GEMEINDE Lotte

Haushalt 2024

-Entwurf-

Inhaltsverzeichnis

Statistische Angaben....3

Haushaltssatzung....4

Vorbericht....6

Bilanz....50

Entwicklung des Eigenkapitals....54

Ergebnisplan....56

Finanzplan....60

Haushaltsquerschnitt....61

Teilergebnis-/-finanzpläne

11 Innere Verwaltung....67
12 Sicherheit und Ordnung....89
21 Schulträgeraufgaben....102
25 Kultur und Wissenschaft....115
31 Soziale Leistungen....122
36 Kinder-, Jugend- und Familienhilfe....131
42 Sportförderung....142
51 Räumliche Planung und Entwicklung, Geoinformationen....156
52 Bauen und Wohnen....158
53 Abfallwirtschaft....161
54 Verkehrsflächen und -anlagen, ÖPNV....164
55 Natur- und Landschaftspflege....178
56 Umweltschutz....189
57 Wirtschaft und Tourismus....191
61 Allgemeine Finanzwirtschaft....205

Anlagen

Stellenplan....208

Übersicht über den Stand der Verbindlichkeiten und Bürgschaften....213

Jahresabschluss Abwasserbetrieb der Gemeinde Lotte 2022....n.n.

Wirtschaftsplan Abwasserbetrieb der Gemeinde Lotte 2024....n.n.

Jahresabschluss Grundstücks- und Erschließungsgesellschaft Lotte mbH 2022....n.n.

Wirtschaftsplan Grundstücks- und Erschließungsgesellschaft Lotte mbH 2024....n.n.

Jahresabschluss Schulzweckverband Lotte-Westerkappeln 2022....n.n.

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 nn.nn.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	40.505.290,- €
im Finanzplan mit	
dem Gesamtbetrag der Einzahlungen aus der laufenden Verwaltungstätigkeit auf	35.165.960,- €
dem Gesamtbetrag der Auszahlungen aus der laufenden Verwaltungstätigkeit auf	38.047.290,- €
dem Gesamtbetrag der Einzahlungen aus der Investitionstätigkeit auf	2.234.500,- €
dem Gesamtbetrag der Auszahlungen aus der Investitionstätigkeit auf	22.348.710,- €
dem Gesamtbetrag der Einzahlungen aus der Finanzierungstätigkeit auf	22.000.000,- €
dem Gesamtbetrag der Auszahlungen aus der Finanzierungstätigkeit auf	309.300,- €

festgesetzt.

§ 2

Der Gesamtbetrag der Kredite, deren Aufnahme für Investitionen erforderlich ist, wird auf	16.000.000,- €

festgesetzt.

§ 3

Verpflichtungsermächtigungen werden nicht veranschlagt.

§ 4

Die Inanspruchnahme der Ausgleichsrücklage wird auf	3.827.154,- €

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 nn.nn.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 Haushaltplans 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 -3.827.154 €. Gegenüber dem Plan des Vorjahres in Höhe von -4.557.660 € ergibt sich damit eine Veränderung in Höhe von 730.506,00 €.

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	40.303.290
Ordentliches Ergebnis	531.422	-6.103.520	-4.085.764
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	-3.827.154
Außerordentliche Erträge	274.797	1.320.750	0
Außerordentliches Ergebnis	274.797	1.320.750	0
Jahresergebnis	1.167.511	-4.557.660	-3.827.154
Jahresergebnis nach Abzug globaler Minderaufwand	1.167.511	-4.557.660	-3.827.154

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 weitere 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 -3.827.154 €.

Die im Finanzplan ausgewiesene Änderung des Finanzmittelbestandes verändert die Liquiden Mittel auf der Aktivseite der Bilanz in Höhe von -1.304.840 €.

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 Gewerbesteuereinnahme 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 2024 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 fol-

genden 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 Jahr 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 Gesamtthematik 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.

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 (16,0 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 Ausbaukosten. 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. Hierzu müssen konkrete Planungen aufgenommen werden. Baukosten sind im vorliegenden Haushalt noch nicht enthalten.

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.

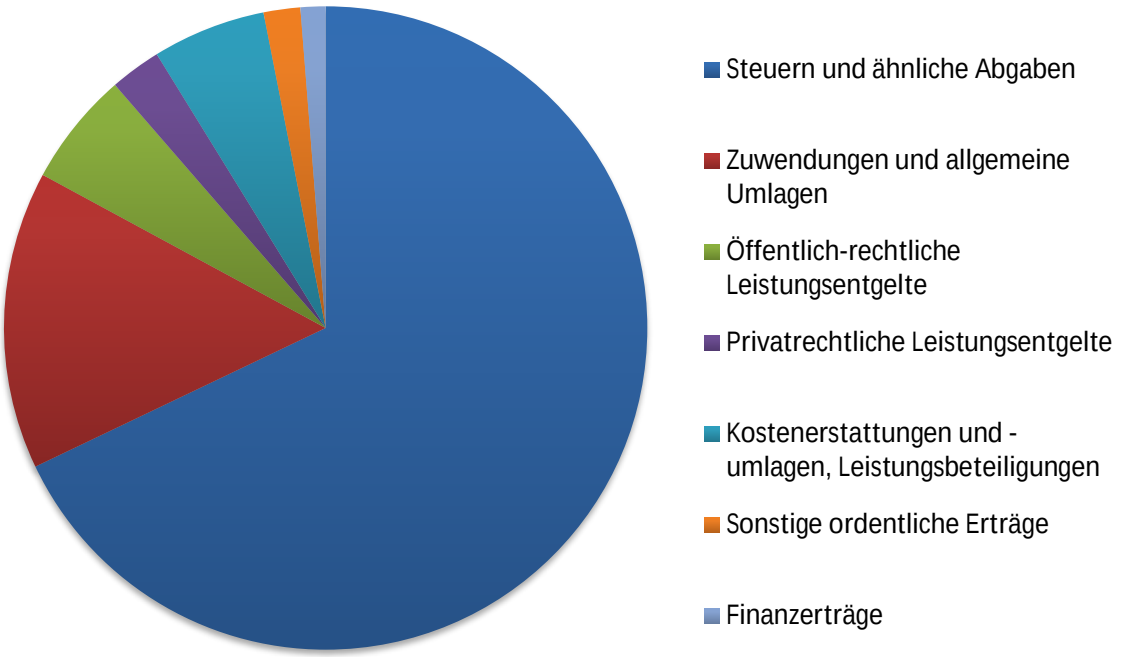
Hohe Investitionen sorgen langfristig immer auch für entsprechend höhere Abschreibungen und, wenn es sich um Erweiterungen der Nutzflächen handelt, u.U. langfristig auch für höheren Unterhaltungs- und Bewirtschaftungsaufwand. In der mittelfristigen Planung wurden die Auswirkungen der größeren Investitionsmaßnahmen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

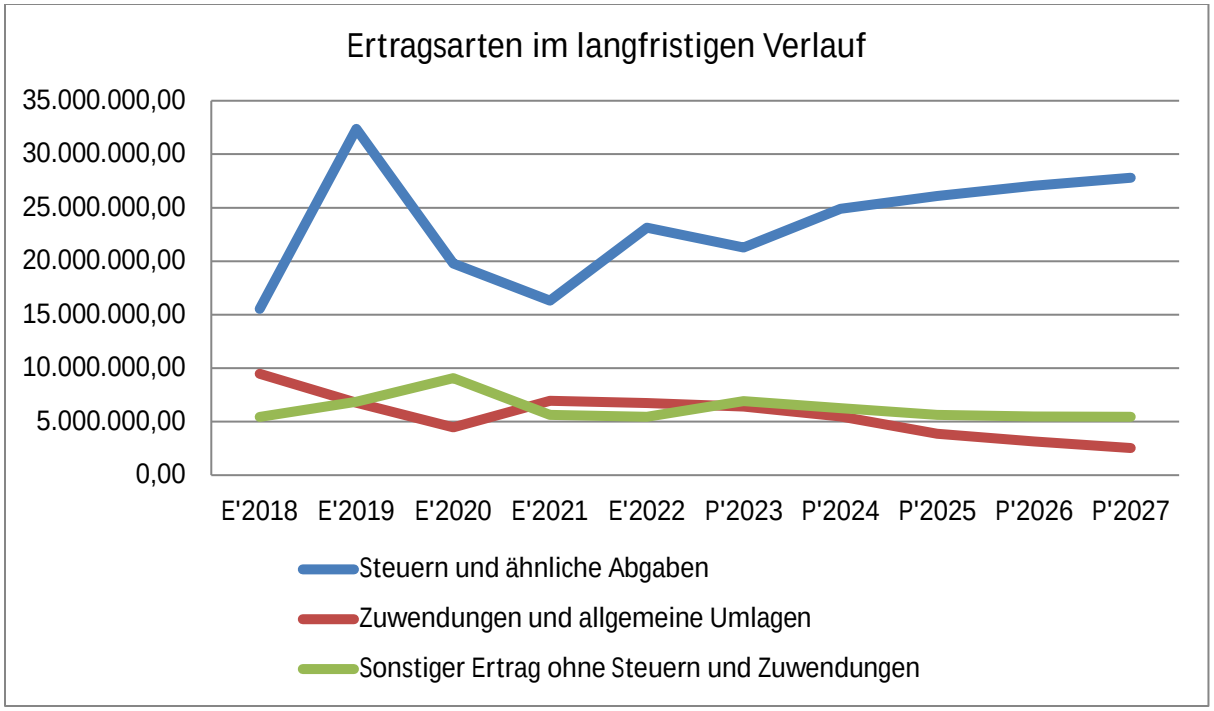
Im Vorjahr belief sich der Gesamtbetrag der geplanten Erträge auf 34.600.180 €. Im aktuellen Planjahr verändern sich die Gesamterträge um 2.077.956 € auf 36.678.136 €.

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.

Hebesatztabelle

	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:

Steuerart	*Kreisfreie Städte*	*Kreisangehörige Kommunen*	*Hebesatz Lotte seit 2022*
Grundsteuer A	243 (240)	259 (254)	247
Grundsteuer B	530 (524)	501 (493)	479
Gewerbesteuer	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 Gewerbesteuer, wird mit den fiktiven Hebesätzen normiert. Dabei wird das tatsächliche Steueraufkommen dividiert durch den örtlichen Hebesatz und multipliziert mit dem Fiktivhebesatz des GFG. Dies hat zur Folge, dass die fiktive Steuerkraft der Gemeinde höher als die reale ist, wenn der örtliche Hebesatz unter dem Fiktivsatz des GFG liegt. 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 Gewerbesteuer dann einfach durch hohe Schlüsselzuweisungen ausgleichen lassen. Die fiktiven Hebesätze werden durch die Bildung von gewogenen Durchschnitten aus den realen Hebesätzen aller Kommunen im Bundesland ermittelt. Von den so ermittelten Werten werden dann noch prozentuale Abschläge vorgenommen mit dem Ziel, eine steuertreibende Wirkung der fiktiven Hebesätze zu vermeiden.

Aufgrund der sich im Rahmen der Haushaltsaufstellung 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:

Steuerart	*Hebesatz Lotte neu ab 2024*	*Hebesatz Lotte seit 2022*
Grundsteuer A	276	247
Grundsteuer B	535	479
Gewerbesteuer	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 €

Gewerbesteuer	
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 €

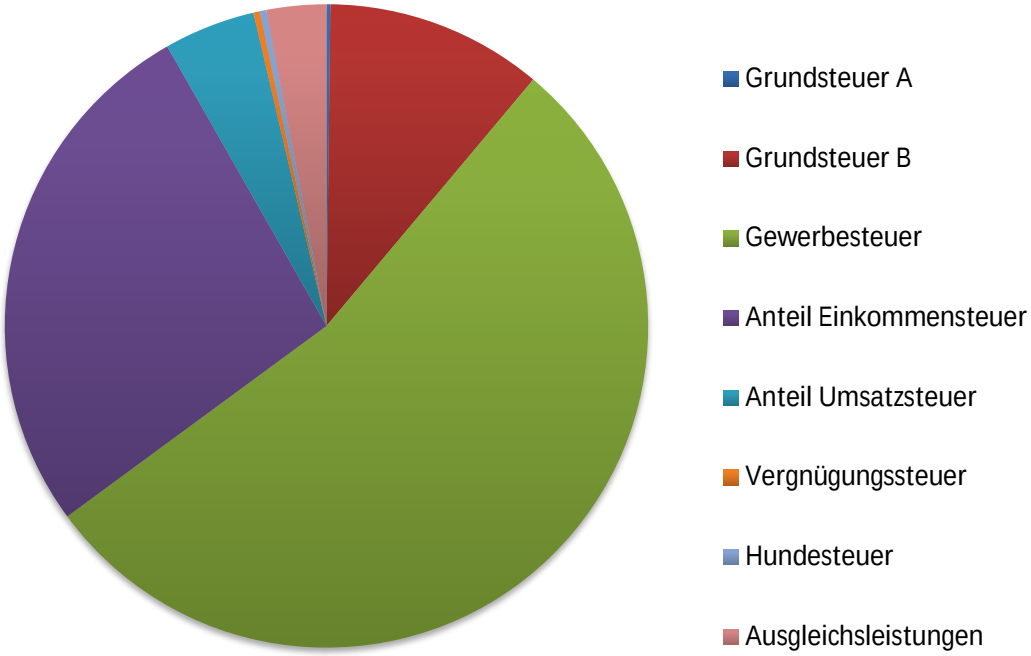
MEHRERTRAG / JAHR	261.282 €	627.895 €	878.815 €	1.077.578 €	1.449.632 €

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.

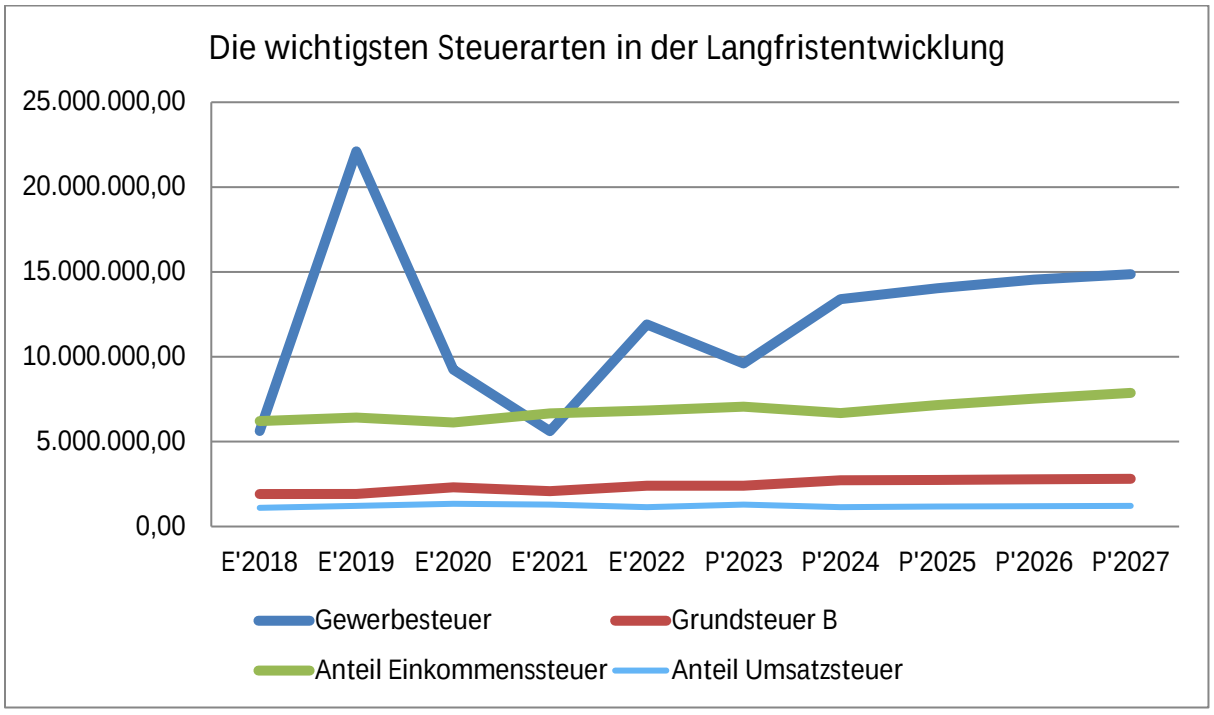
Im Rahmen der Haushaltsberatungen muss eine Entscheidung über die Festlegung der Hebesätze erfolgen. Letztlich entscheidet der Rat mit seinem Votum über die Haushaltssatzung 2024.

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:



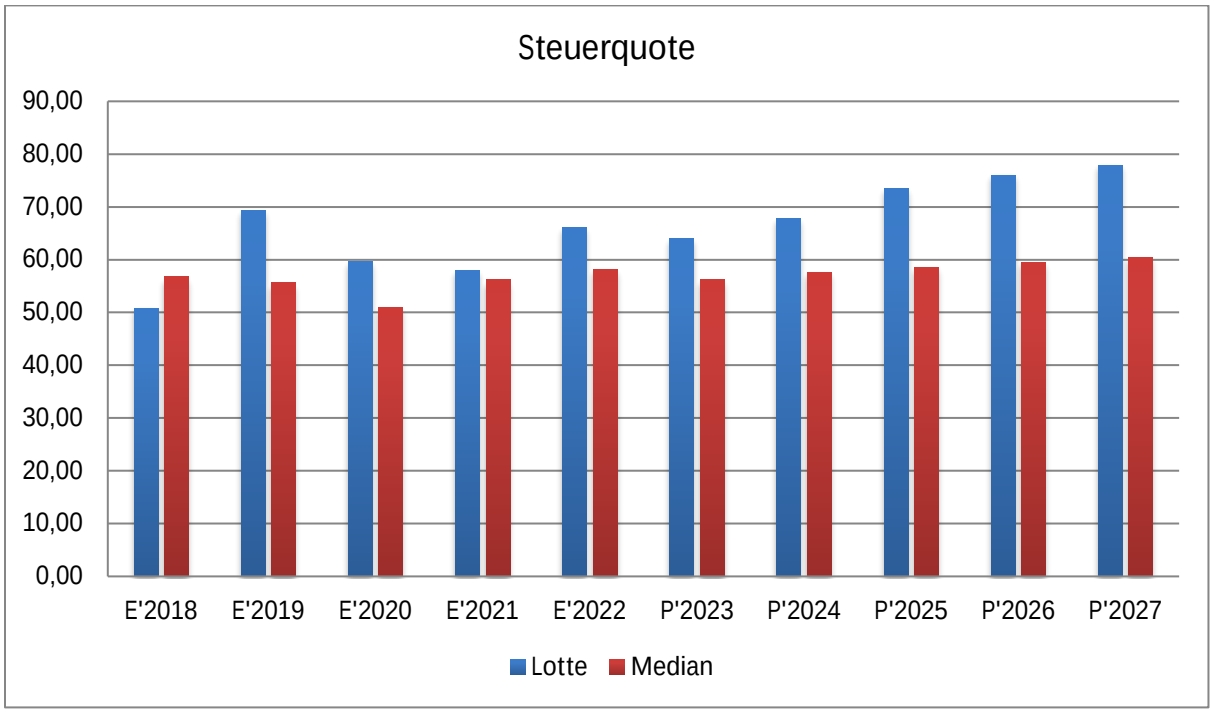
3.1.3 Kennzahlen zum kommunalen Steueraufkommen

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

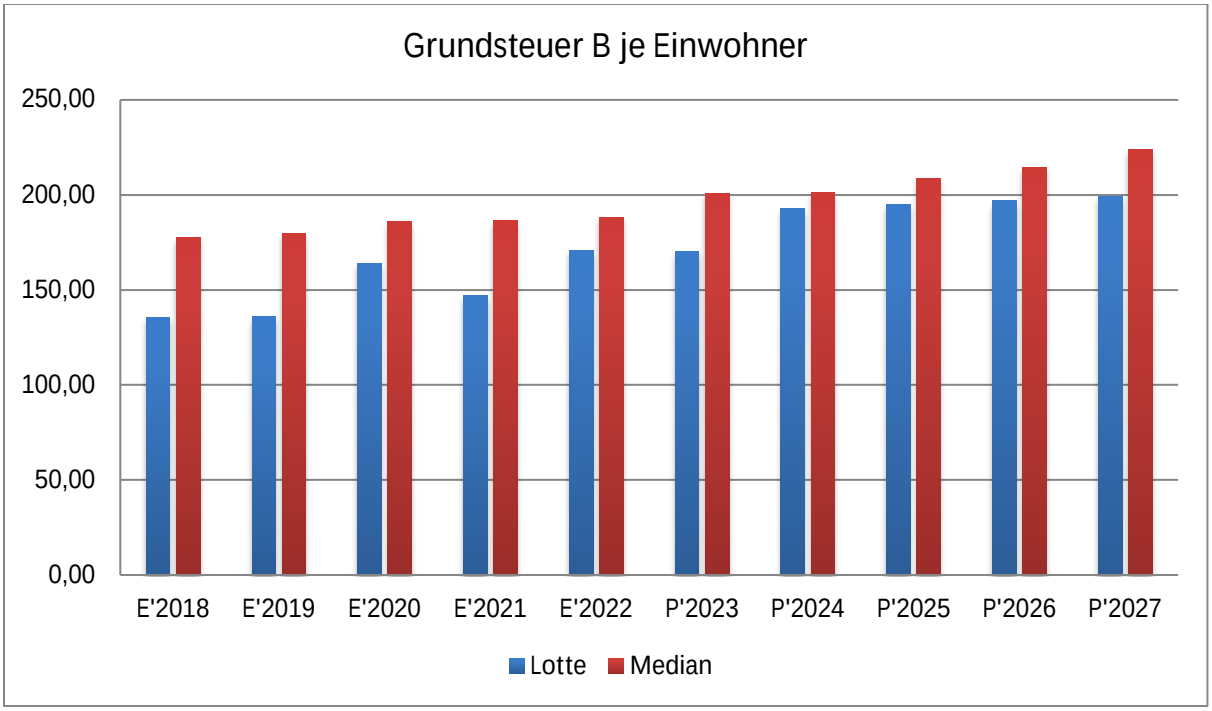
Um die örtliche Steuerertragskraft einordnen zu können, bietet sich die Betrachtung der Steuerquote an, die zum Ausdruck bringt, wie hoch der Anteil der Steuererträge (hier: Steueraufkommen mit eigenem Hebesatzrecht, d.h. Grund-, Gewerbesteuer sowie sonstige Gemeindesteuern und steuerähnliche Erträge,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



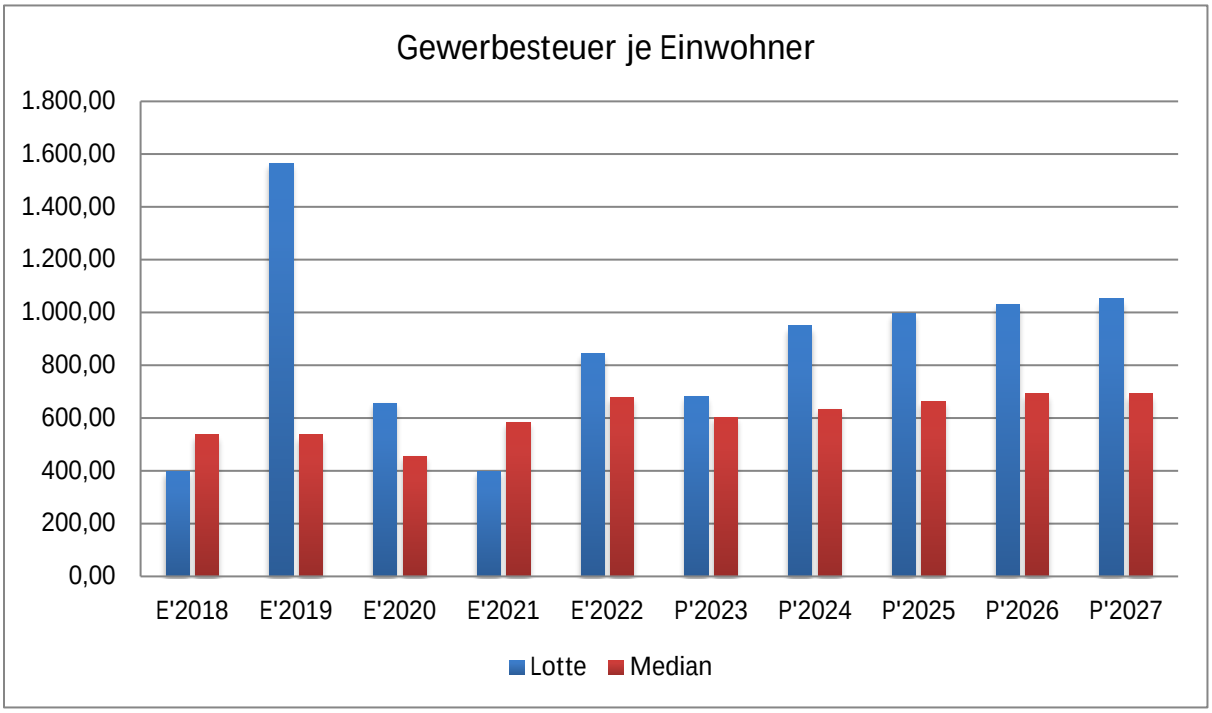
Grundsteuer B je Einwohner

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

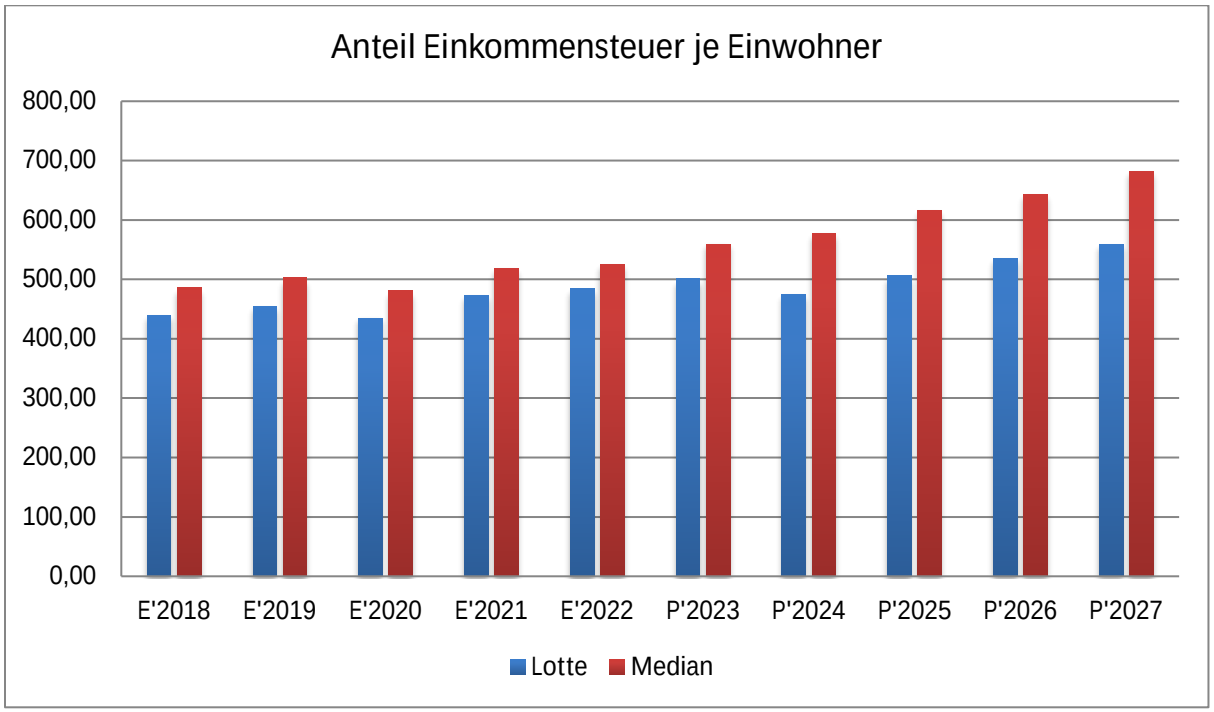
Anteil an der Einkommensteuer

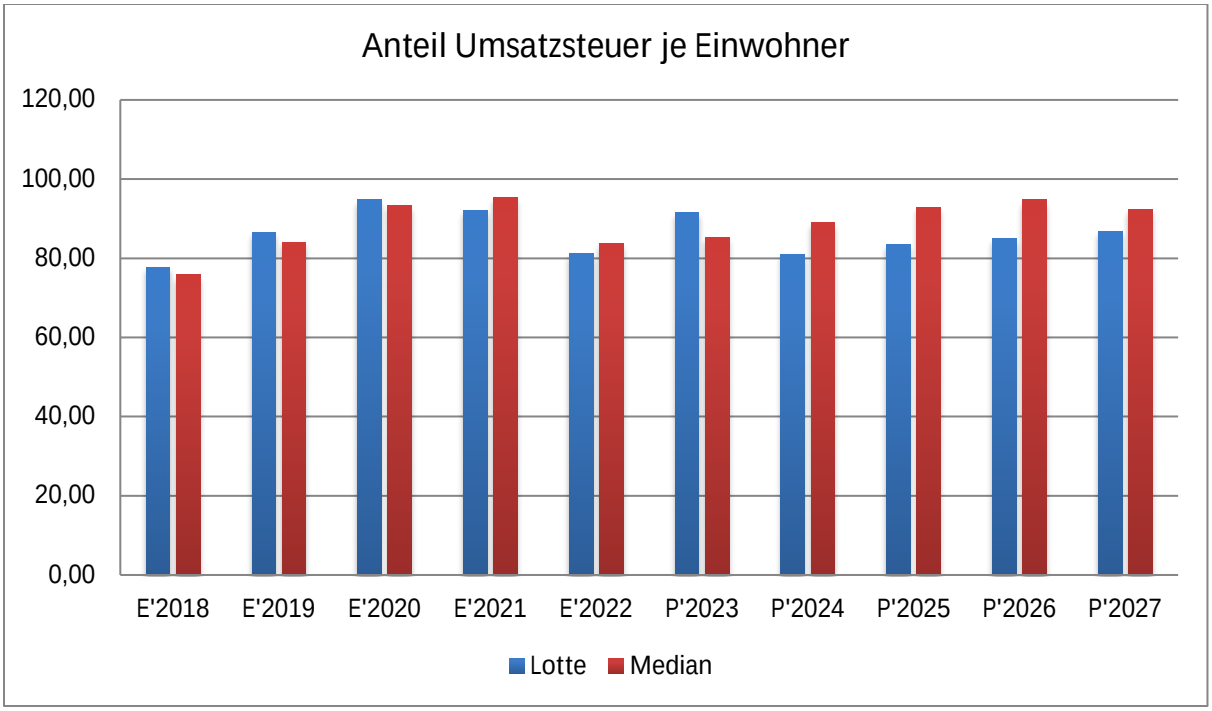
Auf der Grundlage der Modellrechnung, basierend auf der Herbst-Steuerschätzung 2023, wird von einem Gemeindeanteil am Gesamtaufkommen der Einkommenssteuer in NRW 2024 von 9,3 Mrd. € ausgegangen (Vorjahr: 9,8). Für die Gemeinde Lotte verbleibt davon ein voraussichtlicher Ertrag von 6,7 Mio. € (Vorjahr:7,1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

Anteil an der Umsatzsteuer

Als Ausgleich für den Wegfall der Gewerbekapitalsteuer werden die Gemeinden seit 1998 an der Umsatzsteuer beteiligt. Der Verteilungsschlüssel auf die einzelnen Gemeinden mit den Schlüsselelementen 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, Körperschaftssteuer, 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.
Gewerbesteuer	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.

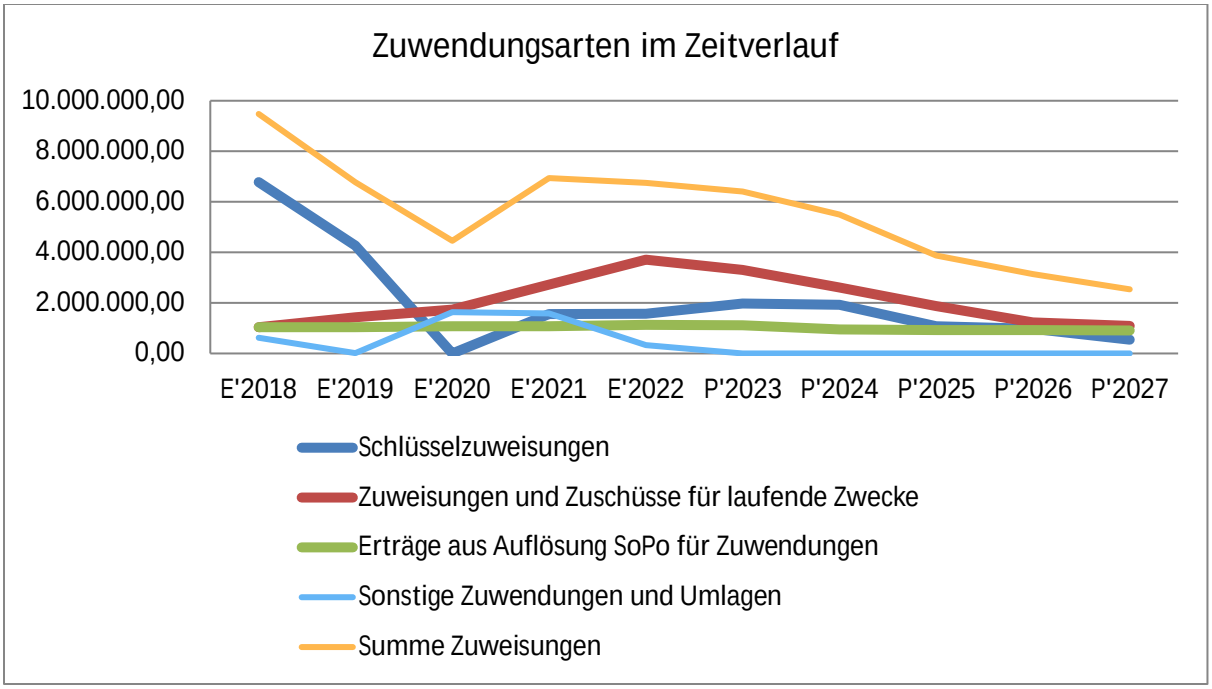
Investitionspauschale
Die allgemeine Investitionspauschale wird zu 7/10 nach der Einwohnerzahl und zu 3/10 nach der Gebietsfläche verteilt. Die allgemeine Investitionspauschale 2024 wird für die Gemeinde Lotte mit 983.000,- € angesetzt.

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.

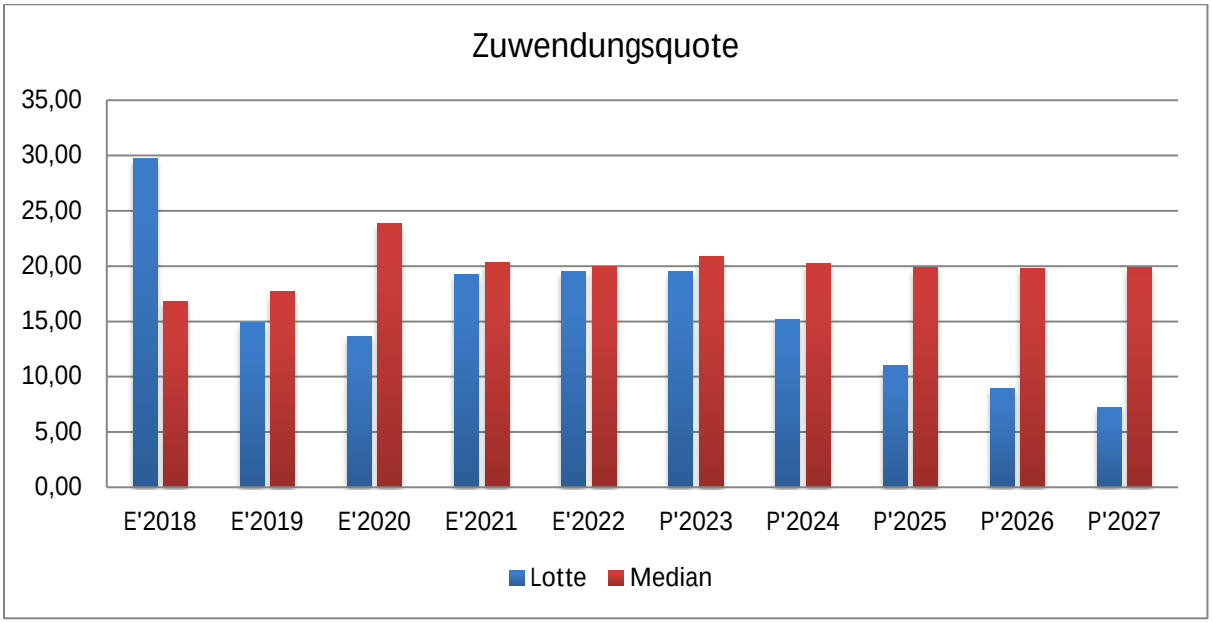


Zuwendungsquote

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.

