



Stadt **Verl**

Ein guter Grund.

Haushaltsplan **2024**

Herausgeber: Stadt Verl
Der Bürgermeister
Fachbereich Finanzen
Paderborner Straße 5
33415 Verl

Ansprechpartner: Sven Schallenberg
E-Mail: Sven.Schallenberg@verl.de
Telefon: 05246 / 961-191

Ansprechpartner: Barbara Schmidt
E-Mail: Barbara.Schmidt@verl.de
Telefon: 05246 / 961-142

Ansprechpartner: Christian Pelkmann
E-Mail: Christian.Pelkmann@verl.de
Telefon: 05246 / 961-151

Inhaltsverzeichnis:	Seite
I. Strukturdaten für die Stadt Verl	5
II. a) vorläufige Schlussbilanz 2022	12
b) vorläufige Gesamtergebnisrechnung 2022	14
c) vorläufige Gesamtfinanzrechnung 2022	15
III. Haushaltssatzung 2024	17
IV. Regelungen für die Haushaltswirtschaft	22
V. Systematik der Rechnungslegung	23
VI. Vorbericht	25
VII. Entwicklung der Ausgleichsrücklage	65
VIII. Gesamtergebnisplan	70
IX. Gesamtfinanzplan	71
X. Übersicht über die größten Investitionen	73
XI. Haushaltsquerschnitt	77
a) des Ergebnisplanes	78
b) des Finanzplanes	80
XII. Teilpläne nach Produktbereichen	83
11 Innere Verwaltung	85
12 Sicherheit und Ordnung	133
21 Schulträgeraufgaben	155
25 Kultur und Wissenschaft	187
31 Soziale Leistungen	198
36 Kinder-, Jugend- u. Familienhilfe	212
42 Sportförderung	238
51 Räumliche Planung und Entwicklung, Geoinformation	250
52 Bauen und Wohnen	257
53 Ver- und Entsorgung	267
54 Verkehrsflächen und -anlagen, ÖPNV	274
55 Natur- und Landschaftspflege	288
56 Umwelt- und Klimaschutz	294
57 Wirtschaft und Tourismus	300
61 Allgemeine Finanzwirtschaft	306
XIII. NKF-Begriffsbestimmungen	313
XIV. Anlagen	321
Übersicht über die Fraktionszuwendungen	322
Übersicht über den voraussichtlichen Stand der Verbindlichkeiten	323
Übersicht über die Verpflichtungsermächtigungen	324
Übersicht über die Eigenkapitalentwicklung	325
Stellenplan	326

XV. Wirtschaftspläne 2024 und Jahresabschlüsse 2022 von verselbständigten Aufgabenbereichen	343
Abwasserbetrieb der Stadt Verl	345
Gemeinschaftsklärwerk Verl-Sende	377
Ostwestfalahalle Kaunitz	407
Versorgung- und Bäderbetrieb der Stadt Verl	435
Verler Immobilien- und Wirtschaftsförderungsgesellschaft mbH	465
Stadtwerk Verl GmbH	491

I.

Strukturdaten für die Stadt Verl



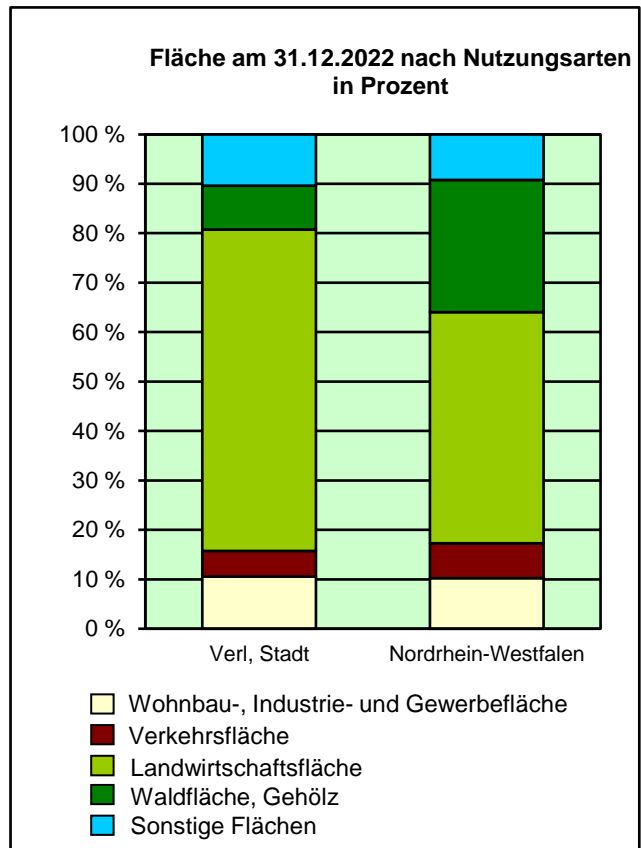
Strukturdaten für

Verl, Stadt

Fläche (km²): 71,37
 Einwohner: 25 522
 Einwohner je km²: 357,6

Information und Technik NRW
 Statistisches Landesamt
 Internet: www.it.nrw

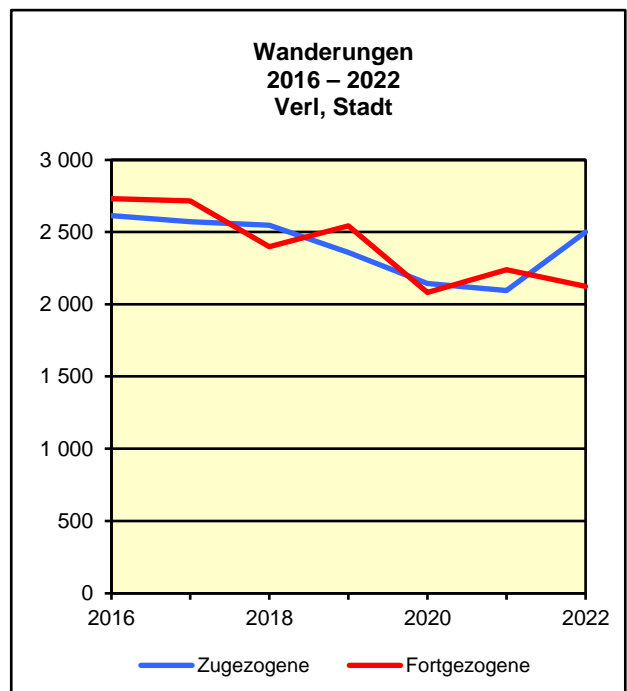
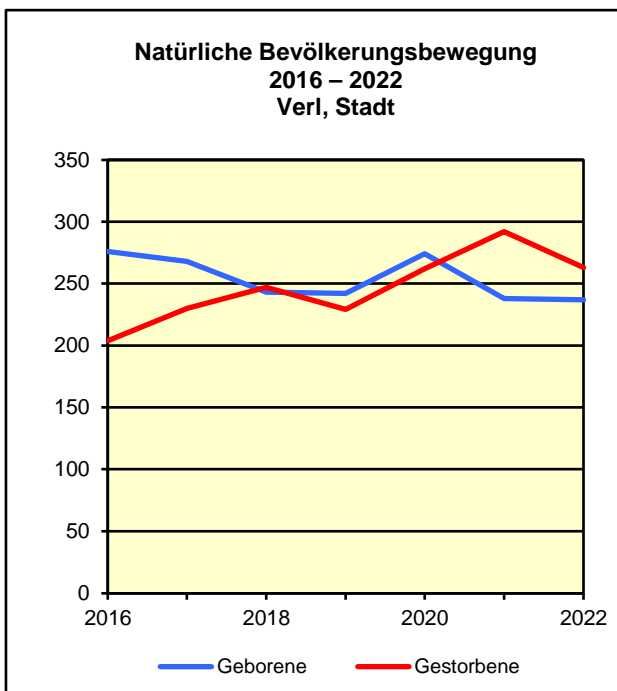
Zentraler Informationsdienst:
 Tel.: +49211 9449-2495/2525
 E-Mail: statistik-info@it.nrw.de

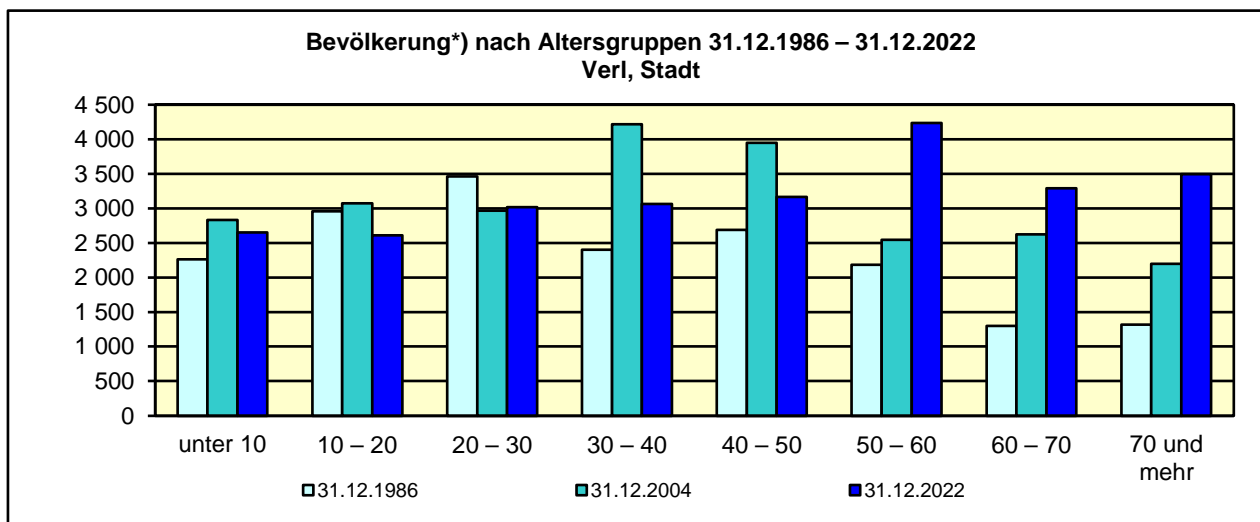


Bevölkerungsstand*) 31.12.1992 – 31.12.2022 in Verl, Stadt

Bevölkerungsgruppe	1992	1997	2002	2007	2012	2017	2022
Bevölkerung insgesamt	20 451	22 813	24 014	24 949	24 892	25 356	25 522
Weiblich	10 188	11 396	11 812	12 121	12 199	12 544	12 730
Nichtdeutsche ¹⁾	1 754	2 038	2 271	2 470	2 117	2 438	2 828

*) Bevölkerungsfortschreibung auf Basis Volkszählung 1987 und Zensus 2011 – 1) Die Gliederung „deutsch/nichtdeutsch“ ist durch die Reform des Staatsangehörigkeitsrechts vom Juli 1999 ab dem Berichtsjahr 2000 beeinflusst.



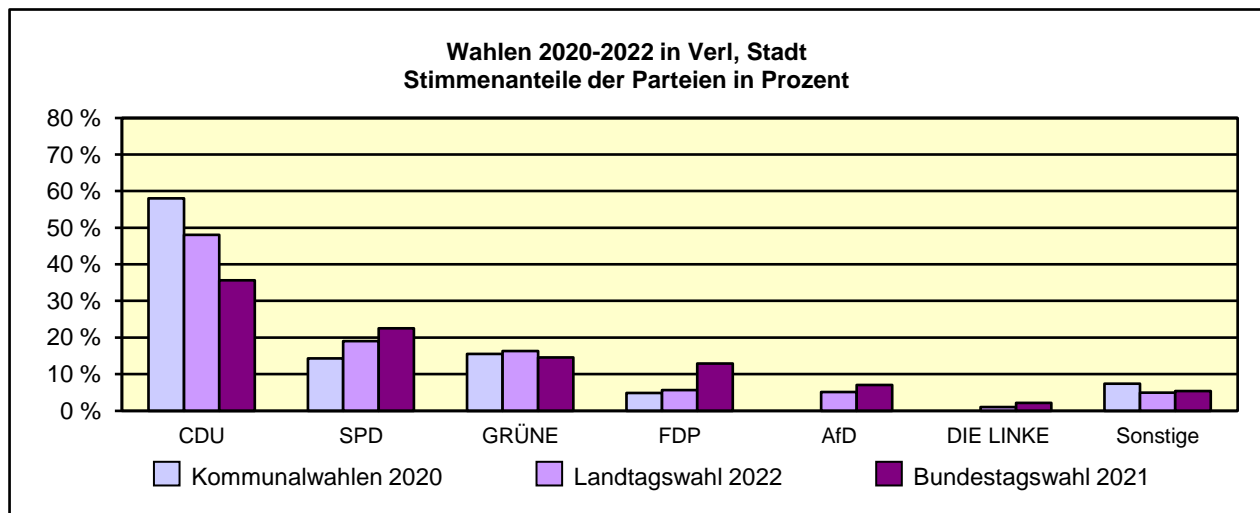


*) Fortschreibung auf Basis der Volkszählung 1987 und Zensus 2011

Allgemeinbildende Schulen*) am 15.10.2022 in Verl, Stadt

Merkmal	Ins- gesamt ¹⁾	Grund- schule	Haupt- schule	Real- schule	Gesamt- schule	Gymna- sium
Schulen	6	4	–	–	1	1
Schüler/-innen	3 100	1 070	–	–	1 020	1 010
Schulabgänge	260	–	–	–	155	105
Lehrkräfte ²⁾	270	85	–	–	95	90

*) Mit Ausnahme der Anzahl der Schulen werden Originalfallzahlen und -wertesummen aus Datenschutzgründen ab dem Schuljahr 2019/20 auf ein Vielfaches von 5 auf- bzw. abgerundet ausgewiesen. Hierdurch besteht keine Additivität. Nach dem Schulformkonzept: Alle Bildungsgänge werden unter der Leitschulform der Schule berichtet, auch wenn sie vom Bildungsgang der Leitschulform abweichen.
– 1) ggf. einschließlich Vo ksschule, Förderschule Grund-/Hauptschule, Förderschule Realschule/Gymnasium, PRIMUS-Schule, Sekundarschule, Gemeinschaftsschule, Freie Waldorfschule und Weiterbildungskolleg – 2) Lehrkräfte nach dem Stammschulkonzept: An mehreren Schulen tätige Lehrkräfte werden nur an der Stammschule gezählt, auch wenn diese ganz an einer anderen Schule tätig sind. Einschließlich Schulverwaltungsassistenten.



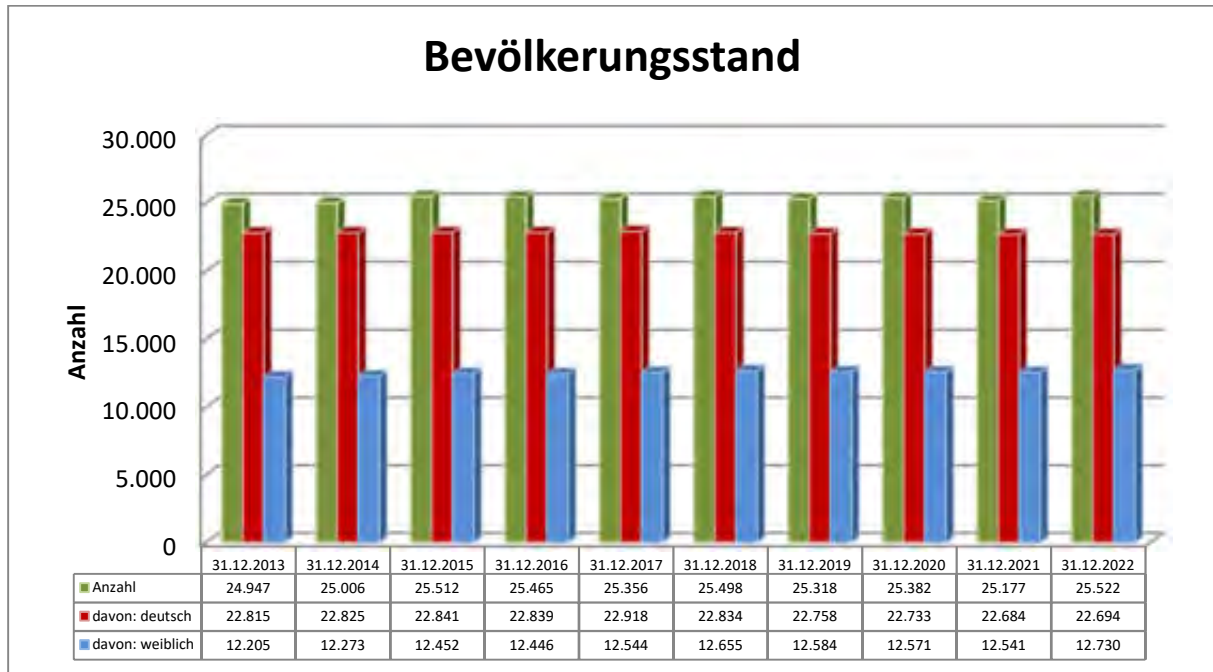
Sozialversicherungspflichtig Beschäftigte am Arbeitsort am 30.6.2022 nach Beschäftigungsumfang und Alter

Beschäftigungsumfang Altersgruppe	Insgesamt		Männlich		Weiblich	
	insgesamt	Ausländer/ -innen	zusammen	Ausländer/ -innen	zusammen	Ausländer/ -innen
Vollzeitbeschäftigte	15 958	2 103	12 733	1 751	3 225	352
25 bis unter 45 Jahre	7 996	1 304	6 344	1 094	1 652	210
45 Jahre und mehr	6 335	646	5 186	533	1 149	113
Teilzeitbeschäftigte	2 796	383	506	105	2 290	278
25 bis unter 45 Jahre	1 100	192	199	54	901	138
45 Jahre und mehr	1 550	174	240	43	1 310	131

Weitere Strukturdaten für die Stadt Verl

(Quelle: IT.NRW, LDB, Stand: 06.11.2023 – aktuellere Daten aus 2023 liegen nicht vor.)

1. Bevölkerungsstand



Quelle: IT.NRW, LDB, Stand: 01.02.2024, 12411-04ir

Die von der Stadt Verl im Amtsblatt veröffentlichte Einwohnermeldestatistik weist zum 31.12.2023 eine Gesamtbevölkerung von 26.411, davon 13.513 männlich und 12.898 weiblich, aus. Davon sind 22.917 Personen deutscher Staatsangehörigkeit, davon 11.567 männlich und 11.350 weiblich. Gegenüber dem IT.NRW-Wert bestehen grundsätzlich Abweichungen, in der Regel nach oben. Insoweit ist die stadteneigene Bevölkerungszahl hier nur informativ dargestellt.

2. Tourismus

(Betriebe, Betten, Ankünfte, Übernachtungen, Aufenthaltsdauer, Auslastungsgrad)

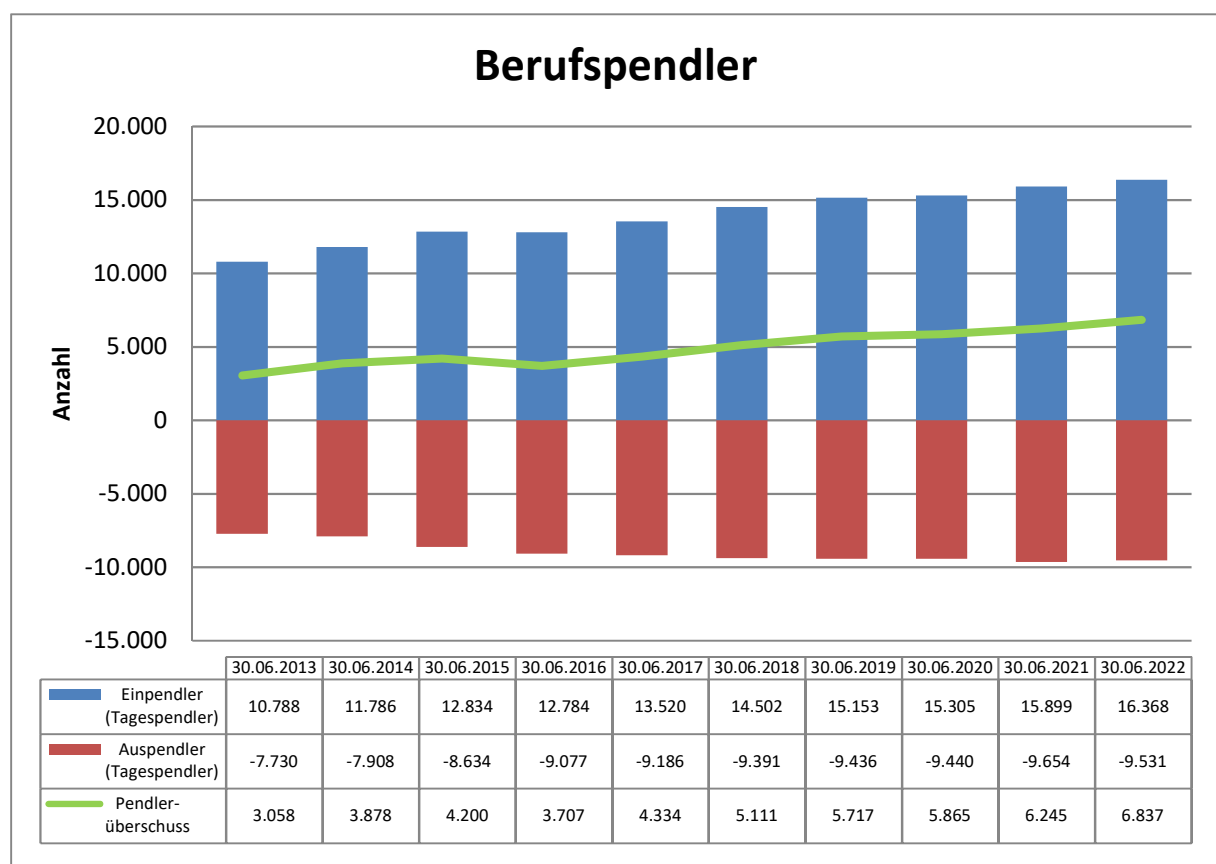
Jahr	Betriebe Anzahl	angebotene Betten	Ankünfte	Übernachtungen	Durchschnittl. Aufenthaltsdauer	Auslastungsgrad der Betten
2022	5	233	13.665	22.309	1,6	26,3
2021	6	227	8.132	14.151	1,7	26,6
2020	5	70	2.960	5.936	2,0	23,7
2019	5	68	4.941	9.614	1,9	39,4
2018	6	111	4.301	25.208	5,9	62,0
2017	7	190	8.982	32.729	3,6	44,5
2016	8	212	9.189	33.675	3,7	43,2
2015	8	233	12.973	32.036	2,5	39,8
2014	8	217	14.437	32.476	2,2	41,9

Quelle: IT.NRW, LDB, Stand: 01.02.2024, 45412-01ir

3. Berufspendler

Einpendler sind die Beschäftigten, die nicht in Verl wohnen, aber in Verl arbeiten. Auspendler hingegen sind Beschäftigte, die in Verl wohnen, aber in einem anderen Ort arbeiten. Der Pendlersaldo ist die Differenz zwischen den Einpendlern und den Auspendlern. Der Pendlersaldo kann ein Indikator für die Wirtschaftskraft, aber auch für den Wohnwert von Verl sein. Ein positiver Pendlersaldo deutet darauf hin, dass das Arbeitsplatzangebot in Verl ausreicht, um die Einwohner ausreichend mit Arbeitsplätzen zu versorgen. Er kann aber auch ein Indikator dafür sein, dass ein Wohnstandort attraktiver gestaltet werden sollte oder dass nicht ausreichend Wohnraum in einer Kommune zur Verfügung steht.

Der positive Pendlerüberschuss in Verl ist vor allem mit dem hohen Angebot an Arbeitsplätzen in Verl begründet. Dies wird auch durch die hohe Wirtschaftskraft und die sozialversicherungspflichtigen Arbeitsplätze in Verl in der heimischen Industrie, dem Dienstleistungsgewerbe, Handwerk und Einzelhandel belegt.



Quelle: IT.NRW, LDB, Stand: 01.02.2024, 19321-002i/003i

4. Sozialversicherungspflichtig Beschäftigte am Arbeitsort

Sozialversicherungspflichtig Beschäftigte sind alle Arbeitnehmerinnen und Arbeitnehmer einschließlich der zu ihrer Berufsausbildung Beschäftigten (Auszubildende u.a), die in der gesetzlichen Kranken-, Renten- oder Pflegeversicherung und/oder beitragspflichtig nach dem Recht der Arbeitsförderung sind oder für die von den Arbeitgebern Beitragsanteile nach dem Recht der Arbeitsförderung gezahlt werden. Nicht zu den sozialversicherungspflichtig Beschäftigten zählen grundsätzlich die Selbständigen, die mithelfenden Familienangehörigen, die Beamten sowie die kurzfristig Beschäftigten.

Stichtag	Anzahl	davon:		Veränderung	
		weiblich	deutsch	absolut	in %
30.06.2023	19.207	5.719	16.472	18	0,09%
31.12.2022	19.189	5.688	16.537	435	2,32%
30.06.2022	18.754	5.515	16.268	62	0,33%
31.12.2021	18.692	5.470	16.342	467	2,56%
30.06.2021	18.225	5.365	16.004	290	1,62%
31.12.2020	17.935	5.258	15.987	435	2,49%
30.06.2020	17.500	5.143	15.676	-234	-1,32%
31.12.2019	17.734	5.310	15.971	429	2,48%
30.06.2019	17.305	5.207	15.627	79	0,46%
31.12.2018	17.226	5.124	15.677	578	3,47%
30.06.2018	16.648	4.948	15.220	437	2,70%
31.12.2017	16.211	4.863	14.942	444	2,82%
30.06.2017	15.767	4.753	14.532	315	2,04%
31.12.2016	15.452	4.668	14.319	541	3,63%

Quelle: IT.NRW, LDB, Stand: 01.02.2024, 13111-04ir

Die Zahl der sozialversicherungspflichtig Beschäftigten steigt in Verl kontinuierlich an. Zum 30.06.2020 ist die Zahl gesunken, was mit der Corona-Pandemie zusammenhängt.

II.

vorläufige Schlussbilanz und Gesamtrechnungen 2022 der Stadt Verl

II. a) vorläufige Schlussbilanz 2022

Bezeichnung	31.12.2021	31.12.2022
	in €	
AKTIVA		
0. Aufwendungen zur Erhaltung der gemeindlichen Leistungsfähigkeit	647.652,76	703.398,22
1. Anlagevermögen	361.886.474,75	378.392.386,01
1.1 Immaterielle Vermögensgegenstände	2.683.369,88	2.804.986,57
1.2 Sachanlagen	202.552.012,70	211.908.177,80
1.2.1 Unbebaute Grundstücke und grundstücksgleiche Rechte	39.844.943,99	41.054.555,65
1.2.1.1 Grünflächen	21.330.900,30	22.730.055,13
1.2.1.2 Ackerland	11.661.191,10	11.562.172,93
1.2.1.3 Wald, Forsten	831.943,14	831.943,14
1.2.1.4 Sonstige unbebaute Grundstücke	6.020.909,45	5.930.384,45
1.2.2 Bebaute Grundstücke und grundstücksgleiche Rechte	98.089.545,79	100.016.931,86
1.2.2.1 Kinder- und Jugendeinrichtung	7.032.054,46	7.019.044,64
1.2.2.2 Schulen	37.093.237,98	35.614.683,06
1.2.2.3 Wohnbauten	5.518.252,45	8.989.756,35
1.2.2.4 Sonstige Dienst-, Geschäfts- u. Betriebsgebäude	48.446.000,90	48.393.447,81
1.2.3 Infrastrukturvermögen	52.851.315,21	56.485.277,36
1.2.3.1 Grund und Boden des Infrastrukturvermögens	19.981.514,30	20.228.896,70
1.2.3.2 Brücken und Tunnel	1.190.845,81	1.216.725,13
1.2.3.3 Gleisanlagen mit Streckenausrüstung und Sicherheitsanlagen	0,00	0,00
1.2.3.4 Entwässerungs- und Abwasserbeseitigungsanlagen	65.982,22	64.448,98
1.2.3.5 Straßennetz mit Wegen, Plätzen und Verkehrslenkungsanlagen	29.209.017,74	31.594.232,53
1.2.3.6 Sonstige Bauten des Infrastrukturvermögens	2.403.955,14	3.380.974,02
1.2.4 Bauten auf fremdem Grund und Boden	0,00	0,00
1.2.5 Kunstgegenstände, Kulturdenkmäler	180.020,87	453.093,06
1.2.6 Maschinen und technische Anlagen, Fahrzeuge	3.125.944,45	3.084.816,74
1.2.7 Betriebs- und Geschäftsausstattung	4.965.110,66	5.305.806,96
1.2.8 Geleistete Anzahlungen und Anlagen im Bau	3.495.131,73	5.507.696,17
1.3 Finanzanlagen	156.651.092,17	163.679.221,64
1.3.1 Anteile an verbundenen Unternehmen	903.719,91	903.719,91
1.3.2 Beteiligungen	266.009,23	4.276.009,23
1.3.3 Sondervermögen	31.274.673,92	32.874.673,92
1.3.4 Wertpapiere des Anlagevermögen	110.658.310,42	110.921.214,98
1.3.5 Ausleihungen	13.548.378,69	14.703.603,60
1.3.5.1 an verbundene Unternehmen	5.156.580,00	5.040.320,00
1.3.5.2 an Beteiligungen	29.248,69	28.780,79
1.3.5.3 an Sondervermögen	8.350.000,00	9.622.752,81
1.3.5.4 Sonstige Ausleihungen	12.550,00	11.750,00
2. Umlaufvermögen	38.101.075,95	40.496.819,75
2.1 Vorräte	3.499.422,41	2.810.532,46
2.1.1 Roh-, Hilfs- und Betriebsstoffe, Waren	3.499.422,41	2.810.532,46
2.1.2 Geleistete Anzahlungen	0,00	0,00
2.2 Forderungen und sonstige Vermögensgegenstände	8.657.420,28	7.089.622,68
2.2.1 Öffentlich-rechtliche Forderungen und Forderungen aus Transferleistungen	5.552.785,98	3.409.609,69
2.2.1.1 Gebühren	69.983,65	10.819,40
2.2.1.2 Beiträge	0,00	19.161,11
2.2.1.3 Steuern	3.741.420,54	639.314,58
2.2.1.4 Forderungen aus Transferleistungen	1.536.992,38	2.550.689,34
2.2.1.5 Sonstige öffentlich-rechtliche Forderungen	204.389,41	189.625,26
2.2.2 Privatrechtliche Forderungen	2.029.569,57	3.380.395,29
2.2.2.1 gegenüber dem privaten Bereich	537.439,75	330.368,40
2.2.2.2 gegenüber dem öffentlichen Bereich	4.649,00	6.867,00
2.2.2.3 gegen verbundene Unternehmen	203.680,97	203.123,52
2.2.2.4 gegen Beteiligungen	0,00	0,00
2.2.2.5 gegen Sondervermögen	1.283.799,85	2.840.036,37
2.2.3 Sonstige Vermögensgegenstände	1.075.064,73	299.617,70
2.3 Wertpapiere des Umlaufvermögens	0,00	0,00
2.4 Liquide Mittel	25.944.233,26	30.596.664,61
3. Aktive Rechnungsabgrenzung	1.115.112,51	1.654.503,37
4. Nicht durch Eigenkapital gedeckter Fehlbetrag	0,00	0,00
<u>BILANZSUMME AKTIVA</u>	<u>401.750.315,97</u>	<u>421.247.107,35</u>

Bezeichnung	31.12.2021	31.12.2022
	in €	
PASSIVA		
1. Eigenkapital	309.841.471,02	326.087.841,40
1.1 Allgemeine Rücklage	144.473.395,89	144.559.965,48
1.2 Sonderrücklagen	0,00	0,00
1.3 Ausgleichsrücklage	136.598.598,73	165.368.075,13
1.4 Jahresüberschuss/Jahresfehlbetrag	28.769.476,40	16.159.800,79
2. Sonderposten	53.985.687,30	54.087.943,52
2.1 für Zuwendungen	40.921.233,86	40.709.142,92
2.2 für Beiträge	10.262.274,67	10.607.900,51
2.3 für den Gebührenaussgleich	98.242,93	180.385,75
2.4 Sonstige Sonderposten	2.703.935,84	2.590.514,34
3. Rückstellungen	21.573.398,72	19.710.035,48
3.1 Pensionsrückstellungen	15.173.367,00	15.157.380,00
3.2 Rückstellungen für Deponien und Altlasten	75.000,00	75.000,00
3.3 Instandhaltungsrückstellungen	320.000,00	178.169,87
3.4 Sonstige Rückstellungen	6.005.031,72	4.299.485,61
4. Verbindlichkeiten	16.302.670,33	21.328.724,40
4.1 Anleihen	0,00	0,00
4.1.1 für Investitionen	0,00	0,00
4.1.2 zur Liquiditätssicherung	0,00	0,00
4.2 Verbindlichkeiten aus Krediten für Investitionen	1.187.252,00	1.117.332,00
4.2.1 von verbundenen Unternehmen	0,00	0,00
4.2.2 von Beteiligungen	0,00	0,00
4.2.3 von Sondervermögen	0,00	0,00
4.2.4 vom öffentlichen Bereich	0,00	0,00
4.2.5 vom privaten Kreditmarkt	1.187.252,00	1.117.332,00
4.3 Verbindlichkeiten von Krediten zur Liquiditätssicherung	0,00	0,00
4.4 Verbindlichkeiten aus Vorgängen, die Kreditaufnahmen wirtschaftlich gleichkommen	0,00	0,00
4.5 Verbindlichkeiten aus Lieferungen und Leistungen	2.774.353,29	3.397.639,83
4.6 Verbindlichkeiten aus Transferleistungen	254.057,89	0,00
4.7 Sonstige Verbindlichkeiten	8.821.922,99	11.631.603,72
4.8 Erhaltene Anzahlungen	3.265.084,16	5.182.148,85
5. Passive Rechnungsabgrenzung	47.088,60	32.562,55
<u>BILANZSUMME PASSIVA</u>	<u>401.750.315,97</u>	<u>421.247.107,35</u>

Verl, 07.02.2024

aufgestellt:



Sven Schallenberg
Kämmerer

bestätigt:



Robin Rieksneuwöhner
Bürgermeister

II. b) vorläufige Ergebnisrechnung 2022

Ertrags- und Aufwandsarten		Ergebnis 2021	Fortgeschriebener Ansatz 2022	davon Ermächtigungs- übertragungen aus 2021	Ist- Ergebnis 2022	Vergleich Ansatz/Ist (Sp. 4 / Sp. 2)	Ermächtigungs- übertragungen ins 2023
		EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR
		1	2	3	4	5	6
1	Steuern und ähnliche Abgaben	89.434.498,50	81.538.000,00	0,00	89.169.878,96	7.631.878,96	0,00
2	+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen	18.373.923,42	12.564.400,00	0,00	11.987.772,00	-576.628,00	0,00
3	+ Sonstige Transfererträge	1.080.971,45	986.500,00	0,00	234.107,03	-752.392,97	0,00
4	+ Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	4.116.479,24	4.294.100,00	0,00	4.658.304,71	364.204,71	0,00
5	+ Privatrechtliche Leistungsentgelte	1.110.759,51	1.145.100,00	0,00	1.163.456,63	18.356,63	0,00
6	+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen	3.112.267,12	2.530.300,00	0,00	2.651.385,93	121.085,93	0,00
7	+ Sonstige ordentliche Erträge	6.108.348,12	3.753.500,00	0,00	6.180.054,96	2.426.554,96	0,00
8	+ Aktivierte Eigenleistungen	73.364,68	20.000,00	0,00	23.683,26	3.683,26	0,00
9	+/- Bestandsveränderungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
10	= Ordentliche Erträge	123.410.612,04	106.831.900,00	0,00	116.068.643,48	9.236.743,48	0,00
11	- Personalaufwendungen	14.747.809,74	15.772.700,00	0,00	15.116.638,90	-656.061,10	0,00
12	- Versorgungsaufwendungen	2.513.941,82	823.800,00	0,00	2.037.472,98	1.213.672,98	0,00
13	- Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	11.515.991,91	14.813.851,45	510.139,23	11.974.294,24	-2.839.557,21	413.809,49
14	- Bilanzielle Abschreibungen	7.298.618,57	7.427.000,00	0,00	7.029.807,52	-397.192,48	0,00
15	- Transferaufwendungen	54.946.658,88	62.488.412,05	314.726,15	58.683.571,26	-3.804.840,79	62.244,30
16	- Sonstige ordentliche Aufwendungen	4.799.455,87	8.545.888,36	51.088,36	5.346.981,36	-3.198.907,00	46.580,00
17	= Ordentliche Aufwendungen	95.822.476,79	109.871.651,86	875.953,74	100.188.766,26	-9.682.885,60	522.633,79
18	= Ordentliches Ergebnis (= Zeilen 10 und 17)	27.588.135,25	-3.039.751,86	-875.953,74	15.879.877,22	18.919.629,08	-522.633,79
19	+ Finanzerträge	749.852,14	469.900,00	0,00	483.414,34	13.514,34	0,00
20	- Zinsen und sonstige Finanzaufwendungen	216.163,75	220.000,00	0,00	259.236,23	39.236,23	0,00
21	= Finanzergebnis (= Zeilen 19 und 20)	533.688,39	249.900,00	0,00	224.178,11	-25.721,89	0,00
22	= Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit (= Zeilen 18 und 21)	28.121.823,64	-2.789.851,86	-875.953,74	16.104.055,33	18.893.907,19	-522.633,79
23	+ Außerordentliche Erträge	647.652,76	0,00	0,00	55.745,46	55.745,46	0,00
24	- Außerordentliche Aufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
25	= Außerordentliches Ergebnis (= Zeilen 23 und 24)	647.652,76	0,00	0,00	55.745,46	55.745,46	0,00
26	= Jahresergebnis (= Zeilen 22 und 25)	28.769.476,40	-2.789.851,86	-875.953,74	16.159.800,79	18.949.652,65	-522.633,79
<u>Nachrichtlich: Verrechnung von Erträgen und Aufwendungen mit der allgemeinen Rücklage</u>							
27	Verrechnete Erträge bei Vermögensgegenständen	44.297,00			127.388,96		
28	Verrechnete Aufwendungen bei Vermögensgegenständen	326.852,06			40.819,37		
29	Verrechnungssaldo (= Zeilen 27 und 28)	-282.555,06			86.569,59		

Verl, 07.02.2024

aufgestellt:



Sven Schallenberg
Kämmerer

bestätigt:



Robin Rieksneuwöhner
Bürgermeister

II. c) vorläufige Finanzrechnung 2022

Ein- und Auszahlungsarten		Ergebnis 2021	Fortgeschriebener Ansatz 2022	davon Ermächtigungs- übertragungen aus 2021	Ist- Ergebnis 2022	Vergleich Ansatz/Ist (Sp. 4 J. Sp. 2)	Ermächtigungs- übertragungen ins 2023
		EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR
		1	2	3	4	5	6
1	Steuern und ähnliche Abgaben	86.898.213,31	81.538.000,00	0,00	90.271.273,05	8.733.273,05	0,00
2	+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen	15.917.870,46	10.538.500,00	0,00	9.066.125,97	-1.472.374,03	0,00
3	+ Sonstige Transfereinzahlungen	1.080.594,39	986.500,00	0,00	208.394,48	-778.105,52	0,00
4	+ Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	3.556.071,04	3.789.200,00	0,00	4.153.470,59	364.270,59	0,00
5	+ Privatrechtliche Leistungsentgelte	1.082.138,69	1.145.100,00	0,00	1.161.753,45	16.653,45	0,00
6	+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen	3.011.013,57	2.530.300,00	0,00	2.686.896,71	156.596,71	0,00
7	+ Sonstige Einzahlungen	14.822.448,09	1.407.650,00	0,00	14.914.461,51	13.506.811,51	0,00
8	+ Zinsen und sonstige Finanzeinzahlungen	637.986,10	469.900,00	0,00	493.876,50	23.976,50	0,00
9	= Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	127.006.335,65	102.405.150,00	0,00	122.956.252,26	20.551.102,26	0,00
10	- Personalauszahlungen	13.919.145,06	15.336.600,00	0,00	14.527.260,33	-809.339,67	0,00
11	- Versorgungsauszahlungen	733.792,82	817.100,00	0,00	822.519,68	5.419,68	0,00
12	- Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen	11.066.728,21	14.766.314,21	541.863,89	12.073.810,38	-2.692.503,83	410.872,83
13	- Zinsen und sonstige Finanzauszahlungen	339.110,41	220.000,00	0,00	215.984,11	-4.015,89	0,00
14	- Transferauszahlungen	56.169.305,53	63.081.280,43	271.594,53	59.003.036,26	-4.078.244,17	45.861,93
15	- Sonstige Auszahlungen	13.033.658,56	3.811.581,45	62.495,32	16.135.083,46	12.323.502,01	65.899,03
16	= Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	95.261.740,59	98.032.876,09	875.953,74	102.777.694,22	4.744.818,13	522.633,79
17	= Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit (= Zeilen 9 und 16)	31.744.595,06	4.372.273,91	-875.953,74	20.178.558,04	15.806.284,13	-522.633,79
18	+ Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen	3.934.090,28	3.976.400,00	0,00	4.248.189,33	271.789,33	0,00
19	+ Einzahlungen aus der Veräußerung von Sachanlagen	4.326.653,24	2.010.000,00	0,00	1.518.790,92	-491.209,08	0,00
20	+ Einzahlungen aus der Veräußerung von Finanzanlagen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
21	+ Einzahlungen aus Beiträgen u.ä. Entgelten	154.437,35	810.500,00	0,00	1.201.061,31	390.561,31	0,00
22	+ Sonstige Investitionseinzahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
23	= Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	8.415.180,87	6.796.900,00	0,00	6.968.041,56	171.141,56	0,00
24	- Auszahlungen für den Erwerb von Grundstücken und Gebäuden	4.268.012,21	5.390.000,00	1.000.000,00	2.617.897,09	-2.772.102,91	1.300.000,00
25	- Auszahlungen für Baumaßnahmen	5.906.176,91	21.989.470,45	1.669.970,45	11.906.324,36	-10.083.146,09	900.500,00
26	- Auszahlungen für den Erwerb von beweglichem Anlagevermögen	2.434.847,12	5.716.865,24	1.146.420,15	2.204.721,89	-3.512.143,35	1.881.540,00
27	- Auszahlungen für den Erwerb von Finanzanlagen	28.001.981,69	6.625.000,00	0,00	4.610.000,00	-2.015.000,00	0,00
28	- Auszahlungen von aktivierbaren Zuwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
29	- Sonstige Investitionsauszahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
30	= Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	40.611.017,93	39.721.335,69	3.816.390,60	21.338.943,34	-18.382.392,35	4.082.040,00
31	= Saldo aus Investitionstätigkeit (= Zeilen 23 und 30)	-32.195.837,06	-32.924.435,69	-3.816.390,60	-14.370.901,78	18.553.533,91	-4.082.040,00
32	= Finanzmittelüberschuss/-fehlbetrag (= Zeilen 17 und 31)	-451.242,00	-28.552.161,78	-4.692.344,34	5.807.656,26	34.359.818,04	-4.604.673,79
33	+ Aufnahme und Rückflüsse von Darlehen	116.725,57	116.800,00	0,00	127.375,09	10.575,09	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 Darlehen	1.012.550,00	1.050.000,00	0,00	1.282.600,00	232.600,00	0,00
36	- Tilgung von Krediten zur Liquiditätssicherung	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
37	= Saldo aus Finanzierungstätigkeit	-895.824,43	-933.200,00	0,00	-1.155.224,91	-222.024,91	0,00
38	= Änderung des Bestandes an eigenen Finanzmitteln (= Zeilen 32 und 37)	-1.347.066,43	-29.485.361,78	-4.692.344,34	4.652.431,35	34.137.793,13	-4.604.673,79
39	+ Anfangsbestand an Finanzmitteln	27.291.299,69	25.944.233,26	0,00	25.944.233,26	0,00	0,00

Ein- und Auszahlungsarten		Ergebnis 2021	Fortgeschriebener Ansatz 2022	davon Ermächtigungs- übertragungen aus 2021	Ist- Ergebnis 2022	Vergleich Ansatz/Ist (Sp. 4 / Sp. 2)	Ermächtigungs- übertragungen ins 2023
		EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR
		1	2	3	4	5	6
40	+ Änderung des Bestandes an fremden Finanzmitteln	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
41	= Liquide Mittel (= Zeilen 38, 39, 40)	25.944.233,26	-3.541.128,52	-4.692.344,34	30.596.664,61	34.137.793,13	-4.604.673,79

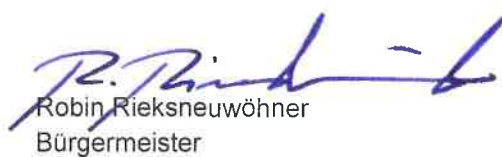
Verl, 07.02.2024

aufgestellt:



Sven Schallenberg
Kämmerer

bestätigt:



Robin Rieksneuwöhner
Bürgermeister

III.

Haushaltssatzung der Stadt Verl

**Haushaltssatzung
der Stadt Verl
für das Haushaltsjahr 2024**

Aufgrund der §§ 78 ff. der Gemeindeordnung für das Land Nordrhein-Westfalen in der Fassung der Bekanntmachung vom 14. Juli 1994 (GV. NRW. S. 666), zuletzt geändert durch Gesetz vom 13.04.2022 (GV. NRW. S. 490), hat der Rat der Stadt Verl mit Beschluss vom 06.02.2024 folgende Haushaltssatzung erlassen:

§ 1

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

im Ergebnisplan mit

dem Gesamtbetrag der Erträge auf	109.839.065 EUR
dem Gesamtbetrag der Aufwendungen auf	122.377.702 EUR

im Finanzplan mit

dem Gesamtbetrag der Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit auf	104.252.510 EUR
dem Gesamtbetrag der Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit auf	109.141.672 EUR
dem Gesamtbetrag der Einzahlungen aus der Investitionstätigkeit auf	22.110.140 EUR
dem Gesamtbetrag der Auszahlungen aus der Investitionstätigkeit auf	54.299.005 EUR
dem Gesamtbetrag der Einzahlungen aus der Finanzierungstätigkeit auf	29.624.802 EUR
dem Gesamtbetrag der Auszahlungen aus der Finanzierungstätigkeit auf	150.000 EUR

festgesetzt.

§ 2

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

28.500.000 EUR

festgesetzt.

§ 3

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

40.030.000 EUR

festgesetzt.

§ 4

Die Inanspruchnahme der Ausgleichsrücklage aufgrund des voraussichtlichen Jahresergebnisses im Ergebnisplans wird auf

12.538.637 EUR

festgesetzt.

§ 5

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

8.000.000 EUR

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 | 90 v. H. |
| 1.2 für die Grundstücke
(Grundsteuer B) auf | 170 v. H. |
| 2. Gewerbesteuer auf | 355 v. H. |

Verl, den 07.02.2024

aufgestellt:


Sven Schallenberg
Kämmerer

bestätigt:


Robin Rieksneuwöhner
Bürgermeister

IV. und V.

Regelungen für die Haushaltswirtschaft

Systematik der Rechnungslegung im Neuen Kommunalen Finanzmanagement

IV. Regelungen für die Haushaltswirtschaft

1. Bildung von Budgets

Zur flexiblen Haushaltsbewirtschaftung können gem. § 21 KomHVO Budgets gebildet werden.

Für den Haushalt der Stadt Verl werden folgende Budgetregelungen aufgestellt:

Alle Erträge und Aufwendungen je Produkt werden zu einem Budget zusammengefasst. Die investiven Auszahlungen werden pro Produkt und bewirtschaftender Dienststelle zu einem Investitionsbudget zusammengefasst.

Hiervon ausgenommen sind die Aufwandspositionen Personalaufwand, bilanzielle Abschreibungen sowie die internen Leistungsverrechnungen, die jeweils zu einem produktübergreifenden Budget zusammengefasst sind. Ebenfalls ausgenommen sind durch die Kämmerei festgelegte Produktkonten oder ausdrücklich zweckgebundene Haushaltsmittel. Entsprechende Hinweise befinden sich in den Einzelplänen.

Die Verfügungsmittel des Bürgermeisters, die gem. § 14 KomHVO nicht überschritten und nicht mit anderen Haushaltspositionen verbunden werden dürfen, sind vom Budget ausgenommen.

In den Budgets sind jeweils die Summe der Erträge und die Summe der Aufwendungen für die Haushaltsführung verbindlich.

Mehreinzahlungen dürfen bei investiven Maßnahmen für Mehrauszahlungen verwendet werden (§ 21 Abs. 2 S. 2 KomHVO).

2. Über- und außerplanmäßige Mittelbereitstellung

Überplanmäßige Aufwendungen i.S. d. § 83 Gemeindeordnung für das Land Nordrhein-Westfalen (GO NRW) entstehen erst, wenn die Summe der Aufwendungen innerhalb des Budgets insgesamt überschritten wird.

Folgende über- und außerplanmäßige Aufwendungen und Auszahlungen können grundsätzlich vom Kämmerer ungeachtet der Höhe genehmigt werden:

- die Umschichtung von Haushaltsmitteln für eine Maßnahme, die investiv geplant war, aber als konsumtiv einzustufen ist (und umgekehrt);
- die Umschichtung von Haushaltsmitteln für eine Maßnahme, deren Produktzuordnung geändert wurde;
- interne Verrechnungen und Abschlussbuchungen;
(Zu den Abschlussbuchungen gehören insbesondere die Buchung von Abschreibungen und Rückstellungen.)
- Mehraufwendungen, die durch Mehrerträge gedeckt sind, dazu gehören insbesondere
 - o die Verwendung von Spendenmitteln;
 - o die Verwendung von Schadenersatzleistungen;
 - o Mehraufwendungen im Bereich der Gewerbesteuerumlage;
- die Verzinsung von Gewerbesteuer-Erstattungen nach § 233a Abgabenordnung.

Im Übrigen gilt § 83 Gemeindeordnung für das Land Nordrhein-Westfalen (GO NRW) in Verbindung mit der Zuständigkeitsordnung für den Rat der Stadt Verl.

3. Übertrag von Haushaltsresten

Die Ansätze des Haushaltsplanes sowie über- und außerplanmäßig bereit gestellte Mittel sind in der Regel nur in dem Jahr der Bereitstellung verfügbar und können nur in begründeten Ausnahmefällen durch den Kämmerer ganz oder teilweise in Folgejahre übertragen werden.

Für die Schulbudgets und für Jahresabschlussbuchungen (Abschreibung usw.) gelten diese Grundsätze nicht. Der Kämmerer wird ermächtigt, Haushaltsreste für begonnene Maßnahmen auf Antrag der Produktverantwortlichen ins nächste Haushaltsjahr zu übertragen. Der Antrag ist vom Produktverantwortlichen bis zum 31.01. des Folgejahres vorzulegen und zu begründen. Noch nicht begonnene Maßnahmen sind neu zu veranschlagen.

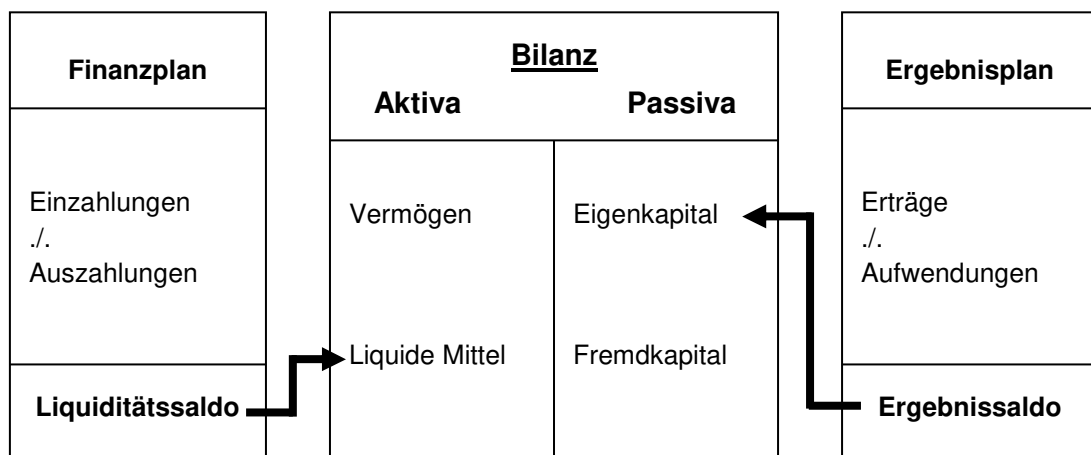
V. Systematik der Rechnungslegung im Neuen Kommunalen Finanzmanagement

Mit dem Haushaltsjahr 2009 wechselte die Stadt Verl vom Geldverbrauchs-konzept (Einnahmen und Ausgaben) der Kameralistik zur Darstellung des gesamten Ressourcenaufkommens und -verbrauchs in Aufwand und Ertrag entsprechend des Neuen Kommunalen Finanzmanagements (NKF). Die wesentlichen Bestandteile des Neuen Kommunalen Finanzmanagements sind die drei Komponenten

- Ergebnisplan / Ergebnisrechnung
- Finanzplan / Finanzrechnung
- Bilanz

Zusammenwirken der drei Komponenten des NKF

In welcher Beziehung die drei Komponenten des NKF (Ergebnisplan bzw. -rechnung, Finanzplan bzw. -rechnung und Bilanz) zueinander stehen, verdeutlicht das folgende Schaubild:



Ergebnisplan und Ergebnisrechnung

Der Ergebnisplan beinhaltet alle Aufwendungen und Erträge. Aufwand wird dabei definiert als bewerteter Verbrauch von Gütern und Dienstleistungen in einer Rechnungsperiode. Unter Ertrag wird jeder Vorgang verstanden, der das Eigenkapital erhöht. Der Ergebnisplan bzw. die Ergebnisrechnung entsprechen im Prinzip der kaufmännischen Gewinn- und Verlustrechnung (GuV) und bilden das gesamte Ressourcenaufkommen und den gesamten Ressourcenverbrauch einer Periode (= Haushaltsjahr) ab. Das in der Ergebnisrechnung ermittelte Jahresergebnis geht in die Bilanz ein und vermindert oder erhöht das dort ausgewiesene Eigenkapital.

Das Jahresergebnis ist auch die maßgebliche Größe für den Haushaltsausgleich. Der Haushalt ist ausgeglichen, wenn das Jahresergebnis keinen negativen Wert ausweist. Der vorliegende Entwurf des Haushaltsplanes 2024 weist einen Jahresfehlbetrag aus und ist damit nicht ausgeglichen, eine Deckung aus der Ausgleichsrücklage ist erforderlich. In der mittelfristigen Finanzplanung des Haushaltsplanes 2024 (2025 – 2027) werden ebenfalls Jahresfehlbeträge ausgewiesen, eine Deckung durch die Inanspruchnahme der Ausgleichsrücklage ist auch hier erforderlich.

Finanzplan und Finanzrechnung

Der Finanzplan bzw. die Finanzrechnung beinhalten alle Einzahlungen und Auszahlungen, und zwar sowohl aus der laufenden Verwaltungstätigkeit als auch aus der Investitions- und Finanzierungstätigkeit. Der Saldo der Ein- und Auszahlungen aus der Finanzrechnung fließt auf die Aktivseite der Bilanz und erhöht oder vermindert den Bestand an Finanzmitteln (liquide Mittel). Der Finanzplan dient unter anderem auch der Liquiditätsplanung der Stadt. Die Teilfinanzpläne der einzelnen Produkte stellen darüber hinaus die Ermächtigungsgrundlage für alle investiven Auszahlungen dar.

In der Regel sind Erträge aus Aufwendungen mit Einzahlungen und Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit gleichzusetzen. Doch es gibt Ausnahmen wie beispielsweise bilanzielle Abschreibungen und Zuführungen zu Rückstellungen. Diese stellen zwar einen Ressourcenverbrauch dar und sind damit Aufwand, sind jedoch nicht mit Zahlungen verbunden. Ähnlich ist es bei der Auflösung von Sonderposten. Dabei handelt es sich um ein Ressourcenaufkommen, das jedoch nicht mit Einzahlungen verbunden ist. Investitionen hingegen stellen zunächst lediglich Auszahlungen dar (Finanzplan) und führen erst nach der Aktivierung über die jährlichen Abschreibungen zu Aufwand (Ergebnisplan).

Bilanz

Die Bilanz weist zum Bilanzstichtag das kommunale Vermögen und dessen Finanzierung sowie offene Forderungen und Verbindlichkeiten aus. Dabei zeigt die Aktivseite die Struktur des städtischen Vermögens, gibt also Auskunft über die Mittelverwendung, während die Passivseite die Finanzierung des Vermögens darlegt (Eigenkapital, Fremdkapital) und damit für die Mittelherkunft steht.

Eine Bilanz ist im NKF nur als Teil des Jahresabschlusses vorgesehen. Eine Planbilanz zum Haushaltsplan-Entwurf ist nicht vorgesehen.

Struktur des NKF-Haushalts 2024

Gesamtergebnis- und Gesamtfinanzplan sind auf 17 verbindlich vorgeschriebene Produktbereiche herunter zu brechen, für die Teilergebnis- und Teilfinanzpläne nach vorgegebenen Mustern zu erstellen sind. Die Produktbereiche „Gesundheitsdienste“ und „Stiftungen“ werden wegen fehlender Relevanz in Verl nicht abgebildet. Die Krankenhausumlage wird unter „Steuern, Zuweisungen, Umlagen“ abgebildet.

Neben den verbindlich vorgeschriebenen Produktbereichen besteht für die Stadt ausdrücklich die Möglichkeit, eigene Gliederungen / Produkte nach den jeweiligen örtlichen Bedürfnissen vorzunehmen. Der Haushaltsplanentwurf 2024 führt im Wesentlichen die Produktstruktur der vergangenen Jahre weiter, die aktuell aus 48 Produkten besteht. Für die aktuellen Produkte werden jeweils eine Produktbeschreibung mit Kennzahlen, ein Teilergebnis- und ein Teilfinanzplan sowie ggfs. eine Investitionsübersicht erstellt.

Mit den vorläufigen Ergebnissen des Jahres 2022 und den Ansätzen des Jahres 2023 enthalten die v.g. Pläne Vergleichszahlen. Es wird jedoch ausdrücklich darauf hingewiesen, dass die für das Jahr 2022 angegebenen Ergebnisse noch vorläufig sind und lediglich den aktuellen Buchungsstand darstellen, der sich durch Jahresabschlussbuchungen und/oder die Prüfung des Jahresabschlusses durch die örtliche Rechnungsprüfung noch verändern wird/kann.

In die Teilergebnis- und Teilfinanzpläne zu den Produkten wurden nach Angaben der bewirtschaftenden Fachbereiche Erläuterungen zu Produktkonten aufgenommen.

VI.

Vorbericht zum Haushaltsplan 2024

VI. Vorbericht zum Haushaltsplan 2024

1. Allgemeines

Gemäß § 1 Abs. 2 Nr. 1 der Kommunalhaushaltsverordnung NRW (KomHVO) ist dem Haushaltsplan ein Vorbericht beizufügen. Der Vorbericht soll gemäß § 7 KomHVO einen Überblick über die Eckpunkte des Haushaltsplans geben. Die Entwicklung und die aktuelle Lage der Stadt Verl sind anhand der im Haushaltsplan enthaltenen Informationen und der Ergebnis- und Finanzdaten darzustellen. Darüber hinaus soll der Vorbericht unter Berücksichtigung der nachfolgenden Gliederung Aussagen darüber enthalten:

1. welche wesentlichen Ziele und Strategien die Kommune verfolgt und welche Änderungen gegenüber dem Vorjahr eintreten werden,
2. 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 Finanzplanungszeitraum entwickeln werden,
3. 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,
4. welche wesentlichen Investitionen, Instandsetzungs- und Erhaltungsmaßnahmen im Haushaltsjahr geplant sind und welche Auswirkungen sich hieraus für die Haushalte der folgenden Jahre ergeben,
5. 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,
6. wenn ein Haushaltssicherungskonzept aufgestellt wurde, wie die für das Haushaltsjahr vorgesehenen Maßnahmen im Haushaltsplan verwirklicht werden und wie sich diese auf die künftige Entwicklung der Ertrags-, Finanz- und Vermögenslage auswirken,
7. welche wesentlichen haushaltswirtschaftlichen Belastungen 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 werden 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.

2.1 Eckdaten des Haushaltsplanentwurfs für das Jahr 2024

Gesamtergebnisplan in EURO		Gesamtfinanzplan in EURO	
Erträge	109.214.740	Einzahlungen	104.252.510
Aufwendungen	121.686.702	Auszahlungen	109.141.672
Ordentliches Ergebnis	-12.471.962	Saldo aus lfd. Verwaltungstätigkeit	-4.889.162
		<u>Investitionen</u>	
Finanzerträge	624.325	Einzahlungen	22.110.140
Finanzaufwendungen	691.000	Auszahlungen	54.299.005
Finanzergebnis	-66.675	Saldo aus Investitionstätigkeit	-32.188.865
Jahresergebnis (Fehlbetrag)	-12.538.637	Finanzmittel-Fehlbetrag	-37.078.027
		Kreditaufnahmen	29.500.000
		Rückflüsse v. Ausleihungen	124.802
		Tilgung von Darlehen	150.000
		Saldo aus Finanzierungstätigkeit	29.474.802
		Änderung Finanzmittelbestand	-7.603.225
Hebesätze:		Verpflichtungsermächtigungen	40.030.000
Grundsteuer A	90 v.H.		
Grundsteuer B	170 v.H.		
Gewerbesteuer	355 v.H.		

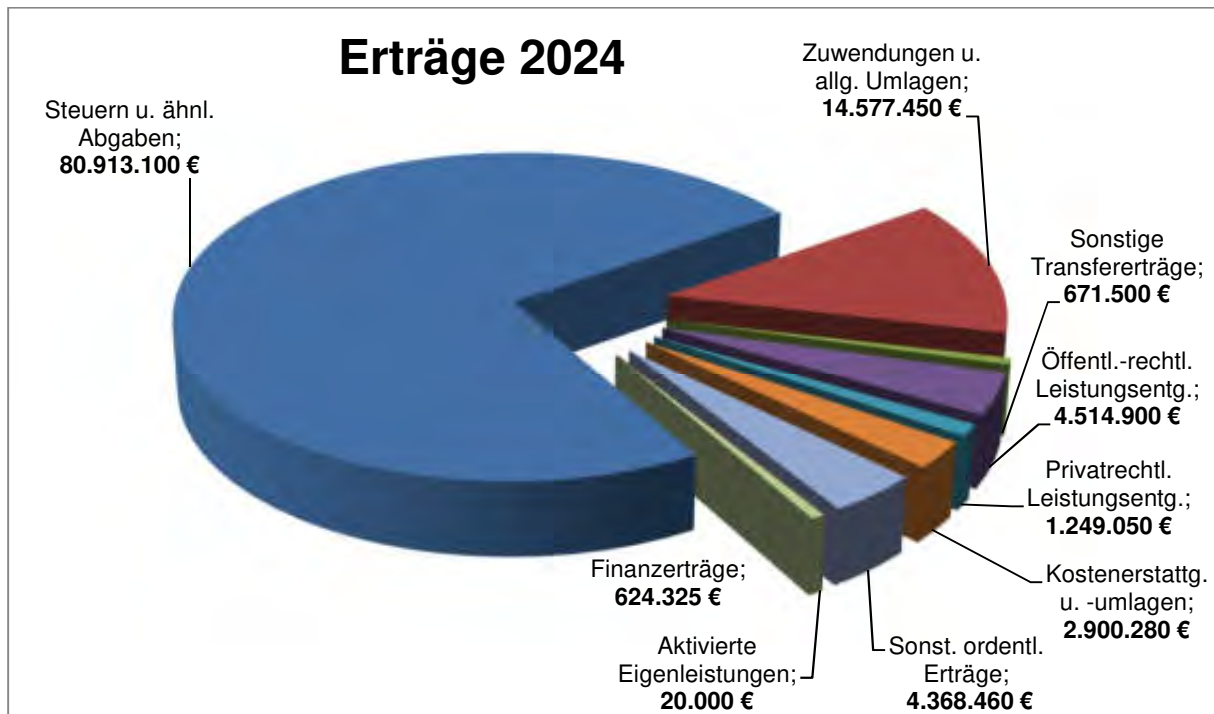
2.2 Gesamtergebnisplan

Im (Gesamt-)Ergebnisplan des Haushaltes der Stadt Verl sind als einzelne Positionen auszuweisen:

- ordentliche Erträge,
- ordentliche Aufwendungen,
- Finanzerträge,
- Zinsen und sonstige Finanzaufwendungen,
- außerordentliche Erträge und
- außerordentliche Aufwendungen.

2.2.1 Erträge

Die Gesamtsumme aller Erträge beläuft sich im Haushaltsjahr 2024 auf 109.839.065 €. Davon entfallen auf die ordentlichen Erträge 109.214.740 € und auf die Finanzerträge 624.325 €. Die gesamten Erträge teilen sich wie folgt auf die einzelnen Ertragsarten auf:



Ertragsarten	Erträge 2024 in EUR	Anteil
Steuern und ähnliche Abgaben	80.913.100	73,7%
Zuwendungen und allg. Umlagen	14.577.450	13,3%
Sonstige Transfererträge	671.500	0,6%
Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	4.514.900	4,1%
Privatrechtliche Leistungsentgelte	1.249.050	1,1%
Kostenerstattungen und -umlagen	2.900.280	2,7%
Sonstige ordentliche Erträge	4.368.460	4,0%
Aktiverte Eigenleistungen	20.000	0,0%
Ordentliche Erträge	109.214.740	99,4%
Finanzerträge	624.325	0,6%
Außerordentliche Erträge	0	0,0%
Summe aller Erträge	109.839.065	100,0%

Gegenüber dem Ergebnisplan 2023 ergibt sich eine Veränderung um +49.055 € höherer Erträge im Haushaltsjahr 2024. Bezogen auf die verschiedenen Ertragsarten ergibt sich somit folgendes Bild:

Ertragsarten	Ansatz 2023 in €	Ansatz 2024 in €	Abweichung	
			absolut (€)	ant. (%)
Steuern und ähnliche Abgaben	84.432.400	80.913.100	-3.519.300	-3,2
Zuwendungen und allg. Umlagen	13.117.800	14.577.450	1.459.650	1,3
Sonstige Transfererträge	1.185.500	671.500	-514.000	-0,5
Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	4.448.550	4.514.900	66.350	0,0
Privatrechtliche Leistungsentgelte	1.118.550	1.249.050	130.500	0,1
Kostenerstattungen und -umlagen	1.832.090	2.900.280	1.068.190	1,0
Sonstige ordentliche Erträge	3.142.250	4.368.460	1.226.210	1,1
Aktivierete Eigenleistungen	20.000	20.000	0	0,0
Finanzerträge	492.870	624.325	131.455	0,1
Summe	109.790.010	109.839.065	49.055	0,0

2.2.1.1 Steuern und ähnliche Abgaben

Steuern und ähnliche Abgaben stellen grundsätzlich die größten Ertragspositionen im Ergebnishaushalt der Stadt Verl dar. Sie setzen sich wie folgt zusammen:

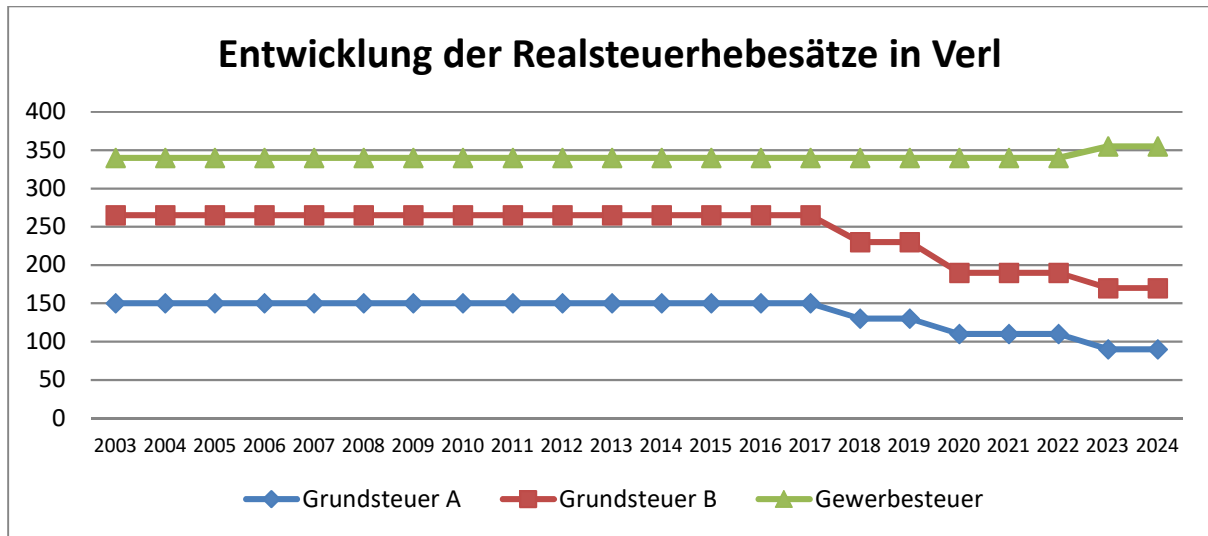
Steuern und ähnliche Abgaben	Ansatz 2024 in EUR	Anteil
Grundsteuer A	50.900	0,1%
Grundsteuer B	2.037.000	2,5%
Gewerbesteuer	57.500.000	71,1%
Gemeindeanteil an der Einkommensteuer	14.594.000	18,0%
Gemeindeanteil an der Umsatzsteuer	4.874.900	6,0%
Vergnügungssteuer	131.200	0,2%
Hundesteuer	53.000	0,1%
Leistungen Familienleistungsausgleich	1.672.100	2,0%
Summe	80.913.100	100,0%

Zu den wichtigen Erträgen im Haushalt der Stadt Verl gehören damit die Grundsteuer B, die Gewerbesteuer sowie der Gemeindeanteil an der Einkommensteuer und an der Umsatzsteuer.

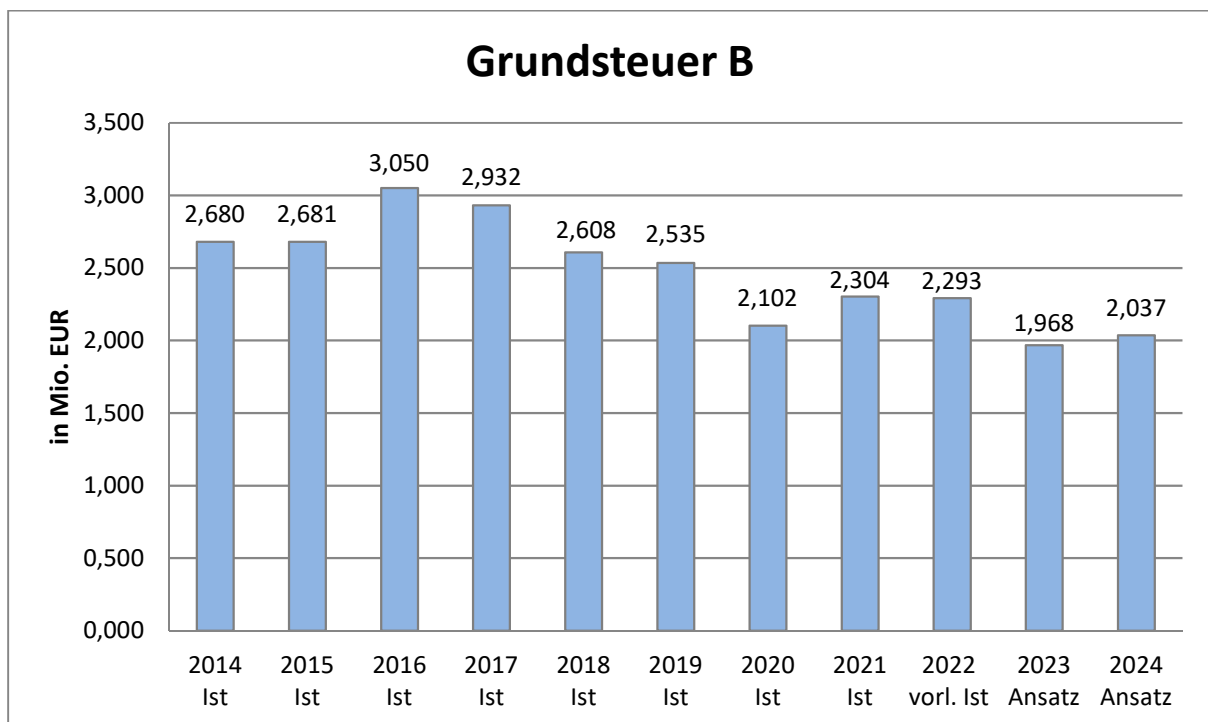
Diese vier Ertragsarten stellen mit rund 79,0 Mio. € in 2024 knapp 71,9 % der städtischen Erträge sicher. Damit wird deutlich, dass ein ausgeglichener Haushalt der Stadt Verl stets sehr stark abhängig ist von Erträgen, die maßgeblich externen Einflüssen unterliegen. Besonders gilt dies für die Ertragsart Gewerbesteuer, die für ein positives Jahresergebnis entscheidend ist. Allerdings hat die Stadt Verl nur bedingten Einfluss auf deren Entwicklung, da diese von der Wirtschaftslage in Verl, aber auch in Deutschland und insbesondere global, beeinflusst wird.

Bei der Gesamtbetrachtung des städtischen Haushalts ist daher auch stets darauf zu achten, dass die Ertragsseite keine dauerhaft konstante Größe darstellt. Die insgesamt positive Entwicklung der Erträge hat sich erst ab 2016 mit Zunahme der Gewerbesteuererträge eingestellt. Aufgrund der Corona-Pandemie waren nur sehr geringe Einbrüche in diesem Bereich zu verzeichnen. Anders sieht es in 2023 aus. Ukrainekrieg, Energiemangellage, Preiserhöhungen und Absatzverluste führen zu Herabsetzungen in Millionenhöhe bei den Gewerbesteuervorauszahlungen. Ein Einbruch der Gewerbesteuererträge hat unmittelbare Auswirkungen auf den Haushalt der Stadt Verl, da die Stadt Verl außer der Gewerbesteuer und den sonstigen Zuweisungen nur über wenige und dann noch geringe Einnahmen verfügt und insoweit sehr stark von der Entwicklung der Gewerbesteuer abhängig ist.

Die Steuerhebesätze der Stadt Verl für Grundsteuern und Gewerbesteuer sind, wie der nachstehenden Grafik ersichtlich, seit Jahren stabil niedrig.



Die Grundsteuerhebesätze wurden in 2018, 2020 und 2023 gesenkt. Der Hebesatz für Gewerbesteuer wurde 2023 erstmalig nach 20 Jahren um 15 Prozentpunkte angehoben. Für das Jahr 2024 sind keine Änderungen bei den Hebesätzen vorgesehen.

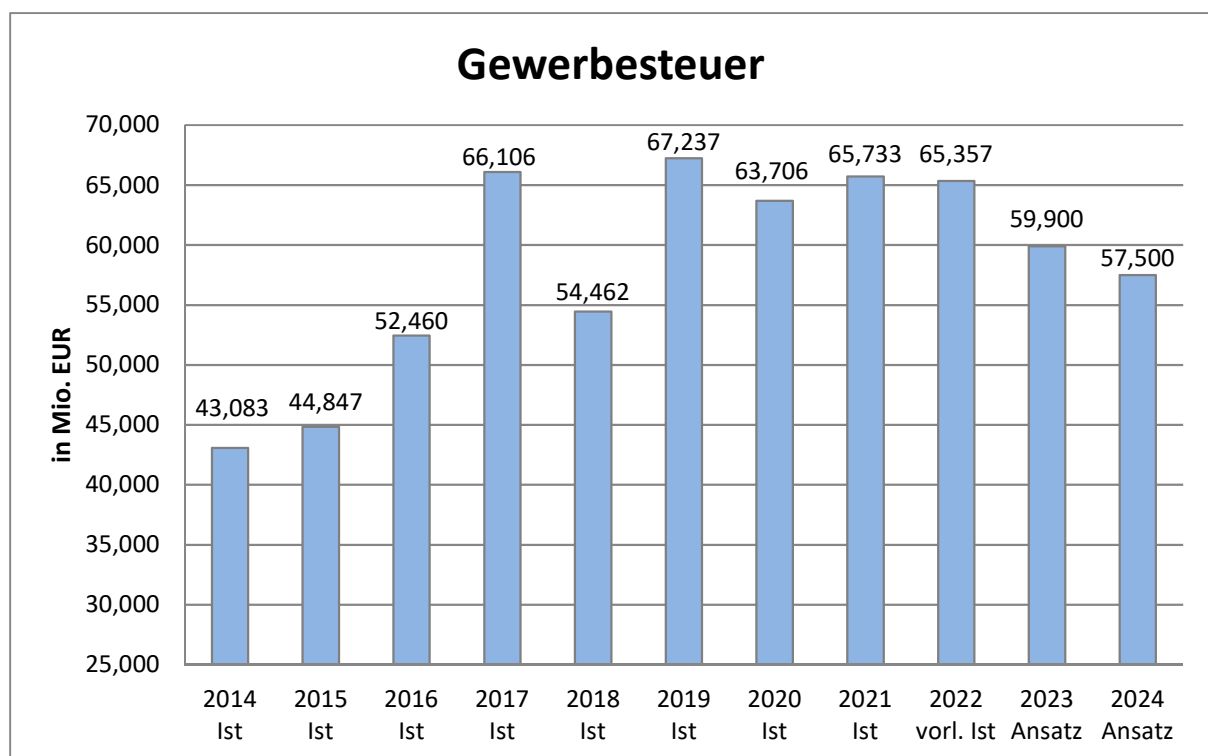


Die Grundsteuer B leistet einen gesicherten Anteil an der Basisfinanzierung des städtischen Haushalts. Der Hebesatz wurde in 2018 um rd. 13,2 % von 265 v.H. auf 230 v.H., in 2020 um rd. 17,4 % von 230 v.H. auf 190 v.H. und in 2023 um rd. 10,5 % von 190 v.H. auf 170 v.H. gesenkt.

Durch die niedrigen Hebesätze bei der Grundsteuer B werden nicht nur die Wohnungseigentümer und Mieter, sondern auch Gewerbetreibende in Verl entlastet.

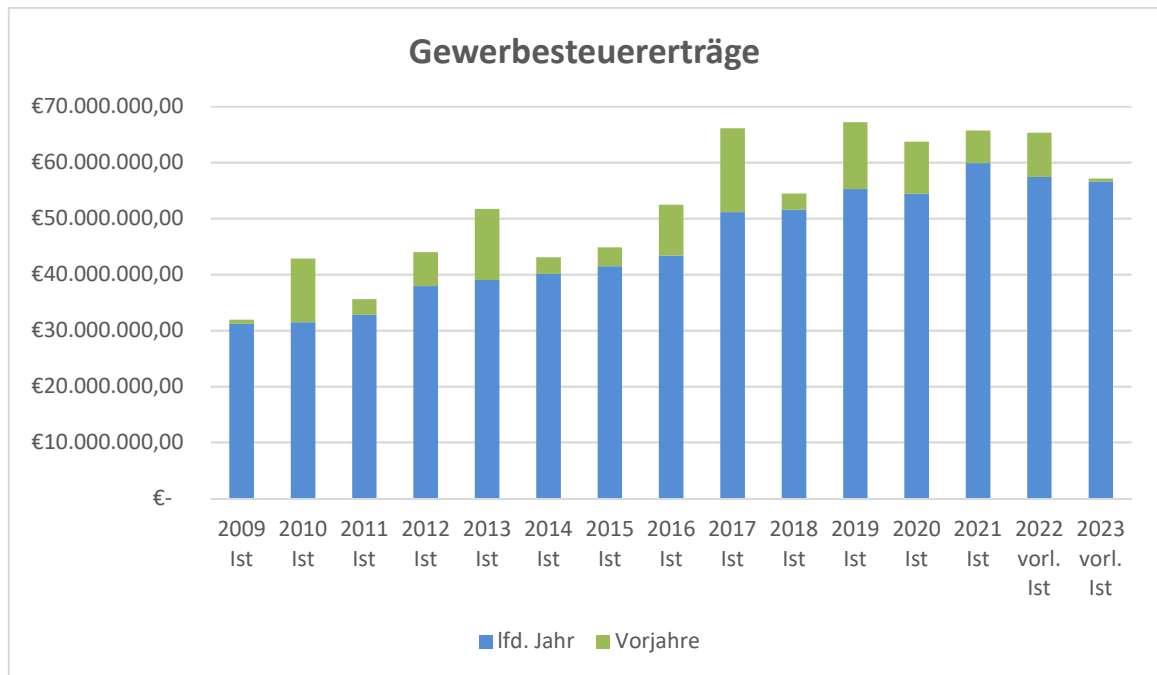
In Nordrhein-Westfalen hat die Stadt Verl in 2023 mit 170 v.H. den niedrigsten Hebesatz, gefolgt von der Stadt Monheim am Rhein, die einen Hebesatz von 250 v.H. festgesetzt hat. Im Vergleich dazu liegt der höchste Hebesatz im Jahr 2023 bei 950 v.H. (Stadt Gladbeck, Nationalparkgemeinde Hürtgenwald).

Ab dem 01.01.2025 wird die Grundsteuer B mit einer neuen Berechnungsmethode berechnet. Seitens der Verwaltung ist unverändert geplant, dass das vorhandene Steueraufkommen aus der Grundsteuer B auch in Zukunft als Ertrag zu erzielen sein wird. Insoweit wird keine grundlegende Steuererhöhung angestrebt. Allerdings können sich künftig wegen des neuen Festsetzungsverfahrens im Einzelfall Steueranhebungen ergeben, während andersherum andere Grundstückseigentümer Steuersenkungen erfahren werden.



Die Gewerbesteuer ist für die Stadt Verl die wichtigste Einnahmeart. Sie deckt in der Regel mehr als die Hälfte der gesamten Ertragsseite ab und ist somit absolut entscheidend für die Planung und Ausführung des Haushalts sowie das Ergebnis des Haushaltsabschlusses. Im Gegensatz zur Grundsteuer, die kontinuierlich und berechenbar ist, schwankt die Gewerbesteuer allerdings aufgrund konjunktureller, branchenspezifischer oder firmeninterner Entwicklungen oftmals erheblich. Auch Standortverlagerungen, Unternehmensniederlassungen in anderen Kommunen, interkommunale Gewerbegebiete oder steuerliche Neugliederungen können sich auf die Gewerbesteuer unmittelbar deutlich auswirken. Aktuell zeigt sich, dass auch der Ukrainekrieg, die deutlich gestiegenen Energiepreise, die erwartete Energiemangellage und ein geändertes Nachfrage- und Konsumverhalten erheblichen Einfluss auf die Höhe der Gewerbesteuererträge haben.

Die vorstehende Grafik veranschaulicht diese Schwankungen. In den Jahresergebnissen sind jeweils Einmaleffekte aus Abrechnungen aus Vorjahren enthalten. Details ergeben sich aus der folgenden Grafik:

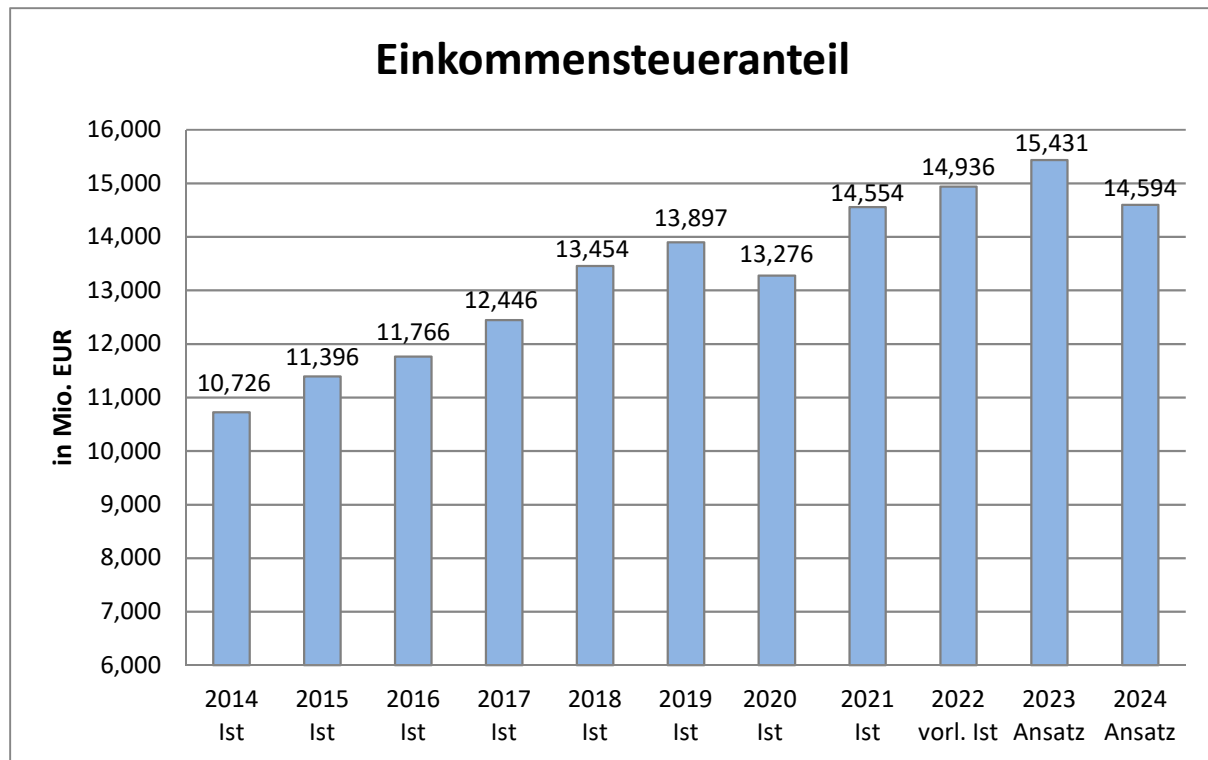


Während sich die Corona-Pandemie auf die Gewerbsteuererträge entgegen aller Erwartungen quasi nicht ausgewirkt hat, gibt es nun für 2023 Herabsetzungen im Bereich der Gewerbsteuer in Millionenhöhe. Die wirtschaftliche Lage der Verler Unternehmen wird dabei negativ durch den Ukrainekrieg, die steigenden Preise, die Unsicherheit bei der Energieversorgung und die damit verbundenen Änderungen bei den Nachfragen auf den Absatzmärkten beeinflusst.

Bereits im Haushaltsplan 2023 mussten trotz einer Erhöhung des Hebesatzes vergleichsweise niedrige Gewerbsteuererträge ausgewiesen werden. Der Ansatz für die Gewerbsteuer 2023 liegt bei 59,9 Mio. €. Dieser Wert konnte nicht realisiert werden. Erstmals seit NKF-Einführung liegt das vorläufige Ist-Ergebnis in Höhe von 57.161.985,59 € insgesamt 2.738,014,41 € unter dem Ansatz. Die vorliegenden Herabsetzungen wirken sich teilweise auch auf die Gewerbsteuererträge für 2024 ff aus. Für das Jahr 2024 wird daher nur noch mit Gewerbsteuererträgen in Höhe von 57,5 Mio. € gerechnet. Das sind 2,4 Mio. € weniger als in 2023. Diese Mindererträge wirken sich unmittelbar auf das Jahresergebnis aus.

2023 wurde nach 20 Jahren der Hebesatz für Gewerbsteuer um 15 Prozentpunkt auf 355 Prozentpunkte erhöht. Trotz dieser Erhöhung des Hebesatzes gehört Verl in Nordrhein-Westfalen immer noch zu den Kommunen mit den niedrigsten Hebesätzen für die Gewerbsteuer. Niedrigere Hebesätze haben nur die Städte Leverkusen und Monheim am Rhein mit 250 v.H. und die Stadt Langenfeld (Rhld.) mit 299 v.H. Den höchsten Hebesatz hat die Gemeinde Inden im Kreis Düren mit 700 v.H. Der fiktive Hebesatz des Landes Nordrhein-Westfalen, der für zahlreiche Umlageberechnungen u. ä. angewandt wird, liegt in 2024 bei 416 v.H. für kreisangehörige Städte und Gemeinden und bei 436 v.H. für kreisfreie Städte (GFG 2024). In Verl bleibt der Hebesatz für Gewerbsteuer 2024 unverändert bei 355 v.H.

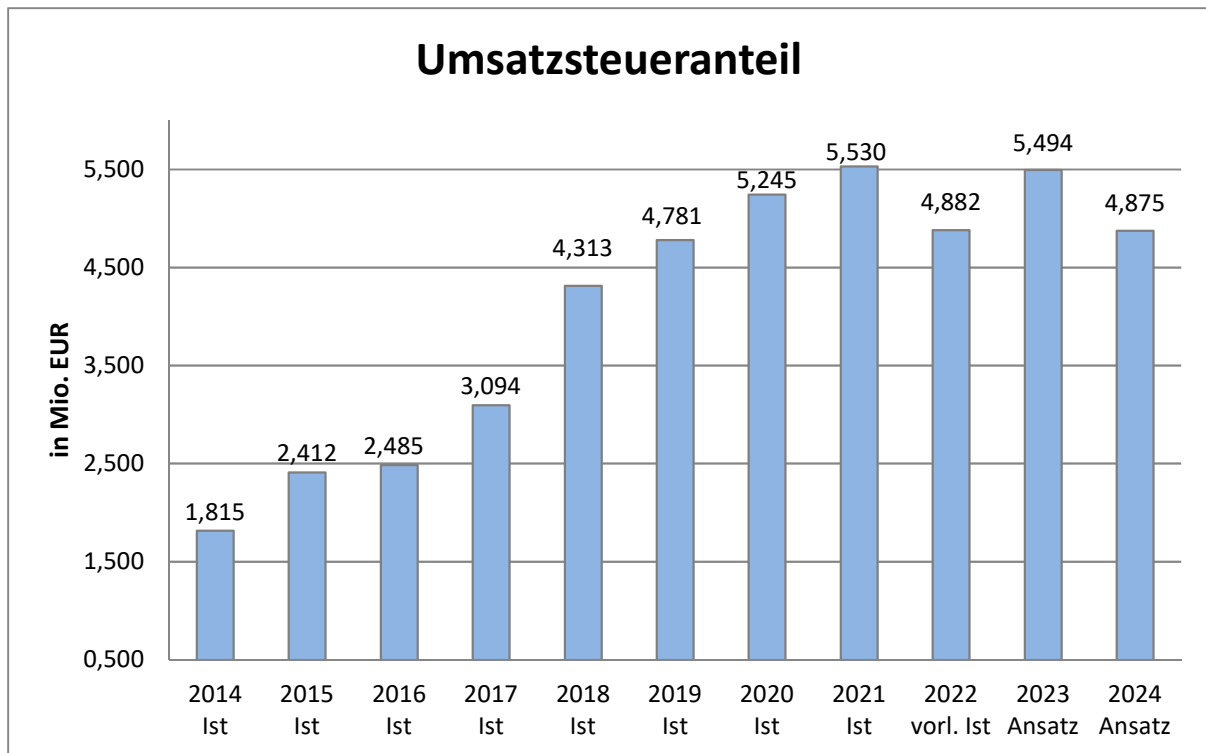
Auch die Erträge aus den Gemeindeanteilen an der Einkommensteuer und der Umsatzsteuer haben spürbaren Auswirkungen auf dem Gesamthaushalt der Stadt Verl:



Der Gemeindeanteil an der Einkommensteuer ist nach Artikel 106 Abs. 5 Grundgesetz anhand der Einkommensteuerleistung der Einwohner der einzelnen Gemeinden auf die Gemeinden zu verteilen. Das Gemeindefinanzreformgesetz bestimmt, dass den Gemeinden 15 Prozent des Aufkommens an Lohnsteuer und veranlagter Einkommensteuer sowie 12 Prozent des Aufkommens an Kapitalertragsteuer zufließt.

Die endgültigen Festsetzungen zum GFG 2024 gehen von einem niedrigeren Einkommensteueranteil (-836.700 €) aus. Dies hat, wie die geringeren Gewerbesteuererträge, unmittelbare negative Auswirkungen auf den Haushaltsausgleich in Verl für das Jahr 2024 und auch für die Folgejahre.

Die Planwerte für die Jahre 2025 bis 2027 werden vorsichtig mit einer Steigerung von 3 % berechnet.



Gemäß § 1 Satz 3 des Gesetzes über den Finanzausgleich zwischen Bund und Ländern (Finanzausgleichsgesetz - FAG) steht den Gemeinden ein Anteil an dem Aufkommen der Umsatzsteuer zu. Der Anteil wird nach dem im § 5c des Gesetzes zur Neuordnung der Gemeinde Finanzen (Gemeindefinanzreformgesetz - GFRG) festgelegten Verteilungsschlüssel festgesetzt.

Auf der Grundlage der endgültigen Festsetzungen zum GFG 2024 ergibt sich für Verl für das Haushaltsjahr 2024 auf der Basis des erwarteten Umsatzsteueraufkommens ein voraussichtlicher Umsatzsteueranteil in Höhe von 4,875 Mio. €. Der Wert liegt 619.100 € unter dem Wert des Jahres 2023.

Dies hat, wie die geringeren Gewerbesteuererträge und der niedrigere Gemeindeanteil an der Einkommensteuer, unmittelbare negative Auswirkungen auf den Haushaltsausgleich in Verl für das Jahr 2024, aber auch auf die Folgejahre.

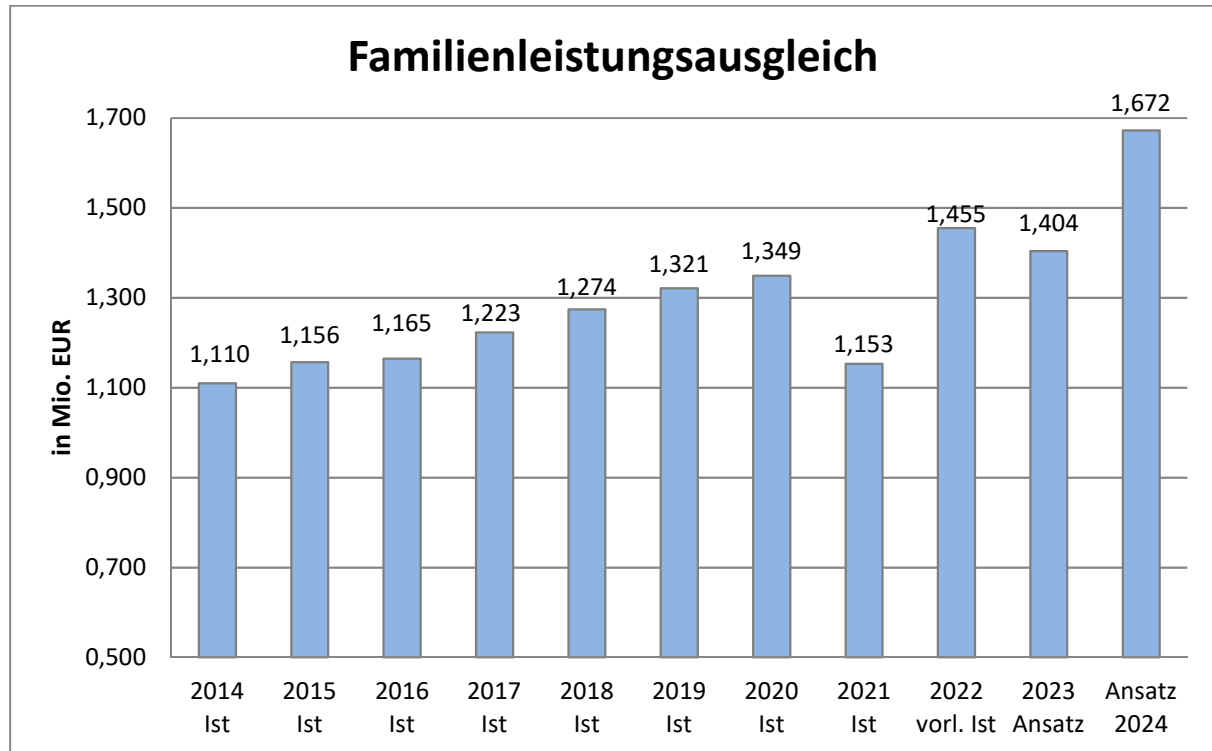
Die Planwerte für die Jahre 2025 bis 2027 werden ebenfalls vorsichtig mit einer Steigerung von 3 % berechnet.

Sonstige Steuerarten und ähnliche Abgaben:

Zu den sonstigen Steuerarten bzw. ähnlichen Abgaben, die bei der Stadt Verl zu Erträgen führen, gehören die Hundesteuer, die Vergnügungssteuer und die Leistungen nach dem Familienleistungsausgleich.

Nach der in 2017 durchgeführten Hundebestandsaufnahme in Verl wird im Bereich der Hundesteuer mit Erträgen in Höhe von jeweils 53.000 € für die Jahre 2024 bis 2027 gerechnet. Hierbei ist zu berücksichtigen, dass Verl bei der Hundesteuer in NRW mit zurzeit 24,60 €/Hund den geringsten Besteuerungswert hat. Lediglich die Stadt Ahlen erhebt für den ersten Hund keine Steuer und ist damit noch günstiger als die Stadt Verl.

Im Bereich der Vergnügungssteuer werden für 2024 Erträge in Höhe von 131.200 € erwartet. Dabei handelt es sich im Wesentlichen um die Steuer auf das Halten von (Geld-)Spielgeräten in Spielhallen und an sonstigen Aufstellorten.



Bei den Leistungen nach dem Familienleistungsausgleich werden für 2024 Erträge in Höhe von 1.672.100 € (Vorjahr: 1.404.200 €) erwartet. Unter dem „Familienleistungsausgleich“ wird das System der Berücksichtigung von Kindern in der Einkommensteuer verstanden. Denn wegen der geltenden Steuervorteile für Kinder wird die Berechnung des Gemeindeanteils an der Einkommensteuer negativ beeinflusst. Für diese Verluste aus der gesetzlichen Neuregelung erhalten die Gemeinden Kompensationsleistungen durch das Land NRW (Modellrechnung zum GFG 2024) in Form des Familienleistungsausgleichs.

Die Planwerte für die Jahre 2025 bis 2027 werden vorsichtig mit einer Steigerung von 3 % berechnet.

2.2.1.2 Zuwendungen und allgemeine Umlagen

Unter dieser Position werden zum einen die Auflösung der Sonderposten aus Investitionszuwendungen dargestellt, zum anderen die im Haushaltsjahr zu erwartenden konsumtiven Zuschüsse.

Schlüsselzuweisungen:

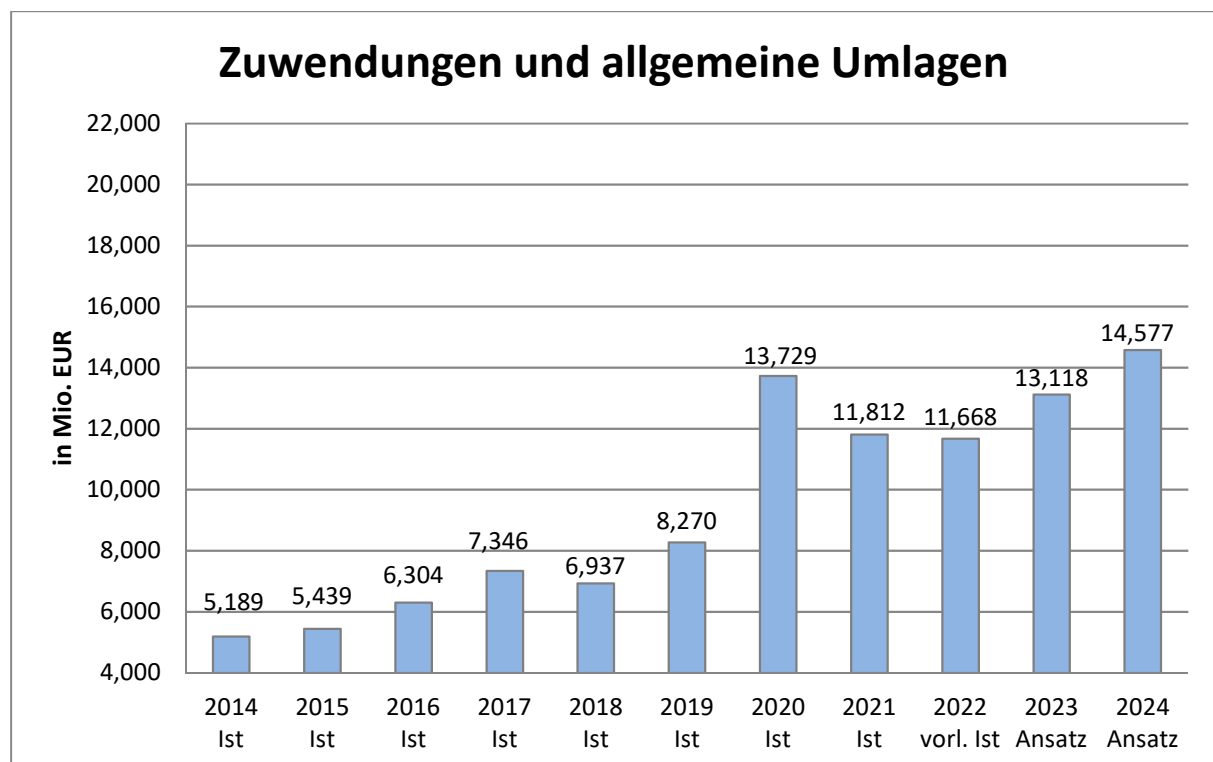
Grundsätzlich werden die Schlüsselzuweisungen nach dem Gemeindefinanzierungsgesetz ebenfalls bei den Zuwendungen und allgemeinen Umlagen abgebildet. Schlüsselzuweisungen erhalten die Städte und Gemeinden aus dem allgemeinen Steuerverbund, der sich aus der Einkommensteuer, der Körperschaftsteuer und der Umsatzsteuer zusammensetzt.

Die zur Verfügung stehende Finanzmasse wird in der Weise verteilt, dass für jede einzelne Gemeinde eine durchschnittliche Ausgabenbelastung ermittelt wird. Diese bemisst sich durch einen Hauptansatz unter Berücksichtigung von Einwohnerveränderungen, einen Schüleransatz gewichtet nach Halbtags- und Ganztagschülern, einen Soziallastenansatz, den Zentralitätsansatz und den Flächenansatz.

Dieser Ausgabenbelastung wird die Steuerkraft der Gemeinde gegenübergestellt, die sich aus der Gewerbesteuer (berechnet mit dem fiktiven Hebesatz von 416 v.H.), den Grundsteuern, dem Gemeindeanteil an der Einkommen- und der Umsatzsteuer abzüglich der Gewerbesteuerumlage ergibt. Übersteigt die durchschnittliche Ausgabenbelastung die eigene Steuerkraft, erhält die Gemeinde 90 % des Unterschiedsbetrages als Schlüsselzuweisung.

Nach den endgültigen Festsetzungen zum GFG 2024 beträgt die durchschnittliche Ausgabenbelastung nach Angaben des Landes Nordrhein-Westfalen in Verl fiktiv 46.779.085 € (Vorjahr: 44.977.390 €). Dieser Belastung steht eine fiktive Steuerkraft in Höhe von 96.297.690 € (Vorjahr: 109.269.181 €) gegenüber. Somit ist die eigene fiktive Steuerkraft der Stadt Verl ungeachtet der tatsächlichen Ausgabenlast um 49.518.605 € (Vorjahr: 64.291.791€) höher als die durchschnittliche Ausgabenbelastung. Daher erhält die Stadt Verl auch in 2024 (wie bereits in den Vorjahren) keine Schlüsselzuweisung vom Land.

Die durchschnittliche Ausgabenbelastung ist somit, wie in den Vorjahren, gestiegen. Bemerkenswert ist, dass die fiktive Steuerkraft erstmalig seit Jahren gesunken ist und zwar um deutlich spürbare 12,97 Mio. €. Dies kann als Hinweis gedeutet werden, dass im Bereich Steuerkraft der Zenit erreicht ist.



In der vorstehenden Grafik sind die Erstattungen der Einheitslasten nicht mit abgebildet. Dabei handelte es sich um einen Ausgleich des Landes auf Grundlage des Einheitslastenabrechnungsgesetzes NRW (ELAG). Bis 2019 mussten sich die Gemeinden an den finanziellen Lasten des Landes Nordrhein-Westfalen in Folge der Deutschen Einheit zunächst über einen erhöhten Vervielfältiger bei der Berechnung der Gewerbesteuerumlage beteiligen (vgl. Ziffer 2.2.2.4 Transferaufwendungen – Gewerbesteuerumlage). Die Abrechnung erfolgte innerhalb von zwei Jahren nach Ablauf des Abrechnungsjahres, letztmalig 2021 für 2019 im Rahmen der Erstattung der Einheitslasten“.

Breitbandförderung, Glasfaserausbau, „dunkelgraue Fleckenförderung“

In 2024 stehen der Bundesförderung in Höhe von 3,2 Mio. € Aufwendungen seitens der Stadt Verl in Höhe von 4,0 Mio. € gegenüber. Die Förderquote liegt somit bei 80 %.

Aufwands- und Unterhaltungspauschale

Seit dem Gemeindefinanzierungsgesetz 2019 (GFG) wird neben den bisherigen pauschalierten Zuweisungen (Allgemeine Investitionspauschale, Schul- und Bildungspauschale, Sportpauschale) die sogenannte Aufwands- und Unterhaltungspauschale gewährt. Mit dieser neuen Pauschale wird anerkannt, dass alle Gemeinden in Nordrhein-Westfalen – unabhängig von ihrer Finanzkraft – erhebliche Aufwands- und Unterhaltungsaufwendungen zu tragen haben. Die Pauschale verfolgt das Ziel, den Abbau des Investitions- und Sanierungsstaus der Gemeinden zu unterstützen. Die Mittel werden den Gemeinden als allgemeine Deckungsmittel im Hinblick auf die bei allen Gemeinden zugenommenen Bedürfnisse im Bereich der Unterhaltung bzw. Sanierung gemeindlicher Infrastruktur finanzkraftunabhängig zugewiesen. Auf eine Zweckbindung wurde zugunsten flexibler Einsatzmöglichkeiten verzichtet. Die Verteilung erfolgt jeweils hälftig nach Einwohnern und nach Fläche. Von den insgesamt 170 Mio. €, die das Land NRW 2024 hierfür bereitstellt, erhält die Stadt Verl 297 T€ (Vorjahr 297 T€).

Sonstige Zuwendungen und allgemeine Umlagen

Bei den sonstigen Zuwendungen und allgemeinen Umlagen werden ferner die Zuweisungen des Landes für laufende Zwecke dargestellt. Sie beinhalten im Wesentlichen folgende Positionen:

Beschreibung	Ansatz 2024 in EUR
KiBiz-, Betreuungs-, Verfügungs-, Integrationspauschalen u.a. (Kita)	7.560.000
Betreuung Offene Ganztagschule (Grundschulbereich)	735.000
Jugendfreizeitstätte, Bildung u. Teilhabe, Kinderbetreuung (Jugendhilfe)	104.000
Kapitalisierung von Lehrerstellenanteilen (weiterführende Schulen)	60.000
Aufwands- und Unterhaltungspauschale	297.400
Summe	8.756.400

2.2.1.3 Sonstige Transfererträge

Hier wird größtenteils der Ersatz von durch die Stadt Verl erbrachten Sozialleistungen durch das Land bzw. den Bund dargestellt. 2023 musste wegen der gestiegenen Anzahl von betreuten Jugendlichen der Ansatz für Erstattungen vom Land für minderjährige unbegleitete Flüchtlinge beim Produkt 3631 erhöht werden. Allen Erträgen stehen entsprechende und in der Regel darüber hinaus gehende Aufwendungen gegenüber.

Sonstige Transfererträge	vorl. Ist 2022	Ansatz 2023	Ansatz 2024
	in EUR	in EUR	in EUR
Ersatz von Sozialleistungen in Einrichtungen für unbegleitete minderjährige Flüchtlinge	0,00	650.000	300.000
Ersatz von Sozialleistungen in Einrichtungen	186.101,17	500.000	300.000
Ersatz von Sozialleistungen außerhalb von Einrichtungen	48.005,86	35.500	71.500
Summe	234.107,03	1.185.500	671.500

2.2.1.4 Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte

Zu den öffentlich-rechtlichen Leistungsentgelten zählen die Abfallgebühren, sonstige Verwaltungsgebühren sowie Kindergartenbeiträge und Elternbeiträge für die OGS- und Randstundenbetreuung etc. Die Erträge sind mit rd. 4,5 Mio. € (Vorjahr: 4,4 Mio. €) leicht gestiegen.

2.2.1.5 Privatrechtliche Leistungsentgelte

Hierunter fallen unter anderem Erträge aus Mieten und Pachten. Diese Erträge werden seit 2017 zentral im Produkt 1141 Gebäudemanagement dargestellt. Darüber hinaus werden hier Erlöse aus Verkäufen und Erbbauzinsen abgebildet. Die Erträge sind mit rd. 1,2 Mio. € (Vorjahr: 1,1 Mio. €) leicht gestiegen.

2.2.1.6 Kostenerstattungen und Kostenumlagen

Neben den Erstattungen des Landes für Asylbewerber und Flüchtlinge nach den Vorgaben des Ausführungsgesetzes NRW zum Flüchtlingsaufnahmegesetz und von Übergangsheimkosten für die Unterbringung von Flüchtlingen werden hier die Kostenerstattungen der Eigenbetriebe und Gesellschaften der Stadt Verl an die Stadt für erbrachte Verwaltungsleistungen in Höhe von rd. 593,6 T€ veranschlagt.

2.2.1.7 Sonstige ordentliche Erträge

Diese Position ist ein Sammelsurium verschiedener Erträge, die keiner der anderen Positionen zuzuordnen sind, z.B. Konzessionsabgaben für Strom, Gas und Wasser, aber auch die Auflösung von Rückstellungen. Die Ansatz ist im Vergleich zu 2024 ist um 1,2 Mio. € gestiegen. Die größte Position stellen hier die Konzessionsabgaben für Strom, Gas und Wasser mit 1,2 Mio. € dar.

Ferner sind hier Erträge aus der Veräußerung von Grundstücken und Gebäuden in Höhe von 2,5 Mio. € enthalten. Diesen Erträgen stehen sonstige ordentliche Aufwendungen aus Wertverände-

rungen bei Sachanlagen, u.a. Abgang von Grundstücken in Höhe von 2,5 Mio. €, gegenüber. Insgesamt wird damit gerechnet, dass in 2024 aus der Veräußerung von Grundstücken und Gebäuden keine Gewinne, aber auch keine Verluste (= Verkauf zu Buchwert) entstehen.

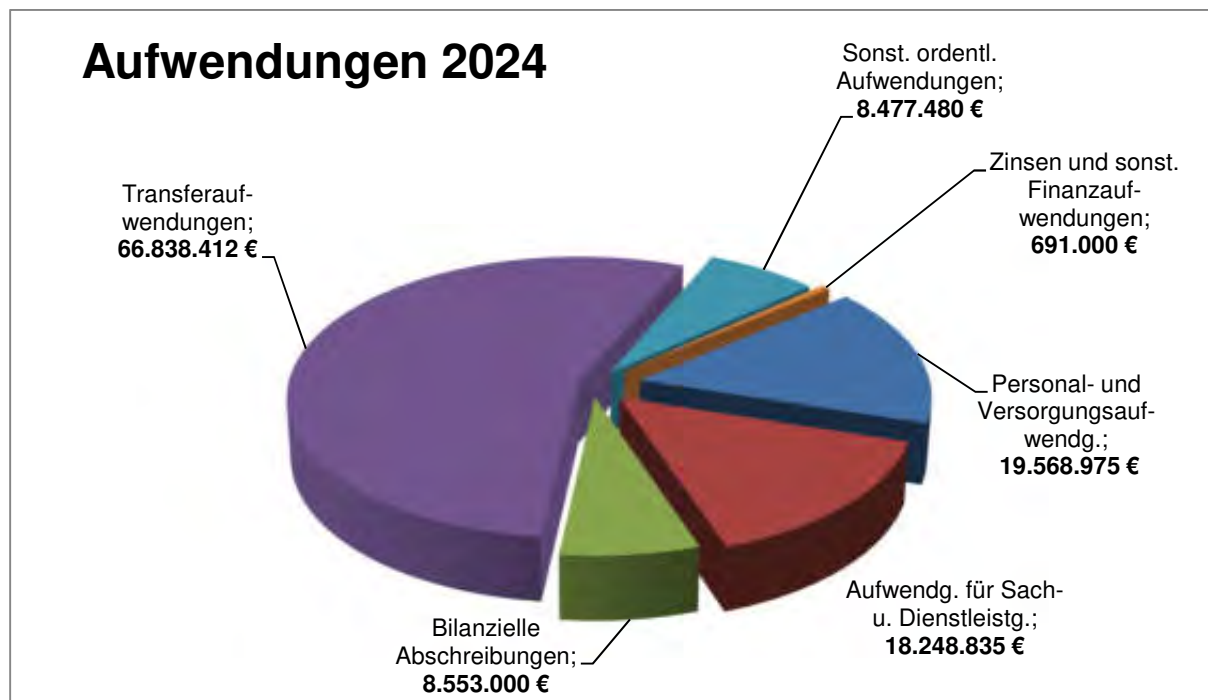
2.2.1.8 Finanzerträge

Hierunter fallen im Wesentlichen die Zinserträge von Kreditinstituten, Gewerbesteuerzinsen, Gewinnanteile sowie Zinsen aus Darlehensgewährungen etc. Die aktuelle Finanzmarktlage hat sich von einem Zinsniveau von „Null“ abgewandt. Allerdings machen die Zinserträge von Kreditinstituten mit 30.000 € nur einen geringen Anteil an den geplanten Zinserträgen aus. Der wesentliche Teil kommt aus Zinserträgen aus Darlehensgewährungen an die Eigenbetriebe.

Die rd. 110,0 Mio. €, welche im Rahmen der Anlagerichtlinie für Finanzanlagen der Stadt Verl in den Jahren 2018, 2019 und 2021 in dem Spezialfonds „Stadt Verl 2018“ angelegt wurden, haben keinen Einfluss auf die Höhe der Finanzerträge, da die Erträge entsprechend der Richtlinie thesauriert werden. Das bedeutet, dass die Erträge nicht an die Stadt ausgeschüttet werden, sondern in der jeweiligen Finanzanlage verbleiben, um den realen Erhalt der Finanzanlagen sicherzustellen.

2.2.2 Aufwendungen

Die Gesamtsumme aller Aufwendungen beläuft sich im Haushaltsjahr 2024 auf insgesamt 122.377.702 €. Davon entfallen auf die ordentlichen Aufwendungen 121.686.702 € und auf Zinsen sowie Finanzaufwendungen 691.000 €. Die gesamten Aufwendungen teilen sich wie folgt auf die einzelnen Aufwandsarten auf:



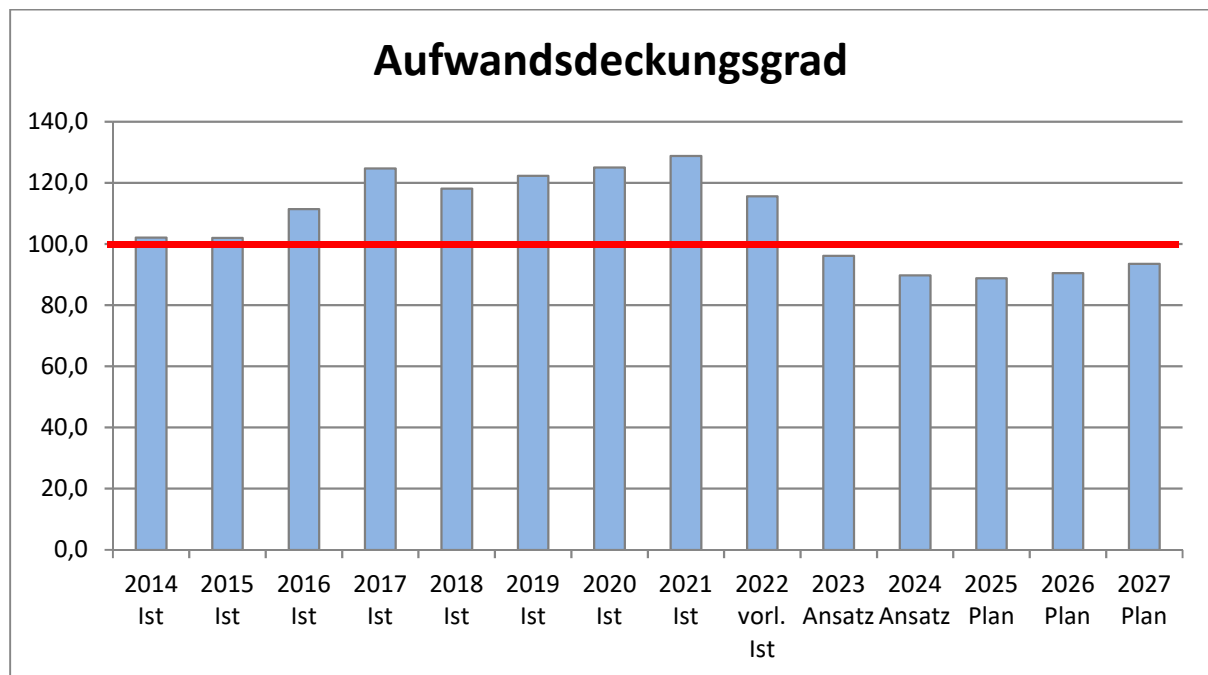
Aufwandsarten	Aufwendungen 2024 in EUR	Anteil
Personal- und Versorgungsaufwendungen	19.568.975	16,0%
Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	18.248.835	14,9%
Bilanzielle Abschreibungen	8.553.000	7,0%
Transferaufwendungen	66.838.412	54,6%
Sonstige ordentliche Aufwendungen	8.477.480	6,9%
Ordentliche Aufwendungen	121.686.702	99,4%
Zinsen und sonst. Finanzaufwendungen	691.000	0,6%
Summe aller Aufwendungen	122.377.702	100,0%

Gegenüber dem Ergebnisplan 2023 ergibt sich im Haushaltsjahr 2024 eine Veränderung um 8.545.562 € (+7,5 %) an Aufwendungen. Bezogen auf die Aufwandsarten ergibt sich folgendes Bild:

Aufwandsarten	Ansatz 2023 in €	Ansatz 2024 in €	Abweichung	
			absolut (€)	ant. (%)
Personalaufwendungen	16.938.180	18.694.900	1.756.720	1,55
Versorgungsaufwendungen	873.050	874.075	1.025	0,00
Aufwendg. für Sach- und Dienstleistg.	14.494.160	18.248.835	3.754.675	3,30
Bilanzielle Abschreibungen	7.753.000	8.553.000	800.000	0,70
Transferaufwendungen	67.065.600	66.838.412	-227.188	-0,20
Sonstige ordentliche Aufwendungen	6.538.150	8.477.480	1.939.330	1,70
Zinsen und sonst. Finanzaufwendungen	170.000	691.000	521.000	0,46
Summe	113.832.140	122.377.702	8.545.562	7,51

Im Vergleich zum Haushaltsjahr 2023 sind im Haushaltsjahr 2024 die Personalaufwendungen (+1,76 Mio. €), die Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen (+ 3,75 Mio. €), die bilanziellen Abschreibungen (+ 0,8 Mio. €) und die sonstigen ordentlichen Aufwendungen (+ 1,94 Mio. €) deutlich gestiegen. Die Versorgungsaufwendungen sind nahezu unverändert und die Transferaufwendungen sinken, insbesondere wegen der geringeren Aufwendungen für die Gewerbesteuerumlage.

Der Aufwandsdeckungsgrad gibt an, zu welchem Anteil die ordentlichen Aufwendungen in 2024 durch ordentliche Erträge gedeckt werden können. Der Aufwandsdeckungsgrad entwickelt sich im Zeitverlauf in Verl wie folgt:

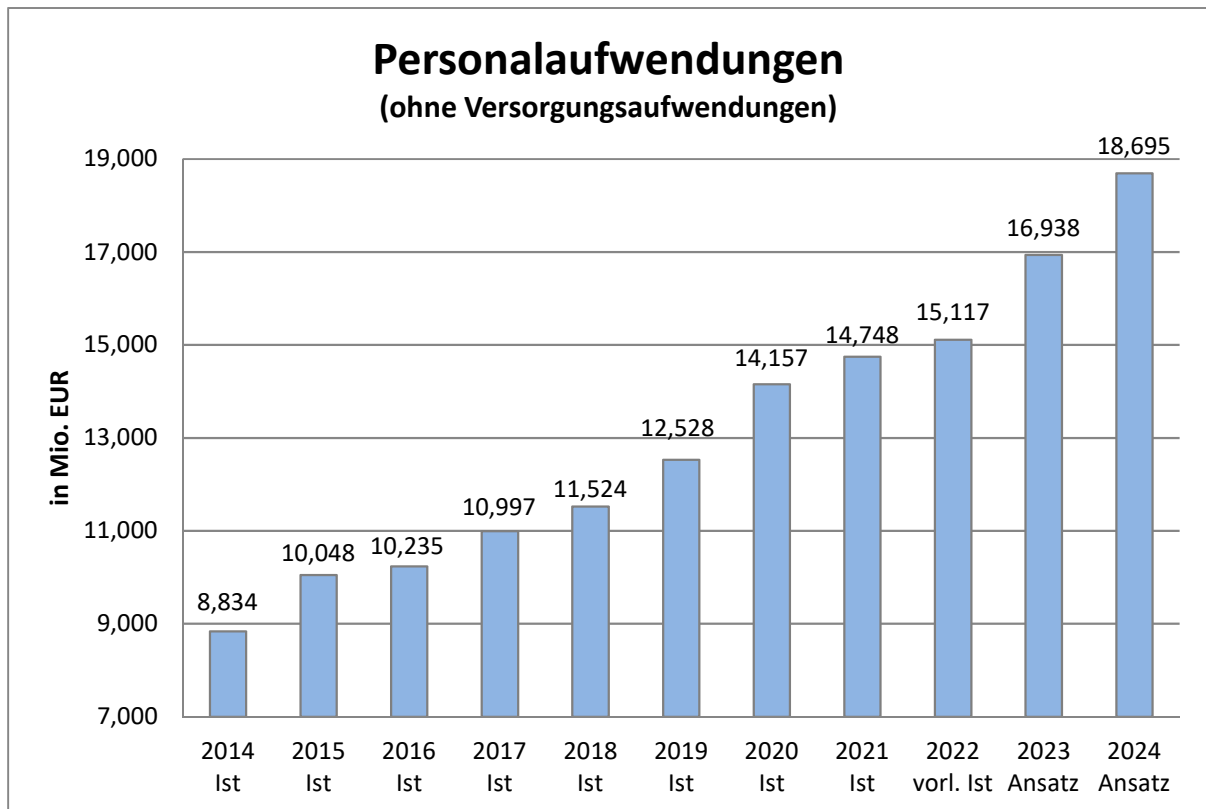


$$\text{Aufwanddeckungsgrad} = \frac{\text{Ordentliche Erträge} \times 100}{\text{Ordentliche Aufwendungen}}$$

Die Kennzahl zum Aufwandsdeckungsgrad trifft eine Aussage darüber, inwieweit im operativen Kernbereich der Stadt Verl die Erträge zur Deckung der Aufwendungen ausreichen. Sie lässt damit auch eine Aussage über die Wirtschaftlichkeit des Verwaltungshandelns zu. Das finanzielle Gleichgewicht kann nur durch eine vollständige Deckung, also einen Deckungsgrad von mindestens 100, erreicht werden. Dies ist leider seit 2023 für alle Planjahre nicht mehr so gegeben.

In der obigen Grafik ist ersichtlich, dass die ordentlichen Aufwendungen bis einschließlich 2022 unterhalb der ordentlichen Erträge liegen. Dies muss auch die Zielsetzung für die kommenden Jahre sein. Möglich wäre dies einerseits durch eine Erhöhung der Ertragsseite. Diese Belastung von Bürgerinnen, Bürgern und Unternehmen soll jedoch nach Möglichkeit vermieden werden. Insoweit ist verstärkt in den kommenden Haushaltsjahren der Fokus auf eine konsequente Anpassung der einzelnen Aufwendungen zu legen. Zielsetzung sollte es sein, die Höhe der Aufwendungen der Ertragslage der Stadt anzupassen. Formal bedeutet dies, eine „angemessene“ Konsolidierung der Ausgaben mit dem Ziel vorzunehmen, den Aufwandsdeckungsgrad wenigstens kontinuierlich bei 100 % zu halten.

2.2.2.1 Personalaufwendungen und Versorgungsaufwendungen



Die Personalkosten im Haushaltsjahr 2024 einschließlich der gesetzlich vorgeschriebenen Rückstellungen erhöhen sich gegenüber dem Vorjahr um voraussichtlich 1.756.720 €. Ergänzende Erläuterungen hierzu ergeben sich aus den zusätzlichen Ausführungen zum Stellenplan (vgl. XIV. Anlagen).

Nach der Stadtwerdung zum 01.01.2010 hat die Stadt Verl einen Fachbereich Bauaufsicht und einen Fachbereich Jugend eingerichtet. In 2014 ist die dritte städtische Kindertageseinrichtung in Betrieb genommen worden. Aktuell gibt es in den städtischen Kindertageseinrichtungen 15 Gruppen. In 2014 waren es noch 9 Gruppen. Seit 2014 haben sich die Stellen in diesen Bereichen wie folgt entwickelt:

Produkt	Beschreibung	Zahl der Stellen zum 01.01.2024	Zahl der Stellen zum 01.01.2014 *)
3601	Kita Im Zwergenland, Verl-Sürenheide	29,24	34,46
3602	Kita Kleine Strolche, Verl-Kauntiz	17,59	
3603	Kita Abenteuerland, Verl-Sende	16,72	
3612	Förderung von Kindern in Tageseinrichtungen	1,60	
3622	Jugendarbeit	1,15	
3631	Hilfen für Familien	14,93	8,45
5212	Bauordnungsaufgaben und Baugesuche	6,95	
Summe		88,18	42,91

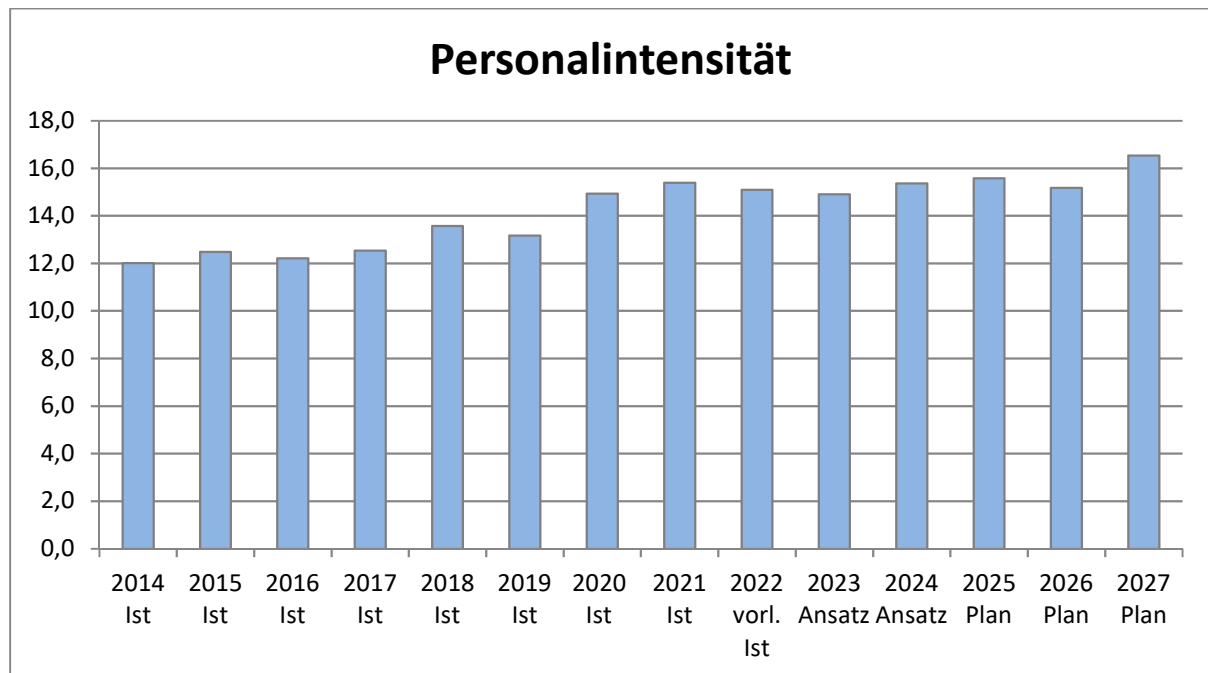
*) In dem Wert zum 01.01.2014 sind auch Stellenanteil der Produkte 3621 (Spielplätze), 5211 (Bauverwaltung mit Denkmalschutz und -pflege und 5221 (Wohngeld und Wohnungsbauförderung) enthalten.

Personalaufwendungen	vorl. Ist 2022	Ansatz 2023	Ansatz 2024
	in EUR	in EUR	in EUR
Tariflich Beschäftigte			
- Dienstbezüge	10.382.944,01	11.776.500	13.070.500
- Versorgungskassenbeiträge	797.773,32	905.400	973.600
- Sozialversicherungsbeiträge	1.909.718,22	2.382.200	2.659.900
- Zuführung zu Urlaubs-/Überstundenrückstellg.	30.871,27	14.400	68.400
=> Tariflich Beschäftigte	13.121.306,82	15.078.500	16.772.400
Beamte			
- Dienstbezüge	1.285.737,76	1.421.000	1.433.000
- Beihilfen	74.333,32	64.400	73.000
- Pensionsrückstellungen	635.261,00	294.300	329.700
- Beihilferückstellungen	0,00	79.980	86.800
=> Beamte	1.995.332,08	1.859.680	1.922.500
Sonstige Beschäftigte	0,00	0	0
	15.116.638,90	16.938.180	18.694.900

Darüber hinaus sind zu diesen Aufwendungen noch Versorgungsaufwendungen für im Ruhestand befindliche Pensionäre hinzuzurechnen, die sich wie folgt aufschlüsseln:

Versorgungsaufwendungen	vorl. Ist 2022	Ansatz 2023	Ansatz 2024
	in EUR	in EUR	in EUR
- Versorgungskassenbeiträge	632.229,30	700.000	700.000
- Beihilfen Pensionäre	145.587,68	165.600	163.700
- Pensionsrückstellung Pensionäre	882.269,00	0	0
- Beihilferückstellung Pensionäre	377.387,00	7.450	10.375
	2.037.472,98	873.050	874.075

Die Personalintensität gibt an, welchen Anteil die Personalaufwendungen an den ordentlichen Aufwendungen ausmachen. Die Personalintensität entwickelt sich im Zeitverlauf in Verl wie folgt:



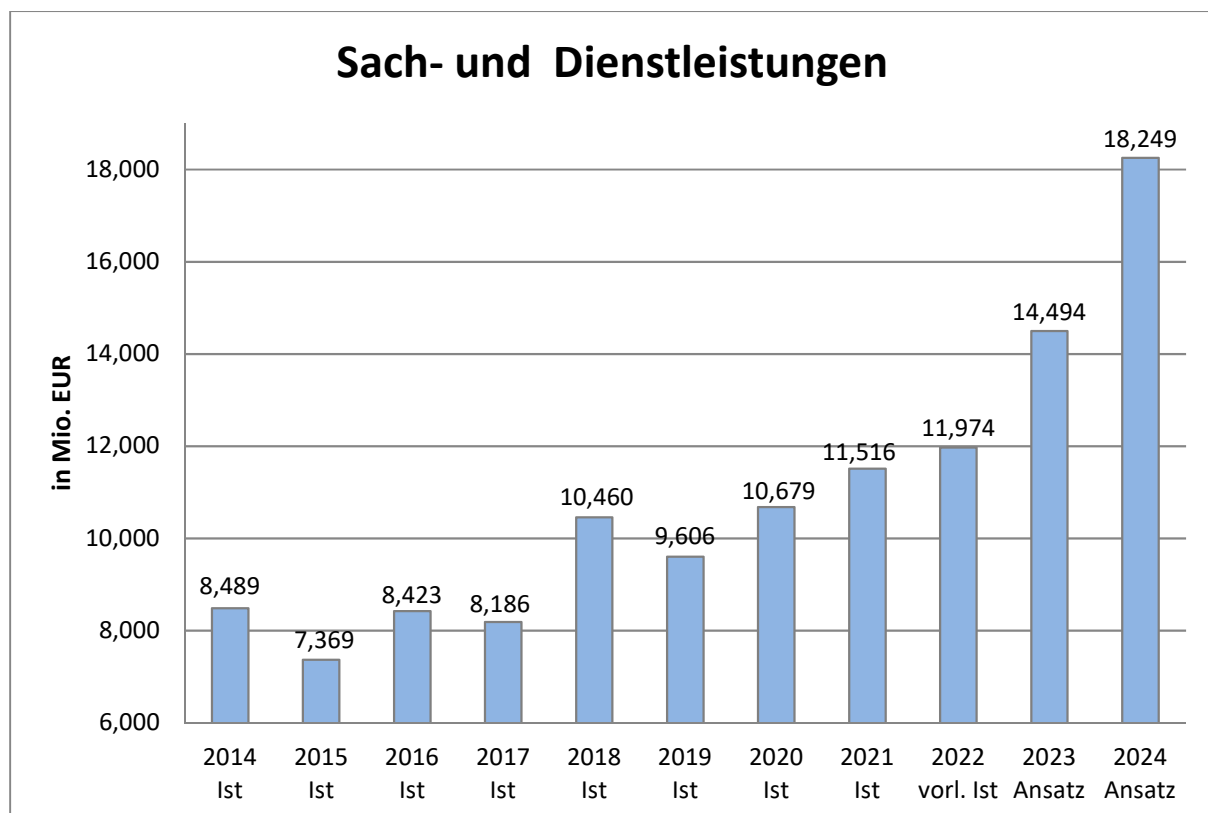
$$\text{Personalintensität} = \frac{\text{Personalaufwendungen} \times 100}{\text{Ordentliche Aufwendungen}}$$

Im interkommunalen Vergleich dient diese Kennzahl dazu, Auskunft darüber zu geben, welcher Teil der Aufwendungen üblicherweise für Personal aufgewendet wird. Diese Kennzahl trifft insoweit eine Aussage darüber, zu welchem Anteil im operativen Kernbereich der Stadt die gesamten ordentlichen Aufwendungen durch Personalaufwendungen gebunden werden. Dies ist für die Haushaltsplanung, auch kommender Jahre, von Bedeutung, da Personalkosten direkt Ressourcen binden, da diese in der Regel eine feste und unmittelbar wenig beeinflussbare Kostengröße sind.

Die Gemeindeprüfungsanstalt Nordrhein-Westfalen (GPA NRW) veröffentlicht nach ihren Prüfungen in den Kommunen entsprechende Vergleichswerte. Bei mittleren kreisangehörigen Kommunen lag der Median¹ in 2019 bei 19,38, in 2020 bei 22,16 und in 2021 bei 21,64. Weitere Ist-Vergleichszahlen wurden von der GPA NRW bisher noch nicht bekannt gegeben (Stand: 05.02.2024).

In Verl steigt die Personalintensität wegen steigender Personalkosten zwar weiter an, liegt aber auch 2024 mit 15,4 % weiterhin deutlich unter den Vergleichszahlen der GPA NRW.

2.2.2.2 Sach- und Dienstleistungen



Unter der Position Sach- und Dienstleistungen wird eine Vielzahl verschiedener Kostenarten des Ergebnishaushaltes zusammengefasst. Wesentliche Positionen sind die Unterhaltung und der Betrieb von Gebäuden und Straßen, Fahrzeugen etc. sowie Dienstleistungen aus dem Bereich der Abfallsorgung, Schülerbeförderung, Lernmittel, Aufwendungen im Zusammenhang mit der Betreuung und Unterbringung von Flüchtlingen sowie Planungskosten, Beratungs- und Gutachterkosten.

¹ Median: Messwert, der genau „in der Mitte“ steht, wenn man die Messwerte der Größe nach sortiert. Er teilt also eine Liste von Werten in zwei Teile.

Sach- und Dienstleistungen	vorl. Ist 2022	Ansatz 2023	Ansatz 2024
	in EUR	in EUR	in EUR
Unterhaltung der Grundstücke und baulichen Anlagen	2.155.606,32	2.294.000	3.476.500
Unterhaltung des sonstigen unbeweglichen Vermögens	641,20	1.000	1.000
Erstattungen für Aufwendungen	613.419,82	786.900	722.600
Bewirtschaftungskosten	5.178.930,00	6.071.310	8.152.400
Unterhaltung von Fahrzeugen	224.569,11	217.200	276.500
Unterhaltung des beweglichen Vermögens	105.484,86	169.200	178.700
Lernmittel nach dem Lernmittelfreiheitsgesetz	93.414,26	171.300	174.900
Besondere Verwaltungs- und Betriebsaufwendungen	895.781,67	1.072.000	1.095.000
Aufwendungen für sonstige Sachleistungen	265.168,06	451.550	418.335
Aufwendungen für sonstige Dienstleistungen	2.441.278,94	3.259.700	3.752.900
	11.974.294,24	14.494.160	18.248.835

Die Unterhaltung der Grundstücke und baulichen Anlagen umfasst die Kosten der Gebäudeunterhaltung und Instandhaltung (2.751.500 €), die Pflege der Außenanlagen (700.000 €), aber auch die Brückeninstandhaltungen (25.000 €). Durch die Vielzahl an städtischen Immobilien sind die baulichen Unterhaltungsaufwendungen an Gebäuden entsprechend hoch. Darüber hinaus ist die Stadt bestrebt, ihre Immobilien im Rahmen der Werterhaltung auf einen technisch und baulich guten Zustand zu halten. So sind auch in 2024 wieder zahlreiche Unterhaltungsmaßnahmen, vielfach im Bereich der Schulen und Sportanlagen, vorgesehen. Insgesamt sind im Produkt 1141 (Gebäudemanagement) neben den normalen Unterhaltungsaufwendungen auch zusätzlich größere Unterhaltungsmaßnahmen vorgesehen, wie zum Beispiel die Umstellung der Beleuchtung in der Sporthalle 1 auf LED und der Austausch der Scheiben der Sektionaltore und des Bodenbelags im Feuerwehrgerätehaus Verl. Nähere Erläuterungen sind zum Produktkonto 1141.521120 aufgeführt.

Bei den Bewirtschaftungskosten entfallen rd. 42 % der Aufwendungen auf Strom, Gas, Wasser, Abwasser und für die Reinigung der städtischen Gebäude und Anlagen (3.438.500 €). Die Aufwendungen für Versicherungen sind bei den „Sonstigen ordentlichen Aufwendungen“ veranschlagt. Außerdem werden hier die Aufwendungen für die Sanierung und Unterhaltung von Straßen, Wegen und Plätzen (2.280.000 €), die Straßenbeleuchtung (350.000 €), die Stadtreinigung (160.000 €), der Winterdienst (30.000 €), die Abfallbeseitigung (1.288.000 €) und Werbemittel für den Bereich Stadtmarketing (15.000 €) abgebildet. Im Vergleich zum Haushaltsjahr 2023 sind in 2024 die Aufwendungen für die Sanierung und Unterhaltung von Straßen, Wegen und Plätzen von 825.000 € auf 2.280.000 € gestiegen. Erläuterungen zu den geplanten Maßnahmen sind zum Produktkonto 5411.524200 aufgelistet.

Bei den Aufwendungen für die Unterhaltung von Fahrzeugen sind die Fahrzeuge des Bauhofes (200.000 €) und der Feuerwehr (50.000 €) sowie die Dienstfahrzeuge der Verwaltung (26.500 €) erfasst.

Unter der Position Erstattungen für Aufwendungen sind im Wesentlichen die Erstattungen an die Bundesdruckerei für die Ausstellung von Personalausweisen und Reisepässen (120.000 €), die Erstattungen an den Kreis Gütersloh für die Müllentsorgung (210.000 €) und die Erstattung an den Abwasserbetrieb Verl-West für die Straßenentwässerung (220.000 €) enthalten.

Die Lernmittel nach dem Lernmittelfreiheitsgesetz teilen sich wie folgt auf die Schulen auf:

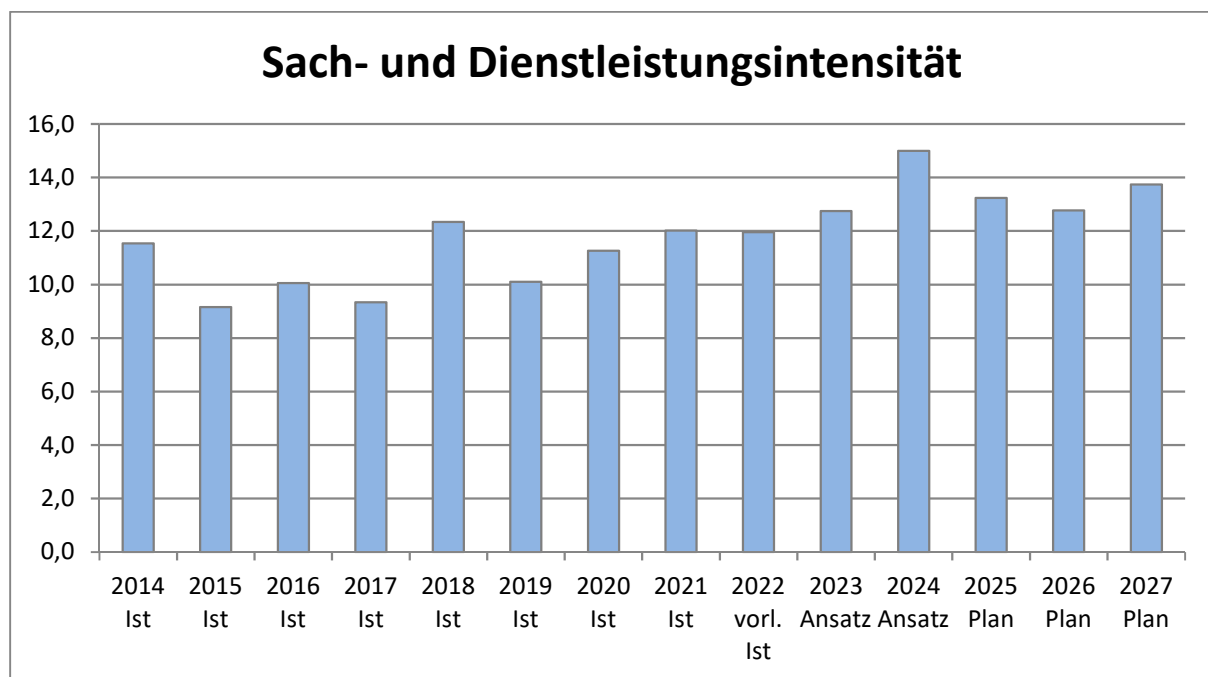
Schule	vorl. Ist 2022	Ansatz 2023	Ansatz 2024
	in €	in €	in €
Grundschule Am Bühlbusch	9.383,64	12.000	12.000
Grundschule Marienschule	6.394,81	7.500	9.000
Grundschule St. Georg	5.847,54	6.500	6.600
Grundschule Kaunitz	7.620,11	8.900	8.300
Gesamtschule	20.632,65	68.700	71.000
Gymnasium	43.535,51	67.700	68.000
	93.414,26	171.300	174.900

Die Höhe der einzelnen Zuweisungen an die Schulen erfolgt auf der Basis der Schülerzahlen.

Die Schülerbeförderungskosten (960.000 €) sind bei den Besonderen Verwaltungs- und Betriebsaufwendungen abgebildet. Zu den Aufwendungen für sonstige Sachleistungen (418.335 €) zählen u.a. die Aufwendungen für die Anschaffung von Festwerten. Unter den Aufwendungen für sonstige Dienstleistungen mit 3.752.900 € sind neben Planungskosten auch Aufwendungen für Prüfung, Beratung und Gutachten erfasst.

Insgesamt ist bei den Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen gegenüber dem Vorjahr eine Erhöhung der Aufwendungen in Höhe von 3.754.675 € zu verzeichnen.

Die Sach- und Dienstleistungsintensität lässt erkennen, in welchem Ausmaß sich die Stadt für die Inanspruchnahme von Leistungen Dritter entschieden hat. Die Sach- und Dienstleistungsintensität in Verl entwickelt sich im Zeitverlauf wie folgt:

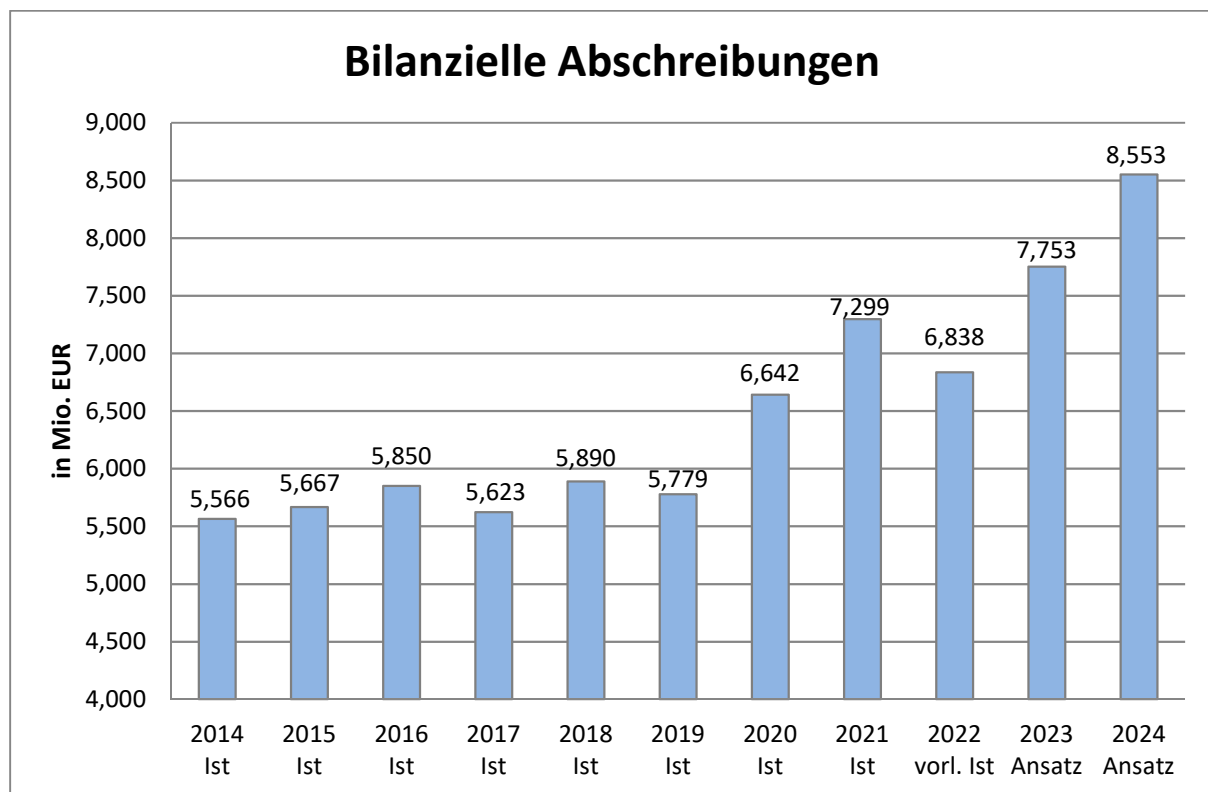


$$\text{Sach- und Dienstleistungsintensität} = \frac{\text{Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen} \times 100}{\text{Ordentliche Aufwendungen}}$$

Zum Vergleich liegt der Median bei mittleren kreisangehörigen Kommunen, veröffentlicht von der Gemeindeprüfungsanstalt Nordrhein-Westfalen (GPA NRW), in 2019 bei 16,17, in 2020 bei 15,24 und 2021 bei 15,53. Weitere Vergleichszahlen wurden von der GPA NRW bisher nicht bekannt gegeben (Stand: 05.02.2024).

Auch diese Kennzahl liegt in Verl für 2024 mit 15,0 % noch unter den Vergleichszahlen der GPA NRW.

2.2.2.3 Bilanzielle Abschreibungen



Neue Investitionen im städtischen Haushalt führen mit Inbetriebnahme der Anlagen bzw. der Gebäude bzw. bei Anschaffungen zu neuen langfristigen bzw. bei geringfügigen Wirtschaftsgütern zu einmaligen Abschreibungen. Hinzukommen Abschreibungen, die nicht im Haushaltsplan vorhersehbar sind, z.B. Abschreibungen auf Finanzanlagen.

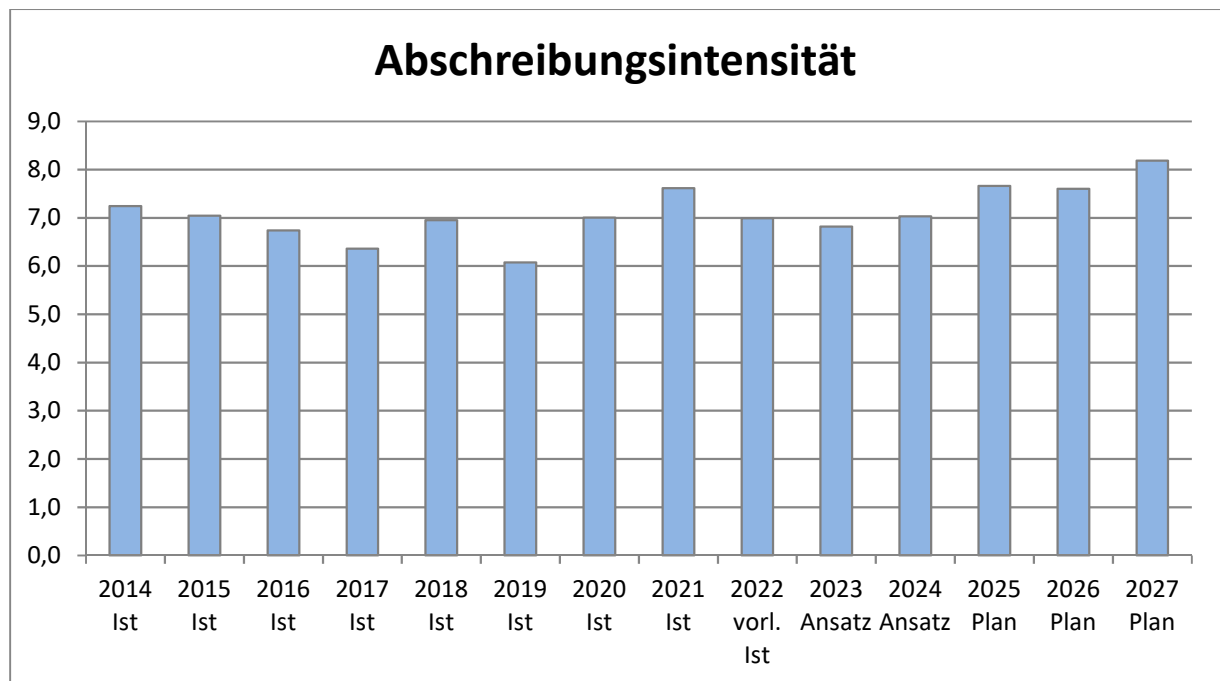
Insgesamt ist in der Grafik erkennbar, dass der Aufwand für bilanzielle Abschreibungen kontinuierlich anwächst. Das liegt an den umfangreichen Investitionsmaßnahmen sowohl im Bereich des Gebäude- und Straßenbaus als auch im Bereich der investiven Anschaffungen. Im Ergebnis wird der Aufwand für die bilanziellen Abschreibungen das Ergebnis des städtischen Haushaltes in den künftigen Jahren immer deutlicher negativ beeinflussen.

Die höchsten Aufwendungen für bilanzielle Abschreibungen fallen bei den Produkten 1141 (Gebäudemangement) mit 3,7 Mio. € und 5411 (Verkehrsflächen und –anlagen, ÖPNV) mit 1,8 Mio. € an.

In den Jahren 2024 bis 2027 sind investive Auszahlungen in Höhe von insgesamt 181,0 Mio. € geplant, z.B. für die Erweiterung der OGS an der Grundschule Am Bühlbusch, eine Tiefgarage am Bahnhof, ein Parkhaus am Schulzentrum, den Neubau Feuerwehrgerätehaus Sürenheide, die Erweiterung der Gesamtschule und des Gymnasiums, die Errichtung von Asylbewerberunterkünften, das Freizeitgelände am Schmiedestrang, die Errichtung einer Baseballanlage, den Erwerb von Grundstücken und Gebäuden, die Herstellung/Umgestaltung bzw. den Ausbau von verschiedenen Straßen, die Errichtung von Buswartehäuschen sowie für die Finanzierung der städtischen Eigenbetriebe und der städtischen Immobiliengesellschaft.

Aufgrund dieser Maßnahmen wird der Aufwand für bilanzielle Abschreibungen in den nächsten Jahren deutlich ansteigen. Dieser Aufwand ist im Haushalt der Stadt durch entsprechende Erträge zu erwirtschaften, um einen ausgeglichenen Haushalt zu erreichen. Aufwendungen für Abschreibung belasten insoweit den Haushalt einseitig und langfristig, was bemerkbar wird, wenn auf der Ertragsseite wesentliche Erträge geringer ausfallen, z.B. durch Mindereinnahmen bei der Gewerbesteuer.

Auch bei den bilanziellen Abschreibungen gibt es im NKF-Kennzahlenset eine Kennzahl, die Abschreibungsintensität. Diese Kennzahl gibt das Verhältnis der Abschreibungen auf das Anlagevermögen zu den ordentlichen Aufwendungen an. Sie zeigt damit, in welchem Umfang der städtische Haushalt durch den Wertverlust des Anlagevermögens (Abnutzung von Anlagevermögen) belastet wird. Die Abschreibungsintensität entwickelt sich im Zeitverlauf in Verl wie folgt:



$$\text{Abschreibungsintensität} = \frac{\text{Bilanzielle Abschreibungen auf Anlagevermögen} \times 100}{\text{Ordentliche Aufwendungen}}$$

Der Median bei mittleren kreisangehörigen Kommunen liegen lt. den Veröffentlichungen der Gemeindeprüfungsanstalt Nordrhein-Westfalen (GPA NRW) in 2019 6,46, in 2020 bei 7,64 und in 2021 bei 7,51. Weitere Vergleichszahlen wurden von der GPA NRW bisher nicht bekannt gegeben (Stand: 05.02.2024).

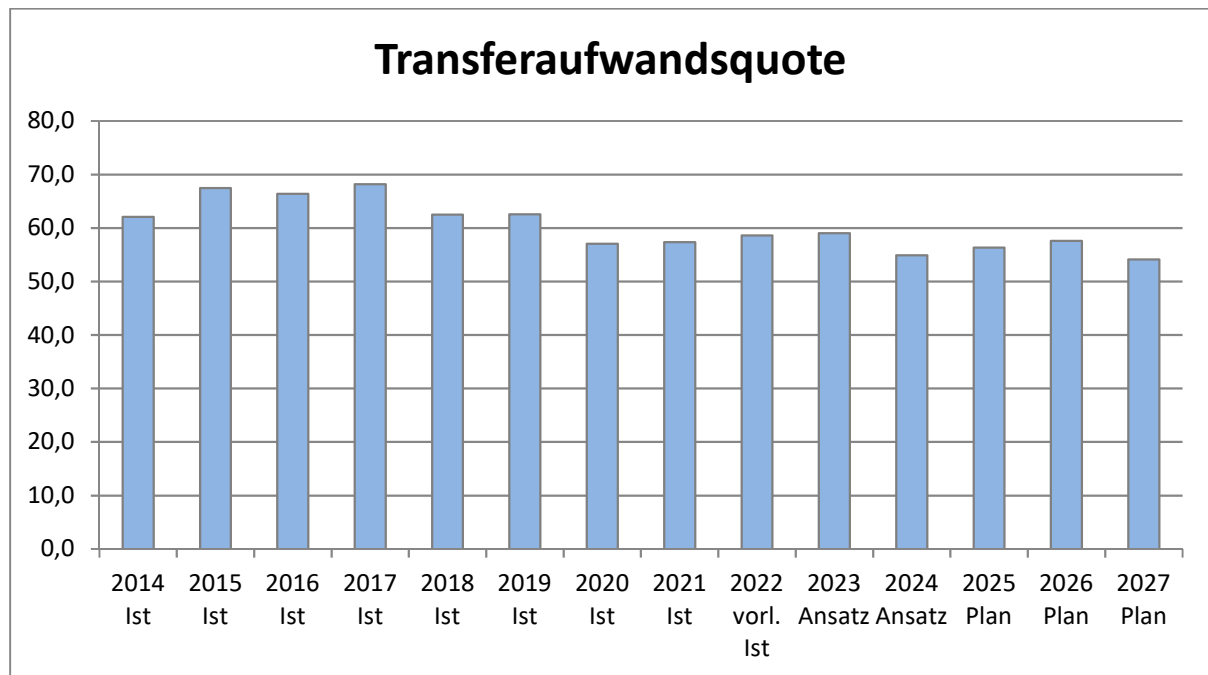
Verl bewegt sich bei der Abschreibungsintensität bis einschließlich 2024 etwas unterhalb des Niveaus der Vergleichswerte der GPA NRW. Das liegt insbesondere an dem hohen Wert der ordentlichen Aufwendungen.

2.2.2.4 Transferaufwendungen

Die Transferaufwendungen stellen mit 66,8 Mio. € bzw. 54,9 % die größte Aufwandsposition bei den ordentlichen Aufwendungen der Stadt Verl dar. Sie setzen sich wie folgt zusammen:

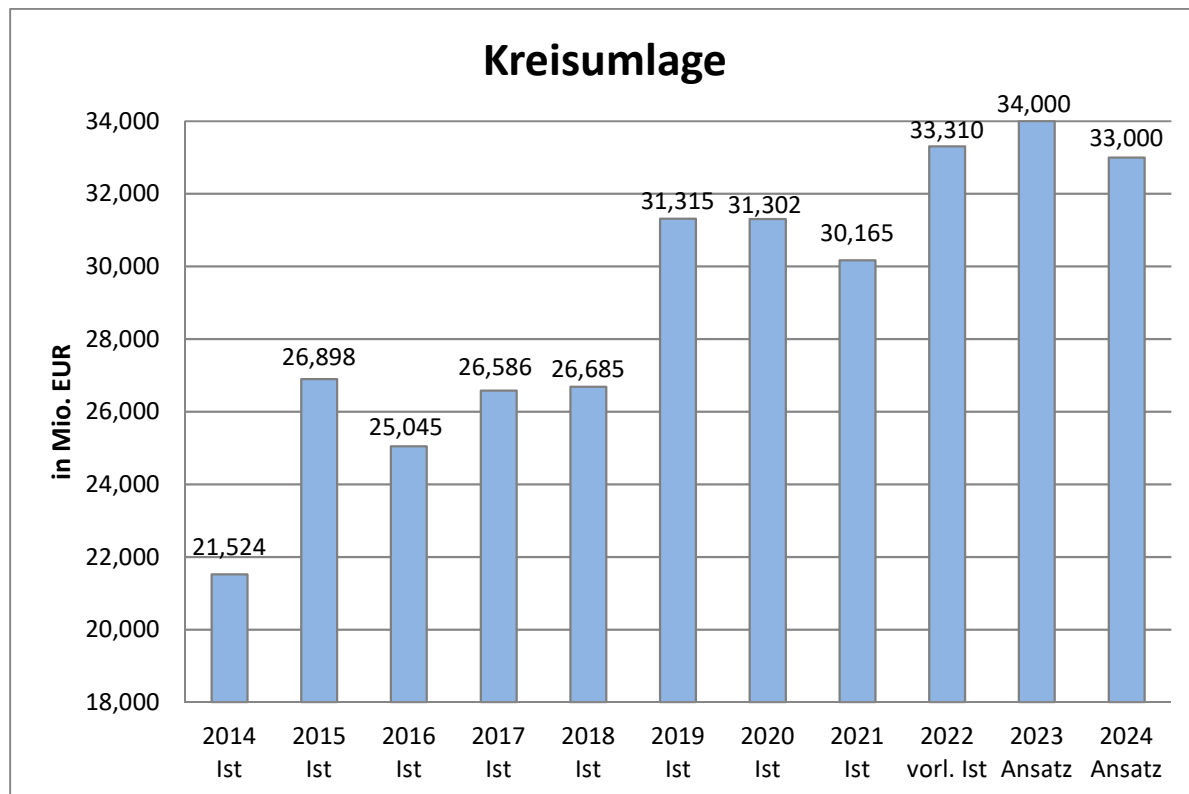
Transferaufwendungen	vorl. Ist 2022 in EUR	Ansatz 2023 in EUR	Ansatz 2024 in EUR	Anteil 2024
Kreisumlage	33.310.474,00	34.000.000	33.000.000	49,37%
Gewerbesteuerumlage	6.937.242,03	5.901.000	5.669.050	8,48%
Betriebskostenzuschüsse für Kitas	8.768.452,35	9.800.000	10.500.000	15,71%
Transferaufwendungen für Asylbewerber	1.021.638,73	705.000	2.130.000	3,19%
Zuschuss zum Breitbandausbau	0,00	2.686.000	4.000.000	5,98%
Zuschuss zum Gründerzentrum	0,00	3.131.600	0	0,00%
sonstige Transferaufwendungen	8.645.764,15	10.842.000	11.539.362	17,26%
Summe aller Transferaufwendungen	58.683.571,26	67.065.600	66.838.412	100,00%

Die Transferaufwandsquote stellt einen Bezug zwischen den Transferaufwendungen und den ordentlichen Aufwendungen her. Die Transferaufwandsquote entwickelt sich im Zeitverlauf in Verl wie folgt:



$$\text{Transferaufwandsquote} = \frac{\text{Transferaufwendungen} \times 100}{\text{Ordentliche Aufwendungen}}$$

Erkennbar ist, dass die Transferquote in Verl ein hohes Niveau aufweist. Ursächlich für die hohe Quote ist die hohe Transferleistung in Form der Kreisumlage.

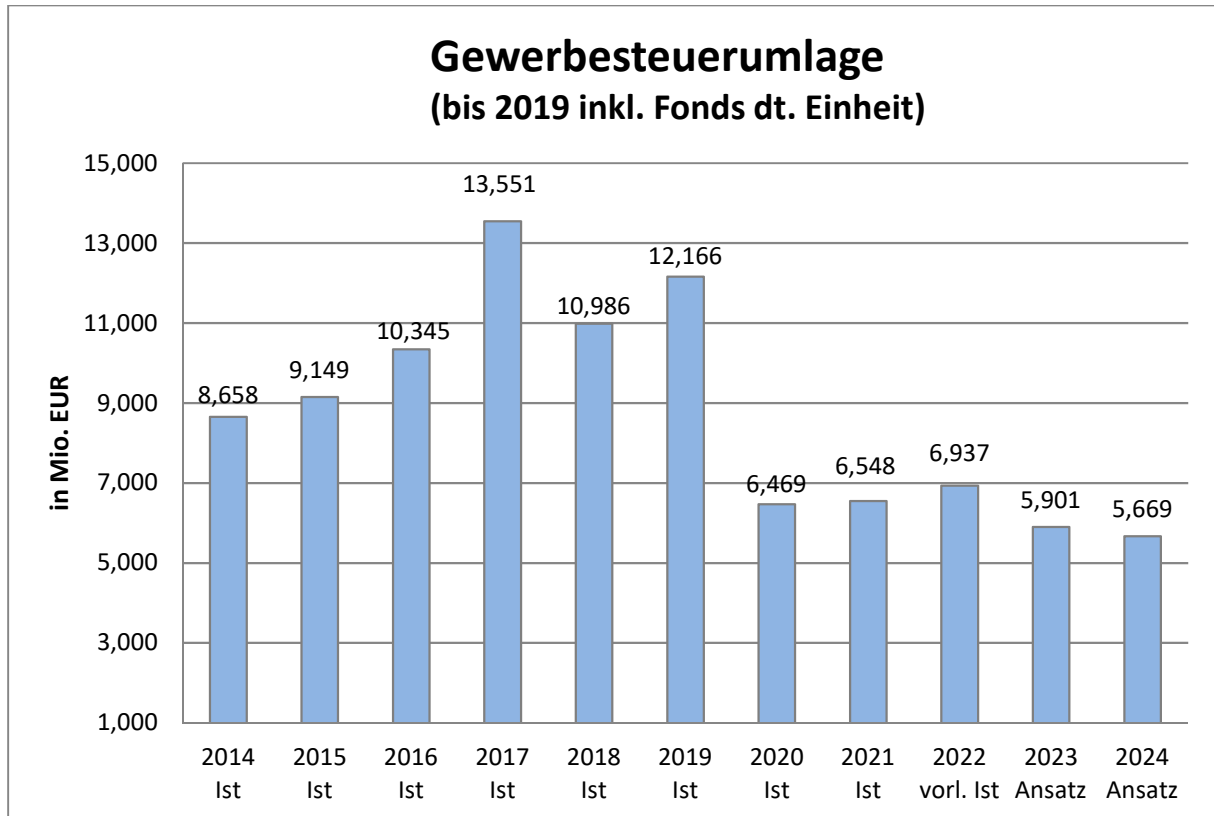


Nach § 56 Abs. 1 der Kreisordnung NRW erhebt der Kreis eine Umlage von den kreisangehörigen Gemeinden. Die Kreisumlage wird jährlich neu festgesetzt. Sie ist einerseits abhängig vom Umlagebedarf des Kreises und andererseits von der Steuerkraft der kreisangehörigen Kommunen. Als Berechnungsgrundlage für die Kreisumlage dienen:

- die eigene Steuerkraft der Stadt Verl aufgrund der Referenzperiode (2022/2023),
- die Zahlungen bzw. Erstattungen nach dem Solidarbeitragsgesetz,
- die Kompensationsleistungen, welche die Stadt aufgrund der Neufassung des Familienleistungsausgleichsgesetzes erhält und
- die Beteiligung an der Umsatzsteuer.

Basis für die Berechnung der eigenen Steuerkraft bilden die Ist-Aufkommen der Grundsteuern A und B, der fiktive Gewerbesteuerertrag (hochgerechnet auf Grundlage des fiktiven Hebesatzes mit 416 v.H. statt 355 v.H.), des Gemeindeanteils an der Einkommensteuer und der Umsatzsteuer, der Gewerbesteuerumlage sowie die angefallenen Kompensationsleistungen für Verluste aus der Neuregelung des Familienleistungsausgleichs und für Verluste im Zusammenhang mit dem Steuervereinfachungsgesetz.

Da die für die Berechnung der Kreisumlage 2024 zu Grunde liegende Steuerkraft der Stadt Verl gesunken ist, wird die Kreisumlage voraussichtlich auf einen Wert von 33,0 Mio. € sinken.



Nach § 6 des Gesetzes zur Neuordnung der Gemeindefinanzen (Gemeindefinanzreformgesetz - GFRG) sind Gemeinden bereits seit 1970 dazu verpflichtet, eine Umlage nach Maßgabe des Gewerbesteueraufkommens abzuführen.

Diese Regelung wurde als Kompensation für die Beteiligung der Gemeinden an der Einkommensteuer eingeführt. Die Umlage wird nach den Bestimmungen des GFRG auf den Bund und die Länder verteilt. Maßgeblich ist das jeweilige Ist-Aufkommen der Gewerbesteuer. Die Entwicklung der Gewerbesteuerumlage wird somit unmittelbar vom tatsächlichen Gewerbesteueraufkommen bestimmt. Die an das Land abzuführende Umlage errechnet sich für 2024 nach folgendem Schlüssel:

$$\begin{aligned} \text{Gewerbsteuerumlage} &= \frac{\text{Gewerbsteueraufkommen} \times \text{Vervielfältiger}}{\text{örtlicher Hebesatz}} \\ &= \frac{\text{Gewerbsteueraufkommen} \times 35,0 \text{ v.H.}}{355 \text{ v.H.}} \end{aligned}$$

Der Vervielfältiger (inkl. Erhöhungszahlen) hat sich bis 2024 wie folgt entwickelt:

2009	66 v.H.
2010	71 v.H.
2011	70 v.H.
2012-2016	69 v.H.
2017	68,5 v.H.
2018	68,3 v.H.
2019	64 v.H.
2020-2024	35 v.H.

Die zu entrichtende Gewerbesteuerumlage ist abhängig vom tatsächlichen Gewerbesteueraufkommen, dem Vervielfältiger und dem örtlichen Hebesatz. Aufgrund der zuvor dargestellten Verringerung beim Vervielfältiger in 2019 und vor allem in 2020 verringert sich der Aufwand für die Gewerbesteuerumlage ab 2020 signifikant. Maßgeblicher Grund der Verringerung des Vervielfältigers von 64 v.H. in 2019 auf nunmehr 35 v.H. ab 2020 ist der Wegfall der Aufwendungen für die Einheitslasten ab 2022.

2.2.2.5 Sonstige ordentliche Aufwendungen

Die sonstigen ordentlichen Aufwendungen fallen bei einer Vielzahl von Produkten an. Unter den sonstigen Personal- und Versorgungsaufwendungen werden u. a. Aufwendungen für Dienst- und Schutzkleidung, Aus- und Fortbildung sowie Reisekosten erfasst.

Zu den Aufwendungen für die Inanspruchnahme von Rechten und Diensten gehören Aufwendungen, die mit ehrenamtlicher oder sonstiger Tätigkeit zusammenhängen, Mieten und Pachten für Gebäude und Maschinen, Fahrzeuge, Geräte und EDV sowie Erbbauzinsen und Leasingbeträge, aber auch Gerichtskosten und Notargebühren.

Zu den Geschäftsaufwendungen gehören Aufwendungen für Büromaterial, Telefon, Bücher, Zeitschriften, Porto und Versand sowie das Schulbudget.

Unter dem Begriff weitere besondere Aufwendungen aus laufender Verwaltungstätigkeit werden die Verfügungsmittel des Bürgermeisters sowie Fraktionszuwendungen und Aufwendungen im Rahmen der Zuführung zu sonstigen Rückstellungen und Rückstellungen für Erstattungsverpflichtungen nach § 107 b BeamtVG erfasst.

Im Einzelfall wird auf die Erläuterungen zu den jeweiligen Produkten verwiesen.

Sonstige ordentliche Aufwendungen	vorl. Ist 2022	Ansatz 2023	Ansatz 2024
	in EUR	in EUR	in EUR
Sonstige Personal- und Versorgungsaufwendungen	546.111	481.700	425.700
Aufwendungen für die Inanspruchnahme von Rechten und Diensten	1.360.077	1.866.200	2.474.400
Geschäftsaufwendungen	637.990	688.400	746.700
Steuern, Versicherungen und Schadensfälle	631.326	687.350	925.925
Wertveränderungen bei Vermögensgegenständen	1.397.136	2.660.000	3.750.000
Weitere besondere Aufwendungen aus lfd. Verwaltungstätigkeit	743.145	154.500	154.755
	5.315.785,18	6.538.150	8.477.480

Der Ansatz der sonstigen ordentlichen Aufwendungen steigt im Vergleich zum Vorjahresansatz um 1.939.330 €. Im Wesentlichen ist die Änderung auf die geplanten Wertveränderungen von Sachanlagen für 2024 in Höhe von 2,5 Mio. € (Vorjahr: 1,5 Mio. €) und die geplanten Ansätze für Mieten und Pachten in Höhe von knapp 1,0 Mio. € (Vorjahr: 0,5 Mio. €) zurückzuführen.

Den Wertveränderungen von Sachanlagen von 2,5 Mio. € stehen Erträge aus der Veräußerung von Grundstücken und Gebäuden in Höhe von 2,5 Mio. € gegenüber. Der Saldo beträgt 0 € und bildet den Verkauf zum Buchwert ab, der aus der geplanten Veräußerung von Anlagevermögen (vgl. Ziffer 3.1 Ein- und Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit) voraussichtlich entstehen wird. Diese Darstellung im Haushaltsplan ist der H+H-Software geschuldet, die eine andere Abbildung nicht anbietet.

Seit 2022 werden die Kapitalverstärkungen der Stadt Verl gegenüber dem Versorgungs- und Bäderbetrieb Verl, der Ostwestfalenhalle Kaunitz und der Verler Immobilien- und Wirtschaftsförderungsgesellschaft als Wertveränderung von Finanzanlagen gebucht.

2.2.2.6 Zinsen und sonstige Finanzaufwendungen

Neben Erstattungszinsen im Bereich Gewerbesteuer werden in 2024 Zinsaufwendungen an Kreditinstitute ausgewiesen. Durch die notwendige Kreditfinanzierung der geplanten investiven Maßnahmen steigen die Zinsaufwendungen ab 2025 signifikant. 2027 belaufen sich die Zinsaufwendungen auf 3,2 Mio. €. Davon entfallen knapp 3,1 Mio. € auf Zinsaufwendungen an Kreditinstitute.

2.2.3 Jahresergebnis 2024

Das geplante negative Jahresergebnis 2024 beträgt -12.538.637 €. Für die Folgejahre 2025 bis 2027 ergeben sich aus der Planung ebenfalls negative Jahresergebnisse jeweils im zweistelligen Millionenbetrag.

Die ordentlichen Erträge 2024 liegen mit 109,2 Mio. € nur knapp unter den geplanten Erträgen 2023 (109,3 Mio. €).

Signifikant sind auf der Aufwandsseite die deutlich gestiegenen Ansätze bei den Personalaufwendungen, den Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen, den Abschreibungen sowie den sonstigen ordentlichen Aufwendungen. Zahlreiche Aufwendungen (z.B. Personalaufwendungen, Trägerzuschüsse, Unterhaltungskosten, Abschreibungen) werden in den Folgejahren nur bedingt konsolidierbar sein. Dennoch muss es Ziel sein, in den nächsten Jahren konsolidierend tätig zu werden, um wieder einen ausgeglichenen Haushalt aufstellen zu können.

Nach § 75 Gemeindeordnung für das Land Nordrhein-Westfalen (GO NRW) muss der Haushalt in jedem Jahr in Planung und Rechnung ausgeglichen sein. Er ist ausgeglichen, wenn der Gesamtbetrag der Erträge den Gesamtbetrag der Aufwendungen erreicht oder übersteigt. Im Haushaltsjahr 2024 sind die Erträge deutlich niedriger als die Aufwendungen. Damit ist der Haushalt der Stadt Verl nicht ausgeglichen.

Er gilt jedoch als ausgeglichen, wenn der Fehlbetrag durch Inanspruchnahme der Ausgleichsrücklage gedeckt werden kann. Zum 31.12.2022 hat die Ausgleichsrücklage einen Bestand von knapp 165,4 Mio. € haben. In diesem Wert ist das positive Jahresergebnis 2022 noch nicht berücksichtigt, da der Entwurf des Jahresabschlusses 2022 noch nicht abschließend aufgestellt ist und der Rat der Stadt Verl daher noch keinen Beschluss zur Ergebnisverwendung treffen konnte.

Der Fehlbetrag 2024 in Höhe von 12,3 Mio. € kann durch die Inanspruchnahme der Ausgleichsrücklage gedeckt werden. Damit gilt der Haushalt als „strukturell“ ausgeglichen.

Der Haushaltsplanentwurf 2024 sieht für die Jahre 2024 bis 2027 Jahresfehlbeträge in Höhe von insgesamt 51.359.634 € vor.

Das vorläufige Jahresergebnis 2022 weist einen Jahresüberschuss in Höhe von 14,2 Mio. € auf. Auch der für 2023 geplante Fehlbetrag in Höhe von 4,0 Mio. € wird sich voraussichtlich deutlich verbessern. Aktuell wird für 2023 ebenfalls mit einem Jahresüberschuss gerechnet. Die Höhe kann allerdings noch nicht beziffert werden, da noch sämtliche Jahresabschlussbuchungen offen sind.

Aktuell kann davon ausgegangen werden, dass sich die Ausgleichsrücklage, die zum 01.01.2022 einen Bestand in Höhe von knapp 165,4 Mio. € hatte, durch die positiven Jahresergebnisse 2022 und 2023 noch weiter erhöhen sind. Die bis 2027 geplanten Fehlbeträge können durch die Inanspruchnahme der Ausgleichsrücklage ausgeglichen werden.

Dennoch sollten Verwaltung und Rat in den kommenden Jahren zusammen an einem ausgeglichenen Haushalt arbeiten, um allen Verlierinnen und Verlierern auch in Zukunft freiwillige Leistungen und Angebote sowie niedrige Steuerhebesätze bieten zu können.

2.3 Gesamtfinanzplan

Im (Gesamt-)Finanzplan sind als einzelne Positionen auszuweisen:

- Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit,
- Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit,
- Einzahlungen aus Investitionstätigkeit,
- Auszahlungen aus Investitionstätigkeit,
- Einzahlungen aus der Aufnahme von Krediten für Investitionen und
- Auszahlungen für die Tilgung von Krediten von Investitionen.

