

STADT
LÜDINGHAUSEN



HAUSHALTSSATZUNG

- ENTWURF -

STADT LÜDINGHAUSEN

2024



Inhaltsverzeichnis

Inhalt	Seite
Abkürzungsverzeichnis	2
<u>Haushaltssatzung</u>	5
<u>Haushaltsplan</u>	
1. <u>Ergebnisplan</u>	9
2. <u>Finanzplan</u>	10
Vorbericht als Anlage 1 zum Haushaltsplan	11
Statistische Angaben	12
1. Wesentlichen Ziele, Strategien und Daten zum Haushaltsplan	
1.1 wesentlichen Ziele und Strategien	13
1.2 Aufstellungsverfahren	11
1.3 Produkteinteilungen	14
1.4 Wesentliche Änderungen, Rückblick und Ausblick	15
1.5 NKF-Kennzahlenset NRW	17
2. wesentliche Haushaltsdaten	
2.1 Erträge	19
2.2 Aufwendungen	26
2.3 Einzahlungen	34
2.4 Auszahlungen	35
2.5 Vermögen	37
2.6 Verbindlichkeiten	36
2.7 Zinsbelastungen	37
2.8 Verpflichtungen aus Bürgschaften, Gewährverträgen etc. (s. auch Anl. 4)	37
3. Entwicklung Jahresergebnis u. Eigenkapital sowie Deckungsbedarf Finanzplan	38
4. Investitionen, Instandsetzungs- und Erhaltungsmaßnahmen	39
5. Entwicklung Saldo Verwaltungstätigkeit und Finanzierungstätigkeit	41
6. Haushaltssicherungskonzept (entfällt)	
7. Wesentliche Belastungen in Bezug auf andere Organisationseinheiten	43
8. Investitions- und Maßnahmenplanung 2030	45
3. Teilpläne nach Produkten und Produktbereichen	
Büro des Bürgermeisters	49
Dez. I Fachbereich 1 – Zentrale Dienste	65
Fachbereich 2 – Finanzen	87
Fachbereich 3 – Stadtentwicklung	105
Fachbereich 6 – Technische Dienste	129
Dez. II Fachbereich 4 – Bildung, Sport und Ordnungsangelegenheiten	181
Fachbereich 5 – Arbeit und Soziales	227
Teilergebnispläne nach Produktbereichen	239
4. Haushaltssicherungskonzept (entfällt)	
Weitere Anlagen zum Haushaltsplan	
2. Stellenplan	255
3. Haushaltsquerschnitt	261
4. Übersicht über den Stand der Verbindlichkeiten und Bürgschaften	269
5. Übersicht über die Entwicklung des Eigenkapitals (incl. Ausgleichsrücklage)	270
6. Übersicht über die Verpflichtungsermächtigungen	271
7. Jahresabschluss des Vorvorjahres (Ergebnis- u. Finanzrechnung, Bilanz)	272
8. Wirtschaftspläne und neueste Jahresabschlüsse der Sondervermögen	
- Abwasserwerk der Stadt Lüdinghausen	277
9. Wirtschaftspläne und neueste Jahresabschlüsse der Unternehmen und Einrichtungen	
- Badgesellschaft Lüdinghausen mbH	323
- Netzgesellschaft Stadt Lüdinghausen mbH	326

Abkürzungsverzeichnis

Bei der Aufstellung des Haushaltsplanes und seiner Anlagen war es aus verschiedenen Gründen notwendig, Abkürzungen zu verwenden:

AfA	Abschreibung auf Anlagen
ALB / ALK	Automatisiertes Liegenschaftsbuch / -kataster
AV	Anlagevermögen
BA	Bauabschnitt
BauGB	Baugesetzbuch
BG	Baugebiet
BGA	Betriebs- und Geschäftsaufwand
BK	Baukosten
BKGG	Bundeskindergeldgesetz
BNatSchG	Bundesnaturschutzgesetz
DSD	Duales System Deutschland
EDV	Elektronische Datenverarbeitung
EkStG	Einkommensteuergesetz
Erst.	Erstattung
ELAG	Einheitslastenabrechnungsgesetz
Erw.	Erweiterung
EW	Einwohner
Finanz.-bet.	Finanzierungsbeteiligung
GE	Gewerbegebiet
GFG	Gemeindefinanzierungsgesetz NW
GO	Gemeindeordnung NW
GWG	Geringwertige Wirtschaftsgüter
HFA	Haupt- und Finanzausschuss
HGB	Handelsgesetzbuch
Inv.	Investition
ISEK	Integriertes Stadtentwicklungs-Konzept
KAG	Kommunalabgabengesetz
KiGa	Kindergarten
Kita	Kindertagesstätte
KFZ	Kraftfahrzeug
KomHVO	Kommunalhaushaltsverordnung
KomInvFöG	Kommunal-Investitionsfördergesetz (Kapitel 1 und 2)
LH	Lüdinghausen
LF	Löschfahrzeug
LZ	Landeszuweisung / Landeszuwendung
NKF	Neues kommunales Finanzmanagement
NKF-CUIG	NKF-COVID-19-Ukraine-Isolierungsgesetz
NKFWG	NKF-Weiterentwicklungsgesetz
NW, NRW	Nordrhein-Westfalen
ÖPNV	Öffentlicher Personennahverkehr
Rest.	Restaurierung
RVM	Regionalverkehr Münsterland GmbH
SGB	Sozialgesetzbuch
Sek (i.V.m. I, II)	Sekundarstufe
Sepp.	Seppenrade
SoPo	Sonderposten
UStG	Umsatzsteuergesetz
UV	Umlaufvermögen
VBL	Versorgungskasse des Bundes und der Länder
VE	Verpflichtungsermächtigung
VHS	Volkshochschule
VJ	Vorjahr
WaBu	WasserBurgenWelt
Zuw.	Zuweisung/Zuwendung

Haushaltssatzung

der Stadt Lüdinghausen für das Haushaltsjahr 2024

Aufgrund der §§ 78 ff. der Gemeindeordnung für das Land Nordrhein-Westfalen (GO NW) in der Fassung der Bekanntmachung vom 14. Juli 1994 (GV. NRW. S. 666), zuletzt geändert durch Artikel 1 des Gesetzes vom 13. April 2022 (GV. NRW. S. 490) hat der Rat der Stadt Lüdinghausen mit Beschluss vom __.__.2024 folgende Haushaltssatzung erlassen:

§ 1

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

im **Ergebnisplan** mit

dem Gesamtbetrag der Erträge auf	68.360.800 €
dem Gesamtbetrag der Aufwendungen auf	74.316.800 €

im **Finanzplan** mit

dem Gesamtbetrag der Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit auf	61.934.000 €
dem Gesamtbetrag der Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit auf	66.938.080 €
dem Gesamtbetrag der Einzahlungen aus der Investitionstätigkeit auf	8.140.200 €
dem Gesamtbetrag der Auszahlungen aus der Investitionstätigkeit auf	21.360.800 €
dem Gesamtbetrag der Einzahlungen aus der Finanzierungstätigkeit auf	13.200.000 €
dem Gesamtbetrag der Auszahlungen aus der Finanzierungstätigkeit auf	468 400 €

festgesetzt.

§ 2

Der **Gesamtbetrag der Kredite**, deren Aufnahme für Investitionen erforderlich ist, wird auf
13.200.000 €
festgesetzt.

§ 3

Der **Gesamtbetrag der Verpflichtungsermächtigungen**, der zur Leistung von Investitionsauszahlungen in künftigen Jahren erforderlich ist, wird auf
13.886.700 €
festgesetzt.

§ 4

Die Inanspruchnahme der Ausgleichsrücklage aufgrund des voraussichtlichen Jahresergebnisses im Ergebnisplan wird auf
5.956.000 €
festgesetzt.

§ 5

Der **Höchstbetrag der Kassenkredite**, 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 260 v. H.

1.2. für die Grundstücke (Grundsteuer B) auf 460 v. H.

2. Gewerbesteuer auf

460 v. H.

§ 7

(Haushaltssicherungskonzept) entfällt

§ 8

Erheblichkeit, Wertgrenzen, Stellenplan

1. Als unerheblich im Sinne des § 83 Abs. 2 GO NW gelten über- und außerplanmäßige Aufwendungen und Auszahlungen, die
 - a) auf gesetzlicher oder vertraglicher Verpflichtung beruhen,
 - b) zur Verwendung zweckgebundener Einnahmen erforderlich sind,
 - c) sich auf internen Leistungsbeziehungen oder Jahresabschlussbuchungen beziehen,
 - d) in sonstigen Fällen den Betrag von 30.000 € nicht überschreiten.
2. Über- bzw. außerplanmäßige Verpflichtungsermächtigungen sind erheblich, soweit sie den Betrag von 30.000 € überschreiten. Im Übrigen sind sie dem Rat zur Kenntnis zu bringen.
3. Die Wertgrenze für den detaillierten Ausweis von Investitionen im Teilfinanzplan wird mit 30.000 € festgesetzt (§ 4 Abs. 4 KomHVO).
4. Soweit im Stellenplan der Vermerk „künftig wegfallend (kw)“ angebracht ist, dürfen freiwerdende Stellen dieser Besoldungs- bzw. Entgeltgruppe nicht mehr besetzt werden. Soweit im Stellenplan der Vermerk „künftig umzuwandeln (ku)“ angebracht ist, ist diese freiwerdende Stelle dieser Besoldungs- bzw. Entgeltgruppe in eine Stelle der niedrigeren Besoldungs- bzw. Entgeltgruppe oder in eine Arbeitnehmerstelle umzuwandeln.
5. Auf Planstellen/Stellen ohne Aufwand (Leerstellen) können Beschäftigte geführt werden, wenn und sobald sie langfristig vom Dienst freigestellt sind und keine Bezüge mehr erhalten. Sobald die Freistellung beendet ist, sind die Beschäftigten auf freien oder freigewordenen Planstellen/Stellen (mit Aufwand) zu führen. Für den Fall, dass bei Beendigung der Freistellung keine entsprechende Planstelle/Stelle zur Verfügung steht, wird der Bürgermeister hiermit ermächtigt, Beschäftigte vorübergehend auf Leerstellen weiter zu führen, und zwar solange, bis eine entsprechende Planstelle/ Stelle zur Verfügung steht. Die hiernach in Anspruch genommene Leerstelle gilt für die Dauer der vorübergehenden Besetzung als eingerichtete Planstelle/Stelle mit Bezügeaufwand; die Bewertung entspricht der von dem Beschäftigten erreichten Gruppe. Bei der Freistellung im Rahmen der Altersteilzeit und bei Personalgestellung bzw. langfristiger Abordnung gegen Erstattung des vollen Aufwandes kann entsprechend verfahren werden.

6. Soweit im Laufe eines Haushaltsjahres freiwerdende und besetzbare Stellen sowohl von Beamten als auch von tariflich Beschäftigten verwaltet werden können, dürfen Planstellen für Beamte mit vergleichbaren tariflich Beschäftigten und Stellen für tariflich Beschäftigte mit vergleichbaren Beamten besetzt werden. Die Planstelle oder Stelle soll grundsätzlich spätestens in dem nach dauerhafter Aufgabenübertragung folgenden Haushaltsjahr umgewandelt werden. Die entsprechende Planstelle gilt für das laufende Haushaltsjahr als in eine Stelle der vergleichbaren Entgeltgruppe umgewandelt, soweit dies notwendig ist.

§ 9

Budgetierungsregelungen, Berichtswesen, Ermächtigungsübertragungen

1. Bildung von Budgets

Erträge und Aufwendungen eines Produktes bilden ein Budget. Mehrere Produkte können zu Budgets verbunden werden.

2. Deckungsfähigkeit von Aufwands- und Auszahlungsermächtigungen

Um einen flexiblen Mitteleinsatz zu gewährleisten, werden die Aufwands- und Auszahlungsermächtigungen innerhalb der Budgets für gegenseitig deckungsfähig erklärt, soweit dies haushaltsrechtlich zulässig ist (z.B. § 14 KomHVO). Über die Inanspruchnahme der Deckungsfähigkeit über das Budget hinaus, entscheidet der Bürgermeister oder der Kämmerer. Durch die Inanspruchnahme der Deckungsfähigkeit darf die Produktzielerreichung nicht tangiert werden. § 21 Abs. 3 KomHVO ist zu beachten.

Ausgenommen von der Deckungsfähigkeit sind die Personal- und Versorgungsaufwendungen / -auszahlungen und die damit in direktem Zusammenhang stehenden Erträge und Einzahlungen. Die Aufwendungen der Kontengruppe 50 und 51 sowie die Auszahlungen der Kontengruppe 70 und 71 sind budgetübergreifend gegenseitig deckungsfähig.

Die Verfügungsmittel des Bürgermeisters sind von der Deckungsfähigkeit ausgenommen (§ 14 KomHVO).

Die Mittel aus internen Leistungsbeziehungen werden nicht in die gegenseitige Deckungsfähigkeit mit einbezogen.

3. Zweckbindung von Einnahmen, Mehr- und Mindereinnahmen

Mehraufwendungen / -auszahlungen im Laufe des Haushaltsjahres sind im jeweiligen Produkt aufzufangen. Ist dies nicht möglich, ist ein Ausgleich nötigenfalls im Budgetbereich herbeizuführen.

Die Erträge eines Budgets sind zweckgebunden für die Aufwendungen des Budgets. Mehrerträge / -einzahlungen im Budget erhöhen die Ermächtigung für Mehraufwendungen / -auszahlungen im Budget entsprechend. Mindererträge im Budget vermindern die Aufwandsermächtigung entsprechend.

Erträge, die gesetzlich oder vertraglich zweckgebunden für bestimmte Aufwendungen sind, sind entsprechend zu verwenden. Zweckgebundene Mehrerträge dürfen nur für entsprechende Mehraufwendungen verwendet werden.

4. Verpflichtungsermächtigungen

Sämtliche Verpflichtungsermächtigungen sind gegenseitig deckungsfähig.

5. Berichtswesen

Die Produktverantwortlichen sind verpflichtet im Laufe des Haushaltsjahres einen Zwischenbericht zu erstellen, in dem Stand und Entwicklung des Budgets zahlenmäßig und verbal zu erläutern sind (Stand des Produktes, Abweichungen von den Planannahmen, Stand der Aufgabenerfüllung bzw. Maßnahmendurchführung, Prognose, eventuelle Maßnahmen zu Gegensteuerung). Die Kämmerei erstellt auf Grundlage der Einzelberichte einen Gesamtbericht und legt diesem dem Haupt- und Finanzausschuss vor.

Im Zuge der Erstellung des Jahresabschlusses ist von den Produktverantwortlichen ein Jahresabschlussbericht zu erstellen, der die Endergebnisse und wesentlichen Entwicklung der Produkte im Jahresverlauf darstellt und erläutert. Die Kämmerei bezieht die Ergebnisse der Einzelberichte in den Lagebericht nach § 49 KomHVO ein. Gemäß § 95 Abs. 1 GO ist der Lagebericht dem Jahresabschluss beizufügen.

6. Ermächtigungsübertragungen

In Anwendung des § 22 Abs. 1 Satz 2 KomHVO NRW wird für Ermächtigungsübertragungen folgende Regelung getroffen:

- Übertragene Ermächtigungen für Auszahlungen für Investitionen bleiben bis zur Fälligkeit der letzten Zahlung für ihren Zweck verfügbar; bei Baumaßnahmen und Beschaffungen längstens jedoch 2 Jahre nach Schluss des Haushaltsjahres, in dem der Vermögensgegenstand in seinen wesentlichen Teilen in Benutzung genommen werden kann. Werden Investitionsmaßnahmen im Haushaltsjahr nicht begonnen, bleiben die Ermächtigungen bis zum Ende des zweiten dem Haushaltsjahr folgenden Jahr verfügbar.
- Ermächtigungsübertragungen für Aufwendungen nach § 22 KomHVO NRW dürfen nur dann vorgenommen werden, wenn alle anderen Möglichkeiten der Bewirtschaftung oder Neuveranschlagung ausgeschöpft sind. Diese bleiben bis zum Ende des folgenden Haushaltsjahres verfügbar.
- Sind Erträge oder Einzahlungen auf Grund rechtlicher Verpflichtungen zweckgebunden, bleiben die entsprechenden Ermächtigungen zur Leistung von Aufwendungen bis zur Erfüllung des Zwecks und die Ermächtigungen zur Leistung von Auszahlungen bis zur Fälligkeit der letzten Zahlung für ihren Zweck verfügbar.

Im Übrigen gelten für Ermächtigungsübertragungen die Bestimmungen des § 22 Abs. 2 bis 4 KomHVO NRW.

Lüdinghausen, __.__.2024

Bürgermeister

Schriftführer/in

Haushaltsplan – 1. Ergebnisplan 2024

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2022	Ansatz 2023	Plan 2024	Plan 2025	Plan 2026	Plan 2027
01	Steuern und ähnliche Abgaben	39.897.526	37.925.000	40.448.000	42.381.000	44.136.000	45.566.000
02	+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen	15.549.424	10.166.900	13.859.600	10.441.300	12.026.100	11.442.700
03	+ Sonstige Transfererträge	64.710	46.000	87.800	90.000	92.000	94.000
04	+ Öffentlich-rechtl. Leistungsentgelte	5.096.888	6.057.700	6.328.500	6.241.700	6.249.400	6.260.300
05	+ Privatrechtliche Leistungsentgelte	1.116.746	1.047.100	1.161.300	1.180.100	1.054.700	1.063.500
06	+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen	1.925.098	1.954.100	1.917.000	1.987.200	2.032.400	2.132.600
07	+ Sonstige ordentliche Erträge	3.452.333	7.905.900	3.518.700	5.310.000	4.495.000	1.455.000
08	+ Aktivierte Eigenleistung	27.516	8.000	15.000	15.000	15.000	15.000
09	+/-Bestandsveränderungen	0	0	0	0	0	0
10	= Ordentliche Erträge	67.130.241	65.110.700	67.335.900	67.646.300	70.100.600	68.029.100
11	- Personalaufwendungen	-13.018.507	-14.282.800	-15.724.000	-16.271.300	-16.875.300	-17.497.900
12	- Versorgungsaufwendungen	-1.257.515	-1.022.500	-1.070.200	-1.106.900	-1.145.900	-1.186.900
13	- Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	-13.817.032	-14.308.600	-13.617.900	-12.585.400	-13.431.300	-11.883.700
14	- Bilanzielle Abschreibungen	-7.088.164	-7.001.600	-7.562.000	-7.700.200	-7.856.000	-7.901.800
15	- Transferaufwendungen	-27.865.629	-28.929.500	-31.288.400	-32.053.400	-32.925.400	-33.868.400
16	- Sonstige ordentliche Aufwendungen	-3.979.564	-4.575.700	-4.860.200	-4.722.000	-4.336.600	-4.289.200
17	= Ordentliche Aufwendungen	-67.026.412	-70.120.700	-74.122.700	-74.439.200	-76.570.500	-76.629.900
18	= Ordentliches Ergebnis	103.829	-5.010.000	-6.786.800	-6.792.900	-6.469.900	-8.600.800
19	+ Finanzerträge	936.267	970.800	1.024.900	900.900	862.900	838.800
20	- Zinsen und sonstige Finanzaufwendungen	-95.415	-119.800	-194.100	-630.000	-860.000	-1.080.000
21	= Finanzergebnis (Z. 19+20)	840.852	851.000	830.800	270.900	2.900	-241.200
22	= Ergebnis d. lfd. Verwaltungstätigkeit (Z. 18+21)	944.682	-4.159.000	-5.956.000	-6.522.000	-6.467.000	-8.842.000
23	+ Außerordentliche Erträge	239.267	1.316.000	0	0	0	0
24	- Außerordentl. Aufwendungen	-81.041	0	0	0	0	0
25	= Außerordentliches Ergebnis (Z. 23+24)	158.225	1.316.000	0	0	0	0
26	= Jahresergebnis (Z. 22+25)	1.102.907	-2.843.000	-5.956.000	-6.522.000	-6.467.000	-8.842.000

Nachrichtlich: Verrechnung. Erträge und Aufwendungen mit der Allg. Rücklage:

31	Verrechnete Erträge bei Vermögensgegenständen	99.039	0	0	0	0	0
32	Verrechnete Erträge bei Finanzanlagen	0	0	0	0	0	0
33	Verrechnete Aufwendungen bei Vermögensgegenständen	-99.669	0	0	0	0	0
34	Verrechnete Aufwendungen bei Finanzanlagen	0	0	0	0	0	0
35	Verrechnungssaldo (Z.,31,32,33,34)	-630	0	0	0	0	0

Haushaltsplan – 2. Finanzplan 2024

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2022	Ansatz 2023	Plan 2024	Plan 2025	Plan 2026	Plan 2027
01	Steuern und ähnliche Abgaben	41.548.646	37.925.000	40.448.000	42.381.000	44.136.000	45.566.000
02	+ Zuwendungen und allg. Umlagen	11.987.861	7.064.000	10.488.000	7.040.800	8.576.600	8.026.900
03	+ Sonstige Transfereinzahlungen	62.934	46.000	87.800	90.000	92.000	94.000
04	+ Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	4.477.657	4.908.100	5.349.800	5.263.000	5.270.600	5.281.500
05	+ Privatrechtliche Leistungsentgelte	1.156.294	1.047.100	1.161.300	1.180.100	1.054.700	1.063.500
06	+ Kostenerstattungen, Kostenumlagen	1.809.943	1.954.100	1.917.000	1.987.200	2.032.400	2.132.600
07	+ Sonstige Einzahlungen	1.685.358	1.551.900	1.457.200	1.457.000	1.457.000	1.457.000
08	+ Zinsen und sonstige Finanzeinzahlungen	936.259	970.800	1.024.900	900.900	862.900	838.800
09	= Einzahlungen lfd. Verw.-tätigk.	63.664.952	55.467.000	61.934.000	60.300.000	63.482.200	64.460.300
10	- Personalauszahlungen	-12.873.833	-13.749.500	-15.162.880	-15.735.240	-16.310.140	-16.902.530
11	- Versorgungsauszahlungen	-1.097.844	-1.380.500	-1.422.500	-1.465.200	-1.509.100	-1.554.400
12	- Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen	-11.976.347	-14.308.600	-13.617.900	-12.585.400	-13.431.300	-11.883.700
13	- Zinsen und sonstige Finanzauszahlungen	-95.435	-119.800	-194.100	-630.000	-860.000	-1.080.000
14	- Transferauszahlungen	-27.743.408	-28.929.500	-31.288.400	-32.053.400	-32.925.400	-33.868.400
15	- Sonstige Auszahlungen	-3.964.727	-5.005.700	-5.252.300	-5.114.100	-4.728.700	-4.683.800
16	= Auszahlungen lfd. Verw.-tätigk.	-57.751.595	-63.493.600	-66.938.080	-67.583.340	-69.764.640	-69.972.830
17	= Saldo lfd. Verw.-tätigkeit	5.913.357	-8.026.600	-5.004.080	-7.283.340	-6.282.440	-5.512.530
18	+ Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen	5.335.972	6.997.700	5.945.200	5.488.200	4.372.000	3.972.000
19	+ Einzahlung aus Veräußerung v. Sachanlagen	152.296	6.099.000	1.958.000	3.853.000	3.038.000	-2.000
20	+ Einz. aus Veräußerung Finanzanl.	0	0	0	0	0	0
21	+ Einzahlung aus Beiträgen u. ä. Entgelten	575.315	1.652.000	198.000	1.939.000	1.699.000	288.000
22	+ sonstige Investitionseinzahlungen	908.567	1.711.000	39.000	1.752.000	1.212.000	2.000
23	= Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	6.972.150	16.459.700	8.140.200	13.032.200	10.321.000	4.260.000
24	- Auszahlung f. Erwerb v. Grundstücken und Gebäuden	-1.584.547	-3.700.000	-6.580.000	-1.250.000	-1.250.000	-1.250.000
25	- Auszahlung f. Baumaßnahmen	-7.950.782	-12.687.900	-12.752.000	-12.757.700	-5.477.500	-2.065.000
26	- Auszahlung f. Erwerb v. bewegl. Anlagevermögen	-1.757.904	-1.159.900	-1.732.700	-1.165.000	-883.500	-617.000
27	- Auszahlung f. d. Erwerb v. Finanzanlagen	-73.922	-78.000	-129.000	-232.000	-235.000	-238.000
28	- Auszahlung v. aktivierbaren Zuw.	0	0	0	0	0	0
29	- Sonstige Investitionsauszahlungen	-1.804.949	-160.500	-167.100	-102.000	-102.000	-102.000
30	Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	-13.172.104	-17.786.300	-21.360.800	-15.506.700	-7.948.000	-4.272.000
31	Saldo Investitionstätigkeit	-6.199.954	-1.326.600	-13.220.600	-2.474.500	2.373.000	-12.000
32	Überschuss/ Fehlbetrag	-286.597	-9.353.200	-18.224.680	-9.757.840	-3.909.440	-5.524.530
33	+ Aufnahme und Rückflüsse von Krediten für Invest.	0	1.325.000	13.200.000	2.400.000	0	0
34	+ Aufnahme von Krediten zur Liquiditätssicherung	0	0	0	0	0	0
35	- Tilgung und Gewährung von Krediten für Invest.	-338.112	-427.700	-468.400	-579.300	-533.700	-502.800
36	- Tilgung von Krediten zur Liquiditätssicherung	0	0	0	0	0	0
37	Saldo aus Finanzierungstätigkeit	-338.112	897.300	12.731.600	1.820.700	-533.700	-502.800
38	Änd. des Finanzbestandes	-624.710	-8.455.900	-5.493.080	-7.937.140	-4.443.140	-6.027.330
39	+ Anfangsbestand an Finanzmitteln	11.373.977	10.000.000	10.000.000	4.506.920	-3.430.220	-7.873.360
40	+/- Änderungen Bestand an fremden Finanzmitteln	-132.391	0	0	0	0	0
41	Liquide Mittel	10.616.877	1.544.100	4.506.920	-3.430.220	-7.873.360	-13.900.690

Anlage 1 zum Haushaltsplan

Vorbericht

Gliederung

Statistische Angaben	S. 12
1. Wesentlichen Ziele, Strategien und Daten zum Haushaltsplan	
1.1 wesentlichen Ziele und Strategien	S. 13
1.2 Aufstellungsverfahren	S. 13
1.3 Produkteinteilungen	S. 14
1.4 Wesentliche Änderungen, Rückblick und Ausblick	S. 15
1.5 NKF-Kennzahlenset NRW	S. 17
2. wesentliche Haushaltsdaten	
2.1 Erträge	S. 19
2.2 Aufwendungen	S. 26
2.3 Einzahlungen	S. 33
2.4 Auszahlungen	S. 35
2.5 Vermögen	S. 36
2.6 Verbindlichkeiten	S. 36
2.7 Zinsbelastungen	S. 37
2.8 Verpflichtungen aus Bürgschaften, Gewährverträgen etc. (s. auch Anl. 4)	S. 37
3. Entwicklung Jahresergebnis u. Eigenkapital sowie Deckungsbedarf Finanzplan	S. 38
4. Investitionen, Instandsetzungs- und Erhaltungsmaßnahmen	S. 39
5. Entwicklung Saldo Verwaltungstätigkeit und Finanzierungstätigkeit	S. 41
6. Haushaltssicherungskonzept (entfällt)	
7. Wesentlichen haushaltswirtschaftlichen Belastungen in Bezug auf andere Organisationseinheiten	S. 43
8. Investitions- und Maßnahmenplanung 2030	S. 45

Statistische Angaben

1. Einwohnerzahl

(nach der Fortschreibung durch den Landesbetrieb Information und Technik Nordrhein-Westfalen (IT.NRW))

Einwohner zum 31.12.

Jahr	Einwohner	Jahr	Einwohner	Jahr	Einwohner	Jahr	Einwohner
1974	17.313	1987	19.036	1999	22.558	2011*	23.581
1975	17.352	1987*	19.109	2000	22.873	2012	23.569
1976	17.528	1988	19.296	2001	23.333	2013	23.672
1977	17.590	1989	19.654	2002	23.622	2014	23.921
1978	17.712	1990	20.152	2003	23.858	2015	24.263
1979	17.927	1991	20.719	2004	24.053	2016	24.556
1980	17.968	1992	21.018	2005	24.097	2017	24.550
1981	17.982	1993	21.270	2006	24.298	2018	24.590
1982	17.928	1994	21.410	2007	24.200	2019	24.822
1983	17.991	1995	21.569	2008	24183	2020	24.810
1984	18.188	1996	21966	2009	24.196	2021	24.847
1985	18226	1997	22.188	2010	24.195	2022	25.259
1986	18.564	1998	22.290	2011	24.144		

* (1987 = Stand nach der Volkszählung / 2011 = Basis nach dem Zensus vom 09.05.2011)

(nach der Fortschreibung durch den Landesbetrieb Information und Technik Nordrhein-Westfalen (IT.NRW))

2. Flächengröße (Quelle: IT.NRW)

Stand 31.12.2022: 140,54 qkm (14.054,254 Hektar)

3. Schülerzahlen

Schuljahr Stand	2018/19 15.10.2018	2019/20 15.10.2019	2020/21 15.10.2020	2021/22 15.10.2021	2022/23 15.10.2022	2023/24 15.10.2023
Ludgerischule	251	249	267	273	293	301
Marienschule	253	260	260	258	282	280
Ostwallschule	424	417	452	414	427	442
Summe Grundschulen	928	926	979	945	1.002	1.023
Haupt- und Realschule	305	110	-	-	-	-
Sekundarschule	529	672	800	800	795	805
St. Antonius-Gymnasium	747	752	738	738	749	761
Summe weiterf. Schulen	1.581	1.534	1.538	1.538	1.544	1.566
Andere Trägerschaften	2.539	2.517	2.506	2.439	2.388	2.373
Gesamt	5.048	4.977	5.023	4.922	4.934	4.962

1. Wesentliche Ziele und Strategien und Änderungen gegenüber dem Vorjahr

1.1 Wesentliche Ziele und Strategien

Gem. § 75 GO NRW ist die Haushaltswirtschaft so zu planen und zu führen, dass die stetige Erfüllung der Aufgaben der Gemeinde gesichert ist. Damit findet das Nachhaltigkeitsprinzip seinen Ausdruck für den Bereich der Planung und Bewirtschaftung des kommunalen Haushalts.

Die stetige bzw. dauerhafte Aufgabenerfüllung wiederum ist nur bei einem ausgeglichenen Haushalt möglich. Der Grundsatz des Haushaltsausgleichs hat insofern zentrale Bedeutung für die kommunale Haushaltswirtschaft. Im Sinne des Ressourcenverbrauchskonzepts ist maßgeblich, dass der Gesamtbetrag der Erträge den Gesamtbetrag der Aufwendungen erreicht bzw. übersteigt. Die Erwirtschaftung der für die Aufwendungen in einer bestimmten Periode notwendigen finanziellen Mittel soll nicht zu Lasten nachfolgender Generationen in die Zukunft verschoben werden. Dabei geht es nicht ausschließlich um das laufende Haushaltsjahr, sondern um eine mittel- bis langfristige Betrachtung.

Zudem ist die Haushaltswirtschaft wirtschaftlich, effizient und sparsam zu führen.

Die Haushaltswirtschaft – konkret der vorliegende Haushalt mit der Finanzplanung bis 2027 – ist damit ein zentrales Planungs- und Führungsinstrument für die Stadt Lüdinghausen.

Neben den allgemeinen Haushaltsgrundsätzen wurden bei Aufstellung des Haushaltes eine Vielzahl fachlicher Planungen und Zielvorstellungen berücksichtigt. Das Integrierte Stadtentwicklungskonzept (ISEK), Einzelhandelskonzept, Schulentwicklungsplanung, Bauleitpläne, Sporthallenentwicklungsplan, Klimaschutzkonzept und Mobilitätskonzept können hier beispielhaft genannt werden. Des Weiteren zeigt die „Investitions- und Maßnahmenplanung 2030“ einen Fahrplan für die Zukunft auf.

Weitere Ziele und Vorgaben ergeben sich aus Beschlüssen des Rates und seiner Ausschüsse sowie gesetzlichen Bestimmungen. All diese nicht abschließend dargestellten Ziele finden ihren Niederschlag im vorliegenden Haushaltsplanentwurf.

Infolge der andauernden globalen multiplen Krisen kommen auf alle Kommunen – auch auf die Stadt Lüdinghausen weiter außergewöhnliche Belastungen hinzu. Vor diesem Hintergrund steht die Stadt vor der Herausforderung, einerseits ihre eigene Handlungsfähigkeit aufrechtzuerhalten und andererseits weitere Belastungen für die Bürgerschaft möglichst gering zu halten. Aufgrund der notwendigen Sparbemühungen lassen sich nicht mehr alle Wunschvorstellungen realisieren.

1.2 Aufstellungsverfahren des Haushaltes

Der Entwurf ist nach den Vorschriften der Gemeindeordnung und den übrigen Rechts- und Verwaltungsvorschriften aufgestellt worden. Er enthält alle Daten und Prognosen für das Haushaltsjahr aufgrund hierfür vorliegender Berechnungs- und Schätzungsgrundlagen. Desgleichen entwickelt er in der Finanzplanung Zielvorstellungen für die Haushaltsjahre 2025 – 2027, soweit sie zum augenblicklichen Zeitpunkt überschaubar sind.

Der Entwurf wurde vom Kämmerer aufgestellt und vom Bürgermeister festgestellt.

Weiteres Verfahren:

14.12.2023	Rat – Einbringung des Entwurfs durch den Bürgermeister
23.01.2024 – 20.02.2024	Detailberatung im HFA und in den Fachausschüssen unter Hinzuziehung der Budgetverantwortlichen
29.02.2024	Verabschiedung HFA nach Delegation gemäß § 60 Abs. 2 GO NRW –
anschließend	Anzeige gemäß § 80 Abs. 5 GO bei Aufsichtsbehörde

1.3 Produkteinteilung

Die Gliederung des Haushaltsplanes erfolgt im NKF nach produktorientierten Teilplänen, die nach folgenden verbindlichen **Produktbereichen** und in der vorgegebenen Reihenfolge gegliedert sind:

01 Innere Verwaltung	07 Gesundheitsdienste	13 Natur- und Landschaftspflege
02 Sicherheit und Ordnung	08 Sportförderung	14 Umweltschutz
03 Schulträgeraufgaben	09 Räumliche Planung u. Entwicklung, Geoinformationen	15 Wirtschaft und Tourismus
04 Kultur u. Wissenschaften	10 Bauen und Wohnen	16 Allgemeine Finanzwirtschaft
05 Soziale Leistungen	11 Ver- und Entsorgung	17 Stiftungen
06 Kinder-, Jugend- und Familienhilfe	12 Verkehrsflächen u. -anlagen, ÖPNV	

Büro des Bürgermeisters

01 01 00	Ratsarbeit
01 02 00	Verwaltungsleitung
01 07 00	Kommunikation & Bürgerbeteiligung
04 09 00	Theater, Konzerte und Kulturpflege
12 04 01	Mobilität
15 01 00	Wirtschaftsförderung & Stadtmarketing

Dezernat I

FB 1 – Zentrale Dienste

01 03 00	Gleichstellungsangelegenheiten
01 04 01	Personalrat
01 06 07	Einkauf und allgemeine Dienste
01 06 08	EDV
01 08 00	Personalwirtschaft und Organisation
01 08 05	Gesundheitsvorsorge und Arbeitssicherheit
02 10 00	Bürgerbüro
02 13 00	Statistik und Wahlen
04 08 01	Stadtarchiv

FB 2 – Finanzen

01 09 05	Finanzbuchhaltung
01 09 07	Vollstreckung
01 13 00	Liegenschaftsverwaltung
16 01 01	Zentrale Finanzwirtschaft
16 01 02	Steuern und Gebühren
16 01 03	Allgemeine Zuweisungen und Umlagen
16 01 04	Finanzierungs- u. Liquiditätsmanagement

FB 3 – Stadtentwicklung

09 01 00	Bauleitplanung
11 02 00	Abfallbeseitigung
11 03 00	Service für das Abwasserwerk
12 01 01	Duales System
12 05 00	Straßenreinigung
13 01 00	Öffentl. Grünanlagen, Natur u. Landschaft
13 04 00	Gewässerunterhaltung
13 04 04	Wasserverbandsgebühren
13 06 02	Friedhofs- u. Bestattungsangelegenheiten
14 01 00	Klimaschutz

FB 6 – Technische Dienste

01 06 02	Baubetriebshof
01 14 11	Bewirtschaftung Verwaltungsgebäude
01 14 21	Bewirtschaftung sonstige Gebäude
02 14 01	Bewirtschaftung Feuerwehr

03 14 01	Bewirtschaftung Grundschulen
03 14 07	Bewirtschaftung Sekundarschule
03 14 04	Bewirtschaftung St. Antonius-Gymnasium
03 14 05	Bewirtschaftung Gymnasium Canisianum
03 14 06	Bewirtschaftung Turnhallen
04 14 00	Bewirtschaftung Musikschule
04 14 01	Bewirtschaftung Burg Lüdingh. / Bauhaus
06 14 00	Bewirtschaftung Kindergärten
06 14 01	Bewirtschaftung Jugendzentrum
06 14 02	Kinderspiel- und Bolzplätze
08 01 00	Bewirtschaftung Sportanlagen
10 11 04	Bewirtschaftung soziale Einrichtungen
12 01 00	Öffentliche Verkehrsflächen / Erschließung

Dezernat II

FB 4 – Bildung, Sport u. Ordnungsangelegenheiten

02 01 00	Gefahrenabwehr/Ordnungsmaßnahmen
02 02 00	Gewerbe und Gaststätten
02 11 00	Familienstandesangelegenheiten
02 15 01	Brand- u. Katastrophenschutz, Hilfeleistung
03 01 01	Schulträgeraufgaben Grundschulen
03 01 07	Schulträgeraufgaben Sekundarschule
03 01 04	Schulträgeraufgaben St. Antonius-Gymnasium
03 02 00	Zentrale schulbezogene Leistungen
04 04 00	Volkshochschule
04 05 00	Musikschule
04 06 00	Förderung und Zuschüsse Bücherei
06 01 00	Kindertageseinrichtungen
06 02 00	Offene Kinder- und Jugendarbeit
06 04 00	Kommunales Management für Familien
08 02 00	Sportförderung
08 14 01	Klutensee-Bad
10 11 01	Soziale Einrichtungen für Wohnungslose
12 01 07	Ruhender Verkehr / Parkplätze

FB 5 – Arbeit und Soziales

05 03 05	Leistungen nach dem SGB II
05 03 09	Leistungen für Asylbewerber
05 03 12	Leistungen nach dem SGB XII
05 05 00	Förderung der freien Wohlfahrtspflege
05 05 01	Rentenversicherungsangelegenheiten
10 08 01	Gewährung von Wohngeld

Die organisatorische Neuorganisation der Verwaltung zum 01.10.2023 ist in dieser Produkteinteilung berücksichtigt.

1.4 Wesentliche Änderungen incl. Rückblick und Ausblick

Allgemein

Die Bundesvereinigung der kommunalen Spitzenverbände hat in ihrer alljährlichen Finanzprognose zur Entwicklung der Kommunalfinanzen deutlich vor drohenden dauerhaften Defiziten in den Kommunalhaushalten gewarnt. Die vollen Effekte der derzeitigen Krisensituation werden die künftigen kommunalen Haushalte zu spüren bekommen. Auf die Kommunalhaushalte warten Rekorddefizite. Diese Defizite sind nicht das Ergebnis eines Einzeleffektes. Vielmehr ist es die Kombination von kommunal kaum beeinflussbaren hohen Ausgabensteigerungen (überproportionales Wachstum bei Sozialausgaben, Personalausgaben durch den aktuellen Tarifabschluss, Zinssteigerungen etc.) und geringer wachsenden Einnahmen, die die strukturelle Schieflage der Kommunalfinanzen erneut offenbart und die Kommunalhaushalte überlastet.

Mit Stand Oktober 2023 rechnet die Bundesregierung mit einem Rückgang des Bruttoinlandsprodukts um preisbereinigt -0,4 % für das abgelaufene Jahr und mit einem Anstieg von 1,3 % im Jahr 2024.

Stadt Lüdinghausen

Ausführung Haushalt 2023

Die Ertragsseite zeigt sich gegenüber der Planung insgesamt verbessert. Erneut übersteigen die Gewerbesteuererträge die Annahmen. Das gilt jedoch nicht für den Anteil an der Einkommensteuer. Bund und Land haben nichteing geplante Mittel für die Bewältigung der Flüchtlingssituation bereitgestellt. Mehrerträge ergeben sich zudem bei den Finanzerträgen. Hier erfolgt eine höhere Gewinnzuführung vom Abwasserwerk.

Auf der Aufwandsseite sind die Veränderungen gegenüber dem Plan allgemein eher von geringerer Natur. Kosten der Unterkunft im SGB-II und die Regelleistungen im Asylbereich fallen niedriger aus. Die enormen Kosten in Verbindung mit der Aufnahme von Flüchtlingen aus der Ukraine und anderen Ländern setzen sich jedoch fort. Ferner verschieben sich einige Maßnahmen im Gebäude- und Tiefbaubereich zu Lasten des Folgejahres.

Haushaltsplan 2024

In deutlichem Umfang übersteigen die Aufwendungen die Erträge.

Auf der Ertragsseite ist aufgrund der Steuerkraftentwicklung in der zurückliegenden Referenzperiode ein deutlicher Zuwachs der Schlüsselzuweisungen zu verzeichnen. Die Erlöse aus der Vermarktung von Baugebieten gehen deutlich zurück bzw. verschieben sich in die beiden Folgejahre.

Beinflussende Faktoren auf der Aufwandseite sind die Inflation, die Erhöhung der Kreisumlage sowie der Tarifabschluss für den öffentlichen Dienst.

Im Haushalt 2024 sind Auszahlungen von insgesamt 88.667.280 € (Vorjahr 81.707.600 €) eingeplant. Zur Finanzierung der investiven Auszahlungen sind in den Haushaltsjahren 2024 und 2025 Darlehensaufnahmen von insgesamt 15.600.000 € vorgesehen. Die vorgesehenen Investitionen sind abhängig von Zuschüssen und Darlehensaufnahmen.

Inwieweit die geplanten Vorhaben im Finanzplanungszeitraum umgesetzt werden können, hängt entscheidend von der zukünftigen gesamtwirtschaftlichen Entwicklung und den damit verbundenen Steuereinnahmen und Zuweisungen ab. Vor diesem Hintergrund ist beim Eingehen von zusätzlichen Auszahlungsverpflichtungen genau zu prüfen, ob diese dauerhaft finanzierbar sind, die Folgekosten für die Nutzung und den Betrieb nachhaltig getragen werden können und ein angemessenes Kosten-Nutzen-Verhältnis gewährleistet ist.

Gesetzesänderungen

Die Isolierung gemäß dem NKF-COVID-19-Ukraine-Isolierungsgesetz läuft mit Ende des Haushaltsjahres 2023 aus und ist daher in diesem Haushalt nicht weiter aufgeführt. Das 3. NKF-Weiterentwicklungsgesetz enthält voraussichtlich keine Inhalte mit aktueller Auswirkung auf den Haushalt der Stadt.

Die Stadt Lüdinghausen investiert weiter in den Schulstandort und nimmt zukunftsorientierte Infrastrukturinvestitionen vor. Zu den hervorzuhebenden Investitionen zählen:

Hochbau

Auszahlung 2023

Mensa Ostwall	400.000
Mensa und Multifunktionsraum in Seppenrade	300.000
Ludgeri-Grundschule	2.500.000
Stadion Lüdinghausen (Neubau Umkleide und Lager)	800.000
Sekundarschule Gebäude	3.000.000
Gebäude Baubetriebshof (Neubau und Sanierung)	900.000

Tiefbau

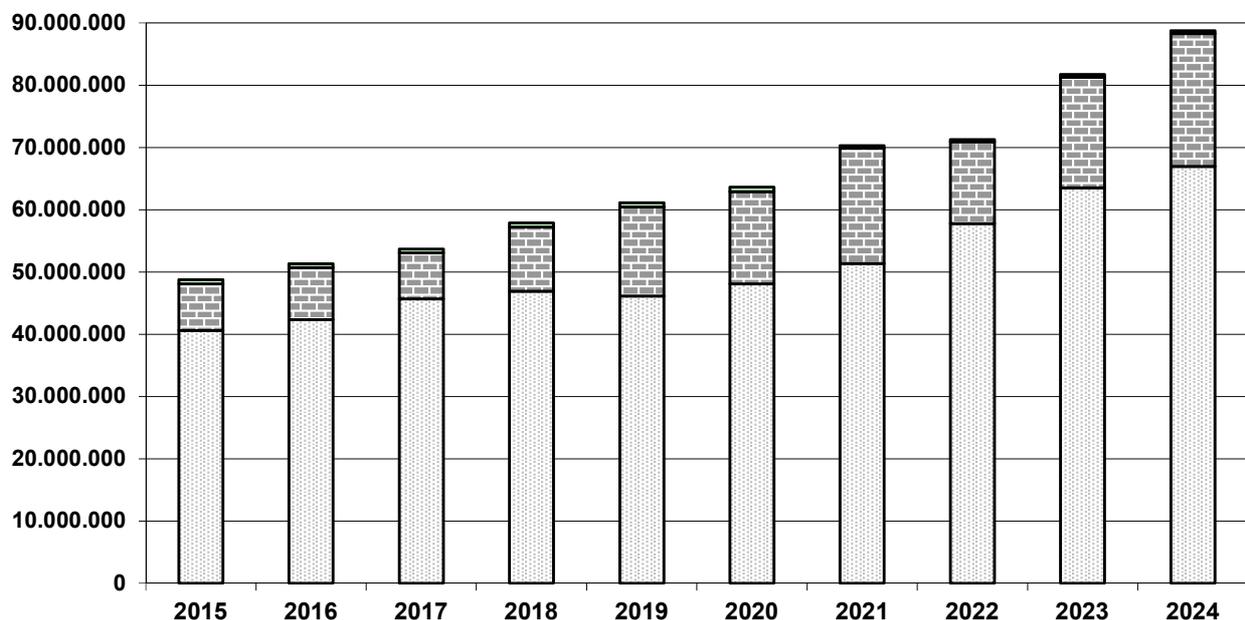
Park der Generationen - Rings um die Stever	500.000
Regionale Münsterstraße	380.000
Regionale Kleine Münsterstraße	620.000
Baubetriebshof Kanalisation	460.000

Weitere Investitionen

Erwerb von Flüchtlingsunterkünfte	1.500.000
Barrierefreier Umbau Haltestellen ÖPNV	494.500

Des Weiteren ist der Haushalt 2024 auch Grundlage für das Vorhalten des Hallenbades für Einwohner sowie Schul- und Vereinssport, der barrierefreie Umbau von Haltestellen des ÖPNV, die Finanzierung der Bücherei, von Kindergärten, Schulsozialarbeit, Brandschutz und vieles mehr.

Entwicklung Auszahlungen Gesamthaushalt



	2015	2016	2017	2018	2019	2020	2021	2022	2023	2024
Verw.-Tätigkeit	40.575.134	42.342.433	45.667.629	46.919.685	46.118.534	48.079.354	51.352.689	57.751.595	63.493.600	66.938.080
Investitionen	7.498.756	8.353.879	7.364.338	10.278.717	14.315.053	14.832.549	18.533.620	13.172.104	17.786.300	21.360.800
Tilgungen	666.995	602.497	623.883	676.984	686.143	697.204	421.180	338.112	427.700	468.400
Gesamt-HH	48.740.885	51.298.809	53.655.850	57.875.386	61.119.730	63.609.107	70.307.489	71.261.811	81.707.600	88.767.280

Im Ergebnis lässt sich die Zusammenfassung des Haushaltes der Stadt Lüdinghausen auf folgende **Kernaussagen** reduzieren:

1. **Der Ergebnisplan schließt ab mit einem Defizit i. H. v. 5.956.000 €**
Zum Haushaltsausgleich ist die **Ausgleichsrücklage in Anspruch zu nehmen.**
2. **Der Gesamtfinanzplan weist eine Veränderung des Finanzbestandes von Minus 5.493.080 € aus.**
3. **Neue Kreditaufnahmen für Investitionstätigkeiten sind i. H. v. 13.200.000 € vorgesehen.**
4. **Die Steuersätze werden nicht angehoben.**
5. **Die globalen multiplen Krisen führen weiter zu erheblichen Unsicherheiten bei der Entwicklung der Ertragslage im Haushaltjahr sowie im Zeitraum der Finanzplanung.**

Die Umsetzung des Haushaltsplanes 2024 und die anschließende Finanzplanung für die Jahre 2025 – 2027 hängt entscheidend von der zukünftigen gesamtwirtschaftlichen Entwicklung und den damit verbundenen Steuereinnahmen und Zuweisungen ab. Darüber hinaus bestehen verschiedene Risiken, die die einzelnen Haushaltsjahre negativ beeinflussen können. Zusätzliche Auszahlungsverpflichtungen oder Ertragsreduzierungen sollten deshalb nur eingegangen werden, wenn diese dauerhaft finanzierbar sind (Abschreibungen und Unterhaltungsaufwand).

1.5 NKF Kennzahlenet NRW

In Ergänzung der produktbezogenen Ziele und Kennzahlen und zur Beurteilung der haushaltswirtschaftlichen Gesamtlage der Stadt Lüdinghausen werden nachfolgende Finanzkennzahlen dargestellt und interpretiert. Grundlage sind das Jahresrechnungsergebnis 2022 sowie die Planzahlen der Haushaltsjahre 2023 und 2024.

Kennzahl	2022	2023	2024
Aufwandsdeckungsgrad	100,2%	92,9%	90,8%

Der Aufwandsdeckungsgrad gibt an, zu welchem Anteil die ordentlichen Aufwendungen durch ordentliche Erträge gedeckt werden können. Zur Sicherstellung einer dauerhaften Aufgabenerfüllung der Stadt Lüdinghausen ist ein Wert von 100 % anzustreben.

Kennzahl	2022	2023	2024
Abschreibungsintensität	10,6%	10,0%	10,2%

Die Abschreibungsintensität gibt an, in welchem Umfang der Haushalt der Stadt Lüdinghausen durch den Wertverlust des Anlagevermögens belastet wird. Ermittelt wird die Kennzahl, indem die Abschreibungen ins Verhältnis zu den ordentlichen Aufwendungen gesetzt werden. In den kommenden Jahren wird die Abschreibungsintensität dauerhaft bei über 10 % liegen.

Kennzahl	2022	2023	2024
Drittfinanzierungsquote	62,0%	60,4%	59,6%

Die Kennzahl zeigt das Verhältnis zwischen den bilanziellen Abschreibungen auf Anlagevermögen zu den Erträgen aus der Auflösung von Sonderposten aus Zuwendungen und Beiträgen im Haushaltsjahr an. Sie gibt damit einen Hinweis darauf, inwieweit Erträge aus der Sonderpostenauflösung die Belastung des jährlichen Haushalts durch Abschreibungen mindern. Die hohe Quote von ca. 60 % ist positiv zu beurteilen und zeigt, dass es der Stadt Lüdinghausen gelingt, ihre Investitionen mit einem hohen Drittfinanzierungsanteil umzusetzen.

Kennzahl	2022	2023	2024
Investitionsquote	147,7%	254,0%	235,2%

Die Investitionsquote (Zugänge und Zuschreibungen des Anlagevermögens x 100 : Abgänge und Abschreibungen des Anlagevermögens) gibt Auskunft darüber, in welchem Umfang die Kommune neu investiert, um dem Substanzverlust durch Vermögensabgänge und Abschreibungen entgegen zu wirken. Aufgrund der erheblichen Investitionen in die Infrastruktur (u. a. Schulen, Brücken, Maßnahmen ISEK, Straßenausbau) ergibt sich eine hohe Kennzahl.

Kennzahl	2022	2023	2024
Netto-Steuerquote	58,5%	57,5%	59,3%

Die Netto-Steuerquote zeigt an, in welchem Umfang sich die Stadt Lüdinghausen selbst finanzieren kann und somit unabhängig von staatlichen Zuwendungen ist. Es wird berechnet, wie groß der Anteil der städtischen Steuererträge an den gesamten ordentlichen Erträgen ist. Die gute Quote der Stadt Lüdinghausen ist auf die positive Entwicklung insbesondere bei der Gewerbesteuer und dem Anteil an der Einkommensteuer zurückzuführen.

Kennzahl	2022	2023	2024
Zuwendungsquote	23,2%	15,6%	20,6%

Die Zuwendungsquote gibt an, inwieweit die Stadt Lüdinghausen von Zuwendungen und damit von Leistungen Dritter abhängig ist. Beeinflusst wird die Quote insbesondere von den Schlüsselzuweisungen aus dem kommunalen Finanzausgleich. Die 2023 geringere Quote ist mit deutlich geringeren Erträgen aus Schlüsselzuweisungen zu erklären.

Kennzahl	2022	2023	2024
Personalintensität	19,4%	20,4%	21,2%

Diese Kennzahl zeigt an, welchen Anteil die Personalaufwendungen an den ordentlichen Aufwendungen haben. Die Personalintensität bei der Stadt Lüdinghausen zeigt sich im Zeitvergleich relativ moderat.

Kennzahl	2022	2023	2024
Sach- u. Dienstleistungsintensität	20,6%	20,4%	18,4%

Mit der Quote wird angezeigt, welchen Anteil die Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen an den gesamten ordentlichen Aufwendungen haben. Sie lässt erkennen, in welchem Ausmaß sich die Stadt Lüdinghausen für die Inanspruchnahme Dritter entschieden hat (z. B. Unterhaltungsaufwendungen Gebäude und Straßen, Schülerbeförderungskosten, Deponiekosten, Unterhaltsreinigung, Strom/Gas).

Kennzahl	2022	2023	2024
Transferaufwandsquote	41,6%	41,5%	42,2%

Die Kennzahl stellt einen Bezug zwischen den Transferaufwendungen und den ordentlichen Aufwendungen her. Zur Höhe der Quote trägt insbesondere die Kreisumlage bei, darüber hinaus u. a. auch die Gewerbesteuerumlage und die Sozialleistungen nach dem AsylbLG. Insgesamt zeigt sich auch diese Quote im Zeitreihenvergleich stabil.

2. Die wesentlichen Haushaltsdaten

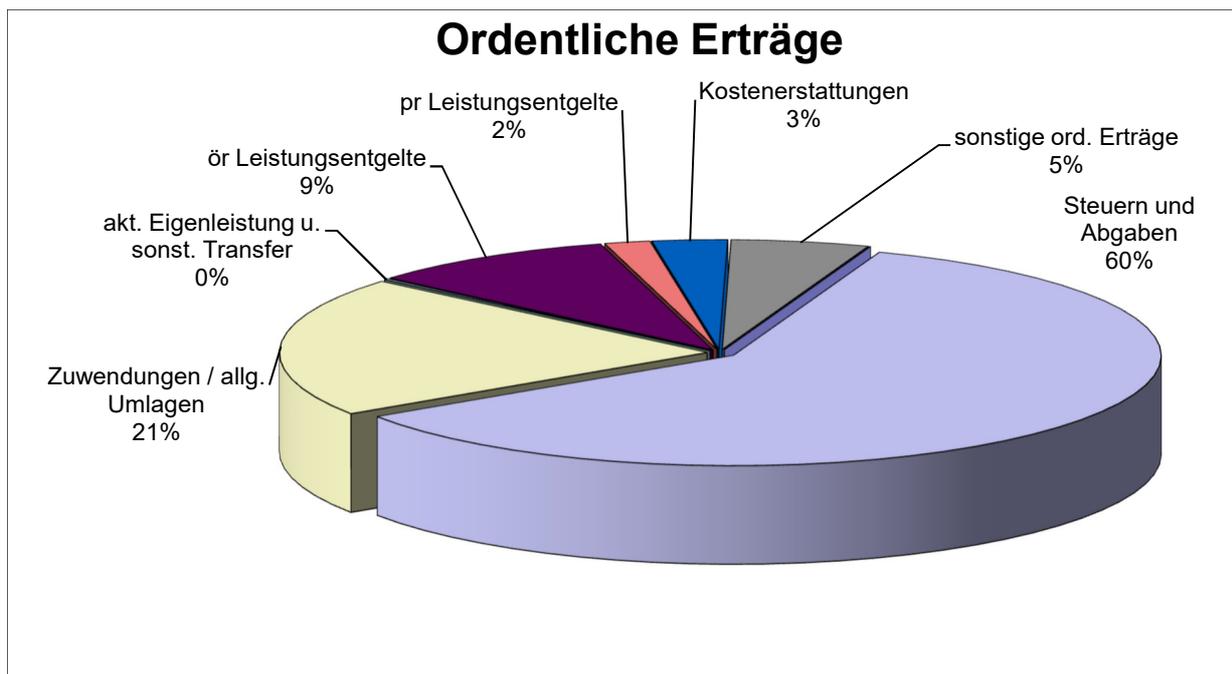
Nachstehend werden Aussagen darüber getroffen, wie sich die wesentlichen Erträge, Aufwendungen, Einzahlungen und Auszahlungen, das Vermögen, die Verbindlichkeiten und die Zinsbelastungen sowie die Verpflichtungen aus Bürgschaften, Gewährverträgen und ihnen wirtschaftlich gleichkommenden Rechtsgeschäften in den beiden dem Haushaltsjahr vorangegangenen Haushaltsjahren entwickelt haben und voraussichtlich im mittelfristigen Ergebnis- und Finanzplanungszeitraums entwickeln werden.

Der Ergebnisplan weist ein Defizit i. H. v. 5.956.000 € aus. Dies bedeutet, dass die Stadt in 2024 nicht in der Lage sein wird, die Aufwendungen durch entsprechende Erträge zu decken.

2.1 Erträge

Der Haushalt weist Erträge aus laufender Verwaltungstätigkeit und Finanzerträge (=1.024.900 €) in einer Größenordnung von insgesamt 68.360.800 € aus (2023 waren es 67.397.500 €).

ordentliche Erträge nach Ertragsarten	Ergebnis 2022	Ansatz 2023	Ansatz 2024	Plan 2025	Plan 2026	Plan 2027
Steuern und ähnliche Abgaben	39.897.526	37.925.000	40.448.000	42.381.000	44.136.000	45.566.000
Zuwendungen und allg. Umlagen	15.549.424	10.166.900	13.859.600	10.441.300	12.026.100	11.442.700
Sonstige Transfererträge	64.710	46.000	87.800	90.000	92.000	94.000
Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	5.096.888	6.057.700	6.328.500	6.241.700	6.249.400	6.260.300
Privatrechtliche Leistungsentgelte	1.116.746	1.047.100	1.161.300	1.180.100	1.054.700	1.063.500
Kostenerstattungen u. -umlagen	1.925.098	1.954.100	1.917.000	1.987.200	2.032.400	2.132.600
Sonstige ordentliche Erträge	3.452.333	7.905.900	3.518.700	5.310.000	4.495.000	1.455.000
Aktiviert. Eigenleistungen	27.516	8.000	15.000	15.000	15.000	15.000
	67.130.241	65.110.700	67.335.900	67.646.300	70.100.600	68.029.100

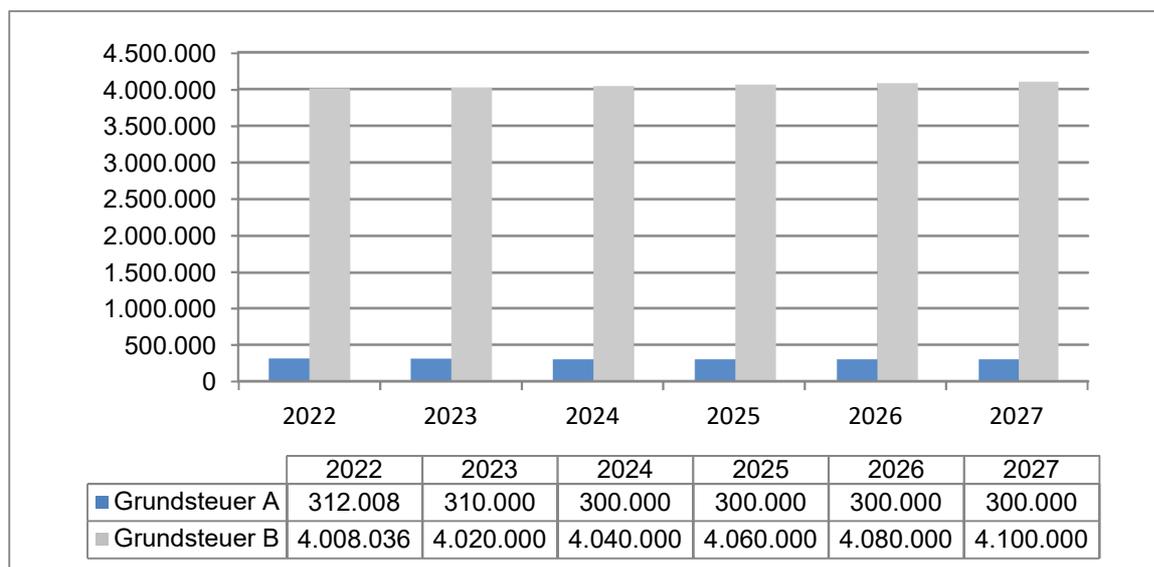


Aufgrund von Rundungsdifferenzen ist es möglich, dass sich in der Summierung nicht genau 100% ergeben.

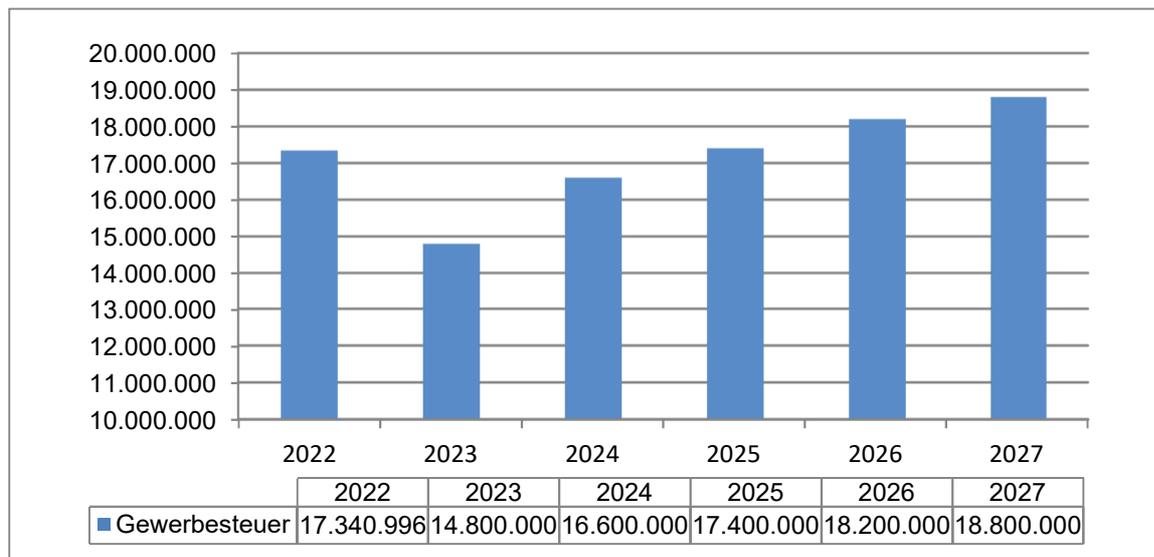
01 Steuern und ähnliche Abgaben

Die Erträge aus Steuern und ähnlichen Abgaben haben mit 40.448.000 € einen Anteil von 60 % (im Vorjahr ca. 58 %) an den ordentlichen Erträgen.

Grundsteuer A und B



Gewerbesteuer

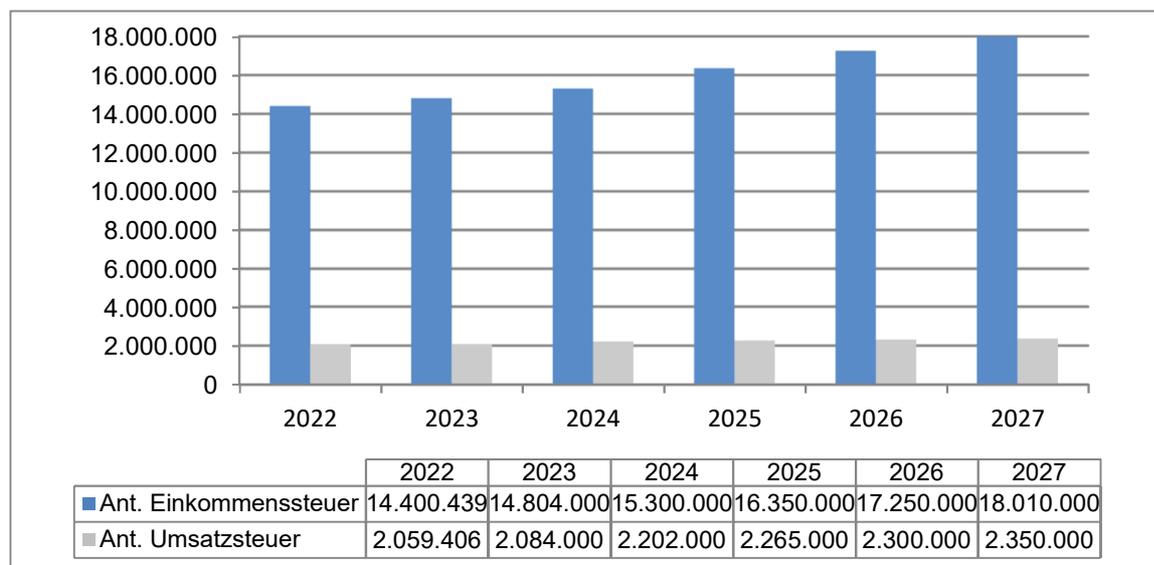


Die Gewerbesteuer mit einem Ansatz i. H. v. 16.600.000 € stellt neben dem Anteil an der Einkommensteuer die wichtigste Ertragsart dar. Der Gewerbesteuerhebesatz wird seit dem Jahr 2012 mit 460 % festgesetzt.

Hebesätze der Stadt Lüdinghausen

	2020	2021	2022	2023	2024
Grundsteuer A	260%	260%	260%	260%	260%
Grundsteuer B	460%	460%	460%	460%	460%
Gewerbesteuer	460%	460%	460%	460%	460%

Gemeindeanteil an der Einkommensteuer und Umsatzsteuer



Die Gemeinden sind mit 15% am Aufkommen der Einkommensteuer beteiligt. Die Beteiligung an der Einkommensteuer ist mit der Gewerbesteuer die wichtigste Ertragsquelle der Stadt.

Entwicklung der Erträge aus Steuern und ähnlichen Abgaben	Ergebnis 2022	Ansatz 2023	Ansatz 2024	Plan 2025	Plan 2026	Plan 2027
Grundsteuer A	312.008	310.000	300.000	300.000	300.000	300.000
Grundsteuer B	4.008.036	4.020.000	4.040.000	4.060.000	4.080.000	4.100.000
Gewerbesteuer	17.340.996	14.800.000	16.600.000	17.400.000	18.200.000	18.800.000
Anteil an der Einkommenssteuer	14.400.439	14.804.000	15.300.000	16.350.000	17.250.000	18.010.000
Anteil an der Umsatzsteuer	2.059.406	2.084.000	2.202.000	2.265.000	2.300.000	2.350.000
Vergnügungssteuer	173.347	180.000	200.000	200.000	200.000	200.000
Hundesteuer	163.796	160.000	162.000	162.000	162.000	162.000
Zweitwohnungssteuer	36.472	35.000	40.000	40.000	40.000	40.000
Kompensationsleistungen (Fam.-Au)	1.375.968	1.505.000	1.577.000	1.577.000	1.577.000	1.577.000
sonstige Kompensationsleistungen	27.059	27.000	27.000	27.000	27.000	27.000
	39.897.527	37.925.000	40.448.000	42.381.000	44.136.000	45.566.000

Die Steuersätze betragen für die Vergnügungssteuer 12 %, für die Hundesteuer 72 € (seit 2003 für den ersten Hund) und für die Zweitwohnungssteuer 11 %.

02 Zuwendungen und allgemeine Umlagen

Entwicklung der Erträge aus Zuwendungen und allg. Umlagen	Ergebnis 2022	Ansatz 2023	Plan 2024	Plan 2025	Plan 2026	Plan 2027
Schlüsselzuweisungen	5.495.354	1.783.000	5.973.000	3.000.000	3.500.000	4.000.000
Coronahilfen, Stärkungspakt etc.	546.261	95.000	0	0	0	0
Zuweisungen für lfd. Zwecke	6.258.017	5.186.000	4.515.000	4.040.800	5.076.600	4.026.900
Auflösung von Sonderposten	3.249.792	3.102.900	3.371.600	3.400.500	3.449.500	3.415.800
	15.549.424	10.166.900	13.859.600	10.441.300	12.026.100	11.442.700

Die Zuweisungen vom Land für lfd. Zwecke beinhalten u. a. die Zuweisungen für die Fahrradstraßen (s. Produkt Mobilität), die Zuweisungen nach dem Flüchtlingsaufnahmegesetz, die Zuweisungen für sog. Bestandsgeduldete (s. Produkt Asyl), Zuweisungen für die offenen Ganztagschulen etc.

Gemeindefinanzierungsgesetz (GFG) / Finanzausgleich / Schlüsselzuweisungen

Über den Finanzausgleich gewährt das Land den Gemeinden und Gemeindeverbänden allgemeine Zuweisungen und Zweckzuweisungen für konkrete Maßnahmen im Rahmen des jährlichen GFG. Der Finanzausgleich soll die Finanzkraft der Kommunen angleichen und ihnen ermöglichen, Aufgaben finanziell eigenverantwortlich wahrzunehmen. Folgende Eckpunkte enthält das GFG 2024:

Ausgangslage und Finanzieller Rahmen des Finanzausgleichs

Nach der diesjährigen Mai-Steuerschätzung beträgt die originäre Finanzausgleichsmasse rund 15,166 Milliarden Euro und liegt damit rund 167 Millionen Euro über der originären Finanzausgleichsmasse aus dem GFG 2023 (14,999 Milliarden Euro).

Ermittlung der Schlüsselzuweisungen

Der für die Schlüsselzuweisungen fiktiv festzulegende Bedarf jeder einzelnen Kommune wird anhand eines einwohnerbezogenen Hauptansatzes sowie ergänzend einiger Nebenansätze ermittelt. Als Nebenansätze werden der Schüleransatz, der Sozillastenansatz, der Zentralitätsansatz und der Flächenansatz berücksichtigt. Die Gemeinden in Nordrhein-Westfalen erhalten demgemäß an Schlüsselzuweisungen 928.927.500 € (-1,13 %), über deren Verwendung sie frei entscheiden. Die Höhe der Schlüsselzuweisungen hängt von der jährlich neu zu ermittelnden Finanzkraft ab, das heißt von der Höhe der eigenen kommunalen Steuereinnahmen.

A) Bedarfsermittlung / Hauptansatz

Für die Bedarfsermittlung gewichtet das GFG Einwohner nach 23 Staffelloassen. Der Hauptansatz für Gemeinden mit 21.000 – 51.000 Einwohner beträgt 103,0 %.

Demografiefaktor

Mit dem Demografiefaktor ist der relevante Einwohnerwert der Mittelwert aus den Ergebnissen dreier Jahresstatistiken, wenn dieser höher ist als die zum Stichtag festgestellte Einwohnerzahl. Der durchschnittliche Einwohnerwert wird nur aus den fortgeschriebenen Zensusdaten ermittelt.

Beschultenansatz

Beim Schüleransatz wird nach Ganztags- und Halbtagschülern gewichtet. Die Ganztagschüler werden mit 3,00 (bisher 3,03) und die Halbtagschüler mit 0,97 (Vorjahr: 1,00) gewichtet.

Sozillastenansatz

Der Indikator für den Sozillastenansatz ist die Zahl der SGB II-Bedarfsgemeinschaften. Im GFG wird der Gewichtungswert für die Bedarfsgemeinschaften auf 20,53 (Vorjahr: 20,02) festgesetzt.

Zentralitätsansatz

Der Zentralitätsansatz berücksichtigt, dass einigen Gemeinden zentrale Versorgungsfunktionen für das Umland zukommen. Die Zahl der sozialversicherungspflichtig Beschäftigten ist Indikator dafür, inwieweit einer Gemeinde durch Einpendler aus dem Umland zusätzliche Aufwendungen entstehen. Der Gewichtungswert des Indikators liegt bei 1,02 (Vorjahr: 0,86) je sozialversicherungspflichtig Beschäftigten am Arbeitsort liegen.

Flächenansatz

Der Flächenansatz soll den besonderen Belastungen von Flächengemeinden mit geringer Einwohnerzahl Rechnung zu tragen. Der Gewichtungsfaktor wird mit 0,21 (Vorjahr 0,21) angesetzt.

B) Ermittlung der normierten Einnahmekraft

Dem ermittelten fiktiven Bedarf wird die Einnahmekraft gegenübergestellt. Die Einnahmekraft ist bei den Kommunen die Umlagekraft. Bei der Ermittlung der Steuerkraft fließt das tatsächlich im Referenzzeitraum erzielte Volumen des Gemeindeanteils an der Einkommensteuer, des Gemeindeanteils an der Umsatzsteuer und der Kompensationsleistungen sowie der Gewerbesteuerumlage ein.

Das Ist-Aufkommen der Realsteuern wird mit fiktiven Hebesätzen normiert. Die fiktiven Hebesätze für kreisangehörige Städte und Gemeinden sind:

Grundsteuer A: 259 (2023/2022: 254/247), Grundsteuer B: 501 (493/479), Gewerbesteuer: 416 (416/414).

Zuweisungen aufgrund von Sonderbedarfe (außerhalb des Schlüsselzuweisungssystems)

Die Bedarfszuweisungen sind die Kurortehilfe, die Abwassergebührenhilfe, die Aufwendungshilfe für die Gaststreitkräfte und für die Landschaftliche Kulturpflege sowie auf die einmaligen Zuweisungen für Notfälle und für Maßnahmen zur Weiterentwicklung der kommunalen Selbstverwaltung aufgeteilt. Die Bedarfszuweisungen belaufen sich auf 43.983.300 €.

Investitionspauschalen / Sonderpauschalen

Die Minderungen der Investitionspauschale zur Finanzierung des Konjunkturpaket II sind beendet. An Allgemeiner Investitionspauschale ergeben sich 938.248.300 €.

Die Schulpauschale / Bildungspauschale ist mit 800.792.900 € dotiert.

Die Sportpauschale beträgt 68.550.100 €.

Hinzu kommt eine Aufwands-/Unterhaltungspauschale in Höhe von 170.000.000 € (Vorjahr: 170.000.000 €), mit dem Ziel, den Abbau des Investitions- und Sanierungsstaus der Gemeinden zu unterstützen. Die Mittel werden an alle Gemeinden wie die bereits bestehenden Pauschalen finanzkraftunabhängig gewährt. Die Verteilung erfolgt jeweils hälftig nach Einwohnern und nach Fläche. Die 2022 eingefügte Klima- und Forstpauschale ist finanzkraftunabhängig und beträgt 10.000.000 €. Sie dient als allgemeines Deckungsmittel für die kommunalwaldbesitzenden Gemeinden.

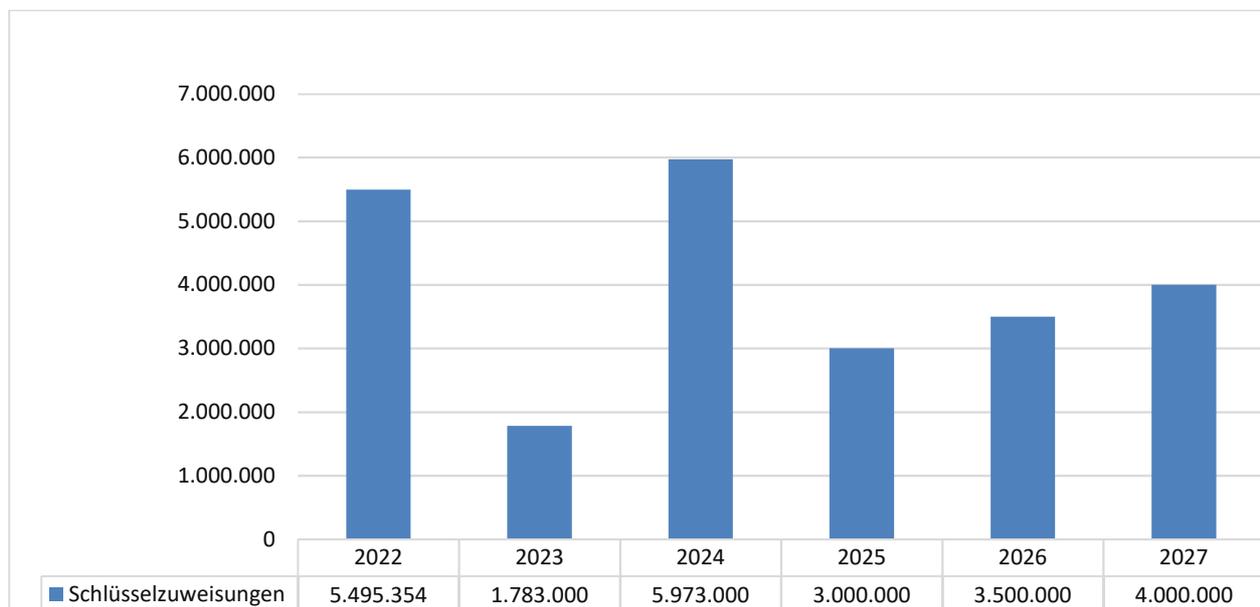
Die Verteilung der Zuweisungen auf die einzelnen Kommunen ergibt sich aus der vom Innenministerium Ende Oktober vorgelegten Modellrechnung.

Dies vorausgeschickt, sind im Haushalt der Stadt berücksichtigt:

	2022	2023	2024
Schlüsselzuweisungen	5.493.000 €	1.783.000 €	5.973.000 €
Aufwands-/ Unterhaltungspauschale	468.000 €	468.000 €	468.000 €
Schulpauschale / Bildungspauschale	828.000 €	887.000 €	907.000 €
Sportpauschale	84.000 €	92.000 €	93.000 €
Investitionspauschale	2.237.000 €	2.433.000 €	2.460.000 €
Kompensationsleistungen (Fam.-Ausgleich)	1.176.000 €	1.505.000 €	1.577.000 €
sonstige Kompensationsleistungen	27.000 €	27.000 €	27.000 €
Krankenhausumlage	-376.000 €	-428.000 €	-441.000 €

Die Steuerkraftmesszahl beträgt 35.621.696 € (Vorjahr: 40.870.043 €).

Schlüsselzuweisungen



Auflösung von Sonderposten aus Zuwendungen

Die Auflösung von Sonderposten aus Zuwendungen wirkt sich mit 3.371.600 € (Vorjahr: 3.102.900 €) ertragswirksam aus. Die Ausweisung von Sonderposten steht mit der Ausweisung von Abschreibungen (Nr. 14) im Zusammenhang. Sie stellen die bilanzielle Abbildung der empfangenen Investitionszuweisungen dar. Da Sonderposten parallel zur Abschreibung des Vermögensgegenstandes ertragswirksam aufgelöst werden, wird somit der Aufwand aus den Abschreibungen entsprechend den tatsächlichen Belastungen korrigiert.

03 Sonstige Transfererträge

Hierbei handelt es sich um Erstattungen von Leistungen sowie um Rückzahlungen gewährter Geldleistungen und Darlehen im Asylbereich. Eingeplant sind 87.800 €.

04 Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte

Zu den öffentlich-rechtlichen Leistungsentgelten mit einem Gesamtaufkommen von 6.328.500 € gehören alle Verwaltungs- und Benutzungsgebühren wie Abfallgebühren, Friedhofsgebühren, Entgelte aus Parkscheinautomaten sowie die Kindergartenbeiträge.

Die Gebührenhaushalte werden kostendeckend geführt (Ausnahme: Eigenanteil bei der Straßenreinigung). Es werden keine kalkulatorischen Kosten berücksichtigt. Die in die jeweiligen Gebührenkalkulationen eingestellten Abschreibungen sind den AfA-Werten der Finanzbuchhaltung angepasst worden. Bei der Berechnung dieser Abschreibungsbeträge sind die Anschaffungskosten der jeweiligen Investitionsgüter zu Grunde gelegt worden.

Entwicklung der öffentlich-rechtlichen Leistungsentgelte	Ergebnis 2022	Ansatz 2023	Ansatz 2024	Plan 2025	Plan 2026	Plan 2027
Summe Verwaltungsgebühren	268.128	237.100	250.200	250.200	250.200	250.200
Summe Benutzungsgeb. und ö.r. ähnl. Entgelte	3.687.344	4.671.000	4.918.600	4.831.800	4.839.400	4.850.300
Erträge aus der Auflösung von Sonderposten für Beiträge	1.141.416	1.123.000	1.133.000	1.133.000	1.133.000	1.133.000
Auflösung Sopo Gebührenaussgl.	0	26.600	26.700	26.700	26.800	26.800
	5.096.888	6.057.700	6.328.500	6.241.700	6.249.400	6.260.300

Die Auflösung von Sonderposten aus Beiträgen mindert ebenso wie die Auflösung von Sonderposten aus Zuwendungen (s. o.) die Abschreibungen (Nr. 14).

05 Privatrecht-rechtliche Leistungsentgelte

Entwicklung der privatrechtlichen Leistungsentgelte	Ergebnis 2022	Ansatz 2023	Ansatz 2024	Plan 2025	Plan 2026	Plan 2027
Summe Mieten und Pachten	364.223	416.000	385.200	387.000	254.600	256.400
Teilnehmergebühren VHS	263.866	320.000	343.000	349.000	355.000	361.000
Erstattung Personalkosten	157.563	119.700	139.000	140.000	141.000	142.000
Erstattung Sachkosten	44.250	28.600	26.100	26.100	26.100	26.100
Mitbenutzung Duales System	64.415	62.500	62.500	62.500	62.500	62.500
Eintrittsgelder kult. Veranstaltungen	23.519	34.000	34.000	34.000	34.000	34.000
Verpflegungsentgelt KiGa	23.270	28.000	32.000	32.000	32.000	32.000
Einspeisevergütung BHKW / PV	36.134	0	26.300	26.300	26.300	26.300
Teilnehmerentgelte Jekits	77.001	0	80.000	90.000	90.000	90.000
Übrige Leistungsentgelte	62.504	38.300	33.200	33.200	33.200	33.200
	1.116.745	1.047.100	1.161.300	1.180.100	1.054.700	1.063.500

06 Kostenerstattungen und Kostenumlagen

Entwicklung der Kostenerstattungen und Kostenumlagen	Ergebnis 2022	Ansatz 2023	Ansatz 2024	Plan 2025	Plan 2026	Plan 2027
Personalkostenerstattung SGB II	851.056	977.000	870.000	887.000	905.000	923.000
Erst. Personalk. Abwasserwerk	312.481	311.700	288.700	295.800	302.900	310.100
Erstattung BeamtVG / VLVG	55.076	5.000	5.000	5.000	5.000	5.000
Erstattungen Mutterschaftsgeld	72.849	0	0	0	0	0
Erstattg. Eingliederungszuschüsse	18.492	4.000	4.000	4.000	4.000	4.000
Zw.-S. Personalkosten-Erst.	1.309.954	1.297.700	1.167.700	1.191.800	1.216.900	1.242.100
Anteil der Gemeinden	355.253	398.300	406.600	432.100	475.800	521.800
Kostenerst. für Studienfahrten	11.969	20.000	21.000	25.000	21.000	25.000
Abrechnung Kosten JeKits	125.246	145.000	200.000	210.000	215.000	215.000
Erst. Sachkosten Abwasserwerk	33.599	51.000	51.000	51.000	51.000	51.000
Übrige Erstattungen / Umlagen	89.042	42.100	70.700	77.300	52.700	77.700
	1.925.063	1.954.100	1.917.000	1.987.200	2.032.400	2.132.600

Neben den explizit ausgewiesenen Personalkostenerstattungen (siehe Zwischensumme) sind zu den Personalkostenerstattungen auch die Personalkostenerstattungen, die in den „Anteilen der Gemeinden (VHS-Kreis und Musikschulkreis)“ enthalten sind, hinzuzurechnen. Diese Personalkostenerstattungen sind den Personalaufwendungen (siehe Ziffer 11) gegenüber zu stellen.

07 Sonstige ordentliche Erträge

Konzessionsabgaben sind mit insgesamt 1.112.000 € eingeplant. Erträge aus Grundstücksverkäufen leisten 2024 und in der mittelfristigen Finanzplanung einen wichtigen Beitrag zum Haushalt.

Entwicklung der sonstige ordentlichen Erträge	Ergebnis 2022	Ansatz 2023	Ansatz 2024	Plan 2025	Plan 2026	Plan 2027
Konzessionsabgaben Strom	601.402	750.000	750.000	750.000	750.000	750.000
Konzessionsabgaben Gas	80.742	74.000	74.000	74.000	74.000	74.000
Konzessionsabgaben Wasser	294.863	281.000	288.000	288.000	288.000	288.000
Erträge Verkauf v. Grundstücken u. Gebäuden Gewinn	680.572	6.099.000	1.958.000	3.853.000	3.038.000	-2.000
Vergütung Altpapier, Altmetall, E-Schrott etc.	333.455	210.000	118.100	118.100	118.100	118.100
Bußgelder, Verwarngelder, ordnungsrechtl. Erträge	89.466	88.700	85.200	85.200	85.200	85.200
Mahngeb. öffentl.-rechtl./Erträge Vollstreckung	95.083	90.000	80.000	80.000	80.000	80.000
NF-Zinsen Gewerbesteuer	36.162	20.000	10.000	10.000	10.000	10.000
Aufl. sonst. u. Instandh.Rückstell.	1.062.268	255.000	103.500	0	0	0
übrige	178.320	38.200	51.900	51.700	51.700	51.700
	3.452.333	7.905.900	3.518.700	5.310.000	4.495.000	1.455.000

08 Aktivierte Eigenleistungen

Angesetzt sind für die aktivierbaren Eigenleistungen des Baubetriebshofes 15.000 €.

Interne Leistungsbeziehungen

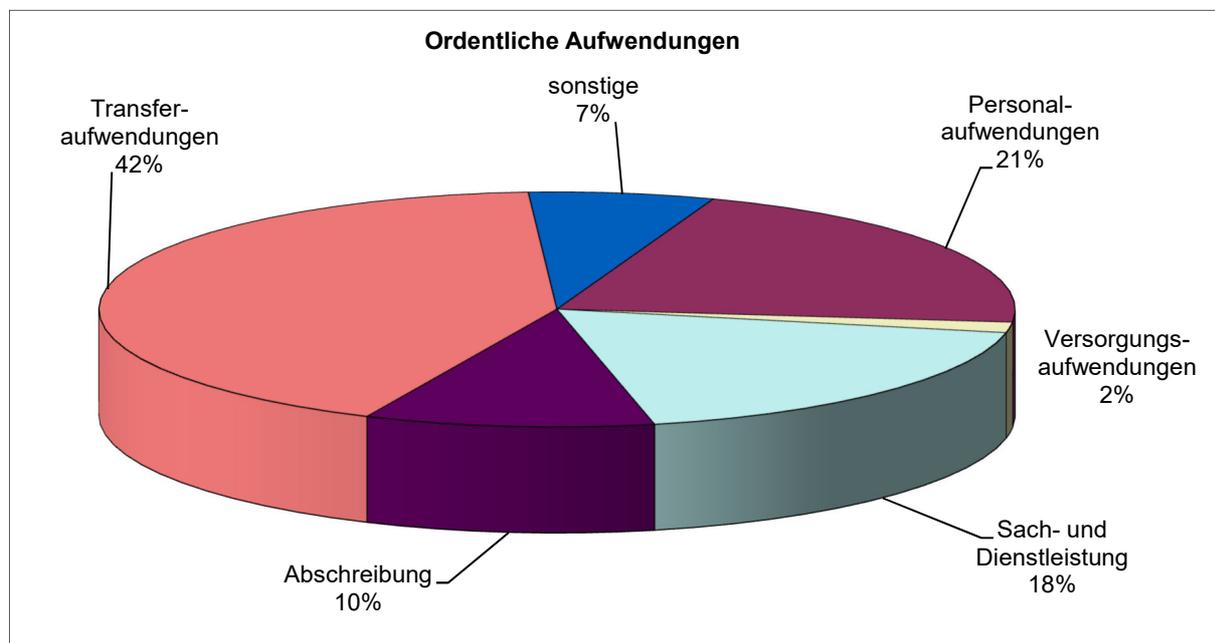
Die in den Teilplänen zum vollständigen Nachweis des Ressourcenverbrauchs erfassten internen Verrechnungen gleichen sich in Erträgen und Aufwendungen insgesamt aus. Sie stellen sich wie folgt dar:

Interne Leistungsbeziehungen	Ergebnis 2022	Ansatz 2023	Ansatz 2024	Plan 2025	Plan 2026	Plan 2027
Verrechnungen	2.572.788	3.293.700	3.286.400	3.404.400	3.510.000	3.618.300

2.1 Aufwendungen

Den veranschlagten Erträgen stehen ordentliche Aufwendungen aus Verwaltungstätigkeit sowie Zinsen und sonstige Finanzaufwendungen (=194.100 €) in einer Gesamthöhe von 74.316.800 € gegenüber.

