Stadt Lemgo

Haushaltsplan

-Entwurf-

2027

Alte Hansestadt Lemgo

1 Inhaltsverzeichnis

Inhaltsverzeichnis

1 Inhaltsverzeichnis 2
2 Vorbericht 7
2.1 Wesentliche Ziele und Strategien 7
2.1.1 Strategische Stadtziele 2030 und Lemgoer Nachhaltigkeitsstrategie 2035 7
2.1.2 Klimaschutzkonzept und kontinuierliche Klimaschutzsteuerung 8
2.1.3 Investitionsstrategie 8
2.1.4 Kommunale Finanzlage 9
2.2 Haushaltswirtschaft 10
2.2.1 Ergebnisplan 10
2.2.2 Erträge 10
2.2.3 Aufwendungen 21
2.2.4 Finanzplan 29
2.2.5 Vermögen, Verbindlichkeiten, Zinsbelastungen, weitere Verpflichtungen 30
2.3 Jahresergebnisse und Eigenkapital 33
2.3.1 Jahresergebnisse 33
2.3.2 Eigenkapital 34
2.4 Investitionen 35
2.5 Salden-Entwicklung 36
2.5.1 Auswirkungen der Salden des Ergebnis- bzw. Finanzplanes auf die Bilanz 36
2.5.2 Salden 36
2.5.3 Ergebnis 37
2.6 Haushaltsplanung 2027 - Zusammenfassung 38
2.7 Ausblick 38
3 Haushaltssatzung der Stadt Lemgo für Haushaltsjahr 2027 40
4 Aufstellungsvermerk 44
5 Verwaltungsgliederungsplan 45
6 Statistische Angaben 46
7 Gesamtergebnisplan und Gesamtfinanzplan ohne Konten 47
8 Gesamtergebnisplan und Gesamtfinanzplan mit Konten 51
9 Haushaltsquerschnitt (Übersicht über die Produktbereiche) 89
001 - Innere Verwaltung 89
002 - Sicherheit und Ordnung 92
003 - Schulträgeraufgaben 97

004 - Kultur und Wissenschaft 100
005 - Soziale Hilfen 103
006 - Kinder-, Jugend- und Familienhilfe 105
008 - Sportförderung 108
009 - Räumliche Planung und Entwicklung, Geoinformation 111
010 - Bauen und Wohnen 114
011 - Ver- und Entsorgung 117
012 - Verkehrsflächen und -anlagen, ÖPNV 119
013 - Natur- und Landschaftspflege 121
014 - Umweltschutz 124
015 - Wirtschaft und Tourismus 126
016 - Allgemeine Finanzwirtschaft 128
10 Übersicht über die Geschäftsbereiche 131
001 - Bürgermeister 131
010 - Stabstellen 134
100 - 1. Beigeordneter 136
200 - Finanzen, Betriebe und Beteiligungen 139
300 - Verwaltung und Bürgerservice 142
400 - Jugend und Schule 148
500 - Stadtplanung und Bauen 152
600 - Kultur 155
900 - Allgemeine Finanzwirtschaft 158
11 Teilpläne mit Konten 161
001 - Bürgermeister 161
010201 - Repräsentation, Öffentlichkeitsarbeit und internationale Beziehungen 161
010203 - Förderung des ehrenamtlichen Engagements 165
010204 - Projekt LEADER 168
010502 - Strategieplanung 172
080101 - Sport 175
010 - Stabstellen 180
010501 - Örtliche Rechnungsprüfung 180
010401 - Personalrat 183
010301 - Gleichstellungsstelle 186
100 - 1. Beigeordneter 189
010601 - Beihilfe (ehemals Organisation) 189
010801 - Personal 193
010805 - Personalgestellung und zentral geführtes Personal 197
140101 - Klimaschutz 201
150101 - Wirtschaftsförderung 205

150201 - Stadtmarketing 208
130201 - Naturschutz, Landschaftspflege und Erholung - NLE 211
130301 - Stadtforst 214
200 - Finanzen, Betriebe und Beteiligungen 219
010605 - SBL, Städtische Betriebe 219
010901 - Finanzen und Controlling 221
011310 - GWL, Gebäudewirtschaft 224
040402 - VHS Detmold-Lemgo (AöR) 226
110101 - Wasserrecht Voßheide 229
110302 - SEL, Abwasserbeseitigung 231
120102 - SEL, Öffentliche Verkehrsflächen 234
120402 - SEL, Öffentlicher Personennahverkehr 236
130402 - SEL, Wasser und Wasserbau, Schutz vor altlastenbedingten Gefahren 239
150403 - Beteiligungsverwaltung 241
010906 - Finanzbuchhaltung 245
010907 - Vollstreckung 248
300 - Verwaltung und Bürgerservice 251
010101 - Rat, Ausschüsse und Fraktionen 251
010602 - Poststelle 254
010603 - Prozessoptimierung und Organisation 257
011001 - Informationstechnik 261
090201 - Smart Cities 265
011101 - Rechtsangelegenheiten 269
020101 - Sicherheit und Ordnung 272
020206 - Wochenmarkt 277
020207 - Jahrmärkte BgA 280
021501 - Brand- und Zivilschutz 283
100803 - Einrichtungen für Wohnungslose 290
010908 - Steuern und Abgaben 293
021001 - Einwohnerangelegenheiten 296
021101 - Standesamt 300
110201 - Abfallwirtschaft 303
110202 - BGA - Duales System 306
050301 - Soziales 308
050309 - Hilfe nach AsylBLG 312
100501 - Wohnraumangelegenheiten 316
400 - Jugend und Schule 320
050302 - Leistungen nach dem UVG 320
060301 - Hilfe für junge Menschen und ihre Familien 323

060100 - Städtische Kindergärten und Kindertagespflege 330
060101 - Kindergarten Brake 335
060102 - Kindergarten Entrup 338
060103 - Kindergarten Hörstmar 341
060104 - Kindergarten Kirchheide 344
060105 - Kindergarten Dewitzstraße 347
060106 - Kindergarten Voßheide 350
060107 - Kindergarten Wahmbeck 353
060130 - Kindergärten freier Träger 356
060201 - Kinder- und Jugendarbeit 360
060202 - Kinderspielplätze 363
030101 - Allgemeine Schulverwaltung 366
031100 - Grundschulen Allgemein 371
031102 - Grundschule Am Schloss, Standort Brake 374
031103 - Grundschule Kirchheide 377
031104 - Grundschule Kampstraße 380
031106 - Grundschule Süd 383
031107 - Grundschule Lemgo-West, Standort Lieme 386
034101 - Heinrich-Drake-Hauptschule 389
035101 - Realschule Lemgo 393
036100 - Gymnasien Allgemein 397
036101 - Marianne-Weber-Gymnasium 399
036102 - Engelbert-Kaempfer-Gymnasium 403
038100 - Sport- und Mehrzweckhallen 407
500 - Stadtplanung und Bauen 409
090101 - Stadtplanung 409
100301 - Denkmalschutz und -pflege 416
100101 - Bauaufsicht 420
020701 - Verkehrsangelegenheiten, Überwachung 424
600 - Kultur 428
040101 - Kultur und Heimatpflege, kulturelle Bildung 428
040301 - Galerie Haus Eichenmüller 433
040501 - Musikschule 435
040601 - Stadtbücherei 439
040701 - Museen 444
040801 - Stadtarchiv 449
900 - Allgemeine Finanzwirtschaft 453
160101 - Steuern 453
160201 - Allgemeine Zuweisungen, allgemeine Umlagen 456

160401 - Kreditwirtschaft 459
160302 - Pensionsfonds 463
12 Haushaltsanlagen 465
12.1 Haushaltsquerschnitt 466
12.2 Ergebnisrechnung 2025 468
12.3 Finanzrechnung 2025 469
12.4 Bilanz 2025 471
12.5 Stellenplan 472
12.6 Erläuterungen nach § 19 KomHVO 473
12.7 Übersicht über den voraussichtlichen Stand der Verbindlichkeiten 489
12.8 Übersicht über die Eigenkapitalentwicklung 490
12.9 Übersicht über die Verpflichtungsermächtigungen 491
12.10 Zuwendungen an Fraktionen, Gruppen und einzelne Ratsmitglieder 492
12.11 Übersicht über die Wirtschaftslage der Beteiligungen 493
12.12 Beiträge zu Mitgliedschaften 494
12.13 Laufende Zuschüsse an Dritte 496
12.14 Investitionen 2027-2036 498
12.15 Wirtschaftspläne und neueste Jahresabschlüsse der Eigenbetriebsähnlichen Einrichtungen 499
12.15.1 Wirtschaftsplan Straßen und Entwässerung Lemgo (SEL) 499
12.15.2 Neuester Jahresabschluss Straßen und Entwässerung Lemgo (SEL) 499
12.15.3 Wirtschaftsplan Gebäudewirtschaft Lemgo (GWL) 499
12.15.4 Neuester Jahresabschluss Gebäudewirtschaft Lemgo (GWL) 499
12.15.5 Wirtschaftsplan Städtische Betriebe Lemgo (SBL) 499
12.15.6 Neuester Jahresabschluss Städtische Betriebe Lemgo (SBL) 499

2 Vorbericht

Der Vorbericht soll einen Überblick über die Eckpunkte des Haushaltsplans geben. Die Entwicklung und die aktuelle Lage der Alten Hansestadt Lemgo sind anhand der im Haushaltsplan enthaltenen Informationen und der Ergebnis- und Finanzdaten darzustellen (§ 7 Abs. 1 KomHVO NRW).

2.1 Wesentliche Ziele und Strategien

2.1.1 Strategische Stadtziele 2030 und Lemgoer Nachhaltigkeitsstrategie 2035

Die Alte Hansestadt Lemgo nutzt seit vielen Jahren erfolgreich strategische Stadtziele. Diese (inzwischen) acht strategischen Stadtziele 2030 bilden den langfristigen Orientierungsrahmen für die Entwicklung der Stadt und sind zugleich ein wichtiger Maßstab für die Aufstellung und Steuerung des Haushalts. Die Ziele wurden erstmalig im Jahr 2010 in einem gemeinsamen Prozess von Politik und Verwaltung erarbeitet und letztmalig 2022 weiterentwickelt und modifiziert.

Gleichzeitig liegen diese Ziele der Lemgoer Nachhaltigkeitsstrategie 2035 zugrunde (#nachhaltigesLemgo2035), die bis zum Frühjahr 2027 zu maximal zehn Handlungsfeldern ausgebaut werden soll.

Folgendes Leitbild steht über den Zielen:

„Die Alte Hansestadt Lemgo ist weltoffen, tolerant und wird ihrer sozialen Verantwortung gerecht. Wir stehen für eine vielfältige Gesellschaft und orientieren unser Handeln am Prinzip der Nachhaltigkeit."

Die acht strategischen Stadtziele stehen gleichberechtigt nebeneinander und lauten:

Innenstadt

Die Innenstadt ist weiterhin bedeutender Standort für Einzelhandel, Dienstleistungen, Gastronomie und Kultur. Dem historischen Stadtkern kommt dabei eine besondere Bedeutung zu. Die Funktion als Wohnstandort ist weiter ausgebaut.

Lebendige Ortsteile

Die Lemgoer Ortsteile bieten attraktiven Wohn- und Lebensraum. Sie sind geprägt durch lebendige Nachbarschaften und eine den Bedürfnissen angepasste Infrastruktur.

Wirtschafts- und Hochschulstandort

Die Alte Hansestadt Lemgo ist weiterhin attraktiver Wirtschaftsstandort für Industrie, Handwerk und Dienstleistung. Die Vernetzung von Wissenschaft und Bildung mit Handwerk und Industrie sorgt in der Alten Hansestadt Lemgo für Innovation und wirtschaftliche Impulse.

Bildungsstandort

Die Alte Hansestadt Lemgo ist ein Bildungsstandort im Sinne eines umfassenden Bildungsbegriffs. Dazu zählt ein qualitatives Bildungsangebot für alle Bevölkerungsgruppen jeweils in gut

ausgestatteten und zeitgemäßen Gebäuden mit einer gut ausgebauten Infrastruktur. Alle Kinder und Jugendlichen haben bestmögliche Lernbedingungen.

Identifikation mit Lemgo

Die Bürgerinnen und Bürger der Alten Hansestadt Lemgo identifizieren sich mit ihrer Stadt und ihren Zielen. Ehrenamtliches Engagement wird nachhaltig unterstützt und anerkannt. Alle haben die Möglichkeit der gesellschaftlichen und sozialen Teilhabe.

Klimaschutz und Energie

Die Alte Hansestadt Lemgo ist Vorbild in Bezug auf Klimaschutz und CO^2-neutrale Energieversorgung. Die im Klimaschutzkonzept bis 2030 vorgesehenen Maßnahmen sind umgesetzt.

Ressourcenschutz und Klimafolgenanpassung

Die Alte Hansestadt Lemgo setzt Ressourcen effizient und schonend ein. Sie fördert die Akzeptanz und Initiative ihrer Bürgerinnen und Bürger in Bezug auf Ressourcenverantwortung. Der Schutz der natürlichen Lebensgrundlagen und die Anpassung an die Folgen des Klimawandels sorgen für den Erhalt der Lebensqualität in der Stadt.

Haushalt

Der Haushalt der Alten Hansestadt Lemgo ist ausgeglichen. Belastungen für künftige Generationen sind berücksichtigt.

2.1.2 Klimaschutzkonzept und kontinuierliche Klimaschutzsteuerung

Klimaschutz und die Transformation der Energieversorgung bleiben zentrale Zukunftsaufgaben der Alten Hansestadt Lemgo. Den strategischen Orientierungsrahmen bildet weiterhin die im Jahr 2022 beschlossene Fortschreibung des Klimaschutzkonzeptes. Ziel ist es, bis 2035 Klimaneutralität anzustreben und die Treibhausgasemissionen gegenüber 1990 um mindestens 90 % zu reduzieren.

Das Klimaschutzkonzept hat hierfür überprüfbare Zwischenziele und Entwicklungspfade für die Bereiche Wärmeversorgung in Gebäuden, Strom und Mobilität festgelegt. Mit dem Jahr 2025 wurde nun erstmals ein wesentlicher Meilenstein erreicht, an dem die damaligen Annahmen systematisch mit der tatsächlichen Entwicklung und den inzwischen vorliegenden Fachplanungen abgeglichen werden konnten. Der Klimaschutzbericht 2025/26 markiert damit zugleich den Übergang von einer eher statischen Strategie zu einer kontinuierlichen Klimaschutzsteuerung: Die langfristigen Ziele bleiben bestehen, der Weg dorthin wird anhand aktueller Daten, Planungen und Projektstände regelmäßig überprüft und weiterentwickelt.

Der gesamte Klimaschutzbericht 2025/26 ist öffentlich und kann unter https://www.klimaschutz-lemgo.de/klimaschutz/klimaschutzkonzepte/ eingesehen und heruntergeladen werden.

2.1.3 Investitionsstrategie

Die deutlich steigenden Investitionsbedarfe treffen auf zunehmend eingeschränkte finanzielle und personelle Handlungsspielräume. Vor diesem Hintergrund wird für die Alte Hansestadt Lemgo eine

Investitionsstrategie entwickelt. Sie soll die langfristige Finanzplanung, die strategischen Stadtziele und die tatsächlichen Umsetzungskapazitäten systematisch miteinander verbinden.

Die Investitionsstrategie verfolgt zwei übergeordnete Ziele: Zum einen soll das maximal tragbare jährliche Investitionsvolumen zur Sicherung des strategischen Stadtziels „Haushalt" bestimmt werden. Zum anderen soll ein nachvollziehbares Verfahren zur Auswahl und Priorisierung geplanter Maßnahmen auf Basis des verfügbaren Investitionsvolumens und unter Berücksichtigung der personellen Ressourcen entwickelt werden. Weitere Zielsetzungen sind die Integration der strategischen Stadtziele beziehungsweise der Nachhaltigkeitsstrategie 2035 in Investitionsentscheidungen, eine effiziente Finanzplanung einschließlich Fördermittelakquise, die langfristige Sicherung der wirtschaftlichen Leistungsfähigkeit sowie eine transparente Kommunikation von Investitionsentscheidungen.

Die detaillierten Investitionsübersichten für den Zeitraum 2027 bis 2036 werden als Anlagen dem Haushaltsplan der Alten Hansestadt Lemgo beziehungsweise den jeweiligen Wirtschaftsplänen der eigenbetriebsähnlichen Einrichtungen beigefügt.

Den aktuellen Status quo der Investitionsstrategie hat die Stadtverwaltung in der Ratssitzung am 21.09.2026 vorgestellt. Der dort dargestellte Ansatz der Nutzwertanalyse für die Hochbauprojekte der GWL und das weitere gemeinsame Vorgehen werden derzeit mit den politischen Gremien abgestimmt. Ziel ist es, im Jahr 2027 gemeinsam mit der Politik ein abgestimmtes Vorgehen für die Priorisierung und strategische Steuerung der Investitionen festzulegen und die Ergebnisse im Rahmen einer Investitionsstrategie zu dokumentieren.

2.1.4 Kommunale Finanzlage

Die kommunale Finanzlage in Nordrhein-Westfalen hat sich in den vergangenen Jahren erheblich verschärft. Die Städte und Gemeinden stehen vor der Herausforderung, stetig wachsende Pflichtaufgaben zu erfüllen, während ihre Einnahmen mit der Ausgabenentwicklung nicht Schritt halten. Etliche Ausgaben sind in hohem Maße durch bundes- und landesrechtliche Vorgaben bestimmt und von den Kommunen nur begrenzt steuerbar. Die Entwicklung ist nicht auf einzelne Kommunen beschränkt, sondern weist auf eine strukturelle Unterfinanzierung der kommunalen Ebene hin und macht auch vor Lemgo nicht Halt.

Die Dimension der Entwicklung wird an den Ergebnissen der kommunalen Haushaltsumfrage 2026 von Städtetag NRW und Städte- und Gemeindebund NRW sichtbar: Mehr als zwei Drittel der nordrhein-westfälischen Städte und Gemeinden bewerten ihre gegenwärtige Finanzlage als mangelhaft. Für die kommenden fünf Jahre erwarten dies rund 85 % der Kommunen.

Die kommunalen Spitzenverbände fordern zu Recht eine dauerhaft aufgabengerechte Finanzausstattung der Städte und Gemeinden. Erforderlich sind insbesondere eine verlässliche und auskömmliche Finanzierung übertragener Aufgaben nach dem Grundsatz „Wer bestellt, bezahlt", eine gerechte Beteiligung der Kommunen an den öffentlichen Einnahmen sowie eine Entlastung bei den stark steigenden Sozialausgaben.

Die finanzielle Lage in Lemgo ist außerordentlich ernst. Die vorhandene Ausgleichsrücklage wird in absehbarer Zeit vollständig aufgezehrt sein.

Damit besteht die konkrete Gefahr, dass die Alte Hansestadt Lemgo kurzfristig in die Haushaltssicherung gerät. Der dann verbleibende kommunale Handlungsspielraum wäre erheblich eingeschränkt; eigene Gestaltungsmöglichkeiten und freiwillige Leistungen müssten noch konsequenter auf den Prüfstand gestellt werden. Die Haushaltskonsolidierung ist daher keine vorsorgliche Option, sondern eine zwingende und dauerhaft fortzuführende Aufgabe.

Das Haushaltsjahr 2027 wird daher maßgeblich im Zeichen der Haushaltskonsolidierung stehen. Politik und Verwaltung müssen gemeinsam einen verbindlichen Konsolidierungsprozess einleiten, um geeignete und nachhaltig wirksame Maßnahmen zur Stabilisierung des Haushalts zu entwickeln. Ziel

ist es, die finanzielle Handlungsfähigkeit der Alten Hansestadt Lemgo dauerhaft zu erhalten und ein Haushaltssicherungskonzept möglichst lange abzuwenden.

2.2 Haushaltswirtschaft

2.2.1 Ergebnisplan

Die folgende Tabelle zeigt die Entwicklung des Ergebnisplanes im Vergleich zum Plan des Vorjahres und zum Ergebnis des Vorvorjahres:

Ergebnisübersicht

	Ergebnis 2025	Plan 2026	Plan 2027
Ordentliche Erträge	134.705.112,70	131.319.550	141.735.674
Ordentliche Aufwendungen	142.450.185,64	146.935.878	157.757.524
Ordentliches Ergebnis	**-7.745.072,94**	**-15.616.328**	**-16.021.850**
Finanzerträge	4.281.782,55	4.542.040	3.125.040
Zinsen und sonstige Finanzaufwendungen	1.134.182,61	1.541.000	1.620.000
Finanzergebnis	**3.147.599,94**	**3.001.040**	**1.505.040**
Ergebnis laufender Verwaltungstätigkeit	**-4.597.473,00**	**-12.615.288**	**-14.516.810**
Jahresergebnis	**-4.597.473,00**	**-12.615.288**	**-14.516.810**
globaler Minderaufwand	--	-1.460.000	-3.000.000
Jahresergebnis nach Abzug globaler Minderaufwand	**-4.597.473,00**	**-11.155.288**	**-11.516.810**

2.2.2 Erträge

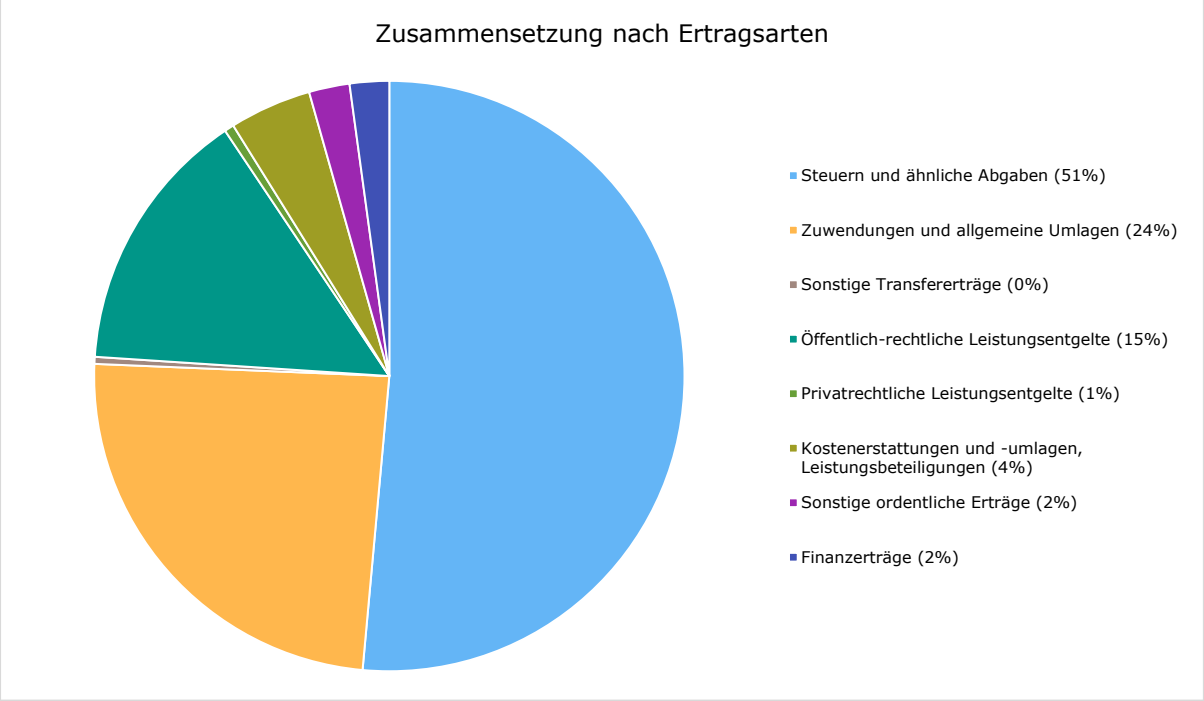
2.2.2.1 Gesamtüberblick Erträge

Die Gesamtsumme aller Erträge in Höhe von 144.860.714 Euro teilt sich auf die einzelnen Ertragsarten wie folgt auf:

Ertragsübersicht

	Plan 2027	in %
Steuern und ähnliche Abgaben	74.525.000	51,45
Zuwendungen und allgemeine Umlagen	35.075.776	24,21
Sonstige Transfererträge	553.600	0,38
Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	21.102.550	14,57
Privatrechtliche Leistungsentgelte	755.656	0,52
Kostenerstattungen und -umlagen, Leistungsbeteiligungen	6.499.458	4,49
Sonstige ordentliche Erträge	3.223.634	2,23
Ordentliche Erträge	**141.735.674**	**97,84**
Finanzerträge	3.125.040	2,16
Summe	**144.860.714**	**100,00**

Die Zusammensetzung nach den einzelnen Ertragsarten ergibt folgendes Bild:



Die Ertragsentwicklung im Vergleich zum Ansatz des Vorjahres:

Im Vorjahr belief sich der Gesamtbetrag der geplanten Erträge auf 135.861.590 Euro. Im Planjahr verändern sich die Gesamterträge auf 144.860.714 Euro.

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

Vorjahresvergleich Ertragsarten

	Plan 2026	Plan 2027	Abweichung
Steuern und ähnliche Abgaben	72.053.700	74.525.000	2.471.300 ↗
Zuwendungen und allgemeine Umlagen	30.629.901	35.075.776	4.445.875 ↗
Sonstige Transfererträge	530.300	553.600	23.300 ↗
Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	17.463.601	21.102.550	3.638.949 ↗
Privatrechtliche Leistungsentgelte	670.730	755.656	84.926 ↗
Kostenerstattungen und -umlagen, Leistungsbeteiligungen	6.680.133	6.499.458	-180.675 ↘
Sonstige ordentliche Erträge	3.291.185	3.223.634	-67.551 ↘
Ordentliche Erträge	**131.319.550**	**141.735.674**	**10.416.124** ↗
Finanzerträge	4.542.040	3.125.040	-1.417.000 ↘
Summe	**135.861.590**	**144.860.714**	**8.999.124** ↗

Die Entwicklung der einzelnen Ertragsarten in der mittelfristigen Finanzplanung wird nach aktueller Planung wie folgt eingeschätzt:

Ertragsarten im mittelfristigen Planungszeitraum

	Ist 2025	Plan 2026	Plan 2027	Plan 2028	Plan 2029	Plan 2030
Steuern und ähnliche Abgaben	72.196.897	72.053.700	74.525.000	77.516.000	78.998.000	82.193.000
Zuwendungen und allgemeine Umlagen	30.952.450	30.629.901	35.075.776	33.633.710	34.299.474	34.961.695
Sonstige Transfererträge	751.279	530.300	553.600	538.600	523.600	508.600
Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	18.288.963	17.463.601	21.102.550	21.104.340	21.130.156	20.979.497
Privatrechtliche Leistungsentgelte	918.204	670.730	755.656	703.656	704.656	705.656
Kostenerstattungen und -umlagen, Leistungsbeteiligungen	6.753.443	6.680.133	6.499.458	6.163.217	6.027.655	6.055.117
Sonstige ordentliche Erträge	4.843.877	3.291.185	3.223.634	3.222.864	3.206.578	3.195.480
Ordentliche Erträge	**134.705.113**	**131.319.550**	**141.735.674**	**142.882.387**	**144.890.119**	**148.599.045**
Finanzerträge	4.281.783	4.542.040	3.125.040	3.093.055	3.061.100	3.029.146
Summe	**138.986.895**	**135.861.590**	**144.860.714**	**145.975.442**	**147.951.219**	**151.628.191**

Bei den sonstigen Transfererträgen werden diverse Bundes- und Landesmittel veranschlagt, z. B. für den U3-Ausbau der Kindergärten, für den Ersatz von sozialen Leistungen innerhalb und außerhalb von Einrichtungen und für Leistungen nach dem Unterhaltsvorschussgesetz.

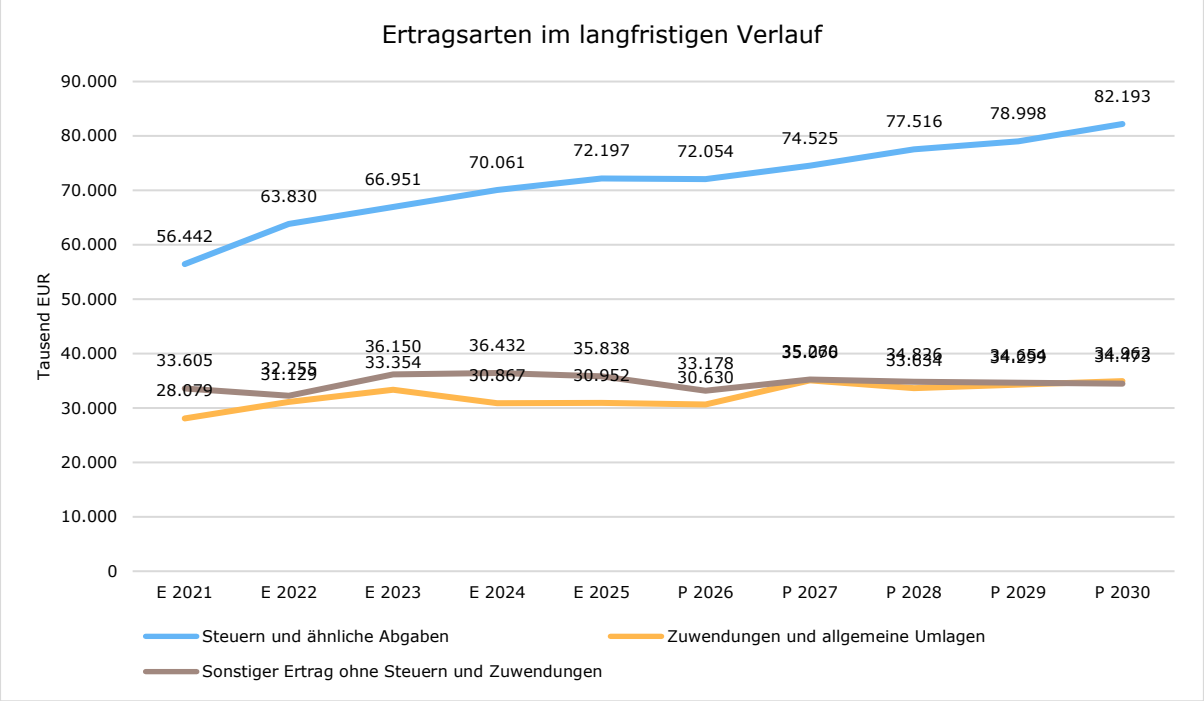
Bei den öffentlich-rechtlichen Leistungsentgelten handelt es sich in erster Linie um die Benutzungsgebühren für die Abwasseranlage oder auch die Müllabfuhr. Enthalten sind auch die Verwaltungsgebühren und die Erträge aus der Auflösung von Sonderposten für den Gebührenausgleich.

Zu den privatrechtlichen Leistungsentgelten zählen Miet- und Pachterträge, z. B. für die Nutzung von Schulräumen durch Dritte oder auch z.B. Erträge aus dem Holzverkauf aus dem Stadtforst.

Kostenerstattungen und Kostenumlagen finden sich in zahlreichen Produkten wieder, z. B. in „Hilfe für junge Menschen und ihre Familien", „Sicherheit und Ordnung", „Allgemeine Schulverwaltung" und „Brand- und Zivilschutz". Hier werden auch die Kostenerstattungen vom Land für die Asylbewerber gebucht. Unter die sonstigen Erträge fallen z. B. Konzessionsabgaben oder Bußgelder.

Die Finanzerträge enthalten Gewinnanteile aus verbundenen Unternehmen, Erträge durch die Eigenkapitalverzinsung und Zinserträge.

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



2.2.2.2 Steuern

2.2.2.2.1 Zusammensetzung und Entwicklung der Steuerarten, Hebesätze

Die folgende Tabelle zeigt die Entwicklung der einzelnen Steuerarten:

Steuerarten

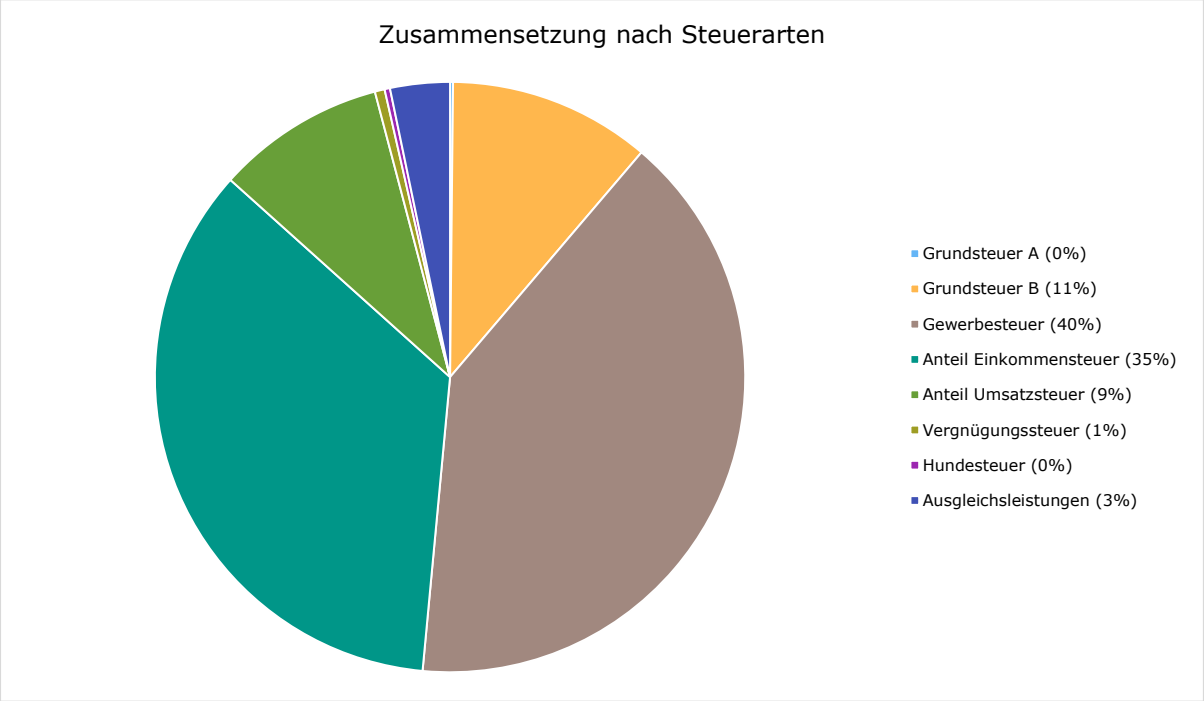
	Ist 2025	Plan 2026	Plan 2027	Plan 2028	Plan 2029	Plan 2030
Grundsteuer A	114.631	144.000	120.000	120.000	120.000	120.000
Grundsteuer B	8.250.926	8.100.000	8.250.000	8.250.000	8.250.000	8.250.000
Gewerbesteuer	31.555.450	30.000.000	30.000.000	31.000.000	32.000.000	35.000.000
Anteil Einkommensteuer	24.533.024	26.000.000	26.200.000	27.300.000	28.700.000	30.300.000
Anteil Umsatzsteuer	4.862.610	4.800.000	6.900.000	7.700.000	6.700.000	5.200.000
Vergnügungssteuer	398.121	400.000	400.000	400.000	400.000	400.000
Hundesteuer	155.483	160.000	220.000	220.000	220.000	220.000
Ausgleichsleistungen	2.326.652	2.449.700	2.435.000	2.526.000	2.608.000	2.703.000
Summe Steuern und ähnliche Abgaben	**72.196.897**	**72.053.700**	**74.525.000**	**77.516.000**	**78.998.000**	**82.193.000**

Zusammensetzung des Steueraufkommens

Die Grundsteuern A und B leisten einen verlässlichen Beitrag zu den städtischen Steuererträgen. Während die Grundsteuer A aufgrund ihres vergleichsweise geringen Aufkommens nur eine untergeordnete Rolle einnimmt, ist die Grundsteuer B eine stabile und planbare Ertragsquelle.

Die Gewerbesteuer stellt die ertragsstärkste kommunale Steuer dar. Ihr Aufkommen unterliegt jedoch konjunkturellen und unternehmensbezogenen Schwankungen und ist daher mit besonderen Planungsrisiken verbunden. Zudem steht der Gewerbesteuerertrag nicht vollständig für den städtischen Haushalt zur Verfügung, da hieraus die gesetzlich vorgeschriebene Gewerbesteuerumlage zu entrichten ist.

Auch die Erträge aus den Gemeindeanteilen an der Einkommensteuer und der Umsatzsteuer sind von der allgemeinen wirtschaftlichen Entwicklung abhängig. Der Gemeindeanteil an der Einkommensteuer bildet dabei nach der Gewerbesteuer die zweitgrößte Steuerertragsposition im Haushalt der Alten Hansestadt Lemgo.



Grundsteuer A und B

Die Grundsteuer A wird für land- und forstwirtschaftliche Betriebe erhoben, während die Grundsteuer B bebaute und unbebaute Grundstücke betrifft. Die Hebesätze werden im Jahr 2027 unverändert fortgeführt. Sie betragen 339 % für die Grundsteuer A und 699 % für die Grundsteuer B.

Gewerbesteuer

Die Entwicklung der Gewerbesteuer ist abhängig von der Konjunktur und der wirtschaftlichen Lage der gewerbesteuerpflichtigen Betriebe. Aufgrund starker Schwankungen ist eine sichere Prognose der Gewerbesteuereinnahmen nicht möglich. Dennoch wurden die Gewerbesteuererträge in den Jahren 2027 ff. unter Zugrundelegung der Orientierungsdaten prognostiziert bzw. veranschlagt. Insgesamt zeigt sich für Lemgo der Vorteil, dass sich die Gewerbesteuererträge breit streuen und nicht nur auf einige wenige Gewerbetreibende fußen. Dennoch liegt hier ein großes Risiko, ob der Planansatz tatsächlich erreicht werden kann.

Anteile an der Einkommensteuer und Umsatzsteuer

Die Haushaltsansätze für die Anteile an der Einkommensteuer und der Umsatzsteuer werden im Wesentlichen auf der Grundlage der „Orientierungsdaten für die mittelfristige Ergebnis- und Finanzplanung der Gemeinden und Gemeindeverbände des Landes Nordrhein-Westfalen“ geplant.

Vergnügungssteuer

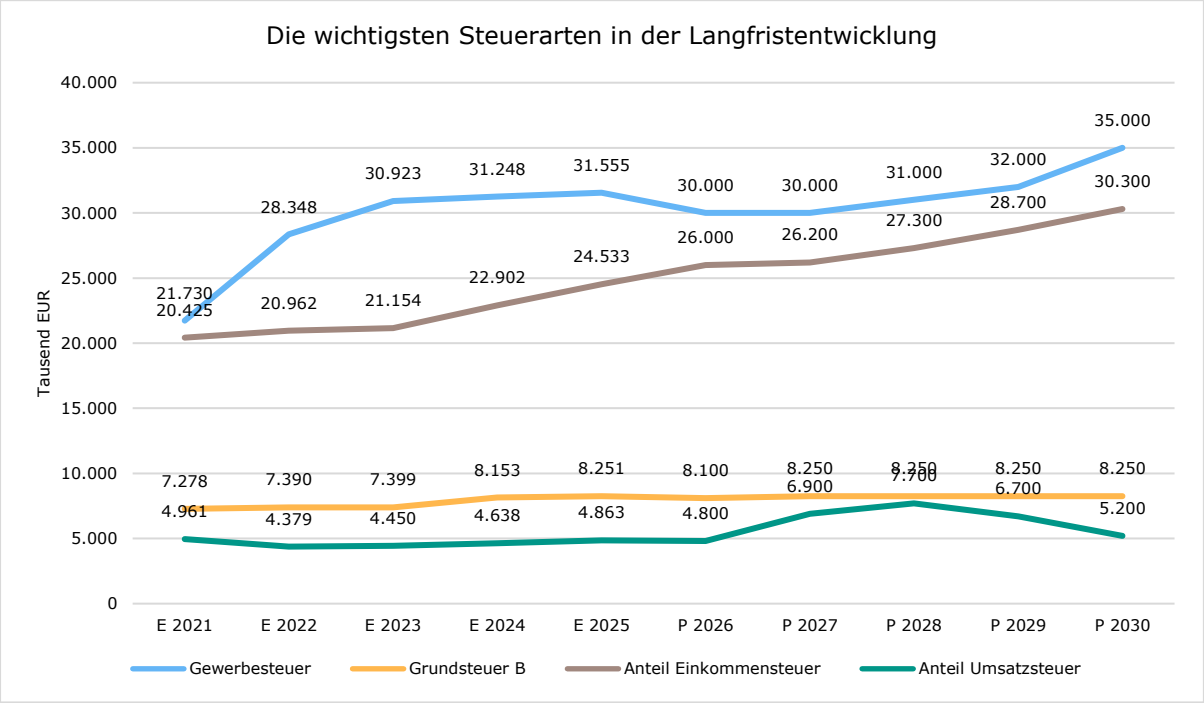
Die Vergnügungssteuer wird unter anderem für gewerbliche Tanzveranstaltungen sowie für das Halten von Spielgeräten erhoben. Bei Spielgeräten mit Gewinnmöglichkeit bemisst sich die Steuer nach dem Einspielergebnis, bei Geräten ohne Gewinnmöglichkeit nach der Anzahl der aufgestellten Geräte.

Hundesteuer

Am 01.01.2027 tritt die Hundesteuersatzung mit den neuen Steuersätzen in Kraft, so dass die Planung der Erträge entsprechend angepasst wurde. Die Hundesteuer wurde für die Haushaltsjahre 2027 ff. mit jeweils 220 TEUR geplant.

Die wichtigsten Steuerarten im langfristigen Verlauf

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



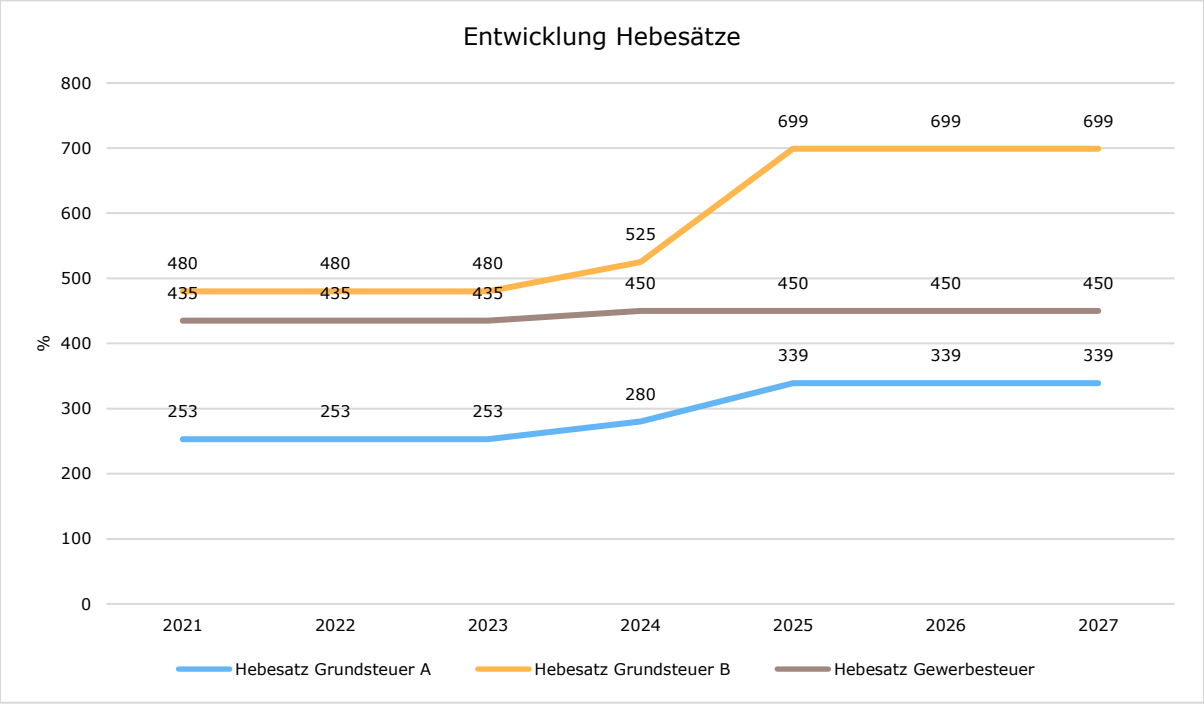
Die Hebesätze nahmen dabei folgenden Verlauf:

Hebesatztabelle

	2025	2026	2027
Hebesatz Grundsteuer A	339	339	339
Hebesatz Grundsteuer B	699	699	699
Hebesatz Gewerbesteuer	450	450	450

Entwicklung der Hebesätze

Die Entwicklung der Hebesätze nahm folgenden Verlauf:

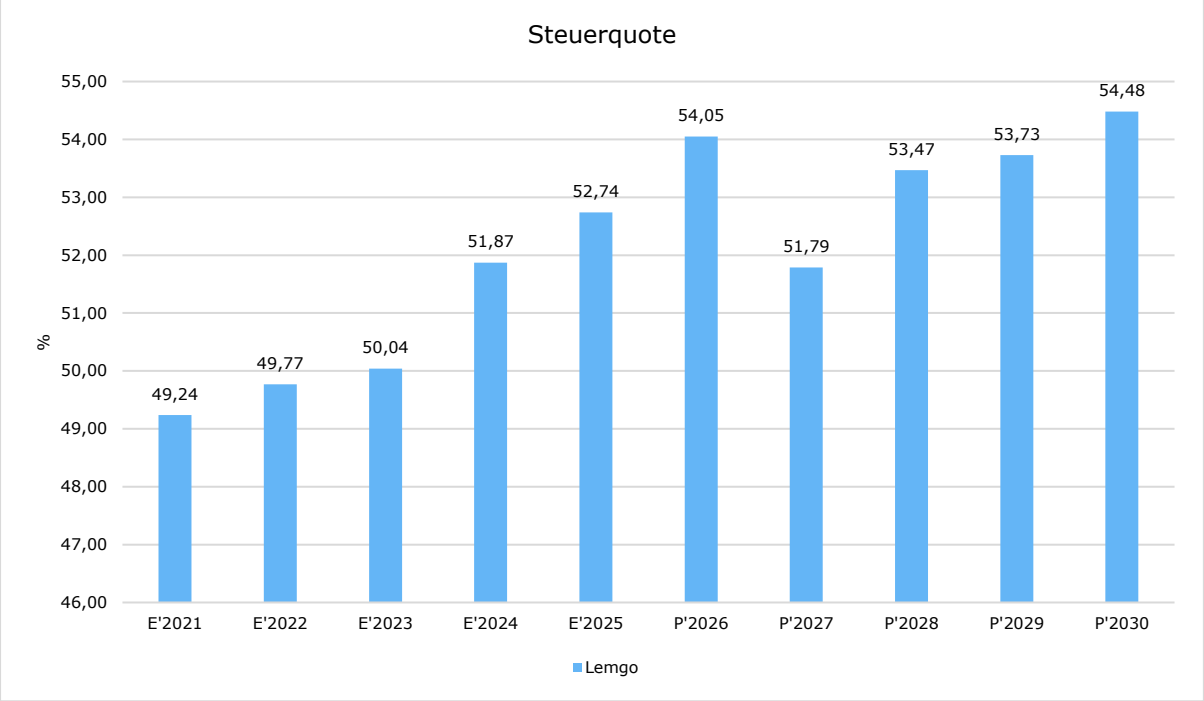


2.2.2.2.2 Kennzahlen zum kommunalen Steueraufkommen

Steuerquote

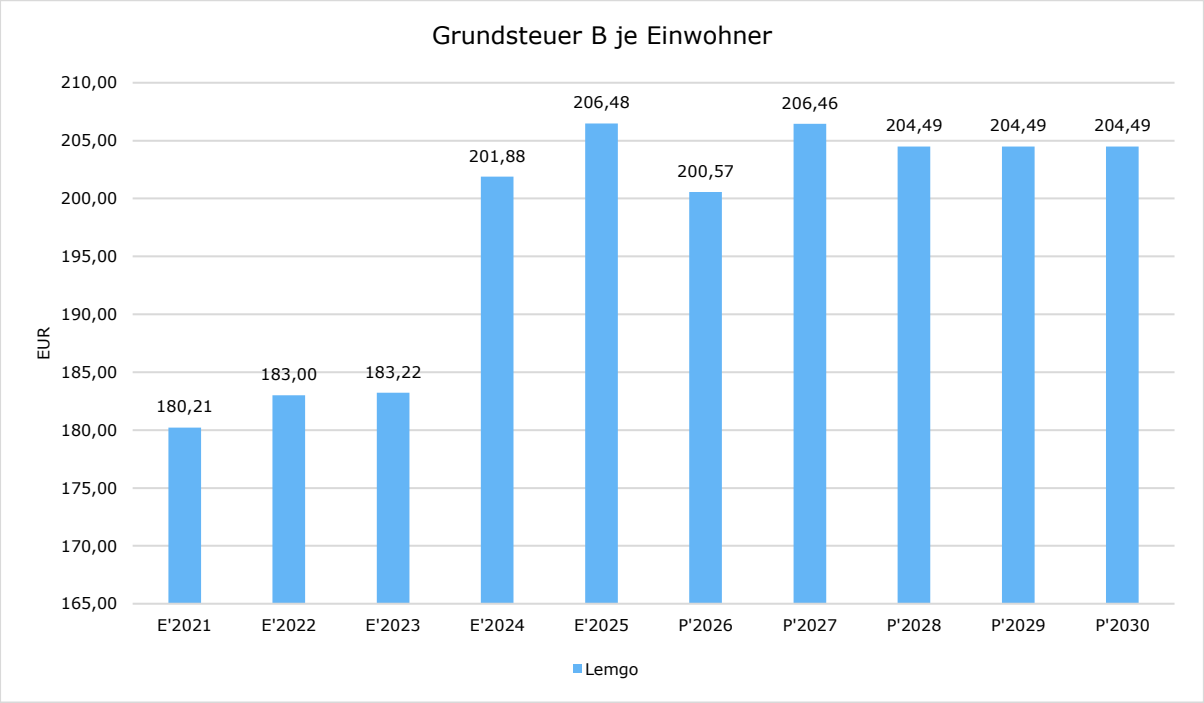
Um die örtliche Steuerertragskraft einordnen zu können, bietet sich die Betrachtung der Steuerquote an, die zum Ausdruck bringt, wie hoch der Anteil der Steuererträge (hier: Steueraufkommen mit eigenem Hebesatzrecht, d.h. Grund-, Gewerbesteuer sowie sonstige Gemeindesteuern und steuerähnliche Erträge,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

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



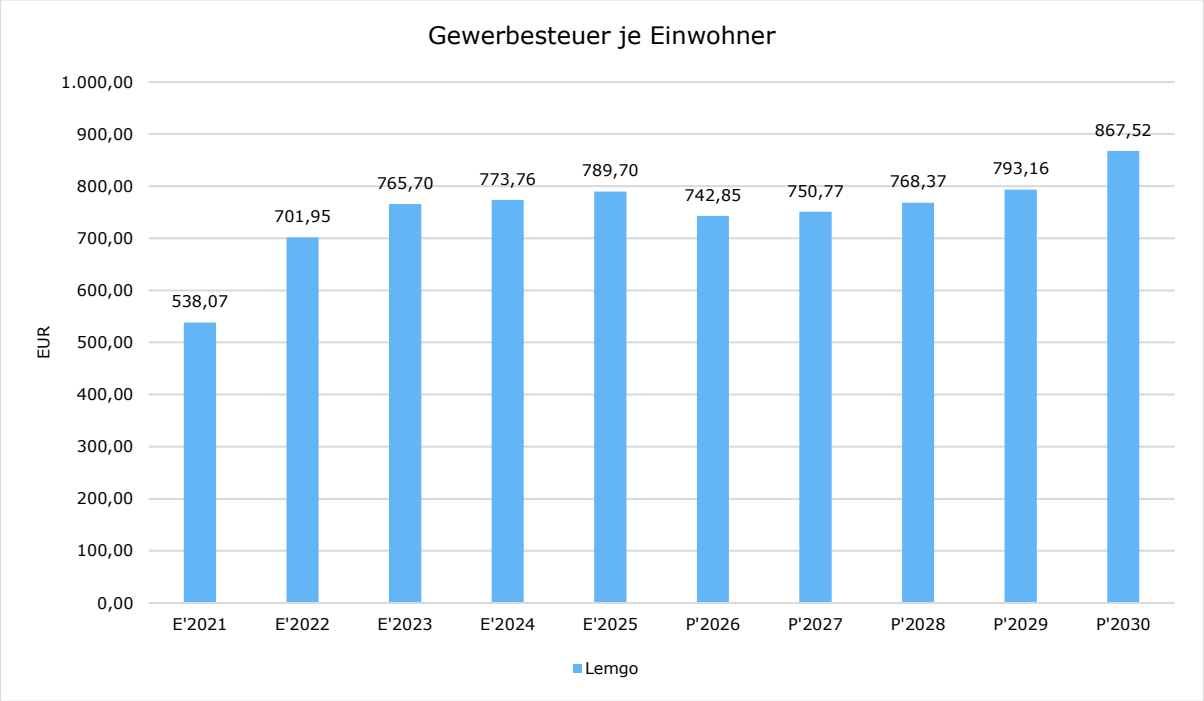
Grundsteuer B je Einwohner

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



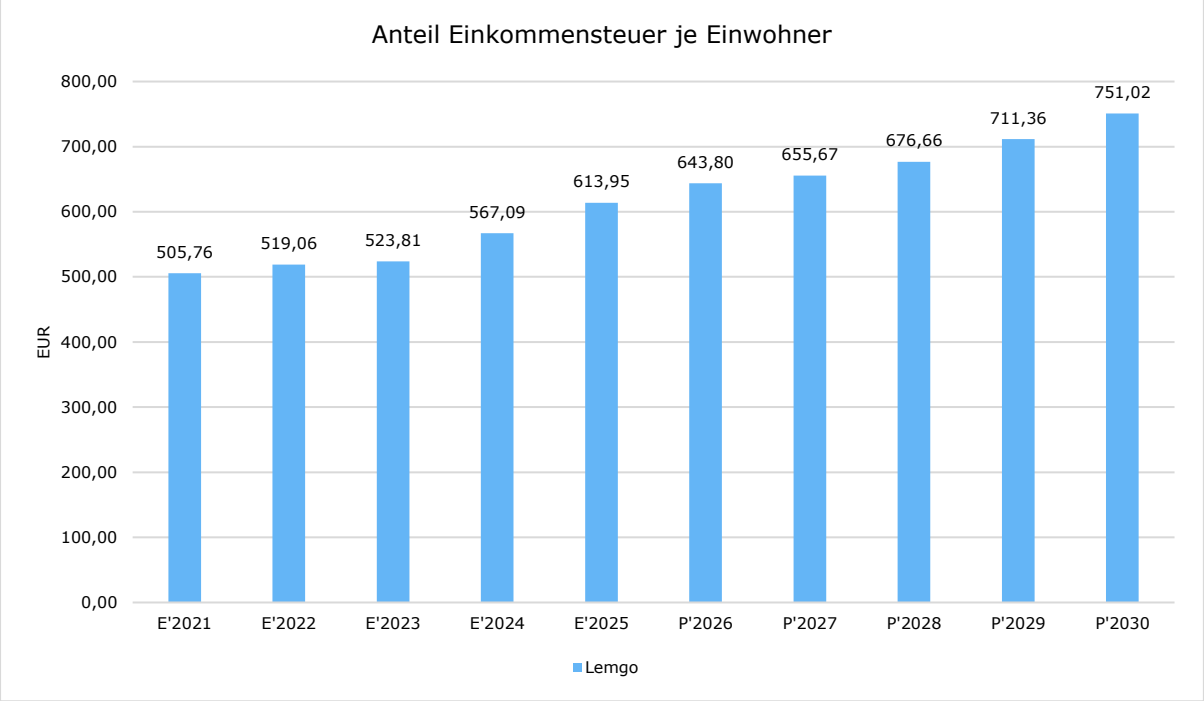
Gewerbesteuer je Einwohner

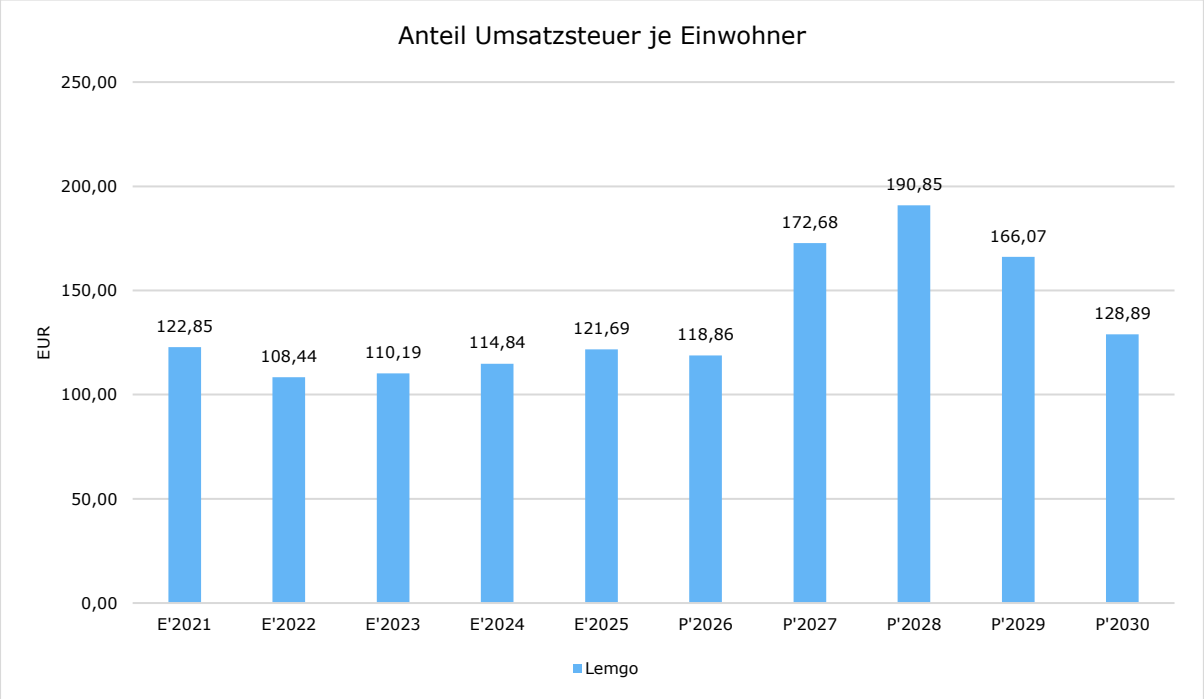
Die Gewerbesteuer wird nachfolgend ebenfalls in Relation zur Einwohnerzahl abgebildet. Im Vergleich zur Grundsteuer B ist die Gewerbesteuer stärkeren Schwankungen aufgrund der konjunkturellen Einflüsse ausgesetzt:



Gemeinschaftssteuern

Die Gemeinschaftssteuern, bestehend aus der Beteiligung am Aufkommen der Umsatz- und Einkommensteuer, bilden eine weitere wichtige Ertragssäule des kommunalen Haushaltes. Nachfolgend wird auch hier das Aufkommen jeweils einwohnerbezogen dargestellt:


Anteil Einkommensteuer je Einwohner
800,00
700,00
600,00
500,00
400,00
300,00
200,00
100,00
0,00
EUR
505,76
519,06
523,81
567,09
613,95
643,80
655,67
676,66
711,36
751,02
E'2021
E'2022
E'2023
E'2024
E'2025
P'2026
P'2027
P'2028
P'2029
P'2030
Lemgo


Anteil Umsatzsteuer je Einwohner
250,00
200,00
150,00
100,00
50,00
0,00
EUR
122,85
108,44
110,19
114,84
121,69
118,86
172,68
190,85
166,07
128,89
E'2021
E'2022
E'2023
E'2024
E'2025
P'2026
P'2027
P'2028
P'2029
P'2030
Lemgo

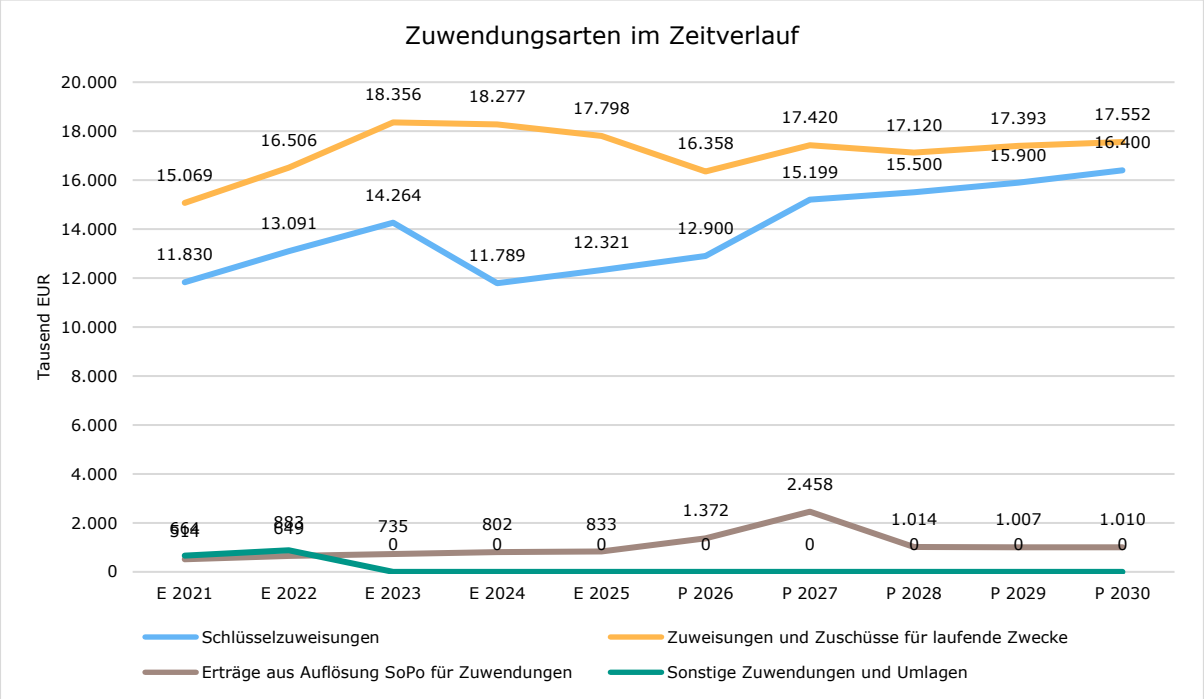
2.2.2.3 Erträge aus Zuwendungen und allgemeinen Umlagen

Entwicklung der Zuwendungen im Zeitverlauf

Nachfolgend wird die Entwicklung der Zuwendungen und allgemeinen Umlagen nach den einzelnen Zuwendungsarten abgebildet.

Zuwendungsarten

	Ist 2025	Plan 2026	Plan 2027	Plan 2028	Plan 2029	Plan 2030
Zuwendungen und allgemeine Umlagen	**30.952.450**	**30.629.901**	**35.075.776**	**33.633.710**	**34.299.474**	**34.961.695**
davon Schlüsselzuweisungen	12.321.371	12.900.000	15.198.575	15.500.000	15.900.000	16.400.000
davon Zuweisungen und Zuschüsse für laufende Zwecke	17.797.981	16.358.104	17.419.632	17.119.765	17.392.739	17.552.012
davon Erträge aus Auflösung SoPo für Zuwendungen	833.098	1.371.797	2.457.569	1.013.945	1.006.735	1.009.683



Schlüsselzuweisungen (160201/41110001)

Die Schlüsselzuweisungen sind ein wesentlicher Bestandteil des kommunalen Finanzausgleichs in Nordrhein-Westfalen. Sie werden nach den Regelungen des Gemeindefinanzierungsgesetzes Nordrhein-Westfalen (GFG NRW) gewährt und dienen dazu, Unterschiede zwischen dem Finanzbedarf und der eigenen Steuerkraft der Kommunen auszugleichen. Die Höhe der Schlüsselzuweisung wird daher insbesondere durch die Entwicklung der maßgeblichen Steuererträge, der Einwohnerzahl sowie weiterer Bedarfsparameter beeinflusst.

Mit dem GFG 2027 wird der Verbundsatz, also der Anteil der Kommunen an den maßgeblichen Steuereinnahmen des Landes Nordrhein-Westfalen, von 23,0 % auf 23,5 % angehoben. Dadurch soll die kommunale Finanzausstattung landesweit um rund 360 Mio. Euro gestärkt werden. Die Erhöhung der insgesamt zur Verfügung stehenden Finanzausgleichsmasse führt jedoch nicht zwangsläufig zu

einer entsprechenden Steigerung der Schlüsselzuweisungen für jede einzelne Kommune, da deren Verteilung bedarfs- und finanzkraftabhängig erfolgt.

Für Lemgo sind für das Haushaltsjahr 2027 Schlüsselzuweisungen in Höhe von rund 15,2 Mio. Euro eingeplant.

Da die endgültige Festsetzung erst auf Grundlage des für das Jahr 2027 geltenden Gemeindefinanzierungsgesetzes erfolgt, ist der Haushaltsansatz mit Hilfe der Arbeitskreisrechnung zum GFG-Entwurf ermittelt worden.

Ausgleichsleistungen nach dem Familienleistungsausgleich (Kompensationsleistungen) (160201/40510001)

Die Gemeinden erhalten außerhalb des Steuerverbundes Ausgleichszahlungen (Kompensationsleistungen) aufgrund ihrer Einkommensteuerverluste durch die Systemumstellung bei der Neuregelung des Familienleistungsausgleichs. Die Kompensationsleistungen werden aus dem Umsatzsteueranteil der Länder gezahlt und entsprechend den Schlüsselzahlen des Gemeindeanteils an der Einkommensteuer verteilt.

Kompensationsleistungen für Verluste im Zusammenhang mit dem Steuervereinfachungsgesetz 2011 (160201/40530001)

Die Kompensationsleistungen im Zusammenhang mit dem Steuervereinfachungsgesetz 2011 gleichen kommunale Mindererträge aus, die insbesondere durch Änderungen bei der Lohn- und Einkommensteuer entstanden sind. Die Mittel werden den Gemeinden aus einem Anteil des dem Land zufließenden Umsatzsteuermehraufkommens zur Verfügung gestellt und – ebenso wie der Gemeindeanteil an der Einkommensteuer – nach den hierfür geltenden Schlüsselzahlen verteilt.

Aufwands-/Unterhaltungspauschale (160201/41410001)

Seit 2019 wird durch das GFG (Gemeindefinanzierungsgesetz) eine Aufwands- und Unterhaltungspauschale als allgemeines Deckungsmittel finanzkraftunabhängig jeweils hälftig nach Einwohner und nach Fläche gewährt. Sie wird den Gemeinden des Landes im Hinblick auf die bei allen Gemeinden zugenommenen Bedürfnisse im Bereich der Unterhaltung bzw. Sanierung gemeindlicher Infrastruktur finanzkraftunabhängig zugewiesen.

Belastungsausgleich für schulische Inklusion (030101/41410021)

Die Gemeinden und Kreise erhalten aufgrund des Gesetzes zur Förderung kommunaler Aufwendungen für die schulische Inklusion ab dem Schuljahr 2014/2015 einen finanziellen Ausgleich für wesentliche Belastungen aus den höheren Sachkosten für die schulische Inklusion. Darüber hinaus erhalten die Gemeinden und Kreise eine jährliche Inklusionspauschale. Diese dient der Mitfinanzierung der Unterstützung der Schulen des Gemeinsamen Lernens durch nichtlehrendes Personal der Kommunen.

2.2.3 Aufwendungen

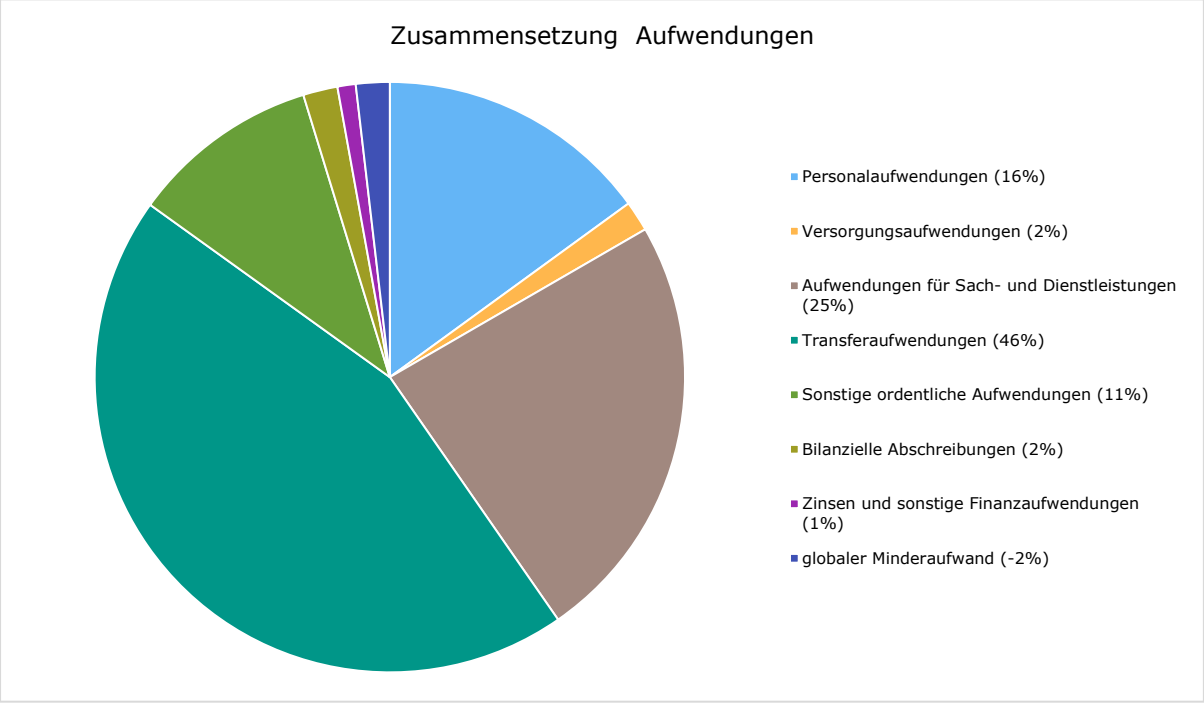
2.2.3.1 Gesamtüberblick

Die Summe aller Aufwendungen im Planjahr beläuft sich auf 156.377.524 Euro. Diese teilen sich wie folgt auf die einzelnen Aufwandsarten aus:

Aufwandsarten

	Ist 2025	Plan 2026	Plan 2027	Plan 2028	Plan 2029	Plan 2030
Personalaufwendungen	21.687.444	22.647.638	24.339.492	24.407.837	24.895.775	25.393.460
Versorgungsaufwendungen	3.466.288	3.010.000	2.700.000	2.700.000	2.700.000	2.700.000
Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	35.229.624	36.828.611	38.467.650	38.152.920	38.617.829	38.554.359
Transferaufwendungen	66.906.869	68.260.892	72.384.075	73.603.667	75.161.325	77.242.490
Sonstige ordentliche Aufwendungen	14.095.033	14.566.579	16.800.035	16.695.681	16.842.789	17.011.541
Bilanzielle Abschreibungen	1.064.927	1.622.158	3.066.272	1.282.450	1.327.664	1.362.907
Ordentliche Aufwendungen	**142.450.186**	**146.935.878**	**157.757.524**	**156.842.555**	**159.545.382**	**162.264.757**
Zinsen und sonstige Finanzaufwendungen	1.134.183	1.541.000	1.620.000	1.760.000	1.895.000	1.840.000
globaler Minderaufwand	--	-1.460.000	-3.000.000	-3.000.000	-3.000.000	-3.000.000
Aufwendungen der lfd. Verwaltungstätigkeit nach abzug globaler Minderaufwand	**143.584.368**	**147.016.878**	**156.377.524**	**155.602.555**	**158.440.382**	**161.104.757**
Summe Aufwand	**143.584.368**	**147.016.878**	**156.377.524**	**155.602.555**	**158.440.382**	**161.104.757**

Aufwand in der Zusammensetzung nach Aufwandsarten:



Im Vorjahr belief sich der Gesamtbetrag der geplanten Aufwendungen auf 147.016.878 Euro. Im aktuellen Planjahr verändern sich die Aufwendungen um 9.360.646 Euro auf 156.377.524 Euro.

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

Vorjahresvergleich Aufwandsarten

	Plan 2026	Plan 2027	Abweichung
Personalaufwendungen	22.647.638	24.339.492	1.691.854 ↗
Versorgungsaufwendungen	3.010.000	2.700.000	-310.000 ↘
Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	36.828.611	38.467.650	1.639.039 ↗
Transferaufwendungen	68.260.892	72.384.075	4.123.183 ↗
Sonstige ordentliche Aufwendungen	14.566.579	16.800.035	2.233.456 ↗
Bilanzielle Abschreibungen	1.622.158	3.066.272	1.444.114 ↗
Ordentliche Aufwendungen	**146.935.878**	**157.757.524**	**10.821.646** ↗
Zinsen und sonstige Finanzaufwendungen	1.541.000	1.620.000	79.000 ↗
globaler Minderaufwand	-1.460.000	-3.000.000	-1.540.000 ↘
Aufwendungen der lfd. Verwaltungstätigkeit nach abzug globaler Minderaufwand	**147.016.878**	**156.377.524**	**9.360.646** ↗
Summe Aufwand	**147.016.878**	**156.377.524**	**9.360.646** ↗

Unter Berücksichtigung der mittelfristigen Finanzplanung ergibt sich folgende Entwicklung der Aufwandsarten:

Aufwandsarten im mittelfristigen Planungszeitraum

	Ist 2025	Plan 2026	Plan 2027	Plan 2028	Plan 2029	Plan 2030
Personalaufwendungen	21.687.444	22.647.638	24.339.492	24.407.837	24.895.775	25.393.460
Versorgungsaufwendungen	3.466.288	3.010.000	2.700.000	2.700.000	2.700.000	2.700.000
Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	35.229.624	36.828.611	38.467.650	38.152.920	38.617.829	38.554.359
Transferaufwendungen	66.906.869	68.260.892	72.384.075	73.603.667	75.161.325	77.242.490
Sonstige ordentliche Aufwendungen	14.095.033	14.566.579	16.800.035	16.695.681	16.842.789	17.011.541
Bilanzielle Abschreibungen	1.064.927	1.622.158	3.066.272	1.282.450	1.327.664	1.362.907
Ordentliche Aufwendungen	**142.450.186**	**146.935.878**	**157.757.524**	**156.842.555**	**159.545.382**	**162.264.757**
Zinsen und sonstige Finanzaufwendungen	1.134.183	1.541.000	1.620.000	1.760.000	1.895.000	1.840.000
globaler Minderaufwand	--	-1.460.000	-3.000.000	-3.000.000	-3.000.000	-3.000.000
Aufwendungen der lfd. Verwaltungstätigkeit nach abzug globaler Minderaufwand	**143.584.368**	**147.016.878**	**156.377.524**	**155.602.555**	**158.440.382**	**161.104.757**
Summe Aufwand	**143.584.368**	**147.016.878**	**156.377.524**	**155.602.555**	**158.440.382**	**161.104.757**

2.2.3.2 Personal- und Versorgungsaufwand

Die Personalaufwendungen entwickeln sich im Betrachtungszeitraum wie folgt:

Personalaufwand

	Ist 2025	Plan 2026	Plan 2027	Plan 2028	Plan 2029	Plan 2030
Dienstaufwendungen	16.072.260	16.928.857	18.058.351	18.104.066	18.466.209	18.835.593
Sonstige Personalaufwendungen	5.615.184	5.718.781	6.281.141	6.303.771	6.429.566	6.557.867
Personalaufwendungen gesamt	**21.687.444**	**22.647.638**	**24.339.492**	**24.407.837**	**24.895.775**	**25.393.460**

Die Verwaltung hat ab 01.04.2027 und die Folgejahre jeweils mit einer Tarifsteigerung von 2 % jährlich kalkuliert. Die je nach Entgeltgruppe erhebliche Erhöhung der Jahressonderzahlung führt

außerdem in der Kalkulation teilweise zu erheblichen Mehrkosten (EG 13-15 Erhöhung von 51,78 % auf 85 %, Entgeltgruppe 9a-12 Erhöhung von 70,28 % auf 85 %).

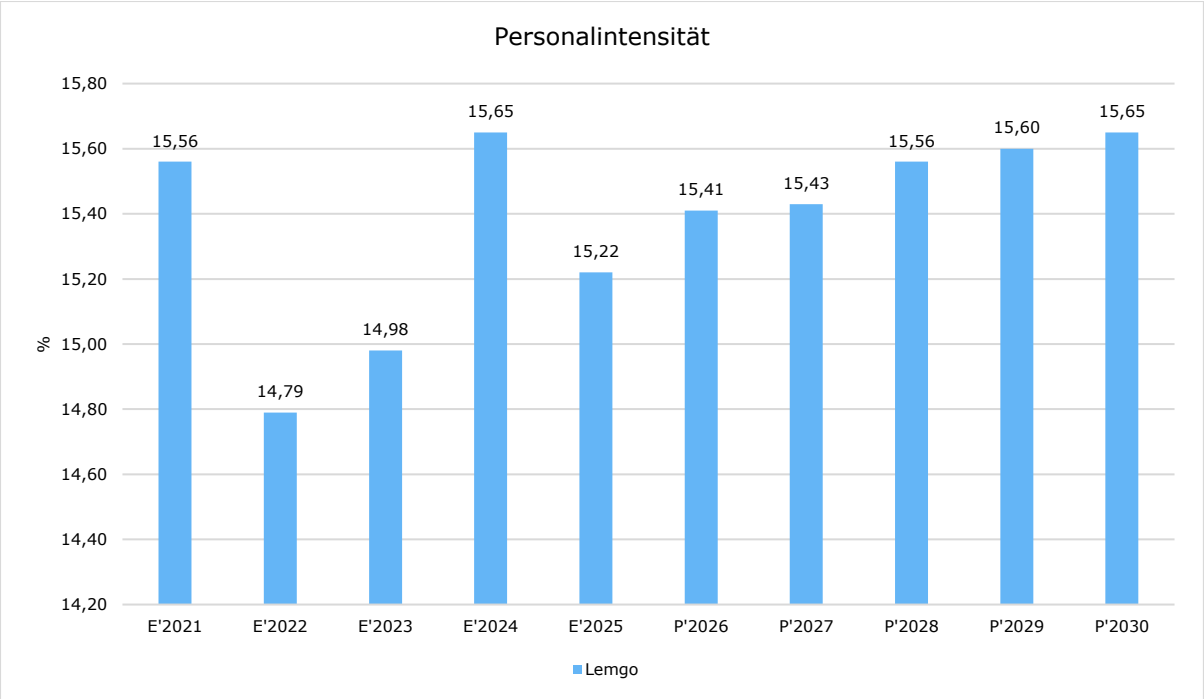
Hinsichtlich der Nachbesetzung von Stellen wurde außerdem sehr vorsichtig kalkuliert, da es hier in der Praxis oft zu Verzögerungen kommt, wodurch geringere Personalaufwendungen anfallen.

Die Beamtenbesoldung orientiert sich an dem TV-L, der am 31.10.2025 auslief. Die neue Laufzeit gilt bis zum 31.01.2028. Die Übertragung des Abschlusses für den TV-L wurde durch den Gesetzgeber in NRW diesmal aber nicht eins zu eins auf die Beamtenbesoldung übertragen. Das Landeskabinett hat am 08.09.2026 einen Gesetzentwurf zur Neuausrichtung des Besoldungs- und Versorgungsrechts beschlossen. Damit setzt das Land NRW die neuen verfassungsrechtlichen Vorgaben des Bundesverfassungsgerichts zur Beamtenbesoldung um. Das Gesetz soll zum 1. Januar 2027 in Kraft treten. Die im Vorgriff auf den Gesetzentwurf vorgenommene Übertragung der Tarifeinigung mit einer Erhöhung der Grundgehälter um 3,36 Prozent statt der tarifvertraglich vereinbarten 2,8 Prozent bleibt bestehen. Sie stellt sicher, dass auch in den unteren Besoldungsgruppen der tarifvertragliche Mindestbetrag von 100 Euro erreicht wird und gleichzeitig innerhalb der Besoldungssystematik das Abstandsgebot zwischen den einzelnen Besoldungsgruppen gewahrt bleibt. Der Gesetzentwurf sieht vor, dass die Grundgehälter zum 1. Januar 2027 um weitere 1,68 Prozent steigen. Diese Veränderungen sind Grundlage der Kalkulierung. Ab 2028 und die Folgejahre wurde jeweils mit einer Steigerung von 2 % jährlich kalkuliert.

Der Stellenumfang ist stabil. Eine leichte Steigerung ist nur im Bereich der Jugendhilfe durch steigende Bedarfe und der hiermit verbundenen Neuorganisation der Abteilungen (zusätzliche Abteilung Besondere Soziale Dienste) erfolgt. Die Handhabung des Fachkräftemangels gelingt der Alten Hansestadt Lemgo noch sehr gut. Praktisch alle Vakanzen können im Regelfall zeitnah besetzt werden. Auch die Besetzung der Ausbildungsstellen gelingt im Regelfall gut.

Personalintensität

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



Versorgungsaufwendungen

Die Versorgungsaufwendungen entwickeln sich im Betrachtungszeitraum wie folgt:

Versorgungsaufwand

	Ist 2025	Plan 2026	Plan 2027	Plan 2028	Plan 2029	Plan 2030
Versorgungsaufwendungen	3.466.288	3.010.000	2.700.000	2.700.000	2.700.000	2.700.000

Pensionsfonds

Die Finanzierung der künftigen Versorgungsaufwendungen für Beamtinnen und Beamte ist für Kommunen eine langfristige Herausforderung. Für die daraus entstehenden Verpflichtungen sind Pensions- und Beihilferückstellungen zu bilden und in der Bilanz auszuweisen. Sie machen transparent, in welchem Umfang bereits heute Vorsorge für zukünftige Zahlungsverpflichtungen getroffen werden muss.

Die Alte Hansestadt Lemgo hat mit dem AHL-Vermögensfonds frühzeitig einen wichtigen Baustein für eine nachhaltige Zukunftsvorsorge geschaffen. Ziel war es, langfristig ausreichende finanzielle Mittel aufzubauen, um den prognostizierten Anstieg der Pensionszahlungen abzufedern. Damit wird ein Beitrag dazu geleistet, zukünftige Haushalte zu entlasten und die finanziellen Auswirkungen heutiger Verpflichtungen nicht allein nachfolgenden Generationen zu überlassen.

Damit wird ein Beitrag dazu geleistet, zukünftige Haushalte zu entlasten und die finanziellen Auswirkungen heutiger Verpflichtungen nicht allein nachfolgenden Generationen zu überlassen.

Dabei hat sich der Fonds auch in den vergangenen, von erheblichen wirtschaftlichen und geopolitischen Krisen geprägten Jahren als langfristig ausgerichtete Anlage bewährt. Der AHL-Vermögensfonds hat sich trotz der schwierigen Marktbedingungen gut entwickelt und erzielt inzwischen wieder eine ordentliche Rendite. Die Entwicklung zeigt, dass sich die langfristige Anlagestrategie auch in einem wechselhaften Marktumfeld bewährt und der Fonds einen wichtigen Beitrag zur nachhaltigen finanziellen Vorsorge der Alten Hansestadt Lemgo leisten kann.

Neben der finanziellen Entwicklung spielt auch die Nachhaltigkeit der Anlagen eine wichtige Rolle. Der Stadtrat der Alten Hansestadt Lemgo hat bereits am 28.06.2021 die Implementierung von Nachhaltigkeitskriterien in Form von Ausschlusskriterien für Staaten und Unternehmen sowie einen zusätzlichen Best-in-Class-Ansatz für Unternehmen und Banken beschlossen. Das investierbare Anlageuniversum wird seitdem regelmäßig, mindestens halbjährlich, überprüft und bei Bedarf angepasst.

Die konsequente Berücksichtigung dieser Nachhaltigkeitskriterien hat zugleich zu einer deutlichen Reduzierung des CO_2-Fußabdrucks des AHL-Vermögensfonds geführt. Damit verbindet der Fonds zwei wesentliche Ziele: eine solide langfristige finanzielle Vorsorge für die Alte Hansestadt Lemgo und eine verantwortungsbewusste Ausrichtung der dafür eingesetzten Vermögenswerte.

2.2.3.3 Sach- und Dienstleistungsaufwand

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

Sach- und Dienstleistungsaufwand

	Ist 2025	Plan 2026	Plan 2027	Plan 2028	Plan 2029	Plan 2030
Bewirtschaftung, Unter- u. Instandhaltung unbewegliches Vermögen	1.316.428	1.387.625	1.406.616	1.233.500	1.248.500	1.265.000
Unterhaltung bewegliches Vermögen	381.792	389.530	416.580	424.580	525.580	406.580
Erstattungen für Aufwendungen Dritter	22.971.561	23.167.127	24.291.793	24.398.514	24.441.374	24.544.927
sonstiger Sach- und Dienstleistungsaufwand	10.559.843	11.884.329	12.352.661	12.096.326	12.402.375	12.337.852
Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	**35.229.624**	**36.828.611**	**38.467.650**	**38.152.920**	**38.617.829**	**38.554.359**

Diese Aufwandsart ist die zweitgrößte bei der Stadt Lemgo – gleich nach den Transferaufwendungen – und beinhaltet eine Vielzahl von einzelnen Positionen. Exemplarisch seien hier einige typische Beispiele aufgezählt:

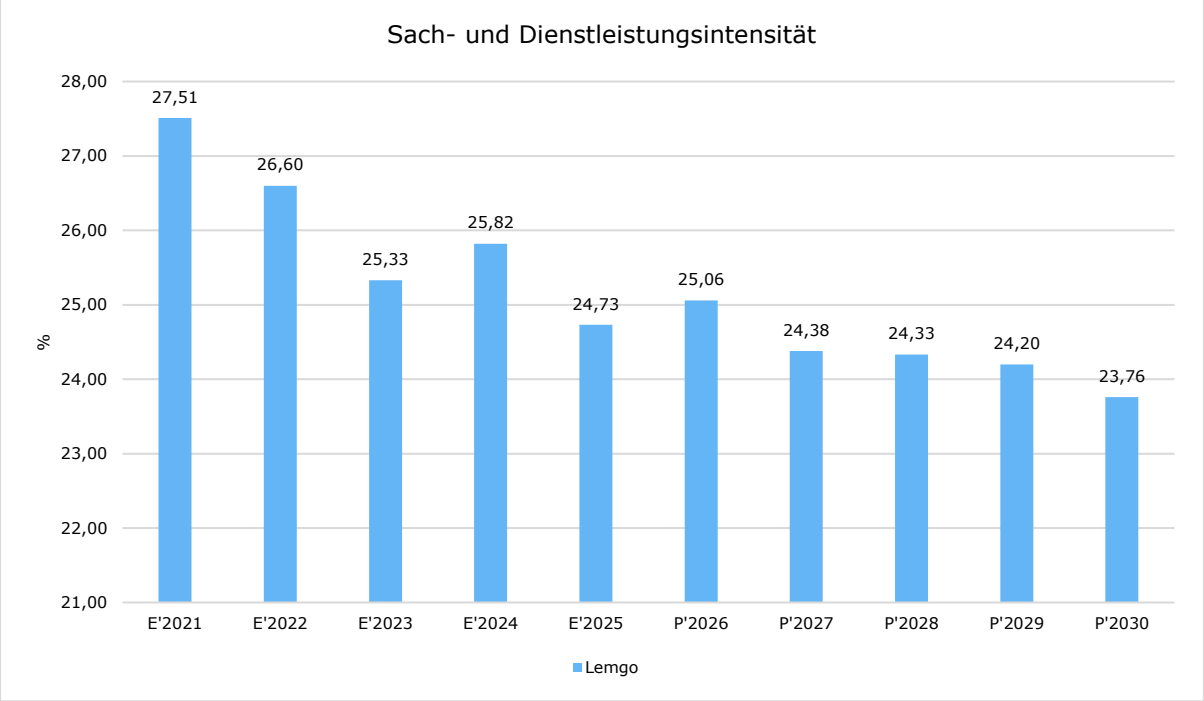
- Unterhaltung des beweglichen und unbeweglichen Vermögens
- Erstattungen wie z.B. Unterhaltsvorschussgesetz-Erstattungen an das Land
- Kostenerstattungen und Verlustausgleiche an die eigenbetriebsähnlichen Einrichtungen
- Weitergabe der Abwassergebühr
- Schülerbeförderung
- Lernmittel
- Unterhaltungsaufwendungen und Bewirtschaftungskosten

Hier wird die enorme Bandbreite und Vielfältigkeit dieser Aufwendungen quer durch alle Produkte deutlich.

Sach- und Dienstleistungsintensität

Die Sach- und Dienstleistungsintensität bildet den prozentualen Anteil der Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen an den ordentlichen Aufwendungen insgesamt ab.

Sie zeigt an, welches Gewicht der Sach- und Dienstleistungsaufwand innerhalb des ordentlichen Aufwandes hat.



2.2.3.4 Transferaufwendungen

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

Transferaufwendungen

	Ist 2025	Plan 2026	Plan 2027	Plan 2028	Plan 2029	Plan 2030
Umlagen an Gemeindeverbände	30.034.251	32.811.012	33.286.350	34.272.941	35.289.191	36.335.867
Soziale Transferaufwendungen	13.123.739	11.611.500	13.734.950	13.494.950	13.484.950	13.719.950
Sonstige Transferaufwendungen	23.748.880	23.838.380	25.362.775	25.835.776	26.387.184	27.186.673
Transferaufwendungen	**66.906.869**	**68.260.892**	**72.384.075**	**73.603.667**	**75.161.325**	**77.242.490**

Das Volumen der Transferaufwendungen dominiert den Aufwandsbereich. Zu den Transferaufwendungen gehören neben der Kreisumlage und den Gewerbesteuerumlagen auch die Leistungen an Dritte im sozialen Bereich wie z. B. die Betriebskostenzuschüsse für die Kindergärten und Aufwendungen für Asylbewerber.

Allgemeine Kreisumlage und Gesamtschulumlage

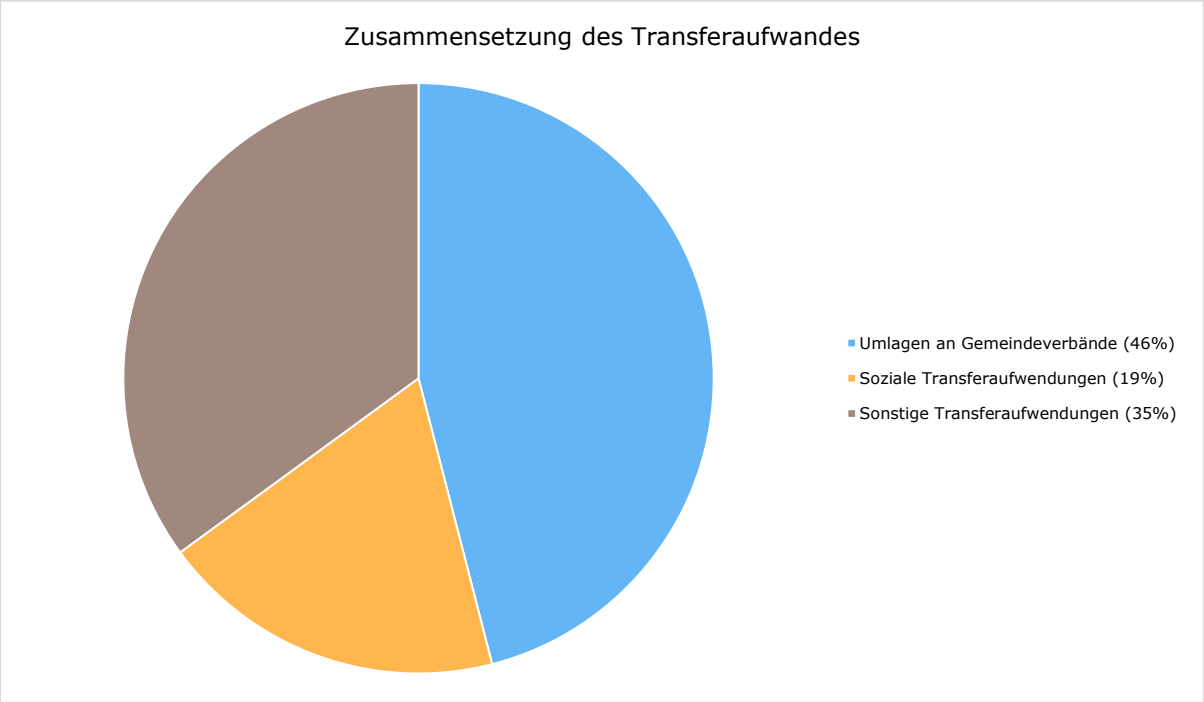
Die Kreisumlage wird für 2027 mit rund 32,8 Mio. Euro geplant, und mit jedem Jahr eine weitere Steigerung um jeweils 3 %/Jahr. Im Austauschtermin im „Arbeitskreis Kreisumlage" ist die besorgniserregende Finanzentwicklung der Kommunalhaushalte und die völlig unzureichende finanzielle Ausstattung der kommunalen Haushalte diskutiert worden. Die Benehmensherstellung mit dem Kreis steht noch aus.

Weitere Transferaufwendungen

Weitere Transferaufwendungen sind die Leistungen nach dem Asylbewerberleistungsgesetz (AsylbLG), Betriebskostenzuschüsse an freie Träger für die von ihnen betriebenen

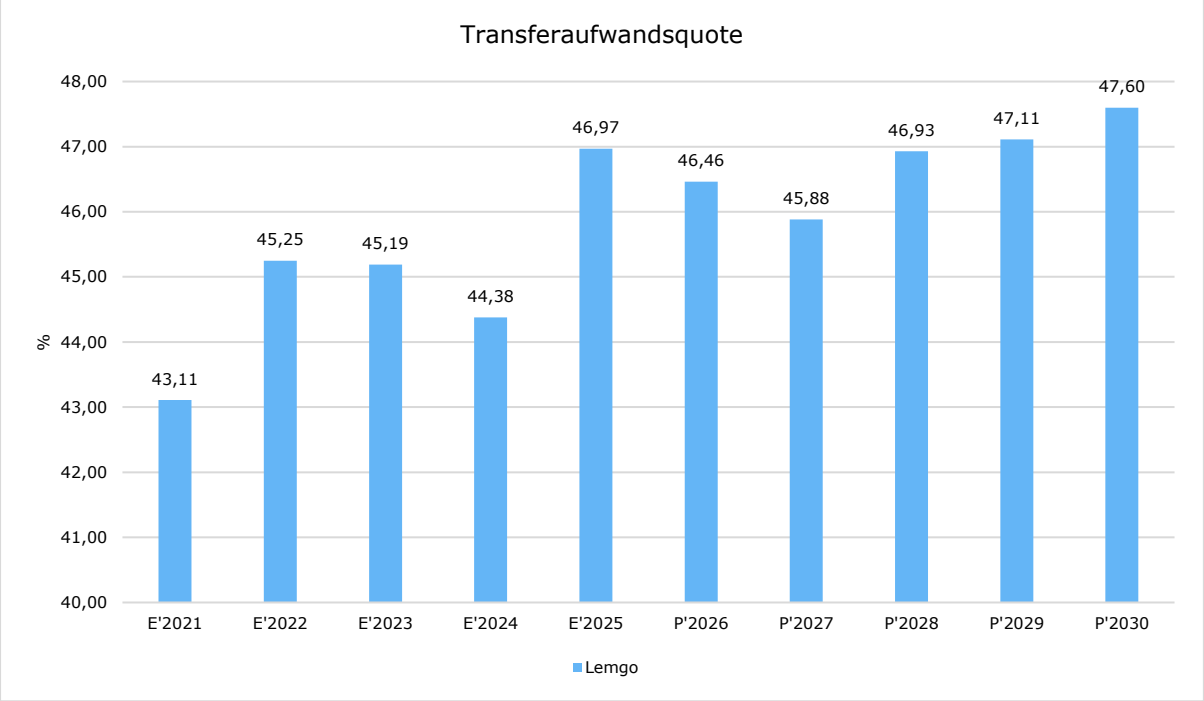
Tageseinrichtungen für Kinder, Allgemeine Förderung von Erziehung in der Familie und Leistungen nach dem Unterhaltsvorschussgesetz (UVG), die Gewerbesteuerumlage und die Krankenhausinvestitionsumlage.

Die Zusammensetzung des Transferaufwandes:



Transferaufwandsquote

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



2.2.4 Finanzplan

Die Eckdaten des Finanzplans stellen sich wie folgt dar:

Finanzplan

	Ergebnis 2025	Plan 2026	Plan 2027
Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	137.840.726,42	137.169.456	145.250.765
Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	143.979.514,79	152.154.691	163.362.739
Nachrichtlich: Globaler Minderaufwand (Finanzrechnung)	--	-1.460.000	-3.000.000
Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit	**-6.138.788,37**	**-14.985.235**	**-18.111.974**
Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	6.299.405,23	6.511.318	7.969.259
Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	9.422.499,71	7.099.131	24.958.576
Saldo aus Investitionstätigkeit	**-3.123.094,48**	**-587.813**	**-16.989.317**
Finanzmittelüberschuss /-fehlbetrag	**-9.261.882,85**	**-15.573.048**	**-35.101.291**
Einzahlungen aus Finanzierungstätigkeit	123.007.598,64	29.007.669	101.007.336
Auszahlungen aus Finanzierungstätigkeit	106.394.189,54	27.700.000	83.900.000
Saldo aus Finanzierungstätigkeit	**16.613.409,10**	**1.307.669**	**17.107.336**
Änderung Bestand eigener Finanzmittel	**7.351.526,25**	**-14.265.379**	**-17.993.955**
Anfangsbestand an Finanzmitteln	20.150.845,84	25.869.821	11.604.442
Änderung des Bestands an fremden Finanzmitteln	-1.632.550,90	--	0
Liquide Mittel	**25.869.821,19**	**11.604.442**	**-6.389.513**

Nach wie vor lautet eins der strategischen Stadtziele „Der Haushalt der Alten Hansestadt Lemgo ist ausgeglichen. Belastungen für künftige Generationen sind berücksichtigt.“ Kennzahlen zur Zielerreichung sind auf der einen Seite das Jahresergebnis, das im vorliegenden Plan und auch für die zukünftigen Jahre mit einem deutlich negativen Ergebnis geplant ist, so dass dieses Ziel nicht erreicht

wird. Zusätzlich ist der „Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit" aus dem Finanzplan zur Beurteilung heranzuziehen, der im vorliegenden Plan in allen - auch den mittelfristigen - Planjahren ebenfalls deutlich negativ ausgewiesen ist.

Die folgende Tabelle zeigt die Ein- und Auszahlungen aus Finanzierungstätigkeit im Betrachtungszeitraum der mittelfristigen Finanzplanung:

Finanzierungstätigkeit

	Ist 2025	Plan 2026	Plan 2027	Plan 2028	Plan 2029	Plan 2030
Kreditaufnahmen für Investitionen	8.000.000	4.000.000	20.000.000	10.000.000	--	--
Aufnahme von Liquiditätskrediten	115.000.000	25.000.000	81.000.000	81.000.000	81.000.000	81.000.000
Rückflüsse von Darlehen (ohne Ausleihungen)	7.599	7.669	7.336	6.976	7.010	7.044
Einzahlungen aus Finanzierungstätigkeit gesamt	**123.007.599**	**29.007.669**	**101.007.336**	**91.006.976**	**81.007.010**	**81.007.044**
Tilgung von Investitionskrediten	2.394.190	2.700.000	2.900.000	3.400.000	3.500.000	3.400.000
Tilgung von Liquiditätskrediten	104.000.000	25.000.000	81.000.000	81.000.000	81.000.000	81.000.000
Auszahlungen aus Finanzierungstätigkeit gesamt	**106.394.190**	**27.700.000**	**83.900.000**	**84.400.000**	**84.500.000**	**84.400.000**
Saldo aus Finanzierungstätigkeit	**16.613.409**	**1.307.669**	**17.107.336**	**6.606.976**	**-3.492.990**	**-3.392.956**

Allgemeine Investitionspauschale (160201/68110002 und 68110004)

Die Allgemeine Investitionspauschale wird den Gemeinden zur Förderung investiver Maßnahmen gewährt. Auch hier bildet das GFG die Grundlage. Da die großen Investitionen nicht im Kernhaushalt, sondern in den eigenbetriebsähnlichen Einrichtungen stattfinden, wird ein Großteil dieser Pauschale an die GWL (Gebäudewirtschaft Lemgo) und SEL (Straßen und Entwässerung Lemgo) weitergeleitet.

Schul-/Bildungspauschale (160201/68110003)

Zur Unterstützung der kommunalen Aufgabenerfüllung im Schulbereich sowie kommunaler Investitionsmaßnahmen im Bereich der frühkindlichen Bildung erhalten die Städte und Gemeinden in NRW eine Schul-/Bildungspauschale. Die Verteilung der Schul-/Bildungspauschale erfolgt auf der Basis der für den Schüleransatz maßgeblichen Schülerzahlen. Es ist beabsichtigt, diese Pauschale der Gebäudewirtschaft Lemgo (GWL) zur Verfügung zu stellen, da die GWL für die Hochbauten im Bereich der Schulen und Kindertagesstätten verantwortlich zeichnet.

Sportpauschale (080101/68110001)

Das Land Nordrhein-Westfalen stellt den Städten und Gemeinden zur Unterstützung ihrer Aufgaben im Sportbereich auf Basis der Einwohnerzahlen eine Sportpauschale zur Verfügung.

Feuerschutzpauschale (021501/ 68110005)

In Nordrhein-Westfalen erhalten die Kommunen eine Feuerschutzpauschale, die fachbezogen ausschließlich für Investitionen im Bereich des Feuerschutzes verwendet werden darf.

2.2.5 Vermögen, Verbindlichkeiten, Zinsbelastungen, weitere Verpflichtungen

2.2.5.1 Vermögen

Das Vermögen im Kernhaushalt der Alten Hansestadt Lemgo besteht zum weit überwiegenden Teil aus Anteilen an verbundenen Unternehmen (Stadtwerke Lemgo GmbH und Abwasserbeseitigungsgesellschaft Lemgo GmbH) und Sondervermögen (die eigenbetriebsähnlichen Einrichtungen SEL, GWL und SBL). Daneben fallen aber auch Ausleihungen (z.B. die Konzernfinanzierungen),

Wertpapiere (der „Pensionsfonds") und Grundstücke hierunter. In sehr geringem Maße ist auch noch diverses weiteres Anlagevermögen vorhanden, z.B. Betriebs- und Geschäftsausstattung, Maschinen etc.

Nicht vergessen werden darf, dass sich der Großteil des Anlagevermögens nicht im Kernhaushalt befindet, sondern in den eigenbetriebsähnlichen Einrichtungen, wie z.B. das Infrastrukturvermögen in der SEL und GWL.

2.2.5.2 Verbindlichkeiten

Entwicklung der Investitions- und Liquiditätskredite

Investitionskredite AHL	
am 31.12.2025	54,5 Mio. EUR
am 31.12.2026	56,0 Mio. EUR
Kreditaufnahme 2027 (geplant)	20,0 Mio. EUR
ordentliche Tilgung 2027	2,9 Mio. EUR
am 31.12.2027	73,1 Mio. EUR
Kreditaufnahme für 2028 - 2030 (geplant)	10,0 Mio. EUR
ordentliche Tilgung 2028 - 2030	10,2 Mio. EUR
am 31.12.2030	72,9 Mio. EUR
Durchschnittsverzinsung AHL Stand 30.09.2026	1,96 %

Kredite zur Sicherung der Liquidität (sog. Kassenkredite)

Die Liquiditätskredite werden bereits seit Jahren im Rahmen des Cashpooling auch den eigenbetriebsähnlichen Einrichtungen und den Eigengesellschaften zur Verfügung gestellt. Hierdurch wird ein optimales Ergebnis für alle erzielt. Zu beachten ist weiterhin, dass der Stand der Kassenkredite zum Jahresende in der Bilanz immer nur eine Momentaufnahme des Stichtags 31. Dezember ist.

Entwicklung des Schuldenstandes

Der Schuldenstand wird der Vollständigkeit halber immer inklusive der Schulden der eigenbetriebsähnlichen Einrichtungen dargestellt.

Kreditportfolio – Gesamtüberblick

Kreditportfolio - Gesamtüberblick (Stand 30.09.2026)						
	31.12.2025	31.12.2026 Prognose	31.12.2027 PLAN	31.12.2028 PLAN	31.12.2029 PLAN	31.12.2030 PLAN
Alte Hansestadt Lemgo (AHL)	54.528.638 €	55.999.788 €	73.120.838 €	79.759.783 €	76.280.061 €	72.886.686 €
Gebäudewirtschaft Lemgo (GWL)	22.270.922 €	40.660.485 €	57.285.267 €	56.495.702 €	54.381.712 €	52.237.693 €
Straßen und Entwässerung Lemgo (SEL)	58.140.031 €	68.998.357 €	77.011.913 €	82.758.749 €	87.627.192 €	85.974.593 €
Städtische Betriebe Lemgo (SBL)	7.292.435 €	7.583.038 €	7.952.467 €	8.253.170 €	8.375.348 €	8.392.177 €
Kassenkredite	11.000.000 €	9.000.000 €	25.000.000 €	51.000.000 €	76.000.000 €	101.000.000 €
Gesamt	153.232.026 €	182.241.668 €	240.370.485 €	278.267.404 €	302.664.313 €	320.491.149 €
ohne Konzernfinanzierung	127.232.026 €	157.391.668 €	197.003.818 €	236.717.404 €	262.930.980 €	282.574.483 €

Die Entwicklung des Schuldenstandes je Einwohner (Pro-Kopf-Verschuldung) ist in der nachfolgenden Tabelle dargestellt:

	Ist 2025	Prognose 2026	Plan 2027	Plan 2028	Plan 2029	Plan 2030
Schulden je EW (Kernhaushalt)	1.640 €	1.627 €	2.456 €	3.272 €	3.811 €	4.352 €
Schulden je EW (einschl. eigenbetr. Einrichtungen)	4.324 €	4.561 €	6.015 €	6.964 €	7.574 €	8.021 €

2.2.5.3 Zinsbelastungen

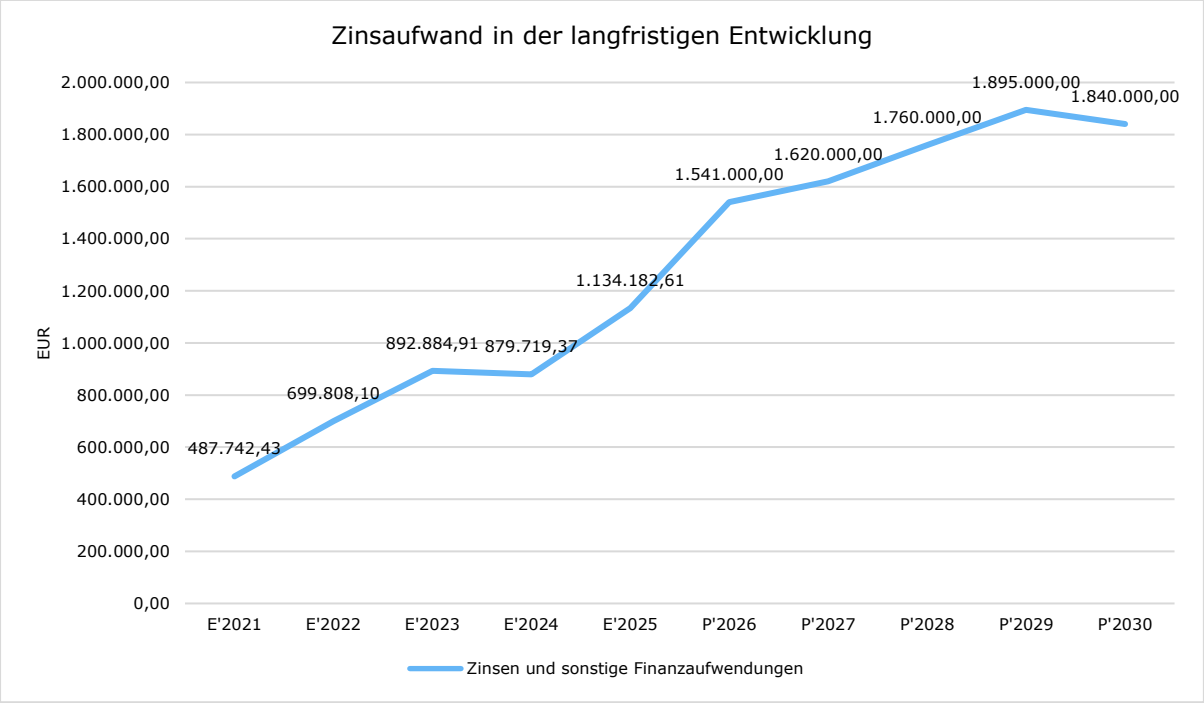
Die im Haushaltsplan 2027 ausgewiesenen Ansätze für Zinsen für Kredite sind auf der Grundlage der in der Vergangenheit aufgenommenen Darlehen zuzüglich der für das Jahr 2027 vorhandenen Kreditermächtigung ermittelt worden.

Für die Planung wird ein Zinssatz von 4,5 % für Neuaufnahmen angenommen.

Die Entwicklung bei den Zinsen und den sonstigen Finanzaufwendungen stellt sich wie folgt dar:

Zinsaufwand

	Plan 2026	Plan 2027	Abweichung
Zinsen und sonstige Finanzaufwendungen	1.541.000	1.620.000	79.000 ↗



Mit einem nicht unerheblichen Teil des Zinsaufwandes werden Darlehen zur Konzernfinanzierung bedient. Diesem Aufwand steht ein Ertrag aus der Weitergabe der Kredite innerhalb des Konzerns gegenüber, der diesen nicht nur komplett ausgleicht, sondern sogar übersteigt.

Die Durchschnittsverzinsung des gesamten Kreditportfolios wird zum Jahresende 2026 bei ca. 2,5 % liegen.

2.2.5.4 Weitere Verpflichtungen

Darlehensrestbestände für verbürgte Darlehen

Bezeichnung	Betrag in € 31.12.2025	Betrag in € 31.12.2026	Betrag in € 31.12.2027	Betrag in € 31.12.2028	Betrag in € 31.12.2029	Betrag in € 31.12.2030
Stadtwerke Lemgo GmbH	24.241.463	39.141.033	34.429.210	32.211.801	29.994.392	27.776.983
Abwasserbeseitigungsgesellschaft Lemgo GmbH (ALG)	6.932.500	6.250.000	5.567.500	4.885.000	4.202.500	3.520.000
Stiftung Eben-Ezer	0	0	0	0	0	0
Stiftung Eben-Ezer	630.153	563.819	497.485	431.151	364.817	298.483
Stiftung Eben-Ezer	357.557	309.861	261.517	212.517	162.851	112.510
insgesamt	32.161.673	46.264.713	40.755.712	37.740.469	34.724.560	31.707.976

Zum Ende des Jahres 2026 wird der Bestand der übernommenen Bürgschaften ca. 46,3 Mio. € betragen. Zukünftige Neuaufnahmen sind nicht planbar. In den Finanzplanjahren kann lediglich die Entwicklung der bereits übernommenen Bürgschaften dargestellt werden.

2.3 Jahresergebnisse und Eigenkapital

2.3.1 Jahresergebnisse

2.3.1.1 Jahresabschluss 2025

Der Entwurf des Jahresabschlusses der Alten Hansestadt Lemgo wurde dem Rat der Alten Hansestadt Lemgo in seiner Sitzung am 11.05.2026 vorgelegt.

Der Jahresabschluss schließt in der Ergebnisrechnung mit einem negativen Ergebnis (Fehlbetrag) i. H. v. -4.597.473,00 EUR ab.

Die Haushaltswirtschaft der Alten Hansestadt Lemgo hat sich im Haushaltsjahr 2025 besser entwickelt als bei der Verabschiedung angenommen. Die Ergebnisplanung 2025 sah ein negatives Jahresergebnis von -7.456.920 EUR vor. Das Jahresergebnis hat sich damit um 2.859.447 EUR im Vergleich zum Plan verbessert. Hierin enthalten sind auch Gewerbesteuerverbesserungen von über 1,5 Mio. Euro. Dennoch darf die Verbesserung nicht darüber hinwegtäuschen, dass Lemgo im Jahr 2025 erstmals seit vielen Jahren ein deutlich negatives Jahresergebnis zu verzeichnen hat – und das ist kein Einmaleffekt, sondern leider ein deutlicher Trend, der sich in den Folgejahren noch verschärfen wird.

Verbindlichkeiten aus Krediten zur Liquiditätssicherung (sog. Kassenkredite) hatte die Alte Hansestadt Lemgo zum Stichtag 31.12.2025 in Höhe von 11 Mio. Euro.

Die aus langfristigen Investitionskrediten resultierenden Verbindlichkeiten belaufen sich zum Bilanzstichtag auf 54,5 Mio. EUR und haben sich damit im Vergleich zum Vorjahr um 5,6 Mio. EUR erhöht (31.12.2024: 48,9 Mio. EUR).

Weitere Einzelheiten können nachfolgend der Ergebnis- und der Finanzrechnung 2025 sowie die Bilanz zum 31.12.2025 entnommen werden.

2.3.1.2 Haushaltswirtschaft 2026

Die Haushaltssatzung der Alten Hansestadt Lemgo für das Haushaltsjahr 2026 wurde vom Rat in seiner Sitzung am 09.12.2024 beschlossen. Dem Gesamtbetrag der Erträge i. H. v. 135.861.590 EUR standen Aufwendungen i. H. v. 147.016.878 EUR gegenüber. Das geplante Jahresergebnis für das Haushaltsjahr 2026 beläuft sich somit auf - 11.155.288 EUR.

Nach heutigem Stand wird sich das Planergebnis geringfügig verbessern. Diese Entwicklung wird unterjährig fortlaufend mit den Budgetberichten im Haupt- und Finanzausschuss bzw. im Rat

vorgestellt. Bereits jetzt zeichnet sich jedoch deutlich ab, dass der in 2025 begonnene Trend der deutlich negativen Jahresergebnisse sich in 2026 nicht nur fortsetzt, sondern sogar noch verschärft.

2.3.1.3 Jahresergebnisse 2027-2030

Die geplanten Jahresergebnisse auch im mittelfristigen Finanzplanungszeitraum bis 2030 verschlechtern sich dramatisch und belasten so die Haushaltswirtschaft der zukünftigen Jahre. Die Ausgleichsrücklage wird in absehbarer Zeit aufgebraucht sein und steht dann auch nicht für den sogenannten „fiktiven Ausgleich" zur Verfügung. Eine umfassende, über einen längeren Zeitraum andauernde Konsolidierung wird notwendig sein. Dabei reicht ein einfaches „Sparen" keineswegs aus, um die strukturellen Probleme der Kommunen – auch in Lemgo – zu lösen.

2.3.2 Eigenkapital

Das in der Bilanz einer Kommune ausgewiesene Eigenkapital ist lediglich eine rechnerische Größe. Das Eigenkapital ist die Differenz zwischen Vermögen (Aktivseite der Bilanz) und den Schulden (Verbindlichkeiten und Rückstellungen) unter Einbeziehung der Sonderposten. Die Position des Eigenkapitals wird in

- allgemeine Rücklage,
- Sonderrücklage,
- Ausgleichsrücklage und
- Jahresüberschuss/Jahresfehlbetrag

unterteilt.

Gemäß § 75 Abs. 3 GO NRW ist in der Bilanz eine Ausgleichsrücklage zusätzlich zur allgemeinen Rücklage als gesonderter Posten des Eigenkapitals anzusetzen. Der Ausgleichsrücklage können Jahresüberschüsse durch Beschluss nach § 96 Abs. 1 Satz 2 GO NRW (Beschluss des Rates über die Verwendung des Jahresüberschusses) zugeführt werden, soweit die allgemeine Rücklage einen Bestand i. H. v. mindestens 3 % der Bilanzsumme des Jahresabschlusses der Gemeinde aufweist.

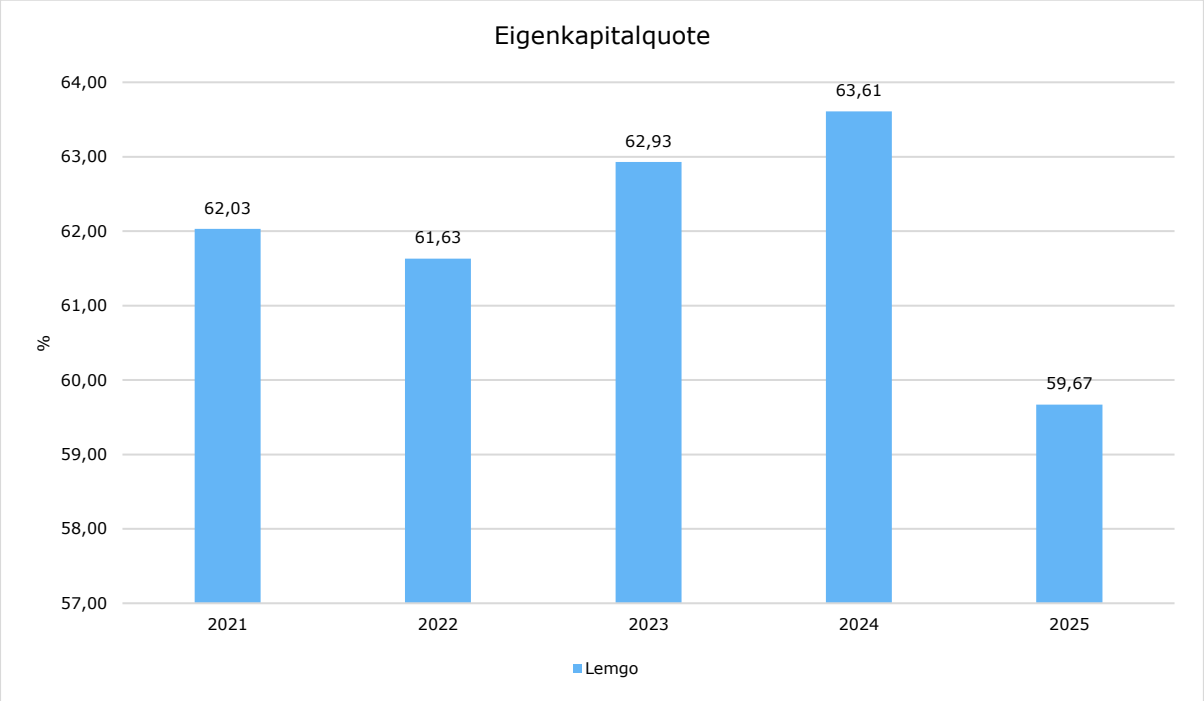
Unter Berücksichtigung der erwarteten Jahresergebnisse stellt sich die Entwicklung des Eigenkapitals wir folgt dar:

Datum	Allgemeine Rücklage	Ausgleichsrücklage	Jahresüberschuss/ - fehlbetrag	Summe Eigenkapital gesamt
	EUR	EUR	EUR	EUR
01.01.2008	175.193.321,33	15.991.313,38	0,00	191.184.634,71
31.12.2008	170.259.883,29	15.991.313,38	10.897.898,60	197.149.095,27
31.12.2009	181.093.641,67	15.991.313,38	-12.487.186,79	184.597.768,26
31.12.2010	178.276.664,83	3.504.126,59	-14.134.505,37	167.646.286,05
31.12.2011	166.610.536,05	0,00	-1.990.302,95	164.620.233,10
31.12.2012	164.620.233,10	0,00	201.867,78	164.822.100,88
31.12.2013	153.674.847,06	11.099.766,38	-5.657.681,19	159.116.932,25
31.12.2014	153.662.273,06	5.442.085,19	4.092.394,44	163.196.752,69
31.12.2015	153.574.845,06	9.534.479,63	542.863,68	163.652.188,37
31.12.2016	154.876.933,06	10.077.343,31	4.605.626,75	169.559.903,12
31.12.2017	154.757.221,06	14.682.970,06	125.999,73	169.566.190,85
31.12.2018	154.669.156,98	14.808.969,79	4.767.268,65	174.245.395,42
31.12.2019	154.772.448,28	19.576.238,44	9.283.780,52	183.632.467,24
31.12.2020	154.770.990,28	28.860.018,96	6.161.138,06	189.792.147,30
31.12.2021	154.800.294,28	35.021.157,02	5.374.188,79	195.195.640,09
31.12.2022	154.800.057,28	40.395.345,81	7.566.623,68	202.762.026,77
31.12.2023	154.797.312,77	47.961.969,49	5.515.380,72	208.274.662,98
31.12.2024	154.792.175,77	53.477.350,21	4.449.526,76	212.719.052,74

31.12.2025	154.375.732,39	57.926.876,97	-4.597.473,00	207.705.136,36
31.12.2026	150.488.743,39	53.329.403,97	-11.155.288	192.662.859,36
31.12.2027	150.488.743,39	42.174.115,97	-11.516.810	181.146.049,36
31.12.2028	150.488.743,39	30.657.305,97	-9.627.113	171.518.936,36
31.12.2029	150.488.743,39	21.030.192,97	-10.489.163	161.029.773,36
31.12.2030	150.488.743,39	10.541.029,97	-9.476.566	151.553.207,36

Eigenkapitalquote

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



2.4 Investitionen

Nachfolgend wird die Zusammensetzung der investiven Ein- und Auszahlungen mit mittelfristigen Betrachtungszeitraum abgebildet:

Ein- und Auszahlungen aus Investitionstätigkeit

	Ist 2025	Plan 2026	Plan 2027	Plan 2028	Plan 2029	Plan 2030
Einzahlungen aus Investitionszuwendungen	5.137.391	5.356.872	6.481.813	4.957.641	4.932.641	6.137.641
Einzahlungen aus der Veräußerung beweglichen Vermögens	3.122	--	--	--	--	--
Rückflüsse von Ausleihungen	1.150.000	1.150.000	1.483.000	1.816.667	1.816.667	1.816.667
Beiträge und ähnliche Entgelte	8.892	4.446	4.446	4.446	4.446	4.446
Einzahlungen aus Investitionstätigkeit gesamt	**6.299.405**	**6.511.318**	**7.969.259**	**6.778.754**	**6.753.754**	**7.958.754**
Auszahlungen für den Erwerb von Grundstücken und Gebäuden	220.000	33.000	853.000	163.000	1.733.000	33.000
Auszahlungen für den Erwerb von Vermögensgegenständen	1.121.550	2.166.131	4.105.576	1.220.112	717.112	849.112

	Ist 2025	Plan 2026	Plan 2027	Plan 2028	Plan 2029	Plan 2030
Auszahlungen für den Erwerb von Finanzanlagen	8.001.329	4.900.000	0	10.000.000	0	--
Auszahlungen für Baumaßnahmen	79.621	--	--	--	--	--
Gewährung von Ausleihungen	--	--	20.000.000	--	--	--
Auszahlungen aus Investitionstätigkeit gesamt	**9.422.500**	**7.099.131**	**24.958.576**	**11.383.112**	**2.450.112**	**882.112**
Saldo der Investition	**-3.123.094**	**-587.813**	**-16.989.317**	**-4.604.358**	**4.303.642**	**7.076.642**

Anzumerken bleibt, dass die wesentlichen Investitionen in den eigenbetriebsähnlichen Einrichtungen SEL und GWL erfolgen und demzufolge in den jeweiligen Wirtschaftsplänen veranschlagt werden. Besonders hervorgehoben wird in diesem Zusammenhang die gesonderte Investitionsstrategie, die zuletzt im Rat am 21.09.2026 (Status Quo) vorgestellt wurde und weiterhin ein zentraler Baustein sein wird. Diese Investitionsstrategie umfasst neben dem Kernhaushalt auch die eigenbetriebsähnlichen Einrichtungen.

2.5 Salden-Entwicklung

2.5.1 Auswirkungen der Salden des Ergebnis- bzw. Finanzplanes auf die Bilanz

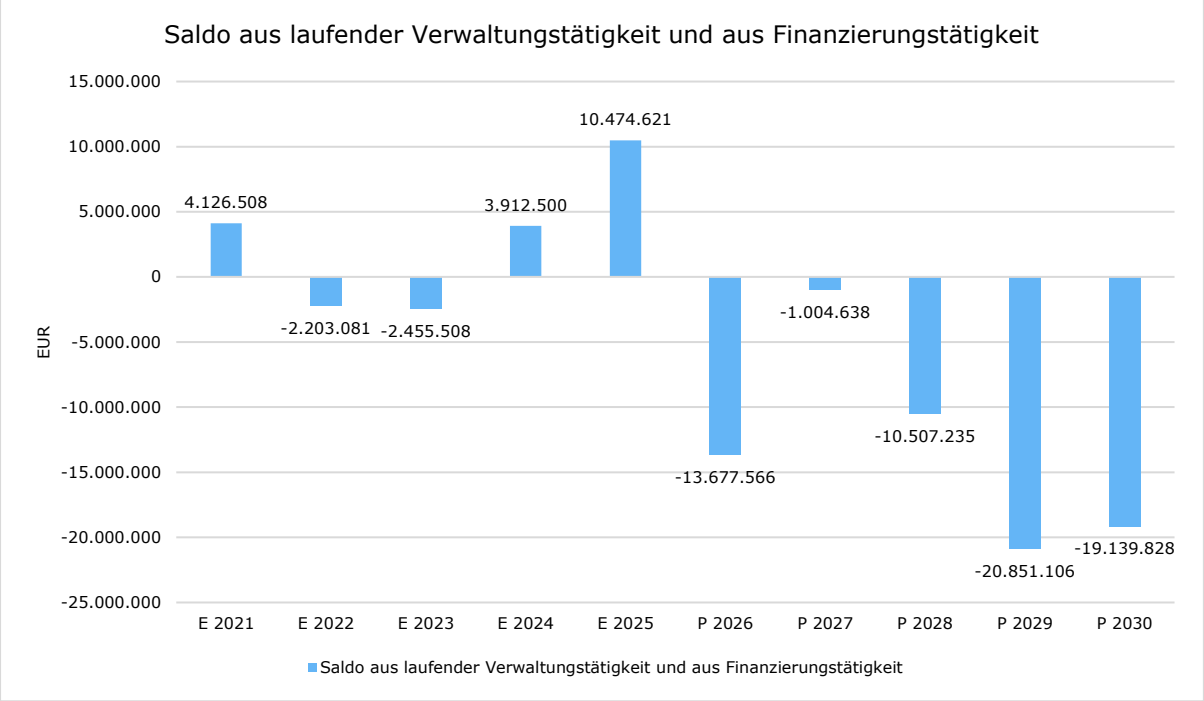
In der Haushaltsplanung stehen der Ergebnisplan und der Finanzplan im Vordergrund. Eine Plan-Bilanz ist hingegen nicht vorgesehen.

Das Jahresergebnis aus der Ergebnisrechnung wird beeinflusst durch die Erträge und Aufwendungen. Es schlägt sich im Eigenkapital (Passivseite) der (Schluss-)Bilanz nieder: ein positives Jahresergebnis erhöht das Eigenkapital, ein negatives Jahresergebnis vermindert das Eigenkapital.

Die Veränderung des "Bestandes an eigenen Finanzmitteln" aus der Finanzrechnung wird beeinflusst durch die Ein- und Auszahlungen. Er schlägt sich in den liquiden Mitteln (Aktivseite) der (Schluss-) Bilanz nieder: Einzahlungen erhöhen die liquiden Mittel, Auszahlungen vermindern die liquiden Mittel.

2.5.2 Salden

Gemäß § 7 Abs. 2 Nr. 5 KomHVO ist die Entwicklung des Saldos aus laufender Verwaltungstätigkeit und aus Finanzierungstätigkeit darzustellen. Unter der besonderen Angabe der Entwicklung der Kredite zur Liquiditätssicherung inklusive eines darzustellenden Abbaupfades muss hierauf im Vorbericht eingegangen werden.



2.5.3 Ergebnis

Aus den oben dargestellten Erträgen und Aufwendungen ergibt sich folgendes Ergebnis, was nachfolgend im Vergleich zur Planung des Vorjahres abgebildet wird:

Ergebnis im Vergleich zum Vorjahr

	Plan 2026	Plan 2027	Abweichung
Ordentliches Ergebnis	-15.616.328	-16.021.850	-405.522 ↘
Finanzergebnis	3.001.040	1.505.040	-1.496.000 ↘
Ergebnis laufende Verwaltungstätigkeit	-12.615.288	-14.516.810	-1.901.522 ↘
Jahresergebnis	**-12.615.288**	**-14.516.810**	**-1.901.522** ↘
globaler Minderaufwand	-1.460.000	-3.000.000	-1.540.000 ↘
Jahresergebnis ohne i.V. nach Abzug globaler Minderaufwand	**-11.155.288**	**-11.516.810**	**-361.522** ↘

Das Ergebnis wird sich nach dem derzeitigen Stand der mittelfristigen Planung wie folgt entwickeln:

Ergebnis in der mittelfristigen Finanzplanung

	Ist 2025	Plan 2026	Plan 2027	Plan 2028	Plan 2029	Plan 2030
Ordentliches Ergebnis	-7.745.073	-15.616.328	-16.021.850	-13.960.168	-14.655.263	-13.665.712
Finanzergebnis	3.147.600	3.001.040	1.505.040	1.333.055	1.166.100	1.189.146
Ergebnis laufende Verwaltungstätigkeit	-4.597.473	-12.615.288	-14.516.810	-12.627.113	-13.489.163	-12.476.566
Jahresergebnis	**-4.597.473**	**-12.615.288**	**-14.516.810**	**-12.627.113**	**-13.489.163**	**-12.476.566**
globaler Minderaufwand	--	-1.460.000	-3.000.000	-3.000.000	-3.000.000	-3.000.000
Jahresergebnis ohne i.V. nach Abzug globaler Minderaufwand	**-4.597.473**	**-11.155.288**	**-11.516.810**	**-9.627.113**	**-10.489.163**	**-9.476.566**

2.6 Haushaltsplanung 2027 - Zusammenfassung

An dieser Stelle wird die Haushaltsplanung 2027 nochmal zusammengefasst, und zwar unter Berücksichtigung der wesentlichen haushaltswirtschaftlichen Belange.

- Der Haushalt 2027 schließt mit einem deutlich negativ geplanten Jahresergebnis ab, das in Zukunft nicht mehr von der Ausgleichsrücklage abgedeckt werden kann.
- Auch in diesem Haushalt wurde ein globaler Minderaufwand eingeplant – ansonsten wäre das Jahresergebnis noch schlechter.
- Auch für die mittelfristige Planung werden negative Jahresergebnisse in einer vergleichbaren Größenordnung erwartet. Es handelt sich damit nicht um eine vorübergehende Belastung eines einzelnen Haushaltsjahres, sondern um eine strukturelle Herausforderung über den gesamten Planungszeitraum und darüber hinaus.
- Sowohl die Liquiditätskredite als auch die Investitionskredite steigen deutlich an. Damit steigen auch die Aufwendungen für die Schuldendienstleistungen an.
- Die Kreisumlage als größte einzelne Aufwandsposition steigt stetig und in nennenswertem Umfang.
- In Zukunft werden zugunsten der Stadtwerke sowohl Eigenkapitalstärkungen als auch Konzernfinanzierungen notwendig sein.
- Die Gewerbesteuer wird für 2027 mit Erträgen in Höhe von 30 Mio. Euro geplant, wohlwissend dass hier immer ein gravierendes Risiko in der Erreichung dieser Zahl liegt.
- Im Rahmen der Stadtentwicklung sind 3 ISEK-Maßnahmen („integriertes Stadtentwicklungskonzept") in den Plänen (Haushaltsplan Kernhaushalt und Wirtschaftsplan SEL) aufgenommen worden.
- Zahlreiche Aufgaben werden nicht im Kernhaushalt der Alten Hansestadt Lemgo abgewickelt, sondern in den eigenbetriebsähnlichen Einrichtungen. Hierfür erhalten diese Verlustausgleiche.
- Die Anwendung des § 2b Umsatzsteuergesetz (UstG) wird voraussichtlich ab dem 01.01.2027 erfolgen.

2.7 Ausblick

Die kommunalen Haushalte befinden sich bundesweit und insbesondere in Nordrhein-Westfalen in einer tiefen strukturellen Krise. Steigende Sozial-, Personal- und Sachaufwendungen treffen auf Einnahmen, die mit dieser Entwicklung nicht Schritt halten. Nach der aktuellen Haushaltsumfrage von Städtetag NRW und Städte- und Gemeindebund NRW gelingt nahezu keiner Kommune mehr ein struktureller Haushaltsausgleich; kommunale Defizite und der Rückgriff auf Rücklagen werden zum Regelfall. Die kommunale Unterfinanzierung ist damit keine kurzfristige konjunkturelle Schwäche, sondern ein grundlegendes Missverhältnis zwischen Aufgaben und finanzieller Ausstattung.

Diese Entwicklung ist nun auch im Haushalt der Alten Hansestadt Lemgo deutlich sichtbar. Die geplanten Fehlbeträge, der schrittweise Verbrauch der Ausgleichsrücklage, die zunehmende Kreditbelastung und die fortlaufend steigenden Pflichtaufwendungen zeigen: Die finanzielle Lage wird sich in den nächsten Jahren nicht von selbst stabilisieren. Nach dem derzeitigen Planungsstand wird der vorhandene Handlungsspielraum immer enger. Ist die Ausgleichsrücklage aufgezehrt, treffen weitere Fehlbeträge unmittelbar das Eigenkapital der Stadt. Damit geht es nicht mehr um eine vorübergehende Anspannung, sondern um eine Entwicklung, die konsequentes Gegensteuern erfordert.

Das Jahr 2027 muss daher im Zeichen eines notwendigen und umfassenden Konsolidierungsprozesses stehen. Gemeint sind ausdrücklich nicht nur einzelne Sparmaßnahmen oder punktuelle Kürzungen. Erforderlich ist vielmehr eine dauerhafte Überprüfung von Aufgaben, Standards, Strukturen, Finanzierungswegen und Investitionsentscheidungen. Dabei wird es darauf ankommen, die städtische Handlungsfähigkeit langfristig zu sichern und zugleich klar zu benennen, welche Leistungen und Vorhaben unter den veränderten finanziellen Rahmenbedingungen noch leistbar sind.

Konsolidierung wird damit zu einer zentralen gemeinsamen Aufgabe von Politik und Verwaltung, und zwar einer Aufgabe, sie sich über einen sehr langen Zeitraum erstreckt.

Ein wichtiger Baustein hierfür ist die Investitionsstrategie einschließlich der Priorisierung von Maßnahmen. Diese ist bereits weit fortgeschritten und wurde dem Rat durch den Stadtkämmerer und I. Beigeordneten mehrfach vorgestellt. Sie soll künftig einen belastbaren Rahmen dafür geben, notwendige Investitionen nach Dringlichkeit und finanzieller Tragfähigkeit zu ordnen. Gerade in einer Phase knapper werdender Mittel ist diese Priorisierung unverzichtbar.

Zugleich müssen auch die künftigen Finanzierungsbedarfe der Stadtwerke berücksichtigt werden. Eigenkapitalstärkungen und Konzernfinanzierungen können notwendig werden und engen den finanziellen Spielraum des städtischen Haushalts zusätzlich ein. Sie sind deshalb in die mittel- und langfristige Gesamtbetrachtung der Finanzlage einzubeziehen.

Die Alte Hansestadt Lemgo kann die Ursachen dieser Entwicklung nicht allein lösen. Es bleibt Aufgabe von Bund und Land, die kommunale Ebene dauerhaft so auszustatten, dass übertragene und gesetzlich vorgegebene Aufgaben auch tatsächlich finanziert werden können. Kurzfristige Hilfen können entlasten, ersetzen aber keine strukturelle Neuordnung der kommunalen Finanzen.

3 Haushaltssatzung der Stadt Lemgo für Haushaltsjahr 2027

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 Artikel 1 des Gesetzes vom 10. Juli 2025 (GV.NRW 2025 S. 618), hat der Rat der Alten Hansestadt Lemgo mit Beschluss vom 14. Dezember 2027 folgende Haushaltssatzung erlassen:

§ 1

Der Haushaltsplan für das Haushaltsjahr 2027, der die für die Erfüllung der Aufgaben der Gemeinde 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	144.860.714 EUR
dem Gesamtbetrag der Aufwendungen auf	159.377.524 EUR
abzüglich globaler Minderaufwand von	-3.000.000 EUR
somit auf	156.377.524 EUR

im **Finanzplan** mit

dem Gesamtbetrag der Einzahlungen aus der laufenden Verwaltungstätigkeit auf	145.250.765 EUR
dem Gesamtbetrag der Auszahlungen aus der laufenden Verwaltungstätigkeit auf	163.362.739 EUR
(nachrichtlich: Globaler Minderaufwand von im Ergebnisplan)	-3.000.000 EUR

dem Gesamtbetrag der Einzahlungen aus der **Investitionsstätigkeit** auf	7.969.259 EUR
dem Gesamtbetrag der Auszahlungen aus der **Investitionsstätigkeit** auf	24.958.576 EUR

dem Gesamtbetrag der Einzahlungen aus der **Finanzierungsstätigkeit** auf	101.007.336 EUR
dem Gesamtbetrag der Auszahlungen aus der **Finanzierungsstätigkeit** auf	83.900.000 EUR

festgesetzt.

§ 2a

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

0 EUR

festgesetzt.

§ 2b

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

20.000.000 EUR

festgesetzt.

§ 3

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

1.025.000 EUR

festgesetzt.

Die Verpflichtungsermächtigungen gelten bis zum Ende des auf das Haushaltsjahr folgenden Jahres und, wenn die Haushaltssatzung für das übernächste Jahr nicht rechtzeitig öffentlich bekannt gemacht wird, bis zum Erlass dieser Haushaltssatzung. Nicht in Anspruch genommene Verpflichtungsermächtigungen des Haushaltsjahres 2027 gelten weiter bis zum Erlass der nächsten Haushaltssatzung.

§ 4

Die Inanspruchnahme der **Ausgleichsrücklage** aufgrund des voraussichtlichen Jahresergebnisses im Ergebnisplan wird auf

11.516.810,00 EUR

und die Verringerung der **allgemeinen Rücklage** aufgrund des voraussichtlichen Jahresergebnisses im Ergebnisplan wird auf

0 EUR

festgesetzt.

§ 5

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

40.000.000 EUR

festgesetzt.

§ 6

Die **Steuersätze für die Gemeindesteuern** werden für das Haushaltsjahr 2027 wie folgt festgesetzt:

1. Grundsteuer 2027

1.1 für die land- und forstwirtschaftlichen Betriebe (Grundsteuer A) auf	339 v.H.
1.2 für Grundstücke (Grundsteuer B) auf	699 v.H.
2. Gewerbesteuer 2027 auf	450 v.H.

Die Angabe der Steuersätze hat nur deklaratorische Bedeutung, da diese mit der Satzung über die Festsetzung der Realsteuerhebesätze in der Alten Hansestadt Lemgo (Hebesatzsatzung) vom 14.12.2026 festgelegt werden.

§ 7

entfällt

§ 8

1. Die im Stellenplan mit "k. w." (künftig wegfallend) oder "k. u." (künftig umzuwandeln) vermerkten Stellen für Beamte und tariflich Beschäftigte fallen beim Freiwerden weg bzw. werden unter Beachtung der durch Tarifrecht festgelegten Eingruppierungsmerkmale umgewandelt.

2. Wird einem/einer Beamten/Beamtin ein Amt mit höherem Endgrundgehalt verliehen, so kann er/sie mit Rückwirkung von höchstens drei Monaten in die höhere Planstelle eingewiesen werden, soweit er/sie während dieser Zeit die Obliegenheiten des verliehenen oder eines gleichartigen Amtes tatsächlich wahrgenommen hat und die Planstelle, in die er/sie eingewiesen wird, besetzbar war.

3. Zur flexiblen Stellenbewirtschaftung können während des Haushaltsjahres - insbesondere im Rahmen der Wiederbesetzung von Stellen - Beamtenstellen mit vergleichbaren Tarifbeschäftigten und Stellen von Tarifbeschäftigten mit Beamten besetzt werden. Soweit von dieser Ermächtigung Gebrauch gemacht wird, ist der Stellenplan für das folgende Haushaltsjahr entsprechend anzupassen.

§ 9

Bestimmungen über Deckungsfähigkeit und Deckungsvermerke zum Haushaltsplan

Deckungsfähigkeit nach § 21 KomHVO

Zur flexiblen Haushaltsbewirtschaftung können Erträge/Einzahlungen und Aufwendungen/Auszahlungen zu Budgets verbunden werden. In allen Budgets ist die Summe der Erträge und die Summe der Aufwendungen für die Haushaltsführung verbindlich (§ 21 Abs. 1 KomHVO). Die Bewirtschaftung der Budgets darf nicht zu einer Minderung des Saldos aus laufender Verwaltungstätigkeit führen. Es werden folgende Budgets gebildet:

1. Sonderbudgets für
a. die **Personal**- und **Versorgungs**aufwendungen /-auszahlungen (ohne Honorare 5019/7019),
b. die Aufwendungen/Auszahlungen für die **Mieten** und **Nebenkosten** an die Gebäudewirtschaft Lemgo (**GWL**) einschließlich der Nebenkostennachzahlungen und

2. Budgets für
a. jeden einzelnen **Geschäftsbereich** laut Organigramm,
b. die **Stäbe** und
c. den Personalrat, Gleichstellung und örtliche Rechnungsprüfung.

Unechte Deckungsfähigkeit mit Zweckbindung:

Zweckgebundene Mehrerträge / Mehreinzahlungen können für entsprechende zweckgebundene Mehraufwendungen / Mehrauszahlungen verwendet werden. Dies gilt auch für Ein- und Auszahlungen für Investitionen (§ 21 Abs. 2 KomHVO). Die Mehraufwendungen / Mehrauszahlungen gelten nicht als überplanmäßige oder außerplanmäßige Aufwendungen / Auszahlungen.

Stehen Aufwendungen / Auszahlungen zweckgebundene Erträge / Einzahlungen, insbesondere Zuweisungen des Landes, gegenüber, dürfen die Aufwendungen / Auszahlungen erst dann geleistet werden, wenn die Erträge / der Eingang der Einzahlungen rechtlich und tatsächlich gesichert sind.

Unechte Deckungsfähigkeit ohne Zweckbindung:

Unerhebliche Mehrerträge / Mehreinzahlungen können für entsprechende Mehraufwendungen / Mehrauszahlungen nach Genehmigung des Kämmerers verwendet werden (§ 2 Ziffer 11 Zuständigkeitsordnung).

Stehen diesen Aufwendungen / Auszahlungen entsprechende Erträge / Einzahlungen gegenüber, dürfen die Aufwendungen / Auszahlungen erst dann geleistet werden, wenn die Erträge / Eingang der Einzahlungen rechtlich und tatsächlich gesichert sind.

Ausnahmen von der Deckungsfähigkeit:

a. Aufwands- und Auszahlungskonten, die als begünstigtes Konto zu einem zweckgebundenen Ertrag und einer zweckgebundenen Einzahlung gehören und
b. Verfügungsmittel nach § 14 KomHVO.

Verpflichtungsermächtigungen:

Diese können mit Genehmigung des Stadtkämmerers gem. § 12 Abs. 2 KomHVO auch für andere Investitionsmaßnahmen in Anspruch genommen werden. Der im § 3 der Haushaltssatzung festgesetzte Gesamtbetrag der Verpflichtungsermächtigungen darf nicht überschritten werden.

Lemgo, den 14.12.2026 Bürgermeister Schriftführerin

4 Aufstellungsvermerk

**Aufstellungs- und Bestätigungsvermerk
zum Entwurf der Haushaltssatzung der
Alten Hansestadt Lemgo
für die Haushaltsjahre 2027**

Aufstellungsvermerk

Der Entwurf der Haushaltssatzung der Alten Hansestadt Lemgo für die Haushaltsjahr 2027 wurde nach den Vorschriften des § 80 Abs. 1 GO NRW in der derzeit gültigen Fassung aufgestellt.

Lemgo, 05.10.2026

Frank Limpke)
I. Beigeordneter u. Stadtkämmerer

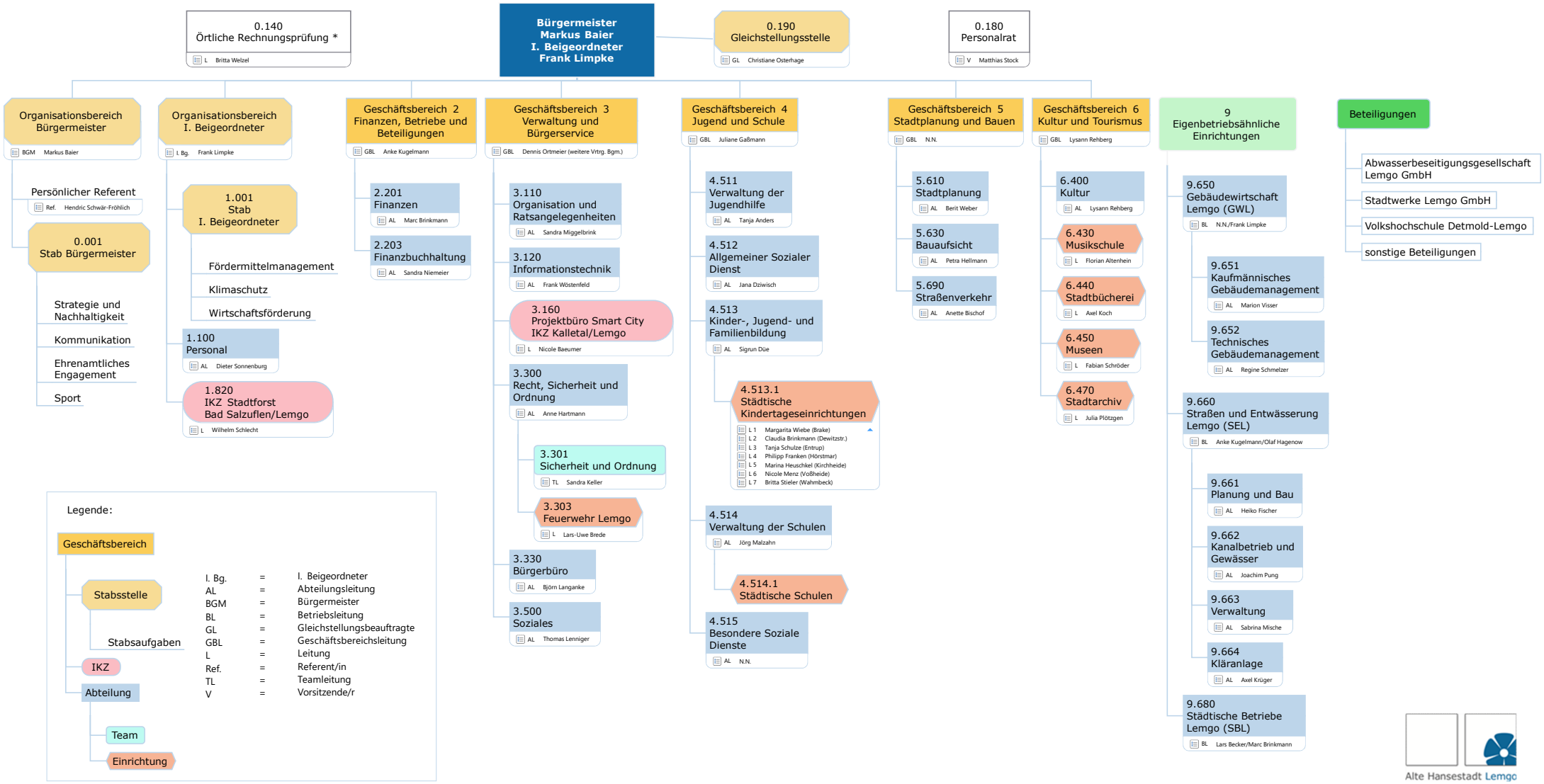
Bestätigungsvermerk

Der Entwurf der Haushaltssatzung der Alten Hansestadt Lemgo für die Haushaltsjahr 2027 wird hiermit gemäß § 80 Abs. 1 GO NRW in der derzeit gültigen Fassung bestätigt.

