

## Erläuterungen zum Teilhaushalt / Produkt

02 - Hierbei handelt es sich um die Auflösung von 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 2024

36.03.01

## A. Zahlungsübersicht

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

Einzahlungs- und Auszahlungsarten	Ergebnis 2022	Ansatz 2023	Ansatz 2024	VE 2024	Planung 2025	Planung 2026	Planung 2027
	1	2	3	4	5	6	7
in EUR							
<b>Investitionstätigkeit</b>							
<b>Einzahlungen</b>							
23 = <b>Summe:</b> <i>(invest. Einzahlungen)</i>	0,00	0	0	0	0	0	0
<b>Auszahlungen</b>							
26 - für den Erwerb von beweglichem Anlagevermögen	41.613,77	30.000	40.000	0	40.000	40.000	40.000
30 = <b>Summe:</b> <i>(invest. Auszahlungen)</i>	41.613,77	30.000	40.000	0	40.000	40.000	40.000
31 = <b>Saldo:</b> <b>der Investitionstätigkeit</b> <i>(Einzahlungen ./Auszahlungen)</i>	-41.613,77	-30.000	-40.000	0	-40.000	-40.000	-40.000

### Erläuterung zur Finanzplanung

26 - Beschaffung von Spielgeräten.

# Teilergebnisplan 2024

42.01

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

Ertrags- und Aufwandsarten	Ergebnis	Ansatz	Ansatz	Planung	Planung	Planung
	2022	2023	2024	2025	2026	2027
	in EUR					
	1	2	3	4	5	6
02 + Zuwendungen und allgemeine Umlagen	23.335,01	23.400	23.400	21.500	14.800	12.200
05 + Privatrechtliche Leistungsentgelte	40,49	50	50	50	50	50
<b>10 = Ordentliche Erträge</b>	<b>23.375,50</b>	<b>23.450</b>	<b>23.450</b>	<b>21.550</b>	<b>14.850</b>	<b>12.250</b>
11 - Personalaufwendungen	3.735,72	6.920	8.840	9.060	9.280	9.490
13 - Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	2.216,07	6.000	5.500	5.500	5.500	5.500
14 - Bilanzielle Abschreibungen	37.983,74	73.600	73.800	80.700	72.500	64.700
15 - Transferaufwendungen	103.009,53	124.220	134.400	134.400	134.400	134.400
16 - Sonstige ordentliche Aufwendungen	51.782,36	61.390	64.140	54.140	48.040	41.940
<b>17 = Ordentliche Aufwendungen</b>	<b>198.727,42</b>	<b>272.130</b>	<b>286.680</b>	<b>283.800</b>	<b>269.720</b>	<b>256.030</b>
<b>18 = Ordentliches Ergebnis (= Zeilen 10 und 17)</b>	<b>-175.351,92</b>	<b>-248.680</b>	<b>-263.230</b>	<b>-262.250</b>	<b>-254.870</b>	<b>-243.780</b>
<b>21 = Finanzergebnis (= Zeilen 19 und 20)</b>	<b>0,00</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
<b>22 = Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit (= Zeilen 18 und 21)</b>	<b>-175.351,92</b>	<b>-248.680</b>	<b>-263.230</b>	<b>-262.250</b>	<b>-254.870</b>	<b>-243.780</b>
<b>25 = Außerordentliches Ergebnis (= Zeilen 23 und 24)</b>	<b>0,00</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
<b>26 = Ergebnis vor Berücksichtigung der internen Leistungsbeziehungen (= Zeilen 22 und 25)</b>	<b>-175.351,92</b>	<b>-248.680</b>	<b>-263.230</b>	<b>-262.250</b>	<b>-254.870</b>	<b>-243.780</b>
28 - Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	273.256,26	341.610	300.970	300.970	337.390	359.910
<b>29 = Teilergebnis (= Zeilen 26, 27, 28)</b>	<b>-448.608,18</b>	<b>-590.290</b>	<b>-564.200</b>	<b>-563.220</b>	<b>-592.260</b>	<b>-603.690</b>
<b>31 = Teilergebnis nach Abzug globaler Minderaufwand (= Zeilen 29 und 30)</b>	<b>-448.608,18</b>	<b>-590.290</b>	<b>-564.200</b>	<b>-563.220</b>	<b>-592.260</b>	<b>-603.690</b>

Produktübersicht		Ergebnis	Ansatz	Ansatz	Planung	Planung	Planung
Produkt	Bezeichnung	2022	2023	2024	2025	2026	2027
in EUR							
42.01.01	Sportförderung, sonstige Sportstätten	-223.545,91	-297.070	-295.980	-296.200	-331.740	-351.870
42.01.02	Sportanlage Büren	-42.535,71	-60.280	-48.250	-47.250	-47.150	-44.550
42.01.03	Sportanlage Alt-Lotte	-150.936,09	-180.120	-174.150	-174.150	-168.050	-161.950
42.01.04	Sportanlage Halen	-31.590,47	-52.820	-45.820	-45.620	-45.320	-45.320

# Teilfinanzplan 2024

42.01

## A. Zahlungsübersicht

**Produktbereich** 42 Sportstätten, Sportförderung  
**Produktgruppe** 42.01 Sportstätten, Sportförderung

Einzahlungs- und Auszahlungsarten	Ergebnis 2022	Ansatz 2023	Ansatz 2024	VE 2024	Planung 2025	Planung 2026	Planung 2027
	1	2	3	4	5	6	7
in EUR							
<b>Investitionstätigkeit</b>							
<b>Einzahlungen</b>							
18 + aus Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen	60.000,00	60.000	60.000	0	60.000	60.000	60.000
<b>23 = Summe: (invest. Einzahlungen)</b>	<b>60.000,00</b>	<b>60.000</b>	<b>60.000</b>	<b>0</b>	<b>60.000</b>	<b>60.000</b>	<b>60.000</b>
<b>Auszahlungen</b>							
25 - für Baumaßnahmen	315.958,86	159.000	385.000	0	0	0	0
26 - für den Erwerb von beweglichem Anlagevermögen	18.445,00	160.000	160.000	0	2.500	2.500	2.500
28 - von aktivierbaren Zuwendungen	7.500,00	0	0	0	0	0	0
<b>30 = Summe: (invest. Auszahlungen)</b>	<b>341.903,86</b>	<b>319.000</b>	<b>545.000</b>	<b>0</b>	<b>2.500</b>	<b>2.500</b>	<b>2.500</b>
<b>31 = Saldo: der Investitionstätigkeit (Einzahlungen ./.Auszahlungen)</b>	<b>-281.903,86</b>	<b>-259.000</b>	<b>-485.000</b>	<b>0</b>	<b>57.500</b>	<b>57.500</b>	<b>57.500</b>

Produktübersicht		Ergebnis 2022	Ansatz 2023	Ansatz 2024	VE 2024	Planung 2025	Planung 2026	Planung 2027
Produkt	Bezeichnung							
in EUR								
42.01.01	Sportförderung, sonstige Sportstätten	60.000,00	-100.000	-300.000	0	57.500	57.500	57.500
42.01.02	Sportanlage Büren	-21.411,67	-125.000	-125.000	0	0	0	0
42.01.03	Sportanlage Alt-Lotte	-312.066,90	-30.000	-60.000	0	0	0	0
42.01.04	Sportanlage Halen	-8.425,29	-4.000	0	0	0	0	0

<b>Produktbereich</b>	<b>42</b>	Sportstätten, Sportförderung
<b>Produktgruppe</b>	<b>42.01</b>	Sportstätten, Sportförderung
<b>Produkt</b>	<b>42.01.01</b>	Sportförderung, sonstige Sportstätten

## Teilhaushalt

60 60 Bauverwaltung

## verantwortlich

Hickmann, Astrid

## 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 2022	Plan 2023	Plan 2024
0000048	Gesamtaufwand inkl. interne Leist.bez. pro EW	15,75	20,93	20,68

# Teilergebnisplan 2024

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
	2022	2023	2024	2025	2026	2027
	in EUR					
	1	2	3	4	5	6
<b>10 = Ordentliche Erträge</b>	<b>0,00</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
11 - Personalaufwendungen	3.735,72	6.920	8.840	9.060	9.280	9.490
13 - Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	422,35	1.500	1.500	1.500	1.500	1.500
14 - Bilanzielle Abschreibungen	6.560,76	6.600	6.600	6.600	5.500	2.900
15 - Transferaufwendungen	43.040,53	43.000	65.000	65.000	65.000	65.000
16 - Sonstige ordentliche Aufwendungen	556,14	600	600	600	600	600
<b>17 = Ordentliche Aufwendungen</b>	<b>54.315,50</b>	<b>58.620</b>	<b>82.540</b>	<b>82.760</b>	<b>81.880</b>	<b>79.490</b>
<b>18 = Ordentliches Ergebnis (= Zeilen 10 und 17)</b>	<b>-54.315,50</b>	<b>-58.620</b>	<b>-82.540</b>	<b>-82.760</b>	<b>-81.880</b>	<b>-79.490</b>
<b>21 = Finanzergebnis (= Zeilen 19 und 20)</b>	<b>0,00</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
<b>22 = Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit (= Zeilen 18 und 21)</b>	<b>-54.315,50</b>	<b>-58.620</b>	<b>-82.540</b>	<b>-82.760</b>	<b>-81.880</b>	<b>-79.490</b>
<b>25 = Außerordentliches Ergebnis (= Zeilen 23 und 24)</b>	<b>0,00</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
<b>26 = Ergebnis vor Berücksichtigung der internen Leistungsbeziehungen (= Zeilen 22 und 25)</b>	<b>-54.315,50</b>	<b>-58.620</b>	<b>-82.540</b>	<b>-82.760</b>	<b>-81.880</b>	<b>-79.490</b>
28 - Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	169.230,41	238.450	213.440	213.440	249.860	272.380
<b>29 = Teilergebnis (= Zeilen 26, 27, 28)</b>	<b>-223.545,91</b>	<b>-297.070</b>	<b>-295.980</b>	<b>-296.200</b>	<b>-331.740</b>	<b>-351.870</b>
<b>31 = Teilergebnis nach Abzug globaler Minderaufwand (= Zeilen 29 und 30)</b>	<b>-223.545,91</b>	<b>-297.070</b>	<b>-295.980</b>	<b>-296.200</b>	<b>-331.740</b>	<b>-351.870</b>

## Erläuterungen zum Teilhaushalt / Produkt

15 - Bei den Transferaufwendungen handelt es sich um die Förderzuschüsse an die Sportvereine (Energietopf). Zudem ist hier der vom AJSSSK mit Beschluss vom 22.11.2022 für zwei weitere Jahre bestätigte 100%-Zuschuss zu den Bruttopersonalkosten einer Minijob-Stelle beim Gemeindefortsportverband (7.800,- € / Jahr) enthalten.  
 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 2024

42.01.01

## A. Zahlungsübersicht

<b>Produktbereich</b>	<b>42</b>	Sportstätten, Sportförderung
<b>Produktgruppe</b>	<b>42.01</b>	Sportstätten, Sportförderung
<b>Produkt</b>	<b>42.01.01</b>	Sportförderung, sonstige Sportstätten

Einzahlungs- und Auszahlungsarten	Ergebnis	Ansatz	Ansatz	VE	Planung	Planung	Planung
	2022	2023	2024	2024	2025	2026	2027
	in EUR						
	1	2	3	4	5	6	7
<b>Investitionstätigkeit</b>							
<b>Einzahlungen</b>							
18 + aus Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen	60.000,00	60.000	60.000	0	60.000	60.000	60.000
<b>23 = Summe: (invest. Einzahlungen)</b>	<b>60.000,00</b>	<b>60.000</b>	<b>60.000</b>	<b>0</b>	<b>60.000</b>	<b>60.000</b>	<b>60.000</b>
<b>Auszahlungen</b>							
25 - für Baumaßnahmen	0,00	0	200.000	0	0	0	0
26 - für den Erwerb von beweglichem Anlagevermögen	0,00	160.000	160.000	0	2.500	2.500	2.500
<b>30 = Summe: (invest. Auszahlungen)</b>	<b>0,00</b>	<b>160.000</b>	<b>360.000</b>	<b>0</b>	<b>2.500</b>	<b>2.500</b>	<b>2.500</b>
<b>31 = Saldo: der Investitionstätigkeit (Einzahlungen ./Auszahlungen)</b>	<b>60.000,00</b>	<b>-100.000</b>	<b>-300.000</b>	<b>0</b>	<b>57.500</b>	<b>57.500</b>	<b>57.500</b>

### Erläuterung zur Finanzplanung

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

26 - Auf Basis der aktuell vorliegenden Kostenberechnung werden für den Neubau der Sporthalle Wersen für das Jahr 2024 160.000,- € zur Anschaffung von Sportgeräten eingeplant (Neuansatz).

# Teilfinanzplan 2024

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	Gesamt-
	2022	2023	2024	2024	2025	2026	2027	bereit-	einzh-
	1	2	3	4	5	6	7	gestellt	lungen/ -auszah-
in EUR									
<b>Maßnahme: 2009-42-001</b> <b>Anschaffung Sportgeräte</b> <i>Für den Neubau der Sporthalle Wersen werden für das Jahr 2024 Geräteanschaffungen in Höhe von 160.000,- € eingeplant (Neuveranschlagung).</i>									
+ Einzahlungen aus Investitionszuwendungen	60.000,00	60.000	60.000	0	60.000	60.000	60.000	0	0
- Auszahlungen für den Erwerb von beweglichem Anlagevermögen	0,00	160.000	160.000	0	2.500	2.500	2.500	0	0
<b>Saldo:</b> <b>(Einzahlungen ./. Auszahlungen)</b>	<b>60.000,00</b>	<b>-100.000</b>	<b>-100.000</b>	<b>0</b>	<b>57.500</b>	<b>57.500</b>	<b>57.500</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
<b>Maßnahme: 2021-42-001</b> <b>Modernisierung Sportanlage Wersen</b> <i>Umsetzung Sportstättenkonzept: In 2024 soll die Überplanung für den Bereich einschl. Fläche neben dem Sit In erfolgen.</i>									
- Auszahlungen für Baumaßnahmen	0,00	0	100.000	0	0	0	0	0	0
<b>Saldo:</b> <b>(Einzahlungen ./. Auszahlungen)</b>	<b>0,00</b>	<b>0</b>	<b>-100.000</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
<b>Maßnahme: 2022-42-001</b> <b>Freizeitsportanlagen</b> <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>									
- Auszahlungen für Baumaßnahmen	0,00	0	100.000	0	0	0	0	0	0
<b>Saldo:</b> <b>(Einzahlungen ./. Auszahlungen)</b>	<b>0,00</b>	<b>0</b>	<b>-100.000</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>

<b>Produktbereich</b>	<b>42</b>	Sportstätten, Sportförderung
<b>Produktgruppe</b>	<b>42.01</b>	Sportstätten, Sportförderung
<b>Produkt</b>	<b>42.01.02</b>	Sportanlage Büren

### Teilhaushalt

60 60 Bauverwaltung

### verantwortlich

Hickmann, Astrid

### 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 2022	Plan 2023	Plan 2024
0000048	Gesamtaufwand inkl. interne Leist.bez. pro EW	3,22	4,47	3,59

# Teilergebnisplan 2024

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
	2022	2023	2024	2025	2026	2027
	in EUR					
	1	2	3	4	5	6
02 + Zuwendungen und allgemeine Umlagen	3.225,23	3.200	3.200	3.200	1.400	500
<b>10 = Ordentliche Erträge</b>	<b>3.225,23</b>	<b>3.200</b>	<b>3.200</b>	<b>3.200</b>	<b>1.400</b>	<b>500</b>
13 - Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	844,40	1.500	1.500	1.500	1.500	1.500
14 - Bilanzielle Abschreibungen	5.664,43	6.500	1.200	10.200	8.300	4.800
15 - Transferaufwendungen	12.796,00	18.100	15.400	15.400	15.400	15.400
16 - Sonstige ordentliche Aufwendungen	639,32	10.640	10.640	640	640	640
<b>17 = Ordentliche Aufwendungen</b>	<b>19.944,15</b>	<b>36.740</b>	<b>28.740</b>	<b>27.740</b>	<b>25.840</b>	<b>22.340</b>
<b>18 = Ordentliches Ergebnis (= Zeilen 10 und 17)</b>	<b>-16.718,92</b>	<b>-33.540</b>	<b>-25.540</b>	<b>-24.540</b>	<b>-24.440</b>	<b>-21.840</b>
<b>21 = Finanzergebnis (= Zeilen 19 und 20)</b>	<b>0,00</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
<b>22 = Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit (= Zeilen 18 und 21)</b>	<b>-16.718,92</b>	<b>-33.540</b>	<b>-25.540</b>	<b>-24.540</b>	<b>-24.440</b>	<b>-21.840</b>
<b>25 = Außerordentliches Ergebnis (= Zeilen 23 und 24)</b>	<b>0,00</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
<b>26 = Ergebnis vor Berücksichtigung der internen Leistungsbeziehungen (= Zeilen 22 und 25)</b>	<b>-16.718,92</b>	<b>-33.540</b>	<b>-25.540</b>	<b>-24.540</b>	<b>-24.440</b>	<b>-21.840</b>
28 - Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	25.816,79	26.740	22.710	22.710	22.710	22.710
<b>29 = Teilergebnis (= Zeilen 26, 27, 28)</b>	<b>-42.535,71</b>	<b>-60.280</b>	<b>-48.250</b>	<b>-47.250</b>	<b>-47.150</b>	<b>-44.550</b>
<b>31 = Teilergebnis nach Abzug globaler Minderaufwand (= Zeilen 29 und 30)</b>	<b>-42.535,71</b>	<b>-60.280</b>	<b>-48.250</b>	<b>-47.250</b>	<b>-47.150</b>	<b>-44.550</b>

## 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 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.

# Teilfinanzplan 2024

42.01.02

## A. Zahlungsübersicht

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

Einzahlungs- und Auszahlungsarten	Ergebnis	Ansatz	Ansatz	VE	Planung	Planung	Planung
	2022	2023	2024	2024	2025	2026	2027
	in EUR						
	1	2	3	4	5	6	7
<b>Investitionstätigkeit</b>							
<b>Einzahlungen</b>							
23 = Summe: (invest. Einzahlungen)	0,00	0	0	0	0	0	0
<b>Auszahlungen</b>							
25 - für Baumaßnahmen	2.966,67	125.000	125.000	0	0	0	0
26 - für den Erwerb von beweglichem Anlagevermögen	18.445,00	0	0	0	0	0	0
30 = Summe: (invest. Auszahlungen)	21.411,67	125.000	125.000	0	0	0	0
31 = Saldo: der Investitionstätigkeit (Einzahlungen ./Auszahlungen)	-21.411,67	-125.000	-125.000	0	0	0	0

## B. Planung einzelner Investitionsmaßnahmen

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

Investitionsmaßnahmen oberhalb der festgesetzten Wertgrenze	Ergebnis	Ansatz	Ansatz	VE	Planung	Planung	Planung	Bisher	Gesamt-
	2022	2023	2024	2024	2025	2026	2027	bereit-	einzhah-
	in EUR								
	1	2	3	4	5	6	7	8	9
<b>Maßnahme: 2009-42-002 Sportplatzanlage Büren</b>									
<i>Die Tennisplätze des SV Büren sind über 40 Jahre alt und in dementsprechenden Zustand. Die Mittel für die Erneuerung waren im Haushalt 2022 und 2023 bereits veranschlagt worden, die Umsetzung ist bislang jedoch nicht erfolgt. Vorbehaltlich der Diskussionen um den Standort der gesamten Sportanlage wird im Haushalt 2024 die Sanierung nochmals neu veranschlagt.</i>									
- Auszahlungen für Baumaßnahmen	2.966,67	125.000	125.000	0	0	0	0	0	0
- Auszahlungen für den Erwerb von beweglichem Anlagevermögen	18.445,00	0	0	0	0	0	0	0	0
Saldo: (Einzahlungen ./ Auszahlungen)	-21.411,67	-125.000	-125.000	0	0	0	0	0	0

<b>Produktbereich</b>	<b>42</b>	Sportstätten, Sportförderung
<b>Produktgruppe</b>	<b>42.01</b>	Sportstätten, Sportförderung
<b>Produkt</b>	<b>42.01.03</b>	Sportanlage Alt-Lotte

### Teilhaushalt

60 60 Bauverwaltung

### verantwortlich

Hickmann, Astrid

### 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 2022	Plan 2023	Plan 2024
0000048	Gesamtaufwand inkl. interne Leist.bez. pro EW	11,04	13,10	12,58

# Teilergebnisplan 2024

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
	2022	2023	2024	2025	2026	2027
	in EUR					
	1	2	3	4	5	6
02 + Zuwendungen und allgemeine Umlagen	5.765,32	5.800	5.800	5.800	3.900	2.500
05 + Privatrechtliche Leistungsentgelte	40,49	50	50	50	50	50
<b>10 = Ordentliche Erträge</b>	<b>5.805,81</b>	<b>5.850</b>	<b>5.850</b>	<b>5.850</b>	<b>3.950</b>	<b>2.550</b>
13 - Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	949,32	1.500	1.000	1.000	1.000	1.000
14 - Bilanzielle Abschreibungen	5.730,37	40.700	45.700	45.700	43.800	42.400
15 - Transferaufwendungen	37.138,00	46.880	40.000	40.000	40.000	40.000
16 - Sonstige ordentliche Aufwendungen	49.836,90	49.400	52.150	52.150	46.050	39.950
<b>17 = Ordentliche Aufwendungen</b>	<b>93.654,59</b>	<b>138.480</b>	<b>138.850</b>	<b>138.850</b>	<b>130.850</b>	<b>123.350</b>
<b>18 = Ordentliches Ergebnis (= Zeilen 10 und 17)</b>	<b>-87.848,78</b>	<b>-132.630</b>	<b>-133.000</b>	<b>-133.000</b>	<b>-126.900</b>	<b>-120.800</b>
<b>21 = Finanzergebnis (= Zeilen 19 und 20)</b>	<b>0,00</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
<b>22 = Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit (= Zeilen 18 und 21)</b>	<b>-87.848,78</b>	<b>-132.630</b>	<b>-133.000</b>	<b>-133.000</b>	<b>-126.900</b>	<b>-120.800</b>
<b>25 = Außerordentliches Ergebnis (= Zeilen 23 und 24)</b>	<b>0,00</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
<b>26 = Ergebnis vor Berücksichtigung der internen Leistungsbeziehungen (= Zeilen 22 und 25)</b>	<b>-87.848,78</b>	<b>-132.630</b>	<b>-133.000</b>	<b>-133.000</b>	<b>-126.900</b>	<b>-120.800</b>
28 - Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	63.087,31	47.490	41.150	41.150	41.150	41.150
<b>29 = Teilergebnis (= Zeilen 26, 27, 28)</b>	<b>-150.936,09</b>	<b>-180.120</b>	<b>-174.150</b>	<b>-174.150</b>	<b>-168.050</b>	<b>-161.950</b>
<b>31 = Teilergebnis nach Abzug globaler Minderaufwand (= Zeilen 29 und 30)</b>	<b>-150.936,09</b>	<b>-180.120</b>	<b>-174.150</b>	<b>-174.150</b>	<b>-168.050</b>	<b>-161.950</b>

## 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 Leistungsentgelte stellen Pachteinnahmen 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.

# Teilfinanzplan 2024

42.01.03

## A. Zahlungsübersicht

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

Einzahlungs- und Auszahlungsarten	Ergebnis	Ansatz	Ansatz	VE	Planung	Planung	Planung
	2022	2023	2024	2024	2025	2026	2027
	in EUR						
	1	2	3	4	5	6	7
<b>Investitionstätigkeit</b>							
<b>Einzahlungen</b>							
23 = <i>Summe: (invest. Einzahlungen)</i>	0,00	0	0	0	0	0	0
<b>Auszahlungen</b>							
25 - für Baumaßnahmen	304.566,90	30.000	60.000	0	0	0	0
28 - von aktivierbaren Zuwendungen	7.500,00	0	0	0	0	0	0
30 = <i>Summe: (invest. Auszahlungen)</i>	312.066,90	30.000	60.000	0	0	0	0
31 = <b>Saldo: der Investitionstätigkeit (Einzahlungen ./Auszahlungen)</b>	<b>-312.066,90</b>	<b>-30.000</b>	<b>-60.000</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>

## B. Planung einzelner Investitionsmaßnahmen

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

Investitionsmaßnahmen oberhalb der festgesetzten Wertgrenze	Ergebnis	Ansatz	Ansatz	VE	Planung	Planung	Planung	Bisher bereitgestellt	Gesamteinzahlungen/-auszahlungen
	2022	2023	2024	2024	2025	2026	2027		
	in EUR								
	1	2	3	4	5	6	7	8	9
<b>Maßnahme: 2009-42-003 Sportanlage Lotte</b>									
<i>Laut Sportstättenentwicklungskonzept soll in 2024 die Überplanung des Hambrinkstadions erfolgen; ein Planungsansatz wird gebildet.</i>									
- Auszahlungen für Baumaßnahmen	304.566,90	30.000	60.000	0	0	0	0	0	0
<b>Saldo: (Einzahlungen ./ Auszahlungen)</b>	<b>-304.566,90</b>	<b>-30.000</b>	<b>-60.000</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>

<b>Produktbereich</b>	<b>42</b>	Sportstätten, Sportförderung
<b>Produktgruppe</b>	<b>42.01</b>	Sportstätten, Sportförderung
<b>Produkt</b>	<b>42.01.04</b>	Sportanlage Halen

## Teilhaushalt

60 60 Bauverwaltung

## verantwortlich

Hickmann, Astrid

## 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 2022	Plan 2023	Plan 2024
00000048	Gesamtaufwand inkl. interne Leist.bez. pro EW	3,24	4,74	4,21

# Teilergebnisplan 2024

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
	2022	2023	2024	2025	2026	2027
	in EUR					
	1	2	3	4	5	6
02 + Zuwendungen und allgemeine Umlagen	14.344,46	14.400	14.400	12.500	9.500	9.200
<b>10 = Ordentliche Erträge</b>	<b>14.344,46</b>	<b>14.400</b>	<b>14.400</b>	<b>12.500</b>	<b>9.500</b>	<b>9.200</b>
13 - Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	0,00	1.500	1.500	1.500	1.500	1.500
14 - Bilanzielle Abschreibungen	20.028,18	19.800	20.300	18.200	14.900	14.600
15 - Transferaufwendungen	10.035,00	16.240	14.000	14.000	14.000	14.000
16 - Sonstige ordentliche Aufwendungen	750,00	750	750	750	750	750
<b>17 = Ordentliche Aufwendungen</b>	<b>30.813,18</b>	<b>38.290</b>	<b>36.550</b>	<b>34.450</b>	<b>31.150</b>	<b>30.850</b>
<b>18 = Ordentliches Ergebnis (= Zeilen 10 und 17)</b>	<b>-16.468,72</b>	<b>-23.890</b>	<b>-22.150</b>	<b>-21.950</b>	<b>-21.650</b>	<b>-21.650</b>
<b>21 = Finanzergebnis (= Zeilen 19 und 20)</b>	<b>0,00</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
<b>22 = Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit (= Zeilen 18 und 21)</b>	<b>-16.468,72</b>	<b>-23.890</b>	<b>-22.150</b>	<b>-21.950</b>	<b>-21.650</b>	<b>-21.650</b>
<b>25 = Außerordentliches Ergebnis (= Zeilen 23 und 24)</b>	<b>0,00</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
<b>26 = Ergebnis vor Berücksichtigung der internen Leistungsbeziehungen (= Zeilen 22 und 25)</b>	<b>-16.468,72</b>	<b>-23.890</b>	<b>-22.150</b>	<b>-21.950</b>	<b>-21.650</b>	<b>-21.650</b>
28 - Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	15.121,75	28.930	23.670	23.670	23.670	23.670
<b>29 = Teilergebnis (= Zeilen 26, 27, 28)</b>	<b>-31.590,47</b>	<b>-52.820</b>	<b>-45.820</b>	<b>-45.620</b>	<b>-45.320</b>	<b>-45.320</b>
<b>31 = Teilergebnis nach Abzug globaler Minderaufwand (= Zeilen 29 und 30)</b>	<b>-31.590,47</b>	<b>-52.820</b>	<b>-45.820</b>	<b>-45.620</b>	<b>-45.320</b>	<b>-45.320</b>

## 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.

# Teilfinanzplan 2024

42.01.04

## A. Zahlungsübersicht

<b>Produktbereich</b>	<b>42</b>	Sportstätten, Sportförderung
<b>Produktgruppe</b>	<b>42.01</b>	Sportstätten, Sportförderung
<b>Produkt</b>	<b>42.01.04</b>	Sportanlage Halen

Einzahlungs- und Auszahlungsarten	Ergebnis 2022	Ansatz 2023	Ansatz 2024	VE 2024	Planung 2025	Planung 2026	Planung 2027
	1	2	3	4	5	6	7
in EUR							
<b>Investitionstätigkeit</b>							
<b>Einzahlungen</b>							
23 = <b>Summe:</b> <i>(invest. Einzahlungen)</i>	0,00	0	0	0	0	0	0
<b>Auszahlungen</b>							
25 - für Baumaßnahmen	8.425,29	4.000	0	0	0	0	0
30 = <b>Summe:</b> <i>(invest. Auszahlungen)</i>	8.425,29	4.000	0	0	0	0	0
31 = <b>Saldo:</b> der Investitionstätigkeit <i>(Einzahlungen ./Auszahlungen)</i>	-8.425,29	-4.000	0	0	0	0	0

### Erläuterung zur Finanzplanung

<b>Produktbereich</b>	<b>51</b>	Räumliche Planung und Entwicklung, Geoinformation
<b>Produktgruppe</b>	<b>51.01</b>	Räumliche Planung und Entwicklung, Geoinformation
<b>Produkt</b>	<b>51.01.01</b>	Räumliche Planung und Entwicklung, Geoinformation

### Teilhaushalt

60 60 Bauverwaltung

### verantwortlich

Hickmann, Astrid

### 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 2022	Plan 2023	Plan 2024
00000002	Einwohner	14.194,00	14.194,00	14.314,00
	Ordentliche Aufwendungen / Wert	11,68	27,33	25,07

# Teilergebnisplan 2024

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
	2022	2023	2024	2025	2026	2027
	in EUR					
	1	2	3	4	5	6
<b>10 = Ordentliche Erträge</b>	0,00	0	0	0	0	0
11 - Personalaufwendungen	136.549,54	187.770	188.810	193.350	197.970	202.730
13 - Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	29.195,30	200.000	170.000	60.000	60.000	60.000
16 - Sonstige ordentliche Aufwendungen	0,00	100	100	100	100	100
<b>17 = Ordentliche Aufwendungen</b>	<b>165.744,84</b>	<b>387.870</b>	<b>358.910</b>	<b>253.450</b>	<b>258.070</b>	<b>262.830</b>
<b>18 = Ordentliches Ergebnis (= Zeilen 10 und 17)</b>	<b>-165.744,84</b>	<b>-387.870</b>	<b>-358.910</b>	<b>-253.450</b>	<b>-258.070</b>	<b>-262.830</b>
<b>21 = Finanzergebnis (= Zeilen 19 und 20)</b>	<b>0,00</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
<b>22 = Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit (= Zeilen 18 und 21)</b>	<b>-165.744,84</b>	<b>-387.870</b>	<b>-358.910</b>	<b>-253.450</b>	<b>-258.070</b>	<b>-262.830</b>
<b>25 = Außerordentliches Ergebnis (= Zeilen 23 und 24)</b>	<b>0,00</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
<b>26 = Ergebnis vor Berücksichtigung der internen Leistungsbeziehungen (= Zeilen 22 und 25)</b>	<b>-165.744,84</b>	<b>-387.870</b>	<b>-358.910</b>	<b>-253.450</b>	<b>-258.070</b>	<b>-262.830</b>
<b>29 = Teilergebnis (= Zeilen 26, 27, 28)</b>	<b>-165.744,84</b>	<b>-387.870</b>	<b>-358.910</b>	<b>-253.450</b>	<b>-258.070</b>	<b>-262.830</b>
<b>31 = Teilergebnis nach Abzug globaler Minderaufwand (= Zeilen 29 und 30)</b>	<b>-165.744,84</b>	<b>-387.870</b>	<b>-358.910</b>	<b>-253.450</b>	<b>-258.070</b>	<b>-262.830</b>

## Erläuterungen zum Teilhaushalt / Produkt

13 - Finanzieller Rahmen für die Aufstellung von Bauleitplänen inkl. Mitteln zum Aufbau eines kommunalen Bodenmanagements (60.000,- €).  
 Zudem sind hier die als Neuveranschlagungen Kosten für das Spielplatzflächenkonzept/Spielplatzbedarfsplan, Fortschreibung Wohnbauflächenkonzept, Interkommunale Gewerbeflächenentwicklung sowie Zentrenkonzept Wersen neu veranschlagt (insgesamt 85.000,- €).  
 Zusätzlich sind hier Kosten für das Projekt "Halen bewegt sich" veranschlagt (Haushaltsansatz in Höhe von 25.000,- € für 2024).