2.3.1 Ein- und Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit

Auf die laufende Verwaltungstätigkeit entfallen Einzahlungen von 104,2 Mio. € und Auszahlungen von 109,1 Mio. €, so dass sich hier ein negativer Saldo von knapp -4,9 Mio. € ergibt. Er fällt gegenüber dem Ergebnisplan besser aus, da im Ergebnisplan auch zahlungsunwirksame Vorgänge, wie bilanzielle Abschreibungen, Zuführungen zu Rückstellungen für Pensions- und Beihilfeverpflichtungen, Auflösung von Sonderposten etc., enthalten sind. Zudem werden die Einzahlungen aus Verkäufen von Grundstücken im Produkt 5111 in voller Höhe veranschlagt. In 2024 sind hier 2,5 Mio. € veranschlagt.

2.3.2 Ein- und Auszahlungen aus Investitionstätigkeit

Bei den Einzahlungen und Auszahlungen aus Investitionstätigkeit werden die wichtigsten Arten der Zahlungen ausgewiesen, um die Finanzierbarkeit der geplanten Investitionen offenzulegen. Es handelt sich dabei um Beträge, die nicht ergebniswirksam vereinnahmt bzw. verausgabt werden. Es handelt sich also nicht um Erträge bzw. Aufwendungen.

2.3.2.1 Einzahlungen aus Investitionstätigkeit

Die Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen sind nach den Vorschriften des Neuen Kommunalen Finanzmanagements (NKF) als Einzahlung zu buchen. Es wird ein Sonderposten gebildet, der parallel zum Anlagevermögen ertragswirksam aufgelöst wird.

Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	vorl. Ist 2022	Ansatz 2023	Ansatz 2024
	in EUR	in EUR	in EUR
Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen	4.248.189,33	4.956.000	4.308.140
Einzahlungen aus der Veräußerung von Sachanlagen	1.518.790,92	1.510.000	2.551.500
Einzahlungen aus der Veräußerung von Finanzanlagen	0,00	0	15.000.000
Einzahlungen aus Beiträgen u. ä. Entgelten	1.201.061,31	200.500	250.500
Summe	6.968.041,56	6.666.500	22.110.140

Der Gesamtfinanzplan enthält investive Einzahlungen in Höhe von rund 22,1 Mio. €. Neben den wiederkehrenden investiven Zuwendungen (Investitionspauschale, Schulpauschale, Brandschutzpauschale etc.) wurden hier auch 2,5 Mio. € aus der Veräußerung von Sachanlagen (Grundstücke, Gebäude), 15.000.000 € aus der Entnahme aus dem Spezialfonds „Stadt Verl 2018“ und 250.500 € aus Beiträgen und ähnlichen Entgelten angesetzt. Bei den Einzahlungen aus Beiträgen u. ä. Entgelten handelt es sich um einen Ablösebeitrag in Höhe von 500 € und um Erschließungsbeiträge in Höhe von 250.000 €.

Investitionspauschale

Zur pauschalen Förderung investiver Maßnahmen erhalten die Kommunen eine allgemeine Investitionspauschale. Diese Zuweisung für Investitionen wird finanzkraftunabhängig bemessen und zu sieben Zehntel nach der Einwohnerzahl und zu drei Zehntel nach der Gebietsfläche ermittelt.

Vorl. Ergebnis 2022	Haushaltsansatz 2023	Haushaltsansatz 2024
1.642.717 €	1.796.600 €	1.797.000 €

Der Ansatz hat sich an der Modellrechnung zum Gemeindefinanzierungsgesetz 2024 (GFG 2024) orientiert. Die endgültige Festsetzung ergibt eine Investitionspauschale von 1.794.102,57 €.

Schul- und Bildungspauschale

Insbesondere vor dem Hintergrund des enormen Sanierungsstaus an nordrhein-westfälischen Schulen hat das Land ab dem Jahr 2002 eine sogenannte Schulpauschale eingeführt. Diese wurde inzwischen erweitert um die Begrifflichkeit „Bildungspauschale“. Somit können auch Maßnahmen im Bereich der Kindertageseinrichtungen aus dieser Pauschale finanziert werden.

Die Verteilung der Mittel erfolgt auf Basis der Schülerzahlen der Schulstatistik für die allgemeinbildenden und berufsbildenden Schulen.

Der Ansatz sich an der Modellrechnung zum Gemeindefinanzierungsgesetz 2024 (GFG 2024) orientiert. Die endgültige Festsetzung ergibt eine Schul- und Investitionspauschale von 1.104.034 €.

Vorl. Ergebnis 2022	Haushaltsansatz 2023	Haushaltsansatz 2024
978.435 €	1.088.900 €	1.105.600 €

Laut Erlass des Innenministers können die Mittel für den Bau, die Modernisierung und Sanierung, den Erwerb, Miete und Leasing von Gebäuden und Schulsportstätten sowie die Einrichtung und Ausstattung von Gebäuden und Schulsportstätten eingesetzt werden. Ein Einsatz der Mittel für konsumtive Bauunterhaltungsmaßnahmen ist grundsätzlich möglich. Ausgeschlossen ist eine Verwendung zur Deckung von Personalausgaben, Ausgaben für Schülerfahrtkosten und Lernmittel, Beschaffung von nicht zum Anlagevermögen zählenden beweglichen Gegenständen oder sonstigen Unterhaltungsmaßnahmen, die nicht bauliche Unterhaltung sind.

Für 2024 erhält die Stadt Verl eine Landeszuweisung aus dem Belastungsausgleichsgesetz G9 in Höhe von 245.000 €. Zum Ausgleich für die investiven Kosten für den Ausbau der Gymnasien von der 8- zur 9-jährigen Schulzeit erhalten die Gemeinden und Kreise als Schulträger insgesamt 518 Mio. € vom Land NRW. Der Anteil für die Stadt Verl beträgt in 2023 vorläufig 246.884 €.

Sportpauschale

Die Sportpauschale soll ähnlich wie die Schul- und Bildungspauschale für den Bau, die Unterhaltung, die Sanierung und Bewirtschaftung von Sportstätten eingesetzt werden. Die Verteilung der pauschalierten Mittel erfolgt innerhalb des Gemeindefinanzierungsgesetzes nach der Einwohnerzahl.

Der Ansatz hat sich an der Modellrechnung zum Gemeindefinanzierungsgesetz 2024 (GFG 2024) orientiert. Die endgültige Festsetzung ergibt eine Sportpauschale von 94.492 €.

Vorl. Ergebnis 2022	Haushaltsansatz 2023	Haushaltsansatz 2024
85.924 €	94.500 €	94.600 €

Pauschale aus der Feuerschutzsteuer

Seit dem Jahr 2002 erhalten alle Kommunen eine jährliche Pauschale aus der Feuerschutzsteuer. Die Städte und Gemeinden legen in eigener Entscheidung fest, welche Maßnahmen sie im Bereich Feuerschutz durchführen. Das Gesamtvolumen der Pauschale wird auf Basis der aktuellen Steuereinnahmen jährlich festgelegt.

Vorl. Ergebnis 2022	Haushaltsansatz 2023	Haushaltsansatz 2024
73.846 €	75.000 €	75.000 €

Sonstige Einzahlungen aus Investitionstätigkeit

Neben der Allgemeinen Investitionspauschale und den Zuweisungen im Bereich Schul- und Bildungs-, Sport- und Feuerschutzpauschale wurden insbesondere Landeszuweisungen für die Errichtung von Buswartehäusern (990 T€) (neu) veranschlagt.

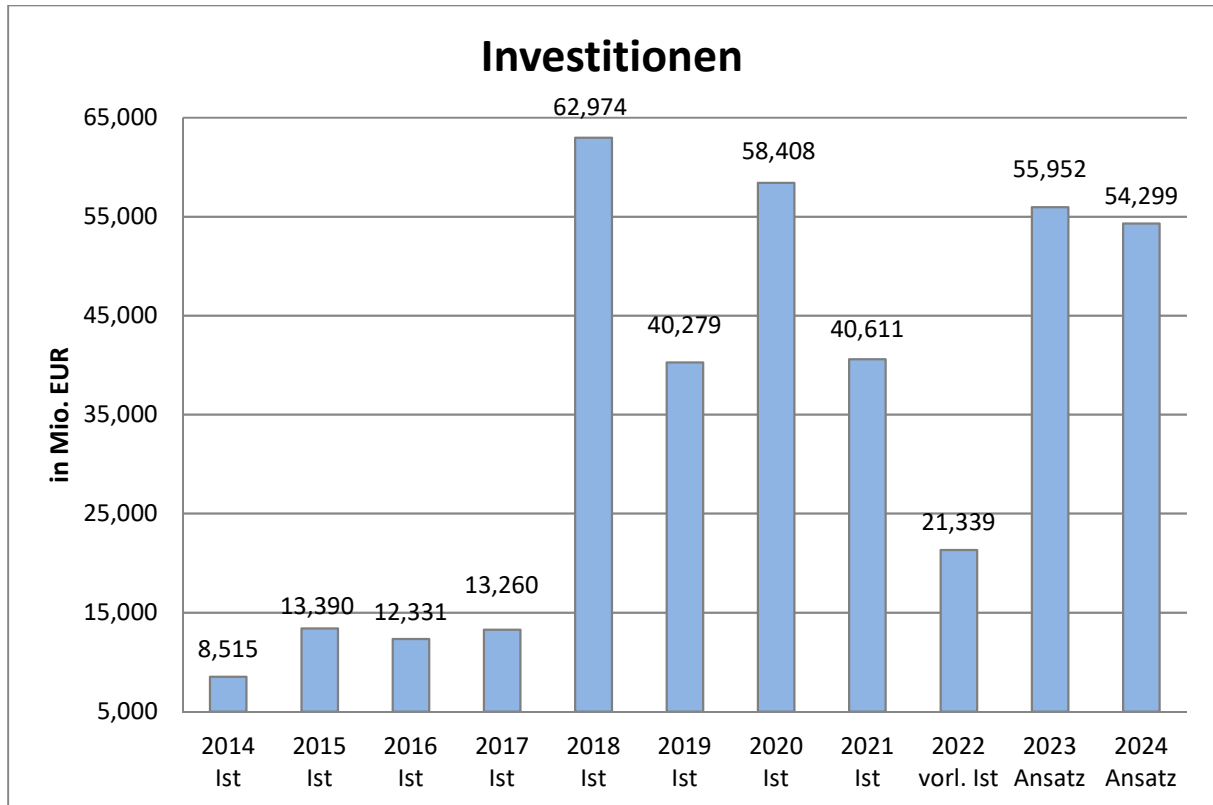
2.3.2.2 Auszahlungen aus Investitionstätigkeit

Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	vorl. Ist 2022	Ansatz 2023	Ansatz 2024
	in EUR	in EUR	in EUR
Auszahlungen für den Erwerb von Grundstücken und Gebäuden	2.617.897,09	5.700.000	8.350.000
Auszahlungen für Baumaßnahmen	11.941.074,36	37.733.000	33.799.500
Auszahlungen für den Erwerb von beweglichem Anlagevermögen	2.169.971,89	4.739.700	5.899.300
Auszahlungen für den Erwerb von Finanzanlagen	4.610.000,00	7.780.000	6.250.205
	21.338.943,34	55.952.700	54.299.005

Die geplanten Auszahlungen aus Investitionstätigkeit summieren sich auf knapp 56,0 Mio. € (Vorjahr: 55,9 Mio. €). Diese Summe kann nicht aus den laufenden Einzahlungen gedeckt werden, somit wird sich der Liquiditätsbestand der Stadt Verl mit Umsetzung der geplanten Maßnahmen entsprechend reduzieren. Zu beachten sind außerdem die bereits für 2025, 2026 und 2027 avisierten Investitionsbeträge in Höhe von knapp 126,7 Mio. € (Vorjahr: 70,3 Mio. €), die zum Teil bereits als Verpflichtungsermächtigungen mit dem Haushaltsplan 2024 bereitgestellt werden. Die Verpflichtungsermächtigungen im Haushalt 2024 für das Jahr 2025 betragen rund 40,0 Mio. € (Vorjahr: 19,9 Mio. €).

Bei den Auszahlungen für den Erwerb von Finanzanlagen handelt es sich um die Kapitalverstärkungen für die beiden Eigenbetriebe Ostwestfalenhalle Kaunitz (5.375.205 €) und Versorgungs- und Bäderbetrieb Verl (750.000 €) sowie für die Verler Immobilien- und Wirtschaftsförderungsgesellschaft mbH (125.000 €).

In den Vorjahren wurde häufig das geplante Investitionsvolumen im Haushaltsjahr nicht erreicht. Die Minderauszahlungen führen dann in der Regel zu einer positiven Anpassung der Liquiditätsplanung. Die größten Investitionen sind unter Abschnitt X. in einer Übersicht dargestellt.



Bei den auffälligen Ergebnissen 2018 bis 2021 spielt die Anlegung von liquiden Mittel in dem Spezialfonds Stadt Verl 2018 eine wesentliche Rolle. Im Fonds wurden folgende Beträge angelegt:

- 2018 40,0 Mio. €,
- 2019 10,0 Mio. €,
- 2020 37,0 Mio. € (Zwischenlösung zum Jahreswechsel zur Vermeidung von Strafzinsen) und
- 2021 23,0 Mio. € (Rückfluss von 37,0 Mio. € und Anlage von 60,0 Mio. €).

In den grafisch dargestellten Ist-Werten der Jahre 2018 bis 2021 sind diese Beträge enthalten.

Stellt man für 2024 die Einzahlungen den Auszahlungen aus Investitionstätigkeit gegenüber, so ergibt sich hieraus ein Mittelabfluss in Höhe von geplanten 32,2 Mio. € (Vorjahr: 49,3 Mio. €). Bei diesem Mittelabfluss ist aber unterstellt, dass alle Ein- und Auszahlungen bei den Investitionen entsprechend der Planung eintreten. In der Vergangenheit ist dies ausdrücklich nicht der Fall gewesen, weshalb der Liquiditätsbestand nicht wie geplant abgenommen hat.

2.3.3 Ein- und Auszahlungen aus Finanzierungstätigkeit

Die beiden großen Einzahlungen aus Finanzierungstätigkeiten betreffen Investitionskredite in Höhe von 28,5 Mio. € und Liquiditätskredite in Höhe von 1,0 Mio. €. In der Haushaltssatzung beträgt die Ermächtigung für die Aufnahmen von Liquiditätskrediten insgesamt 8,0 Mio. €. Dieser höhere Wert ist notwendig, um unterjährig jederzeit Auszahlungen tätigen zu können. Anderenfalls müssten Auszahlungen ggfs. verschoben werden. Um eine derart schlechte Außenwirkung zu vermeiden, muss die Kreditermächtigung höher ausfallen als die reine rechnerische Größe im Gesamtfinanzplan.

Weitere Einzahlungen aus Finanzierungstätigkeit sind die Rückflüsse von gewährten Darlehen an die KHW, die VIW GmbH und den Versorgungs- und Bäderbetrieb Verl in Höhe von insgesamt 124,8 T€.

Unter den Auszahlungen aus Finanzierungstätigkeit werden die Tilgungsbeträge für die geplanten Kredite abgebildet. Die finanzielle Belastung steigt bis 2027 auf 2,4 Mio. € im Jahr.

In 2024 ergibt sich inklusive der beiden Kreditaufnahmen bei den Ein- und Auszahlungen ein Zahlungssaldo von +29.474.802 €.

2.3.4 Änderung des Bestands an eigenen Finanzmitteln

Insgesamt summiert sich die geplante Verringerung der liquiden Mittel auf der Grundlage der vorgelegten Haushaltsplanung für das Jahr 2024 trotz der geplanten Kreditaufnahme von 35,0 Mio. € auf knapp 7,6 Mio. €. Diesem Wert stehen liquide Mittel zum 01.01.2024 in Höhe von 22,4 Mio. € gegenüber.

Da in den Finanzplanjahren 2025 bis 2027 ebenfalls hohe Investitionen bei gleichzeitig geringeren Einnahmen vorgesehen sind, müssen auch für diese drei Jahre entsprechende Kreditermächtigungen vorgesehen werden. In der nachstehenden Tabelle ist die entsprechende Entwicklung des Bestandes der liquiden Mittel anhand der vorläufigen Ist-Zahlen des Jahres 2022 und 2023 und der Planzahlen für die kommenden Haushaltsjahre dargestellt.

Entwicklung der liquiden Mittel	Vorläufiges Ergebnis 2022	Vorläufiges Ergebnis 2023	Ansatz 2024	Plan 2025	Plan 2026	Plan 2027
	€	€	€	€	€	€
Anfangsbestand	25.944.233	30.596.665	22.407.523	14.804.298	9.080.124	8.665.083
-/+ Änderungen	4.652.431	-8.189.142	-7.603.225	-5.724.174	-415.041	-54.703
= Liquide Mittel	30.596.665	22.407.523	14.804.298	9.080.124	8.665.083	8.610.380

Beim Liquiditätsbestand Ende 2022 und 2023 wurde der tatsächliche Bestand am 31.12.2022 bzw. 31.12.2023 berücksichtigt und auf die Verwendung der Planansätze verzichtet. In dem Wert von 22,4 Mio. € am 31.12.2023 sind auch die liquiden Mittel der vier städtischen Eigenbetriebe in Höhe von knapp 10,4 Mio. € enthalten.

Der dargestellten Entwicklung der liquiden Mittel bis Ende 2027 liegen Kreditaufnahmen für Investitionsmaßnahmen in Höhe von insgesamt 106,5 Mio. € und zur Liquiditätssicherung in Höhe von insgesamt 22,0 Mio. € zu Grunde. Ohne diese Kreditaufnahmen wäre die Stadt Verl nach den Planzahlen zahlungsunfähig. Obwohl die Erfahrungen der letzten Jahre gezeigt hat, dass die Ist-Ergebnisse grundsätzlich deutlich besser ausgefallen sind als ursprünglich geplant, erfordern die Haushaltsplanaufstellungen der nächsten Jahre sowohl auf der Ergebnis- als auch auf der Finanzplanungsseite besonderes Feingefühl. Insbesondere weil der Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit in der Planung negativ ist.

Geringe Gewerbesteuererträge bei gleichzeitig hohen Aufwendungen, z.B. für Abschreibungen, Personal, Sach- und Dienstleistungen sowie Kreditzinsen, erschweren den Haushaltsausgleich auf der Ergebnisseite. Auf der Finanzseite ist zu beachten, dass der Bestand des Spezialfonds Stadt Verl 2018 geplanten Investitionen nur anteilig finanzieren kann und Kreditaufnahmen in Millionenhöhe notwendig werden, die Zinsaufwendungen verursachen und zurückgezahlt werden müssen. In den nächsten Jahren wird es daher unumgänglich sind, neue Maßnahmen kritisch bei der Notwendigkeit und in der Umsetzung zu betrachten.

2.4 Verpflichtungsermächtigungen

Im Haushaltsjahr 2024 sind Verpflichtungsermächtigungen für investive Maßnahmen in Höhe von rund 40,0 Mio. € veranschlagt. Eine detaillierte Übersicht ist unter XIV. Anlagen zum Haushaltsplan abgebildet.

2.5 Investitionsumlage nach dem Krankenhausgesetz

Die Gemeinden werden seit 2007 an den vom Land veranschlagten förderfähigen Investitionsmaßnahmen nach dem Krankenhausfinanzierungsgesetz mit 40 % beteiligt. Aufgrund der Ist-Zahlen 2023 in Höhe von 433.473 € werden für die Krankenhausfinanzierung im Haushaltsplan 2024 rund 450.000 € jährlich berücksichtigt.

Vorl. Ergebnis 2022	Haushaltsansatz 2023	Haushaltsansatz 2024
383.444 €	400.000 €	450.000 €

2.6 Realsteuerhebesätze

Realsteuern sind die Grundsteuer A, die Grundsteuer B und die Gewerbesteuer. Nach Artikel 106 Abs. 6 des Grundgesetzes steht das Aufkommen an den Realsteuern den Gemeinden zu. Die konkrete Legitimation des Landes NRW ergibt sich aus § 1 des Gesetzes über die Zuständigkeit für die Festsetzung und Erhebung der Realsteuern.

In 2023 wurden die Hebesätze für die Grundsteuer A und B um jeweils 20 Prozentpunkte herabgesetzt. Der Hebesatz für die Gewerbesteuer wurde um 15 Prozentpunkte von 340 v.H. auf 355 v.H. angehoben. Insgesamt liegen die Hebesätze in Verl unter den fiktiven Hebesätzen des Landes Nordrhein-Westfalen:

Überblick über die Hebesätze	2017 v.H.	2018 v.H.	2019 v.H.	2020 v.H.	2021 v.h.	2022 v.h.	2023 v.H.	2024 v.H.
Gewerbesteuer								
Stadt Verl	340	340	340	340	340	340	355	355
fiktiver Hebesatz	417	417	418	418	418	414	416	416*
Grundsteuer A								
Stadt Verl	150	130	130	110	110	110	90	90
fiktiver Hebesatz	217	217	223	223	223	247	254	259*
Grundsteuer B								
Stadt Verl	265	230	230	190	190	190	170	170
fiktiver Hebesatz	429	429	443	443	443	479	493	501*

* Quelle: Eckpunkte für das Gemeindefinanzierungsgesetz 2024 (GFG 2024).

Da bei der Ermittlung der Kreisumlage und der Gewerbesteuerumlage die fiktiven Hebesätze als Bemessungsgrundlage herangezogen werden, ergeben sich hier für die Stadt Verl erhöhte Aufwendungen gegenüber dem Kreis, Land und Bund, ohne dass denen entsprechende Erträge gegenüberstehen. Bei Anwendung der fiktiven Hebesätze, die das Land Nordrhein-Westfalen für verschiedene Zuwendungen anwendet, würde die Stadt Verl noch zusätzliche Erträge erzielen können: Grundsteuer A rd. 95.500 € und Grundsteuer B rd. 3.966.100 €. Auch bei der Gewerbesteuer verzichtet die Stadt Verl auf rd. 9.880.200 €. Insgesamt wird somit auf rd. 13,9 Mio. € zugunsten der Unterstützung der Bürgerschaft und der Wirtschaftsförderung verzichtet.

2.7 Entwicklung der Schulden

Der Haushaltsplan 2024 sieht eine Ermächtigung zur Aufnahme von Krediten, die für Investitionen erforderlich sind, in Höhe von 34,0 Mio. € (Vorjahr: 25,0 Mio. €) vor. Eine detaillierte Übersicht über den voraussichtlichen Stand der Verbindlichkeiten ist unter XIV. Anlagen zum Haushaltsplan abgebildet.

2.8 Kassenlage / Liquidität

Die Stadtkasse war im Verlauf des Haushaltsjahres 2023 aufgrund der unter 2.3.4 dargestellten Liquiditätssituation noch in der Lage, allen Zahlungsverpflichtungen termingerecht nachzukommen. Eine Aufnahme von Krediten zur Sicherung der Kassenliquidität war weder vorgesehen noch erforderlich.

Allerdings sieht die Haushaltssatzung 2024 eine Ermächtigung zur Aufnahme von Krediten zur Liquiditätssicherung in Höhe von 8,0 Mio. € vor. Der Betrag in der Haushaltssatzung ist höher als die Rechengröße in Gesamtfinanzplan. Unterjährig kann es, abhängig von der Liquiditätslage der Stadt Verl, erforderlich werden, zur Überbrückung von Liquiditätsengpässen höhere Beträge als 1,0 Mio. € aufzunehmen. Sobald z.B. an den Steuerterminen entsprechende Einzahlungen bei der Stadtkasse verbucht werden können, sollen die Liquiditätskredite wieder zurückgezahlt werden. Zum 31.12.2024 wird mit Liquiditätskrediten in Höhe von maximal 1,0 Mio. € gerechnet.

2.9 Ergänzende Angaben gemäß § 7 Abs. 2 KomHVO

Welche wesentlichen Ziele und Strategien verfolgt die Kommune und welche Änderungen werden gegenüber dem Vorjahr eintreten?

Die Stadt Verl strebt an, sowohl bei der Aufstellung als auch bei der Ausführung zumindest einen fiktiven Haushaltsausgleich gemäß § 75 Abs. 2 Satz 3 GO NRW zu erreichen und so eine stetige Erfüllung der Aufgaben zu sichern. Finanzmittel sind zur Ausfinanzierung der künftigen Pensionslasten langfristig angelegt und/oder werden für Investitionen eingesetzt. Zusätzlich zum Landeskredites „Gute Schulen 2020“ sieht der Haushaltsplan 2024 für die großen und zahlreichen investiven Maßnahmen sowohl Investitions- als auch erstmalig Kassenkredite vor.

Bis 2022 und voraussichtlich auch bis 2023 konnte/kann die Liquidität über entsprechende Einzahlungen, u.a. aus dem Bereich der Gewerbesteuer, sichergestellt werden. Durch den Maßnahmebeginn etlicher Bauvorhaben fließt nun Geld im erheblichen Maße ab. Die Mittel in Höhe von 60,0 Mio. €, die in 2021 zusätzlich im Spezialfonds „Stadt Verl 2108“ kurz- und mittelfristig angelegt wurden, können aufgrund der Laufzeiten und der aktuellen Entwicklung im Aktien- und Anleihenbereich nur einge-

schränkt zur Finanzierung der Maßnahmen herangezogen werden. Aus wirtschaftlichen Gründen muss daher auf Kredite für Investitionstätigkeiten zurückgegriffen werden.

Zudem fallen die Gewerbesteuererträge/-einzahlungen 2024 niedriger aus als in den Vorjahren. Gleichzeitig sind die Aufwendungen/Auszahlungen in Personalbereich, bei den Sach- und Dienstleistungen und den sonstigen ordentlichen Aufwendungen/Auszahlungen deutlich gestiegen. Der Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit ist sowohl 2024 als auch in den Folgejahren negativ. Daher sieht der Haushaltsplan 2024 erstmalig Liquiditätskredite vor.

Wie haben 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 und wie werden sie sich voraussichtlich im mittelfristigen Ergebnis- und Finanzplanungszeitraum entwickeln?

Bezüglich der Entwicklung der wesentlichen Erträge und Aufwendungen wird auf die vorangegangenen Erläuterungen verwiesen. Da die Ein- und Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit mit Ausnahme der nicht zahlungswirksamen Erträge und Aufwendungen identisch mit den Gesamterträgen und –aufwendungen der Ergebnisplanung sind, wird auch hier auf die vorangegangenen Erläuterungen verwiesen.

Zu den wesentlichen Einzahlungen aus Investitionstätigkeit gehören insbesondere die Landespauschalen, die in den vergangenen Jahren leicht gestiegen sind. Im mittelfristigen Finanzplanungszeitraum wird mit nahezu unveränderten Beträgen gerechnet.

Für die Jahre 2024 und 2025 ist zudem geplant, Aktien und Anleihen in Höhe von jeweils 15,0 Mio. € aus dem Spezialfonds „Stadt Verl 2018“ zu veräußern. Dabei wird darauf geachtet, dass ausschließlich Aktien und Anleihen veräußert werden, die keine/kaum Verluste verursachen.

Für Baumaßnahmen im Zusammenhang mit der Reaktivierung der TWE-Strecke sind in 2026 Einzahlungen in Höhe von 4,0 Mio. € eingeplant.

Zu den wesentlichen Auszahlungen aus Investitionstätigkeit gehören insbesondere die Auszahlungen für den Erwerb von Grundstücken und Gebäuden, für Baumaßnahmen, für den Erwerb von beweglichem Anlagevermögen sowie für den Erwerb von Finanzanlagen.

Die Ansätze für den Grunderwerb sind in 2024 im Vergleich zum Vorjahr um 3,15 Mio. € gestiegen. Für die Jahre 2025 bis 2027 sinken sie wieder auf das Niveau des Jahres 2023. Bei den Ansätzen für Auszahlungen für Baumaßnahmen schlagen in den Jahren 2024 ff im Bereich Hochbau der Umbau der Gesamtschule und des Gymnasiums deutlich zu Buche. Auch im Tiefbaubereich sollen eine Vielzahl von Straßen ausgebaut werden. Außerdem muss die Stadt die Sanierung der Ostwestfalenhalle Kaunitz über eine Kapitalverstärkung finanzieren. Der Neubau des Hallenbades muss hingegen beim Versorgungs- und Bäderbetrieb über Kredite von Kreditinstituten finanziert werden. Da bei Aufstellung des Haushaltsplanes 2024 naturgemäß noch nicht alle Investitionsmaßnahmen absehbar sind, wird sich für die mittelfristige Finanzplanung noch zusätzlicher Bedarf ergeben, z.B. für die Sanierung der Kita Sende-Brisse, die Landesgartenschau, Investitionen zur Klimaneutralität usw.

Die Einzahlungen aus Finanzierungstätigkeit sehen für 2024 ff Einzahlungen aus der Aufnahme von Investitionskrediten vor. Im Vergleich zu 2023 erhöhen sich die Einzahlungen um 9,0 Mio. € von 25,0 Mio. € auf 28,5 Mio. €. Erstmalig soll es ab 2024 auch Einzahlungen aus der Aufnahme von Liquiditätskrediten geben. Bei den übrigen Einzahlungen aus Finanzierungstätigkeit handelt es sich um Tilgungsleistungen aus Krediten, welche die Stadt Verl ihren Eigenbetrieben, verbundenen Unternehmen und Beteiligungen in der Vergangenheit gewährt hat.

Unter den Auszahlungen aus Finanzierungstätigkeit werden ab 2024 die Tilgungsleistungen für aufgenommene Kredite abgebildet.

Während sich die Tilgungsleistungen „nur“ negativ auf die städtische Liquidität auswirken, werden die Zinsaufwendungen/-auszahlungen für die aufgenommenen Kredite den jährlichen Haushaltsausgleich über die gesamte Laufzeit der Kredite belasten.

Wie werden sich das Jahresergebnis und das Eigenkapital im Haushaltsjahr und in den dem Haushaltsjahr folgenden drei Jahren entwickeln und in welchem Verhältnis steht diese Entwicklung zum Deckungsbedarf des Finanzplans?

Aufgrund der geplanten Jahresfehlbeträge in den Jahren 2024 bis 2027 wird das Eigenkapital ab 2024 sinken. Die im Finanzplan geplanten Auszahlungen werden nicht durch laufende Einzahlungen gedeckt. Die Deckung erfolgt durch die geplante Kreditermächtigung und über Entnahmen aus dem Spezialfonds Stadt Verl 2018.

Welche wesentlichen Investitionen, Instandsetzungs- und Erhaltungsmaßnahmen sind im Haushaltjahr geplant und welche Auswirkungen ergeben sich hieraus für die Haushalte der folgenden Jahre?

Bezüglich der wesentlichen Investitionen wird auf die Übersicht über die größten Investitionen verwiesen (siehe Ziffer X.). Bezüglich der wesentlichen Instandsetzungs- und Erhaltungsmaßnahme wird auf die Erläuterungen im Teilergebnisplan des Produktes 1141 Gebäudemanagement verwiesen.

Aufgrund der geplanten Investitionen werden sich die Aufwendungen für Abschreibungen in den folgenden Jahren, im Vergleich zu den Vorjahren, erhöhen und den jährlichen Haushaltsausgleich erschweren. Die geplanten Instandsetzungs- und Erhaltungsmaßnahmen lassen derzeit nicht vermuten, dass eine Wertberichtigung des Anlagevermögens notwendig ist.

Wie wird sich der Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit und aus Finanzierungstätigkeit entwickeln unter besonderer Angabe der Entwicklung der Kredite zur Liquiditätssicherung inklusive eines darzustellenden Abbaufades?

Der Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit ist sowohl 2024 als auch im mittelfristigen Finanzplanungszeitraum negativ, d.h. die Einzahlungen sind niedriger geplant als die Auszahlungen. Bei dem Saldo aus Finanzierungstätigkeit sind die Einzahlungen, aufgrund der geplanten Kreditaufnahmen, deutlich höher als die Auszahlungen. Durch die hohen „Überschüsse“ aus Finanzierungstätigkeit können die „Defizite“ aus der laufenden Verwaltungstätigkeit und aus der Investitionstätigkeit gedeckt werden.

Erfahrungsgemäß können nicht alle geplanten Maßnahmen in dem jeweiligen Haushaltsjahr umgesetzt werden. Daher kann davon ausgegangen werden, dass die Kreditermächtigungen nicht in voller Höhe ausgeschöpft werden müssen. Die Sicherstellung der Liquidität über Liquiditätskredite sollte das letzte Mittel der Wahl sein und diese Kredite sollen daher kurzfristig zurückgeführt werden. Aufgrund des negativen Saldos aus laufender Verwaltungstätigkeit sind dazu im Laufe des Jahres 2024 durch Verwaltung und Politik geeignete Maßnahmen zu ergreifen.

Wie werden die für das Haushaltsjahr vorgesehenen Maßnahmen im Haushaltsplan verwirklicht und wie wirken sich diese auf die künftige Entwicklung der Ertrags-, Finanz- und Vermögenslage aus, wenn ein Haushaltssicherungskonzept aufgestellt wurde?

Entfällt, da kein Haushaltssicherungskonzept aufzustellen ist.

Welche wesentlichen haushaltswirtschaftlichen Belastungen werden 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 sind zu erwarten aus

a. den Sondervermögen der Kommune, für die aufgrund gesetzlicher Vorschriften Sonderrechnungen geführt werden,

Der Finanzplan 2024 sieht für zwei Eigenbetriebe, die Ostwestfalahalle Kaunitz und den Versorgungs- und Bäderbetrieb Verl, sowohl 2024 als auch im mittelfristigen Finanzplanungszeitraum Kapitalverstärkungen vor:

Jahr	Versorgungs- und Bäderbetrieb Verl	Ostwestfalahalle Kaunitz	Summe
2024	750.000 €	5.375.205 €	6.125.205 €
2025	750.000 €	462.000 €	1.212.000 €
2026	750.000 €	356.000 €	1.106.000 €
2027	750.000 €	359.000 €	1.109.000 €

Bei der Ostwestfalahalle Kaunitz werden auch die Auszahlungen im Zusammenhang mit der Sanierung der Halle im Rahmen der Kapitalverstärkung von der Stadt Verl „finanziert“.

b. den Formen interkommunaler Zusammenarbeit, an denen die Kommune beteiligt ist, und entfällt

c. den unmittelbaren und mittelbaren Beteiligungen der Kommune an Unternehmen in einer Rechtsform des öffentlichen und privaten Rechts.

Der Finanzplan 2024 sieht auch für die Verler Immobilien- und Wirtschaftsförderungsgesellschaft mbH, an der die Stadt Verl mit 100 % beteiligt ist, eine jährliche Kapitalverstärkung in Höhe von 125.000 € vor.

VII.

Entwicklung der Ausgleichsrücklage

VII. Entwicklung der Ausgleichsrücklage

Die Funktion der Ausgleichsrücklage als Teil des Eigenkapitals besteht darin, etwaige Fehlbeträge der Ergebnisrechnung auszugleichen. Solange ein negatives Jahresergebnis durch Inanspruchnahme der Ausgleichsrücklage ausgeglichen werden kann, gilt der Haushalt als ausgeglichen (sogenannter „Fiktiver Haushaltsausgleich“ gemäß § 75 Absatz 2 Satz 3 Gemeindeordnung für das Land Nordrhein-Westfalen (GO NRW)).

Ertrags- und Aufwandsarten	Ergebnis 2017 EUR	Ergebnis 2018 EUR	Ergebnis 2019 EUR	Ergebnis 2020 EUR	Ergebnis 2021 EUR
1 Steuern und ähnliche Abgaben	86.100.484,23	76.391.437,48	90.023.727,51	85.898.308,29	89.434.498,50
2 + Zuwendungen und allgemeine Umlagen	11.315.386,83	12.186.129,05	14.044.982,25	20.420.146,86	18.373.923,42
3 + Sonstige Transfererträge	1.191.261,43	500.663,54	1.010.351,28	1.365.658,47	1.080.971,45
4 + Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	4.543.515,81	4.738.411,86	4.641.743,24	3.890.910,44	4.116.479,24
5 + Privatrechtliche Leistungsentgelte	671.415,82	699.757,25	1.022.842,82	1.048.711,72	1.110.759,51
6 + Kostenerstattungen und Kostenumlagen	3.189.795,14	3.003.561,41	3.387.602,25	2.655.215,19	3.112.267,12
7 + Sonstige ordentliche Erträge	2.633.736,15	2.829.579,27	2.192.589,12	3.215.507,16	6.108.348,12
8 + Aktivierte Eigenleistungen	0,00	0,00	0,00	51343,00	73.364,68
9 +/- Bestandsveränderungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
10 = Ordentliche Erträge	109.645.595,41	100.349.539,86	116.323.838,47	118.545.801,13	123.410.612,04
11 - Personalaufwendungen	10.996.926,73	11.524.004,48	12.527.996,07	14.156.619,42	14.747.809,74
12 - Versorgungsaufwendungen	670.183,44	1.522.154,48	772.149,16	2.044.594,74	2.513.941,82
13 - Aufwendungen für Sach und Dienstleistungen	8.185.616,89	10.459.796,69	9.606.007,76	10.679.266,34	11.515.991,91
14 - Bilanzielle Abschreibungen	5.622.759,48	5.889.678,60	5.778.777,26	6.642.488,52	7.298.618,57
15 - Transferaufwendungen	59.781.990,32	52.765.986,93	59.518.982,70	54.099.965,34	54.946.658,88
16 - Sonstige ordentliche Aufwendungen	2.441.665,19	2.593.148,82	6.894.928,19	7.194.479,79	4.799.455,87
17 = Ordentliche Aufwendungen	87.699.142,05	84.754.770,00	95.098.841,14	94.817.414,15	95.822.476,79
18 = Ordentliches Ergebnis (= Zeilen 10 und 17)	21.946.453,36	15.594.769,86	21.224.997,33	23.728.386,98	27.588.135,25
19 + Finanzerträge	776.109,93	651.318,69	963.139,80	678.756,61	749.852,14
20 - Zinsen und sonstige Finanzaufwendungen	20.342,88	43.129,09	59.506,75	50.915,89	216.163,75
21 = Finanzergebnis (= Zeilen 19 und 20)	755.767,05	608.189,60	903.633,05	627.840,72	533.688,39
22 = Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit (= Zeilen 18 und 21)	22.702.220,41	16.202.959,46	22.128.630,38	24.356.227,70	28.121.823,64
23 + Außerordentliches Erträge	0,00	0,00	0,00	0,00	647652,76
24 - Außerordentliche Aufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
25 = Außerordentliches Ergebnis (= Zeilen 23 und 24)	0,00	0,00	0,00	0,00	647.652,76
26 = Jahresergebnis (=Zeilen 22 und 25)	22.702.220,41	16.202.959,46	22.128.630,38	24.356.227,70	28.769.476,40
Stand der Ausgleichsrücklage am 1.1.	66.316.601,95	73.910.781,19	90.113.740,65	112.242.371,03	136.598.598,73
Zuführung zur Allgemeinen Rücklage	15.108.041,17	0,00	0,00	0,00	0,00
Stand der Ausgleichsrücklage im Folgejahr nach Zuführung des Jahresergebnisses	73.910.781,19	90.113.740,65	112.242.371,03	136.598.598,73	165.368.075,13

Die Jahresabschlüsse 2009 bis 2021 sind festgestellt. Der Entwurf des Jahresabschlusses 2022 wird derzeit aufgestellt und soll Anfang 2024 von der örtlichen Rechnungsprüfung geprüft werden. Für 2022 wird mit einem positiven Jahresergebnis gerechnet. Für den anstehenden Jahresabschluss 2023 wird zum Zeitpunkt der Aufstellung des Haushaltsplanentwurfs ein negatives Jahresergebnis erwartet.

Nach der derzeit geltenden Fassung des § 75 Abs. 3 Satz 2 GO können der Ausgleichsrücklage Jahresüberschüsse durch Beschluss zugeführt werden, soweit die Allgemeine Rücklage einen Bestand in Höhe von mindestens 3 Prozent der Bilanzsumme des Jahresabschlusses der Stadt aufweist. Danach wurden die Jahresüberschüsse 2018 bis 2021 in voller Höhe der Ausgleichsrücklage zugeführt.

Voraussetzung ist, dass die Allgemeine Rücklage den gesetzlich festgesetzten Mindestbestand aufweist. Der Mindestbestand der Allgemeinen Rücklage beläuft sich in Verl zum 31.12.2021 auf 12,05 Mio. € (3 % der Bilanzsumme zum 31.12.2021 in Höhe von 401,75 Mio. €). Tatsächlich hat sie zum 31.12.2021 einen Bestand von knapp 144,47 Mio. €. Der Jahresüberschuss 2022 könnte daher ebenfalls in voller Höhe der Ausgleichsrücklage zugeführt werden.

Damit ist die Ausgleichsrücklage der Stadt Verl gut gefüllt. Das Haushaltsjahr 2024 sieht einen Jahresfehlbedarf vor und auch die mittelfristige Haushaltsplanung sieht für 2025 bis 2027 weitere Jahresfehlbeträge vor. Diese Fehlbeträge können jedoch durch eine Inanspruchnahme der Ausgleichsrücklage gedeckt werden. Dies gilt auch für einen evt. Fehlbetrag des Jahres 2023.

VIII. und IX.

Gesamtergebnisplan und Gesamtfinanzplan 2024

VIII. Gesamtergebnisplan

Ertrags- und Aufwandsarten		Vorläufiges Ergebnis* 2022 €	Ansatz 2023 €	Ansatz 2024 €	Planung 2025 €	Planung 2026 €	Planung 2027 €
		1	2	3	4	5	6
		1	Steuern und ähnliche Abgaben	89.169.878,96	84.432.400	80.913.100	78.547.200
2	+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen *	11.987.772,00	13.117.800	14.577.450	16.087.050	19.254.150	11.121.850
3	+ Sonstige Transfererträge *	234.107,03	1.185.500	671.500	671.500	671.500	671.500
4	+ Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte *	4.658.304,71	4.448.550	4.514.900	4.527.600	4.517.600	4.497.700
5	+ Privatrechtliche Leistungsentgelte *	1.163.456,63	1.118.550	1.249.050	1.249.050	1.249.050	1.249.050
6	+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen *	2.651.385,93	1.832.090	2.900.280	2.856.900	2.812.070	2.812.870
7	+ Sonstige ordentliche Erträge *	6.180.054,96	3.142.250	4.368.460	3.720.050	3.715.915	3.739.340
8	+ Aktivierte Eigenleistungen *	23.683,26	20.000	20.000	20.000	20.000	20.000
9	+/- Bestandsveränderungen	0,00	0	0	0	0	0
10	= Ordentliche Erträge	116.068.643,48	109.297.140	109.214.740	107.679.350	113.940.585	108.985.310
11	- Personalaufwendungen *	15.116.638,90	16.938.180	18.694.900	18.900.000	19.110.600	19.267.400
12	- Versorgungsaufwendungen	2.037.472,98	873.050	874.075	881.225	888.370	895.625
13	- Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen *	11.974.294,24	14.494.160	18.248.835	16.049.735	16.084.462	16.010.210
14	- Bilanzielle Abschreibungen	7.029.807,52	7.753.000	8.553.000	9.296.000	9.574.000	9.536.000
15	- Transferaufwendungen *	58.683.571,26	67.065.600	66.838.412	68.339.740	72.566.250	63.043.450
16	- Sonstige ordentliche Aufwendungen *	7.277.032,95	6.538.150	8.477.480	7.810.480	7.738.250	7.759.200
17	= Ordentliche Aufwendungen	102.118.817,85	113.662.140	121.686.702	121.277.180	125.961.932	116.511.885
18	= Ordentliches Ergebnis (= Zeilen 10 und 17)	13.949.825,63	-4.365.000	-12.471.962	-13.597.830	-12.021.347	-7.526.575
19	+ Finanzerträge *	483.414,34	492.870	624.325	622.820	621.220	619.715
20	- Zinsen und sonstige Finanzaufwendungen	259.236,23	170.000	691.000	1.735.000	2.596.000	3.208.000
21	= Finanzergebnis (= Zeilen 19 und 20)	224.178,11	322.870	-66.675	-1.112.180	-1.974.780	-2.588.285
22	= Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit (= Zeilen 18 und 21)	14.174.003,74	-4.042.130	-12.538.637	-14.710.010	-13.996.127	-10.114.860
23	+ Außerordentliche Erträge	55.745,46	0	0	0	0	0
24	- Außerordentliche Aufwendungen	0,00	0	0	0	0	0
25	= Außerordentliches Ergebnis (= Zeilen 23 und 24)	55.745,46	0	0	0	0	0
26	= Jahresergebnis (= Zeilen 22 und 25)	14.229.749,20	-4.042.130	-12.538.637	-14.710.010	-13.996.127	-10.114.860

* Der Jahresabschluss ist noch nicht erstellt. Es handelt sich um vorläufige Zahlen.

IX. Gesamtfinanzplan

Einzahlungs- und Auszahlungsarten		Vorläufiges Ergebnis* 2022 €	Ansatz 2023 €	Ansatz 2024 €	VE 2025 €	Planung 2025 €	Planung 2026 €	Planung 2027 €
		1	2	3	4	5	6	7
1	Steuern und ähnliche Abgaben	90.271.273,05	84.432.400	80.913.100	0	78.547.200	81.700.300	84.873.000
2	+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen	9.066.125,97	10.993.200	12.343.450	0	13.858.350	17.218.350	9.378.350
3	+ Sonstige Transfereinzahlungen	208.394,48	1.185.500	671.500	0	671.500	671.500	671.500
4	+ Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	4.153.470,59	3.922.350	3.985.900	0	4.001.900	3.995.900	3.989.900
5	+ Privatrechtliche Leistungsentgelte	1.161.753,45	1.118.550	1.249.050	0	1.249.050	1.249.050	1.249.050
6	+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen	2.686.896,71	1.832.090	2.900.280	0	2.856.900	2.812.070	2.812.870
7	+ Sonstige Einzahlungen	14.914.461,51	1.355.550	1.564.905	0	1.415.810	1.418.310	1.420.905
8	+ Zinsen und sonstige Finanzeinzahlungen	493.876,50	492.870	624.325	0	622.820	621.220	619.715
9	= Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	122.956.252,26	105.332.510	104.252.510	0	103.223.530	109.686.700	105.015.290
10	– Personalauszahlungen	14.527.260,33	16.563.900	18.278.400	0	18.460.200	18.644.400	18.830.500
11	– Versorgungsauszahlungen	822.519,68	865.600	863.700	0	872.300	881.100	889.900
12	– Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen	12.073.810,38	14.130.860	17.876.435	0	15.717.835	15.752.562	15.678.310
13	– Zinsen und sonstige Finanzauszahlungen	215.984,11	170.000	691.000	0	1.735.000	2.596.000	3.208.000
14	– Transferauszahlungen	59.003.036,26	67.015.600	66.828.412	0	68.009.740	72.516.250	62.993.450
15	– Sonstige Auszahlungen	16.135.083,46	3.754.650	4.603.725	0	4.436.425	4.363.825	4.384.325
16	= Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	102.777.694,22	102.500.610	109.141.672	0	109.231.500	114.754.137	105.984.485
17	= Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit (= Zeilen 9 und 16)	20.178.558,04	2.831.900	-4.889.162	0	-6.007.970	-5.067.437	-969.195
18	+ Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen *	4.248.189,33	4.956.000	4.308.140	0	4.182.200	7.412.200	3.272.200
19	+ Einzahlungen aus der Veräußerung von Sachanlagen	1.518.790,92	1.510.000	2.551.500	0	2.051.500	2.051.500	2.051.500
20	+ Einzahlungen aus der Veräußerung von Finanzanlagen	0,00	0	15.000.000	0	15.000.000	0	0
21	+ Einzahlungen aus Beiträgen u.ä. Entgelten	1.201.061,31	200.500	250.500	0	800.500	700.500	500.500
22	+ Sonstige Investitionseinzahlungen	0,00	0	0	0	0	0	0
23	= Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	6.968.041,56	6.666.500	22.110.140	0	22.034.200	10.164.200	5.824.200
24	– Auszahlungen für den Erwerb von Grundstücken und Gebäuden *	2.617.897,09	5.700.000	8.350.000	0	5.700.000	5.700.000	5.700.000
25	– Auszahlungen für Baumaßnahmen *	11.941.074,36	37.733.000	33.799.500	40.030.000	54.598.500	25.408.500	17.068.500
26	– Auszahlungen für den Erwerb von beweglichem Anlagevermögen *	2.169.971,89	4.739.700	5.899.300	0	3.124.800	2.922.300	2.632.300
27	– Auszahlungen für den Erwerb von Finanzanlagen	4.610.000,00	7.780.000	6.250.205	0	1.337.000	1.231.000	1.234.000
28	– Auszahlungen von aktivierbaren Zuwendungen	0,00	0	0	0	0	0	0
29	– Sonstige Investitionsauszahlungen	0,00	0	0	0	0	0	0
30	= Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	21.338.943,34	55.952.700	54.299.005	40.030.000	64.760.300	35.261.800	26.634.800

Einzahlungs- und Auszahlungsarten		Vorläufiges Ergebnis* 2022 €	Ansatz 2023 €	Ansatz 2024 €	VE 2025 €	Planung 2025 €	Planung 2026 €	Planung 2027 €
		1	2	3	4	5	6	7
31	= Saldo aus Investitionstätigkeit (= Zeilen 23 und 30)	-14.370.901,78	-49.286.200	-32.188.865	-40.030.000	-42.726.100	-25.097.600	-20.810.600
32	= Finanzmittelüberschuß/-fehlbetrag (= Zeilen 17 und 31)	5.807.656,26	-46.454.300	-37.078.027	-40.030.000	-48.734.070	-30.165.037	-21.779.795
33	+ Einzahlungen aus der Aufnahme und durch Rückflüsse von Krediten für Investitionen und diesen wirtschaftlich gleichkommenden Rechtsverhältnissen *	127.375,09	25.116.731	28.624.802	0	35.124.896	23.124.996	20.125.092
34	+ Einzahlungen aus der Aufnahme und durch Rückflüsse von Krediten zur Liquiditätssicherung	0,00	0	1.000.000	0	9.000.000	8.000.000	4.000.000
35	- Auszahlungen für die Tilgung und Gewährung von Krediten für Investitionen und diesen wirtschaftlich gleichkommenden Rechtsverhältnissen	1.282.600,00	1.950.000	150.000	0	465.000	1.625.000	2.400.000
36	- Auszahlungen für die Tilgung und Gewährung von Krediten zur Liquiditätssicherung	0,00	0	0	0	0	0	0
37	= Saldo aus Finanzierungstätigkeit	-1.155.224,91	23.166.731	29.474.802	0	43.659.896	29.499.996	21.725.092
38	= Änderung des Bestandes an eigenen Finanzmitteln (= Zeilen 32 und 37)	4.652.431,35	-23.287.569	-7.603.225	-40.030.000	-5.074.174	-665.041	-54.703
39	+ Anfangsbestand an Finanzmitteln	25.944.233,26	25.864.803	22.407.523	0	14.804.298	9.730.124	9.065.083
40	+ Änderung des Bestandes an fremden Finanzmitteln	0,00	0	0	0	0	0	0
41	= Liquide Mittel (= Zeilen 38,39,40)	30.596.664,61	-2.577.234	14.804.298	-40.030.000	9.730.124	9.065.083	9.010.380

* Der Jahresabschluss ist noch nicht erstellt. Es handelt sich um vorläufige Zahlen.

X.

Übersicht über die größten Investitionen

X. Übersicht über die größten Investitionen

In dieser Übersicht werden Investitionen ab 350.000 € dargestellt, die im Haushaltsjahr 2024 und der mittelfristigen Finanzplanung veranschlagt sind. Details können dem jeweiligen Teilfinanzplan unter der angegebenen Produktnummer entnommen werden. Dort sind auch alle übrigen Investitionen dargestellt. Zu berücksichtigen ist, dass die nachstehenden Investitionsmaßnahmen den aktuellen Beratungs- oder Planungsstand seitens Politik und Verwaltung wiedergeben. Anpassungen beim Zeitpunkt, dem Umfang oder der Umsetzung sind daher möglich, z.B. Um- und Neubau Gesamtschule.

Produkt	Invest-Nr.	Bezeichnung	Ansatz 2024	VE	Plan 2025	Plan 2026	Plan 2027	Summe 2024 bis 2027 (ohne VE)
1115	1111500020	Software Dokumenten- management	110.000	0	130.000	90.000	50.000	380.000
1115	1111500023	Software Smart City LoRaWan in der Stadt	150.000	0	150.000	150.000	150.000	600.000
1115	1111590000	Erweiterung EDV-Anlage (Betriebs- und Geschäfts- ausstattung)	202.000	0	100.000	100.000	100.000	502.000
1131	1113100011	Anschaffung von Fahr- zeugen/Anhängern für den Bauhof	500.000	0	550.000	550.000	550.000	2.150.000
1141	1114100003	Erwerb von Grundstücken zur dauerhaften Nutzung durch Stadt	500.000	0	500.000	500.000	500.000	2.000.000
1141	1114100005	Bau von PV-Anlagen bei städt. Neubauten/Erwei- terungen	880.000	0	150.000	100.000	100.000	1.230.000
1141	1114100009	Bildungscampus Mühle (Neubau) - Planungskosten	200.000	600.000	600.000	0	0	800.000
1141	1114100010	Erweiterung OGS Grundschule Am Bühlbusch	1.000.000	4.000.000	4.000.000	4.000.000	4.000.000	13.000.000
1141	1114100011	Umbau Toilettenanlage Kita Kaunitz "Kleine Strolche"	0	0	500.000	500.000	0	1.000.000
1141	1114100013	Bauvorhaben Gütersloher Straße 86 + 88	550.000	0	0	0	0	550.000
1141	1114100017	Tiefgarage Bahnhofsvor- platz	250.000	1.250.000	2.750.000	3.500.000	0	6.500.000
1141	1114100018	Parkhaus Schulzentrum	900.000	0	4.100.000	1.000.000	0	6.000.000
1141	1114100019	Gebrauchtwarenkaufhaus	0	0	500.000	500.000	500.000	1.500.000
1141	1114120002	Neubau Feuerwehr Sürenheide-Verl (Baukosten)	3.830.000	0	0	0	0	3.830.000
1141	1214000001	Erweiterung der Gesamt- schule inkl. Veranstaltun- gräumlichkeiten (Baukosten u. Einrichtung)	11.300.000	17.000.000	17.200.000	6.200.000	700.000	35.400.000
1141	1214300004	Erweiterung des Gymnasiums	200.000	800.000	2.800.000	2.300.000	1.500.000	6.800.000
1141	1311300001	Errichtung von Unterkünften für Asylbewerber	4.000.000	2.000.000	2.000.000	0	0	6.000.000
1141	1360300001	Planungs- u. Sanierungskosten Kita Sende-Brisse	0	0	500.000	2.500.000	4.900.000	7.900.000
1261	1126100020	Anschaffung HLF 20 für Löschgruppe Sürenheide	450.000	0	0	0	0	450.000

Produkt	Invest-Nr.	Bezeichnung	Ansatz 2024	VE	Plan 2025	Plan 2026	Plan 2027	Summe 2024 bis 2027 (ohne VE)
1261	1126100021	Anschaffung TLF 3000 für Löschzug Kaunitz	545.000	0	0	0	0	545.000
1261	1126100023	Anschaffung eines LF 20 für Löschgruppe Sürenheide	380.000	0	0	0	0	380.000
2161	1216190004	Schul-IT-Ausstattung	400.000	0	250.000	250.000	250.000	1.150.000
3621	1362100001	Spielplatzausstattung	525.000	0	195.000	195.000	195.000	1.110.000
4221	1422100022	Neuanlegung Kunstrasenplatz Schmiedestrang	10.000	0	550.000	0	0	560.000
4221	1422100023	Planungs- u. Baukosten Skateranlage Schmiedestrang	200.000	400.000	400.000	0	0	600.000
4221	1422100024	Planungs- u. Baukosten Freizeitanlage Schmiedestrang	300.000	2.500.000	2.500.000	0	0	2.800.000
4221	1422100025	Erneuerung Kunstrasenplatz Sportzentrum Poststraße	0	0	10.000	550.000	0	560.000
4221	1422100030	Errichtung einer Baseballanlage	900.000	900.000	900.000	0	0	1.800.000
5111	1511100002	Erwerb von Kompensationsflächen bzw. Nutzungsrechten	350.000	0	250.000	250.000	250.000	1.100.000
5111	1511100006	Erwerb von Grundstücken zur dauerhaften Nutzung durch Stadt	3.000.000	0	2.000.000	2.000.000	2.000.000	9.000.000
5111	1511100009	Erwerb von Grundstücken zur Weiterveräußerung bestimmt	4.500.000	0	3.000.000	3.000.000	3.000.000	13.500.000
5411	1541100001	Erwerb von Straßengrundstücken	350.000	0	200.000	200.000	200.000	950.000
5411	1541100012	Erweiterung der Straßenbeleuchtung	285.000	0	250.000	250.000	250.000	1.035.000
5411	1541100014	Brückenerneuerung Marienstraße	10.000	0	600.000	0	0	610.000
5411	1541100015	Herstellung von Baustraßen in Baugebieten	620.000	0	600.000	600.000	600.000	2.420.000
5411	1541100060	Umbau der vorh. Straßenbeleuchtung auf LED	450.000	0	0	0	0	450.000
5411	1541100409	Ausbau Wachtelweg	50.000	300.000	300.000	0	0	350.000
5411	1541100427	Errichtung Buswartehäuschen u. digitaler Fahrgastinformationsanzeigen	600.000	600.000	800.000	0	0	1.400.000
5411	1541100439	Umgestaltung Poststraße	1.000.000	0	0	0	0	1.000.000
5411	1541100453	Ausbau Rebhuhnweg	0	0	130.000	1.300.000	0	1.430.000
5411	1541100457	Ausbau Starenweg	400.000	0	0	0	0	400.000
5411	1541100464	Ausbau Hermannsweg / Westfalenweg	1.200.000	0	0	0	0	1.200.000

Produkt	Invest-Nr.	Bezeichnung	Ansatz 2024	VE	Plan 2025	Plan 2026	Plan 2027	Summe 2024 bis 2027 (ohne VE)
5411	1541100466	Ausbau Haferkamp (komplett)	50.000	1.200.000	1.200.000	0	0	1.250.000
5411	1541100486	Ausbau Chromstraße, südl. Bereich	0	1.000.000	1.000.000	0	0	1.000.000
5411	1541100488	Ausbau Waldstraße und Thaddäusstraße	800.000	800.000	800.000	0	0	1.600.000
5411	1541100490	Umgestaltung Marktplatz	100.000	700.000	700.000	50.000	0	850.000
5411	1541100493	Ausbau Sophienweg	1.000.000	0	0	0	0	1.000.000
5411	1541100501	Ausbau Teilstück Eiserstraße von Gütersloher Straße bis BÜ	40.000	0	400.000	0	0	440.000
5411	1541100506	Ausbau u. Deckener- neuerung Holter Landstr. u. Westenfeld	100.000	400.000	1.400.000	100.000	0	1.600.000
5411	1541100517	Ausbau Schmiedestrang	0	0	76.000	760.000	0	836.000
5411	1541100518	Ausbau Kraxweg	0	0	0	96.000	960.000	1.056.000
5411	1541100519	Ausbau Nelkenweg	0	0	0	94.000	940.000	1.034.000
5411	1541100521	Ausbau Siemensstraße	0	0	0	55.000	550.000	605.000
5411	1541100522	Ausbau Wideiweg	0	0	0	46.000	460.000	506.000
5411	1541100600	Baumaßnahmen für Reaktivierung TWE-Strecke (Planungs- u. Baukosten)	100.000	5.000.000	5.000.000	0	0	5.100.000
5512	1551200014	Maßnahmen Umgestaltung Verler See	150.000	0	150.000	150.000	0	450.000
5711	1571100001	Finanzierung Eigenbetrieb Ostwestfalenhalle (Kap.- Verstärkung)	5.375.205	0	462.000	356.000	359.000	6.552.205
5711	1571100003	Finanzierung Versorgungs- u. Bäderbetrieb Verl (Kap.- Verstärkung)	750.000	0	750.000	750.000	750.000	3.000.000
5711	1571100005	Finanzierung Verler Immobilien- u. Wirtschafts- förderungs GmbH	125.000	0	125.000	125.000	125.000	500.000
6111	1611100002	Investitionsfinanzierung: Tilgungsraten	150.000	0	465.000	1.625.000	2.400.000	4.640.000
SUMME			49.837.205	39.450.000	61.993.000	34.792.000	26.339.000	172.961.205

Alle übrigen Investitionen sind in den Teilplänen dargestellt.

XI.

Haushaltsquerschnitt 2024

XI. Haushaltsquerschnitt 2024

a) Ergebnisplanung

PB	PG	Bezeichnung	ordentliche Erträge	ordentliche Aufwendungen	ordentliches Ergebnis	Finanzergebnis	Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit	Außerordentliches Ergebnis	Ergebnis des Teilhaushaltes
			EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR
11		Innere Verwaltung							
	111	Verwaltungssteuerung und Service	241.310	6.182.230	-5.940.920	0	-5.940.920	0	-5.940.920
	112	Finanzwirtschaftliche Steuerung und Service	80.400	722.000	-641.600	25.500	-616.100	0	-616.100
	113	Bauhof	94.300	2.762.700	-2.668.400	0	-2.668.400	0	-2.668.400
	114	Gebäudemanagement	3.068.050	12.285.900	-9.217.850	0	-9.217.850	0	-9.217.850
12		Sicherheit und Ordnung							
	121	Ordnungsangelegenheiten	372.650	1.294.600	-921.950	0	-921.950	0	-921.950
	126	Sicherheit und Brandschutz	199.060	907.960	-708.900	0	-708.900	0	-708.900
21		Schulträgeraufgaben							
	211	Grundschulen	1.198.700	2.419.500	-1.220.800	0	-1.220.800	0	-1.220.800
	214	Weiterführende Schulen	78.400	1.062.700	-984.300	0	-984.300	0	-984.300
	216	Sonstige schulische Angelegenheiten	139.900	2.284.600	-2.144.700	0	-2.144.700	0	-2.144.700
25		Kultur und Wissenschaft							
	251	Kulturpflege, Ehrenamt	15.500	419.900	-404.400	0	-404.400	0	-404.400
	252	Bibliothek	16.800	626.200	-609.400	0	-609.400	0	-609.400
31		Soziale Leistungen							
	311	Hilfen bei Einkommensdefiziten und weitere Leistungen	1.590.500	3.571.725	-1.981.225	0	-1.981.225	0	-1.981.225
	314	Unterhaltsvorschussleistungen	586.000	932.800	-346.800	0	-346.800	0	-346.800
36		Kinder-, Jugend- und Familienhilfe							
	360	Eigene Tageseinrichtungen	1.734.300	4.392.100	-2.657.800	0	-2.657.800	0	-2.657.800
	361	Förderung von Kindern in Tageseinrichtungen	6.877.000	12.374.800	-5.497.800	0	-5.497.800	0	-5.497.800
	362	Eigene Jugendförderung	143.300	1.503.400	-1.360.100	0	-1.360.100	0	-1.360.100
	363	Sonstige Leistungen zur Förderung junger Menschen und Familien	806.500	6.383.600	-5.577.100	0	-5.577.100	0	-5.577.100

PB	PG	Bezeichnung	ordentliche Erträge EUR	ordentliche Aufwendungen EUR	ordentliches Ergebnis EUR	Finanzergebnis EUR	Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit EUR	Außerordentliches Ergebnis EUR	Ergebnis des Teilhaushaltes EUR
42		Sportförderung							
	422	Sportanlagen	168.100	1.835.337	-1.667.237	0	-1.667.237	0	-1.667.237
51		Räumliche Planung u. Entwicklung, Geoinformationen							
	511	Räumliche Planung u. Entwicklung, Geoinformationen	5.749.200	7.968.400	-2.219.200	0	-2.219.200	0	-2.219.200
52		Bauen und Wohnen							
	521	Bau- und Grundstücksordnung	295.000	778.600	-483.600	0	-483.600	0	-483.600
	522	Wohngeld u. Wohnungsbauförderung	2.200	193.500	-191.300	145	-191.155	0	-191.155
53		Ver- und Entsorgung							
	531	Ver- und Entsorgung	1.910.800	2.083.200	-172.400	0	-172.400	0	-172.400
54		Verkehrsflächen und -anlagen, ÖPNV							
	541	Verkehrsflächen u. -anlagen, ÖPNV	823.600	5.769.600	-4.946.000	0	-4.946.000	0	-4.946.000
55		Natur- und Landschaftspflege							
	551	Natur- und Landschaftspflege	16.790	1.020.100	-1.003.310	0	-1.003.310	0	-1.003.310
56		Umweltschutz							
	561	Umweltschutzmaßnahmen	0	697.100	-697.100	0	-697.100	0	-697.100
57		Wirtschaft und Tourismus							
	571	Beteiligungen u. sonst. öffentliche Einrichtungen	1.788.380	1.984.650	-196.270	113.680	-82.590	0	-82.590
61		Allgemeine Finanzwirtschaft							
	611	Allgemeine Finanzwirtschaft	81.218.000	39.229.500	41.988.500	-206.000	41.782.500	0	41.782.500

PB = Produktbereich
PG = Produktgruppe

XI. Haushaltsquerschnitt 2024

b) Finanzplanung

PB	PG	Bezeichnung	Einzahlungen aus laufender Verwaltungs- tätigkeit EUR	Auszahlungen aus laufender Verwaltungs- tätigkeit EUR	Saldo aus laufender Verwaltungs- tätigkeit EUR	Einzahlungen aus Investitions- tätigkeit EUR	Auszahlungen aus Investitions- tätigkeit EUR	Saldo aus Investitions- tätigkeit EUR	Finanzmittel- überschuss / - fehlbetrag EUR	Einzahlungen aus Finanzierungs- tätigkeit EUR	Auszahlungen aus Finanzierungs- tätigkeit EUR	Saldo aus Finanzierungs- tätigkeit EUR	Verpflichtungs- ermächtigungen EUR
11		Innere Verwaltung											
	111	Verwaltungssteuerung und Service	21.655	5.753.700	-5.732.045	0	683.500	-683.500	-6.415.545	0	0	0	0
	112	Finanzwirtschaftliche Steuerung und Service	105.900	682.900	-577.000	15.000.000	0	15.000.000	14.423.000	0	0	0	0
	113	Bauhof	24.000	2.431.700	-2.407.700	1.000	618.000	-617.000	-3.024.700	0	0	0	0
	114	Gebäudemanagement	1.410.250	8.575.900	-7.165.650	200.000	23.587.900	-23.387.900	-30.553.550	0	0	0	25.880.000
12		Sicherheit und Ordnung											
	121	Ordnungsangelegenheiten	372.650	1.242.500	-869.850	17.300	47.000	-29.700	-899.550	0	0	0	0
	126	Sicherheit und Brandschutz	166.360	516.260	-349.900	103.640	1.753.000	-1.649.360	-1.999.260	0	0	0	0
21		Schulträgeraufgaben											
	211	Grundschulen	1.173.900	2.198.600	-1.024.700	0	359.900	-359.900	-1.384.600	0	0	0	0
	214	Weiterführende Schulen	74.800	608.700	-533.900	0	465.000	-465.000	-998.900	0	0	0	0
	216	Sonstige schulische Aufgaben	80.000	1.917.700	-1.837.700	1.600.600	618.500	982.100	-855.600	0	0	0	0
25		Kultur und Wissenschaft											
	251	Kulturpflege, Ehrenamt	15.500	396.000	-380.500	0	35.000	-35.000	-415.500	0	0	0	0
	252	Bibliothek	16.300	501.900	-485.600	0	54.500	-54.500	-540.100	0	0	0	0
31		Soziale Leistungen											
	311	Hilfen bei Einkommensdefiziten und weitere Leistungen	1.590.300	3.483.725	-1.893.425	0	55.000	-55.000	-1.948.425	0	0	0	0
	314	Unterhaltsvorschussleistungen	586.000	931.200	-345.200	0	0	0	-345.200	0	0	0	0
36		Kinder-, Jugend- und Familienhilfe											
	360	Eigene Tageseinrichtungen	1.734.000	4.298.400	-2.564.400	0	82.000	-82.000	-2.646.400	0	0	0	0
	361	Förderung von Kindern in Tageseinrichtungen	6.877.000	12.372.400	-5.495.400	0	0	0	-5.495.400	0	0	0	0
	362	Eigene Jugendförderung	104.000	1.378.200	-1.274.200	0	525.000	-525.000	-1.799.200	0	0	0	0
	363	Sonstige Leistungen zur Förderung junger Menschen und Familien	806.500	6.261.600	-5.455.100	0	0	0	-5.455.100	0	0	0	0
42		Sportförderung											
	422	Sportanlagen	3.700	975.537	-971.837	0	1.978.500	-1.978.500	-2.950.337	0	0	0	3.800.000
51		Räumliche Planung u. Entwicklung, Geoinformationen											
	511	Räumliche Planung u. Entwicklung, Geoinformationen	3.249.200	5.437.300	-2.188.100	2.500.000	7.925.000	-5.425.000	-7.613.100	0	0	0	0
52		Bauen und Wohnen											
	521	Bau- und Grundstücksordnung	295.000	754.500	-459.500	0	0	0	-459.500	0	0	0	0
	522	Wohngeld u. Wohnungsbauförderung	2.345	191.100	-188.755	0	0	0	-188.755	475	0	475	0
53		Ver- und Entsorgung											
	531	Ver- und Entsorgung	1.910.800	2.070.200	-159.400	0	10.000	-10.000	-169.400	0	0	0	0
54		Verkehrsflächen und -anlagen, ÖPNV											
	541	Verkehrsflächen u. -anlagen, ÖPNV	10.500	3.916.100	-3.905.600	796.000	8.801.000	-8.005.000	-11.910.600	0	0	0	10.350.000
55		Natur- und Landschaftspflege											
	551	Natur- und Landschaftspflege	16.790	934.200	-917.410	0	350.000	-350.000	-1.267.410	0	0	0	0

PB	PG	Bezeichnung	Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit EUR	Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit EUR	Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit EUR	Einzahlungen aus Investitionstätigkeit EUR	Auszahlungen aus Investitionstätigkeit EUR	Saldo aus Investitionstätigkeit EUR	Finanzmittelüberschuss / -fehlbetrag EUR	Einzahlungen aus Finanzierungstätigkeit EUR	Auszahlungen aus Finanzierungstätigkeit EUR	Saldo aus Finanzierungstätigkeit EUR	Verpflichtungsermächtigungen EUR
56	Umweltschutz												
	561	Umweltschutzmaßnahmen	0	696.600	-696.600	0	100.000	-100.000	-796.600	0	0	0	0
57	Wirtschaft und Tourismus												
	571	Beteiligungen u. sonst. öffentliche Einrichtungen	1.902.060	704.650	1.197.410	0	6.250.205	-6.250.205	-5.052.795	124.327	0	124.327	0
61	Allgemeine Finanzwirtschaft												
	611	Allgemeine Finanzwirtschaft	81.703.000	39.910.100	41.792.900	1.891.600	0	1.891.600	43.684.500	29.500.000	150.000	29.350.000	0

PB = Produktbereich
PG = Produktgruppe

XII.

Teilpläne 2024

Produktbereich

11 Innere Verwaltung

Produktbereich

11 Innere Verwaltung

Teilergebnisplan

Ertrags- und Aufwandsarten		Vorläufiges Ergebnis ¹⁾ 2022	Ansatz 2023	Ansatz 2024	Planung 2025	Planung 2026	Planung 2027
		€	€	€	€	€	€
		1	2	3	4	5	6
1.	Steuern und ähnliche Abgaben	0,00	0	0	0	0	0
2.	+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen	2.276.038,97	1.633.300	1.666.100	1.675.000	1.545.400	1.298.500
3.	+ Sonstige Transfererträge	0,00	0	0	0	0	0
4.	+ Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	251.452,98	118.700	258.700	258.700	238.700	218.700
5.	+ Privatrechtliche Leistungsentgelte	906.580,83	849.950	956.550	956.550	956.550	956.550
6.	+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen	91.548,78	54.200	48.000	41.000	42.200	42.200
7.	+ Sonstige ordentliche Erträge	2.333.275,54	399.450	554.710	408.400	405.465	428.190
8.	+ Aktivierte Eigenleistungen	0,00	0	0	0	0	0
9.	+/- Bestandsveränderungen	0,00	0	0	0	0	0
10.	= Ordentliche Erträge	5.858.897,10	3.055.600	3.484.060	3.339.650	3.188.315	2.944.140
11.	- Personalaufwendungen	4.831.408,54	5.694.680	6.005.800	6.073.675	6.156.100	6.197.075
12.	- Versorgungsaufwendungen	2.037.472,98	873.050	874.075	881.225	888.370	895.625
13.	- Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	5.434.456,38	6.125.500	7.500.900	7.329.200	7.431.200	7.343.200
14.	- Bilanzielle Abschreibungen	3.589.105,10	4.041.000	4.308.000	4.792.000	4.984.000	5.074.000
15.	- Transferaufwendungen	64.608,32	70.500	4.000	4.000	4.000	4.000
16.	- Sonstige ordentliche Aufwendungen	3.430.633,17	2.526.600	3.260.055	3.101.355	3.084.125	3.075.075
17.	= Ordentliche Aufwendungen	19.387.684,49	19.331.330	21.952.830	22.181.455	22.547.795	22.588.975
18.	= Ordentliches Ergebnis (= Zeilen 10 und 17)	-13.528.787,39	-16.275.730	-18.468.770	-18.841.805	-19.359.480	-19.644.835
19.	+ Finanzerträge	92.018,30	25.200	25.500	25.500	25.500	25.500
20.	- Zinsen und sonstige Finanzaufwendungen	0,00	0	0	0	0	0
21.	= Finanzergebnis (= Zeilen 19 und 20)	92.018,30	25.200	25.500	25.500	25.500	25.500
22.	= Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit (= Zeilen 18 und 21)	-13.436.769,09	-16.250.530	-18.443.270	-18.816.305	-19.333.980	-19.619.335
23.	+ Außerordentliche Erträge	0,00	0	0	0	0	0
24.	- Außerordentliche Aufwendungen	0,00	0	0	0	0	0
25.	= Außerordentliches Ergebnis (= Zeilen 23 und 24)	0,00	0	0	0	0	0
26.	= Ergebnis vor Berücksichtigung der internen Leistungsbeziehungen (=Zeilen 22 und 25)	-13.436.769,09	-16.250.530	-18.443.270	-18.816.305	-19.333.980	-19.619.335
27.	+ Erträge aus internen Leistungsbeziehungen	5.166.281,21	5.207.800	6.112.940	6.112.940	6.112.940	6.112.940
28.	- Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	409.204,58	443.480	467.200	467.200	467.200	467.200
29.	= Ergebnis (= Zeilen 26, 27, 28)	-8.679.692,46	-11.486.210	-12.797.530	-13.170.565	-13.688.240	-13.973.595

¹⁾ Der Jahresabschluss ist noch nicht erstellt. Es handelt sich um vorläufige Zahlen.

Produktbereich	11 Innere Verwaltung
----------------	----------------------

Haushaltsplan: 2024
Produktbereich

11 Innere Verwaltung

Teilfinanzplan

Einzahlungs- und Auszahlungsarten	Vorläufiges Ergebnis 2022	Ansatz 2023	Ansatz 2024	VE 2025	Planung 2025	Planung 2026	Planung 2027
	€	€	€	€	€	€	€
	1	2	3	4	5	6	7
Investitionstätigkeit							
<u>Einzahlungen</u>							
1 aus Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen	40.000,00	250.000	150.000	0	50.000	0	0
2 aus der Veräußerung von Sachanlagen	184.937,82	10.000	51.000	0	51.000	51.000	51.000
3 aus der Veräußerung von Finanzanlagen	0,00	0	15.000.000	0	15.000.000	0	0
4 aus Beiträgen u.ä. Entgelten	0,00	0	0	0	0	0	0
5 Sonstige Investitionseinzahlungen	0,00	0	0	0	0	0	0
6 Summe: (invest. Einzahlungen)	224.937,82	260.000	15.201.000	0	15.101.000	51.000	51.000
<u>Auszahlungen</u>							
7 für den Erwerb von Grundstücken und Gebäuden	1.480.487,33	500.000	500.000	0	500.000	500.000	500.000
8 für Baumaßnahmen	4.697.358,19	23.200.500	23.058.500	25.880.000	35.493.500	20.463.500	12.363.500
9 für den Erwerb von beweglichem Anlagevermögen	683.773,15	1.392.900	1.330.900	0	1.196.400	1.156.400	1.116.400
10 für den Erwerb von Finanzanlagen	0,00	0	0	0	0	0	0
11 von aktivierbaren Zuwendungen	0,00	0	0	0	0	0	0
12 Sonstige Investitionsauszahlungen	0,00	0	0	0	0	0	0
13 Summe: (invest. Auszahlungen)	6.861.618,67	25.093.400	24.889.400	25.880.000	37.189.900	22.119.900	13.979.900
14 = Saldo der Investitionstätigkeit (=Zeilen 6 und 13)	-6.636.680,85	-24.833.400	-9.688.400	-25.880.000	-22.088.900	-22.068.900	-13.928.900
Finanzierungstätigkeit							
15 + Aufnahme und Rückflüsse von Darlehen	8.400,00	0	0	0	0	0	0
16 + Aufnahme von Krediten zur Liquiditätssicherung	0,00	0	0	0	0	0	0
17 – Tilgung und Gewährung von Darlehen	7.600,00	0	0	0	0	0	0
18 – Tilgung von Krediten zur Liquiditätssicherung	0,00	0	0	0	0	0	0
19 = Saldo aus Finanzierungstätigkeit (=Zeilen 15,16,17,18)	800,00	0	0	0	0	0	0
20 = Gesamtsaldo aus Investitions- und Finanzierungstätigkeit (=Zeilen 14,19) (=Zeilen 14 und 17)	-6.635.880,85	-24.833.400	-9.688.400	-25.880.000	-22.088.900	-22.068.900	-13.928.900

Produkt

1111 Allgemeine Verwaltung

Produktbeschreibung

Wahrnehmung von Organisationsangelegenheiten für die gesamte Verwaltung zur Regelung des allgemeinen Dienstbetriebes.

Hierunter fallen: Zentrale Beschaffung von Bürobedarf und Arbeitsplatzeinrichtungsgegenständen (ohne EDV), Organisationsangelegenheiten zur Regelung des allgemeinen Dienstbetriebes, Poststelle, Druckerei, Haftpflicht-, KFZ-Versicherungen, Bearbeitung von Schadensfällen, Maßnahmen im Rahmen der bestehenden Städtepartnerschaften, Informationen zum Datenschutz, Vorabkontrolle bei der Anschaffung neuer Software und entsprechende Schulungen und Sensibilisierungen der Mitarbeiter durch eine unabhängige Stelle des kommunalen Rechenzentrums Lemgo (KRZ).

Auftragsgrundlage

Gemeindeordnung für das Land Nordrhein-Westfalen (GO NRW), Kommunalhaushaltsverordnung NRW (KomHVO NRW), Dienstanweisungen, Unterschwellenvergabeordnung (UVgO), Verdingungsordnung für Leistungen (VOL) Teil B, Allgemeine Vertragsbedingungen für die Ausführung von Leistungen (VOL/B), Datenschutzgesetz, Ratsbeschlüsse, Versicherungsregelungen, Bundes- und Landesdatenschutzgesetz NRW, Informationsfreiheitsgesetz NRW, Vertrag mit dem kommunalen Rechenzentrum Lemgo (KRZ) als Dienstleister.

Ziel

Schaffung guter Rahmenbedingungen für die gesamte Verwaltung, damit die einzelnen Fachbereiche ihren Auftrag erfüllen können. Optimierung der Verwaltungsabläufe. Einrichtung einer Scanstelle. Förderung der Völkerverständigung, Interkommunale Zusammenarbeit.

Kennzahlen

Kennzahl	2019	2020	2021	2022	2023
	Ist	Ist	Ist	Ist	Prognose
Ausgangspost (Stückzahl)					
- Standardbrief	48.348	36.589	33.963	33.040	31.620
- Kompaktbrief	4.517	3.453	8.606	6.757	3.500
- Großbrief	7.895	13.450	10.732	5.793	4.922
Papierverbrauch (DIN-A4 weiß), Stückzahl	0,85 Mio.	0,82 Mio.	0,75 Mio.	650.000	550.000
Anzahl Kopien schwarz-weiß	478.629	317.886	224.386	201.938	190.622
Anzahl Kopien farbig	116.407	150.593	157.404	134.436	97.516

Produkt

1111 Allgemeine Verwaltung

Produktverantwortung:
Dirk Hildebrandt**Teilergebnisplan**

Ertrags- und Aufwandsarten		Vorläufiges Ergebnis ¹⁾ 2022	Ansatz 2023	Ansatz 2024	Planung 2025	Planung 2026	Planung 2027
		€	€	€	€	€	€
		1	2	3	4	5	6
1.	Steuern und ähnliche Abgaben	0,00	0	0	0	0	0
2.	+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen	619.320,27	3.200	3.200	3.200	3.200	2.300
	413100 Allgemeine Zuweisungen vom Land	616.186,01	0	0	0	0	0
	416100 Erträge aus der Auflösung von Sonderposten aus Zuweisungen	3.134,26	3.200	3.200	3.200	3.200	2.300
3.	+ Sonstige Transfererträge	0,00	0	0	0	0	0
4.	+ Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	0,00	0	0	0	0	0
5.	+ Privatrechtliche Leistungsentgelte	0,00	0	0	0	0	0
6.	+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen *	40.777,11	16.000	7.700	700	700	700
	448700 Kostenerstattungen von Unternehmen	8.393,47	0	0	0	0	0
	448800 Kostenerstattungen von übrigen Bereichen z.B. Vereine, Verbände, Kirche Mitarbeiter, Bürger	742,12	1.000	700	700	700	700
	448810 Erstattung von Personalkosten	31.641,52	15.000	7.000	0	0	0
7.	+ Sonstige ordentliche Erträge	272,44	200	0	0	0	0
	458100 Erträge aus Zuschreibungen	110,11	0	0	0	0	0
	459100 Andere sonstige Erträge	162,33	200	0	0	0	0
8.	+ Aktivierte Eigenleistungen	0,00	0	0	0	0	0
9.	+/- Bestandsveränderungen	0,00	0	0	0	0	0
10.	= Ordentliche Erträge	660.369,82	19.400	10.900	3.900	3.900	3.000
11.	- Personalaufwendungen *	362.072,99	754.270	653.900	661.075	681.800	680.575
	501100 Dienstaufwendungen Beamte	76.608,84	82.600	51.200	51.675	53.800	53.475
	501200 Dienstaufwendungen Tariff. B.	193.640,58	512.600	457.600	462.200	475.600	476.000
	502200 Versorgungskasse Tariff. B.	14.738,69	39.300	32.300	32.600	33.500	33.500
	503200 SV-Beiträge Tariff. B.	39.223,32	105.200	95.200	96.200	99.000	99.100
	504100 Beihilfen für Beschäftigte	0,00	2.100	2.700	2.700	2.700	2.700
	505100 Zuführungen zu Pensionsrückstellungen für Beschäftigte	37.861,56	9.800	11.800	12.400	13.600	12.500
	506100 Zuführungen zu Beihilferückstellungen für Beschäftigte	0,00	2.670	3.100	3.300	3.600	3.300
12.	- Versorgungsaufwendungen	0,00	0	0	0	0	0
13.	- Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen *	44.718,95	75.300	117.000	51.300	51.300	51.300
	525100 Betrieb und Unterhaltung von Fahrzeugen	3.042,26	1.500	3.200	2.500	2.500	2.500
	525500 Unterhaltung des sonstigen beweglichen Vermögens	2.454,45	3.000	3.000	3.000	3.000	3.000
	527260 Kontaktpflege mit Partnerstädten	16.263,17	20.000	20.000	20.000	20.000	20.000

Produkt		1111 Allgemeine Verwaltung					
Ertrags- und Aufwandsarten		Vorläufiges Ergebnis ¹⁾ 2022	Ansatz 2023	Ansatz 2024	Planung 2025	Planung 2026	Planung 2027
		€	€	€	€	€	€
		1	2	3	4	5	6
	528100 Sonstige Sachleistungen	789,37	800	800	800	800	800
	529100 Sonstige Dienstleistungen	22.169,70	50.000	90.000	25.000	25.000	25.000
14.	– Bilanzielle Abschreibungen	91.479,92	78.000	78.000	79.000	74.000	69.000
	571100 AfA Sachanlagen	91.479,92	78.000	78.000	79.000	74.000	69.000
15.	– Transferaufwendungen	0,00	0	0	0	0	0
16.	– Sonstige ordentliche Aufwendungen *	370.917,77	450.700	378.600	382.800	380.700	383.700
	541210 Dienst- und Schutzkleidung, Arbeitsschutz	154,70	1.000	1.000	1.000	1.000	1.000
	541211 Corona-Aufwand	35.029,86	100.000	0	0	0	0
	541220 Ausbildung, Fortbildung Reisekosten	14.386,41	7.000	16.300	16.300	11.000	11.000
	542900 Sonstige Aufwendungen für die Inanspruchnahme von Rechten und Diensten	5.592,00	5.700	6.300	6.500	6.700	6.700
	542950 Gerichtskosten, Notargebühren	0,00	1.000	1.000	1.000	1.000	1.000
	543100 Geschäftsaufwendungen	138.642,43	166.000	170.000	170.000	170.000	170.000
	544600 Versicherungen	168.109,98	170.000	184.000	188.000	191.000	194.000
	544800 Schadensfälle	9.002,39	0	0	0	0	0
17.	= Ordentliche Aufwendungen	869.189,63	1.358.270	1.227.500	1.174.175	1.187.800	1.184.575
18.	= Ordentliches Ergebnis (= Zeilen 10 und 17)	-208.819,81	-1.338.870	-1.216.600	-1.170.275	-1.183.900	-1.181.575
19.	+ Finanzerträge	0,00	0	0	0	0	0
20.	– Zinsen und sonstige Finanzaufwendungen	0,00	0	0	0	0	0
21.	= Finanzergebnis (= Zeilen 19 und 20)	0,00	0	0	0	0	0
22.	= Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit (= Zeilen 18 und 21)	-208.819,81	-1.338.870	-1.216.600	-1.170.275	-1.183.900	-1.181.575
23.	+ Außerordentliche Erträge	0,00	0	0	0	0	0
24.	– Außerordentliche Aufwendungen	0,00	0	0	0	0	0
25.	= Außerordentliches Ergebnis (= Zeilen 23 und 24)	0,00	0	0	0	0	0
26.	= Ergebnis vor Berücksichtigung der internen Leistungsbeziehungen (=Zeilen 22 und 25)	-208.819,81	-1.338.870	-1.216.600	-1.170.275	-1.183.900	-1.181.575
27.	+ Erträge aus internen Leistungsbeziehungen	0,00	0	0	0	0	0
28.	– Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	332.676,61	389.900	413.100	413.100	413.100	413.100
	581130 Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen Bauhof	11.768,08	40.000	20.000	20.000	20.000	20.000
	581140 Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen mit Gebäudemanagement	320.908,53	349.900	393.100	393.100	393.100	393.100
29.	= Ergebnis (= Zeilen 26, 27, 28)	-541.496,42	-1.728.770	-1.629.700	-1.583.375	-1.597.000	-1.594.675

¹⁾ Der Jahresabschluss ist noch nicht erstellt. Es handelt sich um vorläufige Zahlen.

Erläuterungen zu 6. + Kostenerstattungen und Kostenumlagen

1111 448700 Allgemeine Verwaltung / Kostenerstattungen von Unternehmen

Überwiegend Erträge aus der Abwicklung von Versicherungsschäden.

1111 448800 Allgemeine Verwaltung / Kostenerstattungen von übrigen Bereichen z.B. Vereine, Verbände, Kirche Mitarbeiter, Bürger

Erträge aus Erstattungen von Vereinen und Mitarbeitern für Kopien, Papier etc.

1111 448810 Allgemeine Verwaltung / Erstattung von Personalkosten

Erstattungen von Arbeitsbeschaffungsmaßnahmen (Befristet bis zum 31.03.2024)

Erläuterungen zu 11. – Personalaufwendungen

1111 501200 Allgemeine Verwaltung / Dienstaufwendungen Tariff. B.

Ab 2018 sind die Personalaufwendungen für alle Nachwuchskräfte beim Produkt 1113 abgebildet.

Erläuterungen zu 13. – Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen

1111 525100 Allgemeine Verwaltung / Betrieb und Unterhaltung von Fahrzeugen

Aufwendungen für Auto-Wäsche, Benzin, Reparatur, etc.

1111 527260 Allgemeine Verwaltung / Kontaktpflege mit Partnerstädten

Durch die mögliche Anbahnung einer 3. Städtepartnerschaft besteht zunächst kein Mehraufwand.

Änderungsantrag der FDP über die Initiative zur Anbahnung einer Städtepartnerschaft mit einer ukrainischen Partnerkommune wurde zurückgestellt - Beschluss HFA v. 06.12.2022.

1111 529100 Allgemeine Verwaltung / Sonstige Dienstleistungen

Organisationsgutachten einzelner Fachbereiche

Erläuterungen zu 16. – Sonstige ordentliche Aufwendungen

1111 542900 Allgemeine Verwaltung / Sonstige Aufwendungen für die Inanspruchnahme von Rechten und Diensten

Kosten des Datenschutzbeauftragten beim KRZ Lemgo

1111 543100 Allgemeine Verwaltung / Geschäftsaufwendungen

Geschäftsaufwendungen, Mitgliedsbeitrag StGB NRW, etc.

1111 544600 Allgemeine Verwaltung / Versicherungen

Versicherungsbeiträge für Haftpflicht, Eigenschaden GVV, Unfallkasse NRW, KFZ-Haftpflicht, Rechtsschutz, etc.

Produkt 1111 Allgemeine Verwaltung

Haushaltsplan: 2024
Produkt

1111 Allgemeine Verwaltung

Produktverantwortung:
Dirk Hildebrandt

Teilfinanzplan

Einzahlungs- und Auszahlungsarten	Vorläufiges Ergebnis 2022	Ansatz 2023	Ansatz 2024	VE 2025	Planung 2025	Planung 2026	Planung 2027
	€	€	€	€	€	€	€
	1	2	3	4	5	6	7
Investitionstätigkeit							
<u>Einzahlungen</u>							
1 aus Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen	0,00	0	0	0	0	0	0
2 aus der Veräußerung von Sachanlagen	0,00	0	0	0	0	0	0
3 aus der Veräußerung von Finanzanlagen	0,00	0	0	0	0	0	0
4 aus Beiträgen u.ä. Entgelten	0,00	0	0	0	0	0	0
5 Sonstige Investitionseinzahlungen	0,00	0	0	0	0	0	0
6 Summe: (invest. Einzahlungen)	0,00	0	0	0	0	0	0
<u>Auszahlungen</u>							
7 für den Erwerb von Grundstücken und Gebäuden	0,00	0	0	0	0	0	0
8 für Baumaßnahmen	0,00	0	0	0	0	0	0
9 für den Erwerb von beweglichem Anlagevermögen *	51.310,20	50.000	55.000	0	50.000	50.000	50.000
783100 Erwerb von VG > 800 €	15.217,57	25.000	30.000	0	25.000	25.000	25.000
783200 Erwerb von VG < 800 €	36.092,63	25.000	25.000	0	25.000	25.000	25.000
10 für den Erwerb von Finanzanlagen	0,00	0	0	0	0	0	0
11 von aktivierbaren Zuwendungen	0,00	0	0	0	0	0	0
12 Sonstige Investitionsauszahlungen	0,00	0	0	0	0	0	0
13 Summe: (invest. Auszahlungen)	51.310,20	50.000	55.000	0	50.000	50.000	50.000
14 = Saldo der Investitionstätigkeit (=Zeilen 6 und 13)	-51.310,20	-50.000	-55.000	0	-50.000	-50.000	-50.000
Finanzierungstätigkeit							
15 + Aufnahme und Rückflüsse von Darlehen	0,00	0	0	0	0	0	0
16 + Aufnahme von Krediten zur Liquiditätssicherung	0,00	0	0	0	0	0	0
17 – Tilgung und Gewährung von Darlehen	0,00	0	0	0	0	0	0
18 – Tilgung von Krediten zur Liquiditätssicherung	0,00	0	0	0	0	0	0
19 = Saldo aus Finanzierungstätigkeit (=Zeilen 15,16,17,18)	0,00	0	0	0	0	0	0
20 = Gesamtsaldo aus Investitions- und Finanzierungstätigkeit (=Zeilen 14,19) (=Zeilen 14 und 17)	-51.310,20	-50.000	-55.000	0	-50.000	-50.000	-50.000

Erläuterungen zu 9 für den Erwerb von beweglichem Anlagevermögen

1111 783100 Allgemeine Verwaltung / Erwerb von VG > 800 €

Zur Investitionsnummer 1111190000:

Anschaffungen für das Rathaus (u.a. höhenverstellbare Schreibtische, Schreibtischstühle, Büromöbel) sowie kleinere Betriebs- und Geschäftsausstattung (u.a. Laminiergeräte, Werkzeug).

Produkt	1111 Allgemeine Verwaltung
---------	----------------------------

Übersicht Investitionsmaßnahmen	Vorläufiges Ergebnis 2022 €	Ansatz 2023 €	Ansatz 2024 €	VE 2025 €	Planung 2025 €	Planung 2026 €	Planung 2027 €
	1	2	3	4	5	6	7
Investitionen oberhalb der festgesetzten Wertgrenze							
1111190000 Betriebs- u. Geschäftsausstattung							
1111.783100 BuG > 800 €	15.217,57	25.000	30.000	0	25.000	25.000	25.000
1111.783200 BuG < 800 €	36.092,63	25.000	25.000	0	25.000	25.000	25.000
= Saldo	-51.310,20	-50.000	-55.000	0	-50.000	-50.000	-50.000
= Saldo oberhalb der Wertgrenze	-51.310,20	-50.000	-55.000	0	-50.000	-50.000	-50.000

Produkt

1112 Unterstützung politischer Organe

Produktbeschreibung

Unterstützung des Stadtrates, des Bürgermeisters, des Verwaltungsvorstandes, der Ausschüsse und weiterer Gremien. Hierunter fallen: Vor- und Nachbereitung der Rats- und Ausschusssitzungen, Gewährung von Aufwandsentschädigungen und Abrechnung der Sitzungs- und Verdienstaussfallgelder, Fraktionszuwendungen, Bereitstellung eines Ratsinformationssystems zur Durchführung einer papierlosen Ratsarbeit, Bearbeitung grundsätzlicher Angelegenheiten der Kommunalverfassung, Satzungen, Öffentliche Bekanntmachungen, Amtsblatt, Aktualisierung des Ortsrechts.

Auftragsgrundlage

Landesverfassung NRW, Gemeindeordnung, Entschädigungsverordnung, Bekanntmachungsverordnung, Hauptsatzung, Geschäfts- und Ehrenordnung des Rates, Zuständigkeitsordnung für den Rat, Ratsbeschlüsse, Dienstweisungen.

Ziel

Termingerechte Erstellung und Zustellung (elektronisch) der Einladungen zu Sitzungen der Gremien und Niederschriften über das Ratsinformationssystem.

Rechtssichere Auskünfte in kommunalrechtlichen Fragestellungen.

Kennzahlen

Kennzahl	2019	2020	2021	2022	2023	2024
	Ist	Ist	Ist	Ist	Prognose	Plan
Anzahl der Ratssitzungen	10	10	9	13	13	12
Anzahl der Ausschusssitzungen	47	44	55	53	55	54

Produkt

1112 Unterstützung politischer Organe

Produktverantwortung:
Dirk Hildebrandt**Teilergebnisplan**

Ertrags- und Aufwandsarten		Vorläufiges Ergebnis ¹⁾ 2022	Ansatz 2023	Ansatz 2024	Planung 2025	Planung 2026	Planung 2027
		€	€	€	€	€	€
		1	2	3	4	5	6
1.	Steuern und ähnliche Abgaben	0,00	0	0	0	0	0
2.	+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen	0,00	0	0	0	0	0
3.	+ Sonstige Transfererträge	0,00	0	0	0	0	0
4.	+ Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	0,00	0	0	0	0	0
5.	+ Privatrechtliche Leistungsentgelte	0,00	0	0	0	0	0
6.	+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen *	1.906,30	3.000	500	500	500	500
	448800 Kostenerstattungen von übrigen Bereichen z.B. Vereine, Verbände, Kirche Mitarbeiter, Bürger	1.906,30	3.000	500	500	500	500
7.	+ Sonstige ordentliche Erträge	0,00	100	100	100	100	100
	459100 Andere sonstige Erträge	0,00	100	100	100	100	100
8.	+ Aktivierte Eigenleistungen	0,00	0	0	0	0	0
9.	+/- Bestandsveränderungen	0,00	0	0	0	0	0
10.	= Ordentliche Erträge	1.906,30	3.100	600	600	600	600
11.	- Personalaufwendungen	442.842,96	428.930	485.800	494.400	502.900	502.000
	501100 Dienstaufwendungen Beamte	165.275,60	171.000	251.100	253.600	256.100	258.700
	501200 Dienstaufwendungen Tariff. B.	152.387,98	157.800	116.000	117.200	118.400	119.600
	502200 Versorgungskasse Tariff. B.	11.643,94	12.200	8.900	9.000	9.100	9.200
	503200 SV-Beiträge Tariff. B.	31.840,85	33.800	24.300	24.500	24.700	24.900
	504100 Beihilfen für Beschäftigte	0,00	8.000	12.800	12.900	13.000	13.100
	505100 Zuführungen zu Pensionsrückstellungen für Beschäftigte	81.694,59	36.300	57.600	61.200	64.700	60.300
	506100 Zuführungen zu Beihilferückstellungen für Beschäftigte	0,00	9.830	15.100	16.000	16.900	16.200
12.	- Versorgungsaufwendungen	0,00	0	0	0	0	0
13.	- Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen *	10.275,71	11.000	8.000	8.000	8.000	8.000
	525100 Betrieb und Unterhaltung von Fahrzeugen	4.090,09	4.500	4.500	4.500	4.500	4.500
	525500 Unterhaltung des sonstigen beweglichen Vermögens	0,00	500	500	500	500	500
	529100 Sonstige Dienstleistungen	6.185,62	6.000	3.000	3.000	3.000	3.000
14.	- Bilanzielle Abschreibungen	738,99	1.000	1.000	1.000	1.000	1.000
	571100 AfA Sachanlagen	738,99	1.000	1.000	1.000	1.000	1.000
15.	- Transferaufwendungen	0,00	0	0	0	0	0
16.	- Sonstige ordentliche Aufwendungen *	369.558,33	410.500	408.000	427.000	408.000	396.000
	541220 Ausbildung, Fortbildung Reisekosten	2.617,48	6.000	6.000	6.000	6.000	6.000
	542100 Aufwendungen für ehrenamtliche und sonstige Tätigkeiten	291.474,87	312.000	312.000	312.000	312.000	300.000
	542110 Auslagensatz und Verdienstaussfall	2.337,50	15.000	15.000	34.000	15.000	15.000
	542300 Leasing	16.445,74	18.500	16.000	16.000	16.000	16.000
	542950 Gerichtskosten, Notargebühren	0,00	1.000	1.000	1.000	1.000	1.000
	543100 Geschäftsaufwendungen	28.991,92	20.000	20.000	20.000	20.000	20.000
	543190 Geschäftsaufwendungen Rat und Ausschüsse	3.495,72	7.000	7.000	7.000	7.000	7.000

Produkt		1112 Unterstützung politischer Organe					
Ertrags- und Aufwandsarten		Vorläufiges Ergebnis ¹⁾ 2022	Ansatz 2023	Ansatz 2024	Planung 2025	Planung 2026	Planung 2027
		€	€	€	€	€	€
		1	2	3	4	5	6
	549100 Verfügungsmittel	4.760,53	6.000	6.000	6.000	6.000	6.000
	549200 Fraktionszuwendungen	19.434,57	25.000	25.000	25.000	25.000	25.000
	= Ordentliche Aufwendungen	823.415,99	851.430	902.800	930.400	919.900	907.000
17.	= Ordentliches Ergebnis (= Zeilen 10 und 17)	-821.509,69	-848.330	-902.200	-929.800	-919.300	-906.400
19.	+ Finanzerträge	0,00	0	0	0	0	0
20.	– Zinsen und sonstige Finanzaufwendungen	0,00	0	0	0	0	0
21.	= Finanzergebnis (= Zeilen 19 und 20)	0,00	0	0	0	0	0
22.	= Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit (= Zeilen 18 und 21)	-821.509,69	-848.330	-902.200	-929.800	-919.300	-906.400
23.	+ Außerordentliche Erträge	0,00	0	0	0	0	0
24.	– Außerordentliche Aufwendungen	0,00	0	0	0	0	0
25.	= Außerordentliches Ergebnis (= Zeilen 23 und 24)	0,00	0	0	0	0	0
26.	= Ergebnis vor Berücksichtigung der internen Leistungsbeziehungen (=Zeilen 22 und 25)	-821.509,69	-848.330	-902.200	-929.800	-919.300	-906.400
27.	+ Erträge aus internen Leistungsbeziehungen	0,00	0	0	0	0	0
28.	– Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	0,00	0	0	0	0	0
29.	= Ergebnis (= Zeilen 26, 27, 28)	-821.509,69	-848.330	-902.200	-929.800	-919.300	-906.400

¹⁾ Der Jahresabschluss ist noch nicht erstellt. Es handelt sich um vorläufige Zahlen.

Erläuterungen zu 6. + Kostenerstattungen und Kostenumlagen

1112 448800 Unterstützung politischer Organe / Kostenerstattungen von übrigen Bereichen z.B. Vereine, Verbände, Kirche Mitarbeiter, Bürger
Erstattung der privaten Fahrten des Bürgermeisters mit dem Dienstfahrzeug (monatliche Abrechnung).

Erläuterungen zu 13. – Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen

1112 525100 Unterstützung politischer Organe / Betrieb und Unterhaltung von Fahrzeugen
Dienstwagen des Bürgermeisters.

1112 529100 Unterstützung politischer Organe / Sonstige Dienstleistungen
Kosten für den Livestream von Sitzungen.

Beschluss HFA - 30.01.2024 (Antrag CDU): Reduzierung der Aufwendungen für das Livestreaming von Sitzungen durch Verringerung der Anzahl der gestreamten Sitzungen.

Erläuterungen zu 16. – Sonstige ordentliche Aufwendungen

1112 542100 Unterstützung politischer Organe / Aufwendungen für ehrenamtliche und sonstige Tätigkeiten
Aufwandsentschädigungen für politische Mandatsträger.

1112 542110 Unterstützung politischer Organe / Auslagenersatz und Verdienstausschlag
In 2025 werden zu Beginn der neuen Wahlperiode die Zuschüsse an die Ratsmitglieder zur Anschaffung eines Endgerätes für die papierlose Gremienarbeit wieder gewährt.

1112 542300 Unterstützung politischer Organe / Leasing
Leasingraten für den Dienstwagen des Bürgermeisters.

Produkt	1112 Unterstützung politischer Organe
---------	---------------------------------------

Haushaltsplan: 2024
Produkt

1112 Unterstützung politischer Organe

Produktverantwortung:
Dirk Hildebrandt

Teilfinanzplan

Einzahlungs- und Auszahlungsarten	Vorläufiges Ergebnis 2022	Ansatz 2023	Ansatz 2024	VE 2025	Planung 2025	Planung 2026	Planung 2027
	€	€	€	€	€	€	€
	1	2	3	4	5	6	7
Investitionstätigkeit							
<u>Einzahlungen</u>							
1 aus Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen	0,00	0	0	0	0	0	0
2 aus der Veräußerung von Sachanlagen	0,00	0	0	0	0	0	0
3 aus der Veräußerung von Finanzanlagen	0,00	0	0	0	0	0	0
4 aus Beiträgen u.ä. Entgelten	0,00	0	0	0	0	0	0
5 Sonstige Investitionseinzahlungen	0,00	0	0	0	0	0	0
6 Summe: (invest. Einzahlungen)	0,00	0	0	0	0	0	0
<u>Auszahlungen</u>							
7 für den Erwerb von Grundstücken und Gebäuden	0,00	0	0	0	0	0	0
8 für Baumaßnahmen	0,00	0	0	0	0	0	0
9 für den Erwerb von beweglichem Anlagevermögen	738,99	1.000	1.000	0	1.000	1.000	1.000
783200 Erwerb von VG < 800 €	738,99	1.000	1.000	0	1.000	1.000	1.000
10 für den Erwerb von Finanzanlagen	0,00	0	0	0	0	0	0
11 von aktivierbaren Zuwendungen	0,00	0	0	0	0	0	0
12 Sonstige Investitionsauszahlungen	0,00	0	0	0	0	0	0
13 Summe: (invest. Auszahlungen)	738,99	1.000	1.000	0	1.000	1.000	1.000
14 = Saldo der Investitionstätigkeit (=Zeilen 6 und 13)	-738,99	-1.000	-1.000	0	-1.000	-1.000	-1.000
Finanzierungstätigkeit							
15 + Aufnahme und Rückflüsse von Darlehen	0,00	0	0	0	0	0	0
16 + Aufnahme von Krediten zur Liquiditätssicherung	0,00	0	0	0	0	0	0
17 – Tilgung und Gewährung von Darlehen	0,00	0	0	0	0	0	0
18 – Tilgung von Krediten zur Liquiditätssicherung	0,00	0	0	0	0	0	0
19 = Saldo aus Finanzierungstätigkeit (=Zeilen 15,16,17,18)	0,00	0	0	0	0	0	0
20 = Gesamtsaldo aus Investitions- und Finanzierungstätigkeit (=Zeilen 14,19) (=Zeilen 14 und 17)	-738,99	-1.000	-1.000	0	-1.000	-1.000	-1.000

Produkt	1112 Unterstützung politischer Organe
---------	---------------------------------------

Übersicht Investitionsmaßnahmen	Vorläufiges Ergebnis 2022 €	Ansatz 2023 €	Ansatz 2024 €	VE 2025 €	Planung 2025 €	Planung 2026 €	Planung 2027 €
	1	2	3	4	5	6	7
Investitionen oberhalb der festgesetzten Wertgrenze							
1111290000 Betriebs- u. Geschäftsausstattung							
1112.783200	738,99	1.000	1.000	0	1.000	1.000	1.000
= Saldo	-738,99	-1.000	-1.000	0	-1.000	-1.000	-1.000
= Saldo oberhalb der Wertgrenze	-738,99	-1.000	-1.000	0	-1.000	-1.000	-1.000

Produkt

1113 Personalmanagement

Produktbeschreibung

Arbeits-, Tarif- und Beamtenrechtliche Personalverwaltung einschließlich Bearbeitung sämtlicher arbeits-, tarif- und dienstrechtlicher Angelegenheiten, Entgeltabrechnung, Lohnbuchhaltung, Abrechnung von Reisekosten und Trennungsschädigungen, Durchführung von Einstellungsverfahren und internen Stellenbesetzungsverfahren, Personalrechtliche Beratung anderer Fachbereiche, Beratung der Beschäftigten und Beamten

- Durchführung von arbeitsrechtlichen Maßnahmen und Begleitung von arbeitsgerichtlichen Verfahren
- Eingruppierungen/Stellenbewertungen
- Schwerbehindertenangelegenheiten
- Entwicklung und Abschluss von Dienstvereinbarungen
- Erarbeitung von Dienstanweisungen

Personalhaushalt/Stellenplan

- Kalkulation der Personalausgaben
- Erstellung und Bewirtschaftung des Stellenplans zum Haushalt einschließlich Kernhaushalt und Eigenbetriebe

Aus- und Fortbildung, Personalentwicklung einschließlich

- Bedarfsplanung, Gewinnung von Nachwuchskräften, Organisation der Ausbildung, Betreuung der Auszubildenden, Abnahme von Praxisprüfungen
- Personalentwicklung durch Fortbildung und Qualifizierungsmaßnahmen
- Betreuung von Praktikanten

Arbeits- und Gesundheitsschutz einschließlich

- Entwicklung und Festlegung von einheitlichen Regelungen im Bereich des betrieblichen Arbeits- und Gesundheitsschutzes
- Konzeption und Umsetzung eines Arbeitsschutzmanagementsystems

Auftragsgrundlage

Arbeits-, tarif- und dienstrechtliche sowie steuer- und sozialversicherungsrechtliche Bestimmungen, Personalvertretungsrecht, Reisekostenrecht, Berufsbildungsgesetz, Ausbildungs- und Prüfungsordnungen, Sozialgesetzbuch IX (SGB IX), Satzung der Kommunalen Versorgungskasse Westfalen-Lippe (KVW) Münster, Satzung des Kommunalen Arbeitgeberverbandes Nordrhein-Westfalen (KAV NRW), Arbeits-schutzbestimmungen, Unfallverhütungsvorschriften, Dienst- und Betriebsvereinbarungen, Ratsbeschlüsse

Ziel

- Gewährleistung von Rechtssicherheit in sämtlichen Personalangelegenheiten
- Optimale Bereitstellung, Erhaltung und Entwicklung des Personals
- Stetige Optimierung personalwirtschaftlicher Prozesse
- Steigerung der Motivation der Beschäftigten (Personalentwicklung, Arbeitsplatzgestaltung, Arbeitszeitgestaltung, Arbeitsbedingungen, Personalführung, Mitbestimmung)
- Sicherstellung der Nachwuchsgewinnung und einer qualitativ hochwertigen Ausbildung
- Umfassende und kompetente Entscheidungsunterstützung in Personalangelegenheiten
- Einhaltung des Budgetrahmens und Sicherstellung eines wirtschaftlichen Personaleinsatzes

Kennzahlen

Dienststelle		2018	2019	2020	2021	2022	2023
		Ist	Ist	Ist	Ist	Ist	Prognose
Rathaus	Zugänge	20	17	22	17	21	20
	Abgänge	15	10	11	17	15	15
Eigenbetriebe	Zugänge	0	1	1	0	2	1
	Abgänge	0	1	1	0	4	0
Schulen	Zugänge	5	8	6	3	8	6
	Abgänge	5	4	9	4	7	7
Kindergärten	Zugänge	13	8	18	17	26	15
	Abgänge	11	10	7	8	16	13
Freibad	Zugänge	15	22	23	24	19	21
	Abgänge	15	22	22	23	18	21
Bauhof	Zugänge	3	1	8	3	6	8
	Abgänge	1	2	1	2	1	8
Sonstige Außenstellen	Zugänge	3	5	1	4	4	1
	Abgänge	5	2	1	4	15	1
Summe	Zugänge	59	62	79	68	86	72
	Abgänge	52	51	52	58	76	65
	SALDO	+7	+11	+27	+10	+10	+7

Produkt	1113 Personalmanagement
---------	-------------------------

Produkt	1113 Personalmanagement	Produktverantwortung: Dirk Hildebrandt
---------	-------------------------	---

Teilergebnisplan

Ertrags- und Aufwandsarten		Vorläufiges Ergebnis ¹⁾ 2022	Ansatz 2023	Ansatz 2024	Planung 2025	Planung 2026	Planung 2027
		€	€	€	€	€	€
		1	2	3	4	5	6
1.	Steuern und ähnliche Abgaben	0,00	0	0	0	0	0
2.	+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen	0,00	0	0	0	0	0
3.	+ Sonstige Transfererträge	0,00	0	0	0	0	0
4.	+ Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	0,00	0	0	0	0	0
5.	+ Privatrechtliche Leistungsentgelte	0,00	0	0	0	0	0
6.	+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen	0,00	0	0	0	0	0
7.	+ Sonstige ordentliche Erträge *	2.227.776,45	243.850	222.210	225.900	222.965	245.690
	458100 Erträge aus Zuschreibungen	262.904,56	0	0	0	0	0
	458200 Erträge aus der Auflösung von Rückstellungen	1.926.615,65	236.000	214.555	217.840	214.405	236.535
	459100 Andere sonstige Erträge	20.760,24	1.000	500	500	500	500
	459125 Erträge aus Erstattungsansprüchen nach § 107 b BeamtVG (Versorgungslasten)	17.496,00	6.850	7.155	7.560	8.060	8.655
8.	+ Aktivierte Eigenleistungen	0,00	0	0	0	0	0
9.	+/- Bestandsveränderungen	0,00	0	0	0	0	0
10.	= Ordentliche Erträge	2.227.776,45	243.850	222.210	225.900	222.965	245.690
11.	- Personalaufwendungen	653.725,90	587.650	691.200	700.400	709.900	713.100
	501100 Dienstaufwendungen Beamte	152.600,72	170.900	172.100	173.800	175.500	177.300
	501200 Dienstaufwendungen Tariff. B.	279.126,29	283.100	361.300	364.900	368.500	372.200
	501991 Zuführungen zu Rückstellungen für Überstunden	60,17	0	0	0	0	0
	502200 Versorgungskasse Tariff. B.	20.296,12	21.800	26.400	26.700	27.000	27.300
	503200 SV-Beiträge Tariff. B.	51.903,80	57.800	72.600	73.300	74.000	74.700
	504100 Beihilfen für Beschäftigte	74.333,32	7.900	8.800	8.900	9.000	9.100
	505100 Zuführungen zu Pensionsrückstellungen für Beschäftigte	75.405,48	36.300	39.600	41.800	44.300	41.400
	506100 Zuführungen zu Beihilferückstellungen für Beschäftigte	0,00	9.850	10.400	11.000	11.600	11.100
12.	- Versorgungsaufwendungen	2.037.472,98	873.050	874.075	881.225	888.370	895.625
	512100 Beiträge zu Versorgungskassen für Versorgungsempfänger Beamte	632.229,30	700.000	700.000	707.000	714.100	721.200
	514100 Beihilfen für Versorgungsempfänger	145.587,68	165.600	163.700	165.300	167.000	168.700
	515100 Zuführungen zu Pensionsrückstellungen für Versorgungsempfänger	882.269,00	0	0	0	0	0
	516100 Zuführungen zu Beihilferückstellungen für Versorgungsempfänger	377.387,00	7.450	10.375	8.925	7.270	5.725
13.	- Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen *	41.323,35	30.000	45.000	45.000	45.000	45.000
	529100 Sonstige Dienstleistungen	41.323,35	30.000	45.000	45.000	45.000	45.000
14.	- Bilanzielle Abschreibungen	0,00	0	0	0	0	0
15.	- Transferaufwendungen	0,00	0	0	0	0	0
16.	- Sonstige ordentliche Aufwendungen *	258.058,07	240.500	263.755	264.055	264.425	264.875
	541100 Sonstige Personal- und Versorgungsaufwendungen	22.080,71	20.000	28.000	28.000	28.000	28.000
	541210 Dienst- und Schutzkleidung, Arbeitsschutz	45.721,46	60.000	61.000	61.000	61.000	61.000
	541220 Ausbildung, Fortbildung Reisekosten	43.887,62	38.000	40.000	40.000	40.000	40.000
	542950 Gerichtskosten, Notargebühren	12.521,40	10.000	15.000	15.000	15.000	15.000
	543100 Geschäftsaufwendungen	73.638,88	60.000	60.000	60.000	60.000	60.000
	544600 Versicherungen	44.917,00	47.000	54.000	54.000	54.000	54.000
	549590 Zuführung Rückstellung für Erstattungsverpflichtungen nach § 107 b BeamtVG	15.291,00	5.500	5.755	6.055	6.425	6.875
17.	= Ordentliche Aufwendungen	2.990.580,30	1.731.200	1.874.030	1.890.680	1.907.695	1.918.600
18.	= Ordentliches Ergebnis (= Zeilen 10 und 17)	-762.803,85	-1.487.350	-1.651.820	-1.664.780	-1.684.730	-1.672.910
19.	+ Finanzerträge	0,00	0	0	0	0	0
20.	- Zinsen und sonstige Finanzaufwendungen	0,00	0	0	0	0	0
21.	= Finanzergebnis (= Zeilen 19 und 20)	0,00	0	0	0	0	0
22.	= Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit (= Zeilen 18 und 21)	-762.803,85	-1.487.350	-1.651.820	-1.664.780	-1.684.730	-1.672.910
23.	+ Außerordentliche Erträge	0,00	0	0	0	0	0
24.	- Außerordentliche Aufwendungen	0,00	0	0	0	0	0
25.	= Außerordentliches Ergebnis (= Zeilen 23 und 24)	0,00	0	0	0	0	0
26.	= Ergebnis vor Berücksichtigung der internen Leistungsbeziehungen (=Zeilen 22 und 25)	-762.803,85	-1.487.350	-1.651.820	-1.664.780	-1.684.730	-1.672.910
27.	+ Erträge aus internen Leistungsbeziehungen	0,00	0	0	0	0	0
28.	- Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	0,00	0	0	0	0	0
29.	= Ergebnis (= Zeilen 26, 27, 28)	-762.803,85	-1.487.350	-1.651.820	-1.664.780	-1.684.730	-1.672.910

Produkt	1113 Personalmanagement
----------------	--------------------------------

¹⁾ Der Jahresabschluss ist noch nicht erstellt. Es handelt sich um vorläufige Zahlen.

Erläuterungen zu 7. + Sonstige ordentliche Erträge**1113 458200 Personalmanagement / Erträge aus der Auflösung von Rückstellungen**

Dabei handelt es sich um die Auflösung oder Herabsetzung von Rückstellungen im Zusammenhang mit Pensions- und Beihilferückstellungen. Die versicherungsmathematische Bewertung der Pensions- und Beihilfeverpflichtungen erfolgt jährlich zum Stichtag 31.12. durch die Kommunale Versorgungskassen Westfalen-Lippe, Münster.

Erläuterungen zu 13. – Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen**1113 529100 Personalmanagement / Sonstige Dienstleistungen**

z.B. Unterstützung durch Personaldienstleister (Stellenausschreibungen, Stellenbewertungen, etc.)

Erläuterungen zu 16. – Sonstige ordentliche Aufwendungen**1113 541100 Personalmanagement / Sonstige Personal- und Versorgungsaufwendungen**

Gesundheitsförderung der Mitarbeiter, z.B. Sportprogramm, Rückenschule etc., Zuschuss Personalrat für Betriebsgemeinschaft

1113 541210 Personalmanagement / Dienst- und Schutzkleidung, Arbeitsschutz

Hierunter fallen Mittel für den Arbeitsschutz und die arbeitsmedizinische Betreuung.

1113 541220 Personalmanagement / Ausbildung, Fortbildung Reisekosten

Die Aus- und Fortbildungskosten werden dezentral geplant und gebucht. Beim Produktkonto 1113.541220 handelt es sich überwiegend um reine Aufwendungen für die Nachwuchskräfte, u.a. Lehrgangs- und Prüfungsgebühren, Auswahltests

1113 542950 Personalmanagement / Gerichtskosten, Notargebühren

Verfahren Arbeitsgerichte, etc.

1113 543100 Personalmanagement / Geschäftsaufwendungen

z.B. Stellenanzeigen, Nachrufe, Gesetzessammlungen

1113 544600 Personalmanagement / Versicherungen

Unfallkasse NRW (Beitragsanpassung)

Produkt	1113 Personalmanagement
---------	-------------------------

Haushaltsplan: 2024
Produkt

1113 Personalmanagement

Produktverantwortung:
Dirk Hildebrandt

Teilfinanzplan

Einzahlungs- und Auszahlungsarten	Vorläufiges Ergebnis 2022	Ansatz 2023	Ansatz 2024	VE 2025	Planung 2025	Planung 2026	Planung 2027
	€	€	€	€	€	€	€
	1	2	3	4	5	6	7
Investitionstätigkeit							
<u>Einzahlungen</u>							
1 aus Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen	0,00	0	0	0	0	0	0
2 aus der Veräußerung von Sachanlagen	0,00	0	0	0	0	0	0
3 aus der Veräußerung von Finanzanlagen	0,00	0	0	0	0	0	0
4 aus Beiträgen u.ä. Entgelten	0,00	0	0	0	0	0	0
5 Sonstige Investitionseinzahlungen	0,00	0	0	0	0	0	0
6 Summe: (invest. Einzahlungen)	0,00	0	0	0	0	0	0
<u>Auszahlungen</u>							
7 für den Erwerb von Grundstücken und Gebäuden	0,00	0	0	0	0	0	0
8 für Baumaßnahmen	0,00	0	0	0	0	0	0
9 für den Erwerb von beweglichem Anlagevermögen	0,00	0	0	0	0	0	0
10 für den Erwerb von Finanzanlagen	0,00	0	0	0	0	0	0
11 von aktivierbaren Zuwendungen	0,00	0	0	0	0	0	0
12 Sonstige Investitionsauszahlungen	0,00	0	0	0	0	0	0
13 Summe: (invest. Auszahlungen)	0,00	0	0	0	0	0	0
14 = Saldo der Investitionstätigkeit (=Zeilen 6 und 13)	0,00	0	0	0	0	0	0
Finanzierungstätigkeit							
15 + Aufnahme und Rückflüsse von Darlehen 695800 Rückflüsse von Darlehen (ohne Ausleihungen) an sonstigen inländischen Bereich	8.400,00	0	0	0	0	0	0
16 + Aufnahme von Krediten zur Liquiditätssicherung	0,00	0	0	0	0	0	0
17 – Tilgung und Gewährung von Darlehen 795800 Gewährung von Darlehen (ohne Ausleihungen) an sonstigen inländischen Bereich	7.600,00	0	0	0	0	0	0
18 – Tilgung von Krediten zur Liquiditätssicherung	0,00	0	0	0	0	0	0
19 = Saldo aus Finanzierungstätigkeit (=Zeilen 15,16,17,18)	800,00	0	0	0	0	0	0
20 = Gesamtsaldo aus Investitions- und Finanzierungstätigkeit (=Zeilen 14,19) (=Zeilen 14 und 17)	800,00	0	0	0	0	0	0

Produkt

1114 Öffentlichkeitsarbeit, Stadtmarketing, Kultur

Produktbeschreibung

Presse- und Öffentlichkeitsarbeit:

zentraler Ansprechpartner und Dienstleister für Medienvertreterinnen und Medienvertreter zu allen Fragen der Außenkommunikation der Stadtverwaltung; regelmäßige Berichterstattung an die Medien, um die Bürgerinnen und Bürger aktuell über alle wichtigen Maßnahmen und Planungen seitens der Verwaltung zu informieren; Vorbereitung und Durchführung von Preseterminen; redaktionelle Betreuung der Internet-Seite und der Social-Media-Kanäle der Stadt; Verfassen von Reden und Grußworten; Konzeption und Erstellung von Flyern, Broschüren und sonstigen Printerzeugnissen.

Stadtmarketing:

Veranstaltungsorganisation und -management; Präsentation und Selbstdarstellung der Stadt Verl; Förderung des Tourismus; Förderung der Identifikation der Bürgerinnen und Bürger mit der Stadt Verl

Kultur:

Schaffung eines bedarfsgerechten kulturellen Angebotes, Förderung des Ehrenamtes

Auftragsgrundlage

Gemeindeordnung, Ratsbeschlüsse, Dienstanweisungen, Einzelaufträge.

Ziel

Information der Bürgerschaft, Erhöhung des Bekanntheitsgrades der Stadt Verl regional und überregional.

Kennzahlen

Kennzahl	2019	2020	2021	2022	2023	2024
	Ist	Ist	Ist	Ist	Prognose	Plan
Anzahl Pressemitteilungen	251	312	283	303	315	330
Anzahl Einladungen zu Preseterminen	21	12	10	14	15	15
Social Media-Aktivitäten	270	330	300	350	370	390

Produkt

1114 Öffentlichkeitsarbeit, Stadtmarketing, Kultur

Produktverantwortung:
Martina Heitvogt**Teilergebnisplan**

Ertrags- und Aufwandsarten		Vorläufiges Ergebnis ¹⁾ 2022	Ansatz 2023	Ansatz 2024	Planung 2025	Planung 2026	Planung 2027
		€	€	€	€	€	€
		1	2	3	4	5	6
1.	Steuern und ähnliche Abgaben	0,00	0	0	0	0	0
2.	+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen *	0,00	2.500	2.500	2.500	2.500	2.500
	414800 Zuweisungen für laufende Zwecke von Unternehmen	0,00	1.500	1.500	1.500	1.500	1.500
	414819 Zuschuss mit 19 MwSt	0,00	1.000	1.000	1.000	1.000	1.000
3.	+ Sonstige Transfererträge	0,00	0	0	0	0	0
4.	+ Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	0,00	0	0	0	0	0
5.	+ Privatrechtliche Leistungsentgelte *	12.858,97	7.300	2.100	2.100	2.100	2.100
	442100 Erträge aus Verkauf	10.358,00	5.000	0	0	0	0
	442107 Erträge aus Verkauf mit UST 7 %	129,68	300	100	100	100	100
	442119 Erträge aus Verkauf mit UST 19 %	1.029,86	1.000	1.000	1.000	1.000	1.000
	446100 Sonstige privatrechtliche Leistungsentgelte	1.341,43	1.000	1.000	1.000	1.000	1.000
6.	+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen	0,00	0	0	0	0	0
7.	+ Sonstige ordentliche Erträge	2.225,69	0	0	0	0	0
	459100 Andere sonstige Erträge	2.225,69	0	0	0	0	0
8.	+ Aktivierte Eigenleistungen	0,00	0	0	0	0	0
9.	+/- Bestandsveränderungen	0,00	0	0	0	0	0
10.	= Ordentliche Erträge	15.084,66	9.800	4.600	4.600	4.600	4.600
11.	- Personalaufwendungen	203.329,31	231.160	322.600	325.800	329.100	332.200
	501100 Dienstaufwendungen Beamte	4.261,22	6.100	4.700	4.700	4.700	4.700
	501200 Dienstaufwendungen Tariff. B.	154.185,19	174.000	247.300	249.800	252.300	254.800
	502200 Versorgungskasse Tariff. B.	11.792,45	13.400	19.000	19.200	19.400	19.600
	503200 SV-Beiträge Tariff. B.	30.994,09	35.700	50.000	50.500	51.000	51.500
	504100 Beihilfen für Beschäftigte	0,00	300	200	200	200	200
	505100 Zuführungen zu Pensionsrückstellungen für Beschäftigte	2.096,36	1.300	1.100	1.100	1.200	1.100
	506100 Zuführungen zu Beihilferückstellungen für Beschäftigte	0,00	360	300	300	300	300
12.	- Versorgungsaufwendungen	0,00	0	0	0	0	0
13.	- Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen *	338.273,42	282.000	216.000	137.000	237.000	137.000
	524500 Werbemittel	5.603,44	15.000	15.000	15.000	15.000	15.000
	525500 Unterhaltung des sonstigen beweglichen Vermögens	0,00	2.000	2.000	2.000	2.000	2.000
	527250 Öffentlichkeitsarbeit	8.223,43	30.000	20.000	20.000	20.000	20.000
	528100 Sonstige Sachleistungen	277,47	0	0	0	0	0
	529100 Sonstige Dienstleistungen	324.169,08	235.000	179.000	100.000	200.000	100.000
14.	- Bilanzielle Abschreibungen	16.811,95	24.000	16.000	11.000	11.000	11.000

Produkt		1114 Öffentlichkeitsarbeit, Stadtmarketing, Kultur					
Ertrags- und Aufwandsarten		Vorläufiges Ergebnis ¹⁾ 2022	Ansatz 2023	Ansatz 2024	Planung 2025	Planung 2026	Planung 2027
		€	€	€	€	€	€
		1	2	3	4	5	6
	571100 AfA Sachanlagen	16.811,95	24.000	16.000	11.000	11.000	11.000
15.	– Transferaufwendungen *	61.875,00	67.500	1.000	1.000	1.000	1.000
	531800 Zuschüsse für laufende Zwecke an übrige Bereiche	61.875,00	67.500	1.000	1.000	1.000	1.000
16.	– Sonstige ordentliche Aufwendungen *	8.038,05	33.000	27.000	24.000	21.000	21.000
	541210 Dienst- und Schutzkleidung, Arbeitsschutz	0,00	500	500	500	500	500
	541220 Ausbildung, Fortbildung Reisekosten	2.408,92	3.000	6.000	3.000	3.000	3.000
	542900 Sonstige Aufwendungen für die Inanspruchnahme von Rechten und Diensten	0,00	23.000	11.000	11.000	11.000	11.000
	543100 Geschäftsaufwendungen	1.531,79	2.000	5.000	5.000	2.000	2.000
	544600 Versicherungen	4.097,34	4.500	4.500	4.500	4.500	4.500
17.	= Ordentliche Aufwendungen	628.327,73	637.660	582.600	498.800	599.100	502.200
18.	= Ordentliches Ergebnis (= Zeilen 10 und 17)	-613.243,07	-627.860	-578.000	-494.200	-594.500	-497.600
19.	+ Finanzerträge	0,00	0	0	0	0	0
20.	– Zinsen und sonstige Finanzaufwendungen	0,00	0	0	0	0	0
21.	= Finanzergebnis (= Zeilen 19 und 20)	0,00	0	0	0	0	0
22.	= Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit (= Zeilen 18 und 21)	-613.243,07	-627.860	-578.000	-494.200	-594.500	-497.600
23.	+ Außerordentliche Erträge	0,00	0	0	0	0	0
24.	– Außerordentliche Aufwendungen	0,00	0	0	0	0	0
25.	= Außerordentliches Ergebnis (= Zeilen 23 und 24)	0,00	0	0	0	0	0
26.	= Ergebnis vor Berücksichtigung der internen Leistungsbeziehungen (=Zeilen 22 und 25)	-613.243,07	-627.860	-578.000	-494.200	-594.500	-497.600
27.	+ Erträge aus internen Leistungsbeziehungen	0,00	0	0	0	0	0
28.	– Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	18.659,94	7.500	20.000	20.000	20.000	20.000
	581130 Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen Bauhof	18.659,94	7.500	20.000	20.000	20.000	20.000
29.	= Ergebnis (= Zeilen 26, 27, 28)	-631.903,01	-635.360	-598.000	-514.200	-614.500	-517.600

¹⁾ Der Jahresabschluss ist noch nicht erstellt. Es handelt sich um vorläufige Zahlen.

Erläuterungen zu 2. + Zuwendungen und allgemeine Umlagen

1114 414800 Öffentlichkeitsarbeit, Stadtmarketing, Kultur / Zuweisungen für laufende Zwecke von Unternehmen
Spenden

1114 414819 Öffentlichkeitsarbeit, Stadtmarketing, Kultur / Zuschuss mit 19 MwSt
Erträge aus Werbung und Sponsoring.

Erläuterungen zu 5. + Privatrechtliche Leistungsentgelte

1114 442100 Öffentlichkeitsarbeit, Stadtmarketing, Kultur / Erträge aus Verkauf
Die Erträge aus der Durchführung eigener (Kultur-)veranstaltungen z.B. Verler Literatortage wurden in das Produkt 2511 verschoben.

1114 442107 Öffentlichkeitsarbeit, Stadtmarketing, Kultur / Erträge aus Verkauf mit UST 7 %
Erträge aus dem Verkauf des Verler Bildbandes.

1114 442119 Öffentlichkeitsarbeit, Stadtmarketing, Kultur / Erträge aus Verkauf mit UST 19 %
Hierbei handelt es sich um Erlöse aus dem Verkauf von Marketingprodukten.

1114 446100 Öffentlichkeitsarbeit, Stadtmarketing, Kultur / Sonstige privatrechtliche Leistungsentgelte
Pacht für Reklamefläche (bis 2020 unter 1214.446100) veranschlagt.

Erläuterungen zu 13. – Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen

1114 524500 Öffentlichkeitsarbeit, Stadtmarketing, Kultur / Werbemittel
Verkaufs- und Streuartikel

1114 525500 Öffentlichkeitsarbeit, Stadtmarketing, Kultur / Unterhaltung des sonstigen beweglichen Vermögens
Reparatur, Instandhaltung vorhandener Materialien.

1114 529100 Öffentlichkeitsarbeit, Stadtmarketing, Kultur / Sonstige Dienstleistungen
100.000 € Bürgerfrühstück (alle 2 Jahre)
24.000 € städtische Veranstaltungen
16.000 € Sommerevent
15.000 € Rahmenprogramm Grafschaftslauf
9.000 € Beteiligung je Kommune Grafschaftslauf (2025: 7.000 €, 2026: 5.000 €)
5.000 € Filmreihe für Kinder
5.000 € Innovativen Standortförderung
5.000 € Tourismusprojekte

Beschluss HFA - 30.01.2024 (Antrag CDU): Streichen der Ansätze für Stadtmarketingkonzept, Imagefilm, Willkommenstafeln und Feierabendmarkt; Reduzierung der Ansätze u.a. für Sommerevent und städtische Veranstaltungen

Erläuterungen zu 15. – Transferaufwendungen

1114 531800 Öffentlichkeitsarbeit, Stadtmarketing, Kultur / Zuschüsse für laufende Zwecke an übrige Bereiche
Zuschuss Mittwochs in Verl (1.000 €). Die Zuschüsse an den Musik- und Kulturverband, Vereinsveranstaltungen, etc. wurden in das Produkt 2511 verschoben.

Produkt

1114 Öffentlichkeitsarbeit, Stadtmarketing, Kultur

Erläuterungen zu 16. – Sonstige ordentliche Aufwendungen**1114 541210 Öffentlichkeitsarbeit, Stadtmarketing, Kultur / Dienst- und Schutzkleidung, Arbeitsschutz**

Aufwendungen für Arbeitsschutz (Sicherheitsschuhe, Gehörschutz, Schulungen, etc.).

1114 541220 Öffentlichkeitsarbeit, Stadtmarketing, Kultur / Ausbildung, Fortbildung Reisekosten

Beschluss HFA - 30.01.2024 (Antrag Verwaltung): Zertifizierung von drei Mitarbeitenden zur Veranstaltungsleiterin/zum Veranstaltungsleiter (TÜV) gem. § 38 Abs. 2 MVStättVO.

1114 542900 Öffentlichkeitsarbeit, Stadtmarketing, Kultur / Sonstige Aufwendungen für die Inanspruchnahme von Rechten und Diensten

6.000 € Künstlersozialabgabe

4.000 € Bildrechte zum Aufbau einer Bilddatenbank

1.000 € Rechtsberatung Medienrecht

1114 543100 Öffentlichkeitsarbeit, Stadtmarketing, Kultur / Geschäftsaufwendungen

Planung, Organisation und Durchführung von Presseterminen, Konferenzen und Empfängen.

1114 544600 Öffentlichkeitsarbeit, Stadtmarketing, Kultur / Versicherungen

Technikversicherung

Produkt	1114 Öffentlichkeitsarbeit, Stadtmarketing, Kultur
---------	--

Haushaltsplan: 2024
Produkt

1114 Öffentlichkeitsarbeit, Stadtmarketing, Kultur

Produktverantwortung:
Martina Heitvogt

Teilfinanzplan

Einzahlungs- und Auszahlungsarten	Vorläufiges Ergebnis 2022	Ansatz 2023	Ansatz 2024	VE 2025	Planung 2025	Planung 2026	Planung 2027
	€	€	€	€	€	€	€
	1	2	3	4	5	6	7
Investitionstätigkeit							
<u>Einzahlungen</u>							
1 aus Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen	0,00	0	0	0	0	0	0
2 aus der Veräußerung von Sachanlagen	0,00	0	0	0	0	0	0
3 aus der Veräußerung von Finanzanlagen	0,00	0	0	0	0	0	0
4 aus Beiträgen u.ä. Entgelten	0,00	0	0	0	0	0	0
5 Sonstige Investitionseinzahlungen	0,00	0	0	0	0	0	0
6 Summe: (invest. Einzahlungen)	0,00	0	0	0	0	0	0
<u>Auszahlungen</u>							
7 für den Erwerb von Grundstücken und Gebäuden	0,00	0	0	0	0	0	0
8 für Baumaßnahmen	0,00	0	0	0	0	0	0
9 für den Erwerb von beweglichem Anlagevermögen *	45.784,82	10.000	10.000	0	5.000	5.000	5.000
783100 Erwerb von VG > 800 €	31.505,06	0	0	0	0	0	0
783200 Erwerb von VG < 800 €	14.279,76	10.000	10.000	0	5.000	5.000	5.000
10 für den Erwerb von Finanzanlagen	0,00	0	0	0	0	0	0
11 von aktivierbaren Zuwendungen	0,00	0	0	0	0	0	0
12 Sonstige Investitionsauszahlungen	0,00	0	0	0	0	0	0
13 Summe: (invest. Auszahlungen)	45.784,82	10.000	10.000	0	5.000	5.000	5.000
14 = Saldo der Investitionstätigkeit (=Zeilen 6 und 13)	-45.784,82	-10.000	-10.000	0	-5.000	-5.000	-5.000
Finanzierungstätigkeit							
15 + Aufnahme und Rückflüsse von Darlehen	0,00	0	0	0	0	0	0
16 + Aufnahme von Krediten zur Liquiditätssicherung	0,00	0	0	0	0	0	0
17 – Tilgung und Gewährung von Darlehen	0,00	0	0	0	0	0	0
18 – Tilgung von Krediten zur Liquiditätssicherung	0,00	0	0	0	0	0	0
19 = Saldo aus Finanzierungstätigkeit (=Zeilen 15,16,17,18)	0,00	0	0	0	0	0	0
20 = Gesamtsaldo aus Investitions- und Finanzierungstätigkeit (=Zeilen 14,19) (=Zeilen 14 und 17)	-45.784,82	-10.000	-10.000	0	-5.000	-5.000	-5.000

Erläuterungen zu 9 für den Erwerb von beweglichem Anlagevermögen

1114 783200 Öffentlichkeitsarbeit, Stadtmarketing, Kultur / Erwerb von VG < 800 €

Zur Investitionsnummer 1111490001:

10.000 € Anschaffung von Repräsentationsmaterial / Location Branding / Weitere Eventbasics (Stehische, portables Rednerpult, Personenleitsystem, etc.) Leuchtsäulen/Beachflags o.ä., Rückwände, Roll-Ups, Banner, etc. mit allgemeinem Stadtlogo und Stadtthemen. Nutzung auch für Literaturlauf, Jugendamt, Sozialamt, Grafschaftslauf und den Tourismusbereich.

Produkt

1114 Öffentlichkeitsarbeit, Stadtmarketing, Kultur

Übersicht Investitionsmaßnahmen	Vorläufiges Ergebnis 2022	Ansatz 2023	Ansatz 2024	VE 2025	Planung 2025	Planung 2026	Planung 2027
	€	€	€	€	€	€	€
	1	2	3	4	5	6	7
Investitionen oberhalb der festgesetzten Wertgrenze							
1111490001 Betriebs- und Geschäftsausstattung							
1114.783100 BuG > 800 Euro (netto)	4.099,10	0	0	0	0	0	0
1114.783200 BuG < 800 Euro (netto)	14.279,76	10.000	10.000	0	5.000	5.000	5.000
= Saldo	-18.378,86	-10.000	-10.000	0	-5.000	-5.000	-5.000
1111490002 LED-Beleuchtung für Veranstaltungen							
1114.783100	27.405,96	0	0	0	0	0	0
= Saldo	-27.405,96	0	0	0	0	0	0
= Saldo oberhalb der Wertgrenze	-45.784,82	-10.000	-10.000	0	-5.000	-5.000	-5.000

Produkt	1115 Informationstechnik
---------	--------------------------

ProduktbeschreibungInformationstechnik:

- Bereitstellung von erforderlicher Hard- und Software, Weiterentwicklung, Systempflege, Monitoring und Administration der Netzwerkkomponenten, virtuellen Infrastruktur inkl. Storage, Firewall, die Serverplattformen unter Windows. Active Directory, verschiedene Datenbankserver, Fachspezifische Anwendungen, Clientbetriebssysteme und deren Applikationen.
- Datensicherungs- und Sicherheitskonzepte erstellen und umsetzen
- Verwalten der IPAD'S und Mobiltelefone und der dazugehörigen Verträge
- Administration der Telefonanlage und Endgeräte
- IT Inhouseschulungen
- Vertragscontrolling u.a. von Fachanwendungen, Internetanbieter und Mobilfunkverträge
- First und Second Level Support die intern genutzte Hard- und Software
- Unterstützung der Schul-IT
- Betreuung der Medientechnik
- Organisation IT

Digitalisierung:

VERLinkt – Digitaler Wandel der Stadtverwaltung Verl
Weiterentwicklung der digitalen Transformation der Stadtverwaltung Verl.

Für die Umsetzung der gesetzlichen Vorgaben zum eGovernment sind für die Projekte zur Digitalisierung in diesem Produkt spezielle Konten (529101, 542225, 543120, 783199) eingerichtet worden.

AuftragsgrundlageInformationstechnik:

Dienstanweisungen und Einzelaufträge sowie gesetzliche Bestimmungen zur IT.

Digitalisierung:

Onlinezugangsgesetz (OZG), E-Government-Gesetz (EGovG NRW)

ZielInformationstechnik:

Bedarfsgerechte und wirtschaftliche Versorgung der Verwaltung mit effizienter IT-Ausstattung und Dienstleistung. Anpassung der Serverstrukturen vor dem Hintergrund des Mobilens Arbeitens. Aktualisierung der Datensicherungssysteme.

Digitalisierung:

Umsetzung der gesetzlichen Anforderungen (Onlinezugangsgesetz, E-Government-Gesetz) sowie Weiterentwicklung der Digitalisierung der Stadtverwaltung Verl.

Umsetzung der rechtlichen Vorgaben zum eGovernment sowie Verbesserung des digitalen Angebotes für die Bürgerinnen und Bürger sowie der Nutzer von Verwaltungsleistungen.

Kennzahlen

Kennzahl	2019	2020	2021	2022	2023	2024
	Ist	Ist	Ist	Ist	Prognose	Plan
Anzahl Softwareanwendungen	51	52	52	89	91	91
Jährliche Erneuerungsquote Hardware	20 %	20 %	5 %	20%	30%	40%

Produkt**1115 Informationstechnik****Produktverantwortung:****Dirk Hildebrandt****Teilergebnisplan**

Ertrags- und Aufwandsarten		Vorläufiges Ergebnis ¹⁾ 2022	Ansatz 2023	Ansatz 2024	Planung 2025	Planung 2026	Planung 2027
		€	€	€	€	€	€
		1	2	3	4	5	6
1.	Steuern und ähnliche Abgaben	0,00	0	0	0	0	0
2.	+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen	54.249,11	2.500	1.900	1.900	1.900	1.900
	414200 Zuweisungen für laufende Zwecke vom Land	45.682,44	0	0	0	0	0
	416100 Erträge aus der Auflösung von Sonderposten aus Zuweisungen	8.566,67	2.500	1.900	1.900	1.900	1.900
3.	+ Sonstige Transfererträge	0,00	0	0	0	0	0
4.	+ Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	0,00	0	0	0	0	0
5.	+ Privatrechtliche Leistungsentgelte	0,00	0	0	0	0	0
6.	+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen	0,00	0	0	0	0	0
7.	+ Sonstige ordentliche Erträge	13.727,06	0	0	0	0	0
	458100 Erträge aus Zuschreibungen	13.727,06	0	0	0	0	0
8.	+ Aktivierte Eigenleistungen	0,00	0	0	0	0	0
9.	+/- Bestandsveränderungen	0,00	0	0	0	0	0
10.	= Ordentliche Erträge	67.976,17	2.500	1.900	1.900	1.900	1.900
11.	- Personalaufwendungen	391.729,62	488.570	541.800	547.500	553.200	558.100
	501100 Dienstaufwendungen Beamte	11.031,96	28.900	22.300	22.500	22.700	22.900
	501200 Dienstaufwendungen Tariff. B.	292.482,38	349.100	398.300	402.300	406.300	410.400
	502200 Versorgungskasse Tariff. B.	22.265,69	27.000	30.600	30.900	31.200	31.500
	503200 SV-Beiträge Tariff. B.	60.486,35	74.400	83.100	83.900	84.700	85.500
	504100 Beihilfen für Beschäftigte	0,00	1.300	1.100	1.100	1.100	1.100

Produkt		1115 Informationstechnik					
Ertrags- und Aufwandsarten		Vorläufiges Ergebnis ¹⁾ 2022	Ansatz 2023	Ansatz 2024	Planung 2025	Planung 2026	Planung 2027
		€	€	€	€	€	€
		1	2	3	4	5	6
	505100 Zuführungen zu Pensionsrückstellungen für Beschäftigte	5.463,24	6.200	5.100	5.400	5.700	5.300
	506100 Zuführungen zu Beihilferückstellungen für Beschäftigte	0,00	1.670	1.300	1.400	1.500	1.400
12.	– Versorgungsaufwendungen	0,00	0	0	0	0	0
13.	– Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen *	12.488,60	112.000	150.000	122.000	102.000	72.000
	528100 Sonstige Sachleistungen	5.849,47	7.000	7.000	7.000	7.000	7.000
	529100 Sonstige Dienstleistungen	0,00	80.000	128.000	100.000	80.000	50.000
	529101 Sonstige Dienstleistungen	6.639,13	20.000	10.000	10.000	10.000	10.000
	529150 Prüfung, Beratung, Gutachten	0,00	5.000	5.000	5.000	5.000	5.000
14.	– Bilanzielle Abschreibungen	169.190,30	128.000	171.000	259.000	318.000	380.000
	571100 AfA Sachanlagen	169.190,30	128.000	171.000	259.000	318.000	380.000
15.	– Transferaufwendungen	2.733,32	3.000	3.000	3.000	3.000	3.000
	537900 Zweckverbandsumlagen	2.733,32	3.000	3.000	3.000	3.000	3.000
16.	– Sonstige ordentliche Aufwendungen *	408.755,47	488.500	589.700	558.500	556.500	556.500
	541220 Ausbildung, Fortbildung Reisekosten	363,75	7.000	7.000	7.000	5.000	5.000
	542220 Mieten EDV	289.123,76	400.000	531.200	500.000	500.000	500.000
	542225 Digitalisierung	118.630,19	80.000	50.000	50.000	50.000	50.000
	543100 Geschäftsaufwendungen	489,02	1.000	1.000	1.000	1.000	1.000
	543120 Geschäftsaufwendungen	148,75	500	500	500	500	500
17.	= Ordentliche Aufwendungen	984.897,31	1.220.070	1.455.500	1.490.000	1.532.700	1.569.600
18.	= Ordentliches Ergebnis (= Zeilen 10 und 17)	-916.921,14	-1.217.570	-1.453.600	-1.488.100	-1.530.800	-1.567.700
19.	+ Finanzerträge	0,00	0	0	0	0	0
20.	– Zinsen und sonstige Finanzaufwendungen	0,00	0	0	0	0	0
21.	= Finanzergebnis (= Zeilen 19 und 20)	0,00	0	0	0	0	0
22.	= Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit (= Zeilen 18 und 21)	-916.921,14	-1.217.570	-1.453.600	-1.488.100	-1.530.800	-1.567.700
23.	+ Außerordentliche Erträge	0,00	0	0	0	0	0
24.	– Außerordentliche Aufwendungen	0,00	0	0	0	0	0
25.	= Außerordentliches Ergebnis (= Zeilen 23 und 24)	0,00	0	0	0	0	0
26.	= Ergebnis vor Berücksichtigung der internen Leistungsbeziehungen (=Zeilen 22 und 25)	-916.921,14	-1.217.570	-1.453.600	-1.488.100	-1.530.800	-1.567.700
27.	+ Erträge aus internen Leistungsbeziehungen	0,00	0	0	0	0	0
28.	– Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	0,00	0	0	0	0	0
29.	= Ergebnis (= Zeilen 26, 27, 28)	-916.921,14	-1.217.570	-1.453.600	-1.488.100	-1.530.800	-1.567.700

¹⁾ Der Jahresabschluss ist noch nicht erstellt. Es handelt sich um vorläufige Zahlen.

Erläuterungen zu 13. – Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen

1115 529100 Informationstechnik / Sonstige Dienstleistungen

Für die Anbindung der Fachverfahren an das Dokumentenmanagementsystem und für das OZG sind Schnittstellen einzurichten. Für die Migration von Server 2012 auf 2019 sind für bestimmte Fachverfahren Dienstleistungen notwendig.

1115 529101 Informationstechnik / Sonstige Dienstleistungen

Externe Unterstützung bei Umsetzung Digitalisierungsprojekte. In 2023 erfolgte eine Reduzierung des Aufwandes, da eine zusätzliche Stelle im Bereich IT geschaffen wurde.

1115 529150 Informationstechnik / Prüfung, Beratung, Gutachten

z.B. Aufwendungen für die Datensicherheit.

Erläuterungen zu 16. – Sonstige ordentliche Aufwendungen

1115 542220 Informationstechnik / Mieten EDV

Hierunter fallen Lizenzen für die vorhandene Software, aber auch für die geplanten Neuanschaffungen. Hinzu kommen Aufwendungen für die Pflege von Programmen und Mietaufwendungen für Softwarelösungen. Zusätzliche Fachverfahren, Hosting und Softwarepflege. Einmalige Kosten für Programmiererweiterungen für LOGA, Little Bird und ProSoz.

1115 542225 Informationstechnik / Digitalisierung

Projektkosten zur Einführung der Digitalisierung sowie Einrichtungsaufwand und Aktualisierung einzelner Module, Homepage im Bezug auf den Bereich der Digitalisierung (siehe 1115.529101). Fertige Projektumsetzungen werden unter den allgemeinen Aufwendungen der städtischen IT abgebildet.

Produkt	1115 Informationstechnik
---------	--------------------------

Haushaltsplan: 2024
Produkt

1115 Informationstechnik

Produktverantwortung:
Dirk Hildebrandt

Teilfinanzplan

Einzahlungs- und Auszahlungsarten	Vorläufiges Ergebnis 2022	Ansatz 2023	Ansatz 2024	VE 2025	Planung 2025	Planung 2026	Planung 2027
	€	€	€	€	€	€	€
	1	2	3	4	5	6	7
Investitionstätigkeit							
<u>Einzahlungen</u>							
1 aus Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen	0,00	0	0	0	0	0	0
2 aus der Veräußerung von Sachanlagen	0,00	0	0	0	0	0	0
3 aus der Veräußerung von Finanzanlagen	0,00	0	0	0	0	0	0
4 aus Beiträgen u.ä. Entgelten	0,00	0	0	0	0	0	0
5 Sonstige Investitionseinzahlungen	0,00	0	0	0	0	0	0
6 Summe: (invest. Einzahlungen)	0,00	0	0	0	0	0	0
<u>Auszahlungen</u>							
7 für den Erwerb von Grundstücken und Gebäuden	0,00	0	0	0	0	0	0
8 für Baumaßnahmen	0,00	0	0	0	0	0	0
9 für den Erwerb von beweglichem Anlagevermögen *	153.238,62	540.000	617.000	0	460.000	420.000	380.000
783100 Erwerb von VG > 800 €	16.794,18	280.000	252.000	0	100.000	100.000	100.000
783198 Auszahlungen für den Erwerb von Software	18.636,17	20.000	15.000	0	10.000	10.000	10.000
783199 Auszahlungen für den Erwerb von Software	52.516,74	220.000	330.000	0	330.000	290.000	250.000
783200 Erwerb von VG < 800 €	65.291,53	20.000	20.000	0	20.000	20.000	20.000
10 für den Erwerb von Finanzanlagen	0,00	0	0	0	0	0	0
11 von aktivierbaren Zuwendungen	0,00	0	0	0	0	0	0
12 Sonstige Investitionsauszahlungen	0,00	0	0	0	0	0	0
13 Summe: (invest. Auszahlungen)	153.238,62	540.000	617.000	0	460.000	420.000	380.000
14 = Saldo der Investitionstätigkeit (=Zeilen 6 und 13)	-153.238,62	-540.000	-617.000	0	-460.000	-420.000	-380.000
Finanzierungstätigkeit							
15 + Aufnahme und Rückflüsse von Darlehen	0,00	0	0	0	0	0	0
16 + Aufnahme von Krediten zur Liquiditätssicherung	0,00	0	0	0	0	0	0
17 – Tilgung und Gewährung von Darlehen	0,00	0	0	0	0	0	0
18 – Tilgung von Krediten zur Liquiditätssicherung	0,00	0	0	0	0	0	0
19 = Saldo aus Finanzierungstätigkeit (=Zeilen 15,16,17,18)	0,00	0	0	0	0	0	0
20 = Gesamtsaldo aus Investitions- und Finanzierungstätigkeit (=Zeilen 14,19) (=Zeilen 14 und 17)	-153.238,62	-540.000	-617.000	0	-460.000	-420.000	-380.000

Erläuterungen zu 9 für den Erwerb von beweglichem Anlagevermögen

1115 783100 Informationstechnik / Erwerb von VG > 800 €

Zur Investitionsnummer 1111590000:

Es wurden Haushaltsmittel für die Erneuerung von Switchen sowie den allgemeinen Bedarf eingeplant worden. Außerdem ist ein Ansatz für die Telefonanlage gebildet worden, da technische Probleme bei der alten Anlage bestehen.

1115 783198 Informationstechnik / Auszahlungen für den Erwerb von Software

Zur Investitionsnummer 1111500020:

Anteilige Lizenz- und Einrichtungskosten für den systematischen Aufbau eines zentralen Dokumentenmanagementsystems für die Verwaltung.

1115 783199 Informationstechnik / Auszahlungen für den Erwerb von Software

Zur Investitionsnummer 1111500023:

In der Stadt Verl soll ein LoRaWAN-Netz sowie weitere Entwicklungen in Richtung Smart City aufgebaut werden.

Produkt		1115 Informationstechnik					
Übersicht Investitionsmaßnahmen	Vorläufiges Ergebnis 2022	Ansatz 2023	Ansatz 2024	VE 2025	Planung 2025	Planung 2026	Planung 2027
	€	€	€	€	€	€	€
	1	2	3	4	5	6	7
Investitionen oberhalb der festgesetzten Wertgrenze							
1111500001 Investitionen Informationstechnik							
1115.783198	11.561,86	20.000	15.000	0	10.000	10.000	10.000
= Saldo	-11.561,86	-20.000	-15.000	0	-10.000	-10.000	-10.000
1111500019 App inkl. Lizenzen zur Abfallentsorgung							
1115.783199	0,00	20.000	0	0	0	0	0
= Saldo	0,00	-20.000	0	0	0	0	0
1111500020 Software Dokumentenmanagement							
1115.783199	49.503,90	150.000	110.000	0	130.000	90.000	50.000
= Saldo	-49.503,90	-150.000	-110.000	0	-130.000	-90.000	-50.000
1111500021 Software Formularassistent/Serviceportal							
1115.783199	3.012,84	0	70.000	0	50.000	50.000	50.000
= Saldo	-3.012,84	0	-70.000	0	-50.000	-50.000	-50.000
1111500022 Software ArchiCad							
1115.783198	7.074,31	0	0	0	0	0	0
= Saldo	-7.074,31	0	0	0	0	0	0
1111500023 Software Smart City LoRaWAN in der Stadt Verl							
1115.783199	0,00	50.000	150.000	0	150.000	150.000	150.000
= Saldo	0,00	-50.000	-150.000	0	-150.000	-150.000	-150.000
1111590000 Betriebs- und Geschäftsausstattung							
1115.783100 Erweiterung EDV-Anlage	15.535,18	230.000	202.000	0	100.000	100.000	100.000
1115.783100 Kommunikationstechnik	1.259,00	50.000	50.000	0	0	0	0
1115.783200 BuG < 800 €	65.291,53	20.000	20.000	0	20.000	20.000	20.000
= Saldo	-82.085,71	-300.000	-272.000	0	-120.000	-120.000	-120.000
= Saldo oberhalb der Wertgrenze	-153.238,62	-540.000	-617.000	0	-460.000	-420.000	-380.000

Produkt 1116 Archiv

Produktbeschreibung

Erhaltung, Erschließung und Nutzbarmachung von Archivgut zum Zwecke der Rechtssicherung und der Verwaltungskontinuität sowie der Erforschung, Darstellung und Vermittlung von Ortsgeschichte.

Hierunter fallen: Beteiligung in Grundsatzangelegenheiten des Akten- und Registraturwesens unter Beachtung von Kassationsentscheidungen und Aufbewahrungsfristen, Bewertung, Übernahme, Umbettung, Verzeichnung und Verwahrung (Erhaltung und Erschließung von Archivgut), Auswertung, Veröffentlichung und Vermittlung, Beratung und Betreuung von Nutzern (Nutzbarmachung von Archivgut).

Archivierung der Homepage.

Auftragsgrundlage

Archivgesetz Nordrhein-Westfalen (ArchivG NRW) vom 16.03.2010, Benutzungsordnung für das Stadtarchiv vom 15.09.2010, privatrechtliche Vereinbarungen.

Ziel

Sicherung und Nutzbarmachung von Archivgut.

Kennzahlen

Kennzahl	2019	2020	2021	2022
	Ist	Ist	Ist	Ist
Anfragen aus der Verwaltung	31	27	37	34
Anfragen von Bürger/-innen	180	189	161	187
- davon telefonische Anfragen	45	56	68	57
- davon schriftlich auf Postweg	6	6	5	3
- davon schriftlich auf elektronischem Wege	42	78	56	65
- davon persönliche Besuche	76	41	23	49
- davon persönliche Einsichtnahmen	11	8	9	14
Summe	211	216	198	221

Produkt

1116 Archiv

Produktverantwortung:
Dirk Hildebrandt**Teilergebnisplan**

Ertrags- und Aufwandsarten	Vorläufiges Ergebnis ¹⁾ 2022	Ansatz 2023	Ansatz 2024	Planung 2025	Planung 2026	Planung 2027
	€	€	€	€	€	€
	1	2	3	4	5	6
1. Steuern und ähnliche Abgaben	0,00	0	0	0	0	0
2. + Zuwendungen und allgemeine Umlagen	0,00	0	0	0	0	0
3. + Sonstige Transfererträge	0,00	0	0	0	0	0
4. + Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	0,00	0	0	0	0	0
5. + Privatrechtliche Leistungsentgelte	0,00	0	0	0	0	0
6. + Kostenerstattungen und Kostenumlagen	0,00	0	0	0	0	0
7. + Sonstige ordentliche Erträge	0,00	0	0	0	0	0
8. + Aktivierte Eigenleistungen	0,00	0	0	0	0	0
9. +/- Bestandsveränderungen	0,00	0	0	0	0	0
10. = Ordentliche Erträge	0,00	0	0	0	0	0
11. – Personalaufwendungen	40.850,55	45.800	45.100	45.600	46.100	46.600
501200 Dienstaufwendungen Tariff. B.	31.793,01	35.400	35.000	35.400	35.800	36.200
502200 Versorgungskasse Tariff. B.	2.437,67	2.700	2.700	2.700	2.700	2.700
503200 SV-Beiträge Tariff. B.	6.619,87	7.700	7.400	7.500	7.600	7.700
12. – Versorgungsaufwendungen	0,00	0	0	0	0	0
13. – Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen *	595,00	0	30.700	700	700	700
529100 Sonstige Dienstleistungen	595,00	0	30.700	700	700	700
14. – Bilanzielle Abschreibungen	0,00	1.000	1.000	1.000	1.000	1.000
571100 AfA Sachanlagen	0,00	1.000	1.000	1.000	1.000	1.000
15. – Transferaufwendungen	0,00	0	0	0	0	0
16. – Sonstige ordentliche Aufwendungen	1.248,88	3.300	2.800	2.800	2.800	2.800
541220 Ausbildung, Fortbildung Reisekosten	30,00	300	300	300	300	300
543100 Geschäftsaufwendungen	1.218,88	3.000	2.500	2.500	2.500	2.500
17. = Ordentliche Aufwendungen	42.694,43	50.100	79.600	50.100	50.600	51.100
18. = Ordentliches Ergebnis (= Zeilen 10 und 17)	-42.694,43	-50.100	-79.600	-50.100	-50.600	-51.100
19. + Finanzerträge	0,00	0	0	0	0	0
20. – Zinsen und sonstige Finanzaufwendungen	0,00	0	0	0	0	0
21. = Finanzergebnis (= Zeilen 19 und 20)	0,00	0	0	0	0	0
22. = Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit (= Zeilen 18 und 21)	-42.694,43	-50.100	-79.600	-50.100	-50.600	-51.100
23. + Außerordentliche Erträge	0,00	0	0	0	0	0
24. – Außerordentliche Aufwendungen	0,00	0	0	0	0	0
25. = Außerordentliches Ergebnis (= Zeilen 23 und 24)	0,00	0	0	0	0	0
26. = Ergebnis vor Berücksichtigung der internen Leistungsbeziehungen (=Zeilen 22 und 25)	-42.694,43	-50.100	-79.600	-50.100	-50.600	-51.100
27. + Erträge aus internen Leistungsbeziehungen	0,00	0	0	0	0	0

Produkt		1116 Archiv					
Ertrags- und Aufwandsarten		Vorläufiges Ergebnis ¹⁾ 2022	Ansatz 2023	Ansatz 2024	Planung 2025	Planung 2026	Planung 2027
		€	€	€	€	€	€
		1	2	3	4	5	6
28.	– Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	0,00	0	0	0	0	0
29.	= Ergebnis (= Zeilen 26, 27, 28)	-42.694,43	-50.100	-79.600	-50.100	-50.600	-51.100

¹⁾ Der Jahresabschluss ist noch nicht erstellt. Es handelt sich um vorläufige Zahlen.

Erläuterungen zu 13. – Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen

1116 529100 Archiv / Sonstige Dienstleistungen

z.B. Webseitenarchivierung

Für die Aufarbeitung der NS-Zeit wurde eine Historikerin beauftragt, die das Thema zusammen mit dem Heimatverein Verl aufarbeiten wird. Aufgrund der Corona-Pandemie hat sich das Projekt verzögert. Hierfür werden 30.000 € veranschlagt.

Produkt	1116 Archiv
---------	-------------

Haushaltsplan: 2024
Produkt

1116 Archiv

Produktverantwortung:
Dirk Hildebrandt

Teilfinanzplan

Einzahlungs- und Auszahlungsarten	Vorläufiges Ergebnis 2022	Ansatz 2023	Ansatz 2024	VE 2025	Planung 2025	Planung 2026	Planung 2027
	€	€	€	€	€	€	€
	1	2	3	4	5	6	7
Investitionstätigkeit							
<u>Einzahlungen</u>							
1 aus Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen	0,00	0	0	0	0	0	0
2 aus der Veräußerung von Sachanlagen	0,00	0	0	0	0	0	0
3 aus der Veräußerung von Finanzanlagen	0,00	0	0	0	0	0	0
4 aus Beiträgen u.ä. Entgelten	0,00	0	0	0	0	0	0
5 Sonstige Investitionseinzahlungen	0,00	0	0	0	0	0	0
6 Summe: (invest. Einzahlungen)	0,00	0	0	0	0	0	0
<u>Auszahlungen</u>							
7 für den Erwerb von Grundstücken und Gebäuden	0,00	0	0	0	0	0	0
8 für Baumaßnahmen	0,00	0	0	0	0	0	0
9 für den Erwerb von beweglichem Anlagevermögen	0,00	500	500	0	500	500	500
783200 Erwerb von VG < 800 €	0,00	500	500	0	500	500	500
10 für den Erwerb von Finanzanlagen	0,00	0	0	0	0	0	0
11 von aktivierbaren Zuwendungen	0,00	0	0	0	0	0	0
12 Sonstige Investitionsauszahlungen	0,00	0	0	0	0	0	0
13 Summe: (invest. Auszahlungen)	0,00	500	500	0	500	500	500
14 = Saldo der Investitionstätigkeit (=Zeilen 6 und 13)	0,00	-500	-500	0	-500	-500	-500
Finanzierungstätigkeit							
15 + Aufnahme und Rückflüsse von Darlehen	0,00	0	0	0	0	0	0
16 + Aufnahme von Krediten zur Liquiditätssicherung	0,00	0	0	0	0	0	0
17 – Tilgung und Gewährung von Darlehen	0,00	0	0	0	0	0	0
18 – Tilgung von Krediten zur Liquiditätssicherung	0,00	0	0	0	0	0	0
19 = Saldo aus Finanzierungstätigkeit (=Zeilen 15,16,17,18)	0,00	0	0	0	0	0	0
20 = Gesamtsaldo aus Investitions- und Finanzierungstätigkeit (=Zeilen 14,19) (=Zeilen 14 und 17)	0,00	-500	-500	0	-500	-500	-500

Produkt	1116 Archiv						
---------	-------------	--	--	--	--	--	--

Übersicht Investitionsmaßnahmen	Vorläufiges Ergebnis 2022	Ansatz 2023	Ansatz 2024	VE 2025	Planung 2025	Planung 2026	Planung 2027
	€	€	€	€	€	€	€
	1	2	3	4	5	6	7
Investitionen oberhalb der festgesetzten Wertgrenze							
1111690000 Betriebs- und Geschäftsausstattung							
1116.783200	0,00	500	500	0	500	500	500
= Saldo	0,00	-500	-500	0	-500	-500	-500
= Saldo oberhalb der Wertgrenze	0,00	-500	-500	0	-500	-500	-500

Produkt 1117 Gleichstellung für Frau und Mann

Produktbeschreibung

Förderung und Weiterentwicklung der Gleichstellung von Mann und Frau als abgeleiteter Auftrag aus dem Grundgesetz.

Hierunter fallen intern: Mitwirkung bei personellen, organisatorischen und sozialen Maßnahmen, Beratung und Unterstützung der Mitarbeiter/Innen bei Fragen der Gleichstellung.

Hierunter fallen extern: Info-Veranstaltungen und Info-Materialien zu gesellschaftlichen und frauenpolitischen Themen, Netzwerkarbeit, Ansprechpartnerin in Fragen der Gleichstellung für Bürger/Innen, Förderung von Mädchen und Jungen, Sensibilisierung für frauenspezifische Themen, Abbau von Benachteiligungen wie z.B. gleichwertige Anerkennung von Tätigkeiten in Familie und Beruf sowie Förderung der Vereinbarkeit von Familie und Beruf für Frau und Mann.

Auftragsgrundlage

Landesgleichstellungsgesetz, Gemeindeordnung, Hauptsatzung, Grundgesetz, Landesverfassung NRW.

Ziel

- Sicherstellung von Chancengleichheit durch berufliche Gleichbehandlung von Frauen und Männern und Förderung des jeweils unterrepräsentierten Geschlechts
- Erhöhung des Frauenanteils im Rahmen der Stellenbesetzungsverfahren in Bereichen, in denen Frauen bisher unterrepräsentiert sind
- Sensibilisierung der Öffentlichkeit für gleichstellungsrelevante Themen

Kennzahlen

Kennzahl	06/2019	06/2020	07/2021	05/2022	07/2023
	Ist	Ist	Ist	Ist	356
Stellen insgesamt (inkl. Eigenbetriebe)	298	308	335	347	356
- davon besetzt mit Frauen	179	186	208	222	223
Stellen in Führungspositionen in der Verwaltung	13	13	14	12	13
- davon besetzt mit Frauen	3	3	4	5	6
Stellen mit Führungsaufgaben in anderen Dienststellen	9	9	9	7	8
- davon besetzt mit Frauen	3	4	4	4	4

Produkt**1117 Gleichstellung für Frau und Mann**

Produktverantwortung:
Sabine Heethey

Teilergebnisplan

Ertrags- und Aufwandsarten	Vorläufiges Ergebnis ¹⁾ 2022	Ansatz 2023	Ansatz 2024	Planung 2025	Planung 2026	Planung 2027
	€	€	€	€	€	€
	1	2	3	4	5	6
1. Steuern und ähnliche Abgaben	0,00	0	0	0	0	0
2. + Zuwendungen und allgemeine Umlagen	0,00	0	0	0	0	0
3. + Sonstige Transfererträge	0,00	0	0	0	0	0
4. + Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	0,00	100	100	100	100	100
432200 Benutzungsgebühren und ähnliche Entgelte	0,00	100	100	100	100	100
5. + Privatrechtliche Leistungsentgelte	0,00	0	0	0	0	0
6. + Kostenerstattungen und Kostenumlagen	0,00	1.000	1.000	1.000	1.000	1.000
448800 Kostenerstattungen von übrigen Bereichen z.B. Vereine, Verbände, Kirche Mitarbeiter, Bürger	0,00	1.000	1.000	1.000	1.000	1.000
7. + Sonstige ordentliche Erträge	5.269,15	0	0	0	0	0
459100 Andere sonstige Erträge	5.269,15	0	0	0	0	0
8. + Aktivierte Eigenleistungen	0,00	0	0	0	0	0
9. +/- Bestandsveränderungen	0,00	0	0	0	0	0
10. = Ordentliche Erträge	5.269,15	1.100	1.100	1.100	1.100	1.100
11. – Personalaufwendungen	44.903,69	46.700	49.600	50.100	50.600	51.100
501200 Dienstaufwendungen Tariff. B.	34.902,40	36.100	38.400	38.800	39.200	39.600
502200 Versorgungskasse Tariff. B.	2.678,27	2.800	3.000	3.000	3.000	3.000
503200 SV-Beiträge Tariff. B.	7.323,02	7.800	8.200	8.300	8.400	8.500
12. – Versorgungsaufwendungen	0,00	0	0	0	0	0
13. – Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	0,00	0	0	0	0	0
14. – Bilanzielle Abschreibungen	0,00	0	0	0	0	0
15. – Transferaufwendungen	0,00	0	0	0	0	0
16. – Sonstige ordentliche Aufwendungen	6.587,89	10.000	10.600	10.600	10.600	10.600
541220 Ausbildung, Fortbildung Reisekosten	218,70	500	600	600	600	600
543100 Geschäftsaufwendungen	6.369,19	9.500	10.000	10.000	10.000	10.000
17. = Ordentliche Aufwendungen	51.491,58	56.700	60.200	60.700	61.200	61.700
18. = Ordentliches Ergebnis (= Zeilen 10 und 17)	-46.222,43	-55.600	-59.100	-59.600	-60.100	-60.600
19. + Finanzerträge	0,00	0	0	0	0	0
20. – Zinsen und sonstige Finanzaufwendungen	0,00	0	0	0	0	0
21. = Finanzergebnis (= Zeilen 19 und 20)	0,00	0	0	0	0	0
22. = Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit (= Zeilen 18 und 21)	-46.222,43	-55.600	-59.100	-59.600	-60.100	-60.600

Produkt		1117 Gleichstellung für Frau und Mann					
Ertrags- und Aufwandsarten		Vorläufiges Ergebnis ¹⁾ 2022	Ansatz 2023	Ansatz 2024	Planung 2025	Planung 2026	Planung 2027
		€	€	€	€	€	€
		1	2	3	4	5	6
23.	+ Außerordentliche Erträge	0,00	0	0	0	0	0
24.	– Außerordentliche Aufwendungen	0,00	0	0	0	0	0
25.	= Außerordentliches Ergebnis (= Zeilen 23 und 24)	0,00	0	0	0	0	0
26.	= Ergebnis vor Berücksichtigung der internen Leistungsbeziehungen (=Zeilen 22 und 25)	-46.222,43	-55.600	-59.100	-59.600	-60.100	-60.600
27.	+ Erträge aus internen Leistungsbeziehungen	0,00	0	0	0	0	0
28.	– Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	0,00	0	0	0	0	0
29.	= Ergebnis (= Zeilen 26, 27, 28)	-46.222,43	-55.600	-59.100	-59.600	-60.100	-60.600

¹⁾ Der Jahresabschluss ist noch nicht erstellt. Es handelt sich um vorläufige Zahlen.

Produkt	1121 Geschäftsbuchführung und Haushaltssteuerung
---------	--

Produktbeschreibung

Sicherstellung einer geordneten Finanzwirtschaft und wirtschaftlicher Aufgabenerfüllung.

Hierunter fallen: Aufstellung und Ausführung des Haushaltsplanes, Aufstellung des Jahresabschlusses inkl. Lagebericht. Aufbau eines Berichtswesens, Aufbau einer Kosten- und Leistungsrechnung, Geschäftsbuchführung und Nebenbuchhaltungen, Steuer-, Gebühren- und allgemeine Beitragsverwaltung sowie Aufstellung der Gesamtabchlüsse und der Beteiligungsberichte.

Einführung von eRechnungen zusammen mit der Digitalisierung und EDV, die Einführung eines Tax Compliance Management Systems für die Stadt Verl sowie die Anwendung des § 2b UStG ab dem 01.01.2025.

Auftragsgrundlage

Gemeindeordnung, Kommunalhaushaltsverordnung, UStG, Dienstanweisungen, Haushaltssatzung.

Ziel

- 1.) Erstellung des Jahresabschlusses 2022.
- 2.) Einführung eines Tax Compliance Management Systems und Anwendung des § 2b UStG zum 01.01.2025.
- 3.) Aufbau eines Controlling-Systems für die Verwaltung.

Kennzahlen

Kennzahl	2019	2020	2021	2022	2023	2024
	Ist	Ist	Ist	Ist	Prognose	Plan
Anzahl Anordnungen („Sollbuchungen“)	68.471	71.519	63.884	69.489	71.800	72.500

Produkt	1121 Geschäftsbuchführung und Haushaltssteuerung	Produktverantwortung: Barbara Schmidt
---------	--	--

Teilergebnisplan

Ertrags- und Aufwandsarten	Vorläufiges Ergebnis ¹⁾ 2022	Ansatz 2023	Ansatz 2024	Planung 2025	Planung 2026	Planung 2027
	€	€	€	€	€	€
	1	2	3	4	5	6
1. Steuern und ähnliche Abgaben	0,00	0	0	0	0	0
2. + Zuwendungen und allgemeine Umlagen	0,00	0	0	0	0	0
3. + Sonstige Transfererträge	0,00	0	0	0	0	0
4. + Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	0,00	0	0	0	0	0
5. + Privatrechtliche Leistungsentgelte	0,00	0	0	0	0	0
6. + Kostenerstattungen und Kostenumlagen	0,00	0	0	0	0	0
7. + Sonstige ordentliche Erträge	0,00	0	0	0	0	0
8. + Aktivierte Eigenleistungen	0,00	0	0	0	0	0
9. +/- Bestandsveränderungen	0,00	0	0	0	0	0
10. = Ordentliche Erträge	0,00	0	0	0	0	0
11. – Personalaufwendungen	215.730,66	252.240	235.400	238.600	242.000	242.700
501100 Dienstaufwendungen Beamte	78.401,88	85.600	69.100	69.800	70.500	71.200
501200 Dienstaufwendungen Tariff. B.	76.390,76	107.700	100.900	101.900	102.900	103.900
502200 Versorgungskasse Tariff. B.	6.055,35	8.300	11.100	11.200	11.300	11.400
503200 SV-Beiträge Tariff. B.	16.131,75	23.500	30.700	31.000	31.300	31.600
504100 Beihilfen für Beschäftigte	0,00	4.000	3.500	3.500	3.500	3.500
505100 Zuführungen zu Pensionsrückstellungen für Beschäftigte	38.750,92	18.200	15.900	16.800	17.800	16.600
506100 Zuführungen zu Beihilferückstellungen für Beschäftigte	0,00	4.940	4.200	4.400	4.700	4.500
12. – Versorgungsaufwendungen	0,00	0	0	0	0	0
13. – Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen *	6.210,81	3.000	3.000	3.000	3.000	3.000
529150 Prüfung, Beratung, Gutachten	6.210,81	3.000	3.000	3.000	3.000	3.000
14. – Bilanzielle Abschreibungen	0,00	0	0	0	0	0
15. – Transferaufwendungen	0,00	0	0	0	0	0
16. – Sonstige ordentliche Aufwendungen *	5.192,87	14.600	13.600	12.100	10.600	10.600
541220 Ausbildung, Fortbildung Reisekosten	943,08	4.500	4.000	3.500	3.000	3.000
542900 Sonstige Aufwendungen für die Inanspruchnahme von Rechten und Diensten	0,00	6.000	5.000	4.000	3.000	3.000
542950 Gerichtskosten, Notargebühren	0,00	100	100	100	100	100
543100 Geschäftsaufwendungen	4.249,79	4.000	4.500	4.500	4.500	4.500
17. = Ordentliche Aufwendungen	227.134,34	269.840	252.000	253.700	255.600	256.300
18. = Ordentliches Ergebnis (= Zeilen 10 und 17)	-227.134,34	-269.840	-252.000	-253.700	-255.600	-256.300
19. + Finanzerträge	0,00	0	0	0	0	0
20. – Zinsen und sonstige Finanzaufwendungen	0,00	0	0	0	0	0
21. = Finanzergebnis (= Zeilen 19 und 20)	0,00	0	0	0	0	0
22. = Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit (= Zeilen 18 und 21)	-227.134,34	-269.840	-252.000	-253.700	-255.600	-256.300
23. + Außerordentliche Erträge	0,00	0	0	0	0	0
24. – Außerordentliche Aufwendungen	0,00	0	0	0	0	0
25. = Außerordentliches Ergebnis (= Zeilen 23 und 24)	0,00	0	0	0	0	0
26. = Ergebnis vor Berücksichtigung der internen Leistungsbeziehungen (=Zeilen 22 und 25)	-227.134,34	-269.840	-252.000	-253.700	-255.600	-256.300
27. + Erträge aus internen Leistungsbeziehungen	0,00	0	0	0	0	0

Produkt		1121 Geschäftsbuchführung und Haushaltssteuerung					
Ertrags- und Aufwandsarten		Vorläufiges Ergebnis ¹⁾ 2022	Ansatz 2023	Ansatz 2024	Planung 2025	Planung 2026	Planung 2027
		€	€	€	€	€	€
		1	2	3	4	5	6
28.	– Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	0,00	0	0	0	0	0
29.	= Ergebnis (= Zeilen 26, 27, 28)	-227.134,34	-269.840	-252.000	-253.700	-255.600	-256.300

¹⁾ Der Jahresabschluss ist noch nicht erstellt. Es handelt sich um vorläufige Zahlen.