Lemgo, 05.10.2026

(Markus Baier)
Bürgermeister

Verwaltungsgliederungsplan der Alten Hansestadt Lemgo

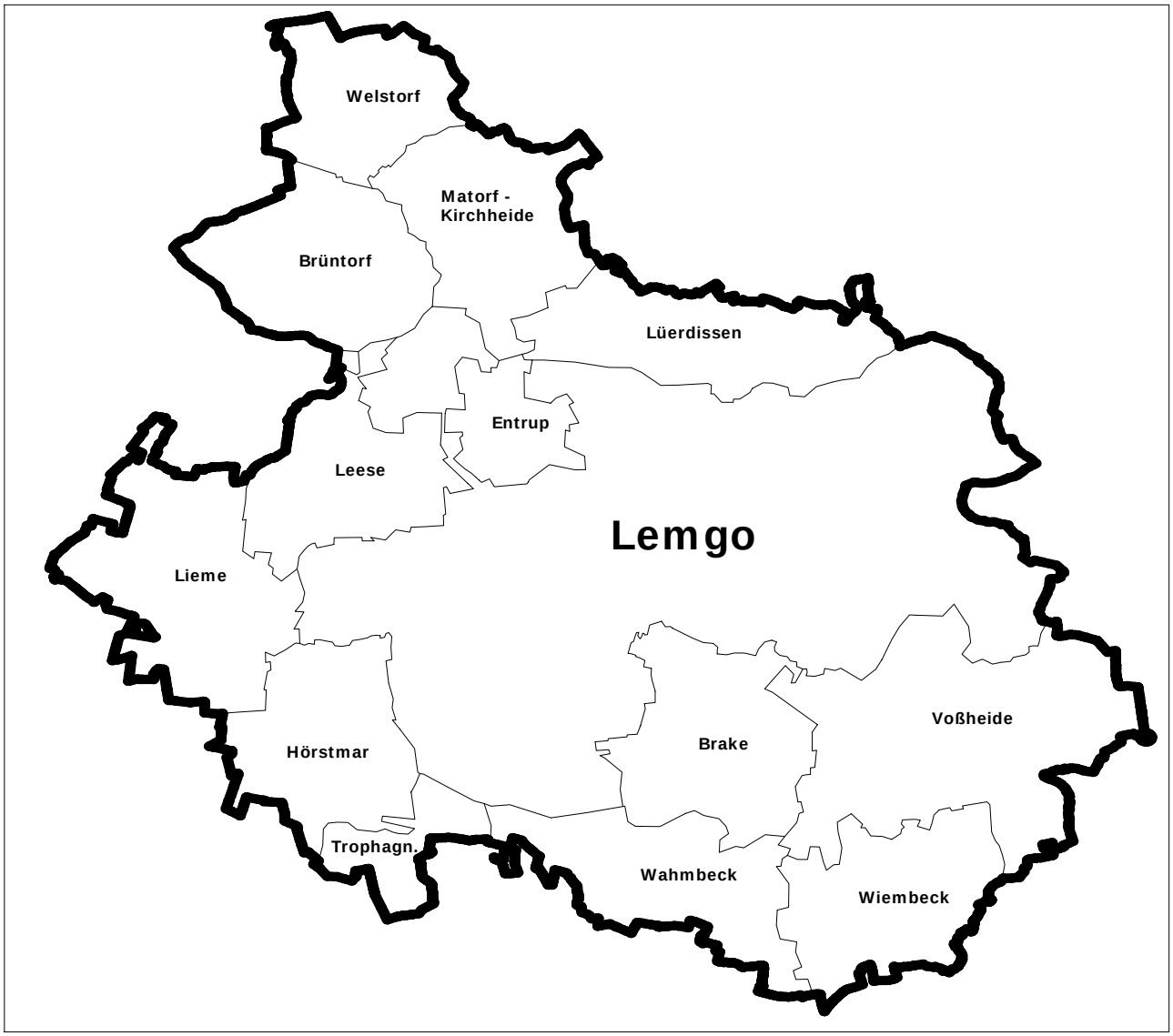


Alte Hansestadt Lemgo

* in sachlicher Hinsicht dem Rat unmittelbar verantwortlich und unterstellt (§ 101 GO NRW)

Stand: 01.09.2026

6 Statistische Angaben



Einwohnerentwicklung im Stadtgebiet der Alten Hansestadt Lemgo
(Daten von IT.NRW)

31.12.1975	39.662 Einwohner	31.12.2017	40.871 Einwohner
31.12.1980	39.864 Einwohner	31.12.2018	40.696 Einwohner
31.12.1985	38.916 Einwohner	31.12.2019	40.619 Einwohner
31.12.1990	39.485 Einwohner	31.12.2020	40.456 Einwohner
31.12.1995	41.403 Einwohner	31.12.2021	40.385 Einwohner
31.12.2000	41.995 Einwohner	31.12.2022	39.942 Einwohner
31.12.2005	42.156 Einwohner	31.12.2023	39.895 Einwohner
31.12.2010	41.424 Einwohner	31.12.2024	39.905 Einwohner
31.12.2015	41.276 Einwohner	31.12.2025	39.959 Einwohner
31.12.2016	41.087 Einwohner		

Entwicklung der Schülerzahlen in den Schulen der Alten Hansestadt Lemgo

Die Alte Hansestadt Lemgo ist Schulträger von 5 Grundschulen, 1 Hauptschule, 1 Realschule und 2 Gymnasien. Ab dem Schuljahr 1975/76 entwickelten sich die Schülerzahlen wie folgt:

Schuljahre	Grundschulen	Hauptschulen	Förderschule	Realschule	Gymnasien	Schüler insgesamt	Nachrichtlich: Schüler aus Lemgo in Gesamtschule
1975/1976	2.442	1.429	249	1.141	1.672	6.933	
1980/1981	1.803	1.322	234	1.176	1.734	6.269	
1990/1991	1.625	706	105	700	1.530	4.666	
1991/1992	1.719	719	101	708	1.558	4.805	
1992/1993	1.798	744	104	738	1.583	4.967	
1993/1994	1.820	751	105	818	1.599	5.093	
1994/1995	1.845	775	117	851	1.642	5.230	
1995/1996	1.851	817	135	907	1.621	5.331	
1996/1997	1.816	802	122	910	1.665	5.315	85
1997/1998	1.791	772	104	898	1.743	5.308	193
1998/1999	1.750	732	109	883	1.782	5.256	305
1999/2000	1.725	707	99	839	1.780	5.150	407
2000/2001	1.766	681	102	833	1.745	5.127	501
2001/2002	1.711	693	106	840	1.746	5.096	552
2002/2003	1.672	676	114	866	1.698	5.026	590
2003/2004	1.675	642	116	908	1.677	5.018	595
2004/2005	1.625	626	122	909	1.757	5.039	622
2005/2006	1.611	599	116	910	1.867	5.103	609
2006/2007	1.562	560	116	917	1.889	5.044	602
2007/2008	1.507	571	111	883	1.898	4.970	592
2008/2009	1.514	576	110	883	1.883	4.966	592
2009/2010	1.431	555	88	845	1.880	4.799	622
2010/2011	1.376	529	90	803	1.912	4.710	648
2011/2012	1.340	489	70	763	1.901	4.563	698
2012/2013	1.323	442	57	718	1.878	4.418	698
2013/2014	1.306	380	48	665	1.678	4.077	720
2014/2015	1.304	338	38	630	1.602	3.912	734
2015/2016	1.271	311	14	650	1.563	3.809	746
2016/2017	1.207	275	6	661	1.479	3.628	754
2017/2018	1.188	261	0	657	1.437	3.543	752
2018/2019	1.148	260	0	662	1.411	3.481	725
2019/2020	1.148	265	0	706	1.365	3.484	676
2020/2021	1.150	283	0	767	1.329	3.529	636
2021/2022	1.145	269	0	742	1.290	3.446	639
2022/2023	1.214	168	0	754	1.295	3.431	639
2023/2024	1.241	241	0	768	1.299	3.549	613
2024/2025	1.255	221	0	734	1.311	3.521	615
2025/2026	1.256	211	0	672	1.321	3.460	647
Stand: 04/26							Gesamt: 1.207

7 Gesamtergebnisplan und Gesamtfinanzplan ohne Konten

Ergebnisplan

	Ergebnis 2025	Ansatz 2026	Ansatz 2027	Ansatz 2028	Ansatz 2029	Ansatz 2030
01 - Steuern und ähnliche Abgaben	72.196.896,72	72.053.700	74.525.000	77.516.000	78.998.000	82.193.000
02 - Zuwendungen und allgemeine Umlagen	30.952.449,53	30.629.901	35.075.776	33.633.710	34.299.474	34.961.695
03 - Sonstige Transfererträge	751.278,85	530.300	553.600	538.600	523.600	508.600
04 - Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	18.288.963,07	17.463.601	21.102.550	21.104.340	21.130.156	20.979.497
05 - Privatrechtliche Leistungsentgelte	918.203,65	670.730	755.656	703.656	704.656	705.656
06 - Kostenerstattungen und -umlagen, Leistungsbeteiligungen	6.753.443,48	6.680.133	6.499.458	6.163.217	6.027.655	6.055.117
07 - Sonstige ordentliche Erträge	4.843.877,40	3.291.185	3.223.634	3.222.864	3.206.578	3.195.480
08 - Aktivierte Eigenleistungen	--	--	--	--	--	--
09 - Bestandsveränderungen	--	--	--	--	--	--
10 - Ordentliche Erträge	**134.705.112,70**	**131.319.550**	**141.735.674**	**142.882.387**	**144.890.119**	**148.599.045**
11 - Personalaufwendungen	21.687.444,33	22.647.638	24.339.492	24.407.837	24.895.775	25.393.460
12 - Versorgungsaufwendungen	3.466.288,18	3.010.000	2.700.000	2.700.000	2.700.000	2.700.000
13 - Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	35.229.623,92	36.828.611	38.467.650	38.152.920	38.617.829	38.554.359
14 - Bilanzielle Abschreibungen	1.064.926,63	1.622.158	3.066.272	1.282.450	1.327.664	1.362.907
15 - Transferaufwendungen	66.906.869,39	68.260.892	72.384.075	73.603.667	75.161.325	77.242.490
16 - Sonstige ordentliche Aufwendungen	14.095.033,19	14.566.579	16.800.035	16.695.681	16.842.789	17.011.541
17 - Ordentliche Aufwendungen	**142.450.185,64**	**146.935.878**	**157.757.524**	**156.842.555**	**159.545.382**	**162.264.757**
18 - Ordentliches Ergebnis	**-7.745.072,94**	**-15.616.328**	**-16.021.850**	**-13.960.168**	**-14.655.263**	**-13.665.712**
19 - Finanzerträge	4.281.782,55	4.542.040	3.125.040	3.093.055	3.061.100	3.029.146
20 - Zinsen und sonstige Finanzaufwendungen	1.134.182,61	1.541.000	1.620.000	1.760.000	1.895.000	1.840.000
21 - Finanzergebnis	**3.147.599,94**	**3.001.040**	**1.505.040**	**1.333.055**	**1.166.100**	**1.189.146**
22 - Ergebnis aus laufender Verwaltungstätigkeit	**-4.597.473,00**	**-12.615.288**	**-14.516.810**	**-12.627.113**	**-13.489.163**	**-12.476.566**
23 - Außerordentliche Erträge	--	0	--	--	--	--
24 - Außerordentliche Aufwendungen	--	--	--	--	--	--

	Ergebnis 2025	Ansatz 2026	Ansatz 2027	Ansatz 2028	Ansatz 2029	Ansatz 2030
25 - Außerordentliches Ergebnis	**--**	**0**	**--**	**--**	**--**	**--**
26 - Jahresergebnis	**-4.597.473,00**	**-12.615.288**	**-14.516.810**	**-12.627.113**	**-13.489.163**	**-12.476.566**
27 - globaler Minderaufwand	--	-1.460.000	-3.000.000	-3.000.000	-3.000.000	-3.000.000
28 - Jahresergebnis nach Abzug globaler Minderaufwand	**-4.597.473,00**	**-11.155.288**	**-11.516.810**	**-9.627.113**	**-10.489.163**	**-9.476.566**
29 - Nachrichtlich: Verrechnete Erträge bei Vermögensgegenständen	--	--	--	--	--	--
30 - Nachrichtlich : Verrechnete Erträge bei Finanzanlagen	--	--	--	--	--	--
31 - Nachrichtlich: Verrechnete Aufwendungen bei Vermögensgegenständen	43,38	--	--	--	--	--
32 - Nachrichtlich : Verrechnete Aufwendungen bei Finanzanlagen	416.400,00	--	--	--	--	--
33 - Verrechnungssaldo	**-416.443,38**	**--**	**--**	**--**	**--**	**--**

Finanzplan

	Ergebnis 2025	Ansatz 2026	Ansatz 2027	Ansatz 2028	Ansatz 2029	Ansatz 2030
1 - Steuern und ähnliche Abgaben	72.153.663,46	72.053.700	74.525.000	77.516.000	78.998.000	82.193.000
2 - Zuwendungen und allgemeine Umlagen	30.137.135,93	29.104.463	32.448.981	32.450.539	33.123.513	33.782.786
3 - Sonstige Transfereinzahlungen	749.754,14	530.300	553.600	538.600	523.600	508.600
4 - Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	18.094.867,89	17.363.601	21.102.550	21.104.340	21.130.156	20.979.497
5 - Privatrechtliche Leistungsentgelte	1.028.434,81	670.730	755.656	703.656	704.656	705.656
6 - Kostenerstattungen und Kostenumlagen	5.735.354,47	6.690.133	6.509.458	6.173.217	6.037.655	6.065.117
7 - Sonstige Einzahlungen	5.686.245,40	6.214.489	6.230.480	6.230.959	6.214.025	6.203.790
8 - Zinsen und sonstige Finanzeinzahlungen	4.255.270,32	4.542.040	3.125.040	3.093.055	3.061.100	3.029.146
9 - Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	**137.840.726,42**	**137.169.456**	**145.250.765**	**147.810.366**	**149.792.705**	**153.467.592**
10 - Personalauszahlungen	19.702.343,05	21.008.128	22.539.494	22.596.024	23.047.683	23.508.369
11 - Versorgungsauszahlungen	3.034.969,79	3.010.000	3.220.000	3.283.000	3.346.000	3.409.000
12 - Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen	33.748.231,39	37.098.611	39.567.650	39.913.920	39.828.829	39.054.359
13 - Zinsen und Sonstige Finanzauszahlungen	1.108.179,58	1.541.000	1.620.000	1.760.000	1.895.000	1.840.000
14 - Transferauszahlungen	70.894.716,78	72.067.283	76.592.136	77.652.528	79.075.186	81.375.351
15 - Sonstige Auszahlungen	15.491.074,20	17.429.669	19.823.459	19.719.105	19.958.123	20.027.385
16 - Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit*	**143.979.514,79**	**152.154.691**	**163.362.739**	**164.924.577**	**167.150.821**	**169.214.464**
16.1 - Nachrichtlich: Globaler Minderaufwand (Finanzrechnung)	--	-1.460.000	-3.000.000	-3.000.000	-3.000.000	-3.000.000
17 - Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit (= Zeilen 9 und 16)	**-6.138.788,37**	**-14.985.235**	**-18.111.974**	**-17.114.211**	**-17.358.116**	**-15.746.872**
18 - Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen	5.137.391,23	5.356.872	6.481.813	4.957.641	4.932.641	6.137.641
19 - Einzahlungen aus der Veräußerung von Sachanlagen	3.122,00	--	--	--	--	--
20 - Einzahlungen aus der Veräußerung von Finanzanlagen	--	--	--	--	--	--
21 - Einzahlungen aus Beiträgen und ähnlichen Entgelten	8.892,00	4.446	4.446	4.446	4.446	4.446
22 - Sonstige Investitionseinzahlungen	1.150.000,00	1.150.000	1.483.000	1.816.667	1.816.667	1.816.667
23 - Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	**6.299.405,23**	**6.511.318**	**7.969.259**	**6.778.754**	**6.753.754**	**7.958.754**
24 - Auszahlungen für den Erwerb von Grundstücken und Gebäuden	220.000,00	33.000	853.000	163.000	1.733.000	33.000
25 - Auszahlungen für Auszahlungen für Baumaßnahmen	79.620,50	--	--	--	--	--

	Ergebnis 2025	Ansatz 2026	Ansatz 2027	Ansatz 2028	Ansatz 2029	Ansatz 2030
26 - Auszahlungen für den Erwerb von beweglichem Anlagevermögen	1.121.549,73	2.166.131	4.105.576	1.220.112	717.112	849.112
27 - Auszahlungen für den Erwerb von Finanzanlagen	8.001.329,48	4.900.000	0	10.000.000	0	--
28 - Auszahlungen von aktivierbaren Zuwendungen	--	--	--	--	--	--
29 - Sonstige Investitionsauszahlungen	--	--	20.000.000	--	--	--
30 - Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	**9.422.499,71**	**7.099.131**	**24.958.576**	**11.383.112**	**2.450.112**	**882.112**
31 - Saldo aus Investitionstätigkeit (= Zeilen 23 und 30)	**-3.123.094,48**	**-587.813**	**-16.989.317**	**-4.604.358**	**4.303.642**	**7.076.642**
32 - Finanzmittelüberschuss/-fehlbetrag (= Zeilen 17 und 31)	**-9.261.882,85**	**-15.573.048**	**-35.101.291**	**-21.718.569**	**-13.054.474**	**-8.670.230**
33 - Einzahlungen aus der Aufnahme und durch Rückflüsse von Krediten für Investitionen und diesen wirtschaftlich gleichkommenden Rechtsverhältnissen	8.007.598,64	4.007.669	20.007.336	10.006.976	7.010	7.044
34 - Einzahlungen aus der Aufnahme und durch Rückflüsse von Krediten zur Liquiditätssicherung	115.000.000,00	25.000.000	81.000.000	81.000.000	81.000.000	81.000.000
35 - Auszahlungen für die Tilgung und Gewährung von Krediten für Investitionen und diesen wirtschaftlich gleichkom- menden Rechtsverhältnissen	2.394.189,54	2.700.000	2.900.000	3.400.000	3.500.000	3.400.000
36 - Auszahlungen für die Tilgung und Gewährung von Krediten zur Liquiditätssicherung	104.000.000,00	25.000.000	81.000.000	81.000.000	81.000.000	81.000.000
37 - Saldo aus Finanzierungstätigkeit	**16.613.409,10**	**1.307.669**	**17.107.336**	**6.606.976**	**-3.492.990**	**-3.392.956**
38 - Änderung des Bestandes an eigenen Finanzmitteln (= Zeilen 32 und 37)	**7.351.526,25**	**-14.265.379**	**-17.993.955**	**-15.111.593**	**-16.547.464**	**-12.063.186**
39 - Anfangsbestand an Finanzmitteln	20.150.845,84	25.869.821	11.604.442	-6.389.513	-21.501.106	-38.048.570
Änderung des Bestandes an fremden Finanzmitteln	-1.632.550,90	--	0	0	0	0
40 - Liquide Mittel (= Zeilen 38 und 39)	25.869.821,19	11.604.442	-6.389.513	-21.501.106	-38.048.570	-50.111.756
41 - Globaler Minderaufwand (Finanzrechnung)	--	-1.460.000	-3.000.000	-3.000.000	-3.000.000	-3.000.000

8 Gesamtergebnisplan und Gesamtfinanzplan mit Konten

Ergebnisplan

	Ergebnis 2025	Ansatz 2026	Ansatz 2027	Ansatz 2028	Ansatz 2029	Ansatz 2030
01 - Steuern und ähnliche Abgaben	72.196.896,72	72.053.700	74.525.000	77.516.000	78.998.000	82.193.000
40110001 - Grundsteuer A	114.630,92	144.000	120.000	120.000	120.000	120.000
40120001 - Grundsteuer B	8.250.926,04	8.100.000	8.250.000	8.250.000	8.250.000	8.250.000
40130001 - Gewerbesteuer	31.555.449,97	30.000.000	30.000.000	31.000.000	32.000.000	35.000.000
40210001 - Gemeindeanteil an der Einkommenssteuer	24.533.023,92	26.000.000	26.200.000	27.300.000	28.700.000	30.300.000
40220001 - Gemeindeanteil an der Umsatzsteuer	4.862.609,51	4.800.000	6.900.000	7.700.000	6.700.000	5.200.000
40310001 - Vergnügungssteuer	398.121,40	400.000	400.000	400.000	400.000	400.000
40320001 - Hundesteuer	155.482,83	160.000	220.000	220.000	220.000	220.000
40370001 - Wettbürosteuer	--	0	--	--	--	--
40510001 - Leistungen nach dem Familienleistungsausgleich	2.287.294,88	2.409.000	2.395.000	2.486.000	2.568.000	2.663.000
40530001 - Ausgleichsleistung § 21 a GFG	39.357,25	40.700	40.000	40.000	40.000	40.000
02 - Zuwendungen und allgemeine Umlagen	30.952.449,53	30.629.901	35.075.776	33.633.710	34.299.474	34.961.695
41110001 - Schlüsselzuweisungen vom Land	12.321.371,00	12.900.000	15.198.575	15.500.000	15.900.000	16.400.000
41400001 - Zuweisungen und Zuschüsse für laufende Zwecke Bund	3.600,00	47.600	55.600	6.600	6.600	6.600
41400002 - Quartierskonzept / Quartiersmanager	30.439,34	--	--	--	--	--
41400004 - Bundeszuweisung Smart Cities	221.909,44	459.369	361.030	8.828	--	--
41400005 - Bundeszuweisung Klimaangepasstes Waldmanagement	96.408,60	96.409	96.409	96.409	96.409	96.409
41410001 - Zuweisungen und Zuschüsse für laufende Zwecke Land	2.865.347,43	2.276.808	2.418.804	2.373.698	2.384.698	2.357.698
41410002 - Landeszuw. §4 FlüAG	1.264.357,65	963.000	730.000	730.000	730.000	730.000
41410003 - Landeszuw. Schülerfahrtkosten	--	0	--	--	--	--
41410004 - Landeszuw. Betriebskosten	9.647.135,29	8.760.206	9.826.140	10.073.260	10.325.968	10.503.000
41410009 - Landeszuw. Elternbeiträge	1.083.328,28	1.110.165	1.173.265	1.198.837	1.225.932	1.253.839
41410010 - Landeszuw. Kindertagespflege	161.977,04	110.500	120.496	120.500	120.500	120.500
41410011 - Landeszuweisung plusKita	168.168,09	168.727	176.857	179.200	180.200	181.200

	Ergebnis 2025	Ansatz 2026	Ansatz 2027	Ansatz 2028	Ansatz 2029	Ansatz 2030
41410012 - Landeszuw. Elementarförderung	7.277,02	13.294	22.433	23.200	23.200	23.200
41410014 - Landeszuweisung Familienzentren	217.862,74	191.188	230.065	230.600	231.600	232.600
41410015 - Landeszuw. Private Haus- u. Hofflächen	36.000,00	36.000	0	0	0	--
41410018 - Landeszu. Frühe Hilfen,Schulsozialarb.,Kinderstark	111.230,19	100.000	100.000	100.000	100.000	100.000
41410019 - Landeszuw.Wtlg. (Landesprogramm Kultur und Schule)	6.416,25	2.700	3.360	3.360	3.360	3.360
41410020 - Landeszuw.Wtlg. insbes. Geld oder Stelle	236.501,00	225.533	235.072	235.072	235.072	235.072
41410021 - Landeszuw. Förderung schulische Inklusion	95.064,41	76.500	80.000	80.000	80.000	80.000
41410022 - Landeszuw. Kulturrucksack	17.160,00	17.500	17.340	17.340	17.340	17.340
41410024 - Landeszuw. Integrationspauschale	6.300,00	8.000	3.600	3.600	3.600	3.600
41410028 - Landeszuw. Tag d. Städtebauförderung	--	5.000	0	0	0	--
41410032 - Landeszuw. aus dem Digitalpakt	3.763,63	--	269.100	130.500	130.500	130.500
41410033 - Landeszuw. piA1-Zuschuss(praxisintegr. Ausbildung)	64.000,00	72.000	48.000	48.000	48.000	48.000
41410034 - Landeszuw. Berufsprakt. u. piA2/3 Zuschuss	96.000,00	112.000	104.000	104.000	104.000	104.000
41410035 - Landeszuw. Fachberatung	38.775,00	39.050	37.950	37.950	37.950	37.950
41410036 - Landeszuw. Flexibilisierung d. Betreuungszeiten	184.911,29	204.907	216.000	216.000	216.000	216.000
41410037 - Landeszuw. f. QM Tagespflege (QHB Zuschuss)	1.000,00	4.000	0	0	0	--
41410040 - Landeszuw. Sonderprogramm Alltagshelfer Kita	344.841,58	450.000	388.200	388.200	388.200	388.200
41410042 - Landeszuw. Klimafolgenanpassungskonzept	--	--	19.667	19.667	19.666	--
41410043 - Landeszuw. Bautraditionsstudie	20.500,00	--	--	--	--	--
41410044 - Landeszuweisung I-Kinder	206.532,14	183.648	317.300	317.000	317.000	317.000
41410048 - Landeszuw. Verlässliche Grundschule	37.500,00	37.500	37.500	37.500	37.500	37.500
41410050 - Landeszuw. nach dem Landeskinderschutzgesetz	188.144,00	180.531	188.144	188.144	188.144	188.144
41410053 - Landeszuweisung Schaffung von Innenstadtqualitäten	32.708,80	160.400	21.000	--	--	--
41420001 - Zuweisg. u. Zuschüsse für lauf.Zwecke Gemeinde(GV)	14.457,80	8.367	9.000	9.000	9.000	9.000
41430001 - Zuweisg. u. Zuschüsse für lfd. Zwecke Zweckverb.	128.100,00	103.000	0	0	0	--
41470001 - Zuweisg. u. Zuschüsse für lauf.Zwecke Priv.UN	37.500,00	37.500	37.500	37.500	37.500	37.500
41470002 - Zuweisung Stiftungen	58.300,00	55.700	55.800	55.800	44.800	43.800
41470003 - Zuwendungen nach § 6 EEG und BürgEnG	4.919,41	20.000	20.000	50.000	50.000	50.000

	Ergebnis 2025	Ansatz 2026	Ansatz 2027	Ansatz 2028	Ansatz 2029	Ansatz 2030
41480001 - Zuweisg. u. Zuschüsse für lauf.Zwecke Übrige Ber.	41.618,47	21.001	0	0	0	--
41480002 - Zuweisung Sommertreff	17.925,78	1	0	0	0	--
41610001 - Auflösung von SoPo aus Zuwendungen	833.097,86	1.371.797	2.457.569	1.013.945	1.006.735	1.009.683
03 - Sonstige Transfererträge	751.278,85	530.300	553.600	538.600	523.600	508.600
42110001 - Kostenersatz u. -beitrag außerh. v. Einrichtungen	188.387,14	80.300	85.100	85.100	85.100	85.100
42120001 - Kostenbeitrag nach § 7 UVG	173.339,20	140.000	130.000	115.000	100.000	85.000
42150001 - Beitragsrückforderung nach § 5 UVG	18.923,00	20.000	20.000	20.000	20.000	20.000
42210001 - Kostenersatz u. -beitrag innerh. v. Einrichtungen	271.135,52	230.000	260.000	260.000	260.000	260.000
42210006 - Kostenerstattung BuT	50.525,85	50.000	51.000	51.000	51.000	51.000
42910002 - TransferET U3-Ausbau	24.968,14	0	0	--	--	--
42910004 - Private Denkmalpflege - Stadtpauschale	24.000,00	10.000	7.500	7.500	7.500	7.500
04 - Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	18.288.963,07	17.463.601	21.102.550	21.104.340	21.130.156	20.979.497
43110001 - Verwaltungsgebühren	708.099,46	832.350	812.950	817.950	822.950	827.950
43110002 - Flurkarten	550,00	1.500	1.000	1.000	1.000	1.000
43116001 - Verwaltungsgebühren SWL	97.155,20	--	--	--	--	--
43210001 - Benutzungsgebühren und ähnliche Entgelte	507.477,66	452.320	51.200	51.200	51.200	51.200
43210002 - Schmutzwassergebühren	8.656.171,61	8.200.000	10.000.000	10.000.000	10.000.000	10.000.000
43210003 - Niederschlagswassergebühren	3.055.074,07	3.100.000	4.500.000	4.500.000	4.500.000	4.500.000
43210004 - Kleineinleiterabgabe	393,80	500	500	500	500	500
43210005 - Sondernutzungsgebühren	90.161,10	70.000	35.000	35.000	35.000	35.000
43210006 - Elternbeiträge	1.361.313,50	1.205.598	1.220.000	1.210.000	1.210.000	1.210.000
43210007 - Eintritt Gute Nacht d. Kultur	--	9.000	--	--	9.000	--
43210008 - Familienseminare	3.010,60	5.000	5.000	5.000	5.000	5.000
43210009 - Kostenpflichtige Medien	5.970,00	3.000	5.000	5.000	5.000	5.000
43210010 - Eintrittsgelder	33.072,47	28.000	28.000	28.000	28.000	28.000
43210011 - Parkautomaten	319.691,19	300.000	200.000	200.000	200.000	200.000
43210012 - Gebühren Märkte	5.102,29	3.000	3.500	3.500	3.500	3.500
43210013 - Entschädigung Obdachlosenunterkünfte	28.685,31	20.000	20.000	20.000	20.000	20.000

	Ergebnis 2025	Ansatz 2026	Ansatz 2027	Ansatz 2028	Ansatz 2029	Ansatz 2030
43210014 - Mieten Wohnheim	255.657,23	100.000	100.000	100.000	100.000	100.000
43210015 - Abfallgebühren	2.770.811,07	2.816.782	3.331.060	3.347.350	3.368.666	3.221.507
43210016 - Klärschlammentsorgung	6.966,45	9.000	15.000	15.000	15.000	15.000
43210018 - Elternbeiträge für Tagespflege	157.211,00	130.551	170.000	160.000	150.000	150.000
43210019 - Elternbeiträge - sonst. Betreuung OGS (VG)	90.844,00	76.000	88.000	88.000	88.000	88.000
43210020 - Elternbeiträge - Ferienbetreuung OGS	--	--	500	1.000	1.500	2.000
43210098 - Benutzungsgebühren u. ähnl. Entgelte - steuerfrei	--	--	394.000	394.000	394.000	394.000
43210099 - Benutzungsgeb. u. ähnl. Entgelte - steuerpflichtig	--	--	120.840	120.840	120.840	120.840
43216001 - Benutzungsgebühren SWL	--	1.000	1.000	1.000	1.000	1.000
43810001 - Erträge a.d.Auflösg. v. SoPo f.d.Gebührenausgleich	135.545,06	100.000	0	--	--	--
05 - Privatrechtliche Leistungsentgelte	918.203,65	670.730	755.656	703.656	704.656	705.656
44110001 - Mieten und Pachten	167.492,10	221.600	63.000	10.000	10.000	10.000
44110099 - Mieten und Pachten - steuerpflichtig	--	--	102.926	102.926	102.926	102.926
44116001 - Mieten und Pachten SWL	430,00	430	430	430	430	430
44210001 - Erträge aus Verkauf	521.073,22	323.000	0	0	0	--
44210002 - Erträge aus Verkauf Jobticket	2.919,15	3.900	2.100	2.100	2.100	2.100
44210003 - Erträge aus Verkauf Jobticket - Deutschlandticket	6.496,00	7.800	10.500	10.500	10.500	10.500
44210004 - Erträge Dienstradleasing	55.109,89	--	56.400	56.400	56.400	56.400
44210098 - Erträge aus Verkauf - steuerfrei	--	--	114.500	115.500	116.500	117.500
44210099 - Erträge aus Verkauf - steuerpflichtig	--	--	267.800	267.800	267.800	267.800
44216001 - Erträge aus Verkauf SWL	44.900,81	46.000	0	0	0	--
44216099 - Erträge aus Verkauf SWL - steuerpflichtig	--	--	45.000	45.000	45.000	45.000
44610001 - Sonstige privatrechtliche Leistungsentgelte	118.209,99	68.000	60.000	60.000	60.000	60.000
44610099 - Sonst. privatrecht. Leistungsen. - steuerpflichtig	--	--	33.000	33.000	33.000	33.000
44612001 - Energieeinsparungen	1.572,49	--	--	--	--	--
06 - Kostenerstattungen und -umlagen, Leistungsbeteiligungen	6.753.443,48	6.680.133	6.499.458	6.163.217	6.027.655	6.055.117
44810001 - Erträge aus Kostenerstattung, Kostenuml. vom Land	1.098.760,69	1.054.000	1.229.000	1.243.000	1.257.000	1.271.000
44810002 - KE Land-Unterbringung unbegl. minderj. Flüchtlinge	1.230.422,90	1.100.000	500.000	350.000	100.000	100.000

	Ergebnis 2025	Ansatz 2026	Ansatz 2027	Ansatz 2028	Ansatz 2029	Ansatz 2030
44810003 - KE Land-VerwaltungsAW unbegl. minderj. Flüchtlinge	104.581,00	109.128	63.658	63.658	63.658	63.658
44810004 - KE Land - Wahlen	54.957,25	--	45.000	--	70.000	50.000
44810005 - KE Land - Lehrgangskosten Feuerwehr	9.609,21	8.000	10.000	10.000	10.000	10.000
44820001 - Erträge aus Kostenerst., Kostenuml. v.Gem.u.GV	1.793.842,07	1.359.950	1.636.000	1.636.000	1.636.000	1.636.000
44820003 - KE PsychKG - Lage, Blomberg	73.430,50	34.000	40.000	40.000	40.000	40.000
44820004 - KE Kreis - überörtl. Mitwirkung Feuerwehr Lemgo	5.148,60	1.000	1.000	1.000	1.000	1.000
44820005 - KE Gem. u. GV - Baukulturelles Erbe erhalten	--	0	--	--	--	--
44820006 - KE Gem. u. GV - Schulschwimmen	13.478,80	15.000	15.000	15.000	15.000	15.000
44820007 - KE Detmold - Pauschale f. Beihilfeber. Beamte	39.765,00	34.500	49.300	50.750	52.200	53.650
44820008 - KE Augustdorf - Pauschale f. Beihilfeber. Beamte	1.092,00	1.850	1.360	1.400	1.440	1.480
44820009 - KE Interkommunale Zusammenarbeit Vollstreckung	137.843,70	155.000	260.000	260.000	260.000	260.000
44820010 - KE Extertal - Pauschale f. Beihilfeber. Beamte	1.338,00	1.550	1.870	1.925	1.980	2.035
44820011 - KE IKZ - Smart Cities	78.869,35	115.520	95.582	2.238	--	--
44820012 - KE Barntrup - Pauchale f. Beihilfeber. Beamte	1.869,00	1.200	1.870	1.925	1.980	2.035
44820099 - Erträge a. Kostenerstattung (GV) - steuerpflichtig	--	--	65.300	65.300	65.300	65.300
44840001 - KE gesetzliche Sozialversicherung	16.760,16	50.000	20.000	20.000	20.000	20.000
44850001 - Kostenerstattung verbundener Unternehmen	323,72	500	500	500	500	500
44852001 - Kostenerstattung GWL	501.735,04	528.875	574.723	582.934	591.278	599.859
44854001 - Kostenerstattung SBL	710.019,93	749.460	821.126	834.008	847.184	860.661
44854002 - KE SBL Personal/Beihilfe	2.334,08	3.857	5.066	5.168	5.272	5.378
44855001 - Kostenerstattung SEL	612.643,83	634.706	687.993	695.751	703.646	711.781
44855002 - KE SEL Personal/Beihilfe	14.546,83	20.167	14.948	15.248	15.555	15.868
44856001 - Kostenerstattung SWL	323,70	500	500	500	500	500
44856002 - KE SWL - Überwachung der Parkplätze	5.300,00	5.500	5.500	5.500	5.500	5.500
44856003 - KE SWL - Personalleistung	--	0	0	0	0	--
44856004 - KE SWL - Raumüberlassung	--	0	0	--	--	--
44856005 - KE SWL - Schülertickets	84.756,00	--	--	--	--	--
44858001 - Kostenerstattung ALG	323,70	500	500	500	500	500

	Ergebnis 2025	Ansatz 2026	Ansatz 2027	Ansatz 2028	Ansatz 2029	Ansatz 2030
44860001 - KE sonst. öffentl. Sonderrechnung	6.787,00	6.550	8.500	8.750	9.000	9.250
44860002 - Kostenerstattung VHS AöR	632,40	1.500	0	0	0	--
44870002 - KE - Betriebskosten Märkte	4.351,54	4.600	0	0	0	--
44870098 - Erträge aus Kostenerstattungen - steuerfrei	--	--	4.600	4.600	4.600	4.600
44870099 - KE - Betriebskosten Märkte - steuerpflichtig	--	--	50	50	50	50
44880001 - KE übriger Bereiche	85.977,02	551.320	171.500	78.500	79.500	80.500
44880002 - KE übriger Bereiche - Kalender Denkmal des Monats	274,38	500	0	0	0	--
44880003 - KE EDV- Kita WW	1.500,00	1.500	2.500	2.500	2.500	2.500
44880004 - KE öffentlich-rechtlich und Ersatzvornahmen	47.447,94	119.200	120.000	120.000	120.000	120.000
44880006 - KE Detmold - ZESAR	8.211,97	6.000	6.000	6.000	6.000	6.000
44880007 - KE Augustdorf - ZESAR	178,18	250	260	260	260	260
44880008 - KE LV Lippe - ZESAR	744,04	800	1.000	1.000	1.000	1.000
44880009 - KE Extertal - ZESAR	368,29	400	320	320	320	320
44880011 - KE Lemgo - ZESAR	2.737,78	2.500	2.800	2.800	2.800	2.800
44880012 - KE Barntrup - ZESAR	157,88	250	180	180	180	180
44880099 - KE übriger Bereiche - steuerpflichtig	--	--	35.952	35.952	35.952	35.952
07 - Sonstige ordentliche Erträge	4.843.877,40	3.291.185	3.223.634	3.222.864	3.206.578	3.195.480
45110001 - Konzessionsabgaben	258,36	1.200	500	500	500	500
45116001 - Konzessionsabgaben SWL	2.286.492,47	2.500.000	2.300.000	2.300.000	2.300.000	2.300.000
45430001 - Erträge a. d. Veräußerg. v. VM.gegenst. <800 €	3.052,00	--	--	--	--	--
45610001 - Buß-, Verwarnungs- u. Zwangsgelder	284.354,43	260.800	291.600	291.600	291.600	291.600
45620001 - Säumniszuschläge	109.579,48	127.000	91.000	91.000	91.000	91.000
45620002 - Verspätungszuschläge	31.950,00	--	--	--	--	--
45620005 - Nachforderungszinsen	39.339,00	100.000	100.000	100.000	100.000	100.000
45620006 - Gebühren aus dem Verwaltungszwangsverfahren	136.508,13	120.000	170.000	170.000	170.000	170.000
45636001 - ET aus Bürgschaften SWL	76.919,20	71.465	99.868	103.744	92.296	85.648
45638001 - ET aus Bürgschaften ALG	37.731,00	34.334	30.938	27.541	24.145	20.748
45650001 - Weitere sonstige ordentliche Erträge	128.143,05	1.000	1.000	1.000	1.000	1.000

	Ergebnis 2025	Ansatz 2026	Ansatz 2027	Ansatz 2028	Ansatz 2029	Ansatz 2030
45710001 - Erträge aus der Auflösung v. sonstigen SoPo	86.495,43	58.786	120.078	118.829	117.387	116.334
45810001 - Erträge aus Zuschreibungen	38.294,29	--	--	--	--	--
45820001 - Erträge aus der Auflösung von Rückstellungen	1.530.016,74	--	--	--	--	--
45830001 - Sonst. nicht zahlungswirksame ET	344,46	--	--	--	--	--
45910001 - Andere sonstige ordentliche Erträge	51.336,64	13.100	2.650	2.650	2.650	2.650
45910098 - Andere sonstige ordentliche Erträge - steuerfrei	--	--	1.000	1.000	1.000	1.000
45916001 - Andere sonstige ordentliche Erträge SWL	3.062,72	3.500	3.000	3.000	3.000	3.000
45920001 - Spenden und Sponsoring	--	--	12.000	12.000	12.000	12.000
08 - Aktivierte Eigenleistungen	--	--	--	--	--	--
09 - Bestandsveränderungen	--	--	--	--	--	--
10 - Ordentliche Erträge	**134.705.112,70**	**131.319.550**	**141.735.674**	**142.882.387**	**144.890.119**	**148.599.045**
11 - Personalaufwendungen	21.687.444,33	22.647.638	24.339.492	24.407.837	24.895.775	25.393.460
50110001 - Dienstaufwendungen Beamte	2.823.707,27	2.989.322	2.745.059	2.759.827	2.815.043	2.871.363
50120001 - Dienstaufwendungen tariflich Beschäftigte	12.841.580,79	13.579.342	14.901.038	14.923.736	15.222.247	15.526.725
50129002 - Zuführung zu Rückstellungen ATZ Beschäftigte	10.437,91	--	--	--	--	--
50190001 - Dienstaufwendungen sonstige Beschäftigte	396.534,13	360.193	412.254	420.503	428.919	437.505
50220001 - Beitr. zu Versorgungskassen tariflich Beschäftigte	690.062,79	737.225	806.024	807.011	823.183	839.679
50290001 - Beitr. zu Versorgungskassen sonstige Beschäftigte	14.696,18	15.249	19.818	20.218	20.626	21.044
50320001 - Beitr. ges. SozVers. tariflich Beschäftigte	2.759.109,05	2.850.817	3.293.970	3.299.933	3.365.965	3.433.312
50320002 - Beitr. zur ges. Unfallvers. - Berufsgenossenschaft	11.046,91	15.000	15.000	15.000	15.000	15.000
50390001 - Beitr. zu gesetzl. Soz.Vers. sonstige Beschäftigte	76.495,58	74.818	90.334	92.145	93.993	95.878
50410001 - Beihilfen für Beschäftigte	2.209,48	6.000	6.000	6.000	6.000	6.000
50410002 - Aufwendungen für Betriebsarzt	0,00	0	0	0	0	--
50420001 - Beihilfen für Beamte	164.371,24	285.624	249.997	251.651	256.707	261.863
50519001 - Zuführung zu Pensionsrückstellungen Beamte	1.278.877,00	1.632.028	1.199.998	1.207.869	1.232.048	1.256.708
50619001 - Zuführung zu Beihilferückstellungen Beamte	618.316,00	102.020	600.000	603.944	616.044	628.383
12 - Versorgungsaufwendungen	3.466.288,18	3.010.000	2.700.000	2.700.000	2.700.000	2.700.000
51519001 - Zuf. zu Pensionsrückstell. für Versorg.empf.	2.172.737,26	2.450.000	1.700.000	1.700.000	1.700.000	1.700.000

	Ergebnis 2025	Ansatz 2026	Ansatz 2027	Ansatz 2028	Ansatz 2029	Ansatz 2030
51619001 - Zuführung zu Beihilferückst. für Versorgungsempf.	1.293.550,92	560.000	1.000.000	1.000.000	1.000.000	1.000.000
13 - Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	35.229.623,92	36.828.611	38.467.650	38.152.920	38.617.829	38.554.359
52160001 - Instandhaltung des Infrastrukturvermögens	16.871,99	50.000	50.000	50.000	50.000	50.000
52310001 - Erstattungen aus lfd. Verwaltungstätigkeit Land	86.869,64	70.000	65.000	57.500	50.000	42.500
52320001 - KE aus lfd. Verwaltungstätigkeit an Gem. u. GV	1.434.836,98	1.013.000	1.590.500	1.590.500	1.590.500	1.590.500
52320002 - KE aus Katastergebühren	550,00	1.500	1.000	1.000	1.000	1.000
52350001 - Erstatt.a.lfd.Verwaltungstätigkeit verb. Untern.	398.600,00	405.400	339.000	336.000	341.000	345.000
52350002 - Erstatt.a.lfd.Verwaltungstätigkeit-Sonderfälle	--	18.800	18.800	18.800	18.800	18.800
52350003 - Erstatt.a.lfd.Verwaltungstätigkeit-Schulabschlüsse	12.500,00	18.550	13.000	13.000	13.000	13.000
52352001 - Erstatt.a.lfd.Verwaltungstätigkeit GWL	--	25.000	0	0	0	0
52352003 - Verlustausgleich GWL	--	1.000.000	--	--	--	--
52354002 - Öffentlichkeitsanteil Friedhöfe SBL	130.000,00	130.000	130.000	130.000	130.000	130.000
52354003 - Verlustausgleich Grünflächen SBL	652.273,00	660.183	594.203	599.728	605.344	611.053
52355002 - Weitergabe Abwassergebühr	11.717.527,01	11.309.500	14.515.500	14.515.500	14.515.500	14.515.500
52355003 - Verlustausgleich SEL	8.408.868,00	8.403.694	6.887.290	6.998.986	7.038.730	7.140.074
52356001 - Erstatt.a.lfd.Verwaltungstätigkeit SWL	106.207,50	84.000	110.000	110.000	110.000	110.000
52380001 - Erstatt.a.lfd.Verwaltungstätigkeit übr. Bereich	23.329,05	27.500	27.500	27.500	27.500	27.500
52410001 - Bewirtschaftung d. Grundstücke u. baul. Anlagen	175.804,73	409.925	168.105	108.400	108.400	108.400
52410005 - Reinigung der Grundstücke und baul. Anlagen	7.835,93	6.000	6.000	6.000	6.000	6.000
52414001 - Bewirtschaftung Grundstücke und baul. Anlagen SBL	287.687,40	319.000	343.600	343.600	343.600	343.600
52415001 - Bewirtschaftung Grundstücke und baul. Anlagen SEL	26.600,00	26.600	26.600	26.600	26.600	26.600
52416001 - Bewirtschaftung Grundstücke und baul. Anlagen SWL	2.663,60	3.900	2.000	2.000	2.000	2.000
52420001 - Unterhaltg.u. Bewirtschaftg. d. Infrastrukturverm.	33.484,98	33.000	73.000	33.000	33.000	33.000
52420002 - Breitbandausbau Gigabitanschluss	88.411,00	--	88.411	--	--	--
52420003 - Digitalpakt digitale Schul- u. Unterrichtsentwicklung	--	--	45.000	45.000	45.000	45.000
52424001 - Bewirtschaftung Infrastrukturvermögen SBL	656.517,55	516.600	574.500	589.500	604.500	621.000
52426001 - Bewirtschaftung Infrastrukturvermögen SWL	20.550,44	22.600	29.400	29.400	29.400	29.400
52510001 - Unterhaltung von Fahrzeugen	88.632,83	108.000	108.000	108.000	108.000	108.000

	Ergebnis 2025	Ansatz 2026	Ansatz 2027	Ansatz 2028	Ansatz 2029	Ansatz 2030
52510002 - Unterhaltung von Fahrzeugen (Schadensfälle)	-154,81	--	--	--	--	--
52514001 - Unterhaltung von Fahrzeugen durch SBL	82.661,14	65.200	68.450	68.450	68.450	68.450
52550001 - Unterhaltung des sonstigen beweglichen Vermögens	202.937,07	191.130	214.930	222.930	323.930	204.930
52550002 - Unterhaltung des beweglichen Vermögens Verwaltung	--	200	200	200	200	200
52550003 - Unterhaltung des beweglichen Vermögens Ganztag	7.716,21	25.000	25.000	25.000	25.000	25.000
52700001 - Besondere Verwaltungs- und Betriebsaufwendungen	464.932,64	569.420	598.270	526.770	534.370	532.970
52700002 - Zuschuss öffentl. Nahverkehr Kindergärten	--	0	0	--	--	--
52700003 - Weiterltg. Elementarförderung	2.984,62	3.200	8.200	8.200	8.200	8.200
52700004 - Weiterleitung Landeszuweisung Familienzentren	44.895,29	46.222	50.536	50.600	50.600	50.600
52700005 - Schulsozialarbeit	7.466,30	8.000	8.000	8.000	8.000	8.000
52700006 - Sommertreff, Veranstaltungen, kulturelle Bildung	125.652,81	110.700	109.700	109.700	109.700	109.700
52700007 - Gute Nacht der Kultur	722,85	25.000	--	1.000	28.000	--
52700008 - Kassen-, Aufsichtsdienst	255.373,92	270.500	286.500	301.000	301.000	301.000
52700009 - Ankauf Medien, Öffentlichkeitsarbeit	50.429,60	54.800	54.000	54.000	56.000	54.000
52700010 - Elternarbeit, Frühe Hilfen	22.016,46	32.000	19.000	19.000	19.000	19.000
52700011 - Familienseminare	16.207,53	17.000	17.000	17.000	17.000	17.000
52700012 - Netzwerkpflege	148.297,93	131.000	145.000	145.000	145.000	145.000
52700013 - Wtlg. v. 41410019 (Landesprogr. Kultur u.Schule)	6.416,25	2.700	3.360	3.360	3.360	3.360
52700014 - Wtlg. Mittel (Geld oder Stelle)	241.547,68	241.216	252.735	252.735	252.735	252.735
52700015 - Kostenpflichtige Medien	3.542,74	3.000	4.000	4.000	4.000	4.000
52700017 - Beschaffung von Archivstücken	779,84	3.000	1.500	1.500	1.500	1.500
52700018 - Kalender Denkmal des Monats	500,00	500	0	0	0	--
52700019 - Datenverarbeitung, Unterhalt. v. Hard-und Software	1.774.554,31	1.868.305	2.076.105	2.138.388	2.202.540	2.268.616
52700020 - Digitalisierung e-Services	19.278,64	60.000	30.000	30.000	30.000	30.000
52700021 - Ordnungsbehördliche Aufg., Desinfektion, Seuchenb.	74.547,08	65.000	65.000	65.000	65.000	65.000
52700022 - Betriebskosten - Verbrauchsmittel	21.536,55	35.000	35.000	35.000	35.000	35.000
52700024 - Unterbringung von Obdachlosen	11.330,91	3.000	12.000	12.000	12.000	12.000
52700025 - Hanse	10.459,80	6.000	5.000	5.000	5.000	5.000

	Ergebnis 2025	Ansatz 2026	Ansatz 2027	Ansatz 2028	Ansatz 2029	Ansatz 2030
52700026 - Generationenbeirat	746,71	1.000	0	0	0	--
52700030 - Maßnahmen zur Stärkung des Wirtschaftsstandortes	13.010,27	20.000	40.000	40.000	40.000	24.500
52700031 - Kostenanteil an LTM GmbH	8.503,00	9.000	9.000	9.000	9.000	9.000
52700032 - Ersatzvornahmen	4.629,10	84.000	84.800	84.800	84.800	84.800
52700034 - Fundtiere	44.584,10	50.000	46.500	47.000	48.000	49.000
52700035 - Begrüßungsgeld Studenten	8.600,00	10.000	9.000	9.000	9.000	9.000
52700036 - Deponiegebühr ABG, Abfuhr, Umtausch Müllgefäße	2.721.151,25	2.587.000	2.780.000	2.780.000	2.785.000	2.790.000
52700037 - Seniorenarbeit, Integration, Zuschuss Suchtgefährd.	3.088,86	12.000	18.145	18.145	18.145	18.145
52700038 - Maßnahmen aus dem Klimaschutzkonzept	45.520,74	51.000	30.000	30.000	30.000	30.000
52700039 - Betrieb der digitalen Lehr-Lern-Plattform	42.313,45	41.500	51.000	51.000	51.000	51.000
52700040 - Wtlg. QHB Zuschuss	--	4.000	0	0	0	--
52700041 - Klimafolgenanpassungskonzept	29.000,00	20.000	20.000	20.000	20.000	20.000
52700042 - Bautraditionsstudie	19.087,60	--	--	--	--	--
52700044 - Fonds für Kunst, Kultur und Freizeit	8.185,79	10.000	10.000	10.000	10.000	10.000
52700047 - Mitgliederbindung und -werbung Feuerwehr	6.322,61	5.000	50.000	50.000	50.000	50.000
52700050 - Schaffung von Innenstadtqualitäten	--	50.000	--	--	--	--
52700051 - Landeskinderschutzgesetz	--	101.352	103.144	100.000	100.000	100.000
52700052 - Maßnahmen aus der Nachhaltigkeitsstrategie	--	--	2.000	2.000	2.000	2.000
52700053 - Kinder- und Jugendschutz	--	--	18.950	18.950	18.950	18.950
52704001 - Bes. Verwaltungs- und Betriebsaufwendungen SBL	--	0	0	--	--	--
52706001 - Bes. Verwaltungs- und Betriebsaufwendungen SWL	5.577,89	7.200	7.500	7.500	7.500	7.500
52706002 - Schulschwimmen	58.143,80	60.350	60.950	60.950	60.950	60.950
52706003 - Stadtbusfahrten Kindergärten SWL	2.358,70	2.800	2.800	2.800	2.800	2.800
52710001 - Lernmittelfreiheit nach § 96 SchulG	161.603,76	177.430	183.940	183.940	183.940	183.940
52710002 - Lernmittelfreih., integrativer Unterr., Inklusion	1.757,96	1.250	1.750	1.750	1.750	1.750
52720001 - Schülerbeförderung	1.496.455,70	1.531.400	1.405.000	1.462.200	1.523.500	1.590.400
52720002 - Schülerfahrtkosten Härtefallfonds	52.364,00	35.000	55.000	56.000	57.000	58.000
52720003 - Schülerfahrtkosten Bündelungsgymnasium	1.302,00	10.000	--	--	--	--

	Ergebnis 2025	Ansatz 2026	Ansatz 2027	Ansatz 2028	Ansatz 2029	Ansatz 2030
52726001 - Schülerbeförderung SWL	96.782,12	156.700	352.200	360.400	368.600	376.800
52790002 - Reisepässe, Personalausweise	213.542,53	250.000	235.000	240.000	245.000	250.000
52810001 - Aufwendungen für sonstige Sachleistungen	12.544,30	8.800	5.900	5.900	5.900	5.900
52810002 - Sach- u. Lehrmittel	70.386,69	75.951	77.651	77.651	77.651	77.651
52810003 - Sach- u. Lehrmittel Inklusion	5.670,62	7.800	7.400	7.400	7.400	7.400
52810004 - Sach- u. Lehrmittel Intern. Klassen	2.364,91	4.375	4.375	4.375	4.375	4.375
52810005 - Shop Museen	9.703,60	8.000	8.000	8.000	8.000	8.000
52810007 - Familienstammbücher	2.378,60	2.500	0	0	0	0
52810009 - Wettbewerb Lippegarten	--	--	122.000	--	--	--
52810010 - Sachkosten Org.-Einheit Smart Cities	6.511,51	28.707	25.822	--	--	--
52810011 - Digitale Lehrmittel (Software)	4.791,66	9.250	9.250	9.250	9.250	9.250
52810012 - Sachkosten Akteurspartnerschaften	--	12.667	1.000	--	--	--
52910001 - Sonstige Dienstleistungen	181.290,70	606.550	361.080	163.800	153.800	151.800
52910002 - Sonst. DL / Schulentwicklungsplanung	--	5.000	5.000	5.000	5.000	5.000
52910003 - Förderstipendium	11.623,55	12.000	13.600	13.600	13.600	13.600
52910004 - Kindertagespflege	1.017.606,59	1.060.000	1.180.000	1.200.000	1.200.000	1.200.000
52910005 - Kinder- u. Jugendpartizipation	307,00	4.500	15.000	15.000	15.000	15.000
52910006 - Frenkel-Haus	17.381,17	--	--	--	--	--
52910007 - Projekte (Veranstalt.,Veröffentlich. Ausstellung)	33.058,74	40.000	38.000	38.000	40.000	38.000
52910008 - Marketing, Öffentlichkeitsarbeit	7.025,75	18.200	14.200	14.200	16.200	14.200
52910009 - Arbeitsschutz	--	0	--	--	--	--
52910010 - Sachverständigenkosten	37.135,37	54.050	81.500	56.500	56.500	56.500
52910011 - Wahlen	153.489,21	5.000	60.000	5.000	120.000	90.000
52910012 - Sachverständigen-, Planungs-, Gerichts- u.ä.Kosten	110.361,09	140.000	115.000	115.000	115.000	115.000
52910013 - Sicherheitsbelange	2.165,80	32.000	25.000	25.000	25.000	25.000
52910015 - Personalratsarbeit	1.179,48	1.000	1.000	1.000	1.000	1.000
52910016 - Neue Steuerungsmodelle	14.714,52	20.000	15.000	15.000	15.000	15.000
52910018 - Repräsentation	10.247,64	19.000	17.000	17.000	22.000	17.000

	Ergebnis 2025	Ansatz 2026	Ansatz 2027	Ansatz 2028	Ansatz 2029	Ansatz 2030
52910019 - Entwicklung Innovation Campus	--	50.000	0	0	0	--
52910021 - Digitalisierung	--	10.000	10.000	10.000	10.000	10.000
52910022 - Tag des offenen Denkmals	3.987,77	4.000	4.000	4.000	4.000	4.000
52910023 - Hilfen nach AsylbLG	132,67	1.000	1.000	1.000	1.000	1.000
52910024 - Treibhausgasbilanzierung	--	0	--	--	--	--
52910025 - Aufstellung, Steuerung und Umsetzung ISEK	160.135,31	30.000	93.435	97.002	70.037	17.738
52910026 - Wohnbauland- u. Gewerbe - Bedarfsflächenprognose	--	20.000	--	--	--	--
52910027 - Planungskosten Gewerbeflächenentwicklung	--	30.000	30.000	30.000	30.000	30.000
52910028 - Tag der Städtebauförderung	--	10.000	0	0	0	--
52910032 - Sachkosten ext. Unterstützung Smart Cities	--	82.306	20.000	--	--	--
52910034 - Familienkonferenz	5.733,43	7.000	10.000	0	10.000	--
52910036 - Smart, 3D und historisch	--	10.000	1.000	1.000	1.000	1.000
52910038 - Rahmenvertragsinitiative NRW	--	20.000	0	--	--	--
52910039 - Entwicklung Innovation Campus II	--	45.000	0	30.000	30.000	30.000
52910049 - Artenschutzmaßnahmen	13.244,76	64.000	40.000	15.000	15.000	15.000
52910050 - Sachk. Netzwerkakt.,Begleitforsch.,Wissenstransfer	169,60	32.333	5.000	--	--	--
52910051 - Umwelt- und Ressourcenschutz	4.280,00	5.000	5.000	5.000	5.000	5.000
52910052 - Handlungskonzept Wohnen Ortsteile	--	--	--	50.000	--	--
52910053 - kommunale Wärmeplanung	88.893,00	--	--	--	--	--
52910054 - Dauerausstellung Hexenbürgermeisterhaus	2.537,40	72.000	37.550	30.000	50.000	--
52910055 - Betriebsarzt	44.920,96	46.000	30.000	30.000	30.000	30.000
52910056 - Betriebliche Gesundheitsförderung	--	--	30.000	30.000	30.000	30.000
52910057 - Quartiersmanagement ISEK	--	--	--	40.547	121.309	121.309
52910058 - Aufstellung Sanierungssatzung	--	--	30.000	60.000	10.000	--
52912001 - Dienstleistungen GWL	33.144,53	45.000	45.000	45.000	45.000	45.000
52914001 - Dienstleistungen SBL	87.093,46	226.270	252.120	240.220	266.220	258.720
52914002 - Dienstleistungen Grünflächenservice SBL	55.525,60	55.525	148.193	148.193	148.193	148.193
14 - Bilanzielle Abschreibungen	1.064.926,63	1.622.158	3.066.272	1.282.450	1.327.664	1.362.907

	Ergebnis 2025	Ansatz 2026	Ansatz 2027	Ansatz 2028	Ansatz 2029	Ansatz 2030
57010001 - Abschreibung Bilanzierungshilfe (CIG)	--	0	0	--	--	--
57110001 - Abschreibungen auf Sachanlagen	1.064.926,63	1.622.158	3.066.272	1.282.450	1.327.664	1.362.907
15 - Transferaufwendungen	66.906.869,39	68.260.892	72.384.075	73.603.667	75.161.325	77.242.490
53152001 - Zuweisungen und Zuschüsse an GWL	27.827,00	0	0	--	--	--
53155001 - Zuweisungen und Zuschüsse an SEL	287.628,40	382.000	0	0	0	--
53155002 - Zuschüsse an SEL f. Weiterleitung an SWL (E-Busse)	--	500.000	538.000	538.000	538.000	538.000
53156001 - Zuweisungen und Zuschüsse an SWL	82.413,85	55.000	47.600	47.600	47.600	47.600
53160001 - Zuweisg.u.Zusch. WR-Museum,Zuw. an Landesverband	200.000,00	200.000	200.000	200.000	200.000	200.000
53180001 - Zuweisg. u. Zuschüsse für lfd. Zwecke Übrige Ber.	705.461,10	804.845	955.297	990.838	993.403	999.340
53180002 - Zuw. an übrige Bereiche - OGS	2.083.814,50	2.194.000	2.540.000	2.600.000	2.650.000	2.700.000
53180003 - Betriebskostenzuschüsse	14.460.962,60	14.300.000	15.300.000	15.759.000	16.231.770	16.700.000
53180004 - Vereinsförderung	109.021,96	105.000	110.000	110.000	110.000	110.000
53180005 - Zuschuss an Lemgo Marketing e.V.	350.000,00	350.000	580.845	466.605	372.000	372.000
53180007 - Zuschüsse für Kita-Ausbau (städt. Anteil)	174.900,00	--	--	--	--	--
53180008 - Zuschüsse Flexible Betreuungsangebote(städt. Ant.)	31.247,89	40.000	40.373	40.373	40.373	40.373
53180009 - Zuschüsse Sonderprogramm Alltagshelfer Kita	237.057,00	324.000	275.000	275.000	275.000	275.000
53180010 - Trägeranteile Betriebskostenzuschüsse	352.042,79	412.768	420.000	432.600	445.578	460.000
53180011 - Zuw. an übrige Bereiche - Verlässliche Grundschule	218.688,87	225.000	231.000	235.000	240.000	245.000
53180013 - Neuansiedlungen	60.561,91	96.400	95.000	--	--	--
53180014 - Zuw. an übrige Bereiche - Ferienbetreuung OGS	--	--	40.000	60.000	80.000	100.000
53310001 - Soz.Leist.a.natürl.Personen außerhalb v.Einrichtg.	930.047,88	872.500	662.500	662.500	662.500	662.500
53310002 - Soz.Leist. §4 AylbLG bei Krankheit, Schwangersch.	379.497,72	385.000	315.000	315.000	315.000	315.000
53310004 - Notsituationen (§ 20 SGB VIII)	250,00	10.000	10.000	10.000	10.000	10.000
53310005 - Vollzeitpflege (§ 33 Satz 1 SGB VIII)	482.709,04	555.000	560.000	565.000	570.000	580.000
53310006 - Pflegeelternarbeit	39,72	2.500	3.700	3.700	3.700	3.700
53310007 - Soziale Gruppenarbeit (§ 29 SGB VIII)	--	2.500	2.500	2.500	2.500	2.500
53310008 - Off. erzieh./flex. Hilfen (§ 27 SGB VIII, § 27 II)	121.497,27	90.000	120.000	125.000	130.000	135.000
53310009 - Erz. in einer Tagesgruppe, sozialpad. Tagespflege	261.826,29	250.000	380.000	300.000	300.000	300.000

	Ergebnis 2025	Ansatz 2026	Ansatz 2027	Ansatz 2028	Ansatz 2029	Ansatz 2030
53310010 - Vormundschaft / Pflegschaft	1.020,73	1.000	1.250	1.250	1.250	1.250
53310013 - Hilfen f. seel. Behinderte (§ 35 a SGB VIII amb.)	1.092.055,93	800.000	1.200.000	1.300.000	1.400.000	1.500.000
53310014 - Vollzeitpfl. f. junge Volljähr.(§§ 41,33 SGB VIII)	50.458,73	105.000	100.000	100.000	100.000	100.000
53310015 - Hilfen f. junge Volljähr. (§ 41 SGB VIII ambulant)	41.566,46	18.000	20.000	20.000	20.000	20.000
53310016 - Sozialpädagogische Familienhilfe (§31 SGB VIII)	730.572,40	450.000	750.000	600.000	600.000	600.000
53310017 - Soz.päd. Ausbildungsmaßnahmen(§ 13 Abs.2 SGB VIII)	--	0	0	--	--	--
53310018 - Hilfen nach § 41 i.V.m. § 35a VIII (ambulant)	--	5.000	25.000	25.000	25.000	25.000
53310019 - Vollzeitpflege (§ 33 S. 2 SBG VIII), WPF	581.372,90	425.000	550.000	550.000	550.000	550.000
53310020 - Vollzeitpfl. f j.Volljähr (§41,33 S.2 SGB VIII)WPF	48.989,57	80.000	95.000	95.000	95.000	95.000
53310021 - Erziehungsbeistand (§ 30 SBG VIII)	134.883,11	90.000	80.000	90.000	100.000	100.000
53320001 - Heimerziehung (§ 34 SGB VIII)	3.467.626,48	2.700.000	4.000.000	4.100.000	4.200.000	4.300.000
53320003 - Mutter-Kind-Einrichtungen (§ 19 SGB VIII)	590.877,39	750.000	850.000	850.000	850.000	850.000
53320005 - Inobhutnahmen (§ 42 SGB VIII)	285.168,25	320.000	300.000	300.000	300.000	300.000
53320007 - Hilfen f. seel. Behinderte (§ 35 a SGB VIII stat.)	118.486,10	15.000	400.000	400.000	400.000	400.000
53320008 - Unterbringung unbegleit. minderjähr. Flüchtlinge	1.300.283,52	1.100.000	500.000	350.000	100.000	100.000
53320009 - Hilfen f. junge Volljährige (§ 41 SGB VIII stat.)	366.543,89	770.000	500.000	400.000	400.000	400.000
53320010 - Hilfen nach § 41 i.V.m. § 35a VIII (stationär)	212.920,40	315.000	300.000	300.000	300.000	300.000
53320011 - Intens. sozialpäd.Einzelbetr. (§ 35 SGB VIII stat)	476.214,68	--	260.000	260.000	260.000	260.000
53390001 - Leistungen nach dem UVG	1.448.830,32	1.500.000	1.750.000	1.770.000	1.790.000	1.810.000
53410001 - Gewerbesteuerumlage	2.438.552,54	2.333.400	2.333.400	2.411.200	2.488.900	2.722.300
53740001 - Kreisumlage	29.673.954,78	32.450.721	32.886.350	33.872.941	34.889.191	35.935.867
53740002 - Gesamtschulumlage Kreis	360.296,05	360.291	400.000	400.000	400.000	400.000
53910001 - Sonstige Transferaufwendungen	3.816,00	7.000	5.000	5.000	5.000	5.000
53910002 - TransferAW U3-Ausbau	24.968,14	0	0	--	--	--
53910004 - Arzneimittelrabatte an Detmold (ZESAR)	7.806,17	6.000	6.000	6.000	6.000	6.000
53910005 - Arzneimittelrabatte an Augustdorf (ZESAR)	175,61	250	260	260	260	260
53910006 - Arzneimittelrabatte an Landesverband Lippe (ZESAR)	694,94	800	1.000	1.000	1.000	1.000
53910007 - Private Denkmalpflege - Stadtpauschale	45.075,00	40.000	40.000	20.000	20.000	20.000

	Ergebnis 2025	Ansatz 2026	Ansatz 2027	Ansatz 2028	Ansatz 2029	Ansatz 2030
53910008 - Private Haus- u. Hofflächen	24.135,00	60.000	0	30.000	30.000	30.000
53910009 - Gebührenanteil, Weiterleitung Kreis Lippe	33.198,50	30.000	35.000	35.000	37.500	37.500
53910010 - Gebührenanteil, Weiterleitung Bundeskasse Trier	20.588,96	18.000	21.000	21.500	22.000	22.500
53910014 - Krankenhausinvestitionsumlage	683.755,37	697.000	685.000	685.000	685.000	685.000
53910015 - Arzneimittelrabatte an Extertal (ZESAR)	364,34	400	320	320	320	320
53910016 - Weiterleitung Landeszuw. piA1-Zuschuss	28.000,00	32.000	36.000	36.000	36.000	36.000
53910017 - Wtlg. Landeszuw. Berufsprak. und piA 2/3 Zuschuss	97.956,40	76.000	76.000	76.000	76.000	76.000
53910018 - Wtlg. Landeszuw. Fachberatung	18.800,00	19.800	19.800	19.800	19.800	19.800
53910019 - Wtlg. Landeszuw. Flexibilisier. d. Betreuungszeite	136.103,60	185.907	195.000	195.000	195.000	195.000
53910020 - Wtlg. d. Zuweis. u. Zusch. v. Privaten Unternehmen	37.500,00	37.500	37.500	37.500	37.500	37.500
53910021 - Weiterltg. Elementarförderung	9.791,94	10.094	14.233	15.000	15.000	15.000
53910022 - Weiterleitung Landeszuweisung Familienzentren	131.495,64	144.966	179.529	180.000	181.000	182.000
53910023 - Weiterleitung Landeszuweisung plusKita	97.244,59	114.500	88.438	90.000	91.000	92.000
53910025 - Arzneimittelrabatte Barntrup (ZESAR)	155,09	250	180	180	180	180
53910027 - Förderung von Familiengrundschulzentren	15.638,00	16.000	16.000	16.000	16.000	16.000
53912001 - Weiterleitung Landeszuweisung an GWL	511.436,08	19.500	200.000	200.000	200.000	200.000
16 - Sonstige ordentliche Aufwendungen	14.095.033,19	14.566.579	16.800.035	16.695.681	16.842.789	17.011.541
54110002 - Zuwendungen an Angehörige der Feuerwehr	9.086,34	8.300	9.400	9.400	9.400	9.400
54120001 - Besondere AW für Beschäftigte	7.697,81	8.100	8.100	8.100	8.100	8.100
54120002 - Aus- und Fortbildung	187.798,72	247.894	252.850	256.700	239.700	249.500
54120003 - Personalentwicklung	66.188,88	65.000	65.000	65.000	65.000	65.000
54120004 - Dienst- u. Schutzkleidung	2.856,17	2.950	2.950	2.950	2.950	2.950
54120005 - Aus- und Fortbildung (Loga)	34.127,60	--	--	--	--	--
54120006 - Jobticket - Deutschlandticket	9.587,40	10.600	14.000	14.000	14.000	14.000
54126001 - Jobticket von SWL	2.803,50	4.200	2.250	2.250	2.250	2.250
54210001 - Aufw. f. ehrenamtliche u. sonstige Tätigk.	689.127,59	774.000	763.000	773.000	783.000	793.000
54210002 - Gesundheitliche Vorsorgeuntersuchungen	13.831,46	16.000	16.000	16.000	16.000	16.000
54216001 - Dienstsport Eau Le	1.500,00	1.500	4.000	4.000	4.000	4.000

	Ergebnis 2025	Ansatz 2026	Ansatz 2027	Ansatz 2028	Ansatz 2029	Ansatz 2030
54220001 - Mieten und Pachten	98.415,91	162.800	121.800	29.800	29.800	29.800
54222001 - Mieten an die GWL	6.378.260,00	6.583.295	7.147.041	7.228.400	7.228.400	7.228.400
54222002 - Nebenkosten an die GWL	4.029.355,96	4.671.000	5.909.800	6.027.997	6.148.705	6.271.682
54226001 - Mieten und Pachten SWL	3.184,44	2.700	2.700	2.700	2.700	2.700
54230002 - Dienstradleasing	55.109,89	--	56.400	56.400	56.400	56.400
54290001 - Sonst. Aufwend. f. d. Inanspruch. v. Rechten u. D.	921,80	750	900	900	900	900
54310001 - Geschäftsaufwendungen	377.318,19	455.925	494.625	455.375	450.575	440.775
54310002 - Überörtliche Prüfung	18.000,00	23.300	18.800	18.800	18.800	18.800
54310003 - EDV-Material	35.280,47	44.000	44.000	45.000	45.000	47.000
54310004 - Papier	11.188,53	17.000	17.000	18.000	18.000	19.000
54310005 - Porto	92.544,53	93.500	105.000	105.000	105.000	105.000
54310006 - Telekommunikationsleistungen	29.224,72	40.000	56.000	56.000	56.000	56.000
54310098 - GWGs Inklusion/Integr. Unterricht	396,76	6.150	5.500	5.500	5.500	5.500
54310099 - Geringwertige Wirtschaftsgüter	411.769,71	418.910	654.660	428.960	428.960	428.960
54410001 - Steuern, Versicherungen, Schadensfälle	87.917,51	41.500	65.500	65.500	65.500	65.500
54460001 - Versicherungen	610.909,31	641.700	709.070	746.160	784.260	825.360
54730001 - Wertveränderungen beim Umlaufvermögen	704.764,89	110.000	120.000	120.000	120.000	120.000
54731001 - Ausbuchung von Kleinbeträgen	32,47	--	0	0	0	0
54741001 - Einstellung in SoPo - Müll	--	--	0	0	0	--
54910001 - Verfügungsmittel	1.349,21	2.100	2.100	2.100	2.100	2.100
54920001 - Zuwend. f. Fraktionen u. Einzelratsmitgliedern	27.622,74	27.500	34.500	34.500	34.500	34.500
54990001 - Sonst. AW aus lfd. Verwaltungstätigkeit	5.089,39	4.035	5.385	5.385	5.385	5.960
54990005 - Mitgliedsbeiträge	89.482,84	79.870	89.704	89.804	89.904	81.004
54999981 - Bankrückläufer	2.288,45	2.000	2.000	2.000	2.000	2.000
17 - Ordentliche Aufwendungen	**142.450.185,64**	**146.935.878**	**157.757.524**	**156.842.555**	**159.545.382**	**162.264.757**
18 - Ordentliches Ergebnis	**-7.745.072,94**	**-15.616.328**	**-16.021.850**	**-13.960.168**	**-14.655.263**	**-13.665.712**
19 - Finanzerträge	4.281.782,55	4.542.040	3.125.040	3.093.055	3.061.100	3.029.146
46110001 - Zinserträge Land	50,00	--	--	--	--	--

	Ergebnis 2025	Ansatz 2026	Ansatz 2027	Ansatz 2028	Ansatz 2029	Ansatz 2030
46150001 - ZinsET verbundene Unternehmen	36.528,42	--	--	--	--	--
46152001 - Zinserträge GWL	20.963,19	10.000	10.000	10.000	10.000	10.000
46154001 - Zinserträge SBL	3.354,58	5.000	5.000	5.000	5.000	5.000
46155001 - Zinserträge SEL	24.129,55	25.000	40.000	40.000	40.000	40.000
46156001 - Zinserträge SWL	824.830,64	725.939	698.019	670.100	642.179	614.259
46158001 - Zinserträge ALG	88.989,01	85.000	81.000	77.000	73.000	69.000
46160001 - ZinsET sonst. öfftl. Sonderrech.	1.446,51	222	189	155	121	87
46170001 - Zinserträge Kreditinstitute	5.850,00	100.000	0	0	0	--
46180001 - ZinsET sonst. inländ. Bereich	914,23	879	832	800	800	800
46510001 - Gewinnanteile aus verbundenen Unternehmen	--	40.000	40.000	40.000	40.000	40.000
46510002 - Gewinnanteile aus Beteiligungen	673.655,79	650.000	650.000	650.000	650.000	650.000
46510005 - EKVerzinsung eigenbetr. Einrichtungen	--	0	1.500.000	1.500.000	1.500.000	1.500.000
46510007 - Gewinnausschüttung SEL	2.600.000,00	2.600.000	0	0	0	--
46910001 - Sonstige Finanzerträge	1.070,63	300.000	100.000	100.000	100.000	100.000
20 - Zinsen und sonstige Finanzaufwendungen	1.134.182,61	1.541.000	1.620.000	1.760.000	1.895.000	1.840.000
55110001 - Zinsaufwendungen Land	--	5.000	5.000	5.000	5.000	5.000
55150001 - ZinsAW verbundene Unternehmen	36.852,14	--	--	--	--	--
55152001 - Zinsaufwendungen GWL	--	5.000	0	0	0	--
55154001 - Zinsaufwendungen SBL	1,69	1.000	0	0	0	--
55155001 - Zinsaufwendungen SEL	--	5.000	0	0	0	--
55156001 - Zinsaufwendungen SWL	--	10.000	0	0	0	--
55158001 - Zinsaufwendungen ALG	6.053,31	5.000	5.000	5.000	5.000	5.000
55170001 - ZinsAW Kreditinstitute	1.061.413,14	1.400.000	1.550.000	1.690.000	1.825.000	1.770.000
55910001 - Kreditbeschaffungskosten	515,00	5.000	5.000	5.000	5.000	5.000
55990001 - Sonstige Finanzaufwendungen	29.347,33	105.000	55.000	55.000	55.000	55.000
21 - Finanzergebnis	**3.147.599,94**	**3.001.040**	**1.505.040**	**1.333.055**	**1.166.100**	**1.189.146**
22 - Ergebnis aus laufender Verwaltungstätigkeit	**-4.597.473,00**	**-12.615.288**	**-14.516.810**	**-12.627.113**	**-13.489.163**	**-12.476.566**
23 - Außerordentliche Erträge	--	0	--	--	--	--

	Ergebnis 2025	Ansatz 2026	Ansatz 2027	Ansatz 2028	Ansatz 2029	Ansatz 2030
49111001 - Außerordentliche Erträge nach NKF-CUIG NRW	--	0	--	--	--	--
24 - Außerordentliche Aufwendungen	--	--	--	--	--	--
25 - Außerordentliches Ergebnis	**--**	**0**	**--**	**--**	**--**	**--**
26 - Jahresergebnis	**-4.597.473,00**	**-12.615.288**	**-14.516.810**	**-12.627.113**	**-13.489.163**	**-12.476.566**
27 - globaler Minderaufwand	--	-1.460.000	-3.000.000	-3.000.000	-3.000.000	-3.000.000
99990005 - Globaler Minderaufwand	--	-1.460.000	-3.000.000	-3.000.000	-3.000.000	-3.000.000
28 - Jahresergebnis nach Abzug globaler Minderaufwand	**-4.597.473,00**	**-11.155.288**	**-11.516.810**	**-9.627.113**	**-10.489.163**	**-9.476.566**
29 - Nachrichtlich: Verrechnete Erträge bei Vermögensgegenständen	--	--	--	--	--	--
30 - Nachrichtlich : Verrechnete Erträge bei Finanzanlagen	--	--	--	--	--	--
31 - Nachrichtlich: Verrechnete Aufwendungen bei Vermögensgegenständen	43,38	--	--	--	--	--
20119982 - Zugänge Verr. Aufw. bei beweglichem Vermögen	43,38	--	--	--	--	--
32 - Nachrichtlich : Verrechnete Aufwendungen bei Finanzanlagen	416.400,00	--	--	--	--	--
20119500 - Verrechnete Aufwendungen bei bei Finanzanlagen	416.400,00	--	--	--	--	--
33 - Verrechnungssaldo	**-416.443,38**	**--**	**--**	**--**	**--**	**--**

Finanzplan

	Ergebnis 2025	Ansatz 2026	Ansatz 2027	Ansatz 2028	Ansatz 2029	Ansatz 2030
1 - Steuern und ähnliche Abgaben	72.153.663,46	72.053.700	74.525.000	77.516.000	78.998.000	82.193.000
60110001 - Grundsteuer A	113.498,88	144.000	120.000	120.000	120.000	120.000
60120001 - Grundsteuer B	8.264.874,84	8.100.000	8.250.000	8.250.000	8.250.000	8.250.000
60130001 - Gewerbesteuer	31.489.383,27	30.000.000	30.000.000	31.000.000	32.000.000	35.000.000
60210001 - Gemeindeanteil an der Einkommenssteuer	24.658.877,85	26.000.000	26.200.000	27.300.000	28.700.000	30.300.000
60220001 - Gemeindeanteil an der Umsatzsteuer	4.757.054,35	4.800.000	6.900.000	7.700.000	6.700.000	5.200.000
60310001 - Vergnügungssteuer	388.378,35	400.000	400.000	400.000	400.000	400.000
60320001 - Hundesteuer	154.943,79	160.000	220.000	220.000	220.000	220.000
60370001 - Wettbürosteuer	--	0	--	--	--	--
60510001 - Leistungen nach dem Familienleistungsausgleich	2.287.294,88	2.409.000	2.395.000	2.486.000	2.568.000	2.663.000
60530001 - Ausgleichsleistung § 21 a GFG	39.357,25	40.700	40.000	40.000	40.000	40.000
2 - Zuwendungen und allgemeine Umlagen	30.137.135,93	29.104.463	32.448.981	32.450.539	33.123.513	33.782.786
61110001 - Schlüsselzuweisungen vom Land	12.321.418,00	12.900.000	15.198.575	15.500.000	15.900.000	16.400.000
61400001 - Zuweisungen und Zuschüsse für laufende Zwecke Bund	3.600,00	47.600	55.600	6.600	6.600	6.600
61400002 - Quartierskonzept / Quartiersmanager	30.439,34	--	--	--	--	--
61400004 - Bundeszuweisung Smart Cities	221.909,44	459.369	361.030	8.828	--	--
61400005 - Bundeszuweisung Klimaangepasstes Waldmanagement	96.408,60	96.409	96.409	96.409	96.409	96.409
61410001 - Zuweisungen und Zuschüsse für laufende Zwecke Land	2.698.197,26	2.123.167	2.249.578	2.204.472	2.215.472	2.188.472
61410002 - Landeszuw. §4 FlüAG	1.408.403,65	963.000	730.000	730.000	730.000	730.000
61410003 - Landeszuw. Schülerfahrtkosten	--	0	--	--	--	--
61410004 - Landeszuw. Betriebskosten	9.646.797,92	8.760.206	9.826.140	10.073.260	10.325.968	10.503.000
61410009 - Landeszuw. Elternbeiträge	1.083.328,28	1.110.165	1.173.265	1.198.837	1.225.932	1.253.839
61410010 - Landeszuw. Kindertagespflege	161.977,04	110.500	120.496	120.500	120.500	120.500
61410011 - Landeszuweisung plusKita	168.168,09	168.727	176.857	179.200	180.200	181.200
61410012 - Landeszuw. Elementarförderung	7.277,02	13.294	22.433	23.200	23.200	23.200
61410014 - Landeszuweisung Familienzentren	217.862,74	191.188	230.065	230.600	231.600	232.600

	Ergebnis 2025	Ansatz 2026	Ansatz 2027	Ansatz 2028	Ansatz 2029	Ansatz 2030
61410015 - Landeszuw. Private Haus- u. Hofflächen	36.000,00	36.000	0	0	0	--
61410018 - Landeszu. Frühe Hilfen,Schulsozialarb.,Kinderstark	111.230,19	100.000	100.000	100.000	100.000	100.000
61410019 - Landeszuw.Wtlg. (Landesprogramm Kultur und Schule)	6.416,25	2.700	3.360	3.360	3.360	3.360
61410020 - Landeszuw.Wtlg. insbes. Geld oder Stelle	236.501,00	225.533	235.072	235.072	235.072	235.072
61410021 - Landeszuw. Förderung schulische Inklusion	95.064,41	76.500	80.000	80.000	80.000	80.000
61410022 - Landeszuw. Kulturrucksack	17.160,00	17.500	17.340	17.340	17.340	17.340
61410024 - Landeszuw. Integrationspauschale	6.300,00	8.000	3.600	3.600	3.600	3.600
61410028 - Landeszuw. Tag d. Städtebauförderung	--	5.000	0	0	0	--
61410032 - Landeszuw. aus dem Digitalpakt	3.763,63	--	269.100	130.500	130.500	130.500
61410033 - Landeszuw. piA1-Zuschuss(praxisintegr. Ausbildung)	64.000,00	72.000	48.000	48.000	48.000	48.000
61410034 - Landeszuw. Berufsprakt. u. piA2/3 Zuschuss	96.000,00	112.000	104.000	104.000	104.000	104.000
61410035 - Landeszuw. Fachberatung	38.775,00	39.050	37.950	37.950	37.950	37.950
61410036 - Landeszuw. Flexibilisierung d. Betreuungszeiten	184.911,29	204.907	216.000	216.000	216.000	216.000
61410037 - Landeszuw. f. QM Tagespflege (QHB Zuschuss)	1.000,00	4.000	0	0	0	--
61410040 - Landeszuw. Sonderprogramm Alltagshelfer Kita	344.841,58	450.000	388.200	388.200	388.200	388.200
61410042 - Landeszuw. Klimafolgenanpassungskonzept	--	--	19.667	19.667	19.666	--
61410043 - Landeszuw. Bautraditionsstudie	20.500,00	--	--	--	--	--
61410044 - Landeszuweisung I-Kinder	201.186,07	183.648	317.300	317.000	317.000	317.000
61410048 - Landeszuw. Verlässliche Grundschule	37.500,00	37.500	37.500	37.500	37.500	37.500
61410050 - Landeszuw. nach dem Landeskinderschutzgesetz	188.144,00	180.531	188.144	188.144	188.144	188.144
61410053 - Landeszuweisung Schaffung von Innenstadtqualitäten	77.827,00	160.400	21.000	--	--	--
61420001 - Zuweisg. u. Zuschüsse für lfd. Zwecke Gemeinden/GV	14.457,80	8.367	9.000	9.000	9.000	9.000
61430001 - Zuweisg. u. Zuschüsse für lfd. Zwecke Zweckverb.	128.100,00	103.000	0	0	0	--
61470001 - Zuweisg. u. Zuschüsse für lfd. Zwecke Priv. UN	37.500,00	37.500	37.500	37.500	37.500	37.500
61470002 - Zuweisung Stiftungen	58.300,00	55.700	55.800	55.800	44.800	43.800
61470003 - Zuwendungen nach § 6 EEG und BürgEnG	5.276,08	20.000	20.000	50.000	50.000	50.000
61480001 - Zuweisg. u. Zuschüsse für lfd. Zwecke Übr.Bereiche	41.618,47	21.001	0	0	0	--
61480002 - Zuweisung Sommertreff	18.975,78	1	0	0	0	--

	Ergebnis 2025	Ansatz 2026	Ansatz 2027	Ansatz 2028	Ansatz 2029	Ansatz 2030
3 - Sonstige Transfereinzahlungen	749.754,14	530.300	553.600	538.600	523.600	508.600
62110001 - Kostenersatz u. -beitrag außerh. v. Einrichtungen	191.969,53	80.300	85.100	85.100	85.100	85.100
62120001 - Kostenbeitrag nach § 7 UVG	173.339,20	140.000	130.000	115.000	100.000	85.000
62150001 - Beitragsrückforderung nach § 5 UVG	14.519,00	20.000	20.000	20.000	20.000	20.000
62210001 - Kostenersatz u. -beitrag innerh. v. Einrichtungen	271.859,92	230.000	260.000	260.000	260.000	260.000
62210006 - Kostenerstattung BuT	49.098,35	50.000	51.000	51.000	51.000	51.000
62910002 - TransferEZ U3-Ausbau	24.968,14	0	0	--	--	--
62910004 - Private Denkmalpflege - Stadtpauschale	24.000,00	10.000	7.500	7.500	7.500	7.500
4 - Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	18.094.867,89	17.363.601	21.102.550	21.104.340	21.130.156	20.979.497
63110001 - Verwaltungsgebühren	710.054,36	832.350	812.950	817.950	822.950	827.950
63110002 - Flurkarten	550,00	1.500	1.000	1.000	1.000	1.000
63116001 - Verwaltungsgebühren SWL	95.584,60	--	--	--	--	--
63210001 - Benutzungsgebühren und ähnliche Entgelte	502.710,83	452.320	51.200	51.200	51.200	51.200
63210002 - Schmutzwassergebühren	8.541.134,63	8.200.000	10.000.000	10.000.000	10.000.000	10.000.000
63210003 - Niederschlagswassergebühren	3.068.670,32	3.100.000	4.500.000	4.500.000	4.500.000	4.500.000
63210004 - Kleineinleiterabgabe	393,80	500	500	500	500	500
63210005 - Sondernutzungsgebühren	91.335,39	70.000	35.000	35.000	35.000	35.000
63210006 - Elternbeiträge	1.420.340,86	1.205.598	1.220.000	1.210.000	1.210.000	1.210.000
63210007 - Einritt Gute Nacht d. Kultur	--	9.000	--	--	9.000	--
63210008 - Familienseminare	3.010,60	5.000	5.000	5.000	5.000	5.000
63210009 - Kostenpflichtige Medien	5.807,49	3.000	5.000	5.000	5.000	5.000
63210010 - Eintrittsgelder	33.506,38	28.000	28.000	28.000	28.000	28.000
63210011 - Parkautomaten	312.393,81	300.000	200.000	200.000	200.000	200.000
63210012 - Gebühren Märkte	5.110,32	3.000	3.500	3.500	3.500	3.500
63210013 - Entschädigung Obdachlosenunterkünfte	24.323,98	20.000	20.000	20.000	20.000	20.000
63210014 - Mieten Wohnheim	256.785,20	100.000	100.000	100.000	100.000	100.000
63210015 - Abfallgebühren	2.769.932,37	2.816.782	3.331.060	3.347.350	3.368.666	3.221.507
63210016 - Klärschlammentsorgung	7.123,95	9.000	15.000	15.000	15.000	15.000

	Ergebnis 2025	Ansatz 2026	Ansatz 2027	Ansatz 2028	Ansatz 2029	Ansatz 2030
63210018 - Elternbeiträge für Tagespflege	154.974,50	130.551	170.000	160.000	150.000	150.000
63210019 - Elternbeiträge - sonst. Betreuung OGS (VG)	91.124,50	76.000	88.000	88.000	88.000	88.000
63210020 - Elternbeiträge - Ferienbetreuung OGS	--	--	500	1.000	1.500	2.000
63210098 - Benutzungsgebühren u. ähnl. Entgelte - steuerfrei	--	--	394.000	394.000	394.000	394.000
63210099 - Benutzungsgeb. u. ähnl. Entgelte - steuerpflichtig	--	--	120.840	120.840	120.840	120.840
63216001 - Benutzungsgebühren SWL	--	1.000	1.000	1.000	1.000	1.000
5 - Privatrechtliche Leistungsentgelte	1.028.434,81	670.730	755.656	703.656	704.656	705.656
64110001 - Mieten und Pachten	188.998,43	221.600	63.000	10.000	10.000	10.000
64110099 - Mieten und Pachten - steuerpflichtig	--	--	102.926	102.926	102.926	102.926
64116001 - Mieten und Pachten SWL	430,00	430	430	430	430	430
64210001 - Einzahlungen aus Verkauf	597.359,08	323.000	0	0	0	--
64210002 - Einzahlungen aus Verkauf Jobticket	2.969,05	3.900	2.100	2.100	2.100	2.100
64210003 - Einzahl. aus Verkauf Jobticket - Deutschlandticket	6.496,00	7.800	10.500	10.500	10.500	10.500
64210004 - Einzahlungen Dienstradleasing	55.187,64	--	56.400	56.400	56.400	56.400
64210098 - Einzahlungen aus Verkauf - steuerfrei	--	--	114.500	115.500	116.500	117.500
64210099 - Einzahlungen aus Verkauf - steuerpflichtig	--	--	267.800	267.800	267.800	267.800
64216001 - Einzahlungen aus Verkauf SWL	45.201,94	46.000	0	0	0	--
64216099 - Einzahlungen aus Verkauf SWL - steuerpflichtig	--	--	45.000	45.000	45.000	45.000
64610001 - Sonstige privatrechtliche Leistungsentgelte	130.220,18	68.000	60.000	60.000	60.000	60.000
64610099 - Sonst. privatrecht. Leistungsen. - steuerpflichtig	--	--	33.000	33.000	33.000	33.000
64612001 - Energieeinsparungen	1.572,49	--	--	--	--	--
6 - Kostenerstattungen und Kostenumlagen	5.735.354,47	6.690.133	6.509.458	6.173.217	6.037.655	6.065.117
64810001 - Kostenerstattung vom Land	1.059.536,14	1.054.000	1.229.000	1.243.000	1.257.000	1.271.000
64810002 - KE Land-Unterbringung unbegl. minderj. Flüchtlinge	475.823,54	1.100.000	500.000	350.000	100.000	100.000
64810003 - KE Land-VerwaltungsAW unbegl. minderj. Flüchtlinge	104.581,00	109.128	63.658	63.658	63.658	63.658
64810004 - KE Land - Wahlen	54.957,25	--	45.000	--	70.000	50.000
64810005 - KE Land - Lehrgangskosten Feuerwehr	9.609,21	8.000	10.000	10.000	10.000	10.000
64820001 - Kostenerstattung von Gemeinden (GV)	1.602.731,59	1.359.950	1.636.000	1.636.000	1.636.000	1.636.000

	Ergebnis 2025	Ansatz 2026	Ansatz 2027	Ansatz 2028	Ansatz 2029	Ansatz 2030
64820003 - KE Rufbereitschaft PsychKG - Lage, Blomberg	44.481,99	34.000	40.000	40.000	40.000	40.000
64820004 - KE Kreis - überörtl. Mitwirk. der Feuerwehr Lemgo	5.148,60	1.000	1.000	1.000	1.000	1.000
64820005 - KE Gem. u. GV - Baukulturelles Erbe erhalten	--	0	--	--	--	--
64820006 - KE Gem. u. GV - Schulschwimmen	13.478,80	15.000	15.000	15.000	15.000	15.000
64820007 - KE Detmold - Pauschale f. Beihilfeber. Beamte	48.965,00	34.500	49.300	50.750	52.200	53.650
64820008 - KE Augustdorf - Pauschale f. Beihilfeber. Beamte	1.092,00	1.850	1.360	1.400	1.440	1.480
64820009 - KE Interkommunale Zusammenarbeit Vollstreckung	132.968,60	155.000	260.000	260.000	260.000	260.000
64820010 - KE Extertal - Pauschale f. Beihilfeber. Beamte	1.338,00	1.550	1.870	1.925	1.980	2.035
64820011 - KE IKZ - Smart Cities	78.869,35	115.520	95.582	2.238	--	--
64820012 - KE Barntrup - Pauschale f. Beihilfeber. Beamte	1.869,00	1.200	1.870	1.925	1.980	2.035
64820099 - Kostenerstatt. v. Gemeinden (GV) - steuerpflichtig	--	--	65.300	65.300	65.300	65.300
64840001 - KE gesetzliche Sozialversicherung	16.760,20	50.000	20.000	20.000	20.000	20.000
64850001 - Kostenerstattung verbundener Unternehmen	310,87	500	500	500	500	500
64852001 - Kostenerstattung GWL	501.626,56	528.875	574.723	582.934	591.278	599.859
64854001 - Kostenerstattung SBL	709.284,77	749.460	821.126	834.008	847.184	860.661
64854002 - KE SBL Personal/Beihilfe	1.651,00	3.857	5.066	5.168	5.272	5.378
64855001 - Kostenerstattung SEL	611.727,25	634.706	687.993	695.751	703.646	711.781
64855002 - KE SEL Personal/Beihilfe	7.973,65	20.167	14.948	15.248	15.555	15.868
64856001 - Kostenerstattung SWL	310,89	500	500	500	500	500
64856002 - KE SWL - Überwachung der Parkplätze	5.300,00	5.500	5.500	5.500	5.500	5.500
64856003 - KE SWL - Personalleistung	--	0	0	0	0	--
64856004 - KE SWL - Raumüberlassung	--	0	0	--	--	--
64856005 - KE SWL - Schülertickets	84.840,00	--	--	--	--	--
64858001 - Kostenerstattung ALG	310,89	500	500	500	500	500
64860001 - KE sonst. öffentl. Sonderrechnung	6.787,00	6.550	8.500	8.750	9.000	9.250
64860002 - Kostenerstattung VHS ÄöR	810,92	1.500	0	0	0	--
64870002 - KE - Betriebskosten Märkte	4.780,77	4.600	0	0	0	--
64870098 - Einzahlung aus Kostenerstattungen - steuerfrei	--	--	4.600	4.600	4.600	4.600

	Ergebnis 2025	Ansatz 2026	Ansatz 2027	Ansatz 2028	Ansatz 2029	Ansatz 2030
64870099 - KE - Betriebskosten Märkte - steuerpflichtig	--	--	50	50	50	50
64880001 - KE übriger Bereiche	85.977,02	551.320	171.500	78.500	79.500	80.500
64880002 - KE übriger Bereiche - Kalender Denkmal des Monats	129,38	500	0	0	0	--
64880003 - KE EDV - Kita WW	1.500,00	1.500	2.500	2.500	2.500	2.500
64880004 - KE öffentlich-rechtlich und Ersatzvornahmen	48.385,61	119.200	120.000	120.000	120.000	120.000
64880006 - KE Detmold - ZESAR	7.806,17	6.000	6.000	6.000	6.000	6.000
64880007 - KE Augustdorf - ZESAR	175,61	250	260	260	260	260
64880008 - KE LV Lippe - ZESAR	694,94	800	1.000	1.000	1.000	1.000
64880009 - KE Extertal - ZESAR	364,34	400	320	320	320	320
64880010 - Ablöseverträge Ausgleichsmaßnahmen BNatSchG	--	10.000	10.000	10.000	10.000	10.000
64880011 - KE Lemgo -ZESAR	2.241,47	2.500	2.800	2.800	2.800	2.800
64880012 - KE Barntrup - ZESAR	155,09	250	180	180	180	180
64880099 - KE übriger Bereiche - steuerpflichtig	--	--	35.952	35.952	35.952	35.952
7 - Sonstige Einzahlungen	5.686.245,40	6.214.489	6.230.480	6.230.959	6.214.025	6.203.790
65110001 - Konzessionsabgaben	258,36	1.200	500	500	500	500
65116001 - Konzessionsabgaben SWL	1.967.932,49	2.500.000	2.300.000	2.300.000	2.300.000	2.300.000
65210001 - Einzahlung Umsatzsteuer	43.800,66	632.090	616.924	616.924	614.834	614.644
65610001 - Buß-, Verwarnungs- u. Zwangsgelder	285.417,85	260.800	291.600	291.600	291.600	291.600
65620001 - Säumniszuschläge	96.832,20	127.000	91.000	91.000	91.000	91.000
65620002 - Verspätungszuschläge	24.599,80	--	--	--	--	--
65620005 - Nachforderungszinsen	37.100,30	100.000	100.000	100.000	100.000	100.000
65620006 - Gebühren aus dem Verwaltungszwangsverfahren	142.031,78	120.000	170.000	170.000	170.000	170.000
65636001 - EZ aus Bürgschaften SWL	76.919,20	71.465	99.868	103.744	92.296	85.648
65638001 - EZ aus Bürgschaften ALG	37.731,00	34.334	30.938	27.541	24.145	20.748
65910001 - Sonstige Einzahlungen aus lfd. Verwaltungst.	179.809,01	14.100	15.650	15.650	15.650	15.650
65910098 - Sonstige EZ aus lfd. Verwaltungst. - steuerfrei	--	--	1.000	1.000	1.000	1.000
65910121 - Erstattung Beihilfe Beamte Detmold	2.024.147,36	1.700.000	1.920.000	1.920.000	1.920.000	1.920.000
65910131 - Erstattung Beihilfe Beamte Augustdorf	65.965,15	60.000	70.000	70.000	70.000	70.000

	Ergebnis 2025	Ansatz 2026	Ansatz 2027	Ansatz 2028	Ansatz 2029	Ansatz 2030
65910141 - Erstattung Beihilfe Beamte Landesverband Lippe	362.512,25	400.000	300.000	300.000	300.000	300.000
65910151 - Erstattung Beihilfe Beamte Extertal	152.705,02	110.000	150.000	150.000	150.000	150.000
65910161 - Erstattung Beihilfe Barntrup	185.420,25	80.000	70.000	70.000	70.000	70.000
65916001 - Sonstige Einzahlungen aus lfd. Verwaltungst. SWL	3.062,72	3.500	3.000	3.000	3.000	3.000
8 - Zinsen und sonstige Finanzeinzahlungen	4.255.270,32	4.542.040	3.125.040	3.093.055	3.061.100	3.029.146
66110001 - Zinseinzahlungen Land	50,00	--	--	--	--	--
66150001 - ZinsEZ verbundene Unternehmen	29.496,28	--	--	--	--	--
66152001 - Zinseinzahlungen GWL	17.025,21	10.000	10.000	10.000	10.000	10.000
66154001 - Zinseinzahlungen SBL	4.232,62	5.000	5.000	5.000	5.000	5.000
66155001 - Zinseinzahlungen SEL	24.119,62	25.000	40.000	40.000	40.000	40.000
66156001 - Zinseinzahlungen SWL	790.010,73	725.939	698.019	670.100	642.179	614.259
66158001 - Zinseinzahlungen ALG	89.000,00	85.000	81.000	77.000	73.000	69.000
66160001 - ZinsEZ sonst. öfftl. Sonderrech.	1.454,93	222	189	155	121	87
66170001 - Zinseinzahlungen Kreditinstitute	24.240,28	100.000	0	0	0	--
66180001 - ZinsEZ sonst. inländ. Bereich	914,23	879	832	800	800	800
66510001 - Gewinnanteile aus verbundenen Unternehmen	--	40.000	40.000	40.000	40.000	40.000
66510002 - Gewinnanteile aus Beteiligungen	673.655,79	650.000	650.000	650.000	650.000	650.000
66510005 - EKVerzinsung eigenbetr. Einrichtungen	--	0	1.500.000	1.500.000	1.500.000	1.500.000
66510007 - Gewinnausschüttung SEL	2.600.000,00	2.600.000	0	0	0	--
66910001 - Sonstige Finanzeinzahlungen	1.070,63	300.000	100.000	100.000	100.000	100.000
9 - Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	**137.840.726,42**	**137.169.456**	**145.250.765**	**147.810.366**	**149.792.705**	**153.467.592**
10 - Personalauszahlungen	19.702.343,05	21.008.128	22.539.494	22.596.024	23.047.683	23.508.369
70100001 - Dienstbezüge	-3.554,41	--	--	--	--	--
70110001 - Dienstbezüge Beamte	2.787.886,24	2.989.322	2.745.059	2.759.827	2.815.043	2.871.363
70120001 - Dienstbezüge tariflich Beschäftigte	12.722.608,43	13.579.342	14.901.038	14.923.736	15.222.247	15.526.725
70120002 - ATZ-Beschäft. gg. Rückstellung	80.569,97	94.538	0	0	0	--
70190001 - Dienstbezüge sonstige Beschäftigte	395.003,09	360.193	412.254	420.503	428.919	437.505
70220001 - Beitr. zu Versorgungskassen tariflich Beschäftigte	688.570,59	737.225	806.024	807.011	823.183	839.679

	Ergebnis 2025	Ansatz 2026	Ansatz 2027	Ansatz 2028	Ansatz 2029	Ansatz 2030
70290001 - Beitr. zu Versorgungskassen sonstige Beschäftigte	14.696,18	15.249	19.818	20.218	20.626	21.044
70320001 - Beitr. ges. SozVers. tariflich Beschäftigte	2.754.642,86	2.850.817	3.293.970	3.299.933	3.365.965	3.433.312
70320002 - Beitr. zur ges. Unfallvers. - Berufsgenossenschaft	10.991,20	15.000	15.000	15.000	15.000	15.000
70390001 - Beitr. zu gesetzl. Soz.Vers. sonstige Beschäftigte	76.495,58	74.818	90.334	92.145	93.993	95.878
70410001 - Beihilfen für Beschäftigte	2.209,48	6.000	6.000	6.000	6.000	6.000
70410002 - Auszahlungen für Betriebsarzt	7.852,60	0	0	0	0	--
70420001 - Beihilfen für Beamte	164.371,24	285.624	249.997	251.651	256.707	261.863
11 - Versorgungsauszahlungen	3.034.969,79	3.010.000	3.220.000	3.283.000	3.346.000	3.409.000
71210001 - Beiträge zur Versorgungskasse für Beamte	2.448.251,87	2.450.000	2.600.000	2.650.000	2.700.000	2.750.000
71410001 - Beihilfen, Unterstützungsleist. für Versorg.empf.	586.717,92	560.000	620.000	633.000	646.000	659.000
12 - Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen	33.748.231,39	37.098.611	39.567.650	39.913.920	39.828.829	39.054.359
72160001 - Instandhaltung des Infrastrukturvermögens	17.665,72	50.000	50.000	50.000	50.000	50.000
72310001 - Erst.f.AZ.v.Dritten a.d.lfd.Verwaltungstätig. Land	87.758,41	70.000	65.000	57.500	50.000	42.500
72320001 - KE aus lfd. Verwaltungstätigkeit an Gem. u. GV	505.202,19	1.263.000	2.590.500	2.590.500	2.090.500	2.090.500
72320002 - KE aus Katastergebühren	630,00	1.500	1.000	1.000	1.000	1.000
72350001 - Erstatt.a.lfd.Verwaltungstätigkeit verb. Untern.	398.600,00	405.400	339.000	336.000	341.000	345.000
72350002 - Erstatt.a.lfd.Verwaltungstätigkeit-Sonderfälle	--	18.800	18.800	18.800	18.800	18.800
72350003 - Erstatt.a.lfd.Verwaltungstätigkeit-Schulabschlüsse	6.316,00	18.550	13.000	13.000	13.000	13.000
72352001 - Erstatt.a.lfd.Verwaltungstätigkeit GWL	--	25.000	0	0	0	0
72352003 - Verlustausgleich GWL	--	1.000.000	--	--	--	--
72354002 - Öffentlichkeitsanteil Friedhöfe SBL	130.000,00	130.000	130.000	130.000	130.000	130.000
72354003 - Verlustausgleich Grünflächen SBL	652.273,00	660.183	594.203	599.728	605.344	611.053
72355002 - Weitergabe Abwassergebühr	11.261.814,03	11.309.500	14.515.500	14.515.500	14.515.500	14.515.500
72355003 - Verlustausgleich SEL	8.408.868,00	8.403.694	6.887.290	6.998.986	7.038.730	7.140.074
72356001 - Erstatt.a.lfd.Verwaltungstätigkeit SWL	106.207,50	84.000	110.000	110.000	110.000	110.000
72380001 - Erst.f.AZ.v.Dritten a.d.lfd.Verwalt.stätig.übr.Ber	23.329,05	27.500	27.500	27.500	27.500	27.500
72410001 - Bewirtschaftung d. Grundstücke u. baul. Anlagen	186.727,57	409.925	168.105	108.400	108.400	108.400
72410005 - Reinigung der Grundstücke und baul. Anlagen	8.182,66	6.000	6.000	6.000	6.000	6.000

	Ergebnis 2025	Ansatz 2026	Ansatz 2027	Ansatz 2028	Ansatz 2029	Ansatz 2030
72414001 - Bewirtschaftung Grundstücke und baul. Anlagen SBL	274.206,25	319.000	343.600	343.600	343.600	343.600
72415001 - Bewirtschaftung Grundstücke und baul. Anlgen SEL	26.600,00	26.600	26.600	26.600	26.600	26.600
72416001 - Bewirtschaftung Grundstücke und baul. Anlagen SWL	1.950,66	3.900	2.000	2.000	2.000	2.000
72420001 - Unterhaltg.u. Bewirtschaftg. d. Infrastrukturverm.	33.818,18	33.000	73.000	33.000	33.000	33.000
72420002 - Breitbandausbau Gigabitanschluss	--	--	88.411	--	--	--
72420003 - Digitalpakt digitale Schul- u. Unterrichtsentwicklung	--	--	45.000	45.000	45.000	45.000
72424001 - Bewirtschaftung Infrastrukturvermögen SBL	643.104,88	516.600	574.500	589.500	604.500	621.000
72426001 - Bewirtschaftung Infrastrukturvermögen SWL	19.761,65	22.600	29.400	29.400	29.400	29.400
72510001 - Unterhaltung von Fahrzeugen	80.990,19	108.000	108.000	108.000	108.000	108.000
72510002 - Unterhaltung von Fahrzeugen (Schadensfälle)	-154,81	--	--	--	--	--
72514001 - Unterhaltung von Fahrzeugen durch SBL	84.209,37	65.200	68.450	68.450	68.450	68.450
72550001 - Unterhaltung des sonst. beweglichen Vermögens	191.808,12	191.130	214.930	222.930	323.930	204.930
72550002 - Unterhaltung des beweglichen Vermögens Verwaltung	--	200	200	200	200	200
72550003 - Unterhaltung des beweglichen Vermögens Ganztag	8.223,85	25.000	25.000	25.000	25.000	25.000
72700001 - Besondere Verwaltungs- und Betriebsauszahlungen	595.323,89	589.420	598.270	526.770	534.370	532.970
72700002 - Zuschuss öffentl. Nahverkehr Kindergärten	--	0	0	--	--	--
72700003 - Weiterltg. Elementarförderung	2.984,62	3.200	8.200	8.200	8.200	8.200
72700004 - Weiterleitung Landeszuweisung Familienzentren	47.427,75	46.222	50.536	50.600	50.600	50.600
72700005 - Schulsozialarbeit	7.466,30	8.000	8.000	8.000	8.000	8.000
72700006 - Sommertreff, Veranstaltungen, kulturelle Bildung	125.804,48	110.700	109.700	109.700	109.700	109.700
72700007 - Gute Nacht der Kultur	722,85	25.000	--	1.000	28.000	--
72700008 - Kassen-, Aufsichtsdienst	254.482,36	270.500	286.500	301.000	301.000	301.000
72700009 - Ankauf Medien, Öffentlichkeitsarbeit	47.144,74	54.800	54.000	54.000	56.000	54.000
72700010 - Elternarbeit, Frühe Hilfen	21.912,08	32.000	19.000	19.000	19.000	19.000
72700011 - Familienseminare	16.810,53	17.000	17.000	17.000	17.000	17.000
72700012 - Netzwerkpflege	128.301,19	131.000	145.000	145.000	145.000	145.000
72700013 - Wtlg. v. 41410019 (Landesprogr. Kultur u. Schule)	6.416,25	2.700	3.360	3.360	3.360	3.360
72700014 - Wtlg. Mittel (Geld oder Stelle)	241.547,68	241.216	252.735	252.735	252.735	252.735

	Ergebnis 2025	Ansatz 2026	Ansatz 2027	Ansatz 2028	Ansatz 2029	Ansatz 2030
72700015 - Kostenpflichtige Medien	3.554,56	3.000	4.000	4.000	4.000	4.000
72700017 - Beschaffung von Archivstücken	516,94	3.000	1.500	1.500	1.500	1.500
72700018 - Kalender Denkmal des Monats	--	500	0	0	0	--
72700019 - Datenverarbeitung, Unterhalt. v. Hard-und Software	1.782.910,03	1.868.305	2.076.105	2.138.388	2.202.540	2.268.616
72700020 - Digitalisierung e-Services	752,78	60.000	30.000	30.000	30.000	30.000
72700021 - Ordnungsbehördliche Aufg., Desinfektion, Seuchenb.	72.941,78	65.000	65.000	65.000	65.000	65.000
72700022 - Betriebskosten - Verbrauchsmittel Feuerwehr	21.068,77	35.000	35.000	35.000	35.000	35.000
72700024 - Unterbringung von Obdachlosen	10.130,20	3.000	12.000	12.000	12.000	12.000
72700025 - Hanse	10.459,80	6.000	5.000	5.000	5.000	5.000
72700026 - Generationenbeirat	746,71	1.000	0	0	0	--
72700030 - Maßnahmen zur Stärkung des Wirtschaftsstandortes	19.464,37	20.000	40.000	751.000	751.000	24.500
72700031 - Kostenanteil an LTM GmbH	8.503,00	9.000	9.000	9.000	9.000	9.000
72700032 - Ersatzvornahmen	4.807,60	84.000	84.800	84.800	84.800	84.800
72700034 - Fundtiere	44.784,92	50.000	46.500	47.000	48.000	49.000
72700035 - Begrüßungsgeld Studenten	8.600,00	10.000	9.000	9.000	9.000	9.000
72700036 - Deponiegegühr ABG, Abfuhr, Umtausch Müllgefäße	2.788.681,72	2.587.000	2.780.000	2.780.000	2.785.000	2.790.000
72700037 - Seniorenarbeit, Integration, Zuschuss Suchtgefähr.	3.088,86	12.000	18.145	18.145	18.145	18.145
72700038 - Maßnahmen aus dem Klimaschutzkonzept	42.208,38	51.000	30.000	30.000	30.000	30.000
72700039 - Betrieb der digitalen Lehr-Lern-Plattform	42.313,45	41.500	51.000	51.000	51.000	51.000
72700040 - Wtlg. QHB Zuschuss	--	4.000	0	0	0	--
72700041 - Klimafolgenanpassungskonzept	29.000,00	20.000	20.000	20.000	20.000	20.000
72700042 - Bautraditionsstudie	39.865,00	--	--	--	--	--
72700044 - Fonds für Kunst, Kultur und Freizeit	7.887,70	10.000	10.000	10.000	10.000	10.000
72700047 - Mitgliederbindung und -werbung Feuerwehr	6.022,61	5.000	50.000	50.000	50.000	50.000
72700050 - Schaffung von Innenstadtqualitäten	--	50.000	--	--	--	--
72700051 - Landeskinderschutzgesetz	--	101.352	103.144	100.000	100.000	100.000
72700052 - Maßnahmen aus der Nachhaltigkeitsstrategie	--	--	2.000	2.000	2.000	2.000
72700053 - Kinder- und Jugendschutz	--	--	18.950	18.950	18.950	18.950

	Ergebnis 2025	Ansatz 2026	Ansatz 2027	Ansatz 2028	Ansatz 2029	Ansatz 2030
72704001 - Bes. Verwaltungs- und Betriebsauszahlungen SBL	--	0	0	--	--	--
72706001 - Bes. Verwaltungs- und Betriebsauszahlungen SWL	6.177,29	7.200	7.500	7.500	7.500	7.500
72706002 - Schulschwimmen	58.143,80	60.350	60.950	60.950	60.950	60.950
72706003 - Stadtbusfahrten Kindergärten SWL	2.266,20	2.800	2.800	2.800	2.800	2.800
72710001 - Lernmittelfreiheit nach § 96 SchulG	146.411,62	177.430	183.940	183.940	183.940	183.940
72710002 - Lernmittelfreih., integrativer Unterr., Inklusion	1.467,00	1.250	1.750	1.750	1.750	1.750
72720001 - Schülerbeförderung	1.480.901,44	1.531.400	1.405.000	1.462.200	1.523.500	1.590.400
72720002 - Schülerfahrtkosten Härtefallfonds	49.164,43	35.000	55.000	56.000	57.000	58.000
72720003 - Schülerfahrtkosten Bündelungsgymnasium	1.302,00	10.000	--	--	--	--
72726001 - Schülerbeförderung SWL	96.327,30	156.700	352.200	360.400	368.600	376.800
72790002 - Reisepässe, Personalausweise	208.460,12	250.000	235.000	240.000	245.000	250.000
72810001 - Auszahlungen für sonstige Sachleistungen	13.561,19	8.800	5.900	5.900	5.900	5.900
72810002 - Sach- u. Lehrmittel	68.762,79	75.951	77.651	77.651	77.651	77.651
72810003 - Sach- u. Lehrmittel Inklusion	5.521,49	7.800	7.400	7.400	7.400	7.400
72810004 - Sach- u. Lehrmittel Intern. Klassen	2.364,91	4.375	4.375	4.375	4.375	4.375
72810005 - Shop Museen	10.469,11	8.000	8.000	8.000	8.000	8.000
72810007 - Familienstammbücher	2.378,60	2.500	0	0	0	0
72810009 - Wettbewerb Lippegarten	--	--	122.000	--	--	--
72810010 - Sachkosten Org.-Einheit Smart Cities	6.587,79	28.707	25.822	--	--	--
72810011 - Digitale Lehrmittel (Software)	4.760,26	9.250	9.250	9.250	9.250	9.250
72810012 - Sachkosten Akteurspartnerschaften	--	12.667	1.000	--	--	--
72910001 - Sonstige Dienstleistungen	183.692,21	606.550	361.080	163.800	153.800	151.800
72910002 - Sonst. DL / Schulentwicklungsplanung	342,13	5.000	5.000	5.000	5.000	5.000
72910003 - Förderstipendium	11.837,29	12.000	13.600	13.600	13.600	13.600
72910004 - Kindertagespflege	936.542,99	1.060.000	1.180.000	1.200.000	1.200.000	1.200.000
72910005 - Kinder- u. Jugendpartizipation	307,00	4.500	15.000	15.000	15.000	15.000
72910006 - Frenkel-Haus	14.047,17	--	--	--	--	--
72910007 - Projekte (Veranstalt.,Veröffentlich. Ausstellung)	31.633,77	40.000	38.000	38.000	40.000	38.000

	Ergebnis 2025	Ansatz 2026	Ansatz 2027	Ansatz 2028	Ansatz 2029	Ansatz 2030
72910008 - Marketing, Öffentlichkeitsarbeit	6.900,75	18.200	14.200	14.200	16.200	14.200
72910009 - Arbeitsschutz	--	0	--	--	--	--
72910010 - Sachverständigenkosten	41.719,85	54.050	81.500	56.500	56.500	56.500
72910011 - Wahlen	153.479,52	5.000	60.000	5.000	120.000	90.000
72910012 - Sachverständigen-, Planungs-, Gerichts- u.ä. Ausz.	67.904,93	140.000	215.000	165.000	115.000	115.000
72910013 - Sicherheitsbelange	2.165,80	32.000	25.000	25.000	25.000	25.000
72910015 - Personalratsarbeit	1.409,76	1.000	1.000	1.000	1.000	1.000
72910016 - Neue Steuerungsmodelle	14.714,52	20.000	15.000	15.000	15.000	15.000
72910018 - Repräsentation	10.456,64	19.000	17.000	17.000	22.000	17.000
72910019 - Entwicklung Innovation Campus	--	50.000	0	0	0	--
72910021 - Digitalisierung	--	10.000	10.000	10.000	10.000	10.000
72910022 - Tag des offenen Denkmals	3.987,77	4.000	4.000	4.000	4.000	4.000
72910023 - Hilfen nach AsylbLG	132,67	1.000	1.000	1.000	1.000	1.000
72910024 - Treibhausgasbilanzierung	--	0	--	--	--	--
72910025 - Aufstellung, Steuerung und Umsetzung ISEK	160.212,91	30.000	93.435	97.002	70.037	17.738
72910026 - Wohnbauland- u. Gewerbe - Bedarfsflächenprognose	--	20.000	--	--	--	--
72910027 - Planungskosten Gewerbeflächenentwicklung	--	30.000	30.000	30.000	30.000	30.000
72910028 - Tag der Städtebauförderung	--	10.000	0	0	0	--
72910032 - Sachkosten ext. Unterstützung Smart Cities	5.652,50	82.306	20.000	--	--	--
72910034 - Familienkonferenz	5.733,43	7.000	10.000	0	10.000	--
72910036 - Smart, 3D und historisch	3.500,00	10.000	1.000	1.000	1.000	1.000
72910038 - Rahmenvertragsinitiative NRW	--	20.000	0	--	--	--
72910039 - Entwicklung Innovation Campus II	--	45.000	0	30.000	30.000	30.000
72910049 - Artenschutzmaßnahmen	11.540,16	64.000	40.000	15.000	15.000	15.000
72910050 - Sachk. Netzwerkakt.,Begleitforsch.,Wissenstransfer	330,68	32.333	5.000	--	--	--
72910051 - Umwelt- und Ressourcenschutz	4.557,69	5.000	5.000	5.000	5.000	5.000
72910052 - Handlungskonzept Wohnen Ortsteile	--	--	--	50.000	--	--
72910053 - kommunale Wärmeplanung	88.893,00	--	--	--	--	--

	Ergebnis 2025	Ansatz 2026	Ansatz 2027	Ansatz 2028	Ansatz 2029	Ansatz 2030
72910054 - Dauerausstellung Hexenbürgermeisterhaus	2.537,40	72.000	37.550	30.000	50.000	--
72910055 - Betriebsarzt	43.074,27	46.000	30.000	30.000	30.000	30.000
72910056 - Betriebliche Gesundheitsförderung	--	--	30.000	30.000	30.000	30.000
72910057 - Quartiersmanagement ISEK	--	--	--	40.547	121.309	121.309
72910058 - Aufstellung Sanierungssatzung	--	--	30.000	60.000	10.000	--
72912001 - Dienstleistungen GWL	33.314,95	45.000	45.000	45.000	45.000	45.000
72914001 - Dienstleistungen SBL	84.310,32	226.270	252.120	240.220	266.220	258.720
72914002 - Dienstleistungen Grünflächenservice SBL	55.525,60	55.525	148.193	148.193	148.193	148.193
13 - Zinsen und Sonstige Finanzauszahlungen	1.108.179,58	1.541.000	1.620.000	1.760.000	1.895.000	1.840.000
75110001 - Zinsauszahlungen Land	--	5.000	5.000	5.000	5.000	5.000
75150001 - ZinsAZ verbundene Unternehmen	29.807,15	--	--	--	--	--
75152001 - Zinsauszahlungen GWL	14,44	5.000	0	0	0	--
75154001 - Zinsauszahlungen SBL	--	1.000	0	0	0	--
75155001 - Zinsauszahlungen SEL	--	5.000	0	0	0	--
75156001 - Zinsauszahlungen SWL	--	10.000	0	0	0	--
75158001 - Zinsauszahlungen ALG	5.173,33	5.000	5.000	5.000	5.000	5.000
75170001 - ZinsAZ Kreditinstitute	1.043.400,66	1.400.000	1.550.000	1.690.000	1.825.000	1.770.000
75910001 - Kreditbeschaffungskosten	436,67	5.000	5.000	5.000	5.000	5.000
75990001 - Sonstige Finanzauszahlungen	29.347,33	105.000	55.000	55.000	55.000	55.000
14 - Transferauszahlungen	70.894.716,78	72.067.283	76.592.136	77.652.528	79.075.186	81.375.351
73150001 - Zuweisg.u.Zusch. für lfd.Zwecke vbUN,Bet., SV	1.297.424,88	1.285.844	1.369.265	1.369.265	1.369.265	1.369.265
73150002 - Zuweisg.u.Zusch. Investitonspauschale	2.213.454,18	2.195.934	2.479.596	2.479.596	2.479.596	2.479.596
73150013 - Zuweisg.u.Zusch. Begabalkon	90.000,00	--	--	--	--	--
73150014 - Zuweisg.u.Zusch. Ideenwettbewerb Realschule	375.900,00	--	50.000	200.000	65.000	284.000
73150015 - Zuweisg.u.Zusch. Mittelstr.-Hist. Zugänge	129.900,00	--	--	--	--	--
73150017 - Zuweisg. u.Zusch. Gebäudewirtschaft Ganztagsausbau	--	324.613	309.200	--	--	--
73152001 - Zuweisungen und Zuschüsse an GWL	27.827,00	0	0	--	--	--
73155001 - Zuweisungen und Zuschüsse an SEL	286.012,57	382.000	0	0	0	--

	Ergebnis 2025	Ansatz 2026	Ansatz 2027	Ansatz 2028	Ansatz 2029	Ansatz 2030
73155002 - Zuschüsse an SEL f. Weiterleitung an SWL (E-Busse)	--	500.000	538.000	538.000	538.000	538.000
73156001 - Zuweisungen und Zuschüsse an SWL	78.684,78	55.000	47.600	47.600	47.600	47.600
73160001 - Zuweisg.u.Zusch. WR-Museum,Zuw. an Landesverband	200.000,00	200.000	200.000	200.000	200.000	200.000
73180001 - Zuweisg.u.Zusch. für lfd.Zwecke Übrige Bereiche	705.429,10	804.845	955.297	990.838	993.403	999.340
73180002 - Zuw. an übrige Bereiche - OGS	2.083.814,50	2.194.000	2.540.000	2.600.000	2.650.000	2.700.000
73180003 - Betriebskostenzuschüsse	13.598.435,17	14.300.000	15.300.000	15.759.000	16.231.770	16.700.000
73180004 - Vereinsförderung	89.214,94	105.000	110.000	110.000	110.000	110.000
73180005 - Zuschuss an Lemgo Marketing e.V.	350.000,00	350.000	580.845	466.605	372.000	372.000
73180007 - Zuschüsse für Kita-Ausbau (städt. Anteil)	174.900,00	--	--	--	--	--
73180008 - Zuschüsse Flexible Betreuungsangebote(städt. Ant.)	31.247,89	40.000	40.373	40.373	40.373	40.373
73180009 - Zuschüsse Sonderprogramm Alltagshelfer Kita	237.057,00	324.000	275.000	275.000	275.000	275.000
73180010 - Trägeranteile Betriebskostenzuschüsse	352.042,79	412.768	420.000	432.600	445.578	460.000
73180011 - Zuw. an übrige Bereiche - Verlässliche Grundschule	218.688,87	225.000	231.000	235.000	240.000	245.000
73180013 - Neuansiedlungen	60.512,84	96.400	95.000	--	--	--
73180014 - Zuw. an übrige Bereiche - Ferienbetreuung OGS	--	--	40.000	60.000	80.000	100.000
73310001 - Soziale Leistungen an nat. Personen a. v. Einr.	858.823,67	872.500	662.500	662.500	662.500	662.500
73310002 - Soz.Leist. §4 AsylbLG bei Krankheit, Schwangersch.	379.497,72	385.000	315.000	315.000	315.000	315.000
73310004 - Notsituationen (§ 20 SGB VIII)	250,00	10.000	10.000	10.000	10.000	10.000
73310005 - Vollzeitpflege (§ 33 Satz 1 SGB VIII)	456.531,52	555.000	560.000	565.000	570.000	580.000
73310006 - Pflegeelternarbeit	39,72	2.500	3.700	3.700	3.700	3.700
73310007 - Soziale Gruppenarbeit (§ 29 SGB VIII)	--	2.500	2.500	2.500	2.500	2.500
73310008 - Off. erzieh./flex. Hilfen (§ 27 SGB VIII, § 27 II)	116.120,61	90.000	120.000	125.000	130.000	135.000
73310009 - Erz. in einer Tagesgruppe, sozialpad. Tagespflege	272.225,90	250.000	380.000	300.000	300.000	300.000
73310010 - Vormundschaft / Pflegschaft	719,13	1.000	1.250	1.250	1.250	1.250
73310013 - Hilfen f. seel. Behinderte (§ 35 a SGB VIII amb.)	1.122.618,67	800.000	1.200.000	1.300.000	1.400.000	1.500.000
73310014 - Vollzeitpfl. f. junge Volljähr.(§§ 41,33 SGB VIII)	47.553,73	105.000	100.000	100.000	100.000	100.000
73310015 - Hilfen f. junge Volljähr. (§ 41 SGB VIII ambulant)	40.121,57	18.000	20.000	20.000	20.000	20.000
73310016 - Sozialpädagogische Familienhilfe (§31 SGB VIII)	676.786,15	450.000	750.000	600.000	600.000	600.000

	Ergebnis 2025	Ansatz 2026	Ansatz 2027	Ansatz 2028	Ansatz 2029	Ansatz 2030
73310017 - Soz.päd. Ausbildungsmaßnahmen(§ 13 Abs.2 SGB VIII)	--	0	0	--	--	--
73310018 - Hilfen nach § 41 i.V.m. § 35a VIII (ambulant)	--	5.000	25.000	25.000	25.000	25.000
73310019 - Vollzeitpflege (§ 33 S. 2 SBG VIII), WPF	556.690,32	425.000	550.000	550.000	550.000	550.000
73310020 - Vollzeitpfl. f j.Volljähr (§41,33 S.2 SGB VIII)WPF	58.391,74	80.000	95.000	95.000	95.000	95.000
73310021 - Erziehungsbeistand (§ 30 SBG VIII)	129.098,42	90.000	80.000	90.000	100.000	100.000
73320001 - Heimerziehung (§ 34 SGB VIII)	3.464.117,82	2.700.000	4.000.000	4.100.000	4.200.000	4.300.000
73320003 - Mutter-Kind-Einrichtungen (§ 19 SGB VIII)	578.736,99	750.000	850.000	850.000	850.000	850.000
73320005 - Inobhutnahmen (§ 42 SGB VIII)	330.358,41	320.000	300.000	300.000	300.000	300.000
73320007 - Hilfen f. seel. Behinderte (§ 35 a SGB VIII stat.)	127.385,03	15.000	400.000	400.000	400.000	400.000
73320008 - Unterbringung unbegleit. minderjähr. Flüchtlinge	1.316.812,61	1.100.000	500.000	350.000	100.000	100.000
73320009 - Hilfen f. junge Volljährige (§ 41 SGB VIII stat.)	359.287,37	770.000	500.000	400.000	400.000	400.000
73320010 - Hilfen nach § 41 i.V.m. § 35a VIII (stationär)	233.710,14	315.000	300.000	300.000	300.000	300.000
73320011 - Intens. sozialpäd.Einzelbetr. (§35 SBG VIII stat)	426.229,76	--	260.000	260.000	260.000	260.000
73390001 - Leistungen nach dem UVG	1.448.830,32	1.500.000	1.750.000	1.770.000	1.790.000	1.810.000
73410001 - Gewerbesteuerumlage	2.495.349,41	2.333.400	2.333.400	2.411.200	2.488.900	2.722.300
73740001 - Kreisumlage	30.627.954,78	32.450.721	32.886.350	33.872.941	34.889.191	35.935.867
73740002 - Gesamtschulumlage Kreis	360.296,05	360.291	400.000	400.000	400.000	400.000
73910001 - Sonstige Transferauszahlungen	3.816,00	7.000	5.000	5.000	5.000	5.000
73910002 - TransferAZ U3-Ausbau (Bund)	24.968,14	0	0	--	--	--
73910004 - Arzneimittelrabatte an Detmold (ZESAR)	7.806,17	6.000	6.000	6.000	6.000	6.000
73910005 - Arzneimittelrabatte an Augustdorf (ZESAR)	175,61	250	260	260	260	260
73910006 - Arzneimittelrabatte an Landesverband Lippe (ZESAR)	694,94	800	1.000	1.000	1.000	1.000
73910007 - Private Denkmalpflege - Stadtpauschale	48.330,00	40.000	40.000	20.000	20.000	20.000
73910008 - Private Haus- u. Hofflächen	36.580,00	60.000	0	30.000	30.000	30.000
73910009 - Gebührenanteil, Weiterleitung Kreis Lippe	25.783,70	30.000	35.000	35.000	37.500	37.500
73910010 - Gebührenanteil, Weiterleitung Bundeskasse Trier	20.588,96	18.000	21.000	21.500	22.000	22.500
73910014 - Krankenhausinvestitionsumlage	683.755,37	697.000	685.000	685.000	685.000	685.000
73910015 - Arzneimittelrabatte an Extertal (ZESAR)	364,34	400	320	320	320	320

	Ergebnis 2025	Ansatz 2026	Ansatz 2027	Ansatz 2028	Ansatz 2029	Ansatz 2030
73910016 - Weiterleitung Landeszuw. piA1-Zuschuss	144.756,40	127.800	131.800	131.800	131.800	131.800
73910019 - Wtlg. Landeszuw. Flexibilisier. d. Betreuungszeite	136.103,60	185.907	195.000	195.000	195.000	195.000
73910020 - Wtlg. d. Zuweis. und Zusch v. Privaten Unternehme	37.500,00	37.500	37.500	37.500	37.500	37.500
73910021 - Weiterltg. Elementarförderung	9.791,94	10.094	14.233	15.000	15.000	15.000
73910022 - Weiterleitung Landeszuweisung Familienzentren	131.495,64	144.966	179.529	180.000	181.000	182.000
73910023 - Weiterleitung Landeszuweisung plusKita	88.096,59	114.500	88.438	90.000	91.000	92.000
73910025 - Arzneimittelrabatte an Barntrup (ZESAR)	155,09	250	180	180	180	180
73910027 - Förderung von Familiengrundschulzentren	31.263,00	16.000	16.000	16.000	16.000	16.000
73912001 - Weiterleitung Landeszuweisung an GWL	377.607,22	19.500	200.000	200.000	200.000	200.000
15 - Sonstige Auszahlungen	15.491.074,20	17.429.669	19.823.459	19.719.105	19.958.123	20.027.385
74110002 - Zuwendungen an Angehörige der Feuerwehr	9.086,34	8.300	9.400	9.400	9.400	9.400
74120001 - Besondere AZ für Beschäftigte	7.717,81	8.100	8.100	8.100	8.100	8.100
74120002 - Aus- und Fortbildung	201.055,26	247.894	252.850	256.700	239.700	249.500
74120003 - Personalentwicklung	72.739,17	65.000	65.000	65.000	65.000	65.000
74120004 - Dienst- u. Schutzkleidung	3.199,13	2.950	2.950	2.950	2.950	2.950
74120005 - Aus- und Fortbildung (Loga)	33.489,93	--	--	--	--	--
74120006 - Jobticket - Deutschlandticket	8.979,40	10.600	14.000	14.000	14.000	14.000
74126001 - Jobticket von SWL	2.803,50	4.200	2.250	2.250	2.250	2.250
74210001 - Aufw. f. ehrenamtliche u. sonstige Tätigk.	665.639,09	774.000	763.000	773.000	783.000	793.000
74210002 - Gesundheitliche Vorsorgeuntersuchungen	12.632,52	16.000	16.000	16.000	16.000	16.000
74216001 - Dienstsport Eau Le	3.000,00	1.500	4.000	4.000	4.000	4.000
74220001 - Mieten und Pachten	103.131,90	162.800	121.800	29.800	29.800	29.800
74222001 - Mieten an die GWL	6.378.260,00	6.583.295	7.147.041	7.228.400	7.228.400	7.228.400
74222002 - Nebenkosten an die GWL	3.365.385,96	4.671.000	5.909.800	6.027.997	6.148.705	6.271.682
74226001 - Mieten und Pachten SWL	3.184,44	2.700	2.700	2.700	2.700	2.700
74230002 - Dienstradleasing	55.187,63	--	56.400	56.400	56.400	56.400
74290001 - Sonst. AZ für die Inanspruch. v. Rechten u. D.	--	750	900	900	900	900
74310001 - Geschäftsauszahlungen	383.292,17	464.925	524.625	485.375	480.575	470.775

	Ergebnis 2025	Ansatz 2026	Ansatz 2027	Ansatz 2028	Ansatz 2029	Ansatz 2030
74310002 - Überörtliche Prüfung	68.627,00	5.300	5.300	5.300	99.300	--
74310003 - EDV-Material	41.136,15	44.000	44.000	45.000	45.000	47.000
74310004 - Papier	11.302,53	17.000	17.000	18.000	18.000	19.000
74310005 - Porto	98.996,69	93.500	105.000	105.000	105.000	105.000
74310006 - Telekommunikationsleistungen	28.746,13	40.000	56.000	56.000	56.000	56.000
74310098 - GWGs Inklusion/Integr. Unterricht	396,76	6.150	5.500	5.500	5.500	5.500
74310099 - Geringwertige Wirtschaftsgüter	331.914,52	418.910	654.660	428.960	428.960	428.960
74410001 - Steuern, Versicherungen, Schadenfälle	84.621,74	41.500	65.500	65.500	65.500	65.500
74420001 - Umsatzsteuer	81.003,99	632.090	616.924	616.924	614.834	614.644
74460001 - Versicherungen	611.080,32	641.700	709.070	746.160	784.260	825.360
74910001 - Verfügungsmittel	1.489,21	2.100	2.100	2.100	2.100	2.100
74920001 - Zuwend. f. Fraktionen u. Einzelratsmitgliedern	27.622,74	27.500	34.500	34.500	34.500	34.500
74990001 - Sonst. AZ aus lfd. Verwaltungstätigkeit	4.877,38	4.035	5.385	5.385	5.385	5.960
74990005 - Mitgliedsbeiträge	89.482,84	79.870	89.704	89.804	89.904	81.004
74990121 - Beihilfe Beamte Detmold	1.932.100,83	1.700.000	1.920.000	1.920.000	1.920.000	1.920.000
74990131 - Beihilfe Beamte Augustdorf	65.965,15	60.000	70.000	70.000	70.000	70.000
74990141 - Beihilfe Beamte Landesverband Lippe	362.512,25	400.000	300.000	300.000	300.000	300.000
74990151 - Beihilfe Beamte Extertal	152.705,02	110.000	150.000	150.000	150.000	150.000
74990161 - Beihilfe Beamte Barntrup	185.420,25	80.000	70.000	70.000	70.000	70.000
74999981 - Bankrückläufer	2.288,45	2.000	2.000	2.000	2.000	2.000
16 - Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit*	**143.979.514,79**	**152.154.691**	**163.362.739**	**164.924.577**	**167.150.821**	**169.214.464**
16.1 - Nachrichtlich: Globaler Minderaufwand (Finanzrechnung)	--	-1.460.000	-3.000.000	-3.000.000	-3.000.000	-3.000.000
99990007 - Globaler Minderaufwand Finanz	--	-1.460.000	-3.000.000	-3.000.000	-3.000.000	-3.000.000
17 - Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit (= Zeilen 9 und 16)	**-6.138.788,37**	**-14.985.235**	**-18.111.974**	**-17.114.211**	**-17.358.116**	**-15.746.872**
18 - Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen	5.137.391,23	5.356.872	6.481.813	4.957.641	4.932.641	6.137.641
68100001 - Investitionszuwendungen vom Bund	--	602.536	846.722	--	--	--
68110001 - Investitionszuweisungen vom Land	294.579,02	234.391	705.476	195.226	305.226	1.291.226
68110002 - Allgemeine Investitionspauschale (mit Nebenbuch)	600.000,00	600.000	600.000	600.000	600.000	600.000

	Ergebnis 2025	Ansatz 2026	Ansatz 2027	Ansatz 2028	Ansatz 2029	Ansatz 2030
68110003 - Schulpauschale	1.288.532,88	1.281.398	1.364.819	1.364.819	1.364.819	1.364.819
68110004 - Allgemeine Investitionspauschale (ohne Nebenbuch)	2.213.454,18	2.195.934	2.479.596	2.479.596	2.479.596	2.479.596
68110005 - Feuerschutzpauschale	145.025,15	118.000	118.000	118.000	118.000	118.000
68110018 - Begabalkon	90.000,00	--	--	--	--	--
68110019 - Ideenwettbewerb Realschule	375.900,00	--	50.000	200.000	65.000	284.000
68110020 - Mittelstr.-Hist. Zugänge	129.900,00	--	--	--	--	--
68110022 - Förderung Gebäudewirtschaft Ganztagsausbau	--	324.613	309.200	--	--	--
68120001 - Investitionszuweisungen von Gemeinden/GV	--	--	3.000	0	--	--
68180001 - Investitionszuweisungen von übrigen Bereichen	--	--	5.000	--	--	--
19 - Einzahlungen aus der Veräußerung von Sachanlagen	3.122,00	--	--	--	--	--
68310001 - Einzahlungen aus der Veräußerung v. beweglichen VG	0,00	--	--	--	--	--
68320003 - EZ Veräußerg. v. VM.gegenst. unter 410 €	3.122,00	--	--	--	--	--
20 - Einzahlungen aus der Veräußerung von Finanzanlagen	--	--	--	--	--	--
21 - Einzahlungen aus Beiträgen und ähnlichen Entgelten	8.892,00	4.446	4.446	4.446	4.446	4.446
68810005 - Stellplatzablöse ohne Nebenbuch	8.892,00	4.446	4.446	4.446	4.446	4.446
22 - Sonstige Investitionseinzahlungen	1.150.000,00	1.150.000	1.483.000	1.816.667	1.816.667	1.816.667
68650001 - Rückfl. v.Ausleihg. verbUN,B,SV	1.150.000,00	1.150.000	1.483.000	1.816.667	1.816.667	1.816.667
23 - Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	**6.299.405,23**	**6.511.318**	**7.969.259**	**6.778.754**	**6.753.754**	**7.958.754**
24 - Auszahlungen für den Erwerb von Grundstücken und Gebäuden	220.000,00	33.000	853.000	163.000	1.733.000	33.000
78210001 - Erwerb von Grundstücken und Gebäuden	220.000,00	33.000	853.000	163.000	1.733.000	33.000
25 - Auszahlungen für Auszahlungen für Baumaßnahmen	79.620,50	--	--	--	--	--
78590001 - Auszahlungen für Baumaßnahmen	79.620,50	--	--	--	--	--
26 - Auszahlungen für den Erwerb von beweglichem Anlagevermögen	1.121.549,73	2.166.131	4.105.576	1.220.112	717.112	849.112
78310001 - Erwerb von Sachanlagen	1.121.549,73	2.166.131	4.105.576	1.220.112	717.112	849.112
27 - Auszahlungen für den Erwerb von Finanzanlagen	8.001.329,48	4.900.000	0	10.000.000	0	--
78430001 - Auszahl. für den Erwerb von sonst. Anteilsrechten	8.000.000,00	4.000.000	--	10.000.000	--	--
78450001 - Erwerb v.Wertpapieren d. Anlagevermögens	1.329,48	900.000	0	0	0	--
28 - Auszahlungen von aktivierbaren Zuwendungen	--	--	--	--	--	--

	Ergebnis 2025	Ansatz 2026	Ansatz 2027	Ansatz 2028	Ansatz 2029	Ansatz 2030
29 - Sonstige Investitionsauszahlungen	--	--	20.000.000	--	--	--
78650001 - Gewährung v. Ausleihg. vUN/B/SV	--	--	20.000.000	--	--	--
30 - Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	**9.422.499,71**	**7.099.131**	**24.958.576**	**11.383.112**	**2.450.112**	**882.112**
31 - Saldo aus Investitionstätigkeit (= Zeilen 23 und 30)	**-3.123.094,48**	**-587.813**	**-16.989.317**	**-4.604.358**	**4.303.642**	**7.076.642**
32 - Finanzmittelüberschuss/-fehlbetrag (= Zeilen 17 und 31)	**-9.261.882,85**	**-15.573.048**	**-35.101.291**	**-21.718.569**	**-13.054.474**	**-8.670.230**
33 - Einzahlungen aus der Aufnahme und durch Rückflüsse von Krediten für Investitionen und diesen wirtschaftlich gleichkommenden Rechtsverhältnissen	8.007.598,64	4.007.669	20.007.336	10.006.976	7.010	7.044
69270001 - Kreditaufnahmen für Invest., Kreditinstitute	8.000.000,00	--	--	--	--	--
69280001 - Kreditaufnahmen für Invest., so. inl. Bereich	--	4.000.000	20.000.000	10.000.000	--	--
69560001 - EZ Rückfl. v. Darl. sonst. öffentl. Sonderrechnung	6.876,10	6.908	6.943	6.976	7.010	7.044
69580001 - EZ Rückfl. v.Darl. sonst. inländ. Bereich	722,54	761	393	--	--	--
34 - Einzahlungen aus der Aufnahme und durch Rückflüsse von Krediten zur Liquiditätssicherung	115.000.000,00	25.000.000	81.000.000	81.000.000	81.000.000	81.000.000
69370001 - Kreditaufn. zur Liquiditätss. bei Kreditinstitu	115.000.000,00	25.000.000	81.000.000	81.000.000	81.000.000	81.000.000
35 - Auszahlungen für die Tilgung und Gewährung von Krediten für Investitionen und diesen wirtschaftlich gleichkom- menden Rechtsverhältnissen	2.394.189,54	2.700.000	2.900.000	3.400.000	3.500.000	3.400.000
79270001 - Tilgung v. Krediten f. Invest., Kreditinstitute	949.188,86	--	--	--	--	--
79280001 - Tilgung v. Krediten f. Invest., sonst.inl.Bereich	1.445.000,68	2.700.000	2.900.000	3.400.000	3.500.000	3.400.000
36 - Auszahlungen für die Tilgung und Gewährung von Krediten zur Liquiditätssicherung	104.000.000,00	25.000.000	81.000.000	81.000.000	81.000.000	81.000.000
79370001 - Tilgung v. Liquiditätskrediten, Kreditinstitute	104.000.000,00	25.000.000	81.000.000	81.000.000	81.000.000	81.000.000
37 - Saldo aus Finanzierungstätigkeit	**16.613.409,10**	**1.307.669**	**17.107.336**	**6.606.976**	**-3.492.990**	**-3.392.956**
38 - Änderung des Bestandes an eigenen Finanzmitteln (= Zeilen 32 und 37)	**7.351.526,25**	**-14.265.379**	**-17.993.955**	**-15.111.593**	**-16.547.464**	**-12.063.186**
39 - Anfangsbestand an Finanzmitteln	20.150.845,84	25.869.821	11.604.442	-6.389.513	-21.501.106	-38.048.570
Änderung des Bestandes an fremden Finanzmitteln	-1.632.550,90	--	0	0	0	0
69600001 - Ungeklärter Zahlungsverkehr - UZE	-49.478,58	--	0	0	0	0
79600001 - Ungeklärter Zahlungsverkehr - UZA	-1.550.600,55	--	--	--	--	--
85100006 - Einzahlung DLG Allgemein	113.395,97	--	--	--	--	--
85100007 - Auszahlung DLG Allgemein	-119.100,73	--	--	--	--	--
85110006 - Einzahlung DLG AHE	334.519,99	--	--	--	--	--

	Ergebnis 2025	Ansatz 2026	Ansatz 2027	Ansatz 2028	Ansatz 2029	Ansatz 2030
85110007 - Auszahlungen DLG AHE	-339.017,70	--	--	--	--	--
85120006 - Einzahlung DLG Mündelgelder	286.016,93	--	--	--	--	--
85120007 - Auszahlung DLG Mündelgelder	-290.356,54	--	--	--	--	--
85150006 - Einzahlung DLG Soziales	169.260,72	--	--	--	--	--
85150007 - Auszahlung DLG Soziales	-187.190,41	--	--	--	--	--
40 - Liquide Mittel (= Zeilen 38 und 39)	25.869.821,19	11.604.442	-6.389.513	-21.501.106	-38.048.570	-50.111.756
41 - Globaler Minderaufwand (Finanzrechnung)	--	-1.460.000	-3.000.000	-3.000.000	-3.000.000	-3.000.000
99990007 - Globaler Minderaufwand Finanz	--	-1.460.000	-3.000.000	-3.000.000	-3.000.000	-3.000.000

9 Haushaltsquerschnitt (Übersicht über die Produktbereiche)

001 - Innere Verwaltung

Teilergebnisplan

	Teilergebnisplan Ertrags- und Aufwandsarten in €	Ergebnis 2025	Ansatz 2026	Ansatz 2027	Plan 2028	Plan 2029	Plan 2030
+	2 - Zuwendungen und allgemeine Umlagen	228.327	167.931	173.584	130.512	133.950	117.073
+	4 - Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	591	3.470	350	350	350	350
+	5 - Privatrechtliche Leistungsentgelte	115.258	48.200	89.700	89.700	89.700	89.700
+	6 - Kostenerstattungen und -umlagen, Leistungsbeteiligungen	2.048.042	2.377.837	2.535.356	2.425.667	2.525.494	2.536.050
+	7 - Sonstige ordentliche Erträge	1.181.757	251.500	265.025	265.025	265.025	265.025
=	**10 - Ordentliche Erträge**	**3.573.975**	**2.848.938**	**3.064.015**	**2.911.254**	**3.014.519**	**3.008.198**
-	11 - Personalaufwendungen	6.353.805	6.485.419	7.079.182	7.220.706	7.365.054	7.512.291
-	12 - Versorgungsaufwendungen	3.466.288	3.010.000	2.700.000	2.700.000	2.700.000	2.700.000
-	13 - Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	2.367.354	3.737.605	2.702.385	2.510.888	2.718.540	2.741.616
-	14 - Bilanzielle Abschreibungen	133.530	167.626	164.347	169.851	146.751	121.316
-	15 - Transferaufwendungen	14.384	14.278	14.538	14.538	14.538	14.538
-	16 - Sonstige ordentliche Aufwendungen	2.362.925	2.501.908	2.710.209	2.678.139	2.700.165	2.767.090
=	**17 - Ordentliche Aufwendungen**	**14.698.285**	**15.916.836**	**15.370.661**	**15.294.122**	**15.645.048**	**15.856.851**
=	**18 - Ordentliches Ergebnis (Zeilen 10 und 17)**	**-11.124.311**	**-13.067.898**	**-12.306.646**	**-12.382.868**	**-12.630.529**	**-12.848.653**
+	19 - Finanzerträge	5.850	100.000	0	0	0	--
=	**21 - Finanzergebnis (= Zeilen 19 und 20)**	**5.850**	**100.000**	**0**	**0**	**0**	**--**
=	**22 - Ergebnis aus laufender Verwaltungstätigkeit (Zeilen 18 und 21)**	**-11.118.461**	**-12.967.898**	**-12.306.646**	**-12.382.868**	**-12.630.529**	**-12.848.653**
=	**26 - Ergebnis - vor Berücksichtigung der internen Leistungsbeziehungen (= Zeilen 22 und 25)**	**-11.118.461**	**-12.967.898**	**-12.306.646**	**-12.382.868**	**-12.630.529**	**-12.848.653**
+	27 - Erträge aus internen Leistungsbeziehungen	2.228.590	2.232.854	2.480.347	2.453.965	2.454.715	2.455.415
-	28 - Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	574.872	577.561	636.327	636.327	636.327	636.277
=	**28a - Saldo aus internen Leistungsbeziehungen**	**1.653.719**	**1.655.293**	**1.844.020**	**1.817.638**	**1.818.388**	**1.819.138**

	Teilergebnisplan Ertrags- und Aufwandsarten in €	Ergebnis 2025	Ansatz 2026	Ansatz 2027	Plan 2028	Plan 2029	Plan 2030
=	**29 - Ergebnis (= Zeilen 26, 27 und 28)**	**-9.464.742**	**-11.312.605**	**-10.462.626**	**-10.565.230**	**-10.812.141**	**-11.029.515**
=	**31 - Teilergebnis nach Abzug globaler Minderaufwand (= Zeilen 29 und 30)**	**-9.464.742**	**-11.312.605**	**-10.462.626**	**-10.565.230**	**-10.812.141**	**-11.029.515**

Teilfinanzplan

			Ergebnis 2025	Ansatz 2026	Ansatz 2027	VE	Plan 2028	Plan 2029	Plan 2030
	1	Steuern	322,80	--	--	--	--	--	--
+	2	Zuwendungen und allgemeine Umlagen	66.672,68	45.000	49.861	--	0	0	0
+	4	Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	496,90	3.470	350	--	350	350	350
+	5	Privatrechtliche Leistungsentgelte	115.457,87	48.200	89.700	--	89.700	89.700	89.700
+	6	Kostenerstattungen und Kostenumlagen	2.066.514,60	2.377.837	2.535.356	--	2.425.667	2.525.494	2.536.050
+	7	Sonstige Einzahlungen	3.040.962,08	2.602.070	2.775.380	--	2.775.380	2.775.380	2.775.380
+	8	Zinsen und sonstige Finanzeinzahlungen	24.240,28	100.000	0	--	0	0	--
=	**9**	**Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit**	**5.314.667,21**	**5.176.577**	**5.450.647**	**--**	**5.291.097**	**5.390.924**	**5.401.480**
-	10	Personalauszahlungen	5.355.513,93	5.717.192	6.120.042	--	6.242.370	6.367.139	6.494.402
-	11	Versorgungsauszahlungen	3.034.969,79	3.010.000	3.220.000	--	3.283.000	3.346.000	3.409.000
-	12	Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen	2.324.127,34	3.737.605	2.802.385	--	2.560.888	2.718.540	2.741.616
-	14	Transferauszahlungen	14.384,15	14.278	14.538	--	14.538	14.538	14.538
-	15	Sonstige Auszahlungen	5.097.201,60	4.843.478	5.211.789	--	5.179.719	5.295.745	5.268.670
=	**16**	**Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit**	**15.826.196,81**	**17.322.553**	**17.368.754**	**--**	**17.280.515**	**17.741.962**	**17.928.226**
=	**17**	**Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit**	**-10.511.529,60**	**-12.145.976**	**-11.918.107**	**--**	**-11.989.418**	**-12.351.038**	**-12.526.746**
+	18	Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen	--	--	301.000	--	--	--	--
+	19	Einzahlungen aus der Veräußerung von Sachanlagen	3.122,00	--	--	--	--	--	--
=	**23**	**Einzahlungen aus Investitionstätigkeit**	**3.122,00**	**--**	**301.000**	**--**	**--**	**--**	**--**
-	24	Auszahlungen für den Erwerb von Grundstücken und Gebäuden	--	--	180.000	--	--	--	--
-	26	Auszahlungen für den Erwerb von beweglichem Anlagevermögen	154.112,36	120.000	402.000	--	75.000	75.000	75.000
=	**30**	**Auszahlungen aus Investitionstätigkeit**	**154.112,36**	**120.000**	**582.000**	**--**	**75.000**	**75.000**	**75.000**

			Ergebnis 2025	Ansatz 2026	Ansatz 2027	VE	Plan 2028	Plan 2029	Plan 2030
=	**31**	**Saldo aus Investitionstätigkeit**	**-150.990,36**	**-120.000**	**-281.000**	**--**	**-75.000**	**-75.000**	**-75.000**

Investitionsübersicht

	Ergebnis 2025	Ansatz 2026	Ansatz 2027	VE	Plan 2028	Plan 2029	Plan 2030
001 - Innere Verwaltung	***-154.112,36***	***-120.000***	***-281.000***	**--**	***-75.000***	***-75.000***	***-75.000***
A08000002 - Informationstechnik	-146.669,05	-120.000	-152.000	--	-75.000	-75.000	-75.000
Auszahlung	*146.669,05*	*120.000*	*152.000*	--	*75.000*	*75.000*	*75.000*
A25110001 - digitale Stele Marktplatz	-7.443,31	--	--	--	--	--	--
Auszahlung	*7.443,31*	--	--	--	--	--	--
A27000101 - Ankerspielplatz Biesterberg	--	--	-45.000	--	--	--	--
Einzahlung	--	--	*105.000*	--	--	--	--
Auszahlung	--	--	*150.000*	--	--	--	--
A27000102 - Aussenanlage Vogelsang	--	--	-54.000	--	--	--	--
Einzahlung	--	--	*126.000*	--	--	--	--
Auszahlung	--	--	*180.000*	--	--	--	--
A27000103 - Nebelduschen	--	--	-30.000	--	--	--	--
Einzahlung	--	--	*70.000*	--	--	--	--
Auszahlung	--	--	*100.000*	--	--	--	--

002 - Sicherheit und Ordnung

Teilergebnisplan

	Teilergebnisplan Ertrags- und Aufwandsarten in €	Ergebnis 2025	Ansatz 2026	Ansatz 2027	Plan 2028	Plan 2029	Plan 2030
+	2 - Zuwendungen und allgemeine Umlagen	302.388	254.224	285.619	275.307	279.807	282.107
+	4 - Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	1.072.555	1.044.500	1.043.340	1.048.340	1.053.340	1.058.340
+	5 - Privatrechtliche Leistungsentgelte	80.618	70.700	76.850	76.850	76.850	76.850
+	6 - Kostenerstattungen und -umlagen, Leistungsbeteiligungen	145.991	93.100	102.102	102.102	102.102	102.102
+	7 - Sonstige ordentliche Erträge	548.902	257.749	289.051	289.050	289.050	289.050
=	**10 - Ordentliche Erträge**	**2.150.454**	**1.720.273**	**1.796.962**	**1.791.649**	**1.801.149**	**1.808.449**
-	11 - Personalaufwendungen	2.071.296	2.104.259	2.110.046	2.152.266	2.195.333	2.239.260
-	13 - Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	943.365	924.610	1.045.000	1.061.000	1.167.500	1.054.000
-	14 - Bilanzielle Abschreibungen	382.954	401.202	457.140	485.427	508.928	523.328
-	15 - Transferaufwendungen	53.787	48.000	56.000	56.500	59.500	60.000
-	16 - Sonstige ordentliche Aufwendungen	1.025.139	1.110.082	1.171.302	1.196.506	1.202.837	1.209.143
=	**17 - Ordentliche Aufwendungen**	**4.476.542**	**4.588.153**	**4.839.488**	**4.951.699**	**5.134.098**	**5.085.731**
=	**18 - Ordentliches Ergebnis (Zeilen 10 und 17)**	**-2.326.088**	**-2.867.880**	**-3.042.526**	**-3.160.050**	**-3.332.949**	**-3.277.282**
+	19 - Finanzerträge	50	--	--	--	--	--
=	**21 - Finanzergebnis (= Zeilen 19 und 20)**	**50**	**--**	**--**	**--**	**--**	**--**
=	**22 - Ergebnis aus laufender Verwaltungstätigkeit (Zeilen 18 und 21)**	**-2.326.038**	**-2.867.880**	**-3.042.526**	**-3.160.050**	**-3.332.949**	**-3.277.282**
=	**26 - Ergebnis - vor Berücksichtigung der internen Leistungsbeziehungen (= Zeilen 22 und 25)**	**-2.326.038**	**-2.867.880**	**-3.042.526**	**-3.160.050**	**-3.332.949**	**-3.277.282**
+	27 - Erträge aus internen Leistungsbeziehungen	--	8.748	8.748	8.748	8.748	8.748
-	28 - Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	329.408	326.635	312.236	312.986	313.736	314.486
=	**28a - Saldo aus internen Leistungsbeziehungen**	**-329.408**	**-317.887**	**-303.488**	**-304.238**	**-304.988**	**-305.738**
=	**29 - Ergebnis (= Zeilen 26, 27 und 28)**	**-2.655.446**	**-3.185.767**	**-3.346.014**	**-3.464.288**	**-3.637.937**	**-3.583.020**
=	**31 - Teilergebnis nach Abzug globaler Minderaufwand (= Zeilen 29 und 30)**	**-2.655.446**	**-3.185.767**	**-3.346.014**	**-3.464.288**	**-3.637.937**	**-3.583.020**

Teilfinanzplan

			Ergebnis 2025	Ansatz 2026	Ansatz 2027	VE	Plan 2028	Plan 2029	Plan 2030
+	2	Zuwendungen und allgemeine Umlagen	3.600,00	3.600	3.600	--	3.600	3.600	3.600
+	4	Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	1.059.483,77	1.044.500	1.043.340	--	1.048.340	1.053.340	1.058.340
+	5	Privatrechtliche Leistungsentgelte	94.771,58	70.700	76.850	--	76.850	76.850	76.850
+	6	Kostenerstattungen und Kostenumlagen	118.409,68	93.100	102.102	--	102.102	102.102	102.102
+	7	Sonstige Einzahlungen	311.683,97	320.277	350.495	--	350.495	350.495	350.495
+	8	Zinsen und sonstige Finanzeinzahlungen	50,00	--	--	--	--	--	--
=	**9**	**Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit**	**1.587.999,00**	**1.532.177**	**1.576.387**	**--**	**1.581.387**	**1.586.387**	**1.591.387**
-	10	Personalauszahlungen	1.818.206,83	1.869.214	1.934.120	--	1.972.819	2.012.291	2.052.552
-	12	Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen	923.482,10	924.610	1.045.000	--	1.061.000	1.167.500	1.054.000
-	14	Transferauszahlungen	46.372,66	48.000	56.000	--	56.500	59.500	60.000
-	15	Sonstige Auszahlungen	1.006.748,20	1.173.759	1.239.197	--	1.264.401	1.270.732	1.271.738
=	**16**	**Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit**	**3.794.809,79**	**4.015.583**	**4.274.317**	**--**	**4.354.720**	**4.510.023**	**4.438.290**
=	**17**	**Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit**	**-2.206.810,79**	**-2.483.406**	**-2.697.930**	**--**	**-2.773.333**	**-2.923.636**	**-2.846.903**
+	18	Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen	152.447,53	118.000	128.000	--	118.000	118.000	118.000
=	**23**	**Einzahlungen aus Investitionstätigkeit**	**152.447,53**	**118.000**	**128.000**	**--**	**118.000**	**118.000**	**118.000**
-	24	Auszahlungen für den Erwerb von Grundstücken und Gebäuden	220.000,00	--	--	--	--	--	--
-	26	Auszahlungen für den Erwerb von beweglichem Anlagevermögen	586.100,82	771.944	1.224.716	1.025.000	843.000	295.000	587.000
=	**30**	**Auszahlungen aus Investitionstätigkeit**	**806.100,82**	**771.944**	**1.224.716**	**1.025.000**	**843.000**	**295.000**	**587.000**
=	**31**	**Saldo aus Investitionstätigkeit**	**-653.653,29**	**-653.944**	**-1.096.716**	**-1.025.000**	**-725.000**	**-177.000**	**-469.000**

Investitionsübersicht

	Ergebnis 2025	Ansatz 2026	Ansatz 2027	VE	Plan 2028	Plan 2029	Plan 2030
002 - Sicherheit und Ordnung	***-646.628,08***	***-653.944***	***-1.096.716***	***-1.025.000***	***-725.000***	***-177.000***	***-469.000***
A08000004 - Brand- und Zivilschutz	-42.634,97	-30.000	-63.000	--	-48.000	-20.000	-20.000

	Ergebnis 2025	Ansatz 2026	Ansatz 2027	VE	Plan 2028	Plan 2029	Plan 2030
Auszahlung	*42.634,97*	*30.000*	*63.000*	--	*48.000*	*20.000*	*20.000*
A22330005 - Austausch ABC Einsatzgeräte	-7.389,20	-10.000	-10.000	--	-10.000	-10.000	-10.000
Auszahlung	*7.389,20*	*10.000*	*10.000*	--	*10.000*	*10.000*	*10.000*
A22330007 - Sirenenanlagen	--	--	-95.000	--	--	--	--
Einzahlung	--	--	*10.000*	--	--	--	--
Auszahlung	--	--	*105.000*	--	--	--	--
A24330005 - Atemschutzgeräte	-255.911,69	--	--	--	--	--	--
Auszahlung	*255.911,69*	--	--	--	--	--	--
A24330006 - Funkalarmempfänger	-24.654,49	-25.000	-25.000	--	-25.000	--	--
Auszahlung	*24.654,49*	*25.000*	*25.000*	--	*25.000*	--	--
A24330007 - Wasserleitung/Chlorungsanlage Regenstorplatz	-176.000,00	--	--	--	--	--	--
Auszahlung	*176.000,00*	--	--	--	--	--	--
A24330008 - Wasserleitung/Chlorungsanlage Regenstorplatz	-36.974,79	--	--	--	--	--	--
Auszahlung	*36.974,79*	--	--	--	--	--	--
A25330001 - Hilfeleistungslöschfahrzeug (Ersatzbeschaffung)	-64.634,29	-580.000	--	--	--	--	--
Auszahlung	*64.634,29*	*580.000*	--	--	--	--	--
A25330002 - Abrollbehälter mit Tank	-30.899,40	--	--	--	--	--	--
Auszahlung	*30.899,40*	--	--	--	--	--	--
A25330003 - Abrollbehälter Logistik	-16.381,81	--	--	--	--	--	--
Auszahlung	*16.381,81*	--	--	--	--	--	--
A25330004 - Handsprechfunkgeräte	-29.819,30	--	--	--	--	--	--
Auszahlung	*29.819,30*	--	--	--	--	--	--
A25330005 - Schmutzwasserpumpe HFS	-65.928,99	--	--	--	--	--	--
Einzahlung	*7.422,38*	--	--	--	--	--	--
Auszahlung	*73.351,37*	--	--	--	--	--	--
A25330006 - Funktechnik Alarmzentrale Hauptwache	-40.424,30	--	--	--	--	--	--
Auszahlung	*40.424,30*	--	--	--	--	--	--
A26330002 - Manschaftstransportfahrzeug	--	-96.944	--	--	--	--	--

	Ergebnis 2025	Ansatz 2026	Ansatz 2027	VE	Plan 2028	Plan 2029	Plan 2030
Auszahlung	--	*96.944*	--	--	--	--	--
A26330003 - Prüfstand Atemschutz	--	-30.000	--	--	--	--	--
Auszahlung	--	*30.000*	--	--	--	--	--
A27330001 - Überarbeitung LF Reserve	--	--	-116.000	--	--	--	--
Auszahlung	--	--	*116.000*	--	--	--	--
A27330002 - HLF 20 - Hilfeleistungslöschfahrzeug	--	--	-586.716	--	--	--	--
Auszahlung	--	--	*586.716*	--	--	--	--
A27330003 - Composite Atemluftflaschen incl. Schutzhaube	--	--	-49.000	--	--	--	--
Auszahlung	--	--	*49.000*	--	--	--	--
A27330004 - Inneneinrichtung FWGH Lieme	--	--	-110.000	--	--	--	--
Auszahlung	--	--	*110.000*	--	--	--	--
A28330001 - TLF 4000 - Tanklöschfahrzeug	--	--	-160.000	-510.000	-510.000	--	--
Verpflichtungsermächtigung	--	--	--	*510.000*	--	--	--
Auszahlung	--	--	*160.000*	--	*510.000*	--	--
A29330001 - MTF - Mannschaftstransportfahrzeug	--	--	--	0	--	0	-117.000
Verpflichtungsermächtigung	--	--	--	*0*	--	--	--
Auszahlung	--	--	--	--	--	*0*	*117.000*
A29330002 - PKW	--	--	--	-97.500	-65.000	-32.500	--
Verpflichtungsermächtigung	--	--	--	*97.500*	--	--	--
Auszahlung	--	--	--	--	*65.000*	*32.500*	--
A29330003 - Kdow - Komandowagen	--	--	--	-97.500	-65.000	-32.500	--
Verpflichtungsermächtigung	--	--	--	*97.500*	--	--	--
Auszahlung	--	--	--	--	*65.000*	*32.500*	--
A29330004 - ELW - Einsatzleitwagen	--	--	--	-320.000	-120.000	-200.000	--
Verpflichtungsermächtigung	--	--	--	*320.000*	--	--	--
Auszahlung	--	--	--	--	*120.000*	*200.000*	--
A30330001 - ELW - Einsatzleitwagen Brake	--	--	--	--	--	--	-130.000
Auszahlung	--	--	--	--	--	--	*130.000*

	Ergebnis 2025	Ansatz 2026	Ansatz 2027	VE	Plan 2028	Plan 2029	Plan 2030
A30330002 - ELW - Einsatzleitwagen Lürdissen	--	--	--	--	--	--	-130.000
Auszahlung	--	--	--	--	--	--	*130.000*
A30330003 - GW - Gerätewagen-Versorung 4 x 4	--	--	--	--	--	--	-180.000
Auszahlung	--	--	--	--	--	--	*180.000*
ZF0021501 - Auftrag für Feuerschutzp. 02 15 01	145.025,15	118.000	118.000	--	118.000	118.000	118.000
Einzahlung	*145.025,15*	*118.000*	*118.000*	--	*118.000*	*118.000*	*118.000*

003 - Schulträgeraufgaben

Teilergebnisplan

	Teilergebnisplan Ertrags- und Aufwandsarten in €	Ergebnis 2025	Ansatz 2026	Ansatz 2027	Plan 2028	Plan 2029	Plan 2030
+	2 - Zuwendungen und allgemeine Umlagen	2.386.255	1.649.001	2.337.655	2.191.974	2.176.965	2.170.603
+	4 - Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	416.074	333.892	358.500	359.000	359.500	360.000
+	5 - Privatrechtliche Leistungsentgelte	5.874	500	6.600	6.600	6.600	6.600
+	6 - Kostenerstattungen und -umlagen, Leistungsbeteiligungen	98.235	193.920	15.000	15.000	15.000	15.000
+	7 - Sonstige ordentliche Erträge	130.120	3.569	3.147	2.567	2.252	2.088
=	**10 - Ordentliche Erträge**	**3.036.557**	**2.180.882**	**2.720.902**	**2.575.141**	**2.560.317**	**2.554.291**
-	11 - Personalaufwendungen	698.399	721.435	736.933	751.684	766.734	782.085
-	13 - Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	2.526.944	2.586.842	2.845.592	2.823.581	2.894.081	2.970.181
-	14 - Bilanzielle Abschreibungen	171.494	180.666	193.820	233.127	228.150	228.874
-	15 - Transferaufwendungen	2.813.939	2.438.500	3.011.000	3.095.000	3.170.000	3.245.000
-	16 - Sonstige ordentliche Aufwendungen	5.893.289	6.501.349	8.113.342	8.110.945	8.182.595	8.256.253
=	**17 - Ordentliche Aufwendungen**	**12.104.066**	**12.428.792**	**14.900.687**	**15.014.337**	**15.241.560**	**15.482.393**
=	**18 - Ordentliches Ergebnis (Zeilen 10 und 17)**	**-9.067.509**	**-10.247.910**	**-12.179.785**	**-12.439.196**	**-12.681.243**	**-12.928.102**
=	**22 - Ergebnis aus laufender Verwaltungstätigkeit (Zeilen 18 und 21)**	**-9.067.509**	**-10.247.910**	**-12.179.785**	**-12.439.196**	**-12.681.243**	**-12.928.102**
=	**26 - Ergebnis - vor Berücksichtigung der internen Leistungsbeziehungen (= Zeilen 22 und 25)**	**-9.067.509**	**-10.247.910**	**-12.179.785**	**-12.439.196**	**-12.681.243**	**-12.928.102**
+	27 - Erträge aus internen Leistungsbeziehungen	1.640.235	1.652.235	1.764.833	1.778.966	1.793.382	1.808.086
-	28 - Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	1.081.047	1.085.107	1.126.386	1.132.104	1.137.938	1.143.887
=	**28a - Saldo aus internen Leistungsbeziehungen**	**559.188**	**567.128**	**638.447**	**646.862**	**655.444**	**664.199**
=	**29 - Ergebnis (= Zeilen 26, 27 und 28)**	**-8.508.320**	**-9.680.782**	**-11.541.338**	**-11.792.334**	**-12.025.799**	**-12.263.903**
=	**31 - Teilergebnis nach Abzug globaler Minderaufwand (= Zeilen 29 und 30)**	**-8.508.320**	**-9.680.782**	**-11.541.338**	**-11.792.334**	**-12.025.799**	**-12.263.903**