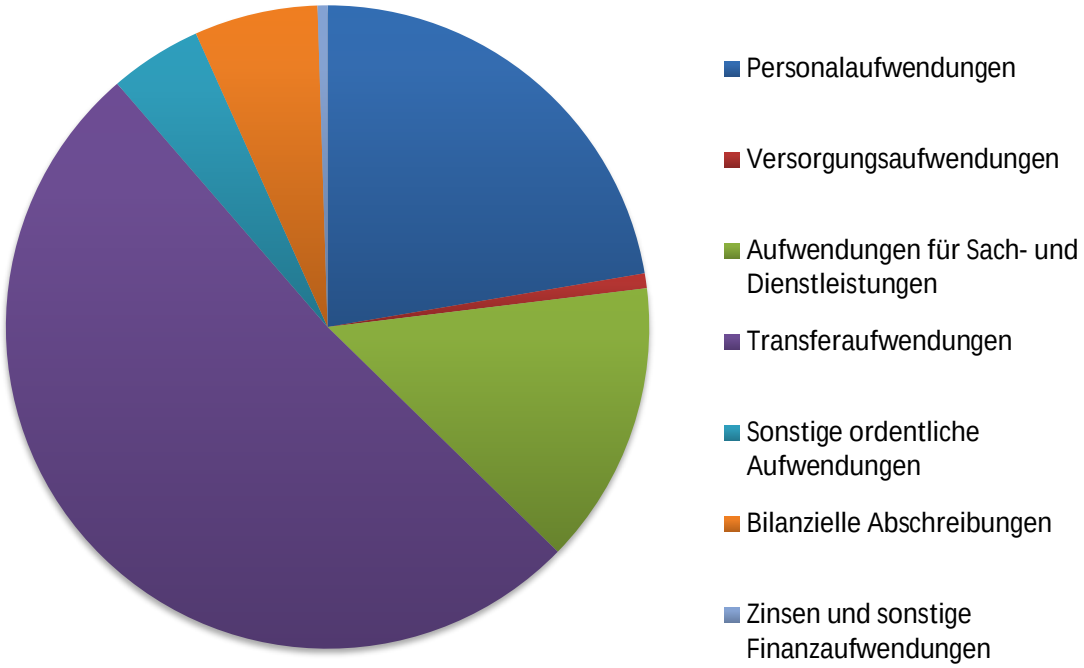
Die Zuwendungsquote korrespondiert mit der unter Punkt 3.1.3 bereits dargestellten Steuerquote.



4 Aufwendungen

Die Summe aller Aufwendungen im Planjahr beläuft sich auf 40.505.290 €.

Aufwand in der Zusammensetzung nach Aufwandsarten:



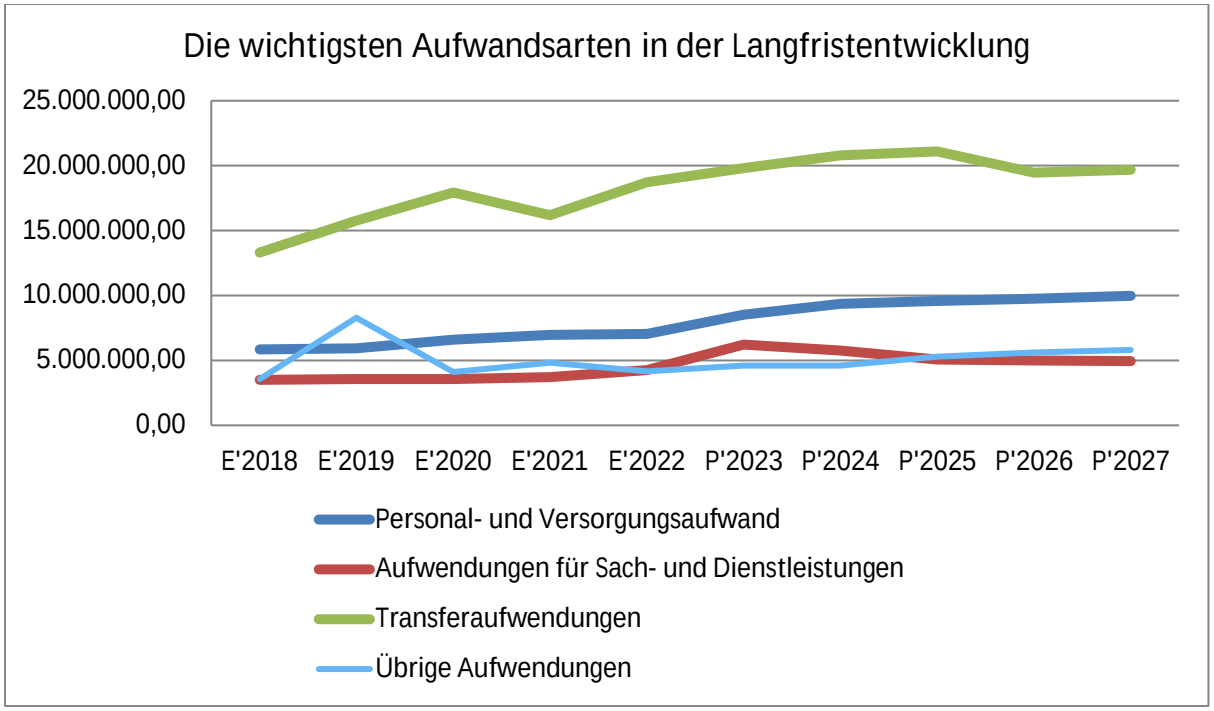
Im Vorjahr belief sich der Gesamtbetrag der geplanten Aufwendungen auf 39.157.840 €. Im aktuellen Planjahr verändern sich die Aufwendungen um 1.347.450 € auf 40.505.290 €.

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	5.766.400	-452.100
Transferaufwendungen	19.804.920	20.797.900	992.980
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	40.303.290	1.399.950
Ordentliche Aufwendungen abzgl. globaler Minderaufwand	38.903.340	40.303.290	1.399.950
Zinsen und sonstige Finanzaufwendungen	254.500	202.000	-52.500
Summe Aufwand	39.157.840	40.505.290	1.347.450

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 Tariferhöhung 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 Tariferhöhung 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.

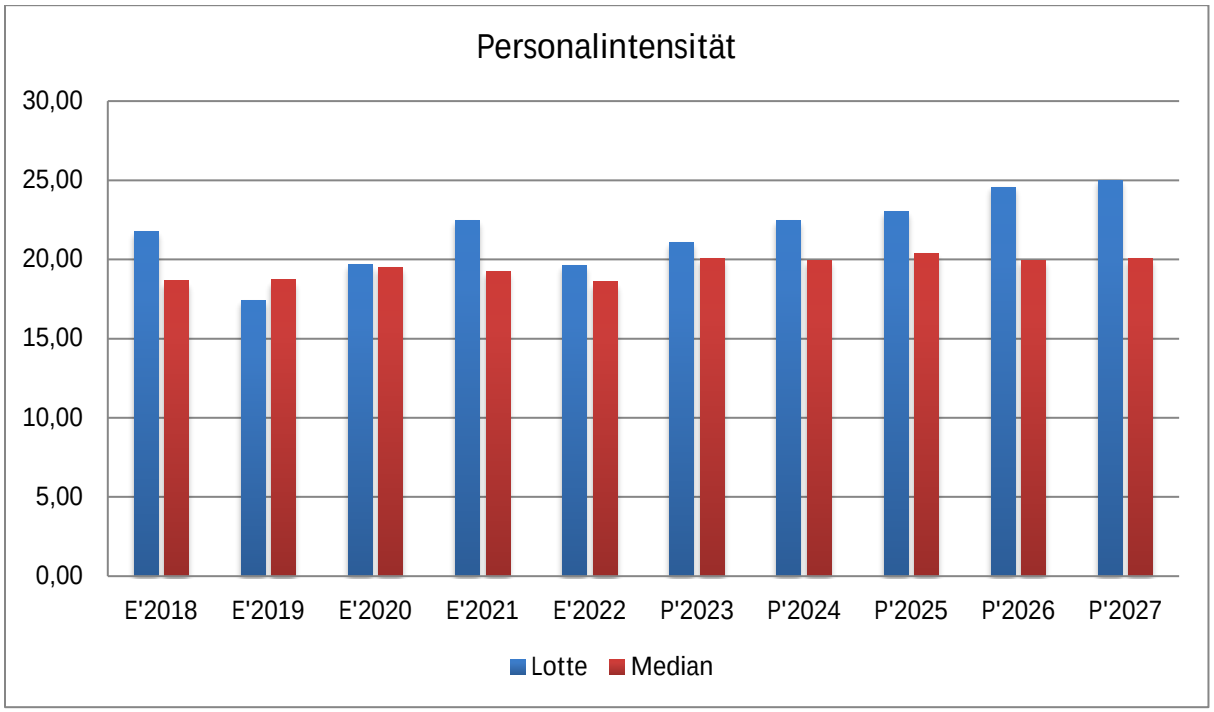
Für die Wahrnehmung der Aufgaben der Grundsicherung für Arbeitssuchende (SGB II) werden der Gemeinde die entstehenden Personalaufwendungen und Sachkosten in Höhe von voraussichtlich 300.000,- € erstattet.
Die Erstattung der Personalaufwendungen für die Schulsozialarbeit (BuT-Berater/innen) betragen rd. 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 tätigenden Zuführung zu den Rückstellungen für die aktiven Beamten sowie Beihilfen um 73.700,- € auf eine Gesamtsumme von rd. 9.040.000,- €.

Personalintensität

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



4.2 Sach- und Dienstleistungsaufwand

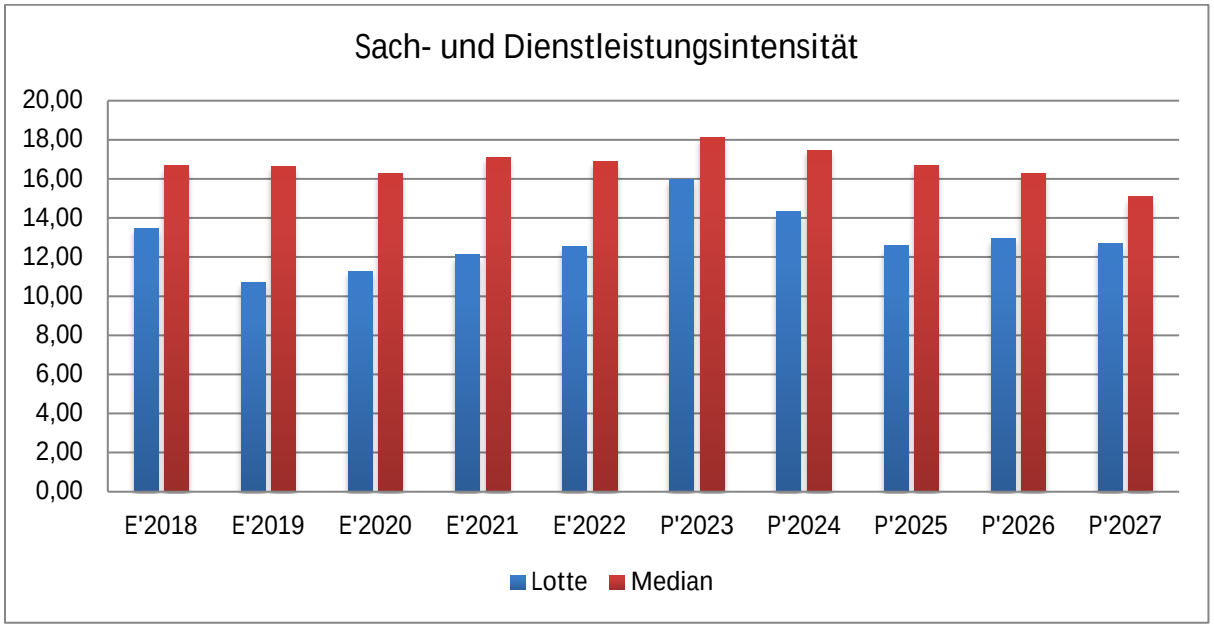
Die Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen entwickeln sich im Betrachtungszeitraum wie folgt:

Sach- und Dienstleistungsaufwand

	Ist 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	2.563.700	2.024.200	1.958.200	1.961.200
Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	4.263.318	6.218.500	5.766.400	5.065.000	4.990.000	4.935.000

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.

Gewerbesteuerumlage

Die Gewerbesteuerumlage setzt sich im Jahr 2024 wie folgt zusammen:

Normal-Umlage	35 Punkte

insgesamt 35 Punkte

Die Gewerbesteuerumlage 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.

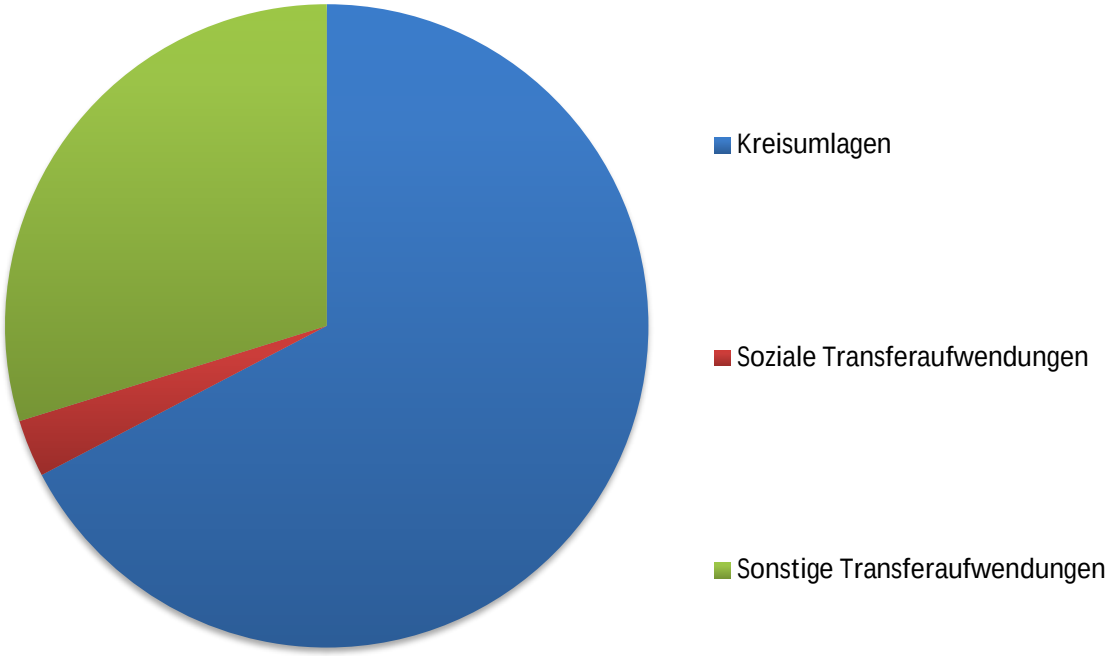
	Kreisumlage		**Mehrbelastung zur Kreisumlage**	
Jahr	v.H.-Satz	Betrag in €	v.H.-Satz	Betrag in €
1985	28,00	1.571.200,-	6,31	354.325,-
1990	32,00	2.115.215,-	6,41	446.613,-
1995	35,40	2.954.992,-	11,62	909.870,-
2000	32,80	3.345.455,-	15,10	1.549.582,-
2005	38,50	4.048.820,-	17,98	1.858.309,-
2010	35,00	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,-

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	6.193.900	6.291.100	4.429.400	4.312.400
Transferaufwendungen	18.715.658	19.804.920	20.797.900	21.098.100	19.474.400	19.673.400

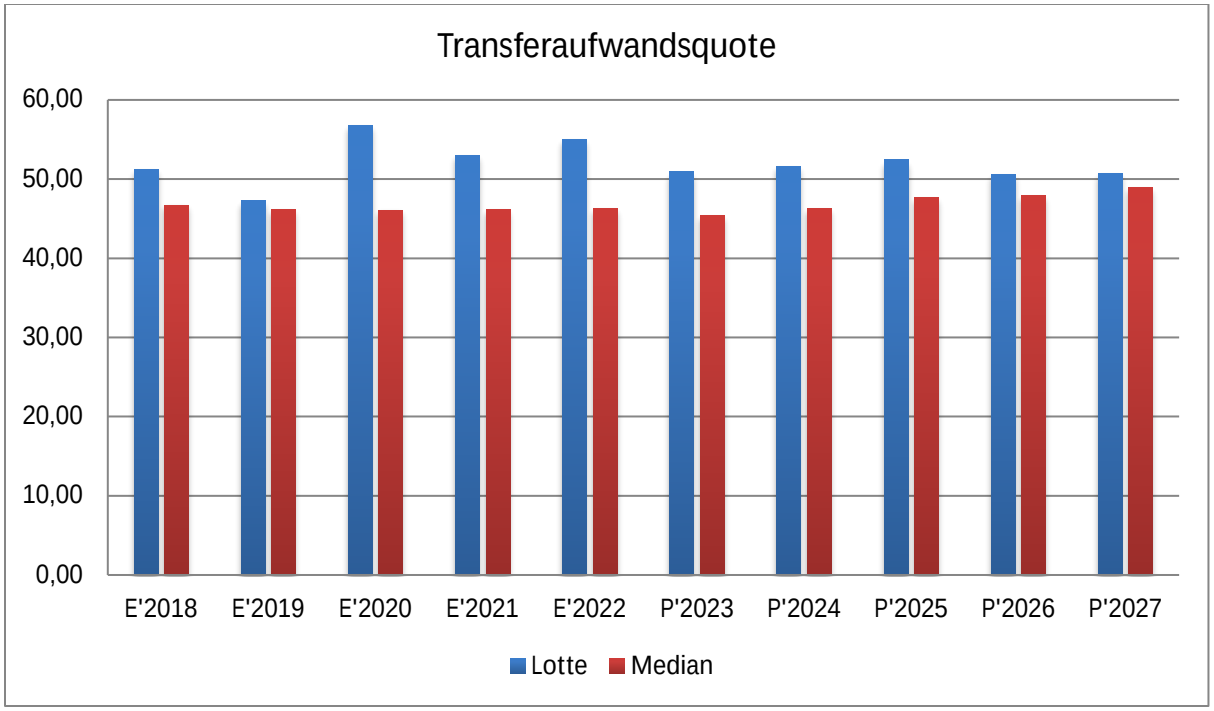
Hinweis: Bei den sonstigen Transferaufwendungen sind in den Planjahren 2023/2024 auch die Zuschüsse zur Verbesserung der Breitbandversorgung enthalten, die tlw. auch schon in den Vorjahren angesetzt waren.

Die Zusammensetzung des Transferaufwandes:



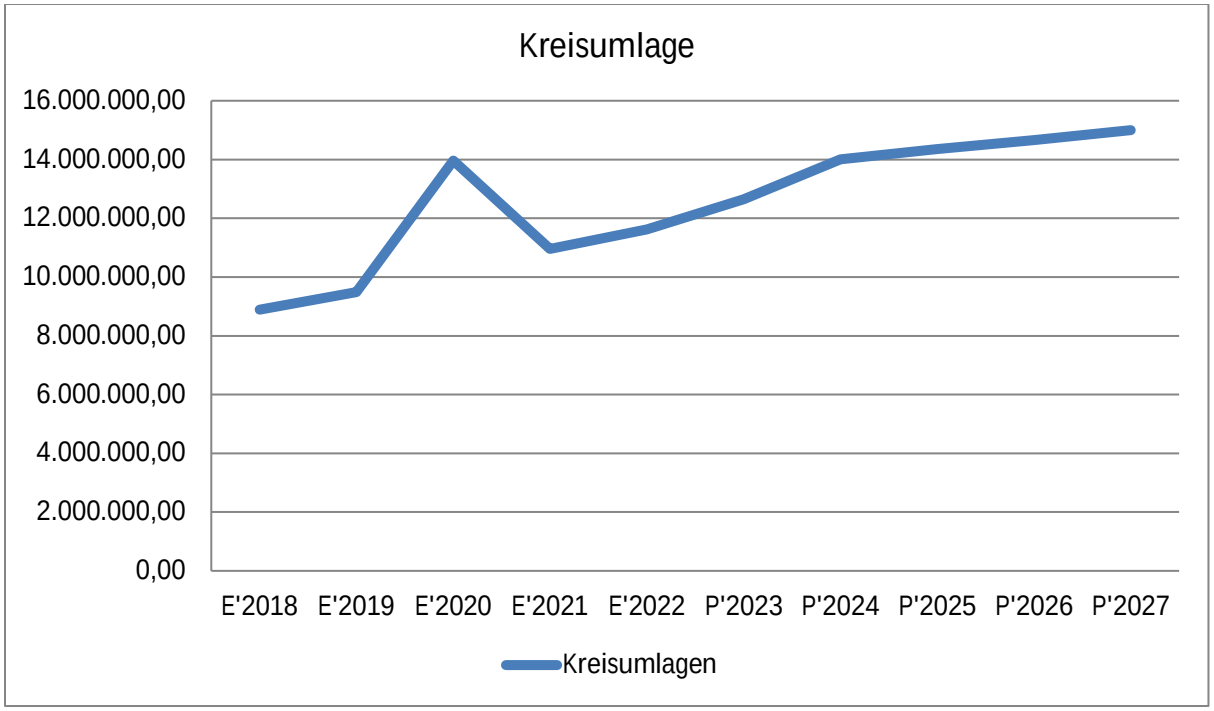
Transferaufwandsquote

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



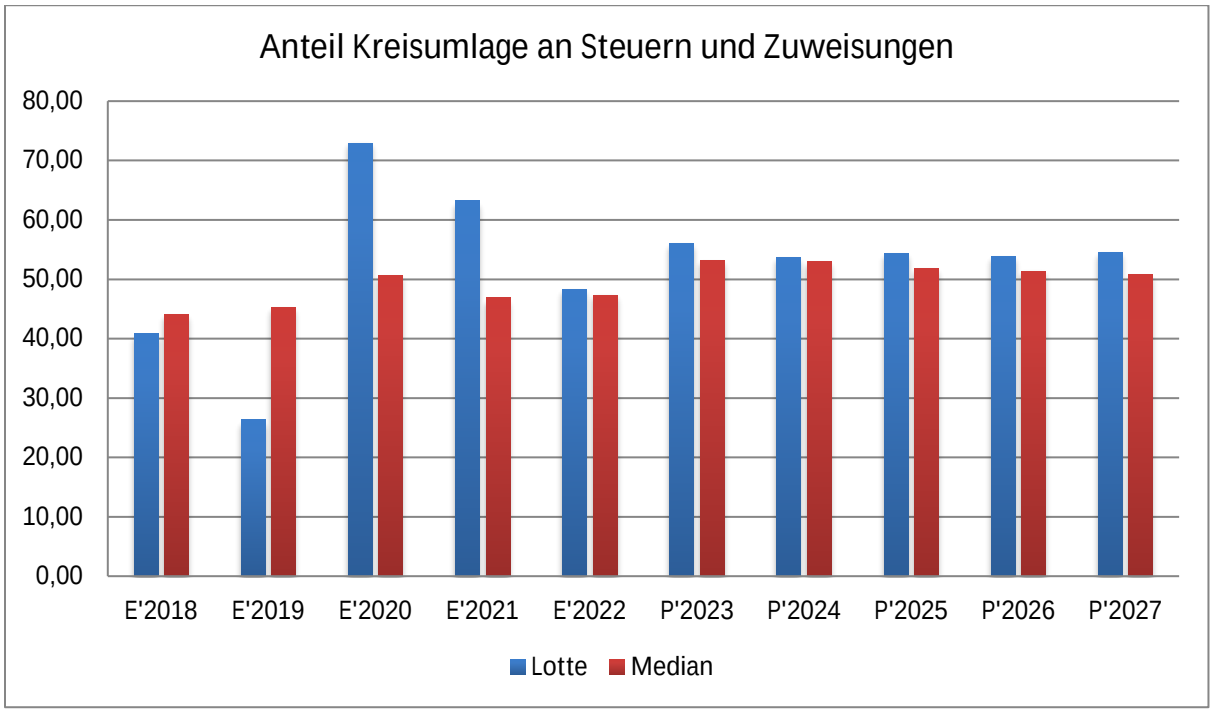
4.3.1 Kreisumlage

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

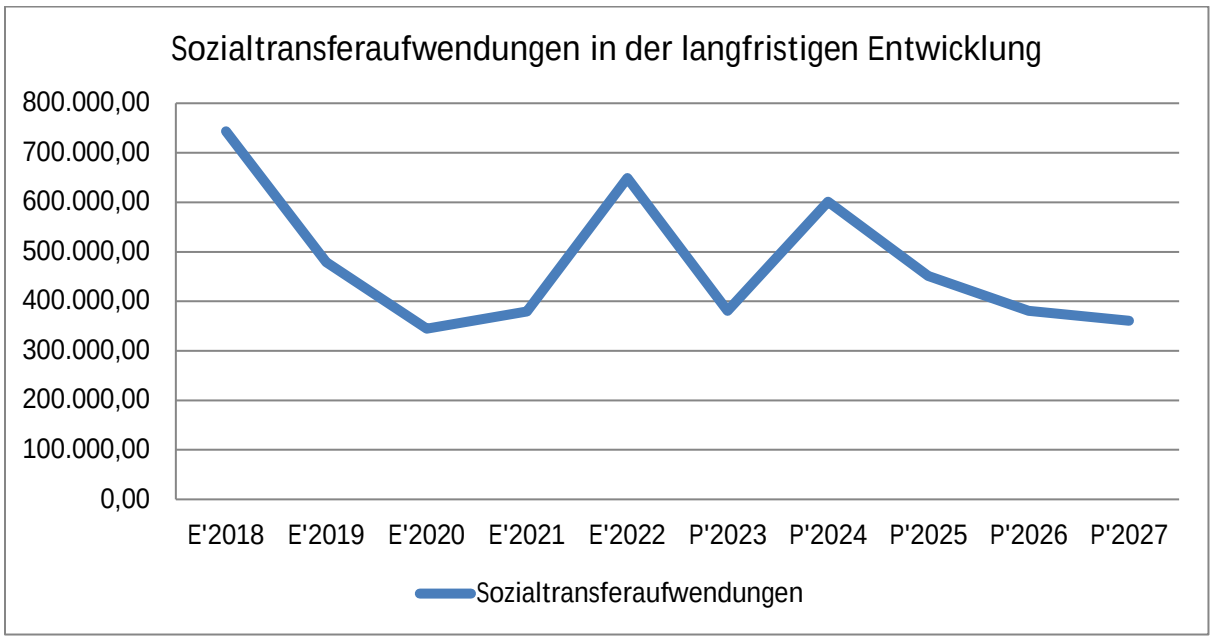


Anteil der Kreisumlage an den Erträgen aus Steuern und Schlüsselzuweisungen

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

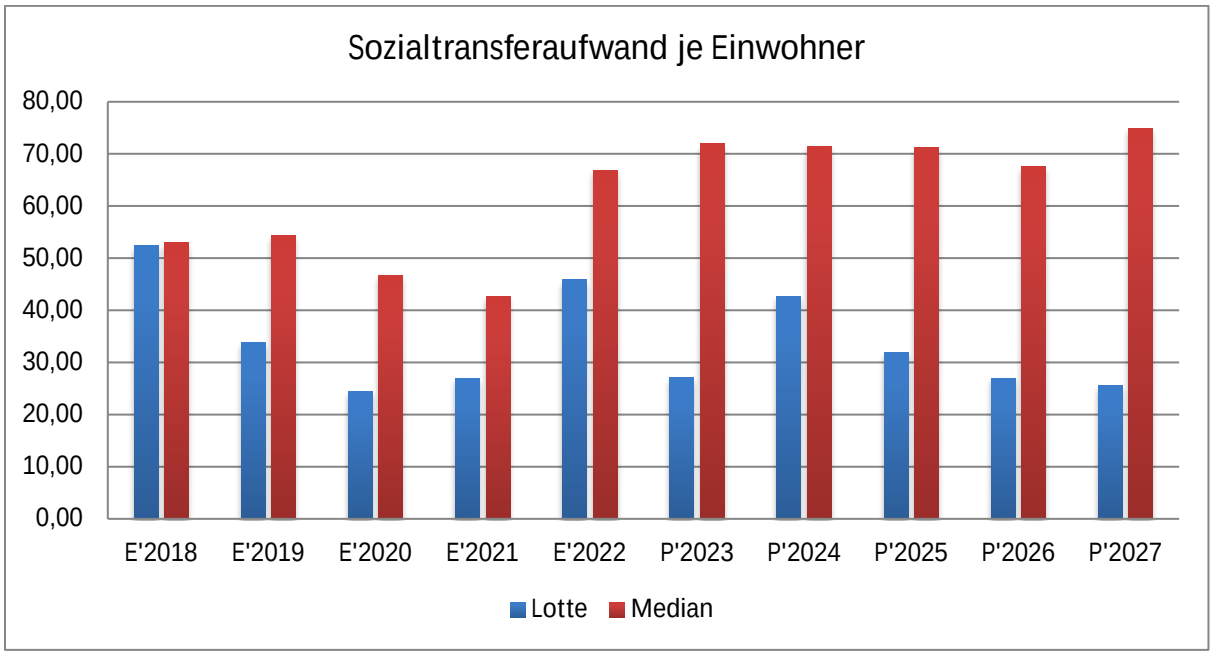


4.3.2 Sozialtransferaufwendungen



Sozialtransferaufwendungen je Einwohner

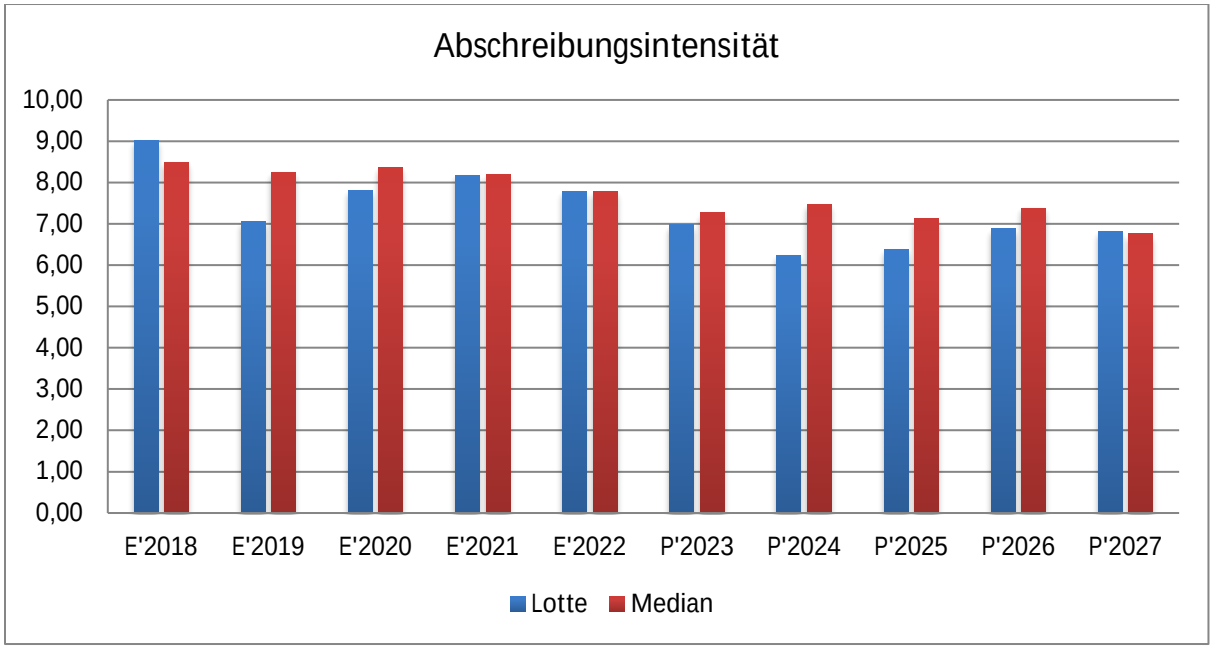
Um die Höhe der Belastung des Haushaltes durch Sozialtransferaufwendungen und die langfristige Entwicklung zu verdeutlichen, bietet sich die Betrachtung der einwohnerbezogenen Kennzahl an.



4.4 Abschreibungen

Abschreibungsintensität

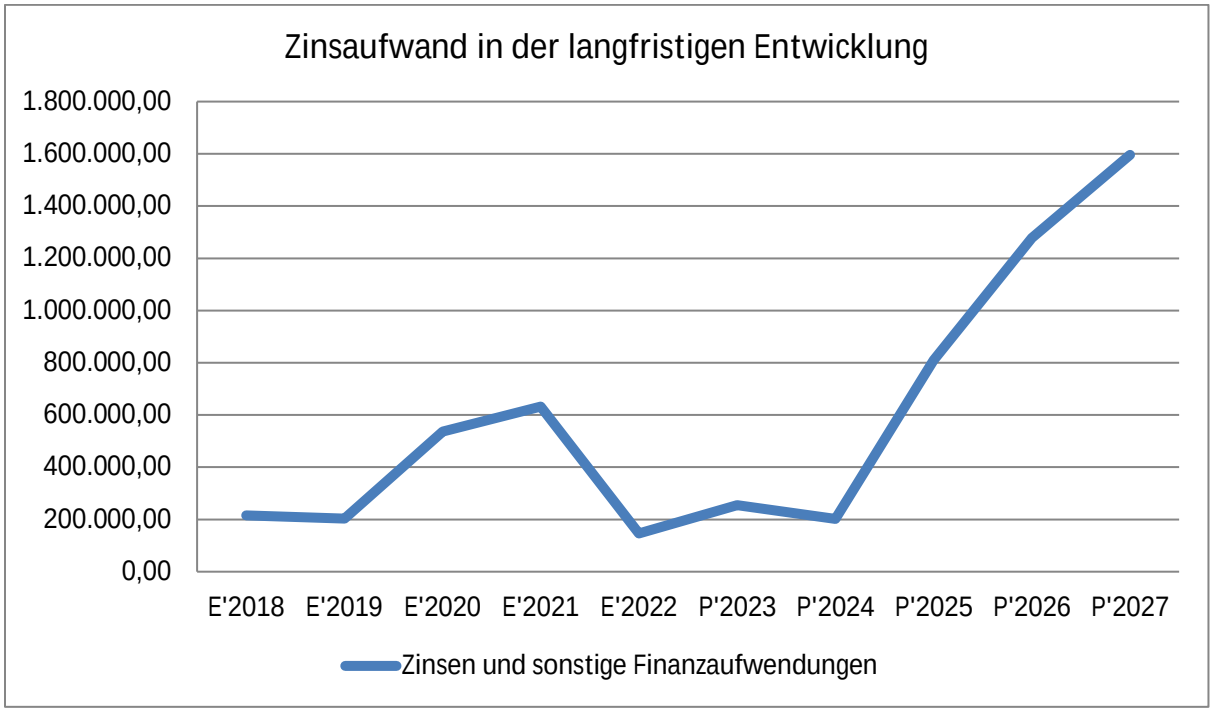
Die Kennzahl verdeutlicht, welchen prozentualen Anteil die Abschreibungen am ordentlichen Aufwand betragen.



4.5 Zinsen und sonstige Finanzaufwendungen

Die Entwicklung bei den Zinsen und den sonstigen Finanzaufwendungen stellt sich unter Berücksichtigung der geplanten Neuaufnahme von Investitionskrediten (16,0 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.