Entwicklung der ordentlichen Aufwendungen	Ergebnis 2022	Ansatz 2023	Ansatz 2024	Plan 2025	Plan 2026	Plan 2027
Personalaufwendungen	13.018.507	14.282.800	15.724.000	16.271.300	16.875.300	17.497.900
Versorgungsaufwendungen	1.257.515	1.022.500	1.070.200	1.106.900	1.145.900	1.186.900
Aufw. Sach- u. Dienstleistungen	13.817.032	14.308.600	13.617.900	12.585.400	13.431.300	11.883.700
Bilanzielle Abschreibungen	7.088.164	7.001.600	7.562.000	7.700.200	7.856.000	7.903.800
Transferaufwendungen	27.865.629	28.929.500	31.288.400	32.053.400	32.925.400	33.868.400
Sonstige ordentl. Aufwendungen	3.979.564	4.575.700	4.860.200	4.722.000	4.336.600	4.289.200
	67.026.411	70.120.700	74.122.700	74.439.200	76.570.500	76.629.900



Aufgrund von Rundungsdifferenzen ist es möglich, dass in der Summierung nicht genau 100% erreicht werden.

11 Personalaufwendungen

Im Haushalt sind die Personalaufwendungen für die aktiven Beschäftigten und die Versorgungsaufwendungen der ehemaligen Beschäftigten unterschiedlich zu veranschlagen. Die Personalaufwendungen setzen sich im Wesentlichen zusammen aus den Dienstaufwendungen (12.234.000 €) und den Sozialversicherungs- bzw. Versorgungskassenbeiträgen (2.137.650 € bzw. 563.730 €). Die Beihilfen für Beamte betragen 227.500 €. Die Zuführungen zu den Pensions- und Beihilferückstellungen sind mit 436.640 € bzw. 124.480 € dem Gutachten der Pensionskasse entnommen.

Bei der Betrachtung Personalkosten sind immer auch die Erstattungen und Finanzierungen zu betrachten. So stehen den Personalaufwendungen Kostenerstattungen nach Ziffer 06 i. H. v. 1.167.700 € gegenüber. Die Aufwendungen im Bereich SGB II sind über Lohnkostenerstattungen des Kreises Coesfeld, unter Berücksichtigung eines gesetzlich vorgeschriebenen kommunalen Anteils, gedeckt (870.000 €). Hohe Finanzierungen der laufenden Personalaufwendungen durch Dritte erfolgen im Produkt Service für das Abwasserwerk (247.100 €).

Im Rahmen öffentlich-rechtlicher Vereinbarungen wurden Personalkosten im Bereich „Zentrale Vergabestelle“ sowie „Gerätewart Feuerwehr“ auf die die beteiligten Kommunen umgelegt.

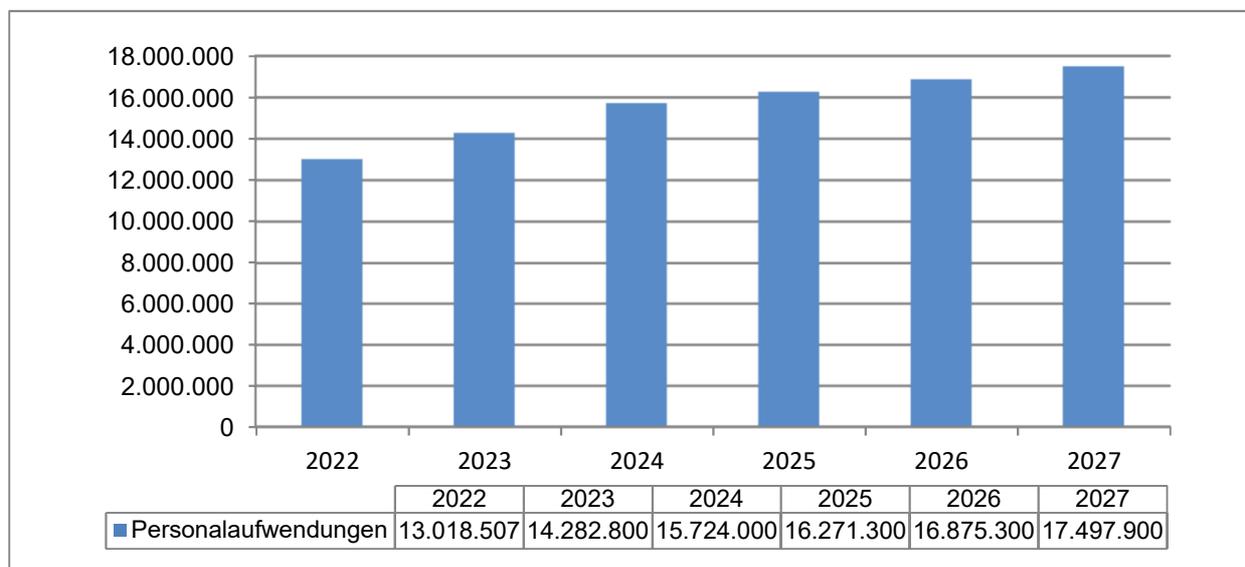
Bei dem VHS-Kreis (Personalkosten: 546.270 €) und dem Musikschul-Kreis (Personalkosten: 1.076.270,00 €) sind die gesamten laufenden Aufwendungen durch die Anteile der Gemeinden, Landeszuschüsse sowie durch die Teilnehmergebühren finanziert.

Es finden Verrechnungen von Personalkosten im Bereich Tiefbau, Steuern und Abgaben, Personal- und Organisation, EDV, Kasse und Buchhaltung sowie zentrale Dienste und Verwaltungsleitung in die Gebührenhaushalte statt. Durch die vollständige interne Leistungsverrechnung des Produktes Bauhof auf alle anderen Produkte, kann z. B. für Arbeiten im Bereich Abfall, Winterdienst und Friedhof gleichfalls eine Entlastung für den städtischen Haushalt über die Gebühren herbeigeführt werden.

Ferner sind hohe Finanzierungen durch Dritte der laufenden Personalaufwendungen im Bereich der Kindergärten zu finden. Auch aktivierte Eigenleistungen tragen zur Entlastung der Personalkosten bei, wie auch, Schadenersatzleistungen und Erstattungen für die Durchführung der Wahlen.

Bei vergleichenden Betrachtungen der Personalaufwendungen sind diese Effekte zu berücksichtigen.

Personalaufwendungen



Am 22. April 2023 haben die Tarifvertragsparteien eine Einigung in den Tarifverhandlungen für die Tarifbeschäftigten von Bund und Kommunen erzielt. Der Einigung war ein Schlichtungsverfahren vorausgegangen. Die Laufzeit der Tarifeinigung beträgt von 24 Monaten (01.01.2023 bis 31.12.2024).

12 Versorgungsaufwendungen

Die Versorgungsaufwendungen sind mit brutto 1.070.200 € angesetzt. Es handelt sich dabei um Aufwendungen für die ehemaligen Beamten. Diesem Aufwand steht ein "Ertrag aus der Auflösung oder Herabsetzung von Rückstellungen" (Pensions- und Beihilferückstellungen) gegenüber. Der Gesamtbetrag der Ansprüche, sowohl der ehemaligen als auch der aktiven Beschäftigten, der in der Schlussbilanz 2022 eingestellt ist, beträgt nach Mitteilung der Versorgungskasse auf Grund einer versicherungsmathematischen Bewertung rd. 21,2 Mio. Euro. Dieser Betrag ist zwar in der Bilanz auszuweisen, war jedoch nicht an Dritte, wie etwa bei tariflich Beschäftigten an die Sozialversicherungsträger, abzuführen.

13 Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen

Unter dieser Position werden alle Aufwendungen für den Betrieb der städtischen Einrichtungen erfasst, insgesamt ca. 13,6 Mio. € (Vorjahr 14,3 Mio. €). Dazu zählen insbesondere Aufwendungen für die Unterhaltung und Bewirtschaftung von Grundstücken und Gebäuden sowie des sonstigen Infrastrukturvermögens.

Entwicklung der Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	Ergebnis 2022	Ansatz 2023	Ansatz 2024	Plan 2025	Plan 2026	Plan 2027
Summe Instandh. Grundstücke	681.977	1.570.300	1.472.700	407.100	721.000	369.800
Instandh. Straßen, Wege, Plätze	931.853	717.000	865.000	1.064.300	1.609.400	235.000
Instandh. Wasserläufe/Stauanlagen	2.872	20.000	50.000	70.000	20.000	20.000
Instandhaltung Sportanlagen	19.299	90.000	100.000	20.000	20.000	20.000
Instandhaltung Spiel-/Bolzplätze	46.240	66.500	79.200	47.300	47.300	47.400
Instandhaltung Wirtschaftswege	22.068	180.000	200.000	200.000	200.000	200.000
Instandhaltung Brücken	0	200.000	26.000	26.000	76.000	26.000
Instandh. Straßenbeleuchtung	60.117	100.000	100.000	300.000	300.000	300.000
Instandhaltungsrückstellungen	2.218.089	0	0	0	0	0
Kostenerstattung Unterbringung Flücht	233.550	0	130.000	0	0	0
Kostenerst. Entw. Gemeindestraßen	611.226	664.500	640.000	640.000	680.000	680.000
Strom	352.521	729.000	668.400	673.700	645.700	643.440
Gas	356.617	807.000	739.700	747.000	753.600	761.500
Heizöl	36.972	65.000	45.500	45.900	46.500	46.900
Wasser	49.407	90.200	91.000	91.800	94.500	100.300
Abwassergebühren	142.635	153.300	150.200	153.400	153.900	155.100
Unterhaltsreinigung	622.097	721.600	650.800	657.000	653.300	669.300
Versicherungen Gebäude	91.717	102.500	118.000	119.100	120.800	116.300
sonstige Bewirtschaftung	28.153	41.600	43.200	43.500	44.600	44.900
Strom Straßenbeleuchtung	75.466	146.000	108.000	108.000	108.000	108.000
Sonstige Unterhaltg. Infrastrukturverm	422.272	478.500	403.600	403.600	403.600	403.600
Summe Haltung von Fahrzeugen	236.184	247.700	255.700	255.700	255.700	255.700
Instandhaltung BGA	13.975	35.700	26.500	26.500	26.500	24.160
BGA Betr.und Gesch.Ausstattung	39.669	45.500	40.000	39.500	39.500	39.500
Instandhaltung sonstige BGA	74.577	66.300	71.000	71.000	71.000	71.000
Ausstattung für Asylunterkünfte	48.833	83.000	85.000	85.000	85.000	85.000
Geringwertige Wirtschaftsgüter (GWG)	781.749	431.500	457.200	337.400	328.200	328.200
Lernmittel nach LernmittelfreiheitsG	120.852	155.000	146.900	141.400	141.400	141.400
Schülerbeförderungskosten	1.078.939	1.260.500	1.156.700	1.214.100	1.274.500	1.337.900
Software incl. Wartung	154.831	194.500	178.400	176.000	171.200	171.200
Leistungsentgelte citeq	279.385	456.900	341.500	385.400	385.400	546.500
fremde EDV-Dienstleistg.	30.512	145.200	137.800	117.900	117.900	117.900
Studienfahrten und Exkursionen	9.739	21.500	18.000	22.000	18.000	22.000
Lehr- u. Unterrichtsmittel	81.431	61.900	62.600	62.600	62.600	62.600
Sonst. Aufw. für Dienstleistungen	450.027	614.600	506.700	466.200	416.200	416.200
Abfallentsorgung	326.379	268.200	301.100	303.100	303.800	305.800
Deponiekosten	959.905	1.198.000	1.207.600	1.207.600	1.207.600	1.207.600
Kosten der Abfallabfuhr	886.816	1.080.000	838.000	838.000	838.000	838.000
Straßenreinigung / Winterwartung	85.280	100.500	100.500	100.500	100.500	100.500
Kosten Winterdienst	8.533	46.800	46.800	46.800	46.800	46.800
Prüfungs- u. Beratungsgebühren	224.142	256.300	255.500	236.500	188.000	186.500
Unterhaltung gemietete Gebäude	333.619	5.000	0	0	0	0
Entsorgung Sondermüll	29.927	27.400	48.900	28.900	28.900	28.900
Summe Sonst. Personalaufwend.	97.257	76.100	54.100	54.100	54.100	54.100
Summe Bes. Aufw.n Beschäftigte	206.996	284.500	335.900	287.100	308.100	289.100
übrige Sach- und Dienstleistungen	252.327	203.000	264.200	264.400	264.200	259.600
	13.817.032	14.308.600	13.617.900	12.585.400	13.431.300	11.883.700

14 Abschreibungen

Durch die Abschreibungen wird der Ressourcenverbrauch bzw. werden die Wertminderungen der Vermögensgegenstände durch Abnutzung, Verschleiß, technischen Fortschritt etc. vollständig und flächendeckend für den städtischen Haushalt dargestellt.

Die Abschreibungen sind im Rahmen der laufenden Geschäftstätigkeit zu erwirtschaften. Im Haushalt sind die bilanziellen Abschreibungen als Aufwendungen zu berücksichtigen. 7.562.000 € sind veranschlagt (Vorjahr: 7.001.600 €). Die Abschreibungen bilden damit eine wesentliche Aufwandposition im Haushalt. Davon entfallen etwa 84,5 % auf Abschreibungen für Gebäude und Infrastrukturvermögen.

Den Abschreibungen stehen die Auflösung von Sonderposten aus Zuwendungen i. H. v. 3.371.600 € und Beiträgen i. H. v. 1.133.000 € ertragswirksam gegenüber. Die Nettobelastung für den Haushalt beträgt somit 3.057.400 € (Vorjahr: 2.775.700 €).

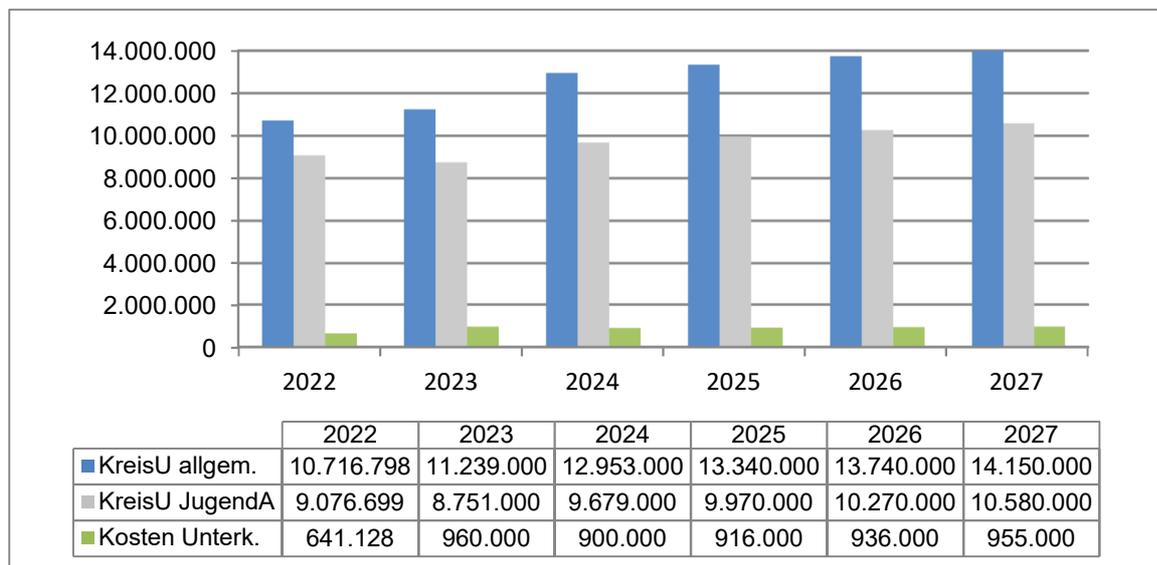
15 Transferaufwendungen

Hier werden von der Stadt an Dritte zu zahlende Zuwendungen und Zuschüsse, insbesondere die Kreisumlage und Gewerbesteuerumlage ausgewiesen.

Kreisumlage allgemein / Kreisumlage Mehrbelastung Jugendamt

Grundlage für die Kreisumlage ist die Steuerkraftmesszahl zuzüglich der Schlüsselzuweisungen. Die Kreisumlagen bilden die größten Einzelansätze innerhalb der Transferaufwendungen. Deren Anteile an den ordentlichen Aufwendungen des laufenden Haushaltsjahres steigen auf 30,5 %. Der Kreis Coesfeld hat ein Einkommen an allgemeiner Kreisumlage von ca. 111,0 Mio. Euro. Dieser hat davon ca. 70,9 Mio. Euro (Hebesatz 17,40 %) an den Landschaftsverband Westfalen-Lippe über die LWL-Umlage zu entrichten.

Kreisumlagen und Kosten der Unterkunft



Anmerkung: Der Anteil der Stadt an den Kosten der Unterkunft i. H. v. 900.000 € ist im Produkt "Leistungen nach dem SGB II" (050305) unter der Position "Transferaufwendungen" ausgewiesen.

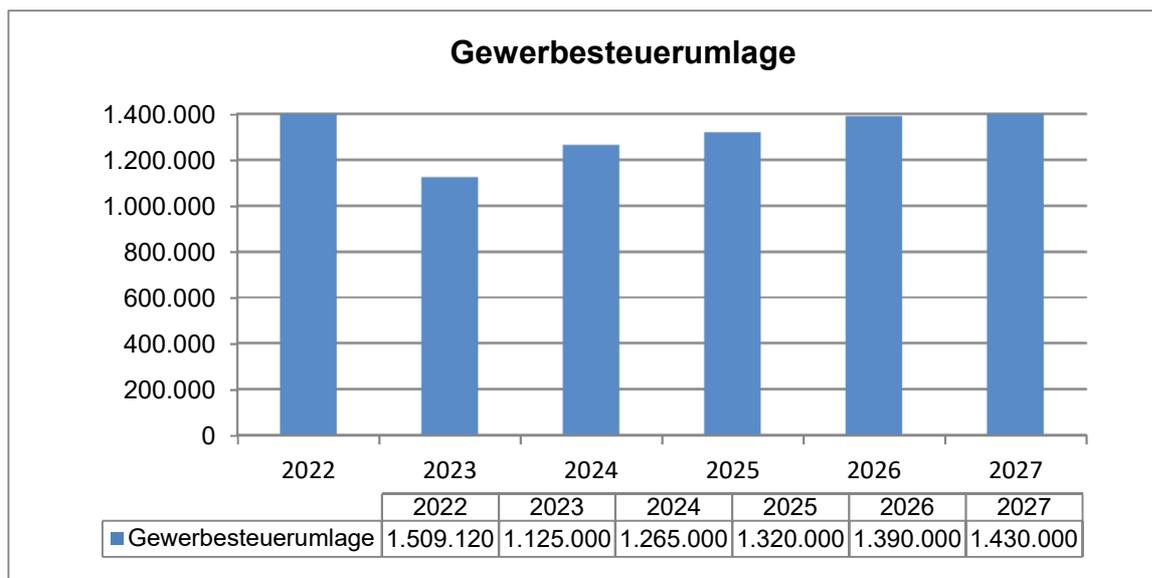
Abrechnung der Kreisumlage Mehrbelastung Jugendamt

Gemäß § 56 Abs. 5 der Kreisordnung NRW können Differenzen zwischen Plan und Ergebnis bei der Abrechnung der Kreisumlage Mehrbelastung Jugendamt im übernächsten Jahr ausgeglichen werden. Aus der Abrechnung für 2022 ergibt sich für die Stadt Lüdinghausen 2024 eine Nachzahlung von 386.465,60 €. Hierfür besteht eine Rückstellung.

Insgesamt belasten die Kreisumlagen den Haushalt um 2.642.000 € mehr als noch im Vorjahr.

Berechnung der Kreisumlagen

	2023		2024	
Umlagegrundlagen	40.870.043 €		41.594.966 €	
	<u>Hebesatz:</u>	<u>Umlage</u>	<u>Hebesatz:</u>	<u>Umlage</u>
Allgemeine Umlage	27,50%	11.239.262 €	31,14%	12.952.672 €
Jugendamtumlage	21,41%	8.750.276 €	23,27%	9.679.149 €
	48,91%	19.989.538 €	54,41%	22.631.821 €



Die Gewerbsteuerumlage ist von der Ist-Einnahme der Gewerbesteuer abzuführen. Diese berechnet sich nach dem **Ist-Aufkommen x Vervielfältiger** (aktuell: Bund 14,5 % + Land 20,5 %) / **Hebesatz**.

Entwicklung der Umlagen und Transferaufwendungen	Ergebnis 2022	Ansatz 2023	Ansatz 2024	Plan 2025	Plan 2026	Plan 2027
Betriebskostenzuschüsse Kitas	978.019	1.100.000	1.200.000	1.250.000	1.300.000	1.450.000
Kapitalrücklage Badgesellschaft	745.000	1.200.000	810.000	810.000	810.000	810.000
BK-Zuschuss Gymn. Canisianum	337.358	340.000	357.100	357.100	357.100	357.100
Zuschuss an Bücherei	297.993	315.500	360.000	360.000	360.000	360.000
Zuschuss LH Marketing	255.000	255.000	280.000	280.000	280.000	280.000
übrige laufende Zuschüsse	473.737	402.300	498.400	434.400	434.400	416.400
Weiterleitung LZ an Schulen	1.164.867	1.161.700	1.248.900	1.248.900	1.248.900	1.248.900
Krankenhausumlage	374.802	428.000	441.000	445.000	450.000	454.000
Zw.-Summe Transfer f. lfd. Zwecke	4.626.776	5.202.500	5.195.400	5.185.400	5.240.400	5.376.400
Summe Sozialtransferaufwendungen	1.936.236	2.612.000	2.196.000	2.238.000	2.285.000	2.332.000
Gewerbsteuerumlage	1.509.120	1.125.000	1.265.000	1.320.000	1.390.000	1.430.000
Kreisumlage, allgemein	10.716.798	11.239.000	12.953.000	13.340.000	13.740.000	14.150.000
Kreisumlage, Jugendamt	9.076.699	8.751.000	9.679.000	9.970.000	10.270.000	10.580.000
Summe Transferaufwendungen	27.865.629	28.929.500	31.288.400	32.053.400	32.925.400	33.868.400

Zuwendungen an Fraktionen, Gruppen und einzelne Ratsmitglieder (§ 56 GO)

Teil A: Geldleistungen

Nr.	Fraktion, Gruppe, einzelnes Ratsmitglied	im Haushaltsplan enthalten		Ergebnis aus Jahresabschluss	Erläuterungen
		2024 €	2023 €	2022 €	
1	2	3	4	5	6
1.	CDU	2.540	2.540	2.834	Gem. § 12 Abs. 2 Hauptsatzung der Stadt Lüdinghausen werden gezahlt: 500 € je Fraktion 120 € je Fraktionsmitglied
2.	Bündnis 90 / Die Grünen	1.460	1.460	1.809	
3.	SPD	1.100	1.100	1.369	
4.	FDP	860	860	826	
5.	UWG	0	0	0	
	gesamt	5.960	5.960	6.838	

Teil B: Geldwerte Leistungen

Fraktion:				
Zweckbestimmung	Geldwert			Erläuterungen
	Haushaltsjahr 2024 €	Vorjahr 2023 €	mehr (+) weniger (-) €	
1	2	3	4	5
1. Gestellung von Personal der kommunalen Körperschaft für die Fraktionsarbeit				
1.1 für die Sicherung des Informationsaustauschs, organisatorische Arbeiten und sonstige Dienste (Geschäftsstellenbetrieb)				
1.2 für Sachgebiete der Fraktionsarbeit (Fraktionsassistenten)				
1.3 für Fahrer von Dienstfahrzeugen				
2. Bereitstellung von Fahrzeugen				
3. Bereitstellen von Räumen				
3.1 für die Fraktionsgeschäftsstelle				
3.2 dauernd oder bedarfsweise für die Durchführung von Fraktionssitzungen	1.425	1.425	+0	CDU (Burg)
4. Bereitstellung einer Büroausstattung				
4.1 Büromöbel und -maschinen				
4.2 sonstiges Büromaterial				
5. Übernahme laufender oder einmaliger Kosten für				
5.1 bereitgestellte Räume (Heizung, Reinigung, Beleuchtung)				
5.2 Fachliteratur und -zeitschriften				
5.3 Telefon, Datenübertragungsleitungen				
5.4 Rechnerzeiten auf zentraler ADV-Anlage				
6. Sonstiges				
gesamt	1.425	1.425	+0	

16 Sonstige ordentliche Aufwendungen

Entwicklung der sonstigen ordentlichen Aufwendungen	Ergebnis 2021	Ansatz 2022	Ansatz 2023	Plan 2024	Plan 2025	Plan 2026
Fortbildung, Schulung	45.071	120.700	119.700	88.400	87.100	87.100
Arbeitsmedizin, Sicherheitstechnik	109.905	103.800	99.200	104.200	99.200	104.200
Summe Mieten und Pachten	536.884	653.600	1.335.500	1.109.600	572.100	572.700
Summe Rechte und Dienste	650.338	940.400	1.054.400	816.200	830.200	833.300
Summe Geschäftsaufwendungen	803.373	1.268.100	1.231.700	1.256.700	1.246.700	1.105.200
Summe Versicherungen	361.009	381.200	385.500	386.000	386.700	378.900
Beitrag Wasser- u. Bodenverbände	167.668	160.000	181.400	181.400	181.400	181.400
Sonstige ordentl. Aufwendungen	349.691	160.500	168.300	193.900	200.300	195.400
	3.023.939	3.788.300	4.575.700	4.136.400	3.603.700	3.458.200

Die Geschäftsaufwendungen beinhalten die Kosten für Bürobedarf, Post- und Fernmeldegebühren, Öffentlichkeitsarbeit, Aufwendungen Personalausweise und Reisepässe, Aufwendungen für Veranstaltungen, Katastergebühren/ALB-Gebühren, Vermarktung Grundstücke, Allgemeiner Planungsaufwand und vieles mehr.

2.3 Einzahlungen

Der Finanzplan stellt die Einzahlungen und Auszahlungen dar. Durch die zusammenfassende Darstellung gibt er einen wichtigen Überblick über die tatsächliche finanzielle Lage der Stadt. Er wird in Zahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit und Investitions- und Finanzierungstätigkeit aufgeteilt. Der Liquiditätssaldo aus der Finanzrechnung bildet dann die Veränderung des Bestandes an liquiden Mitteln in der Bilanz ab. Die Zahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit sind bereits bei den Ausführungen zu den Aufwendungen des Ergebnisplanes weitgehend erläutert, so dass an dieser Stelle davon abgesehen werden kann.

Der Finanzplan geht von Einzahlungen aus Investitionstätigkeit i. H. v. 8.140.200 € aus. Der Ansatz beinhaltet im Wesentlichen folgende Positionen:

18 Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen

Es handelt sich im Wesentlichen um die finanzkraftunabhängigen Pauschalen aus dem GFG und um weitere Zuwendungen für bestimmte Maßnahmen:

Entwicklung der Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen	Ergebnis 2022	Ansatz 2023	Ansatz 2024	Plan 2025	Plan 2026	Plan 2027
Zuweisg v. Bund f. Invest.maßn.	533.385	0	89.600	0	0	0
Zuweisg v. Land f. Invest.maßn.	1.103.733	3.169.700	1.772.500	1.864.200	708.000	268.000
Schulpauschale/Bildungspauschale	828.110	887.000	907.000	910.000	910.000	910.000
Sportpauschale	83.988	92.000	93.000	94.000	94.000	94.000
Pauschale aus Feuerschutz	110.785	110.000	120.000	120.000	120.000	120.000
Investitionspauschale	2.237.349	2.433.000	2.460.000	2.500.000	2.540.000	2.580.000
Zuweisg v. Gem. u. Gem.-Verb. f. In	0	306.000	503.100	0	0	0
Zusch. v. privaten Untern. f. Invest.	15.280	0	0	0	0	0
Zusch. v. übr. Bereichen für Invest.	423.342	0	0	0	0	0
	5.335.972	6.997.700	5.945.200	5.488.200	4.372.000	3.972.000

Zu den Zuweisungen vom Bund und Land für Investitionsmaßnahmen zählen unter anderem die Fördermittel für Photovoltaikanlagen, Lüftungsanlagen, Wärmepumpen, E-Ladesäulen, Zuschüsse für die Umgestaltung von Straßen, Belastungsausgleiche G9 sowie Förderungen aus dem DigitalPakt.

19 Einzahlungen aus der Veräußerung von Sachanlagen

Diese Einzahlungen betreffen die Erlöse aus dem Verkauf von Bau- und Gewerbegrundstücken.

Entwicklung der Einzahlungen aus Veräußerung von Sachanl.	Ergebnis 2022	Ansatz 2023	Ansatz 2024	Plan 2025	Plan 2026	Plan 2027
Verkauf von Grundstücken	152.296	6.099.000	1.958.000	3.853.000	3.038.000	-2.000

20 Einzahlungen aus der Veräußerung von Finanzanlagen (entfällt)

21 Einzahlungen aus Beiträgen u. ä. Entgelten

Die Einzahlungen können in folgende Sachverhalte eingeteilt werden:

Entwicklung der Einzahlungen aus Beiträgen und Entgelten	Ergebnis 2022	Ansatz 2023	Ansatz 2024	Plan 2025	Plan 2026	Plan 2027
Erschließungsbeiträge	575.315	1.450.000	126.000	1.699.000	1.699.000	288.000
KAG-Beiträge (Straßen)	0	12.000	0	0	0	0
Naturschutzausgleichsbeiträge	0	190.000	72.000	240.000	0	0
Ablösebeiträge für Stellplätze	0	0	0	0	0	0
	575.315	1.652.000	198.000	1.939.000	1.699.000	288.000

Für die erstmalige Herstellung von Straßen werden **Erschließungsbeiträge** nach dem **BauGB** i. V. m. der Erschließungsbeitragssatzung erhoben. Die Stadt trägt 10% des beitragsfähigen Aufwands. – Vorhandene Straßen, die bei einem Ausbau erweitert oder verbessert werden, werden nach dem **KAG** NRW i. V. m. der Satzung über die Straßenbaubeiträge veranlagt. Diese werden vom Land NRW vollständig übernommen. Die Förderrichtlinie Straßenausbaubeiträge ist am 12. Mai 2022 in Kraft getreten.

22 Sonstige Investitionseinzahlungen

Entwicklung der Einzahlungen aus Veräußerung von Sachanl.	Ergebnis 2022	Ansatz 2023	Ansatz 2024	Plan 2025	Plan 2026	Plan 2027
Verkauf Baugrundstücke des UV	908.567	1.711.000	39.000	1.752.000	1.212.000	2.000

2.4 Auszahlungen

Den Einzahlungen stehen Auszahlungen aus Investitionstätigkeit i. H. v. 21.260.800 € gegenüber. Das Saldo aus Investitionstätigkeit weist ein Minus von 13.220.600€ aus. Für die Ausweisung von Investitionen als Einzelmaßnahme/Projekt im Teilfinanzplan ist die Wertgrenze von 30.000 € gemäß der Haushaltssatzung zu Grunde gelegt worden. Im Teilfinanzplan sind die Maßnahmen entsprechend nachgewiesen und den jeweiligen Budgets zugeordnet worden.

Die Auszahlungen können in folgende Sachverhalte eingeteilt werden:

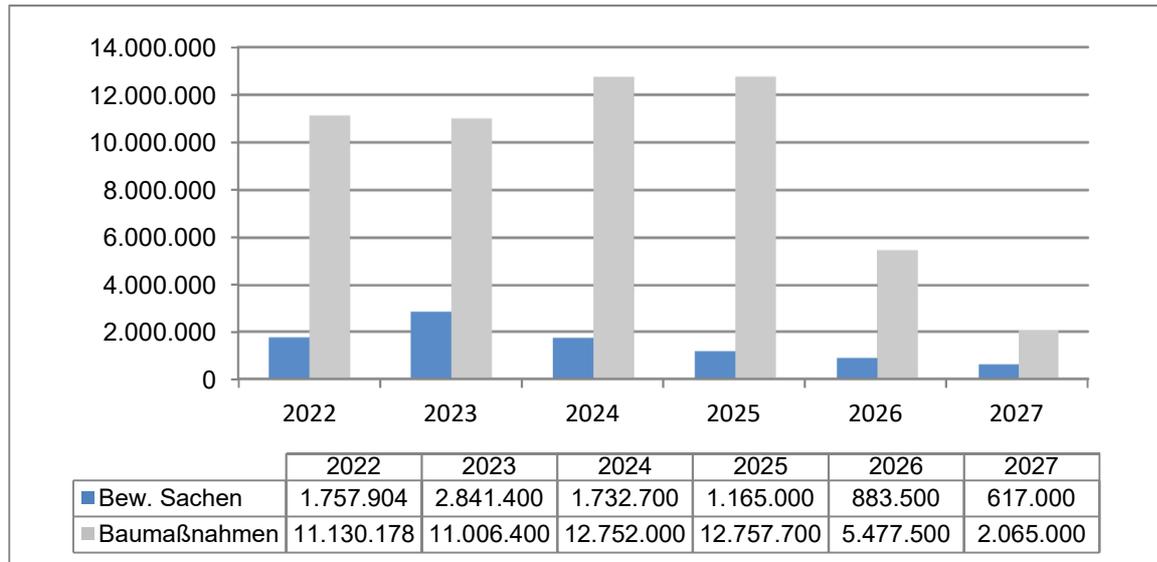
24 Auszahlungen für den Erwerb von Grundstücken und Gebäuden

Entwicklung der Auszahlungen für Grundstücke und Gebäude	Ergebnis 2022	Ansatz 2023	Ansatz 2024	Plan 2025	Plan 2026	Plan 2027
Kauf v. beb./unbeb. Grundst.	1.584.547	2.200.000	5.080.000	1.250.000	1.250.000	1.250.000
Kauf v. Gebäuden (Asylunterk.)	0	1.500.000	1.500.000	0	0	0
	1.584.547	3.700.000	6.580.000	1.250.000	1.250.000	1.250.000

25 Auszahlungen für Baumaßnahmen

Entwicklung der Auszahlungen für Baumaßnahmen	Ergebnis 2022	Ansatz 2023	Ansatz 2024	Plan 2025	Plan 2026	Plan 2027
Gebäude und sonstiger Hochbau	7.862.015	7.297.400	8.502.500	6.683.700	3.062.500	1.860.000
Infrastrukturvermögen (Tiefbau)	3.076.037	3.569.000	3.599.500	4.814.000	2.415.000	205.000
Brücken und Tunnel	0	40.000	70.000	0	0	0
sonst. Bau- u. Ausgleichsmaßn.	177.788	100.000	500.000	1.000.000	0	0
AiB Sachanlagen	14.338	0	80.000	260.000	0	0
	11.130.178	11.006.400	12.752.000	12.757.700	5.477.500	2.065.000

Baumaßnahmen und Erwerb beweglich Sachen



26 Auszahlungen für den Erwerb von beweglichem Anlagevermögen

Entwicklung der Auszahlungen für bewegliches Anlageverm.	Ergebnis 2022	Ansatz 2023	Ansatz 2024	Plan 2025	Plan 2026	Plan 2027
Maschinen/techn.Anlagen, Fahrzeuge	137.544	1.707.500	445.000	875.000	685.000	450.000
Betriebs- und Geschäftsausstattung	578.744	1.133.900	1.287.700	290.000	198.500	167.000
AiB Sachanlagen und sonstiges	1.041.616	0	0	0	0	0
	1.757.904	2.841.400	1.732.700	1.165.000	883.500	617.000

27 Kauf von Finanzanlagen

Entwicklung der Auszahlungen für Kauf von Finanzanlagen	Ergebnis 2022	Ansatz 2023	Ansatz 2024	Plan 2025	Plan 2026	Plan 2027
Kauf v. Finanzanlagen	73.922	78.000	129.000	232.000	235.000	238.000

Enthalten sind die jährlichen Zuführungen zum Versorgungsfonds sowie zur Beteiligungsgesellschaft.

28 Auszahlungen von aktivierbaren Zuwendungen (entfällt)

29 Sonstige Investitionsauszahlungen

Entwicklung der Auszahlungen für bewegliches Anlageverm.	Ergebnis 2022	Ansatz 2023	Ansatz 2024	Plan 2025	Plan 2026	Plan 2027
Immat.Vermögen (Software)	38.184	150.500	117.100	102.000	102.000	102.000
Allg. Investitionszuwendungen	190.067	10.000	50.000	0	0	0
sonstige Investitionsauszahlungen	142	0	0	0	0	0
	228.393	160.500	167.100	102.000	102.000	102.000

2.5 Vermögen

Die Schlussbilanz zum Ende des Vorvorjahres ist den Anlagen zum Haushaltsplan zu entnehmen. Die wesentlichen städtischen Vermögenswerte sind im Sach- sowie im Finanzvermögen auf der Aktivseite der Bilanz ausgewiesen.

Voraussichtlicher Stand der Verbindlichkeiten

Art der Verbindlichkeiten	Stand am Ende des Vorvorjahres	Stand zu Beginn des Haushalts- jahres	Voraussichtlicher Stand zum Ende des Haushalts- jahres
	31.12.2022	01.01.2024*	31.12.2024
	EUR	EUR	EUR
	1	2	3
1. Anleihen	0	0	0
2. Verbindlichkeiten aus Krediten für Investitionen			
2.1 von verbundenen Unternehmen	0	0	0
2.2 von Beteiligungen	0	0	0
2.3 von Sondervermögen	0	0	0
2.4 vom öffentlichen Bereich			
2.4.1 vom Bund	0	0	0
2.4.2 vom Land	0	0	0
2.4.3 von Gemeinden (GV)	0	0	0
2.4.4 von Zweckverbänden	0	0	0
2.4.5 vom sonstigen öffentlichen Bereich	0	0	0
2.4.6 von sonstigen öffentl. Sonderrechnungen			
2.5 von Kreditinstitutionen	3.226.380	2.825.712	15.557.312
3. Verbindlichkeiten aus Krediten zur Liquiditätssicherung			
3.1 vom öffentlichen Bereich	0	0	0
3.2 von Kreditinstituten	0	0	0
4. Verbindlichkeiten aus Vorgängen, die Kredit- aufnahmen wirtschaftlich gleichkommen	0	0	0
5. Verbindlichkeiten aus Lieferungen und Leistungen	2.132.417	595.001	ca. 600.000
6. Verbindlichkeiten aus Transferleistungen	68.373	1.794.349	ca. 1.790.000
7. Sonstige Verbindlichkeiten	5.744.500	5.898.804	ca. 5.160.000
8. Erhaltene Anzahlungen	4.321.626	1.720.568	ca. 1.720.000
9. Summe aller Verbindlichkeiten	15.493.296	12.834.434	ca. 24.827.000

* vorläufiges Ergebnis

2.7 Zinsbelastungen

Zinsen und sonstige Finanzaufwendungen	Ergebnis 2021	Ansatz 2022	Ansatz 2023	Plan 2024	Plan 2025	Plan 2026
Zinsen für Kreditmarktmittel	75.072	109.800	174.100	530.000	589.000	580.000
Zinsaufwendungen Kassenkredite	0	10.000	20.000	100.000	271.000	500.000
sonstige Zinsaufwendungen	20.343	0	0	0	0	0
Summe	95.415	119.800	194.100	630.000	860.000	1.080.000

Aus der Übersicht wird deutlich, dass aufgrund der anstehenden Investitionen in den nächsten Haushaltsjahren die Zinsaufwendungen für Investitionskredite steigen. Zudem steigen aufgrund der negativen Salden aus Verwaltungstätigkeit die Zinsen für Kassenkredite.
Für die Haushaltsplanung werden jeweils die marktüblichen Zinssätze eingerechnet.

2.8 Verpflichtungen aus Bürgschaften

Zu den Verpflichtungen aus Bürgschaften zählen auch die Verpflichtungen aus Gewährverträgen und den ihnen wirtschaftlich gleichkommenden Rechtsgeschäften.

Zu den Verpflichtungen wird folgende Übersicht gegeben:

Stand der Bürgschaftsverpflichtungen	31.12.2022	31.12.2023	31.12.2024
Reit- und Fahrverein e.V. Seppenrade	67.766	49.473	30.829
Münsterland Netzbeteiligungsgesellschaft mbH & Co. KG	5.253.904	5.467.853	5.263.703
Summe	5.321.671	5.517.325	5.294.532

3. Entwicklung Jahresergebnis und Eigenkapital

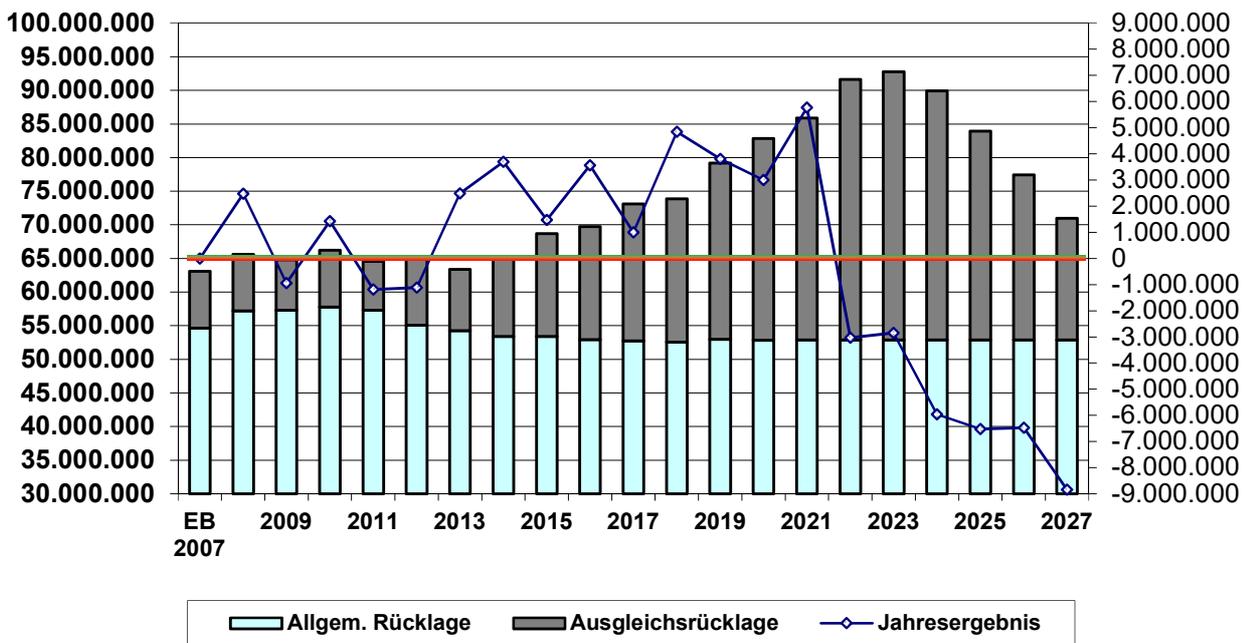
Dargestellt wird, wie sich das Jahresergebnis und das Eigenkapital im Haushaltsjahr und in den dem Haushaltsjahr folgenden drei Jahren entwickeln werden und in welchem Verhältnis diese Entwicklung zum Deckungsbedarf des Finanzplans steht.

Übersicht über die voraussichtliche Entwicklung des Eigenkapitals (§ 1 Abs. 2 Nr. 5 KomHVO) einschließlich der Ausgleichsrücklage

	2022	2023	2024	2025	2026	2027
Allgem. Rücklage	52.890.154	52.890.154	52.890.154	52.890.154	52.890.154	52.890.154
Sonderrücklagen	0	0	0	0	0	1
Ausgleichsrücklage	38.753.049	39.855.956	37.012.956	31.056.956	24.534.956	18.067.956
Jahresergebnis	1.102.907	-2.843.000	-5.956.000	-6.522.000	-6.467.000	-8.842.000
in % des EK	1,2%	-3,1%	-6,6%	-7,8%	-8,4%	-12,5%
Summe Eigenkapital 31.12.	92.746.111	89.903.111	83.947.111	77.425.111	70.958.111	62.116.111

Anmerkung: 2022 endgültiger Abschluss; ab 2023 geplante Abschlüsse

Entwicklung des Eigenkapitals (und der Jahresergebnisse)



Die Ausgleichsrücklage wird in der Bilanz zusätzlich zur allgemeinen Rücklage als gesonderter Posten des Eigenkapitals angesetzt. Sie hat die Funktion eines Puffers für Schwankungen des Jahresergebnisses und darf zum Ausgleich von Überschüssen und Fehlbeträgen in der Ergebnisrechnung eingesetzt werden. Der Ausgleichsrücklage können Jahresabschlüsse durch Beschluss des Rates zugeführt werden.

4. Entwicklung wesentlicher a) Investitionen und b) Instandsetzungs- und Erhaltungsmaßnahmen

a) Investitionsprogramm:

In der folgenden Übersicht sind die wichtigsten Baumaßnahmen und Vermögenserwerbe mit einem Investitionsvolumen von über 50.000 € zusammengefasst:

Investition	Name	Ansatz	Finanzplan	Finanzplan	Finanzplan
		2024	2025	2026	2027
10007HARD	EDV: ITHardware, Server	105.000	0	0	0
20021GEBÄU	AntoniusGymnasium (Schaffung G9Räume, Bio.Raum)	62.000	0	0	0
20026GRUND	Grunderwerb	5.080.000	1.250.000	1.250.000	1.250.000
20122GEBÄU	Sekundarschule Gebäude	3.000.000	1.680.700	0	0
20123BGA	Sekundarschule BGA	170.000	0	0	0
20200BTLG	Beteiligungsgesellschaften	50.000	150.000	150.000	150.000
20213TECH	Stromgenerator Verwaltungsgebäude	0	75.000	0	0
20216GEBÄU	Stadion Lüdinghausen (Neubau Umkleide und Lager)	800.000	510.500	0	0
20226GEBÄU	Feuerwehrgerätehaus FW Seppenrade	285.000	500.000	0	0
20308GEBÄU	LudgeriGrundschule	2.500.000	1.000.000	0	0
20312GEBÄU	Mensa und Multifunktionsraum in Seppenrade	300.000	1.000.000	1.000.000	700.000
20500GEBÄU	Flüchtlingsunterkünfte	1.500.000	0	0	0
30009GERÄT	Spielgeräte	60.000	60.000	60.000	60.000
30139STRAS	Endausbau BG Kastanienallee Nordwest	0	0	1.000.000	0
30149STRAS	Umgestaltung Ostwall/Neustr./Mühlenstr.	0	70.000	400.000	0
30150STRAS	Endausbau BG Leversumer Str. Südwest	0	0	520.000	0
30151STRAS	Endausbau Leversumer Straße	0	80.000	400.000	0
30182ÖKO	Ökopunkte BG Leversumer StraßeNord	80.000	0	0	0
30182STRAS	BG Leversumer Straße Nord	100.000	670.000	0	0
30185STRAS	BG Baumschulenweg Südost	100.000	1.700.000	0	0
30185ÖKO	Ökopunkte BG BaumschulenwegOst	0	260.000	0	0
30186ISEK	Mühlenstraße Umgestalt. von Kirchplatz bis Ostwall	290.000	294.000	0	0
30204FAHR	Baubetriebshof	160.000	210.000	30.000	0
30217GEBÄU	Bauhofhalle Neubau	500.000	0	0	0
30218KANAL	Baubetriebshof Kanalisation	460.000	0	0	0
30247ISEK	Regionale Münsterstraße	380.000	0	0	0
30248ISEK	Regionale Kleine Münsterstraße	620.000	0	0	0
30256ISEK	Park der Generationen Rings um die Stever	500.000	1.000.000	0	0
30272INFR	RialtoBrücke	0	500.000	0	0
30285PLATZ	Integrativer Spielplatz Freizeitanlage "Im Rott"	20.000	130.000	0	0
30305STRAS	Stichweg LudwigUhlandStraße Endausbau	0	0	0	110.000
30315STRAS	Sendener Straße Gehwege	200.000	0	0	0
30316STRAS	Erneuerung Neustraße 2. BA ab Stephanusweg	0	400.000	0	0
30318STRAS	Radweg Kermessenkamp bis B474 Dülmener Straße	0	180.000	0	0
30321GRUND	OutdoorBasketballspielfeld	200.000	0	0	0
30322GRUND	Rinne und Leichtathletikanlage Stadion LH	240.000	0	0	0
30323GERÄT	Spielplatz Stellmacher Straße	100.000	0	0	0
30324STRAS	Radweg Borkenberge	0	350.000	0	0
30326PLATZ	Spielplatz Stadtfeld	160.000	0	0	0
31924PLATZ	RuthWeissPlatz	80.000	0	0	0
61001GEBÄU	Gebäude Baubetriebshof	400.000	300.000	0	0
62001PLATZ	Sportanlage Seppenrade Kunstrasenbelag	0	425.000	0	0
62007GERÄT	Kita Tüllinghoff Spielplatz	110.000	0	0	0
63002STRAS	Fahrbahnern. An den Kämpen	210.000	0	0	0
63003STRAS	Weg entlang RRB Eickholter Busch	60.000	0	0	0
40001FAHR	Löschfahrzeug HLF20 Lüdinghausen	5.000	0	650.000	0
40003FAHR	Mannschaftstransportwagen Seppenrade	0	0	5.000	100.000
40004FAHR	Einsatzleitwagen Feuerwehr	0	5.000	0	350.000
40038HARD	Hardware Zentrale Bildung	204.000	204.000	204.000	204.000
40046AUFB	Barrierefreier Umbau Haltestellen ÖPNV	494.500	0	0	0
40079FAHR	Löschfahrzeug HLF20 Seppenrade	0	585.000	0	0
40086BGA	Markthütten	40.000	40.000	0	0
40094TECH	Notstromaggregat Feuerwehr	210.000	0	0	0
42014GEBÄU	Mensa Ostwall	400.000	1.500.000	2.000.000	1.100.000
47004BGA	St.AntoniusGymnasium: BGA	82.000	0	0	0
48000BGA	Sekundarschule	87.000	0	0	0

Auswirkungen, die sich hieraus für die Haushalte der folgenden Jahre ergeben

Hochbaumaßnahmen

Bei verschiedenen Einrichtungen kommt in späteren Jahren ein höherer Betriebs- und Unterhaltungsaufwand auf den Haushalt der Stadt zu. Zudem fallen entsprechende Abschreibungen an.

Straßenbau

Nach endgültiger Herstellung fallen Unterhaltungskosten etc. erst nach Jahren an. Durch die Straßenbeleuchtung entstehen jedoch laufende Betriebsausgaben. Den Kostenanteil, der auf das allgemeine öffentliche Interesse an der Winterwartung sowie auf die Reinigung der Straßen oder Straßenteile entfällt, für die eine Gebührenpflicht nicht besteht, trägt die Stadt.

Grunderwerb

Der Grunderwerb wird z. T. in den Folgejahren durch Verkaufserlöse gedeckt; insofern fallen Folgekosten nicht an. Dies gilt eingeschränkt für den Erwerb von Gewerbeflächen.

Friedhof

Die entstehenden Kosten (laufende und Restfinanzierung) müssen durch Benutzungsgebühren gedeckt werden und sollten den Haushalt der Stadt nicht belasten, führen aber andererseits zu entsprechenden Gebührenerhöhungen.

Anschaffung beweglichen Vermögens

Bei Anschaffung des vorgesehenen beweglichen Vermögens muss von Folgekosten aus späterer Unterhaltung ausgegangen werden. Die für die Investitionsmaßnahmen, für Betrieb und Unterhaltung entstehenden Folgekosten werden in gewissem Umfang auf Dauer die Struktur des Ergebnisplanes beeinflussen und belasten. Als konsumtive Ausgaben engen sie den finanzwirtschaftlichen Spielraum ein. Letzteres gilt auch für den kreditfinanzierten Anteil. Für alle Investitionen sind Abschreibungen zu erwirtschaften.

b) Instandsetzungs- und Erhaltungsmaßnahmen:

In der folgenden Übersicht sind wesentliche Instandsetzungs- und Erhaltungsmaßnahmen mit einem Aufwandsvolumen von über 50.000 € gelistet:

Maßnahme	Name	Ansatz	Erg.-plan	Erg.-plan	Erg.-plan
		2024	2025	2026	2027
Tiefbau	Sanierung Entw.-mulden Von-Stauffenberg-Allee	0 €	150.000 €	0 €	0 €
Tiefbau	Sanierung Straße Paterkamp	0 €	200.000 €	0 €	0 €
Tiefbau	Sanierung Straße Auf den Äckern	100.000 €	0 €	0 €	0 €
Tiefbau	Stadtfeldstr. von Steverbrücke bis Baumschulenweg	300.000 €	0 €	0 €	0 €
Tiefbau	Fahrbahnsanierung Bertha-von-Suttner-Straße	0 €	120.000 €	0 €	0 €
Tiefbau	Fahrbahnsanierung Marie-Curie-Straße 1. BA	0 €	75.000 €	0 €	0 €
Tiefbau	Fahrbahnsanierung Marie-Curie-Straße 2. BA	0 €	50.000 €	0 €	0 €
Tiefbau	Rückbau Baustraße BG Eickholter Busch	0 €	30.000 €	0 €	0 €
Mobilität	Fahrradstraße Stadtfeld 1. BA *	90.000 €	0 €	0 €	0 €
Mobilität	Taktile Elemente K14	75.000 €	0 €	0 €	0 €
Mobilität	Fahrradstraße Stadtfeld 2. BA *	0 €	76.300 €	0 €	0 €
Mobilität	Kreisradweg K16/17 Borkenb.	0 €	100.000 €	0 €	0 €
Mobilität	Mühlenstraße	0 €	63.000 €	0 €	0 €
Mobilität	Kreisradweg K8 Emkum	0 €	0 €	35.000 €	0 €
Mobilität	DEK-Route *	0 €	0 €	1.374.400 €	0 €
Hochbau	Instandhaltung Grundstücke und eigene Gebäude	1.472.700 €	407.100 €	721.000 €	369.800 €
Gewässer	Instandhaltung der Wasserläufe und Stauanlagen	50.000 €	70.000 €	20.000 €	20.000 €
Friedhöfe	Unterhaltung Grünanlagen	80.000 €	80.000 €	80.000 €	80.000 €

* Für diese Maßnahmen werden Zuwendungen vom Land erwartet.

5. Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit und aus Finanzierungstätigkeit

Dargestellt wird, wie sich der Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit und aus Finanzierungstätigkeit entwickeln wird unter besonderer Angabe der Entwicklung der Kredite zur Liquiditätssicherung inklusive eines darzustellenden Abbaupfades.

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2022	Ansatz 2023	Plan 2024	Plan 2025	Plan 2025	Plan 2027
17	= Saldo lfd. Verw.-tätigkeit	5.913.357	-8.026.600	-5.004.080	-7.283.340	-6.282.440	-5.512.530
31	Saldo Investitionstätigkeit	-6.199.954	-1.326.600	-13.220.600	-2.474.500	2.373.000	-12.000
32	Überschuss/ Fehlbetrag	-286.597	-9.353.200	-18.224.680	-9.757.840	-3.909.440	-5.524.530
33	+ Aufnahme und Rückflüsse von Krediten für Invest.	0	1.325.000	13.200.000	2.400.000	0	0
34	+ Aufnahme von Krediten zur Liquiditätssicherung	0	0	0	0	0	0
35	- Tilgung und Gewährung von Krediten für Invest.	-338.112	-427.700	-468.400	-579.300	-533.700	-502.800
36	- Tilgung von Krediten zur Liquiditätssicherung	0	0	0	0	0	0
37	Saldo aus Finanzierungstätigkeit	-338.112	897.300	12.731.600	1.820.700	-533.700	-502.800
38	Änd. des Finanzbestandes	-624.710	-8.455.900	-5.493.080	-7.937.140	-4.443.140	-6.027.330
39	+ Anfangsbestand an Finanzmitteln	11.373.977	10.000.000	10.000.000	4.506.920	-3.430.220	-7.873.360
40	+/- Änderungen Bestand an fremden Finanzmitteln	-132.391	0	0	0	0	0
41	Liquide Mittel	10.616.877	1.544.100	4.506.920	-3.430.220	-7.873.360	-13.900.690

Die Zeilen „Aufnahme von Krediten“ bzw. „Tilgung von Krediten“ beinhalten derzeit keine Umschuldungen.

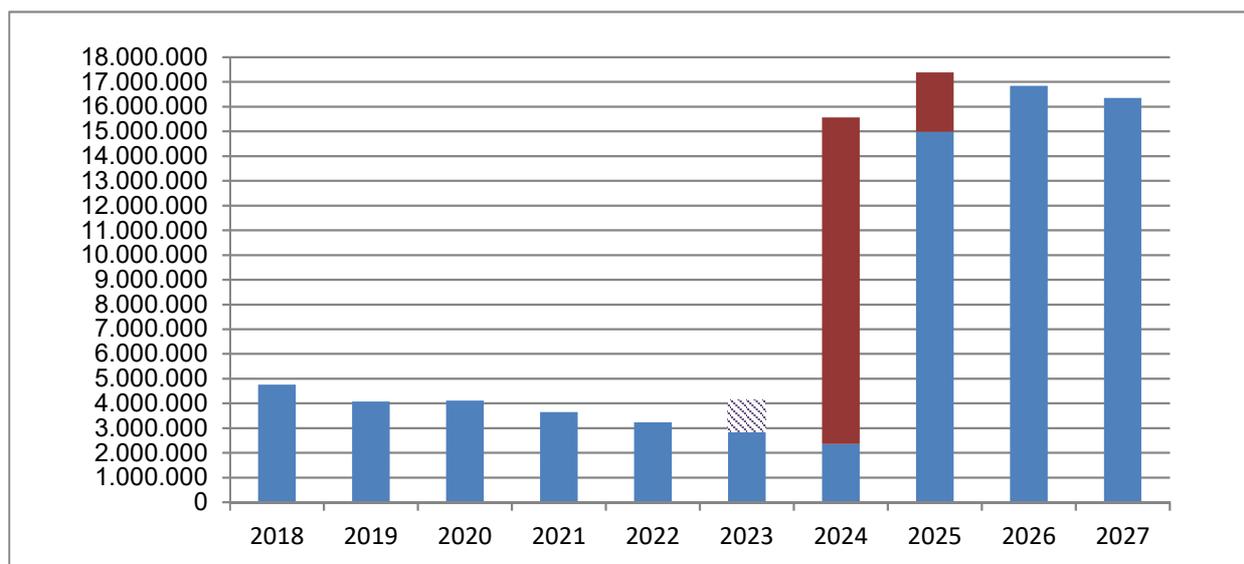
Zu Ziff. 33 Aufnahme und Rückflüsse von Krediten für Investitionen

Aufnahme von Krediten und Rückflüsse von Darlehen	Ergebnis 2022	Ansatz 2023	Ansatz 2024	Plan 2025	Plan 2026	Plan 2027
Aufnahme von Darlehen, Neuaufn.	0	1.325.000	13.200.000	2.400.000	0	0
Umschuldung von Darlehen	0	0	0	0	0	0
Summe Produkt 160104	0	1.325.000	13.200.000	2.400.000	0	0

Zu Ziff. 35 Tilgung von Krediten für Investitionen

Tilgung von Krediten	Ergebnis 2022	Ansatz 2023	Ansatz 2024	Plan 2025	Plan 2026	Plan 2027
Investitionskredite vom Land	0	0	0	0	0	0
Investitionskredite Kreditinstitute	338.112	427.700	468.400	579.300	533.700	502.800
Umschuldung von Darlehen	0	0	0	0	0	0
	338.112	427.700	468.400	579.300	533.700	502.800

Schuldenstand zum 31.12.



Kredite in 1.000 €	2018	2019	2020	2021	2022	2023	2024	2025	2026	2027
Stand 01.01.	4.652	4.755	4.068	4.109	3.641	3.226	2.826	15.557	17.378	16.844
+ Neuaufnahmen	770	0	770	0	0	0	13.200	2.400	0	0
- Tilgungen	-667	-687	-679	-421	-338	-401	-468	-579	-534	-503
Stand 31.12.	4.755	4.068	4.109	3.641	3.226	2.826	15.557	17.378	16.844	16.341
Kredite Pro-Kopf in €	193	164	165	151	127	111	613	685	664	644

Die vorsorglich eingeplanten Neuaufnahmen der Vorjahre wurden nicht benötigt. Aus der Kreditemächtigung für 2023 können je nach Liquiditätsverlauf 1,325 Mio. € in 2024 in Anspruch genommen werden.

Der Saldo aus Investitionstätigkeit weist im Ergebnis ein Minus von 13.220.600 € aus. Das Saldo aus Finanzierungstätigkeit beträgt +12.731.600 €. Den Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit von -5.004.080 € eingerechnet mindern sich die liquiden Mittel im Haushaltsjahr um 5.493.080 €.

Dank des positiven Bestandes an liquiden Finanzmitteln war die Stadtkasse fortlaufend in der Lage, allen Zahlungsverpflichtungen nachzukommen.

Die Höhe des Kassenbestandes unterliegt ständigen erheblichen Schwankungen. Diese werden hervorgerufen durch unterschiedliche Zahlungstermine bei den Ein- und Auszahlungen.

Um mögliche Zahlungsschwierigkeiten für die Zukunft zu vermeiden und die Flexibilität bei der Finanzierung von kurzfristigen Deckungslücken zu gewährleisten ist es angezeigt, den Höchstbetrag der Kassenkredite in § 4 der Haushaltssatzung auf 10,0 Mio. € festzusetzen.

6. Haushaltssicherungskonzept (entfällt)

7. Wesentliche haushaltswirtschaftliche Belastungen in Bezug auf andere Organisationseinheiten

Nachstehend aufgeführt werden die wesentlichen haushaltswirtschaftlichen Belastungen, die sich 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 oder zu erwarten sind aus

- a) den Sondervermögen der Kommune, für die aufgrund gesetzlicher Vorschriften Sonderrechnungen geführt werden,
- b) den Formen interkommunaler Zusammenarbeit, an denen die Kommune beteiligt ist, und
- c) den unmittelbaren und mittelbaren Beteiligungen der Kommune an Unternehmen in einer Rechtsform des öffentlichen und privaten Rechts

Abwasserwerk

Es bestehen vielfältige Finanz- und Leistungsbeziehungen. Die Stadt Lüdinghausen erhebt für das Abwasserwerk Schmutz- und Niederschlagswassergebühren, Kleineinleiterabgaben sowie Kanalanschlussbeiträge und führt die Zahlungen an das Abwasserwerk ab. Das Abwasserwerk erstattet Sach- und Personalkosten an die Stadt. Die Stadt erstattet die Kosten für die Entwässerung der Gemeindestraßen an das Abwasserwerk. Das Abwasserwerk gewährt eine jährliche Gewinnzuführung. Belastungen aus der Eigenkapitalausstattung oder Verlustabdeckung sind nicht zu erwarten.

Badgesellschaft Lüdinghausen mbH

Die Stadt Lüdinghausen deckt den Zuschussbedarf der Badgesellschaft Lüdinghausen mbH durch die Zuführung an die Kapitalrücklage. Dieser Anteil beträgt im Jahr 2024 810.000 € (2023 1.200.000 €).

Netzgesellschaft Stadt Lüdinghausen mbH

Wesentliche Finanz- und Leistungsbeziehungen der genannten Art sind nicht gegeben.

Produktübersicht „Büro des Bürgermeisters“

Produkt	Bezeichnung	Kostenstelle	S.
01 01 00	Ratsarbeit	1100 Zentrale Dienste	50
01 02 00	Verwaltungsleitung	1000 Verwaltungsleitung	52
01 07 00	Kommunikation & Bürgerbeteiligung	1020 Stabsstelle	54
04 09 00	Theater, Konzerte & Kulturpflege	4100 Kultur	56
12 04 01	Mobilität	1020 Stabstelle	59
15 01 00	Wirtschaftsförderung & Stadtmarketing	1020 Stabstelle	61

Die Produkte bilden ein Budget.

Produktbereich 01 Innere Verwaltung/ Produktgruppe 0101 Politische Gremien

Produkt : 010100 Ratsarbeit

Produktverantwortlich	Ansgar Mertens
Produktbetreuung	Theresa Südfeld
Kurzbeschreibung	Organisation von Rats- und Ausschusssitzungen sowie die Betreuung der politischen Mandatsträger und Fraktionen einschließlich Auskünfte und Stellungnahme in kommunalverfassungsrechtlichen Fragen
Auftragsgrundlage	Gemeindeordnung, Hauptsatzung, Geschäftsordnung des Rates und der Ausschüsse, Zuständigkeitsordnung, sonstiges Ortsrecht
Zielgruppe	Politik, Verwaltung, Einwohner

Produktstrategie - Zielsetzungen

Gewährleistung einer rechtlich einwandfreien und ordnungsgemäßen Vor- und Nachbereitung von Sitzungen. Einhaltung und Überwachung der Rechtmäßigkeit von Entscheidungen kommunaler Organe, Gremien und der Verwaltungsführung hinsichtlich kommunalverfassungsrechtlicher Normen. Rechtlich einwandfreie und ordnungsgemäße Unterstützung aller Organe, politischen Institutionen und der Einwohner der Stadt Lüdinghausen durch Auskünfte und Stellungnahmen in kommunal-verfassungsrechtlichen Angelegenheiten.

Kostenstelle

1100 Zentrale Dienste

Teilergebnisplan 010100 Ratsarbeit

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2022	Ansatz 2023	Ansatz 2024	Plan 2025	Plan 2026	Plan 2027
10	= Ordentliche Erträge	0	0	0	0	0	0
11	- Personalaufwendungen	-42.411	-40.700	-25.990	-26.770	-27.570	-28.390
13	- Aufw. für Sach- und Dienstleistungen	-7.399	-10.300	-10.200	-10.200	-10.200	-10.200
14	- Bilanzielle Abschreibungen	-363	-500	-400	-400	-400	-400
16	- Sonstige ordentliche Aufwendungen	-240.522	-271.800	-275.400	-275.400	-275.400	-275.400
17	= Ordentliche Aufwendungen	-290.695	-323.300	-311.990	-312.770	-313.570	-314.390
18	= Ordentliches Ergebnis (Z. 10+17)	-290.695	-323.300	-311.990	-312.770	-313.570	-314.390
21	= Finanzergebnis (Z. 19+20)	0	0	0	0	0	0
22	= Ergebnis d. lfd. Verw.tätigkeit (Z. 18+21)	-290.695	-323.300	-311.990	-312.770	-313.570	-314.390
25	= Außerordentliches Ergebnis (Z. 23+24)	0	0	0	0	0	0
26	= Jahresergebnis (Z. 22+25)	-290.695	-323.300	-311.990	-312.770	-313.570	-314.390
28	- Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	-610	-800	-400	-400	-400	-400
29	Ergebnis (Z.26,27,28)	-291.306	-324.100	-312.390	-313.170	-313.970	-314.790

Erläuterungen

Aufwendungen

Zeile 16: Sonstige ordentliche Aufwendungen

Aufwendungen Rat, Ausschüsse, Fraktionen etc. 265.000 €
 Pflicht zur Schulung gem. § 113 Abs. 6 GO NRW (In-House-Schulung) 2.000 €

Teilfinanzplan 010100 Ratsarbeit

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2022	Ansatz 2023	Ansatz 2024	Plan 2025	Plan 2026	Plan 2027
26	- Auszahlg f. Erwerb v. bewegl. Anlageverm.	0	0	0	-25.000	0	0
30	= Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	0	0	0	-25.000	0	0
31	= Saldo Investitionstätigkeit	0	0	0	-25.000	0	0

Investitionen Produkt 010100 Ratsarbeit

Nr. Bezeichnung	Jahresergebnis 2022	Ansatz 2023	Ansatz 2024	Finanzplan 2025	Finanzplan 2026	Finanzplan 2027	Gesamt-ausgabe-/ -einnahme- bedarf (Ansatz)
Unterhalb der Wertgrenze							
10013HARD Ratsarbeit Videokonferenzanlage	0	0	0	-25.000	0	0	-106.600
Gesamtsumme	0	0	0	-25.000	0	0	-124.400

Produktbereich 01 Innere Verwaltung / Produktgruppe 0102 Verwaltungsführung

Produkt: 010200 Verwaltungsleitung

Produktverantwortlich	Ansgar Mertens
Produktbetreuung	Ansgar Mertens, Achim Helbert
Kurzbeschreibung	
Auftragsgrundlage	Gemeindeordnung NRW, Ratsbeschlüsse, ortsrechtliche Bestimmungen
Zielgruppe	Rat und Ausschüsse, Mitarbeiter der Stadtverwaltung, alle Einwohner und Bürger, Europa-, Bundes-, Landes- und Kommunalbehörden

Produktstrategie - Zielsetzungen

Kontinuierliche Entwicklung der Stadt als Mittelzentrum. Vorhalten eines breiten Spektrums an kommunalen Dienstleistungen. Förderung des Wohles der Einwohner in freier Selbstentfaltung. Ansprechende Repräsentation der Stadt sowie eine adäquate Vertretung und Einbringung städtischer Interessen (Organisationen und Verbände).

Kostenstelle

1000 Verwaltungsleitung

Teilergebnisplan 010200 Verwaltungsleitung							
Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2022	Ansatz 2023	Ansatz 2024	Plan 2025	Plan 2026	Plan 2027
05	+ Privatrechtliche Leistungsentgelte	240	0	0	0	0	0
06	+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen	2.448	2.800	2.800	2.800	2.800	2.800
10	= Ordentliche Erträge	2.688	2.800	2.800	2.800	2.800	2.800
11	- Personalaufwendungen	-435.743	-350.600	-371.910	-383.060	-394.540	-406.370
13	- Aufw. für Sach- und Dienstleistungen	-8.389	-14.100	-13.500	-13.600	-13.600	-13.600
14	- Bilanzielle Abschreibungen	-969	-1.000	-1.000	-1.000	-1.000	-1.000
16	- Sonstige ordentliche Aufwendungen	-29.297	-35.200	-37.700	-37.700	-37.700	-37.700
17	= Ordentliche Aufwendungen	-474.398	-400.900	-424.110	-435.360	-446.840	-458.670
18	= Ordentliches Ergebnis (Z. 10+17)	-471.710	-398.100	-421.310	-432.560	-444.040	-455.870
21	= Finanzergebnis (Z. 19+20)	0	0	0	0	0	0
22	= Ergebnis d. lfd. Verw.tätigkeit (Z. 18+21)	-471.710	-398.100	-421.310	-432.560	-444.040	-455.870
25	= Außerordentliches Ergebnis (Z. 23+24)	0	0	0	0	0	0
26	= Jahresergebnis (Z. 22+25)	-471.710	-398.100	-421.310	-432.560	-444.040	-455.870
28	- Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	-210	-200	-500	-500	-500	-500
29	Ergebnis (Z. 26,27,28)	-471.920	-398.300	-421.810	-433.060	-444.540	-456.370

Erläuterungen

Aufwendungen

Zeile 16: Sonstige ordentliche Aufwendungen

Ehrungen, Jubiläen, Nachrufe, Kranzspenden
Verfügunsmittel Bürgermeister

20.000 €
3.500 €

Produktbereich 01 Innere Verwaltung / Produktgruppe 0107 Presse- und Öffentlichkeitsarbeit, Beschwerdemanagement

Produkt: 010700 Kommunikation & Bürgerbeteiligung

Produktverantwortlich	Ansgar Mertens
Produktbetreuung	Anja Kleykamp
Kurzbeschreibung	Zusammenarbeit mit örtlichen und überörtlichen Medien. Fertigung, Koordination und Weitergabe von schriftlicher und mündlicher Information an Presse, Rundfunk und andere Medien. Koordination und Durchführung von Pressekonferenzen und sonstiger presserelevanter Termine. Betreuung der Presse bei Sitzungen, Veranstaltungen usw. Redaktionelle Gestaltung und Betreuung des Internetangebotes der Stadt Lüdinghausen. Bearbeitung und Analyse externer Anregungen, Verbesserungsvorschläge und Beschwerden.
Auftragsgrundlage	Presserecht, Informationsanspruch aus Art. 5 Grundgesetz (GG), Aufträge der Verwaltungsführung
Zielgruppe	Einwohner der Stadt Lüdinghausen bzw. des Umlandes, Verbände und Vereine, Printmedien, Rundfunk und Fernsehen

Produktstrategie - Zielsetzungen

Aktuelle und umfassende Informationsversorgung der Bevölkerung über stadtrelevante Themen. Sicherstellung eines einheitlichen Erscheinungsbildes in der Öffentlichkeit. Nutzung von Anregungen und Beschwerden der Bürger als Erfahrungs-, Wissens- und Ideenpotential.

Kostenstelle
1020 Stabsstelle

Teilergebnisplan 010700 Kommunikation & Bürgerbeteiligung							
Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2022	Ansatz 2023	Ansatz 2024	Plan 2025	Plan 2026	Plan 2027
02	+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen	50	0	0	0	0	0
10	= Ordentliche Erträge	50	0	0	0	0	0
11	- Personalaufwendungen	-89.927	-103.600	-116.480	-119.980	-123.590	-127.300
13	- Aufw. für Sach- und Dienstleistungen	-5.998	-12.700	-9.800	-9.800	-9.800	-9.800
14	- Bilanzielle Abschreibungen	-507	-1.000	-500	-500	-500	-500
16	- Sonstige ordentliche Aufwendungen	-12.037	-26.500	-16.500	-16.500	-16.500	-16.500
17	= Ordentliche Aufwendungen	-108.468	-143.800	-143.280	-146.780	-150.390	-154.100
18	= Ordentliches Ergebnis (Z. 10+17)	-108.418	-143.800	-143.280	-146.780	-150.390	-154.100
21	= Finanzergebnis (Z. 19+20)	0	0	0	0	0	0
22	= Ergebnis d. lfd. Verw.tätigkeit (Z. 18+21)	-108.418	-143.800	-143.280	-146.780	-150.390	-154.100
25	= Außerordentliches Ergebnis (Z. 23+24)	0	0	0	0	0	0
26	= Jahresergebnis (Z. 22+25)	-108.418	-143.800	-143.280	-146.780	-150.390	-154.100
29	Ergebnis (Z.26,27,28)	-108.418	-143.800	-143.280	-146.780	-150.390	-154.100

Erläuterungen

Aufwendungen

Zeile 16: Sonstige ordentliche Aufwendungen

Aufwendungen für Öffentlichkeitsarbeit und Veranstaltungen

16.000 €

Produktbereich 04 Kultur und Wissenschaft / Produktgruppe 0409 Theater und Konzerte

Produkt: 040900 Theater, Konzerte & Kulturpflege

Produktverantwortlich	Achim Helbert
Produktbetreuung	Martina Götsch
Kurzbeschreibung	Planung, Organisation und Vermarktung von Kulturveranstaltungen im Bereich Theater und Konzert. Zusammenarbeit, Unterstützung und Koordination bei Angeboten privater Künstler und freigemeinnütziger Kulturanbieter. Pflege und Entwicklung der Städtepartnerschaften mit Taverny und Neisse. Koordination und Unterstützung der Arbeit in den Partnerschaftsvereinen. Empfang von Besuchergruppen.
Auftragsgrundlage	Partnerschaftsverträge, Beschlüsse des Rates
Zielgruppe	Einwohner, Kulturschaffende

Produktstrategie - Zielsetzungen

Abwechslungsreiches, niveauvolles und unter finanziellen Rahmenbedingungen angemessenes Kulturangebot. Hohe Besucherzufriedenheit bei den Kulturveranstaltungen. Hohe Besucherzahlen. Sicherung und Stärkung der Kulturstadt Lüdinghausen.

Die Pflege und Fortführung der Partnerschaften durch Empfang von Besuchern und Besuchergruppen aus den verschiedenen Bereichen durch die Stadt Lüdinghausen. Die Veranstaltungen sollen zur Völkerverständigung und zum Ausbau der Partnerschaften beitragen. Gut organisierter Ablauf von Empfängen und der Betreuung von Besuchern/ Besuchergruppen.

Kostenstelle
4100 Kultur

Teilergebnisplan 040900 Theater, Konzerte und Kulturpflege							
Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2022	Ansatz 2023	Ansatz 2024	Plan 2025	Plan 2026	Plan 2027
02	+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen	5.471	6.000	6.000	6.000	6.000	6.000
05	+ Privatrechtliche Leistungsentgelte	25.426	30.500	30.800	30.800	30.800	30.800
10	= Ordentliche Erträge	30.896	36.500	36.800	36.800	36.800	36.800
11	- Personalaufwendungen	-54.390	-58.800	-69.020	-71.110	-73.240	-75.440
13	- Aufw. für Sach- und Dienstleistungen	-3.692	-13.800	-16.300	-16.300	-16.300	-16.300
14	- Bilanzielle Abschreibungen	-1.412	-1.900	-1.900	-1.900	-1.900	-1.900
15	- Transferaufwendungen	-6.572	-6.300	-6.300	-6.300	-6.300	-6.300
16	- Sonstige ordentliche Aufwendungen	-63.399	-94.600	-97.400	-97.400	-97.400	-97.400
17	= Ordentliche Aufwendungen	-129.465	-175.400	-190.920	-193.010	-195.140	-197.340
18	= Ordentliches Ergebnis (Z. 10+17)	-98.569	-138.900	-154.120	-156.210	-158.340	-160.540
21	= Finanzergebnis (Z. 19+20)	0	0	0	0	0	0
22	= Ergebnis d. lfd. Verw.tätigkeit (Z. 18+21)	-98.569	-138.900	-154.120	-156.210	-158.340	-160.540
25	= Außerordentliches Ergebnis (Z. 23+24)	0	0	0	0	0	0
26	= Jahresergebnis (Z. 22+25)	-98.569	-138.900	-154.120	-156.210	-158.340	-160.540
27	+ Erträge aus internen Leistungsbez.	210	0	200	200	200	200
28	- Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	-19.133	-10.000	-12.100	-12.100	-12.100	-12.100
29	Ergebnis (Z.26,27,28)	-117.491	-148.900	-166.020	-168.110	-170.240	-172.440

Erläuterungen

Erträge

Zeile 05: Privatrechtliche Leistungsentgelte

Eintrittsgelder kulturelle Veranstaltungen 30.000 €

Aufwendungen

Zeile 15: Aufwand für Sach- und Dienstleistungen

Pflege internationaler Beziehungen 5.000 €

Zeile 16: Sonstige ordentliche Aufwendungen

Aufwendungen für Veranstaltungen 90.000 €

Pflege der Bundeswehrpatenschaft 2.500 €

Teilfinanzplan 040900 Theater, Konzerte & Kulturpflege							
Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2022	Ansatz 2023	Ansatz 2024	Plan 2025	Plan 2026	Plan 2027
26	- Auszahlg f. Erwerb v. bewegl. Anlageverm.	0	-55.000	-40.000	-40.000	0	0
30	= Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	0	-55.000	-40.000	-40.000	0	0
31	= Saldo Investitionstätigkeit	0	-55.000	-40.000	-40.000	0	0

Investitionsplan 040900 Theater, Konzerte & Kulturpflege

Nr. Bezeichnung	Jahres- ergebnis 2022	Ansatz 2023	Ansatz 2024	Finanzplan 2025	Finanzplan 2026	Finanzplan 2027	Gesamt- ausgabe-/ -einnahme- bedarf (Ansatz)
Unterhalb der Wertgrenze							
40032BGA Mikrophon-Anlage	0	-15.000	0	0	0	0	-68.700
40086BGA Markthütten	0	-40.000	-40.000	-40.000	0	0	-170.000
Gesamtsumme	0	-55.000	-40.000	-40.000	0	0	-238.700

Produktbereich 14 Umweltschutz / Produktgruppe 1401 Umwelt- und Klimaschutz

Produkt: 120401 Mobilität

Produktverantwortlich	Ansgar Mertens
Produktbetreuung	Vanessa Hullermann
Kurzbeschreibung	Erstellung und Umsetzung von Mobilitätsprojekten sowie Bearbeitung des Mobilitätskonzeptes für die Stadt Lüdinghausen; Öffentlichkeitsarbeit und Beratung zum Thema Mobilität
Auftragsgrundlage	Mobilitätskonzept, Rats- und Ausschussbeschlüsse
Zielgruppe	Bürgerinnen und Bürger, Planungsträger, Verwaltung, Ausschuss- und Ratsmitglieder, Unternehmen, Verbände und Vereine

Produktstrategie - Zielsetzungen

Maßnahmen zur umweltschonenden und nachhaltigen Mobilität, Beitrag zur Mobilitätswende

Kostenstelle
1020 Stabstelle

Teilergebnisplan 120401 Mobilität							
Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2022	Ansatz 2023	Ansatz 2024	Plan 2025	Plan 2026	Plan 2027
02	+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen	49.539	72.100	63.600	63.600	1.117.400	6.200
04	+ Öffentlich-rechtl. Leistungsentgelte	40	0	0	0	0	0
05	+ Privatrechtliche Leistungsentgelte	9.477	7.000	7.200	7.200	7.200	7.200
06	+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen	35	0	0	0	0	0
07	+ Sonstige ordentliche Erträge	1.209	0	0	0	0	0
10	= Ordentliche Erträge	60.300	79.100	70.800	70.800	1.124.600	13.400
11	- Personalaufwendungen	-150.350	-132.900	-123.070	-126.720	-130.570	-134.510
13	- Aufw. für Sach- und Dienstleistungen	-190.326	-308.100	-329.800	-364.100	-1.534.200	-159.800
14	- Bilanzielle Abschreibungen	-21.139	-24.200	-21.200	-21.200	-21.200	-21.200
15	- Transferaufwendungen	-9.714	-28.000	-18.000	-18.000	-18.000	-18.000
16	- Sonstige ordentliche Aufwendungen	-54.352	-29.800	-83.800	-18.800	-18.800	-18.800
17	= Ordentliche Aufwendungen	-425.882	-523.000	-575.870	-548.820	-1.722.770	-352.310
18	= Ordentliches Ergebnis (Z. 10+17)	-365.583	-443.900	-505.070	-478.020	-598.170	-338.910
21	= Finanzergebnis (Z. 19+20)	0	0	0	0	0	0
22	= Ergebnis d. lfd. Verw.tätigkeit (Z. 18+21)	-365.583	-443.900	-505.070	-478.020	-598.170	-338.910
25	= Außerordentliches Ergebnis (Z. 23+24)	0	0	0	0	0	0
26	= Jahresergebnis (Z. 22+25)	-365.583	-443.900	-505.070	-478.020	-598.170	-338.910
28	- Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	-70.683	-61.500	-63.000	-63.000	-63.000	-63.000
29	Ergebnis (Z.26,27,28)	-436.266	-505.400	-568.070	-541.020	-661.170	-401.910

Bemerkungen

Erträge Zeile 02 und Aufwendungen Zeile 13 für die Instandhaltung Straßen, Wege, Plätze

2024	Zuweisungen	Eigenanteil	Aufwand
Allgemeiner Ansatz	0	20.000	20.000
Fahrradstraße Stadtfeld 1. BA	57.400	32.600	90.000
Taktile Elemente K14	0	75.000	75.000
	57.400	127.600	185.000

2025	Zuweisungen	Eigenanteil	Aufwand
Fahrradstraße Stadtfeld 2. BA	57.400	18.900	76.300
Kreisradweg K16/17 Borkenb.	0	100.000	100.000
Mühlenstraße	0	63.000	63.000
	57.400	181.900	239.300

2026	Zuweisungen	Eigenanteil	Aufwand
Kreisradweg K8 Emkum	0	35.000	35.000
DEK-Route	Bund 1.041.200 Land 70.000	263.200	1.374.400
	1.111.200	298.200	1.409.400

Aufwendungen

Zeile 13: Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen

Straßenverkehrsbeschilderung	30.000 €
Dienstleistungsvertrag GFC wg. E-Ladesäulen, Lärmaktionsplan, Planung Umgestaltung Knotenpunkt Mühlenstraße/Neustraße	50.000 €
Kostenanteil Nachtbus / Taxibus	25.000 €

Zeile 15: Transferaufwendungen

Zuschüsse Bürgerbus, Vereine, Verbände, etc.	18.000 €
--	----------

Haushaltsplan 2024



Zeile 16: Sonstige ordentliche Aufwendungen

Öffentlichkeitsarbeit	5.000 €
Planungskosten „Osttangente Lüdinghausen B58n“	50.000 €
Planungskosten „Fahrradstraße Reckelsumer-/Seilerstraße“	15.000 €

Teilfinanzplan 120401 Mobilität

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2022	Ansatz 2023	Ansatz 2024	Plan 2025	Plan 2026	Plan 2027
18	+ Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen	0	351.000	592.700	0	0	0
23	= Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	0	351.000	592.700	0	0	0
25	- Auszahlung f. Baumaßnahmen	-77.913	-458.000	-549.500	-25.000	-25.000	-25.000
26	- Auszahlung f. Erwerb v. bewegl. Anlageverm.	-195	-48.000	-14.000	-3.000	-3.000	-3.000
30	= Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	-78.108	-506.000	-573.500	-28.000	-28.000	-28.000
31	= Saldo Investitionstätigkeit	-78.108	-155.000	19.200	-28.000	-28.000	-28.000

Investitionsplan 120401 Mobilität

Nr. Bezeichnung	Jahresergebnis 2022	Ansatz 2023	Ansatz 2024	Finanzplan 2025	Finanzplan 2026	Finanzplan 2027	Gesamt-ausgabe/-einnahmebedarf (Ansatz)
Oberhalb der Wertgrenze							
00001BGA Fahrradboxen	0	0	0	0	0	0	0
18 + Zuw. für Investitionsmaßnahmen	0	45.000	0	0	0	0	45.000
26 - Auszahlung f. Erwerb Anlageverm.	0	-45.000	0	0	0	0	-45.000
00002STRAS Mobilstation im Außenbereich (Planungskosten)	0	0	-10.000	0	0	0	-10.000
10228TECH E-Ladesäulenerichtung	-63.518	0	89.600	0	0	0	59.600
18 + Zuw. für Investitionsmaßnahmen	0	0	89.600	0	0	0	179.200
26 - Auszahlung f. Erwerb Anlageverm.	-63.518	0	0	0	0	0	-119.600
30187STRAS Innenstadt-Leitsystem (Planung und Umsetzung)	0	-20.000	-20.000	0	0	0	-60.000
40046AUFB Barrierefreier Umbau Haltestellen ÖPNV	-4.491	-104.000	8.600	0	0	0	-147.400
18 + Zuw. für Investitionsmaßnahmen	0	306.000	503.100	0	0	0	1.660.100
25 - Auszahlung f. Baumaßnahmen	-4.491	-410.000	-494.500	0	0	0	-1.807.500
Summe	-68.009	-124.000	68.200	0	0	0	-255.300
Unterhalb der Wertgrenze							
00003BGA Lastenradsharingbox	0	0	-11.000	0	0	0	-11.000
30228BGA Fahrradabstellanlagen	0	-3.000	-3.000	-3.000	-3.000	-3.000	-20.000
40042AUFB Wartehallen	-9.847	-20.000	-30.000	-20.000	-20.000	-20.000	-186.500
40054BGA Fahrradboxen Bahnhof / Busbahnhof	-253	-8.000	-5.000	-5.000	-5.000	-5.000	-56.000
Summe	-10.099	-31.000	-49.000	-28.000	-28.000	-28.000	-316.000
Gesamtsumme	-78.109	-155.000	19.200	-28.000	-28.000	-28.000	-571.300

Produktbereich 15 Wirtschaft und Tourismus / Produktgruppe 1501 Wirtschaftsförderung

Produkt: 150100 Wirtschaftsförderung & Stadtmarketing

Produktverantwortlich	Ansgar Mertens
Produktbetreuung	Torsten Voß
Kurzbeschreibung	Planung, Koordination und Abwicklung von Maßnahmen der städtischen Aktivitäten in der Wirtschaftsförderung. Erarbeitung, Koordination und Abwicklung von Stadtmarketingmaßnahmen in Abstimmung mit Lüdinghausen Marketing e.V.
Auftragsgrundlage	Beschlüsse der politischen Gremien, Auftrag der Verwaltungsführung.
Zielgruppe	Existenzgründer, Betriebe und Unternehmen, Einzelpersonen und Gruppierungen, Einwohner, Touristen, sonstige Vereine, Verbände und Institutionen

Produktstrategie - Zielsetzungen

Arbeitsplatzsicherung und Schaffung zusätzlicher Arbeitsplätze, Bestandspflege und Neuansiedlung von Unternehmen, Erschließung und Vermarktung neuer Gewerbeflächen, Förderung von Existenzgründungen.