Erläuterungen zu 13. – Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen

1121 529150 Geschäftsbuchführung und Haushaltssteuerung / Prüfung, Beratung, Gutachten
Hier sind Mittel z.B. für allgemeine Kassenprüfungen geplant.

Erläuterungen zu 16. – Sonstige ordentliche Aufwendungen

1121 542900 Geschäftsbuchführung und Haushaltssteuerung / Sonstige Aufwendungen für die Inanspruchnahme von Rechten und Diensten
Fernwartungen und Unterstützung durch H&H Berlin, z.B. für die Umsetzung neuer Verfahren, § 2b UStG., Gleichklang von Jahresabschlüssen der Eigenbetriebe und der eingesetzten H&H-Software.

1121 543100 Geschäftsbuchführung und Haushaltssteuerung / Geschäftsaufwendungen
Fachliteratur, Hundesteuermarken etc.

Produkt 1122 Zahlungsabwicklung mit Vollstreckung

Produktbeschreibung

Abwicklung des Zahlungsverkehrs, Sicherstellung der Liquidität, Mahnwesen, Vollstreckung überfälliger Forderungen, Bearbeitung der Insolvenzen, Aufbewahrung von Wertgegenständen, ordnungsgemäße Dokumentation der Geschäftsvorfälle.

Auftragsgrundlage

Gemeindeordnung, Kommunalhaushaltsverordnung, Dienstanweisungen, Haushaltssatzung.

Ziel

Sicherstellung der Liquidität
Zeitnahe Durchsetzung eigener Forderungen und der Vollstreckungsaufträge Dritter
Erhöhung Nutzung der Lastschriftermächtigungen

Kennzahlen

Kennzahl	2019	2020	2021	2022	2023	2024
	Ist	Ist	Ist	Ist	Prognose	Plan
Liquide Mittel zum 31.12. in Mio. €	50,2	27,3	25,9	30,6	10,0	2,3
Wertpapiere des Anlagevermögens zum 31.12. in Mio. € ¹⁾	52,0	87,0	110,0	110,0	110,0	95,0
Kredite zum 31.12. in Mio. € ³⁾	1,0	1,3	1,2	1,1	0,0	35,0
Anzahl Mahnläufe öffentl.-rechtl. Forderungen	16	14	12	16	20	20
Anzahl Mahnläufe privatrechtl. Forderungen	13	7	9	12	12	12
Anzahl Erstellung Amtshilfeersuchen	12	6	24	17	20	20
Anzahl neuer Vollstreckungsfälle ²⁾	1.220	1.096	1.050	1.242	900	900
- davon eigene Forderungen	682	542	563	801	800	800
- davon auswärtige Ersuchen	538	554	487	441	100	100

¹⁾ ohne RWE-Aktien und Versorgungsfonds wvk

²⁾ mit Amtshilfeersuchen

³⁾ Kreditaufnahme im Rahmen des Projektes „Gute Schule 2020“.

Kennzahl	06/2019	10/2020	07/2021	06/2022	08/2023	2024
	Ist	Ist	Ist	Ist	Prognose	Plan
Anzahl Lastschriftermächtigungen Grundsteuer B	74,0 %	74,0 %	74,0 %	72,7 %	74,9 %	75,4 %
Anzahl Lastschriftermächtigungen Gewerbesteuer	25,1 %	25,1 %	25,4 %	25,5 %	25,5 %	26,0 %

Produkt**1122 Zahlungsabwicklung mit Vollstreckung**

Produktverantwortung:
Barbara Schmidt

Teilergebnisplan

Ertrags- und Aufwandsarten	Vorläufiges Ergebnis ¹⁾ 2022	Ansatz 2023	Ansatz 2024	Planung 2025	Planung 2026	Planung 2027
	€	€	€	€	€	€
	1	2	3	4	5	6
1. Steuern und ähnliche Abgaben	0,00	0	0	0	0	0
2. + Zuwendungen und allgemeine Umlagen	0,00	0	0	0	0	0
3. + Sonstige Transfererträge	0,00	0	0	0	0	0
4. + Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	0,00	0	0	0	0	0
5. + Privatrechtliche Leistungsentgelte	0,00	0	0	0	0	0
6. + Kostenerstattungen und Kostenumlagen	0,00	0	0	0	0	0
7. + Sonstige ordentliche Erträge	76.048,27	94.300	80.400	80.400	80.400	80.400
456200 Säumniszuschläge	12.526,20	10.000	12.500	12.500	12.500	12.500
456204 Säumniszuschläge manuelle Anordnungen	1.402,94	500	1.400	1.400	1.400	1.400
456205 Säumniszuschläge Allgemein	46.085,11	65.000	50.000	50.000	50.000	50.000
456210 Mahngebühren	15.755,35	17.000	16.000	16.000	16.000	16.000
456215 Säumniszuschläge Erstattung Bankgebühren AA 801	0,00	300	300	300	300	300
459100 Andere sonstige Erträge	1,00	0	0	0	0	0
459140 Erträge aus bereits abgeschrieben Forderungen	277,67	1.500	200	200	200	200
8. + Aktivierte Eigenleistungen	0,00	0	0	0	0	0
9. +/- Bestandsveränderungen	0,00	0	0	0	0	0
10. = Ordentliche Erträge	76.048,27	94.300	80.400	80.400	80.400	80.400
11. – Personalaufwendungen	257.067,48	279.000	236.000	238.400	240.900	243.200
501100 Dienstaufwendungen Beamte	2.216,17	3.400	2.300	2.300	2.300	2.300
501200 Dienstaufwendungen Tariff. B.	195.496,22	211.200	177.300	179.100	180.900	182.700
502200 Versorgungskasse Tariff. B.	16.507,46	16.900	14.900	15.000	15.200	15.400
503200 SV-Beiträge Tariff. B.	41.767,69	46.400	40.800	41.200	41.600	42.000
504100 Beihilfen für Beschäftigte	0,00	200	100	100	100	100

Produkt		1122 Zahlungsabwicklung mit Vollstreckung					
Ertrags- und Aufwandsarten		Vorläufiges Ergebnis ¹⁾ 2022	Ansatz 2023	Ansatz 2024	Planung 2025	Planung 2026	Planung 2027
		€	€	€	€	€	€
		1	2	3	4	5	6
	505100 Zuführungen zu Pensionsrückstellungen für Beschäftigte	1.079,94	700	500	600	600	600
	506100 Zuführungen zu Beihilferückstellungen für Beschäftigte	0,00	200	100	100	200	100
12.	– Versorgungsaufwendungen	0,00	0	0	0	0	0
13.	– Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen *	12.564,26	5.000	5.000	5.000	5.000	5.000
	523800 Erstattungen an übrige Bereiche	664,26	0	0	0	0	0
	529150 Prüfung, Beratung, Gutachten	11.900,00	5.000	5.000	5.000	5.000	5.000
14.	– Bilanzielle Abschreibungen	15.093,01	0	0	0	0	0
	573100 Abschreibungen auf Umlaufvermögen	15.093,01	0	0	0	0	0
15.	– Transferaufwendungen	0,00	0	0	0	0	0
16.	– Sonstige ordentliche Aufwendungen *	1.359.145,62	26.000	26.000	25.500	25.000	25.000
	541220 Ausbildung, Fortbildung Reisekosten	2.205,13	4.000	4.000	3.500	3.000	3.000
	542950 Gerichtskosten, Notargebühren	36,86	2.000	2.000	2.000	2.000	2.000
	543100 Geschäftsaufwendungen	18.753,42	20.000	20.000	20.000	20.000	20.000
	547312 Einstellung in Pauschalwertberichtigung zu Forderungen	1.338.150,21	0	0	0	0	0
17.	= Ordentliche Aufwendungen	1.643.870,37	310.000	267.000	268.900	270.900	273.200
18.	= Ordentliches Ergebnis (= Zeilen 10 und 17)	-1.567.822,10	-215.700	-186.600	-188.500	-190.500	-192.800
19.	+ Finanzerträge	92.018,30	25.200	25.500	25.500	25.500	25.500
	469110 Aussetzungszinsen	66.288,00	1.500	1.500	1.500	1.500	1.500
	469120 Stundungszinsen	3.638,00	4.000	6.000	6.000	6.000	6.000
	469130 Säumniszuschlag, priv.	6,50	100	0	0	0	0
	469160 Vollstreckungsgebühren	19.843,20	17.500	16.000	16.000	16.000	16.000
	469170 Auslagen Vollstreckung	2.242,60	2.100	2.000	2.000	2.000	2.000
20.	– Zinsen und sonstige Finanzaufwendungen	0,00	0	0	0	0	0
21.	= Finanzergebnis (= Zeilen 19 und 20)	92.018,30	25.200	25.500	25.500	25.500	25.500
22.	= Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit (= Zeilen 18 und 21)	-1.475.803,80	-190.500	-161.100	-163.000	-165.000	-167.300
23.	+ Außerordentliche Erträge	0,00	0	0	0	0	0
24.	– Außerordentliche Aufwendungen	0,00	0	0	0	0	0
25.	= Außerordentliches Ergebnis (= Zeilen 23 und 24)	0,00	0	0	0	0	0
26.	= Ergebnis vor Berücksichtigung der internen Leistungsbeziehungen (=Zeilen 22 und 25)	-1.475.803,80	-190.500	-161.100	-163.000	-165.000	-167.300
27.	+ Erträge aus internen Leistungsbeziehungen	0,00	0	0	0	0	0
28.	– Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	0,00	0	0	0	0	0
29.	= Ergebnis (= Zeilen 26, 27, 28)	-1.475.803,80	-190.500	-161.100	-163.000	-165.000	-167.300

¹⁾ Der Jahresabschluss ist noch nicht erstellt. Es handelt sich um vorläufige Zahlen.

Erläuterungen zu 13. – Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen

1122 529150 Zahlungsabwicklung mit Vollstreckung / Prüfung, Beratung, Gutachten
Erhöhter Ansatz in 2022 für die Erarbeitung einer ESG-Richtlinie für Kapitalanlagen (gem. Beschluss HFA am 14.12.2021).

Erläuterungen zu 16. – Sonstige ordentliche Aufwendungen

1122 543100 Zahlungsabwicklung mit Vollstreckung / Geschäftsaufwendungen
Kontoführung, Telecash, E-Payment, etc.

Produkt	1122 Zahlungsabwicklung mit Vollstreckung
---------	---

Haushaltsplan: 2024
Produkt

1122 Zahlungsabwicklung mit Vollstreckung

Produktverantwortung:
Barbara Schmidt

Teilfinanzplan

Einzahlungs- und Auszahlungsarten	Vorläufiges Ergebnis 2022	Ansatz 2023	Ansatz 2024	VE 2025	Planung 2025	Planung 2026	Planung 2027
	€	€	€	€	€	€	€
	1	2	3	4	5	6	7
Investitionstätigkeit							
<u>Einzahlungen</u>							
1 aus Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen	0,00	0	0	0	0	0	0
2 aus der Veräußerung von Sachanlagen	0,00	0	0	0	0	0	0
3 aus der Veräußerung von Finanzanlagen	0,00	0	15.000.000	0	15.000.000	0	0
684501 Einzahlungen aus der Veräußerung von Kapitalmarktpapieren	0,00	0	15.000.000	0	15.000.000	0	0
4 aus Beiträgen u.ä. Entgelten	0,00	0	0	0	0	0	0
5 Sonstige Investitionseinzahlungen	0,00	0	0	0	0	0	0
6 Summe: (invest. Einzahlungen)	0,00	0	15.000.000	0	15.000.000	0	0
<u>Auszahlungen</u>							
7 für den Erwerb von Grundstücken und Gebäuden	0,00	0	0	0	0	0	0
8 für Baumaßnahmen	0,00	0	0	0	0	0	0
9 für den Erwerb von beweglichem Anlagevermögen	0,00	0	0	0	0	0	0
10 für den Erwerb von Finanzanlagen	0,00	0	0	0	0	0	0
11 von aktivierbaren Zuwendungen	0,00	0	0	0	0	0	0
12 Sonstige Investitionsauszahlungen	0,00	0	0	0	0	0	0
13 Summe: (invest. Auszahlungen)	0,00	0	0	0	0	0	0
14 = Saldo der Investitionstätigkeit (=Zeilen 6 und 13)	0,00	0	15.000.000	0	15.000.000	0	0
Finanzierungstätigkeit							
15 + Aufnahme und Rückflüsse von Darlehen	0,00	0	0	0	0	0	0
16 + Aufnahme von Krediten zur Liquiditätssicherung	0,00	0	0	0	0	0	0
17 – Tilgung und Gewährung von Darlehen	0,00	0	0	0	0	0	0
18 – Tilgung von Krediten zur Liquiditätssicherung	0,00	0	0	0	0	0	0
19 = Saldo aus Finanzierungstätigkeit (=Zeilen 15,16,17,18)	0,00	0	0	0	0	0	0
20 = Gesamtsaldo aus Investitions- und Finanzierungstätigkeit (=Zeilen 14,19) (=Zeilen 14 und 17)	0,00	0	15.000.000	0	15.000.000	0	0

Produkt	1124 Rechnungsprüfung und Vergabestelle
---------	---

Produktbeschreibung

Die Revision der Stadt Rietberg prüft und berät als örtliche Rechnungsprüfung die Finanzbuchhaltung sowie die gesamte Verwaltung im Hinblick auf Rechtmäßigkeit, Zweckmäßigkeit und Wirtschaftlichkeit und berichtet hierüber in den politischen Gremien. Zudem ist die Vergabestelle der Stadt Rietberg als zentrale Vergabestelle für die Stadt Verl zuständig. Außerdem erfolgt etwa alle fünf Jahre eine überörtliche Prüfung durch die Gemeindeprüfungsanstalt NRW.

Auftragsgrundlage

Gemeindeordnung NRW, öffentlich-rechtliche Vereinbarung zur Übernahme der Aufgaben der Örtlichen Rechnungsprüfung.

Ziel

Sicherstellung der Rechtmäßigkeit des Verwaltungshandelns
Prüfung des Jahresabschlusses 2022
Rechtmäßigkeit des Vergabewesens

Kennzahlen

Kennzahl	2019	2020	2021	2022	2023	2024
	Ist	Ist	Ist	Ist	Prognose	Plan
Berichte über die Prüfung der Jahresabschlüsse	2	1	1	1	1	1
Berichte über die Prüfung der Zahlungsabwicklung	1	1	1	1	1	1
Vergabeprüfungen	309	321	232	277	320	300
Vergabeberichte	9	9	9	10	11	10

Produkt**1124 Rechnungsprüfung und Vergabestelle**

Produktverantwortung:
Barbara Schmidt

Teilergebnisplan

Ertrags- und Aufwandsarten		Vorläufiges Ergebnis ¹⁾ 2022	Ansatz 2023	Ansatz 2024	Planung 2025	Planung 2026	Planung 2027
		€	€	€	€	€	€
		1	2	3	4	5	6
1.	Steuern und ähnliche Abgaben	0,00	0	0	0	0	0
2.	+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen	0,00	0	0	0	0	0
3.	+ Sonstige Transfererträge	0,00	0	0	0	0	0
4.	+ Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	0,00	0	0	0	0	0
5.	+ Privatrechtliche Leistungsentgelte	0,00	0	0	0	0	0
6.	+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen	0,00	0	0	0	0	0
7.	+ Sonstige ordentliche Erträge	0,00	0	0	0	0	0
8.	+ Aktivierte Eigenleistungen	0,00	0	0	0	0	0
9.	+/- Bestandsveränderungen	0,00	0	0	0	0	0
10.	= Ordentliche Erträge	0,00	0	0	0	0	0
11.	- Personalaufwendungen	2.246,16	3.560	2.000	2.000	2.100	2.000
	501100 Dienstaufwendungen Beamte	1.483,85	2.700	1.500	1.500	1.500	1.500
	504100 Beihilfen für Beschäftigte	0,00	100	100	100	100	100
	505100 Zuführungen zu Pensionsrückstellungen für Beschäftigte	762,31	600	300	300	400	300
	506100 Zuführungen zu Beihilferückstellungen für Beschäftigte	0,00	160	100	100	100	100
12.	- Versorgungsaufwendungen	0,00	0	0	0	0	0
13.	- Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen *	151.100,37	210.000	183.000	185.000	187.000	189.000
	529100 Sonstige Dienstleistungen	41.166,16	90.000	59.000	60.000	61.000	62.000
	529150 Prüfung, Beratung, Gutachten	109.934,21	120.000	124.000	125.000	126.000	127.000
14.	- Bilanzielle Abschreibungen	0,00	0	0	0	0	0
15.	- Transferaufwendungen	0,00	0	0	0	0	0
16.	- Sonstige ordentliche Aufwendungen *	18.012,43	18.000	18.000	18.000	18.000	18.000
	541220 Ausbildung, Fortbildung Reisekosten	12,43	0	0	0	0	0
	549500 Zuführung zu sonstigen Rückstellungen	18.000,00	18.000	18.000	18.000	18.000	18.000
17.	= Ordentliche Aufwendungen	171.358,96	231.560	203.000	205.000	207.100	209.000
18.	= Ordentliches Ergebnis (= Zeilen 10 und 17)	-171.358,96	-231.560	-203.000	-205.000	-207.100	-209.000
19.	+ Finanzerträge	0,00	0	0	0	0	0
20.	- Zinsen und sonstige Finanzaufwendungen	0,00	0	0	0	0	0
21.	= Finanzergebnis (= Zeilen 19 und 20)	0,00	0	0	0	0	0
22.	= Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit (= Zeilen 18 und 21)	-171.358,96	-231.560	-203.000	-205.000	-207.100	-209.000
23.	+ Außerordentliche Erträge	0,00	0	0	0	0	0
24.	- Außerordentliche Aufwendungen	0,00	0	0	0	0	0
25.	= Außerordentliches Ergebnis (= Zeilen 23 und 24)	0,00	0	0	0	0	0
26.	= Ergebnis vor Berücksichtigung der internen Leistungsbeziehungen (=Zeilen 22 und 25)	-171.358,96	-231.560	-203.000	-205.000	-207.100	-209.000
27.	+ Erträge aus internen Leistungsbeziehungen	0,00	0	0	0	0	0

Produkt		1124 Rechnungsprüfung und Vergabestelle					
Ertrags- und Aufwandsarten		Vorläufiges Ergebnis ¹⁾	Ansatz 2023	Ansatz 2024	Planung 2025	Planung 2026	Planung 2027
		€	€	€	€	€	€
		1	2	3	4	5	6
28.	– Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	0,00	0	0	0	0	0
29.	= Ergebnis (= Zeilen 26, 27, 28)	-171.358,96	-231.560	-203.000	-205.000	-207.100	-209.000

¹⁾ Der Jahresabschluss ist noch nicht erstellt. Es handelt sich um vorläufige Zahlen.

Erläuterungen zu 13. – Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen

1124 529100 Rechnungsprüfung und Vergabestelle / Sonstige Dienstleistungen
Kosten einer zentralen Vergabestelle in interkommunaler Zusammenarbeit

1124 529150 Rechnungsprüfung und Vergabestelle / Prüfung, Beratung, Gutachten
Aufwendungen für die örtliche Rechnungsprüfung.

Erläuterungen zu 16. – Sonstige ordentliche Aufwendungen

1124 549500 Rechnungsprüfung und Vergabestelle / Zuführung zu sonstigen Rückstellungen
Rückstellung für die künftige überörtliche Prüfung durch die Gemeindeprüfungsanstalt (GPA NRW) auf Basis der Abrechnung der Prüfung 2021.

Produkt	1131 Bauhof
---------	-------------

Produktbeschreibung

Unterhaltung und Pflege von gemeindlichen Liegenschaften, Serviceleistungen für Dritte sowie für andere Produktbereiche der Stadt, Wartung und Pflege der zur Leistungserbringung genutzten Maschinen und Fahrzeuge.

Auftragsgrundlage

Ratsbeschlüsse, Aufträge des Bürgermeisters und der Fachbereiche sowie sonstiger Dienststellen, DIN und EN Normen, GUV-Vorschriften, Baugesetzbuch, Landschaftsgesetz, Straßen- und Wegegesetz NW, Honorarordnung für Architekten und Ingenieure, Vergabe- und Vertragsordnung für Bauleistungen/Leistungen, DIN-Vorschriften, Ortsrecht.

Ziel

Schrittweise Einführung einer umfassenden Kosten- und Leistungsrechnung für den Bauhof
Möglichst hohe Deckung der Kosten durch Interne Leistungsverrechnung

Kennzahlen

Kennzahl	2019	2020	2021	2022	2023	2024
	Ist	Ist	Ist	Ist	Prognose	Plan
Vom Bauhof geleistete Stunden für andere Produkte im städtischen Haushalt	26.835	29.847	34.952	33.727	34.000	34.500
Geleistete Stunden für Abwasserbetrieb Verl-West	149	0	0	0	0	0
Geleistete Stunden für Gemeinschaftskläranlage Sende	1,5	0	0	14	0	0
Geleistete Stunden für den Eigenbetrieb OWH	474	165	98	968	950	970
Geleistete Stunden für den Eigenbetrieb VBV	243	214	432	226	250	250
Ergebnisdeckung durch interne Leistungsverrechnung	67 %	66 %	83 %			

Produkt

1131 Bauhof

Produktverantwortung:
Bernd Meißner**Teilergebnisplan**

Ertrags- und Aufwandsarten	Vorläufiges Ergebnis ¹⁾ 2022	Ansatz 2023	Ansatz 2024	Planung 2025	Planung 2026	Planung 2027
	€	€	€	€	€	€
	1	2	3	4	5	6
1. Steuern und ähnliche Abgaben	0,00	0	0	0	0	0
2. + Zuwendungen und allgemeine Umlagen	69.588,75	69.600	69.300	64.500	61.000	25.300
416100 Erträge aus der Auflösung von Sonderposten aus Zuweisungen	69.588,75	69.600	69.300	64.500	61.000	25.300
3. + Sonstige Transfererträge	0,00	0	0	0	0	0
4. + Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	0,00	0	0	0	0	0
5. + Privatrechtliche Leistungsentgelte	0,00	0	0	0	0	0
6. + Kostenerstattungen und Kostenumlagen *	30.624,29	23.000	23.000	23.000	23.000	23.000
448520 Kostenerstattungen von Abwasserbetrieb Verl-West	501,67	2.000	2.000	2.000	2.000	2.000
448530 Kostenerstattungen von Gemeinschaftskläranlage Sende	549,72	1.000	1.000	1.000	1.000	1.000
448550 Kostenerstattungen von Versorgungs- und Bäderbetrieb der Stadt Verl	9.202,72	10.000	10.000	10.000	10.000	10.000
448570 Kostenerstattungen von Eigenbetrieb OWH	20.370,18	10.000	10.000	10.000	10.000	10.000
7. + Sonstige ordentliche Erträge *	1.794,27	11.000	2.000	2.000	2.000	2.000
454200 Erträge aus der Veräußerung von beweglichen Vermögensgegenständen	0,00	10.000	1.000	1.000	1.000	1.000
459100 Andere sonstige Erträge	1.794,27	1.000	1.000	1.000	1.000	1.000
8. + Aktivierte Eigenleistungen	0,00	0	0	0	0	0
9. +/- Bestandsveränderungen	0,00	0	0	0	0	0
10. = Ordentliche Erträge	102.007,31	103.600	94.300	89.500	86.000	50.300
11. – Personalaufwendungen	1.371.046,81	1.550.800	1.715.200	1.732.300	1.749.600	1.767.100
501200 Dienstaufwendungen Tariff. B.	1.062.486,30	1.197.600	1.333.000	1.346.300	1.359.800	1.373.400
502200 Versorgungskasse Tariff. B.	84.232,62	92.900	101.500	102.500	103.500	104.500
503200 SV-Beiträge Tariff. B.	224.327,89	260.300	280.700	283.500	286.300	289.200
12. – Versorgungsaufwendungen	0,00	0	0	0	0	0
13. – Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen *	430.261,97	523.000	623.000	623.000	623.000	623.000
521140 Unterhaltung der Grundstücke und baulichen Anlagen, Pflege der Außenanlagen	238.577,64	300.000	350.000	350.000	350.000	350.000
525100 Betrieb und Unterhaltung von Fahrzeugen	155.372,91	150.000	200.000	200.000	200.000	200.000
525500 Unterhaltung des sonstigen beweglichen Vermögens	32.021,63	60.000	60.000	60.000	60.000	60.000
528100 Sonstige Sachleistungen	4.289,79	6.000	6.000	6.000	6.000	6.000
529100 Sonstige Dienstleistungen	0,00	2.000	2.000	2.000	2.000	2.000

Produkt		1131 Bauhof					
Ertrags- und Aufwandsarten		Vorläufiges Ergebnis ¹⁾ 2022	Ansatz 2023	Ansatz 2024	Planung 2025	Planung 2026	Planung 2027
		€	€	€	€	€	€
		1	2	3	4	5	6
	529150 Prüfung, Beratung, Gutachten	0,00	5.000	5.000	5.000	5.000	5.000
14.	– Bilanzielle Abschreibungen	226.570,17	267.000	331.000	404.000	471.000	500.000
	571100 AfA Sachanlagen	226.570,17	267.000	331.000	404.000	471.000	500.000
15.	– Transferaufwendungen	0,00	0	0	0	0	0
16.	– Sonstige ordentliche Aufwendungen *	68.040,63	84.000	93.500	93.500	93.500	93.500
	541100 Sonstige Personal- und Versorgungsaufwendungen	38.910,06	50.000	50.000	50.000	50.000	50.000
	541210 Dienst- und Schutzkleidung, Arbeitsschutz	16.051,54	22.000	30.000	30.000	30.000	30.000
	541220 Ausbildung, Fortbildung Reisekosten	5.741,49	6.000	6.500	6.500	6.500	6.500
	543100 Geschäftsaufwendungen	7.337,54	6.000	7.000	7.000	7.000	7.000
	= Ordentliche Aufwendungen	2.095.919,58	2.424.800	2.762.700	2.852.800	2.937.100	2.983.600
18.	= Ordentliches Ergebnis (= Zeilen 10 und 17)	-1.993.912,27	-2.321.200	-2.668.400	-2.763.300	-2.851.100	-2.933.300
19.	+ Finanzerträge	0,00	0	0	0	0	0
20.	– Zinsen und sonstige Finanzaufwendungen	0,00	0	0	0	0	0
21.	= Finanzergebnis (= Zeilen 19 und 20)	0,00	0	0	0	0	0
22.	= Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit (= Zeilen 18 und 21)	-1.993.912,27	-2.321.200	-2.668.400	-2.763.300	-2.851.100	-2.933.300
23.	+ Außerordentliche Erträge	0,00	0	0	0	0	0
24.	– Außerordentliche Aufwendungen	0,00	0	0	0	0	0
25.	= Außerordentliches Ergebnis (= Zeilen 23 und 24)	0,00	0	0	0	0	0
26.	= Ergebnis vor Berücksichtigung der internen Leistungsbeziehungen (=Zeilen 22 und 25)	-1.993.912,27	-2.321.200	-2.668.400	-2.763.300	-2.851.100	-2.933.300
27.	+ Erträge aus internen Leistungsbeziehungen	1.400.727,28	1.560.000	1.552.500	1.552.500	1.552.500	1.552.500
	481130 Erträge aus internen Leistungsbeziehungen mit Bauhof	1.400.727,28	1.560.000	1.552.500	1.552.500	1.552.500	1.552.500
28.	– Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	36.360,65	17.500	8.100	8.100	8.100	8.100
	581140 Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen mit Gebäudemanagement	36.360,65	17.500	8.100	8.100	8.100	8.100
29.	= Ergebnis (= Zeilen 26, 27, 28)	-629.545,64	-778.700	-1.124.000	-1.218.900	-1.306.700	-1.388.900

¹⁾ Der Jahresabschluss ist noch nicht erstellt. Es handelt sich um vorläufige Zahlen.

Erläuterungen zu 6. + Kostenerstattungen und Kostenumlagen

1131 448520 Bauhof / Kostenerstattungen von Abwasserbetrieb Verl-West
Erstattung der Bauhofleistungen; Werte entsprechen den Werten des jeweiligen Wirtschaftsplan 2024.

1131 448530 Bauhof / Kostenerstattungen von Gemeinschaftskläwerk Verl-Sende
Erstattung der Bauhofleistungen; Werte entsprechen den Werten des jeweiligen Wirtschaftsplan 2024.

1131 448550 Bauhof / Kostenerstattungen von Versorgungs- und Bäderbetrieb der Stadt Verl
Erstattung der Bauhofleistungen; Werte entsprechen den Werten des jeweiligen Wirtschaftsplan 2024.

1131 448570 Bauhof / Kostenerstattungen von Eigenbetrieb OWH
Erstattung der Bauhofleistungen; Werte entsprechen den Werten des Wirtschaftsplanes 2024.

Erläuterungen zu 7. + Sonstige ordentliche Erträge

1131 454200 Bauhof / Erträge aus der Veräußerung von beweglichen Vermögensgegenständen
Verkauf nicht mehr benötigter bzw. ausrangierter Fahrzeuge.

Erläuterungen zu 13. – Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen

1131 521140 Bauhof / Unterhaltung der Grundstücke und baulichen Anlagen, Pflege der Außenanlagen
Die Aufwendungen für die Gewässerunterhaltung im Wapelwasserverbandsgebiet sind unter 5512.521140 veranschlagt. Vermehrte Vergabe von Unterhaltungsleistungen an Dritte.

1131 529150 Bauhof / Prüfung, Beratung, Gutachten
Ansatz für Baumgutachten etc.

Erläuterungen zu 16. – Sonstige ordentliche Aufwendungen

1131 541100 Bauhof / Sonstige Personal- und Versorgungsaufwendungen
Einsatz von Hilfskräften.

1131 541220 Bauhof / Ausbildung, Fortbildung Reisekosten
In 2024 finden vermehrt Schulungen von Mitarbeitern statt.

Produkt	1131 Bauhof
---------	-------------

Haushaltsplan: 2024
Produkt

1131 Bauhof

Produktverantwortung:
Bernd Meißner

Teilfinanzplan

Einzahlungs- und Auszahlungsarten	Vorläufiges Ergebnis 2022	Ansatz 2023	Ansatz 2024	VE 2025	Planung 2025	Planung 2026	Planung 2027
	€	€	€	€	€	€	€
	1	2	3	4	5	6	7
Investitionstätigkeit							
<u>Einzahlungen</u>							
1 aus Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen	0,00	0	0	0	0	0	0
2 aus der Veräußerung von Sachanlagen	1.309,00	10.000	1.000	0	1.000	1.000	1.000
683100 Einzahlungen aus der Veräußerung von beweglichen Vermögensgegenständen	1.309,00	10.000	1.000	0	1.000	1.000	1.000
3 aus der Veräußerung von Finanzanlagen	0,00	0	0	0	0	0	0
4 aus Beiträgen u.ä. Entgelten	0,00	0	0	0	0	0	0
5 Sonstige Investitionseinzahlungen	0,00	0	0	0	0	0	0
6 Summe: (invest. Einzahlungen)	1.309,00	10.000	1.000	0	1.000	1.000	1.000
<u>Auszahlungen</u>							
7 für den Erwerb von Grundstücken und Gebäuden	0,00	0	0	0	0	0	0
8 für Baumaßnahmen	0,00	0	0	0	0	0	0
9 für den Erwerb von beweglichem Anlagevermögen *	339.044,62	656.000	618.000	0	668.000	668.000	668.000
783100 Erwerb von VG > 800 €	36.910,79	80.000	80.000	0	80.000	80.000	80.000
783171 Maschinen und technische Anlagen	283.883,78	546.000	508.000	0	558.000	558.000	558.000
783200 Erwerb von VG < 800 €	18.250,05	30.000	30.000	0	30.000	30.000	30.000
10 für den Erwerb von Finanzanlagen	0,00	0	0	0	0	0	0
11 von aktivierbaren Zuwendungen	0,00	0	0	0	0	0	0
12 Sonstige Investitionsauszahlungen	0,00	0	0	0	0	0	0
13 Summe: (invest. Auszahlungen)	339.044,62	656.000	618.000	0	668.000	668.000	668.000
14 = Saldo der Investitionstätigkeit (=Zeilen 6 und 13)	-337.735,62	-646.000	-617.000	0	-667.000	-667.000	-667.000
Finanzierungstätigkeit							
15 + Aufnahme und Rückflüsse von Darlehen	0,00	0	0	0	0	0	0
16 + Aufnahme von Krediten zur Liquiditätssicherung	0,00	0	0	0	0	0	0
17 – Tilgung und Gewährung von Darlehen	0,00	0	0	0	0	0	0
18 – Tilgung von Krediten zur Liquiditätssicherung	0,00	0	0	0	0	0	0
19 = Saldo aus Finanzierungstätigkeit (=Zeilen 15,16,17,18)	0,00	0	0	0	0	0	0
20 = Gesamtsaldo aus Investitions- und Finanzierungstätigkeit (=Zeilen 14,19) (=Zeilen 14 und 17)	-337.735,62	-646.000	-617.000	0	-667.000	-667.000	-667.000

Erläuterungen zu 9 für den Erwerb von beweglichem Anlagevermögen

1131 783171 Bauhof / Maschinen und technische Anlagen

Zur Investitionsnummer 1113100001:

Für die Anschaffung von Maschinen und Geräten stehen grundsätzlich jährlich 8.000 € zur Verfügung.

Unter der Investitionsnummer 1113100011 sind für 2024 folgende Anschaffungen geplant:

- 70.000 € Ersatzbeschaffung Transporter
- 80.000 € Ersatzbeschaffung Transporter
- 90.000 € Ersatzbeschaffung Transporter
- 10.000 € Ersatzbeschaffung Transportanhänger
- 80.000 € Ersatzbeschaffung Aufsitzrasenmäher
- 7.000 € Beschaffung Tischfräse
- 50.000 € Beschaffung Anbaurüttelplatte für den Unimog
- 60.000 € Ersatzbeschaffung Elektro-Aufsitzmäher
- 8.000 € Ersatzbeschaffung Kleingeräte
- 45.000 € Unvorhergesehenes

Beschluss HFA - 30.01.2024 (Antrag CDU): Prüfung, ob der Ansatz 2024 für die Anschaffung von Fahrzeugen/Anhängern für den Bauhof reduziert werden kann DS 1099/2024: Reduzierung des Ansatzes von 605.000 € auf 500.000 € (Anschaffung eines Verbrennungs-Transporters und einer Anbaurüttelplatte)

Produkt	1131 Bauhof
---------	-------------

Übersicht Investitionsmaßnahmen	Vorläufiges Ergebnis 2022 €	Ansatz 2023 €	Ansatz 2024 €	VE 2025 €	Planung 2025 €	Planung 2026 €	Planung 2027 €
	1	2	3	4	5	6	7
	Investitionen oberhalb der festgesetzten Wertgrenze						
1113100001 Anschaffung von Maschinen, Geräten > 410 Euro							
1131.783171	4.507,43	6.000	8.000	0	8.000	8.000	8.000
= Saldo	-4.507,43	-6.000	-8.000	0	-8.000	-8.000	-8.000
1113100003 Veräußerung von beweglichen Vermögensgegenständen							
1131.683100	1.309,00	10.000	1.000	0	1.000	1.000	1.000
= Saldo	1.309,00	10.000	1.000	0	1.000	1.000	1.000
1113100011 Anschaffung von Fahrzeugen/Anhängern für den Bauhof							
1131.783171	279.376,35	540.000	500.000	0	550.000	550.000	550.000
= Saldo	-279.376,35	-540.000	-500.000	0	-550.000	-550.000	-550.000
1113190000 Betriebs- und Geschäftsausstattung							
1131.783100 BuG > 800 €	36.910,79	80.000	80.000	0	80.000	80.000	80.000
1131.783200 BuG < 800 €	18.250,05	30.000	30.000	0	30.000	30.000	30.000
= Saldo	-55.160,84	-110.000	-110.000	0	-110.000	-110.000	-110.000
= Saldo oberhalb der Wertgrenze	-337.735,62	-646.000	-617.000	0	-667.000	-667.000	-667.000

Produkt	1141 Gebäudemanagement
---------	------------------------

Produktbeschreibung

Neu- und Umbau sowie Erweiterung und Sanierung von kommunalen Gebäuden, Koordination der Nutzung der Gebäude mit Raumvermietung und Raumvermittlung, Instandhaltung und Bewirtschaftung der kommunalen Gebäude, Koordination der Hausmeisterdienste, Durchführung von Sicherheitsprüfungen, Durchführung von Wettbewerben, Abrechnung der Objekte, Energiemanagement und Abwicklung der Versorgungsverträge, Wirtschaftlichkeitsuntersuchungen der Heizungsanlagen für alle Gebäude und Erarbeitung von Optimierungsvorschlägen.

Auftragsgrundlage

Bau-, Immobilien-, Finanz- und privatrechtliche Regelungen, Ratsbeschlüsse, Dienstanweisungen.

Ziel

- Bedarfsgerechte Bereitstellung von Gebäudeflächen (Eigentum oder Miete)
- nachhaltige Minimierung der Gebäudebewirtschaftungskosten

Kennzahlen

Kennzahl	2019	2020	2021	2022	2023	2024
	Ist	Ist	Ist	Ist	Prognose	Plan
Flächen in m ²	85.783	93.059	98.592	95.203	95.203	95.203
Wärmeverbrauch (bereinigt) in MWh	7.500	7.936	7.694	8.740	7.561	7.421
Wärmeverbrauch pro m ² Fläche	0,09	0,09	0,08	0,09	0,08	0,08
Stromverbrauch in MWh	2.570	3.315	3.748	3.349	3.566	3.621
Stromverbrauch pro m ² Fläche	0,03	0,04	0,04	0,04	0,04	0,04
Wasserverbrauch in m ³	70.057	66.476	54.857	73.576	75.230	74.200
Wasserverbrauch pro m ² Fläche	0,82	0,71	0,57	0,79	0,79	0,78
CO2-Emission (witterungsbereinigt) in t	1.870	1.356	2.056	1.576	1.622	1.322

Produkt**1141 Gebäudemanagement**

Produktverantwortung:
Karin Striewe

Teilergebnisplan

Ertrags- und Aufwandsarten		Vorläufiges Ergebnis ¹⁾ 2022	Ansatz 2023	Ansatz 2024	Planung 2025	Planung 2026	Planung 2027
		€	€	€	€	€	€
		1	2	3	4	5	6
1.	Steuern und ähnliche Abgaben	0,00	0	0	0	0	0
2.	+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen *	1.532.880,84	1.555.500	1.589.200	1.602.900	1.476.800	1.266.500
	414200 Zuweisungen für laufende Zwecke vom Land	64.993,00	0	0	0	0	0
	416100 Erträge aus der Auflösung von Sonderposten aus Zuweisungen	1.467.887,84	1.555.500	1.589.200	1.602.900	1.476.800	1.266.500
3.	+ Sonstige Transfererträge	0,00	0	0	0	0	0
4.	+ Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte *	251.452,98	118.600	258.600	258.600	238.600	218.600
	432100 Benutzungsgebühren und ähnliche Entgelte	232.884,86	100.000	240.000	240.000	220.000	200.000
	437100 Erträge aus der Auflösung von Sonderposten für Beiträge	18.568,12	18.600	18.600	18.600	18.600	18.600
5.	+ Privatrechtliche Leistungsentgelte *	893.721,86	842.650	954.450	954.450	954.450	954.450
	441100 Mieten und Pachten	887.823,06	820.000	910.000	910.000	910.000	910.000
	441101 Betriebskosten UST 19%	0,00	0	4.200	4.200	4.200	4.200
	441102 Tankstellenrecht UST 19%	0,00	0	16.000	16.000	16.000	16.000
	441110 Erbbauzinsen	1.056,78	12.000	14.000	14.000	14.000	14.000
	442300 Einspeisevergütung	4.465,02	10.000	10.000	10.000	10.000	10.000
	442310 Einspeisevergütung Anteil EEG-Umlage ohne Umsatzsteuer	377,00	650	250	250	250	250
6.	+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen *	18.241,08	11.200	15.800	15.800	17.000	17.000
	448700 Kostenerstattungen von Unternehmen	1.287,41	1.200	1.800	1.800	2.000	2.000
	448800 Kostenerstattungen von übrigen Bereichen z.B. Vereine, Verbände, Kirche Mitarbeiter, Bürger	16.953,67	10.000	14.000	14.000	15.000	15.000
7.	+ Sonstige ordentliche Erträge *	6.162,21	50.000	250.000	100.000	100.000	100.000
	454100 Erträge aus der Veräußerung von Grundstücken und Gebäuden	0,00	0	50.000	50.000	50.000	50.000
	458100 Erträge aus Zuschreibungen	11,23	0	0	0	0	0
	459100 Andere sonstige Erträge	6.150,98	50.000	200.000	50.000	50.000	50.000
8.	+ Aktivierte Eigenleistungen *	0,00	0	0	0	0	0
9.	+/- Bestandsveränderungen	0,00	0	0	0	0	0
10.	= Ordentliche Erträge	2.702.458,97	2.577.950	3.068.050	2.931.750	2.786.850	2.556.550
11.	- Personalaufwendungen	845.862,41	1.026.000	1.027.200	1.037.500	1.047.900	1.058.400
	501200 Dienstaufwendungen Tarifl. B.	663.396,73	817.600	810.100	818.200	826.400	834.700
	502200 Versorgungskasse Tarifl. B.	52.765,98	60.600	61.800	62.400	63.000	63.600
	503200 SV-Beiträge Tarifl. B.	129.699,70	147.800	155.300	156.900	158.500	160.100
12.	- Versorgungsaufwendungen	0,00	0	0	0	0	0
13.	- Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen *	4.386.643,94	4.874.200	6.120.200	6.149.200	6.169.200	6.209.200
	521120 Gebäudeunterhaltung	1.726.508,56	1.644.000	2.460.000	2.400.000	2.400.000	2.400.000

Produkt		1141 Gebäudemanagement					
Ertrags- und Aufwandsarten		Vorläufiges Ergebnis ¹⁾ 2022	Ansatz 2023	Ansatz 2024	Planung 2025	Planung 2026	Planung 2027
		€	€	€	€	€	€
		1	2	3	4	5	6
	524110 Energie, Wasser	1.145.859,62	1.690.000	1.796.000	1.850.000	1.850.000	1.850.000
	524120 Grundbesitzabgaben ohne Steuern	229.227,23	230.000	240.000	240.000	240.000	240.000
	524140 Bewirtschaftung Grundstücke und Gebäude, wie Reinigung, Wachdienst, etc.	1.269.762,38	1.282.000	1.565.000	1.600.000	1.640.000	1.680.000
	525100 Betrieb und Unterhaltung von Fahrzeugen	4.354,74	6.000	12.000	12.000	12.000	12.000
	527250 Öffentlichkeitsarbeit	3.683,05	10.000	15.000	15.000	15.000	15.000
	529100 Sonstige Dienstleistungen	6.427,26	2.200	2.200	2.200	2.200	2.200
	529150 Prüfung, Beratung, Gutachten	821,10	10.000	30.000	30.000	10.000	10.000
14.	– Bilanzielle Abschreibungen	3.069.220,76	3.542.000	3.710.000	4.037.000	4.108.000	4.112.000
	571100 AfA Sachanlagen	3.068.535,94	3.542.000	3.710.000	4.037.000	4.108.000	4.112.000
	573100 Abschreibungen auf Umlaufvermögen	684,82	0	0	0	0	0
15.	– Transferaufwendungen	0,00	0	0	0	0	0
16.	– Sonstige ordentliche Aufwendungen *	557.077,16	747.500	1.428.500	1.282.500	1.293.000	1.292.500
	541220 Ausbildung, Fortbildung Reisekosten	5.261,00	7.500	7.500	7.500	7.500	7.500
	542200 Mieten und Pachten	315.692,16	480.000	950.000	950.000	950.000	950.000
	542300 Leasing	2.598,96	3.500	5.000	5.000	5.000	5.000
	542900 Sonstige Aufwendungen für die Inanspruchnahme von Rechten und Diensten	357,00	3.000	3.000	0	500	0
	543100 Geschäftsaufwendungen	23.425,59	11.500	20.000	20.000	20.000	20.000
	544600 Versicherungen	184.254,86	192.000	243.000	250.000	260.000	260.000
	544800 Schadensfälle	25.487,59	50.000	200.000	50.000	50.000	50.000
17.	= Ordentliche Aufwendungen	8.858.804,27	10.189.700	12.285.900	12.506.200	12.618.100	12.672.100
18.	= Ordentliches Ergebnis (= Zeilen 10 und 17)	-6.156.345,30	-7.611.750	-9.217.850	-9.574.450	-9.831.250	-10.115.550
19.	+ Finanzerträge	0,00	0	0	0	0	0
20.	– Zinsen und sonstige Finanzaufwendungen	0,00	0	0	0	0	0
21.	= Finanzergebnis (= Zeilen 19 und 20)	0,00	0	0	0	0	0
22.	= Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit (= Zeilen 18 und 21)	-6.156.345,30	-7.611.750	-9.217.850	-9.574.450	-9.831.250	-10.115.550
23.	+ Außerordentliche Erträge	0,00	0	0	0	0	0
24.	– Außerordentliche Aufwendungen	0,00	0	0	0	0	0
25.	= Außerordentliches Ergebnis (= Zeilen 23 und 24)	0,00	0	0	0	0	0
26.	= Ergebnis vor Berücksichtigung der internen Leistungsbeziehungen (=Zeilen 22 und 25)	-6.156.345,30	-7.611.750	-9.217.850	-9.574.450	-9.831.250	-10.115.550
27.	+ Erträge aus internen Leistungsbeziehungen	3.765.553,93	3.647.800	4.560.440	4.560.440	4.560.440	4.560.440
	481140 Erträge aus internen Leistungsbeziehungen mit Gebäudemanagement	3.765.553,93	3.647.800	4.560.440	4.560.440	4.560.440	4.560.440
28.	– Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	21.507,38	28.580	26.000	26.000	26.000	26.000
	581110 Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen Grundsteuer A	601,16	580	500	500	500	500
	581111 Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen Grundsteuer B	20.682,26	21.000	20.000	20.000	20.000	20.000
	581130 Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen Bauhof	223,96	2.000	500	500	500	500
	581160 Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen Stadteigene Bauvorhaben	0,00	5.000	5.000	5.000	5.000	5.000
29.	= Ergebnis (= Zeilen 26, 27, 28)	-2.412.298,75	-3.992.530	-4.683.410	-5.040.010	-5.296.810	-5.581.110

¹⁾ Der Jahresabschluss ist noch nicht erstellt. Es handelt sich um vorläufige Zahlen.

Erläuterungen zu 2. + Zuwendungen und allgemeine Umlagen

1141 413000 Gebäudemanagement / Allgemeine Zuweisungen vom Bund
Förderung Heizungsoptimierung.

Erläuterungen zu 4. + Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte

1141 432100 Gebäudemanagement / Benutzungsgebühren und ähnliche Entgelte
Die Erträge aus Benutzungsgebühren für Übergangsheime werden beim Produkt 1141 "Gebäudemanagement" abgebildet.

Erläuterungen zu 5. + Privatrechtliche Leistungsentgelte

1141 441100 Gebäudemanagement / Mieten und Pachten
Mieten und Nebenkosten für städt. Immobilien.

1141 442300 Gebäudemanagement / Einspeisevergütung
Erträge aus der Vergütung der Einspeisung bei den Photovoltaikanlagen auf städt. Immobilien.

Erläuterungen zu 6. + Kostenerstattungen und Kostenumlagen

1141 448700 Gebäudemanagement / Kostenerstattungen von Unternehmen
Erstattungen von Reinigungsunternehmen

1141 448800 Gebäudemanagement / Kostenerstattungen von übrigen Bereichen z.B. Vereine, Verbände, Kirche Mitarbeiter, Bürger
Kostenerstattungen von Sportveranstaltungen (Salming-Cup, Pfingstturnier) sowie Gutschrift der Stromkosten für die Essenzubereitung in der Schulmensa.

Produkt

1141 Gebäudemanagement

Erläuterungen zu 7. + Sonstige ordentliche Erträge**1141 459100 Gebäudemanagement / Andere sonstige Erträge**

Versicherungsgutschriften aus der Abrechnung von Schadensfällen (vgl. 544800).

Im Kindergarten Kaunitz gab es einen Wasserschaden im Zusammenhang mit der Fußbodenheizung. Kurzfristig ist das Problem behoben worden, eine ordentliche Instandsetzung kann aber erst in 2024 erfolgen. Es handelt sich dabei um einen Versicherungsschaden. Daher ist unter "1141.544800 Schadensfälle" ebenfalls ein Betrag von 200.000 € für 2024 berücksichtigt.

Erläuterungen zu 8. + Aktivierte Eigenleistungen**1141 471100 Gebäudemanagement / Aktivierte Eigenleistungen**

Keine zu aktivierenden Eigenleistungen für 2024.

Erläuterungen zu 13. – Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen**1141 521120 Gebäudemanagement / Gebäudeunterhaltung**

Im Produkt 1141 werden die Unterhaltungsaufwendungen zentral abgebildet und zum Jahresabschluss im Rahmen der internen Leistungsverrechnung mit den Produkten abgerechnet, für die die Unterhaltungsaufwendungen erbracht wurden. Unterhaltungsaufwendungen für Sportplätze werden unverändert unter 4221 und 4222 abgebildet. Insgesamt eine Erhöhung durch Zugang neuer Objekte.

Größere Einzelmaßnahmen in 2024 sind:

- 80.000 € Sporthalle 1 (Umstellung LED Beleuchtung)
- 80.000 € Feuerwehr Verl (Austausch Scheiben der Sektionaltore, Rutschhemmender Bodenbelags in der Fahrzeughalle)
- 60.000 € Grundschule Am Bühlbusch (Erweiterung Fahrradschuppen, Dämmung der Container, LED Eingangsbereich)
- 45.000 € Kampweg 12 (Austausch Öl- zu Pelletheizung u. Tankanlage)
- 30.000 € Grundschule Bornholte (Sanierung WC-Anlage, Notausstieg Randstunde)
- 15.000 € Wachtelweg 5 (Schall- und brandschutztechnische Maßnahmen)
- 15.000 € Heimathaus Verl (Lackierung Holzfenster, Überarbeitung defekte Stellen Putz)

1141 524110 Gebäudemanagement / Energie, Wasser

Die Kosten für Energie- und Wasserverbrauch werden zentral im Produkt 1141 abgebildet und zum Jahresabschluss im Rahmen der internen Leistungsverrechnung mit den Produkten abgerechnet, für die die Aufwendungen erbracht wurden. Die Energie- und Wasserkosten für Sportplätze werden unverändert bei 4221 und 4222 abgebildet. Insgesamt eine Erhöhung durch Zugang neuer Objekte.

1141 524120 Gebäudemanagement / Grundbesitzabgaben ohne Steuern

Die Grundbesitzabgaben für städtische Objekte werden zentral im Produkt 1141 abgebildet und zum Jahresabschluss im Rahmen der internen Leistungsverrechnung mit den anderen Produkten abgerechnet. Die Grundsteuern für städtische Objekte werden, wie bisher auch, weiter im Rahmen der ILV abgerechnet.

1141 524140 Gebäudemanagement / Bewirtschaftung Grundstücke und Gebäude, wie Reinigung, Wachdienst, etc.

Gebäudereinigung, Reinigung, Verbrauchsmittel, Wachdienst, Klärschlamm etc. Diese Aufwendungen werden zentral im Produkt 1141 abgebildet und zum Jahresabschluss im Rahmen der internen Leistungsverrechnung mit den anderen Produkten abgerechnet. Die Ansätze wurden aufgrund von Lohnanpassungen (Mindestlohn) und zusätzlicher Objekte angepasst.

1141 525100 Gebäudemanagement / Betrieb und Unterhaltung von Fahrzeugen

Wartung / TÜV bei Fahrzeugen, Reparatur inkl. Ersatzteile und Kraftstoffkosten.

1141 527250 Gebäudemanagement / Öffentlichkeitsarbeit

Filmische Begleitung / Grundsteinlegungen

1141 529100 Gebäudemanagement / Sonstige Dienstleistungen

Gebührenbescheide für Gebäudeeinmessung, Kosten Mietspiegel, etc.

1141 529150 Gebäudemanagement / Prüfung, Beratung, Gutachten

Aufwendungen für Beratungsleistungen im Zusammenhang mit Insolvenzen sowie für Wertermittlungen.

Erläuterungen zu 16. – Sonstige ordentliche Aufwendungen**1141 542200 Gebäudemanagement / Mieten und Pachten**

Die Mieten werden zentral im Produkt 1141 abgebildet und zum Jahresabschluss im Rahmen der internen Leistungsverrechnung mit den anderen Produkten abgerechnet. Zusätzliche Aufwendungen für Containermiete (Flüchtlinge, Schule, Kindergarten). Insgesamt eine Erhöhung durch Zugang neuer Objekte.

1141 542300 Gebäudemanagement / Leasing

In 2024 soll das Leasingfahrzeug übernommen werden (siehe investiver Ansatz). Es ist geplant ein zweites Fahrzeug zu leasen.

1141 542900 Gebäudemanagement / Sonstige Aufwendungen für die Inanspruchnahme von Rechten und Diensten

Aufwendungen für Gerichtsverfahren.

1141 543100 Gebäudemanagement / Geschäftsaufwendungen

u.a. Aufwendungen für die Verköstigung bei Grundsteinlegungen etc., Bekleidungen und Sicherheitsschuhe für Mitarbeiter, Fachliteratur, Mitgliedschaft Haus & Grund, Zeitungsannoncen.

1141 544600 Gebäudemanagement / Versicherungen

Die Gebäudeversicherungen gehören zu den Aufwendungen, die zentral im Produkt Gebäudemanagement geplant und gebucht und erst im Rahmen des Jahresabschlusses als Interne Leistungsverrechnung mit den anderen Produkten abgerechnet werden. Die Versicherungen für Sportplätze werden unverändert unter 4221 und 4222 abgebildet.

Andere Versicherungsarten, z.B. Unfall-, Eigenschaden, Kfz-, Haftpflichtversicherungen etc. werden unverändert produktscharf geplant und unterjährig gebucht.

1141 544800 Gebäudemanagement / Schadensfälle

Aufwendungen für die Beseitigung von Schadensfällen. Versicherungsgutschriften aus der Abrechnung werden bei 459100 geplant. In 2024 wird ein größerer Wasserschaden im Kindergarten Kaunitz beseitigt (siehe 1141.459100).

Produkt	1141 Gebäudemanagement
---------	------------------------

Haushaltsplan: 2024
Produkt

1141 Gebäudemanagement

Produktverantwortung:
Karin Striewe

Teilfinanzplan

Einzahlungs- und Auszahlungsarten	Vorläufiges Ergebnis 2022	Ansatz 2023	Ansatz 2024	VE 2025	Planung 2025	Planung 2026	Planung 2027
	€	€	€	€	€	€	€
	1	2	3	4	5	6	7
Investitionstätigkeit							
<u>Einzahlungen</u>							
1 aus Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen	40.000,00	250.000	150.000	0	50.000	0	0
681100 Investitionszuwendungen vom Land	40.000,00	250.000	150.000	0	50.000	0	0
2 aus der Veräußerung von Sachanlagen	183.628,82	0	50.000	0	50.000	50.000	50.000
682100 Veräußerung von Grundstücken und Gebäuden	183.628,82	0	50.000	0	50.000	50.000	50.000
3 aus der Veräußerung von Finanzanlagen	0,00	0	0	0	0	0	0
4 aus Beiträgen u.ä. Entgelten	0,00	0	0	0	0	0	0
5 Sonstige Investitionseinzahlungen	0,00	0	0	0	0	0	0
6 Summe: (invest. Einzahlungen)	223.628,82	250.000	200.000	0	100.000	50.000	50.000
<u>Auszahlungen</u>							
7 für den Erwerb von Grundstücken und Gebäuden	1.480.487,33	500.000	500.000	0	500.000	500.000	500.000
782100 AZ für den Erwerb von Grundstücken und Gebäuden	1.480.487,33	500.000	500.000	0	500.000	500.000	500.000
8 für Baumaßnahmen *	4.697.358,19	23.200.500	23.058.500	25.880.000	35.493.500	20.463.500	12.363.500
785100 Hochbaumaßnahmen	4.693.471,17	22.550.500	23.058.500	25.880.000	35.493.500	20.463.500	12.363.500
785200 Tiefbaumaßnahmen	3.887,02	650.000	0	0	0	0	0
9 für den Erwerb von beweglichem Anlagevermögen *	93.655,90	135.400	29.400	0	11.900	11.900	11.900
783100 Erwerb von VG > 800 €	74.510,61	123.500	0	0	0	0	0
783171 Maschinen und technische Anlagen	0,00	0	17.500	0	0	0	0
783200 Erwerb von VG < 800 €	16.456,28	8.000	8.000	0	8.000	8.000	8.000
783220 Erwerb von VG < 800 € Hausmeisterbudget	2.689,01	3.900	3.900	0	3.900	3.900	3.900
10 für den Erwerb von Finanzanlagen	0,00	0	0	0	0	0	0
11 von aktivierbaren Zuwendungen	0,00	0	0	0	0	0	0
12 Sonstige Investitionsauszahlungen	0,00	0	0	0	0	0	0
13 Summe: (invest. Auszahlungen)	6.271.501,42	23.835.900	23.587.900	25.880.000	36.005.400	20.975.400	12.875.400
14 = Saldo der Investitionstätigkeit (=Zeilen 6 und 13)	-6.047.872,60	-23.585.900	-23.387.900	-25.880.000	-35.905.400	-20.925.400	-12.825.400
Finanzierungstätigkeit							
15 + Aufnahme und Rückflüsse von Darlehen	0,00	0	0	0	0	0	0
16 + Aufnahme von Krediten zur Liquiditätssicherung	0,00	0	0	0	0	0	0
17 – Tilgung und Gewährung von Darlehen	0,00	0	0	0	0	0	0
18 – Tilgung von Krediten zur Liquiditätssicherung	0,00	0	0	0	0	0	0
19 = Saldo aus Finanzierungstätigkeit (=Zeilen 15,16,17,18)	0,00	0	0	0	0	0	0
20 = Gesamtsaldo aus Investitions- und Finanzierungstätigkeit (=Zeilen 14,19) (=Zeilen 14 und 17)	-6.047.872,60	-23.585.900	-23.387.900	-25.880.000	-35.905.400	-20.925.400	-12.825.400

Produkt

1141 Gebäudemanagement

Erläuterungen zu 8 für Baumaßnahmen**1141 785100 Gebäudemanagement / Hochbaumaßnahmen**

Zur Investitionsnummer 1114100005:

PV-Anlagen sollen künftig auch auf geeigneten städtischen Bestandsgebäuden errichtet werden. In 2024 sind folgende Objekte vorgesehen: Bahnhof Kaunitz, Bonhoeffer Schule, Bürgerhaus Bornholte, Fürst-Wenzel-Platz 4 (Hotel), Bau- u. Wertstoffhof, Gesamtschule, Gütersloher Straße 86/88.

Zur Investitionsnummer 1114100007:

Leistungen an den Investor im Rahmen eines Mietkaufs des Objektes, das künftig in das Eigentum der Stadt Verl übergeht.

Zur Investitionsnummer 1114100009:

Beschluss STEB - 25.01.2024 (Antrag CDU): Kürzung der Planungskosten für Bildungscampus Mühle um 300.000 € für 2024 und Erhöhung der VE für 2025 von 300.000 € auf 600.000 €.

Zur Investitionsnummer 1114100011:

Umbau der Toilettenanlage und weiterer Räume in der Kindertagesstätte Kaunitz "Kleine Strolche" soll ab 2025 umgesetzt werden.

Zur Investitionsnummer 1114100012:

Umbau des alten Sportheims in Kaunitz für eine Nutzung durch die Schule bzw. OGS.

Zur Investitionsnummer 1114100014:

Planungskosten für die Errichtung einer Kindertagesstätte im Verler Westen (Änderungsantrag CDU - Beschluss JHA v. 23.11.2022).

Zur Investitionsnummer 1114100015:

Beschluss STEB - 25.01.2024 (Antrag CDU): Kürzung der Planungskosten für den OGS-Ausbau St. Georg um 30.000 € für 2024 und Einstellung einer VE in Höhe von 30.000 € für 2025.

Zur Investitionsnummer 1114100016:

Beschluss STEB - 25.01.2024 (Antrag CDU): Kürzung der Planungskosten für den OGS-Ausbau Marienschule um 200.000 € für 2024 und Einstellung einer VE in Höhe von 200.000 € für 2025.

Zur Investitionsnummer 1114100017:

Beschluss STEB - 25.01.2024 (Antrag FWG / Änderungsantrag CDU): Änderungsantrag der CDU: Reduzierung des Ansatzes für die Tiefgarage Bahnhofsvorplatz um 250.000 € auf 250.000 € und Ergänzung der Verwaltung: Erhöhung der VE für 2025 von 1.000.000 € auf 1.250.000 €.

Zur Investitionsnummer 1214300004:

Für die Erweiterung G8 auf G9 im Gymnasium sind für 2023 investive Mittel eingeplant.

Beschluss STEB - 25.01.2024 (Antrag CDU): Kürzung der Planungskosten für die Erweiterung des Gymnasiums um 800.000 € für 2024 und Einstellung einer VE in Höhe von 800.000 € für 2025.

Erläuterungen zu 9 für den Erwerb von beweglichem Anlagevermögen**1141 783220 Gebäudemanagement / Erwerb von VG < 800 € Hausmeisterbudget**

Zur Investitionsnummer 1114190001 - 1114190007:

Hausmeisterbudget für geringfügige Anschaffungen

Produkt		1141 Gebäudemanagement					
Übersicht Investitionsmaßnahmen	Vorläufiges Ergebnis 2022	Ansatz 2023	Ansatz 2024	VE 2025	Planung 2025	Planung 2026	Planung 2027
	€	€	€	€	€	€	€
	1	2	3	4	5	6	7
Investitionen oberhalb der festgesetzten Wertgrenze							
1111100001 Rathuserweiterung							
1141.783100 Einrichtung Erweiterung Rathaus	7.656,62	3.500	0	0	0	0	0
1141.785100	19.078,76	2.000	0	0	0	0	0
= Saldo	-26.735,38	-5.500	0	0	0	0	0
1113100004 Neubau Bau- und Wertstoffhof							
1141.785100	30.844,88	115.000	15.000	0	0	0	0
= Saldo	-30.844,88	-115.000	-15.000	0	0	0	0
1114100003 Erwerb von Grundstücken zur dauerhaften Nutzung durch Stadt							
1141.782100 Grundstücke Wohnen	1.480.487,33	500.000	500.000	0	500.000	500.000	500.000
1141.785100 Aufbauten auf Wohngrundstücken	1.241.062,76	0	0	0	0	0	0
= Saldo	-2.721.550,09	-500.000	-500.000	0	-500.000	-500.000	-500.000
1114100004 Planungs- u. Baukosten DRK-Heim (Neubau)							
1141.785100	133.577,05	0	0	0	0	0	0
= Saldo	-133.577,05	0	0	0	0	0	0
1114100005 Bau von PV-Anlagen bei städt. Neubauten/Erweiterungen							
1141.785100	186.025,51	350.000	880.000	0	150.000	100.000	100.000
= Saldo	-186.025,51	-350.000	-880.000	0	-150.000	-100.000	-100.000
1114100007 Anzahlungen für den Erwerb der Kita Marco Polo							
1141.785100 geleistete Anzahlungen	63.000,00	63.500	63.500	0	63.500	63.500	63.500
= Saldo	-63.000,00	-63.500	-63.500	0	-63.500	-63.500	-63.500
1114100008 Seniorenbegegnungsstätte							
1141.785100 Umbau	0,00	0	0	0	0	0	300.000
= Saldo	0,00	0	0	0	0	0	-300.000
1114100009 Bildungscampus Mühle (Neubau)							
1141.785100 Planungskosten	10.512,03	200.000	200.000	600.000	600.000	0	0
= Saldo	-10.512,03	-200.000	-200.000	-600.000	-600.000	0	0
1114100010 Erweiterung OGS Grundschule Am Bühlbusch							
1141.785100 Planungskosten	0,00	800.000	1.000.000	4.000.000	4.000.000	4.000.000	4.000.000
= Saldo	0,00	-800.000	-1.000.000	-4.000.000	-4.000.000	-4.000.000	-4.000.000
1114100011 Umbau Toilettenanlage Kindertagesstätte Kaunitz "Kleine Strolche"							
1141.785100	0,00	200.000	0	0	500.000	500.000	0
= Saldo	0,00	-200.000	0	0	-500.000	-500.000	0
1114100012 Umbau altes Sportheim Kaunitz							
1141.785100	0,00	200.000	0	0	300.000	0	0
= Saldo	0,00	-200.000	0	0	-300.000	0	0
1114100013 Bauvorhaben Gütersloher Straße 86 + 88							
1141.785100	157.530,00	0	550.000	0	0	0	0
= Saldo	-157.530,00	0	-550.000	0	0	0	0
1114100014 Planungskosten Kindertagesstätte im Verler Westen							
1141.785100	0,00	20.000	50.000	0	0	0	0
= Saldo	0,00	-20.000	-50.000	0	0	0	0
1114100015 Planungskosten OGS GS St. Georg Sürenheide							
1141.785100	0,00	0	20.000	30.000	30.000	0	0
= Saldo	0,00	0	-20.000	-30.000	-30.000	0	0
1114100016 Planungskosten OGS GS Marienschule							
1141.785100	0,00	0	100.000	200.000	200.000	0	0
= Saldo	0,00	0	-100.000	-200.000	-200.000	0	0
1114100017 Tiefgarage Bahnhofsvorplatz							
1141.785100	0,00	0	250.000	1.250.000	2.750.000	3.500.000	0
= Saldo	0,00	0	-250.000	-1.250.000	-2.750.000	-3.500.000	0

Produkt 1141 Gebäudemanagement							
Übersicht Investitionsmaßnahmen	Vorläufiges Ergebnis 2022	Ansatz 2023	Ansatz 2024	VE 2025	Planung 2025	Planung 2026	Planung 2027
	€	€	€	€	€	€	€
	1	2	3	4	5	6	7
1114100018 Parkhaus Schulzentrum							
1141.785100	0,00	0	900.000	0	4.100.000	1.000.000	0
= Saldo	0,00	0	-900.000	0	-4.100.000	-1.000.000	0
1114100019 Gebrauchtwarenkaufhaus							
1141.785100	0,00	0	0	0	500.000	500.000	500.000
= Saldo	0,00	0	0	0	-500.000	-500.000	-500.000
1114100020 Jugendfreizeitstätte							
1141.785100	0,00	0	0	0	0	0	300.000
= Saldo	0,00	0	0	0	0	0	-300.000
1114120002 Neubau Feuerwehr Sürenheide-Verl							
1141.681100	40.000,00	250.000	150.000	0	50.000	0	0
1141.783100	0,00	120.000	0	0	0	0	0
1141.785100 Baukosten	183.861,32	4.000.000	3.830.000	0	0	0	0
= Saldo	-143.861,32	-3.870.000	-3.680.000	0	50.000	0	0
1114120003 Übernahme KFZ (Bulli)							
1141.783171	0,00	0	17.500	0	0	0	0
= Saldo	0,00	0	-17.500	0	0	0	0
1114190001 Betriebs- und Geschäftsausstattung Hausmeister GS Am Bühlbusch							
1141.783220	337,18	400	400	0	400	400	400
= Saldo	-337,18	-400	-400	0	-400	-400	-400
1114190002 Betriebs- und Geschäftsausstattung Hausmeister GS Marienschule							
1141.783220	536,65	400	400	0	400	400	400
= Saldo	-536,65	-400	-400	0	-400	-400	-400
1114190003 Betriebs- und Geschäftsausstattung Hausmeister GS St. Georg Sürenheide							
1141.783220	210,90	400	400	0	400	400	400
= Saldo	-210,90	-400	-400	0	-400	-400	-400
1114190004 Betriebs- und Geschäftsausstattung Hausmeister GS Kaunitz / Bornholte							
1141.783220	158,50	600	600	0	600	600	600
= Saldo	-158,50	-600	-600	0	-600	-600	-600
1114190005 Betriebs- und Geschäftsausstattung Hausmeister Gesamtschule							
1141.783220	903,00	1.000	1.000	0	1.000	1.000	1.000
= Saldo	-903,00	-1.000	-1.000	0	-1.000	-1.000	-1.000
1114190006 Betriebs- und Geschäftsausstattung Hausmeister Gymnasium							
1141.783220	532,13	600	600	0	600	600	600
= Saldo	-532,13	-600	-600	0	-600	-600	-600
1114190007 Betriebs- und Geschäftsausstattung Hausmeister Sporthallen							
1141.783220	10,65	500	500	0	500	500	500
= Saldo	-10,65	-500	-500	0	-500	-500	-500
114190000 Betriebs- u. Geschäftsausstattung							
1141.783100	66.882,76	0	0	0	0	0	0
1141.783200	16.456,28	8.000	8.000	0	8.000	8.000	8.000
= Saldo	-83.339,04	-8.000	-8.000	0	-8.000	-8.000	-8.000
1211400004 Energetische Sanierung und Erweiterung OGS GS Kaunitz/Bornholte							
1141.783100	-28,77	0	0	0	0	0	0
= Saldo	28,77	0	0	0	0	0	0
1214000001 Erweiterung der Gesamtschule inklusive Veranstaltungsräumlichkeiten und Gestaltung der Freianlagen							
1141.785100	1.872.311,66	15.000.000	11.000.000	17.000.000	17.000.000	6.000.000	700.000
= Saldo	-1.872.311,66	-15.000.000	-11.000.000	-17.000.000	-17.000.000	-6.000.000	-700.000
1214300003 Umgestaltung des Schulhofs des Gymnasium + Gesamtschule							
1141.785200	3.887,02	650.000	0	0	0	0	0
= Saldo	-3.887,02	-650.000	0	0	0	0	0

Produkt		1141 Gebäudemanagement					
Übersicht Investitionsmaßnahmen	Vorläufiges Ergebnis 2022	Ansatz 2023	Ansatz 2024	VE 2025	Planung 2025	Planung 2026	Planung 2027
	€	€	€	€	€	€	€
	1	2	3	4	5	6	7
1214300004 Erweiterung des Gymnasiums							
1141.785100 Planungskosten	4.760,00	800.000	200.000	800.000	2.800.000	2.300.000	1.500.000
= Saldo	-4.760,00	-800.000	-200.000	-800.000	-2.800.000	-2.300.000	-1.500.000
1311300001 Errichtung von Unterkünften für Asylbewerber							
1141.785100	0,00	0	4.000.000	2.000.000	2.000.000	0	0
1141.785100	693.657,62	0	0	0	0	0	0
= Saldo	-693.657,62	0	-4.000.000	-2.000.000	-2.000.000	0	0
1360100001 Neubau Kita Sürenheide							
1141.785100 Planungs- und Baukosten	44.603,59	0	0	0	0	0	0
= Saldo	-44.603,59	0	0	0	0	0	0
1360300001 Planungs- u. Sanierungskosten Kita Sende-Brisse							
1141.785100	13.482,70	800.000	0	0	500.000	2.500.000	4.900.000
= Saldo	-13.482,70	-800.000	0	0	-500.000	-2.500.000	-4.900.000
= Saldo oberhalb der Wertgrenze	-6.192.338,13	-23.585.900	-23.437.900	-25.880.000	-35.955.400	-20.975.400	-12.875.400

Produktbereich

12 Sicherheit und Ordnung

Produktbereich

12 Sicherheit und Ordnung

Teilergebnisplan

Ertrags- und Aufwandsarten		Vorläufiges Ergebnis ¹⁾ 2022	Ansatz 2023	Ansatz 2024	Planung 2025	Planung 2026	Planung 2027
		€	€	€	€	€	€
		1	2	3	4	5	6
1.	Steuern und ähnliche Abgaben	0,00	0	0	0	0	0
2.	+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen	33.378,10	33.500	33.460	33.460	33.160	31.460
3.	+ Sonstige Transfererträge	0,00	0	0	0	0	0
4.	+ Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	358.473,70	321.000	336.000	338.000	338.000	338.000
5.	+ Privatrechtliche Leistungsentgelte	4.592,01	1.600	2.000	2.000	2.000	2.000
6.	+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen	261.228,29	193.000	171.500	171.500	126.500	131.500
7.	+ Sonstige ordentliche Erträge	27.371,95	20.700	28.750	28.750	28.750	28.750
8.	+ Aktivierte Eigenleistungen	0,00	0	0	0	0	0
9.	+/- Bestandsveränderungen	0,00	0	0	0	0	0
10.	= Ordentliche Erträge	685.044,05	569.800	571.710	573.710	528.410	531.710
11.	- Personalaufwendungen	1.248.588,09	1.129.520	1.192.900	1.207.025	1.208.100	1.223.125
12.	- Versorgungsaufwendungen	0,00	0	0	0	0	0
13.	- Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	298.432,07	431.610	395.760	335.760	335.760	335.760
14.	- Bilanzielle Abschreibungen	248.648,79	264.000	307.000	356.000	354.000	346.000
15.	- Transferaufwendungen	3.500,00	4.000	4.000	4.000	4.000	4.000
16.	- Sonstige ordentliche Aufwendungen	221.250,99	235.100	302.900	295.900	230.900	250.900
17.	= Ordentliche Aufwendungen	2.020.419,94	2.064.230	2.202.560	2.198.685	2.132.760	2.159.785
18.	= Ordentliches Ergebnis (= Zeilen 10 und 17)	-1.335.375,89	-1.494.430	-1.630.850	-1.624.975	-1.604.350	-1.628.075
19.	+ Finanzerträge	0,00	0	0	0	0	0
20.	- Zinsen und sonstige Finanzaufwendungen	0,00	0	0	0	0	0
21.	= Finanzergebnis (= Zeilen 19 und 20)	0,00	0	0	0	0	0
22.	= Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit (= Zeilen 18 und 21)	-1.335.375,89	-1.494.430	-1.630.850	-1.624.975	-1.604.350	-1.628.075
23.	+ Außerordentliche Erträge	0,00	0	0	0	0	0
24.	- Außerordentliche Aufwendungen	0,00	0	0	0	0	0
25.	= Außerordentliches Ergebnis (= Zeilen 23 und 24)	0,00	0	0	0	0	0
26.	= Ergebnis vor Berücksichtigung der internen Leistungsbeziehungen (=Zeilen 22 und 25)	-1.335.375,89	-1.494.430	-1.630.850	-1.624.975	-1.604.350	-1.628.075
27.	+ Erträge aus internen Leistungsbeziehungen	0,00	0	0	0	0	0
28.	- Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	112.328,11	228.300	261.290	261.290	261.290	261.290
29.	= Ergebnis (= Zeilen 26, 27, 28)	-1.447.704,00	-1.722.730	-1.892.140	-1.886.265	-1.865.640	-1.889.365

¹⁾ Der Jahresabschluss ist noch nicht erstellt. Es handelt sich um vorläufige Zahlen.

Produktbereich	12 Sicherheit und Ordnung
----------------	---------------------------

Haushaltsplan: 2024
Produktbereich

12 Sicherheit und Ordnung

Teilfinanzplan

Einzahlungs- und Auszahlungsarten	Vorläufiges Ergebnis 2022	Ansatz 2023	Ansatz 2024	VE 2025	Planung 2025	Planung 2026	Planung 2027
	€	€	€	€	€	€	€
	1	2	3	4	5	6	7
Investitionstätigkeit							
<u>Einzahlungen</u>							
1 aus Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen	73.846,24	91.000	120.940	0	75.000	75.000	75.000
2 aus der Veräußerung von Sachanlagen	0,00	0	0	0	0	0	0
3 aus der Veräußerung von Finanzanlagen	0,00	0	0	0	0	0	0
4 aus Beiträgen u.ä. Entgelten	0,00	0	0	0	0	0	0
5 Sonstige Investitionseinzahlungen	0,00	0	0	0	0	0	0
6 Summe: (invest. Einzahlungen)	73.846,24	91.000	120.940	0	75.000	75.000	75.000
<u>Auszahlungen</u>							
7 für den Erwerb von Grundstücken und Gebäuden	0,00	0	0	0	0	0	0
8 für Baumaßnahmen	0,00	33.000	33.000	0	33.000	33.000	33.000
9 für den Erwerb von beweglichem Anlagevermögen	148.416,66	1.346.000	1.767.000	0	139.000	139.000	139.000
10 für den Erwerb von Finanzanlagen	0,00	0	0	0	0	0	0
11 von aktivierbaren Zuwendungen	0,00	0	0	0	0	0	0
12 Sonstige Investitionsauszahlungen	0,00	0	0	0	0	0	0
13 Summe: (invest. Auszahlungen)	148.416,66	1.379.000	1.800.000	0	172.000	172.000	172.000
14 = Saldo der Investitionstätigkeit (=Zeilen 6 und 13)	-74.570,42	-1.288.000	-1.679.060	0	-97.000	-97.000	-97.000
Finanzierungstätigkeit							
15 + Aufnahme und Rückflüsse von Darlehen	0,00	0	0	0	0	0	0
16 + Aufnahme von Krediten zur Liquiditätssicherung	0,00	0	0	0	0	0	0
17 – Tilgung und Gewährung von Darlehen	0,00	0	0	0	0	0	0
18 – Tilgung von Krediten zur Liquiditätssicherung	0,00	0	0	0	0	0	0
19 = Saldo aus Finanzierungstätigkeit (=Zeilen 15,16,17,18)	0,00	0	0	0	0	0	0
20 = Gesamtsaldo aus Investitions- und Finanzierungstätigkeit (=Zeilen 14,19) (=Zeilen 14 und 17)	-74.570,42	-1.288.000	-1.679.060	0	-97.000	-97.000	-97.000

Produkt	1211 Statistik und Wahlen
---------	---------------------------

Produktbeschreibung

Organisation und Durchführung der überörtlichen Wahlen sowie der Kommunalwahlen und Bürgerentscheide, Auftragsstatistik für IT.NRW, Bereitstellung weiterer statistischer Informationen für die Stadt Verl.

Im Planungszeitraum finden folgende Wahlen statt:

2022 - Landtagswahl

2024 - Bürgermeisterwahl

2024 - Europawahl

2025 - Bundestagswahl und Kommunalwahl

Auftragsgrundlage

Wahlgesetze, Gemeindeordnung, Satzung über die Durchführung von Bürgerentscheiden, Ortsrecht, Statistikgesetze.

Ziel

Korrekte Vorbereitung der überörtlichen Wahlen und Kommunalwahlen sowie Sicherstellung einer zuverlässigen Auszählung und damit auch einer schnellen Meldung der Ergebnisse.

Termingerechte Durchführung der Erhebungen für das Landesamt für Datenverarbeitung und Statistik.

Kennzahlen

Kennzahl	2021	2022	2023	2024	2025	2026
	Ist	Ist	Plan	Plan	Plan	Plan
Überörtliche Wahlen	1	1	0	1	1	0
Kommunalwahlen	0	0	0	1	1	0

Produkt**1211 Statistik und Wahlen**

Produktverantwortung:
Dirk Hildebrandt

Teilergebnisplan

Ertrags- und Aufwandsarten	Vorläufiges Ergebnis ¹⁾ 2022	Ansatz 2023	Ansatz 2024	Planung 2025	Planung 2026	Planung 2027
	€	€	€	€	€	€
	1	2	3	4	5	6
1. Steuern und ähnliche Abgaben	0,00	0	0	0	0	0
2. + Zuwendungen und allgemeine Umlagen	0,00	0	0	0	0	0
3. + Sonstige Transfererträge	0,00	0	0	0	0	0
4. + Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	0,00	0	0	0	0	0
5. + Privatrechtliche Leistungsentgelte	0,00	0	0	0	0	0
6. + Kostenerstattungen und Kostenumlagen *	46.684,55	0	5.000	5.000	0	5.000
448400 Kostenerstattungen von gesetzlichen SV-Trägern	46.684,55	0	5.000	5.000	0	5.000
7. + Sonstige ordentliche Erträge	0,00	0	0	0	0	0
8. + Aktivierte Eigenleistungen	0,00	0	0	0	0	0
9. +/- Bestandsveränderungen	0,00	0	0	0	0	0
10. = Ordentliche Erträge	46.684,55	0	5.000	5.000	0	5.000
11. – Personalaufwendungen	7.379,46	0	13.100	13.225	0	6.725
501100 Dienstaufwendungen Beamte	1.378,89	0	1.600	1.625	0	825
501200 Dienstaufwendungen Tariff. B.	4.142,34	0	8.600	8.700	0	4.400
502200 Versorgungskasse Tariff. B.	317,55	0	600	600	0	300
503200 SV-Beiträge Tariff. B.	841,90	0	1.800	1.800	0	900
505100 Zuführungen zu Pensionsrückstellungen für Beschäftigte	698,78	0	400	400	0	200
506100 Zuführungen zu Beihilferückstellungen für Beschäftigte	0,00	0	100	100	0	100
12. – Versorgungsaufwendungen	0,00	0	0	0	0	0
13. – Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	0,00	0	0	0	0	0
14. – Bilanzielle Abschreibungen	0,00	1.000	1.000	1.000	1.000	1.000
571100 AfA Sachanlagen	0,00	1.000	1.000	1.000	1.000	1.000
15. – Transferaufwendungen	0,00	0	0	0	0	0
16. – Sonstige ordentliche Aufwendungen *	24.235,52	10.000	70.000	70.000	5.000	25.000
542100 Aufwendungen für ehrenamtliche und sonstige Tätigkeiten	9.620,00	0	30.000	30.000	0	10.000
543100 Geschäftsaufwendungen	14.615,52	10.000	40.000	40.000	5.000	15.000
17. = Ordentliche Aufwendungen	31.614,98	11.000	84.100	84.225	6.000	32.725
18. = Ordentliches Ergebnis (= Zeilen 10 und 17)	15.069,57	-11.000	-79.100	-79.225	-6.000	-27.725
19. + Finanzerträge	0,00	0	0	0	0	0
20. – Zinsen und sonstige Finanzaufwendungen	0,00	0	0	0	0	0
21. = Finanzergebnis (= Zeilen 19 und 20)	0,00	0	0	0	0	0
22. = Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit (= Zeilen 18 und 21)	15.069,57	-11.000	-79.100	-79.225	-6.000	-27.725
23. + Außerordentliche Erträge	0,00	0	0	0	0	0
24. – Außerordentliche Aufwendungen	0,00	0	0	0	0	0
25. = Außerordentliches Ergebnis (= Zeilen 23 und 24)	0,00	0	0	0	0	0

Produkt		1211 Statistik und Wahlen					
Ertrags- und Aufwandsarten		Vorläufiges Ergebnis ¹⁾	Ansatz 2023	Ansatz 2024	Planung 2025	Planung 2026	Planung 2027
		€	€	€	€	€	€
		1	2	3	4	5	6
26.	= Ergebnis vor Berücksichtigung der internen Leistungsbeziehungen (=Zeilen 22 und 25)	15.069,57	-11.000	-79.100	-79.225	-6.000	-27.725
27.	+ Erträge aus internen Leistungsbeziehungen	0,00	0	0	0	0	0
28.	- Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	0,00	0	0	0	0	0
29.	= Ergebnis (= Zeilen 26, 27, 28)	15.069,57	-11.000	-79.100	-79.225	-6.000	-27.725

¹⁾ Der Jahresabschluss ist noch nicht erstellt. Es handelt sich um vorläufige Zahlen.

Erläuterungen zu 6. + Kostenerstattungen und Kostenumlagen

1211 448400 Statistik und Wahlen / Kostenerstattungen von gesetzlichen SV-Trägern
Erstattung des Landes für die Durchführung der Europawahl 2024 und der Bundestagswahl 2025.

Erläuterungen zu 16. – Sonstige ordentliche Aufwendungen

1211 542100 Statistik und Wahlen / Aufwendungen für ehrenamtliche und sonstige Tätigkeiten
2024: Bürgermeisterwahl und Europawahl
2025: Kommunalwahlen und Bundestagswahl
2027: Landtagswahl NRW

Produkt	1211 Statistik und Wahlen
---------	---------------------------

Haushaltsplan: 2024
Produkt

1211 Statistik und Wahlen

Produktverantwortung:
Dirk Hildebrandt

Teilfinanzplan

Einzahlungs- und Auszahlungsarten	Vorläufiges Ergebnis 2022	Ansatz 2023	Ansatz 2024	VE 2025	Planung 2025	Planung 2026	Planung 2027
	€	€	€	€	€	€	€
	1	2	3	4	5	6	7
Investitionstätigkeit							
<u>Einzahlungen</u>							
1 aus Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen	0,00	0	0	0	0	0	0
2 aus der Veräußerung von Sachanlagen	0,00	0	0	0	0	0	0
3 aus der Veräußerung von Finanzanlagen	0,00	0	0	0	0	0	0
4 aus Beiträgen u.ä. Entgelten	0,00	0	0	0	0	0	0
5 Sonstige Investitionseinzahlungen	0,00	0	0	0	0	0	0
6 Summe: (invest. Einzahlungen)	0,00	0	0	0	0	0	0
<u>Auszahlungen</u>							
7 für den Erwerb von Grundstücken und Gebäuden	0,00	0	0	0	0	0	0
8 für Baumaßnahmen	0,00	0	0	0	0	0	0
9 für den Erwerb von beweglichem Anlagevermögen	0,00	1.000	1.000	0	1.000	1.000	1.000
783200 Erwerb von VG < 800 €	0,00	1.000	1.000	0	1.000	1.000	1.000
10 für den Erwerb von Finanzanlagen	0,00	0	0	0	0	0	0
11 von aktivierbaren Zuwendungen	0,00	0	0	0	0	0	0
12 Sonstige Investitionsauszahlungen	0,00	0	0	0	0	0	0
13 Summe: (invest. Auszahlungen)	0,00	1.000	1.000	0	1.000	1.000	1.000
14 = Saldo der Investitionstätigkeit (=Zeilen 6 und 13)	0,00	-1.000	-1.000	0	-1.000	-1.000	-1.000
Finanzierungstätigkeit							
15 + Aufnahme und Rückflüsse von Darlehen	0,00	0	0	0	0	0	0
16 + Aufnahme von Krediten zur Liquiditätssicherung	0,00	0	0	0	0	0	0
17 – Tilgung und Gewährung von Darlehen	0,00	0	0	0	0	0	0
18 – Tilgung von Krediten zur Liquiditätssicherung	0,00	0	0	0	0	0	0
19 = Saldo aus Finanzierungstätigkeit (=Zeilen 15,16,17,18)	0,00	0	0	0	0	0	0
20 = Gesamtsaldo aus Investitions- und Finanzierungstätigkeit (=Zeilen 14,19) (=Zeilen 14 und 17)	0,00	-1.000	-1.000	0	-1.000	-1.000	-1.000

Produkt	1211 Statistik und Wahlen						
---------	---------------------------	--	--	--	--	--	--

Übersicht Investitionsmaßnahmen	Vorläufiges Ergebnis 2022	Ansatz 2023	Ansatz 2024	VE 2025	Planung 2025	Planung 2026	Planung 2027
	€	€	€	€	€	€	€
	1	2	3	4	5	6	7
Investitionen oberhalb der festgesetzten Wertgrenze							
1121100001 Betriebs- und Geschäftsausstattung							
1211.783200	0,00	1.000	1.000	0	1.000	1.000	1.000
= Saldo	0,00	-1.000	-1.000	0	-1.000	-1.000	-1.000
= Saldo oberhalb der Wertgrenze	0,00	-1.000	-1.000	0	-1.000	-1.000	-1.000

Produkt	1212 Bürgerservice - Meldewesen
---------	---------------------------------

Produktbeschreibung

Der Bürgerservice ist die zentrale Anlaufstelle in der Stadtverwaltung für alle Einwohnerinnen und Einwohner, in dem ein großer Teil der publikumsintensiven Auskunfts-, Beratungs- und Serviceleistungen wahrgenommen werden.

Hierunter fallen: Melde-, Pass- und Ausweiswesen, Ausländerangelegenheiten, Feststellung der Staatsangehörigkeiten, Lohnsteuerangelegenheiten, Führungszeugnis- und Führerscheinanzelegenheiten, Auskünfte aus dem Gewerbezentralregister, KFZ- Angelegenheiten, Ausstellen von Fischereischeinen / Jagdscheinen, Beglaubigungen von Unterschriften und Fotokopien, Fundsachen, Telefon- und Informationsdienst, Antragsausgabe, -annahme für andere Behörden sowie andere Bereiche des Rathauses, Kartenvorverkauf (z.B. Musik- und Kulturverband, Freibad), Beratung und Anmeldung VHS, Ausstellung von Familienpässen

Auftragsgrundlage

Melde-, Pass-, Ausländer- und Ausweisrecht, EinkommenssteuerG, BGB, BundeszentralregisterG, GewerbezentralregisterG, JugendarbeitsschutzG, StaatsangehörigkeitenG, VerwaltungsverfahrenG, VerwaltungsvollstreckungsG, VerwaltungsgebührenO, Gewerbeordnung, Gesetz über Ordnungswidrigkeiten, Ortsrecht, Ratsbeschlüsse, Dienstanweisung.

Ziel

Der Bürgerservice soll zu attraktiven und kundenorientierten Öffnungszeiten eine schnelle und bürgerfreundliche Kundenbetreuung anbieten. Durch eine entsprechende Organisation sollen die Wartezeiten möglichst kurz gehalten werden. Die Bedienung und Beratung soll bürgernah und möglichst unbürokratisch gestaltet und angeboten werden.

Zusätzlich sollen die Leistungen und Angebote in den kommenden Jahren verstärkt auch digital angeboten und abgewickelt werden.

Kennzahlen

Kennzahl	2019	2020	2021	2022	2023	2024
	Ist	Ist	Ist	Ist	Prognose	Plan
Einwohnerzahlen zum Jahresende	26.313	26.335	26.229	26.192	26.200	26.300
Anmeldungen	2.318	2.139	2.064	2.444	2.400	2.500
Abmeldungen	2.594	2.151	2.102	2.122	2.100	2.100
Ummeldungen	1.092	961	738	989	980	990
Ausweise	2.704	2.553	2.767	2.622	2.600	2.600
Vorläufige Ausweise	180	179	250	242	240	250
Pässe	944	510	685	1.142	1.100	1.100
Vorläufige Pässe	16	8	11	49	40	40
Kinderausweise	440	230	409	806	850	900
Führungszeugnisse	939	911	953	964	950	960
Gewerbezentralregisterauskünfte	80	60	67	53	55	60
Fundsachen	63	68	58	95	80	70
Führerscheinanträge	304	237	567	858	820	800
Kfz-Abmeldungen u. Kfz-Schein-Änderungen	1.655	1.791	1.922	2.044	2.000	2.000
Fahrerkarten-Anträge	36	21	66	66	60	60

Produkt**1212 Bürgerservice - Meldewesen**

Produktverantwortung:
Werner Landwehr

Teilergebnisplan

Ertrags- und Aufwandsarten		Vorläufiges Ergebnis ¹⁾ 2022	Ansatz 2023	Ansatz 2024	Planung 2025	Planung 2026	Planung 2027
		€	€	€	€	€	€
		1	2	3	4	5	6
1.	Steuern und ähnliche Abgaben	0,00	0	0	0	0	0
2.	+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen	0,00	0	0	0	0	0
3.	+ Sonstige Transfererträge	0,00	0	0	0	0	0
4.	+ Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	280.075,06	250.000	260.000	260.000	260.000	260.000
	431100 Verwaltungsgebühren	280.075,06	250.000	260.000	260.000	260.000	260.000
5.	+ Privatrechtliche Leistungsentgelte	0,00	0	0	0	0	0
6.	+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen	0,00	0	0	0	0	0
7.	+ Sonstige ordentliche Erträge	98,45	200	250	250	250	250
	456100 Bußgelder	98,45	200	200	200	200	200
	459100 Andere sonstige Erträge	0,00	0	50	50	50	50
8.	+ Aktivierte Eigenleistungen	0,00	0	0	0	0	0
9.	+/- Bestandsveränderungen	0,00	0	0	0	0	0
10.	= Ordentliche Erträge	280.173,51	250.200	260.250	260.250	260.250	260.250
11.	- Personalaufwendungen	380.716,58	421.900	439.300	443.700	448.100	452.600
	501200 Dienstaufwendungen Tarifl. B.	298.945,18	326.500	341.100	344.500	347.900	351.400
	502200 Versorgungskasse Tarifl. B.	22.526,03	25.200	26.000	26.300	26.600	26.900
	503200 SV-Beiträge Tarifl. B.	59.245,37	70.200	72.200	72.900	73.600	74.300
12.	- Versorgungsaufwendungen	0,00	0	0	0	0	0
13.	- Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	154.415,46	160.000	160.000	160.000	160.000	160.000
	523000 Erstattungen an Bund	114.138,86	120.000	120.000	120.000	120.000	120.000
	523200 Erstattungen an Gemeinden / Kreis	40.276,60	40.000	40.000	40.000	40.000	40.000
14.	- Bilanzielle Abschreibungen	0,00	0	0	0	0	0
15.	- Transferaufwendungen	0,00	0	0	0	0	0
16.	- Sonstige ordentliche Aufwendungen	9.005,39	8.000	8.000	8.000	8.000	8.000

Produkt		1212 Bürgerservice - Meldewesen					
Ertrags- und Aufwandsarten		Vorläufiges Ergebnis ¹⁾ 2022	Ansatz 2023	Ansatz 2024	Planung 2025	Planung 2026	Planung 2027
		€	€	€	€	€	€
		1	2	3	4	5	6
	541220 Ausbildung, Fortbildung Reisekosten	1.729,90	3.000	3.000	3.000	3.000	3.000
	543100 Geschäftsaufwendungen	7.275,49	5.000	5.000	5.000	5.000	5.000
17.	= Ordentliche Aufwendungen	544.137,43	589.900	607.300	611.700	616.100	620.600
18.	= Ordentliches Ergebnis (= Zeilen 10 und 17)	-263.963,92	-339.700	-347.050	-351.450	-355.850	-360.350
19.	+ Finanzerträge	0,00	0	0	0	0	0
20.	– Zinsen und sonstige Finanzaufwendungen	0,00	0	0	0	0	0
21.	= Finanzergebnis (= Zeilen 19 und 20)	0,00	0	0	0	0	0
22.	= Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit (= Zeilen 18 und 21)	-263.963,92	-339.700	-347.050	-351.450	-355.850	-360.350
23.	+ Außerordentliche Erträge	0,00	0	0	0	0	0
24.	– Außerordentliche Aufwendungen	0,00	0	0	0	0	0
25.	= Außerordentliches Ergebnis (= Zeilen 23 und 24)	0,00	0	0	0	0	0
26.	= Ergebnis vor Berücksichtigung der internen Leistungsbeziehungen (=Zeilen 22 und 25)	-263.963,92	-339.700	-347.050	-351.450	-355.850	-360.350
27.	+ Erträge aus internen Leistungsbeziehungen	0,00	0	0	0	0	0
28.	– Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	0,00	0	0	0	0	0
29.	= Ergebnis (= Zeilen 26, 27, 28)	-263.963,92	-339.700	-347.050	-351.450	-355.850	-360.350

¹⁾ Der Jahresabschluss ist noch nicht erstellt. Es handelt sich um vorläufige Zahlen.

Produkt	1213 Personenstandswesen
---------	--------------------------

Produktbeschreibung

Die angebotenen Leistungen umfassen die Feststellung und Nachweis von personenbezogenen Daten, die rechtliche Dokumentation des Personenstandes, Beurkundungen und Beglaubigungen, Führung der Familienbücher, Feststellung der Eheschließung und Vollzug rechtswirksamer Eheschließungen und Lebenspartnerschaften, Feststellung der Namensführung der Ehegatten und behördliche Namensänderungen.

Auftragsgrundlage

Gesetz über die Änderung von Familiennamen und Vornamen sowie entsprechende Verwaltungsvorschriften, Personenstandsgesetz, Personenstandsverordnung, Gesetz über eingetragene Lebenspartnerschaft, Einführungsgesetz - BGB, Konsulargesetz, Freizügigkeitsgesetz, Vertriebenen- und Flüchtlingsrecht

Ziel

Die Bürgerinnen und Bürger erhalten eine kompetente Beratung und Unterstützung in allen Fragen des Personenstandswesens. Die im Standesamt und im Heimathaus auch an Samstagen angebotenen Trauungen werden möglichst persönlich und individuell gestalten.

Kennzahlen

Kennzahl	2019	2020	2021	2022	2023	2024
	Ist	Ist	Ist	Ist	Prognose	Plan
Eheschließungen	97	99	88	119	120	120
- davon Trauungen samstags	25	27	18	45	61	50
Sterbefälle	134	142	182	129	130	130
Geburten	3	7	5	0	0	0

Produkt**1213 Personenstandswesen**

Produktverantwortung:
Werner Landwehr

Teilergebnisplan

Ertrags- und Aufwandsarten	Vorläufiges Ergebnis ¹⁾ 2022	Ansatz 2023	Ansatz 2024	Planung 2025	Planung 2026	Planung 2027
	€	€	€	€	€	€
	1	2	3	4	5	6
1. Steuern und ähnliche Abgaben	0,00	0	0	0	0	0
2. + Zuwendungen und allgemeine Umlagen	0,00	0	0	0	0	0
3. + Sonstige Transfererträge	0,00	0	0	0	0	0
4. + Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	19.617,00	18.000	20.000	20.000	20.000	20.000
431100 Verwaltungsgebühren	19.617,00	18.000	20.000	20.000	20.000	20.000
5. + Privatrechtliche Leistungsentgelte	1.955,00	1.500	1.800	1.800	1.800	1.800
442100 Erträge aus Verkauf	1.955,00	1.500	1.800	1.800	1.800	1.800
6. + Kostenerstattungen und Kostenumlagen	0,00	0	0	0	0	0
7. + Sonstige ordentliche Erträge	0,00	0	0	0	0	0
8. + Aktivierte Eigenleistungen	0,00	0	0	0	0	0
9. +/- Bestandsveränderungen	0,00	0	0	0	0	0
10. = Ordentliche Erträge	21.572,00	19.500	21.800	21.800	21.800	21.800
11. – Personalaufwendungen	128.682,77	130.530	154.100	156.100	158.100	159.000
501100 Dienstaufwendungen Beamte	15.703,90	16.100	27.900	28.200	28.500	28.800
501200 Dienstaufwendungen Tariff. B.	81.805,38	84.700	90.700	91.600	92.500	93.400
502200 Versorgungskasse Tariff. B.	6.271,40	6.500	7.000	7.100	7.200	7.300
503200 SV-Beiträge Tariff. B.	17.151,90	18.200	19.000	19.200	19.400	19.600
504100 Beihilfen für Beschäftigte	0,00	700	1.400	1.400	1.400	1.400
505100 Zuführungen zu Pensionsrückstellungen für Beschäftigte	7.750,19	3.400	6.400	6.800	7.200	6.700
506100 Zuführungen zu Beihilferückstellungen für Beschäftigte	0,00	930	1.700	1.800	1.900	1.800
12. – Versorgungsaufwendungen	0,00	0	0	0	0	0
13. – Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	104,50	300	300	300	300	300
525500 Unterhaltung des sonstigen beweglichen Vermögens	0,00	200	200	200	200	200
528100 Sonstige Sachleistungen	104,50	100	100	100	100	100
14. – Bilanzielle Abschreibungen	0,00	1.000	1.000	1.000	1.000	1.000
571100 AfA Sachanlagen	0,00	1.000	1.000	1.000	1.000	1.000
15. – Transferaufwendungen	0,00	0	0	0	0	0
16. – Sonstige ordentliche Aufwendungen	3.770,16	3.500	4.600	4.600	4.600	4.600
541220 Ausbildung, Fortbildung Reisekosten	0,00	500	800	800	800	800
543100 Geschäftsaufwendungen	3.770,16	3.000	3.800	3.800	3.800	3.800
17. = Ordentliche Aufwendungen	132.557,43	135.330	160.000	162.000	164.000	164.900
18. = Ordentliches Ergebnis (= Zeilen 10 und 17)	-110.985,43	-115.830	-138.200	-140.200	-142.200	-143.100
19. + Finanzerträge	0,00	0	0	0	0	0
20. – Zinsen und sonstige Finanzaufwendungen	0,00	0	0	0	0	0
21. = Finanzergebnis (= Zeilen 19 und 20)	0,00	0	0	0	0	0
22. = Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit (= Zeilen 18 und 21)	-110.985,43	-115.830	-138.200	-140.200	-142.200	-143.100
23. + Außerordentliche Erträge	0,00	0	0	0	0	0
24. – Außerordentliche Aufwendungen	0,00	0	0	0	0	0

Produkt		1213 Personenstandswesen					
Ertrags- und Aufwandsarten		Vorläufiges Ergebnis ¹⁾ 2022	Ansatz 2023	Ansatz 2024	Planung 2025	Planung 2026	Planung 2027
		€	€	€	€	€	€
		1	2	3	4	5	6
25.	= Außerordentliches Ergebnis (= Zeilen 23 und 24)	0,00	0	0	0	0	0
26.	= Ergebnis vor Berücksichtigung der internen Leistungsbeziehungen (=Zeilen 22 und 25)	-110.985,43	-115.830	-138.200	-140.200	-142.200	-143.100
27.	+ Erträge aus internen Leistungsbeziehungen	0,00	0	0	0	0	0
28.	- Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	0,00	0	0	0	0	0
29.	= Ergebnis (= Zeilen 26, 27, 28)	-110.985,43	-115.830	-138.200	-140.200	-142.200	-143.100

¹⁾ Der Jahresabschluss ist noch nicht erstellt. Es handelt sich um vorläufige Zahlen.

Produkt	1213 Personenstandswesen
---------	--------------------------

Haushaltsplan: 2024
Produkt

1213 Personenstandswesen

Produktverantwortung:
Werner Landwehr

Teilfinanzplan

Einzahlungs- und Auszahlungsarten	Vorläufiges Ergebnis 2022	Ansatz 2023	Ansatz 2024	VE 2025	Planung 2025	Planung 2026	Planung 2027
	€	€	€	€	€	€	€
	1	2	3	4	5	6	7
Investitionstätigkeit							
<u>Einzahlungen</u>							
1 aus Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen	0,00	0	0	0	0	0	0
2 aus der Veräußerung von Sachanlagen	0,00	0	0	0	0	0	0
3 aus der Veräußerung von Finanzanlagen	0,00	0	0	0	0	0	0
4 aus Beiträgen u.ä. Entgelten	0,00	0	0	0	0	0	0
5 Sonstige Investitionseinzahlungen	0,00	0	0	0	0	0	0
6 Summe: (invest. Einzahlungen)	0,00	0	0	0	0	0	0
<u>Auszahlungen</u>							
7 für den Erwerb von Grundstücken und Gebäuden	0,00	0	0	0	0	0	0
8 für Baumaßnahmen	0,00	0	0	0	0	0	0
9 für den Erwerb von beweglichem Anlagevermögen	0,00	1.000	1.000	0	1.000	1.000	1.000
783200 Erwerb von VG < 800 €	0,00	1.000	1.000	0	1.000	1.000	1.000
10 für den Erwerb von Finanzanlagen	0,00	0	0	0	0	0	0
11 von aktivierbaren Zuwendungen	0,00	0	0	0	0	0	0
12 Sonstige Investitionsauszahlungen	0,00	0	0	0	0	0	0
13 Summe: (invest. Auszahlungen)	0,00	1.000	1.000	0	1.000	1.000	1.000
14 = Saldo der Investitionstätigkeit (=Zeilen 6 und 13)	0,00	-1.000	-1.000	0	-1.000	-1.000	-1.000
Finanzierungstätigkeit							
15 + Aufnahme und Rückflüsse von Darlehen	0,00	0	0	0	0	0	0
16 + Aufnahme von Krediten zur Liquiditätssicherung	0,00	0	0	0	0	0	0
17 – Tilgung und Gewährung von Darlehen	0,00	0	0	0	0	0	0
18 – Tilgung von Krediten zur Liquiditätssicherung	0,00	0	0	0	0	0	0
19 = Saldo aus Finanzierungstätigkeit (=Zeilen 15,16,17,18)	0,00	0	0	0	0	0	0
20 = Gesamtsaldo aus Investitions- und Finanzierungstätigkeit (=Zeilen 14,19) (=Zeilen 14 und 17)	0,00	-1.000	-1.000	0	-1.000	-1.000	-1.000

Produkt	1213 Personenstandswesen						
---------	--------------------------	--	--	--	--	--	--

Übersicht Investitionsmaßnahmen	Vorläufiges Ergebnis 2022	Ansatz 2023	Ansatz 2024	VE 2025	Planung 2025	Planung 2026	Planung 2027
	€	€	€	€	€	€	€
	1	2	3	4	5	6	7
Investitionen oberhalb der festgesetzten Wertgrenze							
1121300002 Betriebs- und Geschäftsausstattung < 800 €							
1213.783200	0,00	1.000	1.000	0	1.000	1.000	1.000
= Saldo	0,00	-1.000	-1.000	0	-1.000	-1.000	-1.000
= Saldo oberhalb der Wertgrenze	0,00	-1.000	-1.000	0	-1.000	-1.000	-1.000

Produkt

1214 Allgemeine öffentliche Sicherheit

Produktbeschreibung

Gewährleistung der öffentlichen Sicherheit und Ordnung in der Stadt Verl durch maßvolle, aber konsequente Umsetzung der in diesem Bereich bestehenden Regeln. Erteilung von Erlaubnissen und Genehmigungen. Erarbeitung von ordnungsbehördlichen Verordnungen und Verfügungen. Durchführung von Kontrollen und ggf. Bußgeldverfahren.

Rechtsbereiche: Gewerbe- und Gaststättenangelegenheiten, Nachbarschutz und Immissionsschutz, Schiedsmannwesen, ruhender Verkehr, Umsetzung der verkehrsrechtlichen Angelegenheiten, Zusammenarbeit mit der Polizei, Versorgung Wohnungsloser mit Unterkünften, Durchführung des Landeshundegesetzes, Infektionsschutz etc..

Auftragsgrundlage

OrdnungsbehördenG, OrdnungswidrigkeitenG, VerwaltungsverfahrenG, VerwaltungsvollstreckungsG, Kostenordnung NRW, LandesimmissionsschutzG, Kleinf FeueranlagenVO, Gewerbeordnung, GaststättenG, Straßenverkehrsordnung und -gesetz, Gewerbeordnung, Landeshundegesetz, ordnungsbehördliche Verordnungen, Ratsbeschlüsse, Aufträge des Bürgermeisters.

Ziel

Die einer mittleren kreisangehörigen Stadt obliegenden ordnungsbehördlichen Aufgaben werden bürgernah und kundenorientiert erfüllt. In Problembereichen werden die gesetzlichen Vorgaben für ein friedliches und sicheres Zusammenleben konsequent und gleichmäßig durchgesetzt.

Kennzahlen

Kennzahl	2019	2020	2021	2022	2023	2024
	Ist	Ist	Ist	Ist	Prognose	Plan
Gewerbebeanmeldungen	253	190	265	228	210	210
Gewerbeabmeldungen	199	43	224	184	180	180
Gewerbeummeldungen	54	20	59	49	50	45
Anzahl meldepflichtige Hunde	974	1.003	1.080	1214	1240	1240
Verwarnungen im ruhenden Verkehr	770	878	890	1.018	950	980
Verkehrsrechtliche Anordnungen zu Baustellen	318	332	303	234	160	200
Genehmigungen zu Schwertransporten	117	158	122	87	210	200
Ausnahmegenehmigungen vom Sonn- u. Feiertagsverbot	150	56	19	88	90	80
Bürgereingaben zum Verkehr	222	199	130	186	130	130
Parkausweise	42	52	52	51	50	50
Anordnungen zu Veranstaltungen	24	1	2	23	20	20
Anordnungen zu stationären Beschilderungen	28	21	24	22	20	20

Produkt

1214 Allgemeine öffentliche Sicherheit

Produktverantwortung:
Werner Landwehr**Teilergebnisplan**

Ertrags- und Aufwandsarten	Vorläufiges Ergebnis ¹⁾ 2022	Ansatz 2023	Ansatz 2024	Planung 2025	Planung 2026	Planung 2027
	€	€	€	€	€	€
	1	2	3	4	5	6
1. Steuern und ähnliche Abgaben	0,00	0	0	0	0	0
2. + Zuwendungen und allgemeine Umlagen	0,00	0	0	0	0	0
3. + Sonstige Transfererträge	0,00	0	0	0	0	0
4. + Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte *	58.781,64	53.000	56.000	58.000	58.000	58.000
431100 Verwaltungsgebühren	46.284,00	38.000	38.000	38.000	38.000	38.000
432100 Benutzungsgebühren und ähnliche Entgelte	12.497,64	15.000	18.000	20.000	20.000	20.000
5. + Privatrechtliche Leistungsentgelte	2.590,31	0	100	100	100	100
446100 Sonstige privatrechtliche Leistungsentgelte	2.590,31	0	100	100	100	100
6. + Kostenerstattungen und Kostenumlagen *	962,15	2.000	1.000	1.000	1.000	1.000
448800 Kostenerstattungen von übrigen Bereichen z.B. Vereine, Verbände, Kirche Mitarbeiter, Bürger	962,15	2.000	1.000	1.000	1.000	1.000
7. + Sonstige ordentliche Erträge *	27.273,50	20.500	28.500	28.500	28.500	28.500
456100 Bußgelder	0,00	0	500	500	500	500
456110 Verwarn- und Bußgelder OWI	27.228,50	20.000	27.000	27.000	27.000	27.000
459100 Andere sonstige Erträge	45,00	500	1.000	1.000	1.000	1.000
8. + Aktivierte Eigenleistungen	0,00	0	0	0	0	0
9. +/- Bestandsveränderungen	0,00	0	0	0	0	0
10. = Ordentliche Erträge	89.607,60	75.500	85.600	87.600	87.600	87.600
11. – Personalaufwendungen	380.280,73	368.200	391.700	397.300	403.100	404.300
501100 Dienstaufwendungen Beamte	111.049,22	114.300	119.000	120.200	121.400	122.600
501200 Dienstaufwendungen Tariff. B.	166.000,58	167.900	179.700	181.500	183.300	185.100
502200 Versorgungskasse Tariff. B.	12.660,48	12.900	13.700	13.800	13.900	14.000
503200 SV-Beiträge Tariff. B.	35.683,90	36.900	38.700	39.100	39.500	39.900
504100 Beihilfen für Beschäftigte	0,00	5.300	6.100	6.200	6.300	6.400

Produkt		1214 Allgemeine öffentliche Sicherheit					
Ertrags- und Aufwandsarten		Vorläufiges Ergebnis ¹⁾ 2022	Ansatz 2023	Ansatz 2024	Planung 2025	Planung 2026	Planung 2027
		€	€	€	€	€	€
		1	2	3	4	5	6
	505100 Zuführungen zu Pensionsrückstellungen für Beschäftigte	54.886,55	24.300	27.300	28.900	30.700	28.600
	506100 Zuführungen zu Beihilferückstellungen für Beschäftigte	0,00	6.600	7.200	7.600	8.000	7.700
12.	– Versorgungsaufwendungen	0,00	0	0	0	0	0
13.	– Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen *	28.622,41	28.010	30.700	30.700	30.700	30.700
	524120 Grundbesitzabgaben ohne Steuern	801,80	810	900	900	900	900
	525100 Betrieb und Unterhaltung von Fahrzeugen	1.253,63	1.200	800	800	800	800
	527200 Besondere Verwaltungs- und Betriebsaufwendungen	17.861,48	10.000	10.000	10.000	10.000	10.000
	528100 Sonstige Sachleistungen	560,06	2.000	2.000	2.000	2.000	2.000
	529100 Sonstige Dienstleistungen	7.947,44	12.000	15.000	15.000	15.000	15.000
	529150 Prüfung, Beratung, Gutachten	198,00	2.000	2.000	2.000	2.000	2.000
14.	– Bilanzielle Abschreibungen	4.221,20	11.000	7.000	8.000	8.000	8.000
	571100 AfA Sachanlagen	1.338,42	11.000	7.000	8.000	8.000	8.000
	573100 Abschreibungen auf Umlaufvermögen	2.882,78	0	0	0	0	0
15.	– Transferaufwendungen	0,00	0	0	0	0	0
16.	– Sonstige ordentliche Aufwendungen *	10.381,50	13.600	13.800	11.800	11.800	11.800
	541210 Dienst- und Schutzkleidung, Arbeitsschutz	214,28	1.500	1.000	1.000	1.000	1.000
	541220 Ausbildung, Fortbildung Reisekosten	887,10	2.500	2.500	2.500	2.500	2.500
	542100 Aufwendungen für ehrenamtliche und sonstige Tätigkeiten	1.123,00	2.000	2.000	2.000	2.000	2.000
	542200 Mieten und Pachten	75,99	0	1.000	1.000	1.000	1.000
	542300 Leasing	3.298,79	4.000	2.000	0	0	0
	542950 Gerichtskosten, Notargebühren	14,00	1.000	500	500	500	500
	543100 Geschäftsaufwendungen	4.715,02	2.500	4.000	4.000	4.000	4.000
	544600 Versicherungen	53,32	100	800	800	800	800
17.	= Ordentliche Aufwendungen	423.505,84	420.810	443.200	447.800	453.600	454.800
18.	= Ordentliches Ergebnis (= Zeilen 10 und 17)	-333.898,24	-345.310	-357.600	-360.200	-366.000	-367.200
19.	+ Finanzerträge	0,00	0	0	0	0	0
20.	– Zinsen und sonstige Finanzaufwendungen	0,00	0	0	0	0	0
21.	= Finanzergebnis (= Zeilen 19 und 20)	0,00	0	0	0	0	0
22.	= Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit (= Zeilen 18 und 21)	-333.898,24	-345.310	-357.600	-360.200	-366.000	-367.200
23.	+ Außerordentliche Erträge	0,00	0	0	0	0	0
24.	– Außerordentliche Aufwendungen	0,00	0	0	0	0	0
25.	= Außerordentliches Ergebnis (= Zeilen 23 und 24)	0,00	0	0	0	0	0
26.	= Ergebnis vor Berücksichtigung der internen Leistungsbeziehungen (=Zeilen 22 und 25)	-333.898,24	-345.310	-357.600	-360.200	-366.000	-367.200
27.	+ Erträge aus internen Leistungsbeziehungen	0,00	0	0	0	0	0
28.	– Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	21.090,29	54.800	19.250	19.250	19.250	19.250
	581140 Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen mit Gebäudemanagement	21.090,29	54.800	19.250	19.250	19.250	19.250
29.	= Ergebnis (= Zeilen 26, 27, 28)	-354.988,53	-400.110	-376.850	-379.450	-385.250	-386.450

¹⁾ Der Jahresabschluss ist noch nicht erstellt. Es handelt sich um vorläufige Zahlen.

Erläuterungen zu 4. + Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte

1214 432100 Allgemeine öffentliche Sicherheit / Benutzungsgebühren und ähnliche Entgelte

Benutzungsgebühren für die Unterbringung Obdachloser. Ab 2024 wurde der Ansatz erhöht, aufgrund von höheren Gebühren und sowie hohen Belegungszahlen.

Erläuterungen zu 6. + Kostenerstattungen und Kostenumlagen

1214 448800 Allgemeine öffentliche Sicherheit / Kostenerstattungen von übrigen Bereichen z.B. Vereine, Verbände, Kirche Mitarbeiter, Bürger

Kostenerstattungen für u.a. Abschleppmaßnahmen, ordnungsbehördliche Bestattungen.

Erläuterungen zu 7. + Sonstige ordentliche Erträge

1214 456110 Allgemeine öffentliche Sicherheit / Verwarn- und Bußgelder OWI

z.B. Verstöße ruhender Verkehr, Hundehaltung

1214 459100 Allgemeine öffentliche Sicherheit / Andere sonstige Erträge

Fundsachenversteigerung.

Erläuterungen zu 13. – Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen

1214 524120 Allgemeine öffentliche Sicherheit / Grundbesitzabgaben ohne Steuern

Mülltonne für den Verein "Tiere in Not".

1214 525100 Allgemeine öffentliche Sicherheit / Betrieb und Unterhaltung von Fahrzeugen

Unterhaltungsaufwendungen für das E-Auto des Ordnungsdienstes (Wartung, Reifen, etc.)

Produkt

1214 Allgemeine öffentliche Sicherheit

1214 527200 Allgemeine öffentliche Sicherheit / Besondere Verwaltungs- und Betriebsaufwendungen

Aufwendungen für Ordnungsdienst (Präsenz und Kontrollen in den Abendstunden sowie präventive Maßnahmen) etc.

1214 529100 Allgemeine öffentliche Sicherheit / Sonstige Dienstleistungen

Kosten für Ordnungsaufgaben, z.B. Fundtiere, Obdach, Krisenvorbereitung

1214 529150 Allgemeine öffentliche Sicherheit / Prüfung, Beratung, Gutachten

z.B. Verkehrsuntersuchungen, ärztliche Gutachten für Einweisungen

Erläuterungen zu 16. – Sonstige ordentliche Aufwendungen**1214 542100 Allgemeine öffentliche Sicherheit / Aufwendungen für ehrenamtliche und sonstige Tätigkeiten**

Kosten für das Schiedswesen

1214 542300 Allgemeine öffentliche Sicherheit / Leasing

Leasingraten für das Elektrofahrzeug (inkl. Batterie) für den Ordnungsdienst. Der Leasingvertrag läuft aus. Es ist geplant ein E-Auto für den Ordnungsdienst zu kaufen.

1214 543100 Allgemeine öffentliche Sicherheit / Geschäftsaufwendungen

Aufwendungen für die Krisenvorbereitung

1214 544600 Allgemeine öffentliche Sicherheit / Versicherungen

Versicherung für das E-Auto des Ordnungsdienstes.

Produkt	1214 Allgemeine öffentliche Sicherheit
---------	--

Haushaltsplan: 2024
Produkt

1214 Allgemeine öffentliche Sicherheit

Produktverantwortung:
Werner Landwehr

Teilfinanzplan

Einzahlungs- und Auszahlungsarten	Vorläufiges Ergebnis 2022	Ansatz 2023	Ansatz 2024	VE 2025	Planung 2025	Planung 2026	Planung 2027
	€	€	€	€	€	€	€
	1	2	3	4	5	6	7
Investitionstätigkeit							
<u>Einzahlungen</u>							
1 aus Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen	0,00	16.000	17.300	0	0	0	0
681100 Investitionszuwendungen vom Land	0,00	16.000	17.300	0	0	0	0
2 aus der Veräußerung von Sachanlagen	0,00	0	0	0	0	0	0
3 aus der Veräußerung von Finanzanlagen	0,00	0	0	0	0	0	0
4 aus Beiträgen u.ä. Entgelten	0,00	0	0	0	0	0	0
5 Sonstige Investitionseinzahlungen	0,00	0	0	0	0	0	0
6 Summe: (invest. Einzahlungen)	0,00	16.000	17.300	0	0	0	0
<u>Auszahlungen</u>							
7 für den Erwerb von Grundstücken und Gebäuden	0,00	0	0	0	0	0	0
8 für Baumaßnahmen	0,00	0	0	0	0	0	0
9 für den Erwerb von beweglichem Anlagevermögen *	158,97	47.000	45.000	0	2.000	2.000	2.000
783171 Maschinen und technische Anlagen	0,00	40.000	42.000	0	0	0	0
783200 Erwerb von VG < 800 €	158,97	7.000	3.000	0	2.000	2.000	2.000
10 für den Erwerb von Finanzanlagen	0,00	0	0	0	0	0	0
11 von aktivierbaren Zuwendungen	0,00	0	0	0	0	0	0
12 Sonstige Investitionsauszahlungen	0,00	0	0	0	0	0	0
13 Summe: (invest. Auszahlungen)	158,97	47.000	45.000	0	2.000	2.000	2.000
14 = Saldo der Investitionstätigkeit (=Zeilen 6 und 13)	-158,97	-31.000	-27.700	0	-2.000	-2.000	-2.000
Finanzierungstätigkeit							
15 + Aufnahme und Rückflüsse von Darlehen	0,00	0	0	0	0	0	0
16 + Aufnahme von Krediten zur Liquiditätssicherung	0,00	0	0	0	0	0	0
17 – Tilgung und Gewährung von Darlehen	0,00	0	0	0	0	0	0
18 – Tilgung von Krediten zur Liquiditätssicherung	0,00	0	0	0	0	0	0
19 = Saldo aus Finanzierungstätigkeit (=Zeilen 15,16,17,18)	0,00	0	0	0	0	0	0
20 = Gesamtsaldo aus Investitions- und Finanzierungstätigkeit (=Zeilen 14,19) (=Zeilen 14 und 17)	-158,97	-31.000	-27.700	0	-2.000	-2.000	-2.000

Erläuterungen zu 9 für den Erwerb von beweglichem Anlagevermögen

1214 783171 Allgemeine öffentliche Sicherheit / Maschinen und technische Anlagen

Zur Investitionsnummer: 1121400003:

Das Fahrzeug dient als Ersatz für das bisher eingesetzte Leasing-Fahrzeug; es wird ein Förderantrag dazu gestellt.

Produkt	1214 Allgemeine öffentliche Sicherheit
---------	--

Übersicht Investitionsmaßnahmen	Vorläufiges Ergebnis 2022 €	Ansatz 2023 €	Ansatz 2024 €	VE 2025 €	Planung 2025 €	Planung 2026 €	Planung 2027 €
	1	2	3	4	5	6	7
Investitionen oberhalb der festgesetzten Wertgrenze							
1121400002 Betriebs- u. Geschäftsausstattung							
1214.783200	158,97	7.000	3.000	0	2.000	2.000	2.000
= Saldo	-158,97	-7.000	-3.000	0	-2.000	-2.000	-2.000
1121400003 Kauf eines Elektroautos für den Ordnungsdienst							
1214.681100	0,00	16.000	17.300	0	0	0	0
1214.783171	0,00	40.000	42.000	0	0	0	0
= Saldo	0,00	-24.000	-24.700	0	0	0	0
= Saldo oberhalb der Wertgrenze	-158,97	-31.000	-27.700	0	-2.000	-2.000	-2.000

Produkt	1261 Sicherheit und Brandschutz mit Rettungsdienst
---------	--

Produktbeschreibung

Organisation und Verwaltung (Beschaffung, Abrechnung, Unterhaltung) aller Feuerwehrangelegenheiten; Organisation des vorbeugenden Brandschutzes; Zusammenarbeit mit dem Kreis Gütersloh bei der Sicherstellung des Rettungsdienstes im Bereich der Stadt Verl.

Auftragsgrundlage

Gesetz über den Brandschutz, die Hilfeleistung und den Katastrophenschutz (BHKG), Satzung über die Erhebung von Kosten für die Leistungen der Freiwilligen Feuerwehr Verl, Satzung über den Verdienstausfallersatz für die beruflich selbständigen ehrenamtlichen Angehörigen der Freiwilligen Feuerwehr Verl, Brandschutzbedarfsplan, Vereinbarung über die Sach- und Personalgestellung für den Betrieb der Rettungswache Verl mit dem Kreis Gütersloh.

Ziel

- Sicherstellung eines leistungsfähigen Brandschutzes mit ehrenamtlichen Kräften entsprechend den Vorgaben des Brandschutzbedarfsplans
- Unterstützung der Freiwilligen Feuerwehr in den Bereichen Personalgewinnung, Materialbeschaffung und Sicherstellung der Löschwasserversorgung
- Organisation und Durchführung der Brandverhütungsschauen entsprechend den zeitlichen Vorgaben

Kennzahlen

Kennzahl	2019	2020	2021	2022	2023	2024
	Ist	Ist	Ist	Ist	Prognose	Plan
Anzahl Löschzüge	2	2	2	2	2	2
Anzahl Löschgruppen	1	1	1	1	1	1
Anzahl aktive Feuerwehrleute	139	148	156	154	160	170
Feuerwehreinsätze	204	232	257	218	220	220
Anzahl RTW	2	2	2	2	2	2
Anzahl Rettungsdienstkräfte	14	14	14	2	2	1
Notfalleinsätze Rettungsdienst	2.997	3.645	3.519	3.500	3500	3.500
Krankentransporte	195	304		300	300	300
Durchgeführte Brandschauen	30	24	41	30	33	41

Produkt**1261 Sicherheit und Brandschutz mit Rettungsdienst**

Produktverantwortung:
Werner Landwehr

Teilergebnisplan

Ertrags- und Aufwandsarten		Vorläufiges Ergebnis ¹⁾ 2022	Ansatz 2023	Ansatz 2024	Planung 2025	Planung 2026	Planung 2027
		€	€	€	€	€	€
		1	2	3	4	5	6
1.	Steuern und ähnliche Abgaben	0,00	0	0	0	0	0
2.	+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen *	33.378,10	33.500	33.460	33.460	33.160	31.460
	414100 Zuweisungen für laufende Zwecke vom Bund	469,20	500	500	500	500	500
	414800 Zuweisungen für laufende Zwecke von Unternehmen	260,00	300	260	260	260	260
	416100 Erträge aus der Auflösung von Sonderposten aus Zuweisungen	32.648,90	32.700	32.700	32.700	32.400	30.700
3.	+ Sonstige Transfererträge	0,00	0	0	0	0	0
4.	+ Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	0,00	0	0	0	0	0
5.	+ Privatrechtliche Leistungsentgelte	46,70	100	100	100	100	100
	446100 Sonstige privatrechtliche Leistungsentgelte	46,70	100	100	100	100	100
6.	+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen *	213.581,59	191.000	165.500	165.500	125.500	125.500
	448100 Kostenerstattungen vom Land	12.066,86	10.000	10.000	10.000	10.000	10.000
	448200 Kostenerstattungen von Gemeinden / Kreis	155.000,00	140.000	110.000	110.000	70.000	70.000
	448700 Kostenerstattungen von Unternehmen	0,00	1.000	500	500	500	500
	448800 Kostenerstattungen von übrigen Bereichen z.B. Vereine, Verbände, Kirche Mitarbeiter, Bürger	46.514,73	40.000	45.000	45.000	45.000	45.000
7.	+ Sonstige ordentliche Erträge	0,00	0	0	0	0	0
8.	+ Aktivierte Eigenleistungen	0,00	0	0	0	0	0
9.	+/- Bestandsveränderungen	0,00	0	0	0	0	0
10.	= Ordentliche Erträge	247.006,39	224.600	199.060	199.060	158.760	157.060
11.	- Personalaufwendungen	351.528,55	208.890	194.700	196.700	198.800	200.500
	501100 Dienstaufwendungen Beamte	11.682,95	11.900	12.400	12.500	12.600	12.700
	501200 Dienstaufwendungen Tariff. B.	265.713,14	146.900	136.000	137.400	138.800	140.200
	502200 Versorgungskasse Tariff. B.	20.645,68	12.300	11.300	11.400	11.500	11.600
	503200 SV-Beiträge Tariff. B.	47.705,90	34.000	30.700	31.000	31.300	31.600
	504100 Beihilfen für Beschäftigte	0,00	600	600	600	600	600
	505100 Zuführungen zu Pensionsrückstellungen für Beschäftigte	5.780,88	2.500	2.900	3.000	3.200	3.000
	506100 Zuführungen zu Beihilferückstellungen für Beschäftigte	0,00	690	800	800	800	800
12.	- Versorgungsaufwendungen	0,00	0	0	0	0	0

Produkt		1261 Sicherheit und Brandschutz mit Rettungsdienst					
Ertrags- und Aufwandsarten		Vorläufiges Ergebnis ¹⁾ 2022	Ansatz 2023	Ansatz 2024	Planung 2025	Planung 2026	Planung 2027
		€	€	€	€	€	€
		1	2	3	4	5	6
13.	– Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen *	115.289,70	243.300	204.760	144.760	144.760	144.760
	524140 Bewirtschaftung Grundstücke und Gebäude, wie Reinigung, Wachdienst, etc.	0,00	0	5.000	5.000	5.000	5.000
	525100 Betrieb und Unterhaltung von Fahrzeugen	51.188,57	50.000	50.000	50.000	50.000	50.000
	525500 Unterhaltung des sonstigen beweglichen Vermögens	20.371,64	25.000	25.000	25.000	25.000	25.000
	528100 Sonstige Sachleistungen	6.577,23	15.000	12.000	12.000	12.000	12.000
	528140 Beschaffungskosten zu weiteren Festwerten	34.542,26	90.000	90.000	50.000	50.000	50.000
	528199 Sachleistungen aus Spendenmitteln	260,00	300	260	260	260	260
	529100 Sonstige Dienstleistungen	2.350,00	3.000	2.500	2.500	2.500	2.500
	529150 Prüfung, Beratung, Gutachten	0,00	60.000	20.000	0	0	0
14.	– Bilanzielle Abschreibungen	244.427,59	251.000	298.000	346.000	344.000	336.000
	571100 AfA Sachanlagen	242.330,33	251.000	298.000	346.000	344.000	336.000
	573100 Abschreibungen auf Umlaufvermögen	2.097,26	0	0	0	0	0
15.	– Transferaufwendungen *	3.500,00	4.000	4.000	4.000	4.000	4.000
	531800 Zuschüsse für laufende Zwecke an übrige Bereiche	3.500,00	4.000	4.000	4.000	4.000	4.000
16.	– Sonstige ordentliche Aufwendungen *	173.858,42	200.000	206.500	201.500	201.500	201.500
	541200 Besondere Aufwendungen für Beschäftigte	4.933,95	4.500	4.500	4.500	4.500	4.500
	541210 Dienst- und Schutzkleidung, Arbeitsschutz	4.949,29	4.500	4.000	4.000	4.000	4.000
	541220 Ausbildung, Fortbildung Reisekosten	31.754,84	35.000	40.000	35.000	35.000	35.000
	542100 Aufwendungen für ehrenamtliche und sonstige Tätigkeiten	93.152,00	100.000	110.000	110.000	110.000	110.000
	542120 Erstattungen an Arbeitgeber für ehrenamtliche Tätigkeit	12.069,86	20.000	15.000	15.000	15.000	15.000
	543100 Geschäftsaufwendungen	17.894,74	25.000	20.000	20.000	20.000	20.000
	544600 Versicherungen	9.103,74	11.000	13.000	13.000	13.000	13.000
17.	= Ordentliche Aufwendungen	888.604,26	907.190	907.960	892.960	893.060	886.760
18.	= Ordentliches Ergebnis (= Zeilen 10 und 17)	-641.597,87	-682.590	-708.900	-693.900	-734.300	-729.700
19.	+ Finanzerträge	0,00	0	0	0	0	0
20.	– Zinsen und sonstige Finanzaufwendungen	0,00	0	0	0	0	0
21.	= Finanzergebnis (= Zeilen 19 und 20)	0,00	0	0	0	0	0
22.	= Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit (= Zeilen 18 und 21)	-641.597,87	-682.590	-708.900	-693.900	-734.300	-729.700
23.	+ Außerordentliche Erträge	0,00	0	0	0	0	0
24.	– Außerordentliche Aufwendungen	0,00	0	0	0	0	0
25.	= Außerordentliches Ergebnis (= Zeilen 23 und 24)	0,00	0	0	0	0	0
26.	= Ergebnis vor Berücksichtigung der internen Leistungsbeziehungen (=Zeilen 22 und 25)	-641.597,87	-682.590	-708.900	-693.900	-734.300	-729.700
27.	+ Erträge aus internen Leistungsbeziehungen	0,00	0	0	0	0	0
28.	– Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	91.237,82	173.500	242.040	242.040	242.040	242.040
	581130 Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen Bauhof	1.700,06	1.000	2.000	2.000	2.000	2.000
	581140 Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen mit Gebäudemanagement	89.537,76	172.500	240.040	240.040	240.040	240.040
29.	= Ergebnis (= Zeilen 26, 27, 28)	-732.835,69	-856.090	-950.940	-935.940	-976.340	-971.740

¹⁾ Der Jahresabschluss ist noch nicht erstellt. Es handelt sich um vorläufige Zahlen.

Erläuterungen zu 2. + Zuwendungen und allgemeine Umlagen

1261 414100 Sicherheit und Brandschutz mit Rettungsdienst / Zuweisungen für laufende Zwecke vom Bund
Erstattung für Katastrophenschutzfahrzeug.

1261 414800 Sicherheit und Brandschutz mit Rettungsdienst / Zuweisungen für laufende Zwecke von Unternehmen
Korrespondierender Wert zu 528199 Sachleistungen aus Spendenmitteln.

Erläuterungen zu 6. + Kostenerstattungen und Kostenumlagen

1261 448100 Sicherheit und Brandschutz mit Rettungsdienst / Kostenerstattungen vom Land
Kostenerstattungen für Aus-/Fortbildung

1261 448200 Sicherheit und Brandschutz mit Rettungsdienst / Kostenerstattungen von Gemeinden / Kreis
Erstattung der Personalkosten für den Rettungsdienst. Das Personal des Rettungsdienstes ist zum überwiegenden Teil zum Kreis Gütersloh gewechselt, wodurch sich die Erstattung reduziert (vgl. Personal-Aufwand). Erstattung für zwei Mitarbeiter, anschließend noch ein Mitarbeiter.

1261 448700 Sicherheit und Brandschutz mit Rettungsdienst / Kostenerstattungen von Unternehmen
Beitragserrstattung z.B. von Versicherungen.

1261 448800 Sicherheit und Brandschutz mit Rettungsdienst / Kostenerstattungen von übrigen Bereichen z.B. Vereine, Verbände, Kirche Mitarbeiter, Bürger
Kostenerstattungen z.B. für Feuerwehreinätze, Brandschauen etc.

Produkt

1261 Sicherheit und Brandschutz mit Rettungsdienst

Erläuterungen zu 13. – Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen

1261 524140 Sicherheit und Brandschutz mit Rettungsdienst / Bewirtschaftung Grundstücke und Gebäude, wie Reinigung, Wachdienst, etc.
Aufwendungen für Reparaturen und Unterhaltung Löschrinnen, Saugbrunnen, Wartung von Sirenen etc.

1261 525100 Sicherheit und Brandschutz mit Rettungsdienst / Betrieb und Unterhaltung von Fahrzeugen
Unterhaltung der Fahrzeuge einschließlich Stichtagswartungen.

1261 525500 Sicherheit und Brandschutz mit Rettungsdienst / Unterhaltung des sonstigen beweglichen Vermögens
Reparatur Funkgeräte etc.

1261 528100 Sicherheit und Brandschutz mit Rettungsdienst / Sonstige Sachleistungen
Aufwendungen z.B. für Ölbindemittel, Verbandsmaterial, sonst. Verbrauchsmaterial etc.

1261 528140 Sicherheit und Brandschutz mit Rettungsdienst / Beschaffungskosten zu weiteren Festwerten
Ausstattung für neue Mitglieder. Umstellung auf neue Einsatzkleidung.

1261 529100 Sicherheit und Brandschutz mit Rettungsdienst / Sonstige Dienstleistungen
Einsatz von Brandschutztechniker

1261 529150 Sicherheit und Brandschutz mit Rettungsdienst / Prüfung, Beratung, Gutachten
Erstellung eines Konzeptes zur Löschwasserversorgung für das Stadtgebiet Verl.

Erläuterungen zu 15. – Transferaufwendungen

1261 531800 Sicherheit und Brandschutz mit Rettungsdienst / Zuschüsse für laufende Zwecke an übrige Bereiche
Zuschuss an die Kameradschaftskassen

Erläuterungen zu 16. – Sonstige ordentliche Aufwendungen

1261 541200 Sicherheit und Brandschutz mit Rettungsdienst / Besondere Aufwendungen für Beschäftigte
Arbeitsschutzuntersuchungen.

1261 541210 Sicherheit und Brandschutz mit Rettungsdienst / Dienst- und Schutzkleidung, Arbeitsschutz
Ausstattung mit Poloshirts, Brillen für den Einsatz, etc.

1261 541220 Sicherheit und Brandschutz mit Rettungsdienst / Ausbildung, Fortbildung Reisekosten
Hierin sind die Ausbildungskosten für die ehrenamtlichen Feuerwehrleute (Lehrgänge, Führerscheine, Fortbildungen) enthalten, die z.T. vom Land unter dem Produktkonto 1261.448100 erstattet werden.

1261 542100 Sicherheit und Brandschutz mit Rettungsdienst / Aufwendungen für ehrenamtliche und sonstige Tätigkeiten
Aufwandsentschädigungen für Einsätze und Funktionsträger etc.

1261 542120 Sicherheit und Brandschutz mit Rettungsdienst / Erstattungen an Arbeitgeber für ehrenamtliche Tätigkeit
Abrechnung durch Arbeitgeber für Einsatzzeiten während der Arbeitszeit.

1261 543100 Sicherheit und Brandschutz mit Rettungsdienst / Geschäftsaufwendungen
Mitgliederwerbung, Software und Schulungsmaterial, etc.

1261 544600 Sicherheit und Brandschutz mit Rettungsdienst / Versicherungen
Kfz-Versicherungen (zusätzliche Großfahrzeuge werden ausgeliefert)

Produkt	1261 Sicherheit und Brandschutz mit Rettungsdienst
---------	--

Haushaltsplan: 2024
Produkt

1261 Sicherheit und Brandschutz mit Rettungsdienst

Produktverantwortung:
Werner Landwehr

Teilfinanzplan

Einzahlungs- und Auszahlungsarten	Vorläufiges Ergebnis 2022	Ansatz 2023	Ansatz 2024	VE 2025	Planung 2025	Planung 2026	Planung 2027
	€	€	€	€	€	€	€
	1	2	3	4	5	6	7
Investitionstätigkeit							
<u>Einzahlungen</u>							
1 aus Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen	73.846,24	75.000	103.640	0	75.000	75.000	75.000
681100 Investitionszuwendungen vom Land	73.846,24	75.000	103.640	0	75.000	75.000	75.000
2 aus der Veräußerung von Sachanlagen	0,00	0	0	0	0	0	0
3 aus der Veräußerung von Finanzanlagen	0,00	0	0	0	0	0	0
4 aus Beiträgen u.ä. Entgelten	0,00	0	0	0	0	0	0
5 Sonstige Investitionseinzahlungen	0,00	0	0	0	0	0	0
6 Summe: (invest. Einzahlungen)	73.846,24	75.000	103.640	0	75.000	75.000	75.000
<u>Auszahlungen</u>							
7 für den Erwerb von Grundstücken und Gebäuden	0,00	0	0	0	0	0	0
8 für Baumaßnahmen	0,00	33.000	33.000	0	33.000	33.000	33.000
785200 Tiefbaumaßnahmen	0,00	33.000	33.000	0	33.000	33.000	33.000
9 für den Erwerb von beweglichem Anlagevermögen *	148.257,69	1.297.000	1.720.000	0	135.000	135.000	135.000
783100 Erwerb von VG > 800 €	18.243,25	37.000	145.000	0	30.000	30.000	30.000
783171 Maschinen und technische Anlagen	73.540,79	1.145.000	1.460.000	0	30.000	30.000	30.000
783200 Erwerb von VG < 800 €	21.931,39	25.000	25.000	0	25.000	25.000	25.000
783840 Auszahlungen für übrige Festwertersatzbeschaffungen	34.542,26	90.000	90.000	0	50.000	50.000	50.000
10 für den Erwerb von Finanzanlagen	0,00	0	0	0	0	0	0
11 von aktivierbaren Zuwendungen	0,00	0	0	0	0	0	0
12 Sonstige Investitionsauszahlungen	0,00	0	0	0	0	0	0
13 Summe: (invest. Auszahlungen)	148.257,69	1.330.000	1.753.000	0	168.000	168.000	168.000
14 = Saldo der Investitionstätigkeit (=Zeilen 6 und 13)	-74.411,45	-1.255.000	-1.649.360	0	-93.000	-93.000	-93.000
Finanzierungstätigkeit							
15 + Aufnahme und Rückflüsse von Darlehen	0,00	0	0	0	0	0	0
16 + Aufnahme von Krediten zur Liquiditätssicherung	0,00	0	0	0	0	0	0
17 – Tilgung und Gewährung von Darlehen	0,00	0	0	0	0	0	0
18 – Tilgung von Krediten zur Liquiditätssicherung	0,00	0	0	0	0	0	0
19 = Saldo aus Finanzierungstätigkeit (=Zeilen 15,16,17,18)	0,00	0	0	0	0	0	0
20 = Gesamtsaldo aus Investitions- und Finanzierungstätigkeit (=Zeilen 14,19) (=Zeilen 14 und 17)	-74.411,45	-1.255.000	-1.649.360	0	-93.000	-93.000	-93.000

Erläuterungen zu 9 für den Erwerb von beweglichem Anlagevermögen

1261 783171 Sicherheit und Brandschutz mit Rettungsdienst / Maschinen und technische Anlagen

Zur Investitionsnummer 1126190020:

Das Hilfelöschfahrzeug soll nach dem Fahrzeugkonzept der Feuerwehr des Brandschutzbedarfsplan als Ersatz für ein LF 20 (Baujahr 1998) dienen. In 2024 sind die restlichen Auszahlungsanteile neu veranschlagt.

Zur Investitionsnummer 1126190021:

Das Tanklöschfahrzeug soll nach dem Fahrzeugkonzept der Feuerwehr des Brandschutzbedarfsplan als Ersatz für ein LF 20 (Baujahr 1998) dienen. In 2024 sind die restlichen Auszahlungsanteile neu veranschlagt.

Zur Investitionsnummer 1126190023:

Es soll für die Löschgruppe Sürenheide soll ein LF 20 beschafft werden.

Produkt		1261 Sicherheit und Brandschutz mit Rettungsdienst					
Übersicht Investitionsmaßnahmen	Vorläufiges Ergebnis 2022	Ansatz 2023	Ansatz 2024	VE 2025	Planung 2025	Planung 2026	Planung 2027
	€	€	€	€	€	€	€
	1	2	3	4	5	6	7
Investitionen oberhalb der festgesetzten Wertgrenze							
1126100002 Erweiterung der Löschwasserversorgung							
1261.785200	0,00	33.000	33.000	0	33.000	33.000	33.000
= Saldo	0,00	-33.000	-33.000	0	-33.000	-33.000	-33.000
1126190000 Maschinen und Geräte allgemein							
1261.783171 Maschinen, techn. Anlagen	0,00	30.000	30.000	0	30.000	30.000	30.000
= Saldo	0,00	-30.000	-30.000	0	-30.000	-30.000	-30.000
1126190001 Betriebs- und Geschäftsausstattung Feuerwehr							
1261.783100 BuG > 800 €	18.243,25	22.000	65.000	0	30.000	30.000	30.000
1261.783200 BuG < 800 €	21.931,39	25.000	25.000	0	25.000	25.000	25.000
= Saldo	-40.174,64	-47.000	-90.000	0	-55.000	-55.000	-55.000
1126190004 Digitalfunkanlage *							
1261.783100	0,00	15.000	0	0	0	0	0
= Saldo	0,00	-15.000	0	0	0	0	0
1126190009 Ausbau des Sirennetzes *							
1261.681100	0,00	0	28.640	0	0	0	0
1261.783171 Auszahlungen für den Erwerb von Maschinen und technischen Anlagen, Fahrzeugen > 800 €	2.652,51	50.000	55.000	0	0	0	0
= Saldo	-2.652,51	-50.000	-26.360	0	0	0	0
1126190015 Anschaffung eines HLF 20 für den Löschzug Kaunitz *							
1261.783171 Auszahlungen für den Erwerb von Maschinen und technischen Anlagen, Fahrzeugen > 800 €	730,09	440.000	0	0	0	0	0
= Saldo	-730,09	-440.000	0	0	0	0	0
1126190019 Atemluftkompressor für den Löschzug Verl							
1261.783171	0,00	30.000	0	0	0	0	0
= Saldo	0,00	-30.000	0	0	0	0	0
1126190020 Anschaffung eines HLF 20 für die Löschgruppe Sürenheide *							
1261.783171	395,36	225.000	450.000	0	0	0	0
= Saldo	-395,36	-225.000	-450.000	0	0	0	0
1126190021 Anschaffung eines TLF 3000 für den Löschzug Kaunitz *							
1261.783171	881,03	250.000	545.000	0	0	0	0
= Saldo	-881,03	-250.000	-545.000	0	0	0	0
1126190023 Anschaffung eines LF 20 für die Löschgruppe Sürenheide							
1261.783171	0,00	120.000	380.000	0	0	0	0
= Saldo	0,00	-120.000	-380.000	0	0	0	0
1126190024 Einrichtung Fitness- u. Kameradschaftsbereich LZ Verl							
1261.783100	0,00	0	80.000	0	0	0	0
= Saldo	0,00	0	-80.000	0	0	0	0
1126199999 Landeszuweisung Feuer-schutzpauschale							
1261.681100	73.846,24	75.000	75.000	0	75.000	75.000	75.000
= Saldo	73.846,24	75.000	75.000	0	75.000	75.000	75.000
= Saldo oberhalb der Wertgrenze	29.012,61	-1.165.000	-1.559.360	0	-43.000	-43.000	-43.000

Produktbereich

21 Schulträgeraufgaben

Produktbereich

21 Schulträgeraufgaben

Teilergebnisplan

Ertrags- und Aufwandsarten		Vorläufiges Ergebnis ¹⁾	Ansatz 2023	Ansatz 2024	Planung 2025	Planung 2026	Planung 2027
		€	€	€	€	€	€
		1	2	3	4	5	6
1.	Steuern und ähnliche Abgaben	0,00	0	0	0	0	0
2.	+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen	1.033.647,80	976.400	974.800	961.100	925.900	918.500
3.	+ Sonstige Transfererträge	0,00	0	0	0	0	0
4.	+ Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	435.856,98	399.900	423.900	423.900	423.900	423.900
5.	+ Privatrechtliche Leistungsentgelte	0,00	0	0	0	0	0
6.	+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen	10.565,65	8.500	13.000	13.000	13.000	13.000
7.	+ Sonstige ordentliche Erträge	10.942,09	1.300	5.300	5.300	5.300	5.300
8.	+ Aktivierte Eigenleistungen	0,00	0	0	0	0	0
9.	+/- Bestandsveränderungen	0,00	0	0	0	0	0
10.	= Ordentliche Erträge	1.491.012,52	1.386.100	1.417.000	1.403.300	1.368.100	1.360.700
11.	- Personalaufwendungen	1.061.807,35	1.116.400	1.236.200	1.249.900	1.263.900	1.274.400
12.	- Versorgungsaufwendungen	0,00	0	0	0	0	0
13.	- Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	1.293.672,60	1.408.200	1.504.000	1.501.500	1.501.500	1.501.500
14.	- Bilanzielle Abschreibungen	643.859,46	694.000	840.000	585.000	570.000	442.000
15.	- Transferaufwendungen	1.418.748,16	1.488.000	1.706.000	1.706.000	1.706.000	1.706.000
16.	- Sonstige ordentliche Aufwendungen	398.482,09	494.700	480.600	480.600	480.600	480.600
17.	= Ordentliche Aufwendungen	4.816.569,66	5.201.300	5.766.800	5.523.000	5.522.000	5.404.500
18.	= Ordentliches Ergebnis (= Zeilen 10 und 17)	-3.325.557,14	-3.815.200	-4.349.800	-4.119.700	-4.153.900	-4.043.800
19.	+ Finanzerträge	0,00	0	0	0	0	0
20.	- Zinsen und sonstige Finanzaufwendungen	0,00	0	0	0	0	0
21.	= Finanzergebnis (= Zeilen 19 und 20)	0,00	0	0	0	0	0
22.	= Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit (= Zeilen 18 und 21)	-3.325.557,14	-3.815.200	-4.349.800	-4.119.700	-4.153.900	-4.043.800
23.	+ Außerordentliche Erträge	0,00	0	0	0	0	0
24.	- Außerordentliche Aufwendungen	0,00	0	0	0	0	0
25.	= Außerordentliches Ergebnis (= Zeilen 23 und 24)	0,00	0	0	0	0	0
26.	= Ergebnis vor Berücksichtigung der internen Leistungsbeziehungen (=Zeilen 22 und 25)	-3.325.557,14	-3.815.200	-4.349.800	-4.119.700	-4.153.900	-4.043.800
27.	+ Erträge aus internen Leistungsbeziehungen	0,00	0	0	0	0	0
28.	- Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	1.783.628,06	1.670.000	1.787.070	1.787.070	1.787.070	1.787.070
29.	= Ergebnis (= Zeilen 26, 27, 28)	-5.109.185,20	-5.485.200	-6.136.870	-5.906.770	-5.940.970	-5.830.870

¹⁾ Der Jahresabschluss ist noch nicht erstellt. Es handelt sich um vorläufige Zahlen.

Produktbereich	21 Schulträgeraufgaben
----------------	------------------------

Haushaltsplan: 2024
Produktbereich

21 Schulträgeraufgaben

Teilfinanzplan

Einzahlungs- und Auszahlungsarten	Vorläufiges Ergebnis 2022	Ansatz 2023	Ansatz 2024	VE 2025	Planung 2025	Planung 2026	Planung 2027
	€	€	€	€	€	€	€
	1	2	3	4	5	6	7
Investitionstätigkeit							
<u>Einzahlungen</u>							
1 aus Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen	1.183.742,64	1.333.900	1.600.600	0	1.105.600	1.105.600	1.105.600
2 aus der Veräußerung von Sachanlagen	0,00	0	0	0	0	0	0
3 aus der Veräußerung von Finanzanlagen	0,00	0	0	0	0	0	0
4 aus Beiträgen u.ä. Entgelten	0,00	0	0	0	0	0	0
5 Sonstige Investitionseinzahlungen	0,00	0	0	0	0	0	0
6 Summe: (invest. Einzahlungen)	1.183.742,64	1.333.900	1.600.600	0	1.105.600	1.105.600	1.105.600
<u>Auszahlungen</u>							
7 für den Erwerb von Grundstücken und Gebäuden	0,00	0	0	0	0	0	0
8 für Baumaßnahmen	12.248,11	50.000	200.000	0	0	0	0
9 für den Erwerb von beweglichem Anlagevermögen	638.259,62	770.800	1.243.400	0	705.900	705.900	505.900
10 für den Erwerb von Finanzanlagen	0,00	0	0	0	0	0	0
11 von aktivierbaren Zuwendungen	0,00	0	0	0	0	0	0
12 Sonstige Investitionsauszahlungen	0,00	0	0	0	0	0	0
13 Summe: (invest. Auszahlungen)	650.507,73	820.800	1.443.400	0	705.900	705.900	505.900
14 = Saldo der Investitionstätigkeit (=Zeilen 6 und 13)	533.234,91	513.100	157.200	0	399.700	399.700	599.700
Finanzierungstätigkeit							
15 + Aufnahme und Rückflüsse von Darlehen	0,00	0	0	0	0	0	0
16 + Aufnahme von Krediten zur Liquiditätssicherung	0,00	0	0	0	0	0	0
17 – Tilgung und Gewährung von Darlehen	0,00	0	0	0	0	0	0
18 – Tilgung von Krediten zur Liquiditätssicherung	0,00	0	0	0	0	0	0
19 = Saldo aus Finanzierungstätigkeit (=Zeilen 15,16,17,18)	0,00	0	0	0	0	0	0
20 = Gesamtsaldo aus Investitions- und Finanzierungstätigkeit (=Zeilen 14,19) (=Zeilen 14 und 17)	533.234,91	513.100	157.200	0	399.700	399.700	599.700

Produkt	2111 Grundschule Am Bühlbusch
---------	-------------------------------

Produktbeschreibung

Sicherstellung des Schulbetriebs durch Schaffung der sachlichen und personellen Voraussetzungen als Schulträger.
 Hierunter fallen: Ausstattung mit Sachmitteln und beweglichem Anlagevermögen, Schulsekretariat, Festsetzung von Elternbeiträgen für die Randstundenbetreuung, Festsetzung von Elternbeiträgen für die Offene Ganztagsgrundschule (OGS).
 Die Schule hat den Schwerpunkt Gemeinsames Lernen (urspr. Gemeinsamer Unterricht behinderter und nicht behinderter Schüler/-innen) seit dem Schuljahr 2011/2012.

Auftragsgrundlage

SchulG, Nebengesetze, Verordnungen des Landes, Beschlüsse des Rates und politischer Gremien.

Ziel

- In Verbindung mit der verlässlichen Grundschule (8.00 bis 13.30 Uhr) soll über die OGS eine fachliche Betreuung und Förderung über den Nachmittag bis 16.00 Uhr sichergestellt sein.
- Bedarfsorientierte Betreuung in der Randstundenzeit von 7.00 Uhr bis 8.00 Uhr und 16.00 Uhr bis 17.00 Uhr.
- Weiterentwicklung der Schuldigitalisierung. Erstellung eines Raum- und Funktionsprogramms mit anschließender Planung zur Erweiterung der Schule unter Berücksichtigung des geplanten Rechtsanspruchs auf Ganztagsbetreuung ab 2026.

Kennzahlen

Kennzahl	01.10.2019	01.10.2020	01.10.2021	01.10.2022	01.10.2023
	Ist	Ist	Ist	Ist	Ist
Anzahl Schülerinnen und Schüler	329	329	347	359	370
Anzahl der gebildeten Klasse	15	16	16	16	16
Durch Ratsbeschluss festgelegt Zügigkeit	4	4	4	4	4
Anzahl Schülerinnen und Schüler mit Förderschwerpunkt	15	16	10	13	15
Teilnehmerzahl OGS	129	130	130	130	130
Teilnehmerzahl Randstunde	77	53	68	106	108
Früh-/Spätbetreuung	55	35	25	32	35
Anzahl PCs	38	34	38	25	29
Anzahl Tablets	33	128	206	379	417

Produkt

2111 Grundschule Am Bühlbusch

Produktverantwortung:
Martina Heitvoigt**Teilergebnisplan**

Ertrags- und Aufwandsarten	Vorläufiges Ergebnis ¹⁾ 2022	Ansatz 2023	Ansatz 2024	Planung 2025	Planung 2026	Planung 2027
	€	€	€	€	€	€
	1	2	3	4	5	6
1. Steuern und ähnliche Abgaben	0,00	0	0	0	0	0
2. + Zuwendungen und allgemeine Umlagen *	237.521,23	210.500	215.500	215.500	215.500	215.500
414200 Zuweisungen für laufende Zwecke vom Land	232.871,43	208.000	213.000	213.000	213.000	213.000
414800 Zuweisungen für laufende Zwecke von Unternehmen	4.649,80	2.500	2.500	2.500	2.500	2.500
3. + Sonstige Transfererträge	0,00	0	0	0	0	0
4. + Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	132.383,71	111.000	130.000	130.000	130.000	130.000
432310 Elternbeiträge für Randstundenbetreuung	30.137,14	24.000	30.000	30.000	30.000	30.000
432315 Elternbeiträge für Randstundenbetreuung manuelle Anordnung	805,46	500	500	500	500	500
432320 Elternbeiträge für die OGS	84.319,71	75.000	90.000	90.000	90.000	90.000
432325 Elternbeiträge für die OGS manuell	13.268,84	8.000	6.000	6.000	6.000	6.000
432370 Elternbeiträge OGS Zusatzbetreuung AA 271-274	3.846,31	3.000	3.000	3.000	3.000	3.000
432375 Elternbeiträge OGS Zusatzbetreuung manuell	6,25	500	500	500	500	500
5. + Privatrechtliche Leistungsentgelte	0,00	0	0	0	0	0
6. + Kostenerstattungen und Kostenumlagen *	5.720,67	6.500	6.500	6.500	6.500	6.500
448000 Kostenerstattungen vom Bund	5.720,67	6.500	6.500	6.500	6.500	6.500
7. + Sonstige ordentliche Erträge	0,00	0	0	0	0	0
8. + Aktivierte Eigenleistungen	0,00	0	0	0	0	0
9. +/- Bestandsveränderungen	0,00	0	0	0	0	0
10. = Ordentliche Erträge	375.625,61	328.000	352.000	352.000	352.000	352.000
11. – Personalaufwendungen	158.878,04	156.300	191.600	193.500	195.400	197.300
501200 Dienstaufwendungen Tariff. B.	108.790,67	108.700	108.600	109.700	110.800	111.900
501900 Dienstaufwendungen Sonstige Beschäftigte	13.289,04	10.800	28.800	29.100	29.400	29.700
502200 Versorgungskasse Tariff. B.	7.849,11	8.000	10.500	10.600	10.700	10.800
503200 SV-Beiträge Tariff. B.	28.949,22	28.800	43.700	44.100	44.500	44.900
12. – Versorgungsaufwendungen	0,00	0	0	0	0	0
13. – Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	19.158,51	22.000	22.500	22.500	22.500	22.500

Produkt		2111 Grundschule Am Bühlbusch					
Ertrags- und Aufwandsarten		Vorläufiges Ergebnis ¹⁾ 2022	Ansatz 2023	Ansatz 2024	Planung 2025	Planung 2026	Planung 2027
		€	€	€	€	€	€
		1	2	3	4	5	6
	523815 Rückerstattung Elternbeiträge für Randstundenbetreuung	539,24	1.000	1.000	1.000	1.000	1.000
	523825 Rückerstattung Elternbeiträge für OGS	1.808,74	2.000	2.500	2.500	2.500	2.500
	525500 Unterhaltung des sonstigen beweglichen Vermögens	2.777,09	4.000	4.000	4.000	4.000	4.000
	527100 Lernmittel	9.383,64	12.000	12.000	12.000	12.000	12.000
	528199 Sachleistungen aus Spendenmitteln	4.649,80	2.500	2.500	2.500	2.500	2.500
	529100 Sonstige Dienstleistungen	0,00	500	500	500	500	500
14.	– Bilanzielle Abschreibungen	13.536,66	28.000	86.000	15.000	14.000	14.000
	571100 AfA Sachanlagen	13.532,56	28.000	86.000	15.000	14.000	14.000
	573100 Abschreibungen auf Umlaufvermögen	4,10	0	0	0	0	0
15.	– Transferaufwendungen *	411.385,80	390.000	461.000	461.000	461.000	461.000
	531820 Zuweisungen an Droste-Haus für OGS	411.385,80	390.000	461.000	461.000	461.000	461.000
16.	– Sonstige ordentliche Aufwendungen *	15.951,30	20.000	20.000	20.000	20.000	20.000
	541210 Dienst- und Schutzkleidung, Arbeitsschutz	0,00	500	500	500	500	500
	541220 Ausbildung, Fortbildung Reisekosten	490,00	500	500	500	500	500
	543100 Geschäftsaufwendungen	3.099,36	6.000	6.000	6.000	6.000	6.000
	543160 Schulbudget	12.361,94	13.000	13.000	13.000	13.000	13.000
17.	= Ordentliche Aufwendungen	618.910,31	616.300	781.100	712.000	712.900	714.800
18.	= Ordentliches Ergebnis (= Zeilen 10 und 17)	-243.284,70	-288.300	-429.100	-360.000	-360.900	-362.800
19.	+ Finanzerträge	0,00	0	0	0	0	0
20.	– Zinsen und sonstige Finanzaufwendungen	0,00	0	0	0	0	0
21.	= Finanzergebnis (= Zeilen 19 und 20)	0,00	0	0	0	0	0
22.	= Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit (= Zeilen 18 und 21)	-243.284,70	-288.300	-429.100	-360.000	-360.900	-362.800
23.	+ Außerordentliche Erträge	0,00	0	0	0	0	0
24.	– Außerordentliche Aufwendungen	0,00	0	0	0	0	0
25.	= Außerordentliches Ergebnis (= Zeilen 23 und 24)	0,00	0	0	0	0	0
26.	= Ergebnis vor Berücksichtigung der internen Leistungsbeziehungen (=Zeilen 22 und 25)	-243.284,70	-288.300	-429.100	-360.000	-360.900	-362.800
27.	+ Erträge aus internen Leistungsbeziehungen	0,00	0	0	0	0	0
28.	– Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	198.933,48	205.800	207.000	207.000	207.000	207.000
	581130 Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen Bauhof	11.717,18	6.000	10.000	10.000	10.000	10.000
	581140 Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen mit Gebäudemanagement	187.216,30	199.800	197.000	197.000	197.000	197.000
29.	= Ergebnis (= Zeilen 26, 27, 28)	-442.218,18	-494.100	-636.100	-567.000	-567.900	-569.800

¹⁾ Der Jahresabschluss ist noch nicht erstellt. Es handelt sich um vorläufige Zahlen.

Erläuterungen zu 2. + Zuwendungen und allgemeine Umlagen

2111 414200 Grundschule Am Bühlbusch / Zuweisungen für laufende Zwecke vom Land
OGS und Randstunde

2111 414800 Grundschule Am Bühlbusch / Zuweisungen für laufende Zwecke von Unternehmen
Korrespondierender Wert zu 528199 Sachleistungen aus Spendenmitteln.

Erläuterungen zu 6. + Kostenerstattungen und Kostenumlagen

2111 448000 Grundschule Am Bühlbusch / Kostenerstattungen vom Bund
Erhöhung der Bundesfreiwilligendienst-Erstattung auf 300 € monatlich.

Erläuterungen zu 15. – Transferaufwendungen

2111 531820 Grundschule Am Bühlbusch / Zuweisungen an Droste-Haus für OGS
Betriebskostensteigerung durch Einführung Qualitätsstandards (DS 746/2023)

Erläuterungen zu 16. – Sonstige ordentliche Aufwendungen

2111 543100 Grundschule Am Bühlbusch / Geschäftsaufwendungen
inkl. Wasserspender und Flaschen, Glasfaser, Telefon, Rundfunkgebühren, Porto

2111 543160 Grundschule Am Bühlbusch / Schulbudget

Wie in der Vergangenheit ist für bestimmte Haushaltsansätze des Schuletats (Sächlicher Bedarf für den Unterricht, Lehrmittel/Bücherei, Anschaffungen von Sachen ohne Bewertung, Zeitschriften/Bücher, Bürobedarf) eine Pauschalierung vorgenommen worden, um für alle Schulen eine gerechtere Verteilung der Haushaltsmittel zu erreichen.

Die Grundschulen erhalten einen Sockelbetrag von 1.200 €, die weiterführenden Schulen je 2.100 €.

Hinzu kommt ein Betrag je Schüler(in) bei den/der

- Grundschulen 15,00 €
- Sekundarstufe I 21,00 €
- Sekundarstufe II 35,00 €

Darüber hinaus werden die Kosten der Kopiergeräte (Miete/Leasing) übernommen und ein Betrag von 4,30 € pro Schüler(in) für Kopien gezahlt. Für Randstunden- und OGS-Gruppen (ab 2011) werden zudem Pauschalbeträge bzw. Pro-Kopf-Beträge (für Kopien, Papier, kleinere Anschaffungen wie Spiele etc.) zur Verfügung gestellt. Ebenso wird der Mehraufwand für den Ganztagsbereich der Gesamtschule sowie der GL-Unterricht mit einer Aufwandspauschale unterstützt.

Dieses Verfahren hat sich bewährt und ist deshalb mit den entsprechenden Ansätzen vorgesehen.

Produkt

2111 Grundschule Am Bühlbusch

Haushaltsplan: 2024
Produkt

2111 Grundschule Am Bühlbusch

Produktverantwortung:
Martina Heitvogt

Teilfinanzplan

Einzahlungs- und Auszahlungsarten	Vorläufiges Ergebnis 2022	Ansatz 2023	Ansatz 2024	VE 2025	Planung 2025	Planung 2026	Planung 2027
	€	€	€	€	€	€	€
	1	2	3	4	5	6	7
Investitionstätigkeit							
<u>Einzahlungen</u>							
1 aus Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen	0,00	0	0	0	0	0	0
2 aus der Veräußerung von Sachanlagen	0,00	0	0	0	0	0	0
3 aus der Veräußerung von Finanzanlagen	0,00	0	0	0	0	0	0
4 aus Beiträgen u.ä. Entgelten	0,00	0	0	0	0	0	0
5 Sonstige Investitionseinzahlungen	0,00	0	0	0	0	0	0
6 Summe: (invest. Einzahlungen)	0,00	0	0	0	0	0	0
<u>Auszahlungen</u>							
7 für den Erwerb von Grundstücken und Gebäuden	0,00	0	0	0	0	0	0
8 für Baumaßnahmen	0,00	0	0	0	0	0	0
9 für den Erwerb von beweglichem Anlagevermögen *	15.241,34	82.000	102.000	0	19.000	19.000	19.000
783100 Erwerb von VG > 800 €	0,00	42.000	15.000	0	2.000	2.000	2.000
783200 Erwerb von VG < 800 €	5.857,70	28.000	75.000	0	5.000	5.000	5.000
783810 Auszahlungen für Festwert Lernmittelfreiheit	9.383,64	12.000	12.000	0	12.000	12.000	12.000
10 für den Erwerb von Finanzanlagen	0,00	0	0	0	0	0	0
11 von aktivierbaren Zuwendungen	0,00	0	0	0	0	0	0
12 Sonstige Investitionsauszahlungen	0,00	0	0	0	0	0	0
13 Summe: (invest. Auszahlungen)	15.241,34	82.000	102.000	0	19.000	19.000	19.000
14 = Saldo der Investitionstätigkeit (=Zeilen 6 und 13)	-15.241,34	-82.000	-102.000	0	-19.000	-19.000	-19.000
Finanzierungstätigkeit							
15 + Aufnahme und Rückflüsse von Darlehen	0,00	0	0	0	0	0	0
16 + Aufnahme von Krediten zur Liquiditätssicherung	0,00	0	0	0	0	0	0
17 – Tilgung und Gewährung von Darlehen	0,00	0	0	0	0	0	0
18 – Tilgung von Krediten zur Liquiditätssicherung	0,00	0	0	0	0	0	0
19 = Saldo aus Finanzierungstätigkeit (=Zeilen 15,16,17,18)	0,00	0	0	0	0	0	0
20 = Gesamtsaldo aus Investitions- und Finanzierungstätigkeit (=Zeilen 14,19) (=Zeilen 14 und 17)	-15.241,34	-82.000	-102.000	0	-19.000	-19.000	-19.000

Erläuterungen zu 9 für den Erwerb von beweglichem Anlagevermögen

2111 783200 Grundschule Am Bühlbusch / Erwerb von VG < 800 €
Zur Investitionsnummer: 1211190000:
Anschaffung von Klassenraummöblierung u. a.

Produkt	2111 Grundschule Am Bühlbusch						
---------	-------------------------------	--	--	--	--	--	--

Übersicht Investitionsmaßnahmen	Vorläufiges Ergebnis 2022	Ansatz 2023	Ansatz 2024	VE 2025	Planung 2025	Planung 2026	Planung 2027
	€	€	€	€	€	€	€
	1	2	3	4	5	6	7
Investitionen oberhalb der festgesetzten Wertgrenze							
1211100001 Ersatz von Spielgeräten							
2111.783100	0,00	32.000	0	0	0	0	0
= Saldo	0,00	-32.000	0	0	0	0	0
1211190000 Betriebs- und Geschäftsausstattung							
2111.783100 BuG > 800 €	0,00	10.000	5.000	0	2.000	2.000	2.000
2111.783100 Errichtung Stabgitterzaun > 800 Euro (netto)	0,00	0	10.000	0	0	0	0
2111.783200 BuG < 800 €	5.857,70	28.000	75.000	0	5.000	5.000	5.000
= Saldo	-5.857,70	-38.000	-90.000	0	-7.000	-7.000	-7.000
= Saldo oberhalb der Wertgrenze	-5.857,70	-70.000	-90.000	0	-7.000	-7.000	-7.000

Produkt

2112 Grundschule Marienschule

Produktbeschreibung

Sicherstellung des Schulbetriebs durch Schaffung der sachlichen und personellen Voraussetzungen als Schulträger.
Hierunter fallen: Ausstattung mit Sachmitteln und beweglichem Anlagevermögen, Schulsekretariat, Festsetzung von Elternbeiträgen für die Randstundenbetreuung, Festsetzung von Elternbeiträgen für die Offene Ganztagschule (OGS).

Auftragsgrundlage

SchulG, Nebengesetze, Verordnungen des Landes, Beschlüsse des Rates und politischer Gremien.

Ziel

In Verbindung mit der verlässlichen Grundschule (8.00 bis 13.30 Uhr) soll über die OGS eine fachliche Betreuung und Förderung über den Nachmittag bis 16.00 Uhr sichergestellt sein.
Bedarfsorientierte Betreuung in der Randstundenzeit von 7.00 Uhr bis 8.00 Uhr und 16.00 Uhr bis 17.00 Uhr.
Weiterentwicklung der Schuldigitalisierung.

Kennzahlen

Kennzahl	01.10.2019	01.10.2020	01.10.2021	01.10.2022	01.10.2023
	Ist	Ist	Ist	Ist	Ist
Anzahl Schülerinnen und Schüler	241	229	231	237	266
Anzahl der gebildeten Klasse	10	10	11	11	12
Durch Ratsbeschluss festgelegte Zügigkeit	3	3	3	3	3
Teilnehmerzahl OGS	86	90	110	118	130
Teilnehmerzahl Randstunde	69	53	45	46	59
Früh-/Spätbetreuung	24	24	15	18	28
Anzahl PCs	39	45	44	40	40
Anzahl Tablets	46	88	151	257	306

Produkt

2112 Grundschule Marienschule

Produktverantwortung:
Martina Heitvogt**Teilergebnisplan**

Ertrags- und Aufwandsarten	Vorläufiges Ergebnis ¹⁾ 2022	Ansatz 2023	Ansatz 2024	Planung 2025	Planung 2026	Planung 2027
	€	€	€	€	€	€
	1	2	3	4	5	6
1. Steuern und ähnliche Abgaben	0,00	0	0	0	0	0
2. + Zuwendungen und allgemeine Umlagen *	221.721,54	211.900	222.900	222.900	222.900	222.900
414200 Zuweisungen für laufende Zwecke vom Land	195.326,93	186.000	197.000	197.000	197.000	197.000
414800 Zuweisungen für laufende Zwecke von Unternehmen	3.017,98	2.500	2.500	2.500	2.500	2.500
416100 Erträge aus der Auflösung von Sonderposten aus Zuweisungen	23.376,63	23.400	23.400	23.400	23.400	23.400
3. + Sonstige Transfererträge	0,00	0	0	0	0	0
4. + Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	116.874,22	108.500	116.000	116.000	116.000	116.000
432310 Elternbeiträge für Randstundenbetreuung	15.827,53	15.000	17.000	17.000	17.000	17.000
432315 Elternbeiträge für Randstundenbetreuung manuelle Anordnung	648,52	500	500	500	500	500
432320 Elternbeiträge für die OGS	88.885,33	83.000	90.000	90.000	90.000	90.000
432325 Elternbeiträge für die OGS manuell	8.769,90	7.500	5.500	5.500	5.500	5.500
432370 Elternbeiträge OGS Zusatzbetreuung AA 271-274	2.192,35	2.000	2.500	2.500	2.500	2.500
432375 Elternbeiträge OGS Zusatzbetreuung manuell	550,59	500	500	500	500	500
5. + Privatrechtliche Leistungsentgelte	0,00	0	0	0	0	0
6. + Kostenerstattungen und Kostenumlagen	53,13	0	0	0	0	0
448800 Kostenerstattungen von übrigen Bereichen z.B. Vereine, Verbände, Kirche Mitarbeiter, Bürger	53,13	0	0	0	0	0
7. + Sonstige ordentliche Erträge	0,00	0	0	0	0	0
8. + Aktivierte Eigenleistungen	0,00	0	0	0	0	0
9. +/- Bestandsveränderungen	0,00	0	0	0	0	0
10. = Ordentliche Erträge	338.648,89	320.400	338.900	338.900	338.900	338.900
11. – Personalaufwendungen	99.636,62	106.200	115.500	116.700	117.900	119.100
501200 Dienstaufwendungen Tariff. B.	77.355,08	82.100	88.700	89.600	90.500	91.400
502200 Versorgungskasse Tariff. B.	5.882,02	6.300	6.800	6.900	7.000	7.100
503200 SV-Beiträge Tariff. B.	16.399,52	17.800	20.000	20.200	20.400	20.600
12. – Versorgungsaufwendungen	0,00	0	0	0	0	0
13. – Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	13.901,44	16.500	18.100	18.100	18.100	18.100
523815 Rückerstattung Elternbeiträge für Randstundenbetreuung	943,33	500	600	600	600	600
523825 Rückerstattung Elternbeiträge für OGS	1.396,03	1.500	1.500	1.500	1.500	1.500

Produkt		2112 Grundschule Marienschule					
Ertrags- und Aufwandsarten		Vorläufiges Ergebnis ¹⁾ 2022	Ansatz 2023	Ansatz 2024	Planung 2025	Planung 2026	Planung 2027
		€	€	€	€	€	€
		1	2	3	4	5	6
	525500 Unterhaltung des sonstigen beweglichen Vermögens	2.149,29	4.000	4.000	4.000	4.000	4.000
	527100 Lernmittel	6.394,81	7.500	9.000	9.000	9.000	9.000
	528199 Sachleistungen aus Spendenmitteln	3.017,98	2.500	2.500	2.500	2.500	2.500
	529100 Sonstige Dienstleistungen	0,00	500	500	500	500	500
14.	– Bilanzielle Abschreibungen	63.588,93	78.000	44.000	40.000	39.000	39.000
	571100 AfA Sachanlagen	63.588,93	78.000	44.000	40.000	39.000	39.000
15.	– Transferaufwendungen *	351.109,11	347.000	435.000	435.000	435.000	435.000
	531820 Zuweisungen an Droste-Haus für OGS	351.109,11	347.000	435.000	435.000	435.000	435.000
16.	– Sonstige ordentliche Aufwendungen *	11.079,85	17.000	17.000	17.000	17.000	17.000
	541210 Dienst- und Schutzkleidung, Arbeitsschutz	0,00	500	500	500	500	500
	541220 Ausbildung, Fortbildung Reisekosten	35,80	500	500	500	500	500
	543100 Geschäftsaufwendungen	3.216,02	6.000	6.000	6.000	6.000	6.000
	543160 Schulbudget	7.828,03	10.000	10.000	10.000	10.000	10.000
17.	= Ordentliche Aufwendungen	539.315,95	564.700	629.600	626.800	627.000	628.200
18.	= Ordentliches Ergebnis (= Zeilen 10 und 17)	-200.667,06	-244.300	-290.700	-287.900	-288.100	-289.300
19.	+ Finanzerträge	0,00	0	0	0	0	0
20.	– Zinsen und sonstige Finanzaufwendungen	0,00	0	0	0	0	0
21.	= Finanzergebnis (= Zeilen 19 und 20)	0,00	0	0	0	0	0
22.	= Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit (= Zeilen 18 und 21)	-200.667,06	-244.300	-290.700	-287.900	-288.100	-289.300
23.	+ Außerordentliche Erträge	0,00	0	0	0	0	0
24.	– Außerordentliche Aufwendungen	0,00	0	0	0	0	0
25.	= Außerordentliches Ergebnis (= Zeilen 23 und 24)	0,00	0	0	0	0	0
26.	= Ergebnis vor Berücksichtigung der internen Leistungsbeziehungen (=Zeilen 22 und 25)	-200.667,06	-244.300	-290.700	-287.900	-288.100	-289.300
27.	+ Erträge aus internen Leistungsbeziehungen	0,00	0	0	0	0	0
28.	– Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	136.324,53	163.900	129.920	129.920	129.920	129.920
	581130 Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen Bauhof	559,90	5.000	5.000	5.000	5.000	5.000
	581140 Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen mit Gebäudemanagement	135.764,63	158.900	124.920	124.920	124.920	124.920
29.	= Ergebnis (= Zeilen 26, 27, 28)	-336.991,59	-408.200	-420.620	-417.820	-418.020	-419.220

¹⁾ Der Jahresabschluss ist noch nicht erstellt. Es handelt sich um vorläufige Zahlen.

Erläuterungen zu 2. + Zuwendungen und allgemeine Umlagen

2112 414200 Grundschule Marienschule / Zuweisungen für laufende Zwecke vom Land
OGS, Randstunde

2112 414800 Grundschule Marienschule / Zuweisungen für laufende Zwecke von Unternehmen
Korrespondierender Wert zu 528199 Sachleistungen aus Spendenmitteln.

Erläuterungen zu 15. – Transferaufwendungen

2112 531820 Grundschule Marienschule / Zuweisungen an Droste-Haus für OGS
Betriebskostensteigerung durch Einführung Qualitätsstandards (DS 746/2023)

Erläuterungen zu 16. – Sonstige ordentliche Aufwendungen

2112 543100 Grundschule Marienschule / Geschäftsaufwendungen
Inkl. Wasserspender und Flaschen, Glasfaser, Telefon, Rundfunkgebühren, Porto.

2112 543160 Grundschule Marienschule / Schulbudget

Wie in der Vergangenheit ist für bestimmte Haushaltsansätze des Schuletats (Sächlicher Bedarf für den Unterricht, Lehrmittel/Bücherei, Anschaffungen von Sachen ohne Bewertung, Zeitschriften/Bücher, Bürobedarf) eine Pauschalierung vorgenommen worden, um für alle Schulen eine gerechtere Verteilung der Haushaltsmittel zu erreichen.

Die Grundschulen erhalten einen Sockelbetrag von 1.200 €, die weiterführenden Schulen je 2.100 €.