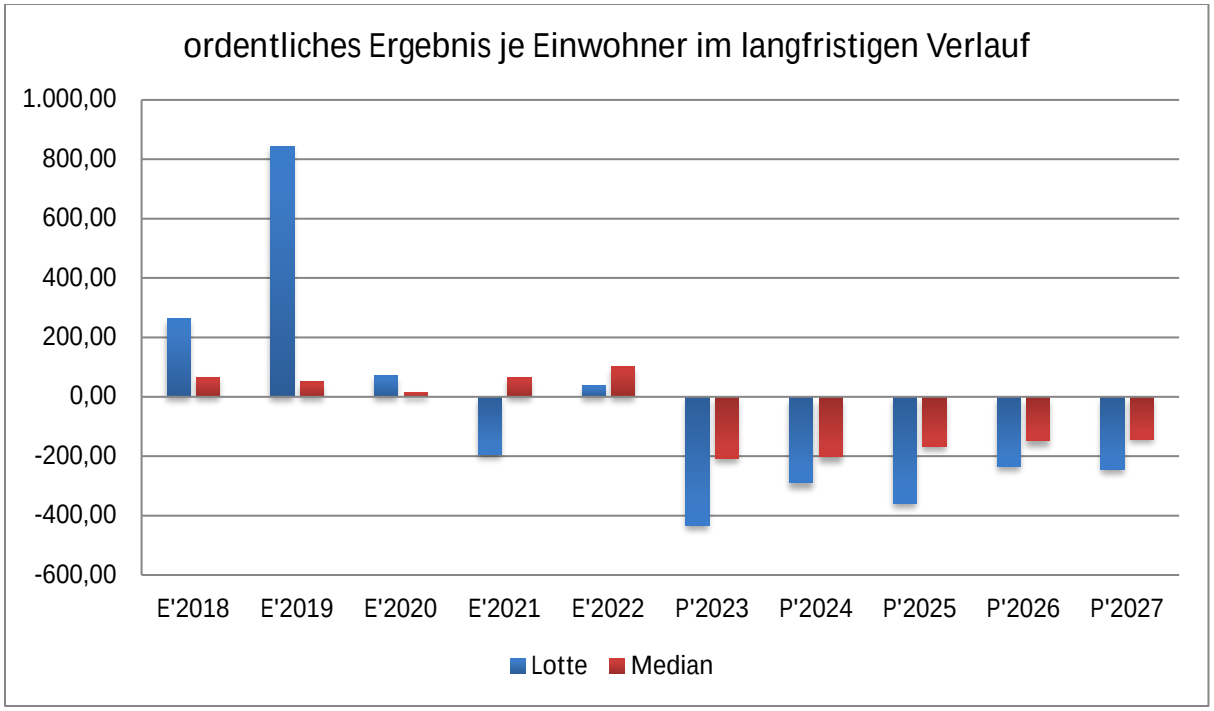
Hinweis: Für das Planjahr 2021 wurde im letzten Haushalt eine größere Gewerbesteuerzinserstattung mitberücksichtigt, daher dort der Ausschlag der Kurve nach oben.



5 Ergebnis

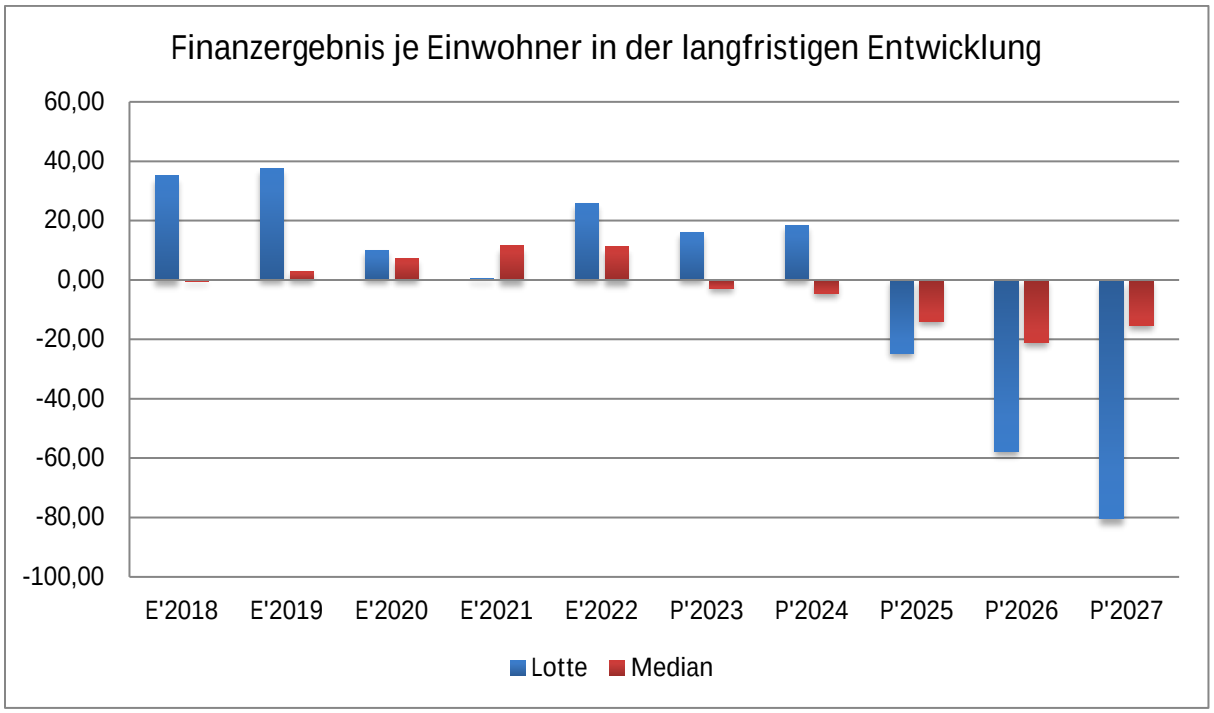
Der Ausgleichsrücklage gemäß § 75 Abs. 3 GO NRW können so lange Jahresüberschüsse zugeführt werden, solange die allgemeine Rücklage einen Bestand in Höhe von mindestens 3% der Bilanzsumme der Gemeinde aufweist. Dies ist in der Gemeinde Lotte der Fall. Die Ausgleichsrücklage hat nach Verrechnung des Jahresgewinns 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.

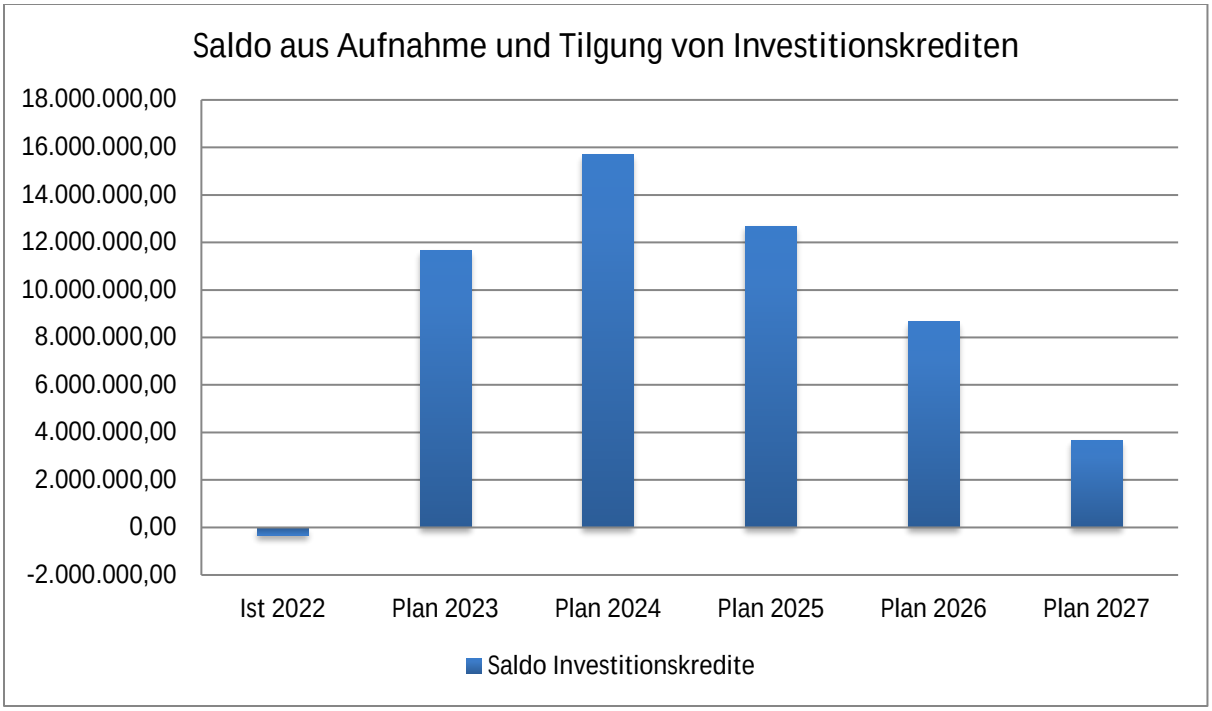
Produkt	Bezeichnung	Ansatz in EUR
11.01.02	Anschaffungen/Projekte IT / DMS / Digitalisierung	158.000,-
11.01.04	Rathaus Wersen (u.a. Kellersanierung)	190.000,-
11.01.04	FW-Gerätehäuser (diverses)	88.000,-
11.01.04	Grundschule Büren (Neubau)	1.075.000,-
11.01.04	Grundschule Wersen (u.a. Dacharbeiten)	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,-
11.01.05	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 22.348.710 € 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 16,0 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.

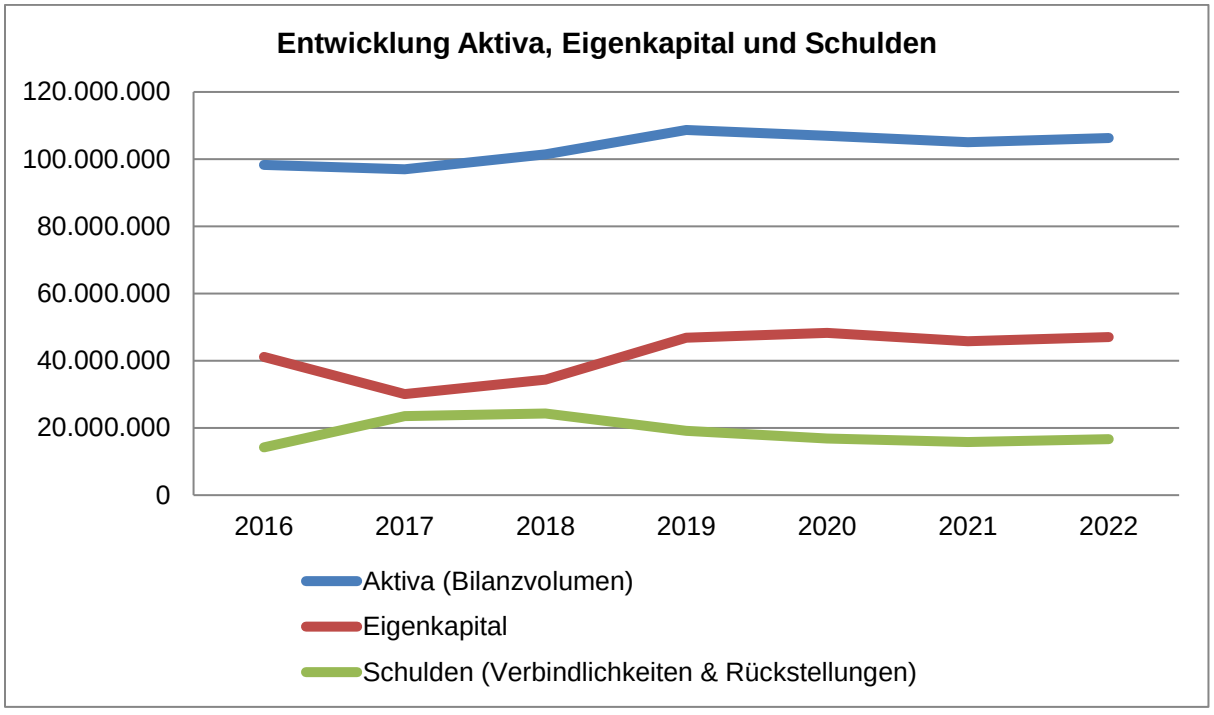
Die Tabelle zeigt das Bilanzvolumen (Aktiva), also das kommunale Vermögen, sowie dessen Finanzierung auf der Passivseite. Das Eigenkapital wird zudem in seiner Zusammensetzung dargestellt, weil die Entwicklung der Rücklagen für die Frage der Haushaltssicherung relevant ist.

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

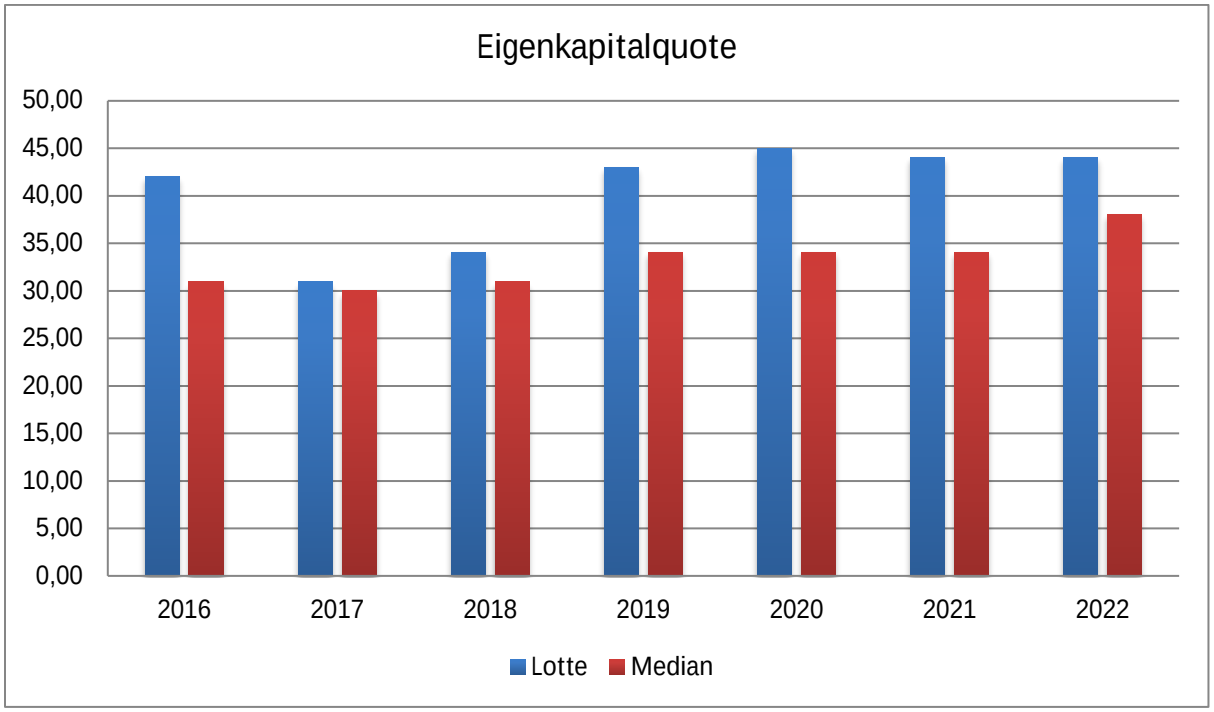
Die Grafik zeigt die langfristige Entwicklung des kommunalen Vermögens (Aktiva) sowie dessen Finanzierung über die wesentlichen Positionen Eigenkapital und Verbindlichkeiten.



Im Haushaltsjahr 2023 bestand eine investive Kreditermächtigung über 12,0 Mio. €. Diese wurde bislang nicht benötigt. In der Finanzplanung 2024 ist eine Kreditermächtigung von 16,0 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

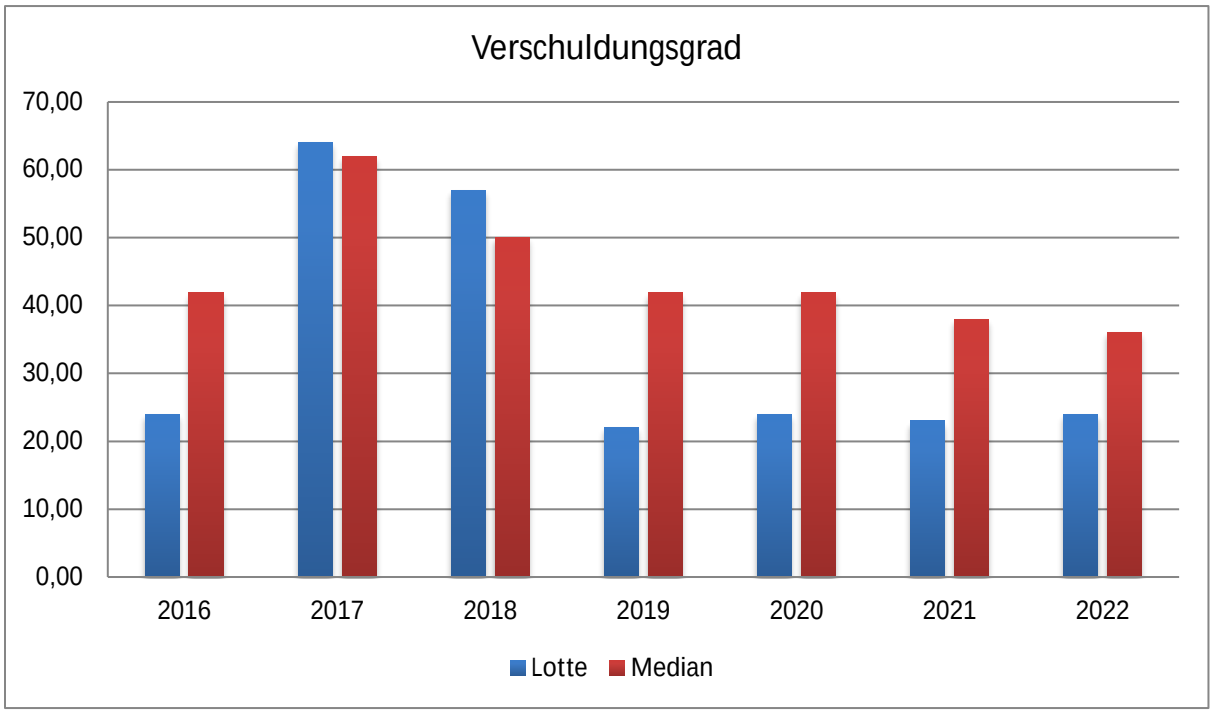
	Ist 2021	Ist 2022	Plan 2023	Plan 2024	Plan 2025	Plan 2026	Plan 2027
Eigenkapital	45.818.514	47.041.972	46.696.971	42.869.818	37.455.528	33.329.768	28.737.308

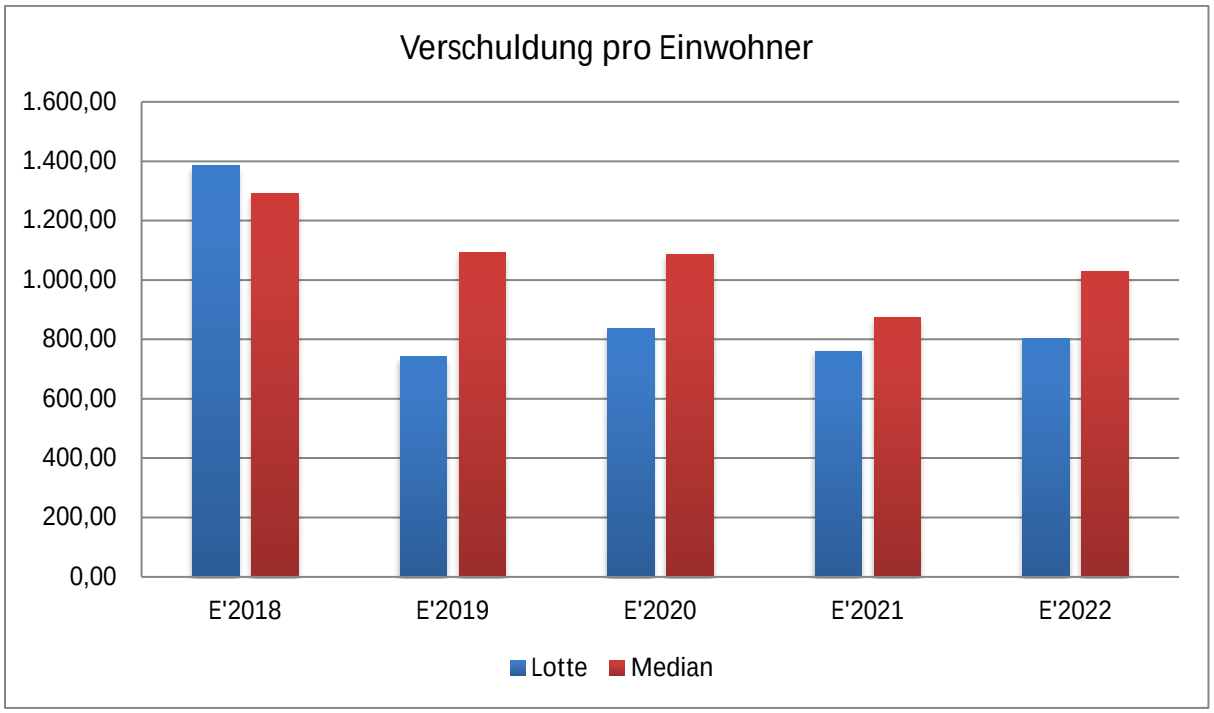
Verschuldungsgrad

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 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 16,0 Mio. € beträgt die Pro-Kopf-Verschuldung aus langfristigen Kreditverbindlichkeiten zum Jahresende 2024 voraussichtlich 1.226,- € (voraussichtlicher Stand zum 31.12.2023: 112,- €). Mit den weiteren im Planungszeitraum benötigten Kreditaufnahmen (17,0 Mio. €) steigt die Pro-Kopf-Verschuldung aus langfristigen Kreditverbindlichkeiten zum Ende des Jahres 2027 auf 3.015,- €. 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 Kom-

munalverwaltungen. 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

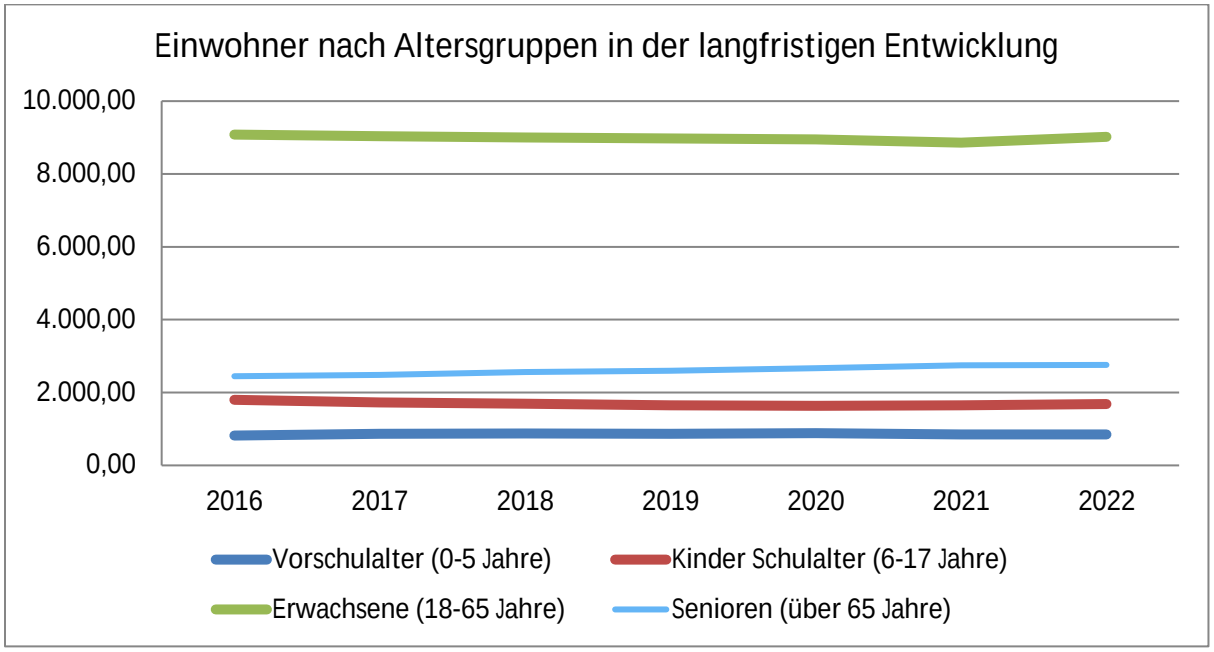
10.1 Bevölkerung

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

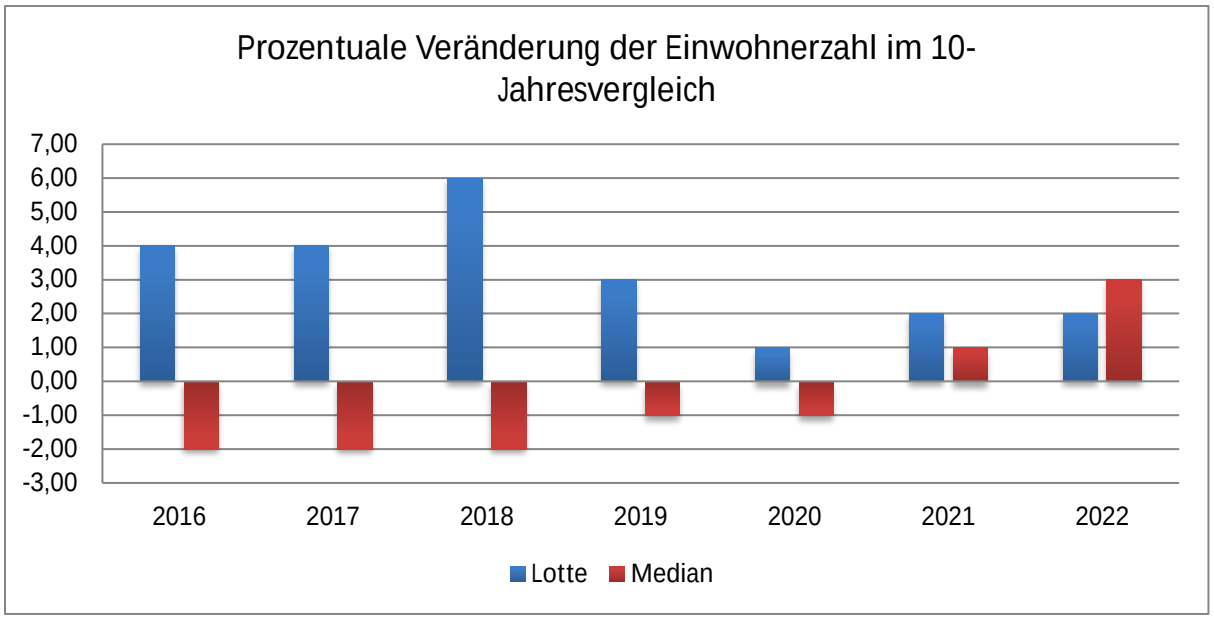
	E' 2018	E' 2019	E' 2020	E' 2021	E' 2022
Einwohner	14.167	14.121	14.095	14.095	14.109
davon Kinder Krippenalter (0-2 Jahre)	441	449	446	418	401
davon Kinder Kindergartenalter (3-5 Jahre)	431	420	439	432	446
Kinder Schulalter (6-17 Jahre)	1.697	1.653	1.635	1.649	1.687
Jugendliche 18-20 Jahre	490	498	490	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).



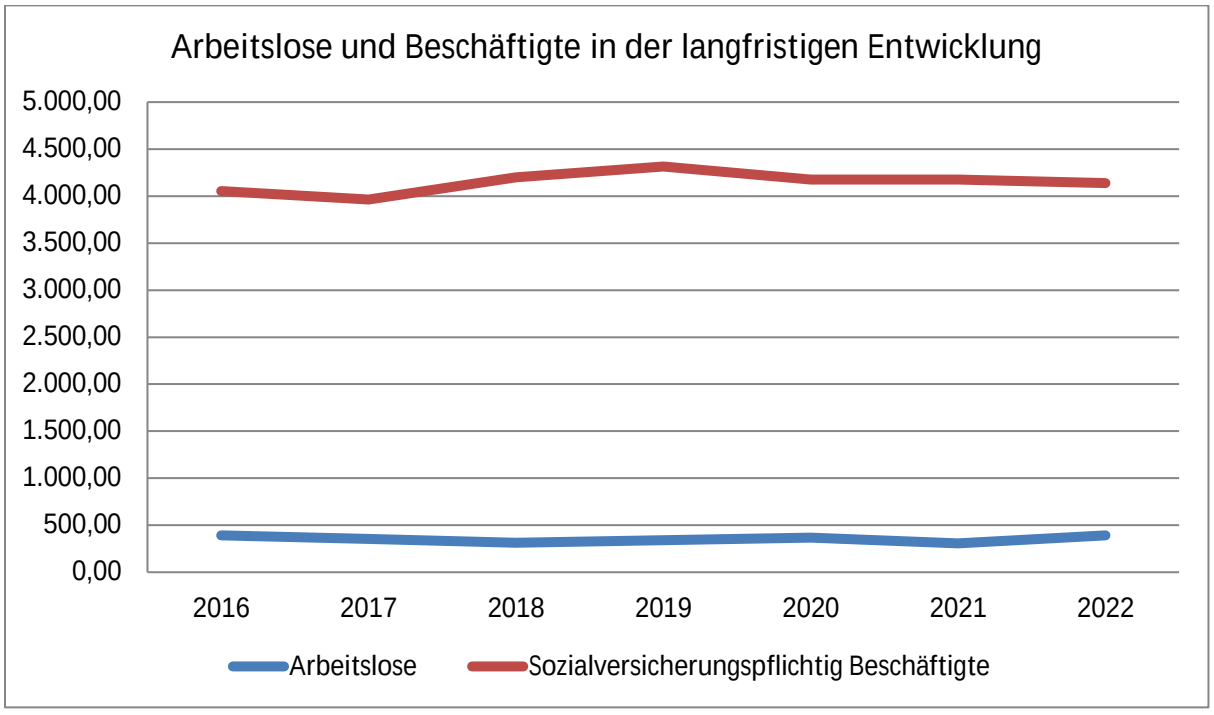
10.2 Wirtschaft und Arbeitsmarkt

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

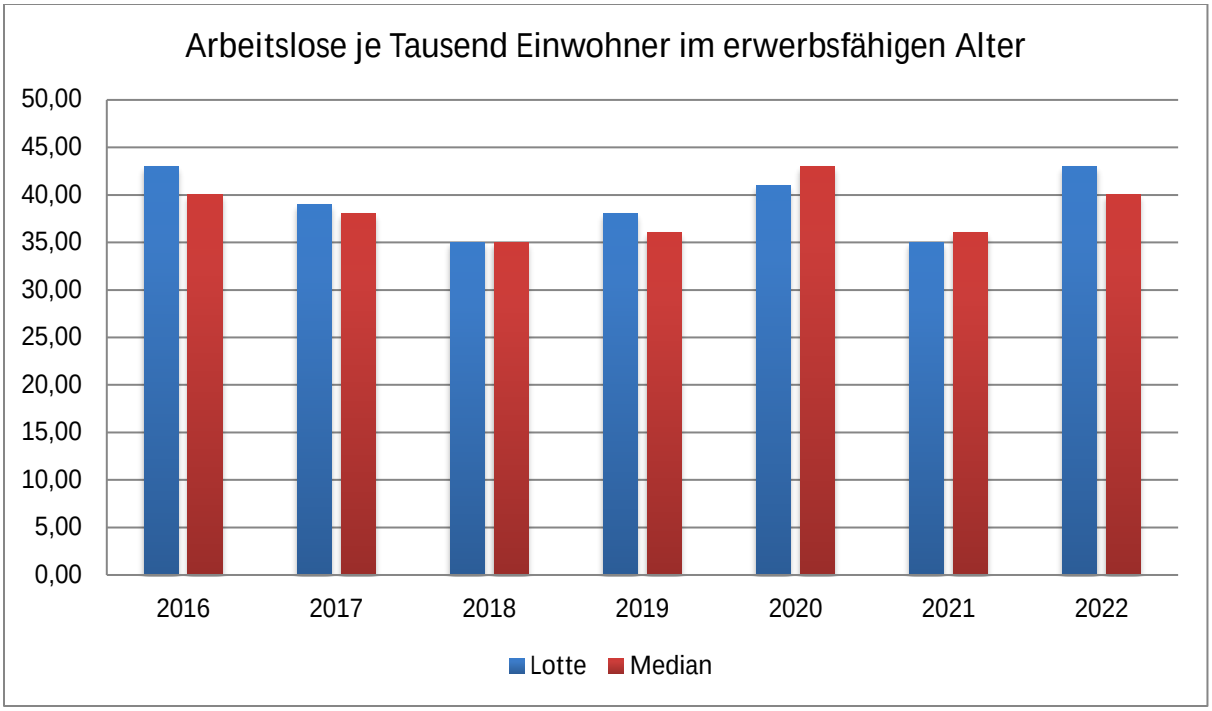
	E' 2018	E' 2019	E' 2020	E' 2021	E' 2022
Arbeitslose zum 30.6.	314	339	367	307	392
davon unter 25 Jahre (Jugendarbeitslosigkeit)	31	29	33	22	38
davon über 55 Jahre (Arbeitslosigkeit Älterer)	60	80	79	58	82
Sozialversicherungspflichtig Beschäftigte am Arbeitsort	4.200	4.315	4.175	4.178	4.140

Arbeitslose und Beschäftigtenzahl in der langfristigen Entwicklung



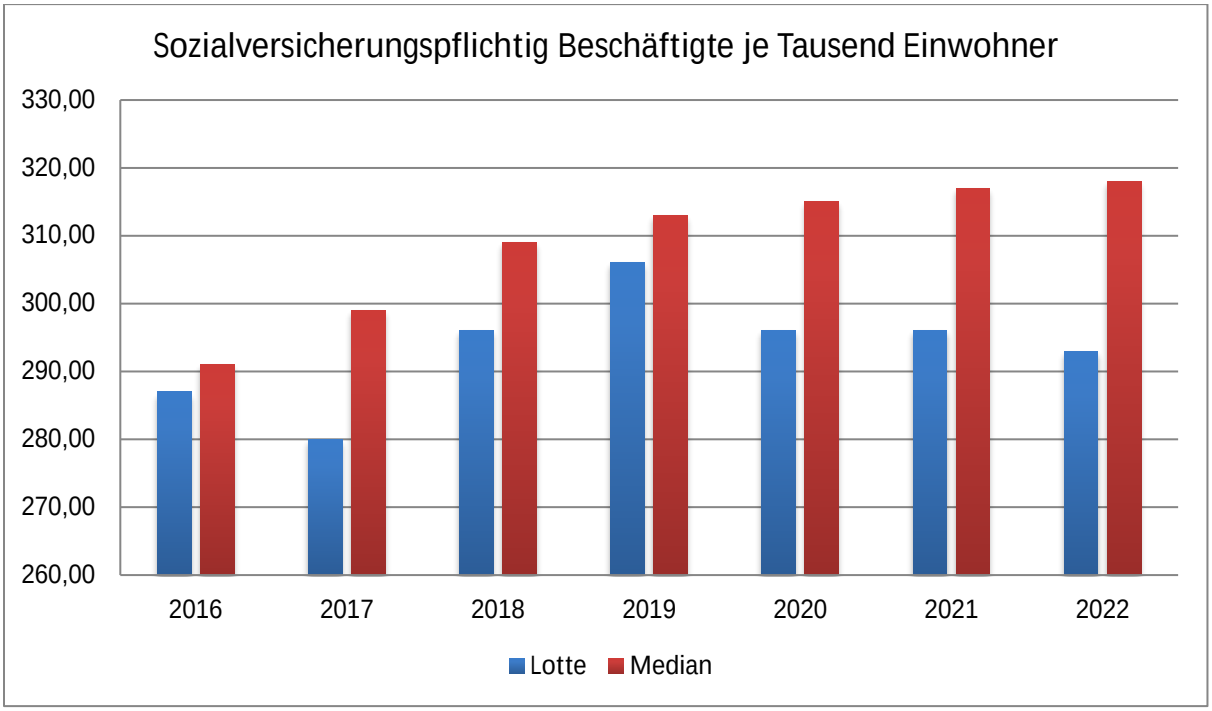
Arbeitslose je Tausend Einwohner im erwerbsfähigen Alter

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 Energiebezugspreise, aber auch Ertragsverluste werden zunächst unter den normalen Positionen im Haushalt verbucht. Die Planung für den Haushalt 2023 hatte somit weiterhin auch unter Berücksichtigung der Pandemie- und Kriegsfolgen zu erfolgen. Erst danach erfolgt dann die Gegenüberstellung dieser Ansätze mit einer fortgeschriebenen Planung, die die prognostizierte Entwicklung unter Ausblendung der Pandemie und des Krieges darstellt. Aus dieser Gegenüberstellung, die auch eventuelle Ausgleichszahlungen von Land und Bund zur Krisenbewältigung mitberücksichtigt, wird als Saldo der Gesamtschaden ermittelt.