Unterstützung der wirtschaftlichen Entwicklung Lüdinghausens. Die Erhöhung der Wohn-, Freizeit- und Lebensqualität insbesondere durch die Förderung der gewerblichen Wirtschaft, von Einzelhandel und Dienstleistung, des Fremdenverkehrs, des Freizeitangebotes und Mitgestaltung des Stadtbildes.

Kostenstelle
1020 Stabsstelle

Teilergebnisplan 150100 Wirtschaftsförderung & Stadtmarketing							
Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2022	Ansatz 2023	Ansatz 2024	Plan 2025	Plan 2026	Plan 2027
02	+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen	66.279	135.000	37.500	37.500	0	0
05	+ Privatrechtliche Leistungsentgelte	19.990	11.500	0	0	0	0
07	+ Sonstige ordentliche Erträge	85	0	0	0	0	0
10	= Ordentliche Erträge	86.354	146.500	37.500	37.500	0	0
11	- Personalaufwendungen	78	-60.900	-95.500	-98.350	-101.310	-104.350
13	- Aufw. für Sach- und Dienstleistungen	-15.696	-214.100	-57.700	-57.700	-7.700	-7.700
14	- Bilanzielle Abschreibungen	-938	0	0	0	0	0
15	- Transferaufwendungen	-258.189	-255.000	-355.000	-355.000	-355.000	-355.000
16	- Sonstige ordentliche Aufwendungen	-81.491	-139.100	-148.800	-154.800	-148.800	-148.800
17	= Ordentliche Aufwendungen	-356.237	-669.100	-657.000	-665.850	-612.810	-615.850
18	= Ordentliches Ergebnis (Z. 10+17)	-269.882	-522.600	-619.500	-628.350	-612.810	-615.850
21	= Finanzergebnis (Z. 19+20)	0	0	0	0	0	0
22	= Ergebnis d. lfd. Verw.tätigkeit (Z. 18+21)	-269.882	-522.600	-619.500	-628.350	-612.810	-615.850
25	= Außerordentliches Ergebnis (Z. 23+24)	0	0	0	0	0	0
26	= Jahresergebnis (Z. 22+25)	-269.882	-522.600	-619.500	-628.350	-612.810	-615.850
28	- Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	-80.343	-105.000	-105.000	-105.000	-105.000	-105.000
29	Ergebnis (Z.26,27,28)	-350.225	-627.600	-724.500	-733.350	-717.810	-720.850

Erläuterungen

Erträge

Zeile 02: Zuwendungen und allgemeine Umlagen

Förderprogramm „Wir in Lüdinghausen und Seppenrade“ 37.500 €

Aufwendungen

Zeile 13: Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen

Umsetzung des Förderprogramms: WIR in Lüdinghausen und Seppenrade 55.000 €

Zeile 15: Transferaufwendungen

Zuschuss LH-Marketing 280.000 €

Förderprogramm „Sicherstellung der medizinischen Versorgung in Lüdinghausen und Seppenrade“ 75.000 €

Zeile 16: Sonstige ordentliche Aufwendungen

Aufwendungen im Rahmen Sofortprogramm sowie Öffentlichkeitsarbeit 8.000 €

Veranstaltungen 10.000 €

Stadtmarketingprojekte: Marketinggebühr Hohe Mark, etc. 8.000 €

Beitrag Vereine und Verbände incl. Regionalmarketing „Naturparks Hohe Mark“ 14.000 €

Sonstiger Geschäftsaufwand einschließlich LEADER-Programm 55.000 €

Umsetzung Dorfentwicklungskonzept Seppenrade 50.000 €

Teilfinanzplan 150100 Wirtschaftsförderung & Stadtmarketing

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2022	Ansatz 2023	Ansatz 2024	Plan 2025	Plan 2026	Plan 2027
26	- Auszahlg f. Erwerb v. bewegl. Anlageverm.	-7.108	0	-14.000	0	0	0
30	= Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	-7.108	0	-14.000	0	0	0
31	= Saldo Investitionstätigkeit	-7.108	0	-14.000	0	0	0

Investitionen 150100 Wirtschaftsförderung & Stadtmarketing

Nr. Bezeichnung	Jahres- ergebnis 2022	Ansatz 2023	Ansatz 2024	Finanzplan 2025	Finanzplan 2026	Finanzplan 2027	Gesamt- ausgabe-/ -einnahme- bedarf (Ansatz)
Unterhalb der Wertgrenze							
10160BGA, Info-Stele Marktplatz	-7.108	0	-14.000	0	0	0	-14.000
Gesamtsumme	-7.108	0	-14.000	0	0	0	-14.000

Produktübersicht Fachbereich 1 – Zentrale Dienste

Produkt	Bezeichnung	Kostenstelle	S.
01 03 00	Gleichstellungsangelegenheiten	1030 Gleichstellungsbeauftragte	66
01 04 01	Personalrat	1040 Personalrat	68
01 06 07	Einkauf und allgemeine Dienste	1100 Zentrale Dienste 1400 Poststelle 1500 Vergabestelle	70
01 06 08	EDV	1300 EDV	73
01 08 00	Personalwirtschaft und Organisation	1100 Digitalisierung, Datenschutz 1200 Personal	76
01 08 05	Gesundheitsvorsorge und Arbeitssicherheit	1100 Zentrale Dienste	78
02 10 00	Bürgerbüro	1600 Bürgerbüro	80
02 13 00	Statistik und Wahlen	1100 Zentrale Dienste	83
04 08 01	Stadtarchiv	1700 Archiv	85

Die Produkte bilden ein Budget.

Produkt: 010300 Gleichstellungsangelegenheiten

Produktverantwortlich	Barbara Wieschues
Produktbetreuung	Barbara Wieschues
Kurzbeschreibung	Mitwirkung bei allen Vorhaben und Maßnahmen der Stadt und der Stadtverwaltung, die Auswirkungen auf die Gleichstellung von Frau und Mann und die Anerkennung ihrer gleichberechtigten Stellung in der Gesellschaft haben.
Auftragsgrundlage	Artikel 3 Grundgesetz (GG), Landesgleichstellungsgesetz (LGG NW), Gemeindeordnung NRW, Hauptsatzung der Stadt Lüdinghausen
Zielgruppe	Beschäftigte der Stadtverwaltung, alle Einwohner/-innen der Stadt Lüdinghausen, Institutionen, Verbände, Vereine

Produktstrategie - Zielsetzungen

Zielsetzung der inneren Gleichstellung ist die Förderung der Vereinbarkeit von Familie und Beruf in der Stadtverwaltung. Durch flexible Teilzeitangebote sollen familienbedingte Freistellungen in der Berufsbiografie reduziert werden. Überdies sollen auf Dauer in stärkerem Maße Führungspositionen im höheren Dienst durch Frauen besetzt werden.

Als Äußere Gleichstellung besteht ein Hauptaufgabenfeld in der Unterstützung von Frauen zum Berufswiedereinstieg nach familienbedingten Unterbrechungen. Hier soll vor allem durch Beratungs- und Informationsangebote ein Beitrag geleistet werden.

Nr.	Kennzahl	Einheit	Ist 2022	Plan 2023	Plan 2024	Plan 2025
1	Teilzeitquote von Frauen	%	55,1	56,1	55,8	55,8
2	Anteil Frauen Stelleninhabern/-innen im höheren Dienst	%	50,0	50,0	50,0	50,0
3	Kontakt- u. Berufsrückkehrangebote (Beratung, Information, Schulung)	Kontakte	33	35	35	35

Kostenstelle

1030 Gleichstellungsbeauftragte

Teilergebnisplan 010300 Gleichstellungsangelegenheiten							
Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2022	Ansatz 2023	Ansatz 2024	Plan 2025	Plan 2026	Plan 2027
10	= Ordentliche Erträge	0	0	0	0	0	0
11	- Personalaufwendungen	-34.773	-35.100	-38.740	-39.900	-41.100	-42.330
13	- Aufw. für Sach- und Dienstleistungen	-264	-800	-1.200	-1.200	-1.200	-1.200
16	- Sonstige ordentliche Aufwendungen	-126	-1.400	-1.500	-1.500	-1.500	-1.500
17	= Ordentliche Aufwendungen	-35.163	-37.300	-41.440	-42.600	-43.800	-45.030
18	= Ordentliches Ergebnis (Z. 10+17)	-35.163	-37.300	-41.440	-42.600	-43.800	-45.030
21	= Finanzergebnis (Z. 19+20)	0	0	0	0	0	0
22	= Ergebnis d. lfd. Verw.tätigkeit (Z. 18+21)	-35.163	-37.300	-41.440	-42.600	-43.800	-45.030
25	= Außerordentliches Ergebnis (Z. 23+24)	0	0	0	0	0	0
26	= Jahresergebnis (Z. 22+25)	-35.163	-37.300	-41.440	-42.600	-43.800	-45.030
29	Ergebnis (Z.26,27,28)	-35.163	-37.300	-41.440	-42.600	-43.800	-45.030

Produktbereich 01 Innere Verwaltung / Produktgruppe 0104 Beschäftigtenvertretung

Produkt: 010401 Personalrat

Produktverantwortlich	Carsten Kotte
Produktbetreuung	Carsten Kotte, Saskia Meier
Kurzbeschreibung	Mitwirkung in allen Personalangelegenheiten nach dem Landespersonalvertretungsgesetz für das Land Nordrhein-Westfalen (LPVG NRW) soweit dem Sozialgesetzbuch – Neuntes Buch – (SGB IX)
Auftragsgrundlage	LPVG NRW, SGB IX
Zielgruppe	Mitarbeiter der Stadtverwaltung Lüdinghausen

Produktstrategie - Zielsetzungen

Berücksichtigung der Interessen und Belange der Mitarbeiter der Stadtverwaltung Lüdinghausen an den personalwirtschaftlichen und organisationsrechtlichen Entscheidungen i. S. d. LPVG NRW, SGB IX

Kostenstelle
1040 Personalrat

Teilergebnisplan 010401 Personalrat							
Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2022	Ansatz 2023	Ansatz 2024	Plan 2025	Plan 2026	Plan 2027
10	= Ordentliche Erträge	0	0	0	0	0	0
11	- Personalaufwendungen	-88.377	-57.400	-61.510	-63.350	-65.250	-67.200
13	- Aufw. für Sach- und Dienstleistungen	-1.930	-4.200	-5.200	-4.200	-4.200	-4.200
14	- Bilanzielle Abschreibungen	-48	-200	0	0	0	0
16	- Sonstige ordentliche Aufwendungen	-5.648	-6.400	-9.400	-9.400	-9.400	-9.400
17	= Ordentliche Aufwendungen	-96.002	-68.200	-76.110	-76.950	-78.850	-80.800
18	= Ordentliches Ergebnis (Z. 10+17)	-96.002	-68.200	-76.110	-76.950	-78.850	-80.800
21	= Finanzergebnis (Z. 19+20)	0	0	0	0	0	0
22	= Ergebnis d. lfd. Verw.tätigkeit (Z. 18+21)	-96.002	-68.200	-76.110	-76.950	-78.850	-80.800
25	= Außerordentliches Ergebnis (Z. 23+24)	0	0	0	0	0	0
26	= Jahresergebnis (Z. 22+25)	-96.002	-68.200	-76.110	-76.950	-78.850	-80.800
28	- Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	-1.973	0	0	0	0	0
29	Ergebnis (Z.26,27,28)	-97.975	-68.200	-76.110	-76.950	-78.850	-80.800

Erläuterungen

Aufwendungen

Zeile 13: Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen

Fortbildung und Schulung

5.000 €

Zeile 16: Sonstige ordentliche Aufwendungen

Förderung der Betriebsgemeinschaft

5.800 €

Produktbereich 01 Innere Verwaltung / Produktgruppe 0106 Zentrale Dienste

Produkt: 010607 Einkauf und allgemeine Dienste

Produktverantwortlich	Dominik Epping
Produktbetreuung	Andrea Nieländer, Anke Casimir, Jekaterina Hauser
Kurzbeschreibung	Zentraler Einkauf der Betriebs- und Geschäftsausstattung sowie die Organisation der Poststelle. Durchführung der Aufgaben einer zentralen Vergabestelle (Submission, vergaberechtliche Beratung der Fachbereiche etc.)
Auftragsgrundlage	Rahmen- und Einzelaufträge des Verwaltungsvorstands und der Fachbereiche, Vergabe- und Vertragsordnung für Bauleistungen (VOB), Vergabeverordnung (VgV), Unterschwellenvergabeordnung (UVgO), Gesetz gegen Wettbewerbsbeschränkungen (GWB), Tariftreue und Vergabegesetz Nordrhein-Westfalen (TVgG-NRW)
Zielgruppe	Verwaltungsvorstand, Fachbereiche, Einrichtungen der Stadt, Mitarbeiter der Stadtverwaltung

Produktstrategie - Zielsetzungen

Stete Weiterentwicklung eines nachfrageorientierten Angebotes an qualifizierten zentralen Serviceleistungen. Ausbau und Nutzung von Vorteilen beim zentralen Einkauf von Büro- und Geschäftsausstattung. Zentrale Vergabestelle: Entlastung der einzelnen Mitarbeiter durch Aufbau und Bereitstellung von gebündeltem Fachwissen in Vergabefragen dadurch Erhöhung der Sicherheit für die Stadt Lüdinghausen in ihrer Eigenschaft als öffentlicher Auftraggeber. Einschränkung von Korruptionsmöglichkeiten durch Transparenz.

Kostenstellen

1100 Zentrale Dienste
1400 Poststelle
1500 Vergabestelle

Teilergebnisplan 010607 Einkauf und allgemeine Dienste							
Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2022	Ansatz 2023	Ansatz 2024	Plan 2025	Plan 2026	Plan 2027
02	+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen	3.528	3.300	3.500	3.500	3.500	3.500
05	+ Privatrechtliche Leistungsentgelte	68.944	55.600	61.400	61.400	61.400	61.400
06	+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen	832	900	1.000	1.000	1.000	1.000
10	= Ordentliche Erträge	73.304	59.800	65.900	65.900	65.900	65.900
11	- Personalaufwendungen	-206.085	-250.000	-288.110	-296.750	-305.660	-314.840
13	- Aufw. für Sach- und Dienstleistungen	-95.496	-138.600	-88.200	-76.800	-76.800	-76.800
14	- Bilanzielle Abschreibungen	-9.420	-14.700	-9.300	-9.300	-9.300	-9.300
16	- Sonstige ordentliche Aufwendungen	-242.364	-280.900	-306.500	-304.500	-302.500	-297.000
17	= Ordentliche Aufwendungen	-553.364	-684.200	-692.110	-687.350	-694.260	-697.940
18	= Ordentliches Ergebnis (Z. 10+17)	-480.060	-624.400	-626.210	-621.450	-628.360	-632.040
21	= Finanzergebnis (Z. 19+20)	0	0	0	0	0	0
22	= Ergebnis d. lfd. Verw.tätigkeit (Z. 18+21)	-480.060	-624.400	-626.210	-621.450	-628.360	-632.040
25	= Außerordentliches Ergebnis (Z. 23+24)	0	0	0	0	0	0
26	= Jahresergebnis (Z. 22+25)	-480.060	-624.400	-626.210	-621.450	-628.360	-632.040
27	+ Erträge aus internen Leistungsbez.	8.972	7.100	9.000	9.000	9.000	9.000
28	- Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	-3.587	-3.600	-3.600	-3.600	-3.600	-3.600
29	Ergebnis (Z.26,27,28)	-474.676	-620.900	-620.810	-616.050	-622.960	-626.640

Erläuterungen

Erträge

Zeile 05: Privatrechtliche Leistungsentgelte
Erstattung Personalkosten Zentrale Vergabestelle (Havixbeck, Nottuln, Nordkirchen) 61.000 €

Aufwendungen

Zeile 13: Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen
Geringwertige Wirtschaftsgüter (Möbiliar, höhenverstellbare Tische, etc.) 35.000 €
Prüfungs- und Beratungsgebühren (u. a. Beratung Ausschreibung Versicherungen) 10.000 €

Zeile 16: Sonstige ordentliche Aufwendungen
Bürobedarf 45.000 €
Postgebühren 50.000 €
Beitrag Städte- und Gemeindebund NRW 14.000 €
Gesetzliche Unfallversicherung 62.000 €
Haftpflichtversicherung 62.000 €

Teilfinanzplan 010607 Einkauf und allgemeine Dienste

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2022	Ansatz 2023	Ansatz 2024	Plan 2025	Plan 2026	Plan 2027
18	+ Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen	60.000	20.000	0	0	0	0
23	= Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	60.000	20.000	0	0	0	0
26	- Auszahlg f. Erwerb v. bewegl. Anlageverm.	-10.041	-28.000	-8.000	0	0	0
30	= Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	-10.041	-28.000	-8.000	0	0	0
31	= Saldo Investitionstätigkeit	49.959	-8.000	-8.000	0	0	0

Investitionsplan 010607 Einkauf und allgemeine Dienste

Nr. Bezeichnung	Jahresergebnis 2022	Ansatz 2023	Ansatz 2024	Finanzplan 2025	Finanzplan 2026	Finanzplan 2027	Gesamtausgabe-/einnahmbedarf (Ansatz)
Unterhalb der Wertgrenze							
10000BGA Zentrale Dienste BGA	-10.041	-8.000	-8.000	0	0	0	-298.900
10021FAHR Fuhrpark	60.000	0	0	0	0	0	-40.000
18 + Zuw. für Investitionsmaßn.	60.000	20.000	0	0	0	0	20.000
26 - Erwerb v. bewegl. Anlageverm.	0	-20.000	0	0	0	0	-60.000
Gesamtsumme	49.959	-8.000	-8.000	0	0	0	-392.600

Erläuterung zu 10000BGA:
Ersatz Büromöbel

Produktbereich 01 Innere Verwaltung / Produktgruppe 0106 Zentrale Dienste

Produkt: 010608 EDV

Produktverantwortlich	Dominik Epping
Produktbetreuung	Dirk Ebbinghaus, Reinhard Elsner, Glenn Kretschmer, Daniela Ohm, Manuel Stille, Jonas Vortmann, Dorothea Wassong
Kurzbeschreibung	Netzbetrieb und Telekommunikation (Beratung, Beschaffung, Administration) Bereitstellung von Hard- und Software, IT-Verfahren, Benutzerservice, Serviceleistungen (Internet, graphische Arbeiten), Support für die Schulen.
Auftragsgrundlage	Auftrag der Verwaltungsführung
Zielgruppe	Verwaltungsführung, Fachbereiche, Mitarbeiter der Stadt Lüdinghausen

Produktstrategie - Zielsetzungen

Gewährleistung einer sicheren und störungsfreien Datenverarbeitung und Telekommunikation. Ermittlung und Beschaffung fachspezifischer Bedarfe für eine optimale Aufgabenerledigung der Fachbereiche. Kompetente Anwenderfortbildung, Anwenderunterstützung (Hotline) sowie schnelle Störungsbeseitigung. Aufbau, Realisierung und Aufrechterhaltung von Bürgerdiensten (z.B. eGovernment / virtuelles Rathaus) sowie den Support sämtlicher Schulrechner (Support-Level 2).

Kostenstelle
1300 EDV

Teilergebnisplan 010608 EDV							
Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2022	Ansatz 2023	Ansatz 2024	Plan 2025	Plan 2026	Plan 2027
02	+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen	34.209	17.800	34.200	34.200	34.200	34.200
05	+ Privatrechtliche Leistungsentgelte	257	0	0	0	0	0
06	+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen	10.000	11.000	10.000	10.000	10.000	10.000
07	+ Sonstige ordentliche Erträge	283	0	0	0	0	0
10	= Ordentliche Erträge	44.748	28.800	44.200	44.200	44.200	44.200
11	- Personalaufwendungen	-262.940	-326.300	-348.010	-358.450	-369.200	-380.270
13	- Aufw. für Sach- und Dienstleistungen	-163.948	-215.400	-214.600	-190.400	-185.600	-185.600
14	- Bilanzielle Abschreibungen	-76.365	-59.400	-76.300	-76.300	-76.300	-76.300
16	- Sonstige ordentliche Aufwendungen	-1.045	-600	-1.100	-1.100	-1.100	-1.100
17	= Ordentliche Aufwendungen	-504.298	-601.700	-640.010	-626.250	-632.200	-643.270
18	= Ordentliches Ergebnis (Z. 10+17)	-459.550	-572.900	-595.810	-582.050	-588.000	-599.070
21	= Finanzergebnis (Z. 19+20)	0	0	0	0	0	0
22	= Ergebnis d. lfd. Verw.tätigkeit (Z. 18+21)	-459.550	-572.900	-595.810	-582.050	-588.000	-599.070
25	= Außerordentliches Ergebnis (Z. 23+24)	0	0	0	0	0	0
26	= Jahresergebnis (Z. 22+25)	-459.550	-572.900	-595.810	-582.050	-588.000	-599.070
29	Ergebnis (Z.26,27,28)	-459.550	-572.900	-595.810	-582.050	-588.000	-599.070

Erläuterungen

Erträge

Zeile 06: Kostenerstattungen und Kostenumlagen

Erstattung vom Abwasserwerk 10.000 €

Aufwendungen

Zeile 13: Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen

Geringwertige Wirtschaftsgüter (GWG), Digitalisierung intern 32.000 €

Software-Lizenzen und Wartung 58.300 €

Leistungsentgelte citeq 71.000 €

Fremde EDV-Dienstleistungen 15.600 €

Fortbildung und Schulung 18.500 €

Teilfinanzplan 010608 EDV

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2022	Ansatz 2023	Ansatz 2024	Plan 2025	Plan 2026	Plan 2027
26	- Auszahlg f. Erwerb v. bewegl. Anlageverm.	-138.713	-63.800	-105.000	0	0	0
29	- Sonstige Investitionsauszahlungen	-36.146	-48.500	-13.500	0	0	0
30	= Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	-174.859	-112.300	-118.500	0	0	0
31	= Saldo Investitionstätigkeit	-166.866	-112.300	-118.500	0	0	0

Investitionsplan 010608 EDV

Nr. Bezeichnung	Jahresergebnis 2022	Ansatz 2023	Ansatz 2024	Finanzplan 2025	Finanzplan 2026	Finanzplan 2027	Gesamtausgabe-/einnahmebedarf (Ansatz)
Oberhalb der Wertgrenze							
10007HARD IT-Hardware, Server	-122.593	-63.800	-105.000	0	0	0	-691.523
10007TECH Telefonanlage Rathaus	-8.128	0	-2.500	0	0	0	-202.500
10009SOFT diverse Software	-36.146	-48.500	-11.000	0	0	0	-354.100
Gesamtsumme	-166.867	-112.300	-118.500	0	0	0	-1.388.123

Erläuterungen

10007HARD

SSD Storage 16.000 €, Scanner für Digitalisierung 13.000 €, Switche Rathaus 6.000 €, SAE-Ausfallsicherheit Marienschule 30.000 €, Plotter mit Scanfunktion 19.000 €, Notebook 1.000 €

10009SOFT

Dokumenten-Management-System 9.000 €

Produktbereich 01 Innere Verwaltung / Produktgruppe 0108 Personalmanagement

Produkt: 010800 Personalwirtschaft und Organisation

Produktverantwortlich	Dominik Epping
Produktbetreuung	Melanie Feldmann, Diane Lüling, Andrea Nieländer, Doreen Schäperklaus, Katharina Wolf
Kurzbeschreibung	Leistungen des Personalmanagements, die zentral wahrgenommen werden. Personalwirtschaft mit den Bereichen Personalplanung, Nachwuchsauswahl, Aus- und Fortbildung, Stellenplan, Stellenbesetzung und Personalentwicklung. Personalinformation, Arbeits- und Dienstrecht sowie Vergütung, Verwaltungsorganisation usw. Leistungen der Digitalisierung
Auftragsgrundlage	Beamtenrecht, Arbeits- und Tarifrecht
Zielgruppe	Mitarbeiter der Stadt Lüdinghausen

Produktstrategie - Zielsetzungen

Hoher Grad an Arbeitszufriedenheit und Motivation der Mitarbeiter, effizienter Personaleinsatz. Bedarfsgerechte, quantitative und qualitative Sicherstellung des Personalbedarfs. Sicherstellung einer Arbeits- und Dienstrechtspraxis auf professionellem Niveau. Nutzung von Spezialisierungsvorteilen. Erhaltung und stetige Verbesserung einer gut funktionierenden, wirtschaftlichen Organisation. Einhaltung einer Behinderten-Quote von 5%

Nr.	Kennzahlen	Einheit	Ist 2022	Plan 2023	Plan 2024	Plan 2025
	Personalbestand					
	davon:					
	- Frauen	%	60,9%	61,6%	61,8%	61,8%
	- Männer	%	39,1%	38,4%	38,2%	38,2%
	Teilzeitbeschäftigte	%	39,5%	40,4%	40,8%	40,8%
	Übernahmequote Auszubildende	%	100,0%	100,0%	100,0%	100,0%
	Quote der Versorgungsempfänger (Beamte)	%	46,8%	42,9%	45,3%	45,3%
	Altersstruktur / Durchschnittsalter	Alter	45,11	45,96	45,52	45,52
	Behindertenquote	%	4,2%	5,0%	5,0%	5,0%

Kostenstelle

1100 Zentrale Dienste, Digitalisierung, Datenschutz
1200 Personal

Teilergebnisplan 010800 Personalwirtschaft und Organisation							
Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2022	Ansatz 2023	Ansatz 2024	Plan 2025	Plan 2026	Plan 2027
05	+ Privatrechtliche Leistungsentgelte	27.291	12.600	6.300	6.300	6.300	6.300
06	+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen	55.713	5.700	5.700	5.700	5.700	5.700
10	= Ordentliche Erträge	83.004	18.300	12.000	12.000	12.000	12.000
11	- Personalaufwendungen	-169.851	-889.200	-1.067.160	-1.057.410	-1.102.180	-1.148.660
12	- Versorgungsaufwendungen	-1.133.907	-896.200	-939.000	-971.760	-1.006.710	-1.043.530
13	- Aufw. für Sach- und Dienstleistungen	-39.961	-133.600	-119.400	-120.000	-120.000	-120.000
14	- Bilanzielle Abschreibungen	-244	-400	-300	-300	-300	-300
16	- Sonstige ordentliche Aufwendungen	-90.111	-80.600	-59.600	-59.600	-59.600	-59.600
17	= Ordentliche Aufwendungen	-1.434.074	-2.000.000	-2.185.460	-2.209.070	-2.288.790	-2.372.090
18	= Ordentliches Ergebnis (Z. 10+17)	-1.351.070	-1.981.700	-2.173.460	-2.197.070	-2.276.790	-2.360.090
21	= Finanzergebnis (Z. 19+20)	0	0	0	0	0	0
22	= Ergebnis d. lfd. Verw.tätigkeit (Z. 18+21)	-1.351.070	-1.981.700	-2.173.460	-2.197.070	-2.276.790	-2.360.090
25	= Außerordentliches Ergebnis (Z. 23+24)	0	0	0	0	0	0
26	= Jahresergebnis (Z. 22+25)	-1.351.070	-1.981.700	-2.173.460	-2.197.070	-2.276.790	-2.360.090
29	Ergebnis (Z.26,27,28)	-1.351.070	-1.981.700	-2.173.460	-2.197.070	-2.276.790	-2.360.090

Erläuterungen

Erträge

Zeile 05: Privatrechtliche Leistungsentgelte

Erstattung Personalkosten (Bundesfreiwilligendienst) 6.300 €

Aufwendungen

Zeile 13: Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen

Leistungsentgelte citeq 21.500 €
 fremde EDV-Dienstleistungen 20.000 €
 Sonst. Aufwendungen für Dienstleistungen 13.000 €
 Prüfungs- und Beratungsgebühren 20.000 €
 Ausbildung von Dienstkräften 39.200 €

Zeile 16: Sonstige ordentliche Aufwendungen

Aufwand für Personaleinstellungen 40.000 €
 Ansatzreduzierung gegenüber dem Vorjahr um 25.000 € durch Einführung eines Bewerber-Managementsystems.
 Stellenbewertungsverfahren 5.000 €

Produktbereich 01 Innere Verwaltung / Produktgruppe 0108 Personalmanagement

Produkt: 010805 Gesundheitsvorsorge und Arbeitssicherheit

Produktverantwortlich	Dominik Epping
Produktbetreuung	Ann-Christin Kortmann, Stephanie Speikamp
Kurzbeschreibung	Vorbereitung des Einsatzes des Betriebsärztlichen Dienstes und der Sicherheitsfachkraft. Gespräche mit den Fachbereichen zur Behebung von Arbeitssicherheitsmängeln. Veranlassung arbeitsmedizinischer Untersuchungen und die Erstellung von Betriebsanweisungen und Schadensanalysen; Arbeitsplatzdokumentationen etc. in Zusammenarbeit mit der Sicherheitsfachkraft und der Betriebsärztin. Organisation von Lehrgängen und Schulungen sowie die Durchführung von Fachberatung. Vorbereitung und Begleitung von BEM-Verfahren; Gesundheitsmanagement
Auftragsgrundlage	Arbeitssicherheitsgesetz, Unfallverhütungsvorschriften, der Unfallversicherungsträger
Zielgruppe	Mitarbeiter der Stadt Lüdinghausen, Nutzer städtischer Einrichtungen

Produktstrategie - Zielsetzungen

Vermeidung von Arbeitsunfällen und Sicherheitsrisiken

- der Mitarbeiter vor Unfällen und gesundheitlichen Schädigungen am Arbeitsplatz.
- der Nutzer von städtischen Gebäuden und Einrichtungen vor Gefahren für Leben und Gesundheit
- Einhaltung und Überwachung des Arbeitssicherheitsgesetzes und der gesetzlichen Unfallverhütungsvorschriften.

Kostenstelle

1100 Zentrale Dienste

Teilergebnisplan 010805 Gesundheitsvorsorge und Arbeitssicherheit

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2022	Ansatz 2023	Ansatz 2024	Plan 2025	Plan 2026	Plan 2027
10	= Ordentliche Erträge	0	0	0	0	0	0
11	- Personalaufwendungen	-66.428	-71.200	-45.020	-46.370	-47.760	-49.190
13	- Aufw. für Sach- und Dienstleistungen	-70.077	-115.900	-134.400	-116.900	-130.900	-118.900
14	- Bilanzielle Abschreibungen	-1.361	-1.700	-1.500	-1.500	-1.500	-1.500
16	- Sonstige ordentliche Aufwendungen	-71	0	-1.600	-1.600	-1.600	-1.600
17	= Ordentliche Aufwendungen	-137.938	-188.800	-182.520	-166.370	-181.760	-171.190
18	= Ordentliches Ergebnis (Z. 10+17)	-137.938	-188.800	-182.520	-166.370	-181.760	-171.190
21	= Finanzergebnis (Z. 19+20)	0	0	0	0	0	0
22	= Ergebnis d. lfd. Verw.tätigkeit (Z. 18+21)	-137.938	-188.800	-182.520	-166.370	-181.760	-171.190
25	= Außerordentliches Ergebnis (Z. 23+24)	0	0	0	0	0	0
26	= Jahresergebnis (Z. 22+25)	-137.938	-188.800	-182.520	-166.370	-181.760	-171.190
29	Ergebnis (Z.26,27,28)	-137.938	-188.800	-182.520	-166.370	-181.760	-171.190

Erläuterungen

Zeile 13: Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen

- Prüfung ortveränderlicher Betriebsmittel in Verwaltung und Schulen 35.000 €
- **Gesundheitsmanagement:** u. a. arbeitsmedizinische und sicherheitstechnische Betreuung, Impfungen, Kursangebote, Hotline-Beratung, Gesundheitstag 78.200 €

Teilfinanzplan 010805 Gesundheitsvorsorge und Arbeitssicherheit

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2022	Ansatz 2023	Ansatz 2024	Plan 2025	Plan 2026	Plan 2027
26	- Auszahlg f. Erwerb v. bewegl. Anlageverm.	0	-4.500	-38.500	-31.500	-31.500	0
30	= Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	0	-4.500	-38.500	-31.500	-31.500	0
31	= Saldo Investitionstätigkeit	0	-4.500	-38.500	-31.500	-31.500	0

Investitionsplan 010805 Gesundheitsvorsorge u. Arbeitssicherheit

Nr. Bezeichnung	Jahresergebnis 2022	Ansatz 2023	Ansatz 2024	Finanzplan 2025	Finanzplan 2026	Finanzplan 2027	Gesamtausgabe-/einnahmebedarf (Ansatz)
Unterhalb der Wertgrenze							
10022BGA Gesundheit und Arbeitsschutz (Defibrillatoren)	0	-4.500	-38.500	-31.500	-31.500	0	-117.000
Gesamtsumme	0	-4.500	-38.500	-31.500	-31.500	0	-117.000

Produktbereich 02 Sicherheit und Ordnung / Produktgruppe 0210 Einwohnerangelegenheiten

Produkt: 021000 Bürgerbüro

Produktverantwortlich	Dominik Epping
Produktbetreuung	Christa Möllers
Kurzbeschreibung	Zusammengefasstes Angebot von Dienstleistungen, die von allen Einwohnern nachgefragt werden, in einem zentralen Bürgerbüro im Rathaus; zusätzliches mobiles Angebot (Bürgerkoffer)
Auftragsgrundlage	Pass- und Ausweisgesetz, Bundesmeldegesetz, Bundeszentralregistergesetz, ortsrechtliche Bestimmungen.
Zielgruppe	Einwohner, sonstige Beratungssuchende

Produktstrategie - Zielsetzungen

Stetige Verbesserung einer ganzheitlichen Bearbeitung, d.h. Auftragsentgegennahme, Bearbeitung, Entscheidung und Unterzeichnung, kurze Wege und Bearbeitungszeiten. Qualitativ hochwertiger Service an Dienstleistungen z. B. durch ein bürgerfreundliches Angebot an Öffnungszeiten, ein ansprechendes Erscheinungsbild im Publikumsbereich, keine oder nur geringe Wartezeiten.

Kostenstelle

1600 Bürgerbüro

Teilergebnisplan 021000 Bürgerbüro							
Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2022	Ansatz 2023	Ansatz 2024	Plan 2025	Plan 2026	Plan 2027
02	+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen	316	0	0	0	0	0
04	+ Öffentlich-rechtl. Leistungsentgelte	204.212	177.500	187.500	187.500	187.500	187.500
05	+ Privatrechtliche Leistungsentgelte	40	0	0	0	0	0
07	+ Sonstige ordentliche Erträge	343	200	200	200	200	200
10	= Ordentliche Erträge	204.912	177.700	187.700	187.700	187.700	187.700
11	- Personalaufwendungen	-186.544	-209.300	-245.260	-252.620	-260.200	-268.010
13	- Aufw. für Sach- und Dienstleistungen	-41.880	-64.500	-63.200	-63.200	-63.200	-63.200
14	- Bilanzielle Abschreibungen	-342	-600	-400	-400	-400	-400
16	- Sonstige ordentliche Aufwendungen	-123.283	-102.300	-115.200	-115.200	-115.200	-115.200
17	= Ordentliche Aufwendungen	-352.049	-376.700	-424.060	-431.420	-439.000	-446.810
18	= Ordentliches Ergebnis (Z. 10+17)	-147.138	-199.000	-236.360	-243.720	-251.300	-259.110
21	= Finanzergebnis (Z. 19+20)	0	0	0	0	0	0
22	= Ergebnis d. lfd. Verw.tätigkeit (Z. 18+21)	-147.138	-199.000	-236.360	-243.720	-251.300	-259.110
25	= Außerordentliches Ergebnis (Z. 23+24)	0	0	0	0	0	0
26	= Jahresergebnis (Z. 22+25)	-147.138	-199.000	-236.360	-243.720	-251.300	-259.110
28	- Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	-1.755	-1.300	-1.300	-1.300	-1.300	-1.300
29	Ergebnis (Z.26,27,28)	-148.893	-200.300	-237.660	-245.020	-252.600	-260.410

Erläuterungen

Erträge

Zeile 04: Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte

Verwaltungsgebühren 185.000 €

Aufwendungen

Zeile 13: Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen

Leistungsentgelte citeq (incl. Bürgerbüro-online) 55.000 €

Zeile 16: Sonstige ordentliche Aufwendungen

Aufwendungen Personalausweise und Reisepässe 110.000 €

Teilfinanzplan 021000 Bürgerbüro

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2022	Ansatz 2023	Ansatz 2024	Plan 2025	Plan 2026	Plan 2027
26	- Auszahlg f. Erwerb v. bewegl. Anlageverm.	0	-6.000	0	0	0	0
30	= Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	0	-6.000	0	0	0	0
31	= Saldo Investitionstätigkeit	0	-6.000	0	0	0	0

Investitionsplan 021000 Bürgerbüro

Nr. Bezeichnung	Jahres- ergebnis 2022	Ansatz 2023	Ansatz 2024	Finanzplan 2025	Finanzplan 2026	Finanzplan 2027	Gesamtaus- gabe-/ -einnahme- bedarf (Ansatz)
Oberhalb der Wertgrenze							
10008BBÜRO Bürgerbüro	0	-6.000	0	0	0	0	-16.400
Gesamtsumme	0	-6.000	0	0	0	0	-18.400

Produktbereich 02 Sicherheit und Ordnung / Produktgruppe 0213 Statistik und Wahlen

Produkt: 021300 Statistik und Wahlen

Produktverantwortlich	Dominik Epping
Produktbetreuung	Ann-Christin Kortmann, Andrea Nieländer
Kurzbeschreibung	Herausgabe amtlicher Bekanntmachungen (Amtsblatt). Durchführung von Europa-, Bundestags-, Landtags- und Kommunalwahlen nach demokratischen Grundsätzen im Stadtgebiet von Lüdinghausen; Bürgerentscheide. Durchführung Zensus
Auftragsgrundlage	Informationsanspruch aus Art. 5 GG, Bekanntmachungsverordnung, Bundesstatistikgesetz, Zensusgesetz, Wahlgesetze, Gemeindeordnung
Zielgruppe	Bürger der Stadt Lüdinghausen, Mitarbeiter der Verwaltung, Wahlberechtigte in der Stadt Lüdinghausen (differenziert nach Wahlen).

Produktstrategie - Zielsetzungen

Zeitnahe Weiterleitung statistischer Daten an das IT-NRW.
Gewährleistung der fristgerechten Herausgabe der amtlichen Bekanntmachungen.
Gewährleistung einer rechtlich einwandfreien und ordnungsgemäßen Durchführung statistischer Erhebungen.
Bürgerfreundliche Vorbereitung und Abwicklung von Wahlen und Bürgeranträgen im Stadtgebiet von Lüdinghausen.
Schnellstmögliche Feststellung des Wahlergebnisses.
Keine Wahlanfechtungen.

Kostenstelle

1100 Zentrale Dienste

Teilergebnisplan 021300 Statistik und Wahlen							
Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2022	Ansatz 2023	Ansatz 2024	Plan 2025	Plan 2026	Plan 2027
06	+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen	40.211	100	20.100	24.700	100	25.100
10	= Ordentliche Erträge	40.211	100	20.100	24.700	100	25.100
11	- Personalaufwendungen	-18.139	-10.200	-25.710	-26.480	-27.270	-28.080
13	- Aufw. für Sach- und Dienstleistungen	-4.989	-6.300	-7.100	-7.100	-6.500	-7.100
16	- Sonstige ordentliche Aufwendungen	-19.571	0	-26.100	-27.300	-600	-26.100
17	= Ordentliche Aufwendungen	-42.699	-16.500	-58.910	-60.880	-34.370	-61.280
18	= Ordentliches Ergebnis (Z. 10+17)	-2.489	-16.400	-38.810	-36.180	-34.270	-36.180
21	= Finanzergebnis (Z. 19+20)	0	0	0	0	0	0
22	= Ergebnis d. lfd. Verw.tätigkeit (Z. 18+21)	-2.489	-16.400	-38.810	-36.180	-34.270	-36.180
25	= Außerordentliches Ergebnis (Z. 23+24)	0	0	0	0	0	0
26	= Jahresergebnis (Z. 22+25)	-2.489	-16.400	-38.810	-36.180	-34.270	-36.180
28	- Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	-3.615	0	0	0	0	0
29	Ergebnis (Z.26,27,28)	-6.104	-16.400	-38.810	-36.180	-34.270	-36.180

Erläuterungen

Europawahl 2024, Bundestagswahl und Kommunalwahl 2025, Landtagswahl 2027

Produktbereich 04 Kultur und Wissenschaft / Produktgruppe 0408 Stadtarchiv

Produkt: 040801 Stadtarchiv

Produktverantwortlich	Dominik Epping
Produktbetreuung	Helga Pätsch
Kurzbeschreibung	Übernahme und Erschließung von Archivalien. Konservierung und Restaurierung. Veröffentlichung eigener Beiträge. Beratung und Betreuung von externen und internen Archivbenutzern, Erforschung historischer Informationen aus den Beständen des Archivs.
Auftragsgrundlage	Archivgesetz NRW
Zielgruppe	Verwaltungsdienststellen und externe Benutzer. Personen und Gruppen mit historisch-politischen Fragestellungen und Interessenten. Heimatgeschichtlich interessierte Schüler und Studenten.

Produktstrategie - Zielsetzungen

Erarbeitung der Stadtgeschichte durch Übernahme und Registrierung von Akten aus überwiegend städt. Registratur sowie von Akten die von Dritten angeboten werden. Sicherstellung einer fachgerechten Konservierung und Restaurierung von Archivgut. Kompetente Nutzerbetreuung, Befragung von Zeitzeugen. Stete Förderung eines breiten Geschichtsinteresses der Einwohner Lüdinghausens.

Kostenstelle
1700 Archiv

Teilergebnisplan 040801 Stadtarchiv

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2022	Ansatz 2023	Ansatz 2024	Plan 2025	Plan 2026	Plan 2027
02	+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen	563	900	0	0	0	0
04	+ Öffentlich-rechtl. Leistungsentgelte	55	0	0	0	0	0
10	= Ordentliche Erträge	618	900	0	0	0	0
11	- Personalaufwendungen	-27.254	-28.200	-30.940	-31.860	-32.820	-33.800
13	- Aufw. für Sach- und Dienstleistungen	-3.713	-24.400	-6.200	-6.200	-6.200	-6.200
16	- Sonstige ordentliche Aufwendungen	-2.468	-5.200	-3.400	-3.400	-3.400	-3.400
17	= Ordentliche Aufwendungen	-33.435	-57.800	-40.540	-41.460	-42.420	-43.400
18	= Ordentliches Ergebnis (Z. 10+17)	-32.817	-56.900	-40.540	-41.460	-42.420	-43.400
21	= Finanzergebnis (Z. 19+20)	0	0	0	0	0	0
22	= Ergebnis d. lfd. Verw.tätigkeit (Z. 18+21)	-32.817	-56.900	-40.540	-41.460	-42.420	-43.400
25	= Außerordentliches Ergebnis (Z. 23+24)	0	0	0	0	0	0
26	= Jahresergebnis (Z. 22+25)	-32.817	-56.900	-40.540	-41.460	-42.420	-43.400
29	Ergebnis (Z.26,27,28)	-32.817	-56.900	-40.540	-41.460	-42.420	-43.400

Teilfinanzplan 040801 Stadtarchiv

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2022	Ansatz 2023	Ansatz 2024	Plan 2025	Plan 2026	Plan 2027
26	- Auszahlg f. Erwerb v. bewegl. Anlageverm.	-62	0	0	0	0	0
30	= Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	-62	0	0	0	0	0
31	= Saldo Investitionstätigkeit	-62	0	0	0	0	0

Investitionsplan 040801 Stadtarchiv

Nr. Bezeichnung	Jahres-ergebnis 2022	Ansatz 2023	Ansatz 2024	Finanzplan 2025	Finanzplan 2026	Finanzplan 2027	Gesamtaus-gabe/-einnahmebedarf (Ansatz)
Unterhalb der Wertgrenze							
10004BÜRO Ausstattung Archiv	-62	0	0	0	0	0	-29.500
Gesamtsumme	-62	0	0	0	0	0	-29.500

Produktübersicht Fachbereich 2 - Finanzen

Produkt	Bezeichnung	Kostenstelle	S.
01 09 05	Finanzbuchhaltung	2200 Buchhaltung	88
01 13 00	Liegenschaftsverwaltung	6000 Gebäude- u. Immobilienmanagement	90
16 01 01	Zentrale Finanzwirtschaft	2000 Allgemeine Finanzen	93
16 01 02	Steuern und Gebühren	2100 Steuern und Abgaben	96
16 01 03	Allgemeine Zuweisungen und Umlagen	2000 Allgemeine Finanzen	98
16 01 04	Finanzierungs- und Liquiditätsmanagement	2000 Allgemeine Finanzen	101

Die Produkte bilden ein Budget.

Produktbereich 01 Innere Verwaltung / Produktgruppe 0109 Finanzmanagement und Rechnungswesen

Produkt: 010905 Finanzbuchhaltung

Produktverantwortlich	Armin Heitkamp
Produktbetreuung	Jeffrey Giesa, Sandra Egemann, Georg Bücken, Erwin Gerdes
Kurzbeschreibung	<p>Geschäftsbuchführung, Anlagenbuchhaltung, Abwicklung des Zahlungsverkehrs (einschließlich Abwasserwerk und Badgesellschaft Lüdinghausen mbH), Budgetüberwachung</p> <p>Jahresabschlüsse der Gesellschaften und Gesamtabchluss</p> <p>Aufbewahrung von Wertpapieren und Sicherheiten, Zwangsweise Einziehung von Forderungen. Beitreibung von Zahlungsrückständen. Geltendmachung von Rechten der Stadt in Zwangsverfahren (z.B. Insolvenz-, Vergleichs-, Zwangsverwaltungs- und Zwangsversteigerungsverfahren)</p>
Auftragsgrundlage	<p>§§ 93 Abs. 1, 95 Abs. 1 Gemeindeordnung (GO NRW), Kommunalhaushaltsverordnung (KomHVO), Haushaltssatzung der Stadt Lüdinghausen</p> <p>BGB, Zivilprozessordnung (ZPO), Erster Abschnitt des Verwaltungsvollstreckungsgesetzes (VwVG), Dienstanweisung über die Einleitung der Zwangsvollstreckung privatrechtlicher Geldforderungen bei der Stadt Lüdinghausen, Dienstanweisung für Vollziehungsbeamte</p>
Zielgruppe	Einwohner, Gläubiger und Schuldner der Stadt Lüdinghausen sowie die Fachbereiche innerhalb der Verwaltung, Rat der Stadt Lüdinghausen, Vollstreckungsgläubiger

Produktstrategie - Zielsetzungen

Vollständige Ermittlung der Vermögens-, Schulden-, Ertrags- und Finanzlage

Kostenstelle

2200 Finanzbuchhaltung

2400 Vollstreckung

Teilergebnisplan 010905 Finanzbuchhaltung

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2022	Ansatz 2023	Ansatz 2024	Plan 2025	Plan 2026	Plan 2027
02	+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen	184	200	200	200	200	200
04	+ Öffentlich-rechtl. Leistungsentgelte	360	200	300	300	300	300
06	+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen	11.292	12.900	15.200	15.200	15.200	15.200
07	+ Sonstige ordentliche Erträge	133.966	120.500	115.600	115.600	115.600	115.600
10	= Ordentliche Erträge	159.646	149.400	131.300	131.300	131.300	131.300
11	- Personalaufwendungen	-1.323.030	-1.164.300	-588.630	-606.280	-624.470	-643.200
13	- Aufw. für Sach- und Dienstleistungen	-65.095	-116.400	-66.500	-76.300	-76.300	-76.300
14	- Bilanzielle Abschreibungen	-614	-600	-600	-600	-600	-600
16	- Sonstige ordentliche Aufwendungen	-28.958	-13.400	-41.500	-41.500	-41.500	-41.500
17	= Ordentliche Aufwendungen	-1.660.496	-1.482.500	-697.230	-724.680	-742.870	-761.600
18	= Ordentliches Ergebnis (Z. 10+17)	-1.500.850	-1.333.100	-565.930	-593.380	-611.570	-630.300
19	+ Finanzerträge	26.965	0	0	0	0	0
21	= Finanzergebnis (Z. 19+20)	26.965	0	0	0	0	0
22	= Ergebnis d. lfd. Verw.tätigkeit (Z. 18+21)	-1.446.920	-1.333.100	-565.930	-593.380	-611.570	-630.300
25	= Außerordentliches Ergebnis (Z. 23+24)	-1.446.920	-1.333.100	0	0	0	0
26	= Jahresergebnis (Z. 22+25)	-1.446.920	-1.333.100	-565.930	-593.380	-611.570	-630.300
29	Ergebnis (Z.26,27,28)	-1.446.920	-1.333.100	-565.930	-593.380	-611.570	-630.300

Erläuterungen

Erträge

Zeile 06: Kostenerstattungen und Kostenumlagen

Erstattung Personalkosten vom Abwasserwerk 14.900 €

Zeile 07: Sonstige ordentliche Erträge

Säumnis-/Verspätungszuschläge und ähnliche ordentliche Erträge 20.000 €

Mahngebühren öffentlich-rechtlich / Erträge Vollstreckung 80.000 €

Aufwendungen

Zeile 13: Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen

Leistungsentgelte citeq 57.700 €

Zeile 16: Sonstige ordentliche Aufwendungen

Bankspesen/ Kosten des Geldverkehrs 10.000 €

Wertberichtigung Forderungen / Niederschlagung 30.000 €

Produktbereich 01 Innere Verwaltung / Produktgruppe 0113 Grundstücks- und Gebäudemanagement

Produkt: 011300 Liegenschaftsverwaltung

Produktverantwortlich	Armin Heitkamp
Produktbetreuung	Mareike Maier
Kurzbeschreibung	Erwerb und Verkauf von Grundstücken (bebauten und unbebauten) einschließlich Umlegung von Grundstücken. Erwerb und Veräußerung von forst- und landwirtschaftlichen Grundstücken für Ausgleichsmaßnahmen. Unterhaltung und Bewirtschaftung der unbebauten Grundstücke. Einräumung/ Beschaffung von Rechten/ Dienstbarkeiten zu Gunsten der Stadt Lüdinghausen/ Dritter.
Auftragsgrundlage	Beschlüsse des Rates
Zielgruppe	Eigentümer, Bauinteressenten

Produktstrategie - Zielsetzungen

Optimierung des Standortes Lüdinghausen durch Bereitstellung von Wohnbaugrundstücken zur Versorgung möglichst breiter Bevölkerungsschichten. Bedarfsgerechte Versorgung von Gewerbetreibenden mit Gewerbegrundstücken. Förderung sozialer Wohnungsbau

Kostenstelle

6000 Gebäude- und Immobilienmanagement

Teilergebnisplan 011300 Liegenschaftsverwaltung							
Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2022	Ansatz 2023	Ansatz 2024	Plan 2025	Plan 2026	Plan 2027
02	+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen	3.710	0	0	0	0	0
04	+ Öffentlich-rechtl. Leistungsentgelte	750	0	0	0	0	0
05	+ Privatrechtliche Leistungsentgelte	50.484	44.600	44.400	44.800	45.400	45.800
06	+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen	392	500	500	500	500	500
07	+ Sonstige ordentliche Erträge	680.572	6.099.000	1.958.000	3.853.000	3.038.000	-2.000
10	= Ordentliche Erträge	735.908	6.144.100	2.002.900	3.898.300	3.083.900	44.300
11	- Personalaufwendungen	-707.750	-701.100	-147.070	-151.480	-156.000	-160.700
13	- Aufw. für Sach- und Dienstleistungen	-87.674	-92.200	-17.100	-17.100	-17.100	-17.100
14	- Bilanzielle Abschreibungen	-3.864	-3.600	-3.500	-3.500	-3.500	-3.500
16	- Sonstige ordentliche Aufwendungen	-69.321	-125.500	-69.400	-213.400	-77.400	-60.400
17	= Ordentliche Aufwendungen	-868.610	-922.400	-237.070	-385.480	-254.000	-241.700
18	= Ordentliches Ergebnis (Z. 10+17)	-132.702	5.221.700	1.765.830	3.512.820	2.829.900	-197.400
21	= Finanzergebnis (Z. 19+20)	0	0	0	0	0	0
22	= Ergebnis d. lfd. Verw.tätigkeit (Z. 18+21)	-132.702	5.221.700	1.765.830	3.512.820	2.829.900	-197.400
25	= Außerordentliches Ergebnis (Z. 23+24)	0	0	0	0	0	0
26	= Jahresergebnis (Z. 22+25)	-132.702	5.221.700	1.765.830	3.512.820	2.829.900	-197.400
28	- Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	-24.496	-26.200	-24.800	-24.800	-24.800	-24.800
29	Ergebnis (Z.26,27,28)	-157.198	5.195.500	1.741.030	3.488.020	2.805.100	-222.200

Erläuterungen

Erträge

Zeile 05: Privatrechtliche Leistungsentgelte

Mieten u. Pachten, Erbbauzins 43.000 €

Zeile 07: Sonstige ordentliche Erträge

Erträge Verkauf von Grundstücken und Gebäuden 1.958.000 €

Aufwendungen

Zeile 16: Sonstige ordentliche Aufwendungen

Kataster- und ALB-Gebühren, Vermarktung Grundstücke 30.000 €

Aufwand Umlegungsausschuss 25.000 €

Geschäftsführung Umlegungsausschuss 10.000 €

Teilfinanzplan 011300 Liegenschaftsverwaltung

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2022	Ansatz 2023	Ansatz 2024	Plan 2025	Plan 2026	Plan 2027
19	+ Einzahlg. aus Veräußerung v. Sachanlagen	1.013.480	7.810.000	1.997.000	5.605.000	4.250.000	0
23	= Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	1.013.480	7.810.000	1.997.000	5.605.000	4.250.000	0
24	- Auszahlg f. Erwerb v. Grundst.+Gebäuden	-1.710.083	-2.200.000	-5.080.000	-1.250.000	-1.250.000	-1.250.000
30	= Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	-1.710.083	-2.200.000	-5.080.000	-1.250.000	-1.250.000	-1.250.000
31	= Saldo Investitionstätigkeit	-696.603	5.610.000	-3.083.000	4.355.000	3.000.000	-1.250.000

Investitionen Produkt 011300 Liegenschaftsverwaltung

Nr. Bezeichnung	Jahres- ergebnis 2022	Ansatz 2023	Ansatz 2024	Finanzplan 2025	Finanzplan 2026	Finanzplan 2027	Gesamt- ausgabe-/- Einnahme- bedarf (Ansatz)
Oberhalb der Wertgrenze							
200XXGRUND Grunderwerb	18.009	-2.200.000	-5.080.000	-1.250.000	-1.250.000	-1.250.000	-18.948.500
200XXGRUND Grundverkauf	-714.612	7.810.000	1.997.000	5.605.000	4.250.000	0	57.993.300
Gesamtsumme	-696.603	5.610.000	-3.083.000	4.355.000	3.000.000	-1.250.000	39.044.800

Verpflichtungsermächtigungen - Bezeichnung	Investition-Nr.	Betrag 2025	Betrag 2026	Betrag 2027
Grunderwerb	200xxGRUND	1.250.000	1.250.000	1.250.000

Produktbereich 16 Allgemeine Finanzwirtschaft / Produktgruppe 1601 Allgemeine Finanzwirtschaft

Produkt: 160101 Zentrale Finanzwirtschaft

Produktverantwortlich	Armin Heitkamp
Produktbetreuung	Ramon Hartlage
Kurzbeschreibung	Erstellung des jährlichen Haushaltsplanes einschließlich Investitionsplan und mittelfristiger Finanzplanung. Organisation, Koordinierung und Aufsicht der Teil-Haushaltspläne der Fachbereiche. Unterstützung durch über- und außerplanmäßige Mittelbereitstellung. Darstellung der Mittelverwendung im Rahmen des Jahresabschlusses und des Rechenschafts-Berichtes. Beteiligungscontrolling.
Auftragsgrundlage	Gemeindeordnung (GO NRW), Kommunalhaushaltsverordnung (KomHVO NRW), Aufträge von Rat und Verwaltungsführung
Zielgruppe	Rat, Verwaltungsführung, Mitarbeiter der Stadt Lüdinghausen, Öffentlichkeit

Produktstrategie - Zielsetzungen

Kontinuierliche Sicherstellung einer ordnungsgemäßen Haushaltswirtschaft als Grundlage der stetigen Aufgabenerfüllung. Bewahrung finanzieller Handlungsfreiheit der Stadt auch für die Zukunft.

Nr.	Kennzahlen	Einheit	Ist 2022	Plan 2023	Plan 2024	Plan 2025
1	Aufwandsdeckungsgrad= $\frac{\text{Ordentliche Erträge Ges.} - \text{HH} \times 100}{\text{Ordentliche Aufwendungen Ges.} - \text{HH}}$		100,2%	92,9%	90,8%	90,9%

Kostenstelle

2000 allgemeine Finanzen

Teilergebnisplan 160101 zentrale Finanzwirtschaft							
Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2022	Ansatz 2023	Ansatz 2024	Plan 2025	Plan 2026	Plan 2027
02	+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen	545.806	0	0	0	0	0
05	+ Privatrechtliche Leistungsentgelte	3.537	3.400	3.500	3.500	3.500	3.500
06	+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen	832	1.000	900	900	900	900
07	+ Sonstige ordentliche Erträge	977.007	1.105.000	1.112.000	1.112.000	1.112.000	1.112.000
10	= Ordentliche Erträge	1.527.182	1.109.400	1.116.400	1.116.400	1.116.400	1.116.400
11	- Personalaufwendungen	-220.499	-191.400	-203.200	-209.300	-215.600	-222.100
13	- Aufw. für Sach- und Dienstleistungen	-94.412	-59.100	-75.000	-79.900	-79.900	-79.900
14	- Bilanzielle Abschreibungen	-254	-200	-300	-300	-300	-300
15	- Transferaufwendungen	-5.000	0	-3.000	-3.000	-3.000	-3.000
16	- Sonstige ordentliche Aufwendungen	-2.684	-2.800	-2.800	-2.800	-2.800	-2.800
17	= Ordentliche Aufwendungen	-322.849	-253.500	-284.300	-295.300	-301.600	-308.100
18	= Ordentliches Ergebnis (Z. 10+17)	1.204.333	855.900	832.100	821.100	814.800	808.300
19	+ Finanzerträge	909.294	920.800	924.900	895.900	857.900	833.800
21	= Finanzergebnis (Z. 19+20)	909.294	920.800	924.900	895.900	857.900	833.800
22	= Ergebnis d. lfd. Verw.tätigkeit (Z. 18+21)	2.113.627	1.776.700	1.757.000	1.717.000	1.672.700	1.642.100
23	+ Außerordentliche Erträge	239.267	1.316.000	0	0	0	0
24	- Außerordentliche Aufwendungen	-81.041	0	0	0	0	0
25	= Außerordentliches Ergebnis (Z. 23+24)	158.225	1.316.000	0	0	0	0
26	= Jahresergebnis (Z. 22+25)	2.271.853	3.092.700	1.757.000	1.717.000	1.672.700	1.642.100
29	Ergebnis (Z.26,27,28)	2.271.853	3.092.700	1.757.000	1.717.000	1.672.700	1.642.100

Erläuterungen

Erträge

Zeile 07: Sonstige ordentliche Erträge

Konzessionsabgaben Strom	750.000 €
Konzessionsabgaben Gas	74.000 €
Konzessionsabgaben Wasser	288.000 €

Aufwendungen

Zeile 13: Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen

Jahresabschlussprüfung WP, Überörtliche Prüfung GPA, etc.	47.000 €
Beratungskosten Beteiligungsmodell Windkraft	5.000 €
Leistungsentgelte citeq (Infoma- / Doxis-Lizenzen)	26.000 €

Zeile 19: Finanzerträge

Gewinnanteile vom Abwasserwerk (zahlungswirksam jeweils im Folgejahr nach Ratsbeschluss)	897.000 €
Avalprovision aus Bürgschaft Münsterlandnetzbeteiligungsgesellschaft (Erhöhung aufgrund Erhöhung der Bürgschaft)	26.300 €

Teilfinanzplan 160101 zentrale Finanzwirtschaft

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2022	Ansatz 2023	Ansatz 2024	Plan 2025	Plan 2026	Plan 2027
27	- Auszahlg f.d. Erwerb v. Finanzanlagen	0	0	-50.000	-150.000	-150.000	-150.000
30	= Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	0	0	-50.000	-150.000	-150.000	-150.000
31	= Saldo Investitionstätigkeit	0	0	-50.000	-150.000	-150.000	-150.000

Investitionsplan 160101 zentrale Finanzwirtschaft

Nr. Bezeichnung	Jahres- ergebnis 2022	Ansatz 2023	Ansatz 2024	Finanzplan 2025	Finanzplan 2026	Finanzplan 2027	Gesamt- ausgabe-/ -einnahme- bedarf (Ansatz)
Oberhalb der Wertgrenze							
20200BTLG Städtische Beteiligungsgesellschaft	0	0	-50.000	-150.000	-150.000	-150.000	-727.600
Gesamtsumme	0	0	-50.000	-150.000	-150.000	-150.000	-727.600

Produktbereich 16 Allgemeine Finanzwirtschaft/ Produktgruppe 1601 Allgemeine Finanzwirtschaft

Produkt: 160102 Steuern und Gebühren

Produktverantwortlich	Armin Heitkamp
Produktbetreuung	Ramon Hartlage, Nadine Hanschmann
Kurzbeschreibung	Veranlagung und Erhebung der Gewerbesteuern und sonstigen Steuern (Vergnügungssteuer, Hundesteuer, Zweitwohnungssteuer etc.) Festsetzung der Vorausleistungen, Festsetzung von Zinsen nach § 233a AO, Veranlagung/Erhebung der Grundsteuer A, Grundsteuer B, Abfallbeseitigungsgebühren, Straßenreinigungsgebühren, Wasserverbandsbeiträge, Schmutz- und Niederschlagswassergebühren, Kleineinleiter-Abgabe, Gebühren für Klärschlamm Entsorgung einschließlich Schaffung von Ortsrecht. Änderungsdienst bei Eigentumswechsel.
Auftragsgrundlage	Gewerbesteuergesetz, Abgabenordnung, Hebesatzsatzung, GrStG, KAG, Satzung über die Abfall-Entsorgung einschließlich Gebührensatzung über die Umlegung des Unterhaltungsaufwandes für fließende Gewässer, Entwässerungssatzung mit Gebühren, GO, Vergnügungssteuersatzung, Hundesteuersatzung, Straßenreinigungssatzung, Zweitwohnungssteuer.
Zielgruppe	Gewerbetreibende mit Firmensitz oder Betriebsstätte in Lüdinghausen, Grundstückseigentümer und sonstige Abgabepflichtige, Automatenaufsteller, Veranstalter von vergnügungssteuerpflichtigen Veranstaltungen, Hundehalte im Stadtgebiet, Zweitwohnsitzinhaber.

Produktstrategie - Zielsetzungen

- Erzielung von Steuereinnahmen und Grundbesitzabgaben durch
- zügige Verarbeitung der Gewerbe- bzw. Grundsteuermessbescheide und der Anträge usw.
 - vollständige Heranziehung zu den jeweiligen Steuerarten
 - zügige und vollständige Erfassung aller steuerpflichtigen Personen, Behörden, Firmen etc.
 - richtige und verständliche Bescheide

Nr.	Kennzahlen	Einheit	Ist 2022	Plan 2023	Plan 2024	Plan 2025
1	Erträge aus Realsteuern je Einwohner	€	881,39	780,20	829,80	862,29

Kostenstelle

2100 Steuern und Gebühren

Teilergebnishaushalt Produkt 160102 Steuern und Gebühren

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2022	Ansatz 2023	Ansatz 2024	Plan 2025	Plan 2026	Plan 2027
01	Steuern und ähnliche Abgaben	22.034.655	19.505.000	21.342.000	22.162.000	22.982.000	23.602.000
401101	Grundsteuer A	312.008	310.000	300.000	300.000	300.000	300.000
401201	Grundsteuer B	4.008.036	4.020.000	4.040.000	4.060.000	4.080.000	4.100.000
401301	Gewerbsteuer	17.340.996	14.800.000	16.600.000	17.400.000	18.200.000	18.800.000
403101	Vergnügungssteuer	173.347	180.000	200.000	200.000	200.000	200.000
403201	Hundesteuer	163.796	160.000	162.000	162.000	162.000	162.000
403401	Zweitwohnungsteuer	36.472	35.000	40.000	40.000	40.000	40.000
02	+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen	80	0	0	0	0	0
06	+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen	8.128	9.400	9.400	9.400	9.400	9.400
07	+ Sonstige ordentliche Erträge	-12.301	25.000	17.000	17.000	17.000	17.000
10	= Ordentliche Erträge	22.030.562	19.539.400	21.368.400	22.188.400	23.008.400	23.628.400
11	- Personalaufwendungen	-119.114	-124.300	-119.100	-122.600	-126.400	-130.100
13	- Aufw. für Sach- und Dienstleistungen	-14.437	-19.500	-18.000	-18.500	-18.500	-179.600
14	- Bilanzielle Abschreibungen	-142	-400	-200	-200	-200	-200
16	- Sonstige ordentliche Aufwendungen	-279.466	-151.400	-220.200	-202.200	-202.200	-202.200
17	= Ordentliche Aufwendungen	-413.159	-295.600	-357.500	-343.500	-347.300	-512.100
18	= Ordentliches Ergebnis	21.617.403	19.243.800	21.010.900	21.844.900	22.661.100	23.116.300
22	= Ergebnis der lfd. Verw.-tätigkeit (Z. 18+21)	21.617.403	19.243.800	21.010.900	21.844.900	22.661.100	23.116.300
26	= Jahresergebnis (Z. 22+25)	21.617.403	19.243.800	21.010.900	21.844.900	22.661.100	23.116.300
27	+ Erträge aus internen Leistungsbeziehungen	98.081	94.600	92.700	90.700	88.300	85.600
29	Ergebnis (Z.26,27,28)	21.715.484	19.338.400	21.103.600	21.935.600	22.749.400	23.201.900

Erläuterungen

Erträge

Zeile 01: Steuern und ähnliche Abgaben

Im Rahmen der verfassungsrechtlichen Selbstverwaltungsgarantie steht den Städten und Gemeinden in Deutschland das Instrument der Festsetzung von Gemeindesteuern (Hebesatzrecht) zu. Mit den Hebesätzen der Grundsteuern A und B und der Gewerbesteuer wird zur Ermittlung der Steuerschuld der vom Finanzamt festgesetzte Steuermessbetrag mit dem Steuerhebesatz multipliziert.

Zeile 07: Sonstige ordentliche Erträge

Nachforderungszinsen Gewerbesteuer 10.000 €

Aufwendungen

Zeile 13: Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen

Leistungsentgelte citeq 15.000 €

Zeile 16: Sonstige ordentliche Aufwendungen

Postgebühren für den Versand der Abgabenbescheide 6.800 €

Durchführung einer Hundesteuerbestandsaufnahme 18.000 €

Werberichtigung Forderungen / Niederschlagung 160.000 €

Erstattungszinsen Gewerbesteuer 35.000 €

Produktbereich 16 Allgemeine Finanzwirtschaft/ Produktgruppe 1601 Allgemeine Finanzwirtschaft

Produkt: 160103 Allgemeine Zuweisungen und Umlagen

Produktverantwortlich	Armin Heitkamp
Produktbetreuung	Ramon Hartlage
Kurzbeschreibung	Feststellung der Steueranteile, Allgemeine Zuweisungen und Umlagen.
Auftragsgrundlage	Gemeindeordnung (GO), Kommunalhaushaltsverordnung (KomHVO), HH-Satzung, Richtlinien und Nebenbestimmungen zu Bewilligungsbescheiden
Zielgruppe	Land NRW, Bezirksregierung, IT NRW, Kreis

Produktstrategie - Zielsetzungen

Zeitnahe und korrekte Ermittlung der finanzwirtschaftlichen Daten.

Nr.	Leistungsdaten	Einheit	Ist 2022	Plan 2023	Plan 2024	Plan 2025
1	Kreisumlage (allgemein und Mehrbelastung Jugendamt)	€	19.793.497	19.990.000	22.632.000	23.310.000

Kostenstelle

2000 Allgemeine Finanzen

Teilergebnishaushalt Produkt 160103 Allgemeine Zuweisungen und Umlagen

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2022	Ansatz 2023	Ansatz 2024	Plan 2025	Plan 2026	Plan 2027
01	Steuern und ähnliche Abgaben	17.862.871	18.420.000	19.106.000	20.219.000	21.154.000	21.964.000
402101	Anteil an der Einkommenssteuer	14.400.439	14.804.000	15.300.000	16.350.000	17.250.000	18.010.000
402201	Anteil an der Umsatzsteuer	2.059.406	2.084.000	2.202.000	2.265.000	2.300.000	2.350.000
405101	Kompensationsleistungen (Fam.-Ausgleich)	1.375.968	1.505.000	1.577.000	1.577.000	1.577.000	1.577.000
405103	sonstige Kompensationsleistungen	27.059	27.000	27.000	27.000	27.000	27.000
02	+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen	5.965.494	2.251.000	6.443.500	3.471.500	3.972.500	4.473.500
411101	Schlüsselzuweisungen vom Land	5.495.354	1.783.000	5.973.000	3.000.000	3.500.000	4.000.000
414101	Zuweisg v. Land lfd. Zwecke	2.298	0	1.500	1.500	1.500	1.500
414103	Unterhaltungs-/ Aufwandpauschale	467.843	468.000	469.000	470.000	471.000	472.000
07	+ Sonstige ordentliche Erträge	255.497	255.000	103.500	0	0	0
458202	Auflösung/Herabsetzung sonstige Rückstellungen	255.497	255.000	103.500	0	0	0
10	= Ordentliche Erträge	24.083.862	20.926.000	25.653.000	23.690.500	25.126.500	26.437.500
15	- Transferaufwendungen	-21.677.419	-21.543.000	-24.338.000	-25.075.000	-25.850.000	-26.614.000
531101	Krankenhausumlage	-374.802	-428.000	-441.000	-445.000	-450.000	-454.000
534101	Gewerbesteuerumlage	-1.509.120	-1.125.000	-1.265.000	-1.320.000	-1.390.000	-1.430.000
537401	Kreisumlage allgemein	-10.716.798	-11.239.000	-12.953.000	-13.340.000	-13.740.000	-14.150.000
537501	Kreisumlage; Mehrbelastung Jugendamt	-9.076.699	-8.751.000	-9.679.000	-9.970.000	-10.270.000	-10.580.000
17	= Ordentliche Aufwendungen	-21.677.419	-21.543.000	-24.338.000	-25.075.000	-25.850.000	-26.614.000
18	= Ordentliches Ergebnis	2.406.443	-617.000	1.315.000	-1.384.500	-723.500	-176.500
22	= Ergebnis der lfd. Verw.-tätigkeit (Z. 18+21)	2.406.443	-617.000	1.315.000	-1.384.500	-723.500	-176.500
26	= Jahresergebnis (Z. 22+25)	2.406.443	-617.000	1.315.000	-1.384.500	-723.500	-176.500
29	Ergebnis (Z.26,27,28)	2.406.443	-617.000	1.315.000	-1.384.500	-723.500	-176.500

Erläuterungen

Erträge

Zeile 01: Steuern und ähnliche Abgaben

Die Ansätze berücksichtigen die aktuellen Orientierungsdaten, die vom Innenministerium erstellten Modellrechnungen für den Finanzausgleich bzw. die Ergebnisse der Steuerschätzungen. Die Schlüsselzahlen für den Gemeindeanteil an der Einkommen- und Umsatzsteuer betragen 0,0015285 bzw. 0,0010681.

Der Ansatz der **Schlüsselzuweisungen** richtet sich nach der Modellrechnung des IT.NRW.

Teilfinanzplan 160103 Allgemeine Zuweisungen und Umlagen

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2022	Ansatz 2023	Ansatz 2024	Plan 2025	Plan 2026	Plan 2027
18	+ Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen	3.149.447	3.412.000	3.460.000	3.504.000	3.544.000	3.584.000
23	= Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	3.149.447	3.412.000	3.460.000	3.504.000	3.544.000	3.584.000
31	= Saldo Investitionstätigkeit	3.149.447	3.412.000	3.460.000	3.504.000	3.544.000	3.584.000

Investitionsplan 160103 Allgemeine Zuweisungen und Umlagen

Nr. Bezeichnung	Jahresergebnis 2022	Ansatz 2022	Ansatz 2024	Finanzplan 2025	Finanzplan 2026	Finanzplan 2027	Gesamt-ausgabe-/einnahmebedarf (Ansatz)
OBER oberhalb der Wertgrenze							
20200PAUSC Invest.-, Bildungs- u. Sportpauschale	3.149.447	3.412.000	3.460.000	3.504.000	3.544.000	3.584.000	44.340.200
Summe	3.149.447	3.412.000	3.460.000	3.504.000	3.544.000	3.584.000	44.340.200

Erläuterung:

Schulpauschale / Bildungspauschale	907.000 €
Sportpauschale	93.000 €
Investitionspauschale	2.460.000 €

Produktbereich 16 Allgemeine Finanzwirtschaft/ Produktgruppe 1601 Allgemeine Finanzwirtschaft

Produkt: 160104 Finanzierungs- und Liquiditätsmanagement

Produktverantwortlich	Armin Heitkamp
Produktbetreuung	Ramon Hartlage
Kurzbeschreibung	<p>Abschluss von Kreditfinanzierung und Sonderfinanzierungen (z.B. Leasing). Durchführung der Rücklagen- und Schuldenbewirtschaftung.</p> <p>Ermittlung von Zuschussverfahren (incl. Sichtung von Fördermitteln). Korrekte und termingerechte Mittelanforderung sowie Erstellung von Verwendungsnachweisen.</p> <p>Anlage voraussichtlich nicht benötigter liquider Mittel</p>
Auftragsgrundlage	Gemeindeordnung (GO NRW), Kommunalhaushaltsverordnung (KomHVO NRW), Haushaltssatzung, Richtlinien und Nebenbestimmungen zu Förderbescheiden
Zielgruppe	Kreditgeber, Bewilligungsstellen

Produktstrategie - Zielsetzungen

Minimierung von Darlehnsaufnahmen und kontinuierlicher Schuldenabbau bei Sicherung der Liquidität.

Kostenstelle

2000 Allgemeine Finanzen

Teilergebnisplan 160104 Finanzierungs- und Liquiditätsmanagement

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2022	Ansatz 2023	Ansatz 2024	Plan 2025	Plan 2026	Plan 2027
06	+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen	1.224	1.400	1.400	1.400	1.400	1.400
10	= Ordentliche Erträge	1.224	1.400	1.400	1.400	1.400	1.400
13	- Aufw. für Sach- und Dienstleistungen	-2.228	-2.300	-2.400	-2.400	-2.400	-2.400
16	- Sonstige ordentliche Aufwendungen	-107	0	0	0	0	0
17	= Ordentliche Aufwendungen	-2.335	-2.300	-2.400	-2.400	-2.400	-2.400
18	= Ordentliches Ergebnis (Z. 10+17)	-1.111	-900	-1.000	-1.000	-1.000	-1.000
19	+ Finanzerträge	8	50.000	100.000	5.000	5.000	5.000
20	- Zinsen und sonstige Finanzaufwendungen	-75.072	-119.800	-194.100	-630.000	-860.000	-1.080.000
21	= Finanzergebnis (Z. 19+20)	-75.064	-69.800	-94.100	-625.000	-855.000	-1.075.000
22	= Ergebnis d. lfd. Verw.tätigkeit (Z. 18+21)	-76.175	-70.700	-95.100	-626.000	-856.000	-1.076.000
25	= Außerordentliches Ergebnis (Z. 23+24)	0	0	0	0	0	0
26	= Jahresergebnis (Z. 22+25)	-76.175	-70.700	-95.100	-626.000	-856.000	-1.076.000
29	Ergebnis (Z.26,27,28)	-76.175	-70.700	-95.100	-626.000	-856.000	-1.076.000

Erläuterungen

Erträge

Zeile 19: Finanzerträge

Zinserträge Kreditinstitute

100.000 €

Aufwendungen

Zeile 20: Zinsen und sonstige Finanzaufwendungen

Zinsen für Kreditmarktmittel (KommunalDarlehen für Investitionen)

174.100 €

Zinsen für Kassenkredite (Liquiditätskredite)

20.000 €

Teilfinanzplan 160104 Finanzierungs- und Liquiditätsmanagement

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2022	Ansatz 2023	Ansatz 2024	Plan 2025	Plan 2026	Plan 2027
27	- Auszahlg f.d. Erwerb v. Finanzanlagen	-73.922	-78.000	-79.000	-82.000	-85.000	-88.000
30	= Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	-73.922	-78.000	-79.000	-82.000	-85.000	-88.000
31	= Saldo Investitionstätigkeit	-73.922	-78.000	-79.000	-82.000	-85.000	-88.000
33	+ Aufnahme und Rückflüsse von Krediten für Invest.	0	1.325.000	13.200.000	2.400.000	0	0
35	- Tilgung und Gewährung von Krediten für Invest.	-338.112	-427.700	-468.400	-579.300	-533.700	-502.800
37	= Saldo aus Finanzierungstätigkeit	-338.112	897.300	12.731.600	1.820.700	-533.700	-502.800

Erläuterungen

Zeile 33: Aufnahme von Krediten für Investitionen

2024 ff. betrifft die Kreditneuaufnahmen

Zeile 35: Tilgung von Krediten für Investitionen

Tilgung von Krediten vom Bund für Programm Gute Schule 2020 81.160 €
 Tilgung von Krediten für Investitionen von privaten Kreditgebern 380.240 €

Investitionsplan 160104 Finanzierungs- und Liquiditätsmanagement

Nr. Bezeichnung	Jahres- ergebnis 2022	Ansatz 2022	Ansatz 2024	Finanzplan 2025	Finanzplan 2026	Finanzplan 2027	Gesamt- ausgabe/ -einnahme- bedarf (Ansatz)
Oberhalb der Wertgrenze							
10201BTLG Versorgungsfond	-73.922	-78.000	-79.000	-82.000	-85.000	-88.000	-983.900
Gesamtsumme	-73.922	-78.000	-79.000	-82.000	-85.000	-88.000	-983.900

Produktübersicht Fachbereich 3 – Stadtentwicklung

Produkt	Bezeichnung	Kostenstelle	S.
09 01 00	Bauleitplanung	3300 Planung	106
11 02 00	Abfallbeseitigung	3500 Abfallbeseitigung	108
11 03 00	Service für das Abwasserwerk	3400 Abwasserwerk	110
12 01 01	Duales System	3200 Tiefbau	112
12 05 00	Straßenreinigung	3700 Straßenreinigung	114
13 01 00	Öffentl. Grünanlagen, Natur und Landschaft	3100 Umwelt	116
13 04 00	Gewässerunterhaltung	3200 Tiefbau	119
13 04 04	Wasserverbandsgebühren	3600 Wasserverbandsgebühren	121
13 06 02	Friedhofs- u. Bestattungsangelegenheiten	3800 Friedhof	123
14 01 00	Klimaschutz	3100 Umwelt	126

Die Produkte 090100, 120101, 130100, 130400 und 140100 bilden ein Budget.

Produktbereich 09 Räumliche Planung und Entwicklung, Geoinformationen / Produktgruppe 0901 Räumliche Planung

Produkt: 090100 Bauleitplanung

Produktverantwortlich	Ellen Trudwig
Produktbetreuung	Sebastian Otto
Kurzbeschreibung	Umfassende Ermittlung der städtebaulichen Entwicklung. Vorbereitung der künftigen Bodennutzungen und der planungsrechtlichen Absicherung/Vorgaben für die verbindliche Bauleitplanung. Alle Planungen auf der Ebene des Flächennutzungsplanes sowie der Bebauungspläne und der sonstigen Satzungen. Beteiligung bei der Umsetzung der Planungen.
Auftragsgrundlage	Beschlüsse des Rates bzw. seiner Gremien, Baugesetzbuch (BauGB)
Zielgruppe	Bevölkerung der Stadt Lüdinghausen einschließlich Gewerbe, Handel, Dienstleistung und Land- und Forstwirtschaft indirekt als Interessenten für Bodennutzungen und technische und soziale Infrastruktureinrichtungen

Produktstrategie - Zielsetzungen

Effizienz bei der Verfolgung der gesetzlichen Vorgaben. Wirtschaftliche Sicherung angemessenen und familiengerechten Wohnens- durch kurzfristige Bearbeitung, konsequente Rechtsanwendung und kundenfreundliche Beratung.

Kostenstelle
3300 Planung

Teilergebnisplan 090100 Bauleitplanung							
Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2022	Ansatz 2023	Ansatz 2024	Plan 2025	Plan 2026	Plan 2027
04	+ Öffentlich-rechtl. Leistungsentgelte	3.336	3.000	3.000	3.000	3.000	3.000
07	+ Sonstige ordentliche Erträge	20.299	0	0	0	0	0
10	= Ordentliche Erträge	23.635	3.000	3.000	3.000	3.000	3.000
11	- Personalaufwendungen	-276.692	-327.500	-356.930	-367.630	-378.660	-390.020
13	- Aufw. für Sach- und Dienstleistungen	-29.106	-44.000	-42.400	-42.500	-42.500	-42.500
14	- Bilanzielle Abschreibungen	-1.114	-1.600	-1.100	-1.100	-1.100	-1.100
16	- Sonstige ordentliche Aufwendungen	-154.806	-186.000	-181.000	-191.000	-191.000	-191.000
17	= Ordentliche Aufwendungen	-461.719	-559.100	-581.430	-602.230	-613.260	-624.620
18	= Ordentliches Ergebnis (Z. 10+17)	-438.084	-556.100	-578.430	-599.230	-610.260	-621.620
21	= Finanzergebnis (Z. 19+20)	0	0	0	0	0	0
22	= Ergebnis d. lfd. Verw.tätigkeit (Z. 18+21)	-438.084	-556.100	-578.430	-599.230	-610.260	-621.620
25	= Außerordentliches Ergebnis (Z. 23+24)	0	0	0	0	0	0
26	= Jahresergebnis (Z. 22+25)	-438.084	-556.100	-578.430	-599.230	-610.260	-621.620
28	- Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	-527	0	0	0	0	0
29	Ergebnis (Z.26,27,28)	-438.611	-556.100	-578.430	-599.230	-610.260	-621.620

Erläuterungen

Aufwendungen

Zeile 13: Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen

Prüfungs- und Beratungsgebühren 33.000 €

Zeile 16: Sonstige ordentliche Aufwendungen

Allgemeiner Planungsaufwand 40.000 €

Städtebaulicher Wettbewerb „Ostwallquartier“ 50.000 €

Sachverständigen-, Gerichts- und ähnliche Kosten 90.000 €

Betrag enthält u. a. den Aufwand für die Neuaufstellung des Flächennutzungsplans und des Einzelhandelskonzepts

Produktbereich 11 Ver- und Entsorgung / Produktgruppe 1102 Abfallwirtschaft

Produkt: 110200 Abfallbeseitigung

Produktverantwortlich	Ellen Trudwig
Produktbetreuung	Sabine Liebing, Monika Kretschmer
Kurzbeschreibung	Organisation der Sammlung und des Transports von Abfällen und Wertstoffen. Erstellung einer Gebührenkalkulation.
Auftragsgrundlage	Kreislaufwirtschaftsgesetz, Landesabfallgesetz, Abfallsatzungen Kreis/ Stadt, Baugesetzbuch, Ordnungsbehördengesetz
Zielgruppe	private Haushalte, Gewerbebetriebe, Institutionen, Allgemeinheit

Produktstrategie - Zielsetzungen

Vermeidung, Vorbereitung zur Wiederverwendung, Recycling, sonstige Verwertung und Beseitigung von Abfällen. Senkung des jährlichen Restabfallaufkommens. Termingerechte und kostengünstige Abfuhr. Hohe Zufriedenheit der Bürger bezüglich Information und Beratung zum Thema Abfall.

Nr.	Kennzahlen	Einheit	Ist 2022	Plan 2023	Plan 2024	Plan 2025
	Abfallmenge je Einwohner					
	- Restmüll	kg	86,0	96,0	92,0	92,0
	- Biomüll	kg	141,8	167,0	158,0	158,0
	- Altpapier	kg	59,3	64,0	59,0	59,0

Kostenstelle

3500 Abfallbeseitigung

Teilergebnisplan 110200 Abfallbeseitigung							
Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2022	Ansatz 2023	Ansatz 2024	Plan 2025	Plan 2026	Plan 2027
04	+ Öffentlich-rechtl. Leistungsentgelte	1.749.883	2.273.000	2.266.800	2.269.400	2.272.000	2.274.800
05	+ Privatrechtliche Leistungsentgelte	11.861	14.400	14.300	14.300	14.300	14.300
07	+ Sonstige ordentliche Erträge	336.473	210.000	118.100	118.100	118.100	118.100
10	= Ordentliche Erträge	2.098.217	2.497.400	2.399.200	2.401.800	2.404.400	2.407.200
11	- Personalaufwendungen	-48.924	-48.600	-86.100	-88.700	-91.300	-94.100
13	- Aufw. für Sach- und Dienstleistungen	-1.844.082	-2.271.600	-2.038.200	-2.038.200	-2.038.200	-2.038.200
14	- Bilanzielle Abschreibungen	-94.013	-74.500	-120.500	-120.500	-120.500	-120.500
16	- Sonstige ordentliche Aufwendungen	-18.772	-11.300	-12.900	-12.900	-12.900	-12.900
17	= Ordentliche Aufwendungen	-2.005.792	-2.406.000	-2.257.700	-2.260.300	-2.262.900	-2.265.700
18	= Ordentliches Ergebnis (Z. 10+17)	92.426	91.400	141.500	141.500	141.500	141.500
21	= Finanzergebnis (Z. 19+20)	0	0	0	0	0	0
22	= Ergebnis d. lfd. Verw.tätigkeit (Z. 18+21)	92.426	91.400	141.500	141.500	141.500	141.500
25	= Außerordentliches Ergebnis (Z. 23+24)	0	0	0	0	0	0
26	= Jahresergebnis (Z. 22+25)	92.426	91.400	141.500	141.500	141.500	141.500
27	+ Erträge aus internen Leistungsbez.	3.375	4.000	4.500	4.500	4.500	4.500
28	- Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	-123.848	-95.400	-146.000	-146.000	-146.000	-146.000
29	Ergebnis (Z.26,27,28)	-28.048	0	0	0	0	0

Erläuterungen

Erträge

Zeile 04: Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte

Abfallgebühren

2.266.800 €

Aufwendungen

Zeile 13: Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen

Deponiekosten

1.206.600 €

Kosten der Abfallabfuhr

800.000 €

Teilfinanzplan 110200 Abfallbeseitigung

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2022	Ansatz 2023	Ansatz 2024	Plan 2025	Plan 2026	Plan 2027
24	- Auszahlg f. Erwerb v. Grundst.+Gebäuden	-388.187	0	0	0	0	0
30	= Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	-388.187	0	0	0	0	0
31	= Saldo Investitionstätigkeit	-388.187	0	0	0	0	0

Investitionsplan 110200 Abfallbeseitigung

Nr. Bezeichnung	Jahresergebnis 2022	Ansatz 2023	Ansatz 2024	Finanzplan 2025	Finanzplan 2026	Finanzplan 2027	Gesamt-ausgabe-/einnahmebedarf (Ansatz)
Oberhalb der Wertgrenze							
30291 GEBÄU Wertstoffhof	-388.187	0	0	0	0	0	-1.527.000
Gesamtsumme	-388.187	0	0	0	0	0	-1.535.300

Produktbereich 11 Ver- und Entsorgung / Produktgruppe 1103 Entwässerung und Abwasserbeseitigung

Produkt: 110300 Service für das Abwasserwerk

Produktverantwortlich	Ellen Trudwig
Produktbetreuung	Ellen Trudwig
Kurzbeschreibung	Erbringung von Leistungen für den Eigenbetrieb „Abwasserwerk der Stadt Lüdinghausen“. Sammlung und Transport von Schmutz- und Niederschlagswasser sowie Klärschlamm Entsorgung. Bau von neuen Anlagen und Sanierung der Kanäle. Veranlagung und Erhebung von Kanalanschlussbeiträgen und Gebührenkalkulation.
Auftragsgrundlage	Wasserhaushaltsgesetz, Landeswassergesetz, Selbstüberwachungsverordnung Kanal NRW, Kommunalabgabengesetz (KAG), Entwässerungssatzung, Gebührensatzung, Betriebssatzung des Abwasserwerk
Zielgruppe	Abwasserwerk der Stadt Lüdinghausen; mittelbar: alle Abwasserproduzenten (Privathaushalte, Gewerbebetriebe und sonstige Institutionen)

Produktstrategie - Zielsetzungen

Ordnungsgemäße und effektive Sammlung des Abwassers. Förderung der Entsiegelung von Flächen und dadurch Minimierung der Abwassermenge.