Hinzu kommt ein Betrag je Schüler(in) bei den/der

- Grundschulen 15,00 €
- Sekundarstufe I 21,00 €
- Sekundarstufe II 35,00 €

Darüber hinaus werden die Kosten der Kopiergeräte (Miete/Leasing) übernommen und ein Betrag von 4,30 € pro Schüler(in) für Kopien gezahlt. Für Randstunden- und OGS-Gruppen (ab 2011) werden zudem Pauschalbeträge bzw. Pro-Kopf-Beträge (für Kopien, Papier, kleinere Anschaffungen wie Spiele etc.) zur Verfügung gestellt. Ebenso wird der Mehraufwand für den Ganztagsbereich der Gesamtschule sowie der GL-Unterricht mit einer Aufwandspauschale unterstützt.

Dieses Verfahren hat sich bewährt und ist deshalb mit den entsprechenden Ansätzen vorgesehen.

Produkt	2112 Grundschule Marienschule
---------	-------------------------------

Haushaltsplan: 2024
Produkt

2112 Grundschule Marienschule

Produktverantwortung:
Martina Heitvogt

Teilfinanzplan

Einzahlungs- und Auszahlungsarten	Vorläufiges Ergebnis 2022	Ansatz 2023	Ansatz 2024	VE 2025	Planung 2025	Planung 2026	Planung 2027
	€	€	€	€	€	€	€
	1	2	3	4	5	6	7
Investitionstätigkeit							
<u>Einzahlungen</u>							
1 aus Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen	0,00	0	0	0	0	0	0
2 aus der Veräußerung von Sachanlagen	0,00	0	0	0	0	0	0
3 aus der Veräußerung von Finanzanlagen	0,00	0	0	0	0	0	0
4 aus Beiträgen u.ä. Entgelten	0,00	0	0	0	0	0	0
5 Sonstige Investitionseinzahlungen	0,00	0	0	0	0	0	0
6 Summe: (invest. Einzahlungen)	0,00	0	0	0	0	0	0
<u>Auszahlungen</u>							
7 für den Erwerb von Grundstücken und Gebäuden	0,00	0	0	0	0	0	0
8 für Baumaßnahmen	0,00	50.000	200.000	0	0	0	0
785100 Hochbaumaßnahmen	0,00	50.000	80.000	0	0	0	0
785200 Tiefbaumaßnahmen	0,00	0	120.000	0	0	0	0
9 für den Erwerb von beweglichem Anlagevermögen	34.529,68	56.500	18.000	0	16.000	16.000	16.000
783100 Erwerb von VG > 800 €	3.915,28	10.000	3.000	0	2.000	2.000	2.000
783200 Erwerb von VG < 800 €	24.219,59	39.000	6.000	0	5.000	5.000	5.000
783810 Auszahlungen für Festwert Lernmittelfreiheit	6.394,81	7.500	9.000	0	9.000	9.000	9.000
10 für den Erwerb von Finanzanlagen	0,00	0	0	0	0	0	0
11 von aktivierbaren Zuwendungen	0,00	0	0	0	0	0	0
12 Sonstige Investitionsauszahlungen	0,00	0	0	0	0	0	0
13 Summe: (invest. Auszahlungen)	34.529,68	106.500	218.000	0	16.000	16.000	16.000
14 = Saldo der Investitionstätigkeit (=Zeilen 6 und 13)	-34.529,68	-106.500	-218.000	0	-16.000	-16.000	-16.000
Finanzierungstätigkeit							
15 + Aufnahme und Rückflüsse von Darlehen	0,00	0	0	0	0	0	0
16 + Aufnahme von Krediten zur Liquiditätssicherung	0,00	0	0	0	0	0	0
17 – Tilgung und Gewährung von Darlehen	0,00	0	0	0	0	0	0
18 – Tilgung von Krediten zur Liquiditätssicherung	0,00	0	0	0	0	0	0
19 = Saldo aus Finanzierungstätigkeit (=Zeilen 15,16,17,18)	0,00	0	0	0	0	0	0
20 = Gesamtsaldo aus Investitions- und Finanzierungstätigkeit (=Zeilen 14,19) (=Zeilen 14 und 17)	-34.529,68	-106.500	-218.000	0	-16.000	-16.000	-16.000

Produkt	2112 Grundschule Marienschule
---------	-------------------------------

Übersicht Investitionsmaßnahmen	Vorläufiges Ergebnis 2022 €	Ansatz 2023 €	Ansatz 2024 €	VE 2025 €	Planung 2025 €	Planung 2026 €	Planung 2027 €
	1	2	3	4	5	6	7
Investitionen oberhalb der festgesetzten Wertgrenze							
1211200001 Errichtung eines Schulgartens der GS Marienschule							
2112.785100	0,00	50.000	80.000	0	0	0	0
= Saldo	0,00	-50.000	-80.000	0	0	0	0
1211200002 Ersatz von Spielgeräten, GS Marienschule							
2112.783100	0,00	8.000	0	0	0	0	0
= Saldo	0,00	-8.000	0	0	0	0	0
1211200003 Erneuerung Kunststofffläche GS Marienschule							
2112.785200	0,00	0	120.000	0	0	0	0
= Saldo	0,00	0	-120.000	0	0	0	0
1211290000 Betriebs- und Geschäftsausstattung							
2112.783100 BuG > 800 €	3.915,28	2.000	3.000	0	2.000	2.000	2.000
2112.783200 BuG < 800 €	24.219,59	39.000	6.000	0	5.000	5.000	5.000
= Saldo	-28.134,87	-41.000	-9.000	0	-7.000	-7.000	-7.000
= Saldo oberhalb der Wertgrenze	-28.134,87	-99.000	-209.000	0	-7.000	-7.000	-7.000

Produkt

2113 Grundschule St. Georg Sürenheide

Produktbeschreibung

Sicherstellung des Schulbetriebs durch Schaffung der sachlichen und personellen Voraussetzungen als Schulträger.
Hierunter fallen: Ausstattung mit Sachmitteln und beweglichem Anlagevermögen, Schulsekretariat, Festsetzung von Elternbeiträgen für die Randstundenbetreuung, Festsetzung von Elternbeiträgen für die Offene Ganztagsgrundschule (OGS).

Auftragsgrundlage

SchulG, Nebengesetze, Verordnungen des Landes, Beschlüsse des Rates und politischer Gremien.

Ziel

In Verbindung mit der verlässlichen Grundschule (8.00 bis 13.30 Uhr) soll über die OGS eine fachliche Betreuung und Förderung über den Nachmittag bis 16.00 Uhr sichergestellt sein.
Bedarfsorientierte Betreuung in der Randstundenzeit von 7.00 Uhr bis 8.00 Uhr und 16.00 Uhr bis 17.00 Uhr.
Weiterentwicklung der Schuldigitalisierung

Kennzahlen

Kennzahl	01.10.2019	01.10.2020	01.10.2021	01.10.2022	01.10.2023
	Ist	Ist	Ist	Ist	Ist
Anzahl Schülerinnen und Schüler	169	169	175	200	194
Anzahl der gebildeten Klasse	8	8	8	9	9
Durch Ratsbeschluss festgelegte Zügigkeit	2	2	2	2	2
Teilnehmerzahl OGS	88	91	98	103	98
Teilnehmerzahl Randstunde	27	24	25	35	42
Früh-/Spätbetreuung	15	23	15	11	11
Anzahl PCs	60	51	32	32	33
Anzahl Tablets	31	73	103	221	221

Produkt

2113 Grundschule St. Georg Sürenheide

Produktverantwortung:
Martina Heitvogt**Teilergebnisplan**

Ertrags- und Aufwandsarten		Vorläufiges Ergebnis ¹⁾ 2022	Ansatz 2023	Ansatz 2024	Planung 2025	Planung 2026	Planung 2027
		€	€	€	€	€	€
		1	2	3	4	5	6
1.	Steuern und ähnliche Abgaben	0,00	0	0	0	0	0
2.	+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen *	181.583,89	165.500	159.500	159.500	159.500	159.500
	414200 Zuweisungen für laufende Zwecke vom Land	177.622,42	164.000	158.000	158.000	158.000	158.000
	414800 Zuweisungen für laufende Zwecke von Unternehmen	3.961,47	1.500	1.500	1.500	1.500	1.500
3.	+ Sonstige Transfererträge	0,00	0	0	0	0	0
4.	+ Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	90.133,07	88.000	88.000	88.000	88.000	88.000
	432310 Elternbeiträge für Randstundenbetreuung	9.658,08	7.000	10.000	10.000	10.000	10.000
	432315 Elternbeiträge für Randstundenbetreuung manuelle Anordnung	327,43	500	500	500	500	500
	432320 Elternbeiträge für die OGS	69.888,14	70.500	70.000	70.000	70.000	70.000
	432325 Elternbeiträge für die OGS manuell	6.830,86	5.500	5.500	5.500	5.500	5.500
	432370 Elternbeiträge OGS Zusatzbetreuung AA 271-274	3.236,66	4.000	1.500	1.500	1.500	1.500
	432375 Elternbeiträge OGS Zusatzbetreuung manuell	191,90	500	500	500	500	500
5.	+ Privatrechtliche Leistungsentgelte	0,00	0	0	0	0	0
6.	+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen	0,00	0	0	0	0	0
7.	+ Sonstige ordentliche Erträge	0,00	0	0	0	0	0
8.	+ Aktivierte Eigenleistungen	0,00	0	0	0	0	0
9.	+/- Bestandsveränderungen	0,00	0	0	0	0	0
10.	= Ordentliche Erträge	271.716,96	253.500	247.500	247.500	247.500	247.500
11.	- Personalaufwendungen	89.988,35	99.800	108.900	110.000	111.200	112.400
	501200 Dienstaufwendungen Tariff. B.	69.944,88	77.400	84.200	85.000	85.900	86.800
	502200 Versorgungskasse Tariff. B.	5.826,89	6.000	6.500	6.600	6.700	6.800
	503200 SV-Beiträge Tariff. B.	14.216,58	16.400	18.200	18.400	18.600	18.800
12.	- Versorgungsaufwendungen	0,00	0	0	0	0	0
13.	- Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	12.712,88	14.000	14.100	14.100	14.100	14.100
	523815 Rückerstattung Elternbeiträge für Randstundenbetreuung	135,87	500	500	500	500	500
	523825 Rückerstattung Elternbeiträge für OGS	405,95	1.500	1.500	1.500	1.500	1.500
	525500 Unterhaltung des sonstigen beweglichen Vermögens	2.362,05	3.500	3.500	3.500	3.500	3.500
	527100 Lernmittel	5.847,54	6.500	6.600	6.600	6.600	6.600
	528199 Sachleistungen aus Spendenmitteln	3.961,47	1.500	1.500	1.500	1.500	1.500
	529100 Sonstige Dienstleistungen	0,00	500	500	500	500	500

Produkt		2113 Grundschule St. Georg Sürenheide					
Ertrags- und Aufwandsarten		Vorläufiges Ergebnis ¹⁾ 2022	Ansatz 2023	Ansatz 2024	Planung 2025	Planung 2026	Planung 2027
		€	€	€	€	€	€
		1	2	3	4	5	6
14.	– Bilanzielle Abschreibungen	39.398,97	34.000	34.000	32.000	32.000	32.000
	571100 AfA Sachanlagen	36.024,98	34.000	34.000	32.000	32.000	32.000
	573100 Abschreibungen auf Umlaufvermögen	3.373,99	0	0	0	0	0
15.	– Transferaufwendungen *	312.758,90	305.000	340.000	340.000	340.000	340.000
	531820 Zuweisungen an Droste-Haus für OGS	312.758,90	305.000	340.000	340.000	340.000	340.000
16.	– Sonstige ordentliche Aufwendungen *	23.421,58	15.500	15.000	15.000	15.000	15.000
	541210 Dienst- und Schutzkleidung, Arbeitsschutz	0,00	500	500	500	500	500
	541220 Ausbildung, Fortbildung Reisekosten	198,00	500	500	500	500	500
	543100 Geschäftsaufwendungen	3.216,73	6.000	6.000	6.000	6.000	6.000
	543160 Schulbudget	7.965,30	8.500	8.000	8.000	8.000	8.000
	547100 Wertveränderung von Sachanlagen	12.041,55	0	0	0	0	0
17.	= Ordentliche Aufwendungen	478.280,68	468.300	512.000	511.100	512.300	513.500
18.	= Ordentliches Ergebnis (= Zeilen 10 und 17)	-206.563,72	-214.800	-264.500	-263.600	-264.800	-266.000
19.	+ Finanzerträge	0,00	0	0	0	0	0
20.	– Zinsen und sonstige Finanzaufwendungen	0,00	0	0	0	0	0
21.	= Finanzergebnis (= Zeilen 19 und 20)	0,00	0	0	0	0	0
22.	= Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit (= Zeilen 18 und 21)	-206.563,72	-214.800	-264.500	-263.600	-264.800	-266.000
23.	+ Außerordentliche Erträge	0,00	0	0	0	0	0
24.	– Außerordentliche Aufwendungen	0,00	0	0	0	0	0
25.	= Außerordentliches Ergebnis (= Zeilen 23 und 24)	0,00	0	0	0	0	0
26.	= Ergebnis vor Berücksichtigung der internen Leistungsbeziehungen (=Zeilen 22 und 25)	-206.563,72	-214.800	-264.500	-263.600	-264.800	-266.000
27.	+ Erträge aus internen Leistungsbeziehungen	0,00	0	0	0	0	0
28.	– Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	151.097,84	117.200	113.200	113.200	113.200	113.200
	581130 Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen Bauhof	13.671,74	5.000	15.000	15.000	15.000	15.000
	581140 Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen mit Gebäudemanagement	137.426,10	112.200	98.200	98.200	98.200	98.200
29.	= Ergebnis (= Zeilen 26, 27, 28)	-357.661,56	-332.000	-377.700	-376.800	-378.000	-379.200

¹⁾ Der Jahresabschluss ist noch nicht erstellt. Es handelt sich um vorläufige Zahlen.

Erläuterungen zu 2. + Zuwendungen und allgemeine Umlagen

2113 414200 Grundschule St. Georg Sürenheide / Zuweisungen für laufende Zwecke vom Land
OGS, Randstunde.

2113 414800 Grundschule St. Georg Sürenheide / Zuweisungen für laufende Zwecke von Unternehmen
Korrespondierender Wert zu 528199 Sachleistungen aus Spendenmitteln.

Erläuterungen zu 15. – Transferaufwendungen

2113 531820 Grundschule St. Georg Sürenheide / Zuweisungen an Droste-Haus für OGS
Betriebskostensteigerung durch Einführung Qualitätsstandards (DS 746/2023)

Erläuterungen zu 16. – Sonstige ordentliche Aufwendungen

2113 543100 Grundschule St. Georg Sürenheide / Geschäftsaufwendungen
Inkl. Wasserspender und Flaschen, Glasfaser, Telefon.

2113 543160 Grundschule St. Georg Sürenheide / Schulbudget

Wie in der Vergangenheit ist für bestimmte Haushaltsansätze des Schuletats (Sächlicher Bedarf für den Unterricht, Lehrmittel/Bücherei, Anschaffungen von Sachen ohne Bewertung, Zeitschriften/Bücher, Bürobedarf) eine Pauschalierung vorgenommen worden, um für alle Schulen eine gerechtere Verteilung der Haushaltsmittel zu erreichen.

Die Grundschulen erhalten einen Sockelbetrag von 1.200 €, die weiterführenden Schulen je 2.100 €.

Hinzu kommt ein Betrag je Schüler(in) bei den/der

- Grundschulen 15,00 €
- Sekundarstufe I 21,00 €
- Sekundarstufe II 35,00 €

Darüber hinaus werden die Kosten der Kopiergeräte (Miete/Leasing) übernommen und ein Betrag von 4,30 € pro Schüler(in) für Kopien gezahlt. Für Randstunden- und OGS-Gruppen (ab 2011) werden zudem Pauschalbeträge bzw. Pro-Kopf-Beträge (für Kopien, Papier, kleinere Anschaffungen wie Spiele etc.) zur Verfügung gestellt. Ebenso wird der Mehraufwand für den Ganztagsbereich der Gesamtschule sowie der GL-Unterricht mit einer Aufwandspauschale unterstützt.

Dieses Verfahren hat sich bewährt und ist deshalb mit den entsprechenden Ansätzen vorgesehen.

Produkt

2113 Grundschule St. Georg Sürenheide

Haushaltsplan: 2024
Produkt

2113 Grundschule St. Georg Sürenheide

Produktverantwortung:
Martina Heitvogt

Teilfinanzplan

Einzahlungs- und Auszahlungsarten	Vorläufiges Ergebnis 2022	Ansatz 2023	Ansatz 2024	VE 2025	Planung 2025	Planung 2026	Planung 2027
	€	€	€	€	€	€	€
	1	2	3	4	5	6	7
Investitionstätigkeit							
<u>Einzahlungen</u>							
1 aus Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen	0,00	0	0	0	0	0	0
2 aus der Veräußerung von Sachanlagen	0,00	0	0	0	0	0	0
3 aus der Veräußerung von Finanzanlagen	0,00	0	0	0	0	0	0
4 aus Beiträgen u.ä. Entgelten	0,00	0	0	0	0	0	0
5 Sonstige Investitionseinzahlungen	0,00	0	0	0	0	0	0
6 Summe: (invest. Einzahlungen)	0,00	0	0	0	0	0	0
<u>Auszahlungen</u>							
7 für den Erwerb von Grundstücken und Gebäuden	0,00	0	0	0	0	0	0
8 für Baumaßnahmen	12.011,56	0	0	0	0	0	0
785100 Hochbaumaßnahmen	12.011,56	0	0	0	0	0	0
9 für den Erwerb von beweglichem Anlagevermögen	45.958,93	13.000	19.600	0	12.600	12.600	12.600
783100 Erwerb von VG > 800 €	34.000,00	1.500	7.000	0	1.000	1.000	1.000
783200 Erwerb von VG < 800 €	6.111,39	5.000	6.000	0	5.000	5.000	5.000
783810 Auszahlungen für Festwert Lernmittelfreiheit	5.847,54	6.500	6.600	0	6.600	6.600	6.600
10 für den Erwerb von Finanzanlagen	0,00	0	0	0	0	0	0
11 von aktivierbaren Zuwendungen	0,00	0	0	0	0	0	0
12 Sonstige Investitionsauszahlungen	0,00	0	0	0	0	0	0
13 Summe: (invest. Auszahlungen)	57.970,49	13.000	19.600	0	12.600	12.600	12.600
14 = Saldo der Investitionstätigkeit (=Zeilen 6 und 13)	-57.970,49	-13.000	-19.600	0	-12.600	-12.600	-12.600
Finanzierungstätigkeit							
15 + Aufnahme und Rückflüsse von Darlehen	0,00	0	0	0	0	0	0
16 + Aufnahme von Krediten zur Liquiditätssicherung	0,00	0	0	0	0	0	0
17 – Tilgung und Gewährung von Darlehen	0,00	0	0	0	0	0	0
18 – Tilgung von Krediten zur Liquiditätssicherung	0,00	0	0	0	0	0	0
19 = Saldo aus Finanzierungstätigkeit (=Zeilen 15,16,17,18)	0,00	0	0	0	0	0	0
20 = Gesamtsaldo aus Investitions- und Finanzierungstätigkeit (=Zeilen 14,19)	-57.970,49	-13.000	-19.600	0	-12.600	-12.600	-12.600

Produkt	2113 Grundschule St. Georg Sürenheide
---------	---------------------------------------

Übersicht Investitionsmaßnahmen	Vorläufiges Ergebnis 2022 €	Ansatz 2023 €	Ansatz 2024 €	VE 2025 €	Planung 2025 €	Planung 2026 €	Planung 2027 €
	1	2	3	4	5	6	7
Investitionen oberhalb der festgesetzten Wertgrenze							
1211300003 Ersatz von Spielgeräten GS St. Georg							
2113.783100	34.000,00	0	5.000	0	0	0	0
= Saldo	-34.000,00	0	-5.000	0	0	0	0
1211300004 Wetterschutz und Einrichtung für das Atrium der GS St. Georg							
2113.785100	12.011,56	0	0	0	0	0	0
= Saldo	-12.011,56	0	0	0	0	0	0
1211390000 Betriebs- und Geschäftsausstattung							
2113.783100 BuG > 800 €	0,00	1.500	2.000	0	1.000	1.000	1.000
2113.783200 BuG < 800 €	6.111,39	5.000	6.000	0	5.000	5.000	5.000
= Saldo	-6.111,39	-6.500	-8.000	0	-6.000	-6.000	-6.000
= Saldo oberhalb der Wertgrenze	-52.122,95	-6.500	-13.000	0	-6.000	-6.000	-6.000

Produkt	2114 Grundschulverbund Kaunitz und Bornholte
---------	--

Produktbeschreibung

Sicherstellung des Schulbetriebs durch Schaffung der sachlichen und personellen Voraussetzungen als Schulträger.
 Hierunter fallen: Ausstattung mit Sachmitteln und beweglichem Anlagevermögen, Schulsekretariat, Festsetzung von Elternbeiträgen für die Randstundenbetreuung, Festsetzung von Elternbeiträgen für die Offene Ganztagsgrundschule (OGS).

Auftragsgrundlage

SchulG, Nebengesetze, Verordnungen des Landes, Beschlüsse des Rates und politischer Gremien.

Ziel

In Verbindung mit der verlässlichen Grundschule (8.00 bis 13.30 Uhr) soll über die OGS eine fachliche Betreuung und Förderung über den Nachmittag bis 16.00 Uhr sichergestellt sein.
 Bedarfsorientierte Betreuung in der Randstundenzeit von 7.00 Uhr bis 8.00 Uhr und 16.00 Uhr bis 17.00 Uhr.
 Nutzung der Ganztagsangebote für Schülerinnen und Schüler beider Standorte.
 Weiterentwicklung der Schuldigitalisierung.
 Dauerhafter Erhalt des Teilstandortes Bornholte-Bahnhof.

Kennzahlen

Kennzahl	01.10.2019	01.10.2020	01.10.2021	01.10.2022	01.10.2023
	Ist	Ist	Ist	Ist	Ist
Anzahl Schülerinnen und Schüler	236	236	239	275	252
- davon am Standort Kaunitz	149	145	148	176	163
- davon am Standort Bornholte	87	91	91	99	89
Anzahl der gebildeten Klasse	11	10	10	11	11
Durch Ratsbeschluss festgelegte Zügigkeit	3	3	3	3	3
Anzahl Schülerinnen und Schüler mit Förderschwerpunkt	2	3	3	3	3
Teilnehmerzahl OGS	56	56	61	81	86
Teilnehmerzahl Randstunde	46	66	67	77	75
Früh-/Spätbetreuung	9	12	7	14	30
Anzahl PCs	62	52	50	61	53
Anzahl Tablets	38	81	137	300	288

Produkt

2114 Grundschulverbund Kaunitz und Bornholte

Produktverantwortung:
 Martina Heitvogt
Teilergebnisplan

Ertrags- und Aufwandsarten	Vorläufiges Ergebnis ¹⁾ 2022	Ansatz 2023	Ansatz 2024	Planung 2025	Planung 2026	Planung 2027
	€	€	€	€	€	€
	1	2	3	4	5	6
1. Steuern und ähnliche Abgaben	0,00	0	0	0	0	0
2. + Zuwendungen und allgemeine Umlagen *	168.855,94	194.300	170.400	170.400	170.400	170.400
414200 Zuweisungen für laufende Zwecke vom Land	166.349,32	191.000	167.000	167.000	167.000	167.000
414800 Zuweisungen für laufende Zwecke von Unternehmen	1.237,57	2.000	2.000	2.000	2.000	2.000
416100 Erträge aus der Auflösung von Sonderposten aus Zuweisungen	1.269,05	1.300	1.400	1.400	1.400	1.400
3. + Sonstige Transfererträge	0,00	0	0	0	0	0
4. + Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	96.465,98	92.400	89.900	89.900	89.900	89.900
432310 Elternbeiträge für Randstundenbetreuung	23.617,83	22.500	21.000	21.000	21.000	21.000
432315 Elternbeiträge für Randstundenbetreuung manuelle Anordnung	5.032,89	500	500	500	500	500
432320 Elternbeiträge für die OGS	62.977,76	64.000	63.000	63.000	63.000	63.000
432325 Elternbeiträge für die OGS manuell	2.948,50	3.000	3.000	3.000	3.000	3.000
432370 Elternbeiträge OGS Zusatzbetreuung AA 271-274	1.889,00	2.000	2.000	2.000	2.000	2.000
432375 Elternbeiträge OGS Zusatzbetreuung manuell	0,00	400	400	400	400	400
5. + Privatrechtliche Leistungsentgelte	0,00	0	0	0	0	0
6. + Kostenerstattungen und Kostenumlagen	0,00	0	0	0	0	0
7. + Sonstige ordentliche Erträge	1.710,73	0	0	0	0	0
458100 Erträge aus Zuschreibungen	1.710,73	0	0	0	0	0
8. + Aktivierte Eigenleistungen	0,00	0	0	0	0	0
9. +/- Bestandsveränderungen	0,00	0	0	0	0	0
10. = Ordentliche Erträge	267.032,65	286.700	260.300	260.300	260.300	260.300
11. – Personalaufwendungen	109.036,67	112.800	126.600	127.900	129.200	130.500
501200 Dienstaufwendungen Tarifl. B.	84.899,29	87.300	97.200	98.200	99.200	100.200

Produkt		2114 Grundschulverbund Kaunitz und Bornholte					
Ertrags- und Aufwandsarten		Vorläufiges Ergebnis ¹⁾ 2022	Ansatz 2023	Ansatz 2024	Planung 2025	Planung 2026	Planung 2027
		€	€	€	€	€	€
		1	2	3	4	5	6
	502200 Versorgungskasse Tariff. B.	6.120,99	6.400	6.900	7.000	7.100	7.200
	503200 SV-Beiträge Tariff. B.	18.016,39	19.100	22.500	22.700	22.900	23.100
12.	– Versorgungsaufwendungen	0,00	0	0	0	0	0
13.	– Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	13.295,86	17.300	16.800	16.800	16.800	16.800
	523815 Rückerstattung Elternbeiträge für Randstundenbetreuung	412,49	400	500	500	500	500
	523825 Rückerstattung Elternbeiträge für OGS	232,50	1.500	1.500	1.500	1.500	1.500
	525500 Unterhaltung des sonstigen beweglichen Vermögens	3.793,19	4.000	4.000	4.000	4.000	4.000
	527100 Lernmittel	7.620,11	8.900	8.300	8.300	8.300	8.300
	528199 Sachleistungen aus Spendenmitteln	1.237,57	2.000	2.000	2.000	2.000	2.000
	529100 Sonstige Dienstleistungen	0,00	500	500	500	500	500
14.	– Bilanzielle Abschreibungen	23.855,35	28.000	21.000	15.000	15.000	15.000
	571100 AfA Sachanlagen	23.855,35	28.000	21.000	15.000	15.000	15.000
15.	– Transferaufwendungen *	234.079,20	287.000	310.000	310.000	310.000	310.000
	531800 Zuschüsse für laufende Zwecke an übrige Bereiche	34.338,00	62.000	30.000	30.000	30.000	30.000
	531820 Zuweisungen an Droste-Haus für OGS	199.741,20	225.000	280.000	280.000	280.000	280.000
16.	– Sonstige ordentliche Aufwendungen *	17.206,99	22.000	22.400	22.400	22.400	22.400
	541210 Dienst- und Schutzkleidung, Arbeitsschutz	0,00	500	500	500	500	500
	541220 Ausbildung, Fortbildung Reisekosten	824,40	500	500	500	500	500
	543100 Geschäftsaufwendungen	6.682,64	10.000	10.000	10.000	10.000	10.000
	543160 Schulbudget	9.699,95	11.000	11.000	11.000	11.000	11.000
	544600 Versicherungen	0,00	0	400	400	400	400
17.	= Ordentliche Aufwendungen	397.474,07	467.100	496.800	492.100	493.400	494.700
18.	= Ordentliches Ergebnis (= Zeilen 10 und 17)	-130.441,42	-180.400	-236.500	-231.800	-233.100	-234.400
19.	+ Finanzerträge	0,00	0	0	0	0	0
	– Zinsen und sonstige Finanzaufwendungen	0,00	0	0	0	0	0
21.	= Finanzergebnis (= Zeilen 19 und 20)	0,00	0	0	0	0	0
22.	= Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit (= Zeilen 18 und 21)	-130.441,42	-180.400	-236.500	-231.800	-233.100	-234.400
23.	+ Außerordentliche Erträge	0,00	0	0	0	0	0
24.	– Außerordentliche Aufwendungen	0,00	0	0	0	0	0
25.	= Außerordentliches Ergebnis (= Zeilen 23 und 24)	0,00	0	0	0	0	0
26.	= Ergebnis vor Berücksichtigung der internen Leistungsbeziehungen (=Zeilen 22 und 25)	-130.441,42	-180.400	-236.500	-231.800	-233.100	-234.400
27.	+ Erträge aus internen Leistungsbeziehungen	0,00	0	0	0	0	0
28.	– Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	174.695,77	160.200	222.550	222.550	222.550	222.550
	581130 Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen Bauhof	14.995,14	10.000	15.000	15.000	15.000	15.000
	581140 Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen mit Gebäudemanagement	159.700,63	150.200	207.550	207.550	207.550	207.550
29.	= Ergebnis (= Zeilen 26, 27, 28)	-305.137,19	-340.600	-459.050	-454.350	-455.650	-456.950

¹⁾ Der Jahresabschluss ist noch nicht erstellt. Es handelt sich um vorläufige Zahlen.

Erläuterungen zu 2. + Zuwendungen und allgemeine Umlagen

2114 414200 Grundschulverbund Kaunitz und Bornholte / Zuweisungen für laufende Zwecke vom Land

OGS, Randstunde sowie Zuwendung JeKits-Programm "Jedem Kind Instrumente, Tanzen, Singen"

2114 414800 Grundschulverbund Kaunitz und Bornholte / Zuweisungen für laufende Zwecke von Unternehmen

Korrespondierender Wert zu 528199 Sachleistungen aus Spendenmitteln.

Erläuterungen zu 15. – Transferaufwendungen

2114 531800 Grundschulverbund Kaunitz und Bornholte / Zuschüsse für laufende Zwecke an übrige Bereiche

Weiterleitung der Zuwendung JeKits-Programm "Jedem Kind Instrumente, Tanzen, Singen".

2114 531820 Grundschulverbund Kaunitz und Bornholte / Zuweisungen an Droste-Haus für OGS

Betriebskostensteigerung durch Einführung Qualitätsstandards (DS 746/2023)

Weitere Erläuterungen: siehe nächste Seite!

Produkt

2114 Grundschulverbund Kaunitz und Bornholte

Erläuterungen zu 16. – Sonstige ordentliche Aufwendungen**2114 543100 Grundschulverbund Kaunitz und Bornholte / Geschäftsaufwendungen**

Inkl. Wasserspender und Flaschen, Glasfaser, Telefon, Rundfunkgebühren, Porto.

2114 543160 Grundschulverbund Kaunitz und Bornholte / Schulbudget

Wie in der Vergangenheit ist für bestimmte Haushaltsansätze des Schuletats (Sächlicher Bedarf für den Unterricht, Lehrmittel/Bücherei, Anschaffungen von Sachen ohne Bewertung, Zeitschriften/Bücher, Bürobedarf) eine Pauschalierung vorgenommen worden, um für alle Schulen eine gerechtere Verteilung der Haushaltsmittel zu erreichen.

Die Grundschulen erhalten einen Sockelbetrag von 1.200 €, die weiterführenden Schulen je 2.100 €.

Hinzu kommt ein Betrag je Schüler(in) bei den/der

- Grundschulen 15,00 €
- Sekundarstufe I 21,00 €
- Sekundarstufe II 35,00 €

Darüber hinaus werden die Kosten der Kopiergeräte (Miete/Leasing) übernommen und ein Betrag von 4,30 € pro Schüler(in) für Kopien gezahlt. Für Randstunden- und OGS-Gruppen (ab 2011) werden zudem Pauschalbeträge bzw. Pro-Kopf-Beträge (für Kopien, Papier, kleinere Anschaffungen wie Spiele etc.) zur Verfügung gestellt. Ebenso wird der Mehraufwand für den Ganztagsbereich der Gesamtschule sowie der GL-Unterricht mit einer Aufwandspauschale unterstützt.

Dieses Verfahren hat sich bewährt und ist deshalb mit den entsprechenden Ansätzen vorgesehen.

2114 544600 Grundschulverbund Kaunitz und Bornholte / Versicherungen

Instrumentenversicherung (JeKits-Programm)

Produkt	2114 Grundschulverbund Kaunitz und Bornholte
---------	--

Haushaltsplan: 2024
Produkt

2114 Grundschulverbund Kaunitz und Bornholte

Produktverantwortung:
Martina Heitvogt

Teilfinanzplan

Einzahlungs- und Auszahlungsarten	Vorläufiges Ergebnis 2022	Ansatz 2023	Ansatz 2024	VE 2025	Planung 2025	Planung 2026	Planung 2027
	€	€	€	€	€	€	€
	1	2	3	4	5	6	7
Investitionstätigkeit							
<u>Einzahlungen</u>							
1 aus Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen	1.000,00	0	0	0	0	0	0
681800 Investitionszuwendungen von übrigen Bereichen	1.000,00	0	0	0	0	0	0
2 aus der Veräußerung von Sachanlagen	0,00	0	0	0	0	0	0
3 aus der Veräußerung von Finanzanlagen	0,00	0	0	0	0	0	0
4 aus Beiträgen u.ä. Entgelten	0,00	0	0	0	0	0	0
5 Sonstige Investitionseinzahlungen	0,00	0	0	0	0	0	0
6 Summe: (invest. Einzahlungen)	1.000,00	0	0	0	0	0	0
<u>Auszahlungen</u>							
7 für den Erwerb von Grundstücken und Gebäuden	0,00	0	0	0	0	0	0
8 für Baumaßnahmen	0,00	0	0	0	0	0	0
9 für den Erwerb von beweglichem Anlagevermögen	32.005,73	26.900	20.300	0	15.300	15.300	15.300
783100 Erwerb von VG > 800 €	10.870,95	5.000	2.000	0	2.000	2.000	2.000
783200 Erwerb von VG < 800 €	13.514,67	13.000	10.000	0	5.000	5.000	5.000
783810 Auszahlungen für Festwert Lernmittelfreiheit	7.620,11	8.900	8.300	0	8.300	8.300	8.300
10 für den Erwerb von Finanzanlagen	0,00	0	0	0	0	0	0
11 von aktivierbaren Zuwendungen	0,00	0	0	0	0	0	0
12 Sonstige Investitionsauszahlungen	0,00	0	0	0	0	0	0
13 Summe: (invest. Auszahlungen)	32.005,73	26.900	20.300	0	15.300	15.300	15.300
14 = Saldo der Investitionstätigkeit (=Zeilen 6 und 13)	-31.005,73	-26.900	-20.300	0	-15.300	-15.300	-15.300
Finanzierungstätigkeit							
15 + Aufnahme und Rückflüsse von Darlehen	0,00	0	0	0	0	0	0
16 + Aufnahme von Krediten zur Liquiditätssicherung	0,00	0	0	0	0	0	0
17 – Tilgung und Gewährung von Darlehen	0,00	0	0	0	0	0	0
18 – Tilgung von Krediten zur Liquiditätssicherung	0,00	0	0	0	0	0	0
19 = Saldo aus Finanzierungstätigkeit (=Zeilen 15,16,17,18)	0,00	0	0	0	0	0	0
20 = Gesamtsaldo aus Investitions- und Finanzierungstätigkeit (=Zeilen 14,19) (=Zeilen 14 und 17)	-31.005,73	-26.900	-20.300	0	-15.300	-15.300	-15.300

Produkt	2114 Grundschulverbund Kaunitz und Bornholte
---------	--

Übersicht Investitionsmaßnahmen	Vorläufiges Ergebnis 2022	Ansatz 2023	Ansatz 2024	VE 2025	Planung 2025	Planung 2026	Planung 2027
	€	€	€	€	€	€	€
	1	2	3	4	5	6	7
Investitionen oberhalb der festgesetzten Wertgrenze							
1211400005 Ersatz von Spielgeräten GS Kaunitz/Bornholte							
2114.783100 Spielanlagen GS Kaunitz	6.944,70	0	0	0	0	0	0
= Saldo	-6.944,70	0	0	0	0	0	0
1211490000 Betriebs- und Geschäftsausstattung							
2114.783100 BuG > 800 €	3.926,25	5.000	2.000	0	2.000	2.000	2.000
2114.783200 BuG < 800 €	13.514,67	13.000	10.000	0	5.000	5.000	5.000
= Saldo	-17.440,92	-18.000	-12.000	0	-7.000	-7.000	-7.000
= Saldo oberhalb der Wertgrenze	-24.385,62	-18.000	-12.000	0	-7.000	-7.000	-7.000

Produkt	2140 Gesamtschule
---------	-------------------

Produktbeschreibung

Seit dem Schuljahr 2013/2014 wird eine fünfzügige Gesamtschule im Konrad-Adenauer-Schulzentrum angeboten. Die Gesamtschule hat die Hauptschule und die Realschule in 2018/19 abgelöst und hatte in 2019/20 erstmalig den Einstieg in die Oberstufe gehabt. Die Gesamtschule wird als Ganztagschule geführt.

Sicherstellung des Schulbetriebes durch Schaffung der sachlichen und personellen Voraussetzungen als Schulträger.

Hierunter fallen: Ausstattung mit Sachmitteln und beweglichem Anlagevermögen, Schulsekretariat.

Auftragsgrundlage

SchulG, Nebengesetze, Verordnungen des Landes, Beschlüsse des Rates und politischer Gremien, insbes. Ratsbeschluss vom 22.10.2012

Ziel

Erfüllung des staatlichen Bildungsauftrages und Sicherstellung eines bedarfsgerechten Schulangebotes.

Es werden 5 Eingangsklassen pro Jahrgang angestrebt.

Standort des Gemeinsamen Lernens ab dem 01.08.2015.

Weiterentwicklung der Kooperation zwischen Gymnasium und Gesamtschule.

Weiterentwicklung der Schuldigitalisierung.

Umsetzung eines Raum- u. Funktionsprogramms zur Neustrukturierung des Schulgebäudes im Zuge des Um- bzw. Neubaus.

Kennzahlen

Kennzahl	01.10.2019	01.10.2020	01.10.2021	01.10.2022	01.10.2023
	Ist	Ist	Ist	Ist	Ist
Anzahl Schülerinnen und Schüler	979	1.015	1.039	1.018	1.024
- Sekundarstufe I	888	854	825	829	852
- Sekundarstufe II	91	161	221	189	172
Anzahl der gebildeten Klasse	32	31	30	30	31
Anzahl PCs	193	200	146	137	124
Anzahl Tablets	5	69	373	1.156	1.156
Anzahl Schülerinnen und Schüler mit Förderschwerpunkt	28	30	35	35	37

Produkt

2140 Gesamtschule

Produktverantwortung:
Martina Heitvogt**Teilergebnisplan**

Ertrags- und Aufwandsarten	Vorläufiges Ergebnis ¹⁾ 2022	Ansatz 2023	Ansatz 2024	Planung 2025	Planung 2026	Planung 2027
	€	€	€	€	€	€
	1	2	3	4	5	6
1. Steuern und ähnliche Abgaben	0,00	0	0	0	0	0
2. + Zuwendungen und allgemeine Umlagen *	33.147,39	31.700	31.900	31.400	31.200	31.200
414200 Zuweisungen für laufende Zwecke vom Land	27.190,00	27.500	27.500	27.500	27.500	27.500
414800 Zuweisungen für laufende Zwecke von Unternehmen	4.750,00	3.000	3.000	3.000	3.000	3.000
416100 Erträge aus der Auflösung von Sonderposten aus Zuweisungen	1.207,39	1.200	1.400	900	700	700
3. + Sonstige Transfererträge	0,00	0	0	0	0	0
4. + Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	0,00	0	0	0	0	0
5. + Privatrechtliche Leistungsentgelte	0,00	0	0	0	0	0
6. + Kostenerstattungen und Kostenumlagen *	4.611,45	2.000	6.500	6.500	6.500	6.500
448000 Kostenerstattungen vom Bund	4.507,00	2.000	6.500	6.500	6.500	6.500
448800 Kostenerstattungen von übrigen Bereichen z.B. Vereine, Verbände, Kirche Mitarbeiter, Bürger	104,45	0	0	0	0	0
7. + Sonstige ordentliche Erträge	297,36	200	200	200	200	200
459100 Andere sonstige Erträge	297,36	200	200	200	200	200
8. + Aktivierte Eigenleistungen	0,00	0	0	0	0	0
9. +/- Bestandsveränderungen	0,00	0	0	0	0	0
10. = Ordentliche Erträge	38.056,20	33.900	38.600	38.100	37.900	37.900
11. – Personalaufwendungen	211.165,07	224.400	251.300	253.800	256.300	258.800
501200 Dienstaufwendungen Tariff. B.	153.809,17	173.200	171.300	173.000	174.700	176.400
501900 Dienstaufwendungen Sonstige Beschäftigte	9.538,06	0	21.600	21.800	22.000	22.200
502200 Versorgungskasse Tariff. B.	12.047,81	13.100	13.100	13.200	13.300	13.400
503200 SV-Beiträge Tariff. B.	35.770,03	38.100	45.300	45.800	46.300	46.800
12. – Versorgungsaufwendungen	0,00	0	0	0	0	0
13. – Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	28.720,98	82.700	85.000	85.000	85.000	85.000
525500 Unterhaltung des sonstigen beweglichen Vermögens	3.338,33	10.000	10.000	10.000	10.000	10.000
527100 Lernmittel	20.632,65	68.700	71.000	71.000	71.000	71.000
528199 Sachleistungen aus Spendenmitteln	4.750,00	3.000	3.000	3.000	3.000	3.000
529100 Sonstige Dienstleistungen	0,00	1.000	1.000	1.000	1.000	1.000
14. – Bilanzielle Abschreibungen	29.812,50	175.000	284.000	192.000	197.000	48.000
571100 AfA Sachanlagen	29.812,50	175.000	284.000	192.000	197.000	48.000

Produkt		2140 Gesamtschule					
Ertrags- und Aufwandsarten		Vorläufiges Ergebnis ¹⁾ 2022	Ansatz 2023	Ansatz 2024	Planung 2025	Planung 2026	Planung 2027
		€	€	€	€	€	€
		1	2	3	4	5	6
15.	– Transferaufwendungen *	27.865,00	27.500	27.500	27.500	27.500	27.500
	531800 Zuschüsse für laufende Zwecke an übrige Bereiche	27.865,00	27.500	27.500	27.500	27.500	27.500
16.	– Sonstige ordentliche Aufwendungen *	58.968,53	61.000	59.000	59.000	59.000	59.000
	541210 Dienst- und Schutzkleidung, Arbeitsschutz	0,00	500	500	500	500	500
	541220 Ausbildung, Fortbildung Reisekosten	0,00	500	500	500	500	500
	543100 Geschäftsaufwendungen	8.707,02	12.000	12.000	12.000	12.000	12.000
	543160 Schulbudget	50.261,51	48.000	46.000	46.000	46.000	46.000
17.	= Ordentliche Aufwendungen	356.532,08	570.600	706.800	617.300	624.800	478.300
18.	= Ordentliches Ergebnis (= Zeilen 10 und 17)	-318.475,88	-536.700	-668.200	-579.200	-586.900	-440.400
19.	+ Finanzerträge	0,00	0	0	0	0	0
20.	– Zinsen und sonstige Finanzaufwendungen	0,00	0	0	0	0	0
21.	= Finanzergebnis (= Zeilen 19 und 20)	0,00	0	0	0	0	0
22.	= Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit (= Zeilen 18 und 21)	-318.475,88	-536.700	-668.200	-579.200	-586.900	-440.400
23.	+ Außerordentliche Erträge	0,00	0	0	0	0	0
24.	– Außerordentliche Aufwendungen	0,00	0	0	0	0	0
25.	= Außerordentliches Ergebnis (= Zeilen 23 und 24)	0,00	0	0	0	0	0
26.	= Ergebnis vor Berücksichtigung der internen Leistungsbeziehungen (=Zeilen 22 und 25)	-318.475,88	-536.700	-668.200	-579.200	-586.900	-440.400
27.	+ Erträge aus internen Leistungsbeziehungen	0,00	0	0	0	0	0
28.	– Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	724.934,47	527.300	595.900	595.900	595.900	595.900
	581130 Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen Bauhof	3.512,10	10.000	5.000	5.000	5.000	5.000
	581140 Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen mit Gebäudemanagement	721.422,37	517.300	590.900	590.900	590.900	590.900
29.	= Ergebnis (= Zeilen 26, 27, 28)	-1.043.410,35	-1.064.000	-1.264.100	-1.175.100	-1.182.800	-1.036.300

¹⁾ Der Jahresabschluss ist noch nicht erstellt. Es handelt sich um vorläufige Zahlen.

Erläuterungen zu 2. + Zuwendungen und allgemeine Umlagen

2140 414200 Gesamtschule / Zuweisungen für laufende Zwecke vom Land

Mittel für "Geld oder Stelle", korrespondiert mit 2140.531800

2140 414800 Gesamtschule / Zuweisungen für laufende Zwecke von Unternehmen

Korrespondierender Wert zu 528199 Sachleistungen aus Spendenmitteln.

Erläuterungen zu 6. + Kostenerstattungen und Kostenumlagen

2140 448000 Gesamtschule / Kostenerstattungen vom Bund

Erstattungen von Personalkosten u.a. für Personen im Bundesfreiwilligendienst.

Erläuterungen zu 15. – Transferaufwendungen

2140 531800 Gesamtschule / Zuschüsse für laufende Zwecke an übrige Bereiche

Korrespondiert mit dem Produktkonto 2140.414200, durch die Kapitalisierung von Lehrerstellenanteilen für Projektmaßnahmen, wie Kultur und Schule.

Erläuterungen zu 16. – Sonstige ordentliche Aufwendungen

2140 543100 Gesamtschule / Geschäftsaufwendungen

inkl. 2 Wasserspender, Glasfaser, Telefon, Rundfunkgebühren, Porto.

2140 543160 Gesamtschule / Schulbudget

Wie in der Vergangenheit ist für bestimmte Haushaltsansätze des Schuletats (Sächlicher Bedarf für den Unterricht, Lehrmittel/Bücherei, Anschaffungen von Sachen ohne Bewertung, Zeitschriften/Bücher, Bürobedarf) eine Pauschalierung vorgenommen worden, um für alle Schulen eine gerechtere Verteilung der Haushaltsmittel zu erreichen.

Die Grundschulen erhalten einen Sockelbetrag von 1.200 €, die weiterführenden Schulen je 2.100 €.

Hinzu kommt ein Betrag je Schüler(in) bei den/der

- Grundschulen 15,00 €
- Sekundarstufe I 21,00 €
- Sekundarstufe II 35,00 €

Darüber hinaus werden die Kosten der Kopiergeräte (Miete/Leasing) übernommen und ein Betrag von 4,30 € pro Schüler(in) für Kopien gezahlt. Für Randstunden- und OGS-Gruppen (ab 2011) werden zudem Pauschalbeträge bzw. Pro-Kopf-Beträge (für Kopien, Papier, kleinere Anschaffungen wie Spiele etc.) zur Verfügung gestellt. Ebenso wird der Mehraufwand für den Ganztagsbereich der Gesamtschule sowie der GL-Unterricht mit einer Aufwandspauschale unterstützt.

Dieses Verfahren hat sich bewährt und ist deshalb mit den entsprechenden Ansätzen vorgesehen.

Inklusive Anteil "ItsLearning", Lernmanagement

Produkt	2140 Gesamtschule
---------	-------------------

Haushaltsplan: 2024
Produkt

2140 Gesamtschule

Produktverantwortung:
Martina Heitvogt

Teilfinanzplan

Einzahlungs- und Auszahlungsarten	Vorläufiges Ergebnis 2022	Ansatz 2023	Ansatz 2024	VE 2025	Planung 2025	Planung 2026	Planung 2027
	€	€	€	€	€	€	€
	1	2	3	4	5	6	7
Investitionstätigkeit							
<u>Einzahlungen</u>							
1 aus Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen	2.123,12	0	0	0	0	0	0
681800 Investitionszuwendungen von übrigen Bereichen	2.123,12	0	0	0	0	0	0
2 aus der Veräußerung von Sachanlagen	0,00	0	0	0	0	0	0
3 aus der Veräußerung von Finanzanlagen	0,00	0	0	0	0	0	0
4 aus Beiträgen u.ä. Entgelten	0,00	0	0	0	0	0	0
5 Sonstige Investitionseinzahlungen	0,00	0	0	0	0	0	0
6 Summe: (invest. Einzahlungen)	2.123,12	0	0	0	0	0	0
<u>Auszahlungen</u>							
7 für den Erwerb von Grundstücken und Gebäuden	0,00	0	0	0	0	0	0
8 für Baumaßnahmen	0,00	0	0	0	0	0	0
9 für den Erwerb von beweglichem Anlagevermögen *	69.068,99	278.700	382.000	0	286.000	286.000	86.000
783100 Erwerb von VG > 800 €	42.016,53	60.000	57.000	0	55.000	55.000	5.000
783200 Erwerb von VG < 800 €	6.419,81	150.000	254.000	0	160.000	160.000	10.000
783810 Auszahlungen für Festwert Lernmittelfreiheit	20.632,65	68.700	71.000	0	71.000	71.000	71.000
10 für den Erwerb von Finanzanlagen	0,00	0	0	0	0	0	0
11 von aktivierbaren Zuwendungen	0,00	0	0	0	0	0	0
12 Sonstige Investitionsauszahlungen	0,00	0	0	0	0	0	0
13 Summe: (invest. Auszahlungen)	69.068,99	278.700	382.000	0	286.000	286.000	86.000
14 = Saldo der Investitionstätigkeit (=Zeilen 6 und 13)	-66.945,87	-278.700	-382.000	0	-286.000	-286.000	-86.000
Finanzierungstätigkeit							
15 + Aufnahme und Rückflüsse von Darlehen	0,00	0	0	0	0	0	0
16 + Aufnahme von Krediten zur Liquiditätssicherung	0,00	0	0	0	0	0	0
17 – Tilgung und Gewährung von Darlehen	0,00	0	0	0	0	0	0
18 – Tilgung von Krediten zur Liquiditätssicherung	0,00	0	0	0	0	0	0
19 = Saldo aus Finanzierungstätigkeit (=Zeilen 15,16,17,18)	0,00	0	0	0	0	0	0
20 = Gesamtsaldo aus Investitions- und Finanzierungstätigkeit (=Zeilen 14,19) (=Zeilen 14 und 17)	-66.945,87	-278.700	-382.000	0	-286.000	-286.000	-86.000

Erläuterungen zu 9 für den Erwerb von beweglichem Anlagevermögen

2140 783200 Gesamtschule / Erwerb von VG < 800 €

Zu Invest-Nr.: 1214000001:

Im Zuge des Umbaus des Schulgebäudes sind in den Jahren 2024-2027 die Kosten für die Raumausstattung zu berücksichtigen. Diese können erst im Laufe des Planungs- und Bauprozesses genau dotiert werden.

Produkt	2140 Gesamtschule
---------	-------------------

Übersicht Investitionsmaßnahmen	Vorläufiges Ergebnis 2022	Ansatz 2023	Ansatz 2024	VE 2025	Planung 2025	Planung 2026	Planung 2027
	€	€	€	€	€	€	€
	1	2	3	4	5	6	7
Investitionen oberhalb der festgesetzten Wertgrenze							
1214000001 Erweiterung der Gesamtschule inklusive Veranstaltungsräumlichkeiten und Gestaltung der Freianlagen							
2140.783100 Einrichtung BuG > 800 Euro (netto)	0,00	0	50.000	0	50.000	50.000	0
2140.783200 Einrichtung BuG < 800 Euro (netto)	0,00	0	250.000	0	150.000	150.000	0
= Saldo	0,00	0	-300.000	0	-200.000	-200.000	0
1214000002 Ersatz von Spielgeräten, Gesamtschule							
2140.783100	0,00	10.000	0	0	0	0	0
= Saldo	0,00	-10.000	0	0	0	0	0
1214090000 Betriebs- und Geschäftsausstattung Gesamtschule							
2140.783100 BGA > 800 Euro (netto)	42.016,53	50.000	7.000	0	5.000	5.000	5.000
2140.783200 BGA < 800 Euro (netto)	6.419,81	150.000	4.000	0	10.000	10.000	10.000
= Saldo	-48.436,34	-200.000	-11.000	0	-15.000	-15.000	-15.000
= Saldo oberhalb der Wertgrenze	-48.436,34	-210.000	-311.000	0	-215.000	-215.000	-15.000

Produkt	2143 Gymnasium
---------	----------------

Produktbeschreibung

Sicherstellung des Schulbetriebes durch Schaffung der sachlichen und personellen Voraussetzungen als Schulträger. Hierunter fallen: Ausstattung mit Sachmitteln und beweglichem Anlagevermögen, Schulsekretariat.

Auftragsgrundlage

SchulG, Nebengesetze, Verordnungen des Landes, Beschlüsse des Rates und politischer Gremien.

Ziel

Erfüllung des staatlichen Bildungsauftrages und Sicherstellung eines bedarfsgerechten Schulangebotes.

Weiterentwicklung der Schuldigitalisierung.

Weiterentwicklung der Kooperation zwischen Gymnasium und Gesamtschule.

Planung des Raumbedarfs für ein G9-Gymnasium.

Kennzahlen

Kennzahl	01.10.2019	01.10.2020	01.10.2021	01.10.2022	01.10.2023
	Ist	Ist	Ist	Ist	Ist
Anzahl Schülerinnen und Schüler	1.022	990	973	1.011	1.003
Anzahl Schüler Sekundarstufe I	640	646	652	673	796
Anzahl Schüler Sekundarstufe II	382	400	321	338	207
Anzahl der gebildeten Klassen Sek. I	25	25	25	24	24
Anzahl PCs	174	208	207	207	198
Anzahl Tablets	6	106	361	1.105	1.139

Produkt**2143 Gymnasium**

Produktverantwortung:
Martina Heitvogt

Teilergebnisplan

Ertrags- und Aufwandsarten		Vorläufiges Ergebnis ¹⁾ 2022	Ansatz 2023	Ansatz 2024	Planung 2025	Planung 2026	Planung 2027
		€	€	€	€	€	€
		1	2	3	4	5	6
1.	Steuern und ähnliche Abgaben	0,00	0	0	0	0	0
2.	+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen *	37.302,47	38.800	39.700	39.700	38.900	37.700
	414200 Zuweisungen für laufende Zwecke vom Land	30.275,00	31.500	32.500	32.500	32.500	32.500
	414800 Zuweisungen für laufende Zwecke von Unternehmen	4.603,75	5.000	5.000	5.000	5.000	5.000
	416100 Erträge aus der Auflösung von Sonderposten aus Zuweisungen	2.423,72	2.300	2.200	2.200	1.400	200
3.	+ Sonstige Transfererträge	0,00	0	0	0	0	0
4.	+ Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	0,00	0	0	0	0	0
5.	+ Privatrechtliche Leistungsentgelte	0,00	0	0	0	0	0
6.	+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen	0,00	0	0	0	0	0
7.	+ Sonstige ordentliche Erträge	708,78	100	100	100	100	100
	459100 Andere sonstige Erträge	708,78	100	100	100	100	100
8.	+ Aktivierte Eigenleistungen	0,00	0	0	0	0	0
9.	+/- Bestandsveränderungen	0,00	0	0	0	0	0
10.	= Ordentliche Erträge	38.011,25	38.900	39.800	39.800	39.000	37.800
11.	- Personalaufwendungen	152.892,77	168.000	153.400	155.000	156.600	158.200
	501200 Dienstaufwendungen Tariff. B.	117.602,79	128.700	119.100	120.300	121.500	122.700
	502200 Versorgungskasse Tariff. B.	9.562,27	10.500	9.100	9.200	9.300	9.400
	503200 SV-Beiträge Tariff. B.	25.727,71	28.800	25.200	25.500	25.800	26.100
12.	- Versorgungsaufwendungen	0,00	0	0	0	0	0
13.	- Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	50.617,59	83.700	84.000	84.000	84.000	84.000
	525500 Unterhaltung des sonstigen beweglichen Vermögens	2.478,33	10.000	10.000	10.000	10.000	10.000
	527100 Lernmittel	43.535,51	67.700	68.000	68.000	68.000	68.000
	528199 Sachleistungen aus Spendenmitteln	4.603,75	5.000	5.000	5.000	5.000	5.000
	529100 Sonstige Dienstleistungen	0,00	1.000	1.000	1.000	1.000	1.000
14.	- Bilanzielle Abschreibungen	63.955,79	44.000	31.000	26.000	21.000	20.000
	571100 AfA Sachanlagen	63.955,79	44.000	31.000	26.000	21.000	20.000
15.	- Transferaufwendungen *	30.275,00	31.500	32.500	32.500	32.500	32.500
	531820 Zuweisungen an Droste-Haus für OGS	30.275,00	31.500	32.500	32.500	32.500	32.500
16.	- Sonstige ordentliche Aufwendungen *	46.957,02	57.000	55.000	55.000	55.000	55.000
	541210 Dienst- und Schutzkleidung, Arbeitsschutz	0,00	500	500	500	500	500
	541220 Ausbildung, Fortbildung Reisekosten	0,00	500	500	500	500	500
	543100 Geschäftsaufwendungen	8.175,25	12.000	12.000	12.000	12.000	12.000
	543160 Schulbudget	38.781,77	44.000	42.000	42.000	42.000	42.000

Produkt		2143 Gymnasium					
Ertrags- und Aufwandsarten		Vorläufiges Ergebnis ¹⁾ 2022	Ansatz 2023	Ansatz 2024	Planung 2025	Planung 2026	Planung 2027
		€	€	€	€	€	€
		1	2	3	4	5	6
17.	= Ordentliche Aufwendungen	344.698,17	384.200	355.900	352.500	349.100	349.700
18.	= Ordentliches Ergebnis (= Zeilen 10 und 17)	-306.686,92	-345.300	-316.100	-312.700	-310.100	-311.900
19.	+ Finanzerträge	0,00	0	0	0	0	0
20.	- Zinsen und sonstige Finanzaufwendungen	0,00	0	0	0	0	0
21.	= Finanzergebnis (= Zeilen 19 und 20)	0,00	0	0	0	0	0
22.	= Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit (= Zeilen 18 und 21)	-306.686,92	-345.300	-316.100	-312.700	-310.100	-311.900
23.	+ Außerordentliche Erträge	0,00	0	0	0	0	0
24.	- Außerordentliche Aufwendungen	0,00	0	0	0	0	0
25.	= Außerordentliches Ergebnis (= Zeilen 23 und 24)	0,00	0	0	0	0	0
26.	= Ergebnis vor Berücksichtigung der internen Leistungsbeziehungen (=Zeilen 22 und 25)	-306.686,92	-345.300	-316.100	-312.700	-310.100	-311.900
27.	+ Erträge aus internen Leistungsbeziehungen	0,00	0	0	0	0	0
28.	- Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	314.431,94	377.300	391.050	391.050	391.050	391.050
	581130 Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen Bauhof	13.519,04	5.000	15.000	15.000	15.000	15.000
	581140 Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen mit Gebäudemanagement	300.912,90	372.300	376.050	376.050	376.050	376.050
29.	= Ergebnis (= Zeilen 26, 27, 28)	-621.118,86	-722.600	-707.150	-703.750	-701.150	-702.950

¹⁾ Der Jahresabschluss ist noch nicht erstellt. Es handelt sich um vorläufige Zahlen.

Erläuterungen zu 2. + Zuwendungen und allgemeine Umlagen

2143 414200 Gymnasium / Zuweisungen für laufende Zwecke vom Land
Mittel für "Geld oder Stelle", korrespondiert mit 2143.531820.

2143 414800 Gymnasium / Zuweisungen für laufende Zwecke von Unternehmen
Korrespondierender Wert zu 528199 Sachleistungen aus Spendenmitteln.

Erläuterungen zu 15. – Transferaufwendungen

2143 531820 Gymnasium / Zuweisungen an Droste-Haus für OGS
Korrespondiert mit dem Produktkonto 2143.414200.

Erläuterungen zu 16. – Sonstige ordentliche Aufwendungen

2143 543100 Gymnasium / Geschäftsaufwendungen
Inkl. vorhandener Wasserspender, Telefon, Glasfaser, Rundfunkgebühren, Porto.

2143 543160 Gymnasium / Schulbudget

Wie in der Vergangenheit ist für bestimmte Haushaltsansätze des Schuletats (Sächlicher Bedarf für den Unterricht, Lehrmittel/Bücherei, Anschaffungen von Sachen ohne Bewertung, Zeitschriften/Bücher, Bürobedarf) eine Pauschalierung vorgenommen worden, um für alle Schulen eine gerechtere Verteilung der Haushaltsmittel zu erreichen.

Die Grundschulen erhalten einen Sockelbetrag von 1.200 €, die weiterführenden Schulen je 2.100 €.

Hinzu kommt ein Betrag je Schüler(in) bei den/der

- Grundschulen 15,00 €
- Sekundarstufe I 21,00 €
- Sekundarstufe II 35,00 €

Darüber hinaus werden die Kosten der Kopiergeräte (Miete/Leasing) übernommen und ein Betrag von 4,30 € pro Schüler(in) für Kopien gezahlt. Für Randstunden- und OGS-Gruppen (ab 2011) werden zudem Pauschalbeträge bzw. Pro-Kopf-Beträge (für Kopien, Papier, kleinere Anschaffungen wie Spiele etc.) zur Verfügung gestellt. Ebenso wird der Mehraufwand für den Ganztagsbereich der Gesamtschule sowie der GL-Unterricht mit einer Aufwandspauschale unterstützt.

Dieses Verfahren hat sich bewährt und ist deshalb mit den entsprechenden Ansätzen vorgesehen.

inkl. Lernmanagementsystem.

Produkt	2143 Gymnasium
---------	----------------

Haushaltsplan: 2024
Produkt

2143 Gymnasium

Produktverantwortung:
Martina Heitvogt

Teilfinanzplan

Einzahlungs- und Auszahlungsarten	Vorläufiges Ergebnis 2022	Ansatz 2023	Ansatz 2024	VE 2025	Planung 2025	Planung 2026	Planung 2027
	€	€	€	€	€	€	€
	1	2	3	4	5	6	7
Investitionstätigkeit							
<u>Einzahlungen</u>							
1 aus Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen	0,00	0	0	0	0	0	0
2 aus der Veräußerung von Sachanlagen	0,00	0	0	0	0	0	0
3 aus der Veräußerung von Finanzanlagen	0,00	0	0	0	0	0	0
4 aus Beiträgen u.ä. Entgelten	0,00	0	0	0	0	0	0
5 Sonstige Investitionseinzahlungen	0,00	0	0	0	0	0	0
6 Summe: (invest. Einzahlungen)	0,00	0	0	0	0	0	0
<u>Auszahlungen</u>							
7 für den Erwerb von Grundstücken und Gebäuden	0,00	0	0	0	0	0	0
8 für Baumaßnahmen	0,00	0	0	0	0	0	0
9 für den Erwerb von beweglichem Anlagevermögen	61.712,01	87.700	83.000	0	83.000	83.000	83.000
783100 Erwerb von VG > 800 €	1.220,00	16.000	3.000	0	3.000	5.000	5.000
783200 Erwerb von VG < 800 €	10.952,95	4.000	12.000	0	12.000	10.000	10.000
783810 Auszahlungen für Festwert Lernmittelfreiheit	49.539,06	67.700	68.000	0	68.000	68.000	68.000
10 für den Erwerb von Finanzanlagen	0,00	0	0	0	0	0	0
11 von aktivierbaren Zuwendungen	0,00	0	0	0	0	0	0
12 Sonstige Investitionsauszahlungen	0,00	0	0	0	0	0	0
13 Summe: (invest. Auszahlungen)	61.712,01	87.700	83.000	0	83.000	83.000	83.000
14 = Saldo der Investitionstätigkeit (=Zeilen 6 und 13)	-61.712,01	-87.700	-83.000	0	-83.000	-83.000	-83.000
<u>Finanzierungstätigkeit</u>							
15 + Aufnahme und Rückflüsse von Darlehen	0,00	0	0	0	0	0	0
16 + Aufnahme von Krediten zur Liquiditätssicherung	0,00	0	0	0	0	0	0
17 – Tilgung und Gewährung von Darlehen	0,00	0	0	0	0	0	0
18 – Tilgung von Krediten zur Liquiditätssicherung	0,00	0	0	0	0	0	0
19 = Saldo aus Finanzierungstätigkeit (=Zeilen 15,16,17,18)	0,00	0	0	0	0	0	0
20 = Gesamtsaldo aus Investitions- und Finanzierungstätigkeit (=Zeilen 14,19) (=Zeilen 14 und 17)	-61.712,01	-87.700	-83.000	0	-83.000	-83.000	-83.000

Produkt	2143 Gymnasium
---------	----------------

Übersicht Investitionsmaßnahmen	Vorläufiges Ergebnis 2022 €	Ansatz 2023 €	Ansatz 2024 €	VE 2025 €	Planung 2025 €	Planung 2026 €	Planung 2027 €
	1	2	3	4	5	6	7
Investitionen oberhalb der festgesetzten Wertgrenze							
1214390000 Betriebs- und Geschäftsausstattung							
2143.783100 BuG > 800 €	1.220,00	16.000	3.000	0	3.000	5.000	5.000
2143.783200 BuG < 800 €	10.952,95	4.000	12.000	0	12.000	10.000	10.000
= Saldo	-12.172,95	-20.000	-15.000	0	-15.000	-15.000	-15.000
= Saldo oberhalb der Wertgrenze	-12.172,95	-20.000	-15.000	0	-15.000	-15.000	-15.000

Produkt	2161 Zentrale Leistungen des Schulträgers
---------	---

Produktbeschreibung

Umsetzung und Mitwirkung bei allen schulrelevanten Angelegenheiten im Rahmen der geltenden gesetzlichen Vorgaben und Regelungen. Hierunter fallen: Schulbedarfsplanung, Schulentwicklungsplanung, Schülerbeförderung, allgemeine Verwaltungsarbeit, Ausübung der gesetzlichen Mitwirkungsrechte nach LandesG, Mitwirkung an (Förder-) Projekten, Schülerlotsen, Überwachung der Schulpflicht, Sprachförderkurse.

Beratung und Unterstützung aller am Schulleben Beteiligten

Auftragsgrundlage

SchulG, Nebengesetze, Landesverfassung NRW, Rechtsverordnung über die Bildung von Schulbezirken für die öffentlichen Grundschulen der Stadt Verl, Ratsbeschlüsse.

Ziel

- Erfüllung des staatlichen Bildungsauftrages und Sicherstellung einer bedarfsgerechten Infrastruktur für den Schul- u. Unterrichtsbetrieb
- Erstellung einer anlassbezogenen Schulentwicklungsplanung unter Berücksichtigung des geplanten Rechtsanspruchs auf Ganztagsbetreuung
- Ausbau der Qualitätsstandards im Bereich der Schuldigitalisierung
- Ausbau der Breitbandanbindung der Schulen
- Bereitstellung eines gesunden und attraktiven Verpflegungsangebotes für die Schülerinnen und Schüler im Offenen Ganztag und im Schulzentrum

Kennzahlen

Kennzahl	01.10.2019	01.10.2020	01.10.2021	2022	2023
	Ist	Ist	Ist	Ist	Ist
Anzahl Schülerinnen und Schüler gesamt ¹	2.976	2.968	3.004	3.100	3.109
- davon Grundschulen	975	963	992	1.071	1.082
- davon weiterführende Schulen	2.001	2.005	2.012	2.029	2.027
Teilnehmerzahl OGS gesamt	359	367	399	432	444
Teilnehmerzahl OGS in Prozent	36,5 %	38,1 %	40,2 %	40,3 %	41,0 %
Teilnehmerzahl Randstunden gesamt	219	196	205	264	284
Teilnehmerzahl Randstunden in Prozent	22,3 %	20,4 %	20,7 %	24,7 %	26,3 %
Früh-/Spätbetreuung	103	94	62	75	104
Fahrschüler gesamt ²	887	834	851	2.022	2.199
Fahrschüler in Prozent	29,4 %	28,1 %	28,3 %	65,2 %	70,8 %
- davon Öffentlicher Personennahverkehr (ÖPNV)	704	642	621	2.006	2.188
- davon Schülerspezialverkehr	183	192	230	16	11
Kosten Schülerbeförderung pro Fahrschüler (Vorjahr)	749,13 €	722,23 €	711,20 €	394,78 €	436,56 €
Anzahl Mensaeessen gesamt (Vorjahr)	45.208	46.749	21.467	15.617	31.914
- davon herausgegeben an Schüler	42.911	44.580	20.817	15.156	31.081
Anzahl PCs an Verler Schulen	577	601	517	519	492
Anzahl Tablets an Verler Schulen	159	545	1.331	3.418	3527
Anzahl interaktive Tafeln	106	142	145	157	163

¹ Ist 01.10.2021 = Stand am 01.08.2022

² Einführung des SchülerTicket NRW für die weiterführenden Schulen und Einbindung des Schülerspezialverkehrs in den ÖPNV im Jahr 2022

Produkt	2161 Zentrale Leistungen des Schulträgers	Produktverantwortung: Martina Heitvogt
---------	---	---

Teilergebnisplan

Ertrags- und Aufwandsarten	Vorläufiges Ergebnis ¹⁾ 2022	Ansatz 2023	Ansatz 2024	Planung 2025	Planung 2026	Planung 2027
	€	€	€	€	€	€
	1	2	3	4	5	6
1. Steuern und ähnliche Abgaben	0,00	0	0	0	0	0
2. + Zuwendungen und allgemeine Umlagen *	153.515,34	123.700	134.900	121.700	87.500	81.300
412100 Bedarfszuweisungen vom Land	69.932,05	75.000	75.000	75.000	75.000	75.000
414200 Zuweisungen für laufende Zwecke vom Land	23.207,60	0	0	0	0	0
416100 Erträge aus der Auflösung von Sonderposten aus Zuweisungen	60.375,69	48.700	59.900	46.700	12.500	6.300
3. + Sonstige Transfererträge	0,00	0	0	0	0	0
4. + Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	0,00	0	0	0	0	0
5. + Privatrechtliche Leistungsentgelte	0,00	0	0	0	0	0
6. + Kostenerstattungen und Kostenumlagen	180,40	0	0	0	0	0

Produkt		2161 Zentrale Leistungen des Schulträgers					
Ertrags- und Aufwandsarten		Vorläufiges Ergebnis ¹⁾ 2022	Ansatz 2023	Ansatz 2024	Planung 2025	Planung 2026	Planung 2027
		€	€	€	€	€	€
		1	2	3	4	5	6
	448800 Kostenerstattungen von übrigen Bereichen z.B. Vereine, Verbände, Kirche Mitarbeiter, Bürger	180,40	0	0	0	0	0
7.	+ Sonstige ordentliche Erträge *	8.225,22	1.000	5.000	5.000	5.000	5.000
	459100 Andere sonstige Erträge	8.225,22	1.000	5.000	5.000	5.000	5.000
8.	+ Aktivierte Eigenleistungen	0,00	0	0	0	0	0
9.	+/- Bestandsveränderungen	0,00	0	0	0	0	0
10.	= Ordentliche Erträge	161.920,96	124.700	139.900	126.700	92.500	86.300
11.	- Personalaufwendungen	240.209,83	248.900	288.900	293.000	297.300	298.100
	501100 Dienstaufwendungen Beamte	78.435,13	90.100	92.700	93.600	94.500	95.400
	501200 Dienstaufwendungen Tariff. B.	95.561,20	100.700	127.600	128.900	130.200	131.500
	502200 Versorgungskasse Tariff. B.	7.273,81	7.800	9.800	9.900	10.000	10.100
	503200 SV-Beiträge Tariff. B.	20.188,77	21.700	27.200	27.500	27.800	28.100
	504100 Beihilfen für Beschäftigte	0,00	4.200	4.700	4.700	4.700	4.700
	505100 Zuführungen zu Pensionsrückstellungen für Beschäftigte	38.750,92	19.200	21.300	22.500	23.900	22.300
	506100 Zuführungen zu Beihilferückstellungen für Beschäftigte	0,00	5.200	5.600	5.900	6.200	6.000
12.	- Versorgungsaufwendungen	0,00	0	0	0	0	0
13.	- Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen *	1.155.265,34	1.172.000	1.263.500	1.261.000	1.261.000	1.261.000
	523550 Erstattungen an Versorgungs- u. Bäderbetrieb	6.800,00	8.000	8.000	8.000	8.000	8.000
	525500 Unterhaltung des sonstigen beweglichen Vermögens	5.210,24	4.000	11.000	11.000	11.000	11.000
	527290 Schülerbeförderung	798.238,36	940.000	960.000	960.000	960.000	960.000
	528100 Sonstige Sachleistungen	4.216,77	5.000	5.000	5.000	5.000	5.000
	529100 Sonstige Dienstleistungen	338.151,65	190.000	254.500	252.000	252.000	252.000
	529150 Prüfung, Beratung, Gutachten	2.648,32	25.000	25.000	25.000	25.000	25.000
14.	- Bilanzielle Abschreibungen	409.711,26	307.000	340.000	265.000	252.000	274.000
	571100 AfA Sachanlagen	409.711,26	307.000	340.000	265.000	252.000	274.000
15.	- Transferaufwendungen *	51.275,15	100.000	100.000	100.000	100.000	100.000
	531800 Zuschüsse für laufende Zwecke an übrige Bereiche	48.275,15	100.000	100.000	100.000	100.000	100.000
	531820 Zuweisungen an Droste-Haus für OGS	3.000,00	0	0	0	0	0
16.	- Sonstige ordentliche Aufwendungen *	224.896,82	302.200	292.200	292.200	292.200	292.200
	541210 Dienst- und Schutzkleidung, Arbeitsschutz	0,00	700	700	700	700	700
	541220 Ausbildung, Fortbildung Reisekosten	2.307,28	2.000	2.000	2.000	2.000	2.000
	542220 Mieten EDV	36.673,63	90.000	78.000	78.000	78.000	78.000
	542950 Gerichtskosten, Notargebühren	0,00	500	500	500	500	500
	543100 Geschäftsaufwendungen	4.301,73	9.000	11.000	11.000	11.000	11.000
	544600 Versicherungen	179.152,32	200.000	200.000	200.000	200.000	200.000
	547100 Wertveränderung von Sachanlagen	2.461,86	0	0	0	0	0
17.	= Ordentliche Aufwendungen	2.081.358,40	2.130.100	2.284.600	2.211.200	2.202.500	2.225.300
18.	= Ordentliches Ergebnis (= Zeilen 10 und 17)	-1.919.437,44	-2.005.400	-2.144.700	-2.084.500	-2.110.000	-2.139.000
19.	+ Finanzerträge	0,00	0	0	0	0	0
20.	- Zinsen und sonstige Finanzaufwendungen	0,00	0	0	0	0	0
21.	= Finanzergebnis (= Zeilen 19 und 20)	0,00	0	0	0	0	0
22.	= Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit (= Zeilen 18 und 21)	-1.919.437,44	-2.005.400	-2.144.700	-2.084.500	-2.110.000	-2.139.000
23.	+ Außerordentliche Erträge	0,00	0	0	0	0	0
24.	- Außerordentliche Aufwendungen	0,00	0	0	0	0	0
25.	= Außerordentliches Ergebnis (= Zeilen 23 und 24)	0,00	0	0	0	0	0
26.	= Ergebnis vor Berücksichtigung der internen Leistungsbeziehungen (=Zeilen 22 und 25)	-1.919.437,44	-2.005.400	-2.144.700	-2.084.500	-2.110.000	-2.139.000
27.	+ Erträge aus internen Leistungsbeziehungen	0,00	0	0	0	0	0
28.	- Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	83.210,03	118.300	127.450	127.450	127.450	127.450
	581130 Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen Bauhof	0,00	1.000	500	500	500	500
	581140 Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen mit Gebäudemanagement	83.210,03	117.300	126.950	126.950	126.950	126.950
29.	= Ergebnis (= Zeilen 26, 27, 28)	-2.002.647,47	-2.123.700	-2.272.150	-2.211.950	-2.237.450	-2.266.450

¹⁾ Der Jahresabschluss ist noch nicht erstellt. Es handelt sich um vorläufige Zahlen.

Erläuterungen zu 2. + Zuwendungen und allgemeine Umlagen

2161 412100 Zentrale Leistungen des Schulträgers / Bedarfszuweisungen vom Land
Belastungsausgleich, Inklusion und Ausgleich für Schülerbeförderung EF Gymnasium.

2161 414200 Zentrale Leistungen des Schulträgers / Zuweisungen für laufende Zwecke vom Land
Förderung Extra-Zeit zum Lernen NRW (Aufholen nach Corona) ist in 2022 ausgelaufen.

Produkt

2161 Zentrale Leistungen des Schulträgers

Erläuterungen zu 7. + Sonstige ordentliche Erträge

2161 459100 Zentrale Leistungen des Schulträgers / Andere sonstige Erträge
u.a. Erstattungen beschädigte iPads.

Erläuterungen zu 13. – Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen

2161 523550 Zentrale Leistungen des Schulträgers / Erstattungen an Versorgungs- u. Bäderbetrieb
Kosten Schulschwimmen (Freibad, Kleinschwimmhalle).

2161 525500 Zentrale Leistungen des Schulträgers / Unterhaltung des sonstigen beweglichen Vermögens
4.000 € Mensa
7.000 € iPad-Reparaturen

2161 527290 Zentrale Leistungen des Schulträgers / Schülerbeförderung
Änderung durch SchülerTicket Westfalen und Eingliederung des Schülerspezialverkehrs in den ÖPNV.

2161 528100 Zentrale Leistungen des Schulträgers / Sonstige Sachleistungen
Mehraufwand für Mensa, Kohlensäure.

2161 529100 Zentrale Leistungen des Schulträgers / Sonstige Dienstleistungen
237.000 € Schul-IT (insbesondere Support, Ausbau Netzinfrastruktur, SingleSignOn, etc.)
15.000 € Sprachförderung
2.500 € Veranstaltung Burow

2161 529150 Zentrale Leistungen des Schulträgers / Prüfung, Beratung, Gutachten
Rechtsberatung (10.000 €) sowie die Optimierung und zukunftsweisende Entwicklung des Ganztages an den Verler Grundschulen (15.000 €).

Erläuterungen zu 15. – Transferaufwendungen

2161 531800 Zentrale Leistungen des Schulträgers / Zuschüsse für laufende Zwecke an übrige Bereiche
Mensaessen (Erhöhung Schülerzuschuss auf 2,00 € seit 08/2022), Prävention Grundschulen "Mein Körper gehört mir" sowie Zuschuss MINT (DS 898/2023).

Erläuterungen zu 16. – Sonstige ordentliche Aufwendungen

2161 542220 Zentrale Leistungen des Schulträgers / Mieten EDV
Hierunter fallen Aufwendungen für Wartung, Lizenzen, Apps, FWU Rahmenvertrag, MDM I-Pad+Apple TV, SingleSignOn, etc.

2161 543100 Zentrale Leistungen des Schulträgers / Geschäftsaufwendungen
Veranstaltung Schulentwicklung, Mittel für die Integration.

2161 544600 Zentrale Leistungen des Schulträgers / Versicherungen
Unfallversicherung und Elektronikversicherung

Produkt	2161 Zentrale Leistungen des Schulträgers
---------	---

Haushaltsplan: 2024 Produkt	2161 Zentrale Leistungen des Schulträgers	Produktverantwortung: Martina Heitvogt
--------------------------------	---	---

Teilfinanzplan

Einzahlungs- und Auszahlungsarten	Vorläufiges Ergebnis 2022	Ansatz 2023	Ansatz 2024	VE 2025	Planung 2025	Planung 2026	Planung 2027
	€	€	€	€	€	€	€
	1	2	3	4	5	6	7
Investitionstätigkeit							
<u>Einzahlungen</u>							
1 aus Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen *	1.180.619,52	1.333.900	1.600.600	0	1.105.600	1.105.600	1.105.600
681100 Investitionszuwendungen vom Land	1.180.619,52	1.333.900	1.600.600	0	1.105.600	1.105.600	1.105.600
2 aus der Veräußerung von Sachanlagen	0,00	0	0	0	0	0	0
3 aus der Veräußerung von Finanzanlagen	0,00	0	0	0	0	0	0
4 aus Beiträgen u.ä. Entgelten	0,00	0	0	0	0	0	0
5 Sonstige Investitionseinzahlungen	0,00	0	0	0	0	0	0
6 Summe: (invest. Einzahlungen)	1.180.619,52	1.333.900	1.600.600	0	1.105.600	1.105.600	1.105.600
<u>Auszahlungen</u>							
7 für den Erwerb von Grundstücken und Gebäuden	0,00	0	0	0	0	0	0
8 für Baumaßnahmen	236,55	0	0	0	0	0	0
785100 Hochbaumaßnahmen	236,55	0	0	0	0	0	0
9 für den Erwerb von beweglichem Anlagevermögen *	379.742,94	226.000	618.500	0	274.000	274.000	274.000
783100 Erwerb von VG > 800 €	74.219,25	182.000	366.500	0	162.000	162.000	162.000
783200 Erwerb von VG < 800 €	305.523,69	44.000	252.000	0	112.000	112.000	112.000
10 für den Erwerb von Finanzanlagen	0,00	0	0	0	0	0	0
11 von aktivierbaren Zuwendungen	0,00	0	0	0	0	0	0
12 Sonstige Investitionsauszahlungen	0,00	0	0	0	0	0	0
13 Summe: (invest. Auszahlungen)	379.979,49	226.000	618.500	0	274.000	274.000	274.000
14 = Saldo der Investitionstätigkeit (=Zeilen 6 und 13)	800.640,03	1.107.900	982.100	0	831.600	831.600	831.600
Finanzierungstätigkeit							
15 + Aufnahme und Rückflüsse von Darlehen	0,00	0	0	0	0	0	0
16 + Aufnahme von Krediten zur Liquiditätssicherung	0,00	0	0	0	0	0	0
17 – Tilgung und Gewährung von Darlehen	0,00	0	0	0	0	0	0
18 – Tilgung von Krediten zur Liquiditätssicherung	0,00	0	0	0	0	0	0
19 = Saldo aus Finanzierungstätigkeit (=Zeilen 15,16,17,18)	0,00	0	0	0	0	0	0
20 = Gesamtsaldo aus Investitions- und Finanzierungstätigkeit (=Zeilen 14 und 17)	800.640,03	1.107.900	982.100	0	831.600	831.600	831.600

Erläuterungen zu 1 aus Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen

2161 681100 Zentrale Leistungen des Schulträgers / Investitionszuwendungen vom Land

Zur Investitionsnummer 1216100003:

Landeszusweisung aus dem Belastungsausgleichsgesetz G9. Zum Ausgleich für die investiven Kosten erhalten die Gemeinden und Kreise als Schulträger insgesamt 518 Mio. € vom Land NRW, der Anteil der Stadt Verl beträgt in 2024 245.000 €.

Zur Investitionsnummer 1216190003:

Beschluss ABSKG - 24.01.2024 (Antrag Verwaltung): Zuwendung zum Ausbau ganztägiger Bildungs- und Betreuungsangebote für Kinder im Grundschulalter (Förderrichtlinie Ganztagsausbau).

Erläuterungen zu 9 für den Erwerb von beweglichem Anlagevermögen

2161 783100 Zentrale Leistungen des Schulträgers / Erwerb von VG > 800 €

Zur Investitionsnummer 1216190004:

IT-Anschaffungen (Präsentationsflächen, iPads, PCs, Hardware für Netzstruktur, etc.)

2161 783200 Zentrale Leistungen des Schulträgers / Erwerb von VG < 800 €

Zur Investitionsnummer 1216190004:

Beschluss ABSKG - 24.01.2024 (Antrag Verwaltung): Anschaffung von Tabletswagen/-schränken für alle Jahrgänge (Konten 081200 bzw. 783200).

Produkt		2161 Zentrale Leistungen des Schulträgers					
Übersicht Investitionsmaßnahmen	Vorläufiges Ergebnis 2022	Ansatz 2023	Ansatz 2024	VE 2025	Planung 2025	Planung 2026	Planung 2027
	€	€	€	€	€	€	€
	1	2	3	4	5	6	7
Investitionen oberhalb der festgesetzten Wertgrenze							
1216100001 Landeszuweisung Schulpauschale							
2161.681100 Schulpauschale	978.435,00	1.088.900	1.105.600	0	1.105.600	1.105.600	1.105.600
= Saldo	978.435,00	1.088.900	1.105.600	0	1.105.600	1.105.600	1.105.600
1216100002 Landeszuweisung DigitalPakt NRW							
2161.681100 Sonderposten aus Zuwendungen vom Land	61.742,52	0	0	0	0	0	0
= Saldo	61.742,52	0	0	0	0	0	0
1216100003 Landeszuweisung Belastungsausgleich G9							
2161.681100	123.442,00	245.000	245.000	0	0	0	0
= Saldo	123.442,00	245.000	245.000	0	0	0	0
1216190000 Betriebs- und Geschäftsausstattung							
2161.783100 BGA > 800 Euro (netto)	0,00	8.000	33.000	0	8.000	8.000	8.000
2161.783200 BGA < 800 Euro (netto)	2.421,46	8.000	8.000	0	8.000	8.000	8.000
= Saldo	-2.421,46	-16.000	-41.000	0	-16.000	-16.000	-16.000
1216190001 Ausstattung und Einrichtung der Mensa							
2161.783100 BuG > 800 €	4.249,73	4.000	23.500	0	4.000	4.000	4.000
2161.783200 BuG < 800 €	12.421,77	4.000	4.000	0	4.000	4.000	4.000
= Saldo	-16.671,50	-8.000	-27.500	0	-8.000	-8.000	-8.000
1216190002 DigitalPakt NRW							
2161.783100 Neue Medien (DigitalPakt NRW)	69.969,52	0	0	0	0	0	0
2161.783200 Neue Medien (DigitalPakt NRW)	290.680,46	0	0	0	0	0	0
= Saldo	-360.649,98	0	0	0	0	0	0
1216190003 Förderprogramm Infrastrukturausbau OGS							
2161.681100	17.000,00	0	250.000	0	0	0	0
2161.785100	236,55	0	0	0	0	0	0
= Saldo	16.763,45	0	250.000	0	0	0	0
1216190004 Schul-IT-Ausstattung							
2161.783100 Schul-IT > 800 Euro (netto)	0,00	170.000	160.000	0	150.000	150.000	150.000
2161.783200 Schul-IT < 800 Euro (netto)	0,00	32.000	240.000	0	100.000	100.000	100.000
= Saldo	0,00	-202.000	-400.000	0	-250.000	-250.000	-250.000
1216190005 Ausstattung/Möblierung Ganztagsentwicklungsprozess der Grundschulen							
2161.783100 BuG > 800 Euro (netto)	0,00	0	150.000	0	0	0	0
= Saldo	0,00	0	-150.000	0	0	0	0
= Saldo oberhalb der Wertgrenze	800.640,03	1.107.900	982.100	0	831.600	831.600	831.600

Produktbereich

25 Kultur und Wissenschaft

Produktbereich

25 Kultur und Wissenschaft

Teilergebnisplan

Ertrags- und Aufwandsarten		Vorläufiges Ergebnis ¹⁾	Ansatz 2023	Ansatz 2024	Planung 2025	Planung 2026	Planung 2027
		€	€	€	€	€	€
		1	2	3	4	5	6
1.	Steuern und ähnliche Abgaben	0,00	0	0	0	0	0
2.	+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen	7.348,00	7.200	8.700	8.700	8.700	8.600
3.	+ Sonstige Transfererträge	0,00	0	0	0	0	0
4.	+ Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	0,00	0	0	0	0	0
5.	+ Privatrechtliche Leistungsentgelte	1.948,58	2.100	9.600	9.600	9.600	9.600
6.	+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen	0,00	1.000	1.000	1.000	1.000	1.000
7.	+ Sonstige ordentliche Erträge	13.798,22	13.000	13.000	13.000	13.000	13.000
8.	+ Aktivierte Eigenleistungen	0,00	0	0	0	0	0
9.	+/- Bestandsveränderungen	0,00	0	0	0	0	0
10.	= Ordentliche Erträge	23.094,80	23.300	32.300	32.300	32.300	32.200
11.	- Personalaufwendungen	415.168,42	441.200	498.500	503.400	508.800	513.600
12.	- Versorgungsaufwendungen	0,00	0	0	0	0	0
13.	- Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	115.989,96	126.700	200.500	194.000	194.000	194.000
14.	- Bilanzielle Abschreibungen	72.558,64	82.000	98.000	77.000	67.000	55.000
15.	- Transferaufwendungen	113.783,31	136.000	195.500	195.500	195.500	195.500
16.	- Sonstige ordentliche Aufwendungen	21.807,45	38.600	53.600	48.600	48.600	48.600
17.	= Ordentliche Aufwendungen	739.307,78	824.500	1.046.100	1.018.500	1.013.900	1.006.700
18.	= Ordentliches Ergebnis (= Zeilen 10 und 17)	-716.212,98	-801.200	-1.013.800	-986.200	-981.600	-974.500
19.	+ Finanzerträge	0,00	0	0	0	0	0
20.	- Zinsen und sonstige Finanzaufwendungen	0,00	0	0	0	0	0
21.	= Finanzergebnis (= Zeilen 19 und 20)	0,00	0	0	0	0	0
22.	= Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit (= Zeilen 18 und 21)	-716.212,98	-801.200	-1.013.800	-986.200	-981.600	-974.500
23.	+ Außerordentliche Erträge	0,00	0	0	0	0	0
24.	- Außerordentliche Aufwendungen	0,00	0	0	0	0	0
25.	= Außerordentliches Ergebnis (= Zeilen 23 und 24)	0,00	0	0	0	0	0
26.	= Ergebnis vor Berücksichtigung der internen Leistungsbeziehungen (=Zeilen 22 und 25)	-716.212,98	-801.200	-1.013.800	-986.200	-981.600	-974.500
27.	+ Erträge aus internen Leistungsbeziehungen	0,00	0	0	0	0	0
28.	- Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	201.932,17	108.900	199.580	199.580	199.580	199.580
29.	= Ergebnis (= Zeilen 26, 27, 28)	-918.145,15	-910.100	-1.213.380	-1.185.780	-1.181.180	-1.174.080

¹⁾ Der Jahresabschluss ist noch nicht erstellt. Es handelt sich um vorläufige Zahlen.

Produktbereich	25 Kultur und Wissenschaft
----------------	----------------------------

Haushaltsplan: 2024
Produktbereich

25 Kultur und Wissenschaft

Teilfinanzplan

Einzahlungs- und Auszahlungsarten	Vorläufiges Ergebnis 2022	Ansatz 2023	Ansatz 2024	VE 2025	Planung 2025	Planung 2026	Planung 2027
	€	€	€	€	€	€	€
	1	2	3	4	5	6	7
Investitionstätigkeit							
<u>Einzahlungen</u>							
1 aus Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen	0,00	0	0	0	0	0	0
2 aus der Veräußerung von Sachanlagen	0,00	0	0	0	0	0	0
3 aus der Veräußerung von Finanzanlagen	0,00	0	0	0	0	0	0
4 aus Beiträgen u.ä. Entgelten	0,00	0	0	0	0	0	0
5 Sonstige Investitionseinzahlungen	0,00	0	0	0	0	0	0
6 Summe: (invest. Einzahlungen)	0,00	0	0	0	0	0	0
<u>Auszahlungen</u>							
7 für den Erwerb von Grundstücken und Gebäuden	0,00	0	0	0	0	0	0
8 für Baumaßnahmen	0,00	0	0	0	0	0	0
9 für den Erwerb von beweglichem Anlagevermögen	283.927,72	66.000	89.500	0	59.000	59.000	59.000
10 für den Erwerb von Finanzanlagen	0,00	0	0	0	0	0	0
11 von aktivierbaren Zuwendungen	0,00	0	0	0	0	0	0
12 Sonstige Investitionsauszahlungen	0,00	0	0	0	0	0	0
13 Summe: (invest. Auszahlungen)	283.927,72	66.000	89.500	0	59.000	59.000	59.000
14 = Saldo der Investitionstätigkeit (=Zeilen 6 und 13)	-283.927,72	-66.000	-89.500	0	-59.000	-59.000	-59.000
Finanzierungstätigkeit							
15 + Aufnahme und Rückflüsse von Darlehen	0,00	0	0	0	0	0	0
16 + Aufnahme von Krediten zur Liquiditätssicherung	0,00	0	0	0	0	0	0
17 – Tilgung und Gewährung von Darlehen	0,00	0	0	0	0	0	0
18 – Tilgung von Krediten zur Liquiditätssicherung	0,00	0	0	0	0	0	0
19 = Saldo aus Finanzierungstätigkeit (=Zeilen 15,16,17,18)	0,00	0	0	0	0	0	0
20 = Gesamtsaldo aus Investitions- und Finanzierungstätigkeit (=Zeilen 14,19) (=Zeilen 14 und 17)	-283.927,72	-66.000	-89.500	0	-59.000	-59.000	-59.000

Produkt

2511 Kulturpflege, Kunst- und Ehrenamtsförderung

Produktbeschreibung

Förderung des kulturellen Angebotes, des Ehrenamtes, der Erwachsenenbildung durch Betrieb eines VHS-Zweckverbandes, Unterstützung der kulturtreibenden Vereine sowie des Musik- und Kulturverbandes, Förderung der Dorfgemeinschaften.

Auftragsgrundlage

Gemeindeordnung für das Land Nordrhein-Westfalen (GO NRW), Satzung des Zweckverbandes Volkshochschule Verl, Harsewinkel, Schloß Holte-Stukenbrock, Ratsbeschlüsse.

ZielKultur

- Schaffung eines attraktiven und bedarfsgerechten kulturellen Angebotes
- Schaffung von Kultur(frei)räumen
- Förderung und Unterstützung der freien Kulturarbeit
- Stärkung des interkommunalen Austauschs und der Vernetzung regionaler Kulturakteure
- Förderung der Kulturellen Bildung

Ehrenamt

- Unterstützung, Förderung und Stärkung des Ehrenamts
- Vernetzung der Vereine
- Sichtbare Wertschätzung des bürgerschaftlichen Engagements schaffen

Kennzahlen

Kennzahl	2019	2020	2021	2022	2023
	Ist	Ist	Ist	Ist	Prognose
Unterrichtsstunden der VHS in Verl	5.141	3.306	1.796	4.294	4.687
Anzahl PCs im Schulungsraum Verl	11	11	11	11	11
Mitgliedsvereine Musik- und Kulturverband	16	16	16	16	16
Mitglieder (Personen) Musik- und Kulturverband (MKV)	690	690	642	620	620
Zuschuss MKV pro Mitglied	83,33 €	83,33 €	89,56 €	92,74 €	92,74 €
Zuschuss MKV pro Einwohner	2,19 €	2,19 €	2,19 €	2,20 €	2,20 €

Produkt

2511 Kulturpflege, Kunst- und Ehrenamtsförderung

Produktverantwortung:
Martina Heitvogt

Teilergebnisplan

Ertrags- und Aufwandsarten	Vorläufiges Ergebnis ¹⁾ 2022	Ansatz 2023	Ansatz 2024	Planung 2025	Planung 2026	Planung 2027
	€	€	€	€	€	€
	1	2	3	4	5	6
1. Steuern und ähnliche Abgaben	0,00	0	0	0	0	0
2. + Zuwendungen und allgemeine Umlagen *	5.000,00	5.000	6.500	6.500	6.500	6.500
414200 Zuweisungen für laufende Zwecke vom Land	5.000,00	5.000	6.500	6.500	6.500	6.500
3. + Sonstige Transfererträge	0,00	0	0	0	0	0
4. + Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	0,00	0	0	0	0	0
5. + Privatrechtliche Leistungsentgelte *	0,00	0	8.000	8.000	8.000	8.000
442100 Erträge aus Verkauf	0,00	0	8.000	8.000	8.000	8.000
6. + Kostenerstattungen und Kostenumlagen *	0,00	1.000	1.000	1.000	1.000	1.000
448300 Kostenerstattungen von Zweckverbänden	0,00	1.000	1.000	1.000	1.000	1.000
7. + Sonstige ordentliche Erträge	0,00	0	0	0	0	0
8. + Aktivierte Eigenleistungen	0,00	0	0	0	0	0
9. +/- Bestandsveränderungen	0,00	0	0	0	0	0
10. = Ordentliche Erträge	5.000,00	6.000	15.500	15.500	15.500	15.500
11. – Personalaufwendungen	23.526,30	41.000	74.900	75.600	76.400	77.000
501100 Dienstaufwendungen Beamte	2.364,26	3.400	3.000	3.000	3.000	3.000
501200 Dienstaufwendungen Tariff. B.	15.278,95	27.900	55.000	55.600	56.200	56.800
502200 Versorgungskasse Tariff. B.	1.160,89	2.200	4.200	4.200	4.200	4.200
503200 SV-Beiträge Tariff. B.	3.578,73	6.400	11.600	11.700	11.800	11.900
504100 Beihilfen für Beschäftigte	0,00	200	200	200	200	200
505100 Zuführungen zu Pensionsrückstellungen für Beschäftigte	1.143,47	700	700	700	800	700
506100 Zuführungen zu Beihilferückstellungen für Beschäftigte	0,00	200	200	200	200	200
12. – Versorgungsaufwendungen	0,00	0	0	0	0	0
13. – Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen *	1.000,00	14.500	112.000	106.000	106.000	106.000
525500 Unterhaltung des sonstigen beweglichen Vermögens	0,00	500	1.000	1.000	1.000	1.000
529100 Sonstige Dienstleistungen	1.000,00	14.000	106.000	100.000	100.000	100.000
529150 Prüfung, Beratung, Gutachten	0,00	0	5.000	5.000	5.000	5.000
14. – Bilanzielle Abschreibungen	200,01	3.000	23.000	3.000	3.000	4.000
571100 AfA Sachanlagen	200,01	3.000	23.000	3.000	3.000	4.000

Produkt		2511 Kulturpflege, Kunst- und Ehrenamtsförderung					
Ertrags- und Aufwandsarten		Vorläufiges Ergebnis ¹⁾ 2022	Ansatz 2023	Ansatz 2024	Planung 2025	Planung 2026	Planung 2027
		€	€	€	€	€	€
		1	2	3	4	5	6
15.	– Transferaufwendungen *	113.783,31	136.000	195.500	195.500	195.500	195.500
	531300 Zuschüsse für laufende Zwecke an Zweckverbände	88.331,63	100.000	90.000	90.000	90.000	90.000
	531800 Zuschüsse für laufende Zwecke an übrige Bereiche	25.451,68	36.000	105.500	105.500	105.500	105.500
16.	– Sonstige ordentliche Aufwendungen *	2.889,89	4.500	14.500	14.500	14.500	14.500
	541220 Ausbildung, Fortbildung Reisekosten	94,23	500	500	500	500	500
	543100 Geschäftsaufwendungen	2.795,66	4.000	9.000	9.000	9.000	9.000
	544600 Versicherungen	0,00	0	5.000	5.000	5.000	5.000
17.	= Ordentliche Aufwendungen	141.399,51	199.000	419.900	394.600	395.400	397.000
18.	= Ordentliches Ergebnis (= Zeilen 10 und 17)	-136.399,51	-193.000	-404.400	-379.100	-379.900	-381.500
19.	+ Finanzerträge	0,00	0	0	0	0	0
20.	– Zinsen und sonstige Finanzaufwendungen	0,00	0	0	0	0	0
21.	= Finanzergebnis (= Zeilen 19 und 20)	0,00	0	0	0	0	0
22.	= Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit (= Zeilen 18 und 21)	-136.399,51	-193.000	-404.400	-379.100	-379.900	-381.500
23.	+ Außerordentliche Erträge	0,00	0	0	0	0	0
24.	– Außerordentliche Aufwendungen	0,00	0	0	0	0	0
25.	= Außerordentliches Ergebnis (= Zeilen 23 und 24)	0,00	0	0	0	0	0
26.	= Ergebnis vor Berücksichtigung der internen Leistungsbeziehungen (=Zeilen 22 und 25)	-136.399,51	-193.000	-404.400	-379.100	-379.900	-381.500
27.	+ Erträge aus internen Leistungsbeziehungen	0,00	0	0	0	0	0
28.	– Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	20.316,92	26.800	107.040	107.040	107.040	107.040
	581130 Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen Bauhof	9.905,14	5.000	10.000	10.000	10.000	10.000
	581140 Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen mit Gebäudemanagement	10.411,78	21.800	97.040	97.040	97.040	97.040
29.	= Ergebnis (= Zeilen 26, 27, 28)	-156.716,43	-219.800	-511.440	-486.140	-486.940	-488.540

¹⁾ Der Jahresabschluss ist noch nicht erstellt. Es handelt sich um vorläufige Zahlen.

Erläuterungen zu 2. + Zuwendungen und allgemeine Umlagen

2511 414200 Kulturpflege, Kunst- und Ehrenamtsförderung / Zuweisungen für laufende Zwecke vom Land

5.000 € Heimatpreis
1.500 € Ehrenamtskarte

Erläuterungen zu 5. + Privatrechtliche Leistungsentgelte

2511 442100 Kulturpflege, Kunst- und Ehrenamtsförderung / Erträge aus Verkauf

Verkauf Karten Verler Literaturtage

Erläuterungen zu 6. + Kostenerstattungen und Kostenumlagen

2511 448300 Kulturpflege, Kunst- und Ehrenamtsförderung / Kostenerstattungen von Zweckverbänden

Erstattungen durch die VHS für die besondere Nutzung städtischer Einrichtungen (EDV-Raum).

Erläuterungen zu 13. – Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen

2511 525500 Kulturpflege, Kunst- und Ehrenamtsförderung / Unterhaltung des sonstigen beweglichen Vermögens

Wartung PC-Raum der VHS, Elektroprüfung etc.

2511 529100 Kulturpflege, Kunst- und Ehrenamtsförderung / Sonstige Dienstleistungen

Für 2024 sind folgende Aufwendungen geplant:

15.000 € Gestaltung Schalt-/Stromkästen
20.000 € Jugendkulturfestival
20.000 € Literaturtage
20.000 € Markt der Möglichkeiten
5.000 € Kulturelle Bildung im Alter (KuBiA)
6.000 € Zuschuss Heimatverein für die Betreuung des Knopfmuseums (bis einschließlich 2026)
6.000 € Ehrennadel- und Heimatpreisverleihung
3.000 € Veranstaltung Einführung Ehrenamtskarte
3.000 € Fortbildungsprogramm Vereine
5.000 € Erinnerungskultur und Demokratiebewusstsein (Vereine und Schulen)
3.000 € Förderung von Kunstschaffenden

Beschluss ABSKG - 24.01.2024 (Antrag CDU): Streichen des Ansatzes für einen Kulturentwicklungsplan; Reduzierung der Ansätze für die Gestaltung der Stromkästen, Einführung einer Ehrenamtskarte und kulturelle Bildung im Alter.

Beschluss ABSKG - 24.01.2024 (Antrag FDP): Zusammenführung der Förderungen für "Erinnerungskultur und Demokratiebewusstsein" bei Schulen und Vereinen.

Beschluss ABSKG - 24.01.2024 (Antrag Verwaltung): Übertragung des Ansatzes in Höhe von 3.000 € aus 2023 ins Jahr 2024 für die Förderung von Kunstschaffenden in Verl.

Produkt

2511 Kulturpflege, Kunst- und Ehrenamtsförderung

Erläuterungen zu 15. – Transferaufwendungen

2511 531300 Kulturpflege, Kunst- und Ehrenamtsförderung / Zuschüsse für laufende Zwecke an Zweckverbände
Zuschuss an den Zweckverband Volkshochschule gem. Trägervereinbarung.

2511 531800 Kulturpflege, Kunst- und Ehrenamtsförderung / Zuschüsse für laufende Zwecke an übrige Bereiche

57.500 € Zuschuss Musik- und Kulturverband Verl

26.000 € Zuschuss Dorfgemeinschaften

15.000 € Zuschuss Vereine (u.a. Weihnachtsmärkte)

5.000 € Heimatpreis (korrespondiert mit 2511.414200)

2.000 € Zuschuss an Vereine für alternative Raumnutzung durch Umbau der Gesamtschule

Erläuterungen zu 16. – Sonstige ordentliche Aufwendungen

2511 543100 Kulturpflege, Kunst- und Ehrenamtsförderung / Geschäftsaufwendungen

4.000 € allg. Geschäftsaufwendungen

5.000 € Beiträge für interkommunale Vernetzung

2511 544600 Kulturpflege, Kunst- und Ehrenamtsförderung / Versicherungen

Versicherung Kunstwerke

Produkt	2511 Kulturpflege, Kunst- und Ehrenamtsförderung
---------	--

Haushaltsplan: 2024
Produkt

2511 Kulturpflege, Kunst- und Ehrenamtsförderung

Produktverantwortung:
Martina Heitvogt

Teilfinanzplan

Einzahlungs- und Auszahlungsarten	Vorläufiges Ergebnis 2022	Ansatz 2023	Ansatz 2024	VE 2025	Planung 2025	Planung 2026	Planung 2027
	€	€	€	€	€	€	€
	1	2	3	4	5	6	7
Investitionstätigkeit							
<u>Einzahlungen</u>							
1 aus Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen	0,00	0	0	0	0	0	0
2 aus der Veräußerung von Sachanlagen	0,00	0	0	0	0	0	0
3 aus der Veräußerung von Finanzanlagen	0,00	0	0	0	0	0	0
4 aus Beiträgen u.ä. Entgelten	0,00	0	0	0	0	0	0
5 Sonstige Investitionseinzahlungen	0,00	0	0	0	0	0	0
6 Summe: (invest. Einzahlungen)	0,00	0	0	0	0	0	0
<u>Auszahlungen</u>							
7 für den Erwerb von Grundstücken und Gebäuden	0,00	0	0	0	0	0	0
8 für Baumaßnahmen	0,00	0	0	0	0	0	0
9 für den Erwerb von beweglichem Anlagevermögen *	218.971,19	5.000	35.000	0	5.000	5.000	5.000
783100 Erwerb von VG > 800 €	899,00	3.000	3.000	0	3.000	3.000	3.000
783161 Auszahlungen für den Erwerb von Kunstgegenständen > 800	218.072,19	0	0	0	0	0	0
783200 Erwerb von VG < 800 €	0,00	2.000	32.000	0	2.000	2.000	2.000
10 für den Erwerb von Finanzanlagen	0,00	0	0	0	0	0	0
11 von aktivierbaren Zuwendungen	0,00	0	0	0	0	0	0
12 Sonstige Investitionsauszahlungen	0,00	0	0	0	0	0	0
13 Summe: (invest. Auszahlungen)	218.971,19	5.000	35.000	0	5.000	5.000	5.000
14 = Saldo der Investitionstätigkeit (=Zeilen 6 und 13)	-218.971,19	-5.000	-35.000	0	-5.000	-5.000	-5.000
<u>Finanzierungstätigkeit</u>							
15 + Aufnahme und Rückflüsse von Darlehen	0,00	0	0	0	0	0	0
16 + Aufnahme von Krediten zur Liquiditätssicherung	0,00	0	0	0	0	0	0
17 – Tilgung und Gewährung von Darlehen	0,00	0	0	0	0	0	0
18 – Tilgung von Krediten zur Liquiditätssicherung	0,00	0	0	0	0	0	0
19 = Saldo aus Finanzierungstätigkeit (=Zeilen 15,16,17,18)	0,00	0	0	0	0	0	0
20 = Gesamtsaldo aus Investitions- und Finanzierungstätigkeit (=Zeilen 14,19) (=Zeilen 14 und 17)	-218.971,19	-5.000	-35.000	0	-5.000	-5.000	-5.000

Erläuterungen zu 9 für den Erwerb von beweglichem Anlagevermögen

2511 783200 Kulturpflege, Kunst- und Ehrenamtsförderung / Erwerb von VG < 800 €

Beschluss ABSKG - 24.01.2024 (Antrag Verwaltung): Erhöhung des Ansatzes für die Ausstattung der VHS-Räume (Konten 081200 bzw. 783200).

Produkt	2511 Kulturpflege, Kunst- und Ehrenamtsförderung
---------	--

Übersicht Investitionsmaßnahmen	Vorläufiges Ergebnis 2022	Ansatz 2023	Ansatz 2024	VE 2025	Planung 2025	Planung 2026	Planung 2027
	€	€	€	€	€	€	€
	1	2	3	4	5	6	7
Investitionen oberhalb der festgesetzten Wertgrenze							
1251190001 Betriebs- und Geschäftsausstattung für den VHS-Raum etc.							
2511.783100 BuG > 800 €	899,00	3.000	3.000	0	3.000	3.000	3.000
2511.783200 BuG < 800 €	0,00	2.000	32.000	0	2.000	2.000	2.000
= Saldo	-899,00	-5.000	-35.000	0	-5.000	-5.000	-5.000
1251190002 Skulpturenpark, Ausstattung mit Kunstwerken							
2511.783161	200.000,00	0	0	0	0	0	0
= Saldo	-200.000,00	0	0	0	0	0	0
1251190005 Errichtung eines Kunstwerkes am Standesamt							
2511.783161	18.072,19	0	0	0	0	0	0
= Saldo	-18.072,19	0	0	0	0	0	0
= Saldo oberhalb der Wertgrenze	-218.971,19	-5.000	-35.000	0	-5.000	-5.000	-5.000

Produkt	2521 Bibliothek
---------	-----------------

Produktbeschreibung

Qualitative und altersgerechte Versorgung mit verschiedenen Medien sowie die Durchführung spezieller Veranstaltungen (Kabarett, Autorenlesungen, Vorlesenachmittage, Klassenführungen, Bücherkisten, Ausstellungen, Theater und andere Veranstaltungen für Kinder).

Auftragsgrundlage

Benutzungsordnung für die Bibliothek Verl, Ratsbeschlüsse.

Ziel

Angebot eines attraktiven Medienbestands ergänzt durch eine „Bibliothek der Dinge“
 Ausweitung der Online-Angebote
 Steigerung der Präsenznutzung
 Kooperationen mit Schulen und Kindergärten
 Unterstützung der Bürger/-innen u. Schüler/-innen beim Erwerb von Medienkompetenz
 Schaffung spezieller Angebote für Zuwanderer
 Ausweitung der Mitmachangebote zu digitaler Bildung, Kreativität und Wissenstransfer
 Weiterentwicklung der Bibliothek als Open Library

Kennzahlen

Kennzahl	2018	2019	2020	2021	2022
	Ist	Ist	Ist	Ist	Ist
Medienbestand	40.509	38.176	32.885	37.123	38.511
Aktive Leser	7.053	8.529	6.382	5.726	6.572
Anzahl Besucherinnen und Besucher	81.656	75.842	29.057	30.043	67.315
aktive Open-Library-Nutzerinnen und -Nutzer	/	/	/	/	3.307
Ausleihen insgesamt	263.669	256.410	212.654	145.033	230.635
- davon e-Ausleihe	31.665	32.477	33.150	31.608	33.586
Veranstaltungen inkl. Führungen etc.	242	238	82	27	137
Anzahl der Teilnehmenden an Veranstaltungen	5.604	4.859	1.181	1.371	2.711
Anzahl Führungen Schule/Kita	25	26	9	10	36
Zuschussbedarf pro Einwohner	20,88 €	23,09 €	15,68 €	70,15 €	45,68 €

Produkt

2521 Bibliothek

Produktverantwortung:
Martina Heitvogt**Teilergebnisplan**

Ertrags- und Aufwandsarten	Vorläufiges Ergebnis ¹⁾ 2022	Ansatz 2023	Ansatz 2024	Planung 2025	Planung 2026	Planung 2027
	€	€	€	€	€	€
	1	2	3	4	5	6
1. Steuern und ähnliche Abgaben	0,00	0	0	0	0	0
2. + Zuwendungen und allgemeine Umlagen *	2.348,00	2.200	2.200	2.200	2.200	2.100
414200 Zuweisungen für laufende Zwecke vom Land	0,00	500	500	500	500	500
414800 Zuweisungen für laufende Zwecke von Unternehmen	1.933,37	1.200	1.200	1.200	1.200	1.200
416100 Erträge aus der Auflösung von Sonderposten aus Zuweisungen	414,63	500	500	500	500	400
3. + Sonstige Transfererträge	0,00	0	0	0	0	0
4. + Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	0,00	0	0	0	0	0
5. + Privatrechtliche Leistungsentgelte *	1.948,58	2.100	1.600	1.600	1.600	1.600
442119 Erträge aus Verkauf mit UST 19 %	11,76	100	100	100	100	100
446100 Sonstige privatrechtliche Leistungsentgelte	1.936,82	2.000	1.500	1.500	1.500	1.500
6. + Kostenerstattungen und Kostenumlagen	0,00	0	0	0	0	0
7. + Sonstige ordentliche Erträge	13.798,22	13.000	13.000	13.000	13.000	13.000
456200 Säumniszuschläge	11.245,37	10.000	10.000	10.000	10.000	10.000
459100 Andere sonstige Erträge	2.552,85	3.000	3.000	3.000	3.000	3.000
8. + Aktivierte Eigenleistungen	0,00	0	0	0	0	0
9. +/- Bestandsveränderungen	0,00	0	0	0	0	0
10. = Ordentliche Erträge	18.094,80	17.300	16.800	16.800	16.800	16.700
11. – Personalaufwendungen	391.642,12	400.200	423.600	427.800	432.400	436.600
501100 Dienstaufwendungen Beamte	4.728,40	6.800	5.900	6.000	6.100	6.200
501200 Dienstaufwendungen Tariff. B.	299.529,18	303.700	323.200	326.400	329.700	333.000
502200 Versorgungskasse Tariff. B.	22.910,32	23.400	24.800	25.000	25.300	25.600
503200 SV-Beiträge Tariff. B.	62.123,76	64.200	67.600	68.300	69.000	69.700
504100 Beihilfen für Beschäftigte	0,00	300	300	300	300	300
505100 Zuführungen zu Pensionsrückstellungen für Beschäftigte	2.350,46	1.400	1.400	1.400	1.600	1.400
506100 Zuführungen zu Beihilferückstellungen für Beschäftigte	0,00	400	400	400	400	400
12. – Versorgungsaufwendungen	0,00	0	0	0	0	0

Produkt		2521 Bibliothek					
Ertrags- und Aufwandsarten		Vorläufiges Ergebnis ¹⁾ 2022	Ansatz 2023	Ansatz 2024	Planung 2025	Planung 2026	Planung 2027
		€	€	€	€	€	€
		1	2	3	4	5	6
13.	– Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen *	114.989,96	112.200	88.500	88.000	88.000	88.000
	525500 Unterhaltung des sonstigen beweglichen Vermögens	9.121,18	12.000	12.000	12.000	12.000	12.000
	528100 Sonstige Sachleistungen	9.255,96	11.000	11.000	11.000	11.000	11.000
	528120 Beschaffung von Medien (Festwert)	44.568,24	47.000	47.500	47.000	47.000	47.000
	528199 Sachleistungen aus Spendenmitteln	1.933,37	1.200	1.500	1.500	1.500	1.500
	529100 Sonstige Dienstleistungen	37.441,77	25.000	500	500	500	500
	529115 Sonstige Dienstleistungen Digitale Medien	12.669,44	16.000	16.000	16.000	16.000	16.000
14.	– Bilanzielle Abschreibungen	72.358,63	79.000	75.000	74.000	64.000	51.000
	571100 AfA Sachanlagen	72.358,63	79.000	75.000	74.000	64.000	51.000
15.	– Transferaufwendungen	0,00	0	0	0	0	0
16.	– Sonstige ordentliche Aufwendungen *	18.917,56	34.100	39.100	34.100	34.100	34.100
	541210 Dienst- und Schutzkleidung, Arbeitsschutz	0,00	500	500	500	500	500
	541220 Ausbildung, Fortbildung Reisekosten	362,97	2.500	2.500	2.500	2.500	2.500
	542220 Mieten EDV	6.395,71	16.000	16.000	16.000	16.000	16.000
	542950 Gerichtskosten, Notargebühren	0,00	100	100	100	100	100
	543100 Geschäftsaufwendungen	12.158,88	15.000	20.000	15.000	15.000	15.000
17.	= Ordentliche Aufwendungen	597.908,27	625.500	626.200	623.900	618.500	609.700
18.	= Ordentliches Ergebnis (= Zeilen 10 und 17)	-579.813,47	-608.200	-609.400	-607.100	-601.700	-593.000
19.	+ Finanzerträge	0,00	0	0	0	0	0
20.	– Zinsen und sonstige Finanzaufwendungen	0,00	0	0	0	0	0
21.	= Finanzergebnis (= Zeilen 19 und 20)	0,00	0	0	0	0	0
22.	= Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit (= Zeilen 18 und 21)	-579.813,47	-608.200	-609.400	-607.100	-601.700	-593.000
23.	+ Außerordentliche Erträge	0,00	0	0	0	0	0
24.	– Außerordentliche Aufwendungen	0,00	0	0	0	0	0
25.	= Außerordentliches Ergebnis (= Zeilen 23 und 24)	0,00	0	0	0	0	0
26.	= Ergebnis vor Berücksichtigung der internen Leistungsbeziehungen (=Zeilen 22 und 25)	-579.813,47	-608.200	-609.400	-607.100	-601.700	-593.000
27.	+ Erträge aus internen Leistungsbeziehungen	0,00	0	0	0	0	0
28.	– Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	181.615,25	82.100	92.540	92.540	92.540	92.540
	581130 Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen Bauhof	101,80	5.000	1.000	1.000	1.000	1.000
	581140 Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen mit Gebäudemanagement	181.513,45	77.100	91.540	91.540	91.540	91.540
29.	= Ergebnis (= Zeilen 26, 27, 28)	-761.428,72	-690.300	-701.940	-699.640	-694.240	-685.540

¹⁾ Der Jahresabschluss ist noch nicht erstellt. Es handelt sich um vorläufige Zahlen.

Erläuterungen zu 2. + Zuwendungen und allgemeine Umlagen

2521 414200 Bibliothek / Zuweisungen für laufende Zwecke vom Land
Sommerleseclub (SLC)

2521 414800 Bibliothek / Zuweisungen für laufende Zwecke von Unternehmen
Flohmarkt- und Spendeneinnahmen

Erläuterungen zu 5. + Privatrechtliche Leistungsentgelte

2521 446100 Bibliothek / Sonstige privatrechtliche Leistungsentgelte
u.a. Flohmarkteinnahmen.

Erläuterungen zu 13. – Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen

2521 528100 Bibliothek / Sonstige Sachleistungen
Hierunter fallen z.B. Aufwendungen für Zeitschriften und Material für Makerspace/3D sowie kleinere Anschaffungen.

2521 528120 Bibliothek / Beschaffung von Medien (Festwert)
Ansatz wurde leicht erhöht, aufgrund der "Bibliothek der Dinge" und Medienaustausch in den Bücherkisten für Externe

2521 529100 Bibliothek / Sonstige Dienstleistungen
Die Kosten für einen Sicherheitsdienst entfallen.

2521 529115 Bibliothek / Sonstige Dienstleistungen Digitale Medien
zusätzliche Online-Angebote: Onleihe OWL, Munzinger, Duden, Brockhaus, FreegalMusic.

Erläuterungen zu 16. – Sonstige ordentliche Aufwendungen

2521 542220 Bibliothek / Mieten EDV
Hierunter fallen auch Aufwendungen für Lizenzen, z.B. Brockhaus, 3D-Drucker, Kamera, etc.
inkl. Bibliothekssoftware Online-/Cloudbasiert.

2521 543100 Bibliothek / Geschäftsaufwendungen
Hierunter fallen auch Aufwendungen für die Öffentlichkeitsarbeit. In 2024 wurden 5.000 € zusätzlich veranschlagt für 25-jähriges Jubiläum (Veranstaltungen, Werbemittel).

Produkt	2521 Bibliothek
---------	-----------------

Haushaltsplan: 2024
Produkt

2521 Bibliothek

Produktverantwortung:
Martina Heitvogt

Teilfinanzplan

Einzahlungs- und Auszahlungsarten	Vorläufiges Ergebnis 2022	Ansatz 2023	Ansatz 2024	VE 2025	Planung 2025	Planung 2026	Planung 2027
	€	€	€	€	€	€	€
	1	2	3	4	5	6	7
Investitionstätigkeit							
<u>Einzahlungen</u>							
1 aus Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen	0,00	0	0	0	0	0	0
2 aus der Veräußerung von Sachanlagen	0,00	0	0	0	0	0	0
3 aus der Veräußerung von Finanzanlagen	0,00	0	0	0	0	0	0
4 aus Beiträgen u.ä. Entgelten	0,00	0	0	0	0	0	0
5 Sonstige Investitionseinzahlungen	0,00	0	0	0	0	0	0
6 Summe: (invest. Einzahlungen)	0,00	0	0	0	0	0	0
<u>Auszahlungen</u>							
7 für den Erwerb von Grundstücken und Gebäuden	0,00	0	0	0	0	0	0
8 für Baumaßnahmen	0,00	0	0	0	0	0	0
9 für den Erwerb von beweglichem Anlagevermögen	64.956,53	61.000	54.500	0	54.000	54.000	54.000
783100 Erwerb von VG > 800 €	15.373,18	7.000	2.000	0	2.000	2.000	2.000
783200 Erwerb von VG < 800 €	2.390,51	7.000	5.000	0	5.000	5.000	5.000
783820 Auszahlungen für Festwert-Ersatzbeschaffungen	47.192,84	47.000	47.500	0	47.000	47.000	47.000
10 für den Erwerb von Finanzanlagen	0,00	0	0	0	0	0	0
11 von aktivierbaren Zuwendungen	0,00	0	0	0	0	0	0
12 Sonstige Investitionsauszahlungen	0,00	0	0	0	0	0	0
13 Summe: (invest. Auszahlungen)	64.956,53	61.000	54.500	0	54.000	54.000	54.000
14 = Saldo der Investitionstätigkeit (=Zeilen 6 und 13)	-64.956,53	-61.000	-54.500	0	-54.000	-54.000	-54.000
Finanzierungstätigkeit							
15 + Aufnahme und Rückflüsse von Darlehen	0,00	0	0	0	0	0	0
16 + Aufnahme von Krediten zur Liquiditätssicherung	0,00	0	0	0	0	0	0
17 – Tilgung und Gewährung von Darlehen	0,00	0	0	0	0	0	0
18 – Tilgung von Krediten zur Liquiditätssicherung	0,00	0	0	0	0	0	0
19 = Saldo aus Finanzierungstätigkeit (=Zeilen 15,16,17,18)	0,00	0	0	0	0	0	0
20 = Gesamtsaldo aus Investitions- und Finanzierungstätigkeit (=Zeilen 14,19) (=Zeilen 14 und 17)	-64.956,53	-61.000	-54.500	0	-54.000	-54.000	-54.000

Produkt	2521 Bibliothek
---------	-----------------

Übersicht Investitionsmaßnahmen	Vorläufiges Ergebnis 2022 €	Ansatz 2023 €	Ansatz 2024 €	VE 2025 €	Planung 2025 €	Planung 2026 €	Planung 2027 €
	1	2	3	4	5	6	7
Investitionen oberhalb der festgesetzten Wertgrenze							
1252190000 Betriebs- und Geschäftsausstattung							
2521.783100 BuG > 800 €	2.092,02	7.000	2.000	0	2.000	2.000	2.000
2521.783100 Neugestaltung der Bibliothek (AiB)	13.281,16	0	0	0	0	0	0
2521.783200 BuG < 800 €	2.390,51	7.000	5.000	0	5.000	5.000	5.000
= Saldo	-17.763,69	-14.000	-7.000	0	-7.000	-7.000	-7.000
= Saldo oberhalb der Wertgrenze	-17.763,69	-14.000	-7.000	0	-7.000	-7.000	-7.000

Produktbereich	31 Soziale Leistungen
----------------	-----------------------

Produktbereich **31 Soziale Leistungen**

Teilergebnisplan

Ertrags- und Aufwandsarten		Vorläufiges Ergebnis ¹⁾ 2022	Ansatz 2023	Ansatz 2024	Planung 2025	Planung 2026	Planung 2027
		€	€	€	€	€	€
		1	2	3	4	5	6
1.	Steuern und ähnliche Abgaben	0,00	0	0	0	0	0
2.	+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen	499.868,62	15.500	28.500	28.400	28.300	28.300
3.	+ Sonstige Transfererträge	45.713,02	25.500	61.500	61.500	61.500	61.500
4.	+ Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	0,00	0	0	0	0	0
5.	+ Privatrechtliche Leistungsentgelte	0,00	0	0	0	0	0
6.	+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen	1.735.593,22	1.022.300	2.086.000	2.040.000	2.030.000	2.020.000
7.	+ Sonstige ordentliche Erträge	9,00	1.300	500	500	500	500
8.	+ Aktivierte Eigenleistungen	0,00	0	0	0	0	0
9.	+/- Bestandsveränderungen	0,00	0	0	0	0	0
10.	= Ordentliche Erträge	2.281.183,86	1.064.600	2.176.500	2.130.400	2.120.300	2.110.300
11.	- Personalaufwendungen	809.853,27	871.960	1.020.500	1.032.200	1.044.200	1.051.700
12.	- Versorgungsaufwendungen	0,00	0	0	0	0	0
13.	- Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	210.494,20	341.500	451.525	452.525	455.252	468.000
14.	- Bilanzielle Abschreibungen	31.262,58	13.000	54.000	54.000	54.000	54.000
15.	- Transferaufwendungen	1.629.474,77	1.402.100	2.951.000	2.959.000	2.999.000	3.059.000
16.	- Sonstige ordentliche Aufwendungen	230.941,23	19.100	27.500	27.000	27.000	27.000
17.	= Ordentliche Aufwendungen	2.912.026,05	2.647.660	4.504.525	4.524.725	4.579.452	4.659.700
18.	= Ordentliches Ergebnis (= Zeilen 10 und 17)	-630.842,19	-1.583.060	-2.328.025	-2.394.325	-2.459.152	-2.549.400
19.	+ Finanzerträge	0,00	0	0	0	0	0
20.	- Zinsen und sonstige Finanzaufwendungen	0,00	0	0	0	0	0
21.	= Finanzergebnis (= Zeilen 19 und 20)	0,00	0	0	0	0	0
22.	= Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit (= Zeilen 18 und 21)	-630.842,19	-1.583.060	-2.328.025	-2.394.325	-2.459.152	-2.549.400
23.	+ Außerordentliche Erträge	0,00	0	0	0	0	0
24.	- Außerordentliche Aufwendungen	0,00	0	0	0	0	0
25.	= Außerordentliches Ergebnis (= Zeilen 23 und 24)	0,00	0	0	0	0	0
26.	= Ergebnis vor Berücksichtigung der internen Leistungsbeziehungen (=Zeilen 22 und 25)	-630.842,19	-1.583.060	-2.328.025	-2.394.325	-2.459.152	-2.549.400
27.	+ Erträge aus internen Leistungsbeziehungen	0,00	0	0	0	0	0
28.	- Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	483.408,37	368.900	531.000	531.000	531.000	531.000
29.	= Ergebnis (= Zeilen 26, 27, 28)	-1.114.250,56	-1.951.960	-2.859.025	-2.925.325	-2.990.152	-3.080.400

¹⁾ Der Jahresabschluss ist noch nicht erstellt. Es handelt sich um vorläufige Zahlen.

Produktbereich

31 Soziale Leistungen

Haushaltsplan: 2024
Produktbereich

31 Soziale Leistungen

Teilfinanzplan

Einzahlungs- und Auszahlungsarten	Vorläufiges Ergebnis 2022	Ansatz 2023	Ansatz 2024	VE 2025	Planung 2025	Planung 2026	Planung 2027
	€	€	€	€	€	€	€
	1	2	3	4	5	6	7
Investitionstätigkeit							
<u>Einzahlungen</u>							
1 aus Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen	0,00	0	0	0	0	0	0
2 aus der Veräußerung von Sachanlagen	0,00	0	0	0	0	0	0
3 aus der Veräußerung von Finanzanlagen	0,00	0	0	0	0	0	0
4 aus Beiträgen u.ä. Entgelten	0,00	0	0	0	0	0	0
5 Sonstige Investitionseinzahlungen	0,00	0	0	0	0	0	0
6 Summe: (invest. Einzahlungen)	0,00	0	0	0	0	0	0
<u>Auszahlungen</u>							
7 für den Erwerb von Grundstücken und Gebäuden	0,00	0	0	0	0	0	0
8 für Baumaßnahmen	0,00	0	0	0	0	0	0
9 für den Erwerb von beweglichem Anlagevermögen	20.678,65	17.000	55.000	0	55.000	55.000	55.000
10 für den Erwerb von Finanzanlagen	0,00	0	0	0	0	0	0
11 von aktivierbaren Zuwendungen	0,00	0	0	0	0	0	0
12 Sonstige Investitionsauszahlungen	0,00	0	0	0	0	0	0
13 Summe: (invest. Auszahlungen)	20.678,65	17.000	55.000	0	55.000	55.000	55.000
14 = Saldo der Investitionstätigkeit (=Zeilen 6 und 13)	-20.678,65	-17.000	-55.000	0	-55.000	-55.000	-55.000
Finanzierungstätigkeit							
15 + Aufnahme und Rückflüsse von Darlehen	0,00	0	0	0	0	0	0
16 + Aufnahme von Krediten zur Liquiditätssicherung	0,00	0	0	0	0	0	0
17 – Tilgung und Gewährung von Darlehen	0,00	0	0	0	0	0	0
18 – Tilgung von Krediten zur Liquiditätssicherung	0,00	0	0	0	0	0	0
19 = Saldo aus Finanzierungstätigkeit (=Zeilen 15,16,17,18)	0,00	0	0	0	0	0	0
20 = Gesamtsaldo aus Investitions- und Finanzierungstätigkeit (=Zeilen 14,19) (=Zeilen 14 und 17)	-20.678,65	-17.000	-55.000	0	-55.000	-55.000	-55.000

Produkt	3111 Abwicklung SGB XII, Rentenversicherung, Familien-, Senioren- und Ehrenamtsarbeit
---------	---

Produktbeschreibung

Die Stadt Verl ist als delegierter örtlicher Sozialhilfeträger zuständig für die Aufnahme und Bearbeitung aller Anträge für den Bereich des Sozialgesetzbuchs - 12. Teil. Dementsprechend erfolgt eine umfassende Beratung, Unterstützung in allen sozialen Bereichen und Aktivierung der Leistungsberechtigten. Bei Unterstützungs-/Hilfebedarf werden die Leistungsempfänger/innen dauerhaft unterstützt und begleitet. Es werden beteiligte Behörden und Institutionen eingeschaltet und Prüfungen zu möglichen vorrangigen Leistungen anderer Stellen durchgeführt.

Alle gemäß der Richtlinien des Verler Familienpasses zu gewährenden Leistungen werden geprüft, errechnet und ausbezahlt.

Im Bereich der gesetzlichen Rentenversicherung erfolgt eine umfassende Beratung, Antragsaufnahme und Weiterleitung in elektronischer Form. Hilfen im Widerspruchsverfahren bei einem der Träger der gesetzlichen Rentenversicherung erfolgen vor Ort. Beratungstermine der Deutschen Rentenversicherung vor Ort in Verl werden koordiniert und angeboten.

Die Angebote in der Seniorenarbeit werden koordiniert und mit Kooperationspartner/innen durchgeführt. Es wird eine umfassende Beratung und Unterstützung für ältere Menschen und Pflegebedürftiger angeboten, um Schwierigkeiten, die durch das Alter bzw. die Pflegebedürftigkeit entstehen, zu verhüten / zu überwinden / zu mildern mit dem Ziel, möglichst unabhängig weiter am Leben in der Gemeinschaft teilzunehmen. Anträge auf Hilfe zur Pflege werden aufgenommen und an die zuständige Stelle weitergeleitet. Es erfolgt eine umfassende Beratung zu den örtlichen Angeboten und der Gesamtsituation.

Erstellung spezieller Angebote an ältere Menschen und Pflegebedürftige, wie runder Tisch für Senioren, Seniorenwegweiser (halbjährlich), Besuchsdienst, Beratung der Angehörigen von Pflegebedürftigen, Vorträge und Aktionen (z.B. Seniorenmesse), Einrichtung von Gehpa-tren-Treffs zur Begleitung bei Spaziergängen in Verl, Initiierung der Ausbildung von Demenzbegleitern. Neue Projekte, wie z.B. eine neue Seniorenbegegnungsstätte werden erarbeitet, durchgeführt und begleitet.

Begleitung und Steuerung des Prozesses für ein generationsübergreifendes Gesamtkonzept zur Demografie und Umsetzung der Handlungsempfehlungen aus dem Bericht.

Soziale Arbeit / Integration:

Die Integration von Bürgern und Bürgerinnen mit Zuwanderungshintergrund ist eine wichtige Aufgabe einer Kommune. Gerade während der Corona-Pandemie hat sich gezeigt, dass z.B. für den Kreis der Werkvertragsarbeiter und Werkvertragsarbeiterinnen besondere Hilfebedarfe bestehen. Um hier eine konzentrierte Arbeit leisten zu können, sind ein Teil der freiwilligen Leistungen auf gesonderten Konten (Konsumtiv: 448801, 459101, 527251, 528101, 529101, 541212, 542951, 543120 und Investiv: 783201, 783101) ausgewiesen worden.

Auftragsgrundlage

Delegationsatzung Kreis Gütersloh, Sozialgesetzbuch (SGB) XII, V und VI, Landespflegegesetz NRW, Richtlinien für den Familienpass der Stadt Verl, Ratsbeschlüsse

Ziel

- Entscheidung über Leistungsanträge innerhalb von 14 Tagen bei Vorliegen der entscheidungsrelevanten Unterlagen
- Finanzielle Unterstützung von berechtigten Familien durch den Familienpass
- Erstellung spezieller Angebote für ältere Menschen und Pflegebedürftige
- Ausbau der Seniorenarbeit
- Soziale Förderung: Bildung/Stärkung von Netzwerken, Stärkung der Interessen und Belange von älteren Menschen, Menschen mit Behinderungen, Familien, Menschen mit Migrationshintergrund
- Informations- und Öffentlichkeitsarbeit
- Unterstützung der ehrenamtlich Tätigen

Soziale Arbeit / Integration:

- Auf- und Ausbau der Integrationsarbeit
- Integrationsunterstützung für Menschen mit Migrationshintergrund
- Erstellung spezieller Angebote
- Informations- und Öffentlichkeitsarbeit

Kennzahlen

Kennzahl	2019	2020	2021	2022	2023	2024
	Ist	Ist	Ist	Ist	Prognose	Plan
Anzahl der Fälle im Bereich SGB XII	162	155	143	152	164	180
Anzahl der Personen im Bereich SGB XII	176	167	153	166	180	198
Familienpass: Anzahl Anträge auf Zuschüsse)	278	157	148	219	230	230
Fälle Rentenberatung	621	568	596	506	620	650
Anträge auf Hilfe zur Pflege	196	41	250	239	270	300

*) = Vereine, Droste-Haus, Schulen für Klassenfahrten werden jeweils nur als ein Antrag gezählt.

Produkt	3111 Abwicklung SGB XII, Rentenversicherung, Familien-, Senioren- und Ehrenamtsarbeit
---------	---

Produkt	3111 Abwicklung SGB XII, Rentenversicherung, Familien-, Senioren- und Ehrenamtsarbeit	Produktverantwortung: Barbara Menne
---------	---	--

Teilergebnisplan

Ertrags- und Aufwandsarten		Vorläufiges Ergebnis ¹⁾ 2022	Ansatz 2023	Ansatz 2024	Planung 2025	Planung 2026	Planung 2027
		€	€	€	€	€	€
		1	2	3	4	5	6
1.	Steuern und ähnliche Abgaben	0,00	0	0	0	0	0
2.	+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen *	32.100,00	10.000	0	0	0	0
	414200 Zuweisungen für laufende Zwecke vom Land	32.100,00	10.000	0	0	0	0
3.	+ Sonstige Transfererträge	0,00	0	0	0	0	0
4.	+ Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	0,00	0	0	0	0	0
5.	+ Privatrechtliche Leistungsentgelte	0,00	0	0	0	0	0
6.	+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen	0,00	300	0	0	0	0
	448800 Kostenerstattungen von übrigen Bereichen z.B. Vereine, Verbände, Kirche Mitarbeiter, Bürger	0,00	200	0	0	0	0
	448801 Kostenerstattungen von übrigen Bereichen z.B. Vereine, Verbände, Kirche Mitarbeiter, Bürger	0,00	100	0	0	0	0
7.	+ Sonstige ordentliche Erträge	0,00	800	0	0	0	0
	459100 Andere sonstige Erträge	0,00	500	0	0	0	0
	459101 Andere sonstige Erträge Soziale Arbeit/Integration	0,00	300	0	0	0	0
8.	+ Aktivierte Eigenleistungen	0,00	0	0	0	0	0
9.	+/- Bestandsveränderungen	0,00	0	0	0	0	0
10.	= Ordentliche Erträge	32.100,00	11.100	0	0	0	0
11.	- Personalaufwendungen	282.382,05	280.800	334.400	338.700	343.200	344.600
	501100 Dienstaufwendungen Beamte	79.309,41	84.900	83.800	84.600	85.400	86.300
	501200 Dienstaufwendungen Tariff. B.	127.811,26	131.500	171.100	172.800	174.500	176.200
	502200 Versorgungskasse Tariff. B.	9.840,28	10.200	13.100	13.200	13.300	13.400
	503200 SV-Beiträge Tariff. B.	26.225,50	27.400	37.700	38.100	38.500	38.900
	504100 Beihilfen für Beschäftigte	0,00	3.900	4.300	4.300	4.300	4.300
	505100 Zuführungen zu Pensionsrückstellungen für Beschäftigte	39.195,60	18.000	19.300	20.400	21.600	20.100
	506100 Zuführungen zu Beihilferückstellungen für Beschäftigte	0,00	4.900	5.100	5.300	5.600	5.400
12.	- Versorgungsaufwendungen	0,00	0	0	0	0	0
13.	- Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen *	61.896,19	146.000	201.525	204.525	209.252	223.000
	527250 Öffentlichkeitsarbeit	9.994,63	10.000	12.000	12.000	12.000	12.000
	527251 Öffentlichkeitsarbeit Soziale Arbeit/Integration	400,00	1.000	1.000	1.000	1.000	1.000
	528100 Sonstige Sachleistungen	0,00	50.000	10.000	10.000	10.000	10.000
	528101 Sonstige Sachleistungen Soziale Arbeit/Integration	0,00	5.000	3.000	3.000	3.000	3.000
	528102 Sonstige Sachleistungen Soziales Duo	0,00	0	24.525	22.525	20.252	30.000
	529100 Sonstige Dienstleistungen	50,06	20.000	20.000	20.000	20.000	20.000
	529101 Sonstige Dienstleistungen	51.451,50	60.000	77.000	80.000	85.000	87.000
	529102 Sonstige Dienstleistungen Soziales Duo	0,00	0	54.000	56.000	58.000	60.000
14.	- Bilanzielle Abschreibungen	9.135,67	3.000	2.000	2.000	2.000	2.000
	571100 AfA Sachanlagen	382,03	3.000	2.000	2.000	2.000	2.000
	573100 Abschreibungen auf Umlaufvermögen	8.753,64	0	0	0	0	0
15.	- Transferaufwendungen *	100.553,04	137.100	141.000	161.000	161.000	161.000
	531700 Zuschüsse für laufende Zwecke an private Unternehmen	16.100,00	16.100	20.000	20.000	20.000	20.000
	531800 Zuschüsse für laufende Zwecke an übrige Bereiche	0,00	1.000	1.000	1.000	1.000	1.000
	533900 Sonstige soziale Leistungen	84.453,04	120.000	120.000	140.000	140.000	140.000
16.	- Sonstige ordentliche Aufwendungen	5.319,25	6.500	4.500	4.500	4.500	4.500
	541210 Dienst- und Schutzkleidung, Arbeitsschutz	0,00	500	500	500	500	500
	541212 Dienst- und Schutzkleidung, Arbeitsschutz Soziale Arbeit/Integration	0,00	300	300	300	300	300
	541220 Ausbildung, Fortbildung Reisekosten	1.767,54	1.500	1.000	1.000	1.000	1.000
	542950 Gerichtskosten, Notargebühren	0,00	100	100	100	100	100
	542951 Gerichtskosten, Notargebühren Soziale Arbeit/Integration	0,00	100	100	100	100	100
	543100 Geschäftsaufwendungen	3.551,71	3.000	2.000	2.000	2.000	2.000
	543120 Geschäftsaufwendungen	0,00	1.000	500	500	500	500
17.	= Ordentliche Aufwendungen	459.286,20	573.400	683.425	710.725	719.952	735.100
18.	= Ordentliches Ergebnis (= Zeilen 10 und 17)	-427.186,20	-562.300	-683.425	-710.725	-719.952	-735.100
19.	+ Finanzerträge	0,00	0	0	0	0	0
20.	- Zinsen und sonstige Finanzaufwendungen	0,00	0	0	0	0	0
21.	= Finanzergebnis (= Zeilen 19 und 20)	0,00	0	0	0	0	0

Produkt		3111 Abwicklung SGB XII, Rentenversicherung, Familien-, Senioren- und Ehrenamtsarbeit					
Ertrags- und Aufwandsarten		Vorläufiges Ergebnis ¹⁾ 2022	Ansatz 2023	Ansatz 2024	Planung 2025	Planung 2026	Planung 2027
		€	€	€	€	€	€
		1	2	3	4	5	6
22.	= Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit (= Zeilen 18 und 21)	-427.186,20	-562.300	-683.425	-710.725	-719.952	-735.100
23.	+ Außerordentliche Erträge	0,00	0	0	0	0	0
24.	- Außerordentliche Aufwendungen	0,00	0	0	0	0	0
25.	= Außerordentliches Ergebnis (= Zeilen 23 und 24)	0,00	0	0	0	0	0
26.	= Ergebnis vor Berücksichtigung der internen Leistungsbeziehungen (=Zeilen 22 und 25)	-427.186,20	-562.300	-683.425	-710.725	-719.952	-735.100
27.	+ Erträge aus internen Leistungsbeziehungen	0,00	0	0	0	0	0
28.	- Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	335,94	1.000	500	500	500	500
	581130 Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen Bauhof	335,94	1.000	500	500	500	500
29.	= Ergebnis (= Zeilen 26, 27, 28)	-427.522,14	-563.300	-683.925	-711.225	-720.452	-735.600

¹⁾ Der Jahresabschluss ist noch nicht erstellt. Es handelt sich um vorläufige Zahlen.

Erläuterungen zu 2. + Zuwendungen und allgemeine Umlagen

3111 414200 Abwicklung SGB XII, Rentenversicherung, Familien-, Senioren- und Ehrenamtsarbeit / Zuweisungen für laufende Zwecke vom Land
Integrationspauschale für Aussiedler

Erläuterungen zu 13. – Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen

3111 527250 Abwicklung SGB XII, Rentenversicherung, Familien-, Senioren- und Ehrenamtsarbeit / Öffentlichkeitsarbeit
Werbeaktionen in dem Bereich der Seniorenarbeit.

3111 527251 Abwicklung SGB XII, Rentenversicherung, Familien-, Senioren- und Ehrenamtsarbeit / Öffentlichkeitsarbeit Soziale Arbeit/Integration
Öffentlichkeitsarbeit, Flyer, Prospekte u.a. zur Beratungsstelle am Zollhausweg für Menschen mit Migrationshintergrund bzw. für Werkvertragsbeschäftigte.

3111 528101 Abwicklung SGB XII, Rentenversicherung, Familien-, Senioren- und Ehrenamtsarbeit / Sonstige Sachleistungen Soziale Arbeit/Integration
Projektmaßnahmen im Rahmen Sozialer Arbeit und Integration der Beratungsstelle am Zollhausweg.

3111 528102 Abwicklung SGB XII, Rentenversicherung, Familien-, Senioren- und Ehrenamtsarbeit / Sonstige Sachleistungen Soziales Duo
Im Rahmen einer interkommunalen Zusammenarbeit mit der Stadt Schloß Holte-Stukenbrock soll für ältere Menschen und sonstige Betroffene ein Besonderer aufsuchender Sozialdienst eingeführt werden - "Soziales Duo".

3111 529100 Abwicklung SGB XII, Rentenversicherung, Familien-, Senioren- und Ehrenamtsarbeit / Sonstige Dienstleistungen
Unterstützung der Ehrenamtsarbeit und für eine Beratungshilfe im Alter (Maßnahme aus dem Seniorenbedarfsplan).

3111 529101 Abwicklung SGB XII, Rentenversicherung, Familien-, Senioren- und Ehrenamtsarbeit / Sonstige Dienstleistungen
Beratungsleistungen für die Beratungsstelle am Zollhausweg sowie Mittel für die Durchführung von Sprachkursen an Kitas, Schulen und extern (Stellen für Sozialarbeiter der AWO).

3111 529102 Abwicklung SGB XII, Rentenversicherung, Familien-, Senioren- und Ehrenamtsarbeit / Sonstige Dienstleistungen Soziales Duo
Im Rahmen einer interkommunalen Zusammenarbeit mit der Stadt Schloß Holte-Stukenbrock soll für ältere Menschen und sonstige Betroffene ein Besonderer aufsuchender Sozialdienst eingeführt werden - "Soziales Duo".

Erläuterungen zu 15. – Transferaufwendungen

3111 531700 Abwicklung SGB XII, Rentenversicherung, Familien-, Senioren- und Ehrenamtsarbeit / Zuschüsse für laufende Zwecke an private Unternehmen
Zuschuss an den Verein "Libelle e.V.".

3111 531800 Abwicklung SGB XII, Rentenversicherung, Familien-, Senioren- und Ehrenamtsarbeit / Zuschüsse für laufende Zwecke an übrige Bereiche
Kurzfristige Unterstützungshilfen.

Produkt

3111 Abwicklung SGB XII, Rentenversicherung, Familien-,
Senioren- und EhrenamtsarbeitHaushaltsplan: 2024
Produkt3111 Abwicklung SGB XII, Rentenversicherung, Familien-,
Senioren- und EhrenamtsarbeitProduktverantwortung:
Barbara Menne

Teilfinanzplan

Einzahlungs- und Auszahlungsarten	Vorläufiges Ergebnis 2022	Ansatz 2023	Ansatz 2024	VE 2025	Planung 2025	Planung 2026	Planung 2027
	€	€	€	€	€	€	€
	1	2	3	4	5	6	7
Investitionstätigkeit							
<u>Einzahlungen</u>							
1 aus Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen	0,00	0	0	0	0	0	0
2 aus der Veräußerung von Sachanlagen	0,00	0	0	0	0	0	0
3 aus der Veräußerung von Finanzanlagen	0,00	0	0	0	0	0	0
4 aus Beiträgen u.ä. Entgelten	0,00	0	0	0	0	0	0
5 Sonstige Investitionseinzahlungen	0,00	0	0	0	0	0	0
6 Summe: (invest. Einzahlungen)	0,00	0	0	0	0	0	0
<u>Auszahlungen</u>							
7 für den Erwerb von Grundstücken und Gebäuden	0,00	0	0	0	0	0	0
8 für Baumaßnahmen	0,00	0	0	0	0	0	0
9 für den Erwerb von beweglichem Anlagevermögen	0,00	4.000	3.000	0	3.000	3.000	3.000
783101 Erwerb von VG > 800 €	0,00	2.000	1.000	0	1.000	1.000	1.000
783201 Betriebs-/Geschäftsausstattung	0,00	2.000	2.000	0	2.000	2.000	2.000
10 GWG Einrichtung U 3-Betreuung	0,00	0	0	0	0	0	0
11 für den Erwerb von Finanzanlagen	0,00	0	0	0	0	0	0
12 von aktivierbaren Zuwendungen	0,00	0	0	0	0	0	0
12 Sonstige Investitionsauszahlungen	0,00	0	0	0	0	0	0
13 Summe: (invest. Auszahlungen)	0,00	4.000	3.000	0	3.000	3.000	3.000
14 = Saldo der Investitionstätigkeit (=Zeilen 6 und 13)	0,00	-4.000	-3.000	0	-3.000	-3.000	-3.000
Finanzierungstätigkeit							
15 + Aufnahme und Rückflüsse von Darlehen	0,00	0	0	0	0	0	0
16 + Aufnahme von Krediten zur Liquiditätssicherung	0,00	0	0	0	0	0	0
17 – Tilgung und Gewährung von Darlehen	0,00	0	0	0	0	0	0
18 – Tilgung von Krediten zur Liquiditätssicherung	0,00	0	0	0	0	0	0
19 = Saldo aus Finanzierungstätigkeit (=Zeilen 15,16,17,18)	0,00	0	0	0	0	0	0
20 = Gesamtsaldo aus Investitions- und Finanzierungstätigkeit (=Zeilen 14,19) (=Zeilen 14 und 17)	0,00	-4.000	-3.000	0	-3.000	-3.000	-3.000

Produkt	3111 Abwicklung SGB XII, Rentenversicherung, Familien-, Senioren- und Ehrenamtsarbeit
---------	--

Übersicht Investitionsmaßnahmen	Vorläufiges Ergebnis 2022	Ansatz 2023	Ansatz 2024	VE 2025	Planung 2025	Planung 2026	Planung 2027
	€	€	€	€	€	€	€
	1	2	3	4	5	6	7
Investitionen oberhalb der festgesetzten Wertgrenze							
1311100010 Betriebs- und Geschäftsausstattung Soziale Arbeit/Integration							
3111.783101 BGA > 800 Euro (netto) Soziale Arbeit/Integration	0,00	2.000	1.000	0	1.000	1.000	1.000
3111.783201 BGA < 800 Euro (netto) Soziale Arbeit/Integration	0,00	2.000	2.000	0	2.000	2.000	2.000
= Saldo	0,00	-4.000	-3.000	0	-3.000	-3.000	-3.000
= Saldo oberhalb der Wertgrenze	0,00	-4.000	-3.000	0	-3.000	-3.000	-3.000

Produkt

3113 Leistungen für Asylbewerber

Produktbeschreibung

Nach dem Flüchtlingsaufnahmegesetz ist die Stadt Verl verpflichtet, die ihr zugewiesenen Geflüchteten/Asylbewerber/innen zu versorgen und unterzubringen. Die Unterkünfte werden verwaltet und organisiert, bestückt und instandgehalten. Es werden die Integration und der Spracherwerb gefördert, um den Geflüchteten ein integratives Miteinander und Teilhabe in der Gesellschaft zu ermöglichen. Die Leistungen werden in unterschiedlichen Teilbeträgen pro Monat ausgezahlt. Die Grundversorgung mit medizinischer Behandlung (stationär und ambulant) wird sichergestellt. Widersprüche und Klagen werden bearbeitet. Es erfolgt eine enge Zusammenarbeit mit den Trägern der Grundsicherung (SGB II und XII), der Ausländerbehörde des Kreises, dem BAMF und anderen Behörden. Der Übergang von Asyl-Leistungen zu SGB II-Leistungen wird vorbereitet und begleitet.

Anerkannte Geflüchtete werden weiter integrativ betreut und begleitet. Dieser Bedarf steigt weiter an.

Seit 2023 ist eine Stelle im KIM-Case-Management eingerichtet. Hier kann eine noch engere Begleitung und Hilfe zur Integration in das Arbeitsleben und die Gesellschaft erfolgen.

Aufgrund der aktuellen Situation in der Ukraine hat die Stadt Verl ukrainische Flüchtlinge ausgenommen. Durch diese Aufnahme besteht ein erhöhter Bedarf an Unterkünften. Es werden vorübergehend Leistungen nach dem Asylbewerberleistungsgesetz gezahlt, bis ein Aufenthaltstitel ausgestellt worden ist.

Des Weiteren steigen die Zuweisungen aus weiteren Ländern enorm. Es ist davon auszugehen, dass die Zuweisungen nicht nachlassen werden. Leistungen der Bildung und Teilhabe werden für Asylsuchende für den Bereich der Schulbedarfspakete ausgezahlt, die anderen BuT-Leistungen werden beantragt und an die zuständige Stelle geleitet.

Durch hauptamtliche Flüchtlingsbetreuer/innen wird eine enge Beratung und Begleitung der Flüchtlinge sichergestellt.

Die Arbeit der ehrenamtlich tätigen Verler Bürger/innen in der Flüchtlingshilfe wird begleitet und unterstützt, es werden Informations- und Weiterbildungsmöglichkeiten angeboten. Durch regelmäßige Zusammenkünfte (Runder Tisch für Flüchtlinge) wird ein enger Kontakt gehalten und diese ehrenamtliche Arbeit gefördert.

Auftragsgrundlage

Asylbewerberleistungsgesetz, Flüchtlingsaufnahmegesetz, Delegationssatzung Kreis Gütersloh, Satzung der Stadt Verl zur Nutzung der Übergangsheime, Ratsbeschlüsse

Ziel

- Über die Leistungsanträge ist innerhalb von max. 2 Wochen nach Vorliegen aller entscheidungserheblichen Tatsachen zu entscheiden.
- Alle städtischen Unterkünfte sind regelmäßig zu kontrollieren und auf einem guten Stand zu halten.
- Die Unterbringung in angemessenen Wohnraum für neu zugewiesene Geflüchtete ist durchzuführen.
- Integration von Asylbewerber/innen/Geflüchteten in adäquaten Wohnraum im ganzen Stadtgebiet Verl
- Die Arbeit der ehrenamtlichen Helfenden wird unterstützt.

Kennzahlen

Kennzahl	2019	2020	2021	2022	2023	2024
	Ist	Ist	Ist	Ist	Prognose	Plan
Anzahl der städt. Unterkünfte	25	22	24	29	35	38
Durchschnittliche Zahl von Flüchtlingen	158	130	154	310	370	450
- davon Kinder	33	34	53	115	130	150

Produkt

3113 Leistungen für Asylbewerber

Produktverantwortung:
Barbara Menne**Teilergebnisplan**

Ertrags- und Aufwandsarten	Vorläufiges Ergebnis ¹⁾ 2022	Ansatz 2023	Ansatz 2024	Planung 2025	Planung 2026	Planung 2027
	€	€	€	€	€	€
	1	2	3	4	5	6
1. Steuern und ähnliche Abgaben	0,00	0	0	0	0	0
2. + Zuwendungen und allgemeine Umlagen	467.768,62	5.500	28.500	28.400	28.300	28.300
414200 Zuweisungen für laufende Zwecke vom Land	455.890,43	0	20.000	20.000	20.000	20.000
414300 Zuweisungen für laufende Zwecke von Gemeinden / Kreis	9.150,00	5.000	8.000	8.000	8.000	8.000
414800 Zuweisungen für laufende Zwecke von Unternehmen	2.614,50	200	200	200	200	200
414900 Zuweisungen und Zuschüsse für laufende Zwecke von übrigen Bereichen	0,00	100	100	100	100	100
416100 Erträge aus der Auflösung von Sonderposten aus Zuweisungen	113,69	200	200	100	0	0
3. + Sonstige Transfererträge	45.713,02	25.500	61.500	61.500	61.500	61.500
421101 Ersatz von sozialen Leistungen außerhalb von Einrichtungen § 1 AsylbLG nabrf Kostenbeitrag, Aufwandsers.	34.525,71	25.000	60.000	60.000	60.000	60.000
421107 Ersatz von sozialen Leistungen außerhalb von Einrichtungen § 1 AsylbLG abrf Leist. v. Sozialleistungsträg.	11.187,31	500	1.500	1.500	1.500	1.500
4. + Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	0,00	0	0	0	0	0
5. + Privatrechtliche Leistungsentgelte	0,00	0	0	0	0	0
6. + Kostenerstattungen und Kostenumlagen *	1.234.395,71	500.000	1.500.000	1.500.000	1.500.000	1.500.000
448100 Kostenerstattungen vom Land	1.234.395,71	500.000	1.500.000	1.500.000	1.500.000	1.500.000

Produkt		3113 Leistungen für Asylbewerber					
Ertrags- und Aufwandsarten		Vorläufiges Ergebnis ¹⁾ 2022	Ansatz 2023	Ansatz 2024	Planung 2025	Planung 2026	Planung 2027
		€	€	€	€	€	€
		1	2	3	4	5	6
7.	+ Sonstige ordentliche Erträge	9,00	500	500	500	500	500
	459100 Andere sonstige Erträge	9,00	500	500	500	500	500
8.	+ Aktivierte Eigenleistungen	0,00	0	0	0	0	0
9.	+/- Bestandsveränderungen	0,00	0	0	0	0	0
10.	= Ordentliche Erträge	1.747.886,35	531.500	1.590.500	1.590.400	1.590.300	1.590.300
11.	- Personalaufwendungen	325.033,42	376.540	490.800	496.100	501.500	505.600
	501100 Dienstaufwendungen Beamte	31.138,00	33.600	32.900	33.200	33.500	33.800
	501200 Dienstaufwendungen Tariff. B.	216.652,15	257.400	347.600	351.100	354.600	358.100
	502200 Versorgungskasse Tariff. B.	16.576,13	19.900	26.700	27.000	27.300	27.600
	503200 SV-Beiträge Tariff. B.	45.293,82	54.900	72.300	73.000	73.700	74.400
	504100 Beihilfen für Beschäftigte	0,00	1.600	1.700	1.700	1.700	1.700
	505100 Zuführungen zu Pensionsrückstellungen für Beschäftigte	15.373,32	7.200	7.600	8.000	8.500	7.900
	506100 Zuführungen zu Beihilferückstellungen für Beschäftigte	0,00	1.940	2.000	2.100	2.200	2.100
12.	- Versorgungsaufwendungen	0,00	0	0	0	0	0
13.	- Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen *	73.608,00	130.500	195.000	198.000	201.000	205.000
	523100 Erstattungen an Land	875,00	30.000	30.000	30.000	30.000	30.000
	525100 Betrieb und Unterhaltung von Fahrzeugen	5.266,91	4.000	6.000	6.000	6.000	6.000
	525500 Unterhaltung des sonstigen beweglichen Vermögens	554,41	2.000	2.000	2.000	2.000	2.000
	527250 Öffentlichkeitsarbeit	1.272,00	3.000	2.000	2.000	2.000	2.000
	528100 Sonstige Sachleistungen	45.224,82	25.000	15.000	15.000	15.000	15.000
	528199 Sachleistungen aus Spendenmitteln	2.612,50	1.000	2.000	2.000	2.000	2.000
	529100 Sonstige Dienstleistungen	17.802,36	65.000	130.000	133.000	136.000	140.000
	529150 Prüfung, Beratung, Gutachten	0,00	500	8.000	8.000	8.000	8.000
14.	- Bilanzielle Abschreibungen	21.979,51	10.000	52.000	52.000	52.000	52.000
	571100 AfA Sachanlagen	21.979,51	10.000	52.000	52.000	52.000	52.000
15.	- Transferaufwendungen *	1.021.638,73	705.000	2.130.000	2.170.000	2.210.000	2.270.000
	533820 Leistungen für Asylbewerber Unterkunftskosten § 3 AsylbLG	117.071,41	80.000	260.000	260.000	260.000	260.000
	533821 Leistungen für Asylbewerber Grundleistungen §3 AsylbLG	451.073,63	100.000	1.200.000	1.200.000	1.200.000	1.200.000
	533823 Leistungen für Asylbewerber Unterkunftskosten in besonderen Fällen §2 AsylbLG	49.009,79	50.000	100.000	120.000	140.000	160.000
	533824 Grundleistungen in besonderen Fällen §2 AsylbLG	155.981,81	160.000	200.000	200.000	200.000	220.000
	533851 Leistungen für Asylbewerber Krankenhilfe §4 AsylbLG Krankenhilfe §3-Leistungen	147.091,33	150.000	200.000	210.000	220.000	230.000
	533852 Leistungen für Asylbewerber Krankenhilfe §4 AsylbLG Krankenhilfe §2-Leistungen	93.383,31	150.000	150.000	160.000	170.000	180.000
	533900 Sonstige soziale Leistungen	8.027,45	15.000	20.000	20.000	20.000	20.000
16.	- Sonstige ordentliche Aufwendungen *	224.780,38	10.600	20.500	20.000	20.000	20.000
	541100 Sonstige Personal- und Versorgungsaufwendungen	40,95	1.000	1.000	1.000	1.000	1.000
	541210 Dienst- und Schutzkleidung, Arbeitsschutz	74,64	1.000	1.500	1.000	1.000	1.000
	541213 Hilfspaket Ukraine	219.414,78	0	0	0	0	0
	541220 Ausbildung, Fortbildung Reisekosten	1.725,22	2.000	2.000	2.000	2.000	2.000
	542300 Leasing	2.815,89	2.600	5.000	5.000	5.000	5.000
	542950 Gerichtskosten, Notargebühren	0,00	1.000	1.000	1.000	1.000	1.000
	543100 Geschäftsaufwendungen	708,90	2.000	2.000	2.000	2.000	2.000
	544600 Versicherungen	0,00	1.000	8.000	8.000	8.000	8.000
17.	= Ordentliche Aufwendungen	1.667.040,04	1.232.640	2.888.300	2.936.100	2.984.500	3.052.600
18.	= Ordentliches Ergebnis (= Zeilen 10 und 17)	80.846,31	-701.140	-1.297.800	-1.345.700	-1.394.200	-1.462.300
19.	+ Finanzerträge	0,00	0	0	0	0	0
20.	- Zinsen und sonstige Finanzaufwendungen	0,00	0	0	0	0	0
21.	= Finanzergebnis (= Zeilen 19 und 20)	0,00	0	0	0	0	0
22.	= Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit (= Zeilen 18 und 21)	80.846,31	-701.140	-1.297.800	-1.345.700	-1.394.200	-1.462.300
23.	+ Außerordentliche Erträge	0,00	0	0	0	0	0
24.	- Außerordentliche Aufwendungen	0,00	0	0	0	0	0
25.	= Außerordentliches Ergebnis (= Zeilen 23 und 24)	0,00	0	0	0	0	0
26.	= Ergebnis vor Berücksichtigung der internen Leistungsbeziehungen (=Zeilen 22 und 25)	80.846,31	-701.140	-1.297.800	-1.345.700	-1.394.200	-1.462.300
27.	+ Erträge aus internen Leistungsbeziehungen	0,00	0	0	0	0	0
28.	- Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	483.072,43	367.900	530.500	530.500	530.500	530.500
	581130 Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen Bauhof	13.386,70	500	5.000	5.000	5.000	5.000
	581140 Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen mit Gebäudemanagement	469.685,73	367.400	525.500	525.500	525.500	525.500
29.	= Ergebnis (= Zeilen 26, 27, 28)	-402.226,12	-1.069.040	-1.828.300	-1.876.200	-1.924.700	-1.992.800

Produkt	3113 Leistungen für Asylbewerber
----------------	---

¹⁾ Der Jahresabschluss ist noch nicht erstellt. Es handelt sich um vorläufige Zahlen.

Erläuterungen zu 6. + Kostenerstattungen und Kostenumlagen

3113 448100 Leistungen für Asylbewerber / Kostenerstattungen vom Land
Erstattungen des Landes NRW für Personen im Anerkennungsverfahren u.ä.

Erläuterungen zu 13. – Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen

3113 523100 Leistungen für Asylbewerber / Erstattungen an Land
Rückerstattung "FlüAG-Pauschalen" an das Land durch nachträgliche Überprüfung.

3113 528100 Leistungen für Asylbewerber / Sonstige Sachleistungen
u.a. für mobile WLAN-Anschlüsse in Übergangsheimen.

Beschluss HFA - 30.01.2024 (Antrag CDU): Kürzung der Aufwendungen für mobile WLAN-Anschlüsse in Übergangsheimen.

3113 529100 Leistungen für Asylbewerber / Sonstige Dienstleistungen
u.a. Stelle KIM-Case-Management, Flüchtlingsbetreuung, Elektroprüfungen in Unterkünften

Erläuterungen zu 15. – Transferaufwendungen

3113 533820 Leistungen für Asylbewerber / Leistungen für Asylbewerber Unterkunftskosten § 3 AsylbLG
Die Anzahl der Zuweisungen nimmt zu.

Erläuterungen zu 16. – Sonstige ordentliche Aufwendungen

3113 542950 Leistungen für Asylbewerber / Gerichtskosten, Notargebühren
Rechtmäßigkeitsprüfung der Erstattungsforderung des Landes (3113.523100).

3113 544600 Leistungen für Asylbewerber / Versicherungen
Haftpflichtversicherung für im Leistungsbezug stehende Personen.

Produkt	3113 Leistungen für Asylbewerber
---------	----------------------------------

Haushaltsplan: 2024
Produkt

3113 Leistungen für Asylbewerber

Produktverantwortung:
Barbara Menne

Teilfinanzplan

Einzahlungs- und Auszahlungsarten	Vorläufiges Ergebnis 2022	Ansatz 2023	Ansatz 2024	VE 2025	Planung 2025	Planung 2026	Planung 2027
	€	€	€	€	€	€	€
	1	2	3	4	5	6	7
Investitionstätigkeit							
<u>Einzahlungen</u>							
1 aus Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen	0,00	0	0	0	0	0	0
2 aus der Veräußerung von Sachanlagen	0,00	0	0	0	0	0	0
3 aus der Veräußerung von Finanzanlagen	0,00	0	0	0	0	0	0
4 aus Beiträgen u.ä. Entgelten	0,00	0	0	0	0	0	0
5 Sonstige Investitionseinzahlungen	0,00	0	0	0	0	0	0
6 Summe: (invest. Einzahlungen)	0,00	0	0	0	0	0	0
<u>Auszahlungen</u>							
7 für den Erwerb von Grundstücken und Gebäuden	0,00	0	0	0	0	0	0
8 für Baumaßnahmen	0,00	0	0	0	0	0	0
9 für den Erwerb von beweglichem Anlagevermögen	20.678,65	13.000	52.000	0	52.000	52.000	52.000
783100 Erwerb von VG > 800 €	0,00	5.000	2.000	0	2.000	2.000	2.000
783200 Erwerb von VG < 800 €	20.678,65	8.000	50.000	0	50.000	50.000	50.000
10 für den Erwerb von Finanzanlagen	0,00	0	0	0	0	0	0
11 von aktivierbaren Zuwendungen	0,00	0	0	0	0	0	0
12 Sonstige Investitionsauszahlungen	0,00	0	0	0	0	0	0
13 Summe: (invest. Auszahlungen)	20.678,65	13.000	52.000	0	52.000	52.000	52.000
14 = Saldo der Investitionstätigkeit (=Zeilen 6 und 13)	-20.678,65	-13.000	-52.000	0	-52.000	-52.000	-52.000
Finanzierungstätigkeit							
15 + Aufnahme und Rückflüsse von Darlehen	0,00	0	0	0	0	0	0
16 + Aufnahme von Krediten zur Liquiditätssicherung	0,00	0	0	0	0	0	0
17 – Tilgung und Gewährung von Darlehen	0,00	0	0	0	0	0	0
18 – Tilgung von Krediten zur Liquiditätssicherung	0,00	0	0	0	0	0	0
19 = Saldo aus Finanzierungstätigkeit (=Zeilen 15,16,17,18)	0,00	0	0	0	0	0	0
20 = Gesamtsaldo aus Investitions- und Finanzierungstätigkeit (=Zeilen 14,19) (=Zeilen 14 und 17)	-20.678,65	-13.000	-52.000	0	-52.000	-52.000	-52.000

Produkt

3113 Leistungen für Asylbewerber

Übersicht Investitionsmaßnahmen	Vorläufiges Ergebnis 2022	Ansatz 2023	Ansatz 2024	VE 2025	Planung 2025	Planung 2026	Planung 2027
	€	€	€	€	€	€	€
	1	2	3	4	5	6	7
Investitionen oberhalb der festgesetzten Wertgrenze							
1311390000 Betriebs- und Geschäftsausstattung							
3113.783100 BuG > 800 €	0,00	5.000	2.000	0	2.000	2.000	2.000
3113.783200 BuG < 800 €	20.678,65	8.000	50.000	0	50.000	50.000	50.000
= Saldo	-20.678,65	-13.000	-52.000	0	-52.000	-52.000	-52.000
= Saldo oberhalb der Wertgrenze	-20.678,65	-13.000	-52.000	0	-52.000	-52.000	-52.000

Produkt	3141 Unterhaltsvorschuss, Beistandschaften
---------	--

Produktbeschreibung

Gewährung von Leistungen nach dem Unterhaltsvorschussgesetz (UVG) für Unterhaltsvorschussleistungen für alleinstehende Mütter und Väter für ihre Kinder bis zum 18. Lebensjahr.

Auftragsgrundlage

Unterhaltsvorschussgesetz, BGB

Ziel

- Sicherung des Kindesunterhalts durch Unterhaltsvorschussleistungen
- Erfolgreicher Rückgriff gegenüber unterhaltspflichtigen Personen

Kennzahlen

Kennzahl	2019	2020	2021	2022	2023	2024
	Ist	Ist	Ist	Ist	Prognose	Plan
UVG-Zahlfälle	170	166	140	152	164	165
UVG-Erstattungsfälle	249	244	232	245	255	250
davon Heranziehung durch das Land NRW	9	24	35	62	72	80
Unterhaltsvorschussleistungen im Jahr	479.780 €	477.350 €	463.179 €	489.164 €	560.000 €	628.000 €

Produkt**3141 Unterhaltsvorschuss, Beistandschaften**

Produktverantwortung:
Patrick Bullermann

Teilergebnisplan

Ertrags- und Aufwandsarten	Vorläufiges Ergebnis ¹⁾ 2022	Ansatz 2023	Ansatz 2024	Planung 2025	Planung 2026	Planung 2027
	€	€	€	€	€	€
	1	2	3	4	5	6
1. Steuern und ähnliche Abgaben	0,00	0	0	0	0	0
2. + Zuwendungen und allgemeine Umlagen	0,00	0	0	0	0	0
3. + Sonstige Transfererträge	0,00	0	0	0	0	0
4. + Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	0,00	0	0	0	0	0
5. + Privatrechtliche Leistungsentgelte	0,00	0	0	0	0	0
6. + Kostenerstattungen und Kostenumlagen *	501.197,51	522.000	586.000	540.000	530.000	520.000
448100 Kostenerstattungen vom Land	334.603,51	392.000	476.000	440.000	440.000	440.000
448800 Kostenerstattungen von übrigen Bereichen z.B. Vereine, Verbände, Kirche Mitarbeiter, Bürger	166.594,00	130.000	110.000	100.000	90.000	80.000
7. + Sonstige ordentliche Erträge	0,00	0	0	0	0	0
8. + Aktivierte Eigenleistungen	0,00	0	0	0	0	0
9. +/- Bestandsveränderungen	0,00	0	0	0	0	0
10. = Ordentliche Erträge	501.197,51	522.000	586.000	540.000	530.000	520.000
11. – Personalaufwendungen	202.437,80	214.620	195.300	197.400	199.500	201.500
501100 Dienstaufwendungen Beamte	5.301,56	5.400	5.600	5.700	5.800	5.900
501200 Dienstaufwendungen Tariff. B.	151.841,68	161.100	143.200	144.600	146.000	147.500
501900 Dienstaufwendungen Sonstige Beschäftigte	0,00	0	10.800	10.900	11.000	11.100
502200 Versorgungskasse Tariff. B.	11.659,76	12.500	8.900	9.000	9.100	9.200
503200 SV-Beiträge Tariff. B.	31.030,23	33.900	24.900	25.100	25.400	25.700
504100 Beihilfen für Beschäftigte	0,00	300	300	300	300	300
505100 Zuführungen zu Pensionsrückstellungen für Beschäftigte	2.604,57	1.100	1.300	1.400	1.500	1.400
506100 Zuführungen zu Beihilferückstellungen für Beschäftigte	0,00	320	300	400	400	400
12. – Versorgungsaufwendungen	0,00	0	0	0	0	0
13. – Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen *	74.990,01	65.000	55.000	50.000	45.000	40.000
523100 Erstattungen an Land	74.990,01	65.000	55.000	50.000	45.000	40.000
14. – Bilanzielle Abschreibungen	147,40	0	0	0	0	0
573100 Abschreibungen auf Umlaufvermögen	147,40	0	0	0	0	0
15. – Transferaufwendungen *	507.283,00	560.000	680.000	628.000	628.000	628.000
533100 Soziale Leistungen an Menschen außerhalb von Einrichtungen	507.283,00	560.000	680.000	628.000	628.000	628.000
16. – Sonstige ordentliche Aufwendungen	841,60	2.000	2.500	2.500	2.500	2.500
541220 Ausbildung, Fortbildung Reisekosten	841,60	2.000	2.500	2.500	2.500	2.500
17. = Ordentliche Aufwendungen	785.699,81	841.620	932.800	877.900	875.000	872.000
18. = Ordentliches Ergebnis (= Zeilen 10 und 17)	-284.502,30	-319.620	-346.800	-337.900	-345.000	-352.000
19. + Finanzerträge	0,00	0	0	0	0	0
20. – Zinsen und sonstige Finanzaufwendungen	0,00	0	0	0	0	0
21. = Finanzergebnis (= Zeilen 19 und 20)	0,00	0	0	0	0	0
22. = Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit (= Zeilen 18 und 21)	-284.502,30	-319.620	-346.800	-337.900	-345.000	-352.000
23. + Außerordentliche Erträge	0,00	0	0	0	0	0

Produkt		3141 Unterhaltsvorschuss, Beistandschaften					
Ertrags- und Aufwandsarten		Vorläufiges Ergebnis ¹⁾ 2022	Ansatz 2023	Ansatz 2024	Planung 2025	Planung 2026	Planung 2027
		€	€	€	€	€	€
		1	2	3	4	5	6
24.	– Außerordentliche Aufwendungen	0,00	0	0	0	0	0
25.	= Außerordentliches Ergebnis (= Zeilen 23 und 24)	0,00	0	0	0	0	0
26.	= Ergebnis vor Berücksichtigung der internen Leistungsbeziehungen (=Zeilen 22 und 25)	-284.502,30	-319.620	-346.800	-337.900	-345.000	-352.000
27.	+ Erträge aus internen Leistungsbeziehungen	0,00	0	0	0	0	0
28.	– Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	0,00	0	0	0	0	0
29.	= Ergebnis (= Zeilen 26, 27, 28)	-284.502,30	-319.620	-346.800	-337.900	-345.000	-352.000

¹⁾ Der Jahresabschluss ist noch nicht erstellt. Es handelt sich um vorläufige Zahlen.

Erläuterungen zu 6. + Kostenerstattungen und Kostenumlagen

3141 448100 Unterhaltsvorschuss, Beistandschaften / Kostenerstattungen vom Land

Bundes- und Landeszuweisungen vom gewährten Unterhaltsvorschuss.

Beschluss HFA - 18.01.2024 (Antrag Verwaltung): Höhere Erstattungen durch Land und Bund aufgrund der höheren Aufwendungen durch die Erhöhung des Mindestunterhalts in der jeweiligen Altersstufe.

3141 448800 Unterhaltsvorschuss, Beistandschaften / Kostenerstattungen von übrigen Bereichen z.B. Vereine, Verbände, Kirche Mitarbeiter, Bürger

Kostenerstattungen von Unterhaltspflichtigen.

Erläuterungen zu 13. – Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen

3141 523100 Unterhaltsvorschuss, Beistandschaften / Erstattungen an Land

Anteilige Beteiligung des Landes an Kostenerstattungen von Unterhaltspflichtigen durch Weitergabe an das Land.

Erläuterungen zu 15. – Transferaufwendungen

3141 533100 Unterhaltsvorschuss, Beistandschaften / Soziale Leistungen an Menschen außerhalb von Einrichtungen

Unterhaltsvorschusszahlungen an Empfänger.

Beschluss HFA - 18.01.2024 (Antrag Verwaltung): Höhere Aufwendungen durch die Erhöhung des Mindestunterhalts in der jeweiligen Altersstufe.