<b>Produktbereich</b>	<b>52</b>	Bauen und Wohnen, Denkmalschutz
<b>Produktgruppe</b>	<b>52.01</b>	Bauen und Wohnen, Denkmalschutz
<b>Produkt</b>	<b>52.01.01</b>	Bauen und Wohnen, Denkmalschutz

### Teilhaushalt

60 60 Bauverwaltung

### verantwortlich

Hickmann, Astrid

### 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 2022	Plan 2023	Plan 2024
0000002	Einwohner	14.194,00	14.194,00	14.314,00
Ordentliche Aufwendungen / Wert		6,63	4,99	5,98

# Teilergebnisplan 2024

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
	2022	2023	2024	2025	2026	2027
	in EUR					
	1	2	3	4	5	6
02 + Zuwendungen und allgemeine Umlagen	834,66	800	800	800	800	800
04 + Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	2.269,00	2.000	2.000	2.000	2.000	2.000
<b>10 = Ordentliche Erträge</b>	<b>3.103,66</b>	<b>2.800</b>	<b>2.800</b>	<b>2.800</b>	<b>2.800</b>	<b>2.800</b>
11 - Personalaufwendungen	93.008,27	69.560	77.710	79.580	81.490	83.450
14 - Bilanzielle Abschreibungen	1.164,32	1.200	1.200	1.200	1.200	1.200
15 - Transferaufwendungen	0,00	0	6.660	6.660	6.660	6.660
<b>17 = Ordentliche Aufwendungen</b>	<b>94.172,59</b>	<b>70.760</b>	<b>85.570</b>	<b>87.440</b>	<b>89.350</b>	<b>91.310</b>
<b>18 = Ordentliches Ergebnis (= Zeilen 10 und 17)</b>	<b>-91.068,93</b>	<b>-67.960</b>	<b>-82.770</b>	<b>-84.640</b>	<b>-86.550</b>	<b>-88.510</b>
<b>21 = Finanzergebnis (= Zeilen 19 und 20)</b>	<b>0,00</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
<b>22 = Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit (= Zeilen 18 und 21)</b>	<b>-91.068,93</b>	<b>-67.960</b>	<b>-82.770</b>	<b>-84.640</b>	<b>-86.550</b>	<b>-88.510</b>
<b>25 = Außerordentliches Ergebnis (= Zeilen 23 und 24)</b>	<b>0,00</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
<b>26 = Ergebnis vor Berücksichtigung der internen Leistungsbeziehungen (= Zeilen 22 und 25)</b>	<b>-91.068,93</b>	<b>-67.960</b>	<b>-82.770</b>	<b>-84.640</b>	<b>-86.550</b>	<b>-88.510</b>
<b>29 = Teilergebnis (= Zeilen 26, 27, 28)</b>	<b>-91.068,93</b>	<b>-67.960</b>	<b>-82.770</b>	<b>-84.640</b>	<b>-86.550</b>	<b>-88.510</b>
<b>31 = Teilergebnis nach Abzug globaler Minderaufwand (= Zeilen 29 und 30)</b>	<b>-91.068,93</b>	<b>-67.960</b>	<b>-82.770</b>	<b>-84.640</b>	<b>-86.550</b>	<b>-88.510</b>

## Erläuterungen zum Teilhaushalt / Produkt

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

# Teilfinanzplan 2024

52.01.01

## A. Zahlungsübersicht

<b>Produktbereich</b>	<b>52</b>	Bauen und Wohnen, Denkmalschutz
<b>Produktgruppe</b>	<b>52.01</b>	Bauen und Wohnen, Denkmalschutz
<b>Produkt</b>	<b>52.01.01</b>	Bauen und Wohnen, Denkmalschutz

Einzahlungs- und Auszahlungsarten	Ergebnis	Ansatz	Ansatz	VE	Planung	Planung	Planung
	2022	2023	2024	2024	2025	2026	2027
	in EUR						
	1	2	3	4	5	6	7
<b>Investitionstätigkeit</b>							
<b>Einzahlungen</b>							
19 + aus der Veräußerung von Sachanlagen	441.075,00	0	0	0	0	0	0
<b>23 = Summe: (invest. Einzahlungen)</b>	<b>441.075,00</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
<b>Auszahlungen</b>							
24 - für den Erwerb von Grundstücken und Gebäuden	1.333.596,21	400.000	400.000	0	0	0	0
<b>30 = Summe: (invest. Auszahlungen)</b>	<b>1.333.596,21</b>	<b>400.000</b>	<b>400.000</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
<b>31 = Saldo: der Investitionstätigkeit (Einzahlungen ./Auszahlungen)</b>	<b>-892.521,21</b>	<b>-400.000</b>	<b>-400.000</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>

## B. Planung einzelner Investitionsmaßnahmen

<b>Produktbereich:</b>	<b>52</b>	Bauen und Wohnen, Denkmalschutz
<b>Produktgruppe:</b>	<b>52.01</b>	Bauen und Wohnen, Denkmalschutz
<b>Produkt:</b>	<b>52.01.01</b>	Bauen und Wohnen, Denkmalschutz

Investitionsmaßnahmen oberhalb der festgesetzten Wertgrenze	Ergebnis	Ansatz	Ansatz	VE	Planung	Planung	Planung	Bisher	Gesamt-
	2022	2023	2024	2024	2025	2026	2027	bereit-	einzhah-
	in EUR								
	1	2	3	4	5	6	7	8	9
<b>Maßnahme: 2020-52-001</b>									
<b>Flächenankauf für Baulandentwicklung</b>									
<i>Für die Entwicklung von potentiellen Baugebieten werden Mittel für Flächenankäufe eingeplant.</i>									
- Auszahlungen für den Erwerb von Grundstücken und Gebäuden	1.333.596,21	400.000	400.000	0	0	0	0	0	0
<b>Saldo: (Einzahlungen ./ Auszahlungen)</b>	<b>-1.333.596,21</b>	<b>-400.000</b>	<b>-400.000</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>

<b>Produktbereich</b>	<b>53</b>	Ver- und Entsorgung
<b>Produktgruppe</b>	<b>53.01</b>	Abfallwirtschaft
<b>Produkt</b>	<b>53.01.01</b>	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 2022	Plan 2023	Plan 2024
00000002	Einwohner	14.194,00	14.194,00	14.314,00
	<i>Ordentliche Aufwendungen / Wert</i>	67,47	75,41	79,14
00000007	kg Abfallaufkommen/EW	330	359	335
00000049	kg Abfallaufkommen Restmüll/Sperrmüll EW	147	163	147
00000050	kg Abfallaufkommen Biomüll/EW	105	113	105
00000051	kg Abfallaufkommen Papier, LVP/EW	78	83	78

# Teilergebnisplan 2024

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
	2022	2023	2024	2025	2026	2027
	in EUR					
	1	2	3	4	5	6
04 + Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	808.705,27	944.400	1.009.466	972.700	972.700	972.700
05 + Privatrechtliche Leistungsentgelte	85.479,65	80.000	50.000	50.000	50.000	50.000
06 + Kostenerstattungen und Kostenumlagen	74.515,24	57.000	60.000	60.000	60.000	60.000
07 + Sonstige ordentliche Erträge	0,00	0	2.500	2.500	2.500	2.500
<b>10 = Ordentliche Erträge</b>	<b>968.700,16</b>	<b>1.081.400</b>	<b>1.121.966</b>	<b>1.085.200</b>	<b>1.085.200</b>	<b>1.085.200</b>
11 - Personalaufwendungen	10.167,77	10.740	11.200	11.470	11.740	12.020
13 - Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	883.900,15	1.021.400	1.093.700	1.098.700	1.102.700	1.105.700
16 - Sonstige ordentliche Aufwendungen	63.632,24	38.260	27.950	12.650	8.500	8.500
<b>17 = Ordentliche Aufwendungen</b>	<b>957.700,16</b>	<b>1.070.400</b>	<b>1.132.850</b>	<b>1.122.820</b>	<b>1.122.940</b>	<b>1.126.220</b>
<b>18 = Ordentliches Ergebnis (= Zeilen 10 und 17)</b>	<b>11.000,00</b>	<b>11.000</b>	<b>-10.884</b>	<b>-37.620</b>	<b>-37.740</b>	<b>-41.020</b>
<b>21 = Finanzergebnis (= Zeilen 19 und 20)</b>	<b>0,00</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
<b>22 = Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit (= Zeilen 18 und 21)</b>	<b>11.000,00</b>	<b>11.000</b>	<b>-10.884</b>	<b>-37.620</b>	<b>-37.740</b>	<b>-41.020</b>
<b>25 = Außerordentliches Ergebnis (= Zeilen 23 und 24)</b>	<b>0,00</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
<b>26 = Ergebnis vor Berücksichtigung der internen Leistungsbeziehungen (= Zeilen 22 und 25)</b>	<b>11.000,00</b>	<b>11.000</b>	<b>-10.884</b>	<b>-37.620</b>	<b>-37.740</b>	<b>-41.020</b>
28 - Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	11.000,00	11.000	11.000	11.000	11.000	11.000
<b>29 = Teilergebnis (= Zeilen 26, 27, 28)</b>	<b>0,00</b>	<b>0</b>	<b>-21.884</b>	<b>-48.620</b>	<b>-48.740</b>	<b>-52.020</b>
<b>31 = Teilergebnis nach Abzug globaler Minderaufwand (= Zeilen 29 und 30)</b>	<b>0,00</b>	<b>0</b>	<b>-21.884</b>	<b>-48.620</b>	<b>-48.740</b>	<b>-52.020</b>

## Erläuterungen zum Teilhaushalt / Produkt

04 - Die Abfallgebühren müssen zum 01.01.2024 wieder angehoben werden aufgrund deutlich gestiegener Kosten bei der Entsorgung.

05 - Hier sind die Erlöse aus dem Verkauf von Papier veranschlagt (50.000,- €).

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. Hier sind deutliche Steigungen bei den Deponiekosten des Kreises zu verzeichnen.

16 - Hier ist u.a. eine Zuführung zum Sonderposten für den Gebührenaussgleich (19.450,- €) veranschlagt.

# Teilergebnisplan 2024

Produktbereich: 54 Verkehrsflächen und -anlagen, ÖPNV

Ertrags- und Aufwandsarten	Ergebnis	Ansatz	Ansatz	Planung	Planung	Planung
	2022	2023	2024	2025	2026	2027
	in EUR					
	1	2	3	4	5	6
02 + Zuwendungen und allgemeine Umlagen	373.759,43	679.100	501.900	821.400	177.700	177.700
04 + Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	642.839,50	649.100	541.800	541.800	541.800	541.800
06 + Kostenerstattungen und Kostenumlagen	0,00	1.500	1.500	1.500	1.500	1.500
07 + Sonstige ordentliche Erträge	31.015,18	30.750	30.750	30.750	30.750	30.750
<b>10 = Ordentliche Erträge</b>	<b>1.045.827,11</b>	<b>1.360.450</b>	<b>1.075.950</b>	<b>1.395.450</b>	<b>751.750</b>	<b>751.750</b>
11 - Personalaufwendungen	140.497,03	253.140	261.540	267.830	274.240	280.810
13 - Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	532.731,39	696.500	625.000	510.000	510.000	510.000
14 - Bilanzielle Abschreibungen	1.274.752,23	1.274.400	960.700	960.700	959.800	948.900
15 - Transferaufwendungen	356.421,78	625.700	606.000	1.591.000	91.000	73.000
16 - Sonstige ordentliche Aufwendungen	348,09	350	350	350	350	350
<b>17 = Ordentliche Aufwendungen</b>	<b>2.304.750,52</b>	<b>2.850.090</b>	<b>2.453.590</b>	<b>3.329.880</b>	<b>1.835.390</b>	<b>1.813.060</b>
<b>18 = Ordentliches Ergebnis (= Zeilen 10 und 17)</b>	<b>-1.258.923,41</b>	<b>-1.489.640</b>	<b>-1.377.640</b>	<b>-1.934.430</b>	<b>-1.083.640</b>	<b>-1.061.310</b>
19 + Finanzerträge	0,00	500	500	500	500	500
<b>21 = Finanzergebnis (= Zeilen 19 und 20)</b>	<b>0,00</b>	<b>500</b>	<b>500</b>	<b>500</b>	<b>500</b>	<b>500</b>
<b>22 = Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit (= Zeilen 18 und 21)</b>	<b>-1.258.923,41</b>	<b>-1.489.140</b>	<b>-1.377.140</b>	<b>-1.933.930</b>	<b>-1.083.140</b>	<b>-1.060.810</b>
<b>25 = Außerordentliches Ergebnis (= Zeilen 23 und 24)</b>	<b>0,00</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
<b>26 = Ergebnis vor Berücksichtigung der internen Leistungsbeziehungen (= Zeilen 22 und 25)</b>	<b>-1.258.923,41</b>	<b>-1.489.140</b>	<b>-1.377.140</b>	<b>-1.933.930</b>	<b>-1.083.140</b>	<b>-1.060.810</b>
28 - Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	1.268.207,64	1.261.830	1.436.930	1.433.060	1.506.350	1.531.880
<b>29 = Teilergebnis (= Zeilen 26, 27, 28)</b>	<b>-2.527.131,05</b>	<b>-2.750.970</b>	<b>-2.814.070</b>	<b>-3.366.990</b>	<b>-2.589.490</b>	<b>-2.592.690</b>
<b>31 = Teilergebnis nach Abzug globaler Minderaufwand (= Zeilen 29 und 30)</b>	<b>-2.527.131,05</b>	<b>-2.750.970</b>	<b>-2.814.070</b>	<b>-3.366.990</b>	<b>-2.589.490</b>	<b>-2.592.690</b>

Produktübersicht		Ergebnis	Ansatz	Ansatz	Planung	Planung	Planung
Produkt-	Bezeichnung	2022	2023	2024	2025	2026	2027
gruppe		in EUR					
54.01	Verkehrsflächen und -anlagen	-2.372.339,27	-2.560.090	-2.614.060	-3.176.360	-2.394.540	-2.397.100
54.02	Straßenreinigung	-12.636,90	-11.500	-9.000	-9.000	-9.000	-9.000
54.03	ÖPNV	-140.367,88	-179.380	-191.010	-181.630	-185.950	-186.590

# Teilfinanzplan 2024

54

## A. Zahlungsübersicht

Produktbereich 54 Verkehrsflächen und -anlagen, ÖPNV

Einzahlungs- und Auszahlungsarten	Ergebnis	Ansatz	Ansatz	VE	Planung	Planung	Planung
	2022	2023	2024	2024	2025	2026	2027
	in EUR						
	1	2	3	4	5	6	7
<b>Investitionstätigkeit</b>							
<b>Einzahlungen</b>							
18 + aus Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen	33.139,15	922.000	612.500	0	103.500	103.500	103.500
19 + aus der Veräußerung von Sachanlagen	3.900,00	1.000	1.000	0	1.000	1.000	1.000
21 + aus Beiträgen u.ä. Entgelten	0,00	60.000	0	0	155.000	0	0
<b>23 = Summe: (invest. Einzahlungen)</b>	<b>37.039,15</b>	<b>983.000</b>	<b>613.500</b>	<b>0</b>	<b>259.500</b>	<b>104.500</b>	<b>104.500</b>
<b>Auszahlungen</b>							
24 - für den Erwerb von Grundstücken und Gebäuden	0,00	35.000	750.000	0	30.000	30.000	30.000
25 - für Baumaßnahmen	684.714,20	1.955.000	2.565.000	0	1.375.000	745.000	745.000
26 - für den Erwerb von beweglichem Anlagevermögen	4.200,00	20.000	35.000	0	0	0	0
29 - Sonstige Investitionsauszahlungen	43.900,00	0	0	0	0	0	0
<b>30 = Summe: (invest. Auszahlungen)</b>	<b>732.814,20</b>	<b>2.010.000</b>	<b>3.350.000</b>	<b>0</b>	<b>1.405.000</b>	<b>775.000</b>	<b>775.000</b>
<b>31 = Saldo: der Investitionstätigkeit (Einzahlungen ./.Auszahlungen)</b>	<b>-695.775,05</b>	<b>-1.027.000</b>	<b>-2.736.500</b>	<b>0</b>	<b>-1.145.500</b>	<b>-670.500</b>	<b>-670.500</b>

Produktübersicht		Ergebnis	Ansatz	Ansatz	VE	Planung	Planung	Planung
Produkt-	Bezeichnung	2022	2023	2024	2024	2025	2026	2027
gruppe		in EUR						
54.01	Verkehrsflächen und -anlagen	-577.905,34	-989.000	-2.725.000	0	-1.134.000	-659.000	-659.000
54.03	ÖPNV	-117.869,71	-38.000	-11.500	0	-11.500	-11.500	-11.500

<b>Produktbereich</b>	<b>54</b>	Verkehrsflächen und -anlagen, ÖPNV
<b>Produktgruppe</b>	<b>54.01</b>	Verkehrsflächen und -anlagen
<b>Produkt</b>	<b>54.01.01</b>	Verkehrsflächen und -anlagen

### Teilhaushalt

60 60 Bauverwaltung

### verantwortlich

Hickmann, Astrid

### 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 2022	Plan 2023	Plan 2024
00000032	Länge des Straßennetzes Innenbereich	62,00	62,00	62,00
<i>Ordentliche Aufwendungen / Wert</i>		33.971,83	41.914,19	35.408,06
00000033	Länge des Straßennetzes Außenbereich	84	84	84
00000048	Gesamtaufwand inkl. interne Leist.bez. pro EW	236,65	271,53	253,14
00000066	Gesamtaufwand inkl. interne Leist.bez. je km Straße	22.940,00	26.320,00	24.746,00

# Teilergebnisplan 2024

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
	2022	2023	2024	2025	2026	2027
	in EUR					
	1	2	3	4	5	6
02 + Zuwendungen und allgemeine Umlagen	359.808,68	665.400	488.200	807.700	167.700	167.700
04 + Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	596.195,90	596.100	488.800	488.800	488.800	488.800
06 + Kostenerstattungen und Kostenumlagen	0,00	1.500	1.500	1.500	1.500	1.500
07 + Sonstige ordentliche Erträge	30.730,47	30.450	30.450	30.450	30.450	30.450
<b>10 = Ordentliche Erträge</b>	<b>984.949,05</b>	<b>1.293.450</b>	<b>1.008.950</b>	<b>1.328.450</b>	<b>688.450</b>	<b>688.450</b>
11 - Personalaufwendungen	119.255,31	232.930	235.850	241.520	247.310	253.240
13 - Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	427.994,82	567.000	488.000	383.000	383.000	383.000
14 - Bilanzielle Abschreibungen	1.256.915,58	1.242.700	935.100	935.100	934.200	923.300
15 - Transferaufwendungen	301.739,36	555.700	536.000	1.521.000	21.000	3.000
16 - Sonstige ordentliche Aufwendungen	348,09	350	350	350	350	350
<b>17 = Ordentliche Aufwendungen</b>	<b>2.106.253,16</b>	<b>2.598.680</b>	<b>2.195.300</b>	<b>3.080.970</b>	<b>1.585.860</b>	<b>1.562.890</b>
<b>18 = Ordentliches Ergebnis (= Zeilen 10 und 17)</b>	<b>-1.121.304,11</b>	<b>-1.305.230</b>	<b>-1.186.350</b>	<b>-1.752.520</b>	<b>-897.410</b>	<b>-874.440</b>
19 + Finanzerträge	0,00	500	500	500	500	500
<b>21 = Finanzergebnis (= Zeilen 19 und 20)</b>	<b>0,00</b>	<b>500</b>	<b>500</b>	<b>500</b>	<b>500</b>	<b>500</b>
<b>22 = Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit (= Zeilen 18 und 21)</b>	<b>-1.121.304,11</b>	<b>-1.304.730</b>	<b>-1.185.850</b>	<b>-1.752.020</b>	<b>-896.910</b>	<b>-873.940</b>
<b>25 = Außerordentliches Ergebnis (= Zeilen 23 und 24)</b>	<b>0,00</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
<b>26 = Ergebnis vor Berücksichtigung der internen Leistungsbeziehungen (= Zeilen 22 und 25)</b>	<b>-1.121.304,11</b>	<b>-1.304.730</b>	<b>-1.185.850</b>	<b>-1.752.020</b>	<b>-896.910</b>	<b>-873.940</b>
28 - Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	1.252.821,16	1.255.360	1.428.210	1.424.340	1.497.630	1.523.160
<b>29 = Teilergebnis (= Zeilen 26, 27, 28)</b>	<b>-2.374.125,27</b>	<b>-2.560.090</b>	<b>-2.614.060</b>	<b>-3.176.360</b>	<b>-2.394.540</b>	<b>-2.397.100</b>
<b>31 = Teilergebnis nach Abzug globaler Minderaufwand (= Zeilen 29 und 30)</b>	<b>-2.374.125,27</b>	<b>-2.560.090</b>	<b>-2.614.060</b>	<b>-3.176.360</b>	<b>-2.394.540</b>	<b>-2.397.100</b>

## Erläuterungen zum Teilhaushalt / Produkt

02 - Die Zuwendungen ergeben sich aus den Erträgen aus der Auflösung von Sonderposten aus Zuschüssen. Darüber hinaus sind für die Jahre 2024-2025 die erwarteten Zuschüsse für den Bürgerradweg an der L589 enthalten (erwarteter Gesamtzuschuss: rd. 960.000,- €; vgl. Staffelfiziffer 15).

04 - Die Leistungsentgelte wiederum ergeben sich aus den Erträgen aus der Auflösung von Sonderposten aus Beiträgen.

13 - Die Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen enthalten u.a. die Stromkosten der Straßenbeleuchtung (Ansatz von 100.000,- €) sowie den Gemeindeanteil Regenentwässerung (275.000,- €). Darüber hinaus stehen im Jahr 2024 85.000,- € für Planungs- und Beratungskosten bereit. In 2024 sind ferner 25.000,- € für die Fortschreibung des Mobilitätskonzeptes vorgesehen.

15 - Bei den Transferaufwendungen handelt es sich hauptsächlich um Radwegemaßnahmen an klassifizierten Straßen. Das größte Projekt ist der Bürgerradweg entlang der L589 (Lotte-Osterberg). Hier erfolgt im Haushalt 2024 eine Neuveranschlagung: insgesamt fallen hierfür verteilt auf die Jahre 2024-2026 geschätzte Baukosten in Höhe von 1,9 Mio. € an bei Zuschüssen von 960.000,- €. Hinzu kommen noch rd. 100.000,- € für erforderlichen Flächenwerb. Dieser Ansatz ist für das Jahr 2024 nochmals eingeplant worden. Ebenfalls ist eine Beteiligung der Gemeinde am Radwegeausbau des Kreises im Bereich Hansaring/Cappeller Str. bis Bahnübergang eingeplant (ca. 20.000,- €).

Zudem ist hier das Projekt "Car-Sharing Schafwinkel" angesiedelt, 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 2024

54.01.01

## A. Zahlungsübersicht

<b>Produktbereich</b>	<b>54</b>	Verkehrsflächen und -anlagen, ÖPNV
<b>Produktgruppe</b>	<b>54.01</b>	Verkehrsflächen und -anlagen
<b>Produkt</b>	<b>54.01.01</b>	Verkehrsflächen und -anlagen

Einzahlungs- und Auszahlungsarten	Ergebnis	Ansatz	Ansatz	VE	Planung	Planung	Planung
	2022	2023	2024	2024	2025	2026	2027
	in EUR						
	1	2	3	4	5	6	7
<b>Investitionstätigkeit</b>							
<b>Einzahlungen</b>							
18 + aus Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen	0,00	580.000	509.000	0	0	0	0
19 + aus der Veräußerung von Sachanlagen	3.900,00	1.000	1.000	0	1.000	1.000	1.000
21 + aus Beiträgen u.ä. Entgelten	0,00	60.000	0	0	155.000	0	0
<b>23 = Summe: (invest. Einzahlungen)</b>	<b>3.900,00</b>	<b>641.000</b>	<b>510.000</b>	<b>0</b>	<b>156.000</b>	<b>1.000</b>	<b>1.000</b>
<b>Auszahlungen</b>							
24 - für den Erwerb von Grundstücken und Gebäuden	0,00	35.000	750.000	0	30.000	30.000	30.000
25 - für Baumaßnahmen	577.605,34	1.575.000	2.450.000	0	1.260.000	630.000	630.000
26 - für den Erwerb von beweglichem Anlagevermögen	4.200,00	20.000	35.000	0	0	0	0
<b>30 = Summe: (invest. Auszahlungen)</b>	<b>581.805,34</b>	<b>1.630.000</b>	<b>3.235.000</b>	<b>0</b>	<b>1.290.000</b>	<b>660.000</b>	<b>660.000</b>
<b>31 = Saldo: der Investitionstätigkeit (Einzahlungen ./Auszahlungen)</b>	<b>-577.905,34</b>	<b>-989.000</b>	<b>-2.725.000</b>	<b>0</b>	<b>-1.134.000</b>	<b>-659.000</b>	<b>-659.000</b>

### Erläuterung zur Finanzplanung

18 - Zuweisungen vom Land zur Errichtung öffentlicher E-Ladesäulen

24 - Mittel für potentielle Flächenankäufe.

25 - Es sollen folgende Straßenbaumaßnahmen umgesetzt werden:

2024	Napoleondamm
2024	Entenbrook
2024	Everskamp
2024	Mühlengrund (Endausbau in Abhängigkeit BÜ-Planung Tecklenburger Nordbahn)
2024	Westfalenweg
2024	Westerkappelner Straße (zuvor Verkehrskonzept und Bau der Sporthalle)
2025	Endausbau Pätzkamp (sofern Hochbau entsprechend abgeschlossen)
2025	Barenbreite
2025	Torfkuhlenweg (in Abhängigkeit von der Vermarktung Baugebiet Boyersweg, 2. BA)
n.n.	Riegeweg (Planung in 2024)

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

Bei der Straßenbeleuchtung soll weiterhin ein Austausch auf LED erfolgen.

26 - Mittel für die Endausarbeitung/Aktualisierung des Straßenzustandskatasters (erneute Veranschlagung, 20.000,- €) sowie für die Anschaffung von fünf mobilen Geschwindigkeitsdisplays (15.000,- €).

# Teilfinanzplan 2024

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- gestellt	Gesamt- einzah- lungen/ -auszah- lungen
	2022	2023	2024	2024	2025	2026	2027		
	in EUR								
	1	2	3	4	5	6	7	8	9
<b>Maßnahme: 2009-54-001</b> <b>Grunderwerbs- und Nebenkosten</b> <i>Ansatz für den Ankauf von Verkehrsflächen, hauptsächlich im Kreuzungsbereich Bergstr./Atterstr. gem. Ratsbeschluss vom 21.09.2023 sowie potentiell für die Neufunahme des Projektes "Bürener Höhenweg".</i>									
- Auszahlungen für den Erwerb von Grundstücken und Gebäuden	0,00	35.000	750.000	0	30.000	30.000	30.000	0	0
<b>Saldo:</b> (Einzahlungen ./. Auszahlungen)	<b>0,00</b>	<b>-35.000</b>	<b>-750.000</b>	<b>0</b>	<b>-30.000</b>	<b>-30.000</b>	<b>-30.000</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
<b>Maßnahme: 2009-54-002</b> <b>Maßnahmen Radwegekonzept</b> <i>An der Cappelner Straße soll ein Radweg bis zum Hansaring errichtet werden (VUA 24.11.2022). Neuansatz für 2024.</i>									
- Auszahlungen für Baumaßnahmen	0,00	75.000	75.000	0	0	0	0	0	0
<b>Saldo:</b> (Einzahlungen ./. Auszahlungen)	<b>0,00</b>	<b>-75.000</b>	<b>-75.000</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
<b>Maßnahme: 2009-54-004</b> <b>Straßenbeleuchtung</b> <i>Weitere Umrüstung der Straßenbeleuchtung auf LED.</i>									
- Auszahlungen für Baumaßnahmen	30.121,28	70.000	30.000	0	30.000	30.000	30.000	0	0
<b>Saldo:</b> (Einzahlungen ./. Auszahlungen)	<b>-30.121,28</b>	<b>-70.000</b>	<b>-30.000</b>	<b>0</b>	<b>-30.000</b>	<b>-30.000</b>	<b>-30.000</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
<b>Maßnahme: 2009-54-005</b> <b>Straßenbau allgemein</b> <i>Pauschaler Ansatz, aus dem u.a. folgende Maßnahme abgewickelt werden soll: Anpassung Einmündungsbereich Schmalkenweg/Bergstr.,</i>									
- Auszahlungen für Baumaßnahmen	150.941,54	100.000	100.000	0	100.000	100.000	100.000	0	0
<b>Saldo:</b> (Einzahlungen ./. Auszahlungen)	<b>-150.941,54</b>	<b>-100.000</b>	<b>-100.000</b>	<b>0</b>	<b>-100.000</b>	<b>-100.000</b>	<b>-100.000</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
<b>Maßnahme: 2009-54-008</b> <b>Torfkuhlenweg (B-Plan 31)</b> <i>280.000,- € für das Jahr 2025 avisiert, in Abhängigkeit von der Vermarktung Baugebiet Boyersweg, 2. BA.</i>									
- Auszahlungen für Baumaßnahmen	0,00	0	15.000	0	280.000	0	0	0	0
<b>Saldo:</b> (Einzahlungen ./. Auszahlungen)	<b>0,00</b>	<b>0</b>	<b>-15.000</b>	<b>0</b>	<b>-280.000</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
<b>Maßnahme: 2009-54-009</b> <b>Westfalenweg-Hainweg-Widum</b> <i>Ausbau voraussichtlich im Jahr 2024.</i>									
- Auszahlungen für Baumaßnahmen	0,00	0	90.000	0	0	0	0	0	0
<b>Saldo:</b> (Einzahlungen ./. Auszahlungen)	<b>0,00</b>	<b>0</b>	<b>-90.000</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
<b>Maßnahme: 2009-54-010</b> <b>Barenbreite</b> <i>Ausbau voraussichtlich im Jahr 2025.</i>									
- Auszahlungen für Baumaßnahmen	0,00	0	0	0	50.000	0	0	0	0
<b>Saldo:</b> (Einzahlungen ./. Auszahlungen)	<b>0,00</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>-50.000</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>

# Teilfinanzplan 2024

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- gestellt	Gesamt- einzah- lungen/ -auszah- lungen
	2022	2023	2024	2024	2025	2026	2027		
	in EUR								
	1	2	3	4	5	6	7	8	9
<b>Maßnahme: 2009-54-013</b> <b>Everskamp</b> <i>Ausbau voraussichtlich im Jahr 2023.</i>									
- Auszahlungen für Baumaßnahmen	1.312,49	110.000	120.000	0	0	0	0	0	0
<b>Saldo:</b> (Einzahlungen ./. Auszahlungen)	<b>-1.312,49</b>	<b>-110.000</b>	<b>-120.000</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
<b>Maßnahme: 2017-54-001</b> <b>Westerkappeler Straße</b> <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>									
- Auszahlungen für Baumaßnahmen	0,00	0	300.000	0	0	0	0	0	0
<b>Saldo:</b> (Einzahlungen ./. Auszahlungen)	<b>0,00</b>	<b>0</b>	<b>-300.000</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
<b>Maßnahme: 2017-54-002</b> <b>Gewerbegebiet Pätzkamp</b> <i>Endausbau nun für das Jahr 2025 vorgesehen (aufgrund politisch beschlossener Verlängerung der Bauverpflichtungsfrist) unter der Voraussetzung, dass die Hochbaumaßnahmen im Gewerbegebiet dann weitestgehend abgeschlossen sind.</i>									
- Auszahlungen für Baumaßnahmen	573,02	0	20.000	0	300.000	0	0	0	0
<b>Saldo:</b> (Einzahlungen ./. Auszahlungen)	<b>-573,02</b>	<b>0</b>	<b>-20.000</b>	<b>0</b>	<b>-300.000</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
<b>Maßnahme: 2018-54-001</b> <b>Maßnahmen Wegekonzept</b> <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. Die Investitionskosten und Fördermittel für die Maßnahme "Napoleonendamm" 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 Investitionszuwendungen	0,00	580.000	500.000	0	0	0	0	0	0
- Auszahlungen für Baumaßnahmen	344.319,88	1.080.000	1.220.000	0	500.000	500.000	500.000	0	0
<b>Saldo:</b> (Einzahlungen ./. Auszahlungen)	<b>-344.319,88</b>	<b>-500.000</b>	<b>-720.000</b>	<b>0</b>	<b>-500.000</b>	<b>-500.000</b>	<b>-500.000</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
<b>Maßnahme: 2019-54-001</b> <b>Umgestaltung Bahnhofstraße</b> <i>Neuveranschlagung der Planungskosten für die Gesamtbetrachtung und Überplanung.</i>									
- Auszahlungen für Baumaßnahmen	0,00	80.000	80.000	0	0	0	0	0	0
<b>Saldo:</b> (Einzahlungen ./. Auszahlungen)	<b>0,00</b>	<b>-80.000</b>	<b>-80.000</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>

# Teilfinanzplan 2024

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 bereitgestellt	Gesamteinzahlungen/-auszahlungen
	2022	2023	2024	2024	2025	2026	2027		
	in EUR								
	1	2	3	4	5	6	7	8	9
<b>Maßnahme: 2021-54-001</b> <b>Ausbau Entenbrook</b> <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>									
- Auszahlungen für Baumaßnahmen	0,00	60.000	130.000	0	0	0	0	0	0
<b>Saldo:</b> (Einzahlungen ./. Auszahlungen)	0,00	-60.000	-130.000	0	0	0	0	0	0
<b>Maßnahme: 2022-54-001</b> <b>Ausbau Mühlengrund</b> <i>Die Straße "Mühlengrund" in Wersen muss im Rahmen der Baugebietentwicklung "Im Buschhaus" ausgebaut werden. Der Endausbau ist 2024 vorgesehen.</i>									
- Auszahlungen für Baumaßnahmen	50.337,13	0	55.000	0	0	0	0	0	0
<b>Saldo:</b> (Einzahlungen ./. Auszahlungen)	-50.337,13	0	-55.000	0	0	0	0	0	0
<b>Maßnahme: 2024-54-001</b> <b>Errichtung öffentlicher E-Ladesäulen</b> <i>Es sollen öffentliche E-Ladestationen errichtet werden (30.000,- € bei 9.000,- € Förderung vom Land).</i>									
+ Einzahlungen aus Investitionszuwendungen	0,00	0	9.000	0	0	0	0	0	0
- Auszahlungen für Baumaßnahmen	0,00	0	30.000	0	0	0	0	0	0
<b>Saldo:</b> (Einzahlungen ./. Auszahlungen)	0,00	0	-21.000	0	0	0	0	0	0
<b>Maßnahme: 2024-54-002</b> <b>Sanierung Riegeweg</b> <i>Ansatz für Planungskosten im Jahr 2024.</i>									
- Auszahlungen für Baumaßnahmen	0,00	0	25.000	0	0	0	0	0	0
<b>Saldo:</b> (Einzahlungen ./. Auszahlungen)	0,00	0	-25.000	0	0	0	0	0	0
<b>Maßnahme: 2024-54-003</b> <b>Befestigung Parkplatz Friedhof Büren</b> <i>Vorbehaltlich der politischen Beschlussfassung werden Mittel für eine Befestigung des Parkplatzes am Friedhof Büren eingeplant.</i>									
- Auszahlungen für Baumaßnahmen	0,00	0	160.000	0	0	0	0	0	0
<b>Saldo:</b> (Einzahlungen ./. Auszahlungen)	0,00	0	-160.000	0	0	0	0	0	0

<b>Produktbereich</b>	<b>54</b>	Verkehrsflächen und -anlagen, ÖPNV
<b>Produktgruppe</b>	<b>54.02</b>	Straßenreinigung
<b>Produkt</b>	<b>54.02.01</b>	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 2022	Plan 2023	Plan 2024
00000002	Einwohner	14.194,00	14.194,00	14.314,00
<i>Ordentliche Aufwendungen / Wert</i>		4,18	4,54	4,33

# Teilergebnisplan 2024

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
	2022	2023	2024	2025	2026	2027
	in EUR					
	1	2	3	4	5	6
04 + Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	46.643,60	53.000	53.000	53.000	53.000	53.000
<b>10 = Ordentliche Erträge</b>	<b>46.643,60</b>	<b>53.000</b>	<b>53.000</b>	<b>53.000</b>	<b>53.000</b>	<b>53.000</b>
13 - Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	59.280,50	64.500	62.000	62.000	62.000	62.000
<b>17 = Ordentliche Aufwendungen</b>	<b>59.280,50</b>	<b>64.500</b>	<b>62.000</b>	<b>62.000</b>	<b>62.000</b>	<b>62.000</b>
<b>18 = Ordentliches Ergebnis (= Zeilen 10 und 17)</b>	<b>-12.636,90</b>	<b>-11.500</b>	<b>-9.000</b>	<b>-9.000</b>	<b>-9.000</b>	<b>-9.000</b>
<b>21 = Finanzergebnis (= Zeilen 19 und 20)</b>	<b>0,00</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
<b>22 = Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit (= Zeilen 18 und 21)</b>	<b>-12.636,90</b>	<b>-11.500</b>	<b>-9.000</b>	<b>-9.000</b>	<b>-9.000</b>	<b>-9.000</b>
<b>25 = Außerordentliches Ergebnis (= Zeilen 23 und 24)</b>	<b>0,00</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
<b>26 = Ergebnis vor Berücksichtigung der internen Leistungsbeziehungen (= Zeilen 22 und 25)</b>	<b>-12.636,90</b>	<b>-11.500</b>	<b>-9.000</b>	<b>-9.000</b>	<b>-9.000</b>	<b>-9.000</b>
<b>29 = Teilergebnis (= Zeilen 26, 27, 28)</b>	<b>-12.636,90</b>	<b>-11.500</b>	<b>-9.000</b>	<b>-9.000</b>	<b>-9.000</b>	<b>-9.000</b>
<b>31 = Teilergebnis nach Abzug globaler Minderaufwand (= Zeilen 29 und 30)</b>	<b>-12.636,90</b>	<b>-11.500</b>	<b>-9.000</b>	<b>-9.000</b>	<b>-9.000</b>	<b>-9.000</b>

## Erläuterungen zum Teilhaushalt / Produkt

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

<b>Produktbereich</b>	<b>54</b>	Verkehrsflächen und -anlagen, ÖPNV
<b>Produktgruppe</b>	<b>54.03</b>	ÖPNV
<b>Produkt</b>	<b>54.03.01</b>	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 2022	Plan 2023	Plan 2024
0000002	Einwohner	14.194,00	14.194,00	14.314,00
Ordentliche Aufwendungen / Wert		5,35	6,36	7,38

# Teilergebnisplan 2024

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
	2022	2023	2024	2025	2026	2027
	in EUR					
	1	2	3	4	5	6
<b>10 = Ordentliche Erträge</b>	<b>0,00</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
11 - Personalaufwendungen	21.241,72	20.210	25.690	26.310	26.930	27.570
13 - Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	0,00	0	10.000	0	0	0
15 - Transferaufwendungen	54.682,42	70.000	70.000	70.000	70.000	70.000
<b>17 = Ordentliche Aufwendungen</b>	<b>75.924,14</b>	<b>90.210</b>	<b>105.690</b>	<b>96.310</b>	<b>96.930</b>	<b>97.570</b>
<b>18 = Ordentliches Ergebnis (= Zeilen 10 und 17)</b>	<b>-75.924,14</b>	<b>-90.210</b>	<b>-105.690</b>	<b>-96.310</b>	<b>-96.930</b>	<b>-97.570</b>
<b>21 = Finanzergebnis (= Zeilen 19 und 20)</b>	<b>0,00</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
<b>22 = Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit (= Zeilen 18 und 21)</b>	<b>-75.924,14</b>	<b>-90.210</b>	<b>-105.690</b>	<b>-96.310</b>	<b>-96.930</b>	<b>-97.570</b>
<b>25 = Außerordentliches Ergebnis (= Zeilen 23 und 24)</b>	<b>0,00</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
<b>26 = Ergebnis vor Berücksichtigung der internen Leistungsbeziehungen (= Zeilen 22 und 25)</b>	<b>-75.924,14</b>	<b>-90.210</b>	<b>-105.690</b>	<b>-96.310</b>	<b>-96.930</b>	<b>-97.570</b>
<b>29 = Teilergebnis (= Zeilen 26, 27, 28)</b>	<b>-75.924,14</b>	<b>-90.210</b>	<b>-105.690</b>	<b>-96.310</b>	<b>-96.930</b>	<b>-97.570</b>
<b>31 = Teilergebnis nach Abzug globaler Minderaufwand (= Zeilen 29 und 30)</b>	<b>-75.924,14</b>	<b>-90.210</b>	<b>-105.690</b>	<b>-96.310</b>	<b>-96.930</b>	<b>-97.570</b>

## Erläuterungen zum Teilhaushalt / Produkt

13 - Beteiligung der Gemeinde an der Quell- und Zielerhebung ÖPNV gem. Ratsbeschluss vom 21.09.2023 (10.000,- €).