Kostenstelle

3400 Abwasserwerk

Teilergebnisplan 110300 Service für das Abwasserwerk							
Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2022	Ansatz 2023	Ansatz 2024	Plan 2025	Plan 2026	Plan 2027
06	+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen	275.000	269.100	247.100	254.200	261.300	268.500
10	= Ordentliche Erträge	275.000	269.100	247.100	254.200	261.300	268.500
11	- Personalaufwendungen	-272.718	-252.100	-228.700	-235.600	-242.700	-249.900
13	- Aufw. für Sach- und Dienstleistungen	-2.304	-500	-1.700	-1.900	-1.900	-1.900
14	- Bilanzielle Abschreibungen	-93	-100	-100	-100	-100	-100
16	- Sonstige ordentliche Aufwendungen	0	-1.300	-300	-300	-300	-300
17	= Ordentliche Aufwendungen	-275.115	-254.000	-230.800	-237.900	-245.000	-252.200
18	= Ordentliches Ergebnis (Z. 10+17)	-115	15.100	16.300	16.300	16.300	16.300
21	= Finanzergebnis (Z. 19+20)	0	0	0	0	0	0
22	= Ergebnis d. lfd. Verw.tätigkeit (Z. 18+21)	-115	15.100	16.300	16.300	16.300	16.300
25	= Außerordentliches Ergebnis (Z. 23+24)	0	0	0	0	0	0
26	= Jahresergebnis (Z. 22+25)	-115	15.100	16.300	16.300	16.300	16.300
28	- Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	-16.314	-15.100	-16.300	-16.300	-16.300	-16.300
29	Ergebnis (Z.26,27,28)	-16.429	0	0	0	0	0

Erläuterungen

Erträge

Zeile 06: Kostenerstattungen und Kostenumlagen

Erstattung Personalkosten vom Abwasserwerk

247.100 €

Produktbereich 12 Verkehrsflächen und -anlagen / Produktgruppe 1201 Öffentliche Verkehrsflächen

Produkt: 120101 Duales System

Produktverantwortlich	Ellen Trudwig
Produktbetreuung	Monika Kretschmer
Kurzbeschreibung	Containerstellplätze
Auftragsgrundlage	
Zielgruppe	

Produktstrategie - Zielsetzungen

Kostenstelle
3200 Tiefbau

Teilergebnisplan 120101 Duales System							
Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2022	Ansatz 2023	Ansatz 2024	Plan 2025	Plan 2026	Plan 2027
05	+ Privatrechtliche Leistungsentgelte	99.514	97.500	98.100	98.100	98.100	98.100
10	= Ordentliche Erträge	99.514	97.500	98.100	98.100	98.100	98.100
11	- Personalaufwendungen	3.238	0	0	0	0	0
13	- Aufw. für Sach- und Dienstleistungen	-47.681	-48.200	-49.200	-49.200	-49.200	-49.200
14	- Bilanzielle Abschreibungen	-124	-100	-100	-100	-100	-100
16	- Sonstige ordentliche Aufwendungen	-5.513	-6.000	-6.000	-6.000	-6.000	-6.000
17	= Ordentliche Aufwendungen	-50.081	-54.300	-55.300	-55.300	-55.300	-55.300
18	= Ordentliches Ergebnis (Z. 10+17)	49.433	43.200	42.800	42.800	42.800	42.800
21	= Finanzergebnis (Z. 19+20)	0	0	0	0	0	0
22	= Ergebnis d. lfd. Verw.tätigkeit (Z. 18+21)	49.433	43.200	42.800	42.800	42.800	42.800
25	= Außerordentliches Ergebnis (Z. 23+24)	0	0	0	0	0	0
26	= Jahresergebnis (Z. 22+25)	49.433	43.200	42.800	42.800	42.800	42.800
28	- Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	-10.989	-12.000	-12.100	-12.100	-12.100	-12.100
29	Ergebnis (Z.26,27,28)	38.444	31.200	30.700	30.700	30.700	30.700

Erläuterungen

Erträge

Zeile 05: Privatrechtliche Leistungsentgelte

Duales System, Containerstellplätze

35.600 €

Mitbenutzungsentgelte Duales System

62.500 €

Aufwendungen

Zeile 13: Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen

Unterhaltung Glascontainer-Stellplätze

8.000 €

Kosten der Abfallabfuhr

38.000 €

Produktbereich 12 Verkehrsflächen und –anlagen, ÖPNV / Produktgruppe 1205 Straßenreinigung und Winterdienst

Produkt: 120500 Straßenreinigung

Produktverantwortlich	Ellen Trudwig
Produktbetreuung	Jörg Richter
Kurzbeschreibung	Reinigung öffentlicher Straßen, Wege und Plätze. Erstellen der Gebührenkalkulation.
Auftragsgrundlage	Straßenreinigungsgesetz, Straßenreinigungssatzung, Verkehrssicherungspflicht
Zielgruppe	alle Verkehrsteilnehmer, Anlieger von Straßen

Produktstrategie - Zielsetzungen

Regelmäßige Reinigung und Winterwartung der Straßen zur Unterstützung der Verkehrssicherheit. Aufrechterhaltung eines gepflegten, sauberen und ansprechenden Stadtbildes.

Kostenstelle

3700 Straßenreinigung

Teilergebnisplan 120500 Straßenreinigung							
Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2022	Ansatz 2023	Ansatz 2024	Plan 2025	Plan 2026	Plan 2027
02	+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen	1.490	2.100	2.100	2.100	2.100	2.100
04	+ Öffentlich-rechtl. Leistungsentgelte	104.573	140.700	148.100	148.100	148.200	148.200
07	+ Sonstige ordentliche Erträge	1	0	0	0	0	0
10	= Ordentliche Erträge	106.064	142.800	150.200	150.200	150.300	150.300
11	- Personalaufwendungen	-4.774	-3.700	-72.100	-74.300	-76.500	-78.800
13	- Aufw. für Sach- und Dienstleistungen	-90.755	-137.800	-140.500	-140.500	-140.500	-140.500
14	- Bilanzielle Abschreibungen	-3.667	-6.500	-3.600	-3.600	-3.600	-3.600
16	- Sonstige ordentliche Aufwendungen	-49	0	0	0	0	0
17	= Ordentliche Aufwendungen	-99.245	-148.000	-216.200	-218.400	-220.600	-222.900
18	= Ordentliches Ergebnis (Z. 10+17)	6.819	-5.200	-66.000	-68.200	-70.300	-72.600
21	= Finanzergebnis (Z. 19+20)	0	0	0	0	0	0
22	= Ergebnis d. lfd. Verw.tätigkeit (Z. 18+21)	6.819	-5.200	-66.000	-68.200	-70.300	-72.600
25	= Außerordentliches Ergebnis (Z. 23+24)	0	0	0	0	0	0
26	= Jahresergebnis (Z. 22+25)	6.819	-5.200	-66.000	-68.200	-70.300	-72.600
27	+ Erträge aus internen Leistungsbez.	0	39.500	100.300	102.500	104.600	106.900
28	- Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	-44.701	-34.300	-34.300	-34.300	-34.300	-34.300
29	Ergebnis (Z.26,27,28)	-37.882	0	0	0	0	0

Erläuterungen

Erträge

Zeile 04: Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte

Straßenreinigungsgebühren	78.200 €
Winterdienstgebühren	42.700 €
Erträge aus der Auflösung von Sonderposten für Gebührenaussgleich	26.700 €

Aufwendungen

Zeile 13: Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen

Kosten Sommerreinigung	100.500 €
Kosten Winterdienst	37.300 €

Teilfinanzhaushalt Produkt 120500 Straßenreinigung

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2022	Ansatz 2023	Ansatz 2024	Plan 2025	Plan 2026	Plan 2027
26	- Auszahlg f. Erwerb v. Anlageverm.	0	-55.000	0	0	0	0
30	= Ausz. aus Investitionstätigkeit	0	-55.000	0	0	0	0
31	= Saldo Investitionstätigkeit	0	-55.000	0	0	0	0

Investitionen Produkt 120500 Straßenreinigung

Nr. Bezeichnung	Jahresergebnis 2022	Ansatz 2023	Ansatz 2024	Finanzplan 2025	Finanzplan 2026	Finanzplan 2027	Gesamt-ausgabe-/einnahmebedarf
UNTER unterhalb der Wertgrenze							
30072GERÄT Streuer	0	-55.000	0	0	0	0	-147.174
Gesamtsumme	0	-55.000	0	0	0	0	-147.174

Produktbereich 13 Natur- und Landschaftspflege / Produktgruppe 1301 Öffentliches Grün

Produkt: 130100 Öffentliche Grünanlagen, Natur u. Landschaft

Produktverantwortlich	Ellen Trudwig
Produktbetreuung	Heinz-Helmut Steenweg, Jakob Kammel
Kurzbeschreibung	Neubau und Unterhaltung von öffentlichen Grünanlagen. Planung, Neubau und Unterhaltung von natur- und landschaftspflegerischer Anlagen, Wald und Forsten, Ausgleichsmaßnahmen, Umweltberatung und Information.
Auftragsgrundlage	Bundes- und Landesrecht (Bundesnaturschutzgesetz, Landschaftsschutzgesetz, Landesforstgesetz)
Zielgruppe	Allgemeinheit, Behörden

Produktstrategie - Zielsetzungen

Planung, Bau und Unterhaltung öffentlicher Grünanlagen unter Berücksichtigung der Kriterien: Bedarfsgerechtigkeit, Verkehrssicherheit und Minimierung der Unterhaltungskosten. Förderung einer umweltverträglichen Erholungsnutzung für den Bürger.

Kostenstellen

3100 Umwelt

3210 ISEK

Teilergebnisplan 130100 Öffentl. Grünanlagen, Natur und Landschaft							
Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2022	Ansatz 2023	Ansatz 2024	Plan 2025	Plan 2026	Plan 2027
02	+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen	113.327	77.600	160.300	160.300	210.200	210.200
04	+ Öffentlich-rechtl. Leistungsentgelte	840	0	0	0	0	0
05	+ Privatrechtliche Leistungsentgelte	27.183	9.500	7.500	7.500	7.500	7.500
06	+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen	10.544	1.500	1.500	1.500	1.500	1.500
07	+ Sonstige ordentliche Erträge	51.204	0	0	0	0	0
10	= Ordentliche Erträge	203.097	88.600	169.300	169.300	219.200	219.200
11	- Personalaufwendungen	-58.721	-52.300	-158.320	-163.060	-167.940	-172.970
13	- Aufw. für Sach- und Dienstleistungen	-98.536	-65.300	-75.000	-75.000	-75.000	-75.000
14	- Bilanzielle Abschreibungen	-171.589	-155.900	-291.300	-287.000	-337.000	-337.000
15	- Transferaufwendungen	-6.500	-6.500	-10.500	-6.500	-6.500	-6.500
16	- Sonstige ordentliche Aufwendungen	-1.939	-1.000	-1.300	-1.300	-1.300	-1.300
17	= Ordentliche Aufwendungen	-337.286	-281.000	-536.420	-532.860	-587.740	-592.770
18	= Ordentliches Ergebnis (Z. 10+17)	-134.189	-192.400	-367.120	-363.560	-368.540	-373.570
20	- Zinsen und sonstige Finanzaufwendungen	-19.662	0	0	0	0	0
21	= Finanzergebnis (Z. 19+20)	-19.662	0	0	0	0	0
22	= Ergebnis d. lfd. Verw.tätigkeit (Z. 18+21)	-153.851	-192.400	-367.120	-363.560	-368.540	-373.570
25	= Außerordentliches Ergebnis (Z. 23+24)	0	0	0	0	0	0
26	= Jahresergebnis (Z. 22+25)	-153.851	-192.400	-367.120	-363.560	-368.540	-373.570
28	- Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	-253.021	-197.000	-199.000	-199.000	-199.000	-199.000
29	Ergebnis (Z.26,27,28)	-406.872	-389.400	-566.120	-562.560	-567.540	-572.570

Erläuterungen

Erträge

Zeile 2: Zuwendungen und allgemeine Umlagen

Erträge aus der Auflösung von Sonderposten 160.300 €

Aufwendungen

Zeile 13: Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen

Unterhaltung Grünanlagen einschließlich Gestaltung Kreisverkehr Mühlenpoat 40.000 €

Unterhaltung kommunaler Wald 15.000 €

Teilfinanzplan 130100 Öffentliche Grünanlagen, Natur u. Landschaft

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2022	Ansatz 2023	Ansatz 2024	Plan 2025	Plan 2026	Plan 2027
18	+ Zuw. für Investitionsmaßnahmen	993.686	225.000	300.000	600.000	0	0
21	+ Einzahlg. aus Beiträgen	0	190.000	72.000	240.000	0	0
23	= Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	993.686	415.000	372.000	840.000	0	0
24	- Auszahlg f. Erwerb v. Grundst.	-13.025	0	0	0	0	0
25	- Auszahlg f. Baumaßnahmen	-35.919	-120.000	-660.000	-1.260.000	0	0
26	- Auszahlg f. Erwerb v. Anlageverm.	-320.400	-20.000	0	0	0	0
30	= Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	-369.344	-140.000	-660.000	-1.260.000	0	0
31	= Saldo Investitionstätigkeit	624.342	275.000	-288.000	-420.000	0	0

Investitionsplan 130100 Öffentl. Grünanlagen, Natur u. Landschaft

Nr. Bezeichnung	Jahres- ergebnis 2022	Ansatz 2023	Ansatz 2024	Finanzplan 2025	Finanzplan 2026	Finanzplan 2027	Gesamt- ausgabe-/ -einnahme- bedarf (Ansatz)
Oberhalb der Wertgrenze							
30182ÖKO Ökopunkte BG Leversumer Straße-Nord	0	0	-8.000	0	0	0	-8.000
21 + Einzahlung Beiträge u. Entgelte	0	0	72.000	0	0	0	72.000
25 - Auszahlung f. Baumaßnahmen	0	0	-80.000	0	0	0	-80.000
30183ÖKO Ökopunkte BG Eickholter Busch	0	70.000	0	0	0	0	0
21 + Einzahlung Beiträge u. Entgelte	0	70.000	0	0	0	0	100.000
25 - Auszahlung f. Baumaßnahmen	0	0	0	0	0	0	-100.000
30184ÖKO Ökopunkte BG Hinterm Hagen Hesselmanngraben	-49.486	120.000	0	0	0	0	0
21 + Einzahlung Beiträge u. Entgelte	0	120.000	0	0	0	0	120.000
25 - Auszahlung f. Baumaßnahmen	-14.338	0	0	0	0	0	-120.000
30185ÖKO Ökopunkte BG Baumschulenweg-Ost	0	0	0	-20.000	0	0	-20.000
21 + Einzahlung Beiträge u. Entgelte	0	0	0	240.000	0	0	240.000
25 - Auszahlung f. Baumaßnahmen	0	0	0	-260.000	0	0	-260.000
30230GRÜN Aufwertung Freizeitanlage "Klutensee-Beach"	-8.617	0	0	0	0	0	-57.000
30236STRAS Erschließung GE Erw. Tetekum-Süd Buschkämpfe	-21.581	0	0	0	0	0	0
30250ISEK StadtLandschaft (Regionale WaBu)	699.223	163.000	0	0	0	0	-1.779.385
30256ISEK Park der Generationen - Rings um die Stever	0	-38.000	-200.000	-400.000	0	0	-1.322.400
18 + Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen	0	62.000	300.000	600.000	0	0	1.988.600
25 - Auszahlung f. Baumaßnahmen	0	-100.000	-500.000	-1.000.000	0	0	-3.311.000
31924PLATZ Ruth-Weiss-Platz	0	-20.000	-80.000	0	0	0	-100.000
Summe	619.539	295.000	-288.000	-420.000	0	0	-3.301.785
Unterhalb der Wertgrenze							
30089BGA Drehkreuz Rosengarten und Ersatzanschaffung Parkbänke	0	-20.000	0	0	0	0	-54.000
30325WALD Bürgerwald	4.803	0	0	0	0	0	0
Summe	4.803	-20.000	0	0	0	0	-95.450
Gesamtsumme	624.342	275.000	-288.000	-420.000	0	0	-3.397.235

Verpflichtungsermächtigungen:

Investition	Bezeichnung	Betrag 2025	Betrag 2026	Betrag 2027
30256ISEK	Park der Generationen - Rings um die Stever	1.000.000 €	0 €	0 €

Produktbereich 13 Natur- und Landschaftspflege / Produktgruppe 1304 Wasser und Wasserbau

Produkt: 130400 Gewässerunterhaltung

Produktverantwortlich	Ellen Trudwig
Produktbetreuung	Jakob Kammel
Kurzbeschreibung	Unterhaltung der Wasserläufe und Stauanlagen
Auftragsgrundlage	Wasserhaushaltsgesetz, Landeswassergesetz NRW, Wasserverbandsgebührensatzung der Stadt Lüdinghausen
Zielgruppe	Anlieger von Gewässern, Wasser- und Bodenverbände, Allgemeinheit

Produktstrategie - Zielsetzungen

Erhaltung eines ordnungsgemäßen Zustandes für den Wasserfluss sowie Hochwasserschutz.

Kostenstelle
3200 Tiefbau

Teilergebnisplan 130400 Gewässerunterhaltung

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2022	Ansatz 2023	Ansatz 2024	Plan 2025	Plan 2026	Plan 2027
02	+ Zuwendungen und allg. Umlagen	72.773	65.800	69.300	69.300	69.300	69.300
07	+ Sonstige ordentliche Erträge	213.858	0	0	0	0	0
10	= Ordentliche Erträge	286.631	65.800	69.300	69.300	69.300	69.300
11	- Personalaufwendungen	-21.337	-20.100	-32.950	-33.940	-34.960	-36.010
13	- Aufw. für Sach- und Dienstleistungen	-5.827	-24.500	-54.500	-74.500	-24.500	-24.500
14	- Bilanzielle Abschreibungen	-72.631	-70.200	-72.600	-72.600	-72.600	-72.600
16	- Sonstige ordentliche Aufwendungen	-8.249	-11.500	-11.500	-11.500	-11.500	-11.500
17	= Ordentliche Aufwendungen	-108.044	-126.300	-171.550	-192.540	-143.560	-144.610
18	= Ordentliches Ergebnis (Z. 10+17)	178.587	-60.500	-102.250	-123.240	-74.260	-75.310
21	= Finanzergebnis (Z. 19+20)	0	0	0	0	0	0
22	= Ergebnis d. lfd. Verw.tätigkeit (Z. 18+21)	178.587	-60.500	-102.250	-123.240	-74.260	-75.310
26	= Jahresergebnis (Z. 22+25)	178.587	-60.500	-102.250	-123.240	-74.260	-75.310
28	- Aufw. aus internen Leistungsbeziehungen	-11.911	-16.200	-16.200	-16.200	-16.200	-16.200
29	Ergebnis (Z.26,27,28)	166.676	-76.700	-118.450	-139.440	-90.460	-91.510

Erläuterungen

Erträge

Zeile 02: Zuwendungen und allgemeine Umlagen

Auflösung von Sonderposten aus Zuweisungen 65.800 €

Aufwendungen

Zeile 13: Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen

Jährlich für Instandhaltung 20.000 €

Übernahme Mahdkosten für Wasser- und Bodenverbände 11.500 €

Maßnahme Umgehungsgerinne Recheder Kulturstau:

Instandsetzung Hydraulikzylinder und Geländeerneuerung

Eigenanteil in 2024 30.000 €

Eigenanteil in 2025 50.000 €

Teilfinanzplan 130400 Gewässerunterhaltung

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2022	Ansatz 2023	Ansatz 2024	Plan 2025	Plan 2026	Plan 2027
18	+ Zuw. für Investitionsmaßnahmen	66.898	0	0	0	0	0
23	= Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	66.898	0	0	0	0	0
24	- Auszahlg f. Erwerb v. Grundst.	-45.505	0	0	0	0	0
30	= Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	-45.505	0	0	0	0	0
31	= Saldo Investitionstätigkeit	21.393	0	0	0	0	0

Investitionsplan 130400 Gewässerunterhaltung

Nr. Bezeichnung	Jahresergebnis 2022	Ansatz 2023	Ansatz 2024	Finanzplan 2025	Finanzplan 2026	Finanzplan 2027	Gesamt- ausgabe-/ -einnahme- bedarf
Oberhalb der Wertgrenze							
30078WRRRL Stever - Umflutgerinne Stadtlandschaft	23.393	0	0	0	0	0	-232.500
Gesamtsumme	23.393	0	0	0	0	0	-916.052

Produktbereich 13 Natur- und Landschaftspflege / Produktgruppe 1304 Wasser und Wasserbau

Produkt: 130404 Wasserverbandsgebühren

Produktverantwortlich	Ellen Trudwig
Produktbetreuung	Monika Kretschmer
Kurzbeschreibung	Unterhaltung der Wasserläufe einschließlich Hochwasserschutz in der Stadt Lüdinghausen. Erstellung der Gebührenkalkulation.
Auftragsgrundlage	Wasserhaushaltsgesetz, Landeswassergesetz NRW, Wasserverbandsgebührensatzung der Stadt Lüdinghausen
Zielgruppe	Grundstückseigentümer

Produktstrategie - Zielsetzungen

Erhaltung eines ordnungsgemäßen Zustandes für den Wasserfluss sowie Hochwasserschutz.

Kostenstelle

3600 Wasserverbandsgebühren

Teilergebnisplan 130404 Wasserverbandsgebühren							
Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2022	Ansatz 2023	Ansatz 2024	Plan 2025	Plan 2026	Plan 2027
04	+ Öffentlich-rechtl. Leistungsentgelte	159.886	192.300	190.700	190.800	190.800	190.900
07	+ Sonstige ordentliche Erträge	3.000	0	0	0	0	0
10	= Ordentliche Erträge	162.886	192.300	190.700	190.800	190.800	190.900
11	- Personalaufwendungen	-3.603	-3.900	-1.600	-1.700	-1.700	-1.800
13	- Aufw. für Sach- und Dienstleistungen	-1	0	0	0	0	0
16	- Sonstige ordentliche Aufwendungen	-169.980	-169.900	-169.900	-169.900	-169.900	-169.900
17	= Ordentliche Aufwendungen	-173.584	-173.800	-171.500	-171.600	-171.600	-171.700
18	= Ordentliches Ergebnis (Z. 10+17)	-10.698	18.500	19.200	19.200	19.200	19.200
21	= Finanzergebnis (Z. 19+20)	0	0	0	0	0	0
22	= Ergebnis d. lfd. Verw.tätigkeit (Z. 18+21)	-10.698	18.500	19.200	19.200	19.200	19.200
25	= Außerordentliches Ergebnis (Z. 23+24)	0	0	0	0	0	0
26	= Jahresergebnis (Z. 22+25)	-10.698	18.500	19.200	19.200	19.200	19.200
28	- Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	-18.236	-18.500	-19.200	-19.200	-19.200	-19.200
29	Ergebnis (Z.26,27,28)	-28.935	0	0	0	0	0

Erläuterungen

Erträge

Zeile 04: Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte
Wasserverbandsgebühren

190.700 €

Aufwendungen

Zeile 16: Sonstige ordentliche Aufwendungen
Beiträge Wasser- und Bodenverbände

169.900 €

Produktbereich 13 Natur- und Landschaftspflege / Produktgruppe 1306 Friedhöfe

Produkt: 130602 Friedhofs- und Bestattungsangelegenheiten

Produktverantwortlich	Ellen Trudwig
Produktbetreuung	Jörg Richter, Kathrin Steinkuhl
Kurzbeschreibung	Planung, Organisation und Durchführung von Friedhofs- und Bestattungsangelegenheiten auf zwei Kommunalfriedhöfen. Unterhaltung und Bewirtschaftung der Friedhöfe.
Auftragsgrundlage	Bestattungsgesetz NRW, Friedhofssatzung, Gebührensatzung
Zielgruppe	Benutzer der Friedhofsanlagen, Gebührenpflichtige, Bestattungsunternehmer, Kirche

Produktstrategie - Zielsetzungen

Pietätvolle und zeitnahe Sachbearbeitung und Bestattung. Herstellung und Erhalt der Verkehrssicherheit auf den Friedhöfen. Unterhaltung der Friedhofsanlagen unter wirtschaftlichen Gesichtspunkten.

Kostenstelle
3800 Friedhof

Teilergebnisplan 130602 Friedhofs- und Bestattungsangelegenheiten							
Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2022	Ansatz 2023	Ansatz 2024	Plan 2025	Plan 2026	Plan 2027
02	+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen	14.908	13.800	14.900	14.900	14.900	14.900
04	+ Öffentlich-rechtl. Leistungsentgelte	355.202	483.500	506.200	506.200	506.200	506.200
05	+ Privatrechtliche Leistungsentgelte	156	200	200	200	200	200
06	+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen	4.366	3.500	3.500	3.500	3.500	3.500
10	= Ordentliche Erträge	374.632	501.000	524.800	524.800	524.800	524.800
11	- Personalaufwendungen	-221.478	-225.000	-263.100	-271.000	-279.100	-287.400
13	- Aufw. für Sach- und Dienstleistungen	-181.498	-244.400	-211.000	-208.800	-208.800	-208.800
14	- Bilanzielle Abschreibungen	-82.424	-92.100	-92.200	-93.200	-94.200	-95.200
16	- Sonstige ordentliche Aufwendungen	-49.624	-50.200	-50.200	-50.200	-50.200	-49.200
17	= Ordentliche Aufwendungen	-535.023	-611.700	-616.500	-623.200	-632.300	-640.600
18	= Ordentliches Ergebnis (Z. 10+17)	-160.392	-110.700	-91.700	-98.400	-107.500	-115.800
21	= Finanzergebnis (Z. 19+20)	0	0	0	0	0	0
22	= Ergebnis d. lfd. Verw.tätigkeit (Z. 18+21)	-160.392	-110.700	-91.700	-98.400	-107.500	-115.800
25	= Außerordentliches Ergebnis (Z. 23+24)	0	0	0	0	0	0
26	= Jahresergebnis (Z. 22+25)	-160.392	-110.700	-91.700	-98.400	-107.500	-115.800
28	- Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	-40.510	-50.300	-46.300	-46.300	-46.300	-46.300
29	Ergebnis (Z.26,27,28)	-200.902	-161.000	-138.000	-144.700	-153.800	-162.100

Erläuterungen

Erträge

Zeile 04: Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte

Grabgebühren	309.100 €
Bestattungsgebühren	197.100 €

Aufwendungen

Zeile 13: Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen

Instandhaltung eigene Gebäude	13.300 €
Entsorgung Sondermüll / Abfallbeseitigung	25.000 €
Unterhaltung Grünanlagen (incl. Bekämpfung Eichen-Prozessionsspinner)	80.000 €

Zeile 16: Sonstige ordentliche Aufwendungen

Nutzungsentschädigungen, Nutzungsentgelte	40.000 €
---	----------

Teilfinanzplan 130602 Friedhofs- und Bestattungsangelegenheiten

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2022	Ansatz 2023	Ansatz 2024	Plan 2025	Plan 2026	Plan 2027
24	- Auszahlg f. Erwerb v. Grundst.+Gebäuden	-26.351	0	0	0	0	0
25	- Auszahlg f. Baumaßnahmen	-7.148	-34.000	-10.000	-30.000	-30.000	-30.000
26	- Auszahlg f. Erwerb v. bewegl. Anlageverm.	-7.301	-82.000	-11.000	-21.000	-6.000	-6.000
30	= Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	-40.800	-116.000	-21.000	-51.000	-36.000	-36.000
31	= Saldo Investitionstätigkeit	-40.800	-116.000	-21.000	-51.000	-36.000	-36.000

Investitionsplan 130602 Friedhofs- u. Bestattungsangelegenheiten

Nr. Bezeichnung	Jahresergebnis 2022	Ansatz 2023	Ansatz 2024	Finanzplan 2025	Finanzplan 2026	Finanzplan 2027	Gesamt-ausgabe-/einnahmebedarf (Ansatz)
Oberhalb der Wertgrenze							
30198FAHR Fahrzeuge Friedhöfe	-62	-70.000	0	0	0	0	-300.000
30216PFAD Grabpfade Friedhöfe	-33.500	-34.000	-10.000	-30.000	-30.000	-30.000	-249.000
Summe	-33.561	-104.000	-10.000	-30.000	-30.000	-30.000	-1.419.000
Unterhalb der Wertgrenze							
30191BGA Friedhöfe	-7.239	-12.000	-11.000	-21.000	-6.000	-6.000	-164.486
Summe	-7.239	-12.000	-11.000	-21.000	-6.000	-6.000	-349.334
Gesamtsumme	-40.800	-116.000	-21.000	-51.000	-36.000	-36.000	-1.768.334

Erläuterungen

zu 30216PFAD: Plattenwege in Lüdinghausen und Seppenrade

Produktbereich 14 Umweltschutz / Produktgruppe 1401 Umwelt- und Klimaschutz

Produkt: 140100 Klimaschutz

Produktverantwortlich	Ellen Trudwig
Produktbetreuung	Jan Forner
Kurzbeschreibung	Erstellung von Klimaschutzkonzepten sowie deren Umsetzung; Öffentlichkeitsarbeit und Beratung zum Thema Klimaschutz
Auftragsgrundlage	Klimarahmenkonvention der Vereinten Nationen, Übereinkommen von Paris, Klimaschutzgesetz NRW, Klimaschutzkonzept, Ratsbeschluss
Zielgruppe	Bürgerinnen und Bürger, Planungsträger, Verwaltung, Ausschuss- und Ratsmitglieder, Unternehmen, Verbände und Vereine

Produktstrategie - Zielsetzungen

Klimaschutz und Energieeinsparung im Bereich der kommunalen Infrastruktur,
Erreichen der Klimaschutzziele (CO₂-Einsparung, Stärkung regenerativer Energien, Energieeinsparung,
Aufbau und Ausgestaltung eines regionalen Klimaschutzbündnisses für die Stadt Lüdinghausen,
Unterstützung und Vernetzung der Akteure der kommunalen Energiewende

Kostenstelle
3100 Umwelt

Teilergebnisplan 140100 Klimaschutz							
Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2022	Ansatz 2023	Ansatz 2024	Plan 2025	Plan 2026	Plan 2027
02	+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen	45.000	45.200	124.100	17.900	0	0
07	+ Sonstige ordentliche Erträge	5.000	0	9.100	9.100	9.100	9.100
10	= Ordentliche Erträge	50.000	45.200	133.200	27.000	9.100	9.100
11	- Personalaufwendungen	-47.526	-76.000	-118.950	-122.510	-126.190	-130.000
13	- Aufw. für Sach- und Dienstleistungen	-16.525	-4.000	-19.500	-5.500	-5.500	-5.500
15	- Transferaufwendungen	-95.087	-100.000	-60.000	-60.000	-60.000	-60.000
16	- Sonstige ordentliche Aufwendungen	-7.892	-35.100	-134.500	-35.000	-35.000	-35.000
17	= Ordentliche Aufwendungen	-167.030	-215.100	-332.950	-223.010	-226.690	-230.500
18	= Ordentliches Ergebnis (Z. 10+17)	-117.030	-169.900	-199.750	-196.010	-217.590	-221.400
21	= Finanzergebnis (Z. 19+20)	0	0	0	0	0	0
22	= Ergebnis d. lfd. Verw.tätigkeit (Z. 18+21)	-117.030	-169.900	-199.750	-196.010	-217.590	-221.400
25	= Außerordentliches Ergebnis (Z. 23+24)	0	0	0	0	0	0
26	= Jahresergebnis (Z. 22+25)	-117.030	-169.900	-199.750	-196.010	-217.590	-221.400
29	Ergebnis (Z.26,27,28)	-117.030	-169.900	-199.750	-196.010	-217.590	-221.400

Erläuterungen

Erträge

Zeile 02: Zuwendungen und allgemeine Umlagen

Zuweisungen vom Bund für das Klimaschutzmanagement	52.500 €
Zuweisungen vom Bund für die kommunale Wärmeplanung	71.600 €

Aufwendungen

Zeile 13: Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen

Fachliche Unterstützung beim Konsens 2032	15.000 €
---	----------

Zeile 15: Transferaufwendungen

Förderprogramm Klimaschutz	50.000 €
Bürgerfonds	10.000 €

Zeile 16: Sonstige ordentliche Aufwendungen

Geschäftsaufwendungen Klimaschutzmanagement	30.000 €
Aufwendungen i. V. m. der kommunalen Wärmeplanung	99.500 €

Produktübersicht Fachbereich 6 - Technische Dienste

Produkt	Bezeichnung	Kostenstelle	S.
01 06 02	Baubetriebshof	2500 Bauhof	130
01 14 11	Bewirtschaftung Verwaltungsgebäude	6200 Verwaltungsgebäude	133
01 14 21	Bewirtschaftung sonstige Gebäude	6440 Amthaus 9 u. 10 6480 Gebäude Münsterstraße 59 6500 Schule Westrup 6520 Mietwohnung Tüllinghofer Straße 6560 Sonstige städtische Gebäude	136
02 14 01	Bewirtschaftung Feuerwehr	6400 Feuerwehrhaus Lüdinghausen 6410 Feuerwehrhaus Seppenrade	138
03 14 01	Bewirtschaftung Grundschulen	6220 Mariengrundschule 6250 Ostwall-Grundschule 6210 Ludgeri-Grundschule 6540 Hausmeisterwohnung	141
03 14 07	Bewirtschaftung Sekundarschule	6580 Sekundarschule	144
03 14 04	Bewirtschaftung St. Antonius-Gymnasium	6300 St. Antonius-Gymnasium	147
03 14 05	Bewirtschaftung Gymnasium Canisianum	6320 Gymnasium Canisianum	150
03 14 06	Bewirtschaftung Turnhallen	6330 Turnhalle Mariengrundschule 6340 Turnhalle Ostwall-Grundschule 6341 Drei-Burgen-Arena 6360 Turn-/Sporthalle Realschule 6370 Sporthalle St. Antonius-Gymnasium	152
04 14 00	Bewirtschaftung Musikschule	4500 Musikschule	154
04 14 01	Bewirtschaftung Burg Lüdinghausen / Bauhaus	6420 Burg Lüdinghausen 6430 Bauhaus	157
06 14 00	Bewirtschaftung Kindergärten	6380 Kindergarten Tüllinghoff 6390 Kindergarten Emkum 4900 nichtstädtische Kindertageseinrichtungen	160
06 14 01	Bewirtschaftung Jugendzentrum	6470 Jugendzentrum Exil	163
06 14 02	Kinderspiel- und Bolzplätze	3201 Kinderspielplätze 3202 Bolzplätze und Bikerpark	166
08 01 00	Sportanlagen	6450 Stadion Lüdinghausen 6460 Sportplatz Seppenrade	169
10 11 04	Bewirtschaftung soziale Einrichtungen	6486 Stadtstannenweg 3a 6487 Rohrkamp 6 6490 Breslauer Ring 9 / 9a 6494 Dorfbauerschaft 11 (BIMA) 6495 Gebäude Olfener Straße 11 6496 Gebäude Mühlenstraße 68 6497 Gebäude Mühlenstraße 70 6498 Ostwall 9 6499 Rohrkamp 24 6515 Wilhelm-Haas-Straße 6519 angemietete Unterkünfte	170
12 01 00	Öffentliche Verkehrsflächen	3200 Tiefbau	175

Die Produkte bilden ein Budget.

Produktbereich 01 Innere Verwaltung/ Produktgruppe 0106 Zentrale Dienste

Produkt: 010602 Baubetriebshof

Produktverantwortlich	Daniel Ackermann
Produktbetreuung	Daniel Löbbert, Jörg Rosenbach
Kurzbeschreibung	Unterhaltung und Pflege der Straßen, Wege und Plätze sowie der städtischen Grünanlagen. Gebäudeunterhaltung. Technische Dienstleistungen für die Verwaltung im Rahmen eines Auftragnehmer- Auftraggeber-Verhältnisses.
Auftragsgrundlage	Aufträge der Fachbereiche, Dienstanweisungen
Zielgruppe	Verwaltung, Einwohner der Stadt Lüdinghausen

Produktstrategie - Zielsetzungen

Erhaltung eines gepflegten Stadtbildes unter Beachtung wirtschaftlicher Aspekte; Vermeidung und umgehende Beseitigung von Gefahrenstellen. Auslastung des Fahrzeug- und Maschinenparks unter wirtschaftlichen Gesichtspunkten.

Nr.	Kennzahlen	Einheit	Ist 2022	Plan 2023	Plan 2024	Plan 2026
1	Aufwand Grünflächenpflege Std./ha Gemeindefläche		1,14	1,14	1,14	1,14
2	Aufwand Straßenunterhaltung Std./ha Gemeindefläche		1,13	1,17	1,17	1,17
3	Aufwand Gebäudeunterhaltung Std. pro städt. Gebäude		78,1	86,8	86,8	86,8
4	Auslastung des Fuhrparks		95,3%	96,0%	96,0%	96,0%

Kostenstelle

2500 Baubetriebshof

Teilergebnisplan 010602 Baubetriebshof							
Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2022	Ansatz 2023	Ansatz 2024	Plan 2025	Plan 2026	Plan 2027
02	+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen	98.680	92.600	128.700	98.700	97.800	98.700
05	+ Privatrechtliche Leistungsentgelte	35.744	23.100	41.000	42.000	43.000	44.000
06	+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen	29.091	29.000	29.000	29.000	29.000	29.000
07	+ Sonstige ordentliche Erträge	43.973	0	0	0	0	0
08	+ Aktivierte Eigenleistung	11.478	8.000	15.000	15.000	15.000	15.000
10	= Ordentliche Erträge	218.966	152.700	213.700	184.700	184.800	186.700
11	- Personalaufwendungen	-1.862.592	-2.017.600	-2.202.400	-2.268.500	-2.336.500	-2.406.600
13	- Aufw. für Sach- und Dienstleistungen	-798.030	-608.400	-372.300	-372.400	-372.400	-372.400
14	- Bilanzielle Abschreibungen	-193.820	-203.300	-209.200	-209.200	-209.200	-209.200
16	- Sonstige ordentliche Aufwendungen	-103.787	-85.900	-101.800	-101.800	-101.800	-101.800
17	= Ordentliche Aufwendungen	-2.958.229	-2.915.200	-2.885.700	-2.951.900	-3.019.900	-3.090.000
18	= Ordentliches Ergebnis (Z. 10+17)	-2.739.262	-2.762.500	-2.672.000	-2.767.200	-2.835.100	-2.903.300
21	= Finanzergebnis (Z. 19+20)	0	0	0	0	0	0
22	= Ergebnis d. lfd. Verw.tätigkeit (Z. 18+21)	-2.739.262	-2.762.500	-2.672.000	-2.767.200	-2.835.100	-2.903.300
25	= Außerordentliches Ergebnis (Z. 23+24)	0	0	0	0	0	0
26	= Jahresergebnis (Z. 22+25)	-2.739.262	-2.762.500	-2.672.000	-2.767.200	-2.835.100	-2.903.300
27	+ Erträge aus internen Leistungsbez.	2.301.366	2.762.500	2.672.000	2.767.200	2.835.100	2.903.300
29	Ergebnis (Z.26,27,28)	-437.896	0	0	0	0	0

Erläuterungen

Erträge

Zeile 02: Zuwendungen und allgemeine Umlagen

LZ Wärmepumpe 30.000 €

Auflösung von Sonderposten aus Zuweisungen 98.700 €

Zeile 06: Kostenerstattungen und Kostenumlagen

Erstattung vom Abwasserwerk 25.000 €

Aufwendungen

Zeile 13: Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen

Strom und Gas 18.000 €

Unterhaltung von Pkw / LKW (Kraftstoff) 90.000 €

Instandsetzung von Pkw / Lkw 37.000 €

Instandsetzung sonstige Fahrzeuge 70.000 €

Instandhaltung sonstige BGA 13.000 €

Abfallentsorgung incl. Sieben der Kompostmiete 58.000 €

Zeile 16: Sonstige ordentliche Aufwendungen

Mietaufwand (u. a. Wegepflegegerät, Kompaktschlepper für den Winterdienst) 31.200 €

lfd. Leistungen aus Leasingverträgen (Berufskleidung einschl. Waschservice) 27.000 €

Kfz-Versicherungsbeiträge 23.000 €

Teilfinanzplan 010602 Baubetriebshof

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2022	Ansatz 2023	Ansatz 2024	Plan 2025	Plan 2026	Plan 2027
18	+ Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen	0	40.000	0	0	0	0
19	+ Einzahlg. aus Veräußerung v. Sachanlagen	27.150	0	0	0	0	0
23	= Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	27.150	40.000	0	0	0	0
24	- Auszahlg f. Erwerb v. Grundst.+Gebäuden	0	-500.000	-900.000	-300.000	0	0
25	- Auszahlg f. Baumaßnahmen	-11.495	0	-460.000	0	0	0
26	- Auszahlg f. Erwerb v. bewegl. Anlageverm.	-195.818	-293.000	-190.000	-218.000	-38.000	-8.000
30	= Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	-207.313	-793.000	-1.550.000	-518.000	-38.000	-8.000

Investitionsplan 010602 Baubetriebshof

Nr. Bezeichnung	Jahresergebnis 2022	Ansatz 2023	Ansatz 2024	Finanzplan 2025	Finanzplan 2026	Finanzplan 2027	Gesamt-ausgabe/-einnahmebedarf (Ansatz)
Oberhalb der Wertgrenze							
30204FAHR Baubetriebshof	-168.668	-220.000	-160.000	-210.000	-30.000	0	-2.220.699
18 + Zuw. für Investitionsmaßnahmen	0	40.000	0	0	0	0	70.000
19 + Einzahlg. aus Veräußerung .	27.150	0	0	0	0	0	0
26 - Ausz f. Erw. v. bewegl. Anlageverm.	-195.818	-260.000	-160.000	-210.000	-30.000	0	-2.290.699
30217GEBÄU Bauhofhalle Neubau	-11.495	-500.000	-500.000	0	0	0	-1.840.000
30218KANAL Baubetriebshof Kanalisation	0	0	-460.000	0	0	0	-460.000
61001GEBÄU Umbau Gebäude Baubetriebshof	0	0	-400.000	-300.000	0	0	-700.000
Summe	-180.163	-720.000	-1.520.000	-510.000	-30.000	0	-5.631.418
Unterhalb der Wertgrenze							
30200BGA Baubetriebshof	0	-33.000	-30.000	-8.000	-8.000	-8.000	-338.294
Summe	0	-33.000	-30.000	-8.000	-8.000	-8.000	-338.294
Gesamtsumme	-180.163	-753.000	-1.550.000	-518.000	-38.000	-8.000	-6.189.885

Erläuterungen:

30204FAHR:

2024: Kleinschlepper 35PS 60.000 €, LKW 7,5t mit Drei-Seiten-Kipper 100.000 €

2025: Schmalspurschlepper 95 PS mit Frontlader 130.000 €, Buschholzhacker mit Ladekran 80.000 €

2026: Bankettfertiger 30.000 €

30200BGA:

2024: Betonstapelblöcke Schüttgüter 15.000 €, Regale Schilderei Neubau 7.000 €

Produktbereich 01 Innere Verwaltung / Produktgruppe 0114 Technisches Immobilienmanagement

Produkt: 011411 Bewirtschaftung Verwaltungsgebäude

Produktverantwortlich	Daniel Ackermann
Produktbetreuung	Daniel Ackermann
Kurzbeschreibung	Unterhaltung und Bewirtschaftung der Verwaltungsgebäude
Auftragsgrundlage	Auftrag der Verwaltungsführung
Zielgruppe	Mitarbeiter der Verwaltung

Produktstrategie - Zielsetzungen

Erhaltung der Bausubstanz und Reduzierung der Energieverbräuche

Kostenstelle

6100 Gebäude- und Immobilienmanagement
6200 Verwaltungsgebäude

Teilergebnisplan 011411 Bewirtschaftung Verwaltungsgebäude							
Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2022	Ansatz 2023	Ansatz 2024	Plan 2025	Plan 2026	Plan 2027
02	+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen	12.360	12.500	12.400	12.400	12.400	12.400
05	+ Privatrechtliche Leistungsentgelte	0	0	800	800	800	800
07	+ Sonstige ordentliche Erträge	24.758	0	0	0	0	0
10	= Ordentliche Erträge	37.118	12.500	13.200	13.200	13.200	13.200
11	- Personalaufwendungen	-68.160	-112.900	-746.850	-769.260	-792.330	-816.090
13	- Aufw. für Sach- und Dienstleistungen	-221.904	-204.900	-243.800	-215.800	-207.600	-208.700
14	- Bilanzielle Abschreibungen	-100.506	-102.000	-103.400	-103.400	-103.400	-103.400
16	- Sonstige ordentliche Aufwendungen	-88.787	-99.200	-104.400	-105.200	-106.000	-106.800
17	= Ordentliche Aufwendungen	-479.357	-519.000	-1.198.450	-1.193.660	-1.209.330	-1.234.990
18	= Ordentliches Ergebnis (Z. 10+17)	-442.239	-506.500	-1.185.250	-1.180.460	-1.196.130	-1.221.790
21	= Finanzergebnis (Z. 19+20)	0	0	0	0	0	0
22	= Ergebnis d. lfd. Verw.tätigkeit (Z. 18+21)	-442.239	-506.500	-1.185.250	-1.180.460	-1.196.130	-1.221.790
25	= Außerordentliches Ergebnis (Z. 23+24)	0	0	0	0	0	0
26	= Jahresergebnis (Z. 22+25)	-442.239	-506.500	-1.185.250	-1.180.460	-1.196.130	-1.221.790
28	- Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	-27.240	-9.400	-18.300	-18.300	-18.300	-18.300
29	Ergebnis (Z.26,27,28)	-469.478	-515.900	-1.203.550	-1.198.760	-1.214.430	-1.240.090

Erläuterungen

Erträge

Zeile 02: Zuwendungen und allgemeine Umlagen

Auflösung von Sonderposten aus Zuweisungen vom Land 12.400 €

Aufwendungen

Zeile 13: Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen

Anstricharbeiten 5.500 €

Sanierung Parkplatz Dienstfahrzeuge 10.000 €

Erneuerung Teppichboden 6.000 €

Leistungsentgelte citeq 25.000 €

Strom 26.500 €

Gas 37.000 €

Unterhaltsreinigung incl. Mühlenstr. 1 35.200 €

Zeile 16: Sonstige ordentliche Aufwendungen

Miete und Nebenkosten für Anmietung von Büros 79.200 €

Teilfinanzplan 011411 Bewirtschaftung Verwaltungsgebäude

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2022	Ansatz 2023	Ansatz 2024	Plan 2025	Plan 2026	Plan 2027
18	+ Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen	37.451	153.000	0	0	0	0
23	= Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	37.451	153.000	0	0	0	0
26	- Auszahlg f. Erwerb v. bewegl. Anlageverm.	-112.461	-212.000	-17.500	-75.000	0	0
30	= Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	-112.461	-212.000	-17.500	-75.000	0	0
31	= Saldo Investitionstätigkeit	-75.010	-59.000	-17.500	-75.000	0	0

Investitionsplan 011411 Bewirtschaftung Verwaltungsgebäude

Nr. Bezeichnung	Jahresergebnis 2022	Ansatz 2023	Ansatz 2024	Finanzplan 2025	Finanzplan 2026	Finanzplan 2027	Gesamt-ausgabe/-einnahmebedarf (Ansatz)
Oberhalb der Wertgrenze							
20213TECH Stromgenerator	0	-150.000	0	-75.000	0	0	-225.000
Summe	0	-150.000	0	-75.000	0	0	-1.029.000
Unterhalb der Wertgrenze							
20302GEBÄU Fahrradschuppen Rathaus	0	-15.000	0	0	0	0	-15.000
20084TECH Techn. Anlagen (Klima-Anlage Rathaus und Akku-Schrank)	-106.781	105.000	-17.500	0	0	0	-59.734
18 + Zuwendungen für Investitionen	5.680	153.000	0	0	0	0	342.000
26 - Auszahlung f. bewegl. Anlageverm.	-112.461	-48.000	-17.500	0	0	0	-401.734
20092BGA BGA Rathaus	0	-14.000	0	0	0	0	-19.200
20302GEBÄU Fahrradschuppen Rathaus	31.771	0	0	0	0	0	-15.000
Summe	-75.010	91.000	-17.500	0	0	0	-115.854
Gesamtsumme	-75.010	-59.000	-17.500	-75.000	0	0	-1.144.854

Verpflichtungsermächtigungen - Bezeichnung	Investition-Nr.	Betrag 2025	Betrag 2026	Betrag 2027
20213TECH Stromgenerator	20213TECH	75.000	0	0

Produktbereich 01 Innere Verwaltung / Produktgruppe 0114 Technisches Immobilienmanagement

Produkt: 011421 Bewirtschaftung sonstige Gebäude

Produktverantwortlich	Daniel Ackermann
Produktbetreuung	Daniel Ackermann
Kurzbeschreibung	Unterhaltung und Bewirtschaftung der sonstigen Gebäude
Auftragsgrundlage	Ratsbeschlüsse
Zielgruppe	Einwohner, Mieter, Vereine

Produktstrategie - Zielsetzungen

Erhaltung der Bausubstanz und Reduzierung der Energieverbräuche

Kostenstellen

6440 Amthaus 9 u. 10

6500 Schule Westrup 8.

6520 Mietwohnung Tüllinghofer Straße 31

6530 Mietwohnung Tüllinghofer Straße 33

6560 Sonstige städtische Gebäude einschließlich Burg Wolfsberg

Teilergebnisplan 011421 Bewirtschaftung sonstige Gebäude							
Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2022	Ansatz 2023	Ansatz 2024	Plan 2025	Plan 2026	Plan 2027
02	+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen	9.391	6.800	6.800	6.800	6.700	6.700
04	+ Öffentlich-rechtl. Leistungsentgelte	2.492	0	0	0	0	0
05	+ Privatrechtliche Leistungsentgelte	74.429	70.500	69.100	70.000	70.600	71.400
07	+ Sonstige ordentliche Erträge	1.973	0	0	0	0	0
10	= Ordentliche Erträge	88.286	77.300	75.900	76.800	77.300	78.100
13	- Aufw. für Sach- und Dienstleistungen	-75.856	-63.400	-122.200	-96.100	-47.400	-47.700
14	- Bilanzielle Abschreibungen	-28.803	-32.200	-28.800	-28.800	-28.800	-28.800
16	- Sonstige ordentliche Aufwendungen	-5	0	0	0	0	0
17	= Ordentliche Aufwendungen	-104.664	-95.600	-151.000	-124.900	-76.200	-76.500
18	= Ordentliches Ergebnis (Z. 10+17)	-16.378	-18.300	-75.100	-48.100	1.100	1.600
20	- Zinsen und sonstige Finanzaufwendungen	-676	0	0	0	0	0
21	= Finanzergebnis (Z. 19+20)	-676	0	0	0	0	0
22	= Ergebnis d. lfd. Verw.tätigkeit (Z. 18+21)	-17.054	-18.300	-75.100	-48.100	1.100	1.600
25	= Außerordentliches Ergebnis (Z. 23+24)	0	0	0	0	0	0
26	= Jahresergebnis (Z. 22+25)	-17.054	-18.300	-75.100	-48.100	1.100	1.600
28	- Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	-2.057	-2.600	-2.000	-2.000	-2.000	-2.000
29	Ergebnis (Z.26,27,28)	-19.111	-20.900	-77.100	-50.100	-900	-400

Erläuterungen

Erträge

Zeile 05: Privatrechtliche Leistungsentgelte

Mieten und Pachten, Erbbauzins	58.400 €
Nebenkosten	10.700 €

Aufwendungen

Zeile 13: Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen

Burg Wolfsberg: allgemeine Instandhaltung	10.000 €
Sanierung von Garagen Amthaus	22.000 €
Gas	13.000 €
Städtebaulicher Wettbewerb „Nutzungskonzept der Burg Wolfsberg“	50.000 €

Produktbereich 02 Sicherheit und Ordnung / Produktgruppe 0214 Bewirtschaftung der Feuerwehr

Produkt: 021401 Bewirtschaftung Feuerwehr

Produktverantwortlich	Daniel Ackermann
Produktbetreuung	Daniel Ackermann
Kurzbeschreibung	Unterhaltung und Bewirtschaftung der Feuerwehrgebäude
Auftragsgrundlage	Gesetz über den Feuerschutz und Hilfeleistung (FSHG NRW)
Zielgruppe	Feuerwehrpersonal

Produktstrategie - Zielsetzungen

Erhaltung der Bausubstanz und Reduzierung der Energieverbräuche

Kostenstellen

6400 Feuerwehrhaus Lüdinghausen

6410 Feuerwehrhaus Seppenrade

Teilergebnisplan 021401 Bewirtschaftung Feuerwehr							
Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2022	Ansatz 2023	Ansatz 2024	Plan 2025	Plan 2026	Plan 2027
02	+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen	99.716	98.700	99.600	99.600	99.500	99.500
05	+ Privatrechtliche Leistungsentgelte	0	0	400	400	400	400
07	+ Sonstige ordentliche Erträge	2.273	0	0	0	0	0
10	= Ordentliche Erträge	101.990	98.700	100.000	100.000	99.900	99.900
11	- Personalaufwendungen	-698	-2.000	-2.160	-2.220	-2.280	-2.340
13	- Aufw. für Sach- und Dienstleistungen	-70.460	-104.500	-98.300	-86.000	-87.200	-87.800
14	- Bilanzielle Abschreibungen	-115.165	-114.100	-128.200	-128.200	-128.200	-128.200
16	- Sonstige ordentliche Aufwendungen	-6.762	-3.400	-7.500	-7.500	-7.500	-7.500
17	= Ordentliche Aufwendungen	-193.086	-224.000	-236.160	-223.920	-225.180	-225.840
18	= Ordentliches Ergebnis (Z. 10+17)	-91.096	-125.300	-136.160	-123.920	-125.280	-125.940
21	= Finanzergebnis (Z. 19+20)	0	0	0	0	0	0
22	= Ergebnis d. lfd. Verw.tätigkeit (Z. 18+21)	-91.096	-125.300	-136.160	-123.920	-125.280	-125.940
25	= Außerordentliches Ergebnis (Z. 23+24)	0	0	0	0	0	0
26	= Jahresergebnis (Z. 22+25)	-91.096	-125.300	-136.160	-123.920	-125.280	-125.940
28	- Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	-1.877	-1.000	-1.200	-1.200	-1.200	-1.200
29	Ergebnis (Z.26,27,28)	-92.973	-126.300	-137.360	-125.120	-126.480	-127.140

Erläuterungen

Erträge

Zeile 02: Zuwendungen und allgemeine Umlagen

Auflösung von Sonderposten aus Zuweisungen 99.600 €

Aufwendungen

Zeile 13: Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen

Feuerwache Lüdinghausen – Umrüstung auf LED-Beleuchtung in Fahrzeughallen 15.000 €

Strom 12.500 €

Gas 44.600 €

Teilfinanzplan 021401 Bewirtschaftung Feuerwehr

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2022	Ansatz 2023	Ansatz 2024	Plan 2025	Plan 2026	Plan 2027
24	- Auszahlg f. Erwerb v. Grundst.+Gebäuden	0	-85.000	-285.000	-500.000	0	0
25	- Auszahlg f. Baumaßnahmen	-6.545	0	0	0	0	0
30	= Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	-6.545	-85.000	-285.000	-500.000	0	0
31	= Saldo Investitionstätigkeit	-6.545	-85.000	-285.000	-500.000	0	0

Investitionsplan 021401 Bewirtschaftung Feuerwehr

Nr. Bezeichnung	Jahres- ergebnis 2022	Ansatz 2023	Ansatz 2024	Finanzplan 2025	Finanzplan 2026	Finanzplan 2027	Gesamt- ausgabe-/ -einnahme- bedarf (Ansatz)
Oberhalb der Wertgrenze							
20226GEBÄU Feuerwehrgerätehaus FW Seppenrade	-6.545	-85.000	-285.000	-500.000	0	0	-970.000
Gesamtsumme	-6.545	-85.000	-285.000	-500.000	0	0	-1.866.377

Verpflichtungsermächtigungen - Bezeichnung	Investition-Nr.	Betrag 2025	Betrag 2026	Betrag 2027
Feuerwehrgerätehaus FW Seppenrade	20226GEBÄU	500.000	0	0

Produktbereich 03 Schulträgeraufgaben / Produktgruppe 0314 Bewirtschaftung Schulen

Produkt : 031401 Bewirtschaftung Grundschulen

Produktverantwortlich	Daniel Ackermann
Produktbetreuung	Daniel Ackermann
Kurzbeschreibung	Unterhaltung und Bewirtschaftung der Grundschulen
Auftragsgrundlage	Schulgesetz NRW
Zielgruppe	Schüler, Lehrpersonal, sonstige Benutzer

Produktstrategie - Zielsetzungen

Zum Schutz der natürlichen Ressourcen und zur Abfederung von Belastungen im Haushalt sind in den nächsten Jahren Maßnahmen zu entwerfen und umzusetzen, um Energieverbräuche nachhaltig zu reduzieren.

Nr.	Kennzahl	Einheit	Ist 2022	Plan 2023	Plan 2024	Plan 2025
1	Emissionen CO2 für Energieverbräuche in qm BGF	kg/qm Bruttogrundfläche (BGF)	20,28	22,02	20,28	20,28
2	Stromverbrauch je qm	kWh/qm BGF	10,75	9,98	10,75	10,75
3	Gasverbrauch je qm	kWh/qm BGF	67,25	76,95	67,25	67,25
4	Wasserverbrauch je Schüler/-in	Ccm/Schüler/-in	1,78	1,78	1,78	1,78
5	Flächen in qm je Schüler/-in	Qm Nutzfläche /Person	13,53	14,35	13,53	13,53

Kostenstellen

6210 Ludgeri-Grundschule
 6211 Ludgeri-Grundschule Inklusion
 6220 Mariengrundschule
 6221 Mariengrundschule Inklusion
 6250 Ostwall Grundschule
 6251 Ostwall Grundschule Inklusion
 6540 Hausmeisterwohnung Ludgerischule

Teilergebnisplan 031401 Bewirtschaftung Grundschulen							
Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2022	Ansatz 2023	Ansatz 2024	Plan 2025	Plan 2026	Plan 2027
02	+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen	247.928	218.800	224.000	222.900	222.900	222.900
05	+ Privatrechtliche Leistungsentgelte	7.242	6.400	8.800	8.800	8.800	8.800
07	+ Sonstige ordentliche Erträge	6.860	0	0	0	0	0
10	= Ordentliche Erträge	262.030	225.200	232.800	231.700	231.700	231.700
11	- Personalaufwendungen	-111.206	-109.700	-117.900	-121.440	-125.070	-128.830
13	- Aufw. für Sach- und Dienstleistungen	-478.251	-597.400	-493.600	-409.100	-412.900	-415.000
14	- Bilanzielle Abschreibungen	-322.895	-318.400	-444.700	-485.000	-485.000	-485.000
16	- Sonstige ordentliche Aufwendungen	-15.652	-27.200	-27.500	-27.500	-27.500	-27.500
17	= Ordentliche Aufwendungen	-928.005	-1.052.700	-1.083.700	-1.043.040	-1.050.470	-1.056.330
18	= Ordentliches Ergebnis (Z. 10+17)	-665.974	-827.500	-850.900	-811.340	-818.770	-824.630
21	= Finanzergebnis (Z. 19+20)	0	0	0	0	0	0
22	= Ergebnis d. lfd. Verw.tätigkeit (Z. 18+21)	-665.974	-827.500	-850.900	-811.340	-818.770	-824.630
25	= Außerordentliches Ergebnis (Z. 23+24)	0	0	0	0	0	0
26	= Jahresergebnis (Z. 22+25)	-665.974	-827.500	-850.900	-811.340	-818.770	-824.630
28	- Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	-26.869	-14.100	-20.200	-20.200	-20.200	-20.200
29	Ergebnis (Z.26,27,28)	-692.844	-841.600	-871.100	-831.540	-838.970	-844.830

Erläuterungen

Erträge

Zeile 02: Zuwendungen und allgemeine Umlagen

Auflösung von Sonderposten aus Zuweisungen vom Land 224.000 €

Aufwendungen

Zeile 13: Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen

Instandhaltung eigene Gebäude:

Mariengrundschule

Beleuchtung und diverse Malerarbeiten 11.800 €

Erneuerung Raucherkenntung Brandschutztüren / Austausch Rauchmelder 20.000 €

Sandreinigung 7.000 €

Ostwallgrundschule

Anstrich Holzfenster 15.000 €

Fassadenanstrich, Anschaffung von Schuhregalen, Schulgarten Umgestaltung 15.500 €

Austausch WCs, Umstrukturierung der Lehrerzimmer 5.500 €

Variantenuntersuchung Sanierung / Erneuerung Regelungstechnik 10.000 €

Strom 31.500 €

Gas 97.200 €

Abwassergebühren 22.200 €

Unterhaltsreinigung 129.100 €

Versicherungen Gebäude 15.200 €

Abfallentsorgung 31.800 €

Zeile 16: Sonstige ordentliche Aufwendungen

Miete / Pacht, Erbbauzins 12.800 €

Teilfinanzplan 031401 Bewirtschaftung Grundschulen

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2022	Ansatz 2023	Ansatz 2024	Plan 2025	Plan 2026	Plan 2027
18	+ Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen	0	545.000	0	0	0	0
23	= Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	0	545.000	0	0	0	0
25	- Auszahlung f. Baumaßnahmen	-3.085.793	-1.500.000	-3.200.000	-3.500.000	-3.000.000	-1.800.000
26	- Auszahlung f. Erwerb v. bewegl. Anlageverm.	-22.461	-160.500	-12.500	0	0	0
30	= Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	-3.108.254	-1.660.500	-3.212.500	-3.500.000	-3.000.000	-1.800.000
31	= Saldo Investitionstätigkeit	-3.108.254	-1.115.500	-3.118.500	-3.200.000	-2.600.000	-1.532.000

Investitionsplan 031401 Bewirtschaftung Grundschulen

Nr. Bezeichnung	Jahresergebnis 2022	Ansatz 2023	Ansatz 2024	Finanzplan 2025	Finanzplan 2026	Finanzplan 2027	Gesamt-ausgabe/-einnahmebedarf (Ansatz)
Oberhalb der Wertgrenze							
20117BGA Ludgerischeule Einrichtung	0	-135.000	0	0	0	0	-315.200
20308GEBÄU Ludgeri-Grundschule	-3.073.933	-755.000	-2.406.000	-1.000.000	0	0	-14.416.100
18 + Zuw. für Investitionsmaßnahmen	0	545.000	94.000	0	0	0	1.184.000
25 - Auszahlung f. Baumaßnahmen	-3.073.933	-1.300.000	-2.500.000	-1.000.000	0	0	-15.555.000
20312GEBÄU Mensa und Multifunktionsraum in Seppenrade	0	-100.000	-300.000	-1.000.000	-1.000.000	-700.000	-3.100.000
42014GEBÄÜ Mensa Ostwall	0	-100.000	-400.000	-1.200.000	-1.600.000	-832.000	-4.132.000
18 + Zuw. für Investitionsmaßnahmen	0	0	0	300.000	400.000	268.000	968.000
25 - Auszahlung f. Baumaßnahmen	0	-100.000	-400.000	-1.500.000	-2.000.000	-1.100.000	-5.100.000
Summe	-3.073.933	-1.090.000	-3.106.000	-3.200.000	-2.600.000	-1.532.000	-23.774.594
Unterhalb der Wertgrenze							
20009BGA Ostwallschule	0	0	-10.500	0	0	0	-35.000
20102TECH Techn. Anlagen Mariengrundschule	0	-12.000	0	0	0	0	-59.000
20113BGA Marienschule	-34.321	-13.500	-2.000	0	0	0	-53.100
Summe	-34.321	-25.500	-12.500	0	0	0	-4.470.677
Gesamtsumme	-3.108.254	-1.115.500	-3.118.500	-3.200.000	-2.600.000	-1.532.000	-28.245.271

20308GEBÄU

Ludgeri-Grundschule Neubau, Sanierung (Brandschutz) und Kanalsanierung; Zuwendung für Lüftungsanlagen und Wärmepumpen (Neuveranschlagung)

42014GEBÄU

Zuwendung nach der Förderrichtlinie Ganztagsausbau

Verpflichtungsermächtigungen - Bezeichnung	Investition-Nr.	Betrag 2025	Betrag 2026	Betrag 2027
Ludgeri-Grundschule	20308GEBÄU	1.000.000 €	0 €	0 €
Mensa und Multifunktionsraum in Seppenrade	20314GEBÄU	1.000.000 €	1.000.000 €	700.000 €
Mensa Ostwall	42014GEBÄU	1.500.000 €	2.000.000 €	1.100.000 €

Produktbereich 03 Schulträgeraufgaben / Produktgruppe 0314 Bewirtschaftung Schulen

Produkt: 031407 Bewirtschaftung Sekundarschule

Produktverantwortlich	Daniel Ackermann
Produktbetreuung	Daniel Ackermann
Kurzbeschreibung	Unterhaltung und Bewirtschaftung des Schulzentrums
Auftragsgrundlage	Schulgesetz NRW
Zielgruppe	Schüler, Lehrpersonal, sonstige Benutzer

Produktstrategie - Zielsetzungen

Zum Schutz der natürlichen Ressourcen und zur Abfederung von Belastungen im Haushalt sind in den nächsten Jahren Maßnahmen zu entwerfen und umzusetzen, um Energieverbräuche nachhaltig zu reduzieren.

Nr.	Kennzahl	Einheit	Ist 2022	Plan 2023	Plan 2024	Plan 2025
1	Emissionen CO2 für Energieverbräuche in qm BGF	kg/qm Bruttogrundfläche (BGF)	21,99	22,21	21,99	21,99
2	Stromverbrauch je qm	kWh/qm BGF	9,28	7,84	9,28	9,28
3	Gasverbrauch je qm	kWh/qm BGF	78,44	83,68	78,44	78,44
4	*1 Wasserverbrauch je Schüler/-in	Ccm/Schüler/-in	3,39	1,82	3,39	3,39
5	Flächen in qm je Schüler/-in	Qm Nutzfläche /Person	19,68	19,56	19,68	19,68

Kostenstellen

6580 Sekundarschule
6581 Sekundarschule Inklusion

Teilergebnisplan 031407 Sekundarschule							
Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2022	Ansatz 2023	Ansatz 2024	Plan 2025	Plan 2026	Plan 2027
02	+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen	438.926	428.500	468.600	468.600	468.600	468.600
05	+ Privatrechtliche Leistungsentgelte	38.916	2.900	14.000	14.000	14.000	14.000
07	+ Sonstige ordentliche Erträge	5.355	0	0	0	0	0
10	= Ordentliche Erträge	483.196	431.400	482.600	482.600	482.600	482.600
11	- Personalaufwendungen	-90.492	-86.600	-94.220	-97.050	-99.960	-102.960
13	- Aufw. für Sach- und Dienstleistungen	-596.521	-647.700	-685.900	-597.400	-602.800	-608.300
14	- Bilanzielle Abschreibungen	-743.599	-743.900	-803.100	-803.100	-803.100	-803.100
16	- Sonstige ordentliche Aufwendungen	-26.245	-23.900	-22.300	-22.300	-22.300	-22.300
17	= Ordentliche Aufwendungen	-1.456.857	-1.502.100	-1.605.520	-1.519.850	-1.528.160	-1.536.660
18	= Ordentliches Ergebnis (Z. 10+17)	-973.660	-1.070.700	-1.122.920	-1.037.250	-1.045.560	-1.054.060
21	= Finanzergebnis (Z. 19+20)	0	0	0	0	0	0
22	= Ergebnis d. lfd. Verw.tätigkeit (Z. 18+21)	-973.660	-1.070.700	-1.122.920	-1.037.250	-1.045.560	-1.054.060
25	= Außerordentliches Ergebnis (Z. 23+24)	0	0	0	0	0	0
26	= Jahresergebnis (Z. 22+25)	-973.660	-1.070.700	-1.122.920	-1.037.250	-1.045.560	-1.054.060
28	- Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	-15.934	-13.700	-15.100	-15.100	-15.100	-15.100
29	Ergebnis (Z.26,27,28)	-989.594	-1.084.400	-1.138.020	-1.052.350	-1.060.660	-1.069.160

Erläuterungen

Erträge

Zeile 02: Zuwendungen und allgemeine Umlagen

Auflösung von Sonderposten aus Zuweisungen vom Land	468.600 €
Einspeisevergütung Blockheizkraftwerk	12.000 €

Aufwendungen

Zeile 13: Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen

Den Umbau begleitende Maßnahmen	20.000 €
Turnhalle Sekundarschule: Niederspannung Hauptverteilung	60.000 €
Garderobenleisten für den 4. und 5. Bauabschnitt	12.000 €
Regelmäßige Reparaturen (Vandalismus)	10.000 €
Basketballplatz auf Schulhof GHS	25.000 €
Strom	76.000 €
Gas	160.000 €
Abwassergebühren	22.700 €
Unterhaltsreinigung	198.300 €
Versicherungen Gebäude	18.500 €
Abfallentsorgung	24.800 €

Zeile 16: Sonstige ordentliche Aufwendungen

Versicherungsbeiträge (ohne Gebäude)	9.400 €
--------------------------------------	---------

Teilfinanzplan 031407 Sekundarschule

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2022	Ansatz 2023	Ansatz 2024	Plan 2025	Plan 2026	Plan 2027
18	+ Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen	0	90.000	0	0	0	0
23	= Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	0	90.000	0	0	0	0
25	- Auszahlg f. Baumaßnahmen	-1.530.933	-4.000.000	-3.000.000	-1.680.700	0	0
26	- Auszahlg f. Erwerb v. bewegl. Anlageverm.	-187.255	-200.000	-178.000	0	0	0
30	= Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	-1.718.188	-4.200.000	-3.178.000	-1.680.700	0	0
31	= Saldo Investitionstätigkeit	-1.718.188	-4.110.000	-3.178.000	-1.680.700	0	0

Investitionsplan 031407 Sekundarschule

Nr. Bezeichnung	Jahresergebnis 2022	Ansatz 2023	Ansatz 2024	Finanzplan 2025	Finanzplan 2026	Finanzplan 2027	Gesamt-ausgabe/-einnahmebedarf (Ansatz)
Oberhalb der Wertgrenze							
20104TECH Techn. Anlagen (Videoüberwachung)	-62	-50.000	0	0	0	0	-347.500
20122GEBÄU Sekundarschule	-1.541.013	-3.910.000	-3.000.000	-1.680.700	0	0	-25.364.700
20123BGA Sekundarschule	-177.112	-150.000	-170.000	0	0	0	-743.000
Oberhalb der Wertgrenze	-1.718.188	-4.110.000	-3.170.000	-1.680.700	0	0	-26.455.200
62005GERÄT Aufsitzrasenmäher	0	0	-8.000	0	0	0	-8.000
Summe	0	0	-8.000	0	0	0	-79.000
Gesamtsumme	-1.718.188	-4.110.000	-3.178.000	-1.680.700	0	0	-26.534.200

20123BGA Sekundarschule

Anschaffung von Tafeln 20.000 €
 Einrichtung der NaWi-Räume 150.000 €

Verpflichtungsermächtigungen - Bezeichnung	Investition-Nr.	Betrag 2025	Betrag 2026	Betrag 2027
Sekundarschule Gebäude	20122GEBÄU	1.680.700 €	0 €	0 €

Produktbereich 03 Schulträgeraufgaben / Produktgruppe 0314 Bewirtschaftung Schulen

Produkt: 031404 Bewirtschaftung St. Antonius Gymnasium

Produktverantwortlich	Daniel Ackermann
Produktbetreuung	Daniel Ackermann
Kurzbeschreibung	Unterhaltung und Bewirtschaftung des St. Antonius-Gymnasiums
Auftragsgrundlage	Schulgesetz NRW
Zielgruppe	Schüler, Lehrpersonal, sonstige Benutzer

Produktstrategie - Zielsetzungen

Zum Schutz der natürlichen Ressourcen und zur Abfederung von Belastungen im Haushalt sind in den nächsten Jahren Maßnahmen zu entwerfen und umzusetzen, um Energieverbräuche nachhaltig zu reduzieren.

Nr.	Kennzahl	Einheit	Ist 2022	Plan 2023	Plan 2024	Plan 2025
1	Emissionen CO2 für Energieverbräuche in qm BGF	kg/qm Brutto- grundfläche (BGF)	19,05	23,27	19,05	19,05
2	Stromverbrauch je qm	kWh/qm BGF	14,31	11,73	14,31	14,31
3	Gasverbrauch je qm	kWh/qm BGF	53,41	78,58	53,41	53,41
4	Wasserverbrauch je Schüler/-in	Ccm/Schüler/-in	0,77	0,70	0,77	0,77
5	Flächen in qm je Schüler/-in	Qm Nutzfläche /Person	13,84	14,05	13,84	13,84

Kostenstellen

6300 St. Antonius-Gymnasium
 6581 Sekundarschule Inklusion
 6351 Sporthalle einschl. NAWI-Räume

Teilergebnisplan 031404 Bewirtschaftung St. Antonius-Gymnasium							
Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2022	Ansatz 2023	Ansatz 2024	Plan 2025	Plan 2026	Plan 2027
02	+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen	180.362	182.200	180.400	180.400	180.400	180.400
05	+ Privatrechtliche Leistungsentgelte	0	0	600	600	600	600
07	+ Sonstige ordentliche Erträge	369	0	0	0	0	0
10	= Ordentliche Erträge	180.731	182.200	181.000	181.000	181.000	181.000
11	- Personalaufwendungen	-56.328	-57.500	-61.240	-63.080	-64.970	-66.910
13	- Aufw. für Sach- und Dienstleistungen	-270.944	-474.600	-378.700	-305.500	-308.400	-311.100
14	- Bilanzielle Abschreibungen	-273.004	-275.300	-291.400	-291.400	-291.400	-291.400
16	- Sonstige ordentliche Aufwendungen	-30.925	-46.700	-38.200	-38.400	-38.600	-38.700
17	= Ordentliche Aufwendungen	-631.202	-854.100	-769.540	-698.380	-703.370	-708.110
18	= Ordentliches Ergebnis (Z. 10+17)	-450.470	-671.900	-588.540	-517.380	-522.370	-527.110
21	= Finanzergebnis (Z. 19+20)	0	0	0	0	0	0
22	= Ergebnis d. lfd. Verw.tätigkeit (Z. 18+21)	-450.470	-671.900	-588.540	-517.380	-522.370	-527.110
25	= Außerordentliches Ergebnis (Z. 23+24)	0	0	0	0	0	0
26	= Jahresergebnis (Z. 22+25)	-450.470	-671.900	-588.540	-517.380	-522.370	-527.110
28	- Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	-7.988	-9.200	-8.600	-8.600	-8.600	-8.600
29	Ergebnis (Z.26,27,28)	-458.458	-681.100	-597.140	-525.980	-530.970	-535.710

Erläuterungen

Erträge

Zeile 02: Zuwendungen und allgemeine Umlagen

Auflösung von Sonderposten aus Zuweisungen 180.400 €

Aufwendungen

Zeile 13: Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen

WC-Trennwände Neubau erneuern 6.000 €

Lagermöglichkeit für Musikinstrumente 7.000 €

Wechsel der Rauchmelder BMA 25.000 €

Rauchmelderwechsel BS-Türen 25.000 €

Strom 50.000 €

Gas 67.000 €

Unterhaltsreinigung 87.800 €

Versicherungen Gebäude 18.200 €

Abfallentsorgung 20.300 €

Teilfinanzplan 031404 Bewirtschaftung St. Antonius-Gymnasium

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2022	Ansatz 2023	Ansatz 2024	Plan 2025	Plan 2026	Plan 2027
18	+ Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen	102.978	204.000	204.000	204.000	308.000	0
23	= Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	102.978	204.000	204.000	204.000	308.000	0
24	- Auszahlg f. Erwerb v. Grundst.+Gebäuden	0	-12.000	-62.000	0	0	0
26	- Auszahlg f. Erwerb v. bewegl. Anlageverm.	-258.828	-3.600	-3.600	0	0	0
30	= Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	-258.828	-15.600	-65.600	0	0	0
31	= Saldo Investitionstätigkeit	-155.850	188.400	138.400	204.000	308.000	0

Investitionsplan 031404 Bewirtschaftung St. Antonius-Gymnasium

Nr. Bezeichnung	Jahresergebnis 2022	Ansatz 2023	Ansatz 2024	Finanzplan 2025	Finanzplan 2026	Finanzplan 2027	Gesamtausgabe-/einnahmebedarf (Ansatz)
Oberhalb der Wertgrenze							
20021GEBÄU Antonius-Gymnasium (Biologieraum, G9-Unterr.-Räume)	-258.828	-12.000	-62.000	0	0	0	-332.828
20250BAG Belastungsausgleichsgesetz	102.978	204.000	204.000	204.000	308.000	0	1.022.978
Summe	-155.850	192.000	142.000	204.000	308.000	0	-806.129
Unterhalb der Wertgrenze							
20087BGA St. Antonius-Gymnasium	0	-3.600	-3.600	0	0	0	-163.694
Summe	0	-3.600	-3.600	0	0	0	-260.794
Gesamtsumme	-155.850	188.400	138.400	204.000	308.000	0	-1.066.923

Erläuterung zu 20250BAG:

Auf Grundlage des Belastungsausgleichsgesetzes erstattet das Land den kommunalen Schulträgern in den Jahren 2022 bis 2026 die Kosten, die ihnen durch die Rückkehr zum neunjährigen Bildungsgang am Gymnasium (G9) entstehen.