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

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

Bilanz Aktiva 2022

	Bezeichnung	Stand zum 01.01.2022	Stand zum 31.12.2022	Differenz
		in EUR		
0.	**Aufwendungen zur Erhaltung der gemeindlichen Leistungsfähigkeit**	**424.597,63**	**699.394,28**	**274.796,65**
1.	**Anlagevermögen**	**96.347.526,32**	**98.640.455,45**	**2.292.929,13**
1.1	***Immaterielle Vermögensgegenstände***	***87.952,42***	***152.036,31***	***64.083,89***
1.2	***Sachanlagen***	***77.010.481,23***	***78.651.453,47***	***1.640.972,24***
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
1.3	***Finanzanlagen***	***19.249.092,67***	***19.836.965,67***	***587.873,00***
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
2.	**Umlaufvermögen**	**8.074.859,57**	**6.734.598,33**	**-1.340.261,24**
2.1	***Vorräte***	***811.782,91***	***1.917.317,45***	***1.105.534,54***
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
2.2	***Forderungen und sonstige Vermögensgegenstände***	***2.697.125,50***	***3.400.638,57***	***703.513,07***
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
3	**Aktive Rechnungsabgrenzung**	**192.856,10**	**172.140,75**	**-20.715,35**
	Bilanzsumme	**105.039.839,62**	**106.246.588,81**	**1.206.749,19**

Bilanz Passiva 2022

	Bezeichnung	Stand zum 01.01.2022	Stand zum 31.12.2022	Differenz
		in EUR		
1.	**Eigenkapital**	**45.818.513,88**	**47.041.971,74**	**1.223.457,86**
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
2.	**Sonderposten**	**42.819.478,39**	**41.913.606,99**	**-905.871,40**
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 Gebührenausgleich	36.765,82	100.398,06	63.632,24
2.4	Sonstige Sonderposten	2.530.245,23	2.482.227,97	-48.017,26
3.	**Rückstellungen**	**5.056.509,37**	**5.281.918,53**	**225.409,16**
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
4.	**Verbindlichkeiten**	**10.719.260,55**	**11.351.918,26**	**632.657,71**
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
5.	**Passive Rechnungsabgrenzung**	**626.077,43**	**657.173,29**	**31.095,86**
	Bilanzsumme	**105.039.839,62**	**106.246.588,81**	**1.206.749,19**

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
10	**=**	***Ordentliche Erträge***	***27.824.912,22***	***31.494.320,00***	***0,00***	***34.561.954,50***	***3.067.634,50***	***0,00***
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
17	**=**	***Ordentliche Aufwendungen***	***30.568.330,49***	***37.661.184,18***	***378.654,18***	***34.030.532,47***	***-3.630.651,71***	***294.500,00***
18	**=**	**Ordentliches Ergebnis (= Zeilen 10 und 17)**	**-2.743.418,27**	**-6.166.864,18**	**-378.654,18**	**531.422,03**	**6.698.286,21**	**-294.500,00**
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
21	**=**	***Finanzergebnis (= Zeilen 19 und 20)***	***6.176,79***	***527.240,00***	***0,00***	***361.292,12***	***-165.947,88***	***0,00***
22	**=**	**Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit (= Zeilen 18 und 21)**	**-2.737.241,48**	**-5.639.624,18**	**-378.654,18**	**892.714,15**	**6.532.338,33**	**-294.500,00**
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
25	**=**	***Außerordentliches Ergebnis (= Zeilen 23 und 24)***	***424.597,63***	***498.000,00***	***0,00***	***274.796,65***	***-223.203,35***	***0,00***
26	**=**	**Jahresergebnis (= Zeilen 22 und 25)**	**-2.312.643,85**	**-5.141.624,18**	**-378.654,18**	**1.167.510,80**	**6.309.134,98**	**-294.500,00**
		Nachrichtlich: Verrechnung von Erträgen und Aufwendungen mit der allgemeinen Rücklage						
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
31		**Verrechnungssaldo (= Zeilen 27 bis 30)**	**-157.684,19**	**0,00**	**0,00**	**55.947,06**	**55.947,06**	**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
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 Leistungesentgelte	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
09	***=***	***Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit***	***26.786.944,39***	***30.454.880,00***	***0,00***	***32.628.410,00***	***2.173.530,00***	***0,00***
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
16	***=***	***Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit***	***28.493.292,95***	***35.101.394,18***	***378.654,18***	***30.955.154,73***	***-4.146.239,45***	***294.500,00***
17	**=**	**Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit (= Zeilen 9 und 16)**	**-1.706.348,56**	**-4.646.514,18**	**-378.654,18**	**1.673.255,27**	**6.319.769,45**	**-294.500,00**
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
23	***=***	***Einzahlungen aus Investitionstätigkeit***	***2.780.593,74***	***1.517.500,00***	***0,00***	***1.955.432,60***	***437.932,60***	***0,00***
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
30	***=***	***Auszahlungen aus Investitionstätigkeit***	***6.481.816,76***	***17.429.809,23***	***5.138.259,23***	***7.014.329,70***	***-10.415.479,53***	***902.697,70***
31	***=***	***Saldo aus Investitionstätigkeit (= Zeilen 23 und 30)***	***-3.701.223,02***	***-15.912.309,23***	***-5.138.259,23***	***-5.058.897,10***	***10.853.412,13***	***-902.697,70***
32	**=**	**Finanzmittelüberschuss / -fehlbetrag (=Zeilen 17 und 31)**	**-5.407.571,58**	**-20.558.823,41**	**-5.516.913,41**	**-3.385.641,83**	**17.173.181,58**	**-1.197.197,70**
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
37	***=***	***Saldo aus Finanzierungstätigkeit***	***-343.291,90***	***11.155.700,00***	***0,00***	***146.960,76***	***-11.008.739,24***	***0,00***
38	**=**	**Änderung des Bestandes an eigenen Finanzmitteln (= Zeilen 32 und 37)**	**-5.750.863,48**	**-9.403.123,41**	**-5.516.913,41**	**-3.238.681,07**	**6.164.442,34**	**-1.197.197,70**
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
41	**=**	**Liquide Mittel (= Zeilen 38, 39 und 40)**	**4.565.951,16**	**-4.903.123,41**	**-5.516.913,41**	**1.416.642,31**	**6.319.765,72**	**-1.197.197,70**

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

in €	Jahresergebnis	Allgemeine Rücklage	Ausgleichs-rücklage	Eigenkapital Summe	Änderung des Finanzmittel-bestandes	Liquide Mittel ohne Liquiditätsdarl.	25 % § 76 (1) 1.	5% § 76 (1) 2.	Bilanzsumme	3% der Bilanzsumme
EB		28.638.235	5.053.219	33.691.454		3.594.049	7.159.559	1.431.912	91.597.392	2.747.922
2009	3.681.105	32.096.150	5.053.219	37.149.369	10.334.836	13.928.885	8.024.038	1.604.808	100.619.204	3.018.576
2010	-3.430.872	32.157.134	1.622.348	33.779.482	- 7.867.353	6.061.533	8.039.284	1.607.857	94.811.448	2.844.343
2011	-3.119.492	30.659.990	0	30.659.990	- 4.796.279	1.265.253	7.664.997	1.532.999	88.191.904	2.645.757
Umb. 2009	3.681.105	26.978.885	3.681.105	30.659.990						
2012	3.894.632	26.978.885	7.575.737	34.554.622	4.851.333	6.116.587	6.744.721	1.348.944	93.277.766	2.798.333
2013	3.381.829	27.039.280	10.957.566	37.996.845	3.765.282	9.881.868	6.759.820	1.351.964	95.252.097	2.857.563
2014	-1.764.881	27.036.486	9.192.685	36.229.171	- 5.279.087	4.602.781	6.759.122	1.351.824	89.774.363	2.693.231
2015	1.813.487	27.056.400	11.006.171	38.062.571	2.004.520	6.607.301	6.764.100	1.352.820	96.809.330	2.904.280
2016	3.060.918	27.430.787	13.715.394	41.146.181	- 2.878.494	3.728.807	6.857.697	1.371.539	98.267.860	2.948.036
2017	-11.031.367	27.394.092	2.684.026	30.078.118	- 12.338.523	- 8.609.716	6.848.523	1.369.705	96.983.104	2.909.493
2018	4.256.458	27.476.839	6.940.484	34.417.323	4.786.391	- 3.823.325	6.869.210	1.373.842	101.434.955	3.043.049
2019	12.459.209	27.453.388	19.399.693	46.853.081	17.601.519	13.778.195	6.863.347	1.372.669	108.677.985	3.260.340
2020	1.146.761	27.742.388	20.546.454	48.288.842	- 3.337.029	10.447.689	6.935.597	1.387.119	106.988.991	3.209.670
2021	-2.312.644	27.584.704	18.233.810	45.818.514	- 5.881.738	4.565.951	6.896.176	1.379.235	105.039.840	3.151.195
2022	1.167.511	27.640.651	19.401.321	47.041.972	- 3.149.309	916.642	6.910.163	1.382.033	106.246.589	3.187.398
2023*	-345.000	27.640.651	19.056.321	46.696.972	730.000	- 3.353.358	6.910.163	1.382.033		
2024	-3.827.154	27.640.651	15.229.167	42.869.818	- 1.304.840	- 10.658.198	6.910.163	1.382.033		
2025	-5.414.290	27.640.651	9.814.877	37.455.528	334.510	- 16.823.688	6.910.163	1.382.033		
2026	-4.125.760	27.640.651	5.689.117	33.329.768	138.810	- 21.684.878	6.910.163	1.382.033		
2027	-4.592.460	27.640.651	1.096.657	28.737.308	- 80.700	- 26.765.578	6.910.163	1.382.033		
Saldo	-509.551	-997.584	-3.956.562	-4.954.147	- 2.285.450					

* 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

Gemeinde Lotte

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
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
10	**=**	***Ordentliche Erträge***	***34.561.954,50***	***32.799.820***	***36.217.526***	***35.137.560***	***35.238.360***	***35.332.940***
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	5.766.400	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	20.797.900	21.098.100	19.474.400	19.673.400
16	-	Sonstige ordentliche Aufwendungen	1.361.782,45	1.628.780	1.877.510	1.907.720	1.681.480	1.564.410
17	**=**	***Ordentliche Aufwendungen***	***34.030.532,47***	***38.903.340***	***40.303.290***	***40.202.460***	***38.546.730***	***38.790.010***
18	**=**	**Ordentliches Ergebnis (= Zeilen 10 und 17)**	**531.422,03**	**-6.103.520**	**-4.085.764**	**-5.064.900**	**-3.308.370**	**-3.457.070**
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
21	**=**	***Finanzergebnis (= Zeilen 19 und 20)***	***361.292,12***	***225.110***	***258.610***	***-349.390***	***-817.390***	***-1.135.390***
22	**=**	**Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit (= Zeilen 18 und 21)**	**892.714,15**	**-5.878.410**	**-3.827.154**	**-5.414.290**	**-4.125.760**	**-4.592.460**
23	+	Außerordentliche Erträge	274.796,65	1.320.750	0	0	0	0
24	-	Außerordentliche Aufwendungen	0,00	0	0	0	0	0
25	**=**	***Außerordentliches Ergebnis (= Zeilen 23 und 24)***	***274.796,65***	***1.320.750***	***0***	***0***	***0***	***0***
26	**=**	**Jahresergebnis (= Zeilen 22 und 25)**	**1.167.510,80**	**-4.557.660**	**-3.827.154**	**-5.414.290**	**-4.125.760**	**-4.592.460**
27	-	globaler Minderaufwand	0,00	0	0	0	0	0
28	**=**	**Jahresergebnis nach Abzug globaler Minderaufwand (= Zeilen 26 und 27)**	**1.167.510,80**	**-4.557.660**	**-3.827.154**	**-5.414.290**	**-4.125.760**	**-4.592.460**
		Nachrichtlich: Verrechnung von Erträgen und Aufwendungen mit der allgemeinen Rücklage						
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
33		***Verrechnungssaldo (= Zeilen 29 bis 32)***	***55.947,06***	***0***	***0***	***0***	***0***	***0***

1. Ergebnisplan Erläuterung der Positionen

1.1. Steuern und ähnliche Abgaben

Hier sind sämtliche Steuereinnahmen – von den Grund- über die Gewerbe- bis zur Hundesteuer veranschlagt. 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.
Bei der Gewerbesteuer besteht weiterhin eine große Planungsunsicherheit. Die Gefahr einer Konjunktureintrübung 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 Gewerbesteuereinnahme 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 Modelrechnung 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.

Gemeinde Lotte

Finanzplan 2024

		Einzahlungs- und Auszahlungsarten	Ergebnis 2022	Ansatz 2023	Ansatz 2024	Planung 2025	Planung 2026	Planung 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 Leistungesentgelte	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
09	***=***	***Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit***	***32.628.410,00***	***31.530.830***	***35.165.960***	***34.142.560***	***34.250.560***	***34.356.560***
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	5.766.400	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	20.797.900	21.098.100	19.474.400	19.673.400
15	-	Sonstige Auszahlungen	1.273.000,47	1.610.230	1.813.520	1.859.030	1.643.040	1.547.070
16	***=***	***Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit***	***30.955.154,73***	***36.342.790***	***38.047.290***	***38.525.270***	***37.297.130***	***37.899.100***
17	**=**	**Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit (= Zeilen 9 und 16)**	**1.673.255,27**	**-4.811.960**	**-2.881.330**	**-4.382.710**	**-3.046.570**	**-3.542.540**
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
23	***=***	***Einzahlungen aus Investitionstätigkeit***	***1.955.432,60***	***2.746.000***	***2.234.500***	***1.766.500***	***2.126.500***	***1.606.500***
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	17.996.500	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
30	***=***	***Auszahlungen aus Investitionstätigkeit***	***7.014.329,70***	***16.143.870***	***22.348.710***	***16.233.380***	***12.617.620***	***6.813.060***
31	***=***	***Saldo aus Investitionstätigkeit (= Zeilen 23 und 30)***	***-5.058.897,10***	***-13.397.870***	***-20.114.210***	***-14.466.880***	***-10.491.120***	***-5.206.560***
32	**=**	**Finanzmittelüberschuss / -fehlbetrag (= Zeilen 17 und 31)**	**-3.385.641,83**	**-18.209.830**	**-22.995.540**	**-18.849.590**	**-13.537.690**	**-8.749.100**
33	+	Einzahlungen aus der Aufnahme und durch Rückflüsse von Krediten für Investitionen und diesen wirtschaftlich gleich-kommenden Rechtsverhältnissen	0,00	12.000.000	16.000.000	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 gleich-kommenden 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
37	***=***	***Saldo aus Finanzierungstätigkeit***	***146.960,76***	***18.162.700***	***21.690.700***	***19.184.100***	***13.676.500***	***8.668.400***
38	**=**	**Änderung des Bestandes an eigenen Finanzmitteln (= Zeilen 32 und 37)**	**-3.238.681,07**	**-47.130**	**-1.304.840**	**334.510**	**138.810**	**-80.700**
39	+	Anfangsbestand an Finanzmitteln	4.565.951,16	500.000	1.600.000	295.160	629.670	764.480
40	**=**	**Liquide Mittel (Zeilen 38 und 39)**	**1.327.270,09**	**452.870**	**295.160**	**629.670**	**768.480**	**683.780**

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	1.884.110	-1.677.110	0	-1.677.110	0	-1.677.110
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	Erledigung 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	1.831.300	-594.800	0	-594.800	0	-594.800
31.03	Sonstige soziale Leistungen und Einrichtungen	0	136.990	-136.990	0	-136.990	0	-136.990
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	78.910	-76.110	0	-76.110	0	-76.110
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	62.890	-59.990	0	-59.990	0	-59.990
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
	Gesamt	**36.217.526**	**40.303.290**	**-4.085.764**	**258.610**	**-3.827.154**	**0**	**-3.827.154**

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	15.634.200	-15.529.200
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	1.884.110	-1.677.110	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	1.831.300	-594.800	0	25.000	-25.000
31.03	Sonstige soziale Leistungen und Einrichtungen	0	136.990	-136.990	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	77.710	-75.710	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	250.000	-245.000
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	58.790	-58.590	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
	Gesamt	**35.165.960**	**38.047.290**	**-2.881.330**	**2.234.500**	**22.348.710**	**-20.114.210**

Haushaltsquerschnitt - Finanzhaushalt 2024

PB.PG	Bezeichnung	Finanzmittelüberschuss/-fehlbetrag	Einzahlungen aus Finanzierungstätigkeit	Auszahlungen aus Finanzierungstätigkeit	Saldo aus Finanzierungstätigkeit	Verpflichtungs-ermächtigungen
		in EUR				
11.01	Verwaltungssteuerung und Service	-22.649.070	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	-1.677.110	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	-619.800	0	0	0	0
31.03	Sonstige soziale Leistungen und Einrichtungen	-136.990	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	-475.710	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	-253.800	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	-62.590	0	0	0	0
57.03	Allgemeine Einrichtungen und Unternehmen	203.560	0	0	0	0
61.01	Allgemeine Finanzwirtschaft	13.323.000	22.000.000	309.300	21.690.700	0
	Gesamt	**-22.995.540**	**22.000.000**	**309.300**	**21.690.700**	**0**

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** Innere Verwaltung
Produktgruppe: **11.01** Verwaltungssteuerung und Service

	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	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
10 =	***Ordentliche Erträge***	***2.615.353,96***	***2.870.200***	***2.206.300***	***1.137.200***	***1.144.800***	***1.142.300***
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
17 =	***Ordentliche Aufwendungen***	***8.948.518,39***	***11.002.830***	***9.786.280***	***8.899.900***	***8.661.990***	***8.732.880***
18 =	**Ordentliches Ergebnis (= Zeilen 10 und 17)**	**-6.333.164,43**	**-8.132.630**	**-7.579.980**	**-7.762.700**	**-7.517.190**	**-7.590.580**
21 =	***Finanzergebnis (= Zeilen 19 und 20)***	***0,00***	***0***	***0***	***0***	***0***	***0***
22 =	**Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit (= Zeilen 18 und 21)**	**-6.333.164,43**	**-8.132.630**	**-7.579.980**	**-7.762.700**	**-7.517.190**	**-7.590.580**
25 =	***Außerordentliches Ergebnis (= Zeilen 23 und 24)***	***0,00***	***0***	***0***	***0***	***0***	***0***
26 =	**Ergebnis vor Berücksichtigung der internen Leistungsbeziehungen (= Zeilen 22 und 25)**	**-6.333.164,43**	**-8.132.630**	**-7.579.980**	**-7.762.700**	**-7.517.190**	**-7.590.580**
27 +	Erträge aus internen Leistungs-beziehungen	3.978.997,37	5.250.310	4.563.466	4.559.596	4.669.306	4.717.356
28 -	Aufwendungen aus internen Leistungebeziehungen	629.601,42	888.460	320.050	320.050	320.050	320.050
29 =	***Teilergebnis (= Zeilen 26, 27, 28)***	***-2.983.768,48***	***-3.770.780***	***-3.336.564***	***-3.523.154***	***-3.167.934***	***-3.193.274***
31 =	**Teilergebnis nach Abzug globaler Minderaufwand (= Zeilen 29 und 30)**	**-2.983.768,48**	**-3.770.780**	**-3.336.564**	**-3.523.154**	**-3.167.934**	**-3.193.274**

Produktübersicht

Produkt	Bezeichnung	Ergebnis 2022	Ansatz 2023	Ansatz 2024	Planung 2025	Planung 2026	Planung 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

Gemeinde Lotte

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
		Investitionstätigkeit							
		Einzahlungen							
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
23	**=**	***Summe: (invest. Einzahlungen)***	***94.838,36***	***105.000***	***105.000***	***0***	***1.000***	***521.000***	***1.000***
		Auszahlungen							
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	14.795.500	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
30	**=**	***Summe: (invest. Auszahlungen)***	***3.945.880,35***	***10.133.250***	***15.634.200***	***0***	***14.043.900***	***10.993.100***	***5.873.100***
31	**=**	**Saldo: der Investitionstätigkeit (Einzahlungen ./.Auszahlungen)**	**-3.851.041,99**	**-10.028.250**	**-15.529.200**	**0**	**-14.042.900**	**-10.472.100**	**-5.872.100**

Produktübersicht

Produkt	Bezeichnung	Ergebnis 2022	Ansatz 2023	Ansatz 2024	VE 2024	Planung 2025	Planung 2026	Planung 2027
		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	-14.765.500	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

Produkt 11.01.01

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

Teilhaushalt

10 10 Innere Verwaltung

verantwortlich

Tepe, Petra

Beschreibung

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

Auftragsgrundlage

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

Zielgruppe

EinwohnerInnen
Beschäftigte
Rat und Gremien
Vereine, Verbände
Behörden

Ziele

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

Hinweise auf künftige Entwicklung / Handlungsschwerpunkte

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

Erläuterungen und Hinweise

Anzahl der Vollzeitstellen: 1,43

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 2022	Ansatz 2023	Ansatz 2024	Planung 2025	Planung 2026	Planung 2027
	in EUR					
	1	2	3	4	5	6
10 = Ordentliche Erträge	***0,00***	***0***	***0***	***0***	***0***	***0***
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
17 = Ordentliche Aufwendungen	***357.814,85***	***383.060***	***385.120***	***406.730***	***393.320***	***397.730***
18 = Ordentliches Ergebnis (= Zeilen 10 und 17)	**-357.814,85**	**-383.060**	**-385.120**	**-406.730**	**-393.320**	**-397.730**
21 = Finanzergebnis (= Zeilen 19 und 20)	***0,00***	***0***	***0***	***0***	***0***	***0***
22 = Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit (= Zeilen 18 und 21)	**-357.814,85**	**-383.060**	**-385.120**	**-406.730**	**-393.320**	**-397.730**
25 = Außerordentliches Ergebnis (= Zeilen 23 und 24)	***0,00***	***0***	***0***	***0***	***0***	***0***
26 = Ergebnis vor Berücksichtigung der internen Leistungsbeziehungen (= Zeilen 22 und 25)	**-357.814,85**	**-383.060**	**-385.120**	**-406.730**	**-393.320**	**-397.730**
29 = Teilergebnis (= Zeilen 26, 27, 28)	***-357.814,85***	***-383.060***	***-385.120***	***-406.730***	***-393.320***	***-397.730***
31 = Teilergebnis nach Abzug globaler Minderaufwand (= Zeilen 29 und 30)	**-357.814,85**	**-383.060**	**-385.120**	**-406.730**	**-393.320**	**-397.730**

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.

Produkt 11.01.02

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

Teilhaushalt

10 10 Innere Verwaltung

verantwortlich

Tepe, Petra

Beschreibung

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

Auftragsgrundlage

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

Zielgruppe

EinwohnerInnen
Beschäftigte
Rat und Gremien
Behörden

Ziele

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

Hinweise auf künftige Entwicklung / Handlungsschwerpunkte

- Tarifänderungen
- Aufgabenumstrukturierungen / Übertragung neuer Aufgaben / Personalfluktuation

Erläuterungen und Hinweise

Anzahl der Vollzeitstellen: 13,23

Kennzahl	Bezeichnung	Ist 2022	Plan 2023	Plan 2024
00000002	Einwohner	14.194,00	14.194,00	14.314,00
Ordentliche Aufwendungen / Wert		*267,64*	*309,54*	*242,83*
00000004	Mitarbeiter	104,53	131,30	-
00000042	Anteil Innere Verwaltung am Gesamtaufwand %	25,10	26,78	22,43

Gemeinde Lotte

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 2022	Ansatz 2023	Ansatz 2024	Planung 2025	Planung 2026	Planung 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
10 = Ordentliche Erträge	***1.468.911,04***	***1.722.900***	***1.040.900***	***5.400***	***5.400***	***5.000***
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
17 = Ordentliche Aufwendungen	***3.798.909,93***	***4.393.570***	***3.475.910***	***2.594.410***	***2.241.360***	***2.265.370***
18 = Ordentliches Ergebnis (= Zeilen 10 und 17)	**-2.329.998,89**	**-2.670.670**	**-2.435.010**	**-2.589.010**	**-2.235.960**	**-2.260.370**
21 = Finanzergebnis (= Zeilen 19 und 20)	***0,00***	***0***	***0***	***0***	***0***	***0***
22 = Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit (= Zeilen 18 und 21)	**-2.329.998,89**	**-2.670.670**	**-2.435.010**	**-2.589.010**	**-2.235.960**	**-2.260.370**
25 = Außerordentliches Ergebnis (= Zeilen 23 und 24)	***0,00***	***0***	***0***	***0***	***0***	***0***
26 = Ergebnis vor Berücksichtigung der internen Leistungsbeziehungen (= Zeilen 22 und 25)	**-2.329.998,89**	**-2.670.670**	**-2.435.010**	**-2.589.010**	**-2.235.960**	**-2.260.370**
27 + Erträge aus internen Leistungs-beziehungen	50.000,00	50.000	50.000	50.000	50.000	50.000
28 - Aufwendungen aus internen Leistungebeziehungen	139.096,23	325.280	249.550	249.550	249.550	249.550
29 = Teilergebnis (= Zeilen 26, 27, 28)	***-2.419.095,12***	***-2.945.950***	***-2.634.560***	***-2.788.560***	***-2.435.510***	***-2.459.920***
31 = Teilergebnis nach Abzug globaler Minderaufwand (= Zeilen 29 und 30)	**-2.419.095,12**	**-2.945.950**	**-2.634.560**	**-2.788.560**	**-2.435.510**	**-2.459.920**

Erläuterungen zum Teilhaushalt / Produkt

02 - Hier sind die Bundes- und Landeszuschüsse zum Glasfaserausbau veranschlagt (siehe Erläuterung bei Staffelziffer 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 ergebenen 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. Staffelziffer 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.

Gemeinde Lotte

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
		in EUR						
		1	2	3	4	5	6	7
	Investitionstätigkeit							
	Einzahlungen							
23	***= Summe: (invest. Einzahlungen)***	***0,00***	***0***	***0***	***0***	***0***	***0***	***0***
	Auszahlungen							
26	- für den Erwerb von beweglichem Anlagevermögen	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	***= Summe: (invest. Auszahlungen)***	***175.291,68***	***194.750***	***447.600***	***0***	***142.800***	***144.000***	***144.000***
31	**= Saldo: der Investitionstätigkeit (Einzahlungen ./.Auszahlungen)**	**-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 2022	Ansatz 2023	Ansatz 2024	VE 2024	Planung 2025	Planung 2026	Planung 2027	Bisher bereit-ge-stellt	Gesamt-einzah-lungen/ -auszah-lungen
	in EUR								
	1	2	3	4	5	6	7	8	9
Maßnahme: 2009-11-001 **Anschaffungen für die IT/ Investitionen im Rahmen der Digitalisierungsstrategie** *Hier werden die investiven Anschaffungen aus dem Bereich IT / Digitalisierung verortet. Die sich aus der Digitalisierungsstrategie 2025 der Gemeinde Lotte ergebenen investiven Kosten sind hier mit enthalten. In 2024 soll ein neues Geo-Informationssystem (GIS) beschafft werden (27.000,- €).*									
- Auszahlungen für den Erwerb von beweglichem Anlagevermögen	147.171,68	115.000	158.000	0	101.000	101.000	101.000	0	0
Saldo: (Einzahlungen ./. Auszahlungen)	**-147.171,68**	**-115.000**	**-158.000**	**0**	**-101.000**	**-101.000**	**-101.000**	**0**	**0**

Investitionsmaßnahmen unterhalb der festgesetzten Wertgrenze	Ergebnis 2022	Ansatz 2023	Ansatz 2024	VE 2024	Planung 2025	Planung 2026	Planung 2027	Bisher bereit-ge-stellt	Gesamt-einzah-lungen/ -auszah-lungen
	in EUR								
	1	2	3	4	5	6	7	8	9
Summe der investiven Auszahlungen	0,00	50.000	8.000	0	8.000	8.000	8.000	0	0
Saldo: (Einzahlungen ./. Auszahlungen)	**0,00**	**-50.000**	**-8.000**	**0**	**-8.000**	**-8.000**	**-8.000**	**0**	**0**

Produkt 11.01.03

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

Teilhaushalt

20 20 Finanzverwaltung

verantwortlich

Litke, Stefan

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: 5,53

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 2022	Ansatz 2023	Ansatz 2024	Planung 2025	Planung 2026	Planung 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
10 =	***Ordentliche Erträge***	***32.278,39***	***21.900***	***25.100***	***25.100***	***25.100***	***25.100***
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
17 =	***Ordentliche Aufwendungen***	***375.603,17***	***463.670***	***478.450***	***489.430***	***500.670***	***497.190***
18 =	**Ordentliches Ergebnis (= Zeilen 10 und 17)**	**-343.324,78**	**-441.770**	**-453.350**	**-464.330**	**-475.570**	**-472.090**
21 =	***Finanzergebnis (= Zeilen 19 und 20)***	***0,00***	***0***	***0***	***0***	***0***	***0***
22 =	**Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit (= Zeilen 18 und 21)**	**-343.324,78**	**-441.770**	**-453.350**	**-464.330**	**-475.570**	**-472.090**
25 =	***Außerordentliches Ergebnis (= Zeilen 23 und 24)***	***0,00***	***0***	***0***	***0***	***0***	***0***
26 =	**Ergebnis vor Berücksichtigung der internen Leistungsbeziehungen (= Zeilen 22 und 25)**	**-343.324,78**	**-441.770**	**-453.350**	**-464.330**	**-475.570**	**-472.090**
29 =	***Teilergebnis (= Zeilen 26, 27, 28)***	***-343.324,78***	***-441.770***	***-453.350***	***-464.330***	***-475.570***	***-472.090***
31 =	**Teilergebnis nach Abzug globaler Minderaufwand (= Zeilen 29 und 30)**	**-343.324,78**	**-441.770**	**-453.350**	**-464.330**	**-475.570**	**-472.090**

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 2022	Ansatz 2023	Ansatz 2024	VE 2024	Planung 2025	Planung 2026	Planung 2027
		in EUR						
		1	2	3	4	5	6	7
	Investitionstätigkeit							
	Einzahlungen							
23	***= Summe: (invest. Einzahlungen)***	***0,00***	***0***	***0***	***0***	***0***	***0***	***0***
	Auszahlungen							
24	- für den Erwerb von Grundstücken und Gebäuden	0,00	250.000	250.000	0	0	0	0
30	***= Summe: (invest. Auszahlungen)***	***0,00***	***250.000***	***250.000***	***0***	***0***	***0***	***0***
31	**= Saldo: der Investitionstätigkeit (Einzahlungen ./.Auszahlungen)**	**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 2022	Ansatz 2023	Ansatz 2024	VE 2024	Planung 2025	Planung 2026	Planung 2027	Bisher bereitgestellt	Gesamteinzahlungen/ -auszahlungen
	in EUR								
	1	2	3	4	5	6	7	8	9
Maßnahme: 2009-11-007 unbebaute Grundstücke *Ansatz für potentiellen Erwerb von Tausch- oder Entwicklungsflächen, um handlungsfähig zu sein.*									
- Auszahlungen für den Erwerb von Grundstücken und Gebäuden	0,00	250.000	250.000	0	0	0	0	0	0
Saldo: (Einzahlungen ./. Auszahlungen)	**0,00**	**-250.000**	**-250.000**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**

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 2022	Ansatz 2023	Ansatz 2024	Planung 2025	Planung 2026	Planung 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
10 = Ordentliche Erträge	***1.074.819,99***	***1.084.200***	***1.101.500***	***1.072.500***	***1.082.500***	***1.082.500***
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
17 = Ordentliche Aufwendungen	***1.799.641,14***	***2.763.700***	***3.307.690***	***3.244.610***	***3.325.110***	***3.347.630***
18 = Ordentliches Ergebnis (= Zeilen 10 und 17)	**-724.821,15**	**-1.679.500**	**-2.206.190**	**-2.172.110**	**-2.242.610**	**-2.265.130**
21 = Finanzergebnis (= Zeilen 19 und 20)	***0,00***	***0***	***0***	***0***	***0***	***0***
22 = Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit (= Zeilen 18 und 21)	**-724.821,15**	**-1.679.500**	**-2.206.190**	**-2.172.110**	**-2.242.610**	**-2.265.130**
25 = Außerordentliches Ergebnis (= Zeilen 23 und 24)	***0,00***	***0***	***0***	***0***	***0***	***0***
26 = Ergebnis vor Berücksichtigung der internen Leistungsbeziehungen (= Zeilen 22 und 25)	**-724.821,15**	**-1.679.500**	**-2.206.190**	**-2.172.110**	**-2.242.610**	**-2.265.130**
27 + Erträge aus internen Leistungs-beziehungen	1.285.181,21	2.174.380	2.342.656	2.308.576	2.379.076	2.401.596
28 - Aufwendungen aus internen Leistungebeziehungen	423.893,79	494.880	0	0	0	0
29 = Teilergebnis (= Zeilen 26, 27, 28)	***136.466,27***	***0***	***136.466***	***136.466***	***136.466***	***136.466***
31 = Teilergebnis nach Abzug globaler Minderaufwand (= Zeilen 29 und 30)	**136.466,27**	**0**	**136.466**	**136.466**	**136.466**	**136.466**

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. Staffelzifer 13).
05 - Die privatrechtlichen Leistungsentgelte bestehen hauptsächlich aus Mieteinnahmen und hier haupotsächlich 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 ergebenen 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 dieAnsätze 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 gemeindeeignen Liegenschaften erfolgt über Restmittelübertragungen. Die Maßnahme wird vom BMU gefördert (vgl. Staffelziffer 02).
Zusätzlich wurde wieder ein Ansatz zur flexiblen Beauftragung unterstützender externer Dienstleistungen bei der Projektabwicklung 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- undPachtaufwendungen 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. Mindernd 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.