Produktbereich 36 Kinder-, Jugend- und Familienhilfe

Produktbereich 36 Kinder-, Jugend- und Familienhilfe

Teilergebnisplan

Ertrags- und Aufwandsarten		Vorläufiges Ergebnis ¹⁾	Ansatz 2023	Ansatz 2024	Planung 2025	Planung 2026	Planung 2027
		2022					
		€	€	€	€	€	€
		1	2	3	4	5	6
1.	Steuern und ähnliche Abgaben	0,00	0	0	0	0	0
2.	+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen	7.130.889,98	7.342.800	7.900.100	7.864.100	8.024.000	8.183.600
3.	+ Sonstige Transfererträge	188.394,01	1.160.000	610.000	610.000	610.000	610.000
4.	+ Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	900.554,45	831.500	855.000	869.000	883.000	897.000
5.	+ Privatrechtliche Leistungsentgelte	163.652,25	170.000	195.000	195.000	195.000	195.000
6.	+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen	88,80	0	0	0	0	0
7.	+ Sonstige ordentliche Erträge	2.357,69	1.000	1.000	1.000	1.000	1.000
8.	+ Aktivierte Eigenleistungen	0,00	0	0	0	0	0
9.	+/- Bestandsveränderungen	0,00	0	0	0	0	0
10.	= Ordentliche Erträge	8.385.937,18	9.505.300	9.561.100	9.539.100	9.713.000	9.886.600
11.	- Personalaufwendungen	3.934.793,67	4.680.930	5.330.700	5.385.000	5.440.400	5.492.600
12.	- Versorgungsaufwendungen	0,00	0	0	0	0	0
13.	- Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	292.838,68	462.000	528.000	528.000	528.000	528.000
14.	- Bilanzielle Abschreibungen	157.955,94	161.000	215.000	242.000	255.000	271.000
15.	- Transferaufwendungen	14.220.780,78	17.196.000	18.098.000	17.815.000	18.035.000	18.255.000
16.	- Sonstige ordentliche Aufwendungen	233.419,40	450.000	482.200	492.200	502.200	512.200
17.	= Ordentliche Aufwendungen	18.839.788,47	22.949.930	24.653.900	24.462.200	24.760.600	25.058.800
18.	= Ordentliches Ergebnis (= Zeilen 10 und 17)	-10.453.851,29	-13.444.630	-15.092.800	-14.923.100	-15.047.600	-15.172.200
19.	+ Finanzerträge	0,00	0	0	0	0	0
20.	- Zinsen und sonstige Finanzaufwendungen	0,00	0	0	0	0	0
21.	= Finanzergebnis (= Zeilen 19 und 20)	0,00	0	0	0	0	0
22.	= Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit (= Zeilen 18 und 21)	-10.453.851,29	-13.444.630	-15.092.800	-14.923.100	-15.047.600	-15.172.200
23.	+ Außerordentliche Erträge	0,00	0	0	0	0	0
24.	- Außerordentliche Aufwendungen	0,00	0	0	0	0	0
25.	= Außerordentliches Ergebnis (= Zeilen 23 und 24)	0,00	0	0	0	0	0
26.	= Ergebnis vor Berücksichtigung der internen Leistungsbeziehungen (=Zeilen 22 und 25)	-10.453.851,29	-13.444.630	-15.092.800	-14.923.100	-15.047.600	-15.172.200
27.	+ Erträge aus internen Leistungsbeziehungen	0,00	0	0	0	0	0
28.	- Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	427.133,71	406.700	479.140	479.140	479.140	479.140
29.	= Ergebnis (= Zeilen 26, 27, 28)	-10.880.985,00	-13.851.330	-15.571.940	-15.402.240	-15.526.740	-15.651.340

¹⁾ Der Jahresabschluss ist noch nicht erstellt. Es handelt sich um vorläufige Zahlen.

Produktbereich

36 Kinder-, Jugend- und Familienhilfe

Haushaltsplan: 2024
Produktbereich

36 Kinder-, Jugend- und Familienhilfe

Teilfinanzplan

Einzahlungs- und Auszahlungsarten	Vorläufiges Ergebnis 2022	Ansatz 2023	Ansatz 2024	VE 2025	Planung 2025	Planung 2026	Planung 2027
	€	€	€	€	€	€	€
	1	2	3	4	5	6	7
Investitionstätigkeit							
<u>Einzahlungen</u>							
1 aus Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen	0,00	0	0	0	0	0	0
2 aus der Veräußerung von Sachanlagen	0,00	0	0	0	0	0	0
3 aus der Veräußerung von Finanzanlagen	0,00	0	0	0	0	0	0
4 aus Beiträgen u.ä. Entgelten	0,00	0	0	0	0	0	0
5 Sonstige Investitionseinzahlungen	0,00	0	0	0	0	0	0
6 Summe: (invest. Einzahlungen)	0,00	0	0	0	0	0	0
<u>Auszahlungen</u>							
7 für den Erwerb von Grundstücken und Gebäuden	0,00	0	0	0	0	0	0
8 für Baumaßnahmen	126.010,64	0	0	0	0	0	0
9 für den Erwerb von beweglichem Anlagevermögen	50.625,16	192.000	607.000	0	255.000	255.000	255.000
10 für den Erwerb von Finanzanlagen	0,00	0	0	0	0	0	0
11 von aktivierbaren Zuwendungen	0,00	0	0	0	0	0	0
12 Sonstige Investitionsauszahlungen	0,00	0	0	0	0	0	0
13 Summe: (invest. Auszahlungen)	176.635,80	192.000	607.000	0	255.000	255.000	255.000
14 = Saldo der Investitionstätigkeit (=Zeilen 6 und 13)	-176.635,80	-192.000	-607.000	0	-255.000	-255.000	-255.000
Finanzierungstätigkeit							
15 + Aufnahme und Rückflüsse von Darlehen	0,00	0	0	0	0	0	0
16 + Aufnahme von Krediten zur Liquiditätssicherung	0,00	0	0	0	0	0	0
17 – Tilgung und Gewährung von Darlehen	0,00	0	0	0	0	0	0
18 – Tilgung von Krediten zur Liquiditätssicherung	0,00	0	0	0	0	0	0
19 = Saldo aus Finanzierungstätigkeit (=Zeilen 15,16,17,18)	0,00	0	0	0	0	0	0
20 = Gesamtsaldo aus Investitions- und Finanzierungstätigkeit (=Zeilen 14,19) (=Zeilen 14 und 17)	-176.635,80	-192.000	-607.000	0	-255.000	-255.000	-255.000

Produkt	3601 Kindertageseinrichtung (Im Zwergenland) Verl-Sürenheide
---------	---

Produktbeschreibung

Die Stadt Verl ist Trägerin der städtischen Kindertageseinrichtung in Sürenheide. Die städtische Kindertageseinrichtung an der Posener Straße wird mit fünf Gruppen in den unterschiedlichen Gruppenformen (2 x I, 1 x II, 2 x III) betrieben. Außerdem werden zwei Gruppen in der Gruppenform III am alten Standort „Im Zwergenland“ an der Thaddäusstraße angeboten.

Auftragsgrundlage

Sozialgesetzbuch VIII: Kinder- u. Jugendhilfe (SGB VIII), Gesetz zur frühen Bildung und Förderung von Kindern (Kinderbildungsgesetz NRW - KiBiz)

Ziel

Bedarfsgerechte Betreuung von Kindern als eigenständiger Erziehungs- u. Bildungsauftrag

Kennzahlen

Kennzahl	2020/2021	2021/2022	2022/2023	2023/2024	2024/2025
	Ist	Ist	Ist	Ist	Plan
Anzahl Kinder U3	20	20	20	18	20
- davon Kinder mit 25 Stunden / Woche	0	1	1	0	0
- davon Kinder mit 35 Stunden / Woche	12	12	10	3	5
- davon Kinder mit 45 Stunden / Woche	8	7	9	15	15
Anzahl Kinder ü3	105	130	125	128	125
- davon Kinder mit 25 Stunden / Woche	0	2	1	3	2
- davon Kinder mit 35 Stunden / Woche	70	74	66	72	68
- davon Kinder mit 45 Stunden / Woche	35	54	58	53	55

Produkt

3601 Kindertageseinrichtung (Im Zwergenland)
Verl-Sürenheide

Produktverantwortung:
Patrick Bullermann

Teilergebnisplan

Ertrags- und Aufwandsarten		Vorläufiges Ergebnis ¹⁾ 2022	Ansatz 2023	Ansatz 2024	Planung 2025	Planung 2026	Planung 2027
		€	€	€	€	€	€
		1	2	3	4	5	6
1.	Steuern und ähnliche Abgaben	0,00	0	0	0	0	0
2.	+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen *	617.932,93	610.000	630.000	650.000	670.000	690.000
	414200 Zuweisungen für laufende Zwecke vom Land	615.732,13	610.000	630.000	650.000	670.000	690.000
	414800 Zuweisungen für laufende Zwecke von Unternehmen	2.200,80	0	0	0	0	0
3.	+ Sonstige Transfererträge	0,00	0	0	0	0	0
4.	+ Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte *	76.676,20	67.500	69.000	70.000	71.000	72.000
	432200 Benutzungsgebühren und ähnliche Entgelte	1.814,00	2.500	1.000	1.000	1.000	1.000
	432250 Kindergarten-Elternbeiträge	74.862,20	65.000	68.000	69.000	70.000	71.000
5.	+ Privatrechtliche Leistungsentgelte *	91.892,25	100.000	110.000	110.000	110.000	110.000
	446100 Sonstige privatrechtliche Leistungsentgelte	91.892,25	100.000	110.000	110.000	110.000	110.000
6.	+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen	88,80	0	0	0	0	0
	448700 Kostenerstattungen von Unternehmen	88,80	0	0	0	0	0
7.	+ Sonstige ordentliche Erträge	0,00	0	0	0	0	0
8.	+ Aktivierte Eigenleistungen	0,00	0	0	0	0	0
9.	+/- Bestandsveränderungen	0,00	0	0	0	0	0
10.	= Ordentliche Erträge	786.590,18	777.500	809.000	830.000	851.000	872.000
11.	- Personalaufwendungen	1.365.379,34	1.757.040	1.808.200	1.826.300	1.844.600	1.863.000
	501100 Dienstaufwendungen Beamte	2.670,22	4.000	2.800	2.800	2.800	2.800
	501200 Dienstaufwendungen Tariff. B.	1.150.927,47	1.391.500	1.441.400	1.455.800	1.470.400	1.485.100
	501900 Dienstaufwendungen Sonstige Beschäftigte	6.484,00	0	0	0	0	0
	502200 Versorgungskasse Tariff. B.	86.066,34	105.600	106.000	107.100	108.200	109.300
	503200 SV-Beiträge Tariff. B.	117.897,26	254.600	257.000	259.600	262.200	264.800
	504100 Beihilfen für Beschäftigte	0,00	200	100	100	100	100
	505100 Zuführungen zu Pensionsrückstellungen für Beschäftigte	1.334,05	900	700	700	700	700
	506100 Zuführungen zu Beihilferückstellungen für Beschäftigte	0,00	240	200	200	200	200
12.	- Versorgungsaufwendungen	0,00	0	0	0	0	0
13.	- Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen *	142.963,95	152.000	167.000	167.000	167.000	167.000
	525500 Unterhaltung des sonstigen beweglichen Vermögens	5.069,64	6.000	7.000	7.000	7.000	7.000
	528199 Sachleistungen aus Spendenmitteln	2.203,80	0	0	0	0	0
	529100 Sonstige Dienstleistungen	135.690,51	146.000	160.000	160.000	160.000	160.000
14.	- Bilanzielle Abschreibungen	22.669,54	32.000	48.000	46.000	42.000	42.000

Produkt		3601 Kindertageseinrichtung (Im Zwergenland) Verl-Sürenheide					
Ertrags- und Aufwandsarten		Vorläufiges Ergebnis ¹⁾ 2022 €	Ansatz 2023 €	Ansatz 2024 €	Planung 2025 €	Planung 2026 €	Planung 2027 €
		1	2	3	4	5	6
	571100 AfA Sachanlagen	22.666,54	32.000	48.000	46.000	42.000	42.000
	573100 Abschreibungen auf Umlaufvermögen	3,00	0	0	0	0	0
15.	– Transferaufwendungen *	0,00	2.000	0	0	0	0
	533200 Soziale Leistungen an Menschen in Einrichtungen	0,00	2.000	0	0	0	0
16.	– Sonstige ordentliche Aufwendungen *	34.742,21	43.000	44.000	44.000	44.000	44.000
	541220 Ausbildung, Fortbildung Reisekosten	2.055,40	10.000	11.000	11.000	11.000	11.000
	543100 Geschäftsaufwendungen	30.076,30	28.000	28.000	28.000	28.000	28.000
	544600 Versicherungen	2.610,51	5.000	5.000	5.000	5.000	5.000
17.	= Ordentliche Aufwendungen	1.565.755,04	1.986.040	2.067.200	2.083.300	2.097.600	2.116.000
18.	= Ordentliches Ergebnis (= Zeilen 10 und 17)	-779.164,86	-1.208.540	-1.258.200	-1.253.300	-1.246.600	-1.244.000
19.	+ Finanzerträge	0,00	0	0	0	0	0
20.	– Zinsen und sonstige Finanzaufwendungen	0,00	0	0	0	0	0
21.	= Finanzergebnis (= Zeilen 19 und 20)	0,00	0	0	0	0	0
22.	= Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit (= Zeilen 18 und 21)	-779.164,86	-1.208.540	-1.258.200	-1.253.300	-1.246.600	-1.244.000
23.	+ Außerordentliche Erträge	0,00	0	0	0	0	0
24.	– Außerordentliche Aufwendungen	0,00	0	0	0	0	0
25.	= Außerordentliches Ergebnis (= Zeilen 23 und 24)	0,00	0	0	0	0	0
26.	= Ergebnis vor Berücksichtigung der internen Leistungsbeziehungen (=Zeilen 22 und 25)	-779.164,86	-1.208.540	-1.258.200	-1.253.300	-1.246.600	-1.244.000
27.	+ Erträge aus internen Leistungsbeziehungen	0,00	0	0	0	0	0
28.	– Aufwendungen aus internen Leistungsbezie- hungen	168.489,07	158.200	169.060	169.060	169.060	169.060
	581130 Aufwendungen aus internen Leistungs- beziehungen Bauhof	8.897,32	3.000	5.000	5.000	5.000	5.000
	581140 Aufwendungen aus internen Leistungs- beziehungen mit Gebäudemanagement	159.591,75	155.200	164.060	164.060	164.060	164.060
29.	= Ergebnis (= Zeilen 26, 27, 28)	-947.653,93	-1.366.740	-1.427.260	-1.422.360	-1.415.660	-1.413.060

¹⁾ Der Jahresabschluss ist noch nicht erstellt. Es handelt sich um vorläufige Zahlen.

Erläuterungen zu 2. + Zuwendungen und allgemeine Umlagen

3601 414200 Kindertageseinrichtung (Im Zwergenland) Verl-Sürenheide / Zuweisungen für laufende Zwecke vom Land
Landeszusweisungen aufgrund der KiBizpauschalen, zusätzliche Betreuungspauschalen, Verfügungspauschalen, Sprachförderung, Kostenausgleich, Integrationspauschalen.

Erläuterungen zu 4. + Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte

3601 432200 Kindertageseinrichtung (Im Zwergenland) Verl-Sürenheide / Benutzungsgebühren und ähnliche Entgelte
Erstattungen Familienpass.

3601 432250 Kindertageseinrichtung (Im Zwergenland) Verl-Sürenheide / Kindergarten-Elternbeiträge
Erträge durch Elternbeiträge gemäß Elternbeitragssatzung.

Erläuterungen zu 5. + Privatrechtliche Leistungsentgelte

3601 446100 Kindertageseinrichtung (Im Zwergenland) Verl-Sürenheide / Sonstige privatrechtliche Leistungsentgelte
Essensbeiträge für Kita-Kinder, Kostenbeteiligungen von Firmen für Mitarbeiterkinder

Erläuterungen zu 13. – Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen

3601 525500 Kindertageseinrichtung (Im Zwergenland) Verl-Sürenheide / Unterhaltung des sonstigen beweglichen Vermögens
Wasserspender, Reparaturkosten.

3601 529100 Kindertageseinrichtung (Im Zwergenland) Verl-Sürenheide / Sonstige Dienstleistungen
Kosten für Kita-Essen, externer Caterer, neue Software, kontinuierliche Supervision

Erläuterungen zu 15. – Transferaufwendungen

3601 533900 Kindertageseinrichtung (Im Zwergenland) Verl-Sürenheide / Sonstige soziale Leistungen
Die Zuschüsse zu den Kindergarten-Fahrtkosten werden seit 2020 zentral unter 3612 geplant.

Erläuterungen zu 16. – Sonstige ordentliche Aufwendungen

3601 543100 Kindertageseinrichtung (Im Zwergenland) Verl-Sürenheide / Geschäftsaufwendungen
Telefon, Getränke, Bürobedarf etc.

3601 544600 Kindertageseinrichtung (Im Zwergenland) Verl-Sürenheide / Versicherungen
Beiträge zur Unfallkasse NRW, Provinzialversicherung.

Produkt	3601 Kindertageseinrichtung (Im Zwergenland) Verl-Sürenheide
---------	---

Haushaltsplan: 2024
Produkt

3601 Kindertageseinrichtung (Im Zwergenland)
Verl-Sürenheide

Produktverantwortung:
Patrick Bullermann

Teilfinanzplan

Einzahlungs- und Auszahlungsarten	Vorläufiges Ergebnis 2022	Ansatz 2023	Ansatz 2024	VE 2025	Planung 2025	Planung 2026	Planung 2027
	€	€	€	€	€	€	€
	1	2	3	4	5	6	7
Investitionstätigkeit							
<u>Einzahlungen</u>							
1 aus Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen	0,00	0	0	0	0	0	0
2 aus der Veräußerung von Sachanlagen	0,00	0	0	0	0	0	0
3 aus der Veräußerung von Finanzanlagen	0,00	0	0	0	0	0	0
4 aus Beiträgen u.ä. Entgelten	0,00	0	0	0	0	0	0
5 Sonstige Investitionseinzahlungen	0,00	0	0	0	0	0	0
6 Summe: (invest. Einzahlungen)	0,00	0	0	0	0	0	0
<u>Auszahlungen</u>							
7 für den Erwerb von Grundstücken und Gebäuden	0,00	0	0	0	0	0	0
8 für Baumaßnahmen	86.128,49	0	0	0	0	0	0
785100 Hochbaumaßnahmen	86.128,49	0	0	0	0	0	0
9 für den Erwerb von beweglichem Anlagevermögen	17.677,79	54.000	28.000	0	28.000	28.000	28.000
783100 Erwerb von VG > 800 €	8.355,80	40.000	6.000	0	6.000	6.000	6.000
783200 Erwerb von VG < 800 €	9.321,99	14.000	22.000	0	22.000	22.000	22.000
10 für den Erwerb von Finanzanlagen	0,00	0	0	0	0	0	0
11 von aktivierbaren Zuwendungen	0,00	0	0	0	0	0	0
12 Sonstige Investitionsauszahlungen	0,00	0	0	0	0	0	0
13 Summe: (invest. Auszahlungen)	103.806,28	54.000	28.000	0	28.000	28.000	28.000
14 = Saldo der Investitionstätigkeit (=Zeilen 6 und 13)	-103.806,28	-54.000	-28.000	0	-28.000	-28.000	-28.000
Finanzierungstätigkeit							
15 + Aufnahme und Rückflüsse von Darlehen	0,00	0	0	0	0	0	0
16 + Aufnahme von Krediten zur Liquiditätssicherung	0,00	0	0	0	0	0	0
17 – Tilgung und Gewährung von Darlehen	0,00	0	0	0	0	0	0
18 – Tilgung von Krediten zur Liquiditätssicherung	0,00	0	0	0	0	0	0
19 = Saldo aus Finanzierungstätigkeit (=Zeilen 15,16,17,18)	0,00	0	0	0	0	0	0
20 = Gesamtsaldo aus Investitions- und Finanzierungstätigkeit (=Zeilen 14,19) (=Zeilen 14 und 17)	-103.806,28	-54.000	-28.000	0	-28.000	-28.000	-28.000

Produkt	3601 Kindertageseinrichtung (Im Zwergenland) Verl-Sürenheide
---------	---

Übersicht Investitionsmaßnahmen	Vorläufiges Ergebnis 2022	Ansatz 2023	Ansatz 2024	VE 2025	Planung 2025	Planung 2026	Planung 2027
	€	€	€	€	€	€	€
	1	2	3	4	5	6	7
Investitionen oberhalb der festgesetzten Wertgrenze							
1360100002 Gestaltung des Außenspielbereiches der Kita Sürenheide							
3601.785100	86.128,49	0	0	0	0	0	0
= Saldo	-86.128,49	0	0	0	0	0	0
1360190000 Betriebs- und Geschäftsausstattung allgemein							
3601.783100 BuG > 800 € (netto)	8.355,80	40.000	6.000	0	6.000	6.000	6.000
3601.783200 BuG < 800 € (netto)	9.321,99	14.000	22.000	0	22.000	22.000	22.000
= Saldo	-17.677,79	-54.000	-28.000	0	-28.000	-28.000	-28.000
= Saldo oberhalb der Wertgrenze	-103.806,28	-54.000	-28.000	0	-28.000	-28.000	-28.000

Produkt	3602 Kindertageseinrichtung Kleine Strolche Verl-Kaunitz
---------	--

Produktbeschreibung

Die Stadt Verl ist Trägerin der Kindertageseinrichtung "Kleine Strolche" in Kaunitz. Die Kindertageseinrichtung wird mit vier Gruppen in zwei unterschiedlichen Gruppenformen (I, III) betrieben.

Auftragsgrundlage

Sozialgesetzbuch VIII: Kinder- u. Jugendhilfe (SGB VIII), Gesetz zur frühen Bildung und Förderung von Kindern (Kinderbildungsgesetz NRW - KiBiz)

Ziel

Bedarfsgerechte Betreuung von Kindern als eigenständiger Erziehungs- u. Bildungsauftrag

Kennzahlen

Kennzahl	2020/2021	2021/2022	2022/2023	2023/2024	2024/2025
	Ist	Ist	Ist	Ist	Plan
Anzahl Kinder U3	12	12	12	8	12
- davon Kinder mit 25 Stunden / Woche	0	1	0	1	0
- davon Kinder mit 35 Stunden / Woche	7	6	6	3	6
- davon Kinder mit 45 Stunden / Woche	5	5	6	4	6
Anzahl Kinder ü3	78	78	78	82	78
- davon Kinder mit 25 Stunden / Woche	6	6	4	6	4
- davon Kinder mit 35 Stunden / Woche	36	39	36	29	25
- davon Kinder mit 45 Stunden / Woche	36	33	38	47	49

Produkt

3602 Kindertageseinrichtung Kleine Strolche Verl-Kaunitz

Produktverantwortung:
Patrick Bullermann**Teilergebnisplan**

Ertrags- und Aufwandsarten	Vorläufiges Ergebnis ¹⁾ 2022	Ansatz 2023	Ansatz 2024	Planung 2025	Planung 2026	Planung 2027
	€	€	€	€	€	€
	1	2	3	4	5	6
1. Steuern und ähnliche Abgaben	0,00	0	0	0	0	0
2. + Zuwendungen und allgemeine Umlagen *	355.956,48	360.100	370.100	380.100	390.000	400.000
414200 Zuweisungen für laufende Zwecke vom Land	353.483,18	360.000	370.000	380.000	390.000	400.000
414800 Zuweisungen für laufende Zwecke von Unternehmen	2.416,40	0	0	0	0	0
416100 Erträge aus der Auflösung von Sonderposten aus Zuweisungen	56,90	100	100	100	0	0
3. + Sonstige Transfererträge	0,00	0	0	0	0	0
4. + Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte *	63.870,00	57.000	57.000	58.000	59.000	60.000
432200 Benutzungsgebühren und ähnliche Entgelte	1.573,00	2.000	1.000	1.000	1.000	1.000
432250 Kindergarten-Elternbeiträge	62.297,00	55.000	56.000	57.000	58.000	59.000
5. + Privatrechtliche Leistungsentgelte *	42.405,00	40.000	45.000	45.000	45.000	45.000
446100 Sonstige privatrechtliche Leistungsentgelte	42.405,00	40.000	45.000	45.000	45.000	45.000
6. + Kostenerstattungen und Kostenumlagen	0,00	0	0	0	0	0
7. + Sonstige ordentliche Erträge	256,00	0	0	0	0	0
459100 Andere sonstige Erträge	256,00	0	0	0	0	0
8. + Aktivierte Eigenleistungen	0,00	0	0	0	0	0
9. +/- Bestandsveränderungen	0,00	0	0	0	0	0
10. = Ordentliche Erträge	462.487,48	457.100	472.100	483.100	494.000	505.000
11. – Personalaufwendungen	900.817,57	983.740	1.123.000	1.134.200	1.145.600	1.157.100
501100 Dienstaufwendungen Beamte	2.670,22	4.000	2.800	2.800	2.800	2.800
501200 Dienstaufwendungen Tariff. B.	728.767,55	781.000	887.700	896.600	905.600	914.700
502200 Versorgungskasse Tariff. B.	54.812,77	60.000	67.700	68.400	69.100	69.800
503200 SV-Beiträge Tariff. B.	113.232,98	137.400	163.800	165.400	167.100	168.800
504100 Beihilfen für Beschäftigte	0,00	200	100	100	100	100
505100 Zuführungen zu Pensionsrückstellungen für Beschäftigte	1.334,05	900	700	700	700	700
506100 Zuführungen zu Beihilferückstellungen für Beschäftigte	0,00	240	200	200	200	200
12. – Versorgungsaufwendungen	0,00	0	0	0	0	0
13. – Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen *	45.259,46	62.500	83.000	83.000	83.000	83.000
525500 Unterhaltung des sonstigen beweglichen Vermögens	2.047,28	2.500	3.000	3.000	3.000	3.000
528199 Sachleistungen aus Spendenmitteln	2.416,50	0	0	0	0	0
529100 Sonstige Dienstleistungen	40.795,68	60.000	80.000	80.000	80.000	80.000
14. – Bilanzielle Abschreibungen	17.105,02	19.000	21.000	21.000	22.000	22.000
571100 AfA Sachanlagen	17.102,02	19.000	21.000	21.000	22.000	22.000
573100 Abschreibungen auf Umlaufvermögen	3,00	0	0	0	0	0

Produkt		3602 Kindertageseinrichtung Kleine Strolche Verl-Kaunitz					
Ertrags- und Aufwandsarten		Vorläufiges Ergebnis ¹⁾ 2022	Ansatz 2023	Ansatz 2024	Planung 2025	Planung 2026	Planung 2027
		€	€	€	€	€	€
		1	2	3	4	5	6
15.	– Transferaufwendungen *	0,00	2.000	2.000	2.000	2.000	2.000
	533200 Soziale Leistungen an Menschen in Einrichtungen	0,00	2.000	2.000	2.000	2.000	2.000
16.	– Sonstige ordentliche Aufwendungen *	15.378,99	24.000	24.500	24.500	24.500	24.500
	541220 Ausbildung, Fortbildung Reisekosten	2.297,04	5.000	5.500	5.500	5.500	5.500
	543100 Geschäftsaufwendungen	11.188,47	16.000	16.000	16.000	16.000	16.000
	544600 Versicherungen	1.893,48	3.000	3.000	3.000	3.000	3.000
17.	= Ordentliche Aufwendungen	978.561,04	1.091.240	1.253.500	1.264.700	1.277.100	1.288.600
18.	= Ordentliches Ergebnis (= Zeilen 10 und 17)	-516.073,56	-634.140	-781.400	-781.600	-783.100	-783.600
19.	+ Finanzerträge	0,00	0	0	0	0	0
20.	– Zinsen und sonstige Finanzaufwendungen	0,00	0	0	0	0	0
21.	= Finanzergebnis (= Zeilen 19 und 20)	0,00	0	0	0	0	0
22.	= Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit (= Zeilen 18 und 21)	-516.073,56	-634.140	-781.400	-781.600	-783.100	-783.600
23.	+ Außerordentliche Erträge	0,00	0	0	0	0	0
24.	– Außerordentliche Aufwendungen	0,00	0	0	0	0	0
25.	= Außerordentliches Ergebnis (= Zeilen 23 und 24)	0,00	0	0	0	0	0
26.	= Ergebnis vor Berücksichtigung der internen Leistungsbeziehungen (=Zeilen 22 und 25)	-516.073,56	-634.140	-781.400	-781.600	-783.100	-783.600
27.	+ Erträge aus internen Leistungsbeziehungen	0,00	0	0	0	0	0
28.	– Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	61.188,11	66.200	120.580	120.580	120.580	120.580
	581130 Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen Bauhof	2.921,66	5.000	5.000	5.000	5.000	5.000
	581140 Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen mit Gebäudemanagement	58.266,45	61.200	115.580	115.580	115.580	115.580
29.	= Ergebnis (= Zeilen 26, 27, 28)	-577.261,67	-700.340	-901.980	-902.180	-903.680	-904.180

¹⁾ Der Jahresabschluss ist noch nicht erstellt. Es handelt sich um vorläufige Zahlen.

Erläuterungen zu 2. + Zuwendungen und allgemeine Umlagen

3602 414200 Kindertageseinrichtung Kleine Strolche Verl-Kaunitz / Zuweisungen für laufende Zwecke vom Land

Landeszuweisungen aufgrund der KiBizpauschalen, zusätzliche Betreuungspauschalen, Verfügungspauschalen, Sprachförderung, Kostenausgleich, Integrationspauschalen.

Erläuterungen zu 4. + Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte

3602 432200 Kindertageseinrichtung Kleine Strolche Verl-Kaunitz / Benutzungsgebühren und ähnliche Entgelte

Erstattungen Familienpass.

3602 432250 Kindertageseinrichtung Kleine Strolche Verl-Kaunitz / Kindergarten-Elternbeiträge

Erträge durch Elternbeiträge gemäß Elternbeitragsatzung.

Erläuterungen zu 5. + Privatrechtliche Leistungsentgelte

3602 446100 Kindertageseinrichtung Kleine Strolche Verl-Kaunitz / Sonstige privatrechtliche Leistungsentgelte

Essenbeiträge für Kita-Kinder, Kostenbeteiligung von Firmen für Mitarbeiterkinder.

Erläuterungen zu 13. – Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen

3602 525500 Kindertageseinrichtung Kleine Strolche Verl-Kaunitz / Unterhaltung des sonstigen beweglichen Vermögens

Wasserspender, Reparaturkosten z.B. Drucker.

3602 529100 Kindertageseinrichtung Kleine Strolche Verl-Kaunitz / Sonstige Dienstleistungen

Kosten für Kita-Essen, externer Caterer sowie pädagogisch-konzeptionelle Weiterentwicklung.

Erläuterungen zu 15. – Transferaufwendungen

3602 533900 Kindertageseinrichtung Kleine Strolche Verl-Kaunitz / Sonstige soziale Leistungen

Die Zuschüsse zu den Kindergarten-Fahrtkosten werden seit 2020 zentral unter 3612 geplant.

Erläuterungen zu 16. – Sonstige ordentliche Aufwendungen

3602 543100 Kindertageseinrichtung Kleine Strolche Verl-Kaunitz / Geschäftsaufwendungen

Telefon, Getränke, Bürobedarf etc.

3602 544600 Kindertageseinrichtung Kleine Strolche Verl-Kaunitz / Versicherungen

Beiträge zur Unfallkasse NRW, Provinzialversicherung.

Produkt	3602 Kindertageseinrichtung Kleine Strolche Verl-Kaunitz
---------	--

Haushaltsplan: 2024
Produkt

3602 Kindertageseinrichtung Kleine Strolche Verl-Kaunitz

Produktverantwortung:
Patrick Bullermann

Teilfinanzplan

Einzahlungs- und Auszahlungsarten	Vorläufiges Ergebnis 2022	Ansatz 2023	Ansatz 2024	VE 2025	Planung 2025	Planung 2026	Planung 2027
	€	€	€	€	€	€	€
	1	2	3	4	5	6	7
Investitionstätigkeit							
<u>Einzahlungen</u>							
1 aus Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen	0,00	0	0	0	0	0	0
2 aus der Veräußerung von Sachanlagen	0,00	0	0	0	0	0	0
3 aus der Veräußerung von Finanzanlagen	0,00	0	0	0	0	0	0
4 aus Beiträgen u.ä. Entgelten	0,00	0	0	0	0	0	0
5 Sonstige Investitionseinzahlungen	0,00	0	0	0	0	0	0
6 Summe: (invest. Einzahlungen)	0,00	0	0	0	0	0	0
<u>Auszahlungen</u>							
7 für den Erwerb von Grundstücken und Gebäuden	0,00	0	0	0	0	0	0
8 für Baumaßnahmen	0,00	0	0	0	0	0	0
9 für den Erwerb von beweglichem Anlagevermögen	9.019,48	14.000	26.000	0	16.000	16.000	16.000
783100 Erwerb von VG > 800 €	3.929,96	7.000	18.000	0	8.000	8.000	8.000
783200 Erwerb von VG < 800 €	5.089,52	7.000	8.000	0	8.000	8.000	8.000
10 für den Erwerb von Finanzanlagen	0,00	0	0	0	0	0	0
11 von aktivierbaren Zuwendungen	0,00	0	0	0	0	0	0
12 Sonstige Investitionsauszahlungen	0,00	0	0	0	0	0	0
13 Summe: (invest. Auszahlungen)	9.019,48	14.000	26.000	0	16.000	16.000	16.000
14 = Saldo der Investitionstätigkeit (=Zeilen 6 und 13)	-9.019,48	-14.000	-26.000	0	-16.000	-16.000	-16.000
Finanzierungstätigkeit							
15 + Aufnahme und Rückflüsse von Darlehen	0,00	0	0	0	0	0	0
16 + Aufnahme von Krediten zur Liquiditätssicherung	0,00	0	0	0	0	0	0
17 – Tilgung und Gewährung von Darlehen	0,00	0	0	0	0	0	0
18 – Tilgung von Krediten zur Liquiditätssicherung	0,00	0	0	0	0	0	0
19 = Saldo aus Finanzierungstätigkeit (=Zeilen 15,16,17,18)	0,00	0	0	0	0	0	0
20 = Gesamtsaldo aus Investitions- und Finanzierungstätigkeit (=Zeilen 14,19) (=Zeilen 14 und 17)	-9.019,48	-14.000	-26.000	0	-16.000	-16.000	-16.000

Produkt

3602 Kindertageseinrichtung Kleine Strolche Verl-Kaunitz

Übersicht Investitionsmaßnahmen	Vorläufiges Ergebnis 2022	Ansatz 2023	Ansatz 2024	VE 2025	Planung 2025	Planung 2026	Planung 2027
	€	€	€	€	€	€	€
	1	2	3	4	5	6	7
Investitionen oberhalb der festgesetzten Wertgrenze							
1360290000 Betriebs- und Geschäftsausstattung allgemein							
3602.783100 BuG > 800 € (netto)	3.929,96	7.000	18.000	0	8.000	8.000	8.000
3602.783200 BuG < 800 € (netto)	5.089,52	7.000	8.000	0	8.000	8.000	8.000
= Saldo	-9.019,48	-14.000	-26.000	0	-16.000	-16.000	-16.000
= Saldo oberhalb der Wertgrenze	-9.019,48	-14.000	-26.000	0	-16.000	-16.000	-16.000

Produkt	3603 Kindertageseinrichtung Abenteuerland Verl-Sende
----------------	---

Produktbeschreibung

Die Stadt Verl ist Trägerin der Kindertageseinrichtung "Abenteuerland Sende-Brisse" in Sende. Die Kindertageseinrichtung wird mit vier Gruppen in drei unterschiedlichen Gruppenformen (1 x I, 2 x II, 1 x III) betrieben.

Auftragsgrundlage

Sozialgesetzbuch VIII: Kinder- u. Jugendhilfe (SGB VIII), Gesetz zur frühen Bildung und Förderung von Kindern (Kinderbildungsgesetz NRW - KiBiz)

Ziel

Bedarfsgerechte Betreuung von Kindern als eigenständiger Erziehungs- u. Bildungsauftrag

Kennzahlen

Kennzahl	2020/2021	2021/2022	2022/2023	2023/2024	2024/2025
	Ist	Ist	Ist	Ist	Plan
Anzahl Kinder U3	16	14	15	24	20
- davon Kinder mit 25 Stunden / Woche	3	1	0	2	1
- davon Kinder mit 35 Stunden / Woche	5	7	9	8	8
- davon Kinder mit 45 Stunden / Woche	8	6	6	17	11
Anzahl Kinder ü3	39	41	40	39	52
- davon Kinder mit 25 Stunden / Woche	7	7	9	3	3
- davon Kinder mit 35 Stunden / Woche	10	11	11	14	20
- davon Kinder mit 45 Stunden / Woche	22	23	20	22	29

Produkt**3603 Kindertageseinrichtung Abenteuerland Verl-Sende****Produktverantwortung:
Patrick Bullermann****Teilergebnisplan**

Ertrags- und Aufwandsarten	Vorläufiges Ergebnis ¹⁾ 2022	Ansatz 2023	Ansatz 2024	Planung 2025	Planung 2026	Planung 2027
	€	€	€	€	€	€
	1	2	3	4	5	6
1. Steuern und ähnliche Abgaben	0,00	0	0	0	0	0
2. + Zuwendungen und allgemeine Umlagen *	271.071,98	270.200	360.200	370.200	380.200	390.100
414200 Zuweisungen für laufende Zwecke vom Land	269.562,47	270.000	360.000	370.000	380.000	390.000
414800 Zuweisungen für laufende Zwecke von Unternehmen	1.356,55	0	0	0	0	0
416100 Erträge aus der Auflösung von Sonderposten aus Zuweisungen	152,96	200	200	200	200	100
3. + Sonstige Transfererträge	0,00	0	0	0	0	0
4. + Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte *	63.829,00	51.000	53.000	53.000	53.000	53.000
432200 Benutzungsgebühren und ähnliche Entgelte	693,00	1.000	1.000	1.000	1.000	1.000
432250 Kindergarten-Elternbeiträge	63.136,00	50.000	52.000	52.000	52.000	52.000
5. + Privatrechtliche Leistungsentgelte *	29.355,00	30.000	40.000	40.000	40.000	40.000
446100 Sonstige privatrechtliche Leistungsentgelte	29.355,00	30.000	40.000	40.000	40.000	40.000
6. + Kostenerstattungen und Kostenumlagen	0,00	0	0	0	0	0
7. + Sonstige ordentliche Erträge	0,00	0	0	0	0	0
8. + Aktivierte Eigenleistungen	0,00	0	0	0	0	0
9. +/- Bestandsveränderungen	0,00	0	0	0	0	0
10. = Ordentliche Erträge	364.255,98	351.200	453.200	463.200	473.200	483.100
11. – Personalaufwendungen	676.282,52	839.940	944.900	954.300	963.900	973.600
501100 Dienstaufwendungen Beamte	2.670,13	4.000	2.800	2.800	2.800	2.800
501200 Dienstaufwendungen Tariff. B.	545.257,94	661.800	740.200	747.600	755.100	762.700
501900 Dienstaufwendungen Sonstige Beschäftigte	1.500,00	3.600	0	0	0	0
502200 Versorgungskasse Tariff. B.	41.697,61	49.400	54.700	55.200	55.800	56.400
503200 SV-Beiträge Tariff. B.	83.822,79	119.800	146.200	147.700	149.200	150.700
504100 Beihilfen für Beschäftigte	0,00	200	100	100	100	100
505100 Zuführungen zu Pensionsrückstellungen für Beschäftigte	1.334,05	900	700	700	700	700
506100 Zuführungen zu Beihilferückstellungen für Beschäftigte	0,00	240	200	200	200	200
12. – Versorgungsaufwendungen	0,00	0	0	0	0	0
13. – Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen *	41.392,06	57.500	78.000	78.000	78.000	78.000
525500 Unterhaltung des sonstigen beweglichen Vermögens	2.368,20	2.500	3.000	3.000	3.000	3.000
528199 Sachleistungen aus Spendenmitteln	1.356,55	0	0	0	0	0
529100 Sonstige Dienstleistungen	37.667,31	55.000	75.000	75.000	75.000	75.000
14. – Bilanzielle Abschreibungen	25.561,66	23.000	22.000	17.000	16.000	16.000
571100 AfA Sachanlagen	25.561,66	23.000	22.000	17.000	16.000	16.000
15. – Transferaufwendungen *	0,00	2.000	2.000	2.000	2.000	2.000

Produkt 3603 Kindertageseinrichtung Abenteuerland Verl-Sende						
Ertrags- und Aufwandsarten	Vorläufiges Ergebnis ¹⁾ 2022	Ansatz 2023	Ansatz 2024	Planung 2025	Planung 2026	Planung 2027
	€	€	€	€	€	€
	1	2	3	4	5	6
533200 Soziale Leistungen an Menschen in Einrichtungen	0,00	2.000	2.000	2.000	2.000	2.000
16. – Sonstige ordentliche Aufwendungen *	12.784,41	17.500	24.500	24.500	24.500	24.500
541220 Ausbildung, Fortbildung Reisekosten	1.978,68	4.000	5.500	5.500	5.500	5.500
543100 Geschäftsaufwendungen	9.664,81	12.000	16.000	16.000	16.000	16.000
544600 Versicherungen	1.140,92	1.500	3.000	3.000	3.000	3.000
17. = Ordentliche Aufwendungen	756.020,65	939.940	1.071.400	1.075.800	1.084.400	1.094.100
18. = Ordentliches Ergebnis (= Zeilen 10 und 17)	-391.764,67	-588.740	-618.200	-612.600	-611.200	-611.000
19. + Finanzerträge	0,00	0	0	0	0	0
20. – Zinsen und sonstige Finanzaufwendungen	0,00	0	0	0	0	0
21. = Finanzergebnis (= Zeilen 19 und 20)	0,00	0	0	0	0	0
22. = Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit (= Zeilen 18 und 21)	-391.764,67	-588.740	-618.200	-612.600	-611.200	-611.000
23. + Außerordentliche Erträge	0,00	0	0	0	0	0
24. – Außerordentliche Aufwendungen	0,00	0	0	0	0	0
25. = Außerordentliches Ergebnis (= Zeilen 23 und 24)	0,00	0	0	0	0	0
26. = Ergebnis vor Berücksichtigung der internen Leistungsbeziehungen (=Zeilen 22 und 25)	-391.764,67	-588.740	-618.200	-612.600	-611.200	-611.000
27. + Erträge aus internen Leistungsbeziehungen	0,00	0	0	0	0	0
28. – Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	63.414,48	82.300	89.500	89.500	89.500	89.500
581130 Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen Bauhof	4.886,40	5.000	5.000	5.000	5.000	5.000
581140 Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen mit Gebäudemanagement	58.528,08	77.300	84.500	84.500	84.500	84.500
29. = Ergebnis (= Zeilen 26, 27, 28)	-455.179,15	-671.040	-707.700	-702.100	-700.700	-700.500

¹⁾ Der Jahresabschluss ist noch nicht erstellt. Es handelt sich um vorläufige Zahlen.

Erläuterungen zu 2. + Zuwendungen und allgemeine Umlagen

3603 414200 Kindertageseinrichtung Abenteuerland Verl-Sende / Zuweisungen für laufende Zwecke vom Land
Landeszuweisungen aufgrund der KiBizpauschalen, zusätzliche Betreuungspauschalen, Verfügungspauschalen, Sprachförderung, Kostenausgleich, Integrationspauschalen.

Erläuterungen zu 4. + Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte

3603 432200 Kindertageseinrichtung Abenteuerland Verl-Sende / Benutzungsgebühren und ähnliche Entgelte
Erstattungen Familienpass.

3603 432250 Kindertageseinrichtung Abenteuerland Verl-Sende / Kindergarten-Elternbeiträge
Erträge durch Elternbeiträge gemäß Elternbeitragssatzung.

Erläuterungen zu 5. + Privatrechtliche Leistungsentgelte

3603 446100 Kindertageseinrichtung Abenteuerland Verl-Sende / Sonstige privatrechtliche Leistungsentgelte
Essensbeiträge für Kita-Kinder, Kostenbeteiligung von Firmen für Mitarbeiterkinder.

Erläuterungen zu 13. – Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen

3603 525500 Kindertageseinrichtung Abenteuerland Verl-Sende / Unterhaltung des sonstigen beweglichen Vermögens
Wasserspender, Reparaturkosten.

3603 529100 Kindertageseinrichtung Abenteuerland Verl-Sende / Sonstige Dienstleistungen
Kosten für Kita-Essen, externer Caterer sowie pädagogisch-konzeptionelle Weiterentwicklung.

Erläuterungen zu 15. – Transferaufwendungen

3603 533900 Kindertageseinrichtung Abenteuerland Verl-Sende / Sonstige soziale Leistungen
Die Zuschüsse zu den Kindergarten-Fahrtkosten werden seit 2020 zentral unter 3612 geplant.

Erläuterungen zu 16. – Sonstige ordentliche Aufwendungen

3603 543100 Kindertageseinrichtung Abenteuerland Verl-Sende / Geschäftsaufwendungen
Telefon, Getränke, Bürobedarf etc.

3603 544600 Kindertageseinrichtung Abenteuerland Verl-Sende / Versicherungen
Beiträge zur Unfallkasse NRW, Provinzialversicherung.

Produkt	3603 Kindertageseinrichtung Abenteuerland Verl-Sende
---------	--

Haushaltsplan: 2024
Produkt

3603 Kindertageseinrichtung Abenteuerland Verl-Sende

Produktverantwortung:
Patrick Bullermann

Teilfinanzplan

Einzahlungs- und Auszahlungsarten	Vorläufiges Ergebnis 2022	Ansatz 2023	Ansatz 2024	VE 2025	Planung 2025	Planung 2026	Planung 2027
	€	€	€	€	€	€	€
	1	2	3	4	5	6	7
Investitionstätigkeit							
<u>Einzahlungen</u>							
1 aus Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen	0,00	0	0	0	0	0	0
2 aus der Veräußerung von Sachanlagen	0,00	0	0	0	0	0	0
3 aus der Veräußerung von Finanzanlagen	0,00	0	0	0	0	0	0
4 aus Beiträgen u.ä. Entgelten	0,00	0	0	0	0	0	0
5 Sonstige Investitionseinzahlungen	0,00	0	0	0	0	0	0
6 Summe: (invest. Einzahlungen)	0,00	0	0	0	0	0	0
<u>Auszahlungen</u>							
7 für den Erwerb von Grundstücken und Gebäuden	0,00	0	0	0	0	0	0
8 für Baumaßnahmen	0,00	0	0	0	0	0	0
9 für den Erwerb von beweglichem Anlagevermögen	14.191,96	14.000	28.000	0	16.000	16.000	16.000
783100 Erwerb von VG > 800 €	4.415,59	8.000	20.000	0	8.000	8.000	8.000
783200 Erwerb von VG < 800 €	9.776,37	6.000	8.000	0	8.000	8.000	8.000
10 für den Erwerb von Finanzanlagen	0,00	0	0	0	0	0	0
11 von aktivierbaren Zuwendungen	0,00	0	0	0	0	0	0
12 Sonstige Investitionsauszahlungen	0,00	0	0	0	0	0	0
13 Summe: (invest. Auszahlungen)	14.191,96	14.000	28.000	0	16.000	16.000	16.000
14 = Saldo der Investitionstätigkeit (=Zeilen 6 und 13)	-14.191,96	-14.000	-28.000	0	-16.000	-16.000	-16.000
Finanzierungstätigkeit							
15 + Aufnahme und Rückflüsse von Darlehen	0,00	0	0	0	0	0	0
16 + Aufnahme von Krediten zur Liquiditätssicherung	0,00	0	0	0	0	0	0
17 – Tilgung und Gewährung von Darlehen	0,00	0	0	0	0	0	0
18 – Tilgung von Krediten zur Liquiditätssicherung	0,00	0	0	0	0	0	0
19 = Saldo aus Finanzierungstätigkeit (=Zeilen 15,16,17,18)	0,00	0	0	0	0	0	0
20 = Gesamtsaldo aus Investitions- und Finanzierungstätigkeit (=Zeilen 14,19) (=Zeilen 14 und 17)	-14.191,96	-14.000	-28.000	0	-16.000	-16.000	-16.000

Produkt

3603 Kindertageseinrichtung Abenteuerland Verl-Sende

Übersicht Investitionsmaßnahmen	Vorläufiges Ergebnis 2022	Ansatz 2023	Ansatz 2024	VE 2025	Planung 2025	Planung 2026	Planung 2027
	€	€	€	€	€	€	€
	1	2	3	4	5	6	7
Investitionen oberhalb der festgesetzten Wertgrenze							
1360390000 Betriebs- und Geschäftsausstattung allgemein							
3603.783100 BuG > 800 € (netto)	4.415,59	8.000	20.000	0	8.000	8.000	8.000
3603.783200 BuG < 800 € (netto)	9.776,37	6.000	8.000	0	8.000	8.000	8.000
= Saldo	-14.191,96	-14.000	-28.000	0	-16.000	-16.000	-16.000
= Saldo oberhalb der Wertgrenze	-14.191,96	-14.000	-28.000	0	-16.000	-16.000	-16.000

Produkt	3612 Förderung von Kindern in Tageseinrichtungen
---------	--

Produktbeschreibung

Bedarfsgerechte Planung der Kindertagesbetreuung. Finanzierung der nicht kommunalen Kindertageseinrichtungen durch Betriebskosten- und Investitionskostenzuschüsse.

Gewährung und Finanzierung von Kindertagespflege (lfd. Geldleistung an Tagespflegepersonen und Zuschüsse für Ausstattung) und Spielgruppen.

Auftragsgrundlage

Sozialgesetzbuch VIII: Kinder- u. Jugendhilfe (SGB VIII), Gesetz zur frühen Bildung und Förderung von Kindern (Kinderbildungsgesetz NRW - KiBiz)

Ziel

Die bedarfsgerechte Betreuung von Kindern als eigenständiger Erziehungs- u. Bildungsauftrag.

Die Bereitstellung von Betreuungsplätzen für Kinder in Kindertageseinrichtungen, Kindertagespflege und Spielgruppen.

Kennzahlen

Kennzahl	2020/2021	2021/2022	2022/2023	2023/2024	2024/2025
	Ist	Ist	Ist	Ist	Plan
Anzahl Kinder U3	165	163	170	149	162
- davon Kinder mit 25 Stunden / Woche	9	6	6	11	12
- davon Kinder mit 35 Stunden / Woche	65	48	48	36	40
- davon Kinder mit 45 Stunden / Woche	91	109	109	102	110
Anzahl Kinder ü3	575	566	566	566	557
- davon Kinder mit 25 Stunden / Woche	35	42	42	30	30
- davon Kinder mit 35 Stunden / Woche	203	174	174	149	146
- davon Kinder mit 45 Stunden / Woche	337	350	350	387	381
Tagespflegepersonen	39	36	36	35	35
Kinder U3	85	84	84	100	90
Kinder ü3	3	6	6	1	3
Spielgruppen	7	7	7	10	10
Kinder U3	64	64	64	82	82

Produkt**3612 Förderung von Kindern in Tageseinrichtungen**

Produktverantwortung:
Patrick Bullermann

Teilergebnisplan

Ertrags- und Aufwandsarten	Vorläufiges Ergebnis ¹⁾ 2022	Ansatz 2023	Ansatz 2024	Planung 2025	Planung 2026	Planung 2027
	€	€	€	€	€	€
	1	2	3	4	5	6
1. Steuern und ähnliche Abgaben	0,00	0	0	0	0	0
2. + Zuwendungen und allgemeine Umlagen *	5.552.432,71	5.800.000	6.200.000	6.120.000	6.240.000	6.360.000
414200 Zuweisungen für laufende Zwecke vom Land	5.552.432,71	5.800.000	6.200.000	6.120.000	6.240.000	6.360.000
3. + Sonstige Transfererträge	0,00	0	0	0	0	0
4. + Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte *	696.179,25	656.000	676.000	688.000	700.000	712.000
432200 Benutzungsgebühren und ähnliche Entgelte	6.028,50	5.000	5.000	5.000	5.000	5.000
432201 Benutzungsgebühren und ähnliche Entgelte Kindertagespflege	743,50	1.000	1.000	1.000	1.000	1.000
432250 Kindergarten-Elternbeiträge	569.487,25	550.000	560.000	570.000	580.000	590.000
432251 Elternbeiträge Kindertagespflege	119.920,00	100.000	110.000	112.000	114.000	116.000
5. + Privatrechtliche Leistungsentgelte	0,00	0	0	0	0	0
6. + Kostenerstattungen und Kostenumlagen	0,00	0	0	0	0	0
7. + Sonstige ordentliche Erträge	2.100,00	1.000	1.000	1.000	1.000	1.000
459100 Andere sonstige Erträge	2.100,00	1.000	1.000	1.000	1.000	1.000
8. + Aktivierte Eigenleistungen	0,00	0	0	0	0	0
9. +/- Bestandsveränderungen	0,00	0	0	0	0	0
10. = Ordentliche Erträge	6.250.711,96	6.457.000	6.877.000	6.809.000	6.941.000	7.073.000
11. – Personalaufwendungen	124.928,87	129.070	138.700	140.300	141.900	143.000
501100 Dienstaufwendungen Beamte	8.004,18	11.500	8.400	8.500	8.600	8.700
501200 Dienstaufwendungen Tariff. B.	90.630,98	89.000	96.100	97.100	98.100	99.100
502200 Versorgungskasse Tariff. B.	6.754,61	6.800	8.100	8.200	8.300	8.400
503200 SV-Beiträge Tariff. B.	15.600,49	18.200	23.300	23.500	23.700	23.900
504100 Beihilfen für Beschäftigte	0,00	500	400	400	400	400
505100 Zuführungen zu Pensionsrückstellungen für Beschäftigte	3.938,61	2.400	1.900	2.100	2.200	2.000
506100 Zuführungen zu Beihilferückstellungen für Beschäftigte	0,00	670	500	500	600	500
12. – Versorgungsaufwendungen	0,00	0	0	0	0	0

Produkt		3612 Förderung von Kindern in Tageseinrichtungen					
Ertrags- und Aufwandsarten		Vorläufiges Ergebnis ¹⁾ 2022	Ansatz 2023	Ansatz 2024	Planung 2025	Planung 2026	Planung 2027
		€	€	€	€	€	€
		1	2	3	4	5	6
13.	– Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen *	53.248,37	50.000	60.000	60.000	60.000	60.000
	529100 Sonstige Dienstleistungen	53.248,37	50.000	60.000	60.000	60.000	60.000
14.	– Bilanzielle Abschreibungen	9.708,30	0	0	0	0	0
	573100 Abschreibungen auf Umlaufvermögen	9.708,30	0	0	0	0	0
15.	– Transferaufwendungen *	9.804.772,36	11.410.000	12.160.000	11.860.000	12.060.000	12.260.000
	531700 Zuschüsse für laufende Zwecke an private Unternehmen	5.000,00	5.000	5.000	5.000	5.000	5.000
	531800 Zuschüsse für laufende Zwecke an übrige Bereiche	198.531,98	600.000	600.000	600.000	600.000	600.000
	531812 Betriebskostenzuschüsse für Kitas	8.768.452,35	9.800.000	10.500.000	10.200.000	10.400.000	10.600.000
	533100 Soziale Leistungen an Menschen außerhalb von Einrichtungen	8.679,10	15.000	15.000	15.000	15.000	15.000
	533200 Soziale Leistungen an Menschen in Einrichtungen	822.164,93	980.000	1.000.000	1.000.000	1.000.000	1.000.000
	533900 Sonstige soziale Leistungen	1.944,00	10.000	40.000	40.000	40.000	40.000
16.	– Sonstige ordentliche Aufwendungen *	22.902,93	15.000	16.100	16.100	16.100	16.100
	541220 Ausbildung, Fortbildung Reisekosten	2.600,16	1.000	1.100	1.100	1.100	1.100
	542200 Mieten und Pachten	10.968,01	12.000	12.000	12.000	12.000	12.000
	543100 Geschäftsaufwendungen	9.334,76	2.000	3.000	3.000	3.000	3.000
17.	= Ordentliche Aufwendungen	10.015.560,83	11.604.070	12.374.800	12.076.400	12.278.000	12.479.100
18.	= Ordentliches Ergebnis (= Zeilen 10 und 17)	-3.764.848,87	-5.147.070	-5.497.800	-5.267.400	-5.337.000	-5.406.100
19.	+ Finanzerträge	0,00	0	0	0	0	0
20.	– Zinsen und sonstige Finanzaufwendungen	0,00	0	0	0	0	0
21.	= Finanzergebnis (= Zeilen 19 und 20)	0,00	0	0	0	0	0
22.	= Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit (= Zeilen 18 und 21)	-3.764.848,87	-5.147.070	-5.497.800	-5.267.400	-5.337.000	-5.406.100
23.	+ Außerordentliche Erträge	0,00	0	0	0	0	0
24.	– Außerordentliche Aufwendungen	0,00	0	0	0	0	0
25.	= Außerordentliches Ergebnis (= Zeilen 23 und 24)	0,00	0	0	0	0	0
26.	= Ergebnis vor Berücksichtigung der internen Leistungsbeziehungen (=Zeilen 22 und 25)	-3.764.848,87	-5.147.070	-5.497.800	-5.267.400	-5.337.000	-5.406.100
27.	+ Erträge aus internen Leistungsbeziehungen	0,00	0	0	0	0	0
28.	– Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	0,00	0	0	0	0	0
29.	= Ergebnis (= Zeilen 26, 27, 28)	-3.764.848,87	-5.147.070	-5.497.800	-5.267.400	-5.337.000	-5.406.100

¹⁾ Der Jahresabschluss ist noch nicht erstellt. Es handelt sich um vorläufige Zahlen.

Erläuterungen zu 2. + Zuwendungen und allgemeine Umlagen

3612 414200 Förderung von Kindern in Tageseinrichtungen / Zuweisungen für laufende Zwecke vom Land

Landeszuweisungen aufgrund der KiBizpauschalen, zusätzliche Betreuungspauschalen, Verfügungspauschalen, Sprachförderung, Kostenausgleich, Integrationspauschalen. Anhebung aufgrund erhöhter Landeszuweisungen, die im Rahmen der Betriebskostenförderung an die Einrichtungsträger weiterzugeben sind.

Beschluss JHA - 18.01.2024 (Antrag Verwaltung): Höhere Erstattungen durch die Fortschreibungsrate gem. § 37 Kinderbildungsgesetz entsprechend der Entwicklung des Verbraucherpreisindex.

Erläuterungen zu 4. + Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte

3612 432200 Förderung von Kindern in Tageseinrichtungen / Benutzungsgebühren und ähnliche Entgelte

Erstattung von Familienpass Kita.

3612 432201 Förderung von Kindern in Tageseinrichtungen / Benutzungsgebühren und ähnliche Entgelte Kindertagespflege

Erstattung von Familienpass für Tagespflegepersonen.

3612 432250 Förderung von Kindern in Tageseinrichtungen / Kindergarten-Elternbeiträge

Elternbeiträge für Kinder Abgabearbeit 261 (Kindergärten).

3612 432251 Förderung von Kindern in Tageseinrichtungen / Elternbeiträge Kindertagespflege

Elternbeiträge für Kinder Abgabearbeit 262 (Kindertagespflege).

Erläuterungen zu 13. – Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen

3612 529100 Förderung von Kindern in Tageseinrichtungen / Sonstige Dienstleistungen

Fort- und Weiterbildungen für Kitapersonal sowie Förderung von Kitaprogrammen, die trägerunabhängig erfolgen sowie Durchführung eines Pilotprojektes zur Stärkung der Medienkompetenz in Kindergärten.

Erläuterungen zu 15. – Transferaufwendungen

3612 531700 Förderung von Kindern in Tageseinrichtungen / Zuschüsse für laufende Zwecke an private Unternehmen

Zuschuss an den Verein Eltern für Kinder.

3612 531800 Förderung von Kindern in Tageseinrichtungen / Zuschüsse für laufende Zwecke an übrige Bereiche

Weiterleitung von Landeszuweisungen aufgrund der KiBizpauschalen, zusätzliche Betreuungspauschalen, Sprachförderung, Kostenausgleich, Integrationspauschalen, U6 Fördermaßnahmen. Ausbau des Betreuungsangebotes in Randstundenzeiten (75.000 €).

Produkt

3612 Förderung von Kindern in Tageseinrichtungen

3612 531812 Förderung von Kindern in Tageseinrichtungen / Betriebskostenzuschüsse für Kitas

Zuschüsse zu den Betriebskosten freier und kirchlicher Träger einschließlich des kommunalen Anteils durch das Jugendamt, freiwillige Zuschüsse der Stadt zu den Betriebskosten, Erstattung interkommunaler Finanzausgleich an andere Jugendämter für die Inanspruchnahme dortiger Kita-Plätze durch Kinder aus Verl. Die angehobenen Betriebskostenzuschüsse sind durch gleichzeitige Erträge (3612.414200) gedeckt.

Beschluss JHA - 18.01.2024 (Antrag Verwaltung): Höhere Aufwendungen auf Basis der Fortschreibungsrate gem. § 37 Kinderbildungsgesetz entsprechend der Entwicklung des Verbraucherpreisindex.

3612 533100 Förderung von Kindern in Tageseinrichtungen / Soziale Leistungen an Menschen außerhalb von Einrichtungen

Erstattung von Spielgruppenbeiträgen für Geschwisterkinder.

3612 533200 Förderung von Kindern in Tageseinrichtungen / Soziale Leistungen an Menschen in Einrichtungen

Kosten der Tagespflegepersonen, Förderung von Tagespflegevermittlung, Zuschuss zur Qualifizierung der Tagesmütter. Jährliche Erhöhung der Pflegegelder gem. KiBiz.

3612 533900 Förderung von Kindern in Tageseinrichtungen / Sonstige soziale Leistungen

Zuschuss zu den Kindergarten-Fahrtkosten gem. Ratsbeschluss.

Erläuterungen zu 16. – Sonstige ordentliche Aufwendungen**3612 542200 Förderung von Kindern in Tageseinrichtungen / Mieten und Pachten**

Übernahme der Kosten für Erbbauzins Kita St. Christophorus.

Produkt	3621 Spielplätze
---------	------------------

Produktbeschreibung

Anlage und Unterhaltung der öffentlichen Spielplätze.

Auftragsgrundlage

DIN-Normen, Satzung über die Beschaffenheit und Größe von Spielplätzen für Kleinkinder, Dienstanweisung zur Spielplatzkontrolle, Ortsrecht, Ratsbeschlüsse.

Ziel

Stetige Anpassung der Spielplatzausstattung an die demographische Entwicklung im Wohnumfeld. Umstrukturierungen, Ergänzungen und Umgestaltung einer bedarfsgerechten und attraktiven Spiellandschaft in der Stadt Verl.

Kennzahlen

Kennzahl	2019	2020	2021	2022	2023	2024
	Ist	Ist	Ist	Ist	Prognose	Plan
Anzahl Spielplätze	55	55	55	55	56	56
Anzahl Bauhofstunden	2.152	2.343	2.139	2.560	2.580	2.600

Produkt**3621 Spielplätze****Produktverantwortung:**
Bernd Meißner**Teilergebnisplan**

Ertrags- und Aufwandsarten		Vorläufiges Ergebnis ¹⁾ 2022	Ansatz 2023	Ansatz 2024	Planung 2025	Planung 2026	Planung 2027
		€	€	€	€	€	€
		1	2	3	4	5	6
1.	Steuern und ähnliche Abgaben	0,00	0	0	0	0	0
2.	+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen	39.260,00	39.300	39.300	39.300	39.300	39.000
	416100 Erträge aus der Auflösung von Sonderposten aus Zuweisungen	39.260,00	39.300	39.300	39.300	39.300	39.000
3.	+ Sonstige Transfererträge	0,00	0	0	0	0	0
4.	+ Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	0,00	0	0	0	0	0
5.	+ Privatrechtliche Leistungsentgelte	0,00	0	0	0	0	0
6.	+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen	0,00	0	0	0	0	0
7.	+ Sonstige ordentliche Erträge	0,00	0	0	0	0	0
8.	+ Aktivierte Eigenleistungen	0,00	0	0	0	0	0
9.	+/- Bestandsveränderungen	0,00	0	0	0	0	0
10.	= Ordentliche Erträge	39.260,00	39.300	39.300	39.300	39.300	39.000
11.	- Personalaufwendungen	17.019,56	26.660	26.900	27.100	27.400	27.500
	501100 Dienstaufwendungen Beamte	882,09	900	1.000	1.000	1.000	1.000
	501200 Dienstaufwendungen Tariff. B.	12.258,20	20.000	20.000	20.200	20.400	20.600
	502200 Versorgungskasse Tariff. B.	948,58	1.500	1.500	1.500	1.500	1.500
	503200 SV-Beiträge Tariff. B.	2.486,01	4.000	4.000	4.000	4.000	4.000
	504100 Beihilfen für Beschäftigte	0,00	0	100	100	100	100
	505100 Zuführungen zu Pensionsrückstellungen für Beschäftigte	444,68	200	200	200	300	200
	506100 Zuführungen zu Beihilferückstellungen für Beschäftigte	0,00	60	100	100	100	100
12.	- Versorgungsaufwendungen	0,00	0	0	0	0	0
13.	- Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	0,00	0	0	0	0	0
14.	- Bilanzielle Abschreibungen	81.874,63	87.000	124.000	158.000	175.000	191.000
	571100 AfA Sachanlagen	81.874,63	87.000	124.000	158.000	175.000	191.000
15.	- Transferaufwendungen	0,00	0	0	0	0	0
16.	- Sonstige ordentliche Aufwendungen *	6.459,39	7.500	8.000	8.000	8.000	8.000
	541220 Ausbildung, Fortbildung Reisekosten	0,00	500	500	500	500	500
	542200 Mieten und Pachten	6.459,39	7.000	7.500	7.500	7.500	7.500
17.	= Ordentliche Aufwendungen	105.353,58	121.160	158.900	193.100	210.400	226.500
18.	= Ordentliches Ergebnis (= Zeilen 10 und 17)	-66.093,58	-81.860	-119.600	-153.800	-171.100	-187.500
19.	+ Finanzerträge	0,00	0	0	0	0	0
20.	- Zinsen und sonstige Finanzaufwendungen	0,00	0	0	0	0	0
21.	= Finanzergebnis (= Zeilen 19 und 20)	0,00	0	0	0	0	0
22.	= Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit (= Zeilen 18 und 21)	-66.093,58	-81.860	-119.600	-153.800	-171.100	-187.500
23.	+ Außerordentliche Erträge	0,00	0	0	0	0	0
24.	- Außerordentliche Aufwendungen	0,00	0	0	0	0	0
25.	= Außerordentliches Ergebnis (= Zeilen 23 und 24)	0,00	0	0	0	0	0
26.	= Ergebnis vor Berücksichtigung der internen Leistungsbeziehungen (=Zeilen 22 und 25)	-66.093,58	-81.860	-119.600	-153.800	-171.100	-187.500
27.	+ Erträge aus internen Leistungsbeziehungen	0,00	0	0	0	0	0
28.	- Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	133.076,42	100.000	100.000	100.000	100.000	100.000
	581130 Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen Bauhof	104.243,20	100.000	100.000	100.000	100.000	100.000

Produkt		3621 Spielplätze					
Ertrags- und Aufwandsarten		Vorläufiges Ergebnis ¹⁾	Ansatz 2023	Ansatz 2024	Planung 2025	Planung 2026	Planung 2027
		€	€	€	€	€	€
		1	2	3	4	5	6
29.	581140 Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen mit Gebäudemanagement = Ergebnis (= Zeilen 26, 27, 28)	28.833,22 -199.170,00	0 -181.860	0 -219.600	0 -253.800	0 -271.100	0 -287.500

¹⁾ Der Jahresabschluss ist noch nicht erstellt. Es handelt sich um vorläufige Zahlen.

Erläuterungen zu 16. – Sonstige ordentliche Aufwendungen

3621 542200 Spielplätze / Mieten und Pachten
Pacht für den Spielplatz Grillenstraße.

Produkt	3621 Spielplätze
---------	------------------

Haushaltsplan: 2024
Produkt

3621 Spielplätze

Produktverantwortung:
Bernd Meißner

Teilfinanzplan

Einzahlungs- und Auszahlungsarten	Vorläufiges Ergebnis 2022	Ansatz 2023	Ansatz 2024	VE 2025	Planung 2025	Planung 2026	Planung 2027
	€	€	€	€	€	€	€
	1	2	3	4	5	6	7
Investitionstätigkeit							
<u>Einzahlungen</u>							
1 aus Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen	0,00	0	0	0	0	0	0
2 aus der Veräußerung von Sachanlagen	0,00	0	0	0	0	0	0
3 aus der Veräußerung von Finanzanlagen	0,00	0	0	0	0	0	0
4 aus Beiträgen u.ä. Entgelten	0,00	0	0	0	0	0	0
5 Sonstige Investitionseinzahlungen	0,00	0	0	0	0	0	0
6 Summe: (invest. Einzahlungen)	0,00	0	0	0	0	0	0
<u>Auszahlungen</u>							
7 für den Erwerb von Grundstücken und Gebäuden	0,00	0	0	0	0	0	0
8 für Baumaßnahmen	39.882,15	0	0	0	0	0	0
785100 Hochbaumaßnahmen	39.882,15	0	0	0	0	0	0
9 für den Erwerb von beweglichem Anlagevermögen *	9.735,93	110.000	525.000	0	195.000	195.000	195.000
783100 Erwerb von VG > 800 €	1.517,26	100.000	510.000	0	180.000	180.000	180.000
783200 Erwerb von VG < 800 €	8.218,67	10.000	15.000	0	15.000	15.000	15.000
10 für den Erwerb von Finanzanlagen	0,00	0	0	0	0	0	0
11 von aktivierbaren Zuwendungen	0,00	0	0	0	0	0	0
12 Sonstige Investitionsauszahlungen	0,00	0	0	0	0	0	0
13 Summe: (invest. Auszahlungen)	49.618,08	110.000	525.000	0	195.000	195.000	195.000
14 = Saldo der Investitionstätigkeit (=Zeilen 6 und 13)	-49.618,08	-110.000	-525.000	0	-195.000	-195.000	-195.000
Finanzierungstätigkeit							
15 + Aufnahme und Rückflüsse von Darlehen	0,00	0	0	0	0	0	0
16 + Aufnahme von Krediten zur Liquiditätssicherung	0,00	0	0	0	0	0	0
17 – Tilgung und Gewährung von Darlehen	0,00	0	0	0	0	0	0
18 – Tilgung von Krediten zur Liquiditätssicherung	0,00	0	0	0	0	0	0
19 = Saldo aus Finanzierungstätigkeit (=Zeilen 15,16,17,18)	0,00	0	0	0	0	0	0
20 = Gesamtsaldo aus Investitions- und Finanzierungstätigkeit (=Zeilen 14 und 17)	-49.618,08	-110.000	-525.000	0	-195.000	-195.000	-195.000

Erläuterungen zu 9 für den Erwerb von beweglichem Anlagevermögen

3621 783100 Spielplätze / Erwerb von VG > 800 €

Zur Investitionsnummer 1362100001:

u. a. 120.000 € Neuanlegung Spielplatz Holter Straße

120.000 € Neuanlegung Spielplatz Bergstraße

90.000 € Neuanlegung Spielplatz Lohmannsheide

Produkt	3621 Spielplätze
---------	------------------

Übersicht Investitionsmaßnahmen	Vorläufiges Ergebnis 2022 €	Ansatz 2023 €	Ansatz 2024 €	VE 2025 €	Planung 2025 €	Planung 2026 €	Planung 2027 €
	1	2	3	4	5	6	7
Investitionen oberhalb der festgesetzten Wertgrenze							
1362100001 Spielplatzausstattung							
3621.783100 Erwerb von Vermögensgegenständen > 800 €	1.517,26	100.000	510.000	0	180.000	180.000	180.000
3621.783200 Erwerb von Vermögensgegenständen < 800 €	8.218,67	10.000	15.000	0	15.000	15.000	15.000
= Saldo	-9.735,93	-110.000	-525.000	0	-195.000	-195.000	-195.000
1362100003 Überplanung und Umbau Spielplatz Trakehner Straße							
3621.785100	39.882,15	0	0	0	0	0	0
= Saldo	-39.882,15	0	0	0	0	0	0
= Saldo oberhalb der Wertgrenze	-49.618,08	-110.000	-525.000	0	-195.000	-195.000	-195.000

Produkt	3622 Jugendarbeit
---------	-------------------

Produktbeschreibung

Diese Leistungen der Jugendhilfe sollen u.a. junge Menschen in ihrer individuellen und sozialen Entwicklung fördern und dazu beitragen, Benachteiligungen zu vermeiden oder abzubauen. Darüber hinaus sollen die Leistungen Kinder und Jugendliche vor Gefahren für ihr Wohl schützen sowie dazu beitragen, positive Lebensbedingungen für junge Menschen und ihre Familien sowie eine kinder- und familienfreundliche Umwelt zu erschaffen und halten. Die Handlungsfelder sind: Offene Kinder- und Jugendarbeit, Jugendsozialarbeit, Erzieherischer Kinder- und Jugendschutz, Schulsozialarbeit.

Auftragsgrundlage

Sozialgesetzbuch Aches Buch (SGB VIII), Kinder- und Jugendfördergesetz NRW, Kinder- und Jugendförderplan NRW, Kinder- und Jugendförderplan der Stadt Verl

Ziel

Durch geeignete Angebote soll die individuelle, soziale und kulturelle Entwicklung junger Menschen unter Berücksichtigung ihrer Interessen gefördert werden. Sicherstellung, dass die erforderlichen und geeigneten Einrichtungen, Dienste, Veranstaltungen, Maßnahmen und Angebote den verschiedenen Grundrichtungen der Erziehung entsprechend rechtzeitig und ausreichend zur Verfügung stehen entsprechend dem Jugendbedarfsplan der Stadt Verl.

Kennzahlen

Kennzahl	2019	2020	2021	2022	2023	2024
	Ist	Ist	Ist	Ist	Prognose	Plan
Freizeiten						
Anzahl Anträge	15	4	4	15	15	15
Anzahl Übernachtungen	122	31	26	97	105	110
Anzahl Gruppenleiter	66	19	31	55	60	60
Anzahl Teilnehmer	385	99	156	287	300	300
Zuschüsse für Kinder und Jugendliche						
Anzahl Anträge	5	0	2	1	2	2
Anzahl geförderte Tage	38	0	24	14	19	19
Anzahl Teilnehmer	5	0	2	1	2	2
Lehrgänge für Jugendleiter						
Anzahl Lehrgänge	11	6	7	12	12	12
Anzahl Tage	36	22	23	45	45	45
Anzahl Teilnehmer		191	109	171	185	185

Produkt

3622 Jugendarbeit

Produktverantwortung:
Patrick Bullermann**Teilergebnisplan**

Ertrags- und Aufwandsarten		Vorläufiges Ergebnis ¹⁾ 2022	Ansatz 2023	Ansatz 2024	Planung 2025	Planung 2026	Planung 2027
		€	€	€	€	€	€
		1	2	3	4	5	6
1.	Steuern und ähnliche Abgaben	0,00	0	0	0	0	0
2.	+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen *	172.619,38	105.000	104.000	104.000	104.000	104.000
	414200 Zuweisungen für laufende Zwecke vom Land	172.619,38	105.000	104.000	104.000	104.000	104.000
3.	+ Sonstige Transfererträge	0,00	0	0	0	0	0
4.	+ Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	0,00	0	0	0	0	0
5.	+ Privatrechtliche Leistungsentgelte	0,00	0	0	0	0	0
6.	+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen	0,00	0	0	0	0	0
7.	+ Sonstige ordentliche Erträge	0,00	0	0	0	0	0
8.	+ Aktivierte Eigenleistungen	0,00	0	0	0	0	0
9.	+/- Bestandsveränderungen	0,00	0	0	0	0	0
10.	= Ordentliche Erträge	172.619,38	105.000	104.000	104.000	104.000	104.000
11.	- Personalaufwendungen	84.130,50	94.060	98.400	99.300	100.300	101.300
	501100 Dienstaufwendungen Beamte	2.702,72	6.100	2.800	2.800	2.800	2.800
	501200 Dienstaufwendungen Tariff. B.	62.592,76	67.000	74.500	75.200	76.000	76.800
	502200 Versorgungskasse Tariff. B.	4.823,50	5.200	5.400	5.500	5.600	5.700
	503200 SV-Beiträge Tariff. B.	12.677,47	13.800	14.700	14.800	14.900	15.000
	504100 Beihilfen für Beschäftigte	0,00	300	100	100	100	100
	505100 Zuführungen zu Pensionsrückstellungen für Beschäftigte	1.334,05	1.300	700	700	700	700
	506100 Zuführungen zu Beihilferückstellungen für Beschäftigte	0,00	360	200	200	200	200
12.	- Versorgungsaufwendungen	0,00	0	0	0	0	0
13.	- Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen *	555,05	70.000	70.000	70.000	70.000	70.000
	528100 Sonstige Sachleistungen	555,05	40.000	70.000	70.000	70.000	70.000

Produkt		3622 Jugendarbeit					
Ertrags- und Aufwandsarten		Vorläufiges Ergebnis ¹⁾ 2022	Ansatz 2023	Ansatz 2024	Planung 2025	Planung 2026	Planung 2027
		€	€	€	€	€	€
		1	2	3	4	5	6
	529100 Sonstige Dienstleistungen	0,00	30.000	0	0	0	0
14.	– Bilanzielle Abschreibungen	35,88	0	0	0	0	0
	571100 AfA Sachanlagen	35,88	0	0	0	0	0
15.	– Transferaufwendungen *	1.043.077,09	1.105.000	1.173.000	1.190.000	1.210.000	1.230.000
	531800 Zuschüsse für laufende Zwecke an übrige Bereiche	575.132,36	650.000	673.000	670.000	670.000	670.000
	533800 Leistungen für Bildung und Teilhabe	279.774,88	275.000	300.000	310.000	320.000	330.000
	533900 Sonstige soziale Leistungen	188.169,85	180.000	200.000	210.000	220.000	230.000
16.	– Sonstige ordentliche Aufwendungen	1.976,75	3.000	3.100	3.100	3.100	3.100
	541220 Ausbildung, Fortbildung Reisekosten	1.833,45	1.000	1.100	1.100	1.100	1.100
	543100 Geschäftsaufwendungen	143,30	2.000	2.000	2.000	2.000	2.000
17.	= Ordentliche Aufwendungen	1.129.775,27	1.272.060	1.344.500	1.362.400	1.383.400	1.404.400
18.	= Ordentliches Ergebnis (= Zeilen 10 und 17)	-957.155,89	-1.167.060	-1.240.500	-1.258.400	-1.279.400	-1.300.400
19.	+ Finanzerträge	0,00	0	0	0	0	0
20.	– Zinsen und sonstige Finanzaufwendungen	0,00	0	0	0	0	0
21.	= Finanzergebnis (= Zeilen 19 und 20)	0,00	0	0	0	0	0
22.	= Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit (= Zeilen 18 und 21)	-957.155,89	-1.167.060	-1.240.500	-1.258.400	-1.279.400	-1.300.400
23.	+ Außerordentliche Erträge	0,00	0	0	0	0	0
24.	– Außerordentliche Aufwendungen	0,00	0	0	0	0	0
25.	= Außerordentliches Ergebnis (= Zeilen 23 und 24)	0,00	0	0	0	0	0
26.	= Ergebnis vor Berücksichtigung der internen Leistungsbeziehungen (=Zeilen 22 und 25)	-957.155,89	-1.167.060	-1.240.500	-1.258.400	-1.279.400	-1.300.400
27.	+ Erträge aus internen Leistungsbeziehungen	0,00	0	0	0	0	0
28.	– Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	0,00	0	0	0	0	0
29.	= Ergebnis (= Zeilen 26, 27, 28)	-957.155,89	-1.167.060	-1.240.500	-1.258.400	-1.279.400	-1.300.400

¹⁾ Der Jahresabschluss ist noch nicht erstellt. Es handelt sich um vorläufige Zahlen.

Erläuterungen zu 2. + Zuwendungen und allgemeine Umlagen

3622 414200 Jugendarbeit / Zuweisungen für laufende Zwecke vom Land
Zuschüsse des Landes NRW für Jugendfreizeitstätten, Bildung und Teilhabe, Projektmittel.

Erläuterungen zu 13. – Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen

3622 528100 Jugendarbeit / Sonstige Sachleistungen
Projektbezogene Aufwendungen für Jugendhilfeplanung, Weltkindertag (5.000 €) und Jugendforum (1.000 €) sowie Durchführung einer Trägerveranstaltung des Jugendamtes für Verler Träger und Anbieter in der Kinder- und Jugendarbeit.

3622 529100 Jugendarbeit / Sonstige Dienstleistungen
Planungs- und Projektkosten für eine dritte Jugendeinrichtung in Verl finden sich unter dem Produkt 1141 (Investitionsnummer: 1114100020).

Erläuterungen zu 15. – Transferaufwendungen

3622 531800 Jugendarbeit / Zuschüsse für laufende Zwecke an übrige Bereiche
Zuschüsse für Jugendförderung über den Kinder- und Jugendförderplan sowie 8.150 € für Interrailpässe für 15 Jugendliche.

Beschluss JHA - 18.01.2024 (Antrag FDP): Erhöhung der Anzahl der Interrailpässe für Jugendliche von 10 auf 15 Jugendliche bzw. der Aufwendungen für Interrailpässe um 3.000 € (Preissteigerung des Tickets wird ebenfalls berücksichtigt).

3622 533800 Jugendarbeit / Leistungen für Bildung und Teilhabe
Schulsozialarbeit und soziale Gruppenarbeit an den Grundschulen, erfolgt ab 2022 und 2023 eine Aufstockung der Stundenzahl in der Schulsozialarbeit an Grundschulen. Ferner wird nun auch in der Marienschule soziale Gruppenarbeit mit der entsprechenden Stundenzahl angeboten.

3622 533900 Jugendarbeit / Sonstige soziale Leistungen
Schulsozialarbeit am Schulzentrum Verl.

Produkt	3631 Hilfen für Familien
---------	--------------------------

Produktbeschreibung

Beratungsangebote bei familiären Problemlagen für Kinder, Jugendliche und deren Eltern. Durchführung des Kinderschutzes und der Frühen Hilfen. Prüfung der Inanspruchnahme von Hilfen zur Erziehung (HzE) und anderer hilfeplangesteuerter Maßnahmen. Gewährung von ambulanten, teilstationären und stationären Hilfen zur Erziehung sowie Eingliederungshilfe für seelisch behinderte Kinder und Jugendliche. Hilfen für unbegleitete minderjährige Ausländer (UMA).

Auftragsgrundlage

Sozialgesetzbuch Achtes Buch (SGB VIII)

Ziel

Gewährung von ambulanten, teilstationären, stationären Hilfen zur Erziehung sowie Eingliederungshilfe für seelisch behinderte Kinder und Jugendliche sowie die Sicherstellung des Kinderschutzes.

Kennzahlen

Kennzahl	2019	2020	2021	2022	2023	2024
	Ist *)	Ist *)	Ist *)	Ist	Prognose	Plan
Fallzahlen insgesamt	148	146	134	133	146	152
§ 19 Mütter-/Väter-Kind Wohnform	2	1	2	2	2	2
§§ 17 ff Offene erzieherische Hilfen	4	2	3	3	5	4
§ 30 Erziehungsbeistand	7	4	3	3	5	4
§ 31 Sozialpädagogische Familienhilfe	41	42	37	38	46	50
§ 32 Erziehung in der Tagesgruppe	3	4	5	4	5	5
§ 33 Vollzeitpflege	19	24	17	14	15	15
§ 34 Heimerziehung, sonstige betreute Wohnform	13	17	14	12	10	11
§ 35a Eingliederungshilfen	31	33	40	39	38	40
§ 41 Hilfen für junge Volljährige	13	15	11	8	9	9
§ 42, 33, 31, 34 UMA (unbegleitete minderjährige Ausländer)	15	9	2	10	11	12

*) 30.11.

Produkt

3631 Hilfen für Familien

Produktverantwortung:
Patrick Bullermann
Teilergebnisplan

Ertrags- und Aufwandsarten	Vorläufiges Ergebnis ¹⁾ 2022	Ansatz 2023	Ansatz 2024	Planung 2025	Planung 2026	Planung 2027
	€	€	€	€	€	€
	1	2	3	4	5	6
1. Steuern und ähnliche Abgaben	0,00	0	0	0	0	0
2. + Zuwendungen und allgemeine Umlagen *	121.616,50	158.200	196.500	200.500	200.500	200.500
412100 Bedarfszuweisungen vom Land	10.522,50	5.000	42.000	46.000	46.000	46.000
414200 Zuweisungen für laufende Zwecke vom Land	111.094,00	153.200	154.500	154.500	154.500	154.500
3. + Sonstige Transfererträge *	188.394,01	1.160.000	610.000	610.000	610.000	610.000
421100 Ersatz von sozialen Leistungen außerhalb von Einrichtungen	2.292,84	10.000	10.000	10.000	10.000	10.000
422100 Ersatz von sozialen Leistungen in Einrichtungen	186.101,17	500.000	300.000	300.000	300.000	300.000
422113 Ersatz von Sozialleistungen in Einrichtungen für unbegleitete minderjährige Asylbewerber	0,00	650.000	300.000	300.000	300.000	300.000
4. + Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	0,00	0	0	0	0	0
5. + Privatrechtliche Leistungsentgelte	0,00	0	0	0	0	0
6. + Kostenerstattungen und Kostenumlagen	0,00	0	0	0	0	0
7. + Sonstige ordentliche Erträge	1,69	0	0	0	0	0
459100 Andere sonstige Erträge	1,69	0	0	0	0	0
8. + Aktivierte Eigenleistungen	0,00	0	0	0	0	0
9. +/- Bestandsveränderungen	0,00	0	0	0	0	0
10. = Ordentliche Erträge	310.012,20	1.318.200	806.500	810.500	810.500	810.500
11. – Personalaufwendungen	766.235,31	850.420	1.190.600	1.203.500	1.216.700	1.227.100
501100 Dienstaufwendungen Beamte	57.069,20	76.500	75.600	76.400	77.200	78.000
501200 Dienstaufwendungen Tarifl. B.	559.684,43	586.800	861.400	870.000	878.700	887.500
502200 Versorgungskasse Tarifl. B.	41.401,87	45.200	61.200	61.800	62.400	63.000
503200 SV-Beiträge Tarifl. B.	79.874,22	117.600	166.500	168.200	169.900	171.600
504100 Beihilfen für Beschäftigte	0,00	3.600	3.900	3.900	3.900	3.900
505100 Zuführungen zu Pensionsrückstellungen für Beschäftigte	28.205,59	16.300	17.400	18.400	19.500	18.200
506100 Zuführungen zu Beihilferückstellungen für Beschäftigte	0,00	4.420	4.600	4.800	5.100	4.900
12. – Versorgungsaufwendungen	0,00	0	0	0	0	0
13. – Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen *	9.419,79	70.000	70.000	70.000	70.000	70.000
523800 Erstattungen an übrige Bereiche	5.319,35	30.000	30.000	30.000	30.000	30.000

Produkt		3631 Hilfen für Familien					
Ertrags- und Aufwandsarten		Vorläufiges Ergebnis ¹⁾ 2022	Ansatz 2023	Ansatz 2024	Planung 2025	Planung 2026	Planung 2027
		€	€	€	€	€	€
		1	2	3	4	5	6
	529100 Sonstige Dienstleistungen	4.100,44	40.000	40.000	40.000	40.000	40.000
14.	– Bilanzielle Abschreibungen	1.000,91	0	0	0	0	0
	571100 AfA Sachanlagen	1,11	0	0	0	0	0
	573100 Abschreibungen auf Umlaufvermögen	999,80	0	0	0	0	0
15.	– Transferaufwendungen *	3.372.931,33	4.675.000	4.761.000	4.761.000	4.761.000	4.761.000
	533100 Soziale Leistungen an Menschen außerhalb von Einrichtungen	1.582,00	5.000	6.000	6.000	6.000	6.000
	533110 Hilfen zur Erziehung, ambulant	353.896,67	525.000	530.000	530.000	530.000	530.000
	533120 Soziale Leistungen an Menschen a. v. Einrichtungen Erstattungen Kindergeld etc.	346.018,51	450.000	450.000	450.000	450.000	450.000
	533130 Hilfe für junge Volljährige, ambulant	47.290,59	35.000	50.000	50.000	50.000	50.000
	533140 Förderung der Erziehung in der Familie, ambulant	27.845,36	30.000	50.000	50.000	50.000	50.000
	533210 Hilfe zur Erziehung, stationär	1.523.588,69	1.800.000	1.900.000	1.900.000	1.900.000	1.900.000
	533220 Eingliederungshilfe, teil- u. stationär	228.757,06	350.000	350.000	350.000	350.000	350.000
	533230 Hilfe für junge Volljährige, stationär	221.247,71	400.000	300.000	300.000	300.000	300.000
	533240 Förderung der Erziehung in der Familie, stationär	350.811,61	350.000	350.000	350.000	350.000	350.000
	533250 Inobhutnahmen	103.832,81	70.000	100.000	100.000	100.000	100.000
	533260 § 8a Gefahrenabwehr	8.661,66	10.000	25.000	25.000	25.000	25.000
	533290 Leistungen und Maßnahmen für unbegleitete minderjährige Asylbewerber	159.398,66	650.000	650.000	650.000	650.000	650.000
16.	– Sonstige ordentliche Aufwendungen *	139.174,72	340.000	362.000	372.000	382.000	392.000
	541220 Ausbildung, Fortbildung Reisekosten	15.671,57	20.000	22.000	22.000	22.000	22.000
	542900 Sonstige Aufwendungen für die Inanspruchnahme von Rechten und Diensten	113.691,92	200.000	220.000	230.000	240.000	250.000
	543100 Geschäftsaufwendungen	9.811,23	20.000	20.000	20.000	20.000	20.000
	549500 Zuführung zu sonstigen Rückstellungen	0,00	100.000	100.000	100.000	100.000	100.000
17.	= Ordentliche Aufwendungen	4.288.762,06	5.935.420	6.383.600	6.406.500	6.429.700	6.450.100
18.	= Ordentliches Ergebnis (= Zeilen 10 und 17)	-3.978.749,86	-4.617.220	-5.577.100	-5.596.000	-5.619.200	-5.639.600
19.	+ Finanzerträge	0,00	0	0	0	0	0
20.	– Zinsen und sonstige Finanzaufwendungen	0,00	0	0	0	0	0
21.	= Finanzergebnis (= Zeilen 19 und 20)	0,00	0	0	0	0	0
22.	= Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit (= Zeilen 18 und 21)	-3.978.749,86	-4.617.220	-5.577.100	-5.596.000	-5.619.200	-5.639.600
23.	+ Außerordentliche Erträge	0,00	0	0	0	0	0
24.	– Außerordentliche Aufwendungen	0,00	0	0	0	0	0
25.	= Außerordentliches Ergebnis (= Zeilen 23 und 24)	0,00	0	0	0	0	0
26.	= Ergebnis vor Berücksichtigung der internen Leistungsbeziehungen (=Zeilen 22 und 25)	-3.978.749,86	-4.617.220	-5.577.100	-5.596.000	-5.619.200	-5.639.600
27.	+ Erträge aus internen Leistungsbeziehungen	0,00	0	0	0	0	0
28.	– Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	965,63	0	0	0	0	0
	581140 Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen mit Gebäudemanagement	965,63	0	0	0	0	0
29.	= Ergebnis (= Zeilen 26, 27, 28)	-3.979.715,49	-4.617.220	-5.577.100	-5.596.000	-5.619.200	-5.639.600

¹⁾ Der Jahresabschluss ist noch nicht erstellt. Es handelt sich um vorläufige Zahlen.

Erläuterungen zu 2. + Zuwendungen und allgemeine Umlagen

3631 412100 Hilfen für Familien / Bedarfswzuweisungen vom Land

Verwaltungskostenpauschale für unbegleitete minderjährige Flüchtlinge. Durch Rückgang der betreuten Jugendlichen erfolgt eine Reduzierung der Erträge.

3631 414200 Hilfen für Familien / Zuweisungen für laufende Zwecke vom Land

Landeszuschuss Netzwerk Frühe Hilfen sowie kommunaler Belastungsausgleich gem. § 12 Kinderschutzgesetz (2024: 142.884 €).

Erläuterungen zu 3. + Sonstige Transfererträge

3631 421100 Hilfen für Familien / Ersatz von sozialen Leistungen außerhalb von Einrichtungen

Leistungen von Sozialleistungsträgern ambulant, § 89 c.

3631 422100 Hilfen für Familien / Ersatz von sozialen Leistungen in Einrichtungen

Leistungen von Sozialleistungsträgern stationär, §§ 89 - 89 c.

3631 422113 Hilfen für Familien / Ersatz von Sozialleistungen in Einrichtungen für unbegleitete minderjährige Asylbewerber

Erstattungen vom Land für unbegleitete minderjährige Flüchtlinge, § 89 d. Durch Rückgang der betreuten Jugendlichen erfolgen hier weniger Erstattungen.

Erläuterungen zu 13. – Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen

3631 523800 Hilfen für Familien / Erstattungen an übrige Bereiche

Gutachterkosten, Vorprüfstelle (§ 35 a), Neuausrichtung.

3631 529100 Hilfen für Familien / Sonstige Dienstleistungen

Netzwerk Frühe Hilfen, Kosten Fortbildung JHA und Supervisionen.

Produkt

3631 Hilfen für Familien

Erläuterungen zu 15. – Transferaufwendungen**3631 533100 Hilfen für Familien / Soziale Leistungen an Menschen außerhalb von Einrichtungen**

JGG, Soziale Trainingskurse, Deeskalationstraining, Betreuungsweisungen

3631 533110 Hilfen für Familien / Hilfen zur Erziehung, ambulant

Hilfen zur Erziehung nach §§ 27 - 35 ambulant, SPFH, Erziehungsbeistandschaften.

3631 533120 Hilfen für Familien / Soziale Leistungen an Menschen a. v. Einrichtungen Erstattungen Kindergeld etc.

Eingliederungsleistungen nach § 35 a ambulant, neue Zuständigkeiten.

3631 533130 Hilfen für Familien / Hilfe für junge Volljährige, ambulant

Hilfen für junge Volljährige nach § 41 ambulant.

3631 533140 Hilfen für Familien / Förderung der Erziehung in der Familie, ambulant

Hilfen nach §§ 16, 18 und 20 Familienhebammen, Umgangsbegleitung, Betreuung und Versorgung von Kindern in Notsituationen.

3631 533210 Hilfen für Familien / Hilfe zur Erziehung, stationär

Hilfen zur Erziehung nach §§ 27 bis 35 stationär, Heimerziehung und sonstige Wohnformen und Erstattungen nach § 89 d.

3631 533220 Hilfen für Familien / Eingliederungshilfe, teil- u. stationär

Eingliederungsleistungen nach § 35 a ambulant. Hilfeart ist dem Fachbereich Jugend in 2020 gesetzlich neu übertragen worden.

3631 533230 Hilfen für Familien / Hilfe für junge Volljährige, stationär

Hilfen für junge Volljährige nach § 41 stationär und Erstattungen nach § 89 d.

3631 533240 Hilfen für Familien / Förderung der Erziehung in der Familie, stationär

Stationäre Unterbringungen nach § 19 (Mütter/Väter und Kinder), Unterbringung zur Erfüllung der Schulpflicht.

3631 533250 Hilfen für Familien / Inobhutnahmen

Inobhutnahmen zur Abwendungen einer KWG nach § 42.

3631 533290 Hilfen für Familien / Leistungen und Maßnahmen für unbegleitete minderjährige Asylbewerber

Inobhutnahmen für unbegleitete minderjährige Flüchtlinge und Clearing (§§ 42 und 42 a).

Erläuterungen zu 16. – Sonstige ordentliche Aufwendungen**3631 542900 Hilfen für Familien / Sonstige Aufwendungen für die Inanspruchnahme von Rechten und Diensten**

Kosten Rufbereitschaft, Wendepunkt, Erziehungsberatungsstellen, Adoptionsvermittlung.

3631 543100 Hilfen für Familien / Geschäftsaufwendungen

Geschäftsausgaben, Akquise, Fachtagungen, Erhöhung für Entwicklung Vormundschaftsgesetz/KJSchG.

3631 549500 Hilfen für Familien / Zuführung zu sonstigen Rückstellungen

Kostenerstattungspflicht aufgrund von neuen Zuständigkeiten.

Produktbereich 42 Sportförderung

Produktbereich 42 Sportförderung

Teilergebnisplan

Ertrags- und Aufwandsarten		Vorläufiges Ergebnis ¹⁾	Ansatz 2023	Ansatz 2024	Planung 2025	Planung 2026	Planung 2027
		€	€	€	€	€	€
		1	2	3	4	5	6
1.	Steuern und ähnliche Abgaben	0,00	0	0	0	0	0
2.	+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen	141.997,25	103.200	164.400	164.400	143.800	123.200
3.	+ Sonstige Transfererträge	0,00	0	0	0	0	0
4.	+ Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	0,00	0	0	0	0	0
5.	+ Privatrechtliche Leistungsentgelte	0,00	0	0	0	0	0
6.	+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen	895,00	700	3.700	3.700	3.700	3.700
7.	+ Sonstige ordentliche Erträge	0,00	0	0	0	0	0
8.	+ Aktivierte Eigenleistungen	0,00	0	0	0	0	0
9.	+/- Bestandsveränderungen	0,00	0	0	0	0	0
10.	= Ordentliche Erträge	142.892,25	103.900	168.100	168.100	147.500	126.900
11.	- Personalaufwendungen	188.645,87	194.740	267.700	270.600	273.600	276.100
12.	- Versorgungsaufwendungen	0,00	0	0	0	0	0
13.	- Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	133.401,69	222.500	407.000	137.500	132.500	137.500
14.	- Bilanzielle Abschreibungen	574.412,60	775.000	855.000	966.000	978.000	955.000
15.	- Transferaufwendungen	114.023,88	118.400	299.862	142.000	142.000	142.000
16.	- Sonstige ordentliche Aufwendungen	7.954,86	4.800	5.775	5.775	5.775	5.775
17.	= Ordentliche Aufwendungen	1.018.438,90	1.315.440	1.835.337	1.521.875	1.531.875	1.516.375
18.	= Ordentliches Ergebnis (= Zeilen 10 und 17)	-875.546,65	-1.211.540	-1.667.237	-1.353.775	-1.384.375	-1.389.475
19.	+ Finanzerträge	0,00	0	0	0	0	0
20.	- Zinsen und sonstige Finanzaufwendungen	0,00	0	0	0	0	0
21.	= Finanzergebnis (= Zeilen 19 und 20)	0,00	0	0	0	0	0
22.	= Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit (= Zeilen 18 und 21)	-875.546,65	-1.211.540	-1.667.237	-1.353.775	-1.384.375	-1.389.475
23.	+ Außerordentliche Erträge	0,00	0	0	0	0	0
24.	- Außerordentliche Aufwendungen	0,00	0	0	0	0	0
25.	= Außerordentliches Ergebnis (= Zeilen 23 und 24)	0,00	0	0	0	0	0
26.	= Ergebnis vor Berücksichtigung der internen Leistungsbeziehungen (=Zeilen 22 und 25)	-875.546,65	-1.211.540	-1.667.237	-1.353.775	-1.384.375	-1.389.475
27.	+ Erträge aus internen Leistungsbeziehungen	0,00	0	0	0	0	0
28.	- Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	671.898,75	781.000	1.186.510	1.186.510	1.186.510	1.186.510
29.	= Ergebnis (= Zeilen 26, 27, 28)	-1.547.445,40	-1.992.540	-2.853.747	-2.540.285	-2.570.885	-2.575.985

¹⁾ Der Jahresabschluss ist noch nicht erstellt. Es handelt sich um vorläufige Zahlen.

Produktbereich

42 Sportförderung

Haushaltsplan: 2024
Produktbereich

42 Sportförderung

Teilfinanzplan

Einzahlungs- und Auszahlungsarten	Vorläufiges Ergebnis 2022	Ansatz 2023	Ansatz 2024	VE 2025	Planung 2025	Planung 2026	Planung 2027
	€	€	€	€	€	€	€
	1	2	3	4	5	6	7
Investitionstätigkeit							
<u>Einzahlungen</u>							
1 aus Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen	0,00	0	0	0	0	0	0
2 aus der Veräußerung von Sachanlagen	0,00	0	0	0	0	0	0
3 aus der Veräußerung von Finanzanlagen	0,00	0	0	0	0	0	0
4 aus Beiträgen u.ä. Entgelten	0,00	0	0	0	0	0	0
5 Sonstige Investitionseinzahlungen	0,00	0	0	0	0	0	0
6 Summe: (invest. Einzahlungen)	0,00	0	0	0	0	0	0
<u>Auszahlungen</u>							
7 für den Erwerb von Grundstücken und Gebäuden	0,00	0	0	0	0	0	0
8 für Baumaßnahmen	1.902.850,74	2.915.000	1.920.000	3.800.000	4.360.000	550.000	10.000
9 für den Erwerb von beweglichem Anlagevermögen	2.289,00	47.000	58.500	0	14.500	14.500	14.500
10 für den Erwerb von Finanzanlagen	0,00	0	0	0	0	0	0
11 von aktivierbaren Zuwendungen	0,00	0	0	0	0	0	0
12 Sonstige Investitionsauszahlungen	0,00	0	0	0	0	0	0
13 Summe: (invest. Auszahlungen)	1.905.139,74	2.962.000	1.978.500	3.800.000	4.374.500	564.500	24.500
14 = Saldo der Investitionstätigkeit (=Zeilen 6 und 13)	-1.905.139,74	-2.962.000	-1.978.500	-3.800.000	-4.374.500	-564.500	-24.500
Finanzierungstätigkeit							
15 + Aufnahme und Rückflüsse von Darlehen	0,00	0	0	0	0	0	0
16 + Aufnahme von Krediten zur Liquiditätssicherung	0,00	0	0	0	0	0	0
17 – Tilgung und Gewährung von Darlehen	0,00	0	0	0	0	0	0
18 – Tilgung von Krediten zur Liquiditätssicherung	0,00	0	0	0	0	0	0
19 = Saldo aus Finanzierungstätigkeit (=Zeilen 15,16,17,18)	0,00	0	0	0	0	0	0
20 = Gesamtsaldo aus Investitions- und Finanzierungstätigkeit (=Zeilen 14,19) (=Zeilen 14 und 17)	-1.905.139,74	-2.962.000	-1.978.500	-3.800.000	-4.374.500	-564.500	-24.500

Produkt	4221 Sportförderung und Sportanlagen für den Vereins- und Freizeitsport
---------	---

Produktbeschreibung

Bereitstellung von Freizeitsportanlagen der Stadt Verl. Dazu zählen: Finnenbahn, Rad-Cross-Bahnen, Inline-Skating-Anlage, Skateranlage, Multifunktionsanlage Sürenheide, Bolzplätze, das Stadion mit Nebenplätzen an der Poststraße, die Fußballplätze in Sürenheide und Kaunitz. Weiterentwicklung und Förderung des Sports durch Zuschüsse, Unterstützung und Beratung der sporttreibenden Vereine u.a. durch Kooperation mit dem Stadtverband.

Vergabe und Nutzungskoordination kommunaler Sporteinrichtungen.

Auftragsgrundlage

Satzung über die Nutzung des Stadions an der Poststraße, Ratsbeschlüsse.

Ziel

Neugestaltung des Freizeitgeländes und der Parkplatzflächen im Sportzentrum Poststraße/Schmiedestrang.

Weiterentwicklung der Stadt Verl zur Sportstadt Verl.

Fortführung der ganzheitlichen Sportentwicklungsplanung, inkl. Sportstättenbedarfsplanung.

Kennzahlen

Kennzahl	2019	2020	2021	2022	2023	2024
	Ist	Ist	Ist	Ist	Prognose	Plan
Anzahl Vereine im Stadtsportverband	22	22	21	21	21	21
Mitglieder gesamt (Stand 31.01.)	7.887	8.093	7.999	8.354	8.354	8.354
- davon Jugendliche	2.685	2.673	2.690	2.888	2.888	2.888
Kosten allg. Sportförderung pro Mitglied	5,35 €	5,21 €	5,28 €	5,05 €		
Zuschuss pro Einwohner	1,59 €	1,60 €	1,61 €	1,61 €		
Anzahl Sportabzeichen (Vorjahr)	1.215	1.367	488	774		
- davon Schüler/Jugendliche	1.094	1.240	394	674		

Produkt	4221 Sportförderung und Sportanlagen für den Vereins- und Freizeitsport	Produktverantwortung: Martina Heitvogt
---------	---	---

Teilergebnisplan

Ertrags- und Aufwandsarten	Vorläufiges Ergebnis ¹⁾ 2022	Ansatz 2023	Ansatz 2024	Planung 2025	Planung 2026	Planung 2027
	€	€	€	€	€	€
	1	2	3	4	5	6
1. Steuern und ähnliche Abgaben	0,00	0	0	0	0	0
2. + Zuwendungen und allgemeine Umlagen	135.059,75	96.200	157.400	157.400	136.800	116.200
416100 Erträge aus der Auflösung von Sonderposten aus Zuweisungen	135.059,75	96.200	157.400	157.400	136.800	116.200
3. + Sonstige Transfererträge	0,00	0	0	0	0	0
4. + Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	0,00	0	0	0	0	0
5. + Privatrechtliche Leistungsentgelte	0,00	0	0	0	0	0
6. + Kostenerstattungen und Kostenumlagen	895,00	700	3.700	3.700	3.700	3.700
448000 Kostenerstattungen vom Bund	0,00	0	3.000	3.000	3.000	3.000
448800 Kostenerstattungen von übrigen Bereichen z.B. Vereine, Verbände, Kirche Mitarbeiter, Bürger	895,00	700	700	700	700	700
7. + Sonstige ordentliche Erträge	0,00	0	0	0	0	0
8. + Aktivierte Eigenleistungen	0,00	0	0	0	0	0
9. +/- Bestandsveränderungen	0,00	0	0	0	0	0
10. = Ordentliche Erträge	135.954,75	96.900	161.100	161.100	140.500	119.900
11. – Personalaufwendungen	63.377,95	57.350	115.700	117.100	118.600	119.500
501100 Dienstaufwendungen Beamte	10.312,95	12.900	12.800	12.900	13.000	13.100
501200 Dienstaufwendungen Tariff. B.	37.258,86	31.200	68.400	69.100	69.800	70.500
501900 Dienstaufwendungen Sonstige Beschäftigte	0,00	0	7.200	7.300	7.400	7.500
502200 Versorgungskasse Tariff. B.	2.861,00	2.400	5.300	5.400	5.500	5.600
503200 SV-Beiträge Tariff. B.	7.863,05	6.800	17.600	17.800	18.000	18.200
504100 Beihilfen für Beschäftigte	0,00	600	700	700	700	700
505100 Zuführungen zu Pensionsrückstellungen für Beschäftigte	5.082,09	2.700	2.900	3.100	3.300	3.100
506100 Zuführungen zu Beihilferückstellungen für Beschäftigte	0,00	750	800	800	900	800
12. – Versorgungsaufwendungen	0,00	0	0	0	0	0
13. – Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen *	124.033,78	200.500	386.500	117.000	112.000	117.000
521100 Unterhaltung der Grundstücke und baulichen Anlagen	7.303,03	5.000	5.000	5.000	5.000	5.000
521120 Gebäudeunterhaltung	10.682,64	15.000	262.500	15.000	15.000	15.000
524110 Energie, Wasser	64.443,34	80.000	70.000	70.000	70.000	70.000
525500 Unterhaltung des sonstigen beweglichen Vermögens	0,00	500	500	500	500	500
528100 Sonstige Sachleistungen	848,19	45.000	5.000	10.000	5.000	10.000
529100 Sonstige Dienstleistungen	2.150,00	0	1.500	1.500	1.500	1.500
529150 Prüfung, Beratung, Gutachten	38.606,58	55.000	42.000	15.000	15.000	15.000

Produkt		4221 Sportförderung und Sportanlagen für den Vereins- und Freizeitsport					
Ertrags- und Aufwandsarten		Vorläufiges Ergebnis ¹⁾ 2022	Ansatz 2023	Ansatz 2024	Planung 2025	Planung 2026	Planung 2027
		€	€	€	€	€	€
		1	2	3	4	5	6
14.	– Bilanzielle Abschreibungen	550.613,23	713.000	828.000	940.000	953.000	930.000
	571100 AfA Sachanlagen	550.613,23	713.000	828.000	940.000	953.000	930.000
15.	– Transferaufwendungen *	114.023,88	118.400	299.862	142.000	142.000	142.000
	531800 Zuschüsse für laufende Zwecke an übrige Bereiche	114.023,88	118.400	299.862	142.000	142.000	142.000
16.	– Sonstige ordentliche Aufwendungen *	5.278,27	2.800	3.800	3.800	3.800	3.800
	541220 Ausbildung, Fortbildung Reisekosten	16,57	500	500	500	500	500
	542200 Mieten und Pachten	700,00	1.000	1.000	1.000	1.000	1.000
	543100 Geschäftsaufwendungen	4.408,45	1.000	2.000	2.000	2.000	2.000
	544600 Versicherungen	153,25	300	300	300	300	300
17.	= Ordentliche Aufwendungen	857.327,11	1.092.050	1.633.862	1.319.900	1.329.400	1.312.300
18.	= Ordentliches Ergebnis (= Zeilen 10 und 17)	-721.372,36	-995.150	-1.472.762	-1.158.800	-1.188.900	-1.192.400
19.	+ Finanzerträge	0,00	0	0	0	0	0
20.	– Zinsen und sonstige Finanzaufwendungen	0,00	0	0	0	0	0
21.	= Finanzergebnis (= Zeilen 19 und 20)	0,00	0	0	0	0	0
22.	= Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit (= Zeilen 18 und 21)	-721.372,36	-995.150	-1.472.762	-1.158.800	-1.188.900	-1.192.400
23.	+ Außerordentliche Erträge	0,00	0	0	0	0	0
24.	– Außerordentliche Aufwendungen	0,00	0	0	0	0	0
25.	= Außerordentliches Ergebnis (= Zeilen 23 und 24)	0,00	0	0	0	0	0
26.	= Ergebnis vor Berücksichtigung der internen Leistungsbeziehungen (=Zeilen 22 und 25)	-721.372,36	-995.150	-1.472.762	-1.158.800	-1.188.900	-1.192.400
27.	+ Erträge aus internen Leistungsbeziehungen	0,00	0	0	0	0	0
28.	– Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	125.117,14	252.200	553.630	553.630	553.630	553.630
	581130 Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen Bauhof	98.949,60	150.000	120.000	120.000	120.000	120.000
	581140 Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen mit Gebäudemanagement	26.167,54	102.200	433.630	433.630	433.630	433.630
29.	= Ergebnis (= Zeilen 26, 27, 28)	-846.489,50	-1.247.350	-2.026.392	-1.712.430	-1.742.530	-1.746.030

¹⁾ Der Jahresabschluss ist noch nicht erstellt. Es handelt sich um vorläufige Zahlen.

Erläuterungen zu 13. – Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen

4221 521120 Sportförderung und Sportanlagen für den Vereins- und Freizeitsport / Gebäudeunterhaltung

Als größere Maßnahme steht im Jahr 2024 die Sanierung der Duschen (Estrich, Fliesen, Türen, Duschausstattung, Lüftungsanlage) im Sportheim Sürenheide an. Es sind 230.000 € hierfür eingeplant.

4221 528100 Sportförderung und Sportanlagen für den Vereins- und Freizeitsport / Sonstige Sachleistungen

10.000 € Sportlerehrung (2025 + 2027)

4221 529100 Sportförderung und Sportanlagen für den Vereins- und Freizeitsport / Sonstige Dienstleistungen

u.a. Sport-Box

4221 529150 Sportförderung und Sportanlagen für den Vereins- und Freizeitsport / Prüfung, Beratung, Gutachten

35.000 € Sportentwicklungsplan
5.000 € Rechtsberatung Stadion
2.000 € ext. Prüfung Sportstätten (fortlaufend)

Erläuterungen zu 15. – Transferaufwendungen

4221 531800 Sportförderung und Sportanlagen für den Vereins- und Freizeitsport / Zuschüsse für laufende Zwecke an übrige Bereiche

42.200 € Allgemeine Sportförderung
29.500 € Sportstättenförderung
35.500 € Rechnungsabgrenzung Stadioneinweihung Zuschuss SC Verl
10.200 € Rechnungsabgrenzung Vereinsheim Zuschuss FC Kaunitz
10.000 € Sportgeräteförderung
7.000 € Förderung Inklusiver Sport
5.000 € Förderung Leistungsdiagnostik
2.600 € Sportabzeichen

Vereinsförderungen:

28.774 € Antrag DLRG Ortsgruppe Verl auf Bezuschussung einer Material- und Fahrzeughalle (DS: 969/2023)
57.221 € Antrag Reitvereins Verl auf Bezuschussung der Sicherung und Sanierung der Reithalle (DS: 972/2023)

Beschluss HFA - 30.01.2024 (Antrag Verwaltung): Zuschuss an den Reitverein Verl e.V. über 71.867 € zum Ausbau der Reitanlage (DS 1014/2023).

Erläuterungen zu 16. – Sonstige ordentliche Aufwendungen

4221 543100 Sportförderung und Sportanlagen für den Vereins- und Freizeitsport / Geschäftsaufwendungen

1.000 € Allgemein
1.000 € Motoriktests und Alltagsfitnessstest

Produkt	4221 Sportförderung und Sportanlagen für den Vereins- und Freizeitsport
---------	---

Haushaltsplan: 2024
Produkt

4221 Sportförderung und Sportanlagen für den Vereins- und Freizeitsport

Produktverantwortung:
Martina Heitvogt

Teilfinanzplan

Einzahlungs- und Auszahlungsarten	Vorläufiges Ergebnis 2022	Ansatz 2023	Ansatz 2024	VE 2025	Planung 2025	Planung 2026	Planung 2027
	€	€	€	€	€	€	€
	1	2	3	4	5	6	7
Investitionstätigkeit							
<u>Einzahlungen</u>							
1 aus Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen	0,00	0	0	0	0	0	0
2 aus der Veräußerung von Sachanlagen	0,00	0	0	0	0	0	0
3 aus der Veräußerung von Finanzanlagen	0,00	0	0	0	0	0	0
4 aus Beiträgen u.ä. Entgelten	0,00	0	0	0	0	0	0
5 Sonstige Investitionseinzahlungen	0,00	0	0	0	0	0	0
6 Summe: (invest. Einzahlungen)	0,00	0	0	0	0	0	0
<u>Auszahlungen</u>							
7 für den Erwerb von Grundstücken und Gebäuden	0,00	0	0	0	0	0	0
8 für Baumaßnahmen *	1.902.850,74	2.915.000	1.760.000	3.800.000	4.360.000	550.000	10.000
783191 Geleistete Anzahlungen auf Sachanlagen und Anlagen im Bau	34.750,00	125.000	125.000	0	0	0	0
785200 Tiefbaumaßnahmen	1.868.100,74	2.790.000	1.635.000	3.800.000	4.360.000	550.000	10.000
9 für den Erwerb von beweglichem Anlagevermögen *	0,00	6.000	52.500	0	8.500	8.500	8.500
783100 Erwerb von VG > 800 €	0,00	2.000	13.500	0	2.500	2.500	2.500
783200 Erwerb von VG < 800 €	0,00	4.000	39.000	0	6.000	6.000	6.000
10 für den Erwerb von Finanzanlagen	0,00	0	0	0	0	0	0
11 von aktivierbaren Zuwendungen	0,00	0	0	0	0	0	0
12 Sonstige Investitionsauszahlungen	0,00	0	0	0	0	0	0
13 Summe: (invest. Auszahlungen)	1.902.850,74	2.921.000	1.812.500	3.800.000	4.368.500	558.500	18.500
14 = Saldo der Investitionstätigkeit (=Zeilen 6 und 13)	-1.902.850,74	-2.921.000	-1.812.500	-3.800.000	-4.368.500	-558.500	-18.500
Finanzierungstätigkeit							
15 + Aufnahme und Rückflüsse von Darlehen	0,00	0	0	0	0	0	0
16 + Aufnahme von Krediten zur Liquiditätssicherung	0,00	0	0	0	0	0	0
17 – Tilgung und Gewährung von Darlehen	0,00	0	0	0	0	0	0
18 – Tilgung von Krediten zur Liquiditätssicherung	0,00	0	0	0	0	0	0
19 = Saldo aus Finanzierungstätigkeit (=Zeilen 15,16,17,18)	0,00	0	0	0	0	0	0
20 = Gesamtsaldo aus Investitions- und Finanzierungstätigkeit (=Zeilen 14,19) (=Zeilen 14 und 17)	-1.902.850,74	-2.921.000	-1.812.500	-3.800.000	-4.368.500	-558.500	-18.500

Erläuterungen zu 8 für Baumaßnahmen

4221 785200 Sportförderung und Sportanlagen für den Vereins- und Freizeitsport / Tiefbaumaßnahmen

Zur Investitionsnummer 1422100024:

Beschluss STEB - 25.01.2024 (Antrag CDU): Kürzung der Planungs- und Baukosten für die Skateranlage Schmiedestrang um 400.000 € für 2024 und Einstellung einer VE in Höhe von 400.000 € für 2025.

Zur Investitionsnummer 1422100024:

Neueranschlagung der Planungs- und Baukosten für die Freizeitanlage am Schmiedestrang. In dieser Maßnahme ist die notwendige Verlegung der Skateranlage (460.000 €) eingeplant worden.

Beschluss ABSKG - 24.01.2024 (Antrag CDU): Kürzung der Planungskosten für das Freizeitgelände Schmiedestrang um 500.000 € für 2024 und Erhöhung der VE für 2025 von 2.000.000 € auf 2.500.000 € für 2025

Zur Investitionsnummer 1422100030:

Beschluss ABSKG - 24.01.2024 (Antrag CDU): Kürzung der Planungskosten für die Errichtung einer Baseballanlage um 900.000 € für 2024 und Einstellung einer VE in Höhe von 900.000 € für 2025.

Zur Investitionsnummer 1422100033:

Im Ortsteil Österwiehe soll ein Bolzplatz errichtet werden. Hierfür wurden die Haushaltsmittel neuveranschlagt.

Produkt	4221 Sportförderung und Sportanlagen für den Vereins- und Freizeitsport
---------	---

Erläuterungen zu 9 für den Erwerb von beweglichem Anlagevermögen

4221 783200 Sportförderung und Sportanlagen für den Vereins- und Freizeitsport / Erwerb von VG < 800 €

Zur Investitionsnummer 1422190000:

Beschluss ABSKG - 24.01.2024 (Antrag Verwaltung): Ersatz von abgängiger Sportplatzausstattung auf städtischen Sportanlagen.

Produkt	4221 Sportförderung und Sportanlagen für den Vereins- und Freizeitsport
---------	---

Übersicht Investitionsmaßnahmen	Vorläufiges Ergebnis 2022	Ansatz 2023	Ansatz 2024	VE 2025	Planung 2025	Planung 2026	Planung 2027
	€	€	€	€	€	€	€
	1	2	3	4	5	6	7
Investitionen oberhalb der festgesetzten Wertgrenze							
1422100001 Erweiterung des Stadions an der Poststraße							
4221.783191	34.750,00	0	0	0	0	0	0
= Saldo	-34.750,00	0	0	0	0	0	0
1422100018 Neuanlegung Kleinspielfeld Schmiedestrang (20 x 40m)							
4221.785200	0,00	0	170.000	0	0	0	0
= Saldo	0,00	0	-170.000	0	0	0	0
1422100020 Erneuerung Kunstrasenplatz Kaunitz							
4221.785200	0,00	0	0	0	0	0	10.000
= Saldo	0,00	0	0	0	0	0	-10.000
1422100022 Neuanlegung Kunstrasenplatz Schmiedestrang							
4221.785200	0,00	0	10.000	0	550.000	0	0
= Saldo	0,00	0	-10.000	0	-550.000	0	0
1422100023 Planungs- u. Baukosten Skateranlage Schmiedestrang							
4221.785200	0,00	0	200.000	400.000	400.000	0	0
= Saldo	0,00	0	-200.000	-400.000	-400.000	0	0
1422100024 Planungs- u. Baukosten Freizeitgelände Schmiedestrang							
4221.785200	12.639,59	2.660.000	300.000	2.500.000	2.500.000	0	0
= Saldo	-12.639,59	-2.660.000	-300.000	-2.500.000	-2.500.000	0	0
1422100025 Erneuerung des Kunstrasenplatzes im Sportzentrum Poststraße							
4221.785200	0,00	0	0	0	10.000	550.000	0
= Saldo	0,00	0	0	0	-10.000	-550.000	0
1422100026 Errichtung Spiel- u. Freizeit-anlage am Freibad							
4221.785200	812.619,87	0	0	0	0	0	0
= Saldo	-812.619,87	0	0	0	0	0	0
1422100027 Zuschuss zur Errichtung Umkleidekabine Poststraße							
4221.783191	0,00	125.000	125.000	0	0	0	0
= Saldo	0,00	-125.000	-125.000	0	0	0	0
1422100029 Umwandlung in einen Kunstrasenplatz inkl. Flutlichtanlage Sportplatz Zum Furlbach							
4221.785200	1.042.841,28	0	0	0	0	0	0
= Saldo	-1.042.841,28	0	0	0	0	0	0
1422100030 Errichtung einer Baseballanlage							
4221.785200 Planungskosten	0,00	50.000	900.000	900.000	900.000	0	0
= Saldo	0,00	-50.000	-900.000	-900.000	-900.000	0	0
1422100031 Errichtung einer Boule-Bahn auf der Bürmschen Wiese (DS 615/2022)							
4221.785200	0,00	35.000	35.000	0	0	0	0
= Saldo	0,00	-35.000	-35.000	0	0	0	0
1422100032 Umrüstung vorh. Flutlichtanlage auf LED Kunstrasenplatz Kaunitz							
4221.785200	0,00	25.000	0	0	0	0	0
= Saldo	0,00	-25.000	0	0	0	0	0
1422100033 Errichtung eines Bolzplatzes in Osterwiehe							
4221.785200	0,00	20.000	20.000	0	0	0	0
= Saldo	0,00	-20.000	-20.000	0	0	0	0

Produkt		4221 Sportförderung und Sportanlagen für den Vereins- und Freizeitsport					
Übersicht Investitionsmaßnahmen	Vorläufiges Ergebnis 2022	Ansatz 2023	Ansatz 2024	VE 2025	Planung 2025	Planung 2026	Planung 2027
	€	€	€	€	€	€	€
	1	2	3	4	5	6	7
1422190000 Betriebs- und Geschäftsausstattung							
4221.783100 BuG > 800 €	0,00	2.000	2.000	0	2.000	2.000	2.000
4221.783100 Einrichtung Sport-Box > 800 Euro (netto)	0,00	0	11.500	0	500	500	500
4221.783200 BuG < 800 €	0,00	4.000	4.000	0	4.000	4.000	4.000
4221.783200 Ausstattung Sportplätze (Tore) < 800 Euro (netto)	0,00	0	35.000	0	2.000	2.000	2.000
= Saldo	0,00	-6.000	-52.500	0	-8.500	-8.500	-8.500
= Saldo oberhalb der Wertgrenze	-1.902.850,74	-2.921.000	-1.812.500	-3.800.000	-4.368.500	-558.500	-18.500

Produkt	4222 Schulsportanlagen
---------	------------------------

Produktbeschreibung

Breitstellung von Schulsportanlagen wie Turn- und Sporthallen, Leichtathletikanlagen und Kleinspielfeldern.
Erstellung und Fortschreibung von Nutzungs- u. Belegungsplänen
Unterstützung von Sportveranstaltungen der Verler Vereine

Auftragsgrundlage

Ratsbeschlüsse.

Ziel

Optimale Auslastung der Anlagen durch Schulen und Vereine.

Förderung des Schulsports und des Breitensports.

Errichtung einer räumlichen und städteplanerischen Gesamtkonzeption im Schulzentrum u.a. zur Errichtung eines Hallenbades im Schulzentrum (i.V.m. Versorgungs- und Bäderbetrieb).

Kennzahlen

Kennzahl	2019	2020	2021	2022	2023	2024
	Ist	Ist	Ist	Ist	Prognose	Plan
Anzahl Schülerinnen und Schüler beim Schulschwimmen in der Kleinschwimmhalle	9.144	4.025	4.010	6.186		
Anzahl Sporthallen	3	3	3	3	3	3
Anzahl Turnhallen	6	6	6	6	6	6
Kosten für Hallenbetreuung am Abend und am WE durch Wachdienst (ohne Hausmeister, Verwaltung)	81.042 €	87.100 €	67.208 €	56.786 €		

Produkt**4222 Schulsportanlagen**

Produktverantwortung:
Martina Heitvogt

Teilergebnisplan

Ertrags- und Aufwandsarten	Vorläufiges Ergebnis ¹⁾ 2022	Ansatz 2023	Ansatz 2024	Planung 2025	Planung 2026	Planung 2027
	€	€	€	€	€	€
	1	2	3	4	5	6
1. Steuern und ähnliche Abgaben	0,00	0	0	0	0	0
2. + Zuwendungen und allgemeine Umlagen	6.937,50	7.000	7.000	7.000	7.000	7.000
416100 Erträge aus der Auflösung von Sonderposten aus Zuweisungen	6.937,50	7.000	7.000	7.000	7.000	7.000
3. + Sonstige Transfererträge	0,00	0	0	0	0	0
4. + Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	0,00	0	0	0	0	0
5. + Privatrechtliche Leistungsentgelte	0,00	0	0	0	0	0
6. + Kostenerstattungen und Kostenumlagen	0,00	0	0	0	0	0
7. + Sonstige ordentliche Erträge	0,00	0	0	0	0	0
8. + Aktivierte Eigenleistungen	0,00	0	0	0	0	0
9. +/- Bestandsveränderungen	0,00	0	0	0	0	0
10. = Ordentliche Erträge	6.937,50	7.000	7.000	7.000	7.000	7.000
11. – Personalaufwendungen	125.267,92	137.390	152.000	153.500	155.000	156.600
501100 Dienstaufwendungen Beamte	2.998,28	3.200	3.700	3.700	3.700	3.700
501200 Dienstaufwendungen Tariff. B.	94.389,74	102.900	113.400	114.500	115.600	116.800
502200 Versorgungskasse Tariff. B.	6.877,74	7.700	8.300	8.400	8.500	8.600
503200 SV-Beiträge Tariff. B.	19.541,06	22.500	25.300	25.600	25.900	26.200
504100 Beihilfen für Beschäftigte	0,00	200	200	200	200	200
505100 Zuführungen zu Pensionsrückstellungen für Beschäftigte	1.461,10	700	900	900	900	900
506100 Zuführungen zu Beihilferückstellungen für Beschäftigte	0,00	190	200	200	200	200
12. – Versorgungsaufwendungen	0,00	0	0	0	0	0
13. – Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen *	9.367,91	22.000	20.500	20.500	20.500	20.500
521120 Gebäudeunterhaltung	0,00	5.000	4.000	4.000	4.000	4.000
524110 Energie, Wasser	0,00	3.000	2.500	2.500	2.500	2.500
525500 Unterhaltung des sonstigen beweglichen Vermögens	9.367,91	13.000	13.000	13.000	13.000	13.000
528100 Sonstige Sachleistungen	0,00	500	500	500	500	500
529100 Sonstige Dienstleistungen	0,00	500	500	500	500	500
14. – Bilanzielle Abschreibungen	23.799,37	62.000	27.000	26.000	25.000	25.000
571100 AfA Sachanlagen	23.799,37	62.000	27.000	26.000	25.000	25.000
15. – Transferaufwendungen	0,00	0	0	0	0	0
16. – Sonstige ordentliche Aufwendungen *	2.676,59	2.000	1.975	1.975	1.975	1.975
541210 Dienst- und Schutzkleidung, Arbeitsschutz	0,00	400	400	400	400	400
541220 Ausbildung, Fortbildung Reisekosten	0,00	500	500	500	500	500
543100 Geschäftsaufwendungen	2.631,81	1.000	1.000	1.000	1.000	1.000
544600 Versicherungen	44,78	100	75	75	75	75

Produkt		4222 Schulsportanlagen					
Ertrags- und Aufwandsarten		Vorläufiges Ergebnis ¹⁾ 2022	Ansatz 2023	Ansatz 2024	Planung 2025	Planung 2026	Planung 2027
		€	€	€	€	€	€
		1	2	3	4	5	6
17.	= Ordentliche Aufwendungen	161.111,79	223.390	201.475	201.975	202.475	204.075
18.	= Ordentliches Ergebnis (= Zeilen 10 und 17)	-154.174,29	-216.390	-194.475	-194.975	-195.475	-197.075
19.	+ Finanzerträge	0,00	0	0	0	0	0
20.	- Zinsen und sonstige Finanzaufwendungen	0,00	0	0	0	0	0
21.	= Finanzergebnis (= Zeilen 19 und 20)	0,00	0	0	0	0	0
22.	= Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit (= Zeilen 18 und 21)	-154.174,29	-216.390	-194.475	-194.975	-195.475	-197.075
23.	+ Außerordentliche Erträge	0,00	0	0	0	0	0
24.	- Außerordentliche Aufwendungen	0,00	0	0	0	0	0
25.	= Außerordentliches Ergebnis (= Zeilen 23 und 24)	0,00	0	0	0	0	0
26.	= Ergebnis vor Berücksichtigung der internen Leistungsbeziehungen (=Zeilen 22 und 25)	-154.174,29	-216.390	-194.475	-194.975	-195.475	-197.075
27.	+ Erträge aus internen Leistungsbeziehungen	0,00	0	0	0	0	0
28.	- Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	546.781,61	528.800	632.880	632.880	632.880	632.880
	581130 Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen Bauhof	4.061,82	10.000	10.000	10.000	10.000	10.000
	581140 Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen mit Gebäudemanagement	542.719,79	518.800	622.880	622.880	622.880	622.880
29.	= Ergebnis (= Zeilen 26, 27, 28)	-700.955,90	-745.190	-827.355	-827.855	-828.355	-829.955

¹⁾ Der Jahresabschluss ist noch nicht erstellt. Es handelt sich um vorläufige Zahlen.

Erläuterungen zu 13. – Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen

4222 525500 Schulsportanlagen / Unterhaltung des sonstigen beweglichen Vermögens
Wartung, Elektroprüfung.

Erläuterungen zu 16. – Sonstige ordentliche Aufwendungen

4222 544600 Schulsportanlagen / Versicherungen
Inventarversicherung.

Produkt	4222 Schulsportanlagen
---------	------------------------

Haushaltsplan: 2024
Produkt

4222 Schulsportanlagen

Produktverantwortung:
Martina Heitvogt

Teilfinanzplan

Einzahlungs- und Auszahlungsarten	Vorläufiges Ergebnis 2022	Ansatz 2023	Ansatz 2024	VE 2025	Planung 2025	Planung 2026	Planung 2027
	€	€	€	€	€	€	€
	1	2	3	4	5	6	7
Investitionstätigkeit							
<u>Einzahlungen</u>							
1 aus Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen	0,00	0	0	0	0	0	0
2 aus der Veräußerung von Sachanlagen	0,00	0	0	0	0	0	0
3 aus der Veräußerung von Finanzanlagen	0,00	0	0	0	0	0	0
4 aus Beiträgen u.ä. Entgelten	0,00	0	0	0	0	0	0
5 Sonstige Investitionseinzahlungen	0,00	0	0	0	0	0	0
6 Summe: (invest. Einzahlungen)	0,00	0	0	0	0	0	0
<u>Auszahlungen</u>							
7 für den Erwerb von Grundstücken und Gebäuden	0,00	0	0	0	0	0	0
8 für Baumaßnahmen	0,00	0	160.000	0	0	0	0
785200 Tiefbaumaßnahmen	0,00	0	160.000	0	0	0	0
9 für den Erwerb von beweglichem Anlagevermögen	2.289,00	41.000	6.000	0	6.000	6.000	6.000
783100 Erwerb von VG > 800 €	0,00	1.000	1.000	0	1.000	1.000	1.000
783200 Erwerb von VG < 800 €	2.289,00	40.000	5.000	0	5.000	5.000	5.000
10 für den Erwerb von Finanzanlagen	0,00	0	0	0	0	0	0
11 von aktivierbaren Zuwendungen	0,00	0	0	0	0	0	0
12 Sonstige Investitionsauszahlungen	0,00	0	0	0	0	0	0
13 Summe: (invest. Auszahlungen)	2.289,00	41.000	166.000	0	6.000	6.000	6.000
14 = Saldo der Investitionstätigkeit (=Zeilen 6 und 13)	-2.289,00	-41.000	-166.000	0	-6.000	-6.000	-6.000
Finanzierungstätigkeit							
15 + Aufnahme und Rückflüsse von Darlehen	0,00	0	0	0	0	0	0
16 + Aufnahme von Krediten zur Liquiditätssicherung	0,00	0	0	0	0	0	0
17 – Tilgung und Gewährung von Darlehen	0,00	0	0	0	0	0	0
18 – Tilgung von Krediten zur Liquiditätssicherung	0,00	0	0	0	0	0	0
19 = Saldo aus Finanzierungstätigkeit (=Zeilen 15,16,17,18)	0,00	0	0	0	0	0	0
20 = Gesamtsaldo aus Investitions- und Finanzierungstätigkeit (=Zeilen 14 und 19)	-2.289,00	-41.000	-166.000	0	-6.000	-6.000	-6.000

Produkt	4222 Schulsportanlagen
---------	------------------------

Übersicht Investitionsmaßnahmen	Vorläufiges Ergebnis 2022	Ansatz 2023	Ansatz 2024	VE 2025	Planung 2025	Planung 2026	Planung 2027
	€	€	€	€	€	€	€
	1	2	3	4	5	6	7
Investitionen oberhalb der festgesetzten Wertgrenze							
1422200001 Erneuerung Kunstrasenplatz am Friedhof							
4222.785200	0,00	0	160.000	0	0	0	0
= Saldo	0,00	0	-160.000	0	0	0	0
1422290000 Betriebs- und Geschäftsausstattung							
4222.783100 BuG > 800 €	0,00	1.000	1.000	0	1.000	1.000	1.000
4222.783200 BuG < 800 €	2.289,00	40.000	5.000	0	5.000	5.000	5.000
= Saldo	-2.289,00	-41.000	-6.000	0	-6.000	-6.000	-6.000
= Saldo oberhalb der Wertgrenze	-2.289,00	-41.000	-166.000	0	-6.000	-6.000	-6.000

Produktbereich

51 Räumliche Planung und Entwicklung, Geoinformationen

Produktbereich

51 Räumliche Planung und Entwicklung, Geoinformationen

Teilergebnisplan

Ertrags- und Aufwandsarten		Vorläufiges Ergebnis ¹⁾	Ansatz 2023	Ansatz 2024	Planung 2025	Planung 2026	Planung 2027
		€	€	€	€	€	€
		1	2	3	4	5	6
1.	Steuern und ähnliche Abgaben	0,00	0	0	0	0	0
2.	+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen	0,00	2.463.000	3.249.100	4.800.000	8.000.000	0
3.	+ Sonstige Transfererträge	0,00	0	0	0	0	0
4.	+ Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	0,00	100	100	100	100	100
5.	+ Privatrechtliche Leistungsentgelte	0,00	0	0	0	0	0
6.	+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen	0,00	0	0	0	0	0
7.	+ Sonstige ordentliche Erträge	177.620,91	1.500.000	2.500.000	2.000.000	2.000.000	2.000.000
8.	+ Aktivierte Eigenleistungen	0,00	0	0	0	0	0
9.	+/- Bestandsveränderungen	0,00	0	0	0	0	0
10.	= Ordentliche Erträge	177.620,91	3.963.100	5.749.200	6.800.100	10.000.100	2.000.100
11.	- Personalaufwendungen	454.724,95	501.050	503.900	509.800	516.000	519.300
12.	- Versorgungsaufwendungen	0,00	0	0	0	0	0
13.	- Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	548.076,38	835.500	801.500	623.500	615.500	604.500
14.	- Bilanzielle Abschreibungen	1.630,29	8.000	9.000	12.000	12.000	12.000
15.	- Transferaufwendungen	43.524,58	2.816.000	4.130.000	6.040.000	10.040.000	40.000
16.	- Sonstige ordentliche Aufwendungen	52.506,56	1.520.500	2.524.000	2.018.000	2.018.000	2.018.000
17.	= Ordentliche Aufwendungen	1.100.462,76	5.681.050	7.968.400	9.203.300	13.201.500	3.193.800
18.	= Ordentliches Ergebnis (= Zeilen 10 und 17)	-922.841,85	-1.717.950	-2.219.200	-2.403.200	-3.201.400	-1.193.700
19.	+ Finanzerträge	0,00	0	0	0	0	0
20.	- Zinsen und sonstige Finanzaufwendungen	0,00	0	0	0	0	0
21.	= Finanzergebnis (= Zeilen 19 und 20)	0,00	0	0	0	0	0
22.	= Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit (= Zeilen 18 und 21)	-922.841,85	-1.717.950	-2.219.200	-2.403.200	-3.201.400	-1.193.700
23.	+ Außerordentliche Erträge	0,00	0	0	0	0	0
24.	- Außerordentliche Aufwendungen	0,00	0	0	0	0	0
25.	= Außerordentliches Ergebnis (= Zeilen 23 und 24)	0,00	0	0	0	0	0
26.	= Ergebnis vor Berücksichtigung der internen Leistungsbeziehungen (=Zeilen 22 und 25)	-922.841,85	-1.717.950	-2.219.200	-2.403.200	-3.201.400	-1.193.700
27.	+ Erträge aus internen Leistungsbeziehungen	0,00	0	0	0	0	0
28.	- Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	0,00	0	0	0	0	0
29.	= Ergebnis (= Zeilen 26, 27, 28)	-922.841,85	-1.717.950	-2.219.200	-2.403.200	-3.201.400	-1.193.700

¹⁾ Der Jahresabschluss ist noch nicht erstellt. Es handelt sich um vorläufige Zahlen.

Produktbereich

51 Räumliche Planung und Entwicklung, Geoinformationen

Haushaltsplan: 2024
Produktbereich

51 Räumliche Planung und Entwicklung, Geoinformationen

Teilfinanzplan

Einzahlungs- und Auszahlungsarten	Vorläufiges Ergebnis 2022	Ansatz 2023	Ansatz 2024	VE 2025	Planung 2025	Planung 2026	Planung 2027
	€	€	€	€	€	€	€
	1	2	3	4	5	6	7
Investitionstätigkeit							
<u>Einzahlungen</u>							
1 aus Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen	0,00	0	0	0	0	0	0
2 aus der Veräußerung von Sachanlagen	1.303.795,80	1.500.000	2.500.000	0	2.000.000	2.000.000	2.000.000
3 aus der Veräußerung von Finanzanlagen	0,00	0	0	0	0	0	0
4 aus Beiträgen u.ä. Entgelten	0,00	0	0	0	0	0	0
5 Sonstige Investitionseinzahlungen	0,00	0	0	0	0	0	0
6 Summe: (invest. Einzahlungen)	1.303.795,80	1.500.000	2.500.000	0	2.000.000	2.000.000	2.000.000
<u>Auszahlungen</u>							
7 für den Erwerb von Grundstücken und Gebäuden	907.553,07	5.000.000	7.500.000	0	5.000.000	5.000.000	5.000.000
8 für Baumaßnahmen	0,00	30.000	30.000	0	0	0	0
9 für den Erwerb von beweglichem Anlagevermögen	121.375,07	427.000	395.000	0	250.000	250.000	250.000
10 für den Erwerb von Finanzanlagen	0,00	0	0	0	0	0	0
11 von aktivierbaren Zuwendungen	0,00	0	0	0	0	0	0
12 Sonstige Investitionsauszahlungen	0,00	0	0	0	0	0	0
13 Summe: (invest. Auszahlungen)	1.028.928,14	5.457.000	7.925.000	0	5.250.000	5.250.000	5.250.000
14 = Saldo der Investitionstätigkeit (=Zeilen 6 und 13)	274.867,66	-3.957.000	-5.425.000	0	-3.250.000	-3.250.000	-3.250.000
Finanzierungstätigkeit							
15 + Aufnahme und Rückflüsse von Darlehen	0,00	0	0	0	0	0	0
16 + Aufnahme von Krediten zur Liquiditätssicherung	0,00	0	0	0	0	0	0
17 – Tilgung und Gewährung von Darlehen	0,00	0	0	0	0	0	0
18 – Tilgung von Krediten zur Liquiditätssicherung	0,00	0	0	0	0	0	0
19 = Saldo aus Finanzierungstätigkeit (=Zeilen 15,16,17,18)	0,00	0	0	0	0	0	0
20 = Gesamtsaldo aus Investitions- und Finanzierungstätigkeit (=Zeilen 14,19) (=Zeilen 14 und 17)	274.867,66	-3.957.000	-5.425.000	0	-3.250.000	-3.250.000	-3.250.000

Produkt	5111 Räumliche Planungs- und Entwicklungsmaßnahmen, Geoinformationen
---------	---

Produktbeschreibung

Städtebauliche Entwicklungs-, Bauleit- und Verkehrsplanung sowie entsprechende Bewirtschaftung der Grundstücke des allgemeinen Grundvermögens. Hierzu zählen: Aufstellung von Bauleitplänen, städtebauliche Umgestaltungen, allgemeine Aufgaben der Ortsplanung, Ausgleichs- und Ersatzflächen, Satzungen nach § 34 Baugesetzbuch (unbeplanter Innenbereich).

Auftragsgrundlage

Raumordnungsgesetz, Landesplanungsgesetz, Baugesetzbuch, Baunutzungsverordnung, BauordnungsR, Bundesimmissionsschutzgesetz, Ortsrecht.

Ziel

- Sicherung der Zukunftsfähigkeit Verls als attraktiver Wohn-, Arbeits- und Freizeitstandort
- Schaffung der planerischen Voraussetzungen für ein quantitativ und qualitativ ausreichendes Angebot an markt- und zielgruppengerechten Wohn- und Gewerbestandorten in der Stadt
- Städtebauliche Überarbeitung des derzeitigen Bauhofgeländes
- Verbesserung der Breitband- und Mobilfunkversorgung
- Aufwertung und Verbesserung der Nahmobilität sowie Vorantreiben / Ausbau des Angebots in Bezug auf ÖPNV
- Stärkung des Wirtschafts- und Einzelhandelsstandort Verl

Kennzahlen

Kennzahl	2019	2020	2021	2022
	Ist	Ist	Ist	Ist
Bevölkerung	25.318	25.382	26.442	26.253
Beschäftigte am Arbeitsort (zum 30.06.)	17.305	17.500	18.225	18.754
Pendlersaldo (zum 30.06.)	5.233	5.313	5.768	6.308

Quelle: IT.NRW Kommunalprofil für Verl; pro Wirtschaft GT Regioboard Kreis Gütersloh

Produkt	5111 Räumliche Planungs- und Entwicklungsmaßnahmen, Geoinformationen	Produktverantwortung: Nadine Markmann
---------	---	--

Teilergebnisplan

Ertrags- und Aufwandsarten		Vorläufiges Ergebnis ¹⁾ 2022 €	Ansatz 2023 €	Ansatz 2024 €	Planung 2025 €	Planung 2026 €	Planung 2027 €
		1	2	3	4	5	6
1.	Steuern und ähnliche Abgaben	0,00	0	0	0	0	0
2.	+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen *	0,00	2.463.000	3.249.100	4.800.000	8.000.000	0
	414100 Zuweisungen für laufende Zwecke vom Bund	0,00	45.000	3.245.000	4.800.000	8.000.000	0
	414200 Zuweisungen für laufende Zwecke vom Land	0,00	2.418.000	4.100	0	0	0
3.	+ Sonstige Transfererträge	0,00	0	0	0	0	0
4.	+ Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	0,00	100	100	100	100	100
	431100 Verwaltungsgebühren	0,00	100	100	100	100	100
5.	+ Privatrechtliche Leistungsentgelte	0,00	0	0	0	0	0
6.	+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen	0,00	0	0	0	0	0
7.	+ Sonstige ordentliche Erträge *	177.620,91	1.500.000	2.500.000	2.000.000	2.000.000	2.000.000
	454100 Erträge aus der Veräußerung von Grundstücken und Gebäuden	177.620,91	1.500.000	2.500.000	2.000.000	2.000.000	2.000.000
8.	+ Aktivierte Eigenleistungen	0,00	0	0	0	0	0
9.	+/- Bestandsveränderungen	0,00	0	0	0	0	0
10.	= Ordentliche Erträge	177.620,91	3.963.100	5.749.200	6.800.100	10.000.100	2.000.100
11.	- Personalaufwendungen	454.724,95	501.050	503.900	509.800	516.000	519.300
	501100 Dienstaufwendungen Beamte	68.978,62	72.000	76.000	76.800	77.600	78.400
	501200 Dienstaufwendungen Tarifl. B.	274.410,12	315.800	314.700	317.800	321.000	324.200
	502200 Versorgungskasse Tarifl. B.	21.010,74	24.400	24.100	24.300	24.500	24.700
	503200 SV-Beiträge Tarifl. B.	56.275,48	66.100	63.100	63.700	64.300	64.900
	504100 Beihilfen für Beschäftigte	0,00	3.300	3.900	3.900	3.900	3.900
	505100 Zuführungen zu Pensionsrückstellungen für Beschäftigte	34.049,99	15.300	17.500	18.500	19.600	18.300
	506100 Zuführungen zu Beihilferückstellungen für Beschäftigte	0,00	4.150	4.600	4.800	5.100	4.900
12.	- Versorgungsaufwendungen	0,00	0	0	0	0	0
13.	- Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen *	548.076,38	835.500	801.500	623.500	615.500	604.500
	528100 Sonstige Sachleistungen	6.494,43	7.500	7.500	7.500	7.500	7.500
	529100 Sonstige Dienstleistungen	69.491,94	138.000	114.000	106.000	98.000	97.000
	529140 Planungskosten allgemein	437.182,14	630.000	595.000	450.000	450.000	450.000
	529150 Prüfung, Beratung, Gutachten	34.907,87	60.000	85.000	60.000	60.000	50.000
14.	- Bilanzielle Abschreibungen	1.630,29	8.000	9.000	12.000	12.000	12.000
	571100 AfA Sachanlagen	1.630,29	8.000	9.000	12.000	12.000	12.000
15.	- Transferaufwendungen *	43.524,58	2.816.000	4.130.000	6.040.000	10.040.000	40.000
	531800 Zuschüsse für laufende Zwecke an übrige Bereiche	43.524,58	2.816.000	4.130.000	6.040.000	10.040.000	40.000
16.	- Sonstige ordentliche Aufwendungen *	52.506,56	1.520.500	2.524.000	2.018.000	2.018.000	2.018.000

Produkt		5111 Räumliche Planungs- und Entwicklungsmaßnahmen, Geoinformationen					
Ertrags- und Aufwandsarten		Vorläufiges Ergebnis ¹⁾ 2022	Ansatz 2023	Ansatz 2024	Planung 2025	Planung 2026	Planung 2027
		€	€	€	€	€	€
		1	2	3	4	5	6
	541220 Ausbildung, Fortbildung Reisekosten	1.872,59	6.500	8.000	8.000	8.000	8.000
	542220 Mieten EDV	2.618,00	2.000	2.000	2.000	2.000	2.000
	542950 Gerichtskosten, Notargebühren	0,00	10.000	10.000	5.000	5.000	5.000
	543100 Geschäftsaufwendungen	1.071,49	2.000	4.000	3.000	3.000	3.000
	547100 Wertveränderung von Sachanlagen	46.944,48	1.500.000	2.500.000	2.000.000	2.000.000	2.000.000
17.	= Ordentliche Aufwendungen	1.100.462,76	5.681.050	7.968.400	9.203.300	13.201.500	3.193.800
18.	= Ordentliches Ergebnis (= Zeilen 10 und 17)	-922.841,85	-1.717.950	-2.219.200	-2.403.200	-3.201.400	-1.193.700
19.	+ Finanzerträge	0,00	0	0	0	0	0
20.	- Zinsen und sonstige Finanzaufwendungen	0,00	0	0	0	0	0
21.	= Finanzergebnis (= Zeilen 19 und 20)	0,00	0	0	0	0	0
22.	= Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit (= Zeilen 18 und 21)	-922.841,85	-1.717.950	-2.219.200	-2.403.200	-3.201.400	-1.193.700
23.	+ Außerordentliche Erträge	0,00	0	0	0	0	0
24.	- Außerordentliche Aufwendungen	0,00	0	0	0	0	0
25.	= Außerordentliches Ergebnis (= Zeilen 23 und 24)	0,00	0	0	0	0	0
26.	= Ergebnis vor Berücksichtigung der internen Leistungsbeziehungen (=Zeilen 22 und 25)	-922.841,85	-1.717.950	-2.219.200	-2.403.200	-3.201.400	-1.193.700
27.	+ Erträge aus internen Leistungsbeziehungen	0,00	0	0	0	0	0
28.	- Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	0,00	0	0	0	0	0
29.	= Ergebnis (= Zeilen 26, 27, 28)	-922.841,85	-1.717.950	-2.219.200	-2.403.200	-3.201.400	-1.193.700

¹⁾ Der Jahresabschluss ist noch nicht erstellt. Es handelt sich um vorläufige Zahlen.

Erläuterungen zu 2. + Zuwendungen und allgemeine Umlagen

5111 414100 Räumliche Planungs- und Entwicklungsmaßnahmen, Geoinformationen / Zuweisungen für laufende Zwecke vom Bund

Zuweisung vom Bund zum Glasfaserausbau "Dunkelgraue Fleckenförderung" (80 %). In 2024 erfolgt eine Förderung für die Vorbereitung des Konzeptes und des Förderantrags zur "Dunkelgraue Fleckenförderung" (45.000 €). Der bisherige Ausbau wurde mit einer Landeszuweisung gefördert.

5111 414200 Räumliche Planungs- und Entwicklungsmaßnahmen, Geoinformationen / Zuweisungen für laufende Zwecke vom Land

Zuweisung zum aktuellen Glasfaserausbauprojekt "Dunkelgraue Fleckenförderung" erfolgt allein über eine Bundesförderung (5111.414100).

Erläuterungen zu 7. + Sonstige ordentliche Erträge

5111 454100 Räumliche Planungs- und Entwicklungsmaßnahmen, Geoinformationen / Erträge aus der Veräußerung von Grundstücken und Gebäuden

Dem Ansatz stehen Abgänge (Aufwendungen) von Grundstücken in identischer Höhe gegenüber (5111.547100). Im Saldo ergeben sich somit Netto-Erträge in Höhe von 0 € (= Verkauf zu Buchwerten). Allgemeiner Hinweis: Werden Grundstücke über oder unter dem Erwerbspreis veräußert, erfolgen über den Differenzbetrag außerordentliche Erträge bzw. Aufwendungen.

u.a. handelt es sich um die Grundstücke aus den Baugebieten Strothweg/Jostweg und Leinenweg sowie Grundstücke aus dem Gewerbegebiet Isselhorster Straße.

Erläuterungen zu 13. – Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen

5111 528100 Räumliche Planungs- und Entwicklungsmaßnahmen, Geoinformationen / Sonstige Sachleistungen

Mitgliedschaft AGFS, Anfertigung Bebauungsplan-Hüllen

5111 529100 Räumliche Planungs- und Entwicklungsmaßnahmen, Geoinformationen / Sonstige Dienstleistungen

Aufwendungen in 2024:

- 4.000 € Unternehmerfrühstück
- 10.000 € Stärkung Gewerbe / Einzelhandel
- 25.000 € Projektansatz Unternehmen / Schulen
- 5.000 € Abschlussprüfung Förderausbau 1
- 4.000 € Mitgliedschaft Regiopolygon Paderborn
- 2.000 € Mitgliedschaft Netzwerk Innenstadt NRW
- 4.000 € Mitgliedschaft Regiopolygon Bielefeld
- 2.000 € lfd. Kosten WLAN Sporthallen Schulzentrum
- 11.000 € lfd. Kosten WLAN Innenstadt
- 11.000 € lfd. Kosten WLAN Ortsteile
- 36.000 € Sonstiges (26.000 € Wirtschaftsförderung u. 10.000 € Stadtentwicklung)

Beschluss AWD - 17.01.2024 (Antrag CDU): Verschiebung der Aufwendungen für das Wirtschaftsgespräch in das Jahr 2025 (Ansatz: 9.000 €).

5111 529140 Räumliche Planungs- und Entwicklungsmaßnahmen, Geoinformationen / Planungskosten allgemein

Einige für 2023 geplante Maßnahmen konnten nicht umgesetzt werden. Für diese Maßnahmen werden die entsprechenden Mittel in 2024 neu veranschlagt. Insgesamt sind für 2024 folgende Maßnahmen geplant:

- 100.000 € B-Plan Nobilia Erweiterung
- 150.000 € B-Plan-Entwürfe für neue Wohn- und Gewerbeflächen, Wind und PV
- 150.000 € Flächennutzungsplan Neuzeichnung und Änderungen, Wind und PV
- 50.000 € Digitalisierung Bauleitpläne (XPlanung)
- 30.000 € ISEK Ortskern Verl
- 20.000 € Planungs- u. Katastergrundlagen
- 50.000 € Städtebauliche Studien (Marktplatz und Bahnhofsvorplatz)
- 20.000 € integriertes Mobilitätskonzept - IMOK
- 10.000 € Maßnahmen Wohnraumbedarfsanalyse
- 10.000 € Netzwerk- und Gründerzentrum Begleitung aus der Wirtschaftsförderung
- 5.000 € Lärmaktionsplan

Beschluss STEB - 25.01.2024 (Antrag CDU): Streichung des Ansatzes für die Machbarkeitsstudie Landesgartenschau in Höhe von 50.000 €.

Beschluss AWD - 17.01.2024 (Antrag FDP): Erweiterung des städtischen Azubi-Portals um eine Ausweisung von Ferienjobs der Verler Unternehmen für Verler Schülerinnen und Schüler.

5111 529150 Räumliche Planungs- und Entwicklungsmaßnahmen, Geoinformationen / Prüfung, Beratung, Gutachten

u.a. für die Ausschreibungsbegleitung, Vertragsgestaltung und Klärung rechtliche Fragestellungen.

Produkt	5111 Räumliche Planungs- und Entwicklungsmaßnahmen, Geoinformationen
---------	---

Erläuterungen zu 15. – Transferaufwendungen**5111 531800 Räumliche Planungs- und Entwicklungsmaßnahmen, Geoinformationen / Zuschüsse für laufende Zwecke an übrige Bereiche**

Mittel für den Breitbandausbau "Dunkelgraue Fleckenförderung" in 2024 4,0 Mio. €, 2025 6,0 Mio. € sowie in 2026 10,0 Mio. €, Vorbereitung Konzept / Förderantrag "Dunkelgraue Fleckenförderung" (2024: 50.000 €), sowie in 2024 80.000 € für Zuwendungen an Ärzte (ab 2025 je 40.000 €).

Erläuterungen zu 16. – Sonstige ordentliche Aufwendungen**5111 542220 Räumliche Planungs- und Entwicklungsmaßnahmen, Geoinformationen / Mieten EDV**

u.a. Tetraeder (Behördenbeteiligungsverfahren bei Bauleitplanung).

5111 543100 Räumliche Planungs- und Entwicklungsmaßnahmen, Geoinformationen / Geschäftsaufwendungen

Gesetzestexte, Kommentare etc.

5111 547100 Räumliche Planungs- und Entwicklungsmaßnahmen, Geoinformationen / Wertveränderung von Sachanlagen

Abgang städtischer Grundstücke durch Verkauf, siehe auch Ausführung 5111.454100

u.a. Grundstücke für Mehrfamilienwohnhäuser in den Baugebieten Strothweg/Jostweg und Köldingsweg-West sowie Grundstücke aus dem Gewerbegebiet Isselhorster Straße.

Produkt	5111 Räumliche Planungs- und Entwicklungsmaßnahmen, Geoinformationen
---------	---

Haushaltsplan: 2024
Produkt5111 Räumliche Planungs- und Entwicklungsmaßnahmen,
GeoinformationenProduktverantwortung:
Nadine Markmann

Teilfinanzplan

Einzahlungs- und Auszahlungsarten	Vorläufiges Ergebnis 2022	Ansatz 2023	Ansatz 2024	VE 2025	Planung 2025	Planung 2026	Planung 2027
	€	€	€	€	€	€	€
	1	2	3	4	5	6	7
Investitionstätigkeit							
<u>Einzahlungen</u>							
1 aus Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen	0,00	0	0	0	0	0	0
2 aus der Veräußerung von Sachanlagen	1.303.795,80	1.500.000	2.500.000	0	2.000.000	2.000.000	2.000.000
682100 Veräußerung von Grundstücken und Gebäuden	1.303.795,80	1.500.000	2.500.000	0	2.000.000	2.000.000	2.000.000
3 aus der Veräußerung von Finanzanlagen	0,00	0	0	0	0	0	0
4 aus Beiträgen u.ä. Entgelten	0,00	0	0	0	0	0	0
5 Sonstige Investitionseinzahlungen	0,00	0	0	0	0	0	0
6 Summe: (invest. Einzahlungen)	1.303.795,80	1.500.000	2.500.000	0	2.000.000	2.000.000	2.000.000
<u>Auszahlungen</u>							
7 für den Erwerb von Grundstücken und Gebäuden *	907.553,07	5.000.000	7.500.000	0	5.000.000	5.000.000	5.000.000
782100 AZ für den Erwerb von Grundstücken und Gebäuden	907.553,07	5.000.000	7.500.000	0	5.000.000	5.000.000	5.000.000
8 für Baumaßnahmen	0,00	30.000	30.000	0	0	0	0
785200 Tiefbaumaßnahmen	0,00	30.000	30.000	0	0	0	0
9 für den Erwerb von beweglichem Anlagevermögen *	121.375,07	427.000	395.000	0	250.000	250.000	250.000
783100 Erwerb von VG > 800 €	2.375,07	77.000	45.000	0	0	0	0
783180 Erwerb von Nutzungsrechten	119.000,00	350.000	350.000	0	250.000	250.000	250.000
10 für den Erwerb von Finanzanlagen	0,00	0	0	0	0	0	0
11 von aktivierbaren Zuwendungen	0,00	0	0	0	0	0	0
12 Sonstige Investitionsauszahlungen	0,00	0	0	0	0	0	0
13 Summe: (invest. Auszahlungen)	1.028.928,14	5.457.000	7.925.000	0	5.250.000	5.250.000	5.250.000
14 = Saldo der Investitionstätigkeit (=Zeilen 6 und 13)	274.867,66	-3.957.000	-5.425.000	0	-3.250.000	-3.250.000	-3.250.000
Finanzierungstätigkeit							
15 + Aufnahme und Rückflüsse von Darlehen	0,00	0	0	0	0	0	0
16 + Aufnahme von Krediten zur Liquiditätssicherung	0,00	0	0	0	0	0	0
17 – Tilgung und Gewährung von Darlehen	0,00	0	0	0	0	0	0
18 – Tilgung von Krediten zur Liquiditätssicherung	0,00	0	0	0	0	0	0
19 = Saldo aus Finanzierungstätigkeit (=Zeilen 15,16,17,18)	0,00	0	0	0	0	0	0
20 = Gesamtsaldo aus Investitions- und Finanzierungstätigkeit (=Zeilen 14,19)	274.867,66	-3.957.000	-5.425.000	0	-3.250.000	-3.250.000	-3.250.000

Erläuterungen zu 7 für den Erwerb von Grundstücken und Gebäuden

5111 782100 Räumliche Planungs- und Entwicklungsmaßnahmen, Geoinformationen / AZ für den Erwerb von Grundstücken und Gebäuden
Zur Investitionsnummer 15111000009:
Beschluss HFA - 30.01.2024 (Antrag CDU): Reduzierung des Ansatzes für den Erwerb von Grundstücken zur Weiterveräußerung um 500.000 €.

Erläuterungen zu 9 für den Erwerb von beweglichem Anlagevermögen

5111 783100 Räumliche Planungs- und Entwicklungsmaßnahmen, Geoinformationen / Erwerb von VG > 800 €
Zur Investitionsnummer 15111900000:
Erweiterung WLAN-Infrastruktur:
20.000 € Masten
20.000 € Hardwarekosten
5.000 € Anschlusskosten

Produkt	5111 Räumliche Planungs- und Entwicklungsmaßnahmen, Geoinformationen
---------	---

Übersicht Investitionsmaßnahmen	Vorläufiges Ergebnis 2022	Ansatz 2023	Ansatz 2024	VE 2025	Planung 2025	Planung 2026	Planung 2027
	€	€	€	€	€	€	€
	1	2	3	4	5	6	7
Investitionen oberhalb der festgesetzten Wertgrenze							
1511100002 Erwerb von Kompensationsflächen bzw. Nutzungsrechten							
5111.783180 Erwerb von Nutzungsrechten	119.000,00	350.000	350.000	0	250.000	250.000	250.000
= Saldo	-119.000,00	-350.000	-350.000	0	-250.000	-250.000	-250.000
1511100006 Erwerb von Grundstücken zur dauerhaften Nutzung durch Stadt							
5111.782100 Unbebaute Grundstücke	323.523,89	1.000.000	2.000.000	0	1.000.000	1.000.000	1.000.000
5111.782100 Bebaute Grundstücke	0,00	1.000.000	1.000.000	0	1.000.000	1.000.000	1.000.000
= Saldo	-323.523,89	-2.000.000	-3.000.000	0	-2.000.000	-2.000.000	-2.000.000
1511100008 Veräußerung von Grundstücken und Gebäuden							
5111.682100	1.303.795,80	1.500.000	2.500.000	0	2.000.000	2.000.000	2.000.000
= Saldo	1.303.795,80	1.500.000	2.500.000	0	2.000.000	2.000.000	2.000.000
1511100009 Erwerb von Grundstücken zur Weiterveräußerung bestimmt							
5111.782100	584.029,18	3.000.000	4.500.000	0	3.000.000	3.000.000	3.000.000
= Saldo	-584.029,18	-3.000.000	-4.500.000	0	-3.000.000	-3.000.000	-3.000.000
1511100012 5G-Ausbau							
5111.785200	0,00	30.000	30.000	0	0	0	0
= Saldo	0,00	-30.000	-30.000	0	0	0	0
1511190000 Erweiterung der WLAN-Infrastruktur							
5111.783100	2.375,07	77.000	45.000	0	0	0	0
= Saldo	-2.375,07	-77.000	-45.000	0	0	0	0
= Saldo oberhalb der Wertgrenze	274.867,66	-3.957.000	-5.425.000	0	-3.250.000	-3.250.000	-3.250.000

Produktbereich

52 Bauen und Wohnen

Produktbereich

52 Bauen und Wohnen

Teilergebnisplan

Ertrags- und Aufwandsarten		Vorläufiges Ergebnis ¹⁾ 2022	Ansatz 2023	Ansatz 2024	Planung 2025	Planung 2026	Planung 2027
		€	€	€	€	€	€
		1	2	3	4	5	6
1.	Steuern und ähnliche Abgaben	0,00	0	0	0	0	0
2.	+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen	3.364,70	5.000	5.000	5.000	5.000	5.000
3.	+ Sonstige Transfererträge	0,00	0	0	0	0	0
4.	+ Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	339.551,30	287.000	287.000	287.000	287.000	287.000
5.	+ Privatrechtliche Leistungsentgelte	0,00	0	0	0	0	0
6.	+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen	0,00	0	0	0	0	0
7.	+ Sonstige ordentliche Erträge	10.206,90	5.200	5.200	5.200	5.200	5.200
8.	+ Aktivierte Eigenleistungen	0,00	0	0	0	0	0
9.	+/- Bestandsveränderungen	0,00	0	0	0	0	0
10.	= Ordentliche Erträge	353.122,90	297.200	297.200	297.200	297.200	297.200
11.	- Personalaufwendungen	776.467,46	812.420	903.500	913.500	924.100	931.100
12.	- Versorgungsaufwendungen	0,00	0	0	0	0	0
13.	- Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	1.185,72	63.000	13.000	3.100	3.100	3.100
14.	- Bilanzielle Abschreibungen	189,72	1.000	1.000	1.000	1.000	1.000
15.	- Transferaufwendungen	4.695,92	15.000	15.000	15.000	15.000	15.000
16.	- Sonstige ordentliche Aufwendungen	11.562,69	39.500	39.600	39.300	39.300	39.300
17.	= Ordentliche Aufwendungen	794.101,51	930.920	972.100	971.900	982.500	989.500
18.	= Ordentliches Ergebnis (= Zeilen 10 und 17)	-440.978,61	-633.720	-674.900	-674.700	-685.300	-692.300
19.	+ Finanzerträge	145,66	145	145	140	140	135
20.	- Zinsen und sonstige Finanzaufwendungen	0,00	0	0	0	0	0
21.	= Finanzergebnis (= Zeilen 19 und 20)	145,66	145	145	140	140	135
22.	= Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit (= Zeilen 18 und 21)	-440.832,95	-633.575	-674.755	-674.560	-685.160	-692.165
23.	+ Außerordentliche Erträge	0,00	0	0	0	0	0
24.	- Außerordentliche Aufwendungen	0,00	0	0	0	0	0
25.	= Außerordentliches Ergebnis (= Zeilen 23 und 24)	0,00	0	0	0	0	0
26.	= Ergebnis vor Berücksichtigung der internen Leistungsbeziehungen (=Zeilen 22 und 25)	-440.832,95	-633.575	-674.755	-674.560	-685.160	-692.165
27.	+ Erträge aus internen Leistungsbeziehungen	0,00	5.000	5.000	5.000	5.000	5.000
28.	- Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	0,00	0	0	0	0	0
29.	= Ergebnis (= Zeilen 26, 27, 28)	-440.832,95	-628.575	-669.755	-669.560	-680.160	-687.165

¹⁾ Der Jahresabschluss ist noch nicht erstellt. Es handelt sich um vorläufige Zahlen.

Produktbereich	52 Bauen und Wohnen
----------------	---------------------

Haushaltsplan: 2024
Produktbereich

52 Bauen und Wohnen

Teilfinanzplan

Einzahlungs- und Auszahlungsarten	Vorläufiges Ergebnis 2022	Ansatz 2023	Ansatz 2024	VE 2025	Planung 2025	Planung 2026	Planung 2027
	€	€	€	€	€	€	€
	1	2	3	4	5	6	7
Investitionstätigkeit							
<u>Einzahlungen</u>							
1 aus Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen	0,00	0	0	0	0	0	0
2 aus der Veräußerung von Sachanlagen	0,00	0	0	0	0	0	0
3 aus der Veräußerung von Finanzanlagen	0,00	0	0	0	0	0	0
4 aus Beiträgen u.ä. Entgelten	0,00	0	0	0	0	0	0
5 Sonstige Investitionseinzahlungen	0,00	0	0	0	0	0	0
6 Summe: (invest. Einzahlungen)	0,00	0	0	0	0	0	0
<u>Auszahlungen</u>							
7 für den Erwerb von Grundstücken und Gebäuden	0,00	0	0	0	0	0	0
8 für Baumaßnahmen	0,00	0	0	0	0	0	0
9 für den Erwerb von beweglichem Anlagevermögen	0,00	0	0	0	0	0	0
10 für den Erwerb von Finanzanlagen	0,00	0	0	0	0	0	0
11 von aktivierbaren Zuwendungen	0,00	0	0	0	0	0	0
12 Sonstige Investitionsauszahlungen	0,00	0	0	0	0	0	0
13 Summe: (invest. Auszahlungen)	0,00	0	0	0	0	0	0
14 = Saldo der Investitionstätigkeit (=Zeilen 6 und 13)	0,00	0	0	0	0	0	0
Finanzierungstätigkeit							
15 + Aufnahme und Rückflüsse von Darlehen	467,90	471	475	0	475	480	480
16 + Aufnahme von Krediten zur Liquiditätssicherung	0,00	0	0	0	0	0	0
17 – Tilgung und Gewährung von Darlehen	0,00	0	0	0	0	0	0
18 – Tilgung von Krediten zur Liquiditätssicherung	0,00	0	0	0	0	0	0
19 = Saldo aus Finanzierungstätigkeit (=Zeilen 15,16,17,18)	467,90	471	475	0	475	480	480
20 = Gesamtsaldo aus Investitions- und Finanzierungstätigkeit (=Zeilen 14,19) (=Zeilen 14 und 17)	467,90	471	475	0	475	480	480

Produkt	5211 Bauverwaltung mit Denkmalschutz und -pflege
---------	--

Produktbeschreibung

- Mitwirkung bei Pflege, Schutz und Erhalt von Denkmälern
- Beratung zu planungsrechtlichen Stellungnahmen nach § 35 Abs. 2 BauGB in den politischen Gremien
- Beratung von Bauinteressenten in planungsrechtlichen Fragen
- Beratung und Information von Denkmaleigentümerinnen und Denkmaleigentümern
- Durchführung von Erlaubnisverfahren
- Fortschreibung der Denkmalliste
- Erstellung eines Denkmalpflegeplans gem. § 25 DSchG NRW

Auftragsgrundlage

Baugesetzbuch, Bauordnungsrecht, Vermessungs- und Katasterrecht, Satzung zur Wahrnehmung der Aufgaben nach dem Gesetz zum Schutz und zur Pflege der Denkmäler vom 20.10.1989, Denkmalschutzrecht, Ortsrecht, Ratsbeschlüsse.

Ziel

- Eintragungen in die Denkmalliste
- Direkte und indirekte finanzielle Förderung von Renovierungsarbeiten an Denkmälern
- Ausstellung von Bescheinigungen nach Einkommenssteuergesetz gem. §§ 7i, 10f, 11b EStG

Kennzahlen

Kennzahl	2019	2020	2021	2022	2023	2024
	Ist	Ist	Ist	Ist	Prognose	Plan
Anzahl Objekte in Denkmalliste	69	69	69	69	69	69

Produkt**5211 Bauverwaltung mit Denkmalschutz und -pflege**

Produktverantwortung:
Nadine Markmann

Teilergebnisplan

Ertrags- und Aufwandsarten	Vorläufiges Ergebnis ¹⁾ 2022	Ansatz 2023	Ansatz 2024	Planung 2025	Planung 2026	Planung 2027
	€	€	€	€	€	€
	1	2	3	4	5	6
1. Steuern und ähnliche Abgaben	0,00	0	0	0	0	0
2. + Zuwendungen und allgemeine Umlagen *	3.364,70	5.000	5.000	5.000	5.000	5.000
413100 Allgemeine Zuweisungen vom Land	3.364,70	5.000	5.000	5.000	5.000	5.000
3. + Sonstige Transfererträge	0,00	0	0	0	0	0
4. + Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	0,00	0	0	0	0	0
5. + Privatrechtliche Leistungsentgelte	0,00	0	0	0	0	0
6. + Kostenerstattungen und Kostenumlagen	0,00	0	0	0	0	0
7. + Sonstige ordentliche Erträge	0,00	0	0	0	0	0
8. + Aktivierte Eigenleistungen	0,00	0	0	0	0	0
9. +/- Bestandsveränderungen	0,00	0	0	0	0	0
10. = Ordentliche Erträge	3.364,70	5.000	5.000	5.000	5.000	5.000
11. – Personalaufwendungen	46.081,47	45.790	50.400	51.000	51.700	51.700
501100 Dienstaufwendungen Beamte	13.292,25	13.700	14.700	14.800	14.900	15.000
501200 Dienstaufwendungen Tariff. B.	20.439,21	21.500	23.800	24.000	24.200	24.400
502200 Versorgungskasse Tariff. B.	1.566,69	1.700	1.800	1.800	1.800	1.800
503200 SV-Beiträge Tariff. B.	4.240,14	4.600	5.000	5.100	5.200	5.300
504100 Beihilfen für Beschäftigte	0,00	600	800	800	800	800
505100 Zuführungen zu Pensionsrückstellungen für Beschäftigte	6.543,18	2.900	3.400	3.600	3.800	3.500
506100 Zuführungen zu Beihilferückstellungen für Beschäftigte	0,00	790	900	900	1.000	900
12. – Versorgungsaufwendungen	0,00	0	0	0	0	0
13. – Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen *	0,00	60.000	10.000	100	100	100
529100 Sonstige Dienstleistungen	0,00	60.000	10.000	100	100	100
14. – Bilanzielle Abschreibungen	0,00	0	0	0	0	0
15. – Transferaufwendungen *	4.695,92	15.000	15.000	15.000	15.000	15.000
531800 Zuschüsse für laufende Zwecke an übrige Bereiche	4.695,92	15.000	15.000	15.000	15.000	15.000
16. – Sonstige ordentliche Aufwendungen *	166,40	500	500	500	500	500
543100 Geschäftsaufwendungen	166,40	500	500	500	500	500
17. = Ordentliche Aufwendungen	50.943,79	121.290	75.900	66.600	67.300	67.300
18. = Ordentliches Ergebnis (= Zeilen 10 und 17)	-47.579,09	-116.290	-70.900	-61.600	-62.300	-62.300
19. + Finanzerträge	0,00	0	0	0	0	0
20. – Zinsen und sonstige Finanzaufwendungen	0,00	0	0	0	0	0
21. = Finanzergebnis (= Zeilen 19 und 20)	0,00	0	0	0	0	0
22. = Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit (= Zeilen 18 und 21)	-47.579,09	-116.290	-70.900	-61.600	-62.300	-62.300
23. + Außerordentliche Erträge	0,00	0	0	0	0	0
24. – Außerordentliche Aufwendungen	0,00	0	0	0	0	0
25. = Außerordentliches Ergebnis (= Zeilen 23 und 24)	0,00	0	0	0	0	0
26. = Ergebnis vor Berücksichtigung der internen Leistungsbeziehungen (=Zeilen 22 und 25)	-47.579,09	-116.290	-70.900	-61.600	-62.300	-62.300

Produkt		5211 Bauverwaltung mit Denkmalschutz und -pflege					
Ertrags- und Aufwandsarten		Vorläufiges Ergebnis ¹⁾ 2022 €	Ansatz 2023 €	Ansatz 2024 €	Planung 2025 €	Planung 2026 €	Planung 2027 €
		1	2	3	4	5	6
27.	+ Erträge aus internen Leistungsbeziehungen	0,00	0	0	0	0	0
28.	– Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	0,00	0	0	0	0	0
29.	= Ergebnis (= Zeilen 26, 27, 28)	-47.579,09	-116.290	-70.900	-61.600	-62.300	-62.300

¹⁾ Der Jahresabschluss ist noch nicht erstellt. Es handelt sich um vorläufige Zahlen.

Erläuterungen zu 2. + Zuwendungen und allgemeine Umlagen

5211 413100 Bauverwaltung mit Denkmalschutz und -pflege / Allgemeine Zuweisungen vom Land
5.000 € Pauschalmittel Denkmalförderung

Erläuterungen zu 13. – Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen

5211 529100 Bauverwaltung mit Denkmalschutz und -pflege / Sonstige Dienstleistungen
Fortschreibung der Denkmalliste und finale Erstellung eines Denkmalpflegeplans in 2024.

Erläuterungen zu 15. – Transferaufwendungen

5211 531800 Bauverwaltung mit Denkmalschutz und -pflege / Zuschüsse für laufende Zwecke an übrige Bereiche
5.000 € für unter Denkmalschutz gestellte bauliche Anlagen (Pauschalmittel)
5.000 € für Bildstöcke, die nicht unter Denkmalschutz stehen
5.000 € für Komplementärmittel

Erläuterungen zu 16. – Sonstige ordentliche Aufwendungen

5211 543100 Bauverwaltung mit Denkmalschutz und -pflege / Geschäftsaufwendungen
Gebühren für Fachliteratur etc.

Produkt	5212 Bauordnungsaufgaben und Baugesuche
---------	--

Produktbeschreibung

Allgemeine und objektbezogene Bauberatung für Architekten, Bauwillige und Einwender. Entscheidung über Bauvorhaben auf die Vereinbarkeit mit dem öffentlichen Baurecht. Hierzu zählen Bauvoranfragen, Genehmigungsfreistellungen und Baugenehmigungsverfahren, Teilungsgenehmigungen, Wohnungsabgeschlossenheitsbescheinigungen und die Abgabe von baurechtlichen Stellungnahmen zu Verfahren Dritter. Überwachung der Bauausführung. Führung des Baulastenverzeichnisses inkl. Auskunftserteilung. Klageverfahren.

Auftragsgrundlage

Bauordnung NRW, Ordnungsbehördengesetz, Verwaltungsvollstreckungsgesetz, Ordnungswidrigkeitengesetz, Verwaltungsverfahrensgesetz, Verwaltungsgerichtsordnung, Wohnungseigentumsgesetz, Gemeindeordnung NRW.

Ziel

Wahrung der öffentlichen Sicherheit und Ordnung. Abwehr von Gefahren aufgrund baulicher Anlagen oder Nutzungen. Die Umsetzung der städtebaulichen Planungen. Vollzug des Baunebenrechts.