Teilfinanzplan

			Ergebnis 2025	Ansatz 2026	Ansatz 2027	VE	Plan 2028	Plan 2029	Plan 2030
+	2	Zuwendungen und allgemeine Umlagen	2.223.611,09	1.555.233	2.250.032	--	2.116.432	2.121.432	2.126.432
+	4	Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	412.965,74	333.892	358.500	--	359.000	359.500	360.000
+	5	Privatrechtliche Leistungsentgelte	5.724,30	500	6.600	--	6.600	6.600	6.600
+	6	Kostenerstattungen und Kostenumlagen	98.318,80	193.920	15.000	--	15.000	15.000	15.000
+	7	Sonstige Einzahlungen	126.867,80	350	245	--	245	245	245
=	**9**	**Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit**	**2.867.487,73**	**2.083.895**	**2.630.377**	**--**	**2.497.277**	**2.502.777**	**2.508.277**
-	10	Personalauszahlungen	688.415,30	721.435	736.933	--	751.684	766.734	782.085
-	12	Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen	2.383.298,42	2.586.842	2.845.592	--	2.823.581	2.894.081	2.970.181
-	14	Transferauszahlungen	2.680.110,59	2.763.113	3.320.200	--	3.095.000	3.170.000	3.245.000
-	15	Sonstige Auszahlungen	5.385.287,71	6.501.349	8.113.437	--	8.111.040	8.182.690	8.256.348
=	**16**	**Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit**	**11.137.112,02**	**12.572.739**	**15.016.162**	**--**	**14.781.305**	**15.013.505**	**15.253.614**
=	**17**	**Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit**	**-8.269.624,29**	**-10.488.844**	**-12.385.785**	**--**	**-12.284.028**	**-12.510.728**	**-12.745.337**
+	18	Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen	69.158,05	405.363	534.450	--	--	--	--
=	**23**	**Einzahlungen aus Investitionstätigkeit**	**69.158,05**	**405.363**	**534.450**	**--**	**--**	**--**	**--**
-	26	Auszahlungen für den Erwerb von beweglichem Anlagevermögen	166.934,09	198.712	921.712	--	218.612	138.612	138.612
=	**30**	**Auszahlungen aus Investitionstätigkeit**	**166.934,09**	**198.712**	**921.712**	**--**	**218.612**	**138.612**	**138.612**
=	**31**	**Saldo aus Investitionstätigkeit**	**-97.776,04**	**206.651**	**-387.262**	**--**	**-218.612**	**-138.612**	**-138.612**

Investitionsübersicht

	Ergebnis 2025	Ansatz 2026	Ansatz 2027	VE	Plan 2028	Plan 2029	Plan 2030
003 - Schulträgeraufgaben	***-97.776,04***	***-117.962***	***-696.462***	**--**	***-218.612***	***-138.612***	***-138.612***
A08000006 - Inklusion	--	-2.300	-2.300	--	-2.300	-2.300	-2.300
Auszahlung	--	*2.300*	*2.300*	--	*2.300*	*2.300*	*2.300*
A08000021 - Ausstattung der Schulen mit neuen Medien	-15.165,02	-15.000	-297.000	--	-50.000	-50.000	-50.000
Auszahlung	*15.165,02*	*15.000*	*297.000*	--	*50.000*	*50.000*	*50.000*

	Ergebnis 2025	Ansatz 2026	Ansatz 2027	VE	Plan 2028	Plan 2029	Plan 2030
A11003001 - Ersatzbeschaffung Ganztag	-3.577,14	-15.000	-15.000	--	-15.000	-15.000	-15.000
Auszahlung	*3.577,14*	*15.000*	*15.000*	--	*15.000*	*15.000*	*15.000*
A18001102 - GS Am Schloss	-3.341,52	-3.450	-3.450	--	-3.450	-3.450	-3.450
Auszahlung	*3.341,52*	*3.450*	*3.450*	--	*3.450*	*3.450*	*3.450*
A18001103 - GS Kirchheide	--	-3.162	-3.162	--	-3.162	-3.162	-3.162
Auszahlung	--	*3.162*	*3.162*	--	*3.162*	*3.162*	*3.162*
A18001104 - GS Kampstraße	-2.999,87	-3.000	-3.000	--	-3.000	-3.000	-3.000
Auszahlung	*2.999,87*	*3.000*	*3.000*	--	*3.000*	*3.000*	*3.000*
A18001106 - GS Südschule	-1.230,25	-3.500	-3.500	--	-3.500	-3.500	-3.500
Auszahlung	*1.230,25*	*3.500*	*3.500*	--	*3.500*	*3.500*	*3.500*
A18001107 - GS Lemgo-West	--	-1.500	-2.000	--	-2.000	-2.000	-2.000
Auszahlung	--	*1.500*	*2.000*	--	*2.000*	*2.000*	*2.000*
A18004101 - HDS	-1.523,90	-2.300	-2.300	--	-2.300	-2.300	-2.300
Auszahlung	*1.523,90*	*2.300*	*2.300*	--	*2.300*	*2.300*	*2.300*
A18005100 - Realschule	-19.347,97	-16.100	-20.000	--	-20.000	-20.000	-20.000
Auszahlung	*19.347,97*	*16.100*	*20.000*	--	*20.000*	*20.000*	*20.000*
A18006101 - MWG	-6.285,59	-6.900	-30.000	--	-6.900	-6.900	-6.900
Auszahlung	*6.285,59*	*6.900*	*30.000*	--	*6.900*	*6.900*	*6.900*
A18006102 - EKG	-3.927,23	-11.500	-30.000	--	-7.000	-7.000	-7.000
Auszahlung	*3.927,23*	*11.500*	*30.000*	--	*7.000*	*7.000*	*7.000*
A24451401 - Mobilar Realschule (PZ, Lehrerzimmer usw.)	-28.173,20	-20.000	-245.000	--	-100.000	-20.000	-20.000
Auszahlung	*28.173,20*	*20.000*	*245.000*	--	*100.000*	*20.000*	*20.000*
A25451401 - Ganztagsausbau Grundschulen	-12.204,35	-14.250	-39.750	--	--	--	--
Einzahlung	*69.158,05*	*80.750*	*225.250*	--	--	--	--
Auszahlung	*81.362,40*	*95.000*	*265.000*	--	--	--	--

004 - Kultur und Wissenschaft

Teilergebnisplan

	Teilergebnisplan Ertrags- und Aufwandsarten in €	Ergebnis 2025	Ansatz 2026	Ansatz 2027	Plan 2028	Plan 2029	Plan 2030
+	2 - Zuwendungen und allgemeine Umlagen	249.581	185.814	156.904	152.060	154.238	127.834
+	4 - Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	441.562	394.200	402.200	402.200	411.200	402.200
+	5 - Privatrechtliche Leistungsentgelte	31.987	18.000	32.500	32.500	32.500	32.500
+	6 - Kostenerstattungen und -umlagen, Leistungsbeteiligungen	106.170	100.000	100.000	100.000	100.000	100.000
+	7 - Sonstige ordentliche Erträge	29.574	12.052	15.311	15.303	15.101	15.101
=	**10 - Ordentliche Erträge**	**858.875**	**710.066**	**706.915**	**702.063**	**713.039**	**677.635**
-	11 - Personalaufwendungen	1.933.926	1.948.660	2.095.233	2.137.158	2.179.927	2.223.545
-	13 - Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	1.011.042	1.188.700	1.057.450	1.068.500	1.120.500	1.036.500
-	14 - Bilanzielle Abschreibungen	30.991	29.512	30.237	27.434	35.210	43.330
-	15 - Transferaufwendungen	254.108	258.193	467.013	355.591	260.551	263.488
-	16 - Sonstige ordentliche Aufwendungen	1.138.580	1.098.383	1.239.121	1.247.358	1.267.021	1.269.906
=	**17 - Ordentliche Aufwendungen**	**4.368.648**	**4.523.448**	**4.889.054**	**4.836.041**	**4.863.209**	**4.836.769**
=	**18 - Ordentliches Ergebnis (Zeilen 10 und 17)**	**-3.509.773**	**-3.813.382**	**-4.182.139**	**-4.133.978**	**-4.150.170**	**-4.159.134**
=	**22 - Ergebnis aus laufender Verwaltungstätigkeit (Zeilen 18 und 21)**	**-3.509.773**	**-3.813.382**	**-4.182.139**	**-4.133.978**	**-4.150.170**	**-4.159.134**
=	**26 - Ergebnis - vor Berücksichtigung der internen Leistungsbeziehungen (= Zeilen 22 und 25)**	**-3.509.773**	**-3.813.382**	**-4.182.139**	**-4.133.978**	**-4.150.170**	**-4.159.134**
+	27 - Erträge aus internen Leistungsbeziehungen	13.350	20.000	10.000	10.000	10.000	10.000
-	28 - Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	248.645	247.536	374.904	374.904	374.904	374.904
=	**28a - Saldo aus internen Leistungsbeziehungen**	**-235.295**	**-227.536**	**-364.904**	**-364.904**	**-364.904**	**-364.904**
=	**29 - Ergebnis (= Zeilen 26, 27 und 28)**	**-3.745.068**	**-4.040.918**	**-4.547.043**	**-4.498.882**	**-4.515.074**	**-4.524.038**
=	**31 - Teilergebnis nach Abzug globaler Minderaufwand (= Zeilen 29 und 30)**	**-3.745.068**	**-4.040.918**	**-4.547.043**	**-4.498.882**	**-4.515.074**	**-4.524.038**

Teilfinanzplan

			Ergebnis 2025	Ansatz 2026	Ansatz 2027	VE	Plan 2028	Plan 2029	Plan 2030
+	2	Zuwendungen und allgemeine Umlagen	210.197,24	169.109	138.925	--	138.680	133.680	100.680
+	4	Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	441.103,01	394.200	402.200	--	402.200	411.200	402.200
+	5	Privatrechtliche Leistungsentgelte	40.043,74	18.000	32.500	--	32.500	32.500	32.500
+	6	Kostenerstattungen und Kostenumlagen	109.922,27	100.000	100.000	--	100.000	100.000	100.000
+	7	Sonstige Einzahlungen	26.622,55	20.211	24.499	--	24.499	22.409	22.219
=	**9**	**Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit**	**827.888,81**	**701.520**	**698.124**	**--**	**697.879**	**699.789**	**657.599**
-	10	Personalauszahlungen	1.853.495,02	1.868.923	2.015.718	--	2.056.048	2.097.187	2.139.147
-	12	Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen	992.873,24	1.188.700	1.057.450	--	1.068.500	1.120.500	1.036.500
-	14	Transferauszahlungen	254.108,00	258.193	467.013	--	355.591	260.551	263.488
-	15	Sonstige Auszahlungen	1.042.761,90	1.107.294	1.250.020	--	1.258.257	1.275.830	1.278.525
=	**16**	**Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit**	**4.143.238,16**	**4.423.110**	**4.790.201**	**--**	**4.738.396**	**4.754.068**	**4.717.660**
=	**17**	**Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit**	**-3.315.349,35**	**-3.721.590**	**-4.092.077**	**--**	**-4.040.517**	**-4.054.279**	**-4.060.061**
+	18	Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen	5.000,00	--	8.000	--	26.000	136.000	--
=	**23**	**Einzahlungen aus Investitionstätigkeit**	**5.000,00**	**--**	**8.000**	**--**	**26.000**	**136.000**	**--**
-	26	Auszahlungen für den Erwerb von beweglichem Anlagevermögen	11.093,80	10.500	62.500	--	45.500	170.500	10.500
=	**30**	**Auszahlungen aus Investitionstätigkeit**	**11.093,80**	**10.500**	**62.500**	**--**	**45.500**	**170.500**	**10.500**
=	**31**	**Saldo aus Investitionstätigkeit**	**-6.093,80**	**-10.500**	**-54.500**	**--**	**-19.500**	**-34.500**	**-10.500**

Investitionsübersicht

	Ergebnis 2025	Ansatz 2026	Ansatz 2027	VE	Plan 2028	Plan 2029	Plan 2030
004 - Kultur und Wissenschaft	***-6.093,80***	***-10.500***	***-54.500***	**--**	***-19.500***	***-34.500***	***-10.500***
A08000010 - HexenbgmHaus, Ausstattungsgegenstände	-1.060,49	-6.500	-6.500	--	-6.500	-6.500	-6.500
Auszahlung	*1.060,49*	*6.500*	*6.500*	--	*6.500*	*6.500*	*6.500*
A08000018 - Musikschule	-3.547,00	-4.000	-4.000	--	-4.000	-4.000	-4.000
Einzahlung	*5.000,00*	--	--	--	--	--	--

	Ergebnis 2025	Ansatz 2026	Ansatz 2027	VE	Plan 2028	Plan 2029	Plan 2030
Auszahlung	*8.547,00*	*4.000*	*4.000*	--	*4.000*	*4.000*	*4.000*
A08000019 - Stadtarchiv	--	--	-8.000	--	0	--	--
Einzahlung	--	--	*3.000*	--	*0*	--	--
Auszahlung	--	--	*11.000*	--	*0*	--	--
A08000020 - Stadtbücherei	-1.486,31	--	--	--	--	--	--
Auszahlung	*1.486,31*	--	--	--	--	--	--
A25640001 - Umgestaltung Erdgesch. u. Ebene 3 Stadtbücherei	--	--	-31.000	--	--	--	--
Auszahlung	--	--	*31.000*	--	--	--	--
A27640001 - Dauerausstellung Hexenbürgermeisterhaus	--	--	0	--	-9.000	-24.000	--
Einzahlung	--	--	*0*	--	*26.000*	*136.000*	--
Auszahlung	--	--	*0*	--	*35.000*	*160.000*	--
A27640002 - Tonanalage Stadtbücherei	--	--	-5.000	--	--	--	--
Einzahlung	--	--	*5.000*	--	--	--	--
Auszahlung	--	--	*10.000*	--	--	--	--

005 - Soziale Hilfen

Teilergebnisplan

	Teilergebnisplan Ertrags- und Aufwandsarten in €	Ergebnis 2025	Ansatz 2026	Ansatz 2027	Plan 2028	Plan 2029	Plan 2030
+	2 - Zuwendungen und allgemeine Umlagen	1.321.375	974.000	736.600	736.600	736.600	736.600
+	3 - Sonstige Transfererträge	316.069	185.300	175.100	160.100	145.100	130.100
+	4 - Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	255.657	100.000	100.000	100.000	100.000	100.000
+	5 - Privatrechtliche Leistungsentgelte	828	--	--	--	--	--
+	6 - Kostenerstattungen und -umlagen, Leistungsbeteiligungen	1.092.648	1.050.000	1.225.000	1.239.000	1.253.000	1.267.000
+	7 - Sonstige ordentliche Erträge	260.180	--	--	--	--	--
=	**10 - Ordentliche Erträge**	**3.246.757**	**2.309.300**	**2.236.700**	**2.235.700**	**2.234.700**	**2.233.700**
-	11 - Personalaufwendungen	760.261	817.901	874.865	892.375	910.235	928.451
-	13 - Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	124.818	113.730	114.875	107.375	99.875	92.375
-	15 - Transferaufwendungen	2.892.793	2.908.074	2.884.074	2.904.074	2.924.074	2.944.074
-	16 - Sonstige ordentliche Aufwendungen	1.130.652	1.230.363	1.303.113	1.316.238	1.329.625	1.343.281
=	**17 - Ordentliche Aufwendungen**	**4.908.523**	**5.070.068**	**5.176.927**	**5.220.062**	**5.263.809**	**5.308.181**
=	**18 - Ordentliches Ergebnis (Zeilen 10 und 17)**	**-1.661.766**	**-2.760.768**	**-2.940.227**	**-2.984.362**	**-3.029.109**	**-3.074.481**
=	**22 - Ergebnis aus laufender Verwaltungstätigkeit (Zeilen 18 und 21)**	**-1.661.766**	**-2.760.768**	**-2.940.227**	**-2.984.362**	**-3.029.109**	**-3.074.481**
=	**26 - Ergebnis - vor Berücksichtigung der internen Leistungsbeziehungen (= Zeilen 22 und 25)**	**-1.661.766**	**-2.760.768**	**-2.940.227**	**-2.984.362**	**-3.029.109**	**-3.074.481**
-	28 - Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	82.206	87.276	127.459	127.459	127.459	127.459
=	**28a - Saldo aus internen Leistungsbeziehungen**	**-82.206**	**-87.276**	**-127.459**	**-127.459**	**-127.459**	**-127.459**
=	**29 - Ergebnis (= Zeilen 26, 27 und 28)**	**-1.743.972**	**-2.848.044**	**-3.067.686**	**-3.111.821**	**-3.156.568**	**-3.201.940**
=	**31 - Teilergebnis nach Abzug globaler Minderaufwand (= Zeilen 29 und 30)**	**-1.743.972**	**-2.848.044**	**-3.067.686**	**-3.111.821**	**-3.156.568**	**-3.201.940**

Teilfinanzplan

			Ergebnis 2025	Ansatz 2026	Ansatz 2027	VE	Plan 2028	Plan 2029	Plan 2030
+	2	Zuwendungen und allgemeine Umlagen	1.414.703,65	974.000	736.600	--	736.600	736.600	736.600
+	3	Sonstige Transfereinzahlungen	311.664,76	185.300	175.100	--	160.100	145.100	130.100
+	4	Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	256.785,20	100.000	100.000	--	100.000	100.000	100.000
+	5	Privatrechtliche Leistungsentgelte	827,70	--	--	--	--	--	--
+	6	Kostenerstattungen und Kostenumlagen	1.053.423,87	1.050.000	1.225.000	--	1.239.000	1.253.000	1.267.000
=	**9**	**Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit**	**3.037.405,18**	**2.309.300**	**2.236.700**	**--**	**2.235.700**	**2.234.700**	**2.233.700**
-	10	Personalauszahlungen	664.310,56	729.874	777.250	--	792.804	808.669	824.851
-	12	Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen	116.522,69	113.730	114.875	--	107.375	99.875	92.375
-	14	Transferauszahlungen	2.821.568,91	2.908.074	2.884.074	--	2.904.074	2.924.074	2.944.074
-	15	Sonstige Auszahlungen	1.027.454,65	1.230.363	1.303.113	--	1.316.238	1.329.625	1.343.281
=	**16**	**Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit**	**4.629.856,81**	**4.982.041**	**5.079.312**	**--**	**5.120.491**	**5.162.243**	**5.204.581**
=	**17**	**Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit**	**-1.592.451,63**	**-2.672.741**	**-2.842.612**	**--**	**-2.884.791**	**-2.927.543**	**-2.970.881**
=	**31**	**Saldo aus Investitionstätigkeit**	**--**	**--**	**--**	**--**	**--**	**--**	**--**

006 - Kinder-, Jugend- und Familienhilfe

Teilergebnisplan

	Teilergebnisplan Ertrags- und Aufwandsarten in €	Ergebnis 2025	Ansatz 2026	Ansatz 2027	Plan 2028	Plan 2029	Plan 2030
+	2 - Zuwendungen und allgemeine Umlagen	12.606.956	11.776.634	13.036.751	13.316.045	13.596.306	13.825.857
+	3 - Sonstige Transfererträge	411.210	335.000	371.000	371.000	371.000	371.000
+	4 - Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	1.196.306	1.083.257	1.125.000	1.105.000	1.095.000	1.095.000
+	5 - Privatrechtliche Leistungsentgelte	128.389	110.000	132.300	133.300	134.300	135.300
+	6 - Kostenerstattungen und -umlagen, Leistungsbeteiligungen	2.968.440	2.409.128	2.063.658	1.913.658	1.663.658	1.663.658
+	7 - Sonstige ordentliche Erträge	107.877	3.666	63.694	63.034	62.109	61.220
=	**10 - Ordentliche Erträge**	**17.419.177**	**15.717.685**	**16.792.403**	**16.902.037**	**16.922.373**	**17.152.035**
-	11 - Personalaufwendungen	6.810.340	7.209.334	7.900.421	8.058.458	8.219.659	8.384.083
-	13 - Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	2.975.779	2.739.389	3.564.198	3.575.618	3.592.218	3.583.818
-	14 - Bilanzielle Abschreibungen	133.123	100.128	174.185	190.398	232.440	268.708
-	15 - Transferaufwendungen	26.730.819	25.157.035	28.419.100	28.636.223	29.096.971	29.799.623
-	16 - Sonstige ordentliche Aufwendungen	1.144.461	1.136.241	1.256.825	1.261.093	1.271.654	1.282.412
=	**17 - Ordentliche Aufwendungen**	**37.794.523**	**36.342.127**	**41.314.729**	**41.721.790**	**42.412.942**	**43.318.644**
=	**18 - Ordentliches Ergebnis (Zeilen 10 und 17)**	**-20.375.346**	**-20.624.442**	**-24.522.326**	**-24.819.753**	**-25.490.569**	**-26.166.609**
=	**22 - Ergebnis aus laufender Verwaltungstätigkeit (Zeilen 18 und 21)**	**-20.375.346**	**-20.624.442**	**-24.522.326**	**-24.819.753**	**-25.490.569**	**-26.166.609**
=	**26 - Ergebnis - vor Berücksichtigung der internen Leistungsbeziehungen (= Zeilen 22 und 25)**	**-20.375.346**	**-20.624.442**	**-24.522.326**	**-24.819.753**	**-25.490.569**	**-26.166.609**
-	28 - Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	287.627	289.194	339.982	339.982	339.982	339.982
=	**28a - Saldo aus internen Leistungsbeziehungen**	**-287.627**	**-289.194**	**-339.982**	**-339.982**	**-339.982**	**-339.982**
=	**29 - Ergebnis (= Zeilen 26, 27 und 28)**	**-20.662.973**	**-20.913.636**	**-24.862.308**	**-25.159.735**	**-25.830.551**	**-26.506.591**
=	**31 - Teilergebnis nach Abzug globaler Minderaufwand (= Zeilen 29 und 30)**	**-20.662.973**	**-20.913.636**	**-24.862.308**	**-25.159.735**	**-25.830.551**	**-26.506.591**

Teilfinanzplan

			Ergebnis 2025	Ansatz 2026	Ansatz 2027	VE	Plan 2028	Plan 2029	Plan 2030
+	2	Zuwendungen und allgemeine Umlagen	12.552.999,22	11.737.716	12.986.350	--	13.262.391	13.544.194	13.751.133
+	3	Sonstige Transfereinzahlungen	414.089,38	335.000	371.000	--	371.000	371.000	371.000
+	4	Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	1.256.484,72	1.083.257	1.125.000	--	1.105.000	1.095.000	1.095.000
+	5	Privatrechtliche Leistungsentgelte	129.553,31	110.000	132.300	--	133.300	134.300	135.300
+	6	Kostenerstattungen und Kostenumlagen	2.030.157,46	2.409.128	2.063.658	--	1.913.658	1.663.658	1.663.658
+	7	Sonstige Einzahlungen	2.250,00	--	--	--	--	--	--
=	**9**	**Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit**	**16.385.534,09**	**15.675.101**	**16.678.308**	**--**	**16.785.349**	**16.808.152**	**17.016.091**
-	10	Personalauszahlungen	6.773.354,09	7.190.278	7.875.965	--	8.033.511	8.194.212	8.358.126
-	12	Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen	2.026.934,53	2.989.389	4.564.198	--	4.575.618	4.092.218	4.083.818
-	14	Transferauszahlungen	25.823.159,67	25.157.035	28.419.100	--	28.636.223	29.096.971	29.799.623
-	15	Sonstige Auszahlungen	1.034.357,32	1.136.241	1.256.825	--	1.261.093	1.271.654	1.282.412
=	**16**	**Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit**	**35.657.805,61**	**36.472.943**	**42.116.088**	**--**	**42.506.445**	**42.655.055**	**43.523.979**
=	**17**	**Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit**	**-19.272.271,52**	**-20.797.842**	**-25.437.780**	**--**	**-25.721.096**	**-25.846.903**	**-26.507.888**
+	18	Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen	--	--	--	--	--	--	1.122.000
=	**23**	**Einzahlungen aus Investitionstätigkeit**	**--**	**--**	**--**	**--**	**--**	**--**	**1.122.000**
-	24	Auszahlungen für den Erwerb von Grundstücken und Gebäuden	--	--	40.000	--	130.000	1.700.000	--
-	25	Auszahlungen für Auszahlungen für Baumaßnahmen	79.620,50	--	--	--	--	--	--
-	26	Auszahlungen für den Erwerb von beweglichem Anlagevermögen	26.706,26	120.000	120.000	--	20.000	20.000	20.000
=	**30**	**Auszahlungen aus Investitionstätigkeit**	**106.326,76**	**120.000**	**160.000**	**--**	**150.000**	**1.720.000**	**20.000**
=	**31**	**Saldo aus Investitionstätigkeit**	**-106.326,76**	**-120.000**	**-160.000**	**--**	**-150.000**	**-1.720.000**	**1.102.000**

Investitionsübersicht

	Ergebnis 2025	Ansatz 2026	Ansatz 2027	VE	Plan 2028	Plan 2029	Plan 2030
006 - Kinder-, Jugend- und Familienhilfe	***-106.326,76***	***-120.000***	***-160.000***	***--***	***-150.000***	***-1.720.000***	***1.102.000***
A08000024 - Kinderspielplätze	-106.326,76	-100.000	-100.000	--	--	--	--
Auszahlung	*106.326,76*	*100.000*	*100.000*	--	--	--	--
A14006001 - alle Kindergärten	--	-20.000	-20.000	--	-20.000	-20.000	-20.000
Auszahlung	--	*20.000*	*20.000*	--	*20.000*	*20.000*	*20.000*
A27060202 - Errichtung Spielplatz Johannistorwall	--	--	-40.000	--	-130.000	-1.700.000	1.122.000
Einzahlung	--	--	--	--	--	--	*1.122.000*
Auszahlung	--	--	*40.000*	--	*130.000*	*1.700.000*	--

008 - Sportförderung

Teilergebnisplan

	Teilergebnisplan Ertrags- und Aufwandsarten in €	Ergebnis 2025	Ansatz 2026	Ansatz 2027	Plan 2028	Plan 2029	Plan 2030
+	2 - Zuwendungen und allgemeine Umlagen	206.588	200.928	221.501	227.389	226.941	226.621
+	4 - Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	125	1.000	0	0	0	--
+	5 - Privatrechtliche Leistungsentgelte	1.400	1.200	1.176	1.176	1.176	1.176
+	7 - Sonstige ordentliche Erträge	500	0	500	500	500	500
=	**10 - Ordentliche Erträge**	**208.613**	**203.128**	**223.177**	**229.065**	**228.617**	**228.297**
-	11 - Personalaufwendungen	52.072	50.423	52.746	53.802	54.880	55.978
-	13 - Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	330.220	320.210	380.945	340.945	340.945	340.945
-	14 - Bilanzielle Abschreibungen	150.268	118.281	119.693	146.054	145.903	146.708
-	15 - Transferaufwendungen	160.996	160.000	157.600	157.600	157.600	157.600
-	16 - Sonstige ordentliche Aufwendungen	295.891	314.493	351.107	351.947	352.804	353.678
=	**17 - Ordentliche Aufwendungen**	**989.447**	**963.407**	**1.062.091**	**1.050.348**	**1.052.132**	**1.054.909**
=	**18 - Ordentliches Ergebnis (Zeilen 10 und 17)**	**-780.835**	**-760.279**	**-838.914**	**-821.283**	**-823.515**	**-826.612**
=	**22 - Ergebnis aus laufender Verwaltungstätigkeit (Zeilen 18 und 21)**	**-780.835**	**-760.279**	**-838.914**	**-821.283**	**-823.515**	**-826.612**
=	**26 - Ergebnis - vor Berücksichtigung der internen Leistungsbeziehungen (= Zeilen 22 und 25)**	**-780.835**	**-760.279**	**-838.914**	**-821.283**	**-823.515**	**-826.612**
-	28 - Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	985.896	992.996	1.059.477	1.067.892	1.076.474	1.085.229
=	**28a - Saldo aus internen Leistungsbeziehungen**	**-985.896**	**-992.996**	**-1.059.477**	**-1.067.892**	**-1.076.474**	**-1.085.229**
=	**29 - Ergebnis (= Zeilen 26, 27 und 28)**	**-1.766.731**	**-1.753.275**	**-1.898.391**	**-1.889.175**	**-1.899.989**	**-1.911.841**
=	**31 - Teilergebnis nach Abzug globaler Minderaufwand (= Zeilen 29 und 30)**	**-1.766.731**	**-1.753.275**	**-1.898.391**	**-1.889.175**	**-1.899.989**	**-1.911.841**

Teilfinanzplan

			Ergebnis 2025	Ansatz 2026	Ansatz 2027	VE	Plan 2028	Plan 2029	Plan 2030
+	4	Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	125,00	1.000	0	--	0	0	--
+	5	Privatrechtliche Leistungsentgelte	1.400,00	1.200	1.176	--	1.176	1.176	1.176
+	7	Sonstige Einzahlungen	--	418	224	--	224	224	224
=	**9**	**Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit**	**1.525,00**	**2.618**	**1.400**	**--**	**1.400**	**1.400**	**1.400**
-	10	Personalauszahlungen	47.629,70	50.423	52.746	--	53.802	54.880	55.978
-	12	Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen	342.104,62	320.210	380.945	--	340.945	340.945	340.945
-	14	Transferauszahlungen	137.460,38	160.000	157.600	--	157.600	157.600	157.600
-	15	Sonstige Auszahlungen	296.159,84	314.911	351.331	--	352.171	353.028	353.902
=	**16**	**Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit**	**823.354,54**	**845.544**	**942.622**	**--**	**904.518**	**906.453**	**908.425**
=	**17**	**Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit**	**-821.829,54**	**-842.926**	**-941.222**	**--**	**-903.118**	**-905.053**	**-907.025**
+	18	Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen	172.549,17	153.641	169.226	--	169.226	169.226	169.226
=	**23**	**Einzahlungen aus Investitionstätigkeit**	**172.549,17**	**153.641**	**169.226**	**--**	**169.226**	**169.226**	**169.226**
-	24	Auszahlungen für den Erwerb von Grundstücken und Gebäuden	--	--	600.000	--	--	--	--
-	26	Auszahlungen für den Erwerb von beweglichem Anlagevermögen	103.629,52	13.000	67.000	--	13.000	13.000	13.000
=	**30**	**Auszahlungen aus Investitionstätigkeit**	**103.629,52**	**13.000**	**667.000**	**--**	**13.000**	**13.000**	**13.000**
=	**31**	**Saldo aus Investitionstätigkeit**	**68.919,65**	**140.641**	**-497.774**	**--**	**156.226**	**156.226**	**156.226**

Investitionsübersicht

	Ergebnis 2025	Ansatz 2026	Ansatz 2027	VE	Plan 2028	Plan 2029	Plan 2030
008 - Sportförderung	***68.919,65***	***140.641***	***-497.774***	**--**	***156.226***	***156.226***	***156.226***
A08000034 - Sport	-8.863,10	-13.000	-13.000	--	-13.000	-13.000	-13.000
Auszahlung	*8.863,10*	*13.000*	*13.000*	--	*13.000*	*13.000*	*13.000*
A09113002 - Sportpauschale	154.580,17	153.641	169.226	--	169.226	169.226	169.226

	Ergebnis 2025	Ansatz 2026	Ansatz 2027	VE	Plan 2028	Plan 2029	Plan 2030
Einzahlung	*154.580,17*	*153.641*	*169.226*	--	*169.226*	*169.226*	*169.226*
A23000101 - Flutlichtanlagen	-76.797,42	--	--	--	--	--	--
Einzahlung	*17.969,00*	--	--	--	--	--	--
Auszahlung	*94.766,42*	--	--	--	--	--	--
A25000101 - Kunstrasenplatz Jahnplatz	--	--	-600.000	--	--	--	--
Auszahlung	--	--	*600.000*	--	--	--	--
A27000104 - Zaunanlage Sportplatz Vogelsang	--	--	-40.000	--	--	--	--
Auszahlung	--	--	*40.000*	--	--	--	--
A27000105 - Mähroboter	--	--	-14.000	--	--	--	--
Auszahlung	--	--	*14.000*	--	--	--	--

009 - Räumliche Planung und Entwicklung, Geoinformation

Teilergebnisplan

	Teilergebnisplan Ertrags- und Aufwandsarten in €	Ergebnis 2025	Ansatz 2026	Ansatz 2027	Plan 2028	Plan 2029	Plan 2030
+	2 - Zuwendungen und allgemeine Umlagen	313.823	935.269	1.618.231	28.495	19.666	--
+	4 - Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	4.698	4.000	4.000	4.000	4.000	4.000
+	5 - Privatrechtliche Leistungsentgelte	--	--	3.400	3.400	3.400	3.400
+	6 - Kostenerstattungen und -umlagen, Leistungsbeteiligungen	97.055	156.020	130.582	37.238	35.000	35.000
+	7 - Sonstige ordentliche Erträge	--	50	0	0	0	--
=	**10 - Ordentliche Erträge**	**415.576**	**1.095.339**	**1.756.213**	**73.133**	**62.066**	**42.400**
-	11 - Personalaufwendungen	1.294.326	1.388.336	1.542.094	1.154.725	1.177.824	1.201.384
-	13 - Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	344.668	960.578	575.462	451.049	404.846	342.547
-	14 - Bilanzielle Abschreibungen	52.448	616.922	1.913.146	8.884	8.884	8.884
-	15 - Transferaufwendungen	43.266	0	0	30.000	30.000	30.000
-	16 - Sonstige ordentliche Aufwendungen	130.536	112.592	111.736	90.054	90.525	91.006
=	**17 - Ordentliche Aufwendungen**	**1.865.244**	**3.078.428**	**4.142.438**	**1.734.712**	**1.712.079**	**1.673.821**
=	**18 - Ordentliches Ergebnis (Zeilen 10 und 17)**	**-1.449.668**	**-1.983.089**	**-2.386.225**	**-1.661.579**	**-1.650.013**	**-1.631.421**
-	20 - Zinsen und sonstige Finanzaufwendungen	--	5.000	5.000	5.000	5.000	5.000
=	**21 - Finanzergebnis (= Zeilen 19 und 20)**	**--**	**-5.000**	**-5.000**	**-5.000**	**-5.000**	**-5.000**
=	**22 - Ergebnis aus laufender Verwaltungstätigkeit (Zeilen 18 und 21)**	**-1.449.668**	**-1.988.089**	**-2.391.225**	**-1.666.579**	**-1.655.013**	**-1.636.421**
=	**26 - Ergebnis - vor Berücksichtigung der internen Leistungsbeziehungen (= Zeilen 22 und 25)**	**-1.449.668**	**-1.988.089**	**-2.391.225**	**-1.666.579**	**-1.655.013**	**-1.636.421**
-	28 - Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	119.547	121.862	121.585	94.453	94.453	94.453
=	**28a - Saldo aus internen Leistungsbeziehungen**	**-119.547**	**-121.862**	**-121.585**	**-94.453**	**-94.453**	**-94.453**
=	**29 - Ergebnis (= Zeilen 26, 27 und 28)**	**-1.569.216**	**-2.109.951**	**-2.512.810**	**-1.761.032**	**-1.749.466**	**-1.730.874**
=	**31 - Teilergebnis nach Abzug globaler Minderaufwand (= Zeilen 29 und 30)**	**-1.569.216**	**-2.109.951**	**-2.512.810**	**-1.761.032**	**-1.749.466**	**-1.730.874**

Teilfinanzplan

			Ergebnis 2025	Ansatz 2026	Ansatz 2027	VE	Plan 2028	Plan 2029	Plan 2030
+	2	Zuwendungen und allgemeine Umlagen	325.675,78	544.369	380.697	--	28.495	19.666	--
+	4	Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	4.846,18	4.000	4.000	--	4.000	4.000	4.000
+	5	Privatrechtliche Leistungsentgelte	--	--	3.400	--	3.400	3.400	3.400
+	6	Kostenerstattungen und Kostenumlagen	96.910,10	156.020	130.582	--	37.238	35.000	35.000
+	7	Sonstige Einzahlungen	-220,00	7.755	6.650	--	6.650	6.650	6.650
=	**9**	**Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit**	**427.212,06**	**712.144**	**525.329**	**--**	**79.783**	**68.716**	**49.050**
-	10	Personalauszahlungen	1.172.366,52	1.278.012	1.425.466	--	1.059.986	1.081.189	1.102.815
-	12	Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen	380.272,32	960.578	575.462	--	451.049	404.846	342.547
-	13	Zinsen und Sonstige Finanzauszahlungen	--	5.000	5.000	--	5.000	5.000	5.000
-	14	Transferauszahlungen	639.066,34	0	50.000	--	230.000	95.000	314.000
-	15	Sonstige Auszahlungen	122.850,67	120.297	118.386	--	96.704	97.175	97.656
=	**16**	**Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit**	**2.314.555,85**	**2.363.887**	**2.174.314**	**--**	**1.842.739**	**1.683.210**	**1.862.018**
=	**17**	**Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit**	**-1.887.343,79**	**-1.651.743**	**-1.648.985**	**--**	**-1.762.956**	**-1.614.494**	**-1.812.968**
+	18	Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen	636.249,42	602.536	896.722	--	200.000	65.000	284.000
=	**23**	**Einzahlungen aus Investitionstätigkeit**	**636.249,42**	**602.536**	**896.722**	**--**	**200.000**	**65.000**	**284.000**
-	26	Auszahlungen für den Erwerb von beweglichem Anlagevermögen	69.847,88	926.975	1.302.648	--	--	--	--
=	**30**	**Auszahlungen aus Investitionstätigkeit**	**69.847,88**	**926.975**	**1.302.648**	**--**	**--**	**--**	**--**
=	**31**	**Saldo aus Investitionstätigkeit**	**566.401,54**	**-324.439**	**-405.926**	**--**	**200.000**	**65.000**	**284.000**

Investitionsübersicht

	Ergebnis 2025	Ansatz 2026	Ansatz 2027	VE	Plan 2028	Plan 2029	Plan 2030
009 - Räumliche Planung und Entwicklung, Geoinformation	***-29.398,46***	***-324.439***	***-455.926***	**--**	**--**	**--**	**--**
A22316001 - HF1 Gesundheit	-187,42	-12.600	0	--	--	--	--
Einzahlung	*348,08*	*23.400*	*0*	--	--	--	--
Auszahlung	*535,50*	*36.000*	*0*	--	--	--	--

	Ergebnis 2025	Ansatz 2026	Ansatz 2027	VE	Plan 2028	Plan 2029	Plan 2030
A22316002 - HF2 Daten, Infrastruktur, Innovation	--	-41.072	-129.472	--	--	--	--
Einzahlung	--	*76.278*	*240.449*	--	--	--	--
Auszahlung	--	*117.350*	*369.921*	--	--	--	--
A22316003 - HF3 Lebensmittel	--	-53.156	0	--	--	--	--
Einzahlung	--	*98.719*	*0*	--	--	--	--
Auszahlung	--	*151.875*	*0*	--	--	--	--
A22316004 - HF4 Campus, Quartier, Wohnen	-25.776,09	-59.658	-132.705	--	--	--	--
Einzahlung	*16.666,66*	*110.795*	*246.453*	--	--	--	--
Auszahlung	*42.442,75*	*170.453*	*379.158*	--	--	--	--
A22316006 - HF5 Umwelt	-3.434,95	-157.953	-193.749	--	--	--	--
Einzahlung	*23.434,68*	*293.344*	*359.820*	--	--	--	--
Auszahlung	*26.869,63*	*451.297*	*553.569*	--	--	--	--

010 - Bauen und Wohnen

Teilergebnisplan

	Teilergebnisplan Ertrags- und Aufwandsarten in €	Ergebnis 2025	Ansatz 2026	Ansatz 2027	Plan 2028	Plan 2029	Plan 2030
+	2 - Zuwendungen und allgemeine Umlagen	36.000	36.000	0	0	0	--
+	3 - Sonstige Transfererträge	24.000	10.000	7.500	7.500	7.500	7.500
+	4 - Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	275.575	272.500	222.000	222.000	222.000	222.000
+	5 - Privatrechtliche Leistungsentgelte	2.542	--	2.600	2.600	2.600	2.600
+	6 - Kostenerstattungen und -umlagen, Leistungsbeteiligungen	6.277	84.450	84.300	84.300	84.300	84.300
+	7 - Sonstige ordentliche Erträge	545	3.600	3.600	3.600	3.600	3.600
=	**10 - Ordentliche Erträge**	**344.939**	**406.550**	**320.000**	**320.000**	**320.000**	**320.000**
-	11 - Personalaufwendungen	1.037.437	1.257.098	1.338.443	1.365.222	1.392.539	1.420.401
-	13 - Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	66.221	154.470	162.970	162.970	162.970	162.970
-	15 - Transferaufwendungen	69.210	100.000	40.000	20.000	20.000	20.000
-	16 - Sonstige ordentliche Aufwendungen	157.488	150.533	179.820	181.353	182.916	184.512
=	**17 - Ordentliche Aufwendungen**	**1.330.356**	**1.662.101**	**1.721.233**	**1.729.545**	**1.758.425**	**1.787.883**
=	**18 - Ordentliches Ergebnis (Zeilen 10 und 17)**	**-985.417**	**-1.255.551**	**-1.401.233**	**-1.409.545**	**-1.438.425**	**-1.467.883**
+	19 - Finanzerträge	248	222	189	155	121	87
=	**21 - Finanzergebnis (= Zeilen 19 und 20)**	**248**	**222**	**189**	**155**	**121**	**87**
=	**22 - Ergebnis aus laufender Verwaltungstätigkeit (Zeilen 18 und 21)**	**-985.169**	**-1.255.329**	**-1.401.044**	**-1.409.390**	**-1.438.304**	**-1.467.796**
=	**26 - Ergebnis - vor Berücksichtigung der internen Leistungsbeziehungen (= Zeilen 22 und 25)**	**-985.169**	**-1.255.329**	**-1.401.044**	**-1.409.390**	**-1.438.304**	**-1.467.796**
-	28 - Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	90.736	91.377	94.714	94.714	94.714	94.714
=	**28a - Saldo aus internen Leistungsbeziehungen**	**-90.736**	**-91.377**	**-94.714**	**-94.714**	**-94.714**	**-94.714**
=	**29 - Ergebnis (= Zeilen 26, 27 und 28)**	**-1.075.905**	**-1.346.706**	**-1.495.758**	**-1.504.104**	**-1.533.018**	**-1.562.510**
=	**31 - Teilergebnis nach Abzug globaler Minderaufwand (= Zeilen 29 und 30)**	**-1.075.905**	**-1.346.706**	**-1.495.758**	**-1.504.104**	**-1.533.018**	**-1.562.510**

Teilfinanzplan

			Ergebnis 2025	Ansatz 2026	Ansatz 2027	VE	Plan 2028	Plan 2029	Plan 2030
+	2	Zuwendungen und allgemeine Umlagen	36.000,00	36.000	0	--	0	0	--
+	3	Sonstige Transfereinzahlungen	24.000,00	10.000	7.500	--	7.500	7.500	7.500
+	4	Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	274.463,70	272.500	222.000	--	222.000	222.000	222.000
+	5	Privatrechtliche Leistungsentgelte	2.542,41	--	2.600	--	2.600	2.600	2.600
+	6	Kostenerstattungen und Kostenumlagen	6.337,18	84.450	84.300	--	84.300	84.300	84.300
+	7	Sonstige Einzahlungen	5.253,50	3.514	3.543	--	3.543	3.543	3.543
+	8	Zinsen und sonstige Finanzeinzahlungen	256,42	222	189	--	155	121	87
=	**9**	**Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit**	**348.853,21**	**406.686**	**320.132**	**--**	**320.098**	**320.064**	**320.030**
-	10	Personalauszahlungen	890.409,17	1.119.138	1.159.902	--	1.183.108	1.206.779	1.230.924
-	12	Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen	62.339,52	154.470	162.970	--	162.970	162.970	162.970
-	14	Transferauszahlungen	93.802,00	104.446	44.446	--	24.446	24.446	24.446
-	15	Sonstige Auszahlungen	142.979,53	150.447	179.763	--	181.296	182.859	184.455
=	**16**	**Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit**	**1.189.530,22**	**1.528.501**	**1.547.081**	**--**	**1.551.820**	**1.577.054**	**1.602.795**
=	**17**	**Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit**	**-840.677,01**	**-1.121.815**	**-1.226.949**	**--**	**-1.231.722**	**-1.256.990**	**-1.282.765**
+	21	Beiträge und ähnliche Entgelte	8.892,00	4.446	4.446	--	4.446	4.446	4.446
=	**23**	**Einzahlungen aus Investitionstätigkeit**	**8.892,00**	**4.446**	**4.446**	**--**	**4.446**	**4.446**	**4.446**
=	**31**	**Saldo aus Investitionstätigkeit**	**8.892,00**	**4.446**	**4.446**	**--**	**4.446**	**4.446**	**4.446**

Investitionsübersicht

	Ergebnis 2025	Ansatz 2026	Ansatz 2027	VE	Plan 2028	Plan 2029	Plan 2030

011 - Ver- und Entsorgung

Teilergebnisplan

	Teilergebnisplan Ertrags- und Aufwandsarten in €	Ergebnis 2025	Ansatz 2026	Ansatz 2027	Plan 2028	Plan 2029	Plan 2030
+	4 - Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	14.624.962	14.226.282	17.846.560	17.862.850	17.884.166	17.737.007
+	5 - Privatrechtliche Leistungsentgelte	77.149	79.000	78.000	78.000	78.000	78.000
+	6 - Kostenerstattungen und -umlagen, Leistungsbeteiligungen	81.530	86.785	63.233	64.499	65.790	67.106
+	7 - Sonstige ordentliche Erträge	67	1.000	1.000	1.000	1.000	1.000
=	**10 - Ordentliche Erträge**	**14.783.707**	**14.393.067**	**17.988.793**	**18.006.349**	**18.028.956**	**17.883.113**
-	11 - Personalaufwendungen	144.632	148.023	140.761	143.586	146.468	149.405
-	13 - Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	14.768.698	14.206.200	17.647.600	17.662.600	17.682.600	17.704.100
-	15 - Transferaufwendungen	3.816	7.000	5.000	5.000	5.000	5.000
-	16 - Sonstige ordentliche Aufwendungen	12.753	5.650	5.800	5.800	5.800	5.800
=	**17 - Ordentliche Aufwendungen**	**14.929.900**	**14.366.873**	**17.799.161**	**17.816.986**	**17.839.868**	**17.864.305**
=	**18 - Ordentliches Ergebnis (Zeilen 10 und 17)**	**-146.192**	**26.194**	**189.632**	**189.363**	**189.088**	**18.808**
=	**22 - Ergebnis aus laufender Verwaltungstätigkeit (Zeilen 18 und 21)**	**-146.192**	**26.194**	**189.632**	**189.363**	**189.088**	**18.808**
=	**26 - Ergebnis - vor Berücksichtigung der internen Leistungsbeziehungen (= Zeilen 22 und 25)**	**-146.192**	**26.194**	**189.632**	**189.363**	**189.088**	**18.808**
-	28 - Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	33.813	42.802	34.294	34.294	34.294	34.294
=	**28a - Saldo aus internen Leistungsbeziehungen**	**-33.813**	**-42.802**	**-34.294**	**-34.294**	**-34.294**	**-34.294**
=	**29 - Ergebnis (= Zeilen 26, 27 und 28)**	**-180.005**	**-16.608**	**155.338**	**155.069**	**154.794**	**-15.486**
=	**31 - Teilergebnis nach Abzug globaler Minderaufwand (= Zeilen 29 und 30)**	**-180.005**	**-16.608**	**155.338**	**155.069**	**154.794**	**-15.486**

Teilfinanzplan

			Ergebnis 2025	Ansatz 2026	Ansatz 2027	VE	Plan 2028	Plan 2029	Plan 2030
+	4	Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	14.387.255,07	14.126.282	17.846.560	--	17.862.850	17.884.166	17.737.007
+	5	Privatrechtliche Leistungsentgelte	89.459,86	79.000	78.000	--	78.000	78.000	78.000
+	6	Kostenerstattungen und Kostenumlagen	76.425,48	86.785	63.233	--	64.499	65.790	67.106
+	7	Sonstige Einzahlungen	--	15.867	15.683	--	15.683	15.683	15.683
=	**9**	**Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit**	**14.553.140,41**	**14.307.934**	**18.003.476**	**--**	**18.021.032**	**18.043.639**	**17.897.796**
-	10	Personalauszahlungen	48.926,49	55.470	58.961	--	60.146	61.356	62.588
-	12	Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen	14.390.960,80	14.206.200	17.647.600	--	17.662.600	17.682.600	17.704.100
-	14	Transferauszahlungen	3.816,00	7.000	5.000	--	5.000	5.000	5.000
-	15	Sonstige Auszahlungen	20.503,16	20.517	20.483	--	20.483	20.483	20.483
=	**16**	**Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit**	**14.464.206,45**	**14.289.187**	**17.732.044**	**--**	**17.748.229**	**17.769.439**	**17.792.171**
=	**17**	**Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit**	**88.933,96**	**18.747**	**271.432**	**--**	**272.803**	**274.200**	**105.625**
=	**31**	**Saldo aus Investitionstätigkeit**	**--**	**--**	**--**	**--**	**--**	**--**	**--**

012 - Verkehrsflächen und -anlagen, ÖPNV

Teilergebnisplan

	Teilergebnisplan Ertrags- und Aufwandsarten in €	Ergebnis 2025	Ansatz 2026	Ansatz 2027	Plan 2028	Plan 2029	Plan 2030
+	2 - Zuwendungen und allgemeine Umlagen	286.013	382.000	0	0	0	--
+	6 - Kostenerstattungen und -umlagen, Leistungsbeteiligungen	42.447	45.029	38.848	39.625	40.418	41.228
=	**10 - Ordentliche Erträge**	**328.460**	**427.029**	**38.848**	**39.625**	**40.418**	**41.228**
-	11 - Personalaufwendungen	53.864	48.054	45.717	46.633	47.566	48.519
-	13 - Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	7.732.631	7.708.441	6.000.000	6.074.914	6.060.218	6.045.527
-	15 - Transferaufwendungen	287.628	882.000	538.000	538.000	538.000	538.000
-	16 - Sonstige ordentliche Aufwendungen	--	2.500	0	0	0	--
=	**17 - Ordentliche Aufwendungen**	**8.074.123**	**8.640.995**	**6.583.717**	**6.659.547**	**6.645.784**	**6.632.046**
=	**18 - Ordentliches Ergebnis (Zeilen 10 und 17)**	**-7.745.664**	**-8.213.966**	**-6.544.869**	**-6.619.922**	**-6.605.366**	**-6.590.818**
+	19 - Finanzerträge	1.199	--	--	--	--	--
=	**21 - Finanzergebnis (= Zeilen 19 und 20)**	**1.199**	**--**	**--**	**--**	**--**	**--**
=	**22 - Ergebnis aus laufender Verwaltungstätigkeit (Zeilen 18 und 21)**	**-7.744.465**	**-8.213.966**	**-6.544.869**	**-6.619.922**	**-6.605.366**	**-6.590.818**
=	**26 - Ergebnis - vor Berücksichtigung der internen Leistungsbeziehungen (= Zeilen 22 und 25)**	**-7.744.465**	**-8.213.966**	**-6.544.869**	**-6.619.922**	**-6.605.366**	**-6.590.818**
=	**29 - Ergebnis (= Zeilen 26, 27 und 28)**	**-7.744.465**	**-8.213.966**	**-6.544.869**	**-6.619.922**	**-6.605.366**	**-6.590.818**
=	**31 - Teilergebnis nach Abzug globaler Minderaufwand (= Zeilen 29 und 30)**	**-7.744.465**	**-8.213.966**	**-6.544.869**	**-6.619.922**	**-6.605.366**	**-6.590.818**

Teilfinanzplan

			Ergebnis 2025	Ansatz 2026	Ansatz 2027	VE	Plan 2028	Plan 2029	Plan 2030
+	2	Zuwendungen und allgemeine Umlagen	286.012,57	382.000	0	--	0	0	--
+	6	Kostenerstattungen und Kostenumlagen	41.066,25	45.029	38.848	--	39.625	40.418	41.228
+	8	Zinsen und sonstige Finanzeinzahlungen	1.198,51	--	--	--	--	--	--
=	**9**	**Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit**	**328.277,33**	**427.029**	**38.848**	**--**	**39.625**	**40.418**	**41.228**
-	10	Personalauszahlungen	4.963,97	6.796	5.575	--	5.687	5.801	5.918
-	12	Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen	7.732.631,00	7.708.441	6.000.000	--	6.074.914	6.060.218	6.045.527
-	14	Transferauszahlungen	286.012,57	882.000	538.000	--	538.000	538.000	538.000
-	15	Sonstige Auszahlungen	--	2.500	0	--	0	0	--
=	**16**	**Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit**	**8.023.607,54**	**8.599.737**	**6.543.575**	**--**	**6.618.601**	**6.604.019**	**6.589.445**
=	**17**	**Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit**	**-7.695.330,21**	**-8.172.708**	**-6.504.727**	**--**	**-6.578.976**	**-6.563.601**	**-6.548.217**
=	**31**	**Saldo aus Investitionstätigkeit**	**--**	**--**	**--**	**--**	**--**	**--**	**--**

013 - Natur- und Landschaftspflege

Teilergebnisplan

	Teilergebnisplan Ertrags- und Aufwandsarten in €	Ergebnis 2025	Ansatz 2026	Ansatz 2027	Plan 2028	Plan 2029	Plan 2030
+	2 - Zuwendungen und allgemeine Umlagen	183.938	176.005	176.356	176.328	176.001	176.000
+	4 - Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	859	500	600	600	600	600
+	5 - Privatrechtliche Leistungsentgelte	411.758	229.430	279.430	279.430	279.430	279.430
+	6 - Kostenerstattungen und -umlagen, Leistungsbeteiligungen	39.166	55.364	102.379	103.128	103.893	104.673
+	7 - Sonstige ordentliche Erträge	44.140	51.000	51.000	51.000	51.000	51.000
=	**10 - Ordentliche Erträge**	**679.861**	**512.299**	**609.765**	**610.486**	**610.924**	**611.703**
-	11 - Personalaufwendungen	266.210	267.276	179.905	183.208	186.578	190.015
-	13 - Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	1.826.643	1.931.636	2.193.273	2.210.580	2.270.636	2.392.380
-	14 - Bilanzielle Abschreibungen	7.462	5.367	3.904	4.331	4.454	5.020
-	16 - Sonstige ordentliche Aufwendungen	32.331	43.119	44.569	44.716	44.866	45.019
=	**17 - Ordentliche Aufwendungen**	**2.132.646**	**2.247.398**	**2.421.651**	**2.442.835**	**2.506.534**	**2.632.434**
=	**18 - Ordentliches Ergebnis (Zeilen 10 und 17)**	**-1.452.785**	**-1.735.099**	**-1.811.886**	**-1.832.349**	**-1.895.610**	**-2.020.731**
=	**22 - Ergebnis aus laufender Verwaltungstätigkeit (Zeilen 18 und 21)**	**-1.452.785**	**-1.735.099**	**-1.811.886**	**-1.832.349**	**-1.895.610**	**-2.020.731**
=	**26 - Ergebnis - vor Berücksichtigung der internen Leistungsbeziehungen (= Zeilen 22 und 25)**	**-1.452.785**	**-1.735.099**	**-1.811.886**	**-1.832.349**	**-1.895.610**	**-2.020.731**
-	28 - Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	27.910	28.158	13.716	13.716	13.716	13.716
=	**28a - Saldo aus internen Leistungsbeziehungen**	**-27.910**	**-28.158**	**-13.716**	**-13.716**	**-13.716**	**-13.716**
=	**29 - Ergebnis (= Zeilen 26, 27 und 28)**	**-1.480.694**	**-1.763.257**	**-1.825.602**	**-1.846.065**	**-1.909.326**	**-2.034.447**
=	**31 - Teilergebnis nach Abzug globaler Minderaufwand (= Zeilen 29 und 30)**	**-1.480.694**	**-1.763.257**	**-1.825.602**	**-1.846.065**	**-1.909.326**	**-2.034.447**

Teilfinanzplan

			Ergebnis 2025	Ansatz 2026	Ansatz 2027	VE	Plan 2028	Plan 2029	Plan 2030
+	2	Zuwendungen und allgemeine Umlagen	181.282,88	175.341	175.341	--	175.341	175.341	175.341
+	4	Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	858,60	500	600	--	600	600	600
+	5	Privatrechtliche Leistungsentgelte	485.083,55	229.430	279.430	--	279.430	279.430	279.430
+	6	Kostenerstattungen und Kostenumlagen	27.155,34	65.364	112.379	--	113.128	113.893	114.673
+	7	Sonstige Einzahlungen	28.284,35	61.800	85.360	--	85.360	85.360	85.360
=	**9**	**Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit**	**722.664,72**	**532.435**	**653.110**	**--**	**653.859**	**654.624**	**655.404**
-	10	Personalauszahlungen	194.931,54	205.809	141.281	--	143.809	146.388	149.019
-	12	Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen	1.857.943,52	1.951.636	2.193.273	--	2.210.580	2.270.636	2.392.380
-	15	Sonstige Auszahlungen	90.274,19	103.919	128.929	--	129.076	129.226	129.379
=	**16**	**Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit**	**2.143.149,25**	**2.261.364**	**2.463.483**	**--**	**2.483.465**	**2.546.250**	**2.670.778**
=	**17**	**Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit**	**-1.420.484,53**	**-1.728.929**	**-1.810.373**	**--**	**-1.829.606**	**-1.891.626**	**-2.015.374**
-	24	Auszahlungen für den Erwerb von Grundstücken und Gebäuden	--	33.000	33.000	--	33.000	33.000	33.000
-	26	Auszahlungen für den Erwerb von beweglichem Anlagevermögen	3.125,00	5.000	5.000	--	5.000	5.000	5.000
=	**30**	**Auszahlungen aus Investitionstätigkeit**	**3.125,00**	**38.000**	**38.000**	**--**	**38.000**	**38.000**	**38.000**
=	**31**	**Saldo aus Investitionstätigkeit**	**-3.125,00**	**-38.000**	**-38.000**	**--**	**-38.000**	**-38.000**	**-38.000**

Investitionsübersicht

	Ergebnis 2025	Ansatz 2026	Ansatz 2027	VE	Plan 2028	Plan 2029	Plan 2030
013 - Natur- und Landschaftspflege	***-3.125,00***	***-38.000***	***-38.000***	***--***	***-38.000***	***-38.000***	***-38.000***
A19133100 - Ersatzbesch., bewegliches Verm., Betriebsausstatt.	-3.125,00	-5.000	-5.000	--	-5.000	-5.000	-5.000
Auszahlung	*3.125,00*	*5.000*	*5.000*	--	*5.000*	*5.000*	*5.000*
A19134100 - Grunderwerb für Ausgleichsflächen	--	-25.000	-25.000	--	-25.000	-25.000	-25.000
Auszahlung	--	*25.000*	*25.000*	--	*25.000*	*25.000*	*25.000*
A22130301 - Grunderwerb Forst	--	-8.000	-8.000	--	-8.000	-8.000	-8.000
Auszahlung	--	*8.000*	*8.000*	--	*8.000*	*8.000*	*8.000*

014 - Umweltschutz

Teilergebnisplan

	Teilergebnisplan Ertrags- und Aufwandsarten in €	Ergebnis 2025	Ansatz 2026	Ansatz 2027	Plan 2028	Plan 2029	Plan 2030
+	2 - Zuwendungen und allgemeine Umlagen	44.338	41.000	49.000	--	--	--
=	**10 - Ordentliche Erträge**	**44.338**	**41.000**	**49.000**	**--**	**--**	**--**
-	11 - Personalaufwendungen	79.073	79.794	85.448	87.159	88.903	90.683
-	13 - Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	151.939	121.500	78.500	53.500	53.500	53.500
-	14 - Bilanzielle Abschreibungen	955	751	955	955	956	892
-	16 - Sonstige ordentliche Aufwendungen	3.289	7.844	6.044	6.065	6.086	6.108
=	**17 - Ordentliche Aufwendungen**	**235.255**	**209.889**	**170.947**	**147.679**	**149.445**	**151.183**
=	**18 - Ordentliches Ergebnis (Zeilen 10 und 17)**	**-190.917**	**-168.889**	**-121.947**	**-147.679**	**-149.445**	**-151.183**
=	**22 - Ergebnis aus laufender Verwaltungstätigkeit (Zeilen 18 und 21)**	**-190.917**	**-168.889**	**-121.947**	**-147.679**	**-149.445**	**-151.183**
=	**26 - Ergebnis - vor Berücksichtigung der internen Leistungsbeziehungen (= Zeilen 22 und 25)**	**-190.917**	**-168.889**	**-121.947**	**-147.679**	**-149.445**	**-151.183**
-	28 - Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	13.168	16.083	15.780	15.780	15.780	15.780
=	**28a - Saldo aus internen Leistungsbeziehungen**	**-13.168**	**-16.083**	**-15.780**	**-15.780**	**-15.780**	**-15.780**
=	**29 - Ergebnis (= Zeilen 26, 27 und 28)**	**-204.085**	**-184.972**	**-137.727**	**-163.459**	**-165.225**	**-166.963**
=	**31 - Teilergebnis nach Abzug globaler Minderaufwand (= Zeilen 29 und 30)**	**-204.085**	**-184.972**	**-137.727**	**-163.459**	**-165.225**	**-166.963**

Teilfinanzplan

			Ergebnis 2025	Ansatz 2026	Ansatz 2027	VE	Plan 2028	Plan 2029	Plan 2030
+	2	Zuwendungen und allgemeine Umlagen	44.037,76	41.000	49.000	--	--	--	--
=	**9**	**Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit**	**44.037,76**	**41.000**	**49.000**	**--**	**--**	**--**	**--**
-	10	Personalauszahlungen	78.986,02	79.794	85.448	--	87.159	88.903	90.683
-	12	Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen	147.199,23	121.500	78.500	--	53.500	53.500	53.500
-	15	Sonstige Auszahlungen	4.561,50	7.844	6.044	--	6.065	6.086	6.108
=	**16**	**Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit**	**230.746,75**	**209.138**	**169.992**	**--**	**146.724**	**148.489**	**150.291**
=	**17**	**Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit**	**-186.708,99**	**-168.138**	**-120.992**	**--**	**-146.724**	**-148.489**	**-150.291**
=	**31**	**Saldo aus Investitionstätigkeit**	**--**	**--**	**--**	**--**	**--**	**--**	**--**

015 - Wirtschaft und Tourismus

Teilergebnisplan

	Teilergebnisplan Ertrags- und Aufwandsarten in €	Ergebnis 2025	Ansatz 2026	Ansatz 2027	Plan 2028	Plan 2029	Plan 2030
+	2 - Zuwendungen und allgemeine Umlagen	24.801	100.400	46.000	60.000	60.000	60.000
+	5 - Privatrechtliche Leistungsentgelte	62.400	113.700	53.100	100	100	100
+	6 - Kostenerstattungen und -umlagen, Leistungsbeteiligungen	25.500	25.500	36.000	36.000	36.000	36.000
+	7 - Sonstige ordentliche Erträge	2.286.751	2.501.200	2.300.500	2.300.500	2.300.500	2.300.500
=	**10 - Ordentliche Erträge**	**2.399.452**	**2.740.800**	**2.435.600**	**2.396.600**	**2.396.600**	**2.396.600**
-	11 - Personalaufwendungen	131.802	121.626	157.698	160.855	164.075	167.360
-	13 - Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	59.303	134.700	99.400	49.400	49.400	33.900
-	14 - Bilanzielle Abschreibungen	1.702	1.703	8.845	15.989	15.988	15.847
-	15 - Transferaufwendungen	425.562	446.400	487.000	422.000	422.000	422.000
-	16 - Sonstige ordentliche Aufwendungen	157.063	188.922	154.447	52.867	53.295	44.733
=	**17 - Ordentliche Aufwendungen**	**775.431**	**893.351**	**907.390**	**701.111**	**704.758**	**683.840**
=	**18 - Ordentliches Ergebnis (Zeilen 10 und 17)**	**1.624.021**	**1.847.449**	**1.528.210**	**1.695.489**	**1.691.842**	**1.712.760**
+	19 - Finanzerträge	3.273.656	3.290.000	2.190.000	2.190.000	2.190.000	2.190.000
=	**21 - Finanzergebnis (= Zeilen 19 und 20)**	**3.273.656**	**3.290.000**	**2.190.000**	**2.190.000**	**2.190.000**	**2.190.000**
=	**22 - Ergebnis aus laufender Verwaltungstätigkeit (Zeilen 18 und 21)**	**4.897.677**	**5.137.449**	**3.718.210**	**3.885.489**	**3.881.842**	**3.902.760**
=	**26 - Ergebnis - vor Berücksichtigung der internen Leistungsbeziehungen (= Zeilen 22 und 25)**	**4.897.677**	**5.137.449**	**3.718.210**	**3.885.489**	**3.881.842**	**3.902.760**
-	28 - Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	7.301	7.250	7.068	7.068	7.068	7.068
=	**28a - Saldo aus internen Leistungsbeziehungen**	**-7.301**	**-7.250**	**-7.068**	**-7.068**	**-7.068**	**-7.068**
=	**29 - Ergebnis (= Zeilen 26, 27 und 28)**	**4.890.376**	**5.130.199**	**3.711.142**	**3.878.421**	**3.874.774**	**3.895.692**
=	**31 - Teilergebnis nach Abzug globaler Minderaufwand (= Zeilen 29 und 30)**	**4.890.376**	**5.130.199**	**3.711.142**	**3.878.421**	**3.874.774**	**3.895.692**

Teilfinanzplan

			Ergebnis 2025	Ansatz 2026	Ansatz 2027	VE	Plan 2028	Plan 2029	Plan 2030
+	2	Zuwendungen und allgemeine Umlagen	30.276,08	100.400	41.000	--	50.000	50.000	50.000
+	5	Privatrechtliche Leistungsentgelte	63.570,49	113.700	53.100	--	100	100	100
+	6	Kostenerstattungen und Kostenumlagen	25.500,00	25.500	36.000	--	36.000	36.000	36.000
+	7	Sonstige Einzahlungen	1.968.190,85	2.976.428	2.737.595	--	2.737.595	2.737.595	2.737.595
+	8	Zinsen und sonstige Finanzeinzahlungen	3.273.655,79	3.290.000	2.190.000	--	2.190.000	2.190.000	2.190.000
=	**9**	**Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit**	**5.361.193,21**	**6.506.028**	**5.057.695**	**--**	**5.013.695**	**5.013.695**	**5.013.695**
-	10	Personalauszahlungen	126.781,34	115.770	150.087	--	153.091	156.155	159.281
-	12	Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen	67.542,06	134.700	99.400	--	760.400	760.400	33.900
-	14	Transferauszahlungen	425.512,84	446.400	487.000	--	422.000	422.000	422.000
-	15	Sonstige Auszahlungen	173.233,00	664.150	591.542	--	489.962	490.390	481.828
=	**16**	**Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit**	**793.069,24**	**1.361.020**	**1.328.029**	**--**	**1.825.453**	**1.828.945**	**1.097.009**
=	**17**	**Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit**	**4.568.123,97**	**5.145.008**	**3.729.666**	**--**	**3.188.242**	**3.184.750**	**3.916.686**
-	27	Auszahlungen für den Erwerb von Finanzanlagen	8.000.000,00	4.000.000	--	--	10.000.000	--	--
=	**30**	**Auszahlungen aus Investitionstätigkeit**	**8.000.000,00**	**4.000.000**	**--**	**--**	**10.000.000**	**--**	**--**
=	**31**	**Saldo aus Investitionstätigkeit**	**-8.000.000,00**	**-4.000.000**	**--**	**--**	**-10.000.000**	**--**	**--**

Investitionsübersicht

	Ergebnis 2025	Ansatz 2026	Ansatz 2027	VE	Plan 2028	Plan 2029	Plan 2030
015 - Wirtschaft und Tourismus	***-8.000.000,00***	***-4.000.000***	**--**	**--**	***-10.000.000***	**--**	**--**
A20220001 - Beteiligung	-8.000.000,00	-4.000.000	--	--	-10.000.000	--	--
Auszahlung	*8.000.000,00*	*4.000.000*	--	--	*10.000.000*	--	--

016 - Allgemeine Finanzwirtschaft

Teilergebnisplan

	Teilergebnisplan Ertrags- und Aufwandsarten in €	Ergebnis 2025	Ansatz 2026	Ansatz 2027	Plan 2028	Plan 2029	Plan 2030
	1 - Steuern und ähnliche Abgaben	72.196.897	72.053.700	74.525.000	77.516.000	78.998.000	82.193.000
+	2 - Zuwendungen und allgemeine Umlagen	12.762.067	13.750.695	16.237.575	16.339.000	16.739.000	17.239.000
+	6 - Kostenerstattungen und -umlagen, Leistungsbeteiligungen	1.942	3.000	3.000	3.000	3.000	3.000
+	7 - Sonstige ordentliche Erträge	253.465	205.799	230.806	231.285	216.441	206.396
=	**10 - Ordentliche Erträge**	**85.214.371**	**86.013.194**	**90.996.381**	**94.089.285**	**95.956.441**	**99.641.396**
-	15 - Transferaufwendungen	33.156.559	35.841.412	36.304.750	37.369.141	38.463.091	39.743.167
-	16 - Sonstige ordentliche Aufwendungen	610.637	162.600	152.600	152.600	152.600	152.600
=	**17 - Ordentliche Aufwendungen**	**33.767.195**	**36.004.012**	**36.457.350**	**37.521.741**	**38.615.691**	**39.895.767**
=	**18 - Ordentliches Ergebnis (Zeilen 10 und 17)**	**51.447.176**	**50.009.182**	**54.539.031**	**56.567.544**	**57.340.750**	**59.745.629**
+	19 - Finanzerträge	1.000.780	1.151.818	934.851	902.900	870.979	839.059
-	20 - Zinsen und sonstige Finanzaufwendungen	1.134.183	1.536.000	1.615.000	1.755.000	1.890.000	1.835.000
=	**21 - Finanzergebnis (= Zeilen 19 und 20)**	**-133.402**	**-384.182**	**-680.149**	**-852.100**	**-1.019.021**	**-995.941**
=	**22 - Ergebnis aus laufender Verwaltungstätigkeit (Zeilen 18 und 21)**	**51.313.773**	**49.625.000**	**53.858.882**	**55.715.444**	**56.321.729**	**58.749.688**
=	**26 - Ergebnis - vor Berücksichtigung der internen Leistungsbeziehungen (= Zeilen 22 und 25)**	**51.313.773**	**49.625.000**	**53.858.882**	**55.715.444**	**56.321.729**	**58.749.688**
=	**29 - Ergebnis (= Zeilen 26, 27 und 28)**	**51.313.773**	**49.625.000**	**53.858.882**	**55.715.444**	**56.321.729**	**58.749.688**
-	30 - globaler Minderaufwand	--	-1.460.000	-3.000.000	-3.000.000	-3.000.000	-3.000.000
=	**31 - Teilergebnis nach Abzug globaler Minderaufwand (= Zeilen 29 und 30)**	**51.313.773**	**51.085.000**	**56.858.882**	**58.715.444**	**59.321.729**	**61.749.688**

Teilfinanzplan

			Ergebnis 2025	Ansatz 2026	Ansatz 2027	VE	Plan 2028	Plan 2029	Plan 2030
	1	Steuern	72.153.340,66	72.053.700	74.525.000	--	77.516.000	78.998.000	82.193.000
+	2	Zuwendungen und allgemeine Umlagen	12.762.066,98	13.340.695	15.637.575	--	15.939.000	16.339.000	16.839.000
+	6	Kostenerstattungen und Kostenumlagen	1.865,32	3.000	3.000	--	3.000	3.000	3.000
+	7	Sonstige Einzahlungen	176.350,30	205.799	230.806	--	231.285	216.441	206.396
+	8	Zinsen und sonstige Finanzeinzahlungen	955.869,32	1.151.818	934.851	--	902.900	870.979	839.059
=	**9**	**Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit**	**86.049.492,58**	**86.755.012**	**91.331.232**	**--**	**94.592.185**	**96.427.420**	**100.080.455**
-	13	Zinsen und Sonstige Finanzauszahlungen	1.108.179,58	1.536.000	1.615.000	--	1.755.000	1.890.000	1.835.000
-	14	Transferauszahlungen	37.669.342,67	39.318.744	40.149.165	--	41.213.556	42.307.506	43.587.582
-	15	Sonstige Auszahlungen	47.181,11	52.600	52.600	--	52.600	52.600	52.600
=	**16**	**Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit**	**38.824.703,36**	**40.907.344**	**41.816.765**	**--**	**43.021.156**	**44.250.106**	**45.475.182**
	16.1	Globaler Minderaufwand (Finanzrechnung)	--	-1.460.000	-3.000.000	--	-3.000.000	-3.000.000	-3.000.000
=	**17**	**Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit**	**47.224.789,22**	**45.847.668**	**49.514.467**	**--**	**51.571.029**	**52.177.314**	**54.605.273**
+	18	Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen	4.101.987,06	4.077.332	4.444.415	--	4.444.415	4.444.415	4.444.415
+	22	Sonstige Investitionseinzahlungen	1.150.000,00	1.150.000	1.483.000	--	1.816.667	1.816.667	1.816.667
=	**23**	**Einzahlungen aus Investitionstätigkeit**	**5.251.987,06**	**5.227.332**	**5.927.415**	**--**	**6.261.082**	**6.261.082**	**6.261.082**
-	27	Auszahlungen für den Erwerb von Finanzanlagen	1.329,48	900.000	0	--	0	0	--
-	29	Sonstige Investitionsauszahlungen	--	--	20.000.000	--	--	--	--
=	**30**	**Auszahlungen aus Investitionstätigkeit**	**1.329,48**	**900.000**	**20.000.000**	**--**	**0**	**0**	**--**
=	**31**	**Saldo aus Investitionstätigkeit**	**5.250.657,58**	**4.327.332**	**-14.072.585**	**--**	**6.261.082**	**6.261.082**	**6.261.082**

Investitionsübersicht

	Ergebnis 2025	Ansatz 2026	Ansatz 2027	VE	Plan 2028	Plan 2029	Plan 2030
016 - Allgemeine Finanzwirtschaft	***598.670,52***	***-300.000***	***600.000***	**--**	***600.000***	***600.000***	***600.000***
Z16030001 - Pensionsfonds	-1.329,48	-900.000	0	--	0	0	--
Auszahlung	*1.329,48*	*900.000*	*0*	--	*0*	*0*	--
ZI0160201 - Auftrag für AIP 16 02 01	600.000,00	600.000	600.000	--	600.000	600.000	600.000
Einzahlung	*600.000,00*	*600.000*	*600.000*	--	*600.000*	*600.000*	*600.000*

10 Übersicht über die Geschäftsbereiche

001 - Bürgermeister

Teilergebnisplan

	Teilergebnisplan Ertrags- und Aufwandsarten in €	Ergebnis 2025	Ansatz 2026	Ansatz 2027	Plan 2028	Plan 2029	Plan 2030
+	2 - Zuwendungen und allgemeine Umlagen	264.778	247.023	272.456	228.482	228.035	227.717
+	4 - Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	125	1.000	0	0	0	--
+	5 - Privatrechtliche Leistungsentgelte	4.090	1.200	2.276	2.276	2.276	2.276
+	6 - Kostenerstattungen und -umlagen, Leistungsbeteiligungen	21.726	280.500	116.000	22.000	22.000	22.000
+	7 - Sonstige ordentliche Erträge	6.285	0	500	500	500	500
=	**10 - Ordentliche Erträge**	**297.004**	**529.723**	**391.232**	**253.258**	**252.811**	**252.493**
-	11 - Personalaufwendungen	968.737	1.019.354	1.118.132	1.140.504	1.163.323	1.186.598
-	13 - Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	474.735	782.860	629.575	427.295	432.295	425.295
-	14 - Bilanzielle Abschreibungen	163.252	130.798	132.211	158.567	147.795	148.601
-	15 - Transferaufwendungen	165.184	165.578	163.178	163.178	163.178	163.178
-	16 - Sonstige ordentliche Aufwendungen	452.374	494.402	525.221	527.342	529.505	529.512
=	**17 - Ordentliche Aufwendungen**	**2.224.281**	**2.592.992**	**2.568.317**	**2.416.886**	**2.436.096**	**2.453.184**
=	**18 - Ordentliches Ergebnis (Zeilen 10 und 17)**	**-1.927.277**	**-2.063.269**	**-2.177.085**	**-2.163.628**	**-2.183.285**	**-2.200.691**
=	**22 - Ergebnis aus laufender Verwaltungstätigkeit (Zeilen 18 und 21)**	**-1.927.277**	**-2.063.269**	**-2.177.085**	**-2.163.628**	**-2.183.285**	**-2.200.691**
=	**26 - Ergebnis - vor Berücksichtigung der internen Leistungsbeziehungen (= Zeilen 22 und 25)**	**-1.927.277**	**-2.063.269**	**-2.177.085**	**-2.163.628**	**-2.183.285**	**-2.200.691**
-	28 - Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	1.035.448	1.045.158	1.153.867	1.162.282	1.170.864	1.179.569
=	**28a - Saldo aus internen Leistungsbeziehungen**	**-1.035.448**	**-1.045.158**	**-1.153.867**	**-1.162.282**	**-1.170.864**	**-1.179.569**
=	**29 - Ergebnis (= Zeilen 26, 27 und 28)**	**-2.962.726**	**-3.108.427**	**-3.330.952**	**-3.325.910**	**-3.354.149**	**-3.380.260**
=	**31 - Teilergebnis nach Abzug globaler Minderaufwand (= Zeilen 29 und 30)**	**-2.962.726**	**-3.108.427**	**-3.330.952**	**-3.325.910**	**-3.354.149**	**-3.380.260**

Teilfinanzplan

			Ergebnis 2025	Ansatz 2026	Ansatz 2027	VE	Plan 2028	Plan 2029	Plan 2030
+	2	Zuwendungen und allgemeine Umlagen	57.097,21	45.000	49.861	--	0	0	0
+	4	Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	125,00	1.000	0	--	0	0	--
+	5	Privatrechtliche Leistungsentgelte	4.089,83	1.200	2.276	--	2.276	2.276	2.276
+	6	Kostenerstattungen und Kostenumlagen	21.726,08	280.500	116.000	--	22.000	22.000	22.000
+	7	Sonstige Einzahlungen	5.785,36	418	224	--	224	224	224
=	**9**	**Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit**	**88.823,48**	**328.118**	**168.361**	**--**	**24.500**	**24.500**	**24.500**
-	10	Personalauszahlungen	804.130,25	874.118	943.294	--	962.168	981.420	1.001.056
-	12	Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen	490.772,90	782.860	629.575	--	427.295	432.295	425.295
-	14	Transferauszahlungen	141.648,38	165.578	163.178	--	163.178	163.178	163.178
-	15	Sonstige Auszahlungen	459.710,74	494.820	525.445	--	527.566	529.729	529.736
=	**16**	**Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit**	**1.896.262,27**	**2.317.376**	**2.261.492**	**--**	**2.080.207**	**2.106.622**	**2.119.265**
=	**17**	**Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit**	**-1.807.438,79**	**-1.989.258**	**-2.093.131**	**--**	**-2.055.707**	**-2.082.122**	**-2.094.765**
+	18	Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen	172.549,17	153.641	470.226	--	169.226	169.226	169.226
=	**23**	**Einzahlungen aus Investitionstätigkeit**	**172.549,17**	**153.641**	**470.226**	**--**	**169.226**	**169.226**	**169.226**
-	24	Auszahlungen für den Erwerb von Grundstücken und Gebäuden	--	--	780.000	--	--	--	--
-	26	Auszahlungen für den Erwerb von beweglichem Anlagevermögen	103.629,52	13.000	317.000	--	13.000	13.000	13.000
=	**30**	**Auszahlungen aus Investitionstätigkeit**	**103.629,52**	**13.000**	**1.097.000**	**--**	**13.000**	**13.000**	**13.000**
=	**31**	**Saldo aus Investitionstätigkeit**	**68.919,65**	**140.641**	**-626.774**	**--**	**156.226**	**156.226**	**156.226**
=	**32**	**Finanzmittelüberschuss /-fehlbetrag**	**-1.738.519,14**	**-1.848.617**	**-2.719.905**	**--**	**-1.899.481**	**-1.925.896**	**-1.938.539**
=	**38**	**Änderung Bestand an eigenen Finanzmitteln**	**-1.738.519,14**	**-1.848.617**	**-2.719.905**	**--**	**-1.899.481**	**-1.925.896**	**-1.938.539**

Stellenplan	Einheit	Ist 2023	Ist 2024	Ist 2025	Plan 2026	Plan 2027	Plan 2028
Anzahl der Stellen im Geschäftsbereich 01	Anz	9,23	9,23	9,13	9,13	8,73	8,73

Investitionsübersicht

	Ergebnis 2025	Ansatz 2026	Ansatz 2027	VE	Plan 2028	Plan 2029	Plan 2030
001 - Bürgermeister	***68.919,65***	***140.641***	***-626.774***	**--**	***156.226***	***156.226***	***156.226***
A08000034 - Sport	-8.863,10	-13.000	-13.000	--	-13.000	-13.000	-13.000
Auszahlung	*8.863,10*	*13.000*	*13.000*	--	*13.000*	*13.000*	*13.000*
A09113002 - Sportpauschale	154.580,17	153.641	169.226	--	169.226	169.226	169.226
Einzahlung	*154.580,17*	*153.641*	*169.226*	--	*169.226*	*169.226*	*169.226*
A23000101 - Flutlichtanlagen	-76.797,42	--	--	--	--	--	--
Einzahlung	*17.969,00*	--	--	--	--	--	--
Auszahlung	*94.766,42*	--	--	--	--	--	--
A25000101 - Kunstrasenplatz Jahnplatz	--	--	-600.000	--	--	--	--
Auszahlung	--	--	*600.000*	--	--	--	--
A27000101 - Ankerspielplatz Biesterberg	--	--	-45.000	--	--	--	--
Einzahlung	--	--	*105.000*	--	--	--	--
Auszahlung	--	--	*150.000*	--	--	--	--
A27000102 - Aussenanlage Vogelsang	--	--	-54.000	--	--	--	--
Einzahlung	--	--	*126.000*	--	--	--	--
Auszahlung	--	--	*180.000*	--	--	--	--
A27000103 - Nebelduschen	--	--	-30.000	--	--	--	--
Einzahlung	--	--	*70.000*	--	--	--	--
Auszahlung	--	--	*100.000*	--	--	--	--
A27000104 - Zaunanlage Sportplatz Vogelsang	--	--	-40.000	--	--	--	--
Auszahlung	--	--	*40.000*	--	--	--	--
A27000105 - Mähroboter	--	--	-14.000	--	--	--	--
Auszahlung	--	--	*14.000*	--	--	--	--

010 - Stabstellen

Teilergebnisplan

	Teilergebnisplan Ertrags- und Aufwandsarten in €	Ergebnis 2025	Ansatz 2026	Ansatz 2027	Plan 2028	Plan 2029	Plan 2030
+	5 - Privatrechtliche Leistungsentgelte	2.049	--	2.100	2.100	2.100	2.100
+	7 - Sonstige ordentliche Erträge	25	--	25	25	25	25
=	**10 - Ordentliche Erträge**	**2.074**	**--**	**2.125**	**2.125**	**2.125**	**2.125**
-	11 - Personalaufwendungen	700.802	663.547	687.596	701.356	715.389	729.706
-	13 - Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	8.552	10.400	10.400	10.400	10.400	10.400
-	14 - Bilanzielle Abschreibungen	101	--	101	101	101	101
-	16 - Sonstige ordentliche Aufwendungen	55.134	55.777	64.543	66.858	66.179	65.507
=	**17 - Ordentliche Aufwendungen**	**764.589**	**729.724**	**762.640**	**778.715**	**792.069**	**805.714**
=	**18 - Ordentliches Ergebnis (Zeilen 10 und 17)**	**-762.515**	**-729.724**	**-760.515**	**-776.590**	**-789.944**	**-803.589**
=	**22 - Ergebnis aus laufender Verwaltungstätigkeit (Zeilen 18 und 21)**	**-762.515**	**-729.724**	**-760.515**	**-776.590**	**-789.944**	**-803.589**
=	**26 - Ergebnis - vor Berücksichtigung der internen Leistungsbezie-hungen (= Zeilen 22 und 25)**	**-762.515**	**-729.724**	**-760.515**	**-776.590**	**-789.944**	**-803.589**
-	28 - Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	79.635	79.531	86.418	86.418	86.418	86.418
=	**28a - Saldo aus internen Leistungsbeziehungen**	**-79.635**	**-79.531**	**-86.418**	**-86.418**	**-86.418**	**-86.418**
=	**29 - Ergebnis (= Zeilen 26, 27 und 28)**	**-842.151**	**-809.255**	**-846.933**	**-863.008**	**-876.362**	**-890.007**
=	**31 - Teilergebnis nach Abzug globaler Minderaufwand (= Zeilen 29 und 30)**	**-842.151**	**-809.255**	**-846.933**	**-863.008**	**-876.362**	**-890.007**

Teilfinanzplan

			Ergebnis 2025	Ansatz 2026	Ansatz 2027	VE	Plan 2028	Plan 2029	Plan 2030
+	5	Privatrechtliche Leistungsentgelte	2.049,00	--	2.100	--	2.100	2.100	2.100
=	**9**	**Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit**	**2.049,00**	**--**	**2.100**	**--**	**2.100**	**2.100**	**2.100**
-	10	Personalauszahlungen	585.418,41	554.787	579.188	--	590.779	602.599	614.658
-	12	Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen	8.772,35	10.400	10.400	--	10.400	10.400	10.400
-	15	Sonstige Auszahlungen	56.332,62	55.777	64.543	--	66.858	66.179	65.507
=	**16**	**Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit**	**650.523,38**	**620.964**	**654.131**	**--**	**668.037**	**679.178**	**690.565**
=	**17**	**Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit**	**-648.474,38**	**-620.964**	**-652.031**	**--**	**-665.937**	**-677.078**	**-688.465**
=	**32**	**Finanzmittelüberschuss /-fehlbetrag**	**-648.474,38**	**-620.964**	**-652.031**	**--**	**-665.937**	**-677.078**	**-688.465**
=	**38**	**Änderung Bestand an eigenen Finanzmitteln**	**-648.474,38**	**-620.964**	**-652.031**	**--**	**-665.937**	**-677.078**	**-688.465**

Stellenplan	Einheit	Ist 2023	Ist 2024	Ist 2025	Plan 2026	Plan 2027	Plan 2028
Anzahl der Stellen im Geschäftsbereich 010	Anz	7,14	7,27	7,77	7,77	7,90	7,90

100 - 1. Beigeordneter

Teilergebnisplan

	Teilergebnisplan Ertrags- und Aufwandsarten in €	Ergebnis 2025	Ansatz 2026	Ansatz 2027	Plan 2028	Plan 2029	Plan 2030
+	2 - Zuwendungen und allgemeine Umlagen	248.158	297.405	251.356	186.328	186.001	186.000
+	4 - Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	859	500	600	600	600	600
+	5 - Privatrechtliche Leistungsentgelte	485.598	354.830	347.230	294.230	294.230	294.230
+	6 - Kostenerstattungen und -umlagen, Leistungsbeteiligungen	1.084.372	1.206.878	1.333.427	1.357.238	1.381.465	1.406.121
+	7 - Sonstige ordentliche Erträge	960.825	54.500	54.000	54.000	54.000	54.000
=	**10 - Ordentliche Erträge**	**2.779.812**	**1.914.113**	**1.986.613**	**1.892.396**	**1.916.296**	**1.940.951**
-	11 - Personalaufwendungen	2.074.127	2.168.212	1.958.181	1.996.940	2.036.473	2.076.798
-	12 - Versorgungsaufwendungen	3.466.288	3.010.000	2.700.000	2.700.000	2.700.000	2.700.000
-	13 - Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	610.180	759.500	805.730	755.730	755.730	740.230
-	14 - Bilanzielle Abschreibungen	10.220	10.679	14.911	22.483	22.606	22.966
-	15 - Transferaufwendungen	434.758	454.100	474.760	379.760	379.760	379.760
-	16 - Sonstige ordentliche Aufwendungen	476.082	521.520	500.185	399.214	400.263	402.335
=	**17 - Ordentliche Aufwendungen**	**7.071.655**	**6.924.011**	**6.453.767**	**6.254.127**	**6.294.832**	**6.322.089**
=	**18 - Ordentliches Ergebnis (Zeilen 10 und 17)**	**-4.291.844**	**-5.009.898**	**-4.467.154**	**-4.361.731**	**-4.378.536**	**-4.381.138**
=	**22 - Ergebnis aus laufender Verwaltungstätigkeit (Zeilen 18 und 21)**	**-4.291.844**	**-5.009.898**	**-4.467.154**	**-4.361.731**	**-4.378.536**	**-4.381.138**
=	**26 - Ergebnis - vor Berücksichtigung der internen Leistungsbeziehungen (= Zeilen 22 und 25)**	**-4.291.843**	**-5.009.898**	**-4.467.154**	**-4.361.731**	**-4.378.536**	**-4.381.138**
-	28 - Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	191.117	192.688	170.780	170.780	170.780	170.780
=	**28a - Saldo aus internen Leistungsbeziehungen**	**-191.117**	**-192.688**	**-170.780**	**-170.780**	**-170.780**	**-170.780**
=	**29 - Ergebnis (= Zeilen 26, 27 und 28)**	**-4.482.960**	**-5.202.586**	**-4.637.934**	**-4.532.511**	**-4.549.316**	**-4.551.918**
=	**31 - Teilergebnis nach Abzug globaler Minderaufwand (= Zeilen 29 und 30)**	**-4.482.960**	**-5.202.586**	**-4.637.934**	**-4.532.511**	**-4.549.316**	**-4.551.918**

Teilfinanzplan

			Ergebnis 2025	Ansatz 2026	Ansatz 2027	VE	Plan 2028	Plan 2029	Plan 2030
+	2	Zuwendungen und allgemeine Umlagen	250.320,64	296.741	245.341	--	175.341	175.341	175.341
+	4	Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	858,60	500	600	--	600	600	600
+	5	Privatrechtliche Leistungsentgelte	560.133,50	354.830	347.230	--	294.230	294.230	294.230
+	6	Kostenerstattungen und Kostenumlagen	1.098.023,84	1.216.878	1.343.427	--	1.367.238	1.391.465	1.416.121
+	7	Sonstige Einzahlungen	2.822.572,10	2.415.300	2.598.360	--	2.598.360	2.598.360	2.598.360
=	**9**	**Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit**	**4.731.908,68**	**4.284.249**	**4.534.958**	**--**	**4.435.769**	**4.459.996**	**4.484.652**
-	10	Personalauszahlungen	1.644.722,75	1.924.930	1.683.006	--	1.716.259	1.750.176	1.784.773
-	11	Versorgungsauszahlungen	3.034.969,79	3.010.000	3.220.000	--	3.283.000	3.346.000	3.409.000
-	12	Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen	644.445,34	779.500	805.730	--	1.466.730	1.466.730	740.230
-	14	Transferauszahlungen	434.708,99	454.100	474.760	--	379.760	379.760	379.760
-	15	Sonstige Auszahlungen	3.267.133,02	2.932.320	3.094.545	--	2.993.574	2.994.623	2.996.695
=	**16**	**Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit**	**9.025.979,89**	**9.100.850**	**9.278.041**	**--**	**9.839.323**	**9.937.289**	**9.310.458**
=	**17**	**Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit**	**-4.294.071,21**	**-4.816.601**	**-4.743.083**	**--**	**-5.403.554**	**-5.477.293**	**-4.825.806**
-	24	Auszahlungen für den Erwerb von Grundstücken und Gebäuden	--	33.000	33.000	--	33.000	33.000	33.000
-	26	Auszahlungen für den Erwerb von beweglichem Anlagevermögen	10.568,31	5.000	5.000	--	5.000	5.000	5.000
=	**30**	**Auszahlungen aus Investitionstätigkeit**	**10.568,31**	**38.000**	**38.000**	**--**	**38.000**	**38.000**	**38.000**
=	**31**	**Saldo aus Investitionstätigkeit**	**-10.568,31**	**-38.000**	**-38.000**	**--**	**-38.000**	**-38.000**	**-38.000**
=	**32**	**Finanzmittelüberschuss /-fehlbetrag**	**-4.304.639,52**	**-4.854.601**	**-4.781.083**	**--**	**-5.441.554**	**-5.515.293**	**-4.863.806**
=	**38**	**Änderung Bestand an eigenen Finanzmitteln**	**-4.304.639,52**	**-4.854.601**	**-4.781.083**	**--**	**-5.441.554**	**-5.515.293**	**-4.863.806**

Stellenplan	Einheit	Ist 2023	Ist 2024	Ist 2025	Plan 2026	Plan 2027	Plan 2028
Anzahl der Stellen im Geschäftsbereich 1	Anz	23,23	20,55	22,01	22,01	20,51	20,51

Investitionsübersicht

	Ergebnis 2025	Ansatz 2026	Ansatz 2027	VE	Plan 2028	Plan 2029	Plan 2030
100 - 1. Beigeordneter	***-10.568,31***	***-38.000***	***-38.000***	***--***	***-38.000***	***-38.000***	***-38.000***
A19133100 - Ersatzbesch., bewegliches Verm., Betriebsausstatt.	-3.125,00	-5.000	-5.000	--	-5.000	-5.000	-5.000
Auszahlung	*3.125,00*	*5.000*	*5.000*	--	*5.000*	*5.000*	*5.000*
A19134100 - Grunderwerb für Ausgleichsflächen	--	-25.000	-25.000	--	-25.000	-25.000	-25.000
Auszahlung	--	*25.000*	*25.000*	--	*25.000*	*25.000*	*25.000*
A22130301 - Grunderwerb Forst	--	-8.000	-8.000	--	-8.000	-8.000	-8.000
Auszahlung	--	*8.000*	*8.000*	--	*8.000*	*8.000*	*8.000*
A25110001 - digitale Stele Marktplatz	-7.443,31	--	--	--	--	--	--
Auszahlung	*7.443,31*	--	--	--	--	--	--

200 - Finanzen, Betriebe und Beteiligungen

Teilergebnisplan

	Teilergebnisplan Ertrags- und Aufwandsarten in €	Ergebnis 2025	Ansatz 2026	Ansatz 2027	Plan 2028	Plan 2029	Plan 2030
+	2 - Zuwendungen und allgemeine Umlagen	290.932	402.000	20.000	50.000	50.000	50.000
+	4 - Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	11.718.606	11.309.500	14.515.500	14.515.500	14.515.500	14.515.500
+	5 - Privatrechtliche Leistungsentgelte	51.739	46.000	50.700	50.700	50.700	50.700
+	6 - Kostenerstattungen und -umlagen, Leistungsbeteiligungen	393.505	414.178	499.460	502.252	505.101	508.007
+	7 - Sonstige ordentliche Erträge	2.540.957	2.748.400	2.562.000	2.562.000	2.562.000	2.562.000
=	**10 - Ordentliche Erträge**	**14.995.739**	**14.920.078**	**17.647.660**	**17.680.452**	**17.683.301**	**17.686.207**
-	11 - Personalaufwendungen	1.562.025	1.562.501	1.835.285	1.872.010	1.909.467	1.947.675
-	13 - Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	21.466.768	22.142.227	22.628.543	22.692.764	22.743.124	22.854.177
-	15 - Transferaufwendungen	291.444	889.000	563.000	593.000	593.000	593.000
-	16 - Sonstige ordentliche Aufwendungen	191.719	184.581	256.007	210.800	211.607	212.427
=	**17 - Ordentliche Aufwendungen**	**23.511.957**	**24.778.309**	**25.282.835**	**25.368.574**	**25.457.198**	**25.607.279**
=	**18 - Ordentliches Ergebnis (Zeilen 10 und 17)**	**-8.516.218**	**-9.858.231**	**-7.635.175**	**-7.688.122**	**-7.773.897**	**-7.921.072**
+	19 - Finanzerträge	3.280.704	3.390.000	2.190.000	2.190.000	2.190.000	2.190.000
=	**21 - Finanzergebnis (= Zeilen 19 und 20)**	**3.280.704**	**3.390.000**	**2.190.000**	**2.190.000**	**2.190.000**	**2.190.000**
=	**22 - Ergebnis aus laufender Verwaltungstätigkeit (Zeilen 18 und 21)**	**-5.235.514**	**-6.468.231**	**-5.445.175**	**-5.498.122**	**-5.583.897**	**-5.731.072**
=	**26 - Ergebnis - vor Berücksichtigung der internen Leistungsbeziehungen (= Zeilen 22 und 25)**	**-5.235.514**	**-6.468.231**	**-5.445.175**	**-5.498.122**	**-5.583.897**	**-5.731.072**
+	27 - Erträge aus internen Leistungsbeziehungen	39.300	50.086	27.500	27.500	27.500	27.500
-	28 - Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	149.290	154.511	147.772	147.772	147.772	147.772
=	**28a - Saldo aus internen Leistungsbeziehungen**	**-109.990**	**-104.425**	**-120.272**	**-120.272**	**-120.272**	**-120.272**
=	**29 - Ergebnis (= Zeilen 26, 27 und 28)**	**-5.345.504**	**-6.572.656**	**-5.565.447**	**-5.618.394**	**-5.704.169**	**-5.851.344**
=	**31 - Teilergebnis nach Abzug globaler Minderaufwand (= Zeilen 29 und 30)**	**-5.345.504**	**-6.572.656**	**-5.565.447**	**-5.618.394**	**-5.704.169**	**-5.851.344**

Teilfinanzplan

			Ergebnis 2025	Ansatz 2026	Ansatz 2027	VE	Plan 2028	Plan 2029	Plan 2030
+	2	Zuwendungen und allgemeine Umlagen	291.288,65	402.000	20.000	--	50.000	50.000	50.000
+	4	Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	11.617.322,70	11.309.500	14.515.500	--	14.515.500	14.515.500	14.515.500
+	5	Privatrechtliche Leistungsentgelte	52.311,42	46.000	50.700	--	50.700	50.700	50.700
+	6	Kostenerstattungen und Kostenumlagen	385.125,76	414.178	499.460	--	502.252	505.101	508.007
+	7	Sonstige Einzahlungen	2.209.134,17	3.232.453	3.007.603	--	3.007.603	3.007.603	3.007.603
+	8	Zinsen und sonstige Finanzeinzahlungen	3.299.094,58	3.390.000	2.190.000	--	2.190.000	2.190.000	2.190.000
=	**9**	**Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit**	**17.854.277,28**	**18.794.131**	**20.283.263**	**--**	**20.316.055**	**20.318.904**	**20.321.810**
-	10	Personalauszahlungen	1.231.664,04	1.264.320	1.515.938	--	1.546.267	1.577.202	1.608.756
-	12	Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen	21.018.289,40	22.142.227	22.628.543	--	22.692.764	22.743.124	22.854.177
-	14	Transferauszahlungen	289.828,57	889.000	563.000	--	593.000	593.000	593.000
-	15	Sonstige Auszahlungen	237.322,79	659.634	692.810	--	647.603	742.410	649.230
=	**16**	**Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit**	**22.777.104,80**	**24.955.181**	**25.400.291**	**--**	**25.479.634**	**25.655.736**	**25.705.163**
=	**17**	**Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit**	**-4.922.827,52**	**-6.161.050**	**-5.117.028**	**--**	**-5.163.579**	**-5.336.832**	**-5.383.353**
-	27	Auszahlungen für den Erwerb von Finanzanlagen	8.000.000,00	4.000.000	--	--	10.000.000	--	--
=	**30**	**Auszahlungen aus Investitionstätigkeit**	**8.000.000,00**	**4.000.000**	**--**	**--**	**10.000.000**	**--**	**--**
=	**31**	**Saldo aus Investitionstätigkeit**	**-8.000.000,00**	**-4.000.000**	**--**	**--**	**-10.000.000**	**--**	**--**
=	**32**	**Finanzmittelüberschuss /-fehlbetrag**	**-12.922.827,52**	**-10.161.050**	**-5.117.028**	**--**	**-15.163.579**	**-5.336.832**	**-5.383.353**
=	**38**	**Änderung Bestand an eigenen Finanzmitteln**	**-12.922.827,52**	**-10.161.050**	**-5.117.028**	**--**	**-15.163.579**	**-5.336.832**	**-5.383.353**

Stellenplan	Einheit	Ist 2023	Ist 2024	Ist 2025	Plan 2026	Plan 2027	Plan 2028
Anzahl der Stellen im Geschäftsbereich 2	Anz	18,37	18,37	16,89	16,89	19,62	19,62

Investitionsübersicht

	Ergebnis 2025	Ansatz 2026	Ansatz 2027	VE	Plan 2028	Plan 2029	Plan 2030
200 - Finanzen, Betriebe und Beteiligungen	***-8.000.000,00***	***-4.000.000***	**--**	**--**	***-10.000.000***	**--**	**--**
A20220001 - Beteiligung	-8.000.000,00	-4.000.000	--	--	-10.000.000	--	--
Auszahlung	*8.000.000,00*	*4.000.000*	--	--	*10.000.000*	--	--

300 - Verwaltung und Bürgerservice

Teilergebnisplan

	Teilergebnisplan Ertrags- und Aufwandsarten in €	Ergebnis 2025	Ansatz 2026	Ansatz 2027	Plan 2028	Plan 2029	Plan 2030
+	2 - Zuwendungen und allgemeine Umlagen	2.043.196	2.199.722	2.742.804	1.149.547	1.148.656	1.134.077
+	3 - Sonstige Transfererträge	123.807	25.300	25.100	25.100	25.100	25.100
+	4 - Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	3.881.676	3.673.252	4.114.910	4.136.200	4.162.516	4.020.357
+	5 - Privatrechtliche Leistungsentgelte	206.876	140.200	177.350	177.350	177.350	177.350
+	6 - Kostenerstattungen und -umlagen, Leistungsbeteiligungen	1.063.293	991.079	1.117.161	984.317	1.057.679	1.043.579
+	7 - Sonstige ordentliche Erträge	541.331	10.849	11.151	11.150	11.150	11.150
=	**10 - Ordentliche Erträge**	**7.860.179**	**7.040.402**	**8.188.476**	**6.483.664**	**6.582.451**	**6.411.613**
-	11 - Personalaufwendungen	4.771.159	4.905.516	5.463.333	5.154.446	5.257.598	5.362.808
-	13 - Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	6.032.138	6.274.443	6.502.227	6.392.483	6.721.635	6.659.711
-	14 - Bilanzielle Abschreibungen	545.719	1.160.349	2.510.780	640.313	651.335	640.300
-	15 - Transferaufwendungen	1.498.750	1.457.074	1.191.274	1.191.774	1.194.774	1.195.274
-	16 - Sonstige ordentliche Aufwendungen	3.904.351	4.190.693	4.462.339	4.488.527	4.529.307	4.607.394
=	**17 - Ordentliche Aufwendungen**	**16.752.118**	**17.988.075**	**20.129.953**	**17.867.543**	**18.354.649**	**18.465.487**
=	**18 - Ordentliches Ergebnis (Zeilen 10 und 17)**	**-8.891.939**	**-10.947.673**	**-11.941.477**	**-11.383.879**	**-11.772.198**	**-12.053.874**
+	19 - Finanzerträge	248	222	189	155	121	87
=	**21 - Finanzergebnis (= Zeilen 19 und 20)**	**248**	**222**	**189**	**155**	**121**	**87**
=	**22 - Ergebnis aus laufender Verwaltungstätigkeit (Zeilen 18 und 21)**	**-8.891.691**	**-10.947.451**	**-11.941.288**	**-11.383.724**	**-11.772.077**	**-12.053.787**
=	**26 - Ergebnis - vor Berücksichtigung der internen Leistungsbeziehungen (= Zeilen 22 und 25)**	**-8.891.691**	**-10.947.451**	**-11.941.288**	**-11.383.724**	**-11.772.077**	**-12.053.787**
+	27 - Erträge aus internen Leistungsbeziehungen	2.189.290	2.201.516	2.461.595	2.435.213	2.435.963	2.436.663
-	28 - Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	581.464	588.167	608.356	581.974	582.724	583.474
=	**28a - Saldo aus internen Leistungsbeziehungen**	**1.607.826**	**1.613.349**	**1.853.239**	**1.853.239**	**1.853.239**	**1.853.189**
=	**29 - Ergebnis (= Zeilen 26, 27 und 28)**	**-7.283.865**	**-9.334.102**	**-10.088.049**	**-9.530.485**	**-9.918.838**	**-10.200.598**
=	**31 - Teilergebnis nach Abzug globaler Minderaufwand (= Zeilen 29 und 30)**	**-7.283.865**	**-9.334.102**	**-10.088.049**	**-9.530.485**	**-9.918.838**	**-10.200.598**

Teilfinanzplan

			Ergebnis 2025	Ansatz 2026	Ansatz 2027	VE	Plan 2028	Plan 2029	Plan 2030
	1	Steuern	322,80	--	--	--	--	--	--
+	2	Zuwendungen und allgemeine Umlagen	1.649.788,56	1.436.969	1.101.230	--	749.028	740.200	740.200
+	3	Sonstige Transfereinzahlungen	123.806,56	25.300	25.100	--	25.100	25.100	25.100
+	4	Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	3.736.079,42	3.573.252	4.114.910	--	4.136.200	4.162.516	4.020.357
+	5	Privatrechtliche Leistungsentgelte	232.927,80	140.200	177.350	--	177.350	177.350	177.350
+	6	Kostenerstattungen und Kostenumlagen	1.034.063,97	991.079	1.117.161	--	984.317	1.057.679	1.043.579
+	7	Sonstige Einzahlungen	37.724,66	54.673	50.528	--	50.528	50.528	50.528
+	8	Zinsen und sonstige Finanzeinzahlungen	256,42	222	189	--	155	121	87
=	**9**	**Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit**	**6.814.970,19**	**6.221.695**	**6.586.468**	**--**	**6.122.678**	**6.213.494**	**6.057.201**
-	10	Personalauszahlungen	4.189.642,24	4.363.145	4.852.244	--	4.555.344	4.646.496	4.739.467
-	12	Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen	6.030.043,35	6.274.443	6.602.227	--	6.442.483	6.721.635	6.659.711
-	14	Transferauszahlungen	1.420.111,25	1.457.074	1.191.274	--	1.191.774	1.194.774	1.195.274
-	15	Sonstige Auszahlungen	3.742.681,85	4.235.666	4.502.867	--	4.529.055	4.569.835	4.647.922
=	**16**	**Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit**	**15.382.478,69**	**16.330.328**	**17.148.612**	**--**	**16.718.656**	**17.132.740**	**17.242.374**
=	**17**	**Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit**	**-8.567.508,50**	**-10.108.633**	**-10.562.144**	**--**	**-10.595.978**	**-10.919.246**	**-11.185.173**
+	18	Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen	192.896,95	720.536	974.722	--	118.000	118.000	118.000
+	19	Einzahlungen aus der Veräußerung von Sachanlagen	3.122,00	--	--	--	--	--	--
=	**23**	**Einzahlungen aus Investitionstätigkeit**	**196.018,95**	**720.536**	**974.722**	**--**	**118.000**	**118.000**	**118.000**
-	24	Auszahlungen für den Erwerb von Grundstücken und Gebäuden	220.000,00	--	--	--	--	--	--
-	26	Auszahlungen für den Erwerb von beweglichem Anlagevermögen	802.617,75	1.818.919	2.679.364	1.025.000	918.000	370.000	662.000
=	**30**	**Auszahlungen aus Investitionstätigkeit**	**1.022.617,75**	**1.818.919**	**2.679.364**	**1.025.000**	**918.000**	**370.000**	**662.000**
=	**31**	**Saldo aus Investitionstätigkeit**	**-826.598,80**	**-1.098.383**	**-1.704.642**	**-1.025.000**	**-800.000**	**-252.000**	**-544.000**
=	**32**	**Finanzmittelüberschuss /-fehlbetrag**	**-9.394.107,30**	**-11.207.016**	**-12.266.786**	**-1.025.000**	**-11.395.978**	**-11.171.246**	**-11.729.173**

			Ergebnis 2025	Ansatz 2026	Ansatz 2027	VE	Plan 2028	Plan 2029	Plan 2030
+	33	Einzahlungen aus der Aufnahme und durch Rückflüsse von Krediten für Investitionen und diesen wirtschaftlich gleich-kommenden Rechtsverhältnissen	6.876,10	6.908	6.943	--	6.976	7.010	7.044
=	**37**	**Saldo aus Finanzierungstätigkeit**	**6.876,10**	**6.908**	**6.943**	**--**	**6.976**	**7.010**	**7.044**
=	**38**	**Änderung Bestand an eigenen Finanzmitteln**	**-9.387.231,20**	**-11.200.108**	**-12.259.843**	**-1.025.000**	**-11.389.002**	**-11.164.236**	**-11.722.129**

Stellenplan	Einheit	Ist 2023	Ist 2024	Ist 2025	Plan 2026	Plan 2027	Plan 2028
Anzahl der Stellen im Geschäftsbereich 3	Anz	58,21	58,17	59,36	59,36	59,85	59,85

Investitionsübersicht

	Ergebnis 2025	Ansatz 2026	Ansatz 2027	VE	Plan 2028	Plan 2029	Plan 2030
300 - Verwaltung und Bürgerservice	***-822.695,59***	***-1.098.383***	***-1.704.642***	***-1.025.000***	***-800.000***	***-252.000***	***-544.000***
A08000002 - Informationstechnik	-146.669,05	-120.000	-152.000	--	-75.000	-75.000	-75.000
Auszahlung	*146.669,05*	*120.000*	*152.000*	--	*75.000*	*75.000*	*75.000*
A08000004 - Brand- und Zivilschutz	-42.634,97	-30.000	-63.000	--	-48.000	-20.000	-20.000
Auszahlung	*42.634,97*	*30.000*	*63.000*	--	*48.000*	*20.000*	*20.000*
A22316001 - HF1 Gesundheit	-187,42	-12.600	0	--	--	--	--
Einzahlung	*348,08*	*23.400*	*0*	--	--	--	--
Auszahlung	*535,50*	*36.000*	*0*	--	--	--	--
A22316002 - HF2 Daten, Infrastruktur, Innovation	--	-41.072	-129.472	--	--	--	--
Einzahlung	--	*76.278*	*240.449*	--	--	--	--
Auszahlung	--	*117.350*	*369.921*	--	--	--	--
A22316003 - HF3 Lebensmittel	--	-53.156	0	--	--	--	--
Einzahlung	--	*98.719*	*0*	--	--	--	--
Auszahlung	--	*151.875*	*0*	--	--	--	--
A22316004 - HF4 Campus, Quartier, Wohnen	-25.776,09	-59.658	-132.705	--	--	--	--
Einzahlung	*16.666,66*	*110.795*	*246.453*	--	--	--	--

	Ergebnis 2025	Ansatz 2026	Ansatz 2027	VE	Plan 2028	Plan 2029	Plan 2030
Auszahlung	*42.442,75*	*170.453*	*379.158*	--	--	--	--
A22316006 - HF5 Umwelt	-3.434,95	-157.953	-193.749	--	--	--	--
Einzahlung	*23.434,68*	*293.344*	*359.820*	--	--	--	--
Auszahlung	*26.869,63*	*451.297*	*553.569*	--	--	--	--
A22330005 - Austausch ABC Einsatzgeräte	-7.389,20	-10.000	-10.000	--	-10.000	-10.000	-10.000
Auszahlung	*7.389,20*	*10.000*	*10.000*	--	*10.000*	*10.000*	*10.000*
A22330007 - Sirenenanlagen	--	--	-95.000	--	--	--	--
Einzahlung	--	--	*10.000*	--	--	--	--
Auszahlung	--	--	*105.000*	--	--	--	--
A24330005 - Atemschutzgeräte	-255.911,69	--	--	--	--	--	--
Auszahlung	*255.911,69*	--	--	--	--	--	--
A24330006 - Funkalarmempfänger	-24.654,49	-25.000	-25.000	--	-25.000	--	--
Auszahlung	*24.654,49*	*25.000*	*25.000*	--	*25.000*	--	--
A24330007 - Wasserleitung/Chlorungsanlage Regenstorplatz	-176.000,00	--	--	--	--	--	--
Auszahlung	*176.000,00*	--	--	--	--	--	--
A24330008 - Wasserleitung/Chlorungsanlage Regenstorplatz	-36.974,79	--	--	--	--	--	--
Auszahlung	*36.974,79*	--	--	--	--	--	--
A25330001 - Hilfeleistungslöschfahrzeug (Ersatzbeschaffung)	-64.634,29	-580.000	--	--	--	--	--
Auszahlung	*64.634,29*	*580.000*	--	--	--	--	--
A25330002 - Abrollbehälter mit Tank	-30.899,40	--	--	--	--	--	--
Auszahlung	*30.899,40*	--	--	--	--	--	--
A25330003 - Abrollbehälter Logistik	-16.381,81	--	--	--	--	--	--
Auszahlung	*16.381,81*	--	--	--	--	--	--
A25330004 - Handsprechfunkgeräte	-29.819,30	--	--	--	--	--	--
Auszahlung	*29.819,30*	--	--	--	--	--	--
A25330005 - Schmutzwasserpumpe HFS	-65.928,99	--	--	--	--	--	--
Einzahlung	*7.422,38*	--	--	--	--	--	--
Auszahlung	*73.351,37*	--	--	--	--	--	--

	Ergebnis 2025	Ansatz 2026	Ansatz 2027	VE	Plan 2028	Plan 2029	Plan 2030
A25330006 - Funktechnik Alarmzentrale Hauptwache	-40.424,30	--	--	--	--	--	--
Auszahlung	*40.424,30*	--	--	--	--	--	--
A26330002 - Manschaftstransportfahrzeug	--	-96.944	--	--	--	--	--
Auszahlung	--	*96.944*	--	--	--	--	--
A26330003 - Prüfstand Atemschutz	--	-30.000	--	--	--	--	--
Auszahlung	--	*30.000*	--	--	--	--	--
A27330001 - Überarbeitung LF Reserve	--	--	-116.000	--	--	--	--
Auszahlung	--	--	*116.000*	--	--	--	--
A27330002 - HLF 20 - Hilfeleistungslöschfahrzeug	--	--	-586.716	--	--	--	--
Auszahlung	--	--	*586.716*	--	--	--	--
A27330003 - Composite Atemluftflaschen incl. Schutzhaube	--	--	-49.000	--	--	--	--
Auszahlung	--	--	*49.000*	--	--	--	--
A27330004 - Inneneinrichtung FWGH Lieme	--	--	-110.000	--	--	--	--
Auszahlung	--	--	*110.000*	--	--	--	--
A28330001 - TLF 4000 - Tanklöschfahrzeug	--	--	-160.000	-510.000	-510.000	--	--
Verpflichtungsermächtigung	--	--	--	*510.000*	--	--	--
Auszahlung	--	--	*160.000*	--	*510.000*	--	--
A29330001 - MTF - Mannschaftstransportfahrzeug	--	--	--	0	--	0	-117.000
Verpflichtungsermächtigung	--	--	--	*0*	--	--	--
Auszahlung	--	--	--	--	--	*0*	*117.000*
A29330002 - PKW	--	--	--	-97.500	-65.000	-32.500	--
Verpflichtungsermächtigung	--	--	--	*97.500*	--	--	--
Auszahlung	--	--	--	--	*65.000*	*32.500*	--
A29330003 - Kdow - Komandowagen	--	--	--	-97.500	-65.000	-32.500	--
Verpflichtungsermächtigung	--	--	--	*97.500*	--	--	--
Auszahlung	--	--	--	--	*65.000*	*32.500*	--
A29330004 - ELW - Einsatzleitwagen	--	--	--	-320.000	-120.000	-200.000	--
Verpflichtungsermächtigung	--	--	--	*320.000*	--	--	--

	Ergebnis 2025	Ansatz 2026	Ansatz 2027	VE	Plan 2028	Plan 2029	Plan 2030
Auszahlung	--	--	--	--	*120.000*	*200.000*	--
A30330001 - ELW - Einsatzleitwagen Brake	--	--	--	--	--	--	-130.000
Auszahlung	--	--	--	--	--	--	*130.000*
A30330002 - ELW - Einsatzleitwagen Lürdissen	--	--	--	--	--	--	-130.000
Auszahlung	--	--	--	--	--	--	*130.000*
A30330003 - GW - Gerätewagen-Versorung 4 x 4	--	--	--	--	--	--	-180.000
Auszahlung	--	--	--	--	--	--	*180.000*
ZF0021501 - Auftrag für Feuerschutzp. 02 15 01	145.025,15	118.000	118.000	--	118.000	118.000	118.000
Einzahlung	*145.025,15*	*118.000*	*118.000*	--	*118.000*	*118.000*	*118.000*

400 - Jugend und Schule

Teilergebnisplan

	Teilergebnisplan Ertrags- und Aufwandsarten in €	Ergebnis 2025	Ansatz 2026	Ansatz 2027	Plan 2028	Plan 2029	Plan 2030
+	2 - Zuwendungen und allgemeine Umlagen	14.993.211	13.425.635	15.374.406	15.508.019	15.773.271	15.996.460
+	3 - Sonstige Transfererträge	603.472	495.000	521.000	506.000	491.000	476.000
+	4 - Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	1.612.379	1.417.149	1.483.500	1.464.000	1.454.500	1.455.000
+	5 - Privatrechtliche Leistungsentgelte	134.696	110.500	138.900	139.900	140.900	141.900
+	6 - Kostenerstattungen und -umlagen, Leistungsbeteiligungen	4.159.323	3.653.048	3.303.658	3.167.658	2.931.658	2.945.658
+	7 - Sonstige ordentliche Erträge	237.997	7.235	66.841	65.601	64.361	63.308
=	**10 - Ordentliche Erträge**	**21.741.077**	**19.108.567**	**20.888.305**	**20.851.178**	**20.855.690**	**21.078.326**
-	11 - Personalaufwendungen	7.687.291	8.110.880	8.830.598	9.007.255	9.187.453	9.371.252
-	13 - Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	5.589.393	5.396.231	6.474.790	6.456.699	6.536.299	6.596.499
-	14 - Bilanzielle Abschreibungen	304.617	280.794	368.005	423.525	460.590	497.582
-	15 - Transferaufwendungen	30.993.589	29.095.535	33.180.100	33.501.223	34.056.971	34.854.623
-	16 - Sonstige ordentliche Aufwendungen	7.047.063	7.647.110	9.378.787	9.380.700	9.462.954	9.547.414
=	**17 - Ordentliche Aufwendungen**	**51.621.953**	**50.530.550**	**58.232.280**	**58.769.402**	**59.704.267**	**60.867.370**
=	**18 - Ordentliches Ergebnis (Zeilen 10 und 17)**	**-29.880.875**	**-31.421.983**	**-37.343.975**	**-37.918.224**	**-38.848.577**	**-39.789.044**
=	**22 - Ergebnis aus laufender Verwaltungstätigkeit (Zeilen 18 und 21)**	**-29.880.875**	**-31.421.983**	**-37.343.975**	**-37.918.224**	**-38.848.577**	**-39.789.044**
=	**26 - Ergebnis - vor Berücksichtigung der internen Leistungsbeziehungen (= Zeilen 22 und 25)**	**-29.880.875**	**-31.421.983**	**-37.343.975**	**-37.918.224**	**-38.848.577**	**-39.789.044**
+	27 - Erträge aus internen Leistungsbeziehungen	1.640.235	1.652.235	1.764.833	1.778.966	1.793.382	1.808.086
-	28 - Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	1.387.182	1.392.673	1.515.560	1.521.278	1.527.112	1.533.061
=	**28a - Saldo aus internen Leistungsbeziehungen**	**253.053**	**259.562**	**249.273**	**257.688**	**266.270**	**275.025**
=	**29 - Ergebnis (= Zeilen 26, 27 und 28)**	**-29.627.822**	**-31.162.421**	**-37.094.702**	**-37.660.536**	**-38.582.307**	**-39.514.019**
=	**31 - Teilergebnis nach Abzug globaler Minderaufwand (= Zeilen 29 und 30)**	**-29.627.822**	**-31.162.421**	**-37.094.702**	**-37.660.536**	**-38.582.307**	**-39.514.019**

Teilfinanzplan

			Ergebnis 2025	Ansatz 2026	Ansatz 2027	VE	Plan 2028	Plan 2029	Plan 2030
+	2	Zuwendungen und allgemeine Umlagen	14.776.610,31	13.292.949	15.236.382	--	15.378.823	15.665.626	15.877.565
+	3	Sonstige Transfereinzahlungen	601.947,58	495.000	521.000	--	506.000	491.000	476.000
+	4	Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	1.669.450,46	1.417.149	1.483.500	--	1.464.000	1.454.500	1.455.000
+	5	Privatrechtliche Leistungsentgelte	135.710,33	110.500	138.900	--	139.900	140.900	141.900
+	6	Kostenerstattungen und Kostenumlagen	3.181.900,13	3.653.048	3.303.658	--	3.167.658	2.931.658	2.945.658
+	7	Sonstige Einzahlungen	129.117,80	350	245	--	245	245	245
=	**9**	**Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit**	**20.494.736,61**	**18.968.996**	**20.683.685**	**--**	**20.656.626**	**20.683.929**	**20.896.368**
-	10	Personalauszahlungen	7.609.408,27	8.062.292	8.771.569	--	8.947.043	9.126.034	9.308.603
-	12	Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen	4.497.791,36	5.646.231	7.474.790	--	7.456.699	7.036.299	7.096.499
-	14	Transferauszahlungen	29.952.100,58	29.420.148	33.489.300	--	33.501.223	34.056.971	34.854.623
-	15	Sonstige Auszahlungen	6.427.733,78	7.647.110	9.378.882	--	9.380.795	9.463.049	9.547.509
=	**16**	**Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit**	**48.487.033,99**	**50.775.781**	**59.114.541**	**--**	**59.285.760**	**59.682.353**	**60.807.234**
=	**17**	**Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit**	**-27.992.297,38**	**-31.806.785**	**-38.430.856**	**--**	**-38.629.134**	**-38.998.424**	**-39.910.866**
+	18	Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen	69.158,05	405.363	534.450	--	--	--	1.122.000
=	**23**	**Einzahlungen aus Investitionstätigkeit**	**69.158,05**	**405.363**	**534.450**	**--**	**--**	**--**	**1.122.000**
-	24	Auszahlungen für den Erwerb von Grundstücken und Gebäuden	--	--	40.000	--	130.000	1.700.000	--
-	25	Auszahlungen für Baumaßnahmen	79.620,50	--	--	--	--	--	--
-	26	Auszahlungen für den Erwerb von beweglichem Anlagevermögen	193.640,35	318.712	1.041.712	--	238.612	158.612	158.612
=	**30**	**Auszahlungen aus Investitionstätigkeit**	**273.260,85**	**318.712**	**1.081.712**	**--**	**368.612**	**1.858.612**	**158.612**
=	**31**	**Saldo aus Investitionstätigkeit**	**-204.102,80**	**86.651**	**-547.262**	**--**	**-368.612**	**-1.858.612**	**963.388**
=	**32**	**Finanzmittelüberschuss /-fehlbetrag**	**-28.196.400,18**	**-31.720.134**	**-38.978.118**	**--**	**-38.997.746**	**-40.857.036**	**-38.947.478**
=	**38**	**Änderung Bestand an eigenen Finanzmitteln**	**-28.196.400,18**	**-31.720.134**	**-38.978.118**	**--**	**-38.997.746**	**-40.857.036**	**-38.947.478**

Stellenplan	Einheit	Ist 2023	Ist 2024	Ist 2025	Plan 2026	Plan 2027	Plan 2028
Anzahl der Stellen im Geschäftsbereich 4	Anz	102,58	104,19	104,33	104,33	105,73	105,73

Investitionsübersicht

	Ergebnis 2025	Ansatz 2026	Ansatz 2027	VE	Plan 2028	Plan 2029	Plan 2030
400 - Jugend und Schule	***-204.102,80***	***-237.962***	***-856.462***	**--**	***-368.612***	***-1.858.612***	***963.388***
A08000006 - Inklusion	--	-2.300	-2.300	--	-2.300	-2.300	-2.300
Auszahlung	--	*2.300*	*2.300*	--	*2.300*	*2.300*	*2.300*
A08000021 - Ausstattung der Schulen mit neuen Medien	-15.165,02	-15.000	-297.000	--	-50.000	-50.000	-50.000
Auszahlung	*15.165,02*	*15.000*	*297.000*	--	*50.000*	*50.000*	*50.000*
A08000024 - Kinderspielplätze	-106.326,76	-100.000	-100.000	--	--	--	--
Auszahlung	*106.326,76*	*100.000*	*100.000*	--	--	--	--
A11003001 - Ersatzbeschaffung Ganztag	-3.577,14	-15.000	-15.000	--	-15.000	-15.000	-15.000
Auszahlung	*3.577,14*	*15.000*	*15.000*	--	*15.000*	*15.000*	*15.000*
A14006001 - alle Kindergärten	--	-20.000	-20.000	--	-20.000	-20.000	-20.000
Auszahlung	--	*20.000*	*20.000*	--	*20.000*	*20.000*	*20.000*
A18001102 - GS Am Schloss	-3.341,52	-3.450	-3.450	--	-3.450	-3.450	-3.450
Auszahlung	*3.341,52*	*3.450*	*3.450*	--	*3.450*	*3.450*	*3.450*
A18001103 - GS Kirchheide	--	-3.162	-3.162	--	-3.162	-3.162	-3.162
Auszahlung	--	*3.162*	*3.162*	--	*3.162*	*3.162*	*3.162*
A18001104 - GS Kampstraße	-2.999,87	-3.000	-3.000	--	-3.000	-3.000	-3.000
Auszahlung	*2.999,87*	*3.000*	*3.000*	--	*3.000*	*3.000*	*3.000*
A18001106 - GS Südschule	-1.230,25	-3.500	-3.500	--	-3.500	-3.500	-3.500
Auszahlung	*1.230,25*	*3.500*	*3.500*	--	*3.500*	*3.500*	*3.500*
A18001107 - GS Lemgo-West	--	-1.500	-2.000	--	-2.000	-2.000	-2.000
Auszahlung	--	*1.500*	*2.000*	--	*2.000*	*2.000*	*2.000*
A18004101 - HDS	-1.523,90	-2.300	-2.300	--	-2.300	-2.300	-2.300
Auszahlung	*1.523,90*	*2.300*	*2.300*	--	*2.300*	*2.300*	*2.300*
A18005100 - Realschule	-19.347,97	-16.100	-20.000	--	-20.000	-20.000	-20.000
Auszahlung	*19.347,97*	*16.100*	*20.000*	--	*20.000*	*20.000*	*20.000*

	Ergebnis 2025	Ansatz 2026	Ansatz 2027	VE	Plan 2028	Plan 2029	Plan 2030
A18006101 - MWG	-6.285,59	-6.900	-30.000	--	-6.900	-6.900	-6.900
Auszahlung	*6.285,59*	*6.900*	*30.000*	--	*6.900*	*6.900*	*6.900*
A18006102 - EKG	-3.927,23	-11.500	-30.000	--	-7.000	-7.000	-7.000
Auszahlung	*3.927,23*	*11.500*	*30.000*	--	*7.000*	*7.000*	*7.000*
A24451401 - Mobilar Realschule (PZ, Lehrerzimmer usw.)	-28.173,20	-20.000	-245.000	--	-100.000	-20.000	-20.000
Auszahlung	*28.173,20*	*20.000*	*245.000*	--	*100.000*	*20.000*	*20.000*
A25451401 - Ganztagsausbau Grundschulen	-12.204,35	-14.250	-39.750	--	--	--	--
Einzahlung	*69.158,05*	*80.750*	*225.250*	--	--	--	--
Auszahlung	*81.362,40*	*95.000*	*265.000*	--	--	--	--
A27060202 - Errichtung Spielplatz Johannistorwall	--	--	-40.000	--	-130.000	-1.700.000	1.122.000
Einzahlung	--	--	--	--	--	--	*1.122.000*
Auszahlung	--	--	*40.000*	--	*130.000*	*1.700.000*	--

500 - Stadtplanung und Bauen

Teilergebnisplan

	Teilergebnisplan Ertrags- und Aufwandsarten in €	Ergebnis 2025	Ansatz 2026	Ansatz 2027	Plan 2028	Plan 2029	Plan 2030
+	2 - Zuwendungen und allgemeine Umlagen	100.527	121.607	20.275	20.274	20.273	607
+	3 - Sonstige Transfererträge	24.000	10.000	7.500	7.500	7.500	7.500
+	4 - Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	633.756	668.000	585.840	585.840	585.840	585.840
+	5 - Privatrechtliche Leistungsentgelte	1.169	--	4.600	4.600	4.600	4.600
+	6 - Kostenerstattungen und -umlagen, Leistungsbeteiligungen	29.282	131.450	126.752	126.752	126.752	126.752
+	7 - Sonstige ordentliche Erträge	277.392	253.550	283.500	283.500	283.500	283.500
=	**10 - Ordentliche Erträge**	**1.066.126**	**1.184.607**	**1.028.467**	**1.028.466**	**1.028.465**	**1.008.799**
-	11 - Personalaufwendungen	1.989.376	2.268.968	2.351.134	2.398.168	2.446.145	2.495.078
-	13 - Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	447.916	717.000	729.735	716.849	670.646	608.347
-	14 - Bilanzielle Abschreibungen	10.027	10.026	10.027	10.027	10.027	10.027
-	15 - Transferaufwendungen	112.476	100.000	40.000	50.000	50.000	50.000
-	16 - Sonstige ordentliche Aufwendungen	226.029	217.513	228.232	229.282	230.353	231.446
=	**17 - Ordentliche Aufwendungen**	**2.785.824**	**3.313.507**	**3.359.128**	**3.404.326**	**3.407.171**	**3.394.898**
=	**18 - Ordentliches Ergebnis (Zeilen 10 und 17)**	**-1.719.699**	**-2.128.900**	**-2.330.661**	**-2.375.860**	**-2.378.706**	**-2.386.099**
+	19 - Finanzerträge	50	--	--	--	--	--
-	20 - Zinsen und sonstige Finanzaufwendungen	--	5.000	5.000	5.000	5.000	5.000
=	**21 - Finanzergebnis (= Zeilen 19 und 20)**	**50**	**-5.000**	**-5.000**	**-5.000**	**-5.000**	**-5.000**
=	**22 - Ergebnis aus laufender Verwaltungstätigkeit (Zeilen 18 und 21)**	**-1.719.649**	**-2.133.900**	**-2.335.661**	**-2.380.860**	**-2.383.706**	**-2.391.099**
=	**26 - Ergebnis - vor Berücksichtigung der internen Leistungsbeziehungen (= Zeilen 22 und 25)**	**-1.719.649**	**-2.133.900**	**-2.335.661**	**-2.380.860**	**-2.383.706**	**-2.391.099**
-	28 - Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	209.393	213.573	206.271	206.271	206.271	206.271
=	**28a - Saldo aus internen Leistungsbeziehungen**	**-209.393**	**-213.573**	**-206.271**	**-206.271**	**-206.271**	**-206.271**
=	**29 - Ergebnis (= Zeilen 26, 27 und 28)**	**-1.929.042**	**-2.347.473**	**-2.541.932**	**-2.587.131**	**-2.589.977**	**-2.597.370**
=	**31 - Teilergebnis nach Abzug globaler Minderaufwand (= Zeilen 29 und 30)**	**-1.929.042**	**-2.347.473**	**-2.541.932**	**-2.587.131**	**-2.589.977**	**-2.597.370**

Teilfinanzplan

			Ergebnis 2025	Ansatz 2026	Ansatz 2027	VE	Plan 2028	Plan 2029	Plan 2030
+	2	Zuwendungen und allgemeine Umlagen	139.766,34	121.000	19.667	--	19.667	19.666	--
+	3	Sonstige Transfereinzahlungen	24.000,00	10.000	7.500	--	7.500	7.500	7.500
+	4	Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	629.928,70	668.000	585.840	--	585.840	585.840	585.840
+	5	Privatrechtliche Leistungsentgelte	1.169,19	--	4.600	--	4.600	4.600	4.600
+	6	Kostenerstattungen und Kostenumlagen	29.301,25	131.450	126.752	--	126.752	126.752	126.752
+	7	Sonstige Einzahlungen	279.227,81	286.713	318.810	--	318.810	318.810	318.810
+	8	Zinsen und sonstige Finanzeinzahlungen	50,00	--	--	--	--	--	--
=	**9**	**Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit**	**1.103.443,29**	**1.217.163**	**1.063.169**	**--**	**1.063.169**	**1.063.168**	**1.043.502**
-	10	Personalauszahlungen	1.799.809,50	2.095.613	2.178.537	--	2.222.116	2.266.569	2.311.909
-	12	Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen	470.159,45	717.000	729.735	--	716.849	670.646	608.347
-	13	Zinsen und Sonstige Finanzauszahlungen	--	5.000	5.000	--	5.000	5.000	5.000
-	14	Transferauszahlungen	732.868,34	104.446	94.446	--	254.446	119.446	338.446
-	15	Sonstige Auszahlungen	217.757,27	250.676	268.842	--	269.892	270.963	266.756
=	**16**	**Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit**	**3.220.594,56**	**3.172.735**	**3.276.560**	**--**	**3.468.303**	**3.332.624**	**3.530.458**
=	**17**	**Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit**	**-2.117.151,27**	**-1.955.572**	**-2.213.391**	**--**	**-2.405.134**	**-2.269.456**	**-2.486.956**
+	18	Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen	595.800,00	--	50.000	--	200.000	65.000	284.000
+	21	Beiträge und ähnliche Entgelte	8.892,00	4.446	4.446	--	4.446	4.446	4.446
=	**23**	**Einzahlungen aus Investitionstätigkeit**	**604.692,00**	**4.446**	**54.446**	**--**	**204.446**	**69.446**	**288.446**
=	**31**	**Saldo aus Investitionstätigkeit**	**604.692,00**	**4.446**	**54.446**	**--**	**204.446**	**69.446**	**288.446**
=	**32**	**Finanzmittelüberschuss /-fehlbetrag**	**-1.512.459,27**	**-1.951.126**	**-2.158.945**	**--**	**-2.200.688**	**-2.200.010**	**-2.198.510**
=	**38**	**Änderung Bestand an eigenen Finanzmitteln**	**-1.512.459,27**	**-1.951.126**	**-2.158.945**	**--**	**-2.200.688**	**-2.200.010**	**-2.198.510**

Stellenplan	Einheit	Ist 2023	Ist 2024	Ist 2025	Plan 2026	Plan 2027	Plan 2028
Anzahl der Stellen im Geschäftsbereich 5	Anz	27,25	27,19	26,60	26,60	26,32	26,32

Investitionsübersicht

	Ergebnis 2025	Ansatz 2026	Ansatz 2027	VE	Plan 2028	Plan 2029	Plan 2030

600 - Kultur

Teilergebnisplan

	Teilergebnisplan Ertrags- und Aufwandsarten in €	Ergebnis 2025	Ansatz 2026	Ansatz 2027	Plan 2028	Plan 2029	Plan 2030
+	2 - Zuwendungen und allgemeine Umlagen	249.581	185.814	156.904	152.060	154.238	127.834
+	4 - Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	441.562	394.200	402.200	402.200	411.200	402.200
+	5 - Privatrechtliche Leistungsentgelte	31.987	18.000	32.500	32.500	32.500	32.500
+	7 - Sonstige ordentliche Erträge	25.600	10.852	14.811	14.803	14.601	14.601
=	**10 - Ordentliche Erträge**	**748.731**	**608.866**	**606.415**	**601.563**	**612.539**	**577.135**
-	11 - Personalaufwendungen	1.933.926	1.948.660	2.095.233	2.137.158	2.179.927	2.223.545
-	13 - Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	599.942	745.950	686.650	700.700	747.700	659.700
-	14 - Bilanzielle Abschreibungen	30.991	29.512	30.237	27.434	35.210	43.330
-	15 - Transferaufwendungen	254.108	258.193	467.013	355.591	260.551	263.488
-	16 - Sonstige ordentliche Aufwendungen	1.131.646	1.092.383	1.232.121	1.240.358	1.260.021	1.262.906
=	**17 - Ordentliche Aufwendungen**	**3.950.613**	**4.074.698**	**4.511.254**	**4.461.241**	**4.483.409**	**4.452.969**
=	**18 - Ordentliches Ergebnis (Zeilen 10 und 17)**	**-3.201.882**	**-3.465.832**	**-3.904.839**	**-3.859.678**	**-3.870.870**	**-3.875.834**
=	**22 - Ergebnis aus laufender Verwaltungstätigkeit (Zeilen 18 und 21)**	**-3.201.882**	**-3.465.832**	**-3.904.839**	**-3.859.678**	**-3.870.870**	**-3.875.834**
=	**26 - Ergebnis - vor Berücksichtigung der internen Leistungsbeziehungen (= Zeilen 22 und 25)**	**-3.201.882**	**-3.465.832**	**-3.904.839**	**-3.859.678**	**-3.870.870**	**-3.875.834**
+	27 - Erträge aus internen Leistungsbeziehungen	13.350	10.000	10.000	10.000	10.000	10.000
-	28 - Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	248.645	247.536	374.904	374.904	374.904	374.904
=	**28a - Saldo aus internen Leistungsbeziehungen**	**-235.295**	**-237.536**	**-364.904**	**-364.904**	**-364.904**	**-364.904**
=	**29 - Ergebnis (= Zeilen 26, 27 und 28)**	**-3.437.177**	**-3.703.368**	**-4.269.743**	**-4.224.582**	**-4.235.774**	**-4.240.738**
=	**31 - Teilergebnis nach Abzug globaler Minderaufwand (= Zeilen 29 und 30)**	**-3.437.177**	**-3.703.368**	**-4.269.743**	**-4.224.582**	**-4.235.774**	**-4.240.738**

Teilfinanzplan

			Ergebnis 2025	Ansatz 2026	Ansatz 2027	VE	Plan 2028	Plan 2029	Plan 2030
+	2	Zuwendungen und allgemeine Umlagen	210.197,24	169.109	138.925	--	138.680	133.680	100.680
+	4	Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	441.103,01	394.200	402.200	--	402.200	411.200	402.200
+	5	Privatrechtliche Leistungsentgelte	40.043,74	18.000	32.500	--	32.500	32.500	32.500
+	7	Sonstige Einzahlungen	26.333,20	18.783	23.904	--	23.904	21.814	21.624
=	**9**	**Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit**	**717.677,19**	**600.092**	**597.529**	**--**	**597.284**	**599.194**	**557.004**
-	10	Personalauszahlungen	1.853.495,02	1.868.923	2.015.718	--	2.056.048	2.097.187	2.139.147
-	12	Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen	587.957,24	745.950	686.650	--	700.700	747.700	659.700
-	14	Transferauszahlungen	254.108,00	258.193	467.013	--	355.591	260.551	263.488
-	15	Sonstige Auszahlungen	1.035.701,20	1.101.066	1.242.925	--	1.251.162	1.268.735	1.271.430
=	**16**	**Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit**	**3.731.261,46**	**3.974.132**	**4.412.306**	**--**	**4.363.501**	**4.374.173**	**4.333.765**
=	**17**	**Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit**	**-3.013.584,27**	**-3.374.040**	**-3.814.777**	**--**	**-3.766.217**	**-3.774.979**	**-3.776.761**
+	18	Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen	5.000,00	--	8.000	--	26.000	136.000	--
=	**23**	**Einzahlungen aus Investitionstätigkeit**	**5.000,00**	**--**	**8.000**	**--**	**26.000**	**136.000**	**--**
-	26	Auszahlungen für den Erwerb von beweglichem Anlagevermögen	11.093,80	10.500	62.500	--	45.500	170.500	10.500
=	**30**	**Auszahlungen aus Investitionstätigkeit**	**11.093,80**	**10.500**	**62.500**	**--**	**45.500**	**170.500**	**10.500**
=	**31**	**Saldo aus Investitionstätigkeit**	**-6.093,80**	**-10.500**	**-54.500**	**--**	**-19.500**	**-34.500**	**-10.500**
=	**32**	**Finanzmittelüberschuss /-fehlbetrag**	**-3.019.678,07**	**-3.384.540**	**-3.869.277**	**--**	**-3.785.717**	**-3.809.479**	**-3.787.261**
=	**38**	**Änderung Bestand an eigenen Finanzmitteln**	**-3.019.678,07**	**-3.384.540**	**-3.869.277**	**--**	**-3.785.717**	**-3.809.479**	**-3.787.261**

Stellenplan	Einheit	Ist 2023	Ist 2024	Ist 2025	Plan 2026	Plan 2027	Plan 2028
Anzahl der Stellen im Geschäftsbereich 6	Anz	17,38	17,21	24,88	24,88	24,88	24,88

Investitionsübersicht

	Ergebnis 2025	Ansatz 2026	Ansatz 2027	VE	Plan 2028	Plan 2029	Plan 2030
600 - Kultur	***-6.093,80***	***-10.500***	***-54.500***	**--**	***-19.500***	***-34.500***	***-10.500***
A08000010 - HexenbgmHaus, Ausstattungsgegenstände	-1.060,49	-6.500	-6.500	--	-6.500	-6.500	-6.500
Auszahlung	*1.060,49*	*6.500*	*6.500*	--	*6.500*	*6.500*	*6.500*
A08000018 - Musikschule	-3.547,00	-4.000	-4.000	--	-4.000	-4.000	-4.000
Einzahlung	*5.000,00*	--	--	--	--	--	--
Auszahlung	*8.547,00*	*4.000*	*4.000*	--	*4.000*	*4.000*	*4.000*
A08000019 - Stadtarchiv	--	--	-8.000	--	0	--	--
Einzahlung	--	--	*3.000*	--	*0*	--	--
Auszahlung	--	--	*11.000*	--	*0*	--	--
A08000020 - Stadtbücherei	-1.486,31	--	--	--	--	--	--
Auszahlung	*1.486,31*	--	--	--	--	--	--
A25640001 - Umgestaltung Erdgesch. u. Ebene 3 Stadtbücherei	--	--	-31.000	--	--	--	--
Auszahlung	--	--	*31.000*	--	--	--	--
A27640001 - Dauerausstellung Hexenbürgermeisterhaus	--	--	0	--	-9.000	-24.000	--
Einzahlung	--	--	*0*	--	*26.000*	*136.000*	--
Auszahlung	--	--	*0*	--	*35.000*	*160.000*	--
A27640002 - Tonanalage Stadtbücherei	--	--	-5.000	--	--	--	--
Einzahlung	--	--	*5.000*	--	--	--	--
Auszahlung	--	--	*10.000*	--	--	--	--

900 - Allgemeine Finanzwirtschaft

Teilergebnisplan

	Teilergebnisplan Ertrags- und Aufwandsarten in €	Ergebnis 2025	Ansatz 2026	Ansatz 2027	Plan 2028	Plan 2029	Plan 2030
	1 - Steuern und ähnliche Abgaben	72.196.897	72.053.700	74.525.000	77.516.000	78.998.000	82.193.000
+	2 - Zuwendungen und allgemeine Umlagen	12.762.067	13.750.695	16.237.575	16.339.000	16.739.000	17.239.000
+	6 - Kostenerstattungen und -umlagen, Leistungsbeteiligungen	1.942	3.000	3.000	3.000	3.000	3.000
+	7 - Sonstige ordentliche Erträge	253.465	205.799	230.806	231.285	216.441	206.396
=	**10 - Ordentliche Erträge**	**85.214.371**	**86.013.194**	**90.996.381**	**94.089.285**	**95.956.441**	**99.641.396**
-	15 - Transferaufwendungen	33.156.559	35.841.412	36.304.750	37.369.141	38.463.091	39.743.167
-	16 - Sonstige ordentliche Aufwendungen	610.637	162.600	152.600	152.600	152.600	152.600
=	**17 - Ordentliche Aufwendungen**	**33.767.195**	**36.004.012**	**36.457.350**	**37.521.741**	**38.615.691**	**39.895.767**
=	**18 - Ordentliches Ergebnis (Zeilen 10 und 17)**	**51.447.176**	**50.009.182**	**54.539.031**	**56.567.544**	**57.340.750**	**59.745.629**
+	19 - Finanzerträge	1.000.780	1.151.818	934.851	902.900	870.979	839.059
-	20 - Zinsen und sonstige Finanzaufwendungen	1.134.183	1.536.000	1.615.000	1.755.000	1.890.000	1.835.000
=	**21 - Finanzergebnis (= Zeilen 19 und 20)**	**-133.402**	**-384.182**	**-680.149**	**-852.100**	**-1.019.021**	**-995.941**
=	**22 - Ergebnis aus laufender Verwaltungstätigkeit (Zeilen 18 und 21)**	**51.313.773**	**49.625.000**	**53.858.882**	**55.715.444**	**56.321.729**	**58.749.688**
=	**26 - Ergebnis - vor Berücksichtigung der internen Leistungsbeziehungen (= Zeilen 22 und 25)**	**51.313.773**	**49.625.000**	**53.858.882**	**55.715.444**	**56.321.729**	**58.749.688**
=	**29 - Ergebnis (= Zeilen 26, 27 und 28)**	**51.313.773**	**49.625.000**	**53.858.882**	**55.715.444**	**56.321.729**	**58.749.688**
-	30 - globaler Minderaufwand	--	-1.460.000	-3.000.000	-3.000.000	-3.000.000	-3.000.000
=	**31 - Teilergebnis nach Abzug globaler Minderaufwand (= Zeilen 29 und 30)**	**51.313.773**	**51.085.000**	**56.858.882**	**58.715.444**	**59.321.729**	**61.749.688**

Teilfinanzplan

			Ergebnis 2025	Ansatz 2026	Ansatz 2027	VE	Plan 2028	Plan 2029	Plan 2030
	1	Steuern	72.153.340,66	72.053.700	74.525.000	--	77.516.000	78.998.000	82.193.000
+	2	Zuwendungen und allgemeine Umlagen	12.762.066,98	13.340.695	15.637.575	--	15.939.000	16.339.000	16.839.000
+	6	Kostenerstattungen und Kostenumlagen	1.865,32	3.000	3.000	--	3.000	3.000	3.000
+	7	Sonstige Einzahlungen	176.350,30	205.799	230.806	--	231.285	216.441	206.396
+	8	Zinsen und sonstige Finanzeinzahlungen	955.869,32	1.151.818	934.851	--	902.900	870.979	839.059
=	**9**	**Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit**	**86.049.492,58**	**86.755.012**	**91.331.232**	**--**	**94.592.185**	**96.427.420**	**100.080.455**
-	13	Zinsen und Sonstige Finanzauszahlungen	1.108.179,58	1.536.000	1.615.000	--	1.755.000	1.890.000	1.835.000
-	14	Transferauszahlungen	37.669.342,67	39.318.744	40.149.165	--	41.213.556	42.307.506	43.587.582
-	15	Sonstige Auszahlungen	47.181,11	52.600	52.600	--	52.600	52.600	52.600
=	**16**	**Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit**	**38.824.703,36**	**40.907.344**	**41.816.765**	**--**	**43.021.156**	**44.250.106**	**45.475.182**
	16.1	Nachrichtlich: Globaler Minderaufwand (Finanzrechnung)	--	-1.460.000	-3.000.000	--	-3.000.000	-3.000.000	-3.000.000
=	**17**	**Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit**	**47.224.789,22**	**45.847.668**	**49.514.467**	**--**	**51.571.029**	**52.177.314**	**54.605.273**
+	18	Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen	4.101.987,06	4.077.332	4.444.415	--	4.444.415	4.444.415	4.444.415
+	22	Sonstige Investitionseinzahlungen	1.150.000,00	1.150.000	1.483.000	--	1.816.667	1.816.667	1.816.667
=	**23**	**Einzahlungen aus Investitionstätigkeit**	**5.251.987,06**	**5.227.332**	**5.927.415**	**--**	**6.261.082**	**6.261.082**	**6.261.082**
-	27	Auszahlungen für den Erwerb von Finanzanlagen	1.329,48	900.000	0	--	0	0	--
-	29	Sonstige Investitionsauszahlungen	--	--	20.000.000	--	--	--	--
=	**30**	**Auszahlungen aus Investitionstätigkeit**	**1.329,48**	**900.000**	**20.000.000**	**--**	**0**	**0**	**--**
=	**31**	**Saldo aus Investitionstätigkeit**	**5.250.657,58**	**4.327.332**	**-14.072.585**	**--**	**6.261.082**	**6.261.082**	**6.261.082**
=	**32**	**Finanzmittelüberschuss /-fehlbetrag**	**52.475.446,80**	**50.175.000**	**35.441.882**	**--**	**57.832.111**	**58.438.396**	**60.866.355**
+	33	Einzahlungen aus der Aufnahme und durch Rückflüsse von Krediten für Investitionen und diesen wirtschaftlich gleich-kommenden Rechtsverhältnissen	8.000.722,54	4.000.761	20.000.393	--	10.000.000	--	--
+	34	Einzahlungen aus der Aufnahme und durch Rückflüsse von Krediten zur Liquiditätssicherung	115.000.000,00	25.000.000	81.000.000	--	81.000.000	81.000.000	81.000.000
-	35	Auszahlungen für die Tilgung und Gewährung von Krediten für Investitionen und diesen wirtschaftlich gleichkommenden Rechtsverhältnissen	2.394.189,54	2.700.000	2.900.000	--	3.400.000	3.500.000	3.400.000
-	36	Auszahlungen für die Tilgung und Gewährung von Krediten zur Liquiditätssicherung	104.000.000,00	25.000.000	81.000.000	--	81.000.000	81.000.000	81.000.000

			Ergebnis 2025	Ansatz 2026	Ansatz 2027	VE	Plan 2028	Plan 2029	Plan 2030
=	**37**	**Saldo aus Finanzierungstätigkeit**	**16.606.533,00**	**1.300.761**	**17.100.393**	**--**	**6.600.000**	**-3.500.000**	**-3.400.000**
=	**38**	**Änderung Bestand an eigenen Finanzmitteln**	**69.081.979,80**	**51.475.761**	**52.542.275**	**--**	**64.432.111**	**54.938.396**	**57.466.355**

Stellenplan	Einheit	Ist 2023	Ist 2024	Ist 2025	Plan 2026	Plan 2027	Plan 2028
Anzahl der Stellen im Geschäftsbereich 9	Anz	--	--	--	--	--	--

Investitionsübersicht

	Ergebnis 2025	Ansatz 2026	Ansatz 2027	VE	Plan 2028	Plan 2029	Plan 2030
900 - Allgemeine Finanzwirtschaft	***598.670,52***	***-300.000***	***600.000***	**--**	***600.000***	***600.000***	***600.000***
Z16030001 - Pensionsfonds	-1.329,48	-900.000	0	--	0	0	--
Auszahlung	*1.329,48*	*900.000*	*0*	--	*0*	*0*	--
ZI0160201 - Auftrag für AIP 16 02 01	600.000,00	600.000	600.000	--	600.000	600.000	600.000
Einzahlung	*600.000,00*	*600.000*	*600.000*	--	*600.000*	*600.000*	*600.000*

11 Teilpläne mit Konten

001 - Bürgermeister

Geschäfts-bereich	001	Bürgermeister

010201 - Repräsentation, Öffentlichkeitsarbeit und internationale Beziehungen

Aufgabe

Unterstützung der Verwaltungsführung und der Vorstandsarbeit
Presse- und Öffentlichkeitsarbeit, Repräsentation, Empfänge und Veranstaltungen
Städtepartnerschaften, Patenschaften und Hansebüro
Beschwerdebearbeitung
Ehrungen, Auszeichnungen und Urkunden

Zielgruppe

Einwohnerinnen und Einwohner
Kommunalpolitik, Organisationen und Institutionen
Partnerstädte, Partnerschaftsgesellschaften und Patenbataillon

Rechtsgrundlage

Gemeindeordnung NRW
Presserecht

Produktverantwortung

Markus Baier

Kennzahlen	Ein-heit	Ist 2023	Ist 2024	Ist 2025	Plan 2026	Plan 2027	Plan 2028
Zuschuss je Einwohner	EUR	23,32	21,53	23,26	24,18	27,28	27,72

Leistungen	Ein-heit	Ist 2023	Ist 2024	Ist 2025	Plan 2026	Plan 2027	Plan 2028
Publikum Hansefrühstück	Anz	350	350	350	350	350	350

Teilergebnisplan 010201 - Repräsentation, Öffentlichkeitsarbeit und internationale Beziehungen

	Teilergebnisplan Ertrags- und Aufwandsarten in €	Ergebnis 2025	Ansatz 2026	Ansatz 2027	Plan 2028	Plan 2029	Plan 2030
+	5 - Privatrechtliche Leistungsentgelte	1.650	--	--	--	--	--
	44210004 - Erträge Dienstradleasing	1.650	--	--	--	--	--
+	6 - Kostenerstattungen und -umlagen, Leistungsbeteiligungen	701	1.000	1.000	1.000	1.000	1.000
	44880001 - KE übriger Bereiche	701	1.000	1.000	1.000	1.000	1.000
=	**10 - Ordentliche Erträge**	**2.350**	**1.000**	**1.000**	**1.000**	**1.000**	**1.000**
-	11 - Personalaufwendungen	768.554	771.807	855.313	872.422	889.874	907.675

	Teilergebnisplan Ertrags- und Aufwandsarten in €	Ergebnis 2025	Ansatz 2026	Ansatz 2027	Plan 2028	Plan 2029	Plan 2030
	50110001 - Dienstaufwendungen Beamte	265.045	269.167	289.838	295.635	301.548	307.579
	50120001 - Dienstaufwendungen tariflich Beschäftigte	267.557	264.258	286.966	292.706	298.561	304.533
	50220001 - Beitr. zu Versorgungskassen tariflich Beschäftigte	14.612	14.535	15.847	16.164	16.488	16.818
	50320001 - Beitr. ges. SozVers. tariflich Beschäftigte	58.327	54.689	63.541	64.812	66.109	67.432
	50420001 - Beihilfen für Beamte	6.476	23.922	24.283	24.769	25.265	25.771
	50519001 - Zuführung zu Pensionsrückstellungen Beamte	107.114	136.692	116.559	118.891	121.269	123.695
	50619001 - Zuführung zu Beihilferückstellungen Beamte	49.422	8.544	58.279	59.445	60.634	61.847
-	13 - Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	24.887	40.500	41.200	41.200	46.200	41.200
	52414001 - Bewirtschaftung Grundstücke und baul. Anlagen SBL	--	0	--	--	--	--
	52700025 - Hanse	--	0	0	--	--	--
	52810001 - Aufwendungen für sonstige Sachleistungen	--	0	--	--	--	--
	52910001 - Sonstige Dienstleistungen	9.003	9.500	14.200	14.200	14.200	14.200
	52910018 - Repräsentation	10.248	19.000	17.000	17.000	22.000	17.000
	52914001 - Dienstleistungen SBL	5.636	12.000	10.000	10.000	10.000	10.000
-	14 - Bilanzielle Abschreibungen	10.624	10.624	10.625	10.624	--	--
	57110001 - Abschreibungen auf Sachanlagen	10.624	10.624	10.625	10.624	--	--
-	15 - Transferaufwendungen	4.188	5.578	5.578	5.578	5.578	5.578
	53180001 - Zuweisg. u. Zuschüsse für lfd. Zwecke Übrige Ber.	4.188	5.578	5.578	5.578	5.578	5.578
-	16 - Sonstige ordentliche Aufwendungen	132.564	147.471	149.076	150.189	151.324	152.482
	54120002 - Aus- und Fortbildung	250	1.500	1.000	1.000	1.000	1.000
	54222001 - Mieten an die GWL	75.771	75.771	78.226	78.226	78.226	78.226
	54222002 - Nebenkosten an die GWL	46.778	53.000	55.650	56.763	57.898	59.056
	54230002 - Dienstradleasing	1.650	--	--	--	--	--
	54310001 - Geschäftsaufwendungen	6.766	15.000	12.000	12.000	12.000	12.000
	54310099 - Geringwertige Wirtschaftsgüter	--	100	100	100	100	100
	54910001 - Verfügungsmittel	1.349	2.100	2.100	2.100	2.100	2.100
	54990005 - Mitgliedsbeiträge	--	0	0	--	--	--
=	**17 - Ordentliche Aufwendungen**	**940.817**	**975.980**	**1.061.792**	**1.080.013**	**1.092.976**	**1.106.935**
=	**18 - Ordentliches Ergebnis (Zeilen 10 und 17)**	**-938.466**	**-974.980**	**-1.060.792**	**-1.079.013**	**-1.091.976**	**-1.105.935**
=	**22 - Ergebnis aus laufender Verwaltungstätigkeit (Zeilen 18 und 21)**	**-938.466**	**-974.980**	**-1.060.792**	**-1.079.013**	**-1.091.976**	**-1.105.935**
=	**26 - Ergebnis - vor Berücksichtigung der internen Leistungsbeziehungen (= Zeilen 22 und 25)**	**-938.466**	**-974.980**	**-1.060.792**	**-1.079.013**	**-1.091.976**	**-1.105.935**
-	28 - Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	25.867	28.513	71.480	71.480	71.480	71.480
	58110003 - ILB, Informationstechnik	24.292	24.113	67.080	67.080	67.080	67.080
	58110004 - ILB, Poststelle	1.575	4.400	4.400	4.400	4.400	4.400
=	**28a - Saldo aus internen Leistungsbeziehungen**	**-25.867**	**-28.513**	**-71.480**	**-71.480**	**-71.480**	**-71.480**
=	**29 - Ergebnis (= Zeilen 26, 27 und 28)**	**-964.333**	**-1.003.493**	**-1.132.272**	**-1.150.493**	**-1.163.456**	**-1.177.415**
=	**31 - Teilergebnis nach Abzug globaler Minderaufwand (= Zeilen 29 und 30)**	**-964.333**	**-1.003.493**	**-1.132.272**	**-1.150.493**	**-1.163.456**	**-1.177.415**

Teilfinanzplan 010201 - Repräsentation, Öffentlichkeitsarbeit und internationale Beziehungen

			Ergebnis 2025	Ansatz 2026	Ansatz 2027	VE	Plan 2028	Plan 2029	Plan 2030
+	5	Privatrechtliche Leistungsentgelte	1.649,79	--	--	--	--	--	--
		64210004 - Einzahlungen Dienstradleasing	1.649,79	--	--	--	--	--	--
+	6	Kostenerstattungen und Kostenumlagen	700,70	1.000	1.000	--	1.000	1.000	1.000
		64880001 - KE übriger Bereiche	700,70	1.000	1.000	--	1.000	1.000	1.000
=	**9**	**Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit**	**2.350,49**	**1.000**	**1.000**	**--**	**1.000**	**1.000**	**1.000**
-	10	Personalauszahlungen	613.174,20	626.571	680.475	--	694.086	707.971	722.133
		70110001 - Dienstbezüge Beamte	266.499,27	269.167	289.838	--	295.635	301.548	307.579
		70120001 - Dienstbezüge tariflich Beschäftigte	267.259,54	264.258	286.966	--	292.706	298.561	304.533
		70220001 - Beitr. zu Versorgungskassen tariflich Beschäftigte	14.612,29	14.535	15.847	--	16.164	16.488	16.818
		70320001 - Beitr. ges. SozVers. tariflich Beschäftigte	58.326,91	54.689	63.541	--	64.812	66.109	67.432
		70420001 - Beihilfen für Beamte	6.476,19	23.922	24.283	--	24.769	25.265	25.771
-	12	Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen	28.180,49	40.500	41.200	--	41.200	46.200	41.200
		72414001 - Bewirtschaftung Grundstücke und baul. Anlagen SBL	--	0	--	--	--	--	--
		72700025 - Hanse	--	0	0	--	--	--	--
		72810001 - Auszahlungen für sonstige Sachleistungen	--	0	--	--	--	--	--
		72910001 - Sonstige Dienstleistungen	12.013,53	9.500	14.200	--	14.200	14.200	14.200
		72910018 - Repräsentation	10.456,64	19.000	17.000	--	17.000	22.000	17.000
		72914001 - Dienstleistungen SBL	5.710,32	12.000	10.000	--	10.000	10.000	10.000
-	14	Transferauszahlungen	4.188,00	5.578	5.578	--	5.578	5.578	5.578
		73180001 - Zuweisg.u.Zusch. für lfd.Zwecke Übrige Bereiche	4.188,00	5.578	5.578	--	5.578	5.578	5.578
-	15	Sonstige Auszahlungen	136.203,22	147.471	149.076	--	150.189	151.324	152.482
		74120002 - Aus- und Fortbildung	250,00	1.500	1.000	--	1.000	1.000	1.000
		74222001 - Mieten an die GWL	75.771,00	75.771	78.226	--	78.226	78.226	78.226
		74222002 - Nebenkosten an die GWL	50.268,29	53.000	55.650	--	56.763	57.898	59.056
		74230002 - Dienstradleasing	1.649,79	--	--	--	--	--	--
		74310001 - Geschäftsauszahlungen	6.774,93	15.000	12.000	--	12.000	12.000	12.000
		74310099 - Geringwertige Wirtschaftsgüter	--	100	100	--	100	100	100
		74910001 - Verfügungsmittel	1.489,21	2.100	2.100	--	2.100	2.100	2.100
		74990005 - Mitgliedsbeiträge	--	0	0	--	--	--	--
=	**16**	**Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit**	**781.745,91**	**820.120**	**876.329**	**--**	**891.053**	**911.073**	**921.393**
=	**17**	**Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit**	**-779.395,42**	**-819.120**	**-875.329**	**--**	**-890.053**	**-910.073**	**-920.393**
=	**32**	**Finanzmittelüberschuss /-fehlbetrag**	**-779.395,42**	**-819.120**	**-875.329**	**--**	**-890.053**	**-910.073**	**-920.393**
=	**38**	**Änderung Bestand an eigenen Finanzmitteln**	**-779.395,42**	**-819.120**	**-875.329**	**--**	**-890.053**	**-910.073**	**-920.393**

Stellenplan	Ein-heit	Ist 2023	Ist 2024	Ist 2025	Plan 2026	Plan 2027	Plan 2028
Stellen	Anz	6,63	6,63	6,23	6,23	6,23	6,23

010203 - Förderung des ehrenamtlichen Engagements

Aufgabe

Förderung des ehrenamtlichen Engagements

Zielgruppe

Einwohnerinnen und Einwohner
Vereine und Organisationen
Mitglieder des Generationenbeirates

Produktverantwortung

Markus Baier, Hendric Schwär-Fröhlich

Kennzahlen	Einheit	Ist 2023	Ist 2024	Ist 2025	Plan 2026	Plan 2027	Plan 2028
Zuschuss je Einwohner	EUR	3,37	3,48	3,10	3,40	3,31	3,35

Teilergebnisplan 010203 - Förderung des ehrenamtlichen Engagements

	Teilergebnisplan Ertrags- und Aufwandsarten in €	Ergebnis 2025	Ansatz 2026	Ansatz 2027	Plan 2028	Plan 2029	Plan 2030
+	2 - Zuwendungen und allgemeine Umlagen	1.093	1.095	1.094	1.093	1.094	1.096
	41610001 - Auflösung von SoPo aus Zuwendungen	1.093	1.095	1.094	1.093	1.094	1.096
+	7 - Sonstige ordentliche Erträge	5.785	--	--	--	--	--
	45910001 - Andere sonstige ordentliche Erträge	5.785	--	--	--	--	--
=	**10 - Ordentliche Erträge**	**6.878**	**1.095**	**1.094**	**1.093**	**1.094**	**1.096**
-	11 - Personalaufwendungen	77.886	86.759	88.268	90.035	91.837	93.675
	50110001 - Dienstaufwendungen Beamte	--	0	0	--	--	--
	50120001 - Dienstaufwendungen tariflich Beschäftigte	58.254	69.620	70.076	71.478	72.908	74.367
	50220001 - Beitr. zu Versorgungskassen tariflich Beschäftigte	3.247	3.795	3.920	3.999	4.079	4.161
	50320001 - Beitr. ges. SozVers. tariflich Beschäftigte	11.946	13.344	14.272	14.558	14.850	15.147
	50420001 - Beihilfen für Beamte	--	0	0	--	--	--
	50519001 - Zuführung zu Pensionsrückstellungen Beamte	--	0	0	--	--	--
	50619001 - Zuführung zu Beihilferückstellungen Beamte	4.440	0	0	--	--	--
-	13 - Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	23.778	13.450	13.450	13.450	13.450	13.450
	52310001 - Erstattungen aus lfd. Verwaltungstätigkeit Land	200	--	--	--	--	--
	52700025 - Hanse	10.460	6.000	5.000	5.000	5.000	5.000
	52700026 - Generationenbeirat	747	1.000	0	0	0	--
	52910001 - Sonstige Dienstleistungen	11.671	6.000	8.000	8.000	8.000	8.000
	52914001 - Dienstleistungen SBL	700	450	450	450	450	450
-	14 - Bilanzielle Abschreibungen	1.890	1.893	1.893	1.889	1.892	1.893

	Teilergebnisplan Ertrags- und Aufwandsarten in €	Ergebnis 2025	Ansatz 2026	Ansatz 2027	Plan 2028	Plan 2029	Plan 2030
	57110001 - Abschreibungen auf Sachanlagen	1.890	1.893	1.893	1.889	1.892	1.893
-	16 - Sonstige ordentliche Aufwendungen	12.883	21.290	16.390	16.537	16.687	16.840
	54120002 - Aus- und Fortbildung	--	800	300	300	300	300
	54220001 - Mieten und Pachten	--	0	--	--	--	--
	54222001 - Mieten an die GWL	6.290	6.290	6.290	6.290	6.290	6.290
	54222002 - Nebenkosten an die GWL	1.490	8.000	7.350	7.497	7.647	7.800
	54310001 - Geschäftsaufwendungen	3.694	5.000	1.000	1.000	1.000	1.000
	54990005 - Mitgliedsbeiträge	1.410	1.200	1.450	1.450	1.450	1.450
=	**17 - Ordentliche Aufwendungen**	**116.438**	**123.392**	**120.001**	**121.911**	**123.866**	**125.858**
=	**18 - Ordentliches Ergebnis (Zeilen 10 und 17)**	**-109.560**	**-122.297**	**-118.907**	**-120.818**	**-122.772**	**-124.762**
=	**22 - Ergebnis aus laufender Verwaltungstätigkeit (Zeilen 18 und 21)**	**-109.560**	**-122.297**	**-118.907**	**-120.818**	**-122.772**	**-124.762**
=	**26 - Ergebnis - vor Berücksichtigung der internen Leistungsbeziehungen (= Zeilen 22 und 25)**	**-109.560**	**-122.297**	**-118.907**	**-120.818**	**-122.772**	**-124.762**
-	28 - Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	18.908	18.772	18.288	18.288	18.288	18.288
	58110003 - ILB, Informationstechnik	18.508	18.372	17.888	17.888	17.888	17.888
	58110004 - ILB, Poststelle	400	400	400	400	400	400
=	**28a - Saldo aus internen Leistungsbeziehungen**	**-18.908**	**-18.772**	**-18.288**	**-18.288**	**-18.288**	**-18.288**
=	**29 - Ergebnis (= Zeilen 26, 27 und 28)**	**-128.468**	**-141.069**	**-137.195**	**-139.106**	**-141.060**	**-143.050**
=	**31 - Teilergebnis nach Abzug globaler Minderaufwand (= Zeilen 29 und 30)**	**-128.468**	**-141.069**	**-137.195**	**-139.106**	**-141.060**	**-143.050**

Teilfinanzplan 010203 - Förderung des ehrenamtlichen Engagements

			Ergebnis 2025	Ansatz 2026	Ansatz 2027	VE	Plan 2028	Plan 2029	Plan 2030
+	7	Sonstige Einzahlungen	5.785,36	--	--	--	--	--	--
		65910001 - Sonstige Einzahlungen aus lfd. Verwaltungst.	5.785,36	--	--	--	--	--	--
=	**9**	**Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit**	**5.785,36**	**--**	**--**	**--**	**--**	**--**	**--**
-	10	Personalauszahlungen	73.174,27	86.759	88.268	--	90.035	91.837	93.675
		70110001 - Dienstbezüge Beamte	--	0	0	--	--	--	--
		70120001 - Dienstbezüge tariflich Beschäftigte	57.981,85	69.620	70.076	--	71.478	72.908	74.367
		70220001 - Beitr. zu Versorgungskassen tariflich Beschäftigte	3.246,63	3.795	3.920	--	3.999	4.079	4.161
		70320001 - Beitr. ges. SozVers. tariflich Beschäftigte	11.945,79	13.344	14.272	--	14.558	14.850	15.147
		70420001 - Beihilfen für Beamte	--	0	0	--	--	--	--
-	12	Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen	23.738,62	13.450	13.450	--	13.450	13.450	13.450
		72310001 - Erst.f.AZ.v.Dritten a.d.lfd.Verwaltungstätig. Land	200,00	--	--	--	--	--	--
		72700025 - Hanse	10.459,80	6.000	5.000	--	5.000	5.000	5.000
		72700026 - Generationenbeirat	746,71	1.000	0	--	0	0	--
		72910001 - Sonstige Dienstleistungen	11.758,35	6.000	8.000	--	8.000	8.000	8.000
		72914001 - Dienstleistungen SBL	573,76	450	450	--	450	450	450
-	15	Sonstige Auszahlungen	15.111,07	21.290	16.390	--	16.537	16.687	16.840

			Ergebnis 2025	Ansatz 2026	Ansatz 2027	VE	Plan 2028	Plan 2029	Plan 2030
		74120002 - Aus- und Fortbildung	--	800	300	--	300	300	300
		74220001 - Mieten und Pachten	--	0	--	--	--	--	--
		74222001 - Mieten an die GWL	6.290,00	6.290	6.290	--	6.290	6.290	6.290
		74222002 - Nebenkosten an die GWL	3.950,07	8.000	7.350	--	7.497	7.647	7.800
		74310001 - Geschäftsauszahlungen	3.461,33	5.000	1.000	--	1.000	1.000	1.000
		74990005 - Mitgliedsbeiträge	1.409,67	1.200	1.450	--	1.450	1.450	1.450
=	**16**	**Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit**	**112.023,96**	**121.499**	**118.108**	**--**	**120.022**	**121.974**	**123.965**
=	**17**	**Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit**	**-106.238,60**	**-121.499**	**-118.108**	**--**	**-120.022**	**-121.974**	**-123.965**
=	**32**	**Finanzmittelüberschuss /-fehlbetrag**	**-106.238,60**	**-121.499**	**-118.108**	**--**	**-120.022**	**-121.974**	**-123.965**
=	**38**	**Änderung Bestand an eigenen Finanzmitteln**	**-106.238,60**	**-121.499**	**-118.108**	**--**	**-120.022**	**-121.974**	**-123.965**

Stellenplan	Einheit	Ist 2023	Ist 2024	Ist 2025	Plan 2026	Plan 2027	Plan 2028
Stellen	Anz	1,00	1,00	1,00	1,00	1,00	1,00

010204 - Projekt LEADER

Aufgabe

Akquise und Förderung von Maßnahmen der Ortsteilentwicklung

Zielgruppe

Einwohnerinnen und Einwohner
Vereine und Organisationen

Rechtsgrundlage

Satzung des Vereins
Vergaberegelung des Landes

Produktverantwortung

Markus Baier, Hendric Schwär-Fröhlich

Kennzahlen	Einheit	Ist 2023	Ist 2024	Ist 2025	Plan 2026	Plan 2027	Plan 2028
Zuschuss je Einwohner	EUR	-0,29	0,33	0,36	2,62	1,34	0,91

Teilergebnisplan 010204 - Projekt LEADER

	Teilergebnisplan Ertrags- und Aufwandsarten in €	Ergebnis 2025	Ansatz 2026	Ansatz 2027	Plan 2028	Plan 2029	Plan 2030
+	2 - Zuwendungen und allgemeine Umlagen	57.097	45.000	49.861	0	0	0
	41410001 - Zuweisungen und Zuschüsse für laufende Zwecke Land	57.097	45.000	49.861	0	0	0
+	6 - Kostenerstattungen und -umlagen, Leistungsbeteiligungen	21.025	279.500	115.000	21.000	21.000	21.000
	44820001 - Erträge aus Kostenerst., Kostenuml. v.Gem.u.GV	21.025	16.500	21.000	21.000	21.000	21.000
	44880001 - KE übriger Bereiche	--	263.000	94.000	--	--	--
=	**10 - Ordentliche Erträge**	**78.123**	**324.500**	**164.861**	**21.000**	**21.000**	**21.000**
-	11 - Personalaufwendungen	--	28.951	30.573	31.187	31.812	32.450
	50120001 - Dienstaufwendungen tariflich Beschäftigte	--	22.941	23.905	24.384	24.872	25.370
	50220001 - Beitr. zu Versorgungskassen tariflich Beschäftigte	--	1.260	1.310	1.337	1.364	1.392
	50320001 - Beitr. ges. SozVers. tariflich Beschäftigte	--	4.750	5.358	5.466	5.576	5.688
-	13 - Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	92.416	403.500	189.780	27.500	27.500	27.500
	52380001 - Erstatt.a.lfd.Verwaltungstätigkeit übr. Bereich	23.329	27.500	27.500	27.500	27.500	27.500
	52910001 - Sonstige Dienstleistungen	69.087	376.000	162.280	0	0	0
-	14 - Bilanzielle Abschreibungen	470	0	--	--	--	--
	57110001 - Abschreibungen auf Sachanlagen	470	0	--	--	--	--
-	16 - Sonstige ordentliche Aufwendungen	--	500	0	0	0	0
	54222001 - Mieten an die GWL	--	0	0	--	--	--

	Teilergebnisplan Ertrags- und Aufwandsarten in €	Ergebnis 2025	Ansatz 2026	Ansatz 2027	Plan 2028	Plan 2029	Plan 2030
	54222002 - Nebenkosten an die GWL	--	0	0	--	--	--
	54310001 - Geschäftsaufwendungen	--	500	0	0	0	0
=	**17 - Ordentliche Aufwendungen**	**92.886**	**432.951**	**220.353**	**58.687**	**59.312**	**59.950**
=	**18 - Ordentliches Ergebnis (Zeilen 10 und 17)**	**-14.764**	**-108.451**	**-55.492**	**-37.687**	**-38.312**	**-38.950**
=	**22 - Ergebnis aus laufender Verwaltungstätigkeit (Zeilen 18 und 21)**	**-14.764**	**-108.451**	**-55.492**	**-37.687**	**-38.312**	**-38.950**
=	**26 - Ergebnis - vor Berücksichtigung der internen Leistungsbeziehungen (= Zeilen 22 und 25)**	**-14.764**	**-108.451**	**-55.492**	**-37.687**	**-38.312**	**-38.950**
-	28 - Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	--	100	0	0	0	--
	58110004 - ILB, Poststelle	--	100	0	0	0	--
=	**28a - Saldo aus internen Leistungsbeziehungen**	**--**	**-100**	**0**	**0**	**0**	**--**
=	**29 - Ergebnis (= Zeilen 26, 27 und 28)**	**-14.764**	**-108.551**	**-55.492**	**-37.687**	**-38.312**	**-38.950**
=	**31 - Teilergebnis nach Abzug globaler Minderaufwand (= Zeilen 29 und 30)**	**-14.764**	**-108.551**	**-55.492**	**-37.687**	**-38.312**	**-38.950**

Teilfinanzplan 010204 - Projekt LEADER

			Ergebnis 2025	Ansatz 2026	Ansatz 2027	VE	Plan 2028	Plan 2029	Plan 2030
+	2	Zuwendungen und allgemeine Umlagen	57.097,21	45.000	49.861	--	0	0	0
		61410001 - Zuweisungen und Zuschüsse für laufende Zwecke Land	57.097,21	45.000	49.861	--	0	0	0
+	6	Kostenerstattungen und Kostenumlagen	21.025,38	279.500	115.000	--	21.000	21.000	21.000
		64820001 - Kostenerstattung von Gemeinden (GV)	21.025,38	16.500	21.000	--	21.000	21.000	21.000
		64880001 - KE übriger Bereiche	--	263.000	94.000	--	--	--	--
=	**9**	**Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit**	**78.122,59**	**324.500**	**164.861**	**--**	**21.000**	**21.000**	**21.000**
-	10	Personalauszahlungen	--	28.951	30.573	--	31.187	31.812	32.450
		70120001 - Dienstbezüge tariflich Beschäftigte	--	22.941	23.905	--	24.384	24.872	25.370
		70220001 - Beitr. zu Versorgungskassen tariflich Beschäftigte	--	1.260	1.310	--	1.337	1.364	1.392
		70320001 - Beitr. ges. SozVers. tariflich Beschäftigte	--	4.750	5.358	--	5.466	5.576	5.688
-	12	Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen	92.416,26	403.500	189.780	--	27.500	27.500	27.500
		72380001 - Erst.f.AZ.v.Dritten a.d.lfd.Verwalt.stätig.übr.Ber	23.329,05	27.500	27.500	--	27.500	27.500	27.500
		72910001 - Sonstige Dienstleistungen	69.087,21	376.000	162.280	--	0	0	0
-	15	Sonstige Auszahlungen	--	500	0	--	0	0	0
		74222001 - Mieten an die GWL	--	0	0	--	--	--	--
		74222002 - Nebenkosten an die GWL	--	0	0	--	--	--	--
		74310001 - Geschäftsauszahlungen	--	500	0	--	0	0	0
=	**16**	**Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit**	**92.416,26**	**432.951**	**220.353**	**--**	**58.687**	**59.312**	**59.950**
=	**17**	**Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit**	**-14.293,67**	**-108.451**	**-55.492**	**--**	**-37.687**	**-38.312**	**-38.950**
+	18	Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen	--	--	301.000	--	--	--	--
		68110001 - Investitionszuweisungen vom Land	--	--	301.000	--	--	--	--
=	**23**	**Einzahlungen aus Investitionstätigkeit**	**--**	**--**	**301.000**	**--**	**--**	**--**	**--**

			Ergebnis 2025	Ansatz 2026	Ansatz 2027	VE	Plan 2028	Plan 2029	Plan 2030
-	24	Auszahlungen für den Erwerb von Grundstücken und Gebäuden	--	--	180.000	--	--	--	--
		78210001 - Erwerb von Grundstücken und Gebäuden	--	--	180.000	--	--	--	--
-	26	Auszahlungen für den Erwerb von beweglichem Anlagevermögen	--	--	250.000	--	--	--	--
		78310001 - Erwerb von Sachanlagen	--	--	250.000	--	--	--	--
=	**30**	**Auszahlungen aus Investitionstätigkeit**	**--**	**--**	**430.000**	**--**	**--**	**--**	**--**
=	**31**	**Saldo aus Investitionstätigkeit**	**--**	**--**	**-129.000**	**--**	**--**	**--**	**--**
=	**32**	**Finanzmittelüberschuss /-fehlbetrag**	**-14.293,67**	**-108.451**	**-184.492**	**--**	**-37.687**	**-38.312**	**-38.950**
=	**38**	**Änderung Bestand an eigenen Finanzmitteln**	**-14.293,67**	**-108.451**	**-184.492**	**--**	**-37.687**	**-38.312**	**-38.950**

Investitionsübersicht B 010204 - Projekt LEADER

	Ergebnis 2025	Ansatz 2026	Ansatz 2027	VE	Plan 2028	Plan 2029	Plan 2030
010204 - Projekt LEADER	**--**	**--**	***-129.000***	**--**	**--**	**--**	**--**
A27000101 - Ankerspielplatz Biesterberg	--	--	-45.000	--	--	--	--
Einzahlung	--	--	*105.000*	--	--	--	--
Auszahlung	--	--	*150.000*	--	--	--	--
A27000102 - Aussenanlage Vogelsang	--	--	-54.000	--	--	--	--
Einzahlung	--	--	*126.000*	--	--	--	--
Auszahlung	--	--	*180.000*	--	--	--	--
A27000103 - Nebelduschen	--	--	-30.000	--	--	--	--
Einzahlung	--	--	*70.000*	--	--	--	--
Auszahlung	--	--	*100.000*	--	--	--	--

Erläuterungen

52910001 Sonstige Dienstleistungen:

Für folgende Maßnahmen wurden Mittel eingeplant:

- Nachhaltige Gewerbegebiete
- Bürgerbus
- Soccerfield FC Donop-Voßheide e.V. - Kofinanzierung 26.000 EUR, Vorfinanzierung FC Donop-Voßheide e.V. 94.000 EUR
- Nachhaltigkeitstrategie

41410001 Zuweisungen und Zuschüsse:

Auf dem Sachkonto 41410001 werden die entsprechenden LEADER-Zuwendungen für die genannten Projekte geplant.