Produkt 11.01.04

Produktbereich	**11**	Innere Verwaltung
Produktgruppe	**11.01**	Verwaltungssteuerung und Service
Produkt	**11.01.04**	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 feiwillige 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: 4,25

Kennzahl	Bezeichnung	Ist 2022	Plan 2023	Plan 2024
00000001	m² Nutzfläche	29.980,00	30.030,00	29.980,00
Ordentliche Aufwendungen / m² Nutzfläche		*60,03*	*92,03*	*110,33*
00000002	Einwohner	14.194,00	14.194,00	14.314,00
Ordentliche Aufwendungen / Einwohner		*126,79*	*194,71*	*231,08*
00000056	Energieverbrauch kWh/m²	133	130	135

Gemeinde Lotte

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 2022	Ansatz 2023	Ansatz 2024	VE 2024	Planung 2025	Planung 2026	Planung 2027
			in EUR						
			1	2	3	4	5	6	7
		Investitionstätigkeit							
		Einzahlungen							
18	+	aus Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen	53.549,36	90.000	90.000	0	0	520.000	0
23	**=**	***Summe: (invest. Einzahlungen)***	***53.549,36***	***90.000***	***90.000***	***0***	***0***	***520.000***	***0***
		Auszahlungen							
25	-	für Baumaßnahmen	3.742.474,46	9.367.500	14.795.500	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
30	**=**	***Summe: (invest. Auszahlungen)***	***3.742.474,46***	***9.527.500***	***14.855.500***	***0***	***13.830.000***	***10.790.000***	***5.670.000***
31	**=**	**Saldo: der Investitionstätigkeit (Einzahlungen ./.Auszahlungen)**	**-3.688.925,10**	**-9.437.500**	**-14.765.500**	**0**	**-13.830.000**	**-10.270.000**	**-5.670.000**

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 2022	Ansatz 2023	Ansatz 2024	VE 2024	Planung 2025	Planung 2026	Planung 2027	Bisher bereit-ge-stellt	Gesamt-einzah-lungen/ -auszah-lungen
	in EUR								
	1	2	3	4	5	6	7	8	9
Maßnahme: 2009-11-004 Umbauten Bauhof *In 2024 Bedarfsermittlung und Konzeptionsfindung für weitere Vorgehensweise auf dem Bauhofsgelände.*									
- Auszahlungen für Baumaßnahmen	3.896,88	75.000	15.000	0	0	0	0	0	0
Saldo: (Einzahlungen ./. Auszahlungen)	**-3.896,88**	**-75.000**	**-15.000**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**
Maßnahme: 2009-11-006 Umbaumaßnahmen Rathaus *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)*									
- Auszahlungen für Baumaßnahmen	81.073,19	220.000	190.000	0	145.000	850.000	0	0	0
Saldo: (Einzahlungen ./. Auszahlungen)	**-81.073,19**	**-220.000**	**-190.000**	**0**	**-145.000**	**-850.000**	**0**	**0**	**0**
Maßnahme: 2009-12-003 Feuerwehrgerätehäuser *Feuerwehrgerätehaus Lotte:* *2024: U.a. Zweiter Rettungsweg (30.000,- €), Rückbau Werkstatt (15.000,- €).* *2025: Dachfläche Gerätehalle* *Feuerwehrgerätehaus Wersen:* *2024: Fahrradbox, Dach Haupteingang, Klimaanlage*									
- Auszahlungen für Baumaßnahmen	87.637,01	73.000	88.000	0	45.000	0	0	0	0
Saldo: (Einzahlungen ./. Auszahlungen)	**-87.637,01**	**-73.000**	**-88.000**	**0**	**-45.000**	**0**	**0**	**0**	**0**
Maßnahme: 2009-21-004 Erweiterung GS Wersen *2024: Dachinstandsetzung, Fensterfront, Bewegungsraum Boden, Sandkasten*									
- Auszahlungen für Baumaßnahmen	107.264,76	60.000	70.000	0	20.000	0	0	0	0
Saldo: (Einzahlungen ./. Auszahlungen)	**-107.264,76**	**-60.000**	**-70.000**	**0**	**-20.000**	**0**	**0**	**0**	**0**
Maßnahme: 2009-21-005 Sanierung Gesamtschule Lotte-Wersen *2024: U.a. elektronisches Schließsystem (95.000,- €), Müllcontainerplatz (10.000,- €)* *2025: Planungskosten Lüftungsanlage*									
+ 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
Saldo: (Einzahlungen ./. Auszahlungen)	**-583.231,89**	**-125.000**	**-150.000**	**0**	**-30.000**	**0**	**0**	**0**	**0**

Gemeinde Lotte

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 2022	Ansatz 2023	Ansatz 2024	VE 2024	Planung 2025	Planung 2026	Planung 2027	Bisher bereit-ge-stellt	Gesamt-einzah-lungen/ -auszah-lungen
	in EUR								
	1	2	3	4	5	6	7	8	9
Maßnahme: 2009-21-006 Sanierung GS Lotte *2024: Müllcontainerplatz*									
- Auszahlungen für Baumaßnahmen	751.745,85	545.000	10.000	0	0	0	0	0	0
Saldo: (Einzahlungen ./. Auszahlungen)	**-751.745,85**	**-545.000**	**-10.000**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**
Maßnahme: 2009-21-008 Neubau Grundschule Büren *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.*									
+ 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
Saldo: (Einzahlungen ./. Auszahlungen)	**-7.513,09**	**-124.500**	**-1.075.000**	**0**	**-5.430.000**	**-5.165.000**	**-5.595.000**	**0**	**0**
Maßnahme: 2009-31-001 Altes Rathaus *Konzeptionsfindung, Bedarfsermittlung*									
- Auszahlungen für Baumaßnahmen	0,00	0	15.000	0	0	0	0	0	0
Saldo: (Einzahlungen ./. Auszahlungen)	**0,00**	**0**	**-15.000**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**
Maßnahme: 2010-11-004 Elly-Heuss-Begegnungsstätte *Konzeptionsfindung, Bedarfsermittlung vorbehaltlich der weiteren Beratungen*									
- Auszahlungen für Baumaßnahmen	0,00	50.000	15.000	0	0	0	0	0	0
Saldo: (Einzahlungen ./. Auszahlungen)	**0,00**	**-50.000**	**-15.000**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**

Gemeinde Lotte

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 2022	Ansatz 2023	Ansatz 2024	VE 2024	Planung 2025	Planung 2026	Planung 2027	Bisher bereit-ge-stellt	Gesamt-einzah-lungen/ -auszah-lungen
	in EUR								
	1	2	3	4	5	6	7	8	9
Maßnahme: 2010-11-005 Sporthalle Wersen									
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.									
Ferner wird ein benachbarter Neubau in Form einer teilbaren Zweifeldhalle 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.									
+ 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
Saldo: (Einzahlungen ./. Auszahlungen)	**-1.789.357,68**	**-7.535.000**	**-9.980.000**	**0**	**-2.030.000**	**0**	**0**	**0**	**0**
Maßnahme: 2010-11-006 Sanierung Umkleidegebäude Halen									
- Auszahlungen für Baumaßnahmen	31.923,40	0	0	0	0	0	0	0	0
Saldo: (Einzahlungen ./. Auszahlungen)	**-31.923,40**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**
Maßnahme: 2010-36-001 Bachstraße 2									
Neue Heizungsanlage.									
- Auszahlungen für Baumaßnahmen	0,00	0	10.000	0	0	0	0	0	0
Saldo: (Einzahlungen ./. Auszahlungen)	**0,00**	**0**	**-10.000**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**
Maßnahme: 2011-11-001 Rückbau Turnhalle Halen									
Kosten für den Rückbau und Konzeptfindung.									
- Auszahlungen für Baumaßnahmen	0,00	0	50.000	0	0	0	0	0	0
Saldo: (Einzahlungen ./. Auszahlungen)	**0,00**	**0**	**-50.000**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**
Maßnahme: 2012-36-001 Regenbogenkindergarten Büren									
Bodenbelag Turnraum, Küchenzeile									
- Auszahlungen für Baumaßnahmen	243.484,34	0	25.000	0	0	0	0	0	0
Saldo: (Einzahlungen ./. Auszahlungen)	**-243.484,34**	**0**	**-25.000**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**
Maßnahme: 2015-11-002 Errichtung von Solaranlagen									
Ziel: Errichtung einer PV-Anlage pro Jahr.									
- Auszahlungen für Baumaßnahmen	0,00	0	75.000	0	75.000	75.000	75.000	0	0
Saldo: (Einzahlungen ./. Auszahlungen)	**0,00**	**0**	**-75.000**	**0**	**-75.000**	**-75.000**	**-75.000**	**0**	**0**

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 2022	Ansatz 2023	Ansatz 2024	VE 2024	Planung 2025	Planung 2026	Planung 2027	Bisher bereit-ge-stellt	Gesamt-einzah-lungen/ -auszah-lungen
	in EUR								
	1	2	3	4	5	6	7	8	9
Maßnahme: 2017-11-001 Sanierung Moorbreede *Fliesen, Malerarbeiten*									
- Auszahlungen für Baumaßnahmen	0,00	0	12.500	0	0	0	0	0	0
Saldo: (Einzahlungen ./. Auszahlungen)	**0,00**	**0**	**-12.500**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**
Maßnahme: 2018-11-001 Umbauten Friedhofskapelle Büren *Der Bau des Vordachs wurde 2023 abgeschlossen.*									
- Auszahlungen für Baumaßnahmen	1.593,46	0	0	0	0	0	0	0	0
Saldo: (Einzahlungen ./. Auszahlungen)	**-1.593,46**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**
Maßnahme: 2020-21-001 Umbauarbeiten OGS Büren									
- Auszahlungen für Baumaßnahmen	203,55	0	0	0	0	0	0	0	0
Saldo: (Einzahlungen ./. Auszahlungen)	**-203,55**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**
Maßnahme: 2021-42-002 Neubau Sporthalle Alt-Lotte *Für den Bau einer neuen Dreifach-Sporthalle in Alt-Lotte wird aktuell mit einem Gesamtbedarf von 13,0 Mio. € kalkuliert.*									
- Auszahlungen für Baumaßnahmen	0,00	200.000	2.800.000	0	6.000.000	4.000.000	0	0	0
Saldo: (Einzahlungen ./. Auszahlungen)	**0,00**	**-200.000**	**-2.800.000**	**0**	**-6.000.000**	**-4.000.000**	**0**	**0**	**0**
Maßnahme: 2022-11-001 Anschaffung Software Gebäudemanagement (CAFM) *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.*									
- Auszahlungen für den Erwerb von beweglichem Anlagevermögen	0,00	160.000	60.000	0	55.000	0	0	0	0
Saldo: (Einzahlungen ./. Auszahlungen)	**0,00**	**-160.000**	**-60.000**	**0**	**-55.000**	**0**	**0**	**0**	**0**
Maßnahme: 2023-11-001 Sanierung Umkleidegebäude Büren *Innentüren, Fliesenarbeiten, Sanitäreinrichtungen*									
- Auszahlungen für Baumaßnahmen	0,00	0	30.000	0	0	0	0	0	0
Saldo: (Einzahlungen ./. Auszahlungen)	**0,00**	**0**	**-30.000**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**
Maßnahme: 2023-11-002 Umbauten Friedhofskapelle Lotte *Installation einer euen Kühlung im Kühlraum.*									
- Auszahlungen für Baumaßnahmen	0,00	0	15.000	0	0	0	0	0	0
Saldo: (Einzahlungen ./. Auszahlungen)	**0,00**	**0**	**-15.000**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**

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 2022	Ansatz 2023	Ansatz 2024	VE 2024	Planung 2025	Planung 2026	Planung 2027	Bisher bereit-ge-stellt	Gesamt-einzah-lungen/ -auszah-lungen
	in EUR								
	1	2	3	4	5	6	7	8	9
Maßnahme: 2023-11-003 Notstromversorgung Rathaus und andere Gebäude *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).*									
- Auszahlungen für Baumaßnahmen	0,00	180.000	0	0	0	180.000	0	0	0
Saldo: (Einzahlungen ./. Auszahlungen)	**0,00**	**-180.000**	**0**	**0**	**0**	**-180.000**	**0**	**0**	**0**
Maßnahme: 2023-11-004 Bebauung Fläche KiTa Halen / Multifunktionsgebäude Halen *Für Rückbau und Objektplanung auf der Fläche KiTa Halen / Multifunktionsgebäude werden 80.000,- € im Haushalt 2024 neu veranschlagt.*									
- Auszahlungen für Baumaßnahmen	0,00	90.000	80.000	0	0	0	0	0	0
Saldo: (Einzahlungen ./. Auszahlungen)	**0,00**	**-90.000**	**-80.000**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**

Produkt 11.01.05

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

Teilhaushalt

60 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: 23,95

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 / Einwohner		*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 2022	Ansatz 2023	Ansatz 2024	Planung 2025	Planung 2026	Planung 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
10 = Ordentliche Erträge	***39.344,54***	***41.200***	***38.800***	***34.200***	***31.800***	***29.700***
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
17 = Ordentliche Aufwendungen	***2.616.549,30***	***2.998.830***	***2.139.110***	***2.164.720***	***2.201.530***	***2.224.960***
18 = Ordentliches Ergebnis (= Zeilen 10 und 17)	**-2.577.204,76**	**-2.957.630**	**-2.100.310**	**-2.130.520**	**-2.169.730**	**-2.195.260**
21 = Finanzergebnis (= Zeilen 19 und 20)	***0,00***	***0***	***0***	***0***	***0***	***0***
22 = Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit (= Zeilen 18 und 21)	**-2.577.204,76**	**-2.957.630**	**-2.100.310**	**-2.130.520**	**-2.169.730**	**-2.195.260**
25 = Außerordentliches Ergebnis (= Zeilen 23 und 24)	***0,00***	***0***	***0***	***0***	***0***	***0***
26 = Ergebnis vor Berücksichtigung der internen Leistungsbeziehungen (= Zeilen 22 und 25)	**-2.577.204,76**	**-2.957.630**	**-2.100.310**	**-2.130.520**	**-2.169.730**	**-2.195.260**
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 Leistungebeziehungen	66.611,40	68.300	70.500	70.500	70.500	70.500
29 = Teilergebnis (= Zeilen 26, 27, 28)	***0,00***	***0***	***0***	***0***	***0***	***0***
31 = Teilergebnis nach Abzug globaler Minderaufwand (= Zeilen 29 und 30)	**0,00**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**

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 Vekehrsschildern) 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 betrift auch die Gebäudeunterhaltung.
28 - Dies ist die kalkulatorische Miete des Bauhofgebäudes.

Gemeinde Lotte

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
		in EUR						
		1	2	3	4	5	6	7
	Investitionstätigkeit							
	Einzahlungen							
19 +	aus der Veräußerung von Sachanlagen	41.289,00	15.000	15.000	0	1.000	1.000	1.000
23 =	***Summe: (invest. Einzahlungen)***	***41.289,00***	***15.000***	***15.000***	***0***	***1.000***	***1.000***	***1.000***
	Auszahlungen							
26 -	für den Erwerb von beweglichem Anlagevermögen	28.114,21	161.000	81.100	0	71.100	59.100	59.100
30 =	***Summe: (invest. Auszahlungen)***	***28.114,21***	***161.000***	***81.100***	***0***	***71.100***	***59.100***	***59.100***
31 =	**Saldo: der Investitionstätigkeit (Einzahlungen ./.Auszahlungen)**	**13.174,79**	**-146.000**	**-66.100**	**0**	**-70.100**	**-58.100**	**-58.100**

Erläuterung zur Finanzplanung

19 - Verkauferlöse 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 bereit-ge-stellt	Gesamt-einzah-lungen/ -auszah-lungen
	in EUR								
	1	2	3	4	5	6	7	8	9
Maßnahme: 2009-11-003 Fahrzeuge, Geräte, Maschinen *Pauschale Mittelansätze für flexible Beschaffung kleinerer Gerätschaften.*									
- Auszahlungen für den Erwerb von beweglichem Anlagevermögen	3.124,21	25.000	25.000	0	25.000	25.000	25.000	0	0
Saldo: (Einzahlungen ./. Auszahlungen)	**-3.124,21**	**-25.000**	**-25.000**	**0**	**-25.000**	**-25.000**	**-25.000**	**0**	**0**
Maßnahme: 2010-11-001 Ersatzbeschaffung Fahrzeuge *2024:* *Anschaffung eines neuen Zacho-Thermoblock (Anbaugerät thermische Unkrautbekämpfung, 40.000,- €), Pritschenwagen für Mülltour (alter Wagen abgängig, 15.000,- €).* *2025:* *u.a. Übernahme Leasing-Ausläufer Kipper Pritschenaufbau (25.000,- €)*									
- Auszahlungen für den Erwerb von beweglichem Anlagevermögen	24.990,00	135.000	55.000	0	45.000	33.000	33.000	0	0
Saldo: (Einzahlungen ./. Auszahlungen)	**-24.990,00**	**-135.000**	**-55.000**	**0**	**-45.000**	**-33.000**	**-33.000**	**0**	**0**

Teilergebnisplan 2024 12

Produktbereich: **12** Sicherheit und Ordnung

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	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
10 = Ordentliche Erträge	***274.885,81***	***174.700***	***204.800***	***217.600***	***184.000***	***192.200***
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
17 = Ordentliche Aufwendungen	***839.928,35***	***1.045.650***	***1.121.230***	***1.190.950***	***1.162.010***	***1.194.310***
18 = Ordentliches Ergebnis (= Zeilen 10 und 17)	**-565.042,54**	**-870.950**	**-916.430**	**-973.350**	**-978.010**	**-1.002.110**
21 = Finanzergebnis (= Zeilen 19 und 20)	***0,00***	***0***	***0***	***0***	***0***	***0***
22 = Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit (= Zeilen 18 und 21)	**-565.042,54**	**-870.950**	**-916.430**	**-973.350**	**-978.010**	**-1.002.110**
25 = Außerordentliches Ergebnis (= Zeilen 23 und 24)	***0,00***	***0***	***0***	***0***	***0***	***0***
26 = Ergebnis vor Berücksichtigung der internen Leistungsbeziehungen (= Zeilen 22 und 25)	**-565.042,54**	**-870.950**	**-916.430**	**-973.350**	**-978.010**	**-1.002.110**
28 - Aufwendungen aus internen Leistungebeziehungen	138.661,38	179.690	130.740	130.740	130.740	130.740
29 = Teilergebnis (= Zeilen 26, 27, 28)	***-703.703,92***	***-1.050.640***	***-1.047.170***	***-1.104.090***	***-1.108.750***	***-1.132.850***
31 = Teilergebnis nach Abzug globaler Minderaufwand (= Zeilen 29 und 30)	**-703.703,92**	**-1.050.640**	**-1.047.170**	**-1.104.090**	**-1.108.750**	**-1.132.850**

Produktübersicht

Produkt-gruppe	Bezeichnung	Ergebnis 2022	Ansatz 2023	Ansatz 2024	Planung 2025	Planung 2026	Planung 2027
		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

Teilergebnisplan 2024 12

Produktbereich: **12** Sicherheit und Ordnung

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	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
10 = Ordentliche Erträge	***274.885,81***	***174.700***	***204.800***	***217.600***	***184.000***	***192.200***
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
17 = Ordentliche Aufwendungen	***839.928,35***	***1.045.650***	***1.121.230***	***1.190.950***	***1.162.010***	***1.194.310***
18 = Ordentliches Ergebnis (= Zeilen 10 und 17)	**-565.042,54**	**-870.950**	**-916.430**	**-973.350**	**-978.010**	**-1.002.110**
21 = Finanzergebnis (= Zeilen 19 und 20)	***0,00***	***0***	***0***	***0***	***0***	***0***
22 = Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit (= Zeilen 18 und 21)	**-565.042,54**	**-870.950**	**-916.430**	**-973.350**	**-978.010**	**-1.002.110**
25 = Außerordentliches Ergebnis (= Zeilen 23 und 24)	***0,00***	***0***	***0***	***0***	***0***	***0***
26 = Ergebnis vor Berücksichtigung der internen Leistungsbeziehungen (= Zeilen 22 und 25)	**-565.042,54**	**-870.950**	**-916.430**	**-973.350**	**-978.010**	**-1.002.110**
28 - Aufwendungen aus internen Leistungebeziehungen	138.661,38	179.690	130.740	130.740	130.740	130.740
29 = Teilergebnis (= Zeilen 26, 27, 28)	***-703.703,92***	***-1.050.640***	***-1.047.170***	***-1.104.090***	***-1.108.750***	***-1.132.850***
31 = Teilergebnis nach Abzug globaler Minderaufwand (= Zeilen 29 und 30)	**-703.703,92**	**-1.050.640**	**-1.047.170**	**-1.104.090**	**-1.108.750**	**-1.132.850**

Produktübersicht

Produkt-gruppe	Bezeichnung	Ergebnis 2022	Ansatz 2023	Ansatz 2024	Planung 2025	Planung 2026	Planung 2027
		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

Gemeinde Lotte

Teilfinanzplan 2024 12

A. Zahlungsübersicht

Produktbereich **12** Sicherheit und Ordnung

		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
		Investitionstätigkeit							
		Einzahlungen							
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
23	***=***	***Summe: (invest. Einzahlungen)***	***44.759,39***	***40.000***	***55.000***	***0***	***45.000***	***40.000***	***40.000***
		Auszahlungen							
26	-	für den Erwerb von beweglichem Anlagevermögen	8.034,43	1.024.000	1.294.000	0	570.500	665.000	15.000
30	***=***	***Summe: (invest. Auszahlungen)***	***8.034,43***	***1.024.000***	***1.294.000***	***0***	***570.500***	***665.000***	***15.000***
31	**=**	**Saldo: der Investitionstätigkeit (Einzahlungen ./.Auszahlungen)**	**36.724,96**	**-984.000**	**-1.239.000**	**0**	**-525.500**	**-625.000**	**25.000**

Produktübersicht

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

Produkt 12.01.01

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

Teilhaushalt

10 10 Innere Verwaltung

verantwortlich

Tepe, Petra

Beschreibung

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

Auftragsgrundlage

Wahlgesetze, Gemeindeordnung, LPVG, Statistikgesetz

Zielgruppe

EinwohnerInnen
Rat und Gremien
Behörden

Ziele

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

Hinweise auf künftige Entwicklung / Handlungsschwerpunkte

Gesetzesänderungen

Erläuterungen und Hinweise

Anzahl der Vollzeitstellen: 0,05

Kennzahl	Bezeichnung	Ist 2022	Plan 2023	Plan 2024
00000002	Einwohner	14.194,00	14.194,00	14.314,00
Ordentliche Aufwendungen / Wert		*2,26*	*0,42*	*1,44*
00000008	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 2022	Ansatz 2023	Ansatz 2024	Planung 2025	Planung 2026	Planung 2027
	in EUR					
	1	2	3	4	5	6
06 + Kostenerstattungen und Kostenumlagen	16.569,46	0	10.000	30.000	0	10.000
10 = Ordentliche Erträge	***16.569,46***	***0***	***10.000***	***30.000***	***0***	***10.000***
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
17 = Ordentliche Aufwendungen	***32.145,72***	***6.030***	***20.660***	***57.330***	***7.510***	***22.690***
18 = Ordentliches Ergebnis (= Zeilen 10 und 17)	**-15.576,26**	**-6.030**	**-10.660**	**-27.330**	**-7.510**	**-12.690**
21 = Finanzergebnis (= Zeilen 19 und 20)	***0,00***	***0***	***0***	***0***	***0***	***0***
22 = Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit (= Zeilen 18 und 21)	**-15.576,26**	**-6.030**	**-10.660**	**-27.330**	**-7.510**	**-12.690**
25 = Außerordentliches Ergebnis (= Zeilen 23 und 24)	***0,00***	***0***	***0***	***0***	***0***	***0***
26 = Ergebnis vor Berücksichtigung der internen Leistungsbeziehungen (= Zeilen 22 und 25)	**-15.576,26**	**-6.030**	**-10.660**	**-27.330**	**-7.510**	**-12.690**
29 = Teilergebnis (= Zeilen 26, 27, 28)	***-15.576,26***	***-6.030***	***-10.660***	***-27.330***	***-7.510***	***-12.690***
31 = Teilergebnis nach Abzug globaler Minderaufwand (= Zeilen 29 und 30)	**-15.576,26**	**-6.030**	**-10.660**	**-27.330**	**-7.510**	**-12.690**

Erläuterungen zum Teilhaushalt / Produkt

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

Produkt 12.02.01

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

Teilhaushalt

50 32 Sicherheit u. Ordnung

verantwortlich

Kleina-Metelerkamp, Esther

Beschreibung

- Allg. Sicherheit und Ordnung
- Jagd- und Fischereiangelegenheiten
- Fundangelegenheiten
- Gewerbewesen, 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: 6,97

Kennzahl	Bezeichnung	Ist 2022	Plan 2023	Plan 2024
00000002	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 2022	Ansatz 2023	Ansatz 2024	Planung 2025	Planung 2026	Planung 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
10 =	***Ordentliche Erträge***	***164.503,80***	***89.400***	***110.400***	***110.400***	***110.400***	***110.400***
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
17 =	***Ordentliche Aufwendungen***	***387.804,83***	***501.370***	***542.970***	***554.400***	***566.080***	***578.070***
18 =	**Ordentliches Ergebnis (= Zeilen 10 und 17)**	**-223.301,03**	**-411.970**	**-432.570**	**-444.000**	**-455.680**	**-467.670**
21 =	***Finanzergebnis (= Zeilen 19 und 20)***	***0,00***	***0***	***0***	***0***	***0***	***0***
22 =	**Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit (= Zeilen 18 und 21)**	**-223.301,03**	**-411.970**	**-432.570**	**-444.000**	**-455.680**	**-467.670**
25 =	***Außerordentliches Ergebnis (= Zeilen 23 und 24)***	***0,00***	***0***	***0***	***0***	***0***	***0***
26 =	**Ergebnis vor Berücksichtigung der internen Leistungsbeziehungen (= Zeilen 22 und 25)**	**-223.301,03**	**-411.970**	**-432.570**	**-444.000**	**-455.680**	**-467.670**
28 -	Aufwendungen aus internen Leistungebeziehungen	7.453,33	3.500	6.000	6.000	6.000	6.000
29 =	***Teilergebnis (= Zeilen 26, 27, 28)***	***-230.754,36***	***-415.470***	***-438.570***	***-450.000***	***-461.680***	***-473.670***
31 =	**Teilergebnis nach Abzug globaler Minderaufwand (= Zeilen 29 und 30)**	**-230.754,36**	**-415.470**	**-438.570**	**-450.000**	**-461.680**	**-473.670**

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.

Produkt 12.02.02

Produktbereich	**12**	Sicherheit und Ordnung
Produktgruppe	**12.02**	Ordnungsangelegenheiten
Produkt	**12.02.02**	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: 0,52

Kennzahl	Bezeichnung	Ist 2022	Plan 2023	Plan 2024
00000002	Einwohner	14.194,00	14.194,00	14.314,00
Ordentliche Aufwendungen / Wert		*2,48*	*2,80*	*3,84*
00000009	Zahl der Beurkundungen	526,00	590,00	550,00
Ordentliche Aufwendungen / Wert		*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 2022	Ansatz 2023	Ansatz 2024	Planung 2025	Planung 2026	Planung 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
10 = Ordentliche Erträge	***8.362,00***	***7.000***	***7.000***	***7.000***	***7.000***	***7.000***
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
17 = Ordentliche Aufwendungen	***35.192,76***	***39.810***	***54.950***	***56.230***	***57.550***	***58.900***
18 = Ordentliches Ergebnis (= Zeilen 10 und 17)	**-26.830,76**	**-32.810**	**-47.950**	**-49.230**	**-50.550**	**-51.900**
21 = Finanzergebnis (= Zeilen 19 und 20)	***0,00***	***0***	***0***	***0***	***0***	***0***
22 = Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit (= Zeilen 18 und 21)	**-26.830,76**	**-32.810**	**-47.950**	**-49.230**	**-50.550**	**-51.900**
25 = Außerordentliches Ergebnis (= Zeilen 23 und 24)	***0,00***	***0***	***0***	***0***	***0***	***0***
26 = Ergebnis vor Berücksichtigung der internen Leistungsbeziehungen (= Zeilen 22 und 25)	**-26.830,76**	**-32.810**	**-47.950**	**-49.230**	**-50.550**	**-51.900**
29 = Teilergebnis (= Zeilen 26, 27, 28)	***-26.830,76***	***-32.810***	***-47.950***	***-49.230***	***-50.550***	***-51.900***
31 = Teilergebnis nach Abzug globaler Minderaufwand (= Zeilen 29 und 30)	**-26.830,76**	**-32.810**	**-47.950**	**-49.230**	**-50.550**	**-51.900**

Produkt 12.03.01

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

Teilhaushalt

50 32 Sicherheit u. Ordnung

verantwortlich

Kleina-Metelerkamp, Esther

Beschreibung

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

Auftragsgrundlage

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

Zielgruppe

EinwohnerInnen
Mitglieder der Feuerwehr

Ziele

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

Erläuterungen und Hinweise

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

Anzahl der Vollzeitstellen: 2,35

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 2022	Ansatz 2023	Ansatz 2024	Planung 2025	Planung 2026	Planung 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
10 =	***Ordentliche Erträge***	***85.450,55***	***78.300***	***77.400***	***70.200***	***66.600***	***64.800***
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
17 =	***Ordentliche Aufwendungen***	***384.785,04***	***498.440***	***502.650***	***522.990***	***530.870***	***534.650***
18 =	**Ordentliches Ergebnis (= Zeilen 10 und 17)**	**-299.334,49**	**-420.140**	**-425.250**	**-452.790**	**-464.270**	**-469.850**
21 =	***Finanzergebnis (= Zeilen 19 und 20)***	***0,00***	***0***	***0***	***0***	***0***	***0***
22 =	**Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit (= Zeilen 18 und 21)**	**-299.334,49**	**-420.140**	**-425.250**	**-452.790**	**-464.270**	**-469.850**
25 =	***Außerordentliches Ergebnis (= Zeilen 23 und 24)***	***0,00***	***0***	***0***	***0***	***0***	***0***
26 =	**Ergebnis vor Berücksichtigung der internen Leistungsbeziehungen (= Zeilen 22 und 25)**	**-299.334,49**	**-420.140**	**-425.250**	**-452.790**	**-464.270**	**-469.850**
28 -	Aufwendungen aus internen Leistungebeziehungen	131.208,05	176.190	124.740	124.740	124.740	124.740
29 =	***Teilergebnis (= Zeilen 26, 27, 28)***	***-430.542,54***	***-596.330***	***-549.990***	***-577.530***	***-589.010***	***-594.590***
31 =	**Teilergebnis nach Abzug globaler Minderaufwand (= Zeilen 29 und 30)**	**-430.542,54**	**-596.330**	**-549.990**	**-577.530**	**-589.010**	**-594.590**

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 Feuerwehrgerätehäuser. 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 2022	Ansatz 2023	Ansatz 2024	VE 2024	Planung 2025	Planung 2026	Planung 2027
			in EUR						
			1	2	3	4	5	6	7
		Investitionstätigkeit							
		Einzahlungen							
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
23	**=**	***Summe: (invest. Einzahlungen)***	***44.759,39***	***40.000***	***55.000***	***0***	***45.000***	***40.000***	***40.000***
		Auszahlungen							
26	-	für den Erwerb von beweglichem Anlagevermögen	8.034,43	1.024.000	1.294.000	0	570.500	665.000	15.000
30	**=**	***Summe: (invest. Auszahlungen)***	***8.034,43***	***1.024.000***	***1.294.000***	***0***	***570.500***	***665.000***	***15.000***
31	**=**	**Saldo: der Investitionstätigkeit (Einzahlungen ./.Auszahlungen)**	**36.724,96**	**-984.000**	**-1.239.000**	**0**	**-525.500**	**-625.000**	**25.000**

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 2022	Ansatz 2023	Ansatz 2024	VE 2024	Planung 2025	Planung 2026	Planung 2027	Bisher bereit-ge-stellt	Gesamt-einzah-lungen/ -auszah-lungen
	in EUR								
	1	2	3	4	5	6	7	8	9
Maßnahme: 2009-12-001 **Geräte und Ausrüstungsgegenstände** *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,- €.*									
- Auszahlungen für den Erwerb von beweglichem Anlagevermögen	8.034,43	24.000	94.000	0	20.500	15.000	15.000	0	0
Saldo: (Einzahlungen ./. Auszahlungen)	**-8.034,43**	**-24.000**	**-94.000**	**0**	**-20.500**	**-15.000**	**-15.000**	**0**	**0**
Maßnahme: 2009-12-002 **Feuerwehrfahrzeuge** *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)*									
+ 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
Saldo: (Einzahlungen ./. Auszahlungen)	**40.009,39**	**-960.000**	**-1.160.000**	**0**	**-510.000**	**-610.000**	**40.000**	**0**	**0**

Teilergebnisplan 2024 21

Produktbereich: **21** Schulträgeraufgaben

	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	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
10 =	***Ordentliche Erträge***	***978.967,47***	***1.030.000***	***1.018.900***	***1.012.500***	***1.011.000***	***1.005.500***
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	1.711.000	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
17 =	***Ordentliche Aufwendungen***	***3.297.625,42***	***3.626.480***	***3.868.100***	***3.850.620***	***3.840.650***	***3.833.890***
18 =	**Ordentliches Ergebnis (= Zeilen 10 und 17)**	**-2.318.657,95**	**-2.596.480**	**-2.849.200**	**-2.838.120**	**-2.829.650**	**-2.828.390**
21 =	***Finanzergebnis (= Zeilen 19 und 20)***	***0,00***	***0***	***0***	***0***	***0***	***0***
22 =	**Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit (= Zeilen 18 und 21)**	**-2.318.657,95**	**-2.596.480**	**-2.849.200**	**-2.838.120**	**-2.829.650**	**-2.828.390**
25 =	***Außerordentliches Ergebnis (= Zeilen 23 und 24)***	***0,00***	***0***	***0***	***0***	***0***	***0***
26 =	**Ergebnis vor Berücksichtigung der internen Leistungsbeziehungen (= Zeilen 22 und 25)**	**-2.318.657,95**	**-2.596.480**	**-2.849.200**	**-2.838.120**	**-2.829.650**	**-2.828.390**
28 -	Aufwendungen aus internen Leistungebeziehungen	776.762,54	1.167.120	873.190	873.190	873.190	873.190
29 =	***Teilergebnis (= Zeilen 26, 27, 28)***	***-3.095.420,49***	***-3.763.600***	***-3.722.390***	***-3.711.310***	***-3.702.840***	***-3.701.580***
31 =	**Teilergebnis nach Abzug globaler Minderaufwand (= Zeilen 29 und 30)**	**-3.095.420,49**	**-3.763.600**	**-3.722.390**	**-3.711.310**	**-3.702.840**	**-3.701.580**

Produktübersicht		Ergebnis 2022	Ansatz 2023	Ansatz 2024	Planung 2025	Planung 2026	Planung 2027
Produkt-gruppe	**Bezeichnung**	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	-1.710.920	-1.673.630	-1.640.400	-1.643.260

Gemeinde Lotte

Teilfinanzplan 2024 21

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
	Investitionstätigkeit							
	Einzahlungen							
18	+ aus Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen	375.393,80	375.000	383.000	0	383.000	383.000	383.000
23	**= *Summe: (invest. Einzahlungen)***	***375.393,80***	***375.000***	***383.000***	***0***	***383.000***	***383.000***	***383.000***
	Auszahlungen							
26	- für den Erwerb von beweglichem Anlagevermögen	131.927,17	163.000	108.000	0	63.000	51.000	47.500
30	**= *Summe: (invest. Auszahlungen)***	***131.927,17***	***163.000***	***108.000***	***0***	***63.000***	***51.000***	***47.500***
31	**= Saldo: der Investitionstätigkeit (Einzahlungen ./.Auszahlungen)**	**243.466,63**	**212.000**	**275.000**	**0**	**320.000**	**332.000**	**335.500**

Produktübersicht

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

Produkt 21.01.01

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

Teilhaushalt

10 10 Innere Verwaltung

verantwortlich

Tepe, Petra

Beschreibung

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

Auftragsgrundlage

Schulgesetz und bereinigte amtliche Sammlung der Schulvorschriften (BASS)

Zielgruppe

Rat und Gremien
Schulen, SchülerInnen, LehrerInnen

Ziele

- Sicherstellung eines bedarfgerechten 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: 10,36

Kennzahl	Bezeichnung	Ist 2022	Plan 2023	Plan 2024
00000013	Schülerzahl	188	188	183
00000014	Schüler im offenen Ganztag	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 2022	Ansatz 2023	Ansatz 2024	Planung 2025	Planung 2026	Planung 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
10 = Ordentliche Erträge	***346.838,01***	***338.800***	***340.500***	***340.500***	***339.000***	***337.500***
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
17 = Ordentliche Aufwendungen	***618.130,50***	***713.280***	***793.170***	***803.680***	***817.150***	***816.000***
18 = Ordentliches Ergebnis (= Zeilen 10 und 17)	**-271.292,49**	**-374.480**	**-452.670**	**-463.180**	**-478.150**	**-478.500**
21 = Finanzergebnis (= Zeilen 19 und 20)	***0,00***	***0***	***0***	***0***	***0***	***0***
22 = Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit (= Zeilen 18 und 21)	**-271.292,49**	**-374.480**	**-452.670**	**-463.180**	**-478.150**	**-478.500**
25 = Außerordentliches Ergebnis (= Zeilen 23 und 24)	***0,00***	***0***	***0***	***0***	***0***	***0***
26 = Ergebnis vor Berücksichtigung der internen Leistungsbeziehungen (= Zeilen 22 und 25)	**-271.292,49**	**-374.480**	**-452.670**	**-463.180**	**-478.150**	**-478.500**
28 - Aufwendungen aus internen Leistungebeziehungen	294.321,53	457.320	343.470	343.470	343.470	343.470
29 = Teilergebnis (= Zeilen 26, 27, 28)	***-565.614,02***	***-831.800***	***-796.140***	***-806.650***	***-821.620***	***-821.970***
31 = Teilergebnis nach Abzug globaler Minderaufwand (= Zeilen 29 und 30)	**-565.614,02**	**-831.800**	**-796.140**	**-806.650**	**-821.620**	**-821.970**

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

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

		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
		Investitionstätigkeit							
		Einzahlungen							
18	+	aus Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen	0,00	125.000	129.000	0	129.000	129.000	129.000
23	***=***	***Summe: (invest. Einzahlungen)***	***0,00***	***125.000***	***129.000***	***0***	***129.000***	***129.000***	***129.000***
		Auszahlungen							
26	-	für den Erwerb von beweglichem Anlagevermögen	29.853,79	48.000	49.000	0	43.000	19.000	17.000
30	***=***	***Summe: (invest. Auszahlungen)***	***29.853,79***	***48.000***	***49.000***	***0***	***43.000***	***19.000***	***17.000***
31	**=**	**Saldo: der Investitionstätigkeit (Einzahlungen ./.Auszahlungen)**	**-29.853,79**	**77.000**	**80.000**	**0**	**86.000**	**110.000**	**112.000**

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).

Produkt 21.01.02

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

Teilhaushalt

10 10 Innere Verwaltung

verantwortlich

Tepe, Petra

Beschreibung

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

Auftragsgrundlage

Schulgesetz und bereinigte amtliche Sammlung der Schulvorschriften (BASS)

Zielgruppe

Rat und Gremien
Schulen, SchülerInnen, LehrerInnen

Ziele

- Sicherstellung eines bedarfgerechten 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: 6,77

Kennzahl	Bezeichnung	Ist 2022	Plan 2023	Plan 2024
00000013	Schülerzahl	185	185	192
00000014	Schüler im offenen Ganztag	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 2022	Ansatz 2023	Ansatz 2024	Planung 2025	Planung 2026	Planung 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
10 =	***Ordentliche Erträge***	***228.141,26***	***230.400***	***251.100***	***246.000***	***246.000***	***243.500***
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
17 =	***Ordentliche Aufwendungen***	***387.825,47***	***550.170***	***585.450***	***588.960***	***593.100***	***584.900***
18 =	**Ordentliches Ergebnis (= Zeilen 10 und 17)**	**-159.684,21**	**-319.770**	**-334.350**	**-342.960**	**-347.100**	**-341.400**
21 =	***Finanzergebnis (= Zeilen 19 und 20)***	***0,00***	***0***	***0***	***0***	***0***	***0***
22 =	**Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit (= Zeilen 18 und 21)**	**-159.684,21**	**-319.770**	**-334.350**	**-342.960**	**-347.100**	**-341.400**
25 =	***Außerordentliches Ergebnis (= Zeilen 23 und 24)***	***0,00***	***0***	***0***	***0***	***0***	***0***
26 =	**Ergebnis vor Berücksichtigung der internen Leistungsbeziehungen (= Zeilen 22 und 25)**	**-159.684,21**	**-319.770**	**-334.350**	**-342.960**	**-347.100**	**-341.400**
28 -	Aufwendungen aus internen Leistungebeziehungen	251.932,72	412.030	309.660	309.660	309.660	309.660
29 =	***Teilergebnis (= Zeilen 26, 27, 28)***	***-411.616,93***	***-731.800***	***-644.010***	***-652.620***	***-656.760***	***-651.060***
31 =	**Teilergebnis nach Abzug globaler Minderaufwand (= Zeilen 29 und 30)**	**-411.616,93**	**-731.800**	**-644.010**	**-652.620**	**-656.760**	**-651.060**

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 Gebäudemanaagement für Hausmeister und Reinigung.