Kennzahlen

Kennzahl	2019	2020	2021	2022	2023	2024
	Ist	Ist	Ist	Ist	Prognose	Plan
Anzahl Beratungen vor einem Antrag	91	136	117	90	100	100
Anzahl Baugenehmigungen / Vorbescheide	171	128	143	158	160	160
Anzahl Bauzustandsbesichtigungen	233	272	174	152	170	170
Anzahl Freistellungen	19	27	25	18	10	10
Anzahl Ordnungsbehördliche Verfahren	37	40	17	16	25	25

Produkt**5212 Bauordnungsaufgaben und Baugesuche**

Produktverantwortung:
Thomas Scherf

Teilergebnisplan

Ertrags- und Aufwandsarten		Vorläufiges Ergebnis ¹⁾ 2022	Ansatz 2023	Ansatz 2024	Planung 2025	Planung 2026	Planung 2027
		€	€	€	€	€	€
		1	2	3	4	5	6
1.	Steuern und ähnliche Abgaben	0,00	0	0	0	0	0
2.	+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen	0,00	0	0	0	0	0
3.	+ Sonstige Transfererträge	0,00	0	0	0	0	0
4.	+ Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	337.631,50	285.000	285.000	285.000	285.000	285.000
	431100 Verwaltungsgebühren	337.631,50	285.000	285.000	285.000	285.000	285.000
5.	+ Privatrechtliche Leistungsentgelte	0,00	0	0	0	0	0
6.	+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen	0,00	0	0	0	0	0
7.	+ Sonstige ordentliche Erträge	10.206,90	5.000	5.000	5.000	5.000	5.000
	456100 Bußgelder	10.206,90	5.000	5.000	5.000	5.000	5.000
8.	+ Aktivierte Eigenleistungen	0,00	0	0	0	0	0
9.	+/- Bestandsveränderungen	0,00	0	0	0	0	0
10.	= Ordentliche Erträge	347.838,40	290.000	290.000	290.000	290.000	290.000
11.	- Personalaufwendungen	616.482,71	647.860	660.200	667.600	675.400	680.700
	501100 Dienstaufwendungen Beamte	56.119,79	56.500	64.700	65.300	66.000	66.700
	501200 Dienstaufwendungen Tariff. B.	417.116,98	448.300	458.500	463.100	467.700	472.400
	502200 Versorgungskasse Tariff. B.	32.768,61	34.700	27.000	27.300	27.600	27.900
	503200 SV-Beiträge Tariff. B.	82.779,95	90.500	87.900	88.800	89.700	90.600
	504100 Beihilfen für Beschäftigte	0,00	2.600	3.300	3.300	3.300	3.300
	505100 Zuführungen zu Pensionsrückstellungen für Beschäftigte	27.697,38	12.000	14.900	15.700	16.700	15.600
	506100 Zuführungen zu Beihilferückstellungen für Beschäftigte	0,00	3.260	3.900	4.100	4.400	4.200
12.	- Versorgungsaufwendungen	0,00	0	0	0	0	0
13.	- Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	1.185,72	3.000	3.000	3.000	3.000	3.000
	529150 Prüfung, Beratung, Gutachten	1.185,72	3.000	3.000	3.000	3.000	3.000
14.	- Bilanzielle Abschreibungen	189,72	1.000	1.000	1.000	1.000	1.000
	571100 AfA Sachanlagen	189,72	1.000	1.000	1.000	1.000	1.000
15.	- Transferaufwendungen	0,00	0	0	0	0	0
16.	- Sonstige ordentliche Aufwendungen *	11.146,29	38.500	38.500	38.500	38.500	38.500
	541210 Dienst- und Schutzkleidung, Arbeitsschutz	0,00	500	500	500	500	500
	541220 Ausbildung, Fortbildung Reisekosten	3.656,73	5.000	5.000	5.000	5.000	5.000
	542950 Gerichtskosten, Notargebühren	5.590,08	30.000	30.000	30.000	30.000	30.000
	543100 Geschäftsaufwendungen	1.899,48	3.000	3.000	3.000	3.000	3.000
17.	= Ordentliche Aufwendungen	629.004,44	690.360	702.700	710.100	717.900	723.200
18.	= Ordentliches Ergebnis (= Zeilen 10 und 17)	-281.166,04	-400.360	-412.700	-420.100	-427.900	-433.200
19.	+ Finanzerträge	0,00	0	0	0	0	0
20.	- Zinsen und sonstige Finanzaufwendungen	0,00	0	0	0	0	0
21.	= Finanzergebnis (= Zeilen 19 und 20)	0,00	0	0	0	0	0
22.	= Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit (= Zeilen 18 und 21)	-281.166,04	-400.360	-412.700	-420.100	-427.900	-433.200
23.	+ Außerordentliche Erträge	0,00	0	0	0	0	0

Produkt		5212 Bauordnungsaufgaben und Baugesuche					
Ertrags- und Aufwandsarten		Vorläufiges Ergebnis ¹⁾	Ansatz 2023	Ansatz 2024	Planung 2025	Planung 2026	Planung 2027
		€	€	€	€	€	€
		1	2	3	4	5	6
24.	– Außerordentliche Aufwendungen	0,00	0	0	0	0	0
25.	= Außerordentliches Ergebnis (= Zeilen 23 und 24)	0,00	0	0	0	0	0
26.	= Ergebnis vor Berücksichtigung der internen Leistungsbeziehungen (=Zeilen 22 und 25)	-281.166,04	-400.360	-412.700	-420.100	-427.900	-433.200
27.	+ Erträge aus internen Leistungsbeziehungen	0,00	5.000	5.000	5.000	5.000	5.000
	481160 Erträge aus internen Leistungsbeziehungen stadt-eigene Bauvorhaben	0,00	5.000	5.000	5.000	5.000	5.000
28.	– Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	0,00	0	0	0	0	0
29.	= Ergebnis (= Zeilen 26, 27, 28)	-281.166,04	-395.360	-407.700	-415.100	-422.900	-428.200

¹⁾ Der Jahresabschluss ist noch nicht erstellt. Es handelt sich um vorläufige Zahlen.

Erläuterungen zu 16. – Sonstige ordentliche Aufwendungen

5212 542950 Bauordnungsaufgaben und Baugesuche / Gerichtskosten, Notargebühren

Aufwendungen im Rahmen von bauordnungs- und bauplanungsrechtliche Streitverfahren.

Produkt	5221 Wohngeld und Wohnungsbauförderung
---------	--

Produktbeschreibung**Wohngeld**

Es erfolgt eine enge Zusammenarbeit mit dem Jobcenter und der Grundsicherungsstelle, da regelmäßig überprüft werden muss, ob Leistungsbezieher mehr Anspruch auf Wohngeld oder SGB II-Leistungen oder SGB XII-Leistungen haben.

Wohnungsbauförderung

Aufnahme und Bearbeitung aller Anträge für den Bereich der Wohnungsbauförderung einschließlich Berechnung der Einkommensgrenze und Bewertung der Einkünfte zwecks Zinssenkungsbescheinigungen für die NRW-Bank. Ferner werden Wohnberechtigungsscheine ausgestellt sowie sozial geförderter Wohnraum vermittelt und verwaltet und über eine Bestands- und Besetzungskontrolle desselben mit Nachweis an die NRW-Bank kontrolliert. Es erfolgt eine enge Zusammenarbeit mit der NRW-Bank und dem Kreis Gütersloh bzgl. Förderung von geplanten Neubauten.

Auftragsgrundlage

WFNG, BGB, WoBinG, WoBauG

Wohngeldgesetz, Wohngeldverordnung, 1., 2., 3., 6., 7., 10., 12. Buch SGB, EStG, AsylbLG, AufenthG, BetrKV, BGB, BaföG, BKGG, BSHG, BVG, ErbbauRG, OWiG, SVEV, USG, WoFIV, WOFG, WEG, ZPO

Ziel

- Individuelle Beratung,
- Entscheidung über Leistungsanträge innerhalb von 14 Tagen bei Vorliegen aller entscheidungserheblichen Unterlagen,
- Passgenaue Vermittlung von Wohnraum,
- Kontrolle gem. WFNG

Kennzahlen

Kennzahl	2019	2020	2021	2022	2023	2024
	Ist	Ist	Ist	Ist	Prognose	Plan
Geförderte Wohnungen	375	358	373	365	385	385
Wohnberechtigungsscheine	44	61	70	92	84	90
Zinssenkungsanträge	24	10	21	17	12	15
Erstanträge Wohngeld / Lastenzuschuss	111	188	101	155	280	200
Gesamtzahl laufender Fälle (Berechnungen)	425	532	603	661	800	800

Produkt**5221 Wohngeld und Wohnungsbauförderung**

Produktverantwortung:
Barbara Menne

Teilergebnisplan

Ertrags- und Aufwandsarten		Vorläufiges Ergebnis ¹⁾ 2022	Ansatz 2023	Ansatz 2024	Planung 2025	Planung 2026	Planung 2027
		€	€	€	€	€	€
		1	2	3	4	5	6
1.	Steuern und ähnliche Abgaben	0,00	0	0	0	0	0
2.	+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen	0,00	0	0	0	0	0
3.	+ Sonstige Transfererträge	0,00	0	0	0	0	0
4.	+ Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	1.919,80	2.000	2.000	2.000	2.000	2.000
	431100 Verwaltungsgebühren	1.919,80	2.000	2.000	2.000	2.000	2.000
5.	+ Privatrechtliche Leistungsentgelte	0,00	0	0	0	0	0
6.	+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen	0,00	0	0	0	0	0
7.	+ Sonstige ordentliche Erträge	0,00	200	200	200	200	200
	459100 Andere sonstige Erträge	0,00	200	200	200	200	200
8.	+ Aktivierte Eigenleistungen	0,00	0	0	0	0	0
9.	+/- Bestandsveränderungen	0,00	0	0	0	0	0
10.	= Ordentliche Erträge	1.919,80	2.200	2.200	2.200	2.200	2.200
11.	- Personalaufwendungen	113.903,28	118.770	192.900	194.900	197.000	198.700
	501100 Dienstaufwendungen Beamte	7.777,91	8.000	8.200	8.300	8.400	8.500
	501200 Dienstaufwendungen Tariff. B.	79.723,40	83.800	141.400	142.800	144.200	145.600
	502200 Versorgungskasse Tariff. B.	6.109,35	6.500	10.800	10.900	11.000	11.100
	503200 SV-Beiträge Tariff. B.	16.481,06	17.900	29.700	30.000	30.300	30.600
	504100 Beihilfen für Beschäftigte	0,00	400	400	400	400	400
	505100 Zuführungen zu Pensionsrückstellungen für Beschäftigte	3.811,56	1.700	1.900	2.000	2.100	2.000
	506100 Zuführungen zu Beihilferückstellungen für Beschäftigte	0,00	470	500	500	600	500
12.	- Versorgungsaufwendungen	0,00	0	0	0	0	0
13.	- Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	0,00	0	0	0	0	0
14.	- Bilanzielle Abschreibungen	0,00	0	0	0	0	0
15.	- Transferaufwendungen	0,00	0	0	0	0	0
16.	- Sonstige ordentliche Aufwendungen	250,00	500	600	300	300	300
	541220 Ausbildung, Fortbildung Reisekosten	250,00	500	600	300	300	300
17.	= Ordentliche Aufwendungen	114.153,28	119.270	193.500	195.200	197.300	199.000
18.	= Ordentliches Ergebnis (= Zeilen 10 und 17)	-112.233,48	-117.070	-191.300	-193.000	-195.100	-196.800
19.	+ Finanzerträge *	145,66	145	145	140	140	135

Produkt		5221 Wohngeld und Wohnungsbauförderung					
Ertrags- und Aufwandsarten		Vorläufiges Ergebnis ¹⁾ 2022	Ansatz 2023	Ansatz 2024	Planung 2025	Planung 2026	Planung 2027
		€	€	€	€	€	€
		1	2	3	4	5	6
	461500 Zinserträge von verbundenen Unternehmen, Beteiligungen und Sondervermögen	145,66	145	145	140	140	135
20.	– Zinsen und sonstige Finanzaufwendungen	0,00	0	0	0	0	0
21.	= Finanzergebnis (= Zeilen 19 und 20)	145,66	145	145	140	140	135
22.	= Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit (= Zeilen 18 und 21)	-112.087,82	-116.925	-191.155	-192.860	-194.960	-196.665
23.	+ Außerordentliche Erträge	0,00	0	0	0	0	0
24.	– Außerordentliche Aufwendungen	0,00	0	0	0	0	0
25.	= Außerordentliches Ergebnis (= Zeilen 23 und 24)	0,00	0	0	0	0	0
26.	= Ergebnis vor Berücksichtigung der internen Leistungsbeziehungen (=Zeilen 22 und 25)	-112.087,82	-116.925	-191.155	-192.860	-194.960	-196.665
27.	+ Erträge aus internen Leistungsbeziehungen	0,00	0	0	0	0	0
28.	– Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	0,00	0	0	0	0	0
29.	= Ergebnis (= Zeilen 26, 27, 28)	-112.087,82	-116.925	-191.155	-192.860	-194.960	-196.665

¹⁾ Der Jahresabschluss ist noch nicht erstellt. Es handelt sich um vorläufige Zahlen.

Erläuterungen zu 19. + Finanzerträge

5221 461500 Wohngeld und Wohnungsbauförderung / Zinserträge von verbundenen Unternehmen, Beteiligungen und Sondervermögen
 Jährliche Zinserträge für ein städtisches Darlehen zugunsten der KHW aus dem Jahr 1994.

Produkt	5221 Wohngeld und Wohnungsbauförderung
---------	--

Haushaltsplan: 2024
Produkt

5221 Wohngeld und Wohnungsbauförderung

Produktverantwortung:
Barbara Menne

Teilfinanzplan

Einzahlungs- und Auszahlungsarten	Vorläufiges Ergebnis 2022	Ansatz 2023	Ansatz 2024	VE 2025	Planung 2025	Planung 2026	Planung 2027
	€	€	€	€	€	€	€
	1	2	3	4	5	6	7
Investitionstätigkeit							
<u>Einzahlungen</u>							
1 aus Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen	0,00	0	0	0	0	0	0
2 aus der Veräußerung von Sachanlagen	0,00	0	0	0	0	0	0
3 aus der Veräußerung von Finanzanlagen	0,00	0	0	0	0	0	0
4 aus Beiträgen u.ä. Entgelten	0,00	0	0	0	0	0	0
5 Sonstige Investitionseinzahlungen	0,00	0	0	0	0	0	0
6 Summe: (invest. Einzahlungen)	0,00	0	0	0	0	0	0
<u>Auszahlungen</u>							
7 für den Erwerb von Grundstücken und Gebäuden	0,00	0	0	0	0	0	0
8 für Baumaßnahmen	0,00	0	0	0	0	0	0
9 für den Erwerb von beweglichem Anlagevermögen	0,00	0	0	0	0	0	0
10 für den Erwerb von Finanzanlagen	0,00	0	0	0	0	0	0
11 von aktivierbaren Zuwendungen	0,00	0	0	0	0	0	0
12 Sonstige Investitionsauszahlungen	0,00	0	0	0	0	0	0
13 Summe: (invest. Auszahlungen)	0,00	0	0	0	0	0	0
14 = Saldo der Investitionstätigkeit (=Zeilen 6 und 13)	0,00	0	0	0	0	0	0
Finanzierungstätigkeit							
15 + Aufnahme und Rückflüsse von Darlehen *	467,90	471	475	0	475	480	480
686200 Rückflüsse von Ausleihungen an Beteiligungen	467,90	471	475	0	475	480	480
16 + Aufnahme von Krediten zur Liquiditätssicherung	0,00	0	0	0	0	0	0
17 – Tilgung und Gewährung von Darlehen	0,00	0	0	0	0	0	0
18 – Tilgung von Krediten zur Liquiditätssicherung	0,00	0	0	0	0	0	0
19 = Saldo aus Finanzierungstätigkeit (=Zeilen 15,16,17,18)	467,90	471	475	0	475	480	480
20 = Gesamtsaldo aus Investitions- und Finanzierungstätigkeit (=Zeilen 14,19) (=Zeilen 14 und 17)	467,90	471	475	0	475	480	480

Erläuterungen zu 15 + Aufnahme und Rückflüsse von Darlehen

5221 686200 Wohngeld und Wohnungsbauförderung / Rückflüsse von Ausleihungen an Beteiligungen

Zur Investitionsnummer 1522100001:

Jährlicher Tilgungsbetrag für ein städtisches Darlehen zugunsten der KHW aus dem Jahr 1994.

Produkt	5221 Wohngeld und Wohnungsbauförderung
---------	--

Übersicht Investitionsmaßnahmen	Vorläufiges Ergebnis 2022 €	Ansatz 2023 €	Ansatz 2024 €	VE 2025 €	Planung 2025 €	Planung 2026 €	Planung 2027 €
	1	2	3	4	5	6	7
Investitionen oberhalb der festgesetzten Wertgrenze							
1522100001 Darlehensrückzahlung Wohngeld und Wohnungsbauförderung							
5221.686200 Rückflüsse Ausleihungen an KHW	467,90	471	475	0	475	480	480
= Saldo	467,90	471	475	0	475	480	480
= Saldo oberhalb der Wertgrenze	467,90	471	475	0	475	480	480

Produktbereich

53 Ver- und Entsorgung

Produktbereich

53 Ver- und Entsorgung

Teilergebnisplan

Ertrags- und Aufwandsarten		Vorläufiges Ergebnis ¹⁾ 2022	Ansatz 2023	Ansatz 2024	Planung 2025	Planung 2026	Planung 2027
		€	€	€	€	€	€
		1	2	3	4	5	6
1.	Steuern und ähnliche Abgaben	0,00	0	0	0	0	0
2.	+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen	0,00	0	0	0	0	0
3.	+ Sonstige Transfererträge	0,00	0	0	0	0	0
4.	+ Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	1.867.856,96	1.972.750	1.833.800	1.833.800	1.833.800	1.833.800
5.	+ Privatrechtliche Leistungsentgelte	75.882,96	84.000	75.000	75.000	75.000	75.000
6.	+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen	0,00	0	0	0	0	0
7.	+ Sonstige ordentliche Erträge	2.445,54	1.500	2.000	2.000	2.000	2.000
8.	+ Aktivierte Eigenleistungen	0,00	0	0	0	0	0
9.	+/- Bestandsveränderungen	0,00	0	0	0	0	0
10.	= Ordentliche Erträge	1.946.185,46	2.058.250	1.910.800	1.910.800	1.910.800	1.910.800
11.	- Personalaufwendungen	166.396,69	167.660	252.700	255.400	258.100	260.400
12.	- Versorgungsaufwendungen	0,00	0	0	0	0	0
13.	- Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	1.608.988,81	1.686.500	1.742.500	1.742.500	1.742.500	1.742.500
14.	- Bilanzielle Abschreibungen	9.252,38	7.000	9.000	10.000	10.000	11.000
15.	- Transferaufwendungen	57.611,56	65.000	65.000	65.000	65.000	65.000
16.	- Sonstige ordentliche Aufwendungen	88.925,40	12.000	14.000	14.000	14.000	14.000
17.	= Ordentliche Aufwendungen	1.931.174,84	1.938.160	2.083.200	2.086.900	2.089.600	2.092.900
18.	= Ordentliches Ergebnis (= Zeilen 10 und 17)	15.010,62	120.090	-172.400	-176.100	-178.800	-182.100
19.	+ Finanzerträge	0,00	0	0	0	0	0
20.	- Zinsen und sonstige Finanzaufwendungen	0,00	0	0	0	0	0
21.	= Finanzergebnis (= Zeilen 19 und 20)	0,00	0	0	0	0	0
22.	= Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit (= Zeilen 18 und 21)	15.010,62	120.090	-172.400	-176.100	-178.800	-182.100
23.	+ Außerordentliche Erträge	0,00	0	0	0	0	0
24.	- Außerordentliche Aufwendungen	0,00	0	0	0	0	0
25.	= Außerordentliches Ergebnis (= Zeilen 23 und 24)	0,00	0	0	0	0	0
26.	= Ergebnis vor Berücksichtigung der internen Leistungsbeziehungen (=Zeilen 22 und 25)	15.010,62	120.090	-172.400	-176.100	-178.800	-182.100
27.	+ Erträge aus internen Leistungsbeziehungen	0,00	0	0	0	0	0
28.	- Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	20.537,17	3.000	3.000	3.000	3.000	3.000
29.	= Ergebnis (= Zeilen 26, 27, 28)	-5.526,55	117.090	-175.400	-179.100	-181.800	-185.100

¹⁾ Der Jahresabschluss ist noch nicht erstellt. Es handelt sich um vorläufige Zahlen.

Produktbereich	53 Ver- und Entsorgung
----------------	------------------------

Haushaltsplan: 2024
Produktbereich

53 Ver- und Entsorgung

Teilfinanzplan

Einzahlungs- und Auszahlungsarten	Vorläufiges Ergebnis 2022	Ansatz 2023	Ansatz 2024	VE 2025	Planung 2025	Planung 2026	Planung 2027
	€	€	€	€	€	€	€
	1	2	3	4	5	6	7
Investitionstätigkeit							
<u>Einzahlungen</u>							
1 aus Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen	0,00	0	0	0	0	0	0
2 aus der Veräußerung von Sachanlagen	0,00	0	0	0	0	0	0
3 aus der Veräußerung von Finanzanlagen	0,00	0	0	0	0	0	0
4 aus Beiträgen u.ä. Entgelten	0,00	0	0	0	0	0	0
5 Sonstige Investitionseinzahlungen	0,00	0	0	0	0	0	0
6 Summe: (invest. Einzahlungen)	0,00	0	0	0	0	0	0
<u>Auszahlungen</u>							
7 für den Erwerb von Grundstücken und Gebäuden	0,00	0	0	0	0	0	0
8 für Baumaßnahmen	0,00	0	0	0	0	0	0
9 für den Erwerb von beweglichem Anlagevermögen	20.358,85	5.000	10.000	0	10.000	7.500	7.500
10 für den Erwerb von Finanzanlagen	0,00	0	0	0	0	0	0
11 von aktivierbaren Zuwendungen	0,00	0	0	0	0	0	0
12 Sonstige Investitionsauszahlungen	0,00	0	0	0	0	0	0
13 Summe: (invest. Auszahlungen)	20.358,85	5.000	10.000	0	10.000	7.500	7.500
14 = Saldo der Investitionstätigkeit (=Zeilen 6 und 13)	-20.358,85	-5.000	-10.000	0	-10.000	-7.500	-7.500
Finanzierungstätigkeit							
15 + Aufnahme und Rückflüsse von Darlehen	0,00	0	0	0	0	0	0
16 + Aufnahme von Krediten zur Liquiditätssicherung	0,00	0	0	0	0	0	0
17 – Tilgung und Gewährung von Darlehen	0,00	0	0	0	0	0	0
18 – Tilgung von Krediten zur Liquiditätssicherung	0,00	0	0	0	0	0	0
19 = Saldo aus Finanzierungstätigkeit (=Zeilen 15,16,17,18)	0,00	0	0	0	0	0	0
20 = Gesamtsaldo aus Investitions- und Finanzierungstätigkeit (=Zeilen 14,19) (=Zeilen 14 und 17)	-20.358,85	-5.000	-10.000	0	-10.000	-7.500	-7.500

Produkt	5311 Ver- und Entsorgung
---------	--------------------------

Produktbeschreibung

Betrieb der Wertstoffhöfe am Ewersweg und am ehemaligen Klärwerk Marienstraße. Organisation der Abfallwirtschaft und Kalkulation der Restmüll-, Kompost- und der Gebühren der Großmulden. Unterhaltung der öffentlichen Containerstandorte und des Sondermüllzwischenlagers. Organisation des Wertstoffmobils, der Abfuhr der LVPs über Gelbe Säcke, des Altpapiers über Altpapier-tonnen, Bearbeitung der Abfallzuschussanträge, Herstellung des Verler „Bodensubstrats“, bzw. Verwertung der Gartenabfälle. Organisation der Sperrmüllabfuhr und Verwaltung des Abfallbehälterbestands der Stadt Verl.

Durchführung von Laubaktionen und Aktionen zur Abholung von Strauchschnitt ab Grundstück.

Überwachung und Sanierung der Altlasten im Stadtgebiet wie z.B. an der Bergstraße und Mitwirkung am Altlasten-Kataster des Kreises Gütersloh, Grundwassermonitoring. Aufgaben des Gewässerschutzes.

Öffentlichkeitsarbeit, wie die jährliche Erstellung des Umweltkalenders, des digitalen Abfuhrkalenders, Betreuung der digitalen Anmeldeplattformen für Wertstoff- und Sperrmüllabfuhr, Durchführung von Ausschreibungen zu Verträgen in der Abfallwirtschaft, Satzungsänderungen. Durchführung von Bodenschutzaktionen, wie z. B. regelmäßige Bodenprobenaktionen. Erstellung von jährlichen Abfallstatistiken.

Auftragsgrundlage

LABfG, AltlastenG, Satzung über die Abfallentsorgung in der Stadt Verl, Gebührensatzungen zur Satzung über die Abfallentsorgung der Stadt Verl, KrW-/Abf-/BodSchR, Bußgeldkatalog Umwelt NRW, Ortsrecht, Ratsbeschlüsse.

Ziel

Erhöhung des Anschlussgrades der Komposttonnen; Abfallaufkommen unterhalb des Kreisdurchschnitts; Steigerung der Sonderabfallan-nahmemengen; Verhinderung von Grundwasserverschmutzungen durch Altablagerungen, Abfallgebühren unterhalb des Kreisdurchschnitts, Erhöhung der stofflichen Abfallverwertungsrate an den Wertstoffhöfen.

Kennzahlen

Kennzahl	2019	2020	2021	2022
	Ist	Ist	Ist	Ist
Anschlussgrad der Komposttonne	65,50 %	66,91 %	66,91 %	67,15 %
Abfallaufkommen Verl pro Einwohner und Jahr	80,50 %	79,44 kg	83,45 kg	86,38 kg
Abfallaufkommen im Kreis GT pro Einwohner und Jahr	132 kg	132 kg	132 kg	132 kg
Abfallaufkommen in NRW pro Einwohner und Jahr	213 kg	213 kg	213 kg	237 kg

Produkt**5311 Ver- und Entsorgung**

Produktverantwortung:
Nadine Markmann

Teilergebnisplan

Ertrags- und Aufwandsarten	Vorläufiges Ergebnis ¹⁾ 2022	Ansatz 2023	Ansatz 2024	Planung 2025	Planung 2026	Planung 2027
	€	€	€	€	€	€
	1	2	3	4	5	6
1. Steuern und ähnliche Abgaben	0,00	0	0	0	0	0
2. + Zuwendungen und allgemeine Umlagen	0,00	0	0	0	0	0
3. + Sonstige Transfererträge	0,00	0	0	0	0	0
4. + Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte *	1.867.856,96	1.972.750	1.833.800	1.833.800	1.833.800	1.833.800
432210 Restmüllgebühren Kleingebinde	777.472,87	830.000	795.000	795.000	795.000	795.000
432211 Gebühr für Zusatzleerung Restmüll	290.321,29	310.000	300.000	300.000	300.000	300.000
432215 Restmüllgebühren Großmulden	307.223,79	280.000	310.000	310.000	310.000	310.000
432219 Erträge duales System UST 19 %	51.194,81	30.000	25.000	25.000	25.000	25.000
432220 Gebühren Restmüllbeistellsack	3.319,50	2.500	3.500	3.500	3.500	3.500
432225 Kompostmüllgebühren	438.069,20	520.000	400.000	400.000	400.000	400.000
432230 Gebühren Kompostbeistellsack	255,50	250	300	300	300	300
5. + Privatrechtliche Leistungsentgelte *	75.882,96	84.000	75.000	75.000	75.000	75.000
442100 Erträge aus Verkauf	16.679,64	13.000	17.000	17.000	17.000	17.000
446100 Sonstige privatrechtliche Leistungsentgelte	56.387,68	70.000	54.500	54.500	54.500	54.500
446119 Sonstige privatrechtliche Leistungsentgelte mit 19% MwSt.	2.815,64	1.000	3.500	3.500	3.500	3.500
6. + Kostenerstattungen und Kostenumlagen	0,00	0	0	0	0	0
7. + Sonstige ordentliche Erträge *	2.445,54	1.500	2.000	2.000	2.000	2.000
458100 Erträge aus Zuschreibungen	246,20	0	0	0	0	0
459100 Andere sonstige Erträge	14,50	0	0	0	0	0
459119 Sonstige ordentliche Erträge mit 19 % MwSt.	2.184,84	1.500	2.000	2.000	2.000	2.000
8. + Aktivierte Eigenleistungen	0,00	0	0	0	0	0
9. +/- Bestandsveränderungen	0,00	0	0	0	0	0
10. = Ordentliche Erträge	1.946.185,46	2.058.250	1.910.800	1.910.800	1.910.800	1.910.800
11. – Personalaufwendungen	166.396,69	167.660	252.700	255.400	258.100	260.400
501100 Dienstaufwendungen Beamte	12.882,24	13.200	14.100	14.200	14.300	14.400
501200 Dienstaufwendungen Tariff. B.	114.538,02	117.100	184.000	185.800	187.700	189.600
502200 Versorgungskasse Tariff. B.	8.440,69	8.600	10.300	10.400	10.500	10.600

Produkt		5311 Ver- und Entsorgung					
Ertrags- und Aufwandsarten		Vorläufiges Ergebnis ¹⁾ 2022	Ansatz 2023	Ansatz 2024	Planung 2025	Planung 2026	Planung 2027
		€	€	€	€	€	€
		1	2	3	4	5	6
	503200 SV-Beiträge Tariff. B.	24.183,13	24.600	39.600	40.000	40.400	40.800
	504100 Beihilfen für Beschäftigte	0,00	600	700	700	700	700
	505100 Zuführungen zu Pensionsrückstellungen für Beschäftigte	6.352,61	2.800	3.200	3.400	3.600	3.400
	506100 Zuführungen zu Beihilferückstellungen für Beschäftigte	0,00	760	800	900	900	900
12.	– Versorgungsaufwendungen	0,00	0	0	0	0	0
13.	– Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen *	1.608.988,81	1.686.500	1.742.500	1.742.500	1.742.500	1.742.500
	523200 Erstattungen an Gemeinden / Kreis	204.250,77	285.000	210.000	210.000	210.000	210.000
	524210 Aufwand für Rest- u. Sperrmüllabfuhr	178.119,74	165.000	200.000	200.000	200.000	200.000
	524215 Abfuhr Großmulden	31.556,24	27.500	38.000	38.000	38.000	38.000
	524216 Entsorgung Großmulden	30.104,19	25.000	35.000	35.000	35.000	35.000
	524219 Wertstoffsorgung	247.012,22	285.000	260.000	260.000	260.000	260.000
	524225 Bioabfallabfuhr	154.204,02	170.000	170.000	170.000	170.000	170.000
	524226 Bioabfallentsorgung	268.995,95	240.000	280.000	280.000	280.000	280.000
	524230 Grundgebühr GEG	304.489,90	303.000	305.000	305.000	305.000	305.000
	527250 Öffentlichkeitsarbeit	9.358,27	8.500	12.000	12.000	12.000	12.000
	528100 Sonstige Sachleistungen	829,71	5.000	5.000	5.000	5.000	5.000
	529100 Sonstige Dienstleistungen	174.147,55	170.000	220.000	220.000	220.000	220.000
	529150 Prüfung, Beratung, Gutachten	5.920,25	2.500	7.500	7.500	7.500	7.500
14.	– Bilanzielle Abschreibungen	9.252,38	7.000	9.000	10.000	10.000	11.000
	571100 AfA Sachanlagen	9.229,92	7.000	9.000	10.000	10.000	11.000
	573100 Abschreibungen auf Umlaufvermögen	22,46	0	0	0	0	0
15.	– Transferaufwendungen *	57.611,56	65.000	65.000	65.000	65.000	65.000
	533900 Sonstige soziale Leistungen	57.611,56	65.000	65.000	65.000	65.000	65.000
16.	– Sonstige ordentliche Aufwendungen *	88.925,40	12.000	14.000	14.000	14.000	14.000
	541220 Ausbildung, Fortbildung Reisekosten	2.522,45	3.000	4.000	4.000	4.000	4.000
	542900 Sonstige Aufwendungen für die Inanspruchnahme von Rechten und Diensten	0,00	4.000	5.000	5.000	5.000	5.000
	543100 Geschäftsaufwendungen	4.260,13	5.000	5.000	5.000	5.000	5.000
	549600 Zuführungen zu Sonderposten für den Gebührenaussgleich	82.142,82	0	0	0	0	0
17.	= Ordentliche Aufwendungen	1.931.174,84	1.938.160	2.083.200	2.086.900	2.089.600	2.092.900
18.	= Ordentliches Ergebnis (= Zeilen 10 und 17)	15.010,62	120.090	-172.400	-176.100	-178.800	-182.100
19.	+ Finanzerträge	0,00	0	0	0	0	0
20.	– Zinsen und sonstige Finanzaufwendungen	0,00	0	0	0	0	0
21.	= Finanzergebnis (= Zeilen 19 und 20)	0,00	0	0	0	0	0
22.	= Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit (= Zeilen 18 und 21)	15.010,62	120.090	-172.400	-176.100	-178.800	-182.100
23.	+ Außerordentliche Erträge	0,00	0	0	0	0	0
24.	– Außerordentliche Aufwendungen	0,00	0	0	0	0	0
25.	= Außerordentliches Ergebnis (= Zeilen 23 und 24)	0,00	0	0	0	0	0
26.	= Ergebnis vor Berücksichtigung der internen Leistungsbeziehungen (=Zeilen 22 und 25)	15.010,62	120.090	-172.400	-176.100	-178.800	-182.100
27.	+ Erträge aus internen Leistungsbeziehungen	0,00	0	0	0	0	0
28.	– Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	20.537,17	3.000	3.000	3.000	3.000	3.000
	581130 Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen Bauhof	2.789,32	3.000	3.000	3.000	3.000	3.000
	581140 Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen mit Gebäudemanagement	17.747,85	0	0	0	0	0
29.	= Ergebnis (= Zeilen 26, 27, 28)	-5.526,55	117.090	-175.400	-179.100	-181.800	-185.100

¹⁾ Der Jahresabschluss ist noch nicht erstellt. Es handelt sich um vorläufige Zahlen.

Erläuterungen zu 4. + Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte

5311 432215 Ver- und Entsorgung / Restmüllgebühren Großmulden
Steigende Anzahl von Abfallbehältern

Erläuterungen zu 5. + Privatrechtliche Leistungsentgelte

5311 446100 Ver- und Entsorgung / Sonstige privatrechtliche Leistungsentgelte
Erträge aus dem Betrieb des Wertstoffhofes und aus der Verwertung von Wertstoffen.

5311 446119 Ver- und Entsorgung / Sonstige privatrechtliche Leistungsentgelte mit 19% MwSt.
Erträge für Alttextilien

Erläuterungen zu 7. + Sonstige ordentliche Erträge

5311 459119 Ver- und Entsorgung / Sonstige ordentliche Erträge mit 19 % MwSt.
Erträge aus Werbung im Umweltkalender.

Produkt

5311 Ver- und Entsorgung

Erläuterungen zu 13. – Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen**5311 523200 Ver- und Entsorgung / Erstattungen an Gemeinden / Kreis**

Erstattungen an den Kreis Gütersloh wegen der Entsorgung von Rest- und Sperrmüll.

5311 524210 Ver- und Entsorgung / Aufwand für Rest- u. Sperrmüllabfuhr

Aufwendungen für die Sperrmüllsammung in der Wertstoffsammlung (524219) enthalten.

5311 524215 Ver- und Entsorgung / Abfuhr Großmulden

Erläuterung zu 5311.524215 und 5311.524216:

Aufwand für Abfuhr und Entsorgung von Großmulden.

5311 524219 Ver- und Entsorgung / Wertstoffentsorgung

Die Aufwendungen für die Abfallentsorgung am Wertstoffhof, für das Wertstoffmobil, Standortreinigung und die Sperrmüllabfuhr werden unter diesem Konto veranschlagt.

5311 527250 Ver- und Entsorgung / Öffentlichkeitsarbeit

u.a. Aufwendungen für die Erstellung des Umweltkalenders

5311 528100 Ver- und Entsorgung / Sonstige Sachleistungen

u.a. Anschaffungen für den Wertstoffhof

5311 529100 Ver- und Entsorgung / Sonstige Dienstleistungen

u.a. Abfallentsorgung Wertstoffhöfe, Kostenlose Laubabgabe im November, Kostenlose Strauchschnittabholung im Februar, Entsorgungskosten für wilden Müll auf öffentlichen Flächen und Privatflächen (z.B. Waldflächen).

Erläuterungen zu 15. – Transferaufwendungen**5311 533900 Ver- und Entsorgung / Sonstige soziale Leistungen**

Abfallzuschuss zur Entsorgung von Windeln (Windelzuschuss, Abfallzuschuss). Der Zuschuss ist nicht abfallgebührenrelevant.

Erläuterungen zu 16. – Sonstige ordentliche Aufwendungen**5311 542900 Ver- und Entsorgung / Sonstige Aufwendungen für die Inanspruchnahme von Rechten und Diensten**

Altablagerungen, Pflegemaßnahmen

Produkt	5311 Ver- und Entsorgung
---------	--------------------------

Haushaltsplan: 2024
Produkt

5311 Ver- und Entsorgung

Produktverantwortung:
Nadine Markmann

Teilfinanzplan

Einzahlungs- und Auszahlungsarten	Vorläufiges Ergebnis 2022	Ansatz 2023	Ansatz 2024	VE 2025	Planung 2025	Planung 2026	Planung 2027
	€	€	€	€	€	€	€
	1	2	3	4	5	6	7
Investitionstätigkeit							
<u>Einzahlungen</u>							
1 aus Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen	0,00	0	0	0	0	0	0
2 aus der Veräußerung von Sachanlagen	0,00	0	0	0	0	0	0
3 aus der Veräußerung von Finanzanlagen	0,00	0	0	0	0	0	0
4 aus Beiträgen u.ä. Entgelten	0,00	0	0	0	0	0	0
5 Sonstige Investitionseinzahlungen	0,00	0	0	0	0	0	0
6 Summe: (invest. Einzahlungen)	0,00	0	0	0	0	0	0
<u>Auszahlungen</u>							
7 für den Erwerb von Grundstücken und Gebäuden	0,00	0	0	0	0	0	0
8 für Baumaßnahmen	0,00	0	0	0	0	0	0
9 für den Erwerb von beweglichem Anlagevermögen	20.358,85	5.000	10.000	0	10.000	7.500	7.500
783100 Erwerb von VG > 800 €	17.555,84	4.500	7.500	0	7.500	5.000	5.000
783200 Erwerb von VG < 800 €	2.803,01	500	2.500	0	2.500	2.500	2.500
10 für den Erwerb von Finanzanlagen	0,00	0	0	0	0	0	0
11 von aktivierbaren Zuwendungen	0,00	0	0	0	0	0	0
12 Sonstige Investitionsauszahlungen	0,00	0	0	0	0	0	0
13 Summe: (invest. Auszahlungen)	20.358,85	5.000	10.000	0	10.000	7.500	7.500
14 = Saldo der Investitionstätigkeit (=Zeilen 6 und 13)	-20.358,85	-5.000	-10.000	0	-10.000	-7.500	-7.500
Finanzierungstätigkeit							
15 + Aufnahme und Rückflüsse von Darlehen	0,00	0	0	0	0	0	0
16 + Aufnahme von Krediten zur Liquiditätssicherung	0,00	0	0	0	0	0	0
17 – Tilgung und Gewährung von Darlehen	0,00	0	0	0	0	0	0
18 – Tilgung von Krediten zur Liquiditätssicherung	0,00	0	0	0	0	0	0
19 = Saldo aus Finanzierungstätigkeit (=Zeilen 15,16,17,18)	0,00	0	0	0	0	0	0
20 = Gesamtsaldo aus Investitions- und Finanzierungstätigkeit (=Zeilen 14,19) (=Zeilen 14 und 17)	-20.358,85	-5.000	-10.000	0	-10.000	-7.500	-7.500

Produkt	5311 Ver- und Entsorgung
---------	--------------------------

Übersicht Investitionsmaßnahmen	Vorläufiges Ergebnis 2022	Ansatz 2023	Ansatz 2024	VE 2025	Planung 2025	Planung 2026	Planung 2027
	€	€	€	€	€	€	€
	1	2	3	4	5	6	7
Investitionen oberhalb der festgesetzten Wertgrenze							
1113100004 Neubau Bau- und Wertstoffhof							
5311.783100 Ausstattungselemente für den neuen Wertstoffhof	2.020,62	0	0	0	0	0	0
= Saldo	-2.020,62	0	0	0	0	0	0
1531190000 Betriebs- und Geschäftsausstattung							
5311.783100 BuG > 800 €	15.535,22	4.500	7.500	0	7.500	5.000	5.000
5311.783200 BuG < 800 €	2.803,01	500	2.500	0	2.500	2.500	2.500
= Saldo	-18.338,23	-5.000	-10.000	0	-10.000	-7.500	-7.500
= Saldo oberhalb der Wertgrenze	-20.358,85	-5.000	-10.000	0	-10.000	-7.500	-7.500

Produktbereich 54 Verkehrsflächen und -anlagen, ÖPNV

Produktbereich 54 Verkehrsflächen und -anlagen, ÖPNV

Teilergebnisplan

Ertrags- und Aufwandsarten		Vorläufiges Ergebnis ¹⁾ 2022	Ansatz 2023	Ansatz 2024	Planung 2025	Planung 2026	Planung 2027
		€	€	€	€	€	€
		1	2	3	4	5	6
1.	Steuern und ähnliche Abgaben	0,00	0	0	0	0	0
2.	+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen	557.855,06	240.700	244.700	244.300	237.300	222.100
3.	+ Sonstige Transfererträge	0,00	0	0	0	0	0
4.	+ Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	499.178,34	507.600	510.400	507.100	503.100	489.200
5.	+ Privatrechtliche Leistungsentgelte	0,00	0	0	0	0	0
6.	+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen	3.000,00	13.000	8.000	8.000	8.000	8.000
7.	+ Sonstige ordentliche Erträge	56.063,58	45.700	40.500	37.900	34.700	33.400
8.	+ Aktivierte Eigenleistungen	23.683,26	20.000	20.000	20.000	20.000	20.000
9.	+/- Bestandsveränderungen	0,00	0	0	0	0	0
10.	= Ordentliche Erträge	1.139.780,24	827.000	823.600	817.300	803.100	772.700
11.	- Personalaufwendungen	254.857,38	241.320	281.100	284.300	287.800	289.600
12.	- Versorgungsaufwendungen	0,00	0	0	0	0	0
13.	- Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	1.381.799,84	1.961.000	3.597.000	2.152.000	2.092.000	2.102.000
14.	- Bilanzielle Abschreibungen	1.573.631,14	1.688.000	1.832.000	2.167.000	2.250.000	2.276.000
15.	- Transferaufwendungen	164.330,37	175.000	50.000	370.000	90.000	90.000
16.	- Sonstige ordentliche Aufwendungen	31.309,53	9.500	9.500	10.000	10.000	10.000
17.	= Ordentliche Aufwendungen	3.405.928,26	4.074.820	5.769.600	4.983.300	4.729.800	4.767.600
18.	= Ordentliches Ergebnis (= Zeilen 10 und 17)	-2.266.148,02	-3.247.820	-4.946.000	-4.166.000	-3.926.700	-3.994.900
19.	+ Finanzerträge	0,00	0	0	0	0	0
20.	- Zinsen und sonstige Finanzaufwendungen	0,00	0	0	0	0	0
21.	= Finanzergebnis (= Zeilen 19 und 20)	0,00	0	0	0	0	0
22.	= Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit (= Zeilen 18 und 21)	-2.266.148,02	-3.247.820	-4.946.000	-4.166.000	-3.926.700	-3.994.900
23.	+ Außerordentliche Erträge	0,00	0	0	0	0	0
24.	- Außerordentliche Aufwendungen	0,00	0	0	0	0	0
25.	= Außerordentliches Ergebnis (= Zeilen 23 und 24)	0,00	0	0	0	0	0
26.	= Ergebnis vor Berücksichtigung der internen Leistungsbeziehungen (=Zeilen 22 und 25)	-2.266.148,02	-3.247.820	-4.946.000	-4.166.000	-3.926.700	-3.994.900
27.	+ Erträge aus internen Leistungsbeziehungen	0,00	0	0	0	0	0
28.	- Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	315.997,40	457.000	457.200	457.200	457.200	457.200
29.	= Ergebnis (= Zeilen 26, 27, 28)	-2.582.145,42	-3.704.820	-5.403.200	-4.623.200	-4.383.900	-4.452.100

¹⁾ Der Jahresabschluss ist noch nicht erstellt. Es handelt sich um vorläufige Zahlen.

Produktbereich

54 Verkehrsflächen und -anlagen, ÖPNV

Haushaltsplan: 2024
Produktbereich

54 Verkehrsflächen und -anlagen, ÖPNV

Teilfinanzplan

Einzahlungs- und Auszahlungsarten	Vorläufiges Ergebnis 2022	Ansatz 2023	Ansatz 2024	VE 2025	Planung 2025	Planung 2026	Planung 2027
	€	€	€	€	€	€	€
	1	2	3	4	5	6	7
Investitionstätigkeit							
<u>Einzahlungen</u>							
1 aus Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen	1.160.600,00	1.390.000	545.000	0	1.060.000	4.340.000	200.000
2 aus der Veräußerung von Sachanlagen	11.697,30	0	500	0	500	500	500
3 aus der Veräußerung von Finanzanlagen	0,00	0	0	0	0	0	0
4 aus Beiträgen u.ä. Entgelten	1.201.061,31	200.500	250.500	0	800.500	700.500	500.500
5 Sonstige Investitionseinzahlungen	0,00	0	0	0	0	0	0
6 Summe: (invest. Einzahlungen)	2.373.358,61	1.590.500	796.000	0	1.861.000	5.041.000	701.000
<u>Auszahlungen</u>							
7 für den Erwerb von Grundstücken und Gebäuden	229.856,69	200.000	350.000	0	200.000	200.000	200.000
8 für Baumaßnahmen	4.892.938,33	11.234.500	8.268.000	10.350.000	14.392.000	4.212.000	4.662.000
9 für den Erwerb von beweglichem Anlagevermögen	161.465,45	321.000	183.000	0	280.000	120.000	70.000
10 für den Erwerb von Finanzanlagen	0,00	0	0	0	0	0	0
11 von aktivierbaren Zuwendungen	0,00	0	0	0	0	0	0
12 Sonstige Investitionsauszahlungen	0,00	0	0	0	0	0	0
13 Summe: (invest. Auszahlungen)	5.284.260,47	11.755.500	8.801.000	10.350.000	14.872.000	4.532.000	4.932.000
14 = Saldo der Investitionstätigkeit (=Zeilen 6 und 13)	-2.910.901,86	-10.165.000	-8.005.000	-10.350.000	-13.011.000	509.000	-4.231.000
Finanzierungstätigkeit							
15 + Aufnahme und Rückflüsse von Darlehen	0,00	0	0	0	0	0	0
16 + Aufnahme von Krediten zur Liquiditätssicherung	0,00	0	0	0	0	0	0
17 – Tilgung und Gewährung von Darlehen	0,00	0	0	0	0	0	0
18 – Tilgung von Krediten zur Liquiditätssicherung	0,00	0	0	0	0	0	0
19 = Saldo aus Finanzierungstätigkeit (=Zeilen 15,16,17,18)	0,00	0	0	0	0	0	0
20 = Gesamtsaldo aus Investitions- und Finanzierungstätigkeit (=Zeilen 14,19) (=Zeilen 14 und 17)	-2.910.901,86	-10.165.000	-8.005.000	-10.350.000	-13.011.000	509.000	-4.231.000

Produkt	5411 Verkehrsflächen und -anlagen, ÖPNV
---------	---

Produktbeschreibung

Neu-, Aus-, und Umbau sowie Unterhaltung und Instandsetzung von Straßen, Geh- und Radwegen, Parkplätzen, Wirtschaftswegen, Brücken, Durchlässen. Ebenso Beschaffung, Unterhaltung und Instandsetzung der Markierung und Beschilderung der Straßen, der Wartehäuser und der Straßenbeleuchtung. Durchführung des Winterdienstes, Reinigung öffentlicher Straßen innerhalb der geschlossenen Ortschaft, Fortschreibung der Straßendatenbank, Abrechnung von Erschließungs- und Straßenausbaubeiträgen.

Auftragsgrundlage

Baugesetzbuch, Landschaftsgesetz, Straßen- und Wegegesetz NW, Dienstanweisungen, Ortsrecht, Satzung über die Erhebung von Erschließungsbeiträgen in der Stadt Verl, Satzung über die Erhebung von Beiträgen nach § 8 KAG für straßenbauliche Maßnahmen der Stadt Verl.

Ziel

Sauberes Ortsbild, ordentliches Stadtmobiliar, verkehrstüchtige Straßen, möglichst barrierefreie Gestaltung
Leistungsfähige und bürgerfreundliche Infrastruktur, Klimafreundliche Mobilität mit dem Schwerpunkt der Förderung von Fuß- und Radmobilität

Kennzahlen

Kennzahl	2019	2020	2021	2022	2023	2024
	Ist	Ist	Ist	Ist	Prognose	Plan
Bauhofstunden für Verkehrsflächen und Öffentlicher Personennahverkehr (ÖPNV)	5.601	6.525	10.228	7672	7700	7750
Endabgerechnete Straßenbaumaßnahmen	2	2	0	1	5	2
Durchschnittliche Refinanzierungsdauer (Beiträge nach BauGB/KAG) eines Straßenausbaus in Jahren	2	1	0	2	2	2

Produkt**5411 Verkehrsflächen und -anlagen, ÖPNV**

Produktverantwortung:
Bernd Meißner

Teilergebnisplan

Ertrags- und Aufwandsarten	Vorläufiges Ergebnis ¹⁾ 2022	Ansatz 2023	Ansatz 2024	Planung 2025	Planung 2026	Planung 2027
	€	€	€	€	€	€
	1	2	3	4	5	6
1. Steuern und ähnliche Abgaben	0,00	0	0	0	0	0
2. + Zuwendungen und allgemeine Umlagen	557.855,06	240.700	244.700	244.300	237.300	222.100
416100 Erträge aus der Auflösung von Sonderposten aus Zuweisungen	557.855,06	240.700	244.700	244.300	237.300	222.100
3. + Sonstige Transfererträge	0,00	0	0	0	0	0
4. + Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	499.178,34	507.600	510.400	507.100	503.100	489.200
437100 Erträge aus der Auflösung von Sonderposten für Beiträge	499.178,34	507.600	510.400	507.100	503.100	489.200
5. + Privatrechtliche Leistungsentgelte	0,00	0	0	0	0	0
6. + Kostenerstattungen und Kostenumlagen *	3.000,00	13.000	8.000	8.000	8.000	8.000
448520 Kostenerstattungen von Abwasserbetrieb Verl-West	0,00	2.000	2.000	2.000	2.000	2.000
448600 Kostenerstattungen von sonstigen öffentlichen Sonderrechnungen z.B. Straßen.NRW	0,00	1.000	1.000	1.000	1.000	1.000
448800 Kostenerstattungen von übrigen Bereichen z.B. Vereine, Verbände, Kirche Mitarbeiter, Bürger	3.000,00	10.000	5.000	5.000	5.000	5.000
7. + Sonstige ordentliche Erträge	56.063,58	45.700	40.500	37.900	34.700	33.400
454100 Erträge aus der Veräußerung von Grundstücken und Gebäuden	0,00	0	500	500	500	500
457100 Erträge aus der Auflösung von sonstigen Sonderposten	46.818,27	40.700	37.500	34.900	31.700	30.400
458100 Erträge aus Zuschreibungen	2.061,46	0	0	0	0	0
459100 Andere sonstige Erträge	7.183,85	5.000	2.500	2.500	2.500	2.500
8. + Aktivierte Eigenleistungen	23.683,26	20.000	20.000	20.000	20.000	20.000
471100 Aktivierte Eigenleistungen	23.683,26	20.000	20.000	20.000	20.000	20.000
9. +/- Bestandsveränderungen	0,00	0	0	0	0	0
10. = Ordentliche Erträge	1.139.780,24	827.000	823.600	817.300	803.100	772.700
11. – Personalaufwendungen	254.857,38	241.320	281.100	284.300	287.800	289.600
501100 Dienstaufwendungen Beamte	50.113,34	50.600	39.400	39.800	40.200	40.600
501200 Dienstaufwendungen Tarifl. B.	139.158,24	131.700	183.600	185.400	187.300	189.200
502200 Versorgungskasse Tarifl. B.	11.548,96	11.900	12.500	12.600	12.700	12.800
503200 SV-Beiträge Tarifl. B.	29.261,66	31.100	32.100	32.400	32.700	33.000
504100 Beihilfen für Beschäftigte	0,00	2.400	2.000	2.000	2.000	2.000
505100 Zuführungen zu Pensionsrückstellungen für Beschäftigte	24.775,18	10.700	9.100	9.600	10.200	9.500
506100 Zuführungen zu Beihilferückstellungen für Beschäftigte	0,00	2.920	2.400	2.500	2.700	2.500
12. – Versorgungsaufwendungen	0,00	0	0	0	0	0
13. – Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen *	1.381.799,84	1.961.000	3.597.000	2.152.000	2.092.000	2.102.000
521100 Unterhaltung der Grundstücke und baulichen Anlagen	0,00	10.000	20.000	20.000	20.000	20.000

Produkt		5411 Verkehrsflächen und -anlagen, ÖPNV					
Ertrags- und Aufwandsarten		Vorläufiges Ergebnis ¹⁾ 2022	Ansatz 2023	Ansatz 2024	Planung 2025	Planung 2026	Planung 2027
		€	€	€	€	€	€
		1	2	3	4	5	6
	521610 Brückeninstandhaltung	0,00	15.000	25.000	20.000	20.000	20.000
	523520 Erstattungen an Abwasserbetrieb Verl-West	160.230,82	200.000	220.000	230.000	240.000	250.000
	524200 Unterhaltung und Veränderung von Straßen, Wegen, Plätzen	644.805,58	825.000	2.280.000	900.000	900.000	900.000
	524202 Straßenbeleuchtung	276.627,35	350.000	350.000	350.000	350.000	350.000
	524205 Stadtreinigung	93.440,01	100.000	160.000	160.000	160.000	160.000
	524510 Winterdienst	13.452,62	30.000	30.000	30.000	30.000	30.000
	527250 Öffentlichkeitsarbeit	2.332,90	1.000	2.000	2.000	2.000	2.000
	529100 Sonstige Dienstleistungen	164.308,71	340.000	420.000	350.000	280.000	280.000
	529140 Planungskosten allgemein	590,89	65.000	65.000	65.000	65.000	65.000
	529150 Prüfung, Beratung, Gutachten	26.010,96	25.000	25.000	25.000	25.000	25.000
14.	– Bilanzielle Abschreibungen	1.573.631,14	1.688.000	1.832.000	2.167.000	2.250.000	2.276.000
	571100 AfA Sachanlagen	1.573.631,14	1.688.000	1.832.000	2.167.000	2.250.000	2.276.000
15.	– Transferaufwendungen *	164.330,37	175.000	50.000	370.000	90.000	90.000
	531100 Umgestaltung der L757 Paderborner Str. / Gütersloher Str.	0,00	85.000	0	0	0	0
	531200 Zuschüsse für laufende Zwecke an Gemeinden / Kreis	0,00	40.000	40.000	40.000	40.000	40.000
	531500 Investitionskostenerstattungen für Straßenentwässerung (RWK)	164.330,37	50.000	10.000	330.000	50.000	50.000
16.	– Sonstige ordentliche Aufwendungen	31.309,53	9.500	9.500	10.000	10.000	10.000
	541220 Ausbildung, Fortbildung Reisekosten	873,24	4.500	4.500	5.000	5.000	5.000
	542900 Sonstige Aufwendungen für die Inanspruchnahme von Rechten und Diensten	0,00	1.000	1.000	1.000	1.000	1.000
	542950 Gerichtskosten, Notargebühren	0,00	1.000	1.000	1.000	1.000	1.000
	543100 Geschäftsaufwendungen	1.701,97	3.000	3.000	3.000	3.000	3.000
	547100 Wertveränderung von Sachanlagen	28.734,32	0	0	0	0	0
17.	= Ordentliche Aufwendungen	3.405.928,26	4.074.820	5.769.600	4.983.300	4.729.800	4.767.600
18.	= Ordentliches Ergebnis (= Zeilen 10 und 17)	-2.266.148,02	-3.247.820	-4.946.000	-4.166.000	-3.926.700	-3.994.900
19.	+ Finanzerträge	0,00	0	0	0	0	0
20.	– Zinsen und sonstige Finanzaufwendungen	0,00	0	0	0	0	0
21.	= Finanzergebnis (= Zeilen 19 und 20)	0,00	0	0	0	0	0
22.	= Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit (= Zeilen 18 und 21)	-2.266.148,02	-3.247.820	-4.946.000	-4.166.000	-3.926.700	-3.994.900
23.	+ Außerordentliche Erträge	0,00	0	0	0	0	0
24.	– Außerordentliche Aufwendungen	0,00	0	0	0	0	0
25.	= Außerordentliches Ergebnis (= Zeilen 23 und 24)	0,00	0	0	0	0	0
26.	= Ergebnis vor Berücksichtigung der internen Leistungsbeziehungen (=Zeilen 22 und 25)	-2.266.148,02	-3.247.820	-4.946.000	-4.166.000	-3.926.700	-3.994.900
27.	+ Erträge aus internen Leistungsbeziehungen	0,00	0	0	0	0	0
28.	– Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	315.997,40	457.000	457.200	457.200	457.200	457.200
	581130 Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen Bauhof	312.403,84	430.000	430.000	430.000	430.000	430.000
	581140 Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen mit Gebäudemanagement	3.593,56	27.000	27.200	27.200	27.200	27.200
29.	= Ergebnis (= Zeilen 26, 27, 28)	-2.582.145,42	-3.704.820	-5.403.200	-4.623.200	-4.383.900	-4.452.100

¹⁾ Der Jahresabschluss ist noch nicht erstellt. Es handelt sich um vorläufige Zahlen.

Erläuterungen zu 6. + Kostenerstattungen und Kostenumlagen

5411 448800 Verkehrsflächen und -anlagen, ÖPNV / Kostenerstattungen von übrigen Bereichen z.B. Vereine, Verbände, Kirche Mitarbeiter, Bürger u.a. Erstattungen für Unfallschäden an dem städtischen Infrastrukturvermögen. Den Erträgen aus der Kostenerstattung stehen Aufwendungen unter 5411.524200 gegenüber.

Erläuterungen zu 13. – Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen

5411 521100 Verkehrsflächen und -anlagen, ÖPNV / Unterhaltung der Grundstücke und baulichen Anlagen
Entfernung von Graffiti.

5411 523520 Verkehrsflächen und -anlagen, ÖPNV / Erstattungen an Abwasserbetrieb Verl-West
Straßenentwässerungsanteil (Schätzwert).

Weitere Erläuterungen: siehe nächste Seite!

Produkt

5411 Verkehrsflächen und -anlagen, ÖPNV

5411 524200 Verkehrsflächen und -anlagen, ÖPNV / Unterhaltung und Veränderung von Straßen, Wegen, Plätzen

130.000 € Splitten / Patchen und Sanierung von Rissen

75.000 € Schilder / Markierungen

150.000 € Deckensanierung kleiner Stellen

80.000 € Schotter, Kaltmischgut u.a.

150.000 € Bürgersteigreparaturen

60.000 € Abfräsen der Bankette

255.000 € Unvorhergesehenes

Außerdem sind in 2024 folgende Deckenerneuerungen vorgesehen:

750.000 € Teilstück Rietberger Landstraße

220.000 € Teilstück Bükersweg

170.000 € Teilstück Thaddäusstraße

150.000 € Teilstück Mergelweg

80.000 € Teilstück Am Landerbach

Beschluss MOVE - 23.01.2024 (Antrag CDU): Reaktivierung alter Kirchwege und "Pättkes" im Eigentum der Stadt Verl (10.000 €).

5411 529100 Verkehrsflächen und -anlagen, ÖPNV / Sonstige Dienstleistungen

Für die Teerentsorgung bei straßenbegleitenden Maßnahmen stehen grundsätzlich jährlich 50.000 € zur Verfügung.

Für die Umsetzung von Maßnahmen aus dem ÖPNV-Konzept (Taktverdichtung ÖPNV, Marketing und die dazugehörige Unterstützung) sind 150.000 € veranschlagt.

Die Wartung von Ladestationen und Reparatursäulen wird mit jährlich 30.000 € veranschlagt.

Außerdem sind für die Umsetzung ÖPNV-Taxi 140.000 € (2025: 70.000 €) eingeplant. Ab 2024 sind 20.000 € für u.a. archäologische Untersuchung veranschlagt. Darüber hinaus gehende Ansätze sind für die Straßendatenpflege (20.000 €) und Unvorhergesehenes (10.000 €).

5411 529140 Verkehrsflächen und -anlagen, ÖPNV / Planungskosten allgemein

Neuveranschlagung in 2024:

30.000 € Autobahnanschluss

20.000 € Geh-/Radweg entlang der Bleichestraße (gem. Beschluss MOVE v. 23.11.2021)

15.000 € Unvorhergesehenes

5411 529150 Verkehrsflächen und -anlagen, ÖPNV / Prüfung, Beratung, Gutachten

Baugrunduntersuchungen bei Straßenunterhaltungsmaßnahmen.

Erläuterungen zu 15. – Transferaufwendungen**5411 531100 Verkehrsflächen und -anlagen, ÖPNV / Umgestaltung der L757 Paderborner Str. / Gütersloher Str.**

Ausstehende Schlussrechnung für Ortsdurchfahrt Paderborner-/ Gütersloher Straße (Restzahlungen und Honorarabrechnungen).

5411 531200 Verkehrsflächen und -anlagen, ÖPNV / Zuschüsse für laufende Zwecke an Gemeinden / Kreis

Zuschuss an den Kreis Gütersloh für die Errichtung eines Fahrradverleihsystems. Gem. Beschluss MOVE v. 23.11.2021 ist die Voraussetzung für die jährliche Beteiligung der Stadt Verl, dass die Stadt Gütersloh teilnimmt.

5411 531500 Verkehrsflächen und -anlagen, ÖPNV / Investitionskostenerstattungen für Straßenentwässerung (RWK)

In 2025 werden die Abrechnungen für das Baugebiet Leinenweg sowie für das Gewerbegebiet Isselhorster Straße erstellt.

Produkt

5411 Verkehrsflächen und -anlagen, ÖPNV

Haushaltsplan: 2024
Produkt

5411 Verkehrsflächen und -anlagen, ÖPNV

Produktverantwortung:
Bernd Meißner

Teilfinanzplan

Einzahlungs- und Auszahlungsarten	Vorläufiges Ergebnis 2022	Ansatz 2023	Ansatz 2024	VE 2025	Planung 2025	Planung 2026	Planung 2027
	€	€	€	€	€	€	€
	1	2	3	4	5	6	7
Investitionstätigkeit							
<u>Einzahlungen</u>							
1 aus Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen *	1.160.600,00	1.390.000	545.000	0	1.060.000	4.340.000	200.000
681000 Investitionszuwendungen vom Bund	0,00	50.000	50.000	0	50.000	0	0
681100 Investitionszuwendungen vom Land	1.160.600,00	1.290.000	495.000	0	995.000	4.340.000	200.000
681800 Investitionszuwendungen von übrigen Bereichen	0,00	50.000	0	0	15.000	0	0
2 aus der Veräußerung von Sachanlagen	11.697,30	0	500	0	500	500	500
682100 Veräußerung von Grundstücken und Gebäuden	11.697,30	0	500	0	500	500	500
3 aus der Veräußerung von Finanzanlagen	0,00	0	0	0	0	0	0
4 aus Beiträgen u.ä. Entgelten	1.201.061,31	200.500	250.500	0	800.500	700.500	500.500
688120 Erschließungsbeiträge	1.201.061,31	200.000	250.000	0	800.000	700.000	500.000
688160 Ablösebeiträge	0,00	500	500	0	500	500	500
5 Sonstige Investitionseinzahlungen	0,00	0	0	0	0	0	0
6 Summe: (invest. Einzahlungen)	2.373.358,61	1.590.500	796.000	0	1.861.000	5.041.000	701.000
<u>Auszahlungen</u>							
7 für den Erwerb von Grundstücken und Gebäuden	229.856,69	200.000	350.000	0	200.000	200.000	200.000
782100 AZ für den Erwerb von Grundstücken und Gebäuden	229.856,69	200.000	350.000	0	200.000	200.000	200.000
8 für Baumaßnahmen *	4.892.938,33	11.234.500	8.268.000	10.350.000	14.392.000	4.212.000	4.662.000
785200 Tiefbaumaßnahmen	4.090.820,39	9.077.500	6.911.000	9.750.000	13.340.000	3.960.000	4.410.000
785210 Auszahlungen für Straßenbeleuchtung	541.477,48	902.000	737.000	0	252.000	252.000	252.000
785250 Auszahlungen für Tiefbaumaßnahmen Straßennetz und sonstige Infrastrukturvermögensbauten	2.840,00	0	0	0	0	0	0
785300 Auszahlungen für sonstige Baumaßnahmen	257.800,46	1.255.000	620.000	600.000	800.000	0	0
9 für den Erwerb von beweglichem Anlagevermögen *	161.465,45	321.000	183.000	0	280.000	120.000	70.000
783100 Erwerb von VG > 800 €	158.435,59	284.000	183.000	0	130.000	120.000	70.000
783198 Auszahlungen für den Erwerb von Software	0,00	25.000	0	0	150.000	0	0
783200 Erwerb von VG < 800 €	3.029,86	12.000	0	0	0	0	0
10 für den Erwerb von Finanzanlagen	0,00	0	0	0	0	0	0
11 von aktivierbaren Zuwendungen	0,00	0	0	0	0	0	0
12 Sonstige Investitionsauszahlungen	0,00	0	0	0	0	0	0
13 Summe: (invest. Auszahlungen)	5.284.260,47	11.755.500	8.801.000	10.350.000	14.872.000	4.532.000	4.932.000
14 = Saldo der Investitionstätigkeit (=Zeilen 6 und 13)	-2.910.901,86	-10.165.000	-8.005.000	-10.350.000	-13.011.000	509.000	-4.231.000
Finanzierungstätigkeit							
15 + Aufnahme und Rückflüsse von Darlehen	0,00	0	0	0	0	0	0
16 + Aufnahme von Krediten zur Liquiditätssicherung	0,00	0	0	0	0	0	0
17 – Tilgung und Gewährung von Darlehen	0,00	0	0	0	0	0	0
18 – Tilgung von Krediten zur Liquiditätssicherung	0,00	0	0	0	0	0	0
19 = Saldo aus Finanzierungstätigkeit (=Zeilen 15,16,17,18)	0,00	0	0	0	0	0	0
20 = Gesamtsaldo aus Investitions- und Finanzierungstätigkeit (=Zeilen 14,19) (=Zeilen 14 und 17)	-2.910.901,86	-10.165.000	-8.005.000	-10.350.000	-13.011.000	509.000	-4.231.000

Produkt

5411 Verkehrsflächen und -anlagen, ÖPNV

Erläuterungen zu 1 aus Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen**5411 681000 Verkehrsflächen und -anlagen, ÖPNV / Investitionszuwendungen vom Bund**

Zur Investitionsmaßnahme 1541100060:

Eine Zuwendung vom Bund für die Energetische Sanierung der Straßenbeleuchtung auf LED wird im Planjahr 2024 und 2025 mit jeweils 50.000 € erwartet.

5411 681100 Verkehrsflächen und -anlagen, ÖPNV / Investitionszuwendungen vom Land

Zur Investitionsmaßnahme 1541100427:

Landesförderung zum barrierefreien Ausbau der Bushaltestellen (900.000 €) sowie 90.000 € Förderung der Installation einer Digitalen Fahrgastinformationsanzeigen (DFI) am Bahnhof und Schulzentrum.

5411 681800 Verkehrsflächen und -anlagen, ÖPNV / Investitionszuwendungen von übrigen Bereichen

Zur Investitionsmaßnahme 1541100451:

Im Zuge der Reaktivierung der TWE-Strecke soll die Anbindung des Ickelweges an den Westfalenweg erfolgen. Die Kosten werden von der TWE getragen.

Erläuterungen zu 8 für Baumaßnahmen**5411 785200 Verkehrsflächen und -anlagen, ÖPNV / Tiefbaumaßnahmen**

Zur Investitionsnummer 1541100421:

Erarbeitung eines Konzeptes zur Steigerung der Aufenthaltsqualität der Bürmschen Wiese mit externer Beratung (Änderungsantrag FDP - Beschluss v. STEB v. 17.11.2022).

Zur Investitionsnummer 1541100486:

Beschluss MOVE - 23.01.2024 (Antrag CDU): Verschiebung des geplanten Ausbaus der Chromstraße in das Jahr 2025 und Einstellung einer VE in Höhe von 1.000.000 € für 2025.

Zur Investitionsnummer 154110506:

Beschluss MOVE - 23.01.2024 (Antrag CDU): Streichung des Ausbaus und der Deckenerneuerung Holter Landstraße mit einem Teilansatz von 500.000 €.

Zur Investitionsnummer 1541100600:

Im Zusammenhang mit der geplanten Reaktivierung der TWE-Strecke müssen auf städtischen Flächen Parkplätze, Fahrradständer etc. angelegt werden. Für die Planung dieser Maßnahmen werden hier zunächst die Planungskosten und später die Baukosten veranschlagt.

Allgemeiner Hinweis:

Die Maßnahmen mit den Investitionsnummern 1541100052, 1541100058, 1541100068, 1541100409, 1541100427, 1541100428, 1541100430, 1541100437, 1541100444, 1541100445, 1541100450, 1541100451, 1541100486, 1541100487, 1541100488, 1541100490, 1541100492, 1541100493, 1541100506, 1541100513, 1541100514, 1541100515, 1541100600 wurden im Haushalt 2024 neu veranschlagt, da im ursprünglich vorgesehenen Ansatzjahr 2023 mit der Maßnahme nicht begonnen wurde und somit eine Restmittelübertragung in Form des gesamten ursprünglichen Ansatzes nicht opportun ist.

Die Maßnahmen mit den Investitionsnummern 1541100060, 1541100065, 1541100069, 1541100421, 1541100460, 1541190003 wurden mit den benötigten Restkosten in 2024 neu veranschlagt, eine Resteübertragung aus 2023 nach 2024 erfolgt nicht.

5411 785210 Verkehrsflächen und -anlagen, ÖPNV / Auszahlungen für Straßenbeleuchtung

Zur Investitionsnummer 1541100012:

Ausbaumaßnahmen 2024:

8.500 € Ockerweg
 23.000 € Strothweg Fußweg
 42.000 € Chromstraße
 30.000 € Sophienweg
 20.000 € Zum Buschhof
 20.000 € Poststraße
 10.000 € Starenweg
 6.500 € Roggenkamp
 24.000 € Hermannsweg/Westfalenweg
 2.000 € Louisenhof
 55.000 € Thaddäusstraße (Austausch v. 40 Masten)
 19.000 € Waldstraße (Austausch Peitschenmasten)
 25.000 € Unvorhergesehenes

5411 785300 Verkehrsflächen und -anlagen, ÖPNV / Auszahlungen für sonstige Baumaßnahmen

Zur Investitionsmaßnahme 1541100069:

Errichtung von öffentlichen und nichtöffentlichen Ladesäulen (gem. Beschluss HFA v. 14.12.2021).

Zur Investitionsmaßnahme 1541100427:

Barrierefreier Ausbau der Bushaltestellen (1.100.000 €) sowie u.a. 100.000 € für die Umsetzung einer Digitalen Fahrgastinformationsanzeigen (DFI) am Bahnhof und Schulzentrum (gem. Beschluss MOVE v. 23.11.2021).

Beschluss MOVE - 23.01.2024 (Antrag CDU): Kürzung der Auszahlungen für die Errichtung von Buswartehäuschen und digitalen Fahrgastinformationsanlagen um 600.000 € für 2024 und Einstellung einer VE in Höhe von 600.000 € für 2025.

Beschluss MOVE - 23.01.2024 (Antrag CDU): Anpassung der Höhe der Landesförderung 2024.

Erläuterungen zu 9 für den Erwerb von beweglichem Anlagevermögen**5411 783100 Verkehrsflächen und -anlagen, ÖPNV / Erwerb von VG > 800 €**

Zur Investitionsnummer 1541100057:

Gem. Beschluss AWD - 17.01.2024 (Antrag CDU): Verschiebung der geplanten Beschilderung in den Verler Gewerbegebieten mindestens in das Jahr 2025.

Zur Investitionsnummer 1541100068:

Gem. Beschluss des STEB v. 25.11.2021 und des ABSKG v. 30.11.2021 sollen am Schulzentrum moderne Fahrradparker installiert werden. Die Haushaltsmittel wurden neu veranschlagt.

Zur Investitionsnummer 1541190003:

Nachbestellung von 15 Weihnachtssternen (105 cm groß) für die Reserve (Änderungsantrag Verwaltung - Beschluss AWD v. 28.11.2022).

Produkt 5411 Verkehrsflächen und -anlagen, ÖPNV							
Übersicht Investitionsmaßnahmen	Vorläufiges Ergebnis 2022	Ansatz 2023	Ansatz 2024	VE 2025	Planung 2025	Planung 2026	Planung 2027
	€	€	€	€	€	€	€
	1	2	3	4	5	6	7
Investitionen oberhalb der festgesetzten Wertgrenze							
1541100001 Erwerb von Straßengrundstücken							
5411.782100	229.856,69	200.000	350.000	0	200.000	200.000	200.000
= Saldo	-229.856,69	-200.000	-350.000	0	-200.000	-200.000	-200.000
1541100011 Erwerb von Bänken und Papierkörben für Wanderwege							
5411.783100	0,00	20.000	20.000	0	20.000	20.000	20.000
= Saldo	0,00	-20.000	-20.000	0	-20.000	-20.000	-20.000
1541100012 Erweiterung der Straßenbeleuchtung							
5411.785210	146.477,89	250.000	285.000	0	250.000	250.000	250.000
= Saldo	-146.477,89	-250.000	-285.000	0	-250.000	-250.000	-250.000
1541100014 Brückenerneuerung Marienstraße							
5411.785200	0,00	0	10.000	0	600.000	0	0
= Saldo	0,00	0	-10.000	0	-600.000	0	0
1541100015 Herstellung von Baustraßen in Baugebieten							
5411.681100 Chromstraße	40.000,00	0	0	0	0	0	0
5411.785200	141.422,77	810.000	620.000	0	600.000	600.000	600.000
= Saldo	-101.422,77	-810.000	-620.000	0	-600.000	-600.000	-600.000
1541100029 Baustraßen im Außenbereich							
5411.785200	0,00	20.000	20.000	0	20.000	20.000	20.000
= Saldo	0,00	-20.000	-20.000	0	-20.000	-20.000	-20.000
1541100031 Erneuerung von Grabendurchlässen							
5411.785200	0,00	25.000	25.000	0	25.000	25.000	25.000
= Saldo	0,00	-25.000	-25.000	0	-25.000	-25.000	-25.000
1541100034 Vorentwurfsplanungen für straßenbauliche Maßnahmen							
5411.785200	0,00	20.000	50.000	0	30.000	30.000	30.000
= Saldo	0,00	-20.000	-50.000	0	-30.000	-30.000	-30.000
1541100052 Ausbau Knotenpunkt Lupinenweg/Gütersloher Str./Thaddäusstr.							
5411.785200	0,00	110.000	130.000	0	0	0	0
= Saldo	0,00	-110.000	-130.000	0	0	0	0
1541100054 Anschaffung von Tafeln und Stelen für historischen Rundwanderweg							
5411.785250	2.840,00	0	0	0	0	0	0
= Saldo	-2.840,00	0	0	0	0	0	0
1541100055 Anschaffung von mobilen Pflanzkübeln zur Gestaltung von 30-Zonen							
5411.783100	0,00	30.000	30.000	0	30.000	20.000	20.000
= Saldo	0,00	-30.000	-30.000	0	-30.000	-20.000	-20.000
1541100057 Neue Beschilderung der Gewerbegebiete							
5411.783100	0,00	100.000	0	0	50.000	50.000	0
= Saldo	0,00	-100.000	0	0	-50.000	-50.000	0
1541100058 Anleg. RRB Gew.-Gebiet Isselhorster Str. u. Renaturierg. Menkebach							
5411.785200	0,00	320.000	330.000	0	0	0	0
= Saldo	0,00	-320.000	-330.000	0	0	0	0
1541100060 Umbau der vorh. Straßenbeleuchtung auf LED							
5411.681000	0,00	50.000	50.000	0	50.000	0	0
5411.785210	348.970,15	650.000	450.000	0	0	0	0
= Saldo	-348.970,15	-600.000	-400.000	0	50.000	0	0
1541100061 Beleuchtung von Buswarte-hallen über Solar							
5411.785210	0,00	2.000	2.000	0	2.000	2.000	2.000
= Saldo	0,00	-2.000	-2.000	0	-2.000	-2.000	-2.000

Produkt	5411 Verkehrsflächen und -anlagen, ÖPNV						
Übersicht Investitionsmaßnahmen	Vorläufiges Ergebnis 2022	Ansatz 2023	Ansatz 2024	VE 2025	Planung 2025	Planung 2026	Planung 2027
	€	€	€	€	€	€	€
	1	2	3	4	5	6	7
1541100062 Ladestationen u. Reparatursäule für E-Bikes							
5411.785300	1.699,59	15.000	0	0	0	0	0
= Saldo	-1.699,59	-15.000	0	0	0	0	0
1541100063 Wohnmobilstellplatzanlage OWH - Erweiterung							
5411.785200	12.669,51	0	0	0	0	0	0
= Saldo	-12.669,51	0	0	0	0	0	0
1541100064 Errichtung einer Wohnmobilstellplatzanlage am Freibad							
5411.785200	13.028,03	0	0	0	0	0	0
= Saldo	-13.028,03	0	0	0	0	0	0
1541100065 Anlage zusätzlicher Parkplätze Holter Wald am Reitweg (Bornholte)							
5411.785200	0,00	80.000	40.000	0	0	0	0
= Saldo	0,00	-80.000	-40.000	0	0	0	0
1541100066 Modernisierung Straßenbeleuchtung Kaunitz (Paderborner Straße)							
5411.785210	46.029,44	0	0	0	0	0	0
= Saldo	-46.029,44	0	0	0	0	0	0
1541100068 Moderne Fahrradparker am Schulzentrum (Beschluss STEB v. 25.11.2021)							
5411.783100	0,00	75.000	85.000	0	0	0	0
= Saldo	0,00	-75.000	-85.000	0	0	0	0
1541100069 Errichtung von öffentlichen und nichtöffentlichen Ladesäulen (gem. Beschluss HFA v. 14.12.2021)							
5411.785300	0,00	40.000	20.000	0	0	0	0
= Saldo	0,00	-40.000	-20.000	0	0	0	0
1541100409 Ausbau Wachtelweg							
5411.785200	0,00	0	50.000	300.000	300.000	0	0
= Saldo	0,00	0	-50.000	-300.000	-300.000	0	0
1541100411 Ausbau Fürst-Wenzel-Platz							
5411.785200	0,00	0	0	0	18.000	180.000	0
= Saldo	0,00	0	0	0	-18.000	-180.000	0
1541100412 Ausbau Reststrecke Katherine-Allfrey-Straße							
5411.785200	0,00	0	15.000	150.000	150.000	0	0
= Saldo	0,00	0	-15.000	-150.000	-150.000	0	0
1541100415 Umsetzung Maßnahmen aus dem integrierten Mobilitätskonzept							
5411.785200 Planungskosten	0,00	50.000	100.000	0	50.000	50.000	50.000
= Saldo	0,00	-50.000	-100.000	0	-50.000	-50.000	-50.000
1541100421 Gestaltung der Bürmschen Wiese							
5411.785200 Planungskosten	14.823,01	10.000	5.000	0	0	0	0
5411.785200 Bauliche Maßnahmen	379,31	2.500	1.000	0	0	0	0
= Saldo	-15.202,32	-12.500	-6.000	0	0	0	0
1541100427 Errichtung von Buswartehäusern u. digitalen Fahrgastinformationsanzeigen							
5411.681100 Landesförderung	0,00	990.000	495.000	0	695.000	0	0
5411.785300	246.100,87	1.200.000	600.000	600.000	800.000	0	0
= Saldo	-246.100,87	-210.000	-105.000	-600.000	-105.000	0	0
1541100428 Herstellung eines Fußweges am Zollhausweg							
5411.785200	0,00	40.000	50.000	0	0	0	0
= Saldo	0,00	-40.000	-50.000	0	0	0	0
1541100430 Ausbau Osningstraße							
5411.785200	0,00	30.000	0	0	0	30.000	300.000
= Saldo	0,00	-30.000	0	0	0	-30.000	-300.000
1541100431 Planungskosten Bürgerplatz Sürenheide							
5411.785200	0,00	0	0	0	0	0	5.000
= Saldo	0,00	0	0	0	0	0	-5.000

Produkt 5411 Verkehrsflächen und -anlagen, ÖPNV							
Übersicht Investitionsmaßnahmen	Vorläufiges Ergebnis 2022	Ansatz 2023	Ansatz 2024	VE 2025	Planung 2025	Planung 2026	Planung 2027
	€	€	€	€	€	€	€
	1	2	3	4	5	6	7
1541100433 Straßenausbau Am Hang							
5411.785200	0,00	0	0	0	24.000	240.000	0
= Saldo	0,00	0	0	0	-24.000	-240.000	0
1541100437 Aufwertung der Wiese Die-kämper							
5411.785200	0,00	10.000	10.000	0	0	0	0
= Saldo	0,00	-10.000	-10.000	0	0	0	0
1541100439 Umgestaltung Poststraße							
5411.785200	6.000,00	0	1.000.000	0	0	0	0
= Saldo	-6.000,00	0	-1.000.000	0	0	0	0
1541100443 Ausbau Aluminiumstraße							
5411.785200	0,00	450.000	0	0	0	0	0
= Saldo	0,00	-450.000	0	0	0	0	0
1541100444 Baugebiet Posener Straße							
5411.785200 Planungskosten	0,00	15.000	20.000	0	0	0	0
= Saldo	0,00	-15.000	-20.000	0	0	0	0
1541100445 Hochwasserschutzmaßnahmen in Sürenheide							
5411.785200 Planungskosten	0,00	30.000	30.000	0	0	0	0
= Saldo	0,00	-30.000	-30.000	0	0	0	0
1541100450 Ausbau Titanweg							
5411.785200	0,00	300.000	0	0	0	30.000	300.000
= Saldo	0,00	-300.000	0	0	0	-30.000	-300.000
1541100451 Anbindung des Ickelweges an den Westfalenweg							
5411.681800	0,00	50.000	0	0	15.000	0	0
5411.785200	2.252,22	250.000	15.000	0	300.000	0	0
= Saldo	-2.252,22	-200.000	-15.000	0	-285.000	0	0
1541100452 Ausbau Sperberweg - Verbreiterung im Einmündungsbereich							
5411.785200	0,00	30.000	0	0	0	0	0
= Saldo	0,00	-30.000	0	0	0	0	0
1541100453 Ausbau Rebhuhnweg							
5411.785200	0,00	0	0	0	130.000	1.300.000	0
= Saldo	0,00	0	0	0	-130.000	-1.300.000	0
1541100454 Ausbau Stahlstraße							
5411.785200	1.579.660,66	200.000	0	0	0	0	0
= Saldo	-1.579.660,66	-200.000	0	0	0	0	0
1541100455 Ausbau Ahlersweg							
5411.785200	69.000,00	0	0	0	0	0	0
= Saldo	-69.000,00	0	0	0	0	0	0
1541100457 Ausbau Starenweg							
5411.785200	0,00	0	400.000	0	0	0	0
= Saldo	0,00	0	-400.000	0	0	0	0
1541100459 Ausbau Zeisigweg / Kranichweg							
5411.785200	573.628,79	350.000	0	0	0	0	0
= Saldo	-573.628,79	-350.000	0	0	0	0	0
1541100460 Ausbau Zum Buschhof							
5411.785200	4.500,00	200.000	100.000	0	0	0	0
= Saldo	-4.500,00	-200.000	-100.000	0	0	0	0
1541100461 Ausbau Akazienweg							
5411.785200	0,00	0	0	0	17.000	170.000	0
= Saldo	0,00	0	0	0	-17.000	-170.000	0
1541100462 Ausbau Ammerstraße							
5411.785200	125.509,32	80.000	0	0	0	0	0
= Saldo	-125.509,32	-80.000	0	0	0	0	0
1541100463 Ausbau Brennheide							
5411.785200	0,00	0	20.000	200.000	200.000	0	0
= Saldo	0,00	0	-20.000	-200.000	-200.000	0	0
1541100464 Ausbau Hermannsweg / Westfalenweg							
5411.785200	1.800,00	0	1.200.000	0	0	0	0
= Saldo	-1.800,00	0	-1.200.000	0	0	0	0

Produkt	5411 Verkehrsflächen und -anlagen, ÖPNV						
Übersicht Investitionsmaßnahmen	Vorläufiges Ergebnis 2022	Ansatz 2023	Ansatz 2024	VE 2025	Planung 2025	Planung 2026	Planung 2027
	€	€	€	€	€	€	€
	1	2	3	4	5	6	7
1541100465 Ausbau Leinenweg							
5411.785200	0,00	350.000	0	0	0	0	0
= Saldo	0,00	-350.000	0	0	0	0	0
1541100466 Ausbau Haferkamp (Komplett)							
5411.785200	13.527,20	0	50.000	1.200.000	1.200.000	0	0
= Saldo	-13.527,20	0	-50.000	-1.200.000	-1.200.000	0	0
1541100467 Ausbau Roggenkamp							
5411.785200	0,00	0	130.000	0	0	0	0
= Saldo	0,00	0	-130.000	0	0	0	0
1541100469 Ausbau Hülshorstweg							
5411.785200	0,00	420.000	0	0	0	0	0
= Saldo	0,00	-420.000	0	0	0	0	0
1541100470 Ausbau Konrad-Zuse-Weg							
5411.785200	0,00	30.000	0	0	0	0	0
= Saldo	0,00	-30.000	0	0	0	0	0
1541100471 Parkplatz Sportgelände Poststraße inkl. Fahrradaufstellplatz							
5411.785200	0,00	150.000	0	0	0	0	0
= Saldo	0,00	-150.000	0	0	0	0	0
1541100472 Umsetzung von Maßnahmen aus dem ÖPNV-Konzept							
5411.785300	10.000,00	0	0	0	0	0	0
= Saldo	-10.000,00	0	0	0	0	0	0
1541100474 Umbau Bergstraße, innerorts							
5411.785200	84.229,23	0	0	0	0	0	0
= Saldo	-84.229,23	0	0	0	0	0	0
1541100475 Verbesserung Verkehrsverhältnisse Brummelw./Königsb.Str./Zollhausw.							
5411.785200	1.951,60	150.000	0	0	0	0	0
= Saldo	-1.951,60	-150.000	0	0	0	0	0
1541100476 Fußweg Eckhardtsheimer Str. zw. Hölts Knapp u. Fichtenteich							
5411.785200	0,00	0	5.000	0	0	0	0
= Saldo	0,00	0	-5.000	0	0	0	0
1541100478 Ausbau Ginsterweg, Stichwege 24-28 u. 18-22							
5411.785200	47.412,64	0	0	0	0	0	0
= Saldo	-47.412,64	0	0	0	0	0	0
1541100480 Parkplatzanlegung (Schotterbauweise) Am Ölbach/Im Loh - Erweiterung							
5411.785200	0,00	20.000	0	0	0	0	0
= Saldo	0,00	-20.000	0	0	0	0	0
1541100481 Rad-/Fußweg zw. Trakehner Str. u. Posener Str. (Erneuerg./Verbreiterg.)							
5411.785200	0,00	10.000	0	0	0	0	0
= Saldo	0,00	-10.000	0	0	0	0	0
1541100482 Rad-/Fußweg Zum Meierhof, Höhe Freibad							
5411.785200	302.714,26	0	0	0	0	0	0
= Saldo	-302.714,26	0	0	0	0	0	0
1541100484 Anlegung Parkplatz am Akazienweg							
5411.785200	3.391,09	0	0	0	0	0	0
= Saldo	-3.391,09	0	0	0	0	0	0
1541100486 Ausbau Chromstraße, südl. Bereich							
5411.785200	1.800,00	900.000	0	1.000.000	1.000.000	0	0
= Saldo	-1.800,00	-900.000	0	-1.000.000	-1.000.000	0	0
1541100487 Anlegung Geh-/Radweg, Teilstück Strothweg zum Bauhof							
5411.785200	0,00	210.000	0	0	230.000	0	0
= Saldo	0,00	-210.000	0	0	-230.000	0	0

Produkt 5411 Verkehrsflächen und -anlagen, ÖPNV							
Übersicht Investitionsmaßnahmen	Vorläufiges Ergebnis 2022	Ansatz 2023	Ansatz 2024	VE 2025	Planung 2025	Planung 2026	Planung 2027
	€	€	€	€	€	€	€
	1	2	3	4	5	6	7
1541100488 Ausbau Waldstraße und Thaddäusstraße							
5411.681100	1.120.600,00	300.000	0	0	100.000	100.000	0
5411.785200	986.924,45	300.000	800.000	800.000	800.000	0	0
= Saldo	133.675,55	0	-800.000	-800.000	-700.000	100.000	0
1541100489 Ausbau Fußweg am Goldweg							
5411.785200	30.047,64	0	0	0	0	0	0
= Saldo	-30.047,64	0	0	0	0	0	0
1541100490 Umgestaltung Marktplatz							
5411.785200	0,00	50.000	100.000	700.000	700.000	50.000	0
= Saldo	0,00	-50.000	-100.000	-700.000	-700.000	-50.000	0
1541100491 Anlegung Fahrradweg im Bereich der Straße Im Loh							
5411.785200	59.508,36	0	0	0	0	0	0
= Saldo	-59.508,36	0	0	0	0	0	0
1541100492 Anbindung Gewerbegebiet Kapellenweg an die Holter Straße							
5411.785200	0,00	50.000	50.000	0	0	0	0
= Saldo	0,00	-50.000	-50.000	0	0	0	0
1541100493 Ausbau Sophienweg							
5411.785200	0,00	780.000	1.000.000	0	0	0	0
= Saldo	0,00	-780.000	-1.000.000	0	0	0	0
1541100494 Ausbau Stichweg Kapellenweg							
5411.785200	0,00	750.000	0	0	0	0	0
= Saldo	0,00	-750.000	0	0	0	0	0
1541100495 Kleinere Investitionen Tiefbau							
5411.785200	-21,92	30.000	30.000	0	30.000	30.000	30.000
= Saldo	21,92	-30.000	-30.000	0	-30.000	-30.000	-30.000
1541100499 Erschließungs- und Straßenausbaubeiträge							
5411.681100 Landeszuweisung für Straßenausbau (KAG)	0,00	0	0	0	200.000	200.000	200.000
5411.688120 Erschließungsbeiträge (BauGB)	1.201.061,31	200.000	250.000	0	800.000	700.000	500.000
5411.688160 Ablösebeiträge (Stellplätze - FB 61)	0,00	500	500	0	500	500	500
= Saldo	1.201.061,31	200.500	250.500	0	1.000.500	900.500	700.500
1541100500 Kostenbeteiligung Sanierung Chromstraße (Nutzungsverlängerung)							
5411.785200	0,00	25.000	0	0	0	0	0
= Saldo	0,00	-25.000	0	0	0	0	0
1541100501 Ausbau Teilstück Eiserstraße von Gütersloher Straße bis zum Bahnübergang							
5411.785200	0,00	0	40.000	0	400.000	0	0
= Saldo	0,00	0	-40.000	0	-400.000	0	0
1541100502 Ausbau und Deckenerneuerung Teilstück Hanwahrweg							
5411.785200	0,00	50.000	0	0	0	0	0
= Saldo	0,00	-50.000	0	0	0	0	0
1541100503 Ausbau und Deckenerneuerung Teilstück Huckeweg							
5411.785200	0,00	250.000	0	0	0	0	0
= Saldo	0,00	-250.000	0	0	0	0	0
1541100504 Ausbau Schützenweg							
5411.785200	0,00	150.000	0	0	0	0	0
= Saldo	0,00	-150.000	0	0	0	0	0
1541100505 Ausbau Teilstück Tannenstraße							
5411.785200	0,00	130.000	0	0	0	0	0
= Saldo	0,00	-130.000	0	0	0	0	0
1541100506 Ausbau und Deckenerneuerung Holter Landstraße und Westernfeld							
5411.785200	0,00	100.000	100.000	400.000	1.400.000	100.000	0
= Saldo	0,00	-100.000	-100.000	-400.000	-1.400.000	-100.000	0

Produkt	5411 Verkehrsflächen und -anlagen, ÖPNV						
Übersicht Investitionsmaßnahmen	Vorläufiges Ergebnis 2022	Ansatz 2023	Ansatz 2024	VE 2025	Planung 2025	Planung 2026	Planung 2027
	€	€	€	€	€	€	€
	1	2	3	4	5	6	7
1541100507 Herstellung von vier neuen Parkplätzen an der Bühlbuschschule							
5411.785200	0,00	15.000	0	0	0	0	0
= Saldo	0,00	-15.000	0	0	0	0	0
1541100508 Ausbau Brockweg							
5411.785200	0,00	190.000	0	0	0	0	0
= Saldo	0,00	-190.000	0	0	0	0	0
1541100510 Aktualisierung der Straßenda- tenbank							
5411.783198	0,00	25.000	0	0	150.000	0	0
= Saldo	0,00	-25.000	0	0	-150.000	0	0
1541100513 Umsetzung Dorfentwick- lungskonzept Kaunitz							
5411.785200 Planungskosten	0,00	10.000	50.000	0	20.000	20.000	0
= Saldo	0,00	-10.000	-50.000	0	-20.000	-20.000	0
1541100514 Umsetzung Dorfentwick- lungskonzept Sürenheide							
5411.785200	0,00	10.000	50.000	0	20.000	20.000	0
= Saldo	0,00	-10.000	-50.000	0	-20.000	-20.000	0
1541100515 Einengung Feuerbornstraße im Bereich Autobahnbrücke (eingeschränkte Tragfähigkeit)							
5411.785200	0,00	15.000	15.000	0	0	0	0
= Saldo	0,00	-15.000	-15.000	0	0	0	0
1541100516 Querung Österwieher Straße in Höhe Sparkasse							
5411.785200 Planungskosten	0,00	0	10.000	0	0	0	0
= Saldo	0,00	0	-10.000	0	0	0	0
1541100517 Ausbau Schmiedestrang							
5411.785200	0,00	0	0	0	76.000	760.000	0
= Saldo	0,00	0	0	0	-76.000	-760.000	0
1541100518 Ausbau Kraxweg							
5411.785200	0,00	0	0	0	0	96.000	960.000
= Saldo	0,00	0	0	0	0	-96.000	-960.000
1541100519 Ausbau Nelkenweg							
5411.785200	0,00	0	0	0	0	94.000	940.000
= Saldo	0,00	0	0	0	0	-94.000	-940.000
1541100520 Ausbau Pregelstraße							
5411.785200	0,00	0	0	0	0	14.000	140.000
= Saldo	0,00	0	0	0	0	-14.000	-140.000
1541100521 Ausbau Siemensstraße							
5411.785200	0,00	0	0	0	0	55.000	550.000
= Saldo	0,00	0	0	0	0	-55.000	-550.000
1541100522 Ausbau Wideiweg							
5411.785200	0,00	0	0	0	0	46.000	460.000
= Saldo	0,00	0	0	0	0	-46.000	-460.000
1541100523 Planung Südumgehung							
5411.785200	0,00	0	100.000	0	0	0	0
= Saldo	0,00	0	-100.000	0	0	0	0
1541100524 Ausbau Stichweg Paderborner Straße (Louisenhof)							
5411.785200	0,00	0	40.000	0	0	0	0
= Saldo	0,00	0	-40.000	0	0	0	0
1541100600 Baumaßnahmen für Reakti- vierung TWE-Strecke Planungs- und Baukosten							
5411.681100	0,00	0	0	0	0	4.040.000	0
5411.785200 Planungskosten	2.158,51	500.000	100.000	5.000.000	5.000.000	0	0
= Saldo	-2.158,51	-500.000	-100.000	-5.000.000	-5.000.000	4.040.000	0
1541190000 Betriebs- und Geschäftsaus- stattung							
5411.783100 BuG > 800 €	1.603,52	0	0	0	0	0	0
5411.783200 BuG < 800 €	3.029,86	12.000	0	0	0	0	0
= Saldo	-4.633,38	-12.000	0	0	0	0	0

Produkt 5411 Verkehrsflächen und -anlagen, ÖPNV							
Übersicht Investitionsmaßnahmen	Vorläufiges Ergebnis 2022	Ansatz 2023	Ansatz 2024	VE 2025	Planung 2025	Planung 2026	Planung 2027
	€	€	€	€	€	€	€
	1	2	3	4	5	6	7
1541190002 Bänke und Fahrradständer in Baugebieten							
5411.783100	0,00	12.000	15.000	0	15.000	15.000	15.000
= Saldo	0,00	-12.000	-15.000	0	-15.000	-15.000	-15.000
1541190003 Anschaffung einer Weihnachtsbeleuchtung							
5411.783100	156.832,07	32.000	10.000	0	0	0	0
= Saldo	-156.832,07	-32.000	-10.000	0	0	0	0
1541190004 Stadtmobiliar (Spielgeräte)							
5411.783100	0,00	15.000	15.000	0	15.000	15.000	15.000
= Saldo	0,00	-15.000	-15.000	0	-15.000	-15.000	-15.000
1541190005 Anschaffung von Displays für Geschwindigkeitsanzeige							
5411.783100	0,00	0	8.000	0	0	0	0
= Saldo	0,00	0	-8.000	0	0	0	0
= Saldo oberhalb der Wertgrenze	-2.910.095,45	-10.165.000	-8.005.500	-10.350.000	-13.011.500	508.500	-4.231.500

Produktbereich 55 Natur- und Landschaftspflege

Produktbereich 55 Natur- und Landschaftspflege

Teilergebnisplan

Ertrags- und Aufwandsarten		Vorläufiges Ergebnis ¹⁾	Ansatz 2023	Ansatz 2024	Planung 2025	Planung 2026	Planung 2027
		€	€	€	€	€	€
		1	2	3	4	5	6
1.	Steuern und ähnliche Abgaben	0,00	0	0	0	0	0
2.	+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen	5.187,76	0	5.190	5.190	5.190	5.190
3.	+ Sonstige Transfererträge	0,00	0	0	0	0	0
4.	+ Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	5.380,00	10.000	10.000	10.000	10.000	10.000
5.	+ Privatrechtliche Leistungsentgelte	0,00	100	100	100	100	100
6.	+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen	430,74	500	500	500	500	500
7.	+ Sonstige ordentliche Erträge	2.239,27	1.000	1.000	1.000	1.000	1.000
8.	+ Aktivierte Eigenleistungen	0,00	0	0	0	0	0
9.	+/- Bestandsveränderungen	0,00	0	0	0	0	0
10.	= Ordentliche Erträge	13.237,77	11.600	16.790	16.790	16.790	16.790
11.	– Personalaufwendungen	89.639,87	124.660	125.800	127.000	128.300	129.600
12.	– Versorgungsaufwendungen	0,00	0	0	0	0	0
13.	– Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	468.985,58	701.000	866.000	866.000	866.000	866.000
14.	– Bilanzielle Abschreibungen	9.355,22	16.000	25.000	34.000	39.000	39.000
15.	– Transferaufwendungen	0,00	1.000	1.000	1.000	1.000	1.000
16.	– Sonstige ordentliche Aufwendungen	1.703,71	3.300	2.300	2.300	2.300	2.300
17.	= Ordentliche Aufwendungen	569.684,38	845.960	1.020.100	1.030.300	1.036.600	1.037.900
18.	= Ordentliches Ergebnis (= Zeilen 10 und 17)	-556.446,61	-834.360	-1.003.310	-1.013.510	-1.019.810	-1.021.110
19.	+ Finanzerträge	0,00	0	0	0	0	0
20.	– Zinsen und sonstige Finanzaufwendungen	0,00	0	0	0	0	0
21.	= Finanzergebnis (= Zeilen 19 und 20)	0,00	0	0	0	0	0
22.	= Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit (= Zeilen 18 und 21)	-556.446,61	-834.360	-1.003.310	-1.013.510	-1.019.810	-1.021.110
23.	+ Außerordentliche Erträge	0,00	0	0	0	0	0
24.	– Außerordentliche Aufwendungen	0,00	0	0	0	0	0
25.	= Außerordentliches Ergebnis (= Zeilen 23 und 24)	0,00	0	0	0	0	0
26.	= Ergebnis vor Berücksichtigung der internen Leistungsbeziehungen (=Zeilen 22 und 25)	-556.446,61	-834.360	-1.003.310	-1.013.510	-1.019.810	-1.021.110
27.	+ Erträge aus internen Leistungsbeziehungen	0,00	0	0	0	0	0
28.	– Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	761.496,31	767.100	766.450	766.450	766.450	766.450
29.	= Ergebnis (= Zeilen 26, 27, 28)	-1.317.942,92	-1.601.460	-1.769.760	-1.779.960	-1.786.260	-1.787.560

¹⁾ Der Jahresabschluss ist noch nicht erstellt. Es handelt sich um vorläufige Zahlen.

Produktbereich

55 Natur- und Landschaftspflege

Haushaltsplan: 2024
Produktbereich

55 Natur- und Landschaftspflege

Teilfinanzplan

Einzahlungs- und Auszahlungsarten	Vorläufiges Ergebnis 2022	Ansatz 2023	Ansatz 2024	VE 2025	Planung 2025	Planung 2026	Planung 2027
	€	€	€	€	€	€	€
	1	2	3	4	5	6	7
Investitionstätigkeit							
<u>Einzahlungen</u>							
1 aus Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen	0,00	0	0	0	0	0	0
2 aus der Veräußerung von Sachanlagen	18.360,00	0	0	0	0	0	0
3 aus der Veräußerung von Finanzanlagen	0,00	0	0	0	0	0	0
4 aus Beiträgen u.ä. Entgelten	0,00	0	0	0	0	0	0
5 Sonstige Investitionseinzahlungen	0,00	0	0	0	0	0	0
6 Summe: (invest. Einzahlungen)	18.360,00	0	0	0	0	0	0
<u>Auszahlungen</u>							
7 für den Erwerb von Grundstücken und Gebäuden	0,00	0	0	0	0	0	0
8 für Baumaßnahmen	309.668,35	270.000	290.000	0	320.000	150.000	0
9 für den Erwerb von beweglichem Anlagevermögen	38.802,56	55.000	60.000	0	60.000	60.000	60.000
10 für den Erwerb von Finanzanlagen	0,00	0	0	0	0	0	0
11 von aktivierbaren Zuwendungen	0,00	0	0	0	0	0	0
12 Sonstige Investitionsauszahlungen	0,00	0	0	0	0	0	0
13 Summe: (invest. Auszahlungen)	348.470,91	325.000	350.000	0	380.000	210.000	60.000
14 = Saldo der Investitionstätigkeit (=Zeilen 6 und 13)	-330.110,91	-325.000	-350.000	0	-380.000	-210.000	-60.000
Finanzierungstätigkeit							
15 + Aufnahme und Rückflüsse von Darlehen	0,00	0	0	0	0	0	0
16 + Aufnahme von Krediten zur Liquiditätssicherung	0,00	0	0	0	0	0	0
17 – Tilgung und Gewährung von Darlehen	0,00	0	0	0	0	0	0
18 – Tilgung von Krediten zur Liquiditätssicherung	0,00	0	0	0	0	0	0
19 = Saldo aus Finanzierungstätigkeit (=Zeilen 15,16,17,18)	0,00	0	0	0	0	0	0
20 = Gesamtsaldo aus Investitions- und Finanzierungstätigkeit (=Zeilen 14,19) (=Zeilen 14 und 17)	-330.110,91	-325.000	-350.000	0	-380.000	-210.000	-60.000

Produkt

5512 Öffentliche Grünflächen und Gewässer

Produktbeschreibung

Planung, Neuanlage und wirtschaftliche Unterhaltung der öffentlichen Grün- und Freiflächen, der Anlagen der Opfer von Krieg und Gewalt-herrschaft, der Ehrengräber, der jüdischen Gräber. Bewirtschaftung der Leichenhalle.

Auftragsgrundlage

Bundes-/Landesbodenschutzgesetz, Bundesartenschutzverordnung, Landesforstgesetz, Verordnung zum Schutz von Landschaftsteilen im Kreis Gütersloh, Naturdenkmalverordnung des Kreises Gütersloh, Gesetz über Friedhofs- und Bestattungswesen, Satzung über die Benutzungs- und Erhebung von Benutzungsgebühren für die Leichenhalle in Verl, Dienstanweisung für die Baumkontrolle, sonstiges Ortsrecht, Beschlüsse des Rates.

Wasserhaushaltsgesetz, Landeswassergesetz NW, Satzung des Wapel-Wasserverbandes der Städte Rheda-Wiedenbrück und Rietberg sowie der Stadt Verl im Kreis Gütersloh vom 7.10.1998.

Ziel

- Einführung und Pflege eines Grünflächenkatasters
- Einführung von Pflegestandards für die Unterhaltung der Grünanlagen
- Verbesserung des Stadtklimas
- Erhaltung der biologischen Vielfalt (Biodiversität) und Möglichkeit von Naturerfahrung
- Steigerung der Lebensqualität
- Attraktivität als Wohn- und Wirtschaftsstandort

Kennzahlen

Kennzahl	2019	2020	2021	2022	2023	2024
	Ist	Ist	Ist	Ist	Prognose	Plan
Bauhofstunden	13.468	15.767	17.744	18.358	18.500	19.000
Friedhofskapelle: Nutzungen Kammern	26	6	17	20	20	18
Friedhofskapelle: Nutzungen Kapelle	69	27	49	61	50	48

Produkt

5512 Öffentliche Grünflächen und Gewässer

Produktverantwortung:
Bernd Meißner**Teilergebnisplan**

Ertrags- und Aufwandsarten	Vorläufiges Ergebnis ¹⁾ 2022	Ansatz 2023	Ansatz 2024	Planung 2025	Planung 2026	Planung 2027
	€	€	€	€	€	€
	1	2	3	4	5	6
1. Steuern und ähnliche Abgaben	0,00	0	0	0	0	0
2. + Zuwendungen und allgemeine Umlagen *	5.187,76	0	5.190	5.190	5.190	5.190
414200 Zuweisungen für laufende Zwecke vom Land	5.187,76	0	5.190	5.190	5.190	5.190
3. + Sonstige Transfererträge	0,00	0	0	0	0	0
4. + Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	5.380,00	10.000	10.000	10.000	10.000	10.000
431100 Verwaltungsgebühren	5.380,00	10.000	10.000	10.000	10.000	10.000
5. + Privatrechtliche Leistungsentgelte	0,00	100	100	100	100	100
446100 Sonstige privatrechtliche Leistungsentgelte	0,00	100	100	100	100	100
6. + Kostenerstattungen und Kostenumlagen	430,74	500	500	500	500	500
448100 Kostenerstattungen vom Land	430,74	500	500	500	500	500
7. + Sonstige ordentliche Erträge	2.239,27	1.000	1.000	1.000	1.000	1.000
459100 Andere sonstige Erträge	2.239,27	1.000	1.000	1.000	1.000	1.000
8. + Aktivierte Eigenleistungen	0,00	0	0	0	0	0
9. +/- Bestandsveränderungen	0,00	0	0	0	0	0
10. = Ordentliche Erträge	13.237,77	11.600	16.790	16.790	16.790	16.790
11. – Personalaufwendungen	89.639,87	124.660	125.800	127.000	128.300	129.600
501100 Dienstaufwendungen Beamte	2.638,61	2.700	2.800	2.800	2.800	2.800
501200 Dienstaufwendungen Tariff. B.	66.942,49	94.000	94.900	95.800	96.800	97.800
502200 Versorgungskasse Tariff. B.	5.214,94	7.500	7.500	7.600	7.700	7.800
503200 SV-Beiträge Tariff. B.	13.509,78	19.600	19.600	19.800	20.000	20.200
504100 Beihilfen für Beschäftigte	0,00	100	100	100	100	100
505100 Zuführungen zu Pensionsrückstellungen für Beschäftigte	1.334,05	600	700	700	700	700
506100 Zuführungen zu Beihilferückstellungen für Beschäftigte	0,00	160	200	200	200	200
12. – Versorgungsaufwendungen	0,00	0	0	0	0	0
13. – Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen *	468.985,58	701.000	866.000	866.000	866.000	866.000
521140 Unterhaltung der Grundstücke und baulichen Anlagen, Pflege der Außenanlagen	172.534,45	300.000	350.000	350.000	350.000	350.000
522100 Unterhaltung des sonstigen unbeweglichen Vermögens	641,20	1.000	1.000	1.000	1.000	1.000
524100 Bewirtschaftung der Grundstücke und baulichen Anlagen	220.424,37	250.000	350.000	350.000	350.000	350.000
528100 Sonstige Sachleistungen	9.792,52	10.000	10.000	10.000	10.000	10.000
528140 Beschaffungskosten zu weiteren Festwerten	51.188,98	55.000	60.000	60.000	60.000	60.000
529100 Sonstige Dienstleistungen	13.700,94	15.000	15.000	15.000	15.000	15.000
529150 Prüfung, Beratung, Gutachten	703,12	70.000	80.000	80.000	80.000	80.000

Produkt		5512 Öffentliche Grünflächen und Gewässer					
Ertrags- und Aufwandsarten		Vorläufiges Ergebnis ¹⁾ 2022	Ansatz 2023	Ansatz 2024	Planung 2025	Planung 2026	Planung 2027
		€	€	€	€	€	€
		1	2	3	4	5	6
14.	– Bilanzielle Abschreibungen	9.355,22	16.000	25.000	34.000	39.000	39.000
	571100 AfA Sachanlagen	9.355,22	16.000	25.000	34.000	39.000	39.000
15.	– Transferaufwendungen	0,00	1.000	1.000	1.000	1.000	1.000
	531800 Zuschüsse für laufende Zwecke an übrige Bereiche	0,00	1.000	1.000	1.000	1.000	1.000
16.	– Sonstige ordentliche Aufwendungen	1.703,71	3.300	2.300	2.300	2.300	2.300
	541220 Ausbildung, Fortbildung Reisekosten	1.414,65	3.000	2.000	2.000	2.000	2.000
	543100 Geschäftsaufwendungen	289,06	300	300	300	300	300
17.	= Ordentliche Aufwendungen	569.684,38	845.960	1.020.100	1.030.300	1.036.600	1.037.900
18.	= Ordentliches Ergebnis (= Zeilen 10 und 17)	-556.446,61	-834.360	-1.003.310	-1.013.510	-1.019.810	-1.021.110
19.	+ Finanzerträge	0,00	0	0	0	0	0
20.	– Zinsen und sonstige Finanzaufwendungen	0,00	0	0	0	0	0
21.	= Finanzergebnis (= Zeilen 19 und 20)	0,00	0	0	0	0	0
22.	= Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit (= Zeilen 18 und 21)	-556.446,61	-834.360	-1.003.310	-1.013.510	-1.019.810	-1.021.110
23.	+ Außerordentliche Erträge	0,00	0	0	0	0	0
24.	– Außerordentliche Aufwendungen	0,00	0	0	0	0	0
25.	= Außerordentliches Ergebnis (= Zeilen 23 und 24)	0,00	0	0	0	0	0
26.	= Ergebnis vor Berücksichtigung der internen Leistungsbeziehungen (=Zeilen 22 und 25)	-556.446,61	-834.360	-1.003.310	-1.013.510	-1.019.810	-1.021.110
27.	+ Erträge aus internen Leistungsbeziehungen	0,00	0	0	0	0	0
28.	– Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	761.496,31	767.100	766.450	766.450	766.450	766.450
	581130 Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen Bauhof	747.517,40	750.000	750.000	750.000	750.000	750.000
	581140 Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen mit Gebäudemanagement	13.978,91	17.100	16.450	16.450	16.450	16.450
29.	= Ergebnis (= Zeilen 26, 27, 28)	-1.317.942,92	-1.601.460	-1.769.760	-1.779.960	-1.786.260	-1.787.560

¹⁾ Der Jahresabschluss ist noch nicht erstellt. Es handelt sich um vorläufige Zahlen.

Erläuterungen zu 2. + Zuwendungen und allgemeine Umlagen

5512 414200 Öffentliche Grünflächen und Gewässer / Zuweisungen für laufende Zwecke vom Land
Klima- und Forstpauschale des Landes NRW

Erläuterungen zu 13. – Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen

5512 521140 Öffentliche Grünflächen und Gewässer / Unterhaltung der Grundstücke und baulichen Anlagen, Pflege der Außenanlagen

In dem Ansatz sind 80.000 € für die Unterhaltung der Gewässer im Wapel-Verbandsgebiet eingerechnet. Außerdem sind Mittel für Unterhaltungsarbeiten, etc. vorgesehen.

In dem Ansatz sind 20.000 € für die Verbesserung der Bodenstruktur an Bäumen vorgesehen. Zur Verbesserung der Nährstoffaufnahme und Erhöhung der Trockenheitstoleranz soll der Einsatz von Mykorrhiza-Dünger erfolgen. Außerdem sind 5.000 € für die Stärkung und Erhalt der Biodiversität auf dem Gebiet der Stadt Verl eingeplant.

5512 524100 Öffentliche Grünflächen und Gewässer / Bewirtschaftung der Grundstücke und baulichen Anlagen

Pflege der Grünflächen durch externe Dienstleister (insgesamt mehr zupflegende Grünflächen sowie allgemeine Kostensteigerungen) und zusätzlich 3.000 € für die Rattenbekämpfung.

5512 529150 Öffentliche Grünflächen und Gewässer / Prüfung, Beratung, Gutachten

Baumgutachten und Fortführung des Baumkatasters, Hochwasserberatung und -prüfung.

Produkt	5512 Öffentliche Grünflächen und Gewässer
---------	---

Haushaltsplan: 2024
Produkt

5512 Öffentliche Grünflächen und Gewässer

Produktverantwortung:
Bernd Meißner

Teilfinanzplan

Einzahlungs- und Auszahlungsarten	Vorläufiges Ergebnis 2022	Ansatz 2023	Ansatz 2024	VE 2025	Planung 2025	Planung 2026	Planung 2027
	€	€	€	€	€	€	€
	1	2	3	4	5	6	7
Investitionstätigkeit							
<u>Einzahlungen</u>							
1 aus Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen	0,00	0	0	0	0	0	0
2 aus der Veräußerung von Sachanlagen	18.360,00	0	0	0	0	0	0
682100 Veräußerung von Grundstücken und Gebäuden	18.360,00	0	0	0	0	0	0
3 aus der Veräußerung von Finanzanlagen	0,00	0	0	0	0	0	0
4 aus Beiträgen u.ä. Entgelten	0,00	0	0	0	0	0	0
5 Sonstige Investitionseinzahlungen	0,00	0	0	0	0	0	0
6 Summe: (invest. Einzahlungen)	18.360,00	0	0	0	0	0	0
<u>Auszahlungen</u>							
7 für den Erwerb von Grundstücken und Gebäuden	0,00	0	0	0	0	0	0
8 für Baumaßnahmen *	309.668,35	270.000	290.000	0	320.000	150.000	0
785200 Tiefbaumaßnahmen	309.668,35	270.000	290.000	0	320.000	150.000	0
9 für den Erwerb von beweglichem Anlagevermögen	38.802,56	55.000	60.000	0	60.000	60.000	60.000
783840 Auszahlungen für übrige Festwertersatzbeschaffungen	38.802,56	55.000	60.000	0	60.000	60.000	60.000
10 für den Erwerb von Finanzanlagen	0,00	0	0	0	0	0	0
11 von aktivierbaren Zuwendungen	0,00	0	0	0	0	0	0
12 Sonstige Investitionsauszahlungen	0,00	0	0	0	0	0	0
13 Summe: (invest. Auszahlungen)	348.470,91	325.000	350.000	0	380.000	210.000	60.000
14 = Saldo der Investitionstätigkeit (=Zeilen 6 und 13)	-330.110,91	-325.000	-350.000	0	-380.000	-210.000	-60.000
Finanzierungstätigkeit							
15 + Aufnahme und Rückflüsse von Darlehen	0,00	0	0	0	0	0	0
16 + Aufnahme von Krediten zur Liquiditätssicherung	0,00	0	0	0	0	0	0
17 – Tilgung und Gewährung von Darlehen	0,00	0	0	0	0	0	0
18 – Tilgung von Krediten zur Liquiditätssicherung	0,00	0	0	0	0	0	0
19 = Saldo aus Finanzierungstätigkeit (=Zeilen 15,16,17,18)	0,00	0	0	0	0	0	0
20 = Gesamtsaldo aus Investitions- und Finanzierungstätigkeit (=Zeilen 14,19) (=Zeilen 14 und 17)	-330.110,91	-325.000	-350.000	0	-380.000	-210.000	-60.000

Erläuterungen zu 8 für Baumaßnahmen

5512 785200 Öffentliche Grünflächen und Gewässer / Tiefbaumaßnahmen

Zu Investitionsnummer 1551200010:

Hochwasserschutzmaßnahmen im Zusammenhang mit dem Baugebiet Posener Straße sind unter 1541100445 geplant.

Zu Investitionsnummer 1551200014:

Umsetzung des Nutzungskonzeptes Verler See (Outdoor-Fitness-Trail, Wegeverbreiterung bzw. Barrieren entfernen).

Allgemeiner Hinweis:

Die Investitionsmaßnahmen 1551200010, 1551200014 und 1551200015 sind neu veranschlagt worden.

Produkt	5512 Öffentliche Grünflächen und Gewässer
---------	---

Übersicht Investitionsmaßnahmen	Vorläufiges Ergebnis 2022	Ansatz 2023	Ansatz 2024	VE 2025	Planung 2025	Planung 2026	Planung 2027
	€	€	€	€	€	€	€
	1	2	3	4	5	6	7
Investitionen oberhalb der festgesetzten Wertgrenze							
1551200010 Hochwasserschutzmaßnahmen Sürenheide							
5512.785200	0,00	50.000	50.000	0	20.000	0	0
= Saldo	0,00	-50.000	-50.000	0	-20.000	0	0
1551200012 Anlegung Wassererlebnisweg "Ölbach" zw. Mühle u. Zum Meierhof							
5512.785200	209.439,04	0	0	0	0	0	0
= Saldo	-209.439,04	0	0	0	0	0	0
1551200013 Umgestaltung Grünanlagen Zum Meierhof							
5512.785200	75.999,31	0	0	0	0	0	0
= Saldo	-75.999,31	0	0	0	0	0	0
1551200014 Maßnahmen Umgestaltung Verler See							
5512.785200	0,00	140.000	150.000	0	150.000	150.000	0
= Saldo	0,00	-140.000	-150.000	0	-150.000	-150.000	0
1551200015 Bauliche Umsetzung Becken III im Bereich Grasmeeerwiesen (Wapelwasserverband)							
5512.785200	24.230,00	80.000	80.000	0	0	0	0
= Saldo	-24.230,00	-80.000	-80.000	0	0	0	0
1551200016 Anlegung Retentionsfläche Bevölkerungsschutzzentrum							
5512.785200	0,00	0	10.000	0	150.000	0	0
= Saldo	0,00	0	-10.000	0	-150.000	0	0
= Saldo oberhalb der Wertgrenze	-309.668,35	-270.000	-290.000	0	-320.000	-150.000	0

Produktbereich	56 Umweltschutz
----------------	-----------------

Produktbereich **56 Umweltschutz**

Teilergebnisplan

Ertrags- und Aufwandsarten		Vorläufiges Ergebnis ¹⁾	Ansatz 2023	Ansatz 2024	Planung 2025	Planung 2026	Planung 2027
		€	€	€	€	€	€
		1	2	3	4	5	6
1.	Steuern und ähnliche Abgaben	0,00	0	0	0	0	0
2.	+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen	0,00	0	0	0	0	0
3.	+ Sonstige Transfererträge	0,00	0	0	0	0	0
4.	+ Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	0,00	0	0	0	0	0
5.	+ Privatrechtliche Leistungsentgelte	0,00	0	0	0	0	0
6.	+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen	0,00	0	0	0	0	0
7.	+ Sonstige ordentliche Erträge	0,00	0	0	0	0	0
8.	+ Aktivierte Eigenleistungen	0,00	0	0	0	0	0
9.	+/- Bestandsveränderungen	0,00	0	0	0	0	0
10.	= Ordentliche Erträge	0,00	0	0	0	0	0
11.	– Personalaufwendungen	135.837,15	144.310	273.500	276.200	279.000	281.700
12.	– Versorgungsaufwendungen	0,00	0	0	0	0	0
13.	– Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	143.892,25	124.000	206.000	149.000	152.000	149.000
14.	– Bilanzielle Abschreibungen	0,00	3.000	0	0	0	0
15.	– Transferaufwendungen	217.329,58	146.000	200.000	200.000	200.000	200.000
16.	– Sonstige ordentliche Aufwendungen	11.315,48	16.100	17.600	17.600	17.600	17.600
17.	= Ordentliche Aufwendungen	508.374,46	433.410	697.100	642.800	648.600	648.300
18.	= Ordentliches Ergebnis (= Zeilen 10 und 17)	-508.374,46	-433.410	-697.100	-642.800	-648.600	-648.300
19.	+ Finanzerträge	0,00	0	0	0	0	0
20.	– Zinsen und sonstige Finanzaufwendungen	0,00	0	0	0	0	0
21.	= Finanzergebnis (= Zeilen 19 und 20)	0,00	0	0	0	0	0
22.	= Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit (= Zeilen 18 und 21)	-508.374,46	-433.410	-697.100	-642.800	-648.600	-648.300
23.	+ Außerordentliche Erträge	0,00	0	0	0	0	0
24.	– Außerordentliche Aufwendungen	0,00	0	0	0	0	0
25.	= Außerordentliches Ergebnis (= Zeilen 23 und 24)	0,00	0	0	0	0	0
26.	= Ergebnis vor Berücksichtigung der internen Leistungsbeziehungen (=Zeilen 22 und 25)	-508.374,46	-433.410	-697.100	-642.800	-648.600	-648.300
27.	+ Erträge aus internen Leistungsbeziehungen	0,00	0	0	0	0	0
28.	– Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	0,00	0	0	0	0	0
29.	= Ergebnis (= Zeilen 26, 27, 28)	-508.374,46	-433.410	-697.100	-642.800	-648.600	-648.300

¹⁾ Der Jahresabschluss ist noch nicht erstellt. Es handelt sich um vorläufige Zahlen.

Produktbereich

56 Umweltschutz

Haushaltsplan: 2024
Produktbereich

56 Umweltschutz

Teilfinanzplan

Einzahlungs- und Auszahlungsarten	Vorläufiges Ergebnis 2022	Ansatz 2023	Ansatz 2024	VE 2025	Planung 2025	Planung 2026	Planung 2027
	€	€	€	€	€	€	€
	1	2	3	4	5	6	7
Investitionstätigkeit							
<u>Einzahlungen</u>							
1 aus Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen	61.359,35	0	0	0	0	0	0
2 aus der Veräußerung von Sachanlagen	0,00	0	0	0	0	0	0
3 aus der Veräußerung von Finanzanlagen	0,00	0	0	0	0	0	0
4 aus Beiträgen u.ä. Entgelten	0,00	0	0	0	0	0	0
5 Sonstige Investitionseinzahlungen	0,00	0	0	0	0	0	0
6 Summe: (invest. Einzahlungen)	61.359,35	0	0	0	0	0	0
<u>Auszahlungen</u>							
7 für den Erwerb von Grundstücken und Gebäuden	0,00	0	0	0	0	0	0
8 für Baumaßnahmen	0,00	0	0	0	0	0	0
9 für den Erwerb von beweglichem Anlagevermögen	0,00	100.000	100.000	0	100.000	100.000	100.000
10 für den Erwerb von Finanzanlagen	0,00	0	0	0	0	0	0
11 von aktivierbaren Zuwendungen	0,00	0	0	0	0	0	0
12 Sonstige Investitionsauszahlungen	0,00	0	0	0	0	0	0
13 Summe: (invest. Auszahlungen)	0,00	100.000	100.000	0	100.000	100.000	100.000
14 = Saldo der Investitionstätigkeit (=Zeilen 6 und 13)	61.359,35	-100.000	-100.000	0	-100.000	-100.000	-100.000
Finanzierungstätigkeit							
15 + Aufnahme und Rückflüsse von Darlehen	0,00	0	0	0	0	0	0
16 + Aufnahme von Krediten zur Liquiditätssicherung	0,00	0	0	0	0	0	0
17 – Tilgung und Gewährung von Darlehen	0,00	0	0	0	0	0	0
18 – Tilgung von Krediten zur Liquiditätssicherung	0,00	0	0	0	0	0	0
19 = Saldo aus Finanzierungstätigkeit (=Zeilen 15,16,17,18)	0,00	0	0	0	0	0	0
20 = Gesamtsaldo aus Investitions- und Finanzierungstätigkeit (=Zeilen 14,19) (=Zeilen 14 und 17)	61.359,35	-100.000	-100.000	0	-100.000	-100.000	-100.000

Produkt	5611 Umwelt- und Klimaschutz
---------	------------------------------

Produktbeschreibung

Umwelt- und Klimaschutz

Entwicklung, Koordination und Durchführung von Umwelt- und Klimaschutzmaßnahmen. Hierunter fallen: Öffentlichkeitsarbeit, Sensibilisierung für den Klimaschutz, Klimafolgenanpassung, Energiesparmodelle an Kindertagesstätten und Schulen, Informationsveranstaltungen und Materialerstellung zu klimaschutzrelevanten Themen, Netzwerkarbeit, Motivation von verschiedenen Akteuren, Teilnahme an verschiedenen Nachhaltigkeitskampagnen.

Auftragsgrundlage

BImSchG, UVP; Chemikaliengesetz, Wasserhaushaltsgesetz, FFH-RI, Umweltinformationsgesetz, Bundes-/ Landesbodenschutzgesetz, Bundesnaturschutzgesetz, Landschaftsgesetz, Bundesartenschutzverordnung, Ratsbeschlüsse, Ortsrecht.

Ziel

- Verhinderung bzw. Ahndung von Gewässerverschmutzungen
- Erhalt des kommunalen Grüns
- Informationen über Umweltthemen
- Eindämmung illegaler Abfallverbrennungen
- Ausarbeitung von Informationsmaterial (z.B. Flyer)
- Teilnahme an Nachhaltigkeitskampagnen (Stadtradeln, Klimathon, OWL-Klimakampagne)
- Informationsveranstaltungen zum Klimaschutz und anderen Nachhaltigkeitsthemen
- Überarbeitung und Fortschreibung des Klimaschutzkonzeptes
- Aufstellung der kommunalen Treibhausgasbilanz
- Vermeidung von Überdüngungen
- Förderung von Maßnahmen zum Klima- und Umweltschutz bzw. von Klimafolgenanpassungsmaßnahmen

Kennzahlen

Kennzahl	2020	2021	2022
	Ist	Ist	Ist
Bewilligte Zuschüsse / Maßnahmen	90	208	
PV-Leistung [MWp]	0,83	2,0	
Solarthermie [m²]	14,34		

Kennzahlen zum kommunalen Förderprogramm Klimafolgenanpassung sind noch nicht aussagekräftig.

Produkt

5611 Umwelt- und Klimaschutz

 Produktverantwortung:
 Nadine Markmann
Teilergebnisplan

Ertrags- und Aufwandsarten		Vorläufiges Ergebnis ¹⁾ 2022	Ansatz 2023	Ansatz 2024	Planung 2025	Planung 2026	Planung 2027
		€	€	€	€	€	€
		1	2	3	4	5	6
1.	Steuern und ähnliche Abgaben	0,00	0	0	0	0	0
2.	+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen	0,00	0	0	0	0	0
3.	+ Sonstige Transfererträge	0,00	0	0	0	0	0
4.	+ Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	0,00	0	0	0	0	0
5.	+ Privatrechtliche Leistungsentgelte	0,00	0	0	0	0	0
6.	+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen	0,00	0	0	0	0	0
7.	+ Sonstige ordentliche Erträge	0,00	0	0	0	0	0
8.	+ Aktivierte Eigenleistungen	0,00	0	0	0	0	0
9.	+/- Bestandsveränderungen	0,00	0	0	0	0	0
10.	= Ordentliche Erträge	0,00	0	0	0	0	0
11.	– Personalaufwendungen	135.837,15	144.310	273.500	276.200	279.000	281.700
	501100 Dienstaufwendungen Beamte	1.727,76	1.800	1.900	1.900	1.900	1.900
	501200 Dienstaufwendungen Tarifl. B.	104.528,43	111.300	213.400	215.500	217.700	219.900
	502200 Versorgungskasse Tarifl. B.	8.039,19	8.600	13.000	13.100	13.200	13.300
	503200 SV-Beiträge Tarifl. B.	20.715,93	22.000	44.600	45.000	45.500	46.000
	504100 Beihilfen für Beschäftigte	0,00	100	100	100	100	100
	505100 Zuführungen zu Pensionsrückstellungen für Beschäftigte	825,84	400	400	500	500	400
	506100 Zuführungen zu Beihilferückstellungen für Beschäftigte	0,00	110	100	100	100	100
12.	– Versorgungsaufwendungen	0,00	0	0	0	0	0
13.	– Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen *	143.892,25	124.000	206.000	149.000	152.000	149.000
	527250 Öffentlichkeitsarbeit	28.154,38	38.500	41.000	38.000	41.000	38.000
	528100 Sonstige Sachleistungen	6.049,95	5.500	6.000	6.000	6.000	6.000
	529100 Sonstige Dienstleistungen	109.687,92	80.000	159.000	105.000	105.000	105.000
14.	– Bilanzielle Abschreibungen	0,00	3.000	0	0	0	0
	571100 AfA Sachanlagen	0,00	3.000	0	0	0	0
15.	– Transferaufwendungen *	217.329,58	146.000	200.000	200.000	200.000	200.000
	531800 Zuschüsse für laufende Zwecke an übrige Bereiche	217.329,58	146.000	200.000	200.000	200.000	200.000
16.	– Sonstige ordentliche Aufwendungen *	11.315,48	16.100	17.600	17.600	17.600	17.600
	541220 Ausbildung, Fortbildung Reisekosten	48,90	500	2.000	2.000	2.000	2.000
	543100 Geschäftsaufwendungen	11.266,58	15.600	15.600	15.600	15.600	15.600

Produkt		5611 Umwelt- und Klimaschutz					
Ertrags- und Aufwandsarten		Vorläufiges Ergebnis ¹⁾ 2022	Ansatz 2023	Ansatz 2024	Planung 2025	Planung 2026	Planung 2027
		€	€	€	€	€	€
		1	2	3	4	5	6
17.	= Ordentliche Aufwendungen	508.374,46	433.410	697.100	642.800	648.600	648.300
18.	= Ordentliches Ergebnis (= Zeilen 10 und 17)	-508.374,46	-433.410	-697.100	-642.800	-648.600	-648.300
19.	+ Finanzerträge	0,00	0	0	0	0	0
20.	- Zinsen und sonstige Finanzaufwendungen	0,00	0	0	0	0	0
21.	= Finanzergebnis (= Zeilen 19 und 20)	0,00	0	0	0	0	0
22.	= Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit (= Zeilen 18 und 21)	-508.374,46	-433.410	-697.100	-642.800	-648.600	-648.300
23.	+ Außerordentliche Erträge	0,00	0	0	0	0	0
24.	- Außerordentliche Aufwendungen	0,00	0	0	0	0	0
25.	= Außerordentliches Ergebnis (= Zeilen 23 und 24)	0,00	0	0	0	0	0
26.	= Ergebnis vor Berücksichtigung der internen Leistungsbeziehungen (=Zeilen 22 und 25)	-508.374,46	-433.410	-697.100	-642.800	-648.600	-648.300
27.	+ Erträge aus internen Leistungsbeziehungen	0,00	0	0	0	0	0
28.	- Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	0,00	0	0	0	0	0
29.	= Ergebnis (= Zeilen 26, 27, 28)	-508.374,46	-433.410	-697.100	-642.800	-648.600	-648.300

¹⁾ Der Jahresabschluss ist noch nicht erstellt. Es handelt sich um vorläufige Zahlen.

Erläuterungen zu 13. – Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen

5611 527250 Umwelt- und Klimaschutz / Öffentlichkeitsarbeit

15.000 € Klimaschutzwoche (gerade Jahre)
12.000 € Bodenprobenaktion (ungerade Jahre)
11.000 € KlimaTisch-Projekte (siehe unten) und Mitgliedschaften
5.000 € Umweltbildung und -information (Druck, Design, Referenten etc.)
5.000 € Öffentlichkeitsarbeit Mobilität
3.000 € Klima-App
1.000 € Klimakampagne OWL
1.000 € Stadtradeln

Für Klima Tisch-Projekte wird der Ansatz gemäß Beschluss des HFA vom 10.12.2019 von 1.000 € auf 11.000 € erhöht (lfd. Nr. 46).

5611 528100 Umwelt- und Klimaschutz / Sonstige Sachleistungen

z.B. Hundekotbeutel

5611 529100 Umwelt- und Klimaschutz / Sonstige Dienstleistungen

80.000 € Wärmeplanung und Digitaler Zwilling
70.000 € Umsetzung und Planung v. Maßnahmen aus dem Klimaschutzkonzept
5.000 € Rezertifizierung eea
4.000 € eea-Prozessbegleitung

Erläuterungen zu 15. – Transferaufwendungen

5611 531800 Umwelt- und Klimaschutz / Zuschüsse für laufende Zwecke an übrige Bereiche

150.000 € Kommunales Förderprogramm Klimafolgen
40.000 € Energieberatungsstelle Verbraucherzentrale
10.000 € Kommunales Förderprogramm "Lastenrad" bis 2024

Beschluss NAU - 16.01.2024 (Antrag CDU): Ausarbeitung eines Förderprogramms im Rahmen von Viper 2029.

Erläuterungen zu 16. – Sonstige ordentliche Aufwendungen

5611 543100 Umwelt- und Klimaschutz / Geschäftsaufwendungen

9.600 € Projekt Energiesparen macht Schule
6.000 € Prämienausschüttung an Schulen und Kindergärten

Produkt	5611 Umwelt- und Klimaschutz
---------	------------------------------

Haushaltsplan: 2024
Produkt

5611 Umwelt- und Klimaschutz

Produktverantwortung:
Nadine Markmann

Teilfinanzplan

Einzahlungs- und Auszahlungsarten	Vorläufiges Ergebnis 2022	Ansatz 2023	Ansatz 2024	VE 2025	Planung 2025	Planung 2026	Planung 2027
	€	€	€	€	€	€	€
	1	2	3	4	5	6	7
Investitionstätigkeit							
<u>Einzahlungen</u>							
1 aus Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen	61.359,35	0	0	0	0	0	0
681100 Investitionszuwendungen vom Land	61.359,35	0	0	0	0	0	0
2 aus der Veräußerung von Sachanlagen	0,00	0	0	0	0	0	0
3 aus der Veräußerung von Finanzanlagen	0,00	0	0	0	0	0	0
4 aus Beiträgen u.ä. Entgelten	0,00	0	0	0	0	0	0
5 Sonstige Investitionseinzahlungen	0,00	0	0	0	0	0	0
6 Summe: (invest. Einzahlungen)	61.359,35	0	0	0	0	0	0
<u>Auszahlungen</u>							
7 für den Erwerb von Grundstücken und Gebäuden	0,00	0	0	0	0	0	0
8 für Baumaßnahmen	0,00	0	0	0	0	0	0
9 für den Erwerb von beweglichem Anlagevermögen *	0,00	100.000	100.000	0	100.000	100.000	100.000
783171 Maschinen und technische Anlagen	0,00	100.000	100.000	0	100.000	100.000	100.000
10 für den Erwerb von Finanzanlagen	0,00	0	0	0	0	0	0
11 von aktivierbaren Zuwendungen	0,00	0	0	0	0	0	0
12 Sonstige Investitionsauszahlungen	0,00	0	0	0	0	0	0
13 Summe: (invest. Auszahlungen)	0,00	100.000	100.000	0	100.000	100.000	100.000
14 = Saldo der Investitionstätigkeit (=Zeilen 6 und 13)	61.359,35	-100.000	-100.000	0	-100.000	-100.000	-100.000
Finanzierungstätigkeit							
15 + Aufnahme und Rückflüsse von Darlehen	0,00	0	0	0	0	0	0
16 + Aufnahme von Krediten zur Liquiditätssicherung	0,00	0	0	0	0	0	0
17 – Tilgung und Gewährung von Darlehen	0,00	0	0	0	0	0	0
18 – Tilgung von Krediten zur Liquiditätssicherung	0,00	0	0	0	0	0	0
19 = Saldo aus Finanzierungstätigkeit (=Zeilen 15,16,17,18)	0,00	0	0	0	0	0	0
20 = Gesamtsaldo aus Investitions- und Finanzierungstätigkeit (=Zeilen 14,19) (=Zeilen 14 und 17)	61.359,35	-100.000	-100.000	0	-100.000	-100.000	-100.000

Erläuterungen zu 9 für den Erwerb von beweglichem Anlagevermögen

5611 783200 Umwelt- und Klimaschutz / Erwerb von VG < 800 €

Beschluss NAU - 16.01.2024 (Antrag Verwaltung): Einstellung von 100.000 € jährlich für erste investive Maßnahmen im Rahmen der Umsetzung des Projektes VIPER2029 (Klimaneutralität).

Produkt	5611 Umwelt- und Klimaschutz
---------	------------------------------

Übersicht Investitionsmaßnahmen	Vorläufiges Ergebnis 2022 €	Ansatz 2023 €	Ansatz 2024 €	VE 2025 €	Planung 2025 €	Planung 2026 €	Planung 2027 €
	1	2	3	4	5	6	7
Investitionen oberhalb der festgesetzten Wertgrenze							
1561100001 Umsetzung der Klimaneutralität vüper 2029							
5611.783171	0,00	100.000	100.000	0	100.000	100.000	100.000
= Saldo	0,00	-100.000	-100.000	0	-100.000	-100.000	-100.000
= Saldo oberhalb der Wertgrenze	0,00	-100.000	-100.000	0	-100.000	-100.000	-100.000

Produktbereich 57 Wirtschaft und Tourismus

Produktbereich 57 Wirtschaft und Tourismus

Teilergebnisplan

Ertrags- und Aufwandsarten		Vorläufiges Ergebnis ¹⁾	Ansatz 2023	Ansatz 2024	Planung 2025	Planung 2026	Planung 2027
		2022					
		€	€	€	€	€	€
		1	2	3	4	5	6
1.	Steuern und ähnliche Abgaben	0,00	0	0	0	0	0
2.	+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen	0,00	0	0	0	0	0
3.	+ Sonstige Transfererträge	0,00	0	0	0	0	0
4.	+ Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	0,00	0	0	0	0	0
5.	+ Privatrechtliche Leistungsentgelte	10.800,00	10.800	10.800	10.800	10.800	10.800
6.	+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen	548.035,45	538.890	568.580	578.200	587.170	592.970
7.	+ Sonstige ordentliche Erträge	1.217.639,30	1.147.000	1.209.000	1.212.000	1.214.000	1.216.000
8.	+ Aktivierte Eigenleistungen	0,00	0	0	0	0	0
9.	+/- Bestandsveränderungen	0,00	0	0	0	0	0
10.	= Ordentliche Erträge	1.776.474,75	1.696.690	1.788.380	1.801.000	1.811.970	1.819.770
11.	- Personalaufwendungen	651.167,68	715.840	700.300	708.700	717.300	722.100
12.	- Versorgungsaufwendungen	0,00	0	0	0	0	0
13.	- Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	30.864,64	5.000	30.000	30.000	30.000	30.000
14.	- Bilanzielle Abschreibungen	0,00	0	0	0	0	0
15.	- Transferaufwendungen	0,00	3.131.600	0	0	0	0
16.	- Sonstige ordentliche Aufwendungen	1.931.362,05	1.164.350	1.254.350	1.254.350	1.254.350	1.254.350
17.	= Ordentliche Aufwendungen	2.613.394,37	5.016.790	1.984.650	1.993.050	2.001.650	2.006.450
18.	= Ordentliches Ergebnis (= Zeilen 10 und 17)	-836.919,62	-3.320.100	-196.270	-192.050	-189.680	-186.680
19.	+ Finanzerträge	98.311,30	107.525	113.680	112.180	110.580	109.080
20.	- Zinsen und sonstige Finanzaufwendungen	0,00	0	0	0	0	0
21.	= Finanzergebnis (= Zeilen 19 und 20)	98.311,30	107.525	113.680	112.180	110.580	109.080
22.	= Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit (= Zeilen 18 und 21)	-738.608,32	-3.212.575	-82.590	-79.870	-79.100	-77.600
23.	+ Außerordentliche Erträge	0,00	0	0	0	0	0
24.	- Außerordentliche Aufwendungen	0,00	0	0	0	0	0
25.	= Außerordentliches Ergebnis (= Zeilen 23 und 24)	0,00	0	0	0	0	0
26.	= Ergebnis vor Berücksichtigung der internen Leistungsbeziehungen (=Zeilen 22 und 25)	-738.608,32	-3.212.575	-82.590	-79.870	-79.100	-77.600
27.	+ Erträge aus internen Leistungsbeziehungen	0,00	0	0	0	0	0
28.	- Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	0,00	0	0	0	0	0
29.	= Ergebnis (= Zeilen 26, 27, 28)	-738.608,32	-3.212.575	-82.590	-79.870	-79.100	-77.600

¹⁾ Der Jahresabschluss ist noch nicht erstellt. Es handelt sich um vorläufige Zahlen.

Produktbereich

57 Wirtschaft und Tourismus

Haushaltsplan: 2024
Produktbereich

57 Wirtschaft und Tourismus

Teilfinanzplan

Einzahlungs- und Auszahlungsarten	Vorläufiges Ergebnis 2022	Ansatz 2023	Ansatz 2024	VE 2025	Planung 2025	Planung 2026	Planung 2027
	€	€	€	€	€	€	€
	1	2	3	4	5	6	7
Investitionstätigkeit							
<u>Einzahlungen</u>							
1 aus Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen	0,00	0	0	0	0	0	0
2 aus der Veräußerung von Sachanlagen	0,00	0	0	0	0	0	0
3 aus der Veräußerung von Finanzanlagen	0,00	0	0	0	0	0	0
4 aus Beiträgen u.ä. Entgelten	0,00	0	0	0	0	0	0
5 Sonstige Investitionseinzahlungen	0,00	0	0	0	0	0	0
6 Summe: (invest. Einzahlungen)	0,00	0	0	0	0	0	0
<u>Auszahlungen</u>							
7 für den Erwerb von Grundstücken und Gebäuden	0,00	0	0	0	0	0	0
8 für Baumaßnahmen	0,00	0	0	0	0	0	0
9 für den Erwerb von beweglichem Anlagevermögen	0,00	0	0	0	0	0	0
10 für den Erwerb von Finanzanlagen	4.610.000,00	7.780.000	6.250.205	0	1.337.000	1.231.000	1.234.000
11 von aktivierbaren Zuwendungen	0,00	0	0	0	0	0	0
12 Sonstige Investitionsauszahlungen	0,00	0	0	0	0	0	0
13 Summe: (invest. Auszahlungen)	4.610.000,00	7.780.000	6.250.205	0	1.337.000	1.231.000	1.234.000
14 = Saldo der Investitionstätigkeit (=Zeilen 6 und 13)	-4.610.000,00	-7.780.000	-6.250.205	0	-1.337.000	-1.231.000	-1.234.000
Finanzierungstätigkeit							
15 + Aufnahme und Rückflüsse von Darlehen	118.507,19	116.260	124.327	0	124.421	124.516	124.612
16 + Aufnahme von Krediten zur Liquiditätssicherung	0,00	0	0	0	0	0	0
17 – Tilgung und Gewährung von Darlehen	1.275.000,00	1.950.000	0	0	0	0	0
18 – Tilgung von Krediten zur Liquiditätssicherung	0,00	0	0	0	0	0	0
19 = Saldo aus Finanzierungstätigkeit (=Zeilen 15,16,17,18)	-1.156.492,81	-1.833.740	124.327	0	124.421	124.516	124.612
20 = Gesamtsaldo aus Investitions- und Finanzierungstätigkeit (=Zeilen 14,19) (=Zeilen 14 und 17)	-5.766.492,81	-9.613.740	-6.125.878	0	-1.212.579	-1.106.484	-1.109.388

Produkt	5711 Beteiligungen und sonstige öffentliche Einrichtungen
----------------	--

Produktbeschreibung

Verwaltung der Beteiligungen der Stadt Verl an privaten und öffentlichen Unternehmen sowie der Eigenbetriebe. Erhebung von Konzessionsabgaben.

Auftragsgrundlage

Betriebsatzungen für Eigenbetriebe, öffentlich-rechtliche Vereinbarungen, Zweckverbandsatzungen, Ortsrecht, Ratsbeschlüsse.

Ziel

Minimierung der Steuerlast durch steuerliche Querverbünde zwischen den Sparten Fernwärme und Bäder.

Kennzahlen

Beteiligungen der Stadt Verl
Zweckverband VHS Harsewinkel, Verl, Schloß Holte-Stukenbrock
Kommunale Haus und Wohnen GmbH - KHW -
Kommunale Beteiligung Lokalfunk Kreis Gütersloh GbR
Radio Gütersloh Betriebsgesellschaft mbH & Co. KG ¹⁾
Pro Wirtschaft GT GmbH
Stadtwerk Verl GmbH ²⁾
Stadtwerk Verl Netz GmbH & Co. KG ³⁾
Bielefeld-Gütersloh Wind GmbH & Co. KG ³⁾
RWE AG (Wertpapiere des Anlagevermögens) ²⁾
Wasserversorgung Verl GmbH & Co. KG ²⁾
Wasserwerk Mühlgrund GmbH & Co. KG ²⁾
Infokom Gütersloh Zweckverband
regio iT GmbH ⁴⁾
Verler Immobilien- und Wirtschaftsförderungsgesellschaft mbH - VIW -
d-NRW AöR
Klärschlammverwertung OWL GmbH ⁵⁾
SPORTCLUB Arena GmbH & Co. KG
Verler Energiegenossenschaft eG

¹⁾ Anteile werden von der „Kommunale Beteiligung Lokalfunk Kreis Gütersloh GbR“ gehalten.

²⁾ Anteile werden vom „Versorgungs- und Bäderbetrieb der Stadt Verl“ gehalten.

³⁾ Anteile werden von der „Stadtwerk Verl GmbH“ gehalten.

⁴⁾ Anteile werden vom „Infokom Gütersloh Zweckverband“ gehalten.

⁵⁾ Anteile werden von den beiden Abwasserbetrieben der Stadt Verl gehalten.

Eigenbetriebe der Stadt Verl
Abwasserbetrieb der Stadt Verl
Gemeinschaftskläwerk Verl-Sende
Ostwestfalahalle Kaunitz
Versorgungs- und Bäderbetrieb Verl

Produkt**5711 Beteiligungen und sonstige öffentliche Einrichtungen****Produktverantwortung:
Sven Schallenberg****Teilergebnisplan**

Ertrags- und Aufwandsarten	Vorläufiges Ergebnis ¹⁾ 2022	Ansatz 2023	Ansatz 2024	Planung 2025	Planung 2026	Planung 2027
	€	€	€	€	€	€
	1	2	3	4	5	6
1. Steuern und ähnliche Abgaben	0,00	0	0	0	0	0
2. + Zuwendungen und allgemeine Umlagen	0,00	0	0	0	0	0
3. + Sonstige Transfererträge	0,00	0	0	0	0	0
4. + Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	0,00	0	0	0	0	0
5. + Privatrechtliche Leistungsentgelte	10.800,00	10.800	10.800	10.800	10.800	10.800
441105 Erträge aus Mieten und Pachten manuelle Anordnungen	10.800,00	10.800	10.800	10.800	10.800	10.800
6. + Kostenerstattungen und Kostenumlagen *	548.035,45	538.890	568.580	578.200	587.170	592.970
448520 Kostenerstattungen von Abwasserbetrieb Verl-West	293.468,13	309.200	309.500	313.200	317.000	319.600
448530 Kostenerstattungen von Gemeinschaftskläwerk Verl-Sende	60.793,83	56.010	63.560	66.740	68.740	70.800
448550 Kostenerstattungen von Versorgungs- und Bäderbetrieb der Stadt Verl	44.649,29	50.840	59.760	60.750	62.070	62.760
448570 Kostenerstattungen von Eigenbetrieb OWH	121.000,68	109.340	118.260	120.010	121.860	122.310
448590 Kostenerstattungen von der Stadtwerk Verl GmbH	22.500,00	0	0	0	0	0
448595 Kostenerstattungen von der VIW GmbH	5.623,52	13.500	17.500	17.500	17.500	17.500
7. + Sonstige ordentliche Erträge	1.217.639,30	1.147.000	1.209.000	1.212.000	1.214.000	1.216.000
451110 Konzessionsabgaben Strom	878.007,56	806.000	830.000	830.000	830.000	830.000
451120 Konzessionsabgaben Gas	75.117,96	76.000	67.000	68.000	68.000	68.000

Produkt		5711 Beteiligungen und sonstige öffentliche Einrichtungen					
Ertrags- und Aufwandsarten		Vorläufiges Ergebnis ¹⁾ 2022	Ansatz 2023	Ansatz 2024	Planung 2025	Planung 2026	Planung 2027
		€	€	€	€	€	€
		1	2	3	4	5	6
	451130 Konzessionsabgaben Wasser	264.513,78	265.000	312.000	314.000	316.000	318.000
8.	+ Aktivierte Eigenleistungen	0,00	0	0	0	0	0
9.	+/- Bestandsveränderungen	0,00	0	0	0	0	0
10.	= Ordentliche Erträge	1.776.474,75	1.696.690	1.788.380	1.801.000	1.811.970	1.819.770
11.	- Personalaufwendungen	651.167,68	715.840	700.300	708.700	717.300	722.100
	501100 Dienstaufwendungen Beamte	115.600,24	122.100	103.600	104.600	105.600	106.700
	501200 Dienstaufwendungen Tariff. B.	376.012,91	435.900	443.300	447.700	452.200	456.700
	502200 Versorgungskasse Tariff. B.	29.411,50	33.600	34.000	34.300	34.600	34.900
	503200 SV-Beiträge Tariff. B.	73.033,06	85.500	84.100	84.900	85.700	86.600
	504100 Beihilfen für Beschäftigte	0,00	5.700	5.300	5.400	5.500	5.600
	505100 Zuführungen zu Pensionsrückstellungen für Beschäftigte	57.109,97	26.000	23.800	25.200	26.700	24.900
	506100 Zuführungen zu Beihilferückstellungen für Beschäftigte	0,00	7.040	6.200	6.600	7.000	6.700
12.	- Versorgungsaufwendungen	0,00	0	0	0	0	0
13.	- Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	30.864,64	5.000	30.000	30.000	30.000	30.000
	529150 Prüfung, Beratung, Gutachten	30.864,64	5.000	30.000	30.000	30.000	30.000
14.	- Bilanzielle Abschreibungen	0,00	0	0	0	0	0
15.	- Transferaufwendungen *	0,00	3.131.600	0	0	0	0
	531800 Zuschüsse für laufende Zwecke an übrige Bereiche	0,00	3.131.600	0	0	0	0
16.	- Sonstige ordentliche Aufwendungen *	1.931.362,05	1.164.350	1.254.350	1.254.350	1.254.350	1.254.350
	541220 Ausbildung, Fortbildung Reisekosten	5,92	2.000	2.000	2.000	2.000	2.000
	543100 Geschäftsaufwendungen	0,00	500	500	500	500	500
	544100 Steuern	746,94	1.250	1.250	1.250	1.250	1.250
	544500 sonstige Steuern	557,60	600	600	600	600	600
	547200 Wertveränderung von Finanzanlagen	1.930.051,59	1.160.000	1.250.000	1.250.000	1.250.000	1.250.000
17.	= Ordentliche Aufwendungen	2.613.394,37	5.016.790	1.984.650	1.993.050	2.001.650	2.006.450
18.	= Ordentliches Ergebnis (= Zeilen 10 und 17)	-836.919,62	-3.320.100	-196.270	-192.050	-189.680	-186.680
19.	+ Finanzerträge	98.311,30	107.525	113.680	112.180	110.580	109.080
	461550 Zinserträge vom Eigenbetrieb VBV	30.929,90	39.525	49.080	49.080	49.080	49.080
	461590 Zinserträge und Provisionen vom Stadtwerk Verl GmbH	2.465,44	2.400	2.400	2.300	2.200	2.100
	461595 Zinserträge und Provisionen von der VIW GmbH	61.982,68	60.600	59.200	57.800	56.300	54.900
	465100 Gewinnanteile aus verbundenen Unternehmen und Beteiligungen	2.933,28	5.000	3.000	3.000	3.000	3.000
20.	- Zinsen und sonstige Finanzaufwendungen	0,00	0	0	0	0	0
21.	= Finanzergebnis (= Zeilen 19 und 20)	98.311,30	107.525	113.680	112.180	110.580	109.080
22.	= Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit (= Zeilen 18 und 21)	-738.608,32	-3.212.575	-82.590	-79.870	-79.100	-77.600
23.	+ Außerordentliche Erträge	0,00	0	0	0	0	0
24.	- Außerordentliche Aufwendungen	0,00	0	0	0	0	0
25.	= Außerordentliches Ergebnis (= Zeilen 23 und 24)	0,00	0	0	0	0	0
26.	= Ergebnis vor Berücksichtigung der internen Leistungsbeziehungen (=Zeilen 22 und 25)	-738.608,32	-3.212.575	-82.590	-79.870	-79.100	-77.600
27.	+ Erträge aus internen Leistungsbeziehungen	0,00	0	0	0	0	0
28.	- Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	0,00	0	0	0	0	0
29.	= Ergebnis (= Zeilen 26, 27, 28)	-738.608,32	-3.212.575	-82.590	-79.870	-79.100	-77.600

¹⁾ Der Jahresabschluss ist noch nicht erstellt. Es handelt sich um vorläufige Zahlen.

Erläuterungen zu 6. + Kostenerstattungen und Kostenumlagen

5711 448520 Beteiligungen und sonstige öffentliche Einrichtungen / Kostenerstattungen von Abwasserbetrieb Verl-West
Erstattung des Verwaltungskostenbeitrags.

5711 448530 Beteiligungen und sonstige öffentliche Einrichtungen / Kostenerstattungen von Gemeinschaftsklärwerk Verl-Sende
Erstattung des Verwaltungskostenbeitrags.

5711 448550 Beteiligungen und sonstige öffentliche Einrichtungen / Kostenerstattungen von Versorgungs- und Bäderbetrieb der Stadt Verl
Erstattungen des Verwaltungskostenbeitrags (Sparten: Freibad, Kleinschwimmhalle, Leerrohrnetz und Fernwärme).

5711 448570 Beteiligungen und sonstige öffentliche Einrichtungen / Kostenerstattungen von Eigenbetrieb OWH
Erstattung des Verwaltungskostenbeitrags.

Erläuterungen zu 15. – Transferaufwendungen

5711 531800 Beteiligungen und sonstige öffentliche Einrichtungen / Zuschüsse für laufende Zwecke an übrige Bereiche
Zuschuss zum geplanten Gründerzentrum wird in der VIW GmbH abgebildet.

Erläuterungen zu 16. – Sonstige ordentliche Aufwendungen

5711 547200 Beteiligungen und sonstige öffentliche Einrichtungen / Wertveränderung von Finanzanlagen

Kapitalverstärkungen des Versorgungs- und Bäderbetrieb Verl (750 T€), der Ostwestfalenhalle Kaunitz (375 T€ ohne Invest.) und der Verler Immobilien- und Wirtschaftsförderungsgesellschaft mbH (125 T€).

Produkt	5711 Beteiligungen und sonstige öffentliche Einrichtungen
---------	---

Haushaltsplan: 2024
Produkt

5711 Beteiligungen und sonstige öffentliche Einrichtungen

Produktverantwortung:
Sven Schallenberg

Teilfinanzplan

Einzahlungs- und Auszahlungsarten	Vorläufiges Ergebnis 2022	Ansatz 2023	Ansatz 2024	VE 2025	Planung 2025	Planung 2026	Planung 2027
	€	€	€	€	€	€	€
	1	2	3	4	5	6	7
Investitionstätigkeit							
<u>Einzahlungen</u>							
1 aus Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen	0,00	0	0	0	0	0	0
2 aus der Veräußerung von Sachanlagen	0,00	0	0	0	0	0	0
3 aus der Veräußerung von Finanzanlagen	0,00	0	0	0	0	0	0
4 aus Beiträgen u.ä. Entgelten	0,00	0	0	0	0	0	0
5 Sonstige Investitionseinzahlungen	0,00	0	0	0	0	0	0
6 Summe: (invest. Einzahlungen)	0,00	0	0	0	0	0	0
<u>Auszahlungen</u>							
7 für den Erwerb von Grundstücken und Gebäuden	0,00	0	0	0	0	0	0
8 für Baumaßnahmen	0,00	0	0	0	0	0	0
9 für den Erwerb von beweglichem Anlagevermögen	0,00	0	0	0	0	0	0
10 für den Erwerb von Finanzanlagen	4.610.000,00	7.780.000	6.250.205	0	1.337.000	1.231.000	1.234.000
784350 AZ Kapitalverstärkung VBV	1.050.000,00	680.000	750.000	0	750.000	750.000	750.000
784370 AZ Kapitalverstärkung OWH	550.000,00	6.975.000	5.375.205	0	462.000	356.000	359.000
784391 AZ Kapitalverstärkung SPORTCLUB Arena Verwaltungs GmbH	10.000,00	0	0	0	0	0	0
784392 AZ Kapitalverstärkung SPORTCLUB Arena GmbH & Co. KG	3.000.000,00	0	0	0	0	0	0
784395 AZ Kapitalverstärkung VIW GmbH	0,00	125.000	125.000	0	125.000	125.000	125.000
11 von aktivierbaren Zuwendungen	0,00	0	0	0	0	0	0
12 Sonstige Investitionsauszahlungen	0,00	0	0	0	0	0	0
13 Summe: (invest. Auszahlungen)	4.610.000,00	7.780.000	6.250.205	0	1.337.000	1.231.000	1.234.000
14 = Saldo der Investitionstätigkeit (=Zeilen 6 und 13)	-4.610.000,00	-7.780.000	-6.250.205	0	-1.337.000	-1.231.000	-1.234.000
Finanzierungstätigkeit							
15 + Aufnahme und Rückflüsse von Darlehen	118.507,19	116.260	124.327	0	124.421	124.516	124.612
686300 Rückflüsse von Ausleihungen an Sondervermögen	2.247,19	0	8.067	0	8.161	8.256	8.352
686500 Rückflüsse von Ausleihungen an verbundene Unternehmen	116.260,00	116.260	116.260	0	116.260	116.260	116.260
16 + Aufnahme von Krediten zur Liquiditätssicherung	0,00	0	0	0	0	0	0
17 – Tilgung und Gewährung von Darlehen	1.275.000,00	1.950.000	0	0	0	0	0
786300 Gewährung von Ausleihungen an Sondervermögen	1.275.000,00	1.950.000	0	0	0	0	0
18 – Tilgung von Krediten zur Liquiditätssicherung	0,00	0	0	0	0	0	0
19 = Saldo aus Finanzierungstätigkeit (=Zeilen 15,16,17,18)	-1.156.492,81	-1.833.740	124.327	0	124.421	124.516	124.612
20 = Gesamtsaldo aus Investitions- und Finanzierungstätigkeit (=Zeilen 14,19)	-5.766.492,81	-9.613.740	-6.125.878	0	-1.212.579	-1.106.484	-1.109.388

Produkt	5711 Beteiligungen und sonstige öffentliche Einrichtungen
---------	---

Übersicht Investitionsmaßnahmen	Vorläufiges Ergebnis 2022	Ansatz 2023	Ansatz 2024	VE 2025	Planung 2025	Planung 2026	Planung 2027
	€	€	€	€	€	€	€
	1	2	3	4	5	6	7
Investitionen oberhalb der festgesetzten Wertgrenze							
1571100001 Finanzierung Eigenbetrieb Ostwestfalenhalle							
5711.784370 Kapitalverstärkung	550.000,00	6.975.000	5.375.205	0	462.000	356.000	359.000
= Saldo	-550.000,00	-6.975.000	-5.375.205	0	-462.000	-356.000	-359.000
1571100003 Finanzierung Versorgungs- u. Bäderbetrieb der Stadt Verl							
5711.686300	0,00	0	8.067	0	8.161	8.256	8.352
5711.784350 Kapitalverstärkung	1.050.000,00	680.000	750.000	0	750.000	750.000	750.000
5711.786300 Gewährung eines Darlehens	1.275.000,00	1.950.000	0	0	0	0	0
= Saldo	-2.325.000,00	-2.630.000	-741.933	0	-741.839	-741.744	-741.648
1571100005 Finanzierung VIW GmbH							
5711.686500	116.260,00	116.260	116.260	0	116.260	116.260	116.260
5711.784395	0,00	125.000	125.000	0	125.000	125.000	125.000
= Saldo	116.260,00	-8.740	-8.740	0	-8.740	-8.740	-8.740
= Saldo oberhalb der Wertgrenze	-2.758.740,00	-9.613.740	-6.125.878	0	-1.212.579	-1.106.484	-1.109.388

Produktbereich

61 Allgemeine Finanzwirtschaft

Produktbereich

61 Allgemeine Finanzwirtschaft

Teilergebnisplan

Ertrags- und Aufwandsarten		Vorläufiges Ergebnis ¹⁾ 2022	Ansatz 2023	Ansatz 2024	Planung 2025	Planung 2026	Planung 2027
		€	€	€	€	€	€
		1	2	3	4	5	6
1.	Steuern und ähnliche Abgaben	89.169.878,96	84.432.400	80.913.100	78.547.200	81.700.300	84.873.000
2.	+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen	298.195,76	297.200	297.400	297.400	297.400	297.400
3.	+ Sonstige Transfererträge	0,00	0	0	0	0	0
4.	+ Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	0,00	0	0	0	0	0
5.	+ Privatrechtliche Leistungsentgelte	0,00	0	0	0	0	0
6.	+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen	0,00	0	0	0	0	0
7.	+ Sonstige ordentliche Erträge	2.326.084,97	5.100	7.500	5.000	5.000	5.000
8.	+ Aktivierte Eigenleistungen	0,00	0	0	0	0	0
9.	+/- Bestandsveränderungen	0,00	0	0	0	0	0
10.	= Ordentliche Erträge	91.794.159,69	84.734.700	81.218.000	78.849.600	82.002.700	85.175.400
11.	– Personalaufwendungen	97.282,51	101.490	101.800	103.300	104.900	105.000
12.	– Versorgungsaufwendungen	0,00	0	0	0	0	0
13.	– Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	11.215,44	150	5.150	5.150	5.150	5.150
14.	– Bilanzielle Abschreibungen	117.945,66	0	0	0	0	0
15.	– Transferaufwendungen	40.631.160,03	40.301.000	39.119.050	38.823.240	39.069.750	39.266.950
16.	– Sonstige ordentliche Aufwendungen	603.858,34	4.000	3.500	3.500	3.500	3.500
17.	= Ordentliche Aufwendungen	41.461.461,98	40.406.640	39.229.500	38.935.190	39.183.300	39.380.600
18.	= Ordentliches Ergebnis (= Zeilen 10 und 17)	50.332.697,71	44.328.060	41.988.500	39.914.410	42.819.400	45.794.800
19.	+ Finanzerträge	292.939,08	360.000	485.000	485.000	485.000	485.000
20.	– Zinsen und sonstige Finanzaufwendungen	259.236,23	170.000	691.000	1.735.000	2.596.000	3.208.000
21.	= Finanzergebnis (= Zeilen 19 und 20)	33.702,85	190.000	-206.000	-1.250.000	-2.111.000	-2.723.000
22.	= Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit (= Zeilen 18 und 21)	50.366.400,56	44.518.060	41.782.500	38.664.410	40.708.400	43.071.800
23.	+ Außerordentliche Erträge	55.745,46	0	0	0	0	0
24.	– Außerordentliche Aufwendungen	0,00	0	0	0	0	0
25.	= Außerordentliches Ergebnis (= Zeilen 23 und 24)	55.745,46	0	0	0	0	0
26.	= Ergebnis vor Berücksichtigung der internen Leistungsbeziehungen (=Zeilen 22 und 25)	50.422.146,02	44.518.060	41.782.500	38.664.410	40.708.400	43.071.800
27.	+ Erträge aus internen Leistungsbeziehungen	21.283,42	0	20.500	20.500	20.500	20.500
28.	– Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	0,00	0	0	0	0	0
29.	= Ergebnis (= Zeilen 26, 27, 28)	50.443.429,44	44.518.060	41.803.000	38.684.910	40.728.900	43.092.300

¹⁾ Der Jahresabschluss ist noch nicht erstellt. Es handelt sich um vorläufige Zahlen.

Produktbereich

61 Allgemeine Finanzwirtschaft

Haushaltsplan: 2024
Produktbereich

61 Allgemeine Finanzwirtschaft

Teilfinanzplan

Einzahlungs- und Auszahlungsarten	Vorläufiges Ergebnis 2022	Ansatz 2023	Ansatz 2024	VE 2025	Planung 2025	Planung 2026	Planung 2027
	€	€	€	€	€	€	€
	1	2	3	4	5	6	7
Investitionstätigkeit							
<u>Einzahlungen</u>							
1 aus Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen	1.728.641,10	1.891.100	1.891.600	0	1.891.600	1.891.600	1.891.600
2 aus der Veräußerung von Sachanlagen	0,00	0	0	0	0	0	0
3 aus der Veräußerung von Finanzanlagen	0,00	0	0	0	0	0	0
4 aus Beiträgen u.ä. Entgelten	0,00	0	0	0	0	0	0
5 Sonstige Investitionseinzahlungen	0,00	0	0	0	0	0	0
6 Summe: (invest. Einzahlungen)	1.728.641,10	1.891.100	1.891.600	0	1.891.600	1.891.600	1.891.600
<u>Auszahlungen</u>							
7 für den Erwerb von Grundstücken und Gebäuden	0,00	0	0	0	0	0	0
8 für Baumaßnahmen	0,00	0	0	0	0	0	0
9 für den Erwerb von beweglichem Anlagevermögen	0,00	0	0	0	0	0	0
10 für den Erwerb von Finanzanlagen	0,00	0	0	0	0	0	0
11 von aktivierbaren Zuwendungen	0,00	0	0	0	0	0	0
12 Sonstige Investitionsauszahlungen	0,00	0	0	0	0	0	0
13 Summe: (invest. Auszahlungen)	0,00	0	0	0	0	0	0
14 = Saldo der Investitionstätigkeit (=Zeilen 6 und 13)	1.728.641,10	1.891.100	1.891.600	0	1.891.600	1.891.600	1.891.600
Finanzierungstätigkeit							
15 + Aufnahme und Rückflüsse von Darlehen	0,00	25.000.000	28.500.000	0	35.000.000	23.000.000	20.000.000
16 + Aufnahme von Krediten zur Liquiditätssicherung	0,00	0	1.000.000	0	9.000.000	8.000.000	4.000.000
17 – Tilgung und Gewährung von Darlehen	0,00	0	150.000	0	465.000	1.625.000	2.400.000
18 – Tilgung von Krediten zur Liquiditätssicherung	0,00	0	0	0	0	0	0
19 = Saldo aus Finanzierungstätigkeit (=Zeilen 15,16,17,18)	0,00	25.000.000	29.350.000	0	43.535.000	29.375.000	21.600.000
20 = Gesamtsaldo aus Investitions- und Finanzierungstätigkeit (=Zeilen 14,19) (=Zeilen 14 und 17)	1.728.641,10	26.891.100	31.241.600	0	45.426.600	31.266.600	23.491.600

Produkt	6111 Steuern, Zuweisungen, Umlagen
---------	------------------------------------

Produktbeschreibung

Zentrale Darstellung der städtischen Erträge, die überwiegend der Gesamtdeckung der Aufwendungen dienen. Dazu gehören insbesondere die Gemeindesteuern (Gewerbe-, Hunde-, Vergnügungs-, Grundsteuer), die Steueranteile (Einkommens- und Umsatzsteuer), allgemeine Zuwendungen und Zinserträge.

Ebenso werden allgemeine Aufwendungen wie die Kreisumlage, Gewerbesteuerumlagen und Zinsaufwendungen hier abgebildet.

Auftragsgrundlage

Kommunalabgabengesetz, Abgabenordnung, Grundsteuergesetz, Gewerbesteuerengesetz, Vergnügungssteuergesetz, Gemeindefinanzierungsgesetz, Haushaltssatzung, Hundesteuersatzung, Vergnügungssteuersatzung, Anlagerichtlinie für Finanzanlagen der Stadt Verl.

Ziel

- Sicherstellung des Haushaltsausgleichs
- Angemessene Verzinsung der liquiden Mittel bei sicherer Geldanlage
- Bildung eines Sondervermögens für die Ausfinanzierung der Pensionsrückstellungen

Kennzahlen

Kennzahl	2019	2020	2021	2022	2023	2024
	Ist	Ist	Ist	Ist	Ist	Plan
Anzahl der Grundsteuer- und Abgabenbescheide bei der Jahreshauptveranlagung	10.358	10.432	10.496	10.667	10.800	11.000
Anzahl der Gewerbesteuerbescheide bei der Jahreshauptveranlagung	538	594	491	540	594	600

Produkt**6111 Steuern, Zuweisungen, Umlagen**

Produktverantwortung:
Barbara Schmidt

Teilergebnisplan

Ertrags- und Aufwandsarten	Vorläufiges Ergebnis ¹⁾ 2022	Ansatz 2023	Ansatz 2024	Planung 2025	Planung 2026	Planung 2027
	€	€	€	€	€	€
	1	2	3	4	5	6
1. Steuern und ähnliche Abgaben	89.169.878,96	84.432.400	80.913.100	78.547.200	81.700.300	84.873.000
401100 Grundsteuer A	61.971,67	51.300	50.900	50.900	50.900	50.900
401200 Grundsteuer B	2.292.745,72	1.968.000	2.037.000	2.037.000	2.037.000	2.037.000
401300 Gewerbesteuer	65.356.767,01	59.900.000	57.500.000	54.500.000	57.000.000	59.500.000
402100 Gemeindeanteil an der Einkommenssteuer	14.936.468,06	15.430.700	14.594.000	15.031.800	15.482.700	15.947.100
402200 Gemeindeanteil an der Umsatzsteuer	4.881.784,50	5.494.000	4.874.900	5.021.100	5.171.700	5.326.800
403170 Vergnügungssteuer	130.852,61	130.000	130.000	130.000	130.000	130.000
403175 Vergnügungssteuer manuelle Festsetzung	726,20	1.200	1.200	1.200	1.200	1.200
403200 Hundesteuer	53.311,41	53.000	53.000	53.000	53.000	53.000
405100 Leistungen nach dem Familienleistungsausgleich	1.455.251,78	1.404.200	1.672.100	1.722.200	1.773.800	1.827.000
2. + Zuwendungen und allgemeine Umlagen *	298.195,76	297.200	297.400	297.400	297.400	297.400
414100 Zuweisungen für laufende Zwecke vom Bund	298.195,76	297.200	297.400	297.400	297.400	297.400
3. + Sonstige Transfererträge	0,00	0	0	0	0	0
4. + Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	0,00	0	0	0	0	0
5. + Privatrechtliche Leistungsentgelte	0,00	0	0	0	0	0
6. + Kostenerstattungen und Kostenumlagen	0,00	0	0	0	0	0
7. + Sonstige ordentliche Erträge	2.326.084,97	5.100	7.500	5.000	5.000	5.000
456200 Säumniszuschläge	0,00	100	1.500	1.000	1.000	1.000
456250 Verspätungszuschlag Gewerbesteuer	4.900,00	3.000	5.000	3.000	3.000	3.000
458200 Erträge aus der Auflösung von Rückstellungen	2.316.216,00	0	0	0	0	0
459100 Andere sonstige Erträge	45,95	0	0	0	0	0
459140 Erträge aus bereits abgeschriebenem Forderungen	4.923,02	2.000	1.000	1.000	1.000	1.000
8. + Aktivierte Eigenleistungen	0,00	0	0	0	0	0
9. +/- Bestandsveränderungen	0,00	0	0	0	0	0
10. = Ordentliche Erträge	91.794.159,69	84.734.700	81.218.000	78.849.600	82.002.700	85.175.400
11. – Personalaufwendungen	97.282,51	101.490	101.800	103.300	104.900	105.000
501100 Dienstaufwendungen Beamte	33.655,05	39.600	35.800	36.200	36.600	37.000
501200 Dienstaufwendungen Tariff. B.	36.335,52	38.000	41.700	42.100	42.500	42.900
502200 Versorgungskasse Tariff. B.	2.872,97	3.000	3.200	3.200	3.200	3.200
503200 SV-Beiträge Tariff. B.	7.775,14	8.400	8.900	9.000	9.100	9.200
504100 Beihilfen für Beschäftigte	0,00	1.800	1.800	1.800	1.800	1.800
505100 Zuführungen zu Pensionsrückstellungen für Beschäftigte	16.643,83	8.400	8.200	8.700	9.300	8.600
506100 Zuführungen zu Beihilferückstellungen für Beschäftigte	0,00	2.290	2.200	2.300	2.400	2.300
12. – Versorgungsaufwendungen	0,00	0	0	0	0	0
13. – Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	11.215,44	150	5.150	5.150	5.150	5.150

Produkt		6111 Steuern, Zuweisungen, Umlagen					
Ertrags- und Aufwandsarten		Vorläufiges Ergebnis ¹⁾ 2022	Ansatz 2023	Ansatz 2024	Planung 2025	Planung 2026	Planung 2027
		€	€	€	€	€	€
		1	2	3	4	5	6
	528100 Sonstige Sachleistungen	150,00	150	150	150	150	150
	529150 Prüfung, Beratung, Gutachten	11.065,44	0	5.000	5.000	5.000	5.000
14.	– Bilanzielle Abschreibungen	117.945,66	0	0	0	0	0
	573100 Abschreibungen auf Umlaufvermögen	117.945,66	0	0	0	0	0
15.	– Transferaufwendungen *	40.631.160,03	40.301.000	39.119.050	38.823.240	39.069.750	39.266.950
	534100 Gewerbesteuerumlage	6.937.242,03	5.901.000	5.669.050	5.373.240	5.619.750	5.816.950
	537100 Allgemeine Umlagen an das Land	383.444,00	400.000	450.000	450.000	450.000	450.000
	537400 Kreisumlage	33.310.474,00	34.000.000	33.000.000	33.000.000	33.000.000	33.000.000
16.	– Sonstige ordentliche Aufwendungen	603.858,34	4.000	3.500	3.500	3.500	3.500
	541220 Ausbildung, Fortbildung Reisekosten	342,17	4.000	3.500	3.500	3.500	3.500
	549500 Zuführung zu sonstigen Rückstellungen	603.516,17	0	0	0	0	0
17.	= Ordentliche Aufwendungen	41.461.461,98	40.406.640	39.229.500	38.935.190	39.183.300	39.380.600
18.	= Ordentliches Ergebnis (= Zeilen 10 und 17)	50.332.697,71	44.328.060	41.988.500	39.914.410	42.819.400	45.794.800
19.	+ Finanzerträge	292.939,08	360.000	485.000	485.000	485.000	485.000
	461520 Zinserträge vom Abwasserbetrieb Verl-West	240.000,00	240.000	240.000	240.000	240.000	240.000
	461550 Zinserträge vom Eigenbetrieb VBV	10.000,00	10.000	10.000	10.000	10.000	10.000
	461570 Zinserträge vom Eigenbetrieb Ostwestfalenhalle	5.000,00	5.000	5.000	5.000	5.000	5.000
	461700 Zinserträge von Kreditinstituten	37.939,08	30.000	30.000	30.000	30.000	30.000
	469150 Gewerbesteuerzinsen	0,00	75.000	200.000	200.000	200.000	200.000
20.	– Zinsen und sonstige Finanzaufwendungen	259.236,23	170.000	691.000	1.735.000	2.596.000	3.208.000
	551700 Zinsaufwendungen an Kreditinstitute	56.880,23	95.000	581.000	1.625.000	2.486.000	3.098.000
	559950 Erstattungszinsen Gewerbesteuer	202.356,00	75.000	110.000	110.000	110.000	110.000
21.	= Finanzergebnis (= Zeilen 19 und 20)	33.702,85	190.000	-206.000	-1.250.000	-2.111.000	-2.723.000
22.	= Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit (= Zeilen 18 und 21)	50.366.400,56	44.518.060	41.782.500	38.664.410	40.708.400	43.071.800
23.	+ Außerordentliche Erträge	55.745,46	0	0	0	0	0
	491100 Außerordentliche Erträge	55.745,46	0	0	0	0	0
24.	– Außerordentliche Aufwendungen	0,00	0	0	0	0	0
25.	= Außerordentliches Ergebnis (= Zeilen 23 und 24)	55.745,46	0	0	0	0	0
26.	= Ergebnis vor Berücksichtigung der internen Leistungsbeziehungen (=Zeilen 22 und 25)	50.422.146,02	44.518.060	41.782.500	38.664.410	40.708.400	43.071.800
27.	+ Erträge aus internen Leistungsbeziehungen	21.283,42	0	20.500	20.500	20.500	20.500
	481110 Erträge aus internen Leistungsbeziehungen Grundsteuer A	601,16	0	500	500	500	500
	481111 Erträge aus internen Leistungsbeziehungen Grundsteuer B	20.682,26	0	20.000	20.000	20.000	20.000
28.	– Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	0,00	0	0	0	0	0
29.	= Ergebnis (= Zeilen 26, 27, 28)	50.443.429,44	44.518.060	41.803.000	38.684.910	40.728.900	43.092.300

¹⁾ Der Jahresabschluss ist noch nicht erstellt. Es handelt sich um vorläufige Zahlen.

Erläuterungen zu 2. + Zuwendungen und allgemeine Umlagen

6111 414100 Steuern, Zuweisungen, Umlagen / Zuweisungen für laufende Zwecke vom Bund

Aufwands- und Unterhaltungspauschale: pauschalierte und finanzkraftunabhängige Zuweisung ab 2019. Sie soll den Abbau des Investitions- und Sanierungsstaus der Gemeinden unterstützen. Zugunsten flexibler Einsatzmöglichkeiten wurde auf eine Zweckbindung verzichtet.