15 - Die Transferaufwendungen beinhalten den Defizitausgleich für den ÖPNV und die Kosten für den bedarfsorientierten Nahverkehr (70.000,- €).

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

### Teilhaushalt

60 60 Bauverwaltung

### verantwortlich

Hickmann, Astrid

### 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 2022	Plan 2023	Plan 2024
00000048	Gesamtaufwand inkl. interne Leist.bez. pro EW	5,54	7,27	6,94

# Teilergebnisplan 2024

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
	2022	2023	2024	2025	2026	2027
	in EUR					
	1	2	3	4	5	6
02 + Zuwendungen und allgemeine Umlagen	13.950,75	13.700	13.700	13.700	10.000	10.000
07 + Sonstige ordentliche Erträge	284,71	300	300	300	300	300
<b>10 = Ordentliche Erträge</b>	<b>14.234,46</b>	<b>14.000</b>	<b>14.000</b>	<b>14.000</b>	<b>10.300</b>	<b>10.300</b>
13 - Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	45.456,07	65.000	65.000	65.000	65.000	65.000
14 - Bilanzielle Abschreibungen	17.836,65	31.700	25.600	25.600	25.600	25.600
<b>17 = Ordentliche Aufwendungen</b>	<b>63.292,72</b>	<b>96.700</b>	<b>90.600</b>	<b>90.600</b>	<b>90.600</b>	<b>90.600</b>
<b>18 = Ordentliches Ergebnis (= Zeilen 10 und 17)</b>	<b>-49.058,26</b>	<b>-82.700</b>	<b>-76.600</b>	<b>-76.600</b>	<b>-80.300</b>	<b>-80.300</b>
<b>21 = Finanzergebnis (= Zeilen 19 und 20)</b>	<b>0,00</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
<b>22 = Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit (= Zeilen 18 und 21)</b>	<b>-49.058,26</b>	<b>-82.700</b>	<b>-76.600</b>	<b>-76.600</b>	<b>-80.300</b>	<b>-80.300</b>
<b>25 = Außerordentliches Ergebnis (= Zeilen 23 und 24)</b>	<b>0,00</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
<b>26 = Ergebnis vor Berücksichtigung der internen Leistungsbeziehungen (= Zeilen 22 und 25)</b>	<b>-49.058,26</b>	<b>-82.700</b>	<b>-76.600</b>	<b>-76.600</b>	<b>-80.300</b>	<b>-80.300</b>
28 - Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	15.386,48	6.470	8.720	8.720	8.720	8.720
<b>29 = Teilergebnis (= Zeilen 26, 27, 28)</b>	<b>-64.444,74</b>	<b>-89.170</b>	<b>-85.320</b>	<b>-85.320</b>	<b>-89.020</b>	<b>-89.020</b>
<b>31 = Teilergebnis nach Abzug globaler Minderaufwand (= Zeilen 29 und 30)</b>	<b>-64.444,74</b>	<b>-89.170</b>	<b>-85.320</b>	<b>-85.320</b>	<b>-89.020</b>	<b>-89.020</b>

## Erläuterungen zum Teilhaushalt / Produkt

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

# Teilfinanzplan 2024

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
	2022	2023	2024	2024	2025	2026	2027
	in EUR						
	1	2	3	4	5	6	7
<b>Investitionstätigkeit</b>							
<b>Einzahlungen</b>							
18 + aus Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen	33.139,15	342.000	103.500	0	103.500	103.500	103.500
<b>23 = Summe: (invest. Einzahlungen)</b>	<b>33.139,15</b>	<b>342.000</b>	<b>103.500</b>	<b>0</b>	<b>103.500</b>	<b>103.500</b>	<b>103.500</b>
<b>Auszahlungen</b>							
25 - für Baumaßnahmen	107.108,86	380.000	115.000	0	115.000	115.000	115.000
29 - Sonstige Investitionsauszahlungen	43.900,00	0	0	0	0	0	0
<b>30 = Summe: (invest. Auszahlungen)</b>	<b>151.008,86</b>	<b>380.000</b>	<b>115.000</b>	<b>0</b>	<b>115.000</b>	<b>115.000</b>	<b>115.000</b>
<b>31 = Saldo: der Investitionstätigkeit (Einzahlungen ./Auszahlungen)</b>	<b>-117.869,71</b>	<b>-38.000</b>	<b>-11.500</b>	<b>0</b>	<b>-11.500</b>	<b>-11.500</b>	<b>-11.500</b>

## 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	Gesamt-
	2022	2023	2024	2024	2025	2026	2027	bereit-	einzah-
	in EUR								
	1	2	3	4	5	6	7	8	9
<b>Maßnahme: 2009-54-016 Buswartehallen</b>									
<i>Es wird weiter in die Buswartehalleninfrastruktur investiert. Für 2024 und die Folgejahre ist jeweils ein Ansatz für die Erneuerung von 4 Wartehallen eingeplant. Den Auszahlungen stehen Fördermittel in Höhe von 90% nach § 12 ÖPNVG NRW entgegen.</i>									
+ Einzahlungen aus Investitionszuwendungen	33.139,15	342.000	103.500	0	103.500	103.500	103.500	0	0
- Auszahlungen für Baumaßnahmen	107.108,86	380.000	115.000	0	115.000	115.000	115.000	0	0
<b>Saldo: (Einzahlungen ./Auszahlungen)</b>	<b>-73.969,71</b>	<b>-38.000</b>	<b>-11.500</b>	<b>0</b>	<b>-11.500</b>	<b>-11.500</b>	<b>-11.500</b>	<b>0</b>	<b>0</b>

# Teilergebnisplan 2024

Produktbereich: 55 Natur- und Landschaftspflege

Ertrags- und Aufwandsarten	Ergebnis	Ansatz	Ansatz	Planung	Planung	Planung
	2022	2023	2024	2025	2026	2027
	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	127.252,81	152.000	173.000	174.000	175.000	176.000
05 + Privatrechtliche Leistungsentgelte	2.335,26	2.300	2.300	2.300	2.300	2.300
06 + Kostenerstattungen und Kostenumlagen	5.152,75	5.120	5.150	5.150	5.150	5.150
<b>10 = Ordentliche Erträge</b>	<b>143.561,03</b>	<b>168.220</b>	<b>189.250</b>	<b>190.250</b>	<b>191.250</b>	<b>192.250</b>
11 - Personalaufwendungen	49.980,43	49.740	55.240	56.560	57.920	59.310
13 - Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	1.085,83	61.750	61.750	1.750	1.750	1.750
14 - Bilanzielle Abschreibungen	18.808,31	18.800	19.000	19.000	19.000	19.000
15 - Transferaufwendungen	80.473,00	105.000	105.000	105.000	105.000	105.000
16 - Sonstige ordentliche Aufwendungen	2.224,01	2.200	2.200	2.200	2.200	2.200
<b>17 = Ordentliche Aufwendungen</b>	<b>152.571,58</b>	<b>237.490</b>	<b>243.190</b>	<b>184.510</b>	<b>185.870</b>	<b>187.260</b>
<b>18 = Ordentliches Ergebnis (= Zeilen 10 und 17)</b>	<b>-9.010,55</b>	<b>-69.270</b>	<b>-53.940</b>	<b>5.740</b>	<b>5.380</b>	<b>4.990</b>
<b>21 = Finanzergebnis (= Zeilen 19 und 20)</b>	<b>0,00</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
<b>22 = Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit (= Zeilen 18 und 21)</b>	<b>-9.010,55</b>	<b>-69.270</b>	<b>-53.940</b>	<b>5.740</b>	<b>5.380</b>	<b>4.990</b>
<b>25 = Außerordentliches Ergebnis (= Zeilen 23 und 24)</b>	<b>0,00</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
<b>26 = Ergebnis vor Berücksichtigung der internen Leistungsbeziehungen (= Zeilen 22 und 25)</b>	<b>-9.010,55</b>	<b>-69.270</b>	<b>-53.940</b>	<b>5.740</b>	<b>5.380</b>	<b>4.990</b>
28 - Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	194.578,54	434.850	536.000	536.000	536.000	536.000
<b>29 = Teilergebnis (= Zeilen 26, 27, 28)</b>	<b>-203.589,09</b>	<b>-504.120</b>	<b>-589.940</b>	<b>-530.260</b>	<b>-530.620</b>	<b>-531.010</b>
<b>31 = Teilergebnis nach Abzug globaler Minderaufwand (= Zeilen 29 und 30)</b>	<b>-203.589,09</b>	<b>-504.120</b>	<b>-589.940</b>	<b>-530.260</b>	<b>-530.620</b>	<b>-531.010</b>

Produktübersicht		Ergebnis	Ansatz	Ansatz	Planung	Planung	Planung
Produkt-	Bezeichnung	2022	2023	2024	2025	2026	2027
gruppe		in EUR					
55.01	Öffentliches Grün, Landschaftsbau	-76.555,90	-238.360	-341.280	-341.500	-341.700	-341.920
55.02	Öffentliche Gewässer, Wasserbau	-34.395,12	-125.340	-110.310	-51.030	-51.780	-52.550
55.03	Friedhofs- und Bestattungswesen	-92.638,07	-140.420	-138.350	-137.730	-137.140	-136.540

# Teilfinanzplan 2024

55

## A. Zahlungsübersicht

Produktbereich 55 Natur- und Landschaftspflege

Einzahlungs- und Auszahlungsarten	Ergebnis	Ansatz	Ansatz	VE	Planung	Planung	Planung
	2022	2023	2024	2024	2025	2026	2027
	in EUR						
	1	2	3	4	5	6	7
<b>Investitionstätigkeit</b>							
<b>Einzahlungen</b>							
19 + aus der Veräußerung von Sachanlagen	5.687,00	180.000	5.000	0	5.000	5.000	5.000
<b>23 = Summe: (invest. Einzahlungen)</b>	<b>5.687,00</b>	<b>180.000</b>	<b>5.000</b>	<b>0</b>	<b>5.000</b>	<b>5.000</b>	<b>5.000</b>
<b>Auszahlungen</b>							
24 - für den Erwerb von Grundstücken und Gebäuden	0,00	200.000	200.000	0	0	0	0
25 - für Baumaßnahmen	10.119,04	320.000	230.000	0	30.000	30.000	30.000
26 - für den Erwerb von beweglichem Anlagevermögen	3.250,70	2.500	10.000	0	2.500	2.500	2.500
<b>30 = Summe: (invest. Auszahlungen)</b>	<b>13.369,74</b>	<b>522.500</b>	<b>440.000</b>	<b>0</b>	<b>32.500</b>	<b>32.500</b>	<b>32.500</b>
<b>31 = Saldo: der Investitionstätigkeit (Einzahlungen ./Auszahlungen)</b>	<b>-7.682,74</b>	<b>-342.500</b>	<b>-435.000</b>	<b>0</b>	<b>-27.500</b>	<b>-27.500</b>	<b>-27.500</b>

Produktübersicht		Ergebnis	Ansatz	Ansatz	VE	Planung	Planung	Planung
Produkt-	Bezeichnung	2022	2023	2024	2024	2025	2026	2027
gruppe		in EUR						
55.01	Öffentliches Grün, Landschaftsbau	-4.432,04	-140.000	-225.000	0	-25.000	-25.000	-25.000
55.02	Öffentliche Gewässer, Wasserbau	0,00	-200.000	-200.000	0	0	0	0
55.03	Friedhofs- und Bestattungswesen	-3.250,70	-2.500	-10.000	0	-2.500	-2.500	-2.500

<b>Produktbereich</b>	<b>55</b>	Natur- und Landschaftspflege
<b>Produktgruppe</b>	<b>55.01</b>	Öffentliches Grün, Landschaftsbau
<b>Produkt</b>	<b>55.01.01</b>	Öffentliches Grün, Landschaftsbau

### Teilhaushalt

60 60 Bauverwaltung

### verantwortlich

Hickmann, Astrid

### 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 m<sup>2</sup>)

Anzahl der Vollzeitstellen: 0,10

Kennzahl	Bezeichnung	Ist 2022	Plan 2023	Plan 2024
0000001	m <sup>2</sup> Fläche	76.374,00	76.374,00	76.374,00
<i>Ordentliche Aufwendungen / Wert</i>		0,28	0,27	0,28
0000048	Gesamtaufwand inkl. interne Leist.bez. pro EW	6,09	17,48	24,53

# Teilergebnisplan 2024

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
	2022	2023	2024	2025	2026	2027
	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
<b>10 = Ordentliche Erträge</b>	<b>9.867,26</b>	<b>9.800</b>	<b>9.800</b>	<b>9.800</b>	<b>9.800</b>	<b>9.800</b>
11 - Personalaufwendungen	9.076,72	8.280	8.650	8.870	9.070	9.290
13 - Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	223,20	250	250	250	250	250
14 - Bilanzielle Abschreibungen	10.045,16	10.100	10.100	10.100	10.100	10.100
16 - Sonstige ordentliche Aufwendungen	2.224,01	2.200	2.200	2.200	2.200	2.200
<b>17 = Ordentliche Aufwendungen</b>	<b>21.569,09</b>	<b>20.830</b>	<b>21.200</b>	<b>21.420</b>	<b>21.620</b>	<b>21.840</b>
<b>18 = Ordentliches Ergebnis (= Zeilen 10 und 17)</b>	<b>-11.701,83</b>	<b>-11.030</b>	<b>-11.400</b>	<b>-11.620</b>	<b>-11.820</b>	<b>-12.040</b>
<b>21 = Finanzergebnis (= Zeilen 19 und 20)</b>	<b>0,00</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
<b>22 = Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit (= Zeilen 18 und 21)</b>	<b>-11.701,83</b>	<b>-11.030</b>	<b>-11.400</b>	<b>-11.620</b>	<b>-11.820</b>	<b>-12.040</b>
<b>25 = Außerordentliches Ergebnis (= Zeilen 23 und 24)</b>	<b>0,00</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
<b>26 = Ergebnis vor Berücksichtigung der internen Leistungsbeziehungen (= Zeilen 22 und 25)</b>	<b>-11.701,83</b>	<b>-11.030</b>	<b>-11.400</b>	<b>-11.620</b>	<b>-11.820</b>	<b>-12.040</b>
28 - Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	64.854,07	227.330	329.880	329.880	329.880	329.880
<b>29 = Teilergebnis (= Zeilen 26, 27, 28)</b>	<b>-76.555,90</b>	<b>-238.360</b>	<b>-341.280</b>	<b>-341.500</b>	<b>-341.700</b>	<b>-341.920</b>
<b>31 = Teilergebnis nach Abzug globaler Minderaufwand (= Zeilen 29 und 30)</b>	<b>-76.555,90</b>	<b>-238.360</b>	<b>-341.280</b>	<b>-341.500</b>	<b>-341.700</b>	<b>-341.920</b>

## Erläuterungen zum Teilhaushalt / Produkt

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

# Teilfinanzplan 2024

55.01.01

## A. Zahlungsübersicht

<b>Produktbereich</b>	<b>55</b>	Natur- und Landschaftspflege
<b>Produktgruppe</b>	<b>55.01</b>	Öffentliches Grün, Landschaftsbau
<b>Produkt</b>	<b>55.01.01</b>	Öffentliches Grün, Landschaftsbau

Einzahlungs- und Auszahlungsarten	Ergebnis	Ansatz	Ansatz	VE	Planung	Planung	Planung
	2022	2023	2024	2024	2025	2026	2027
	in EUR						
	1	2	3	4	5	6	7
<b>Investitionstätigkeit</b>							
<b>Einzahlungen</b>							
19 + aus der Veräußerung von Sachanlagen	5.687,00	180.000	5.000	0	5.000	5.000	5.000
<b>23 = Summe: (invest. Einzahlungen)</b>	<b>5.687,00</b>	<b>180.000</b>	<b>5.000</b>	<b>0</b>	<b>5.000</b>	<b>5.000</b>	<b>5.000</b>
<b>Auszahlungen</b>							
25 - für Baumaßnahmen	10.119,04	320.000	230.000	0	30.000	30.000	30.000
<b>30 = Summe: (invest. Auszahlungen)</b>	<b>10.119,04</b>	<b>320.000</b>	<b>230.000</b>	<b>0</b>	<b>30.000</b>	<b>30.000</b>	<b>30.000</b>
<b>31 = Saldo: der Investitionstätigkeit (Einzahlungen ./Auszahlungen)</b>	<b>-4.432,04</b>	<b>-140.000</b>	<b>-225.000</b>	<b>0</b>	<b>-25.000</b>	<b>-25.000</b>	<b>-25.000</b>

## B. Planung einzelner Investitionsmaßnahmen

<b>Produktbereich:</b>	<b>55</b>	Natur- und Landschaftspflege
<b>Produktgruppe:</b>	<b>55.01</b>	Öffentliches Grün, Landschaftsbau
<b>Produkt:</b>	<b>55.01.01</b>	Öffentliches Grün, Landschaftsbau

Investitionsmaßnahmen oberhalb der festgesetzten Wertgrenze	Ergebnis	Ansatz	Ansatz	VE	Planung	Planung	Planung	Bisher bereitgestellt	Gesamteinzahlungen/-auszahlungen
	2022	2023	2024	2024	2025	2026	2027		
	in EUR								
	1	2	3	4	5	6	7	8	9
<b>Maßnahme: 2009-55-002</b>									
<b>Ausgleichsflächenpool</b>									
<i>Für den Ausgleichsflächenpool sollen neue Flächen akquiriert bzw. bestehende Flächen ökologisch aufgewertet werden.</i>									
- Auszahlungen für Baumaßnahmen	1.180,48	180.000	110.000	0	30.000	30.000	30.000	0	0
<b>Saldo: (Einzahlungen ./ Auszahlungen)</b>	<b>-1.180,48</b>	<b>-180.000</b>	<b>-110.000</b>	<b>0</b>	<b>-30.000</b>	<b>-30.000</b>	<b>-30.000</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
<b>Maßnahme: 2021-55-001</b>									
<b>Umgestaltung "Alter Friedhof Wersen"</b>									
<i>Ansatz für vorbereitende Arbeiten im Rahmen der langfristigen, sukzessiven Umwandlung in eine Parkanlage (Neuansatz).</i>									
- Auszahlungen für Baumaßnahmen	8.938,56	120.000	120.000	0	0	0	0	0	0
<b>Saldo: (Einzahlungen ./ Auszahlungen)</b>	<b>-8.938,56</b>	<b>-120.000</b>	<b>-120.000</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
<b>Maßnahme: 2022-55-001</b>									
<b>Hundewiesen</b>									
<i>Für die Schaffung von Hundewiesen wurden im vergangenen Haushalt erneut 20.000,- € eingeplant. In den Haushaltsberatungen für den Haushalt 2024 entschied der Verkehrs- und Umweltausschuss, die Maßnahme zunächst aus dem Haushalt herauszunehmen.</i>									
- Auszahlungen für Baumaßnahmen	0,00	20.000	0	0	0	0	0	0	0
<b>Saldo: (Einzahlungen ./ Auszahlungen)</b>	<b>0,00</b>	<b>-20.000</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>

<b>Produktbereich</b>	<b>55</b>	Natur- und Landschaftspflege
<b>Produktgruppe</b>	<b>55.02</b>	Öffentliche Gewässer, Wasserbau
<b>Produkt</b>	<b>55.02.01</b>	Öffentliche Gewässer, Wasserbau

### Teilhaushalt

60 60 Bauverwaltung

### verantwortlich

Hickmann, Astrid

### 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 2022	Plan 2023	Plan 2024
00000001	m² Fläche	37.650.000,00	37.650.000,00	-
	<i>Ordentliche Aufwendungen / Wert je 1000</i>	2,99	5,26	-
00000002	Einwohner	14.194,00	14.194,00	14.314,00
	<i>Ordentliche Aufwendungen / Wert</i>	7,93	13,96	13,94

# Teilergebnisplan 2024

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
	2022	2023	2024	2025	2026	2027
	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	71.875,85	73.000	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
<b>10 = Ordentliche Erträge</b>	<b>78.164,06</b>	<b>79.300</b>	<b>96.300</b>	<b>96.300</b>	<b>96.300</b>	<b>96.300</b>
11 - Personalaufwendungen	28.922,15	28.970	30.300	31.020	31.770	32.540
13 - Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	0,00	61.000	61.000	1.000	1.000	1.000
14 - Bilanzielle Abschreibungen	3.164,03	3.200	3.200	3.200	3.200	3.200
15 - Transferaufwendungen	80.473,00	105.000	105.000	105.000	105.000	105.000
<b>17 = Ordentliche Aufwendungen</b>	<b>112.559,18</b>	<b>198.170</b>	<b>199.500</b>	<b>140.220</b>	<b>140.970</b>	<b>141.740</b>
<b>18 = Ordentliches Ergebnis (= Zeilen 10 und 17)</b>	<b>-34.395,12</b>	<b>-118.870</b>	<b>-103.200</b>	<b>-43.920</b>	<b>-44.670</b>	<b>-45.440</b>
<b>21 = Finanzergebnis (= Zeilen 19 und 20)</b>	<b>0,00</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
<b>22 = Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit (= Zeilen 18 und 21)</b>	<b>-34.395,12</b>	<b>-118.870</b>	<b>-103.200</b>	<b>-43.920</b>	<b>-44.670</b>	<b>-45.440</b>
<b>25 = Außerordentliches Ergebnis (= Zeilen 23 und 24)</b>	<b>0,00</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
<b>26 = Ergebnis vor Berücksichtigung der internen Leistungsbeziehungen (= Zeilen 22 und 25)</b>	<b>-34.395,12</b>	<b>-118.870</b>	<b>-103.200</b>	<b>-43.920</b>	<b>-44.670</b>	<b>-45.440</b>
28 - Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	0,00	6.470	7.110	7.110	7.110	7.110
<b>29 = Teilergebnis (= Zeilen 26, 27, 28)</b>	<b>-34.395,12</b>	<b>-125.340</b>	<b>-110.310</b>	<b>-51.030</b>	<b>-51.780</b>	<b>-52.550</b>
<b>31 = Teilergebnis nach Abzug globaler Minderaufwand (= Zeilen 29 und 30)</b>	<b>-34.395,12</b>	<b>-125.340</b>	<b>-110.310</b>	<b>-51.030</b>	<b>-51.780</b>	<b>-52.550</b>

## Erläuterungen zum Teilhaushalt / Produkt

04 - Hier sind die Gewässerunterhaltungsgebühren veranschlagt. Diese müssen zum 01.01.2024 angepasst werden wegen der deutlichen Erhöhungen der Gebühren der Unterhaltungsverbände. Hierzu ist noch ein entsprechender Ratsbeschluss separat erforderlich über die Änderungssatzung.  
13 - Hier sind erneut Mittel für Planung bzw. Machbarkeitsstudie Landschaftspark Düteaeue neu veranschlagt (60.000,- €).  
15 - Hier ist die Abführung der Gebühren an die Wasserunterhaltungsverbände dargestellt.

# Teilfinanzplan 2024

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
	2022	2023	2024	2024	2025	2026	2027
	in EUR						
	1	2	3	4	5	6	7
<b>Investitionstätigkeit</b>							
<b>Einzahlungen</b>							
23 = <i>Summe: (invest. Einzahlungen)</i>	0,00	0	0	0	0	0	0
<b>Auszahlungen</b>							
24 - für den Erwerb von Grundstücken und Gebäuden	0,00	200.000	200.000	0	0	0	0
30 = <i>Summe: (invest. Auszahlungen)</i>	0,00	200.000	200.000	0	0	0	0
31 = <i>Saldo: der Investitionstätigkeit (Einzahlungen ./Auszahlungen)</i>	0,00	-200.000	-200.000	0	0	0	0

## 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-
	2022	2023	2024	2024	2025	2026	2027	bereit-	einzh-
	in EUR								
	1	2	3	4	5	6	7	8	9
<b>Maßnahme: 2023-55-001</b> <b>Hochwasserschutz / Landschaftspark Düteauen</b> <i>Pauschalansatz für den potentiellen Erwerb von Flächen.</i>									
- Auszahlungen für den Erwerb von Grundstücken und Gebäuden	0,00	200.000	200.000	0	0	0	0	0	0
<b>Saldo: (Einzahlungen ./ Auszahlungen)</b>	0,00	-200.000	-200.000	0	0	0	0	0	0

<b>Produktbereich</b>	<b>55</b>	Natur- und Landschaftspflege
<b>Produktgruppe</b>	<b>55.03</b>	Friedhofs- und Bestattungswesen
<b>Produkt</b>	<b>55.03.01</b>	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 2022	Plan 2023	Plan 2024
00000035	Zahl der Bestattungen	59	55	55
00000036	davon Urnenbestattungen	44	42	45
00000048	Gesamtaufwand inkl. interne Leist.bez. pro EW	10,44	15,37	15,47
00000062	Freie Grabstätten Alt-Lotte	101	120	120
00000063	Freie Grabstätten Büren	329	415	415

# Teilergebnisplan 2024

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
	2022	2023	2024	2025	2026	2027
	in EUR					
	1	2	3	4	5	6
04 + Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	55.376,96	79.000	83.000	84.000	85.000	86.000
06 + Kostenerstattungen und Kostenumlagen	152,75	120	150	150	150	150
<b>10 = Ordentliche Erträge</b>	<b>55.529,71</b>	<b>79.120</b>	<b>83.150</b>	<b>84.150</b>	<b>85.150</b>	<b>86.150</b>
11 - Personalaufwendungen	11.981,56	12.490	16.290	16.670	17.080	17.480
13 - Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	862,63	500	500	500	500	500
14 - Bilanzielle Abschreibungen	5.599,12	5.500	5.700	5.700	5.700	5.700
<b>17 = Ordentliche Aufwendungen</b>	<b>18.443,31</b>	<b>18.490</b>	<b>22.490</b>	<b>22.870</b>	<b>23.280</b>	<b>23.680</b>
<b>18 = Ordentliches Ergebnis (= Zeilen 10 und 17)</b>	<b>37.086,40</b>	<b>60.630</b>	<b>60.660</b>	<b>61.280</b>	<b>61.870</b>	<b>62.470</b>
<b>21 = Finanzergebnis (= Zeilen 19 und 20)</b>	<b>0,00</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
<b>22 = Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit (= Zeilen 18 und 21)</b>	<b>37.086,40</b>	<b>60.630</b>	<b>60.660</b>	<b>61.280</b>	<b>61.870</b>	<b>62.470</b>
<b>25 = Außerordentliches Ergebnis (= Zeilen 23 und 24)</b>	<b>0,00</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
<b>26 = Ergebnis vor Berücksichtigung der internen Leistungsbeziehungen (= Zeilen 22 und 25)</b>	<b>37.086,40</b>	<b>60.630</b>	<b>60.660</b>	<b>61.280</b>	<b>61.870</b>	<b>62.470</b>
28 - Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	129.724,47	201.050	199.010	199.010	199.010	199.010
<b>29 = Teilergebnis (= Zeilen 26, 27, 28)</b>	<b>-92.638,07</b>	<b>-140.420</b>	<b>-138.350</b>	<b>-137.730</b>	<b>-137.140</b>	<b>-136.540</b>
<b>31 = Teilergebnis nach Abzug globaler Minderaufwand (= Zeilen 29 und 30)</b>	<b>-92.638,07</b>	<b>-140.420</b>	<b>-138.350</b>	<b>-137.730</b>	<b>-137.140</b>	<b>-136.540</b>

# Teilfinanzplan 2024

55.03.01

## A. Zahlungsübersicht

<b>Produktbereich</b>	<b>55</b>	Natur- und Landschaftspflege
<b>Produktgruppe</b>	<b>55.03</b>	Friedhofs- und Bestattungswesen
<b>Produkt</b>	<b>55.03.01</b>	Friedhofs- und Bestattungswesen

Einzahlungs- und Auszahlungsarten	Ergebnis 2022	Ansatz 2023	Ansatz 2024	VE 2024	Planung 2025	Planung 2026	Planung 2027
	1	2	3	4	5	6	7
in EUR							
<b>Investitionstätigkeit</b>							
<b>Einzahlungen</b>							
23 = <b>Summe:</b> <i>(invest. Einzahlungen)</i>	0,00	0	0	0	0	0	0
<b>Auszahlungen</b>							
26 - für den Erwerb von beweglichem Anlagevermögen	3.250,70	2.500	10.000	0	2.500	2.500	2.500
30 = <b>Summe:</b> <i>(invest. Auszahlungen)</i>	3.250,70	2.500	10.000	0	2.500	2.500	2.500
31 = <b>Saldo:</b> <b>der Investitionstätigkeit</b> <i>(Einzahlungen ./Auszahlungen)</i>	-3.250,70	-2.500	-10.000	0	-2.500	-2.500	-2.500

### Erläuterung zur Finanzplanung

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

<b>Produktbereich</b>	<b>56</b>	Umweltschutz
<b>Produktgruppe</b>	<b>56.01</b>	Umweltschutz
<b>Produkt</b>	<b>56.01.01</b>	Umweltschutz

### Teilhaushalt

60 60 Bauverwaltung

### verantwortlich

Hickmann, Astrid

### 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 2022	Plan 2023	Plan 2024
0000002	Einwohner	14.194,00	14.194,00	14.314,00
Ordentliche Aufwendungen / Wert		8,10	17,77	23,57

# Teilergebnisplan 2024

56.01.01

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

Ertrags- und Aufwandsarten	Ergebnis	Ansatz	Ansatz	Planung	Planung	Planung
	2022	2023	2024	2025	2026	2027
	in EUR					
	1	2	3	4	5	6
02 + Zuwendungen und allgemeine Umlagen	25.474,17	65.000	146.000	0	0	0
07 + Sonstige ordentliche Erträge	0,00	0	2.000	2.000	2.000	2.000
<b>10 = Ordentliche Erträge</b>	<b>25.474,17</b>	<b>65.000</b>	<b>148.000</b>	<b>2.000</b>	<b>2.000</b>	<b>2.000</b>
11 - Personalaufwendungen	76.433,43	89.170	93.320	95.570	97.860	100.200
13 - Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	29.469,83	107.000	232.000	20.000	20.000	20.000
15 - Transferaufwendungen	9.100,00	56.000	12.000	12.000	12.000	12.000
<b>17 = Ordentliche Aufwendungen</b>	<b>115.003,26</b>	<b>252.170</b>	<b>337.320</b>	<b>127.570</b>	<b>129.860</b>	<b>132.200</b>
<b>18 = Ordentliches Ergebnis (= Zeilen 10 und 17)</b>	<b>-89.529,09</b>	<b>-187.170</b>	<b>-189.320</b>	<b>-125.570</b>	<b>-127.860</b>	<b>-130.200</b>
<b>21 = Finanzergebnis (= Zeilen 19 und 20)</b>	<b>0,00</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
<b>22 = Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit (= Zeilen 18 und 21)</b>	<b>-89.529,09</b>	<b>-187.170</b>	<b>-189.320</b>	<b>-125.570</b>	<b>-127.860</b>	<b>-130.200</b>
<b>25 = Außerordentliches Ergebnis (= Zeilen 23 und 24)</b>	<b>0,00</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
<b>26 = Ergebnis vor Berücksichtigung der internen Leistungsbeziehungen (= Zeilen 22 und 25)</b>	<b>-89.529,09</b>	<b>-187.170</b>	<b>-189.320</b>	<b>-125.570</b>	<b>-127.860</b>	<b>-130.200</b>
<b>29 = Teilergebnis (= Zeilen 26, 27, 28)</b>	<b>-89.529,09</b>	<b>-187.170</b>	<b>-189.320</b>	<b>-125.570</b>	<b>-127.860</b>	<b>-130.200</b>
<b>31 = Teilergebnis nach Abzug globaler Minderaufwand (= Zeilen 29 und 30)</b>	<b>-89.529,09</b>	<b>-187.170</b>	<b>-189.320</b>	<b>-125.570</b>	<b>-127.860</b>	<b>-130.200</b>

## 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 10.000,- € für Aufwendungen für Umweltschutzmaßnahmen enthalten. Zudem sind 162.000,- € für die Erstellung einer kommunalen Wärmeplanung (gefördert zu 90% vom Bund) eingeplant.

Ebenso stehen weiterhin 50.000,- € für die Planung von Photovoltaik-Freiflächenanlagen zur Verfügung (Neuansatz im Haushalt 2024).

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 Gebäudemanagement).