Teilfinanzplan 2024 21.01.02

A. Zahlungsübersicht

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

		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
		Investitionstätigkeit							
		Einzahlungen							
18	+	aus Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen	342.324,65	125.000	129.000	0	129.000	129.000	129.000
23	***=***	***Summe: (invest. Einzahlungen)***	***342.324,65***	***125.000***	***129.000***	***0***	***129.000***	***129.000***	***129.000***
		Auszahlungen							
26	-	für den Erwerb von beweglichem Anlagevermögen	34.914,07	60.000	29.000	0	11.000	18.000	16.500
30	***=***	***Summe: (invest. Auszahlungen)***	***34.914,07***	***60.000***	***29.000***	***0***	***11.000***	***18.000***	***16.500***
31	**=**	**Saldo: der Investitionstätigkeit (Einzahlungen ./.Auszahlungen)**	**307.410,58**	**65.000**	**100.000**	**0**	**118.000**	**111.000**	**112.500**

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).

Produkt 21.01.03

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

Teilhaushalt

10 10 Innere Verwaltung

verantwortlich

Tepe, Petra

Beschreibung

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

Auftragsgrundlage

Schulgesetz und bereinigte amtliche Sammlung der Schulvorschriften (BASS)

Zielgruppe

Rat und Gremien
Schulen, SchülerInnen, LehrerInnen

Ziele

- Sicherstellung eines bedarfgerechten 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: 6,49

Kennzahl	Bezeichnung	Ist 2022	Plan 2023	Plan 2024
00000013	Schülerzahl	171	171	168
00000014	Schüler im offenen Ganztag	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 2022	Ansatz 2023	Ansatz 2024	Planung 2025	Planung 2026	Planung 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
10 = Ordentliche Erträge	***221.656,38***	***208.800***	***220.300***	***219.000***	***219.000***	***217.500***
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
17 = Ordentliche Aufwendungen	***405.840,25***	***501.310***	***605.370***	***611.160***	***616.810***	***616.540***
18 = Ordentliches Ergebnis (= Zeilen 10 und 17)	**-184.183,87**	**-292.510**	**-385.070**	**-392.160**	**-397.810**	**-399.040**
21 = Finanzergebnis (= Zeilen 19 und 20)	***0,00***	***0***	***0***	***0***	***0***	***0***
22 = Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit (= Zeilen 18 und 21)	**-184.183,87**	**-292.510**	**-385.070**	**-392.160**	**-397.810**	**-399.040**
25 = Außerordentliches Ergebnis (= Zeilen 23 und 24)	***0,00***	***0***	***0***	***0***	***0***	***0***
26 = Ergebnis vor Berücksichtigung der internen Leistungsbeziehungen (= Zeilen 22 und 25)	**-184.183,87**	**-292.510**	**-385.070**	**-392.160**	**-397.810**	**-399.040**
28 - Aufwendungen aus internen Leistungebeziehungen	205.935,02	253.820	186.250	186.250	186.250	186.250
29 = Teilergebnis (= Zeilen 26, 27, 28)	***-390.118,89***	***-546.330***	***-571.320***	***-578.410***	***-584.060***	***-585.290***
31 = Teilergebnis nach Abzug globaler Minderaufwand (= Zeilen 29 und 30)	**-390.118,89**	**-546.330**	**-571.320**	**-578.410**	**-584.060**	**-585.290**

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 dasSchulgebäude sowie den Erstattungen an das Produkt Gebäudemanagement für Hausmeister und Reinigung.

Teilfinanzplan 2024 21.01.03

A. Zahlungsübersicht

Produktbereich	**21**	Schulträgeraufgaben
Produktgruppe	**21.01**	Grundschulen
Produkt	**21.01.03**	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
		Investitionstätigkeit							
		Einzahlungen							
18	+	aus Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen	33.069,15	125.000	125.000	0	125.000	125.000	125.000
23	***=***	***Summe: (invest. Einzahlungen)***	***33.069,15***	***125.000***	***125.000***	***0***	***125.000***	***125.000***	***125.000***
		Auszahlungen							
26	-	für den Erwerb von beweglichem Anlagevermögen	67.159,31	55.000	30.000	0	9.000	14.000	14.000
30	***=***	***Summe: (invest. Auszahlungen)***	***67.159,31***	***55.000***	***30.000***	***0***	***9.000***	***14.000***	***14.000***
31	**=**	**Saldo: der Investitionstätigkeit (Einzahlungen ./.Auszahlungen)**	**-34.090,16**	**70.000**	**95.000**	**0**	**116.000**	**111.000**	**111.000**

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).

Produkt 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

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 Schülerberförderung

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
Ordentliche Aufwendungen / Wert		*132,86*	*131,16*	*131,63*
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

Gemeinde Lotte

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 2022	Ansatz 2023	Ansatz 2024	Planung 2025	Planung 2026	Planung 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
10 = Ordentliche Erträge	***182.331,82***	***252.000***	***207.000***	***207.000***	***207.000***	***207.000***
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	1.711.000	1.676.000	1.640.000	1.640.000
17 = Ordentliche Aufwendungen	***1.885.829,20***	***1.861.720***	***1.884.110***	***1.846.820***	***1.813.590***	***1.816.450***
18 = Ordentliches Ergebnis (= Zeilen 10 und 17)	**-1.703.497,38**	**-1.609.720**	**-1.677.110**	**-1.639.820**	**-1.606.590**	**-1.609.450**
21 = Finanzergebnis (= Zeilen 19 und 20)	***0,00***	***0***	***0***	***0***	***0***	***0***
22 = Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit (= Zeilen 18 und 21)	**-1.703.497,38**	**-1.609.720**	**-1.677.110**	**-1.639.820**	**-1.606.590**	**-1.609.450**
25 = Außerordentliches Ergebnis (= Zeilen 23 und 24)	***0,00***	***0***	***0***	***0***	***0***	***0***
26 = Ergebnis vor Berücksichtigung der internen Leistungsbeziehungen (= Zeilen 22 und 25)	**-1.703.497,38**	**-1.609.720**	**-1.677.110**	**-1.639.820**	**-1.606.590**	**-1.609.450**
28 - Aufwendungen aus internen Leistungebeziehungen	24.573,27	43.950	33.810	33.810	33.810	33.810
29 = Teilergebnis (= Zeilen 26, 27, 28)	***-1.728.070,65***	***-1.653.670***	***-1.710.920***	***-1.673.630***	***-1.640.400***	***-1.643.260***
31 = Teilergebnis nach Abzug globaler Minderaufwand (= Zeilen 29 und 30)	**-1.728.070,65**	**-1.653.670**	**-1.710.920**	**-1.673.630**	**-1.640.400**	**-1.643.260**

Erläuterungen zum Teilhaushalt / Produkt

02 - Hier ist die Landesförderung Inklusion dargestellt.
06 - Die Kostenerstattungen setzen sich aus den Schülerfahrtkosten (Pendlererlass, 55.000,- €) sowie der Erstattung der Personalkosten durch den SZV Lotte-Westerkappeln zusammen.
13 - Die Sachaufwendungen beziehen sich auf die o.g. Schülerfahrtkosten.
15 - Die Transferaufwendungen setzen sich wie folgt zusammen:
Umlage SZV Lotte-Westerkappeln (Gesamtschule) 1.600.000,- € (vorläufiger Stand)
(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 2022	Ansatz 2023	Ansatz 2024	Planung 2025	Planung 2026	Planung 2027
		in EUR					
		1	2	3	4	5	6
02 +	Zuwendungen und allgemeine Umlagen	500,00	500	500	500	500	500
10 =	***Ordentliche Erträge***	***500,00***	***500***	***500***	***500***	***500***	***500***
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
17 =	***Ordentliche Aufwendungen***	***71.277,32***	***85.930***	***89.430***	***85.780***	***86.650***	***87.550***
18 =	**Ordentliches Ergebnis (= Zeilen 10 und 17)**	**-70.777,32**	**-85.430**	**-88.930**	**-85.280**	**-86.150**	**-87.050**
21 =	***Finanzergebnis (= Zeilen 19 und 20)***	***0,00***	***0***	***0***	***0***	***0***	***0***
22 =	**Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit (= Zeilen 18 und 21)**	**-70.777,32**	**-85.430**	**-88.930**	**-85.280**	**-86.150**	**-87.050**
25 =	***Außerordentliches Ergebnis (= Zeilen 23 und 24)***	***0,00***	***0***	***0***	***0***	***0***	***0***
26 =	**Ergebnis vor Berücksichtigung der internen Leistungsbeziehungen (= Zeilen 22 und 25)**	**-70.777,32**	**-85.430**	**-88.930**	**-85.280**	**-86.150**	**-87.050**
28 -	Aufwendungen aus internen Leistungebeziehungen	4.299,64	20.520	15.050	15.050	15.050	15.050
29 =	***Teilergebnis (= Zeilen 26, 27, 28)***	***-75.076,96***	***-105.950***	***-103.980***	***-100.330***	***-101.200***	***-102.100***
31 =	**Teilergebnis nach Abzug globaler Minderaufwand (= Zeilen 29 und 30)**	**-75.076,96**	**-105.950**	**-103.980**	**-100.330**	**-101.200**	**-102.100**

Produktübersicht Produkt-gruppe	Bezeichnung	Ergebnis 2022	Ansatz 2023	Ansatz 2024	Planung 2025	Planung 2026	Planung 2027
		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 25

A. Zahlungsübersicht

Produktbereich 25 Kultur und Wissenschaft

	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
	Investitionstätigkeit							
	Einzahlungen							
23	***= Summe: (invest. Einzahlungen)***	***0,00***	***0***	***0***	***0***	***0***	***0***	***0***
	Auszahlungen							
26	- für den Erwerb von beweglichem Anlagevermögen	0,00	5.000	5.000	0	1.000	1.000	1.000
30	***= Summe: (invest. Auszahlungen)***	***0,00***	***5.000***	***5.000***	***0***	***1.000***	***1.000***	***1.000***
31	**= Saldo: der Investitionstätigkeit (Einzahlungen ./.Auszahlungen)**	**0,00**	**-5.000**	**-5.000**	**0**	**-1.000**	**-1.000**	**-1.000**

Produktübersicht

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

Produkt 25.01.01

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

Teilhaushalt

10 10 Innere Verwaltung

verantwortlich

Tepe, Petra

Beschreibung

- Finanzielle Beteiligung an der VHS Tecklenburger Land

Auftragsgrundlage

Gemeindeordnung, Weiterbildungsgesetz, Daseinsvorsorge

Zielgruppe

EinwohnerInnen
Rat und Gremien

Ziele

- Sicherstellung der Grundversorgung in der Erwachsenenbildung

Hinweise auf künftige Entwicklung / Handlungsschwerpunkte

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

Erläuterungen und Hinweise

Anzahl der Vollzeitstellen: 0,05

Kennzahl	Bezeichnung	Ist 2022	Plan 2023	Plan 2024
00000002	Einwohner	14.194,00	14.194,00	14.314,00
Ordentliche Aufwendungen / Wert		*1,43*	*1,83*	*1,82*
00000003	Nutzer aus Lotte	**-**	550	550
00000060	Veranstaltungen in Lotte	16	**-**	**-**

Gemeinde Lotte

Teilergebnisplan 2024 25.01.01

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

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

Produkt 25.02.01

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

Teilhaushalt

10 10 Innere Verwaltung

verantwortlich

Tepe, Petra

Beschreibung

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

Auftragsgrundlage

Gemeindeordnung, Daseinsvorsorge

Zielgruppe

EinwohnerInnen

Ziele

- Bereitstellung eines kulturellen Angebotes
- Vorhalten und Ausleihe von Medien

Hinweise auf künftige Entwicklung / Handlungsschwerpunkte

- Veränderung der Wünsche innerhalb der Bevölkerung
- Anzahl der Ausleihen

Erläuterungen und Hinweise

Anzahl der Vollzeitstellen: 0,61

Kennzahl	Bezeichnung	Ist 2022	Plan 2023	Plan 2024
00000002	Einwohner	14.194,00	14.194,00	14.314,00
Ordentliche Aufwendungen / Wert		*3,59*	*4,22*	*4,43*
00000003	Nutzer aus Lotte	1.056,00	850,00	1.080,00
Ordentliche Aufwendungen / Wert		*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 2022	Ansatz 2023	Ansatz 2024	Planung 2025	Planung 2026	Planung 2027
	in EUR					
	1	2	3	4	5	6
02 + Zuwendungen und allgemeine Umlagen	500,00	500	500	500	500	500
10 = Ordentliche Erträge	***500,00***	***500***	***500***	***500***	***500***	***500***
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
17 = Ordentliche Aufwendungen	***50.949,32***	***59.930***	***63.430***	***59.780***	***60.650***	***61.550***
18 = Ordentliches Ergebnis (= Zeilen 10 und 17)	**-50.449,32**	**-59.430**	**-62.930**	**-59.280**	**-60.150**	**-61.050**
21 = Finanzergebnis (= Zeilen 19 und 20)	***0,00***	***0***	***0***	***0***	***0***	***0***
22 = Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit (= Zeilen 18 und 21)	**-50.449,32**	**-59.430**	**-62.930**	**-59.280**	**-60.150**	**-61.050**
25 = Außerordentliches Ergebnis (= Zeilen 23 und 24)	***0,00***	***0***	***0***	***0***	***0***	***0***
26 = Ergebnis vor Berücksichtigung der internen Leistungsbeziehungen (= Zeilen 22 und 25)	**-50.449,32**	**-59.430**	**-62.930**	**-59.280**	**-60.150**	**-61.050**
28 - Aufwendungen aus internen Leistungebeziehungen	4.299,64	20.520	15.050	15.050	15.050	15.050
29 = Teilergebnis (= Zeilen 26, 27, 28)	***-54.748,96***	***-79.950***	***-77.980***	***-74.330***	***-75.200***	***-76.100***
31 = Teilergebnis nach Abzug globaler Minderaufwand (= Zeilen 29 und 30)	**-54.748,96**	**-79.950**	**-77.980**	**-74.330**	**-75.200**	**-76.100**

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.

Gemeinde Lotte

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
		in EUR						
		1	2	3	4	5	6	7
	Investitionstätigkeit							
	Einzahlungen							
23	***= Summe: (invest. Einzahlungen)***	***0,00***	***0***	***0***	***0***	***0***	***0***	***0***
	Auszahlungen							
26	- für den Erwerb von beweglichem Anlagevermögen	0,00	5.000	5.000	0	1.000	1.000	1.000
30	***= Summe: (invest. Auszahlungen)***	***0,00***	***5.000***	***5.000***	***0***	***1.000***	***1.000***	***1.000***
31	**= Saldo: der Investitionstätigkeit (Einzahlungen ./.Auszahlungen)**	**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.

Gemeinde Lotte

Teilergebnisplan 2024 31

Produktbereich: **31** Soziale Leistungen

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	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
10 = Ordentliche Erträge	***2.039.591,47***	***1.137.000***	***1.536.500***	***1.436.500***	***1.336.500***	***1.136.500***
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	30.000	5.000	3.000	3.000
15 - Transferaufwendungen	1.226.309,93	841.000	1.161.000	1.011.000	891.000	821.000
16 - Sonstige ordentliche Aufwendungen	336.830,38	548.000	786.000	786.000	696.000	586.000
17 = Ordentliche Aufwendungen	***2.299.207,42***	***2.372.500***	***3.058.350***	***2.909.310***	***2.723.880***	***2.571.080***
18 = Ordentliches Ergebnis (= Zeilen 10 und 17)	**-259.615,95**	**-1.235.500**	**-1.521.850**	**-1.472.810**	**-1.387.380**	**-1.434.580**
21 = Finanzergebnis (= Zeilen 19 und 20)	***0,00***	***0***	***0***	***0***	***0***	***0***
22 = Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit (= Zeilen 18 und 21)	**-259.615,95**	**-1.235.500**	**-1.521.850**	**-1.472.810**	**-1.387.380**	**-1.434.580**
25 = Außerordentliches Ergebnis (= Zeilen 23 und 24)	***0,00***	***0***	***0***	***0***	***0***	***0***
26 = Ergebnis vor Berücksichtigung der internen Leistungsbeziehungen (= Zeilen 22 und 25)	**-259.615,95**	**-1.235.500**	**-1.521.850**	**-1.472.810**	**-1.387.380**	**-1.434.580**
28 - Aufwendungen aus internen Leistungebeziehungen	357.688,47	454.190	456.416	456.416	456.416	456.416
29 = Teilergebnis (= Zeilen 26, 27, 28)	***-617.304,42***	***-1.689.690***	***-1.978.266***	***-1.929.226***	***-1.843.796***	***-1.890.996***
31 = Teilergebnis nach Abzug globaler Minderaufwand (= Zeilen 29 und 30)	**-617.304,42**	**-1.689.690**	**-1.978.266**	**-1.929.226**	**-1.843.796**	**-1.890.996**

Produktübersicht

Produkt-gruppe	Bezeichnung	Ergebnis 2022	Ansatz 2023	Ansatz 2024	Planung 2025	Planung 2026	Planung 2027
		in EUR					
31.01	Erledigung 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	-1.042.766	-977.716	-925.886	-1.006.306
31.03	Sonstige soziale Leistungen und Einrichtungen	-88.919,13	-224.200	-145.440	-148.490	-151.610	-154.800

Produkt 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

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: 7,11

Kennzahl	Bezeichnung	Ist 2022	Plan 2023	Plan 2024
00000002	Einwohner	14.194,00	14.194,00	14.314,00
Ordentliche Aufwendungen / Wert		*73,69*	*67,52*	*76,15*
00000018	Leistungsempfänger SGB II	769	800	800
00000019	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 2022	Ansatz 2023	Ansatz 2024	Planung 2025	Planung 2026	Planung 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
10 =	***Ordentliche Erträge***	***313.150,68***	***301.000***	***300.000***	***300.000***	***300.000***	***300.000***
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
17 =	***Ordentliche Aufwendungen***	***1.046.007,24***	***958.420***	***1.090.060***	***1.103.020***	***1.066.300***	***1.029.890***
18 =	**Ordentliches Ergebnis (= Zeilen 10 und 17)**	**-732.856,56**	**-657.420**	**-790.060**	**-803.020**	**-766.300**	**-729.890**
21 =	***Finanzergebnis (= Zeilen 19 und 20)***	***0,00***	***0***	***0***	***0***	***0***	***0***
22 =	**Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit (= Zeilen 18 und 21)**	**-732.856,56**	**-657.420**	**-790.060**	**-803.020**	**-766.300**	**-729.890**
25 =	***Außerordentliches Ergebnis (= Zeilen 23 und 24)***	***0,00***	***0***	***0***	***0***	***0***	***0***
26 =	**Ergebnis vor Berücksichtigung der internen Leistungsbeziehungen (= Zeilen 22 und 25)**	**-732.856,56**	**-657.420**	**-790.060**	**-803.020**	**-766.300**	**-729.890**
29 =	***Teilergebnis (= Zeilen 26, 27, 28)***	***-732.856,56***	***-657.420***	***-790.060***	***-803.020***	***-766.300***	***-729.890***
31 =	**Teilergebnis nach Abzug globaler Minderaufwand (= Zeilen 29 und 30)**	**-732.856,56**	**-657.420**	**-790.060**	**-803.020**	**-766.300**	**-729.890**

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.

Produkt 31.02.01

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

Teilhaushalt

50 50 Soziales

verantwortlich

Kleina-Metelerkamp, Esther

Beschreibung

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

Auftragsgrundlage

AsylbLG, Aufenthaltsgesetz, SGB I, SGB XII, Flüchtlingsaufnahmegesetz

Zielgruppe

AsylbewerberInnen

Ziele

- Sicherung eines menschenwürdigen Lebens und einer menschenwürdigen Unterbringung von Asylbewerbern

Erläuterungen und Hinweise

Anzahl der Vollzeitstellen: 3,20

Kennzahl	Bezeichnung	Ist 2022	Plan 2023	Plan 2024
00000002	Einwohner	14.194,00	14.194,00	14.314,00
Ordentliche Aufwendungen / Wert		*82,90*	*84,60*	*127,94*
00000024	Leistungsempfänger	82,00	160,00	200,00
Ordentliche Aufwendungen / Wert		*14.349,76*	*7.505,44*	*9.156,50*

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 2022	Ansatz 2023	Ansatz 2024	Planung 2025	Planung 2026	Planung 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
10 =	***Ordentliche Erträge***	***1.726.440,79***	***836.000***	***1.236.500***	***1.136.500***	***1.036.500***	***836.500***
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	30.000	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
17 =	***Ordentliche Aufwendungen***	***1.176.679,96***	***1.200.870***	***1.831.300***	***1.666.250***	***1.514.420***	***1.394.840***
18 =	**Ordentliches Ergebnis (= Zeilen 10 und 17)**	**549.760,83**	**-364.870**	**-594.800**	**-529.750**	**-477.920**	**-558.340**
21 =	***Finanzergebnis (= Zeilen 19 und 20)***	***0,00***	***0***	***0***	***0***	***0***	***0***
22 =	**Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit (= Zeilen 18 und 21)**	**549.760,83**	**-364.870**	**-594.800**	**-529.750**	**-477.920**	**-558.340**
25 =	***Außerordentliches Ergebnis (= Zeilen 23 und 24)***	***0,00***	***0***	***0***	***0***	***0***	***0***
26 =	**Ergebnis vor Berücksichtigung der internen Leistungsbeziehungen (= Zeilen 22 und 25)**	**549.760,83**	**-364.870**	**-594.800**	**-529.750**	**-477.920**	**-558.340**
28 -	Aufwendungen aus internen Leistungebeziehungen	345.289,56	443.200	447.966	447.966	447.966	447.966
29 =	***Teilergebnis (= Zeilen 26, 27, 28)***	***204.471,27***	***-808.070***	***-1.042.766***	***-977.716***	***-925.886***	***-1.006.306***
31 =	**Teilergebnis nach Abzug globaler Minderaufwand (= Zeilen 29 und 30)**	**204.471,27**	**-808.070**	**-1.042.766**	**-977.716**	**-925.886**	**-1.006.306**

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 betreuuenden Personen und Räumlichkeiten wird für das Jahr 2024 eine zusätzliche Stelle eines Flüchtlingsbetreuers und eine weitere Hausmeister-Stelle eingeplant.
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

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

	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
	Investitionstätigkeit							
	Einzahlungen							
23	***= Summe: (invest. Einzahlungen)***	***0,00***	***0***	***0***	***0***	***0***	***0***	***0***
	Auszahlungen							
26	- für den Erwerb von beweglichem Anlagevermögen	0,00	0	25.000	0	0	0	0
30	***= Summe: (invest. Auszahlungen)***	***0,00***	***0***	***25.000***	***0***	***0***	***0***	***0***
31	**= Saldo: der Investitionstätigkeit (Einzahlungen ./.Auszahlungen)**	**0,00**	**0**	**-25.000**	**0**	**0**	**0**	**0**

Erläuterung zur Finanzplanung

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

Produkt 31.03.01

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

Teilhaushalt

50 50 Soziales

verantwortlich

Kleina-Metelerkamp, Esther

Beschreibung

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

Auftragsgrundlage

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

Zielgruppe

EinwohnerInnen

Ziele

- Unterstützung und Betreuung der EinwohnerInnen

Erläuterungen und Hinweise

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

Anzahl der Vollzeitstellen: 2,65

Kennzahl	Bezeichnung	Ist 2022	Plan 2023	Plan 2024
00000002	Einwohner	14.194,00	14.194,00	14.314,00
Ordentliche Aufwendungen / Wert		*5,39*	*15,02*	*9,57*

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 2022	Ansatz 2023	Ansatz 2024	Planung 2025	Planung 2026	Planung 2027
		in EUR					
		1	2	3	4	5	6
10 =	***Ordentliche Erträge***	***0,00***	***0***	***0***	***0***	***0***	***0***
11 -	Personalaufwendungen	66.523,61	203.210	126.990	130.040	133.160	136.350
15 -	Transferaufwendungen	9.996,61	10.000	10.000	10.000	10.000	10.000
17 =	***Ordentliche Aufwendungen***	***76.520,22***	***213.210***	***136.990***	***140.040***	***143.160***	***146.350***
18 =	**Ordentliches Ergebnis (= Zeilen 10 und 17)**	**-76.520,22**	**-213.210**	**-136.990**	**-140.040**	**-143.160**	**-146.350**
21 =	***Finanzergebnis (= Zeilen 19 und 20)***	***0,00***	***0***	***0***	***0***	***0***	***0***
22 =	**Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit (= Zeilen 18 und 21)**	**-76.520,22**	**-213.210**	**-136.990**	**-140.040**	**-143.160**	**-146.350**
25 =	***Außerordentliches Ergebnis (= Zeilen 23 und 24)***	***0,00***	***0***	***0***	***0***	***0***	***0***
26 =	**Ergebnis vor Berücksichtigung der internen Leistungsbeziehungen (= Zeilen 22 und 25)**	**-76.520,22**	**-213.210**	**-136.990**	**-140.040**	**-143.160**	**-146.350**
28 -	Aufwendungen aus internen Leistungebeziehungen	12.398,91	10.990	8.450	8.450	8.450	8.450
29 =	***Teilergebnis (= Zeilen 26, 27, 28)***	***-88.919,13***	***-224.200***	***-145.440***	***-148.490***	***-151.610***	***-154.800***
31 =	**Teilergebnis nach Abzug globaler Minderaufwand (= Zeilen 29 und 30)**	**-88.919,13**	**-224.200**	**-145.440**	**-148.490**	**-151.610**	**-154.800**

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,- €).
28 - Die Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen bestehen aus der kalkulatorischen Miete der Gebäude.

Teilergebnisplan 2024 36

Produktbereich: **36** Kinder-, Jugend- und Familienhilfe

	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	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
10 =	***Ordentliche Erträge***	***770.478,53***	***696.000***	***753.310***	***753.110***	***753.110***	***753.090***
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
17 =	***Ordentliche Aufwendungen***	***1.533.931,99***	***1.699.160***	***1.895.540***	***1.889.340***	***1.841.960***	***1.795.500***
18 =	**Ordentliches Ergebnis (= Zeilen 10 und 17)**	**-763.453,46**	**-1.003.160**	**-1.142.230**	**-1.136.230**	**-1.088.850**	**-1.042.410**
21 =	***Finanzergebnis (= Zeilen 19 und 20)***	***0,00***	***0***	***0***	***0***	***0***	***0***
22 =	**Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit (= Zeilen 18 und 21)**	**-763.453,46**	**-1.003.160**	**-1.142.230**	**-1.136.230**	**-1.088.850**	**-1.042.410**
25 =	***Außerordentliches Ergebnis (= Zeilen 23 und 24)***	***0,00***	***0***	***0***	***0***	***0***	***0***
26 =	**Ergebnis vor Berücksichtigung der internen Leistungsbeziehungen (= Zeilen 22 und 25)**	**-763.453,46**	**-1.003.160**	**-1.142.230**	**-1.136.230**	**-1.088.850**	**-1.042.410**
28 -	Aufwendungen aus internen Leistungebeziehungen	231.540,72	331.670	345.580	345.580	345.580	345.580
29 =	***Teilergebnis (= Zeilen 26, 27, 28)***	***-994.994,18***	***-1.334.830***	***-1.487.810***	***-1.481.810***	***-1.434.430***	***-1.387.990***
31 =	**Teilergebnis nach Abzug globaler Minderaufwand (= Zeilen 29 und 30)**	**-994.994,18**	**-1.334.830**	**-1.487.810**	**-1.481.810**	**-1.434.430**	**-1.387.990**

Produktübersicht Produkt-gruppe	Bezeichnung	Ergebnis 2022	Ansatz 2023	Ansatz 2024	Planung 2025	Planung 2026	Planung 2027
		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
		in EUR						
		1	2	3	4	5	6	7
	Investitionstätigkeit							
	Einzahlungen							
23	***= Summe: (invest. Einzahlungen)***	***0,00***	***0***	***0***	***0***	***0***	***0***	***0***
	Auszahlungen							
26	- für den Erwerb von beweglichem Anlagevermögen	43.455,07	41.000	48.000	0	46.000	46.000	46.000
30	***= Summe: (invest. Auszahlungen)***	***43.455,07***	***41.000***	***48.000***	***0***	***46.000***	***46.000***	***46.000***
31	**= Saldo: der Investitionstätigkeit (Einzahlungen ./.Auszahlungen)**	**-43.455,07**	**-41.000**	**-48.000**	**0**	**-46.000**	**-46.000**	**-46.000**

Produktübersicht

Produkt-gruppe	Bezeichnung	Ergebnis 2022	Ansatz 2023	Ansatz 2024	VE 2024	Planung 2025	Planung 2026	Planung 2027
		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

Produkt 36.01.01

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

Teilhaushalt

10 10 Innere Verwaltung

verantwortlich

Tepe, Petra

Beschreibung

- Jugendzentrum Bansen Alt-Lotte
- Jugendzentrum Sit In, Wersen

- Jugendarbeit außerhalb der Einrichtungen (Streetworker)
- Ausstattung mit Inventar und Beschäftigungsmaterial
- Budgetverwaltung
- Personaleinsatzplanung
- Projektplanung
- Konzepterstellung

Auftragsgrundlage

Gemeindeordnung, Kinder- und Jugendhilfegesetz

Zielgruppe

Rat und Gremien
Vereine, Verbände
Kinder
Jugendliche

Ziele

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

Hinweise auf künftige Entwicklung / Handlungsschwerpunkte

- Veränderung der Angebotsnachfrage
- Besucherverhalten

Erläuterungen und Hinweise

Anzahl der Vollzeitstellen: 2,62

Kennzahl	Bezeichnung	Ist 2022	Plan 2023	Plan 2024
00000002	Einwohner	14.194,00	14.194,00	14.314,00
Ordentliche Aufwendungen / Wert		*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
Ordentliche Aufwendungen / Wert		*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 2022	Ansatz 2023	Ansatz 2024	Planung 2025	Planung 2026	Planung 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
10 =	***Ordentliche Erträge***	***103.086,70***	***93.260***	***95.170***	***95.170***	***95.170***	***95.150***
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
17 =	***Ordentliche Aufwendungen***	***323.987,40***	***354.940***	***365.980***	***372.890***	***379.960***	***387.430***
18 =	**Ordentliches Ergebnis (= Zeilen 10 und 17)**	**-220.900,70**	**-261.680**	**-270.810**	**-277.720**	**-284.790**	**-292.280**
21 =	***Finanzergebnis (= Zeilen 19 und 20)***	***0,00***	***0***	***0***	***0***	***0***	***0***
22 =	**Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit (= Zeilen 18 und 21)**	**-220.900,70**	**-261.680**	**-270.810**	**-277.720**	**-284.790**	**-292.280**
25 =	***Außerordentliches Ergebnis (= Zeilen 23 und 24)***	***0,00***	***0***	***0***	***0***	***0***	***0***
26 =	**Ergebnis vor Berücksichtigung der internen Leistungsbeziehungen (= Zeilen 22 und 25)**	**-220.900,70**	**-261.680**	**-270.810**	**-277.720**	**-284.790**	**-292.280**
28 -	Aufwendungen aus internen Leistungebeziehungen	39.999,36	71.950	64.310	64.310	64.310	64.310
29 =	***Teilergebnis (= Zeilen 26, 27, 28)***	***-260.900,06***	***-333.630***	***-335.120***	***-342.030***	***-349.100***	***-356.590***
31 =	**Teilergebnis nach Abzug globaler Minderaufwand (= Zeilen 29 und 30)**	**-260.900,06**	**-333.630**	**-335.120**	**-342.030**	**-349.100**	**-356.590**

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

Produkt 36.02.01

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

Teilhaushalt

10 10 Innere Verwaltung

verantwortlich

Tepe, Petra

Beschreibung

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

Auftragsgrundlage

Kinder- und Jugendhilfegesetz, Kinderbildungsgesetz (KiBiz), Satzung

Zielgruppe

Kinder
Eltern

Ziele

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

Erläuterungen und Hinweise

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

Anzahl der Vollzeitstellen: 12,52

Kennzahl	Bezeichnung	Ist 2022	Plan 2023	Plan 2024
00000002	Einwohner	14.194,00	14.194,00	14.314,00
Ordentliche Aufwendungen / Wert		*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

Gemeinde Lotte

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 2022	Ansatz 2023	Ansatz 2024	Planung 2025	Planung 2026	Planung 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
10 = Ordentliche Erträge	***659.978,78***	***595.300***	***650.700***	***650.500***	***650.500***	***650.500***
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
17 = Ordentliche Aufwendungen	***1.172.771,60***	***1.303.340***	***1.487.310***	***1.473.980***	***1.419.330***	***1.365.180***
18 = Ordentliches Ergebnis (= Zeilen 10 und 17)	**-512.792,82**	**-708.040**	**-836.610**	**-823.480**	**-768.830**	**-714.680**
21 = Finanzergebnis (= Zeilen 19 und 20)	***0,00***	***0***	***0***	***0***	***0***	***0***
22 = Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit (= Zeilen 18 und 21)	**-512.792,82**	**-708.040**	**-836.610**	**-823.480**	**-768.830**	**-714.680**
25 = Außerordentliches Ergebnis (= Zeilen 23 und 24)	***0,00***	***0***	***0***	***0***	***0***	***0***
26 = Ergebnis vor Berücksichtigung der internen Leistungsbeziehungen (= Zeilen 22 und 25)	**-512.792,82**	**-708.040**	**-836.610**	**-823.480**	**-768.830**	**-714.680**
28 - Aufwendungen aus internen Leistungebeziehungen	80.731,31	168.540	163.810	163.810	163.810	163.810
29 = Teilergebnis (= Zeilen 26, 27, 28)	***-593.524,13***	***-876.580***	***-1.000.420***	***-987.290***	***-932.640***	***-878.490***
31 = Teilergebnis nach Abzug globaler Minderaufwand (= Zeilen 29 und 30)	**-593.524,13**	**-876.580**	**-1.000.420**	**-987.290**	**-932.640**	**-878.490**

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.

Gemeinde Lotte

Teilfinanzplan 2024 36.02.01

A. Zahlungsübersicht

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

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

Produkt 36.03.01

Produktbereich	**36**	Kinder-, Jugend- und Familienhilfe
Produktgruppe	**36.03**	Spielplätze
Produkt	**36.03.01**	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
Ordentliche Aufwendungen / Wert		*20,16*	*22,22*	*22,59*
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 2022	Ansatz 2023	Ansatz 2024	Planung 2025	Planung 2026	Planung 2027
	in EUR					
	1	2	3	4	5	6
02 + Zuwendungen und allgemeine Umlagen	3.037,57	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
10 = Ordentliche Erträge	***7.413,05***	***7.440***	***7.440***	***7.440***	***7.440***	***7.440***
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
17 = Ordentliche Aufwendungen	***37.172,99***	***40.880***	***42.250***	***42.470***	***42.670***	***42.890***
18 = Ordentliches Ergebnis (= Zeilen 10 und 17)	**-29.759,94**	**-33.440**	**-34.810**	**-35.030**	**-35.230**	**-35.450**
21 = Finanzergebnis (= Zeilen 19 und 20)	***0,00***	***0***	***0***	***0***	***0***	***0***
22 = Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit (= Zeilen 18 und 21)	**-29.759,94**	**-33.440**	**-34.810**	**-35.030**	**-35.230**	**-35.450**
25 = Außerordentliches Ergebnis (= Zeilen 23 und 24)	***0,00***	***0***	***0***	***0***	***0***	***0***
26 = Ergebnis vor Berücksichtigung der internen Leistungsbeziehungen (= Zeilen 22 und 25)	**-29.759,94**	**-33.440**	**-34.810**	**-35.030**	**-35.230**	**-35.450**
28 - Aufwendungen aus internen Leistungebeziehungen	110.810,05	91.180	117.460	117.460	117.460	117.460
29 = Teilergebnis (= Zeilen 26, 27, 28)	***-140.569,99***	***-124.620***	***-152.270***	***-152.490***	***-152.690***	***-152.910***
31 = Teilergebnis nach Abzug globaler Minderaufwand (= Zeilen 29 und 30)	**-140.569,99**	**-124.620**	**-152.270**	**-152.490**	**-152.690**	**-152.910**

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.