Produktbereich 03 Schulträgeraufgaben / Produktgruppe 0314 Bewirtschaftung Schulen

Produkt: 031405 Bewirtschaftung Gymnasium-Canisianum

Produktverantwortlich	Daniel Ackermann
Produktbetreuung	Daniel Ackermann
Kurzbeschreibung	Unterstützende Unterhaltungs- und Bewirtschaftungsmaßnahmen in Höhe eines pauschalierten Betrages für das Gymnasium Canisianum. Zahlbarmachung eines Betriebskostenzuschusses.
Auftragsgrundlage	Verträge mit dem Internatsverein Lüdinghausen e.V. / Gymnasialverein St. Canisius e.V.
Zielgruppe	Schüler, Lehrpersonal, sonstige Benutzer

Produktstrategie - Zielsetzungen

Erhaltung der Bausubstanz und Reduzierung der Energieverbräuche

Kostenstelle

6320 Gymnasium Canisianum

Teilergebnisplan 031405 Bewirtschaftung Gymnasium-Canisianum

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2022	Ansatz 2023	Ansatz 2024	Plan 2025	Plan 2026	Plan 2027
02	+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen	73.534	79.700	73.500	73.500	73.500	73.500
10	= Ordentliche Erträge	73.534	79.700	73.500	73.500	73.500	73.500
13	- Aufw. für Sach- und Dienstleistungen	-262	0	0	0	0	0
14	- Bilanzielle Abschreibungen	-181.772	-170.900	-181.800	-181.800	-181.800	-181.800
17	= Ordentliche Aufwendungen	-182.033	-170.900	-181.800	-181.800	-181.800	-181.800
18	= Ordentliches Ergebnis (Z. 10+17)	-108.499	-91.200	-108.300	-108.300	-108.300	-108.300
21	= Finanzergebnis (Z. 19+20)	0	0	0	0	0	0
22	= Ergebnis d. lfd. Verw.tätigkeit (Z. 18+21)	-108.499	-91.200	-108.300	-108.300	-108.300	-108.300
25	= Außerordentliches Ergebnis (Z. 23+24)	0	0	0	0	0	0
26	= Jahresergebnis (Z. 22+25)	-108.499	-91.200	-108.300	-108.300	-108.300	-108.300
28	- Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	-493	-1.200	-500	-500	-500	-500
29	Ergebnis (Z.26,27,28)	-108.992	-92.400	-108.800	-108.800	-108.800	-108.800

Teilfinanzplan 031405 Bewirtschaftung Gymnasium-Canisianum

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2022	Ansatz 2023	Ansatz 2024	Plan 2025	Plan 2026	Plan 2027
24	- Auszahlg f. Erwerb v. Grundst.+Gebäuden	0	-145.300	0	0	0	0
25	- Auszahlg f. Baumaßnahmen	0	-233.000	0	0	0	0
30	= Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	0	-378.300	0	0	0	0
31	= Saldo Investitionstätigkeit	0	-378.300	0	0	0	0

Investitionsplan 031405 Bewirtschaftung Gymnasium-Canisianum

Nr. Bezeichnung	Jahresergebnis 2022	Ansatz 2023	Ansatz 2024	Finanzplan 2025	Finanzplan 2026	Finanzplan 2027	Gesamt-ausgabe/-einnahmebedarf (Ansatz)
Oberhalb der Wertgrenze							
20008GEBÄU Gymnasium Canisianum	0	-378.300	0	0	0	0	-824.800
24 – Ausz. f. Grundst.+Gebäuden	0	-145.300	0	0	0	0	-375.300
25 - Auszahlung f. Baumaßnahmen	0	-233.000	0	0	0	0	-449.500
Gesamtsumme	0	-378.300	0	0	0	0	-1.219.800

Erläuterung:

Fahrradabstellanlage 233.000 € Schulhofgestaltung 145.300 €

Produktbereich 03 Schulträgeraufgaben / Produktgruppe 0314 Bewirtschaftung Schulen

Produkt: 031406 Bewirtschaftung Turnhallen

Produktverantwortlich	Daniel Ackermann
Produktbetreuung	Daniel Ackermann
Kurzbeschreibung	Unterhaltung und Bewirtschaftung der Turnhallen
Auftragsgrundlage	Schulgesetz NRW, Nutzungsvereinbarungen mit Vereinen, Hobbygruppen und Privatpersonen.
Zielgruppe	Schüler, Lehrpersonal, Vereine und sonstige Benutzer

Produktstrategie - Zielsetzungen

Erhaltung der Bausubstanz und Reduzierung der Energieverbräuche

Kostenstellen

6330 Turnhalle Mariengrundschule
6340 Turnhalle Ostwall-Grundschule
6341 Drei-Burgen-Arena
6360 3-fach-Turnhalle (ehem. Realschule)
6370 Sporthalle St. Antonius-Gymnasium

Teilergebnisplan 031406 Bewirtschaftung Turnhallen							
Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2022	Ansatz 2023	Ansatz 2024	Plan 2025	Plan 2026	Plan 2027
02	+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen	326.977	264.500	388.400	325.400	325.400	325.400
05	+ Privatrechtliche Leistungsentgelte	2.154	31.200	28.900	28.900	28.900	28.900
07	+ Sonstige ordentliche Erträge	70.000	0	0	0	0	0
10	= Ordentliche Erträge	399.131	295.700	417.300	354.300	354.300	354.300
11	- Personalaufwendungen	-22.218	-21.100	-23.030	-23.710	-24.420	-25.150
13	- Aufw. für Sach- und Dienstleistungen	-263.337	-666.700	-640.500	-399.700	-751.900	-415.500
14	- Bilanzielle Abschreibungen	-448.575	-372.200	-381.100	-381.100	-381.100	-381.100
16	- Sonstige ordentliche Aufwendungen	-11.981	-8.900	-9.500	-9.500	-9.500	-9.500
17	= Ordentliche Aufwendungen	-746.111	-1.068.900	-1.054.130	-814.010	-1.166.920	-831.250
18	= Ordentliches Ergebnis (Z. 10+17)	-346.979	-773.200	-636.830	-459.710	-812.620	-476.950
21	= Finanzergebnis (Z. 19+20)	0	0	0	0	0	0
22	= Ergebnis d. lfd. Verw.tätigkeit (Z. 18+21)	-346.979	-773.200	-636.830	-459.710	-812.620	-476.950
25	= Außerordentliches Ergebnis (Z. 23+24)	0	0	0	0	0	0
26	= Jahresergebnis (Z. 22+25)	-346.979	-773.200	-636.830	-459.710	-812.620	-476.950
28	- Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	-5.460	-1.700	-3.600	-3.600	-3.600	-3.600
29	Ergebnis (Z.26,27,28)	-352.440	-774.900	-640.430	-463.310	-816.220	-480.550

Erläuterungen

Erträge

Zeile 02: Zuwendungen und allgemeine Umlagen

Auflösung von Sonderposten aus Zuweisungen 325.400 €
Einspeisevergütung Blockheizkraftwerk 10.000 €

Zeile 05: Privatrechtliche Leistungsentgelte

Mieten und Nutzungsentgelte Drei-Burgen-Arena 17.500 €

Aufwendungen

Zeile 13: Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen

Mariengrundschule-Sporthalle: Umrüstung auf LED-Beleuchtung 8.500 €

Erneuerung Lüftungsanlage Turnhalle Sekundarschule 350.000 € (2026)

Sporthalle Schulzentrum (Realschule): Spielfeldmarkierungen 13.000 €

St. Antonius Gymnasium Sporthalle

Erneuerung Heizungsanlage 210.000 €

Umrüstung LED inkl. Lichtsteuerung 15.000 €

Strom 72.900 €

Gas 131.500 €

Abwassergebühren 10.800 €

Unterhaltsreinigung 76.800 €

Abfallentsorgung 16.400 €

Teilfinanzplan 031406 Bewirtschaftung Turnhallen

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2022	Ansatz 2023	Ansatz 2024	Plan 2025	Plan 2026	Plan 2027
24	- Auszahlg f. Erwerb v. Grundst.+Gebäuden	-711.167	0	0	0	0	0
25	- Auszahlg f. Baumaßnahmen	-103.566	0	0	0	0	0
26	- Auszahlg f. Erwerb v. bewegl. Anlageverm.	-63.218	0	0	0	0	0
30	= Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	-877.951	0	0	0	0	0
31	= Saldo Investitionstätigkeit	-877.951	0	0	0	0	0

Investitionsplan 031406 Bewirtschaftung Turnhallen

Nr. Bezeichnung	Jahresergebnis 2022	Ansatz 2023	Ansatz 2024	Finanzplan 2025	Finanzplan 2026	Finanzplan 2027	Gesamt-ausgabe-/einnahmebedarf (Ansatz)
Oberhalb der Wertgrenze							
20090GEBÄU Drei-Burgen-Arena	-859.647	0	0	0	0	0	-12.978.403
Summe	-859.647	0	0	0	0	0	-13.806.403
Unterhalb der Wertgrenze							
20073BGA Turnhalle Ostwall-Grundschule	-14.073	0	0	0	0	0	-15.000
20073BGA Turnhalle Ostwall-Grundschule	-4.230	0	0	0	0	0	0
Summe	-18.303	0	0	0	0	0	-192.700
Gesamtsumme	-877.950	0	0	0	0	0	-13.999.103

Produktbereich 04 Kultur und Wissenschaft / Produktgruppe 0414 Bewirtschaftung kulturelle Einrichtungen

Produkt: 041400 Bewirtschaftung Musikschule

Produktverantwortlich	Daniel Ackermann
Produktbetreuung	Daniel Ackermann
Kurzbeschreibung	Unterhaltung und Bewirtschaftung der Musikschule
Auftragsgrundlage	Ratsbeschlüsse
Zielgruppe	Einwohner, Vereine

Produktstrategie - Zielsetzungen

Erhaltung der Bausubstanz und Reduzierung der Energieverbräuche

Kostenstelle

4500 Musikschule

Teilergebnisplan 041400 Bewirtschaftung Musikschule							
Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2022	Ansatz 2023	Ansatz 2024	Plan 2025	Plan 2026	Plan 2027
02	+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen	155.310	55.300	55.300	55.300	55.300	55.300
05	+ Privatrechtliche Leistungsentgelte	3.186	2.700	2.700	2.700	2.800	2.800
10	= Ordentliche Erträge	158.496	58.000	58.000	58.000	58.100	58.100
13	- Aufw. für Sach- und Dienstleistungen	-78.714	-56.200	-51.200	-52.100	-52.700	-53.100
14	- Bilanzielle Abschreibungen	-105.256	-100.400	-111.500	-111.500	-111.500	-111.500
16	- Sonstige ordentliche Aufwendungen	-140	-100	-100	-100	-100	-100
17	= Ordentliche Aufwendungen	-184.110	-156.700	-162.800	-163.700	-164.300	-164.700
18	= Ordentliches Ergebnis (Z. 10+17)	-25.614	-98.700	-104.800	-105.700	-106.200	-106.600
21	= Finanzergebnis (Z. 19+20)	0	0	0	0	0	0
22	= Ergebnis d. lfd. Verw.tätigkeit (Z. 18+21)	-25.614	-98.700	-104.800	-105.700	-106.200	-106.600
25	= Außerordentliches Ergebnis (Z. 23+24)	0	0	0	0	0	0
26	= Jahresergebnis (Z. 22+25)	-25.614	-98.700	-104.800	-105.700	-106.200	-106.600
28	- Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	-755	-15.600	-8.000	-8.000	-8.000	-8.000
29	Ergebnis (Z.26,27,28)	-26.369	-114.300	-112.800	-113.700	-114.200	-114.600

Erläuterungen

Erträge

Zeile 02: Zuwendungen und allgemeine Umlagen

Auflösung von Sonderposten aus Zuweisungen vom Land 55.300 €

Aufwendungen

Zeile 13: Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen

Gas 15.000 €

Unterhaltsreinigung 13.200 €

Teilfinanzplan 041400 Bewirtschaftung Musikschule							
Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2022	Ansatz 2023	Ansatz 2024	Plan 2025	Plan 2026	Plan 2027
26	- Auszahlg f. Erwerb v. bewegl. Anlageverm.	0	-6.000	0	0	0	0
30	= Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	-86.108	-6.000	0	0	0	0
31	= Saldo Investitionstätigkeit	-86.108	-6.000	0	0	0	0

Investitionsplan 041400 Bewirtschaftung Musikschule							
Nr. Bezeichnung	Jahresergebnis 2022	Ansatz 2023	Ansatz 2024	Finanzplan 2025	Finanzplan 2026	Finanzplan 2027	Gesamt-ausgabe/-einnahmebedarf
Oberhalb der Wertgrenze							
20077BGA Musikschule	0	-6.000	0	0	0	0	-102.400
20110TECH Techn. Anl. Schloss Westerholt	-86.108	0	0	0	0	0	-175.000
Gesamtsumme	-86.108	-6.000	0	0	0	0	-1.857.852

Produktbereich 04 Kultur und Wissenschaft / Produktgruppe 0414 Bewirtschaftung kulturelle Einrichtungen

Produkt: 041401 Bewirtschaftung Burg Lüdinghausen/ Bauhaus

Produktverantwortlich	Daniel Ackermann
Produktbetreuung	Daniel Ackermann
Kurzbeschreibung	Unterhaltung und Bewirtschaftung der Burg Lüdinghausen / Bauhaus
Auftragsgrundlage	Denkmalschutzgesetz, Ratsbeschlüsse
Zielgruppe	Besucher und Nutzer der Burg Lüdinghausen und des Bauhauses

Produktstrategie - Zielsetzungen

Erhaltung der Bausubstanz und Reduzierung der Energieverbräuche

Kostenstellen

6420 Burg Lüdinghausen

6430 Bauhaus

Teilergebnisplan 041401 Bewirtschaftung Burg Lüdinghausen/Bauhaus							
Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2022	Ansatz 2023	Ansatz 2024	Plan 2025	Plan 2026	Plan 2027
02	+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen	48.864	49.700	48.900	48.900	48.900	48.900
05	+ Privatrechtliche Leistungsentgelte	24.426	18.700	22.700	22.800	22.800	22.900
07	+ Sonstige ordentliche Erträge	652	0	0	0	0	0
10	= Ordentliche Erträge	73.942	68.400	71.600	71.700	71.700	71.800
11	- Personalaufwendungen	-80.042	-83.500	-92.080	-94.830	-97.680	-100.600
13	- Aufw. für Sach- und Dienstleistungen	-121.455	-120.600	-135.300	-113.900	-115.200	-107.840
14	- Bilanzielle Abschreibungen	-71.930	-76.100	-76.200	-76.200	-76.200	-76.200
16	- Sonstige ordentliche Aufwendungen	-4.402	-4.000	-5.300	-5.300	-5.300	-5.300
17	= Ordentliche Aufwendungen	-277.829	-284.200	-308.880	-290.230	-294.380	-289.940
18	= Ordentliches Ergebnis (Z. 10+17)	-203.887	-215.800	-237.280	-218.530	-222.680	-218.140
21	= Finanzergebnis (Z. 19+20)	0	0	0	0	0	0
22	= Ergebnis d. lfd. Verw.tätigkeit (Z. 18+21)	-203.887	-215.800	-237.280	-218.530	-222.680	-218.140
25	= Außerordentliches Ergebnis (Z. 23+24)	0	0	0	0	0	0
26	= Jahresergebnis (Z. 22+25)	-203.887	-215.800	-237.280	-218.530	-222.680	-218.140
27	+ Erträge aus internen Leistungsbez.	16.866	16.600	16.600	16.700	16.800	16.900
28	- Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	-6.065	-8.500	-8.700	-8.700	-8.700	-8.700
29	Ergebnis (Z.26,27,28)	-193.086	-207.700	-229.380	-210.530	-214.580	-209.940

Erläuterungen

Erträge

Zeile 02: Zuwendungen und allgemeine Umlagen

Auflösung von Sonderposten aus Zuweisungen 48.900 €

Zeile 05: Privatrechtliche Leistungsentgelte

Nutzungsentgelte 22.400 €

Aufwendungen

Zeile 13: Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen

Burg Lüdinghausen: LED-Lichtsteelen, Anstricharbeiten, Parkettaufarbeitung 9.500 €

Burg Lüdinghausen: Konzept zum Heizungs austausch 10.000 €

Strom 12.800 €

Gas 52.500 €

Unterhaltsreinigung 14.900 €

Teilfinanzplan 041401 Bewirtschaftung Burg Lüdinghausen/Bauhaus

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2022	Ansatz 2023	Ansatz 2024	Plan 2025	Plan 2026	Plan 2027
24	- Auszahlg f. Erwerb v. Grundst.+Gebäuden	-8.722	0	0	0	0	0
26	- Auszahlg f. Erwerb v. bewegl. Anlageverm.	0	-12.000	0	0	0	0
30	= Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	-8.722	-12.000	0	0	0	0
31	= Saldo Investitionstätigkeit	-8.722	-12.000	0	0	0	0

Investitionsplan 041401 Bewirtschaftung Burg Lüdinghausen/Bauhaus

Nr. Bezeichnung	Jahresergebnis 2022	Ansatz 2023	Ansatz 2024	Finanzplan 2025	Finanzplan 2026	Finanzplan 2027	Gesamt-ausgabe-/ -einnahme- bedarf (Ansatz)
Oberhalb der Wertgrenze							
20078TECH Techn. Anlagen Burg LH	-8.722	0	0	0	0	0	-189.000
Summe	-8.722	0	0	0	0	0	-189.000
Unterhalb der Wertgrenze							
20169BGA Bauhaus	0	-12.000	0	0	0	0	-34.000
Summe	0	-12.000	0	0	0	0	-153.981
Gesamtsumme	-8.722	-12.000	0	0	0	0	-342.981

Produktbereich 06 Kinder-, Jugend- und Familienhilfe / Produktgruppe 0614 Bewirtschaftung Einrichtungen Kinder- und Jugendarbeit

Produkt: 061400 Bewirtschaftung Kindergärten

Produktverantwortlich	Daniel Ackermann
Produktbetreuung	Daniel Ackermann
Kurzbeschreibung	Unterhaltung und Bewirtschaftung von Kindergärten
Auftragsgrundlage	SGB VIII, GTK NRW, sonst. Ausführungsrecht von Land, Kreis und Stadt.
Zielgruppe	Kinder der Kindergärten sowie die beschäftigten Erzieherinnen

Produktstrategie - Zielsetzungen

Erhaltung der Bausubstanz und Reduzierung der Energieverbräuche

Kostenstellen

6380 Kindergarten Tüllinghoff

6390 Kindergarten Emkum

4900 nicht städtische Kindertageseinrichtungen

Teilergebnisplan 061400 Bewirtschaftung Kindergärten							
Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2022	Ansatz 2023	Ansatz 2024	Plan 2025	Plan 2026	Plan 2027
02	+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen	45.585	111.800	106.500	52.500	52.500	17.800
05	+ Privatrechtliche Leistungsentgelte	108.055	148.700	137.800	137.800	3.800	3.800
07	+ Sonstige ordentliche Erträge	40.000	0	0	0	0	0
10	= Ordentliche Erträge	193.640	260.500	244.300	190.300	56.300	21.600
11	- Personalaufwendungen	-2.737	-3.000	-3.360	-3.460	-3.560	-3.660
13	- Aufw. für Sach- und Dienstleistungen	-162.157	-457.100	-396.300	-191.700	-154.200	-154.500
14	- Bilanzielle Abschreibungen	-81.337	-86.800	-90.800	-90.800	-90.800	-90.800
16	- Sonstige ordentliche Aufwendungen	-205.057	-206.800	-68.700	-68.700	-1.700	-1.700
17	= Ordentliche Aufwendungen	-451.288	-753.700	-559.160	-354.660	-250.260	-250.660
18	= Ordentliches Ergebnis (Z. 10+17)	-257.648	-493.200	-314.860	-164.360	-193.960	-229.060
21	= Finanzergebnis (Z. 19+20)	0	0	0	0	0	0
22	= Ergebnis d. lfd. Verw.tätigkeit (Z. 18+21)	-257.648	-493.200	-314.860	-164.360	-193.960	-229.060
25	= Außerordentliches Ergebnis (Z. 23+24)	0	0	0	0	0	0
26	= Jahresergebnis (Z. 22+25)	-257.648	-493.200	-314.860	-164.360	-193.960	-229.060
28	- Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	-14.635	-19.600	-15.900	-15.900	-15.900	-15.900
29	Ergebnis (Z.26,27,28)	-272.283	-512.800	-330.760	-180.260	-209.860	-244.960

Erläuterungen

Erträge

Zeile 02: Zuwendungen und allgemeine Umlagen

Zuweisungen vom Land für Erneuerung Heizungsanlage / Wärmepumpe 54.000 €
 Auflösung von Sonderposten aus Zuweisungen vom Land 52.500 €

Zeile 05: Privatrechtliche Leistungsentgelte

Mieten und Pachten einschließlich Nebenkosten 134.000 €

Aufwendungen

Zeile 13: Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen

Kita Tüllinghoff: Erneuerung Beleuchtung LED, Malerarbeiten 17.200 €
 Kita Tüllinghoff: Erneuerung Heizungsanlage / Wärmepumpe 180.000 €
 Kita Emkum: Satteldach, Insektenschutz, Malerarbeiten 19.500 €
 Kita Am Feldbrand: Rückbau Module / diverse Instandsetzungsmaßnahmen 35.000 €
 Kita Lüdi-Burg: Reparaturen, Instandhaltung der Klimageräte, Leuchtmittel 7.000 €

Strom 57.900 €

Gas 17.000 €

Unterhaltsreinigung 27.800 €

Zeile 16: Sonstige ordentliche Aufwendungen

Mieten Module Am Feldbrand 9 67.000 €

Teilfinanzplan 061400 Bewirtschaftung Kindergärten

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2022	Ansatz 2023	Ansatz 2024	Plan 2025	Plan 2026	Plan 2027
26	- Auszahlg f. Erwerb v. bewegl. Anlageverm.	0	-70.300	-147.000	0	0	0
30	= Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	-1.751	-70.300	-147.000	0	0	0
31	= Saldo Investitionstätigkeit	56.678	-72.300	-147.000	0	0	0

Investitionsplan 061400 Bewirtschaftung Kindergärten

Nr. Bezeichnung	Jahresergebnis 2022	Ansatz 2023	Ansatz 2024	Finanzplan 2025	Finanzplan 2026	Finanzplan 2027	Gesamt-ausgabe/-einnahmebedarf (Ansatz)
Oberhalb der Wertgrenze							
20228TECH PV-Anlage Kindergarten Tüllinghoff	58.429	-2.000	0	0	0	0	-2.000
40020GERÄT Kita Emkum: Spielplatz/ Außenanlage und Gerätehaus	-1.751	-62.800	-10.500	0	0	0	-121.100
62007GERÄT Kita Tüllinghoff Spielplatz	0	0	-110.000	0	0	0	-110.000
Summe	56.678	-64.800	-120.500	0	0	0	-346.100
Unterhalb der Wertgrenze							
20044BGA Kindergarten Tüllinghoff	0	-6.000	0	0	0	0	-20.300
20220TECH Kita Emkum Brandwarnanlage	0	-1.500	-11.500	0	0	0	-38.000
62008GERÄT Spielgeräte Kita LüdiBurg	0	0	-15.000	0	0	0	-15.000
Summe	0	-7.500	-26.500	0	0	0	-213.600
Gesamtsumme	56.678	-72.300	-147.000	0	0	0	-559.700

Produktbereich 06 Kinder-, Jugend- und Familienhilfe / Produktgruppe 0614 Bewirtschaftung Einrichtungen Kinder- und Jugendarbeit

Produkt: 061401 Bewirtschaftung Jugendzentrum

Produktverantwortlich	Daniel Ackermann
Produktbetreuung	Daniel Ackermann
Kurzbeschreibung	Unterhaltung und Bewirtschaftung des Jugendzentrum
Auftragsgrundlage	Ratsbeschlüsse
Zielgruppe	Jugendliche, Vereine

Produktstrategie - Zielsetzungen

Erhaltung der Bausubstanz und Reduzierung der Energieverbräuche

Kostenstelle

6470 Jugendzentrum Exil

Teilergebnisplan 061401 Bewirtschaftung Jugendzentrum							
Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2022	Ansatz 2023	Ansatz 2024	Plan 2025	Plan 2026	Plan 2027
02	+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen	12.003	12.000	34.000	12.000	12.000	12.000
10	= Ordentliche Erträge	12.003	12.000	34.000	12.000	12.000	12.000
11	- Personalaufwendungen	1.395	0	0	0	0	0
13	- Aufw. für Sach- und Dienstleistungen	-150.620	-44.500	-156.800	-36.200	-36.700	-37.200
14	- Bilanzielle Abschreibungen	-18.063	-18.000	-18.000	-18.000	-18.000	-18.000
16	- Sonstige ordentliche Aufwendungen	-3.715	-4.200	-4.000	-4.000	-4.000	-4.000
17	= Ordentliche Aufwendungen	-171.003	-66.700	-178.800	-58.200	-58.700	-59.200
18	= Ordentliches Ergebnis (Z. 10+17)	-158.999	-54.700	-144.800	-46.200	-46.700	-47.200
21	= Finanzergebnis (Z. 19+20)	0	0	0	0	0	0
22	= Ergebnis d. lfd. Verw.tätigkeit (Z. 18+21)	-158.999	-54.700	-144.800	-46.200	-46.700	-47.200
25	= Außerordentliches Ergebnis (Z. 23+24)	0	0	0	0	0	0
26	= Jahresergebnis (Z. 22+25)	-158.999	-54.700	-144.800	-46.200	-46.700	-47.200
28	- Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	-3.544	-2.700	-3.000	-3.000	-3.000	-3.000
29	Ergebnis (Z.26,27,28)	-162.543	-57.400	-147.800	-49.200	-49.700	-50.200

Erläuterungen

Erträge

Zeile 02: Zuwendungen und allgemeine Umlagen

Zuweisungen vom Land für Austausch Heizungsanlage (Wärmepumpe)	22.000 €
Auflösung von Sonderposten aus Zuweisungen	12.000 €

Aufwendungen

Zeile 13: Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen

Austausch Heizungsanlage (Wärmepumpe)	110.000 €
Instandhaltung Exil: Bodenbelagsarbeiten, Tischlerarbeiten	11.900 €

Teilfinanzplan 061401 Bewirtschaftung Jugendzentrum

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2022	Ansatz 2023	Ansatz 2024	Plan 2025	Plan 2026	Plan 2027
18	+ Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen	0	0	30.000	0	0	0
23	= Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	0	0	30.000	0	0	0
26	- Auszahlg f. Erwerb v. bewegl. Anlageverm.	-18.460	-6.000	-41.000	-6.500	0	0
30	= Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	-18.460	-6.000	-41.000	-6.500	0	0
31	= Saldo Investitionstätigkeit	-18.460	-6.000	-11.000	-6.500	0	0

Investitionsplan 061401 Bewirtschaftung Jugendzentrum

Nr. Bezeichnung	Jahresergebnis 2022	Ansatz 2023	Ansatz 2024	Finanzplan 2025	Finanzplan 2026	Finanzplan 2027	Gesamt-ausgabe/-einnahmebedarf (Ansatz)
Unterhalb der Wertgrenze							
20109GEBÄU Jugendzentrum EXIL (PV-Anlage)	-18.460	-6.000	-11.000	-6.500	0	0	-41.500
18 + Zuw. für Investitionsmaßnahmen	0	0	30.000	0	0	0	30.000
26 - Auszahlg f. Erwerb Anlageverm.	-18.460	-6.000	-41.000	-6.500	0	0	-71.500
Summe	-18.460	-6.000	-11.000	-6.500	0	0	-45.400

Produktbereich 06 Kinder-, Jugend- und Familienhilfe / Produktgruppe 0614 Bewirtschaftung der Einrichtungen der Kinder- und Jugendarbeit

Produkt: 061402 Bewirtschaftung der Kinderspiel- u. Bolzplätze

Produktverantwortlich	Daniel Ackermann
Produktbetreuung	Helga Wagner
Kurzbeschreibung	Planung, Bau und Unterhaltung von bedarfsgerechten Kinderspiel- und Bolzplätzen. Gewährung der Verkehrssicherungspflichten, Substanzerhaltung.
Auftragsgrundlage	Bebauungsplan, Verkehrssicherungspflicht
Zielgruppe	Kinder und Jugendliche in dem jeweiligen Einzugsgebiet.

Produktstrategie - Zielsetzungen

Angebot von vielfältigen Spielmöglichkeiten für Kinder und Jugendliche.

Kostenstellen

3201 Kinderspielplätze
3202 Bolzplätze und Bikepark

Teilergebnisplan 061402 Bewirtschaftung Kinderspiel- und Bolzplätze							
Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2022	Ansatz 2023	Ansatz 2024	Plan 2025	Plan 2026	Plan 2027
02	+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen	17.050	5.600	5.600	5.600	5.600	5.600
07	+ Sonstige ordentliche Erträge	38.000	0	0	0	0	0
08	+ Aktivierte Eigenleistung	12.506	0	0	0	0	0
10	= Ordentliche Erträge	67.556	5.600	5.600	5.600	5.600	5.600
11	- Personalaufwendungen	-39.049	-39.100	-43.000	-44.280	-45.600	-46.970
13	- Aufw. für Sach- und Dienstleistungen	-101.831	-115.000	-115.000	-115.000	-115.000	-115.000
14	- Bilanzielle Abschreibungen	-84.856	-80.300	-106.200	-106.200	-106.200	-106.200
15	- Transferaufwendungen	-50.000	0	0	0	0	0
16	- Sonstige ordentliche Aufwendungen	-529	0	0	0	0	0
17	= Ordentliche Aufwendungen	-276.265	-234.400	-264.200	-265.480	-266.800	-268.170
18	= Ordentliches Ergebnis (Z. 10+17)	-208.709	-228.800	-258.600	-259.880	-261.200	-262.570
21	= Finanzergebnis (Z. 19+20)	0	0	0	0	0	0
22	= Ergebnis d. lfd. Verw.tätigkeit (Z. 18+21)	-208.709	-228.800	-258.600	-259.880	-261.200	-262.570
25	= Außerordentliches Ergebnis (Z. 23+24)	0	0	0	0	0	0
26	= Jahresergebnis (Z. 22+25)	-208.709	-228.800	-258.600	-259.880	-261.200	-262.570
27	+ Erträge aus internen Leistungsbez.	13.713	0	0	0	0	0
28	- Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	-117.499	-184.600	-171.000	-171.000	-171.000	-171.000
29	Ergebnis (Z.26,27,28)	-312.494	-413.400	-429.600	-430.880	-432.200	-433.570

Erläuterungen

Aufwendungen

Zeile 13: Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen

Instandhaltung von Spielgeräten auf Spielplätzen, Bolzplätzen etc. 40.000 €

Unterhaltung Spielplätze, Bolzplätze und Skateranlage 70.000 €

Teilfinanzplan 061402 Bewirtschaftung Kinderspiel- u. Bolzplätze

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2022	Ansatz 2023	Ansatz 2024	Plan 2025	Plan 2026	Plan 2027
25	- Auszahlg f. Baumaßnahmen	-128.185	-225.000	-240.000	-190.000	-60.000	-60.000
26	- Auszahlg f. Erwerb v. bewegl. Anlageverm.	-20.829	0	-100.000	0	0	0
30	= Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	-149.014	-225.000	-340.000	-190.000	-60.000	-60.000
31	= Saldo Investitionstätigkeit	-149.014	-225.000	-340.000	-190.000	-60.000	-60.000

Investitionsplan 061402 Bewirtschaftung Kinderspiel- u. Bolzplätze

Nr. Bezeichnung	Jahresergebnis 2022	Ansatz 2023	Ansatz 2024	Finanzplan 2025	Finanzplan 2026	Finanzplan 2027	Gesamt- ausgabe-/ -einnahme- bedarf (Ansatz)
Oberhalb der Wertgrenze							
30009GERÄT Spielgeräte	-75.363	-75.000	-60.000	-60.000	-60.000	-60.000	-840.737
30010PLATZ Spielplatz Am Hüwel	0	-50.000	0	0	0	0	-50.000
30141GERÄT Neubau Spielplatz Höckenkamp-Nord	-59.206	0	0	0	0	0	-260.000
30144BGA Sanierung Bolzplätze	-787	0	0	0	0	0	-256.308
30250ISEK StadtLandschaft (Regionale WaBu)	-412	0	0	0	0	0	0
30285PLATZ Integrativer Spielplatz Freizeitanlage "Im Rott"	0	0	-20.000	-130.000	0	0	-330.000
30323GERÄT Spielplatz Stellmacher Straße	0	0	-100.000	0	0	0	-100.000
30326PLATZ Spielplatz Stadtfeld	0	-100.000	-160.000	0	0	0	-260.000
30159PLATZ Bolzplatz Seppenrade	-13.246	0	0	0	0	0	-95.000
Gesamtsumme	-149.014	-225.000	-340.000	-190.000	-60.000	-60.000	-2.581.979

Produktbereich 08 Sportförderung / Produktgruppe 0801 Sportanlagen

Produkt: 080100 Sportanlagen

Produktverantwortlich	Daniel Ackermann
Produktbetreuung	Helga Wagner
Kurzbeschreibung	Pflege und Unterhaltung der Sportanlagen
Auftragsgrundlage	Gemeindeordnung NRW, Ratsbeschlüsse, Aufträge der Verwaltung
Zielgruppe	Schüler, Sportvereine, sonstige Benutzer

Produktstrategie - Zielsetzungen

Bereitstellung von Sportanlagen als Ergänzung zum Schulsport, zur Freizeitgestaltung und Gesundheitsvorsorge;
Erhaltung der Bausubstanz und Reduzierung der Energieverbräuche

Kostenstellen

6450 Stadion Lüdinghausen
6460 Sportplatz Seppenrade

Teilergebnisplan 080100 Sportanlagen

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2022	Ansatz 2023	Ansatz 2024	Plan 2025	Plan 2026	Plan 2027
02	+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen	84.376	74.300	87.800	87.800	87.800	87.800
05	+ Privatrechtliche Leistungsentgelte	8.808	7.800	7.800	7.900	7.900	8.000
07	+ Sonstige ordentliche Erträge	65.000	0	0	0	0	0
08	+ Aktivierte Eigenleistung	2.442	0	0	0	0	0
10	= Ordentliche Erträge	160.626	82.100	95.600	95.700	95.700	95.800
11	- Personalaufwendungen	-43.922	-54.500	-67.300	-69.320	-71.400	-73.530
13	- Aufw. für Sach- und Dienstleistungen	-174.979	-234.500	-335.800	-160.000	-161.200	-162.000
14	- Bilanzielle Abschreibungen	-192.528	-173.600	-246.600	-246.600	-246.600	-246.600
15	- Transferaufwendungen	0	0	-60.000	0	0	0
16	- Sonstige ordentliche Aufwendungen	-1.523	-1.500	-13.000	-13.000	-13.000	-13.100
17	= Ordentliche Aufwendungen	-293.794	-344.600	-722.700	-488.920	-492.200	-495.230
18	= Ordentliches Ergebnis	-141.976	-270.300	-627.100	-393.220	-396.500	-399.430
22	= Ergebnis der lfd. Verw.-tätigkeit (Z. 18+21)	-141.976	-270.300	-627.100	-393.220	-396.500	-399.430
26	= Jahresergebnis (Z. 22+25)	-141.976	-270.300	-627.100	-393.220	-396.500	-399.430
28	- Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	-78.101	-79.200	-74.800	-74.800	-74.800	-74.800
29	Ergebnis (Z.26,27,28)	-220.077	-349.500	-701.900	-468.020	-471.300	-474.230

Erläuterungen

Erträge

Zeile 02: Zuwendungen und allgemeine Umlagen

Auflösung von Sonderposten aus Zuweisungen 87.800 €

Aufwendungen

Zeile 13: Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen

Instandhaltung Sportanlagen, allgemein 100.000 €

Instandhaltung Umlaufweg Stadion Lüdinghausen 80.000 €

Unterhaltung Sportanlagen, allgemein 25.000 €

Strom 43.000 €

Unterhaltsreinigung 29.400 €

Zeile 15: Transferaufwendungen

Umnutzung Mehrzweckraum Stadion Westfalenring 60.000 €

Teilfinanzplan 080100 Sportanlagen

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2022	Ansatz 2023	Ansatz 2024	Plan 2025	Plan 2026	Plan 2027
18	+ Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen	199.000	61.000	0	0	0	0
23	= Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	199.000	61.000	0	0	0	0
25	- Auszahlg f. Baumaßnahmen	-31.991	-762.500	-2.028.000	-510.500	0	0
26	- Auszahlg f. Erwerb v. bewegl. Anlageverm.	-16.323	-272.000	-5.000	-5.000	0	0
30	= Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	-32.234	-467.000	-1.258.000	-940.500	0	0
31	= Saldo Investitionstätigkeit	166.766	-406.000	-1.258.000	-940.500	0	0

Investitionsplan 080100 Sportanlagen

Nr. Bezeichnung	Jahresergebnis 2022	Ansatz 2023	Ansatz 2024	Finanzplan 2025	Finanzplan 2026	Finanzplan 2027	Gesamt-ausgabe/-einnahmebedarf (Ansatz)
Oberhalb der Wertgrenze							
20216GEBÄU Stadion Lüdinghausen (Neubau Umkleide und Lager)	-16.080	-567.500	-800.000	-510.500	0	0	-1.928.500
30012GRUND Kunstrasen u. Fitness- Location Stadion LH	184.938	0	0	0	0	0	-916.000
30281TECHN Flutlicht Stadien Seppenrade und Lüdinghausen	0	-189.000	0	0	0	0	-302.000
30321GRUND Outdoor-Basketballspielfeld	-2.261	-150.000	-200.000	0	0	0	-350.000
30322GRUND Rinne und Leichtathletikanlage Stadion LH	0	-20.000	-240.000	0	0	0	-260.000
62001PLATZ Sportanlage Seppenrade Kunstrasenbelag	0	0	0	-425.000	0	0	-425.000
Summe	166.597	-926.500	-1.240.000	-9355.500	0	0	-3.688.500
Unterhalb der Wertgrenze							
30013GERÄT Sportgeräte und Pflegegeräte Stadion LH	-15.911	-22.000	-5.000	-5.000	0	0	-173.000
30014GRUND Stadion Seppenrade (Erw. Zaun u. Fahrradabstellanlage)	0	-25.000	-13.000	0	0	0	-1.901.964
Summe	-15.911	-47.000	-18.000	-5.000	0	0	-2.131.464
Gesamtsumme	134.775	-1.020.500	-1.258.000	-940.500	0	0	-5.819.964

Produktbereich 10 Bauen und Wohnen / Produktgruppe 1011 Hilfen bei Wohnproblemen

Produkt: 101104 Bewirtschaftung soziale Einrichtungen

Produktverantwortlich	Daniel Ackermann
Produktbetreuung	Daniel Ackermann
Kurzbeschreibung	Unterhaltung und Bewirtschaftung der sozialen Einrichtungen
Auftragsgrundlage	Asylbewerberleistungsgesetz
Zielgruppe	Nutzer der sozialen Einrichtungen

Produktstrategie - Zielsetzungen

Erhaltung der Bausubstanz und Reduzierung der Energieverbräuche und Nebenkosten

Kostenstellen

Eigene Wohnungen

6486 Stadtstannenweg 3a

6487 Rohrkamp 6

6490 Breslauer Ring 9 / 9a

6494 Dorfbauerschaft 11 (BIMA)

6495 Gebäude Olfener Straße 11

6496 Gebäude Mühlenstraße 68

6497 Gebäude Mühlenstraße 70

6498 Ostwall 9

6499 Rohrkamp 24

6515 Wilhelm-Haas-Straße

6519 angemietete Wohnungen

6522 Am Westruper Bach 1-3

Teilergebnisplan 101104 Bewirtschaftung soziale Einrichtungen

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2022	Ansatz 2023	Ansatz 2024	Plan 2025	Plan 2026	Plan 2027
02	+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen	51.689	51.700	51.700	51.700	51.700	51.700
04	+ Öffentlich-rechtl. Leistungsentgelte	271.048	550.000	725.000	725.000	725.000	725.000
05	+ Privatrechtliche Leistungsentgelte	26.013	25.200	26.400	26.700	27.000	27.400
07	+ Sonstige ordentliche Erträge	12.000	0	0	0	0	0
10	= Ordentliche Erträge	360.750	626.900	803.100	803.400	803.700	804.100
13	- Aufw. für Sach- und Dienstleistungen	-846.256	-591.500	-718.600	-546.100	-517.900	-517.900
14	- Bilanzielle Abschreibungen	-204.648	-203.900	-205.600	-205.600	-205.600	-203.200
16	- Sonstige ordentliche Aufwendungen	-253.716	-665.100	-933.500	-941.800	-850.000	-856.500
17	= Ordentliche Aufwendungen	-1.304.620	-1.460.500	-1.857.700	-1.693.500	-1.573.500	-1.577.600
18	= Ordentliches Ergebnis (Z. 10+17)	-943.870	-833.600	-1.054.600	-890.100	-769.800	-773.500
21	= Finanzergebnis (Z. 19+20)	0	0	0	0	0	0
22	= Ergebnis d. lfd. Verw.tätigkeit (Z. 18+21)	-943.870	-833.600	-1.054.600	-890.100	-769.800	-773.500
25	= Außerordentliches Ergebnis (Z. 23+24)	0	0	0	0	0	0
26	= Jahresergebnis (Z. 22+25)	-943.870	-833.600	-1.054.600	-890.100	-769.800	-773.500
27	+ Erträge aus internen Leistungsbez.	25.234	26.500	25.100	25.300	25.500	25.800
28	- Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	-60.599	-21.000	-27.800	-27.800	-27.800	-27.800
29	Ergebnis (Z.26,27,28)	-979.234	-828.100	-1.057.300	-892.600	-772.100	-775.500

Erläuterungen

Erträge

Zeile 02: Zuwendungen und allgemeine Umlagen

Auflösung von Sonderposten aus Zuweisungen 51.700 €

Zeile 04: Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte

Benutzungsgebühren / Nutzungsentschädigung 625.000 €

Nebenkosten Benutzungsgebühren 100.000 €

Zeile 05: Privatrechtliche Leistungsentgelte

Mieten und Pachten einschließlich Nebenkosten 25.900 €

Aufwendungen

Zeile 13: Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen

Einmalkosten durch Aufbau Module Wilhelm-Haas-Straße 50.000 €

Herrichtung Fläche Baustelleneinrichtung Ostwall 9 20.000 €

Abbruchkosten Ostwall 9 65.000 €

Instandhaltung Unterkünfte und Anlagen allgemein 70.000 €

Strom 237.800 €

Gas 53.700 €

Heizöl 32.500 €

Wasser 54.300 €

Abwassergebühren 35.600 €

Versicherungen Gebäude 17.100 €

Abfallentsorgung 82.600 €

Zeile 16: Sonstige ordentliche Aufwendungen

Miete / Pacht 712.000 €

Mietnebenkosten 208.800 €

Teilfinanzplan 101104 Bewirtschaftung soziale Einrichtungen

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2022	Ansatz 2023	Ansatz 2024	Plan 2025	Plan 2026	Plan 2027
24	- Auszahlg f. Erwerb v. Grundst.+Gebäuden	0	-1.500.000	-1.500.000	0	0	0
26	- Auszahlg f. Erwerb v. bewegl. Anlageverm.	-8.492	0	0	0	0	0
30	= Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	-8.492	-1.500.000	-1.500.000	0	0	0
31	= Saldo Investitionstätigkeit	-8.492	-1.500.000	-1.500.000	0	0	0

Investitionsplan 101104 Bewirtschaftung soziale Einrichtungen

Nr. Bezeichnung	Jahresergebnis 2022	Ansatz 2023	Ansatz 2024	Finanzplan 2025	Finanzplan 2026	Finanzplan 2027	Gesamt- ausgabe-/ -einnahme- bedarf (Ansatz)
Oberhalb der Wertgrenze							
20500GEBÄU Flüchtlingsunterkünfte	0	-1.500.000	-1.500.000	0	0	0	-7.250.000
Gesamtsumme	0	-1.500.000	-1.500.000	0	0	0	-7.250.000

20500GEBÄU

Vorsorglich veranschlagter Betrag für Flüchtlingsunterkünfte

Produktbereich 12 Verkehrsflächen und –anlagen, ÖPNV / Produktgruppe 1201 Öffentliche Verkehrsflächen

Produkt: 120100 Öffentliche Verkehrsflächen

Produktverantwortlich	Daniel Ackermann
Produktbetreuung	Robert Breuer, Jörg Richter
Kurzbeschreibung	Ausbauplanung, Neu- und Umbau sowie Unterhaltung von öffentlichen Verkehrsflächen einschließlich Straßenbegleitgrün und Straßenbeleuchtung. Berechnung und Erhebung von Erschließungsbeiträgen und Straßenentwässerung.
Auftragsgrundlage	Bebauungsplan, Fachplanungen, Bundesfernstraßengesetz, Straßen- und Wegegesetz des Landes, Verkehrssicherungspflicht, Kommunalabgabengesetz (KAG)
Zielgruppe	Verkehrsteilnehmer, Anlieger

Produktstrategie - Zielsetzungen

Zeitnahe Sicherstellung der Erschließung von Wohn- und Gewerbegebieten.

Nr.	Kennzahlen	Einheit	Ist 2022	Plan 2023	Plan 2024	Plan 2025
	Herstellen von					
	- Fahrbahnen	m ²	-	8.000		
	- Wirtschaftswege	m ²	-	-		
	- Radwege	m ²	3.691	-		

Kostenstellen

3200 Tiefbau

3210 ISEK

Teilergebnisplan 120100 Öffentliche Verkehrsflächen

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2022	Ansatz 2023	Ansatz 2024	Plan 2025	Plan 2026	Plan 2027
02	+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen	1.142.659	1.067.800	1.048.300	1.078.300	1.078.500	1.078.600
04	+ Öffentlich-rechtl. Leistungsentgelte	1.137.991	1.124.900	1.134.900	1.134.900	1.134.900	1.134.900
05	+ Privatrechtliche Leistungsentgelte	2.410	3.000	3.000	3.000	3.000	3.000
06	+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen	23.000	26.000	26.000	26.000	26.000	26.000
07	+ Sonstige ordentliche Erträge	202.172	0	0	0	0	0
08	+ Aktivierte Eigenleistung	1.089	0	0	0	0	0
10	= Ordentliche Erträge	2.509.321	2.221.700	2.212.200	2.242.200	2.242.400	2.242.500
11	- Personalaufwendungen	-373.428	-396.100	-287.370	-295.990	-304.860	-314.000
13	- Aufw. für Sach- und Dienstleistungen	-3.218.821	-2.157.800	-1.887.300	-2.312.600	-1.777.600	-1.727.600
14	- Bilanzielle Abschreibungen	-2.843.127	-2.855.900	-2.934.100	-2.982.600	-3.032.600	-3.082.600
15	- Transferaufwendungen	-76.947	0	0	0	0	0
16	- Sonstige ordentliche Aufwendungen	-15.236	-7.100	-27.300	-7.300	-7.300	-7.300
17	= Ordentliche Aufwendungen	-6.527.560	-5.416.900	-5.136.070	-5.598.490	-5.122.360	-5.131.500
18	= Ordentliches Ergebnis (Z. 10+17)	-4.018.239	-3.195.200	-2.923.870	-3.356.290	-2.879.960	-2.889.000
21	= Finanzergebnis (Z. 19+20)	0	0	0	0	0	0
22	= Ergebnis d. lfd. Verw.tätigkeit (Z. 18+21)	-4.018.239	-3.195.200	-2.923.870	-3.356.290	-2.879.960	-2.889.000
25	= Außerordentliches Ergebnis (Z. 23+24)	0	0	0	0	0	0
26	= Jahresergebnis (Z. 22+25)	-4.018.239	-3.195.200	-2.923.870	-3.356.290	-2.879.960	-2.889.000
27	+ Erträge aus internen Leistungsbez.	4.610	14.000	4.600	4.600	4.600	4.600
28	- Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	-1.259.192	-1.851.300	-1.751.200	-1.846.400	-1.914.300	-1.982.500
29	Ergebnis (Z.26,27,28)	-5.272.821	-5.032.500	-4.670.470	-5.198.090	-4.789.660	-4.866.900

Erläuterungen

Erträge

Zeile 02: Zuwendungen und allgemeine Umlagen

Auflösung von Sonderposten aus Zuweisungen 1.080.900 €

Zeile 04: Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte

Erträge aus der Auflösung von Sonderposten für Beiträge 1.130.000 €

Zeile 06: Kostenerstattungen und Kostenumlagen

Erstattung vom Abwasserwerk 26.000 €

Aufwendungen

Zeile 13: Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen

Instandhaltung Straßen, Wege, Plätze 600.000 €

im Einzelnen (nach Haushaltsjahren)	2024	2025	2026	2027
jährlicher Grundbetrag für kleinere Maßnahmen	200.000 €	200.000 €	200.000 €	200.000 €
Sanierung Straßenentwässerungsmulden Von-Stauffenberg-Allee		150.000 €		
Sanierung Straße Paterkamp		200.000 €		
Sanierung Straße Auf den Ackern	100.000 €			
Stadtfeldstraße von Steverbrücke bis Baumschulenweg	300.000 €			
Fahrbahnsanierung Bertha-von-Suttner-Straße		120.000 €		
Fahrbahnsanierung Marie-Curie-Straße 1. BA		75.000 €		
Fahrbahnsanierung Marie-Curie-Straße 2. BA		50.000 €		
Rückbau Baustraße BG Eickholter Busch		30.000 €		
Jahressumme:	600.000 €	825.000 €	200.000 €	200.000 €

Instandhaltung Wirtschaftswege allgemein 200.000 € (zzgl. Rückstellungen)

Instandhaltung Brücken (in 2023 Brückenhauptprüfungen) 26.000 €

Instandhaltung Straßenbeleuchtung: incl. Grundsanierung Netz 100.000 €

Kostenerstattung Entwässerung Gemeindestraßen 640.000 €

Unterhaltung Straßen, Wege, Plätze: Totholzentfernung/Baumersatz aufgrund Trockenschäden; Straßenablauffreinigung 80.000 €

Unterhaltung Wirtschaftswege (incl. Aufwand Totholz und Baumersatz) 80.000 €

Unterhaltung Strom Straßenbeleuchtung 108.000 €

Teilfinanzplan 120100 Öffentliche Verkehrsflächen

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2022	Ansatz 2023	Ansatz 2024	Plan 2025	Plan 2026	Plan 2027
18	+ Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen	566.912	1.679.400	1.086.000	760.200	0	0
19	+ Einzahlg. aus Veräußerung v. Sachanlagen	26.216	0	0	0	0	0
21	+ Einzahlg. aus Beiträgen u.ä. Entgelten	557.381	1.462.000	126.000	1.699.000	1.699.000	288.000
23	= Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	1.150.509	3.141.400	1.212.000	2.459.200	1.699.000	288.000
25	- Auszahlg f. Baumaßnahmen	-3.097.939	-2.927.000	-2.120.000	-4.334.000	-2.360.000	-150.000
26	- Auszahlg f. Erwerb v. bewegl. Anlageverm.	-84.171	-495.000	0	0	0	0
29	- Sonstige Investitionsauszahlungen	-7.496	0	0	0	0	0
30	= Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	-3.193.493	-3.422.000	-2.120.000	-4.334.000	-2.360.000	-150.000
31	= Saldo Investitionstätigkeit	-2.042.984	-280.600	-908.000	-1.874.800	-661.000	138.000

Investitionsplan 120100 Öffentliche Verkehrsflächen

Nr. Bezeichnung	Jahresergebnis 2022	Ansatz 2023	Ansatz 2024	Finanzplan 2025	Finanzplan 2026	Finanzplan 2027	Gesamt-ausgabe-/einnahmebedarf (Ansatz)
Oberhalb der Wertgrenze							
20090GEBÄU Drei-Burgen-Arena	27.776	0	0	0	0	0	0
30026STRAS Dülmener Straße Baukosten Stichstraße Aldi	43.119	0	0	0	0	0	-83.000
30041STRAS Kranichholz (Telgeng. bis Olfener Str.), Endausbau	0	-12.000	0	0	0	0	-239.000
30052STRLA Selmer Straße, Verl. Linksabb.-Spur Stadtstanneweg	31.065	0	0	0	0	0	-350.000
30055STRAS Straßenbeleuchtung, unvorhersehbare Maßn.	-11.723	-20.000	-20.000	-20.000	-20.000	-20.000	-605.500
30093STRAS Heinrich-Hertz-Str. Endausbau	43.454	0	0	0	0	0	-533.000
30137STRAS Erneuerung Neustraße 1. BA Ostwall bis Stephanusweg	-23.017	-320.000	0	0	0	0	-1.090.719
18 + Zuw. für Investitionsmaßnahmen	0	480.000	0	0	0	0	480.000
25 - Auszahlung f. Baumaßnahmen	-23.017	-800.000	0	0	0	0	-1.570.719
30139STRAS Endausbau BG Kastanienallee Nordwest	0	0	0	0	-1.000.000	0	-1.000.000
30147STRAS Ausbau Gehwege und Fahrbahn Janackerstiege	55.420	0	0	0	0	0	-140.000
30148STRAS Fußweg Janackerstiege	-109.177	0	0	0	0	0	-136.000
30149STRAS Umgestaltung Ostwall/Neustr./Mühlenstr.	0	-70.000	0	-70.000	-400.000	0	-820.000
30150STRAS Endausbau BG Leversumer Str. Südwest	-36.007	0	0	0	-520.000	0	-772.000
30151STRAS Endausbau Leversumer Straße	0	0	0	-80.000	-400.000	288.000	-192.000
21 + Einzahlung Beiträge u. Entgelte	0	0	0	0	0	288.000	288.000
25 - Auszahlung f. Baumaßnahmen	0	0	0	-80.000	-400.000	0	-480.000
30152STRAS Höckenkamp-Süd Endausbau	-1.196	0	0	0	0	0	-1.634.212
30155STRAS Erschließung BG Aabach	0	-50.000	0	-50.000	0	0	-250.000

Investitionsplan 120100 Öffentliche Verkehrsflächen

Nr. Bezeichnung	Jahres- ergebnis 2022	Ansatz 2023	Ansatz 2024	Finanzplan 2025	Finanzplan 2026	Finanzplan 2027	Gesamt- ausgabe-/ -einnahme- bedarf (Ansatz)
30157INFR Ern. Brücke 42 Im Ried	-151.715	0	0	0	0	0	-300.000
30182STRAS BG Leversumer Str. Nord	0	-50.000	-100.000	-324.000	346.000	0	-278.000
21 + Einzahlung Beiträge u. Entgelte	0	0	0	346.000	346.000	0	692.000
25 - Auszahlung f. Baumaßnahmen	0	-50.000	-100.000	-670.000	0	0	-970.000
30183STRAS BG Eickholter Busch	-350.535	684.500	0	0	0	0	388.500
30184STRAS BG Am Hesselmanngraben	42.833	546.500	0	0	0	0	-173.500
30185STRAS BG Baumschulenweg - Südost	0	-50.000	-100.000	-347.000	1.353.000	0	806.000
21 + Einzahlung Beiträge u. Entgelte	0	0	0	1.353.000	1.353.000	0	2.706.000
25 - Auszahlung f. Baumaßnahmen	0	-50.000	-100.000	-1.700.000	0	0	-1.900.000
30186ISEK Mühlenstraße Umgestalt. von Kirchplatz bis Ostwall	584	-28.600	-121.000	-193.000	0	0	-543.200
18 + Zuw. für Investitionsmaßnahmen	1.000	23.400	169.000	101.000	0	0	444.300
25 - Auszahlung f. Baumaßnahmen	-417	-52.000	-290.000	-294.000	0	0	-987.500
30188STRAS Stichstraße Hüwel-Nordwest/Ludwig-Uhland-Straße	-3.738	0	0	0	0	0	-50.000
30236STRAS Erschließung GE Erw. Tetekum-Süd Buschkämpe	190.812	0	0	0	0	0	-888.800
30237STRAS Erschließung Kastanienallee Nord-West	-18.384	0	0	0	0	0	255.000
30238STRAS Endausbau Höckenkamp Nord	-968.239	0	0	0	0	0	-1.660.600
30245ISEK Regionale Wilhelmstraße	-174.339	-127.000	574.000	0	0	0	-456.000
18 + Zuw. für Investitionsmaßnahmen	0	373.000	574.000	0	0	0	1.905.000
25 - Auszahlung f. Baumaßnahmen	-174.339	-500.000	0	0	0	0	-2.361.000
30246ISEK Regionale Langenbrückenstraße	-33.272	-147.300	0	0	0	0	-372.100
30247ISEK Regionale Münsterstraße	0	-116.000	-206.000	0	0	0	-478.000
18 + Zuw. für Investitionsmaßnahmen	0	174.000	174.000	0	0	0	402.000
25 - Auszahlung f. Baumaßnahmen	0	-290.000	-380.000	0	0	0	-880.000
30248ISEK Regionale Kleine Münsterstraße	-16.246	0	-451.000	34.200	0	0	-860.500
18 + Zuw. für Investitionsmaßnahmen	11.000	0	169.000	34.200	0	0	238.500
25 - Auszahlung f. Baumaßnahmen	-27.246	0	-620.000	0	0	0	-1.099.000
30255ISEK Amthaus (Regionale WaBu)	54.000	35.000	0	0	0	0	101.000
18 + Zuw. für Investitionsmaßnahmen	54.000	35.000	0	0	0	0	376.000
25 - Auszahlung f. Baumaßnahmen	0	0	0	0	0	0	-275.000
30259ISEK1 Brücke Felicitasstiege (Fabi) über Mühlenstever	-360.259	0	0	0	0	0	-519.800
30259ISEK2 Brücke Marien-Campus Musikschule über Mühlenstever	-415.663	0	0	0	0	0	-660.200
30261STRAS Leerrohre Breitbandversorgung	26.216	-10.000	-10.000	-10.000	-10.000	-10.000	-266.000
30272INFR Rialtobrücke	0	-50.000	0	-115.000	0	0	-335.000
18 + Zuw. für Investitionsmaßnahmen	0	0	0	385.000	0	0	385.000
25 - Auszahlung f. Baumaßnahmen	0	-50.000	0	-500.000	0	0	-720.000
30275STRAS Querungshilfe Borg	-147.834	121.800	0	0	0	0	-108.200
30276STRAS Halterner Straße Neuausbau Fahrbahn	181.167	0	0	0	0	0	-127.200
30279STRAS Halterner Straße Ausbau Geh- und Radweg	-897	-325.000	0	0	0	0	-579.000
30294TECH BG Am Deibaum Straßenbeleuchtung	0	-40.000	0	0	0	0	-80.000
30295TECH Steverau/ Vossweg/ Kurzer Weg Straßenbeleuchtung	0	-24.000	0	0	0	0	-48.000
30296TECH Selmer Straße Straßenbeleuchtung	0	-36.000	0	0	0	0	-72.000

Investitionsplan 120100 Öffentliche Verkehrsflächen

Nr. Bezeichnung	Jahres- ergebnis 2022	Ansatz 2023	Ansatz 2024	Finanzplan 2025	Finanzplan 2026	Finanzplan 2027	Gesamt- ausgabe-/ -einnahme- bedarf (Ansatz)
30297TECH BG Pastorenkamp Straßenbeleuchtung	0	-16.000	0	0	0	0	-32.000
30298TECH Steverseitenwege - adaptive Beleuchtung	0	-19.500	0	0	0	0	-39.500
18 + Zuw. für Investitionsmaßnahmen	0	175.500	0	0	0	0	350.500
26 - Ausz f. Erwerb v. bewegl. Anlageverm.	0	-195.000	0	0	0	0	-390.000
30305STRAS Stichweg Ludwig- Uhland-Straße Endausbau	0	0	0	0	0	-110.000	-110.000
30311INFR Brücke Altes Freibad	0	-40.000	-40.000	0	0	0	-120.000
30313STRAS Parkplatz Steuerstraße inkl. Wohnmobil-Platz	-61.401	0	0	0	0	0	-520.000
30314STRAS Konrad-Adenauer-Str. Geh- u. Radweg	0	-50.000	-50.000	0	0	0	-100.000
30315STRAS Sendener Straße - Gehwege	0	0	-200.000	0	0	0	-200.000
30316STRAS Erneuerung Neustraße 2. BA ab Stephanusweg	0	0	0	-160.000	0	0	-160.000
18 + Zuw. für Investitionsmaßnahmen	0	0	0	240.000	0	0	240.000
25 - Auszahlung f. Baumaßnahmen	0	0	0	-400.000	0	0	-400.000
30318STRAS Radweg Kermessen- kamp bis B474 - Dülmener Straße	0	0	0	-180.000	0	0	-180.000
30320BGA Mobile Stadtgrünelemente	116.037	0	0	0	0	0	-7.000
30324STRAS Radweg Borkenberge	0	0	0	-350.000	0	0	-350.000
30333ZUWEN ISEK-Verfügungsfond Zuwendung	0	0	0	0	0	0	-200.000
63002STRAS Fahrbahnern. An den Kämpfen	0	0	-84.000	0	0	0	-84.000
21 + Einzahlung Beiträge u. Entgelte	0	0	126.000	0	0	0	126.000
25 - Auszahlung f. Baumaßnahmen	0	0	-210.000	0	0	0	-210.000
63003STRAS Weg entlang RRB Eickholter Busch	0	0	-60.000	0	0	0	-60.000
63004INFR Brücke Gronenbach	0	0	-30.000	0	0	0	-30.000
Summe	-2.030.386	-213.600	-898.000	-1.864.800	-651.000	148.000	-36.157.641
Unterhalb der Wertgrenze							
30010BGA BGA Öffentl. Verkehrsflächen	-2.639	0	0	0	0	0	-3.000
30087HARD Hardware Tiefbau	-8.983	0	0	0	0	0	-26.500
30180STRAS Umgestaltung Straßenbeete	-1.358	-10.000	-10.000	-10.000	-10.000	-10.000	-170.000
30235STRAS Kreisverkehr Selmer- /Werdener-/Ascheb.-/Mühlenstr.	0	-29.000	0	0	0	0	-29.000
30292TECH Ächterste Bockhorst Straßenbeleuchtung	0	-8.000	0	0	0	0	-16.000
30293TECH Frater-Johannes-Göbels- Weg Straßenbeleuchtung	0	-20.000	0	0	0	0	-40.000
SONSTIGES Sonstige Investitionen	382	0	0	0	0	0	0
Summe	-12.598	-67.000	-10.000	-10.000	-10.000	-10.000	-408.450
Gesamtsumme	-2.042.984	-280.600	-908.000	-1.874.800	-661.000	138.000	-36.566.091

Verpflichtungsermächtigungen:

Investition	Bezeichnung	Betrag 2025	Betrag 2026	Betrag 2027
30149STRAS	Umgestaltung Ostwall/Neustr./Mühlenstr.	70.000 €	0 €	0 €
30182STRAS	BG Leversumer Straße Nord	670.000 €	0 €	0 €
30185STRAS	BG Baumschulenweg- Südost	1.700.000 €	0 €	0 €
30186ISEK	Mühlenstraße Umgest. von Kirchplatz bis Ostwall	294.000 €	0 €	0 €
Summe	gesamt: 2.734.000 €	2.734.000 €	0 €	0 €

Produktübersicht Fachbereich 4 – Bildung, Sport und Ordnungsangelegenheiten

Produkt	Bezeichnung	Kostenstelle	S.
02 01 00	Gefahrenabwehr/Ordnungsmaßnahmen	4400 Ordnungsangelegenheiten	182
02 02 00	Gewerbe und Gaststätten	4400 Ordnungsangelegenheiten	184
02 11 00	Familienstandesangelegenheiten	4600 Personenstandswesen	186
02 15 01	Brandschutz, Hilfeleistung und Katastrophenschutz	4800 Brandschutz	188
03 01 01	Schulträgeraufgaben Grundschulen	6210 Ludgeri-Grundschule 6220 Mariengrundschule 6250 Ostwall-Grundschule 6330 Turnhalle Mariengrundschule 6340 Turnhalle Ostwall-Grundschule	191
03 01 07	Schulträgeraufgaben Sekundarschule	6580 Sekundarschule 6351 Sporthalle Sekundarschule	194
03 01 04	Schulträgeraufgaben St. Antonius-Gymnasium	6300 St. Antonius-Gymnasium 6370 Sporthalle St. Anton.-Gymnasium	197
03 02 00	Zentrale schulbezogene Leistungen	4000 Bildung 6320 Gymnasium Canisianum 6341 Drei-Burgen-Arena	200
04 04 00	Volkshochschule	4350 VHS-Kreis 4300 VHS-Lüdinghausen 4360 Integrationskurse	203
04 05 00	Musikschule	4500 Musikschule Lüdinghausen 4550 Musikschulkreis	206
04 06 00	Förderung und Zuschüsse Bücherei	4000 Bildung	209
06 01 00	Kindertageseinrichtungen	4000 Bildung 4900 nichtstädtische Kindertageseinrichtungen 6380 Kindergarten Tüllinghoff 6390 Kindergarten Emkum	211
06 02 00	Offene Kinder- und Jugendarbeit	4000 Bildung 6470 Jugendzentrum EXIL	214
06 04 00	Kommunales Management für Familien	4000 Bildung	217
08 02 00	Sportförderung	4200 Sport	219
08 14 01	Klutensee-Bad	6570 Hallenbad	221
10 11 01	Soziale Einrichtungen für Wohnungslose	4400 Ordnungsangelegenheiten	223
12 01 07	Ruhender Verkehr/Parkplätze	4400 Ordnungsangelegenheiten	225

Die Produkte 020101 bis 030200, 040600 bis 080200 und 120107 bilden ein Budget.

Produktbereich 02 Sicherheit und Ordnung / Produktgruppe 0201 Allgemeine Sicherheit und Ordnung

Produkt 020100: Gefahrenabwehr/Ordnungsmaßnahmen

Produktverantwortlich	Michael Pieper
Produktbetreuung	Saskia Meier
Kurzbeschreibung	Gewährleistung der öffentlichen Sicherheit und Ordnung durch Erlass und Durchsetzung von Sicherheitsstandards/-normen. Bürgerberatung und Unterstützung in ordnungs-rechtlichen Fragen durch direkte Hilfe oder Weiterleitung/ Vermittlung an andere zuständige Stellen. Gefahrenvorsorgeplanung, die Ermittlung und Bewertung von Gefahren sowie Amtshilfe.
Auftragsgrundlage	Ordnungsbehördengesetz, ordnungsbehördliche Spezialgesetze, Ortsrecht
Zielgruppe	Ordnungspflichtige, Einwohner, Allgemeinheit

Produktstrategie - Zielsetzungen

Übergreifendes Ziel der Gefahrenabwehr ist, dass bedrohliche Situationen mit „Gefahr im Verzug“ die äußerste Ausnahme in der Stadt Lüdinghausen bleiben.

Überdies versteht sich die Stadtverwaltung als Partner von Gewerbetreibenden und Veranstaltern für die Durchführung von besucherintensiven Veranstaltungen und Sondernutzungen. Hierbei sind die legitimen Interessen von Beteiligten zu wahren und Nutzungsaufgaben zu entwickeln und umzusetzen.

Nr.	Kennzahl	Einheit	Ist 2022	Plan 2023	Plan 2024	Plan 2025
1	Auftretende Fälle mit „Gefahr im Verzug“	Stk.		0	0	0
2	Anzahl besucherintensive Veranstaltungen	Veranstaltungstage		30	30	30
3	Besucher/-innen bei besucherintensiven Veranstaltungen	Personen		55.000	55.000	55.000
4	OWi-Verfahren im Zuge v. besucherintensiven Großveranstaltungen	Stk.		0	0	0
5	Anzahl Erlaubnisse für Sondernutzungen	Stk. (Fälle)		100	120	120

Kostenstellen

4400 Ordnungsangelegenheiten

Teilergebnisplan 020100 Gefahrenabwehr/Ordnungsmaßnahmen							
Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2022	Ansatz 2023	Ansatz 2024	Plan 2025	Plan 2026	Plan 2027
02	+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen	62.283	0	0	0	0	0
04	+ Öffentlich-rechtl. Leistungsentgelte	57.451	29.000	104.000	34.000	34.000	34.000
07	+ Sonstige ordentliche Erträge	8.964	3.500	0	0	0	0
10	= Ordentliche Erträge	128.697	32.500	104.000	34.000	34.000	34.000
11	- Personalaufwendungen	-55.538	-121.600	-131.220	-135.170	-139.220	-143.390
13	- Aufw. für Sach- und Dienstleistungen	-22.820	-17.600	-17.100	-10.100	-17.100	-10.100
14	- Bilanzielle Abschreibungen	-218	-400	-400	-400	-400	-400
16	- Sonstige ordentliche Aufwendungen	-50.641	-16.900	-16.600	-16.600	-16.600	-16.600
17	= Ordentliche Aufwendungen	-129.217	-156.500	-165.320	-162.270	-173.320	-170.490
18	= Ordentliches Ergebnis (Z. 10+17)	-521	-124.000	-61.320	-128.270	-139.320	-136.490
21	= Finanzergebnis (Z. 19+20)	0	0	0	0	0	0
22	= Ergebnis d. lfd. Verw.tätigkeit (Z. 18+21)	-521	-124.000	-61.320	-128.270	-139.320	-136.490
25	= Außerordentliches Ergebnis (Z. 23+24)	0	0	0	0	0	0
26	= Jahresergebnis (Z. 22+25)	-521	-124.000	-61.320	-128.270	-139.320	-136.490
27	+ Erträge aus internen Leistungsbez.	15	0	0	0	0	0
28	- Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	-2.252	-3.900	-3.200	-3.200	-3.200	-3.200
29	Ergebnis (Z.26,27,28)	-2.758	-127.900	-64.520	-131.470	-142.520	-139.690

Erläuterungen

Erträge

Zeile 04: Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte

Sondernutzungsgebühren 100.000 €

Aufwendungen

Zeile 13: Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen

Fortbildung, Inhouse-Schulung für Krisenstäbe 8.500 €

Zeile 16: Sonstige ordentliche Aufwendungen

Aufwand ordnungsbehördlicher Maßnahmen 15.000 €

Produktbereich 02 Sicherheit und Ordnung / Produktgruppe 0202 Gewerbewesen

Produkt: 020200 Gewerbe und Gaststätten

Produktverantwortlich	Michael Pieper
Produktbetreuung	Hendrik Koers
Kurzbeschreibung	Führung des Gewerberegisters. Erlaubnisverfahren und Überwachung der gesetzlichen Rahmenbedingungen. Ordnungsbehördliche Maßnahmen zur Einhaltung der rechtlichen Standards, z.B. Nichterteilung bzw. Widerruf von Erlaubnissen.
Auftragsgrundlage	Gewerbeordnung, Gaststättengesetz, Preisangabenverordnung, Sonn- und Feiertagsgesetz, sonstiges Gewerberecht, Ordnungswidrigkeitengesetz
Zielgruppe	Gewerbetreibende, Allgemeinheit

Produktstrategie - Zielsetzungen

Schutz der Allgemeinheit vor unzuverlässigen Gewerbetreibenden. Zügige Durchführung von Erlaubnis- und Untersagungsverfahren. Stärkung des präventiven Bereichs (Beratung etc.) zur Reduzierung förmlicher Verfahren.

Kostenstelle

4400 Ordnungsangelegenheiten

Teilergebnisplan 020200 Gewerbe und Gaststätten							
Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2022	Ansatz 2023	Ansatz 2024	Plan 2025	Plan 2026	Plan 2027
04	+ Öffentlich-rechtl. Leistungsentgelte	19.887	17.000	17.000	17.000	17.000	17.000
10	= Ordentliche Erträge	19.887	17.000	17.000	17.000	17.000	17.000
11	- Personalaufwendungen	-10.945	-38.700	-32.380	-33.350	-34.350	-35.370
13	- Aufw. für Sach- und Dienstleistungen	-635	-21.300	-6.900	-8.000	-8.000	-8.000
14	- Bilanzielle Abschreibungen	-242	-200	-200	-200	-200	-200
16	- Sonstige ordentliche Aufwendungen	-1.232	-800	-800	-800	-800	-800
17	= Ordentliche Aufwendungen	-13.054	-61.000	-40.280	-42.350	-43.350	-44.370
18	= Ordentliches Ergebnis (Z. 10+17)	6.833	-44.000	-23.280	-25.350	-26.350	-27.370
21	= Finanzergebnis (Z. 19+20)	0	0	0	0	0	0
22	= Ergebnis d. lfd. Verw.tätigkeit (Z. 18+21)	6.833	-44.000	-23.280	-25.350	-26.350	-27.370
25	= Außerordentliches Ergebnis (Z. 23+24)	0	0	0	0	0	0
26	= Jahresergebnis (Z. 22+25)	6.833	-44.000	-23.280	-25.350	-26.350	-27.370
27	+ Erträge aus internen Leistungsbez.	8	0	0	0	0	0
29	Ergebnis (Z.26,27,28)	6.841	-44.000	-23.280	-25.350	-26.350	-27.370

Erläuterungen

Erträge

Zeile 04: Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte

Verwaltungsgebühren

17.000 €

Produktbereich 02 Sicherheit und Ordnung / Produktgruppe 0211 Personenstandswesen

Produkt: 021100 Familienstandesangelegenheiten

Produktverantwortlich	Michael Pieper
Produktbetreuung	Sandra Suppa
Kurzbeschreibung	Beurkundungen von Geburten und Sterbefällen sowie Ausstellen von Urkunden. Anmeldung der Eheschließung. Durchführung der Eheschließung. Anlage von Registern, Berichtigung und laufende Aktualisierung der Personenstandsdaten einschließlich Testamentskartei. Vaterschaftsanerkennungen. Sonstige Beurkundungen wie Namensänderungen, Ehefähigkeitszeugnisse, Bearbeitung gerichtlicher Berichtigungen etc. Erteilung von formlosen und formgebundenen Auskünften, aus den Personenstandsbüchern, an Privatpersonen und Institutionen.
Auftragsgrundlage	Personenstandsgesetz, Ehegesetz, BGB, PersonenstandsVO, Dienstanweisung für Standesbeamte, Internationales Personenstandsrecht
Zielgruppe	Allgemeinheit, Brautpaare, andere Behörden

Produktstrategie - Zielsetzungen

Ordnungsgemäße, schnelle und bürgerfreundliche Durchführung der vom Gesetzgeber bestimmten Aufgaben.

Kostenstelle

4600 Personenstandswesen

Teilergebnisplan 021100 Familienstandesangelegenheiten							
Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2022	Ansatz 2023	Ansatz 2024	Plan 2025	Plan 2026	Plan 2027
02	+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen	42	0	0	0	0	0
04	+ Öffentlich-rechtl. Leistungsentgelte	33.979	35.000	38.000	38.000	38.000	38.000
05	+ Privatrechtliche Leistungsentgelte	3.458	2.500	2.500	2.500	2.500	2.500
10	= Ordentliche Erträge	37.479	37.500	40.500	40.500	40.500	40.500
11	- Personalaufwendungen	-181.417	-156.900	-194.180	-200.010	-206.020	-212.200
13	- Aufw. für Sach- und Dienstleistungen	-20.274	-20.800	-16.800	-18.500	-18.500	-18.500
14	- Bilanzielle Abschreibungen	-129	-100	-100	-100	-100	-100
16	- Sonstige ordentliche Aufwendungen	-1.852	-2.000	-1.900	-1.900	-1.900	-1.900
17	= Ordentliche Aufwendungen	-203.671	-179.800	-212.980	-220.510	-226.520	-232.700
18	= Ordentliches Ergebnis (Z. 10+17)	-166.192	-142.300	-172.480	-180.010	-186.020	-192.200
21	= Finanzergebnis (Z. 19+20)	0	0	0	0	0	0
22	= Ergebnis d. lfd. Verw.tätigkeit (Z. 18+21)	-166.192	-142.300	-172.480	-180.010	-186.020	-192.200
25	= Außerordentliches Ergebnis (Z. 23+24)	0	0	0	0	0	0
26	= Jahresergebnis (Z. 22+25)	-166.192	-142.300	-172.480	-180.010	-186.020	-192.200
29	Ergebnis (Z.26,27,28)	-166.192	-142.300	-172.480	-180.010	-186.020	-192.200

Erläuterungen

Erträge

Zeile 04: Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte

Standesamtsgebühren

38.000 €

Aufwendungen

Zeile 13: Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen

Leistungsentgelte citeq

9.000 €

Produktbereich 02 Sicherheit und Ordnung / Produktgruppe 0215 Gefahrenabwehr

Produkt: 021501 Brandschutz, Hilfeleistung und Katastrophenschutz

Produktverantwortlich	Michael Pieper
Produktbetreuung	Michael Pieper, Nina Schael
Kurzbeschreibung	Organisation und Unterhaltung einer leistungsfähigen Feuerwehr zur Bekämpfung von Schadenfeuer und Hilfeleistung bei Unglücksfällen und öffentlichen Notständen. Vorsorgeplanung zur Verhütung von Bränden und sonstigen Schadensereignissen.
Auftragsgrundlage	Gesetz über den Feuerschutz und die Hilfeleistung (FSHG NRW), Ordnungsbehördengesetz (OBG), Verordnungs- und Satzungsrecht von Land, Kreis und Stadt.
Zielgruppe	Allgemeinheit, Eigentümer von Gebäuden, Betrieben und betriebliche Einrichtungen, unbewegliche und bewegliche Sachen sowie die Natur im Gebiet der Stadt. Nachbarkommunen im Rahmen der Amtshilfe.

Produktstrategie - Zielsetzungen

Erhalt und Stärkung der Leistungsfähigkeit der Feuerwehr entsprechend den technischen Entwicklungen und praktischen Anforderungen. Gewährleistung einer schnellstmöglichen Gefahrenbekämpfung bei Bränden, Unglücksfällen, und öffentlichen Notständen (Großschadensereignisse).

Kostenstelle

4800 Brandschutz

Teilergebnisplan 021501 Brandschutz, Hilfeleistungen und Katastrophenschutz							
Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2022	Ansatz 2023	Ansatz 2024	Plan 2025	Plan 2026	Plan 2027
02	+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen	117.501	132.600	132.600	132.600	132.600	132.600
04	+ Öffentlich-rechtl. Leistungsentgelte	43.344	45.000	45.000	45.000	45.000	45.000
05	+ Privatrechtliche Leistungsentgelte	25.146	25.400	27.200	27.200	27.200	27.200
06	+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen	2.627	2.000	2.000	2.000	2.000	2.000
07	+ Sonstige ordentliche Erträge	5.042	2.500	0	0	0	0
10	= Ordentliche Erträge	193.660	207.500	206.800	206.800	206.800	206.800
11	- Personalaufwendungen	-254.930	-238.100	-253.780	-261.390	-269.230	-277.310
13	- Aufw. für Sach- und Dienstleistungen	-100.347	-102.100	-155.200	-106.400	-106.400	-106.400
14	- Bilanzielle Abschreibungen	-228.009	-238.800	-217.200	-231.900	-248.100	-248.100
15	- Transferaufwendungen	-20.900	-21.000	-21.500	-21.500	-21.500	-3.500
16	- Sonstige ordentliche Aufwendungen	-64.323	-92.000	-77.600	-67.600	-67.600	-67.600
17	= Ordentliche Aufwendungen	-668.509	-692.000	-725.280	-688.790	-712.830	-702.910
18	= Ordentliches Ergebnis (Z. 10+17)	-474.849	-484.500	-518.480	-481.990	-506.030	-496.110
21	= Finanzergebnis (Z. 19+20)	0	0	0	0	0	0
22	= Ergebnis d. lfd. Verw.tätigkeit (Z. 18+21)	-474.849	-484.500	-518.480	-481.990	-506.030	-496.110
25	= Außerordentliches Ergebnis (Z. 23+24)	0	0	0	0	0	0
26	= Jahresergebnis (Z. 22+25)	-474.849	-484.500	-518.480	-481.990	-506.030	-496.110
29	Ergebnis (Z.26,27,28)	-474.849	-484.500	-518.480	-481.990	-506.030	-496.110

Erläuterungen

Erträge

Zeile 02: Zuwendungen und allgemeine Umlagen

Auflösung von Sonderposten aus Zuweisungen von Bund und Land 132.500 €

Zeile 04: Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte

Gebühren für kostenpflichtige Feuerwehreinsätze 45.000 €

Zeile 05: Privatrechtliche Leistungsentgelte

Erstattung Personalkosten 27.200 €
(Kooperation Gerätewart mit der Stadt Olfen)

Aufwendungen

Zeile 13: Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen

Instandsetzung von Pkw / Lkw und sonstigen Fahrzeuge 25.000 €

Geringwertige Wirtschaftsgüter (GWG) 75.000 €

Brandschutzbedarfsplan 13.800 €

Zeile 15: Transferaufwendungen

Mietzuschuss an DRK für eine Fahrzeughalle bis Dez. 2026 18.000 €

Zeile 16: Sonstige ordentliche Aufwendungen

Entschädigung für Feuerwehr 15.000 €

Aus- und Fortbildung Feuerwehr 20.000 €

Kosten zur Bewältigung/Vorbereitung einer Energiemangellage 5.000 €

Teilfinanzplan 021501 Brandschutz, Hilfeleistungen und Katastrophenschutz

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2022	Ansatz 2023	Ansatz 2024	Plan 2025	Plan 2026	Plan 2027
18	+ Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen	110.785	110.000	120.000	120.000	120.000	120.000
19	+ Einzahlg. aus Veräußerung v. Sachanlagen	11.951	0	0	0	0	0
23	= Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	122.736	110.000	120.000	120.000	120.000	120.000
26	- Auszahlg f. Erwerb v. bewegl. Anlageverm.	-76.281	-221.000	-263.000	-610.000	-675.000	-470.000
30	= Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	-76.281	-221.000	-263.000	-610.000	-675.000	-470.000
31	= Saldo Investitionstätigkeit	46.455	-111.000	-143.000	-490.000	-555.000	-350.000

Investitionsplan 021501 Brandschutz, Hilfeleistungen und Katastrophenschutz

Nr. Bezeichnung	Jahresergebnis 2022	Ansatz 2023	Ansatz 2024	Finanzplan 2025	Finanzplan 2026	Finanzplan 2027	Gesamt-ausgabe-/einnahmebedarf (Ansatz)
Oberhalb der Wertgrenze							
40001FAHR Löschfahrzeug HLF20 Lüdinghausen	0	0	-5.000	0	-650.000	0	-685.000
40003FAHR Mannschafts-transportwagen Seppenrade	0	0	0	0	-5.000	-100.000	-180.000
40004FAHR Einsatzleitwagen	0	0	0	-5.000	0	-350.000	-369.900
40079FAHR Löschfahrzeug HLF20 Seppenrade	-2.382	0	0	-585.000	0	0	-585.000
40094TECH Notstromaggregat	0	-120.000	-210.000	0	0	0	-330.000
40200PAUSC Feuerschutzpauschale	110.785	110.000	120.000	120.000	120.000	120.000	1.594.000
Summe	108.403	-10.000	-95.000	-470.000	-535.000	-330.000	-2.641.900
Unterhalb der Wertgrenze							
40007GERÄT Geräte Feuerwehr	-7.001	-19.000	0	0	0	0	-35.800
40008GERÄT Rollcontainer Waldbrandbekämpfung	0	-12.000	0	0	0	0	-15.200
40010GERÄT Funkgeräte / Digitalfunk / Satellitentelefone	-21.908	0	0	0	0	0	-154.700
40012BGA Schutzanzüge	0	-25.000	-17.000	-10.000	-10.000	-10.000	-361.800
40013BGA Feuerwehrdrohne	-26.880	0	0	0	0	0	-74.800
40036GERÄT sonstige Geräte Feuerschutz	-18.048	0	-31.000	-10.000	-10.000	-10.000	-294.800
40059BGA Gewerbewaschmaschinen	0	-20.000	0	0	0	0	-40.000
40093TECH Telefonanlage	0	-25.000	0	0	0	0	-25.000
SONSTIGES Sonstige Investitionen	11.951	0	0	0	0	0	0
Summe	-61.947	-101.000	-48.000	-20.000	-20.000	-20.000	-1.450.430
Gesamtsumme	46.455	-111.000	-143.000	-490.000	-555.000	-350.000	-4.092.330

Verpflichtungsermächtigungen:

Investition	Bezeichnung	Betrag 2025	Betrag 2026	Betrag 2027
40001FAHR	Löschfahrzeug HLF20 Lüdinghausen	0 €	650.000 €	0 €

Produktbereich 03 Schulträgeraufgaben / Produktgruppe 0301 Bereitstellung schulischer Einrichtungen

Produkt: 030101 Schulträgeraufgaben Grundschulen

Produktverantwortlich	Michael Pieper
Produktbetreuung	Andre Hülshager, Bernhild Bündler
Kurzbeschreibung	Gewährleistung der organisatorischen Rahmenbedingungen der Grundschulen. Ausstattung der Schulräume einschließlich der Sporthallen, Ausstattung der Schulen mit Lehr- und Lernmitteln, Support im Bereich „moderne Medien“. Organisation und Abwicklung der Schülerbeförderung.
Auftragsgrundlage	Schulgesetz NRW (SchulG NRW), Verordnungsrecht des Landes, Ortsrecht und Ratsbeschlüsse
Zielgruppe	Schüler und deren Erziehungsberechtigte.

Produktstrategie - Zielsetzungen

Verbesserung des Lern- und Lehrklimas an den Schulen. Förderung eines wirtschaftlichen Betriebes der Schulen durch Übertragung von Ressourcenverantwortung für ausgewählte Bereiche auf die Schulleiter.

Nr.	Kennzahlen	Einheit	Ist 2022	Ist 2023	Ist 2024	Ist 2025
1	Schüler mit Migrationshintergrund im Verhältnis zur Gesamtschülerzahl		21,2% 212°Schüler	24,4% 250°Schüler	24,9 % 258°Schüler	24,2% 264°Schüler
2	Schüler mit sonderpädagog. Förderbedarf sowie Kinder in den Jahrgängen 1+2 mit präventiver sonderpädagog. Förderung im Verhältnis zur Gesamtschülerzahl		3,7 % 37°Schüler	6,5% 66°Schüler	6,8% 71°Schüler	6,9% 75°Schüler
3a	Schülerzahl Ludgeri-Grundschule		293	301	297	324
3b	Schülerzahl Mariengrundschule		282	280	306	312
3c	Schülerzahl Ostwall-Grundschule		427	442	435	456
4	durchschnittliche Klassenbelegung		23	24	24	24

Kostenstellen

6210 Ludgeri-Grundschule
 6211 Ludgeri-Grundschule Inklusion
 6220 Mariengrundschule
 6221 Mariengrundschule Inklusion
 6250 Ostwall-Grundschule
 6251 Ostwall-Grundschule Inklusion
 6330 Turnhalle Mariengrundschule
 6340 Turnhalle Ostwall-Grundschule

Teilergebnisplan 030101 Schulträgeraufgaben Grundschulen							
Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2022	Ansatz 2023	Ansatz 2024	Plan 2025	Plan 2026	Plan 2027
02	+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen	764.582	617.900	711.000	711.000	711.000	711.000
04	+ Öffentlich-rechtl. Leistungsentgelte	287.940	235.100	232.000	232.000	232.000	232.000
05	+ Privatrechtliche Leistungsentgelte	5.354	0	0	0	0	0
10	= Ordentliche Erträge	1.057.876	853.000	943.000	943.000	943.000	943.000
11	- Personalaufwendungen	-229.032	-264.300	-299.300	-308.260	-317.500	-327.010
13	- Aufw. für Sach- und Dienstleistungen	-478.923	-400.200	-441.700	-414.700	-413.200	-420.200
14	- Bilanzielle Abschreibungen	-54.432	-61.400	-68.100	-68.100	-68.100	-68.100
15	- Transferaufwendungen	-1.112.155	-1.039.000	-1.220.900	-1.220.900	-1.220.900	-1.220.900
16	- Sonstige ordentliche Aufwendungen	-96.871	-85.500	-93.700	-93.700	-93.700	-93.700
17	= Ordentliche Aufwendungen	-1.971.414	-1.850.400	-2.123.700	-2.105.660	-2.113.400	-2.129.910
18	= Ordentliches Ergebnis (Z. 10+17)	-913.538	-997.400	-1.180.700	-1.162.660	-1.170.400	-1.186.910
21	= Finanzergebnis (Z. 19+20)	0	0	0	0	0	0
22	= Ergebnis d. lfd. Verw.tätigkeit (Z. 18+21)	-913.538	-997.400	-1.180.700	-1.162.660	-1.170.400	-1.186.910
25	= Außerordentliches Ergebnis (Z. 23+24)	0	0	0	0	0	0
26	= Jahresergebnis (Z. 22+25)	-913.538	-997.400	-1.180.700	-1.162.660	-1.170.400	-1.186.910
27	+ Erträge aus internen Leistungsbez.	5.971	0	0	0	0	0
28	- Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	-7.105	-1.800	-24.100	-24.100	-24.100	-24.100
29	Ergebnis (Z.26,27,28)	-914.672	-999.200	-1.204.800	-1.186.760	-1.194.500	-1.211.010

Erläuterungen

Erträge

Zeile 02: Zuwendungen und allgemeine Umlagen

Zuweisungen vom Land – Übermittagsbetreuung	22.500 €
Zuweisungen vom Land - offenen Ganztagschule	640.000 €
Auflösung von Sonderposten aus Zuweisungen	23.200 €

Zeile 04: Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte

Elternbeiträge Offene Ganztagschule	232.000 €
-------------------------------------	-----------

Aufwendungen

Zeile 13: Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen

Geringwertige Wirtschaftsgüter (GWG)	59.400 € (davon 8.200 € JeKITS)
Lernmittel nach Lernmittelfreiheitsgesetz	40.200 €
Schülerbeförderungskosten	126.700 €
Lehr- und Unterrichtsmittel	18.200 €
Sonstige Dienstleistungen; incl. Schulsozialarbeit	141.000 €

Zeile 15: Transferaufwendungen

Weiterleitung Landeszuschuss Z Betreuungspauschale Kurze Gruppen	22.500 €
Weiterleitung Landeszuschuss OGGS	640.000 €
Städtischer Eigenanteil OGGS	225.200 €
Weiterleitung. Elternbeiträge OGGS (pauschal)	333.200 €

Zeile 16: Sonstige ordentliche Aufwendungen

Bürobedarf	17.900 €
Schülerunfallversicherungsbeiträge	64.800 €

Teilfinanzplan 030101 Schulträgeraufgaben Grundschulen

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2022	Ansatz 2023	Ansatz 2024	Plan 2025	Plan 2026	Plan 2027
18	+ Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen	-20.000	0	0	0	0	0
23	= Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	-20.000	0	0	0	0	0
26	- Auszahlg f. Erwerb v. bewegl. Anlageverm.	-52.062	-215.000	-141.500	-12.000	-12.000	-12.000
30	= Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	-52.062	-215.000	-141.500	-12.000	-12.000	-12.000
31	= Saldo Investitionstätigkeit	-72.062	-215.000	-141.500	-12.000	-12.000	-12.000

Investitionsplan 030101 Schulträgeraufgaben Grundschulen

Nr. Bezeichnung	Jahresergebnis 2022	Ansatz 2023	Ansatz 2024	Finanzplan 2025	Finanzplan 2026	Finanzplan 2027	Gesamt-ausgabe-/einnahmebedarf (Ansatz)
Oberhalb der Wertgrenze							
40038HARD Hardware Zentrale Bildung	-5.645	0	0	0	0	0	0
41001BGA Ludgerischule	0	-22.000	-38.000	0	0	0	-275.400
41013TECH Telefonanlage Ludgerigrundschule	0	0	0	0	0	0	-45.000
41014TECH Telefonanlage Mariengrundschule	0	-45.000	0	0	0	0	-45.000
41015TECH Telefonanlage Ostwallgrundschule	0	-45.000	0	0	0	0	-45.000
Summe	-5.645	-112.000	-38.000	0	0	0	-410.400
Unterhalb der Wertgrenze							
20004BGA Ostwallschule BGA	-20.000	0	0	0	0	0	-66.900
20009BGA Ostwallschule	-2.170	0	0	0	0	0	0
21002BGA Ludgerischule (Einrichtung Musik- u. Kunstraum)	0	0	-15.000	0	0	0	-15.000
40038BGA Inklusion	0	-12.000	-12.000	-12.000	-12.000	-12.000	-159.000
41005BGA Ludgerischule OGGS: Möbel/Ausstattung	0	-26.000	-25.000	0	0	0	-79.600
42002GERÄT Mariengrundschule: Geräte Turnhalle	0	-3.000	-1.500	0	0	0	-32.500
42004BGA Mariengrundschule: BGA	-10.050	-22.000	-1.000	0	0	0	-283.200
42012BGA Mariengrundschule OGGS: Möbel + pädag. Material	0	-7.000	-8.000	0	0	0	-56.700
44003BGA Ostwallgrundschule: OGGS	-8.900	-7.000	-14.000	0	0	0	-78.800
44004BGA Ostwallgrundschule: BGA (Möbel, sonstige BGA)	-25.298	-26.000	-27.000	0	0	0	-239.636
Summe	-66.417	-103.000	-103.500	-12.000	-12.000	-12.000	-1.385.034
Gesamtsumme	-72.062	-215.000	-141.500	-12.000	-12.000	-12.000	-1.795.434

Produktbereich 03 Schulträgeraufgaben / Produktgruppe 0301 Bereitstellung schulischer Einrichtungen

Produkt: 030107 Schulträgeraufgaben Sekundarschule

Produktverantwortlich	Michael Pieper
Produktbetreuung	Andre Hülshager, Bernhild Bündler
Kurzbeschreibung	Gewährleistung der organisatorischen Rahmenbedingungen der Realschule. Ausstattung der Schulräume einschließlich der Sporthallen, Ausstattung der Schulen mit Lehr- und Lernmitteln, Support im Bereich „moderne Medien“. Organisation und Abwicklung der Schülerbeförderung.
Auftragsgrundlage	Schulgesetz NRW (SchulG NRW), Verordnungsrecht des Landes, Ortsrecht und Ratsbeschlüsse
Zielgruppe	Schüler und deren Erziehungsberechtigte

Produktstrategie - Zielsetzungen

Verbesserung des Lern- und Lehrklimas an den Schulen. Förderung des wirtschaftlichen Betriebes der Schulen durch Übertragung von Ressourcenverantwortung für ausgewählte Bereiche auf die Schule.

Nr.	Leistungsdaten	Einheit	Ist 2022	Plan 2023	Plan 2024	Plan 2025
1	Schüler mit Migrationshintergrund im Verhältnis zur Gesamtschülerzahl		30,7 % 246 Schüler	32,3 % 260 Schüler	32,9 % 265 Schüler	33,5 % 270 Schüler
2	Schüler mit sonderpädagog. Förderbedarf im Verhältnis zur Gesamtschülerzahl		8,6 % 69 Schüler	8,6 % 69 Schüler	8,7 % 70 Schüler	8,9 % 72 Schüler
3	durchschnittliche Klassenbelegung		26	25	25	25

Kostenstellen

6580 Sekundarschule
6581 Sekundarschule Inklusion

Teilergebnisplan 030107 Sekundarschule							
Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2022	Ansatz 2023	Ansatz 2024	Plan 2025	Plan 2026	Plan 2027
02	+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen	117.554	63.200	47.800	47.800	47.800	47.800
05	+ Privatrechtliche Leistungsentgelte	1.131	0	0	0	0	0
07	+ Sonstige ordentliche Erträge	23	0	0	0	0	0
10	= Ordentliche Erträge	118.707	63.200	47.800	47.800	47.800	47.800
11	- Personalaufwendungen	-127.130	-130.200	-154.320	-158.940	-163.720	-168.630
13	- Aufw. für Sach- und Dienstleistungen	-559.186	-575.300	-572.900	-546.400	-559.700	-572.260
14	- Bilanzielle Abschreibungen	-85.864	-85.600	-84.800	-84.800	-84.200	-84.200
15	- Transferaufwendungen	-38.273	-10.600	-10.900	-10.900	-10.900	-10.900
16	- Sonstige ordentliche Aufwendungen	-82.543	-70.700	-73.700	-73.700	-73.700	-73.700
17	= Ordentliche Aufwendungen	-892.996	-872.400	-896.620	-874.740	-892.220	-909.690
18	= Ordentliches Ergebnis (Z. 10+17)	-774.289	-809.200	-848.820	-826.940	-844.420	-861.890
20	- Zinsen und sonstige Finanzaufwendungen	-5	0	0	0	0	0
21	= Finanzergebnis (Z. 19+20)	-5	0	0	0	0	0
22	= Ergebnis d. lfd. Verw.tätigkeit (Z. 18+21)	-774.294	-809.200	-848.820	-826.940	-844.420	-861.890
25	= Außerordentliches Ergebnis (Z. 23+24)	0	0	0	0	0	0
26	= Jahresergebnis (Z. 22+25)	-774.294	-809.200	-848.820	-826.940	-844.420	-861.890
28	- Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	-5.857	-3.100	-4.300	-4.300	-4.300	-4.300
29	Ergebnis (Z.26,27,28)	-780.151	-812.300	-853.120	-831.240	-848.720	-866.190

Erläuterungen

Erträge

Zeile 02: Zuwendungen und allgemeine Umlagen

LZ "Geld oder Stelle"	8.200 €
Auflösung von Sonderposten vom Land	30.900 €

Aufwendungen

Zeile 13: Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen

Geringwertige Wirtschaftsgüter (GWG)	87.000 €
Lernmittel nach Lernmittelfreiheitsgesetz	55.200 €
Schülerbeförderungskosten	271.000 €
Lehr- und Unterrichtsmittel	14.600 €
Schülerhaushalt	4.000 €
Sonstige Dienstleistungen; Schulsozialarbeit	90.000 €

Zeile 15: Transferaufwendungen

Weiterleitung Landeszuschuss Übermittagsbetreuung	8.200 €
---	---------

Zeile 16: Sonstige ordentliche Aufwendungen

Bürobedarf	13.900 €
Schülerunfallversicherungsbeiträge	50.800 €

Teilfinanzplan 030107 Sekundarschule

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2022	Ansatz 2023	Ansatz 2024	Plan 2025	Plan 2026	Plan 2027
26	- Auszahlg f. Erwerb v. bewegl. Anlageverm.	-77.054	-67.000	-123.000	-5.000	-5.000	-5.000
29	- Sonstige Investitionsauszahlungen	-1.677	0	0	0	0	0
30	= Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	-78.731	-67.000	-123.000	-5.000	-5.000	-5.000
31	= Saldo Investitionstätigkeit	-76.616	-67.000	-123.000	-5.000	-5.000	-5.000

Investitionsplan 030107 Sekundarschule

Nr. Bezeichnung	Jahresergebnis 2022	Ansatz 2023	Ansatz 2024	Finanzplan 2025	Finanzplan 2026	Finanzplan 2027	Gesamt-ausgabe/-einnahmebedarf (Ansatz)
Oberhalb der Wertgrenze							
20109BGA Mobiliar Sekundarschule	0	0	-25.000	0	0	0	-199.500
48000BGA Sekundarschule	-64.484	-56.000	-87.000	0	0	0	-523.100
48005TECH Sekundarschule	-11.000	0	0	0	0	0	-100.000
Summe	-75.484	-56.000	-112.000	0	0	0	-822.600
Unterhalb der Wertgrenze							
40038BGA Inklusion	-3.246	-5.000	-5.000	-5.000	-5.000	-5.000	-58.500
40092BGA Sporthalle Sekundarschule	0	-3.000	-3.000	0	0	0	-17.000
46003GERÄT Realschule: Geräte Sporthalle	2.115	-3.000	-3.000	0	0	0	-9.000
Summe	-1.131	-11.000	-11.000	-5.000	-5.000	-5.000	-90.500
Gesamtsumme	-76.615	-67.000	-123.000	-5.000	-5.000	-5.000	-913.100

48000BGA

u. a. Bedarfe Fachschaften und Ganztags, fünf Klassensätze Möbel, Ausstattung Umbau, Einfahrkühlschrank für Mensa, Anschaffungen Come-in-Corner, Schränke

Produktbereich 03 Schulträgeraufgaben / Produktgruppe 0301 Bereitstellung schulischer Einrichtungen

Produkt : 030104 Schulträgeraufgaben St. Antonius-Gymnasium

Produktverantwortlich	Michael Pieper
Produktbetreuung	Andre Hülshager, Bernhild Bündler
Kurzbeschreibung	Gewährleistung der organisatorischen Rahmenbedingungen des Gymnasiums. Ausstattung der Schulräume einschließlich der Sporthallen, Ausstattung der Schulen mit Lehr- und Lernmitteln, Support im Bereich „moderne Medien“. Organisation und Abwicklung der Schülerbeförderung.
Auftragsgrundlage	Schulgesetz NRW (SchulG NRW), Verordnungsrecht des Landes, Ortsrecht u. Ratsbeschlüsse
Zielgruppe	Schüler und deren Erziehungsberechtigte

Produktstrategie - Zielsetzungen

Das St. Antonius-Gymnasium soll weiterhin ein gutes Schulangebot mit zeitgemäßer Ausstattung bieten. Dieses gilt sowohl für Schüler/-innen aus dem Stadtgebiet wie auch aus umliegenden Städten und Gemeinden. Dieses soll in den nächsten Jahren vor allem durch die Bereitstellung einer zeitgemäßen IT-Ausstattung zur Nutzung moderner Unterrichtsmedien unterstützt werden.