15 - Hier sind die Ansätze für die Kommunalen Förderprogramme verortet. Es sind für 2024 folgende Budgets vorgesehen:

Förderprogramm "Obstbäume":	2.000 €
Förderprogramm "Regenwassernutzung":	10.000 €

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

# Teilergebnisplan 2024

Produktbereich:

57

Wirtschaft und Tourismus

Ertrags- und Aufwandsarten	Ergebnis	Ansatz	Ansatz	Planung	Planung	Planung
	2022	2023	2024	2025	2026	2027
	in EUR					
	1	2	3	4	5	6
02 + Zuwendungen und allgemeine Umlagen	3.203,95	3.200	3.200	3.200	2.900	2.900
04 + Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	200,00	3.500	3.500	3.500	3.500	3.500
05 + Privatrechtliche Leistungsentgelte	276,90	500	200	200	200	200
06 + Kostenerstattungen und Kostenumlagen	147.152,90	168.900	171.900	174.900	177.900	180.900
<b>10 = Ordentliche Erträge</b>	<b>150.833,75</b>	<b>176.100</b>	<b>178.800</b>	<b>181.800</b>	<b>184.500</b>	<b>187.500</b>
11 - Personalaufwendungen	197.771,92	212.580	227.610	233.050	238.650	244.380
13 - Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	0,00	2.500	2.500	2.500	2.500	2.500
14 - Bilanzielle Abschreibungen	5.211,27	5.300	5.300	5.200	4.900	4.670
15 - Transferaufwendungen	13.079,87	12.500	26.350	17.500	17.500	17.500
16 - Sonstige ordentliche Aufwendungen	40.878,08	57.000	54.500	54.500	54.500	54.500
<b>17 = Ordentliche Aufwendungen</b>	<b>256.941,14</b>	<b>289.880</b>	<b>316.260</b>	<b>312.750</b>	<b>318.050</b>	<b>323.550</b>
<b>18 = Ordentliches Ergebnis (= Zeilen 10 und 17)</b>	<b>-106.107,39</b>	<b>-113.780</b>	<b>-137.460</b>	<b>-130.950</b>	<b>-133.550</b>	<b>-136.050</b>
19 + Finanzerträge	507.700,81	479.110	459.110	459.110	459.110	459.110
20 - Zinsen und sonstige Finanzaufwendungen	64.215,85	64.500	62.000	60.000	58.000	56.000
<b>21 = Finanzergebnis (= Zeilen 19 und 20)</b>	<b>443.484,96</b>	<b>414.610</b>	<b>397.110</b>	<b>399.110</b>	<b>401.110</b>	<b>403.110</b>
<b>22 = Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit (= Zeilen 18 und 21)</b>	<b>337.377,57</b>	<b>300.830</b>	<b>259.650</b>	<b>268.160</b>	<b>267.560</b>	<b>267.060</b>
<b>25 = Außerordentliches Ergebnis (= Zeilen 23 und 24)</b>	<b>0,00</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
<b>26 = Ergebnis vor Berücksichtigung der internen Leistungsbeziehungen (= Zeilen 22 und 25)</b>	<b>337.377,57</b>	<b>300.830</b>	<b>259.650</b>	<b>268.160</b>	<b>267.560</b>	<b>267.060</b>
28 - Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	93.400,76	159.370	137.540	137.540	137.540	137.540
<b>29 = Teilergebnis (= Zeilen 26, 27, 28)</b>	<b>243.976,81</b>	<b>141.460</b>	<b>122.110</b>	<b>130.620</b>	<b>130.020</b>	<b>129.520</b>
<b>31 = Teilergebnis nach Abzug globaler Minderaufwand (= Zeilen 29 und 30)</b>	<b>243.976,81</b>	<b>141.460</b>	<b>122.110</b>	<b>130.620</b>	<b>130.020</b>	<b>129.520</b>

Produktübersicht		Ergebnis	Ansatz	Ansatz	Planung	Planung	Planung
Produkt-	Bezeichnung	2022	2023	2024	2025	2026	2027
gruppe		in EUR					
57.01	Wirtschaftsförderung	-57.769,02	-71.800	-77.380	-78.870	-80.400	-81.980
57.02	Ortsmarketing, Tourismus	-53.984,22	-50.050	-62.950	-54.360	-54.650	-54.930
57.03	Allgemeine Einrichtungen und Unternehmen	355.730,05	263.310	262.440	263.850	265.070	266.430

# Teilfinanzplan 2024

## A. Zahlungsübersicht

Produktbereich 57 Wirtschaft und Tourismus

Einzahlungs- und Auszahlungsarten	Ergebnis	Ansatz	Ansatz	VE	Planung	Planung	Planung
	2022	2023	2024	2024	2025	2026	2027
	in EUR						
	1	2	3	4	5	6	7
<b>Investitionstätigkeit</b>							
<b>Einzahlungen</b>							
20 + aus der Veräußerung von Finanzanlagen	0,00	30.000	30.000	0	30.000	30.000	30.000
<b>23 = Summe: (invest. Einzahlungen)</b>	<b>0,00</b>	<b>30.000</b>	<b>30.000</b>	<b>0</b>	<b>30.000</b>	<b>30.000</b>	<b>30.000</b>
<b>Auszahlungen</b>							
24 - für den Erwerb von Grundstücken und Gebäuden	10.695,67	250.000	250.000	0	0	0	0
25 - für Baumaßnahmen	0,00	1.000	1.000	0	1.000	1.000	1.000
26 - für den Erwerb von beweglichem Anlagevermögen	0,00	4.000	4.000	0	4.000	4.000	4.000
27 - für den Erwerb von Finanzanlagen	11.578,00	823.420	224.510	0	63.980	46.520	15.460
<b>30 = Summe: (invest. Auszahlungen)</b>	<b>22.273,67</b>	<b>1.078.420</b>	<b>479.510</b>	<b>0</b>	<b>68.980</b>	<b>51.520</b>	<b>20.460</b>
<b>31 = Saldo: der Investitionstätigkeit (Einzahlungen ./.Auszahlungen)</b>	<b>-22.273,67</b>	<b>-1.048.420</b>	<b>-449.510</b>	<b>0</b>	<b>-38.980</b>	<b>-21.520</b>	<b>9.540</b>

Produktgruppe	Bezeichnung	Ergebnis	Ansatz	Ansatz	VE	Planung	Planung	Planung
		2022	2023	2024	2024	2025	2026	2027
in EUR								
57.01	Wirtschaftsförderung	-10.695,67	-250.000	-250.000	0	0	0	0
57.02	Ortsmarketing, Tourismus	0,00	-4.000	-4.000	0	-4.000	-4.000	-4.000
57.03	Allgemeine Einrichtungen und Unternehmen	-11.578,00	-794.420	-195.510	0	-34.980	-17.520	13.540

<b>Produktbereich</b>	<b>57</b>	Wirtschaft und Tourismus
<b>Produktgruppe</b>	<b>57.01</b>	Wirtschaftsförderung
<b>Produkt</b>	<b>57.01.01</b>	Wirtschaftsförderung

### Teilhaushalt

10 10 Innere Verwaltung

### verantwortlich

n.n.

### 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 2022	Plan 2023	Plan 2024
00000002	Einwohner	14.194,00	14.194,00	14.314,00
	<i>Ordentliche Aufwendungen / Wert</i>	4,07	5,06	5,41
00000037	Zahl der Beschäftigten	4.140	4.200	4.200
00000038	Zahl der Gewerbebetriebe	245	240	245

# Teilergebnisplan 2024

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
	2022	2023	2024	2025	2026	2027
	in EUR					
	1	2	3	4	5	6
<b>10 = Ordentliche Erträge</b>	<b>0,00</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
11 - Personalaufwendungen	53.921,14	56.800	62.380	63.870	65.400	66.980
16 - Sonstige ordentliche Aufwendungen	3.847,88	15.000	15.000	15.000	15.000	15.000
<b>17 = Ordentliche Aufwendungen</b>	<b>57.769,02</b>	<b>71.800</b>	<b>77.380</b>	<b>78.870</b>	<b>80.400</b>	<b>81.980</b>
<b>18 = Ordentliches Ergebnis (= Zeilen 10 und 17)</b>	<b>-57.769,02</b>	<b>-71.800</b>	<b>-77.380</b>	<b>-78.870</b>	<b>-80.400</b>	<b>-81.980</b>
<b>21 = Finanzergebnis (= Zeilen 19 und 20)</b>	<b>0,00</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
<b>22 = Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit (= Zeilen 18 und 21)</b>	<b>-57.769,02</b>	<b>-71.800</b>	<b>-77.380</b>	<b>-78.870</b>	<b>-80.400</b>	<b>-81.980</b>
<b>25 = Außerordentliches Ergebnis (= Zeilen 23 und 24)</b>	<b>0,00</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
<b>26 = Ergebnis vor Berücksichtigung der internen Leistungsbeziehungen (= Zeilen 22 und 25)</b>	<b>-57.769,02</b>	<b>-71.800</b>	<b>-77.380</b>	<b>-78.870</b>	<b>-80.400</b>	<b>-81.980</b>
<b>29 = Teilergebnis (= Zeilen 26, 27, 28)</b>	<b>-57.769,02</b>	<b>-71.800</b>	<b>-77.380</b>	<b>-78.870</b>	<b>-80.400</b>	<b>-81.980</b>
<b>31 = Teilergebnis nach Abzug globaler Minderaufwand (= Zeilen 29 und 30)</b>	<b>-57.769,02</b>	<b>-71.800</b>	<b>-77.380</b>	<b>-78.870</b>	<b>-80.400</b>	<b>-81.980</b>

# Teilfinanzplan 2024

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
	2022	2023	2024	2024	2025	2026	2027
	in EUR						
	1	2	3	4	5	6	7
<b>Investitionstätigkeit</b>							
<b>Einzahlungen</b>							
23 = <b>Summe:</b> (invest. Einzahlungen)	0,00	0	0	0	0	0	0
<b>Auszahlungen</b>							
24 - für den Erwerb von Grundstücken und Gebäuden	10.695,67	250.000	250.000	0	0	0	0
30 = <b>Summe:</b> (invest. Auszahlungen)	10.695,67	250.000	250.000	0	0	0	0
31 = <b>Saldo:</b> der Investitionstätigkeit (Einzahlungen ./Auszahlungen)	-10.695,67	-250.000	-250.000	0	0	0	0

### Erläuterung zur Finanzplanung

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

## 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-
	2022	2023	2024	2024	2025	2026	2027	bereit-	einzah-
	in EUR								
	1	2	3	4	5	6	7	8	9
<b>Maßnahme: 2009-11-007</b> <b>unbebaute Grundstücke</b> <i>Ansatz für potentiellen Erwerb von Tausch- oder Entwicklungsflächen, um handlungsfähig zu sein.</i>									
- Auszahlungen für den Erwerb von Grundstücken und Gebäuden	10.695,67	250.000	250.000	0	0	0	0	0	0
<b>Saldo:</b> (Einzahlungen ./ Auszahlungen)	-10.695,67	-250.000	-250.000	0	0	0	0	0	0

<b>Produktbereich</b>	<b>57</b>	Wirtschaft und Tourismus
<b>Produktgruppe</b>	<b>57.02</b>	Ortsmarketing, Tourismus
<b>Produkt</b>	<b>57.02.01</b>	Ortsmarketing, Tourismus

### Teilhaushalt

10 10 Innere Verwaltung

### verantwortlich

n.n.

### 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 2022	Plan 2023	Plan 2024
0000002	Einwohner	14.194,00	14.194,00	14.314,00
	<i>Ordentliche Aufwendungen / Wert</i>	4,01	3,65	4,49

# Teilergebnisplan 2024

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
	2022	2023	2024	2025	2026	2027
	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	276,90	500	200	200	200	200
<b>10 = Ordentliche Erträge</b>	<b>2.976,53</b>	<b>3.200</b>	<b>2.900</b>	<b>2.900</b>	<b>2.900</b>	<b>2.900</b>
11 - Personalaufwendungen	14.520,38	10.180	11.290	11.550	11.840	12.120
14 - Bilanzielle Abschreibungen	4.036,77	4.100	4.100	4.100	4.100	4.100
15 - Transferaufwendungen	13.079,87	12.500	26.350	17.500	17.500	17.500
16 - Sonstige ordentliche Aufwendungen	25.323,73	25.000	22.500	22.500	22.500	22.500
<b>17 = Ordentliche Aufwendungen</b>	<b>56.960,75</b>	<b>51.780</b>	<b>64.240</b>	<b>55.650</b>	<b>55.940</b>	<b>56.220</b>
<b>18 = Ordentliches Ergebnis (= Zeilen 10 und 17)</b>	<b>-53.984,22</b>	<b>-48.580</b>	<b>-61.340</b>	<b>-52.750</b>	<b>-53.040</b>	<b>-53.320</b>
<b>21 = Finanzergebnis (= Zeilen 19 und 20)</b>	<b>0,00</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
<b>22 = Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit (= Zeilen 18 und 21)</b>	<b>-53.984,22</b>	<b>-48.580</b>	<b>-61.340</b>	<b>-52.750</b>	<b>-53.040</b>	<b>-53.320</b>
<b>25 = Außerordentliches Ergebnis (= Zeilen 23 und 24)</b>	<b>0,00</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
<b>26 = Ergebnis vor Berücksichtigung der internen Leistungsbeziehungen (= Zeilen 22 und 25)</b>	<b>-53.984,22</b>	<b>-48.580</b>	<b>-61.340</b>	<b>-52.750</b>	<b>-53.040</b>	<b>-53.320</b>
28 - Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	0,00	1.470	1.610	1.610	1.610	1.610
<b>29 = Teilergebnis (= Zeilen 26, 27, 28)</b>	<b>-53.984,22</b>	<b>-50.050</b>	<b>-62.950</b>	<b>-54.360</b>	<b>-54.650</b>	<b>-54.930</b>
<b>31 = Teilergebnis nach Abzug globaler Minderaufwand (= Zeilen 29 und 30)</b>	<b>-53.984,22</b>	<b>-50.050</b>	<b>-62.950</b>	<b>-54.360</b>	<b>-54.650</b>	<b>-54.930</b>

## Erläuterungen zum Teilhaushalt / Produkt

15 - Die Transferaufwendungen enthalten die Zuschüsse für den Bürgerbus (15.850,- € in 2024 für Erweiterung Liniennetz, Anschaffung eines zweiten Fahrzeuges und Freitickets lt. politischen Beschlüssen, zusätzlich erhöhter Betriebskostenzuschuss lt. Beschluss FPA 05.12.2023). 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 2024

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
	2022	2023	2024	2024	2025	2026	2027
	in EUR						
	1	2	3	4	5	6	7
<b>Investitionstätigkeit</b>							
<b>Einzahlungen</b>							
23 = <b>Summe:</b> <i>(invest. Einzahlungen)</i>	0,00	0	0	0	0	0	0
<b>Auszahlungen</b>							
25 - für Baumaßnahmen	0,00	1.000	1.000	0	1.000	1.000	1.000
26 - für den Erwerb von beweglichem Anlagevermögen	0,00	3.000	3.000	0	3.000	3.000	3.000
30 = <b>Summe:</b> <i>(invest. Auszahlungen)</i>	0,00	4.000	4.000	0	4.000	4.000	4.000
31 = <b>Saldo:</b> <b>der Investitionstätigkeit</b> <i>(Einzahlungen ./Auszahlungen)</i>	0,00	-4.000	-4.000	0	-4.000	-4.000	-4.000

<b>Produktbereich</b>	<b>57</b>	Wirtschaft und Tourismus
<b>Produktgruppe</b>	<b>57.03</b>	Allgemeine Einrichtungen und Unternehmen
<b>Produkt</b>	<b>57.03.01</b>	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 2022	Plan 2023	Plan 2024
00000047	Gesamterträge pro EW	46,14	45,65	44,08

# Teilergebnisplan 2024

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
	2022	2023	2024	2025	2026	2027
	in EUR					
	1	2	3	4	5	6
06 + Kostenerstattungen und Kostenumlagen	147.152,90	168.800	171.800	174.800	177.800	180.800
<b>10 = Ordentliche Erträge</b>	<b>147.152,90</b>	<b>168.800</b>	<b>171.800</b>	<b>174.800</b>	<b>177.800</b>	<b>180.800</b>
11 - Personalaufwendungen	126.624,84	142.750	150.920	154.550	158.250	162.050
16 - Sonstige ordentliche Aufwendungen	9.700,04	15.000	15.000	15.000	15.000	15.000
<b>17 = Ordentliche Aufwendungen</b>	<b>136.324,88</b>	<b>157.750</b>	<b>165.920</b>	<b>169.550</b>	<b>173.250</b>	<b>177.050</b>
<b>18 = Ordentliches Ergebnis (= Zeilen 10 und 17)</b>	<b>10.828,02</b>	<b>11.050</b>	<b>5.880</b>	<b>5.250</b>	<b>4.550</b>	<b>3.750</b>
19 + Finanzerträge	507.700,81	479.110	459.110	459.110	459.110	459.110
20 - Zinsen und sonstige Finanzaufwendungen	64.215,85	64.500	62.000	60.000	58.000	56.000
<b>21 = Finanzergebnis (= Zeilen 19 und 20)</b>	<b>443.484,96</b>	<b>414.610</b>	<b>397.110</b>	<b>399.110</b>	<b>401.110</b>	<b>403.110</b>
<b>22 = Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit (= Zeilen 18 und 21)</b>	<b>454.312,98</b>	<b>425.660</b>	<b>402.990</b>	<b>404.360</b>	<b>405.660</b>	<b>406.860</b>
<b>25 = Außerordentliches Ergebnis (= Zeilen 23 und 24)</b>	<b>0,00</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
<b>26 = Ergebnis vor Berücksichtigung der internen Leistungsbeziehungen (= Zeilen 22 und 25)</b>	<b>454.312,98</b>	<b>425.660</b>	<b>402.990</b>	<b>404.360</b>	<b>405.660</b>	<b>406.860</b>
28 - Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	31.940,96	30.000	30.000	30.000	30.000	30.000
<b>29 = Teilergebnis (= Zeilen 26, 27, 28)</b>	<b>422.372,02</b>	<b>395.660</b>	<b>372.990</b>	<b>374.360</b>	<b>375.660</b>	<b>376.860</b>
<b>31 = Teilergebnis nach Abzug globaler Minderaufwand (= Zeilen 29 und 30)</b>	<b>422.372,02</b>	<b>395.660</b>	<b>372.990</b>	<b>374.360</b>	<b>375.660</b>	<b>376.860</b>

## 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. Durch die im Jahr 2021 vorgenommene Umschuldung ergeben sich deutlich niedrigerer Zinsaufwendungen als in den Vorjahren.

# Teilfinanzplan 2024

57.03.01

## A. Zahlungsübersicht

<b>Produktbereich</b>	<b>57</b>	Wirtschaft und Tourismus
<b>Produktgruppe</b>	<b>57.03</b>	Allgemeine Einrichtungen und Unternehmen
<b>Produkt</b>	<b>57.03.01</b>	Wirtschaftliche Betätigungen

Einzahlungs- und Auszahlungsarten	Ergebnis	Ansatz	Ansatz	VE	Planung	Planung	Planung
	2022	2023	2024	2024	2025	2026	2027
	in EUR						
	1	2	3	4	5	6	7
<b>Investitionstätigkeit</b>							
<b>Einzahlungen</b>							
20 + aus der Veräußerung von Finanzanlagen	0,00	30.000	30.000	0	30.000	30.000	30.000
<b>23 = Summe: (invest. Einzahlungen)</b>	<b>0,00</b>	<b>30.000</b>	<b>30.000</b>	<b>0</b>	<b>30.000</b>	<b>30.000</b>	<b>30.000</b>
<b>Auszahlungen</b>							
27 - für den Erwerb von Finanzanlagen	11.578,00	823.420	224.510	0	63.980	46.520	15.460
<b>30 = Summe: (invest. Auszahlungen)</b>	<b>11.578,00</b>	<b>823.420</b>	<b>224.510</b>	<b>0</b>	<b>63.980</b>	<b>46.520</b>	<b>15.460</b>
<b>31 = Saldo: der Investitionstätigkeit (Einzahlungen ./Auszahlungen)</b>	<b>-11.578,00</b>	<b>-793.420</b>	<b>-194.510</b>	<b>0</b>	<b>-33.980</b>	<b>-16.520</b>	<b>14.540</b>

### 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,- €).

Es wird für das Projekt "Bau zweier Mehrfamilienhäuser" im Baugebiet Schafwinkel voraussichtlich im Jahr 2024 eine Barkapitaleinlage erforderlich sein. Hier muss einerseits für die KfW-Förderung ein Eigenanteil von 10% der Gesamtprojektkosten hinterlegt werden, andererseits muss die Gemeinde Anfangsverluste im Cashflow ausgleichen. Die Einbringung der Grundstücke, die im Jahr 2023 erfolgte, deckt dies nicht vollumfänglich ab. Dieses Thema wird aktuell noch aufbereitet und die Höhe hängt auch von der Ausgestaltung der Gebäude ab. Für die Handlungsfähigkeit im Jahr 2024 wird daher zunächst ein Betrag von 160.000,- € eingeplant.

Als laufendes Projekt steht das Thema "Breitbandausbau/Graue Flecken" weiterhin auf der Agenda. Es liegt ein Ratsbeschluss vor, hierfür (neben der anfallenden Eigenbeteiligung am Projekt selbst, die wie der restliche Glasfaserausbau im Produkt "Zentrale Dienste" verortet ist) eine Eigenkapitalanlage zur Verlustabdeckung der ersten Jahre in Höhe von 734.000,- €, zahlbar in einer Summe zu Beginn des Jahres 2023, zu leisten. Diese Zahlung ist also bereits abgeschlossen.

<b>Produktbereich</b>	<b>57</b>	Wirtschaft und Tourismus
<b>Produktgruppe</b>	<b>57.03</b>	Allgemeine Einrichtungen und Unternehmen
<b>Produkt</b>	<b>57.03.02</b>	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 2022	Plan 2023	Plan 2024
00000002	Einwohner	14.194,00	14.194,00	14.314,00
<i>Ordentliche Aufwendungen / Wert</i>		<i>0,41</i>	<i>0,60</i>	<i>0,61</i>
00000040	kostenpflichtige Buchungen Haus Hehwerth	20	20	20
00000069	kostenpflichtige Buchungen Elly-Heuß-Begegnungsstätte	16	20	20

# Teilergebnisplan 2024

57.03.02

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

Ertrags- und Aufwandsarten	Ergebnis	Ansatz	Ansatz	Planung	Planung	Planung
	2022	2023	2024	2025	2026	2027
	in EUR					
	1	2	3	4	5	6
02 + Zuwendungen und allgemeine Umlagen	504,32	500	500	500	200	200
04 + Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	200,00	3.500	3.500	3.500	3.500	3.500
06 + Kostenerstattungen und Kostenumlagen	0,00	100	100	100	100	100
<b>10 = Ordentliche Erträge</b>	<b>704,32</b>	<b>4.100</b>	<b>4.100</b>	<b>4.100</b>	<b>3.800</b>	<b>3.800</b>
11 - Personalaufwendungen	2.705,56	2.850	3.020	3.080	3.160	3.230
13 - Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	0,00	2.500	2.500	2.500	2.500	2.500
14 - Bilanzielle Abschreibungen	1.174,50	1.200	1.200	1.100	800	570
16 - Sonstige ordentliche Aufwendungen	2.006,43	2.000	2.000	2.000	2.000	2.000
<b>17 = Ordentliche Aufwendungen</b>	<b>5.886,49</b>	<b>8.550</b>	<b>8.720</b>	<b>8.680</b>	<b>8.460</b>	<b>8.300</b>
<b>18 = Ordentliches Ergebnis (= Zeilen 10 und 17)</b>	<b>-5.182,17</b>	<b>-4.450</b>	<b>-4.620</b>	<b>-4.580</b>	<b>-4.660</b>	<b>-4.500</b>
<b>21 = Finanzergebnis (= Zeilen 19 und 20)</b>	<b>0,00</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
<b>22 = Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit (= Zeilen 18 und 21)</b>	<b>-5.182,17</b>	<b>-4.450</b>	<b>-4.620</b>	<b>-4.580</b>	<b>-4.660</b>	<b>-4.500</b>
<b>25 = Außerordentliches Ergebnis (= Zeilen 23 und 24)</b>	<b>0,00</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
<b>26 = Ergebnis vor Berücksichtigung der internen Leistungsbeziehungen (= Zeilen 22 und 25)</b>	<b>-5.182,17</b>	<b>-4.450</b>	<b>-4.620</b>	<b>-4.580</b>	<b>-4.660</b>	<b>-4.500</b>
28 - Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	61.459,80	127.900	105.930	105.930	105.930	105.930
<b>29 = Teilergebnis (= Zeilen 26, 27, 28)</b>	<b>-66.641,97</b>	<b>-132.350</b>	<b>-110.550</b>	<b>-110.510</b>	<b>-110.590</b>	<b>-110.430</b>
<b>31 = Teilergebnis nach Abzug globaler Minderaufwand (= Zeilen 29 und 30)</b>	<b>-66.641,97</b>	<b>-132.350</b>	<b>-110.550</b>	<b>-110.510</b>	<b>-110.590</b>	<b>-110.430</b>

# Teilfinanzplan 2024

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
	2022	2023	2024	2024	2025	2026	2027
	in EUR						
	1	2	3	4	5	6	7
<b>Investitionstätigkeit</b>							
<b>Einzahlungen</b>							
23 = <b>Summe:</b> <i>(invest. Einzahlungen)</i>	0,00	0	0	0	0	0	0
<b>Auszahlungen</b>							
26 - für den Erwerb von beweglichem Anlagevermögen	0,00	1.000	1.000	0	1.000	1.000	1.000
30 = <b>Summe:</b> <i>(invest. Auszahlungen)</i>	0,00	1.000	1.000	0	1.000	1.000	1.000
31 = <b>Saldo:</b> <b>der Investitionstätigkeit</b> <i>(Einzahlungen ./Auszahlungen)</i>	0,00	-1.000	-1.000	0	-1.000	-1.000	-1.000

<b>Produktbereich</b>	<b>61</b>	Allgemeine Finanzwirtschaft
<b>Produktgruppe</b>	<b>61.01</b>	Allgemeine Finanzwirtschaft
<b>Produkt</b>	<b>61.01.01</b>	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 2022	Plan 2023	Plan 2024
00000002	Einwohner	14.194,00	14.194,00	14.314,00
<i>Ordentliche Erträge / Wert</i>		<i>1.798,03</i>	<i>1.691,84</i>	<i>1.939,15</i>
00000041	Verschuldung pro EW aus langfr. Verbindl.	479,19	1.298,79	1.753,11
00000044	Steuereinnahmen pro EW	1.630,73	1.500,00	1.687,93
00000045	Kreisumlage pro EW	818,97	890,52	978,27

# Teilergebnisplan 2024

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
	2022	2023	2024	2025	2026	2027
	in EUR					
	1	2	3	4	5	6
01 Steuern und ähnliche Abgaben	23.146.568,83	21.291.000	24.908.000	26.092.000	27.059.000	27.791.000
02 + Zuwendungen und allgemeine Umlagen	2.075.409,61	2.138.000	2.095.100	1.240.100	1.148.100	709.100
06 + Kostenerstattungen und Kostenumlagen	0,00	268.000	384.900	0	0	0
07 + Sonstige ordentliche Erträge	299.323,44	317.000	369.000	369.000	369.000	369.000
<b>10 = Ordentliche Erträge</b>	<b>25.521.301,88</b>	<b>24.014.000</b>	<b>27.757.000</b>	<b>27.701.100</b>	<b>28.576.100</b>	<b>28.869.100</b>
13 - Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	13.529,11	0	0	0	0	0
15 - Transferaufwendungen	12.794.281,68	13.640.000	15.278.000	15.681.000	16.027.000	16.389.000
<b>17 = Ordentliche Aufwendungen</b>	<b>12.807.810,79</b>	<b>13.640.000</b>	<b>15.278.000</b>	<b>15.681.000</b>	<b>16.027.000</b>	<b>16.389.000</b>
<b>18 = Ordentliches Ergebnis (= Zeilen 10 und 17)</b>	<b>12.713.491,09</b>	<b>10.374.000</b>	<b>12.479.000</b>	<b>12.020.100</b>	<b>12.549.100</b>	<b>12.480.100</b>
19 + Finanzerträge	51,88	0	1.000	1.000	1.000	1.000
20 - Zinsen und sonstige Finanzaufwendungen	82.244,72	190.000	140.000	750.000	1.220.000	1.540.000
<b>21 = Finanzergebnis (= Zeilen 19 und 20)</b>	<b>-82.192,84</b>	<b>-190.000</b>	<b>-139.000</b>	<b>-749.000</b>	<b>-1.219.000</b>	<b>-1.539.000</b>
<b>22 = Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit (= Zeilen 18 und 21)</b>	<b>12.631.298,25</b>	<b>10.184.000</b>	<b>12.340.000</b>	<b>11.271.100</b>	<b>11.330.100</b>	<b>10.941.100</b>
23 + Außerordentliche Erträge	274.796,65	1.320.750	0	0	0	0
<b>25 = Außerordentliches Ergebnis (= Zeilen 23 und 24)</b>	<b>274.796,65</b>	<b>1.320.750</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
<b>26 = Ergebnis vor Berücksichtigung der internen Leistungsbeziehungen (= Zeilen 22 und 25)</b>	<b>12.906.094,90</b>	<b>11.504.750</b>	<b>12.340.000</b>	<b>11.271.100</b>	<b>11.330.100</b>	<b>10.941.100</b>
<b>29 = Teilergebnis (= Zeilen 26, 27, 28)</b>	<b>12.906.094,90</b>	<b>11.504.750</b>	<b>12.340.000</b>	<b>11.271.100</b>	<b>11.330.100</b>	<b>10.941.100</b>
<b>31 = Teilergebnis nach Abzug globaler Minderaufwand (= Zeilen 29 und 30)</b>	<b>12.906.094,90</b>	<b>11.504.750</b>	<b>12.340.000</b>	<b>11.271.100</b>	<b>11.330.100</b>	<b>10.941.100</b>

## Erläuterungen zum Teilhaushalt / Produkt

01 - Die Steuern setzen sich zusammen wie folgt:

Grundsteuer A	48.000,- €
Grundsteuer B	2.720.000,- €
Gewerbsteuer	13.400.000,- €
Einkommenssteuer	6.687.000,- €
Umsatzsteuer	1.144.000,- €
Ausgleichsleistungen	747.000,- €
Hundsteuer	82.000,- €
Vergnügungssteuer	80.000,- €

Die vorgenannten Werte bei Grundsteuern und Gewerbesteuer berücksichtigen den im Vorbericht erläuterten Verwaltungsvorschlag auf Anhebung der Hebesätze zum 01.01.2024.

02 - Die Gemeinde erhält entsprechend der Modellrechnung zum GFG 2024 Schlüsselzuweisungen im Haushaltsjahr 2024 in Höhe von rd. 1,9 Mio. €. Darüber hinaus erhält die Gemeinde eine Aufwands-/Unterhaltungspauschale in Höhe von 161.000,- €. Durch eine Neuregelung der Finanzbeziehungen zwischen Bund und Ländern entfällt seit dem Abrechnungsjahr 2020 die Abrechnung von einheitsbedingten Belastungen des Landes mit den Kommunen (ELAG). Daher ist hierseit dem Jahr 2022 kein Ansatz mehr zu bilden. Neu im Jahr 2022 hinzugekommen ist eine Klima- und Forstpauschale (rd. 5.000,- €), die auch ab 2024 weiterhin jährlich eingeplant wird.

06 - Die Gemeinde Lotte erhält im Januar 2024 aus der Spitzabrechnung der Kreisumlage Mehrbelastung Jugendamt des Jahres 2022 eine Erstattung in Höhe von 384.900,- €.

07 - Die sonstigen Erträge (überwiegend Konzessionsabgaben (Strom, Gas, Wasser) summieren sich auf rd. 312.000,- €.

15 - Die Transferaufwendungen setzen sich wie folgt zusammen:

Krankenhausfinanzierung	245.000,- €
Gewerbsteuerumlage	896.000,- €
Kreisumlage (33,20 %)	7.588.000,- €
Kreisumlage Mehrbelastung (28,07 %)	6.415.000,- €

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

# Teilfinanzplan 2024

61.01.01

## A. Zahlungsübersicht

<b>Produktbereich</b>	<b>61</b>	Allgemeine Finanzwirtschaft
<b>Produktgruppe</b>	<b>61.01</b>	Allgemeine Finanzwirtschaft
<b>Produkt</b>	<b>61.01.01</b>	Allgemeine Finanzwirtschaft

Einzahlungs- und Auszahlungsarten	Ergebnis	Ansatz	Ansatz	VE	Planung	Planung	Planung
	2022	2023	2024	2024	2025	2026	2027
	in EUR						
	1	2	3	4	5	6	7
<b>Investitionstätigkeit</b>							
<b>Einzahlungen</b>							
18 + aus Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen	896.639,90	973.000	983.000	0	983.000	983.000	983.000
<b>23 = Summe: (invest. Einzahlungen)</b>	<b>896.639,90</b>	<b>973.000</b>	<b>983.000</b>	<b>0</b>	<b>983.000</b>	<b>983.000</b>	<b>983.000</b>
<b>Auszahlungen</b>							
27 - für den Erwerb von Finanzanlagen	441.075,00	447.700	0	0	0	0	0
<b>30 = Summe: (invest. Auszahlungen)</b>	<b>441.075,00</b>	<b>447.700</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
<b>31 = Saldo: der Investitionstätigkeit (Einzahlungen ./Auszahlungen)</b>	<b>455.564,90</b>	<b>525.300</b>	<b>983.000</b>	<b>0</b>	<b>983.000</b>	<b>983.000</b>	<b>983.000</b>

### Erläuterung zur Finanzplanung

18 - Hier ist die Investitionspauschale veranschlagt.

# Stellenplan

## Stellenplan 2024

### Teil A: Beamte

Laufbahngruppen und Amtsbezeichnungen	Besoldungs- gruppe	Zahl der Stellen 2024			Zahl der Stellen 2023	Zahl der tatsächlich besetzten Stellen am 30.06.2023	Erläuterungen
		insgesamt	darunter mit Zulage	ausgesondert			
<b><u>Wahlbeamte</u></b>							
<b>Bürgermeister</b>	B3	1,00	0,00	0,00	1,00	1,00	
<b>Laufbahngruppe 2</b>							
	A 14	1,00	0,00	0,00	1,00	1,00	
	A 12	0,88	0,00	0,00	1,00	1,00	
	A 11	1,00	0,00	0,00	1,00	1,00	
	A 10	0,77	0,00	0,00	1,00	1,00	
	A 10	1,00	0,00	0,00	1,00	1,00	feuerwehrtch. Laufbahn
<b>Laufbahngruppe 1</b>							
	A 9	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
Insgesamt:		5,65	0,00	0,00	6,00	6,00	

**Teil B: Tariflich Beschäftigte**

Entgeltgruppe/ Sondertarif S=Sozial- u. Erziehungs- dienst	Zahl der Stellen 2024	Zahl der Stellen 2023	Zahl der tatsächlich besetzten Stellen am 30.06.2023	Erläuterungen
13	1,00	1,00	1,00	
12	4,00	4,00	4,00	
11	6,64	6,51	4,64	1,00 Stelle Elternzeit
10/S 13	10,00	5,00	4,00	1,00 Stelle = S
9a/9b/9c/S 11b	27,21	25,97	20,69	4,00 Stellen = S/ 1,00 Stelle Elternzeit
8/S 8a/S 8b	26,83	29,62	24,73	23,56 Stellen = S/ 0,64 Stelle Elternzeit
7	7,00	6,00	4,00	*1,00 Stelle dav. ATZ (kw)
6	14,73	17,73	15,73	1 Stelle kw
5/S 4	12,91	8,72	8,00	*1,00 Stelle dav. ATZ (kw)/ 0,65 Stelle SZV
4	1,00	1,00	1,00	
3/S 3	10,28	11,14	10,00	9,41 Stellen = S/ 0,64 Stelle Elternzeit
2	2,98	2,47	2,47	
1	0,84	0,84	0,84	
Summe:	125,42	120,00	101,10	zu EG 9b/S 11b = dav. 4,0 Stellen = S zu EG 8/S 8a/S 8b = dav. 23,56 Stellen = S
<u>Pauschalentgelt</u>	0,00	0,30	0,00	zu EG 5/6 S 4 = dav.0,00 = S zu EG 3/S 3 = dav. 9,41 = S
Insgesamt:	125,42	120,30	101,10	

**I. Beamte**
**Stellenübersicht**
**Aufteilung nach der Gliederung**

Produktbereich	Bezeichnung	Wahlbeamte		Laufbahngruppe 2							Laufbahngruppe 1		
		B3				A14	A13	A12	A11	A10		A9	Erläuterungen
11	Innere Verwaltung	0,97				1,00		1,00		0,67			
12	Sicherheit und Ordnung									1,10			
21	Schulträgeraufgaben								0,45				
25	Kultur und Wissenschaft												
31	Soziale Leistungen												
36	Kinder-, Jugend- und Familienhilfe								0,35				
42	Sportstätten, Sportförderung								0,20				
51	Räumliche Planung und Entwicklung												
52	Bauen und Wohnen, Denkmalschutz												
53	Abfallwirtschaft												
54	Verkehrsflächen und -anlagen, ÖPNV												
55	Natur- und Landschaftspflege												
56	Umweltschutz												
57	Wirtschaft und Tourismus	0,03											
	Insgesamt	1,00				1,00		1,00	1,00	1,77			

**II. Tariflich Beschäftigte**

Produktbereich	Bezeichnung	Entgeltgruppen TVöD														Erläute- rungen
		13	12	11	10/S 13	9a/ 9b/S11b	8/S 8a/S 8b	7	6	5/S 4	4	3/S 3	2	1	Pauschal	
11	Innere Verwaltung	0,25	2,00	2,43	4,30	8,83	1,50	0,95	13,38	7,52	1,00	0,87	1,83			
12	Sicherheit und Ordnung		0,40		1,00	2,46	1,00	3,85		0,77						
21	Schulträgeraufgaben			0,05		1,30	12,69		1,35	1,80		9,05	0,51	0,84		
25	Kultur und Wissenschaft					0,05				0,51						
31	Soziale Leistungen		0,60	1,00	1,00	10,97	0,77	0,15		2,00						
36	Kinder-, Jugend- und Familienhilfe			0,01	1,10	2,45	10,87					0,36	0,46			
42	Sportstätten, Sportförderung				0,05	0,05										
51	Räumliche Planung und Entwicklung	0,25	0,78		0,60			1,25								
52	Bauen und Wohnen, Denkmalschutz		0,22		0,45			0,20								
53	Abfallwirtschaft			0,10	0,05											
54	Verkehrsflächen und -anlagen, ÖPNV	0,25		1,20	0,40	0,70				0,15						
55	Natur- und Landschaftspflege				0,45											
56	Umweltschutz			0,80	0,30											
57	Wirtschaft und Tourismus	0,25		1,05	0,30	0,40		0,60		0,16			0,18			
	Insgesamt	1,00	4,00	6,64	10,00	27,21	26,83	7,00	14,73	12,91	1,00	10,28	2,98	0,84		

**Dienstkräfte in der Probe- und Ausbildungszeit****I. Nachwuchskräfte und informatorisch beschäftigte Dienstkräfte**

Bezeichnung	Art der Vergütung	2024	beschäftigt am 1.10.2023	Erläuterungen
Auszubildende(r) für den Beruf Verwaltungsfachangestellte(-r)	Ausbildungsvergütung	3	2	
Inspektoranwärter/-in	Anw. Bezühe g.D.	0	1	
Erzieherin im Anerkennungsjahr (OGS)	Praktikantenvergütung	0	1	
Auszubildende(r) für den Beruf Erzieher(-in) - (PiA)	Ausbildungsvergütung	1	1	
Bundesfreiwilligendienst für die Freiw. Feuerwehr	Taschengeld	3	-	
Insgesamt:		6	5	