44880001 KE übriger Bereiche

Auf dem Sachkonto 44880001 wird die Erstattung der vorfinanzierten Mittel für das Projekt "Soccerfield FC Donop-Voßheide" geplant.

Investitionen:

A27000101 - Ankerspielplatz Biesterberg:

Es werden für den Ankerspielplatz Biesterberg für das Haushaltsplanjahr 2027 Mittel eingeplant.

A27000102 - Aussenanlage Vogelsang:

Das Projekt „Treffpunkt Sporthaus Vogelsang" soll einen vielseitig nutzbaren Begegnungs- und Veranstaltungsort für unterschiedliche Gruppen der Lemgoer Stadtgesellschaft schaffen. Die Kombination aus großzügiger Außenfläche und multifunktional nutzbarem Sporthaus ermöglicht Angebote für Vereine, Kindergärten, Schulen, Organisationen und weitere Nutzergruppen, die in dieser Form bislang nicht vorhanden sind.

A27000103 - Nebelduschen:

Der historische Stadtkern von Lemgo stellt einen lokalklimatischen Hitze-Hotspot dar. Verdichtete Baustrukturen, hohe Versiegelungen und wenig Potenzial für zusätzliche Grünräume schränken den Spielraum für Anpassungsmaßnahmen ein. Ziel der Maßnahme ist diesen Hitze-Hotspot zu entschärfen und die Folgen der Aufheizung des Stadtkerns bei extremer Hitze abzumildern.

Stellenplan	Einheit	Ist 2023	Ist 2024	Ist 2025	Plan 2026	Plan 2027	Plan 2028
Stellen	Anz	0,00	0,00	0,40	0,40	0,00	0,00

010502 - Strategieplanung

Aufgabe

Entwicklung von Konzepten für strategische Entscheidungen des Verwaltungsvorstandes
Erarbeitung steuerungsrelevanter Informationen zur Unterstützung und Vorbereitung strategischer Entscheidungen des Verwaltungsvorstandes
Spiegelung des Ziele- und Strategieprozesses an den Unternehmenswerten der AHL
Übernahme, Begleitung und ggf. Realisierung von Sonderprojekten

Zielgruppe

Verwaltungsvorstand
Politische Gremien

Produktverantwortung

Markus Baier, Anja Drewes

Kennzahlen	Einheit	Ist 2023	Ist 2024	Ist 2025	Plan 2026	Plan 2027	Plan 2028
Zuschuss je Einwohner	EUR	1,98	2,18	2,13	2,46	2,59	2,64

Teilergebnisplan 010502 - Strategieplanung

	Teilergebnisplan Ertrags- und Aufwandsarten in €	Ergebnis 2025	Ansatz 2026	Ansatz 2027	Plan 2028	Plan 2029	Plan 2030
+	5 - Privatrechtliche Leistungsentgelte	1.040	--	1.100	1.100	1.100	1.100
	44210004 - Erträge Dienstradleasing	1.040	--	1.100	1.100	1.100	1.100
=	**10 - Ordentliche Erträge**	**1.040**	**--**	**1.100**	**1.100**	**1.100**	**1.100**
-	11 - Personalaufwendungen	70.224	81.414	91.232	93.058	94.920	96.820
	50120001 - Dienstaufwendungen tariflich Beschäftigte	55.076	64.624	72.000	73.440	74.909	76.408
	50220001 - Beitr. zu Versorgungskassen tariflich Beschäftigte	2.962	3.501	3.351	3.419	3.488	3.558
	50320001 - Beitr. ges. SozVers. tariflich Beschäftigte	12.186	13.289	15.881	16.199	16.523	16.854
-	13 - Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	3.433	5.200	4.200	4.200	4.200	2.200
	52910001 - Sonstige Dienstleistungen	3.433	5.000	4.000	4.000	4.000	2.000
	52914001 - Dienstleistungen SBL	--	200	200	200	200	200
-	16 - Sonstige ordentliche Aufwendungen	11.036	10.648	8.648	8.669	8.690	6.512
	54120002 - Aus- und Fortbildung	470	1.500	500	500	500	300
	54222001 - Mieten an die GWL	1.698	1.698	1.698	1.698	1.698	1.698
	54222002 - Nebenkosten an die GWL	1.160	2.000	1.050	1.071	1.092	1.114
	54230002 - Dienstradleasing	1.040	--	1.100	1.100	1.100	1.100
	54310001 - Geschäftsaufwendungen	6.418	5.200	4.000	4.000	4.000	2.000
	54990005 - Mitgliedsbeiträge	250	250	300	300	300	300
=	**17 - Ordentliche Aufwendungen**	**84.693**	**97.262**	**104.080**	**105.927**	**107.810**	**105.532**

	Teilergebnisplan Ertrags- und Aufwandsarten in €	Ergebnis 2025	Ansatz 2026	Ansatz 2027	Plan 2028	Plan 2029	Plan 2030
=	**18 - Ordentliches Ergebnis (Zeilen 10 und 17)**	**-83.653**	**-97.262**	**-102.980**	**-104.827**	**-106.710**	**-104.432**
=	**22 - Ergebnis aus laufender Verwaltungstätigkeit (Zeilen 18 und 21)**	**-83.653**	**-97.262**	**-102.980**	**-104.827**	**-106.710**	**-104.432**
=	**26 - Ergebnis - vor Berücksichtigung der internen Leistungsbeziehungen (= Zeilen 22 und 25)**	**-83.653**	**-97.262**	**-102.980**	**-104.827**	**-106.710**	**-104.432**
-	28 - Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	4.777	4.777	4.622	4.622	4.622	4.572
	58110003 - ILB, Informationstechnik	4.627	4.627	4.472	4.472	4.472	4.472
	58110004 - ILB, Poststelle	150	150	150	150	150	100
=	**28a - Saldo aus internen Leistungsbeziehungen**	**-4.777**	**-4.777**	**-4.622**	**-4.622**	**-4.622**	**-4.572**
=	**29 - Ergebnis (= Zeilen 26, 27 und 28)**	**-88.430**	**-102.039**	**-107.602**	**-109.449**	**-111.332**	**-109.004**
=	**31 - Teilergebnis nach Abzug globaler Minderaufwand (= Zeilen 29 und 30)**	**-88.430**	**-102.039**	**-107.602**	**-109.449**	**-111.332**	**-109.004**

Teilfinanzplan 010502 - Strategieplanung

			Ergebnis 2025	Ansatz 2026	Ansatz 2027	VE	Plan 2028	Plan 2029	Plan 2030
+	5	Privatrechtliche Leistungsentgelte	1.040,04	--	1.100	--	1.100	1.100	1.100
		64210004 - Einzahlungen Dienstradleasing	1.040,04	--	1.100	--	1.100	1.100	1.100
=	9	**Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit**	**1.040,04**	**--**	**1.100**	**--**	**1.100**	**1.100**	**1.100**
-	10	Personalauszahlungen	70.152,08	81.414	91.232	--	93.058	94.920	96.820
		70120001 - Dienstbezüge tariflich Beschäftigte	55.003,50	64.624	72.000	--	73.440	74.909	76.408
		70220001 - Beitr. zu Versorgungskassen tariflich Beschäftigte	2.962,17	3.501	3.351	--	3.419	3.488	3.558
		70320001 - Beitr. ges. SozVers. tariflich Beschäftigte	12.186,41	13.289	15.881	--	16.199	16.523	16.854
-	12	Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen	4.332,91	5.200	4.200	--	4.200	4.200	2.200
		72910001 - Sonstige Dienstleistungen	4.332,91	5.000	4.000	--	4.000	4.000	2.000
		72914001 - Dienstleistungen SBL	--	200	200	--	200	200	200
-	15	Sonstige Auszahlungen	12.236,61	10.648	8.648	--	8.669	8.690	6.512
		74120002 - Aus- und Fortbildung	470,05	1.500	500	--	500	500	300
		74120005 - Aus- und Fortbildung (Loga)	10,68	--	--	--	--	--	--
		74222001 - Mieten an die GWL	1.698,00	1.698	1.698	--	1.698	1.698	1.698
		74222002 - Nebenkosten an die GWL	2.349,70	2.000	1.050	--	1.071	1.092	1.114
		74230002 - Dienstradleasing	1.040,03	--	1.100	--	1.100	1.100	1.100
		74310001 - Geschäftsauszahlungen	6.418,15	5.200	4.000	--	4.000	4.000	2.000
		74990005 - Mitgliedsbeiträge	250,00	250	300	--	300	300	300
=	16	**Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit**	**86.721,60**	**97.262**	**104.080**	**--**	**105.927**	**107.810**	**105.532**
=	17	**Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit**	**-85.681,56**	**-97.262**	**-102.980**	**--**	**-104.827**	**-106.710**	**-104.432**
=	32	**Finanzmittelüberschuss /-fehlbetrag**	**-85.681,56**	**-97.262**	**-102.980**	**--**	**-104.827**	**-106.710**	**-104.432**
=	38	**Änderung Bestand an eigenen Finanzmitteln**	**-85.681,56**	**-97.262**	**-102.980**	**--**	**-104.827**	**-106.710**	**-104.432**

Stellenplan	Ein-heit	Ist 2023	Ist 2024	Ist 2025	Plan 2026	Plan 2027	Plan 2028
Stellen	Anz	1,00	1,00	1,00	1,00	1,00	1,00

080101 - Sport

Aufgabe

Förderung des Sports
Organisation der Belegung aller Sportanlagen und Mehrzweckhallen
Umsetzung politischer und gesellschaftspolitischer Ziele wie der Förderung der ehrenamtlichen Tätigkeit und Jugendarbeit in Sportvereinen und der Gesundheitsvorsorge

Zielgruppe

Schulen (städtisch und nichtstädtisch)
Sportvereine
Drittnutzerinnen und Drittnutzer
(Organisationen, Verbände, Firmen und Zuschauerinnen und Zuschauer)

Rechtsgrundlage

Politische Beschlüsse von Rat, Haupt- und Finanzausschuss, Schul- und Sportausschuss
Vertragliche Regelungen mit Vereinen und Nutzerinnen und Nutzern
(öffentlich-rechtlich und privat-rechtlich)

Produktverantwortung

Markus Baier

Kennzahlen	Einheit	Ist 2023	Ist 2024	Ist 2025	Plan 2026	Plan 2027	Plan 2028
Zuschuss je Einwohner	EUR	41,37	43,84	42,62	42,25	45,74	45,52
Quote der in Sportvereinen aktiven Einwohner	%	32,29	33,82	32,47	32,53	32,53	32,53

Leistungen	Einheit	Ist 2023	Ist 2024	Ist 2025	Plan 2026	Plan 2027	Plan 2028
Anzahl Sportvereine	Anz	52	51	50	51	51	51
In Sportvereinen organisierte Einwohnende	Anz	13.360	14.003	13.458	13.500	13.500	13.500
Betreute und bewirtschaftete Sportstätten insgesamt	Anz	30	30	30	30	30	30

Teilergebnisplan 080101 - Sport

	Teilergebnisplan Ertrags- und Aufwandsarten in €	Ergebnis 2025	Ansatz 2026	Ansatz 2027	Plan 2028	Plan 2029	Plan 2030
+	2 - Zuwendungen und allgemeine Umlagen	206.588	200.928	221.501	227.389	226.941	226.621
	41410001 - Zuweisungen und Zuschüsse für laufende Zwecke Land	154.580	153.641	169.226	169.226	169.226	169.226
	41610001 - Auflösung von SoPo aus Zuwendungen	52.007	47.287	52.275	58.163	57.715	57.395
+	4 - Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	125	1.000	0	0	0	--
	43210001 - Benutzungsgebühren und ähnliche Entgelte	125	1.000	0	0	0	--
+	5 - Privatrechtliche Leistungsentgelte	1.400	1.200	1.176	1.176	1.176	1.176
	44110001 - Mieten und Pachten	1.400	1.200	0	0	0	0
	44110099 - Mieten und Pachten - steuerpflichtig	--	--	1.176	1.176	1.176	1.176

	Teilergebnisplan Ertrags- und Aufwandsarten in €	Ergebnis 2025	Ansatz 2026	Ansatz 2027	Plan 2028	Plan 2029	Plan 2030
+	7 - Sonstige ordentliche Erträge	500	0	500	500	500	500
	45710001 - Erträge aus der Auflösung v. sonstigen SoPo	500	--	500	500	500	500
	45910001 - Andere sonstige ordentliche Erträge	--	0	--	--	--	--
=	**10 - Ordentliche Erträge**	**208.613**	**203.128**	**223.177**	**229.065**	**228.617**	**228.297**
-	11 - Personalaufwendungen	52.072	50.423	52.746	53.802	54.880	55.978
	50110001 - Dienstaufwendungen Beamte	--	0	0	--	--	--
	50120001 - Dienstaufwendungen tariflich Beschäftigte	37.131	39.889	40.985	41.805	42.642	43.495
	50220001 - Beitr. zu Versorgungskassen tariflich Beschäftigte	1.708	2.207	1.823	1.860	1.898	1.936
	50320001 - Beitr. ges. SozVers. tariflich Beschäftigte	8.793	8.327	9.938	10.137	10.340	10.547
	50420001 - Beihilfen für Beamte	--	0	0	--	--	--
	50519001 - Zuführung zu Pensionsrückstellungen Beamte	--	0	0	--	--	--
	50619001 - Zuführung zu Beihilferückstellungen Beamte	4.440	0	0	--	--	--
-	13 - Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	330.220	320.210	380.945	340.945	340.945	340.945
	52420001 - Unterhaltg.u. Bewirtschaftg. d. Infrastrukturverm.	32.005	30.000	70.000	30.000	30.000	30.000
	52424001 - Bewirtschaftung Infrastrukturvermögen SBL	275.496	240.000	260.000	260.000	260.000	260.000
	52426001 - Bewirtschaftung Infrastrukturvermögen SWL	--	--	7.400	7.400	7.400	7.400
	52550001 - Unterhaltung des sonstigen beweglichen Vermögens	408	5.000	2.500	2.500	2.500	2.500
	52914001 - Dienstleistungen SBL	101	23.000	23.000	23.000	23.000	23.000
	52914002 - Dienstleistungen Grünflächenservice SBL	22.210	22.210	18.045	18.045	18.045	18.045
-	14 - Bilanzielle Abschreibungen	150.268	118.281	119.693	146.054	145.903	146.708
	57110001 - Abschreibungen auf Sachanlagen	150.268	118.281	119.693	146.054	145.903	146.708
-	15 - Transferaufwendungen	160.996	160.000	157.600	157.600	157.600	157.600
	53156001 - Zuweisungen und Zuschüsse an SWL	51.975	55.000	47.600	47.600	47.600	47.600
	53180004 - Vereinsförderung	109.022	105.000	110.000	110.000	110.000	110.000
-	16 - Sonstige ordentliche Aufwendungen	295.891	314.493	351.107	351.947	352.804	353.678
	54120002 - Aus- und Fortbildung	--	500	0	0	0	--
	54220001 - Mieten und Pachten	3.600	1.800	1.800	1.800	1.800	1.800
	54222001 - Mieten an die GWL	261.138	261.138	297.732	297.732	297.732	297.732
	54222002 - Nebenkosten an die GWL	23.774	41.000	42.000	42.840	43.697	44.571
	54310001 - Geschäftsaufwendungen	5.809	5.000	6.500	6.500	6.500	6.500
	54310099 - Geringwertige Wirtschaftsgüter	1.494	4.000	3.000	3.000	3.000	3.000
	54410001 - Steuern, Versicherungen, Schadensfälle	--	1.000	0	0	0	0
	54990001 - Sonst. AW aus lfd. Verwaltungstätigkeit	--	0	--	--	--	--
	54990005 - Mitgliedsbeiträge	75	55	75	75	75	75
=	**17 - Ordentliche Aufwendungen**	**989.447**	**963.407**	**1.062.091**	**1.050.348**	**1.052.132**	**1.054.909**
=	**18 - Ordentliches Ergebnis (Zeilen 10 und 17)**	**-780.835**	**-760.279**	**-838.914**	**-821.283**	**-823.515**	**-826.612**
=	**22 - Ergebnis aus laufender Verwaltungstätigkeit (Zeilen 18 und 21)**	**-780.835**	**-760.279**	**-838.914**	**-821.283**	**-823.515**	**-826.612**
=	**26 - Ergebnis - vor Berücksichtigung der internen Leistungsbeziehungen (= Zeilen 22 und 25)**	**-780.835**	**-760.279**	**-838.914**	**-821.283**	**-823.515**	**-826.612**

	Teilergebnisplan Ertrags- und Aufwandsarten in €	Ergebnis 2025	Ansatz 2026	Ansatz 2027	Plan 2028	Plan 2029	Plan 2030
-	28 - Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	985.896	992.996	1.059.477	1.067.892	1.076.474	1.085.229
	58110003 - ILB, Informationstechnik	2.313	2.313	4.472	4.472	4.472	4.472
	58110004 - ILB, Poststelle	720	720	720	720	720	720
	58110005 - ILB, Sport- & Mehrzweckhallen	982.863	989.963	1.054.285	1.062.700	1.071.282	1.080.037
=	**28a - Saldo aus internen Leistungsbeziehungen**	**-985.896**	**-992.996**	**-1.059.477**	**-1.067.892**	**-1.076.474**	**-1.085.229**
=	**29 - Ergebnis (= Zeilen 26, 27 und 28)**	**-1.766.731**	**-1.753.275**	**-1.898.391**	**-1.889.175**	**-1.899.989**	**-1.911.841**
=	**31 - Teilergebnis nach Abzug globaler Minderaufwand (= Zeilen 29 und 30)**	**-1.766.731**	**-1.753.275**	**-1.898.391**	**-1.889.175**	**-1.899.989**	**-1.911.841**

Teilfinanzplan 080101 - Sport

			Ergebnis 2025	Ansatz 2026	Ansatz 2027	VE	Plan 2028	Plan 2029	Plan 2030
+	4	Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	125,00	1.000	0	--	0	0	--
		63210001 - Benutzungsgebühren und ähnliche Entgelte	125,00	1.000	0	--	0	0	--
+	5	Privatrechtliche Leistungsentgelte	1.400,00	1.200	1.176	--	1.176	1.176	1.176
		64110001 - Mieten und Pachten	1.400,00	1.200	0	--	0	0	0
		64110099 - Mieten und Pachten - steuerpflichtig	--	--	1.176	--	1.176	1.176	1.176
+	7	Sonstige Einzahlungen	--	418	224	--	224	224	224
		65210001 - Einzahlung Umsatzsteuer	--	418	224	--	224	224	224
		65910001 - Sonstige Einzahlungen aus lfd. Verwaltungst.	--	0	--	--	--	--	--
=	**9**	**Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit**	**1.525,00**	**2.618**	**1.400**	**--**	**1.400**	**1.400**	**1.400**
-	10	Personalauszahlungen	47.629,70	50.423	52.746	--	53.802	54.880	55.978
		70110001 - Dienstbezüge Beamte	--	0	0	--	--	--	--
		70120001 - Dienstbezüge tariflich Beschäftigte	37.128,73	39.889	40.985	--	41.805	42.642	43.495
		70220001 - Beitr. zu Versorgungskassen tariflich Beschäftigte	1.707,96	2.207	1.823	--	1.860	1.898	1.936
		70320001 - Beitr. ges. SozVers. tariflich Beschäftigte	8.793,01	8.327	9.938	--	10.137	10.340	10.547
		70420001 - Beihilfen für Beamte	--	0	0	--	--	--	--
-	12	Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen	342.104,62	320.210	380.945	--	340.945	340.945	340.945
		72420001 - Unterhaltg.u. Bewirtschaftg. d. Infrastrukturverm.	32.338,41	30.000	70.000	--	30.000	30.000	30.000
		72424001 - Bewirtschaftung Infrastrukturvermögen SBL	287.002,66	240.000	260.000	--	260.000	260.000	260.000
		72426001 - Bewirtschaftung Infrastrukturvermögen SWL	--	--	7.400	--	7.400	7.400	7.400
		72550001 - Unterhaltung des sonst. beweglichen Vermögens	473,58	5.000	2.500	--	2.500	2.500	2.500
		72914001 - Dienstleistungen SBL	79,73	23.000	23.000	--	23.000	23.000	23.000
		72914002 - Dienstleistungen Grünflächenservice SBL	22.210,24	22.210	18.045	--	18.045	18.045	18.045
-	14	Transferauszahlungen	137.460,38	160.000	157.600	--	157.600	157.600	157.600
		73156001 - Zuweisungen und Zuschüsse an SWL	48.245,44	55.000	47.600	--	47.600	47.600	47.600
		73180004 - Vereinsförderung	89.214,94	105.000	110.000	--	110.000	110.000	110.000
-	15	Sonstige Auszahlungen	296.159,84	314.911	351.331	--	352.171	353.028	353.902
		74120002 - Aus- und Fortbildung	--	500	0	--	0	0	--

			Ergebnis 2025	Ansatz 2026	Ansatz 2027	VE	Plan 2028	Plan 2029	Plan 2030
		74220001 - Mieten und Pachten	3.600,00	1.800	1.800	--	1.800	1.800	1.800
		74222001 - Mieten an die GWL	261.138,00	261.138	297.732	--	297.732	297.732	297.732
		74222002 - Nebenkosten an die GWL	23.904,32	41.000	42.000	--	42.840	43.697	44.571
		74310001 - Geschäftsauszahlungen	5.786,10	5.000	6.500	--	6.500	6.500	6.500
		74310099 - Geringwertige Wirtschaftsgüter	1.656,42	4.000	3.000	--	3.000	3.000	3.000
		74410001 - Steuern, Versicherungen, Schadenfälle	--	1.000	0	--	0	0	0
		74420001 - Umsatzsteuer	--	418	224	--	224	224	224
		74990001 - Sonst. AZ aus lfd. Verwaltungstätigkeit	--	0	--	--	--	--	--
		74990005 - Mitgliedsbeiträge	75,00	55	75	--	75	75	75
=	**16**	**Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit**	**823.354,54**	**845.544**	**942.622**	**--**	**904.518**	**906.453**	**908.425**
=	**17**	**Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit**	**-821.829,54**	**-842.926**	**-941.222**	**--**	**-903.118**	**-905.053**	**-907.025**
+	18	Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen	172.549,17	153.641	169.226	--	169.226	169.226	169.226
		68110001 - Investitionszuweisungen vom Land	172.549,17	153.641	169.226	--	169.226	169.226	169.226
=	**23**	**Einzahlungen aus Investitionstätigkeit**	**172.549,17**	**153.641**	**169.226**	**--**	**169.226**	**169.226**	**169.226**
-	24	Auszahlungen für den Erwerb von Grundstücken und Gebäuden	--	--	600.000	--	--	--	--
		78210001 - Erwerb von Grundstücken und Gebäuden	--	--	600.000	--	--	--	--
-	26	Auszahlungen für den Erwerb von beweglichem Anlagevermögen	103.629,52	13.000	67.000	--	13.000	13.000	13.000
		78310001 - Erwerb von Sachanlagen	103.629,52	13.000	67.000	--	13.000	13.000	13.000
=	**30**	**Auszahlungen aus Investitionstätigkeit**	**103.629,52**	**13.000**	**667.000**	**--**	**13.000**	**13.000**	**13.000**
=	**31**	**Saldo aus Investitionstätigkeit**	**68.919,65**	**140.641**	**-497.774**	**--**	**156.226**	**156.226**	**156.226**
=	**32**	**Finanzmittelüberschuss /-fehlbetrag**	**-752.909,89**	**-702.285**	**-1.438.996**	**--**	**-746.892**	**-748.827**	**-750.799**
=	**38**	**Änderung Bestand an eigenen Finanzmitteln**	**-752.909,89**	**-702.285**	**-1.438.996**	**--**	**-746.892**	**-748.827**	**-750.799**

Investitionsübersicht B 080101 - Sport

	Ergebnis 2025	Ansatz 2026	Ansatz 2027	VE	Plan 2028	Plan 2029	Plan 2030
080101 - Sport	***68.919,65***	***140.641***	***-497.774***	**--**	***156.226***	***156.226***	***156.226***
A08000034 - Sport	-8.863,10	-13.000	-13.000	--	-13.000	-13.000	-13.000
Auszahlung	*8.863,10*	*13.000*	*13.000*	--	*13.000*	*13.000*	*13.000*
A09113002 - Sportpauschale	154.580,17	153.641	169.226	--	169.226	169.226	169.226
Einzahlung	*154.580,17*	*153.641*	*169.226*	--	*169.226*	*169.226*	*169.226*
A23000101 - Flutlichtanlagen	-76.797,42	--	--	--	--	--	--
Einzahlung	*17.969,00*	--	--	--	--	--	--
Auszahlung	*94.766,42*	--	--	--	--	--	--
A25000101 - Kunstrasenplatz Jahnplatz	--	--	-600.000	--	--	--	--
Auszahlung	--	--	*600.000*	--	--	--	--
A27000104 - Zaunanlage Sportplatz Vogelsang	--	--	-40.000	--	--	--	--
Auszahlung	--	--	*40.000*	--	--	--	--
A27000105 - Mähroboter	--	--	-14.000	--	--	--	--

	Ergebnis 2025	Ansatz 2026	Ansatz 2027	VE	Plan 2028	Plan 2029	Plan 2030
Auszahlung	--	--	*14.000*	--	--	--	--

Erläuterungen

52420001 Unterhaltung u. Bewirtschaftung d. Infrastrukturvermög.:

Es werden im Haushaltsplanjahr 2027 zusätzlich 40 TEUR für die Unterhaltungsmaßnahme am Walkenfeld eingeplant:

Es fallen notwendige Sanierungen der Abflussrinnen zwischen Rasenplatz und Laufbahn im Stadion Walkenfeld an. Sowohl die Rinnen, als auch die Abdeckungen sind marode und können durch Ausbesserungen nicht mehr dauerhaft Instand gehalten werden.

A25000101 - Kunstrasenplatz Jahnplatz:

Der Kunstrasenplatz am Jahnplatz wurde zuletzt 2012 erneuert. Die ungefähre „Lebensdauer" eines Kunstrasenplatzes beträgt ca. 15 Jahre, wodurch eine Sanierung voraussichtlich 2027 erforderlich wird.

A27000104 - Zaunanlage Sportplatz Vogelsang:

Es werden im Haushaltsplanjahr 2027 für die Errichtung eines ca. 100 Meter langen und 6 Meter hohen Zauns zur Abtrennung zwischen Freizeitfläche und Wohnbebauung 40 TEUR eingeplant.

A27000105 - Mähroboter:

Es werden im Haushaltsplanjahr 2027 für einen Mähroboter 14 TEUR eingeplant.

Stellenplan	Einheit	Ist 2023	Ist 2024	Ist 2025	Plan 2026	Plan 2027	Plan 2028
Stellen	Anz	0,60	0,60	0,50	0,50	0,50	0,50

010 - Stabstellen

Geschäfts-bereich	010	Stabstellen

010501 - Örtliche Rechnungsprüfung

Aufgabe

Gesetzliche Prüfungsaufgaben
Übertragene Prüfungsaufgaben
Beratungen

Zielgruppe

Rat und Rechnungsprüfungsausschuss
Bürgermeister
Alle Dienststellen

Rechtsgrundlage

Gemeindeordnung NRW
Rechnungsprüfungsordnung

Produktverantwortung

Britta Welzel

Ziele

Prüfung von 70% aller angezeigten und bereits vorgelegten Auftragsvergaben

Zielerreichung	Ein-heit	Ist 2023	Ist 2024	Ist 2025	Plan 2026	Plan 2027	Plan 2028
Prüfquote	%	75	95	100	75	75	75

Kennzahlen	Ein-heit	Ist 2023	Ist 2024	Ist 2025	Plan 2026	Plan 2027	Plan 2028
Zuschuss je Einwohner	EUR	10,75	10,97	12,26	12,22	11,93	12,14

Leistungen	Ein-heit	Ist 2023	Ist 2024	Ist 2025	Plan 2026	Plan 2027	Plan 2028
angezeigte Auftragsvergaben	Anz	167	217	244	160	160	160
geprüfte Auftragsvergaben	Anz	125	206	244	120	120	120

Teilergebnisplan 010501 - Örtliche Rechnungsprüfung

	Teilergebnisplan Ertrags- und Aufwandsarten in €	Ergebnis 2025	Ansatz 2026	Ansatz 2027	Plan 2028	Plan 2029	Plan 2030
-	11 - Personalaufwendungen	446.734	441.018	424.593	433.089	441.752	450.590
	50110001 - Dienstaufwendungen Beamte	146.201	149.311	126.753	129.289	131.875	134.513
	50120001 - Dienstaufwendungen tariflich Beschäftigte	166.795	159.020	167.693	171.047	174.468	177.958
	50220001 - Beitr. zu Versorgungskassen tariflich Beschäftigte	7.969	8.198	8.465	8.635	8.808	8.985

	Teilergebnisplan Ertrags- und Aufwandsarten in €	Ergebnis 2025	Ansatz 2026	Ansatz 2027	Plan 2028	Plan 2029	Plan 2030
	50320001 - Beitr. ges. SozVers. tariflich Beschäftigte	32.808	30.655	34.601	35.294	36.000	36.720
	50420001 - Beihilfen für Beamte	8.087	13.270	10.620	10.833	11.050	11.271
	50519001 - Zuführung zu Pensionsrückstellungen Beamte	59.418	75.825	50.974	51.994	53.034	54.095
	50619001 - Zuführung zu Beihilferückstellungen Beamte	25.457	4.739	25.487	25.997	26.517	27.048
-	13 - Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	116	650	650	650	650	650
	52550001 - Unterhaltung des sonstigen beweglichen Vermögens	--	50	50	50	50	50
	52914001 - Dienstleistungen SBL	116	600	600	600	600	600
-	16 - Sonstige ordentliche Aufwendungen	24.174	28.182	29.282	29.450	29.621	29.796
	54120002 - Aus- und Fortbildung	3.220	5.000	4.850	4.850	4.850	4.850
	54120005 - Aus- und Fortbildung (Loga)	1.090	--	--	--	--	--
	54222001 - Mieten an die GWL	14.232	14.232	14.232	14.232	14.232	14.232
	54222002 - Nebenkosten an die GWL	4.341	7.000	8.400	8.568	8.739	8.914
	54310001 - Geschäftsaufwendungen	1.142	1.800	1.650	1.650	1.650	1.650
	54990005 - Mitgliedsbeiträge	150	150	150	150	150	150
=	**17 - Ordentliche Aufwendungen**	**471.025**	**469.850**	**454.525**	**463.189**	**472.023**	**481.036**
=	**18 - Ordentliches Ergebnis (Zeilen 10 und 17)**	**-471.025**	**-469.850**	**-454.525**	**-463.189**	**-472.023**	**-481.036**
=	**22 - Ergebnis aus laufender Verwaltungstätigkeit (Zeilen 18 und 21)**	**-471.025**	**-469.850**	**-454.525**	**-463.189**	**-472.023**	**-481.036**
=	**26 - Ergebnis - vor Berücksichtigung der internen Leistungsbeziehungen (= Zeilen 22 und 25)**	**-471.025**	**-469.850**	**-454.525**	**-463.189**	**-472.023**	**-481.036**
-	28 - Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	37.230	37.244	40.748	40.748	40.748	40.748
	58110003 - ILB, Informationstechnik	37.016	36.744	40.248	40.248	40.248	40.248
	58110004 - ILB, Poststelle	214	500	500	500	500	500
=	**28a - Saldo aus internen Leistungsbeziehungen**	**-37.230**	**-37.244**	**-40.748**	**-40.748**	**-40.748**	**-40.748**
=	**29 - Ergebnis (= Zeilen 26, 27 und 28)**	**-508.255**	**-507.094**	**-495.273**	**-503.937**	**-512.771**	**-521.784**
=	**31 - Teilergebnis nach Abzug globaler Minderaufwand (= Zeilen 29 und 30)**	**-508.255**	**-507.094**	**-495.273**	**-503.937**	**-512.771**	**-521.784**

Teilfinanzplan 010501 - Örtliche Rechnungsprüfung

			Ergebnis 2025	Ansatz 2026	Ansatz 2027	VE	Plan 2028	Plan 2029	Plan 2030
-	10	Personalauszahlungen	361.468,32	360.454	348.132	--	355.098	362.201	369.447
		70110001 - Dienstbezüge Beamte	145.898,23	149.311	126.753	--	129.289	131.875	134.513
		70120001 - Dienstbezüge tariflich Beschäftigte	166.706,14	159.020	167.693	--	171.047	174.468	177.958
		70220001 - Beitr. zu Versorgungskassen tariflich Beschäftigte	7.968,99	8.198	8.465	--	8.635	8.808	8.985
		70320001 - Beitr. ges. SozVers. tariflich Beschäftigte	32.807,86	30.655	34.601	--	35.294	36.000	36.720
		70420001 - Beihilfen für Beamte	8.087,10	13.270	10.620	--	10.833	11.050	11.271
-	12	Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen	42,24	650	650	--	650	650	650
		72550001 - Unterhaltung des sonst. beweglichen Vermögens	--	50	50	--	50	50	50
		72914001 - Dienstleistungen SBL	42,24	600	600	--	600	600	600
-	15	Sonstige Auszahlungen	24.774,02	28.182	29.282	--	29.450	29.621	29.796

			Ergebnis 2025	Ansatz 2026	Ansatz 2027	VE	Plan 2028	Plan 2029	Plan 2030
		74120002 - Aus- und Fortbildung	3.220,00	5.000	4.850	--	4.850	4.850	4.850
		74120005 - Aus- und Fortbildung (Loga)	1.091,80	--	--	--	--	--	--
		74222001 - Mieten an die GWL	14.232,00	14.232	14.232	--	14.232	14.232	14.232
		74222002 - Nebenkosten an die GWL	4.900,82	7.000	8.400	--	8.568	8.739	8.914
		74310001 - Geschäftsauszahlungen	1.179,40	1.800	1.650	--	1.650	1.650	1.650
		74990005 - Mitgliedsbeiträge	150,00	150	150	--	150	150	150
=	**16**	**Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit**	**386.284,58**	**389.286**	**378.064**	**--**	**385.198**	**392.472**	**399.893**
=	**17**	**Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit**	**-386.284,58**	**-389.286**	**-378.064**	**--**	**-385.198**	**-392.472**	**-399.893**
=	**32**	**Finanzmittelüberschuss /-fehlbetrag**	**-386.284,58**	**-389.286**	**-378.064**	**--**	**-385.198**	**-392.472**	**-399.893**
=	**38**	**Änderung Bestand an eigenen Finanzmitteln**	**-386.284,58**	**-389.286**	**-378.064**	**--**	**-385.198**	**-392.472**	**-399.893**

Stellenplan	Einheit	Ist 2023	Ist 2024	Ist 2025	Plan 2026	Plan 2027	Plan 2028
Stellen	Anz	4,50	4,50	4,50	4,50	4,50	4,50

010401 - Personalrat

Aufgabe

Personalvertretung: Interessenvertretung (innerbetrieblich / außerbetrieblich),
individuelle Beratung von Beschäftigten,
Mitgestaltung bei Entwicklung und Sicherung positiver Arbeitsbedingungen, Repräsentation
Wahrung der Interessen der Bediensteten in Bezug auf ihren Arbeitsplatz und ihren Einkommensstatus
Beratung und Unterstützung von Bediensteten der Alten Hansestadt Lemgo
Geschäftsführung Personalratsgremium

Zielgruppe

Beschäftigte der Alten Hansestadt Lemgo

Rechtsgrundlage

Landespersonalvertretungsgesetz Nordrhein-Westfalen (LPVG NW)

Produktverantwortung

Matthias Stock

Kennzahlen	Einheit	Ist 2023	Ist 2024	Ist 2025	Plan 2026	Plan 2027	Plan 2028
Zuschuss je Einwohner	EUR	4,10	4,44	5,67	4,85	5,94	6,08

Teilergebnisplan 010401 - Personalrat

	Teilergebnisplan Ertrags- und Aufwandsarten in €	Ergebnis 2025	Ansatz 2026	Ansatz 2027	Plan 2028	Plan 2029	Plan 2030
+	5 - Privatrechtliche Leistungsentgelte	2.049	--	2.100	2.100	2.100	2.100
	44210004 - Erträge Dienstradleasing	2.049	--	2.100	2.100	2.100	2.100
=	**10 - Ordentliche Erträge**	**2.049**	**--**	**2.100**	**2.100**	**2.100**	**2.100**
-	11 - Personalaufwendungen	182.858	151.079	187.752	191.510	195.344	199.255
	50110001 - Dienstaufwendungen Beamte	50.695	52.254	52.961	54.021	55.102	56.205
	50120001 - Dienstaufwendungen tariflich Beschäftigte	77.909	52.712	76.855	78.393	79.961	81.561
	50220001 - Beitr. zu Versorgungskassen tariflich Beschäftigte	4.165	2.666	4.220	4.305	4.392	4.480
	50320001 - Beitr. ges. SozVers. tariflich Beschäftigte	17.013	10.606	17.332	17.679	18.033	18.394
	50420001 - Beihilfen für Beamte	3.238	4.645	4.437	4.526	4.617	4.710
	50519001 - Zuführung zu Pensionsrückstellungen Beamte	20.794	26.537	21.298	21.724	22.159	22.603
	50619001 - Zuführung zu Beihilferückstellungen Beamte	9.044	1.659	10.649	10.862	11.080	11.302
-	13 - Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	1.419	1.300	1.300	1.300	1.300	1.300
	52910015 - Personalratsarbeit	1.179	1.000	1.000	1.000	1.000	1.000
	52914001 - Dienstleistungen SBL	240	300	300	300	300	300
-	16 - Sonstige ordentliche Aufwendungen	24.741	20.856	27.789	29.894	29.001	28.110

	Teilergebnisplan Ertrags- und Aufwandsarten in €	Ergebnis 2025	Ansatz 2026	Ansatz 2027	Plan 2028	Plan 2029	Plan 2030
	54120002 - Aus- und Fortbildung	9.012	6.500	6.500	8.500	7.500	7.500
	54120005 - Aus- und Fortbildung (Loga)	413	--	--	--	--	--
	54222001 - Mieten an die GWL	8.356	8.356	11.939	11.939	11.939	11.939
	54222002 - Nebenkosten an die GWL	3.250	4.000	5.250	5.355	5.462	5.571
	54230002 - Dienstradleasing	2.049	--	2.100	2.100	2.100	2.100
	54310001 - Geschäftsaufwendungen	1.662	2.000	2.000	2.000	2.000	1.000
=	**17 - Ordentliche Aufwendungen**	**209.019**	**173.235**	**216.841**	**222.704**	**225.645**	**228.665**
=	**18 - Ordentliches Ergebnis (Zeilen 10 und 17)**	**-206.970**	**-173.235**	**-214.741**	**-220.604**	**-223.545**	**-226.565**
=	**22 - Ergebnis aus laufender Verwaltungstätigkeit (Zeilen 18 und 21)**	**-206.970**	**-173.235**	**-214.741**	**-220.604**	**-223.545**	**-226.565**
=	**26 - Ergebnis - vor Berücksichtigung der internen Leistungsbeziehungen (= Zeilen 22 und 25)**	**-206.970**	**-173.235**	**-214.741**	**-220.604**	**-223.545**	**-226.565**
-	28 - Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	28.257	28.058	31.804	31.804	31.804	31.804
	58110003 - ILB, Informationstechnik	27.762	27.558	31.304	31.304	31.304	31.304
	58110004 - ILB, Poststelle	495	500	500	500	500	500
=	**28a - Saldo aus internen Leistungsbeziehungen**	**-28.257**	**-28.058**	**-31.804**	**-31.804**	**-31.804**	**-31.804**
=	**29 - Ergebnis (= Zeilen 26, 27 und 28)**	**-235.227**	**-201.293**	**-246.545**	**-252.408**	**-255.349**	**-258.369**
=	**31 - Teilergebnis nach Abzug globaler Minderaufwand (= Zeilen 29 und 30)**	**-235.227**	**-201.293**	**-246.545**	**-252.408**	**-255.349**	**-258.369**

Teilfinanzplan 010401 - Personalrat

			Ergebnis 2025	Ansatz 2026	Ansatz 2027	VE	Plan 2028	Plan 2029	Plan 2030
+	5	Privatrechtliche Leistungsentgelte	2.049,00	--	2.100	--	2.100	2.100	2.100
		64210004 - Einzahlungen Dienstradleasing	2.049,00	--	2.100	--	2.100	2.100	2.100
=	**9**	**Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit**	**2.049,00**	**--**	**2.100**	**--**	**2.100**	**2.100**	**2.100**
-	10	Personalauszahlungen	152.776,87	122.883	155.805	--	158.924	162.105	165.350
		70110001 - Dienstbezüge Beamte	50.988,14	52.254	52.961	--	54.021	55.102	56.205
		70120001 - Dienstbezüge tariflich Beschäftigte	77.372,92	52.712	76.855	--	78.393	79.961	81.561
		70220001 - Beitr. zu Versorgungskassen tariflich Beschäftigte	4.164,68	2.666	4.220	--	4.305	4.392	4.480
		70320001 - Beitr. ges. SozVers. tariflich Beschäftigte	17.013,02	10.606	17.332	--	17.679	18.033	18.394
		70420001 - Beihilfen für Beamte	3.238,11	4.645	4.437	--	4.526	4.617	4.710
-	12	Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen	1.713,65	1.300	1.300	--	1.300	1.300	1.300
		72910015 - Personalratsarbeit	1.409,76	1.000	1.000	--	1.000	1.000	1.000
		72914001 - Dienstleistungen SBL	303,89	300	300	--	300	300	300
-	15	Sonstige Auszahlungen	24.872,43	20.856	27.789	--	29.894	29.001	28.110
		74120002 - Aus- und Fortbildung	9.011,55	6.500	6.500	--	8.500	7.500	7.500
		74120005 - Aus- und Fortbildung (Loga)	323,65	--	--	--	--	--	--
		74222001 - Mieten an die GWL	8.356,00	8.356	11.939	--	11.939	11.939	11.939
		74222002 - Nebenkosten an die GWL	3.470,46	4.000	5.250	--	5.355	5.462	5.571
		74230002 - Dienstradleasing	2.048,98	--	2.100	--	2.100	2.100	2.100

			Ergebnis 2025	Ansatz 2026	Ansatz 2027	VE	Plan 2028	Plan 2029	Plan 2030
		74310001 - Geschäftsauszahlungen	1.661,79	2.000	2.000	--	2.000	2.000	1.000
=	**16**	**Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit**	**179.362,95**	**145.039**	**184.894**	**--**	**190.118**	**192.406**	**194.760**
=	**17**	**Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit**	**-177.313,95**	**-145.039**	**-182.794**	**--**	**-188.018**	**-190.306**	**-192.660**
=	**32**	**Finanzmittelüberschuss /-fehlbetrag**	**-177.313,95**	**-145.039**	**-182.794**	**--**	**-188.018**	**-190.306**	**-192.660**
=	**38**	**Änderung Bestand an eigenen Finanzmitteln**	**-177.313,95**	**-145.039**	**-182.794**	**--**	**-188.018**	**-190.306**	**-192.660**

Stellenplan	Einheit	Ist 2023	Ist 2024	Ist 2025	Plan 2026	Plan 2027	Plan 2028
Stellen	Anz	2,00	2,00	2,50	2,50	2,50	2,50

010301 - Gleichstellungsstelle

Aufgabe

Abbau von Unterrepräsentanz von Frauen in der Stadtverwaltung der Alten Hansestadt Lemgo
Verbesserung der Vereinbarkeit von Familie, Beruf und Pflege
Förderung der Gleichstellung

Zielgruppe

Beschäftigte der Stadtverwaltung Lemgo
Einwohnerinnen und Einwohner
Gesellschaftsrelevante Gruppierungen, Organisationen und Institutionen

Rechtsgrundlage

Grundgesetz
Landesgleichstellungsgesetz NRW
Gemeindeordnung NRW
Hauptsatzung der Alten Hansestadt Lemgo

Produktverantwortung

Gleichstellungsbeauftragte Christiane Osterhage

Ziele

1. Umsetzung der Gleichstellung von Männern und Frauen bei der Stadtverwaltung Lemgo durch Erhöhung des Anteils von Frauen in Führungspositionen und in höheren Positionen (ab EG 11/A 12)

2. Optimierung der Rahmenbedingungen eines attraktiven und familienfreundlichen Unternehmens durch Bewilligung flexibler Arbeitszeitmodelle

Zielerreichung	Ein-heit	Ist 2023	Ist 2024	Ist 2025	Plan 2026	Plan 2027	Plan 2028
Frauenquote Führungspositionen	%	44,19	51,11	51,16	50,00	54,35	54,35
Frauenquote EG 11 bzw. A 12 und S 17	%	42,65	45,07	46,48	45,07	48,75	48,75
Teilzeitbeschäftigte per 30.06. (aktiv und passiv)	Pers	277	274	313	304	322	322
davon Frauen	Pers	244	241	264	261	272	272

Kennzahlen	Ein-heit	Ist 2023	Ist 2024	Ist 2025	Plan 2026	Plan 2027	Plan 2028
Zuschuss je Einwohner	EUR	2,10	2,19	2,38	2,43	2,53	2,57
Frauenquote Beschäftigte	%	62,58	61,43	61,74	61,67	62,35	62,35

Leistungen	Ein-heit	Ist 2023	Ist 2024	Ist 2025	Plan 2026	Plan 2027	Plan 2028
Bedienstete per 30.06. (aktiv und passiv)	Anz	612	617	656	647	656	656
davon weibliche Bedienstete	Anz	383	379	405	399	409	409
Beschäftigte in Elternzeit	Anz	11	17	23	18	19	19
davon Väter in Elternzeit	Anz	2	3	3	4	3	3
Führungspositionen per 30.06.	Anz	43	45	43	44	46	46
davon Frauen in Führungspositionen	Anz	19	23	22	22	25	25

Leistungen	Einheit	Ist 2023	Ist 2024	Ist 2025	Plan 2026	Plan 2027	Plan 2028
Bedienstete ab EG 11 bzw. A 12 und ab S 17 per 30.06.	Anz	68	71	71	71	80	80
davon Frauen ab EG 11 bzw. A 12 und ab S 17	Anz	29	32	33	32	39	39

Teilergebnisplan 010301 - Gleichstellungsstelle

	Teilergebnisplan Ertrags- und Aufwandsarten in €	Ergebnis 2025	Ansatz 2026	Ansatz 2027	Plan 2028	Plan 2029	Plan 2030
+	7 - Sonstige ordentliche Erträge	25	--	25	25	25	25
	45710001 - Erträge aus der Auflösung v. sonstigen SoPo	25	--	25	25	25	25
=	**10 - Ordentliche Erträge**	**25**	**--**	**25**	**25**	**25**	**25**
-	11 - Personalaufwendungen	71.210	71.450	75.251	76.757	78.293	79.861
	50120001 - Dienstaufwendungen tariflich Beschäftigte	55.787	56.129	58.793	59.969	61.169	62.393
	50220001 - Beitr. zu Versorgungskassen tariflich Beschäftigte	3.032	3.079	3.225	3.290	3.356	3.424
	50320001 - Beitr. ges. SozVers. tariflich Beschäftigte	12.390	12.242	13.233	13.498	13.768	14.044
-	13 - Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	7.016	8.450	8.450	8.450	8.450	8.450
	52700001 - Besondere Verwaltungs- und Betriebsaufwendungen	5.758	8.250	8.250	8.250	8.250	8.250
	52914001 - Dienstleistungen SBL	1.258	200	200	200	200	200
-	14 - Bilanzielle Abschreibungen	101	--	101	101	101	101
	57110001 - Abschreibungen auf Sachanlagen	101	--	101	101	101	101
-	16 - Sonstige ordentliche Aufwendungen	6.218	6.739	7.472	7.514	7.557	7.601
	54120002 - Aus- und Fortbildung	400	1.250	1.250	1.250	1.250	1.250
	54120005 - Aus- und Fortbildung (Loga)	216	--	--	--	--	--
	54222001 - Mieten an die GWL	2.639	2.639	3.272	3.272	3.272	3.272
	54222002 - Nebenkosten an die GWL	1.392	2.000	2.100	2.142	2.185	2.229
	54310001 - Geschäftsaufwendungen	1.571	850	850	850	850	850
=	**17 - Ordentliche Aufwendungen**	**84.545**	**86.639**	**91.274**	**92.822**	**94.401**	**96.013**
=	**18 - Ordentliches Ergebnis (Zeilen 10 und 17)**	**-84.520**	**-86.639**	**-91.249**	**-92.797**	**-94.376**	**-95.988**
=	**22 - Ergebnis aus laufender Verwaltungstätigkeit (Zeilen 18 und 21)**	**-84.520**	**-86.639**	**-91.249**	**-92.797**	**-94.376**	**-95.988**
=	**26 - Ergebnis - vor Berücksichtigung der internen Leistungsbeziehungen (= Zeilen 22 und 25)**	**-84.520**	**-86.639**	**-91.249**	**-92.797**	**-94.376**	**-95.988**
-	28 - Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	14.148	14.229	13.866	13.866	13.866	13.866
	58110001 - ILB, Verwaltungskosten	100	--	--	--	--	--
	58110003 - ILB, Informationstechnik	13.881	13.779	13.416	13.416	13.416	13.416
	58110004 - ILB, Poststelle	167	450	450	450	450	450
=	**28a - Saldo aus internen Leistungsbeziehungen**	**-14.148**	**-14.229**	**-13.866**	**-13.866**	**-13.866**	**-13.866**
=	**29 - Ergebnis (= Zeilen 26, 27 und 28)**	**-98.669**	**-100.868**	**-105.115**	**-106.663**	**-108.242**	**-109.854**
=	**31 - Teilergebnis nach Abzug globaler Minderaufwand (= Zeilen 29 und 30)**	**-98.669**	**-100.868**	**-105.115**	**-106.663**	**-108.242**	**-109.854**

Teilfinanzplan 010301 - Gleichstellungsstelle

			Ergebnis 2025	Ansatz 2026	Ansatz 2027	VE	Plan 2028	Plan 2029	Plan 2030
-	10	Personalauszahlungen	71.173,22	71.450	75.251	--	76.757	78.293	79.861
		70120001 - Dienstbezüge tariflich Beschäftigte	55.750,97	56.129	58.793	--	59.969	61.169	62.393
		70220001 - Beitr. zu Versorgungskassen tariflich Beschäftigte	3.031,92	3.079	3.225	--	3.290	3.356	3.424
		70320001 - Beitr. ges. SozVers. tariflich Beschäftigte	12.390,33	12.242	13.233	--	13.498	13.768	14.044
-	12	Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen	7.016,46	8.450	8.450	--	8.450	8.450	8.450
		72700001 - Besondere Verwaltungs- und Betriebsauszahlungen	5.758,30	8.250	8.250	--	8.250	8.250	8.250
		72914001 - Dienstleistungen SBL	1.258,16	200	200	--	200	200	200
-	15	Sonstige Auszahlungen	6.686,17	6.739	7.472	--	7.514	7.557	7.601
		74120002 - Aus- und Fortbildung	400,02	1.250	1.250	--	1.250	1.250	1.250
		74120005 - Aus- und Fortbildung (Loga)	215,74	--	--	--	--	--	--
		74222001 - Mieten an die GWL	2.639,00	2.639	3.272	--	3.272	3.272	3.272
		74222002 - Nebenkosten an die GWL	1.772,47	2.000	2.100	--	2.142	2.185	2.229
		74310001 - Geschäftsauszahlungen	1.544,94	850	850	--	850	850	850
		74310004 - Papier	114,00	--	--	--	--	--	--
=	**16**	**Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit**	**84.875,85**	**86.639**	**91.173**	**--**	**92.721**	**94.300**	**95.912**
=	**17**	**Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit**	**-84.875,85**	**-86.639**	**-91.173**	**--**	**-92.721**	**-94.300**	**-95.912**
=	**32**	**Finanzmittelüberschuss /-fehlbetrag**	**-84.875,85**	**-86.639**	**-91.173**	**--**	**-92.721**	**-94.300**	**-95.912**
=	**38**	**Änderung Bestand an eigenen Finanzmitteln**	**-84.875,85**	**-86.639**	**-91.173**	**--**	**-92.721**	**-94.300**	**-95.912**

Erläuterungen

Stellenplan	Einheit	Ist 2023	Ist 2024	Ist 2025	Plan 2026	Plan 2027	Plan 2028
Stellen	Anz	0,64	0,77	0,77	0,77	0,90	0,90

100 - 1. Beigeordneter

Geschäfts-bereich	100	1. Beigeordneter

010601 - Beihilfe (ehemals Organisation)

Aufgabe

Bearbeitung der Beihilfen für Beamte, Beschäftigte, Versorgungsempfänger und Dritte

Zielgruppe

Alle Mitarbeiter und Organisationseinheiten der Stadtverwaltung
Beihilfeberechtigte

Rechtsgrundlage

Beihilfeverordnung NRW
Datenschutzgesetz NRW

Produktverantwortung

Frank Limpke, Dieter Sonnenburg

Ziele

Qualifizierte Beihilfebearbeitung für die Alte Hansestadt Lemgo und Dritte; 100% der Beihilfeanträge sind innerhalb 10 Tagen abschließend bearbeitet.

Zielerreichung	Einheit	Ist 2023	Ist 2024	Ist 2025	Plan 2026	Plan 2027	Plan 2028
Bearbeitungsquote Beihilfeanträge innerhalb von 10 Tagen	%	100	100	100	100	100	100

Kennzahlen	Einheit	Ist 2023	Ist 2024	Ist 2025	Plan 2026	Plan 2027	Plan 2028
Zuschuss je Einwohner	EUR	6,57	3,85	4,42	4,51	4,70	4,77

Leistungen	Einheit	Ist 2023	Ist 2024	Ist 2025	Plan 2026	Plan 2027	Plan 2028
Beihilfeanträge	Anz	2.354	2.350	2.528	2.420	2.500	2.500
Bearbeitete Beihilfeanträge innerhalb von 10 Tagen	Anz	2.354	2.350	2.528	2.420	2.500	2.500
Dienstaufsichtsbeschwerden	Anz	3	2	6	3	5	5
Beantwortete Dienstbeschwerden innerhalb eines Monats	Anz	3	2	6	3	5	5

Teilergebnisplan 010601 - Beihilfe (ehemals Organisation)

	Teilergebnisplan Ertrags- und Aufwandsarten in €	Ergebnis 2025	Ansatz 2026	Ansatz 2027	Plan 2028	Plan 2029	Plan 2030
+	6 - Kostenerstattungen und -umlagen, Leistungsbeteiligungen	63.249	55.850	73.460	75.310	77.160	79.010
	44820007 - KE Detmold - Pauschale f. Beihilfeber. Beamte	39.765	34.500	49.300	50.750	52.200	53.650
	44820008 - KE Augustdorf - Pauschale f. Beihilfeber. Beamte	1.092	1.850	1.360	1.400	1.440	1.480

	Teilergebnisplan Ertrags- und Aufwandsarten in €	Ergebnis 2025	Ansatz 2026	Ansatz 2027	Plan 2028	Plan 2029	Plan 2030
	44820010 - KE Extertal - Pauschale f. Beihilfeber. Beamte	1.338	1.550	1.870	1.925	1.980	2.035
	44820012 - KE Barntrup - Pauchale f. Beihilfeber. Beamte	1.869	1.200	1.870	1.925	1.980	2.035
	44860001 - KE sonst. öffentl. Sonderrechnung	6.787	6.550	8.500	8.750	9.000	9.250
	44880006 - KE Detmold - ZESAR	8.212	6.000	6.000	6.000	6.000	6.000
	44880007 - KE Augustdorf - ZESAR	178	250	260	260	260	260
	44880008 - KE LV Lippe - ZESAR	744	800	1.000	1.000	1.000	1.000
	44880009 - KE Extertal - ZESAR	368	400	320	320	320	320
	44880011 - KE Lemgo - ZESAR	2.738	2.500	2.800	2.800	2.800	2.800
	44880012 - KE Barntrup - ZESAR	158	250	180	180	180	180
=	**10 - Ordentliche Erträge**	**63.249**	**55.850**	**73.460**	**75.310**	**77.160**	**79.010**
-	11 - Personalaufwendungen	217.016	215.610	241.132	245.957	250.879	255.899
	50110001 - Dienstaufwendungen Beamte	40.104	39.997	42.371	43.219	44.084	44.966
	50120001 - Dienstaufwendungen tariflich Beschäftigte	124.913	118.920	132.833	135.490	138.200	140.964
	50220001 - Beitr. zu Versorgungskassen tariflich Beschäftigte	6.850	6.550	7.297	7.443	7.592	7.744
	50320001 - Beitr. ges. SozVers. tariflich Beschäftigte	27.396	25.006	29.521	30.112	30.715	31.330
	50420001 - Beihilfen für Beamte	329	3.555	3.550	3.621	3.694	3.768
	50519001 - Zuführung zu Pensionsrückstellungen Beamte	15.916	20.312	17.040	17.381	17.729	18.084
	50619001 - Zuführung zu Beihilferückstellungen Beamte	1.509	1.270	8.520	8.691	8.865	9.043
-	13 - Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	--	100	50	50	50	50
	52910016 - Neue Steuerungsmodelle	--	0	--	--	--	--
	52914001 - Dienstleistungen SBL	--	100	50	50	50	50
-	15 - Transferaufwendungen	9.196	7.700	7.760	7.760	7.760	7.760
	53910004 - Arzneimittelrabatte an Detmold (ZESAR)	7.806	6.000	6.000	6.000	6.000	6.000
	53910005 - Arzneimittelrabatte an Augustdorf (ZESAR)	176	250	260	260	260	260
	53910006 - Arzneimittelrabatte an Landesverband Lippe (ZESAR)	695	800	1.000	1.000	1.000	1.000
	53910015 - Arzneimittelrabatte an Extertal (ZESAR)	364	400	320	320	320	320
	53910025 - Arzneimittelrabatte Barntrup (ZESAR)	155	250	180	180	180	180
-	16 - Sonstige ordentliche Aufwendungen	3.235	3.000	3.100	3.100	3.100	3.100
	54120002 - Aus- und Fortbildung	--	1.500	1.500	1.500	1.500	1.500
	54222001 - Mieten an die GWL	--	0	--	--	--	--
	54222002 - Nebenkosten an die GWL	1.518	0	--	--	--	--
	54310001 - Geschäftsaufwendungen	1.717	1.500	1.600	1.600	1.600	1.600
	54990005 - Mitgliedsbeiträge	--	0	--	--	--	--
=	**17 - Ordentliche Aufwendungen**	**229.447**	**226.410**	**252.042**	**256.867**	**261.789**	**266.809**
=	**18 - Ordentliches Ergebnis (Zeilen 10 und 17)**	**-166.197**	**-170.560**	**-178.582**	**-181.557**	**-184.629**	**-187.799**
=	**22 - Ergebnis aus laufender Verwaltungstätigkeit (Zeilen 18 und 21)**	**-166.197**	**-170.560**	**-178.582**	**-181.557**	**-184.629**	**-187.799**
=	**26 - Ergebnis - vor Berücksichtigung der internen Leistungsbeziehungen (= Zeilen 22 und 25)**	**-166.197**	**-170.560**	**-178.582**	**-181.557**	**-184.629**	**-187.799**

	Teilergebnisplan Ertrags- und Aufwandsarten in €	Ergebnis 2025	Ansatz 2026	Ansatz 2027	Plan 2028	Plan 2029	Plan 2030
-	28 - Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	16.881	16.779	16.416	16.416	16.416	16.416
	58110003 - ILB, Informationstechnik	13.881	13.779	13.416	13.416	13.416	13.416
	58110004 - ILB, Poststelle	3.000	3.000	3.000	3.000	3.000	3.000
=	**28a - Saldo aus internen Leistungsbeziehungen**	**-16.881**	**-16.779**	**-16.416**	**-16.416**	**-16.416**	**-16.416**
=	**29 - Ergebnis (= Zeilen 26, 27 und 28)**	**-183.078**	**-187.339**	**-194.998**	**-197.973**	**-201.045**	**-204.215**
=	**31 - Teilergebnis nach Abzug globaler Minderaufwand (= Zeilen 29 und 30)**	**-183.078**	**-187.339**	**-194.998**	**-197.973**	**-201.045**	**-204.215**

Teilfinanzplan 010601 - Beihilfe (ehemals Organisation)

			Ergebnis 2025	Ansatz 2026	Ansatz 2027	VE	Plan 2028	Plan 2029	Plan 2030
+	6	Kostenerstattungen und Kostenumlagen	71.488,62	55.850	73.460	--	75.310	77.160	79.010
		64820007 - KE Detmold - Pauschale f. Beihilfeber. Beamte	48.965,00	34.500	49.300	--	50.750	52.200	53.650
		64820008 - KE Augustdorf - Pauschale f. Beihilfeber. Beamte	1.092,00	1.850	1.360	--	1.400	1.440	1.480
		64820010 - KE Extertal - Pauschale f. Beihilfeber. Beamte	1.338,00	1.550	1.870	--	1.925	1.980	2.035
		64820012 - KE Barntrup - Pauschale f. Beihilfeber. Beamte	1.869,00	1.200	1.870	--	1.925	1.980	2.035
		64860001 - KE sonst. öffentl. Sonderrechnung	6.787,00	6.550	8.500	--	8.750	9.000	9.250
		64880006 - KE Detmold - ZESAR	7.806,17	6.000	6.000	--	6.000	6.000	6.000
		64880007 - KE Augustdorf - ZESAR	175,61	250	260	--	260	260	260
		64880008 - KE LV Lippe - ZESAR	694,94	800	1.000	--	1.000	1.000	1.000
		64880009 - KE Extertal - ZESAR	364,34	400	320	--	320	320	320
		64880011 - KE Lemgo -ZESAR	2.241,47	2.500	2.800	--	2.800	2.800	2.800
		64880012 - KE Barntrup - ZESAR	155,09	250	180	--	180	180	180
+	7	Sonstige Einzahlungen	2.790.750,03	2.350.000	2.510.000	--	2.510.000	2.510.000	2.510.000
		65910121 - Erstattung Beihilfe Beamte Detmold	2.024.147,36	1.700.000	1.920.000	--	1.920.000	1.920.000	1.920.000
		65910131 - Erstattung Beihilfe Beamte Augustdorf	65.965,15	60.000	70.000	--	70.000	70.000	70.000
		65910141 - Erstattung Beihilfe Beamte Landesverband Lippe	362.512,25	400.000	300.000	--	300.000	300.000	300.000
		65910151 - Erstattung Beihilfe Beamte Extertal	152.705,02	110.000	150.000	--	150.000	150.000	150.000
		65910161 - Erstattung Beihilfe Barntrup	185.420,25	80.000	70.000	--	70.000	70.000	70.000
=	**9**	**Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit**	**2.862.238,65**	**2.405.850**	**2.583.460**	**--**	**2.585.310**	**2.587.160**	**2.589.010**
-	10	Personalauszahlungen	199.561,37	194.028	215.572	--	219.885	224.285	228.772
		70110001 - Dienstbezüge Beamte	40.222,25	39.997	42.371	--	43.219	44.084	44.966
		70120001 - Dienstbezüge tariflich Beschäftigte	124.764,56	118.920	132.833	--	135.490	138.200	140.964
		70220001 - Beitr. zu Versorgungskassen tariflich Beschäftigte	6.849,86	6.550	7.297	--	7.443	7.592	7.744
		70320001 - Beitr. ges. SozVers. tariflich Beschäftigte	27.395,96	25.006	29.521	--	30.112	30.715	31.330
		70420001 - Beihilfen für Beamte	328,74	3.555	3.550	--	3.621	3.694	3.768
-	12	Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen	--	100	50	--	50	50	50
		72910016 - Neue Steuerungsmodelle	--	0	--	--	--	--	--
		72914001 - Dienstleistungen SBL	--	100	50	--	50	50	50

			Ergebnis 2025	Ansatz 2026	Ansatz 2027	VE	Plan 2028	Plan 2029	Plan 2030
-	14	Transferauszahlungen	9.196,15	7.700	7.760	--	7.760	7.760	7.760
		73910004 - Arzneimittelrabatte an Detmold (ZESAR)	7.806,17	6.000	6.000	--	6.000	6.000	6.000
		73910005 - Arzneimittelrabatte an Augustdorf (ZESAR)	175,61	250	260	--	260	260	260
		73910006 - Arzneimittelrabatte an Landesverband Lippe (ZESAR)	694,94	800	1.000	--	1.000	1.000	1.000
		73910015 - Arzneimittelrabatte an Extertal (ZESAR)	364,34	400	320	--	320	320	320
		73910025 - Arzneimittelrabatte an Barntrup (ZESAR)	155,09	250	180	--	180	180	180
-	15	Sonstige Auszahlungen	2.701.938,24	2.353.000	2.513.100	--	2.513.100	2.513.100	2.513.100
		74120002 - Aus- und Fortbildung	--	1.500	1.500	--	1.500	1.500	1.500
		74222001 - Mieten an die GWL	--	0	--	--	--	--	--
		74222002 - Nebenkosten an die GWL	1.518,24	0	--	--	--	--	--
		74310001 - Geschäftsauszahlungen	1.716,50	1.500	1.600	--	1.600	1.600	1.600
		74990005 - Mitgliedsbeiträge	--	0	--	--	--	--	--
		74990121 - Beihilfe Beamte Detmold	1.932.100,83	1.700.000	1.920.000	--	1.920.000	1.920.000	1.920.000
		74990131 - Beihilfe Beamte Augustdorf	65.965,15	60.000	70.000	--	70.000	70.000	70.000
		74990141 - Beihilfe Beamte Landesverband Lippe	362.512,25	400.000	300.000	--	300.000	300.000	300.000
		74990151 - Beihilfe Beamte Extertal	152.705,02	110.000	150.000	--	150.000	150.000	150.000
		74990161 - Beihilfe Beamte Barntrup	185.420,25	80.000	70.000	--	70.000	70.000	70.000
=	**16**	**Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit**	**2.910.695,76**	**2.554.828**	**2.736.482**	**--**	**2.740.795**	**2.745.195**	**2.749.682**
=	**17**	**Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit**	**-48.457,11**	**-148.978**	**-153.022**	**--**	**-155.485**	**-158.035**	**-160.672**
=	**32**	**Finanzmittelüberschuss /-fehlbetrag**	**-48.457,11**	**-148.978**	**-153.022**	**--**	**-155.485**	**-158.035**	**-160.672**
=	**38**	**Änderung Bestand an eigenen Finanzmitteln**	**-48.457,11**	**-148.978**	**-153.022**	**--**	**-155.485**	**-158.035**	**-160.672**

Erläuterungen

Stellenplan	Einheit	Ist 2023	Ist 2024	Ist 2025	Plan 2026	Plan 2027	Plan 2028
Stellen	Anz	3,00	1,70	1,70	1,70	1,70	1,70

010801 - Personal

Aufgabe

Sicherstellung einer einheitlichen, umfassenden und ordnungsgemäßen Rechtsanwendung bei der Gestaltung der Dienst und Beschäftigungsverhältnisse
Beratung der Mitarbeiterinnen und Mitarbeiter in arbeits-, dienst-, und personalrechtlichen Fragen
Umsetzung des Personalentwicklungskonzeptes
Steigerung der Attraktivität der Stadt als Arbeitgeberin
Soziale Betreuung und Betriebsarzt
Personalausbildung und Qualifizierung
Personalplanung, Personaleinsatz und Personalauswahl
Dienstaufsichtsbeschwerden

Zielgruppe

Mitarbeiterinnen und Mitarbeiter,
Versorgungsempfängerinnen und Versorgungsempfänger,
Bewerberinnen und Bewerber,
Auszubildende
Dienststellen der Stadtverwaltung

Rechtsgrundlage

Landesbeamtengesetz
Bundesbesoldungsgesetz
Tarifvertrag für den öffentlichen Dienst

Produktverantwortung

Frank Limpke, Dieter Sonnenburg

Kennzahlen	Ein-heit	Ist 2023	Ist 2024	Ist 2025	Plan 2026	Plan 2027	Plan 2028
Zuschuss je Einwohner	EUR	17,40	20,30	25,19	23,18	28,46	28,85
Personal- u. Versorgungsaufwand insgesamt je EW	EUR	550,99	602,75	606,80	618,26	651,55	653,20
Teilzeitquote	%	44,31	44,41	49,21	46,99	47,38	47,21
Stellenbesetzungsquote, nur Ist-Werte	%	90,38	91,24	92,21	--	--	--

Leistungen	Ein-heit	Ist 2023	Ist 2024	Ist 2025	Plan 2026	Plan 2027	Plan 2028
Aktives Personal per 30.06. insgesamt	Anz	589	617	636	647	629	627
davon Personal Kernverwaltung	Anz	341	369	384	399	383	381
davon Personal Eigenbetriebe	Anz	248	248	252	248	246	256
davon Teilzeitbeschäftigte	Anz	261	274	313	304	298	296
Personal in Altersteilzeit, Elternzeit, Beurlaubung per 30.06. insgesamt	Anz	23	19	20	19	20	20
davon in Kernverwaltung	Anz	19	17	18	18	18	18
davon in Eigenbetrieben	Anz	4	2	2	1	2	2
Stellen laut Stellenplan - insgesamt	Anz	468,00	468,00	475,00	474,35	478,90	477,40
davon Stellen in Kernverwaltung	Anz	263,00	262,00	271,00	275,61	276,71	275,21
davon Stellen in Eigenbetrieben	Anz	205,00	206,00	204,00	198,74	202,19	202,19

Leistungen	Einheit	Ist 2023	Ist 2024	Ist 2025	Plan 2026	Plan 2027	Plan 2028
besetzte Stellen per 30.6. - insgesamt, nur Ist-Werte	Anz	423,00	427,00	438,00	--	--	--
davon besetzte Stellen in Kernverwaltung, nur Ist-Werte	Anz	236,00	239,00	253,00	--	--	--
davon besetzte Stellen in Eigenbetrieben, , nur Ist-Werte	Anz	187,00	188,00	185,00	--	--	--
Versorgungsempfänger per 30.06.	Anz	52	57	55	46	56	56
Durchschnittsalter des Personals per 30.06.	%	44	44	44	45	45	45

Teilergebnisplan 010801 - Personal

	Teilergebnisplan Ertrags- und Aufwandsarten in €	Ergebnis 2025	Ansatz 2026	Ansatz 2027	Plan 2028	Plan 2029	Plan 2030
+	5 - Privatrechtliche Leistungsentgelte	9.415	11.700	12.600	12.600	12.600	12.600
	44210002 - Erträge aus Verkauf Jobticket	2.919	3.900	2.100	2.100	2.100	2.100
	44210003 - Erträge aus Verkauf Jobticket - Deutschlandticket	6.496	7.800	10.500	10.500	10.500	10.500
+	6 - Kostenerstattungen und -umlagen, Leistungsbeteiligungen	35.938	65.000	35.000	35.000	35.000	35.000
	44820001 - Erträge aus Kostenerst., Kostenuml. v.Gem.u.GV	19.286	15.000	15.000	15.000	15.000	15.000
	44840001 - KE gesetzliche Sozialversicherung	16.652	50.000	20.000	20.000	20.000	20.000
	44856003 - KE SWL - Personalleistung	--	0	--	--	--	--
	44856004 - KE SWL - Raumüberlassung	--	0	--	--	--	--
+	7 - Sonstige ordentliche Erträge	3.538	3.500	3.000	3.000	3.000	3.000
	45910001 - Andere sonstige ordentliche Erträge	475	--	--	--	--	--
	45916001 - Andere sonstige ordentliche Erträge SWL	3.063	3.500	3.000	3.000	3.000	3.000
=	**10 - Ordentliche Erträge**	**48.890**	**80.200**	**50.600**	**50.600**	**50.600**	**50.600**
-	11 - Personalaufwendungen	665.086	612.083	788.091	803.857	819.938	836.340
	50110001 - Dienstaufwendungen Beamte	239.477	240.668	288.110	293.873	299.751	305.747
	50120001 - Dienstaufwendungen tariflich Beschäftigte	213.884	174.200	237.070	241.812	246.649	251.582
	50220001 - Beitr. zu Versorgungskassen tariflich Beschäftigte	11.188	9.340	12.768	13.024	13.285	13.551
	50320001 - Beitr. ges. SozVers. tariflich Beschäftigte	44.326	36.628	52.209	53.254	54.320	55.407
	50410002 - Aufwendungen für Betriebsarzt	0	0	0	0	0	--
	50420001 - Beihilfen für Beamte	14.284	21.389	24.138	24.621	25.114	25.617
	50519001 - Zuführung zu Pensionsrückstellungen Beamte	95.773	122.219	115.864	118.182	120.546	122.957
	50619001 - Zuführung zu Beihilferückstellungen Beamte	46.155	7.639	57.932	59.091	60.273	61.479
-	13 - Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	60.527	67.000	76.000	76.000	76.000	76.000
	52910016 - Neue Steuerungsmodelle	14.715	20.000	15.000	15.000	15.000	15.000
	52910055 - Betriebsarzt	44.921	46.000	30.000	30.000	30.000	30.000
	52910056 - Betriebliche Gesundheitsförderung	--	--	30.000	30.000	30.000	30.000
	52914001 - Dienstleistungen SBL	892	1.000	1.000	1.000	1.000	1.000
-	16 - Sonstige ordentliche Aufwendungen	241.604	238.635	249.925	250.366	250.816	251.275
	54120001 - Besondere AW für Beschäftigte	6.884	7.500	7.500	7.500	7.500	7.500
	54120002 - Aus- und Fortbildung	8.462	9.000	6.750	6.750	6.750	6.750
	54120003 - Personalentwicklung	66.189	65.000	65.000	65.000	65.000	65.000

	Teilergebnisplan Ertrags- und Aufwandsarten in €	Ergebnis 2025	Ansatz 2026	Ansatz 2027	Plan 2028	Plan 2029	Plan 2030
	54120005 - Aus- und Fortbildung (Loga)	284	--	--	--	--	--
	54120006 - Jobticket - Deutschlandticket	9.587	10.600	14.000	14.000	14.000	14.000
	54126001 - Jobticket von SWL	2.804	4.200	2.250	2.250	2.250	2.250
	54222001 - Mieten an die GWL	31.635	31.635	31.488	31.488	31.488	31.488
	54222002 - Nebenkosten an die GWL	22.266	11.000	22.050	22.491	22.941	23.400
	54310001 - Geschäftsaufwendungen	65.800	70.000	70.000	70.000	70.000	70.000
	54990005 - Mitgliedsbeiträge	27.694	29.700	30.887	30.887	30.887	30.887
=	**17 - Ordentliche Aufwendungen**	**967.218**	**917.718**	**1.114.016**	**1.130.223**	**1.146.754**	**1.163.615**
=	**18 - Ordentliches Ergebnis (Zeilen 10 und 17)**	**-918.327**	**-837.518**	**-1.063.416**	**-1.079.623**	**-1.096.154**	**-1.113.015**
=	**22 - Ergebnis aus laufender Verwaltungstätigkeit (Zeilen 18 und 21)**	**-918.327**	**-837.518**	**-1.063.416**	**-1.079.623**	**-1.096.154**	**-1.113.015**
=	**26 - Ergebnis - vor Berücksichtigung der internen Leistungsbeziehungen (= Zeilen 22 und 25)**	**-918.327**	**-837.518**	**-1.063.416**	**-1.079.623**	**-1.096.154**	**-1.113.015**
-	28 - Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	125.857	124.418	117.800	117.800	117.800	117.800
	58110003 - ILB, Informationstechnik	120.302	119.418	111.800	111.800	111.800	111.800
	58110004 - ILB, Poststelle	5.555	5.000	6.000	6.000	6.000	6.000
=	**28a - Saldo aus internen Leistungsbeziehungen**	**-125.857**	**-124.418**	**-117.800**	**-117.800**	**-117.800**	**-117.800**
=	**29 - Ergebnis (= Zeilen 26, 27 und 28)**	**-1.044.184**	**-961.936**	**-1.181.216**	**-1.197.423**	**-1.213.954**	**-1.230.815**
=	**31 - Teilergebnis nach Abzug globaler Minderaufwand (= Zeilen 29 und 30)**	**-1.044.184**	**-961.936**	**-1.181.216**	**-1.197.423**	**-1.213.954**	**-1.230.815**

Teilfinanzplan 010801 - Personal

			Ergebnis 2025	Ansatz 2026	Ansatz 2027	VE	Plan 2028	Plan 2029	Plan 2030
+	5	Privatrechtliche Leistungsentgelte	9.465,05	11.700	12.600	--	12.600	12.600	12.600
		64210002 - Einzahlungen aus Verkauf Jobticket	2.969,05	3.900	2.100	--	2.100	2.100	2.100
		64210003 - Einzahl. aus Verkauf Jobticket - Deutschlandticket	6.496,00	7.800	10.500	--	10.500	10.500	10.500
+	6	Kostenerstattungen und Kostenumlagen	47.965,53	65.000	35.000	--	35.000	35.000	35.000
		64820001 - Kostenerstattung von Gemeinden (GV)	19.285,69	15.000	15.000	--	15.000	15.000	15.000
		64840001 - KE gesetzliche Sozialversicherung	28.679,84	50.000	20.000	--	20.000	20.000	20.000
		64856003 - KE SWL - Personalleistung	--	0	--	--	--	--	--
		64856004 - KE SWL - Raumüberlassung	--	0	--	--	--	--	--
+	7	Sonstige Einzahlungen	3.537,72	3.500	3.000	--	3.000	3.000	3.000
		65210001 - Einzahlung Umsatzsteuer	--	0	--	--	--	--	--
		65910001 - Sonstige Einzahlungen aus lfd. Verwaltungst.	475,00	--	--	--	--	--	--
		65916001 - Sonstige Einzahlungen aus lfd. Verwaltungst. SWL	3.062,72	3.500	3.000	--	3.000	3.000	3.000
=	**9**	**Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit**	**60.968,30**	**80.200**	**50.600**	**--**	**50.600**	**50.600**	**50.600**
-	10	Personalauszahlungen	531.473,45	482.225	614.295	--	626.584	639.119	651.904
		70110001 - Dienstbezüge Beamte	241.342,31	240.668	288.110	--	293.873	299.751	305.747
		70120001 - Dienstbezüge tariflich Beschäftigte	212.481,13	174.200	237.070	--	241.812	246.649	251.582

			Ergebnis 2025	Ansatz 2026	Ansatz 2027	VE	Plan 2028	Plan 2029	Plan 2030
		70220001 - Beitr. zu Versorgungskassen tariflich Beschäftigte	11.188,06	9.340	12.768	--	13.024	13.285	13.551
		70320001 - Beitr. ges. SozVers. tariflich Beschäftigte	44.325,50	36.628	52.209	--	53.254	54.320	55.407
		70410002 - Auszahlungen für Betriebsarzt	7.852,60	0	0	--	0	0	--
		70420001 - Beihilfen für Beamte	14.283,85	21.389	24.138	--	24.621	25.114	25.617
-	12	Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen	58.805,60	67.000	76.000	--	76.000	76.000	76.000
		72910016 - Neue Steuerungsmodelle	14.714,52	20.000	15.000	--	15.000	15.000	15.000
		72910055 - Betriebsarzt	43.074,27	46.000	30.000	--	30.000	30.000	30.000
		72910056 - Betriebliche Gesundheitsförderung	--	--	30.000	--	30.000	30.000	30.000
		72914001 - Dienstleistungen SBL	1.016,81	1.000	1.000	--	1.000	1.000	1.000
-	15	Sonstige Auszahlungen	240.239,56	238.635	249.925	--	250.366	250.816	251.275
		74120001 - Besondere AZ für Beschäftigte	6.903,81	7.500	7.500	--	7.500	7.500	7.500
		74120002 - Aus- und Fortbildung	8.461,58	9.000	6.750	--	6.750	6.750	6.750
		74120003 - Personalentwicklung	72.739,17	65.000	65.000	--	65.000	65.000	65.000
		74120005 - Aus- und Fortbildung (Loga)	356,14	--	--	--	--	--	--
		74120006 - Jobticket - Deutschlandticket	8.979,40	10.600	14.000	--	14.000	14.000	14.000
		74126001 - Jobticket von SWL	2.803,50	4.200	2.250	--	2.250	2.250	2.250
		74222001 - Mieten an die GWL	31.635,00	31.635	31.488	--	31.488	31.488	31.488
		74222002 - Nebenkosten an die GWL	13.845,76	11.000	22.050	--	22.491	22.941	23.400
		74310001 - Geschäftsauszahlungen	66.821,60	70.000	70.000	--	70.000	70.000	70.000
		74420001 - Umsatzsteuer	--	0	--	--	--	--	--
		74990005 - Mitgliedsbeiträge	27.693,60	29.700	30.887	--	30.887	30.887	30.887
=	**16**	**Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit**	**830.518,61**	**787.860**	**940.220**	**--**	**952.950**	**965.935**	**979.179**
=	**17**	**Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit**	**-769.550,31**	**-707.660**	**-889.620**	**--**	**-902.350**	**-915.335**	**-928.579**
=	**32**	**Finanzmittelüberschuss /-fehlbetrag**	**-769.550,31**	**-707.660**	**-889.620**	**--**	**-902.350**	**-915.335**	**-928.579**
=	**38**	**Änderung Bestand an eigenen Finanzmitteln**	**-769.550,31**	**-707.660**	**-889.620**	**--**	**-902.350**	**-915.335**	**-928.579**

Stellenplan	Einheit	Ist 2023	Ist 2024	Ist 2025	Plan 2026	Plan 2027	Plan 2028
Stellen	Anz	6,73	7,81	7,81	7,81	7,81	7,81

010805 - Personalgestellung und zentral geführtes Personal

Aufgabe

Ausbildung von Nachwuchskräften
Einsatz von Personal im Projektteam
Gestellung von Personal an Dritte
Führung von freigestelltem Personal (Altersteilzeit, Mutterschutz, Beurlaubung)
Zentrale Fortbildungen, Führungskräfteschulungsprogramm

Zielgruppe

Auszubildende
Mitarbeiterinnen und Mitarbeiter

Rechtsgrundlage

Landesbeamtengesetz
Bundesbesoldungsgesetz
Tarifvertrag für den öffentlicher Dienst

Produktverantwortung

Frank Limpke, Dieter Sonnenburg

Kennzahlen	Einheit	Ist 2023	Ist 2024	Ist 2025	Plan 2026	Plan 2027	Plan 2028
Zuschuss je Einwohner	EUR	58,44	53,25	58,21	71,78	53,21	52,96

Leistungen	Einheit	Ist 2023	Ist 2024	Ist 2025	Plan 2026	Plan 2027	Plan 2028
Auszubildende per 01.10.	Anz	47	47	43	40	36	36

Teilergebnisplan 010805 - Personalgestellung und zentral geführtes Personal

	Teilergebnisplan Ertrags- und Aufwandsarten in €	Ergebnis 2025	Ansatz 2026	Ansatz 2027	Plan 2028	Plan 2029	Plan 2030
+	5 - Privatrechtliche Leistungsentgelte	2.105	0	2.200	2.200	2.200	2.200
	44210002 - Erträge aus Verkauf Jobticket	--	0	--	--	--	--
	44210004 - Erträge Dienstradleasing	2.105	--	2.200	2.200	2.200	2.200
+	6 - Kostenerstattungen und -umlagen, Leistungsbeteiligungen	945.925	1.032.528	1.123.967	1.145.928	1.168.305	1.191.111
	44820001 - Erträge aus Kostenerst., Kostenuml. v.Gem.u.GV	0	0	0	--	--	--
	44840001 - KE gesetzliche Sozialversicherung	--	0	--	--	--	--
	44852001 - Kostenerstattung GWL	280.312	307.912	335.510	342.221	349.065	356.046
	44854001 - Kostenerstattung SBL	376.092	412.425	458.804	467.981	477.340	486.887
	44855001 - Kostenerstattung SEL	223.212	245.191	253.653	258.726	263.900	269.178
	44856003 - KE SWL - Personalleistung	--	0	0	0	0	--
	44856004 - KE SWL - Raumüberlassung	--	0	0	--	--	--
	44880001 - KE übriger Bereiche	66.310	67.000	76.000	77.000	78.000	79.000

	Teilergebnisplan Ertrags- und Aufwandsarten in €	Ergebnis 2025	Ansatz 2026	Ansatz 2027	Plan 2028	Plan 2029	Plan 2030
+	7 - Sonstige ordentliche Erträge	913.147	--	--	--	--	--
	45820001 - Erträge aus der Auflösung von Rückstellungen	913.147	--	--	--	--	--
=	**10 - Ordentliche Erträge**	**1.861.178**	**1.032.528**	**1.126.167**	**1.148.128**	**1.170.505**	**1.193.311**
-	11 - Personalaufwendungen	760.972	918.697	571.179	582.487	594.021	605.786
	50110001 - Dienstaufwendungen Beamte	216.695	277.971	125.690	128.204	130.769	133.385
	50120001 - Dienstaufwendungen tariflich Beschäftigte	187.859	253.748	143.821	146.698	149.632	152.625
	50190001 - Dienstaufwendungen sonstige Beschäftigte	140.807	110.952	133.127	135.790	138.506	141.277
	50220001 - Beitr. zu Versorgungskassen tariflich Beschäftigte	5.719	13.677	7.817	7.974	8.134	8.297
	50290001 - Beitr. zu Versorgungskassen sonstige Beschäftigte	4.850	5.128	7.138	7.281	7.427	7.576
	50320001 - Beitr. ges. SozVers. tariflich Beschäftigte	20.604	52.504	32.053	32.695	33.349	34.016
	50390001 - Beitr. zu gesetzl. Soz.Vers. sonstige Beschäftigte	21.840	24.028	29.183	29.767	30.363	30.971
	50410001 - Beihilfen für Beschäftigte	2.209	6.000	6.000	6.000	6.000	6.000
	50420001 - Beihilfen für Beamte	11.325	24.704	10.531	10.742	10.957	11.177
	50519001 - Zuführung zu Pensionsrückstellungen Beamte	110.618	141.162	50.546	51.557	52.589	53.641
	50619001 - Zuführung zu Beihilferückstellungen Beamte	38.445	8.823	25.273	25.779	26.295	26.821
-	12 - Versorgungsaufwendungen	3.466.288	3.010.000	2.700.000	2.700.000	2.700.000	2.700.000
	51519001 - Zuf. zu Pensionsrückstell. für Versorg.empf.	2.172.737	2.450.000	1.700.000	1.700.000	1.700.000	1.700.000
	51619001 - Zuführung zu Beihilferückst. für Versorgungsempf.	1.293.551	560.000	1.000.000	1.000.000	1.000.000	1.000.000
-	13 - Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	8.054	40.000	20.000	20.000	20.000	20.000
	52700001 - Besondere Verwaltungs- und Betriebsaufwendungen	8.054	40.000	20.000	20.000	20.000	20.000
-	14 - Bilanzielle Abschreibungen	101	2.858	1.207	1.208	1.208	1.207
	57110001 - Abschreibungen auf Sachanlagen	101	2.858	1.207	1.208	1.208	1.207
-	16 - Sonstige ordentliche Aufwendungen	38.641	40.000	42.200	42.200	42.200	52.200
	54120002 - Aus- und Fortbildung	35.436	40.000	40.000	40.000	40.000	50.000
	54120005 - Aus- und Fortbildung (Loga)	1.099	--	--	--	--	--
	54126001 - Jobticket von SWL	--	0	--	--	--	--
	54230002 - Dienstradleasing	2.105	--	2.200	2.200	2.200	2.200
	54310001 - Geschäftsaufwendungen	0	0	0	--	--	--
=	**17 - Ordentliche Aufwendungen**	**4.274.057**	**4.011.555**	**3.334.586**	**3.345.895**	**3.357.429**	**3.379.193**
=	**18 - Ordentliches Ergebnis (Zeilen 10 und 17)**	**-2.412.879**	**-2.979.027**	**-2.208.419**	**-2.197.767**	**-2.186.924**	**-2.185.882**
=	**22 - Ergebnis aus laufender Verwaltungstätigkeit (Zeilen 18 und 21)**	**-2.412.879**	**-2.979.027**	**-2.208.419**	**-2.197.767**	**-2.186.924**	**-2.185.882**
=	**26 - Ergebnis - vor Berücksichtigung der internen Leistungsbeziehungen (= Zeilen 22 und 25)**	**-2.412.879**	**-2.979.027**	**-2.208.419**	**-2.197.767**	**-2.186.924**	**-2.185.882**
=	**29 - Ergebnis (= Zeilen 26, 27 und 28)**	**-2.412.879**	**-2.979.027**	**-2.208.419**	**-2.197.767**	**-2.186.924**	**-2.185.882**
=	**31 - Teilergebnis nach Abzug globaler Minderaufwand (= Zeilen 29 und 30)**	**-2.412.879**	**-2.979.027**	**-2.208.419**	**-2.197.767**	**-2.186.924**	**-2.185.882**

Teilfinanzplan 010805 - Personalgestellung und zentral geführtes Personal

			Ergebnis 2025	Ansatz 2026	Ansatz 2027	VE	Plan 2028	Plan 2029	Plan 2030
+	5	Privatrechtliche Leistungsentgelte	2.105,40	0	2.200	--	2.200	2.200	2.200
		64210002 - Einzahlungen aus Verkauf Jobticket	--	0	--	--	--	--	--
		64210004 - Einzahlungen Dienstradleasing	2.105,40	--	2.200	--	2.200	2.200	2.200
+	6	Kostenerstattungen und Kostenumlagen	950.549,27	1.032.528	1.123.967	--	1.145.928	1.168.305	1.191.111
		64820001 - Kostenerstattung von Gemeinden (GV)	0,00	0	0	--	--	--	--
		64840001 - KE gesetzliche Sozialversicherung	4.624,00	0	--	--	--	--	--
		64852001 - Kostenerstattung GWL	280.311,53	307.912	335.510	--	342.221	349.065	356.046
		64854001 - Kostenerstattung SBL	376.091,69	412.425	458.804	--	467.981	477.340	486.887
		64855001 - Kostenerstattung SEL	223.212,08	245.191	253.653	--	258.726	263.900	269.178
		64856003 - KE SWL - Personalleistung	--	0	0	--	0	0	--
		64856004 - KE SWL - Raumüberlassung	--	0	0	--	--	--	--
		64880001 - KE übriger Bereiche	66.309,97	67.000	76.000	--	77.000	78.000	79.000
=	**9**	**Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit**	**952.654,67**	**1.032.528**	**1.126.167**	**--**	**1.148.128**	**1.170.505**	**1.193.311**
-	10	Personalauszahlungen	526.367,66	863.250	495.360	--	505.151	515.137	525.324
		70110001 - Dienstbezüge Beamte	172.735,43	277.971	125.690	--	128.204	130.769	133.385
		70120001 - Dienstbezüge tariflich Beschäftigte	74.561,01	253.748	143.821	--	146.698	149.632	152.625
		70120002 - ATZ-Beschäft. gg. Rückstellung	80.676,87	94.538	0	--	0	0	--
		70190001 - Dienstbezüge sonstige Beschäftigte	137.803,93	110.952	133.127	--	135.790	138.506	141.277
		70220001 - Beitr. zu Versorgungskassen tariflich Beschäftigte	4.226,61	13.677	7.817	--	7.974	8.134	8.297
		70290001 - Beitr. zu Versorgungskassen sonstige Beschäftigte	4.850,39	5.128	7.138	--	7.281	7.427	7.576
		70320001 - Beitr. ges. SozVers. tariflich Beschäftigte	16.138,30	52.504	32.053	--	32.695	33.349	34.016
		70390001 - Beitr. zu gesetzl. Soz.Vers. sonstige Beschäftigte	21.840,47	24.028	29.183	--	29.767	30.363	30.971
		70410001 - Beihilfen für Beschäftigte	2.209,48	6.000	6.000	--	6.000	6.000	6.000
		70420001 - Beihilfen für Beamte	11.325,17	24.704	10.531	--	10.742	10.957	11.177
-	11	Versorgungsauszahlungen	3.034.969,79	3.010.000	3.220.000	--	3.283.000	3.346.000	3.409.000
		71210001 - Beiträge zur Versorgungskasse für Beamte	2.448.251,87	2.450.000	2.600.000	--	2.650.000	2.700.000	2.750.000
		71410001 - Beihilfen, Unterstützungsleist. für Versorg.empf.	586.717,92	560.000	620.000	--	633.000	646.000	659.000
-	12	Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen	9.240,54	40.000	20.000	--	20.000	20.000	20.000
		72700001 - Besondere Verwaltungs- und Betriebsauszahlungen	9.240,54	40.000	20.000	--	20.000	20.000	20.000
-	15	Sonstige Auszahlungen	56.977,54	40.000	42.200	--	42.200	42.200	52.200
		74120002 - Aus- und Fortbildung	53.754,46	40.000	40.000	--	40.000	40.000	50.000
		74120005 - Aus- und Fortbildung (Loga)	1.117,68	--	--	--	--	--	--
		74126001 - Jobticket von SWL	--	0	--	--	--	--	--
		74230002 - Dienstradleasing	2.105,40	--	2.200	--	2.200	2.200	2.200
		74310001 - Geschäftsauszahlungen	0,00	0	0	--	--	--	--
		74420001 - Umsatzsteuer	--	0	0	--	0	0	--
=	**16**	**Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit**	**3.627.555,53**	**3.953.250**	**3.777.560**	**--**	**3.850.351**	**3.923.337**	**4.006.524**

			Ergebnis 2025	Ansatz 2026	Ansatz 2027	VE	Plan 2028	Plan 2029	Plan 2030
=	**17**	**Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit**	**-2.674.900,86**	**-2.920.722**	**-2.651.393**	**--**	**-2.702.223**	**-2.752.832**	**-2.813.213**
-	26	Auszahlungen für den Erwerb von beweglichem Anlagevermögen	7.443,31	--	--	--	--	--	--
		78310001 - Erwerb von Sachanlagen	7.443,31	--	--	--	--	--	--
=	**30**	**Auszahlungen aus Investitionstätigkeit**	**7.443,31**	**--**	**--**	**--**	**--**	**--**	**--**
=	**31**	**Saldo aus Investitionstätigkeit**	**-7.443,31**	**--**	**--**	**--**	**--**	**--**	**--**
=	**32**	**Finanzmittelüberschuss /-fehlbetrag**	**-2.682.344,17**	**-2.920.722**	**-2.651.393**	**--**	**-2.702.223**	**-2.752.832**	**-2.813.213**
=	**38**	**Änderung Bestand an eigenen Finanzmitteln**	**-2.682.344,17**	**-2.920.722**	**-2.651.393**	**--**	**-2.702.223**	**-2.752.832**	**-2.813.213**

Investitionsübersicht B 010805 - Personalgestellung und zentral geführtes Personal

	Ergebnis 2025	Ansatz 2026	Ansatz 2027	VE	Plan 2028	Plan 2029	Plan 2030
010805 - Personalgestellung und zentral geführtes Personal	***-7.443,31***	**--**	**--**	**--**	**--**	**--**	**--**
A25110001 - digitale Stele Marktplatz	-7.443,31	--	--	--	--	--	--
Auszahlung	*7.443,31*	--	--	--	--	--	--

Erläuterungen

Stellenplan	Einheit	Ist 2023	Ist 2024	Ist 2025	Plan 2026	Plan 2027	Plan 2028
Stellen	Anz	9,00	6,54	8,00	8,00	7,50	7,50

140101 - Klimaschutz

Aufgabe

Koordination der Maßnahmen des Klimaschutzkonzeptes
Umsetzung von Maßnahmen aus dem Klimaschutzkonzept
Durchführung von Veranstaltungen im Bereich Klimaschutz / Bürgerinformation

Zielgruppe

EinwohnerInnen
alle Dienststellen

Rechtsgrundlage

Klimaschutzgesetz

Produktverantwortung

Frank Limpke, Ronja Post

Kennzahlen	Einheit	Ist 2023	Ist 2024	Ist 2025	Plan 2026	Plan 2027	Plan 2028
Zuschuss je Einwohner	EUR	2,40	1,97	4,92	4,46	3,32	3,94

Teilergebnisplan 140101 - Klimaschutz

	Teilergebnisplan Ertrags- und Aufwandsarten in €	Ergebnis 2025	Ansatz 2026	Ansatz 2027	Plan 2028	Plan 2029	Plan 2030
+	2 - Zuwendungen und allgemeine Umlagen	44.338	41.000	49.000	--	--	--
	41400001 - Zuweisungen und Zuschüsse für laufende Zwecke Bund	--	41.000	49.000	--	--	--
	41410001 - Zuweisungen und Zuschüsse für laufende Zwecke Land	44.038	--	--	--	--	--
	41610001 - Auflösung von SoPo aus Zuwendungen	301	--	--	--	--	--
=	**10 - Ordentliche Erträge**	**44.338**	**41.000**	**49.000**	**--**	**--**	**--**
-	11 - Personalaufwendungen	79.073	79.794	85.448	87.159	88.903	90.683
	50120001 - Dienstaufwendungen tariflich Beschäftigte	62.045	63.166	66.862	68.200	69.564	70.956
	50220001 - Beitr. zu Versorgungskassen tariflich Beschäftigte	3.406	3.468	3.671	3.745	3.820	3.897
	50320001 - Beitr. ges. SozVers. tariflich Beschäftigte	13.622	13.160	14.915	15.214	15.519	15.830
-	13 - Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	151.939	121.500	78.500	53.500	53.500	53.500
	52700038 - Maßnahmen aus dem Klimaschutzkonzept	45.521	51.000	30.000	30.000	30.000	30.000
	52700052 - Maßnahmen aus der Nachhaltigkeitsstrategie	--	--	2.000	2.000	2.000	2.000
	52910024 - Treibhausgasbilanzierung	--	0	--	--	--	--
	52910049 - Artenschutzmaßnahmen	13.245	64.000	40.000	15.000	15.000	15.000
	52910051 - Umwelt- und Ressourcenschutz	4.280	5.000	5.000	5.000	5.000	5.000
	52910053 - kommunale Wärmeplanung	88.893	--	--	--	--	--

	Teilergebnisplan Ertrags- und Aufwandsarten in €	Ergebnis 2025	Ansatz 2026	Ansatz 2027	Plan 2028	Plan 2029	Plan 2030
	52914001 - Dienstleistungen SBL	--	1.500	1.500	1.500	1.500	1.500
-	14 - Bilanzielle Abschreibungen	955	751	955	955	956	892
	57110001 - Abschreibungen auf Sachanlagen	955	751	955	955	956	892
-	16 - Sonstige ordentliche Aufwendungen	3.289	7.844	6.044	6.065	6.086	6.108
	54120002 - Aus- und Fortbildung	--	1.000	750	750	750	750
	54120005 - Aus- und Fortbildung (Loga)	462	--	--	--	--	--
	54222001 - Mieten an die GWL	1.544	1.544	1.544	1.544	1.544	1.544
	54222002 - Nebenkosten an die GWL	730	2.000	1.050	1.071	1.092	1.114
	54310001 - Geschäftsaufwendungen	68	2.000	2.000	2.000	2.000	2.000
	54310099 - Geringwertige Wirtschaftsgüter	301	800	500	500	500	500
	54990005 - Mitgliedsbeiträge	185	500	200	200	200	200
=	**17 - Ordentliche Aufwendungen**	**235.255**	**209.889**	**170.947**	**147.679**	**149.445**	**151.183**
=	**18 - Ordentliches Ergebnis (Zeilen 10 und 17)**	**-190.917**	**-168.889**	**-121.947**	**-147.679**	**-149.445**	**-151.183**
=	**22 - Ergebnis aus laufender Verwaltungstätigkeit (Zeilen 18 und 21)**	**-190.917**	**-168.889**	**-121.947**	**-147.679**	**-149.445**	**-151.183**
=	**26 - Ergebnis - vor Berücksichtigung der internen Leistungsbeziehungen (= Zeilen 22 und 25)**	**-190.917**	**-168.889**	**-121.947**	**-147.679**	**-149.445**	**-151.183**
-	28 - Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	13.168	16.083	15.780	15.780	15.780	15.780
	58110003 - ILB, Informationstechnik	11.568	11.483	11.180	11.180	11.180	11.180
	58110004 - ILB, Poststelle	1.600	4.600	4.600	4.600	4.600	4.600
=	**28a - Saldo aus internen Leistungsbeziehungen**	**-13.168**	**-16.083**	**-15.780**	**-15.780**	**-15.780**	**-15.780**
=	**29 - Ergebnis (= Zeilen 26, 27 und 28)**	**-204.085**	**-184.972**	**-137.727**	**-163.459**	**-165.225**	**-166.963**
=	**31 - Teilergebnis nach Abzug globaler Minderaufwand (= Zeilen 29 und 30)**	**-204.085**	**-184.972**	**-137.727**	**-163.459**	**-165.225**	**-166.963**

Teilfinanzplan 140101 - Klimaschutz

			Ergebnis 2025	Ansatz 2026	Ansatz 2027	VE	Plan 2028	Plan 2029	Plan 2030
+	2	Zuwendungen und allgemeine Umlagen	44.037,76	41.000	49.000	--	--	--	--
		61400001 - Zuweisungen und Zuschüsse für laufende Zwecke Bund	--	41.000	49.000	--	--	--	--
		61410001 - Zuweisungen und Zuschüsse für laufende Zwecke Land	44.037,76	--	--	--	--	--	--
=	**9**	**Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit**	**44.037,76**	**41.000**	**49.000**	**--**	**--**	**--**	**--**
-	10	Personalauszahlungen	78.986,02	79.794	85.448	--	87.159	88.903	90.683
		70120001 - Dienstbezüge tariflich Beschäftigte	61.957,91	63.166	66.862	--	68.200	69.564	70.956
		70220001 - Beitr. zu Versorgungskassen tariflich Beschäftigte	3.406,22	3.468	3.671	--	3.745	3.820	3.897
		70320001 - Beitr. ges. SozVers. tariflich Beschäftigte	13.621,89	13.160	14.915	--	15.214	15.519	15.830
-	12	Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen	147.199,23	121.500	78.500	--	53.500	53.500	53.500
		72700038 - Maßnahmen aus dem Klimaschutzkonzept	42.208,38	51.000	30.000	--	30.000	30.000	30.000
		72700052 - Maßnahmen aus der Nachhaltigkeitsstrategie	--	--	2.000	--	2.000	2.000	2.000
		72910024 - Treibhausgasbilanzierung	--	0	--	--	--	--	--
		72910049 - Artenschutzmaßnahmen	11.540,16	64.000	40.000	--	15.000	15.000	15.000

			Ergebnis 2025	Ansatz 2026	Ansatz 2027	VE	Plan 2028	Plan 2029	Plan 2030
		72910051 - Umwelt- und Ressourcen-schutz	4.557,69	5.000	5.000	--	5.000	5.000	5.000
		72910053 - kommunale Wärmepla-nung	88.893,00	--	--	--	--	--	--
		72914001 - Dienstleistungen SBL	--	1.500	1.500	--	1.500	1.500	1.500
-	15	Sonstige Auszahlungen	4.561,50	7.844	6.044	--	6.065	6.086	6.108
		74120002 - Aus- und Fortbildung	--	1.000	750	--	750	750	750
		74120005 - Aus- und Fortbildung (Loga)	464,05	--	--	--	--	--	--
		74222001 - Mieten an die GWL	1.544,00	1.544	1.544	--	1.544	1.544	1.544
		74222002 - Nebenkosten an die GWL	2.000,00	2.000	1.050	--	1.071	1.092	1.114
		74310001 - Geschäftsauszahlungen	67,83	2.000	2.000	--	2.000	2.000	2.000
		74310099 - Geringwertige Wirt-schaftsgüter	300,62	800	500	--	500	500	500
		74990005 - Mitgliedsbeiträge	185,00	500	200	--	200	200	200
=	**16**	**Auszahlungen aus laufender Ver-waltungstätigkeit**	**230.746,75**	**209.138**	**169.992**	**--**	**146.724**	**148.489**	**150.291**
=	**17**	**Saldo aus laufender Verwaltungs-tätigkeit**	**-186.708,99**	**-168.138**	**-120.992**	**--**	**-146.724**	**-148.489**	**-150.291**
=	**32**	**Finanzmittelüberschuss /-fehlbe-trag**	**-186.708,99**	**-168.138**	**-120.992**	**--**	**-146.724**	**-148.489**	**-150.291**
=	**38**	**Änderung Bestand an eigenen Fi-nanzmitteln**	**-186.708,99**	**-168.138**	**-120.992**	**--**	**-146.724**	**-148.489**	**-150.291**

Erläuterungen

52700038 Maßnahmen aus dem Klimaschutzkonzept:

Im Rahmen der Sanierungskampagne wird die Alte Hansestadt Lemgo die Ortsteilberatung mit zwei bis drei Ortsteilen pro Jahr zusammen mit dem Energie- und Umweltzentrum fortführen. Begleitet wird diese Kampagne mit dem Angebot „Vom Nachbarn lernen", welches Ortsteilunabhängig durchgeführt wird.

52700052 Maßnahmen aus der Nachhaltigkeitsstrategie:

Im Rahmen der Umsetzung der Nachhaltigkeitsstrategie werden für Veranstaltungsformate zur Etablierung von Nachhaltigkeit in der Bürgerschaft Kosten anfallen.

52910049 Artenschutzmaßnahmen:

Im Zuge der weiteren Umsetzung des Maßnahmenkatalogs „Stadtgrün naturnah" werden Kosten für Maßnahmen (z. B. Gartenwettbewerb, Pflege des Tiny Forest) anfallen. Überdies sind erste Maßnahmen aus der momentan entstehenden Biodiversitätsstrategie geplant. Genaue Maßnahmen können derzeit noch nicht benannt werden.

52910051 Umwelt- und Ressourcenschutz:

Für den Bereich Zero Waste / Kreislaufwirtschaft werden im Rahmen der Europäische Woche der Abfallvermeidung Maßnahmen umgesetzt. Darüber hinaus werden im Sinne der beschlossenen Nachhaltigkeitsstrategie Projekte zur Reduzierung des Restmüllaufkommens umgesetzt.

54310001 Geschäftsaufwendungen:

Für die Beteiligung an der Website klimaschutz-lemgo.de fallen jährlich Kosten an.

54990005 Mitgliedsbeiträge:

Die Alte Hansestadt Lemgo ist Mitglied bei dem Bündnis „Kommunen für biologische Vielfalt e. V.“. Für die Mitgliedschaft wird ein jährlicher Betrag fällig.

Stellenplan	Ein-heit	Ist 2023	Ist 2024	Ist 2025	Plan 2026	Plan 2027	Plan 2028
Stellen	Anz	1,00	1,00	1,00	1,00	1,00	1,00

150101 - Wirtschaftsförderung

Aufgabe

Bestandspflege und –entwicklung
Ansiedlungsförderung und Akquisition
Vermarktung von Gewerbe- und Industrieflächen
Entwicklung der Standortfaktoren
Beschäftigungssicherung und –entwicklung
Unterstützung von Existenzgründungen
Stadtentwicklung und Flächenmanagement

Zielgruppe

Gewerbetreibende
Freiberuflerinnen und Freiberufler
Existenzgründerinnen und Existenzgründer

Rechtsgrundlage

Bürgerliches Gesetzbuch (BGB)
Förderrichtlinien

Produktverantwortung

Frank Limpke, Tobias Vietz

Kennzahlen	Einheit	Ist 2023	Ist 2024	Ist 2025	Plan 2026	Plan 2027	Plan 2028
Gewerbesteueraufkommen - ohne Vorjahreseffekte	EUR	22.778.062	22.333.501	20.744.121	23.000.000	23.000.000	23.000.000
Zuschuss je Einwohner	EUR	4,69	4,76	4,10	5,05	5,26	5,33

Leistungen	Einheit	Ist 2023	Ist 2024	Ist 2025	Plan 2026	Plan 2027	Plan 2028
Sozialversicherungspflichtig Beschäftigte (Agentur für Arbeit, Stichtag 30.06.)	Pers	19.082	19.304	19.485	19.300	19.400	19.400
Beschäftigungsquote (SV-Besch. /EW; Stichtag 30.06.)	%	46,1	46,7	47,2	48,0	47,0	47,0
Gewerbesteueraufkommen	EUR	30.922.758	31.248.258	31.489.402	30.000.000	30.000.000	30.000.000
Anzahl Studierender an der Hochschule OWL, Standort Lemgo	Pers	2.770	2.760	2.746	2.750	2.750	2.750

Teilergebnisplan 150101 - Wirtschaftsförderung

	Teilergebnisplan Ertrags- und Aufwandsarten in €	Ergebnis 2025	Ansatz 2026	Ansatz 2027	Plan 2028	Plan 2029	Plan 2030
-	11 - Personalaufwendungen	114.959	103.955	136.414	139.143	141.927	144.767
	50120001 - Dienstaufwendungen tariflich Beschäftigte	92.892	83.299	111.579	113.811	116.088	118.410
	50220001 - Beitr. zu Versorgungskassen tariflich Beschäftigte	4.578	4.718	4.886	4.984	5.084	5.186
	50320001 - Beitr. ges. SozVers. tariflich Beschäftigte	17.489	15.938	19.949	20.348	20.755	21.171
-	13 - Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	13.024	75.400	40.400	40.400	40.400	24.900
	52352001 - Erstatt.a.lfd.Verwaltungstätigkeit GWL	--	25.000	0	0	0	0

	Teilergebnisplan Ertrags- und Aufwandsarten in €	Ergebnis 2025	Ansatz 2026	Ansatz 2027	Plan 2028	Plan 2029	Plan 2030
	52700030 - Maßnahmen zur Stärkung des Wirtschaftsstandortes	13.010	20.000	40.000	40.000	40.000	24.500
	52910001 - Sonstige Dienstleistungen	--	30.000	0	0	0	0
	52914001 - Dienstleistungen SBL	14	400	400	400	400	400
-	16 - Sonstige ordentliche Aufwendungen	34.615	22.872	34.497	34.560	34.624	25.690
	54120002 - Aus- und Fortbildung	928	2.000	2.000	2.000	2.000	2.000
	54120005 - Aus- und Fortbildung (Loga)	965	--	--	--	--	--
	54222001 - Mieten an die GWL	5.122	3.122	3.397	3.397	3.397	3.397
	54222002 - Nebenkosten an die GWL	-477	2.000	3.150	3.213	3.277	3.343
	54310001 - Geschäftsaufwendungen	123	250	200	200	200	200
	54990005 - Mitgliedsbeiträge	27.954	15.500	25.750	25.750	25.750	16.750
=	**17 - Ordentliche Aufwendungen**	**162.599**	**202.227**	**211.311**	**214.103**	**216.951**	**195.357**
=	**18 - Ordentliches Ergebnis (Zeilen 10 und 17)**	**-162.599**	**-202.227**	**-211.311**	**-214.103**	**-216.951**	**-195.357**
=	**22 - Ergebnis aus laufender Verwaltungstätigkeit (Zeilen 18 und 21)**	**-162.599**	**-202.227**	**-211.311**	**-214.103**	**-216.951**	**-195.357**
=	**26 - Ergebnis - vor Berücksichtigung der internen Leistungsbeziehungen (= Zeilen 22 und 25)**	**-162.599**	**-202.227**	**-211.311**	**-214.103**	**-216.951**	**-195.357**
-	28 - Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	7.301	7.250	7.068	7.068	7.068	7.068
	58110003 - ILB, Informationstechnik	6.941	6.890	6.708	6.708	6.708	6.708
	58110004 - ILB, Poststelle	360	360	360	360	360	360
=	**28a - Saldo aus internen Leistungsbeziehungen**	**-7.301**	**-7.250**	**-7.068**	**-7.068**	**-7.068**	**-7.068**
=	**29 - Ergebnis (= Zeilen 26, 27 und 28)**	**-169.900**	**-209.477**	**-218.379**	**-221.171**	**-224.019**	**-202.425**
=	**31 - Teilergebnis nach Abzug globaler Minderaufwand (= Zeilen 29 und 30)**	**-169.900**	**-209.477**	**-218.379**	**-221.171**	**-224.019**	**-202.425**

Teilfinanzplan 150101 - Wirtschaftsförderung

			Ergebnis 2025	Ansatz 2026	Ansatz 2027	VE	Plan 2028	Plan 2029	Plan 2030
-	10	Personalauszahlungen	116.032,65	103.955	136.414	--	139.143	141.927	144.767
		70100001 - Dienstbezüge	1.337,67	--	--	--	--	--	--
		70120001 - Dienstbezüge tariflich Beschäftigte	92.628,09	83.299	111.579	--	113.811	116.088	118.410
		70220001 - Beitr. zu Versorgungskassen tariflich Beschäftigte	4.577,78	4.718	4.886	--	4.984	5.084	5.186
		70320001 - Beitr. ges. SozVers. tariflich Beschäftigte	17.489,11	15.938	19.949	--	20.348	20.755	21.171
-	12	Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen	21.263,45	75.400	40.400	--	751.400	751.400	24.900
		72352001 - Erstatt.a.lfd.Verwaltungstätigkeit GWL	--	25.000	0	--	0	0	0
		72700030 - Maßnahmen zur Stärkung des Wirtschaftsstandortes	19.464,37	20.000	40.000	--	751.000	751.000	24.500
		72910001 - Sonstige Dienstleistungen	1.785,00	30.000	0	--	0	0	0
		72914001 - Dienstleistungen SBL	14,08	400	400	--	400	400	400
-	15	Sonstige Auszahlungen	34.695,18	22.872	34.497	--	34.560	34.624	25.690
		74120002 - Aus- und Fortbildung	928,20	2.000	2.000	--	2.000	2.000	2.000
		74120005 - Aus- und Fortbildung (Loga)	965,08	--	--	--	--	--	--
		74222001 - Mieten an die GWL	5.122,00	3.122	3.397	--	3.397	3.397	3.397

			Ergebnis 2025	Ansatz 2026	Ansatz 2027	VE	Plan 2028	Plan 2029	Plan 2030
		74222002 - Nebenkosten an die GWL	-396,99	2.000	3.150	--	3.213	3.277	3.343
		74310001 - Geschäftsauszahlungen	122,89	250	200	--	200	200	200
		74990005 - Mitgliedsbeiträge	27.954,00	15.500	25.750	--	25.750	25.750	16.750
=	**16**	**Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit**	**171.991,28**	**202.227**	**211.311**	**--**	**925.103**	**927.951**	**195.357**
=	**17**	**Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit**	**-171.991,28**	**-202.227**	**-211.311**	**--**	**-925.103**	**-927.951**	**-195.357**
=	**32**	**Finanzmittelüberschuss /-fehlbetrag**	**-171.991,28**	**-202.227**	**-211.311**	**--**	**-925.103**	**-927.951**	**-195.357**
=	**38**	**Änderung Bestand an eigenen Finanzmitteln**	**-171.991,28**	**-202.227**	**-211.311**	**--**	**-925.103**	**-927.951**	**-195.357**

Erläuterungen

52700030 Maßnahmen zur Stärkung des Wirtschaftsstandortes:

Die Veränderungen zum Vorjahr resultieren aus der Verstetigung eines Projektes für die Bewerbung und Vermarktung von Gewerbe- und Handelsflächen sowie durch ein neues, gemeinsames Projekt mit dem ICL e.V. im Bereich der Internationalisierung.

72700030 Maßnahmen zur Stärkung des Wirtschaftsstandortes:

Gemeinsam mit 8 weiteren Städten und Gemeinden des Kreises Lippe hat die AHL unter Federführung des Kreises Lippe einen Antrag für die Förderung des Breitbandausbau in nicht-privatwirtschaftlich erschlossenen Gebieten gestellt. Die hier eingestellten Mittel stellen den erwarteten Eigenanteil der AHL bei positivem Förderbescheid dar. Basis ist der Beschluss DS 139/2026.

Stellenplan	Einheit	Ist 2023	Ist 2024	Ist 2025	Plan 2026	Plan 2027	Plan 2028
Stellen	Anz	1,00	1,00	1,00	1,00	1,00	1,00

150201 - Stadtmarketing

Aufgabe

Förderung von Lemgo Marketing e. V.
und Lippe Tourismus und Marketing GmbH

Zielgruppe

Lemgo Marketing e. V.
Lippe Tourismus & Marketing GmbH

Rechtsgrundlage

Vertrag zwischen Lemgo Marketing e. V. und der Alten Hansestadt Lemgo vom 12.12.2008 i. d. F. vom 13.12.2018
Gesellschaftsvertrag nebst -beschlüssen der Lippe Tourismus & Marketing GmbH

Produktverantwortung

Frank Limpke, Tobias Vietz

Kennzahlen	Einheit	Ist 2023	Ist 2024	Ist 2025	Plan 2026	Plan 2027	Plan 2028
Zuschuss je Einwohner	EUR	10,86	7,78	10,87	9,73	11,80	8,90

Leistungen	Einheit	Ist 2023	Ist 2024	Ist 2025	Plan 2026	Plan 2027	Plan 2028
Bettenzahlen	Anz	249	255	319	286	325	325
Gäste (Ankünfte) - Werte ab 2025 inkl. Campingplatz	Anz	15.006	13.942	18.127	20.000	19.000	19.000
Übernachtungen - Werte ab 2025 inkl. Campingplatz	Anz	25.954	24.362	30.634	31.000	31.000	31.000
EH-Relevante Kaufkraft-Kennziffer	%	95,2	97,5	97,6	97,0	97,0	97,0

Teilergebnisplan 150201 - Stadtmarketing

	Teilergebnisplan Ertrags- und Aufwandsarten in €	Ergebnis 2025	Ansatz 2026	Ansatz 2027	Plan 2028	Plan 2029	Plan 2030
+	2 - Zuwendungen und allgemeine Umlagen	19.882	80.400	26.000	10.000	10.000	10.000
	41410053 - Landeszuweisung Schaffung von Innenstadtqualitäten	19.882	80.400	21.000	--	--	--
	41610001 - Auflösung von SoPo aus Zuwendungen	--	--	5.000	10.000	10.000	10.000
+	5 - Privatrechtliche Leistungsentgelte	62.319	113.700	53.000	--	--	--
	44110001 - Mieten und Pachten	62.319	113.700	53.000	--	--	--
+	6 - Kostenerstattungen und -umlagen, Leistungsbeteiligungen	25.500	25.500	36.000	36.000	36.000	36.000
	44855001 - Kostenerstattung SEL	25.500	25.500	36.000	36.000	36.000	36.000
=	**10 - Ordentliche Erträge**	**107.701**	**219.600**	**115.000**	**46.000**	**46.000**	**46.000**
-	13 - Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	8.503	9.300	9.000	9.000	9.000	9.000
	52700031 - Kostenanteil an LTM GmbH	8.503	9.000	9.000	9.000	9.000	9.000
	52914001 - Dienstleistungen SBL	--	300	0	0	0	--

	Teilergebnisplan Ertrags- und Aufwandsarten in €	Ergebnis 2025	Ansatz 2026	Ansatz 2027	Plan 2028	Plan 2029	Plan 2030
-	14 - Bilanzielle Abschreibungen	1.702	1.703	8.845	15.989	15.988	15.847
	57110001 - Abschreibungen auf Sachanlagen	1.702	1.703	8.845	15.989	15.988	15.847
-	15 - Transferaufwendungen	425.562	446.400	467.000	372.000	372.000	372.000
	53152001 - Zuweisungen und Zuschüsse an GWL	15.000	--	--	--	--	--
	53180005 - Zuschuss an Lemgo Marketing e.V.	350.000	350.000	372.000	372.000	372.000	372.000
	53180013 - Neuansiedlungen	60.562	96.400	95.000	--	--	--
-	16 - Sonstige ordentliche Aufwendungen	122.367	166.050	119.850	18.207	18.571	18.943
	54220001 - Mieten und Pachten	82.510	134.000	92.000	--	--	--
	54222001 - Mieten an die GWL	44.200	--	--	--	--	--
	54222002 - Nebenkosten an die GWL	-4.343	22.000	17.850	18.207	18.571	18.943
	54310001 - Geschäftsaufwendungen	--	10.050	10.000	0	0	--
	54990005 - Mitgliedsbeiträge	--	0	0	--	--	--
=	**17 - Ordentliche Aufwendungen**	**558.134**	**623.453**	**604.695**	**415.196**	**415.559**	**415.790**
=	**18 - Ordentliches Ergebnis (Zeilen 10 und 17)**	**-450.433**	**-403.853**	**-489.695**	**-369.196**	**-369.559**	**-369.790**
=	**22 - Ergebnis aus laufender Verwaltungstätigkeit (Zeilen 18 und 21)**	**-450.433**	**-403.853**	**-489.695**	**-369.196**	**-369.559**	**-369.790**
=	**26 - Ergebnis - vor Berücksichtigung der internen Leistungsbeziehungen (= Zeilen 22 und 25)**	**-450.433**	**-403.853**	**-489.695**	**-369.196**	**-369.559**	**-369.790**
=	**29 - Ergebnis (= Zeilen 26, 27 und 28)**	**-450.433**	**-403.853**	**-489.695**	**-369.196**	**-369.559**	**-369.790**
=	**31 - Teilergebnis nach Abzug globaler Minderaufwand (= Zeilen 29 und 30)**	**-450.433**	**-403.853**	**-489.695**	**-369.196**	**-369.559**	**-369.790**

Teilfinanzplan 150201 - Stadtmarketing

			Ergebnis 2025	Ansatz 2026	Ansatz 2027	VE	Plan 2028	Plan 2029	Plan 2030
+	2	Zuwendungen und allgemeine Umlagen	25.000,00	80.400	21.000	--	--	--	--
		61410053 - Landeszuweisung Schaffung von Innenstadtqualitäten	25.000,00	80.400	21.000	--	--	--	--
+	5	Privatrechtliche Leistungsentgelte	63.479,50	113.700	53.000	--	--	--	--
		64110001 - Mieten und Pachten	63.479,50	113.700	53.000	--	--	--	--
+	6	Kostenerstattungen und Kostenumlagen	25.500,00	25.500	36.000	--	36.000	36.000	36.000
		64855001 - Kostenerstattung SEL	25.500,00	25.500	36.000	--	36.000	36.000	36.000
=	**9**	**Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit**	**113.979,50**	**219.600**	**110.000**	**--**	**36.000**	**36.000**	**36.000**
-	12	Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen	8.503,00	9.300	9.000	--	9.000	9.000	9.000
		72700031 - Kostenanteil an LTM GmbH	8.503,00	9.000	9.000	--	9.000	9.000	9.000
		72914001 - Dienstleistungen SBL	--	300	0	--	0	0	--
-	14	Transferauszahlungen	425.512,84	446.400	467.000	--	372.000	372.000	372.000
		73152001 - Zuweisungen und Zuschüsse an GWL	15.000,00	--	--	--	--	--	--
		73180005 - Zuschuss an Lemgo Marketing e.V.	350.000,00	350.000	372.000	--	372.000	372.000	372.000
		73180013 - Neuansiedlungen	60.512,84	96.400	95.000	--	--	--	--
-	15	Sonstige Auszahlungen	138.446,81	166.050	119.850	--	18.207	18.571	18.943
		74220001 - Mieten und Pachten	87.099,52	134.000	92.000	--	--	--	--

			Ergebnis 2025	Ansatz 2026	Ansatz 2027	VE	Plan 2028	Plan 2029	Plan 2030
		74222001 - Mieten an die GWL	44.200,00	--	--	--	--	--	--
		74222002 - Nebenkosten an die GWL	7.147,29	22.000	17.850	--	18.207	18.571	18.943
		74310001 - Geschäftsauszahlungen	--	10.050	10.000	--	0	0	--
		74990005 - Mitgliedsbeiträge	--	0	0	--	--	--	--
=	**16**	**Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit**	**572.462,65**	**621.750**	**595.850**	**--**	**399.207**	**399.571**	**399.943**
=	**17**	**Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit**	**-458.483,15**	**-402.150**	**-485.850**	**--**	**-363.207**	**-363.571**	**-363.943**
=	**32**	**Finanzmittelüberschuss /-fehlbetrag**	**-458.483,15**	**-402.150**	**-485.850**	**--**	**-363.207**	**-363.571**	**-363.943**
=	**38**	**Änderung Bestand an eigenen Finanzmitteln**	**-458.483,15**	**-402.150**	**-485.850**	**--**	**-363.207**	**-363.571**	**-363.943**

Erläuterungen

41410053 Landeszuweisung Schaffung von Innenstadtqualitäten:

Es handelt sich hierbei um den Baustein "Anmietungen" für Geschäftsräume entlang der Hauptgeschäftstraßen innerhalb der Wälle.

Die Mittel sind letztmalig in 2027 nutzbar. Die weiteren Bestandteile der Landesförderung werden über das Produkt 090101 dargestellt.

53180005 Zuschuss an Lemgo Marketing e.V.:

Aufgrund gestiegener Sach- und Lohnkosten steigt der Zuschuss an Lemgo Marketing leicht an.

53180013 Neuansiedlungen:

Es handelt sich hierbei um Mittel aus dem städtischen Förderprogramm für die Neuansiedlung von Unternehmer*innen entlang der

Hauptgeschäftsstraßen sowie für flankierende Maßnahmen zur Attraktivitätssteigerung der Innenstadt.

Stellenplan	Einheit	Ist 2023	Ist 2024	Ist 2025	Plan 2026	Plan 2027	Plan 2028
Stellen	Anz	0,00	0,00	0,00	--	--	--

130201 - Naturschutz, Landschaftspflege und Erholung - NLE

Aufgabe

Aktiver Umwelt- und Naturschutz
Planung, Bau und Unterhaltung von produkteigenen Ausgleichsmaßnahmen nach § 19 Bundesnaturschutzgesetz
Betrieb und Unterhaltung von Naturschutz- und Naherholungsgebieten (-bereichen)

Zielgruppe

Einwohnerinnen und Einwohner
Besucherinnen und Besucher

Produktverantwortung

Frank Limpke, Wilhelm Schlecht

Leistungen	Einheit	Ist 2023	Ist 2024	Ist 2025	Plan 2026	Plan 2027	Plan 2028
Stationen digitaler Wanderweg	Anz	10	10	10	12	12	12
Einrichten eines Ökokontos	%	25	65	80	100	100	100

Teilergebnisplan 130201 - Naturschutz, Landschaftspflege und Erholung - NLE

	Teilergebnisplan Ertrags- und Aufwandsarten in €	Ergebnis 2025	Ansatz 2026	Ansatz 2027	Plan 2028	Plan 2029	Plan 2030
+	4 - Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	859	500	600	600	600	600
	43110001 - Verwaltungsgebühren	859	500	600	600	600	600
+	7 - Sonstige ordentliche Erträge	16.872	50.000	50.000	50.000	50.000	50.000
	45710001 - Erträge aus der Auflösung v. sonstigen SoPo	16.872	50.000	50.000	50.000	50.000	50.000
=	**10 - Ordentliche Erträge**	**17.731**	**50.500**	**50.600**	**50.600**	**50.600**	**50.600**
-	11 - Personalaufwendungen	98.306	96.169	0	0	0	0
	50110001 - Dienstaufwendungen Beamte	--	0	0	--	--	--
	50120001 - Dienstaufwendungen tariflich Beschäftigte	74.538	76.053	0	0	0	0
	50220001 - Beitr. zu Versorgungskassen tariflich Beschäftigte	4.089	4.196	0	0	0	0
	50320001 - Beitr. ges. SozVers. tariflich Beschäftigte	16.338	15.920	0	0	0	0
	50420001 - Beihilfen für Beamte	--	0	0	--	--	--
	50519001 - Zuführung zu Pensionsrückstellungen Beamte	--	0	0	--	--	--
	50619001 - Zuführung zu Beihilferückstellungen Beamte	3.341	0	0	--	--	--
-	13 - Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	90.428	115.500	228.580	228.580	228.580	228.580
	52160001 - Instandhaltung des Infrastrukturvermögens	16.872	50.000	50.000	50.000	50.000	50.000
	52320001 - KE aus lfd. Verwaltungstätigkeit an Gem. u. GV	--	500	500	500	500	500
	52700001 - Besondere Verwaltungs- und Betriebsaufwendungen	71.105	50.000	65.000	65.000	65.000	65.000

	Teilergebnisplan Ertrags- und Aufwandsarten in €	Ergebnis 2025	Ansatz 2026	Ansatz 2027	Plan 2028	Plan 2029	Plan 2030
	52914001 - Dienstleistungen SBL	2.452	15.000	10.000	10.000	10.000	10.000
	52914002 - Dienstleistungen Grünflächenservice SBL	--	--	103.080	103.080	103.080	103.080
-	16 - Sonstige ordentliche Aufwendungen	15.416	18.380	18.030	18.093	18.157	18.223
	54220001 - Mieten und Pachten	8.372	9.000	9.000	9.000	9.000	9.000
	54222001 - Mieten an die GWL	5.280	5.280	5.280	5.280	5.280	5.280
	54222002 - Nebenkosten an die GWL	1.700	3.000	3.150	3.213	3.277	3.343
	54310001 - Geschäftsaufwendungen	--	1.000	500	500	500	500
	54990001 - Sonst. AW aus lfd. Verwaltungstätigkeit	64	100	100	100	100	100
=	**17 - Ordentliche Aufwendungen**	**204.150**	**230.049**	**246.610**	**246.673**	**246.737**	**246.803**
=	**18 - Ordentliches Ergebnis (Zeilen 10 und 17)**	**-186.419**	**-179.549**	**-196.010**	**-196.073**	**-196.137**	**-196.203**
=	**22 - Ergebnis aus laufender Verwaltungstätigkeit (Zeilen 18 und 21)**	**-186.419**	**-179.549**	**-196.010**	**-196.073**	**-196.137**	**-196.203**
=	**26 - Ergebnis - vor Berücksichtigung der internen Leistungsbeziehungen (= Zeilen 22 und 25)**	**-186.419**	**-179.549**	**-196.010**	**-196.073**	**-196.137**	**-196.203**
=	**29 - Ergebnis (= Zeilen 26, 27 und 28)**	**-186.419**	**-179.549**	**-196.010**	**-196.073**	**-196.137**	**-196.203**
=	**31 - Teilergebnis nach Abzug globaler Minderaufwand (= Zeilen 29 und 30)**	**-186.419**	**-179.549**	**-196.010**	**-196.073**	**-196.137**	**-196.203**

Teilfinanzplan 130201 - Naturschutz, Landschaftspflege und Erholung - NLE

			Ergebnis 2025	Ansatz 2026	Ansatz 2027	VE	Plan 2028	Plan 2029	Plan 2030
+	4	Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	858,60	500	600	--	600	600	600
		63110001 - Verwaltungsgebühren	858,60	500	600	--	600	600	600
+	6	Kostenerstattungen und Kostenumlagen	--	10.000	10.000	--	10.000	10.000	10.000
		64880010 - Ablöseverträge Ausgleichsmaßnahmen BNatSchG	--	10.000	10.000	--	10.000	10.000	10.000
=	**9**	**Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit**	**858,60**	**10.500**	**10.600**	**--**	**10.600**	**10.600**	**10.600**
-	10	Personalauszahlungen	94.898,94	96.169	0	--	0	0	0
		70110001 - Dienstbezüge Beamte	--	0	0	--	--	--	--
		70120001 - Dienstbezüge tariflich Beschäftigte	74.472,39	76.053	0	--	0	0	0
		70220001 - Beitr. zu Versorgungskassen tariflich Beschäftigte	4.088,63	4.196	0	--	0	0	0
		70320001 - Beitr. ges. SozVers. tariflich Beschäftigte	16.337,92	15.920	0	--	0	0	0
		70420001 - Beihilfen für Beamte	--	0	0	--	--	--	--
-	12	Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen	73.436,51	115.500	228.580	--	228.580	228.580	228.580
		72160001 - Instandhaltung des Infrastrukturvermögens	17.665,72	50.000	50.000	--	50.000	50.000	50.000
		72320001 - KE aus lfd. Verwaltungstätigkeit an Gem. u. GV	--	500	500	--	500	500	500
		72700001 - Besondere Verwaltungs- und Betriebsauszahlungen	53.319,15	50.000	65.000	--	65.000	65.000	65.000
		72914001 - Dienstleistungen SBL	2.451,64	15.000	10.000	--	10.000	10.000	10.000
		72914002 - Dienstleistungen Grünflächenservice SBL	--	--	103.080	--	103.080	103.080	103.080
-	15	Sonstige Auszahlungen	16.025,68	18.380	18.030	--	18.093	18.157	18.223
		74220001 - Mieten und Pachten	8.371,68	9.000	9.000	--	9.000	9.000	9.000

			Ergebnis 2025	Ansatz 2026	Ansatz 2027	VE	Plan 2028	Plan 2029	Plan 2030
		74222001 - Mieten an die GWL	5.280,00	5.280	5.280	--	5.280	5.280	5.280
		74222002 - Nebenkosten an die GWL	2.310,35	3.000	3.150	--	3.213	3.277	3.343
		74310001 - Geschäftsauszahlungen	--	1.000	500	--	500	500	500
		74990001 - Sonst. AZ aus lfd. Verwaltungstätigkeit	63,65	100	100	--	100	100	100
=	**16**	**Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit**	**184.361,13**	**230.049**	**246.610**	**--**	**246.673**	**246.737**	**246.803**
=	**17**	**Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit**	**-183.502,53**	**-219.549**	**-236.010**	**--**	**-236.073**	**-236.137**	**-236.203**
-	24	Auszahlungen für den Erwerb von Grundstücken und Gebäuden	--	25.000	25.000	--	25.000	25.000	25.000
		78210001 - Erwerb von Grundstücken und Gebäuden	--	25.000	25.000	--	25.000	25.000	25.000
=	**30**	**Auszahlungen aus Investitionstätigkeit**	**--**	**25.000**	**25.000**	**--**	**25.000**	**25.000**	**25.000**
=	**31**	**Saldo aus Investitionstätigkeit**	**--**	**-25.000**	**-25.000**	**--**	**-25.000**	**-25.000**	**-25.000**
=	**32**	**Finanzmittelüberschuss /-fehlbetrag**	**-183.502,53**	**-244.549**	**-261.010**	**--**	**-261.073**	**-261.137**	**-261.203**
=	**38**	**Änderung Bestand an eigenen Finanzmitteln**	**-183.502,53**	**-244.549**	**-261.010**	**--**	**-261.073**	**-261.137**	**-261.203**

Investitionsübersicht B 130201 - Naturschutz, Landschaftspflege und Erholung - NLE

	Ergebnis 2025	Ansatz 2026	Ansatz 2027	VE	Plan 2028	Plan 2029	Plan 2030
130201 - Naturschutz, Landschaftspflege und Erholung - NLE	**--**	***-25.000***	***-25.000***	**--**	***-25.000***	***-25.000***	***-25.000***
A19134100 - Grunderwerb für Ausgleichsflächen	--	-25.000	-25.000	--	-25.000	-25.000	-25.000
Auszahlung	--	*25.000*	*25.000*	--	*25.000*	*25.000*	*25.000*

Stellenplan	Einheit	Ist 2023	Ist 2024	Ist 2025	Plan 2026	Plan 2027	Plan 2028
Stellen	Anz	1,00	1,00	1,00	1,00	0,00	0,00

130301 - Stadtforst

Aufgabe

Nachhaltige Bewirtschaftung und Pflege des Stadtforstbetriebes (Einschl. Produktion und Vermarktung des Rohstoffes Holz)
Schutz und Förderung der natürlichen Ressourcen Boden, Wasser und Luft
Erhaltung und Entwicklung der natürlichen Lebensräume im Wald
Förderung der Naherholung im Wald

Zielgruppe

Einwohnerinnen und Einwohner
Holzverarbeitende Industrie

Produktverantwortung

Frank Limpke, Wilhelm Schlecht

Kennzahlen	Einheit	Ist 2023	Ist 2024	Ist 2025	Plan 2026	Plan 2027	Plan 2028
Gesamt Kalamitätsfläche	ha	345	345	345	345	345	345
verjüngte Kalamitätsfläche insgesamt kumuliert	ha	69,4	235,0	259,0	290,0	325,0	345,0
davon künstlich verjüngte Kalamitätsfläche kumuliert	ha	21,4	44,4	51,4	65,0	75,0	85,0
davon natürlich verjüngte Kalamitätsfläche kumuliert	ha	48,0	190,6	207,6	225,0	250,0	260,0
Zuschuss je Einwohner	EUR	-3,91	-1,56	-4,05	2,32	0,28	-0,25
Aufwandsdeckungsgrad	%	144	118	144	86	100	105
Sach- und Dienstleistungsintensität	%	36	46	41	45	51	48
Ertrag aus Holzverkäufen je ha Forstbetriebsfläche	EUR	382	263	349	177	221	221
Ertrag aus Holzverkäufen je Festmeter	EUR	56	28	26	50	63	63
Verpachtungsintensität	%	100	100	100	100	100	100

Leistungen	Einheit	Ist 2023	Ist 2024	Ist 2025	Plan 2026	Plan 2027	Plan 2028
Forstliche Betriebsfläche	ha	1.129	1.131	1.131	1.131	1.131	1.131
Anzahl der Verpachtungsmöglichkeiten	Anz	11	11	11	11	11	11
Anzahl der tatsächlich verpachteten Objekte	Anz	11	11	11	11	11	11
Einschlag Festmeter insgesamt	m	7.714	10.757	15.161	4.000	4.000	4.000

Teilergebnisplan 130301 - Stadtforst

	Teilergebnisplan Ertrags- und Aufwandsarten in €	Ergebnis 2025	Ansatz 2026	Ansatz 2027	Plan 2028	Plan 2029	Plan 2030
+	2 - Zuwendungen und allgemeine Umlagen	183.938	176.005	176.356	176.328	176.001	176.000
	41400005 - Bundeszuweisung Klimaangepasstes Waldmanagement	96.409	96.409	96.409	96.409	96.409	96.409
	41410001 - Zuweisungen und Zuschüsse für laufende Zwecke Land	84.874	78.932	78.932	78.932	78.932	78.932
	41610001 - Auflösung von SoPo aus Zuwendungen	2.655	664	1.015	987	660	659
+	5 - Privatrechtliche Leistungsentgelte	411.758	229.430	279.430	279.430	279.430	279.430

	Teilergebnisplan Ertrags- und Aufwandsarten in €	Ergebnis 2025	Ansatz 2026	Ansatz 2027	Plan 2028	Plan 2029	Plan 2030
	44110001 - Mieten und Pachten	16.953	29.000	0	0	0	--
	44110099 - Mieten und Pachten - steuerpflichtig	--	--	29.000	29.000	29.000	29.000
	44116001 - Mieten und Pachten SWL	430	430	430	430	430	430
	44210001 - Erträge aus Verkauf	394.375	200.000	0	0	0	--
	44210099 - Erträge aus Verkauf - steuerpflichtig	--	--	250.000	250.000	250.000	250.000
+	6 - Kostenerstattungen und -umlagen, Leistungsbeteiligungen	13.760	28.000	65.000	65.000	65.000	65.000
	44820001 - Erträge aus Kostenerst., Kostenuml. v.Gem.u.GV	13.760	28.000	0	0	0	--
	44820099 - Erträge a. Kostenerstattung (GV) - steuerpflichtig	--	--	65.000	65.000	65.000	65.000
+	7 - Sonstige ordentliche Erträge	27.268	1.000	1.000	1.000	1.000	1.000
	45820001 - Erträge aus der Auflösung von Rückstellungen	25.068	--	--	--	--	--
	45910001 - Andere sonstige ordentliche Erträge	2.200	1.000	0	0	0	--
	45910098 - Andere sonstige ordentliche Erträge - steuerfrei	--	--	1.000	1.000	1.000	1.000
=	**10 - Ordentliche Erträge**	**636.725**	**434.435**	**521.786**	**521.758**	**521.431**	**521.430**
-	11 - Personalaufwendungen	138.715	141.904	135.917	138.337	140.805	143.323
	50110001 - Dienstaufwendungen Beamte	66.095	67.451	0	0	0	--
	50120001 - Dienstaufwendungen tariflich Beschäftigte	13.279	13.529	94.687	96.581	98.513	100.484
	50220001 - Beitr. zu Versorgungskassen tariflich Beschäftigte	728	748	5.202	5.307	5.414	5.523
	50320001 - Beitr. ges. SozVers. tariflich Beschäftigte	2.887	2.786	21.028	21.449	21.878	22.316
	50320002 - Beitr. zur ges. Unfallvers. - Berufsgenossenschaft	11.047	15.000	15.000	15.000	15.000	15.000
	50420001 - Beihilfen für Beamte	3.238	5.995	0	0	0	--
	50519001 - Zuführung zu Pensionsrückstellungen Beamte	26.842	34.254	0	0	0	--
	50619001 - Zuführung zu Beihilferückstellungen Beamte	14.599	2.141	0	0	0	--
-	13 - Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	277.705	330.700	353.200	328.200	328.200	328.200
	52320001 - KE aus lfd. Verwaltungstätigkeit an Gem. u. GV	92.341	100.000	90.000	90.000	90.000	90.000
	52410001 - Bewirtschaftung d. Grundstücke u. baul. Anlagen	34.413	15.000	18.000	18.000	18.000	18.000
	52414001 - Bewirtschaftung Grundstücke und baul. Anlagen SBL	73	8.000	5.000	5.000	5.000	5.000
	52416001 - Bewirtschaftung Grundstücke und baul. Anlagen SWL	585	1.500	1.000	1.000	1.000	1.000
	52510001 - Unterhaltung von Fahrzeugen	11.760	8.000	8.000	8.000	8.000	8.000
	52514001 - Unterhaltung von Fahrzeugen durch SBL	1.020	200	200	200	200	200
	52700001 - Besondere Verwaltungs- und Betriebsaufwendungen	137.513	188.000	225.000	200.000	200.000	200.000
	52914001 - Dienstleistungen SBL	--	10.000	6.000	6.000	6.000	6.000
-	14 - Bilanzielle Abschreibungen	7.462	5.367	3.904	4.331	4.454	5.020
	57110001 - Abschreibungen auf Sachanlagen	7.462	5.367	3.904	4.331	4.454	5.020
-	16 - Sonstige ordentliche Aufwendungen	16.915	24.739	26.539	26.623	26.709	26.796
	54120002 - Aus- und Fortbildung	--	600	600	600	600	600
	54120004 - Dienst- u. Schutzkleidung	210	950	950	950	950	950
	54222001 - Mieten an die GWL	4.000	3.789	3.789	3.789	3.789	3.789
	54222002 - Nebenkosten an die GWL	1.045	4.000	4.200	4.284	4.370	4.457

	Teilergebnisplan Ertrags- und Aufwandsarten in €	Ergebnis 2025	Ansatz 2026	Ansatz 2027	Plan 2028	Plan 2029	Plan 2030
	54310001 - Geschäftsaufwendungen	1.165	2.000	2.000	2.000	2.000	2.000
	54310099 - Geringwertige Wirtschaftsgüter	1.640	6.000	6.000	6.000	6.000	6.000
	54410001 - Steuern, Versicherungen, Schadensfälle	5.452	5.500	5.500	5.500	5.500	5.500
	54460001 - Versicherungen	879	900	900	900	900	900
	54990001 - Sonst. AW aus lfd. Verwaltungstätigkeit	1.979	400	2.000	2.000	2.000	2.000
	54990005 - Mitgliedsbeiträge	545	600	600	600	600	600
=	**17 - Ordentliche Aufwendungen**	**440.797**	**502.710**	**519.560**	**497.491**	**500.168**	**503.339**
=	**18 - Ordentliches Ergebnis (Zeilen 10 und 17)**	**195.927**	**-68.275**	**2.226**	**24.267**	**21.263**	**18.091**
=	**22 - Ergebnis aus laufender Verwaltungstätigkeit (Zeilen 18 und 21)**	**195.927**	**-68.275**	**2.226**	**24.267**	**21.263**	**18.091**
=	**26 - Ergebnis - vor Berücksichtigung der internen Leistungsbeziehungen (= Zeilen 22 und 25)**	**195.927**	**-68.275**	**2.226**	**24.267**	**21.263**	**18.091**
-	28 - Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	27.910	28.158	13.716	13.716	13.716	13.716
	58110003 - ILB, Informationstechnik	27.762	27.558	13.416	13.416	13.416	13.416
	58110004 - ILB, Poststelle	148	600	300	300	300	300
=	**28a - Saldo aus internen Leistungsbeziehungen**	**-27.910**	**-28.158**	**-13.716**	**-13.716**	**-13.716**	**-13.716**
=	**29 - Ergebnis (= Zeilen 26, 27 und 28)**	**168.018**	**-96.433**	**-11.490**	**10.551**	**7.547**	**4.375**
=	**31 - Teilergebnis nach Abzug globaler Minderaufwand (= Zeilen 29 und 30)**	**168.018**	**-96.433**	**-11.490**	**10.551**	**7.547**	**4.375**

Teilfinanzplan 130301 - Stadtforst

			Ergebnis 2025	Ansatz 2026	Ansatz 2027	VE	Plan 2028	Plan 2029	Plan 2030
+	2	Zuwendungen und allgemeine Umlagen	181.282,88	175.341	175.341	--	175.341	175.341	175.341
		61400005 - Bundeszuweisung Klimaangepasstes Waldmanagement	96.408,60	96.409	96.409	--	96.409	96.409	96.409
		61410001 - Zuweisungen und Zuschüsse für laufende Zwecke Land	84.874,28	78.932	78.932	--	78.932	78.932	78.932
+	5	Privatrechtliche Leistungsentgelte	485.083,55	229.430	279.430	--	279.430	279.430	279.430
		64110001 - Mieten und Pachten	15.296,01	29.000	0	--	0	0	--
		64110099 - Mieten und Pachten - steuerpflichtig	--	--	29.000	--	29.000	29.000	29.000
		64116001 - Mieten und Pachten SWL	430,00	430	430	--	430	430	430
		64210001 - Einzahlungen aus Verkauf	469.357,54	200.000	0	--	0	0	--
		64210099 - Einzahlungen aus Verkauf - steuerpflichtig	--	--	250.000	--	250.000	250.000	250.000
+	6	Kostenerstattungen und Kostenumlagen	2.520,42	28.000	65.000	--	65.000	65.000	65.000
		64820001 - Kostenerstattung von Gemeinden (GV)	2.520,42	28.000	0	--	0	0	--
		64820099 - Kostenerstatt. v. Gemeinden (GV) - steuerpflichtig	--	--	65.000	--	65.000	65.000	65.000
+	7	Sonstige Einzahlungen	28.284,35	61.800	85.360	--	85.360	85.360	85.360
		65210001 - Einzahlung Umsatzsteuer	26.084,35	60.800	84.360	--	84.360	84.360	84.360
		65910001 - Sonstige Einzahlungen aus lfd. Verwaltungst.	2.200,00	1.000	0	--	0	0	--
		65910098 - Sonstige EZ aus lfd. Verwaltungst. - steuerfrei	--	--	1.000	--	1.000	1.000	1.000
=	**9**	**Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit**	**697.171,20**	**494.571**	**605.131**	**--**	**605.131**	**605.131**	**605.131**

			Ergebnis 2025	Ansatz 2026	Ansatz 2027	VE	Plan 2028	Plan 2029	Plan 2030
-	10	Personalauszahlungen	97.402,66	105.509	135.917	--	138.337	140.805	143.323
		70110001 - Dienstbezüge Beamte	66.287,83	67.451	0	--	0	0	--
		70120001 - Dienstbezüge tariflich Beschäftigte	13.269,86	13.529	94.687	--	96.581	98.513	100.484
		70220001 - Beitr. zu Versorgungskassen tariflich Beschäftigte	728,12	748	5.202	--	5.307	5.414	5.523
		70320001 - Beitr. ges. SozVers. tariflich Beschäftigte	2.887,49	2.786	21.028	--	21.449	21.878	22.316
		70320002 - Beitr. zur ges. Unfallvers. - Berufsgenossenschaft	10.991,20	15.000	15.000	--	15.000	15.000	15.000
		70420001 - Beihilfen für Beamte	3.238,16	5.995	0	--	0	0	--
-	12	Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen	325.997,01	350.700	353.200	--	328.200	328.200	328.200
		72320001 - KE aus lfd. Verwaltungstätigkeit an Gem. u. GV	--	100.000	90.000	--	90.000	90.000	90.000
		72410001 - Bewirtschaftung d. Grundstücke u. baul. Anlagen	30.742,47	15.000	18.000	--	18.000	18.000	18.000
		72414001 - Bewirtschaftung Grundstücke und baul. Anlagen SBL	133,57	8.000	5.000	--	5.000	5.000	5.000
		72416001 - Bewirtschaftung Grundstücke und baul. Anlagen SWL	574,77	1.500	1.000	--	1.000	1.000	1.000
		72510001 - Unterhaltung von Fahrzeugen	6.767,21	8.000	8.000	--	8.000	8.000	8.000
		72514001 - Unterhaltung von Fahrzeugen durch SBL	829,94	200	200	--	200	200	200
		72700001 - Besondere Verwaltungs- und Betriebsauszahlungen	286.939,66	208.000	225.000	--	200.000	200.000	200.000
		72914001 - Dienstleistungen SBL	9,39	10.000	6.000	--	6.000	6.000	6.000
-	15	Sonstige Auszahlungen	74.248,51	85.539	110.899	--	110.983	111.069	111.156
		74120002 - Aus- und Fortbildung	--	600	600	--	600	600	600
		74120004 - Dienst- u. Schutzkleidung	210,00	950	950	--	950	950	950
		74222001 - Mieten an die GWL	4.000,00	3.789	3.789	--	3.789	3.789	3.789
		74222002 - Nebenkosten an die GWL	2.964,75	4.000	4.200	--	4.284	4.370	4.457
		74310001 - Geschäftsauszahlungen	1.048,50	2.000	2.000	--	2.000	2.000	2.000
		74310099 - Geringwertige Wirtschaftsgüter	1.839,86	6.000	6.000	--	6.000	6.000	6.000
		74410001 - Steuern, Versicherungen, Schadenfälle	4.102,01	5.500	5.500	--	5.500	5.500	5.500
		74420001 - Umsatzsteuer	56.577,52	60.800	84.360	--	84.360	84.360	84.360
		74460001 - Versicherungen	1.050,01	900	900	--	900	900	900
		74990001 - Sonst. AZ aus lfd. Verwaltungstätigkeit	1.910,70	400	2.000	--	2.000	2.000	2.000
		74990005 - Mitgliedsbeiträge	545,16	600	600	--	600	600	600
=	**16**	**Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit**	**497.648,18**	**541.748**	**600.016**	**--**	**577.520**	**580.074**	**582.679**
=	**17**	**Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit**	**199.523,02**	**-47.177**	**5.115**	**--**	**27.611**	**25.057**	**22.452**
-	24	Auszahlungen für den Erwerb von Grundstücken und Gebäuden	--	8.000	8.000	--	8.000	8.000	8.000
		78210001 - Erwerb von Grundstücken und Gebäuden	--	8.000	8.000	--	8.000	8.000	8.000
-	26	Auszahlungen für den Erwerb von beweglichem Anlagevermögen	3.125,00	5.000	5.000	--	5.000	5.000	5.000
		78310001 - Erwerb von Sachanlagen	3.125,00	5.000	5.000	--	5.000	5.000	5.000
=	**30**	**Auszahlungen aus Investitionstätigkeit**	**3.125,00**	**13.000**	**13.000**	**--**	**13.000**	**13.000**	**13.000**
=	**31**	**Saldo aus Investitionstätigkeit**	**-3.125,00**	**-13.000**	**-13.000**	**--**	**-13.000**	**-13.000**	**-13.000**
=	**32**	**Finanzmittelüberschuss /-fehlbetrag**	**196.398,02**	**-60.177**	**-7.885**	**--**	**14.611**	**12.057**	**9.452**

			Ergebnis 2025	Ansatz 2026	Ansatz 2027	VE	Plan 2028	Plan 2029	Plan 2030
=	**38**	**Änderung Bestand an eigenen Finanzmitteln**	**196.398,02**	**-60.177**	**-7.885**	**--**	**14.611**	**12.057**	**9.452**

Investitionsübersicht B 130301 - Stadtforst

	Ergebnis 2025	Ansatz 2026	Ansatz 2027	VE	Plan 2028	Plan 2029	Plan 2030
130301 - Stadtforst	***-3.125,00***	***-13.000***	***-13.000***	***--***	***-13.000***	***-13.000***	***-13.000***
A19133100 - Ersatzbesch., bewegliches Verm., Betriebsausstatt.	-3.125,00	-5.000	-5.000	--	-5.000	-5.000	-5.000
Auszahlung	*3.125,00*	*5.000*	*5.000*	--	*5.000*	*5.000*	*5.000*
A22130301 - Grunderwerb Forst	--	-8.000	-8.000	--	-8.000	-8.000	-8.000
Auszahlung	--	*8.000*	*8.000*	--	*8.000*	*8.000*	*8.000*

Erläuterungen

41400005 Bundeszuweisung Klimaangepasstes Waldmanagement

Hierbei handelt es sich um eine Zuwendung aus dem Sondervermögen "Klima- und Transformationsfonds" im Rahmen der Richtlinie für Zuwendungen zu einem klimaangepassten Waldmanagement des Bundesministeriums für Ernährung und Landwirtschaft zur Honorierung der Ökosystemleistung des Waldes und von klimaangepasstem Waldmanagement.