Nr.	Kennzahl	Einheit	Ist 2022	Plan 2023	Plan 2024	Plan 2025
1	Anzahl Schüler/-innen	Personen	745	761	832	864
2	Übergangsquote der Grundschulen im Stadtgebiet auf das St. Antonius-Gymn.	%	18,0%	18,0%	20,0%	22,0%
3	Einpendler aus Nachbarstädten unter den Fünftklässlern	Personen	46	54	65	70
4	Anzahl Einpendler aus Nachbarstädten und -gemeinden insgesamt	Personen	332	341	360	370
5	Investitionen in IT-Infrastruktur, Hard- und Software je Schüler/-in (incl. GWG)	€/Person	78,38 €	78,38 €	78,38 €	78,38 €
6	Schüler mit sonderpädagogischem Förderbedarf	Personen	3	2	2	2
	im Verhältnis zur Gesamtschülerzahl	%	0,4%	0,3%	0,2%	0,2%

Kostenstellen

6300 St. Antonius-Gymnasium
6301 St. Antonius-Gymnasium Inklusion
6370 Sporthalle St. Antonius-Gymnasium

Teilergebnisplan 030104 Schulträgeraufgaben St. Antonius-Gymnasium							
Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2022	Ansatz 2023	Ansatz 2024	Plan 2025	Plan 2026	Plan 2027
02	+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen	113.267	71.000	76.500	76.500	76.500	106.500
05	+ Privatrechtliche Leistungsentgelte	7.938	0	0	0	0	0
10	= Ordentliche Erträge	121.205	71.000	76.500	76.500	76.500	106.500
11	- Personalaufwendungen	-113.397	-144.700	-147.210	-151.630	-156.170	-160.850
13	- Aufw. für Sach- und Dienstleistungen	-590.783	-639.900	-527.700	-538.900	-556.300	-574.700
14	- Bilanzielle Abschreibungen	-70.852	-62.400	-73.900	-73.900	-73.900	-73.900
15	- Transferaufwendungen	-21.331	-25.000	-22.000	-22.000	-22.000	-22.000
16	- Sonstige ordentliche Aufwendungen	-72.918	-61.400	-65.700	-65.700	-65.700	-65.700
17	= Ordentliche Aufwendungen	-869.281	-933.400	-836.510	-852.130	-874.070	-897.150
18	= Ordentliches Ergebnis (Z. 10+17)	-748.076	-862.400	-760.010	-775.630	-797.570	-790.650
21	= Finanzergebnis (Z. 19+20)	0	0	0	0	0	0
22	= Ergebnis d. lfd. Verw.tätigkeit (Z. 18+21)	-748.076	-862.400	-760.010	-775.630	-797.570	-790.650
25	= Außerordentliches Ergebnis (Z. 23+24)	0	0	0	0	0	0
26	= Jahresergebnis (Z. 22+25)	-748.076	-862.400	-760.010	-775.630	-797.570	-790.650
28	- Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	-434	-600	-600	-600	-600	-600
29	Ergebnis (Z.26,27,28)	-748.510	-863.000	-760.610	-776.230	-798.170	-791.250

Erläuterungen

Erträge

Zeile 02: Zuwendungen und allgemeine Umlagen

Landeszuschuss "Geld oder Stelle / Übermittagsbetreuung"	22.000 €
Belastungsausgleich G9	12.000 €
Auflösung von Sonderposten aus Zuweisung vom Land	35.900 €

Aufwendungen

Zeile 13: Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen

Geringwertige Wirtschaftsgüter (GWG)	44.000 €
Lernmittel nach Lernmittelfreiheitsgesetz	51.500 €
Schülerbeförderungskosten	333.100 €
Software incl. Wartung	10.900 €
Lehr- und Unterrichtsmittel	15.800 €
Sonstige Dienstleistungen; incl. Schulsozialarbeit	42.000 €

Zeile 15: Transferaufwendungen

Weiterleitung „Landeszuschuss Übermittagsbetreuung“	22.000 €
---	----------

Zeile 16: Sonstige ordentliche Aufwendungen

Schülerunfallversicherungsbeiträge	48.600 €
------------------------------------	----------

Teilfinanzplan 030104 Schulträgeraufgaben St. Antonius-Gymnasium

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2022	Ansatz 2023	Ansatz 2024	Plan 2025	Plan 2026	Plan 2027
26	- Auszahlung f. Erwerb v. bewegl. Anlageverm.	-29.355	-91.000	-90.000	-5.000	-5.000	-5.000
29	- Sonstige Investitionsauszahlungen	-361	0	0	0	0	0
30	= Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	-29.716	-91.000	-90.000	-5.000	-5.000	-5.000
31	= Saldo Investitionstätigkeit	-29.716	-91.000	-90.000	-5.000	-5.000	-5.000

Investitionsplan 030104 Schulträgeraufgaben St. Antonius-Gymnasium

Nr. Bezeichnung	Jahresergebnis 2022	Ansatz 2023	Ansatz 2024	Finanzplan 2025	Finanzplan 2026	Finanzplan 2027	Gesamtausgabe-/einnahmebedarf (Ansatz)
Oberhalb der Wertgrenze							
47004BGA St.-Antonius-Gymnasium: BGA	-27.321	-38.000	-82.000	0	0	0	-444.347
47013TECH Telefonanlage St. Antonius-Gymnasium	0	-45.000	0	0	0	0	-45.000
Summe	-27.321	-83.000	-82.000	0	0	0	-489.347
Unterhalb der Wertgrenze							
40038BGA Inklusion	-1.051	-5.000	-5.000	-5.000	-5.000	-5.000	-60.000
47001GERÄT St.-Antonius-Gymnasium: Geräte Sporthalle	-1.344	-3.000	-3.000	0	0	0	-38.600
Summe	-2.395	-8.000	-8.000	-5.000	-5.000	-5.000	-428.413
Gesamtsumme	-29.716	-91.000	-90.000	-5.000	-5.000	-5.000	-1.126.860

Erläuterung zu 47004BGA

Ausstattung Fachschaften

Produktbereich 03 Schulträgeraufgaben / Produktgruppe 0302 Zentrale Leistungen für Schüler und am Schulleben Beteiligte

Produkt: 030200 Zentrale schulbezogene Leistungen

Produktverantwortlich	Michael Pieper
Produktbetreuung	Andre Hülshager, Bernhild Bündler
Kurzbeschreibung	Alle schulübergreifenden Verwaltungsleistungen, die nicht den einzelnen Schulen zugeordnet werden können, einschließlich der Zahlbarmachung des Schulkostenbeitrages für das Gymnasium Canisianum.
Auftragsgrundlage	Schulgesetz NRW und landesrechtliche Verordnungen
Zielgruppe	Städtische Schulen, Einwohner der Stadt

Produktstrategie - Zielsetzungen

Zufriedenstellende Versorgung der Schulen, Angebot für die Erwachsenenbildung.

Nr.	Leistungsdaten	Einheit	Ist 2022	Ist 2023	Plan 2024	Plan 2025
	Schüler in Lüdinghausen, gesamt		4.937	4.962	5.076	5.283
	- davon Grundschulen		1.002	1.023	1.038	1.092
	- davon Gymnasium		802	805	776	772
	- davon Sekundarschule		745	761	832	864
	- davon Schulen in anderer Trägerschaft		2.388	2.373	2.430	2.555

Kostenstellen

4000 Bildung
6320 Gymnasium Canisianum
6341 Drei-Burgen-Arena

Teilergebnisplan 030200 Zentrale schulbezogene Leistungen							
Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2022	Ansatz 2023	Ansatz 2024	Plan 2025	Plan 2026	Plan 2027
02	+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen	108.060	16.300	54.500	54.500	54.500	54.500
05	+ Privatrechtliche Leistungsentgelte	576	0	0	0	0	0
07	+ Sonstige ordentliche Erträge	5.806	0	0	0	0	0
10	= Ordentliche Erträge	114.442	16.300	54.500	54.500	54.500	54.500
11	- Personalaufwendungen	-98.345	-110.500	-113.890	-117.310	-120.820	-124.440
13	- Aufw. für Sach- und Dienstleistungen	-396.312	-471.800	-536.100	-543.000	-565.000	-588.100
14	- Bilanzielle Abschreibungen	-5.548	-26.100	-66.900	-87.300	-87.300	-87.300
15	- Transferaufwendungen	-417.679	-443.000	-464.100	-464.100	-464.100	-464.100
16	- Sonstige ordentliche Aufwendungen	-112.022	-121.900	-136.800	-136.800	-136.800	-136.800
17	= Ordentliche Aufwendungen	-1.029.906	-1.173.300	-1.317.790	-1.348.510	-1.374.020	-1.400.740
18	= Ordentliches Ergebnis (Z. 10+17)	-915.464	-1.157.000	-1.263.290	-1.294.010	-1.319.520	-1.346.240
21	= Finanzergebnis (Z. 19+20)	0	0	0	0	0	0
22	= Ergebnis d. lfd. Verw.tätigkeit (Z. 18+21)	-915.464	-1.157.000	-1.263.290	-1.294.010	-1.319.520	-1.346.240
25	= Außerordentliches Ergebnis (Z. 23+24)	0	0	0	0	0	0
26	= Jahresergebnis (Z. 22+25)	-915.464	-1.157.000	-1.263.290	-1.294.010	-1.319.520	-1.346.240
29	Ergebnis (Z.26,27,28)	-915.464	-1.157.000	-1.263.290	-1.294.010	-1.319.520	-1.346.240

Erläuterungen

Erträge

Zeile 02: Zuwendungen und allgemeine Umlagen

Zuweisung vom Land für schulische Inklusion	14.400 €
Schulsozialarbeit	40.000 €

Aufwendungen

Zeile 13: Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen

Schülerbeförderungskosten Pestalozzischule Dülmen und Stadtlinienvorkehr	417.900 €
fremde EDV-Dienstleistungen – Medienentwicklungsplan (MEP) 2019-2024	69.000 €
Sonstige Dienstleistungen: Schulsozialarbeit Gymnasium Canisianum	39.000 €

Zeile 15: Transferaufwendungen

Zuschuss an Kreis Coesfeld für Pestalozzischule Dülmen Schulträgeranteil	38.000 €
Betriebskostenzuschuss Gymnasium Canisianum	357.100 €
Zuschuss biologisches Zentrum	30.000 €
Sozialintegrative Begegnungsstätte im Schulzentrum Lüdninghausen	39.000 €

Zeile 16: Sonstige ordentliche Aufwendungen

Nutzungsentgelt Schulschwimmen	134.300 €
--------------------------------	-----------

Teilfinanzplan 030200 Zentrale schulbezogene Leistungen

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2022	Ansatz 2023	Ansatz 2024	Plan 2025	Plan 2026	Plan 2027
18	+ Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen	0	109.300	58.500	0	0	0
23	= Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	0	109.300	58.500	0	0	0
26	- Auszahlg f. Erwerb v. bewegl. Anlageverm.	-13.169	-107.000	-107.000	-102.000	-102.000	-102.000
29	- Sonstige Investitionsauszahlungen	0	-102.000	-102.000	-102.000	-102.000	-102.000
30	= Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	-13.169	-209.000	-209.000	-204.000	-204.000	-204.000
31	= Saldo Investitionstätigkeit	-13.169	-99.700	-150.500	-204.000	-204.000	-204.000

Investitionsplan 030200 Zentrale schulbezogene Leistungen

Nr. Bezeichnung	Jahres- ergebnis 2022	Ansatz 2023	Ansatz 2024	Finanzplan 2025	Finanzplan 2026	Finanzplan 2027	Gesamt- ausgabe-/ -einnahme- bedarf (Ansatz)
Oberhalb der Wertgrenze							
40038HARD Hardware Zentrale Bildung	-13.169	-204.000	-204.000	-204.000	-204.000	-204.000	-2.304.000
40058DIGI Digitalpakt	0	109.300	58.500	0	0	0	612.600
Summe	-13.169	-94.700	-145.500	-204.000	-204.000	-204.000	-1.722.400
Unterhalb der Wertgrenze							
40091BGA Drei-Burgen-Arena	0	-5.000	-5.000	0	0	0	-25.000
Summe	0	-5.000	-5.000	0	0	0	-73.000
Gesamtsumme	-13.169	-99.700	-150.500	-204.000	-204.000	-204.000	-1.795.400

Erläuterungen:

40038HARD Hardware Zentrale Bildung: Umsetzung Medienentwicklungsplan

Für den Zeitraum ab dem Jahr 2025 wird der Medienentwicklungsplan neu aufgestellt. In den Planungsjahren werden die bisherigen Werte fortgeführt.

40058DIGI Digitalpakt: Mit dem **DigitalPakt Schule** fördern Bund und Länder eine bessere Ausstattung der Schulen mit digitaler Technik. An dieser Stelle erfolgt die zentrale Veranschlagung der Zuwendungen für investive Maßnahmen. Die Auszahlungen erfolgen jeweils projektbezogen.

Produktbereich 04 Kultur und Wissenschaft / Produktgruppe 0404

Produkt: 040400 Volkshochschule

Produktverantwortlich	Andrea Bauhus
Produktbetreuung	Andrea Bauhus
Kurzbeschreibung	Planung, Durchführung und Vermittlung (einschließlich fachlicher Beratung) von Kursen, Seminaren, Einzelveranstaltungen sowie Exkursionen und Studienreisen zur Weiterbildung. Die Stadt Lüdinghausen ist Träger des Volkshochschulkreises Lüdinghausen. Zusammenschluss der Gemeinden Ascheberg, Lüdinghausen, Olfen, Nordkirchen und Senden im Rahmen einer ÖrV.
Auftragsgrundlage	Weiterbildungsgesetz, Öffentlich-rechtliche Vereinbarung (ÖrV), Satzung für den Volkshochschulkreis Lüdinghausen
Zielgruppe	Einwohner der Stadt Lüdinghausen und Gemeinden des VHS-Kreises

Produktstrategie - Zielsetzungen

Förderung des lebenslangen Lernens zur Entfaltung der Persönlichkeit, zum Erwerb politischer und kultureller Kompetenz und zur Verbesserung von Berufs- und Lebenschancen.

Nr.	Kennzahlen	Einheit	Ist 2022	Plan 2023	Plan 2024	Plan 2025
1	Weiterbildungsdichte VHS-Kreis	U-Std/ 1.000 EW	133	155	170	170
2	Kostendeckung gesamt (Teiln. Gebühren/ Hon. f. Unterricht)	%	147	146	136	135

Kostenstellen

4350 VHS-Kreis
4300 VHS Lüdinghausen
4360 VHS Integration

Teilergebnisplan 040400 Volkshochschule							
Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2022	Ansatz 2023	Ansatz 2024	Plan 2025	Plan 2026	Plan 2027
02	+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen	569.182	705.300	728.700	734.000	739.400	744.900
05	+ Privatrechtliche Leistungsentgelte	289.291	341.700	363.000	369.000	375.000	381.000
06	+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen	169.092	163.500	171.000	180.500	190.300	198.400
07	+ Sonstige ordentliche Erträge	26	0	0	0	0	0
10	= Ordentliche Erträge	1.027.592	1.210.500	1.262.700	1.283.500	1.304.700	1.324.300
11	- Personalaufwendungen	-471.566	-530.900	-555.270	-571.770	-588.850	-606.430
12	- Versorgungsaufwendungen	-123.608	-126.300	-131.200	-135.140	-139.190	-143.370
13	- Aufw. für Sach- und Dienstleistungen	-99.653	-91.300	-113.100	-113.100	-114.600	-113.100
14	- Bilanzielle Abschreibungen	-8.308	-8.900	-7.700	-7.700	-7.700	-7.700
15	- Transferaufwendungen	-85	0	0	0	0	0
16	- Sonstige ordentliche Aufwendungen	-456.652	-590.500	-595.100	-602.700	-608.800	-614.900
17	= Ordentliche Aufwendungen	-1.159.872	-1.347.900	-1.402.370	-1.430.410	-1.459.140	-1.485.500
18	= Ordentliches Ergebnis (Z. 10+17)	-132.280	-137.400	-139.670	-146.910	-154.440	-161.200
21	= Finanzergebnis (Z. 19+20)	0	0	0	0	0	0
22	= Ergebnis d. lfd. Verw.tätigkeit (Z. 18+21)	-132.280	-137.400	-139.670	-146.910	-154.440	-161.200
25	= Außerordentliches Ergebnis (Z. 23+24)	0	0	0	0	0	0
26	= Jahresergebnis (Z. 22+25)	-132.280	-137.400	-139.670	-146.910	-154.440	-161.200
27	+ Erträge aus internen Leistungsbez.	94.366	101.400	103.900	109.700	115.600	120.600
28	- Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	-116.262	-115.200	-124.900	-130.700	-136.600	-141.600
29	Ergebnis (Z.26,27,28)	-154.176	-151.200	-160.670	-167.910	-175.440	-182.200

Erläuterungen

Erträge

Zeile 02: Zuwendungen und allgemeine Umlagen

Zuweisung vom Bund lfd. Zwecke	360.000 €
Zuweisung vom Land lfd. Zwecke	89.000 €
Landeszuschuss - VHS	278.500 €

Zeile 05: Privatrechtliche Leistungsentgelte

Teilnehmergebühren VHS	343.000 €
------------------------	-----------

Zeile 06: Kostenerstattungen und Kostenumlagen

Anteil der Gemeinden	154.800 €
Kostenerstattungen für Studienfahrten	16.000 €

Zeile 27: Erträge aus internen Leistungsbeziehungen

Anteil Stadt Lüdinghausen am VHS-Kreis	93.400 €
Anteil Stadt Lüdinghausen an der VHS-Geschäftsstelle	10.500 €

Aufwendungen

Zeile 13: Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen

Studienfahrten und Exkursionen	13.000 €
--------------------------------	----------

Zeile 15: Transferaufwendungen

Honorare für Dozenten	258.400 €
Honorare integrative Sprachkurse	253.000 €
Sonstige Aufwendungen, für die Inanspruchnahme von Rechten und Diensten	16.000 €
Öffentlichkeitsarbeit	22.000 €

Zeile 28: Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen

Anteil Stadt Lüdinghausen am VHS-Kreis	93.400 €
--	----------

Teilfinanzplan 040400 Volkshochschule

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2022	Ansatz 2023	Ansatz 2024	Plan 2025	Plan 2026	Plan 2027
26	- Auszahlg f. Erwerb v. bewegl. Anlageverm.	-20.192	-11.000	-10.200	0	0	0
30	= Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	-20.192	-11.000	-10.200	0	0	0
31	= Saldo Investitionstätigkeit	-20.192	-11.000	-10.200	0	0	0

Investitionsplan 040400 Volkshochschule

Nr. Bezeichnung	Jahresergebnis 2022	Ansatz 2023	Ansatz 2024	Finanzplan 2025	Finanzplan 2026	Finanzplan 2027	Gesamt-ausgabe-/einnahmebedarf (Ansatz)
Unterhalb der Wertgrenze							
40017BGA BGA VHS	-15.141	-11.000	-10.200	0	0	0	-149.240
40017HARD Hardware VHS Kreis	-5.052	0	0	0	0	0	-15.900
Gesamtsumme	-20.192	-11.000	-10.200	0	0	0	-204.640

Produktbereich 04 Wissenschaft und Kultur / Produktgruppe 0405 Musikschulen

Produkt: 040500 Musikschule

Produktverantwortlich	Matthias Lichtenfeld
Produktbetreuung	Karin Möllers
Kurzbeschreibung	<p>Musikalische Ausbildung durch Elementar-, Instrumental- und Vokalunterricht in verschiedenen Vermittlungsformaten unter Einbeziehung erweiternder Bereiche (Musiktheorie, Ensemblearbeit, vorberuflicher Fachausbildung sowie internationale Kulturarbeit; unterrichtsbegleitende, pädagogisch schulende Veranstaltungen wie Vorspiele, musische Freizeiten, Workshops und Vorträge; Fortbildungen).</p> <p>Wahrnehmung der Aufgaben der Stadt als Trägerin des Musikschulkreises in Lüdinghausen, Senden, Nordkirchen, Olfen und Werne gemäß öffentlich-rechtlicher Vereinbarung vom 11.07.2019.</p>
Auftragsgrundlage	Öffentlich-rechtliche Vereinbarung zum Betrieb einer Musikschule vom 11.07.2019, Musikschulsatzung vom 17.12.2013.
Zielgruppe	Einwohner, Beteiligte der öffentlich-rechtlichen Vereinbarung, Kooperationspartner

Produktstrategie - Zielsetzungen

Bereitstellen und Fortentwickeln eines qualitativ hochwertigen Angebots der musikalischen Bildung; Ausbildung und Förderung interessierter Menschen zu sozialverträglichen Preisen. Ausrichtung des Angebots an den kommunal- und kulturpolitischen Interessen der Beteiligten im Einklang mit den Richtlinien und Empfehlungen des Verbandes deutscher Musikschulen unter Verwendung möglichst geringer kommunaler Finanzierungsanteile.

Nr.	Kennzahlen	Einheit	Ist 2022	Plan 2023	Plan 2024	Plan 2025
	Einnahme pro Jahreswochenstunde (ohne kommunale Finanzierungs-anteile und Kooperation)	€	874,62	850	900	950
	Ausgabe pro Jahreswochenstunde (ohne Kooperation)	€	1.380,36	1.700	1.800	1.900

Kostenstellen

4500 Musikschule Lüdinghausen

4550 Musikschulkreis

Teilergebnisplan 040500 Musikschule							
Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2022	Ansatz 2023	Ansatz 2024	Plan 2025	Plan 2026	Plan 2027
02	+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen	82.064	47.200	52.200	52.200	53.200	53.200
04	+ Öffentlich-rechtl. Leistungsentgelte	429.210	531.500	505.000	520.500	525.500	533.500
05	+ Privatrechtliche Leistungsentgelte	79.531	18.000	94.400	104.400	104.400	104.400
06	+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen	355.043	429.000	494.700	526.700	561.600	603.500
07	+ Sonstige ordentliche Erträge	42.691	0	0	0	0	0
10	= Ordentliche Erträge	988.538	1.025.700	1.146.300	1.203.800	1.244.700	1.294.600
11	- Personalaufwendungen	-902.667	-925.000	-1.086.070	-1.236.170	-1.376.240	-1.520.720
13	- Aufw. für Sach- und Dienstleistungen	-100.315	-73.500	-59.000	-64.000	-60.000	-64.000
14	- Bilanzielle Abschreibungen	-8.693	-6.000	-6.000	-6.000	-6.000	-6.000
15	- Transferaufwendungen	-5.000	-5.500	-5.500	-5.500	-5.500	-5.500
16	- Sonstige ordentliche Aufwendungen	-303.714	-285.100	-301.500	-200.700	-137.700	-74.700
17	= Ordentliche Aufwendungen	-1.320.389	-1.295.100	-1.458.070	-1.512.370	-1.585.440	-1.670.920
18	= Ordentliches Ergebnis (Z. 10+17)	-331.851	-269.400	-311.770	-308.570	-340.740	-376.320
21	= Finanzergebnis (Z. 19+20)	0	0	0	0	0	0
22	= Ergebnis d. lfd. Verw.tätigkeit (Z. 18+21)	-331.851	-269.400	-311.770	-308.570	-340.740	-376.320
25	= Außerordentliches Ergebnis (Z. 23+24)	0	0	0	0	0	0
26	= Jahresergebnis (Z. 22+25)	-331.851	-269.400	-311.770	-308.570	-340.740	-376.320
27	+ Erträge aus internen Leistungsbez.	0	227.500	257.500	274.000	305.800	340.900
28	- Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	-2.799	-229.500	-259.000	-276.000	-307.800	-342.900
29	Ergebnis (Z.26,27,28)	-334.650	-271.400	-313.270	-310.570	-342.740	-378.320

Erläuterungen

Erträge

Zeile 02: Zuwendungen und allgemeine Umlagen

Zuweisung vom Land für lfd. Zwecke 33.700 €

Zeile 04: Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte

Teilnehmergebühren Musikschulkreis 492.000 €

Teilnehmergebühren "Jeki / Jekits" 80.000 €

Zeile 06: Kostenerstattungen und Kostenumlagen

Anteil der Gemeinden 251.000 €

Abrechnung JeKits Werne, Olfen, Senden 200.000 €

Klassenunterricht Musikschule 20.000 €

Projekt "Kultur macht stark" 17.900 €

Aufwendungen

Zeile 13: Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen

Software incl. Wartung 10.400 €

Studienfahrten und Exkursionen 9.000 €

Zeile 15: Transferaufwendungen

Zuschuss an Förderverein 5.500 €

Zeile 16: Sonstige ordentliche Aufwendungen

Honorare für Dozenten 171.000 €

Honorare für Dozenten JeKi / Jekits 105.000 €

Teilfinanzplan 040500 Musikschule							
Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2022	Ansatz 2023	Ansatz 2024	Plan 2025	Plan 2026	Plan 2027
26	- Auszahlg f. Erwerb v. bewegl. Anlageverm.	-4.198	-6.000	-48.900	-6.000	-6.000	-6.000
29	- Sonstige Investitionsauszahlungen	0	0	-1.600	0	0	0
30	= Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	-4.198	-6.000	-50.500	-6.000	-6.000	-6.000
31	= Saldo Investitionstätigkeit	-4.198	-6.000	-50.500	-6.000	-6.000	-6.000

Investitionsplan 040500 Musikschule							
Nr. Bezeichnung	Jahresergebnis 2022	Ansatz 2023	Ansatz 2024	Finanzplan 2025	Finanzplan 2026	Finanzplan 2027	Gesamt- ausgabe-/ -einnahme- bedarf (Ansatz)
Unterhalb der Wertgrenze							
40018BGA Musikschule Lüdinghausen (Flügel für den Orchesterprobenraum)	0	0	-30.000	0	0	0	-97.000
40018HARD Digitaloffensive Musikschulen	-1.798	0	0	0	0	0	-13.400
40019BGA Musikschulkreis Instrumente (2024: Pauken 12.900 €)	-2.400	-6.000	-18.900	-6.000	-6.000	-6.000	-106.600
40019SOFT Musikschulkreis Software	0	0	-1.600	0	0	0	-1.600
Gesamtsumme	-4.198	-6.000	-50.500	-6.000	-6.000	-6.000	-255.600

Produktbereich 04 Kultur und Wissenschaft / Produktgruppe 0406 Bibliothek

Produkt : 040600 Zuschüsse Bücherei

Produktverantwortlich	Michael Pieper
Produktbetreuung	Andre Hülsheger
Kurzbeschreibung	Betreuung der Angelegenheiten der kirchlich-öffentlichen Büchereien. Zahlbarmachung der vertraglich vereinbarten Zuschüsse. Vorbereitung der Sitzungen des Büchereibeirats.
Auftragsgrundlage	Ratsbeschlüsse, Verträge zwischen der Stadt Lüdinghausen und den Kirchengemeinden.
Zielgruppe	Einwohner

Produktstrategie - Zielsetzungen

Durch den Zuschuss zu Büchereien soll die Lese- und Medienkompetenz gefördert werden, insbesondere von Kindern und Jugendlichen. Die Bücherei(en) soll(en) weiterhin ein attraktives Angebot an Medien und Veranstaltungen bieten, das von Bürgerinnen und Bürgern wie auch Schulklassen und KiTa-Gruppen in Anspruch genommen wird.

Nr.	Kennzahl	Einheit	Ist 2022	Plan 2023	Plan 2024	Plan 2025
1	Anzahl Besucher/-innen	Personen	48.352	51.500	51.500	52.000
2	Öffnungszeiten/Woche	Stunden	29	29	29	29
3	Anzahl Besuche Schulklassen/KiTa-Gruppen	Stk.	102	75	105	110
4	Anzahl Veranstaltungen	Stk.	107	75	110	110
5	Anteil digitaler Medien	%	27	28	30	30
6	Erneuerungsquote Medienbestand	%	14	11	15	15
7	Zuschussbedarf pro Ausleihvorgang	€/Stk.	2,72	1,00	1,00	1,00

Kostenstellen
4000 Bildung

Teilergebnisplan 040600 Förderung und Zuschüsse Bücherei							
Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2022	Ansatz 2023	Ansatz 2024	Plan 2025	Plan 2026	Plan 2027
07	+ Sonstige ordentliche Erträge	80	0	0	0	0	0
10	= Ordentliche Erträge	80	0	0	0	0	0
11	- Personalaufwendungen	-4.359	-4.600	-4.860	-5.010	-5.160	-5.320
15	- Transferaufwendungen	-297.993	-315.500	-360.000	-360.000	-360.000	-360.000
17	= Ordentliche Aufwendungen	-302.352	-320.100	-364.860	-365.010	-365.160	-365.320
18	= Ordentliches Ergebnis (Z. 10+17)	-302.271	-320.100	-364.860	-365.010	-365.160	-365.320
21	= Finanzergebnis (Z. 19+20)	0	0	0	0	0	0
22	= Ergebnis d. lfd. Verw.tätigkeit (Z. 18+21)	-302.271	-320.100	-364.860	-365.010	-365.160	-365.320
25	= Außerordentliches Ergebnis (Z. 23+24)	0	0	0	0	0	0
26	= Jahresergebnis (Z. 22+25)	-302.271	-320.100	-364.860	-365.010	-365.160	-365.320
29	Ergebnis (Z.26,27,28)	-302.271	-320.100	-364.860	-365.010	-365.160	-365.320

Erläuterungen

Aufwendungen

Zeile 15: Transferaufwendungen

Zuschuss an Stadtbücherei St. Felizitas jährlich	355.500 €
Zuschuss an Katholische Öffentliche Bücherei Seppenrade jährlich	3.500 €
Zuschuss an Arbeitsgemeinschaft Kirchlich Öffentliche Büchereien	1.000 €

Produktbereich 06 Kinder-, Jugend und Familienhilfe / Produktgruppe 0601 Förderung von Kindern in Tagesbetreuung

Produkt: 060100 Kindertageseinrichtungen

Produktverantwortlich	Michael Pieper
Produktbetreuung	Andre Hülshager, Anja Tönies
Kurzbeschreibung	Betreuung, Bildung und Erziehung von Kindern in Tageseinrichtungen. Erheben von Kindergartenelternbeiträgen für das Kreisjugendamt; Zuschussgewährung an nicht städtische Träger.
Auftragsgrundlage	SGB VIII, Kinderbildungsgesetz (KiBiz)
Zielgruppe	Kinder im Vorschulalter

Produktstrategie - Zielsetzungen

Förderung der Persönlichkeitsentwicklung der Kinder. Unterstützung und Ergänzung der Erziehung und Bildung in der Familie. Hilfestellung zur besseren Vereinbarkeit von Erwerbstätigkeit und Kindererziehung. Ansprechende Angebote für die Altersgruppe der 3-6-jährigen Kinder; seit 01.08.2013 der 1-6-jährigen Kinder (Erfüllung des Rechtsanspruches). Ausbau und Erweiterung der Betreuungsangebote für unter 3-jährige Kinder. Förderung der gemeinsamen Erziehung von behinderten und nichtbehinderten Kindern sowie Kinder mit Migrationshintergrund.

Nr.	Leistungsdaten	Einheit	Ist 2022	Plan 2023	Plan 2024	Plan 2025
1	Versorgungsgrad Ü3 in % (Plätze aller Kindergärten; Stichtag: 01.08.)		93,31%	100,00%	100,00%	100,00%
2	Versorgungsgrad 2-jährige in % (Plätze aller Kindergärten; Stichtag: 01.08.)		81,95%	88,00%	88,00%	88,00%
3	Versorgungsgrad U2 in % (Plätze aller Kindergärten; Stichtag: 01.08.)		48,13%	50,00%	50,00%	52,00%
4	Versorgungsgrad U1 in % (Plätze aller Kindergärten; Stichtag: 01.08.)		6,67%	6,00%	6,00%	6,00%

Kostenstellen

4000 Bildung
 4900 nicht städt. Kindertageseinrichtungen
 6380 Kindergarten Tüllinghoff
 6390 Kindergarten Emkum

Teilergebnisplan 060100 Kindertageseinrichtungen							
Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2022	Ansatz 2023	Ansatz 2024	Plan 2025	Plan 2026	Plan 2027
02	+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen	909.784	971.200	991.400	1.006.400	1.021.400	1.031.400
05	+ Privatrechtliche Leistungsentgelte	24.060	28.000	32.000	32.000	32.000	32.000
06	+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen	57.608	0	0	0	0	0
07	+ Sonstige ordentliche Erträge	118.869	0	0	0	0	0
10	= Ordentliche Erträge	1.110.321	999.200	1.023.400	1.038.400	1.053.400	1.063.400
11	- Personalaufwendungen	-1.107.827	-1.146.500	-1.243.250	-1.280.550	-1.318.980	-1.358.550
13	- Aufw. für Sach- und Dienstleistungen	-41.872	-76.000	-70.900	-72.000	-72.000	-72.000
14	- Bilanzielle Abschreibungen	-7.443	-6.900	-7.500	-7.500	-7.500	-7.500
15	- Transferaufwendungen	-978.019	-1.100.000	-1.200.000	-1.250.000	-1.300.000	-1.450.000
16	- Sonstige ordentliche Aufwendungen	-5.642	-7.100	-12.100	-12.100	-12.100	-12.100
17	= Ordentliche Aufwendungen	-2.140.804	-2.336.500	-2.533.750	-2.622.150	-2.710.580	-2.900.150
18	= Ordentliches Ergebnis (Z. 10+17)	-1.030.483	-1.337.300	-1.510.350	-1.583.750	-1.657.180	-1.836.750
21	= Finanzergebnis (Z. 19+20)	0	0	0	0	0	0
22	= Ergebnis d. lfd. Verw.tätigkeit (Z. 18+21)	-1.030.483	-1.337.300	-1.510.350	-1.583.750	-1.657.180	-1.836.750
25	= Außerordentliches Ergebnis (Z. 23+24)	0	0	0	0	0	0
26	= Jahresergebnis (Z. 22+25)	-1.030.483	-1.337.300	-1.510.350	-1.583.750	-1.657.180	-1.836.750
28	- Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	-81	-900	-400	-400	-400	-400
29	Ergebnis (Z.26,27,28)	-1.030.564	-1.338.200	-1.510.750	-1.584.150	-1.657.580	-1.837.150

Erläuterungen

Erträge

Zeile 02: Zuwendungen und allgemeine Umlagen

Zuweisung örtl. Träger der Jugendhilfe (Kreis) 970.000 €

Zuweisung Jugendhilfe Landschaftsverband 20.000 €

Zeile 05: Privatrechtliche Leistungsentgelte

Verpflegungsentgelt KiGa Tüllinghoff 32.000 €

Aufwendungen

Zeile 13: Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen

Aufwand Familienzentrum 20.000 €

Getränke und Mittagsverpflegung Kindergärten 15.400 €

Zeile 15: Transferaufwendungen

Betriebskostenzuschüsse Kitas 1.200.000 €

Teilfinanzplan 060100 Kindertageseinrichtungen

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2022	Ansatz 2023	Ansatz 2024	Plan 2025	Plan 2026	Plan 2027
26	- Auszahlg f. Erwerb v. bewegl. Anlageverm.	-11.355	-7.000	-20.000	0	0	0
29	- Sonstige Investitionsauszahlungen	-182.189	-10.000	-50.000	0	0	0
30	= Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	-193.544	-17.000	-70.000	0	0	0
31	= Saldo Investitionstätigkeit	-193.544	-17.000	-70.000	0	0	0

Investitionsplan 060100 Kindertageseinrichtungen

Nr. Bezeichnung	Jahresergebnis 2022	Ansatz 2023	Ansatz 2024	Finanzplan 2025	Finanzplan 2026	Finanzplan 2027	Gesamt-ausgabe/-einnahmebedarf (Ansatz)
Oberhalb der Wertgrenze							
40081ZUWEN Zuschuss an Kitas; Ersteinrichtung Eickholter Busch	-182.189	-10.000	-50.000	0	0	0	-1.085.000
Gesamtsumme	-182.189	-10.000	-50.000	0	0	0	-1.085.000
Unterhalb der Wertgrenze							
40020BGA KiGa Emkum	-4.270	0	-14.000	0	0	0	-80.800
40020BGA T KiGa Tüllinghoff	-7.084	-7.000	-6.000	0	0	0	-59.500
Gesamtsumme	-11.355	-7.000	-20.000	0	0	0	-228.056
Gesamtsumme	-193.543	-17.000	-70.000	0	0	0	-1.313.056

Produktbereich 06 Kinder-, Jugend und Familienhilfe / Produktgruppe 0602 Kinder- und Jugendarbeit

Produkt: 060200 offene Kinder- und Jugendarbeit

Produktverantwortlich	Michael Pieper
Produktbetreuung	Andre Hülshager, Anja Tönies
Kurzbeschreibung	Offene Kinder- und Jugendarbeit im städtischen Jugendzentrum. Aufsuchende Jugendarbeit im ganzen Stadtgebiet in Zusammenarbeit mit dem Hakehaus, Angebot an die Benutzer der Einrichtung, ihre freie Zeit gemeinsam zu gestalten und zu erleben. Schaffung eines sozialen Raumes für Begegnung, Geselligkeit und Bildung. Anregung zu Selbstbestimmung, gesellschaftlicher Mitverantwortung und sozialem Engagement.
Auftragsgrundlage	SGB VIII, Ausführungsrecht des Landes, Kreis- und Ortsrecht
Zielgruppe	Kinder, Jugendliche und junge Erwachsene

Produktstrategie - Zielsetzungen

Intensivierung der Integration von Kindern, Jugendlichen und jungen Erwachsenen mit Migrationshintergrund. Erschließung neuer Interessengruppen. Erhalt und Ausbau des Ehrenamtlichen-Teams als integratives Element des Jugendzentrums.

Kostenstellen

4000 Bildung

6470 Jugendzentrum EXIL

Teilergebnisplan 060200 offene Kinder- und Jugendarbeit							
Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2022	Ansatz 2023	Ansatz 2024	Plan 2025	Plan 2026	Plan 2027
02	+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen	103.318	99.000	104.000	104.000	104.000	104.000
06	+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen	2.587	4.000	4.000	4.000	4.000	4.000
07	+ Sonstige ordentliche Erträge	762	0	0	0	0	0
10	= Ordentliche Erträge	106.667	103.000	108.000	108.000	108.000	108.000
11	- Personalaufwendungen	-176.942	-175.300	-190.030	-195.730	-201.600	-207.640
13	- Aufw. für Sach- und Dienstleistungen	-5.507	-3.800	-6.100	-6.100	-6.100	-6.100
14	- Bilanzielle Abschreibungen	-1.663	-2.800	-2.800	-2.800	-2.800	-2.000
15	- Transferaufwendungen	-70.817	-81.300	-89.000	-89.000	-89.000	-89.000
16	- Sonstige ordentliche Aufwendungen	-11.629	-17.000	-14.400	-14.400	-14.400	-14.400
17	= Ordentliche Aufwendungen	-266.558	-280.200	-302.330	-308.030	-313.900	-319.140
18	= Ordentliches Ergebnis (Z. 10+17)	-159.892	-177.200	-194.330	-200.030	-205.900	-211.140
21	= Finanzergebnis (Z. 19+20)	0	0	0	0	0	0
22	= Ergebnis d. lfd. Verw.tätigkeit (Z. 18+21)	-159.892	-177.200	-194.330	-200.030	-205.900	-211.140
25	= Außerordentliches Ergebnis (Z. 23+24)	0	0	0	0	0	0
26	= Jahresergebnis (Z. 22+25)	-159.892	-177.200	-194.330	-200.030	-205.900	-211.140
28	- Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	-586	-1.100	-700	-700	-700	-700
29	Ergebnis (Z.26,27,28)	-160.478	-178.300	-195.030	-200.730	-206.600	-211.840

Erläuterungen

Erträge

Zeile 02: Zuwendungen und allgemeine Umlagen

Zuweisungen vom Land - Jugendarbeit, Personalkosten 86.000 €

Zuweisungen vom Land - Jugendarbeit, Sachkosten 18.000 €

Aufwendungen

Zeile 15: Transferaufwendungen

Zuschüsse für Ferienfreizeiten und Stadtranderholung 13.000 €

Zuschüsse zur Förderung der Jugendarbeit / Offene Jugendarbeit 76.000 €

Zeile 16: Sonstige ordentliche Aufwendungen

Aufwendungen für Veranstaltungen 12.000 €

Teilfinanzplan 060200 offene Kinder- und Jugendarbeit							
Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2022	Ansatz 2023	Ansatz 2024	Plan 2025	Plan 2026	Plan 2027
26	- Auszahlg f. Erwerb v. bewegl. Anlageverm.	0	-4.700	-1.000	0	0	0
30	= Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	0	-4.700	-1.000	0	0	0
31	= Saldo Investitionstätigkeit	279	-4.700	-1.000	0	0	0

Investitionsplan 060200 offene Kinder- und Jugendarbeit

Nr. Bezeichnung	Jahres- ergebnis 2022	Ansatz 2023	Ansatz 2024	Finanzplan 2025	Finanzplan 2026	Finanzplan 2027	Gesamt- ausgabe-/ -einnahme- bedarf (Ansatz)
Unterhalb der Wertgrenze							
40021HARD EXIL (Computer, Tablets)	279	-4.700	0	0	0	0	-9.300
40023BGA Kinder- und Jugendarbeit	0	0	-1.000	0	0	0	-40.000
Gesamtsumme	279	-4.700	-1.000	0	0	0	-70.200

Produktbereich 06 Kinder-, Jugend und Familienhilfe / Produktgruppe 0602 Kinder- und Jugendarbeit

Produkt: 060400 Kommunales Management für Familien

Produktverantwortlich Achim Helbert

Produktbetreuung Christiane Kersting

Kurzbeschreibung Entwicklung, Unterstützung und Umsetzung familienpolitischer Leitziele für Lüdinghausen. Sammlung familienorientierter Daten auf kommunaler Ebene, Strukturierung und Vernetzung der lokalen Anbieter und Institutionen für familienorientierte und -unterstützende Leistungen und Angebote in Lüdinghausen, Durchführung/Begleitung von Veranstaltungen mit familienaus-gerichtetem Charakter, Erstellung von allgemein zugänglichen Publikationen / Medien / Informationen über unterstützende Angebote für Bürgerinnen und Bürger in unterschiedlichen Lebenslagen und Altersstufen.

Auftragsgrundlage Ratsbeschluss

Zielgruppe

Produktstrategie - Zielsetzungen

Aufbau einer umfassenden kommunalen Gesamtstrategie zur Implementierung familienfreundlicher Strukturen - Lüdinghausen soll für die Zukunft familiengerechter aufgestellt werden.

Kostenstelle
4000 Bildung

Teilergebnisplan 060400 Kommunales Management für Familien							
Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2022	Ansatz 2023	Ansatz 2024	Plan 2025	Plan 2026	Plan 2027
02	+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen	0	0	200	200	200	200
10	= Ordentliche Erträge	0	0	200	200	200	200
11	- Personalaufwendungen	-6.163	-7.800	-5.870	-6.050	-6.230	-6.420
13	- Aufw. für Sach- und Dienstleistungen	-7.832	-500	-8.100	-8.100	-8.100	-8.100
16	- Sonstige ordentliche Aufwendungen	-1.374	-5.400	-4.100	-3.600	-3.600	-3.600
17	= Ordentliche Aufwendungen	-15.369	-13.700	-18.070	-17.750	-17.930	-18.120
18	= Ordentliches Ergebnis (Z. 10+17)	-15.369	-13.700	-17.870	-17.550	-17.730	-17.920
21	= Finanzergebnis (Z. 19+20)	0	0	0	0	0	0
22	= Ergebnis d. lfd. Verw.tätigkeit (Z. 18+21)	-15.369	-13.700	-17.870	-17.550	-17.730	-17.920
25	= Außerordentliches Ergebnis (Z. 23+24)	0	0	0	0	0	0
26	= Jahresergebnis (Z. 22+25)	-15.369	-13.700	-17.870	-17.550	-17.730	-17.920
29	Ergebnis (Z.26,27,28)	-15.369	-13.700	-17.870	-17.550	-17.730	-17.920

Produktbereich 08 Sportförderung / Produktgruppe 0802 Sportförderung

Produkt: 080200 Sportförderung

Produktverantwortlich	Michael Pieper
Produktbetreuung	Andre Hülshager, Bernhild Bündler
Kurzbeschreibung	Finanzielle Förderung des Sports und Mithilfe bei Sportveranstaltungen. Bereitstellung von Sportplätzen und Sportanlagen. Durchführung eigener Veranstaltungen für Vereine und Verbände.
Auftragsgrundlage	Landesrecht, Sportförderrichtlinien der Stadt Lüdinghausen
Zielgruppe	Gemeinnützige Sportvereine als Mitglied im entsprechenden Fachverband, städtische Schulen, organisierte Gruppen, Initiativen, Privatpersonen

Produktstrategie - Zielsetzungen

Förderung des organisierten Vereinssports, Förderung des Breitensports.

Kostenstelle

4200 Sport

Teilergebnisplan 080200 Sportförderung							
Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2022	Ansatz 2023	Ansatz 2024	Plan 2025	Plan 2026	Plan 2027
02	+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen	300	200	200	200	200	200
05	+ Privatrechtliche Leistungsentgelte	4.480	4.500	4.500	4.500	4.500	4.500
06	+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen	572	1.500	1.200	1.200	1.200	1.200
10	= Ordentliche Erträge	5.352	6.200	5.900	5.900	5.900	5.900
11	- Personalaufwendungen	-18.468	-24.300	-38.770	-39.940	-41.130	-42.360
13	- Aufw. für Sach- und Dienstleistungen	-3.244	-7.000	-7.200	-7.200	-7.200	-7.200
14	- Bilanzielle Abschreibungen	-1.395	-1.400	-1.400	-1.400	-1.400	-1.400
15	- Transferaufwendungen	-17.046	-17.500	-10.000	-10.000	-10.000	-10.000
16	- Sonstige ordentliche Aufwendungen	-7.130	-8.500	-8.300	-8.300	-8.300	-8.300
17	= Ordentliche Aufwendungen	-47.283	-58.700	-65.670	-66.840	-68.030	-69.260
18	= Ordentliches Ergebnis (Z. 10+17)	-41.931	-52.500	-59.770	-60.940	-62.130	-63.360
21	= Finanzergebnis (Z. 19+20)	0	0	0	0	0	0
22	= Ergebnis d. lfd. Verw.tätigkeit (Z. 18+21)	-41.931	-52.500	-59.770	-60.940	-62.130	-63.360
25	= Außerordentliches Ergebnis (Z. 23+24)	0	0	0	0	0	0
26	= Jahresergebnis (Z. 22+25)	-41.931	-52.500	-59.770	-60.940	-62.130	-63.360
28	- Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	0	-900	-500	-500	-500	-500
29	Ergebnis (Z.26,27,28)	-41.931	-53.400	-60.270	-61.440	-62.630	-63.860

Erläuterungen

Aufwendungen

Zeile 15: Transferaufwendungen

Zuschüsse für Übungsleiter

9.000 €

Teilfinanzplan 080200 Sportförderung							
Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2022	Ansatz 2023	Ansatz 2024	Plan 2025	Plan 2026	Plan 2027
26	- Auszahlg f. Erwerb v. bewegl. Anlageverm.	0	-3.000	-3.000	0	0	0
30	= Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	0	-3.000	-3.000	0	0	0
31	= Saldo Investitionstätigkeit	0	-3.000	-3.000	0	0	0

Investitionsplan 080200 Sportförderung							
Nr. Bezeichnung	Jahresergebnis 2022	Ansatz 2023	Ansatz 2024	Finanzplan 2025	Finanzplan 2026	Finanzplan 2027	Gesamt-ausgabe-/einnahmebedarf
Unterhalb der Wertgrenze							
40022GERÄT Beschaffungen für das Stadion	0	-3.000	-3.000	0	0	0	-59.200
Gesamtsumme	0	-3.000	-3.000	0	0	0	-59.200

Produktbereich 08 Sportförderung / Produktgruppe 0814 Sporteinrichtungen

Produkt : 081401 Klutensee-Bad

Produktverantwortlich	Achim Helbert, Michael Pieper
Produktbetreuung	Achim Helbert, Michael Pieper
Kurzbeschreibung	Unterhaltung und Bewirtschaftung des Hallenbades
Auftragsgrundlage	Beschlüsse des Rates, Auftrag der Verwaltungsführung
Zielgruppe	Einwohner, Schulen, Vereine

Produktstrategie - Zielsetzungen

Das Klutensee-Bad soll für die Nutzung durch Bürger/-innen, Schulen und Sportvereine zur Verfügung stehen.
Es sollen die in den vergangenen Jahren gestiegenen Besucherzahlen bestätigt werden.
 Das Bad soll einen Beitrag zur Gesundheitsversorgung in der Stadt Lüdinghausen leisten.

Nr.	Kennzahl	Einheit	Ist 2022	Plan 2023	Plan 2024	Plan 2025
1	Gesamtbesucher	Personen	110.929	113.500	113.500	113.500
	Besucher/-innen Bad	Personen	88.581	88.800	88.800	88.800
	davon Schulschwimmen	Personen	35.763	33.000	33.000	33.000
	davon Aquakurse	Personen	9.959	12.400	12.400	12.400
2	Besucher/-innen Sauna	Personen	11.419	12.200	12.200	12.200
3	Besucher/-innen Fitness	Personen	10.929	12.500	12.500	12.500
4	Zeiten für Vereinssport	h/Woche				
5	Zuschussbedarf pro Besucher/in	€ / Person	6,13	10,05	10,05	10,05

Kostenstellen
 6570 Hallenbad

Teilergebnisplan 081401 Klutensee-Bad							
Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2022	Ansatz 2023	Ansatz 2024	Plan 2025	Plan 2026	Plan 2027
10	= Ordentliche Erträge	0	0	0	0	0	0
15	- Transferaufwendungen	-745.000	-1.200.000	-810.000	-810.000	-810.000	-810.000
16	- Sonstige ordentliche Aufwendungen	-6.702	0	0	0	0	0
17	= Ordentliche Aufwendungen	-751.702	-1.200.000	-810.000	-810.000	-810.000	-810.000
18	= Ordentliches Ergebnis (Z. 10+17)	-751.702	-1.200.000	-810.000	-810.000	-810.000	-810.000
21	= Finanzergebnis (Z. 19+20)	0	0	0	0	0	0
22	= Ergebnis d. lfd. Verw.tätigkeit (Z. 18+21)	-751.702	-1.200.000	-810.000	-810.000	-810.000	-810.000
25	= Außerordentliches Ergebnis (Z. 23+24)	0	0	0	0	0	0
26	= Jahresergebnis (Z. 22+25)	-751.702	-1.200.000	-810.000	-810.000	-810.000	-810.000
29	Ergebnis (Z.26,27,28)	-751.702	-1.200.000	-810.000	-810.000	-810.000	-810.000

Erläuterungen

Aufwendungen

Zeile 15: Transferaufwendungen

Zuführungen Kapitalrücklage Badgesellschaft mbH

810.000 €

Produktbereich 10 Bauen und Wohnen / Produktgruppe 1011 Hilfen bei Wohnproblemen

Produkt: 101101 Soziale Einrichtungen für Wohnungslose

Produktverantwortlich	Michael Pieper
Produktbetreuung	Alexandra Mentel
Kurzbeschreibung	Ordnungsgemäße Unterbringung von obdachlosen Menschen in Wohnungen des freien Wohnungsmarktes (angemietete Wohnungen).
Auftragsgrundlage	Ordnungsbehördengesetz (OBG)
Zielgruppe	Menschen im Stadtgebiet von Lüdinghausen, die von der Obdachlosigkeit bedroht sind.

Produktstrategie - Zielsetzungen

Vermeidung von Obdachlosigkeit von in Not geratenen Menschen.

Kostenstelle

4400 Ordnungsangelegenheiten

Teilergebnisplan 101101 Soziale Einrichtung für Wohnungslose							
Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2022	Ansatz 2023	Ansatz 2024	Plan 2025	Plan 2026	Plan 2027
04	+ Öffentlich-rechtl. Leistungsentgelte	16.909	25.000	25.000	25.000	25.000	25.000
07	+ Sonstige ordentliche Erträge	1.024	0	0	0	0	0
10	= Ordentliche Erträge	17.934	25.000	25.000	25.000	25.000	25.000
11	- Personalaufwendungen	-17.909	-19.100	-20.220	-20.830	-21.450	-22.090
13	- Aufw. für Sach- und Dienstleistungen	-12.447	-24.200	-21.500	-21.500	-21.500	-21.500
16	- Sonstige ordentliche Aufwendungen	-6.749	0	0	0	0	0
17	= Ordentliche Aufwendungen	-37.106	-43.300	-41.720	-42.330	-42.950	-43.590
18	= Ordentliches Ergebnis (Z. 10+17)	-19.172	-18.300	-16.720	-17.330	-17.950	-18.590
21	= Finanzergebnis (Z. 19+20)	0	0	0	0	0	0
22	= Ergebnis d. lfd. Verw.tätigkeit (Z. 18+21)	-19.172	-18.300	-16.720	-17.330	-17.950	-18.590
25	= Außerordentliches Ergebnis (Z. 23+24)	0	0	0	0	0	0
26	= Jahresergebnis (Z. 22+25)	-19.172	-18.300	-16.720	-17.330	-17.950	-18.590
28	- Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	-25.234	-25.500	-25.500	-25.500	-25.500	-25.500
29	Ergebnis (Z.26,27,28)	-44.406	-43.800	-42.220	-42.830	-43.450	-44.090

Erläuterungen

Erträge

Zeile 04: Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte

Benutzungsgebühren / Nutzungsentschädigung einschließlich Nebenkosten 25.000 €

Produktbereich 12 Verkehrsflächen und –anlagen, ÖPNV / Produktgruppe 1201 öffentliche Verkehrsflächen

Produkt: 120107 Ruhender Verkehr/ Parkplätze

Produktverantwortlich	Michael Pieper
Produktbetreuung	Alexandra Mentel
Kurzbeschreibung	Einhaltung der Rahmenbedingungen aus der Straßenverkehrsordnung durch Überwachung und Ahndung von Verstößen, Bewirtschaftung des Parkraumes im Stadtgebiet
Auftragsgrundlage	StVO, StVG, OWiG, Parkgebührenordnung
Zielgruppe	Alle Teilnehmer am öffentlichen Straßenverkehr

Produktstrategie - Zielsetzungen

Durch die Beachtung straßenverkehrsrechtlicher Normen soll die Verkehrssicherheit ständig verbessert werden. Es soll ein ordnungsgemäßes Parkverhalten erreicht werden. Hohe Frequenz der vorhandenen Parkmöglichkeiten für Kraftfahrer.

Kostenstelle

4400 Ordnungsangelegenheiten

Teilergebnisplan 120107 Ruhender Verkehr / Parkplätze							
Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2022	Ansatz 2023	Ansatz 2024	Plan 2025	Plan 2026	Plan 2027
04	+ Öffentlich-rechtl. Leistungsentgelte	216.509	195.000	200.000	165.000	165.000	165.000
07	+ Sonstige ordentliche Erträge	89.080	85.200	85.000	85.000	85.000	85.000
10	= Ordentliche Erträge	305.589	280.200	285.000	250.000	250.000	250.000
11	- Personalaufwendungen	-121.617	-120.400	-133.770	-137.780	-141.910	-146.160
13	- Aufw. für Sach- und Dienstleistungen	-20.800	-25.600	-23.900	-25.000	-25.000	-25.000
14	- Bilanzielle Abschreibungen	-9.028	-7.100	-9.000	-9.000	-9.000	-9.000
15	- Transferaufwendungen	-2.400	0	-2.400	-2.400	-2.400	-2.400
16	- Sonstige ordentliche Aufwendungen	-1.821	-1.300	-2.000	-2.000	-2.000	-2.000
17	= Ordentliche Aufwendungen	-155.666	-154.400	-171.070	-176.180	-180.310	-184.560
18	= Ordentliches Ergebnis (Z. 10+17)	149.923	125.800	113.930	73.820	69.690	65.440
21	= Finanzergebnis (Z. 19+20)	0	0	0	0	0	0
22	= Ergebnis d. lfd. Verw.tätigkeit (Z. 18+21)	149.923	125.800	113.930	73.820	69.690	65.440
25	= Außerordentliches Ergebnis (Z. 23+24)	0	0	0	0	0	0
26	= Jahresergebnis (Z. 22+25)	149.923	125.800	113.930	73.820	69.690	65.440
28	- Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	0	-200	-200	-200	-200	-200
29	Ergebnis (Z.26,27,28)	149.923	125.600	113.730	73.620	69.490	65.240

Erläuterungen

Erträge

Zeile 04: Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte

Entgelte aus Parkscheinautomaten (Mindererträge aufgrund Umsatzsteuerpflicht ab 2025) 200.000 €

Zeile 07: Sonstige ordentliche Erträge

Bußgelder, Verwargelder, ordnungsrechtliche Erträge 85.000 €

Produktübersicht Fachbereich 5 – Arbeit und Soziales

Produkt	Bezeichnung	Kostenstelle	S.
05 03 05	Leistungen nach dem SGB II	5200 Arbeit und Soziales	228
05 03 09	Leistungen für Asylbewerber	5400 Asylbewerber	230
05 03 12	Leistungen nach dem SGB XII	5200 Arbeit und Soziales	233
05 05 00	Förderung der freien Wohlfahrtspflege	5200 Arbeit und Soziales	234
05 05 01	Rentenversicherungsangelegenheiten	5500 Rentenversicherungs- angelegenheiten	236
10 08 01	Gewährung von Wohngeld	5600 Wohngeld	237

Die Produkte bilden ein Budget.

Produktbereich 05 Soziale Leistungen/ Produktgruppe 0503 Hilfe bei Einkommensdefiziten und Unterstützungsleistungen

Produkt: 050305 Leistungen nach dem SGB II

Produktverantwortlich	Katrin Sendemann
Produktbetreuung	N. N.
Kurzbeschreibung	Dienst-, Sach- und Geldleistungen für erwerbsfähige Hilfsbedürftige und Personen, die mit ihnen in einer Bedarfsgemeinschaft leben. Eingliederungsleistungen (Integration von Arbeitssuchenden in den 1. Arbeitsmarkt, Konzeption von und Vermittlung in Qualifizierungs- und Unterstützungsmaßnahmen), Leistungen zur Sicherung des Lebensunterhalts (Regelbedarfe, Mehrbedarfsleistungen, Leistungen für Unterkunft und Heizung), Verfolgung und Durchsetzung von Ansprüchen gegen Primärverpflichtete.
Auftragsgrundlage	Sozialgesetzbuch II (Bürgergeld-Gesetz) und Satzungsrecht des Kreises
Zielgruppe	Erwerbsfähige Hilfsbedürftige und Personen, die mit ihnen in einer Bedarfsgemeinschaft leben

Produktstrategie - Zielsetzungen

Sachgerechte Umsetzung der Pflichtaufgabe
Auf Gewährung der Leistungen besteht ein Rechtsanspruch.

Nr.	Kennzahlen	Einheit	Ist 2022	Plan 2023	Plan 2024	Plan 2025
1	Leistungsbezieher im Verhältnis zur Einwohnerzahl	%	4,98	5,30	5,08	5,08

Kostenstelle

5200 Arbeit und Soziales

Teilergebnisplan 050305 Leistungen nach dem SGB II							
Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2022	Ansatz 2023	Ansatz 2024	Plan 2025	Plan 2026	Plan 2027
02	+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen	22.496	11.400	18.800	19.500	19.500	19.500
03	+ Sonstige Transfererträge	219	0	0	0	0	0
06	+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen	851.056	977.000	870.000	887.000	905.000	923.000
10	= Ordentliche Erträge	873.771	988.400	888.800	906.500	924.500	942.500
11	- Personalaufwendungen	-1.016.524	-848.900	-935.610	-963.680	-992.590	-1.022.380
13	- Aufw. für Sach- und Dienstleistungen	-2.596	-4.300	-6.000	-6.100	-6.100	-6.100
14	- Bilanzielle Abschreibungen	-1.365	-1.400	-1.400	-1.400	-1.400	-1.400
15	- Transferaufwendungen	-641.128	-960.000	-900.000	-916.000	-936.000	-955.000
16	- Sonstige ordentliche Aufwendungen	-292	-600	-500	-500	-500	-500
17	= Ordentliche Aufwendungen	-1.661.906	-1.815.200	-1.843.510	-1.887.680	-1.936.590	-1.985.380
18	= Ordentliches Ergebnis (Z. 10+17)	-788.134	-826.800	-954.710	-981.180	-1.012.090	-1.042.880
21	= Finanzergebnis (Z. 19+20)	0	0	0	0	0	0
22	= Ergebnis d. lfd. Verw.tätigkeit (Z. 18+21)	-788.134	-826.800	-954.710	-981.180	-1.012.090	-1.042.880
25	= Außerordentliches Ergebnis (Z. 23+24)	0	0	0	0	0	0
26	= Jahresergebnis (Z. 22+25)	-788.134	-826.800	-954.710	-981.180	-1.012.090	-1.042.880
29	Ergebnis (Z.26,27,28)	-788.134	-826.800	-954.710	-981.180	-1.012.090	-1.042.880

Erläuterungen

Erträge

Zeile 02: Zuwendungen und allgemeine Umlagen

Integrationspauschale für Spätaussiedler 18.300 €

Zeile 06: Kostenerstattungen und Kostenumlagen

Erstattung Personal- und Sachkosten SGB II durch den Kreis Coesfeld 870.000 €

Aufwendungen

Zeile 15: Transferaufwendungen

Kosten der Unterkunft 900.000 €

Produktbereich 05 Soziale Leistungen/ Produktgruppe 0503 Hilfe bei Einkommensdefiziten und Unterstützungsleistungen

Produkt: 050309 Leistungen für Asylbewerber

Produktverantwortlich	Katrin Sendemann
Produktbetreuung	Christian Dingel
Kurzbeschreibung	Leistungen zur Sicherung des Lebensunterhaltes nach dem AsylbLG. Leistungen bei Krankheiten, Schwangerschaften und Geburten nach dem AsylbLG. Sonstige Leistungen nach dem AsylbLG. Geltendmachung von Kostenerstattungsansprüchen.
Auftragsgrundlage	Asylbewerberleistungsgesetz (AsylbLG), Flüchtlingsaufnahmegesetz (FlüAG) etc.
Zielgruppe	Leistungsberechtigte nach dem AsylbLG

Produktstrategie - Zielsetzungen

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

Nr.	Kennzahlen	Einheit	Ist 2022	Plan 2023	Plan 2024	Plan 2025
1	Leistungsbezieher im Verhältnis zur Einwohnerzahl	%	0,82	0,83	0,57	0,57

Kostenstelle

5400 Arbeit und Soziales

7000 Ukraine

Teilergebnisplan 050309 Leistungen für Asylbewerber							
Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2022	Ansatz 2023	Ansatz 2024	Plan 2025	Plan 2026	Plan 2027
02	+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen	2.548.101	1.815.400	962.000	741.000	756.000	771.000
03	+ Sonstige Transfererträge	64.491	46.000	87.800	90.000	92.000	94.000
04	+ Öffentlich-rechtl. Leistungsentgelte	963	0	0	0	0	0
06	+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen	11.397	0	0	0	0	0
10	= Ordentliche Erträge	2.624.952	1.861.400	1.049.800	831.000	848.000	865.000
11	- Personalaufwendungen	-511.429	-661.400	-657.020	-676.730	-697.030	-717.940
13	- Aufw. für Sach- und Dienstleistungen	-422.691	-169.300	-302.500	-172.900	-172.900	-172.900
14	- Bilanzielle Abschreibungen	-84	-100	-100	-100	-100	-100
15	- Transferaufwendungen	-1.295.108	-1.652.000	-1.296.000	-1.322.000	-1.349.000	-1.377.000
16	- Sonstige ordentliche Aufwendungen	-4.326	-144.200	-3.400	-3.400	-3.400	-3.400
17	= Ordentliche Aufwendungen	-2.233.638	-2.627.000	-2.259.020	-2.175.130	-2.222.430	-2.271.340
18	= Ordentliches Ergebnis (Z. 10+17)	391.314	-765.600	-1.209.220	-1.344.130	-1.374.430	-1.406.340
21	= Finanzergebnis (Z. 19+20)	0	0	0	0	0	0
22	= Ergebnis d. lfd. Verw.tätigkeit (Z. 18+21)	391.314	-765.600	-1.209.220	-1.344.130	-1.374.430	-1.406.340
25	= Außerordentliches Ergebnis (Z. 23+24)	0	0	0	0	0	0
26	= Jahresergebnis (Z. 22+25)	391.314	-765.600	-1.209.220	-1.344.130	-1.374.430	-1.406.340
28	- Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	-57.405	-28.000	-13.000	-13.000	-13.000	-13.000
29	Ergebnis (Z.26,27,28)	333.909	-793.600	-1.222.220	-1.357.130	-1.387.430	-1.419.340

Erläuterungen

Erträge

Zeile 02: Zuwendungen und allgemeine Umlagen

Zuweisungen vom Land (Bezirksregierung) für lfd. Zwecke (FlüAG)	726.000 €
Ausgleichszahlung für sog. Bestandsgeduldete (für die Jahre 2023 und 2024)	236.000 €

Aufwendungen

Zeile 13: Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen

Ausstattung für Asylunterkünfte	85.000 €
Geringwertige Wirtschaftsgüter (GWG) für Asylunterkünfte	60.000 €

Zeile 15: Transferaufwendungen

Krankenhilfe (ohne Vers.-Leistungen)	200.000 €
Regelleistungen Asyl	755.000 €
Leistungen für Unterkunftskosten (Privatunterbringung)	67.000 €
Krankenhilfe (Versicherungsleistungen)	265.000 €
Kosten für die Unterbringung von Flüchtlingen im Josefshaus	130.000 €

Zeile 16 Sonstige ordentliche Aufwendungen

Teilfinanzplan 050309 Leistungen für Asylbewerber

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2022	Ansatz 2023	Ansatz 2024	Plan 2025	Plan 2026	Plan 2027
26	- Auszahlung f. Erwerb v. bewegl. Anlageverm.	0	-16.000	0	0	0	0
30	= Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	0	-16.000	0	0	0	0
31	= Saldo Investitionstätigkeit	0	-16.000	0	0	0	0

Investitionsplan 050309 Leistungen für Asylbewerber

Nr. Bezeichnung	Jahres- ergebnis 2022	Ansatz 2023	Ansatz 2024	Finanzplan 2025	Finanzplan 2026	Finanzplan 2027	Gesamt- ausgabe-/ -einnahme- bedarf (Ansatz)
Unterhalb der Wertgrenze							
50004FAHR Transporter	0	-16.000	0	0	0	0	-34.000
Gesamtsumme	0	-16.000	0	0	0	0	-220.000

Produktbereich 05 Soziale Leistungen/ Produktgruppe 0503 Hilfe bei Einkommensdefiziten und Unterstützungsleistungen

Produkt: 050312 Leistungen nach dem SGB XII

Produktverantwortlich	Katrin Sendemann
Produktbetreuung	Brigitte Haschmann
Kurzbeschreibung	Gewährung von Dienst-, Geld- und Sachleistungen in Form von Hilfe zum Lebensunterhalt, Grundsicherung im Alter und bei voller Erwerbsminderung sowie im Bedarfsfall Hilfen zur Gesundheit und Hilfen in anderen Lebenslagen.
Auftragsgrundlage	Sozialgesetzbuch XII (SGB XII) und Satzungsrecht des Kreises
Zielgruppe	Personen die sich nicht selbst helfen können oder die erforderlichen Hilfen von anderen, besonders von Angehörigen oder Trägern anderer Sozialleistungen, nicht erhalten.

Produktstrategie - Zielsetzungen

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

Kostenstelle
5200 Arbeit und Soziales

Teilergebnisplan 050312 Leistungen nach dem SGB XII							
Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2022	Ansatz 2023	Ansatz 2024	Plan 2025	Plan 2026	Plan 2027
10	= Ordentliche Erträge	0	0	0	0	0	0
11	- Personalaufwendungen	-171.683	-213.600	-236.760	-243.860	-251.170	-258.700
13	- Aufw. für Sach- und Dienstleistungen	-163	-1.500	-2.100	-2.100	-2.100	-2.100
16	- Sonstige ordentliche Aufwendungen	0	-100	-100	-100	-100	-100
17	= Ordentliche Aufwendungen	-171.846	-215.200	-238.960	-246.060	-253.370	-260.900
18	= Ordentliches Ergebnis (Z. 10+17)	-171.846	-215.200	-238.960	-246.060	-253.370	-260.900
21	= Finanzergebnis (Z. 19+20)	0	0	0	0	0	0
22	= Ergebnis d. lfd. Verw.tätigkeit (Z. 18+21)	-171.846	-215.200	-238.960	-246.060	-253.370	-260.900
25	= Außerordentliches Ergebnis (Z. 23+24)	0	0	0	0	0	0
26	= Jahresergebnis (Z. 22+25)	-171.846	-215.200	-238.960	-246.060	-253.370	-260.900
29	Ergebnis (Z.26,27,28)	-171.846	-215.200	-238.960	-246.060	-253.370	-260.900

Produktbereich 05 Soziale Leistungen/ Produktgruppe 0505 sonstige soziale Leistungen

Produkt: 050500 Förderung der freien Wohlfahrt

Produktverantwortlich	Katrin Sendemann
Produktbetreuung	N. N.
Kurzbeschreibung	Beratung und Förderung bei sozialen Projekten in der Stadt Lüdinghausen. Unterstützung und Pflege des Erfahrungsaustausches und der Zusammenarbeit der freien Träger untereinander und mit öffentlichen Dienststellen.
Auftragsgrundlage	Richtlinien der Stadt Lüdinghausen für die Gewährung von Zuschüssen
Zielgruppe	Bürger, Vereine, Verbände und sonstige Einrichtungen der Wohlfahrtspflege

Produktstrategie - Zielsetzungen

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

Kostenstelle

5200 Arbeit und Soziales

Teilergebnisplan 050500 Förderung der freien Wohlfahrt							
Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2022	Ansatz 2023	Ansatz 2024	Plan 2025	Plan 2026	Plan 2027
02	+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen	500	95.000	0	0	0	0
10	= Ordentliche Erträge	500	95.000	0	0	0	0
15	- Transferaufwendungen	-17.268	-120.300	-25.300	-25.300	-25.300	-25.300
16	- Sonstige ordentliche Aufwendungen	-742	-2.600	-3.000	-2.500	-2.500	-2.500
17	= Ordentliche Aufwendungen	-18.010	-122.900	-28.300	-27.800	-27.800	-27.800
18	= Ordentliches Ergebnis (Z. 10+17)	-17.510	-27.900	-28.300	-27.800	-27.800	-27.800
21	= Finanzergebnis (Z. 19+20)	0	0	0	0	0	0
22	= Ergebnis d. lfd. Verw.tätigkeit (Z. 18+21)	-17.510	-27.900	-28.300	-27.800	-27.800	-27.800
25	= Außerordentliches Ergebnis (Z. 23+24)	0	0	0	0	0	0
26	= Jahresergebnis (Z. 22+25)	-17.510	-27.900	-28.300	-27.800	-27.800	-27.800
29	Ergebnis (Z.26,27,28)	-17.510	-27.900	-28.300	-27.800	-27.800	-27.800

Aufwendungen

Zeile 15: Transferaufwendungen

Zuschüsse Vereine (Mietzuschuss Tafel Lüdinghausen eV)	9.000 €
Mietzuschuss DRK-Kleiderkammer	4.800 €
Förderung Verbände der freien Wohlfahrtspflege u.a.	11.500 €

Zeile 16: Sonstige ordentliche Aufwendungen

Kosten Inklusionsbeauftragter incl. Aufwandsentschädigung	2.520 €
---	---------

Produktbereich 05 Soziale Leistungen/ Produktgruppe 0505 sonstige soziale Leistungen

Produkt: 050501 Rentenversicherungsangelegenheiten

Produktverantwortlich	Katrin Sendemann
Produktbetreuung	Hans-Peter Freyland
Kurzbeschreibung	Aufnahme und Weiterleitung von Rentenversicherungsanträgen sowie Kontenklärung von Versicherten.
Auftragsgrundlage	Sozialgesetzbuch VI (SGB VI)
Zielgruppe	Rentenantragsberechtigte

Produktstrategie - Zielsetzungen

Sachgerechte Umsetzung der Pflichtaufgabe

Kostenstelle

5500 Arbeit und Soziales

Teilergebnisplan 050501 Rentenversicherungsangelegenheiten

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2022	Ansatz 2023	Ansatz 2024	Plan 2025	Plan 2026	Plan 2027
10	= Ordentliche Erträge	0	0	0	0	0	0
11	- Personalaufwendungen	-37.080	-38.000	-40.360	-41.560	-42.800	-44.080
14	- Bilanzielle Abschreibungen	-180	-200	-200	-200	-200	-200
17	= Ordentliche Aufwendungen	-37.259	-38.200	-40.560	-41.760	-43.000	-44.280
18	= Ordentliches Ergebnis (Z. 10+17)	-37.259	-38.200	-40.560	-41.760	-43.000	-44.280
21	= Finanzergebnis (Z. 19+20)	0	0	0	0	0	0
22	= Ergebnis d. lfd. Verw.tätigkeit (Z. 18+21)	-37.259	-38.200	-40.560	-41.760	-43.000	-44.280
25	= Außerordentliches Ergebnis (Z. 23+24)	0	0	0	0	0	0
26	= Jahresergebnis (Z. 22+25)	-37.259	-38.200	-40.560	-41.760	-43.000	-44.280
29	Ergebnis (Z.26,27,28)	-37.259	-38.200	-40.560	-41.760	-43.000	-44.280

Produktbereich 10 Bauen und Wohnen/ Produktgruppe 1008 Subjektbezogene Förderung für Wohnraum

Produkt:100801 Gewährung von Wohngeld/Wohnraumförderung

Produktverantwortlich	Katrin Sendemann
Produktbetreuung	Hans-Peter Freyland
Kurzbeschreibung	Bearbeitung von staatlicher Wohnungsbauförderung sowie Gewährung von Wohngeld und Lastenzuschuss
Auftragsgrundlage	Wohngeldgesetz (WoGG)
Zielgruppe	Empfänger von Leistungen nach dem Wohngeldgesetz

Produktstrategie - Zielsetzungen

Sachgerechte Umsetzung der Pflichtaufgabe (Auf Gewährung der Leistungen besteht ein Rechtsanspruch)

Kostenstelle

5600 Arbeit und Soziales

Teilergebnisplan 100801 Gewährung von Wohngeld

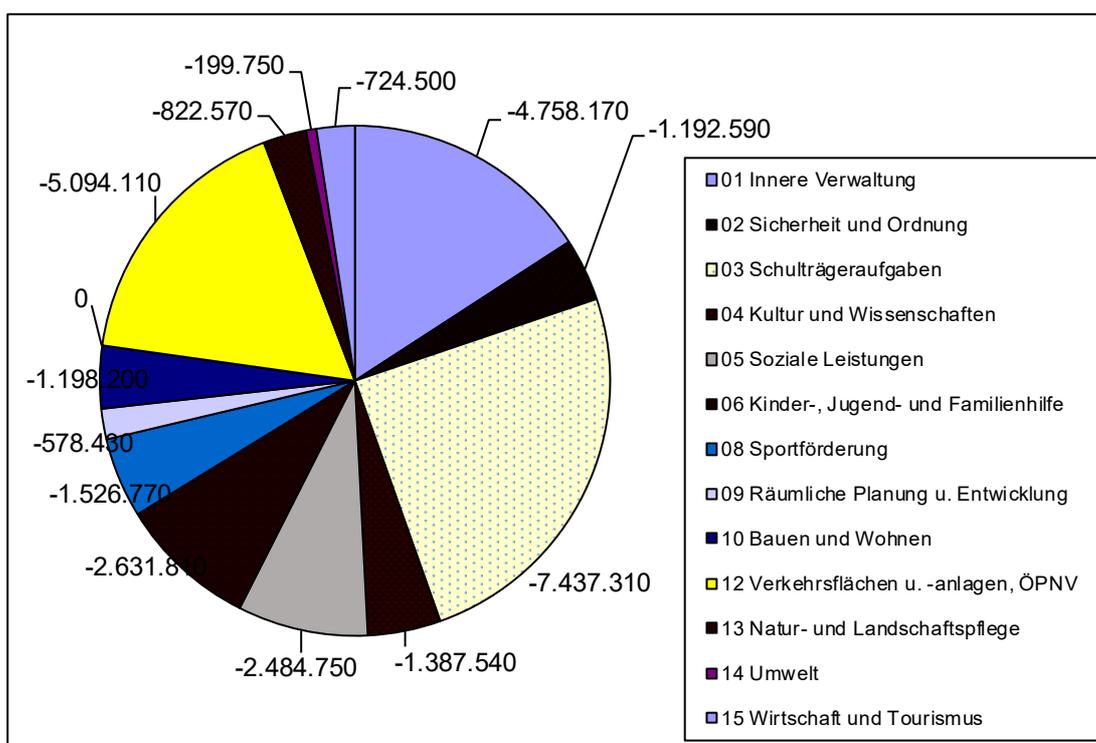
Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2022	Ansatz 2023	Ansatz 2024	Plan 2025	Plan 2026	Plan 2027
04	+ Öffentlich-rechtl. Leistungsentgelte	29	0	0	0	0	0
07	+ Sonstige ordentliche Erträge	100	0	0	0	0	0
10	= Ordentliche Erträge	129	0	0	0	0	0
11	- Personalaufwendungen	-60.696	-98.800	-94.580	-97.410	-100.340	-103.350
13	- Aufw. für Sach- und Dienstleistungen	-5.257	-3.600	-3.700	-3.700	-3.700	-3.700
14	- Bilanzielle Abschreibungen	-137	-100	-100	-100	-100	-100
16	- Sonstige ordentliche Aufwendungen	-31	-300	-300	-300	-300	-300
17	= Ordentliche Aufwendungen	-66.121	-102.800	-98.680	-101.510	-104.440	-107.450
18	= Ordentliches Ergebnis (Z. 10+17)	-65.993	-102.800	-98.680	-101.510	-104.440	-107.450
21	= Finanzergebnis (Z. 19+20)	0	0	0	0	0	0
22	= Ergebnis d. lfd. Verw.tätigkeit (Z. 18+21)	-65.993	-102.800	-98.680	-101.510	-104.440	-107.450
25	= Außerordentliches Ergebnis (Z. 23+24)	0	0	0	0	0	0
26	= Jahresergebnis (Z. 22+25)	-65.993	-102.800	-98.680	-101.510	-104.440	-107.450
29	Ergebnis (Z.26,27,28)	-65.993	-102.800	-98.680	-101.510	-104.440	-107.450

3. Teilpläne

Übersicht der Teilergebnis- bzw. Teilfinanzhaushalte nach Produktbereichen

§ 4 Abs. 2 Ziff. 3 KomHVO

<u>Produktbereich</u>	<u>Ergebnissaldo 2024</u>	<u>Anteil vom PB 16 in %</u>	<u>Ergebnissaldo 2023</u>
01 Innere Verwaltung	-4.758.170	-19,8%	-365.700
02 Sicherheit und Ordnung	-1.192.590	-5,0%	-1.141.700
03 Schulträgeraufgaben	-7.437.310	-30,9%	-7.305.900
04 Kultur und Wissenschaften	-1.387.540	-5,8%	-1.270.500
05 Soziale Leistungen	-2.484.750	-10,3%	-1.901.700
06 Kinder-, Jugend- und Familienhilfe	-2.631.810	-10,9%	-2.513.800
08 Sportförderung	-1.526.770	-6,3%	-1.750.600
09 Räumliche Planung u. Entwicklung	-578.430	-2,4%	-556.100
10 Bauen und Wohnen	-1.198.200	-5,0%	-974.700
11 Ver- und Entsorgung	0	0,0%	0
12 Verkehrsflächen u. -anlagen, ÖPNV	-5.094.110	-21,2%	-5.381.100
13 Natur- und Landschaftspflege	-822.570	-3,4%	-627.100
14 Umwelt	-199.750	-0,8%	-169.900
15 Wirtschaft und Tourismus	-724.500	-3,0%	-627.600
16 Allgemeine Finanzwirtschaft	24.080.500	<u>100,0%</u>	21.743.400
Gesamtergebnis	-5.956.000	-24,7%	-2.843.000



Teilergebnispläne nach Produktbereichen

Teilergebnisplan Produktbereich 01 Innere Verwaltung							
Stadt Lüdinghausen							
Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2022	Ansatz 2023	Ansatz 2024	Plan 2025	Plan 2026	Plan 2027
02	+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen	196.621	133.200	185.800	155.800	154.800	155.700
04	+ Öffentlich-rechtl. Leistungsentgelte	3.602	200	300	300	300	300
05	+ Privatrechtliche Leistungsentgelte	257.388	206.400	223.000	225.300	227.500	229.700
06	+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen	111.776	65.100	64.200	64.200	64.200	64.200
07	+ Sonstige ordentliche Erträge	885.510	6.219.500	2.073.800	3.968.600	3.153.600	113.600
08	+ Aktivierte Eigenleistung	11.478	8.000	15.000	15.000	15.000	15.000
10	= Ordentliche Erträge	1.466.375	6.632.400	2.562.100	4.429.200	3.615.400	578.500
11	- Personalaufwendungen	-4.760.223	-5.584.900	-6.133.070	-6.275.310	-6.476.530	-6.684.220
12	- Versorgungsaufwendungen	-1.133.907	-896.200	-939.000	-971.760	-1.006.710	-1.043.530
13	- Aufw. für Sach- und Dienstleistungen	-1.699.703	-1.757.800	-1.418.400	-1.320.800	-1.273.100	-1.262.500
14	- Bilanzielle Abschreibungen	-416.884	-420.600	-434.800	-434.800	-434.800	-434.800
16	- Sonstige ordentliche Aufwendungen	-1.070.829	-1.065.400	-1.026.400	-1.169.200	-1.032.000	-1.010.300
17	= Ordentliche Aufwendungen	-9.081.546	-9.724.900	-9.951.670	-10.171.870	-10.223.140	-10.435.350
18	= Ordentliches Ergebnis (Z. 10+17)	-7.615.170	-3.092.500	-7.389.570	-5.742.670	-6.607.740	-9.856.850
19	+ Finanzerträge	26.965	0	0	0	0	0
20	- Zinsen und sonstige Finanzaufwendungen	-676	0	0	0	0	0
21	= Finanzergebnis (Z. 19+20)	26.290	0	0	0	0	0
22	= Ergebnis d. lfd. Verw.tätigkeit (Z. 18+21)	-7.588.881	-3.092.500	-7.389.570	-5.742.670	-6.607.740	-9.856.850
25	= Außerordentliches Ergebnis (Z. 23+24)	0	0	0	0	0	0
26	= Jahresergebnis (Z. 22+25)	-7.588.881	-3.092.500	-7.389.570	-5.742.670	-6.607.740	-9.856.850
27	+ Erträge aus internen Leistungsbez.	2.310.338	2.769.600	2.681.000	2.776.200	2.844.100	2.912.300
28	- Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	-60.174	-42.800	-49.600	-49.600	-49.600	-49.600
29	Ergebnis (Z. 26,27,28)	-5.338.717	-365.700	-4.758.170	-3.016.070	-3.813.240	-6.994.150

Teilfinanzplan Produktbereich 01 Innere Verwaltung							
Stadt Lüdinghausen							
Produktbereich	01	Innere Verwaltung					
Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2022	Ansatz 2023	Ansatz 2024	Plan 2025	Plan 2026	Plan 2027
18	+ Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen	105.444	213.000	0	0	0	0
19	+ Einzahlg. aus Veräußerung v. Sachanlagen	132.063	6.099.000	1.958.000	3.853.000	3.038.000	-2.000
22	+ sonstige Investitionseinzahlungen	908.567	1.711.000	39.000	1.752.000	1.212.000	2.000
23	= Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	1.146.074	8.023.000	1.997.000	5.605.000	4.250.000	0
24	- Auszahlg f. Erwerb v. Grundst.+Gebäuden	-111.126	-1.100.000	-1.150.000	-550.000	-250.000	-250.000
25	- Auszahlung f. Baumaßnahmen	-33.372	0	-460.000	0	0	0
26	- Auszahlg f. Erwerb v. bewegl. Anlageverm.	-457.330	-601.300	-359.000	-349.500	-69.500	-8.000
29	- Sonstige Investitionsauszahlungen	-1.613.227	-1.648.500	-4.843.500	-1.000.000	-1.000.000	-1.000.000
30	= Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	-2.215.055	-3.349.800	-6.812.500	-1.899.500	-1.319.500	-1.258.000
31	= Saldo Investitionstätigkeit (Z. 23+30)	-1.068.981	4.673.200	-4.815.500	3.705.500	2.930.500	-1.258.000