Übersicht über den voraussichtlichen Stand der Verbindlichkeiten - in TEUR -

Art	Stand am Ende 2022	Voraussichtlicher Stand zu Beginn 2024	Voraussichtlicher Stand zu Ende 2024
	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	6.802	6.432	25.094
3. Verbindlichkeiten aus Krediten zur Liquiditätssicherung	500	5.000	11.000
4. Verbindlichkeiten aus Vorgängen, die Kreditaufnahmen wirtschaftlich gleichkommen			
5. Verbindlichkeiten aus Lieferungen und Leistungen	870	850	850
6. Verbindlichkeiten aus Transferleistungen	638	200	150
7. Sonstige Verbindlichkeiten	402	400	300
8. Erhaltene Anzahlungen	2.140	1.500	1.100
9. Summe aller Verbindlichkeiten	11.352	14.382	38.494

Übersicht über Bürgschaften

Schuldner	Gläubiger	Bürgschaftshöhe	Ratsbeschluss	Stand Ende 2022	Voraussichtlicher Stand Beginn 2024	Voraussichtlicher Stand Ende 2024
Sportfreunde Lotte e.V.	Volksbank Münsterland Nord eG	140.605,26 €	10.06.1999	98.610,94 €	96.974,38 €	95.309,78 €
Sportfreunde Lotte e.V.	Volksbank Münsterland Nord eG	63.911,49 €	14.12.2000	0,00 €	0,00 €	0,00 €
Sportfreunde Lotte e.V.	Kreissparkasse Steinfurt	100.000,00 €	14.12.2006	38.389,20 €	32.491,89 €	26.470,96 €
Sportfreunde Lotte e.V.	Volksbank Münsterland Nord eG	170.000,00 €	17.01.2008	63,11 €	0,00 €	0,00 €

# Eigenbetrieb Abwasser

# Abwasserbetrieb der Gemeinde Lotte, Lotte

Bilanz zum 31. Dezember 2022

## AKTIVSEITE

	31.12.2022	31.12.2021
	€	€
<b>A. Anlagevermögen</b>		
I. Immaterielle Vermögensgegenstände		
Entgeltlich erworbene Konzessionen, gewerbliche Schutzrechte und ähnliche Rechte und Werte sowie Lizenzen an solchen Rechten und Werten	28.487,39	28.487,39
II. Sachanlagen		
1. Grundstücke, grundstücksgleiche Rechte und Bauten einschließlich der Bauten auf fremden Grundstücken	844.169,01	844.169,01
2. Abwassersammlungsanlagen	21.882.178,00	22.604.228,80
3. Andere Anlagen, Betriebs- und Geschäftsausstattung	217.169,00	210.739,00
4. Geleistete Anzahlungen und Anlagen im Bau	<u>167.211,25</u>	<u>77.869,22</u>
	23.110.727,26	23.737.006,03
III. Finanzanlagen		
Beteiligungen	<u>4.000,00</u>	<u>0,00</u>
	23.143.214,65	23.765.493,42
<b>B. Umlaufvermögen</b>		
I. Vorräte		
Roh-, Hilfs- und Betriebsstoffe	26.473,23	25.485,14
II. Forderungen und sonstige Vermögensgegenstände		
1. Forderungen aus Lieferungen und Leistungen	1.412.457,78	1.430.558,16
2. Forderungen gegen Gesellschafter	23.639,20	27.349,16
3. Sonstige Vermögensgegenstände	<u>171,69</u>	<u>228,55</u>
	1.436.268,67	1.458.135,87
III. Kassenbestand und Guthaben bei Kreditinstituten	<u>1.602.706,59</u>	<u>1.357.959,97</u>
	3.065.448,49	2.841.580,98
<b>C. Rechnungsabgrenzungsposten</b>	<u>3.304,81</u>	<u>6.348,15</u>
	<u>26.211.967,95</u>	<u>26.613.422,55</u>

## PASSIVSEITE

	31.12.2022	31.12.2021
	€	€
<b>A. Eigenkapital</b>		
I. Gezeichnetes Kapital	4.090.335,00	4.090.335,00
II. Kapitalrücklage	4.899.049,12	4.899.049,12
III. Bilanzgewinn	3.907.617,42	3.521.885,04
	<u>12.897.001,54</u>	<u>12.511.269,16</u>
<b>B. Sonderposten aus Zuwendungen</b>	6.542.402,08	6.542.402,08
<b>C. Empfangene Ertragszuschüsse</b>	2.208.693,00	2.388.358,00
<b>D. Rückstellungen</b>		
Sonstige Rückstellungen	203.408,00	335.069,00
<b>E. Verbindlichkeiten</b>		
1. Verbindlichkeiten gegenüber Kreditinstituten	3.046.271,91	3.572.295,69
davon mit einer Restlaufzeit bis zu einem Jahr € 407.139,91		(525.295,69)
davon mit einer Restlaufzeit von mehr als einem Jahr € 2.639.132,00		(3.047.000,00)
2. Verbindlichkeiten aus Lieferungen und Leistungen	152.131,56	243.121,78
davon mit einer Restlaufzeit bis zu einem Jahr € 152.131,56		(243.121,78)
3. Verbindlichkeiten gegenüber Gesellschafter	26.194,74	7.329,72
davon mit einer Restlaufzeit bis zu einem Jahr € 26.194,74		(7.329,72)
4. Sonstige Verbindlichkeiten	1.135.865,12	1.013.577,12
davon mit einer Restlaufzeit bis zu einem Jahr € 1.135.865,12	<u>1.135.865,12</u>	<u>(1.013.577,12)</u>
	4.360.463,33	4.836.324,31
		<u>26.211.967,95</u>
		<u>26.613.422,55</u>

## Abwasserbetrieb der Gemeinde Lotte, Lotte

### Gewinn- und Verlustrechnung für die Zeit vom 1. Januar bis 31. Dezember 2022

	2 0 2 2	2021
	€	€
1. Umsatzerlöse	3.063.122,20	3.162.550,97
2. Andere aktivierte Eigenleistungen	340,59	534,15
3. Sonstige betriebliche Erträge	12.771,76	12.478,19
4. Materialaufwand		
a) Aufwendungen für Roh-, Hilfs- und Betriebsstoffe und für bezogene Waren	176.445,44	160.557,99
b) Aufwendungen für bezogene Leistungen	<u>508.549,13</u>	<u>512.559,31</u>
	684.994,57	673.117,30
5. Personalaufwand		
a) Löhne und Gehälter	292.840,95	269.407,59
b) Soziale Abgaben und Aufwendungen für Altersversorgung und für Unterstützung davon für Altersversorgung € 22.814,92	83.219,37	78.034,45
	<u>376.060,32</u>	<u>(21.870,64)</u>
	376.060,32	347.442,04
6. Abschreibungen auf immaterielle Vermögensgegenstände des Anlagevermögens und Sachanlagen	902.528,85	936.246,31
7. Sonstige betriebliche Aufwendungen	334.925,20	266.949,03
8. Sonstige Zinsen und ähnliche Erträge	76,04	0,00
9. Zinsen und ähnliche Aufwendungen	<u>73.455,27</u>	<u>88.077,96</u>
10. Ergebnis nach Steuern	704.346,38	863.730,67
11. Sonstige Steuern	<u>390,00</u>	<u>313,00</u>
12. Jahresüberschuss	703.956,38	863.417,67
13. Gewinnvortrag	3.521.885,04	3.108.467,37
14. Überführung in den Haushalt der Gemeinde Lotte	<u>- 318.224,00</u>	<u>- 450.000,00</u>
15. Bilanzgewinn	<u><u>3.907.617,42</u></u>	<u><u>3.521.885,04</u></u>

## **Abwasserbetrieb der Gemeinde Lotte, Lotte**

### **Anhang für das Geschäftsjahr 2022**

#### **1. Allgemeine Angaben**

Der Abwasserbetrieb der Gemeinde Lotte wird als Eigenbetrieb i. S. d. § 107 Abs. 2 Satz 2 der Gemeindeordnung für das Land Nordrhein-Westfalen (GO NRW) geführt und hat seinen Sitz in Lotte.

#### **2. Bilanzierungs- und Bewertungsmethoden**

Die Erstellung des Jahresabschlusses erfolgt unter der Annahme der Unternehmensfortführung (§ 252 Abs. 1 Nr. 2 HGB).

Der Jahresabschluss für das Wirtschaftsjahr 2022 wurde entsprechend den handelsrechtlichen Rechnungslegungsvorschriften sowie den ergänzenden Vorschriften der Eigenbetriebsverordnung Nordrhein-Westfalen (EigBetrVO NRW) vom 16. November 2004 und damit nach den Vorschriften für große Kapitalgesellschaften aufgestellt. Den betrieblichen Besonderheiten ist durch die Erweiterung der Bilanzgliederung um die Posten „Abwassersammelungsanlagen“, „Forderungen gegen Gesellschafter“, „Bilanzgewinn“, „Sonderposten aus Zuwendungen“, „Empfangene Ertragszuschüsse“ und „Verbindlichkeiten gegenüber Gesellschafter“ entsprochen.

Die Gliederung der Gewinn- und Verlustrechnung erfolgte gemäß § 275 Abs. 2 HGB und wurde um folgende Posten verlängert:

- Gewinnvortrag
- Überführung in den Haushalt der Gemeinde Lotte
- Bilanzgewinn.

Die im Folgenden dargestellten Bilanzierungs- und Bewertungsmethoden sind im Vergleich zum Vorjahr unverändert angewandt worden.

Das Anlagevermögen ist zu Anschaffungs- bzw. Herstellungskosten, vermindert um planmäßige Abschreibungen nach der linearen Methode, bilanziert. Die Abschreibung im Jahr der Anschaffung oder Herstellung wird für den Monat der Anschaffung bzw. Herstellung und die nachfolgenden Monate des Wirtschaftsjahres zum Abzug gebracht.

Die durchschnittlichen Nutzungsdauern für Sachanlagen betragen: in Jahren

Druckrohrleitungen, Regenwasser- bzw. Schmutzwasserkanäle 55 bzw. 66

Regenbauwerke und Pumpwerke

- Baulicher Teil 30
- Maschinentechnischer Teil 10
- Elektrotechnischer Bereich 10

Betriebs- und Geschäftsausstattung 3-10.

Für bewegliche Vermögensgegenstände des Anlagevermögens mit Anschaffungskosten zwischen € 250,00 bis € 1.000,00 wird ein jährlicher Sammelposten gebildet, der linear über eine Nutzungsdauer von fünf Jahren abgeschrieben wird.

Die Vorräte an Roh-, Hilfs- und Betriebsstoffen werden unter Beachtung des strengen Niederstwertprinzips zu den Anschaffungswerten bewertet.

Die Forderungen und sonstigen Vermögensgegenstände werden zu den Nominalbeträgen angesetzt. Das allgemeine Kreditrisiko wird durch eine angemessene Pauschalwertberichtigung berücksichtigt. Zum Zwecke einer betriebswirtschaftlich sinnvollen Darstellung der Vermögens- und Finanzlage werden die am Bilanzstichtag noch nicht abgelesenen und abgerechneten Schmutzwassermengen (€ 1.220.727,55; Vorjahr: € 1.099.279,77) periodengerecht abgegrenzt. Den ausgewiesenen Forderungen stehen erhaltene Anzahlungen aus der Schmutzwassergebührenabrechnung (€ 1.091.317,94; Vorjahr: € 977.854,85) gegenüber, die unter den sonstigen Verbindlichkeiten ausgewiesen werden.

Die aktiven Rechnungsabgrenzungsposten beinhalten die anteilige Abgrenzung von Vorauszahlungen für künftige Zeiträume.

Das gezeichnete Kapital ist zum Nennbetrag angesetzt.

Die Sonderposten aus Investitionszuschüssen werden nicht aufgelöst. Sie betragen in der Eröffnungsbilanz 1996 Mio. 10,5 DM und wurden gemäß § 22 Abs. 3 Satz 5 EigVO (in der Fassung gültig bis zum 31. Dezember 2004) im Eigenkapital ausgewiesen. Mit Fortfall der Ausweispflicht im Eigenkapital wurde die Position ab 2005 in die Sonderposten aus Investitionszuschüssen umgegliedert. An der Nichtauflösung des Postens wurde aus Stetigkeitsgründen in den Folgejahren festgehalten. Zuletzt erhöhte sich die Position im Jahr 2021 durch die Übertragung des Kanalvermögens aus der Fertigstellung der Bauleistungen Gewerbegebiet Pätzkamp.

Empfangene Ertragszuschüsse werden mit 3 % ihres Ursprungwertes aufgelöst (im Zugangsjahr mit 1,5 %). Die Zugänge des Berichtsjahres enthalten auch Zuschüsse aus verrechneter Abwasserabgabe; diese werden mit dem Prozentsatz in Anlehnung an die betriebsgewöhnliche Nutzungsdauer der damit finanzierten Anlagegüter aufgelöst.

Die Rückstellungen decken alle erkennbaren Risiken und Verpflichtungen in angemessener Höhe ab; sie sind mit dem Erfüllungsbetrag ausgewiesen.

Die Verbindlichkeiten sind zu den Erfüllungsbeträgen passiviert.

### **3. Erläuterungen zur Bilanz**

Die Aufgliederung des Anlagevermögens ist dem Anlagennachweis (Anlage zum Anhang) zu entnehmen.

Die Anlagen im Bau setzen sich im Wesentlichen aus folgenden Projekten zusammen: Sanierung Pumpstationen (T€ 26, Erweiterung ZKA Wersen T€ 10, RW RKB Heuers Moor – Benzstraße T€ 42, SW Druckentwässerung Am Botterbusch T€ 22, SW-Kanal Mühlengrund T€ 18, RW-Kanal Mühlengrund T€ 38).

In die Anlagen im Bau werden Bauzeitinsen i. H. v. T€ 0,3 einbezogen.

In Berichtsjahr hat sich der Abwasserbetrieb an der neu gegründeten Klärschlammverwertungsgesellschaft Steinfurt (KVGST) mit T€ 4 am Stammkapital der Gesellschaft beteiligt.

Die Vorräte enthalten Betriebsstoffe der Kläranlagen Lotte (T€ 11, Vorjahr: T€ 9) und der Kläranlage Wersen (T€ 16, Vorjahr: T€ 16).

Die Forderungen und sonstigen Vermögensgegenstände haben eine Restlaufzeit von unter einem Jahr.

Die sonstigen Rückstellungen betreffen mit T€ 162 (Vorjahr: T€ 297) die Gebührenüberdeckung aus den Jahren 2019 bis 2022, Rückstellungen ausstehender Rechnungen T€ 25 (Vorjahr: T€ 25), Urlaubsansprüche T€ 6 (Vorjahr: T€ 7) und Prüfungskosten T€ 11 (Vorjahr: T€ 6).

Ihre Entwicklung stellt sich wie folgt dar:

	Stand am 01.01.2022 T€	Inanspruch- nahme T€	Auflö- sungen T€	Zufüh- rungen T€	Stand am 31.12.2022 T€
<u>Kurzfristige Rückstellungen</u>					
Überdeckung der Regenwassergebühr					
Straßen 2018	3	3	0	0	0
Straßen 2019	3	0	0	0	3
Straßen 2020	1	0	0	0	1
Grundstücke 2021	29	0	0	0	29
Grundstücke 2022	0	0	0	39	39
Überdeckung der Schmutzwassergebühr					
Überdeckung 2018	173	173	0	0	0
Überdeckung 2019	61	0	0	0	61
Überdeckung 2020	27	0	0	0	27
Abwasserabgaben	25	16	9	25	25
Urlaubsverpflichtungen	7	7	0	7	7
Rechts-, Beratungs-, Prüfungs- aufwendungen	6	5	1	11	11
	<b>335</b>	<b>204</b>	<b>10</b>	<b>82</b>	<b>203</b>

Im Berichtsjahr ergab die Gebührennachkalkulation für Schmutzwasser eine Unterdeckung in Höhe von € 117.947, für Niederschlagsentwässerung der Grundstücke eine Überdeckung in Höhe von € 39.753 und für Niederschlagsentwässerung der Straßen eine Unterdeckung von € 4.024.

Für die Verbindlichkeiten bestehen folgende Restlaufzeiten:

	Gesamt T€	Restlaufzeit			Gesicherte Beträge T€
		bis 1 Jahr T€	> 1 Jahr T€	mehr als 5 Jahre T€	
Verbindlichkeiten gegenüber Kreditinstituten	3.046 (3.572)	407 (526)	2.639 (3.046)	1.336 (1.624)	0 (0)
Verbindlichkeiten aus Lieferungen und Leistungen	152 (243)	152 (243)	0 (0)	0 (0)	0 (0)
Verbindlichkeiten gegenüber Gesellschafter	26 (7)	26 (7)	0 (0)	0 (0)	0 (0)
Sonstige Verbindlichkeiten	1.136 (1.014)	1.136 (1.014)	0 (0)	0 (0)	0 (0)
	<b>4.360</b>	<b>1.721</b>	<b>2.639</b>	<b>1.336</b>	<b>0</b>
	<b>(4.836)</b>	<b>(1.790)</b>	<b>(3.046)</b>	<b>(1.624)</b>	<b>(0)</b>

( ) Vorjahreswerte

Die Verbindlichkeiten gegenüber Gesellschafter (und damit der Gemeinde Lotte) betreffen im Wesentlichen Personalkostenerstattungen.

### Sonstige finanzielle Verpflichtungen

Aus Leasingverträgen ergeben sich sonstige finanzielle Verpflichtungen in Höhe von T€ 43.

## 4. Erläuterungen zur Gewinn- und Verlustrechnung

Umsatzerlöse:

	2022 T€	2021 T€
Schmutzwassergebühren	1.804	1.868
Niederschlagswassergebühren	623	627
Abfuhr Kleinkläranlagen	7	7
Kleineinleiterabgabe		
Oberflächenentwässerung der Gemeinde	275	275
Veränderung der Gebührenüberschüsse	136	169
	2.845	2.946
Auflösung empfangener Ertragszuschüsse	218	216
	<u>3.063</u>	<u>3.162</u>

Mengenstatistik zu den Umsatzerlösen:

	<b>2022</b>	<b>2021</b>	<b>Veränderung</b>
	<b>m<sup>3</sup></b>	<b>m<sup>3</sup> *</b>	<b>m<sup>3</sup></b>
Abgerechnete Abwassermenge	546.546	564.809	-18.263

	<b>2022</b>	<b>2021</b>	<b>Veränderung</b>
	<b>m<sup>2</sup></b>	<b>m<sup>2</sup></b>	<b>m<sup>2</sup></b>
Abgerechnete Oberfläche für Regenwasser	885.089	881.517	3.572

	<b>2022</b>	<b>2021</b>	<b>Veränderung</b>
	<b>Stück</b>	<b>Stück</b>	<b>Stück</b>
Abgerechnete Zähler	3.736	3.576	160

)\*: die im Vorjahr gemeldete Abwassermenge war fehlerhaft und wurde korrigiert.

## Materialaufwand:

	2022	2021
	T€	T€
<u>Roh-, Hilfs- und Betriebsstoffe</u>		
Strom	169	155
Wasser	2	1
Treibstoffe	6	4
	<u>177</u>	<u>160</u>
<u>Bezogene Leistungen</u>		
Betriebliche Fremdleistungen	164	151
Ablesekosten RWE	31	29
Unterhaltungsleistungen	115	117
Entsorgung Kleinkläranlagen	5	5
Erstellung von Planungsunterlagen	10	9
Abwasserabgaben	53	53
Klärschlamm Entsorgung	130	149
	<u>508</u>	<u>513</u>
	<u>685</u>	<u>673</u>

## Sonstige betriebliche Aufwendungen:

	2022	2021
	T€	T€
Geschäftsbesorgung Stadtwerke Osnabrück	49	49
Verwaltungskosten der Gemeinde Lotte	145	148
Abschreibungen auf Forderungen	75	0
Versicherungen	20	20
Mieten, Leasing	9	9
Übrige	37	41
	<u>335</u>	<u>267</u>

## 5. Sonstige Angaben

### Abschlussprüferhonorar

Das vom Abschlussprüfer für das Geschäftsjahr berechnete Gesamthonorar beträgt T€ 11.

Dies betrifft ausschließlich Abschlussprüfungsleistungen.

### **Zu den Organen des Abwasserbetriebes der Gemeinde Lotte gehören:**

- Die Betriebsleitung
- Der Betriebs- und Beteiligungsausschuss.

### **Der Betriebsleitung gehören an:**

Frau Astrid Hickmann, Dipl.-Bauingenieurin (Betriebsleiterin)

Herr Jörg Risse, stellv. Fachbereichsleiter Finanzen (1. stellvertretender Betriebsleiter)

Frau Tepe, Allgemeine Vertreterin, und Herr Stork, Fachbereich Bauverwaltung (gemeinsam handelnd 2. stellvertretende Betriebsleiter)

### **Zusammensetzung des Betriebs- und Beteiligungsausschusses (Wahlperiode 2020/2025):**

- Herr Horst Petersson, Verwaltungsratsbevollmächtigter i. R. (Vorsitzender)
- Herr Manfred Garwels, Dipl.-Ingenieur (1. stellvertretender Vorsitzender)
- Herr Dieter Hörnschemeyer, Angestellter in der Behindertenhilfe (2. Stellvertretender Vorsitzender)
- Herr Thomas Hahn, Elektroingenieur (s. B.)
- Herr Markus Hövels, Industriekaufmann
- Herr Martin Keller, Industriemeister
- Herr Michael Kösters, Chemiker (s. B.)
- Frau Heike Later, Verlagsangestellte, **bis 22.06.2022**
- Herr Simon Rüttschilling, Elektroingenieur (s. B.), **ab 23.06.2022**
- Herr Udo Meyer, Dipl.-Verwaltungswirt i. R. (s. B.)
- Herr Björn Schonhorst-Ottl, Krankenpfleger
- Herr Thorsten Schulte, Außendienstmitarbeiter.

An die Mitglieder des Betriebsausschusses wurden im Jahr 2022 keine Vergütungen vom Abwasserbetrieb der Gemeinde Lotte entrichtet.

## **Personal**

Im Wirtschaftsjahr 2022 betrafen die Personalaufwendungen durchschnittlich fünf Lohnempfänger der Gemeinde Lotte, die überwiegend für den Abwasserbetrieb tätig waren.

Für anteilige Personalaufwendungen für den Verwaltungsbereich erhebt die Gemeinde Lotte einen Verwaltungskostenbeitrag, der in den sonstigen betrieblichen Aufwendungen enthalten ist. Eine Vergütung für die Betriebsleitung erfolgt nicht durch den Eigenbetrieb. Die anteilige Vergütung ist im Verwaltungskostenbeitrag enthalten.

## **Ergebnisverwendung**

Die Bilanz wird unter Berücksichtigung einer teilweisen Verwendung des Jahresergebnisses aufgestellt. Der Bilanzgewinn von € 3.907.617,42 setzt sich demnach aus dem Jahresüberschuss von € 703.956,38 und dem Gewinnvortrag aus den Vorjahren von € 3.521.885,04 abzüglich der Überführung in den Haushalt der Gemeinde Lotte von € 318.224,00 zusammen. Über die Verwendung des Jahresüberschusses hat der Rat der Gemeinde Lotte noch zu beschließen.

## **Sonstiges**

Die Gemeinde Lotte und somit auch der Abwasserbetrieb ist Mitglied der Kommunale Versorgungskassen Westfalen-Lippe (kvw), Münster. Zweck der kvw ist es, den Arbeitnehmern im Wege privatrechtlicher Versicherung eine zusätzliche Alters- und Hinterbliebenenversorgung zu gewähren. Da die Finanzierung der Versorgungsleistungen der kvw im sogenannten Umlageverfahren (Abschnittsdeckungsverfahren) erfolgt, bestehen Unterdeckungen für zukünftige Versorgungslasten. Nach Auffassung des HFA des IDW liegt bei dieser Art der Zusatzversorgung eine mittelbare Pensionsverpflichtung vor, für die nach Art. 28 Abs. 1 EGHGB ein Passivierungswahlrecht besteht. Die Gemeinde hat das Wahlrecht dahingehend in Anspruch genommen, keine Passivierung vorzunehmen.

Im Berichtsjahr betrug die Höhe der verbeitragten Löhne und Gehälter T€ 294.390.

## **Nachtragsbericht**

Geschäftliche Vorgänge von besonderer Bedeutung nach dem Schluss des Geschäftsjahres sind nicht vorhanden.

Lotte, den 26. Oktober 2023

Gez. i.V. Jörg Risse  
(stellv. Betriebsleiter)

## Anlagennachweis zum 31. Dezember 2022

Bilanzposten	Entwicklung der Anschaffungswerte				
	Stand am 01.01.2022	Zugänge lfd. Jahr	Um- buchungen	Abgänge	Stand am 31.12.2022
	€	€	€	€	€
I. Immaterielle Vermögensgegenstände					
Entgeltlich erworbene Konzessionen, gewerbliche Schutzrechte und ähnliche Rechte und Werte sowie Lizenzen an solchen Rechten und Werten	117.941,07	0,00	0,00	0,00	117.941,07
	117.941,07	0,00	0,00	0,00	117.941,07
II. Sachanlagen					
1. Grundstücke, grundstücksgleiche Rechte und Bauten einschließlich der Bauten auf fremden Grundstücken	844.169,01	0,00	0,00	0,00	844.169,01
2. Abwassersammlungsanlagen	63.371.917,89	149.143,50	0,00	0,00	63.521.061,39
3. Andere Anlagen, Betriebs- und Geschäftsausstattung	340.142,95	37.764,55	0,00	0,00	377.907,50
4. Geleistete Anzahlungen und Anlagen im Bau	77.869,22	89.342,03	0,00	0,00	167.211,25
	64.634.099,07	276.250,08	0,00	0,00	64.910.349,15
III. Finanzanlagen					
Beteiligungen	0,00	4.000,00	0,00	0,00	4.000,00
	0,00	4.000,00	0,00	0,00	4.000,00
	64.752.040,14	280.250,08	0,00	0,00	65.032.290,22

Entwicklungen der Abschreibungen					Restbuchwerte	
Gesamte Abschreibungen Stand am 01.01.2022 €	Abschreibungen des Geschäftsjahres €	Umbuchungen €	Entnahme für Abgänge €	Gesamte Abschreibungen Stand am 31.12.2022 €	(Stand 31.12.2022) €	(Stand 31.12.2021) €
89.453,68	0,00	0,00	0,00	89.453,68	28.487,39	28.487,39
89.453,68	0,00	0,00	0,00	89.453,68	28.487,39	28.487,39
0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	844.169,01	844.169,01
40.767.689,09	871.194,30	0,00	0,00	41.638.883,39	21.882.178,00	22.604.228,80
129.403,95	31.334,55	0,00	0,00	160.738,50	217.169,00	210.739,00
0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	167.211,25	77.869,22
40.897.093,04	902.528,85	0,00	0,00	41.799.621,89	23.110.727,26	23.737.006,03
0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	4.000,00	0,00
0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	4.000,00	0,00
40.986.546,72	902.528,85	0,00	0,00	41.889.075,57	23.143.214,65	23.765.493,42

# **Abwasserbetrieb der Gemeinde Lotte, Lotte**

## **Lagebericht für das Geschäftsjahr 2022**

### **A. Grundlagen des Unternehmens**

Der Abwasserbetrieb der Gemeinde Lotte ist eine öffentliche Einrichtung i.S. von § 97 Abs. 1 Nr. 3 GO NRW. Er wird aufgrund des § 107 Abs. 2 Satz 2 GO NRW entsprechend den Vorschriften der Eigenbetriebsverordnung und nach den Bestimmungen der Betriebssatzung geführt.

Öffentlicher Zweck des Abwasserbetriebes ist die hoheitliche Abwasserreinigung und Abwasserentsorgung nach Maßgabe der gesetzlichen Vorschriften und der Betrieb, die Unterhaltung, die Erneuerung, die Planung und Bau der hierfür erforderlichen Anlagen und Einrichtungen.

### **B. Darstellung des Geschäftsverlaufs**

#### **1. Gesamtwirtschaftliche Entwicklung**

Die gesamtwirtschaftliche Lage in Deutschland war im Kalenderjahr 2022 von extremen Energiepreiserhöhungen, Material- und Lieferengpässen, gestörten internationalen Lieferketten, Fachkräftemangel sowie massiv steigenden Preisen, beispielsweise für Nahrungsmittel, geprägt. Gebremst durch die wirtschaftlichen Folgen des russischen Angriffskriegs in der Ukraine sowie der andauernden, wenn auch im Jahresverlauf nachlassenden Pandemiesituation ist die Wirtschaftsleistung in Deutschland für das gesamte Jahr 2022 laut einer Pressemitteilung des Statistischen Bundesamts vom 13. Januar 2023 lediglich um preisbereinigt 1,9 % gegenüber dem Vorjahr gestiegen. Diese Entwicklung reichte jedoch aus, um den starken Rückgang im ersten Coronajahr 2020 aufzuholen. Nach vorläufigen Berechnungen lag das Bruttoinlandsprodukt des Jahres 2022 um 0,7 % über dem Niveau des Jahres 2019, also dem Jahr vor Ausbruch der Pandemie.

Positive Wachstumsimpulse kamen im Jahr 2022 laut obiger Pressemitteilung insbesondere aus dem Inland: Während die privaten Konsumausgaben preisbereinigt um 4,6 % über Vorjahresniveau lagen, stiegen die Konsumausgaben des Staates moderat um 1,1 %. Die Wirtschaftsleistung wurde im Jahr 2022 von durchschnittlich 45,6 Mio. Erwerbstätigen erbracht. Damit wurde der Vorjahreswert um rund 0,6 Mio. Personen übertroffen. Die Arbeitslosenquote lag im Jahr 2022 mit 5,3 % nur knapp über dem niedrigen Wert vor Ausbruch der Corona-Pandemie.

## **Branchenentwicklung**

Abwasserbetriebe arbeiten i. d. R. entsprechend den Vorgaben der jeweiligen Kommunalabgabengesetze und erheben somit kostendeckende Gebühren. Gewinne bzw. Verluste, die sich aus einer Gebührennachkalkulation ergeben, können bzw. müssen auf die Folgejahre vorgetragen werden.

Insoweit handelt es sich branchenweit um ein weitgehend risikoarmes und konjunkturunabhängiges Geschäftsfeld.

## **2. Wirtschaftliche Entwicklung**

Im Wirtschaftsjahr betrug die entsorgte Abwassermenge 546.546 m<sup>3</sup>. Abgerechnet wurden im Entsorgungsgebiet 3.736 Zähler. An Umsatzerlösen wurden T€ 3.063 erzielt.

Das im Wirtschaftsjahr 2022 erreichte Ergebnis ist zufriedenstellend. Der ausgewiesene Jahresüberschuss beträgt T€ 704, geplant waren T€ 144. Addiert mit dem Gewinnvortrag und abzüglich der Überführung in den Haushalt der Gemeinde Lotte für das Jahr 2022 ergibt sich ein Bilanzgewinn von T€ 3.908.

Das in 2022 abgewickelte Investitionsvolumen betrug T€ 280, gegenüber geplanten Investitionen von T€ 2.528. Es betrifft im Wesentlichen die Kläranlagen sowie die Regen- und Schmutzwasserkanalisation im Gemeindegebiet Lotte.

Die getätigten Investitionen wurden durch Abschreibungen und Kanalanschlussbeiträge finanziert.

## Statistische Kennzahlen

		<b>31.12.2022</b> <b>bzw. 2022</b>	<b>31.12.2021</b> <b>bzw. 2021</b>
Einwohner im Entsorgungsgebiet			
ohne Nebenwohnungen	Personen	14.562	14.310
mit Nebenwohnungen	Personen	14.984	14.804
Abgerechnete Abwassermenge	Tm <sup>3</sup>	547	565
Abgerechnete Oberfläche			
für Regenwasser	Tm <sup>2</sup>	885	882
Abgerechnete Zähler	Stück	3.736	3.576
Länge des Kanalnetzes			
Schmutzwasserkanäle	km	57,5	57,5
Regenwasserkanäle	km	56,9	56,9
Entgelt für Abwasser(SW)	€/m <sup>3</sup>	3,30	3,30
Entgelt für Regenwasser	€/m <sup>2</sup>	0,70	0,70

## C. Darstellung der Lage

### 1. Vermögenslage

Die Bilanzsumme verringerte sich gegenüber dem Vorjahr um T€ 401. Ursächlich für den Rückgang ist die Minderung des Anlagevermögens um T€ 622. Die Forderungen und sonstigen Vermögensgegenstände verringerten sich um T€ 21, die flüssigen Mittel sind um T€ 245 gestiegen.

Zum Zwecke einer betriebswirtschaftlich sinnvollen Darstellung der Vermögens- und Finanzlage wurden die am Bilanzstichtag noch nicht abgelesenen und abgerechneten Schmutzwassermengen (€ 1.220.727,55; Vorjahr € 1.099.279,77) periodengerecht abgegrenzt.

Auf der Passivseite verringerten sich vor allem die Verbindlichkeiten insgesamt um T€ 476. Die Bankdarlehen verringerten sich gegenüber dem Vorjahr um T€ 526, die Verbindlichkeiten aus Lieferungen und Leistungen verringerten sich um T€ 91. Im Berichtsjahr sind Verbindlichkeiten gegenüber der Gemeinde Lotte in Höhe von T€ 26 ausgewiesen. Die sonstigen Verbindlichkeiten erhöhten sich im Berichtsjahr um T€ 123 resultierend aus höheren erhaltenen Anzahlungen aus der Schmutzwassergebührenabrechnung.

Die sonstigen Rückstellungen verringerten sich um T€ 132 im Wesentlichen aufgrund der Auflösung der Rückstellung für Kostenüberdeckungen nach § 6 KAG NRW.

Die Eigenkapitalquote hat sich im Jahr 2022 gegenüber dem Vorjahr von 47,0 % auf 49,2 % erhöht.

## 2. Finanzlage

Der Cashflow entwickelte sich wie folgt:

	2022	2021
	T€	T€
+/- Periodenergebnis	704	863
+/- Abschreibungen/Zuschreibungen auf Gegenstände des Anlagevermögens	903	936
+/- Zunahme/Abnahme der Rückstellungen	– 132	– 171
+/- Auflösung von Sonderposten und sonstige zahlungsunwirksame Aufwendungen/Erträge	– 218	– 216
–/+ Zunahme/Abnahme der Vorräte, der Forderungen aus Lieferungen und Leistungen sowie anderer Aktiva, die nicht der Investitions- oder Finanzierungstätigkeit zuzuordnen sind	24	187
+/- Zunahme/Abnahme der Verbindlichkeiten aus Lieferungen und Leistungen sowie anderer Passiva, die nicht der Investitions- oder Finanzierungstätigkeit zuzuordnen sind	50	– 541
–/+ Gewinn/Verlust aus dem Abgang von Gegenständen des Anlagevermögens	0	0
+/- Zinsaufwendungen/Zinserträge	73	88
= <b>Cashflow aus der laufenden Geschäftstätigkeit</b>	1.404	1.146
– Auszahlungen für Investitionen in das Sachanlagevermögen	– 277	– 852
– Auszahlungen für Investitionen in das Finanzanlagevermögen	– 4	0
= <b>Cashflow aus der Investitionstätigkeit</b>	– 281	– 852
– Auszahlungen aus Eigenkapitalverzinsung/ Gewinnausschüttung	– 318	– 450
+ Einzahlungen aus der Begebung von Anleihen und der Aufnahme von (Finanz-)Krediten	0	1.000
– Auszahlungen aus der Tilgung von Anleihen und (Finanz-)Krediten	– 526	– 516
+ Einzahlungen aus erhaltenen Zuschüssen/Zuwendungen	39	360
– Gezahlte Zinsen	– 73	– 88
= <b>Cashflow aus der Finanzierungstätigkeit</b>	– 878	306
<b>Zahlungswirksame Veränderungen des Finanzmittelfonds</b>	245	600
+ Finanzmittelfonds am Anfang der Periode	1.358	758
= <b>Finanzmittelfonds am Ende der Periode</b>	1.603	1.358

Der Eigenbetrieb war jederzeit in der Lage, seinen finanziellen Verpflichtungen nachzukommen.