44210001 Erträge aus Verkauf

Durch den Verlust der Fichtenbestände und somit des gesamten nutzbaren Holzvorrates haben wir ca. 30% weniger Holzmasse zur Verfügung. Der jährliche Hiebsatz fällt somit nach der neuen Forsteinrichtung auf 4,1 Festmeter pro Hektar und Jahr.

52700001 Besondere Verwaltungs- und Betriebsaufwendungen

Durch den deutlichen erhöhten Holzeinschlag der letzten Jahre bedingt durch die Borkenkäferkalamität, haben die Forstwege teilweise sehr gelitten. Um die Wege wieder in ihrem ursprünglichen Zustand zu versetzen sind erhöhte Investitionen ins Wegenetz zwingend erforderlich: Der Ansatz für 2027 im Sachkonto 52700001 wird daher auf 225.000 € erhöht.

Stellenplan	Einheit	Ist 2023	Ist 2024	Ist 2025	Plan 2026	Plan 2027	Plan 2028
Stellen	Anz	1,50	1,50	1,50	1,50	1,50	1,50

200 - Finanzen, Betriebe und Beteiligungen

Geschäfts-bereich	200	Finanzen, Betriebe und Beteiligungen

010605 - SBL, Städtische Betriebe

Aufgabe

Schnittstelle zwischen der eigenbetriebsähnlichen Einrichtung und der Stadt Lemgo

Zielgruppe

Städtische Betriebe Lemgo (SBL)

Rechtsgrundlage

Gemeindeordnung NRW
Eigenbetriebsverordnung NRW
Kommunalhaushaltsverordnung NRW

Produktverantwortung

Anke Kugelmann, Marc Brinkmann

Teilergebnisplan 010605 - SBL, Städtische Betriebe

	Teilergebnisplan Ertrags- und Aufwandsarten in €	Ergebnis 2025	Ansatz 2026	Ansatz 2027	Plan 2028	Plan 2029	Plan 2030
+	6 - Kostenerstattungen und -umlagen, Leistungsbeteiligungen	23.604	25.553	35.300	36.007	36.728	37.464
	44854001 - Kostenerstattung SBL	21.270	21.696	30.234	30.839	31.456	32.086
	44854002 - KE SBL Personal/Beihilfe	2.334	3.857	5.066	5.168	5.272	5.378
=	**10 - Ordentliche Erträge**	**23.604**	**25.553**	**35.300**	**36.007**	**36.728**	**37.464**
-	11 - Personalaufwendungen	26.634	27.270	41.542	42.375	43.225	44.092
	50420001 - Beihilfen für Beamte	2.334	3.857	5.066	5.168	5.272	5.378
	50519001 - Zuführung zu Pensionsrückstellungen Beamte	17.267	22.036	24.317	24.804	25.301	25.808
	50619001 - Zuführung zu Beihilferückstellungen Beamte	7.033	1.377	12.159	12.403	12.652	12.906
-	13 - Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	782.273	790.183	724.203	729.728	735.344	741.053
	52354002 - Öffentlichkeitsanteil Friedhöfe SBL	130.000	130.000	130.000	130.000	130.000	130.000
	52354003 - Verlustausgleich Grünflächen SBL	652.273	660.183	594.203	599.728	605.344	611.053
=	**17 - Ordentliche Aufwendungen**	**808.907**	**817.453**	**765.745**	**772.103**	**778.569**	**785.145**
=	**18 - Ordentliches Ergebnis (Zeilen 10 und 17)**	**-785.303**	**-791.900**	**-730.445**	**-736.096**	**-741.841**	**-747.681**
=	**22 - Ergebnis aus laufender Verwaltungstätigkeit (Zeilen 18 und 21)**	**-785.303**	**-791.900**	**-730.445**	**-736.096**	**-741.841**	**-747.681**
=	**26 - Ergebnis - vor Berücksichtigung der internen Leistungsbeziehungen (= Zeilen 22 und 25)**	**-785.303**	**-791.900**	**-730.445**	**-736.096**	**-741.841**	**-747.681**

	Teilergebnisplan Ertrags- und Aufwandsarten in €	Ergebnis 2025	Ansatz 2026	Ansatz 2027	Plan 2028	Plan 2029	Plan 2030
=	**29 - Ergebnis (= Zeilen 26, 27 und 28)**	**-785.303**	**-791.900**	**-730.445**	**-736.096**	**-741.841**	**-747.681**
=	**31 - Teilergebnis nach Abzug globaler Minderaufwand (= Zeilen 29 und 30)**	**-785.303**	**-791.900**	**-730.445**	**-736.096**	**-741.841**	**-747.681**

Teilfinanzplan 010605 - SBL, Städtische Betriebe

			Ergebnis 2025	Ansatz 2026	Ansatz 2027	VE	Plan 2028	Plan 2029	Plan 2030
+	6	Kostenerstattungen und Kostenumlagen	22.921,00	25.553	35.300	--	36.007	36.728	37.464
		64854001 - Kostenerstattung SBL	21.270,00	21.696	30.234	--	30.839	31.456	32.086
		64854002 - KE SBL Personal/Beihilfe	1.651,00	3.857	5.066	--	5.168	5.272	5.378
=	**9**	**Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit**	**22.921,00**	**25.553**	**35.300**	**--**	**36.007**	**36.728**	**37.464**
-	10	Personalauszahlungen	2.334,08	3.857	5.066	--	5.168	5.272	5.378
		70420001 - Beihilfen für Beamte	2.334,08	3.857	5.066	--	5.168	5.272	5.378
-	12	Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen	782.273,00	790.183	724.203	--	729.728	735.344	741.053
		72354002 - Öffentlichkeitsanteil Friedhöfe SBL	130.000,00	130.000	130.000	--	130.000	130.000	130.000
		72354003 - Verlustausgleich Grünflächen SBL	652.273,00	660.183	594.203	--	599.728	605.344	611.053
=	**16**	**Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit**	**784.607,08**	**794.040**	**729.269**	**--**	**734.896**	**740.616**	**746.431**
=	**17**	**Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit**	**-761.686,08**	**-768.487**	**-693.969**	**--**	**-698.889**	**-703.888**	**-708.967**
=	**32**	**Finanzmittelüberschuss /-fehlbetrag**	**-761.686,08**	**-768.487**	**-693.969**	**--**	**-698.889**	**-703.888**	**-708.967**
=	**38**	**Änderung Bestand an eigenen Finanzmitteln**	**-761.686,08**	**-768.487**	**-693.969**	**--**	**-698.889**	**-703.888**	**-708.967**

Erläuterungen

52354002 Öffentlichkeitsanteil Friedhöfe:

Der Zuschuss für den Öffentlichkeitsanteil beim SBL-Produkt 130601 (Friedhöfe) entspricht der Neukalkulation der Gebühren ab dem Jahr 2023.

52354003 Verlustausgleich Grünflächen:

Der Fehlbetragsausgleich an das SBL-Produkt 130101 (Grünflächen) wurde an das dortige Teilergebnis angepasst und entsprechend gegenüber den Vorjahren weiter reduziert.

010901 - Finanzen und Controlling

Aufgabe

Haushaltwirtschaft, Finanzplanung, Budgetierung und Ergebnisplanung.
Überwachung und Steuerung des Haushaltsvollzuges; Controlling.
Haushalts- und betriebswirtschaftliche Dienstleistungen.
Verwaltung der Produkte des Geschäftsbereichs 900 Allgemeine Finanzwirtschaft.
Fördermittelmanagement

Zielgruppe

Rat
Verwaltungsführung
Verwaltung

Rechtsgrundlage

Gemeindeordnung NRW
Kommunalhaushaltsverordnung NRW

Produktverantwortung

Anke Kugelmann, Marc Brinkmann

Kennzahlen	Einheit	Ist 2023	Ist 2024	Ist 2025	Plan 2026	Plan 2027	Plan 2028
Zuschuss je Einwohner	EUR	13,44	14,46	14,95	14,96	17,24	16,42

Teilergebnisplan 010901 - Finanzen und Controlling

	Teilergebnisplan Ertrags- und Aufwandsarten in €	Ergebnis 2025	Ansatz 2026	Ansatz 2027	Plan 2028	Plan 2029	Plan 2030
+	5 - Privatrechtliche Leistungsentgelte	1.198	--	1.200	1.200	1.200	1.200
	44210004 - Erträge Dienstradleasing	1.198	--	1.200	1.200	1.200	1.200
+	6 - Kostenerstattungen und -umlagen, Leistungsbeteiligungen	108	--	--	--	--	--
	44840001 - KE gesetzliche Sozialversicherung	108	--	--	--	--	--
=	**10 - Ordentliche Erträge**	**1.306**	**--**	**1.200**	**1.200**	**1.200**	**1.200**
-	11 - Personalaufwendungen	540.268	537.219	575.756	587.275	599.023	611.006
	50110001 - Dienstaufwendungen Beamte	134.074	138.489	139.667	142.461	145.311	148.218
	50120001 - Dienstaufwendungen tariflich Beschäftigte	251.915	245.529	266.435	271.764	277.200	282.744
	50220001 - Beitr. zu Versorgungskassen tariflich Beschäftigte	13.996	13.685	14.745	15.040	15.341	15.648
	50320001 - Beitr. ges. SozVers. tariflich Beschäftigte	55.829	52.483	58.956	60.136	61.339	62.566
	50420001 - Beihilfen für Beamte	5.572	12.308	11.702	11.937	12.176	12.420
	50519001 - Zuführung zu Pensionsrückstellungen Beamte	55.111	70.329	56.167	57.291	58.437	59.606
	50619001 - Zuführung zu Beihilferückstellungen Beamte	23.770	4.396	28.084	28.646	29.219	29.804
-	13 - Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	60	500	250	250	250	250

	Teilergebnisplan Ertrags- und Aufwandsarten in €	Ergebnis 2025	Ansatz 2026	Ansatz 2027	Plan 2028	Plan 2029	Plan 2030
	52914001 - Dienstleistungen SBL	60	500	250	250	250	250
-	16 - Sonstige ordentliche Aufwendungen	64.662	67.664	114.002	68.375	68.753	69.137
	54120002 - Aus- und Fortbildung	2.460	3.000	2.500	2.500	2.500	2.500
	54222001 - Mieten an die GWL	25.964	25.964	23.752	23.752	23.752	23.752
	54222002 - Nebenkosten an die GWL	13.091	10.000	13.650	13.923	14.201	14.485
	54230002 - Dienstradleasing	1.198	--	1.200	1.200	1.200	1.200
	54310001 - Geschäftsaufwendungen	100	7.000	50.000	4.000	4.000	4.000
	54310002 - Überörtliche Prüfung	18.000	18.000	18.800	18.800	18.800	18.800
	54310099 - Geringwertige Wirtschaftsgüter	--	100	100	100	100	100
	54990005 - Mitgliedsbeiträge	3.850	3.600	4.000	4.100	4.200	4.300
=	**17 - Ordentliche Aufwendungen**	**604.990**	**605.383**	**690.008**	**655.900**	**668.026**	**680.393**
=	**18 - Ordentliches Ergebnis (Zeilen 10 und 17)**	**-603.684**	**-605.383**	**-688.808**	**-654.700**	**-666.826**	**-679.193**
=	**22 - Ergebnis aus laufender Verwaltungstätigkeit (Zeilen 18 und 21)**	**-603.684**	**-605.383**	**-688.808**	**-654.700**	**-666.826**	**-679.193**
=	**26 - Ergebnis - vor Berücksichtigung der internen Leistungsbeziehungen (= Zeilen 22 und 25)**	**-603.684**	**-605.383**	**-688.808**	**-654.700**	**-666.826**	**-679.193**
+	27 - Erträge aus internen Leistungsbeziehungen	32.200	32.844	19.760	19.760	19.760	19.760
	48110001 - ILB, Verwaltungskosten	32.200	32.844	19.760	19.760	19.760	19.760
-	28 - Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	48.077	48.349	46.614	46.614	46.614	46.614
	58110003 - ILB, Informationstechnik	47.195	46.849	45.614	45.614	45.614	45.614
	58110004 - ILB, Poststelle	882	1.500	1.000	1.000	1.000	1.000
=	**28a - Saldo aus internen Leistungsbeziehungen**	**-15.877**	**-15.505**	**-26.854**	**-26.854**	**-26.854**	**-26.854**
=	**29 - Ergebnis (= Zeilen 26, 27 und 28)**	**-619.561**	**-620.888**	**-715.662**	**-681.554**	**-693.680**	**-706.047**
=	**31 - Teilergebnis nach Abzug globaler Minderaufwand (= Zeilen 29 und 30)**	**-619.561**	**-620.888**	**-715.662**	**-681.554**	**-693.680**	**-706.047**

Teilfinanzplan 010901 - Finanzen und Controlling

			Ergebnis 2025	Ansatz 2026	Ansatz 2027	VE	Plan 2028	Plan 2029	Plan 2030
+	5	Privatrechtliche Leistungsentgelte	1.265,48	--	1.200	--	1.200	1.200	1.200
		64210004 - Einzahlungen Dienstradleasing	1.265,48	--	1.200	--	1.200	1.200	1.200
+	6	Kostenerstattungen und Kostenumlagen	108,24	--	--	--	--	--	--
		64840001 - KE gesetzliche Sozialversicherung	108,24	--	--	--	--	--	--
=	**9**	**Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit**	**1.373,72**	**--**	**1.200**	**--**	**1.200**	**1.200**	**1.200**
-	10	Personalauszahlungen	461.023,35	462.494	491.505	--	501.338	511.367	521.596
		70110001 - Dienstbezüge Beamte	133.919,49	138.489	139.667	--	142.461	145.311	148.218
		70120001 - Dienstbezüge tariflich Beschäftigte	251.705,71	245.529	266.435	--	271.764	277.200	282.744
		70220001 - Beitr. zu Versorgungskassen tariflich Beschäftigte	13.996,48	13.685	14.745	--	15.040	15.341	15.648
		70320001 - Beitr. ges. SozVers. tariflich Beschäftigte	55.829,45	52.483	58.956	--	60.136	61.339	62.566
		70420001 - Beihilfen für Beamte	5.572,22	12.308	11.702	--	11.937	12.176	12.420
-	12	Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen	214,72	500	250	--	250	250	250

			Ergebnis 2025	Ansatz 2026	Ansatz 2027	VE	Plan 2028	Plan 2029	Plan 2030
		72914001 - Dienstleistungen SBL	214,72	500	250	--	250	250	250
-	15	Sonstige Auszahlungen	112.947,00	49.664	95.202	--	49.575	143.953	50.337
		74120002 - Aus- und Fortbildung	2.459,60	3.000	2.500	--	2.500	2.500	2.500
		74222001 - Mieten an die GWL	25.964,00	25.964	23.752	--	23.752	23.752	23.752
		74222002 - Nebenkosten an die GWL	10.681,03	10.000	13.650	--	13.923	14.201	14.485
		74230002 - Dienstradleasing	1.265,43	--	1.200	--	1.200	1.200	1.200
		74310001 - Geschäftsauszahlungen	99,96	7.000	50.000	--	4.000	4.000	4.000
		74310002 - Überörtliche Prüfung	68.627,00	0	0	--	0	94.000	--
		74310099 - Geringwertige Wirtschaftsgüter	--	100	100	--	100	100	100
		74990005 - Mitgliedsbeiträge	3.849,98	3.600	4.000	--	4.100	4.200	4.300
=	**16**	**Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit**	**574.185,07**	**512.658**	**586.957**	**--**	**551.163**	**655.570**	**572.183**
=	**17**	**Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit**	**-572.811,35**	**-512.658**	**-585.757**	**--**	**-549.963**	**-654.370**	**-570.983**
=	**32**	**Finanzmittelüberschuss /-fehlbetrag**	**-572.811,35**	**-512.658**	**-585.757**	**--**	**-549.963**	**-654.370**	**-570.983**
=	**38**	**Änderung Bestand an eigenen Finanzmitteln**	**-572.811,35**	**-512.658**	**-585.757**	**--**	**-549.963**	**-654.370**	**-570.983**

Erläuterungen

54310002 Überörtliche Prüfung:

Rückstellung für die Gemeindeprüfung der GPA NRW AöR

54310001 Geschäftsaufwendungen:

Ansatz insbesondere für Beratung Haushaltskonsolidierung, Tax Compliance Management System und Umsetzung Neuregelung Umsatzsteuer

Stellenplan	Einheit	Ist 2023	Ist 2024	Ist 2025	Plan 2026	Plan 2027	Plan 2028
Stellen	Anz	6,05	6,05	5,82	5,82	5,82	5,82

011310 - GWL, Gebäudewirtschaft

Aufgabe

Schnittstelle zwischen der eigenbetriebsähnlichen Einrichtung und der Stadt Lemgo

Zielgruppe

Gebäudewirtschaft (GWL)

Rechtsgrundlage

Gemeindeordnung NRW
Eigenbetriebsverordnung NRW
Kommunalhaushaltsverordnung NRW

Produktverantwortung

Anke Kugelmann, Marc Brinkmann

Teilergebnisplan 011310 - GWL, Gebäudewirtschaft

	Teilergebnisplan Ertrags- und Aufwandsarten in €	Ergebnis 2025	Ansatz 2026	Ansatz 2027	Plan 2028	Plan 2029	Plan 2030
-	13 - Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	33.145	1.045.000	45.000	45.000	45.000	45.000
	52352003 - Verlustausgleich GWL	--	1.000.000	--	--	--	--
	52912001 - Dienstleistungen GWL	33.145	45.000	45.000	45.000	45.000	45.000
=	**17 - Ordentliche Aufwendungen**	**33.145**	**1.045.000**	**45.000**	**45.000**	**45.000**	**45.000**
=	**18 - Ordentliches Ergebnis (Zeilen 10 und 17)**	**-33.145**	**-1.045.000**	**-45.000**	**-45.000**	**-45.000**	**-45.000**
=	**22 - Ergebnis aus laufender Verwaltungstätigkeit (Zeilen 18 und 21)**	**-33.145**	**-1.045.000**	**-45.000**	**-45.000**	**-45.000**	**-45.000**
=	**26 - Ergebnis - vor Berücksichtigung der internen Leistungsbeziehungen (= Zeilen 22 und 25)**	**-33.145**	**-1.045.000**	**-45.000**	**-45.000**	**-45.000**	**-45.000**
=	**29 - Ergebnis (= Zeilen 26, 27 und 28)**	**-33.145**	**-1.045.000**	**-45.000**	**-45.000**	**-45.000**	**-45.000**
=	**31 - Teilergebnis nach Abzug globaler Minderaufwand (= Zeilen 29 und 30)**	**-33.145**	**-1.045.000**	**-45.000**	**-45.000**	**-45.000**	**-45.000**

Teilfinanzplan 011310 - GWL, Gebäudewirtschaft

			Ergebnis 2025	Ansatz 2026	Ansatz 2027	VE	Plan 2028	Plan 2029	Plan 2030
-	12	Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen	33.314,95	1.045.000	45.000	--	45.000	45.000	45.000
		72352003 - Verlustausgleich GWL	--	1.000.000	--	--	--	--	--
		72912001 - Dienstleistungen GWL	33.314,95	45.000	45.000	--	45.000	45.000	45.000
=	**16**	**Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit**	**33.314,95**	**1.045.000**	**45.000**	**--**	**45.000**	**45.000**	**45.000**
=	**17**	**Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit**	**-33.314,95**	**-1.045.000**	**-45.000**	**--**	**-45.000**	**-45.000**	**-45.000**
=	**32**	**Finanzmittelüberschuss /-fehlbetrag**	**-33.314,95**	**-1.045.000**	**-45.000**	**--**	**-45.000**	**-45.000**	**-45.000**

			Ergebnis 2025	Ansatz 2026	Ansatz 2027	VE	Plan 2028	Plan 2029	Plan 2030
=	38	**Änderung Bestand an eigenen Finanzmitteln**	**-33.314,95**	**-1.045.000**	**-45.000**	**--**	**-45.000**	**-45.000**	**-45.000**

Erläuterungen

52912001 Dienstleistungen GWL:

Die Gebäudewirtschaft Lemgo hat die Aufgabe Arbeitssicherheit von der Stadt Lemgo übernommen. Die Kosten werden von der Stadt erstattet.

040402 - VHS Detmold-Lemgo (AöR)

Aufgabe

Schnittstelle zwischen der Anstalt öffentlichen Rechts und der Stadt Lemgo

Zielgruppe

Volkshochschule Detmold-Lemgo AöR

Rechtsgrundlage

Gemeindeordnung NRW
Kommunalhaushaltsverordnung NRW
Gesetz über kommunale Gemeinschaftsarbeit
Kommunalunternehmensverordnung
Satzung der AöR

Produktverantwortung

Anke Kugelmann, Marc Brinkmann

Teilergebnisplan 040402 - VHS Detmold-Lemgo (AöR)

	Teilergebnisplan Ertrags- und Aufwandsarten in €	Ergebnis 2025	Ansatz 2026	Ansatz 2027	Plan 2028	Plan 2029	Plan 2030
+	6 - Kostenerstattungen und -umlagen, Leistungsbeteiligungen	106.170	100.000	100.000	100.000	100.000	100.000
	44820001 - Erträge aus Kostenerst., Kostenuml. v.Gem.u.GV	106.170	100.000	100.000	100.000	100.000	100.000
+	7 - Sonstige ordentliche Erträge	3.973	1.200	500	500	500	500
	45820001 - Erträge aus der Auflösung von Rückstellungen	3.684	--	--	--	--	--
	45910001 - Andere sonstige ordentliche Erträge	289	1.200	500	500	500	500
=	**10 - Ordentliche Erträge**	**110.143**	**101.200**	**100.500**	**100.500**	**100.500**	**100.500**
-	13 - Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	411.100	442.750	370.800	367.800	372.800	376.800
	52350001 - Erstatt.a.lfd.Verwaltungstätigkeit verb. Untern.	398.600	405.400	339.000	336.000	341.000	345.000
	52350002 - Erstatt.a.lfd.Verwaltungstätigkeit-Sonderfälle	--	18.800	18.800	18.800	18.800	18.800
	52350003 - Erstatt.a.lfd.Verwaltungstätigkeit-Schulabschlüsse	12.500	18.550	13.000	13.000	13.000	13.000
-	16 - Sonstige ordentliche Aufwendungen	6.935	6.000	7.000	7.000	7.000	7.000
	54210001 - Aufw. f. ehrenamtliche u. sonstige Tätigk.	3.000	3.000	3.000	3.000	3.000	3.000
	54220001 - Mieten und Pachten	3.935	3.000	4.000	4.000	4.000	4.000
=	**17 - Ordentliche Aufwendungen**	**418.035**	**448.750**	**377.800**	**374.800**	**379.800**	**383.800**
=	**18 - Ordentliches Ergebnis (Zeilen 10 und 17)**	**-307.891**	**-347.550**	**-277.300**	**-274.300**	**-279.300**	**-283.300**
=	**22 - Ergebnis aus laufender Verwaltungstätigkeit (Zeilen 18 und 21)**	**-307.891**	**-347.550**	**-277.300**	**-274.300**	**-279.300**	**-283.300**
=	**26 - Ergebnis - vor Berücksichtigung der internen Leistungsbeziehungen (= Zeilen 22 und 25)**	**-307.891**	**-347.550**	**-277.300**	**-274.300**	**-279.300**	**-283.300**

	Teilergebnisplan Ertrags- und Aufwandsarten in €	Ergebnis 2025	Ansatz 2026	Ansatz 2027	Plan 2028	Plan 2029	Plan 2030
+	27 - Erträge aus internen Leistungsbeziehungen	--	10.000	0	0	0	0
	48110007 - ILB, Berechtigungskarten	--	10.000	0	0	0	0
=	**28a - Saldo aus internen Leistungsbeziehungen**	**--**	**10.000**	**0**	**0**	**0**	**0**
=	**29 - Ergebnis (= Zeilen 26, 27 und 28)**	**-307.891**	**-337.550**	**-277.300**	**-274.300**	**-279.300**	**-283.300**
=	**31 - Teilergebnis nach Abzug globaler Minderaufwand (= Zeilen 29 und 30)**	**-307.891**	**-337.550**	**-277.300**	**-274.300**	**-279.300**	**-283.300**

Teilfinanzplan 040402 - VHS Detmold-Lemgo (AöR)

			Ergebnis 2025	Ansatz 2026	Ansatz 2027	VE	Plan 2028	Plan 2029	Plan 2030
+	6	Kostenerstattungen und Kostenumlagen	109.922,27	100.000	100.000	--	100.000	100.000	100.000
		64820001 - Kostenerstattung von Gemeinden (GV)	109.922,27	100.000	100.000	--	100.000	100.000	100.000
+	7	Sonstige Einzahlungen	289,35	1.428	595	--	595	595	595
		65210001 - Einzahlung Umsatzsteuer	--	228	95	--	95	95	95
		65910001 - Sonstige Einzahlungen aus lfd. Verwaltungst.	289,35	1.200	500	--	500	500	500
=	**9**	**Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit**	**110.211,62**	**101.428**	**100.595**	**--**	**100.595**	**100.595**	**100.595**
-	12	Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen	404.916,00	442.750	370.800	--	367.800	372.800	376.800
		72350001 - Erstatt.a.lfd.Verwaltungstätigkeit verb. Untern.	398.600,00	405.400	339.000	--	336.000	341.000	345.000
		72350002 - Erstatt.a.lfd.Verwaltungstätigkeit-Sonderfälle	--	18.800	18.800	--	18.800	18.800	18.800
		72350003 - Erstatt.a.lfd.Verwaltungstätigkeit-Schulabschlüsse	6.316,00	18.550	13.000	--	13.000	13.000	13.000
-	15	Sonstige Auszahlungen	7.060,70	6.228	7.095	--	7.095	7.095	7.095
		74210001 - Aufw. f. ehrenamtliche u. sonstige Tätigk.	3.000,00	3.000	3.000	--	3.000	3.000	3.000
		74220001 - Mieten und Pachten	4.060,70	3.000	4.000	--	4.000	4.000	4.000
		74420001 - Umsatzsteuer	--	228	95	--	95	95	95
=	**16**	**Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit**	**411.976,70**	**448.978**	**377.895**	**--**	**374.895**	**379.895**	**383.895**
=	**17**	**Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit**	**-301.765,08**	**-347.550**	**-277.300**	**--**	**-274.300**	**-279.300**	**-283.300**
=	**32**	**Finanzmittelüberschuss /-fehlbetrag**	**-301.765,08**	**-347.550**	**-277.300**	**--**	**-274.300**	**-279.300**	**-283.300**
=	**38**	**Änderung Bestand an eigenen Finanzmitteln**	**-301.765,08**	**-347.550**	**-277.300**	**--**	**-274.300**	**-279.300**	**-283.300**

Erläuterungen

52350001 Erstattungen aus lfd. Verwaltungstätigkeit verbundene Unternehmen:

Die Trägerkommunen leisten einen jährlichen Zuschuss zu den Betriebskosten der AöR (Basiszuschuss).

44820001 Erträge aus Kostenerstattungen, Kostenumlagen von Gemeinden und Gemeindeverbänden:

Die Anteile der Gemeinden Kalletal und Dörentrup an den Betriebskosten werden auf dem Sachkonto 44820001 dargestellt.

Teilfinanzplan A: 65210001 und 74420001

Leistungen, die von der Stadt an die AöR erbracht werden, unterliegen ab 2027 der Umsatzsteuer.

110101 - Wasserrecht Voßheide

Aufgabe

Frischwasserversorgung

Zielgruppe

Einwohnerinnen und Einwohner

Rechtsgrundlage

Gemeindeordnung NRW
Kommunalhaushaltsverordnung NRW
EU-Wasserrahmenrichtlinie
Landeswassergesetz NRW

Produktverantwortung

Anke Kugelmann, Marc Brinkmann

Teilergebnisplan 110101 - Wasserrecht Voßheide

	Teilergebnisplan Ertrags- und Aufwandsarten in €	Ergebnis 2025	Ansatz 2026	Ansatz 2027	Plan 2028	Plan 2029	Plan 2030
+	5 - Privatrechtliche Leistungsentgelte	44.901	46.000	45.000	45.000	45.000	45.000
	44216001 - Erträge aus Verkauf SWL	44.901	46.000	0	0	0	--
	44216099 - Erträge aus Verkauf SWL - steuerpflichtig	--	--	45.000	45.000	45.000	45.000
=	**10 - Ordentliche Erträge**	**44.901**	**46.000**	**45.000**	**45.000**	**45.000**	**45.000**
-	13 - Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	22.606	32.600	30.000	30.000	30.000	30.000
	52420001 - Unterhaltg.u. Bewirtschaftg. d. Infrastrukturverm.	1.480	3.000	3.000	3.000	3.000	3.000
	52424001 - Bewirtschaftung Infrastrukturvermögen SBL	576	7.000	5.000	5.000	5.000	5.000
	52426001 - Bewirtschaftung Infrastrukturvermögen SWL	20.550	22.600	22.000	22.000	22.000	22.000
-	15 - Transferaufwendungen	3.816	7.000	5.000	5.000	5.000	5.000
	53910001 - Sonstige Transferaufwendungen	3.816	7.000	5.000	5.000	5.000	5.000
-	16 - Sonstige ordentliche Aufwendungen	7.045	3.450	3.600	3.600	3.600	3.600
	54226001 - Mieten und Pachten SWL	3.184	2.700	2.700	2.700	2.700	2.700
	54290001 - Sonst. Aufwend. f. d. Inanspruch. v. Rechten u. D.	922	750	900	900	900	900
	54310001 - Geschäftsaufwendungen	2.939	--	--	--	--	--
=	**17 - Ordentliche Aufwendungen**	**33.467**	**43.050**	**38.600**	**38.600**	**38.600**	**38.600**
=	**18 - Ordentliches Ergebnis (Zeilen 10 und 17)**	**11.434**	**2.950**	**6.400**	**6.400**	**6.400**	**6.400**
=	**22 - Ergebnis aus laufender Verwaltungstätigkeit (Zeilen 18 und 21)**	**11.434**	**2.950**	**6.400**	**6.400**	**6.400**	**6.400**
=	**26 - Ergebnis - vor Berücksichtigung der internen Leistungsbeziehungen (= Zeilen 22 und 25)**	**11.434**	**2.950**	**6.400**	**6.400**	**6.400**	**6.400**
=	**29 - Ergebnis (= Zeilen 26, 27 und 28)**	**11.434**	**2.950**	**6.400**	**6.400**	**6.400**	**6.400**

	Teilergebnisplan Ertrags- und Aufwandsarten in €	Ergebnis 2025	Ansatz 2026	Ansatz 2027	Plan 2028	Plan 2029	Plan 2030
=	**31 - Teilergebnis nach Abzug globaler Minderaufwand (= Zeilen 29 und 30)**	**11.434**	**2.950**	**6.400**	**6.400**	**6.400**	**6.400**

Teilfinanzplan 110101 - Wasserrecht Voßheide

			Ergebnis 2025	Ansatz 2026	Ansatz 2027	VE	Plan 2028	Plan 2029	Plan 2030
+	5	Privatrechtliche Leistungsentgelte	45.201,94	46.000	45.000	--	45.000	45.000	45.000
		64216001 - Einzahlungen aus Verkauf SWL	45.201,94	46.000	0	--	0	0	--
		64216099 - Einzahlungen aus Verkauf SWL - steuerpflichtig	--	--	45.000	--	45.000	45.000	45.000
+	7	Sonstige Einzahlungen	--	8.597	8.413	--	8.413	8.413	8.413
		65210001 - Einzahlung Umsatzsteuer	--	8.597	8.413	--	8.413	8.413	8.413
=	**9**	**Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit**	**45.201,94**	**54.597**	**53.413**	**--**	**53.413**	**53.413**	**53.413**
-	12	Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen	35.621,33	32.600	30.000	--	30.000	30.000	30.000
		72420001 - Unterhaltg.u. Bewirtschaftg. d. Infrastrukturverm.	1.479,77	3.000	3.000	--	3.000	3.000	3.000
		72424001 - Bewirtschaftung Infrastrukturvermögen SBL	14.379,91	7.000	5.000	--	5.000	5.000	5.000
		72426001 - Bewirtschaftung Infrastrukturvermögen SWL	19.761,65	22.600	22.000	--	22.000	22.000	22.000
-	14	Transferauszahlungen	3.816,00	7.000	5.000	--	5.000	5.000	5.000
		73910001 - Sonstige Transferauszahlungen	3.816,00	7.000	5.000	--	5.000	5.000	5.000
-	15	Sonstige Auszahlungen	6.123,24	12.047	12.013	--	12.013	12.013	12.013
		74226001 - Mieten und Pachten SWL	3.184,44	2.700	2.700	--	2.700	2.700	2.700
		74290001 - Sonst. AZ für die Inanspruch. v. Rechten u. D.	--	750	900	--	900	900	900
		74310001 - Geschäftsauszahlungen	2.938,80	--	--	--	--	--	--
		74420001 - Umsatzsteuer	--	8.597	8.413	--	8.413	8.413	8.413
=	**16**	**Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit**	**45.560,57**	**51.647**	**47.013**	**--**	**47.013**	**47.013**	**47.013**
=	**17**	**Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit**	**-358,63**	**2.950**	**6.400**	**--**	**6.400**	**6.400**	**6.400**
=	**32**	**Finanzmittelüberschuss /-fehlbetrag**	**-358,63**	**2.950**	**6.400**	**--**	**6.400**	**6.400**	**6.400**
=	**38**	**Änderung Bestand an eigenen Finanzmitteln**	**-358,63**	**2.950**	**6.400**	**--**	**6.400**	**6.400**	**6.400**

Erläuterungen

Der Brunnen Voßheide wird von der Stadt Lemgo betrieben. Das geförderte Frischwasser wird unmittelbar an die Stadtwerke Lemgo GmbH verkauft (Umsatzsteuerpflicht ab 2027).

110302 - SEL, Abwasserbeseitigung

Aufgabe

Schnittstelle zwischen der eigenbetriebsähnlichen Einrichtung und der Stadt Lemgo

Zielgruppe

Straßen und Entwässerung Lemgo (SEL)

Rechtsgrundlage

Gemeindeordnung NRW
Eigenbetriebsverordnung NRW
Kommunalhaushaltsverordnung NRW

Produktverantwortung

Anke Kugelmann, Marc Brinkmann

Teilergebnisplan 110302 - SEL, Abwasserbeseitigung

	Teilergebnisplan Ertrags- und Aufwandsarten in €	Ergebnis 2025	Ansatz 2026	Ansatz 2027	Plan 2028	Plan 2029	Plan 2030
+	4 - Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	11.718.606	11.309.500	14.515.500	14.515.500	14.515.500	14.515.500
	43210002 - Schmutzwassergebühren	8.656.172	8.200.000	10.000.000	10.000.000	10.000.000	10.000.000
	43210003 - Niederschlagswassergebühren	3.055.074	3.100.000	4.500.000	4.500.000	4.500.000	4.500.000
	43210004 - Kleineinleiterabgabe	394	500	500	500	500	500
	43210016 - Klärschlammentsorgung	6.966	9.000	15.000	15.000	15.000	15.000
+	6 - Kostenerstattungen und -umlagen, Leistungsbeteiligungen	81.530	86.785	63.233	64.499	65.790	67.106
	44855001 - Kostenerstattung SEL	72.243	73.688	54.158	55.242	56.347	57.474
	44855002 - KE SEL Personal/Beihilfe	9.287	13.097	9.075	9.257	9.443	9.632
+	7 - Sonstige ordentliche Erträge	17	--	--	--	--	--
	45810001 - Erträge aus Zuschreibungen	17	--	--	--	--	--
=	**10 - Ordentliche Erträge**	**11.800.153**	**11.396.285**	**14.578.733**	**14.579.999**	**14.581.290**	**14.582.606**
-	11 - Personalaufwendungen	90.666	92.617	74.414	75.904	77.424	78.974
	50120001 - Dienstaufwendungen tariflich Beschäftigte	--	0	0	--	--	--
	50220001 - Beitr. zu Versorgungskassen tariflich Beschäftigte	--	0	0	--	--	--
	50320001 - Beitr. ges. SozVers. tariflich Beschäftigte	--	0	0	--	--	--
	50420001 - Beihilfen für Beamte	9.287	13.097	9.075	9.257	9.443	9.632
	50519001 - Zuführung zu Pensionsrückstellungen Beamte	58.648	74.842	43.559	44.431	45.320	46.227
	50619001 - Zuführung zu Beihilferückstellungen Beamte	22.731	4.678	21.780	22.216	22.661	23.115
-	13 - Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	11.717.527	11.309.500	14.515.500	14.515.500	14.515.500	14.515.500
	52355002 - Weitergabe Abwassergebühr	11.717.527	11.309.500	14.515.500	14.515.500	14.515.500	14.515.500

	Teilergebnisplan Ertrags- und Aufwandsarten in €	Ergebnis 2025	Ansatz 2026	Ansatz 2027	Plan 2028	Plan 2029	Plan 2030
-	16 - Sonstige ordentliche Aufwendungen	1.079	--	--	--	--	--
	54730001 - Wertveränderungen beim Umlaufvermögen	1.079	--	--	--	--	--
=	**17 - Ordentliche Aufwendungen**	**11.809.272**	**11.402.117**	**14.589.914**	**14.591.404**	**14.592.924**	**14.594.474**
=	**18 - Ordentliches Ergebnis (Zeilen 10 und 17)**	**-9.119**	**-5.832**	**-11.181**	**-11.405**	**-11.634**	**-11.868**
=	**22 - Ergebnis aus laufender Verwaltungstätigkeit (Zeilen 18 und 21)**	**-9.119**	**-5.832**	**-11.181**	**-11.405**	**-11.634**	**-11.868**
=	**26 - Ergebnis - vor Berücksichtigung der internen Leistungsbeziehungen (= Zeilen 22 und 25)**	**-9.119**	**-5.832**	**-11.181**	**-11.405**	**-11.634**	**-11.868**
=	**29 - Ergebnis (= Zeilen 26, 27 und 28)**	**-9.119**	**-5.832**	**-11.181**	**-11.405**	**-11.634**	**-11.868**
=	**31 - Teilergebnis nach Abzug globaler Minderaufwand (= Zeilen 29 und 30)**	**-9.119**	**-5.832**	**-11.181**	**-11.405**	**-11.634**	**-11.868**

Teilfinanzplan 110302 - SEL, Abwasserbeseitigung

			Ergebnis 2025	Ansatz 2026	Ansatz 2027	VE	Plan 2028	Plan 2029	Plan 2030
+	4	Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	11.617.322,70	11.309.500	14.515.500	--	14.515.500	14.515.500	14.515.500
		63210002 - Schmutzwassergebühren	8.541.134,63	8.200.000	10.000.000	--	10.000.000	10.000.000	10.000.000
		63210003 - Niederschlagswassergebühren	3.068.670,32	3.100.000	4.500.000	--	4.500.000	4.500.000	4.500.000
		63210004 - Kleineinleiterabgabe	393,80	500	500	--	500	500	500
		63210016 - Klärschlammentsorgung	7.123,95	9.000	15.000	--	15.000	15.000	15.000
+	6	Kostenerstattungen und Kostenumlagen	76.425,48	86.785	63.233	--	64.499	65.790	67.106
		64855001 - Kostenerstattung SEL	72.243,00	73.688	54.158	--	55.242	56.347	57.474
		64855002 - KE SEL Personal/Beihilfe	4.182,48	13.097	9.075	--	9.257	9.443	9.632
=	**9**	**Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit**	**11.693.748,18**	**11.396.285**	**14.578.733**	**--**	**14.579.999**	**14.581.290**	**14.582.606**
-	10	Personalauszahlungen	9.287,00	13.097	9.075	--	9.257	9.443	9.632
		70120001 - Dienstbezüge tariflich Beschäftigte	--	0	0	--	--	--	--
		70220001 - Beitr. zu Versorgungskassen tariflich Beschäftigte	--	0	0	--	--	--	--
		70320001 - Beitr. ges. SozVers. tariflich Beschäftigte	--	0	0	--	--	--	--
		70420001 - Beihilfen für Beamte	9.287,00	13.097	9.075	--	9.257	9.443	9.632
-	12	Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen	11.261.814,03	11.309.500	14.515.500	--	14.515.500	14.515.500	14.515.500
		72355002 - Weitergabe Abwassergebühr	11.261.814,03	11.309.500	14.515.500	--	14.515.500	14.515.500	14.515.500
=	**16**	**Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit**	**11.271.101,03**	**11.322.597**	**14.524.575**	**--**	**14.524.757**	**14.524.943**	**14.525.132**
=	**17**	**Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit**	**422.647,15**	**73.688**	**54.158**	**--**	**55.242**	**56.347**	**57.474**
=	**32**	**Finanzmittelüberschuss /-fehlbetrag**	**422.647,15**	**73.688**	**54.158**	**--**	**55.242**	**56.347**	**57.474**
=	**38**	**Änderung Bestand an eigenen Finanzmitteln**	**422.647,15**	**73.688**	**54.158**	**--**	**55.242**	**56.347**	**57.474**

Erläuterungen

41410001 Zuweisungen und Zuschüsse für laufende Zwecke Land:

GFG-Zuweisung Abwassergebührenhilfe

44855001 Kostenerstattung SEL:

Kostenerstattung von SEL für Beamtenaufwendungen (Beihilfen und Pensionsrückstellungen).

52355002 Weitergabe Abwassergebühr:

Weiterleitung der vereinnahmten Abwassergebühren (43210002 bis 43210006) an SEL

120102 - SEL, Öffentliche Verkehrsflächen

Aufgabe

Schnittstelle zwischen der eigenbetriebsähnlichen Einrichtung und der Stadt Lemgo

Zielgruppe

Straßen und Entwässerung Lemgo (SEL)

Rechtsgrundlage

Gemeindeordnung NRW
Eigenbetriebsverordnung NRW
Kommunalhaushaltsverordnung NRW

Produktverantwortung

Anke Kugelmann, Marc Brinkmann

Teilergebnisplan 120102 - SEL, Öffentliche Verkehrsflächen

	Teilergebnisplan Ertrags- und Aufwandsarten in €	Ergebnis 2025	Ansatz 2026	Ansatz 2027	Plan 2028	Plan 2029	Plan 2030
+	6 - Kostenerstattungen und -umlagen, Leistungsbeteiligungen	42.283	45.029	38.848	39.625	40.418	41.228
	44855001 - Kostenerstattung SEL	37.483	38.233	33.273	33.938	34.617	35.310
	44855002 - KE SEL Personal/Beihilfe	4.800	6.796	5.575	5.687	5.801	5.918
=	**10 - Ordentliche Erträge**	**42.283**	**45.029**	**38.848**	**39.625**	**40.418**	**41.228**
-	11 - Personalaufwendungen	53.138	48.054	45.717	46.633	47.566	48.519
	50420001 - Beihilfen für Beamte	4.800	6.796	5.575	5.687	5.801	5.918
	50519001 - Zuführung zu Pensionsrückstellungen Beamte	30.428	38.831	26.761	27.297	27.843	28.400
	50619001 - Zuführung zu Beihilferückstellungen Beamte	17.910	2.427	13.381	13.649	13.922	14.201
-	13 - Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	7.700.000	7.700.000	6.000.000	6.000.000	6.000.000	6.000.000
	52355003 - Verlustausgleich SEL	7.700.000	7.700.000	6.000.000	6.000.000	6.000.000	6.000.000
-	16 - Sonstige ordentliche Aufwendungen	--	2.500	0	0	0	--
	54990005 - Mitgliedsbeiträge	--	2.500	0	0	0	--
=	**17 - Ordentliche Aufwendungen**	**7.753.138**	**7.750.554**	**6.045.717**	**6.046.633**	**6.047.566**	**6.048.519**
=	**18 - Ordentliches Ergebnis (Zeilen 10 und 17)**	**-7.710.855**	**-7.705.525**	**-6.006.869**	**-6.007.008**	**-6.007.148**	**-6.007.291**
=	**22 - Ergebnis aus laufender Verwaltungstätigkeit (Zeilen 18 und 21)**	**-7.710.855**	**-7.705.525**	**-6.006.869**	**-6.007.008**	**-6.007.148**	**-6.007.291**
=	**26 - Ergebnis - vor Berücksichtigung der internen Leistungsbeziehungen (= Zeilen 22 und 25)**	**-7.710.855**	**-7.705.525**	**-6.006.869**	**-6.007.008**	**-6.007.148**	**-6.007.291**
=	**29 - Ergebnis (= Zeilen 26, 27 und 28)**	**-7.710.855**	**-7.705.525**	**-6.006.869**	**-6.007.008**	**-6.007.148**	**-6.007.291**
=	**31 - Teilergebnis nach Abzug globaler Minderaufwand (= Zeilen 29 und 30)**	**-7.710.855**	**-7.705.525**	**-6.006.869**	**-6.007.008**	**-6.007.148**	**-6.007.291**

Teilfinanzplan 120102 - SEL, Öffentliche Verkehrsflächen

			Ergebnis 2025	Ansatz 2026	Ansatz 2027	VE	Plan 2028	Plan 2029	Plan 2030
+	6	Kostenerstattungen und Kostenumlagen	40.980,68	45.029	38.848	--	39.625	40.418	41.228
		64855001 - Kostenerstattung SEL	37.483,00	38.233	33.273	--	33.938	34.617	35.310
		64855002 - KE SEL Personal/Beihilfe	3.497,68	6.796	5.575	--	5.687	5.801	5.918
=	**9**	**Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit**	**40.980,68**	**45.029**	**38.848**	**--**	**39.625**	**40.418**	**41.228**
-	10	Personalauszahlungen	4.799,60	6.796	5.575	--	5.687	5.801	5.918
		70420001 - Beihilfen für Beamte	4.799,60	6.796	5.575	--	5.687	5.801	5.918
-	12	Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen	7.700.000,00	7.700.000	6.000.000	--	6.000.000	6.000.000	6.000.000
		72355003 - Verlustausgleich SEL	7.700.000,00	7.700.000	6.000.000	--	6.000.000	6.000.000	6.000.000
-	15	Sonstige Auszahlungen	--	2.500	0	--	0	0	--
		74990005 - Mitgliedsbeiträge	--	2.500	0	--	0	0	--
=	**16**	**Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit**	**7.704.799,60**	**7.709.296**	**6.005.575**	**--**	**6.005.687**	**6.005.801**	**6.005.918**
=	**17**	**Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit**	**-7.663.818,92**	**-7.664.267**	**-5.966.727**	**--**	**-5.966.062**	**-5.965.383**	**-5.964.690**
=	**32**	**Finanzmittelüberschuss /-fehlbetrag**	**-7.663.818,92**	**-7.664.267**	**-5.966.727**	**--**	**-5.966.062**	**-5.965.383**	**-5.964.690**
=	**38**	**Änderung Bestand an eigenen Finanzmitteln**	**-7.663.818,92**	**-7.664.267**	**-5.966.727**	**--**	**-5.966.062**	**-5.965.383**	**-5.964.690**

Erläuterungen

44855001 Kostenerstattung SEL:

Kostenerstattung von SEL für Beamtenaufwendungen (Beihilfen und Pensionsrückstellungen)

52355003 Verlustausgleich SEL:

Die Stadt leistet einen Fehlbetragsausgleich an die SEL in das dortige Produkt 120101.

120402 - SEL, Öffentlicher Personennahverkehr

Aufgabe

Schnittstelle zwischen der eigenbetriebsähnlichen Einrichtung und der Stadt Lemgo

Zielgruppe

Straßen und Entwässerung Lemgo (SEL)

Rechtsgrundlage

Gemeindeordnung NRW
Eigenbetriebsverordnung NRW
Kommunalhaushaltsverordnung NRW

Produktverantwortung

Anke Kugelmann, Marc Brinkmann

Teilergebnisplan 120402 - SEL, Öffentlicher Personennahverkehr

	Teilergebnisplan Ertrags- und Aufwandsarten in €	Ergebnis 2025	Ansatz 2026	Ansatz 2027	Plan 2028	Plan 2029	Plan 2030
+	2 - Zuwendungen und allgemeine Umlagen	286.013	382.000	0	0	0	--
	41410001 - Zuweisungen und Zuschüsse für laufende Zwecke Land	157.913	279.000	0	0	0	--
	41430001 - Zuweisg. u. Zuschüsse für lfd. Zwecke Zweckverb.	128.100	103.000	0	0	0	--
+	6 - Kostenerstattungen und -umlagen, Leistungsbeteiligungen	164	0	0	--	--	--
	44855001 - Kostenerstattung SEL	--	0	0	--	--	--
	44855002 - KE SEL Personal/Beihilfe	164	0	0	--	--	--
=	**10 - Ordentliche Erträge**	**286.177**	**382.000**	**0**	**0**	**0**	**--**
-	11 - Personalaufwendungen	726	0	0	--	--	--
	50420001 - Beihilfen für Beamte	164	0	0	--	--	--
	50519001 - Zuführung zu Pensionsrückstellungen Beamte	--	0	0	--	--	--
	50619001 - Zuführung zu Beihilferückstellungen Beamte	562	0	0	--	--	--
-	13 - Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	32.631	8.441	0	74.914	60.218	45.527
	52355003 - Verlustausgleich SEL	32.631	8.441	0	74.914	60.218	45.527
-	15 - Transferaufwendungen	287.628	882.000	538.000	538.000	538.000	538.000
	53155001 - Zuweisungen und Zuschüsse an SEL	287.628	382.000	0	0	0	--
	53155002 - Zuschüsse an SEL f. Weiterleitung an SWL (E-Busse)	--	500.000	538.000	538.000	538.000	538.000
=	**17 - Ordentliche Aufwendungen**	**320.986**	**890.441**	**538.000**	**612.914**	**598.218**	**583.527**
=	**18 - Ordentliches Ergebnis (Zeilen 10 und 17)**	**-34.809**	**-508.441**	**-538.000**	**-612.914**	**-598.218**	**-583.527**
+	19 - Finanzerträge	1.199	--	--	--	--	--
	46160001 - ZinsET sonst. öfftl. Sonderrech.	1.199	--	--	--	--	--

	Teilergebnisplan Ertrags- und Aufwandsarten in €	Ergebnis 2025	Ansatz 2026	Ansatz 2027	Plan 2028	Plan 2029	Plan 2030
=	**21 - Finanzergebnis (= Zeilen 19 und 20)**	**1.199**	**--**	**--**	**--**	**--**	**--**
=	**22 - Ergebnis aus laufender Verwaltungstätigkeit (Zeilen 18 und 21)**	**-33.610**	**-508.441**	**-538.000**	**-612.914**	**-598.218**	**-583.527**
=	**26 - Ergebnis - vor Berücksichtigung der internen Leistungsbeziehungen (= Zeilen 22 und 25)**	**-33.610**	**-508.441**	**-538.000**	**-612.914**	**-598.218**	**-583.527**
=	**29 - Ergebnis (= Zeilen 26, 27 und 28)**	**-33.610**	**-508.441**	**-538.000**	**-612.914**	**-598.218**	**-583.527**
=	**31 - Teilergebnis nach Abzug globaler Minderaufwand (= Zeilen 29 und 30)**	**-33.610**	**-508.441**	**-538.000**	**-612.914**	**-598.218**	**-583.527**

Teilfinanzplan 120402 - SEL, Öffentlicher Personennahverkehr

			Ergebnis 2025	Ansatz 2026	Ansatz 2027	VE	Plan 2028	Plan 2029	Plan 2030
+	2	Zuwendungen und allgemeine Umlagen	286.012,57	382.000	0	--	0	0	--
		61410001 - Zuweisungen und Zuschüsse für laufende Zwecke Land	157.912,57	279.000	0	--	0	0	--
		61430001 - Zuweisg. u. Zuschüsse für lfd. Zwecke Zweckverb.	128.100,00	103.000	0	--	0	0	--
+	6	Kostenerstattungen und Kostenumlagen	85,57	0	0	--	--	--	--
		64855001 - Kostenerstattung SEL	--	0	0	--	--	--	--
		64855002 - KE SEL Personal/Beihilfe	85,57	0	0	--	--	--	--
+	8	Zinsen und sonstige Finanzeinzahlungen	1.198,51	--	--	--	--	--	--
		66160001 - ZinsEZ sonst. öfftl. Sonderrech.	1.198,51	--	--	--	--	--	--
=	**9**	**Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit**	**287.296,65**	**382.000**	**0**	**--**	**0**	**0**	**--**
-	10	Personalauszahlungen	164,37	0	0	--	--	--	--
		70420001 - Beihilfen für Beamte	164,37	0	0	--	--	--	--
-	12	Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen	32.631,00	8.441	0	--	74.914	60.218	45.527
		72355003 - Verlustausgleich SEL	32.631,00	8.441	0	--	74.914	60.218	45.527
-	14	Transferauszahlungen	286.012,57	882.000	538.000	--	538.000	538.000	538.000
		73155001 - Zuweisungen und Zuschüsse an SEL	286.012,57	382.000	0	--	0	0	--
		73155002 - Zuschüsse an SEL f. Weiterleitung an SWL (E-Busse)	--	500.000	538.000	--	538.000	538.000	538.000
=	**16**	**Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit**	**318.807,94**	**890.441**	**538.000**	**--**	**612.914**	**598.218**	**583.527**
=	**17**	**Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit**	**-31.511,29**	**-508.441**	**-538.000**	**--**	**-612.914**	**-598.218**	**-583.527**
=	**32**	**Finanzmittelüberschuss /-fehlbetrag**	**-31.511,29**	**-508.441**	**-538.000**	**--**	**-612.914**	**-598.218**	**-583.527**
=	**38**	**Änderung Bestand an eigenen Finanzmitteln**	**-31.511,29**	**-508.441**	**-538.000**	**--**	**-612.914**	**-598.218**	**-583.527**

Erläuterungen

44855001 Kostenerstattung SEL:

Kostenerstattung von SEL für Beamtenaufwendungen (Beihilfen und Pensionsrückstellungen)

41410001 und 41430001 Zuweisungen und Zuschüsse für laufende Zwecke:

Die Zuweisungen vom Land NRW, die Erstattung für die Bereitstellung des Deutschlandtickets sowie die Zuweisung vom Zweckverband Nahverkehr Westfalen-Lippe (NWL) für den ÖPNV werden künftig direkt bei der SEL vereinnahmt.

52355003 Verlustausgleich SEL:

Die Stadt leistet einen Fehlbetragsausgleich in das Produkt 120401 bei der SEL.

53155001 Zuweisungen und Zuschüsse an SEL:

Die Weiterleitung der Zuschüsse an SEL entfällt künftig aus oben genannten Gründen.

53155002 Zuschüsse an SEL f. Weiterleitung an SWL (E-Busse)

Die Stadt leistet über die SEL einen jährlichen Zuschuss an die Stadtwerke Lemgo GmbH.

130402 - SEL, Wasser und Wasserbau, Schutz vor altlastenbedingten Gefahren

Aufgabe

Schnittstelle zwischen der eigenbetriebsähnlichen Einrichtung und der Stadt Lemgo

Zielgruppe

Straßen und Entwässerung Lemgo (SEL)

Rechtsgrundlage

Gemeindeordnung NRW
Eigenbetriebsverordnung NRW
Kommunalhaushaltsverordnung NRW

Produktverantwortung

Anke Kugelmann, Marc Brinkmann

Teilergebnisplan 130402 - SEL, Wasser und Wasserbau, Schutz vor altlastenbedingten Gefahren

	Teilergebnisplan Ertrags- und Aufwandsarten in €	Ergebnis 2025	Ansatz 2026	Ansatz 2027	Plan 2028	Plan 2029	Plan 2030
+	6 - Kostenerstattungen und -umlagen, Leistungsbeteiligungen	1.802	1.811	2.079	2.121	2.165	2.209
	44855001 - Kostenerstattung SEL	1.506	1.537	1.781	1.817	1.854	1.891
	44855002 - KE SEL Personal/Beihilfe	296	274	298	304	311	318
=	**10 - Ordentliche Erträge**	**1.802**	**1.811**	**2.079**	**2.121**	**2.165**	**2.209**
-	11 - Personalaufwendungen	2.555	1.933	2.446	2.496	2.548	2.600
	50420001 - Beihilfen für Beamte	296	274	298	304	311	318
	50519001 - Zuführung zu Pensionsrückstellungen Beamte	1.223	1.561	1.432	1.461	1.491	1.521
	50619001 - Zuführung zu Beihilferückstellungen Beamte	1.036	98	716	731	746	761
-	13 - Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	676.237	695.253	887.290	924.072	978.512	1.094.547
	52355003 - Verlustausgleich SEL	676.237	695.253	887.290	924.072	978.512	1.094.547
=	**17 - Ordentliche Aufwendungen**	**678.792**	**697.186**	**889.736**	**926.568**	**981.060**	**1.097.147**
=	**18 - Ordentliches Ergebnis (Zeilen 10 und 17)**	**-676.990**	**-695.375**	**-887.657**	**-924.447**	**-978.895**	**-1.094.938**
=	**22 - Ergebnis aus laufender Verwaltungstätigkeit (Zeilen 18 und 21)**	**-676.990**	**-695.375**	**-887.657**	**-924.447**	**-978.895**	**-1.094.938**
=	**26 - Ergebnis - vor Berücksichtigung der internen Leistungsbeziehungen (= Zeilen 22 und 25)**	**-676.990**	**-695.375**	**-887.657**	**-924.447**	**-978.895**	**-1.094.938**
=	**29 - Ergebnis (= Zeilen 26, 27 und 28)**	**-676.990**	**-695.375**	**-887.657**	**-924.447**	**-978.895**	**-1.094.938**
=	**31 - Teilergebnis nach Abzug globaler Minderaufwand (= Zeilen 29 und 30)**	**-676.990**	**-695.375**	**-887.657**	**-924.447**	**-978.895**	**-1.094.938**

Teilfinanzplan 130402 - SEL, Wasser und Wasserbau, Schutz vor altlastenbedingten Gefahren

			Ergebnis 2025	Ansatz 2026	Ansatz 2027	VE	Plan 2028	Plan 2029	Plan 2030
+	6	Kostenerstattungen und Kostenumlagen	1.713,92	1.811	2.079	--	2.121	2.165	2.209
		64855001 - Kostenerstattung SEL	1.506,00	1.537	1.781	--	1.817	1.854	1.891
		64855002 - KE SEL Personal/Beihilfe	207,92	274	298	--	304	311	318
=	**9**	**Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit**	**1.713,92**	**1.811**	**2.079**	**--**	**2.121**	**2.165**	**2.209**
-	10	Personalauszahlungen	295,86	274	298	--	304	311	318
		70420001 - Beihilfen für Beamte	295,86	274	298	--	304	311	318
-	12	Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen	676.237,00	695.253	887.290	--	924.072	978.512	1.094.547
		72355003 - Verlustausgleich SEL	676.237,00	695.253	887.290	--	924.072	978.512	1.094.547
=	**16**	**Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit**	**676.532,86**	**695.527**	**887.588**	**--**	**924.376**	**978.823**	**1.094.865**
=	**17**	**Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit**	**-674.818,94**	**-693.716**	**-885.509**	**--**	**-922.255**	**-976.658**	**-1.092.656**
=	**32**	**Finanzmittelüberschuss /-fehlbetrag**	**-674.818,94**	**-693.716**	**-885.509**	**--**	**-922.255**	**-976.658**	**-1.092.656**
=	**38**	**Änderung Bestand an eigenen Finanzmitteln**	**-674.818,94**	**-693.716**	**-885.509**	**--**	**-922.255**	**-976.658**	**-1.092.656**

Erläuterungen

44855001 Kostenerstattung SEL:

Kostenerstattung von SEL für Beamtenaufwendungen (Beihilfen und Pensionsrückstellungen)

52355003 Verlustausgleich SEL:

Die Stadt leistet einen Fehlbetragsausgleich in die Produkte 130401 und 140601 bei der SEL.

150403 - Beteiligungsverwaltung

Aufgabe

Interessenabstimmung von Kommune und Beteiligungen
Verwaltung und Controlling der Beteiligungen
Verwaltung der Schnittstellenprodukte
Mitentscheidung der Jahresergebnisverwendung

Zielgruppe

Verwaltungsführung
Rat
Mandatsträger und Mandatsträgerinnen
Betriebs- und Geschäftsleitungen

Rechtsgrundlage

Gemeindeordnung NRW
Unternehmensverträge, Satzungen und Grundsatzbeschlüsse
Gesellschafts-, Handels-, Wettbewerbs-, Steuerrecht und weitere Vorschriften

Produktverantwortung

Anke Kugelmann, Marc Brinkmann

Teilergebnisplan 150403 - Beteiligungsverwaltung

	Teilergebnisplan Ertrags- und Aufwandsarten in €	Ergebnis 2025	Ansatz 2026	Ansatz 2027	Plan 2028	Plan 2029	Plan 2030
+	2 - Zuwendungen und allgemeine Umlagen	4.919	20.000	20.000	50.000	50.000	50.000
	41470003 - Zuwendungen nach § 6 EEG und BürgEnG	4.919	20.000	20.000	50.000	50.000	50.000
+	5 - Privatrechtliche Leistungsentgelte	81	--	100	100	100	100
	44210004 - Erträge Dienstradleasing	81	--	100	100	100	100
+	7 - Sonstige ordentliche Erträge	2.286.751	2.501.200	2.300.500	2.300.500	2.300.500	2.300.500
	45110001 - Konzessionsabgaben	258	1.200	500	500	500	500
	45116001 - Konzessionsabgaben SWL	2.286.492	2.500.000	2.300.000	2.300.000	2.300.000	2.300.000
=	**10 - Ordentliche Erträge**	**2.291.751**	**2.521.200**	**2.320.600**	**2.350.600**	**2.350.600**	**2.350.600**
-	11 - Personalaufwendungen	16.842	17.671	21.284	21.712	22.148	22.593
	50110001 - Dienstaufwendungen Beamte	10.373	10.851	12.616	12.869	13.127	13.390
	50420001 - Beihilfen für Beamte	427	964	1.057	1.079	1.101	1.124
	50519001 - Zuführung zu Pensionsrückstellungen Beamte	4.320	5.511	5.074	5.176	5.280	5.386
	50619001 - Zuführung zu Beihilferückstellungen Beamte	1.722	345	2.537	2.588	2.640	2.693
-	13 - Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	37.776	50.000	50.000	--	--	--
	52700001 - Besondere Verwaltungs- und Betriebsaufwendungen	37.776	50.000	50.000	--	--	--
-	15 - Transferaufwendungen	--	--	20.000	50.000	50.000	50.000

	Teilergebnisplan Ertrags- und Aufwandsarten in €	Ergebnis 2025	Ansatz 2026	Ansatz 2027	Plan 2028	Plan 2029	Plan 2030
	53180001 - Zuweisg. u. Zuschüsse für lfd. Zwecke Übrige Ber.	--	--	20.000	50.000	50.000	50.000
-	16 - Sonstige ordentliche Aufwendungen	81	--	100	100	100	100
	54230002 - Dienstradleasing	81	--	100	100	100	100
=	**17 - Ordentliche Aufwendungen**	**54.699**	**67.671**	**91.384**	**71.812**	**72.248**	**72.693**
=	**18 - Ordentliches Ergebnis (Zeilen 10 und 17)**	**2.237.052**	**2.453.529**	**2.229.216**	**2.278.788**	**2.278.352**	**2.277.907**
+	19 - Finanzerträge	3.273.656	3.290.000	2.190.000	2.190.000	2.190.000	2.190.000
	46510001 - Gewinnanteile aus verbundenen Unternehmen	--	40.000	40.000	40.000	40.000	40.000
	46510002 - Gewinnanteile aus Beteiligungen	673.656	650.000	650.000	650.000	650.000	650.000
	46510005 - EKVerzinsung eigenbetr. Einrichtungen	--	0	1.500.000	1.500.000	1.500.000	1.500.000
	46510007 - Gewinnausschüttung SEL	2.600.000	2.600.000	0	0	0	--
=	**21 - Finanzergebnis (= Zeilen 19 und 20)**	**3.273.656**	**3.290.000**	**2.190.000**	**2.190.000**	**2.190.000**	**2.190.000**
=	**22 - Ergebnis aus laufender Verwaltungstätigkeit (Zeilen 18 und 21)**	**5.510.708**	**5.743.529**	**4.419.216**	**4.468.788**	**4.468.352**	**4.467.907**
=	**26 - Ergebnis - vor Berücksichtigung der internen Leistungsbeziehungen (= Zeilen 22 und 25)**	**5.510.708**	**5.743.529**	**4.419.216**	**4.468.788**	**4.468.352**	**4.467.907**
=	**29 - Ergebnis (= Zeilen 26, 27 und 28)**	**5.510.708**	**5.743.529**	**4.419.216**	**4.468.788**	**4.468.352**	**4.467.907**
=	**31 - Teilergebnis nach Abzug globaler Minderaufwand (= Zeilen 29 und 30)**	**5.510.708**	**5.743.529**	**4.419.216**	**4.468.788**	**4.468.352**	**4.467.907**

Teilfinanzplan 150403 - Beteiligungsverwaltung

			Ergebnis 2025	Ansatz 2026	Ansatz 2027	VE	Plan 2028	Plan 2029	Plan 2030
+	2	Zuwendungen und allgemeine Umlagen	5.276,08	20.000	20.000	--	50.000	50.000	50.000
		61470003 - Zuwendungen nach § 6 EEG und BürgEnG	5.276,08	20.000	20.000	--	50.000	50.000	50.000
+	5	Privatrechtliche Leistungsentgelte	90,99	--	100	--	100	100	100
		64210004 - Einzahlungen Dienstradleasing	90,99	--	100	--	100	100	100
+	7	Sonstige Einzahlungen	1.968.190,85	2.976.428	2.737.595	--	2.737.595	2.737.595	2.737.595
		65110001 - Konzessionsabgaben	258,36	1.200	500	--	500	500	500
		65116001 - Konzessionsabgaben SWL	1.967.932,49	2.500.000	2.300.000	--	2.300.000	2.300.000	2.300.000
		65210001 - Einzahlung Umsatzsteuer	--	475.228	437.095	--	437.095	437.095	437.095
+	8	Zinsen und sonstige Finanzeinzahlungen	3.273.655,79	3.290.000	2.190.000	--	2.190.000	2.190.000	2.190.000
		66510001 - Gewinnanteile aus verbundenen Unternehmen	--	40.000	40.000	--	40.000	40.000	40.000
		66510002 - Gewinnanteile aus Beteiligungen	673.655,79	650.000	650.000	--	650.000	650.000	650.000
		66510005 - EKVerzinsung eigenbetr. Einrichtungen	--	0	1.500.000	--	1.500.000	1.500.000	1.500.000
		66510007 - Gewinnausschüttung SEL	2.600.000,00	2.600.000	0	--	0	0	--
=	**9**	**Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit**	**5.247.213,71**	**6.286.428**	**4.947.695**	**--**	**4.977.695**	**4.977.695**	**4.977.695**
-	10	Personalauszahlungen	10.748,69	11.815	13.673	--	13.948	14.228	14.514
		70110001 - Dienstbezüge Beamte	10.321,35	10.851	12.616	--	12.869	13.127	13.390
		70420001 - Beihilfen für Beamte	427,34	964	1.057	--	1.079	1.101	1.124
-	12	Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen	37.775,61	50.000	50.000	--	--	--	--
		72700001 - Besondere Verwaltungs- und Betriebsauszahlungen	37.775,61	50.000	50.000	--	--	--	--

			Ergebnis 2025	Ansatz 2026	Ansatz 2027	VE	Plan 2028	Plan 2029	Plan 2030
-	14	Transferauszahlungen	--	--	20.000	--	50.000	50.000	50.000
		73180001 - Zuweisg.u.Zusch. für lfd.Zwecke Übrige Bereiche	--	--	20.000	--	50.000	50.000	50.000
-	15	Sonstige Auszahlungen	91,01	475.228	437.195	--	437.195	437.195	437.195
		74230002 - Dienstradleasing	91,01	--	100	--	100	100	100
		74420001 - Umsatzsteuer	--	475.228	437.095	--	437.095	437.095	437.095
=	**16**	**Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit**	**48.615,31**	**537.043**	**520.868**	**--**	**501.143**	**501.423**	**501.709**
=	**17**	**Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit**	**5.198.598,40**	**5.749.385**	**4.426.827**	**--**	**4.476.552**	**4.476.272**	**4.475.986**
-	27	Auszahlungen für den Erwerb von Finanzanlagen	8.000.000,00	4.000.000	--	--	10.000.000	--	--
		78430001 - Auszahl. für den Erwerb von sonst. Anteilsrechten	8.000.000,00	4.000.000	--	--	10.000.000	--	--
=	**30**	**Auszahlungen aus Investitionstätigkeit**	**8.000.000,00**	**4.000.000**	**--**	**--**	**10.000.000**	**--**	**--**
=	**31**	**Saldo aus Investitionstätigkeit**	**-8.000.000,00**	**-4.000.000**	**--**	**--**	**-10.000.000**	**--**	**--**
=	**32**	**Finanzmittelüberschuss /-fehlbetrag**	**-2.801.401,60**	**1.749.385**	**4.426.827**	**--**	**-5.523.448**	**4.476.272**	**4.475.986**
=	**38**	**Änderung Bestand an eigenen Finanzmitteln**	**-2.801.401,60**	**1.749.385**	**4.426.827**	**--**	**-5.523.448**	**4.476.272**	**4.475.986**

Investitionsübersicht B 150403 - Beteiligungsverwaltung

	Ergebnis 2025	Ansatz 2026	Ansatz 2027	VE	Plan 2028	Plan 2029	Plan 2030
150403 - Beteiligungsverwaltung	***-8.000.000,00***	***-4.000.000***	**--**	**--**	***-10.000.000***	**--**	**--**
A20220001 - Beteiligung	-8.000.000,00	-4.000.000	--	--	-10.000.000	--	--
Auszahlung	*8.000.000,00*	*4.000.000*	--	--	*10.000.000*	--	--

Erläuterungen

41470003 Zuwendungen nach § 6 EEG und BürgEnG:

Finanzielle Beteiligung von Windenergieanlagen und Freiflächen-PV-Anlagen nach § 6 EEG 2023 / Finanzielle Beteiligung von Windenergieanlagen nach dem Bürgerenergiegesetz NRW

46510001 Gewinnanteile aus verbundenen Unternehmen:

Gewinnanteile der Eigengesellschaften

46510002 Gewinnanteile aus Beteiligungen:

Gewinnanteile von anderen Beteiligungen, insbesondere Genossenschaften, Sparkasse

46510005 EK-Verzinsung eigenbetr. Einrichtungen:

Die Verzinsung des Eigenkapitals wurde bei SEL aufgrund der Rechtsprechung des OVG NRW, Urteil vom 17.05.2022 - 9 A 1019/20) und die Neuregelung im KAG NRW im Rahmen der Abwassergebührenkalkulation angepasst.

52700001 Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen:

Mittel für Maßnahmen im Zusammenhang mit der Gründung eines interkommunalen MVZ

53180001 Zuweisg. u. Zuschüsse für lfd. Zwecke Übrige Ber.:

Einsatz der finanziellen Beteiligung von Windenergieanlagen und Freiflächen-PV-Anlagen in örtliche Projekte

Teilfinanzplan A - 65210001 und 74420001

Die Konzessionsabgaben unterliegen ab 2027 der Umsatzsteuer.

Stellenplan	Ein-heit	Ist 2023	Ist 2024	Ist 2025	Plan 2026	Plan 2027	Plan 2028
Stellen	Anz	0,13	0,13	0,13	0,13	0,13	0,13

010906 - Finanzbuchhaltung

Aufgabe

Zahlungsabwicklung (inkl. Verwahrungen), Tagesabschlüsse
Buchungsgeschäft, Jahresabschlüsse, Gesamtabschluss
Liquiditätsplanung
Vollstreckung in das unbewegliche Vermögen

Zielgruppe

Gläubigerinnen und Gläubiger
Schuldnerinnen und Schuldner
Verwaltung, eigenbetriebsähnliche Einrichtungen

Rechtsgrundlage

Gemeindeordnung NRW
Kommunalhaushaltsverordnung NRW
Verwaltungsvollstreckungsgesetz
Zwangsversteigerungsgesetz

Produktverantwortung

Anke Kugelmann, Sandra Niemeier

Ziele

Der Jahresabschluss des Vorjahres wird vor den Sommerferien in den Rat eingebracht.

Kennzahlen	Ein-heit	Ist 2023	Ist 2024	Ist 2025	Plan 2026	Plan 2027	Plan 2028
Zuschuss je Einwohner	EUR	4,89	6,66	13,13	10,59	14,82	15,09

Teilergebnisplan 010906 - Finanzbuchhaltung

	Teilergebnisplan Ertrags- und Aufwandsarten in €	Ergebnis 2025	Ansatz 2026	Ansatz 2027	Plan 2028	Plan 2029	Plan 2030
+	5 - Privatrechtliche Leistungsentgelte	4.108	--	2.900	2.900	2.900	2.900
	44210001 - Erträge aus Verkauf	1.256	--	--	--	--	--
	44210004 - Erträge Dienstradleasing	2.851	--	2.900	2.900	2.900	2.900
+	7 - Sonstige ordentliche Erträge	113.708	126.000	91.000	91.000	91.000	91.000
	45620001 - Säumniszuschläge	109.022	125.000	90.000	90.000	90.000	90.000
	45650001 - Weitere sonstige ordentliche Erträge	1.983	1.000	1.000	1.000	1.000	1.000
	45820001 - Erträge aus der Auflösung von Rückstellungen	2.703	--	--	--	--	--
	45910001 - Andere sonstige ordentliche Erträge	1	--	--	--	--	--
=	**10 - Ordentliche Erträge**	**117.816**	**126.000**	**93.900**	**93.900**	**93.900**	**93.900**
-	11 - Personalaufwendungen	519.357	526.086	548.011	558.975	570.156	581.564
	50110001 - Dienstaufwendungen Beamte	93.407	95.181	98.723	100.698	102.712	104.767

	Teilergebnisplan Ertrags- und Aufwandsarten in €	Ergebnis 2025	Ansatz 2026	Ansatz 2027	Plan 2028	Plan 2029	Plan 2030
	50120001 - Dienstaufwendungen tariflich Beschäftigte	282.100	293.398	299.294	305.280	311.386	317.614
	50220001 - Beitr. zu Versorgungskassen tariflich Beschäftigte	15.315	16.043	16.300	16.626	16.959	17.299
	50320001 - Beitr. ges. SozVers. tariflich Beschäftigte	61.469	61.647	65.870	67.188	68.532	69.903
	50420001 - Beihilfen für Beamte	6.706	8.459	8.271	8.437	8.606	8.779
	50519001 - Zuführung zu Pensionsrückstellungen Beamte	37.877	48.336	39.702	40.497	41.307	42.134
	50619001 - Zuführung zu Beihilferückstellungen Beamte	22.484	3.022	19.851	20.249	20.654	21.068
-	13 - Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	--	500	500	500	500	500
	52914001 - Dienstleistungen SBL	--	500	500	500	500	500
-	16 - Sonstige ordentliche Aufwendungen	84.821	72.668	96.583	96.814	97.050	97.290
	54120002 - Aus- und Fortbildung	385	3.000	3.000	3.000	3.000	3.000
	54222001 - Mieten an die GWL	21.088	21.088	20.553	20.553	20.553	20.553
	54222002 - Nebenkosten an die GWL	6.388	10.000	11.550	11.781	12.017	12.257
	54230002 - Dienstradleasing	2.851	--	2.900	2.900	2.900	2.900
	54310001 - Geschäftsaufwendungen	34.318	36.500	36.500	36.500	36.500	36.500
	54730001 - Wertveränderungen beim Umlaufvermögen	17.389	--	20.000	20.000	20.000	20.000
	54731001 - Ausbuchung von Kleinbeträgen	32	--	0	0	0	0
	54990005 - Mitgliedsbeiträge	80	80	80	80	80	80
	54999981 - Bankrückläufer	2.288	2.000	2.000	2.000	2.000	2.000
=	**17 - Ordentliche Aufwendungen**	**604.178**	**599.254**	**645.094**	**656.289**	**667.706**	**679.354**
=	**18 - Ordentliches Ergebnis (Zeilen 10 und 17)**	**-486.362**	**-473.254**	**-551.194**	**-562.389**	**-573.806**	**-585.454**
+	19 - Finanzerträge	5.850	100.000	0	0	0	--
	46170001 - Zinserträge Kreditinstitute	5.850	100.000	0	0	0	--
=	**21 - Finanzergebnis (= Zeilen 19 und 20)**	**5.850**	**100.000**	**0**	**0**	**0**	**--**
=	**22 - Ergebnis aus laufender Verwaltungstätigkeit (Zeilen 18 und 21)**	**-480.512**	**-373.254**	**-551.194**	**-562.389**	**-573.806**	**-585.454**
=	**26 - Ergebnis - vor Berücksichtigung der internen Leistungsbeziehungen (= Zeilen 22 und 25)**	**-480.512**	**-373.254**	**-551.194**	**-562.389**	**-573.806**	**-585.454**
+	27 - Erträge aus internen Leistungsbeziehungen	7.100	7.242	7.740	7.740	7.740	7.740
	48110001 - ILB, Verwaltungskosten	7.100	7.242	7.740	7.740	7.740	7.740
-	28 - Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	70.966	73.290	71.742	71.742	71.742	71.742
	58110003 - ILB, Informationstechnik	59.226	58.790	57.242	57.242	57.242	57.242
	58110004 - ILB, Poststelle	11.740	14.500	14.500	14.500	14.500	14.500
=	**28a - Saldo aus internen Leistungsbeziehungen**	**-63.866**	**-66.048**	**-64.002**	**-64.002**	**-64.002**	**-64.002**
=	**29 - Ergebnis (= Zeilen 26, 27 und 28)**	**-544.377**	**-439.302**	**-615.196**	**-626.391**	**-637.808**	**-649.456**
=	**31 - Teilergebnis nach Abzug globaler Minderaufwand (= Zeilen 29 und 30)**	**-544.377**	**-439.302**	**-615.196**	**-626.391**	**-637.808**	**-649.456**

Teilfinanzplan 010906 - Finanzbuchhaltung

			Ergebnis 2025	Ansatz 2026	Ansatz 2027	VE	Plan 2028	Plan 2029	Plan 2030
+	5	Privatrechtliche Leistungsentgelte	4.301,59	--	2.900	--	2.900	2.900	2.900

			Ergebnis 2025	Ansatz 2026	Ansatz 2027	VE	Plan 2028	Plan 2029	Plan 2030
		64210001 - Einzahlungen aus Verkauf	1.450,25	--	--	--	--	--	--
		64210004 - Einzahlungen Dienstradleasing	2.851,34	--	2.900	--	2.900	2.900	2.900
+	7	Sonstige Einzahlungen	98.577,69	126.000	91.000	--	91.000	91.000	91.000
		65620001 - Säumniszuschläge	96.597,20	125.000	90.000	--	90.000	90.000	90.000
		65910001 - Sonstige Einzahlungen aus lfd. Verwaltungst.	1.980,49	1.000	1.000	--	1.000	1.000	1.000
+	8	Zinsen und sonstige Finanzeinzahlungen	24.240,28	100.000	0	--	0	0	--
		66170001 - Zinseinzahlungen Kreditinstitute	24.240,28	100.000	0	--	0	0	--
=	**9**	**Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit**	**127.119,56**	**226.000**	**93.900**	**--**	**93.900**	**93.900**	**93.900**
-	10	Personalauszahlungen	459.134,97	474.728	488.458	--	498.229	508.195	518.362
		70110001 - Dienstbezüge Beamte	93.683,20	95.181	98.723	--	100.698	102.712	104.767
		70120001 - Dienstbezüge tariflich Beschäftigte	281.962,28	293.398	299.294	--	305.280	311.386	317.614
		70220001 - Beitr. zu Versorgungskassen tariflich Beschäftigte	15.314,57	16.043	16.300	--	16.626	16.959	17.299
		70320001 - Beitr. ges. SozVers. tariflich Beschäftigte	61.468,57	61.647	65.870	--	67.188	68.532	69.903
		70420001 - Beihilfen für Beamte	6.706,35	8.459	8.271	--	8.437	8.606	8.779
-	12	Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen	--	500	500	--	500	500	500
		72914001 - Dienstleistungen SBL	--	500	500	--	500	500	500
-	15	Sonstige Auszahlungen	84.941,43	81.668	106.583	--	106.814	107.050	107.290
		74120002 - Aus- und Fortbildung	385,00	3.000	3.000	--	3.000	3.000	3.000
		74222001 - Mieten an die GWL	21.088,00	21.088	20.553	--	20.553	20.553	20.553
		74222002 - Nebenkosten an die GWL	6.308,08	10.000	11.550	--	11.781	12.017	12.257
		74230002 - Dienstradleasing	2.851,41	--	2.900	--	2.900	2.900	2.900
		74310001 - Geschäftsauszahlungen	51.940,49	45.500	66.500	--	66.500	66.500	66.500
		74990005 - Mitgliedsbeiträge	80,00	80	80	--	80	80	80
		74999981 - Bankrückläufer	2.288,45	2.000	2.000	--	2.000	2.000	2.000
=	**16**	**Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit**	**544.076,40**	**556.896**	**595.541**	**--**	**605.543**	**615.745**	**626.152**
=	**17**	**Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit**	**-416.956,84**	**-330.896**	**-501.641**	**--**	**-511.643**	**-521.845**	**-532.252**
=	**32**	**Finanzmittelüberschuss /-fehlbetrag**	**-416.956,84**	**-330.896**	**-501.641**	**--**	**-511.643**	**-521.845**	**-532.252**
=	**38**	**Änderung Bestand an eigenen Finanzmitteln**	**-416.956,84**	**-330.896**	**-501.641**	**--**	**-511.643**	**-521.845**	**-532.252**

Stellenplan	Einheit	Ist 2023	Ist 2024	Ist 2025	Plan 2026	Plan 2027	Plan 2028
Stellen	Anz	7,26	7,26	7,01	7,01	6,41	6,41

010907 - Vollstreckung

Aufgabe

Vollstreckung in das bewegliche Vermögen

Zielgruppe

Gläubigerinnen und Gläubiger
Schuldnerinnen und Schuldner
Verwaltung, eigenbetriebsähnliche Einrichtungen
Vertragspartner interkommunale Zusammenarbeit Vollstreckung

Rechtsgrundlage

Gemeindeordnung NRW
Kommunalhaushaltsverordnung NRW
Verwaltungsvollstreckungsgesetz
Insolvenzordnung

Produktverantwortung

Anke Kugelmann, Sandra Niemeier

Ziele

1. Das Team Vollstreckung treibt mindestens das 2,5-fache der Aufwendungen des Produktes ein (Kostendeckungsgrad).

2. Die Beitreibungsquote beträgt ab 2022 mindestens 25 %.

Zielerreichung	Einheit	Ist 2023	Ist 2024	Ist 2025	Plan 2026	Plan 2027	Plan 2028
Kostendeckungsgrad	Faktor	3,7	4,6	4,4	3,0	2,3	2,2
Beitreibungsquote	%	22,09	33,22	27,26	24,55	24,55	24,55

Kennzahlen	Einheit	Ist 2023	Ist 2024	Ist 2025	Plan 2026	Plan 2027	Plan 2028
Zuschuss je Einwohner	EUR	3,90	3,87	3,54	4,08	3,95	4,20

Teilergebnisplan 010907 - Vollstreckung

	Teilergebnisplan Ertrags- und Aufwandsarten in €	Ergebnis 2025	Ansatz 2026	Ansatz 2027	Plan 2028	Plan 2029	Plan 2030
+	5 - Privatrechtliche Leistungsentgelte	1.451	--	1.500	1.500	1.500	1.500
	44210004 - Erträge Dienstradleasing	1.451	--	1.500	1.500	1.500	1.500
+	6 - Kostenerstattungen und -umlagen, Leistungsbeteiligungen	137.844	155.000	260.000	260.000	260.000	260.000
	44820009 - KE Interkommunale Zusammenarbeit Vollstreckung	137.844	155.000	260.000	260.000	260.000	260.000
+	7 - Sonstige ordentliche Erträge	136.508	120.000	170.000	170.000	170.000	170.000
	45620001 - Säumniszuschläge	0	--	--	--	--	--
	45620006 - Gebühren aus dem Verwaltungszwangsverfahren	136.508	120.000	170.000	170.000	170.000	170.000

	Teilergebnisplan Ertrags- und Aufwandsarten in €	Ergebnis 2025	Ansatz 2026	Ansatz 2027	Plan 2028	Plan 2029	Plan 2030
=	**10 - Ordentliche Erträge**	**275.803**	**275.000**	**431.500**	**431.500**	**431.500**	**431.500**
-	11 - Personalaufwendungen	311.839	311.651	526.115	536.640	547.377	558.327
	50110001 - Dienstaufwendungen Beamte	37.041	37.790	39.500	40.290	41.096	41.918
	50120001 - Dienstaufwendungen tariflich Beschäftigte	193.332	196.999	359.374	366.562	373.894	381.372
	50220001 - Beitr. zu Versorgungskassen tariflich Beschäftigte	10.527	10.779	19.629	20.022	20.423	20.832
	50320001 - Beitr. ges. SozVers. tariflich Beschäftigte	42.728	42.332	80.476	82.086	83.728	85.403
	50420001 - Beihilfen für Beamte	263	3.359	3.309	3.376	3.444	3.513
	50519001 - Zuführung zu Pensionsrückstellungen Beamte	15.039	19.192	15.885	16.203	16.528	16.859
	50619001 - Zuführung zu Beihilferückstellungen Beamte	12.910	1.200	7.942	8.101	8.264	8.430
-	13 - Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	53.414	67.500	5.000	5.000	5.000	5.000
	52320001 - KE aus lfd. Verwaltungstätigkeit an Gem. u. GV	52.998	62.500	0	0	0	--
	52914001 - Dienstleistungen SBL	417	5.000	5.000	5.000	5.000	5.000
-	16 - Sonstige ordentliche Aufwendungen	27.096	32.299	34.722	34.911	35.104	35.300
	54120002 - Aus- und Fortbildung	886	5.000	5.000	5.000	5.000	5.000
	54120005 - Aus- und Fortbildung (Loga)	150	--	--	--	--	--
	54222001 - Mieten an die GWL	16.799	16.799	15.272	15.272	15.272	15.272
	54222002 - Nebenkosten an die GWL	5.938	7.000	9.450	9.639	9.832	10.028
	54230002 - Dienstradleasing	1.451	--	1.500	1.500	1.500	1.500
	54310001 - Geschäftsaufwendungen	1.871	3.500	3.500	3.500	3.500	3.500
=	**17 - Ordentliche Aufwendungen**	**392.350**	**411.450**	**565.837**	**576.551**	**587.481**	**598.627**
=	**18 - Ordentliches Ergebnis (Zeilen 10 und 17)**	**-116.546**	**-136.450**	**-134.337**	**-145.051**	**-155.981**	**-167.127**
=	**22 - Ergebnis aus laufender Verwaltungstätigkeit (Zeilen 18 und 21)**	**-116.546**	**-136.450**	**-134.337**	**-145.051**	**-155.981**	**-167.127**
=	**26 - Ergebnis - vor Berücksichtigung der internen Leistungsbeziehungen (= Zeilen 22 und 25)**	**-116.546**	**-136.450**	**-134.337**	**-145.051**	**-155.981**	**-167.127**
-	28 - Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	30.248	32.872	29.416	29.416	29.416	29.416
	58110003 - ILB, Informationstechnik	18.508	18.372	13.416	13.416	13.416	13.416
	58110004 - ILB, Poststelle	11.740	14.500	16.000	16.000	16.000	16.000
=	**28a - Saldo aus internen Leistungsbeziehungen**	**-30.248**	**-32.872**	**-29.416**	**-29.416**	**-29.416**	**-29.416**
=	**29 - Ergebnis (= Zeilen 26, 27 und 28)**	**-146.794**	**-169.322**	**-163.753**	**-174.467**	**-185.397**	**-196.543**
=	**31 - Teilergebnis nach Abzug globaler Minderaufwand (= Zeilen 29 und 30)**	**-146.794**	**-169.322**	**-163.753**	**-174.467**	**-185.397**	**-196.543**

Teilfinanzplan 010907 - Vollstreckung

			Ergebnis 2025	Ansatz 2026	Ansatz 2027	VE	Plan 2028	Plan 2029	Plan 2030
+	5	Privatrechtliche Leistungsentgelte	1.451,42	--	1.500	--	1.500	1.500	1.500
		64210004 - Einzahlungen Dienstradleasing	1.451,42	--	1.500	--	1.500	1.500	1.500
+	6	Kostenerstattungen und Kostenumlagen	132.968,60	155.000	260.000	--	260.000	260.000	260.000
		64820009 - KE Interkommunale Zusammenarbeit Vollstreckung	132.968,60	155.000	260.000	--	260.000	260.000	260.000
+	7	Sonstige Einzahlungen	142.076,28	120.000	170.000	--	170.000	170.000	170.000

			Ergebnis 2025	Ansatz 2026	Ansatz 2027	VE	Plan 2028	Plan 2029	Plan 2030
		65620001 - Säumniszuschläge	0,00	--	--	--	--	--	--
		65620006 - Gebühren aus dem Verwaltungszwangsverfahren	142.031,78	120.000	170.000	--	170.000	170.000	170.000
		65910001 - Sonstige Einzahlungen aus lfd. Verwaltungst.	44,50	--	--	--	--	--	--
=	**9**	**Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit**	**276.496,30**	**275.000**	**431.500**	**--**	**431.500**	**431.500**	**431.500**
-	10	Personalauszahlungen	283.876,12	291.259	502.288	--	512.336	522.585	533.038
		70110001 - Dienstbezüge Beamte	37.149,87	37.790	39.500	--	40.290	41.096	41.918
		70120001 - Dienstbezüge tariflich Beschäftigte	193.208,44	196.999	359.374	--	366.562	373.894	381.372
		70220001 - Beitr. zu Versorgungskassen tariflich Beschäftigte	10.527,28	10.779	19.629	--	20.022	20.423	20.832
		70320001 - Beitr. ges. SozVers. tariflich Beschäftigte	42.727,51	42.332	80.476	--	82.086	83.728	85.403
		70420001 - Beihilfen für Beamte	263,02	3.359	3.309	--	3.376	3.444	3.513
-	12	Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen	53.491,76	67.500	5.000	--	5.000	5.000	5.000
		72320001 - KE aus lfd. Verwaltungstätigkeit an Gem. u. GV	52.997,79	62.500	0	--	0	0	--
		72914001 - Dienstleistungen SBL	493,97	5.000	5.000	--	5.000	5.000	5.000
-	15	Sonstige Auszahlungen	26.159,41	32.299	34.722	--	34.911	35.104	35.300
		74120002 - Aus- und Fortbildung	886,25	5.000	5.000	--	5.000	5.000	5.000
		74120005 - Aus- und Fortbildung (Loga)	150,40	--	--	--	--	--	--
		74222001 - Mieten an die GWL	16.799,00	16.799	15.272	--	15.272	15.272	15.272
		74222002 - Nebenkosten an die GWL	4.908,10	7.000	9.450	--	9.639	9.832	10.028
		74230002 - Dienstradleasing	1.451,41	--	1.500	--	1.500	1.500	1.500
		74310001 - Geschäftsauszahlungen	1.964,25	3.500	3.500	--	3.500	3.500	3.500
=	**16**	**Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit**	**363.527,29**	**391.058**	**542.010**	**--**	**552.247**	**562.689**	**573.338**
=	**17**	**Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit**	**-87.030,99**	**-116.058**	**-110.510**	**--**	**-120.747**	**-131.189**	**-141.838**
=	**32**	**Finanzmittelüberschuss /-fehlbetrag**	**-87.030,99**	**-116.058**	**-110.510**	**--**	**-120.747**	**-131.189**	**-141.838**
=	**38**	**Änderung Bestand an eigenen Finanzmitteln**	**-87.030,99**	**-116.058**	**-110.510**	**--**	**-120.747**	**-131.189**	**-141.838**

Stellenplan	Einheit	Ist 2023	Ist 2024	Ist 2025	Plan 2026	Plan 2027	Plan 2028
Stellen	Anz	4,93	4,93	3,93	3,93	7,26	7,26

300 - Verwaltung und Bürgerservice

Geschäfts-bereich	300	Verwaltung und Bürgerservice

010101 - Rat, Ausschüsse und Fraktionen

Aufgabe

Geschäftsführung des Rates und seiner Ausschüsse
Entschädigung der Rats- und Ausschussmitglieder
Zuwendungen an die Fraktionen
Administration und Datenpflege des Ratsinformationssystems

Zielgruppe

Rat, Ausschüsse, Ortsausschüsse
Fraktionen des Rates
Ratsmitglieder und sachkundige Bürgerinnen und Bürger

Rechtsgrundlage

Gemeindeordnung NRW
Entschädigungsverordnung

Produktverantwortung

Dennis Ortmeier, Sandra Miggelbrink

Kennzahlen	Ein-heit	Ist 2023	Ist 2024	Ist 2025	Plan 2026	Plan 2027	Plan 2028
Zuschuss je Einwohner	EUR	16,20	16,70	17,79	19,04	20,20	20,54

Leistungen	Ein-heit	Ist 2023	Ist 2024	Ist 2025	Plan 2026	Plan 2027	Plan 2028
Sitzungen insgesamt	Anz	312	315	290	327	327	327
davon Sitzungen des Rates	Anz	7	7	8	7	7	7
davon Sitzungen der Fachausschüsse	Anz	73	78	56	70	70	70
davon Sitzungen der Ortsausschüsse	Anz	19	15	11	20	20	20
davon Sitzungen der Ratsfraktionen	Anz	213	215	215	230	230	230

Teilergebnisplan 010101 - Rat, Ausschüsse und Fraktionen

	Teilergebnisplan Ertrags- und Aufwandsarten in €	Ergebnis 2025	Ansatz 2026	Ansatz 2027	Plan 2028	Plan 2029	Plan 2030
-	11 - Personalaufwendungen	156.792	157.187	180.373	183.984	187.667	191.423
	50110001 - Dienstaufwendungen Beamte	67.689	67.570	74.768	76.264	77.790	79.346
	50120001 - Dienstaufwendungen tariflich Beschäftigte	39.984	37.075	42.424	43.273	44.139	45.022
	50220001 - Beitr. zu Versorgungskassen tariflich Beschäftigte	2.192	2.033	2.326	2.373	2.421	2.470
	50320001 - Beitr. ges. SozVers. tariflich Beschäftigte	8.893	8.044	9.489	9.679	9.873	10.071

	Teilergebnisplan Ertrags- und Aufwandsarten in €	Ergebnis 2025	Ansatz 2026	Ansatz 2027	Plan 2028	Plan 2029	Plan 2030
	50420001 - Beihilfen für Beamte	4.372	6.005	6.264	6.390	6.518	6.649
	50519001 - Zuführung zu Pensionsrückstellungen Beamte	26.889	34.314	30.068	30.670	31.284	31.910
	50619001 - Zuführung zu Beihilferückstellungen Beamte	6.772	2.146	15.034	15.335	15.642	15.955
-	13 - Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	148	550	550	550	550	550
	52914001 - Dienstleistungen SBL	148	550	550	550	550	550
-	16 - Sonstige ordentliche Aufwendungen	556.343	606.897	608.656	619.286	629.929	640.584
	54120002 - Aus- und Fortbildung	3.028	2.500	2.500	2.500	2.500	2.500
	54120005 - Aus- und Fortbildung (Loga)	234	--	--	--	--	--
	54210001 - Aufw. f. ehrenamtliche u. sonstige Tätigk.	440.140	501.000	490.000	500.000	510.000	520.000
	54222001 - Mieten an die GWL	45.903	45.897	45.156	45.156	45.156	45.156
	54222002 - Nebenkosten an die GWL	38.549	25.000	31.500	32.130	32.773	33.428
	54310001 - Geschäftsaufwendungen	866	5.000	5.000	5.000	5.000	5.000
	54920001 - Zuwend. f. Fraktionen u. Einzelratsmitgliedern	27.623	27.500	34.500	34.500	34.500	34.500
=	**17 - Ordentliche Aufwendungen**	**713.283**	**764.634**	**789.579**	**803.820**	**818.146**	**832.557**
=	**18 - Ordentliches Ergebnis (Zeilen 10 und 17)**	**-713.283**	**-764.634**	**-789.579**	**-803.820**	**-818.146**	**-832.557**
=	**22 - Ergebnis aus laufender Verwaltungstätigkeit (Zeilen 18 und 21)**	**-713.283**	**-764.634**	**-789.579**	**-803.820**	**-818.146**	**-832.557**
=	**26 - Ergebnis - vor Berücksichtigung der internen Leistungsbeziehungen (= Zeilen 22 und 25)**	**-713.283**	**-764.634**	**-789.579**	**-803.820**	**-818.146**	**-832.557**
-	28 - Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	24.129	25.372	48.720	48.720	48.720	48.720
	58110003 - ILB, Informationstechnik	18.508	18.372	44.720	44.720	44.720	44.720
	58110004 - ILB, Poststelle	5.621	7.000	4.000	4.000	4.000	4.000
=	**28a - Saldo aus internen Leistungsbeziehungen**	**-24.129**	**-25.372**	**-48.720**	**-48.720**	**-48.720**	**-48.720**
=	**29 - Ergebnis (= Zeilen 26, 27 und 28)**	**-737.411**	**-790.006**	**-838.299**	**-852.540**	**-866.866**	**-881.277**
=	**31 - Teilergebnis nach Abzug globaler Minderaufwand (= Zeilen 29 und 30)**	**-737.411**	**-790.006**	**-838.299**	**-852.540**	**-866.866**	**-881.277**

Teilfinanzplan 010101 - Rat, Ausschüsse und Fraktionen

			Ergebnis 2025	Ansatz 2026	Ansatz 2027	VE	Plan 2028	Plan 2029	Plan 2030
-	10	Personalauszahlungen	122.202,45	120.727	135.271	--	137.979	140.741	143.558
		70110001 - Dienstbezüge Beamte	66.816,60	67.570	74.768	--	76.264	77.790	79.346
		70120001 - Dienstbezüge tariflich Beschäftigte	39.928,22	37.075	42.424	--	43.273	44.139	45.022
		70220001 - Beitr. zu Versorgungskassen tariflich Beschäftigte	2.192,07	2.033	2.326	--	2.373	2.421	2.470
		70320001 - Beitr. ges. SozVers. tariflich Beschäftigte	8.893,26	8.044	9.489	--	9.679	9.873	10.071
		70420001 - Beihilfen für Beamte	4.372,30	6.005	6.264	--	6.390	6.518	6.649
-	12	Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen	147,84	550	550	--	550	550	550
		72914001 - Dienstleistungen SBL	147,84	550	550	--	550	550	550
-	15	Sonstige Auszahlungen	527.823,35	606.897	608.656	--	619.286	629.929	640.584
		74120002 - Aus- und Fortbildung	3.028,25	2.500	2.500	--	2.500	2.500	2.500
		74120005 - Aus- und Fortbildung (Loga)	179,25	--	--	--	--	--	--

			Ergebnis 2025	Ansatz 2026	Ansatz 2027	VE	Plan 2028	Plan 2029	Plan 2030
		74210001 - Aufw. f. ehrenamtliche u. sonstige Tätigk.	416.999,09	501.000	490.000	--	500.000	510.000	520.000
		74222001 - Mieten an die GWL	45.903,00	45.897	45.156	--	45.156	45.156	45.156
		74222002 - Nebenkosten an die GWL	33.358,66	25.000	31.500	--	32.130	32.773	33.428
		74310001 - Geschäftsauszahlungen	732,36	5.000	5.000	--	5.000	5.000	5.000
		74920001 - Zuwend. f. Fraktionen u. Einzelratsmitgliedern	27.622,74	27.500	34.500	--	34.500	34.500	34.500
=	**16**	**Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit**	**650.173,64**	**728.174**	**744.477**	**--**	**757.815**	**771.220**	**784.692**
=	**17**	**Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit**	**-650.173,64**	**-728.174**	**-744.477**	**--**	**-757.815**	**-771.220**	**-784.692**
=	**32**	**Finanzmittelüberschuss /-fehlbetrag**	**-650.173,64**	**-728.174**	**-744.477**	**--**	**-757.815**	**-771.220**	**-784.692**
=	**38**	**Änderung Bestand an eigenen Finanzmitteln**	**-650.173,64**	**-728.174**	**-744.477**	**--**	**-757.815**	**-771.220**	**-784.692**

Erläuterungen

Stellenplan	Einheit	Ist 2023	Ist 2024	Ist 2025	Plan 2026	Plan 2027	Plan 2028
Stellen	Anz	1,77	2,07	2,12	2,12	2,12	2,12

010602 - Poststelle

Aufgabe

Organisation und Durchführung der Postzustellung und des internen Postaustausches sowie Postversandbearbeitung aller Sendungen, die durch Dritte
(Deutsche Post AG, Private Zusteller) befördert werden, für die Gesamtverwaltung
Zentrale Beschaffung und Weitergabe der Büromaterialien einschließlich EDV-Materialien
Koordinierung der Herstellung von Kopiererzeugnissen
Interne Leistungsverrechnung zu Lasten der Produkte des Kernhaushaltes; Abrechnung der Leistungen mit den Eigenbetriebsähnlichen Einrichtungen

Zielgruppe

Alle Organisationseinheiten der Stadtverwaltung einschließlich der eigenbetriebsähnlichen Einrichtungen

Produktverantwortung

Dennis Ortmeier, Sandra Miggelbrink

Kennzahlen	Einheit	Ist 2023	Ist 2024	Ist 2025	Plan 2026	Plan 2027	Plan 2028
Zuschuss je Einwohner	EUR	4,11	4,39	4,57	4,94	5,17	5,34

Teilergebnisplan 010602 - Poststelle

	Teilergebnisplan Ertrags- und Aufwandsarten in €	Ergebnis 2025	Ansatz 2026	Ansatz 2027	Plan 2028	Plan 2029	Plan 2030
+	5 - Privatrechtliche Leistungsentgelte	1.429	1.500	2.000	2.000	2.000	2.000
	44210001 - Erträge aus Verkauf	1.335	1.500	0	0	0	--
	44210004 - Erträge Dienstradleasing	94	--	--	--	--	--
	44210099 - Erträge aus Verkauf - steuerpflichtig	--	--	2.000	2.000	2.000	2.000
+	6 - Kostenerstattungen und -umlagen, Leistungsbeteiligungen	16.798	18.700	16.900	16.900	16.900	16.900
	44852001 - Kostenerstattung GWL	4.508	5.250	4.500	4.500	4.500	4.500
	44854001 - Kostenerstattung SBL	3.173	3.850	3.500	3.500	3.500	3.500
	44855001 - Kostenerstattung SEL	8.484	8.100	8.900	8.900	8.900	8.900
	44860002 - Kostenerstattung VHS AöR	632	1.500	0	0	0	--
=	**10 - Ordentliche Erträge**	**18.227**	**20.200**	**18.900**	**18.900**	**18.900**	**18.900**
-	11 - Personalaufwendungen	139.288	143.950	157.089	160.236	163.445	166.716
	50110001 - Dienstaufwendungen Beamte	9.985	9.877	10.851	11.069	11.291	11.517
	50120001 - Dienstaufwendungen tariflich Beschäftigte	96.384	100.564	108.468	110.638	112.851	115.109
	50220001 - Beitr. zu Versorgungskassen tariflich Beschäftigte	5.256	5.518	5.951	6.071	6.193	6.317
	50320001 - Beitr. ges. SozVers. tariflich Beschäftigte	21.489	21.782	24.364	24.852	25.350	25.857
	50420001 - Beihilfen für Beamte	493	879	909	928	947	966

	Teilergebnisplan Ertrags- und Aufwandsarten in €	Ergebnis 2025	Ansatz 2026	Ansatz 2027	Plan 2028	Plan 2029	Plan 2030
	50519001 - Zuführung zu Pensionsrückstellungen Beamte	3.930	5.016	4.364	4.452	4.542	4.633
	50619001 - Zuführung zu Beihilferückstellungen Beamte	1.751	314	2.182	2.226	2.271	2.317
-	13 - Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	10.025	12.800	10.200	10.200	10.200	10.200
	52550001 - Unterhaltung des sonstigen beweglichen Vermögens	250	1.000	1.000	1.000	1.000	1.000
	52810001 - Aufwendungen für sonstige Sachleistungen	5.911	7.800	5.000	5.000	5.000	5.000
	52914001 - Dienstleistungen SBL	3.864	4.000	4.200	4.200	4.200	4.200
-	16 - Sonstige ordentliche Aufwendungen	177.173	205.779	216.029	220.218	220.411	224.607
	54120002 - Aus- und Fortbildung	238	2.500	1.000	1.000	1.000	1.000
	54120005 - Aus- und Fortbildung (Loga)	0	--	--	--	--	--
	54222001 - Mieten an die GWL	17.579	17.579	17.579	17.579	17.579	17.579
	54222002 - Nebenkosten an die GWL	6.632	7.000	9.450	9.639	9.832	10.028
	54230002 - Dienstradleasing	94	--	--	--	--	--
	54310001 - Geschäftsaufwendungen	13.617	24.200	22.000	24.000	24.000	25.000
	54310003 - EDV-Material	35.280	44.000	44.000	45.000	45.000	47.000
	54310004 - Papier	11.189	17.000	17.000	18.000	18.000	19.000
	54310005 - Porto	92.545	93.500	105.000	105.000	105.000	105.000
=	**17 - Ordentliche Aufwendungen**	**326.486**	**362.529**	**383.318**	**390.654**	**394.056**	**401.523**
=	**18 - Ordentliches Ergebnis (Zeilen 10 und 17)**	**-308.260**	**-342.329**	**-364.418**	**-371.754**	**-375.156**	**-382.623**
=	**22 - Ergebnis aus laufender Verwaltungstätigkeit (Zeilen 18 und 21)**	**-308.260**	**-342.329**	**-364.418**	**-371.754**	**-375.156**	**-382.623**
=	**26 - Ergebnis - vor Berücksichtigung der internen Leistungsbeziehungen (= Zeilen 22 und 25)**	**-308.260**	**-342.329**	**-364.418**	**-371.754**	**-375.156**	**-382.623**
+	27 - Erträge aus internen Leistungsbeziehungen	141.996	160.430	163.180	163.630	164.380	165.080
	48110004 - ILB, Poststelle	141.996	160.430	163.180	163.630	164.380	165.080
-	28 - Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	23.135	22.965	13.416	13.416	13.416	13.416
	58110003 - ILB, Informationstechnik	23.135	22.965	13.416	13.416	13.416	13.416
=	**28a - Saldo aus internen Leistungsbeziehungen**	**118.861**	**137.465**	**149.764**	**150.214**	**150.964**	**151.664**
=	**29 - Ergebnis (= Zeilen 26, 27 und 28)**	**-189.399**	**-204.864**	**-214.654**	**-221.540**	**-224.192**	**-230.959**
=	**31 - Teilergebnis nach Abzug globaler Minderaufwand (= Zeilen 29 und 30)**	**-189.399**	**-204.864**	**-214.654**	**-221.540**	**-224.192**	**-230.959**

Teilfinanzplan 010602 - Poststelle

			Ergebnis 2025	Ansatz 2026	Ansatz 2027	VE	Plan 2028	Plan 2029	Plan 2030
+	5	Privatrechtliche Leistungsentgelte	1.317,13	1.500	2.000	--	2.000	2.000	2.000
		64210001 - Einzahlungen aus Verkauf	1.223,26	1.500	0	--	0	0	--
		64210004 - Einzahlungen Dienstradleasing	93,87	--	--	--	--	--	--
		64210099 - Einzahlungen aus Verkauf - steuerpflichtig	--	--	2.000	--	2.000	2.000	2.000
+	6	Kostenerstattungen und Kostenumlagen	15.254,59	18.700	16.900	--	16.900	16.900	16.900
		64852001 - Kostenerstattung GWL	4.412,73	5.250	4.500	--	4.500	4.500	4.500
		64854001 - Kostenerstattung SBL	2.450,58	3.850	3.500	--	3.500	3.500	3.500

			Ergebnis 2025	Ansatz 2026	Ansatz 2027	VE	Plan 2028	Plan 2029	Plan 2030
		64855001 - Kostenerstattung SEL	7.580,36	8.100	8.900	--	8.900	8.900	8.900
		64860002 - Kostenerstattung VHS ÄöR	810,92	1.500	0	--	0	0	--
+	7	Sonstige Einzahlungen	--	570	380	--	380	380	380
		65210001 - Einzahlung Umsatzsteuer	--	570	380	--	380	380	380
=	**9**	**Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit**	**16.571,72**	**20.770**	**19.280**	**--**	**19.280**	**19.280**	**19.280**
-	10	Personalauszahlungen	133.917,86	138.620	150.543	--	153.558	156.632	159.766
		70110001 - Dienstbezüge Beamte	10.014,61	9.877	10.851	--	11.069	11.291	11.517
		70120001 - Dienstbezüge tariflich Beschäftigte	96.664,93	100.564	108.468	--	110.638	112.851	115.109
		70220001 - Beitr. zu Versorgungskassen tariflich Beschäftigte	5.256,23	5.518	5.951	--	6.071	6.193	6.317
		70320001 - Beitr. ges. SozVers. tariflich Beschäftigte	21.488,94	21.782	24.364	--	24.852	25.350	25.857
		70420001 - Beihilfen für Beamte	493,15	879	909	--	928	947	966
-	12	Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen	10.748,97	12.800	10.200	--	10.200	10.200	10.200
		72550001 - Unterhaltung des sonst. beweglichen Vermögens	249,78	1.000	1.000	--	1.000	1.000	1.000
		72810001 - Auszahlungen für sonstige Sachleistungen	7.022,84	7.800	5.000	--	5.000	5.000	5.000
		72914001 - Dienstleistungen SBL	3.476,35	4.000	4.200	--	4.200	4.200	4.200
-	15	Sonstige Auszahlungen	187.477,78	206.349	216.409	--	220.598	220.791	224.987
		74120002 - Aus- und Fortbildung	238,00	2.500	1.000	--	1.000	1.000	1.000
		74120005 - Aus- und Fortbildung (Loga)	0,00	--	--	--	--	--	--
		74222001 - Mieten an die GWL	17.579,00	17.579	17.579	--	17.579	17.579	17.579
		74222002 - Nebenkosten an die GWL	5.232,43	7.000	9.450	--	9.639	9.832	10.028
		74230002 - Dienstradleasing	93,87	--	--	--	--	--	--
		74310001 - Geschäftsauszahlungen	13.013,11	24.200	22.000	--	24.000	24.000	25.000
		74310003 - EDV-Material	41.136,15	44.000	44.000	--	45.000	45.000	47.000
		74310004 - Papier	11.188,53	17.000	17.000	--	18.000	18.000	19.000
		74310005 - Porto	98.996,69	93.500	105.000	--	105.000	105.000	105.000
		74420001 - Umsatzsteuer	--	570	380	--	380	380	380
=	**16**	**Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit**	**332.144,61**	**357.769**	**377.152**	**--**	**384.356**	**387.623**	**394.953**
=	**17**	**Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit**	**-315.572,89**	**-336.999**	**-357.872**	**--**	**-365.076**	**-368.343**	**-375.673**
=	**32**	**Finanzmittelüberschuss /-fehlbetrag**	**-315.572,89**	**-336.999**	**-357.872**	**--**	**-365.076**	**-368.343**	**-375.673**
=	**38**	**Änderung Bestand an eigenen Finanzmitteln**	**-315.572,89**	**-336.999**	**-357.872**	**--**	**-365.076**	**-368.343**	**-375.673**

Stellenplan	Einheit	Ist 2023	Ist 2024	Ist 2025	Plan 2026	Plan 2027	Plan 2028
Stellen	Anz	2,92	2,91	2,92	2,92	2,92	2,92

010603 - Prozessoptimierung und Organisation

Aufgabe

Organisation der Verwaltung
Optimierung der Aufbau- und Ablauforganisation
Wahlen (Europa-, Bundestags-, Landtags-, Kommunal-)
Bürgerbegehren und Bürgerentscheide
Volksbegehren und Volksentscheide
Datenschutz
Stellenbewertung, Dienstverteilung

Zielgruppe

Alle Organisationseinheiten der Stadtverwaltung
Alle Mitarbeiterinnen und Mitarbeiter der Stadtverwaltung
Wahlberechtigte, Parteien

Rechtsgrundlage

Gemeindeordnung NRW
Wahlrecht
Datenschutzgesetz NRW
Bundesbesoldungsgesetz
TVÖD, TVÖD-NRW

Produktverantwortung

Dennis Ortmeier, Sandra Miggelbrink

Kennzahlen	Einheit	Ist 2023	Ist 2024	Ist 2025	Plan 2026	Plan 2027	Plan 2028
Zuschuss je Einwohner	EUR	10,17	11,98	16,97	15,81	18,18	17,60

Teilergebnisplan 010603 - Prozessoptimierung und Organisation

	Teilergebnisplan Ertrags- und Aufwandsarten in €	Ergebnis 2025	Ansatz 2026	Ansatz 2027	Plan 2028	Plan 2029	Plan 2030
+	2 - Zuwendungen und allgemeine Umlagen	1.317	312	0	0	0	--
	41610001 - Auflösung von SoPo aus Zuwendungen	1.317	312	0	0	0	--
+	5 - Privatrechtliche Leistungsentgelte	845	--	--	--	--	--
	44210004 - Erträge Dienstradleasing	845	--	--	--	--	--
+	6 - Kostenerstattungen und -umlagen, Leistungsbeteiligungen	54.957	--	45.000	--	70.000	50.000
	44810004 - KE Land - Wahlen	54.957	--	45.000	--	70.000	50.000
=	**10 - Ordentliche Erträge**	**57.119**	**312**	**45.000**	**0**	**70.000**	**50.000**
-	11 - Personalaufwendungen	439.908	406.861	504.089	514.174	524.460	534.952
	50110001 - Dienstaufwendungen Beamte	203.754	203.175	230.338	234.945	239.644	244.437
	50120001 - Dienstaufwendungen tariflich Beschäftigte	102.366	82.618	90.244	92.049	93.890	95.768

	Teilergebnisplan Ertrags- und Aufwandsarten in €	Ergebnis 2025	Ansatz 2026	Ansatz 2027	Plan 2028	Plan 2029	Plan 2030
	50190001 - Dienstaufwendungen sonstige Beschäftigte	--	0	--	--	--	--
	50220001 - Beitr. zu Versorgungskassen tariflich Beschäftigte	4.599	4.533	4.951	5.051	5.153	5.257
	50290001 - Beitr. zu Versorgungskassen sonstige Beschäftigte	--	0	--	--	--	--
	50320001 - Beitr. ges. SozVers. tariflich Beschäftigte	18.760	17.716	20.312	20.719	21.134	21.557
	50390001 - Beitr. zu gesetzl. Soz.Vers. sonstige Beschäftigte	--	0	--	--	--	--
	50420001 - Beihilfen für Beamte	11.917	13.974	19.298	19.684	20.078	20.480
	50519001 - Zuführung zu Pensionsrückstellungen Beamte	62.575	79.854	92.631	94.484	96.374	98.302
	50619001 - Zuführung zu Beihilferückstellungen Beamte	35.937	4.991	46.315	47.242	48.187	49.151
-	13 - Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	227.658	147.100	194.500	103.000	241.500	205.500
	52550001 - Unterhaltung des sonstigen beweglichen Vermögens	--	50	0	0	0	--
	52700019 - Datenverarbeitung, Unterhalt. v. Hard-und Software	12	--	--	--	--	--
	52700020 - Digitalisierung e-Services	19.279	60.000	30.000	30.000	30.000	30.000
	52704001 - Bes. Verwaltungs- und Betriebsaufwendungen SBL	--	0	0	--	--	--
	52910001 - Sonstige Dienstleistungen	1.841	2.500	2.500	2.500	2.500	2.500
	52910009 - Arbeitsschutz	--	0	--	--	--	--
	52910010 - Sachverständigenkosten	32.094	48.050	75.000	50.000	50.000	50.000
	52910011 - Wahlen	153.489	5.000	60.000	5.000	120.000	90.000
	52910013 - Sicherheitsbelange	--	31.000	15.000	15.000	15.000	15.000
	52914001 - Dienstleistungen SBL	20.944	500	12.000	500	24.000	18.000
-	14 - Bilanzielle Abschreibungen	1.317	312	0	0	0	--
	57110001 - Abschreibungen auf Sachanlagen	1.317	312	0	0	0	--
-	16 - Sonstige ordentliche Aufwendungen	26.932	40.374	30.776	42.986	32.200	32.419
	54120002 - Aus- und Fortbildung	4.489	4.500	5.000	17.000	6.000	6.000
	54120005 - Aus- und Fortbildung (Loga)	549	--	--	--	--	--
	54222001 - Mieten an die GWL	14.674	14.674	14.076	14.076	14.076	14.076
	54222002 - Nebenkosten an die GWL	5.875	20.000	10.500	10.710	10.924	11.143
	54230002 - Dienstradleasing	845	--	--	--	--	--
	54310001 - Geschäftsaufwendungen	323	1.000	1.000	1.000	1.000	1.000
	54310099 - Geringwertige Wirtschaftsgüter	177	200	200	200	200	200
=	**17 - Ordentliche Aufwendungen**	**695.815**	**594.647**	**729.365**	**660.160**	**798.160**	**772.871**
=	**18 - Ordentliches Ergebnis (Zeilen 10 und 17)**	**-638.696**	**-594.335**	**-684.365**	**-660.160**	**-728.160**	**-722.871**
=	**22 - Ergebnis aus laufender Verwaltungstätigkeit (Zeilen 18 und 21)**	**-638.696**	**-594.335**	**-684.365**	**-660.160**	**-728.160**	**-722.871**
=	**26 - Ergebnis - vor Berücksichtigung der internen Leistungsbeziehungen (= Zeilen 22 und 25)**	**-638.696**	**-594.335**	**-684.365**	**-660.160**	**-728.160**	**-722.871**
-	28 - Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	64.958	61.709	70.080	70.080	70.080	70.080
	58110003 - ILB, Informationstechnik	60.151	59.709	67.080	67.080	67.080	67.080
	58110004 - ILB, Poststelle	4.807	2.000	3.000	3.000	3.000	3.000
=	**28a - Saldo aus internen Leistungsbeziehungen**	**-64.958**	**-61.709**	**-70.080**	**-70.080**	**-70.080**	**-70.080**

	Teilergebnisplan Ertrags- und Aufwandsarten in €	Ergebnis 2025	Ansatz 2026	Ansatz 2027	Plan 2028	Plan 2029	Plan 2030
=	**29 - Ergebnis (= Zeilen 26, 27 und 28)**	**-703.654**	**-656.044**	**-754.445**	**-730.240**	**-798.240**	**-792.951**
=	**31 - Teilergebnis nach Abzug globaler Minderaufwand (= Zeilen 29 und 30)**	**-703.654**	**-656.044**	**-754.445**	**-730.240**	**-798.240**	**-792.951**

Teilfinanzplan 010603 - Prozessoptimierung und Organisation

			Ergebnis 2025	Ansatz 2026	Ansatz 2027	VE	Plan 2028	Plan 2029	Plan 2030
+	5	Privatrechtliche Leistungsentgelte	845,11	--	--	--	--	--	--
		64210004 - Einzahlungen Dienstradleasing	845,11	--	--	--	--	--	--
+	6	Kostenerstattungen und Kostenumlagen	54.957,25	--	45.000	--	--	70.000	50.000
		64810004 - KE Land - Wahlen	54.957,25	--	45.000	--	--	70.000	50.000
=	**9**	**Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit**	**55.802,36**	**--**	**45.000**	**--**	**--**	**70.000**	**50.000**
-	10	Personalauszahlungen	348.096,12	322.016	365.143	--	372.448	379.899	387.499
		70100001 - Dienstbezüge	5.769,26	--	--	--	--	--	--
		70110001 - Dienstbezüge Beamte	204.699,00	203.175	230.338	--	234.945	239.644	244.437
		70120001 - Dienstbezüge tariflich Beschäftigte	102.351,66	82.618	90.244	--	92.049	93.890	95.768
		70190001 - Dienstbezüge sonstige Beschäftigte	--	0	--	--	--	--	--
		70220001 - Beitr. zu Versorgungskassen tariflich Beschäftigte	4.599,40	4.533	4.951	--	5.051	5.153	5.257
		70290001 - Beitr. zu Versorgungskassen sonstige Beschäftigte	--	0	--	--	--	--	--
		70320001 - Beitr. ges. SozVers. tariflich Beschäftigte	18.759,96	17.716	20.312	--	20.719	21.134	21.557
		70390001 - Beitr. zu gesetzl. Soz.Vers. sonstige Beschäftigte	--	0	--	--	--	--	--
		70420001 - Beihilfen für Beamte	11.916,84	13.974	19.298	--	19.684	20.078	20.480
-	12	Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen	213.722,33	147.100	194.500	--	103.000	241.500	205.500
		72550001 - Unterhaltung des sonst. beweglichen Vermögens	--	50	0	--	0	0	--
		72700019 - Datenverarbeitung, Unterhalt. v. Hard-und Software	11,90	--	--	--	--	--	--
		72700020 - Digitalisierung e-Services	752,78	60.000	30.000	--	30.000	30.000	30.000
		72704001 - Bes. Verwaltungs- und Betriebsauszahlungen SBL	--	0	0	--	--	--	--
		72910001 - Sonstige Dienstleistungen	1.840,68	2.500	2.500	--	2.500	2.500	2.500
		72910009 - Arbeitsschutz	--	0	--	--	--	--	--
		72910010 - Sachverständigenkosten	36.693,49	48.050	75.000	--	50.000	50.000	50.000
		72910011 - Wahlen	153.479,52	5.000	60.000	--	5.000	120.000	90.000
		72910013 - Sicherheitsbelange	--	31.000	15.000	--	15.000	15.000	15.000
		72914001 - Dienstleistungen SBL	20.943,96	500	12.000	--	500	24.000	18.000
-	15	Sonstige Auszahlungen	29.980,49	40.374	30.776	--	42.986	32.200	32.419
		74120002 - Aus- und Fortbildung	3.266,21	4.500	5.000	--	17.000	6.000	6.000
		74120005 - Aus- und Fortbildung (Loga)	406,09	--	--	--	--	--	--
		74222001 - Mieten an die GWL	14.674,00	14.674	14.076	--	14.076	14.076	14.076
		74222002 - Nebenkosten an die GWL	10.335,04	20.000	10.500	--	10.710	10.924	11.143
		74230002 - Dienstradleasing	845,11	--	--	--	--	--	--

			Ergebnis 2025	Ansatz 2026	Ansatz 2027	VE	Plan 2028	Plan 2029	Plan 2030
		74310001 - Geschäftsauszahlungen	276,68	1.000	1.000	--	1.000	1.000	1.000
		74310099 - Geringwertige Wirtschaftsgüter	177,36	200	200	--	200	200	200
=	**16**	**Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit**	**591.798,94**	**509.490**	**590.419**	**--**	**518.434**	**653.599**	**625.418**
=	**17**	**Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit**	**-535.996,58**	**-509.490**	**-545.419**	**--**	**-518.434**	**-583.599**	**-575.418**
=	**32**	**Finanzmittelüberschuss /-fehlbetrag**	**-535.996,58**	**-509.490**	**-545.419**	**--**	**-518.434**	**-583.599**	**-575.418**
=	**38**	**Änderung Bestand an eigenen Finanzmitteln**	**-535.996,58**	**-509.490**	**-545.419**	**--**	**-518.434**	**-583.599**	**-575.418**

Erläuterungen

Stellenplan	Einheit	Ist 2023	Ist 2024	Ist 2025	Plan 2026	Plan 2027	Plan 2028
Stellen	Anz	3,43	3,54	4,68	4,68	4,68	4,68

011001 - Informationstechnik

Aufgabe

Informations- und Kommunikationstechnik für die Stadtverwaltung, deren Einrichtungen und Betriebe
WebServices (intern und extern)
GeoServices (intern und extern)
Beratung, Schulung, Unterstützung, Entstörung

Zielgruppe

Dienststellen, Einrichtungen und Betriebe der Alten Hansestadt Lemgo
Einwohnerinnen und Einwohner
Internet-Nutzer

Rechtsgrundlage

Datenschutzrecht
Vergaberecht
Verordnung zur Schaffung barrierefreier Informationstechnik nach dem Behindertengleichstellungsgesetz
IT-Sicherheitsgesetz
Telemediengesetz
eGovernment-Gesetz Bund/Land
Dienstanweisungen

Produktverantwortung

Dennis Ortmeier, Frank Wöstenfeld

Kennzahlen	Einheit	Ist 2023	Ist 2024	Ist 2025	Plan 2026	Plan 2027	Plan 2028
Aufwand je IT-Arbeitsplatz GWL	EUR	4.350	4.507	4.627	4.350	4.627	4.627

Leistungen	Einheit	Ist 2023	Ist 2024	Ist 2025	Plan 2026	Plan 2027	Plan 2028
Verfügbarkeitszeiten der Basisinfrastruktur	%	99	99	99	99	99	99

Teilergebnisplan 011001 - Informationstechnik

	Teilergebnisplan Ertrags- und Aufwandsarten in €	Ergebnis 2025	Ansatz 2026	Ansatz 2027	Plan 2028	Plan 2029	Plan 2030
+	2 - Zuwendungen und allgemeine Umlagen	159.292	121.524	122.629	129.419	132.856	115.977
	41610001 - Auflösung von SoPo aus Zuwendungen	159.292	121.524	122.629	129.419	132.856	115.977
+	5 - Privatrechtliche Leistungsentgelte	4.006	--	4.100	4.100	4.100	4.100
	44210004 - Erträge Dienstradleasing	4.006	--	4.100	4.100	4.100	4.100
+	6 - Kostenerstattungen und -umlagen, Leistungsbeteiligungen	656.221	651.359	731.329	731.329	731.329	731.329
	44852001 - Kostenerstattung GWL	189.707	188.313	205.713	205.713	205.713	205.713
	44854001 - Kostenerstattung SBL	238.291	236.489	241.488	241.488	241.488	241.488

	Teilergebnisplan Ertrags- und Aufwandsarten in €	Ergebnis 2025	Ansatz 2026	Ansatz 2027	Plan 2028	Plan 2029	Plan 2030
	44855001 - Kostenerstattung SEL	226.723	225.057	281.628	281.628	281.628	281.628
	44880003 - KE EDV- Kita WW	1.500	1.500	2.500	2.500	2.500	2.500
+	7 - Sonstige ordentliche Erträge	3.052	--	--	--	--	--
	45430001 - Erträge a. d. Veräußerg. v. VM.gegenst. <800 €	3.052	--	--	--	--	--
=	**10 - Ordentliche Erträge**	**822.570**	**772.883**	**858.058**	**864.848**	**868.285**	**851.406**
-	11 - Personalaufwendungen	543.192	575.793	686.015	699.739	713.738	728.016
	50110001 - Dienstaufwendungen Beamte	4.864	4.961	4.921	5.020	5.121	5.224
	50120001 - Dienstaufwendungen tariflich Beschäftigte	421.280	450.103	531.983	542.623	553.476	564.546
	50190001 - Dienstaufwendungen sonstige Beschäftigte	--	0	--	--	--	--
	50220001 - Beitr. zu Versorgungskassen tariflich Beschäftigte	22.950	24.382	29.208	29.793	30.389	30.997
	50290001 - Beitr. zu Versorgungskassen sonstige Beschäftigte	--	0	--	--	--	--
	50320001 - Beitr. ges. SozVers. tariflich Beschäftigte	91.148	93.228	116.523	118.854	121.232	123.657
	50390001 - Beitr. zu gesetzl. Soz.Vers. sonstige Beschäftigte	--	0	--	--	--	--
	50420001 - Beihilfen für Beamte	164	441	412	421	430	439
	50519001 - Zuführung zu Pensionsrückstellungen Beamte	1.974	2.520	1.979	2.019	2.060	2.102
	50619001 - Zuführung zu Beihilferückstellungen Beamte	812	158	989	1.009	1.030	1.051
-	13 - Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	1.775.201	1.869.805	2.077.605	2.139.888	2.204.040	2.270.116
	52700019 - Datenverarbeitung, Unterhalt. v. Hard-und Software	1.774.542	1.868.305	2.076.105	2.138.388	2.202.540	2.268.616
	52700020 - Digitalisierung e-Services	--	0	--	0	0	0
	52914001 - Dienstleistungen SBL	658	1.500	1.500	1.500	1.500	1.500
-	14 - Bilanzielle Abschreibungen	119.027	151.939	150.521	156.029	143.550	118.115
	57110001 - Abschreibungen auf Sachanlagen	119.027	151.939	150.521	156.029	143.550	118.115
-	15 - Transferaufwendungen	1.000	1.000	1.200	1.200	1.200	1.200
	53180001 - Zuweisg. u. Zuschüsse für lfd. Zwecke Übrige Ber.	1.000	1.000	1.200	1.200	1.200	1.200
-	16 - Sonstige ordentliche Aufwendungen	171.343	206.184	231.884	162.556	158.241	158.941
	54120002 - Aus- und Fortbildung	9.428	10.000	10.000	10.000	5.000	5.000
	54120005 - Aus- und Fortbildung (Loga)	1.536	--	--	--	--	--
	54222001 - Mieten an die GWL	27.634	27.634	27.634	27.634	27.634	27.634
	54222002 - Nebenkosten an die GWL	28.705	28.000	33.600	34.272	34.957	35.657
	54230002 - Dienstradleasing	4.006	--	4.100	4.100	4.100	4.100
	54310001 - Geschäftsaufwendungen	611	550	550	550	550	550
	54310006 - Telekommunikationsleistungen	29.225	40.000	56.000	56.000	56.000	56.000
	54310099 - Geringwertige Wirtschaftsgüter	70.200	100.000	100.000	30.000	30.000	30.000
=	**17 - Ordentliche Aufwendungen**	**2.609.762**	**2.804.721**	**3.147.225**	**3.159.412**	**3.220.769**	**3.276.388**
=	**18 - Ordentliches Ergebnis (Zeilen 10 und 17)**	**-1.787.192**	**-2.031.838**	**-2.289.167**	**-2.294.564**	**-2.352.484**	**-2.424.982**
=	**22 - Ergebnis aus laufender Verwaltungstätigkeit (Zeilen 18 und 21)**	**-1.787.192**	**-2.031.838**	**-2.289.167**	**-2.294.564**	**-2.352.484**	**-2.424.982**
=	**26 - Ergebnis - vor Berücksichtigung der internen Leistungsbeziehungen (= Zeilen 22 und 25)**	**-1.787.192**	**-2.031.838**	**-2.289.167**	**-2.294.564**	**-2.352.484**	**-2.424.982**
+	27 - Erträge aus internen Leistungsbeziehungen	2.047.294	2.032.338	2.289.667	2.262.835	2.262.835	2.262.835

	Teilergebnisplan Ertrags- und Aufwandsarten in €	Ergebnis 2025	Ansatz 2026	Ansatz 2027	Plan 2028	Plan 2029	Plan 2030
	48110003 - ILB, Informationstechnik	2.047.294	2.032.338	2.289.667	2.262.835	2.262.835	2.262.835
-	28 - Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	264	500	500	500	500	500
	58110004 - ILB, Poststelle	264	500	500	500	500	500
=	**28a - Saldo aus internen Leistungsbeziehungen**	**2.047.030**	**2.031.838**	**2.289.167**	**2.262.335**	**2.262.335**	**2.262.335**
=	**29 - Ergebnis (= Zeilen 26, 27 und 28)**	**259.838**	**0**	**0**	**-32.229**	**-90.149**	**-162.647**
=	**31 - Teilergebnis nach Abzug globaler Minderaufwand (= Zeilen 29 und 30)**	**259.838**	**0**	**0**	**-32.229**	**-90.149**	**-162.647**

Teilfinanzplan 011001 - Informationstechnik

			Ergebnis 2025	Ansatz 2026	Ansatz 2027	VE	Plan 2028	Plan 2029	Plan 2030
+	5	Privatrechtliche Leistungsentgelte	4.005,60	--	4.100	--	4.100	4.100	4.100
		64210004 - Einzahlungen Dienstradleasing	4.005,60	--	4.100	--	4.100	4.100	4.100
+	6	Kostenerstattungen und Kostenumlagen	656.221,00	651.359	731.329	--	731.329	731.329	731.329
		64852001 - Kostenerstattung GWL	189.707,00	188.313	205.713	--	205.713	205.713	205.713
		64854001 - Kostenerstattung SBL	238.291,00	236.489	241.488	--	241.488	241.488	241.488
		64855001 - Kostenerstattung SEL	226.723,00	225.057	281.628	--	281.628	281.628	281.628
		64880003 - KE EDV - Kita WW	1.500,00	1.500	2.500	--	2.500	2.500	2.500
=	**9**	**Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit**	**660.226,60**	**651.359**	**735.429**	**--**	**735.429**	**735.429**	**735.429**
-	10	Personalauszahlungen	540.173,52	573.115	683.047	--	696.711	710.648	724.863
		70110001 - Dienstbezüge Beamte	4.878,39	4.961	4.921	--	5.020	5.121	5.224
		70120001 - Dienstbezüge tariflich Beschäftigte	421.033,38	450.103	531.983	--	542.623	553.476	564.546
		70190001 - Dienstbezüge sonstige Beschäftigte	--	0	--	--	--	--	--
		70220001 - Beitr. zu Versorgungskassen tariflich Beschäftigte	22.949,60	24.382	29.208	--	29.793	30.389	30.997
		70290001 - Beitr. zu Versorgungskassen sonstige Beschäftigte	--	0	--	--	--	--	--
		70320001 - Beitr. ges. SozVers. tariflich Beschäftigte	91.147,82	93.228	116.523	--	118.854	121.232	123.657
		70390001 - Beitr. zu gesetzl. Soz.Vers. sonstige Beschäftigte	--	0	--	--	--	--	--
		70420001 - Beihilfen für Beamte	164,33	441	412	--	421	430	439
-	12	Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen	1.783.478,61	1.869.805	2.077.605	--	2.139.888	2.204.040	2.270.116
		72700019 - Datenverarbeitung, Unterhalt. v. Hard-und Software	1.782.898,13	1.868.305	2.076.105	--	2.138.388	2.202.540	2.268.616
		72700020 - Digitalisierung e-Services	--	0	--	--	0	0	0
		72914001 - Dienstleistungen SBL	580,48	1.500	1.500	--	1.500	1.500	1.500
-	14	Transferauszahlungen	1.000,00	1.000	1.200	--	1.200	1.200	1.200
		73180001 - Zuweisg.u.Zusch. für lfd.Zwecke Übrige Bereiche	1.000,00	1.000	1.200	--	1.200	1.200	1.200
-	15	Sonstige Auszahlungen	158.512,61	206.184	231.884	--	162.556	158.241	158.941
		74120002 - Aus- und Fortbildung	6.298,08	10.000	10.000	--	10.000	5.000	5.000
		74120005 - Aus- und Fortbildung (Loga)	1.535,66	--	--	--	--	--	--
		74222001 - Mieten an die GWL	27.634,00	27.634	27.634	--	27.634	27.634	27.634
		74222002 - Nebenkosten an die GWL	23.954,69	28.000	33.600	--	34.272	34.957	35.657

			Ergebnis 2025	Ansatz 2026	Ansatz 2027	VE	Plan 2028	Plan 2029	Plan 2030
		74230002 - Dienstradleasing	4.005,59	--	4.100	--	4.100	4.100	4.100
		74310001 - Geschäftsauszahlungen	610,52	550	550	--	550	550	550
		74310006 - Telekommunikationsleistungen	28.746,13	40.000	56.000	--	56.000	56.000	56.000
		74310099 - Geringwertige Wirtschaftsgüter	65.727,94	100.000	100.000	--	30.000	30.000	30.000
=	**16**	**Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit**	**2.483.164,74**	**2.650.104**	**2.993.736**	**--**	**3.000.355**	**3.074.129**	**3.155.120**
=	**17**	**Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit**	**-1.822.938,14**	**-1.998.745**	**-2.258.307**	**--**	**-2.264.926**	**-2.338.700**	**-2.419.691**
+	19	Einzahlungen aus der Veräußerung von Sachanlagen	3.122,00	--	--	--	--	--	--
		68320003 - EZ Veräußerg. v. VM.gegenst. unter 410 €	3.122,00	--	--	--	--	--	--
=	**23**	**Einzahlungen aus Investitionstätigkeit**	**3.122,00**	**--**	**--**	**--**	**--**	**--**	**--**
-	26	Auszahlungen für den Erwerb von beweglichem Anlagevermögen	146.669,05	120.000	152.000	--	75.000	75.000	75.000
		78310001 - Erwerb von Sachanlagen	146.669,05	120.000	152.000	--	75.000	75.000	75.000
=	**30**	**Auszahlungen aus Investitionstätigkeit**	**146.669,05**	**120.000**	**152.000**	**--**	**75.000**	**75.000**	**75.000**
=	**31**	**Saldo aus Investitionstätigkeit**	**-143.547,05**	**-120.000**	**-152.000**	**--**	**-75.000**	**-75.000**	**-75.000**
=	**32**	**Finanzmittelüberschuss /-fehlbetrag**	**-1.966.485,19**	**-2.118.745**	**-2.410.307**	**--**	**-2.339.926**	**-2.413.700**	**-2.494.691**
=	**38**	**Änderung Bestand an eigenen Finanzmitteln**	**-1.966.485,19**	**-2.118.745**	**-2.410.307**	**--**	**-2.339.926**	**-2.413.700**	**-2.494.691**

Investitionsübersicht B 011001 - Informationstechnik

	Ergebnis 2025	Ansatz 2026	Ansatz 2027	VE	Plan 2028	Plan 2029	Plan 2030
011001 - Informationstechnik	***-146.669,05***	***-120.000***	***-152.000***	**--**	***-75.000***	***-75.000***	***-75.000***
A08000002 - Informationstechnik	-146.669,05	-120.000	-152.000	--	-75.000	-75.000	-75.000
Auszahlung	*146.669,05*	*120.000*	*152.000*	--	*75.000*	*75.000*	*75.000*

Erläuterungen

Erhöhte Aufwendungen Konto 52700019

Die Bedrohungslage im Bereich Cyberkriminalität für kommunale Verwaltungen hat sich drastisch verschärft und erfordert entsprechende Sicherheitsmechanismen. Dadurch ergeben sich für den Bereich IT-/Cybersicherheit und Gefahrenabwehr erhöhte Aufwände durch Einsatz entsprechender Soft- und Hardware.

Stellenplan	Einheit	Ist 2023	Ist 2024	Ist 2025	Plan 2026	Plan 2027	Plan 2028
Stellen	Anz	6,75	7,05	7,05	7,05	7,05	7,05

090201 - Smart Cities

Aufgabe

Integrierte und nachhaltige Gestaltung der digitalen Transformation in der Kommune
Entwicklung der Strategie für die zukunftsorientierte Kommune gemäß Smart City Charta
Umsetzung kommunal übertragbarer Modellprojekte in den Handlungsfeldern
IKZ digital. interkommunal Kalletal. Lemgo

Zielgruppe

Stadtgesellschaft insgesamt (Forschung, Verwaltung, Wirtschaft, Zivilgesellschaft)

Rechtsgrundlage

Förderprogramm „Modellprojekte Smart Cities" des BMI (2020)
Zuschussbestimmungen (KfW-Programm 436)
EU-Beihilferecht
Vergaberecht

Produktverantwortung

Dennis Ortmeier, Nicole Baeumer

Kennzahlen	Einheit	Ist 2023	Ist 2024	Ist 2025	Plan 2026	Plan 2027	Plan 2028
Zuschuss je Einwohner	EUR	-3,81	3,50	3,12	11,57	18,82	-0,27

Teilergebnisplan 090201 - Smart Cities

	Teilergebnisplan Ertrags- und Aufwandsarten in €	Ergebnis 2025	Ansatz 2026	Ansatz 2027	Plan 2028	Plan 2029	Plan 2030
+	2 - Zuwendungen und allgemeine Umlagen	249.903	850.269	1.598.564	8.828	--	--
	41400004 - Bundeszuweisung Smart Cities	221.909	459.369	361.030	8.828	--	--
	41610001 - Auflösung von SoPo aus Zuwendungen	27.993	390.900	1.237.534	--	--	--
+	6 - Kostenerstattungen und -umlagen, Leistungsbeteiligungen	78.869	115.520	95.582	2.238	--	--
	44820011 - KE IKZ - Smart Cities	78.869	115.520	95.582	2.238	--	--
=	**10 - Ordentliche Erträge**	**328.772**	**965.789**	**1.694.146**	**11.066**	**--**	**--**
-	11 - Personalaufwendungen	307.885	306.942	410.013	0	0	--
	50110001 - Dienstaufwendungen Beamte	29.083	19.841	39.369	0	0	--
	50120001 - Dienstaufwendungen tariflich Beschäftigte	216.390	220.880	269.953	0	0	--
	50220001 - Beitr. zu Versorgungskassen tariflich Beschäftigte	10.085	9.989	14.870	0	0	--
	50320001 - Beitr. ges. SozVers. tariflich Beschäftigte	40.543	43.762	58.775	0	0	--
	50420001 - Beihilfen für Beamte	641	1.764	3.298	0	0	--
	50519001 - Zuführung zu Pensionsrückstellungen Beamte	7.895	10.076	15.832	0	0	--
	50619001 - Zuführung zu Beihilferückstellungen Beamte	3.248	630	7.916	0	0	--

	Teilergebnisplan Ertrags- und Aufwandsarten in €	Ergebnis 2025	Ansatz 2026	Ansatz 2027	Plan 2028	Plan 2029	Plan 2030
-	13 - Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	62.837	483.578	111.527	--	--	--
	52410001 - Bewirtschaftung d. Grundstücke u. baul. Anlagen	56.156	327.565	59.705	--	--	--
	52810010 - Sachkosten Org.-Einheit Smart Cities	6.512	28.707	25.822	--	--	--
	52810012 - Sachkosten Akteurspartnerschaften	--	12.667	1.000	--	--	--
	52910032 - Sachkosten ext. Unterstützung Smart Cities	--	82.306	20.000	--	--	--
	52910050 - Sachk. Netzwerkakt.,Begleitforsch.,Wissenstransfer	170	32.333	5.000	--	--	--
-	14 - Bilanzielle Abschreibungen	43.564	608.038	1.904.262	--	--	--
	57110001 - Abschreibungen auf Sachanlagen	43.564	608.038	1.904.262	--	--	--
-	16 - Sonstige ordentliche Aufwendungen	20.560	24.138	22.144	0	0	--
	54120002 - Aus- und Fortbildung	--	10.444	3.000	--	--	--
	54120005 - Aus- und Fortbildung (Loga)	3.068	--	--	--	--	--
	54222001 - Mieten an die GWL	9.040	9.694	9.694	0	0	--
	54222002 - Nebenkosten an die GWL	8.452	4.000	9.450	0	0	--
=	**17 - Ordentliche Aufwendungen**	**434.845**	**1.422.696**	**2.447.946**	**0**	**0**	**--**
=	**18 - Ordentliches Ergebnis (Zeilen 10 und 17)**	**-106.073**	**-456.907**	**-753.800**	**11.066**	**0**	**--**
=	**22 - Ergebnis aus laufender Verwaltungstätigkeit (Zeilen 18 und 21)**	**-106.073**	**-456.907**	**-753.800**	**11.066**	**0**	**--**
=	**26 - Ergebnis - vor Berücksichtigung der internen Leistungsbeziehungen (= Zeilen 22 und 25)**	**-106.073**	**-456.907**	**-753.800**	**11.066**	**0**	**--**
-	28 - Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	23.249	23.365	27.132	0	0	--
	58110003 - ILB, Informationstechnik	23.135	22.965	26.832	0	0	--
	58110004 - ILB, Poststelle	114	400	300	--	--	--
=	**28a - Saldo aus internen Leistungsbeziehungen**	**-23.249**	**-23.365**	**-27.132**	**0**	**0**	**--**
=	**29 - Ergebnis (= Zeilen 26, 27 und 28)**	**-129.322**	**-480.272**	**-780.932**	**11.066**	**0**	**--**
=	**31 - Teilergebnis nach Abzug globaler Minderaufwand (= Zeilen 29 und 30)**	**-129.322**	**-480.272**	**-780.932**	**11.066**	**0**	**--**

Teilfinanzplan 090201 - Smart Cities

			Ergebnis 2025	Ansatz 2026	Ansatz 2027	VE	Plan 2028	Plan 2029	Plan 2030
+	2	Zuwendungen und allgemeine Umlagen	221.909,44	459.369	361.030	--	8.828	--	--
		61400004 - Bundeszuweisung Smart Cities	221.909,44	459.369	361.030	--	8.828	--	--
+	6	Kostenerstattungen und Kostenumlagen	78.869,35	115.520	95.582	--	2.238	--	--
		64820011 - KE IKZ - Smart Cities	78.869,35	115.520	95.582	--	2.238	--	--
+	7	Sonstige Einzahlungen	-220,00	--	--	--	--	--	--
		65910001 - Sonstige Einzahlungen aus lfd. Verwaltungst.	-220,00	--	--	--	--	--	--
=	**9**	**Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit**	**300.558,79**	**574.889**	**456.612**	**--**	**11.066**	**--**	**--**
-	10	Personalauszahlungen	297.932,42	296.236	386.265	--	0	0	--
		70110001 - Dienstbezüge Beamte	30.394,75	19.841	39.369	--	0	0	--
		70120001 - Dienstbezüge tariflich Beschäftigte	216.268,56	220.880	269.953	--	0	0	--
		70220001 - Beitr. zu Versorgungskassen tariflich Beschäftigte	10.085,07	9.989	14.870	--	0	0	--

			Ergebnis 2025	Ansatz 2026	Ansatz 2027	VE	Plan 2028	Plan 2029	Plan 2030
		70320001 - Beitr. ges. SozVers. tarif-lich Beschäftigte	40.542,97	43.762	58.775	--	0	0	--
		70420001 - Beihilfen für Beamte	641,07	1.764	3.298	--	0	0	--
-	12	Auszahlungen für Sach- und Dienst-leistungen	73.638,25	483.578	111.527	--	--	--	--
		72410001 - Bewirtschaftung d. Grundstücke u. baul. Anlagen	61.067,28	327.565	59.705	--	--	--	--
		72810010 - Sachkosten Org.-Einheit Smart Cities	6.587,79	28.707	25.822	--	--	--	--
		72810012 - Sachkosten Akteurspart-nerschaften	--	12.667	1.000	--	--	--	--
		72910032 - Sachkosten ext. Unter-stützung Smart Cities	5.652,50	82.306	20.000	--	--	--	--
		72910050 - Sachk. Netzwerkakt.,Be-gleitforsch.,Wissenstransfer	330,68	32.333	5.000	--	--	--	--
-	15	Sonstige Auszahlungen	16.016,52	24.138	22.144	--	0	0	--
		74120002 - Aus- und Fortbildung	--	10.444	3.000	--	--	--	--
		74120005 - Aus- und Fortbildung (Loga)	3.114,55	--	--	--	--	--	--
		74222001 - Mieten an die GWL	9.040,00	9.694	9.694	--	0	0	--
		74222002 - Nebenkosten an die GWL	3.861,97	4.000	9.450	--	0	0	--
=	**16**	**Auszahlungen aus laufender Ver-waltungstätigkeit**	**387.587,19**	**803.952**	**519.936**	**--**	**0**	**0**	**--**
=	**17**	**Saldo aus laufender Verwaltungs-tätigkeit**	**-87.028,40**	**-229.063**	**-63.324**	**--**	**11.066**	**0**	**--**
+	18	Zuwendungen für Investitionsmaß-nahmen	40.449,42	602.536	846.722	--	--	--	--
		68100001 - Investitionszuwendungen vom Bund	--	602.536	846.722	--	--	--	--
		68110001 - Investitionszuweisungen vom Land	40.449,42	--	--	--	--	--	--
=	**23**	**Einzahlungen aus Investitionstätig-keit**	**40.449,42**	**602.536**	**846.722**	**--**	**--**	**--**	**--**
-	26	Auszahlungen für den Erwerb von be-weglichem Anlagevermögen	69.847,88	926.975	1.302.648	--	--	--	--
		78310001 - Erwerb von Sachanlagen	69.847,88	926.975	1.302.648	--	--	--	--
=	**30**	**Auszahlungen aus Investitionstä-tigkeit**	**69.847,88**	**926.975**	**1.302.648**	**--**	**--**	**--**	**--**
=	**31**	**Saldo aus Investitionstätigkeit**	**-29.398,46**	**-324.439**	**-455.926**	**--**	**--**	**--**	**--**
=	**32**	**Finanzmittelüberschuss /-fehlbe-trag**	**-116.426,86**	**-553.502**	**-519.250**	**--**	**11.066**	**0**	**--**
=	**38**	**Änderung Bestand an eigenen Fi-nanzmitteln**	**-116.426,86**	**-553.502**	**-519.250**	**--**	**11.066**	**0**	**--**

Investitionsübersicht B 090201 - Smart Cities

	Ergebnis 2025	Ansatz 2026	Ansatz 2027	VE	Plan 2028	Plan 2029	Plan 2030
090201 - Smart Cities	***-29.398,46***	***-324.439***	***-455.926***	**--**	**--**	**--**	**--**
A22316001 - HF1 Gesundheit	-187,42	-12.600	0	--	--	--	--
Einzahlung	*348,08*	*23.400*	*0*	--	--	--	--
Auszahlung	*535,50*	*36.000*	*0*	--	--	--	--
A22316002 - HF2 Daten, Infrastruktur, Innova-tion	--	-41.072	-129.472	--	--	--	--
Einzahlung	--	*76.278*	*240.449*	--	--	--	--
Auszahlung	--	*117.350*	*369.921*	--	--	--	--
A22316003 - HF3 Lebensmittel	--	-53.156	0	--	--	--	--
Einzahlung	--	*98.719*	*0*	--	--	--	--
Auszahlung	--	*151.875*	*0*	--	--	--	--

	Ergebnis 2025	Ansatz 2026	Ansatz 2027	VE	Plan 2028	Plan 2029	Plan 2030
A22316004 - HF4 Campus, Quartier, Wohnen	-25.776,09	-59.658	-132.705	--	--	--	--
Einzahlung	*16.666,66*	*110.795*	*246.453*	--	--	--	--
Auszahlung	*42.442,75*	*170.453*	*379.158*	--	--	--	--
A22316006 - HF5 Umwelt	-3.434,95	-157.953	-193.749	--	--	--	--
Einzahlung	*23.434,68*	*293.344*	*359.820*	--	--	--	--
Auszahlung	*26.869,63*	*451.297*	*553.569*	--	--	--	--

Erläuterungen

Der Förderzeitraum der Umsetzungsphase „Modellprojekte Smart Cities" endet für Lemgo gemäß Zuschusszusage am 30.11.2027. Der Verwendungsnachweis ist innerhalb der anschließenden 6 Monate bei Fördergeber einzureichen.