Teilergebnisplan Produktbereich 02 Sicherheit und Ordnung

Stadt Lüdinghausen

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2022	Ansatz 2023	Ansatz 2024	Plan 2025	Plan 2026	Plan 2027
02	+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen	279.858	231.300	232.200	232.200	232.100	232.100
04	+ Öffentlich-rechtl. Leistungsentgelte	358.872	303.500	391.500	321.500	321.500	321.500
05	+ Privatrechtliche Leistungsentgelte	28.644	27.900	30.100	30.100	30.100	30.100
06	+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen	42.838	2.100	22.100	26.700	2.100	27.100
07	+ Sonstige ordentliche Erträge	16.623	6.200	200	200	200	200
10	= Ordentliche Erträge	726.835	571.000	676.100	610.700	586.000	611.000
11	- Personalaufwendungen	-708.211	-776.800	-884.690	-911.240	-938.570	-966.700
13	- Aufw. für Sach- und Dienstleistungen	-261.404	-337.100	-364.600	-299.300	-306.900	-301.100
14	- Bilanzielle Abschreibungen	-344.105	-354.200	-346.500	-361.200	-377.400	-377.400
15	- Transferaufwendungen	-20.900	-21.000	-21.500	-21.500	-21.500	-3.500
16	- Sonstige ordentliche Aufwendungen	-267.665	-217.400	-245.700	-236.900	-210.200	-235.700
17	= Ordentliche Aufwendungen	-1.602.286	-1.706.500	-1.862.990	-1.830.140	-1.854.570	-1.884.400
18	= Ordentliches Ergebnis (Z. 10+17)	-875.451	-1.135.500	-1.186.890	-1.219.440	-1.268.570	-1.273.400
21	= Finanzergebnis (Z. 19+20)	0	0	0	0	0	0
22	= Ergebnis d. lfd. Verw.tätigkeit (Z. 18+21)	-875.451	-1.135.500	-1.186.890	-1.219.440	-1.268.570	-1.273.400
25	= Außerordentliches Ergebnis (Z. 23+24)	0	0	0	0	0	0
26	= Jahresergebnis (Z. 22+25)	-875.451	-1.135.500	-1.186.890	-1.219.440	-1.268.570	-1.273.400
27	+ Erträge aus internen Leistungsbez.	23	0	0	0	0	0
28	- Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	-9.500	-6.200	-5.700	-5.700	-5.700	-5.700
29	Ergebnis (Z. 26,27,28)	-884.928	-1.141.700	-1.192.590	-1.225.140	-1.274.270	-1.279.100

Teilfinanzplan Produktbereich 02 Sicherheit und Ordnung

Stadt Lüdinghausen

Produktbereich 02 Sicherheit und Ordnung

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2022	Ansatz 2023	Ansatz 2024	Plan 2025	Plan 2026	Plan 2027
18	+ Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen	110.785	110.000	120.000	120.000	120.000	120.000
19	+ Einzahlg. aus Veräußerung v. Sachanlagen	11.951	0	0	0	0	0
23	= Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	122.736	110.000	120.000	120.000	120.000	120.000
24	- Auszahlg.f. Erwerb v. Grundst.+Gebäuden	0	-85.000	-285.000	-500.000	0	0
25	- Auszahlung f. Baumaßnahmen	-6.545	0	0	0	0	0
26	- Auszahlg f. Erwerb v. bewegl. Anlageverm.	-78.281	-227.000	-263.000	-610.000	-675.000	-470.000
30	= Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	-84.826	-312.000	-548.000	-1.110.000	-675.000	-470.000
31	= Saldo Investitionstätigkeit (Z. 23+30)	37.910	-202.000	-428.000	-990.000	-555.000	-350.000

Teilergebnisplan Produktbereich 03 Schulträgeraufgaben

Stadt Lüdinghausen

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2022	Ansatz 2023	Ansatz 2024	Plan 2025	Plan 2026	Plan 2027
02	+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen	2.371.191	1.942.100	2.224.700	2.160.600	2.160.600	2.190.600
04	+ Öffentlich-rechtl. Leistungsentgelte	287.940	235.100	232.000	232.000	232.000	232.000
05	+ Privatrechtliche Leistungsentgelte	63.310	40.500	52.300	52.300	52.300	52.300
07	+ Sonstige ordentliche Erträge	88.412	0	0	0	0	0
10	= Ordentliche Erträge	2.810.854	2.217.700	2.509.000	2.444.900	2.444.900	2.474.900
11	- Personalaufwendungen	-848.149	-924.600	-1.011.110	-1.041.420	-1.072.630	-1.104.780
13	- Aufw. für Sach- und Dienstleistungen	-3.634.520	-4.473.600	-4.277.100	-3.754.700	-4.170.200	-3.905.160
14	- Bilanzielle Abschreibungen	-2.186.541	-2.116.200	-2.395.800	-2.456.500	-2.455.900	-2.455.900
15	- Transferaufwendungen	-1.589.438	-1.517.600	-1.717.900	-1.717.900	-1.717.900	-1.717.900
16	- Sonstige ordentliche Aufwendungen	-449.156	-446.200	-467.400	-467.600	-467.800	-467.900
17	= Ordentliche Aufwendungen	-8.707.804	-9.478.200	-9.869.310	-9.438.120	-9.884.430	-9.651.640
18	= Ordentliches Ergebnis (Z. 10+17)	-5.896.950	-7.260.500	-7.360.310	-6.993.220	-7.439.530	-7.176.740
20	- Zinsen und sonstige Finanzaufwendungen	-5	0	0	0	0	0
21	= Finanzergebnis (Z. 19+20)	-5	0	0	0	0	0
22	= Ergebnis d. lfd. Verw.tätigkeit (Z. 18+21)	-5.896.956	-7.260.500	-7.360.310	-6.993.220	-7.439.530	-7.176.740
25	= Außerordentliches Ergebnis (Z. 23+24)	0	0	0	0	0	0
26	= Jahresergebnis (Z. 22+25)	-5.896.955	-7.260.500	-7.360.310	-6.993.220	-7.439.530	-7.176.740
27	+ Erträge aus internen Leistungsbez.	5.971	0	0	0	0	0
28	- Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	-70.140	-45.400	-77.000	-77.000	-77.000	-77.000
29	Ergebnis (Z.26,27,28)	-5.961.124	-7.305.900	-7.437.310	-7.070.220	-7.516.530	-7.253.740

Teilfinanzplan Produktbereich 03 Schulträgeraufgaben

Stadt Lüdinghausen

Produktbereich 03 Schulträgeraufgaben

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2022	Ansatz 2023	Ansatz 2024	Plan 2025	Plan 2026	Plan 2027
18	+ Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen	85.093	948.300	356.500	504.000	708.000	268.000
23	= Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	85.093	948.300	356.500	504.000	708.000	268.000
24	- Auszahlg f. Erwerb v. Grundst.+Gebäuden	-771.866	-5.657.300	-6.262.000	-5.180.700	-3.000.000	-1.800.000
25	- Auszahlung f. Baumaßnahmen	-4.659.592	-233.000	0	0	0	0
26	- Auszahlg f. Erwerb v. bewegl. Anlageverm.	-703.402	-844.100	-655.600	-124.000	-124.000	-124.000
29	- Sonstige Investitionsauszahlungen	-2.038	-102.000	-102.000	-102.000	-102.000	-102.000
30	= Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	-6.136.898	-6.836.400	-7.019.600	-5.406.700	-3.226.000	-2.026.000
31	= Saldo Investitionstätigkeit (Z. 23+30)	-6.051.805	-5.888.100	-6.663.100	-4.902.700	-2.518.000	-1.758.000

Teilergebnisplan Produktbereich 04 Kultur und Wissenschaft

Stadt Lüdinghausen

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2022	Ansatz 2023	Ansatz 2024	Plan 2025	Plan 2026	Plan 2027
02	+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen	861.453	864.400	891.100	896.400	902.800	908.300
04	+ Öffentlich-rechtl. Leistungsentgelte	429.265	531.500	505.000	520.500	525.500	533.500
05	+ Privatrechtliche Leistungsentgelte	421.859	411.600	513.600	529.700	535.800	541.900
06	+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen	524.135	592.500	665.700	707.200	751.900	801.900
07	+ Sonstige ordentliche Erträge	43.449	0	0	0	0	0
10	= Ordentliche Erträge	2.280.161	2.400.000	2.575.400	2.653.800	2.716.000	2.785.600
11	- Personalaufwendungen	-1.540.278	-1.631.000	-1.838.240	-2.010.750	-2.173.990	-2.342.310
12	- Versorgungsaufwendungen	-123.608	-126.300	-131.200	-135.140	-139.190	-143.370
13	- Aufw. für Sach- und Dienstleistungen	-407.542	-379.800	-381.100	-365.600	-365.000	-360.540
14	- Bilanzielle Abschreibungen	-195.599	-193.300	-203.300	-203.300	-203.300	-203.300
15	- Transferaufwendungen	-309.650	-327.300	-371.800	-371.800	-371.800	-371.800
16	- Sonstige ordentliche Aufwendungen	-830.773	-979.500	-1.002.800	-909.600	-852.700	-795.800
17	= Ordentliche Aufwendungen	-3.407.450	-3.637.200	-3.928.440	-3.996.190	-4.105.980	-4.217.120
18	= Ordentliches Ergebnis (Z. 10+17)	-1.127.289	-1.237.200	-1.353.040	-1.342.390	-1.389.980	-1.431.520
21	= Finanzergebnis (Z. 19+20)	0	0	0	0	0	0
22	= Ergebnis d. lfd. Verw.tätigkeit (Z. 18+21)	-1.127.289	-1.237.200	-1.353.040	-1.342.390	-1.389.980	-1.431.520
25	= Außerordentliches Ergebnis (Z. 23+24)	0	0	0	0	0	0
26	= Jahresergebnis (Z. 22+25)	-1.127.289	-1.237.200	-1.353.040	-1.342.390	-1.389.980	-1.431.520
27	+ Erträge aus internen Leistungsbez.	111.442	345.500	378.200	400.600	438.400	478.600
28	- Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	-145.014	-378.800	-412.700	-435.500	-473.200	-513.300
29	Ergebnis (Z. 26,27,28)	-1.160.861	-1.270.500	-1.387.540	-1.377.290	-1.424.780	-1.466.220

Teilfinanzplan Produktbereich 04 Kultur und Wissenschaft

Stadt Lüdinghausen

Produktbereich 04 Kultur und Wissenschaft

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2022	Ansatz 2023	Ansatz 2024	Plan 2025	Plan 2026	Plan 2027
23	= Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	0	0	0	0	0	0
24	- Auszahlg f. Erwerb v. Grundst.+Gebäuden	-94.831	-4.600	-2.500	-2.500	-2.500	0
26	- Auszahlg f. Erwerb v. bewegl. Anlageverm.	-24.452	-90.000	-99.100	-46.000	-6.000	-6.000
29	- Sonstige Investitionsauszahlungen	0	0	-1.600	0	0	0
30	= Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	-119.282	-94.600	-103.200	-48.500	-8.500	-6.000
31	= Saldo Investitionstätigkeit (Z. 23+30)	-119.282	-94.600	-103.200	-48.500	-8.500	-6.000

Teilergebnisplan Produktbereich 06 Kinder-, Jugend und Familienhilfe

Stadt Lüdinghausen

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2022	Ansatz 2023	Ansatz 2024	Plan 2025	Plan 2026	Plan 2027
02	+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen	1.087.740	1.199.600	1.241.700	1.180.700	1.195.700	1.171.000
05	+ Privatrechtliche Leistungsentgelte	132.116	176.700	169.800	169.800	35.800	35.800
06	+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen	60.195	4.000	4.000	4.000	4.000	4.000
07	+ Sonstige ordentliche Erträge	197.631	0	0	0	0	0
08	+ Aktivierte Eigenleistung	12.506	0	0	0	0	0
10	= Ordentliche Erträge	1.490.188	1.380.300	1.415.500	1.354.500	1.235.500	1.210.800
11	- Personalaufwendungen	-1.331.324	-1.371.700	-1.485.510	-1.530.070	-1.575.970	-1.623.240
13	- Aufw. für Sach- und Dienstleistungen	-469.818	-696.900	-753.200	-429.100	-392.100	-392.900
14	- Bilanzielle Abschreibungen	-193.363	-194.800	-225.300	-225.300	-225.300	-224.500
15	- Transferaufwendungen	-1.098.836	-1.181.300	-1.289.000	-1.339.000	-1.389.000	-1.539.000
16	- Sonstige ordentliche Aufwendungen	-227.946	-240.500	-103.300	-102.800	-35.800	-35.800
17	= Ordentliche Aufwendungen	-3.321.287	-3.685.200	-3.856.310	-3.626.270	-3.618.170	-3.815.440
18	= Ordentliches Ergebnis (Z. 10+17)	-1.831.099	-2.304.900	-2.440.810	-2.271.770	-2.382.670	-2.604.640
21	= Finanzergebnis (Z. 19+20)	0	0	0	0	0	0
22	= Ergebnis d. lfd. Verw.tätigkeit (Z. 18+21)	-1.831.099	-2.304.900	-2.440.810	-2.271.770	-2.382.670	-2.604.640
25	= Außerordentliches Ergebnis (Z. 23+24)	0	0	0	0	0	0
26	= Jahresergebnis (Z. 22+25)	-1.831.099	-2.304.900	-2.440.810	-2.271.770	-2.382.670	-2.604.640
27	+ Erträge aus internen Leistungsbez.	13.713	0	0	0	0	0
28	- Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	-136.345	-208.900	-191.000	-191.000	-191.000	-191.000
29	Ergebnis (Z.26,27,28)	-1.953.731	-2.513.800	-2.631.810	-2.462.770	-2.573.670	-2.795.640

Teilfinanzplan Produktbereich 06 Kinder-, Jugend und Familienhilfe

Stadt Lüdinghausen

Produktbereich 06		Kinder-, Jugend und Familienhilfe					
Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2022	Ansatz 2023	Ansatz 2024	Plan 2025	Plan 2026	Plan 2027
18	+ Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen	58.707	-2.000	30.000	0	0	0
23	= Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	58.707	-2.000	30.000	0	0	0
24	- Auszahlg f. Erwerb v. Grundst.+Gebäuden	-113.662	-225.000	-240.000	-190.000	-60.000	-60.000
25	- Auszahlung f. Baumaßnahmen	-16.274	0	0	0	0	0
26	- Auszahlg f. Erwerb v. bewegl. Anlageverm.	-50.644	-88.000	-309.000	-6.500	0	0
29	- Sonstige Investitionsauszahlungen	-182.189	-10.000	-50.000	0	0	0
30	= Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	-362.768	-323.000	-599.000	-196.500	-60.000	-60.000
31	= Saldo Investitionstätigkeit (Z. 23+30)	-304.061	-325.000	-569.000	-196.500	-60.000	-60.000

Nachrichtlich:

Der Teilergebnisplan Produktbereich 07 Gesundheitsdienste ist nicht besetzt.

Die Krankenhausumlage ist im Produktbereich 16 enthalten.

Teilergebnisplan Produktbereich 08 Sportförderung

Stadt Lüdinghausen

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2022	Ansatz 2023	Ansatz 2024	Plan 2025	Plan 2026	Plan 2027
02	+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen	112.420	92.400	88.000	88.000	88.000	88.000
05	+ Privatrechtliche Leistungsentgelte	13.288	12.300	12.300	12.400	12.400	12.500
06	+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen	572	1.500	1.200	1.200	1.200	1.200
07	+ Sonstige ordentliche Erträge	65.000	0	0	0	0	0
08	+ Aktivierte Eigenleistung	2.442	0	0	0	0	0
10	= Ordentliche Erträge	193.722	106.200	101.500	101.600	101.600	101.700
11	- Personalaufwendungen	-77.534	-78.800	-106.070	-109.260	-112.530	-115.890
13	- Aufw. für Sach- und Dienstleistungen	-181.600	-242.200	-343.000	-167.200	-168.400	-169.200
14	- Bilanzielle Abschreibungen	-244.975	-228.000	-202.600	-220.200	-259.400	-259.400
15	- Transferaufwendungen	-762.046	-1.217.500	-880.000	-820.000	-820.000	-820.000
16	- Sonstige ordentliche Aufwendungen	-15.355	-10.000	-21.300	-21.300	-21.300	-21.400
17	= Ordentliche Aufwendungen	-1.281.510	-1.776.500	-1.552.970	-1.337.960	-1.381.630	-1.385.890
18	= Ordentliches Ergebnis (Z. 10+17)	-1.087.788	-1.670.300	-1.451.470	-1.236.360	-1.280.030	-1.284.190
21	= Finanzergebnis (Z. 19+20)	0	0	0	0	0	0
22	= Ergebnis d. lfd. Verw.tätigkeit (Z. 18+21)	-1.087.788	-1.670.300	-1.451.470	-1.236.360	-1.280.030	-1.284.190
25	= Außerordentliches Ergebnis (Z. 23+24)	0	0	0	0	0	0
26	= Jahresergebnis (Z. 22+25)	-1.087.788	-1.670.300	-1.451.470	-1.236.360	-1.280.030	-1.284.190
28	- Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	-78.101	-80.300	-75.300	-75.300	-75.300	-75.300
29	Ergebnis (Z.26,27,28)	-1.165.888	-1.750.600	-1.526.770	-1.311.660	-1.355.330	-1.359.490

Teilfinanzplan Produktbereich 08 Sportförderung

Stadt Lüdinghausen

Produktbereich 08 Sportförderung

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2022	Ansatz 2023	Ansatz 2024	Plan 2025	Plan 2026	Plan 2027
18	+ Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen	199.000	61.000	0	0	0	0
23	= Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	199.000	61.000	0	0	0	0
24	- Auszahlg f. Erwerb v. Grundst.+Gebäuden	-15.911	-592.500	-813.000	-510.500	0	0
25	- Auszahlung f. Baumaßnahmen	-16.080	-170.000	-440.000	-425.000	0	0
26	- Auszahlg f. Erwerb v. bewegl. Anlageverm.	-16.323	-275.000	-8.000	-5.000	0	0
30	= Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	-48.314	-1.037.500	-1.261.000	-940.500	0	0
31	= Saldo Investitionstätigkeit (Z. 23+30)	150.686	-976.500	-1.261.000	-940.500	0	0

Teilergebnisplan Produktbereich 09 Räumliche Planung und Entwicklung, Geoinformationen

Stadt Lüdinghausen

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2022	Ansatz 2023	Ansatz 2024	Plan 2025	Plan 2026	Plan 2027
04	+ Öffentlich-rechtl. Leistungsentgelte	3.336	3.000	3.000	3.000	3.000	3.000
07	+ Sonstige ordentliche Erträge	20.299	0	0	0	0	0
10	= Ordentliche Erträge	23.635	3.000	3.000	3.000	3.000	3.000
11	- Personalaufwendungen	-276.692	-327.500	-356.930	-367.630	-378.660	-390.020
13	- Aufw. für Sach- und Dienstleistungen	-29.106	-44.000	-42.400	-42.500	-42.500	-42.500
14	- Bilanzielle Abschreibungen	-1.114	-1.600	-1.100	-1.100	-1.100	-1.100
16	- Sonstige ordentliche Aufwendungen	-154.806	-186.000	-181.000	-191.000	-191.000	-191.000
17	= Ordentliche Aufwendungen	-461.719	-559.100	-581.430	-602.230	-613.260	-624.620
18	= Ordentliches Ergebnis (Z. 10+17)	-438.084	-556.100	-578.430	-599.230	-610.260	-621.620
21	= Finanzergebnis (Z. 19+20)	0	0	0	0	0	0
22	= Ergebnis d. lfd. Verw.tätigkeit (Z. 18+21)	-438.084	-556.100	-578.430	-599.230	-610.260	-621.620
25	= Außerordentliches Ergebnis (Z. 23+24)	0	0	0	0	0	0
26	= Jahresergebnis (Z. 22+25)	-438.084	-556.100	-578.430	-599.230	-610.260	-621.620
28	- Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	-527	0	0	0	0	0
29	Ergebnis (Z.26,27,28)	-438.611	-556.100	-578.430	-599.230	-610.260	-621.620

Teilfinanzplan Produktbereich 09 Räumliche Planung und Entwicklung, Geoinformationen

Stadt Lüdinghausen

Produktbereich 09 Räumliche Planung und Entwicklung, Geoinformationen

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2022	Ansatz 2023	Ansatz 2024	Plan 2025	Plan 2026	Plan 2027
23	= Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	0	0	0	0	0	0
30	= Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	0	0	0	0	0	0
31	= Saldo Investitionstätigkeit (Z. 23+30)	0	0	0	0	0	0

Teilergebnisplan Produktbereich 10 Bauen und Wohnen

Stadt Lüdinghausen

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2022	Ansatz 2023	Ansatz 2024	Plan 2025	Plan 2026	Plan 2027
02	+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen	51.689	51.700	51.700	51.700	51.700	51.700
04	+ Öffentlich-rechtl. Leistungsentgelte	287.986	575.000	750.000	750.000	750.000	750.000
05	+ Privatrechtliche Leistungsentgelte	26.013	25.200	26.400	26.700	27.000	27.400
07	+ Sonstige ordentliche Erträge	13.124	0	0	0	0	0
10	= Ordentliche Erträge	378.813	651.900	828.100	828.400	828.700	829.100
11	- Personalaufwendungen	-78.604	-117.900	-114.800	-118.240	-121.790	-125.440
13	- Aufw. für Sach- und Dienstleistungen	-863.960	-619.300	-743.800	-571.300	-543.100	-543.100
14	- Bilanzielle Abschreibungen	-204.785	-204.000	-205.700	-205.700	-205.700	-203.300
16	- Sonstige ordentliche Aufwendungen	-260.497	-665.400	-933.800	-942.100	-850.300	-856.800
17	= Ordentliche Aufwendungen	-1.407.847	-1.606.600	-1.998.100	-1.837.340	-1.720.890	-1.728.640
18	= Ordentliches Ergebnis (Z. 10+17)	-1.029.034	-954.700	-1.170.000	-1.008.940	-892.190	-899.540
21	= Finanzergebnis (Z. 19+20)	0	0	0	0	0	0
22	= Ergebnis d. lfd. Verw.tätigkeit (Z. 18+21)	-1.029.034	-954.700	-1.170.000	-1.008.940	-892.190	-899.540
25	= Außerordentliches Ergebnis (Z. 23+24)	0	0	0	0	0	0
26	= Jahresergebnis (Z. 22+25)	-1.029.034	-954.700	-1.170.000	-1.008.940	-892.190	-899.540
27	+ Erträge aus internen Leistungsbez.	25.234	26.500	25.100	25.300	25.500	25.800
28	- Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	-85.834	-46.500	-53.300	-53.300	-53.300	-53.300
29	Ergebnis (Z.26,27,28)	-1.089.633	-974.700	-1.198.200	-1.036.940	-919.990	-927.040

Teilfinanzplan Produktbereich 10 Bauen und Wohnen

Stadt Lüdinghausen

Produktbereich 10 Bauen und Wohnen

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2022	Ansatz 2023	Ansatz 2024	Plan 2025	Plan 2026	Plan 2027
23	= Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	0	0	0	0	0	0
24	- Auszahlg f. Erwerb v. Grundst.+Gebäuden	0	-1.500.000	-1.500.000	0	0	0
26	- Auszahlg f. Erwerb v. bewegl. Anlageverm.	-8.492	0	0	0	0	0
30	= Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	-8.492	-1.500.000	-1.500.000	0	0	0
31	= Saldo Investitionstätigkeit (Z. 23+30)	-8.492	-1.500.000	-1.500.000	0	0	0

Teilergebnisplan Produktbereich 11 Ver- und Entsorgung

Stadt Lüdinghausen

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2022	Ansatz 2023	Ansatz 2024	Plan 2025	Plan 2026	Plan 2027
04	+ Öffentlich-rechtl. Leistungsentgelte	1.749.883	2.273.000	2.266.800	2.269.400	2.272.000	2.274.800
05	+ Privatrechtliche Leistungsentgelte	11.861	14.400	14.300	14.300	14.300	14.300
06	+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen	275.000	269.100	247.100	254.200	261.300	268.500
07	+ Sonstige ordentliche Erträge	336.473	210.000	118.100	118.100	118.100	118.100
10	= Ordentliche Erträge	2.373.217	2.766.500	2.646.300	2.656.000	2.665.700	2.675.700
11	- Personalaufwendungen	-321.642	-300.700	-314.800	-324.300	-334.000	-344.000
13	- Aufw. für Sach- und Dienstleistungen	-1.846.386	-2.272.100	-2.039.900	-2.040.100	-2.040.100	-2.040.100
14	- Bilanzielle Abschreibungen	-94.106	-74.600	-120.600	-120.600	-120.600	-120.600
16	- Sonstige ordentliche Aufwendungen	-18.772	-12.600	-13.200	-13.200	-13.200	-13.200
17	= Ordentliche Aufwendungen	-2.280.907	-2.660.000	-2.488.500	-2.498.200	-2.507.900	-2.517.900
18	= Ordentliches Ergebnis (Z. 10+17)	92.311	106.500	157.800	157.800	157.800	157.800
21	= Finanzergebnis (Z. 19+20)	0	0	0	0	0	0
22	= Ergebnis d. lfd. Verw.tätigkeit (Z. 18+21)	92.311	106.500	157.800	157.800	157.800	157.800
25	= Außerordentliches Ergebnis (Z. 23+24)	0	0	0	0	0	0
26	= Jahresergebnis (Z. 22+25)	92.311	106.500	157.800	157.800	157.800	157.800
27	+ Erträge aus internen Leistungsbez.	3.375	4.000	4.500	4.500	4.500	4.500
28	- Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	-140.162	-110.500	-162.300	-162.300	-162.300	-162.300
29	Ergebnis (Z.26,27,28)	-44.476	0	0	0	0	0

Teilfinanzplan Produktbereich 11 Ver- und Entsorgung

Stadt Lüdinghausen

Produktbereich 11 Ver- und Entsorgung

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2022	Ansatz 2023	Ansatz 2024	Plan 2025	Plan 2026	Plan 2027
23	= Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	0	0	0	0	0	0
24	- Auszahlg f. Erwerb v. Grundst.+Gebäuden	-388.187	0	0	0	0	0
30	= Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	-388.187	0	0	0	0	0
31	= Saldo Investitionstätigkeit (Z. 23+30)	-388.187	0	0	0	0	0

Teilergebnisplan Produktbereich 12 Verkehrsflächen und -anlagen, ÖPNV

Stadt Lüdinghausen

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2022	Ansatz 2023	Ansatz 2024	Plan 2025	Plan 2026	Plan 2027
02	+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen	1.193.688	1.142.000	1.114.000	1.144.000	2.198.000	1.086.900
04	+ Öffentlich-rechtl. Leistungsentgelte	1.459.113	1.460.600	1.483.000	1.448.000	1.448.100	1.448.100
05	+ Privatrechtliche Leistungsentgelte	111.400	107.500	108.300	108.300	108.300	108.300
06	+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen	23.035	26.000	26.000	26.000	26.000	26.000
07	+ Sonstige ordentliche Erträge	292.463	85.200	85.000	85.000	85.000	85.000
08	+ Aktivierte Eigenleistung	1.089	0	0	0	0	0
10	= Ordentliche Erträge	3.080.788	2.821.300	2.816.300	2.811.300	3.865.400	2.754.300
11	- Personalaufwendungen	-646.932	-653.100	-616.310	-634.790	-653.840	-673.470
13	- Aufw. für Sach- und Dienstleistungen	-3.568.384	-2.677.500	-2.430.700	-2.891.400	-3.526.500	-2.102.100
14	- Bilanzielle Abschreibungen	-2.877.085	-2.893.800	-2.968.000	-3.016.500	-3.066.500	-3.116.500
15	- Transferaufwendungen	-89.061	-28.000	-20.400	-20.400	-20.400	-20.400
16	- Sonstige ordentliche Aufwendungen	-76.972	-44.200	-119.100	-34.100	-34.100	-34.100
17	= Ordentliche Aufwendungen	-7.258.434	-6.296.600	-6.154.510	-6.597.190	-7.301.340	-5.946.570
18	= Ordentliches Ergebnis (Z. 10+17)	-4.177.646	-3.475.300	-3.338.210	-3.785.890	-3.435.940	-3.192.270
21	= Finanzergebnis (Z. 19+20)	0	0	0	0	0	0
22	= Ergebnis d. lfd. Verw.tätigkeit (Z. 18+21)	-4.177.646	-3.475.300	-3.338.210	-3.785.890	-3.435.940	-3.192.270
25	= Außerordentliches Ergebnis (Z. 23+24)	0	0	0	0	0	0
26	= Jahresergebnis (Z. 22+25)	-4.177.646	-3.475.300	-3.338.210	-3.785.890	-3.435.940	-3.192.270
27	+ Erträge aus internen Leistungsbez.	4.610	53.500	104.900	107.100	109.200	111.500
28	- Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	-1.385.565	-1.959.300	-1.860.800	-1.956.000	-2.023.900	-2.092.100
29	Ergebnis (Z.26,27,28)	-5.558.601	-5.381.100	-5.094.110	-5.634.790	-5.350.640	-5.172.870

Teilfinanzplan Produktbereich 12 Verkehrsflächen und -anlagen, ÖPNV

Stadt Lüdinghausen

Produktbereich 12 Verkehrsflächen und -anlagen, ÖPNV

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2022	Ansatz 2023	Ansatz 2024	Plan 2025	Plan 2026	Plan 2027
18	+ Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen	566.912	2.030.400	1.678.700	760.200	0	0
19	+ Einzahlg. aus Veräußerung v. Sachanlagen	26.216	0	0	0	0	0
21	+ Einzahlung Beiträge u. Entgelte	557.381	1.462.000	126.000	1.699.000	1.699.000	288.000
23	= Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	1.150.508	3.492.400	1.804.700	2.459.200	1.699.000	288.000
24	- Auszahlg f. Erwerb v. Grundst.+Gebäuden	-4.082	0	0	0	0	0
25	- Auszahlung f. Baumaßnahmen	-3.175.852	-3.385.000	-2.679.500	-4.359.000	-2.385.000	-175.000
26	- Auszahlg f. Erwerb v. bewegl. Anlageverm.	-84.171	-598.000	-14.000	-3.000	-3.000	-3.000
29	- Sonstige Investitionsauszahlungen	-7.496	0	0	0	0	0
30	= Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	-3.271.601	-3.983.000	-2.693.500	-4.362.000	-2.388.000	-178.000
31	= Saldo Investitionstätigkeit (Z. 23+30)	-2.121.093	-490.600	-888.800	-1.902.800	-689.000	110.000

Teilergebnisplan Produktbereich 13 Natur- und Landschaftspflege

Stadt Lüdinghausen

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2022	Ansatz 2023	Ansatz 2024	Plan 2025	Plan 2026	Plan 2027
02	+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen	201.008	157.200	244.500	244.500	294.400	294.400
04	+ Öffentlich-rechtl. Leistungsentgelte	515.927	675.800	696.900	697.000	697.000	697.100
05	+ Privatrechtliche Leistungsentgelte	27.339	9.700	7.700	7.700	7.700	7.700
06	+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen	14.910	5.000	5.000	5.000	5.000	5.000
07	+ Sonstige ordentliche Erträge	268.061	0	0	0	0	0
10	= Ordentliche Erträge	1.027.246	847.700	954.100	954.200	1.004.100	1.004.200
11	- Personalaufwendungen	-305.139	-301.300	-455.970	-469.700	-483.700	-498.180
13	- Aufw. für Sach- und Dienstleistungen	-285.862	-334.200	-340.500	-358.300	-308.300	-308.300
14	- Bilanzielle Abschreibungen	-326.644	-318.200	-456.100	-452.800	-503.800	-504.800
15	- Transferaufwendungen	-6.500	-6.500	-10.500	-6.500	-6.500	-6.500
16	- Sonstige ordentliche Aufwendungen	-229.792	-232.600	-232.900	-232.900	-232.900	-231.900
17	= Ordentliche Aufwendungen	-1.153.937	-1.192.800	-1.495.970	-1.520.200	-1.535.200	-1.549.680
18	= Ordentliches Ergebnis (Z. 10+17)	-126.692	-345.100	-541.870	-566.000	-531.100	-545.480
20	- Zinsen und sonstige Finanzaufwendungen	-19.662	0	0	0	0	0
21	= Finanzergebnis (Z. 19+20)	-19.662	0	0	0	0	0
22	= Ergebnis d. lfd. Verw.tätigkeit (Z. 18+21)	-146.354	-345.100	-541.870	-566.000	-531.100	-545.480
25	= Außerordentliches Ergebnis (Z. 23+24)	0	0	0	0	0	0
26	= Jahresergebnis (Z. 22+25)	-146.354	-345.100	-541.870	-566.000	-531.100	-545.480
28	- Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	-323.679	-282.000	-280.700	-280.700	-280.700	-280.700
29	Ergebnis (Z.26,27,28)	-470.033	-627.100	-822.570	-846.700	-811.800	-826.180

Teilfinanzplan Produktbereich 13 Natur- und Landschaftspflege

Stadt Lüdinghausen

Produktbereich 13 Natur- und Landschaftspflege

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2022	Ansatz 2023	Ansatz 2024	Plan 2025	Plan 2026	Plan 2027
18	+ Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen	1.060.584	225.000	300.000	600.000	0	0
21	+ Einzahlung Beiträge u. Entgelte	0	190.000	72.000	240.000	0	0
23	= Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	1.060.584	415.000	372.000	840.000	0	0
24	- Auszahlung f. Erwerb v. Grundst.+Gebäuden	-84.882	0	0	0	0	0
25	- Auszahlung f. Baumaßnahmen	-43.067	-154.000	-670.000	-1.290.000	-30.000	-30.000
26	- Auszahlung f. Erwerb v. bewegl. Anlageverm.	-327.701	-102.000	-11.000	-21.000	-6.000	-6.000
30	= Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	-455.650	-256.000	-681.000	-1.311.000	-36.000	-36.000
31	= Saldo Investitionstätigkeit (Z. 23+30)	604.935	159.000	-309.000	-471.000	-36.000	-36.000

Teilergebnisplan Produktbereich 14 Umweltschutz

Stadt Lüdinghausen

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2022	Ansatz 2023	Ansatz 2024	Plan 2025	Plan 2026	Plan 2027
02	+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen	45.000	45.200	124.100	17.900	0	0
07	+ Sonstige ordentliche Erträge	5.000	0	9.100	9.100	9.100	9.100
10	= Ordentliche Erträge	50.000	45.200	133.200	27.000	9.100	9.100
11	- Personalaufwendungen	-47.526	-76.000	-118.950	-122.510	-126.190	-130.000
13	- Aufw. für Sach- und Dienstleistungen	-16.525	-4.000	-19.500	-5.500	-5.500	-5.500
15	- Transferaufwendungen	-95.087	-100.000	-60.000	-60.000	-60.000	-60.000
16	- Sonstige ordentliche Aufwendungen	-7.892	-35.100	-134.500	-35.000	-35.000	-35.000
17	= Ordentliche Aufwendungen	-167.030	-215.100	-332.950	-223.010	-226.690	-230.500
18	= Ordentliches Ergebnis (Z. 10+17)	-117.030	-169.900	-199.750	-196.010	-217.590	-221.400
21	= Finanzergebnis (Z. 19+20)	0	0	0	0	0	0
22	= Ergebnis d. lfd. Verw.tätigkeit (Z. 18+21)	-117.030	-169.900	-199.750	-196.010	-217.590	-221.400
25	= Außerordentliches Ergebnis (Z. 23+24)	0	0	0	0	0	0
26	= Jahresergebnis (Z. 22+25)	-117.030	-169.900	-199.750	-196.010	-217.590	-221.400
29	Ergebnis (Z.26,27,28)	-117.030	-169.900	-199.750	-196.010	-217.590	-221.400

Teilfinanzplan Produktbereich 14 Umweltschutz

Stadt Lüdinghausen

Produktbereich 14 Umweltschutz

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2022	Ansatz 2023	Ansatz 2024	Plan 2025	Plan 2026	Plan 2027
23	= Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	0	0	0	0	0	0
30	= Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	0	0	0	0	0	0
31	= Saldo Investitionstätigkeit (Z. 23+30)	0	0	0	0	0	0

Teilergebnisplan Produktbereich 15 Wirtschaft und Tourismus

Stadt Lüdinghausen

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2022	Ansatz 2023	Ansatz 2024	Plan 2025	Plan 2026	Plan 2027
02	+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen	66.279	135.000	37.500	37.500	0	0
05	+ Privatrechtliche Leistungsentgelte	19.990	11.500	0	0	0	0
07	+ Sonstige ordentliche Erträge	85	0	0	0	0	0
10	= Ordentliche Erträge	86.354	146.500	37.500	37.500	0	0
11	- Personalaufwendungen	78	-60.900	-95.500	-98.350	-101.310	-104.350
13	- Aufw. für Sach- und Dienstleistungen	-15.696	-214.100	-57.700	-57.700	-7.700	-7.700
14	- Bilanzielle Abschreibungen	-938	0	0	0	0	0
15	- Transferaufwendungen	-258.189	-255.000	-355.000	-355.000	-355.000	-355.000
16	- Sonstige ordentliche Aufwendungen	-81.491	-139.100	-148.800	-154.800	-148.800	-148.800
17	= Ordentliche Aufwendungen	-356.237	-669.100	-657.000	-665.850	-612.810	-615.850
18	= Ordentliches Ergebnis (Z. 10+17)	-269.882	-522.600	-619.500	-628.350	-612.810	-615.850
21	= Finanzergebnis (Z. 19+20)	0	0	0	0	0	0
22	= Ergebnis d. lfd. Verw.tätigkeit (Z. 18+21)	-269.882	-522.600	-619.500	-628.350	-612.810	-615.850
25	= Außerordentliches Ergebnis (Z. 23+24)	0	0	0	0	0	0
26	= Jahresergebnis (Z. 22+25)	-269.882	-522.600	-619.500	-628.350	-612.810	-615.850
28	- Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	-80.343	-105.000	-105.000	-105.000	-105.000	-105.000
29	Ergebnis (Z. 26,27,28)	-350.225	-627.600	-724.500	-733.350	-717.810	-720.850

Teilfinanzplan Produktbereich 15 Wirtschaft und Tourismus

Stadt Lüdinghausen

Produktbereich 15 **Wirtschaft und Tourismus**

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2022	Ansatz 2023	Ansatz 2024	Plan 2025	Plan 2026	Plan 2027
23	= Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	0	0	0	0	0	0
26	- Auszahlg f. Erwerb v. bewegl. Anlageverm.	-7.108	0	-14.000	0	0	0
30	= Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	-7.108	0	-14.000	0	0	0
31	= Saldo Investitionstätigkeit (Z. 23+30)	-7.108	0	-14.000	0	0	0

Teilergebnisplan Produktbereich 16 Allgemeine Finanzwirtschaft

Stadt Lüdinghausen

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2022	Ansatz 2023	Ansatz 2024	Plan 2025	Plan 2026	Plan 2027
01	Steuern und ähnliche Abgaben	39.897.526	37.925.000	40.448.000	42.381.000	44.136.000	45.566.000
02	+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen	6.511.380	2.251.000	6.443.500	3.471.500	3.972.500	4.473.500
05	+ Privatrechtliche Leistungsentgelte	3.537	3.400	3.500	3.500	3.500	3.500
06	+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen	10.184	11.800	11.700	11.700	11.700	11.700
07	+ Sonstige ordentliche Erträge	1.220.203	1.385.000	1.232.500	1.129.000	1.129.000	1.129.000
10	= Ordentliche Erträge	47.642.830	41.576.200	48.139.200	46.996.700	49.252.700	51.183.700
11	- Personalaufwendungen	-339.613	-315.700	-322.300	-331.900	-342.000	-352.200
13	- Aufw. für Sach- und Dienstleistungen	-111.076	-80.900	-95.400	-100.800	-100.800	-261.900
14	- Bilanzielle Abschreibungen	-396	-600	-500	-500	-500	-500
15	- Transferaufwendungen	-21.682.419	-21.543.000	-24.341.000	-25.078.000	-25.853.000	-26.617.000
16	- Sonstige ordentliche Aufwendungen	-282.257	-154.200	-223.000	-205.000	-205.000	-205.000
17	= Ordentliche Aufwendungen	-22.415.761	-22.094.400	-24.982.200	-25.716.200	-26.501.300	-27.436.600
18	= Ordentliches Ergebnis (Z. 10+17)	25.227.069	19.481.800	23.157.000	21.280.500	22.751.400	23.747.100
19	+ Finanzerträge	909.302	970.800	1.024.900	900.900	862.900	838.800
20	- Zinsen und sonstige Finanzaufwendungen	-75.072	-119.800	-194.100	-630.000	-860.000	-1.080.000
21	= Finanzergebnis (Z. 19+20)	834.230	851.000	830.800	270.900	2.900	-241.200
22	= Ergebnis d. lfd. Verw.tätigkeit (Z. 18+21)	26.061.299	20.332.800	23.987.800	21.551.400	22.754.300	23.505.900
23	+ Außerordentliche Erträge	239.267	1.316.000	0	0	0	0
24	- Außerordentliche Aufwendungen	-81.041	0	0	0	0	0
25	= Außerordentliches Ergebnis (Z. 23+24)	158.225	1.316.000	0	0	0	0
26	= Jahresergebnis (Z. 22+25)	26.219.524	21.648.800	23.987.800	21.551.400	22.754.300	23.505.900
27	+ Erträge aus internen Leistungsbez.	98.081	94.600	92.700	90.700	88.300	85.600
29	Ergebnis (Z. 26,27,28)	26.317.606	21.743.400	24.080.500	21.642.100	22.842.600	23.591.500

Teilfinanzplan Produktbereich 16 Allgemeine Finanzwirtschaft

Stadt Lüdinghausen

Produktbereich

16

Allgemeine Finanzwirtschaft

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2022	Ansatz 2023	Ansatz 2024	Plan 2025	Plan 2026	Plan 2027
18	+ Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen	3.149.447	3.412.000	3.460.000	3.504.000	3.544.000	3.584.000
23	= Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	3.149.447	3.412.000	3.460.000	3.504.000	3.544.000	3.584.000
27	- Auszahlg f.d. Erwerb v. Finanzanlagen	-73.922	-78.000	-129.000	-232.000	-235.000	-238.000
30	= Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	-73.922	-78.000	-129.000	-232.000	-235.000	-238.000
31	= Saldo Investitionstätigkeit (Z. 23+30)	3.075.525	3.334.000	3.331.000	3.272.000	3.309.000	3.346.000

Der Teilergebnis- bzw. Teilfinanzplan Produktbereich 17 Stiftungen ist nicht belegt.

Anlage 2 zum Haushaltsplan

Stellenplan für das Haushaltsjahr 2024

Stellenplan Teil A: Beamte

Teil A I. Gemeindeverwaltung - ohne Sondervermögen mit Sonderrechnung

Laufbahngruppen	Besoldungsgruppe	Zahl der Stellen 2024	Zahl der Stellen 2023	Ist-Besetzung am 30.06.2023	Erläuterungen
1	2	3	4	5	6
Wahlbeamte					
	B4	1,00	1,00	1,00	
	A15	1,00	1,00	1,00	
	Summe	2,00	2,00	2,00	
L2 E2					
	A14	3,00	4,00	4,00	
	A13L2E2	2,00	1,00	0,50	
	Summe	5,00	5,00	4,50	
L2 E1					
	A12	4,00	5,00	3,71	
	A11	8,00	5,00	3,54	
	A10L2E1	8,00	11,00	8,92	
	Summe	20,00	21,00	16,16	
L1 E2					
	A9L1E2	5,00	4,00	3,32	
	A8	2,00	2,00	1,28	
	A7	1,00	2,00	1,50	
	Summe	8,00	8,00	6,10	
Insgesamt		35,00	36,00	28,76	

Teil A II. Sondervermögen mit Sonderrechnungen

Laufbahngruppen	Besoldungsgruppe	Zahl der Stellen 2024	Zahl der Stellen 2023	Ist-Besetzung am 30.06.2023	Erläuterungen
1	2	3	4	5	6
Insgesamt		0,00	0,00	0,00	
Insgesamt AI + AII		35,00	36,00	28,76	

Teil B: Tariflich Beschäftigte

Teil B I. Gemeindeverwaltung - ohne Sondervermögen mit Sonderrechnung

Tarifart	Entgeltgruppe		Zahl der Stellen 2024		Zahl der Stellen 2023		Ist-Besetzung am 30.06.2023		Erläuterungen
	1	2	3	4	5	6			
TVÖD VKA									
E14			3,00	2,00			2,00	2,00	
E13			0,00	1,00			1,00	1,00	
E12			3,00	1,00			1,00	1,00	
E11			21,32	19,00			19,25	19,25	
E10			11,49	9,49			10,21	10,21	
E09C			12,06	10,63			9,67	9,67	
E09B			19,00	23,50			21,11	21,11	
E09A			12,64	15,14			13,81	13,81	
E08			13,77	14,77			11,62	11,62	
E07			10,15	6,15			7,15	7,15	
E06			31,89	33,64			31,51	31,51	
E05			10,12	11,12			11,26	11,26	
E04			7,00	7,00			6,00	6,00	
E03			1,83	1,83			1,83	1,83	
E02			1,82	3,31			2,09	2,09	
Summe			159,09	159,57			149,49	149,49	

BT-V Soz. & Erz.-Dienst

S13			2,00	2,00			2,00	2,00	
S12			1,00	1,00			1,00	1,00	
S11B			3,00	3,00			3,77	3,77	
S09			2,00	2,00			2,13	2,13	
S08A			13,95	13,31			11,76	11,76	
S04			1,00	1,64			1,64	1,64	
Summe			22,95	22,95			22,29	22,29	
Insgesamt			182,04	182,52			171,79	171,79	

Teil B II. Sondervermögen mit Sonderrechnungen

Tarifart	Entgeltgruppe		Zahl der Stellen 2024		Zahl der Stellen 2023		Ist-Besetzung am 30.06.2023		Erläuterungen
	1	2	3	4	5	6			
Insgesamt			0,00	0,00			0,00	0,00	
Insgesamt AI + AII + BI + BII			217,04	218,52			200,55	200,55	

Stellenübersicht Beamte

Teil A: Aufteilung nach der Haushaltsgliederung

I. Beamte Gemeindeverwaltung - ohne Sondervermögen mit Sonderrechnung

Produkt- gruppe	Bezeichnung	Wahlbeamte		L2 E2		L2 E1			L1 E2			Summe
		B4	A15	A14	A13L2E2	A12	A11	A10L2E1	A9L1E2	A8	A7	
01	Innere Verwaltung	1,00	1,00	0,20	0,00	2,00	4,95	1,75	3,00	0,00	0,00	13,90
02	Sicherheit und Ordnung	0,00	0,00	0,55	0,00	0,00	0,05	1,25	2,00	1,75	0,00	5,60
03	Schulträgeraufgaben	0,00	0,00	0,10	0,00	0,25	0,00	0,00	0,00	0,00	1,00	1,35
04	Kultur und Wissenschaft	0,00	0,00	0,05	1,00	0,75	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	1,80
05	Soziale Leistungen	0,00	0,00	0,00	1,00	0,00	3,00	4,00	0,00	0,00	0,00	8,00
06	Kinder-, Jugend- und Familienhilfe	0,00	0,00	0,10	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,10
08	Sportförderung	0,00	0,00	0,20	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,20
09	Räumliche Planung und Entwicklung, Geoinformation	0,00	0,00	0,25	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,25
10	Bauen und Wohnen	0,00	0,00	0,00	0,01	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,01
11	Ver- und Entsorgung	0,00	0,00	0,30	0,00	0,35	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,65
12	Verkehrsflächen und -anlagen, ÖPNV	0,00	0,00	0,30	0,00	0,65	0,00	1,00	0,00	0,25	0,00	2,20
13	Natur- und Landschaftspflege	0,00	0,00	0,10	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,10
14	Umweltschutz	0,00	0,00	0,05	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,05
16	Allgemeine Finanzwirtschaft	0,00	0,00	0,80	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,80
	Gesamtsumme	1,00	1,00	3,00	2,00	4,00	8,00	8,00	5,00	2,00	1,00	35,00

Stellenplan

Teil B: Tariflich Beschäftigte

Produktgruppe	TVÖD VKA												BT-V Soz.&Erz.Dienst							S04 Summe	
	E14	E12	E11	E10	E09C	E09B	E09A	E08	E07	E06	E05	E04	E03	E02	S13	S12	S11B	S09	S08A		
01 Innere Verwaltung	1,95	1,00	8,15	3,00	4,95	2,50	3,75	4,65	3,00	21,28	6,00	2,25	1,00	1,15	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	64,63
02 Sicherheit und Ordnung	0,05	0,00	0,05	0,00	0,95	2,00	1,20	3,02	0,00	2,00	0,00	0,00	0,00	0,04	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	9,31
03 Schulträgeraufgaben	0,00	0,00	0,50	3,05	0,00	0,80	0,95	0,00	3,64	1,00	3,48	1,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	14,42
04 Kultur und Wissenschaft	1,00	0,00	3,47	0,00	0,00	10,10	0,90	1,00	0,00	3,67	0,00	0,00	0,00	0,54	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	20,68
05 Soziale Leistungen	0,00	0,00	1,00	1,49	5,00	2,40	0,55	2,00	0,00	2,00	0,64	1,00	0,00	0,00	0,00	1,00	1,00	0,00	0,00	0,00	18,08
06 Kinder-, Jugend- und Familienhilfe	0,00	0,00	0,30	0,20	0,00	0,00	1,40	0,10	0,00	0,00	0,00	0,00	0,83	0,00	2,00	0,00	2,00	2,00	13,95	1,00	23,78
08 Sportförderung	0,00	0,10	0,05	0,20	0,00	0,20	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,75	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	1,30
09 Räumliche Planung und Entwicklung, Geoinformation	0,00	1,00	1,20	0,05	0,00	0,00	1,64	0,00	0,51	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	4,40
10 Bauen und Wohnen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,16	0,00	1,75	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	1,91
11 Ver- und Entsorgung	0,00	0,50	1,00	1,15	0,15	0,80	0,00	0,10	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	3,70
12 Verkehrsflächen und -anlagen, ÖPNV	0,00	0,20	2,30	1,20	0,85	0,15	0,50	2,00	0,25	0,86	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	8,31
13 Natur- und Landschaftspflege	0,00	0,20	0,50	0,15	0,00	0,05	0,00	0,00	1,65	1,09	0,00	2,00	0,00	0,09	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	5,73
14 Umweltschutz	0,00	0,00	1,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	1,00
15 Wirtschaft und Tourismus	0,00	0,00	1,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	1,00
16 Allgemeine Finanzwirtschaft	0,00	0,00	0,80	1,00	0,00	0,00	0,00	1,00	1,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	3,80
Gesamtsumme	3,00	3,00	21,32	11,49	12,06	19,00	12,64	13,77	10,15	31,89	10,12	7,00	1,83	1,82	2,00	1,00	3,00	2,00	13,95	1,00	182,04

Stellenübersicht

Teil B: Dienstkräfte in der Probe- und Ausbildungszeit

I. Beamte in Probezeit

Amtsbezeichnung	BesGr	Zahl der Beamten a.P. 2024	Zahl der Beamten a.P. 2023	Zahl der Beamten a.P. am 30.06. 2023	Erläuterungen
Stadtinspektorin	A9	2,00	2,00	2,00	
Summe		2,00	2,00	2,00	

II. Nachwuchskräfte und informativisch beschäftigte Dienstkräfte

Bezeichnung	Art der Vergütung	Vorgesehen für Jahr 2024	Ist-Besetzung 01.10. 2023	Erläuterungen
Anw./Dienstanfänger	ANW.9-11	1,00	1,00	
Anw./Dienstanfänger	ANW.A5-8	0,00	0,00	
Azubi TVöD	AZUBI	5,00	2,00	
Prakt.Soz/Erz BT-V	ERZIEH	3,00	1,00	
Summe		11,00	4,00	

Anlage der KU- und KW-Stellen für das Haushaltsjahr 2024

Beamte	Anz. nach VKW	Stellenvermerk	Besoldungsgruppe KW	Besoldungsgruppe KU von	Besoldungsgruppe KU nach
1	1,00	KU		A9L1E2	A8

Beschäftigte	Anz. nach VKW	Stellenvermerk	Besoldungsgruppe KW	Besoldungsgruppe KU von	Besoldungsgruppe KU nach
1	1,00	KU		E09B	E09A
1	0,78	KU		E06	E05
2	2,00	KU		E09A	E07

3. Haushaltsquerschnitt

S. 261

Teil 1: Ergebnisplanung

Produktbereiche Produktgruppe	Ordentl. Erträge	Ordentl. Aufwen- dungen	Ordent- liches Ergebnis	Finanz- ergeb- nis	Erg. d. lfd. Verw.- tätigkeit	Außer- ordentl. Ergebnis	Ergebnis des Teil- Haushaltes
01 Innere Verwaltung	2.562.100	-9.951.670	-7.389.570	0	-7.389.570	0	-7.389.570
0101 Politische Gremien	0	-311.990	-311.990	0	-311.990	0	-311.990
0102 Verwaltungsführung	2.800	-424.110	-421.310	0	-421.310	0	-421.310
0103 Gleichstellung von Frau und Mann	0	-41.440	-41.440	0	-41.440	0	-41.440
0104 Beschäftigtenvertretung	0	-76.110	-76.110	0	-76.110	0	-76.110
0106 Zentrale Dienste und Bauhof	323.800	-4.217.820	-3.894.020	0	-3.894.020	0	-3.894.020
0107 Presse- und Öffentlichkeitsarbeit	0	-143.280	-143.280	0	-143.280	0	-143.280
0108 Personalmanagement	12.000	-2.367.980	-2.355.980	0	-2.355.980	0	-2.355.980
0109 Finanzmanagement und Rechnungswesen	131.500	-782.420	-650.920	0	-650.920	0	-650.920
0113 Grundstücks- und Gebäudemanagement	2.002.900	-237.070	1.765.830	0	1.765.830	0	1.765.830
0114 Bewirtschaftung sonst. Dienstgebäude	89.100	-1.349.450	-1.260.350	0	-1.260.350	0	-1.260.350
0115 Städtepartnerschaften	0	0	0	0	0	0	0
02 Sicherheit und Ordnung	676.100	-1.862.990	-1.186.890	0	-1.186.890	0	-1.186.890
0201 Allgemeine Sicherheit und Ordnung	104.000	-165.320	-61.320	0	-61.320	0	-61.320
0202 Gewerbewesen	17.000	-40.280	-23.280	0	-23.280	0	-23.280
0210 Einwohner- angelegenheiten	187.700	-424.060	-236.360	0	-236.360	0	-236.360
0211 Personenstandswesen	40.500	-212.980	-172.480	0	-172.480	0	-172.480
0213 Statistik und Wahlen	20.100	-58.910	-38.810	0	-38.810	0	-38.810
0214 Bewirtschaftung Feuerwehr	100.000	-236.160	-136.160	0	-136.160	0	-136.160
0215 Gefahrenabwehr	206.800	-725.280	-518.480	0	-518.480	0	-518.480
03 Schulträgeraufgaben	2.509.000	-9.869.310	-7.360.310	0	-7.360.310	0	-7.360.310
0301 Bereitst. schulischer Einrichtungen	1.067.300	-3.856.830	-2.789.530	0	-2.789.530	0	-2.789.530
0302 Zent. Leist. f. Schüler u. am Schulleben Beteil.	54.500	-1.317.790	-1.263.290	0	-1.263.290	0	-1.263.290
0314 Bewirtschaftung Schulen	1.387.200	-4.694.690	-3.307.490	0	-3.307.490	0	-3.307.490
04 Kultur und Wissenschaft	2.575.400	-3.928.440	-1.353.040	0	-1.353.040	0	-1.353.040
0404 Volkshochschule	1.262.700	-1.402.370	-139.670	0	-139.670	0	-139.670
0405 Musikschulen	1.146.300	-1.458.070	-311.770	0	-311.770	0	-311.770

Produktbereiche Produktgruppe	Ordentl. Erträge	Ordentl. Aufwen- dungen	Ordent- liches Ergebnis	Finanz- ergeb- nis	Erg. d. lfd. Verw.- tätigkeit	Außer- ordentl. Ergebnis	Ergebnis des Teil- Haushaltes
0406 Bibliothek	0	-364.860	-364.860	0	-364.860	0	-364.860
0408 Archiv	0	-40.540	-40.540	0	-40.540	0	-40.540
0409 Theater und Konzerte	36.800	-190.920	-154.120	0	-154.120	0	-154.120
0414 Bewirtschaftung kulturelle Einrichtungen	129.600	-471.680	-342.080	0	-342.080	0	-342.080
05 Soziale Leistungen	1.938.600	-4.410.350	-2.471.750	0	-2.471.750	0	-2.471.750
0503 Hilfe bei Eink.-defiziten und Unterstützungsl.	1.938.600	-4.341.490	-2.402.890	0	-2.402.890	0	-2.402.890
0505 Sonstige soziale Leistungen	0	-68.860	-68.860	0	-68.860	0	-68.860
06 Kinder-, Jugend und Familienhilfe	1.415.500	-3.856.310	-2.440.810	0	-2.440.810	0	-2.440.810
0601 Förderung von Kindern in Tagesbetr.	1.023.400	-2.533.750	-1.510.350	0	-1.510.350	0	-1.510.350
0602 Kinder- und Jugendarbeit	108.200	-320.400	-212.200	0	-212.200	0	-212.200
0614 Bew. Einr. der Kinder- und Jugendarbeit	283.900	-1.002.160	-718.260	0	-718.260	0	-718.260
08 Sportförderung	101.500	-1.552.970	-1.451.470	0	-1.451.470	0	-1.451.470
0801 Sportanlagen	95.600	-677.300	-581.700	0	-581.700	0	-581.700
0802 Sportförderung	5.900	-65.670	-59.770	0	-59.770	0	-59.770
0814 Bewirtschaftung Sporteinrichtungen	0	-810.000	-810.000	0	-810.000	0	-810.000
09 Räumliche Planung und Entwicklung	3.000	-581.430	-578.430	0	-578.430	0	-578.430
0901 Räumliche Planung	3.000	-581.430	-578.430	0	-578.430	0	-578.430
10 Bauen und Wohnen	828.100	-1.998.100	-1.170.000	0	-1.170.000	0	-1.170.000
1008 Subjektbez. Förderung für Wohnraum	0	-98.680	-98.680	0	-98.680	0	-98.680
1011 Hilfen bei Wohnproblemen	828.100	-1.899.420	-1.071.320	0	-1.071.320	0	-1.071.320
11 Ver- und Entsorgung	2.646.300	-2.488.500	157.800	0	157.800	0	157.800
1102 Abfallwirtschaft	2.399.200	-2.257.700	141.500	0	141.500	0	141.500
1103 Entwässerung und Abwasserbeseitigung	247.100	-230.800	16.300	0	16.300	0	16.300
12 Verkehrsflächen und - anlagen, ÖPNV	2.816.300	-6.154.510	-3.338.210	0	-3.338.210	0	-3.338.210
1201 Öffentliche Verkehrsflächen	2.595.300	-5.362.440	-2.767.140	0	-2.767.140	0	-2.767.140
1204 ÖPNV	70.800	-575.870	-505.070	0	-505.070	0	-505.070
1205 Straßenreinigung und Winterdienst	150.200	-216.200	-66.000	0	-66.000	0	-66.000
13 Natur- und Landschaftspflege	954.100	-1.495.970	-541.870	0	-541.870	0	-541.870
1301 Öffentliches Grün	169.300	-536.420	-367.120	0	-367.120	0	-367.120
1304 Wasser und Wasserbau	260.000	-343.050	-83.050	0	-83.050	0	-83.050

Produktbereiche Produktgruppe	Ordentl. Erträge	Ordentl. Aufwen- dungen	Ordent- liches Ergebnis	Finanz- ergeb- nis	Erg. d. lfd. Verw.- tätigkeit	Außer- ordentl. Ergebnis	Ergebnis des Teil- Haushaltes
1306 Friedhöfe	524.800	-616.500	-91.700	0	-91.700	0	-91.700
14 Umweltschutz	133.200	-332.950	-199.750	0	-199.750	0	-199.750
1401 Umwelt- und Klimaschutz	133.200	-332.950	-199.750	0	-199.750	0	-199.750
15 Wirtschaft und Tourismus	37.500	-657.000	-619.500	0	-619.500	0	-619.500
1501 Wirtschaftsförderung	37.500	-657.000	-619.500	0	-619.500	0	-619.500
16 Allgemeine Finanzwirtschaft	48.139.200	-24.982.200	23.157.000	830.800	23.987.800	0	23.987.800
1601 Allgemeine Finanzwirtschaft	48.139.200	-24.982.200	23.157.000	830.800	23.987.800	0	23.987.800

Produktbereiche Produktgruppe	Ordentl. Erträge	Ordentl. Aufwen- dungen	Ordent- liches Ergebnis	Finanz- ergeb- nis	Erg. d. lfd. Verw.- tätigkeit	Außer- ordentl. Ergebnis	Ergebnis des Teil- Haushaltes
--	-----------------------------	--	--	-----------------------------------	--	---	--

Haushaltsquerschnitt

S. 265

Teil 2: Finanzplanung

Produktbereich Produktgruppe	Einz. aus lfd. Verw.- tätigkeit	Ausz. aus lfd. Verw.- tätigkeit	Saldo lfd. Verw.- tätigkeit	Einz. aus Investitionst ätigkeit	Ausz. aus Investitionst ätigkeit	Saldo Investitionst ätigkeit	Finanzmittel Überschuss/ Fehlbetrag	Einz. aus Finanz.- tätigkeit	Ausz. aus Finanz.- tätigkeit	Saldo aus Finanz.- tätigkeit	Verpflich- tungs-Erm. -
01 Innere Verwaltung	433.300	-9.287.050	-8.853.750	1.997.000	-6.812.500	-4.815.500	-13.669.250	0	-7.000	-7.000	1.325.000
0101 Politische Gremien	0	-311.590	-311.590	0	0	0	-311.590	0	0	0	0
0102 Verwaltungsführung	2.800	-423.110	-420.310	0	0	0	-420.310	0	0	0	0
0103 Gleichstellung von Frau und Mann	0	-41.440	-41.440	0	0	0	-41.440	0	0	0	0
0104 Beschäftigten- vertretung	0	-76.110	-76.110	0	0	0	-76.110	0	0	0	0
0106 Zentrale Dienste und Bauhof	172.400	-3.923.020	-3.750.620	0	-1.676.500	-1.676.500	-5.427.120	0	0	0	0
0107 Presse- und Öffentlichkeitsarbeit	0	-142.780	-142.780	0	0	0	-142.780	0	0	0	0
0108 Personalmanagement	12.000	-2.166.360	-2.154.360	0	-38.500	-38.500	-2.192.860	0	0	0	0
0109 Finanzmanagement u. Rechnungswesen	131.300	-751.820	-620.520	0	0	0	-620.520	0	0	0	0
0113 Grundstücks- und Gebäudemanagement	44.900	-233.570	-188.670	1.997.000	-5.080.000	-3.083.000	-3.271.670	0	0	0	1.250.000
0114 Bew. sonst. Dienstgebäude	69.900	-1.217.250	-1.147.350	0	-17.500	-17.500	-1.164.850	0	-7.000	-7.000	75.000
0115 Städtepartnerschaften	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
02 Sicherheit und Ordnung	443.900	-1.516.490	-1.072.590	120.000	-548.000	-428.000	-1.500.590	0	0	0	1.150.000
0201 Allg. Sicherheit und Ordnung	104.000	-164.920	-60.920	0	0	0	-60.920	0	0	0	0
0202 Gewerbewesen	17.000	-40.080	-23.080	0	0	0	-23.080	0	0	0	0
0210 Einwohner- angelegenheiten	187.700	-423.660	-235.960	0	0	0	-235.960	0	0	0	0

Produktbereich Produktgruppe	Einz. aus lfd. Verw.- tätigkeit	Ausz. aus lfd. Verw.- tätigkeit	Saldo lfd. Verw.- tätigkeit	Einz. aus Investitionst ätigkeit	Ausz. aus Investitionst ätigkeit	Saldo Investitionst ätigkeit	Finanzmittel Überschuss/ Fehlbetrag	Einz. aus Finanz.- tätigkeit	Ausz. aus Finanz.- tätigkeit	Saldo aus Finanz.- tätigkeit	Verpflich- tungs-Erm. Verpflichtung
0211 Personenstands- wesen	40.500	-212.880	-172.380	0	0	0	-172.380	0	0	0	0
0213 Statistik und Wahlen	20.100	-58.910	-38.810	0	0	0	-38.810	0	0	0	0
0214 Bewirtschaftung Feuerwehr	400	-107.960	-107.560	0	-285.000	-285.000	-392.560	0	0	0	1.150.000
0215 Gefahrenabwehr	74.200	-508.080	-433.880	120.000	-263.000	-143.000	-576.880	0	0	0	0
03 Schulträgeraufgaben	1.139.400	-7.473.510	-6.334.110	356.500	-7.019.600	-6.663.100	-12.997.210	0	0	0	5.180.700
0301 Bereitstellung schulischer	969.500	-3.630.030	-2.660.530	0	-354.500	-354.500	-3.015.030	0	0	0	0
0302 Zentrale Leistungen für Schüler	54.500	-1.250.890	-1.196.390	58.500	-209.000	-150.500	-1.346.890	0	0	0	0
0314 Bewirtschaftung Schulen	115.400	-2.592.590	-2.477.190	298.000	-6.456.100	-6.158.100	-8.635.290	0	0	0	5.180.700
04 Kultur und Wissenschaft	2.470.700	-3.713.640	-1.242.940	0	-103.200	-103.200	-1.346.140	0	0	0	0
0404 Volkshochschule	1.262.200	-1.385.670	-123.470	0	-10.200	-10.200	-133.670	0	0	0	0
0405 Musikschulen	1.146.300	-1.452.070	-305.770	0	-50.500	-50.500	-356.270	0	0	0	0
0406 Bibliothek	0	-364.860	-364.860	0	0	0	-364.860	0	0	0	0
0408 Archiv	0	-38.040	-38.040	0	-2.500	-2.500	-40.540	0	0	0	0
0409 Theater und Konzerte	36.800	-189.020	-152.220	0	-40.000	-40.000	-192.220	0	0	0	0
0414 Bewirtschaftung kulturelle	25.400	-283.980	-258.580	0	0	0	-258.580	0	0	0	0
05 Soziale Leistungen	1.938.100	-4.408.650	-2.470.550	0	0	0	-2.470.550	0	0	0	0
0503 Hilfe bei Einkommensdefiziten	1.938.100	-4.339.990	-2.401.890	0	0	0	-2.401.890	0	0	0	0
0505 Sonstige soziale Leistungen	0	-68.660	-68.660	0	0	0	-68.660	0	0	0	0
06 Kinder-, Jugend u. Familienhilfe	1.344.000	-3.631.010	-2.287.010	30.000	-599.000	-569.000	-2.856.010	0	0	0	0

Produktbereich Produktgruppe	Einz. aus lfd. Verw.- tätigkeit	Ausz. aus lfd. Verw.- tätigkeit	Saldo lfd. Verw.- tätigkeit	Einz. aus Investitionst ätigkeit	Ausz. aus Investitionst ätigkeit	Saldo Investitionst ätigkeit	Finanzmittel Überschuss/ Fehlbetrag	Einz. aus Finanz.- tätigkeit	Ausz. aus Finanz.- tätigkeit	Saldo aus Finanz.- tätigkeit	Verpflich- tungs-Erm. Verpflichtung
0601 Förderung von Kindern in Tagesbetreuung	1.022.000	-2.526.250	-1.504.250	0	-70.000	-70.000	-1.574.250	0	0	0	0
0602 Kinder- und Jugendarbeit	108.200	-317.600	-209.400	0	-1.000	-1.000	-210.400	0	0	0	0
0614 Bew. Einr. der Kinder- und Jugendarbeit	213.800	-787.160	-573.360	30.000	-528.000	-498.000	-1.071.360	0	0	0	0
08 Sportförderung	13.500	-1.934.970	-1.921.470	0	-1.261.000	-1.261.000	-3.182.470	0	0	0	0
0801 Sportanlagen	7.800	-476.100	-468.300	0	-1.258.000	-1.258.000	-1.726.300	0	0	0	0
0802 Sportförderung	5.700	-64.270	-58.570	0	-3.000	-3.000	-61.570	0	0	0	0
0814 Bewirtschaftung Sporteinrichtungen	0	-1.394.600	-1.394.600	0	0	0	-1.394.600	0	0	0	0
09 Räumliche Planung und Entwicklung,	3.000	-580.330	-577.330	0	0	0	-577.330	0	0	0	0
0901 Räumliche Planung	3.000	-580.330	-577.330	0	0	0	-577.330	0	0	0	0
10 Bauen und Wohnen	776.400	-1.792.400	-1.016.000	0	-1.500.000	-1.500.000	-2.516.000	0	0	0	0
1008 Subjektbez. Förd. für Wohnraum	0	-98.580	-98.580	0	0	0	-98.580	0	0	0	0
1011 Hilfen bei Wohnproblemen	776.400	-1.693.820	-917.420	0	-1.500.000	-1.500.000	-2.417.420	0	0	0	0
11 Ver- und Entsorgung	2.646.300	-2.367.900	278.400	0	0	0	278.400	0	0	0	0
1102 Abfallwirtschaft	2.399.200	-2.137.200	262.000	0	0	0	262.000	0	0	0	0
1103 Entwässerung und Abwasserbeseitigung	247.100	-230.700	16.400	0	0	0	16.400	0	0	0	0
12 Verkehrsflächen und - anlagen, ÖPNV	603.500	-3.186.510	-2.583.010	1.804.700	-2.693.500	-888.800	-3.471.810	0	0	0	2.731.000
1201 Öffentliche Verkehrsflächen	414.000	-2.419.240	-2.005.240	1.212.000	-2.120.000	-908.000	-2.913.240	0	0	0	2.731.000
1204 ÖPNV	68.100	-554.670	-486.570	592.700	-573.500	19.200	-467.370	0	0	0	0
1205 Straßenreinigung und Winterdienst	121.400	-212.600	-91.200	0	0	0	-91.200	0	0	0	0

Produktbereich Produktgruppe	Einz. aus lfd. Verw.- tätigkeit	Ausz. aus lfd. Verw.- tätigkeit	Saldo lfd. Verw.- tätigkeit	Einz. aus Investitionst ätigkeit	Ausz. aus Investitionst ätigkeit	Saldo Investitionst ätigkeit	Finanzmittel Überschuss/ Fehlbetrag	Einz. aus Finanz.- tätigkeit	Ausz. aus Finanz.- tätigkeit	Saldo aus Finanz.- tätigkeit	Verpflich- tungs-Erm. 0
13 Natur- und Landschaftspflege	890.600	-1.039.870	-149.270	372.000	-681.000	-309.000	-458.270	0	0	0	1.000.000
1301 Öffentliches Grün	9.000	-245.120	-236.120	372.000	-660.000	-288.000	-524.120	0	0	0	1.000.000
1304 Wasser und Wasserbau	190.700	-270.450	-79.750	0	0	0	-79.750	0	0	0	0
1306 Friedhöfe	690.900	-524.300	166.600	0	-21.000	-21.000	145.600	0	0	0	0
14 Umweltschutz	133.200	-332.950	-199.750	0	0	0	-199.750	0	0	0	0
1401 Umwelt- und Klimaschutz	133.200	-332.950	-199.750	0	0	0	-199.750	0	0	0	0
15 Wirtschaft und Tourismus	37.500	-657.000	-619.500	0	-14.000	-14.000	-633.500	0	0	0	0
1501 Wirtschaftsförderung	37.500	-657.000	-619.500	0	-14.000	-14.000	-633.500	0	0	0	0
16 Allgemeine Finanzwirtschaft	49.060.600	-25.015.800	24.044.800	3.460.000	-129.000	3.331.000	27.375.800	13.200.000	-461.400	12.738.600	0
1601 Allgemeine Finanzwirtschaft	49.060.600	-25.015.800	24.044.800	3.460.000	-129.000	3.331.000	27.375.800	13.200.000	-461.400	12.738.600	0

4. Übersicht

über den voraussichtlichen Stand der Verbindlichkeiten und Bürgschaften

Voraussichtlicher Stand der Verbindlichkeiten

Art der Verbindlichkeiten	Stand am Ende des Vorvorjahres	Stand zu Beginn des Haushaltsjahres	Voraussichtlicher Stand zum Ende des Haushaltsjahres
	31.12.2022	01.01.2024*	31.12.2024
	EUR	EUR	EUR
	1	2	3
1. Anleihen	0	0	0
2. Verbindlichkeiten aus Krediten für Investitionen			
2.1 von verbundenen Unternehmen	0	0	0
2.2 von Beteiligungen	0	0	0
2.3 von Sondervermögen	0	0	0
2.4 vom öffentlichen Bereich			
2.4.1 vom Bund	0	0	0
2.4.2 vom Land	0	0	0
2.4.3 von Gemeinden (GV)	0	0	0
2.4.4 von Zweckverbänden	0	0	0
2.4.5 vom sonstigen öffentlichen Bereich	0	0	0
2.4.6 von sonstigen öffentl. Sonderrechnungen			
2.5 von Kreditinstitutionen	3.226.380	2.825.712	15.557.312
3. Verbindlichkeiten aus Krediten zur Liquiditätssicherung			
3.1 vom öffentlichen Bereich	0	0	0
3.2 von Kreditinstituten	0	0	0
4. Verbindlichkeiten aus Vorgängen, die Kreditaufnahmen wirtschaftlich gleichkommen	0	0	0
5. Verbindlichkeiten aus Lieferungen und Leistungen	2.132.417	595.001	ca. 600.000
6. Verbindlichkeiten aus Transferleistungen	68.373	1.794.349	ca. 1.790.000
7. Sonstige Verbindlichkeiten	5.744.500	5.898.804	ca. 5.160.000
8. Erhaltene Anzahlungen	4.321.626	1.720.568	ca. 1.720.000
9. Summe aller Verbindlichkeiten	15.493.296	12.834.434	ca. 24.827.000

* vorläufiges Ergebnis

Stand der Verpflichtungen aus Bürgschaften,

Gewährverträgen und der ihnen wirtschaftlich gleichkommenden Rechtsgeschäfte

Stand der Bürgschaftsverpflichtungen	31.12.2022	31.12.2023	31.12.2024
Reit- und Fahrverein e.V. Seppenrade	67.766	49.473	30.829
Münsterland Netzbeteiligungsgesellschaft mbH & Co. KG	5.253.904	5.467.853	5.263.703
Summe	5.321.671	5.517.325	5.294.532

5. Übersicht über die Entwicklung des Eigenkapitals (incl. Ausgleichsrücklage)

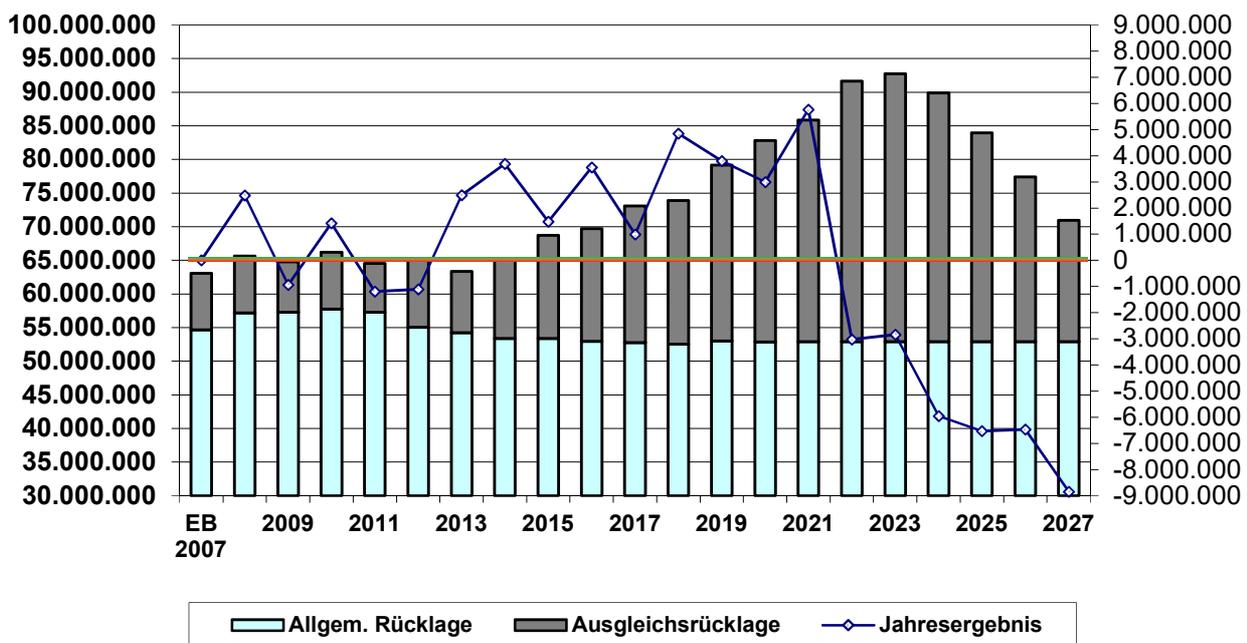
Dargestellt wird, wie sich das Jahresergebnis und das Eigenkapital im Haushaltsjahr und in den dem Haushaltsjahr folgenden drei Jahren entwickeln werden und in welchem Verhältnis diese Entwicklung zum Deckungsbedarf des Finanzplans steht.

Übersicht über die voraussichtliche Entwicklung des Eigenkapitals (§ 1 Abs. 2 Nr. 5 KomHVO) einschließlich der Ausgleichsrücklage

	2022	2023	2024	2025	2026	2027
Allgem. Rücklage	52.890.154	52.890.154	52.890.154	52.890.154	52.890.154	52.890.154
Sonderrücklagen	0	0	0	0	0	1
Ausgleichsrücklage	38.753.049	39.855.956	37.012.956	31.056.956	24.534.956	18.067.956
Jahresergebnis	1.102.907	-2.843.000	-5.956.000	-6.522.000	-6.467.000	-8.842.000
in % des EK	1,2%	-3,1%	-6,6%	-7,8%	-8,4%	-12,5%
Summe Eigenkapital 31.12.	92.746.111	89.903.111	83.947.111	77.425.111	70.958.111	62.116.111

Anmerkung: 2022 endgültiger Abschluss; ab 2023 geplante Abschlüsse

Entwicklung des Eigenkapitals (und der Jahresergebnisse)



Die Ausgleichsrücklage wird in der Bilanz zusätzlich zur allgemeinen Rücklage als gesonderter Posten des Eigenkapitals angesetzt. Sie hat die Funktion eines Puffers für Schwankungen des Jahresergebnisses und darf zum Ausgleich von Überschüssen und Fehlbeträgen in der Ergebnisrechnung eingesetzt werden. Der Ausgleichsrücklage können Jahresabschlüsse durch Beschluss des Rates zugeführt werden.

6. Übersicht der Verpflichtungsermächtigungen

Da sich die Durchführung verschiedener Maßnahmen über mehrere Jahre erstreckt, bedarf es zur kontinuierlichen Fortführung der Veranschlagung von Verpflichtungsermächtigungen. Sie dienen dazu, Aufträge zu erteilen oder Verträge abzuschließen, die nicht bereits im laufenden Haushaltsjahr zu kassenwirksamen Ausgaben führen, sondern erst in künftigen Haushaltsjahren zahlungswirksam werden.