Gemeinde Lotte

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
		in EUR						
		1	2	3	4	5	6	7
	Investitionstätigkeit							
	Einzahlungen							
23	***= Summe: (invest. Einzahlungen)***	***0,00***	***0***	***0***	***0***	***0***	***0***	***0***
	Auszahlungen							
26	- für den Erwerb von beweglichem Anlagevermögen	41.613,77	30.000	40.000	0	40.000	40.000	40.000
30	***= Summe: (invest. Auszahlungen)***	***41.613,77***	***30.000***	***40.000***	***0***	***40.000***	***40.000***	***40.000***
31	**= Saldo: der Investitionstätigkeit (Einzahlungen ./.Auszahlungen)**	**-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 2022	Ansatz 2023	Ansatz 2024	Planung 2025	Planung 2026	Planung 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
10 =	***Ordentliche Erträge***	***23.375,50***	***23.450***	***23.450***	***21.550***	***14.850***	***12.250***
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
17 =	***Ordentliche Aufwendungen***	***198.727,42***	***272.130***	***286.680***	***283.800***	***269.720***	***256.030***
18 =	**Ordentliches Ergebnis (= Zeilen 10 und 17)**	**-175.351,92**	**-248.680**	**-263.230**	**-262.250**	**-254.870**	**-243.780**
21 =	***Finanzergebnis (= Zeilen 19 und 20)***	***0,00***	***0***	***0***	***0***	***0***	***0***
22 =	**Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit (= Zeilen 18 und 21)**	**-175.351,92**	**-248.680**	**-263.230**	**-262.250**	**-254.870**	**-243.780**
25 =	***Außerordentliches Ergebnis (= Zeilen 23 und 24)***	***0,00***	***0***	***0***	***0***	***0***	***0***
26 =	**Ergebnis vor Berücksichtigung der internen Leistungsbeziehungen (= Zeilen 22 und 25)**	**-175.351,92**	**-248.680**	**-263.230**	**-262.250**	**-254.870**	**-243.780**
28 -	Aufwendungen aus internen Leistungebeziehungen	273.256,26	341.610	300.970	300.970	337.390	359.910
29 =	***Teilergebnis (= Zeilen 26, 27, 28)***	***-448.608,18***	***-590.290***	***-564.200***	***-563.220***	***-592.260***	***-603.690***
31 =	**Teilergebnis nach Abzug globaler Minderaufwand (= Zeilen 29 und 30)**	**-448.608,18**	**-590.290**	**-564.200**	**-563.220**	**-592.260**	**-603.690**

Produktübersicht

Produkt	Bezeichnung	Ergebnis 2022	Ansatz 2023	Ansatz 2024	Planung 2025	Planung 2026	Planung 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
			in EUR						
			1	2	3	4	5	6	7
		Investitionstätigkeit							
		Einzahlungen							
18	+	aus Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen	60.000,00	60.000	60.000	0	60.000	60.000	60.000
23	***=***	***Summe: (invest. Einzahlungen)***	***60.000,00***	***60.000***	***60.000***	***0***	***60.000***	***60.000***	***60.000***
		Auszahlungen							
25	-	für Baumaßnahmen	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
30	***=***	***Summe: (invest. Auszahlungen)***	***341.903,86***	***319.000***	***545.000***	***0***	***2.500***	***2.500***	***2.500***
31	**=**	**Saldo: der Investitionstätigkeit (Einzahlungen ./.Auszahlungen)**	**-281.903,86**	**-259.000**	**-485.000**	**0**	**57.500**	**57.500**	**57.500**

Produktübersicht

Produkt	Bezeichnung	Ergebnis 2022	Ansatz 2023	Ansatz 2024	VE 2024	Planung 2025	Planung 2026	Planung 2027
		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

Produkt 42.01.01

Produktbereich	**42**	Sportstätten, Sportförderung
Produktgruppe	**42.01**	Sportstätten, Sportförderung
Produkt	**42.01.01**	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: 0,15

Kennzahl	Bezeichnung	Ist 2022	Plan 2023	Plan 2024
00000048	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 2022	Ansatz 2023	Ansatz 2024	Planung 2025	Planung 2026	Planung 2027
		in EUR					
		1	2	3	4	5	6
10 =	***Ordentliche Erträge***	***0,00***	***0***	***0***	***0***	***0***	***0***
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
17 =	***Ordentliche Aufwendungen***	***54.315,50***	***58.620***	***82.540***	***82.760***	***81.880***	***79.490***
18 =	**Ordentliches Ergebnis (= Zeilen 10 und 17)**	**-54.315,50**	**-58.620**	**-82.540**	**-82.760**	**-81.880**	**-79.490**
21 =	***Finanzergebnis (= Zeilen 19 und 20)***	***0,00***	***0***	***0***	***0***	***0***	***0***
22 =	**Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit (= Zeilen 18 und 21)**	**-54.315,50**	**-58.620**	**-82.540**	**-82.760**	**-81.880**	**-79.490**
25 =	***Außerordentliches Ergebnis (= Zeilen 23 und 24)***	***0,00***	***0***	***0***	***0***	***0***	***0***
26 =	**Ergebnis vor Berücksichtigung der internen Leistungsbeziehungen (= Zeilen 22 und 25)**	**-54.315,50**	**-58.620**	**-82.540**	**-82.760**	**-81.880**	**-79.490**
28 -	Aufwendungen aus internen Leistungebeziehungen	169.230,41	238.450	213.440	213.440	249.860	272.380
29 =	***Teilergebnis (= Zeilen 26, 27, 28)***	***-223.545,91***	***-297.070***	***-295.980***	***-296.200***	***-331.740***	***-351.870***
31 =	**Teilergebnis nach Abzug globaler Minderaufwand (= Zeilen 29 und 30)**	**-223.545,91**	**-297.070**	**-295.980**	**-296.200**	**-331.740**	**-351.870**

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 Gemeindesportverband (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

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

		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
		Investitionstätigkeit							
		Einzahlungen							
18	+	aus Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen	60.000,00	60.000	60.000	0	60.000	60.000	60.000
23	**=**	***Summe: (invest. Einzahlungen)***	***60.000,00***	***60.000***	***60.000***	***0***	***60.000***	***60.000***	***60.000***
		Auszahlungen							
25	-	für Baumaßnahmen	0,00	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
30	**=**	***Summe: (invest. Auszahlungen)***	***0,00***	***160.000***	***360.000***	***0***	***2.500***	***2.500***	***2.500***
31	**=**	**Saldo: der Investitionstätigkeit (Einzahlungen ./.Auszahlungen)**	**60.000,00**	**-100.000**	**-300.000**	**0**	**57.500**	**57.500**	**57.500**

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 2022	Ansatz 2023	Ansatz 2024	VE 2024	Planung 2025	Planung 2026	Planung 2027	Bisher bereit-ge-stellt	Gesamt-einzah-lungen/ -auszah-lungen
	in EUR								
	1	2	3	4	5	6	7	8	9
Maßnahme: 2009-42-001 **Anschaffung Sportgeräte** *Für den Neubau der Sporthalle Wersen werden für das Jahr 2024 Geräteanschaffungen in Höhe von 160.000,- € eingeplant (Neuveranschlagung).*									
+ 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
Saldo: (Einzahlungen ./. Auszahlungen)	**60.000,00**	**-100.000**	**-100.000**	**0**	**57.500**	**57.500**	**57.500**	**0**	**0**
Maßnahme: 2021-42-001 **Modernisierung Sportanlage Wersen** *Umsetzung Sportstättenkonzept: In 2024 soll die Überplanung für den Bereich einschl. Fläche neben dem Sit In erfolgen.*									
- Auszahlungen für Baumaßnahmen	0,00	0	100.000	0	0	0	0	0	0
Saldo: (Einzahlungen ./. Auszahlungen)	**0,00**	**0**	**-100.000**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**
Maßnahme: 2022-42-001 **Freizeitsportanlagen** *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.*									
- Auszahlungen für Baumaßnahmen	0,00	0	100.000	0	0	0	0	0	0
Saldo: (Einzahlungen ./. Auszahlungen)	**0,00**	**0**	**-100.000**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**

Produkt 42.01.02

Produktbereich	**42**	Sportstätten, Sportförderung
Produktgruppe	**42.01**	Sportstätten, Sportförderung
Produkt	**42.01.02**	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
00000048	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 2022	Ansatz 2023	Ansatz 2024	Planung 2025	Planung 2026	Planung 2027
		in EUR					
		1	2	3	4	5	6
02	+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen	3.225,23	3.200	3.200	3.200	1.400	500
10	***= Ordentliche Erträge***	***3.225,23***	***3.200***	***3.200***	***3.200***	***1.400***	***500***
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
17	***= Ordentliche Aufwendungen***	***19.944,15***	***36.740***	***28.740***	***27.740***	***25.840***	***22.340***
18	**= Ordentliches Ergebnis (= Zeilen 10 und 17)**	**-16.718,92**	**-33.540**	**-25.540**	**-24.540**	**-24.440**	**-21.840**
21	***= Finanzergebnis (= Zeilen 19 und 20)***	***0,00***	***0***	***0***	***0***	***0***	***0***
22	**= Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit (= Zeilen 18 und 21)**	**-16.718,92**	**-33.540**	**-25.540**	**-24.540**	**-24.440**	**-21.840**
25	***= Außerordentliches Ergebnis (= Zeilen 23 und 24)***	***0,00***	***0***	***0***	***0***	***0***	***0***
26	**= Ergebnis vor Berücksichtigung der internen Leistungsbeziehungen (= Zeilen 22 und 25)**	**-16.718,92**	**-33.540**	**-25.540**	**-24.540**	**-24.440**	**-21.840**
28	- Aufwendungen aus internen Leistungebeziehungen	25.816,79	26.740	22.710	22.710	22.710	22.710
29	***= Teilergebnis (= Zeilen 26, 27, 28)***	***-42.535,71***	***-60.280***	***-48.250***	***-47.250***	***-47.150***	***-44.550***
31	**= Teilergebnis nach Abzug globaler Minderaufwand (= Zeilen 29 und 30)**	**-42.535,71**	**-60.280**	**-48.250**	**-47.250**	**-47.150**	**-44.550**

Erläuterungen zum Teilhaushalt / Produkt

02 - Die Zuwendungen ergeben sich aus den Erträgen aus der Auflösung von Sonderposten, in diesem Fall aus Zuschüssen und der Sportpauschale.
15 - Bei den Transferaufwendungen handelt es sich um die Förderzuschüsse inkl. erwarteter Indexanpassungen an den SV Büren unter Berücksichtigung des Mähroboters. Hier wurden die vom AJSSSK in seiner Sitzung vom 22.11.2022 beschlossenen Anpassungen der Energiekostenzuschüsse berücksichtigt.16 - Hier sind u.a. 10.000,- € für die Miete von 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.

Gemeinde Lotte

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 2022	Ansatz 2023	Ansatz 2024	VE 2024	Planung 2025	Planung 2026	Planung 2027
		in EUR						
		1	2	3	4	5	6	7
	Investitionstätigkeit							
	Einzahlungen							
23	***= Summe: (invest. Einzahlungen)***	***0,00***	***0***	***0***	***0***	***0***	***0***	***0***
	Auszahlungen							
25	- für Baumaßnahmen	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 2022	Ansatz 2023	Ansatz 2024	VE 2024	Planung 2025	Planung 2026	Planung 2027	Bisher bereit-ge-stellt	Gesamt-einzah-lungen/ -auszah-lungen
	in EUR								
	1	2	3	4	5	6	7	8	9
Maßnahme: 2009-42-002 **Sportplatzanlage Büren** *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.*									
- 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**

Produkt 42.01.03

Produktbereich	**42**	Sportstätten, Sportförderung
Produktgruppe	**42.01**	Sportstätten, Sportförderung
Produkt	**42.01.03**	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
00000048	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 2022	Ansatz 2023	Ansatz 2024	Planung 2025	Planung 2026	Planung 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
10 =	***Ordentliche Erträge***	***5.805,81***	***5.850***	***5.850***	***5.850***	***3.950***	***2.550***
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
17 =	***Ordentliche Aufwendungen***	***93.654,59***	***138.480***	***138.850***	***138.850***	***130.850***	***123.350***
18 =	**Ordentliches Ergebnis (= Zeilen 10 und 17)**	**-87.848,78**	**-132.630**	**-133.000**	**-133.000**	**-126.900**	**-120.800**
21 =	***Finanzergebnis (= Zeilen 19 und 20)***	***0,00***	***0***	***0***	***0***	***0***	***0***
22 =	**Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit (= Zeilen 18 und 21)**	**-87.848,78**	**-132.630**	**-133.000**	**-133.000**	**-126.900**	**-120.800**
25 =	***Außerordentliches Ergebnis (= Zeilen 23 und 24)***	***0,00***	***0***	***0***	***0***	***0***	***0***
26 =	**Ergebnis vor Berücksichtigung der internen Leistungsbeziehungen (= Zeilen 22 und 25)**	**-87.848,78**	**-132.630**	**-133.000**	**-133.000**	**-126.900**	**-120.800**
28 -	Aufwendungen aus internen Leistungebeziehungen	63.087,31	47.490	41.150	41.150	41.150	41.150
29 =	***Teilergebnis (= Zeilen 26, 27, 28)***	***-150.936,09***	***-180.120***	***-174.150***	***-174.150***	***-168.050***	***-161.950***
31 =	**Teilergebnis nach Abzug globaler Minderaufwand (= Zeilen 29 und 30)**	**-150.936,09**	**-180.120**	**-174.150**	**-174.150**	**-168.050**	**-161.950**

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.

Gemeinde Lotte

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 2022	Ansatz 2023	Ansatz 2024	VE 2024	Planung 2025	Planung 2026	Planung 2027
		in EUR						
		1	2	3	4	5	6	7
	Investitionstätigkeit							
	Einzahlungen							
23	***= Summe: (invest. Einzahlungen)***	***0,00***	***0***	***0***	***0***	***0***	***0***	***0***
	Auszahlungen							
25	- für Baumaßnahmen	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	***= Summe: (invest. Auszahlungen)***	***312.066,90***	***30.000***	***60.000***	***0***	***0***	***0***	***0***
31	**= Saldo: der Investitionstätigkeit (Einzahlungen ./.Auszahlungen)**	**-312.066,90**	**-30.000**	**-60.000**	**0**	**0**	**0**	**0**

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 2022	Ansatz 2023	Ansatz 2024	VE 2024	Planung 2025	Planung 2026	Planung 2027	Bisher bereit-ge-stellt	Gesamt-einzah-lungen/ -auszah-lungen
	in EUR								
	1	2	3	4	5	6	7	8	9
Maßnahme: 2009-42-003 Sportanlage Lotte *Laut Sportstättenentwicklungskonzept soll in 2024 die Überplanung des Hambrinkstadions erfolgen; ein Planungsansatz wird gebildet.*									
- Auszahlungen für Baumaßnahmen	304.566,90	30.000	60.000	0	0	0	0	0	0
Saldo: (Einzahlungen ./. Auszahlungen)	**-304.566,90**	**-30.000**	**-60.000**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**

Produkt 42.01.04

Produktbereich	**42**	Sportstätten, Sportförderung
Produktgruppe	**42.01**	Sportstätten, Sportförderung
Produkt	**42.01.04**	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 2022	Ansatz 2023	Ansatz 2024	Planung 2025	Planung 2026	Planung 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
10 =	***Ordentliche Erträge***	***14.344,46***	***14.400***	***14.400***	***12.500***	***9.500***	***9.200***
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
17 =	***Ordentliche Aufwendungen***	***30.813,18***	***38.290***	***36.550***	***34.450***	***31.150***	***30.850***
18 =	**Ordentliches Ergebnis (= Zeilen 10 und 17)**	**-16.468,72**	**-23.890**	**-22.150**	**-21.950**	**-21.650**	**-21.650**
21 =	***Finanzergebnis (= Zeilen 19 und 20)***	***0,00***	***0***	***0***	***0***	***0***	***0***
22 =	**Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit (= Zeilen 18 und 21)**	**-16.468,72**	**-23.890**	**-22.150**	**-21.950**	**-21.650**	**-21.650**
25 =	***Außerordentliches Ergebnis (= Zeilen 23 und 24)***	***0,00***	***0***	***0***	***0***	***0***	***0***
26 =	**Ergebnis vor Berücksichtigung der internen Leistungsbeziehungen (= Zeilen 22 und 25)**	**-16.468,72**	**-23.890**	**-22.150**	**-21.950**	**-21.650**	**-21.650**
28 -	Aufwendungen aus internen Leistungebeziehungen	15.121,75	28.930	23.670	23.670	23.670	23.670
29 =	***Teilergebnis (= Zeilen 26, 27, 28)***	***-31.590,47***	***-52.820***	***-45.820***	***-45.620***	***-45.320***	***-45.320***
31 =	**Teilergebnis nach Abzug globaler Minderaufwand (= Zeilen 29 und 30)**	**-31.590,47**	**-52.820**	**-45.820**	**-45.620**	**-45.320**	**-45.320**

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.

Gemeinde Lotte

Teilfinanzplan 2024 42.01.04

A. Zahlungsübersicht

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

		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
		Investitionstätigkeit							

		Einzahlungen							
23	**=**	***Summe: (invest. Einzahlungen)***	***0,00***	***0***	***0***	***0***	***0***	***0***	***0***
		Auszahlungen							
25	-	für Baumaßnahmen	8.425,29	4.000	0	0	0	0	0
30	**=**	***Summe: (invest. Auszahlungen)***	***8.425,29***	***4.000***	***0***	***0***	***0***	***0***	***0***
31	**=**	**Saldo: der Investitionstätigkeit (Einzahlungen ./.Auszahlungen)**	**-8.425,29**	**-4.000**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**

Produkt 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

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
- Stellungsnahmen 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, BImschG, 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: 3,16

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 2022	Ansatz 2023	Ansatz 2024	Planung 2025	Planung 2026	Planung 2027
	in EUR					
	1	2	3	4	5	6
10 = Ordentliche Erträge	***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
17 = Ordentliche Aufwendungen	***165.744,84***	***387.870***	***358.910***	***253.450***	***258.070***	***262.830***
18 = Ordentliches Ergebnis (= Zeilen 10 und 17)	**-165.744,84**	**-387.870**	**-358.910**	**-253.450**	**-258.070**	**-262.830**
21 = Finanzergebnis (= Zeilen 19 und 20)	***0,00***	***0***	***0***	***0***	***0***	***0***
22 = Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit (= Zeilen 18 und 21)	**-165.744,84**	**-387.870**	**-358.910**	**-253.450**	**-258.070**	**-262.830**
25 = Außerordentliches Ergebnis (= Zeilen 23 und 24)	***0,00***	***0***	***0***	***0***	***0***	***0***
26 = Ergebnis vor Berücksichtigung der internen Leistungsbeziehungen (= Zeilen 22 und 25)	**-165.744,84**	**-387.870**	**-358.910**	**-253.450**	**-258.070**	**-262.830**
29 = Teilergebnis (= Zeilen 26, 27, 28)	***-165.744,84***	***-387.870***	***-358.910***	***-253.450***	***-258.070***	***-262.830***
31 = Teilergebnis nach Abzug globaler Minderaufwand (= Zeilen 29 und 30)	**-165.744,84**	**-387.870**	**-358.910**	**-253.450**	**-258.070**	**-262.830**

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).

Produkt 52.01.01

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

Teilhaushalt

60 60 Bauverwaltung

verantwortlich

Hickmann, Astrid

Beschreibung

- Durchführung von Genehmigungsfreistellungsverfahren
- 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 Baudenkmälern
- Der Erhalt denkmalgeschützter Substanz sollte weiter gefördert werden

Hinweise auf künftige Entwicklung / Handlungsschwerpunkte

Anteil und Anzahl von Genehmigungsfreistellungsverfahren 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: 0,86

Kennzahl	Bezeichnung	Ist 2022	Plan 2023	Plan 2024
00000002	Einwohner	14.194,00	14.194,00	14.314,00
Ordentliche Aufwendungen / Wert		*6,63*	*4,99*	*5,51*

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 2022	Ansatz 2023	Ansatz 2024	Planung 2025	Planung 2026	Planung 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
10 = Ordentliche Erträge	***3.103,66***	***2.800***	***2.800***	***2.800***	***2.800***	***2.800***
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
17 = Ordentliche Aufwendungen	***94.172,59***	***70.760***	***78.910***	***80.780***	***82.690***	***84.650***
18 = Ordentliches Ergebnis (= Zeilen 10 und 17)	**-91.068,93**	**-67.960**	**-76.110**	**-77.980**	**-79.890**	**-81.850**
21 = Finanzergebnis (= Zeilen 19 und 20)	***0,00***	***0***	***0***	***0***	***0***	***0***
22 = Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit (= Zeilen 18 und 21)	**-91.068,93**	**-67.960**	**-76.110**	**-77.980**	**-79.890**	**-81.850**
25 = Außerordentliches Ergebnis (= Zeilen 23 und 24)	***0,00***	***0***	***0***	***0***	***0***	***0***
26 = Ergebnis vor Berücksichtigung der internen Leistungsbeziehungen (= Zeilen 22 und 25)	**-91.068,93**	**-67.960**	**-76.110**	**-77.980**	**-79.890**	**-81.850**
29 = Teilergebnis (= Zeilen 26, 27, 28)	***-91.068,93***	***-67.960***	***-76.110***	***-77.980***	***-79.890***	***-81.850***
31 = Teilergebnis nach Abzug globaler Minderaufwand (= Zeilen 29 und 30)	**-91.068,93**	**-67.960**	**-76.110**	**-77.980**	**-79.890**	**-81.850**

Gemeinde Lotte

Teilfinanzplan 2024 52.01.01

A. Zahlungsübersicht

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

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

B. Planung einzelner Investitionsmaßnahmen

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

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

Produkt 53.01.01

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

Teilhaushalt

20 20 Finanzverwaltung

verantwortlich

Litke, Stefan

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
Ordentliche Aufwendungen / Wert		*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 2022	Ansatz 2023	Ansatz 2024	Planung 2025	Planung 2026	Planung 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
10 = Ordentliche Erträge	***968.700,16***	***1.081.400***	***1.121.966***	***1.085.200***	***1.085.200***	***1.085.200***
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
17 = Ordentliche Aufwendungen	***957.700,16***	***1.070.400***	***1.132.850***	***1.122.820***	***1.122.940***	***1.126.220***
18 = Ordentliches Ergebnis (= Zeilen 10 und 17)	**11.000,00**	**11.000**	**-10.884**	**-37.620**	**-37.740**	**-41.020**
21 = Finanzergebnis (= Zeilen 19 und 20)	***0,00***	***0***	***0***	***0***	***0***	***0***
22 = Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit (= Zeilen 18 und 21)	**11.000,00**	**11.000**	**-10.884**	**-37.620**	**-37.740**	**-41.020**
25 = Außerordentliches Ergebnis (= Zeilen 23 und 24)	***0,00***	***0***	***0***	***0***	***0***	***0***
26 = Ergebnis vor Berücksichtigung der internen Leistungsbeziehungen (= Zeilen 22 und 25)	**11.000,00**	**11.000**	**-10.884**	**-37.620**	**-37.740**	**-41.020**
28 - Aufwendungen aus internen Leistungebeziehungen	11.000,00	11.000	11.000	11.000	11.000	11.000
29 = Teilergebnis (= Zeilen 26, 27, 28)	***0,00***	***0***	***-21.884***	***-48.620***	***-48.740***	***-52.020***
31 = Teilergebnis nach Abzug globaler Minderaufwand (= Zeilen 29 und 30)	**0,00**	**0**	**-21.884**	**-48.620**	**-48.740**	**-52.020**

Erläuterungen zum Teilhaushalt / Produkt

04 - Die Abfallgebühren müssen voraussichtlich zum 01.01.2024 wieder angehoben werden aufgrund deutlich gestiegener Kosten bei der Entsorgung. Die neue Gebührenkalkulation wird noch politisch beraten und entschieden werden müssen.
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 Gebührenausgleich (19.450,- €) veranschlagt.

Teilergebnisplan 2024 54

Produktbereich: **54** Verkehrsflächen und -anlagen, ÖPNV

	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	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
10 =	***Ordentliche Erträge***	***1.045.827,11***	***1.360.450***	***1.075.950***	***1.395.450***	***751.750***	***751.750***
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
17 =	***Ordentliche Aufwendungen***	***2.304.750,52***	***2.850.090***	***2.453.590***	***3.329.880***	***1.835.390***	***1.813.060***
18 =	**Ordentliches Ergebnis (= Zeilen 10 und 17)**	**-1.258.923,41**	**-1.489.640**	**-1.377.640**	**-1.934.430**	**-1.083.640**	**-1.061.310**
19 +	Finanzerträge	0,00	500	500	500	500	500
21 =	***Finanzergebnis (= Zeilen 19 und 20)***	***0,00***	***500***	***500***	***500***	***500***	***500***
22 =	**Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit (= Zeilen 18 und 21)**	**-1.258.923,41**	**-1.489.140**	**-1.377.140**	**-1.933.930**	**-1.083.140**	**-1.060.810**
25 =	***Außerordentliches Ergebnis (= Zeilen 23 und 24)***	***0,00***	***0***	***0***	***0***	***0***	***0***
26 =	**Ergebnis vor Berücksichtigung der internen Leistungsbeziehungen (= Zeilen 22 und 25)**	**-1.258.923,41**	**-1.489.140**	**-1.377.140**	**-1.933.930**	**-1.083.140**	**-1.060.810**
28 -	Aufwendungen aus internen Leistungebeziehungen	1.268.207,64	1.261.830	1.436.930	1.433.060	1.506.350	1.531.880
29 =	***Teilergebnis (= Zeilen 26, 27, 28)***	***-2.527.131,05***	***-2.750.970***	***-2.814.070***	***-3.366.990***	***-2.589.490***	***-2.592.690***
31 =	**Teilergebnis nach Abzug globaler Minderaufwand (= Zeilen 29 und 30)**	**-2.527.131,05**	**-2.750.970**	**-2.814.070**	**-3.366.990**	**-2.589.490**	**-2.592.690**

Produktübersicht Produkt-gruppe	Bezeichnung	Ergebnis 2022	Ansatz 2023	Ansatz 2024	Planung 2025	Planung 2026	Planung 2027
		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

Gemeinde Lotte

Teilfinanzplan 2024 54

A. Zahlungsübersicht

Produktbereich 54 Verkehrsflächen und -anlagen, ÖPNV

		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
		Investitionstätigkeit							
		Einzahlungen							
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
23	**=**	***Summe: (invest. Einzahlungen)***	***37.039,15***	***983.000***	***613.500***	***0***	***259.500***	***104.500***	***104.500***
		Auszahlungen							
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
30	**=**	***Summe: (invest. Auszahlungen)***	***732.814,20***	***2.010.000***	***3.350.000***	***0***	***1.405.000***	***775.000***	***775.000***
31	**=**	**Saldo: der Investitionstätigkeit (Einzahlungen ./.Auszahlungen)**	**-695.775,05**	**-1.027.000**	**-2.736.500**	**0**	**-1.145.500**	**-670.500**	**-670.500**

Produktübersicht

Produktgruppe	Bezeichnung	Ergebnis 2022	Ansatz 2023	Ansatz 2024	VE 2024	Planung 2025	Planung 2026	Planung 2027
		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

Produkt 54.01.01

Produktbereich	**54**	Verkehrsflächen und -anlagen, ÖPNV
Produktgruppe	**54.01**	Verkehrsflächen und -anlagen
Produkt	**54.01.01**	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
- Vekehrs- 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: 2,65

Kennzahl	Bezeichnung	Ist 2022	Plan 2023	Plan 2024
00000032	Länge des Straßennetzes Innenbereich	62,00	62,00	62,00
Ordentliche Aufwendungen / Wert		*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

Gemeinde Lotte

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 2022	Ansatz 2023	Ansatz 2024	Planung 2025	Planung 2026	Planung 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
10 =	***Ordentliche Erträge***	***984.949,05***	***1.293.450***	***1.008.950***	***1.328.450***	***688.450***	***688.450***
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
17 =	***Ordentliche Aufwendungen***	***2.106.253,16***	***2.598.680***	***2.195.300***	***3.080.970***	***1.585.860***	***1.562.890***
18 =	**Ordentliches Ergebnis (= Zeilen 10 und 17)**	**-1.121.304,11**	**-1.305.230**	**-1.186.350**	**-1.752.520**	**-897.410**	**-874.440**
19 +	Finanzerträge	0,00	500	500	500	500	500
21 =	***Finanzergebnis (= Zeilen 19 und 20)***	***0,00***	***500***	***500***	***500***	***500***	***500***
22 =	**Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit (= Zeilen 18 und 21)**	**-1.121.304,11**	**-1.304.730**	**-1.185.850**	**-1.752.020**	**-896.910**	**-873.940**
25 =	***Außerordentliches Ergebnis (= Zeilen 23 und 24)***	***0,00***	***0***	***0***	***0***	***0***	***0***
26 =	**Ergebnis vor Berücksichtigung der internen Leistungsbeziehungen (= Zeilen 22 und 25)**	**-1.121.304,11**	**-1.304.730**	**-1.185.850**	**-1.752.020**	**-896.910**	**-873.940**
28 -	Aufwendungen aus internen Leistungebeziehungen	1.252.821,16	1.255.360	1.428.210	1.424.340	1.497.630	1.523.160
29 =	***Teilergebnis (= Zeilen 26, 27, 28)***	***-2.374.125,27***	***-2.560.090***	***-2.614.060***	***-3.176.360***	***-2.394.540***	***-2.397.100***
31 =	**Teilergebnis nach Abzug globaler Minderaufwand (= Zeilen 29 und 30)**	**-2.374.125,27**	**-2.560.090**	**-2.614.060**	**-3.176.360**	**-2.394.540**	**-2.397.100**

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. Staffelziffer 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 Flächenerwerb. Dieser Ansatz ist für das Jahr 2024 nochmals eingeplant worden. Ebenfalls ist eine Beteiligung der Gemeinde am Radwegeausbau des Kreises im Bereich Hansaring/Cappelner 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.

Gemeinde Lotte

Teilfinanzplan 2024 54.01.01

A. Zahlungsübersicht

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

		Einzahlungs- und Auszahlungsarten	Ergebnis 2022	Ansatz 2023	Ansatz 2024	VE 2024	Planung 2025	Planung 2026	Planung 2027
			in EUR						
			1	2	3	4	5	6	7
		Investitionstätigkeit							
		Einzahlungen							
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
23	**=**	***Summe: (invest. Einzahlungen)***	***3.900,00***	***641.000***	***510.000***	***0***	***156.000***	***1.000***	***1.000***
		Auszahlungen							
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
30	**=**	***Summe: (invest. Auszahlungen)***	***581.805,34***	***1.630.000***	***3.235.000***	***0***	***1.290.000***	***660.000***	***660.000***
31	**=**	**Saldo: der Investitionstätigkeit (Einzahlungen ./.Auszahlungen)**	**-577.905,34**	**-989.000**	**-2.725.000**	**0**	**-1.134.000**	**-659.000**	**-659.000**

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

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 2022	Ansatz 2023	Ansatz 2024	VE 2024	Planung 2025	Planung 2026	Planung 2027	Bisher bereitgestellt	Gesamteinzahlungen/ -auszahlungen
	in EUR								
	1	2	3	4	5	6	7	8	9
Maßnahme: 2009-54-013 Everskamp *Ausbau voraussichtlich im Jahr 2023.*									
- Auszahlungen für Baumaßnahmen	1.312,49	110.000	120.000	0	0	0	0	0	0
Saldo: (Einzahlungen ./. Auszahlungen)	**-1.312,49**	**-110.000**	**-120.000**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**
Maßnahme: 2017-54-001 Westerkappelner Straße *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.*									
- Auszahlungen für Baumaßnahmen	0,00	0	300.000	0	0	0	0	0	0
Saldo: (Einzahlungen ./. Auszahlungen)	**0,00**	**0**	**-300.000**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**
Maßnahme: 2017-54-002 Gewerbegebiet Pätzkamp *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.*									
- Auszahlungen für Baumaßnahmen	573,02	0	20.000	0	300.000	0	0	0	0
Saldo: (Einzahlungen ./. Auszahlungen)	**-573,02**	**0**	**-20.000**	**0**	**-300.000**	**0**	**0**	**0**	**0**
Maßnahme: 2018-54-001 Maßnahmen Wegekonzept *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 "Napoleondamm" wurden für 2024 noch einmal neu veranschlagt, da die Zahlungswirksamkeit dann eintreten wird.*									
+ 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
Saldo: (Einzahlungen ./. Auszahlungen)	**-344.319,88**	**-500.000**	**-720.000**	**0**	**-500.000**	**-500.000**	**-500.000**	**0**	**0**
Maßnahme: 2019-54-001 Umgestaltung Bahnhofstraße *Neuveranschlagung der Planungskosten für die Gesamtbetrachtung und Überplanung.*									
- Auszahlungen für Baumaßnahmen	0,00	80.000	80.000	0	0	0	0	0	0
Saldo: (Einzahlungen ./. Auszahlungen)	**0,00**	**-80.000**	**-80.000**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**

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

Produkt 54.02.01

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

Teilhaushalt
20 20 Finanzverwaltung

verantwortlich
Litke, Stefan

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
Ordentliche Aufwendungen / Wert		*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 2022	Ansatz 2023	Ansatz 2024	Planung 2025	Planung 2026	Planung 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
10 = Ordentliche Erträge	***46.643,60***	***53.000***	***53.000***	***53.000***	***53.000***	***53.000***
13 - Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	59.280,50	64.500	62.000	62.000	62.000	62.000
17 = Ordentliche Aufwendungen	***59.280,50***	***64.500***	***62.000***	***62.000***	***62.000***	***62.000***
18 = Ordentliches Ergebnis (= Zeilen 10 und 17)	**-12.636,90**	**-11.500**	**-9.000**	**-9.000**	**-9.000**	**-9.000**
21 = Finanzergebnis (= Zeilen 19 und 20)	***0,00***	***0***	***0***	***0***	***0***	***0***
22 = Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit (= Zeilen 18 und 21)	**-12.636,90**	**-11.500**	**-9.000**	**-9.000**	**-9.000**	**-9.000**
25 = Außerordentliches Ergebnis (= Zeilen 23 und 24)	***0,00***	***0***	***0***	***0***	***0***	***0***
26 = Ergebnis vor Berücksichtigung der internen Leistungsbeziehungen (= Zeilen 22 und 25)	**-12.636,90**	**-11.500**	**-9.000**	**-9.000**	**-9.000**	**-9.000**
29 = Teilergebnis (= Zeilen 26, 27, 28)	***-12.636,90***	***-11.500***	***-9.000***	***-9.000***	***-9.000***	***-9.000***
31 = Teilergebnis nach Abzug globaler Minderaufwand (= Zeilen 29 und 30)	**-12.636,90**	**-11.500**	**-9.000**	**-9.000**	**-9.000**	**-9.000**

Erläuterungen zum Teilhaushalt / Produkt

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

Produkt 54.03.01

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

Teilhaushalt

10 10 Innere Verwaltung

verantwortlich

Tepe, Petra

Beschreibung

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

Auftragsgrundlage

ÖPNV-Gesetze

Zielgruppe

EinwohnerInnen
Rat und Gremien
Behörden
Schulen, SchülerInnen, LehrerInnen

Ziele

- Bedarfsgerechter Ausbau des ÖPNV
- Wirtschaftliche und nachfragegerechte Aufgabenerfüllung

Hinweise auf künftige Entwicklung / Handlungsschwerpunkte

- Veränderung des Verbraucherverhaltens

Erläuterungen und Hinweise

Anzahl der Vollzeitstellen: 0,25

Kennzahl	Bezeichnung	Ist 2022	Plan 2023	Plan 2024
00000002	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 2022	Ansatz 2023	Ansatz 2024	Planung 2025	Planung 2026	Planung 2027
		in EUR					
		1	2	3	4	5	6
10 =	***Ordentliche Erträge***	***0,00***	***0***	***0***	***0***	***0***	***0***
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
17 =	***Ordentliche Aufwendungen***	***75.924,14***	***90.210***	***105.690***	***96.310***	***96.930***	***97.570***
18 =	**Ordentliches Ergebnis (= Zeilen 10 und 17)**	**-75.924,14**	**-90.210**	**-105.690**	**-96.310**	**-96.930**	**-97.570**
21 =	***Finanzergebnis (= Zeilen 19 und 20)***	***0,00***	***0***	***0***	***0***	***0***	***0***
22 =	**Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit (= Zeilen 18 und 21)**	**-75.924,14**	**-90.210**	**-105.690**	**-96.310**	**-96.930**	**-97.570**
25 =	***Außerordentliches Ergebnis (= Zeilen 23 und 24)***	***0,00***	***0***	***0***	***0***	***0***	***0***
26 =	**Ergebnis vor Berücksichtigung der internen Leistungsbeziehungen (= Zeilen 22 und 25)**	**-75.924,14**	**-90.210**	**-105.690**	**-96.310**	**-96.930**	**-97.570**
29 =	***Teilergebnis (= Zeilen 26, 27, 28)***	***-75.924,14***	***-90.210***	***-105.690***	***-96.310***	***-96.930***	***-97.570***
31 =	**Teilergebnis nach Abzug globaler Minderaufwand (= Zeilen 29 und 30)**	**-75.924,14**	**-90.210**	**-105.690**	**-96.310**	**-96.930**	**-97.570**

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,- €).