Verlängerungen von MPSC-Förderungen aller 73 Modellprojekte sind nach bisherigem Stand seitens Fördergeber Bund grds. nicht beabsichtigt. Möglicherweise können Besonderheiten bei einzelnen Maßnahmen zu einer punktuellen Verlängerung und damit Inanspruchnahme der Fördermittel führen. Die Verwaltung wird dies mit dem Fördergeber eruieren.

Stellenplan	Einheit	Ist 2023	Ist 2024	Ist 2025	Plan 2026	Plan 2027	Plan 2028
Stellen	Anz	3,47	3,47	3,47	3,47	3,47	3,47

011101 - Rechtsangelegenheiten

Aufgabe

Rechtsberatungen und Prozessvertretung
Schiedsangelegenheiten
Versicherungsangelegenheiten (ohne Gebäudeversicherung)
Verwaltungsbücherei

Zielgruppe

Verwaltung
Einwohnerinnen und Einwohner
Schiedsleute
Geschädigte

Rechtsgrundlage

Bundes-/ Landes-/ Ortsrecht

Produktverantwortung

Dennis Ortmeier, Anne Hartmann

Kennzahlen	Ein-heit	Ist 2023	Ist 2024	Ist 2025	Plan 2026	Plan 2027	Plan 2028
Zuschuss je Einwohner	EUR	15,02	16,07	16,23	16,50	17,87	18,69

Leistungen	Ein-heit	Ist 2023	Ist 2024	Ist 2025	Plan 2026	Plan 2027	Plan 2028
Gerichtliche Verfahren inkl. Mahnverfahren und Strafanzeigen	Anz	42	31	38	43	40	40
Abgewickelte Versicherungsschadenfälle	Anz	31	31	45	31	35	35

Teilergebnisplan 011101 - Rechtsangelegenheiten

	Teilergebnisplan Ertrags- und Aufwandsarten in €	Ergebnis 2025	Ansatz 2026	Ansatz 2027	Plan 2028	Plan 2029	Plan 2030
+	5 - Privatrechtliche Leistungsentgelte	85.962	35.000	60.000	60.000	60.000	60.000
	44610001 - Sonstige privatrechtliche Leistungsentgelte	85.962	35.000	60.000	60.000	60.000	60.000
+	6 - Kostenerstattungen und -umlagen, Leistungsbeteiligungen	115.275	118.900	133.700	139.200	144.800	150.700
	44852001 - Kostenerstattung GWL	26.884	26.900	28.500	30.000	31.500	33.100
	44854001 - Kostenerstattung SBL	70.871	74.500	86.600	89.700	92.900	96.200
	44855001 - Kostenerstattung SEL	17.169	16.900	18.100	19.000	19.900	20.900
	44880001 - KE übriger Bereiche	351	600	500	500	500	500
+	7 - Sonstige ordentliche Erträge	5.435	--	--	--	--	--
	45820001 - Erträge aus der Auflösung von Rückstellungen	5.435	--	--	--	--	--
=	**10 - Ordentliche Erträge**	**206.673**	**153.900**	**193.700**	**199.200**	**204.800**	**210.700**
-	11 - Personalaufwendungen	117.294	118.791	126.556	129.091	131.677	134.314
	50110001 - Dienstaufwendungen Beamte	19.637	20.309	20.557	20.969	21.389	21.817

	Teilergebnisplan Ertrags- und Aufwandsarten in €	Ergebnis 2025	Ansatz 2026	Ansatz 2027	Plan 2028	Plan 2029	Plan 2030
	50120001 - Dienstaufwendungen tariflich Beschäftigte	68.014	69.100	73.493	74.963	76.463	77.993
	50220001 - Beitr. zu Versorgungskassen tariflich Beschäftigte	3.873	3.943	4.171	4.255	4.341	4.428
	50320001 - Beitr. ges. SozVers. tariflich Beschäftigte	13.110	12.675	14.212	14.497	14.787	15.083
	50420001 - Beihilfen für Beamte	871	1.805	1.722	1.757	1.793	1.829
	50519001 - Zuführung zu Pensionsrückstellungen Beamte	8.082	10.314	8.267	8.433	8.602	8.775
	50619001 - Zuführung zu Beihilferückstellungen Beamte	3.707	645	4.134	4.217	4.302	4.389
-	13 - Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	45.745	13.250	13.250	13.250	13.250	13.250
	52910012 - Sachverständigen-, Planungs-, Gerichts- u.ä.Kosten	45.389	13.000	13.000	13.000	13.000	13.000
	52914001 - Dienstleistungen SBL	356	250	250	250	250	250
-	16 - Sonstige ordentliche Aufwendungen	704.434	693.855	783.008	820.071	858.135	899.201
	54120002 - Aus- und Fortbildung	715	500	500	500	500	500
	54222001 - Mieten an die GWL	4.455	4.455	4.455	4.455	4.455	4.455
	54222002 - Nebenkosten an die GWL	-36	4.000	3.150	3.213	3.277	3.343
	54310001 - Geschäftsaufwendungen	9.472	12.000	9.500	9.500	9.500	9.500
	54410001 - Steuern, Versicherungen, Schadensfälle	82.465	35.000	60.000	60.000	60.000	60.000
	54460001 - Versicherungen	606.960	637.500	705.000	742.000	780.000	821.000
	54990005 - Mitgliedsbeiträge	403	400	403	403	403	403
=	**17 - Ordentliche Aufwendungen**	**867.474**	**825.896**	**922.814**	**962.412**	**1.003.062**	**1.046.765**
=	**18 - Ordentliches Ergebnis (Zeilen 10 und 17)**	**-660.801**	**-671.996**	**-729.114**	**-763.212**	**-798.262**	**-836.065**
=	**22 - Ergebnis aus laufender Verwaltungstätigkeit (Zeilen 18 und 21)**	**-660.801**	**-671.996**	**-729.114**	**-763.212**	**-798.262**	**-836.065**
=	**26 - Ergebnis - vor Berücksichtigung der internen Leistungsbeziehungen (= Zeilen 22 und 25)**	**-660.801**	**-671.996**	**-729.114**	**-763.212**	**-798.262**	**-836.065**
-	28 - Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	12.030	12.742	12.427	12.427	12.427	12.427
	58110003 - ILB, Informationstechnik	12.030	11.942	11.627	11.627	11.627	11.627
	58110004 - ILB, Poststelle	--	800	800	800	800	800
=	**28a - Saldo aus internen Leistungsbeziehungen**	**-12.030**	**-12.742**	**-12.427**	**-12.427**	**-12.427**	**-12.427**
=	**29 - Ergebnis (= Zeilen 26, 27 und 28)**	**-672.831**	**-684.738**	**-741.541**	**-775.639**	**-810.689**	**-848.492**
=	**31 - Teilergebnis nach Abzug globaler Minderaufwand (= Zeilen 29 und 30)**	**-672.831**	**-684.738**	**-741.541**	**-775.639**	**-810.689**	**-848.492**

Teilfinanzplan 011101 - Rechtsangelegenheiten

			Ergebnis 2025	Ansatz 2026	Ansatz 2027	VE	Plan 2028	Plan 2029	Plan 2030
+	5	Privatrechtliche Leistungsentgelte	85.962,26	35.000	60.000	--	60.000	60.000	60.000
		64610001 - Sonstige privatrechtliche Leistungsentgelte	85.962,26	35.000	60.000	--	60.000	60.000	60.000
+	6	Kostenerstattungen und Kostenumlagen	115.275,42	118.900	133.700	--	139.200	144.800	150.700
		64852001 - Kostenerstattung GWL	26.884,41	26.900	28.500	--	30.000	31.500	33.100
		64854001 - Kostenerstattung SBL	70.870,61	74.500	86.600	--	89.700	92.900	96.200
		64855001 - Kostenerstattung SEL	17.168,92	16.900	18.100	--	19.000	19.900	20.900
		64880001 - KE übriger Bereiche	351,48	600	500	--	500	500	500

			Ergebnis 2025	Ansatz 2026	Ansatz 2027	VE	Plan 2028	Plan 2029	Plan 2030
=	**9**	**Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit**	**201.237,68**	**153.900**	**193.700**	**--**	**199.200**	**204.800**	**210.700**
-	10	Personalauszahlungen	105.492,98	107.832	114.155	--	116.441	118.773	121.150
		70110001 - Dienstbezüge Beamte	19.670,05	20.309	20.557	--	20.969	21.389	21.817
		70120001 - Dienstbezüge tariflich Beschäftigte	67.968,28	69.100	73.493	--	74.963	76.463	77.993
		70220001 - Beitr. zu Versorgungskassen tariflich Beschäftigte	3.873,15	3.943	4.171	--	4.255	4.341	4.428
		70320001 - Beitr. ges. SozVers. tariflich Beschäftigte	13.110,35	12.675	14.212	--	14.497	14.787	15.083
		70420001 - Beihilfen für Beamte	871,15	1.805	1.722	--	1.757	1.793	1.829
-	12	Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen	3.221,39	13.250	113.250	--	63.250	13.250	13.250
		72910012 - Sachverständigen-, Planungs-, Gerichts- u.ä. Ausz.	2.873,50	13.000	113.000	--	63.000	13.000	13.000
		72914001 - Dienstleistungen SBL	347,89	250	250	--	250	250	250
-	15	Sonstige Auszahlungen	703.778,46	693.855	783.008	--	820.071	858.135	899.201
		74120002 - Aus- und Fortbildung	714,80	500	500	--	500	500	500
		74222001 - Mieten an die GWL	4.455,00	4.455	4.455	--	4.455	4.455	4.455
		74222002 - Nebenkosten an die GWL	1.824,30	4.000	3.150	--	3.213	3.277	3.343
		74310001 - Geschäftsauszahlungen	8.901,88	12.000	9.500	--	9.500	9.500	9.500
		74410001 - Steuern, Versicherungen, Schadenfälle	80.519,73	35.000	60.000	--	60.000	60.000	60.000
		74460001 - Versicherungen	606.959,75	637.500	705.000	--	742.000	780.000	821.000
		74990005 - Mitgliedsbeiträge	403,00	400	403	--	403	403	403
=	**16**	**Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit**	**812.492,83**	**814.937**	**1.010.413**	**--**	**999.762**	**990.158**	**1.033.601**
=	**17**	**Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit**	**-611.255,15**	**-661.037**	**-816.713**	**--**	**-800.562**	**-785.358**	**-822.901**
=	**32**	**Finanzmittelüberschuss /-fehlbetrag**	**-611.255,15**	**-661.037**	**-816.713**	**--**	**-800.562**	**-785.358**	**-822.901**
=	**38**	**Änderung Bestand an eigenen Finanzmitteln**	**-611.255,15**	**-661.037**	**-816.713**	**--**	**-800.562**	**-785.358**	**-822.901**

Stellenplan	Einheit	Ist 2023	Ist 2024	Ist 2025	Plan 2026	Plan 2027	Plan 2028
Stellen	Anz	1,12	1,12	1,12	1,12	1,12	1,12

020101 - Sicherheit und Ordnung

Aufgabe

Sicherheit und Ordnung
Gaststättenangelegenheiten (Erlaubnisse)
Gewerbeangelegenheiten

Zielgruppe

Einwohnerinnen und Einwohner
Gewerbetreibende
Auskunftssuchende

Rechtsgrundlage

Ordnungsbehördengesetz NRW u. a. Landesgesetze
Gaststättengesetze, Gewerbeordnung u. a. Bundesgesetze
Kommunale Verordnungen und Satzungen

Produktverantwortung

Dennis Ortmeier, Anne Hartmann

Kennzahlen	Einheit	Ist 2023	Ist 2024	Ist 2025	Plan 2026	Plan 2027	Plan 2028
Zuschuss je Einwohner	EUR	11,25	17,24	3,60	11,93	11,22	11,44

Leistungen	Einheit	Ist 2023	Ist 2024	Ist 2025	Plan 2026	Plan 2027	Plan 2028
Spielhallen	Anz	5	5	5	4	4	4
Gaststätten	Anz	92	94	78	95	80	80
Einweisungen nach PsychKG (inkl., Lage und Blomberg während der Rufbereitschaft)	Anz	84	105	77	90	80	80
Verstöße gegen das Landeshundegesetz	Anz	21	16	14	24	18	18

Teilergebnisplan 020101 - Sicherheit und Ordnung

	Teilergebnisplan Ertrags- und Aufwandsarten in €	Ergebnis 2025	Ansatz 2026	Ansatz 2027	Plan 2028	Plan 2029	Plan 2030
+	2 - Zuwendungen und allgemeine Umlagen	1.055	917	611	--	--	--
	41610001 - Auflösung von SoPo aus Zuwendungen	1.055	917	611	--	--	--
+	4 - Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	95.351	73.000	73.500	73.500	73.500	73.500
	43110001 - Verwaltungsgebühren	130	--	35.000	35.000	35.000	35.000
	43210001 - Benutzungsgebühren und ähnliche Entgelte	0	--	--	--	--	--
	43210005 - Sondernutzungsgebühren	90.161	70.000	35.000	35.000	35.000	35.000
	43210012 - Gebühren Märkte	5.060	3.000	3.500	3.500	3.500	3.500
	43210013 - Entschädigung Obdachlosenunterkünfte	0	--	--	--	--	--
	43210098 - Benutzungsgebühren u. ähnl. Entgelte - steuerfrei	--	--	0	0	0	0
+	5 - Privatrechtliche Leistungsentgelte	260	200	2.250	2.250	2.250	2.250

	Teilergebnisplan Ertrags- und Aufwandsarten in €	Ergebnis 2025	Ansatz 2026	Ansatz 2027	Plan 2028	Plan 2029	Plan 2030
	44110001 - Mieten und Pachten	260	200	2.000	2.000	2.000	2.000
	44110099 - Mieten und Pachten - steuerpflichtig	--	--	250	250	250	250
+	6 - Kostenerstattungen und -umlagen, Leistungsbeteiligungen	115.951	69.000	75.000	75.000	75.000	75.000
	44820003 - KE PsychKG - Lage, Blomberg	73.431	34.000	40.000	40.000	40.000	40.000
	44880004 - KE öffentlich-rechtlich und Ersatzvornahmen	42.520	35.000	35.000	35.000	35.000	35.000
+	7 - Sonstige ordentliche Erträge	256.691	700	2.000	2.000	2.000	2.000
	45610001 - Buß-, Verwarnungs- u. Zwangsgelder	6.563	700	2.000	2.000	2.000	2.000
	45810001 - Erträge aus Zuschreibungen	129	--	--	--	--	--
	45820001 - Erträge aus der Auflösung von Rückstellungen	250.000	--	--	--	--	--
=	**10 - Ordentliche Erträge**	**469.308**	**143.817**	**153.361**	**152.750**	**152.750**	**152.750**
-	11 - Personalaufwendungen	400.216	411.781	383.554	391.229	399.057	407.040
	50110001 - Dienstaufwendungen Beamte	132.822	140.836	118.060	120.422	122.831	125.288
	50120001 - Dienstaufwendungen tariflich Beschäftigte	141.131	143.018	144.208	147.093	150.035	153.036
	50220001 - Beitr. zu Versorgungskassen tariflich Beschäftigte	5.955	6.076	6.256	6.382	6.510	6.641
	50320001 - Beitr. ges. SozVers. tariflich Beschäftigte	31.378	33.343	33.922	34.601	35.294	36.000
	50420001 - Beihilfen für Beamte	7.742	12.517	9.891	10.089	10.291	10.497
	50519001 - Zuführung zu Pensionsrückstellungen Beamte	56.045	71.521	47.478	48.428	49.397	50.385
	50619001 - Zuführung zu Beihilferückstellungen Beamte	25.144	4.470	23.739	24.214	24.699	25.193
-	13 - Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	87.355	90.800	93.100	93.100	93.100	93.100
	52410001 - Bewirtschaftung d. Grundstücke u. baul. Anlagen	632	400	0	0	0	--
	52416001 - Bewirtschaftung Grundstücke und baul. Anlagen SWL	671	2.400	1.000	1.000	1.000	1.000
	52424001 - Bewirtschaftung Infrastrukturvermögen SBL	8.131	15.400	10.000	10.000	10.000	10.000
	52550001 - Unterhaltung des sonstigen beweglichen Vermögens	--	100	100	100	100	100
	52700021 - Ordnungsbehördliche Aufg., Desinfektion, Seuchenb.	74.547	65.000	65.000	65.000	65.000	65.000
	52910013 - Sicherheitsbelange	2.166	1.000	10.000	10.000	10.000	10.000
	52914001 - Dienstleistungen SBL	1.209	6.500	7.000	7.000	7.000	7.000
-	14 - Bilanzielle Abschreibungen	6.084	4.854	5.640	5.028	5.029	5.028
	57110001 - Abschreibungen auf Sachanlagen	6.084	4.854	5.640	5.028	5.029	5.028
-	16 - Sonstige ordentliche Aufwendungen	99.502	115.499	121.346	122.921	124.528	126.166
	54120002 - Aus- und Fortbildung	2.258	2.700	2.700	2.700	2.700	2.700
	54120005 - Aus- und Fortbildung (Loga)	1.224	--	--	--	--	--
	54222001 - Mieten an die GWL	39.374	39.374	37.796	37.796	37.796	37.796
	54222002 - Nebenkosten an die GWL	49.066	71.000	78.750	80.325	81.932	83.570
	54310001 - Geschäftsaufwendungen	803	1.800	1.800	1.800	1.800	1.800
	54310099 - Geringwertige Wirtschaftsgüter	39	175	100	100	100	100
	54730001 - Wertveränderungen beim Umlaufvermögen	6.609	--	--	--	--	--
	54990001 - Sonst. AW aus lfd. Verwaltungstätigkeit	130	450	200	200	200	200
=	**17 - Ordentliche Aufwendungen**	**593.158**	**622.934**	**603.640**	**612.278**	**621.714**	**631.334**

	Teilergebnisplan Ertrags- und Aufwandsarten in €	Ergebnis 2025	Ansatz 2026	Ansatz 2027	Plan 2028	Plan 2029	Plan 2030
=	**18 - Ordentliches Ergebnis (Zeilen 10 und 17)**	**-123.850**	**-479.117**	**-450.279**	**-459.528**	**-468.964**	**-478.584**
=	**22 - Ergebnis aus laufender Verwaltungstätigkeit (Zeilen 18 und 21)**	**-123.850**	**-479.117**	**-450.279**	**-459.528**	**-468.964**	**-478.584**
=	**26 - Ergebnis - vor Berücksichtigung der internen Leistungsbeziehungen (= Zeilen 22 und 25)**	**-123.850**	**-479.117**	**-450.279**	**-459.528**	**-468.964**	**-478.584**
+	27 - Erträge aus internen Leistungsbeziehungen	--	8.748	8.748	8.748	8.748	8.748
	48110002 - ILB	--	8.748	8.748	8.748	8.748	8.748
-	28 - Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	25.417	24.676	24.089	24.089	24.089	24.089
	58110003 - ILB, Informationstechnik	22.441	22.276	21.689	21.689	21.689	21.689
	58110004 - ILB, Poststelle	2.976	2.400	2.400	2.400	2.400	2.400
=	**28a - Saldo aus internen Leistungsbeziehungen**	**-25.417**	**-15.928**	**-15.341**	**-15.341**	**-15.341**	**-15.341**
=	**29 - Ergebnis (= Zeilen 26, 27 und 28)**	**-149.267**	**-495.045**	**-465.620**	**-474.869**	**-484.305**	**-493.925**
=	**31 - Teilergebnis nach Abzug globaler Minderaufwand (= Zeilen 29 und 30)**	**-149.267**	**-495.045**	**-465.620**	**-474.869**	**-484.305**	**-493.925**

Teilfinanzplan 020101 - Sicherheit und Ordnung

			Ergebnis 2025	Ansatz 2026	Ansatz 2027	VE	Plan 2028	Plan 2029	Plan 2030
+	4	Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	96.395,39	73.000	73.500	--	73.500	73.500	73.500
		63110001 - Verwaltungsgebühren	--	--	35.000	--	35.000	35.000	35.000
		63210001 - Benutzungsgebühren und ähnliche Entgelte	0,00	--	--	--	--	--	--
		63210005 - Sondernutzungsgebühren	91.335,39	70.000	35.000	--	35.000	35.000	35.000
		63210012 - Gebühren Märkte	5.060,00	3.000	3.500	--	3.500	3.500	3.500
		63210013 - Entschädigung Obdachlosenunterkünfte	0,00	--	--	--	--	--	--
		63210098 - Benutzungsgebühren u. ähnl. Entgelte - steuerfrei	--	--	0	--	0	0	0
+	5	Privatrechtliche Leistungsentgelte	260,00	200	2.250	--	2.250	2.250	2.250
		64110001 - Mieten und Pachten	260,00	200	2.000	--	2.000	2.000	2.000
		64110099 - Mieten und Pachten - steuerpflichtig	--	--	250	--	250	250	250
+	6	Kostenerstattungen und Kostenumlagen	87.835,51	69.000	75.000	--	75.000	75.000	75.000
		64820003 - KE Rufbereitschaft PsychKG - Lage, Blomberg	44.481,99	34.000	40.000	--	40.000	40.000	40.000
		64880004 - KE öffentlich-rechtlich und Ersatzvornahmen	43.353,52	35.000	35.000	--	35.000	35.000	35.000
+	7	Sonstige Einzahlungen	4.804,24	738	2.048	--	2.048	2.048	2.048
		65210001 - Einzahlung Umsatzsteuer	--	38	48	--	48	48	48
		65610001 - Buß-, Verwarnungs- u. Zwangsgelder	4.804,24	700	2.000	--	2.000	2.000	2.000
=	**9**	**Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit**	**189.295,14**	**142.938**	**152.798**	**--**	**152.798**	**152.798**	**152.798**
-	10	Personalauszahlungen	319.421,35	335.790	312.337	--	318.587	324.961	331.462
		70110001 - Dienstbezüge Beamte	133.175,05	140.836	118.060	--	120.422	122.831	125.288
		70120001 - Dienstbezüge tariflich Beschäftigte	141.171,93	143.018	144.208	--	147.093	150.035	153.036
		70220001 - Beitr. zu Versorgungskassen tariflich Beschäftigte	5.954,76	6.076	6.256	--	6.382	6.510	6.641
		70320001 - Beitr. ges. SozVers. tariflich Beschäftigte	31.377,71	33.343	33.922	--	34.601	35.294	36.000

			Ergebnis 2025	Ansatz 2026	Ansatz 2027	VE	Plan 2028	Plan 2029	Plan 2030
		70420001 - Beihilfen für Beamte	7.741,90	12.517	9.891	--	10.089	10.291	10.497
-	12	Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen	90.329,42	90.800	93.100	--	93.100	93.100	93.100
		72410001 - Bewirtschaftung d. Grundstücke u. baul. Anlagen	172,50	400	0	--	0	0	--
		72416001 - Bewirtschaftung Grundstücke und baul. Anlagen SWL	-8,70	2.400	1.000	--	1.000	1.000	1.000
		72424001 - Bewirtschaftung Infrastrukturvermögen SBL	12.688,82	15.400	10.000	--	10.000	10.000	10.000
		72550001 - Unterhaltung des sonst. beweglichen Vermögens	--	100	100	--	100	100	100
		72700021 - Ordnungsbehördliche Aufg., Desinfektion, Seuchenb.	72.941,78	65.000	65.000	--	65.000	65.000	65.000
		72910013 - Sicherheitsbelange	2.165,80	1.000	10.000	--	10.000	10.000	10.000
		72914001 - Dienstleistungen SBL	2.369,22	6.500	7.000	--	7.000	7.000	7.000
-	15	Sonstige Auszahlungen	97.610,80	115.537	121.394	--	122.969	124.576	126.214
		74120002 - Aus- und Fortbildung	1.863,10	2.700	2.700	--	2.700	2.700	2.700
		74120005 - Aus- und Fortbildung (Loga)	1.238,46	--	--	--	--	--	--
		74222001 - Mieten an die GWL	39.374,00	39.374	37.796	--	37.796	37.796	37.796
		74222002 - Nebenkosten an die GWL	54.355,80	71.000	78.750	--	80.325	81.932	83.570
		74310001 - Geschäftsauszahlungen	740,85	1.800	1.800	--	1.800	1.800	1.800
		74310099 - Geringwertige Wirtschaftsgüter	38,59	175	100	--	100	100	100
		74420001 - Umsatzsteuer	--	38	48	--	48	48	48
		74990001 - Sonst. AZ aus lfd. Verwaltungstätigkeit	--	450	200	--	200	200	200
=	**16**	**Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit**	**507.361,57**	**542.127**	**526.831**	**--**	**534.656**	**542.637**	**550.776**
=	**17**	**Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit**	**-318.066,43**	**-399.189**	**-374.033**	**--**	**-381.858**	**-389.839**	**-397.978**
-	24	Auszahlungen für den Erwerb von Grundstücken und Gebäuden	176.000,00	--	--	--	--	--	--
		78210001 - Erwerb von Grundstücken und Gebäuden	176.000,00	--	--	--	--	--	--
=	**30**	**Auszahlungen aus Investitionstätigkeit**	**176.000,00**	**--**	**--**	**--**	**--**	**--**	**--**
=	**31**	**Saldo aus Investitionstätigkeit**	**-176.000,00**	**--**	**--**	**--**	**--**	**--**	**--**
=	**32**	**Finanzmittelüberschuss /-fehlbetrag**	**-494.066,43**	**-399.189**	**-374.033**	**--**	**-381.858**	**-389.839**	**-397.978**
=	**38**	**Änderung Bestand an eigenen Finanzmitteln**	**-494.066,43**	**-399.189**	**-374.033**	**--**	**-381.858**	**-389.839**	**-397.978**

Investitionsübersicht B 020101 - Sicherheit und Ordnung

	Ergebnis 2025	Ansatz 2026	Ansatz 2027	VE	Plan 2028	Plan 2029	Plan 2030
020101 - Sicherheit und Ordnung	***-176.000,00***	**--**	**--**	**--**	**--**	**--**	**--**
A24330007 - Wasserleitung/Chlorungsanlage Regenstorplatz	-176.000,00	--	--	--	--	--	--
Auszahlung	*176.000,00*	--	--	--	--	--	--

Stellenplan	Einheit	Ist 2023	Ist 2024	Ist 2025	Plan 2026	Plan 2027	Plan 2028
Stellen	Anz	4,23	4,02	4,03	4,03	4,52	4,52

020206 - Wochenmarkt

Aufgabe

Reibungsloser Ablauf und Erhalt der Vielfalt und Attraktivität des Wochenmarktes

Zielgruppe

Besucherinnen und Besucher sowie Markthändler

Rechtsgrundlage

Gewerbeordnung
Gemeindeordnung NRW

Produktverantwortung

Dennis Ortmeier, Anne Hartmann

Kennzahlen	Einheit	Ist 2023	Ist 2024	Ist 2025	Plan 2026	Plan 2027	Plan 2028
Zuschuss je Einwohner	EUR	0,34	0,25	0,06	0,37	0,26	0,26
Kostendeckungsgrad	%	67,45	71,82	91,18	64,87	70,72	70,10

Leistungen	Einheit	Ist 2023	Ist 2024	Ist 2025	Plan 2026	Plan 2027	Plan 2028
Stände Wochenmarkt	Anz	25	26	24	26	25	25
Warengruppen	Anz	7	9	9	7	9	9

Teilergebnisplan 020206 - Wochenmarkt

	Teilergebnisplan Ertrags- und Aufwandsarten in €	Ergebnis 2025	Ansatz 2026	Ansatz 2027	Plan 2028	Plan 2029	Plan 2030
+	4 - Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	21.362	24.000	21.000	21.000	21.000	21.000
	43210001 - Benutzungsgebühren und ähnliche Entgelte	21.362	24.000	0	0	0	--
	43210098 - Benutzungsgebühren u. ähnl. Entgelte - steuerfrei	--	--	21.000	21.000	21.000	21.000
+	6 - Kostenerstattungen und -umlagen, Leistungsbeteiligungen	4.352	4.600	4.600	4.600	4.600	4.600
	44870002 - KE - Betriebskosten Märkte	4.352	4.600	0	0	0	--
	44870098 - Erträge aus Kostenerstattungen - steuerfrei	--	--	4.600	4.600	4.600	4.600
=	**10 - Ordentliche Erträge**	**25.713**	**28.600**	**25.600**	**25.600**	**25.600**	**25.600**
-	11 - Personalaufwendungen	13.943	14.127	15.206	15.514	15.829	16.150
	50110001 - Dienstaufwendungen Beamte	2.432	2.481	2.461	2.511	2.562	2.614
	50120001 - Dienstaufwendungen tariflich Beschäftigte	7.861	7.935	8.654	8.828	9.005	9.186
	50220001 - Beitr. zu Versorgungskassen tariflich Beschäftigte	431	436	475	485	495	505
	50320001 - Beitr. ges. SozVers. tariflich Beschäftigte	1.744	1.715	1.925	1.964	2.004	2.045
	50420001 - Beihilfen für Beamte	82	221	206	211	216	221
	50519001 - Zuführung zu Pensionsrückstellungen Beamte	987	1.260	990	1.010	1.031	1.052

	Teilergebnisplan Ertrags- und Aufwandsarten in €	Ergebnis 2025	Ansatz 2026	Ansatz 2027	Plan 2028	Plan 2029	Plan 2030
	50619001 - Zuführung zu Beihilferückstellungen Beamte	406	79	495	505	516	527
-	13 - Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	12.314	27.960	19.000	19.000	19.000	19.000
	52410001 - Bewirtschaftung d. Grundstücke u. baul. Anlagen	2.475	6.560	6.000	6.000	6.000	6.000
	52424001 - Bewirtschaftung Infrastrukturvermögen SBL	4.261	4.200	4.500	4.500	4.500	4.500
	52700001 - Besondere Verwaltungs- und Betriebsaufwendungen	--	10.000	1.000	1.000	1.000	1.000
	52706001 - Bes. Verwaltungs- und Betriebsaufwendungen SWL	5.578	7.200	7.500	7.500	7.500	7.500
-	16 - Sonstige ordentliche Aufwendungen	558	625	650	661	671	682
	54120002 - Aus- und Fortbildung	351	--	--	--	--	--
	54222002 - Nebenkosten an die GWL	207	500	525	536	546	557
	54310001 - Geschäftsaufwendungen	--	125	125	125	125	125
=	**17 - Ordentliche Aufwendungen**	**26.814**	**42.712**	**34.856**	**35.175**	**35.500**	**35.832**
=	**18 - Ordentliches Ergebnis (Zeilen 10 und 17)**	**-1.101**	**-14.112**	**-9.256**	**-9.575**	**-9.900**	**-10.232**
=	**22 - Ergebnis aus laufender Verwaltungstätigkeit (Zeilen 18 und 21)**	**-1.101**	**-14.112**	**-9.256**	**-9.575**	**-9.900**	**-10.232**
=	**26 - Ergebnis - vor Berücksichtigung der internen Leistungsbeziehungen (= Zeilen 22 und 25)**	**-1.101**	**-14.112**	**-9.256**	**-9.575**	**-9.900**	**-10.232**
-	28 - Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	1.388	1.378	1.342	1.342	1.342	1.342
	58110003 - ILB, Informationstechnik	1.388	1.378	1.342	1.342	1.342	1.342
=	**28a - Saldo aus internen Leistungsbeziehungen**	**-1.388**	**-1.378**	**-1.342**	**-1.342**	**-1.342**	**-1.342**
=	**29 - Ergebnis (= Zeilen 26, 27 und 28)**	**-2.489**	**-15.490**	**-10.598**	**-10.917**	**-11.242**	**-11.574**
=	**31 - Teilergebnis nach Abzug globaler Minderaufwand (= Zeilen 29 und 30)**	**-2.489**	**-15.490**	**-10.598**	**-10.917**	**-11.242**	**-11.574**

Teilfinanzplan 020206 - Wochenmarkt

			Ergebnis 2025	Ansatz 2026	Ansatz 2027	VE	Plan 2028	Plan 2029	Plan 2030
+	4	Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	20.971,33	24.000	21.000	--	21.000	21.000	21.000
		63210001 - Benutzungsgebühren und ähnliche Entgelte	20.971,33	24.000	0	--	0	0	--
		63210098 - Benutzungsgebühren u. ähnl. Entgelte - steuerfrei	--	--	21.000	--	21.000	21.000	21.000
+	6	Kostenerstattungen und Kostenumlagen	4.780,77	4.600	4.600	--	4.600	4.600	4.600
		64870002 - KE - Betriebskosten Märkte	4.780,77	4.600	0	--	0	0	--
		64870098 - Einzahlung aus Kostenerstattungen - steuerfrei	--	--	4.600	--	4.600	4.600	4.600
=	**9**	**Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit**	**25.752,10**	**28.600**	**25.600**	**--**	**25.600**	**25.600**	**25.600**
-	10	Personalauszahlungen	12.551,52	12.788	13.721	--	13.999	14.282	14.571
		70110001 - Dienstbezüge Beamte	2.439,23	2.481	2.461	--	2.511	2.562	2.614
		70120001 - Dienstbezüge tariflich Beschäftigte	7.855,57	7.935	8.654	--	8.828	9.005	9.186
		70220001 - Beitr. zu Versorgungskassen tariflich Beschäftigte	430,53	436	475	--	485	495	505
		70320001 - Beitr. ges. SozVers. tariflich Beschäftigte	1.743,99	1.715	1.925	--	1.964	2.004	2.045
		70420001 - Beihilfen für Beamte	82,20	221	206	--	211	216	221
-	12	Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen	16.996,94	27.960	19.000	--	19.000	19.000	19.000

			Ergebnis 2025	Ansatz 2026	Ansatz 2027	VE	Plan 2028	Plan 2029	Plan 2030
		72410001 - Bewirtschaftung d. Grundstücke u. baul. Anlagen	4.614,58	6.560	6.000	--	6.000	6.000	6.000
		72424001 - Bewirtschaftung Infrastrukturvermögen SBL	6.205,07	4.200	4.500	--	4.500	4.500	4.500
		72700001 - Besondere Verwaltungs- und Betriebsauszahlungen	--	10.000	1.000	--	1.000	1.000	1.000
		72706001 - Bes. Verwaltungs- und Betriebsauszahlungen SWL	6.177,29	7.200	7.500	--	7.500	7.500	7.500
-	15	Sonstige Auszahlungen	637,58	625	650	--	661	671	682
		74120002 - Aus- und Fortbildung	351,05	--	--	--	--	--	--
		74222002 - Nebenkosten an die GWL	286,53	500	525	--	536	546	557
		74310001 - Geschäftsauszahlungen	--	125	125	--	125	125	125
=	**16**	**Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit**	**30.186,04**	**41.373**	**33.371**	**--**	**33.660**	**33.953**	**34.253**
=	**17**	**Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit**	**-4.433,94**	**-12.773**	**-7.771**	**--**	**-8.060**	**-8.353**	**-8.653**
=	**32**	**Finanzmittelüberschuss /-fehlbetrag**	**-4.433,94**	**-12.773**	**-7.771**	**--**	**-8.060**	**-8.353**	**-8.653**
=	**38**	**Änderung Bestand an eigenen Finanzmitteln**	**-4.433,94**	**-12.773**	**-7.771**	**--**	**-8.060**	**-8.353**	**-8.653**

Stellenplan	Einheit	Ist 2023	Ist 2024	Ist 2025	Plan 2026	Plan 2027	Plan 2028
Stellen	Anz	0,19	0,19	0,19	0,19	0,19	0,19

020207 - Jahrmärkte BgA

Aufgabe

Volksfeste

Zielgruppe

BesucherInnen sowie VeranstalterInnen des Volksfestes

Rechtsgrundlage

Gemeindeordnung NRW

Produktverantwortung

Dennis Ortmeier, Anne Hartmann

Kennzahlen	Einheit	Ist 2023	Ist 2024	Ist 2025	Plan 2026	Plan 2027	Plan 2028
Zuschuss je Einwohner	EUR	1,33	0,84	1,99	1,05	2,14	2,15
Kostendeckungsgrad	%	53,79	70,42	48,60	61,22	44,74	44,72

Leistungen	Einheit	Ist 2023	Ist 2024	Ist 2025	Plan 2026	Plan 2027	Plan 2028
BeschickerInnen Volksfeste	Anz	145	153	155	160	155	155

Teilergebnisplan 020207 - Jahrmärkte BgA

	Teilergebnisplan Ertrags- und Aufwandsarten in €	Ergebnis 2025	Ansatz 2026	Ansatz 2027	Plan 2028	Plan 2029	Plan 2030
+	4 - Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	42	--	--	--	--	--
	43210012 - Gebühren Märkte	42	--	--	--	--	--
+	5 - Privatrechtliche Leistungsentgelte	77.810	69.000	72.000	72.000	72.000	72.000
	44110001 - Mieten und Pachten	77.810	69.000	0	0	0	--
	44110099 - Mieten und Pachten - steuerpflichtig	--	--	72.000	72.000	72.000	72.000
+	6 - Kostenerstattungen und -umlagen, Leistungsbeteiligungen	--	--	50	50	50	50
	44870099 - KE - Betriebskosten Märkte - steuerpflichtig	--	--	50	50	50	50
=	**10 - Ordentliche Erträge**	**77.852**	**69.000**	**72.050**	**72.050**	**72.050**	**72.050**
-	11 - Personalaufwendungen	3.995	4.048	4.269	4.355	4.444	4.534
	50120001 - Dienstaufwendungen tariflich Beschäftigte	3.133	3.197	3.340	3.407	3.476	3.546
	50220001 - Beitr. zu Versorgungskassen tariflich Beschäftigte	172	176	183	187	191	195
	50320001 - Beitr. ges. SozVers. tariflich Beschäftigte	690	675	746	761	777	793
-	13 - Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	145.468	98.500	150.000	150.000	150.000	150.000
	52410001 - Bewirtschaftung d. Grundstücke u. baul. Anlagen	72.951	51.000	75.000	75.000	75.000	75.000
	52416001 - Bewirtschaftung Grundstücke und baul. Anlagen SWL	1.407	--	--	--	--	--
	52424001 - Bewirtschaftung Infrastrukturvermögen SBL	71.109	--	--	--	--	--

	Teilergebnisplan Ertrags- und Aufwandsarten in €	Ergebnis 2025	Ansatz 2026	Ansatz 2027	Plan 2028	Plan 2029	Plan 2030
	52914001 - Dienstleistungen SBL	--	47.500	75.000	75.000	75.000	75.000
-	14 - Bilanzielle Abschreibungen	1.057	306	1.057	1.056	1.056	1.057
	57110001 - Abschreibungen auf Sachanlagen	1.057	306	1.057	1.056	1.056	1.057
=	**17 - Ordentliche Aufwendungen**	**150.520**	**102.854**	**155.326**	**155.411**	**155.500**	**155.591**
=	**18 - Ordentliches Ergebnis (Zeilen 10 und 17)**	**-72.668**	**-33.854**	**-83.276**	**-83.361**	**-83.450**	**-83.541**
=	**22 - Ergebnis aus laufender Verwaltungstätigkeit (Zeilen 18 und 21)**	**-72.668**	**-33.854**	**-83.276**	**-83.361**	**-83.450**	**-83.541**
=	**26 - Ergebnis - vor Berücksichtigung der internen Leistungsbeziehungen (= Zeilen 22 und 25)**	**-72.668**	**-33.854**	**-83.276**	**-83.361**	**-83.450**	**-83.541**
-	28 - Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	9.671	9.859	5.714	5.714	5.714	5.714
	58110001 - ILB, Verwaltungskosten	9.440	9.629	5.490	5.490	5.490	5.490
	58110003 - ILB, Informationstechnik	231	230	224	224	224	224
=	**28a - Saldo aus internen Leistungsbeziehungen**	**-9.671**	**-9.859**	**-5.714**	**-5.714**	**-5.714**	**-5.714**
=	**29 - Ergebnis (= Zeilen 26, 27 und 28)**	**-82.339**	**-43.713**	**-88.990**	**-89.075**	**-89.164**	**-89.255**
=	**31 - Teilergebnis nach Abzug globaler Minderaufwand (= Zeilen 29 und 30)**	**-82.339**	**-43.713**	**-88.990**	**-89.075**	**-89.164**	**-89.255**

Teilfinanzplan 020207 - Jahrmärkte BgA

			Ergebnis 2025	Ansatz 2026	Ansatz 2027	VE	Plan 2028	Plan 2029	Plan 2030
+	4	Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	50,32	--	--	--	--	--	--
		63210012 - Gebühren Märkte	50,32	--	--	--	--	--	--
+	5	Privatrechtliche Leistungsentgelte	91.962,92	69.000	72.000	--	72.000	72.000	72.000
		64110001 - Mieten und Pachten	91.962,92	69.000	0	--	0	0	--
		64110099 - Mieten und Pachten - steuerpflichtig	--	--	72.000	--	72.000	72.000	72.000
+	6	Kostenerstattungen und Kostenumlagen	--	--	50	--	50	50	50
		64870099 - KE - Betriebskosten Märkte - steuerpflichtig	--	--	50	--	50	50	50
+	7	Sonstige Einzahlungen	17.716,31	22.800	27.940	--	27.940	27.940	27.940
		65210001 - Einzahlung Umsatzsteuer	17.716,31	22.800	27.940	--	27.940	27.940	27.940
=	**9**	**Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit**	**109.729,55**	**91.800**	**99.990**	**--**	**99.990**	**99.990**	**99.990**
-	10	Personalauszahlungen	3.994,00	4.048	4.269	--	4.355	4.444	4.534
		70120001 - Dienstbezüge tariflich Beschäftigte	3.132,01	3.197	3.340	--	3.407	3.476	3.546
		70220001 - Beitr. zu Versorgungskassen tariflich Beschäftigte	171,62	176	183	--	187	191	195
		70320001 - Beitr. ges. SozVers. tariflich Beschäftigte	690,37	675	746	--	761	777	793
-	12	Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen	126.922,45	98.500	150.000	--	150.000	150.000	150.000
		72410001 - Bewirtschaftung d. Grundstücke u. baul. Anlagen	80.953,16	51.000	75.000	--	75.000	75.000	75.000
		72416001 - Bewirtschaftung Grundstücke und baul. Anlagen SWL	1.384,59	--	--	--	--	--	--
		72424001 - Bewirtschaftung Infrastrukturvermögen SBL	44.584,70	--	--	--	--	--	--
		72914001 - Dienstleistungen SBL	--	47.500	75.000	--	75.000	75.000	75.000
-	15	Sonstige Auszahlungen	13.473,54	22.800	27.940	--	27.940	27.940	27.940
		74420001 - Umsatzsteuer	13.473,54	22.800	27.940	--	27.940	27.940	27.940

			Ergebnis 2025	Ansatz 2026	Ansatz 2027	VE	Plan 2028	Plan 2029	Plan 2030
=	**16**	**Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit**	**144.389,99**	**125.348**	**182.209**	**--**	**182.295**	**182.384**	**182.474**
=	**17**	**Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit**	**-34.660,44**	**-33.548**	**-82.219**	**--**	**-82.305**	**-82.394**	**-82.484**
-	24	Auszahlungen für den Erwerb von Grundstücken und Gebäuden	44.000,00	--	--	--	--	--	--
		78210001 - Erwerb von Grundstücken und Gebäuden	44.000,00	--	--	--	--	--	--
=	**30**	**Auszahlungen aus Investitionstätigkeit**	**44.000,00**	**--**	**--**	**--**	**--**	**--**	**--**
=	**31**	**Saldo aus Investitionstätigkeit**	**-44.000,00**	**--**	**--**	**--**	**--**	**--**	**--**
=	**32**	**Finanzmittelüberschuss /-fehlbetrag**	**-78.660,44**	**-33.548**	**-82.219**	**--**	**-82.305**	**-82.394**	**-82.484**
=	**38**	**Änderung Bestand an eigenen Finanzmitteln**	**-78.660,44**	**-33.548**	**-82.219**	**--**	**-82.305**	**-82.394**	**-82.484**

Investitionsübersicht B 020207 - Jahrmärkte BgA

	Ergebnis 2025	Ansatz 2026	Ansatz 2027	VE	Plan 2028	Plan 2029	Plan 2030
020207 - Jahrmärkte BgA	***-36.974,79***	**--**	**--**	**--**	**--**	**--**	**--**
A24330008 - Wasserleitung/Chlorungsanlage Regenstorplatz	-36.974,79	--	--	--	--	--	--
Auszahlung	*36.974,79*	--	--	--	--	--	--

Stellenplan	Einheit	Ist 2023	Ist 2024	Ist 2025	Plan 2026	Plan 2027	Plan 2028
Stellen	Anz	0,05	0,05	0,05	0,05	0,05	0,05

021501 - Brand- und Zivilschutz

Aufgabe

Brandbekämpfung, Technische Hilfeleistung, Abwehr atomarer-biologischer-chemischer-Gefahren
Brandschutz
Zivilschutz
Löschwasserversorgung

Zielgruppe

Einwohnerinnen und Einwohner, Einpendlerinnen und Einpendler sowie Besucherinnen und Besucher
Gewerbe, Dienstleister und Einrichtungen
Mitglieder der Freiwilligen Feuerwehr

Rechtsgrundlage

Feuerschutzhilfeleistungsgesetz NRW
Zivilschutzgesetz, Ordnungsbehördengesetz NRW, Bauordnung NRW
Bundes- und Landesgesetze, Feuerwehrdienstvorschriften

Produktverantwortung

Dennis Ortmeier, Anne Hartmann

Ziele

1. Einhalten der Eingreifzeiten / Hilfsfristen zur Gewährlstg. des Feuerschutzes ohne hauptamtl. Kräfte der Freiw. Feuerwehr. Grundlage: Ausnahmegenehmigung § 10 Gesetz über Brandschutz, Hilfeleistung und Katastrophenschutz (BHKG) durch die BezReg.

2. Feuerwehr-Schul-AG - Die Grundausbildung wird von min. 60% der Teilnehmenden erfolgreich abgeschlossen.

Zielerreichung	Einheit	Ist 2023	Ist 2024	Ist 2025	Plan 2026	Plan 2027	Plan 2028
Einhaltung Hilfsfristen nach § 10 BHKG	%	82	83	89	90	90	90

Kennzahlen	Einheit	Ist 2023	Ist 2024	Ist 2025	Plan 2026	Plan 2027	Plan 2028
Zuschuss je Einwohner	EUR	37,75	38,88	42,76	45,94	49,18	51,20
Anteil der kostenerstattungspflichtigen Einsätze	%	30,65	35,61	42,24	28,00	32,00	32,00
Aktive Feuerwehrmitglieder je 1.000 EW	Anz	6,57	7,12	7,45	6,99	7,47	7,47

Leistungen	Einheit	Ist 2023	Ist 2024	Ist 2025	Plan 2026	Plan 2027	Plan 2028
Einsätze insgesamt	Anz	522	483	438	500	500	500
davon Einsätze kostenerstattungspflichtig	Anz	160	172	185	140	160	160
Aktive Feuerwehrmitglieder	Anz	272	295	309	290	310	310
davon Jugendfeuerwehrmitglieder	Anz	57	75	76	75	80	80

Teilergebnisplan 021501 - Brand- und Zivilschutz

	Teilergebnisplan Ertrags- und Aufwandsarten in €	Ergebnis 2025	Ansatz 2026	Ansatz 2027	Plan 2028	Plan 2029	Plan 2030
+	2 - Zuwendungen und allgemeine Umlagen	300.726	252.700	284.400	274.700	279.200	281.500
	41400001 - Zuweisungen und Zuschüsse für laufende Zwecke Bund	3.600	3.600	3.600	3.600	3.600	3.600
	41610001 - Auflösung von SoPo aus Zuwendungen	297.126	249.100	280.800	271.100	275.600	277.900
+	4 - Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	89.128	75.000	80.000	80.000	80.000	80.000
	43110001 - Verwaltungsgebühren	5.751	4.000	4.000	4.000	4.000	4.000
	43210001 - Benutzungsgebühren und ähnliche Entgelte	83.377	70.000	50.000	50.000	50.000	50.000
	43210098 - Benutzungsgebühren u. ähnl. Entgelte - steuerfrei	--	--	5.000	5.000	5.000	5.000
	43210099 - Benutzungsgeb. u. ähnl. Entgelte - steuerpflichtig	--	--	20.000	20.000	20.000	20.000
	43216001 - Benutzungsgebühren SWL	--	1.000	1.000	1.000	1.000	1.000
+	5 - Privatrechtliche Leistungsentgelte	2.549	--	2.600	2.600	2.600	2.600
	44210004 - Erträge Dienstradleasing	2.549	--	2.600	2.600	2.600	2.600
+	6 - Kostenerstattungen und -umlagen, Leistungsbeteiligungen	14.758	9.000	11.000	11.000	11.000	11.000
	44810005 - KE Land - Lehrgangskosten Feuerwehr	9.609	8.000	10.000	10.000	10.000	10.000
	44820004 - KE Kreis - überörtl. Mitwirkung Feuerwehr Lemgo	5.149	1.000	1.000	1.000	1.000	1.000
+	7 - Sonstige ordentliche Erträge	14.128	1.249	1.251	1.250	1.250	1.250
	45710001 - Erträge aus der Auflösung v. sonstigen SoPo	1.151	1.149	1.151	1.150	1.150	1.150
	45910001 - Andere sonstige ordentliche Erträge	12.977	100	100	100	100	100
=	**10 - Ordentliche Erträge**	**421.288**	**337.949**	**379.251**	**369.550**	**374.050**	**376.350**
-	11 - Personalaufwendungen	584.507	579.316	635.114	647.818	660.777	673.996
	50110001 - Dienstaufwendungen Beamte	56.656	57.735	59.928	61.127	62.350	63.597
	50120001 - Dienstaufwendungen tariflich Beschäftigte	389.492	386.185	421.442	429.871	438.469	447.239
	50190001 - Dienstaufwendungen sonstige Beschäftigte	--	0	0	--	--	--
	50220001 - Beitr. zu Versorgungskassen tariflich Beschäftigte	21.419	21.169	22.835	23.292	23.758	24.234
	50320001 - Beitr. ges. SozVers. tariflich Beschäftigte	80.035	77.944	89.738	91.533	93.364	95.232
	50390001 - Beitr. zu gesetzl. Soz.Vers. sonstige Beschäftigte	--	0	0	--	--	--
	50420001 - Beihilfen für Beamte	3.337	5.131	5.021	5.122	5.225	5.330
	50519001 - Zuführung zu Pensionsrückstellungen Beamte	22.975	29.319	24.100	24.582	25.074	25.576
	50619001 - Zuführung zu Beihilferückstellungen Beamte	10.593	1.833	12.050	12.291	12.537	12.788
-	13 - Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	311.895	300.000	370.850	380.850	480.850	360.850
	52410001 - Bewirtschaftung d. Grundstücke u. baul. Anlagen	9.178	9.000	9.000	9.000	9.000	9.000
	52410005 - Reinigung der Grundstücke und baul. Anlagen	7.836	6.000	6.000	6.000	6.000	6.000
	52414001 - Bewirtschaftung Grundstücke und baul. Anlagen SBL	10.836	10.000	12.600	12.600	12.600	12.600
	52510001 - Unterhaltung von Fahrzeugen	76.873	100.000	100.000	100.000	100.000	100.000
	52514001 - Unterhaltung von Fahrzeugen durch SBL	81.641	65.000	68.250	68.250	68.250	68.250
	52550001 - Unterhaltung des sonstigen beweglichen Vermögens	97.673	70.000	90.000	100.000	200.000	80.000
	52700022 - Betriebskosten - Verbrauchsmittel	21.537	35.000	35.000	35.000	35.000	35.000
	52700047 - Mitgliederbindung und -werbung Feuerwehr	6.323	5.000	50.000	50.000	50.000	50.000
-	14 - Bilanzielle Abschreibungen	374.670	394.900	449.300	478.200	501.700	516.100

	Teilergebnisplan Ertrags- und Aufwandsarten in €	Ergebnis 2025	Ansatz 2026	Ansatz 2027	Plan 2028	Plan 2029	Plan 2030
	57110001 - Abschreibungen auf Sachanlagen	374.670	394.900	449.300	478.200	501.700	516.100
-	16 - Sonstige ordentliche Aufwendungen	780.449	828.020	875.401	898.137	901.951	905.691
	54110002 - Zuwendungen an Angehörige der Feuerwehr	9.086	8.300	9.400	9.400	9.400	9.400
	54120002 - Aus- und Fortbildung	42.819	35.000	35.000	35.000	35.000	35.000
	54210001 - Aufw. f. ehrenamtliche u. sonstige Tätigk.	245.988	270.000	270.000	270.000	270.000	270.000
	54210002 - Gesundheitliche Vorsorgeuntersuchungen	13.831	16.000	16.000	16.000	16.000	16.000
	54216001 - Dienstsport Eau Le	1.500	1.500	4.000	4.000	4.000	4.000
	54222001 - Mieten an die GWL	302.801	335.920	333.801	343.496	343.496	343.496
	54222002 - Nebenkosten an die GWL	126.210	127.000	170.100	183.141	186.955	190.695
	54230002 - Dienstradleasing	2.549	--	2.600	2.600	2.600	2.600
	54310001 - Geschäftsaufwendungen	11.793	14.000	14.000	14.000	14.000	14.000
	54310099 - Geringwertige Wirtschaftsgüter	12.513	12.000	12.000	12.000	12.000	12.000
	54730001 - Wertveränderungen beim Umlaufvermögen	910	--	--	--	--	--
	54990005 - Mitgliedsbeiträge	10.449	8.300	8.500	8.500	8.500	8.500
=	**17 - Ordentliche Aufwendungen**	**2.051.522**	**2.102.236**	**2.330.665**	**2.405.005**	**2.545.278**	**2.456.637**
=	**18 - Ordentliches Ergebnis (Zeilen 10 und 17)**	**-1.630.234**	**-1.764.287**	**-1.951.414**	**-2.035.455**	**-2.171.228**	**-2.080.287**
=	**22 - Ergebnis aus laufender Verwaltungstätigkeit (Zeilen 18 und 21)**	**-1.630.234**	**-1.764.287**	**-1.951.414**	**-2.035.455**	**-2.171.228**	**-2.080.287**
=	**26 - Ergebnis - vor Berücksichtigung der internen Leistungsbeziehungen (= Zeilen 22 und 25)**	**-1.630.234**	**-1.764.287**	**-1.951.414**	**-2.035.455**	**-2.171.228**	**-2.080.287**
-	28 - Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	142.417	142.209	89.362	89.362	89.362	89.362
	58110003 - ILB, Informationstechnik	139.735	138.709	85.862	85.862	85.862	85.862
	58110004 - ILB, Poststelle	2.682	3.500	3.500	3.500	3.500	3.500
=	**28a - Saldo aus internen Leistungsbeziehungen**	**-142.417**	**-142.209**	**-89.362**	**-89.362**	**-89.362**	**-89.362**
=	**29 - Ergebnis (= Zeilen 26, 27 und 28)**	**-1.772.651**	**-1.906.496**	**-2.040.776**	**-2.124.817**	**-2.260.590**	**-2.169.649**
=	**31 - Teilergebnis nach Abzug globaler Minderaufwand (= Zeilen 29 und 30)**	**-1.772.651**	**-1.906.496**	**-2.040.776**	**-2.124.817**	**-2.260.590**	**-2.169.649**

Teilfinanzplan 021501 - Brand- und Zivilschutz

			Ergebnis 2025	Ansatz 2026	Ansatz 2027	VE	Plan 2028	Plan 2029	Plan 2030
+	2	Zuwendungen und allgemeine Umlagen	3.600,00	3.600	3.600	--	3.600	3.600	3.600
		61400001 - Zuweisungen und Zuschüsse für laufende Zwecke Bund	3.600,00	3.600	3.600	--	3.600	3.600	3.600
+	4	Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	85.392,66	75.000	80.000	--	80.000	80.000	80.000
		63110001 - Verwaltungsgebühren	5.661,30	4.000	4.000	--	4.000	4.000	4.000
		63210001 - Benutzungsgebühren und ähnliche Entgelte	79.731,36	70.000	50.000	--	50.000	50.000	50.000
		63210098 - Benutzungsgebühren u. ähnl. Entgelte - steuerfrei	--	--	5.000	--	5.000	5.000	5.000
		63210099 - Benutzungsgeb. u. ähnl. Entgelte - steuerpflichtig	--	--	20.000	--	20.000	20.000	20.000
		63216001 - Benutzungsgebühren SWL	--	1.000	1.000	--	1.000	1.000	1.000
+	5	Privatrechtliche Leistungsentgelte	2.548,66	--	2.600	--	2.600	2.600	2.600

			Ergebnis 2025	Ansatz 2026	Ansatz 2027	VE	Plan 2028	Plan 2029	Plan 2030
		64210004 - Einzahlungen Dienstradleasing	2.548,66	--	2.600	--	2.600	2.600	2.600
+	6	Kostenerstattungen und Kostenumlagen	14.757,81	9.000	11.000	--	11.000	11.000	11.000
		64810005 - KE Land - Lehrgangskosten Feuerwehr	9.609,21	8.000	10.000	--	10.000	10.000	10.000
		64820004 - KE Kreis - überörtl. Mitwirk. der Feuerwehr Lemgo	5.148,60	1.000	1.000	--	1.000	1.000	1.000
+	7	Sonstige Einzahlungen	12.977,09	13.590	3.900	--	3.900	3.900	3.900
		65210001 - Einzahlung Umsatzsteuer	--	13.490	3.800	--	3.800	3.800	3.800
		65910001 - Sonstige Einzahlungen aus lfd. Verwaltungst.	12.977,09	100	100	--	100	100	100
=	**9**	**Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit**	**119.276,22**	**101.190**	**101.100**	**--**	**101.100**	**101.100**	**101.100**
-	10	Personalauszahlungen	550.690,73	548.164	598.964	--	610.945	623.166	635.632
		70110001 - Dienstbezüge Beamte	56.822,76	57.735	59.928	--	61.127	62.350	63.597
		70120001 - Dienstbezüge tariflich Beschäftigte	389.076,78	386.185	421.442	--	429.871	438.469	447.239
		70190001 - Dienstbezüge sonstige Beschäftigte	--	0	0	--	--	--	--
		70220001 - Beitr. zu Versorgungskassen tariflich Beschäftigte	21.419,40	21.169	22.835	--	23.292	23.758	24.234
		70320001 - Beitr. ges. SozVers. tariflich Beschäftigte	80.035,02	77.944	89.738	--	91.533	93.364	95.232
		70390001 - Beitr. zu gesetzl. Soz.Vers. sonstige Beschäftigte	--	0	0	--	--	--	--
		70420001 - Beihilfen für Beamte	3.336,77	5.131	5.021	--	5.122	5.225	5.330
-	12	Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen	307.705,53	300.000	370.850	--	380.850	480.850	360.850
		72410001 - Bewirtschaftung d. Grundstücke u. baul. Anlagen	9.177,58	9.000	9.000	--	9.000	9.000	9.000
		72410005 - Reinigung der Grundstücke und baul. Anlagen	8.182,66	6.000	6.000	--	6.000	6.000	6.000
		72414001 - Bewirtschaftung Grundstücke und baul. Anlagen SBL	10.836,11	10.000	12.600	--	12.600	12.600	12.600
		72510001 - Unterhaltung von Fahrzeugen	74.222,98	100.000	100.000	--	100.000	100.000	100.000
		72514001 - Unterhaltung von Fahrzeugen durch SBL	83.379,43	65.000	68.250	--	68.250	68.250	68.250
		72550001 - Unterhaltung des sonst. beweglichen Vermögens	94.815,39	70.000	90.000	--	100.000	200.000	80.000
		72700022 - Betriebskosten - Verbrauchsmittel Feuerwehr	21.068,77	35.000	35.000	--	35.000	35.000	35.000
		72700047 - Mitgliederbindung und -werbung Feuerwehr	6.022,61	5.000	50.000	--	50.000	50.000	50.000
-	15	Sonstige Auszahlungen	752.364,34	841.510	879.201	--	901.937	905.751	909.491
		74110002 - Zuwendungen an Angehörige der Feuerwehr	9.086,34	8.300	9.400	--	9.400	9.400	9.400
		74120002 - Aus- und Fortbildung	45.245,96	35.000	35.000	--	35.000	35.000	35.000
		74210001 - Aufw. f. ehrenamtliche u. sonstige Tätigk.	245.640,00	270.000	270.000	--	270.000	270.000	270.000
		74210002 - Gesundheitliche Vorsorgeuntersuchungen	12.632,52	16.000	16.000	--	16.000	16.000	16.000
		74216001 - Dienstsport Eau Le	3.000,00	1.500	4.000	--	4.000	4.000	4.000
		74222001 - Mieten an die GWL	302.801,00	335.920	333.801	--	343.496	343.496	343.496
		74222002 - Nebenkosten an die GWL	98.839,58	127.000	170.100	--	183.141	186.955	190.695
		74230002 - Dienstradleasing	2.548,65	--	2.600	--	2.600	2.600	2.600
		74310001 - Geschäftsauszahlungen	11.502,52	14.000	14.000	--	14.000	14.000	14.000
		74310099 - Geringwertige Wirtschaftsgüter	10.619,12	12.000	12.000	--	12.000	12.000	12.000
		74420001 - Umsatzsteuer	--	13.490	3.800	--	3.800	3.800	3.800

			Ergebnis 2025	Ansatz 2026	Ansatz 2027	VE	Plan 2028	Plan 2029	Plan 2030
		74990005 - Mitgliedsbeiträge	10.448,65	8.300	8.500	--	8.500	8.500	8.500
=	**16**	**Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit**	**1.610.760,60**	**1.689.674**	**1.849.015**	**--**	**1.893.732**	**2.009.767**	**1.905.973**
=	**17**	**Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit**	**-1.491.484,38**	**-1.588.484**	**-1.747.915**	**--**	**-1.792.632**	**-1.908.667**	**-1.804.873**
+	18	Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen	152.447,53	118.000	128.000	--	118.000	118.000	118.000
		68110001 - Investitionszuweisungen vom Land	7.422,38	--	10.000	--	--	--	--
		68110005 - Feuerschutzpauschale	145.025,15	118.000	118.000	--	118.000	118.000	118.000
=	**23**	**Einzahlungen aus Investitionstätigkeit**	**152.447,53**	**118.000**	**128.000**	**--**	**118.000**	**118.000**	**118.000**
-	26	Auszahlungen für den Erwerb von beweglichem Anlagevermögen	586.100,82	771.944	1.224.716	1.025.000	843.000	295.000	587.000
		78310001 - Erwerb von Sachanlagen	586.100,82	771.944	1.224.716	1.025.000	843.000	295.000	587.000
=	**30**	**Auszahlungen aus Investitionstätigkeit**	**586.100,82**	**771.944**	**1.224.716**	**1.025.000**	**843.000**	**295.000**	**587.000**
=	**31**	**Saldo aus Investitionstätigkeit**	**-433.653,29**	**-653.944**	**-1.096.716**	**-1.025.000**	**-725.000**	**-177.000**	**-469.000**
=	**32**	**Finanzmittelüberschuss /-fehlbetrag**	**-1.925.137,67**	**-2.242.428**	**-2.844.631**	**-1.025.000**	**-2.517.632**	**-2.085.667**	**-2.273.873**
=	**38**	**Änderung Bestand an eigenen Finanzmitteln**	**-1.925.137,67**	**-2.242.428**	**-2.844.631**	**-1.025.000**	**-2.517.632**	**-2.085.667**	**-2.273.873**

Investitionsübersicht B 021501 - Brand- und Zivilschutz

	Ergebnis 2025	Ansatz 2026	Ansatz 2027	VE	Plan 2028	Plan 2029	Plan 2030
021501 - Brand- und Zivilschutz	***-433.653,29***	***-653.944***	***-1.096.716***	***-1.025.000***	***-725.000***	***-177.000***	***-469.000***
A08000004 - Brand- und Zivilschutz	-42.634,97	-30.000	-63.000	--	-48.000	-20.000	-20.000
Auszahlung	*42.634,97*	*30.000*	*63.000*	--	*48.000*	*20.000*	*20.000*
A22330005 - Austausch ABC Einsatzgeräte	-7.389,20	-10.000	-10.000	--	-10.000	-10.000	-10.000
Auszahlung	*7.389,20*	*10.000*	*10.000*	--	*10.000*	*10.000*	*10.000*
A22330007 - Sirenenanlagen	--	--	-95.000	--	--	--	--
Einzahlung	--	--	*10.000*	--	--	--	--
Auszahlung	--	--	*105.000*	--	--	--	--
A24330005 - Atemschutzgeräte	-255.911,69	--	--	--	--	--	--
Auszahlung	*255.911,69*	--	--	--	--	--	--
A24330006 - Funkalarmempfänger	-24.654,49	-25.000	-25.000	--	-25.000	--	--
Auszahlung	*24.654,49*	*25.000*	*25.000*	--	*25.000*	--	--
A25330001 - Hilfeleistungslöschfahrzeug (Ersatzbeschaffung)	-64.634,29	-580.000	--	--	--	--	--
Auszahlung	*64.634,29*	*580.000*	--	--	--	--	--
A25330002 - Abrollbehälter mit Tank	-30.899,40	--	--	--	--	--	--
Auszahlung	*30.899,40*	--	--	--	--	--	--
A25330003 - Abrollbehälter Logistik	-16.381,81	--	--	--	--	--	--
Auszahlung	*16.381,81*	--	--	--	--	--	--
A25330004 - Handsprechfunkgeräte	-29.819,30	--	--	--	--	--	--
Auszahlung	*29.819,30*	--	--	--	--	--	--
A25330005 - Schmutzwasserpumpe HFS	-65.928,99	--	--	--	--	--	--
Einzahlung	*7.422,38*	--	--	--	--	--	--
Auszahlung	*73.351,37*	--	--	--	--	--	--

	Ergebnis 2025	Ansatz 2026	Ansatz 2027	VE	Plan 2028	Plan 2029	Plan 2030
A25330006 - Funktechnik Alarmzentrale Hauptwache	-40.424,30	--	--	--	--	--	--
Auszahlung	*40.424,30*	--	--	--	--	--	--
A26330002 - Manschaftstransportfahrzeug	--	-96.944	--	--	--	--	--
Auszahlung	--	*96.944*	--	--	--	--	--
A26330003 - Prüfstand Atemschutz	--	-30.000	--	--	--	--	--
Auszahlung	--	*30.000*	--	--	--	--	--
A27330001 - Überarbeitung LF Reserve	--	--	-116.000	--	--	--	--
Auszahlung	--	--	*116.000*	--	--	--	--
A27330002 - HLF 20 - Hilfeleistungslöschfahrzeug	--	--	-586.716	--	--	--	--
Auszahlung	--	--	*586.716*	--	--	--	--
A27330003 - Composite Atemluftflaschen incl. Schutzhaube	--	--	-49.000	--	--	--	--
Auszahlung	--	--	*49.000*	--	--	--	--
A27330004 - Inneneinrichtung FWGH Lieme	--	--	-110.000	--	--	--	--
Auszahlung	--	--	*110.000*	--	--	--	--
A28330001 - TLF 4000 - Tanklöschfahrzeug	--	--	-160.000	-510.000	-510.000	--	--
Verpflichtungsermächtigung	--	--	--	*510.000*	--	--	--
Auszahlung	--	--	*160.000*	--	*510.000*	--	--
A29330001 - MTF - Mannschaftstransportfahrzeug	--	--	--	0	--	0	-117.000
Verpflichtungsermächtigung	--	--	--	*0*	--	--	--
Auszahlung	--	--	--	--	--	*0*	*117.000*
A29330002 - PKW	--	--	--	-97.500	-65.000	-32.500	--
Verpflichtungsermächtigung	--	--	--	*97.500*	--	--	--
Auszahlung	--	--	--	--	*65.000*	*32.500*	--
A29330003 - Kdow - Komandowagen	--	--	--	-97.500	-65.000	-32.500	--
Verpflichtungsermächtigung	--	--	--	*97.500*	--	--	--
Auszahlung	--	--	--	--	*65.000*	*32.500*	--
A29330004 - ELW - Einsatzleitwagen	--	--	--	-320.000	-120.000	-200.000	--
Verpflichtungsermächtigung	--	--	--	*320.000*	--	--	--
Auszahlung	--	--	--	--	*120.000*	*200.000*	--
A30330001 - ELW - Einsatzleitwagen Brake	--	--	--	--	--	--	-130.000
Auszahlung	--	--	--	--	--	--	*130.000*
A30330002 - ELW - Einsatzleitwagen Lürdissen	--	--	--	--	--	--	-130.000
Auszahlung	--	--	--	--	--	--	*130.000*
A30330003 - GW - Gerätewagen-Versorung 4 x 4	--	--	--	--	--	--	-180.000
Auszahlung	--	--	--	--	--	--	*180.000*
ZF0021501 - Auftrag für Feuerschutzp. 02 15 01	145.025,15	118.000	118.000	--	118.000	118.000	118.000
Einzahlung	*145.025,15*	*118.000*	*118.000*	--	*118.000*	*118.000*	*118.000*

Erläuterungen

Stellenplan	Ein-heit	Ist 2023	Ist 2024	Ist 2025	Plan 2026	Plan 2027	Plan 2028
Stellen	Anz	6,73	6,00	6,00	6,00	6,00	6,00

100803 - Einrichtungen für Wohnungslose

Aufgabe

Verwaltung und Betrieb von Unterkünften und Einrichtungen für Wohnungslose

Zielgruppe

Wohnungslose und von Wohnungslosigkeit bedrohte Einwohnerinnen und Einwohner

Rechtsgrundlage

Ordnungsbehördengesetz
Runderlasse der zuständigen Ministerien

Produktverantwortung

Dennis Ortmeier, Anne Hartmann

Kennzahlen	Einheit	Ist 2023	Ist 2024	Ist 2025	Plan 2026	Plan 2027	Plan 2028
Zuschuss je Einwohner	EUR	1,56	1,43	2,23	1,97	2,70	2,73
Aufwand je obdachloser Person	EUR	3.470,46	2.388,98	3.464,59	4.068,04	3.771,57	3.813,46

Leistungen	Einheit	Ist 2023	Ist 2024	Ist 2025	Plan 2026	Plan 2027	Plan 2028
Obdachlose Personen	Anz	23	35	35	25	35	35
Neue Einweisungsfälle	Anz	18	25	19	20	20	20
Betten für Obdachlose	Anz	26	22	22	26	22	22
Prophylaktische Arbeit (Räumungsklagen, Beratung von Obdachlosigkeit bedrohter Personen)	Anz	20	20	16	25	18	18
Anzahl der Zwangsräumungstermine	Anz	10	14	18	10	16	16

Teilergebnisplan 100803 - Einrichtungen für Wohnungslose

	Teilergebnisplan Ertrags- und Aufwandsarten in €	Ergebnis 2025	Ansatz 2026	Ansatz 2027	Plan 2028	Plan 2029	Plan 2030
+	4 - Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	28.685	20.000	20.000	20.000	20.000	20.000
	43210013 - Entschädigung Obdachlosenunterkünfte	28.685	20.000	20.000	20.000	20.000	20.000
+	7 - Sonstige ordentliche Erträge	20	--	--	--	--	--
	45810001 - Erträge aus Zuschreibungen	20	--	--	--	--	--
=	**10 - Ordentliche Erträge**	**28.705**	**20.000**	**20.000**	**20.000**	**20.000**	**20.000**
-	11 - Personalaufwendungen	19.798	20.946	19.709	20.104	20.507	20.919
	50110001 - Dienstaufwendungen Beamte	11.782	12.862	11.683	11.917	12.156	12.400
	50420001 - Beihilfen für Beamte	740	1.144	979	999	1.019	1.040
	50519001 - Zuführung zu Pensionsrückstellungen Beamte	5.118	6.532	4.698	4.792	4.888	4.986
	50619001 - Zuführung zu Beihilferückstellungen Beamte	2.158	408	2.349	2.396	2.444	2.493
-	13 - Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	11.331	4.770	13.770	13.770	13.770	13.770
	52414001 - Bewirtschaftung Grundstücke und baul. Anlagen SBL	--	1.000	1.000	1.000	1.000	1.000

	Teilergebnisplan Ertrags- und Aufwandsarten in €	Ergebnis 2025	Ansatz 2026	Ansatz 2027	Plan 2028	Plan 2029	Plan 2030
	52700024 - Unterbringung von Obdachlosen	11.331	3.000	12.000	12.000	12.000	12.000
	52914001 - Dienstleistungen SBL	--	770	770	770	770	770
-	16 - Sonstige ordentliche Aufwendungen	85.505	71.392	94.054	95.125	96.217	97.332
	54220001 - Mieten und Pachten	--	0	--	--	--	--
	54222001 - Mieten an die GWL	32.392	32.392	40.504	40.504	40.504	40.504
	54222002 - Nebenkosten an die GWL	50.925	39.000	53.550	54.621	55.713	56.828
	54730001 - Wertveränderungen beim Umlaufvermögen	2.188	--	--	--	--	--
=	**17 - Ordentliche Aufwendungen**	**116.634**	**97.108**	**127.533**	**128.999**	**130.494**	**132.021**
=	**18 - Ordentliches Ergebnis (Zeilen 10 und 17)**	**-87.928**	**-77.108**	**-107.533**	**-108.999**	**-110.494**	**-112.021**
=	**22 - Ergebnis aus laufender Verwaltungstätigkeit (Zeilen 18 und 21)**	**-87.928**	**-77.108**	**-107.533**	**-108.999**	**-110.494**	**-112.021**
=	**26 - Ergebnis - vor Berücksichtigung der internen Leistungsbeziehungen (= Zeilen 22 und 25)**	**-87.928**	**-77.108**	**-107.533**	**-108.999**	**-110.494**	**-112.021**
-	28 - Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	4.627	4.593	4.472	4.472	4.472	4.472
	58110003 - ILB, Informationstechnik	4.627	4.593	4.472	4.472	4.472	4.472
=	**28a - Saldo aus internen Leistungsbeziehungen**	**-4.627**	**-4.593**	**-4.472**	**-4.472**	**-4.472**	**-4.472**
=	**29 - Ergebnis (= Zeilen 26, 27 und 28)**	**-92.555**	**-81.701**	**-112.005**	**-113.471**	**-114.966**	**-116.493**
=	**31 - Teilergebnis nach Abzug globaler Minderaufwand (= Zeilen 29 und 30)**	**-92.555**	**-81.701**	**-112.005**	**-113.471**	**-114.966**	**-116.493**

Teilfinanzplan 100803 - Einrichtungen für Wohnungslose

			Ergebnis 2025	Ansatz 2026	Ansatz 2027	VE	Plan 2028	Plan 2029	Plan 2030
+	4	Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	24.323,98	20.000	20.000	--	20.000	20.000	20.000
		63210013 - Entschädigung Obdachlosenunterkünfte	24.323,98	20.000	20.000	--	20.000	20.000	20.000
=	**9**	**Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit**	**24.323,98**	**20.000**	**20.000**	**--**	**20.000**	**20.000**	**20.000**
-	10	Personalauszahlungen	12.443,80	14.006	12.662	--	12.916	13.175	13.440
		70110001 - Dienstbezüge Beamte	11.704,11	12.862	11.683	--	11.917	12.156	12.400
		70420001 - Beihilfen für Beamte	739,69	1.144	979	--	999	1.019	1.040
-	12	Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen	10.130,20	4.770	13.770	--	13.770	13.770	13.770
		72414001 - Bewirtschaftung Grundstücke und baul. Anlagen SBL	--	1.000	1.000	--	1.000	1.000	1.000
		72700024 - Unterbringung von Obdachlosen	10.130,20	3.000	12.000	--	12.000	12.000	12.000
		72914001 - Dienstleistungen SBL	--	770	770	--	770	770	770
-	15	Sonstige Auszahlungen	74.226,91	71.392	94.054	--	95.125	96.217	97.332
		74220001 - Mieten und Pachten	--	0	--	--	--	--	--
		74222001 - Mieten an die GWL	32.392,00	32.392	40.504	--	40.504	40.504	40.504
		74222002 - Nebenkosten an die GWL	41.834,91	39.000	53.550	--	54.621	55.713	56.828
=	**16**	**Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit**	**96.800,91**	**90.168**	**120.486**	**--**	**121.811**	**123.162**	**124.542**
=	**17**	**Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit**	**-72.476,93**	**-70.168**	**-100.486**	**--**	**-101.811**	**-103.162**	**-104.542**
=	**32**	**Finanzmittelüberschuss /-fehlbetrag**	**-72.476,93**	**-70.168**	**-100.486**	**--**	**-101.811**	**-103.162**	**-104.542**
=	**38**	**Änderung Bestand an eigenen Finanzmitteln**	**-72.476,93**	**-70.168**	**-100.486**	**--**	**-101.811**	**-103.162**	**-104.542**

Stellenplan	Ein-heit	Ist 2023	Ist 2024	Ist 2025	Plan 2026	Plan 2027	Plan 2028
Stellen	Anz	0,13	0,33	0,33	0,33	0,33	0,33

010908 - Steuern und Abgaben

Aufgabe

Erhebung der Steuern, Gebühren und Elternbeiträge

Zielgruppe

Grundbesitzerinnen und Grundbesitzer, Erbbauberechtigte
Gewerbetreibende
Hundehalterinnen und Hundehalter
Veranstalterinnen und Veranstalter, Spielgeräteaufstellerinnen und Spielgeräteaufsteller
Eltern von Kindergarten- und Schulkindern

Rechtsgrundlage

Grundsteuergesetz
Gewerbesteuergesetz
Hundesteuersatzung der Alten Hansestadt Lemgo
Vergnügungssteuersatzung der Alten Hansestadt Lemgo
Gebührensatzungen
Elternbeitragssatzung der Alten Hansestadt Lemgo

Produktverantwortung

Dennis Ortmeier, Björn Langanke

Kennzahlen	Einheit	Ist 2023	Ist 2024	Ist 2025	Plan 2026	Plan 2027	Plan 2028
Zuschuss je Einwohner	EUR	8,74	9,50	9,63	9,87	12,29	12,84

Leistungen	Einheit	Ist 2023	Ist 2024	Ist 2025	Plan 2026	Plan 2027	Plan 2028
Gewerbesteuerpflichtige	Anz	2.295	2.340	2.416	2.250	2.450	2.450
Hundesteuer - angemeldete Hunde	Anz	2.823	2.778	2.777	2.800	2.800	2.800
Kindertagesstättenplätze insgesamt (städtische und freie Träger)	Anz	1.432	1.328	1.406	1.396	1.375	1.375
Elternbeitragsaufkommen insgesamt	EUR	985.216	1.395.979	1.036.084	1.040.000	1.100.000	1.100.000

Teilergebnisplan 010908 - Steuern und Abgaben

	Teilergebnisplan Ertrags- und Aufwandsarten in €	Ergebnis 2025	Ansatz 2026	Ansatz 2027	Plan 2028	Plan 2029	Plan 2030
+	2 - Zuwendungen und allgemeine Umlagen	9.528	--	--	--	--	--
	41110001 - Schlüsselzuweisungen vom Land	0	--	--	--	--	--
	41410001 - Zuweisungen und Zuschüsse für laufende Zwecke Land	9.528	--	--	--	--	--
+	4 - Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	591	3.470	350	350	350	350
	43110001 - Verwaltungsgebühren	497	350	350	350	350	350
	43210001 - Benutzungsgebühren und ähnliche Entgelte	94	3.120	0	0	0	--
+	7 - Sonstige ordentliche Erträge	558	2.000	1.000	1.000	1.000	1.000
	45620001 - Säumniszuschläge	558	2.000	1.000	1.000	1.000	1.000

	Teilergebnisplan Ertrags- und Aufwandsarten in €	Ergebnis 2025	Ansatz 2026	Ansatz 2027	Plan 2028	Plan 2029	Plan 2030
=	**10 - Ordentliche Erträge**	**10.677**	**5.470**	**1.350**	**1.350**	**1.350**	**1.350**
-	11 - Personalaufwendungen	325.326	329.013	421.794	430.233	438.841	447.622
	50110001 - Dienstaufwendungen Beamte	37.382	38.170	44.966	45.866	46.784	47.720
	50120001 - Dienstaufwendungen tariflich Beschäftigte	205.764	209.978	270.198	275.602	281.115	286.738
	50220001 - Beitr. zu Versorgungskassen tariflich Beschäftigte	11.412	11.511	14.818	15.115	15.418	15.727
	50320001 - Beitr. ges. SozVers. tariflich Beschäftigte	45.942	45.364	60.920	62.139	63.382	64.650
	50420001 - Beihilfen für Beamte	1.775	3.393	3.767	3.843	3.920	3.999
	50519001 - Zuführung zu Pensionsrückstellungen Beamte	15.190	19.385	18.083	18.445	18.814	19.191
	50619001 - Zuführung zu Beihilferückstellungen Beamte	7.861	1.212	9.042	9.223	9.408	9.597
-	13 - Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	311	450	450	450	450	450
	52550001 - Unterhaltung des sonstigen beweglichen Vermögens	--	100	100	100	100	100
	52914001 - Dienstleistungen SBL	311	350	350	350	350	350
-	16 - Sonstige ordentliche Aufwendungen	55.022	58.867	60.667	75.003	61.346	61.695
	54120002 - Aus- und Fortbildung	1.250	2.000	2.000	2.000	2.000	2.000
	54120005 - Aus- und Fortbildung (Loga)	266	--	--	--	--	--
	54222001 - Mieten an die GWL	25.867	25.867	25.867	25.867	25.867	25.867
	54222002 - Nebenkosten an die GWL	12.044	15.000	16.800	17.136	17.479	17.828
	54310001 - Geschäftsaufwendungen	14.435	16.000	16.000	30.000	16.000	16.000
	54730001 - Wertveränderungen beim Umlaufvermögen	1.160	--	--	--	--	--
=	**17 - Ordentliche Aufwendungen**	**380.659**	**388.330**	**482.911**	**505.686**	**500.637**	**509.767**
=	**18 - Ordentliches Ergebnis (Zeilen 10 und 17)**	**-369.981**	**-382.860**	**-481.561**	**-504.336**	**-499.287**	**-508.417**
=	**22 - Ergebnis aus laufender Verwaltungstätigkeit (Zeilen 18 und 21)**	**-369.981**	**-382.860**	**-481.561**	**-504.336**	**-499.287**	**-508.417**
=	**26 - Ergebnis - vor Berücksichtigung der internen Leistungsbeziehungen (= Zeilen 22 und 25)**	**-369.981**	**-382.860**	**-481.561**	**-504.336**	**-499.287**	**-508.417**
-	28 - Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	29.140	26.872	28.388	28.388	28.388	28.388
	58110003 - ILB, Informationstechnik	18.508	18.372	17.888	17.888	17.888	17.888
	58110004 - ILB, Poststelle	10.632	8.500	10.500	10.500	10.500	10.500
=	**28a - Saldo aus internen Leistungsbeziehungen**	**-29.140**	**-26.872**	**-28.388**	**-28.388**	**-28.388**	**-28.388**
=	**29 - Ergebnis (= Zeilen 26, 27 und 28)**	**-399.121**	**-409.732**	**-509.949**	**-532.724**	**-527.675**	**-536.805**
=	**31 - Teilergebnis nach Abzug globaler Minderaufwand (= Zeilen 29 und 30)**	**-399.121**	**-409.732**	**-509.949**	**-532.724**	**-527.675**	**-536.805**

Teilfinanzplan 010908 - Steuern und Abgaben

			Ergebnis 2025	Ansatz 2026	Ansatz 2027	VE	Plan 2028	Plan 2029	Plan 2030
	1	Steuern	322,80	--	--	--	--	--	--
		60130001 - Gewerbesteuer	322,80	--	--	--	--	--	--
+	2	Zuwendungen und allgemeine Umlagen	9.575,47	--	--	--	--	--	--
		61110001 - Schlüsselzuweisungen vom Land	47,00	--	--	--	--	--	--
		61410001 - Zuweisungen und Zuschüsse für laufende Zwecke Land	9.528,47	--	--	--	--	--	--

			Ergebnis 2025	Ansatz 2026	Ansatz 2027	VE	Plan 2028	Plan 2029	Plan 2030
+	4	Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	496,90	3.470	350	--	350	350	350
		63110001 - Verwaltungsgebühren	402,90	350	350	--	350	350	350
		63210001 - Benutzungsgebühren und ähnliche Entgelte	94,00	3.120	0	--	0	0	--
+	7	Sonstige Einzahlungen	235,00	2.000	1.000	--	1.000	1.000	1.000
		65620001 - Säumniszuschläge	235,00	2.000	1.000	--	1.000	1.000	1.000
=	**9**	**Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit**	**10.630,17**	**5.470**	**1.350**	**--**	**1.350**	**1.350**	**1.350**
-	10	Personalauszahlungen	302.275,12	308.416	394.669	--	402.565	410.619	418.834
		70110001 - Dienstbezüge Beamte	37.492,65	38.170	44.966	--	45.866	46.784	47.720
		70120001 - Dienstbezüge tariflich Beschäftigte	205.653,78	209.978	270.198	--	275.602	281.115	286.738
		70220001 - Beitr. zu Versorgungskassen tariflich Beschäftigte	11.411,80	11.511	14.818	--	15.115	15.418	15.727
		70320001 - Beitr. ges. SozVers. tariflich Beschäftigte	45.941,69	45.364	60.920	--	62.139	63.382	64.650
		70420001 - Beihilfen für Beamte	1.775,20	3.393	3.767	--	3.843	3.920	3.999
-	12	Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen	300,00	450	450	--	450	450	450
		72550001 - Unterhaltung des sonst. beweglichen Vermögens	--	100	100	--	100	100	100
		72914001 - Dienstleistungen SBL	300,00	350	350	--	350	350	350
-	15	Sonstige Auszahlungen	46.542,21	58.867	60.667	--	75.003	61.346	61.695
		74120002 - Aus- und Fortbildung	1.250,00	2.000	2.000	--	2.000	2.000	2.000
		74120005 - Aus- und Fortbildung (Loga)	266,30	--	--	--	--	--	--
		74222001 - Mieten an die GWL	25.867,00	25.867	25.867	--	25.867	25.867	25.867
		74222002 - Nebenkosten an die GWL	11.723,62	15.000	16.800	--	17.136	17.479	17.828
		74310001 - Geschäftsauszahlungen	7.435,29	16.000	16.000	--	30.000	16.000	16.000
=	**16**	**Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit**	**349.117,33**	**367.733**	**455.786**	**--**	**478.018**	**472.415**	**480.979**
=	**17**	**Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit**	**-338.487,16**	**-362.263**	**-454.436**	**--**	**-476.668**	**-471.065**	**-479.629**
=	**32**	**Finanzmittelüberschuss /-fehlbetrag**	**-338.487,16**	**-362.263**	**-454.436**	**--**	**-476.668**	**-471.065**	**-479.629**
=	**38**	**Änderung Bestand an eigenen Finanzmitteln**	**-338.487,16**	**-362.263**	**-454.436**	**--**	**-476.668**	**-471.065**	**-479.629**

Stellenplan	Einheit	Ist 2023	Ist 2024	Ist 2025	Plan 2026	Plan 2027	Plan 2028
Stellen	Anz	3,32	3,32	3,31	3,31	4,77	4,77

021001 - Einwohnerangelegenheiten

Aufgabe

Melderechtliche Angelegenheiten (einschließlich Ausweise, Pässe, Führungszeugnisse und Auskünfte)
Beglaubigungen, Führerscheine, Fischereischeine, Parkberechtigungen und Schwerbehindertenausweise
Fundsachen

Zielgruppe

Einwohnerinnen und Einwohner
Behörden
Auskunftsersuchende

Rechtsgrundlage

Melderechtsrahmengesetz, Meldegesetz NRW(ab 2015 Bundesmeldegesetz), BGB, Passgesetz, Personalausweisgesetz, Ordnungswidrigkeitengesetz,
Verwaltungsverfahrensgesetz NRW, Bundeszentralregistergesetz, Bundesfischereigesetz, Staatsangehörigkeitsgesetz, Wehrpflichtgesetz, Namensrecht, Rundfunkstaatsvertrag, usw.

Produktverantwortung

Dennis Ortmeier, Björn Langanke

Ziele

Steigerung des bargeldlosen Zahlungsverkehrs

Zielerreichung	Einheit	Ist 2023	Ist 2024	Ist 2025	Plan 2026	Plan 2027	Plan 2028
Zahlungsverkehr bargeldlos	%	73	79	81	80	85	85

Kennzahlen	Einheit	Ist 2023	Ist 2024	Ist 2025	Plan 2026	Plan 2027	Plan 2028
Zuschuss je Einwohner	EUR	12,67	11,98	13,30	15,24	15,15	15,46
Ausländerquote, nur Ist-Werte	%	9,36	9,45	9,48	--	--	--

Leistungen	Einheit	Ist 2023	Ist 2024	Ist 2025	Plan 2026	Plan 2027	Plan 2028
Einwohnende mit Hauptwohnsitz nach Melderegister 31.12.	Anz	41.371	41.405	41.453	41.500	41.500	41.500
davon AusländerInnen, nur Ist-Werte	Anz	3.874	3.913	3.928	--	--	--
Einwohnerzahl in der historischen Innenstadt	Anz	3.163	3.184	3.196	3.350	3.350	3.350
Ausgestellt Ausweisdokumente	Anz	7.726	8.036	6.820	7.800	7.000	7.000
Wöchentliche Öffnungszeiten in Stunden	Anz	36	36	36	36	36	36

Teilergebnisplan 021001 - Einwohnerangelegenheiten

	Teilergebnisplan Ertrags- und Aufwandsarten in €	Ergebnis 2025	Ansatz 2026	Ansatz 2027	Plan 2028	Plan 2029	Plan 2030
+	4 - Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	420.886	400.000	425.000	430.000	435.000	440.000

	Teilergebnisplan Ertrags- und Aufwandsarten in €	Ergebnis 2025	Ansatz 2026	Ansatz 2027	Plan 2028	Plan 2029	Plan 2030
	43110001 - Verwaltungsgebühren	420.886	400.000	425.000	430.000	435.000	440.000
+	7 - Sonstige ordentliche Erträge	1.216	5.800	5.800	5.800	5.800	5.800
	45610001 - Buß-, Verwarnungs- u. Zwangsgelder	400	5.500	5.000	5.000	5.000	5.000
	45910001 - Andere sonstige ordentliche Erträge	816	300	800	800	800	800
=	**10 - Ordentliche Erträge**	**422.102**	**405.800**	**430.800**	**435.800**	**440.800**	**445.800**
-	11 - Personalaufwendungen	515.395	533.713	521.648	532.085	542.730	553.589
	50110001 - Dienstaufwendungen Beamte	136.740	140.285	104.726	106.821	108.958	111.138
	50120001 - Dienstaufwendungen tariflich Beschäftigte	228.736	240.830	269.768	275.164	280.668	286.282
	50220001 - Beitr. zu Versorgungskassen tariflich Beschäftigte	12.740	13.183	14.767	15.063	15.365	15.673
	50320001 - Beitr. ges. SozVers. tariflich Beschäftigte	50.145	51.253	60.439	61.648	62.881	64.139
	50420001 - Beihilfen für Beamte	7.019	12.468	8.774	8.950	9.129	9.312
	50519001 - Zuführung zu Pensionsrückstellungen Beamte	55.826	71.241	42.116	42.959	43.819	44.696
	50619001 - Zuführung zu Beihilferückstellungen Beamte	24.189	4.453	21.058	21.480	21.910	22.349
-	13 - Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	272.734	314.100	295.100	301.100	307.600	314.100
	52550001 - Unterhaltung des sonstigen beweglichen Vermögens	--	100	100	100	100	100
	52700034 - Fundtiere	44.584	50.000	46.500	47.000	48.000	49.000
	52700035 - Begrüßungsgeld Studenten	8.600	10.000	9.000	9.000	9.000	9.000
	52790002 - Reisepässe, Personalausweise	213.543	250.000	235.000	240.000	245.000	250.000
	52914001 - Dienstleistungen SBL	6.007	4.000	4.500	5.000	5.500	6.000
-	15 - Transferaufwendungen	53.787	48.000	56.000	56.500	59.500	60.000
	53910009 - Gebührenanteil, Weiterleitung Kreis Lippe	33.199	30.000	35.000	35.000	37.500	37.500
	53910010 - Gebührenanteil, Weiterleitung Bundeskasse Trier	20.589	18.000	21.000	21.500	22.000	22.500
-	16 - Sonstige ordentliche Aufwendungen	53.260	66.467	65.781	66.201	66.629	67.066
	54120002 - Aus- und Fortbildung	210	2.500	2.500	2.500	2.500	2.500
	54222001 - Mieten an die GWL	33.867	33.867	32.181	32.181	32.181	32.181
	54222002 - Nebenkosten an die GWL	12.768	20.000	21.000	21.420	21.848	22.285
	54310001 - Geschäftsaufwendungen	6.277	10.000	10.000	10.000	10.000	10.000
	54310099 - Geringwertige Wirtschaftsgüter	--	100	100	100	100	100
	54730001 - Wertveränderungen beim Umlaufvermögen	138	--	--	--	--	--
=	**17 - Ordentliche Aufwendungen**	**895.176**	**962.280**	**938.529**	**955.886**	**976.459**	**994.755**
=	**18 - Ordentliches Ergebnis (Zeilen 10 und 17)**	**-473.074**	**-556.480**	**-507.729**	**-520.086**	**-535.659**	**-548.955**
=	**22 - Ergebnis aus laufender Verwaltungstätigkeit (Zeilen 18 und 21)**	**-473.074**	**-556.480**	**-507.729**	**-520.086**	**-535.659**	**-548.955**
=	**26 - Ergebnis - vor Berücksichtigung der internen Leistungsbeziehungen (= Zeilen 22 und 25)**	**-473.074**	**-556.480**	**-507.729**	**-520.086**	**-535.659**	**-548.955**
-	28 - Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	78.058	76.139	121.117	121.617	122.117	122.617
	58110003 - ILB, Informationstechnik	66.629	66.139	109.117	109.117	109.117	109.117
	58110004 - ILB, Poststelle	11.429	10.000	12.000	12.500	13.000	13.500
=	**28a - Saldo aus internen Leistungsbeziehungen**	**-78.058**	**-76.139**	**-121.117**	**-121.617**	**-122.117**	**-122.617**
=	**29 - Ergebnis (= Zeilen 26, 27 und 28)**	**-551.132**	**-632.619**	**-628.846**	**-641.703**	**-657.776**	**-671.572**

	Teilergebnisplan Ertrags- und Aufwandsarten in €	Ergebnis 2025	Ansatz 2026	Ansatz 2027	Plan 2028	Plan 2029	Plan 2030
=	**31 - Teilergebnis nach Abzug globaler Minderaufwand (= Zeilen 29 und 30)**	**-551.132**	**-632.619**	**-628.846**	**-641.703**	**-657.776**	**-671.572**

Teilfinanzplan 021001 - Einwohnerangelegenheiten

			Ergebnis 2025	Ansatz 2026	Ansatz 2027	VE	Plan 2028	Plan 2029	Plan 2030
+	4	Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	419.645,10	400.000	425.000	--	430.000	435.000	440.000
		63110001 - Verwaltungsgebühren	419.645,10	400.000	425.000	--	430.000	435.000	440.000
+	7	Sonstige Einzahlungen	2.212,02	7.320	7.415	--	7.415	7.415	7.415
		65210001 - Einzahlung Umsatzsteuer	--	1.520	1.615	--	1.615	1.615	1.615
		65610001 - Buß-, Verwarnungs- u. Zwangsgelder	1.385,80	5.500	5.000	--	5.000	5.000	5.000
		65910001 - Sonstige Einzahlungen aus lfd. Verwaltungst.	826,22	300	800	--	800	800	800
=	**9**	**Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit**	**421.857,12**	**407.320**	**432.415**	**--**	**437.415**	**442.415**	**447.415**
-	10	Personalauszahlungen	435.083,77	458.019	458.474	--	467.646	477.001	486.544
		70110001 - Dienstbezüge Beamte	137.135,31	140.285	104.726	--	106.821	108.958	111.138
		70120001 - Dienstbezüge tariflich Beschäftigte	228.044,27	240.830	269.768	--	275.164	280.668	286.282
		70220001 - Beitr. zu Versorgungskassen tariflich Beschäftigte	12.740,03	13.183	14.767	--	15.063	15.365	15.673
		70320001 - Beitr. ges. SozVers. tariflich Beschäftigte	50.145,49	51.253	60.439	--	61.648	62.881	64.139
		70420001 - Beihilfen für Beamte	7.018,67	12.468	8.774	--	8.950	9.129	9.312
-	12	Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen	267.808,10	314.100	295.100	--	301.100	307.600	314.100
		72550001 - Unterhaltung des sonst. beweglichen Vermögens	--	100	100	--	100	100	100
		72700034 - Fundtiere	44.784,92	50.000	46.500	--	47.000	48.000	49.000
		72700035 - Begrüßungsgeld Studenten	8.600,00	10.000	9.000	--	9.000	9.000	9.000
		72790002 - Reisepässe, Personalausweise	208.460,12	250.000	235.000	--	240.000	245.000	250.000
		72914001 - Dienstleistungen SBL	5.963,06	4.000	4.500	--	5.000	5.500	6.000
-	14	Transferauszahlungen	46.372,66	48.000	56.000	--	56.500	59.500	60.000
		73910009 - Gebührenanteil, Weiterleitung Kreis Lippe	25.783,70	30.000	35.000	--	35.000	37.500	37.500
		73910010 - Gebührenanteil, Weiterleitung Bundeskasse Trier	20.588,96	18.000	21.000	--	21.500	22.000	22.500
-	15	Sonstige Auszahlungen	53.678,95	67.987	67.396	--	67.816	68.244	68.681
		74120002 - Aus- und Fortbildung	210,00	2.500	2.500	--	2.500	2.500	2.500
		74222001 - Mieten an die GWL	33.867,00	33.867	32.181	--	32.181	32.181	32.181
		74222002 - Nebenkosten an die GWL	14.357,66	20.000	21.000	--	21.420	21.848	22.285
		74310001 - Geschäftsauszahlungen	5.244,29	10.000	10.000	--	10.000	10.000	10.000
		74310099 - Geringwertige Wirtschaftsgüter	--	100	100	--	100	100	100
		74420001 - Umsatzsteuer	--	1.520	1.615	--	1.615	1.615	1.615
=	**16**	**Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit**	**802.943,48**	**888.106**	**876.970**	**--**	**893.062**	**912.345**	**929.325**
=	**17**	**Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit**	**-381.086,36**	**-480.786**	**-444.555**	**--**	**-455.647**	**-469.930**	**-481.910**
=	**32**	**Finanzmittelüberschuss /-fehlbetrag**	**-381.086,36**	**-480.786**	**-444.555**	**--**	**-455.647**	**-469.930**	**-481.910**
=	**38**	**Änderung Bestand an eigenen Finanzmitteln**	**-381.086,36**	**-480.786**	**-444.555**	**--**	**-455.647**	**-469.930**	**-481.910**

Erläuterungen

Stellenplan	Ein-heit	Ist 2023	Ist 2024	Ist 2025	Plan 2026	Plan 2027	Plan 2028
Stellen	Anz	7,75	7,75	7,74	7,74	7,07	7,07

021101 - Standesamt

Aufgabe

Beurkundung von Personenstandsfällen (Geburten, Eheschließungen und Sterbefälle)
Führung der Personenstandsbücher
Erteilung von Auskünften, Urkunden und Bescheinigungen; Beratung von Einwohnerinnen und Einwohnern
Führung der Testamentskartei
Beurkundung namensrechtlicher Erklärungen

Zielgruppe

Personen, deren Personenstand oder Namensführung sich ändert, sowie Personen, die Urkunden oder Bescheinigungen benötigen oder Beratung
benötigen
Andere Behörden, insbesondere Standesämter, Meldeämter, Finanzamt, Landesbetrieb Information und Technik NRW, Gerichte

Rechtsgrundlage

Personenstandsgesetz
Personenstandsverordnung und Allg. Verwaltungsvorschrift zum PStG
Bürgerliches Gesetzbuch
Einführungsgesetz zum Bürgerlichen Gesetzbuch
Kollisions- und Sachrechte anderer Staaten
Staatsangehörigkeitsgesetz, Bundesvertriebenengesetz

Produktverantwortung

Dennis Ortmeier, Björn Langanke

Kennzahlen	Einheit	Ist 2023	Ist 2024	Ist 2025	Plan 2026	Plan 2027	Plan 2028
Zuschuss je Einwohner	EUR	4,71	5,08	5,16	5,16	4,36	4,46

Leistungen	Einheit	Ist 2023	Ist 2024	Ist 2025	Plan 2026	Plan 2027	Plan 2028
Eheschließungen	Anz	191	182	191	200	200	200
Sterbefälle	Anz	1.031	872	861	1.000	900	900
Anteil digitale Einträge Personenstandsbücher	%	37	38	39	44	42	44
Trauungen im "Trauzimmer" Innenhof Hexenbürgermeisterhaus	Anz	7	5	9	10	12	12

Teilergebnisplan 021101 - Standesamt

	Teilergebnisplan Ertrags- und Aufwandsarten in €	Ergebnis 2025	Ansatz 2026	Ansatz 2027	Plan 2028	Plan 2029	Plan 2030
+	4 - Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	63.054	60.000	63.000	63.000	63.000	63.000
	43110001 - Verwaltungsgebühren	63.054	60.000	63.000	63.000	63.000	63.000
+	5 - Privatrechtliche Leistungsentgelte	--	1.500	0	0	0	0
	44210001 - Erträge aus Verkauf	--	1.500	0	0	0	--

	Teilergebnisplan Ertrags- und Aufwandsarten in €	Ergebnis 2025	Ansatz 2026	Ansatz 2027	Plan 2028	Plan 2029	Plan 2030
	44210099 - Erträge aus Verkauf - steuerpflichtig	--	--	0	0	0	0
=	**10 - Ordentliche Erträge**	**63.054**	**61.500**	**63.000**	**63.000**	**63.000**	**63.000**
-	11 - Personalaufwendungen	218.721	216.291	184.017	187.700	191.458	195.291
	50110001 - Dienstaufwendungen Beamte	62.595	77.399	6.466	6.596	6.728	6.863
	50120001 - Dienstaufwendungen tariflich Beschäftigte	83.512	71.465	135.511	138.222	140.987	143.807
	50220001 - Beitr. zu Versorgungskassen tariflich Beschäftigte	4.579	3.947	7.439	7.588	7.740	7.895
	50320001 - Beitr. ges. SozVers. tariflich Beschäftigte	18.280	14.838	30.159	30.763	31.379	32.007
	50420001 - Beihilfen für Beamte	4.537	6.879	542	553	565	577
	50519001 - Zuführung zu Pensionsrückstellungen Beamte	30.801	39.306	2.600	2.652	2.706	2.761
	50619001 - Zuführung zu Beihilferückstellungen Beamte	14.418	2.457	1.300	1.326	1.353	1.381
-	13 - Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	2.404	2.750	150	150	150	150
	52550001 - Unterhaltung des sonstigen beweglichen Vermögens	--	50	50	50	50	50
	52810001 - Aufwendungen für sonstige Sachleistungen	25	200	100	100	100	100
	52810007 - Familienstammbücher	2.379	2.500	0	0	0	0
-	16 - Sonstige ordentliche Aufwendungen	32.249	33.913	36.960	37.191	37.427	37.667
	54120001 - Besondere AW für Beschäftigte	600	600	600	600	600	600
	54120002 - Aus- und Fortbildung	3.056	3.000	3.500	3.500	3.500	3.500
	54120005 - Aus- und Fortbildung (Loga)	467	--	--	--	--	--
	54210002 - Gesundheitliche Vorsorgeuntersuchungen	0	--	--	--	--	--
	54222001 - Mieten an die GWL	16.613	16.613	16.610	16.610	16.610	16.610
	54222002 - Nebenkosten an die GWL	7.012	10.000	11.550	11.781	12.017	12.257
	54310001 - Geschäftsaufwendungen	4.300	3.500	4.500	4.500	4.500	4.500
	54990005 - Mitgliedsbeiträge	200	200	200	200	200	200
=	**17 - Ordentliche Aufwendungen**	**253.374**	**252.954**	**221.127**	**225.041**	**229.035**	**233.108**
=	**18 - Ordentliches Ergebnis (Zeilen 10 und 17)**	**-190.320**	**-191.454**	**-158.127**	**-162.041**	**-166.035**	**-170.108**
=	**22 - Ergebnis aus laufender Verwaltungstätigkeit (Zeilen 18 und 21)**	**-190.320**	**-191.454**	**-158.127**	**-162.041**	**-166.035**	**-170.108**
=	**26 - Ergebnis - vor Berücksichtigung der internen Leistungsbeziehungen (= Zeilen 22 und 25)**	**-190.320**	**-191.454**	**-158.127**	**-162.041**	**-166.035**	**-170.108**
-	28 - Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	23.413	22.791	22.782	23.032	23.282	23.532
	58110003 - ILB, Informationstechnik	19.433	19.291	18.782	18.782	18.782	18.782
	58110004 - ILB, Poststelle	3.980	3.500	4.000	4.250	4.500	4.750
=	**28a - Saldo aus internen Leistungsbeziehungen**	**-23.413**	**-22.791**	**-22.782**	**-23.032**	**-23.282**	**-23.532**
=	**29 - Ergebnis (= Zeilen 26, 27 und 28)**	**-213.733**	**-214.245**	**-180.909**	**-185.073**	**-189.317**	**-193.640**
=	**31 - Teilergebnis nach Abzug globaler Minderaufwand (= Zeilen 29 und 30)**	**-213.733**	**-214.245**	**-180.909**	**-185.073**	**-189.317**	**-193.640**

Teilfinanzplan 021101 - Standesamt

			Ergebnis 2025	Ansatz 2026	Ansatz 2027	VE	Plan 2028	Plan 2029	Plan 2030
+	4	Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	61.524,72	60.000	63.000	--	63.000	63.000	63.000

			Ergebnis 2025	Ansatz 2026	Ansatz 2027	VE	Plan 2028	Plan 2029	Plan 2030
		63110001 - Verwaltungsgebühren	61.524,72	60.000	63.000	--	63.000	63.000	63.000
+	5	Privatrechtliche Leistungsentgelte	--	1.500	0	--	0	0	0
		64210001 - Einzahlungen aus Verkauf	--	1.500	0	--	0	0	--
		64210099 - Einzahlungen aus Verkauf - steuerpflichtig	--	--	0	--	0	0	0
+	7	Sonstige Einzahlungen	--	285	475	--	475	475	475
		65210001 - Einzahlung Umsatzsteuer	--	285	475	--	475	475	475
=	**9**	**Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit**	**61.524,72**	**61.785**	**63.475**	**--**	**63.475**	**63.475**	**63.475**
-	10	Personalauszahlungen	171.670,16	174.528	180.117	--	183.722	187.399	191.149
		70110001 - Dienstbezüge Beamte	61.086,80	77.399	6.466	--	6.596	6.728	6.863
		70120001 - Dienstbezüge tariflich Beschäftigte	83.187,23	71.465	135.511	--	138.222	140.987	143.807
		70220001 - Beitr. zu Versorgungskassen tariflich Beschäftigte	4.579,32	3.947	7.439	--	7.588	7.740	7.895
		70320001 - Beitr. ges. SozVers. tariflich Beschäftigte	18.280,21	14.838	30.159	--	30.763	31.379	32.007
		70420001 - Beihilfen für Beamte	4.536,60	6.879	542	--	553	565	577
-	12	Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen	2.403,60	2.750	150	--	150	150	150
		72550001 - Unterhaltung des sonst. beweglichen Vermögens	--	50	50	--	50	50	50
		72810001 - Auszahlungen für sonstige Sachleistungen	25,00	200	100	--	100	100	100
		72810007 - Familienstammbücher	2.378,60	2.500	0	--	0	0	0
-	15	Sonstige Auszahlungen	32.218,81	34.198	37.435	--	37.666	37.902	38.142
		74120001 - Besondere AZ für Beschäftigte	600,00	600	600	--	600	600	600
		74120002 - Aus- und Fortbildung	3.055,75	3.000	3.500	--	3.500	3.500	3.500
		74120005 - Aus- und Fortbildung (Loga)	467,29	--	--	--	--	--	--
		74210002 - Gesundheitliche Vorsorgeuntersuchungen	0,00	--	--	--	--	--	--
		74222001 - Mieten an die GWL	16.613,00	16.613	16.610	--	16.610	16.610	16.610
		74222002 - Nebenkosten an die GWL	7.172,29	10.000	11.550	--	11.781	12.017	12.257
		74310001 - Geschäftsauszahlungen	4.110,48	3.500	4.500	--	4.500	4.500	4.500
		74420001 - Umsatzsteuer	--	285	475	--	475	475	475
		74990005 - Mitgliedsbeiträge	200,00	200	200	--	200	200	200
=	**16**	**Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit**	**206.292,57**	**211.476**	**217.702**	**--**	**221.538**	**225.451**	**229.441**
=	**17**	**Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit**	**-144.767,85**	**-149.691**	**-154.227**	**--**	**-158.063**	**-161.976**	**-165.966**
=	**32**	**Finanzmittelüberschuss /-fehlbetrag**	**-144.767,85**	**-149.691**	**-154.227**	**--**	**-158.063**	**-161.976**	**-165.966**
=	**38**	**Änderung Bestand an eigenen Finanzmitteln**	**-144.767,85**	**-149.691**	**-154.227**	**--**	**-158.063**	**-161.976**	**-165.966**

Stellenplan	Einheit	Ist 2023	Ist 2024	Ist 2025	Plan 2026	Plan 2027	Plan 2028
Stellen	Anz	2,48	2,48	2,48	2,48	2,15	2,15

110201 - Abfallwirtschaft

Aufgabe

Organisation der Müllabfuhr
Kalkulation und Erhebung der Müllgebühren

Zielgruppe

Einwohnerinnen und Einwohner

Rechtsgrundlage

Kreislaufwirtschaftsgesetz
Landesabfallgesetz
Satzungen der Stadt Lemgo -Abfallsatzung und Gebührensatzung-
Gewerbeabfallverordnung
Gesetze und Verordnung im Bereich Sonderentsorgung/Umwelt wie z.B. ElektroG

Produktverantwortung

Dennis Ortmeier, Björn Langanke

Ziele

1. Der Kostendeckungsgrad im Ergebnisplan (vor außerplanmäßiger Rücklagenzuführung/ -entnahme) liegt zwischen 97 v. H. und 103 v. H.

2. Reduzierung der Hausmüllmengen pro Hauptwohnsitz durch Umsetzung geprüfter Maßnahmen

Zielerreichung	Einheit	Ist 2023	Ist 2024	Ist 2025	Plan 2026	Plan 2027	Plan 2028
Kostendeckungsgrad	%	100,00	100,00	94,27	100,00	105,38	105,35

Kennzahlen	Einheit	Ist 2023	Ist 2024	Ist 2025	Plan 2026	Plan 2027	Plan 2028
Zuschuss je Einwohner	EUR	-0,00	-0,00	4,26	-0,00	-4,10	-4,10
Abfallaufkommen je Einwohner	t	0,245	0,246	0,238	0,249	0,238	0,238

Leistungen	Einheit	Ist 2023	Ist 2024	Ist 2025	Plan 2026	Plan 2027	Plan 2028
Abfallaufkommen insgesamt (ohne Wertstoffabfall)	t	10.128	10.189	9.859	10.350	9.875	9.875
Restabfall (graue Tonne)	t	4.001	4.123	4.049	3.800	4.050	4.000
Grün- und Bioabfall (grüne Tonne)	t	4.676	4.697	4.485	4.850	4.500	4.500
Papierabfall (blaue Tonne)	t	1.451	1.369	1.326	1.700	1.325	1.325

Teilergebnisplan 110201 - Abfallwirtschaft

	Teilergebnisplan Ertrags- und Aufwandsarten in €	Ergebnis 2025	Ansatz 2026	Ansatz 2027	Plan 2028	Plan 2029	Plan 2030
+	4 - Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	2.906.356	2.916.782	3.331.060	3.347.350	3.368.666	3.221.507
	43210015 - Abfallgebühren	2.770.811	2.816.782	3.331.060	3.347.350	3.368.666	3.221.507
	43810001 - Erträge a.d.Auflösg. v. SoPo f.d.Gebührenausgleich	135.545	100.000	0	--	--	--

	Teilergebnisplan Ertrags- und Aufwandsarten in €	Ergebnis 2025	Ansatz 2026	Ansatz 2027	Plan 2028	Plan 2029	Plan 2030
+	7 - Sonstige ordentliche Erträge	50	1.000	1.000	1.000	1.000	1.000
	45610001 - Buß-, Verwarnungs- u. Zwangsgelder	--	1.000	1.000	1.000	1.000	1.000
	45810001 - Erträge aus Zuschreibungen	50	--	--	--	--	--
=	**10 - Ordentliche Erträge**	**2.906.406**	**2.917.782**	**3.332.060**	**3.348.350**	**3.369.666**	**3.222.507**
-	11 - Personalaufwendungen	52.232	53.657	64.304	65.594	66.910	68.251
	50110001 - Dienstaufwendungen Beamte	21.943	23.487	26.488	27.018	27.559	28.111
	50120001 - Dienstaufwendungen tariflich Beschäftigte	11.914	12.115	15.324	15.631	15.944	16.263
	50220001 - Beitr. zu Versorgungskassen tariflich Beschäftigte	660	666	841	858	876	894
	50320001 - Beitr. ges. SozVers. tariflich Beschäftigte	2.666	2.629	3.454	3.524	3.595	3.667
	50420001 - Beihilfen für Beamte	1.068	2.087	2.219	2.264	2.310	2.357
	50519001 - Zuführung zu Pensionsrückstellungen Beamte	9.346	11.927	10.652	10.866	11.084	11.306
	50619001 - Zuführung zu Beihilferückstellungen Beamte	4.635	746	5.326	5.433	5.542	5.653
-	13 - Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	3.001.965	2.837.500	3.075.500	3.090.500	3.110.500	3.132.000
	52424001 - Bewirtschaftung Infrastrukturvermögen SBL	280.814	250.000	295.000	310.000	325.000	341.500
	52700036 - Deponiegebühr ABG, Abfuhr, Umtausch Müllgefäße	2.721.151	2.587.000	2.780.000	2.780.000	2.785.000	2.790.000
	52914001 - Dienstleistungen SBL	--	500	500	500	500	500
-	16 - Sonstige ordentliche Aufwendungen	4.630	2.200	2.200	2.200	2.200	2.200
	54310001 - Geschäftsaufwendungen	3.463	2.200	2.200	2.200	2.200	2.200
	54730001 - Wertveränderungen beim Umlaufvermögen	1.167	--	--	--	--	--
	54741001 - Einstellung in SoPo - Müll	--	--	0	0	0	--
=	**17 - Ordentliche Aufwendungen**	**3.058.826**	**2.893.357**	**3.142.004**	**3.158.294**	**3.179.610**	**3.202.451**
=	**18 - Ordentliches Ergebnis (Zeilen 10 und 17)**	**-152.420**	**24.425**	**190.056**	**190.056**	**190.056**	**20.056**
=	**22 - Ergebnis aus laufender Verwaltungstätigkeit (Zeilen 18 und 21)**	**-152.420**	**24.425**	**190.056**	**190.056**	**190.056**	**20.056**
=	**26 - Ergebnis - vor Berücksichtigung der internen Leistungsbeziehungen (= Zeilen 22 und 25)**	**-152.420**	**24.425**	**190.056**	**190.056**	**190.056**	**20.056**
-	28 - Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	24.373	24.425	20.056	20.056	20.056	20.056
	58110001 - ILB, Verwaltungskosten	20.420	20.828	16.520	16.520	16.520	16.520
	58110003 - ILB, Informationstechnik	2.314	2.297	2.236	2.236	2.236	2.236
	58110004 - ILB, Poststelle	1.639	1.300	1.300	1.300	1.300	1.300
=	**28a - Saldo aus internen Leistungsbeziehungen**	**-24.373**	**-24.425**	**-20.056**	**-20.056**	**-20.056**	**-20.056**
=	**29 - Ergebnis (= Zeilen 26, 27 und 28)**	**-176.793**	**0**	**170.000**	**170.000**	**170.000**	**0**
=	**31 - Teilergebnis nach Abzug globaler Minderaufwand (= Zeilen 29 und 30)**	**-176.793**	**0**	**170.000**	**170.000**	**170.000**	**0**

Teilfinanzplan 110201 - Abfallwirtschaft

			Ergebnis 2025	Ansatz 2026	Ansatz 2027	VE	Plan 2028	Plan 2029	Plan 2030
+	4	Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	2.769.932,37	2.816.782	3.331.060	--	3.347.350	3.368.666	3.221.507
		63210015 - Abfallgebühren	2.769.932,37	2.816.782	3.331.060	--	3.347.350	3.368.666	3.221.507
+	7	Sonstige Einzahlungen	--	1.000	1.000	--	1.000	1.000	1.000

			Ergebnis 2025	Ansatz 2026	Ansatz 2027	VE	Plan 2028	Plan 2029	Plan 2030
		65610001 - Buß-, Verwarnungs- u. Zwangsgelder	--	1.000	1.000	--	1.000	1.000	1.000
=	**9**	**Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit**	**2.769.932,37**	**2.817.782**	**3.332.060**	**--**	**3.348.350**	**3.369.666**	**3.222.507**
-	10	Personalauszahlungen	38.309,38	40.984	48.326	--	49.295	50.284	51.292
		70110001 - Dienstbezüge Beamte	22.007,78	23.487	26.488	--	27.018	27.559	28.111
		70120001 - Dienstbezüge tariflich Beschäftigte	11.907,02	12.115	15.324	--	15.631	15.944	16.263
		70220001 - Beitr. zu Versorgungskassen tariflich Beschäftigte	660,34	666	841	--	858	876	894
		70320001 - Beitr. ges. SozVers. tariflich Beschäftigte	2.665,85	2.629	3.454	--	3.524	3.595	3.667
		70420001 - Beihilfen für Beamte	1.068,39	2.087	2.219	--	2.264	2.310	2.357
-	12	Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen	3.066.925,44	2.837.500	3.075.500	--	3.090.500	3.110.500	3.132.000
		72424001 - Bewirtschaftung Infrastrukturvermögen SBL	278.243,72	250.000	295.000	--	310.000	325.000	341.500
		72700036 - Deponiegegühr ABG, Abfuhr, Umtausch Müllgefäße	2.788.681,72	2.587.000	2.780.000	--	2.780.000	2.785.000	2.790.000
		72914001 - Dienstleistungen SBL	--	500	500	--	500	500	500
-	15	Sonstige Auszahlungen	3.462,90	2.200	2.200	--	2.200	2.200	2.200
		74310001 - Geschäftsauszahlungen	3.462,90	2.200	2.200	--	2.200	2.200	2.200
=	**16**	**Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit**	**3.108.697,72**	**2.880.684**	**3.126.026**	**--**	**3.141.995**	**3.162.984**	**3.185.492**
=	**17**	**Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit**	**-338.765,35**	**-62.902**	**206.034**	**--**	**206.355**	**206.682**	**37.015**
=	**32**	**Finanzmittelüberschuss /-fehlbetrag**	**-338.765,35**	**-62.902**	**206.034**	**--**	**206.355**	**206.682**	**37.015**
=	**38**	**Änderung Bestand an eigenen Finanzmitteln**	**-338.765,35**	**-62.902**	**206.034**	**--**	**206.355**	**206.682**	**37.015**

Erläuterungen

Bis zum Ende des Jahres 2026 wird das Gebühren gedeckte Produkt Abfallwirtschaft eine Kostenunterdeckungen in Höhe von rund 510.000 EUR aufweisen.

Kostenunterdeckungen sollen nach § 6 Abs. 4 Kommunalabgabengesetz NRW (KAG NRW) ausgeglichen werden.

Um diese Unterdeckung in den Jahren 2027-2029 auszugleichen wird daher mit einer Überdeckung in Höhe von 170.000 EUR geplant.

Stellenplan	Einheit	Ist 2023	Ist 2024	Ist 2025	Plan 2026	Plan 2027	Plan 2028
Stellen	Anz	1,03	1,03	1,03	1,03	0,58	0,58

110202 - BGA - Duales System

Aufgabe

Bereitstellung von Standplätzen für Altglascontainer

Zielgruppe

Systembetreiber für das Duale System

Rechtsgrundlage

Kreislaufwirtschaftsgesetz
Verpackungsverordnung

Produktverantwortung

Dennis Ortmeier, Björn Langanke

Kennzahlen	Einheit	Ist 2023	Ist 2024	Ist 2025	Plan 2026	Plan 2027	Plan 2028
Zuschuss je Einwohner	EUR	0,10	0,23	0,13	0,33	0,24	0,24

Teilergebnisplan 110202 - BGA - Duales System

	Teilergebnisplan Ertrags- und Aufwandsarten in €	Ergebnis 2025	Ansatz 2026	Ansatz 2027	Plan 2028	Plan 2029	Plan 2030
+	5 - Privatrechtliche Leistungsentgelte	32.248	33.000	33.000	33.000	33.000	33.000
	44610001 - Sonstige privatrechtliche Leistungsentgelte	32.248	33.000	0	0	0	--
	44610099 - Sonst. privatrecht. Leistungsen. - steuerpflichtig	--	--	33.000	33.000	33.000	33.000
=	**10 - Ordentliche Erträge**	**32.248**	**33.000**	**33.000**	**33.000**	**33.000**	**33.000**
-	11 - Personalaufwendungen	1.734	1.749	2.043	2.088	2.134	2.180
	50110001 - Dienstaufwendungen Beamte	650	666	801	818	835	852
	50120001 - Dienstaufwendungen tariflich Beschäftigte	505	521	540	551	563	575
	50220001 - Beitr. zu Versorgungskassen tariflich Beschäftigte	28	29	30	31	32	33
	50320001 - Beitr. ges. SozVers. tariflich Beschäftigte	112	113	122	125	128	131
	50420001 - Beihilfen für Beamte	33	60	67	69	71	73
	50519001 - Zuführung zu Pensionsrückstellungen Beamte	265	338	322	329	336	343
	50619001 - Zuführung zu Beihilferückstellungen Beamte	141	22	161	165	169	173
-	13 - Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	26.600	26.600	26.600	26.600	26.600	26.600
	52415001 - Bewirtschaftung Grundstücke und baul. Anlagen SEL	26.600	26.600	26.600	26.600	26.600	26.600
=	**17 - Ordentliche Aufwendungen**	**28.334**	**28.349**	**28.643**	**28.688**	**28.734**	**28.780**
=	**18 - Ordentliches Ergebnis (Zeilen 10 und 17)**	**3.913**	**4.651**	**4.357**	**4.312**	**4.266**	**4.220**
=	**22 - Ergebnis aus laufender Verwaltungstätigkeit (Zeilen 18 und 21)**	**3.913**	**4.651**	**4.357**	**4.312**	**4.266**	**4.220**

	Teilergebnisplan Ertrags- und Aufwandsarten in €	Ergebnis 2025	Ansatz 2026	Ansatz 2027	Plan 2028	Plan 2029	Plan 2030
=	**26 - Ergebnis - vor Berücksichtigung der internen Leistungsbeziehungen (= Zeilen 22 und 25)**	**3.913**	**4.651**	**4.357**	**4.312**	**4.266**	**4.220**
-	28 - Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	9.440	18.377	14.238	14.238	14.238	14.238
	58110001 - ILB, Verwaltungskosten	9.440	9.629	5.490	5.490	5.490	5.490
	58110002 - ILB	--	8.748	8.748	8.748	8.748	8.748
=	**28a - Saldo aus internen Leistungsbeziehungen**	**-9.440**	**-18.377**	**-14.238**	**-14.238**	**-14.238**	**-14.238**
=	**29 - Ergebnis (= Zeilen 26, 27 und 28)**	**-5.527**	**-13.726**	**-9.881**	**-9.926**	**-9.972**	**-10.018**
=	**31 - Teilergebnis nach Abzug globaler Minderaufwand (= Zeilen 29 und 30)**	**-5.527**	**-13.726**	**-9.881**	**-9.926**	**-9.972**	**-10.018**

Teilfinanzplan 110202 - BGA - Duales System

			Ergebnis 2025	Ansatz 2026	Ansatz 2027	VE	Plan 2028	Plan 2029	Plan 2030
+	5	Privatrechtliche Leistungsentgelte	44.257,92	33.000	33.000	--	33.000	33.000	33.000
		64610001 - Sonstige privatrechtliche Leistungsentgelte	44.257,92	33.000	0	--	0	0	--
		64610099 - Sonst. privatrecht. Leistungsen. - steuerpflichtig	--	--	33.000	--	33.000	33.000	33.000
+	7	Sonstige Einzahlungen	--	6.270	6.270	--	6.270	6.270	6.270
		65210001 - Einzahlung Umsatzsteuer	--	6.270	6.270	--	6.270	6.270	6.270
=	**9**	**Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit**	**44.257,92**	**39.270**	**39.270**	**--**	**39.270**	**39.270**	**39.270**
-	10	Personalauszahlungen	1.330,11	1.389	1.560	--	1.594	1.629	1.664
		70110001 - Dienstbezüge Beamte	652,10	666	801	--	818	835	852
		70120001 - Dienstbezüge tariflich Beschäftigte	505,15	521	540	--	551	563	575
		70220001 - Beitr. zu Versorgungskassen tariflich Beschäftigte	27,71	29	30	--	31	32	33
		70320001 - Beitr. ges. SozVers. tariflich Beschäftigte	112,27	113	122	--	125	128	131
		70420001 - Beihilfen für Beamte	32,88	60	67	--	69	71	73
-	12	Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen	26.600,00	26.600	26.600	--	26.600	26.600	26.600
		72415001 - Bewirtschaftung Grundstücke und baul. Anlgen SEL	26.600,00	26.600	26.600	--	26.600	26.600	26.600
-	15	Sonstige Auszahlungen	10.917,02	6.270	6.270	--	6.270	6.270	6.270
		74420001 - Umsatzsteuer	10.917,02	6.270	6.270	--	6.270	6.270	6.270
=	**16**	**Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit**	**38.847,13**	**34.259**	**34.430**	**--**	**34.464**	**34.499**	**34.534**
=	**17**	**Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit**	**5.410,79**	**5.011**	**4.840**	**--**	**4.806**	**4.771**	**4.736**
=	**32**	**Finanzmittelüberschuss /-fehlbetrag**	**5.410,79**	**5.011**	**4.840**	**--**	**4.806**	**4.771**	**4.736**
=	**38**	**Änderung Bestand an eigenen Finanzmitteln**	**5.410,79**	**5.011**	**4.840**	**--**	**4.806**	**4.771**	**4.736**

Stellenplan	Einheit	Ist 2023	Ist 2024	Ist 2025	Plan 2026	Plan 2027	Plan 2028
Stellen	Anz	0,03	0,03	0,03	0,03	0,02	0,02

050301 - Soziales

Aufgabe

Sozialhilfe, Hilfe zum Lebensunterhalt
Sozialhilfe, Grundsicherung im Alter und bei Erwerbsminderung
Altenhilfe, Seniorenberatung, Behindertenangelegenheiten
Förderung der Freien Wohlfahrtsverbände
Rentenversicherungsangelegenheiten
Hilfe für Aussiedlerinnen und Aussiedler

Zielgruppe

Hilfesuchende
Senioren und Menschen mit Behinderungen
Vereine und Verbände im sozialen Bereich

Rechtsgrundlage

Sozialgesetzbuch (SGB) I (Allgemeiner Teil), SGB II (Grundsicherung für Arbeitsuchende), SGB V (Gesetzliche Krankenversicherung), SGB VI (Gesetzliche Rentenversicherung), SGB IX (Rehabilitation und Teilhabe behinderter Menschen), SGB X (Sozialverwaltungsverfahren und Sozialdatenschutz),
SGB XI (Soziale Pflegeversicherung), SGB XII (Sozialhilfe)

Produktverantwortung

Dennis Ortmeier, Thomas Lenniger

Kennzahlen	Einheit	Ist 2023	Ist 2024	Ist 2025	Plan 2026	Plan 2027	Plan 2028
Zuschuss je Einwohner	EUR	12,96	12,90	11,88	13,72	14,82	14,98
Sozialhilfefallzahl je Vollzeitstelle	Anz	122,83	124,57	132,37	127,17	132,95	135,84

Leistungen	Einheit	Ist 2023	Ist 2024	Ist 2025	Plan 2026	Plan 2027	Plan 2028
Arbeitslosenquote (Jahresdurchschnitt)	%	4,00	4,50	4,90	4,50	4,20	4,00
BezieherInnen laufender Hilfe zum Lebensunterhalt nach SGB XII, 3. Kapitel	Anz	36	34	42	40	40	40
BezieherInnen nach dem Grundsicherungsgesetz (Grundsicherung im Alter und bei Erwerbsminderung) nach SGB XII, 4. Kapitel	Anz	389	397	416	400	420	430
BezieherInnen Hzl. und Grundsicherung insgesamt	Anz	425	431	458	440	460	470
Anträge im Bereich der Rentenversicherung	Anz	471	569	363	500	500	500
Beratung im Seniorenbereich und in Behindertenangelegenheiten	Anz	459	451	263	450	450	450
Lemgoer Berechtigungskarten, Neuausstellungen	Anz	353	369	159	350	200	200
Lemgoer Berechtigungskarten, Verlängerungen	Anz	517	462	336	500	400	400

Teilergebnisplan 050301 - Soziales

	Teilergebnisplan Ertrags- und Aufwandsarten in €	Ergebnis 2025	Ansatz 2026	Ansatz 2027	Plan 2028	Plan 2029	Plan 2030
+	2 - Zuwendungen und allgemeine Umlagen	6.300	8.000	3.600	3.600	3.600	3.600

	Teilergebnisplan Ertrags- und Aufwandsarten in €	Ergebnis 2025	Ansatz 2026	Ansatz 2027	Plan 2028	Plan 2029	Plan 2030
	41410024 - Landeszuw. Integrationspauschale	6.300	8.000	3.600	3.600	3.600	3.600
+	3 - Sonstige Transfererträge	85	300	100	100	100	100
	42110001 - Kostenersatz u. -beitrag außerh. v. Einrichtungen	85	300	100	100	100	100
=	**10 - Ordentliche Erträge**	**6.385**	**8.300**	**3.700**	**3.700**	**3.700**	**3.700**
-	11 - Personalaufwendungen	249.986	302.325	312.146	318.393	324.765	331.265
	50110001 - Dienstaufwendungen Beamte	52.263	56.683	52.254	53.300	54.366	55.454
	50120001 - Dienstaufwendungen tariflich Beschäftigte	125.034	165.648	175.596	179.108	182.691	186.345
	50220001 - Beitr. zu Versorgungskassen tariflich Beschäftigte	8.663	8.942	9.660	9.854	10.052	10.254
	50320001 - Beitr. ges. SozVers. tariflich Beschäftigte	26.511	35.428	38.737	39.512	40.303	41.110
	50420001 - Beihilfen für Beamte	2.745	5.038	4.378	4.466	4.556	4.648
	50519001 - Zuführung zu Pensionsrückstellungen Beamte	22.557	28.786	21.014	21.435	21.864	22.302
	50619001 - Zuführung zu Beihilferückstellungen Beamte	12.213	1.800	10.507	10.718	10.933	11.152
-	13 - Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	3.429	12.730	18.875	18.875	18.875	18.875
	52550001 - Unterhaltung des sonstigen beweglichen Vermögens	--	130	130	130	130	130
	52700037 - Seniorenarbeit, Integration, Zuschuss Suchtgefährd.	3.089	12.000	18.145	18.145	18.145	18.145
	52914001 - Dienstleistungen SBL	340	600	600	600	600	600
-	15 - Transferaufwendungen	136.557	153.074	159.074	159.074	159.074	159.074
	53180001 - Zuweisg. u. Zuschüsse für lfd. Zwecke Übrige Ber.	136.557	153.074	159.074	159.074	159.074	159.074
-	16 - Sonstige ordentliche Aufwendungen	64.954	60.590	69.554	69.974	70.402	70.839
	54120002 - Aus- und Fortbildung	--	1.400	1.400	1.400	1.400	1.400
	54222001 - Mieten an die GWL	42.906	42.906	44.921	44.921	44.921	44.921
	54222002 - Nebenkosten an die GWL	21.105	13.000	21.000	21.420	21.848	22.285
	54310001 - Geschäftsaufwendungen	839	3.000	2.000	2.000	2.000	2.000
	54310099 - Geringwertige Wirtschaftsgüter	--	130	130	130	130	130
	54990005 - Mitgliedsbeiträge	103	154	103	103	103	103
=	**17 - Ordentliche Aufwendungen**	**454.926**	**528.719**	**559.649**	**566.316**	**573.116**	**580.053**
=	**18 - Ordentliches Ergebnis (Zeilen 10 und 17)**	**-448.541**	**-520.419**	**-555.949**	**-562.616**	**-569.416**	**-576.353**
=	**22 - Ergebnis aus laufender Verwaltungstätigkeit (Zeilen 18 und 21)**	**-448.541**	**-520.419**	**-555.949**	**-562.616**	**-569.416**	**-576.353**
=	**26 - Ergebnis - vor Berücksichtigung der internen Leistungsbeziehungen (= Zeilen 22 und 25)**	**-448.541**	**-520.419**	**-555.949**	**-562.616**	**-569.416**	**-576.353**
-	28 - Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	43.802	49.154	59.037	59.037	59.037	59.037
	58110003 - ILB, Informationstechnik	23.829	23.654	42.037	42.037	42.037	42.037
	58110004 - ILB, Poststelle	6.623	5.500	7.000	7.000	7.000	7.000
	58110007 - ILB, Berechtigungskarten	13.350	20.000	10.000	10.000	10.000	10.000
=	**28a - Saldo aus internen Leistungsbeziehungen**	**-43.802**	**-49.154**	**-59.037**	**-59.037**	**-59.037**	**-59.037**
=	**29 - Ergebnis (= Zeilen 26, 27 und 28)**	**-492.343**	**-569.573**	**-614.986**	**-621.653**	**-628.453**	**-635.390**
=	**31 - Teilergebnis nach Abzug globaler Minderaufwand (= Zeilen 29 und 30)**	**-492.343**	**-569.573**	**-614.986**	**-621.653**	**-628.453**	**-635.390**

Teilfinanzplan 050301 - Soziales

			Ergebnis 2025	Ansatz 2026	Ansatz 2027	VE	Plan 2028	Plan 2029	Plan 2030
+	2	Zuwendungen und allgemeine Umlagen	6.300,00	8.000	3.600	--	3.600	3.600	3.600
		61410024 - Landeszuw. Integrationspauschale	6.300,00	8.000	3.600	--	3.600	3.600	3.600
+	3	Sonstige Transfereinzahlungen	85,00	300	100	--	100	100	100
		62110001 - Kostenersatz u. -beitrag außerh. v. Einrichtungen	85,00	300	100	--	100	100	100
=	**9**	**Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit**	**6.385,00**	**8.300**	**3.700**	**--**	**3.700**	**3.700**	**3.700**
-	10	Personalauszahlungen	217.634,10	271.739	280.625	--	286.240	291.968	297.811
		70110001 - Dienstbezüge Beamte	54.133,97	56.683	52.254	--	53.300	54.366	55.454
		70120001 - Dienstbezüge tariflich Beschäftigte	125.581,41	165.648	175.596	--	179.108	182.691	186.345
		70220001 - Beitr. zu Versorgungskassen tariflich Beschäftigte	8.663,22	8.942	9.660	--	9.854	10.052	10.254
		70320001 - Beitr. ges. SozVers. tariflich Beschäftigte	26.510,56	35.428	38.737	--	39.512	40.303	41.110
		70420001 - Beihilfen für Beamte	2.744,94	5.038	4.378	--	4.466	4.556	4.648
-	12	Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen	3.441,16	12.730	18.875	--	18.875	18.875	18.875
		72550001 - Unterhaltung des sonst. beweglichen Vermögens	--	130	130	--	130	130	130
		72700037 - Seniorenarbeit, Integration, Zuschuss Suchtgefähr.	3.088,86	12.000	18.145	--	18.145	18.145	18.145
		72914001 - Dienstleistungen SBL	352,30	600	600	--	600	600	600
-	14	Transferauszahlungen	136.557,20	153.074	159.074	--	159.074	159.074	159.074
		73180001 - Zuweisg.u.Zusch. für lfd.Zwecke Übrige Bereiche	136.557,20	153.074	159.074	--	159.074	159.074	159.074
-	15	Sonstige Auszahlungen	59.881,38	60.590	69.554	--	69.974	70.402	70.839
		74120002 - Aus- und Fortbildung	430,00	1.400	1.400	--	1.400	1.400	1.400
		74222001 - Mieten an die GWL	42.906,00	42.906	44.921	--	44.921	44.921	44.921
		74222002 - Nebenkosten an die GWL	15.695,46	13.000	21.000	--	21.420	21.848	22.285
		74310001 - Geschäftsauszahlungen	746,92	3.000	2.000	--	2.000	2.000	2.000
		74310099 - Geringwertige Wirtschaftsgüter	--	130	130	--	130	130	130
		74990005 - Mitgliedsbeiträge	103,00	154	103	--	103	103	103
=	**16**	**Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit**	**417.513,84**	**498.133**	**528.128**	**--**	**534.163**	**540.319**	**546.599**
=	**17**	**Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit**	**-411.128,84**	**-489.833**	**-524.428**	**--**	**-530.463**	**-536.619**	**-542.899**
=	**32**	**Finanzmittelüberschuss /-fehlbetrag**	**-411.128,84**	**-489.833**	**-524.428**	**--**	**-530.463**	**-536.619**	**-542.899**
=	**38**	**Änderung Bestand an eigenen Finanzmitteln**	**-411.128,84**	**-489.833**	**-524.428**	**--**	**-530.463**	**-536.619**	**-542.899**

Erläuterungen

53180001 Zuschüsse an Verbände und Vereine (Sachkonto 53180001):

Lebenshilfe Lemgo e.V.	1.472 €
Mehrgenerationenhaus Lemgo / Flüchtlingshilfe der Kirche in Lemgo	55.000 €
Türkischer Arbeiterverein	409 €
Deutsch-türkischer Freundeskreis	1.600 €
Deutsche Rote Kreuz	409 €

Lippische Blindenverein	184 €
AWO, KastanienHaus am Wall	100.000 €

Die Flüchtlingshilfe der Kirche in Lemgo erhält einen jährlichen Zuschuss von 30.000,00 EUR.

Mit 25.000,00 EUR jährlich wird die Arbeit des Mehrgenerationenhauses unterstützt.

Besondere Zuwendungen, die aus Sachkonto **52700037** gezahlt werden:

Suchtgefährdetenhilfe	1.145 €

Beiträge für Mitgliedschaften, die aus Sachkonto 54990005 gezahlt werden:

Lebenshilfe Lemgo e.V.	51 €
Freunde der Stiftung Eben-Ezer e.V.	52 €

58110007 Aufwendungen aus ILB Berechtigung für Kultur:

Auf Basis der Prognose der Musikschule für 2027 werden im Haushalt insgesamt 10.000 € veranschlagt.

Stellenplan	Einheit	Ist 2023	Ist 2024	Ist 2025	Plan 2026	Plan 2027	Plan 2028
Stellen	Anz	3,46	3,46	3,46	3,46	3,46	3,46

050309 - Hilfe nach AsylBLG

Aufgabe

Verwaltung und Betrieb von Unterkünften und Einrichtungen für Asylbewerberinnen und Asylbewerber
Leistungen für Asylbewerberinnen und Asylbewerber
Soziale Betreuung der ausländischen Flüchtlinge
Unterbringung und Betreuung von ausländischen Flüchtlingen sowie Sicherstellung des Bedarfs nach dem AsylbLG

Zielgruppe

Zugewiesene Asylbewerberinnen und Asylbewerber

Rechtsgrundlage

Asylbewerberleistungsgesetz (AsylbLG)

Produktverantwortung

Dennis Ortmeier, Thomas Lenniger

Kennzahlen	Einheit	Ist 2023	Ist 2024	Ist 2025	Plan 2026	Plan 2027	Plan 2028
Zuschuss je Einwohner	EUR	12,83	11,16	19,18	41,22	42,45	42,93
Zuschuss je LeistungsbezieherIn	EUR	3.382,03	2.276,28	3.681,02	7.774,85	8.007,47	8.098,64

Leistungen	Einheit	Ist 2023	Ist 2024	Ist 2025	Plan 2026	Plan 2027	Plan 2028
Laufende Fälle nach dem AsylBLG	Anz	70	92	87	100	100	100
LeistungsbezieherInnen nach dem AsylBLG	Anz	157	203	216	220	220	220
Betreute Personen nach dem AsylBLG in Übergangswohnheimen	Anz	278	316	217	350	250	250
Übergangswohnheime	Anz	10	11	11	12	11	11
Vorhandene Plätze in Übergangswohnheimen	Anz	404	430	423	494	423	423

Teilergebnisplan 050309 - Hilfe nach AsylBLG

	Teilergebnisplan Ertrags- und Aufwandsarten in €	Ergebnis 2025	Ansatz 2026	Ansatz 2027	Plan 2028	Plan 2029	Plan 2030
+	2 - Zuwendungen und allgemeine Umlagen	1.315.075	966.000	733.000	733.000	733.000	733.000
	41400001 - Zuweisungen und Zuschüsse für laufende Zwecke Bund	--	3.000	3.000	3.000	3.000	3.000
	41410002 - Landeszuw. §4 FlüAG	1.264.358	963.000	730.000	730.000	730.000	730.000
	41610001 - Auflösung von SoPo aus Zuwendungen	50.718	--	--	--	--	--
+	3 - Sonstige Transfererträge	123.722	25.000	25.000	25.000	25.000	25.000
	42110001 - Kostenersatz u. -beitrag außerh. v. Einrichtungen	123.722	25.000	25.000	25.000	25.000	25.000
+	4 - Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	255.657	100.000	100.000	100.000	100.000	100.000
	43210014 - Mieten Wohnheim	255.657	100.000	100.000	100.000	100.000	100.000
+	5 - Privatrechtliche Leistungsentgelte	395	--	--	--	--	--

	Teilergebnisplan Ertrags- und Aufwandsarten in €	Ergebnis 2025	Ansatz 2026	Ansatz 2027	Plan 2028	Plan 2029	Plan 2030
	44210004 - Erträge Dienstradleasing	395	--	--	--	--	--
+	7 - Sonstige ordentliche Erträge	260.180	--	--	--	--	--
	45820001 - Erträge aus der Auflösung von Rückstellungen	260.180	--	--	--	--	--
=	**10 - Ordentliche Erträge**	**1.955.029**	**1.091.000**	**858.000**	**858.000**	**858.000**	**858.000**
-	11 - Personalaufwendungen	331.724	335.465	369.475	376.869	384.410	392.102
	50110001 - Dienstaufwendungen Beamte	49.806	51.723	52.255	53.301	54.368	55.456
	50120001 - Dienstaufwendungen tariflich Beschäftigte	193.946	198.620	220.480	224.890	229.388	233.976
	50220001 - Beitr. zu Versorgungskassen tariflich Beschäftigte	10.621	10.900	12.137	12.380	12.628	12.881
	50320001 - Beitr. ges. SozVers. tariflich Beschäftigte	42.770	41.716	48.704	49.679	50.673	51.687
	50420001 - Beihilfen für Beamte	2.597	4.597	4.378	4.466	4.556	4.648
	50519001 - Zuführung zu Pensionsrückstellungen Beamte	20.583	26.267	21.014	21.435	21.864	22.302
	50619001 - Zuführung zu Beihilferückstellungen Beamte	11.401	1.642	10.507	10.718	10.933	11.152
-	13 - Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	34.719	31.000	31.000	31.000	31.000	31.000
	52550001 - Unterhaltung des sonstigen beweglichen Vermögens	26.371	20.000	20.000	20.000	20.000	20.000
	52910023 - Hilfen nach AsylbLG	133	1.000	1.000	1.000	1.000	1.000
	52914001 - Dienstleistungen SBL	8.215	10.000	10.000	10.000	10.000	10.000
-	15 - Transferaufwendungen	1.307.406	1.255.000	975.000	975.000	975.000	975.000
	53310001 - Soz.Leist.a.natürl.Personen außerhalb v.Einrichtg.	927.908	870.000	660.000	660.000	660.000	660.000
	53310002 - Soz.Leist. §4 AylbLG bei Krankheit, Schwangersch.	379.498	385.000	315.000	315.000	315.000	315.000
-	16 - Sonstige ordentliche Aufwendungen	1.056.385	1.160.253	1.224.939	1.237.602	1.250.518	1.263.693
	54120002 - Aus- und Fortbildung	175	2.000	2.000	2.000	2.000	2.000
	54120005 - Aus- und Fortbildung (Loga)	138	--	--	--	--	--
	54222001 - Mieten an die GWL	517.591	560.253	549.789	549.789	549.789	549.789
	54222002 - Nebenkosten an die GWL	482.803	538.000	633.150	645.813	658.729	671.904
	54230002 - Dienstradleasing	395	--	--	--	--	--
	54310099 - Geringwertige Wirtschaftsgüter	50.800	60.000	40.000	40.000	40.000	40.000
	54730001 - Wertveränderungen beim Umlaufvermögen	4.482	--	--	--	--	--
=	**17 - Ordentliche Aufwendungen**	**2.730.233**	**2.781.718**	**2.600.414**	**2.620.471**	**2.640.928**	**2.661.795**
=	**18 - Ordentliches Ergebnis (Zeilen 10 und 17)**	**-775.204**	**-1.690.718**	**-1.742.414**	**-1.762.471**	**-1.782.928**	**-1.803.795**
=	**22 - Ergebnis aus laufender Verwaltungstätigkeit (Zeilen 18 und 21)**	**-775.204**	**-1.690.718**	**-1.742.414**	**-1.762.471**	**-1.782.928**	**-1.803.795**
=	**26 - Ergebnis - vor Berücksichtigung der internen Leistungsbeziehungen (= Zeilen 22 und 25)**	**-775.204**	**-1.690.718**	**-1.742.414**	**-1.762.471**	**-1.782.928**	**-1.803.795**
-	28 - Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	19.896	19.750	19.230	19.230	19.230	19.230
	58110003 - ILB, Informationstechnik	19.896	19.750	19.230	19.230	19.230	19.230
=	**28a - Saldo aus internen Leistungsbeziehungen**	**-19.896**	**-19.750**	**-19.230**	**-19.230**	**-19.230**	**-19.230**
=	**29 - Ergebnis (= Zeilen 26, 27 und 28)**	**-795.100**	**-1.710.468**	**-1.761.644**	**-1.781.701**	**-1.802.158**	**-1.823.025**
=	**31 - Teilergebnis nach Abzug globaler Minderaufwand (= Zeilen 29 und 30)**	**-795.100**	**-1.710.468**	**-1.761.644**	**-1.781.701**	**-1.802.158**	**-1.823.025**

Teilfinanzplan 050309 - Hilfe nach AsylBLG

			Ergebnis 2025	Ansatz 2026	Ansatz 2027	VE	Plan 2028	Plan 2029	Plan 2030
+	2	Zuwendungen und allgemeine Umlagen	1.408.403,65	966.000	733.000	--	733.000	733.000	733.000
		61400001 - Zuweisungen und Zuschüsse für laufende Zwecke Bund	--	3.000	3.000	--	3.000	3.000	3.000
		61410002 - Landeszuw. §4 FlüAG	1.408.403,65	963.000	730.000	--	730.000	730.000	730.000
+	3	Sonstige Transfereinzahlungen	123.721,56	25.000	25.000	--	25.000	25.000	25.000
		62110001 - Kostenersatz u. -beitrag außerh. v. Einrichtungen	123.721,56	25.000	25.000	--	25.000	25.000	25.000
+	4	Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	256.785,20	100.000	100.000	--	100.000	100.000	100.000
		63210014 - Mieten Wohnheim	256.785,20	100.000	100.000	--	100.000	100.000	100.000
+	5	Privatrechtliche Leistungsentgelte	394,98	--	--	--	--	--	--
		64210004 - Einzahlungen Dienstradleasing	394,98	--	--	--	--	--	--
=	**9**	**Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit**	**1.789.305,39**	**1.091.000**	**858.000**	**--**	**858.000**	**858.000**	**858.000**
-	10	Personalauszahlungen	299.037,58	307.556	337.954	--	344.716	351.613	358.648
		70110001 - Dienstbezüge Beamte	49.281,64	51.723	52.255	--	53.301	54.368	55.456
		70120001 - Dienstbezüge tariflich Beschäftigte	193.768,64	198.620	220.480	--	224.890	229.388	233.976
		70220001 - Beitr. zu Versorgungskassen tariflich Beschäftigte	10.620,72	10.900	12.137	--	12.380	12.628	12.881
		70320001 - Beitr. ges. SozVers. tariflich Beschäftigte	42.769,51	41.716	48.704	--	49.679	50.673	51.687
		70420001 - Beihilfen für Beamte	2.597,07	4.597	4.378	--	4.466	4.556	4.648
-	12	Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen	25.523,12	31.000	31.000	--	31.000	31.000	31.000
		72550001 - Unterhaltung des sonst. beweglichen Vermögens	25.390,45	20.000	20.000	--	20.000	20.000	20.000
		72910023 - Hilfen nach AsylbLG	132,67	1.000	1.000	--	1.000	1.000	1.000
		72914001 - Dienstleistungen SBL	--	10.000	10.000	--	10.000	10.000	10.000
-	14	Transferauszahlungen	1.236.181,39	1.255.000	975.000	--	975.000	975.000	975.000
		73310001 - Soziale Leistungen an nat. Personen a. v. Einr.	856.683,67	870.000	660.000	--	660.000	660.000	660.000
		73310002 - Soz.Leist. §4 AsylbLG bei Krankheit, Schwangersch.	379.497,72	385.000	315.000	--	315.000	315.000	315.000
-	15	Sonstige Auszahlungen	959.484,52	1.160.253	1.224.939	--	1.237.602	1.250.518	1.263.693
		74120002 - Aus- und Fortbildung	499,00	2.000	2.000	--	2.000	2.000	2.000
		74120005 - Aus- und Fortbildung (Loga)	102,45	--	--	--	--	--	--
		74222001 - Mieten an die GWL	517.591,00	560.253	549.789	--	549.789	549.789	549.789
		74222002 - Nebenkosten an die GWL	379.693,09	538.000	633.150	--	645.813	658.729	671.904
		74230002 - Dienstradleasing	394,96	--	--	--	--	--	--
		74310099 - Geringwertige Wirtschaftsgüter	61.204,02	60.000	40.000	--	40.000	40.000	40.000
=	**16**	**Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit**	**2.520.226,61**	**2.753.809**	**2.568.893**	**--**	**2.588.318**	**2.608.131**	**2.628.341**
=	**17**	**Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit**	**-730.921,22**	**-1.662.809**	**-1.710.893**	**--**	**-1.730.318**	**-1.750.131**	**-1.770.341**
=	**32**	**Finanzmittelüberschuss /-fehlbetrag**	**-730.921,22**	**-1.662.809**	**-1.710.893**	**--**	**-1.730.318**	**-1.750.131**	**-1.770.341**
=	**38**	**Änderung Bestand an eigenen Finanzmitteln**	**-730.921,22**	**-1.662.809**	**-1.710.893**	**--**	**-1.730.318**	**-1.750.131**	**-1.770.341**

Erläuterungen

Mit der Änderung des Flüchtlingsaufnahmegesetzes NRW (FlüAG) zum 01.01.2017 wurde ein neues Finanzierungssystem eingeführt. Es erfolgt jetzt eine monatliche Spitzabrechnung mit dem Land

NRW. Grundlage für die Bemessung ist die Zahl der Asylsuchenden in jeder Kommune zum ersten des Kalendermonats. Je Asylbewerber wird aktuell eine monatliche Pauschale von 1.013,00 EUR erstattet. Für Duldungsfälle eine einmalige Pauschale von 12.000,00 EUR in dem Monat der erstmaligen Ausreisepflicht.

41410002 Landeszuweisung § 4 FlüAG: 730.000,00 EUR

Es wird im Jahresdurchschnitt von etwa 50 abrechnungsfähigen Personen ausgegangen zuzüglich 120.000,00 EUR Ausgleichszahlung für Bestandsgeduldete.

50 Personen x 12 Monate x 1.013,00 EUR + 120.000,00 EUR

53310001 Soziale Leistungen: 660.000,00 EUR

Es wird im Jahresdurchschnitt von etwa 110 leistungsberechtigten Personen ausgegangen zuzüglich 60.000,00 EUR pauschal für sonstige einmalige Beihilfen und Leistungen der Bildung und Teilhabe (Lernförderung, Klassenfahrten, Mittagessen in Schule und Kita).

110 Personen x 12 Monate x 455,00 EUR + 60.000,00 EUR

53310002 Krankenhilfefonds: 315.000,00 EUR

Zum 01.01.2008 haben die Städte und Gemeinden im Kreis Lippe zur Verringerung des Kostenrisikos für die Krankenhilfe nach dem Asylbewerberleistungsgesetzt einen Solidarfonds geschaffen. Die Abrechnung wird vom Kreis Lippe durchgeführt. Die Aufteilung der Kosten erfolgt auf die einzelnen Gemeinden prozentual auf der Basis aller Leistungsberechtigten nach dem AsylbLG in den einzelnen Gemeinden, die Anspruch auf Krankenhilfe haben.

Stellenplan	Einheit	Ist 2023	Ist 2024	Ist 2025	Plan 2026	Plan 2027	Plan 2028
Stellen	Anz	4,05	4,05	4,05	4,05	4,05	4,05

100501 - Wohnraumangelegenheiten

Aufgabe

Wohngeldangelegenheiten
Aufgaben nach dem Wohnungsbindungsgesetz
Verbesserung der Zugangsvoraussetzungen/Wohnungsversorgung für einkommensschwache, am Wohnungsmarkt benachteiligte Personengruppen
sowie berechtigten Wohnungssuchenden Zugang zu geförderten Wohnungen ermöglichen.