Erläuterungen zu 15. – Transferaufwendungen

6111 537100 Steuern, Zuweisungen, Umlagen / Allgemeine Umlagen an das Land

Hierbei handelt es sich um die Krankenhausumlage. Dabei handelt es sich die Beteiligung der Gemeinden an den förderfähigen Investitionsmaßnahmen zur Krankenhausfinanzierung. Die Festsetzung erfolgt jährlich. Maßgeblich für die Heranziehung ist die Einwohnerzahl.

Produkt	6111 Steuern, Zuweisungen, Umlagen
---------	------------------------------------

Haushaltsplan: 2024
Produkt

6111 Steuern, Zuweisungen, Umlagen

Produktverantwortung:
Barbara Schmidt

Teilfinanzplan

Einzahlungs- und Auszahlungsarten	Vorläufiges Ergebnis 2022	Ansatz 2023	Ansatz 2024	VE 2025	Planung 2025	Planung 2026	Planung 2027
	€	€	€	€	€	€	€
	1	2	3	4	5	6	7
Investitionstätigkeit							
<u>Einzahlungen</u>							
1 aus Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen	1.728.641,10	1.891.100	1.891.600	0	1.891.600	1.891.600	1.891.600
681100 Investitionszuwendungen vom Land	1.642.717,10	1.796.600	1.797.000	0	1.797.000	1.797.000	1.797.000
681120 Investitionszuwendungen vom Land - Sportpauschale	85.924,00	94.500	94.600	0	94.600	94.600	94.600
2 aus der Veräußerung von Sachanlagen	0,00	0	0	0	0	0	0
3 aus der Veräußerung von Finanzanlagen	0,00	0	0	0	0	0	0
4 aus Beiträgen u.ä. Entgelten	0,00	0	0	0	0	0	0
5 Sonstige Investitionseinzahlungen	0,00	0	0	0	0	0	0
6 Summe: (invest. Einzahlungen)	1.728.641,10	1.891.100	1.891.600	0	1.891.600	1.891.600	1.891.600
<u>Auszahlungen</u>							
7 für den Erwerb von Grundstücken und Gebäuden	0,00	0	0	0	0	0	0
8 für Baumaßnahmen	0,00	0	0	0	0	0	0
9 für den Erwerb von beweglichem Anlagevermögen	0,00	0	0	0	0	0	0
10 für den Erwerb von Finanzanlagen	0,00	0	0	0	0	0	0
11 von aktivierbaren Zuwendungen	0,00	0	0	0	0	0	0
12 Sonstige Investitionsauszahlungen	0,00	0	0	0	0	0	0
13 Summe: (invest. Auszahlungen)	0,00	0	0	0	0	0	0
14 = Saldo der Investitionstätigkeit (=Zeilen 6 und 13)	1.728.641,10	1.891.100	1.891.600	0	1.891.600	1.891.600	1.891.600
Finanzierungstätigkeit							
15 + Aufnahme und Rückflüsse von Darlehen	0,00	25.000.000	28.500.000	0	35.000.000	23.000.000	20.000.000
692220 Investitionskreditaufnahme vom privaten Kreditmarkt	0,00	25.000.000	28.500.000	0	35.000.000	23.000.000	20.000.000
16 + Aufnahme von Krediten zur Liquiditätssicherung	0,00	0	1.000.000	0	9.000.000	8.000.000	4.000.000
693700 Einzahlungen aus Krediten zur Liquiditätssicherung bei Kreditinstituten	0,00	0	1.000.000	0	9.000.000	8.000.000	4.000.000
17 – Tilgung und Gewährung von Darlehen	0,00	0	150.000	0	465.000	1.625.000	2.400.000
792220 Tilgung von Krediten für Investitionen vom privaten Kreditmarkt	0,00	0	150.000	0	465.000	1.625.000	2.400.000
18 – Tilgung von Krediten zur Liquiditätssicherung	0,00	0	0	0	0	0	0
19 = Saldo aus Finanzierungstätigkeit (=Zeilen 15,16,17,18)	0,00	25.000.000	29.350.000	0	43.535.000	29.375.000	21.600.000
20 = Gesamtsaldo aus Investitions- und Finanzierungstätigkeit (=Zeilen 14,19) (=Zeilen 14 und 17)	1.728.641,10	26.891.100	31.241.600	0	45.426.600	31.266.600	23.491.600

Produkt	6111 Steuern, Zuweisungen, Umlagen
---------	------------------------------------

Übersicht Investitionsmaßnahmen	Vorläufiges Ergebnis 2022	Ansatz 2023	Ansatz 2024	VE 2025	Planung 2025	Planung 2026	Planung 2027
	€	€	€	€	€	€	€
	1	2	3	4	5	6	7
Investitionen oberhalb der festgesetzten Wertgrenze							
1611100001 Pauschalierte Landeszuwendungen							
6111.681100 Investitionspauschale	1.642.717,10	1.796.600	1.797.000	0	1.797.000	1.797.000	1.797.000
6111.681120 Sportpauschale	85.924,00	94.500	94.600	0	94.600	94.600	94.600
= Saldo	1.728.641,10	1.891.100	1.891.600	0	1.891.600	1.891.600	1.891.600
1611100002 Investitionsfinanzierung							
6111.692220	0,00	25.000.000	28.500.000	0	35.000.000	23.000.000	20.000.000
6111.792220 Tilgung von Investitionskrediten von Kreditinstituten	0,00	0	150.000	0	465.000	1.625.000	2.400.000
= Saldo	0,00	25.000.000	28.350.000	0	34.535.000	21.375.000	17.600.000
1611100003 Liquiditätsfinanzierung							
6111.693700	0,00	0	1.000.000	0	9.000.000	8.000.000	4.000.000
= Saldo	0,00	0	1.000.000	0	9.000.000	8.000.000	4.000.000
= Saldo oberhalb der Wertgrenze	1.728.641,10	26.891.100	31.241.600	0	45.426.600	31.266.600	23.491.600

XIII.

NKF-Begriffsbestimmungen

XIII. NKF-Begriffsbestimmungen (Neues Kommunales Finanzmanagement)

Abschreibung	Betrag, der bei Vermögensgegenständen die eingetretenen <u>Wertminderungen</u> dokumentiert und der dementsprechend als Aufwand angesetzt wird.
Aktiva	Summe des Anlagevermögens, des Umlaufvermögens und der aktiven Rechnungsabgrenzungsposten, die auf der linken Seite der Bilanz aufgeführt werden. Die Aktiva zeigen die konkrete Verwendung der eingesetzten finanziellen Mittel. Das buchhalterische Verfahren zur Erfassung der Aktiva wird als Aktivierung bezeichnet. Gegensatz: Passiva.
Aktivierete Eigenleistungen	Aktivierete Eigenleistungen sind Gegenpositionen zu Aufwendungen einer Kommune zur Erstellung von Anlagevermögen, sofern diese Aufwendungen Herstellungskosten darstellen (z.B. Materialaufwand und Personalaufwand für selbst erstellte Gebäude, Straßen, Maschinen usw.).
Allgemeine Rücklage	Die Allgemeine Rücklage ist Teil des Eigenkapitals (vgl. Definition Eigenkapital). Sie hat nichts mit der allgemeinen Rücklage im kameralen Sinne zu tun: die allgemeine Rücklage in der Bilanz ist nur eine rechnerische Größe, d.h. der Betrag ist nicht in Form von Liquidität vorhanden. Der Wert der allgemeinen Rücklage ergibt sich, indem man von dem Vermögen, also von der Aktivseite der Bilanz, die übrigen Positionen der Passivseite abzieht.
Aufwand	Als Aufwand bezeichnet man den bewerteten Ressourcenverbrauch einer Rechnungsperiode (Ressourcen = Güter, Arbeitsleistungen, Dienstleistungen).
Ausgleichsrücklage	<p>Die Ausgleichsrücklage ist eine Rücklage eigener Art und muss als Bestandteil des Eigenkapitals auf der Passivseite der Bilanz als gesonderter Posten angesetzt werden. Sie ist somit nicht Teil der Allgemeinen Rücklage, die ebenfalls auf der Passivseite der Bilanz im Eigenkapital dargestellt wird.</p> <p>Die Ausgleichsrücklage dient dazu, im Bedarfsfall den Fehlbedarf im Ergebnisplan oder einen Fehlbetrag in der Ergebnisrechnung zu decken, um den gesetzlich geforderten Haushaltsausgleich zu erreichen.</p> <p>Die Höhe der Ausgleichsrücklage darf höchstens in Höhe eines Drittels des in der Eröffnungsbilanz ausgewiesenen Eigenkapitals gebildet werden, maximal jedoch in Höhe eines Drittels der durchschnittlichen (Netto-)Steuereinnahmen und allgemeinen Zuweisungen von insgesamt drei Jahren vor dem Eröffnungsbilanzstichtag. Nach Inanspruchnahme der Ausgleichsrücklage kann diese durch etwaige Jahresüberschüsse maximal bis auf die in der 1. Eröffnungsbilanz ausgewiesenen Höhe wieder aufgefüllt werden.</p> <p>Ab 2013 hat sich die Deckelung der Ausgleichsrücklage geändert. Ab diesem Zeitpunkt konnte sie durch Jahresüberschüsse bis zur Höhe eines Drittels des Eigenkapitals aufgestockt werden.</p>

Ausgleichsrücklage (Fortsetzung)	Ab 2019 hat sich die Deckelung erneut geändert. Nunmehr können Jahresüberschüsse der Ausgleichsrücklage zugeführt werden, soweit die Allgemeine Rücklage einen Bestand von mindestens 3 Prozent der Bilanzsumme des Jahresabschlusses der Gemeinde aufweist. Diese Regelung konnte erstmalig auf das Ergebnis des Jahresabschlusses 2018 angewandt werden.
Auszahlung	Auszahlungen sind Verminderungen des Bargeldbestandes bzw. Belastungen von Girokonten (= Abfluss von Liquidität).
Beteiligungsbericht	Sofern eine Gemeinde von der Pflicht, einen Gesamtabchluss und einen Gesamtlagebericht aufzustellen, befreit ist, ist ein Beteiligungsbericht aufzustellen. Der Beteiligungsbericht hat für sämtliche verselbständigte Aufgabenbereiche in öffentlich-rechtlicher und privatrechtlicher Form folgende Informationen zu enthalten: <ul style="list-style-type: none"> • Beteiligungsverhältnisse, • Jahresergebnisse, • Stand der Verbindlichkeiten und die Entwicklung des Eigenkapitals sowie • Darstellung der wesentlichen Finanz- und Leistungsbeziehungen der Beteiligungen untereinander und mit der Gemeinde.
Bilanz	Die Bilanz kennzeichnet den Abschluss des Rechnungswesens für einen bestimmten Zeitpunkt (Bilanzstichtag). Vermögen (Aktiva) sowie Eigenkapital und Schulden (Passiva) sowie Rechnungsabgrenzungsposten (RAP) werden einander gegenübergestellt. Die Bilanz ist immer ausgeglichen (Aktiva = Passiva).
Budgetierung	Budgetierung bezeichnet im Neuen Kommunalen Finanzmanagement das Verbinden mehrerer Ergebnis- oder Finanzpositionen mit der Maßgabe, dass die verbundenen Positionen im Einzelnen voll ausgeschöpft und überschritten werden dürfen, solange die Summe der Ansätze der budgetierten Auszahlungs- bzw. Aufwandsermächtigungen oder der Zuschuss (Auszahlungen ./ Einzahlungen bzw. Aufwendungen ./ Erträge) eines Zuschussbudgets nicht überschritten wird.
Eigenkapital	Unter Eigenkapital wird in der Doppik die Differenz zwischen dem Vermögen (Aktiva) und den Schulden (Verbindlichkeiten, Sonderposten und Rückstellungen) verstanden. Jahresüberschüsse erhöhen und Jahresfehlbeträge mindern das Eigenkapital.
Eigenkapitalspiegel	Seit 2019 Anlage zum Anhang eines Jahresabschlusses.
Einzahlung	Einzahlungen bedeuten Zufluss von Liquidität, also eine Mehrung von Bargeld oder Guthaben auf Bankkonten.
Ergebnisplan	Der Ergebnisplan enthält alle <u>Aufwendungen und Erträge</u> und entspricht im Prinzip der kaufmännischen Gewinn- und Verlustrechnung (GuV). Der Ergebnisplan bildet das gesamte Ressourcenaufkommen einer Periode vollständig ab. Das in der Ergebnisrechnung ermittelte Jahresergebnis geht in die Bilanz ein und vermindert oder erhöht das dort ausgewiesene Eigenkapital. Neben dem <u>Gesamtergebnisplan</u> , der sämtliche Aufwendungen und Erträge enthält, gibt es zusätzlich noch <u>Teilergebnispläne</u> für die jeweiligen Produktbereiche und für jedes einzelne Produkt.
Ergebnisrechnung	Die Ergebnisrechnung ist die dem Ergebnisplan entsprechende Komponente des Jahresabschlusses.

Ertrag	Als Ertrag bezeichnet man das bewertete Ressourcenaufkommen einer Rechnungsperiode. Ertrag ist jeder Vorgang, der das Eigenkapital erhöht.
Finanzplan	Der Finanzplan beinhaltet alle Einzahlungen und Auszahlungen, und zwar sowohl aus der laufenden als auch aus der investiven Verwaltungstätigkeit. Der Saldo der Ein- und Auszahlungen aus der Finanzrechnung fließt auf die Aktivseite der Bilanz und erhöht oder vermindert den Bestand an liquiden Mitteln. Der Finanzplan dient unter anderem der Liquiditätssicherung der Gemeinde.
Finanzrechnung	Die Finanzrechnung ist die dem Finanzplan entsprechende Komponente im Jahresabschluss. Sie dient dem Nachweis der empfangenen Einzahlungen und der geleisteten Auszahlungen eines Jahres sowie der Änderungen des Bestandes an Finanzmitteln.
Fremdkapital	Bezeichnung für die in der Bilanz ausgewiesenen Schulden (Verbindlichkeiten und Rückstellungen mit Verbindlichkeitscharakter) gegenüber Dritten, die rechtlich entstanden oder wirtschaftlich verursacht sind. Fremdkapital dient der Finanzierung des Vermögens und ist somit eine Passivposition in der Bilanz. Gegensatz: Eigenkapital.
Gesamtabschluss	Grundsätzlich hat die Gemeinde in jedem Haushaltsjahr einen Gesamtabschluss aufzustellen. Sie ist von dieser Verpflichtung befreit, wenn mind. zwei von drei größenabhängigen Merkmalen des § 116a GO NRW zutreffen. Über das Vorliegen der Voraussetzungen für die Befreiung entscheidet der Rat jeweils bis zum 30.09. des Folgejahres.
Globaler Minderaufwand	Der Haushalt muss in jedem Jahr in Planung und Rechnung ausgeglichen sein. Ein Fehlbetrag kann durch Inanspruchnahme der Ausgleichsrücklage gedeckt werden. Anstelle der bzw. zusätzlich zur Ausgleichsrücklage kann im Ergebnisplan auch eine pauschale Kürzung von Aufwendungen bis zu einem Betrag von 1 Prozent der Summe der ordentlichen Aufwendungen veranschlagt werden (globaler Minderaufwand).
Grundsätze ordnungsgemäßer Buchführung für Kommunen (GoB-K)	Die GoB-K bilden die allgemeine Grundlage für das Neue Kommunale Finanzmanagement. Folgende Grundsätze sind zu beachten: <ul style="list-style-type: none"> • Vollständigkeit, • Richtigkeit und Willkürfreiheit, • Verständlichkeit, • Öffentlichkeit, • Aktualität, • Relevanz, • Stetigkeit und • Nachweis der Recht- und Ordnungsmäßigkeit
Haushaltsausgleich	Ein ausgeglichener Haushalt liegt vor, wenn die Summe aller Erträge mindestens die Summe aller Aufwendungen erreicht, d.h. wenn das Jahresergebnis nicht negativ ist. Ein fiktiver Haushaltsausgleich liegt vor, wenn ein negatives Jahresergebnis durch Entnahme aus der Ausgleichsrücklage gedeckt ist.

Inventur	Körperliche Vermögensgegenstände sind grundsätzlich durch eine körperliche Bestandsaufnahme zu erfassen. Der Hauptverwaltungsbeamte regelt das Nähere über die Durchführung der Inventur. Dabei sind die gesetzlichen Fristen gemäß § 29 KomHVO NRW zu beachten.
Investition	Auszahlungen für die (An-)Schaffung von Vermögensgegenständen, die über eine bestimmte Nutzungsdauer genutzt und abgeschrieben werden oder Auszahlungen für Maßnahmen an bestehenden Vermögensgegenständen, die über die reine Substanzerhaltung hinausgehen, seinen Gebrauchswert bzw. die Nutzungsdauer deutlich erhöhen und/oder erweiteren Nutzungsmöglichkeiten schaffen.
Jahresabschluss	Die Gemeinde hat zum Schluss eines jeden Haushaltsjahres einen Jahresabschluss aufzustellen. Er besteht aus Ergebnisrechnung, Finanzrechnung, Teilrechnungen, Bilanz, Anhang und Lagebericht. Dem Anhang sind ein Anlagenspiegel, ein Forderungsspiegel, ein Eigenkapitalsspiegel, ein Verbindlichkeitspiegel, eine Übersicht der übertragenen Haushaltsermächtigungen sowie eine Übersicht für den Verwaltungsvorstand und die Ratsmitglieder gemäß § 95 Abs. 3 GO NRW beizufügen. Der vom Kämmerer aufgestellte und vom Bürgermeister bestätigte Entwurf ist dem Rat vom Bürgermeister innerhalb von drei Monate nach Ablauf des Haushaltsjahres zur Feststellung zuzuleiten. Der Rat stellt den Jahresabschluss bis spätestens 31.12. des Folgejahres durch Beschluss fest.
Komponentenansatz	Bei Gebäuden dürfen für das Bauwerk und für die mit ihm verbundenen Gebäudeteile (Komponenten) Dach und Fenster unterschiedliche Nutzungsdauern bestimmt werden. Weitere Komponenten dürfen gebildet werden, soweit es sich um mit dem Gebäude verbundene physische Gebäudebestandteile handelt und deren Wert im Einzelnen mind. 5 Prozent des Neubauwertes beträgt. Bei Straßen, Wegen und Plätzen in bituminöser Bauweise mit Unterbau dürfen für die Komponenten Deckschicht und Unterbau verschiedene Nutzungsdauern bestimmt werden.
Passiva	Summe des Eigenkapitals (einschließlich Rücklagen), der Sonderposten, Rückstellungen, Verbindlichkeiten und passiven Rechnungsabgrenzungsposten, die auf der rechten Seite der Bilanz aufgeführt werden. Die Passivseite einer Bilanz gibt Auskunft über die Mittelherkunft (Wie ist das Vermögen finanziert?).
Produkt	Ein Produkt ist eine Leistung oder eine Gruppe von Leistungen, die für Stellen außerhalb der betrachteten Organisationseinheit (innerhalb oder außerhalb der Verwaltung) erstellt werden.
Rechnungsabgrenzungsposition (RAP)	Auf der <u>Aktivseite</u> sind als Rechnungsabgrenzungsposten Auszahlungen vor dem Abschlussstichtag auszuweisen, soweit sie Aufwand für eine bestimmte Zeit nach diesem Tag darstellen (ARAP). Auf der <u>Passivseite</u> sind als Rechnungsabgrenzungsposten Einzahlungen vor dem Abschlussstichtag auszuweisen, soweit sie Ertrag für eine bestimmte Zeit nach diesem Tag darstellen (PRAP).
Ressourcenverbrauch	Verbrauch von Gütern, Arbeitsleistungen und Dienstleistungen.

Ressourcenverbrauchskonzept	<p>Dem bis zum Ende des Jahres 2008 geltenden Haushaltsrecht lag das „Konzept der kameralistischen Einnahme- und Ausgabe-rechnung“ zugrunde, wonach die <i>Einnahmen und Ausgaben</i> eines Haushaltsjahres, aber ohne Berücksichtigung von Abschreibungen, Rückstellungen, Auflösung von Sonderposten und ohne Rechnungsabgrenzung erfasst wurden.</p> <p>Ab dem 01.01.2009 ist für alle Gemeinden in NRW das dem „Ressourcenverbrauchskonzept“ entsprechende Neue Kommunale Finanzmanagement (NKF) verbindlich. Dadurch wird auch in den kommunalen Haushalten eine periodengerechte Ausweisung des vollständigen Ressourcenverbrauchs gewährleistet.</p>
Rücklagen	<p>Rücklagen sind Teil des Eigenkapitals. Sie sind die Differenz zwischen Aktiva und allen übrigen Passivposten. Änderungen der Rücklage ergeben sich durch die mögliche Zuführung von Ergebnisvorträgen und durch die Entnahme zur Abdeckung von Jahresfehlbeträgen.</p> <p>Der hier definierte Begriff „Rücklage“ hat eine andere Bedeutung als der kamerale Rücklagenbegriff. Rücklagen im Sinne der hier verwendeten Definition stellen keine Finanzmittel oder Liquiditätsreserven dar. Diese finden sich auf der Aktivseite der Bilanz unter der Position „Liquide Mittel“.</p>
Rückstellungen	<p>Rückstellungen sind Verbindlichkeiten oder Aufwendungen, die hinsichtlich ihrer Entstehung oder Höhe <u>ungewiss</u> sind. Durch die Bildung der Rückstellungen sollen die später zu leistenden Auszahlungen den Perioden ihrer Verursachung zugerechnet werden. Typische Beispiele für Rückstellungen sind Pensionsrückstellungen, Rückstellungen für unterlassene Instandhaltungen, Rückstellungen für Prozessrisiken, etc. Rückstellungen sind Teil des Fremdkapitals (Passiva).</p>
Schulden	<p>Schulden sind sämtliche Verbindlichkeiten. Sie sind in der Bilanz mit ihrem Rückzahlungsbetrag anzusetzen.</p>
Sonderposten	<p>Nach den Vorschriften der Gemeindehaushaltsverordnung sind erhaltene investive <u>Zuwendungen</u> und <u>Beiträge</u>, die im Rahmen einer Zweckbindung bewilligt und gezahlt werden als Sonderposten auf der Passivseite zwischen dem Eigenkapital und den Rückstellungen anzusetzen. Die Sonderposten stellen einen Gegenposten zu den jeweils zuwendungs- bzw. beitragsfinanzierten Vermögensgegenständen dar. Sonderposten werden analog zur Abschreibung der zugehörigen Vermögensgegenstände ertragswirksam aufgelöst. Per Saldo wird der Aufwand aus den Abschreibungen somit um die Erträge aus der Auflösung der Sonderposten reduziert.</p>
Transferaufwendungen	<p>Unter Transferaufwendungen werden alle Aufwendungen zusammengefasst, die ohne Gegenleistung an Dritte geleistet werden. Sie zählen zu den ordentlichen Aufwendungen des Ergebnisplans. Zu den Transferaufwendungen zählen: Aufwendungen für Sozialleistungen, Zuweisungen und Zuschüsse, Schuldendiensthilfen und allgemeine Umlagen (z.B. Kreisumlage, Zweckverbandsumlagen).</p>
Transfererträge	<p>Als Transfererträge werden alle Erträge bezeichnet, denen kein Leistungsaustausch zugrunde liegt. Transfererträge zählen zu den ordentlichen Erträgen des Ergebnisplans. Beispiele für Transfererträge sind: Steuererträge und Erträge aus Zuweisungen (z.B. Schlüsselzuweisungen).</p>

Unterhaltungsaufwendungen	Aufwendungen für Substanzerhaltungsmaßnahmen, die durch die gewöhnliche Nutzung der Vermögensgegenstände verursacht werden und dazu dienen, diese in einem ordnungsgemäßen Zustand zu erhalten.
Vermögen	Als Vermögen bezeichnet man im Rechnungswesen den Teil der Aktiva der Bilanz, also die Summe aus Anlagevermögen (Grundstücke, Gebäude, Straßen etc.), Umlaufvermögen (Forderungen, Geldbestände etc.) und aktive Rechnungsabgrenzungsposten.
Verpflichtungsermächtigungen	Verpflichtungsermächtigungen sind Ermächtigungen zum Eingehen von Verpflichtungen zur Leistung von Investitionsauszahlungen zu Lasten künftiger Haushaltsjahre.

XIV.

Anlagen zum Haushaltsplan

- Übersicht über Zuwendungen an Fraktionen
- Übersicht über den voraussichtlichen Stand der Verbindlichkeiten
- Übersicht über die Verpflichtungsermächtigungen
- Übersicht über die Entwicklung des Eigenkapitals
- Stellenplan inkl. Erläuterungen

Anlage zum Haushaltsplan gemäß § 56 Abs. 3 Gemeindeordnung für das Land Nordrhein-Westfalen (GO NRW)

Übersicht über die Zuwendungen der Stadt an die Fraktionen zu den sächlichen und personellen Aufwendungen für die Geschäftsführung

Fraktion	Geldleistungen			Bereitgestellte Räume	
	Vorl. Ergebnis 2022	Plan 2023	Plan 2024	Vorl. Ergebnis 2022	Plan 2024
CDU	7.755 €	7.780 €	7.780 €		
GRÜNE	3.940 €	3.940 €	3.940 €		
SPD	2.893 €	3.460 €	3.460 €		
FWG	3.220 €	3.220 €	3.220 €		
FDP	1.092 €	2.980 €	2.980 €		
fraktionslos	894 €	894 €	894 €		
Summe	19.793 €	22.274 €	22.274 €	11.254 €	12.420 €

Seit Anfang 2022 werden den fünf Fraktionen Räumlichkeiten in verschiedenen Gebäuden (Rathaus, Bibliothek, Paderborner Straße 6) zur Verfügung gestellt. Die geldwerten Leistungen hierfür betragen seit 2023 insgesamt 12.420 €.

- € - €
11.254 € 12.420 €
12.420 €

Erläuterung:

Gemäß § 56 Abs. 3 Gemeindeordnung für das Land Nordrhein-Westfalen (GO NRW) gewährt die Stadt Ver den Fraktionen aus Haushaltsmitteln Zuwendungen zu den sächlichen und personellen Aufwendungen für die Geschäftsführung.

Es wird ab 2016 für jede Fraktion ein Sockelbetrag von 2.500,00 € pro Jahr gezahlt.

Weitere Zuwendungen sind durch Ratsbeschluss vom 19.12.2005 auf 20,00 € pro Ratsmitglied und Monat festgesetzt worden.

Einem fraktionslosen Ratsmitglied stellt die Gemeinde gem. § 56 Abs. 3 S. 5 GO NRW Sach- und Kommunikationsmittel in angemessenem Umfang zur Verfügung. Gem. § 56 Abs. 3 S. 6 GO NRW kann der Rat stattdessen beschließen, dass das Ratsmitglied finanzielle Zuwendungen aus Haushaltsmitteln erhält. Der Betrag ist gekoppelt an die gezahlten Fraktionszuwendungen und darf im konkreten Fall 74,50 € monatlich nicht übersteigen.

Über die Verwendung der Zuwendungen legen die Fraktionen und das fraktionslose Mitglied dem Bürgermeister nach Ablauf des Haushaltsjahres einen Nachweis in einfacher Form vor. Überzahlte Zuwendungen werden von den Fraktionen an die Stadt Ver erstattet.

Übersicht über den voraussichtlichen Stand der Verbindlichkeiten			
Art	Stand am Ende des Vorvorjahres 2022* T-EUR	Voraussichtlicher Stand zu Beginn des Haushalts- jahres 2024 T-EUR	Voraussichtlicher Stand zum Ende des Haushalts- jahres 2024 T-EUR
	1	2	3
1. Anleihen	0	0	0
1.1 für Investitionen 1.2 zur Liquiditätssicherung			
2. Verbindlichkeiten aus Krediten für Investitionen	1.117	1.047	29.477
2.1 von verbundenen Unternehmen 2.2 von Beteiligungen 2.3 von Sondervermögen 2.4 vom öffentlichen Bereich 2.4.1 vom Bund 2.4.2 vom Land 2.4.3 von Gemeinden (GV) 2.4.4 von Zweckverbänden 2.4.5 vom sonstigen öffentlichen Bereich 2.4.6 von sonstigen öffentlichen Sonderrechnungen 2.5 vom privaten Kreditmarkt 2.5.1 von Banken und Kredit- instituten 2.5.2 von übrigen Kreditgebern	1.117	1.047	29.477
3. Verbindlichkeiten aus Krediten zur Liquiditätssicherung	0	0	1.000
3.1 vom öffentlichen Bereich 3.2 vom privaten Kreditmarkt	0	0	1.000
4. Verbindlichkeit. aus Vorgängen, die Kreditaufnahmen wirtschafts- gleichkommen	0	0	0
5. Verbindlichkeiten aus Lieferun- gen und Leistungen	3.398		
6. Verbindlichkeiten aus Transfer- leistungen	0		
7. Sonstige Verbindlichkeiten	11.632		
8. Erhaltene Anzahlungen	5.182		
9. Summe aller Verbindlichkeiten	21.329	1.047	30.477
Nachrichtlich anzugeben: Haftungsverhältnisse aus der Bestellung von Sicherheiten: z. B. Bürgschaften u. a.	1.145	1.145	1.145

* Die Verbindlichkeiten sind noch nicht durch einen Jahresabschluss festgestellt.

Übersicht über die aus Verpflichtungsermächtigungen voraussichtlich fälligen Auszahlungen					
VE aus dem Jahr	Voraussichtlich fällige Auszahlungen				
	2024	2025	2026	2027	Folge- jahre
1	2	3	4	5	6
2023					
<u>davon:</u>					
Umbau altes Sportheim Kaunitz (1141)	200.000				
Neubau Feuerwehr Süreneheide-Verl (1141)	1.500.000				
LF 20 für Löschgruppe Süreneheide (1261)	380.000				
Erweiterung der Gesamtschule inkl.Veranstaltungsräumlichkeiten u. Gestaltung der Freianlagen (1141)	14.000.000				
Umbau der vorh. Straßenbeleuchtung auf LED (5411)	200.000				
Ausbau Wachtelweg (5411)	270.000				
Umgestaltung Poststraße (5411)	750.000				
Ausbau Konrad-Zuse-Weg (5411)	350.000				
Umgestaltung Marktplatz (5411)	700.000				
Ausbau u. Deckenerneuerung Holter Landstraße u. Westernfeld (5411)	1.300.000				
Umsetzung Dorfentwicklungskonzept Kaunitz (5411)	100.000				
Maßnahmen Umgestaltung Verler See (5512)	100.000				
2024					
<u>davon:</u>					
Bildungscampus Mühle (Neubau) (1141)		600.000			
OGS Grundschule Am Bühlbusch (1141)		4.000.000			
OGS Grundschule St. Georg Süreneheide (1141)		30.000			
OGS Grundschule Marienschule (1141)		200.000			
Tiefgarage Bahnhofsvorplatz (1141)		1.250.000			
Erweiterung der Gesamtschule inkl.Veranstaltungsräumlichkeiten u. Gestaltung der Freianlagen (1141)		17.000.000			
Erweiterung Gymnasium (1141)		800.000			
Errichtung von Unterkünften für Asylbewerber (1141)		2.000.000			
Planungs- u. Baukosten Skateranlage Schmiedestrang (4221)		400.000			
Planungs- u. Baukosten Freizeitgelände Schmiedestrang (4221)		2.500.000			
Errichtung einer Baseballanlage (4221)		900.000			
Ausbau Wachtelweg (5411)		300.000			
Ausbau Reststrecke Katharine-Allfrey-Straße (5411)		150.000			
Errichtung von Buswartehäuschen u. digitalen Fahrgastinformationsanzeigen (5411)		600.000			
Ausbau Brennheide (5411)		200.000			
Ausbau Haferkamp (komplett) /5411)		1.200.000			
Ausbau Chromstraße, südl. Bereich		1.000.000			
Ausbau Waldstraße u. Thaddäusstraße (5411)		800.000			
Umgestaltung Marktplatz (5411)		700.000			
Ausbau u. Deckenerneuerung Holter Landstraße u. Westernfeld (5411)		400.000			
Baumaßnahmen für Reaktivierung TWE-Strecke (Planungs- u. Baukosten) (5411)		5.000.000			
Summe	19.850.000	40.030.000	0	0	0
<u>Nachrichtlich:</u>					
In der Finanzplanung vorgesehene Kreditaufnahmen für Investitionen	34.000.000	35.000.000	23.000.000	20.000.000	

Eigenkapitalpiegel 2021

Bezeichnung	Bestand zum 31.12. des Vorjahres ¹ EUR	Verrechnung des Vorjahres- ergebnisses EUR	Verrechnungen mit der allgemeinen Rücklage nach § 44 Abs. 3 KomHVO im Haushaltsjahr EUR	Veränderungen der Sonderrücklage EUR	Jahresergebnis des Haushaltsjahres (vor Abschluss über Ergebnisverwend.) EUR	Bestand zum 31.12. des Haushaltsjahres ¹ EUR
1.1 Allgemeine Rücklage	144.755.950,95	0,00	-282.555,06	0,00		144.473.395,89
1.2 Sonderrücklagen	0,00	0,00		0,00		0,00
1.3 Ausgleichsrücklage	112.242.371,03	24.356.227,70				136.598.598,73
1.4 Jahresüberschuss/-fehlbetrag	24.356.227,70	-24.356.227,70			28.769.476,40	28.769.476,40
1.5 Nicht durch Eigenkapital gedecktes Fehlbetrag (Gegenposten zu Aktiva)	0,00	0,00				0,00
Summe Eigenkapital	281.354.549,68	0,00				309.841.471,02
4. Nicht durch Eigenkapital gedeckter Fehlbetrag	0,00	0,00				0,00

¹ Bestand vor Verrechnung des Jahresergebnisses

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

	2018	2019	2020	Saldo
Allgemeiner Rücklage (+/-)	0,00	0,00	0,00	15.108.041,17
Ausgleichsrücklage (+/-)	16.202.959,46	22.128.630,38	24.356.227,70	45.925.769,08
Summe	16.202.959,46	22.128.630,38	24.356.227,70	62.687.817,54

Stellenplan der Stadt Verl

Der nachfolgend abgedruckte Stellenplan hat den Stand 13.12.2023.

Stellenplan der Stadt Verl

Der nachfolgend abgedruckte Stellenplan hat den Stand 13.12.2023.

Stellenplan
Teil A: Beamte

-Gemeindeverwaltung/Sondervermögen mit Sonderrechnung-

Wahlbeamte und Laufbahngruppen	BesGr	Zahl der Stellen 2024 (01.01.2024)		Zahl der Stellen 01.01.2023	Zahl der tatsächlich besetzten Stellen am 30.06.2023	Vermerke Erläuterungen	
		insgesamt	davon ausgesondert			ku	kw
Beamte auf Zeit	A15	1,00000	0,00000	1,00000	1,00000		
	A16	1,00000	0,00000	1,00000	1,00000		
	B4	1,00000	0,00000	1,00000	1,00000		
		3,00000	0,00000	3,00000	3,00000		
Laufbahngruppe 2	A9	1,00000	0,00000	1,00000	0,00000		
	A10	3,00000	0,00000	6,00000	6,29300		
	A11	7,00000	0,00000	3,00000	1,85365		
	A12	2,00000	0,00000	2,00000	1,92680		
	A14	5,00000	0,00000	5,00000	5,00000		
		18,00000	0,00000	17,00000	15,07345		
Laufbahngruppe 1	A8	2,00000	0,00000	1,00000	1,00000		
	A9Z	1,00000	0,00000	1,00000	0,73200		
	A9mD	3,00000	0,00000	2,00000	2,00000		
		6,00000	0,00000	4,00000	3,73200		
Insgesamt		27,00000	0,00000	24,00000	21,80545	0,00000	0,00000

Stellenübersicht

Teil A: Aufteilung nach der Haushaltsgliederung

7240 Stadt Verl
Datum: 01.01.2024

Seite: 1

Produkt	Unterabschnitte Bezeichnung	Beamte auf Zeit				Laufbahngruppe 2							Laufbahngruppe 1			Vermerke			
		A15	A16	B4	A9	A10	A11	A12	A14	A15	A16	A8	A9Z	A9- mD	Summe				
1111	Allgemeine Verwaltung				1.000- 00				1.000- 00	1.000- 00	0,100- 00	0,350- 00					1.000- 00	3,45000	
1112	Unterstützung politischer Organe	1.000- 00	0,330- 00	0,660- 00					1.000- 00	0,050- 00	0,300- 00							3,34000	
1113	Personalmanagement		0,020- 00	0,100- 00							0,900- 00	0,050- 00					1,300- 00	2,37000	
1114	Presse und Öffentlichkeitsarbeit		0,020- 00	0,020- 00														0,04000	
1115	Informationstechnik								0,950- 00									0,95000	
1121	Geschäftsbuchführung und Haushaltssteuerung			0,020- 00						0,280- 00	0,607- 50							0,91000	
1122	Zahlungsabwicklung mit Vollstreckung										0,030- 00							0,03000	
1124	Örtliche Rechnungsprüfung										0,020- 00							0,02000	
1211	Statistik und Wahlen										0,300- 00							0,30000	
1212	Bürgerservice - Meldewesen														1,000- 00			1,00000	
1213	Personenstandswesen								1,000- 00									1,00000	
1214	Allgemeine öffentliche Sicherheit								0,750- 00		0,750- 00						0,410- 00	1,91000	
1261	Sicherheit und Brandschutz			0,020- 00							0,120- 00							0,14000	
2161	Zentrale Leistungen des Schulträgers			0,050- 00						1,000- 00	0,500- 00							1,55000	
2511	VHS, Musik und Kultur, Heimathaus										0,050- 00							0,05000	
2521	Bibliothek										0,100- 00							0,10000	
3111	Abwicklung SGB XII, Familien- und Senio-renar										0,500- 00					1,000- 00		1,50000	
3113	Leistungen für Asylbewerber										0,400- 00							0,40000	
3141	Untervorschuß									0,100- 00								0,10000	
3601	Kindergarten Im Zwergerland									0,050- 00								0,05000	
3602	Kindergarten Kleine Strolche									0,050- 00								0,05000	
3603	Kindergarten Sende-Brisse									0,050- 00								0,05000	

Stellenübersicht
Teil A: Aufteilung nach der Haushaltsgliederung
 -Beamte-

7240 Stadt Verl

Datum: 01.01.2024

Seite: 2

Produkt	Unterschnitte Bezeichnung	Beamte auf Zeit				Laufbahngruppe 2							Laufbahngruppe 1			Summe	Vermerke	
		A15	A16	B4	A9	A10	A11	A12	A14	A15	A16	A8	A9Z	A9- mD				
3612	Förd. Kinder in weiteren Tageseinrichtungen					0,150- 00											0,15000	
3621	Spielplätze		0,010- 00														0,01000	
3622	Jugendarbeit Familienförd. u. Beratungsangebo					0,050- 00											0,05000	
3631	Hilfen für Familien					1,550- 00											1,55000	
4221	Förderung d. Vereins-u.Freizeitsports		0,010- 00							0,200- 00							0,21000	
4222	Schulsportanlagen		0,010- 00							0,045- 00							0,06000	
5111	Räumliche Planungs- und Entwicklungsmaß-nahme		0,330- 00	0,050- 00						0,700- 00							1,13000	
5211	Bauverwaltung mit Denkmalschutz und -pflege		0,050- 00							0,210- 00							0,26000	
5212	Bauordnungsaufgaben und Baubesuche		0,050- 00							1,000- 00							1,05000	
5221	Wohngeld und Wohnungsbauförderung										0,100- 00						0,10000	
5311	Ver- und Entsorgung		0,050- 00							0,070- 00					0,150- 00		0,27000	
5411	Verkehrsflächen und -anlagen, ÖPNV		0,100- 00	0,030- 00						0,300- 00	0,020- 00				0,050- 00		0,52000	
5512	Öffentliche Grünflächen u. Gewässer		0,010- 00								0,010- 00						0,04000	
5611	Umweltschutzmaßnahmen		0,010- 00							0,020- 00							0,03000	
5711	Beteiligungen und sonstige öffentliche Einric								0,250- 00		0,420- 00	0,377- 50			0,300- 00		1,60000	
6111	Steuern, Zuweisungen, Umlagen			0,050- 00								0,120- 00			0,500- 00		0,67000	
	Insgesamt	1,000- 00	1,000- 00	1,000- 00	1,000- 00	7,000- 00	2,000- 00	5,000- 00	0,000- 00	0,000- 00	0,000- 00	2,000- 00	1,000- 00	3,000- 00	27,00000			

Stellenplan
 Teil B: Tariflich Beschäftigte

Entgeltgruppe / Sondertarif	Zahl der Stellen am 01.01.2024	Zahl der Stellen am 01.01.2023	Zahl der tatsächlich besetzten Stellen am 30.06.2023	Vermerke / Erläuterungen
N	1,00000	1,00000	1,00000	
14	7,00000	6,00000	6,00000	1,00000* KW
13	1,00000	1,00000	1,00000	
12	5,00000	6,00000	6,00000	1,00000* KW
11	24,70000	21,70000	19,06423	
10	10,00000	12,00000	10,81450	
09c	6,60000	6,60000	6,28800	
09b	8,50000	6,00000	6,00000	
09a	19,20000	20,70000	16,11479	
08	10,30000	12,30000	10,84555	
07	10,20000	9,70000	10,57691	
06	41,10000	43,30000	41,81554	
05	10,70000	11,10000	10,53897	
03	5,95000	5,35000	5,39265	
02	3,70000	2,65000	1,92625	
S17	1,00000	1,00000	1,00000	
S16	1,00000	1,00000	1,00000	
S15	3,00000	2,80000	2,92300	
S14	6,60000	6,40000	5,62819	
S13	2,00000	2,00000	2,00000	
S12	5,00000	4,30000	4,00000	
S09	1,70000	1,90000	1,76920	
S08b	7,30000	3,30000	2,50000	
S08a	45,90000	44,70000	40,17840	
Insgesamt	238,45000	232,80000	214,37618	

Stellenübersicht
Teil A: Aufteilung nach der Haushaltsgliederung
-Tariflich Beschäftigte-

Produkt	Bezeichnung	N	14	13	12	11	10	09c	09b	09a	08	07	06	05	03	02	S17	S16	S15	S14	S13	S12	S09	S0-8b	S0-8a	Summe	Vermerke
1111	Allgemeine Verwaltung				0,50-000				1,00-000	1,00-000	1,00-000	2,70-000	2,00-000												8,20000		
1112	Unterstützung politischer Organe									2,11-500		0,05-000	0,50-000												2,50000		
1113	Personalmanagement				2,00-000																				4,22000		
1114	Presse und Öffentlichkeitsarbeit				1,00-000	0,50-000	1,00-000		1,00-000																3,50000		
1115	Informationstechnik				1,00-000	2,00-000	1,00-000		1,00-000	3,00-000															8,00000		
1116	Archiv					0,50-000																			0,50000		
1117	Gleichstellung für Frau und Mann							0,60-000																	0,60000		
1121	Geschäftsbuchführung und Haushaltssteuerung								0,96-000		0,40-000	0,65-000	1,00-000												3,01000		
1122	Zahlungsabwicklung mit Vollstreckung								1,00-000	0,90-000		2,00-400													3,90000		
1131	Bauhof								0,25-000	0,11-000	2,50-000	17,5-8000	5,00-000												25,44000		
1141	Gebäudemanagement				6,50-000	1,00-000	1,00-000			1,00-000	0,68-000	3,50-000													14,68000		
1212	Bürgerservice - Meldewesen					1,00-000				4,00-000				1,00-000											6,00000		
1213	Personenstandswesen								1,55-000																1,55000		
1214	Allgemeine öffentliche Sicherheit					1,00-000			0,58-500		1,00-000	1,00-000													3,59000		
1261	Sicherheit und Brandschutz								0,76-500						0,10-000										1,87000		
2111	Grundschule Am Bühlbusch											0,60-000	1,00-000	0,85-000	0,15-000										2,60000		
2112	Grundschule Martenscheide											0,50-000	1,00-000	0,50-000											2,00000		
2113	Grundschule St. Georg Sürhenheide											1,38-500	0,50-000												1,89000		
2114	Grundschulverbund Kaunitz u. Bornholte											1,48-500	0,70-000	0,20-000											2,39000		
2140	Gesamtschule											2,00-000	2,00-000												4,00000		
2143	Gymnasium											1,00-000	1,60-000												2,60000		
2161	Zentrale Leistungen des Schulträgers									1,06-000	0,79-000	0,35-000	0,27-500												2,48000		
2511	VHS, Musik und Kultur, Heimathaus									1,00-000					0,15-000										1,15000		
2521	Bibliothek					1,50-000				0,53-000			2,05-000	1,00-000	0,50-000										5,58000		
3111	Abwicklung SGB XII, Familien- und Seniorenar							1,00-000	1,00-000	0,14-000											0,50-000				2,64000		
3113	Leistungen für Asylbewerber											1,00-000									1,00-000				4,00000		
3141	Unterhaltungsvorschuss				1,00-000	0,10-000	1,00-000			1,00-000															3,15000		
3601	Kindergarten Im Zwergenland					0,05-000	0,06-670					0,11-500			1,40-000					1,00-000		0,90-000	4,20-000	20,3-0000	29,19000		
3602	Kindergarten Kleine Strolche					0,05-000	0,06-670					0,11-500			0,55-000					1,00-000		1,80-000	12,8-0000	17,54000			

Stellenübersicht
Teil A: Aufteilung nach der Haushaltsgliederung
 -Tariflich Beschäftigte-

7240 Stadt Verl

Datum: 01.01.2024

Seite: 2

Produkt	Bezeichnung	N	14	13	12	11	10	09c	09b	09a	08	07	06	05	03	02	S17	S16	S15	S14	S13	S12	S09	S0-8b	S0-8a	Summe	Vermerke
3603	Kindergarten Sende-Brisse		0,15- 000				0,05- 000	0,06- 660								0,50- 000				1,00- 000		0,80- 000	1,30- 000	12,8- 0000	16,67000		
3612	Förd. Kinder in weiteren Tageseinrichtungen		0,10- 000				0,15- 000	0,20- 000											1,00- 000						1,45000		
3621	Spielplätze								0,15- 000	0,12- 000			0,05- 000												0,32000		
3622	Jugendarbeit Familienförd. u. Beratungsangebo		0,15- 000				0,05- 000															0,90- 000			1,10000		
3631	Hilfen für Familien		0,25- 000			0,50- 000	0,55- 000	0,60- 000	0,50- 000	0,78- 000							1,00- 000			6,60- 000		2,60- 000			13,38000		
4221	Förderung d. Vereins-u.Freizeitsports						1,00- 000			0,05- 000			0,05- 000												1,10000		
4222	Schulsportanlagen									0,28- 000	0,21- 000	0,60- 000	0,01- 750		1,25- 000										2,36000		
5111	Räumliche Planungs- und Entwicklungsmaß- nahme		0,69- 000			4,70- 000	0,50- 000						0,65- 000												6,54000		
5211	Bauverwaltung mit Denkmalschutz und -pflege		0,21- 000			0,21- 000							0,35- 000												0,77000		
5212	Bauordnungsaufgaben und Baubesuche		1,00- 000			3,20- 000	1,00- 000							0,70- 000											5,90000		
5221	Wohngeld und Wohnungsbauförderung							1,00- 000		0,56- 000															1,56000		
5311	Ver- und Entsorgung		0,07- 000		0,49- 980	0,56- 980				0,43- 500			0,05- 000	0,87- 000	0,80- 000	0,40- 000									3,70000	0,50000 * KW	
5411	Verkehrsflächen und -anlagen, ÖPNV		1,60- 000		0,05- 000	1,00- 000				0,21- 000			0,35- 000												3,21000	0,80000 * KW	
5512	Öffentliche Grünflächen u. Gewässer		0,20- 000						0,55- 000	0,55- 000			0,40- 000												1,70000	0,10000 * KW	
5611	Umweltschutzmaßnahmen		0,02- 000		1,50- 020	0,52- 020	1,00- 000			0,06- 500				0,13- 000											3,24000	0,50000 * KW	
5711	Beteiligungen und sonstige öffentliche Einric		1,21- 000		1,95- 000	1,00- 000		0,08- 000	0,80- 500	0,12- 000	0,35- 000	0,41- 350		0,10- 000											6,03000	0,10000 * KW	
6111	Steuern, Zuweisungen, Umlagen								0,01- 000	0,09- 000	0,60- 000	0,01- 000													0,71000		
	Insgesamt	1,00- 000	7,00- 000	1,00- 000	5,00- 000	24,7- 000	10,0- 000	6,60- 000	8,50- 000	19,2- 000	10,3- 000	10,2- 000	41,1- 000	10,7- 000	5,95- 000	3,70- 000	1,00- 000	1,00- 000	3,00- 000	6,60- 000	2,00- 000	5,00- 000	1,70- 000	7,30- 000	45,9- 000	238,45000	

Stellenübersicht
Dienstkräfte in der Probe und Ausbildungszeit

7240 Stadt Verl
 Datum: 01.01.2024

Seite: 1

Praktikanten/Praktikantinnen

Bezeichnung	Art der Vergütung	vorgesehen für 2024/2023	beschäftigt am 01.10.2023
Berufspraktikum (Anerkennungsjahr)	PR1	1,00000	1,00000
Berufspraktikum (Anerkennungsjahr)	PR2	3,00000	0,76923
Praxisintegrierte Ausbildung (Erzieher/in)	Ausbildungsvergütung	6,00000	4,00000
Insgesamt		10,00000	5,76923

Stellenübersicht
 Dienstkräfte in der Probe und Ausbildungszeit

Beamtennachwuchs

Bezeichnung	Art der Besoldung	vorgesehen für 2024/2023	beschäftigt am 01.10.2023
Duales Studium (Bachelor of Laws)	Anwärterbezüge	3,00000	2,00000
Insgesamt		3,00000	2,00000

Stellenübersicht
Dienstkräfte in der Probe und Ausbildungszeit

7240 Stadt Verl
 Datum: 01.01.2024

Seite: 3

Aufstiegsbeamte

Bezeichnung	Art der Besoldung	vorgesehen für 2024/2023	beschäftigt am 01.10.2023
Insgesamt		0,00000	0,00000

Stellenübersicht
 Dienstkräfte in der Probe und Ausbildungszeit

Angestellennachwuchs

Bezeichnung	Art der Vergütung	vorgesehen für 2024/2023	beschäftigt am 01.10.2023
Ausbildung (Verwaltungsfachangestellte/r)	Ausbildungsvergütung	1,00000	
Ausbildung (Verwaltungswirt/in)	Ausbildungsvergütung	5,00000	3,00000
Ausbildung (Fachinformatiker/in)	Ausbildungsvergütung	1,00000	1,00000
Ausbildung (Veranstaltungskauffrau/-kaufmann)	Ausbildungsvergütung	1,00000	0,00000
Ausb. (Fachang. f. Medien- u. Informationsd.)	Ausbildungsvergütung	1,00000	0,00000
Ausbildung (Straßenwärter/in)	Ausbildungsvergütung	2,00000	1,00000
Insgesamt		11,00000	5,00000

Stellenübersicht
Dienstkräfte in der Probe und Ausbildungszeit

7240 Stadt Verl
 Datum: 01.01.2024

Seite: 5

Arbeitsnachwuchs

Bezeichnung	Art der Vergütung	vorgesehen für 2024/2023	beschäftigt am 01.10.2023
Insgesamt		0,00000	0,00000

Allgemeine Erläuterungen zum Stellenplan 2024

Der vorstehend abgedruckte Stellenplan ist gemäß § 1 Abs. 2 Ziffer 2 i.V.m. § 8 KomHVO als Anlage pflichtiger Bestandteil des Haushaltsplanes der Stadt Verl. Besondere Anmerkungen zum Stellenplan 2024 sind nachstehend kurz dargestellt und erläutert.

A. Allgemeine Kostenentwicklung

a) Tarifbereich

Der Tarifabschluss 2023 sieht ein Inflationsausgleichsgeld, zahlbar von Juni 2023 bis Februar 2024, sowie eine Steigerung der Tabellenentgelte ab März 2024 um einen Sockelbetrag von 200 und die Erhöhung der so angepassten Entgelte um 5,5 Prozent, mindestens jedoch 340 Euro, vor. Je nach Entgeltgruppe bewegen sich die Tarifsteigerungen zwischen 8 Prozent in den oberen Entgeltgruppen und bis zu 17 % in den unteren Entgeltgruppen. Es wurde für den Haushalt 2024 mit einer durchschnittlichen Tarifsteigerung von rund 10 Prozent für das Gesamtjahr kalkuliert.

Weitere Personalkostensteigerungen ergeben sich u.a. durch

- die Einrichtung einer 4. Gruppe in der städtischen Kindertageseinrichtung Abenteuerland Sendebriese und die Schaffung von 3 zusätzlichen Stellen
- Übernahme zusätzlicher Aufgaben im Fachbereich Jugend
- die Neueinstellungen von Auszubildenden sowie die Übernahme von Nachwuchskräften, die im Jahr 2024 ihre Ausbildung abschließen werden,
- frühzeitige Nachbesetzung von Stellen zur Sicherstellung einer qualifizierten Einarbeitung

b) Beamtenbereich

Für das Jahr 2024 wurde eine Besoldungserhöhung von 5 Prozent und damit eine Mehrbelastung von rund 70.000 EUR einkalkuliert.

Anmerkungen zu einzelnen Produkten (bei erheblichen Abweichungen zum Haushaltsjahr 2023)

1111 - Allgemeine Verwaltung

Der Haushaltsplan 2024 weist im Produkt „Allgemeine Verwaltung“ im Tarifbereich geringere Personalkosten als im Vorjahr aus. Zu erwartende, aber nicht produktgenau zuzuordnende Personalkosten, wurden im Haushalt 2023 zunächst unter dem Produkt 1111 nachgewiesen. Eine produktgenaue Abbildung erfolgt nun im Haushaltsjahr 2024.

1112 – Unterstützung politischer Organe

Die Aufgaben für das Ratsbüro werden aufgrund der Neubesetzung der Stelle zukünftig von einer Beamtin wahrgenommen. Die bisherige Stelleninhaberin (Tarifbeschäftigte) nimmt innerhalb der Verwaltung eine andere Aufgabe wahr. Außerdem wurde die Produktzuordnung der kommunalen Wahlbeamten teilweise angepasst.

1113 Personalmanagement

Die höheren Personalkosten sind im Wesentlichen aufgrund der Umsetzung der Ergebnisse einer Organisationsuntersuchung sowie auf die Neueinstellung von Auszubildenden zurückzuführen.

1114 - Öffentlichkeitsarbeit, Stadtmarketing

Die Presse- und Öffentlichkeitsarbeit wurde durch eine Mitarbeiterin mit einem Aufgabenschwerpunkt im Bereich der digitalen Kommunikation verstärkt.

1115 – Informationstechnik

Im Bereich der Informationstechnik ist die Übernahme eines Auszubildenden vorgesehen.

1122 – Zahlungsabwicklung mit Vollstreckung

Bei der Kalkulation der Personalkosten wurde im Jahr 2023 noch eine inzwischen ausgeschiedene Beschäftigte berücksichtigt. Im Jahr 2024 erfolgt eine entsprechende Korrektur der Daten.

1131 – Bauhof

Die für das Haushaltsjahr 2024 ausgewiesenen höheren Personalkosten entstehen durch die Schaffung einer zusätzlichen Stelle. Die Ausweisung einer weiteren Stelle wird notwendig, da ein Mitarbeiter aufgrund einer vertraglichen Regelung dauerhaft Arbeiten für den SC Verl (gegen Kostenerstattung) wahrnimmt und für die reguläre Einsatzplanung nicht mehr zur Verfügung steht. Weiterhin werden Saisonarbeitskräfte berücksichtigt, die auch im Jahr 2024 befristet eingestellt werden sollen.

1211 Statistik und Wahlen

Im Jahr 2024 finden die Bürgermeisterwahl sowie die Europawahlen statt.

1213 Personenstandswesen

Die regelmäßige Arbeitszeit einer teilzeitbeschäftigten Standesbeamtin wird erhöht.

1261 - Sicherheit und Brandschutz mit Rettungsdienst

Die Stadt Verl beschäftigt im Rettungsdienst noch zwei Beschäftigte. Einer davon befindet sich in der Freistellungsphase einer Altersteilzeitarbeit. Der andere Beschäftigte übt inzwischen eine Teilzeitbeschäftigung aus, was bei der Personalkostenkalkulation berücksichtigt wurde. Die Personalkosten für die Beschäftigten im Rettungsdienst werden durch den Kreis Gütersloh erstattet.

2111 – Grundschule Am Bühbusch

Die Beschäftigung von zwei Bundesfreiwilligen wurde in die Personalkostenhochrechnung einbezogen.

2114 – Grundschulverband Kaunitz und Bornholte

Der Betreuungsaufwand in der Randstundenbetreuung ist gestiegen.

2140 – Gesamtschule

Die Beschäftigung von zwei Bundesfreiwilligen wurde in die Personalkostenhochrechnung einbezogen.

2143 - Gymnasium

Eine Beschäftigte ist nach der Freistellungsphase einer Altersteilzeitarbeit in den Ruhestand eingetreten. Die Personalkosten verringern sich entsprechend.

2161 – Zentrale Leistungen des Schulträgers

Eine offene Stelle konnte nachbesetzt werden.

2511 – Kulturpflege, Kunst- und Ehrenamtsförderung

Eine Teilzeitstelle wurde aufgrund der Verlagerung von Aufgaben innerhalb des Fachbereiches 40 in Vollzeit nachbesetzt.

3111 – Abwicklung SGB XII, Familien- und Seniorenarbeit, Rentenversicherung

Die Personalkosten für eine/einen Sozialpädagogin/Sozialpädagogen für das Projekt „Soziales Duo“ mit der Stadt Schloß Holte-Stukenbrock wurden zusätzlich abgebildet. Für das Projekt hat das Land NRW Fördermittel bereitgestellt.

3113 – Leistungen für Asylbewerber

Aufgrund der verstärkten Zuwanderung von Flüchtlingen sind die Personalkosten für einen weiteren Hausmeister zur Betreuung der Unterkünfte eingeplant worden. Eine Stelle im Bereich der Sachbearbeitung für Asylbewerberleistungen wurde nach einem internen Wechsel einer Beschäftigten in Vollzeit nachbesetzt.

3141 – Unterhaltsvorschussleistungen, Beistandsschaften

Eine Mitarbeiterin, die nach der Rückkehr aus der Elternzeit, im Bereich der Unterhaltsvorschussleistungen eingesetzt wird, ist in diesem Produkt noch nicht vollständig erfasst. Eine Korrektur erfolgt im Haushaltsjahr 2025.

3601, 3602, 3603 – Städtische Kindertageseinrichtungen

Die Kindertageseinrichtung Abenteuerland Sende-Brisse wird um eine Gruppe auf zukünftig vier Gruppen erweitert. Des Weiteren ist aufgrund von Beschäftigungsverboten nach dem Mutterschutzgesetz zusätzliches Personal einzustellen (Anmerkung: Das fortzuzahlende Entgelt bei Beschäftigungsverboten wird durch die Krankenkassen über das U2-Umlageverfahren erstattet.).

3631 Hilfen für Familien

Für die Wahrnehmung zusätzlicher Aufgaben im Fachbereich Jugend sind entsprechende Personalkosten hinterlegt worden:

- Verfahrenslotse
- Fachstelle Kinderschutz
- Netzwerk Kinderschutz
- Vormundschaften

4221 Sportförderung und Sportanlagen für den Vereins- und Freizeitsport

Der Beschäftigungsumfang eines Mitarbeiters wurde von einer Teilzeit- auf eine Vollzeitbeschäftigung erhöht. Des Weiteren sind die Kosten für eine/n Bundesfreiwillige/n berücksichtigt.

4222 – Schulsportanlagen

Für die Betreuung der Sporthallen am Schulzentrum im Rahmen der außerschulischen Nutzung wurden zusätzlich zwei geringfügig Beschäftigte eingestellt.

5221 – Wohngeld und Wohnungsbauförderung

Zum 01.01.2023 haben sich die Anspruchsvoraussetzungen für den Bezug von Wohngeld geändert. Die aktuellen Ergebnisse einer Organisationsuntersuchung einschließlich Stellenbemessung lagen zum Zeitpunkt der Personalkostenkalkulation noch nicht vor. Es wurden vorsorglich Personalkosten für eine/n weitere/n Beschäftigte/n in diesem Bereich veranschlagt.

5311 – Ver- und Entsorgung

Die bereits im Stellenplan ausgewiesene Stelle als Leiter des Wertstoffhofes (0,5 Stellenanteil) konnte intern besetzt werden. Entsprechende Personalkosten wurden für das Jahr 2024 hinterlegt. Darüber hinaus wurden aufgrund des gestiegenen Bedarfs weitere Minijobber am Wertstoffhof eingestellt. Außerdem wird ein langjähriger Mitarbeiter voraussichtlich Ende 2024 in den Ruhestand eintreten, wobei eine rechtzeitige Nachbesetzung der Stelle mit einer längeren Einarbeitungsphase geplant ist. Hierzu wurde eine neue Stelle im Stellenplan ausgewiesen und die Stelle des derzeitigen Stelleninhabers mit einem kw-Vermerk versehen.

5411 – Verkehrsflächen und –anlagen, ÖPNV

Ende 2024 wird voraussichtlich der bisherige Leiter des Fachbereiches Tiefbau in den Ruhestand eintreten, wobei eine rechtzeitige Nachbesetzung der Stelle mit einer längeren Einarbeitungsphase geplant ist. Hierzu wurde eine neue Stelle im Stellenplan ausgewiesen und die Stelle des derzeitigen Stelleninhabers mit einem kw-Vermerk versehen.

5611 – Umwelt- und Klimaschutz

Die Position für die Klimaleitstelle wurde inzwischen besetzt. Außerdem ist die Einstellung einer Assistentenkraft für das Klimaschutzmanagement vorgesehen. Entsprechende Mittel wurden bei der Personalkostenkalkulation berücksichtigt.

Da der unter dem Produkt 5311 aufgeführte Mitarbeiter auch für das Produkt 5611 tätig ist, gelten die Anmerkungen zur rechtzeitigen Nachbesetzung der Stelle auch für dieses Produkt.

XV.

Wirtschaftspläne 2024 von verselbständigten Aufgabenbereichen sowie Auszüge aus den Jahresabschlüssen 2022 von verselbständigten Aufgabenbereichen

- Abwasserbetrieb der Stadt Verl
- Gemeinschaftsklärwerk Verl-Sende
- Ostwestfalahalle Kaunitz
- Versorgungs- und Bäderbetrieb Verl
- Verler Immobilien- und Wirtschaftsförderungsgesellschaft mbH
- Stadtwerk Verl GmbH

**Wirtschaftsplan
2024
Abwasserbetrieb
der Stadt Verl**

Inhaltsverzeichnis

I. Festsetzung und Vorbemerkungen	Seite: WP1-3
II. Produktbeschreibung	Seite: WP1-4
III. Erfolgsplan mit Erläuterungen	Seite: WP1-5
IV. Vermögensplan	Seite: WP1-10
V. Mittelfristige Ergebnis- und Finanzplanung mit Investitionsplan	Seite: WP1-11
VI. Stellenübersicht	Seite: WP1-18
VII. Übersicht über die Schulden	Seite: WP1-19

I. Festsetzung und Vorbemerkungen

a) Festsetzung

Aufgrund des § 14 Eigenbetriebsverordnung für das Land Nordrhein-Westfalen in der zur Zeit geltenden Fassung und der §§ 97 ff. der Gemeindeordnung für das Land Nordrhein-Westfalen in der zur Zeit geltenden Fassung hat der Rat der Stadt Verl am 14.12.2023 für den Abwasserbetrieb der Stadt Verl den folgenden Wirtschaftsplan 2024 beschlossen:

§ 1	
Im Wirtschaftsplan für das Wirtschaftsjahr 2024 werden	
im Erfolgsplan	die Erträge auf die Aufwendungen auf
	3.922.293 EUR 3.623.507 EUR
im Vermögensplan	die Einnahmen auf die Ausgaben auf
	11.811.254 EUR 11.811.254 EUR
festgesetzt.	

§ 2

Der Gesamtbetrag der Kredite, deren Aufnahme für Investitionen erforderlich ist, wird auf 7.691.969 EUR festgesetzt.

§ 3

Der Gesamtbetrag der Verpflichtungsermächtigungen, der zur Leistung von Investitionsauszahlungen in künftigen Jahren erforderlich ist, wird auf 500.000 EUR festgesetzt.

§ 4

Der Höchstbetrag der Kredite, die zur Liquiditätssicherung in Anspruch genommen werden dürfen, wird auf 1.500.000 EUR festgesetzt.

b) Vorbemerkungen

Der Abwasserbetrieb der Stadt Verl wird als Eigenbetrieb nach § 107 Abs. 2 GO NRW nach den Vorschriften der Eigenbetriebsverordnung (EigVO) geführt. Aufgrund § 14 EigVO und der betreffenden Vorschriften der Betriebsatzung ist für jedes Wirtschaftsjahr ein Wirtschaftsplan aufzustellen.

Der Wirtschaftsplan 2024 besteht aus:

- Erfolgsplan mit Erläuterungen,
- Vermögensplan,
- mittelfristige Ergebnis- und Finanzplanung mit Investitionplan und
- Stellenübersicht.

II. Produktbeschreibung:

Der Abwasserbetrieb Verl-West wird als eigenbetriebsähnliche Einrichtung geführt. Zweck des Betriebs ist die Sammlung, Reinigung und Ableitung von Schmutzwasser und Regenwasser im Stadtgebiet. Zum Vermögen des Abwasserbetriebs gehören im Wesentlichen Kanäle, Druckleitungen, Pumpstationen sowie die Kläranlage Verl-West.

Die Kosten des Betriebs werden zu 100 % über Gebühren finanziert.

Ziele:

- Klärung des Abwassers im Rahmen der gültigen Grenzwerte
- Niedrige Gebührensätze

Kennzahlen:

1. Mengen:

	2018	2019	2020	2021	2022
Kennzahl					
Entsorgte Einwohner (Schmutzwasser), ab 2020 einschl. Kleinkläranl.	22.934	22.721	26.020	25.832	26.186
Länge Kanalnetz in km	211,565	212,365	213,445	216,015	217,015
davon Mischwasserkanal	16,48	16,48	16,48	16,48	16,48
davon Schmutzwasserkanal	97,04	97,47	97,92	99,07	99,57
davon Regenwasserkanal	77,265	77,635	78,265	79,685	80,185
davon Druckrohrleitungen	20,78	20,78	20,78	20,78	20,78
<u>Sonderbauwerke im Schmutzwasserkanal:</u>					
Anzahl Pumpstationen	14	14	14	15	15
Anzahl RÜB	1	1	1	1	1
Anzahl Kanalstauräume	1	1	1	1	1
Schmutzwassergebühr pro m³	1,62 €	1,62 €	1,62 €	1,70 €	1,87 €
<u>Sonderbauwerke im Regenwasserkanal:</u>					
Anzahl Regenrückhaltebecken	4	4	5	6	8
Anzahl Kanalstauräume	2	2	2	2	2
Niederschlagswassergebühr pro 100 m²/ ab 2017 pro 1 m²	0,24 €	0,24 €	0,24 €	0,24 €	0,24 €
Gesamtkapazität der Kläranlage in Einwohnergleichwerten (EGW)	47.000	47.000	47.000	47.000	47.000
Auslastung in EGW	46.500	42.500	42.700	38.200	38.100
Auslastung in Prozent	99%	90%	91%	81%	81%

2. Entwicklung der Abwasserabgabe (Schmutzwasser):

2018	2019	2020	2021	2022
29.398,42 €	32.072,32 €	33.141,85 €	32.417,43 €	25.095,80 €

Die Abwasserabgabe ist eine Sonderabgabe, die seit 1981 von den Ländern für das Einleiten von Abwasser in ein Gewässer erhoben wird.

Die Höhe des Abgabebetrag richtet sich bei der Einleitung von Schmutzwasser nach der Schädlichkeit des Abwassers. Somit ist die Abwasserabgabe ein einfacher Indikator für die Reinigungsqualität eines Klärwerks.

III. Erfolgsplan

Lfd. Nr.	Bezeichnung	Planansatz 2024		Planansatz 2023		Ergebnis 2022	
		in EUR		in T-EUR		in T-EUR	
1	2	3		4		5	
1	Umsatzerlöse	3.615.384		3.562		3.084	
2	Andere aktivierte Eigenleistungen	20.000		25		30	
3	Sonstige betriebliche Erträge	286.909		186		443	
4	Materialaufwand						
	a) Aufwendungen für Hilfs- und Betriebsstoffe	419.000		382		397	
	b) Aufwendungen für bezogene Leistungen	1.006.419		955		556	
5	Personalaufwand	586.700		524		488	
6	Abschreibungen	810.000		781		694	
7	Sonstige betriebliche Aufwendungen	558.592		601		870	
8	Zinsen und ähnliche Erträge	0		0		0	
9	Zinsen und ähnliche Aufwendungen	240.796		242		242	
10	Ergebnis nach Steuern	300.786		288		310	
11	Sonstige Steuern	2.000		2		1	
12	Jahresüberschuss/-fehlbetrag	298.786		286		309	
	<u>Nachrichtlich:</u>						
13	Einstellung in die zweckgebundenen Rücklagen	325.910		354		325	
14	Entnahme aus den zweckgebundenen Rücklagen	82.000		79		70	
15	Einstellung in die allgemeine Rücklage	50.000		10		50	
16	Auflösung der allgemeinen Rücklage	0		0		0	
17	Bilanzgewinn/-verlust	4.876		1		4	

Erläuterungen zum Erfolgsplan

Lfd. Nr.	Bezeichnung	Planansatz 2024	Planansatz 2023	Ergebnis 2022
		in EUR	in T-EUR	in T-EUR
1	2	3	4	5
1	Umsatzerlöse			
	a) Umsatzerlöse aus der Abwasserbeseitigung			
	1 Abwasserbeseitigungsgebühren	3.053.000	2.978	2.579
	2 Abwasserbeseitigungsgebühren Vorjahre	0	0	0
	3 Gebühren für Entsorgung von Kleinkläranlagen	29.400	31	23
	4 Entgelte für Straßenentwässerung	208.984	216	160
	5 Kleineinleiterabgabe	0	0	0
	6 Kostenersatz für Unterhaltungsaufwand priv. Grundstücksanschlussleitungen	0	1	0
	Summe a)	3.291.384	3.226	2.762
	b) Auflösung empfangener Ertragszuschüsse			
	Ertragszuschüsse Anschlussnehmer	324.000	336	322
	Summe 1	3.615.384	3.562	3.084
2	Andere aktivierte Eigenleistungen	20.000	25	30
3	Sonstige betriebliche Erträge			
	1 Auflösung Rückstellungen	279.609	182	387
	2 Erstattung Angebotsunterlagen u.a.	2.600	2	44
	3 Auflösung Sonderposten aus Zuwendungen	4.700	2	2
	4 KWK-Zuwendung	0	0	10
	Summe 3	286.909	186	443
4	Materialaufwand			
	a) Aufwendungen für Hilfs- und Betriebsstoffe			
	1 Strom-, Gas-, Heizöl-, Wasserbezugskosten	169.000	164	184
	2 Unterhaltung Kläranlage Verl-West	86.000	86	72
	3 Material für Klärschlammentwässerung und Phosphatelimination	143.000	101	121
	4 Unterhaltung Kanalnetz	3.000	20	5
	5 Unterhaltung Pumpwerke	8.000	8	10
	6 Beseitigung von Geruchsbelästigungen	10.000	3	0
	7 Unterhaltung Fahrzeuge	0	0	5
	Summe a)	419.000	382	397

Erläuterungen zum Erfolgsplan (FortS.)

Lfd. Nr.	Bezeichnung	Planansatz 2024		Planansatz 2023		Ergebnis 2022	
		in EUR		in T-EUR		in T-EUR	
1	2	3		4		5	
	b) Aufwendungen für bezogene Leistungen						
	1 Entsorgung von Klär- (KA) und Fäkalschlamm (KKA)	290.000		235		209	
	2 Kosten für Deponie und Mulden (Rechen-/Sandfanggutverwertung)	14.000		13		11	
	3 Unterhaltung Kläranlage Verl-West, Unterhaltung Fahrzeuge	175.000		190		70	
	4 Kanalnetz, Betrieb und Unterhaltung	407.000		387		197	
	5 Unterhaltung Pumpwerke	50.000		60		17	
	6 Abwasseruntersuchungen	14.000		14		9	
	7 Betriebskostenerstattung an Gemeinschaftskläranlage Verl-Sende	23.000		21		15	
	8 Kanalgebühren an die Städte Gütersloh u. Schloß Holte-Stukenbrock	3.580		5		4	
	9 Kanalgebühren "Hölts Knapp" an Stadt Bielefeld	22.839		24		23	
	10 Maßnahmen nach BWK-M3 (Gewässeruntersuchungen)	0		0		0	
	11 Kostenerstattung an die Stadt Verl (Bauhofleistungen)	2.000		2		1	
	12 Untersuchung und Reparatur privater Grundstücksanschlüsse	5.000		5		0	
	Summe b)	1.006.419		955		556	
5	Personalaufwand						
	a) Löhne und Gehälter	446.400		405		384	
	b) Soziale Abgaben u. Aufwendungen für Altersversorgung u. Unterstützung						
	1 Sozialabgaben aufgrund gesetzlicher Verpflichtung	102.000		85		76	
	2 Aufwendungen für die Altersversorgung	38.000		34		28	
	3 Übrige Aufwendungen	300		0		0	
	Summe b)	140.300		119		104	
	Summe 5	586.700		524		488	
6	Abschreibungen auf immaterielle Vermögensgegenstände des Anlagevermögens und auf Sachanlagen	810.000		781		694	
7	Sonstige betriebliche Aufwendungen						
	1 Abwasserabgabe	54.000		54		110	
	2 Versicherungen	27.800		26		26	

Erläuterungen zum Erfolgsplan (FortS.)

Lfd.	Bezeichnung	Planansatz 2024	Planansatz 2023	Ergebnis 2022
	2	3	4	5
3	Verwaltungskostenbeitrag	309.500	309	293
4	Prüfungs- und Beratungskosten	26.360	26	23
5	Telekommunikation	7.000	7	5
6	Mitgliedsbeiträge	8.000	8	1
7	Aus- und Weiterbildung, Reisekosten	16.300	11	12
8	Arbeitsschutz, Dienst- und Schutzkleidung	2.500	3	0
9	Abgänge aus dem Anlagevermögen	0	0	0
10	Wartung und Pflege EDV	30.000	30	9
11	Kostenerstattung für zentrale Vergabestelle	0	0	0
12	Investitionskostenersatzung an GfKA Verl-Sende	6.132	4	1
13	Andere betriebliche Aufwendungen	1.000	3	4
14	Forderungsverluste	0	0	0
15	Gutachten, Untersuchungen, Planungen durch ext. Dienstleister, u.a. SW-Netz K	50.000	100	12
16	Überdeckung gem. KAG	0	0	352
17	Mieten und Pachten (Erbpacht)	20.000	20	22
	Summe 7	558.592	601	870
8	Sonstige Zinsen und ähnliche Erträge			
	1 Stundungszinsen, Zwangsgeld	0	0	0
	2 Zinsen laufende Kassenführung	0	0	0
	Summe 8	0	0	0
9	Zinsen und ähnliche Aufwendungen			
	1 Zinsen inneres Darlehen	240.000	240	240
	2 Zinsen für eigene Darlehen	742	1	2
	3 Zinsanteil Darlehn Gemeinschaftskläranwerk Verl-Sende	54	0	0
	Summe 9	240.796	242	242
10	Ergebnis nach Steuern	300.786	288	310

Erläuterungen zum Erfolgsplan (FortS.)

Lfd. Nr.	Bezeichnung	Planansatz 2024		Planansatz 2023		Ergebnis 2022	
		in EUR		in T-EUR		in T-EUR	
1	2	3		4		5	
11	Sonstige Steuern Grundsteuer/Kfz-Steuer	2.000		2		1	
12	Jahresüberschuss/-fehlbetrag	298.786		286		309	
13	nachrichtlich: Einstellung in die zweckgebundenen Rücklagen						
	1 Buchwertrücklage	0		16		0	
	2 Beitragsrücklage	324.000		336		323	
	3 Fonds GKA	1.910		2		3	
14	Entnahme aus den zweckgebundenen Rücklagen						
	1 Fonds GKA	1.000		1		1	
	2 Beitragsrücklage	81.000		78		69	
	3 Fond Buchwertabgänge	0		0		0	
15	Einstellung in die allgemeine Rücklage (nicht abgeführte Eigenkapitalverzinsung)	50.000		10		50	
16	Auflösung der allgemeinen Rücklage	0		0		0	
17	Bilanzgewinn/-verlust	4.876		1		4	

IV. Vermögensplan

Lfd. Nr.	Bezeichnung	Planansatz 2024		Planansatz 2023		Ergebnis 2022	
		in EUR		in T-EUR		in T-EUR	
1	2	3	4	5	6	7	8
1	Finanzbedarf Investitionskosten (lt. Investitionsplan) Auflösung Ertragszuschüsse Auflösung Zuwendungen Planmäßige Darlehnstilgungen Bilanzverlust Überdeckung langfristiges Vermögen	11.462.000 324.000 4.700 20.554 0 0	10.590 336 2 21 0 0	398 322 2 21 0 639			
		11.811.254	10.948	1.382			
2	Deckung des Finanzbedarfs Erwirtschaftete Abschreibungen einschl. Anlagen-Abgänge Anschlussbeiträge/ Kostenersatz Landesmittel Kostenerstattung durch Gemeinde Rücklagenbewegungen Nicht-abgeführte Eigenkapitalverzinsung Darlehnsaufnahme/Einsatz liquider Mittel/ Landeszuwendung Bilanzgewinn Unterdeckung langfristiges Vermögen	810.000 160.000 2.450.000 400.000 243.910 50.000 7.692.468 4.876 0	781 210 2.450 700 274 10 6.522 1 0	694 162 61 156 255 50 0 4 0			
		11.811.254	10.948	1.382			

Va. Mittelfristige Ergebnisplanung

Lfd. Nr.	Bezeichnung	2023		2024		2025		2026		2027	
		in T-EUR	3	in EUR	4	in T-EUR	5	in T-EUR	6	in T-EUR	7
1	2										
1	Umsatzerlöse	3.562	3.615.384	4.176	4.266						
2	Andere aktivierte Eigenleistungen	25	20.000	20	20						
3	Sonstige betriebliche Erträge	186	286.909	8	7						
4	Materialaufwand										
	a) Aufwendungen für Hilfs- und Betriebsstoffe	382	419.000	424	448						
	b) Aufwendungen für bezogene Leistungen	955	1.006.419	894	922						
5	Personalaufwand	524	586.700	628	643						
6	Abschreibungen	781	810.000	1.214	1.255						
7	Sonstige betriebliche Aufwendungen	601	558.592	558	560						
8	Zinsen und ähnliche Erträge	0	0	0	0						
9	Zinsen und ähnliche Aufwendungen	242	240.796	240	240						
10	Ergebnis nach Steuern	288	300.786	246	225						
11	Sonstige Steuern	2	2.000	2	2						
12	Jahresergebnis	286	298.786	244	223						
	Nachrichtlich:										
13	Einstellung in zweckgebundene Rücklagen	354	325.910	316	300						
14	Entnahme aus zweckgebundenen Rücklagen	79	82.000	122	127						
15	Einstellung in die allgemeine Rücklage	10	50.000	50	50						
16	Auflösung allgemeine Rücklage	0	0	0	0						
17	Bilanzgewinn/-verlust	1	4.876	0	0						

Vb. Mittelfristige Finanzplanung

Lfd. Nr.	Bezeichnung	2023		2024		2025		2026		2027	
		in T-EUR	3	in EUR	4	in T-EUR	5	in T-EUR	6	in T-EUR	7
1	2										
1	Finanzmittelbedarf Investitionen: Ausbau- und Sanierungsmaßnahmen Kanalnetz Investitionen Kläranlage Verl-West/Pumpstationen/Regenrückhaltebecken Sonstige Investitionen	5.215 4.510 865		6.025.000 4.712.000 725.000		1.915 1.680 225		1.290 125 202		965 80 176	
	Investitionen gesamt	10.590		11.462.000		3.820		1.617		1.221	
	Auflösungsbeträge empfangene Ertragszuschüsse	336		324.000		316		311		300	
	Auflösungsbeträge Sonderposten aus Zuwendungen	2		4.700		5		5		5	
	Darlehnstilgungen	21		20.554		0		0		0	
	Bilanzverlust	0		0		0		0		0	
	Einsatz liquider Mittel	0		0		0		0		112	
	Gesamt	10.948		11.811.254		4.141		1.933		1.638	

Vb. mittelfristige Finanzplanung (FortS.)

Lfd. Nr.	Bezeichnung	2023		2024		2025		2026		2027	
		in T-EUR	3	in EUR	4	in T-EUR	5	in T-EUR	6	in T-EUR	7
2	Finanzmittelherkunft										
	Anschlussbeiträge/Kostenersatz	210	160.000	160	160	160	160	160	160	160	160
	Erwirtschaftete Abschreibungen u. a.	781	810.000	1.214	1.247	1.214	1.247	1.247	1.255	1.255	1.255
	Landesförderung	2.450	2.450.000	840	840	840	840	840	0	0	0
	Kostenerstattung durch Stadt/Private	700	400.000	0	0	0	0	0	0	0	0
	Rücklagenbewegung	274	243.910	194	185	194	185	185	173	173	173
	Darlehnsaufnahme/Einsatz liquider Mittel	6.522	7.692.468	1.683	291	1.683	291	291	0	0	0
	Nicht abgeführte Eigenkapitalverzinsung	10	50.000	50	50	50	50	50	50	50	50
	Bilanzgewinn	1	4.876	0	0	0	0	0	0	0	0
	Gesamt	10.948	11.811.254	4.141	1.933	4.141	1.933	1.933	1.638	1.638	1.638

Vc. Investitionsplan

Lfd. Nr.	Bezeichnung	Planansatz 2024	VE 2025 (ff.)	Planansatz 2023	Ergebnis 2022
		in EUR	in EUR	in T-EUR	in T-EUR
1	2	3	4	5	6
1	Ausbau und Sanierung Kanalnetz	6.025.000	500.000	5.215	158
2	Investitionen Kläranlage Verl-West/Pumpstationen/Regenrückhaltebecken	4.712.000	0	4.510	181
3	Sonstige Investitionen	725.000	0	865	59
		11.462.000	500.000	10.590	398

Erläuterungen zum Investitionsplan

Lfd. Nr.	Bezeichnung	Planansatz 2024		VE 2025 (ff.)		Planansatz 2023		Ergebnis 2022	
		in EUR		in EUR		in T-EUR		in T-EUR	
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10
1	Ausbau und Sanierung Kanalnetz Invest-Nr.								
	2572040031 Planung/Konzept Kanalnetz (allgemein + Projekt Sanierung MW-Netz)	50.000		50	0				0
	2572030030 Kleinere Kanalerweiterungen	100.000		100	0				0
	2572030031 Regenwasserkanal im Zuge des Ausbaus von Straßen	50.000		50	0				0
	2572030032 Grundstücksanschlüsse	100.000		100	64				64
	2572030041 Erneuerung Regenwasserkanal Bornholte (Bergstraße)	600.000		600	0				0
	2572030043 Sanierung durch Inlinerverfahren	400.000		400	0				0
	2572030045 Schmutz- u. Regenwasserkanal Stichweg Hermannsweg	40.000		40	0				0
	2572030046 Schmutz- u. Regenwasserkanal im Baugebiet Strohweg/Jostweg	0		0	30				30
	2572030047 Entwässerung Marktplatz im Zuge der Umgestaltung	200.000		200.000	0				0
	2572030048 Regenwasserkanal Schmiedestrag (Veilichenweg bis Grasweg)	300.000		300.000	0				0
	2572030059 Schmutz- u. Regenwasserkanal Baugebiet Fasanenweg	0		0	0				0
	2572030060 Schmutz- u. Regenwasserkanal im Baugebiet Leinenweg Ost (Planung + E	1.000.000		1.000.000	0				0
	2572030061 Schmutz- u. Regenwasserkanal im Baugebiet Posener Straße (Planung +	40.000		40.000	0				0
	2572030062 Schmutz- u. Regenwasserkanal im Baugebiet Issehorster Straße	400.000		400.000	0				0
	2572030064 Hydraulische Sanierung der Regenwasserkanäle Kaunitz	600.000		600.000	4				4
	2572030066 Regenwasserkanal Baugebiet Posener Straße	0		0	0				0
	2572030068 Regenwasserkanal Stahlstraße	0		0	60				60
	2572030069 Erfüchtigung von Druckrohrleitungen	75.000		75.000	0				0
	2572030072 SW- und RW- Kanal Thaddäusstr., Bevölkerungsschutzzentrum	0		0	0				0
	2572030073 Rückhaltebecken Thaddäusstr., Bevölkerungsschutzzentrum	100.000		100.000	0				0
	2572030074 Umlegung MW-Kanal Friedhofsweg	200.000		200.000	0				0
	2572030076 Regenwasserkanal Haferkamp	330.000		330.000	0				0
	2572030077 Regenwasserkanal/ Regenklärung Chromstraße	350.000		350.000	0				0
	2572030079 Hydraulische Sanierung Mischwasserkanalnetz	600.000	500.000	600.000	0				0
	2572030080 SW- und RW- Kanal Baugebiet westl. Westring, Planungs- + Baukosten	50.000		50.000	0				0
	2572039998 Kanalsanierung in offener Bauweise im Zuge v. Straßenendausbau	20.000		20.000	0				0
	2572039999 Sanierung Kanalnetz	400.000		400.000	0				0
	aktivierte Eigenleistungen	20.000		20.000	25				25
	Summe 1	6.025.000	500.000	6.025.000	158				158

Erläuterungen zum Investitionsplan (Forts.)

Lfd. Nr.	Bezeichnung	Planansatz 2024		VE 2025 (ff.)		Planansatz 2023		Ergebnis 2022	
		in EUR		in EUR		in T-EUR		in T-EUR	
1	2	3	4	5	6	5	6	5	6
2	Investitionen Kläranlage Verl-West/Pumpstationen/Regenrückhaltebecken								
	2572010003 Bau der 4. Reinigungsstufe	3.500.000				3.500		27	
	2572010004 Regenwasserbehandlungsanlagen in Gewerbegebieten; Planungskosten	10.000				10		0	
	2572030071 Pumpwerk Wideiweg (Pumpwerk Fasanenweg + Basternkamp/Chromstr.)	70.000				70		33	
	2572030075 Regenwasserbehandlungsanlage Gewerbegebiet Messing-, Nickelstraße	200.000				200		0	
	2572040018 Fahrzeug (Bulli)	0				0		0	
	2572040021 2 Rührwerke Belebung	0				10		18	
	2572040023 Verrohrung Ablaufgerinne RÜB Haupthoff (bisher 2572030065)	0				0		0	
	2572040024 PKW	30.000				30		0	
	2572030081 Sanierung Fällmittelbunker	100.000				100		0	
	2572040034 Frequenzumformer, Ersatzbeschaffung	20.000				20		8	
	2572040035 Füllstandsmessgerät, Radar	12.000				0		0	
	2572040040 Dekanter (Ersatzbeschaffung 2023/2024)	450.000				450		0	
	2572030078 Mengemessgerät am Zulaufpumpwerk	0				15		0	
	2572040039 Mobile Notstromversorgung für Pumpstationen	25.000				30		0	
	2572040041 Photovoltaikanlage	0				60		95	
	2572040042 Lagertanks und Dosierung für Aluminiumchloridlösung	100.000				0		0	
	2572040043 Wendeltreppe Voreindicker	10.000				0		0	
	2572040044 Abdeckung Sammeltschacht Zulauf (Ersatz)	5.000				0		0	
	2572040045 Treppe Einleitungsstelle Vorfluter	10.000				0		0	
	2572040046 2 Primärschlammumpen VKB (Ersatz)	15.000				0		0	
	2572040047 Erweiterung des Schwarz-Weiß-Bereiches im Betriebsgebäudes	100.000				0		0	
	2572040048 Steuerung Notstromaggregat Marrenstraße	25.000				0		0	
	2572040049 Ersatzteile SPS	30.000				0		0	
	2572090041 Betriebsgebäude, Außenrolladen und Klimatisierung	0				15		0	
	Summe 2	4.712.000	0	4.510	181	4.510	181		

Erläuterungen zum Investitionsplan (Forts.)

Lfd. Nr.	Bezeichnung	Planansatz 2024		VE 2025 (ff.)		Planansatz 2023		Ergebnis 2022	
		in EUR		in EUR		in T-EUR		in T-EUR	
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10
3	Sonstige Investitionen								
	2572060001 Kompressoren zur Belüftung von Druckleitungen	40.000		40		40		0	
	2572090001 Kleinere Investitionen Kläranlage	25.000		25		25		28	
	2572090010 Kleinere Investitionen Pumpstationen	15.000		15		15		15	
	2572090014 Prozessleitsystem, Upgrade	0		0		0		4	
	2572090015 Klärschlammverwertung OWL GmbH; Beteiligung	35.000		165		165		9	
	2572090017 Einleitungsrecht	5.000		5		5		3	
	2572090036 Maßnahmen an Gewässern wegen Einleitung aus RWK	600.000		600.000		600		0	
	2572090038 Homepage Abwasserbetrieb	0		0		15		0	
	2572090039 Carport, Garage	0		0		0		0	
	2572090042 Mulcher, Rasenmäher	5.000		5.000		0		0	
	Summe 3	725.000		0		865		59	
	Investitionen insgesamt	11.462.000		500.000		10.590		398	

Alle Einzelvorhaben werden zu einem Ausgabenbudget zusammengefasst.

Bei den Planansätzen handelt es sich jeweils um Neuveranschlagungen, die auch nicht verbrauchte Reste des Vorjahres einschließen können.

VI. Stellenübersicht

Entgeltgruppe	Zahl der Stellen 2024	Zahl der Stellen 2023	Zahl der tatsächlich besetzten Stellen am 30.06.2023
	Tariflich Beschäftigte 2	Tariflich Beschäftigte 3	Tariflich Beschäftigte 4
1			
9 b	0,5	0,5	0,5
7	4	1	1
6	3	6	6
3	0,2	0	0
2	0	0,2	0,2
insgesamt	7,7	7,7	7,7
Auszubildende	1	1	1

VII. Übersicht über die Schulden 2022/2023/2024

Wirtschaftsjahr Kreditmittelherkunft	Stand 1.1.		Kreditaufnahme	Tilgung		Stand 31.12.		Bemerkung
	EUR	2		EUR	4	EUR	5	
1	EUR	2	EUR	4	EUR	5	6	
Jahr 2022								
Schulden aus Krediten von								
Land		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00		
Stadt		6.000.000,00	0,00	0,00	0,00	6.000.000,00		
Kreditmarkt		61.661,88	0,00	20.553,93	20.553,93	41.107,95		
Summe 2022		6.061.661,88	0,00	20.553,93	20.553,93	6.041.107,95		
Jahr 2023								
Schulden aus Krediten von								
Land		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00		
Stadt		6.000.000,00	0,00	0,00	0,00	6.000.000,00		
Kreditmarkt		41.107,95	6.521.974,93 *	20.553,93	20.553,93	6.542.528,95		* = Die geplante Kreditaufnahme erfolgt voraussichtlich nicht.
Summe 2023		6.041.107,95	6.521.974,93	20.553,93	20.553,93	12.542.528,95		
Jahr 2024								
Schulden aus Krediten von								
Land		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00		
Stadt		6.000.000,00	0,00	0,00	0,00	6.000.000,00		
Kreditmarkt		6.542.528,95	7.692.467,88	20.554,02	20.554,02	14.214.442,81		
Summe 2024		12.542.528,95	7.692.467,88	20.554,02	20.554,02	20.214.442,81		

The logo for INTECON features the company name in a bold, blue, sans-serif font. The text is positioned to the right of a large, light gray, stylized arrow that points upwards and to the right, creating a sense of forward motion and growth.

GmbH
Wirtschaftsprüfungsgesellschaft

B e r i c h t s a u s z ü g e

über

die Prüfung

des Jahresabschlusses und des Lageberichtes

für das Wirtschaftsjahr 2022

des

Abwasserbetriebes

der Stadt Verl

Wiedergabe des Bestätigungsvermerks

Zu dem Jahresabschluss und dem Lagebericht haben wir folgenden Bestätigungsvermerk erteilt:

„BESTÄTIGUNGSVERMERK DES UNABHÄNGIGEN ABSCHLUSSPRÜFERS

An den Abwasserbetrieb der Stadt Verl

Prüfungsurteile

Wir haben den Jahresabschluss des Abwasserbetriebes der Stadt Verl, – bestehend aus der Bilanz zum 31.12.2022 und der Gewinn- und Verlustrechnung für das Wirtschaftsjahr vom 01.01.2022 bis zum 31.12.2022 sowie dem Anhang, einschließlich der Darstellung der Bilanzierungs- und Bewertungsmethoden – geprüft. Darüber hinaus haben wir den Lagebericht des Abwasserbetriebes der Stadt Verl für das Wirtschaftsjahr vom 01.01.2022 bis zum 31.12.2022 geprüft.

Nach unserer Beurteilung aufgrund der bei der Prüfung gewonnenen Erkenntnisse

- entspricht der beigefügte Jahresabschluss in allen wesentlichen Belangen den Vorschriften der Eigenbetriebsverordnung des Bundeslandes Nordrhein-Westfalen i.V.m. den einschlägigen deutschen für Kapitalgesellschaften geltenden handelsrechtlichen Vorschriften und vermittelt unter Beachtung der deutschen Grundsätze ordnungsmäßiger Buchführung ein den tatsächlichen Verhältnissen entsprechendes Bild der Vermögens- und Finanzlage des Eigenbetriebs zum 31.12.2022 sowie seiner Ertragslage für das Wirtschaftsjahr vom 01.01.2022 bis zum 31.12.2022 und
- vermittelt der beigefügte Lagebericht insgesamt ein zutreffendes Bild von der Lage des Eigenbetriebs. In allen wesentlichen Belangen steht dieser Lagebericht in Einklang mit dem Jahresabschluss, entspricht den deutschen gesetzlichen Vorschriften der Eigenbetriebsverordnung des Bundeslandes Nordrhein-Westfalen und stellt die Chancen und Risiken der zukünftigen Entwicklung zutreffend dar.

Gemäß § 322 Abs. 3 Satz 1 HGB erklären wir, dass unsere Prüfung zu keinen Einwendungen gegen die Ordnungsmäßigkeit des Jahresabschlusses und des Lageberichts geführt hat.

Grundlage für die Prüfungsurteile

Wir haben unsere Prüfung des Jahresabschlusses und des Lageberichts in Übereinstimmung mit § 317 HGB und § 103 Abs. 2 GO NRW unter Beachtung der vom Institut der Wirtschaftsprüfer (IDW) festgestellten deutschen Grundsätze ordnungsmäßiger Abschlussprüfung durchgeführt. Unsere Verantwortung nach diesen Vorschriften und Grundsätzen ist im Abschnitt „Verantwortung des Abschlussprüfers für die Prüfung des Jahresabschlusses und des Lageberichts“ unseres Bestätigungsvermerks weitergehend beschrieben. Wir sind von dem Eigenbetrieb unabhängig in Übereinstimmung mit den deutschen handelsrechtlichen und berufsrechtlichen Vorschriften und haben unsere sonstigen deutschen Berufspflichten in Übereinstimmung mit diesen Anforderungen erfüllt. Wir sind der Auffassung, dass die von uns erlangten Prüfungsnachweise ausreichend und geeignet sind, um als Grundlage für unsere Prüfungsurteile zum Jahresabschluss und zum Lagebericht zu dienen.

Verantwortung der gesetzlichen Vertreter und des für die Überwachung verantwortlichen Betriebsausschusses für den Jahresabschluss und Lagebericht

Die gesetzlichen Vertreter sind verantwortlich für die Aufstellung des Jahresabschlusses, der den Vorschriften der Eigenbetriebsverordnung des Bundeslandes Nordrhein-Westfalen in allen wesentlichen Belangen entspricht, und dafür, dass der Jahresabschluss unter Beachtung der deutschen Grundsätze ordnungsmäßiger Buchführung ein den tatsächlichen Verhältnissen entsprechendes Bild der Vermögens-, Finanz- und Ertragslage des Eigenbetriebs vermittelt. Ferner sind die gesetzlichen Vertreter verantwortlich für die internen Kontrollen, die sie in Übereinstimmung mit den deutschen Grundsätzen ordnungsmäßiger Buchführung als notwendig bestimmt haben, um die Aufstellung eines Jahresabschlusses zu ermöglichen, der frei von wesentlichen – beabsichtigten oder unbeabsichtigten – falschen Darstellungen ist.

Bei der Aufstellung des Jahresabschlusses sind die gesetzlichen Vertreter dafür verantwortlich, die Fähigkeit des Eigenbetriebs zur Fortführung der Unternehmenstätigkeit zu beurteilen. Des Weiteren haben sie die Verantwortung, Sachverhalte in Zusam-

menhang mit der Fortführung der Unternehmenstätigkeit, sofern einschlägig, anzugeben. Darüber hinaus sind sie dafür verantwortlich, auf der Grundlage des Rechnungslegungsgrundsatzes der Fortführung der Unternehmenstätigkeit zu bilanzieren, sofern dem nicht tatsächliche oder rechtliche Gegebenheiten entgegenstehen.

Außerdem sind die gesetzlichen Vertreter verantwortlich für die Aufstellung des Lageberichts, der insgesamt ein zutreffendes Bild von der Lage des Eigenbetriebs vermittelt sowie in allen wesentlichen Belangen mit dem Jahresabschluss in Einklang steht, den Vorschriften der Eigenbetriebsverordnung des Bundeslandes Nordrhein-Westfalen entspricht und die Chancen und Risiken der zukünftigen Entwicklung zutreffend darstellt. Ferner sind die gesetzlichen Vertreter verantwortlich für die Vorkehrungen und Maßnahmen (Systeme), die sie als notwendig erachtet haben, um die Aufstellung eines Lageberichts in Übereinstimmung mit den anzuwendenden Vorschriften der Eigenbetriebsverordnung des Bundeslandes Nordrhein-Westfalen zu ermöglichen und um ausreichende geeignete Nachweise für die Aussagen im Lagebericht erbringen zu können.

Der Betriebsausschuss ist verantwortlich für die Überwachung des Rechnungslegungsprozesses des Eigenbetriebs zur Aufstellung des Jahresabschlusses und des Lageberichts.

Verantwortung des Abschlussprüfers für die Prüfung des Jahresabschlusses und des Lageberichts

Unsere Zielsetzung ist, hinreichende Sicherheit darüber zu erlangen, ob der Jahresabschluss als Ganzes frei von wesentlichen – beabsichtigten oder unbeabsichtigten – falschen Darstellungen ist, und ob der Lagebericht insgesamt ein zutreffendes Bild von der Lage des Eigenbetriebs vermittelt sowie in allen wesentlichen Belangen mit dem Jahresabschluss sowie mit den bei der Prüfung gewonnenen Erkenntnissen in Einklang steht, den Vorschriften der Eigenbetriebsverordnung des Bundeslandes Nordrhein-Westfalen entspricht und die Chancen und Risiken der zukünftigen Entwicklung zutreffend darstellt, sowie einen Bestätigungsvermerk zu erteilen, der unsere Prüfungsurteile zum Jahresabschluss und zum Lagebericht beinhaltet.

Hinreichende Sicherheit ist ein hohes Maß an Sicherheit, aber keine Garantie dafür, dass eine in Übereinstimmung mit § 317 HGB und § 103 Abs. 2 GO NRW unter Beachtung der vom Institut der Wirtschaftsprüfer (IDW) festgestellten deutschen Grundsätze ordnungsmäßiger Abschlussprüfung durchgeführte Prüfung eine wesentliche falsche Darstellung stets aufdeckt. Falsche Darstellungen können aus Verstößen oder Unrichtigkeiten resultieren und werden als wesentlich angesehen, wenn vernünftigerweise erwartet werden könnte, dass sie einzeln oder insgesamt die auf der Grundlage dieses Jahresabschlusses und Lageberichts getroffenen wirtschaftlichen Entscheidungen von Adressaten beeinflussen.

Während der Prüfung üben wir pflichtgemäßes Ermessen aus und bewahren eine kritische Grundhaltung. Darüber hinaus

- identifizieren und beurteilen wir die Risiken wesentlicher – beabsichtigter oder unbeabsichtigter – falscher Darstellungen im Jahresabschluss und im Lagebericht, planen und führen Prüfungshandlungen als Reaktion auf diese Risiken durch sowie erlangen Prüfungsnachweise, die ausreichend und geeignet sind, um als Grundlage für unsere Prüfungsurteile zu dienen. Das Risiko, dass wesentliche falsche Darstellungen nicht aufgedeckt werden, ist bei Verstößen höher als bei Unrichtigkeiten, da Verstöße betrügerisches Zusammenwirken, Fälschungen, beabsichtigte Unvollständigkeiten, irreführende Darstellungen bzw. das Außerkraftsetzen interner Kontrollen beinhalten können.
- gewinnen wir ein Verständnis von dem für die Prüfung des Jahresabschlusses relevanten internen Kontrollsystem und den für die Prüfung des Lageberichts relevanten Vorkehrungen und Maßnahmen, um Prüfungshandlungen zu planen, die unter den gegebenen Umständen angemessen sind, jedoch nicht mit dem Ziel, ein Prüfungsurteil zur Wirksamkeit dieser Systeme des Eigenbetriebs abzugeben.
- beurteilen wir die Angemessenheit der von den gesetzlichen Vertretern angewandten Rechnungslegungsmethoden sowie die Vertretbarkeit der von den gesetzlichen Vertretern dargestellten geschätzten Werte und damit zusammenhängenden Angaben.
- ziehen wir Schlussfolgerungen über die Angemessenheit des von den gesetzlichen Vertretern angewandten Rechnungslegungsgrundsatzes der Fortführung der Unternehmenstätigkeit sowie, auf der Grundlage der erlangten Prüfungs-

nachweise, ob eine wesentliche Unsicherheit im Zusammenhang mit Ereignissen oder Gegebenheiten besteht, die bedeutsame Zweifel an der Fähigkeit des Eigenbetriebs zur Fortführung der Unternehmenstätigkeit aufwerfen können. Falls wir zu dem Schluss kommen, dass eine wesentliche Unsicherheit besteht, sind wir verpflichtet, im Bestätigungsvermerk auf die dazugehörigen Angaben im Jahresabschluss und im Lagebericht aufmerksam zu machen oder, falls diese Angaben unangemessen sind, unser jeweiliges Prüfungsurteil zu modifizieren. Wir ziehen unsere Schlussfolgerungen auf der Grundlage der bis zum Datum unseres Bestätigungsvermerks erlangten Prüfungsnachweise. Zukünftige Ereignisse oder Gegebenheiten können jedoch dazu führen, dass der Eigenbetrieb seine Unternehmenstätigkeit nicht mehr fortführen kann.

- beurteilen wir die Gesamtdarstellung, den Aufbau und den Inhalt des Jahresabschlusses einschließlich der Angaben sowie ob der Jahresabschluss die zugrundeliegenden Geschäftsvorfälle und Ereignisse so darstellt, dass der Jahresabschluss unter Beachtung der deutschen Grundsätze ordnungsmäßiger Buchführung ein den tatsächlichen Verhältnissen entsprechendes Bild der Vermögens-, Finanz- und Ertragslage des Eigenbetriebs vermittelt.
- beurteilen wir den Einklang des Lageberichts mit dem Jahresabschluss, seine Gesetzesentsprechung und das von ihm vermittelte Bild von der Lage des Eigenbetriebs.
- führen wir Prüfungshandlungen zu den von den gesetzlichen Vertretern dargestellten zukunftsorientierten Angaben im Lagebericht durch. Auf Basis ausreichender geeigneter Prüfungsnachweise vollziehen wir dabei insbesondere die den zukunftsorientierten Angaben von den gesetzlichen Vertretern zugrunde gelegten bedeutsamen Annahmen nach und beurteilen die sachgerechte Ableitung der zukunftsorientierten Angaben aus diesen Annahmen. Ein eigenständiges Prüfungsurteil zu den zukunftsorientierten Angaben sowie zu den zugrundeliegenden Annahmen geben wir nicht ab. Es besteht ein erhebliches unvermeidbares Risiko, dass künftige Ereignisse wesentlich von den zukunftsorientierten Angaben abweichen.

Wir erörtern mit den für die Überwachung Verantwortlichen unter anderem den geplanten Umfang und die Zeitplanung der Prüfung sowie bedeutsame Prüfungsfeststellungen, einschließlich etwaiger Mängel im internen Kontrollsystem, die wir während unserer Prüfung feststellen.“

Bilanzaufbau

Aktivseite	31.12.2022		31.12.2021		Verände- rungen
	T€	%	T€	%	T€
<u>Langfristig gebundenes Vermögen</u>					
Immaterielles Vermögen	66	0,2	77	0,3	-11
Anlagevermögen	20.219	72,2	20.513	74,2	-294
Finanzvermögen	18	0,1	9	0,0	9
	<u>20.303</u>	<u>72,5</u>	<u>20.599</u>	<u>74,5</u>	<u>-296</u>
<u>Kurzfristig gebundenes Vermögen</u>					
Vorräte	79	0,3	74	0,3	5
Forderungen					
- an die Stadt	7.553	27,0	6.921	25,0	632
- an Gemeinschaftsklärwerk Verl-Sende	7	0,0	18	0,1	-11
- an Fremde	66	0,2	18	0,1	48
	<u>7.705</u>	<u>27,5</u>	<u>7.031</u>	<u>25,5</u>	<u>674</u>
	<u>28.008</u>	<u>100,0</u>	<u>27.630</u>	<u>100,0</u>	<u>378</u>
Passivseite					
<u>Langfristiges Kapital</u>					
Eigenkapital	15.236	54,4	14.927	54,0	309
Sonderposten	5.491	19,6	5.436	19,7	55
Langfristige Verbindlichkeiten					
- bei der Stadt	6.000	21,4	6.000	21,7	0
- bei Kreditinstituten	41	0,1	62	0,2	-21
	<u>26.768</u>	<u>95,5</u>	<u>26.425</u>	<u>95,6</u>	<u>343</u>
<u>Kurzfristiges Kapital</u>					
<u>Kurzfristige Verbindlichkeiten</u>					
- gegenüber der Stadt	294	1,0	285	1,0	9
- gegenüber dem Gemeinschaftsklärwerk Verl-Sende	34	0,1	37	0,1	-3
- gegenüber Fremden	912	3,4	883	3,3	29
	<u>1.240</u>	<u>4,5</u>	<u>1.205</u>	<u>4,4</u>	<u>35</u>
	<u>28.008</u>	<u>100,0</u>	<u>27.630</u>	<u>100,0</u>	<u>378</u>

Finanzlage

	31.12.2022	31.12.2021	Veränderungen
	T€	T€	T€
Langfristig gebundenes Vermögen	20.303	20.599	-296
Langfristiges Kapital	26.768	26.425	343
Überdeckung an langfristigem Kapital	6.465	5.826	639

Nachstehende Übersicht über die Finanzierung des langfristig gebundenen Vermögens im Wirtschaftsjahr 2022 gibt Aufschluss über die Entwicklung der Überdeckung an langfristigem Kapital:

	<u>T€</u>	<u>T€</u>	<u>T€</u>
<u>Mittelbedarf:</u>			
Neuinvestitionen		398	
Darlehenstilgungen		21	
Auflösungsbetrag Sonderposten		<u>324</u>	743
<u>Mittelherkunft:</u>			
Abschreibungen und Abgänge auf immaterielle Vermögensgegenstände und Sachanlagen		694	
Jahresüberschuss		309	
Zuführung Sonderposten		<u>379</u>	<u>1.382</u>
Überdeckung im langfristigen Bereich in 2022			639
Überdeckung zum 31.12.2021			<u>5.826</u>
Überdeckung zum 31.12.2022			<u><u>6.465</u></u>

Kapitalflussrechnung

In der folgenden Kapitalflussrechnung werden die geschilderten finanzwirtschaftlichen Vorgänge weiter aufgegliedert.

	2022	2021
	T€	T€
1. Periodenergebnis	309	323
2. ± Abschreibungen/Zuschreibungen auf Gegenstände des Anlagevermögens	694	683
3. ± Zunahme/Abnahme der Rückstellungen	59	-190
4. ± sonstige zahlungswirksame Aufwendungen/Erträge	-324	-323
5. ± Gewinn/Verlust aus Abgaben von Gegenständen des AV	0	0
6. ± Abnahme/Zunahme der Vorräte, Forderungen aus Lieferungen und Leistungen sowie anderer Aktiva, die nicht der Investitions- oder Finanzierungstätigkeit zuzuordnen sind	-20	222
7. ± Zunahme/Abnahme der Verbindlichkeiten aus Lieferungen und Leistungen sowie anderer Passiva, die nicht der Investitions- oder Finanzierungstätigkeit zuzuordnen sind	-24	45
8. ± Zinsaufwendungen/Zinserträge	242	243
9. = Cash-Flow aus laufender Geschäftstätigkeit	936	1.003
10. - Auszahlungen für Investitionen in das immaterielle Anlagevermögen	-7	0
11. - Auszahlungen für Investitionen in das Sachanlagevermögen	-382	-1.203
12. - Auszahlungen für Investitionen in das Finanzanlagevermögen	-9	0
13. + Erhaltene Zinsen	0	0
14. = Cash-Flow aus der Investitionstätigkeit	-398	-1.203
15. - Auszahlung aus der Tilgung von Anleihen und (Finanz-)Krediten	-21	-20
16. + Einzahlungen aus erhaltenen Zuschüssen/Zuwendungen	379	371
17. - Gezahlte Zinsen	-242	-243
18. = Cash-Flow aus der Finanzierungstätigkeit	116	108
19. Zahlungswirksame Veränderungen des Finanzmittelfonds	654	-92
20. + Finanzmittelfonds am Anfang der Periode	6.738	6.830
21. = Finanzmittelfonds am Ende der Periode	7.392	6.738

Der Finanzmittelfonds - bestehend aus dem laufenden Kassenbestand - erhöhte sich im Berichtsjahr um T€ 654. Die Mittelzuflüsse aus der laufenden Geschäftstätigkeit (+T€ 936) und die Mittelabflüsse aus der Investitionstätigkeit (- T€ 398) sowie die Mittelzuflüsse aus der Finanzierungstätigkeit (+ T€ 116) führten zu einer Erhöhung des Finanzmittelfonds auf T€ 7.392.

Ertragslage

	2 0 2 2		2 0 2 1		Ergebnis- verände- rungen
	T€	%	T€	%	T€
Umsatzerlöse					
– Abwasserbeseitigungs- gebühren	2.579	72,5	2.421	70,1	158
– Gebühren für die Entsorgung von Kleinkläranlagen	23	0,6	26	0,8	-3
– Kleineinleiterabgabe	0	0,0	0	0,0	0
– Entgelte für Straßenent- wässerung	160	4,5	180	5,2	-20
– Auflösung Ertragszuschüsse	322	9,1	322	9,2	0
aktivierte Eigenleistungen	30	0,8	26	0,8	4
sonstige betriebliche Erträge	443	12,5	479	13,9	-36
	3.557	100,0	3.454	100,0	103
Materialaufwand					
– Aufwendungen für Hilfs- und Betriebsstoffe	397	11,2	355	10,3	-42
– Aufwendungen für bezogene Leistungen	556	15,6	668	19,3	112
Personalaufwand	488	13,7	479	13,9	-9
Abschreibungen	694	19,5	683	19,8	-11
sonstige betriebliche Aufwendungen	870	24,5	702	20,3	-168
sonstige Zinsen und ähnliche Erträge	0	0,0	0	0,0	0
Zinsen und ähnliche Aufwendungen	242	6,8	243	7,0	1
Ergebnis nach Steuern	310	8,7	324	9,4	-14
Sonstige Steuern	1	0,0	1	0,0	0
Jahresüberschuss	309	8,7	323	9,4	-14

Abwasserbetrieb der Stadt Verl,
Bilanz zum 31.12.2022

	31.12.2022	31.12.2021	31.12.2021
	€	€	€
AKTIVA			
A. ANLAGEVERMÖGEN			
I. Immaterielle Vermögensgegenstände Entgeltlich erworbene Konzessionen, gewerbliche Schutzrechte und ähnliche Rechte und Werte sowie Lizenzen an solchen Rechten und Werten	66.400,00		
II. Sachanlagen		77.257,00	
1. Grundstücke, grundstücksgleiche Rechte und Bauten einschließlich der Bauten auf fremden Grundstücken	2.762.949,74	2.859.602,74	
2. Abwasserbereitungsanlagen	255.901,00	250.273,00	
3. Abwassersammelungsanlagen	16.699.727,00	16.661.372,00	
4. Andere Anlagen, Betriebs- und Geschäftsausstattung	220.102,04	136.437,04	
5. Geleistete Anzahlungen und Anlagen im Bau	279.817,50	605.644,81	
	20.218.497,28	20.513.329,59	
III. Finanzanlagen			
Beteiligungen	17.925,00	8.830,00	
	20.302.822,28	20.599.416,59	
B. UMLAUFVERMÖGEN			
I. Vorräte			
Roh-, Hilfs- und Betriebsstoffe	79.311,33	73.523,26	
II. Forderungen und sonstige Vermögensgegenstände			
1. Forderungen aus Lieferungen und Leistungen	16.703,88	12.140,53	
2. Forderungen Gemeinschaftskläranwerk Sende	7.491,49	17.500,63	
3. Forderungen an die Stadt Verl	7.552.799,58	6.921.181,70	
4. Sonstige Vermögensgegenstände	44.735,02	2.515,48	
	7.621.729,97	6.953.338,34	
	7.701.041,30	7.026.961,50	
C. AKTIVER RECHNUNGSABGRENZUNGSPOSTEN			
	3.969,66	3.196,14	
	28.007.833,24	27.629.474,33	
PASSIVA			
A. EIGENKAPITAL			
I. Stammkapital		5.113.000,00	5.113.000,00
II. Rücklagen			
1. Allgemeine Rücklage	2.087.345,76	2.087.345,76	
2. Zweckgebundene Rücklage	7.735.174,03	7.735.174,03	
	9.822.519,79	9.822.519,79	
III. Bilanzgewinn/-verlust	300.603,19	-9.012,28	
	15.236.122,98	14.926.507,51	
B. SONDERPOSTEN			
	5.490.656,01	5.435.563,01	
C. RÜCKSTELLUNGEN			
Sonstige Rückstellungen	818.867,89	759.798,22	
	818.867,89	759.798,22	
D. VERBINDLICHKEITEN			
1. Verbindlichkeiten gegenüber Kreditinstituten	41.107,95	61.661,88	
2. Verbindlichkeiten aus Lieferungen und Leistungen	81.371,52	112.058,02	
3. Verbindlichkeiten gegenüber der Stadt Verl	6.294.270,82	6.285.485,77	
4. Verbindlichkeiten gegenüber dem Gemeinschaftskläranwerk Verl Sende	33.756,04	37.361,54	
5. Sonstige Verbindlichkeiten	11.680,03	11.038,38	
	6.462.186,36	6.507.605,59	
	28.007.833,24	27.629.474,33	

**Abwasserbetrieb der Stadt Verl,
Gewinn- und Verlustrechnung für das Wirtschaftsjahr 2022**

	2022 €	2021 €
1. Umsatzerlöse	3.085.754,01	2.949.475,74
2. andere aktivierte Eigenleistungen	29.675,31	25.552,14
3. sonstige betriebliche Erträge	<u>442.679,20</u>	<u>479.430,17</u>
	3.558.108,52	3.454.458,05
4. Materialaufwand		
a) Aufwendungen für Hilfs- und Betriebsstoffe und für bezogene Waren	396.534,92	355.187,71
b) Aufwendungen für bezogene Leistungen	<u>556.456,13</u>	<u>667.792,57</u>
	952.991,05	1.022.980,28
5. Personalaufwand		
a) Löhne und Gehälter	383.771,69	378.140,83
b) soziale Abgaben und Aufwendungen für Altersversorgung und für Unterstützung	104.617,26	101.241,11
- davon für Altersversorgung: € 28.597,77 (Vorjahr: € 27.027,49)		
6. Abschreibungen auf immaterielle Vermögensgegenstände des Anlagevermögens und Sachanlagen	694.625,34	682.469,93
7. Sonstige betriebliche Aufwendungen	869.471,22	702.382,36
8. Zinsen und ähnliche Aufwendungen	<u>242.460,84</u>	<u>243.287,17</u>
9. Ergebnis nach Steuern	310.171,12	323.956,37
10. Sonstige Steuern	<u>555,65</u>	<u>555,65</u>
11. Jahresüberschuss	<u>309.615,47</u>	<u>323.400,72</u>

Wirtschaftsplan

2024

Abwasserbetrieb

Gemeinschaftskläranlage Verl-Sende

Inhaltsverzeichnis

I. Festsetzung und Vorbemerkungen	Seite: WP2-3
II. Produktbeschreibung	Seite: WP2-4
III. Erfolgsplan mit Erläuterungen	Seite: WP2-5
IV. Vermögensplan	Seite: WP2-10
V. Mittelfristige Ergebnis- und Finanzplanung mit Investitionsplan	Seite: WP2-11
VI. Stellenübersicht	Seite: WP2-15
VII. Übersicht über die Schulden	Seite: WP2-16

I. Festsetzung und Vorbemerkungen

a) Festsetzung

Aufgrund des § 14 Eigenbetriebsverordnung für das Land Nordrhein-Westfalen in der zur Zeit geltenden Fassung und der §§ 97 ff. der Gemeindeordnung für das Land Nordrhein-Westfalen in der zur Zeit geltenden Fassung hat der Rat der Stadt Verl am 14.12.2023 für den Abwasserbetrieb Gemeinschaftskläranlage Verl-Sende den folgenden Wirtschaftsplan 2024 beschlossen:

	§ 1	
Im Wirtschaftsplan für das Wirtschaftsjahr 2024 werden		
im Erfolgsplan	die Erträge auf die Aufwendungen auf	1.209.120 EUR 1.337.120 EUR
im Vermögensplan	die Einnahmen auf die Ausgaben auf	938.320 EUR 938.320 EUR
festgesetzt.		

Der Gesamtbetrag der Kredite, deren Aufnahme für Investitionen erforderlich ist, wird auf 511.000 EUR festgesetzt.

§ 2

Der Gesamtbetrag der Verpflichtungsermächtigungen, der zur Leistung von Investitionsauszahlungen in künftigen Jahren erforderlich ist, wird auf 0 EUR festgesetzt.

§ 3

§ 4

Der Höchstbetrag der Kredite, die zur Liquiditätssicherung in Anspruch genommen werden dürfen, wird auf 250.000 EUR festgesetzt.

b) Vorbemerkungen

Der Abwasserbetrieb Gemeinschaftskläranlage Verl-Sende wird als Eigenbetrieb nach § 107 Abs. 2 GO NRW nach den Vorschriften der Eigenbetriebsverordnung (EigVO) geführt. Aufgrund § 14 EigVO und der betreffenden Vorschriften der Betriebsatzung ist für jedes Wirtschaftsjahr ein Wirtschaftsplan aufzustellen.

Der Wirtschaftsplan 2024 besteht aus:

- Erfolgsplan mit Erläuterungen,
- Vermögensplan,
- mittelfristige Ergebnis- und Finanzplanung mit Investitionplan und
- Stellenübersicht.

II. Produktbeschreibung:

Das Gemeinschaftskläwerk Verl-Sende wird als eigenbetriebsähnliche Einrichtung geführt. Auf Grundlage einer öffentlich-rechtlichen Vereinbarung mit den Städten Bielefeld, Schloß Holte-Stukenbrock und Oerlinghausen wird hier Abwasser aus den o.g. Orten gereinigt. Die Betriebskosten der Anlage werden durch die beteiligten Kommunen im Verhältnis ihrer Nutzung getragen. Der Betrieb führt seine Rechnung nach handelsrechtlichen Grundsätzen.

Ziele:

Klärung des Abwassers im Rahmen der gültigen Grenzwerte

Kennzahlen:

1. Mengen:

Die beteiligten Kommunen dürfen die Kapazität der Anlage nach folgendem Verhältnis nutzen:

Oerlinghausen	60,8%
Bielefeld	24,7%
Schloß Holte-Stukenbrock	13,3%
Verl	1,2%

2. Gesamtkapazität in EGW (Einwohnergleichwerten) 30.000

3. Nutzung nach EGW in vergangenen Jahren:

Kommune	2017	2018	2019	2020	2021	2022
Oerlinghausen	10.058	10.191	9.984	9.885	9.774	9.577
Bielefeld	4.786	4.608	4.892	4.717	4.665	4.745
SHS	3.286	3.324	3.386	3.316	3.371	3.317
Verl	372	387	387	384	386	385
Summe	18.502	18.510	18.649	18.302	18.196	18.024

4. Entwicklung der Abwasserabgabe: (gemäß Bescheid)

2017	2018	2019	2020	2021	2022
20.656,60 €	20.656,60 €	20.656,60 €	20.674,50 €	24.129,20 €	20.656,60 €

Die Abwasserabgabe ist eine Sonderabgabe, die seit 1981 von den Ländern für das Einleiten von Abwasser in ein Gewässer erhoben wird. Die Höhe des Abgabebetrages richtet sich bei der Einleitung von Schmutzwasser nach der Schädlichkeit des Abwassers. Somit ist die Abwasserabgabe ein einfacher Indikator für die Reinigungsqualität des Klärwerks.

III. Erfolgsplan

Lfd. Nr.	Bezeichnung	2024		2023		Ergebnis 2022	
		in EURO		in T-EURO		in T-EURO	
1	2	3	4	5	6	7	8
1	Umsatzerlöse	1.208.120	1.123	901			
2	Sonstige betriebliche Erträge	1.000	16	9			
3	Materialaufwand	258.000	253	202			
	a) Aufwendungen für Hilfs- und Betriebsstoffe	381.000	361	142			
	b) Aufwendungen für bezogene Leistungen						
4	Personalaufwand	278.400	256	259			
5	Abschreibungen	254.000	231	208			
6	Sonstige betriebliche Aufwendungen	159.820	150	140			
7	Zinsen und ähnliche Erträge	0	0	0			
8	Zinsen und ähnliche Aufwendungen	4.900	13	21			
9	Ergebnis nach Steuern	-127.000	-126	-62			
10.	Sonstige Steuern	1.000	1	0			
11	Jahresergebnis	-128.000	-127	-62			

Erläuterungen zum Erfolgsplan

Lfd. Nr.	Bezeichnung	2024		2023		Ergebnis 2022	
		in EURO		in T-EURO		in T-EURO	
1	2	3	4	5	6	7	8
1	Umsatzerlöse						
	1 Betriebskostenerstattungen	1.062.220		991		719	
	2 Vermietung Dienstwohnung	15.000		15		15	
	3 Zinserstattungen	4.900		13		21	
	4 Auflösung empfangener Ertragszuschüsse	126.000		104		146	
	Summe a)	1.208.120		1.123		901	
2	Sonstige betriebliche Erträge						
	1 Auflösung Rückstellungen	0		0		0	
	2 Sonstige Erträge	1.000		1		9	
	3 KWK-Zuwendung	0		15		0	
	Summe b)	1.000		16		9	
3	Materialaufwand						
	a) Aufwendungen für Hilfs- und Betriebsstoffe						
	1 Strom-, Gas- und Heizölbezugskosten	125.000		130		86	
	2 Wasserbezugskosten	5.000		5		2	
	3 Betriebskosten Kläranlage Verl-Sende	54.000		54		32	
	4 Zusatzstoffe für Klärschlammwässerung und Phosphatelimination	66.000		56		57	
	5 Betriebsversuch Enzymzugabe	8.000		8		0	
	6 Sonstiges	0		0		25	
	Summe a)	258.000		253		202	

Erläuterungen zum Erfolgsplan (FortS.)

Lfd. Nr.	Bezeichnung	2024		2023		Ergebnis 2022	
		in EURO		in T-EURO		in T-EURO	
1	2	3		4		5	
	b) Aufwendungen für bezogene Leistungen						
	1 Klärschlammverwertung (fest)	120.000		120		77	
	2 Rechengutverwertung/Sandfanggutverwertung	20.000		20		17	
	3 Unterhaltung Kläranlage Verl-Sende	225.000		205		38	
	4 Untersuchungskosten	10.000		10		8	
	5 Unterhaltung Dienstwohnungen	5.000		5		2	
	6 Kostenerstattungen an die Stadt Verl, z.B. Bauhofsleistungen	1.000		1		0	
	7 Aufwand für die Erstellung von Einleitungsanträgen	0		0		0	
	Summe b)	381.000		361		142	
	Summe 3	639.000		614		344	
4	Personalaufwand						
	a) Löhne und Gehälter	215.000		203		202	
	b) Sozialabgaben u. Aufwendungen für Altersversorgung u. Unterstützung						
	1 Sozialabgaben aufgrund gesetzlicher Verpflichtung	46.000		37		57	
	2 Aufwendungen für die Altersversorgung	17.000		16		0	
	3 Übrige Aufwendungen	400		0		0	
	Summe b)	63.400		53		57	
	Summe 4	278.400		256		259	
5	Abschreibungen auf immaterielle Vermögensgegenstände des Anlagevermögens und auf Sachanlagen						
		254.000		231		208	
6	Sonstige betriebliche Aufwendungen						
	1 Abwasserabgabe	25.000		25		26	
	2 Versicherungen, Beiträge	39.900		38		37	
	3 Aus-/Weiterbildung, Reisekosten	6.000		6		3	

Erläuterungen zum Erfolgsplan (Forts.)

Lfd. Nr.	Bezeichnung	2024		2023		Ergebnis 2022	
		in EURO		in T-EURO		in T-EURO	
1	2	3	4	5	6	7	8
4	Verwaltungskostenbeitrag	63.560	56	61			
5	Jahresabschluss-, Prüfungs- und Beratungskosten	12.360	12	10			
6	Mitgliedsbeiträge u.ä.	3.000	3	0			
7	Telekommunikation	3.000	3	2			
8	Anlageabgänge	0	0	0			
9	Übrige Aufwendungen	7.000	7	1			
10	Planungskosten allgemein; Zukunftskonzepts für die Kläranlage u. a.	0	0	0			
Summe 6		159.820	150	140			
7	Sonstige Zinsen und ähnliche Erträge						
	Zinserträge laufende Kassenführung, sonstige Zinsen	0	0	0			
Summe 7		0	0	0			
8	Zinsen und ähnliche Aufwendungen						
	1 Zinsen für Fremddarlehen und für neue Darlehen	4.900	13	21			
	2 Zinsen laufende Kassenführung	0	0	0			
Summe 8		4.900	13	21			
9	Ergebnis nach Steuern	-127.000	-126	-62			

Erläuterungen zum Erfolgsplan (Forts.)

Lfd. Nr.	Bezeichnung	2024		2023		Ergebnis 2022	
		in EURO		in T-EURO		in T-EURO	
1	2	3	4	5	6	7	8
10	Sonstige Steuern Grundsteuer/Kfz-Steuer	1.000	1	0			
11	Jahresergebnis	-128.000	-127	-62			

IV. Vermögensplan

Lfd. Nr.	Bezeichnung	2024		2023		Ergebnis 2022	
		in T-EUR		in T-EUR		in T-EUR	
1	2	3	4	5	6	7	8
1	Finanzbedarf Investitionskosten (lt. Investitionsplan) Auflösung Kapitalzuschüsse Planmäßige Darlehnstilgungen Jahresfehlbetrag	511 126 173 128	299 104 177 127	66 146 168 62			
		938	707	442			
2	Deckung des Finanzbedarfs Erwirtschaftete Abschreibungen auf Anlagevermögen Erstattung Darlehnstilgung durch beteiligte Kommunen Darlehnsaufnahme/Abdeckung durch Kommunen/ Landeszuschuss	254 173 511	231 177 299	208 168 66			
		938	707	442			

Va. Mittelfristige Ergebnisplanung

Lfd. Nr.	Bezeichnung	2023		2024		2025		2026		2027	
		in T-EURO	3	in EURO	4	in T-EURO	5	in T-EURO	6	in T-EURO	7
1	Umsatzerlöse	1.123	1.208.120	1.239	1.258	1.277					
2	Sonstige betriebliche Erträge	16	1.000	1	1	1					
3	Materialaufwand	253	258.000	258	258	258					
	a) Aufwendungen für Hilfs- und Betriebsstoffe	361	381.000	381	381	381					
	b) Aufwendungen für bezogene Leistungen										
4	Personalaufwand	256	278.400	283	287	291					
5	Abschreibungen	231	254.000	262	270	273					
6	Sonstige betriebliche Aufwendungen	150	159.820	163	165	167					
7	Zinsen und ähnliche Erträge	0	0	0	0	0					
8	Zinsen und ähnliche Aufwendungen	13	4.900	0	0	0					
9	Ergebnis nach Steuern	-126	-127.000	-106	-101	-92					
10.	Sonstige Steuern	1	1.000	1	1	1					
11	Jahresergebnis	-127	-128.000	-107	-102	-93					

Vb. Mittelfristige Finanzplanung

Lfd. Nr.	Bezeichnung	2023		2024		2025		2026		2027	
		in T-EURO	3	in T-EURO	4	in T-EURO	5	in T-EURO	6	in T-EURO	7
1	Finanzmittelbedarf										
	Investitionen insgesamt	299	511	115	145	132					
	Auflösungsbeträge	104	126	155	168	180					
	Darlehensstilgungen	177	173	0	0	0					
	Jahresergebnis	127	128	107	102	93					
	Gesamt	707	938	377	415	405					

Vb. Mittelfristige Finanzplanung (Forts.)

Lfd. Nr.	Bezeichnung	2023		2024		2025		2026		2027	
		in T-EUR	3	in T-EUR	4	in T-EUR	5	in T-EUR	6	in T-EUR	7
1	2										
2	Finanzmittelherkunft										
	Erwirtschaftete Abschreibungen	231	254	262	270	273					
	Erstattung Darlehnstilgung durch Kommunen	177	173	0	0	0					
	Darlehnsaufnahme/Abdeckung durch Kommunen	299	511	115	145	132					
	Gesamt	707	938	377	415	405					

Vc. Investitionsplan

Invest-Nr.	Bezeichnung	2024		VE 2024		2023		Ergebnis 2022	
		in EURO		in EURO		in T-EURO		in T-EURO	
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10
3573001208	Erneuerung Schaltanlagen, I. + II. Stufe	0		0		0		4	
3573001214	Rührwerke Belebung	0		10		10		0	
3573001215	Dynamischer Mischer KFP	12.000		12		12		0	
3573001216	TS-Sonde VKB	0		0		0		0	
3573001220	Planungskosten Leistungsphasen 1-3 (weitergehende Anforderungen an die Reinigungsleistung)	75.000		50		50		0	
3573001223	Prozessleitsystemes Upgrade	0		0		0		0	
3573001224	Austausch und Inbetriebnahme Durchflussmesser (MID), Ablauf	10.000		0		0		0	
3573001226	Betriebsgebäude, Außenrolladen und Klimatisierung	0		15		15		0	
3573001227	Gasmessung Faultürme, BHKW, Fackel	0		0		0		15	
3573001228	Messung Zulauf Teich /Ölbach (NH4, NO3)	0		0		0		8	
3573001229	Messungen Zulauf (Leitfähigkeit, pH, Temperatur)	0		0		0		7	
3573001231	Photovoltaikanlagen	0		0		65		0	
3573001232	Überschussschlammindickung	50.000		50		50		0	
3573001233	Überschussschlammumpfen	15.000		0		0		16	
3573001234	Austausch des Steuerschranks Sandfanguträumer	30.000		0		0		0	
3573001235	Aufsitzrasenmäher	5.000		0		0		0	
3573001236	Ersatzteile SPS	25.000		0		0		0	
3573001237	Schneckenpresse	250.000		0		0		0	
3573001300	Klärschlammverwertung OWL GmbH; Beteiligung	17.000		75		75		4	
3573001900	Kleinere Investitionen (Betriebs- u. Geschäftsausstattung)	22.000		22		22		12	
Summe		511.000	0	299		299		66	

Alle Einzelvorhaben werden zu einem Ausgabenbudget zusammengefasst.

Bei den Planansätzen handelt es sich jeweils um Neuveranschlagungen, die auch nicht verbrauchte Reste des Vorjahres einschließen können.

VI. Stellenübersicht			
Entgeltgruppe	Zahl der Stellen 2024 Tariflich Beschäftigte 2	Zahl der Stellen 2023 Tariflich Beschäftigte 3	Zahl der tatsächlich besetzten Stellen am 30.06.2023 Tariflich Beschäftigte 4
1			
9 b	0,5	0,5	0,5
7	1	1	1
6	2	2	2
3	0,15	0	0
2	0	0,15	0,11
insgesamt	3,65	3,65	3,61
Auszubildende			

VII. Übersicht über die Schulden

Jahr	Stand 1.1.		Kreditaufnahme		Tilgung		Stand 31.12.		Bemerkung
	DM/Euro	2	Land DM/Euro	Kreditmarkt DM/Euro	DM/Euro	5	DM/Euro	6	
1			3	4		5		6	7
1992	5.572.000,00	DM	0,00	2.323.000,00	DM	95.662,00	DM	7.799.338,00	DM
1993	7.799.338,00	DM	0,00	3.110.000,00	DM	1.811.846,50	DM	9.097.491,50	DM
1994	9.097.491,50	DM	0,00	0,00	DM	331.065,54	DM	8.766.425,96	DM
1995	8.766.425,96	DM	0,00	0,00	DM	335.442,65	DM	8.430.983,31	DM
1996	8.430.983,31	DM	0,00	0,00	DM	345.222,06	DM	8.085.761,25	DM
1997	8.085.761,25	DM	0,00	0,00	DM	366.054,17	DM	7.719.707,08	DM
1998	7.719.707,08	DM	0,00	0,00	DM	364.601,81	DM	7.355.105,27	DM
1999	7.355.105,26	DM	0,00	0,00	DM	371.655,28	DM	6.983.449,98	DM
2000	6.983.449,98	DM	0,00	0,00	DM	320.000,00	DM	6.663.449,98	DM
2001	6.663.449,98	DM	0,00	0,00	DM	238.000,00	DM	6.425.449,98	DM
2002	3.285.371,60	EUR	0,00	0,00	EUR	124.499,62	EUR	3.160.871,98	EUR
2003	3.160.871,98	EUR	0,00	0,00	EUR	127.586,62	EUR	3.033.285,36	EUR
2004	3.033.285,36	EUR	0,00	0,00	EUR	130.827,70	EUR	2.902.457,66	EUR
2005	2.902.457,66	EUR	0,00	0,00	EUR	134.230,48	EUR	2.768.227,18	EUR
2006	2.768.227,18	EUR	0,00	0,00	EUR	137.803,16	EUR	2.630.424,02	EUR
2007	2.630.424,02	EUR	0,00	0,00	EUR	141.554,11	EUR	2.488.869,91	EUR
2008	2.488.869,91	EUR	0,00	0,00	EUR	152.317,60	EUR	2.336.552,31	EUR
2009	2.336.552,31	EUR	0,00	0,00	EUR	153.956,32	EUR	2.182.595,99	EUR
2010	2.182.595,99	EUR	0,00	0,00	EUR	123.877,31	EUR	2.058.718,68	EUR
2011	2.058.718,68	EUR	0,00	0,00	EUR	128.468,03	EUR	1.930.250,65	EUR
2012	1.930.250,65	EUR	0,00	0,00	EUR	133.277,37	EUR	1.796.973,28	EUR
2013	1.796.973,28	EUR	0,00	0,00	EUR	138.315,60	EUR	1.658.657,68	EUR
2014	1.658.657,68	EUR	0,00	0,00	EUR	143.593,95	EUR	1.515.063,73	EUR
2015	1.515.063,73	EUR	0,00	0,00	EUR	135.055,93	EUR	1.380.007,80	EUR
2016	1.380.007,80	EUR	0,00	0,00	EUR	127.447,80	EUR	1.252.560,00	EUR
2017	1.252.560,00	EUR	0,00	0,00	EUR	133.516,53	EUR	1.119.043,47	EUR
2018	1.119.043,47	EUR	0,00	0,00	EUR	139.874,24	EUR	979.169,23	EUR
2019	979.169,23	EUR	0,00	0,00	EUR	146.534,69	EUR	832.634,54	EUR
2020	832.634,54	EUR	0,00	0,00	EUR	153.512,29	EUR	679.122,25	EUR
2021	679.122,25	EUR	0,00	0,00	EUR	160.822,15	EUR	518.300,10	EUR
2022	518.300,10	EUR	0,00	0,00	EUR	168.480,07	EUR	349.820,03	EUR
2023	349.820,03	EUR	0,00	299.000,00	EUR	176.502,67	EUR	472.317,36	EUR
2024	472.317,36	EUR	0,00	511.000,00	EUR	173.317,36	EUR	810.000,00	EUR

The logo for INTECON features the word "INTECON" in a bold, blue, sans-serif font. To the right of the text is a grey, stylized arrow pointing upwards and to the right, partially overlapping the letters.

GmbH
Wirtschaftsprüfungsgesellschaft

B e r i c h t s a u s z ü g e

über

die Prüfung

des Jahresabschlusses und des Lageberichtes

für das Wirtschaftsjahr 2022

des

Abwasserbetriebes

Gemeinschaftsklärwerk Verl-Sende

Wiedergabe des Bestätigungsvermerks

Zu dem Jahresabschluss und dem Lagebericht haben wir folgenden Bestätigungsvermerk erteilt:

„BESTÄTIGUNGSVERMERK DES UNABHÄNGIGEN ABSCHLUSSPRÜFERS

An den Abwasserbetrieb Gemeinschaftsklärwerk Verl-Sende

Prüfungsurteile

Wir haben den Jahresabschluss des Abwasserbetriebes Gemeinschaftsklärwerk Verl-Sende – bestehend aus der Bilanz zum 31.12.2022 und der Gewinn- und Verlustrechnung für das Wirtschaftsjahr vom 01.01.2022 bis zum 31.12.2022 sowie dem Anhang, einschließlich der Darstellung der Bilanzierungs- und Bewertungsmethoden – geprüft. Darüber hinaus haben wir den Lagebericht des Abwasserbetriebes Gemeinschaftsklärwerk Verl-Sende für das Wirtschaftsjahr vom 01.01.2022 bis zum 31.12.2022 geprüft.

Nach unserer Beurteilung aufgrund der bei der Prüfung gewonnenen Erkenntnisse

- entspricht der beigefügte Jahresabschluss in allen wesentlichen Belangen den Vorschriften der Eigenbetriebsverordnung des Bundeslandes Nordrhein-Westfalen i.V.m. den einschlägigen deutschen für Kapitalgesellschaften geltenden handelsrechtlichen Vorschriften und vermittelt unter Beachtung der deutschen Grundsätze ordnungsmäßiger Buchführung ein den tatsächlichen Verhältnissen entsprechendes Bild der Vermögens- und Finanzlage des Eigenbetriebs zum 31.12.2022 sowie seiner Ertragslage für das Wirtschaftsjahr vom 01.01.2022 bis zum 31.12.2022 und
- vermittelt der beigefügte Lagebericht insgesamt ein zutreffendes Bild von der Lage des Eigenbetriebs. In allen wesentlichen Belangen steht dieser Lagebericht in Einklang mit dem Jahresabschluss, entspricht den deutschen gesetzlichen Vorschriften der Eigenbetriebsverordnung des Bundeslandes Nordrhein-Westfalen und stellt die Chancen und Risiken der zukünftigen Entwicklung zutreffend dar.

Gemäß § 322 Abs. 3 Satz 1 HGB erklären wir, dass unsere Prüfung zu keinen Einwendungen gegen die Ordnungsmäßigkeit des Jahresabschlusses und des Lageberichts geführt hat.

Grundlage für die Prüfungsurteile

Wir haben unsere Prüfung des Jahresabschlusses und des Lageberichts in Übereinstimmung mit § 317 HGB und § 103 Abs. 2 GO NRW unter Beachtung der vom Institut der Wirtschaftsprüfer (IDW) festgestellten deutschen Grundsätze ordnungsmäßiger Abschlussprüfung durchgeführt. Unsere Verantwortung nach diesen Vorschriften und Grundsätzen ist im Abschnitt „Verantwortung des Abschlussprüfers für die Prüfung des Jahresabschlusses und des Lageberichts“ unseres Bestätigungsvermerks weitergehend beschrieben. Wir sind von dem Eigenbetrieb unabhängig in Übereinstimmung mit den deutschen handelsrechtlichen und berufsrechtlichen Vorschriften und haben unsere sonstigen deutschen Berufspflichten in Übereinstimmung mit diesen Anforderungen erfüllt. Wir sind der Auffassung, dass die von uns erlangten Prüfungsnachweise ausreichend und geeignet sind, um als Grundlage für unsere Prüfungsurteile zum Jahresabschluss und zum Lagebericht zu dienen.

Verantwortung der gesetzlichen Vertreter und des für die Überwachung verantwortlichen Betriebsausschusses für den Jahresabschluss und Lagebericht

Die gesetzlichen Vertreter sind verantwortlich für die Aufstellung des Jahresabschlusses, der den Vorschriften der Eigenbetriebsverordnung des Bundeslandes Nordrhein-Westfalen in allen wesentlichen Belangen entspricht, und dafür, dass der Jahresabschluss unter Beachtung der deutschen Grundsätze ordnungsmäßiger Buchführung ein den tatsächlichen Verhältnissen entsprechendes Bild der Vermögens-, Finanz- und Ertragslage des Eigenbetriebs vermittelt. Ferner sind die gesetzlichen Vertreter verantwortlich für die internen Kontrollen, die sie in Übereinstimmung mit den deutschen Grundsätzen ordnungsmäßiger Buchführung als notwendig bestimmt haben, um die Aufstellung eines Jahresabschlusses zu ermöglichen, der frei von wesentlichen – beabsichtigten oder unbeabsichtigten – falschen Darstellungen ist.

Bei der Aufstellung des Jahresabschlusses sind die gesetzlichen Vertreter dafür verantwortlich, die Fähigkeit des Eigenbetriebs zur Fortführung der Unternehmenstätigkeit zu beurteilen. Des Weiteren haben sie die Verantwortung, Sachverhalte in Zusammen-

hang mit der Fortführung der Unternehmenstätigkeit, sofern einschlägig, anzugeben. Darüber hinaus sind sie dafür verantwortlich, auf der Grundlage des Rechnungslegungsgrundsatzes der Fortführung der Unternehmenstätigkeit zu bilanzieren, sofern dem nicht tatsächliche oder rechtliche Gegebenheiten entgegenstehen.

Außerdem sind die gesetzlichen Vertreter verantwortlich für die Aufstellung des Lageberichts, der insgesamt ein zutreffendes Bild von der Lage des Eigenbetriebs vermittelt sowie in allen wesentlichen Belangen mit dem Jahresabschluss in Einklang steht, den Vorschriften der Eigenbetriebsverordnung des Bundeslandes Nordrhein-Westfalen entspricht und die Chancen und Risiken der zukünftigen Entwicklung zutreffend darstellt. Ferner sind die gesetzlichen Vertreter verantwortlich für die Vorkehrungen und Maßnahmen (Systeme), die sie als notwendig erachtet haben, um die Aufstellung eines Lageberichts in Übereinstimmung mit den anzuwendenden Vorschriften der Eigenbetriebsverordnung des Bundeslandes Nordrhein-Westfalen zu ermöglichen und um ausreichende geeignete Nachweise für die Aussagen im Lagebericht erbringen zu können.

Der Betriebsausschuss ist verantwortlich für die Überwachung des Rechnungslegungsprozesses des Eigenbetriebs zur Aufstellung des Jahresabschlusses und des Lageberichts.

Verantwortung des Abschlussprüfers für die Prüfung des Jahresabschlusses und des Lageberichts

Unsere Zielsetzung ist, hinreichende Sicherheit darüber zu erlangen, ob der Jahresabschluss als Ganzes frei von wesentlichen – beabsichtigten oder unbeabsichtigten – falschen Darstellungen ist, und ob der Lagebericht insgesamt ein zutreffendes Bild von der Lage des Eigenbetriebs vermittelt sowie in allen wesentlichen Belangen mit dem Jahresabschluss sowie mit den bei der Prüfung gewonnenen Erkenntnissen in Einklang steht, den Vorschriften der Eigenbetriebsverordnung des Bundeslandes Nordrhein-Westfalen entspricht und die Chancen und Risiken der zukünftigen Entwicklung zutreffend darstellt, sowie einen Bestätigungsvermerk zu erteilen, der unsere Prüfungsurteile zum Jahresabschluss und zum Lagebericht beinhaltet.

Hinreichende Sicherheit ist ein hohes Maß an Sicherheit, aber keine Garantie dafür, dass eine in Übereinstimmung mit § 317 HGB und § 103 Abs.2 GO NRW unter Beachtung der vom Institut der Wirtschaftsprüfer (IDW) festgestellten deutschen Grundsätze ordnungsmäßiger Abschlussprüfung durchgeführte Prüfung eine wesentliche falsche Darstellung stets aufdeckt. Falsche Darstellungen können aus Verstößen oder Unrichtigkeiten resultieren und werden als wesentlich angesehen, wenn vernünftigerweise erwartet werden könnte, dass sie einzeln oder insgesamt die auf der Grundlage dieses Jahresabschlusses und Lageberichts getroffenen wirtschaftlichen Entscheidungen von Adressaten beeinflussen.

Während der Prüfung üben wir pflichtgemäßes Ermessen aus und bewahren eine kritische Grundhaltung. Darüber hinaus

- identifizieren und beurteilen wir die Risiken wesentlicher – beabsichtigter oder unbeabsichtigter – falscher Darstellungen im Jahresabschluss und im Lagebericht, planen und führen Prüfungshandlungen als Reaktion auf diese Risiken durch sowie erlangen Prüfungsnachweise, die ausreichend und geeignet sind, um als Grundlage für unsere Prüfungsurteile zu dienen. Das Risiko, dass wesentliche falsche Darstellungen nicht aufgedeckt werden, ist bei Verstößen höher als bei Unrichtigkeiten, da Verstöße betrügerisches Zusammenwirken, Fälschungen, beabsichtigte Unvollständigkeiten, irreführende Darstellungen bzw. das Außerkraftsetzen interner Kontrollen beinhalten können.
- gewinnen wir ein Verständnis von dem für die Prüfung des Jahresabschlusses relevanten internen Kontrollsystem und den für die Prüfung des Lageberichts relevanten Vorkehrungen und Maßnahmen, um Prüfungshandlungen zu planen, die unter den gegebenen Umständen angemessen sind, jedoch nicht mit dem Ziel, ein Prüfungsurteil zur Wirksamkeit dieser Systeme des Eigenbetriebs abzugeben.
- beurteilen wir die Angemessenheit der von den gesetzlichen Vertretern angewandten Rechnungslegungsmethoden sowie die Vertretbarkeit der von den gesetzlichen Vertretern dargestellten geschätzten Werte und damit zusammenhängenden Angaben.
- ziehen wir Schlussfolgerungen über die Angemessenheit des von den gesetzlichen Vertretern angewandten Rechnungslegungsgrundsatzes der Fortführung der Unternehmenstätigkeit sowie, auf der Grundlage der erlangten Prüfungs-

nachweise, ob eine wesentliche Unsicherheit im Zusammenhang mit Ereignissen oder Gegebenheiten besteht, die bedeutsame Zweifel an der Fähigkeit des Eigenbetriebs zur Fortführung der Unternehmenstätigkeit aufwerfen können. Falls wir zu dem Schluss kommen, dass eine wesentliche Unsicherheit besteht, sind wir verpflichtet, im Bestätigungsvermerk auf die dazugehörigen Angaben im Jahresabschluss und im Lagebericht aufmerksam zu machen oder, falls diese Angaben unangemessen sind, unser jeweiliges Prüfungsurteil zu modifizieren. Wir ziehen unsere Schlussfolgerungen auf der Grundlage der bis zum Datum unseres Bestätigungsvermerks erlangten Prüfungsnachweise. Zukünftige Ereignisse oder Gegebenheiten können jedoch dazu führen, dass der Eigenbetrieb seine Unternehmenstätigkeit nicht mehr fortführen kann.

- beurteilen wir die Gesamtdarstellung, den Aufbau und den Inhalt des Jahresabschlusses einschließlich der Angaben sowie ob der Jahresabschluss die zugrunde liegenden Geschäftsvorfälle und Ereignisse so darstellt, dass der Jahresabschluss unter Beachtung der deutschen Grundsätze ordnungsmäßiger Buchführung ein den tatsächlichen Verhältnissen entsprechendes Bild der Vermögens-, Finanz- und Ertragslage des Eigenbetriebs vermittelt.
- beurteilen wir den Einklang des Lageberichts mit dem Jahresabschluss, seine Gesetzesentsprechung und das von ihm vermittelte Bild von der Lage des Eigenbetriebs.
- führen wir Prüfungshandlungen zu den von den gesetzlichen Vertretern dargestellten zukunftsorientierten Angaben im Lagebericht durch. Auf Basis ausreichender geeigneter Prüfungsnachweise vollziehen wir dabei insbesondere die den zukunftsorientierten Angaben von den gesetzlichen Vertretern zugrunde gelegten bedeutsamen Annahmen nach und beurteilen die sachgerechte Ableitung der zukunftsorientierten Angaben aus diesen Annahmen. Ein eigenständiges Prüfungsurteil zu den zukunftsorientierten Angaben sowie zu den zugrunde liegenden Annahmen geben wir nicht ab. Es besteht ein erhebliches unvermeidbares Risiko, dass künftige Ereignisse wesentlich von den zukunftsorientierten Angaben abweichen.

Wir erörtern mit den für die Überwachung Verantwortlichen unter anderem den geplanten Umfang und die Zeitplanung der Prüfung sowie bedeutsame Prüfungsfeststellungen, einschließlich etwaiger Mängel im internen Kontrollsystem, die wir während unserer Prüfung feststellen.“

Bilanzaufbau

Aktivseite	31.12.2022		31.12.2021		Veränderungen
	T€	%	T€	%	T€
Langfristig gebundenes Vermögen					
Immaterielle Vermögensgegenstände	0	0,0	0	0,0	0
Sachanlagen	1.957	65,8	2.103	60,4	-146
Finanzanlagen	8	0,3	4	0,1	4
Forderungen Stadt Verl	458	15,4	458	13,2	0
Forderungen Fremde	350	11,8	518	14,9	-168
	2.773	93,3	3.083	88,6	-310
Kurzfristig gebundenes Vermögen					
Vorräte	38	1,3	34	1,0	4
Forderungen Stadt Verl	60	1,9	132	3,7	-72
Forderungen AW	34	1,1	37	1,1	-3
Forderungen Fremde	71	2,4	195	5,6	-124
	203	6,7	398	11,4	-195
Bilanzsumme	2.976	100,0	3.481	100,0	-505
Passivseite					
Langfristiges Kapital					
Eigenkapital	1.564	52,6	1.626	46,7	-62
Sonderposten	818	27,5	898	25,8	-80
Langfristige Verbindlichkeiten gegenüber Kreditinstituten	350	11,8	518	14,9	-168
	2.732	91,9	3.042	87,4	-310
Kurzfristiges Kapital					
Kurzfristige Verbindlichkeiten bei der Stadt Verl	62	2,1	55	1,6	7
Kurzfristige Verbindlichkeiten bei der Abwasserbeseitigung der Stadt Verl	7	0,1	18	0,5	-11
Kurzfristige Verbindlichkeiten bei Fremden	175	5,9	366	10,5	-191
	244	8,1	439	12,6	-195
Bilanzsumme	2.976	100,0	3.481	100,0	-505

Finanzlage

	31.12.2022	31.12.2021	Veränderungen
	T€	T€	T€
Langfristig gebundenes Vermögen	2.773	3.083	-310
Langfristiges Kapital	2.732	3.042	-310
Unterdeckung an langfristigem Kapital	-41	-41	0

Nachstehende Übersicht über die Finanzierung des langfristig gebundenen Vermögens im Wirtschaftsjahr 2022 gibt Aufschluss über die Entwicklung der Deckungsverhältnisse an langfristigem Kapital:

	<u>T€</u>	<u>T€</u>	<u>T€</u>
<u>Mittelbedarf:</u>			
Neuinvestitionen		66	
Auflösungsbetrag Sonderposten		146	
Jahresfehlbetrag		62	
Darlehenstilgungen		<u>168</u>	<u>442</u>
<u>Mittelherkunft:</u>			
Abschreibungen und Abgänge auf immaterielle Vermögensgegenstände und Sachanlagen		208	
Einzahlung Investitionserstattungen		66	
Forderungsausgleich "beteiligte Kommunen"		<u>168</u>	<u>442</u>
Veränderung im langfristigen Bereich in 2022			0
Unterdeckung zum 31.12.2021			<u>- 41</u>
Unterdeckung zum 31.12.2022			<u><u>- 41</u></u>

Kapitalflussrechnung

In der folgenden Kapitalflussrechnung werden die geschilderten finanzwirtschaftlichen Vorgänge weiter aufgegliedert.

	2022	2021
	T€	T€
1. Periodenergebnis	-62	-68
2. ± Abschreibungen/Zuschreibungen auf Gegenstände des Anlagevermögens	208	210
3. ± Zunahme/Abnahme der Rückstellungen	8	-8
4. ± sonstige zahlungswirksame Aufwendungen/Erträge	-146	-142
5. ± Abnahme/Zunahme der Vorräte, Forderungen aus Lieferungen und Leistungen sowie anderer Aktiva, die nicht der Investitions- oder Finanzierungstätigkeit zuzuordnen sind	123	-148
6. ± Zunahme/Abnahme der Verbindlichkeiten aus Lieferungen und Leistungen sowie anderer Passiva, die nicht der Investitions- oder Finanzierungstätigkeit zuzuordnen sind	-203	192
7. ± Zinsaufwendungen/Zinserträge	21	29
8. = Cash-Flow aus laufender Geschäftstätigkeit	- 51	65
9. - Auszahlungen für Investitionen in das Sachanlagevermögen	-62	-176
10. - Auszahlungen für Investitionen in das Finanzanlagevermögen	-4	0
11. = Cash-Flow aus der Investitionstätigkeit	- 66	- 176
12. + Einzahlungen aus der Begebung von Anleihen und der Aufnahme von (Finanz-) Krediten	168	161
13. - Auszahlung aus der Tilgung von Anleihen und (Finanz-)Krediten	-168	-161
14. + Einzahlungen aus erhaltenen Zuschüssen/Zuwendungen	66	176
15. - Gezahlte Zinsen	-21	-29
16. = Cash-Flow aus der Finanzierungstätigkeit	45	147
17. Zahlungswirksame Veränderungen des Finanzmittelfonds (Summe aus 9., 11. und 16.)	-72	36
18. + Finanzmittelfonds am Anfang der Periode	132	96
19. = Finanzmittelfonds am Ende der Periode	60	132

Der Finanzmittelfonds - bestehend aus dem laufenden Kassenbestand - verringerte sich im Berichtsjahr um T€ 72. Die Mittelabflüsse aus der laufenden Geschäftstätigkeit (- T€ 51) und die Mittelabflüsse aus der Investitionstätigkeit (- T€ 66) sowie die Mittelzuflüsse aus der Finanzierungstätigkeit (+ T€ 45) führten zu einer Verringerung des Finanzmittelfonds auf T€ 60.

Ertragslage

	2 0 2 2		2 0 2 1		Ergebnis veränderungen
	T€	%	T€	%	T€
Umsatzerlöse					
– Betriebskostenerstattungen	719	79,1	748	78,7	-29
– Mieterträge Dienstwohnungen	15	1,6	15	1,6	0
– Zinserstattungen	21	2,3	29	3,1	-8
– Auflösung Sonderposten	146	16,0	142	14,9	4
sonstige betriebliche Erträge	9	1,0	16	1,7	-7
	910	100,0	950	100,0	-40
Materialaufwand					
– Aufwendungen für Hilfs- und Betriebsstoffe	202	22,2	186	19,6	-16
– Aufwendungen für bezogene Leistungen	142	15,6	191	20,1	49
Personalaufwand	259	28,5	255	26,8	-4
Abschreibungen	208	22,9	210	22,1	2
sonstige betriebliche Aufwendungen	140	15,4	147	15,5	7
	-41	-4,6	-39	-4,1	-2
sonstige Zinsen und ähnliche Erträge	0	0,0	0	0,0	0
Zinsen und ähnliche Aufwendungen	21	2,3	29	3,1	8
Finanzergebnis	-21	-2,3	-29	-3,1	8
Ergebnis nach Steuern	-62	-6,9	-68	-7,2	6
Steuern	0	0,0	0	0,0	0
Jahresfehlbetrag	-62	-6,9	-68	-7,2	6

Abwasserbetrieb Gemeinschaftskläranlage VerL-Sende,
Bilanz zum 31.12.2022

	31.12.2022 €	31.12.2021 €
PASSIVA		
A. ANLAGEVERMÖGEN		
I. Immaterielle Vermögensgegenstände		
Konzessionen, gewerbliche Schutzrechte und ähnliche Rechte	1,00	1,00
II. Sachanlagen		
1. Grundstücke, grundstücksgleiche Rechte mit Geschäfts-, Betriebs- und anderen Bauten	1.256.532,07	1.339.314,07
2. Abwasseraufbereitungsanlagen	666.886,00	729.840,00
3. Betriebs- und Geschäftsausstattung	34.290,00	34.104,00
4. Geleistete Anzahlungen und Anlagen im Bau	0,00	0,00
III. Finanzanlagen		
Beteiligungen	8.385,00	4.135,00
B. UMLAUFVERMÖGEN		
I. Vorräte		
Hilfs- und Betriebsstoffe	38.348,59	33.631,38
II. Forderungen und sonstige Vermögensgegenstände		
1. Forderungen aus Lieferungen und Leistungen	349.820,03	518.300,10
2. Forderungen an die Stadt VerL	517.604,26	590.344,22
3. Forderungen gegenüber dem Abwasserbetrieb der Stadt VerL	33.756,04	37.361,54
4. Sonstige Vermögensgegenstände	70.702,92	194.343,15
	<u>971.883,25</u>	<u>1.340.349,01</u>
	1.010.231,84	1.373.980,39
	<u>2.976.325,91</u>	<u>3.481.374,46</u>
A. EIGENKAPITAL		
I. Stammkapital	511.000,00	511.000,00
II. Rücklagen		
Zweckgebundene Rücklage	458.489,00	458.489,00
III. Gewinnvortrag	656.106,07	724.104,07
IV. Jahresfehlbetrag	<u>-62.190,00</u>	<u>-67.998,00</u>
	1.563.405,07	1.625.595,07
B. SONDERPOSTEN	819.383,00	888.493,00
C. RÜCKSTELLUNGEN		
Sonstige Rückstellungen	49.203,74	40.662,65
D. VERBINDLICHKEITEN		
1. Verbindlichkeiten gegenüber Kreditinstituten	349.820,03	518.300,10
2. Verbindlichkeiten aus Lieferungen und Leistungen	39.390,57	203.491,01
3. Verbindlichkeiten gegenüber der Stadt VerL	61.400,11	55.413,20
4. Verbindlichkeiten gegenüber dem Abwasserbetrieb der Stadt VerL	7.491,49	17.500,63
5. Sonstige Verbindlichkeiten - im Rahmen der sozialen Sicherheit: € 3.834,64 - (Vorjahr: € 2.617,26)	86.231,90	121.918,80
	<u>544.334,10</u>	<u>916.623,74</u>
	2.976.325,91	3.481.374,46

**Abwasserbetrieb Gemeinschaftsklärwerk Verl-Sende,
Gewinn- und Verlustrechnung für das Wirtschaftsjahr 2022**

	2022 €	2021 €
1. Umsatzerlöse	901.254,99	934.469,34
2. Sonstige betriebliche Erträge	<u>8.821,66</u>	<u>16.262,73</u>
	910.076,65	950.732,07
3. Materialaufwand		
a) Aufwendungen für Hilfs- und Betriebsstoffe und für bezogene Waren	202.237,37	185.953,26
b) Aufwendungen für bezogene Leistungen	<u>141.674,38</u>	<u>191.324,82</u>
	343.911,75	377.278,08
4. Personalaufwand		
a) Löhne und Gehälter	201.988,33	196.966,24
b) Soziale Abgaben und Aufwendungen für Altersversorgung und für Unterstützung	57.057,79	57.747,81
- für Altersversorgung: € 15.311,94 (Vorjahr: € 15.465,45)		
	<u>259.046,12</u>	<u>254.714,05</u>
5. Abschreibungen	207.744,14	210.412,94
6. Sonstige betriebliche Aufwendungen	<u>140.104,91</u>	<u>147.207,35</u>
	-40.730,27	-38.880,35
7. Zinsen und ähnliche Aufwendungen	<u>21.323,73</u>	<u>28.981,65</u>
8. Ergebnis nach Steuern	-62.054,00	-67.862,00
9. Sonstige Steuern	<u>136,00</u>	<u>136,00</u>
10. Jahresfehlbetrag	<u><u>-62.190,00</u></u>	<u><u>-67.998,00</u></u>

Wirtschaftsplan

2024

Eigenbetrieb

Ostwestfalenhalle Kaunitz

Inhaltsverzeichnis

I. Festsetzung und Vorbemerkungen Seite: WP3-3

II. Produktbeschreibung Seite: WP3-4

III. Erfolgsplan mit Erläuterungen Seite: WP3-5

IV. Vermögensplan Seite: WP3-10

V. Mittelfristige Ergebnis- und Finanzplanung mit Investitionsplan Seite: WP3-11

VI. Stellenübersicht Seite: WP3-15

VII. Übersicht über die Schulden Seite: WP3-16

I. Festsetzung und Vorbemerkungen

a) Festsetzung
 Aufgrund des § 14 Eigenbetriebsverordnung für das Land Nordrhein-Westfalen in der zur Zeit geltenden Fassung und der §§ 97 ff. der Gemeindeordnung für das Land Nordrhein-Westfalen in der zur Zeit geltenden Fassung hat der Rat der Stadt Verl am 14.12.2023 für die Ostwestfalenhalle Kaunitz den folgenden

		§ 1	
Im Wirtschaftsplan für das Wirtschaftsjahr 2024 werden			
im Erfolgsplan	die Erträge auf		208.650 EUR
	die Aufwendungen auf		946.520 EUR
im Vermögensplan	die Einnahmen auf		5.737.200 EUR
	die Ausgaben auf		5.737.200 EUR
festgesetzt.			

§ 2

Der Gesamtbetrag der Kredite, deren Aufnahme für Investitionen erforderlich ist, wird auf 0 EUR festgesetzt.

§ 3

Der Gesamtbetrag der Verpflichtungsermächtigungen, der zur Leistung von Investitionsauszahlungen in künftigen Jahren erforderlich ist, wird auf 0 EUR festgesetzt.

§ 4

Der Höchstbetrag der Kredite, die zur Liquiditätssicherung in Anspruch genommen werden dürfen, wird auf 1.000.000 EUR festgesetzt.

b) Vorbemerkungen

Die Ostwestfalenhalle Kaunitz wird als Eigenbetrieb nach § 107 Abs. 2 GO NRW nach den Vorschriften der Eigenbetriebsverordnung (EigVO) geführt. Aufgrund § 14 EigVO und der betreffenden Vorschriften der Betriebsatzung ist für jedes Wirtschaftsjahr ein Wirtschaftsplan aufzustellen.

Der Wirtschaftsplan 2024 besteht aus:

- Erfolgsplan mit Erläuterungen,
- Vermögensplan,
- mittelfristige Ergebnis- und Finanzplanung mit Investitionplan und
- Stellenübersicht.

II. Produktbeschreibung:

Der Eigenbetrieb "Ostwestfalenhalle Kaunitz" umfasst den Betrieb und die Verwaltung der Ostwestfalenhalle sowie die Organisation und Durchführung von Märkten und dem Volksfest "Verler Leben".

Ziele:

- Hohe Auslastung der Halle durch attraktive Veranstaltungen
- Hohe Besucherzahlen beim Hobbymarkt
- Breites und abwechslungsreiches Angebot an Ständen auf dem Wochenmarkt
- Veranstaltung einer für jung und alt attraktiven Kirmes Verler Leben
- Attraktive Gestaltung der Ostwestfalenhalle und des Außengeländes
- Aufrechterhaltung des Betriebes der Ostwestfalenhalle während der Sanierungsarbeiten von 03/2023 bis 04/2024 durch eine Interimslösung

Kennzahlen:

Kennzahl	2015	2016	2017	2018	2019	2020 *	2021 *	2022
Anzahl der Veranstaltungen in der Halle	52	51	52	51	53	25	23	42
Eintrittsgelder Hobbymarkt in T€	147	150	123	135	128	20	0	65
Standgelder Hobbymarkt in T€	102	100	100	97	92	23	0	61
Einnahmen aus Vermietung in T€	83	88	89	89	101	32	29	59
Standgeldeinnahmen Verler Leben in T€	7	7	7	9	7	0	0	6
Standgeldeinnahmen Wochenmarkt in T€	7	7	7	7	6	6	6	6

* Aufgrund der Corona-Pandemie fielen in den Jahren 2020 und 2021 das Volksfest Verler Leben aus und in der Ostwestfalenhalle waren ab März 2021 nur noch wenige kleine Veranstaltungen möglich.

III. Erfolgsplan

Lfd. Nr.	Bezeichnung	Planansatz 2024		Planansatz 2023		Ergebnis 2022	
		in EURO		in T-EURO		in T-EURO	
1	2	3	4	5	6	7	8
1	Umsatzerlöse	208.500	232	206			
2	Sonstige betriebliche Erträge	150	0	0			
3	Materialaufwand	38.200	36	32			
	a) Aufwendungen für Hilfs- und Betriebsstoffe	213.000	205	215			
	b) Aufwendungen für bezogene Leistungen						
4	Personalaufwand	199.400	184	180			
5	Abschreibungen	345.000	28	25			
6	Sonstige betriebliche Aufwendungen	141.420	134	144			
7	Zinsen und ähnliche Erträge	0	0	0			
8	Zinsen und ähnliche Aufwendungen	5.000	5	5			
9	Ergebnis nach Steuern	-733.370	-359	-395			
10	Sonstige Steuern	4.500	5	3			
11	Jahresergebnis	-737.870	-363	-398			

Erläuterungen zum Erfolgsplan

Lfd. Nr.	Bezeichnung	Planansatz 2024		Planansatz 2023		Ergebnis 2022	
		in EURO		in T-EURO		in T-EURO	
1	2	3	4	5	6	7	8
1	Umsatzerlöse						
	1 Standgelder Hobbymarkt	63.000	60	62			
	2 Standgelder Wochenmarkt	6.500	6	6			
	3 Standgelder Verler Leben	7.000	7	5			
	4 Eintrittsgelder	70.000	100	65			
	5 Vermietung und Verpachtung von Grundstücksflächen	55.000	50	59			
	6 Vermietung von Inventar	1.000	1	1			
	7 Erstattung von Telefon- und Energiekosten	5.000	7	7			
	8 Vermischtes/Erstattung von Kosten für die Müllbeseitigung	1.000	1	1			
	Summe 1	208.500	232	206			
2	Sonstige betriebliche Erträge						
	sonstige betriebliche Erträge u.a.	150	0	0			
	Summe 2	150	0	0			
3	Materialaufwand						
	a) Aufwendungen für Hilfs- und Betriebsstoffe						
	Strom-, Gas- und Heizölbezugskosten, Wasserbezugskosten, Abfallentsorgung	38.200	36	32			
	Summe a)	38.200	36	32			

Erläuterungen zum Erfolgsplan (Forts.)

Lfd. Nr.	Bezeichnung	Planansatz 2024		Planansatz 2023		Ergebnis 2022	
		in EURO		in T-EURO		in T-EURO	
1	2	3	4	5	6	7	8
	b) Aufwendungen für bezogene Leistungen						
	1 Unterhaltung der Grundstücke u. baulichen Anlagen (Reparaturen/Wartung) u.a. Malerarbeiten, Umgestaltung Eingang Außengelände, Dachreparaturen	25.000	25	63			
	2 Unterhaltung der Einrichtungen und kleinere Neuanschaffungen	4.000	4	20			
	3 Geräteeinsatz Bauhof	10.000	10	114			
	4 Allgemeine Betriebskosten, eigene Veranstaltungen, Hobbymarkt	159.000	151	18			
	5 Reinigung	15.000	15				
	Summe b)	213.000	205	215			
	Summe 3	251.200	241	247			
4	Personalaufwand						
	a) Löhne und Gehälter	155.100	142	142			
	b) Soziale Abgaben u. Aufwendungen für Altersversorgung u. Unterstützung						
	1 Sozialabgaben	32.500	31	28			
	2 Aufwendungen für die Altersversorgung	11.500	11	10			
	3 Aufwandsentschädigungen/Sonstige Personalausgaben	300	0	0			
	Summe b)	44.300	42	38			
	Summe 4	199.400	184	180			
5	Abschreibungen auf immaterielle Vermögensgegenstände des Anlagevermögens und auf Sachanlagen	345.000	28	25			
6	Sonstige betriebliche Aufwendungen						
	1 Versicherungen, Beiträge	9.300	8	8			
	2 Verwaltungskostenbeitrag	118.260	109	121			
	3 Pacht für Parkplätze	3.000	3	3			

Erläuterungen zum Erfolgsplan (Forts.)

Lfd. Nr.	Bezeichnung	Planansatz 2024 in EURO		Planansatz 2023 in T-EURO		Ergebnis 2022 in T-EURO	
		3	4	4	5		
1	2						
	4 Jahresabschluss, Prüfungs- und Beratungskosten	7.360		10		8	
	5 Reisekosten	300		0		0	
	6 Übrige Aufwendungen	3.200		3		4	
	Summe 6	141.420		134		144	
7	Sonstige Zinsen und ähnliche Erträge						
	1 Zinserträge laufende Kassenführung	0		0		0	
	Summe 7	0		0		0	
8	Zinsen und ähnliche Aufwendungen						
	1 Darlehnszinsen	5.000		5		5	
	2 Zinsen laufende Kassenführung	0		0		0	
	Summe 8	5.000		5		5	
9	Ergebnis nach Steuern	-733.370		-359		-395	

Erläuterungen zum Erfolgsplan (Forts.)

Lfd. Nr.	Bezeichnung	Planansatz 2024	Planansatz 2023	Ergebnis 2022
		in EURO	in T-EURO	in T-EURO
1	2	3	4	5
10	Sonstige Steuern 1 Grundsteuern	4.500	5	3
11	Jahresergebnis	-737.870	-363	-398

IV. Vermögensplan

Lfd. Nr.	Bezeichnung	Planansatz 2024		Planansatz 2023		Ergebnis 2022	
		in EURO		in T-EURO		in T-EURO	
1	2	3	4	5	6	7	8
1	Finanzbedarf Investitionskosten (lt. Investitionsplan) Planmäßige Darlehnstilgungen Jahresfehlbetrag	4.999.330 0 737.870	6.618 0 363	250 0 398			
		5.737.200	6.981	648			
2	Deckung des Finanzbedarfs Erwirtschaftete Abschreibungen auf Anlagevermögen Förderung (energetische Sanierung OWH) Jahresüberschuss Liquide Mittel/Inanspruchnahme Stadt Kapitalverstärkung Stadt	345.000 0 0 0 5.392.200	28 525 0 0 6.428	25 0 0 73 550			
		5.737.200	6.981	648			

Va. Mittelfristige Ergebnisplanung

Lfd. Nr.	Bezeichnung	2023		2024		2025		2026		2027	
		in T-EURO	3	in EURO	4	in T-EURO	5	in T-EURO	6	in T-EURO	7
1	Umsatzerlöse	232	208.500	226	236	236	236	236	236	236	236
2	Sonstige betriebliche Erträge	0	150	0	0	0	0	0	0	0	0
3	Materialaufwand	36	38.200	32	32	32	32	32	32	32	32
	a) Aufwendungen für Hilfs- und Betriebsstoffe	205	213.000	213	213	213	213	213	213	213	213
	b) Aufwendungen für bezogene Leistungen										
4	Personalaufwand	184	199.400	202	204	204	204	204	204	206	206
5	Abschreibungen	28	345.000	604	604	604	604	604	604	604	604
6	Sonstige betriebliche Aufwendungen	134	141.420	144	146	144	146	146	146	146	146
7	Zinsen und ähnliche Erträge	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
8	Zinsen und ähnliche Aufwendungen	5	5.000	5	5	5	5	5	5	5	5
9	Ergebnis nach Steuern	-359	-733.370	-974	-968	-974	-968	-970	-972	-970	-970
10	Sonstige Steuern	5	4.500	5	5	5	5	5	5	5	5
11	Jahresüberschuss/-fehlbetrag (-)	-363	-737.870	-978	-972	-978	-972	-975	-972	-975	-975

Vb. Mittelfristige Finanzplanung

Lfd. Nr.	Bezeichnung	2023		2024		2025		2026		2027	
		in T-EURO	3	in EURO	4	in T-EURO	5	in T-EURO	6	in T-EURO	7
1	Finanzmittelbedarf										
	Investitionen insgesamt	6.618	4.999.330	100	0	0	0	0	0	0	0
	Darlehnsstilgungen	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
	Jahresfehlbetrag	363	737.870	978	972	972	972	972	972	975	975
	Gesamt	6.981	5.737.200	1.078	972	972	972	972	972	975	975

Vb. Mittelfristige Finanzplanung (Forts.)

Lfd. Nr.	Bezeichnung	2023	2024	2025	2026	2027
		in T-EURO 3	in EURO 4	in T-EURO 5	in T-EURO 6	in T-EURO 7
1	2					
2	Finanzmittelherkunft					
	Erwirtschaftete Abschreibungen	28	345.000	604	604	604
	Darlehnsaufnahme	0	0	0	0	0
	Förderung (energetische Sanierung OWH)	525	0	0	0	0
	Jahresüberschuss	0	0	0	0	0
	Liquide Mittel / Inanspruchnahme Stadt	0	0	0	0	0
	Kapitalverstärkung Stadt	6.428	5.392.200	474	368	371
	Gesamt	6.981	5.737.200	1.078	972	975

Vc. Investitionsplan

Invest-Nr.	Bezeichnung	Planansatz 2024	VE 2024	Planansatz 2023	Ergebnis 2022
		in EURO	in EURO	in T-EURO	in T-EURO
1	2	3	5	6	7
7577001102	Sanierung der Halle (Planungs- und Baukosten)	4.128.330	0	5.877	250
7577001103	Sanierung der Halle (Einrichtung Cafeteria)	281.000	0	161	0
7577001104	Sanierung der Halle (Errichtung PV-Anlage)	10.000	0	325	0
7577001105	Neubau und Sanierung der Entwässerungsleitungen	90.000	0	250	0
7577001106	Deckenerneuerung um die OWH	190.000	0	0	0
7577001202	Grundstücksgestaltung	0	0	0	0
7577001900	Betriebs- und Geschäftsausstattung	300.000	0	5	0
7577001902	Neue Bühnenelemente (schmale Bühnenpodeste)	0	0	0	0
	Gesamt	4.999.330	0	6.618	250

Alle Einzelvorhaben werden zu einem Ausgabenbudget zusammengefasst.

Bei den Planansätzen handelt es sich jeweils um Neuveranschlagungen, die auch nicht verbrauchte Reste des Vorjahres einschließen können.