Produkt 54.03.02

Produktbereich	**54**	Verkehrsflächen und -anlagen, ÖPNV
Produktgruppe	**54.03**	ÖPNV
Produkt	**54.03.02**	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 2022	Ansatz 2023	Ansatz 2024	Planung 2025	Planung 2026	Planung 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
10 =	***Ordentliche Erträge***	***14.234,46***	***14.000***	***14.000***	***14.000***	***10.300***	***10.300***
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
17 =	***Ordentliche Aufwendungen***	***63.292,72***	***96.700***	***90.600***	***90.600***	***90.600***	***90.600***
18 =	**Ordentliches Ergebnis (= Zeilen 10 und 17)**	**-49.058,26**	**-82.700**	**-76.600**	**-76.600**	**-80.300**	**-80.300**
21 =	***Finanzergebnis (= Zeilen 19 und 20)***	***0,00***	***0***	***0***	***0***	***0***	***0***
22 =	**Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit (= Zeilen 18 und 21)**	**-49.058,26**	**-82.700**	**-76.600**	**-76.600**	**-80.300**	**-80.300**
25 =	***Außerordentliches Ergebnis (= Zeilen 23 und 24)***	***0,00***	***0***	***0***	***0***	***0***	***0***
26 =	**Ergebnis vor Berücksichtigung der internen Leistungsbeziehungen (= Zeilen 22 und 25)**	**-49.058,26**	**-82.700**	**-76.600**	**-76.600**	**-80.300**	**-80.300**
28 -	Aufwendungen aus internen Leistungebeziehungen	15.386,48	6.470	8.720	8.720	8.720	8.720
29 =	***Teilergebnis (= Zeilen 26, 27, 28)***	***-64.444,74***	***-89.170***	***-85.320***	***-85.320***	***-89.020***	***-89.020***
31 =	**Teilergebnis nach Abzug globaler Minderaufwand (= Zeilen 29 und 30)**	**-64.444,74**	**-89.170**	**-85.320**	**-85.320**	**-89.020**	**-89.020**

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.

Gemeinde Lotte

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 2022	Ansatz 2023	Ansatz 2024	VE 2024	Planung 2025	Planung 2026	Planung 2027
		in EUR						
		1	2	3	4	5	6	7
	Investitionstätigkeit							
	Einzahlungen							
18 +	aus Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen	33.139,15	342.000	103.500	0	103.500	103.500	103.500
23 =	***Summe: (invest. Einzahlungen)***	***33.139,15***	***342.000***	***103.500***	***0***	***103.500***	***103.500***	***103.500***
	Auszahlungen							
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
30 =	***Summe: (invest. Auszahlungen)***	***151.008,86***	***380.000***	***115.000***	***0***	***115.000***	***115.000***	***115.000***
31 =	**Saldo: der Investitionstätigkeit (Einzahlungen ./.Auszahlungen)**	**-117.869,71**	**-38.000**	**-11.500**	**0**	**-11.500**	**-11.500**	**-11.500**

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 2022	Ansatz 2023	Ansatz 2024	VE 2024	Planung 2025	Planung 2026	Planung 2027	Bisher bereitgestellt	Gesamteinzahlungen/ -auszahlungen
		in EUR								
		1	2	3	4	5	6	7	8	9
Maßnahme:	**2009-54-016 Buswartehallen** *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.*									
+	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
	Saldo: (Einzahlungen ./. Auszahlungen)	**-73.969,71**	**-38.000**	**-11.500**	**0**	**-11.500**	**-11.500**	**-11.500**	**0**	**0**

Gemeinde Lotte

Teilergebnisplan 2024 55

Produktbereich: **55** Natur- und Landschaftspflege

	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	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
10 =	***Ordentliche Erträge***	***143.561,03***	***168.220***	***189.250***	***190.250***	***191.250***	***192.250***
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
17 =	***Ordentliche Aufwendungen***	***152.571,58***	***237.490***	***243.190***	***184.510***	***185.870***	***187.260***
18 =	**Ordentliches Ergebnis (= Zeilen 10 und 17)**	**-9.010,55**	**-69.270**	**-53.940**	**5.740**	**5.380**	**4.990**
21 =	***Finanzergebnis (= Zeilen 19 und 20)***	***0,00***	***0***	***0***	***0***	***0***	***0***
22 =	**Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit (= Zeilen 18 und 21)**	**-9.010,55**	**-69.270**	**-53.940**	**5.740**	**5.380**	**4.990**
25 =	***Außerordentliches Ergebnis (= Zeilen 23 und 24)***	***0,00***	***0***	***0***	***0***	***0***	***0***
26 =	**Ergebnis vor Berücksichtigung der internen Leistungsbeziehungen (= Zeilen 22 und 25)**	**-9.010,55**	**-69.270**	**-53.940**	**5.740**	**5.380**	**4.990**
28 -	Aufwendungen aus internen Leistungebeziehungen	194.578,54	434.850	536.000	536.000	536.000	536.000
29 =	***Teilergebnis (= Zeilen 26, 27, 28)***	***-203.589,09***	***-504.120***	***-589.940***	***-530.260***	***-530.620***	***-531.010***
31 =	**Teilergebnis nach Abzug globaler Minderaufwand (= Zeilen 29 und 30)**	**-203.589,09**	**-504.120**	**-589.940**	**-530.260**	**-530.620**	**-531.010**

Produktübersicht		Ergebnis 2022	Ansatz 2023	Ansatz 2024	Planung 2025	Planung 2026	Planung 2027
Produkt-gruppe	**Bezeichnung**	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

Gemeinde Lotte

Teilfinanzplan 2024 55

A. Zahlungsübersicht

Produktbereich 55 Natur- und Landschaftspflege

		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
		Investitionstätigkeit							
		Einzahlungen							
19	+	aus der Veräußerung von Sachanlagen	5.687,00	180.000	5.000	0	5.000	5.000	5.000
23	***=***	***Summe: (invest. Einzahlungen)***	***5.687,00***	***180.000***	***5.000***	***0***	***5.000***	***5.000***	***5.000***
		Auszahlungen							
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	250.000	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
30	***=***	***Summe: (invest. Auszahlungen)***	***13.369,74***	***522.500***	***460.000***	***0***	***32.500***	***32.500***	***32.500***
31	**=**	**Saldo: der Investitionstätigkeit (Einzahlungen ./.Auszahlungen)**	**-7.682,74**	**-342.500**	**-455.000**	**0**	**-27.500**	**-27.500**	**-27.500**

Produktübersicht

Produkt-gruppe	Bezeichnung	Ergebnis 2022	Ansatz 2023	Ansatz 2024	VE 2024	Planung 2025	Planung 2026	Planung 2027
		in EUR						
55.01	Öffentliches Grün, Landschaftsbau	-4.432,04	-140.000	-245.000	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

Produkt 55.01.01

Produktbereich	**55**	Natur- und Landschaftspflege
Produktgruppe	**55.01**	Öffentliches Grün, Landschaftsbau
Produkt	**55.01.01**	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 m²)

Anzahl der Vollzeitstellen: 0,10

Kennzahl	Bezeichnung	Ist 2022	Plan 2023	Plan 2024
00000001	m² Fläche	76.374,00	76.374,00	76.374,00
Ordentliche Aufwendungen / Wert		*0,28*	*0,27*	*0,28*
00000048	Gesamtaufwand inkl. interne Leist.bez. pro EW	6,09	17,48	24,53

Gemeinde Lotte

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 2022	Ansatz 2023	Ansatz 2024	Planung 2025	Planung 2026	Planung 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
10 =	***Ordentliche Erträge***	***9.867,26***	***9.800***	***9.800***	***9.800***	***9.800***	***9.800***
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
17 =	***Ordentliche Aufwendungen***	***21.569,09***	***20.830***	***21.200***	***21.420***	***21.620***	***21.840***
18 =	**Ordentliches Ergebnis (= Zeilen 10 und 17)**	**-11.701,83**	**-11.030**	**-11.400**	**-11.620**	**-11.820**	**-12.040**
21 =	***Finanzergebnis (= Zeilen 19 und 20)***	***0,00***	***0***	***0***	***0***	***0***	***0***
22 =	**Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit (= Zeilen 18 und 21)**	**-11.701,83**	**-11.030**	**-11.400**	**-11.620**	**-11.820**	**-12.040**
25 =	***Außerordentliches Ergebnis (= Zeilen 23 und 24)***	***0,00***	***0***	***0***	***0***	***0***	***0***
26 =	**Ergebnis vor Berücksichtigung der internen Leistungsbeziehungen (= Zeilen 22 und 25)**	**-11.701,83**	**-11.030**	**-11.400**	**-11.620**	**-11.820**	**-12.040**
28 -	Aufwendungen aus internen Leistungebeziehungen	64.854,07	227.330	329.880	329.880	329.880	329.880
29 =	***Teilergebnis (= Zeilen 26, 27, 28)***	***-76.555,90***	***-238.360***	***-341.280***	***-341.500***	***-341.700***	***-341.920***
31 =	**Teilergebnis nach Abzug globaler Minderaufwand (= Zeilen 29 und 30)**	**-76.555,90**	**-238.360**	**-341.280**	**-341.500**	**-341.700**	**-341.920**

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

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

	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
	Investitionstätigkeit							
	Einzahlungen							
19 +	aus der Veräußerung von Sachanlagen	5.687,00	180.000	5.000	0	5.000	5.000	5.000
23 =	***Summe: (invest. Einzahlungen)***	***5.687,00***	***180.000***	***5.000***	***0***	***5.000***	***5.000***	***5.000***
	Auszahlungen							
25 -	für Baumaßnahmen	10.119,04	320.000	250.000	0	30.000	30.000	30.000
30 =	***Summe: (invest. Auszahlungen)***	***10.119,04***	***320.000***	***250.000***	***0***	***30.000***	***30.000***	***30.000***
31 =	**Saldo: der Investitionstätigkeit (Einzahlungen ./.Auszahlungen)**	**-4.432,04**	**-140.000**	**-245.000**	**0**	**-25.000**	**-25.000**	**-25.000**

B. Planung einzelner Investitionsmaßnahmen

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

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

Produkt 55.02.01

Produktbereich	**55**	Natur- und Landschaftspflege
Produktgruppe	**55.02**	Öffentliche Gewässer, Wasserbau
Produkt	**55.02.01**	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	-
Ordentliche Aufwendungen / Wert je 1000		*2,99*	*5,26*	-
00000002	Einwohner	14.194,00	14.194,00	14.314,00
Ordentliche Aufwendungen / Wert		*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 2022	Ansatz 2023	Ansatz 2024	Planung 2025	Planung 2026	Planung 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
10 =	***Ordentliche Erträge***	***78.164,06***	***79.300***	***96.300***	***96.300***	***96.300***	***96.300***
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
17 =	***Ordentliche Aufwendungen***	***112.559,18***	***198.170***	***199.500***	***140.220***	***140.970***	***141.740***
18 =	**Ordentliches Ergebnis (= Zeilen 10 und 17)**	**-34.395,12**	**-118.870**	**-103.200**	**-43.920**	**-44.670**	**-45.440**
21 =	***Finanzergebnis (= Zeilen 19 und 20)***	***0,00***	***0***	***0***	***0***	***0***	***0***
22 =	**Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit (= Zeilen 18 und 21)**	**-34.395,12**	**-118.870**	**-103.200**	**-43.920**	**-44.670**	**-45.440**
25 =	***Außerordentliches Ergebnis (= Zeilen 23 und 24)***	***0,00***	***0***	***0***	***0***	***0***	***0***
26 =	**Ergebnis vor Berücksichtigung der internen Leistungsbeziehungen (= Zeilen 22 und 25)**	**-34.395,12**	**-118.870**	**-103.200**	**-43.920**	**-44.670**	**-45.440**
28 -	Aufwendungen aus internen Leistungebeziehungen	0,00	6.470	7.110	7.110	7.110	7.110
29 =	***Teilergebnis (= Zeilen 26, 27, 28)***	***-34.395,12***	***-125.340***	***-110.310***	***-51.030***	***-51.780***	***-52.550***
31 =	**Teilergebnis nach Abzug globaler Minderaufwand (= Zeilen 29 und 30)**	**-34.395,12**	**-125.340**	**-110.310**	**-51.030**	**-51.780**	**-52.550**

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 Düteaue neu veranschlagt (60.000,- €).
15 - Hier ist die Abführung der Gebühren an die Wasserunterhaltungsverbände dargestellt.

Gemeinde Lotte

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 2022	Ansatz 2023	Ansatz 2024	VE 2024	Planung 2025	Planung 2026	Planung 2027
		in EUR						
		1	2	3	4	5	6	7
	Investitionstätigkeit							
	Einzahlungen							
23	***= Summe: (invest. Einzahlungen)***	***0,00***	***0***	***0***	***0***	***0***	***0***	***0***
	Auszahlungen							
24	- für den Erwerb von Grundstücken und Gebäuden	0,00	200.000	200.000	0	0	0	0
30	***= Summe: (invest. Auszahlungen)***	***0,00***	***200.000***	***200.000***	***0***	***0***	***0***	***0***
31	**= Saldo: der Investitionstätigkeit (Einzahlungen ./.Auszahlungen)**	**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 2022	Ansatz 2023	Ansatz 2024	VE 2024	Planung 2025	Planung 2026	Planung 2027	Bisher bereit-ge-stellt	Gesamt-einzah-lungen/ -auszah-lungen
	in EUR								
	1	2	3	4	5	6	7	8	9
Maßnahme: 2023-55-001 Hochwasserschutz / Landschaftspark Düteauen *Pauschalansatz für den potentiellen Erwerb von Flächen.*									
- Auszahlungen für den Erwerb von Grundstücken und Gebäuden	0,00	200.000	200.000	0	0	0	0	0	0
Saldo: (Einzahlungen ./. Auszahlungen)	**0,00**	**-200.000**	**-200.000**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**

Produkt 55.03.01

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

Teilhaushalt

20 20 Finanzverwaltung

verantwortlich

Litke, Stefan

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 2022	Ansatz 2023	Ansatz 2024	Planung 2025	Planung 2026	Planung 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
10 =	***Ordentliche Erträge***	***55.529,71***	***79.120***	***83.150***	***84.150***	***85.150***	***86.150***
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
17 =	***Ordentliche Aufwendungen***	***18.443,31***	***18.490***	***22.490***	***22.870***	***23.280***	***23.680***
18 =	**Ordentliches Ergebnis (= Zeilen 10 und 17)**	**37.086,40**	**60.630**	**60.660**	**61.280**	**61.870**	**62.470**
21 =	***Finanzergebnis (= Zeilen 19 und 20)***	***0,00***	***0***	***0***	***0***	***0***	***0***
22 =	**Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit (= Zeilen 18 und 21)**	**37.086,40**	**60.630**	**60.660**	**61.280**	**61.870**	**62.470**
25 =	***Außerordentliches Ergebnis (= Zeilen 23 und 24)***	***0,00***	***0***	***0***	***0***	***0***	***0***
26 =	**Ergebnis vor Berücksichtigung der internen Leistungsbeziehungen (= Zeilen 22 und 25)**	**37.086,40**	**60.630**	**60.660**	**61.280**	**61.870**	**62.470**
28 -	Aufwendungen aus internen Leistungebeziehungen	129.724,47	201.050	199.010	199.010	199.010	199.010
29 =	***Teilergebnis (= Zeilen 26, 27, 28)***	***-92.638,07***	***-140.420***	***-138.350***	***-137.730***	***-137.140***	***-136.540***
31 =	**Teilergebnis nach Abzug globaler Minderaufwand (= Zeilen 29 und 30)**	**-92.638,07**	**-140.420**	**-138.350**	**-137.730**	**-137.140**	**-136.540**

Teilfinanzplan 2024 55.03.01

A. Zahlungsübersicht

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

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

Produkt 56.01.01

Produktbereich	**56**	Umweltschutz
Produktgruppe	**56.01**	Umweltschutz
Produkt	**56.01.01**	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
00000002	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 2022	Ansatz 2023	Ansatz 2024	Planung 2025	Planung 2026	Planung 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
10 =	***Ordentliche Erträge***	***25.474,17***	***65.000***	***148.000***	***2.000***	***2.000***	***2.000***
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
17 =	***Ordentliche Aufwendungen***	***115.003,26***	***252.170***	***337.320***	***127.570***	***129.860***	***132.200***
18 =	**Ordentliches Ergebnis (= Zeilen 10 und 17)**	**-89.529,09**	**-187.170**	**-189.320**	**-125.570**	**-127.860**	**-130.200**
21 =	***Finanzergebnis (= Zeilen 19 und 20)***	***0,00***	***0***	***0***	***0***	***0***	***0***
22 =	**Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit (= Zeilen 18 und 21)**	**-89.529,09**	**-187.170**	**-189.320**	**-125.570**	**-127.860**	**-130.200**
25 =	***Außerordentliches Ergebnis (= Zeilen 23 und 24)***	***0,00***	***0***	***0***	***0***	***0***	***0***
26 =	**Ergebnis vor Berücksichtigung der internen Leistungsbeziehungen (= Zeilen 22 und 25)**	**-89.529,09**	**-187.170**	**-189.320**	**-125.570**	**-127.860**	**-130.200**
29 =	***Teilergebnis (= Zeilen 26, 27, 28)***	***-89.529,09***	***-187.170***	***-189.320***	***-125.570***	***-127.860***	***-130.200***
31 =	**Teilergebnis nach Abzug globaler Minderaufwand (= Zeilen 29 und 30)**	**-89.529,09**	**-187.170**	**-189.320**	**-125.570**	**-127.860**	**-130.200**

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 **57**

Produktbereich: **57** Wirtschaft und Tourismus

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	3.203,95	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
10 = Ordentliche Erträge	***150.833,75***	***176.100***	***178.800***	***181.800***	***184.500***	***187.500***
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	25.000	17.500	17.500	17.500
16 - Sonstige ordentliche Aufwendungen	40.878,08	57.000	54.500	54.500	54.500	54.500
17 = Ordentliche Aufwendungen	***256.941,14***	***289.880***	***314.910***	***312.750***	***318.050***	***323.550***
18 = Ordentliches Ergebnis (= Zeilen 10 und 17)	**-106.107,39**	**-113.780**	**-136.110**	**-130.950**	**-133.550**	**-136.050**
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
21 = Finanzergebnis (= Zeilen 19 und 20)	***443.484,96***	***414.610***	***397.110***	***399.110***	***401.110***	***403.110***
22 = Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit (= Zeilen 18 und 21)	**337.377,57**	**300.830**	**261.000**	**268.160**	**267.560**	**267.060**
25 = Außerordentliches Ergebnis (= Zeilen 23 und 24)	***0,00***	***0***	***0***	***0***	***0***	***0***
26 = Ergebnis vor Berücksichtigung der internen Leistungsbeziehungen (= Zeilen 22 und 25)	**337.377,57**	**300.830**	**261.000**	**268.160**	**267.560**	**267.060**
28 - Aufwendungen aus internen Leistungebeziehungen	93.400,76	159.370	137.540	137.540	137.540	137.540
29 = Teilergebnis (= Zeilen 26, 27, 28)	***243.976,81***	***141.460***	***123.460***	***130.620***	***130.020***	***129.520***
31 = Teilergebnis nach Abzug globaler Minderaufwand (= Zeilen 29 und 30)	**243.976,81**	**141.460**	**123.460**	**130.620**	**130.020**	**129.520**

Produktübersicht Produkt-gruppe	Bezeichnung	Ergebnis 2022	Ansatz 2023	Ansatz 2024	Planung 2025	Planung 2026	Planung 2027
		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	-61.600	-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 57

A. Zahlungsübersicht

Produktbereich 57 Wirtschaft und Tourismus

		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
		Investitionstätigkeit							
		Einzahlungen							
20	+	aus der Veräußerung von Finanzanlagen	0,00	30.000	30.000	0	30.000	30.000	30.000
23	**=**	***Summe: (invest. Einzahlungen)***	***0,00***	***30.000***	***30.000***	***0***	***30.000***	***30.000***	***30.000***
		Auszahlungen							
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
30	**=**	***Summe: (invest. Auszahlungen)***	***22.273,67***	***1.078.420***	***479.510***	***0***	***68.980***	***51.520***	***20.460***
31	**=**	**Saldo: der Investitionstätigkeit (Einzahlungen ./.Auszahlungen)**	**-22.273,67**	**-1.048.420**	**-449.510**	**0**	**-38.980**	**-21.520**	**9.540**

Produktübersicht

Produktgruppe	Bezeichnung	Ergebnis 2022	Ansatz 2023	Ansatz 2024	VE 2024	Planung 2025	Planung 2026	Planung 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

Produkt 57.01.01

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

Teilhaushalt

10 10 Innere Verwaltung

verantwortlich

Richter, Jo

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: 0,80

Kennzahl	Bezeichnung	Ist 2022	Plan 2023	Plan 2024
00000002	Einwohner	14.194,00	14.194,00	14.314,00
Ordentliche Aufwendungen / Wert		*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 2022	Ansatz 2023	Ansatz 2024	Planung 2025	Planung 2026	Planung 2027
	in EUR					
	1	2	3	4	5	6
10 = Ordentliche Erträge	***0,00***	***0***	***0***	***0***	***0***	***0***
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
17 = Ordentliche Aufwendungen	***57.769,02***	***71.800***	***77.380***	***78.870***	***80.400***	***81.980***
18 = Ordentliches Ergebnis (= Zeilen 10 und 17)	**-57.769,02**	**-71.800**	**-77.380**	**-78.870**	**-80.400**	**-81.980**
21 = Finanzergebnis (= Zeilen 19 und 20)	***0,00***	***0***	***0***	***0***	***0***	***0***
22 = Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit (= Zeilen 18 und 21)	**-57.769,02**	**-71.800**	**-77.380**	**-78.870**	**-80.400**	**-81.980**
25 = Außerordentliches Ergebnis (= Zeilen 23 und 24)	***0,00***	***0***	***0***	***0***	***0***	***0***
26 = Ergebnis vor Berücksichtigung der internen Leistungsbeziehungen (= Zeilen 22 und 25)	**-57.769,02**	**-71.800**	**-77.380**	**-78.870**	**-80.400**	**-81.980**
29 = Teilergebnis (= Zeilen 26, 27, 28)	***-57.769,02***	***-71.800***	***-77.380***	***-78.870***	***-80.400***	***-81.980***
31 = Teilergebnis nach Abzug globaler Minderaufwand (= Zeilen 29 und 30)	**-57.769,02**	**-71.800**	**-77.380**	**-78.870**	**-80.400**	**-81.980**

Gemeinde Lotte

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 2022	Ansatz 2023	Ansatz 2024	VE 2024	Planung 2025	Planung 2026	Planung 2027
		in EUR						
		1	2	3	4	5	6	7
	Investitionstätigkeit							
	Einzahlungen							
23	***= Summe: (invest. Einzahlungen)***	***0,00***	***0***	***0***	***0***	***0***	***0***	***0***
	Auszahlungen							
24	- für den Erwerb von Grundstücken und Gebäuden	10.695,67	250.000	250.000	0	0	0	0
30	***= Summe: (invest. Auszahlungen)***	***10.695,67***	***250.000***	***250.000***	***0***	***0***	***0***	***0***
31	**= Saldo: 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 2022	Ansatz 2023	Ansatz 2024	VE 2024	Planung 2025	Planung 2026	Planung 2027	Bisher bereitgestellt	Gesamteinzahlungen/ -auszahlungen
	in EUR								
	1	2	3	4	5	6	7	8	9
Maßnahme: 2009-11-007 unbebaute Grundstücke *Ansatz für potentiellen Erwerb von Tausch- oder Entwicklungsflächen, um handlungsfähig zu sein.*									
- Auszahlungen für den Erwerb von Grundstücken und Gebäuden	10.695,67	250.000	250.000	0	0	0	0	0	
Saldo: (Einzahlungen ./. Auszahlungen)	**-10.695,67**	**-250.000**	**-250.000**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	

Produkt 57.02.01

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

Teilhaushalt

10 10 Innere Verwaltung

verantwortlich

Richter, Jo

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
00000002	Einwohner	14.194,00	14.194,00	14.314,00
Ordentliche Aufwendungen / Wert		*4,01*	*3,65*	*4,39*

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 2022	Ansatz 2023	Ansatz 2024	Planung 2025	Planung 2026	Planung 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
10 =	***Ordentliche Erträge***	***2.976,53***	***3.200***	***2.900***	***2.900***	***2.900***	***2.900***
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	25.000	17.500	17.500	17.500
16 -	Sonstige ordentliche Aufwendungen	25.323,73	25.000	22.500	22.500	22.500	22.500
17 =	***Ordentliche Aufwendungen***	***56.960,75***	***51.780***	***62.890***	***55.650***	***55.940***	***56.220***
18 =	**Ordentliches Ergebnis (= Zeilen 10 und 17)**	**-53.984,22**	**-48.580**	**-59.990**	**-52.750**	**-53.040**	**-53.320**
21 =	***Finanzergebnis (= Zeilen 19 und 20)***	***0,00***	***0***	***0***	***0***	***0***	***0***
22 =	**Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit (= Zeilen 18 und 21)**	**-53.984,22**	**-48.580**	**-59.990**	**-52.750**	**-53.040**	**-53.320**
25 =	***Außerordentliches Ergebnis (= Zeilen 23 und 24)***	***0,00***	***0***	***0***	***0***	***0***	***0***
26 =	**Ergebnis vor Berücksichtigung der internen Leistungsbeziehungen (= Zeilen 22 und 25)**	**-53.984,22**	**-48.580**	**-59.990**	**-52.750**	**-53.040**	**-53.320**
28 -	Aufwendungen aus internen Leistungebeziehungen	0,00	1.470	1.610	1.610	1.610	1.610
29 =	***Teilergebnis (= Zeilen 26, 27, 28)***	***-53.984,22***	***-50.050***	***-61.600***	***-54.360***	***-54.650***	***-54.930***
31 =	**Teilergebnis nach Abzug globaler Minderaufwand (= Zeilen 29 und 30)**	**-53.984,22**	**-50.050**	**-61.600**	**-54.360**	**-54.650**	**-54.930**

Erläuterungen zum Teilhaushalt / Produkt

15 - Die Transferaufwendungen enthalten die Zuschüsse für den Bürgerbus (14.500,- € in 2024 für Erweiterung Liniennetz, Anschaffung eines zweiten Fahrzeuges und Freitickets lt. politischem Beschluss). 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.

Gemeinde Lotte

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

Produkt 57.03.01

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

Teilhaushalt

20 20 Finanzverwaltung

verantwortlich

Litke, Stefan

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: 2,27

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 2022	Ansatz 2023	Ansatz 2024	Planung 2025	Planung 2026	Planung 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
10 =	***Ordentliche Erträge***	***147.152,90***	***168.800***	***171.800***	***174.800***	***177.800***	***180.800***
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
17 =	***Ordentliche Aufwendungen***	***136.324,88***	***157.750***	***165.920***	***169.550***	***173.250***	***177.050***
18 =	**Ordentliches Ergebnis (= Zeilen 10 und 17)**	**10.828,02**	**11.050**	**5.880**	**5.250**	**4.550**	**3.750**
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
21 =	***Finanzergebnis (= Zeilen 19 und 20)***	***443.484,96***	***414.610***	***397.110***	***399.110***	***401.110***	***403.110***
22 =	**Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit (= Zeilen 18 und 21)**	**454.312,98**	**425.660**	**402.990**	**404.360**	**405.660**	**406.860**
25 =	***Außerordentliches Ergebnis (= Zeilen 23 und 24)***	***0,00***	***0***	***0***	***0***	***0***	***0***
26 =	**Ergebnis vor Berücksichtigung der internen Leistungsbeziehungen (= Zeilen 22 und 25)**	**454.312,98**	**425.660**	**402.990**	**404.360**	**405.660**	**406.860**
28 -	Aufwendungen aus internen Leistungebeziehungen	31.940,96	30.000	30.000	30.000	30.000	30.000
29 =	***Teilergebnis (= Zeilen 26, 27, 28)***	***422.372,02***	***395.660***	***372.990***	***374.360***	***375.660***	***376.860***
31 =	**Teilergebnis nach Abzug globaler Minderaufwand (= Zeilen 29 und 30)**	**422.372,02**	**395.660**	**372.990**	**374.360**	**375.660**	**376.860**

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.

Gemeinde Lotte

Teilfinanzplan 2024 57.03.01

A. Zahlungsübersicht

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

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

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 einereits 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.

Produkt 57.03.02

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

Teilhaushalt

10 10 Innere Verwaltung

verantwortlich

Tepe, Petra

Beschreibung

- Haus Hehwerth
- Elly-Heuss-Begegnungsstätte

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

Auftragsgrundlage

Ratsbeschlüsse, Benutzungsordnung

Zielgruppe

EinwohnerInnen
Rat und Gremien
Vereine, Verbände

Ziele

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

Hinweise auf künftige Entwicklung / Handlungsschwerpunkte

- Veränderung der Angebotsnachfrage

Erläuterungen und Hinweise

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

Anzahl der Vollzeitstellen: 0,05

Kennzahl	Bezeichnung	Ist 2022	Plan 2023	Plan 2024
00000002	Einwohner	14.194,00	14.194,00	14.314,00
Ordentliche Aufwendungen / Wert		*0,41*	*0,60*	*0,61*
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 2022	Ansatz 2023	Ansatz 2024	Planung 2025	Planung 2026	Planung 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
10 =	***Ordentliche Erträge***	***704,32***	***4.100***	***4.100***	***4.100***	***3.800***	***3.800***
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
17 =	***Ordentliche Aufwendungen***	***5.886,49***	***8.550***	***8.720***	***8.680***	***8.460***	***8.300***
18 =	**Ordentliches Ergebnis (= Zeilen 10 und 17)**	**-5.182,17**	**-4.450**	**-4.620**	**-4.580**	**-4.660**	**-4.500**
21 =	***Finanzergebnis (= Zeilen 19 und 20)***	***0,00***	***0***	***0***	***0***	***0***	***0***
22 =	**Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit (= Zeilen 18 und 21)**	**-5.182,17**	**-4.450**	**-4.620**	**-4.580**	**-4.660**	**-4.500**
25 =	***Außerordentliches Ergebnis (= Zeilen 23 und 24)***	***0,00***	***0***	***0***	***0***	***0***	***0***
26 =	**Ergebnis vor Berücksichtigung der internen Leistungsbeziehungen (= Zeilen 22 und 25)**	**-5.182,17**	**-4.450**	**-4.620**	**-4.580**	**-4.660**	**-4.500**
28 -	Aufwendungen aus internen Leistungebeziehungen	61.459,80	127.900	105.930	105.930	105.930	105.930
29 =	***Teilergebnis (= Zeilen 26, 27, 28)***	***-66.641,97***	***-132.350***	***-110.550***	***-110.510***	***-110.590***	***-110.430***
31 =	**Teilergebnis nach Abzug globaler Minderaufwand (= Zeilen 29 und 30)**	**-66.641,97**	**-132.350**	**-110.550**	**-110.510**	**-110.590**	**-110.430**

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

Produkt 61.01.01

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

Teilhaushalt
20 20 Finanzverwaltung

verantwortlich
Litke, Stefan

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
Ordentliche Erträge / Wert		*1.798,03*	*1.691,84*	*1.939,15*
00000041	Verschuldung pro EW aus langfr. Verbindl.	479,19	1.298,79	1.543,52
00000044	Steuereinnahmen pro EW	1.630,73	1.500,00	1.687,93
00000045	Kreisumlage pro EW	818,97	890,52	978,27

Gemeinde Lotte

Teilergebnisplan 2024 61.01.01

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

		Ertrags- und Aufwandsarten	Ergebnis 2022	Ansatz 2023	Ansatz 2024	Planung 2025	Planung 2026	Planung 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
10	***=***	***Ordentliche Erträge***	***25.521.301,88***	***24.014.000***	***27.757.000***	***27.701.100***	***28.576.100***	***28.869.100***
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
17	***=***	***Ordentliche Aufwendungen***	***12.807.810,79***	***13.640.000***	***15.278.000***	***15.681.000***	***16.027.000***	***16.389.000***
18	**=**	**Ordentliches Ergebnis (= Zeilen 10 und 17)**	**12.713.491,09**	**10.374.000**	**12.479.000**	**12.020.100**	**12.549.100**	**12.480.100**
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
21	***=***	***Finanzergebnis (= Zeilen 19 und 20)***	***-82.192,84***	***-190.000***	***-139.000***	***-749.000***	***-1.219.000***	***-1.539.000***
22	**=**	**Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit (= Zeilen 18 und 21)**	**12.631.298,25**	**10.184.000**	**12.340.000**	**11.271.100**	**11.330.100**	**10.941.100**
23	+	Außerordentliche Erträge	274.796,65	1.320.750	0	0	0	0
25	***=***	***Außerordentliches Ergebnis (= Zeilen 23 und 24)***	***274.796,65***	***1.320.750***	***0***	***0***	***0***	***0***
26	**=**	**Ergebnis vor Berücksichtigung der internen Leistungsbeziehungen (= Zeilen 22 und 25)**	**12.906.094,90**	**11.504.750**	**12.340.000**	**11.271.100**	**11.330.100**	**10.941.100**
29	***=***	***Teilergebnis (= Zeilen 26, 27, 28)***	***12.906.094,90***	***11.504.750***	***12.340.000***	***11.271.100***	***11.330.100***	***10.941.100***
31	**=**	**Teilergebnis nach Abzug globaler Minderaufwand (= Zeilen 29 und 30)**	**12.906.094,90**	**11.504.750**	**12.340.000**	**11.271.100**	**11.330.100**	**10.941.100**

Erläuterungen zum Teilhaushalt / Produkt

01 - Die Steuern setzen sich zusammen wie folgt:

Grundsteuer A	48.000,- €
Grundsteuer B	2.720.000,- €
Gewerbesteuer	13.246.000,- €
Einkommenssteuer	6.687.000,- €
Umsatzsteuer	1.144.000,- €
Ausgleichsleistungen	747.000,- €
Hundesteuer	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,- €
Gewerbesteuerumlage	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

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

		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
		Investitionstätigkeit							
		Einzahlungen							
18	+	aus Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen	896.639,90	973.000	983.000	0	983.000	983.000	983.000
23	***=***	***Summe: (invest. Einzahlungen)***	***896.639,90***	***973.000***	***983.000***	***0***	***983.000***	***983.000***	***983.000***
		Auszahlungen							
27	-	für den Erwerb von Finanzanlagen	441.075,00	447.700	0	0	0	0	0
30	***=***	***Summe: (invest. Auszahlungen)***	***441.075,00***	***447.700***	***0***	***0***	***0***	***0***	***0***
31	**=**	**Saldo: der Investitionstätigkeit (Einzahlungen ./.Auszahlungen)**	**455.564,90**	**525.300**	**983.000**	**0**	**983.000**	**983.000**	**983.000**

Erläuterung zur Finanzplanung

18 - Hier ist die Investitionspauschale veranschlagt.

Stellenplan

Stellenplan 2024

Teil A: Beamte

Laufbahngruppen und Amtsbezeichnungen	Besoldungs-gruppe	Zahl der Stellen 2024 insgesamt	darunter mit Zulage	ausgesondert	Zahl der Stellen 2023	Zahl der tatsächlich besetzten Stellen am 30.06.2023	Erläuterungen
Wahlbeamte							
Bürgermeister	B3	1,00	0,00	0,00	1,00	1,00	
Laufbahngruppe 2							
	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	feuerwehrtech. Laufbahn
Laufbahngruppe 1							
	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
Pauschalentgelt	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	Bezeichung	Wahlbeamte		Laufbahngruppe 2								Laufbahngruppe 1	Erläuterungen
		B3				A14	A13	A12	A11	A10		A9	
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	Bezeichung	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	22.094
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	35.494

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 €