Zielgruppe

Wohngeldempfängerinnen und Wohngeldempfänger, einkommensschwache Haushalte
Mieterinnen und Mieter sowie Vermieterinnen und Vermieter von öffentlich gefördertem Wohnraum
Wohnungssuchende

Rechtsgrundlage

Wohngeldgesetz, Sozialgesetzbuch (SGB) I (Allgemeiner Teil) und SGB X (Sozialverwaltungsverfahren und Sozialdatenschutz), Landeshaushaltsordnung
Wohnungsbindungsgesetz und Gesetz über die soziale Wohnraumförderung

Produktverantwortung

Dennis Ortmeier, Thomas Lenniger

Kennzahlen	Einheit	Ist 2023	Ist 2024	Ist 2025	Plan 2026	Plan 2027	Plan 2028
Zuschuss je Einwohner	EUR	3,45	10,28	9,12	10,25	12,14	12,37
Aufwand je Wohngeldantrag	EUR	211,66	238,97	210,08	239,27	268,77	273,73
durchschn. jährliches Wohngeld je bewilligtem Wohngeldantrag	EUR	2.334,04	2.082,92	2.220,67	2.266,67	2.312,50	2.312,50
Wohnungssuchende je 100 preisgebundener Mietwohnungen (Ist Werte kommen immer erst 1 Jahr später)	Anz	5	9	--	9	9	9

Leistungen	Einheit	Ist 2023	Ist 2024	Ist 2025	Plan 2026	Plan 2027	Plan 2028
Wohngeldanträge insgesamt	Anz	1.643	1.810	1.839	1.800	1.900	1.900
Bewilligte Wohngeldanträge	Anz	1.422	1.604	1.645	1.500	1.600	1.600
Abgelehnte Wohngeldanträge	Anz	221	206	194	300	200	200
Bearbeitete Wohngeldanträge innerh. von 8 Tagen nach Abgabe vollständiger Unterlagen	Anz	1.643	1.810	1.839	1.800	1.800	1.800
Wohngeldvolumen insgesamt	EUR	3.319.000	3.341.000	3.653.000	3.400.000	3.700.000	3.700.000
Volumen Mietzuschuss	EUR	2.966.000	2.989.000	3.249.000	3.400.000	3.200.000	3.200.000
Volumen Lastenzuschuss	EUR	353.000	352.000	404.000	400.000	400.000	400.000
Wohnberechtigungsbescheinigungen, Freistellungen, Zinsbescheinigungen	Anz	96	110	81	100	100	100
Wohnungssuchende Haushalte in Lemgo (Ist Werte kommen immer erst 1 Jahr später)	Anz	72	112	--	100	100	100
Öffentlich geförderte Wohnungen (Quelle: NRW Bank) (Ist Werte kommen immer erst 1 Jahr später)	Anz	1.539	1.518	--	1.400	1.300	1.300
davon öffentlich geförderte Eigenheime (Ist Werte kommen immer erst 1 Jahr später)	Anz	212	203	--	250	200	200
davon öffentlich geförderte Mietwohnungen (Ist Werte kommen immer erst 1 Jahr später)	Anz	1.327	1.315	--	1.150	1.100	1.100

Teilergebnisplan 100501 - Wohnraumangelegenheiten

	Teilergebnisplan Ertrags- und Aufwandsarten in €	Ergebnis 2025	Ansatz 2026	Ansatz 2027	Plan 2028	Plan 2029	Plan 2030
+	4 - Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	564	1.000	1.000	1.000	1.000	1.000
	43110001 - Verwaltungsgebühren	564	1.000	1.000	1.000	1.000	1.000
+	5 - Privatrechtliche Leistungsentgelte	1.373	--	1.400	1.400	1.400	1.400
	44210004 - Erträge Dienstradleasing	1.373	--	1.400	1.400	1.400	1.400
+	6 - Kostenerstattungen und -umlagen, Leistungsbeteiligungen	6.112	4.000	4.000	4.000	4.000	4.000
	44810001 - Erträge aus Kostenerstattung, Kostenuml. vom Land	6.112	4.000	4.000	4.000	4.000	4.000
+	7 - Sonstige ordentliche Erträge	--	100	100	100	100	100
	45610001 - Buß-, Verwarnungs- u. Zwangsgelder	--	100	100	100	100	100
=	**10 - Ordentliche Erträge**	**8.049**	**5.100**	**6.500**	**6.500**	**6.500**	**6.500**
-	11 - Personalaufwendungen	349.224	393.561	465.919	475.240	484.749	494.448
	50110001 - Dienstaufwendungen Beamte	126.722	123.038	152.144	155.187	158.291	161.457
	50120001 - Dienstaufwendungen tariflich Beschäftigte	110.059	152.086	163.735	167.010	170.351	173.759
	50220001 - Beitr. zu Versorgungskassen tariflich Beschäftigte	7.760	8.315	8.906	9.085	9.267	9.453
	50320001 - Beitr. ges. SozVers. tariflich Beschäftigte	23.914	32.798	36.610	37.343	38.090	38.852
	50420001 - Beihilfen für Beamte	8.186	10.935	12.747	13.002	13.263	13.529
	50519001 - Zuführung zu Pensionsrückstellungen Beamte	48.962	62.483	61.185	62.409	63.658	64.932
	50619001 - Zuführung zu Beihilferückstellungen Beamte	23.620	3.906	30.592	31.204	31.829	32.466
-	13 - Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	--	200	200	200	200	200
	52914001 - Dienstleistungen SBL	--	200	200	200	200	200
-	16 - Sonstige ordentliche Aufwendungen	15.052	15.640	18.290	18.395	18.502	18.611
	54120002 - Aus- und Fortbildung	--	1.500	1.500	1.500	1.500	1.500
	54120005 - Aus- und Fortbildung (Loga)	87	--	--	--	--	--
	54222001 - Mieten an die GWL	9.140	9.140	9.140	9.140	9.140	9.140
	54222002 - Nebenkosten an die GWL	4.133	4.000	5.250	5.355	5.462	5.571
	54230002 - Dienstradleasing	1.373	--	1.400	1.400	1.400	1.400
	54310001 - Geschäftsaufwendungen	319	1.000	1.000	1.000	1.000	1.000
=	**17 - Ordentliche Aufwendungen**	**364.276**	**409.401**	**484.409**	**493.835**	**503.451**	**513.259**
=	**18 - Ordentliches Ergebnis (Zeilen 10 und 17)**	**-356.226**	**-404.301**	**-477.909**	**-487.335**	**-496.951**	**-506.759**
+	19 - Finanzerträge	248	222	189	155	121	87
	46160001 - ZinsET sonst. öfftl. Sonderrech.	248	222	189	155	121	87
=	**21 - Finanzergebnis (= Zeilen 19 und 20)**	**248**	**222**	**189**	**155**	**121**	**87**
=	**22 - Ergebnis aus laufender Verwaltungstätigkeit (Zeilen 18 und 21)**	**-355.978**	**-404.079**	**-477.720**	**-487.180**	**-496.830**	**-506.672**
=	**26 - Ergebnis - vor Berücksichtigung der internen Leistungsbeziehungen (= Zeilen 22 und 25)**	**-355.978**	**-404.079**	**-477.720**	**-487.180**	**-496.830**	**-506.672**
-	28 - Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	22.057	21.291	26.254	26.254	26.254	26.254
	58110003 - ILB, Informationstechnik	19.433	19.291	23.254	23.254	23.254	23.254
	58110004 - ILB, Poststelle	2.624	2.000	3.000	3.000	3.000	3.000
=	**28a - Saldo aus internen Leistungsbeziehungen**	**-22.057**	**-21.291**	**-26.254**	**-26.254**	**-26.254**	**-26.254**

	Teilergebnisplan Ertrags- und Aufwandsarten in €	Ergebnis 2025	Ansatz 2026	Ansatz 2027	Plan 2028	Plan 2029	Plan 2030
=	**29 - Ergebnis (= Zeilen 26, 27 und 28)**	**-378.035**	**-425.370**	**-503.974**	**-513.434**	**-523.084**	**-532.926**
=	**31 - Teilergebnis nach Abzug globaler Minderaufwand (= Zeilen 29 und 30)**	**-378.035**	**-425.370**	**-503.974**	**-513.434**	**-523.084**	**-532.926**

Teilfinanzplan 100501 - Wohnraumangelegenheiten

			Ergebnis 2025	Ansatz 2026	Ansatz 2027	VE	Plan 2028	Plan 2029	Plan 2030
+	4	Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	561,45	1.000	1.000	--	1.000	1.000	1.000
		63110001 - Verwaltungsgebühren	561,45	1.000	1.000	--	1.000	1.000	1.000
+	5	Privatrechtliche Leistungsentgelte	1.373,22	--	1.400	--	1.400	1.400	1.400
		64210004 - Einzahlungen Dienstradleasing	1.373,22	--	1.400	--	1.400	1.400	1.400
+	6	Kostenerstattungen und Kostenumlagen	6.112,27	4.000	4.000	--	4.000	4.000	4.000
		64810001 - Kostenerstattung vom Land	6.112,27	4.000	4.000	--	4.000	4.000	4.000
+	7	Sonstige Einzahlungen	--	100	100	--	100	100	100
		65610001 - Buß-, Verwarnungs- u. Zwangsgelder	--	100	100	--	100	100	100
+	8	Zinsen und sonstige Finanzeinzahlungen	256,42	222	189	--	155	121	87
		66160001 - ZinsEZ sonst. öfftl. Sonderrech.	256,42	222	189	--	155	121	87
=	**9**	**Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit**	**8.303,36**	**5.322**	**6.689**	**--**	**6.655**	**6.621**	**6.587**
-	10	Personalauszahlungen	277.385,27	327.172	374.142	--	381.627	389.262	397.050
		70110001 - Dienstbezüge Beamte	126.885,22	123.038	152.144	--	155.187	158.291	161.457
		70120001 - Dienstbezüge tariflich Beschäftigte	110.639,69	152.086	163.735	--	167.010	170.351	173.759
		70220001 - Beitr. zu Versorgungskassen tariflich Beschäftigte	7.760,30	8.315	8.906	--	9.085	9.267	9.453
		70320001 - Beitr. ges. SozVers. tariflich Beschäftigte	23.914,37	32.798	36.610	--	37.343	38.090	38.852
		70420001 - Beihilfen für Beamte	8.185,69	10.935	12.747	--	13.002	13.263	13.529
-	12	Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen	--	200	200	--	200	200	200
		72914001 - Dienstleistungen SBL	--	200	200	--	200	200	200
-	15	Sonstige Auszahlungen	14.593,68	15.640	18.290	--	18.395	18.502	18.611
		74120002 - Aus- und Fortbildung	--	1.500	1.500	--	1.500	1.500	1.500
		74120005 - Aus- und Fortbildung (Loga)	18,93	--	--	--	--	--	--
		74222001 - Mieten an die GWL	9.140,00	9.140	9.140	--	9.140	9.140	9.140
		74222002 - Nebenkosten an die GWL	3.742,55	4.000	5.250	--	5.355	5.462	5.571
		74230002 - Dienstradleasing	1.373,21	--	1.400	--	1.400	1.400	1.400
		74310001 - Geschäftsauszahlungen	318,99	1.000	1.000	--	1.000	1.000	1.000
=	**16**	**Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit**	**291.978,95**	**343.012**	**392.632**	**--**	**400.222**	**407.964**	**415.861**
=	**17**	**Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit**	**-283.675,59**	**-337.690**	**-385.943**	**--**	**-393.567**	**-401.343**	**-409.274**
=	**32**	**Finanzmittelüberschuss /-fehlbetrag**	**-283.675,59**	**-337.690**	**-385.943**	**--**	**-393.567**	**-401.343**	**-409.274**
+	33	Einzahlungen aus der Aufnahme und durch Rückflüsse von Krediten für Investitionen und diesen wirtschaftlich gleichkommenden Rechtsverhältnissen	6.876,10	6.908	6.943	--	6.976	7.010	7.044
		69560001 - EZ Rückfl. v. Darl. sonst. öffentl. Sonderrechnung	6.876,10	6.908	6.943	--	6.976	7.010	7.044

			Ergebnis 2025	Ansatz 2026	Ansatz 2027	VE	Plan 2028	Plan 2029	Plan 2030
=	**37**	**Saldo aus Finanzierungstätigkeit**	**6.876,10**	**6.908**	**6.943**	**--**	**6.976**	**7.010**	**7.044**
=	**38**	**Änderung Bestand an eigenen Finanzmitteln**	**-276.799,49**	**-330.782**	**-379.000**	**--**	**-386.591**	**-394.333**	**-402.230**

Stellenplan	Einheit	Ist 2023	Ist 2024	Ist 2025	Plan 2026	Plan 2027	Plan 2028
Stellen	Anz	5,30	5,30	5,30	5,30	5,30	5,30

400 - Jugend und Schule

Geschäfts-bereich	400	Jugend und Schule

050302 - Leistungen nach dem UVG

Aufgabe

Unterhaltsvorschussleistungen

Zielgruppe

Kinder bis zur Vollendung des 18. Lebensjahres und der Elternteil, bei dem das Kind lebt

Rechtsgrundlage

Unterhaltsvorschussgesetz (UVG)
Bürgerliches Gesetzbuch (BGB)
Zivilprozessordnung (ZPO)
und andere

Produktverantwortung

Juliane Gaßmann, Tanja Anders

Kennzahlen	Ein-heit	Ist 2023	Ist 2024	Ist 2025	Plan 2026	Plan 2027	Plan 2028
Zuschuss je Einwohner	EUR	10,19	15,59	11,01	13,69	16,65	17,07

Leistungen	Ein-heit	Ist 2023	Ist 2024	Ist 2025	Plan 2026	Plan 2027	Plan 2028
Fälle lfd. Unterhaltsvorschussleistungen gem. UVG	Anz	348	373	437	440	445	450

Teilergebnisplan 050302 - Leistungen nach dem UVG

	Teilergebnisplan Ertrags- und Aufwandsarten in €	Ergebnis 2025	Ansatz 2026	Ansatz 2027	Plan 2028	Plan 2029	Plan 2030
+	3 - Sonstige Transfererträge	192.262	160.000	150.000	135.000	120.000	105.000
	42120001 - Kostenbeitrag nach § 7 UVG	173.339	140.000	130.000	115.000	100.000	85.000
	42150001 - Beitragsrückforderung nach § 5 UVG	18.923	20.000	20.000	20.000	20.000	20.000
+	5 - Privatrechtliche Leistungsentgelte	433	--	--	--	--	--
	44210004 - Erträge Dienstradleasing	433	--	--	--	--	--
+	6 - Kostenerstattungen und -umlagen, Leistungsbeteiligungen	1.092.648	1.050.000	1.225.000	1.239.000	1.253.000	1.267.000
	44810001 - Erträge aus Kostenerstattung, Kostenuml. vom Land	1.092.648	1.050.000	1.225.000	1.239.000	1.253.000	1.267.000
=	**10 - Ordentliche Erträge**	**1.285.343**	**1.210.000**	**1.375.000**	**1.374.000**	**1.373.000**	**1.372.000**
-	11 - Personalaufwendungen	178.552	180.111	193.244	197.113	201.060	205.084
	50110001 - Dienstaufwendungen Beamte	53.698	54.732	57.314	58.461	59.631	60.824
	50120001 - Dienstaufwendungen tariflich Beschäftigte	71.218	72.007	75.703	77.218	78.763	80.339

	Teilergebnisplan Ertrags- und Aufwandsarten in €	Ergebnis 2025	Ansatz 2026	Ansatz 2027	Plan 2028	Plan 2029	Plan 2030
	50220001 - Beitr. zu Versorgungskassen tariflich Beschäftigte	4.088	4.173	4.331	4.418	4.507	4.598
	50320001 - Beitr. ges. SozVers. tariflich Beschäftigte	15.285	14.802	16.521	16.852	17.190	17.534
	50420001 - Beihilfen für Beamte	3.238	4.865	4.802	4.899	4.997	5.097
	50519001 - Zuführung zu Pensionsrückstellungen Beamte	21.780	27.794	23.049	23.510	23.981	24.461
	50619001 - Zuführung zu Beihilferückstellungen Beamte	9.245	1.738	11.524	11.755	11.991	12.231
-	13 - Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	86.670	70.000	65.000	57.500	50.000	42.500
	52310001 - Erstattungen aus lfd. Verwaltungstätigkeit Land	86.670	70.000	65.000	57.500	50.000	42.500
-	15 - Transferaufwendungen	1.448.830	1.500.000	1.750.000	1.770.000	1.790.000	1.810.000
	53390001 - Leistungen nach dem UVG	1.448.830	1.500.000	1.750.000	1.770.000	1.790.000	1.810.000
-	16 - Sonstige ordentliche Aufwendungen	9.313	9.520	8.620	8.662	8.705	8.749
	54120002 - Aus- und Fortbildung	435	1.000	0	0	0	0
	54222001 - Mieten an die GWL	4.520	4.520	4.520	4.520	4.520	4.520
	54222002 - Nebenkosten an die GWL	1.695	2.000	2.100	2.142	2.185	2.229
	54230002 - Dienstradleasing	433	--	--	--	--	--
	54310001 - Geschäftsaufwendungen	331	2.000	2.000	2.000	2.000	2.000
	54730001 - Wertveränderungen beim Umlaufvermögen	1.899	--	--	--	--	--
=	**17 - Ordentliche Aufwendungen**	**1.723.364**	**1.759.631**	**2.016.864**	**2.033.275**	**2.049.765**	**2.066.333**
=	**18 - Ordentliches Ergebnis (Zeilen 10 und 17)**	**-438.021**	**-549.631**	**-641.864**	**-659.275**	**-676.765**	**-694.333**
=	**22 - Ergebnis aus laufender Verwaltungstätigkeit (Zeilen 18 und 21)**	**-438.021**	**-549.631**	**-641.864**	**-659.275**	**-676.765**	**-694.333**
=	**26 - Ergebnis - vor Berücksichtigung der internen Leistungsbeziehungen (= Zeilen 22 und 25)**	**-438.021**	**-549.631**	**-641.864**	**-659.275**	**-676.765**	**-694.333**
-	28 - Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	18.508	18.372	49.192	49.192	49.192	49.192
	58110003 - ILB, Informationstechnik	18.508	18.372	49.192	49.192	49.192	49.192
=	**28a - Saldo aus internen Leistungsbeziehungen**	**-18.508**	**-18.372**	**-49.192**	**-49.192**	**-49.192**	**-49.192**
=	**29 - Ergebnis (= Zeilen 26, 27 und 28)**	**-456.529**	**-568.003**	**-691.056**	**-708.467**	**-725.957**	**-743.525**
=	**31 - Teilergebnis nach Abzug globaler Minderaufwand (= Zeilen 29 und 30)**	**-456.529**	**-568.003**	**-691.056**	**-708.467**	**-725.957**	**-743.525**

Teilfinanzplan 050302 - Leistungen nach dem UVG

			Ergebnis 2025	Ansatz 2026	Ansatz 2027	VE	Plan 2028	Plan 2029	Plan 2030
+	3	Sonstige Transfereinzahlungen	187.858,20	160.000	150.000	--	135.000	120.000	105.000
		62120001 - Kostenbeitrag nach § 7 UVG	173.339,20	140.000	130.000	--	115.000	100.000	85.000
		62150001 - Beitragsrückforderung nach § 5 UVG	14.519,00	20.000	20.000	--	20.000	20.000	20.000
+	5	Privatrechtliche Leistungsentgelte	432,72	--	--	--	--	--	--
		64210004 - Einzahlungen Dienstradleasing	432,72	--	--	--	--	--	--
+	6	Kostenerstattungen und Kostenumlagen	1.053.423,87	1.050.000	1.225.000	--	1.239.000	1.253.000	1.267.000
		64810001 - Kostenerstattung vom Land	1.053.423,87	1.050.000	1.225.000	--	1.239.000	1.253.000	1.267.000
=	**9**	**Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit**	**1.241.714,79**	**1.210.000**	**1.375.000**	**--**	**1.374.000**	**1.373.000**	**1.372.000**
-	10	Personalauszahlungen	147.638,88	150.579	158.671	--	161.848	165.088	168.392

			Ergebnis 2025	Ansatz 2026	Ansatz 2027	VE	Plan 2028	Plan 2029	Plan 2030
		70110001 - Dienstbezüge Beamte	53.857,67	54.732	57.314	--	58.461	59.631	60.824
		70120001 - Dienstbezüge tariflich Beschäftigte	71.170,71	72.007	75.703	--	77.218	78.763	80.339
		70220001 - Beitr. zu Versorgungskassen tariflich Beschäftigte	4.087,69	4.173	4.331	--	4.418	4.507	4.598
		70320001 - Beitr. ges. SozVers. tariflich Beschäftigte	15.284,69	14.802	16.521	--	16.852	17.190	17.534
		70420001 - Beihilfen für Beamte	3.238,12	4.865	4.802	--	4.899	4.997	5.097
-	12	Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen	87.558,41	70.000	65.000	--	57.500	50.000	42.500
		72310001 - Erst.f.AZ.v.Dritten a.d.lfd.Verwaltungstätig. Land	87.558,41	70.000	65.000	--	57.500	50.000	42.500
-	14	Transferauszahlungen	1.448.830,32	1.500.000	1.750.000	--	1.770.000	1.790.000	1.810.000
		73390001 - Leistungen nach dem UVG	1.448.830,32	1.500.000	1.750.000	--	1.770.000	1.790.000	1.810.000
-	15	Sonstige Auszahlungen	8.088,75	9.520	8.620	--	8.662	8.705	8.749
		74120002 - Aus- und Fortbildung	560,00	1.000	0	--	0	0	0
		74222001 - Mieten an die GWL	4.520,00	4.520	4.520	--	4.520	4.520	4.520
		74222002 - Nebenkosten an die GWL	2.245,16	2.000	2.100	--	2.142	2.185	2.229
		74230002 - Dienstradleasing	432,72	--	--	--	--	--	--
		74310001 - Geschäftsauszahlungen	330,87	2.000	2.000	--	2.000	2.000	2.000
=	**16**	**Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit**	**1.692.116,36**	**1.730.099**	**1.982.291**	**--**	**1.998.010**	**2.013.793**	**2.029.641**
=	**17**	**Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit**	**-450.401,57**	**-520.099**	**-607.291**	**--**	**-624.010**	**-640.793**	**-657.641**
=	**32**	**Finanzmittelüberschuss /-fehlbetrag**	**-450.401,57**	**-520.099**	**-607.291**	**--**	**-624.010**	**-640.793**	**-657.641**
=	**38**	**Änderung Bestand an eigenen Finanzmitteln**	**-450.401,57**	**-520.099**	**-607.291**	**--**	**-624.010**	**-640.793**	**-657.641**

Erläuterungen

42120001 Kostenbeitrag nach § 7 UVG:

Mindereinnahmen aus Unterhaltszahlungen resultieren aus der Verschiebung der Zuständigkeit für die Heranziehung durch das Landesamt für Finanzen (LaFin) bei Neufällen ab 2019.

53390001 Leistungen nach dem UVG:

Für 2027 ist ein Zuschlag für eine mögliche Anhebung des Mindestunterhalts (Inflation) sowie für steigende Fallzahlen eingeplant.

Stellenplan	Einheit	Ist 2023	Ist 2024	Ist 2025	Plan 2026	Plan 2027	Plan 2028
Stellen	Anz	2,06	2,06	2,06	2,06	2,06	2,06

060301 - Hilfe für junge Menschen und ihre Familien

Aufgabe

Allgemeine Förderung der Erziehung in der Familie
Trennungs- und Scheidungsberatung
Mitwirkung in Familiengerichtsverfahren
Mitwirkung der Jugendhilfe im Strafverfahren JuHiS
Gewährleistung der Versorgung von Kindern in Notsituationen
Hilfen zur Wiederherstellung der Erziehungsfähigkeit
Einleitung und Begleitung dauerhafter Lebensformen außerhalb der Familie
Hilfen zur Abwendung einer drohenden seelischen Behinderung und zur Integration bei seelischer Behinderung
Hilfen zur Verselbständigung
Gefahrenabwehr bei Kindeswohlgefährdung
Jugendsozialarbeit, insbesondere Schulsozialarbeit
Beistandschaften, Vormundschaften, Pflegschaften
Frühe Hilfen
Erzieherischer Kinder- und Jugendschutz

Zielgruppe

Familien, Erziehungsberechtigte, Kinder, Jugendliche und junge Volljährige vor allem mit dem gewöhnlichen Aufenthalt in der Stadt Lemgo

Rechtsgrundlage

Sozialgesetzbuch VIII (Kinder- und Jugendhilfe)
Bürgerliches Gesetzbuch
Jugendgerichtsgesetz
Jugendschutzgesetz (JuSchG)
Zivilprozessordnung

Produktverantwortung

Juliane Gaßmann, Tanja Anders

Ziele

An allen städtischen Grundschulen werden altersgerechte Angebote zur Vorbeugung von Gewalt gegen Kinder vorgehalten.

Kennzahlen	Einheit	Ist 2023	Ist 2024	Ist 2025	Plan 2026	Plan 2027	Plan 2028
Zuschuss je Einwohner	EUR	192,76	218,08	258,73	233,79	324,60	323,19
Stationäre Hilfen zur Erziehung absolut	Fälle	79	98	105	110	120	130
Vollzeitpflege absolut	Fälle	64	71	72	68	72	72
Ambulante Hilfen insgesamt	Fälle	191	210	259	270	250	230
Eingliederungshilfe § 35 a SGB VIII, Minderjährige und Volljährige, ambulant	Fälle	59	72	79	82	85	90
Inobhutnahmen § 42 SGB VIII	Fälle	53	47	33	40	45	45
Stationäre Hilfen, Vollzeitpflege und ambulante Hilfen	Fälle	334	379	436	420	425	435

Leistungen	Ein-heit	Ist 2023	Ist 2024	Ist 2025	Plan 2026	Plan 2027	Plan 2028
Kinder, Jugendliche, junge Volljährige (bis 21. Lj.) in Lemgo insgesamt	Anz	8.818	8.592	8.399	8.250	8.150	8.050
Kinder und Jugendliche unter 18. Lebensjahr	Anz	6.998	6.873	7.029	6.940	6.880	6.820
Junge Erwachsene zwischen 18. - 21. Lebensjahr	Anz	1.820	1.719	1.370	1.310	1.270	1.230
Unbegleitete minderjährige Flüchtlinge	Anz	39	38	37	35	40	40
Kindeswohlgefährdung § 8a SGB VIII, Anzeigen	Anz	132	158	208	230	250	250
Fälle Vormundschafen §§ 50,55 SGB VII	Anz	50	88	79	80	85	90
Fälle Beistandschaften §§ 52 a ff. SGB VIII	Anz	124	135	128	128	128	128
Beratungsfälle Beistandschaften	Anz	60	34	24	30	30	30
Beurkundungen Unterhalt/Vaterschaftsanerkennung/Sorge-recht	Anz	175	151	140	140	140	140
1. Veranstaltungen insgesamt	Anz	663	1.226	988	887	887	887
2. Veranstaltungen für Schülerinnen und Schüler - Jugend-schutzseminare	Anz	266	384	403	300	300	300
3. Veranstaltungen für Erziehende	Anz	387	833	578	500	500	500
4. Sonstige Veranstaltungen	Anz	10	11	7	7	7	7
5. Teilnehmende insgesamt	Anz	8.502	10.074	7.576	6.700	6.700	6.700
6. Teilnehmende an Veranstaltungen für Erziehende	Anz	2.742	3.886	1.491	1.500	1.500	1.500
7. Teilnehmende an Jugendschutzseminaren/Schülerveranstal-tungen	Anz	5.189	5.928	5.917	5.000	5.000	5.000
8. Teilnehmende an sonstigen Veranstaltungen	Anz	240	260	168	200	200	200
9. Familienbesuche im Rahmen der Frühen Hilfen	Anz	331	419	367	350	350	350

Teilergebnisplan 060301 - Hilfe für junge Menschen und ihre Familien

	Teilergebnisplan Ertrags- und Auf-wandsarten in €	Ergebnis 2025	Ansatz 2026	Ansatz 2027	Plan 2028	Plan 2029	Plan 2030
+	2 - Zuwendungen und allgemeine Umlagen	321.182	280.531	288.144	288.144	288.144	288.144
	41410004 - Landeszuw. Betriebskosten	21.668	--	--	--	--	--
	41410018 - Landeszu. Frühe Hilfen,Schulsozi-alarb.,Kinderstark	111.230	100.000	100.000	100.000	100.000	100.000
	41410050 - Landeszuw. nach dem Landeskin-derschutzgesetz	188.144	180.531	188.144	188.144	188.144	188.144
	41610001 - Auflösung von SoPo aus Zuwen-dungen	140	--	--	--	--	--
+	3 - Sonstige Transfererträge	335.716	285.000	320.000	320.000	320.000	320.000
	42110001 - Kostenersatz u. -beitrag außerh. v. Einrichtungen	64.581	55.000	60.000	60.000	60.000	60.000
	42210001 - Kostenersatz u. -beitrag innerh. v. Einrichtungen	271.136	230.000	260.000	260.000	260.000	260.000
+	4 - Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	3.011	5.000	5.000	5.000	5.000	5.000
	43210008 - Familienseminare	3.011	5.000	5.000	5.000	5.000	5.000
+	5 - Privatrechtliche Leistungsentgelte	2.350	--	2.400	2.400	2.400	2.400
	44210004 - Erträge Dienstradleasing	2.350	--	2.400	2.400	2.400	2.400
+	6 - Kostenerstattungen und -umlagen, Leis-tungsbeteiligungen	2.968.440	2.409.128	2.063.658	1.913.658	1.663.658	1.663.658
	44810002 - KE Land-Unterbringung unbegl. minderj. Flüchtlinge	1.230.423	1.100.000	500.000	350.000	100.000	100.000
	44810003 - KE Land-VerwaltungsAW unbegl. minderj. Flüchtlinge	104.581	109.128	63.658	63.658	63.658	63.658
	44820001 - Erträge aus Kostenerst., Kosten-uml. v.Gem.u.GV	1.633.436	1.200.000	1.500.000	1.500.000	1.500.000	1.500.000
+	7 - Sonstige ordentliche Erträge	36.303	--	--	--	--	--
	45810001 - Erträge aus Zuschreibungen	7.376	--	--	--	--	--

	Teilergebnisplan Ertrags- und Aufwandsarten in €	Ergebnis 2025	Ansatz 2026	Ansatz 2027	Plan 2028	Plan 2029	Plan 2030
	45820001 - Erträge aus der Auflösung von Rückstellungen	28.927	--	--	--	--	--
=	**10 - Ordentliche Erträge**	**3.667.001**	**2.979.659**	**2.679.202**	**2.529.202**	**2.279.202**	**2.279.202**
-	11 - Personalaufwendungen	2.320.407	2.423.924	2.981.834	3.041.475	3.102.310	3.164.362
	50110001 - Dienstaufwendungen Beamte	57.755	35.316	40.541	41.352	42.180	43.024
	50120001 - Dienstaufwendungen tariflich Beschäftigte	1.735.081	1.868.406	2.249.425	2.294.414	2.340.303	2.387.110
	50190001 - Dienstaufwendungen sonstige Beschäftigte	17.475	0	32.550	33.201	33.866	34.544
	50220001 - Beitr. zu Versorgungskassen tariflich Beschäftigte	93.809	102.599	122.968	125.428	127.937	130.496
	50290001 - Beitr. zu Versorgungskassen sonstige Beschäftigte	--	--	1.022	1.043	1.064	1.086
	50320001 - Beitr. ges. SozVers. tariflich Beschäftigte	381.520	395.408	500.245	510.250	520.455	530.865
	50390001 - Beitr. zu gesetzl. Soz.Vers. sonstige Beschäftigte	3.763	0	7.230	7.375	7.523	7.674
	50420001 - Beihilfen für Beamte	2.433	3.139	3.397	3.465	3.535	3.606
	50519001 - Zuführung zu Pensionsrückstellungen Beamte	14.054	17.935	16.304	16.631	16.964	17.304
	50619001 - Zuführung zu Beihilferückstellungen Beamte	14.517	1.121	8.152	8.316	8.483	8.653
-	13 - Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	1.367.223	1.047.652	1.706.094	1.702.950	1.702.950	1.702.950
	52320001 - KE aus lfd. Verwaltungstätigkeit an Gem. u. GV	1.289.498	850.000	1.500.000	1.500.000	1.500.000	1.500.000
	52700005 - Schulsozialarbeit	7.716	8.000	8.000	8.000	8.000	8.000
	52700010 - Elternarbeit, Frühe Hilfen	22.016	32.000	19.000	19.000	19.000	19.000
	52700011 - Familienseminare	16.208	17.000	17.000	17.000	17.000	17.000
	52700051 - Landeskinderschutzgesetz	--	101.352	103.144	100.000	100.000	100.000
	52700053 - Kinder- und Jugendschutz	--	--	18.950	18.950	18.950	18.950
	52910001 - Sonstige Dienstleistungen	10.249	15.000	15.000	15.000	15.000	15.000
	52910005 - Kinder- u. Jugendpartizipation	127	--	--	--	--	--
	52910010 - Sachverständigenkosten	5.041	6.000	6.500	6.500	6.500	6.500
	52910034 - Familienkonferenz	15	--	--	--	--	--
	52914001 - Dienstleistungen SBL	16.352	18.300	18.500	18.500	18.500	18.500
-	15 - Transferaufwendungen	10.381.001	8.870.000	11.023.450	10.763.450	10.733.450	10.948.450
	53310004 - Notsituationen (§ 20 SGB VIII)	250	10.000	10.000	10.000	10.000	10.000
	53310005 - Vollzeitpflege (§ 33 Satz 1 SGB VIII)	482.709	555.000	560.000	565.000	570.000	580.000
	53310006 - Pflegeelternarbeit	40	2.500	3.700	3.700	3.700	3.700
	53310007 - Soziale Gruppenarbeit (§ 29 SGB VIII)	--	2.500	2.500	2.500	2.500	2.500
	53310008 - Off. erzieh./flex. Hilfen (§ 27 SGB VIII, § 27 II)	121.497	90.000	120.000	125.000	130.000	135.000
	53310009 - Erz. in einer Tagesgruppe, sozialpad. Tagespflege	261.826	250.000	380.000	300.000	300.000	300.000
	53310010 - Vormundschaft / Pflegschaft	1.021	1.000	1.250	1.250	1.250	1.250
	53310013 - Hilfen f. seel. Behinderte (§ 35 a SGB VIII amb.)	1.092.056	800.000	1.200.000	1.300.000	1.400.000	1.500.000
	53310014 - Vollzeitpfl. f. junge Volljähr.(§§ 41,33 SGB VIII)	50.459	105.000	100.000	100.000	100.000	100.000
	53310015 - Hilfen f. junge Volljähr. (§ 41 SGB VIII ambulant)	41.566	18.000	20.000	20.000	20.000	20.000
	53310016 - Sozialpädagogische Familienhilfe (§31 SGB VIII)	730.572	450.000	750.000	600.000	600.000	600.000

	Teilergebnisplan Ertrags- und Aufwandsarten in €	Ergebnis 2025	Ansatz 2026	Ansatz 2027	Plan 2028	Plan 2029	Plan 2030
	53310017 - Soz.päd. Ausbildungsmaßnahmen(§ 13 Abs.2 SGB VIII)	--	0	0	--	--	--
	53310018 - Hilfen nach § 41 i.V.m. § 35a VIII (ambulant)	--	5.000	25.000	25.000	25.000	25.000
	53310019 - Vollzeitpflege (§ 33 S. 2 SBG VIII), WPF	581.373	425.000	550.000	550.000	550.000	550.000
	53310020 - Vollzeitpfl. f j.Volljähr (§41,33 S.2 SGB VIII)WPF	48.990	80.000	95.000	95.000	95.000	95.000
	53310021 - Erziehungsbeistand (§ 30 SBG VIII)	134.883	90.000	80.000	90.000	100.000	100.000
	53320001 - Heimerziehung (§ 34 SGB VIII)	3.467.626	2.700.000	4.000.000	4.100.000	4.200.000	4.300.000
	53320003 - Mutter-Kind-Einrichtungen (§ 19 SGB VIII)	590.877	750.000	850.000	850.000	850.000	850.000
	53320005 - Inobhutnahmen (§ 42 SGB VIII)	285.168	320.000	300.000	300.000	300.000	300.000
	53320007 - Hilfen f. seel. Behinderte (§ 35 a SGB VIII stat.)	118.486	15.000	400.000	400.000	400.000	400.000
	53320008 - Unterbringung unbegleit. minderjähr. Flüchtlinge	1.300.284	1.100.000	500.000	350.000	100.000	100.000
	53320009 - Hilfen f. junge Volljährige (§ 41 SGB VIII stat.)	366.544	770.000	500.000	400.000	400.000	400.000
	53320010 - Hilfen nach § 41 i.V.m. § 35a VIII (stationär)	212.920	315.000	300.000	300.000	300.000	300.000
	53320011 - Intens. sozialpäd.Einzelbetr. (§ 35 SGB VIII stat)	476.215	--	260.000	260.000	260.000	260.000
	53910027 - Förderung von Familiengrundschulzentren	15.638	16.000	16.000	16.000	16.000	16.000
-	16 - Sonstige ordentliche Aufwendungen	182.161	198.911	246.115	241.128	242.314	243.524
	54120001 - Besondere AW für Beschäftigte	214	--	--	--	--	--
	54120002 - Aus- und Fortbildung	28.669	40.000	56.150	50.000	50.000	50.000
	54120005 - Aus- und Fortbildung (Loga)	9.645	--	--	--	--	--
	54222001 - Mieten an die GWL	75.711	75.711	96.215	96.215	96.215	96.215
	54222002 - Nebenkosten an die GWL	40.516	45.000	58.150	59.313	60.499	61.709
	54230002 - Dienstradleasing	2.350	--	2.400	2.400	2.400	2.400
	54310001 - Geschäftsaufwendungen	7.321	35.000	30.000	30.000	30.000	30.000
	54310099 - Geringwertige Wirtschaftsgüter	140	--	--	--	--	--
	54730001 - Wertveränderungen beim Umlaufvermögen	14.658	--	--	--	--	--
	54990005 - Mitgliedsbeiträge	2.938	3.200	3.200	3.200	3.200	3.200
=	**17 - Ordentliche Aufwendungen**	**14.250.793**	**12.540.487**	**15.957.493**	**15.749.003**	**15.781.024**	**16.059.286**
=	**18 - Ordentliches Ergebnis (Zeilen 10 und 17)**	**-10.583.792**	**-9.560.828**	**-13.278.291**	**-13.219.801**	**-13.501.822**	**-13.780.084**
=	**22 - Ergebnis aus laufender Verwaltungstätigkeit (Zeilen 18 und 21)**	**-10.583.792**	**-9.560.828**	**-13.278.291**	**-13.219.801**	**-13.501.822**	**-13.780.084**
=	**26 - Ergebnis - vor Berücksichtigung der internen Leistungsbeziehungen (= Zeilen 22 und 25)**	**-10.583.792**	**-9.560.828**	**-13.278.291**	**-13.219.801**	**-13.501.822**	**-13.780.084**
-	28 - Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	141.371	141.337	192.725	192.725	192.725	192.725
	58110003 - ILB, Informationstechnik	121.227	120.337	171.725	171.725	171.725	171.725
	58110004 - ILB, Poststelle	20.144	21.000	21.000	21.000	21.000	21.000
=	**28a - Saldo aus internen Leistungsbeziehungen**	**-141.371**	**-141.337**	**-192.725**	**-192.725**	**-192.725**	**-192.725**
=	**29 - Ergebnis (= Zeilen 26, 27 und 28)**	**-10.725.163**	**-9.702.165**	**-13.471.016**	**-13.412.526**	**-13.694.547**	**-13.972.809**
=	**31 - Teilergebnis nach Abzug globaler Minderaufwand (= Zeilen 29 und 30)**	**-10.725.163**	**-9.702.165**	**-13.471.016**	**-13.412.526**	**-13.694.547**	**-13.972.809**

Teilfinanzplan 060301 - Hilfe für junge Menschen und ihre Familien

			Ergebnis 2025	Ansatz 2026	Ansatz 2027	VE	Plan 2028	Plan 2029	Plan 2030
+	2	Zuwendungen und allgemeine Umlagen	321.041,82	280.531	288.144	--	288.144	288.144	288.144
		61410004 - Landeszuw. Betriebskosten	21.667,63	--	--	--	--	--	--
		61410018 - Landeszu. Frühe Hilfen,Schulsozialarb.,Kinderstark	111.230,19	100.000	100.000	--	100.000	100.000	100.000
		61410050 - Landeszuw. nach dem Landeskinderschutzgesetz	188.144,00	180.531	188.144	--	188.144	188.144	188.144
+	3	Sonstige Transfereinzahlungen	340.022,89	285.000	320.000	--	320.000	320.000	320.000
		62110001 - Kostenersatz u. -beitrag außerh. v. Einrichtungen	68.162,97	55.000	60.000	--	60.000	60.000	60.000
		62210001 - Kostenersatz u. -beitrag innerh. v. Einrichtungen	271.859,92	230.000	260.000	--	260.000	260.000	260.000
+	4	Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	3.010,60	5.000	5.000	--	5.000	5.000	5.000
		63210008 - Familienseminare	3.010,60	5.000	5.000	--	5.000	5.000	5.000
+	5	Privatrechtliche Leistungsentgelte	2.349,67	--	2.400	--	2.400	2.400	2.400
		64210004 - Einzahlungen Dienstradleasing	2.349,67	--	2.400	--	2.400	2.400	2.400
+	6	Kostenerstattungen und Kostenumlagen	2.030.157,46	2.409.128	2.063.658	--	1.913.658	1.663.658	1.663.658
		64810002 - KE Land-Unterbringung unbegl. minderj. Flüchtlinge	475.823,54	1.100.000	500.000	--	350.000	100.000	100.000
		64810003 - KE Land-VerwaltungsAW unbegl. minderj. Flüchtlinge	104.581,00	109.128	63.658	--	63.658	63.658	63.658
		64820001 - Kostenerstattung von Gemeinden (GV)	1.449.752,92	1.200.000	1.500.000	--	1.500.000	1.500.000	1.500.000
=	**9**	**Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit**	**2.696.582,44**	**2.979.659**	**2.679.202**	**--**	**2.529.202**	**2.279.202**	**2.279.202**
-	10	Personalauszahlungen	2.290.835,98	2.404.868	2.957.378	--	3.016.528	3.076.863	3.138.405
		70110001 - Dienstbezüge Beamte	58.179,36	35.316	40.541	--	41.352	42.180	43.024
		70120001 - Dienstbezüge tariflich Beschäftigte	1.733.673,06	1.868.406	2.249.425	--	2.294.414	2.340.303	2.387.110
		70190001 - Dienstbezüge sonstige Beschäftigte	17.458,20	0	32.550	--	33.201	33.866	34.544
		70220001 - Beitr. zu Versorgungskassen tariflich Beschäftigte	93.809,07	102.599	122.968	--	125.428	127.937	130.496
		70290001 - Beitr. zu Versorgungskassen sonstige Beschäftigte	--	--	1.022	--	1.043	1.064	1.086
		70320001 - Beitr. ges. SozVers. tariflich Beschäftigte	381.520,13	395.408	500.245	--	510.250	520.455	530.865
		70390001 - Beitr. zu gesetzl. Soz.Vers. sonstige Beschäftigte	3.763,41	0	7.230	--	7.375	7.523	7.674
		70420001 - Beihilfen für Beamte	2.432,75	3.139	3.397	--	3.465	3.535	3.606
-	12	Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen	531.532,67	1.297.652	2.706.094	--	2.702.950	2.202.950	2.202.950
		72320001 - KE aus lfd. Verwaltungstätigkeit an Gem. u. GV	452.204,40	1.100.000	2.500.000	--	2.500.000	2.000.000	2.000.000
		72700005 - Schulsozialarbeit	7.716,30	8.000	8.000	--	8.000	8.000	8.000
		72700010 - Elternarbeit, Frühe Hilfen	21.912,08	32.000	19.000	--	19.000	19.000	19.000
		72700011 - Familienseminare	16.810,53	17.000	17.000	--	17.000	17.000	17.000
		72700051 - Landeskinderschutzgesetz	--	101.352	103.144	--	100.000	100.000	100.000
		72700053 - Kinder- und Jugendschutz	--	--	18.950	--	18.950	18.950	18.950
		72910001 - Sonstige Dienstleistungen	10.249,15	15.000	15.000	--	15.000	15.000	15.000
		72910005 - Kinder- u. Jugendpartizipation	126,50	--	--	--	--	--	--
		72910010 - Sachverständigenkosten	5.026,36	6.000	6.500	--	6.500	6.500	6.500
		72910034 - Familienkonferenz	15,00	--	--	--	--	--	--

			Ergebnis 2025	Ansatz 2026	Ansatz 2027	VE	Plan 2028	Plan 2029	Plan 2030
		72914001 - Dienstleistungen SBL	17.472,35	18.300	18.500	--	18.500	18.500	18.500
-	14	Transferauszahlungen	10.345.048,61	8.870.000	11.023.450	--	10.763.450	10.733.450	10.948.450
		73310004 - Notsituationen (§ 20 SGB VIII)	250,00	10.000	10.000	--	10.000	10.000	10.000
		73310005 - Vollzeitpflege (§ 33 Satz 1 SGB VIII)	456.531,52	555.000	560.000	--	565.000	570.000	580.000
		73310006 - Pflegeelternarbeit	39,72	2.500	3.700	--	3.700	3.700	3.700
		73310007 - Soziale Gruppenarbeit (§ 29 SGB VIII)	--	2.500	2.500	--	2.500	2.500	2.500
		73310008 - Off. erzieh./flex. Hilfen (§ 27 SGB VIII, § 27 II)	116.120,61	90.000	120.000	--	125.000	130.000	135.000
		73310009 - Erz. in einer Tages-gruppe, sozialpad. Tagespflege	272.225,90	250.000	380.000	--	300.000	300.000	300.000
		73310010 - Vormundschaft / Pflegs-chaft	719,13	1.000	1.250	--	1.250	1.250	1.250
		73310013 - Hilfen f. seel. Behinderte (§ 35 a SGB VIII amb.)	1.122.618,67	800.000	1.200.000	--	1.300.000	1.400.000	1.500.000
		73310014 - Vollzeitpfl. f. junge Voll-jähr.(§§ 41,33 SGB VIII)	47.553,73	105.000	100.000	--	100.000	100.000	100.000
		73310015 - Hilfen f. junge Volljähr. (§ 41 SGB VIII ambulant)	40.121,57	18.000	20.000	--	20.000	20.000	20.000
		73310016 - Sozialpädagogische Fa-milienhilfe (§31 SGB VIII)	676.786,15	450.000	750.000	--	600.000	600.000	600.000
		73310017 - Soz.päd. Ausbildungs-maßnahmen(§ 13 Abs.2 SGB VIII)	--	0	0	--	--	--	--
		73310018 - Hilfen nach § 41 i.V.m. § 35a VIII (ambulant)	--	5.000	25.000	--	25.000	25.000	25.000
		73310019 - Vollzeitpflege (§ 33 S. 2 SBG VIII), WPF	556.690,32	425.000	550.000	--	550.000	550.000	550.000
		73310020 - Vollzeitpfl. f j.Volljähr (§41,33 S.2 SGB VIII)WPF	58.391,74	80.000	95.000	--	95.000	95.000	95.000
		73310021 - Erziehungsbeistand (§ 30 SBG VIII)	129.098,42	90.000	80.000	--	90.000	100.000	100.000
		73320001 - Heimerziehung (§ 34 SGB VIII)	3.464.117,82	2.700.000	4.000.000	--	4.100.000	4.200.000	4.300.000
		73320003 - Mutter-Kind-Einrichtun-gen (§ 19 SGB VIII)	578.736,99	750.000	850.000	--	850.000	850.000	850.000
		73320005 - Inobhutnahmen (§ 42 SGB VIII)	330.358,41	320.000	300.000	--	300.000	300.000	300.000
		73320007 - Hilfen f. seel. Behinderte (§ 35 a SGB VIII stat.)	127.385,03	15.000	400.000	--	400.000	400.000	400.000
		73320008 - Unterbringung unbe-gleit. minderjähr. Flüchtlinge	1.316.812,61	1.100.000	500.000	--	350.000	100.000	100.000
		73320009 - Hilfen f. junge Volljäh-rige (§ 41 SGB VIII stat.)	359.287,37	770.000	500.000	--	400.000	400.000	400.000
		73320010 - Hilfen nach § 41 i.V.m. § 35a VIII (stationär)	233.710,14	315.000	300.000	--	300.000	300.000	300.000
		73320011 - Intens. sozialpäd.Einzel-betr. (§35 SBG VIII stat)	426.229,76	--	260.000	--	260.000	260.000	260.000
		73910027 - Förderung von Familien-grundschulzentren	31.263,00	16.000	16.000	--	16.000	16.000	16.000
-	15	Sonstige Auszahlungen	170.766,33	198.911	246.115	--	241.128	242.314	243.524
		74120001 - Besondere AZ für Be-schäftigte	214,00	--	--	--	--	--	--
		74120002 - Aus- und Fortbildung	25.866,99	40.000	56.150	--	50.000	50.000	50.000
		74120005 - Aus- und Fortbildung (Loga)	9.794,75	--	--	--	--	--	--
		74222001 - Mieten an die GWL	75.711,00	75.711	96.215	--	96.215	96.215	96.215
		74222002 - Nebenkosten an die GWL	46.346,24	45.000	58.150	--	59.313	60.499	61.709
		74230002 - Dienstradleasing	2.349,69	--	2.400	--	2.400	2.400	2.400
		74310001 - Geschäftsauszahlungen	7.406,16	35.000	30.000	--	30.000	30.000	30.000
		74310099 - Geringwertige Wirt-schaftsgüter	139,75	--	--	--	--	--	--
		74990005 - Mitgliedsbeiträge	2.937,75	3.200	3.200	--	3.200	3.200	3.200

			Ergebnis 2025	Ansatz 2026	Ansatz 2027	VE	Plan 2028	Plan 2029	Plan 2030
=	16	Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	13.338.183,59	12.771.431	16.933.037	--	16.724.056	16.255.577	16.533.329
=	17	Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit	-10.641.601,15	-9.791.772	-14.253.835	--	-14.194.854	-13.976.375	-14.254.127
=	32	Finanzmittelüberschuss /-fehlbetrag	-10.641.601,15	-9.791.772	-14.253.835	--	-14.194.854	-13.976.375	-14.254.127
=	38	Änderung Bestand an eigenen Finanzmitteln	-10.641.601,15	-9.791.772	-14.253.835	--	-14.194.854	-13.976.375	-14.254.127

Erläuterungen

Allgemeiner Hinweis: Die Kosten in der Jugendhilfe sind fallabhängig und vor allem neue stationäre Fälle sind nicht planbar und führen zu enormen Kostensteigerungen.

52700053 Kinder- und Jugendschutz:

separates Sachkonto aufgrund neuer Zuordnung zu 4.515 (BSD); bisher in 52700010 integriert.

53310013 Hilfen für seelisch Behinderte (§ 35 a SGB VIII ambulant):

Schulbegleitung, Autismus-Therapie; Preissteigerungen (Fachleistungsstunden) bei den Trägern

53320001 Heimerziehung (§ 34 SGB VIII):

Anstieg der Fallzahlen und Preissteigerungen (Fachleistungsstunden) bei den Trägern

53320011 Intensive sozialpädagogische Einzelbetreuung (§35 SGB VIII stationär):

zwei Fälle (Auslandsmaßnahmen)

53320007 Hilfen für seelisch Behinderte (§ 35 a SGB VIII stationär), minderjährig:

neue und teure Fälle

Stellenplan	Einheit	Ist 2023	Ist 2024	Ist 2025	Plan 2026	Plan 2027	Plan 2028
Stellen	Anz	28,58	28,55	29,54	29,54	32,02	32,02

060100 - Städtische Kindergärten und Kindertagespflege

Aufgabe

Bedarfsgerechter Ausbau der Kindergärten
Betreuung von Kindern als eigenständiger Erziehungs- und Bildungsauftrag
Förderung der Persönlichkeitsentwicklung der Kinder, Beratung und Information der Erziehungsberechtigten
Ergänzung und Unterstützung der familiären Erziehung
Tagespflege
Erhebung von Elternbeiträgen

Zielgruppe

Kinder aus dem Einzugsbereich der Stadt Lemgo

Rechtsgrundlage

Sozialgesetzbuch VIII (Kinder- und Jugendhilfe)
Kinderbildungsgesetz NRW (KiBiz)

Produktverantwortung

Juliane Gaßmann, Tanja Anders

Kennzahlen	Einheit	Ist 2023	Ist 2024	Ist 2025	Plan 2026	Plan 2027	Plan 2028
Zuschuss je EW - insgesamt	EUR	70,60	63,67	76,17	87,35	93,34	96,80
Zuschuss je Platz in Kindertagespflege	EUR	9.285,56	4.924,09	8.840,74	12.383,13	11.860,05	12.260,00
Elternbeitragsquote (Beiträge und Landeszuweisung) insgesamt (städtische und freie Träger)	%	11,05	12,39	10,52	10,61	9,88	9,70

Leistungen	Einheit	Ist 2023	Ist 2024	Ist 2025	Plan 2026	Plan 2027	Plan 2028
Einrichtungen in städtischer Trägerschaft	Anz	7	7	7	7	7	7
Familienzentren in städt. Trägerschaft	Anz	2	2	2	2	2	2
Lemgoer Kinder ein Jahr vor der Einschulung (Stichtag 01.11.)	Anz	394	355	385	360	360	360
davon in Lemgoer Kindertagesstätten insgesamt	Anz	374	350	373	350	350	350
Lemgoer Kinder mit nicht-deutscher Staatsangehörigkeit 2 Jahre vor Einschulung (Stichtag 01.11.)	Anz	32	40	51	50	50	50
davon in Lemgoer Kindertagesstätten	Anz	29	38	50	49	49	49
Plätze in Kindertageseinrichtungen in städt. Trägerschaft insgesamt	Anz	374	373	350	344	340	340
davon U 3 Plätze insgesamt	Anz	57	58	59	63	70	70
davon Ü 3 Plätze insgesamt	Anz	317	315	291	281	270	270
Durchschnittl. Fälle Tagespflege §§ 22, 23 SGB VIII i. V. m. KiBiz	Anz	82	83	79	75	75	75
Kinder mit anerkanntem Förderbedarf	Anz	86	115	99	100	100	100
Elternbeitragsaufkommen insgesamt	EUR	985.216	1.395.979	1.036.084	1.040.000	1.100.000	1.100.000

Teilergebnisplan 060100 - Städtische Kindergärten und Kindertagespflege

	Teilergebnisplan Ertrags- und Aufwandsarten in €	Ergebnis 2025	Ansatz 2026	Ansatz 2027	Plan 2028	Plan 2029	Plan 2030
+	2 - Zuwendungen und allgemeine Umlagen	575.485	563.150	535.638	535.850	536.850	537.850
	41410009 - Landeszuw. Elternbeiträge	301.478	331.200	327.792	328.000	329.000	330.000
	41410010 - Landeszuw. Kindertagespflege	161.977	110.500	120.496	120.500	120.500	120.500
	41410012 - Landeszuw. Elementarförderung	4.821	3.200	8.200	8.200	8.200	8.200
	41410033 - Landeszuw. piA1-Zuschuss(praxisintegr. Ausbildung)	36.000	40.000	12.000	12.000	12.000	12.000
	41410034 - Landeszuw. Berufsprakt. u. piA2/3 Zuschuss	28.000	36.000	28.000	28.000	28.000	28.000
	41410035 - Landeszuw. Fachberatung	18.975	19.250	18.150	18.150	18.150	18.150
	41410036 - Landeszuw. Flexibilisierung d. Betreuungszeiten	20.017	19.000	21.000	21.000	21.000	21.000
	41410037 - Landeszuw. f. QM Tagespflege (QHB Zuschuss)	1.000	4.000	0	0	0	--
	41610001 - Auflösung von SoPo aus Zuwendungen	3.217	--	--	--	--	--
+	3 - Sonstige Transfererträge	75.494	50.000	51.000	51.000	51.000	51.000
	42210006 - Kostenerstattung BuT	50.526	50.000	51.000	51.000	51.000	51.000
	42910002 - TransferET U3-Ausbau	24.968	0	0	--	--	--
+	4 - Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	341.939	326.451	320.000	300.000	290.000	290.000
	43210006 - Elternbeiträge	184.728	195.900	150.000	140.000	140.000	140.000
	43210018 - Elternbeiträge für Tagespflege	157.211	130.551	170.000	160.000	150.000	150.000
+	5 - Privatrechtliche Leistungsentgelte	109.573	110.000	113.900	114.900	115.900	116.900
	44210001 - Erträge aus Verkauf	106.193	110.000	0	0	0	--
	44210004 - Erträge Dienstradleasing	1.808	--	1.900	1.900	1.900	1.900
	44210098 - Erträge aus Verkauf - steuerfrei	--	--	112.000	113.000	114.000	115.000
	44612001 - Energieeinsparungen	1.572	--	--	--	--	--
+	7 - Sonstige ordentliche Erträge	4.374	--	--	--	--	--
	45810001 - Erträge aus Zuschreibungen	4.374	--	--	--	--	--
=	**10 - Ordentliche Erträge**	**1.106.865**	**1.049.601**	**1.020.538**	**1.001.750**	**993.750**	**995.750**
-	11 - Personalaufwendungen	165.013	156.731	183.448	187.118	190.863	194.681
	50110001 - Dienstaufwendungen Beamte	--	0	0	--	--	--
	50120001 - Dienstaufwendungen tariflich Beschäftigte	127.634	124.557	144.124	147.007	149.948	152.947
	50220001 - Beitr. zu Versorgungskassen tariflich Beschäftigte	6.995	6.782	7.993	8.153	8.317	8.484
	50320001 - Beitr. ges. SozVers. tariflich Beschäftigte	26.990	25.392	31.331	31.958	32.598	33.250
	50420001 - Beihilfen für Beamte	--	0	0	--	--	--
	50519001 - Zuführung zu Pensionsrückstellungen Beamte	--	0	0	--	--	--
	50619001 - Zuführung zu Beihilferückstellungen Beamte	3.394	0	0	--	--	--
-	13 - Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	1.203.336	1.268.200	1.396.200	1.422.200	1.428.200	1.429.200
	52550001 - Unterhaltung des sonstigen beweglichen Vermögens	17.705	20.000	22.000	23.000	24.000	25.000
	52700001 - Besondere Verwaltungs- und Betriebsaufwendungen	164.231	180.000	185.000	190.000	195.000	195.000
	52700002 - Zuschuss öffentl. Nahverkehr Kindergärten	--	0	0	--	--	--
	52700003 - Weiterltg. Elementarförderung	3.200	3.200	8.200	8.200	8.200	8.200
	52700040 - Wtlg. QHB Zuschuss	--	4.000	0	0	0	--

	Teilergebnisplan Ertrags- und Aufwandsarten in €	Ergebnis 2025	Ansatz 2026	Ansatz 2027	Plan 2028	Plan 2029	Plan 2030
	52706003 - Stadtbusfahrten Kindergärten SWL	594	1.000	1.000	1.000	1.000	1.000
	52910004 - Kindertagespflege	1.017.607	1.060.000	1.180.000	1.200.000	1.200.000	1.200.000
	52914001 - Dienstleistungen SBL	--	0	0	--	--	--
-	14 - Bilanzielle Abschreibungen	--	4.000	3.750	6.250	8.750	11.520
	57110001 - Abschreibungen auf Sachanlagen	--	4.000	3.750	6.250	8.750	11.520
-	15 - Transferaufwendungen	24.968	0	0	--	--	--
	53910002 - TransferAW U3-Ausbau	24.968	0	0	--	--	--
-	16 - Sonstige ordentliche Aufwendungen	33.133	21.200	25.400	25.500	25.600	25.700
	54120002 - Aus- und Fortbildung	9.320	12.000	15.000	15.000	15.000	15.000
	54120005 - Aus- und Fortbildung (Loga)	3.811	--	--	--	--	--
	54230002 - Dienstradleasing	1.808	--	1.900	1.900	1.900	1.900
	54310001 - Geschäftsaufwendungen	973	1.200	1.500	1.600	1.700	1.800
	54310099 - Geringwertige Wirtschaftsgüter	3.217	8.000	7.000	7.000	7.000	7.000
	54730001 - Wertveränderungen beim Umlaufvermögen	14.005	--	--	--	--	--
=	**17 - Ordentliche Aufwendungen**	**1.426.450**	**1.450.131**	**1.608.798**	**1.641.068**	**1.653.413**	**1.661.101**
=	**18 - Ordentliches Ergebnis (Zeilen 10 und 17)**	**-319.585**	**-400.530**	**-588.260**	**-639.318**	**-659.663**	**-665.351**
=	**22 - Ergebnis aus laufender Verwaltungstätigkeit (Zeilen 18 und 21)**	**-319.585**	**-400.530**	**-588.260**	**-639.318**	**-659.663**	**-665.351**
=	**26 - Ergebnis - vor Berücksichtigung der internen Leistungsbeziehungen (= Zeilen 22 und 25)**	**-319.585**	**-400.530**	**-588.260**	**-639.318**	**-659.663**	**-665.351**
-	28 - Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	1.619	1.608	2.907	2.907	2.907	2.907
	58110003 - ILB, Informationstechnik	1.619	1.608	2.907	2.907	2.907	2.907
=	**28a - Saldo aus internen Leistungsbeziehungen**	**-1.619**	**-1.608**	**-2.907**	**-2.907**	**-2.907**	**-2.907**
=	**29 - Ergebnis (= Zeilen 26, 27 und 28)**	**-321.204**	**-402.138**	**-591.167**	**-642.225**	**-662.570**	**-668.258**
=	**31 - Teilergebnis nach Abzug globaler Minderaufwand (= Zeilen 29 und 30)**	**-321.204**	**-402.138**	**-591.167**	**-642.225**	**-662.570**	**-668.258**

Teilfinanzplan 060100 - Städtische Kindergärten und Kindertagespflege

			Ergebnis 2025	Ansatz 2026	Ansatz 2027	VE	Plan 2028	Plan 2029	Plan 2030
+	2	Zuwendungen und allgemeine Umlagen	572.268,13	563.150	535.638	--	535.850	536.850	537.850
		61410009 - Landeszuw. Elternbeiträge	301.478,21	331.200	327.792	--	328.000	329.000	330.000
		61410010 - Landeszuw. Kindertagespflege	161.977,04	110.500	120.496	--	120.500	120.500	120.500
		61410012 - Landeszuw. Elementarförderung	4.820,68	3.200	8.200	--	8.200	8.200	8.200
		61410033 - Landeszuw. piA1-Zuschuss(praxisintegr. Ausbildung)	36.000,00	40.000	12.000	--	12.000	12.000	12.000
		61410034 - Landeszuw. Berufsprakt. u. piA2/3 Zuschuss	28.000,00	36.000	28.000	--	28.000	28.000	28.000
		61410035 - Landeszuw. Fachberatung	18.975,00	19.250	18.150	--	18.150	18.150	18.150
		61410036 - Landeszuw. Flexibilisierung d. Betreuungszeiten	20.017,20	19.000	21.000	--	21.000	21.000	21.000
		61410037 - Landeszuw. f. QM Tagespflege (QHB Zuschuss)	1.000,00	4.000	0	--	0	0	--
+	3	Sonstige Transfereinzahlungen	74.066,49	50.000	51.000	--	51.000	51.000	51.000
		62210006 - Kostenerstattung BuT	49.098,35	50.000	51.000	--	51.000	51.000	51.000

			Ergebnis 2025	Ansatz 2026	Ansatz 2027	VE	Plan 2028	Plan 2029	Plan 2030
		62910002 - TransferEZ U3-Ausbau	24.968,14	0	0	--	--	--	--
+	4	Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	337.922,33	326.451	320.000	--	300.000	290.000	290.000
		63210006 - Elternbeiträge	182.947,83	195.900	150.000	--	140.000	140.000	140.000
		63210018 - Elternbeiträge für Tagespflege	154.974,50	130.551	170.000	--	160.000	150.000	150.000
+	5	Privatrechtliche Leistungsentgelte	110.738,10	110.000	113.900	--	114.900	115.900	116.900
		64210001 - Einzahlungen aus Verkauf	107.357,93	110.000	0	--	0	0	--
		64210004 - Einzahlungen Dienstradleasing	1.807,68	--	1.900	--	1.900	1.900	1.900
		64210098 - Einzahlungen aus Verkauf - steuerfrei	--	--	112.000	--	113.000	114.000	115.000
		64612001 - Energieeinsparungen	1.572,49	--	--	--	--	--	--
=	**9**	**Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit**	**1.094.995,05**	**1.049.601**	**1.020.538**	**--**	**1.001.750**	**993.750**	**995.750**
-	10	Personalauszahlungen	161.648,17	156.731	183.448	--	187.118	190.863	194.681
		70110001 - Dienstbezüge Beamte	--	0	0	--	--	--	--
		70120001 - Dienstbezüge tariflich Beschäftigte	127.662,87	124.557	144.124	--	147.007	149.948	152.947
		70220001 - Beitr. zu Versorgungskassen tariflich Beschäftigte	6.994,93	6.782	7.993	--	8.153	8.317	8.484
		70320001 - Beitr. ges. SozVers. tariflich Beschäftigte	26.990,37	25.392	31.331	--	31.958	32.598	33.250
		70420001 - Beihilfen für Beamte	--	0	0	--	--	--	--
-	12	Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen	1.117.385,89	1.268.200	1.396.200	--	1.422.200	1.428.200	1.429.200
		72550001 - Unterhaltung des sonst. beweglichen Vermögens	14.249,22	20.000	22.000	--	23.000	24.000	25.000
		72700001 - Besondere Verwaltungs- und Betriebsauszahlungen	162.850,48	180.000	185.000	--	190.000	195.000	195.000
		72700002 - Zuschuss öffentl. Nahverkehr Kindergärten	--	0	0	--	--	--	--
		72700003 - Weiterltg. Elementarförderung	3.199,60	3.200	8.200	--	8.200	8.200	8.200
		72700040 - Wtlg. QHB Zuschuss	--	4.000	0	--	0	0	--
		72706003 - Stadtbusfahrten Kindergärten SWL	543,60	1.000	1.000	--	1.000	1.000	1.000
		72910004 - Kindertagespflege	936.542,99	1.060.000	1.180.000	--	1.200.000	1.200.000	1.200.000
		72914001 - Dienstleistungen SBL	--	0	0	--	--	--	--
-	14	Transferauszahlungen	24.968,14	0	0	--	--	--	--
		73910002 - TransferAZ U3-Ausbau (Bund)	24.968,14	0	0	--	--	--	--
-	15	Sonstige Auszahlungen	18.698,71	21.200	25.400	--	25.500	25.600	25.700
		74120002 - Aus- und Fortbildung	9.022,11	12.000	15.000	--	15.000	15.000	15.000
		74120005 - Aus- und Fortbildung (Loga)	3.858,35	--	--	--	--	--	--
		74230002 - Dienstradleasing	1.807,66	--	1.900	--	1.900	1.900	1.900
		74310001 - Geschäftsauszahlungen	889,76	1.200	1.500	--	1.600	1.700	1.800
		74310099 - Geringwertige Wirtschaftsgüter	3.120,83	8.000	7.000	--	7.000	7.000	7.000
=	**16**	**Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit**	**1.322.700,91**	**1.446.131**	**1.605.048**	**--**	**1.634.818**	**1.644.663**	**1.649.581**
=	**17**	**Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit**	**-227.705,86**	**-396.530**	**-584.510**	**--**	**-633.068**	**-650.913**	**-653.831**
-	26	Auszahlungen für den Erwerb von beweglichem Anlagevermögen	--	20.000	20.000	--	20.000	20.000	20.000
		78310001 - Erwerb von Sachanlagen	--	20.000	20.000	--	20.000	20.000	20.000

			Ergebnis 2025	Ansatz 2026	Ansatz 2027	VE	Plan 2028	Plan 2029	Plan 2030
=	**30**	**Auszahlungen aus Investitionstätigkeit**	**--**	**20.000**	**20.000**	**--**	**20.000**	**20.000**	**20.000**
=	**31**	**Saldo aus Investitionstätigkeit**	**--**	**-20.000**	**-20.000**	**--**	**-20.000**	**-20.000**	**-20.000**
=	**32**	**Finanzmittelüberschuss /-fehlbetrag**	**-227.705,86**	**-416.530**	**-604.510**	**--**	**-653.068**	**-670.913**	**-673.831**
=	**38**	**Änderung Bestand an eigenen Finanzmitteln**	**-227.705,86**	**-416.530**	**-604.510**	**--**	**-653.068**	**-670.913**	**-673.831**

Investitionsübersicht B 060100 - Städtische Kindergärten und Kindertagespflege

	Ergebnis 2025	Ansatz 2026	Ansatz 2027	VE	Plan 2028	Plan 2029	Plan 2030
060100 - Städtische Kindergärten und Kindertagespflege	**--**	***-20.000***	***-20.000***	**--**	***-20.000***	***-20.000***	***-20.000***
A14006001 - alle Kindergärten	--	-20.000	-20.000	--	-20.000	-20.000	-20.000
Auszahlung	--	*20.000*	*20.000*	--	*20.000*	*20.000*	*20.000*

Stellenplan	Einheit	Ist 2023	Ist 2024	Ist 2025	Plan 2026	Plan 2027	Plan 2028
Stellen	Anz	2,16	2,28	2,52	2,52	2,52	2,52

060101 - Kindergarten Brake

Teilergebnisplan 060101 - Kindergarten Brake

	Teilergebnisplan Ertrags- und Aufwandsarten in €	Ergebnis 2025	Ansatz 2026	Ansatz 2027	Plan 2028	Plan 2029	Plan 2030
+	2 - Zuwendungen und allgemeine Umlagen	666.731	637.965	683.246	687.407	687.407	687.406
	41410004 - Landeszuw. Betriebskosten	492.202	479.527	476.514	480.000	480.000	480.000
	41410011 - Landeszuweisung plusKita	42.043	42.176	44.219	45.000	45.000	45.000
	41410014 - Landeszuweisung Familienzentren	24.207	23.111	25.268	25.300	25.300	25.300
	41410040 - Landeszuw. Sonderprogramm Alltagshelfer Kita	14.996	18.000	16.000	16.000	16.000	16.000
	41410044 - Landeszuweisung I-Kinder	91.527	73.581	120.000	120.000	120.000	120.000
	41610001 - Auflösung von SoPo aus Zuwendungen	1.757	1.570	1.245	1.107	1.107	1.106
+	5 - Privatrechtliche Leistungsentgelte	7.621	--	7.700	7.700	7.700	7.700
	44210004 - Erträge Dienstradleasing	7.621	--	7.700	7.700	7.700	7.700
+	7 - Sonstige ordentliche Erträge	2.148	399	398	400	168	123
	45710001 - Erträge aus der Auflösung v. sonstigen SoPo	398	399	398	400	168	123
	45910001 - Andere sonstige ordentliche Erträge	1.750	--	--	--	--	--
=	**10 - Ordentliche Erträge**	**676.500**	**638.364**	**691.344**	**695.507**	**695.275**	**695.229**
-	11 - Personalaufwendungen	1.075.497	1.171.417	1.063.007	1.084.270	1.105.958	1.128.079
	50120001 - Dienstaufwendungen tariflich Beschäftigte	814.774	897.668	781.216	796.841	812.778	829.034
	50190001 - Dienstaufwendungen sonstige Beschäftigte	28.218	27.127	50.127	51.130	52.153	53.197
	50220001 - Beitr. zu Versorgungskassen tariflich Beschäftigte	44.389	48.615	42.627	43.480	44.350	45.237
	50290001 - Beitr. zu Versorgungskassen sonstige Beschäftigte	1.484	1.491	2.691	2.745	2.800	2.856
	50320001 - Beitr. ges. SozVers. tariflich Beschäftigte	180.669	190.740	175.504	179.015	182.596	186.248
	50390001 - Beitr. zu gesetzl. Soz.Vers. sonstige Beschäftigte	5.962	5.776	10.842	11.059	11.281	11.507
-	13 - Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	29.598	28.711	31.268	31.400	31.500	31.600
	52700001 - Besondere Verwaltungs- und Betriebsaufwendungen	4.142	5.600	6.000	6.100	6.200	6.300
	52700004 - Weiterleitung Landeszuweisung Familienzentren	25.456	23.111	25.268	25.300	25.300	25.300
-	14 - Bilanzielle Abschreibungen	2.307	2.058	1.701	1.564	1.333	1.286
	57110001 - Abschreibungen auf Sachanlagen	2.307	2.058	1.701	1.564	1.333	1.286
-	16 - Sonstige ordentliche Aufwendungen	184.657	189.078	202.838	204.849	206.898	208.986
	54222001 - Mieten an die GWL	105.178	105.178	97.088	97.088	97.088	97.088
	54222002 - Nebenkosten an die GWL	70.216	82.000	95.550	97.461	99.410	101.398
	54230002 - Dienstradleasing	7.621	--	7.700	7.700	7.700	7.700
	54310001 - Geschäftsaufwendungen	1.642	1.900	2.500	2.600	2.700	2.800

	Teilergebnisplan Ertrags- und Aufwandsarten in €	Ergebnis 2025	Ansatz 2026	Ansatz 2027	Plan 2028	Plan 2029	Plan 2030
=	**17 - Ordentliche Aufwendungen**	**1.292.059**	**1.391.264**	**1.298.814**	**1.322.083**	**1.345.689**	**1.369.951**
=	**18 - Ordentliches Ergebnis (Zeilen 10 und 17)**	**-615.558**	**-752.900**	**-607.470**	**-626.576**	**-650.414**	**-674.722**
=	**22 - Ergebnis aus laufender Verwaltungstätigkeit (Zeilen 18 und 21)**	**-615.558**	**-752.900**	**-607.470**	**-626.576**	**-650.414**	**-674.722**
=	**26 - Ergebnis - vor Berücksichtigung der internen Leistungsbeziehungen (= Zeilen 22 und 25)**	**-615.558**	**-752.900**	**-607.470**	**-626.576**	**-650.414**	**-674.722**
-	28 - Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	10.557	11.086	10.844	10.844	10.844	10.844
	58110003 - ILB, Informationstechnik	9.254	9.186	8.944	8.944	8.944	8.944
	58110004 - ILB, Poststelle	1.303	1.900	1.900	1.900	1.900	1.900
=	**28a - Saldo aus internen Leistungsbeziehungen**	**-10.557**	**-11.086**	**-10.844**	**-10.844**	**-10.844**	**-10.844**
=	**29 - Ergebnis (= Zeilen 26, 27 und 28)**	**-626.116**	**-763.986**	**-618.314**	**-637.420**	**-661.258**	**-685.566**
=	**31 - Teilergebnis nach Abzug globaler Minderaufwand (= Zeilen 29 und 30)**	**-626.116**	**-763.986**	**-618.314**	**-637.420**	**-661.258**	**-685.566**

Teilfinanzplan 060101 - Kindergarten Brake

			Ergebnis 2025	Ansatz 2026	Ansatz 2027	VE	Plan 2028	Plan 2029	Plan 2030
+	2	Zuwendungen und allgemeine Umlagen	659.186,20	636.395	682.001	--	686.300	686.300	686.300
		61410004 - Landeszuw. Betriebskosten	492.201,72	479.527	476.514	--	480.000	480.000	480.000
		61410011 - Landeszuweisung plus-Kita	42.043,28	42.176	44.219	--	45.000	45.000	45.000
		61410014 - Landeszuweisung Familienzentren	24.207,22	23.111	25.268	--	25.300	25.300	25.300
		61410040 - Landeszuw. Sonderprogramm Alltagshelfer Kita	14.995,58	18.000	16.000	--	16.000	16.000	16.000
		61410044 - Landeszuweisung I-Kinder	85.738,40	73.581	120.000	--	120.000	120.000	120.000
+	5	Privatrechtliche Leistungsentgelte	7.621,08	--	7.700	--	7.700	7.700	7.700
		64210004 - Einzahlungen Dienstradleasing	7.621,08	--	7.700	--	7.700	7.700	7.700
+	7	Sonstige Einzahlungen	1.750,00	--	--	--	--	--	--
		65910001 - Sonstige Einzahlungen aus lfd. Verwaltungst.	1.750,00	--	--	--	--	--	--
=	**9**	**Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit**	**668.557,28**	**636.395**	**689.701**	**--**	**694.000**	**694.000**	**694.000**
-	10	Personalauszahlungen	1.075.504,18	1.171.417	1.063.007	--	1.084.270	1.105.958	1.128.079
		70120001 - Dienstbezüge tariflich Beschäftigte	814.987,86	897.668	781.216	--	796.841	812.778	829.034
		70190001 - Dienstbezüge sonstige Beschäftigte	28.011,62	27.127	50.127	--	51.130	52.153	53.197
		70220001 - Beitr. zu Versorgungskassen tariflich Beschäftigte	44.389,31	48.615	42.627	--	43.480	44.350	45.237
		70290001 - Beitr. zu Versorgungskassen sonstige Beschäftigte	1.484,27	1.491	2.691	--	2.745	2.800	2.856
		70320001 - Beitr. ges. SozVers. tariflich Beschäftigte	180.669,01	190.740	175.504	--	179.015	182.596	186.248
		70390001 - Beitr. zu gesetzl. Soz.Vers. sonstige Beschäftigte	5.962,11	5.776	10.842	--	11.059	11.281	11.507
-	12	Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen	32.035,30	28.711	31.268	--	31.400	31.500	31.600
		72700001 - Besondere Verwaltungs- und Betriebsauszahlungen	4.142,34	5.600	6.000	--	6.100	6.200	6.300
		72700004 - Weiterleitung Landeszuweisung Familienzentren	27.892,96	23.111	25.268	--	25.300	25.300	25.300
-	15	Sonstige Auszahlungen	174.339,11	189.078	202.838	--	204.849	206.898	208.986
		74222001 - Mieten an die GWL	105.178,00	105.178	97.088	--	97.088	97.088	97.088

			Ergebnis 2025	Ansatz 2026	Ansatz 2027	VE	Plan 2028	Plan 2029	Plan 2030
		74222002 - Nebenkosten an die GWL	59.825,89	82.000	95.550	--	97.461	99.410	101.398
		74230002 - Dienstradleasing	7.621,12	--	7.700	--	7.700	7.700	7.700
		74310001 - Geschäftsauszahlungen	1.714,10	1.900	2.500	--	2.600	2.700	2.800
=	**16**	**Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit**	**1.281.878,59**	**1.389.206**	**1.297.113**	**--**	**1.320.519**	**1.344.356**	**1.368.665**
=	**17**	**Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit**	**-613.321,31**	**-752.811**	**-607.412**	**--**	**-626.519**	**-650.356**	**-674.665**
=	**32**	**Finanzmittelüberschuss /-fehlbetrag**	**-613.321,31**	**-752.811**	**-607.412**	**--**	**-626.519**	**-650.356**	**-674.665**
=	**38**	**Änderung Bestand an eigenen Finanzmitteln**	**-613.321,31**	**-752.811**	**-607.412**	**--**	**-626.519**	**-650.356**	**-674.665**

Stellenplan	Einheit	Ist 2023	Ist 2024	Ist 2025	Plan 2026	Plan 2027	Plan 2028
Stellen	Anz	15,46	16,68	15,56	15,56	13,73	13,73

060102 - Kindergarten Entrup

Teilergebnisplan 060102 - Kindergarten Entrup

	Teilergebnisplan Ertrags- und Aufwandsarten in €	Ergebnis 2025	Ansatz 2026	Ansatz 2027	Plan 2028	Plan 2029	Plan 2030
+	2 - Zuwendungen und allgemeine Umlagen	251.130	242.537	247.283	248.224	249.200	250.200
	41410004 - Landeszuw. Betriebskosten	224.815	203.706	219.050	220.000	221.000	222.000
	41410040 - Landeszuw. Sonderprogramm Alltagshelfer Kita	14.532	18.000	16.200	16.200	16.200	16.200
	41410044 - Landeszuweisung I-Kinder	11.749	20.799	12.000	12.000	12.000	12.000
	41610001 - Auflösung von SoPo aus Zuwendungen	33	32	33	24	--	--
+	5 - Privatrechtliche Leistungsentgelte	353	--	--	--	--	--
	44210004 - Erträge Dienstradleasing	353	--	--	--	--	--
=	**10 - Ordentliche Erträge**	**251.482**	**242.537**	**247.283**	**248.224**	**249.200**	**250.200**
-	11 - Personalaufwendungen	473.709	550.494	473.735	483.213	492.880	502.741
	50120001 - Dienstaufwendungen tariflich Beschäftigte	354.991	415.506	361.864	369.102	376.485	384.015
	50190001 - Dienstaufwendungen sonstige Beschäftigte	16.746	18.012	8.796	8.972	9.152	9.336
	50220001 - Beitr. zu Versorgungskassen tariflich Beschäftigte	19.682	22.987	20.063	20.465	20.875	21.293
	50290001 - Beitr. zu Versorgungskassen sonstige Beschäftigte	892	990	483	493	503	514
	50320001 - Beitr. ges. SozVers. tariflich Beschäftigte	77.717	89.148	80.569	82.181	83.825	85.502
	50390001 - Beitr. zu gesetzl. Soz.Vers. sonstige Beschäftigte	3.680	3.851	1.960	2.000	2.040	2.081
-	13 - Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	3.818	4.200	4.500	4.600	4.700	4.800
	52700001 - Besondere Verwaltungs- und Betriebsaufwendungen	3.743	4.200	4.500	4.600	4.700	4.800
	52700004 - Weiterleitung Landeszuweisung Familienzentren	75	--	--	--	--	--
-	14 - Bilanzielle Abschreibungen	214	32	33	24	--	--
	57110001 - Abschreibungen auf Sachanlagen	214	32	33	24	--	--
-	16 - Sonstige ordentliche Aufwendungen	123.002	124.260	126.097	127.268	128.460	129.675
	54222001 - Mieten an die GWL	76.860	76.860	70.947	70.947	70.947	70.947
	54222002 - Nebenkosten an die GWL	44.555	46.000	53.550	54.621	55.713	56.828
	54230002 - Dienstradleasing	353	--	--	--	--	--
	54310001 - Geschäftsaufwendungen	1.234	1.400	1.600	1.700	1.800	1.900
=	**17 - Ordentliche Aufwendungen**	**600.743**	**678.986**	**604.365**	**615.105**	**626.040**	**637.216**
=	**18 - Ordentliches Ergebnis (Zeilen 10 und 17)**	**-349.261**	**-436.449**	**-357.082**	**-366.881**	**-376.840**	**-387.016**
=	**22 - Ergebnis aus laufender Verwaltungstätigkeit (Zeilen 18 und 21)**	**-349.261**	**-436.449**	**-357.082**	**-366.881**	**-376.840**	**-387.016**
=	**26 - Ergebnis - vor Berücksichtigung der internen Leistungsbeziehungen (= Zeilen 22 und 25)**	**-349.261**	**-436.449**	**-357.082**	**-366.881**	**-376.840**	**-387.016**
-	28 - Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	14.281	14.479	14.116	14.116	14.116	14.116

	Teilergebnisplan Ertrags- und Aufwandsarten in €	Ergebnis 2025	Ansatz 2026	Ansatz 2027	Plan 2028	Plan 2029	Plan 2030
	58110003 - ILB, Informationstechnik	13.881	13.779	13.416	13.416	13.416	13.416
	58110004 - ILB, Poststelle	400	700	700	700	700	700
=	**28a - Saldo aus internen Leistungsbeziehungen**	**-14.281**	**-14.479**	**-14.116**	**-14.116**	**-14.116**	**-14.116**
=	**29 - Ergebnis (= Zeilen 26, 27 und 28)**	**-363.542**	**-450.928**	**-371.198**	**-380.997**	**-390.956**	**-401.132**
=	**31 - Teilergebnis nach Abzug globaler Minderaufwand (= Zeilen 29 und 30)**	**-363.542**	**-450.928**	**-371.198**	**-380.997**	**-390.956**	**-401.132**

Teilfinanzplan 060102 - Kindergarten Entrup

			Ergebnis 2025	Ansatz 2026	Ansatz 2027	VE	Plan 2028	Plan 2029	Plan 2030
+	2	Zuwendungen und allgemeine Umlagen	251.096,53	242.505	247.250	--	248.200	249.200	250.200
		61410004 - Landeszuw. Betriebskosten	224.815,28	203.706	219.050	--	220.000	221.000	222.000
		61410040 - Landeszuw. Sonderprogramm Alltagshelfer Kita	14.531,96	18.000	16.200	--	16.200	16.200	16.200
		61410044 - Landeszuweisung I-Kinder	11.749,29	20.799	12.000	--	12.000	12.000	12.000
+	5	Privatrechtliche Leistungsentgelte	352,96	--	--	--	--	--	--
		64210004 - Einzahlungen Dienstradleasing	352,96	--	--	--	--	--	--
=	**9**	**Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit**	**251.449,49**	**242.505**	**247.250**	**--**	**248.200**	**249.200**	**250.200**
-	10	Personalauszahlungen	473.748,01	550.494	473.735	--	483.213	492.880	502.741
		70120001 - Dienstbezüge tariflich Beschäftigte	354.823,81	415.506	361.864	--	369.102	376.485	384.015
		70190001 - Dienstbezüge sonstige Beschäftigte	16.952,22	18.012	8.796	--	8.972	9.152	9.336
		70220001 - Beitr. zu Versorgungskassen tariflich Beschäftigte	19.682,38	22.987	20.063	--	20.465	20.875	21.293
		70290001 - Beitr. zu Versorgungskassen sonstige Beschäftigte	892,14	990	483	--	493	503	514
		70320001 - Beitr. ges. SozVers. tariflich Beschäftigte	77.717,41	89.148	80.569	--	82.181	83.825	85.502
		70390001 - Beitr. zu gesetzl. Soz.Vers. sonstige Beschäftigte	3.680,05	3.851	1.960	--	2.000	2.040	2.081
-	12	Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen	3.900,23	4.200	4.500	--	4.600	4.700	4.800
		72700001 - Besondere Verwaltungs- und Betriebsauszahlungen	3.825,33	4.200	4.500	--	4.600	4.700	4.800
		72700004 - Weiterleitung Landeszuweisung Familienzentren	74,90	--	--	--	--	--	--
-	15	Sonstige Auszahlungen	117.696,94	124.260	126.097	--	127.268	128.460	129.675
		74222001 - Mieten an die GWL	76.860,00	76.860	70.947	--	70.947	70.947	70.947
		74222002 - Nebenkosten an die GWL	39.185,48	46.000	53.550	--	54.621	55.713	56.828
		74230002 - Dienstradleasing	352,95	--	--	--	--	--	--
		74310001 - Geschäftsauszahlungen	1.298,51	1.400	1.600	--	1.700	1.800	1.900
=	**16**	**Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit**	**595.345,18**	**678.954**	**604.332**	**--**	**615.081**	**626.040**	**637.216**
=	**17**	**Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit**	**-343.895,69**	**-436.449**	**-357.082**	**--**	**-366.881**	**-376.840**	**-387.016**
=	**32**	**Finanzmittelüberschuss /-fehlbetrag**	**-343.895,69**	**-436.449**	**-357.082**	**--**	**-366.881**	**-376.840**	**-387.016**
=	**38**	**Änderung Bestand an eigenen Finanzmitteln**	**-343.895,69**	**-436.449**	**-357.082**	**--**	**-366.881**	**-376.840**	**-387.016**

Stellenplan	Ein-heit	Ist 2023	Ist 2024	Ist 2025	Plan 2026	Plan 2027	Plan 2028
Stellen	Anz	6,33	6,32	6,35	6,35	5,80	5,80

060103 - Kindergarten Hörstmar

Teilergebnisplan 060103 - Kindergarten Hörstmar

	Teilergebnisplan Ertrags- und Aufwandsarten in €	Ergebnis 2025	Ansatz 2026	Ansatz 2027	Plan 2028	Plan 2029	Plan 2030
+	2 - Zuwendungen und allgemeine Umlagen	266.796	259.273	303.554	304.200	305.200	306.200
	41410004 - Landeszuw. Betriebskosten	219.657	213.186	244.054	245.000	246.000	247.000
	41410040 - Landeszuw. Sonderprogramm Alltagshelfer Kita	14.256	18.000	16.200	16.200	16.200	16.200
	41410044 - Landeszuweisung I-Kinder	32.883	28.087	43.300	43.000	43.000	43.000
	41610001 - Auflösung von SoPo aus Zuwendungen	--	0	--	--	--	--
+	5 - Privatrechtliche Leistungsentgelte	910	--	1.000	1.000	1.000	1.000
	44210004 - Erträge Dienstradleasing	910	--	1.000	1.000	1.000	1.000
+	7 - Sonstige ordentliche Erträge	2.143	68	67	51	--	--
	45710001 - Erträge aus der Auflösung v. sonstigen SoPo	293	68	67	51	--	--
	45910001 - Andere sonstige ordentliche Erträge	1.850	--	--	--	--	--
=	**10 - Ordentliche Erträge**	**269.849**	**259.341**	**304.621**	**305.251**	**306.200**	**307.200**
-	11 - Personalaufwendungen	507.153	528.127	651.071	664.096	677.380	690.932
	50120001 - Dienstaufwendungen tariflich Beschäftigte	377.100	395.646	488.718	498.493	508.463	518.633
	50190001 - Dienstaufwendungen sonstige Beschäftigte	19.814	19.946	20.713	21.128	21.551	21.983
	50220001 - Beitr. zu Versorgungskassen tariflich Beschäftigte	21.143	21.934	26.871	27.409	27.958	28.518
	50290001 - Beitr. zu Versorgungskassen sonstige Beschäftigte	1.078	1.087	1.076	1.098	1.120	1.143
	50320001 - Beitr. ges. SozVers. tariflich Beschäftigte	83.685	85.247	109.407	111.596	113.828	116.105
	50390001 - Beitr. zu gesetzl. Soz.Vers. sonstige Beschäftigte	4.334	4.267	4.286	4.372	4.460	4.550
-	13 - Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	5.068	3.700	4.000	4.100	4.200	4.300
	52700001 - Besondere Verwaltungs- und Betriebsaufwendungen	5.068	3.700	4.000	4.100	4.200	4.300
-	14 - Bilanzielle Abschreibungen	621	383	381	349	227	169
	57110001 - Abschreibungen auf Sachanlagen	621	383	381	349	227	169
-	16 - Sonstige ordentliche Aufwendungen	77.954	80.149	84.352	85.292	86.249	87.223
	54222001 - Mieten an die GWL	42.849	42.849	39.552	39.552	39.552	39.552
	54222002 - Nebenkosten an die GWL	32.771	36.000	42.000	42.840	43.697	44.571
	54230002 - Dienstradleasing	910	--	1.000	1.000	1.000	1.000
	54310001 - Geschäftsaufwendungen	1.424	1.300	1.800	1.900	2.000	2.100
=	**17 - Ordentliche Aufwendungen**	**590.796**	**612.359**	**739.804**	**753.837**	**768.056**	**782.624**
=	**18 - Ordentliches Ergebnis (Zeilen 10 und 17)**	**-320.947**	**-353.018**	**-435.183**	**-448.586**	**-461.856**	**-475.424**
=	**22 - Ergebnis aus laufender Verwaltungstätigkeit (Zeilen 18 und 21)**	**-320.947**	**-353.018**	**-435.183**	**-448.586**	**-461.856**	**-475.424**

	Teilergebnisplan Ertrags- und Aufwandsarten in €	Ergebnis 2025	Ansatz 2026	Ansatz 2027	Plan 2028	Plan 2029	Plan 2030
=	**26 - Ergebnis - vor Berücksichtigung der internen Leistungsbeziehungen (= Zeilen 22 und 25)**	**-320.947**	**-353.018**	**-435.183**	**-448.586**	**-461.856**	**-475.424**
-	28 - Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	9.675	9.886	9.644	9.644	9.644	9.644
	58110003 - ILB, Informationstechnik	9.254	9.186	8.944	8.944	8.944	8.944
	58110004 - ILB, Poststelle	421	700	700	700	700	700
=	**28a - Saldo aus internen Leistungsbeziehungen**	**-9.675**	**-9.886**	**-9.644**	**-9.644**	**-9.644**	**-9.644**
=	**29 - Ergebnis (= Zeilen 26, 27 und 28)**	**-330.622**	**-362.904**	**-444.827**	**-458.230**	**-471.500**	**-485.068**
=	**31 - Teilergebnis nach Abzug globaler Minderaufwand (= Zeilen 29 und 30)**	**-330.622**	**-362.904**	**-444.827**	**-458.230**	**-471.500**	**-485.068**

Teilfinanzplan 060103 - Kindergarten Hörstmar

			Ergebnis 2025	Ansatz 2026	Ansatz 2027	VE	Plan 2028	Plan 2029	Plan 2030
+	2	Zuwendungen und allgemeine Umlagen	266.796,04	259.273	303.554	--	304.200	305.200	306.200
		61410004 - Landeszuw. Betriebskosten	219.656,90	213.186	244.054	--	245.000	246.000	247.000
		61410040 - Landeszuw. Sonderprogramm Alltagshelfer Kita	14.256,34	18.000	16.200	--	16.200	16.200	16.200
		61410044 - Landeszuweisung I-Kinder	32.882,80	28.087	43.300	--	43.000	43.000	43.000
+	5	Privatrechtliche Leistungsentgelte	909,72	--	1.000	--	1.000	1.000	1.000
		64210004 - Einzahlungen Dienstradleasing	909,72	--	1.000	--	1.000	1.000	1.000
=	**9**	**Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit**	**267.705,76**	**259.273**	**304.554**	**--**	**305.200**	**306.200**	**307.200**
-	10	Personalauszahlungen	506.611,56	528.127	651.071	--	664.096	677.380	690.932
		70120001 - Dienstbezüge tariflich Beschäftigte	376.575,93	395.646	488.718	--	498.493	508.463	518.633
		70190001 - Dienstbezüge sonstige Beschäftigte	19.796,78	19.946	20.713	--	21.128	21.551	21.983
		70220001 - Beitr. zu Versorgungskassen tariflich Beschäftigte	21.142,64	21.934	26.871	--	27.409	27.958	28.518
		70290001 - Beitr. zu Versorgungskassen sonstige Beschäftigte	1.077,65	1.087	1.076	--	1.098	1.120	1.143
		70320001 - Beitr. ges. SozVers. tariflich Beschäftigte	83.684,56	85.247	109.407	--	111.596	113.828	116.105
		70390001 - Beitr. zu gesetzl. Soz.Vers. sonstige Beschäftigte	4.334,00	4.267	4.286	--	4.372	4.460	4.550
-	12	Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen	4.992,15	3.700	4.000	--	4.100	4.200	4.300
		72700001 - Besondere Verwaltungs- und Betriebsauszahlungen	4.992,15	3.700	4.000	--	4.100	4.200	4.300
-	15	Sonstige Auszahlungen	73.967,03	80.149	84.352	--	85.292	86.249	87.223
		74222001 - Mieten an die GWL	42.849,00	42.849	39.552	--	39.552	39.552	39.552
		74222002 - Nebenkosten an die GWL	28.730,64	36.000	42.000	--	42.840	43.697	44.571
		74230002 - Dienstradleasing	909,72	--	1.000	--	1.000	1.000	1.000
		74310001 - Geschäftsauszahlungen	1.477,67	1.300	1.800	--	1.900	2.000	2.100
=	**16**	**Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit**	**585.570,74**	**611.976**	**739.423**	**--**	**753.488**	**767.829**	**782.455**
=	**17**	**Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit**	**-317.864,98**	**-352.703**	**-434.869**	**--**	**-448.288**	**-461.629**	**-475.255**
=	**32**	**Finanzmittelüberschuss /-fehlbetrag**	**-317.864,98**	**-352.703**	**-434.869**	**--**	**-448.288**	**-461.629**	**-475.255**
=	**38**	**Änderung Bestand an eigenen Finanzmitteln**	**-317.864,98**	**-352.703**	**-434.869**	**--**	**-448.288**	**-461.629**	**-475.255**

Stellenplan	Ein-heit	Ist 2023	Ist 2024	Ist 2025	Plan 2026	Plan 2027	Plan 2028
Stellen	Anz	5,94	6,09	6,98	6,98	7,53	7,53

060104 - Kindergarten Kirchheide

Teilergebnisplan 060104 - Kindergarten Kirchheide

	Teilergebnisplan Ertrags- und Aufwandsarten in €	Ergebnis 2025	Ansatz 2026	Ansatz 2027	Plan 2028	Plan 2029	Plan 2030
+	2 - Zuwendungen und allgemeine Umlagen	314.616	297.798	288.151	288.454	289.451	290.455
	41410004 - Landeszuw. Betriebskosten	278.613	259.242	238.700	239.000	240.000	241.000
	41410040 - Landeszuw. Sonderprogramm Alltagshelfer Kita	14.849	18.000	16.200	16.200	16.200	16.200
	41410044 - Landeszuweisung I-Kinder	20.782	20.191	33.000	33.000	33.000	33.000
	41610001 - Auflösung von SoPo aus Zuwendungen	372	365	251	254	251	255
+	5 - Privatrechtliche Leistungsentgelte	1.589	--	1.600	1.600	1.600	1.600
	44210004 - Erträge Dienstradleasing	1.589	--	1.600	1.600	1.600	1.600
+	7 - Sonstige ordentliche Erträge	1.793	1.793	1.571	964	800	--
	45710001 - Erträge aus der Auflösung v. sonstigen SoPo	1.793	1.793	1.571	964	800	--
=	**10 - Ordentliche Erträge**	**317.998**	**299.591**	**291.322**	**291.018**	**291.851**	**292.055**
-	11 - Personalaufwendungen	605.620	622.092	579.968	591.569	603.403	615.473
	50120001 - Dienstaufwendungen tariflich Beschäftigte	435.255	459.485	421.399	429.827	438.424	447.193
	50190001 - Dienstaufwendungen sonstige Beschäftigte	40.043	32.020	32.194	32.838	33.495	34.165
	50220001 - Beitr. zu Versorgungskassen tariflich Beschäftigte	25.669	25.272	23.134	23.597	24.069	24.551
	50290001 - Beitr. zu Versorgungskassen sonstige Beschäftigte	1.428	990	1.768	1.804	1.841	1.878
	50320001 - Beitr. ges. SozVers. tariflich Beschäftigte	94.768	97.791	94.386	96.274	98.200	100.164
	50390001 - Beitr. zu gesetzl. Soz.Vers. sonstige Beschäftigte	8.457	6.534	7.087	7.229	7.374	7.522
-	13 - Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	5.080	5.600	6.000	6.100	6.200	6.300
	52700001 - Besondere Verwaltungs- und Betriebsaufwendungen	5.080	5.600	6.000	6.100	6.200	6.300
-	14 - Bilanzielle Abschreibungen	2.331	2.313	1.822	1.218	1.051	255
	57110001 - Abschreibungen auf Sachanlagen	2.331	2.313	1.822	1.218	1.051	255
-	16 - Sonstige ordentliche Aufwendungen	99.686	100.904	109.689	110.755	111.840	112.945
	54222001 - Mieten an die GWL	62.604	62.604	57.789	57.789	57.789	57.789
	54222002 - Nebenkosten an die GWL	33.906	37.000	48.300	49.266	50.251	51.256
	54230002 - Dienstradleasing	1.589	--	1.600	1.600	1.600	1.600
	54310001 - Geschäftsaufwendungen	1.587	1.300	2.000	2.100	2.200	2.300
=	**17 - Ordentliche Aufwendungen**	**712.717**	**730.909**	**697.479**	**709.642**	**722.494**	**734.973**
=	**18 - Ordentliches Ergebnis (Zeilen 10 und 17)**	**-394.719**	**-431.318**	**-406.157**	**-418.624**	**-430.643**	**-442.918**
=	**22 - Ergebnis aus laufender Verwaltungstätigkeit (Zeilen 18 und 21)**	**-394.719**	**-431.318**	**-406.157**	**-418.624**	**-430.643**	**-442.918**
=	**26 - Ergebnis - vor Berücksichtigung der internen Leistungsbeziehungen (= Zeilen 22 und 25)**	**-394.719**	**-431.318**	**-406.157**	**-418.624**	**-430.643**	**-442.918**

	Teilergebnisplan Ertrags- und Aufwandsarten in €	Ergebnis 2025	Ansatz 2026	Ansatz 2027	Plan 2028	Plan 2029	Plan 2030
-	28 - Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	9.771	9.786	9.544	9.544	9.544	9.544
	58110003 - ILB, Informationstechnik	9.254	9.186	8.944	8.944	8.944	8.944
	58110004 - ILB, Poststelle	517	600	600	600	600	600
=	**28a - Saldo aus internen Leistungsbeziehungen**	**-9.771**	**-9.786**	**-9.544**	**-9.544**	**-9.544**	**-9.544**
=	**29 - Ergebnis (= Zeilen 26, 27 und 28)**	**-404.490**	**-441.104**	**-415.701**	**-428.168**	**-440.187**	**-452.462**
=	**31 - Teilergebnis nach Abzug globaler Minderaufwand (= Zeilen 29 und 30)**	**-404.490**	**-441.104**	**-415.701**	**-428.168**	**-440.187**	**-452.462**

Teilfinanzplan 060104 - Kindergarten Kirchheide

			Ergebnis 2025	Ansatz 2026	Ansatz 2027	VE	Plan 2028	Plan 2029	Plan 2030
+	2	Zuwendungen und allgemeine Umlagen	314.243,98	297.433	287.900	--	288.200	289.200	290.200
		61410004 - Landeszuw. Betriebskosten	278.613,08	259.242	238.700	--	239.000	240.000	241.000
		61410040 - Landeszuw. Sonderprogramm Alltagshelfer Kita	14.848,87	18.000	16.200	--	16.200	16.200	16.200
		61410044 - Landeszuweisung I-Kinder	20.782,03	20.191	33.000	--	33.000	33.000	33.000
+	5	Privatrechtliche Leistungsentgelte	1.589,28	--	1.600	--	1.600	1.600	1.600
		64210004 - Einzahlungen Dienstradleasing	1.589,28	--	1.600	--	1.600	1.600	1.600
=	**9**	**Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit**	**315.833,26**	**297.433**	**289.500**	**--**	**289.800**	**290.800**	**291.800**
-	10	Personalauszahlungen	605.430,45	622.092	579.968	--	591.569	603.403	615.473
		70120001 - Dienstbezüge tariflich Beschäftigte	435.022,57	459.485	421.399	--	429.827	438.424	447.193
		70190001 - Dienstbezüge sonstige Beschäftigte	40.085,21	32.020	32.194	--	32.838	33.495	34.165
		70220001 - Beitr. zu Versorgungskassen tariflich Beschäftigte	25.668,87	25.272	23.134	--	23.597	24.069	24.551
		70290001 - Beitr. zu Versorgungskassen sonstige Beschäftigte	1.427,86	990	1.768	--	1.804	1.841	1.878
		70320001 - Beitr. ges. SozVers. tariflich Beschäftigte	94.768,45	97.791	94.386	--	96.274	98.200	100.164
		70390001 - Beitr. zu gesetzl. Soz.Vers. sonstige Beschäftigte	8.457,49	6.534	7.087	--	7.229	7.374	7.522
-	12	Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen	4.742,82	5.600	6.000	--	6.100	6.200	6.300
		72700001 - Besondere Verwaltungs- und Betriebsauszahlungen	4.742,82	5.600	6.000	--	6.100	6.200	6.300
-	15	Sonstige Auszahlungen	90.656,05	100.904	109.689	--	110.755	111.840	112.945
		74222001 - Mieten an die GWL	62.604,00	62.604	57.789	--	57.789	57.789	57.789
		74222002 - Nebenkosten an die GWL	24.876,10	37.000	48.300	--	49.266	50.251	51.256
		74230002 - Dienstradleasing	1.589,27	--	1.600	--	1.600	1.600	1.600
		74310001 - Geschäftsauszahlungen	1.586,68	1.300	2.000	--	2.100	2.200	2.300
=	**16**	**Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit**	**700.829,32**	**728.596**	**695.657**	**--**	**708.424**	**721.443**	**734.718**
=	**17**	**Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit**	**-384.996,06**	**-431.163**	**-406.157**	**--**	**-418.624**	**-430.643**	**-442.918**
=	**32**	**Finanzmittelüberschuss /-fehlbetrag**	**-384.996,06**	**-431.163**	**-406.157**	**--**	**-418.624**	**-430.643**	**-442.918**
=	**38**	**Änderung Bestand an eigenen Finanzmitteln**	**-384.996,06**	**-431.163**	**-406.157**	**--**	**-418.624**	**-430.643**	**-442.918**

Stellenplan	Ein-heit	Ist 2023	Ist 2024	Ist 2025	Plan 2026	Plan 2027	Plan 2028
Stellen	Anz	9,15	8,60	8,36	8,36	7,29	7,29

060105 - Kindergarten Dewitzstraße

Teilergebnisplan 060105 - Kindergarten Dewitzstraße

	Teilergebnisplan Ertrags- und Aufwandsarten in €	Ergebnis 2025	Ansatz 2026	Ansatz 2027	Plan 2028	Plan 2029	Plan 2030
+	2 - Zuwendungen und allgemeine Umlagen	464.443	445.178	591.081	592.070	592.812	593.786
	41410004 - Landeszuw. Betriebskosten	368.452	370.802	420.000	421.000	422.000	423.000
	41410011 - Landeszuweisung plusKita	25.190	12.051	44.200	44.200	44.200	44.200
	41410014 - Landeszuweisung Familienzentren	24.207	23.111	25.268	25.300	25.300	25.300
	41410040 - Landeszuw. Sonderprogramm Alltagshelfer Kita	17.250	18.000	16.200	16.200	16.200	16.200
	41410044 - Landeszuweisung I-Kinder	28.930	20.799	85.000	85.000	85.000	85.000
	41610001 - Auflösung von SoPo aus Zuwendungen	413	415	413	370	112	86
+	5 - Privatrechtliche Leistungsentgelte	4.070	--	4.100	4.100	4.100	4.100
	44210004 - Erträge Dienstradleasing	4.070	--	4.100	4.100	4.100	4.100
+	7 - Sonstige ordentliche Erträge	500	--	--	--	--	--
	45910001 - Andere sonstige ordentliche Erträge	500	--	--	--	--	--
=	**10 - Ordentliche Erträge**	**469.012**	**445.178**	**595.181**	**596.170**	**596.912**	**597.886**
-	11 - Personalaufwendungen	905.302	924.292	1.192.366	1.216.216	1.240.544	1.265.358
	50120001 - Dienstaufwendungen tariflich Beschäftigte	670.330	691.780	880.267	897.873	915.831	934.148
	50190001 - Dienstaufwendungen sonstige Beschäftigte	39.312	37.956	51.879	52.917	53.976	55.056
	50220001 - Beitr. zu Versorgungskassen tariflich Beschäftigte	37.168	37.725	48.167	49.131	50.114	51.117
	50290001 - Beitr. zu Versorgungskassen sonstige Beschäftigte	2.022	2.022	2.844	2.901	2.960	3.020
	50320001 - Beitr. ges. SozVers. tariflich Beschäftigte	148.230	146.935	197.749	201.704	205.739	209.854
	50390001 - Beitr. zu gesetzl. Soz.Vers. sonstige Beschäftigte	8.240	7.874	11.460	11.690	11.924	12.163
-	13 - Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	22.199	28.311	30.468	28.400	28.400	28.400
	52700001 - Besondere Verwaltungs- und Betriebsaufwendungen	2.834	5.200	5.200	3.100	3.100	3.100
	52700004 - Weiterleitung Landeszuweisung Familienzentren	19.365	23.111	25.268	25.300	25.300	25.300
-	14 - Bilanzielle Abschreibungen	605	10.606	12.945	12.902	12.644	12.618
	57110001 - Abschreibungen auf Sachanlagen	605	10.606	12.945	12.902	12.644	12.618
-	16 - Sonstige ordentliche Aufwendungen	203.199	227.895	256.819	258.709	260.637	262.603
	54222001 - Mieten an die GWL	78.624	135.795	155.719	155.719	155.719	155.719
	54222002 - Nebenkosten an die GWL	119.045	90.000	94.500	96.390	98.318	100.284
	54230002 - Dienstradleasing	4.070	--	4.100	4.100	4.100	4.100
	54310001 - Geschäftsaufwendungen	1.459	2.100	2.500	2.500	2.500	2.500
=	**17 - Ordentliche Aufwendungen**	**1.131.304**	**1.191.104**	**1.492.598**	**1.516.227**	**1.542.225**	**1.568.979**

	Teilergebnisplan Ertrags- und Aufwandsarten in €	Ergebnis 2025	Ansatz 2026	Ansatz 2027	Plan 2028	Plan 2029	Plan 2030
=	**18 - Ordentliches Ergebnis (Zeilen 10 und 17)**	**-662.292**	**-745.926**	**-897.417**	**-920.057**	**-945.313**	**-971.093**
=	**22 - Ergebnis aus laufender Verwaltungstätigkeit (Zeilen 18 und 21)**	**-662.292**	**-745.926**	**-897.417**	**-920.057**	**-945.313**	**-971.093**
=	**26 - Ergebnis - vor Berücksichtigung der internen Leistungsbeziehungen (= Zeilen 22 und 25)**	**-662.292**	**-745.926**	**-897.417**	**-920.057**	**-945.313**	**-971.093**
-	28 - Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	9.437	10.386	10.144	10.144	10.144	10.144
	58110003 - ILB, Informationstechnik	9.254	9.186	8.944	8.944	8.944	8.944
	58110004 - ILB, Poststelle	183	1.200	1.200	1.200	1.200	1.200
=	**28a - Saldo aus internen Leistungsbeziehungen**	**-9.437**	**-10.386**	**-10.144**	**-10.144**	**-10.144**	**-10.144**
=	**29 - Ergebnis (= Zeilen 26, 27 und 28)**	**-671.729**	**-756.312**	**-907.561**	**-930.201**	**-955.457**	**-981.237**
=	**31 - Teilergebnis nach Abzug globaler Minderaufwand (= Zeilen 29 und 30)**	**-671.729**	**-756.312**	**-907.561**	**-930.201**	**-955.457**	**-981.237**

Teilfinanzplan 060105 - Kindergarten Dewitzstraße

			Ergebnis 2025	Ansatz 2026	Ansatz 2027	VE	Plan 2028	Plan 2029	Plan 2030
+	2	Zuwendungen und allgemeine Umlagen	464.471,69	444.763	590.668	--	591.700	592.700	593.700
		61410004 - Landeszuw. Betriebskosten	368.452,34	370.802	420.000	--	421.000	422.000	423.000
		61410011 - Landeszuweisung plus-Kita	25.190,22	12.051	44.200	--	44.200	44.200	44.200
		61410014 - Landeszuweisung Familienzentren	24.207,22	23.111	25.268	--	25.300	25.300	25.300
		61410040 - Landeszuw. Sonderprogramm Alltagshelfer Kita	17.250,00	18.000	16.200	--	16.200	16.200	16.200
		61410044 - Landeszuweisung I-Kinder	29.371,91	20.799	85.000	--	85.000	85.000	85.000
+	5	Privatrechtliche Leistungsentgelte	4.069,77	--	4.100	--	4.100	4.100	4.100
		64210004 - Einzahlungen Dienstradleasing	4.069,77	--	4.100	--	4.100	4.100	4.100
+	7	Sonstige Einzahlungen	500,00	--	--	--	--	--	--
		65910001 - Sonstige Einzahlungen aus lfd. Verwaltungst.	500,00	--	--	--	--	--	--
=	**9**	**Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit**	**469.041,46**	**444.763**	**594.768**	**--**	**595.800**	**596.800**	**597.800**
-	10	Personalauszahlungen	905.475,39	924.292	1.192.366	--	1.216.216	1.240.544	1.265.358
		70100001 - Dienstbezüge	2.052,38	--	--	--	--	--	--
		70120001 - Dienstbezüge tariflich Beschäftigte	668.471,44	691.780	880.267	--	897.873	915.831	934.148
		70190001 - Dienstbezüge sonstige Beschäftigte	39.291,61	37.956	51.879	--	52.917	53.976	55.056
		70220001 - Beitr. zu Versorgungskassen tariflich Beschäftigte	37.168,37	37.725	48.167	--	49.131	50.114	51.117
		70290001 - Beitr. zu Versorgungskassen sonstige Beschäftigte	2.022,08	2.022	2.844	--	2.901	2.960	3.020
		70320001 - Beitr. ges. SozVers. tariflich Beschäftigte	148.229,87	146.935	197.749	--	201.704	205.739	209.854
		70390001 - Beitr. zu gesetzl. Soz.Vers. sonstige Beschäftigte	8.239,64	7.874	11.460	--	11.690	11.924	12.163
-	12	Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen	22.266,30	28.311	30.468	--	28.400	28.400	28.400
		72700001 - Besondere Verwaltungs- und Betriebsauszahlungen	2.806,41	5.200	5.200	--	3.100	3.100	3.100
		72700004 - Weiterleitung Landeszuweisung Familienzentren	19.459,89	23.111	25.268	--	25.300	25.300	25.300
-	15	Sonstige Auszahlungen	205.427,26	227.895	256.819	--	258.709	260.637	262.603
		74120005 - Aus- und Fortbildung (Loga)	3,92	--	--	--	--	--	--

			Ergebnis 2025	Ansatz 2026	Ansatz 2027	VE	Plan 2028	Plan 2029	Plan 2030
		74222001 - Mieten an die GWL	78.624,00	135.795	155.719	--	155.719	155.719	155.719
		74222002 - Nebenkosten an die GWL	121.265,38	90.000	94.500	--	96.390	98.318	100.284
		74230002 - Dienstradleasing	4.069,77	--	4.100	--	4.100	4.100	4.100
		74310001 - Geschäftsauszahlungen	1.464,19	2.100	2.500	--	2.500	2.500	2.500
=	**16**	**Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit**	**1.133.168,95**	**1.180.498**	**1.479.653**	**--**	**1.503.325**	**1.529.581**	**1.556.361**
=	**17**	**Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit**	**-664.127,49**	**-735.735**	**-884.885**	**--**	**-907.525**	**-932.781**	**-958.561**
=	**32**	**Finanzmittelüberschuss /-fehlbetrag**	**-664.127,49**	**-735.735**	**-884.885**	**--**	**-907.525**	**-932.781**	**-958.561**
=	**38**	**Änderung Bestand an eigenen Finanzmitteln**	**-664.127,49**	**-735.735**	**-884.885**	**--**	**-907.525**	**-932.781**	**-958.561**

Stellenplan	Einheit	Ist 2023	Ist 2024	Ist 2025	Plan 2026	Plan 2027	Plan 2028
Stellen	Anz	12,24	12,86	12,41	12,41	14,70	14,70

060106 - Kindergarten Voßheide

Teilergebnisplan 060106 - Kindergarten Voßheide

	Teilergebnisplan Ertrags- und Aufwandsarten in €	Ergebnis 2025	Ansatz 2026	Ansatz 2027	Plan 2028	Plan 2029	Plan 2030
+	2 - Zuwendungen und allgemeine Umlagen	190.005	186.768	206.081	206.276	207.257	208.256
	41410004 - Landeszuw. Betriebskosten	175.272	168.688	177.800	178.000	179.000	180.000
	41410040 - Landeszuw. Sonderprogramm Alltagshelfer Kita	14.652	18.000	16.200	16.200	16.200	16.200
	41410044 - Landeszuweisung I-Kinder	--	--	12.000	12.000	12.000	12.000
	41610001 - Auflösung von SoPo aus Zuwendungen	81	80	81	76	57	56
+	5 - Privatrechtliche Leistungsentgelte	334	--	--	--	--	--
	44210004 - Erträge Dienstradleasing	334	--	--	--	--	--
=	**10 - Ordentliche Erträge**	**190.339**	**186.768**	**206.081**	**206.276**	**207.257**	**208.256**
-	11 - Personalaufwendungen	389.913	428.092	392.381	400.231	408.238	416.405
	50120001 - Dienstaufwendungen tariflich Beschäftigte	265.222	296.317	295.299	301.205	307.230	313.375
	50190001 - Dienstaufwendungen sonstige Beschäftigte	40.685	41.611	11.574	11.806	12.043	12.284
	50220001 - Beitr. zu Versorgungskassen tariflich Beschäftigte	14.826	16.247	16.222	16.547	16.878	17.216
	50290001 - Beitr. zu Versorgungskassen sonstige Beschäftigte	1.604	1.579	636	649	662	676
	50320001 - Beitr. ges. SozVers. tariflich Beschäftigte	58.675	63.535	66.103	67.426	68.775	70.151
	50390001 - Beitr. zu gesetzl. Soz.Vers. sonstige Beschäftigte	8.901	8.803	2.547	2.598	2.650	2.703
-	13 - Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	3.434	3.700	4.000	4.100	4.200	4.300
	52700001 - Besondere Verwaltungs- und Betriebsaufwendungen	3.434	3.700	4.000	4.100	4.200	4.300
-	14 - Bilanzielle Abschreibungen	339	336	339	332	315	312
	57110001 - Abschreibungen auf Sachanlagen	339	336	339	332	315	312
-	16 - Sonstige ordentliche Aufwendungen	82.871	85.434	88.869	89.851	90.851	91.868
	54222001 - Mieten an die GWL	46.334	46.334	42.769	42.769	42.769	42.769
	54222002 - Nebenkosten an die GWL	34.515	38.000	44.100	44.982	45.882	46.799
	54230002 - Dienstradleasing	334	--	--	--	--	--
	54310001 - Geschäftsaufwendungen	1.688	1.100	2.000	2.100	2.200	2.300
=	**17 - Ordentliche Aufwendungen**	**476.557**	**517.562**	**485.589**	**494.514**	**503.604**	**512.885**
=	**18 - Ordentliches Ergebnis (Zeilen 10 und 17)**	**-286.218**	**-330.794**	**-279.508**	**-288.238**	**-296.347**	**-304.629**
=	**22 - Ergebnis aus laufender Verwaltungstätigkeit (Zeilen 18 und 21)**	**-286.218**	**-330.794**	**-279.508**	**-288.238**	**-296.347**	**-304.629**
=	**26 - Ergebnis - vor Berücksichtigung der internen Leistungsbeziehungen (= Zeilen 22 und 25)**	**-286.218**	**-330.794**	**-279.508**	**-288.238**	**-296.347**	**-304.629**
-	28 - Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	9.844	9.886	9.644	9.644	9.644	9.644
	58110003 - ILB, Informationstechnik	9.254	9.186	8.944	8.944	8.944	8.944

	Teilergebnisplan Ertrags- und Aufwandsarten in €	Ergebnis 2025	Ansatz 2026	Ansatz 2027	Plan 2028	Plan 2029	Plan 2030
	58110004 - ILB, Poststelle	590	700	700	700	700	700
=	**28a - Saldo aus internen Leistungsbeziehungen**	**-9.844**	**-9.886**	**-9.644**	**-9.644**	**-9.644**	**-9.644**
=	**29 - Ergebnis (= Zeilen 26, 27 und 28)**	**-296.062**	**-340.680**	**-289.152**	**-297.882**	**-305.991**	**-314.273**
=	**31 - Teilergebnis nach Abzug globaler Minderaufwand (= Zeilen 29 und 30)**	**-296.062**	**-340.680**	**-289.152**	**-297.882**	**-305.991**	**-314.273**

Teilfinanzplan 060106 - Kindergarten Voßheide

			Ergebnis 2025	Ansatz 2026	Ansatz 2027	VE	Plan 2028	Plan 2029	Plan 2030
+	2	Zuwendungen und allgemeine Umlagen	189.924,06	186.688	206.000	--	206.200	207.200	208.200
		61410004 - Landeszuw. Betriebskosten	175.272,26	168.688	177.800	--	178.000	179.000	180.000
		61410040 - Landeszuw. Sonderprogramm Alltagshelfer Kita	14.651,80	18.000	16.200	--	16.200	16.200	16.200
		61410044 - Landeszuweisung I-Kinder	--	--	12.000	--	12.000	12.000	12.000
+	5	Privatrechtliche Leistungsentgelte	334,41	--	--	--	--	--	--
		64210004 - Einzahlungen Dienstradleasing	334,41	--	--	--	--	--	--
=	**9**	**Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit**	**190.258,47**	**186.688**	**206.000**	**--**	**206.200**	**207.200**	**208.200**
-	10	Personalauszahlungen	389.984,39	428.092	392.381	--	400.231	408.238	416.405
		70120001 - Dienstbezüge tariflich Beschäftigte	264.895,98	296.317	295.299	--	301.205	307.230	313.375
		70190001 - Dienstbezüge sonstige Beschäftigte	41.082,83	41.611	11.574	--	11.806	12.043	12.284
		70220001 - Beitr. zu Versorgungskassen tariflich Beschäftigte	14.825,54	16.247	16.222	--	16.547	16.878	17.216
		70290001 - Beitr. zu Versorgungskassen sonstige Beschäftigte	1.604,33	1.579	636	--	649	662	676
		70320001 - Beitr. ges. SozVers. tariflich Beschäftigte	58.674,96	63.535	66.103	--	67.426	68.775	70.151
		70390001 - Beitr. zu gesetzl. Soz.Vers. sonstige Beschäftigte	8.900,75	8.803	2.547	--	2.598	2.650	2.703
-	12	Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen	3.772,19	3.700	4.000	--	4.100	4.200	4.300
		72700001 - Besondere Verwaltungs- und Betriebsauszahlungen	3.772,19	3.700	4.000	--	4.100	4.200	4.300
-	15	Sonstige Auszahlungen	78.922,99	85.434	88.869	--	89.851	90.851	91.868
		74222001 - Mieten an die GWL	46.334,00	46.334	42.769	--	42.769	42.769	42.769
		74222002 - Nebenkosten an die GWL	30.564,58	38.000	44.100	--	44.982	45.882	46.799
		74230002 - Dienstradleasing	334,41	--	--	--	--	--	--
		74310001 - Geschäftsauszahlungen	1.690,00	1.100	2.000	--	2.100	2.200	2.300
=	**16**	**Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit**	**472.679,57**	**517.226**	**485.250**	**--**	**494.182**	**503.289**	**512.573**
=	**17**	**Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit**	**-282.421,10**	**-330.538**	**-279.250**	**--**	**-287.982**	**-296.089**	**-304.373**
=	**32**	**Finanzmittelüberschuss /-fehlbetrag**	**-282.421,10**	**-330.538**	**-279.250**	**--**	**-287.982**	**-296.089**	**-304.373**
=	**38**	**Änderung Bestand an eigenen Finanzmitteln**	**-282.421,10**	**-330.538**	**-279.250**	**--**	**-287.982**	**-296.089**	**-304.373**

Stellenplan	Einheit	Ist 2023	Ist 2024	Ist 2025	Plan 2026	Plan 2027	Plan 2028
Stellen	Anz	5,71	5,50	5,31	5,31	4,68	4,68

060107 - Kindergarten Wahmbeck

Teilergebnisplan 060107 - Kindergarten Wahmbeck

	Teilergebnisplan Ertrags- und Aufwandsarten in €	Ergebnis 2025	Ansatz 2026	Ansatz 2027	Plan 2028	Plan 2029	Plan 2030
+	2 - Zuwendungen und allgemeine Umlagen	150.390	144.650	147.750	148.349	149.350	150.350
	41410004 - Landeszuw. Betriebskosten	112.328	106.310	119.400	120.000	121.000	122.000
	41410040 - Landeszuw. Sonderprogramm Alltagshelfer Kita	17.250	18.000	16.200	16.200	16.200	16.200
	41410044 - Landeszuweisung I-Kinder	20.662	20.191	12.000	12.000	12.000	12.000
	41610001 - Auflösung von SoPo aus Zuwendungen	150	149	150	149	150	150
+	5 - Privatrechtliche Leistungsentgelte	1.588	--	1.600	1.600	1.600	1.600
	44210004 - Erträge Dienstradleasing	1.588	--	1.600	1.600	1.600	1.600
+	7 - Sonstige ordentliche Erträge	331	--	--	--	--	--
	45710001 - Erträge aus der Auflösung v. sonstigen SoPo	331	--	--	--	--	--
=	**10 - Ordentliche Erträge**	**152.309**	**144.650**	**149.350**	**149.949**	**150.950**	**151.950**
-	11 - Personalaufwendungen	289.825	288.752	300.254	306.262	312.391	318.642
	50120001 - Dienstaufwendungen tariflich Beschäftigte	219.108	208.766	213.860	218.138	222.501	226.952
	50190001 - Dienstaufwendungen sonstige Beschäftigte	7.609	19.059	20.620	21.033	21.454	21.884
	50220001 - Beitr. zu Versorgungskassen tariflich Beschäftigte	12.254	11.252	11.736	11.971	12.211	12.456
	50290001 - Beitr. zu Versorgungskassen sonstige Beschäftigte	418	1.047	1.133	1.156	1.180	1.204
	50320001 - Beitr. ges. SozVers. tariflich Beschäftigte	48.756	44.628	48.296	49.262	50.248	51.253
	50390001 - Beitr. zu gesetzl. Soz.Vers. sonstige Beschäftigte	1.679	4.000	4.609	4.702	4.797	4.893
-	13 - Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	2.349	2.700	2.800	2.900	3.000	3.100
	52700001 - Besondere Verwaltungs- und Betriebsaufwendungen	2.349	2.700	2.800	2.900	3.000	3.100
-	14 - Bilanzielle Abschreibungen	631	295	259	149	150	150
	57110001 - Abschreibungen auf Sachanlagen	631	295	259	149	150	150
-	16 - Sonstige ordentliche Aufwendungen	68.450	65.340	72.426	73.219	74.026	74.847
	54222001 - Mieten an die GWL	37.240	37.240	34.376	34.376	34.376	34.376
	54222002 - Nebenkosten an die GWL	28.346	27.000	34.650	35.343	36.050	36.771
	54230002 - Dienstradleasing	1.588	--	1.600	1.600	1.600	1.600
	54310001 - Geschäftsaufwendungen	1.276	1.100	1.800	1.900	2.000	2.100
=	**17 - Ordentliche Aufwendungen**	**361.254**	**357.087**	**375.739**	**382.530**	**389.567**	**396.739**
=	**18 - Ordentliches Ergebnis (Zeilen 10 und 17)**	**-208.945**	**-212.437**	**-226.389**	**-232.581**	**-238.617**	**-244.789**
=	**22 - Ergebnis aus laufender Verwaltungstätigkeit (Zeilen 18 und 21)**	**-208.945**	**-212.437**	**-226.389**	**-232.581**	**-238.617**	**-244.789**
=	**26 - Ergebnis - vor Berücksichtigung der internen Leistungsbeziehungen (= Zeilen 22 und 25)**	**-208.945**	**-212.437**	**-226.389**	**-232.581**	**-238.617**	**-244.789**

	Teilergebnisplan Ertrags- und Aufwandsarten in €	Ergebnis 2025	Ansatz 2026	Ansatz 2027	Plan 2028	Plan 2029	Plan 2030
-	28 - Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	9.492	9.686	9.444	9.444	9.444	9.444
	58110003 - ILB, Informationstechnik	9.254	9.186	8.944	8.944	8.944	8.944
	58110004 - ILB, Poststelle	238	500	500	500	500	500
=	**28a - Saldo aus internen Leistungsbeziehungen**	**-9.492**	**-9.686**	**-9.444**	**-9.444**	**-9.444**	**-9.444**
=	**29 - Ergebnis (= Zeilen 26, 27 und 28)**	**-218.437**	**-222.123**	**-235.833**	**-242.025**	**-248.061**	**-254.233**
=	**31 - Teilergebnis nach Abzug globaler Minderaufwand (= Zeilen 29 und 30)**	**-218.437**	**-222.123**	**-235.833**	**-242.025**	**-248.061**	**-254.233**

Teilfinanzplan 060107 - Kindergarten Wahmbeck

			Ergebnis 2025	Ansatz 2026	Ansatz 2027	VE	Plan 2028	Plan 2029	Plan 2030
+	2	Zuwendungen und allgemeine Umlagen	150.239,72	144.501	147.600	--	148.200	149.200	150.200
		61410004 - Landeszuw. Betriebskosten	112.328,08	106.310	119.400	--	120.000	121.000	122.000
		61410040 - Landeszuw. Sonderprogramm Alltagshelfer Kita	17.250,00	18.000	16.200	--	16.200	16.200	16.200
		61410044 - Landeszuweisung I-Kinder	20.661,64	20.191	12.000	--	12.000	12.000	12.000
+	5	Privatrechtliche Leistungsentgelte	1.588,32	--	1.600	--	1.600	1.600	1.600
		64210004 - Einzahlungen Dienstradleasing	1.588,32	--	1.600	--	1.600	1.600	1.600
=	**9**	**Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit**	**151.828,04**	**144.501**	**149.200**	**--**	**149.800**	**150.800**	**151.800**
-	10	Personalauszahlungen	289.653,80	288.752	300.254	--	306.262	312.391	318.642
		70120001 - Dienstbezüge tariflich Beschäftigte	218.945,54	208.766	213.860	--	218.138	222.501	226.952
		70190001 - Dienstbezüge sonstige Beschäftigte	7.601,12	19.059	20.620	--	21.033	21.454	21.884
		70220001 - Beitr. zu Versorgungskassen tariflich Beschäftigte	12.253,73	11.252	11.736	--	11.971	12.211	12.456
		70290001 - Beitr. zu Versorgungskassen sonstige Beschäftigte	417,75	1.047	1.133	--	1.156	1.180	1.204
		70320001 - Beitr. ges. SozVers. tariflich Beschäftigte	48.756,28	44.628	48.296	--	49.262	50.248	51.253
		70390001 - Beitr. zu gesetzl. Soz.Vers. sonstige Beschäftigte	1.679,38	4.000	4.609	--	4.702	4.797	4.893
-	12	Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen	2.348,50	2.700	2.800	--	2.900	3.000	3.100
		72700001 - Besondere Verwaltungs- und Betriebsauszahlungen	2.348,50	2.700	2.800	--	2.900	3.000	3.100
-	15	Sonstige Auszahlungen	62.340,92	65.340	72.426	--	73.219	74.026	74.847
		74222001 - Mieten an die GWL	37.240,00	37.240	34.376	--	34.376	34.376	34.376
		74222002 - Nebenkosten an die GWL	22.235,80	27.000	34.650	--	35.343	36.050	36.771
		74230002 - Dienstradleasing	1.588,34	--	1.600	--	1.600	1.600	1.600
		74310001 - Geschäftsauszahlungen	1.276,78	1.100	1.800	--	1.900	2.000	2.100
=	**16**	**Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit**	**354.343,22**	**356.792**	**375.480**	**--**	**382.381**	**389.417**	**396.589**
=	**17**	**Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit**	**-202.515,18**	**-212.291**	**-226.280**	**--**	**-232.581**	**-238.617**	**-244.789**
=	**32**	**Finanzmittelüberschuss /-fehlbetrag**	**-202.515,18**	**-212.291**	**-226.280**	**--**	**-232.581**	**-238.617**	**-244.789**
=	**38**	**Änderung Bestand an eigenen Finanzmitteln**	**-202.515,18**	**-212.291**	**-226.280**	**--**	**-232.581**	**-238.617**	**-244.789**

Stellenplan	Ein-heit	Ist 2023	Ist 2024	Ist 2025	Plan 2026	Plan 2027	Plan 2028
Stellen	Anz	3,45	3,48	3,66	3,66	3,50	3,50

060130 - Kindergärten freier Träger

Aufgabe

Bedarfsgerechter Ausbau der Kindergärten
Zahlung des Betriebskostenzuschusses
Erhebung der Elternbeiträge

Zielgruppe

Träger der freien Wohlfahrtspflege

Rechtsgrundlage

Sozialgesetzbuch VIII (Kinder- und Jugendhilfe)
Kinderbildungsgesetz NRW (KiBiz)

Produktverantwortung

Juliane Gaßmann, Tanja Anders

Kennzahlen	Einheit	Ist 2023	Ist 2024	Ist 2025	Plan 2026	Plan 2027	Plan 2028
Zuschuss je Einwohner	EUR	112,34	110,72	139,61	154,92	152,55	157,65

Leistungen	Einheit	Ist 2023	Ist 2024	Ist 2025	Plan 2026	Plan 2027	Plan 2028
Einrichtungen freier Träger	Anz	18	18	18	18	18	18
Familienzentren in freier Trägerschaft	Anz	7	7	7	7	7	7
Plätze in Kindertagesstätten freier Träger insgesamt	Anz	1.057	1.059	1.056	1.052	1.040	1.040
U 3 Plätze in Kitas freier Träger	Anz	253	246	238	234	250	250
Ü 3 Plätze in Kitas freier Träger	Anz	804	813	818	818	790	790

Teilergebnisplan 060130 - Kindergärten freier Träger

	Teilergebnisplan Ertrags- und Aufwandsarten in €	Ergebnis 2025	Ansatz 2026	Ansatz 2027	Plan 2028	Plan 2029	Plan 2030
+	2 - Zuwendungen und allgemeine Umlagen	9.292.866	8.618.477	9.621.595	9.885.397	10.156.200	10.352.139
	41410004 - Landeszuw. Betriebskosten	7.682.926	6.894.745	7.854.622	8.090.260	8.332.968	8.500.000
	41410009 - Landeszuw. Elternbeiträge	781.850	778.965	845.473	870.837	896.932	923.839
	41410011 - Landeszuweisung plusKita	100.935	114.500	88.438	90.000	91.000	92.000
	41410012 - Landeszuw. Elementarförderung	2.456	10.094	14.233	15.000	15.000	15.000
	41410014 - Landeszuweisung Familienzentren	169.448	144.966	179.529	180.000	181.000	182.000
	41410033 - Landeszuw. piA1-Zuschuss(praxisintegr. Ausbildung)	28.000	32.000	36.000	36.000	36.000	36.000
	41410034 - Landeszuw. Berufsprakt. u. piA2/3 Zuschuss	68.000	76.000	76.000	76.000	76.000	76.000
	41410035 - Landeszuw. Fachberatung	19.800	19.800	19.800	19.800	19.800	19.800
	41410036 - Landeszuw. Flexibilisierung d. Betreuungszeiten	164.894	185.907	195.000	195.000	195.000	195.000
	41410040 - Landeszuw. Sonderprogramm Alltagshelfer Kita	237.057	324.000	275.000	275.000	275.000	275.000

	Teilergebnisplan Ertrags- und Aufwandsarten in €	Ergebnis 2025	Ansatz 2026	Ansatz 2027	Plan 2028	Plan 2029	Plan 2030
	41470001 - Zuweisg. u. Zuschüsse für lauf.Zwecke Priv.UN	37.500	37.500	37.500	37.500	37.500	37.500
+	4 - Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	851.356	751.806	800.000	800.000	800.000	800.000
	43210006 - Elternbeiträge	851.356	751.806	800.000	800.000	800.000	800.000
=	**10 - Ordentliche Erträge**	**10.144.222**	**9.370.283**	**10.421.595**	**10.685.397**	**10.956.200**	**11.152.139**
-	11 - Personalaufwendungen	45.367	77.128	44.893	45.792	46.709	47.644
	50110001 - Dienstaufwendungen Beamte	--	0	0	--	--	--
	50120001 - Dienstaufwendungen tariflich Beschäftigte	33.421	61.235	35.744	36.459	37.189	37.933
	50220001 - Beitr. zu Versorgungskassen tariflich Beschäftigte	1.875	3.384	2.005	2.046	2.087	2.129
	50320001 - Beitr. ges. SozVers. tariflich Beschäftigte	6.678	12.509	7.144	7.287	7.433	7.582
	50420001 - Beihilfen für Beamte	--	0	0	--	--	--
	50519001 - Zuführung zu Pensionsrückstellungen Beamte	--	0	0	--	--	--
	50619001 - Zuführung zu Beihilferückstellungen Beamte	3.394	0	0	--	--	--
-	13 - Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	1.550	1.800	1.800	1.800	1.800	1.800
	52700003 - Weiterltg. Elementarförderung	-215	--	--	--	--	--
	52706003 - Stadtbusfahrten Kindergärten SWL	1.765	1.800	1.800	1.800	1.800	1.800
	52914001 - Dienstleistungen SBL	--	0	0	--	--	--
-	15 - Transferaufwendungen	15.813.102	15.697.535	16.681.873	17.156.273	17.644.021	18.128.673
	53180003 - Betriebskostenzuschüsse	14.460.963	14.300.000	15.300.000	15.759.000	16.231.770	16.700.000
	53180007 - Zuschüsse für Kita-Ausbau (städt. Anteil)	174.900	--	--	--	--	--
	53180008 - Zuschüsse Flexible Betreuungsangebote(städt. Ant.)	31.248	40.000	40.373	40.373	40.373	40.373
	53180009 - Zuschüsse Sonderprogramm Alltagshelfer Kita	237.057	324.000	275.000	275.000	275.000	275.000
	53180010 - Trägeranteile Betriebskostenzuschüsse	352.043	412.768	420.000	432.600	445.578	460.000
	53910016 - Weiterleitung Landeszuw. piA1-Zuschuss	28.000	32.000	36.000	36.000	36.000	36.000
	53910017 - Wtlg. Landeszuw. Berufsprak. und piA 2/3 Zuschuss	97.956	76.000	76.000	76.000	76.000	76.000
	53910018 - Wtlg. Landeszuw. Fachberatung	18.800	19.800	19.800	19.800	19.800	19.800
	53910019 - Wtlg. Landeszuw. Flexibilisier. d. Betreuungszeite	136.104	185.907	195.000	195.000	195.000	195.000
	53910020 - Wtlg. d. Zuweis. u. Zusch. v. Privaten Unternehmen	37.500	37.500	37.500	37.500	37.500	37.500
	53910021 - Weiterltg. Elementarförderung	9.792	10.094	14.233	15.000	15.000	15.000
	53910022 - Weiterleitung Landeszuweisung Familienzentren	131.496	144.966	179.529	180.000	181.000	182.000
	53910023 - Weiterleitung Landeszuweisung plusKita	97.245	114.500	88.438	90.000	91.000	92.000
-	16 - Sonstige ordentliche Aufwendungen	60.576	11.850	11.950	12.000	12.000	12.000
	54222001 - Mieten an die GWL	11.700	11.700	11.700	11.700	11.700	11.700
	54310001 - Geschäftsaufwendungen	--	150	250	300	300	300
	54730001 - Wertveränderungen beim Umlaufvermögen	48.876	--	--	--	--	--
=	**17 - Ordentliche Aufwendungen**	**15.920.596**	**15.788.313**	**16.740.516**	**17.215.865**	**17.704.530**	**18.190.117**
=	**18 - Ordentliches Ergebnis (Zeilen 10 und 17)**	**-5.776.373**	**-6.418.030**	**-6.318.921**	**-6.530.468**	**-6.748.330**	**-7.037.978**
=	**22 - Ergebnis aus laufender Verwaltungstätigkeit (Zeilen 18 und 21)**	**-5.776.373**	**-6.418.030**	**-6.318.921**	**-6.530.468**	**-6.748.330**	**-7.037.978**

	Teilergebnisplan Ertrags- und Aufwandsarten in €	Ergebnis 2025	Ansatz 2026	Ansatz 2027	Plan 2028	Plan 2029	Plan 2030
=	**26 - Ergebnis - vor Berücksichtigung der internen Leistungsbeziehungen (= Zeilen 22 und 25)**	**-5.776.373**	**-6.418.030**	**-6.318.921**	**-6.530.468**	**-6.748.330**	**-7.037.978**
-	28 - Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	11.059	10.977	11.940	11.940	11.940	11.940
	58110003 - ILB, Informationstechnik	11.059	10.977	11.940	11.940	11.940	11.940
=	**28a - Saldo aus internen Leistungsbeziehungen**	**-11.059**	**-10.977**	**-11.940**	**-11.940**	**-11.940**	**-11.940**
=	**29 - Ergebnis (= Zeilen 26, 27 und 28)**	**-5.787.432**	**-6.429.007**	**-6.330.861**	**-6.542.408**	**-6.760.270**	**-7.049.918**
=	**31 - Teilergebnis nach Abzug globaler Minderaufwand (= Zeilen 29 und 30)**	**-5.787.432**	**-6.429.007**	**-6.330.861**	**-6.542.408**	**-6.760.270**	**-7.049.918**

Teilfinanzplan 060130 - Kindergärten freier Träger

			Ergebnis 2025	Ansatz 2026	Ansatz 2027	VE	Plan 2028	Plan 2029	Plan 2030
+	2	Zuwendungen und allgemeine Umlagen	9.292.529,05	8.618.477	9.621.595	--	9.885.397	10.156.200	10.352.139
		61410004 - Landeszuw. Betriebskosten	7.682.588,63	6.894.745	7.854.622	--	8.090.260	8.332.968	8.500.000
		61410009 - Landeszuw. Elternbeiträge	781.850,07	778.965	845.473	--	870.837	896.932	923.839
		61410011 - Landeszuweisung plus-Kita	100.934,59	114.500	88.438	--	90.000	91.000	92.000
		61410012 - Landeszuw. Elementarförderung	2.456,34	10.094	14.233	--	15.000	15.000	15.000
		61410014 - Landeszuweisung Familienzentren	169.448,30	144.966	179.529	--	180.000	181.000	182.000
		61410033 - Landeszuw. piA1-Zuschuss(praxisintegr. Ausbildung)	28.000,00	32.000	36.000	--	36.000	36.000	36.000
		61410034 - Landeszuw. Berufsprakt. u. piA2/3 Zuschuss	68.000,00	76.000	76.000	--	76.000	76.000	76.000
		61410035 - Landeszuw. Fachberatung	19.800,00	19.800	19.800	--	19.800	19.800	19.800
		61410036 - Landeszuw. Flexibilisierung d. Betreuungszeiten	164.894,09	185.907	195.000	--	195.000	195.000	195.000
		61410040 - Landeszuw. Sonderprogramm Alltagshelfer Kita	237.057,03	324.000	275.000	--	275.000	275.000	275.000
		61470001 - Zuweisg. u. Zuschüsse für lfd. Zwecke Priv. UN	37.500,00	37.500	37.500	--	37.500	37.500	37.500
+	4	Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	915.551,79	751.806	800.000	--	800.000	800.000	800.000
		63210006 - Elternbeiträge	915.551,79	751.806	800.000	--	800.000	800.000	800.000
=	**9**	**Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit**	**10.208.080,84**	**9.370.283**	**10.421.595**	**--**	**10.685.397**	**10.956.200**	**11.152.139**
-	10	Personalauszahlungen	41.950,90	77.128	44.893	--	45.792	46.709	47.644
		70110001 - Dienstbezüge Beamte	--	0	0	--	--	--	--
		70120001 - Dienstbezüge tariflich Beschäftigte	33.398,77	61.235	35.744	--	36.459	37.189	37.933
		70220001 - Beitr. zu Versorgungskassen tariflich Beschäftigte	1.874,62	3.384	2.005	--	2.046	2.087	2.129
		70320001 - Beitr. ges. SozVers. tariflich Beschäftigte	6.677,51	12.509	7.144	--	7.287	7.433	7.582
		70420001 - Beihilfen für Beamte	--	0	0	--	--	--	--
-	12	Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen	1.507,62	1.800	1.800	--	1.800	1.800	1.800
		72700003 - Weiterltg. Elementarförderung	-214,98	--	--	--	--	--	--
		72706003 - Stadtbusfahrten Kindergärten SWL	1.722,60	1.800	1.800	--	1.800	1.800	1.800
		72914001 - Dienstleistungen SBL	--	0	0	--	--	--	--
-	14	Transferauszahlungen	14.941.427,02	15.697.535	16.681.873	--	17.156.273	17.644.021	18.128.673
		73180003 - Betriebskostenzuschüsse	13.598.435,17	14.300.000	15.300.000	--	15.759.000	16.231.770	16.700.000

			Ergebnis 2025	Ansatz 2026	Ansatz 2027	VE	Plan 2028	Plan 2029	Plan 2030
		73180007 - Zuschüsse für Kita-Ausbau (städt. Anteil)	174.900,00	--	--	--	--	--	--
		73180008 - Zuschüsse Flexible Betreuungsangebote(städt. Ant.)	31.247,89	40.000	40.373	--	40.373	40.373	40.373
		73180009 - Zuschüsse Sonderprogramm Alltagshelfer Kita	237.057,00	324.000	275.000	--	275.000	275.000	275.000
		73180010 - Trägeranteile Betriebskostenzuschüsse	352.042,79	412.768	420.000	--	432.600	445.578	460.000
		73910016 - Weiterleitung Landeszuw. piA1-Zuschuss	144.756,40	127.800	131.800	--	131.800	131.800	131.800
		73910019 - Wtlg. Landeszuw. Flexibilisier. d. Betreuungszeite	136.103,60	185.907	195.000	--	195.000	195.000	195.000
		73910020 - Wtlg. d. Zuweis. und Zusch v. Privaten Unternehme	37.500,00	37.500	37.500	--	37.500	37.500	37.500
		73910021 - Weiterltg. Elementarförderung	9.791,94	10.094	14.233	--	15.000	15.000	15.000
		73910022 - Weiterleitung Landeszuweisung Familienzentren	131.495,64	144.966	179.529	--	180.000	181.000	182.000
		73910023 - Weiterleitung Landeszuweisung plusKita	88.096,59	114.500	88.438	--	90.000	91.000	92.000
-	15	Sonstige Auszahlungen	11.700,00	11.850	11.950	--	12.000	12.000	12.000
		74222001 - Mieten an die GWL	11.700,00	11.700	11.700	--	11.700	11.700	11.700
		74310001 - Geschäftsauszahlungen	--	150	250	--	300	300	300
=	**16**	**Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit**	**14.996.585,54**	**15.788.313**	**16.740.516**	**--**	**17.215.865**	**17.704.530**	**18.190.117**
=	**17**	**Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit**	**-4.788.504,70**	**-6.418.030**	**-6.318.921**	**--**	**-6.530.468**	**-6.748.330**	**-7.037.978**
=	**32**	**Finanzmittelüberschuss /-fehlbetrag**	**-4.788.504,70**	**-6.418.030**	**-6.318.921**	**--**	**-6.530.468**	**-6.748.330**	**-7.037.978**
=	**38**	**Änderung Bestand an eigenen Finanzmitteln**	**-4.788.504,70**	**-6.418.030**	**-6.318.921**	**--**	**-6.530.468**	**-6.748.330**	**-7.037.978**

Erläuterungen

Stellenplan	Einheit	Ist 2023	Ist 2024	Ist 2025	Plan 2026	Plan 2027	Plan 2028
Stellen	Anz	1,16	0,94	0,94	0,94	0,94	0,94

060201 - Kinder- und Jugendarbeit

Aufgabe

Förderung und Bildung von Kindern und Jugendlichen innerhalb und außerhalb von Einrichtungen
Finanzielle Unterstützung von Stadtteilprojekt Biesterberg, Jugendzentrum, Jugendräumen, Ferienspielen

Zielgruppe

Kinder, Jugendliche und Junge Erwachsene und ihre Familien in Lemgo

Rechtsgrundlage

Sozialgesetzbuch VIII (Kinder- und Jugendhilfe)
Kinder- und Jugendförderungsgesetz (KJFöG)

Produktverantwortung

Juliane Gaßmann

Kennzahlen	Einheit	Ist 2023	Ist 2024	Ist 2025	Plan 2026	Plan 2027	Plan 2028
Zuschuss je Einwohner	EUR	14,12	14,61	13,53	15,87	18,85	18,60
Zuschuss je Kind und Jugendlichem (bis 21. Lj.)	EUR	66,24	70,39	66,77	80,42	95,99	95,29
Aufwand je Kind und Jugendlichem (bis 21. Lj.)	EUR	73,69	78,23	75,24	88,24	105,32	105,17

Leistungen	Einheit	Ist 2023	Ist 2024	Ist 2025	Plan 2026	Plan 2027	Plan 2028
Kinder, Jugendliche, junge Volljährige (bis 21. Lj.) in Lemgo insgesamt	Anz	8.818	8.592	8.399	8.190	8.150	8.100
Kinder 0 - 14 Jahre	Anz	5.364	5.291	5.375	5.302	5.200	5.150
Jugendliche 14 - 18 Jahre	Anz	1.634	1.582	1.654	1.598	1.600	1.600
Junge Volljährige 18 - 21 Jahre	Anz	1.820	1.719	1.370	1.290	1.350	1.350
Einrichtungen insgesamt	Anz	4	4	4	4	4	4
Jugendräume	Anz	2	2	2	2	2	2
Jugendzentrum	Anz	1	1	1	1	1	1
Stadtteilfreffs	Anz	1	1	1	1	1	1

Teilergebnisplan 060201 - Kinder- und Jugendarbeit

	Teilergebnisplan Ertrags- und Aufwandsarten in €	Ergebnis 2025	Ansatz 2026	Ansatz 2027	Plan 2028	Plan 2029	Plan 2030
+	2 - Zuwendungen und allgemeine Umlagen	71.202	64.000	76.000	80.000	84.000	88.000
	41410004 - Landeszuw. Betriebskosten	71.202	64.000	76.000	80.000	84.000	88.000
=	**10 - Ordentliche Erträge**	**71.202**	**64.000**	**76.000**	**80.000**	**84.000**	**88.000**
-	11 - Personalaufwendungen	25.170	30.489	28.570	29.143	29.728	30.324
	50110001 - Dienstaufwendungen Beamte	--	0	--	--	--	--
	50120001 - Dienstaufwendungen tariflich Beschäftigte	19.815	24.142	22.417	22.866	23.324	23.791
	50220001 - Beitr. zu Versorgungskassen tariflich Beschäftigte	1.094	1.332	1.238	1.263	1.289	1.315

	Teilergebnisplan Ertrags- und Aufwandsarten in €	Ergebnis 2025	Ansatz 2026	Ansatz 2027	Plan 2028	Plan 2029	Plan 2030
	50320001 - Beitr. ges. SozVers. tariflich Beschäftigte	4.261	5.015	4.915	5.014	5.115	5.218
	50420001 - Beihilfen für Beamte	--	0	--	--	--	--
	50519001 - Zuführung zu Pensionsrückstellungen Beamte	--	0	--	--	--	--
	50619001 - Zuführung zu Beihilferückstellungen Beamte	--	0	--	--	--	--
-	13 - Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	5.899	11.500	25.000	15.000	25.000	15.000
	52910005 - Kinder- u. Jugendpartizipation	181	4.500	15.000	15.000	15.000	15.000
	52910034 - Familienkonferenz	5.718	7.000	10.000	0	10.000	--
-	15 - Transferaufwendungen	511.748	589.500	713.777	716.500	719.500	722.500
	53180001 - Zuweisg. u. Zuschüsse für lfd. Zwecke Übrige Ber.	509.608	587.000	711.277	714.000	717.000	720.000
	53310001 - Soz.Leist.a.natürl.Personen außerhalb v.Einrichtg.	2.140	2.500	2.500	2.500	2.500	2.500
-	16 - Sonstige ordentliche Aufwendungen	28.772	31.220	32.270	32.522	32.779	33.041
	54222001 - Mieten an die GWL	20.220	20.220	19.670	19.670	19.670	19.670
	54222002 - Nebenkosten an die GWL	8.552	11.000	12.600	12.852	13.109	13.371
=	**17 - Ordentliche Aufwendungen**	**571.589**	**662.709**	**799.617**	**793.165**	**807.007**	**800.865**
=	**18 - Ordentliches Ergebnis (Zeilen 10 und 17)**	**-500.387**	**-598.709**	**-723.617**	**-713.165**	**-723.007**	**-712.865**
=	**22 - Ergebnis aus laufender Verwaltungstätigkeit (Zeilen 18 und 21)**	**-500.387**	**-598.709**	**-723.617**	**-713.165**	**-723.007**	**-712.865**
=	**26 - Ergebnis - vor Berücksichtigung der internen Leistungsbeziehungen (= Zeilen 22 und 25)**	**-500.387**	**-598.709**	**-723.617**	**-713.165**	**-723.007**	**-712.865**
-	28 - Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	60.382	59.939	58.717	58.717	58.717	58.717
	58110003 - ILB, Informationstechnik	60.382	59.939	58.717	58.717	58.717	58.717
=	**28a - Saldo aus internen Leistungsbeziehungen**	**-60.382**	**-59.939**	**-58.717**	**-58.717**	**-58.717**	**-58.717**
=	**29 - Ergebnis (= Zeilen 26, 27 und 28)**	**-560.769**	**-658.648**	**-782.334**	**-771.882**	**-781.724**	**-771.582**
=	**31 - Teilergebnis nach Abzug globaler Minderaufwand (= Zeilen 29 und 30)**	**-560.769**	**-658.648**	**-782.334**	**-771.882**	**-781.724**	**-771.582**

Teilfinanzplan 060201 - Kinder- und Jugendarbeit

			Ergebnis 2025	Ansatz 2026	Ansatz 2027	VE	Plan 2028	Plan 2029	Plan 2030
+	2	Zuwendungen und allgemeine Umlagen	71.202,00	64.000	76.000	--	80.000	84.000	88.000
		61410004 - Landeszuw. Betriebskosten	71.202,00	64.000	76.000	--	80.000	84.000	88.000
=	**9**	**Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit**	**71.202,00**	**64.000**	**76.000**	**--**	**80.000**	**84.000**	**88.000**
-	10	Personalauszahlungen	25.151,11	30.489	28.570	--	29.143	29.728	30.324
		70110001 - Dienstbezüge Beamte	--	0	--	--	--	--	--
		70120001 - Dienstbezüge tariflich Beschäftigte	19.796,51	24.142	22.417	--	22.866	23.324	23.791
		70220001 - Beitr. zu Versorgungskassen tariflich Beschäftigte	1.093,64	1.332	1.238	--	1.263	1.289	1.315
		70320001 - Beitr. ges. SozVers. tariflich Beschäftigte	4.260,96	5.015	4.915	--	5.014	5.115	5.218
		70420001 - Beihilfen für Beamte	--	0	--	--	--	--	--
-	12	Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen	5.898,93	11.500	25.000	--	15.000	25.000	15.000
		72910005 - Kinder- u. Jugendpartizipation	180,50	4.500	15.000	--	15.000	15.000	15.000

			Ergebnis 2025	Ansatz 2026	Ansatz 2027	VE	Plan 2028	Plan 2029	Plan 2030
		72910034 - Familienkonferenz	5.718,43	7.000	10.000	--	0	10.000	--
-	14	Transferauszahlungen	511.715,90	589.500	713.777	--	716.500	719.500	722.500
		73180001 - Zuweisg.u.Zusch. für lfd.Zwecke Übrige Bereiche	509.575,90	587.000	711.277	--	714.000	717.000	720.000
		73310001 - Soziale Leistungen an nat. Personen a. v. Einr.	2.140,00	2.500	2.500	--	2.500	2.500	2.500
-	15	Sonstige Auszahlungen	29.841,98	31.220	32.270	--	32.522	32.779	33.041
		74222001 - Mieten an die GWL	20.220,00	20.220	19.670	--	19.670	19.670	19.670
		74222002 - Nebenkosten an die GWL	9.621,98	11.000	12.600	--	12.852	13.109	13.371
=	**16**	**Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit**	**572.607,92**	**662.709**	**799.617**	**--**	**793.165**	**807.007**	**800.865**
=	**17**	**Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit**	**-501.405,92**	**-598.709**	**-723.617**	**--**	**-713.165**	**-723.007**	**-712.865**
=	**32**	**Finanzmittelüberschuss /-fehlbetrag**	**-501.405,92**	**-598.709**	**-723.617**	**--**	**-713.165**	**-723.007**	**-712.865**
=	**38**	**Änderung Bestand an eigenen Finanzmitteln**	**-501.405,92**	**-598.709**	**-723.617**	**--**	**-713.165**	**-723.007**	**-712.865**

Stellenplan	Einheit	Ist 2023	Ist 2024	Ist 2025	Plan 2026	Plan 2027	Plan 2028
Stellen	Anz	0,65	0,50	0,50	0,50	0,50	0,50

060202 - Kinderspielplätze

Aufgabe

Planung, Gestaltung, Bau, Betrieb und Unterhaltung von Kinderspielplätzen
Zielorientierte Planung, nach pädagogischen, ökonomischen und ökologischen Kriterien
Sichere, attraktive und altersgerechte Spielplätze mit hohem Spielwert

Zielgruppe

Kinder bis 14 Jahre
Bei Bolzplätzen und Skateanlage auch Kinder und Jugendliche über 14 Jahre

Rechtsgrundlage

Kinder- und Jugendhilfegesetz nach Sozialgesetzbuch
Runderlass des Innenministers NRW vom 31.07.1974
Satzung der Alten Hansestadt Lemgo, über Beschaffenheit und Größe von Spielplätzen

Produktverantwortung

Juliane Gaßmann

Kennzahlen	Einheit	Ist 2023	Ist 2024	Ist 2025	Plan 2026	Plan 2027	Plan 2028
Zuschuss je Einwohner	EUR	7,24	6,98	8,62	9,24	9,74	10,02
Aufwand je Kind 0 bis 14 Jahre	EUR	62,50	73,36	85,54	79,47	96,99	99,79
Aufwand je betriebener und unterhaltener Anlage	EUR	11.175,70	12.938,69	15.326,77	13.592,06	16.069,69	16.533,25
Aufwand je m² Fläche	EUR	4,87	5,64	6,68	6,12	7,40	7,61

Leistungen	Einheit	Ist 2023	Ist 2024	Ist 2025	Plan 2026	Plan 2027	Plan 2028
Vorhandene Kinderspielplätze	Anz	30	30	30	31	32	32
Größe der vorhandenen Kinderspielplätze	qm	68.856	68.856	68.856	68.856	69.531	69.531
Kinder 0 bis 14 Jahre	Anz	5.364	5.291	5.375	5.302	5.302	5.302

Teilergebnisplan 060202 - Kinderspielplätze

	Teilergebnisplan Ertrags- und Aufwandsarten in €	Ergebnis 2025	Ansatz 2026	Ansatz 2027	Plan 2028	Plan 2029	Plan 2030
+	2 - Zuwendungen und allgemeine Umlagen	42.111	36.307	48.228	51.674	50.435	73.071
	41610001 - Auflösung von SoPo aus Zuwendungen	42.111	36.307	48.228	51.674	50.435	73.071
+	7 - Sonstige ordentliche Erträge	60.284	1.406	61.658	61.619	61.141	61.097
	45710001 - Erträge aus der Auflösung v. sonstigen SoPo	60.284	1.406	61.658	61.619	61.141	61.097
=	**10 - Ordentliche Erträge**	**102.395**	**37.713**	**109.886**	**113.293**	**111.576**	**134.168**
-	11 - Personalaufwendungen	7.364	7.796	8.894	9.073	9.255	9.442
	50110001 - Dienstaufwendungen Beamte	--	0	--	--	--	--
	50120001 - Dienstaufwendungen tariflich Beschäftigte	5.817	6.192	6.989	7.129	7.272	7.418
	50220001 - Beitr. zu Versorgungskassen tariflich Beschäftigte	322	344	387	395	403	412

	Teilergebnisplan Ertrags- und Aufwandsarten in €	Ergebnis 2025	Ansatz 2026	Ansatz 2027	Plan 2028	Plan 2029	Plan 2030
	50320001 - Beitr. ges. SozVers. tariflich Beschäftigte	1.225	1.260	1.518	1.549	1.580	1.612
	50420001 - Beihilfen für Beamte	--	0	--	--	--	--
	50519001 - Zuführung zu Pensionsrückstellungen Beamte	--	0	--	--	--	--
	50619001 - Zuführung zu Beihilferückstellungen Beamte	--	0	--	--	--	--
-	13 - Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	326.225	333.315	352.068	352.068	352.068	352.068
	52414001 - Bewirtschaftung Grundstücke und baul. Anlagen SBL	276.778	300.000	325.000	325.000	325.000	325.000
	52424001 - Bewirtschaftung Infrastrukturvermögen SBL	16.132	--	--	--	--	--
	52914002 - Dienstleistungen Grünflächenservice SBL	33.315	33.315	27.068	27.068	27.068	27.068
-	14 - Bilanzielle Abschreibungen	126.075	80.105	152.955	167.610	207.970	242.398
	57110001 - Abschreibungen auf Sachanlagen	126.075	80.105	152.955	167.610	207.970	242.398
=	**17 - Ordentliche Aufwendungen**	**459.664**	**421.216**	**513.917**	**528.751**	**569.293**	**603.908**
=	**18 - Ordentliches Ergebnis (Zeilen 10 und 17)**	**-357.269**	**-383.503**	**-404.031**	**-415.458**	**-457.717**	**-469.740**
=	**22 - Ergebnis aus laufender Verwaltungstätigkeit (Zeilen 18 und 21)**	**-357.269**	**-383.503**	**-404.031**	**-415.458**	**-457.717**	**-469.740**
=	**26 - Ergebnis - vor Berücksichtigung der internen Leistungsbeziehungen (= Zeilen 22 und 25)**	**-357.269**	**-383.503**	**-404.031**	**-415.458**	**-457.717**	**-469.740**
-	28 - Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	139	138	313	313	313	313
	58110003 - ILB, Informationstechnik	139	138	313	313	313	313
=	**28a - Saldo aus internen Leistungsbeziehungen**	**-139**	**-138**	**-313**	**-313**	**-313**	**-313**
=	**29 - Ergebnis (= Zeilen 26, 27 und 28)**	**-357.408**	**-383.641**	**-404.344**	**-415.771**	**-458.030**	**-470.053**
=	**31 - Teilergebnis nach Abzug globaler Minderaufwand (= Zeilen 29 und 30)**	**-357.408**	**-383.641**	**-404.344**	**-415.771**	**-458.030**	**-470.053**

Teilfinanzplan 060202 - Kinderspielplätze

			Ergebnis 2025	Ansatz 2026	Ansatz 2027	VE	Plan 2028	Plan 2029	Plan 2030
-	10	Personalauszahlungen	7.360,15	7.796	8.894	--	9.073	9.255	9.442
		70110001 - Dienstbezüge Beamte	--	0	--	--	--	--	--
		70120001 - Dienstbezüge tariflich Beschäftigte	5.813,02	6.192	6.989	--	7.129	7.272	7.418
		70220001 - Beitr. zu Versorgungskassen tariflich Beschäftigte	322,19	344	387	--	395	403	412
		70320001 - Beitr. ges. SozVers. tariflich Beschäftigte	1.224,94	1.260	1.518	--	1.549	1.580	1.612
		70420001 - Beihilfen für Beamte	--	0	--	--	--	--	--
-	12	Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen	296.551,93	333.315	352.068	--	352.068	352.068	352.068
		72414001 - Bewirtschaftung Grundstücke und baul. Anlagen SBL	263.236,57	300.000	325.000	--	325.000	325.000	325.000
		72914002 - Dienstleistungen Grünflächenservice SBL	33.315,36	33.315	27.068	--	27.068	27.068	27.068
=	**16**	**Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit**	**303.912,08**	**341.111**	**360.962**	**--**	**361.141**	**361.323**	**361.510**
=	**17**	**Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit**	**-303.912,08**	**-341.111**	**-360.962**	**--**	**-361.141**	**-361.323**	**-361.510**
+	18	Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen	--	--	--	--	--	--	1.122.000
		68110001 - Investitionszuweisungen vom Land	--	--	--	--	--	--	1.122.000
=	**23**	**Einzahlungen aus Investitionstätigkeit**	**--**	**--**	**--**	**--**	**--**	**--**	**1.122.000**

			Ergebnis 2025	Ansatz 2026	Ansatz 2027	VE	Plan 2028	Plan 2029	Plan 2030
-	24	Auszahlungen für den Erwerb von Grundstücken und Gebäuden	--	--	40.000	--	130.000	1.700.000	--
		78210001 - Erwerb von Grundstücken und Gebäuden	--	--	40.000	--	130.000	1.700.000	--
-	25	Auszahlungen für Baumaßnahmen	79.620,50	--	--	--	--	--	--
		78590001 - Auszahlungen für Baumaßnahmen	79.620,50	--	--	--	--	--	--
-	26	Auszahlungen für den Erwerb von beweglichem Anlagevermögen	26.706,26	100.000	100.000	--	--	--	--
		78310001 - Erwerb von Sachanlagen	26.706,26	100.000	100.000	--	--	--	--
=	**30**	**Auszahlungen aus Investitionstätigkeit**	**106.326,76**	**100.000**	**140.000**	**--**	**130.000**	**1.700.000**	**--**
=	**31**	**Saldo aus Investitionstätigkeit**	**-106.326,76**	**-100.000**	**-140.000**	**--**	**-130.000**	**-1.700.000**	**1.122.000**
=	**32**	**Finanzmittelüberschuss /-fehlbetrag**	**-410.238,84**	**-441.111**	**-500.962**	**--**	**-491.141**	**-2.061.323**	**760.490**
=	**38**	**Änderung Bestand an eigenen Finanzmitteln**	**-410.238,84**	**-441.111**	**-500.962**	**--**	**-491.141**	**-2.061.323**	**760.490**

Investitionsübersicht B 060202 - Kinderspielplätze

	Ergebnis 2025	Ansatz 2026	Ansatz 2027	VE	Plan 2028	Plan 2029	Plan 2030
060202 - Kinderspielplätze	***-106.326,76***	***-100.000***	***-140.000***	**--**	***-130.000***	***-1.700.000***	***1.122.000***
A08000024 - Kinderspielplätze	-106.326,76	-100.000	-100.000	--	--	--	--
Auszahlung	*106.326,76*	*100.000*	*100.000*	--	--	--	--
A27060202 - Errichtung Spielplatz Johannistorwall	--	--	-40.000	--	-130.000	-1.700.000	1.122.000
Einzahlung	--	--	--	--	--	--	*1.122.000*
Auszahlung	--	--	*40.000*	--	*130.000*	*1.700.000*	--

Stellenplan	Einheit	Ist 2023	Ist 2024	Ist 2025	Plan 2026	Plan 2027	Plan 2028
Stellen	Anz	0,08	0,08	0,08	0,08	0,08	0,08

030101 - Allgemeine Schulverwaltung

Aufgabe

Verwaltung der städtischen Schulen
Bereitstellung von einer Vielzahl von Leistungen für die Schülerinnen und Schüler sowie die sonstigen am Schulleben Beteiligten (Schülerbeförderung, Lernmittelfreiheit)

Zielgruppe

Schülerinnen und Schüler der Schulen in Lemgo
Eltern bzw. Erziehungsberechtigte
Alle am Schulleben beteiligten Personen

Rechtsgrundlage

Bereinigte Amtliche Sammlung der Schulvorschriften (BASS)
Schülerfahrkostenverordnung NRW
Lernmittelfreiheitsgesetz

Produktverantwortung

Juliane Gaßmann, Jörg Malzahn

Kennzahlen	Einheit	Ist 2023	Ist 2024	Ist 2025	Plan 2026	Plan 2027	Plan 2028
Zuschuss je Einwohner	EUR	4,43	8,56	12,73	13,68	21,47	19,85

Leistungen	Einheit	Ist 2023	Ist 2024	Ist 2025	Plan 2026	Plan 2027	Plan 2028
SuS an städtischen Schulen	Anz	3.540	3.531	3.497	3.487	3.490	3.490
davon inklusive SuS an Grundschulen	Anz	36	36	38	38	38	38
davon inklusive SuS an weiterführenden Schulen	Anz	74	71	64	70	70	70

Teilergebnisplan 030101 - Allgemeine Schulverwaltung

	Teilergebnisplan Ertrags- und Aufwandsarten in €	Ergebnis 2025	Ansatz 2026	Ansatz 2027	Plan 2028	Plan 2029	Plan 2030
+	2 - Zuwendungen und allgemeine Umlagen	783.319	98.448	557.823	418.056	416.236	414.821
	41410001 - Zuweisungen und Zuschüsse für laufende Zwecke Land	675.107	--	200.000	200.000	200.000	200.000
	41410021 - Landeszuw. Förderung schulische Inklusion	95.064	76.500	80.000	80.000	80.000	80.000
	41410032 - Landeszuw. aus dem Digitalpakt	3.764	--	269.100	130.500	130.500	130.500
	41610001 - Auflösung von SoPo aus Zuwendungen	9.383	21.948	8.723	7.556	5.736	4.321
+	5 - Privatrechtliche Leistungsentgelte	3.432	--	3.500	3.500	3.500	3.500
	44210004 - Erträge Dienstradleasing	3.432	--	3.500	3.500	3.500	3.500
+	6 - Kostenerstattungen und -umlagen, Leistungsbeteiligungen	98.235	193.920	15.000	15.000	15.000	15.000
	44820006 - KE Gem. u. GV - Schulschwimmen	13.479	15.000	15.000	15.000	15.000	15.000
	44856005 - KE SWL - Schülertickets	84.756	--	--	--	--	--
	44880001 - KE übriger Bereiche	--	178.920	0	0	0	--

	Teilergebnisplan Ertrags- und Aufwandsarten in €	Ergebnis 2025	Ansatz 2026	Ansatz 2027	Plan 2028	Plan 2029	Plan 2030
=	**10 - Ordentliche Erträge**	**884.985**	**292.368**	**576.323**	**436.556**	**434.736**	**433.321**
-	11 - Personalaufwendungen	276.092	276.324	273.235	278.701	284.277	289.964
	50110001 - Dienstaufwendungen Beamte	--	0	0	--	--	--
	50120001 - Dienstaufwendungen tariflich Beschäftigte	210.312	220.715	215.610	219.923	224.322	228.809
	50129002 - Zuführung zu Rückstellungen ATZ Beschäftigte	10.438	--	--	--	--	--
	50220001 - Beitr. zu Versorgungskassen tariflich Beschäftigte	11.449	12.034	11.832	12.069	12.311	12.558
	50320001 - Beitr. ges. SozVers. tariflich Beschäftigte	43.893	43.575	45.793	46.709	47.644	48.597
	50420001 - Beihilfen für Beamte	--	0	0	--	--	--
	50519001 - Zuführung zu Pensionsrückstellungen Beamte	--	0	0	--	--	--
	50619001 - Zuführung zu Beihilferückstellungen Beamte	--	0	0	--	--	--
-	13 - Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	357.402	286.200	453.511	366.100	367.100	368.100
	52420002 - Breitbandausbau Gigabitanschluss	88.411	--	88.411	--	--	--
	52420003 - Digitalpakt digitale Schul- u. Unterrichtsentwicklung	--	--	45.000	45.000	45.000	45.000
	52550002 - Unterhaltung des beweglichen Vermögens Verwaltung	--	200	200	200	200	200
	52550003 - Unterhaltung des beweglichen Vermögens Ganztag	7.716	25.000	25.000	25.000	25.000	25.000
	52700012 - Netzwerkpflege	148.298	131.000	145.000	145.000	145.000	145.000
	52700014 - Wtlg. Mittel (Geld oder Stelle)	3.121	--	--	--	--	--
	52700039 - Betrieb der digitalen Lehr-Lern-Plattform	42.313	41.500	51.000	51.000	51.000	51.000
	52706002 - Schulschwimmen	13.479	15.000	15.000	15.000	15.000	15.000
	52710001 - Lernmittelfreiheit nach § 96 SchulG	--	500	500	500	500	500
	52720002 - Schülerfahrtkosten Härtefallfonds	52.364	35.000	55.000	56.000	57.000	58.000
	52720003 - Schülerfahrtkosten Bündelungsgymnasium	1.302	10.000	--	--	--	--
	52910001 - Sonstige Dienstleistungen	303	15.000	15.000	15.000	15.000	15.000
	52910002 - Sonst. DL / Schulentwicklungsplanung	--	5.000	5.000	5.000	5.000	5.000
	52914001 - Dienstleistungen SBL	94	8.000	8.400	8.400	8.400	8.400
-	14 - Bilanzielle Abschreibungen	11.312	39.400	39.262	68.034	78.009	87.436
	57110001 - Abschreibungen auf Sachanlagen	11.312	39.400	39.262	68.034	78.009	87.436
-	15 - Transferaufwendungen	511.436	19.500	200.000	200.000	200.000	200.000
	53912001 - Weiterleitung Landeszuweisung an GWL	511.436	19.500	200.000	200.000	200.000	200.000
-	16 - Sonstige ordentliche Aufwendungen	228.475	210.359	469.270	315.459	315.652	315.848
	54120002 - Aus- und Fortbildung	944	4.000	4.000	4.000	4.000	4.000
	54120005 - Aus- und Fortbildung (Loga)	305	--	--	--	--	--
	54220001 - Mieten und Pachten	--	15.000	15.000	15.000	15.000	15.000
	54222001 - Mieten an die GWL	13.359	13.359	12.320	12.320	12.320	12.320
	54222002 - Nebenkosten an die GWL	5.482	7.000	9.450	9.639	9.832	10.028
	54230002 - Dienstradleasing	3.432	--	3.500	3.500	3.500	3.500
	54310001 - Geschäftsaufwendungen	4.543	5.000	5.000	5.000	5.000	5.000
	54310099 - Geringwertige Wirtschaftsgüter	200.411	166.000	420.000	266.000	266.000	266.000

	Teilergebnisplan Ertrags- und Aufwandsarten in €	Ergebnis 2025	Ansatz 2026	Ansatz 2027	Plan 2028	Plan 2029	Plan 2030
=	**17 - Ordentliche Aufwendungen**	**1.384.717**	**831.783**	**1.435.278**	**1.228.294**	**1.245.038**	**1.261.348**
=	**18 - Ordentliches Ergebnis (Zeilen 10 und 17)**	**-499.731**	**-539.415**	**-858.955**	**-791.738**	**-810.302**	**-828.027**
=	**22 - Ergebnis aus laufender Verwaltungstätigkeit (Zeilen 18 und 21)**	**-499.731**	**-539.415**	**-858.955**	**-791.738**	**-810.302**	**-828.027**
=	**26 - Ergebnis - vor Berücksichtigung der internen Leistungsbeziehungen (= Zeilen 22 und 25)**	**-499.731**	**-539.415**	**-858.955**	**-791.738**	**-810.302**	**-828.027**
-	28 - Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	28.078	28.466	32.162	32.162	32.162	32.162
	58110001 - ILB, Verwaltungskosten	85	--	--	--	--	--
	58110003 - ILB, Informationstechnik	27.669	27.466	31.662	31.662	31.662	31.662
	58110004 - ILB, Poststelle	324	1.000	500	500	500	500
=	**28a - Saldo aus internen Leistungsbeziehungen**	**-28.078**	**-28.466**	**-32.162**	**-32.162**	**-32.162**	**-32.162**
=	**29 - Ergebnis (= Zeilen 26, 27 und 28)**	**-527.809**	**-567.881**	**-891.117**	**-823.900**	**-842.464**	**-860.189**
=	**31 - Teilergebnis nach Abzug globaler Minderaufwand (= Zeilen 29 und 30)**	**-527.809**	**-567.881**	**-891.117**	**-823.900**	**-842.464**	**-860.189**

Teilfinanzplan 030101 - Allgemeine Schulverwaltung

			Ergebnis 2025	Ansatz 2026	Ansatz 2027	VE	Plan 2028	Plan 2029	Plan 2030
+	2	Zuwendungen und allgemeine Umlagen	773.935,34	76.500	549.100	--	410.500	410.500	410.500
		61410001 - Zuweisungen und Zuschüsse für laufende Zwecke Land	675.107,30	--	200.000	--	200.000	200.000	200.000
		61410021 - Landeszuw. Förderung schulische Inklusion	95.064,41	76.500	80.000	--	80.000	80.000	80.000
		61410032 - Landeszuw. aus dem Digitalpakt	3.763,63	--	269.100	--	130.500	130.500	130.500
+	5	Privatrechtliche Leistungsentgelte	3.432,00	--	3.500	--	3.500	3.500	3.500
		64210004 - Einzahlungen Dienstradleasing	3.432,00	--	3.500	--	3.500	3.500	3.500
+	6	Kostenerstattungen und Kostenumlagen	98.318,80	193.920	15.000	--	15.000	15.000	15.000
		64820006 - KE Gem. u. GV - Schulschwimmen	13.478,80	15.000	15.000	--	15.000	15.000	15.000
		64856005 - KE SWL - Schülertickets	84.840,00	--	--	--	--	--	--
		64880001 - KE übriger Bereiche	--	178.920	0	--	0	0	--
=	**9**	**Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit**	**875.686,14**	**270.420**	**567.600**	**--**	**429.000**	**429.000**	**429.000**
-	10	Personalauszahlungen	265.519,22	276.324	273.235	--	278.701	284.277	289.964
		70110001 - Dienstbezüge Beamte	--	0	0	--	--	--	--
		70120001 - Dienstbezüge tariflich Beschäftigte	210.177,65	220.715	215.610	--	219.923	224.322	228.809
		70220001 - Beitr. zu Versorgungskassen tariflich Beschäftigte	11.448,81	12.034	11.832	--	12.069	12.311	12.558
		70320001 - Beitr. ges. SozVers. tariflich Beschäftigte	43.892,76	43.575	45.793	--	46.709	47.644	48.597
		70420001 - Beihilfen für Beamte	--	0	0	--	--	--	--
-	12	Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen	247.361,27	286.200	453.511	--	366.100	367.100	368.100
		72420002 - Breitbandausbau Gigabitanschluss	--	--	88.411	--	--	--	--
		72420003 - Digitalpakt digitale Schul- u. Unterrichtsentwicklung	--	--	45.000	--	45.000	45.000	45.000
		72550002 - Unterhaltung des beweglichen Vermögens Verwaltung	--	200	200	--	200	200	200
		72550003 - Unterhaltung des beweglichen Vermögens Ganztag	8.223,85	25.000	25.000	--	25.000	25.000	25.000

			Ergebnis 2025	Ansatz 2026	Ansatz 2027	VE	Plan 2028	Plan 2029	Plan 2030
		72700012 - Netzwerkpflege	128.301,19	131.000	145.000	--	145.000	145.000	145.000
		72700014 - Wtlg. Mittel (Geld oder Stelle)	3.121,35	--	--	--	--	--	--
		72700039 - Betrieb der digitalen Lehr-Lern-Plattform	42.313,45	41.500	51.000	--	51.000	51.000	51.000
		72706002 - Schulschwimmen	13.478,60	15.000	15.000	--	15.000	15.000	15.000
		72710001 - Lernmittelfreiheit nach § 96 SchulG	--	500	500	--	500	500	500
		72720002 - Schülerfahrtkosten Härtefallfonds	49.164,43	35.000	55.000	--	56.000	57.000	58.000
		72720003 - Schülerfahrtkosten Bündelungsgymnasium	1.302,00	10.000	--	--	--	--	--
		72910001 - Sonstige Dienstleistungen	303,45	15.000	15.000	--	15.000	15.000	15.000
		72910002 - Sonst. DL / Schulentwicklungsplanung	342,13	5.000	5.000	--	5.000	5.000	5.000
		72914001 - Dienstleistungen SBL	810,82	8.000	8.400	--	8.400	8.400	8.400
-	14	Transferauszahlungen	377.607,22	344.113	509.200	--	200.000	200.000	200.000
		73150017 - Zuweisg. u.Zusch. Gebäudewirtschaft Ganztagsausbau	--	324.613	309.200	--	--	--	--
		73912001 - Weiterleitung Landeszuweisung an GWL	377.607,22	19.500	200.000	--	200.000	200.000	200.000
-	15	Sonstige Auszahlungen	149.719,41	210.359	469.270	--	315.459	315.652	315.848
		74120002 - Aus- und Fortbildung	943,65	4.000	4.000	--	4.000	4.000	4.000
		74120005 - Aus- und Fortbildung (Loga)	304,69	--	--	--	--	--	--
		74220001 - Mieten und Pachten	--	15.000	15.000	--	15.000	15.000	15.000
		74222001 - Mieten an die GWL	13.359,00	13.359	12.320	--	12.320	12.320	12.320
		74222002 - Nebenkosten an die GWL	4.571,53	7.000	9.450	--	9.639	9.832	10.028
		74230002 - Dienstradleasing	3.432,02	--	3.500	--	3.500	3.500	3.500
		74310001 - Geschäftsauszahlungen	4.573,46	5.000	5.000	--	5.000	5.000	5.000
		74310099 - Geringwertige Wirtschaftsgüter	122.535,06	166.000	420.000	--	266.000	266.000	266.000
=	**16**	**Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit**	**1.040.207,12**	**1.116.996**	**1.705.216**	**--**	**1.160.260**	**1.167.029**	**1.173.912**
=	**17**	**Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit**	**-164.520,98**	**-846.576**	**-1.137.616**	**--**	**-731.260**	**-738.029**	**-744.912**
+	18	Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen	69.158,05	405.363	534.450	--	--	--	--
		68110001 - Investitionszuweisungen vom Land	69.158,05	80.750	225.250	--	--	--	--
		68110022 - Förderung Gebäudewirtschaft Ganztagsausbau	--	324.613	309.200	--	--	--	--
=	**23**	**Einzahlungen aus Investitionstätigkeit**	**69.158,05**	**405.363**	**534.450**	**--**	**--**	**--**	**--**
-	26	Auszahlungen für den Erwerb von beweglichem Anlagevermögen	100.104,56	127.300	579.300	--	67.300	67.300	67.300
		78310001 - Erwerb von Sachanlagen	100.104,56	127.300	579.300	--	67.300	67.300	67.300
=	**30**	**Auszahlungen aus Investitionstätigkeit**	**100.104,56**	**127.300**	**579.300**	**--**	**67.300**	**67.300**	**67.300**
=	**31**	**Saldo aus Investitionstätigkeit**	**-30.946,51**	**278.063**	**-44.850**	**--**	**-67.300**	**-67.300**	**-67.300**
=	**32**	**Finanzmittelüberschuss /-fehlbetrag**	**-195.467,49**	**-568.513**	**-1.182.466**	**--**	**-798.560**	**-805.329**	**-812.212**
=	**38**	**Änderung Bestand an eigenen Finanzmitteln**	**-195.467,49**	**-568.513**	**-1.182.466**	**--**	**-798.560**	**-805.329**	**-812.212**

Investitionsübersicht B 030101 - Allgemeine Schulverwaltung

	Ergebnis 2025	Ansatz 2026	Ansatz 2027	VE	Plan 2028	Plan 2029	Plan 2030
030101 - Allgemeine Schulverwaltung	***-30.946,51***	***-46.550***	***-354.050***	***--***	***-67.300***	***-67.300***	***-67.300***
A08000006 - Inklusion	--	-2.300	-2.300	--	-2.300	-2.300	-2.300
Auszahlung	--	*2.300*	*2.300*	--	*2.300*	*2.300*	*2.300*
A08000021 - Ausstattung der Schulen mit neuen Medien	-15.165,02	-15.000	-297.000	--	-50.000	-50.000	-50.000
Auszahlung	*15.165,02*	*15.000*	*297.000*	--	*50.000*	*50.000*	*50.000*
A11003001 - Ersatzbeschaffung Ganztag	-3.577,14	-15.000	-15.000	--	-15.000	-15.000	-15.000
Auszahlung	*3.577,14*	*15.000*	*15.000*	--	*15.000*	*15.000*	*15.000*
A25451401 - Ganztagsausbau Grundschulen	-12.204,35	-14.250	-39.750	--	--	--	--
Einzahlung	*69.158,05*	*80.750*	*225.250*	--	--	--	--
Auszahlung	*81.362,40*	*95.000*	*265.000*	--	--	--	--

Erläuterungen

41410032 Landeszuweisung aus dem Digitalpakt:

Es handelt sich um eine Prognose über die Zuwendung vom Digitalpakt 2.0. Förderrichtlinie und voraussichtliche Höhe der Fördergelder sind bei Aufstellung des HH2027 noch nicht vom Land NRW veröffentlicht.