VI. Stellenübersicht

Entgeltgruppe	Zahl der Stellen 2024	Zahl der Stellen 2023	Zahl der tatsächlich besetzten Stellen am 30.06.2023
	Tariflich Beschäftigte 2	Tariflich Beschäftigte 3	Tariflich Beschäftigte 4
1			
6	4	3	4
insgesamt	4	3	4
Auszubildende			

VII. Übersicht über die Schulden

Jahr	Stand 1.1.....		Kreditmittelherkunft		Tilgung		Stand 31.12.....		Bemerkung
	Euro	2	Gemeinde Euro	Kreditmarkt Euro	Euro	5	Euro	6	
1		3	4		6			7	
2010	100.000,00 EUR	0,00 EUR	0,00 EUR	0,00 EUR	0,00 EUR	0,00 EUR	100.000,00 EUR		
2011	100.000,00 EUR	0,00 EUR	0,00 EUR	0,00 EUR	0,00 EUR	0,00 EUR	100.000,00 EUR		
2012	100.000,00 EUR	0,00 EUR	0,00 EUR	0,00 EUR	0,00 EUR	0,00 EUR	100.000,00 EUR		
2013	100.000,00 EUR	0,00 EUR	0,00 EUR	0,00 EUR	0,00 EUR	0,00 EUR	100.000,00 EUR		
2014	100.000,00 EUR	0,00 EUR	0,00 EUR	0,00 EUR	0,00 EUR	0,00 EUR	100.000,00 EUR		
2015	100.000,00 EUR	0,00 EUR	0,00 EUR	0,00 EUR	0,00 EUR	0,00 EUR	100.000,00 EUR		
2016	100.000,00 EUR	0,00 EUR	0,00 EUR	0,00 EUR	0,00 EUR	0,00 EUR	100.000,00 EUR		
2017	100.000,00 EUR	0,00 EUR	0,00 EUR	0,00 EUR	0,00 EUR	0,00 EUR	100.000,00 EUR		
2018	100.000,00 EUR	0,00 EUR	0,00 EUR	0,00 EUR	0,00 EUR	0,00 EUR	100.000,00 EUR		
2019	100.000,00 EUR	0,00 EUR	0,00 EUR	0,00 EUR	0,00 EUR	0,00 EUR	100.000,00 EUR		
2020	100.000,00 EUR	0,00 EUR	0,00 EUR	0,00 EUR	0,00 EUR	0,00 EUR	100.000,00 EUR		
2021	100.000,00 EUR	0,00 EUR	0,00 EUR	0,00 EUR	0,00 EUR	0,00 EUR	100.000,00 EUR		
2022	100.000,00 EUR	0,00 EUR	0,00 EUR	0,00 EUR	0,00 EUR	0,00 EUR	100.000,00 EUR		
2023	100.000,00 EUR	0,00 EUR	0,00 EUR	0,00 EUR	0,00 EUR	0,00 EUR	100.000,00 EUR		
2024	100.000,00 EUR	0,00 EUR	0,00 EUR	0,00 EUR	0,00 EUR	0,00 EUR	100.000,00 EUR		
Summen		0,00 EUR	0,00 EUR	0,00 EUR	0,00 EUR	0,00 EUR			



GmbH
Wirtschaftsprüfungsgesellschaft

B e r i c h t s a u s z ü g e

über

die Prüfung

des Jahresabschlusses und des Lageberichtes

für das Wirtschaftsjahr 2022

der

Ostwestfalenhalle

Kaunitz

Wiedergabe des Bestätigungsvermerks

Zu dem Jahresabschluss und dem Lagebericht haben wir folgenden Bestätigungsvermerk erteilt:

„BESTÄTIGUNGSVERMERK DES UNABHÄNGIGEN ABSCHLUSSPRÜFERS

An die Ostwestfalenhalle Kaunitz

Prüfungsurteile

Wir haben den Jahresabschluss der Ostwestfalenhalle Kaunitz, – bestehend aus der Bilanz zum 31.12.2022 und der Gewinn- und Verlustrechnung für das Wirtschaftsjahr vom 01.01.2022 bis zum 31.12.2022 sowie dem Anhang, einschließlich der Darstellung der Bilanzierungs- und Bewertungsmethoden – geprüft. Darüber hinaus haben wir den Lagebericht der Ostwestfalenhalle Kaunitz für das Wirtschaftsjahr vom 01.01.2022 bis zum 31.12.2022 geprüft.

Nach unserer Beurteilung aufgrund der bei der Prüfung gewonnenen Erkenntnisse

- entspricht der beigefügte Jahresabschluss in allen wesentlichen Belangen den Vorschriften der Eigenbetriebsverordnung des Bundeslandes Nordrhein-Westfalen i.V.m. den einschlägigen deutschen für Kapitalgesellschaften geltenden handelsrechtlichen Vorschriften und vermittelt unter Beachtung der deutschen Grundsätze ordnungsmäßiger Buchführung ein den tatsächlichen Verhältnissen entsprechendes Bild der Vermögens- und Finanzlage des Eigenbetriebs zum 31.12.2022 sowie seiner Ertragslage für das Wirtschaftsjahr vom 01.01.2022 bis zum 31.12.2022 und
- vermittelt der beigefügte Lagebericht insgesamt ein zutreffendes Bild von der Lage des Eigenbetriebs. In allen wesentlichen Belangen steht dieser Lagebericht in Einklang mit dem Jahresabschluss, entspricht den deutschen gesetzlichen Vorschriften der Eigenbetriebsverordnung des Bundeslandes Nordrhein-Westfalen und stellt die Chancen und Risiken der zukünftigen Entwicklung zutreffend dar.

Gemäß § 322 Abs. 3 Satz 1 HGB erklären wir, dass unsere Prüfung zu keinen Einwendungen gegen die Ordnungsmäßigkeit des Jahresabschlusses und des Lageberichts geführt hat.

Grundlage für die Prüfungsurteile

Wir haben unsere Prüfung des Jahresabschlusses und des Lageberichts in Übereinstimmung mit § 317 HGB und § 103 Abs. 2 GO NRW unter Beachtung der vom Institut der Wirtschaftsprüfer (IDW) festgestellten deutschen Grundsätze ordnungsmäßiger Abschlussprüfung durchgeführt. Unsere Verantwortung nach diesen Vorschriften und Grundsätzen ist im Abschnitt „Verantwortung des Abschlussprüfers für die Prüfung des Jahresabschlusses und des Lageberichts“ unseres Bestätigungsvermerks weitergehend beschrieben. Wir sind von dem Eigenbetrieb unabhängig in Übereinstimmung mit den deutschen handelsrechtlichen und berufsrechtlichen Vorschriften und haben unsere sonstigen deutschen Berufspflichten in Übereinstimmung mit diesen Anforderungen erfüllt. Wir sind der Auffassung, dass die von uns erlangten Prüfungsnachweise ausreichend und geeignet sind, um als Grundlage für unsere Prüfungsurteile zum Jahresabschluss und zum Lagebericht zu dienen.

Verantwortung der gesetzlichen Vertreter und des für die Überwachung verantwortlichen Betriebsausschusses für den Jahresabschluss und Lagebericht

Die gesetzlichen Vertreter sind verantwortlich für die Aufstellung des Jahresabschlusses, der den Vorschriften der Eigenbetriebsverordnung des Bundeslandes Nordrhein-Westfalen in allen wesentlichen Belangen entspricht, und dafür, dass der Jahresabschluss unter Beachtung der deutschen Grundsätze ordnungsmäßiger Buchführung ein den tatsächlichen Verhältnissen entsprechendes Bild der Vermögens-, Finanz- und Ertragslage des Eigenbetriebs vermittelt. Ferner sind die gesetzlichen Vertreter verantwortlich für die internen Kontrollen, die sie in Übereinstimmung mit den deutschen Grundsätzen ordnungsmäßiger Buchführung als notwendig bestimmt haben, um die Aufstellung eines Jahresabschlusses zu ermöglichen, der frei von wesentlichen – beabsichtigten oder unbeabsichtigten – falschen Darstellungen ist.

Bei der Aufstellung des Jahresabschlusses sind die gesetzlichen Vertreter dafür verantwortlich, die Fähigkeit des Eigenbetriebs zur Fortführung der Unternehmenstätigkeit zu beurteilen. Des Weiteren haben sie die Verantwortung, Sachverhalte in Zusammen-

hang mit der Fortführung der Unternehmenstätigkeit, sofern einschlägig, anzugeben. Darüber hinaus sind sie dafür verantwortlich, auf der Grundlage des Rechnungslegungsgrundsatzes der Fortführung der Unternehmenstätigkeit zu bilanzieren, sofern dem nicht tatsächliche oder rechtliche Gegebenheiten entgegenstehen.

Außerdem sind die gesetzlichen Vertreter verantwortlich für die Aufstellung des Lageberichts, der insgesamt ein zutreffendes Bild von der Lage des Eigenbetriebs vermittelt sowie in allen wesentlichen Belangen mit dem Jahresabschluss in Einklang steht, den Vorschriften der Eigenbetriebsverordnung des Bundeslandes Nordrhein-Westfalen entspricht und die Chancen und Risiken der zukünftigen Entwicklung zutreffend darstellt. Ferner sind die gesetzlichen Vertreter verantwortlich für die Vorkehrungen und Maßnahmen (Systeme), die sie als notwendig erachtet haben, um die Aufstellung eines Lageberichts in Übereinstimmung mit den anzuwendenden Vorschriften der Eigenbetriebsverordnung des Bundeslandes Nordrhein-Westfalen zu ermöglichen und um ausreichende geeignete Nachweise für die Aussagen im Lagebericht erbringen zu können.

Der Betriebsausschuss ist verantwortlich für die Überwachung des Rechnungslegungsprozesses des Eigenbetriebs zur Aufstellung des Jahresabschlusses und des Lageberichts.

Verantwortung des Abschlussprüfers für die Prüfung des Jahresabschlusses und des Lageberichts

Unsere Zielsetzung ist, hinreichende Sicherheit darüber zu erlangen, ob der Jahresabschluss als Ganzes frei von wesentlichen – beabsichtigten oder unbeabsichtigten – falschen Darstellungen ist, und ob der Lagebericht insgesamt ein zutreffendes Bild von der Lage des Eigenbetriebs vermittelt sowie in allen wesentlichen Belangen mit dem Jahresabschluss sowie mit den bei der Prüfung gewonnenen Erkenntnissen in Einklang steht, den Vorschriften der Eigenbetriebsverordnung des Bundeslandes Nordrhein-Westfalen entspricht und die Chancen und Risiken der zukünftigen Entwicklung zutreffend darstellt, sowie einen Bestätigungsvermerk zu erteilen, der unsere Prüfungsurteile zum Jahresabschluss und zum Lagebericht beinhaltet.

Hinreichende Sicherheit ist ein hohes Maß an Sicherheit, aber keine Garantie dafür, dass eine in Übereinstimmung mit § 317 HGB und § 103 Abs. 2 GO NRW unter Beachtung der vom Institut der Wirtschaftsprüfer (IDW) festgestellten deutschen Grundsätze ordnungsmäßiger Abschlussprüfung durchgeführte Prüfung eine wesentliche falsche Darstellung stets aufdeckt. Falsche Darstellungen können aus Verstößen oder Unrichtigkeiten resultieren und werden als wesentlich angesehen, wenn vernünftigerweise erwartet werden könnte, dass sie einzeln oder insgesamt die auf der Grundlage dieses Jahresabschlusses und Lageberichts getroffenen wirtschaftlichen Entscheidungen von Adressaten beeinflussen.

Während der Prüfung üben wir pflichtgemäßes Ermessen aus und bewahren eine kritische Grundhaltung. Darüber hinaus

- identifizieren und beurteilen wir die Risiken wesentlicher – beabsichtigter oder unbeabsichtigter – falscher Darstellungen im Jahresabschluss und im Lagebericht, planen und führen Prüfungshandlungen als Reaktion auf diese Risiken durch sowie erlangen Prüfungsnachweise, die ausreichend und geeignet sind, um als Grundlage für unsere Prüfungsurteile zu dienen. Das Risiko, dass wesentliche falsche Darstellungen nicht aufgedeckt werden, ist bei Verstößen höher als bei Unrichtigkeiten, da Verstöße betrügerisches Zusammenwirken, Fälschungen, beabsichtigte Unvollständigkeiten, irreführende Darstellungen bzw. das Außerkraftsetzen interner Kontrollen beinhalten können.
- gewinnen wir ein Verständnis von dem für die Prüfung des Jahresabschlusses relevanten internen Kontrollsystem und den für die Prüfung des Lageberichts relevanten Vorkehrungen und Maßnahmen, um Prüfungshandlungen zu planen, die unter den gegebenen Umständen angemessen sind, jedoch nicht mit dem Ziel, ein Prüfungsurteil zur Wirksamkeit dieser Systeme des Eigenbetriebs abzugeben.
- beurteilen wir die Angemessenheit der von den gesetzlichen Vertretern angewandten Rechnungslegungsmethoden sowie die Vertretbarkeit der von den gesetzlichen Vertretern dargestellten geschätzten Werte und damit zusammenhängenden Angaben.
- ziehen wir Schlussfolgerungen über die Angemessenheit des von den gesetzlichen Vertretern angewandten Rechnungslegungsgrundsatzes der Fortführung der Unternehmenstätigkeit sowie, auf der Grundlage der erlangten Prüfungsnachweise, ob eine wesentliche Unsicherheit im Zusammenhang mit Ereignissen oder Gegebenheiten besteht, die bedeutsame Zweifel an der Fähigkeit des Eigenbetriebs zur Fortführung der Unternehmenstätigkeit aufwerfen können.

Falls wir zu dem Schluss kommen, dass eine wesentliche Unsicherheit besteht, sind wir verpflichtet, im Bestätigungsvermerk auf die dazugehörigen Angaben im Jahresabschluss und im Lagebericht aufmerksam zu machen oder, falls diese Angaben unangemessen sind, unser jeweiliges Prüfungsurteil zu modifizieren. Wir ziehen unsere Schlussfolgerungen auf der Grundlage der bis zum Datum unseres Bestätigungsvermerks erlangten Prüfungsnachweise. Zukünftige Ereignisse oder Gegebenheiten können jedoch dazu führen, dass der Eigenbetrieb seine Unternehmenstätigkeit nicht mehr fortführen kann.

- beurteilen wir die Gesamtdarstellung, den Aufbau und den Inhalt des Jahresabschlusses einschließlich der Angaben sowie ob der Jahresabschluss die zugrundeliegenden Geschäftsvorfälle und Ereignisse so darstellt, dass der Jahresabschluss unter Beachtung der deutschen Grundsätze ordnungsmäßiger Buchführung ein den tatsächlichen Verhältnissen entsprechendes Bild der Vermögens-, Finanz- und Ertragslage des Eigenbetriebs vermittelt.
- beurteilen wir den Einklang des Lageberichts mit dem Jahresabschluss, seine Gesetzesentsprechung und das von ihm vermittelte Bild von der Lage des Eigenbetriebs.

führen wir Prüfungshandlungen zu den von den gesetzlichen Vertretern dargestellten zukunftsorientierten Angaben im Lagebericht durch. Auf Basis ausreichender geeigneter Prüfungsnachweise vollziehen wir dabei insbesondere die den zukunftsorientierten Angaben von den gesetzlichen Vertretern zugrunde gelegten bedeutsamen Annahmen nach und beurteilen die sachgerechte Ableitung der zukunftsorientierten Angaben aus diesen Annahmen. Ein eigenständiges Prüfungsurteil zu den zukunftsorientierten Angaben sowie zu den zugrundeliegenden Annahmen geben wir nicht ab. Es besteht ein erhebliches unvermeidbares Risiko, dass künftige Ereignisse wesentlich von den zukunftsorientierten Angaben abweichen.

Wir erörtern mit den für die Überwachung Verantwortlichen unter anderem den geplanten Umfang und die Zeitplanung der Prüfung sowie bedeutsame Prüfungsfeststellungen, einschließlich etwaiger Mängel im internen Kontrollsystem, die wir während unserer Prüfung feststellen.“

Bilanzaufbau

Aktivseite	31.12.2022		31.12.2021		Veränderungen
	T€	%	T€	%	T€
<u>Langfristig gebundenes Vermögen</u>					
Anlagevermögen	2.256	70,7	2.031	71,7	225
<u>Kurzfristig gebundenes Vermögen</u>					
Vorräte	12	0,4	8	0,3	4
Forderungen					
- an die Stadt Verl	917	28,8	794	28,0	123
- an Fremde	3	0,1	1	0,0	2
	932	29,3	803	28,3	129
	3.188	100,0	2.834	100,0	354
Passivseite					
<u>Langfristiges Kapital</u>					
Eigenkapital	2.751	86,3	2.599	91,7	152
Langfristige Verbindlichkeiten					
- bei der Stadt Verl	100	3,1	100	3,5	0
	2.851	89,4	2.699	95,2	152
<u>Kurzfristiges Kapital</u>					
Kurzfristige Verbindlichkeiten					
- bei der Stadt Verl	122	3,8	107	3,8	15
- bei Fremden	215	6,8	28	1,0	187
	337	10,6	135	4,8	202
	3.188	100,0	2.834	100,0	354

Finanzlage

Finanzlage

	31.12.2022	31.12.2021	Veränderungen
	T€	T€	T€
Langfristiges Kapital	2.851	2.699	152
Langfristig gebundenes Vermögen	2.256	2.031	225
Über-/Unterdeckung (-) an langfristigem Kapital	595	668	-73

Nachstehende Übersicht über die Finanzierung des langfristig gebundenen Vermögens im Wirtschaftsjahr 2022 gibt Aufschluss über die Entwicklung der Deckungsverhältnisse an langfristigem Kapital:

	<u>T€</u>	<u>T€</u>
<u>Mittelbedarf:</u>		
Sachanlageinvestitionen	250	
Jahresfehlbetrag	<u>398</u>	648
<u>Mittelherkunft:</u>		
Abschreibungen auf Sachanlagen	25	
Kapitalverstärkung	<u>550</u>	575
Unterdeckung im langfristigen Bereich		-73
Überdeckung zum 31.12.2021		<u>668</u>
Überdeckung zum 31.12.2022		<u>595</u>

Kapitalflussrechnung

In der folgenden Kapitalflussrechnung werden die geschilderten finanzwirtschaftlichen Vorgänge weiter aufgliedert.

	2022	2021
	T€	T€
01. Periodenergebnis	-398	-344
02. ± Abschreibungen/Zuschreibungen auf Gegenstände des Anlagevermögens	25	28
03. ± Zunahme/Abnahme der Rückstellungen	7	0
04. ± Abnahme/Zunahme der Vorräte, Forderungen aus Lieferungen und Leistungen sowie anderer Aktiva, die nicht der Investitions- oder Finanzierungstätigkeit zuzuordnen sind	-18	4
05. ± Zunahme/Abnahme der Verbindlichkeiten aus Lieferungen und Leistungen sowie anderer Passiva, die nicht der Investitions- oder Finanzierungstätigkeit zuzuordnen sind	194	-17
06. ± Zinsaufwendungen/Zinserträge	5	5
07. = Cash-Flow aus laufender Geschäftstätigkeit	-185	-324
08. - Auszahlungen für Investitionen in das Sachanlagevermögen	-250	-62
09. = Cash-Flow aus der Investitionstätigkeit	-250	-62
10. + Einzahlung aus Eigenkapitalzuführungen des Mutterunternehmens	550	650
11. - Gezahlte Zinsen	-5	-5
12. = Cash-Flow aus der Finanzierungstätigkeit	545	645
13. Zahlungswirksame Veränderungen des Finanzmittelfonds (Summe aus 07., 09. und 12.)	110	259
14. + Finanzmittelfonds am Anfang der Periode	787	528
15. = Finanzmittelfonds am Ende der Periode	897	787

Der Finanzmittelfonds - bestehend aus dem laufenden Kassenbestand - erhöhte sich im Berichtsjahr um T€ 110. Die Mittelabflüsse aus der laufenden Geschäftstätigkeit (- T€ 185) und die Mittelabflüsse aus der Investitionstätigkeit (- T€ 250) sowie der Mittelzufluss aus der Finanzierungstätigkeit (+ T€ 545) führten zu einem Finanzmittelfonds von T€ 897.

Ertragslage

	2 0 2 2		2 0 2 1		Ergebnis- verände- rung
	T€	%	T€	%	T€
Umsatzerlöse	206	100,0	36	100,0	170
sonstige betriebliche Erträge	0	0,0	0	0,0	0
	206	100,0	36	100,0	170
Materialaufwand					
- Roh-, Hilfs- und Betriebsstoffe	32	15,5	25	69,4	-7
- bezogene Leistungen	215	104,4	41	113,9	-174
Personalaufwand	180	87,4	155	430,6	-25
Abschreibungen	25	12,1	28	77,8	3
sonstige betriebliche Aufwendungen	144	69,9	123	341,7	-21
Sonstige Zinsen und ähnliche Erträge	0	0,0	0	0,0	0
Zinsen und ähnliche Aufwendungen	5	2,4	5	13,9	0
Ergebnis nach Steuern	-395	-191,7	-341	-947,3	-54
sonstige Steuern	3	1,5	3	8,3	0
Jahresfehlbetrag	-398	-193,2	-344	-955,6	-54

Ostwestfalahalle KaunitzAnlage 2**Gewinn- und Verlustrechnung für die Zeit vom 01.01. bis 31.12.2022**

	€	<u>Vorjahr</u> T€
1. Umsatzerlöse	205.999,91	36
2. sonstige betriebliche Erträge	<u>0,00</u>	<u>0</u>
	205.999,91	36
3. Materialaufwand		
a) Aufwendungen für Hilfs- und Betriebsstoffe und für bezogene Waren	31.919,67	25
b) Aufwendungen für bezogene Leistungen	<u>214.519,07</u>	41
4. Personalaufwand		
a) Löhne und Gehälter	142.269,80	121
b) soziale Abgaben und Aufwendungen für Altersversorgung und für Unterstützung - davon für Altersversorgung € 10.099,24	<u>38.276,90</u> 180.546,70	34
5. Abschreibungen auf immaterielle Vermögensgegenstände des Anlagevermögens und Sachanlagen	25.523,00	28
6. sonstige betriebliche Aufwendungen	143.559,35	123
7. Zinsen und ähnliche Aufwendungen	<u>5.000,00</u>	<u>5</u>
8. Ergebnis nach Steuern	-395.067,88	-341
9. sonstige Steuern	<u>2.755,09</u>	<u>3</u>
10. Jahresfehlbetrag	<u><u>-397.822,97</u></u>	<u><u>-344</u></u>

Wirtschaftsplan

2024

Eigenbetrieb

Versorgungs- und Bäderbetrieb Verl

Inhaltsverzeichnis

I. Festsetzung und Vorbemerkungen Seite: WP4-3

II. Produktbeschreibung Seite: WP4-4

III. Erfolgsplan mit Erläuterungen Seite: WP4-5

IV. Vermögensplan Seite: WP4-8

V. Mittelfristige Ergebnis- und Finanzplanung mit Investitionsplan Seite: WP4-9

VI. Stellenübersicht Seite: WP4-14

VII. Übersicht über die Schulden Seite: WP4-15

I. Festsetzung und Vorbemerkungen

a) Festsetzung

Aufgrund des § 14 Eigenbetriebsverordnung für das Land Nordrhein-Westfalen in der zur Zeit geltenden Fassung und der §§ 97 ff. der Gemeindeordnung für das Land Nordrhein-Westfalen in der zur Zeit geltenden Fassung hat der Rat der Stadt Verl am 14.12.2023 für den Versorgungs- und Bäderbetrieb Verl den folgenden Wirtschaftsplan 2024 beschlossen:

		§ 1	
Im Wirtschaftsplan für das Wirtschaftsjahr 2024 werden			
im Erfolgsplan	die Erträge auf		4.042.263 EUR
	die Aufwendungen auf		4.517.097 EUR
im Vermögensplan	die Einnahmen auf		18.722.290 EUR
	die Ausgaben auf		18.722.290 EUR
festgesetzt.			

437

§ 2
Der Gesamtbetrag der Kredite, deren Aufnahme für Investitionen erforderlich ist, wird auf 16.522.200 EUR festgesetzt.

§ 3
Der Gesamtbetrag der Verpflichtungsermächtigungen, der zur Leistung von Investitionsauszahlungen in künftigen Jahren erforderlich ist, wird auf 8.000.000 EUR festgesetzt.

§ 4
Der Höchstbetrag der Kredite, die zur Liquiditätssicherung in Anspruch genommen werden dürfen, wird auf 2.500.000 EUR festgesetzt.

b) Vorbemerkungen

Der Versorgungs- und Bäderbetrieb Verl wird als Eigenbetrieb nach § 107 Abs. 2 GO NRW nach den Vorschriften der Eigenbetriebsverordnung (EigVO) geführt. Aufgrund § 14 EigVO und der betreffenden Vorschriften der Betriebsatzung ist für jedes Wirtschaftsjahr ein Wirtschaftsplan aufzustellen.

Der Wirtschaftsplan 2024 besteht aus:

- Erfolgsplan mit Erläuterungen,
- Vermögensplan,
- mittelfristige Ergebnis- und Finanzplanung mit Investitionplan und
- Stellenübersicht.

II. Produktbeschreibung:

Der Versorgungs- und Bäderbetrieb der Stadt Verl wird als Eigenbetrieb geführt. Der Betrieb besteht aus den Sparten Versorgung (Erzeugung und Verteilung von Fernwärme, Erzeugung und Verkauf von Strom), Betrieb eines Leerrohrnetzes für VDSL und dem Betrieb der Bäder (Freibad und Kleinschwimmhalle). Der Eigenbetrieb führt seine Rechnung nach handelsrechtlichen Grundsätzen.

Ziele:

- Steigerung des Absatzes von Strom und Wärme
- Besucherzahl im Freibad auf Niveau der Vorjahre
- Planung und Umgestaltung der Außenanlagen im Freibad
- Hallenbadneubau

Kennzahlen:

Kennzahl	2015	2016	2017	2018	2019	2020 *	2021 *	2022
Länge Leitungsnetz Fernwärme in Metern ca.	5.000	10.000	10.000	10.000	14.000	15.000	15.000	16.000
Anzahl Hausanschlüsse	110	200	200	210	280	300	300	288
Absatz Fernwärme in Kwh	5.900.000	9.500.000	11.000.000	10.600.000	11.320.000	13.118.679	15.208.802	13.340.000
Absatz Strom in Kwh	290.000	290.000	835.000	1.200.000	1.500.000	1.500.000	1.800.000	2.695.000
Energieeinsatz Erdgas in Kwh	2.441.979	4.000.000	5.400.000	4.700.000	8.000.000	10.000.000	11.500.000	10.920.000
Energieeinsatz Biogas in Kwh	1.524.000	1.421.000	1.406.900	1.440.000	1.320.000	1.654.700	1.880.000	1.900.000
Energieeinsatz Holzhackschnitzel in m³	4.989	9.871	11.107	11.128	10.463	11.452	13.127	11.541
Besucherzahl Freibad	107.491	103.605	98.848	140.620	104.278	66.775	69.202	106.866
Öffnungstage Freibad	145	137	132	141	133	k.A.	k.A.	132
Zuschussbedarf pro Besucher im Freibad	5,72 €	5,06 €	5,98 €	5,98 €	3,65 €	9,44 €	k.A.	k.A.
Kosten je Einwohner	23,30 €	19,87 €	22,53 €	22,53 €	14,48 €	23,92 €	k.A.	k.A.
Besucherzahl Kleinschwimmhalle	2.795	2.985	3.568	3.502	3.079	1.055	1.215	2.852

* Aufgrund der Corona-Pandemie sind die Besucherzahlen in den Jahren 2020 und 2021 rückläufig. Bei den Hausanschlüssen handelt es sich um Schätzwerte.

Versorgungs- und Bäderbetrieb Verl

III. Erfolgsplan

Lfd. Nr.	Bezeichnung	Gesamt		Fernwärme (5340)		Leerrohrnetz (5715)		Freibad (4223)		Kleinschwimmhalle (4224)		Beteiligungen	
		RE 2022	Ansatz 2023	Ansatz 2024	Ansatz 2023	Ansatz 2024	Ansatz 2023	Ansatz 2024	Ansatz 2023	Ansatz 2024	Ansatz 2023	Ansatz 2024	Ansatz 2023
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12	13	13
	ZUSAMMENFASSUNG:												
1	Umsatzerlöse	1.903.420 €	2.785.000 €	3.175.661 €	2.605.000 €	2.942.661 €	40.000 €	40.000 €	127.000 €	180.000 €	13.000 €	13.000 €	0 €
2	Andere aktivierte Eigenleistungen	0 €	0 €	0 €	0 €	0 €	0 €	0 €	0 €	0 €	0 €	0 €	0 €
3	Sonstige betriebliche Erträge	58.787 €	136.691 €	60.178 €	136.691 €	60.178 €	0 €	0 €	0 €	0 €	0 €	0 €	0 €
4	Materialaufwand												
	a) Aufwendungen für Hilfs- und Betriebsstoffe	830.147 €	1.833.000 €	1.501.362 €	1.654.000 €	1.341.362 €	0 €	0 €	139.000 €	120.000 €	40.000 €	40.000 €	0 €
	b) Aufwendungen für bezogene Leistungen	663.867 €	614.600 €	860.100 €	217.100 €	317.100 €	10.000 €	10.000 €	352.500 €	498.000 €	35.000 €	35.000 €	0 €
5	Personalaufwand	442.304 €	348.200 €	472.300 €	0 €	0 €	0 €	0 €	332.000 €	453.900 €	16.200 €	18.400 €	0 €
6	Abschreibungen	684.748 €	816.000 €	1.100.090 €	560.000 €	805.840 €	90.000 €	75.500 €	165.000 €	218.500 €	1.000 €	250 €	0 €
7	Sonstige betriebliche Aufwendungen	133.160 €	286.220 €	430.270 €	204.290 €	332.450 €	2.180 €	2.170 €	69.140 €	83.990 €	8.410 €	9.460 €	2.200 €
8	Erträge aus Beteiligungen	477.112 €	529.679 €	748.924 €	0 €	0 €	0 €	0 €	367.759 €	483.854 €	0 €	0 €	161.920 €
9	Zinsen und ähnliche Erträge	55.349 €	10.000 €	57.500 €	0 €	0 €	0 €	0 €	10.000 €	54.500 €	0 €	0 €	0 €
10	Zinsen und ähnliche Aufwendungen	55.866 €	34.100 €	97.600 €	24.100 €	64.600 €	0 €	0 €	10.000 €	30.000 €	0 €	0 €	0 €
11	Steuern vom Einkommen und Ertrag	-30.997 €	49.000 €	55.000 €	0 €	0 €	0 €	0 €	0 €	0 €	0 €	0 €	49.000 €
12	Ergebnis nach Steuern	-284.426 €	-519.750 €	-474.459 €	82.201 €	141.487 €	-62.180 €	-47.670 €	-562.881 €	-686.036 €	-87.610 €	-90.110 €	110.720 €
13	Sonstige Steuern	371 €	375 €	375 €	335 €	335 €	0 €	0 €	40 €	40 €	0 €	0 €	0 €
14	Jahresergebnis	-284.797 €	-520.125 €	-474.834 €	81.866 €	141.152 €	-62.180 €	-47.670 €	-562.921 €	-686.076 €	-87.610 €	-90.110 €	110.720 €
													207.870 €

Versorgungs- und Bäderbetrieb Verl

Lfd. Nr.	Bezeichnung	Gesamt		Fernwärme (5340)		Leerrohrnetz (5715)		Freibad (4223)		Kleinschwimmhalle (4224)		Beteiligungen	
		RE 2022	Ansatz 2023	Ansatz 2024	Ansatz 2023	Ansatz 2024	Ansatz 2023	Ansatz 2024	Ansatz 2023	Ansatz 2024	Ansatz 2023	Ansatz 2024	12
1	ERLÄUTERUNGEN:												
1	Umsatzerlöse												
	Leistungsentgelte												
	1 Verkauf von Fernwärme	952.464 €	1.710.000 €	1.907.578 €	1.710.000 €	1.907.578 €	0 €	0 €	0 €	0 €	0 €	0 €	0 €
	2 Verkauf von Strom inkl. Einspeiseverg.	716.207 €	895.000 €	1.035.083 €	895.000 €	1.035.083 €	0 €	0 €	0 €	0 €	0 €	0 €	0 €
	3 Vermietung Leerrohrnetz	39.365 €	40.000 €	40.000 €	0 €	40.000 €	40.000 €	0 €	0 €	0 €	0 €	0 €	0 €
	4 Badenentgelte	190.498 €	135.000 €	188.000 €	0 €	0 €	0 €	122.000 €	175.000 €	13.000 €	13.000 €	0 €	0 €
	5 Pachtingelte	4.887 €	5.000 €	5.000 €	0 €	0 €	0 €	5.000 €	5.000 €	0 €	0 €	0 €	0 €
	Summe Leistungsentgelte	1.903.420 €	2.785.000 €	3.175.661 €	2.605.000 €	2.942.661 €	40.000 €	127.000 €	180.000 €	13.000 €	13.000 €	0 €	0 €
2	Andere aktivierte Eigenleistungen	0 €	0 €	0 €	0 €	0 €	0 €	0 €	0 €	0 €	0 €	0 €	0 €
3	Sonstige betriebliche Erträge												
	1 Auflösung Sonderposten aus Zuschüssen	58.787 €	58.641 €	60.178 €	58.641 €	60.178 €	0 €	0 €	0 €	0 €	0 €	0 €	0 €
	2 Sonstige Erträge (z.B. KWK-Förderung)	0 €	78.050 €	0 €	78.050 €	0 €	0 €	0 €	0 €	0 €	0 €	0 €	0 €
	Summe sonstige betr. Erträge	58.787 €	136.691 €	60.178 €	136.691 €	60.178 €	0 €	0 €	0 €	0 €	0 €	0 €	0 €
4	Materialaufwand												
	a) Aufwendungen für Hilfs- und Betriebsstoffe												
	1 Gas	464.026 €	1.360.000 €	1.046.579 €	1.360.000 €	1.046.579 €	0 €	0 €	0 €	0 €	0 €	0 €	0 €
	2 Wärmebezug aus Biogas	47.944 €	65.000 €	74.000 €	65.000 €	74.000 €	0 €	0 €	0 €	0 €	0 €	0 €	0 €
	3 Bezug Fernwärme	21.150 €	80.000 €	58.000 €	0 €	0 €	0 €	60.000 €	38.000 €	20.000 €	20.000 €	0 €	0 €
	4 Holz	147.727 €	210.000 €	202.553 €	210.000 €	202.553 €	0 €	0 €	0 €	0 €	0 €	0 €	0 €
	5 Strom	107.449 €	89.000 €	91.000 €	18.000 €	18.000 €	0 €	52.000 €	54.000 €	19.000 €	19.000 €	0 €	0 €
	6 Wasser	34.684 €	28.000 €	29.230 €	0 €	230 €	0 €	27.000 €	28.000 €	1.000 €	1.000 €	0 €	0 €
	7 Sonstiges	7.168 €	1.000 €	0 €	1.000 €	0 €	0 €	0 €	0 €	0 €	0 €	0 €	0 €
	Summe AW für Hilfs- u. Betriebsstoffe	830.147 €	1.833.000 €	1.501.362 €	1.654.000 €	1.341.362 €	0 €	139.000 €	120.000 €	40.000 €	40.000 €	0 €	0 €
	b) Aufwendungen für bezogene Leistungen												
	1 Unterhaltung / Wartung	638.174 €	460.000 €	693.000 €	180.000 €	280.000 €	10.000 €	250.000 €	383.000 €	20.000 €	20.000 €	0 €	0 €
	2 Bewirtschaftung Grundstücke u. Gebäude	96 €	107.600 €	117.100 €	2.100 €	2.100 €	0 €	90.500 €	100.000 €	15.000 €	15.000 €	0 €	0 €
	3 Dienstleistungen des Bauhofs	25.597 €	10.000 €	10.000 €	0 €	0 €	0 €	10.000 €	10.000 €	0 €	0 €	0 €	0 €
	4 Sonstige Betriebskosten	0 €	37.000 €	40.000 €	35.000 €	35.000 €	0 €	2.000 €	5.000 €	0 €	0 €	0 €	0 €
	Summe AW für bez. Leistungen	663.867 €	614.600 €	860.100 €	217.100 €	317.100 €	10.000 €	352.500 €	498.000 €	35.000 €	35.000 €	0 €	0 €
	Summe Materialaufwand	1.494.014 €	2.447.600 €	2.361.462 €	1.871.100 €	1.658.462 €	10.000 €	491.500 €	618.000 €	75.000 €	75.000 €	0 €	0 €
5	Personalaufwand												
	a) Löhne und Gehälter	353.630 €	274.000 €	437.400 €	0 €	0 €	0 €	262.000 €	423.300 €	12.000 €	14.100 €	0 €	0 €
	b) Sonstiger Personalaufwand												
	1 Gesetzliche Sozialversicherung	66.711 €	48.000 €	4.100 €	0 €	0 €	0 €	45.000 €	1.100 €	3.000 €	3.000 €	0 €	0 €
	2 Aufwendungen für die Altersversorgung	21.962 €	21.000 €	25.600 €	0 €	0 €	0 €	20.000 €	24.500 €	1.000 €	1.000 €	0 €	0 €
	3 Sonst. Personalausgaben	0 €	5.200 €	5.200 €	0 €	0 €	0 €	5.000 €	5.000 €	200 €	200 €	0 €	0 €
	Summe sonst. Personalaufwand	88.674 €	74.200 €	34.900 €	0 €	0 €	0 €	70.000 €	30.600 €	4.200 €	4.300 €	0 €	0 €
	Summe Personalaufwand	442.304 €	348.200 €	472.300 €	0 €	0 €	0 €	332.000 €	453.900 €	16.200 €	18.400 €	0 €	0 €

Versorgungs- und Bäderbetrieb Verl

Lfd. Nr.	Bezeichnung	Gesamt		Fernwärme (5340)		Leerrohmetz (5715)		Freibad (4223)		Kleinschwimmhalle (4224)		Beteiligungen	
		RE 2022	Ansatz 2023	Ansatz 2024	Ansatz 2023	Ansatz 2024	Ansatz 2023	Ansatz 2024	Ansatz 2023	Ansatz 2024	Ansatz 2023	Ansatz 2024	Ansatz 2023
6	Abschreibungen	684.748 €	816.000 €	1.100.090 €	560.000 €	805.840 €	90.000 €	165.000 €	218.500 €	1.000 €	250 €	0 €	0 €
7	Sonstige betriebliche Aufwendungen												
	1 Versicherungen, Beiträge	12.152 €	14.850 €	16.050 €	7.650 €	7.650 €	0 €	7.200 €	8.400 €	0 €	0 €	0 €	0 €
	2 Verwaltungskostenbeitrag	44.649 €	50.840 €	59.760 €	19.810 €	20.940 €	1.180 €	23.940 €	30.790 €	5.910 €	6.860 €	0 €	0 €
	3 Jahresabschluss, Prüfung und Beratung	53.204 €	37.030 €	97.560 €	15.330 €	70.360 €	1.000 €	17.500 €	23.000 €	1.000 €	1.000 €	2.200 €	2.200 €
	4 Reisekosten	363 €	2.000 €	2.400 €	500 €	500 €	0 €	1.500 €	1.800 €	0 €	100 €	0 €	0 €
	5 Übrige Aufwendungen	22.791 €	21.500 €	22.500 €	1.000 €	1.000 €	0 €	19.000 €	20.000 €	1.500 €	1.500 €	0 €	0 €
	6 Planungskosten Hallenbad (ab 2015)	0 €	0 €	0 €	0 €	0 €	0 €	0 €	0 €	0 €	0 €	0 €	0 €
	7 Verlustabdeckung Stadtwerk Verl GmbH	0 €	0 €	0 €	0 €	0 €	0 €	0 €	0 €	0 €	0 €	0 €	0 €
	8 Dienstleistungsverträge	0 €	160.000 €	232.000 €	160.000 €	232.000 €	0 €	0 €	0 €	0 €	0 €	0 €	0 €
	Summe sonst. betriebl. Aufwendungen	133.160 €	286.220 €	430.270 €	204.290 €	332.450 €	2.180 €	69.140 €	83.990 €	8.410 €	9.460 €	2.200 €	2.200 €
8	Erträge aus Beteiligungen												
	Gewinnanteile SW Verl	224.700 €	367.759 €	483.854 €	0 €	0 €	0 €	367.759 €	483.854 €	0 €	0 €	0 €	0 €
	Gewinnanteile WVV	205.588 €	130.560 €	135.186 €	0 €	0 €	0 €	0 €	0 €	0 €	0 €	130.560 €	135.186 €
	Gewinnanteile WMV	46.824 €	31.360 €	129.884 €	0 €	0 €	0 €	0 €	0 €	0 €	0 €	31.360 €	129.884 €
	Summe Erträge aus Beteiligungen	477.112 €	529.679 €	748.924 €	0 €	0 €	0 €	367.759 €	483.854 €	0 €	0 €	161.920 €	265.070 €
9	Sonstige Zinsen und ähnliche Erträge												
	Zinserträge	30.930 €	10.000 €	57.500 €	0 €	0 €	0 €	10.000 €	54.500 €	0 €	0 €	0 €	0 €
	Sonstige Erträge	24.419 €	0 €	0 €	0 €	0 €	0 €	0 €	0 €	0 €	0 €	0 €	0 €
	Summe sonst. Zinsen u. ähnl. Erträge	55.349 €	10.000 €	57.500 €	0 €	0 €	0 €	10.000 €	54.500 €	0 €	0 €	0 €	0 €
10	Zinsen und ähnliche Aufwendungen												
	1 Darlehnszinsen	55.866 €	34.100 €	97.600 €	24.100 €	64.600 €	0 €	10.000 €	30.000 €	0 €	0 €	0 €	0 €
	2 Zinsen laufende Kassenführung	0 €	0 €	0 €	0 €	0 €	0 €	0 €	0 €	0 €	0 €	0 €	0 €
	Summe Zinsen u. ähnl. Aufwendungen	55.866 €	34.100 €	97.600 €	24.100 €	64.600 €	0 €	10.000 €	30.000 €	0 €	0 €	0 €	0 €
11	Steuern vom Einkommen und Ertrag												
	Körperschaftsteuer + Solz	14.268 €	9.000 €	15.000 €	0 €	0 €	0 €	0 €	0 €	0 €	0 €	9.000 €	15.000 €
	Kapitalertragsteuer	-45.265 €	40.000 €	40.000 €	0 €	0 €	0 €	0 €	0 €	0 €	0 €	40.000 €	40.000 €
	Summe Steuern vom Einkommen und Ertrag	-30.997 €	49.000 €	55.000 €	0 €	0 €	0 €	0 €	0 €	0 €	0 €	49.000 €	55.000 €
12	Ergebnis nach Steuern	-284.426 €	-519.750 €	-474.459 €	82.201 €	141.487 €	-62.180 €	-562.881 €	-686.036 €	-87.610 €	-90.110 €	110.720 €	207.870 €
13	Sonstige Steuern												
	1 Grundsteuern	37 €	40 €	40 €	0 €	0 €	0 €	40 €	40 €	0 €	0 €	0 €	0 €
	2 sonstige Steuern	334 €	335 €	335 €	335 €	335 €	0 €	0 €	0 €	0 €	0 €	0 €	0 €
	Summe sonstige Steuern	371 €	375 €	375 €	335 €	335 €	0 €	40 €	40 €	0 €	0 €	0 €	0 €
14	Jahresergebnis	-284.797 €	-520.125 €	-474.834 €	81.866 €	141.152 €	-62.180 €	-562.921 €	-686.076 €	-87.610 €	-90.110 €	110.720 €	207.870 €

IV. Vermögensplan

Lfd. Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2022	Ansatz 2023	Ansatz 2024
		3	4	5
1	<p>Finanzbedarf Investitionskosten (lt. Investitionsplan) Planmäßige Darlehnstilgungen Ausleihung an verbundene Unternehmen / Beteiligungen Jahresfehlbetrag/-überschuss (-) Liquide Mittel/Inanspruchnahme Stadt Auflösung der Sonderposten</p>	2.797.889 € 342.211 € 2.525.000 € 284.797 € -1.746.957 € 58.787 € 4.261.727 €	15.424.400 € 345.000 € 1.950.000 € 520.125 € 412.434 € 58.641 € 18.710.600 €	17.147.200 € 370.000 € 0 € 474.834 € 670.078 € 60.178 € 18.722.290 €
2	<p>Deckung des Finanzbedarfs Abschreibungen auf Anlagevermögen Darlehensaufnahme Förderung (inkl. Tilgungszuschüsse) Kapitalverstärkung / Inneres Darlehen</p>	686.727 € 2.525.000 € 0 € 1.050.000 € 4.261.727 €	816.000 € 16.749.400 € 625.000 € 521.000 € 18.711.400 €	1.100.090 € 16.522.200 € 625.000 € 475.000 € 18.722.290 €

Va. Mittelfristige Ergebnisplanung

Lfd. Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2022		Ansatz 2023		Ansatz 2024		Plan 2025		Plan 2026		Plan 2027	
		3	4	5	6	7	8						
1	Umsatzerlöse	1.903.420 €	2.785.000 €	3.175.661 €	3.758.567 €	4.405.238 €	4.548.988 €						
2	Andere aktivierte Eigenleistungen	0 €	0 €	0 €	0 €	0 €	0 €						
3	Sonstige betriebliche Erträge	58.787 €	136.691 €	60.178 €	60.178 €	60.178 €	60.178 €						
4	Materialaufwand												
	a) Aufwendungen für Hilfs- und Betriebsstoffe	830.147 €	1.833.000 €	1.501.362 €	2.388.965 €	2.956.869 €	2.993.116 €						
	b) Aufwendungen für bezogene Leistungen	663.867 €	614.600 €	860.100 €	654.600 €	658.100 €	663.100 €						
5	Personalaufwand	442.304 €	348.200 €	472.300 €	477.400 €	482.400 €	487.600 €						
6	Abschreibungen	684.748 €	816.000 €	1.100.090 €	1.099.590 €	1.099.340 €	1.096.840 €						
7	Sonstige betriebliche Aufwendungen	133.160 €	286.220 €	430.270 €	426.260 €	427.580 €	428.270 €						
8	Erträge aus Beteiligungen	477.112 €	529.679 €	748.924 €	839.371 €	803.787 €	773.214 €						
9	Zinsen und ähnliche Erträge	55.349 €	10.000 €	57.500 €	57.500 €	57.500 €	57.500 €						
10	Zinsen und ähnliche Aufwendungen	55.866 €	34.100 €	97.600 €	114.800 €	110.800 €	107.100 €						
11	Steuern vom Einkommen und Ertrag	-30.997 €	49.000 €	55.000 €	55.000 €	55.000 €	55.000 €						
12	Ergebnis nach Steuern	-284.426 €	-519.750 €	-474.459 €	-500.999 €	-463.386 €	-391.146 €						
13	Sonstige Steuern	371 €	375 €	375 €	375 €	375 €	375 €						
14	Jahresergebnis	-284.797 €	-520.125 €	-474.834 €	-501.374 €	-463.761 €	-391.521 €						

Vb. Mittelfristige Finanzplanung

Lfd. Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2022		Ansatz 2023		Ansatz 2024		Plan 2025		Plan 2026		Plan 2027	
		3	4	5	6	7	8						
1	Finanzmittelbedarf												
	Sachanlageninvestitionen insgesamt	2.797.889 €	15.424.400 €	17.147.200 €	9.717.200 €	6.595.000 €	4.595.000 €						
	Darlehnstilgungen	342.211 €	345.000 €	370.000 €	355.000 €	289.000 €	289.000 €						
	Ausleihungen an verbundene Unternehmen / Beteiligungen	2.525.000 €	1.950.000 €	0 €	0 €	0 €	0 €						
	Jahresfehlbetrag	284.797 €	520.125 €	474.834 €	501.374 €	463.761 €	391.521 €						
	Liquide Mittel/Inanspruchnahme Stadt	-1.746.957 €	413.234 €	670.078 €	685.038 €	750.401 €	748.141 €						
	Auflösung der Sonderposten	58.787 €	58.641 €	60.178 €	60.178 €	60.178 €	60.178 €						
	Gesamt	4.261.727 €	18.711.400 €	18.722.290 €	11.318.790 €	8.158.340 €	6.083.840 €						

Vb. Mittelfristige Finanzplanung (Fortis.)

Lfd. Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2022		Ansatz 2023		Ansatz 2024		Plan 2025		Plan 2026		Plan 2027	
		3	4	5	6	7	8						
2	Finanzmittelherkunft												
	Abschreibungen	686.727 €	816.000 €	1.100.090 €	1.099.590 €	1.099.340 €	1.096.840 €						
	Darlehnsaufnahme	2.525.000 €	16.749.400 €	16.522.200 €	9.092.200 €	5.970.000 €	3.970.000 €						
	Förderung	0 €	625.000 €	625.000 €	625.000 €	625.000 €	625.000 €						
	Kapitalverstärkung / Inneres Darlehen	1.050.000 €	521.000 €	475.000 €	502.000 €	464.000 €	392.000 €						
	Gesamt	4.261.727 €	18.711.400 €	18.722.290 €	11.318.790 €	8.158.340 €	6.083.840 €						

Vc. Investitionsplan

Lfd. Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2022	Ansatz 2023	Ansatz 2024	VE 2025 ff.	Plan 2025	Plan 2026	Plan 2027
1	2	3	4	5	6	7	8	9
1	Fernwärmeversorgung							
	1 Anlagentechnik Holzhackschnitz-HW (Gaskessel etc.)	0 €	200.000 €	0 €	0 €	0 €	0 €	0 €
	2 Erweiterung Leitungsnetz	1.053.584 €	3.250.000 €	3.570.000 €	0 €	2.945.000 €	2.825.000 €	3.325.000 €
	3 Hausanschlüsse	88.503 €	750.000 €	1.290.000 €	0 €	1.250.000 €	1.250.000 €	1.250.000 €
	4 Wärmeerzeuger f. Mittel- u. Spitzenlast (GS am Bühnbusch)	0 €	2.500.000 €	250.000 €	0 €	0 €	0 €	0 €
	5 Photovoltaikanlage auf dem Holzheizwerk	0 €	0 €	100.000 €	3.400.000 €	900.000 €	2.500.000 €	0 €
	6 Nachrüstung kontinuierliche CO-Messung am Heizwerk	0 €	0 €	160.000 €	0 €	0 €	0 €	0 €
	7 Ertüchtigung und Erneuerung BHKW-Anlagen	523.721 €	0 €	280.000 €	0 €	0 €	0 €	0 €
	8 Ertüchtigung Leckageüberwachung Fernwärmenetz	0 €	0 €	50.000 €	0 €	0 €	0 €	0 €
	9 Betriebs- und Geschäftsausstattung	25.895 €	4.000 €	4.000 €	0 €	4.000 €	4.000 €	4.000 €
	Summe Fernwärmeversorgung	1.691.703 €	6.704.000 €	5.704.000 €	3.400.000 €	5.099.000 €	6.579.000 €	4.579.000 €
2	Leerrohrnetz							
	1 Erweiterung Leerrohrnetz für Breitbandkabel	30.000 €	600.000 €	750.000 €	0 €	0 €	0 €	0 €
	Summe Leerrohrnetz	30.000 €	600.000 €	750.000 €	0 €	0 €	0 €	0 €
3	Freibad							
	1 Betriebs- und Geschäftsausstattung > 800 €	8.493 €	12.000 €	12.000 €	0 €	12.000 €	12.000 €	12.000 €
	2 Betriebs- und Geschäftsausstattung < 800 €	4.493 €	4.000 €	4.000 €	0 €	4.000 €	4.000 €	4.000 €
	3 Erneuerung Außenanlagen	540.105 €	0 €	0 €	0 €	0 €	0 €	0 €
	4 Bau-/Planungskosten Räume (Sani, Schwimmmeister, Sozial)	0 €	100.000 €	100.000 €	0 €	0 €	0 €	0 €
	5 Genossenschaftsanteil	0 €	0 €	50.000 €	0 €	0 €	0 €	0 €
	6 Erneuerung des Beckenkopfs	0 €	0 €	25.000 €	0 €	0 €	0 €	0 €
	7 Austausch der Doppelpumpe	0 €	0 €	22.000 €	0 €	0 €	0 €	0 €
	8 Erneuerung der Holzverkleidung im Eingangsbereich	0 €	0 €	8.000 €	0 €	0 €	0 €	0 €
	9 Erneuerung Stromkästen	0 €	0 €	150.000 €	0 €	0 €	0 €	0 €
	10 Sanierung des Beckenbodens im Springerbecken	0 €	0 €	23.000 €	0 €	0 €	0 €	0 €
	11 Filtersanierung	0 €	0 €	150.000 €	0 €	0 €	0 €	0 €
	12 Ausstattung im Außenbereich (Fußballtore, Mülltonnen)	0 €	0 €	12.000 €	0 €	0 €	0 €	0 €
	13 Anschlüsse für Strom/Wasser/Abwasser verlegen	0 €	0 €	15.000 €	0 €	0 €	0 €	0 €
	Summe Freibad	553.092 €	116.000 €	571.000 €	0 €	16.000 €	16.000 €	16.000 €

Lfd. Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2022	Ansatz 2023	Ansatz 2024	VE 2025 ff.	Plan 2025	Plan 2026	Plan 2027
1	2	3	4	5	6	7	8	9
4	Kleinschwimmhalle / Hallenbad							
	1 Neubau eines Hallenbades (Planungs-/ Baukosten)	521.134 €	0 €	0 €	0 €	0 €	0 €	0 €
	2 Betriebs- und Geschäftsausstattung > 800 €	1.960 €	4.000 €	2.000 €	0 €	2.000 €	0 €	0 €
	3 Betriebs- und Geschäftsausstattung < 800 €	0 €	400 €	200 €	0 €	200 €	0 €	0 €
	Summe Kleinschwimmhalle	523.094 €	4.400 €	2.200 €	0 €	2.200 €	0 €	0 €
5	Hallenbad							
	1 Neubau eines Hallenbades (Planungs-/ Baukosten)	0 €	8.000.000 €	10.000.000 €	4.600.000 €	4.600.000 €	0 €	0 €
	2 Erstaussattung für das Hallenbad	0 €	0 €	120.000 €	0 €	0 €	0 €	0 €
	Summe Hallenbad	0 €	8.000.000 €	10.120.000 €	4.600.000 €	4.600.000 €	0 €	0 €
	Gesamt	2.797.889 €	15.424.400 €	17.147.200 €	8.000.000 €	9.717.200 €	6.595.000 €	4.595.000 €

447 Alle Einzelvorhaben einer Sparte werden zu einem Ausgabenbudget zusammengefasst.
Haushaltsreste können in das Folgejahr übertragen werden.

VI. Stellenübersicht

Entgeltgruppe	Zahl der Stellen 2024		Zahl der Stellen 2023		Zahl der tatsächlich besetzten Stellen am 30.06.2023	
	Tariflich Beschäftigte		Tariflich Beschäftigte		Tariflich Beschäftigte	
1	2		3		4	
EG 2	0,00	3,00	0,00	3,00	0,00	0,00
EG 3	3,10	0,50	3,55	0,50	3,55	3,55
EG 6	4,50	2,50	3,50	2,50	3,50	3,50
EG 8	0,00	2,00	0,00	2,00	0,00	0,00
EG 9a	1,00	0,00	1,00	0,00	1,00	1,00
insgesamt	8,60	8,00	8,05	8,00	8,05	8,05
Auszubildende	2,00	1,00	1,00	1,00	1,00	1,00

VII. Übersicht über die Schulden

Jahr	Stand 1.1. ...		Stadt		Kreditmark		Kreditmittelherkunft		Tilgung		Stand 31.12. ...		Bemerkung
	Euro		Euro		Euro		Euro		Euro		Euro		
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12	13	
2013	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	
2014	0	0	0	2.714.318	50.625 *	2.714.318	0	50.625 *	2.663.693	2.663.693	2.663.693	2.663.693	
2015	2.663.693	1.000.000	1.000.000	2.210.000	137.554 *	2.210.000	0	137.554 *	5.736.139	5.736.139	5.736.139	5.736.139	
2016	5.736.139	0	0	645.000	772.964 *	645.000	0	772.964 *	5.608.175	5.608.175	5.608.175	5.608.175	* inkl. Tilgungszuschüsse
2017	5.608.175	0	0	0	160.011 *	0	0	160.011 *	5.448.164	5.448.164	5.448.164	5.448.164	
2018	5.448.164	0	0	0	129.720 *	0	0	129.720 *	5.318.444	5.318.444	5.318.444	5.318.444	
2019	5.318.444	250.000	250.000	2.930.000	221.777 *	2.930.000	0	221.777 *	8.276.667	8.276.667	8.276.667	8.276.667	
2020	8.276.667	0	0	441.400	336.744 *	441.400	0	336.744 *	8.381.323	8.381.323	8.381.323	8.381.323	
2021	8.381.323	1.000.000	1.000.000	0	795.436 **	0	0	795.436 **	8.585.886	8.585.886	8.585.886	8.585.886	** inkl. Rückzahlung und Tilgungszuschuss
2022	8.585.886	275.000	275.000	0	342.211 *	0	0	342.211 *	8.518.675	8.518.675	8.518.675	8.518.675	
2023	8.518.675	1.950.000	1.950.000	14.799.400	345.000	14.799.400	0	345.000	24.923.075	24.923.075	24.923.075	24.923.075	
2024	24.923.075	0	0	16.522.200	370.000	16.522.200	0	370.000	41.075.275	41.075.275	41.075.275	41.075.275	
Summen		4.475.000 EUR	4.475.000 EUR	40.262.318 EUR	3.662.043 EUR	40.262.318 EUR		3.662.043 EUR					

Kreditermächtigungen sind übertragbar.
Die dargestellte Kreditmittelherkunft ist nicht verbindlich.



B e r i c h t s a u s z ü g e

über

die Prüfung

des Jahresabschlusses und des Lageberichtes

für das Wirtschaftsjahr 2022

des

Versorgungs- und

Bäderbetriebes Verl

Wiedergabe des Bestätigungsvermerks

Zu dem Jahresabschluss und dem Lagebericht haben wir folgenden Bestätigungsvermerk erteilt:

„BESTÄTIGUNGSVERMERK DES UNABHÄNGIGEN ABSCHLUSSPRÜFERS

An den Versorgungs- und Bäderbetrieb Verl

Prüfungsurteile

Wir haben den Jahresabschluss des Versorgungs- und Bäderbetriebes Verl – bestehend aus der Bilanz zum 31.12.2022 und der Gewinn- und Verlustrechnung für das Wirtschaftsjahr vom 01.01.2022 bis zum 31.12.2022 sowie dem Anhang, einschließlich der Darstellung der Bilanzierungs- und Bewertungsmethoden – geprüft. Darüber hinaus haben wir den Lagebericht des Versorgungs- und Bäderbetriebes Verl für das Wirtschaftsjahr vom 01.01.2022 bis zum 31.12.2022 geprüft.

Nach unserer Beurteilung aufgrund der bei der Prüfung gewonnenen Erkenntnisse

- entspricht der beigefügte Jahresabschluss in allen wesentlichen Belangen den Vorschriften der Eigenbetriebsverordnung des Bundeslandes Nordrhein-Westfalen i.V.m. den einschlägigen deutschen für Kapitalgesellschaften geltenden handelsrechtlichen Vorschriften und vermittelt unter Beachtung der deutschen Grundsätze ordnungsmäßiger Buchführung ein den tatsächlichen Verhältnissen entsprechendes Bild der Vermögens- und Finanzlage des Eigenbetriebs zum 31.12.2022 sowie seiner Ertragslage für das Wirtschaftsjahr vom 01.01.2022 bis zum 31.12.2022 und
- vermittelt der beigefügte Lagebericht insgesamt ein zutreffendes Bild von der Lage des Eigenbetriebs. In allen wesentlichen Belangen steht dieser Lagebericht in Einklang mit dem Jahresabschluss, entspricht den deutschen gesetzlichen Vorschriften der Eigenbetriebsverordnung des Bundeslandes Nordrhein-Westfalen und stellt die Chancen und Risiken der zukünftigen Entwicklung zutreffend dar.

Gemäß § 322 Abs. 3 Satz 1 HGB erklären wir, dass unsere Prüfung zu keinen Einwendungen gegen die Ordnungsmäßigkeit des Jahresabschlusses und des Lageberichts geführt hat.

Grundlage für die Prüfungsurteile

Wir haben unsere Prüfung des Jahresabschlusses und des Lageberichts in Übereinstimmung mit § 317 HGB und § 103 Abs. 2 GO NRW unter Beachtung der vom Institut der Wirtschaftsprüfer (IDW) festgestellten deutschen Grundsätze ordnungsmäßiger Abschlussprüfung durchgeführt. Unsere Verantwortung nach diesen Vorschriften und Grundsätzen ist im Abschnitt „Verantwortung des Abschlussprüfers für die Prüfung des Jahresabschlusses und des Lageberichts“ unseres Bestätigungsvermerks weitergehend beschrieben. Wir sind von dem Eigenbetrieb unabhängig in Übereinstimmung mit den deutschen handelsrechtlichen und berufsrechtlichen Vorschriften und haben unsere sonstigen deutschen Berufspflichten in Übereinstimmung mit diesen Anforderungen erfüllt. Wir sind der Auffassung, dass die von uns erlangten Prüfungsnachweise ausreichend und geeignet sind, um als Grundlage für unsere Prüfungsurteile zum Jahresabschluss und zum Lagebericht zu dienen.

Verantwortung der gesetzlichen Vertreter und des für die Überwachung verantwortlichen Betriebsausschusses für den Jahresabschluss und Lagebericht

Die gesetzlichen Vertreter sind verantwortlich für die Aufstellung des Jahresabschlusses, der den Vorschriften der Eigenbetriebsverordnung des Bundeslandes Nordrhein-Westfalen in allen wesentlichen Belangen entspricht, und dafür, dass der Jahresabschluss unter Beachtung der deutschen Grundsätze ordnungsmäßiger Buchführung ein den tatsächlichen Verhältnissen entsprechendes Bild der Vermögens-, Finanz- und Ertragslage des Eigenbetriebs vermittelt. Ferner sind die gesetzlichen Vertreter verantwortlich für die internen Kontrollen, die sie in Übereinstimmung mit den deutschen Grundsätzen ordnungsmäßiger Buchführung als notwendig bestimmt haben, um die Aufstellung eines Jahresabschlusses zu ermöglichen, der frei von wesentlichen – beabsichtigten oder unbeabsichtigten – falschen Darstellungen ist.

Bei der Aufstellung des Jahresabschlusses sind die gesetzlichen Vertreter dafür verantwortlich, die Fähigkeit des Eigenbetriebs zur Fortführung der Unternehmenstätigkeit zu beurteilen. Des Weiteren haben sie die Verantwortung, Sachverhalte in Zusammenhang mit der Fortführung der Unternehmenstätigkeit, sofern einschlägig, anzugeben. Darüber hinaus sind sie dafür verantwortlich, auf der Grundlage des Rechnungslegungsgrundsatzes der Fortführung der Unternehmenstätigkeit zu bilanzieren, sofern dem nicht tatsächliche oder rechtliche Gegebenheiten entgegenstehen.

Außerdem sind die gesetzlichen Vertreter verantwortlich für die Aufstellung des Lageberichts, der insgesamt ein zutreffendes Bild von der Lage des Eigenbetriebs vermittelt sowie in allen wesentlichen Belangen mit dem Jahresabschluss in Einklang steht, den Vorschriften der Eigenbetriebsverordnung des Bundeslandes Nordrhein-Westfalen entspricht und die Chancen und Risiken der zukünftigen Entwicklung zutreffend darstellt. Ferner sind die gesetzlichen Vertreter verantwortlich für die Vorkehrungen und Maßnahmen (Systeme), die sie als notwendig erachtet haben, um die Aufstellung eines Lageberichts in Übereinstimmung mit den anzuwendenden Vorschriften der Eigenbetriebsverordnung des Bundeslandes Nordrhein-Westfalen zu ermöglichen und um ausreichende geeignete Nachweise für die Aussagen im Lagebericht erbringen zu können.

Der Betriebsausschuss ist verantwortlich für die Überwachung des Rechnungslegungsprozesses des Eigenbetriebs zur Aufstellung des Jahresabschlusses und des Lageberichts.

Verantwortung des Abschlussprüfers für die Prüfung des Jahresabschlusses und des Lageberichts

Unsere Zielsetzung ist, hinreichende Sicherheit darüber zu erlangen, ob der Jahresabschluss als Ganzes frei von wesentlichen – beabsichtigten oder unbeabsichtigten – falschen Darstellungen ist, und ob der Lagebericht insgesamt ein zutreffendes Bild von der Lage des Eigenbetriebs vermittelt sowie in allen wesentlichen Belangen mit dem Jahresabschluss sowie mit den bei der Prüfung gewonnenen Erkenntnissen in Einklang steht, den Vorschriften der Eigenbetriebsverordnung des Bundeslandes Nordrhein-Westfalen entspricht und die Chancen und Risiken der zukünftigen Entwicklung zutreffend darstellt, sowie einen Bestätigungsvermerk zu erteilen, der unsere Prüfungsurteile zum Jahresabschluss und zum Lagebericht beinhaltet.

Hinreichende Sicherheit ist ein hohes Maß an Sicherheit, aber keine Garantie dafür, dass eine in Übereinstimmung mit § 317 HGB und § 103 Abs. 2 GO NRW unter Beachtung der vom Institut der Wirtschaftsprüfer (IDW) festgestellten deutschen Grundsätze ordnungsmäßiger Abschlussprüfung durchgeführte Prüfung eine wesentliche falsche Darstellung stets aufdeckt. Falsche Darstellungen können aus Verstößen oder Unrichtigkeiten resultieren und werden als wesentlich angesehen, wenn vernünftigerweise erwartet werden könnte, dass sie einzeln oder insgesamt die auf der Grundlage dieses Jahresabschlusses und Lageberichts getroffenen wirtschaftlichen Entscheidungen von Adressaten beeinflussen.

Während der Prüfung üben wir pflichtgemäßes Ermessen aus und bewahren eine kritische Grundhaltung. Darüber hinaus

- identifizieren und beurteilen wir die Risiken wesentlicher – beabsichtigter oder unbeabsichtigter – falscher Darstellungen im Jahresabschluss und im Lagebericht, planen und führen Prüfungshandlungen als Reaktion auf diese Risiken durch sowie erlangen Prüfungsnachweise, die ausreichend und geeignet sind, um als Grundlage für unsere Prüfungsurteile zu dienen. Das Risiko, dass wesentliche falsche Darstellungen nicht aufgedeckt werden, ist bei Verstößen höher als bei Unrichtigkeiten, da Verstöße betrügerisches Zusammenwirken, Fälschungen, beabsichtigte Unvollständigkeiten, irreführende Darstellungen bzw. das Außerkraftsetzen interner Kontrollen beinhalten können.
- gewinnen wir ein Verständnis von dem für die Prüfung des Jahresabschlusses relevanten internen Kontrollsystem und den für die Prüfung des Lageberichts relevanten Vorkehrungen und Maßnahmen, um Prüfungshandlungen zu planen, die unter den gegebenen Umständen angemessen sind, jedoch nicht mit dem Ziel, ein Prüfungsurteil zur Wirksamkeit dieser Systeme des Eigenbetriebs abzugeben.
- beurteilen wir die Angemessenheit der von den gesetzlichen Vertretern angewandten Rechnungslegungsmethoden sowie die Vertretbarkeit der von den gesetzlichen Vertretern dargestellten geschätzten Werte und damit zusammenhängenden Angaben.
- ziehen wir Schlussfolgerungen über die Angemessenheit des von den gesetzlichen Vertretern angewandten Rechnungslegungsgrundsatzes der Fortführung der Unternehmenstätigkeit sowie, auf der Grundlage der erlangten Prüfungsnachweise, ob eine wesentliche Unsicherheit im Zusammenhang mit Ereignissen oder Gegebenheiten besteht, die bedeutsame Zweifel an der Fähigkeit des Eigenbetriebs zur Fortführung der Unternehmenstätigkeit aufwerfen können. Falls wir zu dem Schluss kommen, dass eine wesentliche Unsicherheit besteht, sind wir verpflichtet, im Bestätigungsvermerk auf die dazugehörigen Angaben im Jahresabschluss und im Lagebericht aufmerksam zu machen oder, falls diese Angaben unangemessen sind, unser jeweiliges Prüfungsurteil zu modifizieren. Wir ziehen unsere Schlussfolgerungen auf der Grundlage der bis zum Datum unseres Bestätigungsvermerks erlangten Prüfungsnachweise. Zukünftige Ereignisse oder Gegebenheiten können jedoch dazu führen, dass der Eigenbetrieb seine Unternehmenstätigkeit nicht mehr fortführen kann.

- beurteilen wir die Gesamtdarstellung, den Aufbau und den Inhalt des Jahresabschlusses einschließlich der Angaben sowie ob der Jahresabschluss die zugrunde liegenden Geschäftsvorfälle und Ereignisse so darstellt, dass der Jahresabschluss unter Beachtung der deutschen Grundsätze ordnungsmäßiger Buchführung ein den tatsächlichen Verhältnissen entsprechendes Bild der Vermögens-, Finanz- und Ertragslage des Eigenbetriebs vermittelt.
- beurteilen wir den Einklang des Lageberichts mit dem Jahresabschluss, seine Gesetzesentsprechung und das von ihm vermittelte Bild von der Lage des Eigenbetriebs.

führen wir Prüfungshandlungen zu den von den gesetzlichen Vertretern dargestellten zukunftsorientierten Angaben im Lagebericht durch. Auf Basis ausreichender geeigneter Prüfungsnachweise vollziehen wir dabei insbesondere die den zukunftsorientierten Angaben von den gesetzlichen Vertretern zugrunde gelegten bedeutsamen Annahmen nach und beurteilen die sachgerechte Ableitung der zukunftsorientierten Angaben aus diesen Annahmen. Ein eigenständiges Prüfungsurteil zu den zukunftsorientierten Angaben sowie zu den zugrunde liegenden Annahmen geben wir nicht ab. Es besteht ein erhebliches unvermeidbares Risiko, dass künftige Ereignisse wesentlich von den zukunftsorientierten Angaben abweichen.

Wir erörtern mit den für die Überwachung Verantwortlichen unter anderem den geplanten Umfang und die Zeitplanung der Prüfung sowie bedeutsame Prüfungsfeststellungen, einschließlich etwaiger Mängel im internen Kontrollsystem, die wir während unserer Prüfung feststellen.“

Bilanzaufbau

Aktivseite	31.12.2022		31.12.2021		Veränderungen
	T€	%	T€	%	T€
Langfristig gebundenes Vermögen					
Sachanlagen	16.274	49,3	14.161	46,9	2.113
Finanzanlagen	15.364	46,6	12.841	42,5	2.523
	31.638	95,9	27.002	89,4	4.636
Kurzfristig gebundenes Vermögen					
Vorräte	4	0,0	6	0,0	-2
Forderungen					
- an die Stadt Verl	605	1,8	1.015	3,4	-410
- an verbundene Unternehmen	206	0,6	1.462	4,8	-1.256
- an Unternehmen mit Beteiligungsverhältnis	47	0,1	46	0,2	1
- an Fremde einschl. ARAP	532	1,6	672	2,2	-140
	1.394	4,1	3.201	10,6	-1.807
Gesamtvermögen	33.032	100,0	30.203	100,0	2.829
Passivseite					
	31.12.2022		31.12.2021		Veränderungen
	T€	%	T€	%	T€
Langfristiges Kapital					
Eigenkapital	17.983	54,4	17.218	57,0	765
Sonderposten	1.841	5,6	1.890	6,3	-49
Langfristige Verbindlichkeiten					
- bei Fremden	5.996	18,1	6.336	20,9	-340
- bei der Stadt Verl	3.523	10,7	1.000	3,3	2.523
	29.343	88,8	26.444	87,5	2.899
Kurzfristiges Kapital					
Kurzfristige Verbindlichkeiten					
- bei der Stadt Verl	2.532	7,7	2.979	9,9	-447
- bei verbundenen Unternehmen	314	1,0	0	0,0	314
- bei Fremden	843	2,5	780	2,6	63
	3.689	11,2	3.759	12,5	-70
Gesamtkapital	33.032	100,0	30.203	100,0	2.829

Finanzlage

	31.12.2022	31.12.2021	Veränderungen
	T€	T€	T€
Langfristig gebundenes Vermögen	31.638	27.002	4.636
Langfristiges Kapital	29.343	26.444	2.899
Unter- /Überdeckung an langfristigem Kapital	-2.295	-558	-1.737

Nachstehende Übersicht über die Finanzierung des langfristig gebundenen Vermögens im Wirtschaftsjahr 2022 gibt Aufschluss über die Entwicklung der Deckungsverhältnisse an langfristigem Kapital:

	<u>T€</u>	<u>T€</u>	<u>T€</u>
<u>Mittelbedarf:</u>			
Sachanlageinvestitionen		2.798	
Finanzanlageinvestitionen		2.525	
Jahresfehlbetrag		285	
Auflösung Sonderposten		59	
Darlehensstilgungen Stadt		2	
Darlehensstilgungen Kreditinstitute		<u>340</u>	6.009
<u>Mittelherkunft:</u>			
Abschreibungen auf Sachanlagen sowie Abgänge		687	
Darlehensaufnahme Stadt		2.525	
Zuführung Kapitalrücklage		1.050	
Zuführung Sonderposten		<u>10</u>	<u>4.272</u>
Unterdeckung im langfristigen Bereich in 2022			-1.737
Unterdeckung zum 31.12.2021			<u>-558</u>
Unterdeckung zum 31.12.2022			<u><u>-2.295</u></u>

Kapitalflussrechnung

	2022	2021
	T€	T€
1. Periodenergebnis	- 285	15
2. ± Abschreibungen/Zuschreibungen auf Gegenstände des Anlagevermögens	685	546
3. ± Zunahme/Abnahme der Rückstellungen	23	11
4. ± sonstige zahlungswirksame Aufwendungen/Erträge	- 59	- 49
5. ± Abnahme/Zunahme der Vorräte, Forderungen aus Lieferungen und Leistungen sowie anderer Aktiva, die nicht der Investitions- oder Finanzierungstätigkeit zuzuordnen sind	1.169	5.069
6. ± Zunahme/Abnahme der Verbindlichkeiten aus Lieferungen und Leistungen sowie anderer Passiva, die nicht der Investitions- oder Finanzierungstätigkeit zuzuordnen sind	- 760	1.090
7. ± Gewinn/Verlust aus dem Abgang von Gegenständen des Anlagevermögens	0	0
8. ± Zinsaufwendungen/Zinserträge	- 1	- 3
9. - Sonstige Beteiligungserträge	- 477	- 435
10. ± Ertragsteueraufwand/Ertragssteuerertrag	- 43	57
11. ± Ertragssteuerzahlungen	12	0
12. = Cash-Flow aus laufender Geschäftstätigkeit	264	6.301
13. - Auszahlungen für Investitionen in das Sachanlagevermögen	- 2.798	- 929
14. - Auszahlungen für Investitionen in das Finanzanlagevermögen	- 2.525	- 4.182
15. + Einzahlungen aus Abgängen von Gegenständen Finanzanlagen	2	0
16. + Erhaltene Zinsen	55	34
17. + Erhaltene Dividenden	477	435
18. = Cash-Flow aus der Investitionstätigkeit	- 4.789	- 4.642
19. + Einzahlung aus Eigenkapitalzuführungen von Gesellschaftern des Mutterunternehmens	1.050	1.938
20. - Auszahlung aus Eigenkapitalherabsetzung von Gesellschaftern des Mutterunternehmens	0	- 54
21. + Einzahlung aus der Begebung von Anleihen und der Aufnahme von Krediten	2.525	0
22. - Auszahlung aus der Tilgung von Anleihen und (Finanz-)Krediten	- 342	- 795
23. + Einzahlungen aus erhaltenen Zuschüssen/Zuwendungen	10	418
24. - Gezahlte Zinsen	- 56	- 37
25. = Cash-Flow aus der Finanzierungstätigkeit	3.187	1.470
26. Zahlungswirksame Veränderungen des Finanzmittelfonds	- 1.338	3.129
27. + Finanzmittelfonds am Anfang der Periode	- 929	- 4.058
28. = Finanzmittelfonds am Ende der Periode	- 2.267	- 929

Der Finanzmittelfonds - bestehend aus dem laufenden Kassenbestand - verringerte sich im Berichtsjahr um T€ 1.338. Die Mittelzuflüsse aus der laufenden Geschäftstätigkeit (+T€ 264), die Mittelabflüsse aus der Investitionstätigkeit (- T€ 4.789) sowie die Mittelzuflüsse aus der Finanzierungstätigkeit (+ T€ 3.187) führten zu einem Finanzmittelfonds von - T€ 2.267.

Ertragslage

	2 0 2 2		2 0 2 1		Ergebnis- verände- rungen
	T€	%	T€	%	T€
Umsatzerlöse	1.903	97,0	1.791	88,7	112
Andere aktivierte Eigenleistungen	0	0,0	20	1,0	-20
sonstige betriebliche Erträge	59	3,0	209	10,3	-150
	1.962	100,0	2.020	100,0	-58
Materialaufwand					
- Hilfs- und Betriebsstoffe	830	42,3	833	41,2	3
- bezogene Leistungen	664	33,8	450	22,3	-214
Personalaufwand	442	22,5	381	18,9	-61
Abschreibungen	685	34,9	546	27,0	-139
sonstige betriebliche Aufwendungen	133	6,8	170	8,4	37
Erträge aus Beteiligungen	477	24,3	435	21,5	42
Sonstige Zinsen und ähnliche Erträge	55	2,8	34	1,7	21
Zinsen und ähnliche Aufwendungen	56	2,9	37	1,8	-19
Steuern vom Einkommen und vom Ertrag	-31	-1,6	57	2,8	88
Ergebnis nach Steuern	-285	-14,5	15	0,8	-300
Sonstige Steuern	0	0,0	0	0,0	0
Jahresergebnis	-285	-14,5	15	0,8	-300

Versorgungs- und Bäderbetrieb VerlAnlage 2**Gewinn- und Verlustrechnung für die Zeit vom 01.01. bis 31.12.2022**

	€	€	Vorjahr T€
1. Umsatzerlöse		1.903.420,49	1.791
2. Andere aktivierte Eigenleistungen		0,00	20
3. sonstige betriebliche Erträge		<u>58.787,20</u>	<u>209</u>
		1.962.207,69	2.020
4. Materialaufwand			
a) Aufwendungen für Hilfs- und Betriebsstoffe und für bezogene Waren	830.146,82		833
b) Aufwendungen für bezogene Leistungen	<u>663.867,29</u>	1.494.014,11	450
5. Personalaufwand			
a) Löhne und Gehälter	353.630,07		310
b) soziale Abgaben und Aufwendungen für Altersversorgung und für Unterstützung	<u>88.673,74</u>	442.303,81	71
- davon für Altersversorgung	€ 21.962,33		
6. Abschreibungen auf immaterielle Vermögensgegenstände und auf Sachanlagen		684.747,54	546
7. sonstige betriebliche Aufwendungen		<u>133.159,72</u>	<u>170</u>
		-792.017,49	-360
8. Erträge aus Beteiligungen		477.112,34	435
9. sonstige Zinsen und ähnliche Erträge		55.348,70	34
10. Zinsen und ähnliche Aufwendungen		55.866,31	37
11. Steuern vom Einkommen und vom Ertrag		<u>-30.997,00</u>	<u>57</u>
12. Ergebnis nach Steuern		-284.425,76	15
13. Sonstige Steuern		<u>371,06</u>	<u>0</u>
14. Jahresüberschuss / -fehlbetrag		<u>-284.796,82</u>	<u>15</u>

Versorgungs- und Bäderbetrieb Verl Gewinn- und Verlustrechnung für die Betriebszweige

Anlage zum Anhang

GuV-Positionen	Fernwärme		Bäder		Leerrohrnetz		Beteiligungen		gesamt	
	2022	2021	2022	2021	2022	2021	2022	2021	2022	2021
	€	€	€	€	€	€	€	€	€	€
1. Umsatzerlöse	1.668.670,60	1.609.650,34	195.384,73	142.465,72	39.365,16	39.365,16	0,00	0,00	1.903.420,49	1.791.481,22
2. Andere aktivierte Eigenleistungen	0,00	0,00	0,00	19.855,82	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	19.855,82
3. sonstige betriebliche Erträge	58.787,20	187.027,08	0,00	20.891,64	0,00	1.541,98	0,00	0,00	58.787,20	209.460,70
	1.727.457,80	1.796.677,42	195.384,73	183.213,18	39.365,16	40.907,14	0,00	0,00	1.962.207,69	2.020.797,74
4. Materialaufwand										
a) Aufwendungen für Roh-, Hilfs- und Betriebsstoffe und für bezogene Waren	681.657,87	686.722,29	148.488,95	146.635,41	0,00	0,00	0,00	0,00	830.146,82	833.357,70
b) Aufwendungen für bezogene Leistungen	188.721,46	231.658,59	469.552,83	212.252,96	5.593,00	5.593,00	0,00	0,00	663.867,29	449.504,55
	870.379,33	918.380,88	618.041,78	358.888,37	5.593,00	5.593,00	0,00	0,00	1.494.014,11	1.282.862,25
5. Personalaufwand										
a) Löhne und Gehälter	10.335,05	18.799,67	343.295,02	291.155,19	0,00	0,00	0,00	0,00	353.630,07	309.954,86
b) soziale Abgaben und Aufwendungen für Altersversorgung und für Unterstützung	5.674,22	3.508,74	82.999,52	67.386,87	0,00	0,00	0,00	0,00	88.673,74	70.895,66
	16.009,27	22.308,41	426.294,54	358.542,06	0,00	0,00	0,00	0,00	442.303,81	380.850,42
6. Abschreibungen auf immaterielle Vermögensgegenstände und auf Sachanlagen	455.311,07	445.150,22	154.854,75	30.255,92	74.581,72	70.948,70	0,00	0,00	684.747,54	546.354,84
7. sonstige betriebliche Aufwendungen	69.665,16	88.243,96	59.673,72	80.590,51	1.820,84	1.606,90	2.000,00	0,00	133.159,72	170.441,37
	524.976,23	533.394,18	214.528,47	110.846,43	76.402,56	72.555,60	2.000,00	0,00	817.907,26	716.796,21
8. Erträge aus Beteiligungen	0,00	0,00	224.700,00	211.221,03	0,00	0,00	252.412,34	223.598,23	477.112,34	434.819,26
9. sonstige Zinsen und ähnliche Erträge	0,00	0,00	54.034,91	33.737,45	0,00	0,00	1.313,79	0,00	55.348,70	33.737,45
10. Zinsen und ähnliche Aufwendungen	24.936,41	26.054,03	29.616,11	10.675,25	0,00	0,00	1.313,79	0,00	55.866,31	36.729,28
11. Steuern vom Einkommen und vom Ertrag	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	-30.997,00	57.200,00	-30.997,00	57.200,00
12. Ergebnis nach Steuern	291.156,56	296.539,92	-814.361,26	-410.780,45	-42.630,40	-37.241,46	281.409,34	166.398,23	-284.425,76	14.916,24
13. Sonstige Steuern	334,00	334,00	37,06	37,06	0,00	0,00	0,00	0,00	371,06	371,06
14. Jahresüberschuss/-fehlbetrag	290.822,56	296.205,92	-814.398,32	-410.817,51	-42.630,40	-37.241,46	281.409,34	166.398,23	-284.796,82	14.545,18

Haushalt 2024

Wirtschaftsplan

2024

Verler Immobilien- und Wirtschafts-
förderungs-gesellschaft mbH - VIW -

Inhaltsverzeichnis

I. Vorbemerkungen	Seite: WP 9-3
II. Produktbeschreibung	Seite: WP 9-4
III. Erfolgsplan mit Erläuterungen	Seite: WP 9-5
IV. Vermögensplan	Seite: WP 9-9
V. Mittelfristige Ergebnis- und Finanzplanung mit Investitionsplan	Seite: WP 9-10
VI. Stellenübersicht	Seite: WP 9-13
VII. Übersicht über die Schulden	Seite: WP 9-14

I. Vorbemerkungen

Die Verler Immobilien- und Wirtschaftsförderungsgesellschaft mbH - VIW - ist eine Gesellschaft mit beschränkter Haftung mit Sitz in Verl. Der alleinige Anteilseigner ist die Stadt Verl. Gegenstand des Unternehmens ist die Verbesserung der sozialen und wirtschaftlichen Struktur der Stadt Verl durch Förderung der Wirtschaft und der Bebauung.

Der Wirtschaftsplan 2024 besteht aus:

- Erfolgsplan (mit Erläuterungen)
- Vermögensplan
- Mittelfristige Ergebnis- und Finanzplanung (mit Investitionsplan)
- Stellenübersicht.

Die Gesellschafterversammlung hat am 06.12.2023 für die Verler Immobilien- und Wirtschaftsförderungsgesellschaft mbH den folgenden Wirtschaftsplan 2024 beschlossen:

Der Erfolgsplan enthält alle voraussichtlichen Aufwendungen und Erträge. Der Jahresfehlbetrag beträgt im Geschäftsjahr 2024 110.220 EUR.

Der Vermögensplan schließt mit einem Finanzbedarf im Geschäftsjahr 2024 von saldiert 506.020 EUR, der durch Darlehensaufnahme zu 0,0 % gedeckt ist.

Der Gesamtbetrag der Verpflichtungsermächtigungen, der zur Leistung von Investitionsauszahlungen in künftigen Jahren erforderlich ist, wird auf 0,00 EUR festgesetzt.

II. Produktbeschreibung

Gegenstand des Unternehmens ist die Verbesserung der sozialen und wirtschaftlichen Struktur der Stadt Verl durch Förderung der Wirtschaft und Bebauung.

Unternehmenszwecke:

- a) Immobilien zu erwerben, zu bauen, zu verpachten, zu erschließen und zu veräußern,
- b) für die Ansiedlung von Gewerbetreibenden im Gebiet des Gesellschaft zu werben,
- c) Gewerbetreibende, die sich im Gebiet der Gesellschaft ansiedeln wollen oder angesiedelt haben, bei der Beschaffung von Grundstücken, Arbeitskräften, Wohnungen, Fördermittel usw. zu unterstützen,
- d) die Gesellschafterin bei der örtlichen und überörtlichen Planung zu unterstützen,
- e) städtische Liegenschaften zu verwalten und
- f) Liegenschaften für die und im Auftrag der Stadt zu erwerben.

III. Erfolgsplan

Lfd. Nr.	Bezeichnung	Planansatz 2024	Planansatz 2023	Ergebnis 2022
		in EURO	in EURO	in EURO
1	2	3	4	5
1	Umsatzerlöse	221.000	199.400	192.160
2	Sonstige betriebliche Erträge	73.880	2.000	1.623
3	Materialaufwand	42.600	49.600	20.682
	a) Aufwendungen für Hilfs- und Betriebsstoffe	41.500	37.000	37.427
	b) Aufwendungen für bezogene Leistungen			
4	Personalaufwand	0	0	0
5	Abschreibungen	175.500	115.000	114.748
6	Sonstige betriebliche Aufwendungen	81.930	53.050	34.832
7	Zinsen und ähnliche Erträge	0	0	0
8	Zinsen und ähnliche Aufwendungen	59.170	60.580	61.983
9	Ergebnis nach Steuern	-105.820	-113.830	-75.889
10	Sonstige Steuern	4.400	4.400	4.368
11	Jahresüberschuss / -fehlbetrag	-110.220	-118.230	-80.257

Erläuterungen zum Erfolgsplan

Lfd. Nr.	Bezeichnung	Planansatz			Ergebnis 2022 in EURO
		2024 in EURO	2023 in EURO	2022 in EURO	
1	2	3	4	5	
1	Umsatzerlöse				
	1 Vermietung und Verpachtung	221.000	199.400	192.160	
	Summe 1	221.000	199.400	192.160	
2	Sonstige betriebliche Erträge				
	1 Vers.entschädigung, Schadensersatz	2.000	2.000	1.623	
	2 EFRe Fördermittel	17.430	0	0	
	3 Auflösung Sonderposten	54.450	0	0	
	Summe 2	73.880	2.000	1.623	
	Summe sonstiger betrieblicher Erträge	294.880	201.400	193.783	
3	a) Aufwendungen für Hilfs- und Betriebsstoffe				
	1 Roh-, Hilfs- und Betriebsstoffe	16.000	18.000	6.450	
	2 Strombezugskosten	25.000	30.000	12.980	
	3 Wasserbezugskosten	1.600	1.600	1.252	
	Summe a)	42.600	49.600	20.682	
	b) Aufwendungen für bezogene Leistungen				
	1 Instandhaltung der Grundstücke und baulichen Anlagen	5.000	5.000	0	
	2 Bewirtschaftung der Grundstücke und baulichen Anlagen	36.000	32.000	37.427	
	3 Kostenerstattungen an die Stadt Verl z.B. für Einsatz Bauhof	500	0	0	
	Summe b)	41.500	37.000	37.427	

Erläuterungen zum Erfolgsplan (Forts.)

Lfd. Nr.	Bezeichnung	nachrichtlich		
		Planansatz 2024 in EURO	Planansatz 2023 in EURO	Ergebnis 2022 in EURO
1	2	3	4	5
4	Personalaufwand a) Löhne und Gehälter b) Soziale Abgaben u. Aufw. für Altersversorgung u. Unterstützung 1 Sozialabgaben 2 Aufwendungen für die Altersversorgung 3 Aufwandsentschädigungen / Sonstige Personalausgaben	0 0 0 0 0	0 0 0 0 0	0 0 0 0 0
	Summe 4	0	0	0
5	Abschreibungen auf immaterielle Vermögensgegenstände des Anlagevermögens und auf Sachanlagen	175.500	115.000	114.748
6	Sonstige betriebliche Aufwendungen 1 Zuwendung an Stift. Wiss./midt./klutur. 2 Miet- und Pachttaufwendungen 3 Grundbesitzabgaben ohne Grundsteuern 4 Versicherungen, Beiträge 5 Verwaltungskosten 6 Jahresabschluss-, Prüfungs- und Beratungskosten 7 Geschäftsaufwendungen 8 Nebenkosten des Geldverkehrs 9 Personalkostenerstattungen 10 AuToRail	3.600 10.800 4.400 8.000 10.000 8.500 1.000 380 7.500 27.750	3.600 10.800 4.400 8.000 10.000 7.500 1.000 250 7.500 0	3.600 10.800 4.263 5.066 0 6.957 3.963 184 0 0
	Summe 6	81.930	53.050	34.832

Erläuterungen zum Erfolgsplan (Forts.)

Lfd. Nr.	Bezeichnung	Planansatz 2024		Planansatz 2023		Ergebnis 2022	
		in EURO		in EURO		in EURO	
1	2	3	4	5			
7	Zinsen und ähnliche Erträge						
	1 Zinserträge	0	0	0	0	0	0
	2 Sonstige Finanzerträge	0	0	0	0	0	0
	Summe 7	0	0	0	0	0	0
8	Zinsen und ähnliche Aufwendungen						
	1 Darlehnszinsen	59.170	60.580	60.580	61.983	61.983	61.983
	2 Sonstige Finanzaufwendungen	0	0	0	0	0	0
	Summe 8	59.170	60.580	60.580	61.983	61.983	61.983
9	Ergebnis nach Steuern	-105.820	-113.830	-113.830	-75.889	-75.889	-75.889
10	Sonstige Steuern						
	1 Grundsteuern	4.400	4.400	4.400	4.368	4.368	4.368
	Summe 10	4.400	4.400	4.400	4.368	4.368	4.368
11	Jahresergebnis	-110.220	-118.230	-118.230	-80.257	-80.257	-80.257

IV. Vermögensplan

Lfd. Nr.	Bezeichnung	Planansatz 2024		Planansatz 2023		Ergebnis 2022	
		in EURO		in EURO		in EURO	
1	2	3	4	5	6	7	8
1	Finanzbedarf Investitionskosten (lt. Investitionsplan) Planmäßige Darlehnstilgungen Jahresfehlbetrag Liquide Mittel	234.500 116.260 110.220 45.040	3.000 116.260 118.230 27.510	0 116.260 80.257 0			
		506.020	265.000	196.517			
2	Deckung des Finanzbedarfs Erwirtschaftete Abschreibungen auf Anlagevermögen Jahresüberschuss Fördermittel Kapitalverstärkung Liquide Mittel	175.500 0 72.000 125.000 133.520	115.000 0 0 150.000 0	114.748 0 0 0 81.769			
		506.020	265.000	196.517			

Va. Mittelfristige Ergebnisplanung

Lfd. Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2022		Planansatz 2023		Planansatz 2024		Plan 2025		Plan 2026		Plan 2027	
		in EURO	3	in EURO	4	in EURO	5	in EURO	6	in EURO	7	in EURO	7
1	Umsatzerlöse	192.160	199.400	221.000	222.000	222.000	230.000						
2	Sonstige betriebliche Erträge	1.623	2.000	73.880	73.880	73.880	2.000						
3	Materialaufwand	0	0	0	0	0	0						
	a) Aufwendungen für Hilfs- und Betriebsstoffe	20.682	49.600	42.600	42.600	42.600	38.700						
	b) Aufwendungen für bezogene Leistungen	37.427	37.000	41.500	41.500	41.500	43.500						
4	Personalaufwand	0	0	0	0	0	0						
5	Abschreibungen	114.748	115.000	175.500	175.500	175.500	115.000						
6	Sonstige betriebliche Aufwendungen	34.832	53.050	81.930	82.180	82.180	54.930						
7	Zinsen und ähnliche Erträge	0	0	0	0	0	0						
8	Zinsen und ähnliche Aufwendungen	61.983	60.580	59.170	57.860	57.860	55.038						
9	Ergebnis nach Steuern	-75.889	-113.830	-105.820	-103.760	-103.760	-75.168						
10	Sonstige Steuern	4.368	4.400	4.400	4.400	4.400	4.400						
11	Jahresergebnis	-80.257	-118.230	-110.220	-108.160	-103.350	-79.568						

Vb. Mittelfristige Finanzplanung

Lfd. Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2022	Planansatz	Planansatz	Planansatz	Plan	Plan	Plan
		in EURO	in EURO	in EURO	in EURO	in EURO	in EURO	in EURO
1	2	3	4	5	6	7	7	7
1	Finanzmittelbedarf							
	Investitionen insgesamt	0	3.000	234.500	3.000	3.000	3.000	3.000
	Darlehensstilgungen	116.260	116.260	116.260	116.260	116.260	116.260	116.260
	Jahresfehlbetrag	80.257	118.230	110.220	108.160	103.350	103.350	79.568
	Liquide Mittel	0	27.510	45.040	163.080	122.890	122.890	49.812
	Gesamt	196.517	265.000	506.020	390.500	345.500	345.500	248.640

Lfd. Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2022	Planansatz	Planansatz	Planansatz	Plan	Plan	Plan
		in EURO	in EURO	in EURO	in EURO	in EURO	in EURO	in EURO
1	2	3	4	5	6	7	7	7
2	Finanzmittelherkunft							
	Erwirtschaftete Abschreibungen	114.748	115.000	175.500	175.500	175.500	175.500	115.000
	Fördermittel	0	0	72.000	90.000	45.000	45.000	8.640
	Jahresüberschuss	0	0	0	0	0	0	0
	Kapitalverstärkung	0	150.000	125.000	125.000	125.000	125.000	125.000
	Liquide Mittel	81.769	0	133.520	0	0	0	0
	Gesamt	196.517	265.000	506.020	390.500	345.500	345.500	248.640

Vc. Investitionsplan

Invest-Nr.	1	2	3	4	5	6	7	8	9
	Ergebnis 2022	Planansatz 2023	Planansatz 2024	VE	Plan 2025	Plan 2026	Plan 2027		
9579500001	0 €	3.000 €	3.000 €	0 €	3.000 €	3.000 €	3.000 €		
9579500002	0 €	0 €	0 €	0 €	0 €	0 €	0 €		
9579950001	0 €	0 €	0 €	0 €	0 €	0 €	0 €		
	0 €	0 €	50.000 €	0 €	0 €	0 €	0 €		
	0 €	0 €	181.500 €	0 €	0 €	0 €	0 €		
Gesamt	0 €	3.000 €	234.500 €	0 €	3.000 €	3.000 €	3.000 €		

Alle Einzelvorhaben werden zu einem Ausgabenbudget zusammengefasst.

Bei den Planansätzen handelt es sich jeweils um Neuveranschlagungen zu Nettobeträgen (unter Abzug der anteiligen Vorsteuer).

VI. Stellenübersicht

Entgeltgruppe	Zahl der Stellen 2023	Zahl der Stellen 2022	Zahl der tatsächlich besetzten Stellen am 30.06.2022
	Tariflich Beschäftigte 2	Tariflich Beschäftigte 3	Tariflich Beschäftigte 4
1			
geringfügige Beschäftigung	0,00	0,00	0,00
insgesamt	0	0	0
Auszubildende	0	0	0

VII. Übersicht über die Schulden

Jahr	Stand 1.1.....		Kreditmittelherkunft		Tilgung		Stand 31.12.....		Bemerkung
	Euro		Gemeinde	Kreditmarkt	Euro		Euro		
	2	3	4	5	6	7			
1									
2015	0,00 EUR	0,00 EUR	0,00 EUR	0,00 EUR	0,00 EUR	0,00 EUR	0,00 EUR	0,00 EUR	
2016	0,00 EUR	3.756.000,00 EUR	0,00 EUR	0,00 EUR	75.120,00 EUR	3.680.880,00 EUR	3.680.880,00 EUR	3.680.880,00 EUR	
2017	3.680.880,00 EUR	2.057.000,00 EUR	0,00 EUR	0,00 EUR	116.260,00 EUR	5.621.620,00 EUR	5.621.620,00 EUR	5.621.620,00 EUR	
2018	5.621.620,00 EUR	0,00 EUR	0,00 EUR	0,00 EUR	116.260,00 EUR	5.505.360,00 EUR	5.505.360,00 EUR	5.505.360,00 EUR	
2019	5.505.360,00 EUR	0,00 EUR	0,00 EUR	0,00 EUR	116.260,00 EUR	5.389.100,00 EUR	5.389.100,00 EUR	5.389.100,00 EUR	
2020	5.389.100,00 EUR	0,00 EUR	0,00 EUR	0,00 EUR	116.260,00 EUR	5.272.840,00 EUR	5.272.840,00 EUR	5.272.840,00 EUR	
2021	5.272.840,00 EUR	0,00 EUR	0,00 EUR	0,00 EUR	116.260,00 EUR	5.156.580,00 EUR	5.156.580,00 EUR	5.156.580,00 EUR	
2022	5.156.580,00 EUR	0,00 EUR	0,00 EUR	0,00 EUR	116.260,00 EUR	5.040.320,00 EUR	5.040.320,00 EUR	5.040.320,00 EUR	
2023	5.040.320,00 EUR	0,00 EUR	0,00 EUR	0,00 EUR	116.260,00 EUR	4.924.060,00 EUR	4.924.060,00 EUR	4.924.060,00 EUR	
2024	4.924.060,00 EUR	0,00 EUR	0,00 EUR	0,00 EUR	116.260,00 EUR	4.807.800,00 EUR	4.807.800,00 EUR	4.807.800,00 EUR	
2025	4.807.800,00 EUR	0,00 EUR	0,00 EUR	0,00 EUR	116.260,00 EUR	4.691.540,00 EUR	4.691.540,00 EUR	4.691.540,00 EUR	
2026	4.691.540,00 EUR	0,00 EUR	0,00 EUR	0,00 EUR	116.260,00 EUR	4.575.280,00 EUR	4.575.280,00 EUR	4.575.280,00 EUR	
Summen		5.813.000,00 EUR	0,00 EUR	0,00 EUR	1.237.720,00 EUR	1.237.720,00 EUR	1.237.720,00 EUR		

B e r i c h t s a u s z ü g e

über

die Prüfung des Jahresabschlusses zum 31.12.2022

und des Lageberichtes

für das Geschäftsjahr 2022

der

**Verler Immobilien- und
Wirtschaftsförderungsgesellschaft mbH**

Wiedergabe des Bestätigungsvermerks

Zu dem Jahresabschluss und dem Lagebericht haben wir folgenden Bestätigungsvermerk erteilt:

„BESTÄTIGUNGSVERMERK DES UNABHÄNGIGEN ABSCHLUSSPRÜFERS

An die Verler Immobilien- und Wirtschaftsförderungsgesellschaft mbH

Prüfungsurteile

Wir haben den Jahresabschluss der Verler Immobilien- und Wirtschaftsförderungsgesellschaft mbH – bestehend aus der Bilanz zum 31.12.2022 und der Gewinn- und Verlustrechnung für das Geschäftsjahr vom 01.01.2022 bis zum 31.12.2022 sowie dem Anhang, einschließlich der Darstellung der Bilanzierungs- und Bewertungsmethoden – geprüft. Darüber hinaus haben wir den Lagebericht der Verler Immobilien- und Wirtschaftsförderungsgesellschaft mbH für das Geschäftsjahr vom 01.01.2022 bis zum 31.12.2022 geprüft.

Nach unserer Beurteilung aufgrund der bei der Prüfung gewonnenen Erkenntnisse

- entspricht der beigefügte Jahresabschluss in allen wesentlichen Belangen den deutschen, für Kapitalgesellschaften geltenden handelsrechtlichen Vorschriften und vermittelt unter Beachtung der deutschen Grundsätze ordnungsmäßiger Buchführung ein den tatsächlichen Verhältnissen entsprechendes Bild der Vermögens- und Finanzlage der Gesellschaft zum 31.12.2022 sowie ihrer Ertragslage für das Geschäftsjahr vom 01.01.2022 bis zum 31.12.2022 und
- vermittelt der beigefügte Lagebericht insgesamt ein zutreffendes Bild von der Lage der Gesellschaft. In allen wesentlichen Belangen steht dieser Lagebericht in Einklang mit dem Jahresabschluss, entspricht den deutschen gesetzlichen Vorschriften und stellt die Chancen und Risiken der zukünftigen Entwicklung zutreffend dar.

Gemäß § 322 Abs. 3 Satz 1 HGB erklären wir, dass unsere Prüfung zu keinen Einwendungen gegen die Ordnungsmäßigkeit des Jahresabschlusses und des Lageberichts geführt hat.

Grundlage für die Prüfungsurteile

Wir haben unsere Prüfung des Jahresabschlusses und des Lageberichts in Übereinstimmung mit § 317 HGB unter Beachtung der vom Institut der Wirtschaftsprüfer (IDW) festgestellten deutschen Grundsätze ordnungsmäßiger Abschlussprüfung durchgeführt. Unsere Verantwortung nach diesen Vorschriften und Grundsätzen ist im Abschnitt „Verantwortung des Abschlussprüfers für die Prüfung des Jahresabschlusses und des Lageberichts“ unseres Bestätigungsvermerks weitergehend beschrieben. Wir sind von dem Unternehmen unabhängig in Übereinstimmung mit den deutschen handelsrechtlichen und berufsrechtlichen Vorschriften und haben unsere sonstigen deutschen Berufspflichten in Übereinstimmung mit diesen Anforderungen erfüllt. Wir sind der Auffassung, dass die von uns erlangten Prüfungsnachweise ausreichend und geeignet sind, um als Grundlage für unsere Prüfungsurteile zum Jahresabschluss und zum Lagebericht zu dienen.

Verantwortung der gesetzlichen Vertreter und der Gesellschafterversammlung für den Jahresabschluss und Lagebericht

Die gesetzlichen Vertreter sind verantwortlich für die Aufstellung des Jahresabschlusses, der den deutschen, für Kapitalgesellschaften geltenden handelsrechtlichen Vorschriften in allen wesentlichen Belangen entspricht, und dafür, dass der Jahresabschluss unter Beachtung der deutschen Grundsätze ordnungsmäßiger Buchführung ein den tatsächlichen Verhältnissen entsprechendes Bild der Vermögens-, Finanz- und Ertragslage der Gesellschaft vermittelt. Ferner sind die gesetzlichen Vertreter verantwortlich für die internen Kontrollen, die sie in Übereinstimmung mit den deutschen Grundsätzen ordnungsmäßiger Buchführung als notwendig bestimmt haben, um die Aufstellung eines Jahresabschlusses zu ermöglichen, der frei von wesentlichen – beabsichtigten oder unbeabsichtigten – falschen Darstellungen ist.

Bei der Aufstellung des Jahresabschlusses sind die gesetzlichen Vertreter dafür verantwortlich, die Fähigkeit der Gesellschaft zur Fortführung der Unternehmenstätigkeit zu beurteilen. Des Weiteren haben sie die Verantwortung, Sachverhalte in Zusammenhang mit der Fortführung der Unternehmenstätigkeit, sofern einschlägig, anzugeben. Darüber hinaus sind sie dafür verantwortlich, auf der Grundlage des Rechnungslegungsgrundsatzes der Fortführung der Unternehmenstätigkeit zu bilanzieren, sofern dem nicht tatsächliche oder rechtliche Gegebenheiten entgegenstehen.

Außerdem sind die gesetzlichen Vertreter verantwortlich für die Aufstellung des Lageberichts, der insgesamt ein zutreffendes Bild von der Lage der Gesellschaft vermittelt sowie in allen wesentlichen Belangen mit dem Jahresabschluss in Einklang steht, den

deutschen gesetzlichen Vorschriften entspricht und die Chancen und Risiken der zukünftigen Entwicklung zutreffend darstellt. Ferner sind die gesetzlichen Vertreter verantwortlich für die Vorkehrungen und Maßnahmen (Systeme), die sie als notwendig erachtet haben, um die Aufstellung eines Lageberichts in Übereinstimmung mit den anzuwendenden deutschen gesetzlichen Vorschriften zu ermöglichen, und um ausreichende geeignete Nachweise für die Aussagen im Lagebericht erbringen zu können.

Die Gesellschafterversammlung ist verantwortlich für die Überwachung des Rechnungslegungsprozesses der Gesellschaft zur Aufstellung des Jahresabschlusses und des Lageberichts.

Verantwortung des Abschlussprüfers für die Prüfung des Jahresabschlusses und des Lageberichts

Unsere Zielsetzung ist, hinreichende Sicherheit darüber zu erlangen, ob der Jahresabschluss als Ganzes frei von wesentlichen – beabsichtigten oder unbeabsichtigten – falschen Darstellungen ist, und ob der Lagebericht insgesamt ein zutreffendes Bild von der Lage der Gesellschaft vermittelt sowie in allen wesentlichen Belangen mit dem Jahresabschluss sowie mit den bei der Prüfung gewonnenen Erkenntnissen in Einklang steht, den deutschen gesetzlichen Vorschriften entspricht und die Chancen und Risiken der zukünftigen Entwicklung zutreffend darstellt, sowie einen Bestätigungsvermerk zu erteilen, der unsere Prüfungsurteile zum Jahresabschluss und zum Lagebericht beinhaltet.

Hinreichende Sicherheit ist ein hohes Maß an Sicherheit, aber keine Garantie dafür, dass eine in Übereinstimmung mit § 317 HGB unter Beachtung der vom Institut der Wirtschaftsprüfer (IDW) festgestellten deutschen Grundsätze ordnungsmäßiger Abschlussprüfung durchgeführte Prüfung eine wesentliche falsche Darstellung stets aufdeckt. Falsche Darstellungen können aus Verstößen oder Unrichtigkeiten resultieren und werden als wesentlich angesehen, wenn vernünftigerweise erwartet werden könnte, dass sie einzeln oder insgesamt die auf der Grundlage dieses Jahresabschlusses und Lageberichts getroffenen wirtschaftlichen Entscheidungen von Adressaten beeinflussen.

Während der Prüfung üben wir pflichtgemäßes Ermessen aus und bewahren eine kritische Grundhaltung. Darüber hinaus

- identifizieren und beurteilen wir die Risiken wesentlicher – beabsichtigter oder unbeabsichtigter – falscher Darstellungen im Jahresabschluss und im Lagebericht, planen und führen Prüfungshandlungen als Reaktion auf diese Risiken durch sowie erlangen Prüfungsnachweise, die ausreichend und geeignet sind, um als Grundlage für unsere Prüfungsurteile zu dienen. Das Risiko, dass wesentliche falsche Darstellungen nicht aufgedeckt werden, ist bei Verstößen höher als bei Unrichtigkeiten, da Verstöße betrügerisches Zusammenwirken, Fälschungen, beabsichtigte Unvollständigkeiten, irreführende Darstellungen bzw. das Außerkraftsetzen interner Kontrollen beinhalten können.
- gewinnen wir ein Verständnis von dem für die Prüfung des Jahresabschlusses relevanten internen Kontrollsystem und den für die Prüfung des Lageberichts relevanten Vorkehrungen und Maßnahmen, um Prüfungshandlungen zu planen, die unter den gegebenen Umständen angemessen sind, jedoch nicht mit dem Ziel, ein Prüfungsurteil zur Wirksamkeit dieser Systeme der Gesellschaft abzugeben.
- beurteilen wir die Angemessenheit der von den gesetzlichen Vertretern angewandten Rechnungslegungsmethoden sowie die Vertretbarkeit der von den gesetzlichen Vertretern dargestellten geschätzten Werte und damit zusammenhängenden Angaben.
- ziehen wir Schlussfolgerungen über die Angemessenheit des von den gesetzlichen Vertretern angewandten Rechnungslegungsgrundsatzes der Fortführung der Unternehmenstätigkeit sowie, auf der Grundlage der erlangten Prüfungsnachweise, ob eine wesentliche Unsicherheit im Zusammenhang mit Ereignissen oder Gegebenheiten besteht, die bedeutsame Zweifel an der Fähigkeit der Gesellschaft zur Fortführung der Unternehmenstätigkeit aufwerfen können. Falls wir zu dem Schluss kommen, dass eine wesentliche Unsicherheit besteht, sind wir verpflichtet, im Bestätigungsvermerk auf die dazugehörigen Angaben im Jahresabschluss und im Lagebericht aufmerksam zu machen oder, falls diese Angaben unangemessen sind, unser jeweiliges Prüfungsurteil zu modifizieren. Wir ziehen unsere Schlussfolgerungen auf der Grundlage der bis zum Datum unseres Bestätigungsvermerks erlangten Prüfungsnachweise. Zukünftige Ereignisse oder Gegebenheiten können jedoch dazu führen, dass die Gesellschaft ihre Unternehmenstätigkeit nicht mehr fortführen kann.

- beurteilen wir die Gesamtdarstellung, den Aufbau und den Inhalt des Jahresabschlusses einschließlich der Angaben sowie ob der Jahresabschluss die zugrundeliegenden Geschäftsvorfälle und Ereignisse so darstellt, dass der Jahresabschluss unter Beachtung der deutschen Grundsätze ordnungsmäßiger Buchführung ein den tatsächlichen Verhältnissen entsprechendes Bild der Vermögens-, Finanz- und Ertragslage der Gesellschaft vermittelt.
- beurteilen wir den Einklang des Lageberichts mit dem Jahresabschluss, seine Gesetzesentsprechung und das von ihm vermittelte Bild von der Lage der Gesellschaft.
- führen wir Prüfungshandlungen zu den von den gesetzlichen Vertretern dargestellten zukunftsorientierten Angaben im Lagebericht durch. Auf Basis ausreichender geeigneter Prüfungsnachweise vollziehen wir dabei insbesondere die den zukunftsorientierten Angaben von den gesetzlichen Vertretern zugrunde gelegten bedeutsamen Annahmen nach und beurteilen die sachgerechte Ableitung der zukunftsorientierten Angaben aus diesen Annahmen. Ein eigenständiges Prüfungsurteil zu den zukunftsorientierten Angaben sowie zu den zugrundeliegenden Annahmen geben wir nicht ab. Es besteht ein erhebliches unvermeidbares Risiko, dass künftige Ereignisse wesentlich von den zukunftsorientierten Angaben abweichen.

Wir erörtern mit den für die Überwachung Verantwortlichen unter anderem den geplanten Umfang und die Zeitplanung der Prüfung sowie bedeutsame Prüfungsfeststellungen, einschließlich etwaiger Mängel im internen Kontrollsystem, die wir während unserer Prüfung feststellen.“

Bilanzaufbau

Aktivseite	31.12.2022		31.12.2021		Veränderungen
	T€	%	T€	%	T€
Sachanlagen	5.039	85,5	5.154	84,6	-115
Langfristig gebundenes Vermögen	5.039	85,5	5.154	84,6	-115
Forderungen an Fremde	28	0,5	12	0,2	16
Forderungen Stadt	6	0,1	0	0,0	6
Guthaben bei Kreditinstituten	817	13,9	925	15,2	-108
Kurzfristig gebundenes Vermögen	851	14,5	937	15,4	-86
Bilanzsumme	5.890	100,0	6.091	100,0	-201
Passivseite					
Eigenkapital	824	14,0	904	14,8	-80
Langfristige Verbindlichkeiten bei der Stadt Verl	5.040	85,6	5.157	84,7	-117
Langfristiges Kapital	5.864	99,6	6.061	99,5	-197
Kurzfristige Verbindlichkeiten					
- bei Fremden	26	0,4	26	0,4	0
- bei der Stadt Verl	0	0,0	4	0,1	-4
Kurzfristiges Kapital	26	0,4	30	0,5	-4
Bilanzsumme	5.890	100,0	6.091	100,0	-201

Finanzlage

	31.12.2022	31.12.2021	Veränderungen
	T€	T€	T€
Langfristiges Kapital	5.864	6.061	-197
Langfristig gebundenes Vermögen	5.039	5.154	-115
Überdeckung an langfristigem Kapital	825	907	-82

Nachstehende Übersicht über die Finanzierung des langfristig gebundenen Vermögens im Geschäftsjahr 2022 gibt Aufschluss über die Entwicklung des langfristigen Kapitals:

		T€
Mittelbedarf für:		
Sachanlageinvestitionen	0	
Jahresfehlbetrag	80	
planmäßige Tilgung Inneres Darlehen	<u>117</u>	197
Mittelherkunft durch:		
Abschreibungen auf Sachanlagen		115
Veränderungen im langfristigen Bereich 2022		-82
Überdeckung zum 31.12.2021		<u>907</u>
Überdeckung zum 31.12.2022		<u><u>825</u></u>

Kapitalflussrechnung

In der folgenden Kapitalflussrechnung werden die geschilderten finanzwirtschaftlichen Vorgänge weiter aufgegliedert.

	2022		2021
	T€		T€
1. Periodenergebnis	- 80	-	97
2. ± Abschreibungen/Zuschreibungen auf Gegenstände des Anlagevermögens	115		114
3. ± Zunahme/Abnahme der Rückstellungen	1	-	2
4. ± sonstige zahlungswirksame Aufwendungen/Erträge	0		0
5. ± Abnahme/Zunahme der Vorräte, Forderungen aus Lieferungen und Leistungen sowie anderer Aktiva, die nicht der Investitions- oder Finanzierungstätigkeit zuzuordnen sind	- 23		13
6. ± Zunahme/Abnahme der Verbindlichkeiten aus Lieferungen und Leistungen sowie anderer Passiva, die nicht der Investitions- oder Finanzierungstätigkeit zuzuordnen sind	- 4	-	10
7. ± Zinsaufwendungen/Zinserträge	62		63
8. = Cash-Flow aus laufender Geschäftstätigkeit	71		81
9. + Einzahlungen aus Abgängen von Gegenständen des Sachanlagevermögens	0		0
10. + Erhaltene Zinsen	0		0
11. = Cash-Flow aus der Investitionstätigkeit	0		0
13. + Einzahlung aus Eigenkapitalzuführungen von Gesellschaftern des Mutterunternehmens	0		125
14. + Einzahlung aus der Begebung von Anleihen und der Aufnahme von Krediten	0		0
15. - Auszahlung aus der Tilgung von Anleihen und (Finanz-)Krediten	- 117	-	116
16. + Einzahlungen aus erhaltenen Zuschüssen/Zuwendungen	0		0
17. - Gezahlte Zinsen	- 62	-	63
18. = Cash-Flow aus der Finanzierungstätigkeit	- 179	-	54
19. Zahlungswirksame Veränderungen des Finanzmittelfonds (Summe aus 8., 11. und 18.)	- 108		27
20. + Finanzmittelfonds am Anfang der Periode	925		898
21. = Finanzmittelfonds am Ende der Periode	817		925

Ertragslage

	2 0 2 2		2 0 2 1		Ergebnis- verände- rungen
	T€	%	T€	%	T€
Umsatzerlöse	192	99,0	178	95,2	14
sonstige betriebliche Erträge	2	1,0	9	4,8	-7
	194	100,0	187	100,0	7
Materialaufwand					
- Aufwendungen für Roh-, Hilfs- und Betriebsstoffe	21	10,8	30	16,0	9
- Aufwendungen für bezogene Leistungen	37	19,1	35	18,7	-2
Abschreibungen	115	59,3	114	61,0	-1
sonstige betriebliche Aufwendungen	35	18,0	38	20,3	3
	-14	- 7,2	-30	- 16,0	16
Finanzergebnis	-62	-32,0	-63	-33,7	1
Ergebnis nach Steuern	-76	-39,2	-93	-49,7	17
Sonstige Steuern	4	2,1	4	2,1	0
Jahresfehlbetrag	-80	-41,3	-97	-51,8	17

Verier Immobilien- und
Wirtschaftsförderungsgesellschaft mbH

Anlage 1

Bilanz zum 31. Dezember 2022

Aktivseite		Passivseite	
	€	€	T€
	31.12.2022	31.12.2022	31.12.2021
	T€	T€	T€
A. Anlagevermögen			
I. Sachanlagen			
Grundstücke, grundstücksgleiche Rechte und Bauten einschließlich der Bauten auf fremden Grundstücken	5.039.198,00	1.431.196,19	1.431
II. Umlaufvermögen			
Forderungen und sonstige Vermögensgegenstände	10.701,55	25.000,00	25
Forderungen an die Stadt Verl	6.489,18		
Sonstige Vermögensgegenstände	16.808,61	-552.632,58	-455
II. Guthaben bei Kreditinstituten			
Forderungen aus Lieferungen und Leistungen	9	-80.257,51	-97
Forderungen an die Stadt Verl	0		
Sonstige Vermögensgegenstände	3		
	816.591,97	823.306,10	
	925		
	5.889.789,31	5.054.097,71	5.161
	6.091		13
	5.889.789,31	5.889.789,31	6.091
	6.091		0

Verler Immobilien- und
Wirtschaftsförderungsgesellschaft mbH

Anlage 2

**Gewinn- und Verlustrechnung für das Geschäftsjahr
vom 01.01. bis 31.12.2022**

	€	<u>Vorjahr</u> T€
1. Umsatzerlöse	192.159,88	178
2. sonstige betriebliche Erträge	<u>1.623,33</u>	<u>10</u>
	193.783,21	188
3. Materialaufwand		
a) Aufwendungen für Roh-, Hilfs- und Betriebsstoffe und für bezogene Waren	20.682,31	30
b) Aufwendungen für bezogene Leistungen	<u>37.427,50</u>	35
4. Abschreibungen auf immaterielle Vermögensgegenstände des Anlagevermögens und Sachanlagen	114.748,00	115
5. sonstige betriebliche Aufwendungen	<u>34.832,50</u>	<u>38</u>
	-13.907,10	-30
6. Zinsen und ähnliche Aufwendungen	<u>61.982,68</u>	<u>63</u>
7. Ergebnis nach Steuern	-75.889,78	-93
8. Sonstige Steuern	<u>4.367,73</u>	<u>4</u>
9. Jahresfehlbetrag	<u><u>-80.257,51</u></u>	<u><u>-97</u></u>



Wirtschaftsplan 2024

Stadtwerk Verl GmbH

Allgemeine Erläuterungen

Die Stadtwerk Verl GmbH ist ein kommunales Versorgungsunternehmen mit den Sparten Strom- und Gasversorgung.

Die Gesellschaft wurde am 14. Mai 2013 von den Gesellschaftern Stadt Verl (51,0 %) und Gemeindewerke Steinhagen GmbH (49,0 %) gegründet. Mit Wirkung zum 01.01.2017 hat der Gesellschafter Stadt Verl seinen Geschäftsanteil auf 74,9 % erhöht. Der Geschäftsanteil der Gemeindewerke Steinhagen GmbH reduziert sich somit zum 01.01.2017 auf 25,1 %.

Die Gesellschaft wurde am 13. Juli 2013 in das Handelsregister des Amtsgerichtes Gütersloh unter HRB 9457 eingetragen. Geschäftsführer sind Herr Stefan Lütgemeier und Herr Dennis Banze. Das Stammkapital beträgt 100.000 €.

Am 8. Juli 2013 hat die Gesellschaft den Vertrieb von Strom und Gas mit Hilfe eines Agenturmodells aufgenommen. Dabei verkauft die Gemeindewerke Steinhagen GmbH Strom- und Erdgasmengen an Kunden in der Stadt Verl und die Stadtwerk Verl GmbH erhält eine Provision.

Die Vorbereitungen zum Aufbau eines eigenständigen Vertriebes durch die Stadtwerk Verl GmbH begannen im Geschäftsjahr 2017. Die Stadtwerk Verl GmbH tritt ab 2018 als selbstständiger Energielieferant auf. Die Belieferung mit Strom und Erdgas erfolgt auf eigenen Namen und eigene Rechnung.

Zum 01. Januar 2016 wurde das Gasnetz von der RWE AG erworben. Die Stadtwerk Verl GmbH nimmt die Rolle des Gasnetzbetreibers ein. Im nächsten Schritt erfolgte zum 01. Januar 2017 der Erwerb des Stromnetzes von der heutigen Westenergie AG (zum Zeitpunkt der Gründung firmierend unter innogy Netze Deutschland GmbH; später innogy Westenergie GmbH). Es wurde die Stadtwerk Verl Netz GmbH & Co. KG gegründet, in welche das Stromnetz eingebracht wurde. An dieser Gesellschaft halten die Stadtwerk Verl GmbH 74,9 % und die Westenergie AG 25,1 % der Geschäftsanteile. Geschäftsführer der erforderlichen Komplementärgesellschaft sind Herr Dennis Banze und Herr Thomas Wiedemann. Die Rolle des Netzbetreibers wurde an die Westnetz GmbH übertragen.

Für die Wassergesellschaften – getrennt nach Förderung einerseits (WWM) und für Verteilung andererseits (WVV) – hat die Stadtwerk Verl die kaufmännische Betriebsführung übernommen.

Für den Versorgungs- und Bäderbetrieb der Stadt Verl ist die Stadtwerk Verl GmbH ebenfalls dienstleistend tätig. Sie übt die technische Betriebsführung aus und erstellt die Fernwärmeabrechnung für die Endkunden.

Wirtschaftsplan

Der Wirtschaftsplan besteht aus einem Erfolgsplan, dem Investitionsplan, einer Stellenübersicht und einem fünfjährigen Finanzplan. Der Wirtschaftsplan wird von den Geschäftsführern erstellt und im Aufsichtsrat beraten. Die Feststellung des Wirtschaftsplanes erfolgt in der Gesellschafterversammlung.

Vorbemerkungen zum Wirtschaftsplan der Stadtwerk Verl GmbH für das Wirtschaftsjahr 2024

1. Erfolgsplan

Die Gewinn- und Verlustrechnung für das Wirtschaftsjahr 2024 schließt

mit Erträgen von	14.595 T€	ab.
------------------	-----------	-----

Der Aufwand beträgt	14.046 T€.
---------------------	------------

Somit schließt die GuV voraussichtlich mit einem Gewinn von	549 T€	ab.
---	--------	-----

2. Investitionsplan

Der Investitionsplan enthält die Kosten für Investitionen in das Erdgasnetz, für die Tilgung langfristiger Darlehen sowie geplante Investitionen in Finanzanlagen.

Die geplante Gewinnausschüttung (für 2023 in 2024) beträgt 646 T€.

3. Stellenübersicht

Die Stellenübersicht enthält die im Wirtschaftsjahr erforderlichen Stellen. Zum Vergleich werden die Zahlen der im Wirtschaftsjahr 2023 vorgesehenen Stellen angegeben.

4. Finanzplan

Der fünfjährige Finanzplan weist die geplanten Einnahmen und Ausgaben der Jahre 2024 - 2028 aus. Es ist jedoch darauf hinzuweisen, dass es sich hierbei bezogen auf die Jahre 2025 - 2028 um Zahlen mit Schätzungsunsicherheiten handelt. Die Zahlen verstehen sich daher als „Merkposten“.

5. Verpflichtungsermächtigungen

Verpflichtungsermächtigungen werden nicht veranschlagt.

Erfolgsplan 2024

	2024 Plan Gesamt	2023 Plan Gesamt
	€	€
Umsatzerlöse	13.855.320	16.915.520
Sonstige betriebliche Erträge	268.500	6.600
Materialaufwand	12.630.320	15.434.220
Personalaufwand	468.000	399.500
Abschreibungen	342.400	330.700
Sonstige betriebliche Aufwendungen	420.400	434.050
Finanzergebnis	393.900	458.447
Ergebnis der gewöhnlichen Geschäftstätigkeit	656.600	782.097
Ertragsteuern	107.200	134.700
Ergebnis nach Steuern	549.400	647.397
Sonstige Steuern	600	1.300
Jahresüberschuss (+) / Jahresfehlbetrag (-)	548.800	646.097

Erläuterungen zum Erfolgsplan

Umsatzerlöse

1. Erlösobergrenze Gas

Der in den Umsatzerlösen enthaltene Betrag entspricht der für das Jahr 2024 angepassten und genehmigten Erlösobergrenze zuzüglich der Erlöse aus der Auflösung von Baukostenzuschüssen.

2. Konzessionsabgabe

Die Konzessionsabgabe ergibt sich aus der Multiplikation der angenommenen Verbrauchsmengen des Jahres 2024 mit dem jeweiligen KA-Satz für eine Gemeinde über 25.000 bis 100.000 Einwohner (71 T€).

3. Umsatzerlöse Handel

Die Umsatzerlöse in den Handelssparten resultieren aus den Planabsatzmengen bezogen auf das Geschäftsjahr 2024 für die Sparten Strom und Erdgas, vermindert um die Strom- und die Erdgassteuer.

4. Erlöse aus der Betriebsführung für die Stromnetz KG

Diese Erlöse resultieren aus Verträgen für die kaufmännische Betriebsführung, die die Stadtwerk Verl GmbH für die Stromnetz KG leistet.

5. Erlöse aus der Betriebsführung Wasser

Hier sind die Erlöse aus den Verträgen für die kaufmännische Betriebsführung enthalten, die die Stadtwerk Verl GmbH für die Wasserversorgung Verl GmbH & Co. KG und die Wasserversorgung Verl Verwaltung GmbH sowie für die Wasserwerk Mühlgrund GmbH & Co. KG und die Wasserwerk Mühlgrund Verwaltung GmbH leistet.

6. Erlöse aus der Betriebsführung Fernwärme

Unter diesen Punkt fallen die Erlöse aus den kaufmännischen und technischen Betriebsführungsverträgen, die die Stadtwerk Verl GmbH für die Fernwärmeversorgung der Stadt Verl erbringt.

Materialaufwand

Im Materialaufwand sind neben den Kosten des vorgelagerten Gasnetzes, die intern zu zahlenden Netzentgelte Gas, die Kosten für die Strom- und Gasbeschaffung, die Beschaffungsnebenkosten sowie die Kosten für die Gasnetzunterhaltung enthalten. Des Weiteren finden sich hier die Kosten für die Betriebsführungen und für bezogene Leistungen wieder.

Personalaufwand

Diese Position beinhaltet die für 2024 prognostizierten Personalkosten für den Geschäftsführer, die bereits im Jahr 2020 eingestellten kaufmännischen Mitarbeiterinnen, die in den Jahren 2023 und 2024 eingestellten bzw. einzustellenden technischen Mitarbeitern im Bereich Fernwärme (inklusive geringfügig Beschäftigte). Die Personalkosten im Bereich Fernwärme werden gemäß Vertrag an die Stadt Verl weiterberechnet.

Abschreibungen

Die dargestellten Abschreibungsbeträge betreffen neben dem Gasnetz in geringem Maße auch den Handelsbereich.

Sonstige betriebliche Aufwendungen

Hier ist unter anderem die Konzessionsabgabe in gleicher Höhe wie in den Umsatzerlösen enthalten (71 T€).

Finanzergebnis

Das Finanzergebnis ergibt sich im Wesentlichen aus dem Beteiligungsertrag der Stadtwerk Verl Stromnetz GmbH & Co.KG des jeweiligen Vorjahres.

Ertragsteuern

Die Ertragsteuern der Sparte „Strom-Netz / Beteiligung“ beinhalten die Körperschaftsteuer auf den geplanten Gewinnanteil der Stadtwerk Verl Netz GmbH & Co. KG.

Investitionsplan

	Einzelposten	Zw.-Summe	Gesamt
Bezeichnung der Ausgaben	€	€	€
I. Gasversorgung			
1. Grundstücke	0		
2. Gebäude	50		
3. Verteilungsanlagen	814		
4. Betriebs- und Geschäftsausstattung	1	865	
II. Stromversorgung			
1. Beteiligung KG	0		
2. E-Ladesäulen	120		
3. Betriebs- und Geschäftsausstattung	1	121	
III. kfm. Betriebsführung Wasser			
1. Betriebs- und Geschäftsausstattung	1	1	
IV. kfm. Betriebsführung Fernwärme			
1. Betriebs- und Geschäftsausstattung	13	13	
V. Finanzanlagen	0	0	
VI. Tilgungsdienst			
1. Tilgung langfristiger Darlehen	86	86	
VI. Ergebnisverwendung	646	646	1.732

Erläuterungen zum Investitionsplan

Die Ergebnisverwendung (646 T€) repräsentiert die geplante thesaurierte Gewinnausschüttung für das Geschäftsjahr 2023 im Jahr 2024.

Bezeichnung der Ausgaben	Einzelposten T€	Zw.-Summe T€	Gesamt T€
I. Gasversorgung			
1. Grundstücke	0	0	
2. Gebäude	50	50	
3. Verteilungsanlagen			
A) Netzausbau und -verstärkung	600		
B) Hausanschlüsse	40		
C) Druckregelstation	124		
D) Zähler- und Messwesen	50	814	
4. Betriebs- und Geschäftsausstattung			
A) IT-Systeme	0		
B) sonstige BGA	1	1	865
II. Stromversorgung			
1. Stromtankstellen	120	120	
2. Betriebs- und Geschäftsausstattung			
A) IT-Systeme	0		
B) sonstige BGA	1	1	121
III. kfm. Betriebsführung Wasser			
A) IT-Systeme	1	1	1
IV. kfm. Betriebsführung Fernwärme			
A) IT-Systeme	13	13	13
V. Finanzanlagen (Beteiligung/Ausleihung)	0	0	0
VI. Tilgungsdienst			
1. Planmäßige Tilgung	86	86	86
VII. Ergebnisverwendung	646	646	646
Summe Ausgaben			1.732

Stellenübersicht

	Plan 2024 Anzahl	Ist 2023 Anzahl
Geschäftsführer	2	2
kfm. Mitarbeiterinnen	2	2
techn. Mitarbeiter	2	1
Gesamt	6	5

Finanzplanung für die Geschäftsjahre 2024 - 2028

	2024 T€	2025 T€	2026 T€	2027 T€	2028 T€
Bezeichnung der Einnahmen					
I. Darlehensaufnahme	825	645	704	640	679
II. Abschreibungen	342	352	365	375	388
III. Zugehende Ertragszuschüsse	20	20	20	20	20
IV. Erlöse aus Netz- und HA-Beiträgen	-84	-85	-86	-87	-88
V. Tilgung gewährte Ausleihung	80	80	80	80	80
VI. Planergebnis	549	623	626	684	691
Summe Einnahmen	1.732	1.635	1.709	1.712	1.770
Bezeichnung der Ausgaben					
I. Investitionen Gasnetz	864	1.000	1.000	1.000	1.000
II. Investitionen Stromhandel	120	0	0	0	0
III. Betriebs- und Geschäftsausstattung	16	0	0	0	0
IV. Finanzanlagen	0	0	0	0	0
V. Tilgung langfristiger Darlehen	86	86	86	86	86
VI. Ergebnisverwendung	646	549	623	626	684
Summe Ausgaben	1.732	1.635	1.709	1.712	1.770

Verl, 11.12.2023

gez. Stefan Lütgemeier

Geschäftsführer

gez. Dennis Banze

Geschäftsführer

Jahresabschluss 2022

Stadtwerk Verl GmbH

Zum Zeitpunkt der Erstellung des Haushaltsplanes 2024 für die Stadt Verl lag noch kein beschlossener Jahresabschluss 2022 für die Stadtwerk Verl GmbH vor.

Veröffentlicht wird daher der Jahresabschluss 2021 der Stadtwerk Verl GmbH.



EINFACH GUT VERSORGT.



Jahresabschluss

zum

31. Dezember 2021

der

Stadtwerk Verl GmbH

Bahnhofstraße 11

33415 Verl

Stadtwerk Verl GmbH
Gewinn- und Verlustrechnung für das Geschäftsjahr
vom 01.01.2021 bis zum 31.12.2021

	2021 €	2020 T€
1. Umsatzerlöse	10.017.714,90	7.767
abzüglich Strom- und Energiesteuer	<u>-712.852,38</u>	<u>-634</u>
	9.304.862,52	7.133
2. sonstige betriebliche Erträge	84.510,69	87
3. Materialaufwand		
a) Aufwendungen für Roh-, Hilfs- und Betriebsstoffe und für bezogene Waren	7.169.923,93	5.428
b) Aufwendungen für bezogene Leistungen	<u>1.008.678,88</u>	<u>845</u>
	8.178.602,81	6.273
4. Personalaufwand		
a) Löhne und Gehälter	161.893,72	81
b) Soziale Abgaben und Aufwendungen für Altersversorgung und für Unterstützung	<u>44.526,23</u>	<u>22</u>
- davon für Altersversorgung: € 10.811,09 (Vorjahr: € 5.647,00)	206.419,95	103
5. Abschreibungen auf immaterielle Vermögensgegenstände des Anlagevermögens und Sachanlagen	288.811,56	273
6. Sonstige betriebliche Aufwendungen	294.475,46	243
7. Erträge aus Beteiligungen	371.256,80	368
- davon aus verbundenen Unternehmen: € 371.256,80 (Vorjahr: € 368.463,60)		
8. Sonstige Zinsen und ähnliche Erträge	44.024,80	37
- davon aus verbundenen Unternehmen: € 19.598,80 (Vorjahr: € 10.773,50)		
- davon aus der Abzinsung von Rückstellungen: € 366,00 (Vorjahr: € 700,00)		
9. Zinsen und ähnliche Aufwendungen	37.905,88	34
- davon aus der Aufzinsung von Rückstellungen: € 636,00 (Vorjahr: € 2.024,00)		
10. Steuern vom Einkommen und vom Ertrag	152.833,80	141
11. Ergebnis nach Steuern	645.605,35	558
12. Sonstige Steuern	-8.764,81	1
13. Jahresüberschuss	<u><u>654.370,16</u></u>	<u><u>557</u></u>

Anhang 2021

I. Allgemeines

Die Stadtwerk Verl GmbH mit Sitz in Verl, ist eingetragen im Handelsregister Abteilung B Nr. 9457 beim Amtsgericht Gütersloh.

1. Angaben zur Form und Darstellung von Bilanz und Gewinn- und Verlustrechnung

Jahresabschluss und Lagebericht wurden nach den für große Kapitalgesellschaften maßgeblichen Vorschriften des Handelsgesetzbuches und des GmbH-Gesetzes aufgestellt. Die Gliederung der Bilanz gemäß § 266 HGB wird um die Posten

- Gewinnungs-, Bezugs- und Verteilungsanlagen
- Forderungen gegenüber Gesellschaftern
- Empfangene Ertragszuschüsse
- Verbindlichkeiten gegenüber Gesellschaftern

ergänzt.

Die Gliederung der Gewinn- und Verlustrechnung lt. § 275 HGB wird um den Posten

- Strom- und Energiesteuer

erweitert.

Die Gewinn- und Verlustrechnung ist entsprechend dem Gesamtkostenverfahren aufgestellt worden. Soweit Berichtspflichten wahlweise in der Bilanz bzw. der Gewinn- und Verlustrechnung oder im Anhang erfüllt werden können, wurden die Angaben in den Anhang übernommen.

2. Bilanzierungs- und Bewertungsgrundsätze

Die Bewertung von immateriellen Vermögensgegenständen und der Sachanlagen erfolgt zu Anschaffungs- und Herstellungskosten abzüglich planmäßiger linearer Abschreibungen. Die Nutzungsdauern für Zugänge im Gasleitungsnetz ab 2021 wurden von 55 Jahren auf 30 Jahre verkürzt.

Da der Energieträger Gas durch klimafreundlichere Energieträger ersetzt werden soll, sind die langen Nutzungsdauern der Gasnetzentgeltverordnung (GasNEV) nicht mehr sachgerecht. Die Finanzanlagen wurden zu Anschaffungskosten angesetzt.

Der Ausweis des Vorratsvermögens erfolgt zu Anschaffungskosten.

Forderungen und sonstige Vermögensgegenstände werden unter Berücksichtigung des erkennbaren Ausfallrisikos bilanziert.

Guthaben bei Kreditinstituten und der Kassenbestand sind zum Nominalwert angesetzt.

Ausgaben, die Aufwand für eine bestimmte Zeit nach dem Abschlussstichtag darstellen, sind in einem aktiven Rechnungsabgrenzungsposten eingestellt worden.

Die Baukostenzuschüsse und Hausanschlussbeiträge werden einheitlich unter dem Posten Empfangene Ertragszuschüsse ausgewiesen und einheitlich erfolgswirksam auf 20 Jahre linear aufgelöst.

Die Rückstellungen enthalten alle vorhersehbaren Risiken, die bis zum Abschlussstichtag entstanden sind und wurden mit dem nach vernünftiger kaufmännischer Beurteilung notwendigen Erfüllungsbetrag passiviert. Rückstellungen mit einer Restlaufzeit von über einem Jahr, sind mit dem von der Bundesbank veröffentlichten durchschnittlichen Marktzinssatz der vergangenen 7 Geschäftsjahre abgezinst worden.

Verbindlichkeiten werden mit dem jeweiligen Erfüllungsbetrag angesetzt.

Einnahmen, die Ertrag für eine bestimmte Zeit nach dem Abschlussstichtag darstellen, sind in einem passiven Rechnungsabgrenzungsposten eingestellt worden.

II. Erläuterungen zur Bilanz

Anlagevermögen

Die Entwicklung des Anlagevermögens ist dem als Anlage beigefügten Anlagenpiegel zu entnehmen.

Im Finanzanlagevermögen wird der Kommanditanteil an der Stadtwerk Verl Netz GmbH & Co. KG mit Sitz in Verl unter der Position Anteile an verbundenen Unternehmen ausgewiesen. Die Beteiligungsquote beträgt 74,9 %. Das Kommanditkapital wird mit 1.000.000 € ausgewiesen. Für das Jahr 2021 weist der geprüfte Jahresabschluss 2021 einen Jahresüberschuss von 510 T€ aus.

Des Weiteren hält die Gesellschaft einen Kommanditanteil an der Bielefeld-Gütersloh Wind GmbH & Co. KG mit Sitz in Bielefeld. Die Beteiligungsquote beträgt 10 %. Das Kommanditkapital beträgt 3.000.000 €. Der geprüfte Jahresabschluss 2021 weist einen Jahresfehlbetrag von -55 T€ aus.

Darlehensforderungen bestehen gegenüber der Stadtwerk Verl Netz GmbH & Co. KG mit 1.960 T€ und gegenüber der Bielefeld-Gütersloh Wind GmbH & Co. KG mit 900 T€.

Umlaufvermögen

Fertige Erzeugnisse und Waren

Es werden CO²-Zertifikate i. S. d. Bundesemissionshandelsgesetzes (BEHG), die im abgelaufenen Geschäftsjahr für die in Verkehr gebrachten Gasmengen 2021 erworben wurden, ausgewiesen. Die Zertifikate sind per 30.09.2022 an die Deutsche Emissionshandelsstelle (DeHSt) zu liefern.

Forderungen aus Lieferungen und Leistungen

Die Forderungen enthalten im Wesentlichen Ansprüche aus Strom- und Gaslieferungen, Gasnetznutzungsentgelten und aus für Anschlussnehmer gebauten Gashausanschlüssen. Darüber hinaus sind auch Forderungen aus Wasser- und Wärmelieferungen, die im Namen und für Rechnung der Wasserversorgung Verl GmbH & Co. KG, Verl und der Stadt Verl abgerechnet und vereinnahmt werden, in dieser Position enthalten. Nicht werthaltige Forderungen wurden abgewertet.

Die Forderungen und die sonstigen Vermögensgegenstände haben eine Restlaufzeit von weniger als einem Jahr.

Forderungen gegenüber verbundenen Unternehmen

Die Position beinhaltet eine Zinsforderung aus dem gewährten Darlehen und gehört auch zu den sonstigen Vermögensgegenständen.

Sonstige Vermögensgegenstände

Die sonstigen Vermögensgegenstände bestehen aus Rückforderungsansprüchen gegen den marktgebietsverantwortlichen Netzbetreiber aus Mehr-/Minderabrechnungen und aus debitorischen Kreditoren.

Eigenkapital

Gezeichnetes Kapital

Das gezeichnete Kapital beträgt gem. § 4 des Gesellschaftervertrages 100.000 €.

Kapitalrücklage

Die Kapitalrücklage besteht aus diversen Einlagen der Gesellschafter, die zur Finanzierung des Gasnetzerwerbs und der Investitionen im Finanzanlagevermögen geleistet wurden.

Empfange Ertragszuschüsse

Die empfangenen Ertragszuschüsse werden erfolgswirksam linear über 20 Jahre aufgelöst.

Rückstellungen

Steuerrückstellungen

Die Rückstellungen enthalten die voraussichtlichen Ertragssteuernachzahlungen für das Geschäftsjahr 2021.

Sonstige Rückstellungen

Mit der Bildung der sonstigen Rückstellungen werden alle erkennbaren Risiken und ungewisse Verpflichtungen gedeckt. Sie enthalten Verpflichtungen aus dem Regulierungskonto für das Gasnetz, für Risiken aus dem Strom- und Gaseinkauf, aus Mehr-/Minderungenabrechnungen, aus der Beschaffung von CO²-Zertifikaten, noch ausstehenden Netznutzungsrechnungen für Lieferungen in fremde Stromnetze, aus Personalkosten und für die Prüfung und Veröffentlichung des Jahresabschlusses sowie die Erstellung der Steuererklärungen.

Verbindlichkeiten

Verbindlichkeiten gegenüber Kreditinstituten

Das Darlehen dient der Finanzierung der Gasnetzübernahme aus dem Jahr 2016.

Verbindlichkeiten aus Lieferungen und Leistungen

Es handelt sich im Wesentlichen um Verpflichtungen aus der Netznutzung des vorgelagerten Netzbetreibers, EEG-Umlagen und Gasbezugsrechnungen.

Verbindlichkeiten gegenüber Gesellschaftern

Die Verbindlichkeiten betreffen unter anderem ein Gesellschafterdarlehen und hierauf entfallende Schuldzinsen, sowie Verbindlichkeiten aus noch weiterzuleitenden im Namen und für Rechnung des Gesellschafters vereinnahmte Fernwärmeentgelten, die auch zu den sonstigen Verbindlichkeiten gehören.

Des Weiteren sind Verbindlichkeiten aus Strombezügen, Betriebsführungsentgelten und Personalgestellung ausgewiesen, die zu den Verbindlichkeiten aus Lieferungen und Leistungen gehören.

Die Verbindlichkeiten sind mit Forderungen, die hauptsächlich aus Gaslieferungen resultieren, saldiert. Diese Ansprüche sind den Forderungen aus Lieferungen und Leistungen zuzuordnen.

Sonstige Verbindlichkeiten

Die sonstigen Verbindlichkeiten enthalten überwiegend überzahlte Debitoren aus Strom- und Gaslieferungen wie auch überzahlte Debitoren aus Gasnetzentgelten.

Des Weiteren sind Steuernachzahlungen für Energie-, Umsatz-, Ertrags und Lohnsteuer enthalten.

Zudem sind noch weiterzuleitende im Namen und für Rechnung der Wasserversorgung Verl GmbH & Co. KG vereinnahmte Wasserentgelte als sonstige Verbindlichkeit ausgewiesen.

Verbindlichkeitspiegel

Die Verbindlichkeiten haben folgende Restlaufzeiten:

	Gesamt- betrag	davon mit einer Restlaufzeit von				
		bis zu 1 Jahr		1 bis 5 Jahren		über 5 Jahren
		31.12. 2021	31.12. 2020	31.12. 2021	31.12. 2020	31.12. 2021
	T€	T€	T€	T€	T€	T€
1. Verbindlichkeiten gegen- über Kreditinstituten	2.057	86	86	342	343	1.629
2. Erhaltene Anzahlungen auf Bestellungen	2	2	35	0	0	0
3. Verbindlichkeiten aus Lie- ferungen und Leistungen	430	430	252	0	0	0
4. Verbindlichkeiten gegen- über Gesellschaftern	1.529	279	95	1.200	0	50
5. Sonstige Verbindlichkeiten	953	953	422	0	0	0
	<u>4.971</u>	<u>1.750</u>	<u>890</u>	<u>1.542</u>	<u>343</u>	<u>1.679</u>

III. Erläuterungen zur Gewinn- und Verlustrechnung

1. Umsatzerlöse

Die Umsatzerlöse setzen sich wie folgt zusammen:

	2021	2020
	T€	T€
1. Gasnetz	2.178	1.593
2. Stromvertrieb	5.070	4.259
3. Gasvertrieb	2.415	1.854
4. Betriebsführung Stromnetz, Wasser- und Fernwärmeversor- gung	355	62
	<u>10.018</u>	<u>7.768</u>

2. Sonstige betriebliche Erträge

Die sonstigen betrieblichen Erträge bestehen aus Erträgen aus der Auflösung von Rückstellungen, Mahngebühren und Skontoerträgen.

3. Materialaufwand

Die Aufwendungen für Roh-, Hilfs- und Betriebsstoffe sowie für bezogene Waren enthalten im Wesentlichen Strom- und Gasbezugskosten, vorgelagerte Netzkosten und Aufwendungen für die technische und kaufmännische Betriebsführung.

4. Personalaufwand

Der Personalaufwand entfällt auf einen angestellten Geschäftsführer und zwei kaufmännische Angestellte. Für die Vergütungen wird der Tarifvertrag für Versorgungsbetriebe (TVV) analog angewendet. Darüber hinaus ist die Gesellschaft Mitglied in der kommunalen Altersversorgungskasse kwv, zkw Münster. Die Gesellschaft gehört zum kapitalgedeckten Abrechnungsverband II der Altersversorgungskasse.

5. Abschreibungen auf immaterielle Vermögensgegenstände des Anlagevermögens und Sachanlagen

Die Anlagengüter werden einheitlich nach der linearen Methode abgeschrieben.

6. Sonstige betriebliche Aufwendungen

Die sonstigen betrieblichen Aufwendungen beinhalten u. a. Konzessionsabgaben, Aufwendungen für Personalgestellung, Werbeaufwendungen, Versicherungsbeiträge, EDV-Kosten, Jahresabschluss- und Beratungskosten sowie Kosten der allgemeinen Verwaltung.

7. Erträge aus Beteiligungen

Die Beteiligungserträge betreffen die Ausschüttung des Gewinns 2020 der Stadtwerk Verl Netz GmbH & Co. KG.

8. Sonstige Zinsen und ähnliche Erträge

Die Zinserträge resultieren aus den Darlehensgewährungen an die Bielefeld-Gütersloh Wind GmbH & Co. KG (24 T€ / Vorjahr 26 T€) und an die Stadtwerk Verl Netz GmbH & Co. KG (20 T€ / Vorjahr 11 T€). Des Weiteren sind Erträge aus der Abzinsung von Rückstellungen erfasst (0,4 T€ / Vorjahr 0,7 T€).

9. Zinsen und ähnliche Aufwendungen

Die Zinsen und ähnlichen Aufwendungen sind durch das langfristige Investitionsdarlehen (27 T€ / Vorjahr 28 T€), die Zinsen auf das Gesellschafterdarlehen (11 T€ / Vorjahr 4 T€) und durch die Aufzinsung von Rückstellungen verursacht (1 T€ / Vorjahr 2 T€).

10. Steuern vom Einkommen und vom Ertrag

Die Ertragsteuern umfassen die sich ergebende Steuerbelastung für das abgelaufene Geschäftsjahr und Steuererstattungen aus Vorjahren. Sie enthalten 99 T€ Körperschaftsteuer, 5 T€ Solidaritätszuschlag und 49 T€ Gewerbesteuer

11. Angaben zur Belegschaft

Im Berichtsjahr waren durchschnittlich 2,44 Arbeitnehmer (Vorjahr 1,25) beschäftigt.

12. Angaben zum Aufsichtsrat

Der Aufsichtsrat besteht aus folgenden Mitgliedern, die die nachfolgend aufgeführten Vergütungen erhalten haben:

Aufsichtsratsvorsitzender:

Michael Esken, Bürgermeister Stadt Verl

Stellvertretende Aufsichtsratsvorsitzende:

Sarah Süß, Bürgermeisterin Gemeinde Steinhagen

Roland Albersmann, Industriekaufmann	150 €
Dieter Borchers, im Ruhestand	150 €
Detlef Gohr, Geschäftsführer der Fraktion der Grünen im Kreistag,	150 €
Rachel Hasler, Studentin der Politikwissenschaften	150 €
Matthias Humpert, Industriekaufmann	150 €
Dirk Lehmann, staatlich geprüfter Maschinentechner mit Umsatzsteuer	119 €
Daniel Maasjosthusmann, Verwaltungsangestellter	150 €
Gabriele Nitsch, selbständige Diplom-Kauffrau mit Umsatzsteuer	119 €
Robin Rieksneuwöhner, Bankkaufmann	150 €
Johannes Wilke, Oberstudienrat im Ruhestand	150 €

Der Aufsichtsratsvorsitzende und seine Stellvertreterin erhalten keine Vergütung für ihre Aufsichtsratsstätigkeit.

13. Angaben zur Geschäftsführung

Im Geschäftsjahr 2021 waren Herr Stefan Lütgemeier, Steinhagen, Herr Winfried Egbringhoff, Verl (bis 31.08.2021) und Herr Dennis Banze, Gütersloh, (ab 01.09.2021) zu Geschäftsführern bestellt.

Die Gesamtbezüge von Herrn Banze betragen im abgelaufenen Geschäftsjahr 34 T€. Die Herren Lütgemeier und Egbringhoff standen hingegen in keinem arbeitsrechtlichen Beschäftigungsverhältnis zur Stadtwerk Verl GmbH. Sie erhielten deshalb keine Arbeitsentgelte.

14. Aufwendungen für Prüfungs- und Beratungsleistungen des Abschlussprüfers

Für den Abschlussprüfer, WRG Audit GmbH, Wirtschaftsprüfungsgesellschaft, sind in der Gewinn- und Verlustrechnung folgende Aufwendungen erfasst:

Abschlussprüfung	7 T€
Sondertestate	1 T€

15. Sonstige finanzielle Verpflichtungen

Aus Betriebsführungsverträgen zur technischen und kaufmännischen Betriebsführung, aus bis zum Bilanzstichtag kontrahierten Strom- und Gasbezugsverträgen und aus noch zu gewährenden Gesellschafterdarlehen, ergeben sich für die Jahre 2022 bis 2025 finanzielle Verpflichtungen von insgesamt 7,6 Mio. €.

16. Nachtragsbericht

Die im Frühjahr 2020 aufkommende Coronapandemie, deren staatliche Eindämmungsmaßnahmen zu erheblichen Einschränkungen des privaten und wirtschaftlichen Lebens geführt haben, hat zu keiner nennenswerten Auswirkung auf die Ertragskraft des Unternehmens geführt. Auch im Winter 2021/2022 waren hohe Coronawellen zu verzeichnen. Die Geschäftsführung kann jedoch weiterhin keinen pandemie-/konjunkturbedingten Rückgang des Strom- und Gasabsatzes erkennen.

Es sind jedoch mit dem im Frühjahr 2022 begonnenen kriegesischen Auseinandersetzungen zwischen Russland und der Ukraine neue wirtschaftliche Risiken für die Stadtwerk Verl GmbH und die gesamte deutsche Volkswirtschaft entstanden. Da eine hohe Abhängigkeit der Bundesrepublik von russischen Gaslieferungen besteht, wirkt sich dieser Konflikt in erheblichen Maß auf die Energiebezugskosten und auf die Versorgungssicherheit aus. Gegenwärtig sind an den Gas- und Strommärkten stark steigende Energiebezugpreise zu beobachten.

Der Gesetzgeber hat reagiert und die Möglichkeit geschaffen, dass die Gasimporteure die gestiegenen Preise über verschiedene Umlagen an die Energiehändler/Weiterverteiler weitergeben können. Da die Strompreise in hohem Maße von der Gaspreisentwicklung beeinflusst werden, erlebt zur Zeit auch die Strombörse ungeahnte Preissteigerungen. Die Stadtwerk Verl GmbH wird ihrerseits gezwungen sein, diese Kostensteigerungen an Ihre Strom- und Gaskunden weiterzugeben. Die Preissteigerungen werden jedoch viele Kunden an die Grenze ihrer finanziellen Leistungsfähigkeit bringen, so dass mit erheblichen Forderungsverlusten gerechnet wird. Durch die enormen Preisanstiege an den Energiebörsen entsteht zugleich ein erhöhtes wirtschaftliches Risiko aus den jährlichen Mehr- oder Mindermengenabrechnung. Die fehlende Kenntnis über die weitere Preisentwicklung und zugleich Mengenentwicklung lässt Abschätzung der Auswirkungen zu. Des Weiteren hat Russland als Vergeltungsmaßnahme für die westlichen Sanktionen und Waffenlieferungen an die Ukraine, mittlerweile die Gaslieferungen komplett eingestellt. Sollte es infolge der Liefereinstellung zu einer Gasmangellage kommen, bestehen darüber hinaus erhebliche Mengenrisiken. Die wirtschaftlichen Auswirkungen nicht mehr (vollständig) erfüllbarer Lieferverpflichtungen gegenüber unseren Kunden können aktuell nicht abgeschätzt werden.

17. Vorschlag zur Gewinnverwendung

Es wird vorgeschlagen, vom Jahresüberschuss (654 T€) eine Summe von 354 T€ auf neue Rechnung vorzutragen und den verbleibenden Rest an die Gesellschafter auszuschütten.

Verl, den 30.03.2022 / 30.09.2022
Stadtwerk Verl GmbH

gez. Lütgemeier
Geschäftsführer

gez. Banze
Geschäftsführer

Stadtwerk Verl GmbH
Anlagenpiegel zum 31. Dezember 2021

	Anfangsbestand		Anschaffungs- und Herstellungskosten		Abschreibungen		Endbestand		Anfangsbestand		Abschreibungen		Endbestand		Buchwert		
	01.01.2021	31.12.2021	Zugänge	Umbuchungen	2021	2021	Zugänge	Abgänge	01.01.2021	31.12.2021	2021	2021	01.01.2021	31.12.2021	2021	2021	31.12.2021
	€	€	€	€	€	€	€	€	€	€	€	€	€	€	€	€	€
I. Immaterielle Vermögensgegenstände																	
entgeltlich erworbene Konzessionen, gewerbliche Schutzrechte und ähnliche Rechte und Werte sowie Lizenzen an solchen Rechten und Werten	132.243,60	132.243,60	50.020,64	40.989,08	0,00	223.253,32	0,00	223.253,32	66.001,77	66.001,77	27.700,51	0,00	93.702,28	93.702,28	66.241,83	66.241,83	129.551,04
II. Sachanlagen																	
1. Grundstücke, grundstücksgleiche Rechte und Bauten einschließlich der Bauten auf fremden Grundstücken	603.724,59	603.724,59	0,00	0,00	0,00	603.724,59	0,00	603.724,59	8.584,53	8.584,53	6.851,30	0,00	15.435,83	15.435,83	595.140,06	595.140,06	588.288,76
2. Gewinnungs-, Bezugs- und Verteilungsanlagen	8.247.425,03	8.247.425,03	465.893,65	0,00	0,00	8.713.318,68	0,00	8.713.318,68	1.085.744,76	1.085.744,76	245.140,27	0,00	1.330.885,03	1.330.885,03	7.161.660,27	7.161.660,27	7.382.433,65
3. andere Anlagen, Betriebs- und Geschäftsausstattung	69.762,97	69.762,97	32.746,42	0,00	10.880,00	91.629,39	0,00	91.629,39	12.280,93	12.280,93	9.119,48	0,00	21.400,41	21.400,41	57.482,04	57.482,04	70.228,96
4. Geleistete Anzahlungen und Anlagen im Bau	40.989,08	40.989,08	0,00	-40.989,08	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	40.989,08	40.989,08	0,00
	8.961.901,67	8.961.901,67	488.640,07	-40.989,08	10.880,00	9.408.672,66	0,00	9.408.672,66	1.106.610,22	1.106.610,22	261.111,05	0,00	1.367.721,27	1.367.721,27	7.855.291,45	7.855.291,45	8.040.351,39
III. Finanzanlagen																	
1. Anteile an verbundenen Unternehmen	5.862.049,59	5.862.049,59	0,00	0,00	0,00	5.862.049,59	0,00	5.862.049,59	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	5.862.049,59	5.862.049,59	5.862.049,59
2. Ausleihungen an verbundene Unternehmen	960.000,00	960.000,00	1.000.000,00	0,00	0,00	1.960.000,00	0,00	1.960.000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	960.000,00	960.000,00	1.960.000,00
3. Beteiligungen	459.775,00	459.775,00	0,00	0,00	0,00	459.775,00	0,00	459.775,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	459.775,00	459.775,00	459.775,00
4. Ausleihungen an Unternehmen, mit denen ein Beteiligungsverhältnis besteht	980.000,00	980.000,00	0,00	0,00	80.000,00	900.000,00	0,00	900.000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	980.000,00	980.000,00	900.000,00
	8.261.824,59	8.261.824,59	1.000.000,00	0,00	80.000,00	9.181.824,59	0,00	9.181.824,59	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	8.261.824,59	8.261.824,59	9.181.824,59
Summe Anlagevermögen	17.355.969,86	17.355.969,86	1.548.660,71	0,00	90.880,00	18.813.750,57	0,00	18.813.750,57	1.172.611,99	1.172.611,99	288.811,56	0,00	1.461.423,55	1.461.423,55	16.183.357,87	16.183.357,87	17.352.327,02

Lagebericht 2021

Entwicklung des Unternehmens

Rechtsform und Aufgaben

Die Stadtwerk Verl GmbH wurde mit Gesellschaftsvertrag vom 14.05.2013 gegründet und am 11.07.2013 in das Handelsregister beim Amtsgericht Gütersloh unter der Nummer HRB 9457 eingetragen.

Die Gesellschaft hat die Konzessionen zum Betrieb des Strom- und Gasverteilnetzes im Stadtgebiet der Stadt Verl erhalten. Zum 01.01.2016 wurde das Gasnetz vom bisherigen Konzessionär erworben. Zum 01.01.2017 hat sich die Gesellschaft als Kommanditist an der Stadtwerk Verl Netz GmbH & Co. KG beteiligt. Die Beteiligungsgesellschaft ist Eigentümerin des Verler Stromnetzes und verpachtet das Netz an die Westenergie AG (vormals: innogy Westenergie GmbH). Neben dem Netzbetrieb hat die Gesellschaft die Erbringung von energieverorgungsnahen Tätigkeiten und Aufgaben in den Bereichen Contracting, Vertrieb von Energie sowie Straßenbeleuchtung zum Gegenstand.

Darüber hinaus betreibt die Gesellschaft seit dem Geschäftsjahr 2018 einen eigenen Strom- und Gasvertrieb.

Ab dem Jahr 2021 wurde außerdem die kaufmännische Betriebsführung der neugegründeten Verler Wasserförder- und Wasserverteilgesellschaften, sowie die Abrechnung der städtischen Fernwärmelieferungen übernommen.

Es sind zwei Geschäftsführer, die zur gemeinschaftlichen Vertretung berechtigt sind, bestellt. Darüber hinaus besteht auch ein zwölf Mitglieder zählender Aufsichtsrat, der die Geschäftsführung berät und überwacht.

Einhaltung der öffentlichen Zwecksetzung und Zweckerreichung

Mit dem Erwerb des Gasnetzes zum 01.01.2016 und der Beteiligung an der Stromnetzgesellschaft Stadtwerk Verl Netz GmbH & Co. KG zum 01.01.2017 konnte der Gesellschaftszweck im Wesentlichen realisiert werden.

Seit dem Geschäftsjahr 2018 ist zu diesen Aktivitäten der Handel mit Strom und Gas hinzugetreten.

Geschäftliche Entwicklung in 2021

Das Geschäftsjahr 2021 schließt mit einem Gewinn in Höhe von 654 T€ ab. Gegenüber dem Vorjahr konnte eine Gewinnsteigerung um 97 T€ verzeichnet werden. Insbesondere die Ertragssituation im Stromvertrieb verbessert sich kontinuierlich. Der Stromvertrieb hat erstmalig ein positives Ergebnis erzielt. Auch das Gasnetz konnte eine Ergebnisverbesserung verbuchen. Zudem wurde durch die neuen Dienstleistungen für die städtische Wasser- und Wärmeversorgung zusätzliches Ertragspotential generiert.

Der Jahresüberschuss des Gasvertriebs ist hingegen um 31 T€ auf 90 T€ gesunken.

Die Erträge aus der Beteiligung an der Stromnetzverpachtungsgesellschaft Stadtwerk Verl Netz GmbH & Co. KG tragen – wie auch in den Vorjahren – den größten Anteil zum Jahresergebnis mit einem Spartengewinn von 359 T€ (Vorjahr 345 T€) bei.

Vermögens- und Finanzlage

Im Jahr 2021 wurden im Sachanlagevermögen hauptsächlich Investitionen in das Gasverteilnetz mit 499 T€ getätigt. Des Weiteren wurde das Finanzanlagevermögen durch eine Darlehensgewährung an die Stadtwerk Verl Netz GmbH & Co. KG um weitere 1.000 T€ aufgestockt.

Die Gesamtinvestitionen von 1.549 T€ wurden im Wesentlichen durch eine Gewinnthesaurierung von 275 T€ aus dem Jahresüberschuss 2020, aus Darlehensaufnahmen von 1.000 T€ und aus dem laufenden Cash Flow in Höhe von 862 T€ erbracht.

Dem langfristig gebundenen Anlagevermögen in Höhe von 17.352 T€ stehen langfristige Eigenmittel (abzüglich geplanter Gewinnausschüttung) von 12.582 T€, langfristig zur Verfügung stehende Ertragszuschüsse von 737 T€ und langfristige Bank- und Gesellschafterdarlehen in Höhe von 3.307 T€ fristenkongruent gegenüber.

Die Eigenkapitalquote (unter Berücksichtigung der geplanten Gewinnausschüttung) beträgt 64,9 % (Vorjahr: 71,0 %).

Umsatzentwicklung und Ertragslage

Die Umsatzerlöse sind (abzüglich Strom- und Energiesteuer) um 2.172 T€ auf 9.305 T€ gestiegen. Der Umsatzanstieg resultiert unter anderem aus dem Stromvertrieb mit einem Plus von 811 T€. Der Umsatzanstieg in der Stromsparte ist hierbei auf eine Erhöhung der Absatzmenge um 2,6 Mio. kWh gegenüber dem Vorjahr zurückzuführen. Diese Absatzausweitung beruht insbesondere auf konjunkturellen Mehrverbräuchen bei den industriellen Sondervertragskunden. Im Gasvertrieb beträgt die Umsatzsteigerung 561 T€, verursacht durch einen Mehrabsatz von 5,2 Mio. kWh. Die positive Entwicklung beruht im Wesentlichen auf Mehrverbräuchen der Haushaltskunden. Darüber hinaus war auch die neue CO₂-Abgabe in die Gaspreise einzukalkulieren.

Die Umsatzerlöse im Gasnetz einschließlich innerbetrieblicher Lieferungen (2.178 T€; Vorjahr: 2.050 T€) entfallen zu einem wesentlichen Teil auf die Netznutzungsentgelte. Im abgelaufenen Geschäftsjahr 2021 wurden 190 Mio. kWh (Vorjahr: 171 Mio. kWh) durchgeleitete Gasmengen abgerechnet. Die Preise für die Gasnetzentgelte wurden gegenüber 2020 angehoben.

Mit der Übernahme kaufmännischer Dienstleistungen für die städtische Wasser- und Wärmeversorgung konnten zusätzlich 290 T€ Erlöse erzielt werden.

Diesen Erträgen stehen als Hauptaufwandspositionen der Materialaufwand von 8.179 T€ (Vorjahr: 6.273 T€) und Abschreibungen auf das Anlagevermögen von 289 T€ (Vorjahr: 273 T€) sowie sonstige betriebliche Aufwendungen von 294 T€ (Vorjahr: 244 T€) gegenüber.

Der Materialaufwand besteht hauptsächlich aus Energiebezugskosten, vorgelagerten Netzkosten und Kosten für die technische und kaufmännische Betriebsführung des Gasnetzes und der Vertriebsparten.

Die sonstigen betrieblichen Aufwendungen beinhalten unter anderem die Konzessionsabgabe, Beratungskosten, Werbeaufwand und Kosten der allgemeinen Verwaltung.

Die Beteiligungserträge aus dem Kommanditanteil an der Stadtwerk Verl Netz GmbH & Co. KG haben mit 371 T€ einen großen Anteil am erfolgreichen Abschluss des Geschäftsjahres 2021.

Personalentwicklung

Der durchschnittliche Personalbestand (incl. angestellte Geschäftsführer) hat sich von 1,25 auf 2,77 erhöht. Eine Mitarbeiterin ist erstmals ganzjährig im Personalbestand enthalten und eine weitere Mitarbeiterin hat in Teilzeit das Kollegium zum 01.01.2021 verstärkt. Für die Bemessung der Vergütungen wird der Tarifvertrag für Versorgungsunternehmen (TV-V) analog angewendet.

Im Rahmen der Entwicklung unseres Strom- und Gasvertriebs steht bei unseren kaufmännischen Mitarbeiter*innen die Betreuung unserer Strom- und Gaskunden im Vordergrund. Die Verwaltung und Abrechnung der Strom- und Gasverträge bilden einen weiteren Schwerpunkt der Tätigkeiten. Durch die vorgenannte Übernahme der kaufmännischen Dienstleistungen im Bereich der Wasser- und Wärmeversorgung hat sich das Aufgabenspektrum nochmals erweitert.

Die Mitarbeiter*innen wurden in das Verbrauchsabrechnungssystem des Softwarelieferanten Schleupen eingearbeitet und mit den Produkten Strom, Gas, Wasser und Wärme vertraut gemacht.

Die Personalaufwendungen haben sich von 103 T€ auf 206 T€ verdoppelt. Der erhöhte durchschnittliche Personalbestand hat sich Personalkostensteigernd ausgewirkt. Auch die Tarifierhöhung zum 01.04.2021 von 1,56 % haben die Personalkosten erhöht.

Tätigkeitsabschlüsse

Als vertikal integriertes Energieversorgungsunternehmen sind wir nach dem Energiewirtschaftsgesetz (EnWG) verpflichtet, getrennte Konten zu führen und für jede Tätigkeit i. S. v. § 6b Abs. 3 EnWG einen gesonderten Tätigkeitsabschluss aufzustellen.

Zu den für unser Unternehmen relevanten Tätigkeiten zählen hierbei die Gasverteilung und die anderen Tätigkeiten innerhalb des Elektrizitäts- und Gassektors.

Die Gasverteilung weist einen Umsatz von 2.761 T€ aus. Die Umsatzerlöse bestehen im Wesentlichen aus den Netznutzungsentgelten und aus Mehr-/Mindermengenabrechnungen. Hinzu kommen Erlöse aus der Auflösung von Ertragszuschüssen.

Die anderen Tätigkeiten innerhalb des Elektrizitäts- und Gassektors erzielten einen Umsatz abzüglich Strom- und Energiesteuer von 6.947 T€, der aus Erlösen für Strom- und Gaslieferungen und den Betriebsführungserträgen aus der Beteiligung an der Stromnetzgesellschaft besteht.

Risiken und Chancen

Die systematische Analyse, Bewertung und Fortschreibung von Risiken, die den Fortbestand des Unternehmens gefährden können, ist im Gesetz zur Kontrolle und Transparenz im Unternehmensbereich (KonTraG) zwingend vorgeschrieben.

Es werden jährlich Wirtschaftspläne erstellt, unterjährige Zwischenergebnisse ermittelt und die Liquidität fortlaufend geplant und überwacht. Mit diesem Instrumentarium können wir die wirtschaftliche Entwicklung des Unternehmens zeitnah verfolgen und bei Bedarf eingreifen.

Die Stadtwerk Verl Netz GmbH & Co. KG, hat bisher die erwarteten Erträge aus der Stromnetzverpachtung erzielt. Im Geschäftsjahr 2021 wurde der Gewinnanteil für 2020 von 371 T€ ausgeschüttet. Die Gesellschaft hat auch 2021 einen Gewinn von 510 T€ erzielt. Für das Jahr 2022 erwarten wir ein ähnlich gutes Ergebnis.

Auch das nunmehr seit fünf Jahren betriebene Gasnetz erwirtschaftet die geplanten Erträge.

Gleichwohl ergeben sich bei Gas- und Stromnetzen regulatorische Risiken, die zu sinkenden Netzentgelten (und Pachteinahmen) führen können. Dies betrifft insbesondere die regulatorisch festgesetzten Eigenkapitalzinssätze. Infolge des gegenwärtig niedrigen Zinsniveaus haben die Regulierungsbehörden eine Kürzung der Verzinsung des regulatorischen Kapitals beschlossen. Dies wird sich ergebnisbelastend auswirken. Für das Gasnetz wurde die erste Kostenprüfung durch die Regulierungsbehörde mit dem Fotojahr 2020 abgeschlossen. Die für die Regulierungsperiode 2023 bis 2027 genehmigte Kostenbasis enthält bereits die reduzierte Verzinsung. Für das Stromnetz ist das abgelaufene Fotojahr 2021 für die nächste Regulierungsperiode maßgebend. Für unsere Beteiligungsgesellschaft Stadtwerk Verl Netz GmbH & Co. KG wurden die Kostenfeststellungsformulare im Frühjahr 2022 abgegeben. Hier bleibt die Kostenfestsetzung der Regulierungsbehörde abzuwarten.

Der militärische Konflikt zwischen Russland und der Ukraine, hat große Auswirkungen auf Deutschland und Europa. Der Konflikt hat zu massiven gegenseitigen Wirtschaftssanktionen zwischen Europa und Russland geführt. Diese Sanktionen verursachen für die deutsche Wirtschaft erhebliche finanzielle Einbußen. Insbesondere die Drosselung und die nunmehr vollständige Einstellung der Gaslieferungen durch die Ostseepipeline Northstream 1, hat zu heftigen Kostensteigerungen an den Gas- und Strombörsen geführt. Diese Kostensteigerungen sind auch ursächlich für die aktuellen Inflationsraten von 8% bis 9 %. Im Gefolge dieser Sanktionen und auch der immer noch coronabedingt angespannten Lieferkettensituation im Handel mit China und Ostasien, rechnen Ökonomen mit einem deutlichen Abschwung der Wirtschaft bis hin zu einer Rezession.

Es besteht die große Sorge, dass viele Unternehmen und die privaten Haushalte die hohen Energiepreise und stark gestiegenen Lebenshaltungskosten nicht mehr tragen können.

Die gestiegenen Gasbezugskosten und die reduzierten Gasimportmengen, haben die Gasimporteure bereits in finanzielle Schwierigkeiten gebracht. Die reduzierten bzw. auf Null herabgesetzten russischen Gasimportmengen zwingen die Importeure zu teuren Ersatzbeschaffungen von Gas, um ihre Lieferverpflichtungen gegenüber den Weiterverteilern erfüllen zu können. Der größte Importeur Uniper musste durch eine staatliche Beteiligung und staatliche Darlehen gestützt werden.

Der Gesetzgeber ermöglicht nunmehr durch die Einführung von Umlagen im Rahmen des Energiesicherungsgesetzes (EnSiG), dass die Importeure diese Bezugskostensteigerungen an die Weiterverteiler und diese wiederum an ihre Kunden, die Endverbraucher, weitergeben können. Darüber hinaus wurden von der Politik diverse Entlastungsmaßnahmen für private Haushalte, wie der Tankrabatt, das Energiegeld oder das 9-Euro-Ticket eingeführt. Eine zeitlich befristete Reduzierung der Umsatzsteuer von 19% auf 7 % für Gaslieferungen noch für dieses Jahr, wurde von der Regierung angekündigt.

Auch die Stadtwerk Verl GmbH wird von ihrem Gaslieferanten ab Oktober die Gasbeschaffungsumlage, die Gasspeicherumlage und die Regelenergieumlage in Rechnung gestellt bekommen. Diese Mehrkosten werden an die Gaskunden durch entsprechende Anpassungen der Gaspreise weiterbelastet. Preisdämpfend – zumindest für die privaten Haushalte - wird sich hingegen die angekündigte Umsatzsteuersenkung auf Gaslieferungen auswirken.

Neben den vorstehend beschriebenen Preisrisiken, besteht auch ein großes Mengenrisiko. Zur Zeit werden vorrangig die Gasspeicher für den bevorstehenden Winter befüllt. Ziel ist es, einen Speicherstand von 95 % bis November zu erreichen. Auch wenn dies gelingt, sind erhebliche Sparanstrengungen der Industrie und der privaten Haushalte notwendig, um eine Gasmanngelage zu vermeiden. Bei Eintreten einer Gasmanngelage sind nach den geltenden Regelungen zuerst Kürzungen der Gaslieferungen bei Industrieunternehmen und dann bei privaten Haushalten und anderen besonders schutzbedürftigen Einrichtungen vorzunehmen. Es besteht daher die Gefahr, dass die Versorger nicht mehr in Gänze ihren Lieferverpflichtungen nachkommen können. Die wirtschaftlichen Auswirkungen dieser Situation für unser Unternehmen, sind gegenwärtig nur schwierig abzuschätzen.

Des Weiteren sind auch an der Strombörse aktuell Preissteigerungen von mehreren hundert bis tausend Prozent zu beobachten. Die Strompreisentwicklung wird durch eine starke Stromnachfrage aus Frankreich infolge des eingeschränkten Betriebs von Atomkraftwerken durch Reparaturarbeiten und einer eingeschränkten Verfügbarkeit von Kühlwasser, befeuert. Zudem gilt das so genannte Merit-Order-Prinzip, nachdem immer die Stromproduktion des teuersten Kraftwerks den Strompreis bestimmt. Da gegenwärtig der Einsatz von Gaskraftwerken die teuerste Art der Stromerzeugung darstellt, wirkt sich die Gasversorgungskrise auch auf die Strompreise aus.

Die Geschäftsführung geht daher davon aus, dass die Energiebezugskosten im Strom und im Gas weiter steigen und 2023 weitere Anpassungen bei den Strom- und Gaspreisen gegenüber den Kunden der Stadtwerk Verl GmbH vorzunehmen sind. Es muss damit gerechnet werden, dass diese Preisentwicklung nicht von allen Kunden finanziell getragen werden kann und infolgedessen Forderungsverluste und Kundenverluste durch auszusprechende Vertragskündigungen in größerem Ausmaß eintreten können.

In Folge der extremen Entwicklung der Strom- und Gasbeschaffungspreise und den nicht abschätzbaren Mengenentwicklungen entsteht für das Unternehmen ein Risiko in der jährlichen Mehr- oder Mindermengenabrechnung. Dieses ist aufgrund fehlender Kenntnis über die weitere Preisentwicklung und Mengenentwicklung aktuell nicht abschätzbar.

Für das Geschäftsjahr 2022 erweisen sich insbesondere die Energielieferverträge mit großen Industriekunden als risikobehaftet. Hier sind zum Teil erhebliche ungeplante Mehrverbräuche durch Industriekunden festzustellen, die zu den aktuell hohen Preisen über den Spotmarkt nachbeschafft werden müssen.

Die hierbei entstehenden Mehrkosten werden vertragstechnisch nicht in vollem Umfang auf die Sondervertragskunden überwältzt werden können. Deshalb geht die Geschäftsführung für 2022 von Ergebnisbelastungen aus diesen Verträgen aus.

Ausblick

Für das Geschäftsjahr 2022 wurde für die Wirtschaftsplanung mit einem Gewinn von 491 T€ gerechnet. Aufgrund der o. g. Beschaffungsrisiken muss zum gegenwärtigen Zeitpunkt diese Planung in Frage gestellt werden.

Positiv zu vermerken ist, dass der Abschluss vertraglicher Vereinbarungen zur technischen Betriebsführung der städtischen Fernwärmeversorgung in 2022 angestrebt wird. Ab 2023 kann daher mit einem weiteren Ausbau der Betriebsführungssparten gerechnet werden.

Wie vorstehend beschrieben, rechnen wir für die Sparten Strom- und Gasvertrieb mit weiteren Preissteigerungen 2023.

Die Coronapandemie wird auch im Herbst 2022 präsent bleiben. Bisher haben sich aufgrund der Coronapandemie keine spürbaren nachteiligen Auswirkungen auf die Ertragslage ergeben. Wir gehen davon aus, dass dies so bleibt.

Die Geschäftsräume unseres neuen Verwaltungsgebäudes bleiben unter Beachtung der Auflagen zu den Abstands- und Hygieneregeln, für unsere Kunden geöffnet. Der störungsfreie Betrieb des Gasnetzes ist durch den beauftragten Dienstleister sichergestellt.

Das Planergebnis des Nachtragswirtschaftsplans 2021 von 625 T€ wurde um 28 T€ leicht übertroffen. Ergebniserhöhende Abweichungen ergaben sich bei den Umsatzerlösen und den sonstigen betrieblichen Erträgen, die um 1.703 T€ bzw. 71 T€ die Planansätze übertroffen haben. Ergebnismindernde Abweichungen betrafen u. a. den Materialaufwand mit 1.751 T€ Mehrkosten.

Verl, 30.03.2022 / 30.09.2022
Stadtwerk Verl GmbH

gez. Lütgemeier
Geschäftsführer

gez. Banze
Geschäftsführer