### **3. Ertragslage**

Die Umsatzerlöse haben sich im Berichtsjahr insgesamt um T€ 99 verringert, was einem Rückgang gegenüber dem Vorjahr um 3,1 % entspricht. Ursächlich hierfür ist die rückläufige Mengenentwicklung bei Schmutzwasser.

Der Materialaufwand ist um T€ 12 gestiegen. Der Anstieg resultiert im Wesentlichen aus gestiegenen Strombezugskosten (+T€ 16). Der Personalaufwand ist aufgrund von tariflichen Lohnkostensteigerungen sowie durch erfolgte Umgruppierungen um T€ 29 gestiegen.

Das operative Betriebsergebnis liegt mit T€ 845 unter dem Vorjahresniveau von T€ 946.

Der Jahresüberschuss hat sich gegenüber dem Vorjahr um T€ 159 verringert und liegt nun bei T€ 704.

### **D. Ausblick und Chancen**

Nach der sich im ersten Quartal des Jahres 2023 ergebenden Entwicklung ist davon auszugehen, dass im Jahr 2023 ein positives Jahresergebnis erwirtschaftet bzw. die Vermögens-, Finanz- und Ertragslage sich planmäßig entwickeln wird. Im kommenden Wirtschaftsjahr soll das Investitionsprogramm planmäßig fortgesetzt werden. Für die Finanzierung der im Vermögensplan 2023 enthaltenen Investitionen stehen ausreichende Eigenmittel (Finanzierungsrückflüsse aus den erwirtschafteten Abschreibungen) bzw. Ermächtigungen für Darlehen zur Verfügung. Es wird gemäß Wirtschaftsplan in 2023 mit einem positiven Jahresergebnis in Höhe von T€ 219 gerechnet. Investiert werden sollen T€ 3.261. Eine Darlehensaufnahme in Höhe von T€ 1.500 wurde berücksichtigt.

Die Kanalbenutzungsgebühren für Schmutzwasser (gemessen nach dem Frischwasserverbrauch) sind zum 01. Januar 2021 gesenkt worden. Sie betragen ab dem 1. Januar 2021 3,30 €/m<sup>3</sup> (vorher 3,40 €/m<sup>3</sup>). Die Kanalbenutzungsgebühren für die Niederschlagswasserbeseitigung (berechnet nach der bebauten und/oder befestigten Grundstücksfläche) betragen seit dem 1. Januar 2017 unverändert 0,70 €/m<sup>2</sup>.

Das OVG NRW hat mit Urteil vom 17.05.2022 (Az.: 9 A 1019/20) die seit dem Jahr 1994 geltende, ständige Rechtsprechung zur kalkulatorischen Abschreibung und Verzinsung von langlebigen Anlagegütern (wie z. B. öffentlichen Abwasserkanälen) im Rahmen der Kalkulation von Benutzungsgebühren (hier: Abwassergebühren) aufgegeben und geändert.

Die Gemeinde, die für den Fall zuständig war, hat vor dem Beschluss des Bundesverwaltungsgerichts die Bescheide aufgehoben, so dass das Urteil des OVG NRW vom 18.05.2022 nicht mehr zum Tragen kommt. Dennoch hat die Landesregierung NRW mit Änderung des Kommunalabgabengesetzes (KAG NRW) vom 15.12.2022 auf das Geschehen reagiert und die Zinssätze neu festgesetzt. Bei dem Einsatz von Eigenkapital ist der Ansatz des Nominalzinssatzes zulässig, der sich aus dem 30jährigen Durchschnitt der Emissionsrenditen für festverzinsliche Wertpapiere ergibt. Das ist bei der Gebührenkalkulation für 2023 auch schon berücksichtigt worden. Im Rahmen des Jahresabschlusses 2022 sind die Gebühren auf dieser Grundlage auch nachkalkuliert worden.

Es wird ausdrücklich darauf hingewiesen, dass in der Vergangenheit die Erhebung der Abwassergebühren im Einklang mit der bislang ständigen Rechtsprechung des OVG NRW seit dem Jahr 1994 rechtmäßig gewesen war.

Das OVG hat in seinem Urteil im Wesentlichen zu den Auswirkungen der Abschreibung nach Wiederbeschaffungszeitwerten Stellung genommen. Das trifft die Gemeinde Lotte nicht, da nach den Anschaffungskosten abgeschrieben wird.

Es ist geplant, einen Jahresgewinn von in dann zulässiger Höhe zu erzielen und an die Gemeinde als Eigenkapitalverzinsung abzuführen. Es unterliegt der politischen Beschlussfassung, den abzuführenden Betrag der Eigenkapitalverzinsung an der Höhe des Gewinns wie in früheren Jahren zu orientieren.

## **E. Risikomanagementsystem und bestehende Risiken**

Es besteht seit 2011 ein EDV-gestütztes Risikomanagementsystem, das jährlich aktualisiert wird.

Die wesentlichen Risiken werden laufend von der Betriebsleitung beobachtet und mit der Gemeindeverwaltung abgestimmt. Risiken, die den Bestand des Betriebes gefährden könnten, sind auf absehbare Zeit nicht erkennbar.

Da die Aufgaben des Abwasserbetriebes ausschließlich aus der schadlosen Ableitung und der Behandlung von Abwässern bestehen und die Abrechnung dieser Leistungen im Rahmen des Kommunalabgabengesetzes auf Basis einer kommunalen Gebühren- und Beitragssatzung erfolgt, betreibt der Abwasserbetrieb subjektiv gesehen ein relativ risikoarmes Geschäft.

Jedoch können sich z. B. aufgrund einer rückläufigen Mengenentwicklung infolge des Sparverhaltens der Bürger, durch erweiterte gesetzliche Auflagen oder durch eine ungünstige Veränderung der Zinsen am Kapitalmarkt oder durch laufende Rechtsprechung, wie im jetzigen Fall, Risiken ergeben. Diese Entwicklungen werden rechtzeitig erkannt durch regelmäßige Soll-Ist-Vergleiche im Rahmen der vierteljährlichen Zwischenberichte mit Finanzplanrealisierung, mittels derer sich gravierende Änderungen der Mengenentwicklungen im gebührenrelevanten Bereich ebenso wie im laufenden Betrieb und im investiven Bereich ablesen lassen. Zudem erfolgt eine monatliche Liquiditätskontrolle zwischen der Betriebsleitung und der Stadtwerke Osnabrück AG. Dies in Korrelation mit den Plandaten lässt ein schnelles Agieren zu, um präventiv einzuwirken, indem Maßnahmen entsprechend ihres abgestuften technischen Erfordernisses im laufenden Jahr zeitlich anders disponiert werden. Bei den gesetzlichen Auflagen besteht i. d. R. der Vorlauf eines Wirtschaftsjahres, der die entsprechende Berücksichtigung in dem folgenden Wirtschaftsplan ermöglicht.

Durch das jährliche Vorausschauen auf die Gebührenentwicklung, können präventiv nicht zu vermeidende Entwicklungen durch entsprechende Gebührenanpassungen kompensiert werden. Durch fortlaufende Amortisationsbetrachtungen wird zudem der Fixkostenanteil, insbesondere in energetischer Hinsicht, soweit wie möglich reduziert.

Aufgrund einer Beschlussfassung vom 3. Mai 2012 wurden mittlerweile mehrere Gutachten erstellt, um die Kostenstruktur des Abwasserbetriebes zu analysieren und um Vorschläge zu Kosteneinsparungen zu unterbreiten.

Die in jeweiligen Gutachten angeführten Maßnahmen wurden, soweit umsetzbar, realisiert. Zur weiteren Optimierung im Hinblick auf aktuelle technische Probleme im Bereich zweier Pumpstationen, wurde im Übergang 2020/2021 eine geförderte Potentialstudie zur weiteren Energie- und Co<sub>2</sub>-Einsparung im Sinne des Klimaschutzes erstellt. Als Ergebnis ist festzustellen, dass das Energieeinsparpotential im bisherigen Bestand weitestgehend ausgeschöpft ist.

Auf dieser Grundlage werden die angeführten Handlungsoptionen in 2023 planerisch weiter verfolgt.

Die Zusammenlegung von Pumpstationen (Mühlengrund und Am Bahnhof) führen zu einer maßgeblichen Betriebskostenreduktion und Energieeinsparung. Zudem wird die altersbedingte Erneuerung der Druckrohrleitung durch die Maßnahme in Verbindung mit der Potentialstudie förderfähig.

Zudem wurde mit der Realisierung der Klärschlammmentwässerung die Entsorgung des Klärschlammes für die Zukunft gesichert.

Zur weiteren Verbesserung der Klärschlammqualität, der Erhöhung des TS-Gehaltes und des Klärschlammvolumens, wird die anaerobe Schlammstabilisierung (Faulung) auf Umsetzung geprüft. Diese Maßnahme hätte zudem den größten Co<sub>2</sub>-Einspareffekt und würde demnach auch in der Umsetzung förderfähig sein.

Im Bereich des Kanalnetzes wurde der bauliche und hydraulische Zustand weiterhin regelmäßig überprüft und durch bauliche Maßnahmen optimiert, wie die Regenkanalaufweitung Atterstraße. Auf die gewerbliche Entwicklung wird mit den entsprechend erforderlichen Maßnahmen zu Regenwasserklärung über das sich in Fertigstellung befindende Regenwasserklärbecken Teichweg reagiert.

Um für die Zukunft ein aktualisiertes Kanalsanierungskonzept erstellen zu können, wird das gesamte Kanalnetz innerhalb von 3 Jahren nochmals befahren. Damit liegt auch eine fundiertere Grundlage für die weitere hydraulische Veränderung neuralgischer Punkte in Verbindung mit der baulichen Instandsetzung.

Daneben können sich Betriebsrisiken ergeben, da im Betrieb Anlagen mit hoher technologischer Komplexität eingesetzt werden (z. B. im Bereich der Kläranlage). Ein Ausfall von Komponenten kann die Ertragskraft beeinträchtigen. Risikominimierend wird daher auf die strikte Einhaltung aller gesetzlichen, technischen Vorgaben und die der Dienstabweisungen geachtet. Des Weiteren wird der erforderliche Versicherungsschutz auf Vollständigkeit geprüft und bei Bedarf aktualisiert. Fremd verursachte Schäden, die zu Ertragsausfällen führen können, werden mit den technischen zur Verfügung stehenden Methoden eruiert und dem Verursacher angelastet. Ist dies nicht möglich, kann das im schlimmsten Fall zu entsprechenden Gebührenerhöhungen führen.

Wesentliche Preisänderungs-, Ausfall- und Liquiditätsrisiken sowie Risiken aus Zahlungstromschwankungen, denen der Betrieb ausgesetzt ist und die seine voraussichtliche Entwicklung erheblich beeinträchtigen, bestehen nicht.

Lotte, den 26. Oktober 2023

Gez. i.V. Jörg Risse  
(stellv. Betriebsleiter)

**Wirtschaftsplan**  
**des**  
**Abwasserbetriebes**  
**der Gemeinde Lotte**

**für das**  
**Wirtschaftsjahr**  
**2024**

**Wirtschaftsplan  
des Abwasserbetriebes der Gemeinde Lotte  
für das Wirtschaftsjahr 2024**

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 14.12.2023 folgenden Wirtschaftsplan 2024 beschlossen:

Der Wirtschaftsplan des Abwasserbetriebes der Gemeinde Lotte wird im

im <b>Ergebnisplan</b> mit	Gesamtbetrag der Erträge auf	3.106.400,- €
	Gesamtbetrag der Aufwendungen auf	2.856.700,- €
im <b>Finanzplan</b> mit	Gesamtbetrag der Einzahlungen aus lfd. Verwaltungstätigkeit auf	2.795.300,- €
	Gesamtbetrag der Auszahlungen aus lfd. Verwaltungstätigkeit auf	1.922.200,- €
	Gesamtbetrag der Einzahlungen aus der Investitionstätigkeit auf	424.400,- €
	Gesamtbetrag der Auszahlungen aus der Investitionstätigkeit auf	3.827.300,- €
	Gesamtbetrag der Einzahlungen aus der Finanzierungstätigkeit auf	2.500.000,- €
	Gesamtbetrag der Auszahlungen aus der Finanzierungstätigkeit auf	459.000,- €

festgesetzt.

**Kredite für Investitionen** werden auf 2.500.000,- € 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 2024

## 1. Ergebnisplan

### 431000 Regenwassergebühren öffentl. Anteil

Der Betrag von 280.000,- € ergibt sich aus der Gebührenbedarfsberechnung für 2024.

### 432000 Regenwassergebühren – 433000 Schmutzwassergebühren

Die Schmutzwassergebühr sollen vom Rat zum 01.01.2024 von 3,30 €/m<sup>3</sup> auf 3,48 €/m<sup>3</sup> erhöht werden. Die Regenwassergebühren betragen 2024 0,60 €/m<sup>2</sup> (vorher: 0,70 €/m<sup>2</sup>).

### 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 2024 wird ein Ertrag von 211.700,- € erwartet.

### 733320 Bauzeitinsen (Aktivierte Eigenleistungen)

Bauzeitinsen werden mit 43.300,- € angesetzt.

### 547100 Fremdleistungen für Unterhaltung/ 547000 Fremdleistungen für Betrieb

Die Fremdleistungen für Unterhaltung werden für 2024 auf insgesamt 120.000,- € und die Fremdleistungen für den Betrieb aus dem langjährigen Mittel auf 200.000,- € 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. 4,9 Mio. € zu Grunde.



- 15001**      **Energetische Maßnahmen ZKA:** Aus der Potentialstudie (s. Pumpwerke) resultieren auch energetische Verbesserungsmaßnahmen für die Zentralkläranlage. So sollen in 2024 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. 24.000,- € (kalkulierte Förderung: 7.200,- €)  
**Gesamtinvestitionssumme: 38.000,- €**                      (Fördersumme: 11.400,- € in 2024)
- 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 2024 errichtet werden (20.000,- €).  
Für die Überarbeitung der Eisen III-Station werden 300.000,- € bereitgestellt.  
Stark korrosionsgeschädigt ist das Gerinne im Nachklärbecken. Die Erneuerung, die vorgeplant wird, bedingt Investitionskosten von 210.000,- € und wird in 2024 umgesetzt.  
Da die Schlammbehandlungsanlage altersbedingt erneuerungsbedürftig wird, werden 280.000,- € bereitgestellt.  
**Gesamtinvestitionssumme: 810.000,- €**
- 13001**      **Umbau ZKA/Schlammagerplatzüberdachung:** Die Überdachung des Schlammagerplatzes ist zur Stabilisierung des TS-Gehaltes des entwässerten Klärschlammes erforderlich und sinnvoll. Die technische Planung einer kostengünstigen Variante ist noch nicht abgeschlossen. Für das nun vorgeplante Dach werden 225.000,- € bereitgestellt.  
**Gesamtinvestitionssumme: 225.000,- €**
- 23001**      **Anaerobe Schlammstabilisierung:** Die anaerobe Schlammstabilisierung wird zum Zweck der CO<sub>2</sub>-Einsparung und Reduktion der Schlammmenge als Fördermaßnahme aus der Potentialstudie heraus geplant. Die Investitionskosten belaufen sich auf rd. 2,2 Mio. €. In 2024 soll die Realisierbarkeit geprüft und bei positivem Ergebnis der entsprechende Förderantrag gestellt werden. Sofern möglich würde noch in 2024 die Ausführungsplanung folgen. Die entsprechenden Mittel werden somit mit 400.000,- € in 2024 und 1.800.000,- € in 2025 veranschlagt.  
**Gesamtinvestitionssumme: 400.000,- €**
- 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. 190.000,- € vor. Dieses wird bei weiterer Planung und Umsetzung auf die jeweiligen Kostenstellen aufgeteilt.  
**Gesamtinvestitionssumme: 190.000,- €**
- 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 180.000,- €.  
**Gesamtinvestitionssumme: 180.000,- €**
- 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: 35.000,- €**

- 12001**      **Druckentwässerung Botterbusch:** Entsprechend der damaligen Studie und den Vorgaben des Kreises Steinfurt sind noch Einzelanschlüsse entlang der L 501 (Ibbenbürener Straße), des Hansaringes und im Bereich Schultenweg zu realisieren. Ein Teil der Maßnahmen wurde realisiert, zur Ausfinanzierung werden weiterhin rd. 50.000,- € bereitgestellt, da die Maßnahmen in der Gänze noch nicht abgeschlossen sind.  
**Gesamtinvestitionssumme: 50.000,- €**                      (Kostenerstattung der Anlieger: 23.000,- €)
- 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: 35.000,- €**
- 99011**      **RKB Heuers Moor-Benzstraße:** Die Maßnahme wurde abgeschlossen und aktiviert. Das Investitionsvolumen beläuft sich auf 600.000,- €
- 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 180.000,- €  
**Gesamtinvestitionssumme: 180.000,- €**
- 22002**      **Sanierung Regeneinlauf Jahnstraße:** Die schon im letzten Jahr geplante Sanierung des Einlaufbauwerkes in das kleine Regenrückhaltebecken Jahnstraße soll nun in 2024 erfolgen mit einem Investitionsvolumen von 50.000,- €  
**Gesamtinvestitionskosten: 50.000,- €**
- 12002**      **RW-Kanal Everskamp:** Mit dem Straßenausbau der Straße Everskamp soll auch die RW-Kanalisation mit Teilbereichen im Niederseester Weg realisiert werden (110.000,- €). In Kopplung an den Straßenausbau kommt die Maßnahme erst 2025 zum Tragen.
- 15003**      **Erschließung GE Pätzkamp:** Im Rahmen des Endausbaus des Gewerbegebietes muss noch die Anbindung des RKB östlich der Wersener Straße an das dortige Gewässer aufgeweitet werden. Diese Maßnahme soll dem Ausbau vorgezogen nun in 2024 erfolgen mit einem Investitionsvolumen in Höhe von 25.000,- €  
**Gesamtinvestitionskosten: 25.000,- €**

### **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 2024 ist ein Investitionsvolumen von 3.827.300 € bei einer Kreditaufnahme von 2.500.000,- € vorgesehen.

In den Folgejahren 2024 – 2027 belaufen sich die Investitionsausgaben auf 4.3712.400,- €, für die eine Kreditaufnahme von 2,5 Mio. € vorgesehen ist.

Im gesamten Zeitraum werden rd. 2,02 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

	Plan 2022	Ergebnis 2022	Plan 2023	Plan 2024	Plan 2025	Plan 2026	Plan 2027
<b>4 Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte</b>	<b>2.991.100 €</b>	<b>2.918.765,20 €</b>	<b>3.012.700 €</b>	<b>3.062.000 €</b>	<b>3.190.900 €</b>	<b>3.007.500 €</b>	<b>3.008.300 €</b>
430000 Rücklagenveränderung *				56.100 €	184.200 €		
431000 Kanalbenutzungsgebühren öffentlicher Anteil	275.000 €	275.000,00 €	250.000 €	280.000 €	280.000 €	280.000 €	280.000 €
432000 Kanalbenutzungsgebühren Regenwasser	602.000 €	623.639,20 €	623.000 €	534.000 €	534.000 €	534.000 €	534.000 €
433000 Kanalbenutzungsgebühren Schmutzwasser	1.889.000 €	1.804.092,71 €	1.914.000 €	1.966.200 €	1.966.200 €	1.966.200 €	1.966.200 €
439000 Gebühren für Fäkalienabfuhr	12.000 €	7.016,29 €	12.000 €	12.000 €	12.000 €	12.000 €	12.000 €
439500 Überwachung Kleinkläranlagen	2.000 €	- €	2.000 €	2.000 €	2.000 €	2.000 €	2.000 €
532900 Auflösung von Ertragszuschüssen *	211.000 €	209.017,00 €	211.600 €	211.700 €	212.500 €	213.300 €	214.100 €
440000 Erträge Kleineinleiterabgabe SW	100 €	- €	100 €	0 €	0 €	0 €	0 €
<b>7 Sonstige betriebliche Erträge</b>	<b>1.500 €</b>	<b>12.771,76 €</b>	<b>1.500 €</b>	<b>1.000 €</b>	<b>1.000 €</b>	<b>1.000 €</b>	<b>1.000 €</b>
531000 Ertr.a.d.Auflo.o.Herabsetzung d.PWB		652,01 €		0 €	0 €	0 €	0 €
534000 Ersatz für Schadenfälle		2.723,15 €		0 €	0 €	0 €	0 €
535001 Verwaltungsgebühren	1.500 €	219,80 €	1.500 €	1.000 €	1.000 €	1.000 €	1.000 €
535400 sonst. Erträge (aus Vorjahren)		- €		0 €	0 €	0 €	0 €
532300 Erträge aus der Auflösung von Rückstellungen *		9.176,80 €		0 €	0 €	0 €	0 €
<b>8 Aktivierte Eigenleistungen</b>	<b>38.800 €</b>	<b>340,59 €</b>	<b>26.200 €</b>	<b>43.300 €</b>	<b>88.700 €</b>	<b>52.600 €</b>	<b>13.000 €</b>
<b>10 Ordentliche Erträge</b>	<b>3.031.400 €</b>	<b>2.931.877,55 €</b>	<b>3.040.400 €</b>	<b>3.106.300 €</b>	<b>3.280.600 €</b>	<b>3.061.100 €</b>	<b>3.022.300 €</b>
<b>11 Personalaufwendungen</b>	<b>359.000 €</b>	<b>376.060,32 €</b>	<b>366.000 €</b>	<b>397.000 €</b>	<b>405.000 €</b>	<b>413.000 €</b>	<b>421.000 €</b>
<b>13 Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen</b>							
a) <u>Aufwendungen für Roh-, Hilfs- und Betriebsstoffe</u>	<b>150.000 €</b>	<b>176.445,44 €</b>	<b>296.000 €</b>				
540100 Strombezug	145.000 €	171.428,74 €	290.000 €	290.000 €	290.000 €	290.000 €	290.000 €
540300 Wasserbezug	1.500 €	1.882,24 €	1.500 €	1.500 €	1.500 €	1.500 €	1.500 €
541020 Treibstoffe	3.500 €	3.134,46 €	4.500 €	4.500 €	4.500 €	4.500 €	4.500 €
b) <u>Aufwendungen für bezogene Leistungen</u>	<b>528.000 €</b>	<b>455.700,13 €</b>	<b>520.000 €</b>	<b>492.000 €</b>	<b>507.000 €</b>	<b>522.000 €</b>	<b>547.000 €</b>
547000 Fremdleistungen für Betrieb	230.000 €	164.233,05 €	200.000 €	200.000 €	210.000 €	220.000 €	230.000 €
547002 Gebühreneinzug durch SWTE	23.000 €	30.725,76 €	30.000 €	32.000 €	32.000 €	32.000 €	32.000 €
547100 Fremdleistungen für Unterhaltung	105.000 €	115.397,50 €	120.000 €	120.000 €	125.000 €	130.000 €	135.000 €
591500 Klärschlamm Entsorgung	160.000 €	135.029,07 €	160.000 €	130.000 €	130.000 €	130.000 €	140.000 €
547500 Anfertigung von Plänen f.d.lfd. Betrieb	10.000 €	10.314,75 €	10.000 €	10.000 €	10.000 €	10.000 €	10.000 €
<b>14 Bilanzielle Abschreibungen *</b>	<b>1.042.200 €</b>	<b>902.528,85 €</b>	<b>970.300 €</b>	<b>934.500 €</b>	<b>947.200 €</b>	<b>949.600 €</b>	<b>949.600 €</b>
<b>15 Transferaufwendungen</b>	<b>177.000 €</b>	<b>198.201,90 €</b>	<b>180.000 €</b>	<b>208.000 €</b>	<b>211.000 €</b>	<b>214.000 €</b>	<b>217.000 €</b>
591000 Abwasserabgaben	37.000 €	52.849,00 €	37.000 €	60.000 €	60.000 €	60.000 €	60.000 €
597500 Verwaltungskosten Gemeinde Lotte	140.000 €	145.352,90 €	143.000 €	148.000 €	151.000 €	154.000 €	157.000 €
<b>16 Sonstige ordentliche Aufwendungen</b>	<b>98.700 €</b>	<b>189.962,30 €</b>	<b>105.400 €</b>	<b>117.600 €</b>	<b>118.600 €</b>	<b>119.600 €</b>	<b>120.600 €</b>
582000 Mindererlös aus Anlagenabgängen *		- €		0 €	0 €	0 €	0 €

	Plan 2022	Ergebnis 2022	Plan 2023	Plan 2024	Plan 2025	Plan 2026	Plan 2027
583000 Abschreibungen auf Forderungen *		75.000,00 €		0 €	0 €	0 €	0 €
545700 Dienst- und Schutzkleidung	1.500 €	3.788,65 €	3.000 €	3.000 €	3.000 €	3.000 €	3.000 €
591501 Kosten, Entsorg. Gartenabfaelle und aehnliches		- €		0 €	0 €	0 €	0 €
592000 Versicherungsbeiträge	18.000 €	19.550,07 €	20.000 €	20.000 €	20.000 €	20.000 €	20.000 €
593000 Bürobedarf, Frachten	700 €		1.500 €	1.000 €	1.000 €	1.000 €	1.000 €
594100 Post- und Fernsprechgebühren	4.000 €	4.571,54 €	4.000 €	4.600 €	4.600 €	4.600 €	4.600 €
595010 Anzeigenkosten		- €		0 €	0 €	0 €	0 €
596200 Bewirtungsaufwendungen	100 €	68,98 €	100 €	100 €	100 €	100 €	100 €
597000 Prüfungs- und Beratungskosten	7.000 €	10.500,00 €	8.500 €	10.500 €	10.500 €	10.500 €	10.500 €
597400 Geschäftsbesorgung SWO	47.000 €	48.790,00 €	47.900 €	50.000 €	51.000 €	52.000 €	53.000 €
599002 sonstige sächliche Ausgaben	20.000 €	27.303,06 €	20.000 €	28.000 €	28.000 €	28.000 €	28.000 €
599300 sonstige Aufwendungen aus Vorjahren		- €		0 €	0 €	0 €	0 €
681000 Kraftfahrzeugsteuer	400 €	390,00	400 €	400 €	400 €	400 €	400 €
<b>17 <u>Ordentliche Aufwendungen</u></b>	<b>2.354.900 €</b>	<b>2.298.898,94 €</b>	<b>2.437.700 €</b>	<b>2.445.100 €</b>	<b>2.484.800 €</b>	<b>2.514.200 €</b>	<b>2.551.200 €</b>
<b>18 <u>Ergebnis der laufenden Betriebstätigkeit</u></b>	<b>676.500 €</b>	<b>632.978,61 €</b>	<b>602.700 €</b>	<b>661.200 €</b>	<b>795.800 €</b>	<b>546.900 €</b>	<b>471.100 €</b>
<b>19 <u>Finanzerträge</u></b>							
621000 Zinserträge aus Bankguthaben	500 €	76,04 €	500 €	100 €	100 €	100 €	100 €
621500 Stundungs- und Verzugszinsen	- €	- €	- €	0 €	0 €	0 €	0 €
<b>20 <u>Zinsen und sonstige Finanzaufwendungen</u></b>							
651000 Fremdkapitalzinsen	83.000 €	73.455,27 €	92.000 €	139.600 €	161.600 €	146.000 €	132.000 €
652000 Eigenkapitalverzinsung	450.000 €	318.224,19 €	292.000 €	272.000 €	272.000 €	272.000 €	272.000 €
<b>21 <u>Finanzergebnis</u></b>	<b>- 532.500 €</b>	<b>- 391.603,42 €</b>	<b>- 383.500 €</b>	<b>-411.500 €</b>	<b>-433.500 €</b>	<b>-417.900 €</b>	<b>-403.900 €</b>
<b>22 <u>Ordentliches Ergebnis</u></b>	<b>144.000 €</b>	<b>241.375,18 €</b>	<b>219.200 €</b>	<b>249.700 €</b>	<b>362.300 €</b>	<b>129.000 €</b>	<b>67.200 €</b>
24 <u>Außerordentliche Aufwendungen</u>							
<b>25 <u>Außerordentliches Ergebnis</u></b>							
<b>26 <u>Jahresergebnis</u></b>							
31 nicht zahlungswirksame Erträge *	211.000,00 €	218.193,80 €	211.600 €	267.800 €	396.700 €	213.300 €	214.100 €
32 nicht zahlungswirksame Aufwendungen *	1.042.200,00 €	977.528,85 €	970.300 €	934.500 €	947.200 €	949.600 €	949.600 €
		136.744,00 €					
		318.224,19 €					

# Finanzplan

	Plan 2022 €	Ergebnis 2022 €	Plan 2023 €	Plan 2024 €	Plan 2025 €	Plan 2026 €	Plan 2027 €
<b>I. Zahlungsmittelbestand aus lfd. Betriebstätigkeit</b>							
4 Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	2.780.100 €	2.709.748,20 €	2.801.100 €	2.794.200 €	2.794.200 €	2.794.200 €	2.794.200 €
7 Sonstige Einzahlungen	1.500 €	3.594,96 €	1.500 €	1.000 €	1.000 €	1.000 €	1.000 €
8 Zinsen und sonst. Finanzeinzahlungen	500 €	76,04 €	500 €	100 €	100 €	100 €	100 €
<b>9 Einzahlungen aus lfd. Betriebstätigkeit</b>	<b>2.782.100 €</b>	<b>2.713.419,20 €</b>	<b>2.803.100 €</b>	<b>2.795.300 €</b>	<b>2.795.300 €</b>	<b>2.795.300 €</b>	<b>2.795.300 €</b>
10 Personalauszahlungen	359.000 €	376.060,32 €	366.000 €	397.000 €	405.000 €	413.000 €	421.000 €
12 Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen	678.000 €	557.145,57 €	816.000 €	788.000 €	803.000 €	818.000 €	843.000 €
13 Zinsen und sonst. Finanzauszahlungen	533.000 €	391.679,46 €	384.000 €	411.600 €	433.600 €	418.000 €	404.000 €
14 Transferauszahlungen	177.000 €	198.201,90 €	180.000 €	208.000 €	211.000 €	214.000 €	217.000 €
15 Sonstige Auszahlungen	98.700 €	189.962,30 €	105.400 €	117.600 €	118.600 €	119.600 €	120.600 €
<b>16 Auszahlungen aus lfd. Betriebstätigkeit</b>	<b>1.845.700 €</b>	<b>1.713.049,55 €</b>	<b>1.851.400 €</b>	<b>1.922.200 €</b>	<b>1.971.200 €</b>	<b>1.982.600 €</b>	<b>2.005.600 €</b>
<b>17 Saldo aus lfd. Betriebstätigkeit</b>	<b>936.400 €</b>	<b>1.000.369,65 €</b>	<b>951.700 €</b>	<b>873.100 €</b>	<b>824.100 €</b>	<b>812.700 €</b>	<b>789.700 €</b>
<b>II. Zahlungsmittelbestand aus Investitionstätigkeit</b>							
18 Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen		- €		374.400 €	753.700 €		
21 Einzahlungen aus Beiträgen							
SW-Beiträge	10.000 €	21.480,00 €	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 €	23.000 €	- €	- €	- €
<b>23 Einzahlungen aus Investitionstätigkeit</b>	<b>50.000 €</b>	<b>21.480,00 €</b>	<b>50.000 €</b>	<b>424.400 €</b>	<b>780.700 €</b>	<b>27.000 €</b>	<b>27.000 €</b>
25 Auszahlungen für Baumaßnahmen	2.490.900 €	280.250,08 €	3.261.200 €	3.827.300 €	3.382.700 €	538.700 €	463.000 €
29 Kosten Schächte und Pumpen DE-System	50.000 €	- €	50.000 €				
<b>30 Auszahlungen aus Investitionstätigkeit</b>	<b>2.540.900 €</b>	<b>280.250,08 €</b>	<b>3.311.200 €</b>	<b>3.827.300 €</b>	<b>3.382.700 €</b>	<b>538.700 €</b>	<b>463.000 €</b>
<b>31 Saldo aus Investitionstätigkeit</b>	<b>- 2.490.900 €</b>	<b>- 258.770,08 €</b>	<b>- 3.261.200 €</b>	<b>- 3.402.900 €</b>	<b>- 2.602.000 €</b>	<b>- 511.700 €</b>	<b>- 436.000 €</b>
<b>32 Finanzmittelüberschuss/-fehlbetrag</b>	<b>- 1.554.500 €</b>	<b>741.599,57 €</b>	<b>- 2.309.500 €</b>	<b>- 2.529.800 €</b>	<b>- 1.777.900 €</b>	<b>301.000 €</b>	<b>353.700 €</b>
<b>II. Zahlungsmittelbestand aus Finanzierungstätigkeit</b>							
33 Aufnahme von Darlehen			1.500.000 €	2.500.000 €	2.000.000 €	500.000 €	
34 Tilgung von Darlehen	487.500 €	495.841,41 €	434.000 €	459.000 €	505.000 €	519.000 €	519.000 €
<b>37 Saldo aus Finanzierungstätigkeit</b>	<b>- 487.500 €</b>	<b>- 495.841,41 €</b>	<b>1.066.000 €</b>	<b>2.041.000 €</b>	<b>1.495.000 €</b>	<b>- 19.000 €</b>	<b>- 519.000 €</b>
<b>38 Änderung des Bestands an Finanzmitteln</b>	<b>- 2.042.000 €</b>	<b>245.758,16 €</b>	<b>- 1.243.500 €</b>	<b>- 488.800 €</b>	<b>- 282.900 €</b>	<b>282.000 €</b>	<b>- 165.300 €</b>
39 Anfangsbestand an Finanzmitteln	1.358.000 €	1.357.959,97 €	684.000 €	989.309 €	500.509 €	217.609 €	499.609 €
<b>41 Liquide Mittel</b>	<b>- 684.000 €</b>	<b>1.603.718,13 €</b>	<b>- 1.927.500 €</b>	<b>500.509 €</b>	<b>217.609 €</b>	<b>499.609 €</b>	<b>334.309 €</b>

Art	Maßnahme	Plan 2022 €	Ergebnis 2022	Plan 2023	Plan 2024 €	Plan 2025 €	Plan 2026 €	Plan 2027 €
<b><u>1. Grundstücke</u></b>								
96070	RW Grunderwerb	10.000		10.000	10.000	10.000	10.000	10.000
<b><u>2. Sonderbauwerke, Kläranlagen, SW-Pumpwerke</u></b>								
20015	KA <b>Erweiterungsarbeiten ZKA Wersen</b> (Zulaufmessung Gas, Carport)	170.000	9.901	115.000	80.000			
22001	KA Sanierung Pumpstationen	720.000	3.687	675.000	1.400.000	710.000		
27002	KA Schönungsteich ZKA Wersen	40.000		40.000	40.000			
10001	KA <b>KA Lotte</b> (Nachklärbecken, FeClSO <sup>3</sup> -Behälter, Carport, Schlammbehandlungsanlage)	220.000	3.687	245.000	810.000			
13001	KA Umbauarbeiten ZKA (Schlammplatzüberdachung)	230.000	1.832	225.000	225.000			
15001	KA energetische Maßnahmen ZKA (Rücklaufschlammumpfen )				38.000	24.000		
96016	SW Kanalisation im Außenbereich	50.000		50.000				
23001	KA Anaerobe Schlammstabilisierung ZKA Wersen			400.000	400.000	1.800.000		
23002	KA Notstromversorgung verbaute Aggregate			190.000	190.000			
<b><u>3. SW-Kanal</u></b>								
96011	SW Sanierung Schmutzwasserkanal	180.000	21.176	180.000	180.000	180.000	80.000	80.000
96060	SW Grundstücksanschlüsse	35.000	85.061	35.000	35.000	30.000	30.000	30.000
12001	SW Druckentwässerung Botterbusch	50.000	5.457	50.000	50.000			
22003	SW SW-Kanal Buschhaus	15.400						
24000	SW Erschließung Wohnbau- und Gewerbeflächen					100.000	100.000	100.000

Art	Maßnahme	Plan 2022 €	Ergebnis 2022	Plan 2023	Plan 2024 €	Plan 2025 €	Plan 2026 €	Plan 2027 €
<b><u>4. RW-Kanal, RW-allgemein</u></b>								
96060	RW Grundstücksanschlüsse	35.000	56.707	35.000	35.000	30.000	30.000	30.000
99011	RW RKB "Heuers Moor-Benzstr."	425.000	9.651	600.000				
20011	RW Sanierung Regenwasserkanal	180.000	1.766	180.000	180.000	180.000	80.000	80.000
22002	KA Sanierung Regeneinlauf Jahnstr.	50.000		50.000	50.000			
12002	RW RW-Kanal Everskamp		787	110.000		110.000		
15003	RW Erschließung Gewerbefläche Pätzkamp	25.000		25.000	25.000			
22003	SW RW-Kanal Buschhaus	32.600	38.433					
24000	RW Erschließung Wohnbau- und Gewerbeflächen					100.000	100.000	100.000
<b><u>5. Betriebs- und Geschäftsausstattung</u></b>								
93510	Software							
	Inventar	20.000	37.765	20.000	30.000	20.000	20.000	20.000
<b><u>6. Fahrzeuge</u></b>								
	Dienstfahrzeug				6.000			
	Bauzeitinsen	2.900	341	26.200	43.300	88.700	88.700	13.000
<b>Summen:</b>								
<b>1. Grundstücke</b>		10.000		10.000	10.000	10.000	10.000	10.000
<b>2. Sonderbauwerke, Kläranlagen, SW-Pumpwerke</b>		1.430.000	19.107	1.940.000	3.183.000	2.534.000		
<b>3. SW-Kanal</b>		280.400	111.694	265.000	265.000	310.000	210.000	210.000
<b>4. RW-Kanal, RW-allgemein</b>		747.600	107.344	1.000.000	290.000	420.000	210.000	210.000
<b>5. Betriebs- und Geschäftsausstattung</b>		20.000	37.765	20.000	30.000	20.000	20.000	20.000
<b>6. Fahrzeuge</b>		-			6.000			
<b>Summen:</b>		<b>2.490.900</b>	<b>276.250</b>	<b>3.261.200</b>	<b>3.827.300</b>	<b>3.382.700</b>	<b>538.700</b>	<b>463.000</b>

# Stellenübersicht

Abwasserbetrieb der Gemeinde Lotte

Entgeltgruppe/ Sondertarif	Zahl der Stellen 2024	Zahl der Stellen 2023	Zahl der tatsächlich besetzten Stellen am 30.06.2023	Erläuterungen
9a	1,00	1,00	1,00	Stellenneubewertungen sind noch nicht abgeschlossen
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	

Grundstücks- und  
Erschließungsgesellschaft  
Lotte mbH

# Grundstücks- und Erschließungsgesellschaft der Gemeinde Lotte mbH, Lotte

Bilanz zum 31. Dezember 2022

## AKTIVSEITE

	31.12.2022	31.12.2021
	€	€
<b>A. Anlagevermögen</b>		
Sachanlagen		
Grundstücke, grundstücksgleiche Rechte und Bauten einschließlich der Bauten auf fremden Grundstücken	22.518,71	23.153,04
<b>B. Umlaufvermögen</b>		
I. Vorräte		
Zum Verkauf bestimmte Grundstücke, Grundstücke und grundstücksgleiche Rechte ohne Bauten	<u>193.055,80</u>	<u>192.995,58</u>
	193.055,80	192.995,58
II. Forderungen und sonstige Vermögensgegenstände		
1. Forderungen gegen Gesellschafter	2.300,00	2.200,00
2. Sonstige Vermögensgegenstände	<u>41,42</u>	<u>0,00</u>
	2.341,42	2.200,00
III. Kassenbestand und Guthaben bei Kreditinstituten	<u>2.700,32</u>	<u>7.445,35</u>
	<u>198.097,54</u>	<u>202.640,93</u>
	<u>220.616,25</u>	<u>225.793,97</u>



# Grundstücks- und Erschließungsgesellschaft der Gemeinde Lotte mbH, Lotte

## Gewinn- und Verlustrechnung für die Zeit vom 1. Januar bis 31. Dezember 2022

	2022	2021
	€	€
1. Umsatzerlöse	6.972,48	6.709,70
2. Veränderung des Bestands an zum Verkauf bestimmten Grundstücken sowie unfertigen Leistungen	60,22	55,38
3. Materialaufwand		
Aufwendungen für Verkaufsgrundstücke	60,22	1.247,18
4. Abschreibungen		
auf immaterielle Vermögensgegenstände des Anlagevermögens und Sachanlagen	634,33	634,33
5. Sonstige betriebliche Aufwendungen	11.213,08	10.543,26
6. Zinsen und ähnliche Aufwendungen	1.450,00	1.201,37
7. Ergebnis nach Steuern	– 6.324,93	– 6.861,06
8. Sonstige Steuern	201,42	173,67
9. Jahresfehlbetrag	<u>6.526,35</u>	<u>7.034,73</u>

## Anhang für das Geschäftsjahr 2022

### 1. Allgemeine Angaben zum Unternehmen

Die Grundstücks- und Erschließungsgesellschaft Lotte mit beschränkter Haftung hat ihren Sitz in Lotte. Sie ist im Handelsregister des Amtsgerichts Steinfurt unter HR B 6631 eingetragen.