Verpflichtungsermächtigungen im Haushaltsplan des Jahres		voraussichtlich fällige Ausgaben				
		2024 T EUR	2025 T EUR	2026 T EUR	2027 T EUR	Folge- jahre T EUR
2023						
40046AUFB	Barrierefreier Umbau Haltestellen ÖPNV	298	21	0	0	0
200xxGRUND	Grunderwerb	2.840	1.250	1.250	0	0
20226GEBÄU	Feuerwehrgerätehaus FW Seppenrade	700	0	0	0	0
20308GEBÄU	Ludgeri-Grundschule	1.400	0	0	0	0
20122GEBÄU	Sekundarschule Gebäude	1.680	0	0	0	0
20123BGA	Sekundarschule NaWi-Räume	70	0	0	0	0
20216GEBÄU	Stadion Lüdinghausen, Neubau Umkleide u. Lager	766	0	0	0	0
30149STRAS	Umgestaltung Ostwall/Neustr./Mühlenstr.	400	0	0	0	0
30151STRAS	Endausbau Leversumer Straße	80	400	0	0	0
30316STRAS	Erneuerung Neustraße 2. BA ab Stephanusweg	400	0	0	0	0
30182STRAS	BG Leversumer Straße Nord	650	0	0	0	0
30186ISEK	Mühlenstraße Umgest. von Kirchplatz bis Ostwall	400	0	0	0	0
30248ISEK	Regionale Kleine Münsterstraße	370	0	0	0	0
30272INFR	Rialtobrücke	500	0	0	0	0
30315STRAS	Sendener Straße - Gehwege	200	0	0	0	0
30318STRAS	Radweg Kermessenkamp bis B474 - Dülmener Str.	180	0	0	0	0
30324STRAS	Radweg Borkenberge	350	0	0	0	0
40079FAHR	Löschgruppenfahrzeug 16/12 Seppenrade	185	0	0	0	0
Summe	gesamt: 14.390,7 T€	11.469	1.671	1.250	0	0
2024						
200xxGRUND	Grunderwerb		1.250	1.250	1.250	0
30236STRAS	Park der Generationen - Rings um die Stever		1.000	0	0	0
40001FAHR	Löschfahrzeug HLF20 Lüdinghausen		650	0	0	0
20213TECH	Stromgenerator Verwaltungsgebäude		75	0	0	0
20226GEBÄU	Feuerwehrgerätehaus FW Seppenrade		500	0	0	0
20308GEBÄU	Ludgeri-Grundschule		1.000	0	0	0
20314GEBÄU	Mensa und Multifunktionsraum in Seppenrade		1.000	0	0	0
42014GEBÄU	Mensa Ostwall		1.500	0	0	0
20122GEBÄU	Sekundarschule Gebäude		1.680,7	0	0	0
30149STRAS	Umgestaltung Ostwall/Neustr./Mühlenstr.		70	0	0	0
30185STRAS	BG Baumschulenweg – Südost		1.700	0	0	0
30182STRAS	BG Leversumer Straße Nord		670	0	0	0
30186ISEK	Mühlenstraße Umgest. von Kirchplatz bis Ostwall		291	0	0	0
Summe	gesamt: 13.886,7 T€		11.386,7	1.250	1.250	0
Nachrichtlich: im Finanzplan vorgesehene Kreditaufnahmen		13.200	2.400	0	0	0

7. Jahresabschluss des Vorvorjahres

Ergebnisrechnung 2022

Jahresabschluss 31.12.2022

Gesamtergebnisrechnung							
Stadt Lüdinghausen							
Nr.	Bezeichnung	Ergebnis des Vorjahres	Fortgeschriebener Ansatz des HHJahres	davon EÜ aus dem Vorjahr	Ist-Ergebnis des HHJahres	Vergleich Ansatz/Ist (Sp.3/Sp.2)	EÜ in das Folgejahr
01	Steuern und ähnliche Abgaben	-39.340.265,99	-35.553.000,00	0,00	-39.897.525,99	-4.344.525,99	0,00
02	+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen	-12.983.423,36	-13.886.300,00	0,00	-15.549.423,69	-1.663.123,69	0,00
03	+ Sonstige Transfererträge	-31.007,05	-18.500,00	0,00	-64.709,90	-46.209,90	0,00
04	+ Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	-4.805.480,19	-5.369.900,00	0,00	-5.096.888,24	273.011,76	0,00
05	+ Privatrechtliche Leistungsentgelte	-912.430,92	-1.030.200,00	0,00	-1.116.746,32	-86.546,32	0,00
06	+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen	-2.053.101,11	-1.769.700,00	0,00	-1.925.097,96	-155.397,96	0,00
07	+ Sonstige ordentliche Erträge	-4.216.286,62	-2.909.400,00	0,00	-3.452.333,35	-542.933,35	0,00
08	+ Aktivierte Eigenleistung	-1.369,34	-10.000,00	0,00	-27.515,72	-17.515,72	0,00
09	+/-Bestandsveränderungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
10	= Ordentliche Erträge	-64.343.364,58	-60.547.000,00	0,00	-67.130.241,17	-6.583.241,17	0,00
11	- Personalaufwendungen	12.582.229,77	13.280.000,00	0,00	13.018.506,82	-261.493,18	0,00
12	- Versorgungsaufwendungen	1.355.601,85	970.000,00	0,00	1.257.515,29	287.515,29	0,00
13	- Aufw. für Sach- und Dienstleistungen	11.570.597,69	13.506.900,00	0,00	13.817.032,40	310.132,40	0,00
14	- Bilanzielle Abschreibungen	7.034.861,34	6.619.000,00	0,00	7.088.164,23	469.164,23	0,00
15	- Transferaufwendungen	24.296.494,54	27.129.500,00	0,00	27.865.629,45	736.129,45	0,00
16	- Sonstige ordentliche Aufwendungen	3.023.939,39	3.788.300,00	0,00	3.979.563,54	191.263,54	0,00
17	= Ordentliche Aufwendungen	59.863.724,58	65.293.700,00	0,00	67.026.411,73	1.732.711,73	0,00
18	= Ordentliches Ergebnis	-4.479.640,00	4.746.700,00	0,00	-103.829,44	-4.850.529,44	0,00
19	+ Finanzerträge	-1.198.134,90	-1.298.100,00	0,00	-936.267,04	361.832,96	0,00
20	- Zinsen und sonstige Finanzaufwendungen	86.421,89	90.100,00	0,00	95.414,65	5.314,65	0,00
21	= Finanzergebnis (Z. 19+20)	-1.111.713,01	-1.208.000,00	0,00	-840.852,39	367.147,61	0,00
22	= Ergebnis der lfd. Verw.-tätigkeit (Z. 18+21)	-5.591.353,01	3.538.700,00	0,00	-944.681,83	-4.483.381,83	0,00
23	+ Außerordentliche Erträge	-176.682,26	-512.000,00	0,00	-239.266,63	272.733,37	0,00
24	- Außerordentliche Aufwendungen	0,00	0,00	0,00	81.041,14	81.041,14	0,00
25	= Außerordentliches Ergebnis (Z. 23+24)	-176.682,26	-512.000,00	0,00	-158.225,49	353.774,51	0,00
26	= Jahresergebnis (Z. 22+25)	-5.768.035,27	3.026.700,00	0,00	-1.102.907,32	-4.129.607,32	0,00

Finanzrechnung 2022

Jahresabschluss 31.12.2022

Gesamtfinanzrechnung							
Stadt Lüdinghausen							
Nr.	Bezeichnung	Ergebnis des Vorjahres	Fortgeschrieben er Ansatz des HHJahres	davon EÜ aus dem Vorjahr	Ist-Ergebnis des HHJahres	Vergleich Ansatz/Ist (Sp.3/Sp.2)	EÜ in das Folgejahr
01	Steuern und ähnliche Abgaben	35.666.471,96	35.553.000,00	0,00	41.548.646,18	5.995.646,18	0,00
02	+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen	10.600.961,15	11.023.800,00	0,00	11.987.860,79	964.060,79	0,00
03	+ Sonstige Transfereinzahlungen	14.937,18	18.500,00	0,00	62.933,95	44.433,95	0,00
04	+ Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	3.922.850,93	4.176.000,00	0,00	4.477.656,82	301.656,82	0,00
05	+ Privatrechtliche Leistungsentgelte	894.355,27	1.030.200,00	0,00	1.156.294,31	126.094,31	0,00
06	+ Kostenerstattungen, Kostenumlagen	2.147.943,42	1.769.700,00	0,00	1.809.943,16	40.243,16	0,00
07	+ Sonstige Einzahlungen	1.336.154,71	1.409.400,00	0,00	1.685.357,72	275.957,72	0,00
08	+ Zinsen und sonstige Finanzeinzahlungen	2.310.179,95	1.298.100,00	0,00	936.259,05	-361.840,95	0,00
09	= Einzahlungen aus lfd. Verw.-tätigkeit	56.893.854,57	56.278.700,00	0,00	63.664.951,98	7.386.251,98	0,00
10	- Personalauszahlungen	-12.048.002,66	-12.809.500,00	0,00	-12.873.833,29	-64.333,29	0,00
11	- Versorgungsauszahlungen	-1.065.863,89	-1.312.600,00	0,00	-1.097.844,00	214.756,00	0,00
12	- Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen	-10.799.870,75	-13.506.900,00	0,00	-11.976.347,14	1.530.552,86	0,00
13	- Zinsen und sonstige Finanzauszahlungen	-86.401,17	-90.100,00	0,00	-95.435,37	-5.335,37	0,00
14	- Transferauszahlungen	-23.936.374,41	-27.804.500,00	0,00	-27.743.408,19	61.091,81	0,00
15	- Sonstige Auszahlungen	-3.416.175,94	-4.216.400,00	0,00	-3.964.727,13	251.672,87	0,00
16	= Auszahlungen aus lfd. Verw.-tätigkeit	-51.352.688,82	-59.740.000,00	0,00	-57.751.595,12	1.988.404,88	0,00
17	= Saldo lfd. Verw.-tätigkeit (Z. 9+16)	5.541.165,75	-3.461.300,00	0,00	5.913.356,86	9.374.656,86	0,00
18	+ Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen	8.635.274,09	8.068.800,00	0,00	5.335.972,25	-2.732.827,75	0,00
19	+ Einzahlg. aus Veräußerung v. Sachanlagen	122.598,04	1.500.000,00	0,00	152.295,94	-1.347.704,06	0,00
20	+ Einzahlg. aus Veräußerung v. Finanzanlagen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
21	+ Einzahlung Beiträge u. Entgelte	1.339.078,79	868.500,00	0,00	575.314,64	-293.185,36	0,00
22	+ sonstige Investitionseinzahlungen	2.498.738,07	884.000,00	0,00	908.567,08	24.567,08	0,00
23	= Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	12.595.688,99	11.321.300,00	0,00	6.972.149,91	-4.349.150,09	0,00
24	- Auszahlg f. Erwerb v. Grundst.+Gebäuden	-908.796,44	-13.449.257,61	-3.100.001,00	-1.584.546,86	11.864.710,75	-2.861.870,00
25	- Auszahlung f. Baumaßnahmen	-13.059.480,53	-11.940.843,39	-2.964.400,00	-7.950.782,32	3.990.061,07	-5.560.076,00
26	- Auszahlg f. Erwerb v. bewegl. Anlageverm.	-4.461.380,31	-4.472.652,00	-1.075.952,00	-1.757.903,67	2.714.748,33	-1.229.383,00
27	- Auszahlg f.d. Erwerb v. Finanzanlagen	-69.894,18	-79.000,00	0,00	-73.922,33	5.077,67	0,00
28	- Auszahlg v. aktivierbaren Zuwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
29	- Sonstige Investitionsauszahlungen	-34.068,31	-2.334.500,00	-171.400,00	-1.804.948,75	529.551,25	-10.000,00
30	= Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	-18.533.619,77	-32.276.253,00	-7.311.753,00	-13.172.103,93	19.104.149,07	-9.661.329,00
31	= Saldo Investitionstätigkeit (Z. 23+30)	-5.937.930,78	-20.954.953,00	-7.311.753,00	-6.199.954,02	14.754.998,98	-9.661.329,00
32	= Überschuss/ Fehlbetrag (Z. 17+31)	-396.765,03	-24.416.253,00	-7.311.753,00	-286.597,16	24.129.655,84	-9.661.329,00
33	+ Aufnahme und Rückflüsse von Krediten für Invest.	0,00	13.500.000,00	0,00	0,00	-13.500.000,00	0,00
34	+ Aufnahme von Krediten zur Liquiditätssicherung	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
35	- Tilgung und Gewährung von Krediten für Invest.	-421.180,25	-438.700,00	0,00	-338.112,46	100.587,54	0,00
36	- Tilgung von Krediten zur Liquiditätssicherung	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
37	= Saldo aus Finanzierungstätigkeit	-421.180,25	13.061.300,00	0,00	-338.112,46	-13.399.412,46	0,00
38	=Änd. des Finanzbestandes (Z. 32+37)	-817.945,28	-11.354.953,00	-7.311.753,00	-624.709,62	10.730.243,38	-9.661.329,00
39	+ Anfangsbestand an Finanzmitteln	12.200.500,19	0,00	0,00	11.373.977,33	11.373.977,33	0,00
40	+/- Änderungen Bestand an fremden Finanzmitteln	-8.577,58	0,00	0,00	-132.390,65	-132.390,65	0,00
41	= Liquide Mittel (Z. 38, 39+40)	11.373.977,33	-11.354.953,00	-7.311.753,00	10.616.877,06	21.971.830,06	-9.661.329,00

Schlussbilanz zum 31.12.2022

AKTIVA

	Bilanzierungshilfe gem. § 6 NKF-CIG	<u>672.147,88</u>	672.147,88
1 Anlagevermögen			
1.1 Immaterielle Vermögensgegenstände			
1.1.1 Software		<u>57.075,99</u>	57.075,99.
1.2 Sachanlagen			
1.2.1 <i>Unbebaute Grundstücke und grundstücksgleiche Rechte</i>			
1.2.1.1 Grünflächen	31.979.826,81		
1.2.1.2 Ackerland	3.106.536,30		
1.2.1.3 Wald, Forsten	500.890,09		
1.2.1.4 Sonstige unbebaute Grundstücke	<u>3.436.971,77</u>	39.024.224,97	
1.2.2 <i>Bebaute Grundstücke und grundstücksgleiche Rechte</i>			
1.2.2.1 Kinder- und Jugendeinrichtungen	3.374.568,87		
1.2.2.2 Schulen	55.671.905,07		
1.2.2.3 Wohnbauten	758.568,74		
1.2.2.4 Sonstige Dienst-, Geschäfts- und Betriebsgebäude	<u>29.405.811,08</u>	89.210.853,76	
1.2.3 <i>Infrastrukturvermögen</i>			
1.2.3.1 Grund und Boden des Infrastrukturvermögens	16.351.349,15		
1.2.3.2 Brücken und Tunnel	4.677.720,59		
1.2.3.3 Entwässerungs- und Abwasserbeseitigungsanlagen	1.137.500,26		
1.2.3.4 Straßennetz mit Wegen, Plätzen und Verkehrslenkungsanlagen	61.753.194,66		
1.2.3.5 Sonstige Bauten des Infrastrukturvermögens	<u>441.195,80</u>	84.360.960,46	
1.2.4. Bauten auf fremdem Grund und Boden		291.627,58	
1.2.5. Kunstgegenstände, Kulturdenkmäler		29.294,18	
1.2.6. Maschinen u. technische Anlagen, Fahrzeuge		4.882.639,97	
1.2.7. Betriebs- u. Geschäftsausstattung		3.385.384,38	
1.2.8. Geleistete Anzahlungen, Anlagen im Bau		<u>15.228.305,95</u>	236.413.291,25
1.3 Finanzanlagen			
1.3.1 Anteile an verbundenen Unternehmen		1.080.958,67	
1.3.2. Beteiligungen		70.018,25	
1.3.3. Sondervermögen		10.994.824,34	
1.3.4. Wertpapiere des Anlagevermögens		930.760,91	
1.3.5. Ausleihungen			
1.3.5.1 an Beteiligungen	44.653,41		
1.3.5.2 sonstige Ausleihungen	<u>13.135.457,46</u>	13.135.457,46	13.135.457,46
Summe Anlagevermögen:			249.605.824,70
2 Umlaufvermögen			
2.1 Vorräte			
2.1.1 Roh-, Hilfs- und Betriebsstoffe, Waren		2.175.326,50	
2.1.2 Geleistete Anzahlungen		1,80	2.175.328,30
2.2 Forderungen und sonst. Vermögensgegenstände			
2.2.1 <i>Öffentlich-rechtliche Forderungen und Forderungen aus Transferleistungen</i>			
2.2.1.1 Gebühren		86.134,98	
2.2.1.2 Beiträge		3.935,00	
2.2.1.3 Steuern		2.238.264,86	
2.2.1.4 Forderungen aus Transferleistungen		1.480.148,62	
2.2.1.5 Sonstige öffentlich-rechtliche Forderungen		347.446,33	4.155.929,79
2.2.2 <i>Privatrechtliche Forderungen</i>			
2.2.2.1 gegenüber dem privaten Bereich		500.276,08	
2.2.2.2 gegenüber dem öffentlichen Bereich		112.811,83	
2.2.2.3 gegen verbundene Unternehmen		2.813,02	
2.2.2.4 gegen Beteiligungen		0,00	
2.2.2.5 gegen Sondervermögen		3.226,06	619.126,99
2.2.3 Sonstige Vermögensgegenstände			143,06
<i>Summe Forderungen und sonstige Vermögensgegenstände</i>			4.775.199,84
2.3 Liquide Mittel			10.616.901,06
Summe Umlaufvermögen			17.567.429,20
3 Aktive Rechnungsabgrenzung			844.573,86
Summe AKTIVA			<u>268.689.975,64</u>

PASSIVA

	<u>Euro</u>	<u>Euro</u>
1 Eigenkapital		
1.1 Allgemeine Rücklage	52.890.154,44	
1.2 Sonderrücklage	0,00	
1.3 Ausgleichsrücklage	38.753.049,43	
1.4 Jahresüberschuss/ Jahresfehlbetrag	1.102.907,32	
	<hr/>	
Summe Eigenkapital:		92.746.111,19
2 Sonderposten		
2.1 für Zuwendungen	90.416.420,44	
2.2 für Beiträge	36.839.330,83	
2.3 für den Gebührenaussgleich	810.261,57	
2.4 Sonstige Sonderposten	499.804,33	
	<hr/>	128.565.817,17
3 Rückstellungen		
3.1 Pensionsrückstellungen	21.172.754,00	
3.2 Rückstellungen für Deponien und Altlasten	0,00	
3.3 Instandhaltungsrückstellungen	2.884.524,59	
3.4 Sonstige Rückstellungen	2.572.733,48	
	<hr/>	26.630.012,07
4 Verbindlichkeiten		
4.1 Verbindlichkeiten aus Krediten für Investitionen		
4.1.1 vom öffentlichen Bereich	0,00	
4.1.2 von Kreditinstituten	3.226.380,04	
	<hr/>	
	3.226.380,04	
4.2 Verbindlichkeiten aus Krediten zur Liquiditätssicherung	0,00	
4.3 Verbindlichkeiten aus Vorgängen, die Kreditaufnahmen gleichkommen	0,00	
4.4 Verbindlichkeiten aus Lieferungen und Leistungen	2.132.416,97	
4.5 Verbindlichkeiten aus Transferleistungen	68.373,37	
4.6 Sonstige Verbindlichkeiten	5.744.500,09	
4.7 Erhaltene Anzahlungen	4.321.625,92	
	<hr/>	
	12.266.916,35	
	<hr/>	15.493.296,39
5 Passive Rechnungsabgrenzung		5.254.738,82
		<hr/>
Summe PASSIVA		<u>268.689.975,64</u>

BERICHT
Abwasserwerk der
Stadt Lüdinghausen
Lüdinghausen

Jahresabschluss
zum 31. Dezember 2022
und des Lageberichts

Abwasserwerk der Stadt Lüdinghausen, Lüdinghausen

Bilanz zum 31. Dezember 2022

AKTIVSEITE

	31.12.2022	31.12.2021
	€	€
A. Anlagevermögen		
I. Immaterielle Vermögensgegenstände		
Entgeltlich erworbene Konzessionen, gewerbliche Schutzrechte und ähnliche Rechte und Werte sowie Lizenzen an solchen Rechten und Werten	34.527,00	39.340,00
	<u>34.527,00</u>	<u>39.340,00</u>
II. Sachanlagen		
1. Grundstücke, grundstücksgleiche Rechte und Bauten einschließlich der Bauten auf fremden Grundstücken	1.217.573,00	1.221.832,00
2. Technische Anlagen und Maschinen	28.725.582,00	29.489.587,00
3. Andere Anlagen, Betriebs- und Geschäftsausstattung	27.933,00	33.008,00
4. Geleistete Anzahlungen und Anlagen im Bau	<u>3.460.005,00</u>	<u>1.884.672,00</u>
	<u>33.431.093,00</u>	<u>32.629.099,00</u>
	<u>33.465.620,00</u>	<u>32.668.439,00</u>
B. Umlaufvermögen		
I. Forderungen und sonstige Vermögensgegenstände		
1. Forderungen aus Lieferungen und Leistungen	170.791,00	109.687,85
2. Forderungen gegen die Stadt Lüdinghausen	<u>10.887,84</u>	<u>147.833,61</u>
	181.678,84	257.521,46
II. Kassenbestand und Guthaben bei Kreditinstituten	<u>2.598.890,19</u>	<u>2.133.792,07</u>
	<u>2.780.569,03</u>	<u>2.391.313,53</u>
C. Rechnungsabgrenzungsposten	3.253,66	3.196,14
	<u>36.249.442,69</u>	<u>35.062.948,67</u>

PASSIVSEITE

	31.12.2022	31.12.2021
	€	€
A. Eigenkapital		
I. Stammkapital	6.200.000,00	6.200.000,00
II. Rücklagen		
1. Allgemeine Rücklage	9.978.154,33	9.394.025,12
2. Zweckgebundene Rücklage	<u>3.015.630,68</u>	<u>3.015.630,68</u>
	12.993.785,01	12.409.655,80
III. Jahresüberschuss	<u>2.168.576,00</u>	<u>1.465.667,05</u>
	21.362.361,01	20.075.322,85
B. Sonderposten für Investitionszuschüsse	507.343,00	603.938,00
C. Empfangene Baukostenzuschüsse	9.547.836,00	9.588.478,00
D. Rückstellungen		
Sonstige Rückstellungen	34.162,00	25.461,06
E. Verbindlichkeiten		
1. Verbindlichkeiten gegenüber Kreditinstituten	3.348.431,80	3.764.148,27
davon mit einer Restlaufzeit bis zu einem Jahr € 338.679,26		(400.604,65)
davon mit einer Restlaufzeit von mehr als einem Jahr € 3.009.752,54		(3.363.543,62)
2. Verbindlichkeiten aus Lieferungen und Leistungen	38.457,72	173.519,84
davon mit einer Restlaufzeit bis zu einem Jahr € 38.457,72		(173.519,84)
3. Verbindlichkeiten gegenüber der Stadt Lüdinghausen	0,00	32.577,69
davon mit einer Restlaufzeit bis zu einem Jahr € 0,00		(32.577,69)
4. Sonstige Verbindlichkeiten	1.410.851,16	799.502,96
davon mit einer Restlaufzeit bis zu einem Jahr € 501.819,34		(376.032,39)
davon mit einer Restlaufzeit von mehr als einem Jahr € 909.031,82		(423.470,57)
	<u>4.797.740,68</u>	<u>4.769.748,76</u>
	<u>36.249.442,69</u>	<u>35.062.948,67</u>

Abwasserwerk der Stadt Lüdinghausen, Lüdinghausen

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

	2022		2021
	€	€	€
1. Umsatzerlöse		5.713.213,99	5.885.429,98
2. Andere aktivierte Eigenleistungen		4.831,91	2.328,04
3. Sonstige betriebliche Erträge		291.912,77	109.038,95
4. Materialaufwand			
a) Aufwendungen für Roh-, Hilfs- und Betriebsstoffe und für bezogene Waren	82.024,51		72.157,41
b) Aufwendungen für bezogene Leistungen	<u>1.922.432,31</u>		<u>2.313.096,90</u>
		2.004.456,82	2.385.254,31
5. Abschreibungen auf immaterielle Vermögensgegenstände des Anlagevermögens und Sachanlagen		1.331.837,04	1.306.871,34
6. Sonstige betriebliche Aufwendungen		450.434,52	767.103,79
7. Sonstige Zinsen und ähnliche Erträge		10.838,01	0,00
8. Zinsen und ähnliche Aufwendungen		<u>65.492,30</u>	<u>71.900,48</u>
9. Ergebnis nach Steuern		<u>2.168.576,00</u>	<u>1.465.667,05</u>
10. Jahresüberschuss		<u>2.168.576,00</u>	<u>1.465.667,05</u>

I. Allgemeine Angaben

Das Abwasserwerk der Stadt Lüdinghausen wird als eigenbetriebsähnliche Einrichtung i. S. d. § 1 der Eigenbetriebsverordnung für das Land Nordrhein-Westfalen geführt.

Der Jahresabschluss für das Wirtschaftsjahr 01.01.2022 bis 31.12.2022 wurde gemäß § 21 EigVO NRW nach den Vorschriften für große Kapitalgesellschaften aufgestellt.

Der Betrieb folgt hinsichtlich der Bilanzierung den Vorschriften des HGB in der Fassung des Bilanzrichtlinie-Umsetzungsgesetzes (BilRUG) und den korrespondierenden kommunal-rechtlichen Vorschriften.

Die Gliederung der Bilanz wurde um die Posten Forderungen gegen die Stadt Lüdinghausen, Rücklagen, Sonderposten für Investitionszuschüsse, Empfangene Baukostenzuschüsse und Verbindlichkeiten gegenüber der Stadt Lüdinghausen erweitert.

II. Bilanzierungs- und Bewertungsmethoden

Das Sachanlagevermögen ist in der Eröffnungsbilanz zu hoch indexierten Anschaffungs- und Herstellungskosten und das der Folgejahre mit den Anschaffungs- und Herstellungskosten abzüglich aufgelaufener Abschreibungen bilanziert. Zu den Anschaffungs- und Herstellungskosten gehören als Anschaffungsnebenkosten die anteiligen, den Baumaßnahmen zuzuordnenden, Verwaltungskosten. Das Sachanlagevermögen wird linear abgeschrieben.

Die durchschnittlichen Nutzungsdauern für Sachanlagen betragen:

	in Jahren
Druckrohrleitungen, Kanäle	40 bzw. 50
Regenbauwerke und Pumpwerke	
- Baulicher Teil	40
- Maschinentechnischer Teil	10
- Elektrotechnischer Teil	10
Betriebs- und Geschäftsausstattung	3 bis 10

Gegenstände im Wert bis 250 € werden im Zugangsjahr in voller Höhe als Aufwand gebucht. Gegenstände im Wert von 250 € bis 800 € (geringwertige Wirtschaftsgüter) werden im Zugangsjahr in voller Höhe abgeschrieben.

Andere aktivierte Leistungen beinhalten die dem Abwasserwerk von der Stadt Lüdinghausen mittels des Verwaltungskostenbeitrages in Rechnung gestellten aktivierten Personalkosten sowie einen Gemeinkostenaufschlag auf Herstellungseinzelkosten. Der Gemeinkostenaufschlag ist auf Grund einer Neukalkulation auf Basis der Planwerte 2022 von 0,26% auf 0,25% gesunken.

Forderungen und sonstige Vermögensgegenstände werden grundsätzlich zum Nennwert bilanziert. Sofern es im Einzelfall geboten erscheint, werden zweifelhafte Forderungen abzüglich angemessener Wertberichtigungen angesetzt. Die Forderungen sind wie im Vorjahr vollständig dem kurzfristigen Bereich zuzuordnen.

Vereinnahmte Investitionszuschüsse werden vom Betrieb in den Posten „Sonderposten für Investitionszuschüsse“ eingestellt und mit 2,5 % p. a. ertragswirksam aufgelöst.

Vereinnahmte Kanalanschlussbeiträge werden vom Betrieb als Jahressammelposten erfasst und in den Posten „Empfangene Ertragszuschüsse“ eingestellt und mit 2 % p. a. aufgelöst.

Rückstellungen werden für ungewisse Verbindlichkeiten in der Höhe des Betrages gebildet, der nach vernünftiger kaufmännischer Beurteilung notwendig ist.

Verbindlichkeiten werden grundsätzlich mit ihrem Erfüllungsbetrag angesetzt (§ 253 Abs. 1 Satz 2 HGB).

III. Erläuterungen zur Bilanz

Anlagevermögen

Im Wirtschaftsjahr 2022 wurden die Arbeiten zur Erschließung des Gewerbegebietes Tetekum-Buschkämpe einschließlich Errichtung eines Regenbeckens bis auf einige Restarbeiten beendet. Mit der Erschließung der Baugebiete Eickholter Busch und Hinterm/Hesselmanngraben wurde begonnen. Ebenfalls begonnen wurde mit der Kanalsanierung in der Neustraße. Das Netzersatzaggregat im PW 01 – Vossweg konnte ausgetauscht werden. Es fehlt noch der Anschluss an die Fernwirktechnik. Die punktuelle Sanierung der Grundstücksanschlussleitungen in der Innenstadt (Mühlenstraße, Wilhelmstraße etc.) konnten bis auf wenige Restarbeiten abgeschlossen werden. Es ist vorgesehen, die Arbeiten für die Erneuerung des NW-Kanals Kranichholz im 3. Quartal 2023 zu vergeben. Für das Wirtschaftsjahr 2023 ist die Verlegung einer Schmutzwasser-Druckrohrleitung von den Pumpwerken Wolfsberg, Valve und Vossweg bis zur Kläranlage geplant. Die Auftragsvergabe ist für das 3. Quartal 2023 vorgesehen. Darüber hinaus beinhaltet der Investitionsplan 2023 u. a. die Planung der Baugebiete Aabach, Baumschulenweg-Südost und Leversumer Straße-Nord, die Erneuerung der Grundstücksanschlussleitungen in der Stadtfeldstraße und Sendener Straße sowie die Beschaffung von mobilen Notstromaggregaten.

Die Anlagen im Bau setzen sich wie folgt zusammen:

- SW-Kanal GE Tetekum-Buschkämpe (2. BA)	680.342,00 €
- RW-Kanal GE Tetekum-Buschkämpe (2. BA)	582.560,00 €
- Erschließung RRB Gewerbegebiet Tetekum-Buschk.	260.393,00 €
- Erneuerung NW-Kanal Kranichholz	39.164,00 €
- SW-Kanal Eickholter Busch	158.148,00 €
- SW-Kanal Hinterm Hagen/Hesselmanngraben	233.538,00 €
- NW-Kanal Eickholter Busch	158.148,00 €
- NW-Kanal Hinterm Hagen/Hesselmanngraben	233.538,00 €
- Punkt. Sanierung Grundstücksanschlussleitungen Innenstadt	914.092,00 €
- Sanierung NEA PW 01 Vossweg	164.546,00 €
- Umbau RRB 22 Julius-Maggi-Str.	14.111,00 €
- MW-Kanalsanierung Neustraße	8.112,00 €
- MW-Kanalsanierung Stadtfeldstraße	13.313,00 €

Die Entwicklung und weitere Einzelheiten zu den Positionen des Anlagevermögens sind im Anlagennachweis, der diesem Anhang als Anlage beigelegt ist, dargestellt.

Umlaufvermögen

Die Forderungen und sonstigen Vermögensgegenstände wurden mit ihrem Nennwert bilanziert.

Im Berichtsjahr werden Forderungen gegen die Stadt Lüdinghausen aus bereits vereinnahmten Kanalanschlussbeiträgen in Höhe von € 30.730,92 (Vorjahr € 119.222,02) sowie aus bereits vereinnahmten Gebührenerlösen in Höhe von € 10.874,96 (Vorjahr € 28.623,65) ausgewiesen.

Eigenkapital

Das Eigenkapital hat sich wie folgt entwickelt:

	Stammkapital	allgemeine Rücklage	zweckgebundene Rücklagen	Jahresüberschuss
	€	€	€	€
Stand zum 01. 01. 2022	6.200.000,00	9.394.025,12	3.015.630,68	1.465.667,05
Ausschüttung 2021	0,00	-881.537,84	0,00	
Zuführung Jahresüberschuss 2021	0,00	1.465.667,05	0,00	2.168.576,00
Stand zum 31. 12. 2022	6.200.000,00	9.978.154,33	3.015.630,68	2.168.576,00

Mit Ratsbeschluss vom 03.11.2022 wurde eine Ergebnisausschüttung von 881.537,84 € aus dem Jahr 2021 beschlossen. Unter Berücksichtigung des Jahresüberschusses von 1.465.667,05 € aus dem Jahr 2021 erhöht sich die allgemeine Rücklage um 584.129,21 €.

Rückstellungen

Bei den sonstigen Rückstellungen handelt es sich um Aufwendungen für die Prüfung des Jahresabschlusses 2022 (14.000,00 €, i. Vj. 12.800,00 €), für die Erstellung der Gebührenerlöskalkulation 2022 (20.000,00 €, i. Vj. 12.500,00 €) und für die Kleinleiterabgabe (162,00 €, i. Vj. 161,06 €).

Stand zum 01.01.2022	25.461,06 €
Verwendung	24.202,00 €
Auflösung	1.259,06 €
Zuführung	<u>34.162,00 €</u>
Stand zum 31.12.2022	<u>34.162,00 €</u>

Verbindlichkeiten

Die Verbindlichkeiten gliedern sich wie folgt auf:

	bis 1 Jahr €	grö- ßer 1 Jahr €	über 5 Jahre €	Gesamt 2022 €
Verbindlichkeiten gegenüber Kreditinstituten	9.398,18 (400.604,65)	265.447,12 (3.363.543,62)	3.073.586,50 (2.019.725,31)	3.348.431,80 (3.764.148,27)
Verbindlichkeiten aus Lieferungen und Leistungen	38.457,72 (173.519,84)	0,00 (0,00)	0,00 (0,00)	38.457,72 (173.519,84)
Verbindlichkeiten gegenüber der Stadt Lüdinghausen	0,00 (32.577,69)	0,00 (0,00)	0,00 (0,00)	0,00 (32.577,69)
Sonstige Verbindlichkeiten	501.819,34 (376.032,39)	909.031,82 (423.470,57)	0,00 (0,00)	1.410.851,16 (799.502,96)
	<u>549.675,24</u> (982.734,57)	<u>1.174.478,94</u> (3.787.014,19)	<u>3.073.586,50</u> (2.019.725,31)	<u>4.797.740,68</u> (4.769.748,76)

() = Vorjahr

Bei den sonstigen Verbindlichkeiten handelt es sich im Wesentlichen um Gebührenüberschüsse (1.332.501,39 €, Vorjahr 707.773,52 €), die aufgrund der Empfehlung des IDW seit dem Wirtschaftsjahr 2012 nicht mehr als Gebührenrückstellungen mit Abzinsung sondern als sonstige Verbindlichkeiten ausgewiesen werden. Weiterhin enthalten sind Zins- und Tilgungsraten des vierten Quartals 2022, die erst im neuen

Jahr abgefließen sind (59.388,11 €, Vorjahr 59.822,61 €) sowie kreditorische Debitoren (10.981,78 €, Vorjahr 1.011,88 €).

Im Berichtsjahr ergab die Gebühreennachkalkulation für Schmutzwasser eine Überdeckung in Höhe von 289.462,19 €, für die Grundstücksentwässerung eine Überdeckung in Höhe von 448.362,56 € und für die Straßenentwässerung eine Überdeckung in Höhe von 171.207,07 €. Weiterhin ist für die Klärschlammmentsorgung eine Unterdeckung in Höhe von 488,09 € entstanden.

IV. Erläuterungen zur Gewinn- und Verlustrechnung

Umsatzerlöse

Die Umsatzerlöse 2022 teilen sich wie folgt auf:

	2022	2021
	€	€
Schmutzwasser	3.064.067,08	3.032.959,32
Niederschlagswasser	1.570.876,26	1.758.972,31
Klärschlammmentsorgung	46.930,73	40.661,20
Kleineinleiterabgabe	166,77	-1.213,72
Öffentliche Verkehrsflächen	611.225,53	635.222,73
Erträge aus der Auflösung		
- empf. Kanalanschlussbeiträge	413.038,00	411.784,83
- empf. Zuschüsse Kanalbau	5.929,00	5.929,00
- übrige	980,62	1.114,31
	5.713.213,99	5.885.429,98

Die Mengen- und Flächenentwicklung zu den Umsatzerlösen:

	2022	2021
Schmutzwasser in cbm	1.199.704,00	1.203.249,00
Niederschlagswasser in qm	2.252.235,00	2.232.922,00
Öff. Verkehrsflächen in qm	997.555,00	997.555,00

Die Tarifstatistik zu den Umsatzerlösen:

<u>Gebührensätze</u>	<u>2022</u>	<u>2021</u>
Schmutzwasser	2,99 €/cbm	2,87 €/cbm
Niederschlagswasser	0,80 €/qm	0,75 €/qm
Straßenentwässerung	0,76 €/qm	0,78 €/qm
Klärschlamm Entsorgung	141,96 €/Anfahrt	141,04 €/Anfahrt
	12,00 €/cbm	11,28 €/cbm

Materialaufwand

Der Betrieb weist unter der Position Aufwendungen für Roh-, Hilfs- und Betriebsstoffe und für bezogene Waren im Wesentlichen die Aufwendungen des Strom-, Gas- und Wasserbezuges (77.815,70 €) und Materialbeschaffung für die Pumpwerke einschließlich Heizöl (4.208,81 €) aus.

Unter der Position „Aufwendungen für bezogene Leistungen“ werden die Aufwendungen für die Leerung der Kleinkläranlagen (26.956,89 €), die Aufwendungen für die Unterhaltung der Kanäle (176.069,18 €), die Aufwendungen für Wartung und Unterhaltung der Pumpwerke (316.231,34 €) und der Regenbecken (67.908,11 €) und Sonstiges (610,79 €) ausgewiesen. Weiterhin werden hier die Aufwendungen für die Kleinleiterabgabe (162,00 €), für die Abwasserabgabe (32.390,00 €) und der Verbandsbeitrag Lippeverband (1.302.104,00 €) ausgewiesen.

Sonstige betriebliche Aufwendungen

Als wesentliche Position ist der Verwaltungskostenbeitrag Stadt Lüdinghausen 268.384,80 € (Vj. 300.607,20 €) enthalten.

V. Sonstige finanzielle Verpflichtungen

Sonstige finanzielle Verpflichtungen, über die zu berichten wäre, bestehen nicht.

VI. Sonstiges

Die Betriebsleitung im Wirtschaftsjahr 2022 erfolgte durch die Leiterin des Fachbereiches Planen und Bauen der Stadt Lüdinghausen, Frau Ellen Trudwig. Die Stellvertretung nahm Frau Sabine Liebing wahr.

Dem Betriebsausschuss gehörten in 2022 an:

Mitglieder

Schmidt, Knut (Vorsitzender)	Sparkassenbetriebswirt
Kleinert, Matthias (stellv. Vorsitzender)	Kaufmännischer Leiter
Borgmann, Julian	Student
Gernitz, Niko	Lehrer
Hildebrandt, Sonja	Bauzeichnerin
Holz, Anton	Landwirt
Lützenkirchen, Christoph	Betriebswirt
Mönning, Peter	Oberstudienrat i. R.
Spiekermann-Blankertz, Michael	stellv. Betriebsratsvorsitzender
Zanirato, Enrico	Polizeibeamter

Stellvertreter:

Austrup, Anke	Hausfrau
Barendregt, Kors	Tischler
Brandmeier, Anke	Fachwirtin für ambulante medizinische Versorgung
Davids, Christoph	Sparkassenangestellter
Draken, Daniela	Lehrerin
Focke, Alfred	Privatier
Gernitz, Lukas	Techniker
Grundmann, Eckart	Dipl.-Ingenieur
Havermeier, Dirk	Dipl.-Bauingenieur
Holtrup, Johanna	Industriekauffrau
Höring, Volker	Leiter LWL-Statistik

Kortmann, Jöran	selbstständig
Kortmann, Willi	Dipl.-Ingenieur Gartenbau
Krumminga, Björn	Notfallsanitäter
Reichmann, Lars	Hausmann
Reichmann, Frederike	Lehrerin
Reismann, Günter	Fliesen- u. Estrichleger-Meister
Schäfer, Gregor	Dipl.-Kaufmann
Schnittker, Alois	Rentner
Schotte, Irmgard	Bürokauffrau
Schulze Uphoff, Theo	Landwirt
Stallmann, Dagmar	Architektin für Stadtplanung
Steinkamp, Lena	Dipl.-Verwaltungswirtin
Vierhaus, Kathrin	Studentische Aushilfskraft
Vogel, Melanie	Sachbearbeiterin im Kommunikationsmanagement
Wagner, Wilhelm	Radio- und Fernsehtechniker
Weiling, Maria	Pflegedirektorin
Zurwonne, Jan	Polizeibeamter

Im Wirtschaftsjahr 2022 fanden 6 Betriebsausschusssitzungen statt. Den Ausschussmitgliedern ist ihre Tätigkeit für das Abwasserwerk nicht gesondert vergütet worden.

Das Honorar für die Prüfung des Jahresabschlusses 2022 beträgt 14.000,00 €.

Die Bezüge der Betriebsleitung und der Betriebsausschussmitglieder werden über die Verwaltungskostenpauschale der Stadt Lüdinghausen abgerechnet. Es erfolgt keine direkte Auszahlung vom Abwasserwerk.

Der Jahresabschluss der eigenbetriebsähnlichen Einrichtung wird in den Gesamtabschluss der Stadt Lüdinghausen, Lüdinghausen, einbezogen.

Ergebnisverwendungsvorschlag

Es wird vorgeschlagen, aus dem Jahresüberschuss 1.318.753,90 € als Eigenkapitalverzinsung an den städtischen Haushalt auszuschütten und den verbleibenden Betrag in Höhe von 849.822,10 € in die allgemeine Rücklage einzustellen.

Vorgänge von besonderer Bedeutung, die nach dem Bilanzstichtag eingetreten sind: Berichtspflichtige Abweichungen aufgrund der Corona-Pandemie auf das Abwasserwerk haben sich nicht ergeben. Es werden notwendige Reparaturen mit Fremdfirmen unter Einhaltung höchster Hygienevorschriften durchgeführt. Alle Baumaßnahmen des Abwasserbetriebes werden planmäßig fortgesetzt. Außendiensttermine auf Baustellen und bei Bürgerinnen und Bürgern sind auf das Notwendigste beschränkt. Auch der Ukraine-Krieg hat bisher noch keine Verzögerungen in den Arbeiten des Abwasserwerkes ausgelöst.

Lüdinghausen, 21. April 2023

Abwasserwerk der Stadt Lüdinghausen

Ellen Trudwig

Betriebsleiterin

Lagebericht Jahresabschluss 2022

Allgemeines

Das Abwasserwerk der Stadt Lüdinghausen ist zum 01. Januar 1997 als Eigenbetrieb gegründet worden. Zweck des Abwasserwerkes ist die Erfüllung der der Stadt Lüdinghausen obliegenden Aufgaben zur Abwasserbeseitigung.

Mit Gründung wurde die Betriebsführung ausgelagert.

Das Abwasserwerk der Stadt Lüdinghausen beschäftigt kein eigenes Personal.

Die kaufmännische Verwaltung wird im Rahmen eines Geschäftsbesorgungsvertrages von der Stadtwerke Coesfeld GmbH erbracht. Für die Betriebsführung mussten in 2022 Zahlungen in Höhe von 15.259,37 € (Vorjahr 14.997,57 €) an die Stadtwerke geleistet werden.

An die Stadtverwaltung wurden im Berichtsjahr 335.481,00 € (Vorjahr 375.759,00 €) gezahlt, davon 268.384,80 € für Verwaltungstätigkeiten und 67.096,20 € für Tätigkeiten im Rahmen von Investitionsmaßnahmen.

Das Wirtschaftsjahr 2022 schließt mit einem Jahresüberschuss in Höhe von 2.168.576,00 € (Vorjahr: 1.465.667,05 €) ab. Gegenüber dem Wirtschaftsplan 2022 (Planansatz 1.830.000,00 €) beträgt die Abweichung 338.576,00 €.

Die Umsatzerlöse stellen sich gegenüber dem Vorjahr wie folgt dar:

1. Umsatzerlöse	2022	2021
Schmutzwassergebühren	3.064.067,08 €	3.032.959,32 €
Niederschlagswassergebühren	1.570.876,26 €	1.758.972,31 €
Straßenentwässerungsgebühren	611.225,53 €	635.222,73 €
Klärschlamm Entsorgungsgebühren	46.930,73 €	40.661,20 €
Kleineinleiterabgabe	166,77 €	-1.213,72 €
Sonstige Umsatzerlöse	980,62 €	1.114,31 €
Auflösung Kanalanschlussbeiträge	<u>418.967,00 €</u>	<u>417.713,83 €</u>
Summe Umsatzerlöse	5.713.213,99 €	5.885.429,98 €

Die damit verbundenen Mengen und Flächen haben sich im Laufe des Wirtschaftsjahres so entwickelt:

	2022	2021
<u>Schmutzwassermenge</u>		
Vollanschluss	1.098.491 cbm	1.086.606 cbm
nur Ableitung	101.213 cbm	116.643 cbm
<u>Niederschlagswasser</u>		
<u>- befestigte Flächen</u>		
Vollanschluss	2.151.371 qm	2.132.058 qm
nur Ableitung	100.864 qm	100.864 qm
öffentliche Verkehrsflächen	997.555 qm	997.555 qm

Klärschlamm Entsorgung

Anzahl der Abfuhrungen	235	202
Abgefahrene Menge	1.163 cbm	1.079 cbm

Gebührensätze

Schmutzwasser	2,99 €/cbm	2,87 €/cbm
Niederschlagswasser	0,80 €/qm	0,75 €/qm
Straßenentwässerung	0,76 €/qm	0,78 €/qm
Klärschlamm Entsorgung	141,96 €/Anfahrt	141,04 €/Anfahrt
	12,00 €/cbm	11,28 €/cbm

Die Gebührensätze für Schmutz- und Niederschlagswasser sowie Klärschlamm Entsorgung sind gegenüber dem Vorjahr gestiegen. Lediglich die Gebühren für Straßenentwässerung sind gegenüber dem Vorjahr gesunken. Die Summe der Umsatzerlöse ist gegenüber dem Vorjahr um 172.215,99 € gesunken.

Übrige Erträge:

2. andere aktivierte Eigenleistungen	2022	2021
aktivierte Gemeinkosten	4.831,91 €	2.328,04 €
3. Sonstige betriebliche Erträge	2022	2021
sonstige betriebliche Erträge	291.912,77 €	109.038,95 €
Summe der Erträge	6.009.958,67 €	5.996.796,97 €

Folgende Aufwendungen waren im Wirtschaftsjahr 2022 zu verzeichnen:

4. Materialaufwand	2022	2021
Aufwendungen f. Roh-, Hilfs- u. Betrieb.	82.024,51 €	72.157,41 €
Aufwendungen f. bez. Leistungen	1.922.432,31 €	2.313.096,90 €
5. Abschreibungen	2022	2021
	1.331.637,04 €	1.306.871,34 €
6. sonstige betriebliche Aufwendungen	2022	2021
	450.434,52 €	767.103,79 €
Summe der Aufwendungen	3.786.528,38 €	4.459.229,44 €
7. Zinsertrag	2022	2021
	10.638,01 €	0,00 €
8. Zinsaufwand	2022	2021
	65.492,30 €	71.900,48 €
Jahresüberschuss	2.168.576,00 €	1.465.667,05 €

Gegenüber dem Wirtschaftsplan sanken die gesamten Umsatzerlöse um rd. 995.000,00 €. Gleichzeitig sanken die Aufwendungen um rd. 1.128.000,00 €. Die Zinsaufwendungen reduzierten sich durch Umschuldungen um rd. 3.000,00 € gegenüber dem Wirtschaftsplan.

Vermögens- und Finanzlage

Die Investitionen im Anlagevermögen in Höhe von 2.131.645,04 € (Planansatz 3.990.000,00 €) und die Darlehenstilgungen von 413.765,04 € konnten vollständig über den Cashflow aus laufender Geschäftstätigkeit finanziert werden. Die im Wirtschaftsjahr 2022 getätigten Investitionen sind aus dem im Anhang beigefügten Anlagenspiegel ersichtlich.

Die Forderungen aus Lieferungen und Leistungen setzen sich aus Forderungen aus Kanalanschlussbeiträgen (30.730,92 €; Vorjahr 0,00 €) und Abwasserabgaben (140.060,08 €; Vorjahr 109.687,85 €) zusammen. Im Berichtsjahr bestehen gegenüber der Stadt Lüdinghausen Forderungen aus Lieferungen und Leistungen in Höhe von 10.887,84 € aus bereits von der Stadt vereinnahmten Kanalanschlussbeiträgen und bereits vereinnahmten Gebührenerlösen.

Die Verbindlichkeiten aus Lieferungen und Leistungen sanken im Berichtsjahr um 135.062,12 € auf 38.457,72 €. Gegenüber der Stadt Lüdinghausen werden Verbindlichkeiten aus Liefer- und Leistungsverkehr in Höhe von 0,00 € ausgewiesen.

Bei den sonstigen Verbindlichkeiten handelt es sich im Wesentlichen um Gebührenüberschüsse aus den Jahren 2021 bis 2022 (1.332.501,39 €; Vorjahr: 707.773,52 €), die aufgrund der Empfehlung des IDW seit dem Wirtschaftsjahr 2012 nicht mehr als Gebührenrückstellungen mit Abzinsung, sondern als sonstige Verbindlichkeiten ausgewiesen werden. In 2022 wurden Verbindlichkeiten in Höhe von 909.031,82 € zugeführt, da bei den Schmutz- und Niederschlagswassergebühren Überdeckungen aufgetreten sind. Die Inanspruchnahme von Überdeckungen aus Vorjahren betrug 307.219,85 €.

Der Cashflow aus der laufenden Geschäftstätigkeit reichte im Berichtsjahr aus, den Kapitalabfluss aus der Investitionstätigkeit und der Finanzierungstätigkeit zu decken. Zusätzlich hat sich der Finanzmittelfonds um 465.098,12 € erhöht.

Das wirtschaftliche Eigenkapital, das sich aus dem Eigenkapital, den Sonderposten für Investitionszuschüsse und den empfangenen Ertragszuschüssen zusammensetzt, beläuft sich zum 31. Dezember 2022 auf 31.417.540,01 € (Vorjahr: 30.267.738,85 €). Dies entspricht einer Eigenkapitalquote II von 86,7 % (Vorjahr: 86,3 %). Die Vermögensstruktur weist eine Verminderung der Anlagenintensität von 92,32 % gegenüber 93,17 % im Vorjahr auf.

Risikomanagement

Der kaufmännische Betriebsführer hat ein Risikomanagement eingeführt, welches nach Art und Umfang den Anforderungen aus § 10 Abs. 1 EigVO entspricht. In Abstimmung mit der Betriebsleitung werden jährlich Risikoinventuren durchgeführt und mögliche Risiken hinsichtlich ihrer Schadenhöhe und Eintrittswahrscheinlichkeit analysiert. Die letzte Risikobeurteilung fand im Februar 2021 statt. Es ergaben sich keine nennenswerten bestandsgefährdenden Risiken. Die nächste Risikobeurteilung ist für April 2023 terminiert.

Chancen und Risiken

Aufgrund des Zwecks des Abwasserwerkes, die Erfüllung der der Stadt Lüdinghausen obliegenden Aufgaben zur Abwasserbeseitigung sowie der grundsätzlich kostendeckenden Gebührenkalkulationen nach § 6 KAG, bestehen für das Abwasserwerk kaum Chancen und Risiken. Chancen könnten sich aus der Entwicklung neuer Baugebiete im Stadtgebiet der Stadt Lüdinghausen ergeben. In 2022 wurden die Erschließungsarbeiten für die Baugebiete Eickholter Busch und Am Hesselmanngraben fortgesetzt. Risiken bestehen im technischen Bereich (Kanalisation und Sonderbauwerke). Diese werden durch technische Sicherungsmaßnahmen (Fernüberwachung mit vertraglich geregelter Notdienst, Abwasserbeseitigungskonzept, Kanalsanierungskonzept etc.) und entsprechenden Versicherungsschutz abgedeckt. Eine wesentliche Änderung der gesetzlichen Vorschriften ist nicht zu erwarten, so dass sich hier kein bestandsgefährdendes Risiko ergibt.

Jahresüberschussverwendung

Das Wirtschaftsjahr 2022 wurde mit einem Jahresüberschuss in Höhe von **2.168.576,00 €** abgeschlossen. Es wird vorgeschlagen, einen Teil des Jahresüberschusses in Höhe von 1.318.753,90 € als Eigenkapitalverzinsung an den städtischen Haushalt abzuführen und den verbleibenden Teil in Höhe von 849.822,10 € dem Rücklagekapital zuzuführen.

Feststellungen nach § 53 HGrG

Bei der Prüfung des Jahresabschlusses ist der § 53 des Haushaltsgrundsätzegesetzes beachtet worden. Die Prüfungsfelder beinhalten die Bereiche der Geschäftsführungsorganisation, des Geschäftsführungsinstrumentariums und der Geschäftsführungstätigkeit sowie die Darstellung der Vermögens-, Finanz- und Ertragslage. Die vom Abschlussprüfer unter Verwendung des Fragenkatalogs durchgeführte Prüfung hat keine Beanstandungen ergeben, die für die Beurteilung der Ordnungsmäßigkeit der Betriebsleitung von Bedeutung sind.

Ausblick auf das Wirtschaftsjahr 2023

Wie in den Vorjahren auch erfolgt die Kalkulation der Umsatzerlöse nach den Vorschriften des Kommunalabgabengesetzes für das Land Nordrhein-Westfalen (KAG NRW). Aufgrund der Änderung des Kommunalabgabengesetzes zum 15.12.2022 ist der Ansatz der kalkulatorischen Kosten in der Gebührenkalkulation „Stadtentwässerung“ (Schmutz- und Niederschlagswassergebühren) angepasst worden. Ebenfalls berücksichtigt wurden Kostensteigerungen in den Schmutz- und Niederschlagswasserbereichen sowie Veränderungen der gutzubringenden Gebührenüberschüsse. Dies führt gegenüber dem Wirtschaftsplan 2022 zu einer Umsatzerlösenkung von rd. 127.000 €.

Der Wirtschaftsplan für das Wirtschaftsjahr 2023 weist ein geplantes Jahresergebnis in Höhe von 1.561.000 € aus. Der Investitionsplan beinhaltet die Erneuerung der Kanalisationen in der Straße Kranichholz und der Neustraße, die Planung der Baugebiete Aabach, Baumschulenweg-Südost und Leversumer Straße-Nord, den Umbau der Regenklärbecken Julius-Maggi-Straße und Nottengartenweg, die Verlegung der SW-Druckrohrleitung LH-Nord bis Kläranlage, die Erneuerung der Grundstücksanschlüsse in der Stadtfeldstraße und der Sendener Straße sowie diverse kleinere Kanalbaumaßnahmen. Im Bereich der Pumpwerke ist eine Dachsanierung mit Errichtung

einer Photovoltaikanlage am PW 03 – Valve sowie die Beschaffung von mobilen Notstromaggregaten vorgesehen. Die veranschlagte Gesamtinvestitionssumme beträgt 3.895.000 €.

Im Wege der Innenfinanzierung können 51 % des gesamten Mittelbedarfs zur Verfügung gestellt werden. Die Außenfinanzierung erfolgt über Kanalanschlussbeiträge und Fremddarlehen. Der geplanten Kreditaufnahme von 1.649.000 € steht ein Tilgungsbeitrag in Höhe von 349.000 € gegenüber. Es ist beabsichtigt, die Darlehensneuaufnahme nur bei Bedarf durchzuführen.

Die Ausführung des Wirtschaftsplanes für das Wirtschaftsjahr 2023 verläuft zum heutigen Zeitpunkt nach Plan. Berichtspflichtige Abweichungen aufgrund der Corona-Pandemie auf das Abwasserwerk haben sich nicht ergeben. Es werden notwendige Reparaturen mit Fremdfirmen unter Einhaltung höchster Hygienevorschriften durchgeführt. Alle Baumaßnahmen des Abwasserbetriebes werden planmäßig fortgesetzt. Außendiensttermine auf Baustellen und bei Bürgerinnen und Bürgern sind auf das Notwendigste beschränkt.

Auch der Ukraine-Krieg hat bisher noch keine Verzögerungen in den Arbeiten des Abwasserwerkes ausgelöst.

Lüdinghausen, 21. April 2023

Abwasserwerk der Stadt Lüdinghausen

Ellen Trudwig

Betriebsleiterin

Entwurf

Abwasserwerk der Stadt Lüdinghausen

Wirtschaftsplan 2024

Vorbemerkung

Nach § 13 der Betriebssatzung für das „Abwasserwerk der Stadt Lüdinghausen“ ist der Wirtschaftsplan nach den Vorschriften der Eigenbetriebsverordnung NW aufzustellen.

Der Wirtschaftsplan für das Geschäftsjahr 2024 des Abwasserwerkes der Stadt Lüdinghausen besteht aus

dem Erfolgsplan,

dem Vermögensplan einschließlich der Planungsübersicht,

dem Erfolgsplan für die Geschäftsjahre 2025 - 2027,

dem Vermögensplan für die Geschäftsjahre 2025 - 2027
einschließlich der Planungsübersicht.

Die einzelnen Wertansätze sind den jeweiligen Einzelplänen zu entnehmen.

Inhaltsverzeichnis	<u>Seite</u>
Erfolgsplan für das Geschäftsjahr 2024	3
Erläuterungen zum Erfolgsplan für das Geschäftsjahr 2024	5
Vermögensplan für das Geschäftsjahr 2024	9
Planungsübersicht zum Vermögensplan für das Geschäftsjahr 2024	11
Erläuterungen zum Vermögensplan für das Geschäftsjahr 2024	14
Erfolgsplan für die Geschäftsjahre 2025 - 2027	16
Erläuterungen zum Erfolgsplan für die Geschäftsjahre 2025 - 2027	18
Vermögensplan für die Geschäftsjahre 2025 - 2027	20
Planungsübersicht zum Vermögensplan für die Geschäftsjahre 2025 - 2027	22
Erläuterungen zum Vermögensplan für die Geschäftsjahre 2025 - 2027	24

Abwasserwerk der Stadt Lüdinghausen

Erfolgsplan für das Geschäftsjahr 2024

	Erfolgsplan		Erfolgsplan		Gewinn- und Verlustrechnung	
	2024		2023		2022	
	T €	T €	T €	T €	T €	T €
1. Umsatzerlöse	7.194		6.581		5.713	
2. andere aktivierte Eigenleistungen	10		6		5	
3. sonstige betriebliche Erträge	<u>93</u>		<u>96</u>		<u>292</u>	
	7.297		6.683		6.010	
4. Materialaufwand						
a) Aufwendungen für Roh-, Hilfs- und Betriebsstoffe und für bezogene Waren	154		124		82	
b) Aufwendungen für bezogene Leistungen	<u>2.761</u>		<u>2.524</u>		<u>1.922</u>	
	2.915		2.648		2.004	
5. Personalaufwand	0		0		0	
6. Abschreibungen auf immaterielle Vermögensgegenstände des Anlagevermögens und Sachanlagen	1.384		1.366		1.332	
7. sonstige betriebliche Aufwendungen	1.057		1.021		450	
8. sonstige Zinsen und ähnliche Erträge	0		0		10	
9. Zinsen und ähnliche Aufwendungen	<u>98</u>		<u>87</u>		<u>65</u>	
10. Jahresüberschuss	<u><u>1.843</u></u>		<u><u>1.561</u></u>		<u><u>2.169</u></u>	

Abwasserwerk der Stadt Lüdinghausen

Erläuterungen zum Erfolgsplan

für das Geschäftsjahr 2024

Der Erfolgsplan beinhaltet die vorausschaubaren Aufwendungen und Erträge für das Geschäftsjahr 2024. Die Ermittlung der einzelnen Ansätze erfolgte unter Berücksichtigung der unternehmensspezifischen Notwendigkeiten auf der Grundlage der Ergebniswerte des Geschäftsjahres 2022, der absehbaren Entwicklung in 2023, brauchbarer Vergleichszahlen sowie der zu erwartenden Kostensteigerung auf dem Sachkostensektor.

	2024 <u>T €</u>	2023 <u>T €</u>	2022 <u>T €</u>
1. <u>Umsatzerlöse:</u>			
Schmutzwassergebühren	3.588	3.147	3.351
abzgl. Ergebnis Gebührennachkalkulation	0	0	289
zzgl. Inanspruchnahme Gebührennachkalkulation	<u>290</u>	<u>310</u>	<u>2</u>
	3.878	3.457	3.064
Niederschlagswassergebühren	2.451	2.530	2.497
abzgl. Ergebnis Gebührennachkalkulation	0	0	620
zzgl. Inanspruchnahme Gebührennachkalkulation	<u>399</u>	<u>113</u>	<u>305</u>
	2.850	2.643	2.182
Abwasserabfuhr- u. Überprüfungsgebühren Außenbereich	45	44	47
abzgl. Ergebnis Gebührennachkalkulation	0	0	0
zzgl. Inanspruchnahme Gebührennachkalkulation	<u>5</u>	<u>3</u>	<u>0</u>
	50	47	47
Kleineinleiterabgabe	1	1	0
Übrige	<u>0</u>	<u>0</u>	<u>0</u>
	6.779	6.148	5.293
Nebengeschäfte	0	0	1
Auflösung empfangener Ertragszuschüsse	<u>415</u>	<u>433</u>	<u>419</u>
	<u>7.194</u>	<u>6.581</u>	<u>5.713</u>

Die Umsatzerlöse basieren auf Berechnungen der Abwassergebühren der Stadt Lüdinghausen. Die Auflösung der empfangenen Ertragszuschüsse beinhaltet die erfolgswirksame Auflösung der Kanalanschlussbeiträge sowie der Zuschüsse für Kanalbau.

2. andere aktivierte Eigenleistungen: 10 6 5

Dieser Ansatz umfasst keine echten Erträge. Es handelt sich hier um eine Korrektur von Aufwendungen für die selbst erstellten Sachanlagenzugänge.

3. sonstige betriebliche Erträge: 93 96 292

Diese Position weist im Wesentlichen die ertragswirksame Auflösung der Zuweisungen des Landes aus.

	2024 <u>T €</u>	2023 <u>T €</u>	2022 <u>T €</u>
4. <u>Materialaufwand:</u>			
a) <u>Aufwendungen für Roh-, Hilfs- und Betriebsstoffe und für bezogene Waren:</u>	<u>154</u>	<u>124</u>	<u>82</u>

Im Wesentlichen beinhaltet der Materialverbrauch den Energie- und Wasserbezug sowie den Bezug von Heizöl. Der geplante Anstieg im Vergleich zum Jahr 2023 ist auf prognostizierte Preisanstiege im Energie- und Wasserbezug zurückzuführen. Darüber hinaus umfasst diese Position die Materialkosten für Wartung und Reparatur der Pumpstationen, der Regenüberlaufbauwerke und des Leitungsnetzes.

b) <u>Aufwendungen für bezogene Leistungen:</u>	<u>2.761</u>	<u>2.524</u>	<u>1.922</u>
---	--------------	--------------	--------------

Die Aufwendungen für bezogene Leistungen enthalten u. a. Wartungs- und Reparaturkosten im Bereich der Pumpwerke, Regenbecken und des Leitungsnetzes. Des Weiteren berücksichtigt diese Position den Beitrag an den Lippeverband, die Abwasser- und Kleinleiterabgabe sowie die Aufwendungen für die Klärschlamm Entsorgung. Der geplante Anstieg im Vergleich zum Jahr 2023 resultiert im Wesentlichen aus den höheren Aufwendungen für den Betrieb sowie des Verbandsbeitrags an den Lippeverband.

5. <u>Personalaufwand:</u>	<u>0</u>	<u>0</u>	<u>0</u>
----------------------------	----------	----------	----------

Das Abwasserwerk der Stadt Lüdinghausen beschäftigt kein eigenes Personal.

6. <u>Abschreibungen auf immaterielle Vermögensgegenstände des Anlagevermögens und Sachanlagen:</u>			
planmäßige Abschreibungen	<u>1.384</u>	<u>1.366</u>	<u>1.332</u>

Die immateriellen Vermögensgegenstände des Anlagevermögens und die Sachanlagen werden nach den handelsrechtlichen Richtlinien (GoB) nach der linearen Methode abgeschrieben. Die Ermittlung der Abschreibungen erfolgte unter Berücksichtigung der geplanten Sachanlagenzugänge in 2023 und 2024.

7. <u>sonstige betriebliche Aufwendungen:</u>	<u>1.057</u>	<u>1.021</u>	<u>450</u>
---	--------------	--------------	------------

Hierbei handelt es sich u. a. um Grundbesitzabgaben, sonstige Gebühren und Beiträge, Aufwendungen für Versicherungen, Rechts-, Prüfungs- und Beratungskosten sowie Aufwendungen für andere Dienst- und Fremdleistungen. Außerdem umfassen die sonstigen betrieblichen Aufwendungen den Verwaltungskostenbeitrag an die Stadt Lüdinghausen sowie das Entgelt für die kaufmännische Geschäftsbesorgung durch die Stadtwerke Coesfeld GmbH.

8. <u>sonstige Zinsen und ähnliche Erträge:</u>	<u>0</u>	<u>0</u>	<u>10</u>
---	----------	----------	-----------

Sonstige Zinsen und ähnliche Erträge sind für 2024 nicht zu erwarten.

	2024 <u>T €</u>	2023 <u>T €</u>	2022 <u>T €</u>
9. <u>Zinsen und ähnliche Aufwendungen:</u>	<u>98</u>	<u>87</u>	<u>65</u>

Der Ansatz umfasst die Zinsaufwendungen für Fremddarlehen von Dritten einschließlich Kontokorrentzinsen. Der Zinsaufwand steigt infolge der planmäßigen Aufnahme von Fremdkapital.

10. <u>Jahresüberschuss:</u>	<u>1.843</u>	<u>1.561</u>	<u>2.169</u>
------------------------------	--------------	--------------	--------------

Zum ausgewiesenen Jahresergebnis bleibt anzumerken, dass dieses nach handelsrechtlichen bzw. eigenbetriebsrechtlichen Grundsätzen für die Gewinn- und Verlustrechnung ermittelt wurde. Im Gegensatz dazu steht die gebührenrechtliche Betrachtung nach den Vorschriften des kommunalen Abgabenrechts.

Abwasserwerk der Stadt Lüdinghausen

Vermögensplan

für das Geschäftsjahr 2024

	<u>T €</u>	<u>T €</u>
I. Mittelbedarf:		
Sachanlagen:		5.135
Umlaufvermögen:		0
Kreditwirtschaft:		
Darlehenstilgungen		<u>361</u>
		<u>5.496</u>
II. Mittelherkunft:		
Im Wege der Innenfinanzierung:		
Abschreibungen auf Sachanlagen	1.385	
./ Entnahme Anschlussbeiträge	415	
./ Entnahme Zuweisungen des Landes	92	
Verrechnung Cash-flow	<u>1.825</u>	<u>2.703</u>
Im Wege der Außenfinanzierung:		
Kanalanschlussbeiträge	262	
Fremddarlehen	2.342	
Investitionszuschüsse der Stadt Lüdinghausen	<u>189</u>	<u>2.793</u>
		<u>5.496</u>

Abwasserwerk der Stadt Lüdinghausen

Planungsübersicht zum Vermögensplan

für das Geschäftsjahr 2024

Plan-Nr.		Investitionen 2024 T €
1.	Grundstücke	0
2.	Pumpwerke	
2.01	Dachsanierung Pumpwerk 3, Valve	150
2.02	Mobile Notstromaggregate	150
2.03	Erneuerung Steuerung und Pumpentechnik Pumpwerk 02 - Paterkamp	75
		375
3.	Regenrückhaltebecken	
3.01	Lamellenklärer Regenklärbecken Nottengartenweg	300
		300
4.	Kanalisation	
4.01	Kanalsanierung Straße Kranichholz	1.200
4.02	SW-Druckrohrleitung LH-Nord bis Kläranlage	100
4.03	Erneuerung Druckrohrleitung Pumpwerke Valve, Vossweg und Wolfsberg	2.300
4.04	Erschließung Baugebiet Aabach	60
4.05	Erschließung Baugebiet Leversumer Straße-Nord	50
4.06	Erschließung Baugebiet Baumschulenweg-Südost	50
4.07	Kanalanschluss Neubau Rettungswache Selmer Straße	150
4.08	Erneuerung Grundstücksanschlussleitungen Stadtfeldstraße	250
4.09	Kanalsanierung Konrad-Adenauer-Straße - Sendener Straße	200
4.10	Kleinere Maßnahmen	50
		4.410
5.	Sonstige Maßnahmen	0
6.	Unvorhergesehenes	50
	Gesamtsumme der Investitionen	5.135

Verpflichtungsermächtigungen

Im Wirtschaftsplan für das Geschäftsjahr 2024 zu veranschlagende Verpflichtungsermächtigungen für Investitionsmaßnahmen in den Geschäftsjahren 2025 - 2027.

		2025 T €	2026 T €	2027 T €
1.	Grundstücke	0	0	0
2.	Pumpwerke	0	0	0
3.	Regenrückhaltebecken	0	0	0
4.	Kanalisation			
4.01	SW-Druckrohrleitung LH-Nord bis Kläranlage	1.000	1.000	0
4.02	Erschließung Baugebiet Leversumer Straße-Nord	400	0	0
4.03	Kleinere Maßnahmen	50	50	50
		1.450	1.050	50
5.	Sonstige Maßnahmen	0	0	0
6.	Unvorhergesehenes	50	50	50
	Gesamtsumme der Investitionen	1.500	1.100	100
Gesamtsumme der Verpflichtungsermächtigungen			2.700	2.700

Höchstbetrag der Kassenkredite

Im Geschäftsjahr 2024 beträgt der Höchstbetrag der Kassenkredite 1.000

Abwasserwerk der Stadt Lüdinghausen

Erläuterungen zum Vermögensplan

für das Geschäftsjahr 2024

Allgemeines

Im Vermögensplan sind alle vorausschaubaren Einnahmen und Ausgaben anzusetzen, die sich aus Anlagenänderungsvorhaben und aus der Kreditwirtschaft ergeben. Der Vermögensplan entspricht nicht der Bilanz, sondern einer Bewegungsbilanz zwischen den voraussichtlichen Jahresabschlüssen 2023 und 2024.

Mittelbedarf

Die benötigten Mittel für Maßnahmen im Bereich der Sachanlagen des Anlagevermögens in Höhe von 5,135 Mio. € (93,4 %) ergeben sich im Einzelnen aus der Planungsübersicht zum Vermögensplan für das Geschäftsjahr 2024.

Ein Schwerpunkt der Investitionstätigkeit im Jahr 2024 liegt auf der Kanalsanierung der Straßen „Kranichholz“ mit 1,200 Mio. €. Darüber hinaus ist die Erneuerung der Druckrohrleitungen der Pumpwerke „Valve“, „Vossweg“ und „Wolfsberg“ für insgesamt 2,300 Mio. € vorgesehen. Für den Einbau von Lamellenklärem in Regenrückhaltebecken „Nottengartenweg“ sind Kosten in Höhe von 0,300 Mio. € berücksichtigt. Die Erneuerung der Grundstücksanschlussleitungen in der Stadtfeldstraße wird mit 0,250 Mio. € berücksichtigt.

Im Bereich der Kreditwirtschaft sind Tilgungsleistungen für langfristige Fremddarlehen in Höhe von 0,361 Mio. € (6,6%) berücksichtigt.

Mittelherkunft

Im Wege der **Innenfinanzierung** stehen die Mittel aus den nach handelsrechtlichen Vorschriften ermittelten Abschreibungen, abzüglich der Entnahme der empfangenen Anschlussbeiträge und Zuweisungen des Landes in Höhe von 0,878 Mio. € (16,0 %) zur Verfügung. Ergänzt werden diese Mittel durch die Einbeziehung von Cash-flow in Höhe von 1,825 Mio. € (33,2 %).

Im Wege der **Außenfinanzierung** werden 0,262 Mio. € (4,8 %) durch Kanalanschlussbeiträge bereitgestellt. Aus Investitionszuschüssen der Stadt Lüdinghausen werden 0,189 Mio. € (3,4 %) erwartet. Zudem sind Fremddarlehen in Höhe von 2,342 Mio. € (42,6 %) geplant. Die Aufnahme der vorgesehenen Fremddarlehen erfolgt nach Höhe, Zeit und Form entsprechend dem tatsächlichen Bedarf.

Verpflichtungsermächtigungen

Für die aufgeführten Maßnahmen sind in 2024 unter Umständen Verpflichtungen einzugehen, die zu Investitionen in den nachfolgenden Wirtschaftsjahren führen.

Höchstbetrag der Kassenkredite

Die Geldgeschäfte des Eigenbetriebes werden über die Kasse der Stadt Lüdinghausen abgewickelt. Der Höchstbetrag der unterjährigen Kassenkredite für den Eigenbetrieb, der im Geschäftsjahr 2024 zur Abdeckung der kurzfristigen Verbindlichkeiten aufgenommen werden darf, wurde unter Berücksichtigung der Wirtschaftsplanunterlagen 2024 auf 1,000 Mio. € festgelegt.

Abwasserwerk der Stadt Lüdinghausen

Erfolgsplan

für die Geschäftsjahre 2025 - 2027

	Erfolgsplan 2025		Erfolgsplan 2026		Erfolgsplan 2027	
	T €	T €	T €	T €	T €	T €
1. Umsatzerlöse		6.948		6.884		6.956
2. andere aktivierte Eigenleistungen		6		4		4
3. sonstige betriebliche Erträge		<u>74</u>		<u>55</u>		<u>43</u>
		7.028		6.943		7.003
4. Materialaufwand						
a) Aufwendungen für Roh-, Hilfs- und Betriebsstoffe und für bezogene Waren		154		154		154
b) Aufwendungen für bezogene Leistungen		<u>2.739</u>		<u>2.739</u>		<u>2.739</u>
		2.893		2.893		2.893
5. Personalaufwand		0		0		0
6. Abschreibungen auf immaterielle Vermögensgegenstände des Anlage- vermögens und Sachanlagen		1.418		1.406		1.332
7. sonstige betriebliche Aufwendungen		933		929		909
8. sonstige Zinsen und ähnliche Erträge		0		0		0
9. Zinsen und ähnliche Aufwendungen		<u>148</u>		<u>158</u>		<u>164</u>
10. Jahresüberschuss		<u><u>1.636</u></u>		<u><u>1.557</u></u>		<u><u>1.705</u></u>

Abwasserwerk der Stadt Lüdinghausen

Erläuterungen zum Erfolgsplan

für die Geschäftsjahre 2025 - 2027

Allgemeines

Der Erfolgsplan für die Geschäftsjahre 2025 - 2027 beinhaltet die vorausschaubaren Aufwendungen und Erträge unter Berücksichtigung unternehmensspezifischer Notwendigkeiten.

Entwicklung der Erträge

Die Schmutz- und Niederschlagswassergebühren basieren auf Berechnungen der Stadt Lüdinghausen. Die sonstigen betrieblichen Erträge enthalten im Wesentlichen die Auflösung von Zuschüssen.

Entwicklung der Aufwendungen

Der Aufwand für Roh-, Hilfs- und Betriebsstoffe und für bezogene Waren bewegt sich in den Geschäftsjahren 2025 - 2027 voraussichtlich auf dem Niveau von 2024. Auch die Aufwendungen für bezogene Leistungen bleiben nach derzeitigem Planungsstand in den Jahren 2025 - 2027 nahezu konstant. Die Abschreibungen entwickeln sich in den Geschäftsjahren 2025 - 2027 entsprechend des Volumens der realisierten Investitionen. Gegenüber dem Jahr 2024 sinken die sonstigen betrieblichen Aufwendungen in den Jahren 2025 - 2027 aufgrund voraussichtlich rückläufiger Beratungskosten. Der Zinsaufwand entwickelt sich analog zur Darlehensaufnahme.

Abwasserwerk der Stadt Lüdinghausen

Vermögensplan

für die Geschäftsjahre 2025 - 2027

	2025 T €	2026 T €	2027 T €
I. Mittelbedarf:			
Sachanlagen:	1.750	1.100	1.150
Umlaufvermögen:	0	213	0
Kreditwirtschaft:			
Darlehenstilgungen	402	418	429
	<u>2.152</u>	<u>1.731</u>	<u>1.579</u>
II. Mittelherkunft:			
Im Wege der Innenfinanzierung:			
Abschreibungen auf Sachanlagen	1.419	1.406	1.332
./ Entnahme Anschlussbeiträge	418	422	417
./ Entnahme Zuweisungen des Landes	73	54	42
Verrechnung Cash-flow	168	0	58
	1.096	930	931
Im Wege der Außenfinanzierung:			
Kanalanschlussbeiträge	362	434	146
Fremddarlehen	694	298	502
Investitionszuschüsse der Stadt Lüdinghausen	0	69	0
	1.056	801	648
	<u>2.152</u>	<u>1.731</u>	<u>1.579</u>

Abwasserwerk der Stadt Lüdinghausen

Planungsübersicht zum Vermögensplan

für die Geschäftsjahre 2025 - 2027

Plan-Nr.		2025 T €	2026 T €	2027 T €
1.	Grundstücke	0	0	0
2.	Pumpwerke	0	0	0
3.	Regenrückhaltebecken			
3.01	Lamellenklärer Regenklärbecken Julius-Maggi-Str.	250	0	0
		250	0	0
4.	Kanalisation			
4.01	SW-Druckrohrleitung LH-Nord bis Kläranlage	1.000	1.000	0
4.02	Erschließung Baugebiet Leversumer Straße-Nord	400	0	0
4.03	Sanierung RW-Druckrohrleitung Vossweg	0	0	600
4.04	Sanierung RW-Druckrohrleitung Valve	0	0	450
4.05	Kleinere Maßnahmen	50	50	50
		1.450	1.050	1.100
5.	Sonstige Maßnahmen	0	0	0
6.	Unvorhergesehenes	50	50	50
	Gesamtsumme der Investitionen	1.750	1.100	1.150

Abwasserwerk der Stadt Lüdinghausen

Erläuterungen zum Vermögensplan

für die Geschäftsjahre 2025 - 2027

Mittelbedarf

Der Mittelbedarf im Bereich der Sachanlagen wird aus heutiger Sicht in den Jahren 2025 - 2027 insgesamt 4,000 Mio. € betragen. Dies entspricht einem Anteil von 73,2 % am gesamten Mittelbedarf. Die Schwerpunkte der Planung liegen im Bau der Schmutzwasser-Druckrohrleitung Lüdinghausen Nord bis zur Kläranlage und der Sanierung der Regenwasser-Druckrohrleitungen „Vossweg“ und „Valve“.

Die zur Verfügung stehenden Finanzierungsmittel in dem Geschäftsjahr 2026 überschreiten den Mittelbedarf für Investitionen in das Anlagevermögen und geplante Tilgungsleistungen um 0,213 Mio. € (3,9 %). Dieser Finanzierungsüberhang erhöht das Umlaufvermögen.

Im Bereich der Kreditwirtschaft beinhalten die Wertansätze Mittel für Tilgungsleistungen langfristiger Fremddarlehen in Höhe von 1,249 Mio. € (22,9 %).

Mittelherkunft

Zur Finanzierung des Mittelbedarfes stehen im Wege der **Innenfinanzierung** die Abschreibungen auf Sachanlagen abzüglich der Entnahme der empfangenen Anschlussbeiträge bzw. der Zuweisungen des Landes in Höhe von 2,731 Mio. € (50,0 %) zur Verfügung. In den Geschäftsjahren 2025 und 2027 werden diese Mittel rechnerisch durch die Einbeziehung des Cash-flows in Höhe von 0,226 Mio. € (4,1 %) ergänzt.

Im Wege der **Außenfinanzierung** werden 0,942 Mio. € (17,2 %) durch Kanalanschlussbeiträge bereitgestellt. Zusätzlich werden für das Geschäftsjahr 2026 aus Investitionszuschüssen der Stadt Lüdinghausen 0,069 Mio. € (1,3 %) erwartet. Die von der Stadt Lüdinghausen geplante Neuaufnahme von Darlehen beträgt in den Jahren 2025 - 2027 1,494 Mio. € (27,4 %).

Badgesellschaft Lüdinghausen mbH



KLUTENSEE-BAD
LÜDINGHAUSEN

Wirtschaftsplan 2024

Bezeichnung	Ergebnis (Netto) 2022	Ansatz (Netto) 2023	Ansatz (Netto) 2024	davon Ansatz APM	davon Ansatz Stadt LH
1. Umsatzerlöse	805.182,95	821.000,00	1.023.300,00	1.023.300,00	0,00
442103 Erträge aus sonstigen Verkäufen (19%)	20.630,04	2.300,00	3.000,00	3.000,00	0,00
442104 Erlöse Gastronomie 19 %	34.825,10	33.700,00	48.000,00	48.000,00	0,00
442105 Erlöse Badeshop 19%	12.153,48	11.500,00	13.000,00	13.000,00	0,00
442106 Erlöse Eisautomat 7%	1.411,87		1.500,00	1.500,00	0,00
446101 Erlöse Eintritt Bad 7%	133.051,73	130.000,00	186.000,00	186.000,00	0,00
446103 Erlöse Schulschwimmen/ Vereine 7%	64.306,91	60.000,00	77.000,00	77.000,00	0,00
446104 Erlöse Kurse 7%	34.602,82	125.000,00	129.000,00	129.000,00	0,00
446119 Erlöse Kurse Dienstleistg. 19%	33.974,53				
446107 Erlöse Eintritt Fitness 19%	184.400,56	185.000,00	225.000,00	225.000,00	0,00
446114 Erlöse Schulschwimmen Stadt Lüdinghausen 0 %	111.875,00	119.000,00	142.800,00	142.800,00	0,00
446115 Erlöse Eintritt Sauna 19 %	91.661,69	90.000,00	115.000,00	115.000,00	0,00
446116 Erlöse Solarium 19 %	1.090,77		1.000,00	1.000,00	0,00
446117 Erlöse Eintritt Badanteil Sauna 7%	60.235,64	60.000,00	74.000,00	74.000,00	0,00
446118 Vermietung Restaurant 19%	4.637,89	4.500,00	8.000,00	8.000,00	0,00
446121 sonstige Erlöse 7%	-120,48				
446122 Erlöse Kurse 0% aus RAP	16.445,40				
2. Erhöhung oder Verminderg. Bestand fertige u. unfertige Erzeugnisse					
3. andere aktivierte Eigenleistungen					
4. sonstige betriebliche Erträge	123.881,26				
448809 Erstattungen Rücklastschriften	90,34				
458303 Wertveränderungen Vorratsvermögen	5.406,10				
459101 Andere sonstige ordentliche Erträge	25.907,68				
491101 außerordentl. Erträge (zahlungswirksam)	92.477,14				
5. Materialaufwand					
a) Aufwendungen für Roh-, Hilfs- u. Betriebsstoffe und f. bezogene Waren	-28.223,62	-26.000,00	-37.500,00	-37.500,00	0,00
543115 Aufwendungen Wareneingang (7% APM)	-9.703,02	-9.000,00	-15.000,00	-15.000,00	0,00
543117 Aufwendungen Wareneingang (19 % APM)	-11.263,25	-8.500,00	-10.000,00	-10.000,00	0,00
543118 Aufwand Handelsware (19% APM)	-1.345,48	-5.500,00	-5.500,00	-5.500,00	0,00
543119 Aufwendungen Betriebsbedarf Gastronomie	-156,70	-500,00	-1.000,00	-1.000,00	0,00
529115 Aufgussmittel	-5.755,17	-2.500,00	-6.000,00	-6.000,00	0,00
b) Aufwendungen für bezogene Leistungen	-526.590,33	-823.850,00	-499.500,00	-499.500,00	0,00
521110 Unterhaltung eigene Gebäude	-11.110,18	-20.000,00	-11.000,00	-11.000,00	0,00
524102 Strom	-192.161,93	-272.000,00	-117.500,00	-117.500,00	0,00
524105 Heizöl	-235.514,60	-451.350,00	-270.000,00	-270.000,00	0,00
529106 Abfallentsorgung	-3.551,01	-4.500,00	-5.000,00	-5.000,00	0,00
524111 Wasser	-21.813,90	-21.500,00	-26.000,00	-26.000,00	0,00
524110 Abwassergebühren	-30.168,77	-33.500,00	-40.000,00	-40.000,00	0,00
529114 Wasseruntersuchungen, Aufbereitung	-27.298,83	-21.000,00	-30.000,00	-30.000,00	0,00
542204 Miete für Einrichtungen	-4.971,11				
6. Personalaufwand					
a) Löhne und Gehälter					
b) soziale Abgaben, Aufwendungen Altersversorgung etc.					
davon für Altersversorgung					
7. Abschreibungen					
a) auf immaterielle Vermögensgegenstände und Sachanlagen	-55.613,61	-67.800,00	-67.800,00	0,00	-67.800,00
571101 AfA immat.Verm.gegenst.des Anlagevermögens	-607,75	-100,00	-100,00	0,00	-100,00
571111 AfA bebaute Grundstücke, Gebäude	-40.275,74	-41.000,00	-41.000,00	0,00	-41.000,00
571112 AfA Aufbauten u. Betriebsvorrichtungen	-75,51	-100,00	-100,00	0,00	-100,00
571151 AfA Maschinen, Geräte, techn. Anlagen	-5.244,66	-10.300,00	-10.300,00	0,00	-10.300,00

Bezeichnung	Ergebnis (Netto) 2022	Ansatz (Netto) 2023	Ansatz (Netto) 2024	Ansatz (Netto) 2024	Ansatz (Netto) 2024
571153 AfA Betriebsvorrichtungen	-4.971,03	-2.000,00	-2.000,00	0,00	-2.000,00
571161 AfA Betriebs- und Geschäftsausstattung	-4.269,97	-11.300,00	-11.300,00	0,00	-11.300,00
571162 AfA GWG (v. 150-410 EUR)	-168,95	-3.000,00	-3.000,00	0,00	-3.000,00
b) auf Vermögensgegenstände des Umlaufvermögens					
8. sonstige betriebliche Aufwendungen	-1.135.217,83	-1.180.101,00	-1.283.923,00	-1.190.923,00	-93.000,00
501010 Personalaufwendungen	-545.385,55	-525.000,00	-514.100,00	-514.100,00	0,00
501011 Aushilfslöhne		-216.000,00	-279.500,00	-279.500,00	0,00
503201 gesetzl. SV tarifl. Beschäftigte	-108.115,37				
503902 Unfallversicherung, Berufsgenossenschaft	-6.441,76	-9.000,00	-10.000,00	-10.000,00	0,00
524112 Straßenreinigung 0%	-248,50				
524150 Unterhaltsreinigung	-49.900,58	-45.000,00	-52.500,00	-52.500,00	0,00
524161 Versicherungen Gebäude	-8.284,89	-9.500,00	-10.000,00	0,00	-10.000,00
524190 sonstige Bewirtschaftungskosten	-14.056,78	-30.700,00	-34.000,00	-34.000,00	0,00
525502 Instandhaltung Betr.und Gesch.Ausstattung	-60.829,46	-86.000,00	-65.000,00	-65.000,00	0,00
525503 Unterhaltung Betr.und Gesch.Ausstattung	-208,36				
525504 Unterhaltung Geräte und sonst. BGA	-83.068,01				
527901 Wartung Hardware	-14.846,01				
527953 Empfänge, Bewirtungen, Repräsentationen	-37,75				
529101 Sonst. Aufwendungen für Dienstleistungen	-2.329,89		-2.700,00	-2.700,00	0,00
529102 Betriebskosten Hallenbad ohne Personal			-28.000,00	-28.000,00	0,00
529105 Betriebsführung APM (Aqua Park Management)	-105.098,35	-104.901,00	-107.523,00	-107.523,00	0,00
529131 Prüfungs- u. Beratungsgebühren	-46.435,55	-10.000,00	-12.000,00	0,00	-12.000,00
529132 Sachverständigen u. ähnl. Kosten, Notar (19%)	-1.907,82		-500,00	-500,00	0,00
529133 Sachverständigen-, Gerichts- u. ähnl. Kosten (0%)	-200,00				
529134 Prüfungs- und Beratungsgebühren 0%	-8.500,00				
541201 Aufwendungen für Dienst- u. Schutzkleidung	-991,72				
541202 Fortbildung, Schulung inkl. Fahrtkosten	-827,77				
541212 Reisekosten	-1.179,71				
542206 Mietaufwand Maschinen und Geräte	-463,08				
542301 lfd.Leistungen aus Leasingverträgen	-4.679,21	-1.200,00			
542921 Honorare f. Dozenten/Kursleiter	-36.368,43	-35.000,00	-35.000,00	-35.000,00	0,00
543101 Bürobedarf	-1.398,21	-6.500,00	-6.500,00	0,00	-6.500,00
543102 Fachliteratur	-1.175,53				
543104 Bankgebühren, Kosten d. Geldverkehrs 19%	-5.488,64	-3.000,00	-6.000,00	-6.000,00	0,00
543105 Bankspesen/ Kosten des Geldverkehrs	-7.830,45				

Wirtschaftsplan
der
Netzgesellschaft Stadt Lüdinghausen mbH
für das Wirtschaftsjahr
2024

<u>Inhaltsverzeichnis</u>	<u>Seite</u>
Beschlusstext	3
Vorbemerkungen	4-5
Erfolgsplan	6
Finanzplan	7

Beschluss der Gesellschafterversammlung der

Netzgesellschaft Stadt Lüdinghausen mbH

über den

Wirtschaftsplan

für das Geschäftsjahr 2024

Aufgrund der Ziffer 9.2 des Gesellschaftsvertrages vom 2. Juni 2008 hat die Geschäftsführung für jedes Jahr einen Wirtschaftsplan aufzustellen. Dies hat so rechtzeitig zu erfolgen, dass die Gesellschafterversammlung noch vor Beginn des Geschäftsjahres über den Wirtschaftsplan entscheiden kann. Der Wirtschaftsplan beinhaltet gemäß Ziffer 9.1 den Erfolgs- und den Finanzplan. Auf der Grundlage dieser Bestimmung und unter sinngemäßer Beachtung der §§ 14 - 17 der Eigenbetriebsverordnung vom 16.11.2004 hat die Gesellschafterversammlung der Netzgesellschaft Stadt Lüdinghausen mbH in ihrer Sitzung am 21.11.2023 folgenden Wirtschaftsplan beschlossen:

1. Erfolgsplan

Gesamtbetrag der Erträge	5.000 €
Gesamtbetrag der	9.460 €
Aufwendungen	

2. Finanzplan

Einzahlungen aus gewöhnlicher Geschäftstätigkeit	5.000 €
Auszahlungen aus gewöhnlicher Geschäftstätigkeit	9.460 €
Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	0 €
Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	0 €
Einzahlungen aus Finanzierungstätigkeit	3000 €
Auszahlungen aus Finanzierungstätigkeit	0 €

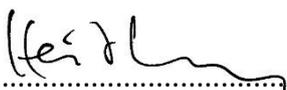
3. Kredite

Kredite zur Deckung des Mittelbedarfs im Finanzplan werden nicht veranschlagt.

4. Kassenkredite

Der Höchstbetrag der Kassenkredite, die im Geschäftsjahr 2024 zur rechtzeitigen Leistung von Ausgaben in Anspruch genommen werden dürfen, wird auf 10.000,00 € festgesetzt.

Lüdinghausen, den 21.11.2023


.....
Armin Heitkamp, Geschäftsführer

Vorbemerkungen

Allgemeines

Durch Gesellschaftsvertrag vom 02.06.2008 wurde die Netzgesellschaft Stadt Lüdinghausen mbH gegründet. Sie ist im Handelsregister beim Amtsgericht Coesfeld unter der Nr. HR B 11308 eingetragen.

Alleinige Gesellschafterin ist die Stadt Lüdinghausen mit einem Stammkapital von 25.000 €.

Rechtliche Einordnung:

Die Netzgesellschaft Stadt Lüdinghausen ist eine juristische Person des Privatrechts auf der Grundlage des GmbH-Gesetzes vom 20. April 1892 in der derzeit geltenden Fassung.

Neben den einschlägigen gesetzlichen Bestimmungen, wie BGB, HGB etc. ist der geschlossene Gesellschaftsvertrag (GV) rechtliche Grundlage für das Handeln der Gesellschaft.

Gegenstand des Unternehmens:

Gegenstand des Unternehmens ist der Betrieb, die Unterhaltung und die Entscheidung über den Ausbau der örtlichen Verteilungsanlagen für Elektrizität und Gas einschließlich der Wahrnehmung aller dazugehörigen Aufgaben und Dienstleistungen.

Organe:

Die Gesellschaft handelt durch ihre Organe. Gemäß Gesellschaftsvertrag sind dies:

- die Geschäftsführung (Ziffer 7 des GV) und
- die Gesellschafterversammlung (Ziffer 5 des GV).

Zuständigkeiten und Befugnisse der einzelnen Organe ergeben sich aus dem Gesetz und dem Gesellschaftsvertrag.

Der Wirtschaftsplan:

Aufgrund der Ziffer 9.2 des Gesellschaftsvertrages vom 2. Juni 2008 hat die Geschäftsführung für jedes Jahr einen Wirtschaftsplan aufzustellen. Dies hat so rechtzeitig zu erfolgen, dass die Gesellschafterversammlung noch vor Beginn des Geschäftsjahres über den Wirtschaftsplan entscheiden kann. Der Wirtschafts-

plan beinhaltet gemäß Ziffer 9.1 den Erfolgs- und den Finanzplan. Die Aufstellung des Wirtschaftsplanes erfolgt auf dieser Grundlage und unter sinngemäßer Beachtung der §§ 14 - 17 der Eigenbetriebsverordnung vom 16.11.2004.

Die nach der Eigenbetriebsverordnung vorgesehene Beifügung einer Stellenübersicht entfällt für die Netzgesellschaft Stadt Lüdinghausen mbH, da lediglich der Geschäftsführer für die Gesellschaft tätig ist und im Übrigen Leistungen Dritter in Anspruch genommen werden.

Netzgesellschaft Stadt Lüdinghausen mbH

Erfolgsplan für das Geschäftsjahr 2024

Ertrags- und Aufwandsarten		Ergebnis 2022 €	Ansatz 2023 €	Ansatz 2024 €	Planung 2025 €	Planung 2026 €	Planung 2027 €
		1	2	3	4	5	6
4	Sonstige betriebliche Erträge	40,82	0	0	0	0	0
9	Erträge aus Beteiligungen	28.552,37	5.000	5.000	5.000	5.000	5.000
8	Sonstige betriebliche Aufwendungen	10.673,91	7.240	9.460	9.460	9.460	9.460
	Beratungs- und Prüfungskosten	5.994,75	2.500	4.500	4.500	4.500	4.500
	Öffentliche Bekanntmachungen	0,00	100	100	100	100	100
	Beiträge an Vereine und Verbände	160,00	140	160	160	160	160
	Personal- und Sachkostenerstattung	3.779,50	3.700	3.800	3.800	3.800	3.800
	Versicherungsbeiträge	686,81	800	800	800	800	800
	Sonstige Kosten	52,85	0	100	100	100	100
14	Steuern vom Einkommen und vom Ertrag	27.712,95	0	0	0	0	0
15	= Ergebnis der gewöhnlichen Geschäftstätigkeit	-9.793,67	-2.240	-4.460	-4.460	-4.460	-4.460
27	= Jahresüberschuss/Jahresfehlbetrag	-9.793,67	-2.240	-4.460	-4.460	-4.460	-4.460

Erläuterungen zum Erfolgsplan:

Erträge aus Beteiligungen

Pauschaler Kostenersatz durch die Münsterland Netzbeteiligungsgesellschaft mbH & Co. KG (MNBG) sowie Gewinnanteil und Ausgleich Ertragsteuerbelastung

Beratungs- und Prüfungskosten

Kosten für die Prüfung des Jahresabschlusses der Netzgesellschaft sowie der damit verbundenen Veröffentlichung

Öffentliche Bekanntmachungen

Gebühren f. Veröffentl. Im Bundesanzeiger (Transparenzregister)

Beiträge an Vereine und Verbände

Jahresbeitrag für Mitgliedschaft bei der Industrie- und Handelskammer

Personal- und Sachkostenerstattung

Aufwendungen für die Inanspruchnahme des Personals der Stadt Lüdinghausen einschl. Sachkostenpauschale

Versicherungsbeiträge

Jahreseitrag für die Vermögenseigenschadenversicherung

Sonstige Kosten

Kosten d. Geldverkehrs

Steuern vom Einkommen und vom Ertrag

Körperschaftsteuer, Solidaritätszuschlag

Netzgesellschaft Stadt Lüdinghausen mbH

Finanzplan für das Geschäftsjahr 2024

Einzahlungs- und Auszahlungsarten	Ergebnis	Ansatz	Ansatz	Planung	Planung	Planung
	2022	2023	2024	2025	2026	2027
	€	€	€	€	€	€
	1	2	3	4	5	6
1 Sonstige betriebliche Einzahlungen	40,82	0	0	0	0	0
2 Erträge aus Beteiligungen	5.000,00	5.000	5.000	5.000	5.000	5.000
3 Sonstige betriebliche Auszahlungen	7.035,88	7.240	9.460	9.460	9.460	9.460
Beratungs- und Prüfungskosten	2.345,97	2500	4.500	4.500	4.500	4.500
Öffentliche Bekanntmachungskosten	0,00	100	100	100	100	100
Beiträge an Vereine und Verbände	160,00	140	160	160	160	160
Personal- und Sachkostenerstattung	3.779,50	3.700	3.800	3.800	3.800	3.800
Versicherungsbeiträge	686,81	800	800	800	800	800
Sonstige Kosten	63,60	0	100	100	100	100
4 = Saldo aus gewöhnlicher Geschäftstätigkeit	-1.995,06	-2.240	-4.460	-4.460	-4.460	-4.460
5 Einzahlungen aus Finanzierungstätigkeit	5.000,00	0	3.000	3.000	3.000	3.000
6 = Änderung des Bestandes an eigenen Finanzmitteln	3.004,94	-2.240	-1.460	-1.460	-1.460	-1.460
7 Liquide Mittel (jeweils zum 31.12. d. J.)	14.845,58	12.605,58	11.145,58	9.685,58	8.225,58	6.765,58