### 2. Angaben zur Form und Darstellung von Bilanz und Gewinn- und Verlustrechnung

Die Grundstücks- und Erschließungsgesellschaft Lotte mit beschränkter Haftung, Lotte, ist nach den Größenkriterien § 267a HGB eine Kleinstkapitalgesellschaft. Der Jahresabschluss für das Geschäftsjahr 2022 ist aufgrund des Gesellschaftsvertrages nach den Vorschriften des Handelsgesetzbuches (HGB) für große Kapitalgesellschaften und des GmbH-Gesetzes (GmbHG) aufgestellt worden.

Das Bilanzgliederungsschema des § 266 HGB wurde um die Posten „Grundstücke mit Wohnbauten“, „Zum Verkauf bestimmte Grundstücke“, „Forderungen gegen Gesellschafterin“ und „Verbindlichkeiten gegenüber Gesellschafterin“ erweitert.

Die Gliederung der Gewinn- und Verlustrechnung erfolgte gemäß § 275 Abs. 2 HGB. Das Gliederungsschema wurde zur Verbesserung der Klarheit um den Posten „Erhöhung des Bestands an zum Verkauf bestimmte Grundstücke“ erweitert.

### 3. Bilanzierungs- und Bewertungsmethoden

Die im Folgenden dargestellten Bilanzierungs- und Bewertungsmethoden sind im Vergleich zum Vorjahr unverändert angewandt worden. Das Sachanlagevermögen ist zu den Anschaffungskosten abzüglich der linearen Abschreibungen entsprechend den steuerlichen Vorschriften bewertet. Die Bewertung der Verkaufsgrundstücke erfolgte zu den Anschaffungs- bzw. Herstellungskosten. Die Forderungen und sonstigen Vermögensgegenstände sind grundsätzlich mit den Nennbeträgen ausgewiesen.

Der Kassenbestand sowie Guthaben bei Kreditinstituten sind zum Nennwert angesetzt.

Das gezeichnete Kapital ist zum Nennbetrag angesetzt. Die Rückstellungen berücksichtigen alle erkennbaren Risiken und ungewissen Verpflichtungen und sind in Höhe des Betrages gebildet, mit dem die Gesellschaft wahrscheinlich in Anspruch genommen wird bzw. der zur Risikoabdeckung erforderlich erscheint. Die Verbindlichkeiten sind mit ihrem Erfüllungsbetrag ausgewiesen.

### 4. Erläuterungen zur Bilanz

Die einzelnen Posten des Anlagevermögens sind in der „Entwicklung des Anlagevermögens“ dargestellt. Die zum Verkauf bestimmten Grundstücke betreffen Grundstücksflächen im Bereich Moorbrede.

Sämtliche Forderungen haben eine Restlaufzeit von bis zu einem Jahr. Bei den Forderungen handelt es sich um Forderungen aus Lieferungen und Leistungen gegen die Gesellschafterin.

Im Eigenkapital wird ein Gewinnvortrag von € 24.292,60 ausgewiesen.

Die Rückstellungen betreffen ausschließlich die Jahresabschlussaufwendungen (€ 4.600,00).

Die Verbindlichkeiten aus Lieferungen und Leistungen beinhalten die Personalkostenerstattung, die Zinszahlung und ein Liquiditätsdarlehen der Gesellschafterin, welches auf eine unbestimmte Laufzeit gemäß dem Vertrag vom 20. August 2014 geschlossen wurde.

#### 5. Angaben zur Gewinn- und Verlustrechnung

Die Umsatzerlöse bestehen vollständig aus Mieterlösen (T€ 6) und Pächterlösen (T€ 1).

#### 6. Zusammensetzung der Organe

Geschäftsführer-/in

Frau Astrid Hickmann (Bauamtsleiterin)

Herr Jörg Risse (Sachbearbeiter)

Frau Petra Tepe (Allgemeine Vertreterin des Bürgermeisters)

Gesellschafterversammlung (ab 01.11.2021)

Horst Petersson, Vorsitzender (Rentner)

Manfred Garwels (Rentner)

Thomas Hahn (Elektroingenieur)

Markus Hövels (Einkäufer)

Martin Keller (Industriemeister)

Michael Kösters (Chemiker)

Udo Meyer (Rentner)

Thorsten Schulte (Außendienstmitarbeiter)

Dieter Hörnschemeyer (Angestellter)

Björn Schonhorst-Ottl (Krankenpfleger)

#### 7. Haftungsverhältnisse und sonstige finanzielle Verpflichtungen

Es bestehen keine Haftungsverhältnisse im Sinne des § 251 HGB. An sonstigen finanziellen Verpflichtungen bestehen Wohngeldzahlungen für eine Wohnung in einem Eigentumwohnungskomplex, Personalkostenerstattungen an die Gemeinde Lotte sowie für ein Abo für eine Buchungssoftware in Höhe von insgesamt T€ 4.

#### 8. Sonstige Angaben

Das von dem Abschlussprüfer, der Curacon GmbH Wirtschaftsprüfungsgesellschaft, Münster, für das Geschäftsjahr 2022 festgesetzte Gesamthonorar beträgt T€ 3,5. Das Honorar betrifft ausschließlich Abschlussprüfungsleistungen.

Eine Vergütung für die Geschäftsführung erfolgt durch die Gesellschaft nicht.

#### 9. Ergebnisverwendung

Die Geschäftsführung schlägt der Gesellschafterversammlung vor, den Jahresfehlbetrag von € 6.526,35 auf neue Rechnung vorzutragen.

## 10. Nachtragsbericht

Geschäftliche Vorgänge von besonderer Bedeutung nach dem Schluss des Geschäftsjahres sind nicht aufgetreten.

Lotte, den 3. August 2023

gez. (Hickmann)

gez. (Risse)

gez. (Tepe)

Geschäftsführerin

Geschäftsführer

Geschäftsführerin

Anlagespiegel

Bezeichnung	Anschaftung	ND	AHK	Zugang	Abgang	AfA	Buchwert Vorjahr	AfA kum.	Buchwert GJ
Sachanlagen Wohnung 100 Krümpelstr. 9	2008	50	31.716,50 €			634,33 €	23.153,04 €	9.197,79 €	22.518,71 €

## Lagebericht für das Geschäftsjahr 2022

### A. Darstellung des Geschäftsverlaufs

#### 1. Gesamtwirtschaftliche Entwicklung

Die Pandemie des Coronavirus begleitete das Jahr 2022 weiterhin durchgängig. Immerhin blieb die Wirtschaft einigermaßen stabil.

#### 2. Branchenentwicklung

Trotz der steigenden Zinsen findet weiterhin eine rege Hochbautätigkeit statt. Entsprechend ist aber auch die Erschließung neuer Flächen erforderlich. Die Baubranche im Hoch- wie im Tiefbaubereich arbeitet an ihren Kapazitätsgrenzen. Durch den Ukrainekrieg wurde die Inflation im Laufe des Jahres maßgeblich beeinflusst.

#### 3. Wirtschaftliche Entwicklung

Auf Grund der steigenden Inflation mussten die Notenbanken weltweit die Leitzinsen anheben. In Folge dessen stiegen auch die Zinsen im Baubereich. Vor diesem Hintergrund werden wir auch in den kommenden Jahren bei der Beschaffung von Bauland für gewerbliche Immobilien und für Wohnimmobilien im Bereich der Gemeinde Lotte vorsichtig und bedarfsgerecht agieren.

### B. Geschäftsjahr 2022

Mit Beurkundung vom 7. Oktober 2010 hat die Geschäftsführung Flächen für eine potenziell gewerbliche Nutzung im Bereich Atterstraße/Bergstraße aus Eigenmitteln erworben. Die Kaufpreiszahlung und damit der Besitzübergang erfolgten in 2011. Die Fläche ist zurzeit verpachtet. Es sollen Überlegungen angestellt werden die Fläche als Gewerbefläche zu entwickeln, aber auch für anderen Nutzungen, z.B. als Solarfläche, anzubieten. Weiterhin wurde die Wohnung an der Krümpelstraße an eine Großtagespflegestelle vermietet.

Ansonsten sind im Wesentlichen sonstige betriebliche Aufwendungen für die Verwaltung der Gesellschaft sowie Zinsaufwendungen angefallen. Es ergab sich ein Jahresfehlbetrag von 6.526,35 € (Vorjahr Jahresfehlbetrag von 7.034,73 €).

Das Vermögen beträgt 220.616,25 € (Vorjahr 225.793,97 €). Davon entfallen auf das Anlagevermögen 22.518,71 € (Vorjahr 23.153,04 €) und auf das Umlaufvermögen 198.097,54 € (Vorjahr 202.640,93 €). Die liquiden Mittel betragen 2.700,32 € (Vorjahr 7.445,35 €). Dem Vermögen stehen als wesentliche Posten das Eigenkapital von 67.766,25 € (Vorjahr 74.292,60 €), Verbindlichkeiten gegenüber der Gesellschafterin von 145.000,00 € (Vorjahr 145.000,00 €) und Rückstellungen von 4.600,00 € (Vorjahr 3.500,00 €) gegenüber. Die Eigenkapitalquote hat sich im Jahr 2022 gegenüber dem Vorjahr von 32,9 % auf 30,7 % verringert. Es ergaben sich im Berichtsjahr keine Investitionen.

### C. Ausblick und Chancen

In den nächsten Jahren plant die Gesellschaft den Erwerb und die Erschließung von weiteren Grundstücken mit anschließender Parzellierung und Veräußerung an private Käufer zum Zwecke der Wohnbebauung. Dies wird auf der Grundlage des sich derzeit in Bearbeitung befindenden Wohnbauflächenkonzeptes erfolgen. In Abhängigkeit von den aus dem Wohnbauflächenkonzept abzuleitenden qualitativen und quantitativen Wohnbauflächenbedarfen wird die Entscheidung getroffen, für welche Bevölkerungsgruppen Wohnbaumöglichkeiten geschaffen werden ohne demografisch bedingte Leerstände im Wohnbestand zu forcieren. Inwieweit auch die GEG zukünftig im zu subventionierenden sozialen Wohnungsbau tätig wird und mit welchen Risiken dies verbunden sein könnte, bleibt vorerst den weiteren Beratungen vorbehalten. Die GEG ist auch weiterhin bemüht, ein Angebot an Bauplätzen zu bezahlbaren Preisen vorzuhalten, um in Lotte als prosperierende Gemeinde insbesondere jungen Familien einen Anreiz zum Bauen zu bieten. Für die Flächen im Bereich Atterstraße/Bergstraße werden die Möglichkeiten einer gewerblichen Überplanung zurzeit geprüft.

Von einer Ratsfraktion ist ein Antrag zu der Auflösung der GEG Lotte mbH gestellt worden. Der Finanz- und Personalausschuss (FPA) hat den Antrag in seiner Sitzung am 02.05.2023 beraten. Der FPA empfiehlt, dass die GEG Lotte mbH eine umfassende Prüfung der Realisierbarkeit der sich in ihrem Eigentum befindlichen Fläche „Moorbreite“ als Gewerbefläche durchführt. Bei einem negativen Ergebnis ist die Fläche zusätzlich auf eine wirtschaftliche Realisierbarkeit einer PV-Anlage zu prüfen. Die Belange der Verkehrsraumplanung sind dabei mit zu berücksichtigen.

### D. Risikomanagementsystem und bestehende Risiken

Da der Unternehmensgegenstand der Erwerb, die Veräußerung und die Erschließung von Grundstücken zum Zwecke der Wohnbebauung und der gewerblichen Bebauung ist und Bauland nicht beliebig vermehrbar ist, betreibt die Gesellschaft subjektiv gesehen unter der bisherigen Aufgabenzuordnung ein relativ risikoarmes Geschäft. Jedoch können durch Zurückhaltung bei der Nachfrage nach Bauland z.B. aufgrund einer ungünstigen Veränderung der Zinsen am Kapitalmarkt wesentliche Marktrisiken entstehen. Die Risiken werden laufend von der Geschäftsführung beobachtet und mit der Gesellschafterin abgestimmt. Im Jahr 2011 wurde gemeinsam mit dem Abwasserbetrieb der Gemeinde Lotte ein EDV-gestütztes Risikomanagementsystem eingeführt und in den Folgejahren fortgeschrieben.

Wesentliche Preisänderungs-, Ausfall- und Liquiditätsrisiken sowie Risiken aus Zahlungsstromschwankungen, denen die Gesellschaft ausgesetzt ist und ihre voraussichtliche Entwicklung erheblich beeinträchtigen, bestehen nicht. Da ein Teil der für den Endausbau Bergstraße-Nord vorgesehenen Mittel für den Erwerb der Flächen Moorbreite verwendet wurde, hat die GEG Lotte bei der Gemeinde Lotte die Gewährung eines Liquiditätsdarlehens beantragt, das vom Rat am 1. April 2014 gewährt wurde und das in 2021 aufgestockt wurde. Das Darlehen ist mit den Flächen an der Moorbreite abgesichert.

#### E. Ausblick für das Jahr 2023

Für das laufende Geschäftsjahr 2023 sind die Rahmenbedingungen an den Immobilienmärkten weiterhin gut. Es besteht eine gute Nachfrage nach Baugrundstücken. Zusätzlich wirkt sich das derzeit gestiegene höhere Zinsumfeld noch nicht derartig aus. In den nächsten Jahren plant die Gesellschaft die Erschließung von weiteren Grundstücken mit anschließender Parzellierung und Veräußerung an gewerbliche und private Käufer zum Zwecke der gewerblichen Bebauung oder der Wohnbebauung.

#### F. Sonstige Angaben

Forschungs- und Entwicklungsvorhaben befinden sich weder in Durchführung noch in der Planung. Die Entwicklung einer ersten eigenen gewerblichen Fläche befindet sich derzeit noch in der Vorbereitungsphase.

Lotte, den 3. August 2023

Gez. Astrid Hickmann

(Geschäftsführerin)

gez. Jörg Risse

(Geschäftsführer)

gez. Petra Tepe

(Geschäftsführerin)



Wirtschaftsplan  
der  
Grundstücks- und  
Erschließungsgesellschaft  
Lotte mbH

für das  
Wirtschaftsjahr  
2024

## 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 2022 beträgt der Jahresverlust 6.526,35 €. Die Bilanz zum 31.12.2022 schließt mit einer Bilanzsumme von 220.616,25 €.

Den Wirtschaftsplan für das Geschäftsjahr 2024 beschließt die Gesellschafterversammlung der Grundstücks- und Erschließungsgesellschaft Lotte mbH in der nächsten Sitzung.

Wirtschaftsplan  
der  
Grundstücks- und Erschließungsgesellschaft  
Lotte mbH  
für das Wirtschaftsjahr 2024

Die Gesellschafterversammlung der Grundstücks- und Erschließungsgesellschaft Lotte mbH hat in ihrer Sitzung am 16.11.2023 folgenden Wirtschaftsplan 2024 beschlossen:

Der Wirtschaftsplan für das Wirtschaftsjahr 2024 wird  
im Ergebnisplan mit

Gesamtbetrag der Erträge auf 426.200,- €

Gesamtbetrag der Aufwendungen auf 382.550,- €

im Finanzplan mit

Gesamtbetrag der Einzahlungen aus lfd. Geschäftstätigkeit auf 52.600,- €

Gesamtbetrag der Auszahlungen aus lfd. Geschäftstätigkeit auf 381.900,- €

Gesamtbetrag der Einzahlungen aus der Investitionstätigkeit auf 0,- €

Gesamtbetrag der Auszahlungen aus der Investitionstätigkeit auf 0,- €

Gesamtbetrag der Einzahlungen aus der Finanzierungstätigkeit auf 330.000,- €

Gesamtbetrag der Auszahlungen aus der Finanzierungstätigkeit auf 0,- €

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. (Litke)  
Prokurist

.....  
(Middelberg)  
Bürgermeister

	Plan 2022	Ergebnis 2022	Plan 2023	Plan 2024	Plan 2025	Plan 2026	Plan 2027
<b>3 Sonstige Transfererträge</b>	<b>0</b>	<b>0,00</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
Erstattung von Personalaufwendungen durch die Gemeinde Lotte	0	0,00	0	0	0	0	0
<b>5 Umsatzerlöse</b>	<b>50.000</b>	<b>6.972,48</b>	<b>50.000</b>	<b>50.000</b>	<b>500.000</b>	<b>500.000</b>	<b>500.000</b>
Erträge aus Anzahlungen							
<b>6 Kostenerstattungen von Dritten</b>	<b>2.500</b>	<b>0,00</b>	<b>2.500</b>	<b>2.500</b>	<b>2.500</b>	<b>2.500</b>	<b>2.500</b>
<b>7 sonstige ordentliche Erträge</b>	<b>0</b>	<b>0,00</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
<b>9 Bestandsveränderungen unfertige Erzeugnisse</b>	<b>376.100</b>	<b>60,22</b>	<b>374.900</b>	<b>373.600</b>	<b>-101.200</b>	<b>-101.200</b>	<b>-100.500</b>
Zugang	376.100	60,22	374.900	373.600	373.300	373.300	373.300
Abgang	0	0,00	0	0	474.475	474.475	473.775
<b>10 Ordentliche Erträge</b>	<b>428.600</b>	<b>7.032,70</b>	<b>427.400</b>	<b>426.100</b>	<b>401.300</b>	<b>401.300</b>	<b>402.000</b>
<b>13 Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen</b>	<b>364.300</b>	<b>60,22</b>	<b>364.300</b>	<b>364.300</b>	<b>364.300</b>	<b>364.300</b>	<b>364.300</b>
Aufwendungen für Grundstücksankauf	155.000	0,00	155.000	155.000	155.000	155.000	155.000
Grunderwerbsnebenkosten	8.300	0,00	8.300	8.300	8.300	8.300	8.300
Aufwendungen für Erschließungsanlagen	200.000	60,22	200.000	200.000	200.000	200.000	200.000
Planungskosten	0	0,00	0	0	0	0	0
Aufwendungen für Beratungstätigkeit	1.000	0,00	1.000	1.000	1.000	1.000	1.000
<b>14 Bilanzielle Abschreibungen</b>	<b>650</b>	<b>634,33</b>	<b>634</b>	<b>634</b>	<b>634</b>	<b>634</b>	<b>634</b>
<b>15 Transferaufwendungen</b>	<b>1.800</b>	<b>1.800,00</b>	<b>1.800</b>	<b>1.800</b>	<b>1.800</b>	<b>1.800</b>	<b>1.800</b>
Erstattung von Personal- und Sachaufwendungen an die Gemeinde Lotte	1.800	1.800,00	1.800	1.800	1.800	1.800	1.800
<b>16 Sonstige ordentliche Aufwendungen</b>	<b>12.100</b>	<b>9.614,50</b>	<b>12.115</b>	<b>12.115</b>	<b>12.115</b>	<b>12.115</b>	<b>12.115</b>
Aufwandsentschädigung Geschäftsführer	2.500	0,00	2.500	2.500	2.500	2.500	2.500
Aufwendungen für Prüfung und Beratung	4.000	4.496,07	4.496	4.496	4.496	4.496	4.496
Geschäftsausgaben	0	0,00	0	0	0	0	0
Steuern, Abgaben, Versicherungen	2.700	1.857,20	1.857	1.857	1.857	1.857	1.857
Raumkosten	2.900	3.261,23	3.261	3.261	3.261	3.261	3.261
Zinsen und Aufwendungen Kontokorrentverkehr	0	0,00	0	0	0	0	0
<b>17 Ordentliche Aufwendungen</b>	<b>378.850</b>	<b>12.109,05</b>	<b>378.849</b>	<b>378.849</b>	<b>378.849</b>	<b>378.849</b>	<b>378.849</b>
<b>18 Ergebnis der laufenden Geschäftstätigkeit</b>	<b>49.750</b>	<b>-5.076,35</b>	<b>48.551</b>	<b>47.251</b>	<b>22.451</b>	<b>22.451</b>	<b>23.151</b>
<b>19 Finanzerträge</b>	<b>100</b>	<b>0,00</b>	<b>100</b>	<b>100</b>	<b>100</b>	<b>100</b>	<b>100</b>
<b>20 Zinsen und sonstige Finanzaufwendungen</b>	<b>3.700</b>	<b>1.450,00</b>	<b>3.700</b>	<b>3.700</b>	<b>3.700</b>	<b>3.700</b>	<b>3.700</b>
Kreditmarktzinsen	1.200	1.450,00	1.200	1.200	1.200	1.200	1.200
Verzinsung des Anlagekapitals	2.500	0,00	2.500	2.500	2.500	2.500	2.500
<b>21 Finanzergebnis</b>	<b>-3.600</b>	<b>-1.450,00</b>	<b>-3.600</b>	<b>-3.600</b>	<b>-3.600</b>	<b>-3.600</b>	<b>-3.600</b>
<b>22 Ordentliches Ergebnis</b>	<b>46.150</b>	<b>-6.526,35</b>	<b>44.951</b>	<b>43.651</b>	<b>18.851</b>	<b>18.851</b>	<b>19.551</b>

	Plan 2022	Ergebnis 2022	Plan 2023	Plan 2024	Plan 2025	Plan 2026	Plan 2027
<b>I. Zahlungsmittelbestand aus lfd. Geschäftstätigkeit</b>							
3 Sonstige Transfereinzahlungen	0	0	0	0	0	0	0
5 Umsatzerlöse	50.000	6.972	50.000	50.000	500.000	500.000	500.000
6 Kostenerstattungen von Dritten	2.500	0	2.500	2.500	2.500	2.500	2.500
8 Zinsen und sonst. Finanzeinzahlungen	100	0	100	100	100	100	100
<b>9 Einzahlungen aus lfd. Geschäftstätigkeit</b>	<b>52.600</b>	<b>6.972</b>	<b>52.600</b>	<b>52.600</b>	<b>502.600</b>	<b>502.600</b>	<b>502.600</b>
10 Personalauszahlungen	0	0	0	0	0	0	0
12 Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen	364.300	60	364.300	364.300	364.300	364.300	364.300
13 Zinsen und sonst. Finanzauszahlungen	3.700	1.450	3.700	3.700	3.700	3.700	3.700
14 Transferauszahlungen	1.800	1.800	1.800	1.800	1.800	1.800	1.800
15 Sonstige Auszahlungen	12.100	9.615	12.115	12.115	12.115	12.115	12.115
<b>16 Auszahlungen aus lfd. Geschäftstätigkeit</b>	<b>381.900</b>	<b>12.925</b>	<b>381.915</b>	<b>381.915</b>	<b>381.915</b>	<b>381.915</b>	<b>381.915</b>
<b>17 Saldo aus lfd. Geschäftstätigkeit</b>	<b>-329.300</b>	<b>-5.952</b>	<b>-329.315</b>	<b>-329.315</b>	<b>120.686</b>	<b>120.686</b>	<b>120.686</b>
<b>II. Zahlungsmittelbestand aus Investitionstätigkeit</b>							
<b>23 Einzahlungen aus Investitionstätigkeit</b>							
<b>30 Auszahlungen aus Investitionstätigkeit</b>							
<b>31 Saldo aus Investitionstätigkeit</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
<b>32 Finanzmittelüberschuss/-fehlbetrag</b>	<b>-329.300</b>	<b>-5.952</b>	<b>-329.315</b>	<b>-329.315</b>	<b>120.686</b>	<b>120.686</b>	<b>120.686</b>
<b>III. Zahlungsmittelbestand aus Finanzierungstätigkeit</b>							
<b>33 Aufnahme von Darlehen</b>	<b>330.000</b>	<b>0</b>	<b>330.000</b>	<b>330.000</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
<b>34 Tilgung von Darlehen</b>				<b>0</b>	<b>120.000</b>	<b>120.000</b>	<b>120.000</b>
<b>37 Saldo aus Finanzierungstätigkeit</b>	<b>330.000</b>	<b>0</b>	<b>330.000</b>	<b>330.000</b>	<b>-120.000</b>	<b>-120.000</b>	<b>-120.000</b>
<b>38 Änderung des Bestands an Finanzmitteln</b>	<b>700</b>	<b>-5.952</b>	<b>686</b>	<b>686</b>	<b>686</b>	<b>686</b>	<b>686</b>
<b>39 Anfangsbestand an Finanzmitteln</b>	<b>3.213</b>	<b>7.445</b>	<b>1.493</b>	<b>2.179</b>	<b>2.864</b>	<b>3.550</b>	<b>4.235</b>
<b>41 Liquide Mittel</b>	<b>3.913</b>	<b>1.493</b>	<b>2.179</b>	<b>2.864</b>	<b>3.550</b>	<b>4.235</b>	<b>4.921</b>

## 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 2024 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.

# Schulzweckverband Lotte/ Westerkappeln

# Ergebnisrechnung 2022

Ertrags- und Aufwandsarten	Ergebnis 2021	Fortge- schriebener Ansatz 2022	davon Ermächti- gungsüber- tragungen aus 2021	Ist-Ergebnis 2022	Vergleich Ansatz/Ist 2022	Ermächti- gungsüber- tragung 2022
	in EUR					
	1	2	3	4	5	6
02 + Zuwendungen und allgemeine Umlagen	2.704.952,67	3.340.815,00	0,00	3.338.753,44	-2.061,56	0,00
07 + Sonstige ordentliche Erträge	8.874,85	6.500,00	0,00	6.501,99	1,99	0,00
<b>10 = Ordentliche Erträge</b>	<b>2.713.827,52</b>	<b>3.347.315,00</b>	<b>0,00</b>	<b>3.345.255,43</b>	<b>-2.059,57</b>	<b>0,00</b>
11 - Personalaufwendungen	172.793,73	249.000,00	0,00	237.122,23	-11.877,77	0,00
13 - Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	1.580.024,44	1.979.265,00	0,00	1.878.021,88	-101.243,12	0,00
14 - Bilanzielle Abschreibungen	185.096,12	241.300,00	0,00	181.531,75	-59.768,25	0,00
16 - Sonstige ordentliche Aufwendungen	485.463,88	877.400,00	0,00	769.687,17	-107.712,83	0,00
<b>17 = Ordentliche Aufwendungen</b>	<b>2.423.378,17</b>	<b>3.346.965,00</b>	<b>0,00</b>	<b>3.066.363,03</b>	<b>-280.601,97</b>	<b>0,00</b>
<b>18 = Ordentliches Ergebnis (= Zeilen 10 und 17)</b>	<b>290.449,35</b>	<b>350,00</b>	<b>0,00</b>	<b>278.892,40</b>	<b>278.542,40</b>	<b>0,00</b>
20 - Zinsen und sonstige Finanzaufwendungen	0,00	350,00	0,00	0,00	-350,00	0,00
<b>21 = Finanzergebnis (= Zeilen 19 und 20)</b>	<b>0,00</b>	<b>-350,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>350,00</b>	<b>0,00</b>
<b>22 = Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit (= Zeilen 18 und 21)</b>	<b>290.449,35</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>278.892,40</b>	<b>278.892,40</b>	<b>0,00</b>
<b>25 = Außerordentliches Ergebnis (= Zeilen 23 und 24)</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
<b>26 = Jahresergebnis (= Zeilen 22 und 25)</b>	<b>290.449,35</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>278.892,40</b>	<b>278.892,40</b>	<b>0,00</b>
Nachrichtlich: Verrechnung von Erträgen und Aufwendungen mit der allgemeinen Rücklage						
31 Verrechnungssaldo (= Zeilen 27 bis 30)	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

# Finanzrechnung 2022

Einzahlungs- und Auszahlungsarten	Ergebnis 2021	Fortgeschriebener Ansatz 2022	davon Ermächtigungsübertragungen aus 2021	Ist-Ergebnis 2022	Vergleich Ansatz/Ist 2022	Ermächtigungsübertragung
	in EUR					
	1	2	3	4	5	6
02 + Zuwendungen und allgemeine Umlagen	2.819.776,76	3.257.551,00	0,00	3.249.651,43	-7.899,57	0,00
07 + Sonstige Einzahlungen	15.050,54	6.500,00	0,00	6.313,29	-186,71	0,00
<b>09 = Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit</b>	<b>2.834.827,30</b>	<b>3.264.051,00</b>	<b>0,00</b>	<b>3.255.964,72</b>	<b>-8.086,28</b>	<b>0,00</b>
10 - Personalauszahlungen	172.268,74	249.000,00	0,00	235.538,65	-13.461,35	0,00
12 - Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen	1.538.735,72	1.967.265,00	0,00	1.692.000,05	-275.264,95	0,00
13 - Zinsen und sonstige Finanzauszahlungen	0,00	350,00	0,00	0,00	-350,00	0,00
15 - Sonstige Auszahlungen	333.773,25	889.400,00	0,00	827.020,39	-62.379,61	0,00
<b>16 = Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit</b>	<b>2.044.777,71</b>	<b>3.106.015,00</b>	<b>0,00</b>	<b>2.754.559,09</b>	<b>-351.455,91</b>	<b>0,00</b>
<b>17 = Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit (= Zeilen 9 und 16)</b>	<b>790.049,59</b>	<b>158.036,00</b>	<b>0,00</b>	<b>501.405,63</b>	<b>343.369,63</b>	<b>0,00</b>
18 + Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen	134.270,21	48.650,00	0,00	48.516,67	-133,33	0,00
<b>23 = Einzahlungen aus Investitionstätigkeit</b>	<b>134.270,21</b>	<b>48.650,00</b>	<b>0,00</b>	<b>48.516,67</b>	<b>-133,33</b>	<b>0,00</b>
26 - Auszahlungen für den Erwerb von beweglichem Anlagevermögen	188.691,88	200.550,00	0,00	166.138,45	-34.411,55	0,00
<b>30 = Auszahlungen aus Investitionstätigkeit</b>	<b>188.691,88</b>	<b>200.550,00</b>	<b>0,00</b>	<b>166.138,45</b>	<b>-34.411,55</b>	<b>0,00</b>
<b>31 = Saldo aus Investitionstätigkeit (= Zeilen 23 und 30)</b>	<b>-54.421,67</b>	<b>-151.900,00</b>	<b>0,00</b>	<b>-117.621,78</b>	<b>34.278,22</b>	<b>0,00</b>
<b>32 = Finanzmittelüberschuss / -fehlbetrag (=Zeilen 17 und 31)</b>	<b>735.627,92</b>	<b>6.136,00</b>	<b>0,00</b>	<b>383.783,85</b>	<b>377.647,85</b>	<b>0,00</b>
33 + Aufnahme und Rückflüsse von Darlehen	0,00	151.900,00	0,00	0,00	-151.900,00	0,00
35 - Tilgung und Gewährung von Darlehen	0,00	15.050,00	0,00	0,00	-15.050,00	0,00
<b>37 = Saldo aus Finanzierungstätigkeit</b>	<b>0,00</b>	<b>136.850,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>-136.850,00</b>	<b>0,00</b>
<b>38 = Änderung des Bestandes an eigenen Finanzmitteln (= Zeilen 32 und 37)</b>	<b>735.627,92</b>	<b>142.986,00</b>	<b>0,00</b>	<b>383.783,85</b>	<b>240.797,85</b>	<b>0,00</b>
39 + Anfangsbestand an Finanzmitteln	154.622,42	52.000,00	0,00	890.250,34	838.250,34	0,00
<b>41 = Liquide Mittel (= Zeilen 38, 39 und 40)</b>	<b>890.250,34</b>	<b>194.986,00</b>	<b>0,00</b>	<b>1.274.034,19</b>	<b>1.079.048,19</b>	<b>0,00</b>

## Bilanz Aktiva 2022

Bezeichnung		Stand zum	Stand zum	Differenz
		31.12.2021	31.12.2022	
		in EUR		
<b>1.</b>	<b>Anlagevermögen</b>	<b>1.156.435,49</b>	<b>1.138.190,64</b>	<b>-18.244,85</b>
<b>1.1</b>	<b>Immaterielle Vermögensgegenstände</b>	<b>7.374,54</b>	<b>2.344,10</b>	<b>-5.030,44</b>
<b>1.2</b>	<b>Sachanlagen</b>	<b>1.149.060,95</b>	<b>1.135.846,54</b>	<b>-13.214,41</b>
1.2.7	Betriebs- und Geschäftsausstattung	1.149.060,95	1.135.846,54	-13.214,41
<b>2.</b>	<b>Umlaufvermögen</b>	<b>950.008,73</b>	<b>1.333.981,28</b>	<b>383.972,55</b>
<b>2.2</b>	<b>Forderungen und sonstige Vermögensgegenstände</b>	<b>59.758,39</b>	<b>59.947,09</b>	<b>188,70</b>
2.2.1	Öffentlich-rechtliche Forderungen und Forderungen aus Transferleistungen	59.758,39	59.758,39	0,00
2.2.2	Privatrechtliche Forderungen	0,00	188,70	188,70
2.4	Liquide Mittel	890.250,34	1.274.034,19	383.783,85
	<b>Bilanzsumme</b>	<b>2.106.444,22</b>	<b>2.472.171,92</b>	<b>365.727,70</b>

## Bilanz Passiva 2022

Bezeichnung		Stand zum	Stand zum	Differenz
		31.12.2021	31.12.2022	
		in EUR		
<b>1.</b>	<b>Eigenkapital</b>	<b>530.725,33</b>	<b>809.617,73</b>	<b>278.892,40</b>
1.1	Allgemeine Rücklage	150.000,00	150.000,00	0,00
1.2	Sonderrücklagen	0,00	0,00	0,00
1.3	Ausgleichsrücklage	90.275,98	380.725,33	290.449,35
1.4	Jahresüberschuss / Jahresfehlbetrag	290.449,35	278.892,40	-11.556,95
<b>2.</b>	<b>Sonderposten</b>	<b>284.634,42</b>	<b>244.049,08</b>	<b>-40.585,34</b>
2.1	für Zuwendungen	259.102,58	221.880,85	-37.221,73
2.4	Sonstige Sonderposten	25.531,84	22.168,23	-3.363,61
<b>4.</b>	<b>Verbindlichkeiten</b>	<b>1.291.084,47</b>	<b>1.418.505,11</b>	<b>127.420,64</b>
4.5	Verbindlichkeiten aus Lieferungen und Leistungen	102.820,32	182.731,53	79.911,21
4.6	Verbindlichkeiten aus Transferleistungen	474.007,31	483.118,76	9.111,45
4.7	Sonstige Verbindlichkeiten	714.256,84	752.654,82	38.397,98
	<b>Bilanzsumme</b>	<b>2.106.444,22</b>	<b>2.472.171,92</b>	<b>365.727,70</b>

Gliederungs- ziffer	Bezeichnung	Anfangsstand der AHK (Vorjahre)	Zugänge zu AHK im Haushaltsjahr	Abgänge zu AHK im Haushaltsjahr	Umbuchungen der AHK im Haushaltsjahr	Endbestand der AHK im Haushaltsjahr	Anfangsstand der AfA (Vorjahre)	AfA des Haushaltsjahres
1.	<i>Immaterielle Vermögensgegenstände</i>	42.940,74	0,00	0,00	0,00	42.940,74	35.566,20	5.030,44
2.	<i>Sachanlagen</i>	2.340.648,96	163.286,90	0,00	0,00	2.503.935,86	1.191.588,01	176.501,31
2.7	Betriebs- und Geschäftsausstattung	2.340.648,96	163.286,90	0,00	0,00	2.503.935,86	1.191.588,01	176.501,31
	<b>Anlagevermögen</b>	<b>2.383.589,70</b>	<b>163.286,90</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>2.546.876,60</b>	<b>1.227.154,21</b>	<b>181.531,75</b>

Anlagenspiegel

Seite 1 von 1

09:00:44 /

AfA auf Abgänge im Haushaltsjahr	AfA aus Umbuchungen im Haushaltsjahr	Zuschreibungen im Haushaltsjahr	Endbestand der AfA im Haushaltsjahr	Restbuchwert des Haushaltsvorjahres	Restbuchwert im Haushaltsjahr	Durchschnittlicher Abschreibungssatz	Durschnittlicher Restbuchwert	Außerplanmäßige Abschreibung / Auflösungsbeträge
0,00	0,00	0,00	40.596,64	7.374,54	2.344,10	11,71	5,46	0,00
0,00	0,00	0,00	1.368.089,32	1.149.060,95	1.135.846,54	7,05	45,36	0,00
0,00	0,00	0,00	1.368.089,32	1.149.060,95	1.135.846,54	7,05	45,36	0,00
0,00	0,00	0,00	1.408.685,96	1.156.435,49	1.138.190,64	7,13	44,69	0,00

## Forderungsspiegel zum 31.12.2022

Art der Forderungen	Gesamtbetrag am 31.12.2022	mit einer Restlaufzeit von			Gesamtbetrag am 31.12.2021	Mehr/ weniger
		bis zu 1 Jahr	1 bis 5 Jahre	mehr als 5 Jahre		
	in EUR					
	1	2	3	4	5	6
<b>2.2. Forderungen und sonstige Vermögensgegenstände</b>						
2.2.1 Öffentlich-rechtliche Forderungen und Forderungen aus Transferleistungen	59.758,39	59.758,39	0,00	0,00	59.758,39	0,00
2.2.2 Privatrechtliche Forderungen	188,70	188,70	0,00	0,00	0,00	188,70
2.2.3 sonstige Vermögensgegenstände	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
<b>Summe aller Forderungen</b>	<b>59.947,09</b>	<b>59.947,09</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>59.758,39</b>	<b>188,70</b>

## Verbindlichkeitspiegel zum 31.12.2022

Art der Verbindlichkeiten	Gesamtbetrag am 31.12.2022	mit einer Restlaufzeit von			Gesamtbetrag am 31.12.2021	Mehr/ weniger
		bis zu 1 Jahr	1 bis 5 Jahre	mehr als 5 Jahre		
		in EUR				
	1	2	3	4	5	6
1. Anleihen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.1 für Investitionen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.2 zur Liquiditätssicherung	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2. Verbindlichkeiten aus Krediten für Investitionen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2.1 von verbundenen Unternehmen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2.2 von Beteiligungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2.3 von Sondervermögen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2.4 vom öffentlichen Bereich	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2.5 von Kreditinstituten	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
3. Verbindlichkeiten aus Krediten zur Liquiditätssicherung	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
4. Verbindlichkeiten aus Vorgängen, die Kreditaufnahmen wirtschaftlich gleichkommen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
5. Verbindlichkeiten aus Lieferungen und Leistungen	182.731,53	182.731,53	0,00	0,00	102.820,32	79.911,21
6. Verbindlichkeiten aus Transferleistungen	483.118,76	483.118,76	0,00	0,00	474.007,31	9.111,45
7. Sonstige Verbindlichkeiten	752.654,82	752.654,82	0,00	0,00	714.256,84	38.397,98
8. Erhaltene Anzahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
<b>9. Summe aller Verbindlichkeiten</b>	<b>1.418.505,11</b>	<b>1.418.505,11</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>1.291.084,47</b>	<b>127.420,64</b>
<b>Nachrichtlich anzugeben:</b>						
----- Haftungsverhältnisse aus der Bestellung von Sicherheiten:	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

## Eigenkapitalspiegel 2022

Bezeichnung	Bestand zum 31.12. des Vorjahres	Verrechnung des Vorjahres-ergebnisses	Verrechnungen mit der allgemeinen Rücklage nach § 44 Abs. 3 KomHVO im Haushaltsjahr	Veränderungen der Sonderrücklage	Jahresergebnis des Haushaltsjahres (vor Beschluss über Ergebnisverw.)	Bestand zum 31.12. des Haushaltsjahres <sup>1</sup>
1.1 Allgemeine Rücklage	150.000,00					150.000,00
1.2 Sonderrücklagen						
1.3 Ausgleichsrücklage	90.275,98	290.449,35				380.725,33
1.4 Jahresüberschuss / Fehlbetrag	290.449,35				278.892,40	278.892,40
<b>Summe Eigenkapital</b>	<b>530.725,33</b>					<b>809.617,73</b>

1) Bestand vor Verrechnung des Jahresergebnisses

### Nachrichtlich: Ergebnisverrechnungen Vorjahre (§ 96 Abs. 1 Satz 3 GO NRW)

	3. Vorjahr	Vorvorjahr	Vorjahr	Saldo
Allgemeine Rücklage (+/-)				
Ausgleichsrücklage (+/-)	0,00	90.275,98	290.449,35	380.725,33
Summe	0,00	90.275,98	290.449,35	380.725,33

## **Lagebericht des Schulzweckverbandes Lotte-Westerkappeln**

**für das Haushaltsjahr 2022**

**nach § 49 Kommunalhaushaltsverordnung**

### **1. Strukturen des Schulzweckverbandes Lotte-Westerkappeln**

Der Schulzweckverband Lotte-Westerkappeln ist Träger der Gesamtschule Lotte-Westerkappeln. Der Schulzweckverband wird von den Gemeinden Lotte und Westerkappeln gebildet. Grundlage ist die Verbandssatzung vom 01.08.2014.

Die Schulzweckverbandsversammlung besteht aus 12 Mitgliedern.

Hiervon werden durch die

Gemeinde Lotte = 6 Mitglieder

Gemeinde Westerkappeln = 6 Mitglieder

in die Schulzweckverbandsversammlung entsandt. Organe des Schulzweckverbandes sind die Versammlung und der Vorstand. Vorstandsvorsitzende des Schulzweckverbandes ist z.Zt. Bürgermeisterin Annette Große-Heitmeyer.

### **2. Rechtsgrundlagen**

Nach § 38 Abs. 2 Kommunalhaushaltsverordnung (KomHVO NRW) ist der Jahresabschluss durch einen Lagebericht zu ergänzen. Aufgabe des Lageberichtes ist es, einen Überblick über die wichtigen Ergebnisse aus der Aufstellung der Schlussbilanz zu geben. Gem. § 49 KomHVO NRW ist der Lagebericht so zu fassen, dass ein den tatsächlichen Verhältnissen entsprechendes Bild der Vermögens- und Schuldenlage des Schulzweckverbandes vermittelt wird. Über Vorgänge von besonderer Bedeutung ist zu berichten. Außerdem hat der Lagebericht eine ausgewogene und umfassende, dem Umfang der Aufgabenerfüllung entsprechende Analyse der Schlussbilanz und der Vermögens- und Schuldenlage des Schulzweckverbandes zu enthalten.

### 3. Entwicklung der Bilanzsummen

Die Schlussbilanz des Schulzweckverbandes zum 31.12.2022 weist eine Bilanzsumme von 2.472.171,92 Euro aus. In zusammengefasster Form gibt die Bilanz folgendes Bild:

AKTIVA			PASSIVA		
	in €			in €	
<b>Anlagevermögen</b>	1.138.190,64		<b>Eigenkapital</b>	809.617,73	
<b>Umlaufvermögen</b>	1.333.981,28		<b>Sonderposten</b>	244.049,08	
<b>Aktive RAP*</b>			<b>Rückstellungen</b>		
			<b>Verbindlichkeiten</b>	1.418.505,11	
			<b>Passive RAP*</b>		
<b>Summe</b>	<b>2.472.171,92</b>		<b>Summe</b>	<b>2.472.171,92</b>	

\*RAP = Rechnungsabgrenzungsposten

### 4. Vermögensstruktur der Schlussbilanz (AKTIVA)

Ein großer Posten auf der Aktivseite der Bilanz ist das Anlagevermögen mit einem Wert zum 31.12.2022 von 1.138.190,64 Euro. Zum Anlagevermögen zählen im Wesentlichen die Einrichtungsgegenstände in beiden Schulgebäuden, die von den beiden Gemeinden den Schulen bei Übergang in den Schulzweckverband überlassen wurden, sowie Neuanschaffungen, die u.a. im Zuge der Umbaumaßnahmen in Lotte 2007/2008, sowie der in Westerkappeln 2011/2012 und auch der Umbaumaßnahmen an der GHS in Lotte 2016/2017 für den Einzug der Gesamtschule Lotte-Westerkappeln am Standort Wersen nötig wurden. Auch diese Klassen erhielten die gleiche Ausstattung, wie am Standort Westerkappeln. Zum Schuljahr 2021/2022 wurde der Anbau am Standort Wersen und der Neubau am Standort Westerkappeln für die gymnasiale Oberstufe fertiggestellt und mit Möbeln ausgestattet. Die alte Bibliothek am Standort Westerkappeln wurde zu einer multifunktionalen Lernlandschaft umgebaut und ebenfalls möbliert.

Zum Anlagevermögen zählen des Weiteren die erweiterte Sammlung der Naturwissenschaften sowie die neue Ausstattung im Fachbereich Musik und Technik.

An beiden Standorten sind Anschaffungen von Hard- und Software im Zuge der Umsetzung des Medienkonzeptes und im Rahmen des Förderprogrammes Digitalpakt Schule vorgenommen worden.

## **5. Kapitalstruktur der Bilanz (Passiva)**

Die rechte Seite der Bilanz (Passiva) gibt Auskunft darüber, wie das Vermögen letztendlich finanziert wurde. Auch ist die Zusammensetzung des Kapitals bestehend aus dem Eigen- und Fremdkapital ersichtlich.

Unter Ziffer 1 der Bilanz steht auf der Passivseite das Eigenkapital mit 809.617,73 Euro.

Die Summe des Eigenkapitals wurde per Beschluss der Schulzweckverbandsversammlung vom 25.09.2012 auf 150.000,00 Euro festgesetzt, davon entfallen jeweils 75.000,00 Euro auf die Gemeinde Lotte und die Gemeinde Westerkappeln.

Entsprechend dem Beschluss der Versammlung vom 24.08.2022 wurde der Jahresüberschuss 2021 von 290.449,35 Euro der Ausgleichsrücklage zugeführt, die vorher einen Bestand von 90.275,98 Euro hatte.

Das Jahresergebnis für das Haushaltsjahr 2022 beträgt 278.892,40 Euro.

Mit Beschluss der Versammlung kann dieses ebenfalls der Ausgleichsrücklage zugeführt werden, um gegebenenfalls zukünftige negative Jahresergebnisse abzudecken.

Die Höhe der Sonderposten zum 31.12.2022 beträgt 244.049,08 Euro. Ein Sonderposten in Höhe von 9.835,00 Euro ist nicht auflösbar. Die übrigen Sonderposten werden entsprechend der planmäßigen Abschreibung der damit finanzierten Vermögensgegenstände aufgelöst.

Die Rückstellungen belaufen sich auf 0,00 €.

Des Weiteren sind auf der Passivseite die Verbindlichkeiten ausgewiesen. Diese betragen zum 31.12.2022 insgesamt 1.418.505,11 Euro.

## **6. Vorgänge von besonderer Bedeutung**

Alle bekannten Vorgänge sind eingearbeitet. Weitere Erkenntnisse liegen nicht vor.

## **7. Chancen und Risiken für die künftige Entwicklung des Zweckverbandes**

Ende 2013 hatte die Bezirksregierung Münster die Errichtung einer vierzügigen Gesamtschule für Lotte und Westerkappeln genehmigt. Aufgrund der hohen Anmeldezahlen zum Schuljahr 2014/2015 und der darauf beruhenden Einschätzung der zukünftigen Schülerzahlentwicklung wurde der Ausbau der Schule von 4 auf 5 Züge ab dem Schuljahr 2015/2016 am 06.01.2015 durch die Bezirksregierung genehmigt.

Damit sollte verhindert werden, dass in den kommenden Jahren angemeldete Schülerinnen und Schüler abgelehnt werden. Zum Schuljahr 2022/2023 besuchen in der Sekundarstufe I 836 Schüler\*innen und in der Sekundarstufe II mit 180 Schüler\*innen die Gesamtschule Lotte-Westerkappeln.

# Schulzweckverband

## Lotte – Westerkappeln



## Haushalt 2024

**Haushaltssatzung  
des Schulzweckverbandes Lotte-Westerkappeln  
für das Haushaltsjahr 2024**

Aufgrund des § 78 Abs. 8 Schulgesetz NRW vom 18.02.2005 (GV NW S. 102) in Verbindung mit den §§ 78 ff. der Gemeindeordnung für das Land Nordrhein-Westfalen in der Fassung der Bekanntmachung vom 14.07.1994 (GV NW 1994, S. 666), der §§ 18 und 19 des Gesetzes über kommunale Gemeinschaftsarbeit vom 01.10.1979 (GV NW S. 621) in den jeweils geltenden Fassungen und der Satzung des Schulzweckverbandes Lotte-Westerkappeln vom 19.11.2021 hat die Schulverbandsversammlung mit Beschluss vom nn.nn.2023 folgende Haushaltssatzung erlassen:

§ 1

Der Haushaltsplan, der die für die Erfüllung der Aufgaben des Schulzweckverbandes voraussichtlich anfallenden Erträge und entstehenden Aufwendungen sowie eingehenden Einzahlungen und zu leistenden Auszahlungen und notwendigen Verpflichtungsermächtigungen enthält, wird

im Ergebnisplan mit dem

Gesamtbetrag der Erträge auf	3.289.328,00 €
------------------------------	----------------

Gesamtbetrag der Aufwendungen auf	3.289.328,00 €
-----------------------------------	----------------

im Finanzplan mit dem

Gesamtbetrag der Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit auf	3.257.484,00 €
---	----------------

Gesamtbetrag der Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit auf	3.145.648,00 €
---	----------------

Gesamtbetrag der Einzahlungen aus der Investitionstätigkeit auf	0,00 €
--	--------

Gesamtbetrag der Auszahlungen aus der Investitionstätigkeit auf	79.000,00 €
--	-------------

Gesamtbetrag der Einzahlungen aus der Finanzierungstätigkeit auf	79.000,00 €
---	-------------

Gesamtbetrag der Auszahlungen aus der Finanzierungstätigkeit auf	7.282,00 €
---	------------

festgesetzt.

§ 2

Der Gesamtbetrag der Kredite, deren Aufnahme für Investitionen erforderlich ist, wird auf 79.000,00 € festgesetzt.

§ 3

Verpflichtungsermächtigungen werden nicht veranschlagt.

§ 4

Der Höchstbetrag der Kredite, die zur Liquiditätssicherung in Anspruch genommen werden dürfen, wird auf 100.000,00 € festgesetzt.

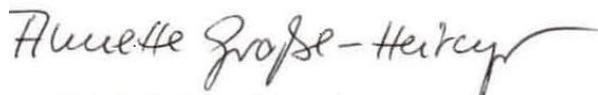
§ 5

Die Schulzweckverbandsumlage wird für das Haushaltsjahr 2024 auf 3.065.244,00 € festgesetzt und ist von den Gemeinden wie folgt zu zahlen:

Gemeinde Lotte 1.611.241,40 €

Gemeinde Westerkappeln 1.455.902,60 €

Lotte/Westerkappeln, den nn.nn.2023



Annette Große-Heitmeyer  
Verbandsvorsteherin

# **Vorbericht**

## **zum Haushaltsplan des Schulzweckverbandes Lotte-Westerkappeln für das Haushaltsjahr 2024**

### **Gesetzliche Grundlagen**

Aufgrund der Beschlüsse des Rates der Gemeinde Lotte vom 25.04.2006 und des Rates der Gemeinde Westerkappeln vom 04.04.2006 sowie gemäß § 78 des Schulgesetzes für das Land Nordrhein-Westfalen (SchulG NRW) haben sich die Gemeinden Lotte und Westerkappeln mit Wirkung vom 01.08.2006 zum Schulzweckverband Lotte-Westerkappeln zusammengeschlossen. Der Schulzweckverband Lotte-Westerkappeln war seit dem 01.08.2006 Träger der Realschule Westerkappeln und der Gemeinschaftshauptschule Lotte. Aufgrund der Beschlüsse der Gemeinderäte vom 15.10.2013 sowie der Beschlüsse der Schulzweckverbandsversammlung vom 16.10.2013 und 06.11.2013 wurden diese beiden im Schulzweckverband bestehenden Schulen ab dem Schuljahr 2014/2015 auslaufend gestellt und zum 31.07.2019 aufgelöst. Parallel dazu wurde zum Schuljahr 2014/2015 beginnend mit der Jahrgangsstufe 5 eine Gesamtschule errichtet, die zum Schuljahr 2022/2023 vollständig eingelaufen ist.

Die Gründung des Schulzweckverbandes basiert auf dem Gesetz über die kommunale Gemeinschaftsarbeit (GkG) vom 01.10.1979 in der zurzeit gültigen Fassung. Nach § 18 Abs. 1 GkG finden für die Haushaltswirtschaft des Zweckverbandes die Vorschriften für die Gemeinden sinngemäß Anwendung mit Ausnahme der Vorschriften über die Auslegung der Haushaltssatzung und des Jahresabschlusses sowie über die örtliche Rechnungsprüfung und den Gesamtabschluss. Die überörtliche Prüfung ist Aufgabe der Gemeindeprüfungsanstalt in Herne. Zur Deckung des Finanzbedarfs erhebt der Schulzweckverband eine Umlage (§ 19 Abs. 2 GkG).

### **Allgemeine Erläuterungen zum Haushaltsplan**

Der Entwurf des Haushaltsplanes ist nach den Regeln für das Neue Kommunale Finanzmanagement (NKF) aufgestellt worden.

Der Ergebnisplan erfasst periodengerecht Aufwendungen und Erträge und bildet damit Ressourcenaufkommen und –verbrauch ab. Die Ergebnisrechnung entspricht der kaufmännischen Gewinn- und Verlustrechnung.

Der Finanzplan beinhaltet alle Ein- und Auszahlungen des Schulzweckverbandes und macht Angaben zur Liquiditätsentwicklung. Neben der laufenden Verwaltungstätigkeit werden hier die Investitions- und die Finanzierungstätigkeit abgebildet. Er ist Ermächtigungsgrundlage, um Auszahlungen zu leisten.

## **Bewirtschaftungsregeln**

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

Zur flexiblen Haushaltsbewirtschaftung werden die Erträge und Aufwendungen zu nachfolgenden Produkten zusammengefasst. In den Produkten sind die Summen der Erträge und die Summen der Aufwendungen für die Haushaltsführung verbindlich. Das Gleiche gilt auch für die Einzahlungen Auszahlungen für Investitionen.

Innerhalb der Produkte gelten folgende Regeln: Mehrerträge können für Mehraufwendungen eingesetzt werden, soweit die veranschlagten Erträge der Produkte 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 Produkte darf nicht zu einer Minderung des Saldos aus Laufender Verwaltungstätigkeit nach § 3 Abs. 2 Nr. 1 KomHVO NRW führen.

Der Ergebnisplan ist in Teilergebnispläne, und zwar nach den Produkten

- 20000 - Allgemeine Verbandsangelegenheiten
- 28000 - Gesamtschule Lotte-Westerkappeln

aufgegliedert.

Der Gesamtergebnisplan / Gesamtfinanzplan enthält die aufsummierten Werte der Teilergebnispläne.

Grundlage für die zu zahlenden Umlagen ist gemäß § 11 der Verbandssatzung die Zahl der Schüler, die am 15. Oktober des dem jeweiligen Haushaltsjahr vorangehenden Jahres die Schule besuchen. Die Anzahl der Schüler, die ihren Wohnsitz in Gemeinden haben, die nicht Verbandsmitglied sind, werden auf die Verbandsgemeinden im Verhältnis der Anzahl der eigenen Schüler aufgeteilt.

	Westerkappeln	Lotte	Summe
Gesamtschule Lotte-Westerkappeln (Vorjahr)	483	533	1016
Gesamtschule Lotte-Westerkappeln (15.10.2023)	478	529	1007

Die Verbandsumlagen für die Gemeinden Lotte und Westerkappeln werden in der im Haushaltsplan ermittelten Höhe vereinnahmt.

Sofern Investitionen nicht durch vorhandene liquide Mittel finanziert werden können, ist die Aufnahme von Investitionskrediten nötig.

Die erläuterte Kreditaufnahme wurde in der Finanzplanung entsprechend berücksichtigt. In der Haushaltssatzung muss hierzu eine Kreditermächtigungen beschlossen werden.

Im Finanzplan ist keine Aufnahme von Liquiditätskrediten für den Planungszeitraum 2024-2027 vorgesehen. In der Haushaltssatzung wird jedoch vorsichtshalber der Spielraum für eine Aufnahme eines Liquiditätskredites geschaffen, damit im Falle eines nicht voraussehbaren und damit über die festgelegten Umlagezahlungen hinausgehenden Liquiditätsbedarfes im laufenden Betrieb die finanzielle Handlungsfähigkeit gewährleistet werden kann.

Eventuelle Jahresgewinne werden der Ausgleichsrücklage zugeführt und Verluste können dann analog wie bei den Gemeinden aus dieser Rücklage bestritten werden.

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. Danach sind die pandemiebedingten Zusatzbelastungen zu ermitteln und zu separieren und dann als außerordentlicher Ertrag in der Ergebnisrechnung darzustellen. Somit wird das Jahresergebnis formell nicht von Corona belastet.

Eine coronabedingte Isolierung der Mehrausgaben (NKF-CIG) war im Haushalt des Schulzweckverbandes entbehrlich, da es kaum zu coronabedingten Haushaltsbelastungen in den Vorjahren gekommen ist.

Für die Haushaltsaufstellung 2023 hat das Land Nordrhein-Westfalen nicht nur die Isolierung von pandemiebedingten Haushaltsbelastungen durch das im Jahre 2020 erlassene NKF-Covid-19-Isolierungsgesetz (NKF-CIG) verlängert, sondern im Rahmen dieser Änderung auch die in den Haushaltsjahren 2023 bis 2025 erfolgende Isolierung von Belastungen der kommunalen Haushalte durch den Krieg in der Ukraine – einschließlich Mehraufwendungen für die Energieversorgung- vorgesehen.

Mit dem Entwurf eines "NKF-COVID-19-Ukraine-Isolierungsgesetzes" (NKF-CUIG) wird auf Belastungen der kommunalen Haushalte reagiert, die aufgrund anhaltender Auswirkungen des Krieges gegen die Ukraine eintreten. Danach sollen die erhöhten Aufwendungen bspw. die Preissteigerungen beim Energiebezug ermittelt und separiert werden. Diese Aufwendungen sind dann als außerordentlicher Ertrag in der Ergebnisrechnung darzustellen. Somit wird das Jahresergebnis formell nicht zusätzlich belastet.

Ab dem Jahresabschluss 2023 ist hierfür eine Aktivierung der ermittelten Zusatzbelastungen aus dem Ukraine Krieg 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.

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.

# Ergebnisplan 2024

Ertrags- und Aufwandsarten	Ergebnis 2022	Ansatz 2023	Ansatz 2024	Planung 2025	Planung 2026	Planung 2027
	in EUR					
	1	2	3	4	5	6
02 + Zuwendungen und allgemeine Umlagen	3.338.753,44	3.259.355	3.282.828	3.312.077	3.319.859	3.327.641
07 + Sonstige ordentliche Erträge	6.501,99	6.500	6.500	6.500	6.500	6.500
<b>10 = Ordentliche Erträge</b>	<b>3.345.255,43</b>	<b>3.265.855</b>	<b>3.289.328</b>	<b>3.318.577</b>	<b>3.326.359</b>	<b>3.334.141</b>
11 - Personalaufwendungen	237.122,23	265.100	286.550	316.600	342.600	367.600
13 - Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	1.878.021,88	2.134.340	2.090.295	2.092.600	2.097.600	2.101.500
14 - Bilanzielle Abschreibungen	181.531,75	234.660	143.680	140.720	118.620	98.145
16 - Sonstige ordentliche Aufwendungen	769.687,17	769.600	767.355	766.355	765.855	765.855
<b>17 = Ordentliche Aufwendungen</b>	<b>3.066.363,03</b>	<b>3.403.700</b>	<b>3.287.880</b>	<b>3.316.275</b>	<b>3.324.675</b>	<b>3.333.100</b>
<b>18 = Ordentliches Ergebnis (= Zeilen 10 und 17)</b>	<b>278.892,40</b>	<b>-137.845</b>	<b>1.448</b>	<b>2.302</b>	<b>1.684</b>	<b>1.041</b>
20 - Zinsen und sonstige Finanzaufwendungen	0,00	155	1.448	2.302	1.684	1.041
<b>21 = Finanzergebnis (= Zeilen 19 und 20)</b>	<b>0,00</b>	<b>-155</b>	<b>-1.448</b>	<b>-2.302</b>	<b>-1.684</b>	<b>-1.041</b>
<b>22 = Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit (= Zeilen 18 und 21)</b>	<b>278.892,40</b>	<b>-138.000</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
23 + Außerordentliche Erträge	0,00	138.000	0	0	0	0
<b>25 = Außerordentliches Ergebnis (= Zeilen 23 und 24)</b>	<b>0,00</b>	<b>138.000</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
<b>26 = Jahresergebnis (= Zeilen 22 und 25)</b>	<b>278.892,40</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
<b>28 = Jahresergebnis nach Abzug globaler Minderaufwand (= Zeilen 26 und 27)</b>	<b>278.892,40</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
<b>Nachrichtlich: Verrechnung von Erträgen und Aufwendungen mit der allgemeinen Rücklage</b>						
<b>33 Verrechnungssaldo (= Zeilen 29 bis 32)</b>	<b>0,00</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>

# Finanzplan 2024

Einzahlungs- und Auszahlungsarten	Ergebnis	Ansatz	Ansatz	Planung	Planung	Planung
	2022	2023	2024	2025	2026	2027
	in EUR					
	1	2	3	4	5	6
02 + Zuwendungen und allgemeine Umlagen	3.249.651,43	3.178.091	3.250.984	3.287.118	3.297.143	3.308.341
07 + Sonstige Einzahlungen	6.313,29	6.500	6.500	6.500	6.500	6.500
<b>09 = Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit</b>	<b>3.255.964,72</b>	<b>3.184.591</b>	<b>3.257.484</b>	<b>3.293.618</b>	<b>3.303.643</b>	<b>3.314.841</b>
10 - Personalauszahlungen	235.538,65	265.100	286.550	316.600	342.600	367.600
12 - Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen	1.692.000,05	2.122.340	2.084.295	2.086.600	2.091.600	2.095.500
13 - Zinsen und sonstige Finanzauszahlungen	0,00	155	1.448	2.302	1.684	1.041
15 - Sonstige Auszahlungen	827.020,39	781.600	773.355	772.355	771.855	771.855
<b>16 = Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit</b>	<b>2.754.559,09</b>	<b>3.169.195</b>	<b>3.145.648</b>	<b>3.177.857</b>	<b>3.207.739</b>	<b>3.235.996</b>
<b>17 = Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit (= Zeilen 9 und 16)</b>	<b>501.405,63</b>	<b>15.396</b>	<b>111.836</b>	<b>115.761</b>	<b>95.904</b>	<b>78.845</b>
18 + Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen	48.516,67	0	0	0	0	0
<b>23 = Einzahlungen aus Investitionstätigkeit</b>	<b>48.516,67</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
26 - Auszahlungen für den Erwerb von beweglichem Anlagevermögen	166.138,45	69.500	79.000	79.000	79.000	79.000
<b>30 = Auszahlungen aus Investitionstätigkeit</b>	<b>166.138,45</b>	<b>69.500</b>	<b>79.000</b>	<b>79.000</b>	<b>79.000</b>	<b>79.000</b>
<b>31 = Saldo aus Investitionstätigkeit (= Zeilen 23 und 30)</b>	<b>-117.621,78</b>	<b>-69.500</b>	<b>-79.000</b>	<b>-79.000</b>	<b>-79.000</b>	<b>-79.000</b>
<b>32 = Finanzmittelüberschuss / -fehlbetrag (= Zeilen 17 und 31)</b>	<b>383.783,85</b>	<b>-54.104</b>	<b>32.836</b>	<b>36.761</b>	<b>16.904</b>	<b>-155</b>
33 + Einzahlungen aus der Aufnahme und durch Rückflüsse von Krediten für Investitionen und diesen wirtschaftlich gleichkommenden Rechtsverhältnissen	0,00	69.500	79.000	0	0	0
35 - Auszahlungen für die Tilgung und Gewährung von Krediten für Investitionen und diesen wirtschaftlich gleichkommenden Rechtsverhältnissen	0,00	6.730	7.282	15.157	15.775	16.417
<b>37 = Saldo aus Finanzierungstätigkeit</b>	<b>0,00</b>	<b>62.770</b>	<b>71.718</b>	<b>-15.157</b>	<b>-15.775</b>	<b>-16.417</b>
<b>38 = Änderung des Bestandes an eigenen Finanzmitteln (= Zeilen 32 und 37)</b>	<b>383.783,85</b>	<b>8.666</b>	<b>104.554</b>	<b>21.604</b>	<b>1.129</b>	<b>-16.572</b>
39 + Anfangsbestand an Finanzmitteln	890.250,34	90.000	900.000	1.004.554	1.026.158	1.027.287
<b>40 = Liquide Mittel (Zeilen 38 und 39)</b>	<b>1.274.034,19</b>	<b>98.666</b>	<b>1.004.554</b>	<b>1.026.158</b>	<b>1.027.287</b>	<b>1.010.715</b>

## Übersicht über den voraussichtlichen Stand der Verbindlichkeiten SZV

Art	Stand Ende 2022	Voraussichtlicher Stand zu Beginn 2024	Voraussichtlicher Stand zu Ende 2024
	T €	T €	T €
	1	2	3
<b>1. Anleihen</b>			
<b>2. Verbindlichkeiten aus Krediten für Investitionen</b>			
2.1 von verbundenen Unternehmen			
2.2 von Beteiligungen			
2.3 von Sondervermögen			
2.4 vom öffentlichen Bereich			
2.4.1 vom Bund			
2.4.2 vom Land			
2.4.3 von Gemeinden (GV)			
2.4.4 von Zweckverbänden			
2.4.5 vom sonst. öffentlichen Bereich			
2.4.6 von sonst. öffentlichen Sonderrechnungen			
2.5 von Kreditinstituten	0	0	72
<b>3. Verbindlichkeiten aus Krediten zur Liquiditätssicherung</b>			
3.1 vom öffentlichen Bereich			
3.2 von Kreditinstituten	0	0	0
<b>4. Verbindlichkeiten aus Vorgängen, die Kreditaufnahmen wirtschaftlich gleichkommen</b>	0	0	0
<b>5. Verbindlichkeiten aus Lieferungen und Leistungen</b>	183	150	150
<b>6. Verbindlichkeiten aus Transferleistungen</b>	483	450	450
<b>7. Sonstige Verbindlichkeiten</b>	753	600	600
<b>8. Erhaltene Anzahlungen</b>			
<b>9. Summe aller Verbindlichkeiten</b>	<b>1.419</b>	<b>1200</b>	<b>1272</b>

## Stellenübersicht für das Haushaltsjahr 2024 des Schulzweckverbandes Lotte-Westerkappeln

Entgeltgruppe	Zahl der Stellen 2024	Zahl der Stellen 2023	Zahl der tats. besetzten Stellen am 30.06.2023	Erläuterungen
4	0,51	0,51	0,51	siehe unten (Hinweis)
5	1,36	1,36	1,36	siehe unten (Hinweis)
S12	2,00	2,00	2,00	siehe unten (Hinweis)
Summe	3,87	3,87	3,87	

### Hinweis:

#### zur EG4-Stelle

Für die Gesamtschule wurde für die Systembetreuung und den First Level Support eine Stelle mit 20 Stunden geschaffen. Die Personalkosten werden vom Kreis Steinfurt zur Eingliederung von Langzeitarbeitslosen zu 70 % übernommen.

#### zur EG 5-Stelle

Im Sekretariat der Gesamtschule sind drei Schulsekretärinnen mit 19,5, 17,5 und 16,0 Stunden beschäftigt.

#### Zur S12-Stelle

Für die Gesamtschule wurde zum Schuljahr 2014/15 beim Schulzweckverband die Stelle für eine Sozialpädagogin bzw. einen Sozialpädagogen geschaffen, die in Vollzeit besetzt ist. Die Personalkosten werden zu 50 % vom Schulzweckverband und zu 50 % von der Bezirksregierung im Rahmen eines Gestellungsvertrages übernommen.

Für die Gesamtschule wurde zum 01.03.2022 weiterhin befristet bis zum 31.07.2025 beim Schulzweckverband eine weitere Stelle für eine sozialpädagogische Kraft geschaffen, die ebenfalls in Vollzeit besetzt wird. Die Personalkosten werden weiterhin bis zum 31.07.2025 zu 100 % vom Land NRW im Rahmen der Förderung von Schulsozialarbeit in NRW übernommen.