52420002 Breitbandausbau Gigabitanschluss:

Der Breitbandausbau ist abgeschlossen. Die Endabrechnung ist noch nicht erfolgt. Nach der Endabrechnung ist noch eine Restzahlung (Sicherheitsbehalt) zu leisten.

52700012 Netzwerkpflege:

Es handelt sich um die kontinuierliche Netzwerkpflege der schulischen IT-Infrastruktur

52700039 Betrieb der digitalen Lehr-Lern Plattform:

Kostensteigerung für Betrieb von ISERV

52720002 Schülerfahrtkosten Härtefallfonds:

Finanzielle Beteiligung der Städte und Gemeinden in Lippe an den Fahrkosten der Schülerinnen und Schüler zu den Förderschulen in Lippe

54310099 Geringwertige Wirtschaftsgüter:

166.000 Euro für Ersatzbeschaffungen GWG aller städtischen Schulen

254.000 Euro für Austausch von IPADS aus dem Digitalpakt (voraussichtliche Förderung 90%)

52420003 Digitalpakt digitale Schul- u. Unterrichtsentwicklung:

Voraussichtliche Kosten Digitalpakt 2.0 für digitalisierungsbezogene Schul- und Unterrichtsentwicklung und „Digitales Lehren- und Lernen“ die der evidenzbasierten Qualitätsentwicklung der digitalen Lehrkräftebildung dient.

Stellenplan	Einheit	Ist 2023	Ist 2024	Ist 2025	Plan 2026	Plan 2027	Plan 2028
Stellen	Anz	2,37	3,01	3,01	3,01	3,01	3,01

031100 - Grundschulen Allgemein

Aufgabe

Bereitstellung der schulischen Einrichtungen und zentralen Leistungen für den Primarstufenbereich
Bereitstellung der schulischen Einrichtungen für die Betreuung der Schülerinnen und Schüler im Primarbereich für den Betrieb der Offenen Ganztagsgrundschule und der Randstundenbetreuung
Erhebung der Elternbeiträge

Zielgruppe

Grundschülerinnen und Grundschüler und ihre Erziehungsberechtigten

Rechtsgrundlage

Bereinigte Amtliche Sammlung der Schulvorschriften (BASS)
Satzung über die Erhebung von Elternbeiträgen für die Inanspruchnahme der Kindertageseinrichtungen in Lemgo, für den Besuch der Offenen Ganztagsgrundschule (OGS) und für Kinder in Tagespflege (Elternbeitragssatzung)

Produktverantwortung

Juliane Gaßmann, Jörg Malzahn

Kennzahlen	Einheit	Ist 2023	Ist 2024	Ist 2025	Plan 2026	Plan 2027	Plan 2028
Zuschuss je EW - GS insgesamt	EUR	61,45	55,02	64,89	68,88	85,50	89,10
Aufwand je GrundschülerIn - GS ingesamt	EUR	3.291,87	3.124,77	3.475,10	3.628,95	4.318,93	4.626,16
Zuschuss je GrundschülerIn - GS insgesamt	EUR	2.094,19	1.825,37	2.138,23	2.294,22	2.838,59	3.081,40
Aufwand OGS je OGS-SchülerIn - GS insgesamt	EUR	2.188,07	2.485,87	2.878,20	3.038,78	3.386,67	3.466,67
Zuschuss OGS je OGS-SchülerIn - GS insgesamt	EUR	372,23	423,20	796,63	1.001,53	1.126,67	1.200,00
Betreuungsquote OGS –GS insgesamt	Anz	58,15	56,17	57,55	57,95	60,00	62,50
SchülerInnen je Klasse - GS insgesamt	Anz	23,80	24,00	24,19	23,96	24,04	24,00

Leistungen	Einheit	Ist 2023	Ist 2024	Ist 2025	Plan 2026	Plan 2027	Plan 2028
SuS - GS insgesamt	Anz	1.214	1.248	1.258	1.246	1.250	1.200
davon inklusive SuS - GS insgesamt	Anz	36	36	48	38	38	38
SuS OGS - GS insgesamt	Anz	706	701	724	722	750	750
Gebildete Klassen - GS insgesamt	Anz	51	52	52	52	52	50

Teilergebnisplan 031100 - Grundschulen Allgemein

	Teilergebnisplan Ertrags- und Aufwandsarten in €	Ergebnis 2025	Ansatz 2026	Ansatz 2027	Plan 2028	Plan 2029	Plan 2030
+	2 - Zuwendungen und allgemeine Umlagen	1.219.466	1.250.500	1.462.500	1.467.500	1.472.500	1.477.500
	41410001 - Zuweisungen und Zuschüsse für laufende Zwecke Land	1.181.829	1.213.000	1.425.000	1.430.000	1.435.000	1.440.000
	41410048 - Landeszuw. Verlässliche Grundschule	37.500	37.500	37.500	37.500	37.500	37.500
	41610001 - Auflösung von SoPo aus Zuwendungen	137	--	--	--	--	--

	Teilergebnisplan Ertrags- und Aufwandsarten in €	Ergebnis 2025	Ansatz 2026	Ansatz 2027	Plan 2028	Plan 2029	Plan 2030
+	4 - Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	416.074	333.892	358.500	359.000	359.500	360.000
	43210006 - Elternbeiträge	325.230	257.892	270.000	270.000	270.000	270.000
	43210019 - Elternbeiträge - sonst. Betreuung OGS (VG)	90.844	76.000	88.000	88.000	88.000	88.000
	43210020 - Elternbeiträge - Ferienbetreuung OGS	--	--	500	1.000	1.500	2.000
=	**10 - Ordentliche Erträge**	**1.635.539**	**1.584.392**	**1.821.000**	**1.826.500**	**1.832.000**	**1.837.500**
-	13 - Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	1.671	2.000	2.000	2.000	2.000	2.000
	52810003 - Sach- u. Lehrmittel Inklusion	1.671	2.000	2.000	2.000	2.000	2.000
-	15 - Transferaufwendungen	2.302.503	2.419.000	2.811.000	2.895.000	2.970.000	3.045.000
	53180002 - Zuw. an übrige Bereiche - OGS	2.083.815	2.194.000	2.540.000	2.600.000	2.650.000	2.700.000
	53180011 - Zuw. an übrige Bereiche - Verlässliche Grundschule	218.689	225.000	231.000	235.000	240.000	245.000
	53180014 - Zuw. an übrige Bereiche - Ferienbetreuung OGS	--	--	40.000	60.000	80.000	100.000
-	16 - Sonstige ordentliche Aufwendungen	25.205	3.000	3.000	3.000	3.000	3.000
	54310098 - GWGs Inklusion/Integr. Unterricht	--	2.000	2.000	2.000	2.000	2.000
	54310099 - Geringwertige Wirtschaftsgüter	137	1.000	1.000	1.000	1.000	1.000
	54730001 - Wertveränderungen beim Umlaufvermögen	25.068	--	--	--	--	--
=	**17 - Ordentliche Aufwendungen**	**2.329.379**	**2.424.000**	**2.816.000**	**2.900.000**	**2.975.000**	**3.050.000**
=	**18 - Ordentliches Ergebnis (Zeilen 10 und 17)**	**-693.840**	**-839.608**	**-995.000**	**-1.073.500**	**-1.143.000**	**-1.212.500**
=	**22 - Ergebnis aus laufender Verwaltungstätigkeit (Zeilen 18 und 21)**	**-693.840**	**-839.608**	**-995.000**	**-1.073.500**	**-1.143.000**	**-1.212.500**
=	**26 - Ergebnis - vor Berücksichtigung der internen Leistungsbeziehungen (= Zeilen 22 und 25)**	**-693.840**	**-839.608**	**-995.000**	**-1.073.500**	**-1.143.000**	**-1.212.500**
=	**29 - Ergebnis (= Zeilen 26, 27 und 28)**	**-693.840**	**-839.608**	**-995.000**	**-1.073.500**	**-1.143.000**	**-1.212.500**
=	**31 - Teilergebnis nach Abzug globaler Minderaufwand (= Zeilen 29 und 30)**	**-693.840**	**-839.608**	**-995.000**	**-1.073.500**	**-1.143.000**	**-1.212.500**

Teilfinanzplan 031100 - Grundschulen Allgemein

			Ergebnis 2025	Ansatz 2026	Ansatz 2027	VE	Plan 2028	Plan 2029	Plan 2030
+	2	Zuwendungen und allgemeine Umlagen	1.206.758,50	1.250.500	1.462.500	--	1.467.500	1.472.500	1.477.500
		61410001 - Zuweisungen und Zuschüsse für laufende Zwecke Land	1.169.258,50	1.213.000	1.425.000	--	1.430.000	1.435.000	1.440.000
		61410048 - Landeszuw. Verlässliche Grundschule	37.500,00	37.500	37.500	--	37.500	37.500	37.500
+	4	Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	412.965,74	333.892	358.500	--	359.000	359.500	360.000
		63210006 - Elternbeiträge	321.841,24	257.892	270.000	--	270.000	270.000	270.000
		63210019 - Elternbeiträge - sonst. Betreuung OGS (VG)	91.124,50	76.000	88.000	--	88.000	88.000	88.000
		63210020 - Elternbeiträge - Ferienbetreuung OGS	--	--	500	--	1.000	1.500	2.000
=	**9**	**Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit**	**1.619.724,24**	**1.584.392**	**1.821.000**	**--**	**1.826.500**	**1.832.000**	**1.837.500**
-	12	Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen	1.521,95	2.000	2.000	--	2.000	2.000	2.000
		72810003 - Sach- u. Lehrmittel Inklusion	1.521,95	2.000	2.000	--	2.000	2.000	2.000
-	14	Transferauszahlungen	2.302.503,37	2.419.000	2.811.000	--	2.895.000	2.970.000	3.045.000
		73180002 - Zuw. an übrige Bereiche - OGS	2.083.814,50	2.194.000	2.540.000	--	2.600.000	2.650.000	2.700.000
		73180011 - Zuw. an übrige Bereiche - Verlässliche Grundschule	218.688,87	225.000	231.000	--	235.000	240.000	245.000

			Ergebnis 2025	Ansatz 2026	Ansatz 2027	VE	Plan 2028	Plan 2029	Plan 2030
		73180014 - Zuw. an übrige Bereiche - Ferienbetreuung OGS	--	--	40.000	--	60.000	80.000	100.000
-	15	Sonstige Auszahlungen	137,28	3.000	3.000	--	3.000	3.000	3.000
		74310098 - GWGs Inklusion/Integr. Unterricht	--	2.000	2.000	--	2.000	2.000	2.000
		74310099 - Geringwertige Wirtschaftsgüter	137,28	1.000	1.000	--	1.000	1.000	1.000
=	**16**	**Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit**	**2.304.162,60**	**2.424.000**	**2.816.000**	**--**	**2.900.000**	**2.975.000**	**3.050.000**
=	**17**	**Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit**	**-684.438,36**	**-839.608**	**-995.000**	**--**	**-1.073.500**	**-1.143.000**	**-1.212.500**
=	**32**	**Finanzmittelüberschuss /-fehlbetrag**	**-684.438,36**	**-839.608**	**-995.000**	**--**	**-1.073.500**	**-1.143.000**	**-1.212.500**
=	**38**	**Änderung Bestand an eigenen Finanzmitteln**	**-684.438,36**	**-839.608**	**-995.000**	**--**	**-1.073.500**	**-1.143.000**	**-1.212.500**

Erläuterungen

53180014 Zuw. an übrige Bereiche - Ferienbetreuung OGS:

Aufwendungen für den Rechtsanspruch OGS in den Ferien

031102 - Grundschule Am Schloss, Standort Brake

Kennzahlen	Einheit	Ist 2023	Ist 2024	Ist 2025	Plan 2026	Plan 2027	Plan 2028
Zuschuss je EW "Am Schloss" - Standort Brake	EUR	18,12	16,07	17,01	16,94	20,90	21,45
Versorgungsquote OGS Am Schloss - Standort Brake	%	72,33	67,16	68,57	69,84	69,84	69,84
SchülerInnen je Klasse Am Schloss - Standort Brake	Anz	26,50	25,77	24,23	24,23	24,23	24,23

Leistungen	Einheit	Ist 2023	Ist 2024	Ist 2025	Plan 2026	Plan 2027	Plan 2028
SuS “Am Schloss“ - Standort Brake	Anz	318	335	315	315	315	315
davon inklusive SuS “Am Schloss“ - Standort Brake	Anz	0	1	1	1	1	1
Gebildete Klasse “Am Schloss“ - Standort Brake	Anz	12	13	13	13	13	13
SuS OGS “Am Schloss“ - Standort Brake	Anz	230	225	216	220	220	220

Teilergebnisplan 031102 - Grundschule Am Schloss, Standort Brake

	Teilergebnisplan Ertrags- und Aufwandsarten in €	Ergebnis 2025	Ansatz 2026	Ansatz 2027	Plan 2028	Plan 2029	Plan 2030
+	2 - Zuwendungen und allgemeine Umlagen	12.614	5.090	7.481	7.202	6.025	5.774
	41410019 - Landeszuw.Wtlg. (Landesprogramm Kultur und Schule)	3.083	1.350	1.680	1.680	1.680	1.680
	41610001 - Auflösung von SoPo aus Zuwendungen	9.532	3.740	5.801	5.522	4.345	4.094
+	7 - Sonstige ordentliche Erträge	1.021	923	723	722	704	651
	45710001 - Erträge aus der Auflösung v. sonstigen SoPo	1.021	923	723	722	704	651
=	**10 - Ordentliche Erträge**	**13.635**	**6.013**	**8.204**	**7.924**	**6.729**	**6.425**
-	11 - Personalaufwendungen	35.655	35.742	40.614	41.427	42.257	43.104
	50120001 - Dienstaufwendungen tariflich Beschäftigte	27.901	28.323	31.776	32.412	33.061	33.723
	50220001 - Beitr. zu Versorgungskassen tariflich Beschäftigte	1.532	1.556	1.745	1.780	1.816	1.853
	50320001 - Beitr. ges. SozVers. tariflich Beschäftigte	6.222	5.863	7.093	7.235	7.380	7.528
-	13 - Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	187.008	152.935	224.465	240.715	258.265	277.365
	52550001 - Unterhaltung des sonstigen beweglichen Vermögens	5.933	6.000	6.000	6.000	6.000	6.000
	52700001 - Besondere Verwaltungs- und Betriebsaufwendungen	362	200	200	200	200	200
	52700013 - Wtlg. v. 41410019 (Landesprogr. Kultur u.Schule)	3.083	1.350	1.680	1.680	1.680	1.680
	52706002 - Schulschwimmen	6.872	7.190	7.190	7.190	7.190	7.190
	52710001 - Lernmittelfreiheit nach § 96 SchulG	9.862	9.870	9.870	9.870	9.870	9.870
	52720001 - Schülerbeförderung	152.620	120.000	190.000	206.150	223.600	242.600
	52726001 - Schülerbeförderung SWL	1.903	1.500	2.500	2.600	2.700	2.800
	52810002 - Sach- u. Lehrmittel	5.102	5.500	5.700	5.700	5.700	5.700
	52810004 - Sach- u. Lehrmittel Intern. Klassen	571	575	575	575	575	575
	52810011 - Digitale Lehrmittel (Software)	701	750	750	750	750	750
-	14 - Bilanzielle Abschreibungen	11.170	7.063	10.051	9.965	8.873	8.775

	Teilergebnisplan Ertrags- und Aufwandsarten in €	Ergebnis 2025	Ansatz 2026	Ansatz 2027	Plan 2028	Plan 2029	Plan 2030
	57110001 - Abschreibungen auf Sachanlagen	11.170	7.063	10.051	9.965	8.873	8.775
-	16 - Sonstige ordentliche Aufwendungen	346.054	373.745	451.427	456.278	461.226	466.273
	54222001 - Mieten an die GWL	173.440	173.440	202.347	202.347	202.347	202.347
	54222002 - Nebenkosten an die GWL	166.127	194.000	242.550	247.401	252.349	257.396
	54310001 - Geschäftsaufwendungen	3.372	3.200	3.300	3.300	3.300	3.300
	54310099 - Geringwertige Wirtschaftsgüter	2.886	2.875	3.000	3.000	3.000	3.000
	54990001 - Sonst. AW aus lfd. Verwaltungstätigkeit	229	230	230	230	230	230
=	**17 - Ordentliche Aufwendungen**	**579.886**	**569.485**	**726.557**	**748.385**	**770.621**	**795.517**
=	**18 - Ordentliches Ergebnis (Zeilen 10 und 17)**	**-566.251**	**-563.472**	**-718.353**	**-740.461**	**-763.892**	**-789.092**
=	**22 - Ergebnis aus laufender Verwaltungstätigkeit (Zeilen 18 und 21)**	**-566.251**	**-563.472**	**-718.353**	**-740.461**	**-763.892**	**-789.092**
=	**26 - Ergebnis - vor Berücksichtigung der internen Leistungsbeziehungen (= Zeilen 22 und 25)**	**-566.251**	**-563.472**	**-718.353**	**-740.461**	**-763.892**	**-789.092**
-	28 - Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	138.970	139.738	148.816	149.729	150.661	151.611
	58110003 - ILB, Informationstechnik	32.389	32.151	31.304	31.304	31.304	31.304
	58110004 - ILB, Poststelle	494	1.000	750	750	750	750
	58110005 - ILB, Sport- & Mehrzweckhallen	106.087	106.587	116.762	117.675	118.607	119.557
=	**28a - Saldo aus internen Leistungsbeziehungen**	**-138.970**	**-139.738**	**-148.816**	**-149.729**	**-150.661**	**-151.611**
=	**29 - Ergebnis (= Zeilen 26, 27 und 28)**	**-705.221**	**-703.210**	**-867.169**	**-890.190**	**-914.553**	**-940.703**
=	**31 - Teilergebnis nach Abzug globaler Minderaufwand (= Zeilen 29 und 30)**	**-705.221**	**-703.210**	**-867.169**	**-890.190**	**-914.553**	**-940.703**

Teilfinanzplan 031102 - Grundschule Am Schloss, Standort Brake

			Ergebnis 2025	Ansatz 2026	Ansatz 2027	VE	Plan 2028	Plan 2029	Plan 2030
+	2	Zuwendungen und allgemeine Umlagen	3.082,50	1.350	1.680	--	1.680	1.680	1.680
		61410019 - Landeszuw.Wtlg. (Landesprogramm Kultur und Schule)	3.082,50	1.350	1.680	--	1.680	1.680	1.680
=	**9**	**Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit**	**3.082,50**	**1.350**	**1.680**	**--**	**1.680**	**1.680**	**1.680**
-	10	Personalauszahlungen	35.635,56	35.742	40.614	--	41.427	42.257	43.104
		70120001 - Dienstbezüge tariflich Beschäftigte	27.882,17	28.323	31.776	--	32.412	33.061	33.723
		70220001 - Beitr. zu Versorgungskassen tariflich Beschäftigte	1.531,75	1.556	1.745	--	1.780	1.816	1.853
		70320001 - Beitr. ges. SozVers. tariflich Beschäftigte	6.221,64	5.863	7.093	--	7.235	7.380	7.528
-	12	Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen	186.956,38	152.935	224.465	--	240.715	258.265	277.365
		72550001 - Unterhaltung des sonst. beweglichen Vermögens	5.932,73	6.000	6.000	--	6.000	6.000	6.000
		72700001 - Besondere Verwaltungs- und Betriebsauszahlungen	361,68	200	200	--	200	200	200
		72700013 - Wtlg. v. 41410019 (Landesprogr. Kultur u. Schule)	3.082,50	1.350	1.680	--	1.680	1.680	1.680
		72706002 - Schulschwimmen	6.871,56	7.190	7.190	--	7.190	7.190	7.190
		72710001 - Lernmittelfreiheit nach § 96 SchulG	9.861,58	9.870	9.870	--	9.870	9.870	9.870
		72720001 - Schülerbeförderung	152.482,54	120.000	190.000	--	206.150	223.600	242.600
		72726001 - Schülerbeförderung SWL	1.903,30	1.500	2.500	--	2.600	2.700	2.800

			Ergebnis 2025	Ansatz 2026	Ansatz 2027	VE	Plan 2028	Plan 2029	Plan 2030
		72810002 - Sach- u. Lehrmittel	5.188,75	5.500	5.700	--	5.700	5.700	5.700
		72810004 - Sach- u. Lehrmittel Intern. Klassen	571,20	575	575	--	575	575	575
		72810011 - Digitale Lehrmittel (Software)	700,54	750	750	--	750	750	750
-	15	Sonstige Auszahlungen	307.289,96	373.745	451.427	--	456.278	461.226	466.273
		74222001 - Mieten an die GWL	173.440,00	173.440	202.347	--	202.347	202.347	202.347
		74222002 - Nebenkosten an die GWL	126.776,95	194.000	242.550	--	247.401	252.349	257.396
		74310001 - Geschäftsauszahlungen	3.958,25	3.200	3.300	--	3.300	3.300	3.300
		74310099 - Geringwertige Wirtschaftsgüter	2.886,25	2.875	3.000	--	3.000	3.000	3.000
		74990001 - Sonst. AZ aus lfd. Verwaltungstätigkeit	228,51	230	230	--	230	230	230
=	**16**	**Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit**	**529.881,90**	**562.422**	**716.506**	**--**	**738.420**	**761.748**	**786.742**
=	**17**	**Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit**	**-526.799,40**	**-561.072**	**-714.826**	**--**	**-736.740**	**-760.068**	**-785.062**
-	26	Auszahlungen für den Erwerb von beweglichem Anlagevermögen	3.341,52	3.450	3.450	--	3.450	3.450	3.450
		78310001 - Erwerb von Sachanlagen	3.341,52	3.450	3.450	--	3.450	3.450	3.450
=	**30**	**Auszahlungen aus Investitionstätigkeit**	**3.341,52**	**3.450**	**3.450**	**--**	**3.450**	**3.450**	**3.450**
=	**31**	**Saldo aus Investitionstätigkeit**	**-3.341,52**	**-3.450**	**-3.450**	**--**	**-3.450**	**-3.450**	**-3.450**
=	**32**	**Finanzmittelüberschuss /-fehlbetrag**	**-530.140,92**	**-564.522**	**-718.276**	**--**	**-740.190**	**-763.518**	**-788.512**
=	**38**	**Änderung Bestand an eigenen Finanzmitteln**	**-530.140,92**	**-564.522**	**-718.276**	**--**	**-740.190**	**-763.518**	**-788.512**

Investitionsübersicht B 031102 - Grundschule Am Schloss, Standort Brake

	Ergebnis 2025	Ansatz 2026	Ansatz 2027	VE	Plan 2028	Plan 2029	Plan 2030
031102 - Grundschule Am Schloss, Standort Brake	***-3.341,52***	***-3.450***	***-3.450***	**--**	***-3.450***	***-3.450***	***-3.450***
A18001102 - GS Am Schloss	-3.341,52	-3.450	-3.450	--	-3.450	-3.450	-3.450
Auszahlung	*3.341,52*	*3.450*	*3.450*	--	*3.450*	*3.450*	*3.450*

Erläuterungen

52720001 Schülerbeförderung:

Neuausschreibung des Schülerspezialverkehrs im Jahr 2025. Die Kosten der Schülerbeförderung zu den Grundschulen sind ab dem Schuljahr 2025/2026 erheblich gestiegen.

Stellenplan	Einheit	Ist 2023	Ist 2024	Ist 2025	Plan 2026	Plan 2027	Plan 2028
Stellen	Anz	0,65	0,65	0,64	0,64	0,67	0,67

031103 - Grundschule Kirchheide

Kennzahlen	Einheit	Ist 2023	Ist 2024	Ist 2025	Plan 2026	Plan 2027	Plan 2028
Zuschuss je EW - GS Kirchheide	EUR	7,75	7,15	7,76	8,11	9,97	10,31
Versorgungsquote OGS - GS Kirchheide	%	38,95	42,08	39,01	38,89	38,89	38,89
SchülerInnen je Klasse - GS Kirchheide	Anz	21,50	22,88	22,75	22,50	22,50	22,50

Leistungen	Einheit	Ist 2023	Ist 2024	Ist 2025	Plan 2026	Plan 2027	Plan 2028
SuS GS Kirchheide	Anz	172	183	182	180	180	180
davon inklusive SuS GS Kirchheide	Anz	0	1	0	0	0	0
Gebildete Klassen GS Kirchheide	Anz	8	8	8	8	8	8
SuS OGS GS Kirchheide	Anz	67	77	71	70	70	70

Teilergebnisplan 031103 - Grundschule Kirchheide

	Teilergebnisplan Ertrags- und Aufwandsarten in €	Ergebnis 2025	Ansatz 2026	Ansatz 2027	Plan 2028	Plan 2029	Plan 2030
+	2 - Zuwendungen und allgemeine Umlagen	8.798	4.620	5.206	4.507	2.161	2.070
	41410019 - Landeszuw.Wtlg. (Landesprogramm Kultur und Schule)	3.334	1.350	1.680	1.680	1.680	1.680
	41610001 - Auflösung von SoPo aus Zuwendungen	5.464	3.270	3.526	2.827	481	390
+	5 - Privatrechtliche Leistungsentgelte	--	--	1.400	1.400	1.400	1.400
	44210004 - Erträge Dienstradleasing	--	--	1.400	1.400	1.400	1.400
=	**10 - Ordentliche Erträge**	**8.798**	**4.620**	**6.606**	**5.907**	**3.561**	**3.470**
-	11 - Personalaufwendungen	22.447	22.389	20.435	20.845	21.263	21.691
	50120001 - Dienstaufwendungen tariflich Beschäftigte	17.574	17.740	16.197	16.521	16.852	17.190
	50220001 - Beitr. zu Versorgungskassen tariflich Beschäftigte	965	975	820	837	854	872
	50320001 - Beitr. ges. SozVers. tariflich Beschäftigte	3.908	3.674	3.418	3.487	3.557	3.629
-	13 - Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	108.684	101.500	153.030	164.030	176.030	190.030
	52550001 - Unterhaltung des sonstigen beweglichen Vermögens	4.147	4.500	4.500	4.500	4.500	4.500
	52700001 - Besondere Verwaltungs- und Betriebsaufwendungen	97	150	150	150	150	150
	52700013 - Wtlg. v. 41410019 (Landesprogr. Kultur u.Schule)	3.334	1.350	1.680	1.680	1.680	1.680
	52706002 - Schulschwimmen	2.643	2.800	2.800	2.800	2.800	2.800
	52710001 - Lernmittelfreiheit nach § 96 SchulG	4.343	5.140	5.140	5.140	5.140	5.140
	52720001 - Schülerbeförderung	88.525	82.900	134.000	145.000	157.000	171.000
	52810001 - Aufwendungen für sonstige Sachleistungen	458	--	--	--	--	--
	52810002 - Sach- u. Lehrmittel	5.008	3.910	3.910	3.910	3.910	3.910
	52810003 - Sach- u. Lehrmittel Inklusion	78	--	100	100	100	100
	52810011 - Digitale Lehrmittel (Software)	50	750	750	750	750	750
-	14 - Bilanzielle Abschreibungen	7.695	5.619	5.205	4.794	2.406	2.602

	Teilergebnisplan Ertrags- und Aufwandsarten in €	Ergebnis 2025	Ansatz 2026	Ansatz 2027	Plan 2028	Plan 2029	Plan 2030
	57110001 - Abschreibungen auf Sachanlagen	7.695	5.619	5.205	4.794	2.406	2.602
-	16 - Sonstige ordentliche Aufwendungen	134.869	154.928	182.841	184.773	186.744	188.754
	54222001 - Mieten an die GWL	70.278	70.278	81.991	81.991	81.991	81.991
	54222002 - Nebenkosten an die GWL	62.926	82.000	96.600	98.532	100.503	102.513
	54230002 - Dienstradleasing	--	--	1.400	1.400	1.400	1.400
	54310001 - Geschäftsaufwendungen	1.464	2.000	2.000	2.000	2.000	2.000
	54310099 - Geringwertige Wirtschaftsgüter	119	500	700	700	700	700
	54990001 - Sonst. AW aus lfd. Verwaltungstätigkeit	82	150	150	150	150	150
=	**17 - Ordentliche Aufwendungen**	**273.694**	**284.436**	**361.511**	**374.442**	**386.443**	**403.077**
=	**18 - Ordentliches Ergebnis (Zeilen 10 und 17)**	**-264.896**	**-279.816**	**-354.905**	**-368.535**	**-382.882**	**-399.607**
=	**22 - Ergebnis aus laufender Verwaltungstätigkeit (Zeilen 18 und 21)**	**-264.896**	**-279.816**	**-354.905**	**-368.535**	**-382.882**	**-399.607**
=	**26 - Ergebnis - vor Berücksichtigung der internen Leistungsbeziehungen (= Zeilen 22 und 25)**	**-264.896**	**-279.816**	**-354.905**	**-368.535**	**-382.882**	**-399.607**
-	28 - Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	56.881	56.929	58.878	59.161	59.451	59.745
	58110001 - ILB, Verwaltungskosten	40	--	--	--	--	--
	58110003 - ILB, Informationstechnik	27.762	27.558	26.832	26.832	26.832	26.832
	58110004 - ILB, Poststelle	208	500	500	500	500	500
	58110005 - ILB, Sport- & Mehrzweckhallen	28.871	28.871	31.546	31.829	32.119	32.413
=	**28a - Saldo aus internen Leistungsbeziehungen**	**-56.881**	**-56.929**	**-58.878**	**-59.161**	**-59.451**	**-59.745**
=	**29 - Ergebnis (= Zeilen 26, 27 und 28)**	**-321.777**	**-336.745**	**-413.783**	**-427.696**	**-442.333**	**-459.352**
=	**31 - Teilergebnis nach Abzug globaler Minderaufwand (= Zeilen 29 und 30)**	**-321.777**	**-336.745**	**-413.783**	**-427.696**	**-442.333**	**-459.352**

Teilfinanzplan 031103 - Grundschule Kirchheide

			Ergebnis 2025	Ansatz 2026	Ansatz 2027	VE	Plan 2028	Plan 2029	Plan 2030
+	2	Zuwendungen und allgemeine Umlagen	3.333,75	1.350	1.680	--	1.680	1.680	1.680
		61410019 - Landeszuw.Wtlg. (Landesprogramm Kultur und Schule)	3.333,75	1.350	1.680	--	1.680	1.680	1.680
+	5	Privatrechtliche Leistungsentgelte	--	--	1.400	--	1.400	1.400	1.400
		64210004 - Einzahlungen Dienstradleasing	--	--	1.400	--	1.400	1.400	1.400
=	**9**	**Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit**	**3.333,75**	**1.350**	**3.080**	**--**	**3.080**	**3.080**	**3.080**
-	10	Personalauszahlungen	22.433,49	22.389	20.435	--	20.845	21.263	21.691
		70120001 - Dienstbezüge tariflich Beschäftigte	17.560,32	17.740	16.197	--	16.521	16.852	17.190
		70220001 - Beitr. zu Versorgungskassen tariflich Beschäftigte	964,82	975	820	--	837	854	872
		70320001 - Beitr. ges. SozVers. tariflich Beschäftigte	3.908,35	3.674	3.418	--	3.487	3.557	3.629
-	12	Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen	97.902,66	101.500	153.030	--	164.030	176.030	190.030
		72550001 - Unterhaltung des sonst. beweglichen Vermögens	4.147,48	4.500	4.500	--	4.500	4.500	4.500
		72700001 - Besondere Verwaltungs- und Betriebsauszahlungen	97,35	150	150	--	150	150	150
		72700013 - Wtlg. v. 41410019 (Landesprogr. Kultur u. Schule)	3.333,75	1.350	1.680	--	1.680	1.680	1.680

			Ergebnis 2025	Ansatz 2026	Ansatz 2027	VE	Plan 2028	Plan 2029	Plan 2030
		72706002 - Schulschwimmen	2.642,92	2.800	2.800	--	2.800	2.800	2.800
		72710001 - Lernmittelfreiheit nach § 96 SchulG	4.343,15	5.140	5.140	--	5.140	5.140	5.140
		72720001 - Schülerbeförderung	78.020,83	82.900	134.000	--	145.000	157.000	171.000
		72810001 - Auszahlungen für sonstige Sachleistungen	457,68	--	--	--	--	--	--
		72810002 - Sach- u. Lehrmittel	4.731,01	3.910	3.910	--	3.910	3.910	3.910
		72810003 - Sach- u. Lehrmittel Inklusion	78,49	--	100	--	100	100	100
		72810011 - Digitale Lehrmittel (Software)	50,00	750	750	--	750	750	750
-	15	Sonstige Auszahlungen	124.422,33	154.928	182.841	--	184.773	186.744	188.754
		74222001 - Mieten an die GWL	70.278,00	70.278	81.991	--	81.991	81.991	81.991
		74222002 - Nebenkosten an die GWL	52.455,73	82.000	96.600	--	98.532	100.503	102.513
		74230002 - Dienstradleasing	--	--	1.400	--	1.400	1.400	1.400
		74310001 - Geschäftsauszahlungen	1.487,26	2.000	2.000	--	2.000	2.000	2.000
		74310099 - Geringwertige Wirtschaftsgüter	118,90	500	700	--	700	700	700
		74990001 - Sonst. AZ aus lfd. Verwaltungstätigkeit	82,44	150	150	--	150	150	150
=	**16**	**Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit**	**244.758,48**	**278.817**	**356.306**	**--**	**369.648**	**384.037**	**400.475**
=	**17**	**Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit**	**-241.424,73**	**-277.467**	**-353.226**	**--**	**-366.568**	**-380.957**	**-397.395**
-	26	Auszahlungen für den Erwerb von beweglichem Anlagevermögen	--	3.162	3.162	--	3.162	3.162	3.162
		78310001 - Erwerb von Sachanlagen	--	3.162	3.162	--	3.162	3.162	3.162
=	**30**	**Auszahlungen aus Investitionstätigkeit**	**--**	**3.162**	**3.162**	**--**	**3.162**	**3.162**	**3.162**
=	**31**	**Saldo aus Investitionstätigkeit**	**--**	**-3.162**	**-3.162**	**--**	**-3.162**	**-3.162**	**-3.162**
=	**32**	**Finanzmittelüberschuss /-fehlbetrag**	**-241.424,73**	**-280.629**	**-356.388**	**--**	**-369.730**	**-384.119**	**-400.557**
=	**38**	**Änderung Bestand an eigenen Finanzmitteln**	**-241.424,73**	**-280.629**	**-356.388**	**--**	**-369.730**	**-384.119**	**-400.557**

Investitionsübersicht B 031103 - Grundschule Kirchheide

	Ergebnis 2025	Ansatz 2026	Ansatz 2027	VE	Plan 2028	Plan 2029	Plan 2030
031103 - Grundschule Kirchheide	**--**	***-3.162***	***-3.162***	**--**	***-3.162***	***-3.162***	***-3.162***
A18001103 - GS Kirchheide	--	-3.162	-3.162	--	-3.162	-3.162	-3.162
Auszahlung	--	*3.162*	*3.162*	--	*3.162*	*3.162*	*3.162*

Erläuterungen

52720001 Schülerbeförderung:

Neuausschreibung des Schülerspezialverkehrs im Jahr 2025. Die Kosten der Schülerbeförderung zu den Grundschulen sind ab dem Schuljahr 2025/2026 erheblich gestiegen.

Stellenplan	Einheit	Ist 2023	Ist 2024	Ist 2025	Plan 2026	Plan 2027	Plan 2028
Stellen	Anz	0,34	0,34	0,38	0,38	0,34	0,34

031104 - Grundschule Kampstraße

Kennzahlen	Einheit	Ist 2023	Ist 2024	Ist 2025	Plan 2026	Plan 2027	Plan 2028
Zuschuss je EW - GS Kampstraße	EUR	12,48	10,99	10,97	11,52	13,45	13,62
Versorgungsquote OGS - GS Kampstraße	%	66,77	71,81	71,24	70,00	70,00	70,00
SchülerInnen je Klasse - GS Kampstraße	Anz	23,86	22,92	23,00	23,08	23,08	23,08

Leistungen	Einheit	Ist 2023	Ist 2024	Ist 2025	Plan 2026	Plan 2027	Plan 2028
SuS GS Kampstraße	Anz	334	298	299	300	300	300
davon inklusive SuS GS Kampstraße	Anz	0	0	0	0	0	0
Gebildete Klassen GS Kampstraße	Anz	14	13	13	13	13	13
SuS OGS GS Kampstraße	Anz	223	214	213	210	210	210

Teilergebnisplan 031104 - Grundschule Kampstraße

	Teilergebnisplan Ertrags- und Aufwandsarten in €	Ergebnis 2025	Ansatz 2026	Ansatz 2027	Plan 2028	Plan 2029	Plan 2030
+	2 - Zuwendungen und allgemeine Umlagen	8.405	4.219	6.109	5.860	4.588	3.819
	41610001 - Auflösung von SoPo aus Zuwendungen	8.405	4.219	6.109	5.860	4.588	3.819
+	5 - Privatrechtliche Leistungsentgelte	611	--	--	--	--	--
	44210004 - Erträge Dienstradleasing	611	--	--	--	--	--
=	**10 - Ordentliche Erträge**	**9.016**	**4.219**	**6.109**	**5.860**	**4.588**	**3.819**
-	11 - Personalaufwendungen	35.526	37.898	35.950	36.671	37.406	38.156
	50120001 - Dienstaufwendungen tariflich Beschäftigte	28.011	30.031	28.153	28.717	29.292	29.878
	50220001 - Beitr. zu Versorgungskassen tariflich Beschäftigte	1.504	1.650	1.546	1.577	1.609	1.642
	50320001 - Beitr. ges. SozVers. tariflich Beschäftigte	6.010	6.217	6.251	6.377	6.505	6.636
-	13 - Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	45.648	39.896	44.296	45.596	46.996	48.496
	52550001 - Unterhaltung des sonstigen beweglichen Vermögens	5.001	2.000	2.000	2.000	2.000	2.000
	52700001 - Besondere Verwaltungs- und Betriebsaufwendungen	146	200	200	200	200	200
	52706002 - Schulschwimmen	7.929	8.000	8.000	8.000	8.000	8.000
	52710001 - Lernmittelfreiheit nach § 96 SchulG	10.197	10.380	10.380	10.380	10.380	10.380
	52710002 - Lernmittelfreih., integrativer Unterr., Inklusion	291	--	--	--	--	--
	52720001 - Schülerbeförderung	15.043	11.500	15.400	16.700	18.100	19.600
	52726001 - Schülerbeförderung SWL	948	500	1.000	1.000	1.000	1.000
	52810002 - Sach- u. Lehrmittel	6.093	5.991	5.991	5.991	5.991	5.991
	52810004 - Sach- u. Lehrmittel Intern. Klassen	--	575	575	575	575	575
	52810011 - Digitale Lehrmittel (Software)	--	750	750	750	750	750
-	14 - Bilanzielle Abschreibungen	9.743	7.131	9.322	9.348	8.006	7.159
	57110001 - Abschreibungen auf Sachanlagen	9.743	7.131	9.322	9.348	8.006	7.159

	Teilergebnisplan Ertrags- und Aufwandsarten in €	Ergebnis 2025	Ansatz 2026	Ansatz 2027	Plan 2028	Plan 2029	Plan 2030
-	16 - Sonstige ordentliche Aufwendungen	270.182	294.121	368.882	372.767	376.730	380.772
	54222001 - Mieten an die GWL	141.066	141.066	164.577	164.577	164.577	164.577
	54222002 - Nebenkosten an die GWL	121.051	143.000	194.250	198.135	202.098	206.140
	54230002 - Dienstradleasing	611	--	--	--	--	--
	54310001 - Geschäftsaufwendungen	5.419	3.500	3.500	3.500	3.500	3.500
	54310099 - Geringwertige Wirtschaftsgüter	1.774	6.325	6.325	6.325	6.325	6.325
	54990001 - Sonst. AW aus lfd. Verwaltungstätigkeit	261	230	230	230	230	230
=	**17 - Ordentliche Aufwendungen**	**361.098**	**379.046**	**458.450**	**464.382**	**469.138**	**474.583**
=	**18 - Ordentliches Ergebnis (Zeilen 10 und 17)**	**-352.083**	**-374.827**	**-452.341**	**-458.522**	**-464.550**	**-470.764**
=	**22 - Ergebnis aus laufender Verwaltungstätigkeit (Zeilen 18 und 21)**	**-352.083**	**-374.827**	**-452.341**	**-458.522**	**-464.550**	**-470.764**
=	**26 - Ergebnis - vor Berücksichtigung der internen Leistungsbeziehungen (= Zeilen 22 und 25)**	**-352.083**	**-374.827**	**-452.341**	**-458.522**	**-464.550**	**-470.764**
-	28 - Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	102.769	103.335	105.984	106.561	107.150	107.750
	58110003 - ILB, Informationstechnik	27.762	27.558	26.832	26.832	26.832	26.832
	58110004 - ILB, Poststelle	730	1.000	1.000	1.000	1.000	1.000
	58110005 - ILB, Sport- & Mehrzweckhallen	74.277	74.777	78.152	78.729	79.318	79.918
=	**28a - Saldo aus internen Leistungsbeziehungen**	**-102.769**	**-103.335**	**-105.984**	**-106.561**	**-107.150**	**-107.750**
=	**29 - Ergebnis (= Zeilen 26, 27 und 28)**	**-454.852**	**-478.162**	**-558.325**	**-565.083**	**-571.700**	**-578.514**
=	**31 - Teilergebnis nach Abzug globaler Minderaufwand (= Zeilen 29 und 30)**	**-454.852**	**-478.162**	**-558.325**	**-565.083**	**-571.700**	**-578.514**

Teilfinanzplan 031104 - Grundschule Kampstraße

			Ergebnis 2025	Ansatz 2026	Ansatz 2027	VE	Plan 2028	Plan 2029	Plan 2030
+	5	Privatrechtliche Leistungsentgelte	610,80	--	--	--	--	--	--
		64210004 - Einzahlungen Dienstradleasing	610,80	--	--	--	--	--	--
=	**9**	**Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit**	**610,80**	**--**	**--**	**--**	**--**	**--**	**--**
-	10	Personalauszahlungen	35.506,75	37.898	35.950	--	36.671	37.406	38.156
		70120001 - Dienstbezüge tariflich Beschäftigte	27.992,48	30.031	28.153	--	28.717	29.292	29.878
		70220001 - Beitr. zu Versorgungskassen tariflich Beschäftigte	1.504,28	1.650	1.546	--	1.577	1.609	1.642
		70320001 - Beitr. ges. SozVers. tariflich Beschäftigte	6.009,99	6.217	6.251	--	6.377	6.505	6.636
-	12	Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen	44.527,57	39.896	44.296	--	45.596	46.996	48.496
		72550001 - Unterhaltung des sonst. beweglichen Vermögens	5.001,41	2.000	2.000	--	2.000	2.000	2.000
		72700001 - Besondere Verwaltungs- und Betriebsauszahlungen	146,01	200	200	--	200	200	200
		72706002 - Schulschwimmen	7.928,76	8.000	8.000	--	8.000	8.000	8.000
		72710001 - Lernmittelfreiheit nach § 96 SchulG	10.197,49	10.380	10.380	--	10.380	10.380	10.380
		72720001 - Schülerbeförderung	14.612,43	11.500	15.400	--	16.700	18.100	19.600
		72726001 - Schülerbeförderung SWL	493,00	500	1.000	--	1.000	1.000	1.000
		72810002 - Sach- u. Lehrmittel	6.148,47	5.991	5.991	--	5.991	5.991	5.991
		72810004 - Sach- u. Lehrmittel Intern. Klassen	--	575	575	--	575	575	575

			Ergebnis 2025	Ansatz 2026	Ansatz 2027	VE	Plan 2028	Plan 2029	Plan 2030
		72810011 - Digitale Lehrmittel (Software)	--	750	750	--	750	750	750
-	15	Sonstige Auszahlungen	229.145,29	294.121	368.882	--	372.767	376.730	380.772
		74222001 - Mieten an die GWL	141.066,00	141.066	164.577	--	164.577	164.577	164.577
		74222002 - Nebenkosten an die GWL	78.431,24	143.000	194.250	--	198.135	202.098	206.140
		74230002 - Dienstradleasing	610,80	--	--	--	--	--	--
		74310001 - Geschäftsauszahlungen	5.972,69	3.500	3.500	--	3.500	3.500	3.500
		74310099 - Geringwertige Wirtschaftsgüter	2.803,75	6.325	6.325	--	6.325	6.325	6.325
		74990001 - Sonst. AZ aus lfd. Verwaltungstätigkeit	260,81	230	230	--	230	230	230
=	**16**	**Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit**	**309.179,61**	**371.915**	**449.128**	**--**	**455.034**	**461.132**	**467.424**
=	**17**	**Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit**	**-308.568,81**	**-371.915**	**-449.128**	**--**	**-455.034**	**-461.132**	**-467.424**
-	26	Auszahlungen für den Erwerb von beweglichem Anlagevermögen	2.999,87	3.000	3.000	--	3.000	3.000	3.000
		78310001 - Erwerb von Sachanlagen	2.999,87	3.000	3.000	--	3.000	3.000	3.000
=	**30**	**Auszahlungen aus Investitionstätigkeit**	**2.999,87**	**3.000**	**3.000**	**--**	**3.000**	**3.000**	**3.000**
=	**31**	**Saldo aus Investitionstätigkeit**	**-2.999,87**	**-3.000**	**-3.000**	**--**	**-3.000**	**-3.000**	**-3.000**
=	**32**	**Finanzmittelüberschuss /-fehlbetrag**	**-311.568,68**	**-374.915**	**-452.128**	**--**	**-458.034**	**-464.132**	**-470.424**
=	**38**	**Änderung Bestand an eigenen Finanzmitteln**	**-311.568,68**	**-374.915**	**-452.128**	**--**	**-458.034**	**-464.132**	**-470.424**

Investitionsübersicht B 031104 - Grundschule Kampstraße

	Ergebnis 2025	Ansatz 2026	Ansatz 2027	VE	Plan 2028	Plan 2029	Plan 2030
031104 - Grundschule Kampstraße	***-2.999,87***	***-3.000***	***-3.000***	**--**	***-3.000***	***-3.000***	***-3.000***
A18001104 - GS Kampstraße	-2.999,87	-3.000	-3.000	--	-3.000	-3.000	-3.000
Auszahlung	*2.999,87*	*3.000*	*3.000*	--	*3.000*	*3.000*	*3.000*

Erläuterungen

52720001 Schülerbeförderung:

Neuausschreibung des Schülerspezialverkehrs im Jahr 2025. Die Kosten der Schülerbeförderung zu den Grundschulen sind ab dem Schuljahr 2025/2026 erheblich gestiegen.

Stellenplan	Einheit	Ist 2023	Ist 2024	Ist 2025	Plan 2026	Plan 2027	Plan 2028
Stellen	Anz	0,65	0,65	0,62	0,62	0,59	0,59

031106 - Grundschule Süd

Kennzahlen	Einheit	Ist 2023	Ist 2024	Ist 2025	Plan 2026	Plan 2027	Plan 2028
Zuschuss je EW - GS Süd	EUR	12,37	10,37	10,66	11,28	13,13	13,33
Versorgungsquote OGS - GS Süd	%	40,46	48,99	52,05	53,27	53,27	53,27
SchülerInnen je Klasse - GS Süd	Anz	21,63	22,00	24,33	23,78	23,78	23,78

Leistungen	Einheit	Ist 2023	Ist 2024	Ist 2025	Plan 2026	Plan 2027	Plan 2028
SuS GS Süd	Anz	173	198	219	214	214	214
davon inklusive SuS GS Süd	Anz	22	23	30	30	30	30
Gebildete Klasse GS Süd	Anz	8	9	9	9	9	9
SuS OGS GS Süd	Anz	70	97	114	114	114	114

Teilergebnisplan 031106 - Grundschule Süd

	Teilergebnisplan Ertrags- und Aufwandsarten in €	Ergebnis 2025	Ansatz 2026	Ansatz 2027	Plan 2028	Plan 2029	Plan 2030
+	2 - Zuwendungen und allgemeine Umlagen	7.883	3.380	4.351	4.038	3.698	3.337
	41610001 - Auflösung von SoPo aus Zuwendungen	7.883	3.380	4.351	4.038	3.698	3.337
=	**10 - Ordentliche Erträge**	**7.883**	**3.380**	**4.351**	**4.038**	**3.698**	**3.337**
-	11 - Personalaufwendungen	27.726	28.011	32.490	33.140	33.805	34.483
	50120001 - Dienstaufwendungen tariflich Beschäftigte	21.656	21.988	25.399	25.907	26.426	26.955
	50220001 - Beitr. zu Versorgungskassen tariflich Beschäftigte	1.189	1.208	1.394	1.422	1.451	1.481
	50320001 - Beitr. ges. SozVers. tariflich Beschäftigte	4.881	4.815	5.697	5.811	5.928	6.047
-	13 - Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	49.273	57.815	54.825	57.825	61.025	64.525
	52550001 - Unterhaltung des sonstigen beweglichen Vermögens	1.397	1.400	2.300	2.300	2.300	2.300
	52700001 - Besondere Verwaltungs- und Betriebsaufwendungen	217	150	200	200	200	200
	52706002 - Schulschwimmen	2.907	3.000	3.000	3.000	3.000	3.000
	52710001 - Lernmittelfreiheit nach § 96 SchulG	5.688	5.740	7.000	7.000	7.000	7.000
	52720001 - Schülerbeförderung	34.014	40.000	34.000	36.900	40.000	43.400
	52726001 - Schülerbeförderung SWL	1.508	2.700	2.000	2.100	2.200	2.300
	52810002 - Sach- u. Lehrmittel	2.639	3.500	5.000	5.000	5.000	5.000
	52810003 - Sach- u. Lehrmittel Inklusion	0	--	--	--	--	--
	52810004 - Sach- u. Lehrmittel Intern. Klassen	320	575	575	575	575	575
	52810011 - Digitale Lehrmittel (Software)	583	750	750	750	750	750
-	14 - Bilanzielle Abschreibungen	6.818	5.491	6.236	6.223	6.294	6.341
	57110001 - Abschreibungen auf Sachanlagen	6.818	5.491	6.236	6.223	6.294	6.341
-	16 - Sonstige ordentliche Aufwendungen	293.936	307.483	380.107	384.118	388.209	392.382
	54222001 - Mieten an die GWL	150.448	150.448	175.522	175.522	175.522	175.522

	Teilergebnisplan Ertrags- und Aufwandsarten in €	Ergebnis 2025	Ansatz 2026	Ansatz 2027	Plan 2028	Plan 2029	Plan 2030
	54222002 - Nebenkosten an die GWL	136.428	153.000	200.550	204.561	208.652	212.825
	54310001 - Geschäftsaufwendungen	4.099	2.800	2.800	2.800	2.800	2.800
	54310099 - Geringwertige Wirtschaftsgüter	2.749	1.035	1.035	1.035	1.035	1.035
	54990001 - Sonst. AW aus lfd. Verwaltungstätigkeit	212	200	200	200	200	200
=	**17 - Ordentliche Aufwendungen**	**377.753**	**398.800**	**473.658**	**481.306**	**489.333**	**497.731**
=	**18 - Ordentliches Ergebnis (Zeilen 10 und 17)**	**-369.870**	**-395.420**	**-469.307**	**-477.268**	**-485.635**	**-494.394**
=	**22 - Ergebnis aus laufender Verwaltungstätigkeit (Zeilen 18 und 21)**	**-369.870**	**-395.420**	**-469.307**	**-477.268**	**-485.635**	**-494.394**
=	**26 - Ergebnis - vor Berücksichtigung der internen Leistungsbeziehungen (= Zeilen 22 und 25)**	**-369.870**	**-395.420**	**-469.307**	**-477.268**	**-485.635**	**-494.394**
-	28 - Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	72.103	72.725	75.726	76.115	76.512	76.917
	58110003 - ILB, Informationstechnik	23.135	22.965	22.360	22.360	22.360	22.360
	58110004 - ILB, Poststelle	758	1.050	900	900	900	900
	58110005 - ILB, Sport- & Mehrzweckhallen	48.210	48.710	52.466	52.855	53.252	53.657
=	**28a - Saldo aus internen Leistungsbeziehungen**	**-72.103**	**-72.725**	**-75.726**	**-76.115**	**-76.512**	**-76.917**
=	**29 - Ergebnis (= Zeilen 26, 27 und 28)**	**-441.973**	**-468.145**	**-545.033**	**-553.383**	**-562.147**	**-571.311**
=	**31 - Teilergebnis nach Abzug globaler Minderaufwand (= Zeilen 29 und 30)**	**-441.973**	**-468.145**	**-545.033**	**-553.383**	**-562.147**	**-571.311**

Teilfinanzplan 031106 - Grundschule Süd

			Ergebnis 2025	Ansatz 2026	Ansatz 2027	VE	Plan 2028	Plan 2029	Plan 2030
-	10	Personalauszahlungen	27.703,85	28.011	32.490	--	33.140	33.805	34.483
		70120001 - Dienstbezüge tariflich Beschäftigte	21.633,96	21.988	25.399	--	25.907	26.426	26.955
		70220001 - Beitr. zu Versorgungskassen tariflich Beschäftigte	1.188,93	1.208	1.394	--	1.422	1.451	1.481
		70320001 - Beitr. ges. SozVers. tariflich Beschäftigte	4.880,96	4.815	5.697	--	5.811	5.928	6.047
-	12	Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen	46.593,00	57.815	54.825	--	57.825	61.025	64.525
		72550001 - Unterhaltung des sonst. beweglichen Vermögens	1.396,75	1.400	2.300	--	2.300	2.300	2.300
		72700001 - Besondere Verwaltungs- und Betriebsauszahlungen	217,20	150	200	--	200	200	200
		72706002 - Schulschwimmen	2.907,20	3.000	3.000	--	3.000	3.000	3.000
		72710001 - Lernmittelfreiheit nach § 96 SchulG	5.688,06	5.740	7.000	--	7.000	7.000	7.000
		72720001 - Schülerbeförderung	31.334,22	40.000	34.000	--	36.900	40.000	43.400
		72726001 - Schülerbeförderung SWL	1.508,00	2.700	2.000	--	2.100	2.200	2.300
		72810002 - Sach- u. Lehrmittel	2.639,04	3.500	5.000	--	5.000	5.000	5.000
		72810003 - Sach- u. Lehrmittel Inklusion	0,00	--	--	--	--	--	--
		72810004 - Sach- u. Lehrmittel Intern. Klassen	319,77	575	575	--	575	575	575
		72810011 - Digitale Lehrmittel (Software)	582,76	750	750	--	750	750	750
-	15	Sonstige Auszahlungen	258.268,49	307.483	380.107	--	384.118	388.209	392.382
		74222001 - Mieten an die GWL	150.448,00	150.448	175.522	--	175.522	175.522	175.522
		74222002 - Nebenkosten an die GWL	100.787,77	153.000	200.550	--	204.561	208.652	212.825

			Ergebnis 2025	Ansatz 2026	Ansatz 2027	VE	Plan 2028	Plan 2029	Plan 2030
		74310001 - Geschäftsauszahlungen	4.072,25	2.800	2.800	--	2.800	2.800	2.800
		74310099 - Geringwertige Wirtschaftsgüter	2.748,52	1.035	1.035	--	1.035	1.035	1.035
		74990001 - Sonst. AZ aus lfd. Verwaltungstätigkeit	211,95	200	200	--	200	200	200
=	**16**	**Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit**	**332.565,34**	**393.309**	**467.422**	**--**	**475.083**	**483.039**	**491.390**
=	**17**	**Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit**	**-332.565,34**	**-393.309**	**-467.422**	**--**	**-475.083**	**-483.039**	**-491.390**
-	26	Auszahlungen für den Erwerb von beweglichem Anlagevermögen	1.230,25	3.500	3.500	--	3.500	3.500	3.500
		78310001 - Erwerb von Sachanlagen	1.230,25	3.500	3.500	--	3.500	3.500	3.500
=	**30**	**Auszahlungen aus Investitionstätigkeit**	**1.230,25**	**3.500**	**3.500**	**--**	**3.500**	**3.500**	**3.500**
=	**31**	**Saldo aus Investitionstätigkeit**	**-1.230,25**	**-3.500**	**-3.500**	**--**	**-3.500**	**-3.500**	**-3.500**
=	**32**	**Finanzmittelüberschuss /-fehlbetrag**	**-333.795,59**	**-396.809**	**-470.922**	**--**	**-478.583**	**-486.539**	**-494.890**
=	**38**	**Änderung Bestand an eigenen Finanzmitteln**	**-333.795,59**	**-396.809**	**-470.922**	**--**	**-478.583**	**-486.539**	**-494.890**

Investitionsübersicht B 031106 - Grundschule Süd

	Ergebnis 2025	Ansatz 2026	Ansatz 2027	VE	Plan 2028	Plan 2029	Plan 2030
031106 - Grundschule Süd	***-1.230,25***	***-3.500***	***-3.500***	**--**	***-3.500***	***-3.500***	***-3.500***
A18001106 - GS Südschule	-1.230,25	-3.500	-3.500	--	-3.500	-3.500	-3.500
Auszahlung	*1.230,25*	*3.500*	*3.500*	--	*3.500*	*3.500*	*3.500*

Erläuterungen

52720001 Schülerbeförderung:

Neuausschreibung des Schülerspezialverkehrs im Jahr 2025. Die Kosten der Schülerbeförderung zu den Grundschulen sind ab dem Schuljahr 2025/2026 erheblich gestiegen.

Stellenplan	Einheit	Ist 2023	Ist 2024	Ist 2025	Plan 2026	Plan 2027	Plan 2028
Stellen	Anz	0,39	0,39	0,43	0,43	0,52	0,52

031107 - Grundschule Lemgo-West, Standort Lieme

Kennzahlen	Einheit	Ist 2023	Ist 2024	Ist 2025	Plan 2026	Plan 2027	Plan 2028
Zuschuss je EW Lemgo-West - Standort Lieme	EUR	13,17	12,02	12,50	12,98	15,37	15,89
Versorgungsquote OGS Lemgo-West - Standort Lieme	%	49,79	37,61	45,27	45,27	45,27	45,27
SchülerInnen je Klasse Lemgo-West - Standort Lieme	Anz	25,89	26,00	27,00	27,00	27,00	27,00

Leistungen	Einheit	Ist 2023	Ist 2024	Ist 2025	Plan 2026	Plan 2027	Plan 2028
SuS Lemgo-West - Standort Lieme	Anz	233	234	243	243	243	243
davon inklusive SuS Lemgo-West - Standort Lieme	Anz	14	12	17	17	17	17
Gebildete Klassen Lemgo-West - Standort Lieme	Anz	9	9	9	9	9	9
SuS OGS Lemgo-West - Standort Lieme	Anz	116	88	110	110	110	110

Teilergebnisplan 031107 - Grundschule Lemgo-West, Standort Lieme

	Teilergebnisplan Ertrags- und Aufwandsarten in €	Ergebnis 2025	Ansatz 2026	Ansatz 2027	Plan 2028	Plan 2029	Plan 2030
+	2 - Zuwendungen und allgemeine Umlagen	6.885	3.318	4.126	3.454	1.171	803
	41610001 - Auflösung von SoPo aus Zuwendungen	6.885	3.318	4.126	3.454	1.171	803
+	7 - Sonstige ordentliche Erträge	31	30	31	30	31	31
	45710001 - Erträge aus der Auflösung v. sonstigen SoPo	31	30	31	30	31	31
=	**10 - Ordentliche Erträge**	**6.916**	**3.348**	**4.157**	**3.484**	**1.202**	**834**
-	11 - Personalaufwendungen	23.779	23.885	27.528	28.080	28.643	29.217
	50120001 - Dienstaufwendungen tariflich Beschäftigte	18.560	18.927	21.502	21.933	22.372	22.820
	50220001 - Beitr. zu Versorgungskassen tariflich Beschäftigte	1.019	1.040	1.181	1.205	1.230	1.255
	50320001 - Beitr. ges. SozVers. tariflich Beschäftigte	4.199	3.918	4.845	4.942	5.041	5.142
-	13 - Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	183.251	175.355	228.855	246.705	266.055	287.055
	52550001 - Unterhaltung des sonstigen beweglichen Vermögens	--	2.500	2.500	2.500	2.500	2.500
	52700001 - Besondere Verwaltungs- und Betriebsaufwendungen	97	120	120	120	120	120
	52706002 - Schulschwimmen	2.643	2.760	2.760	2.760	2.760	2.760
	52710001 - Lernmittelfreiheit nach § 96 SchulG	7.017	7.050	7.050	7.050	7.050	7.050
	52720001 - Schülerbeförderung	168.097	157.000	210.000	227.850	247.200	268.200
	52726001 - Schülerbeförderung SWL	493	--	500	500	500	500
	52810002 - Sach- u. Lehrmittel	4.436	4.600	4.600	4.600	4.600	4.600
	52810004 - Sach- u. Lehrmittel Intern. Klassen	387	575	575	575	575	575
	52810011 - Digitale Lehrmittel (Software)	81	750	750	750	750	750
-	14 - Bilanzielle Abschreibungen	7.156	4.962	6.010	5.480	3.221	2.823
	57110001 - Abschreibungen auf Sachanlagen	7.156	4.962	6.010	5.480	3.221	2.823
-	16 - Sonstige ordentliche Aufwendungen	235.682	261.705	300.092	302.612	305.182	308.379

	Teilergebnisplan Ertrags- und Aufwandsarten in €	Ergebnis 2025	Ansatz 2026	Ansatz 2027	Plan 2028	Plan 2029	Plan 2030
	54222001 - Mieten an die GWL	155.720	155.720	170.007	170.007	170.007	170.007
	54222002 - Nebenkosten an die GWL	75.735	102.000	126.000	128.520	131.090	133.712
	54310001 - Geschäftsaufwendungen	2.445	2.200	2.300	2.300	2.300	2.300
	54310099 - Geringwertige Wirtschaftsgüter	1.636	1.610	1.610	1.610	1.610	1.610
	54990001 - Sonst. AW aus lfd. Verwaltungstätigkeit	146	175	175	175	175	750
=	**17 - Ordentliche Aufwendungen**	**449.867**	**465.907**	**562.485**	**582.877**	**603.101**	**627.474**
=	**18 - Ordentliches Ergebnis (Zeilen 10 und 17)**	**-442.952**	**-462.559**	**-558.328**	**-579.393**	**-601.899**	**-626.640**
=	**22 - Ergebnis aus laufender Verwaltungstätigkeit (Zeilen 18 und 21)**	**-442.952**	**-462.559**	**-558.328**	**-579.393**	**-601.899**	**-626.640**
=	**26 - Ergebnis - vor Berücksichtigung der internen Leistungsbeziehungen (= Zeilen 22 und 25)**	**-442.952**	**-462.559**	**-558.328**	**-579.393**	**-601.899**	**-626.640**
-	28 - Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	75.203	75.966	79.636	80.067	80.506	80.954
	58110003 - ILB, Informationstechnik	23.135	22.965	22.360	22.360	22.360	22.360
	58110004 - ILB, Poststelle	567	1.000	750	750	750	750
	58110005 - ILB, Sport- & Mehrzweckhallen	51.501	52.001	56.526	56.957	57.396	57.844
=	**28a - Saldo aus internen Leistungsbeziehungen**	**-75.203**	**-75.966**	**-79.636**	**-80.067**	**-80.506**	**-80.954**
=	**29 - Ergebnis (= Zeilen 26, 27 und 28)**	**-518.154**	**-538.525**	**-637.964**	**-659.460**	**-682.405**	**-707.594**
=	**31 - Teilergebnis nach Abzug globaler Minderaufwand (= Zeilen 29 und 30)**	**-518.154**	**-538.525**	**-637.964**	**-659.460**	**-682.405**	**-707.594**

Teilfinanzplan 031107 - Grundschule Lemgo-West, Standort Lieme

			Ergebnis 2025	Ansatz 2026	Ansatz 2027	VE	Plan 2028	Plan 2029	Plan 2030
-	10	Personalauszahlungen	23.766,31	23.885	27.528	--	28.080	28.643	29.217
		70120001 - Dienstbezüge tariflich Beschäftigte	18.547,97	18.927	21.502	--	21.933	22.372	22.820
		70220001 - Beitr. zu Versorgungskassen tariflich Beschäftigte	1.018,99	1.040	1.181	--	1.205	1.230	1.255
		70320001 - Beitr. ges. SozVers. tariflich Beschäftigte	4.199,35	3.918	4.845	--	4.942	5.041	5.142
-	12	Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen	181.918,92	175.355	228.855	--	246.705	266.055	287.055
		72550001 - Unterhaltung des sonst. beweglichen Vermögens	--	2.500	2.500	--	2.500	2.500	2.500
		72700001 - Besondere Verwaltungs- und Betriebsauszahlungen	97,36	120	120	--	120	120	120
		72706002 - Schulschwimmen	2.642,92	2.760	2.760	--	2.760	2.760	2.760
		72710001 - Lernmittelfreiheit nach § 96 SchulG	7.016,88	7.050	7.050	--	7.050	7.050	7.050
		72720001 - Schülerbeförderung	166.754,70	157.000	210.000	--	227.850	247.200	268.200
		72726001 - Schülerbeförderung SWL	493,00	--	500	--	500	500	500
		72810002 - Sach- u. Lehrmittel	4.446,55	4.600	4.600	--	4.600	4.600	4.600
		72810004 - Sach- u. Lehrmittel Intern. Klassen	386,61	575	575	--	575	575	575
		72810011 - Digitale Lehrmittel (Software)	80,90	750	750	--	750	750	750
-	15	Sonstige Auszahlungen	217.964,50	261.705	300.092	--	302.612	305.182	308.379
		74222001 - Mieten an die GWL	155.720,00	155.720	170.007	--	170.007	170.007	170.007
		74222002 - Nebenkosten an die GWL	57.764,59	102.000	126.000	--	128.520	131.090	133.712
		74310001 - Geschäftsauszahlungen	2.697,99	2.200	2.300	--	2.300	2.300	2.300

			Ergebnis 2025	Ansatz 2026	Ansatz 2027	VE	Plan 2028	Plan 2029	Plan 2030
		74310099 - Geringwertige Wirtschaftsgüter	1.635,67	1.610	1.610	--	1.610	1.610	1.610
		74990001 - Sonst. AZ aus lfd. Verwaltungstätigkeit	146,25	175	175	--	175	175	750
=	**16**	**Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit**	**423.649,73**	**460.945**	**556.475**	**--**	**577.397**	**599.880**	**624.651**
=	**17**	**Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit**	**-423.649,73**	**-460.945**	**-556.475**	**--**	**-577.397**	**-599.880**	**-624.651**
-	26	Auszahlungen für den Erwerb von beweglichem Anlagevermögen	--	1.500	2.000	--	2.000	2.000	2.000
		78310001 - Erwerb von Sachanlagen	--	1.500	2.000	--	2.000	2.000	2.000
=	**30**	**Auszahlungen aus Investitionstätigkeit**	**--**	**1.500**	**2.000**	**--**	**2.000**	**2.000**	**2.000**
=	**31**	**Saldo aus Investitionstätigkeit**	**--**	**-1.500**	**-2.000**	**--**	**-2.000**	**-2.000**	**-2.000**
=	**32**	**Finanzmittelüberschuss /-fehlbetrag**	**-423.649,73**	**-462.445**	**-558.475**	**--**	**-579.397**	**-601.880**	**-626.651**
=	**38**	**Änderung Bestand an eigenen Finanzmitteln**	**-423.649,73**	**-462.445**	**-558.475**	**--**	**-579.397**	**-601.880**	**-626.651**

Investitionsübersicht B 031107 - Grundschule Lemgo-West, Standort Lieme

	Ergebnis 2025	Ansatz 2026	Ansatz 2027	VE	Plan 2028	Plan 2029	Plan 2030
031107 - Grundschule Lemgo-West, Standort Lieme	**--**	***-1.500***	***-2.000***	**--**	***-2.000***	***-2.000***	***-2.000***
A18001107 - GS Lemgo-West	--	-1.500	-2.000	--	-2.000	-2.000	-2.000
Auszahlung	--	*1.500*	*2.000*	--	*2.000*	*2.000*	*2.000*

Erläuterungen

52720001 Schülerbeförderung:

Neuausschreibung des Schülerspezialverkehrs im Jahr 2025. Die Kosten der Schülerbeförderung zu den Grundschulen sind ab dem Schuljahr 2025/2026 erheblich gestiegen.

Stellenplan	Einheit	Ist 2023	Ist 2024	Ist 2025	Plan 2026	Plan 2027	Plan 2028
Stellen	Anz	0,40	0,40	0,41	0,41	0,44	0,44

034101 - Heinrich-Drake-Hauptschule

Aufgabe

Bereitstellung schulischer Einrichtungen im Bereich Sekundarstufe I
Pädagogische Übermittagbetreuung aus dem Landesprogramm „Geld oder Stelle"
Inklusiver Unterricht im Sek-I-Bereich

Zielgruppe

Hauptschülerinnen und Hauptschüler und ihre Erziehungsberechtigten

Rechtsgrundlage

Bereinigte Amtliche Sammlung der Schulvorschriften (BASS)

Produktverantwortung

Juliane Gaßmann, Jörg Malzahn

Kennzahlen	Einheit	Ist 2023	Ist 2024	Ist 2025	Plan 2026	Plan 2027	Plan 2028
Zuschuss je EW - HDS	EUR	18,88	18,96	17,04	19,60	21,78	22,03
SchülerInnen je Klasse - HDS	Anz	17,92	17,92	17,31	17,31	17,31	17,31

Leistungen	Einheit	Ist 2023	Ist 2024	Ist 2025	Plan 2026	Plan 2027	Plan 2028
SuS HDS	Anz	233	233	225	225	225	225
davon inklusive SuS HDS	Anz	35	29	30	30	30	30
davon auswärtige SuS HDS	Anz	40	41	47	47	45	45
Gebildete Klassen HDS	Anz	13	13	13	13	13	13

Teilergebnisplan 034101 - Heinrich-Drake-Hauptschule

	Teilergebnisplan Ertrags- und Aufwandsarten in €	Ergebnis 2025	Ansatz 2026	Ansatz 2027	Plan 2028	Plan 2029	Plan 2030
+	2 - Zuwendungen und allgemeine Umlagen	108.694	93.830	102.689	102.433	100.810	98.641
	41410020 - Landeszuw.Wtlg. insbes. Geld oder Stelle	94.478	87.616	94.282	94.282	94.282	94.282
	41610001 - Auflösung von SoPo aus Zuwendungen	14.216	6.214	8.407	8.151	6.528	4.359
+	7 - Sonstige ordentliche Erträge	13.552	1.592	1.590	1.013	714	646
	45650001 - Weitere sonstige ordentliche Erträge	11.962	--	--	--	--	--
	45710001 - Erträge aus der Auflösung v. sonstigen SoPo	1.590	1.592	1.590	1.013	714	646
=	**10 - Ordentliche Erträge**	**122.246**	**95.422**	**104.279**	**103.446**	**101.524**	**99.287**
-	11 - Personalaufwendungen	36.838	37.213	40.223	41.029	41.851	42.690
	50120001 - Dienstaufwendungen tariflich Beschäftigte	28.917	29.383	31.531	32.162	32.806	33.463
	50220001 - Beitr. zu Versorgungskassen tariflich Beschäftigte	1.588	1.614	1.732	1.767	1.803	1.840
	50320001 - Beitr. ges. SozVers. tariflich Beschäftigte	6.333	6.216	6.960	7.100	7.242	7.387
-	13 - Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	238.184	242.636	245.815	249.815	253.815	257.815

	Teilergebnisplan Ertrags- und Aufwandsarten in €	Ergebnis 2025	Ansatz 2026	Ansatz 2027	Plan 2028	Plan 2029	Plan 2030
	52550001 - Unterhaltung des sonstigen beweglichen Vermögens	3.384	3.800	3.800	3.800	3.800	3.800
	52700001 - Besondere Verwaltungs- und Betriebsaufwendungen	50	500	500	500	500	500
	52700014 - Wtlg. Mittel (Geld oder Stelle)	94.282	87.616	101.355	101.355	101.355	101.355
	52706002 - Schulschwimmen	2.643	2.760	2.760	2.760	2.760	2.760
	52710001 - Lernmittelfreiheit nach § 96 SchulG	15.906	14.660	15.000	15.000	15.000	15.000
	52710002 - Lernmittelfreih., integrativer Unterr., Inklusion	--	500	500	500	500	500
	52720001 - Schülerbeförderung	99.747	100.000	66.100	68.100	70.100	72.100
	52726001 - Schülerbeförderung SWL	5.365	15.000	38.000	40.000	42.000	44.000
	52810002 - Sach- u. Lehrmittel	13.849	13.800	13.800	13.800	13.800	13.800
	52810003 - Sach- u. Lehrmittel Inklusion	1.636	2.000	2.000	2.000	2.000	2.000
	52810004 - Sach- u. Lehrmittel Intern. Klassen	431	1.000	1.000	1.000	1.000	1.000
	52810011 - Digitale Lehrmittel (Software)	892	1.000	1.000	1.000	1.000	1.000
-	14 - Bilanzielle Abschreibungen	19.114	13.822	16.173	15.062	11.753	8.705
	57110001 - Abschreibungen auf Sachanlagen	19.114	13.822	16.173	15.062	11.753	8.705
-	16 - Sonstige ordentliche Aufwendungen	445.736	526.423	616.727	622.250	627.883	633.630
	54222001 - Mieten an die GWL	282.923	282.923	330.077	330.077	330.077	330.077
	54222002 - Nebenkosten an die GWL	154.492	233.000	276.150	281.673	287.306	293.053
	54310001 - Geschäftsaufwendungen	3.950	4.000	4.000	4.000	4.000	4.000
	54310098 - GWGs Inklusion/Integr. Unterricht	--	1.000	1.000	1.000	1.000	1.000
	54310099 - Geringwertige Wirtschaftsgüter	4.225	5.000	5.000	5.000	5.000	5.000
	54990001 - Sonst. AW aus lfd. Verwaltungstätigkeit	147	500	500	500	500	500
=	**17 - Ordentliche Aufwendungen**	**739.873**	**820.094**	**918.938**	**928.156**	**935.302**	**942.840**
=	**18 - Ordentliches Ergebnis (Zeilen 10 und 17)**	**-617.626**	**-724.672**	**-814.659**	**-824.710**	**-833.778**	**-843.553**
=	**22 - Ergebnis aus laufender Verwaltungstätigkeit (Zeilen 18 und 21)**	**-617.626**	**-724.672**	**-814.659**	**-824.710**	**-833.778**	**-843.553**
=	**26 - Ergebnis - vor Berücksichtigung der internen Leistungsbeziehungen (= Zeilen 22 und 25)**	**-617.626**	**-724.672**	**-814.659**	**-824.710**	**-833.778**	**-843.553**
-	28 - Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	88.633	88.687	89.041	89.461	89.890	90.327
	58110003 - ILB, Informationstechnik	27.762	27.558	26.832	26.832	26.832	26.832
	58110004 - ILB, Poststelle	2.242	2.100	2.100	2.100	2.100	2.100
	58110005 - ILB, Sport- & Mehrzweckhallen	58.629	59.029	60.109	60.529	60.958	61.395
=	**28a - Saldo aus internen Leistungsbeziehungen**	**-88.633**	**-88.687**	**-89.041**	**-89.461**	**-89.890**	**-90.327**
=	**29 - Ergebnis (= Zeilen 26, 27 und 28)**	**-706.260**	**-813.359**	**-903.700**	**-914.171**	**-923.668**	**-933.880**
=	**31 - Teilergebnis nach Abzug globaler Minderaufwand (= Zeilen 29 und 30)**	**-706.260**	**-813.359**	**-903.700**	**-914.171**	**-923.668**	**-933.880**

Teilfinanzplan 034101 - Heinrich-Drake-Hauptschule

			Ergebnis 2025	Ansatz 2026	Ansatz 2027	VE	Plan 2028	Plan 2029	Plan 2030
+	2	Zuwendungen und allgemeine Umlagen	94.478,00	87.616	94.282	--	94.282	94.282	94.282
		61410020 - Landeszuw.Wtlg. insbes. Geld oder Stelle	94.478,00	87.616	94.282	--	94.282	94.282	94.282

			Ergebnis 2025	Ansatz 2026	Ansatz 2027	VE	Plan 2028	Plan 2029	Plan 2030
+	7	Sonstige Einzahlungen	11.732,80	--	--	--	--	--	--
		65910001 - Sonstige Einzahlungen aus lfd. Verwaltungst.	11.732,80	--	--	--	--	--	--
=	**9**	**Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit**	**106.210,80**	**87.616**	**94.282**	**--**	**94.282**	**94.282**	**94.282**
-	10	Personalauszahlungen	36.820,25	37.213	40.223	--	41.029	41.851	42.690
		70120001 - Dienstbezüge tariflich Beschäftigte	28.899,99	29.383	31.531	--	32.162	32.806	33.463
		70220001 - Beitr. zu Versorgungskassen tariflich Beschäftigte	1.587,57	1.614	1.732	--	1.767	1.803	1.840
		70320001 - Beitr. ges. SozVers. tariflich Beschäftigte	6.332,69	6.216	6.960	--	7.100	7.242	7.387
-	12	Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen	237.744,30	242.636	245.815	--	249.815	253.815	257.815
		72550001 - Unterhaltung des sonst. beweglichen Vermögens	3.400,36	3.800	3.800	--	3.800	3.800	3.800
		72700001 - Besondere Verwaltungs- und Betriebsauszahlungen	40,76	500	500	--	500	500	500
		72700014 - Wtlg. Mittel (Geld oder Stelle)	94.281,70	87.616	101.355	--	101.355	101.355	101.355
		72706002 - Schulschwimmen	2.642,92	2.760	2.760	--	2.760	2.760	2.760
		72710001 - Lernmittelfreiheit nach § 96 SchulG	15.906,00	14.660	15.000	--	15.000	15.000	15.000
		72710002 - Lernmittelfreih., integrativer Unterr., Inklusion	--	500	500	--	500	500	500
		72720001 - Schülerbeförderung	99.746,63	100.000	66.100	--	68.100	70.100	72.100
		72726001 - Schülerbeförderung SWL	5.365,00	15.000	38.000	--	40.000	42.000	44.000
		72810002 - Sach- u. Lehrmittel	13.401,63	13.800	13.800	--	13.800	13.800	13.800
		72810003 - Sach- u. Lehrmittel Inklusion	1.636,34	2.000	2.000	--	2.000	2.000	2.000
		72810004 - Sach- u. Lehrmittel Intern. Klassen	430,85	1.000	1.000	--	1.000	1.000	1.000
		72810011 - Digitale Lehrmittel (Software)	892,11	1.000	1.000	--	1.000	1.000	1.000
-	15	Sonstige Auszahlungen	412.565,87	526.423	616.727	--	622.250	627.883	633.630
		74222001 - Mieten an die GWL	282.923,00	282.923	330.077	--	330.077	330.077	330.077
		74222002 - Nebenkosten an die GWL	121.151,58	233.000	276.150	--	281.673	287.306	293.053
		74310001 - Geschäftsauszahlungen	4.119,42	4.000	4.000	--	4.000	4.000	4.000
		74310098 - GWGs Inklusion/Integr. Unterricht	--	1.000	1.000	--	1.000	1.000	1.000
		74310099 - Geringwertige Wirtschaftsgüter	4.225,36	5.000	5.000	--	5.000	5.000	5.000
		74990001 - Sonst. AZ aus lfd. Verwaltungstätigkeit	146,51	500	500	--	500	500	500
=	**16**	**Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit**	**687.130,42**	**806.272**	**902.765**	**--**	**913.094**	**923.549**	**934.135**
=	**17**	**Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit**	**-580.919,62**	**-718.656**	**-808.483**	**--**	**-818.812**	**-829.267**	**-839.853**
-	26	Auszahlungen für den Erwerb von beweglichem Anlagevermögen	1.523,90	2.300	2.300	--	2.300	2.300	2.300
		78310001 - Erwerb von Sachanlagen	1.523,90	2.300	2.300	--	2.300	2.300	2.300
=	**30**	**Auszahlungen aus Investitionstätigkeit**	**1.523,90**	**2.300**	**2.300**	**--**	**2.300**	**2.300**	**2.300**
=	**31**	**Saldo aus Investitionstätigkeit**	**-1.523,90**	**-2.300**	**-2.300**	**--**	**-2.300**	**-2.300**	**-2.300**
=	**32**	**Finanzmittelüberschuss /-fehlbetrag**	**-582.443,52**	**-720.956**	**-810.783**	**--**	**-821.112**	**-831.567**	**-842.153**
=	**38**	**Änderung Bestand an eigenen Finanzmitteln**	**-582.443,52**	**-720.956**	**-810.783**	**--**	**-821.112**	**-831.567**	**-842.153**

Investitionsübersicht B 034101 - Heinrich-Drake-Hauptschule

	Ergebnis 2025	Ansatz 2026	Ansatz 2027	VE	Plan 2028	Plan 2029	Plan 2030
034101 - Heinrich-Drake-Hauptschule	***-1.523,90***	***-2.300***	***-2.300***	***--***	***-2.300***	***-2.300***	***-2.300***
A18004101 - HDS	-1.523,90	-2.300	-2.300	--	-2.300	-2.300	-2.300
Auszahlung	*1.523,90*	*2.300*	*2.300*	*--*	*2.300*	*2.300*	*2.300*

Erläuterungen

52720001 Schülerbeförderung und 52726001 Schülerbeförderung SWL:

Lt. Ratsbeschluss vom 11.05.2026 bekommen die Schülerinnen und Schüler der weiterführenden städtischen Schulen folgende Schülertickets:

Anspruchsberechtigte SuS ein DeutschlandTicket

Nicht anspruchsberechtigte SuS eine LemgoCard

Stellenplan	Ein-heit	Ist 2023	Ist 2024	Ist 2025	Plan 2026	Plan 2027	Plan 2028
Stellen	Anz	0,70	0,70	0,62	0,62	0,63	0,63

035101 - Realschule Lemgo

Aufgabe

Bereitstellung schulischer Einrichtungen im Bereich Sekundarstufe I
Pädagogische Übermittagbetreuung aus dem Landesprogramm „Geld oder Stelle"
Ganztagsunterricht
Inklusiver Unterricht im Sek-I-Bereich

Zielgruppe

Realschülerinnen und Realschüler und ihre Erziehungsberechtigten

Rechtsgrundlage

Bereinigte Amtliche Sammlung der Schulvorschriften (BASS)

Produktverantwortung

Juliane Gaßmann, Jörg Malzahn

Kennzahlen	Einheit	Ist 2023	Ist 2024	Ist 2025	Plan 2026	Plan 2027	Plan 2028
Zuschuss je EW - RS	EUR	37,84	35,51	32,73	41,22	51,39	52,33
SchülerInnen je Klasse - RS	Anz	24,22	25,59	25,59	25,93	25,93	25,93

Leistungen	Einheit	Ist 2023	Ist 2024	Ist 2025	Plan 2026	Plan 2027	Plan 2028
SuS RS insgesamt	Anz	775	742	691	700	700	700
davon inklusive SuS RS	Anz	46	53	31	31	31	31
davon auswärtige SuS RS	Anz	225	198	185	185	185	185
Gebildete Klassen RS	Anz	32	29	27	27	27	27

Teilergebnisplan 035101 - Realschule Lemgo

	Teilergebnisplan Ertrags- und Aufwandsarten in €	Ergebnis 2025	Ansatz 2026	Ansatz 2027	Plan 2028	Plan 2029	Plan 2030
+	2 - Zuwendungen und allgemeine Umlagen	61.581	48.994	48.138	47.395	46.215	45.381
	41410020 - Landeszuw.Wtlg. insbes. Geld oder Stelle	43.334	41.617	39.900	39.900	39.900	39.900
	41610001 - Auflösung von SoPo aus Zuwendungen	18.247	7.377	8.238	7.495	6.315	5.481
+	5 - Privatrechtliche Leistungsentgelte	440	--	1.200	1.200	1.200	1.200
	44110001 - Mieten und Pachten	440	--	--	--	--	--
	44210004 - Erträge Dienstradleasing	--	--	1.200	1.200	1.200	1.200
+	7 - Sonstige ordentliche Erträge	42.531	376	378	376	378	377
	45650001 - Weitere sonstige ordentliche Erträge	42.303	--	--	--	--	--
	45710001 - Erträge aus der Auflösung v. sonstigen SoPo	228	226	228	226	228	227
	45910001 - Andere sonstige ordentliche Erträge	--	150	150	150	150	150
=	**10 - Ordentliche Erträge**	**104.552**	**49.370**	**49.716**	**48.971**	**47.793**	**46.958**

	Teilergebnisplan Ertrags- und Aufwandsarten in €	Ergebnis 2025	Ansatz 2026	Ansatz 2027	Plan 2028	Plan 2029	Plan 2030
-	11 - Personalaufwendungen	81.530	84.005	82.081	83.724	85.401	87.110
	50120001 - Dienstaufwendungen tariflich Beschäftigte	63.827	66.177	64.284	65.570	66.882	68.220
	50220001 - Beitr. zu Versorgungskassen tariflich Beschäftigte	3.504	3.634	3.530	3.601	3.674	3.748
	50320001 - Beitr. ges. SozVers. tariflich Beschäftigte	14.198	14.194	14.267	14.553	14.845	15.142
-	13 - Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	488.622	551.290	481.020	485.020	489.020	493.020
	52510002 - Unterhaltung von Fahrzeugen (Schadensfälle)	-155	--	--	--	--	--
	52550001 - Unterhaltung des sonstigen beweglichen Vermögens	1.805	7.500	7.500	7.500	7.500	7.500
	52700001 - Besondere Verwaltungs- und Betriebsaufwendungen	1.202	500	500	500	500	500
	52700014 - Wtlg. Mittel (Geld oder Stelle)	43.334	50.000	42.900	42.900	42.900	42.900
	52706002 - Schulschwimmen	3.171	3.320	3.320	3.320	3.320	3.320
	52710001 - Lernmittelfreiheit nach § 96 SchulG	35.245	46.920	47.100	47.100	47.100	47.100
	52710002 - Lernmittelfreih., integrativer Unterr., Inklusion	1.199	750	1.000	1.000	1.000	1.000
	52720001 - Schülerbeförderung	345.888	370.000	254.400	256.400	258.400	260.400
	52726001 - Schülerbeförderung SWL	33.901	55.000	107.000	109.000	111.000	113.000
	52810001 - Aufwendungen für sonstige Sachleistungen	4.717	--	--	--	--	--
	52810002 - Sach- u. Lehrmittel	14.752	13.000	13.000	13.000	13.000	13.000
	52810003 - Sach- u. Lehrmittel Inklusion	2.285	2.300	2.300	2.300	2.300	2.300
	52810004 - Sach- u. Lehrmittel Intern. Klassen	79	500	500	500	500	500
	52810011 - Digitale Lehrmittel (Software)	1.199	1.500	1.500	1.500	1.500	1.500
-	14 - Bilanzielle Abschreibungen	28.190	33.548	38.275	56.809	62.567	65.408
	57110001 - Abschreibungen auf Sachanlagen	28.190	33.548	38.275	56.809	62.567	65.408
-	16 - Sonstige ordentliche Aufwendungen	723.047	950.951	1.439.792	1.452.833	1.466.135	1.479.703
	54222001 - Mieten an die GWL	469.301	569.301	770.892	770.892	770.892	770.892
	54222002 - Nebenkosten an die GWL	238.098	366.000	652.050	665.091	678.393	691.961
	54230002 - Dienstradleasing	--	--	1.200	1.200	1.200	1.200
	54310001 - Geschäftsaufwendungen	7.248	6.200	6.200	6.200	6.200	6.200
	54310098 - GWGs Inklusion/Integr. Unterricht	--	1.000	1.000	1.000	1.000	1.000
	54310099 - Geringwertige Wirtschaftsgüter	7.306	8.050	8.050	8.050	8.050	8.050
	54990001 - Sonst. AW aus lfd. Verwaltungstätigkeit	1.094	400	400	400	400	400
=	**17 - Ordentliche Aufwendungen**	**1.321.389**	**1.619.794**	**2.041.168**	**2.078.386**	**2.103.123**	**2.125.241**
=	**18 - Ordentliches Ergebnis (Zeilen 10 und 17)**	**-1.216.837**	**-1.570.424**	**-1.991.452**	**-2.029.415**	**-2.055.330**	**-2.078.283**
=	**22 - Ergebnis aus laufender Verwaltungstätigkeit (Zeilen 18 und 21)**	**-1.216.837**	**-1.570.424**	**-1.991.452**	**-2.029.415**	**-2.055.330**	**-2.078.283**
=	**26 - Ergebnis - vor Berücksichtigung der internen Leistungsbeziehungen (= Zeilen 22 und 25)**	**-1.216.837**	**-1.570.424**	**-1.991.452**	**-2.029.415**	**-2.055.330**	**-2.078.283**
-	28 - Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	140.048	140.358	141.435	142.183	142.946	143.723
	58110003 - ILB, Informationstechnik	55.524	55.116	53.664	53.664	53.664	53.664
	58110004 - ILB, Poststelle	2.082	2.000	2.000	2.000	2.000	2.000
	58110005 - ILB, Sport- & Mehrzweckhallen	82.442	83.242	85.771	86.519	87.282	88.059

	Teilergebnisplan Ertrags- und Aufwandsarten in €	Ergebnis 2025	Ansatz 2026	Ansatz 2027	Plan 2028	Plan 2029	Plan 2030
=	**28a - Saldo aus internen Leistungsbeziehungen**	**-140.048**	**-140.358**	**-141.435**	**-142.183**	**-142.946**	**-143.723**
=	**29 - Ergebnis (= Zeilen 26, 27 und 28)**	**-1.356.885**	**-1.710.782**	**-2.132.887**	**-2.171.598**	**-2.198.276**	**-2.222.006**
=	**31 - Teilergebnis nach Abzug globaler Minderaufwand (= Zeilen 29 und 30)**	**-1.356.885**	**-1.710.782**	**-2.132.887**	**-2.171.598**	**-2.198.276**	**-2.222.006**

Teilfinanzplan 035101 - Realschule Lemgo

			Ergebnis 2025	Ansatz 2026	Ansatz 2027	VE	Plan 2028	Plan 2029	Plan 2030
+	2	Zuwendungen und allgemeine Umlagen	43.334,00	41.617	39.900	--	39.900	39.900	39.900
		61410020 - Landeszuw.Wtlg. insbes. Geld oder Stelle	43.334,00	41.617	39.900	--	39.900	39.900	39.900
+	5	Privatrechtliche Leistungsentgelte	440,00	--	1.200	--	1.200	1.200	1.200
		64110001 - Mieten und Pachten	440,00	--	--	--	--	--	--
		64210004 - Einzahlungen Dienstradleasing	--	--	1.200	--	1.200	1.200	1.200
+	7	Sonstige Einzahlungen	42.091,00	150	150	--	150	150	150
		65910001 - Sonstige Einzahlungen aus lfd. Verwaltungst.	42.091,00	150	150	--	150	150	150
=	**9**	**Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit**	**85.865,00**	**41.767**	**41.250**	**--**	**41.250**	**41.250**	**41.250**
-	10	Personalauszahlungen	81.494,99	84.005	82.081	--	83.724	85.401	87.110
		70120001 - Dienstbezüge tariflich Beschäftigte	63.792,85	66.177	64.284	--	65.570	66.882	68.220
		70220001 - Beitr. zu Versorgungskassen tariflich Beschäftigte	3.504,10	3.634	3.530	--	3.601	3.674	3.748
		70320001 - Beitr. ges. SozVers. tariflich Beschäftigte	14.198,04	14.194	14.267	--	14.553	14.845	15.142
-	12	Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen	488.986,90	551.290	481.020	--	485.020	489.020	493.020
		72510002 - Unterhaltung von Fahrzeugen (Schadensfälle)	-154,81	--	--	--	--	--	--
		72550001 - Unterhaltung des sonst. beweglichen Vermögens	1.804,82	7.500	7.500	--	7.500	7.500	7.500
		72700001 - Besondere Verwaltungs- und Betriebsauszahlungen	1.155,78	500	500	--	500	500	500
		72700014 - Wtlg. Mittel (Geld oder Stelle)	43.334,00	50.000	42.900	--	42.900	42.900	42.900
		72706002 - Schulschwimmen	3.171,48	3.320	3.320	--	3.320	3.320	3.320
		72710001 - Lernmittelfreiheit nach § 96 SchulG	35.125,99	46.920	47.100	--	47.100	47.100	47.100
		72710002 - Lernmittelfreih., integrativer Unterr., Inklusion	1.199,40	750	1.000	--	1.000	1.000	1.000
		72720001 - Schülerbeförderung	345.888,05	370.000	254.400	--	256.400	258.400	260.400
		72726001 - Schülerbeförderung SWL	33.901,00	55.000	107.000	--	109.000	111.000	113.000
		72810001 - Auszahlungen für sonstige Sachleistungen	4.621,99	--	--	--	--	--	--
		72810002 - Sach- u. Lehrmittel	15.376,49	13.000	13.000	--	13.000	13.000	13.000
		72810003 - Sach- u. Lehrmittel Inklusion	2.284,71	2.300	2.300	--	2.300	2.300	2.300
		72810004 - Sach- u. Lehrmittel Intern. Klassen	79,00	500	500	--	500	500	500
		72810011 - Digitale Lehrmittel (Software)	1.199,00	1.500	1.500	--	1.500	1.500	1.500
-	15	Sonstige Auszahlungen	692.441,91	950.951	1.439.792	--	1.452.833	1.466.135	1.479.703
		74222001 - Mieten an die GWL	469.301,00	569.301	770.892	--	770.892	770.892	770.892
		74222002 - Nebenkosten an die GWL	207.198,17	366.000	652.050	--	665.091	678.393	691.961
		74230002 - Dienstradleasing	--	--	1.200	--	1.200	1.200	1.200

			Ergebnis 2025	Ansatz 2026	Ansatz 2027	VE	Plan 2028	Plan 2029	Plan 2030
		74310001 - Geschäftsauszahlungen	7.342,91	6.200	6.200	--	6.200	6.200	6.200
		74310098 - GWGs Inklusion/Integr. Unterricht	--	1.000	1.000	--	1.000	1.000	1.000
		74310099 - Geringwertige Wirtschaftsgüter	7.519,71	8.050	8.050	--	8.050	8.050	8.050
		74990001 - Sonst. AZ aus lfd. Verwaltungstätigkeit	1.080,12	400	400	--	400	400	400
=	**16**	**Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit**	**1.262.923,80**	**1.586.246**	**2.002.893**	**--**	**2.021.577**	**2.040.556**	**2.059.833**
=	**17**	**Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit**	**-1.177.058,80**	**-1.544.479**	**-1.961.643**	**--**	**-1.980.327**	**-1.999.306**	**-2.018.583**
-	26	Auszahlungen für den Erwerb von beweglichem Anlagevermögen	47.521,17	36.100	265.000	--	120.000	40.000	40.000
		78310001 - Erwerb von Sachanlagen	47.521,17	36.100	265.000	--	120.000	40.000	40.000
=	**30**	**Auszahlungen aus Investitionstätigkeit**	**47.521,17**	**36.100**	**265.000**	**--**	**120.000**	**40.000**	**40.000**
=	**31**	**Saldo aus Investitionstätigkeit**	**-47.521,17**	**-36.100**	**-265.000**	**--**	**-120.000**	**-40.000**	**-40.000**
=	**32**	**Finanzmittelüberschuss /-fehlbetrag**	**-1.224.579,97**	**-1.580.579**	**-2.226.643**	**--**	**-2.100.327**	**-2.039.306**	**-2.058.583**
=	**38**	**Änderung Bestand an eigenen Finanzmitteln**	**-1.224.579,97**	**-1.580.579**	**-2.226.643**	**--**	**-2.100.327**	**-2.039.306**	**-2.058.583**

Investitionsübersicht B 035101 - Realschule Lemgo

	Ergebnis 2025	Ansatz 2026	Ansatz 2027	VE	Plan 2028	Plan 2029	Plan 2030
035101 - Realschule Lemgo	***-47.521,17***	***-36.100***	***-265.000***	**--**	***-120.000***	***-40.000***	***-40.000***
A18005100 - Realschule	-19.347,97	-16.100	-20.000	--	-20.000	-20.000	-20.000
Auszahlung	*19.347,97*	*16.100*	*20.000*	--	*20.000*	*20.000*	*20.000*
A24451401 - Mobilar Realschule (PZ, Lehrerzimmer usw.)	-28.173,20	-20.000	-245.000	--	-100.000	-20.000	-20.000
Auszahlung	*28.173,20*	*20.000*	*245.000*	--	*100.000*	*20.000*	*20.000*

Erläuterungen

52720001 Schülerbeförderung und 52726001 Schülerbeförderung SWL:

Lt. Ratsbeschluss vom 11.05.2026 bekommen die Schülerinnen und Schüler der weiterführenden städtischen Schulen folgende Schülertickets:

Anspruchsberechtigte SuS ein DeutschlandTicket

Nicht anspruchsberechtigte SuS eine LemgoCard

Stellenplan	Einheit	Ist 2023	Ist 2024	Ist 2025	Plan 2026	Plan 2027	Plan 2028
Stellen	Anz	1,39	1,39	1,34	1,34	1,30	1,30

036100 - Gymnasien Allgemein

Aufgabe

Bereitstellung schulischer Einrichtungen im Bereich Sekundarstufe I und II
Pädagogische Übermittagbetreuung aus dem Landesprogramm „Geld oder Stelle"
Ganztagsunterricht am Marianne-Weber-Gymnasium
Inklusiver Unterricht im Sek-I-Bereich und Sek-II-Bereich

Zielgruppe

Schülerinnen und Schüler des Gymnasiums und ihre Erziehungsberechtigten

Rechtsgrundlage

Bereinigte Amtliche Sammlung der Schulvorschriften (BASS)

Produktverantwortung

Juliane Gaßmann, Jörg Malzahn

Ziele

1. Der Anteil auswärtiger Schülerinnen und Schüler erreicht in der gymnasialen Oberstufe mindestens 32 %.

2. Durch die Zusammenarbeit der beiden Gymnasien wird eine große Kursvielfalt gesichert. Das Leistungskursangebot beim Eingang in die gymnasiale Oberstufe umfasst 12 verschiedene Fächer. Es werden 5 verschiedene Fremdsprachen unterrichtet.

Zielerreichung	Einheit	Ist 2023	Ist 2024	Ist 2025	Plan 2026	Plan 2027	Plan 2028
Anteil auswärtiger Schüler Sek. II	%	41,78	36,16	31,94	21,23	20,00	20,00

Kennzahlen	Einheit	Ist 2023	Ist 2024	Ist 2025	Plan 2026	Plan 2027	Plan 2028
Zuschuss je EW - Gymnasien insgesamt	EUR	67,01	62,02	60,01	68,57	77,15	79,92
Aufwand je SuS- Gymnasien insgesamt	EUR	2.252,06	2.126,21	2.068,07	2.185,50	2.208,73	2.279,67
Anteil auswärtiger Schüler Sek. I - Gymnasien insgesamt	%	27,87	30,40	30,90	30,90	30,90	30,90
Anteil auswärtiger Schüler - Gymnasien insgesamt	%	30,98	31,80	31,14	27,83	27,30	27,30

Leistungen	Einheit	Ist 2023	Ist 2024	Ist 2025	Plan 2026	Plan 2027	Plan 2028
SuS - Gymn. insgesamt	Anz	1.304	1.308	1.323	1.484	1.513	1.513
davon inklusive SuS - Gymn. insgesamt	Anz	6	4	3	3	3	3
SuS Sek. I - Gymn. insgesamt	Anz	1.012	990	1.013	1.013	1.013	1.013
auswärtige SuS Sek. I - Gymn. insgesamt	Anz	282	301	313	313	313	313
SuS Sek. II - Gymn. insgesamt	Anz	292	318	310	471	500	500
auswärtige SuS Sek. II - Gymn. insgesamt	Anz	122	115	99	100	100	100

Teilergebnisplan 036100 - Gymnasien Allgemein

Teilergebnisplan Ertrags- und Aufwandsarten in €	Ergebnis 2025	Ansatz 2026	Ansatz 2027	Plan 2028	Plan 2029	Plan 2030

Teilfinanzplan 036100 - Gymnasien Allgemein

	Ergebnis 2025	Ansatz 2026	Ansatz 2027	VE	Plan 2028	Plan 2029	Plan 2030

036101 - Marianne-Weber-Gymnasium

Kennzahlen	Einheit	Ist 2023	Ist 2024	Ist 2025	Plan 2026	Plan 2027	Plan 2028
Zuschuss je EW - MWG	EUR	41,92	39,94	37,87	42,95	47,98	48,43

Leistungen	Einheit	Ist 2023	Ist 2024	Ist 2025	Plan 2026	Plan 2027	Plan 2028
SuS MWG	Anz	779	799	806	846	900	900
davon inklusive SuS MWG	Anz	4	4	3	3	3	3
SuS Sek. I MWG	Anz	600	549	618	646	650	650
SuS Sek. II MWG	Anz	179	260	188	200	250	250
Gebildete Sek I und II Klassen MWG	Anz	33	25	33	33	35	38

Teilergebnisplan 036101 - Marianne-Weber-Gymnasium

	Teilergebnisplan Ertrags- und Aufwandsarten in €	Ergebnis 2025	Ansatz 2026	Ansatz 2027	Plan 2028	Plan 2029	Plan 2030
+	2 - Zuwendungen und allgemeine Umlagen	113.769	89.950	89.748	88.000	84.320	80.831
	41410003 - Landeszuw. Schülerfahrtkosten	--	0	--	--	--	--
	41410020 - Landeszuw.Wtlg. insbes. Geld oder Stelle	72.189	70.200	73.190	73.190	73.190	73.190
	41610001 - Auflösung von SoPo aus Zuwendungen	41.580	19.750	16.558	14.810	11.130	7.641
+	5 - Privatrechtliche Leistungsentgelte	1.232	500	500	500	500	500
	44110001 - Mieten und Pachten	150	500	0	0	0	--
	44110099 - Mieten und Pachten - steuerpflichtig	--	--	500	500	500	500
	44210004 - Erträge Dienstradleasing	1.082	--	--	--	--	--
+	7 - Sonstige ordentliche Erträge	42.359	325	126	125	126	82
	45650001 - Weitere sonstige ordentliche Erträge	41.613	--	--	--	--	--
	45710001 - Erträge aus der Auflösung v. sonstigen SoPo	126	125	126	125	126	82
	45910001 - Andere sonstige ordentliche Erträge	620	200	0	0	0	0
=	**10 - Ordentliche Erträge**	**157.359**	**90.775**	**90.374**	**88.625**	**84.946**	**81.413**
-	11 - Personalaufwendungen	87.092	103.609	109.684	111.879	114.117	116.400
	50120001 - Dienstaufwendungen tariflich Beschäftigte	68.350	82.103	85.637	87.350	89.097	90.879
	50220001 - Beitr. zu Versorgungskassen tariflich Beschäftigte	3.693	4.509	4.702	4.797	4.893	4.991
	50320001 - Beitr. ges. SozVers. tariflich Beschäftigte	15.050	16.997	19.345	19.732	20.127	20.530
-	13 - Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	506.411	563.920	575.580	579.580	583.580	587.580
	52550001 - Unterhaltung des sonstigen beweglichen Vermögens	1.075	9.200	9.200	9.200	9.200	9.200
	52700001 - Besondere Verwaltungs- und Betriebsaufwendungen	1.236	450	450	450	450	450
	52700014 - Wtlg. Mittel (Geld oder Stelle)	74.546	75.500	78.680	78.680	78.680	78.680
	52706002 - Schulschwimmen	10.572	10.000	10.600	10.600	10.600	10.600

	Teilergebnisplan Ertrags- und Aufwandsarten in €	Ergebnis 2025	Ansatz 2026	Ansatz 2027	Plan 2028	Plan 2029	Plan 2030
	52710001 - Lernmittelfreiheit nach § 96 SchulG	44.976	46.270	50.000	50.000	50.000	50.000
	52710002 - Lernmittelfreih., integrativer Unterr., Inklusion	268	--	250	250	250	250
	52720001 - Schülerbeförderung	332.205	360.000	275.900	277.900	279.900	281.900
	52726001 - Schülerbeförderung SWL	33.002	47.000	135.500	137.500	139.500	141.500
	52810001 - Aufwendungen für sonstige Sachleistungen	207	--	--	--	--	--
	52810002 - Sach- u. Lehrmittel	8.325	13.000	13.000	13.000	13.000	13.000
	52810003 - Sach- u. Lehrmittel Inklusion	--	1.000	500	500	500	500
	52810011 - Digitale Lehrmittel (Software)	--	1.500	1.500	1.500	1.500	1.500
-	14 - Bilanzielle Abschreibungen	36.611	31.515	29.877	29.557	24.578	19.435
	57110001 - Abschreibungen auf Sachanlagen	36.611	31.515	29.877	29.557	24.578	19.435
-	16 - Sonstige ordentliche Aufwendungen	933.827	1.010.683	1.196.559	1.207.059	1.217.769	1.228.693
	54222001 - Mieten an die GWL	539.798	557.508	647.534	647.534	647.534	647.534
	54222002 - Nebenkosten an die GWL	351.513	429.000	525.000	535.500	546.210	557.134
	54230002 - Dienstradleasing	1.082	--	--	--	--	--
	54310001 - Geschäftsaufwendungen	18.513	7.000	7.000	7.000	7.000	7.000
	54310098 - GWGs Inklusion/Integr. Unterricht	--	1.150	1.000	1.000	1.000	1.000
	54310099 - Geringwertige Wirtschaftsgüter	22.697	15.525	15.525	15.525	15.525	15.525
	54990001 - Sonst. AW aus lfd. Verwaltungstätigkeit	225	500	500	500	500	500
=	**17 - Ordentliche Aufwendungen**	**1.563.942**	**1.709.727**	**1.911.700**	**1.928.075**	**1.940.044**	**1.952.108**
=	**18 - Ordentliches Ergebnis (Zeilen 10 und 17)**	**-1.406.583**	**-1.618.952**	**-1.821.326**	**-1.839.450**	**-1.855.098**	**-1.870.695**
=	**22 - Ergebnis aus laufender Verwaltungstätigkeit (Zeilen 18 und 21)**	**-1.406.583**	**-1.618.952**	**-1.821.326**	**-1.839.450**	**-1.855.098**	**-1.870.695**
=	**26 - Ergebnis - vor Berücksichtigung der internen Leistungsbeziehungen (= Zeilen 22 und 25)**	**-1.406.583**	**-1.618.952**	**-1.821.326**	**-1.839.450**	**-1.855.098**	**-1.870.695**
-	28 - Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	163.332	163.395	169.798	170.579	171.376	172.189
	58110003 - ILB, Informationstechnik	78.659	78.081	76.024	76.024	76.024	76.024
	58110004 - ILB, Poststelle	2.959	3.000	3.000	3.000	3.000	3.000
	58110005 - ILB, Sport- & Mehrzweckhallen	81.714	82.314	90.774	91.555	92.352	93.165
=	**28a - Saldo aus internen Leistungsbeziehungen**	**-163.332**	**-163.395**	**-169.798**	**-170.579**	**-171.376**	**-172.189**
=	**29 - Ergebnis (= Zeilen 26, 27 und 28)**	**-1.569.915**	**-1.782.347**	**-1.991.124**	**-2.010.029**	**-2.026.474**	**-2.042.884**
=	**31 - Teilergebnis nach Abzug globaler Minderaufwand (= Zeilen 29 und 30)**	**-1.569.915**	**-1.782.347**	**-1.991.124**	**-2.010.029**	**-2.026.474**	**-2.042.884**

Teilfinanzplan 036101 - Marianne-Weber-Gymnasium

			Ergebnis 2025	Ansatz 2026	Ansatz 2027	VE	Plan 2028	Plan 2029	Plan 2030
+	2	Zuwendungen und allgemeine Umlagen	72.189,00	70.200	73.190	--	73.190	73.190	73.190
		61410003 - Landeszuw. Schülerfahrtkosten	--	0	--	--	--	--	--
		61410020 - Landeszuw.Wtlg. insbes. Geld oder Stelle	72.189,00	70.200	73.190	--	73.190	73.190	73.190
+	5	Privatrechtliche Leistungsentgelte	1.081,50	500	500	--	500	500	500
		64110001 - Mieten und Pachten	--	500	0	--	0	0	--

			Ergebnis 2025	Ansatz 2026	Ansatz 2027	VE	Plan 2028	Plan 2029	Plan 2030
		64110099 - Mieten und Pachten - steuerpflichtig	--	--	500	--	500	500	500
		64210004 - Einzahlungen Dienstradleasing	1.081,50	--	--	--	--	--	--
+	7	Sonstige Einzahlungen	42.594,00	200	95	--	95	95	95
		65210001 - Einzahlung Umsatzsteuer	--	--	95	--	95	95	95
		65910001 - Sonstige Einzahlungen aus lfd. Verwaltungst.	42.594,00	200	0	--	0	0	0
=	**9**	**Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit**	**115.864,50**	**70.900**	**73.785**	**--**	**73.785**	**73.785**	**73.785**
-	10	Personalauszahlungen	87.856,29	103.609	109.684	--	111.879	114.117	116.400
		70100001 - Dienstbezüge	764,00	--	--	--	--	--	--
		70120001 - Dienstbezüge tariflich Beschäftigte	68.349,35	82.103	85.637	--	87.350	89.097	90.879
		70220001 - Beitr. zu Versorgungskassen tariflich Beschäftigte	3.693,02	4.509	4.702	--	4.797	4.893	4.991
		70320001 - Beitr. ges. SozVers. tariflich Beschäftigte	15.049,92	16.997	19.345	--	19.732	20.127	20.530
-	12	Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen	496.510,00	563.920	575.580	--	579.580	583.580	587.580
		72550001 - Unterhaltung des sonst. beweglichen Vermögens	1.128,52	9.200	9.200	--	9.200	9.200	9.200
		72700001 - Besondere Verwaltungs- und Betriebsauszahlungen	1.095,91	450	450	--	450	450	450
		72700014 - Wtlg. Mittel (Geld oder Stelle)	74.545,79	75.500	78.680	--	78.680	78.680	78.680
		72706002 - Schulschwimmen	10.571,64	10.000	10.600	--	10.600	10.600	10.600
		72710001 - Lernmittelfreiheit nach § 96 SchulG	37.200,89	46.270	50.000	--	50.000	50.000	50.000
		72710002 - Lernmittelfreih., integrativer Unterr., Inklusion	267,60	--	250	--	250	250	250
		72720001 - Schülerbeförderung	331.744,68	360.000	275.900	--	277.900	279.900	281.900
		72726001 - Schülerbeförderung SWL	33.002,00	47.000	135.500	--	137.500	139.500	141.500
		72810001 - Auszahlungen für sonstige Sachleistungen	207,45	--	--	--	--	--	--
		72810002 - Sach- u. Lehrmittel	6.745,52	13.000	13.000	--	13.000	13.000	13.000
		72810003 - Sach- u. Lehrmittel Inklusion	--	1.000	500	--	500	500	500
		72810011 - Digitale Lehrmittel (Software)	--	1.500	1.500	--	1.500	1.500	1.500
-	15	Sonstige Auszahlungen	845.575,80	1.010.683	1.196.654	--	1.207.154	1.217.864	1.228.788
		74222001 - Mieten an die GWL	539.798,00	557.508	647.534	--	647.534	647.534	647.534
		74222002 - Nebenkosten an die GWL	265.362,94	429.000	525.000	--	535.500	546.210	557.134
		74230002 - Dienstradleasing	1.081,45	--	--	--	--	--	--
		74310001 - Geschäftsauszahlungen	18.758,60	7.000	7.000	--	7.000	7.000	7.000
		74310098 - GWGs Inklusion/Integr. Unterricht	--	1.150	1.000	--	1.000	1.000	1.000
		74310099 - Geringwertige Wirtschaftsgüter	20.349,84	15.525	15.525	--	15.525	15.525	15.525
		74420001 - Umsatzsteuer	--	--	95	--	95	95	95
		74990001 - Sonst. AZ aus lfd. Verwaltungstätigkeit	224,97	500	500	--	500	500	500
=	**16**	**Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit**	**1.429.942,09**	**1.678.212**	**1.881.918**	**--**	**1.898.613**	**1.915.561**	**1.932.768**
=	**17**	**Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit**	**-1.314.077,59**	**-1.607.312**	**-1.808.133**	**--**	**-1.824.828**	**-1.841.776**	**-1.858.983**
-	26	Auszahlungen für den Erwerb von beweglichem Anlagevermögen	6.285,59	6.900	30.000	--	6.900	6.900	6.900
		78310001 - Erwerb von Sachanlagen	6.285,59	6.900	30.000	--	6.900	6.900	6.900

			Ergebnis 2025	Ansatz 2026	Ansatz 2027	VE	Plan 2028	Plan 2029	Plan 2030
=	**30**	**Auszahlungen aus Investitionstätigkeit**	**6.285,59**	**6.900**	**30.000**	**--**	**6.900**	**6.900**	**6.900**
=	**31**	**Saldo aus Investitionstätigkeit**	**-6.285,59**	**-6.900**	**-30.000**	**--**	**-6.900**	**-6.900**	**-6.900**
=	**32**	**Finanzmittelüberschuss /-fehlbetrag**	**-1.320.363,18**	**-1.614.212**	**-1.838.133**	**--**	**-1.831.728**	**-1.848.676**	**-1.865.883**
=	**38**	**Änderung Bestand an eigenen Finanzmitteln**	**-1.320.363,18**	**-1.614.212**	**-1.838.133**	**--**	**-1.831.728**	**-1.848.676**	**-1.865.883**

Investitionsübersicht B 036101 - Marianne-Weber-Gymnasium

	Ergebnis 2025	Ansatz 2026	Ansatz 2027	VE	Plan 2028	Plan 2029	Plan 2030
036101 - Marianne-Weber-Gymnasium	***-6.285,59***	***-6.900***	***-30.000***	**--**	***-6.900***	***-6.900***	***-6.900***
A18006101 - MWG	-6.285,59	-6.900	-30.000	--	-6.900	-6.900	-6.900
Auszahlung	*6.285,59*	*6.900*	*30.000*	--	*6.900*	*6.900*	*6.900*

Erläuterungen

52720001 Schülerbeförderung und 52726001 Schülerbeförderung SWL:

Lt. Ratsbeschluss vom 11.05.2026 bekommen die Schülerinnen und Schüler der weiterführenden städtischen Schulen folgende Schülertickets:

Anspruchsberechtigte SuS ein DeutschlandTicket

Nicht anspruchsberechtigte SuS eine LemgoCard

Stellenplan	Einheit	Ist 2023	Ist 2024	Ist 2025	Plan 2026	Plan 2027	Plan 2028
Stellen	Anz	1,58	1,58	1,58	1,58	1,75	1,75

036102 - Engelbert-Kaempfer-Gymnasium

Kennzahlen	Einheit	Ist 2023	Ist 2024	Ist 2025	Plan 2026	Plan 2027	Plan 2028
Zuschuss je EW - EKG	EUR	33,33	32,10	31,26	34,75	38,68	41,04

Leistungen	Einheit	Ist 2023	Ist 2024	Ist 2025	Plan 2026	Plan 2027	Plan 2028
SuS EKG	Anz	525	509	517	520	550	570
davon inklusive SuS EKG	Anz	0	0	0	0	0	0
SuS Sek. I EKG	Anz	412	400	395	400	400	400
SuS Sek. II EKG	Anz	113	109	122	120	150	170
Gebildete Klassen Sek I und II EKG	Anz	23	20	23	23	25	27

Teilergebnisplan 036102 - Engelbert-Kaempfer-Gymnasium

	Teilergebnisplan Ertrags- und Aufwandsarten in €	Ergebnis 2025	Ansatz 2026	Ansatz 2027	Plan 2028	Plan 2029	Plan 2030
+	2 - Zuwendungen und allgemeine Umlagen	54.842	46.652	49.484	43.529	39.241	37.626
	41410003 - Landeszuw. Schülerfahrtkosten	--	0	--	--	--	--
	41410020 - Landeszuw.Wtlg. insbes. Geld oder Stelle	26.500	26.100	27.700	27.700	27.700	27.700
	41610001 - Auflösung von SoPo aus Zuwendungen	28.342	20.552	21.784	15.829	11.541	9.926
+	5 - Privatrechtliche Leistungsentgelte	160	--	--	--	--	--
	44110001 - Mieten und Pachten	160	--	--	--	--	--
+	7 - Sonstige ordentliche Erträge	30.626	323	299	301	299	301
	45650001 - Weitere sonstige ordentliche Erträge	30.282	--	--	--	--	--
	45710001 - Erträge aus der Auflösung v. sonstigen SoPo	344	323	299	301	299	301
=	**10 - Ordentliche Erträge**	**85.628**	**46.975**	**49.783**	**43.830**	**39.540**	**37.927**
-	11 - Personalaufwendungen	71.715	72.359	74.693	76.188	77.714	79.270
	50120001 - Dienstaufwendungen tariflich Beschäftigte	56.426	57.214	58.441	59.610	60.803	62.020
	50220001 - Beitr. zu Versorgungskassen tariflich Beschäftigte	3.098	3.142	3.209	3.274	3.340	3.407
	50320001 - Beitr. ges. SozVers. tariflich Beschäftigte	12.191	12.003	13.043	13.304	13.571	13.843
-	13 - Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	360.790	412.095	380.695	384.695	388.695	392.695
	52550001 - Unterhaltung des sonstigen beweglichen Vermögens	7.995	6.900	6.900	6.900	6.900	6.900
	52700001 - Besondere Verwaltungs- und Betriebsaufwendungen	849	450	450	450	450	450
	52700014 - Wtlg. Mittel (Geld oder Stelle)	26.265	28.100	29.800	29.800	29.800	29.800
	52706002 - Schulschwimmen	5.286	5.520	5.520	5.520	5.520	5.520
	52710001 - Lernmittelfreiheit nach § 96 SchulG	28.369	30.900	31.900	31.900	31.900	31.900
	52720001 - Schülerbeförderung	260.317	290.000	225.200	227.200	229.200	231.200
	52726001 - Schülerbeförderung SWL	19.662	35.000	65.700	67.700	69.700	71.700

	Teilergebnisplan Ertrags- und Aufwandsarten in €	Ergebnis 2025	Ansatz 2026	Ansatz 2027	Plan 2028	Plan 2029	Plan 2030
	52810002 - Sach- u. Lehrmittel	10.183	12.650	12.650	12.650	12.650	12.650
	52810003 - Sach- u. Lehrmittel Inklusion	--	500	500	500	500	500
	52810004 - Sach- u. Lehrmittel Intern. Klassen	577	575	575	575	575	575
	52810011 - Digitale Lehrmittel (Software)	1.286	1.500	1.500	1.500	1.500	1.500
-	14 - Bilanzielle Abschreibungen	33.686	32.115	33.409	27.855	22.443	20.190
	57110001 - Abschreibungen auf Sachanlagen	33.686	32.115	33.409	27.855	22.443	20.190
-	16 - Sonstige ordentliche Aufwendungen	700.332	756.916	941.312	1.032.330	1.042.183	1.052.233
	54222001 - Mieten an die GWL	380.531	380.531	444.427	525.785	525.785	525.785
	54222002 - Nebenkosten an die GWL	306.729	362.000	483.000	492.660	502.513	512.563
	54310001 - Geschäftsaufwendungen	8.108	6.200	6.200	6.200	6.200	6.200
	54310098 - GWGs Inklusion/Integr. Unterricht	397	1.000	500	500	500	500
	54310099 - Geringwertige Wirtschaftsgüter	4.113	6.785	6.785	6.785	6.785	6.785
	54990001 - Sonst. AW aus lfd. Verwaltungstätigkeit	454	400	400	400	400	400
=	**17 - Ordentliche Aufwendungen**	**1.166.524**	**1.273.485**	**1.430.109**	**1.521.068**	**1.531.035**	**1.544.388**
=	**18 - Ordentliches Ergebnis (Zeilen 10 und 17)**	**-1.080.896**	**-1.226.510**	**-1.380.326**	**-1.477.238**	**-1.491.495**	**-1.506.461**
=	**22 - Ergebnis aus laufender Verwaltungstätigkeit (Zeilen 18 und 21)**	**-1.080.896**	**-1.226.510**	**-1.380.326**	**-1.477.238**	**-1.491.495**	**-1.506.461**
=	**26 - Ergebnis - vor Berücksichtigung der internen Leistungsbeziehungen (= Zeilen 22 und 25)**	**-1.080.896**	**-1.226.510**	**-1.380.326**	**-1.477.238**	**-1.491.495**	**-1.506.461**
-	28 - Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	215.030	215.508	224.910	226.086	227.284	228.509
	58110003 - ILB, Informationstechnik	87.913	87.267	84.968	84.968	84.968	84.968
	58110004 - ILB, Poststelle	1.476	1.500	1.500	1.500	1.500	1.500
	58110005 - ILB, Sport- & Mehrzweckhallen	125.641	126.741	138.442	139.618	140.816	142.041
=	**28a - Saldo aus internen Leistungsbeziehungen**	**-215.030**	**-215.508**	**-224.910**	**-226.086**	**-227.284**	**-228.509**
=	**29 - Ergebnis (= Zeilen 26, 27 und 28)**	**-1.295.925**	**-1.442.018**	**-1.605.236**	**-1.703.324**	**-1.718.779**	**-1.734.970**
=	**31 - Teilergebnis nach Abzug globaler Minderaufwand (= Zeilen 29 und 30)**	**-1.295.925**	**-1.442.018**	**-1.605.236**	**-1.703.324**	**-1.718.779**	**-1.734.970**

Teilfinanzplan 036102 - Engelbert-Kaempfer-Gymnasium

			Ergebnis 2025	Ansatz 2026	Ansatz 2027	VE	Plan 2028	Plan 2029	Plan 2030
+	2	Zuwendungen und allgemeine Umlagen	26.500,00	26.100	27.700	--	27.700	27.700	27.700
		61410003 - Landeszuw. Schülerfahrtkosten	--	0	--	--	--	--	--
		61410020 - Landeszuw.Wtlg. insbes. Geld oder Stelle	26.500,00	26.100	27.700	--	27.700	27.700	27.700
+	5	Privatrechtliche Leistungsentgelte	160,00	--	--	--	--	--	--
		64110001 - Mieten und Pachten	160,00	--	--	--	--	--	--
+	7	Sonstige Einzahlungen	30.450,00	--	--	--	--	--	--
		65910001 - Sonstige Einzahlungen aus lfd. Verwaltungst.	30.450,00	--	--	--	--	--	--
=	**9**	**Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit**	**57.110,00**	**26.100**	**27.700**	**--**	**27.700**	**27.700**	**27.700**
-	10	Personalauszahlungen	71.678,59	72.359	74.693	--	76.188	77.714	79.270
		70120001 - Dienstbezüge tariflich Beschäftigte	56.389,64	57.214	58.441	--	59.610	60.803	62.020

			Ergebnis 2025	Ansatz 2026	Ansatz 2027	VE	Plan 2028	Plan 2029	Plan 2030
		70220001 - Beitr. zu Versorgungskassen tariflich Beschäftigte	3.097,75	3.142	3.209	--	3.274	3.340	3.407
		70320001 - Beitr. ges. SozVers. tariflich Beschäftigte	12.191,20	12.003	13.043	--	13.304	13.571	13.843
-	12	Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen	353.275,47	412.095	380.695	--	384.695	388.695	392.695
		72550001 - Unterhaltung des sonst. beweglichen Vermögens	7.876,77	6.900	6.900	--	6.900	6.900	6.900
		72700001 - Besondere Verwaltungs- und Betriebsauszahlungen	879,36	450	450	--	450	450	450
		72700014 - Wtlg. Mittel (Geld oder Stelle)	26.264,84	28.100	29.800	--	29.800	29.800	29.800
		72706002 - Schulschwimmen	5.285,80	5.520	5.520	--	5.520	5.520	5.520
		72710001 - Lernmittelfreiheit nach § 96 SchulG	21.071,58	30.900	31.900	--	31.900	31.900	31.900
		72720001 - Schülerbeförderung	260.317,36	290.000	225.200	--	227.200	229.200	231.200
		72726001 - Schülerbeförderung SWL	19.662,00	35.000	65.700	--	67.700	69.700	71.700
		72810002 - Sach- u. Lehrmittel	10.085,33	12.650	12.650	--	12.650	12.650	12.650
		72810003 - Sach- u. Lehrmittel Inklusion	--	500	500	--	500	500	500
		72810004 - Sach- u. Lehrmittel Intern. Klassen	577,48	575	575	--	575	575	575
		72810011 - Digitale Lehrmittel (Software)	1.254,95	1.500	1.500	--	1.500	1.500	1.500
-	15	Sonstige Auszahlungen	603.373,40	756.916	941.312	--	1.032.330	1.042.183	1.052.233
		74222001 - Mieten an die GWL	380.531,00	380.531	444.427	--	525.785	525.785	525.785
		74222002 - Nebenkosten an die GWL	208.849,16	362.000	483.000	--	492.660	502.513	512.563
		74310001 - Geschäftsauszahlungen	8.222,43	6.200	6.200	--	6.200	6.200	6.200
		74310098 - GWGs Inklusion/Integr. Unterricht	396,76	1.000	500	--	500	500	500
		74310099 - Geringwertige Wirtschaftsgüter	4.920,10	6.785	6.785	--	6.785	6.785	6.785
		74990001 - Sonst. AZ aus lfd. Verwaltungstätigkeit	453,95	400	400	--	400	400	400
=	**16**	**Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit**	**1.028.327,46**	**1.241.370**	**1.396.700**	**--**	**1.493.213**	**1.508.592**	**1.524.198**
=	**17**	**Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit**	**-971.217,46**	**-1.215.270**	**-1.369.000**	**--**	**-1.465.513**	**-1.480.892**	**-1.496.498**
-	26	Auszahlungen für den Erwerb von beweglichem Anlagevermögen	3.927,23	11.500	30.000	--	7.000	7.000	7.000
		78310001 - Erwerb von Sachanlagen	3.927,23	11.500	30.000	--	7.000	7.000	7.000
=	**30**	**Auszahlungen aus Investitionstätigkeit**	**3.927,23**	**11.500**	**30.000**	**--**	**7.000**	**7.000**	**7.000**
=	**31**	**Saldo aus Investitionstätigkeit**	**-3.927,23**	**-11.500**	**-30.000**	**--**	**-7.000**	**-7.000**	**-7.000**
=	**32**	**Finanzmittelüberschuss /-fehlbetrag**	**-975.144,69**	**-1.226.770**	**-1.399.000**	**--**	**-1.472.513**	**-1.487.892**	**-1.503.498**
=	**38**	**Änderung Bestand an eigenen Finanzmitteln**	**-975.144,69**	**-1.226.770**	**-1.399.000**	**--**	**-1.472.513**	**-1.487.892**	**-1.503.498**

Investitionsübersicht B 036102 - Engelbert-Kaempfer-Gymnasium

	Ergebnis 2025	Ansatz 2026	Ansatz 2027	VE	Plan 2028	Plan 2029	Plan 2030
036102 - Engelbert-Kaempfer-Gymnasium	***-3.927,23***	***-11.500***	***-30.000***	**--**	***-7.000***	***-7.000***	***-7.000***
A18006102 - EKG	-3.927,23	-11.500	-30.000	--	-7.000	-7.000	-7.000
Auszahlung	*3.927,23*	*11.500*	*30.000*	--	*7.000*	*7.000*	*7.000*

Erläuterungen

52720001 Schülerbeförderung und 52726001 Schülerbeförderung SWL:

Lt. Ratsbeschluss vom 11.05.2026 bekommen die Schülerinnen und Schüler der weiterführenden städtischen Schulen folgende Schülertickets:

Anspruchsberechtigte SuS ein DeutschlandTicket

Nicht anspruchsberechtigte SuS eine LemgoCard

Stellenplan	Ein-heit	Ist 2023	Ist 2024	Ist 2025	Plan 2026	Plan 2027	Plan 2028
Stellen	Anz	1,14	1,14	1,03	1,03	1,13	1,13

038100 - Sport- und Mehrzweckhallen

Aufgabe

Bedarfsgerechte Bereitstellung von Sport- und Mehrzweckhallen für den Schulsport sowie für außerschulische Zwecke

Zielgruppe

Schülerinnen und Schüler
Sportvereine

Rechtsgrundlage

Bereinigte Amtliche Sammlung der Schulvorschriften (BASS)

Produktverantwortung

Juliane Gaßmann, Jörg Malzahn

Kennzahlen	Einheit	Ist 2023	Ist 2024	Ist 2025	Plan 2026	Plan 2027	Plan 2028
Aufwand je EW	EUR	38,02	37,34	37,54	39,81	42,53	42,87

Teilergebnisplan 038100 - Sport- und Mehrzweckhallen

	Teilergebnisplan Ertrags- und Aufwandsarten in €	Ergebnis 2025	Ansatz 2026	Ansatz 2027	Plan 2028	Plan 2029	Plan 2030
-	13 - Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	--	1.200	1.500	1.500	1.500	1.500
	52550001 - Unterhaltung des sonstigen beweglichen Vermögens	--	1.200	1.500	1.500	1.500	1.500
-	16 - Sonstige ordentliche Aufwendungen	1.555.944	1.651.035	1.763.333	1.777.466	1.791.882	1.806.586
	54222001 - Mieten an die GWL	1.039.835	1.039.835	1.055.183	1.055.183	1.055.183	1.055.183
	54222002 - Nebenkosten an die GWL	516.109	610.000	706.650	720.783	735.199	749.903
	54310099 - Geringwertige Wirtschaftsgüter	--	1.200	1.500	1.500	1.500	1.500
=	**17 - Ordentliche Aufwendungen**	**1.555.944**	**1.652.235**	**1.764.833**	**1.778.966**	**1.793.382**	**1.808.086**
=	**18 - Ordentliches Ergebnis (Zeilen 10 und 17)**	**-1.555.944**	**-1.652.235**	**-1.764.833**	**-1.778.966**	**-1.793.382**	**-1.808.086**
=	**22 - Ergebnis aus laufender Verwaltungstätigkeit (Zeilen 18 und 21)**	**-1.555.944**	**-1.652.235**	**-1.764.833**	**-1.778.966**	**-1.793.382**	**-1.808.086**
=	**26 - Ergebnis - vor Berücksichtigung der internen Leistungsbeziehungen (= Zeilen 22 und 25)**	**-1.555.944**	**-1.652.235**	**-1.764.833**	**-1.778.966**	**-1.793.382**	**-1.808.086**
+	27 - Erträge aus internen Leistungsbeziehungen	1.640.235	1.652.235	1.764.833	1.778.966	1.793.382	1.808.086
	48110005 - ILB, Sport- & Mehrzweckhallen	1.640.235	1.652.235	1.764.833	1.778.966	1.793.382	1.808.086
=	**28a - Saldo aus internen Leistungsbeziehungen**	**1.640.235**	**1.652.235**	**1.764.833**	**1.778.966**	**1.793.382**	**1.808.086**
=	**29 - Ergebnis (= Zeilen 26, 27 und 28)**	**84.291**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**
=	**31 - Teilergebnis nach Abzug globaler Minderaufwand (= Zeilen 29 und 30)**	**84.291**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**

Teilfinanzplan 038100 - Sport- und Mehrzweckhallen

			Ergebnis 2025	Ansatz 2026	Ansatz 2027	VE	Plan 2028	Plan 2029	Plan 2030
-	12	Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen	--	1.200	1.500	--	1.500	1.500	1.500
		72550001 - Unterhaltung des sonst. beweglichen Vermögens	--	1.200	1.500	--	1.500	1.500	1.500
-	15	Sonstige Auszahlungen	1.544.383,47	1.651.035	1.763.333	--	1.777.466	1.791.882	1.806.586
		74222001 - Mieten an die GWL	1.039.835,00	1.039.835	1.055.183	--	1.055.183	1.055.183	1.055.183
		74222002 - Nebenkosten an die GWL	504.548,47	610.000	706.650	--	720.783	735.199	749.903
		74310099 - Geringwertige Wirtschaftsgüter	--	1.200	1.500	--	1.500	1.500	1.500
=	**16**	**Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit**	**1.544.383,47**	**1.652.235**	**1.764.833**	**--**	**1.778.966**	**1.793.382**	**1.808.086**
=	**17**	**Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit**	**-1.544.383,47**	**-1.652.235**	**-1.764.833**	**--**	**-1.778.966**	**-1.793.382**	**-1.808.086**
=	**32**	**Finanzmittelüberschuss /-fehlbetrag**	**-1.544.383,47**	**-1.652.235**	**-1.764.833**	**--**	**-1.778.966**	**-1.793.382**	**-1.808.086**
=	**38**	**Änderung Bestand an eigenen Finanzmitteln**	**-1.544.383,47**	**-1.652.235**	**-1.764.833**	**--**	**-1.778.966**	**-1.793.382**	**-1.808.086**

500 - Stadtplanung und Bauen

Geschäfts-bereich	500	Stadtplanung und Bauen

090101 - Stadtplanung

Aufgabe

Vorausschauende Planung zur Sicherung einer nachhaltigen städtebaulichen Entwicklung im Sinne des § 1 Abs. 5 BauGB
Bauleitplanung (Flächennutzungsplan, Bebauungspläne) städtebauliche Satzungen
Planungs- und Gestaltungsberatung
Städtebauliche Rahmenplanung, informelle Planung
Vermessungs- und Katasterangelegenheiten sowie Aktualisierung des Baulückenkatasters
Bauförderung
Förderung des historischen Stadtkerns
Umsetzung Klimaschutzkonzept

Zielgruppe

Einwohnerinnen und Einwohner
Grundstückseigentümerinnen und Grundstückseigentümer
Gewerbetreibende
Architektinnen und Architekten, Baufachleute

Rechtsgrundlage

Baugesetzbuch
Baunutzungsverordnung
Bauordnung NRW
Gestaltungs-, Werbe- und Stellplatzsatzung

Produktverantwortung

Maike Wöhler, Berit Weber

Kennzahlen	Ein-heit	Ist 2023	Ist 2024	Ist 2025	Plan 2026	Plan 2027	Plan 2028
Zuschuss je Einwohner	EUR	38,00	33,85	34,74	39,27	41,73	42,70

Leistungen	Ein-heit	Ist 2023	Ist 2024	Ist 2025	Plan 2026	Plan 2027	Plan 2028
Rechtskräftige Bebauungspläne	Anz	161	165	166	170	170	172
Bauleitpläne im laufenden Verfahren	Anz	26	21	17	20	20	20
Planungen Bauleitpläne	Anz	27	22	18	30	20	20
Planungen Satzungen	Anz	2	2	2	2	2	2
Informelle Planungen (Rahmenpläne, Einzelhandelskonzepte, städtebauliche Entwicklungskonzepte)	Anz	18	11	13	15	12	12

Teilergebnisplan 090101 - Stadtplanung

	Teilergebnisplan Ertrags- und Aufwandsarten in €	Ergebnis 2025	Ansatz 2026	Ansatz 2027	Plan 2028	Plan 2029	Plan 2030
+	2 - Zuwendungen und allgemeine Umlagen	63.920	85.000	19.667	19.667	19.666	--
	41400002 - Quartierskonzept / Quartiersmanager	30.439	--	--	--	--	--
	41410028 - Landeszuw. Tag d. Städtebauförderung	--	5.000	0	0	0	--
	41410042 - Landeszuw. Klimafolgenanpassungskonzept	--	--	19.667	19.667	19.666	--
	41410043 - Landeszuw. Bautraditionsstudie	20.500	--	--	--	--	--
	41410053 - Landeszuweisung Schaffung von Innenstadtqualitäten	12.827	80.000	0	--	--	--
	41610001 - Auflösung von SoPo aus Zuwendungen	154	--	--	--	--	--
+	4 - Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	4.698	4.000	4.000	4.000	4.000	4.000
	43110001 - Verwaltungsgebühren	4.698	4.000	4.000	4.000	4.000	4.000
+	5 - Privatrechtliche Leistungsentgelte	--	--	3.400	3.400	3.400	3.400
	44210004 - Erträge Dienstradleasing	--	--	3.400	3.400	3.400	3.400
+	6 - Kostenerstattungen und -umlagen, Leistungsbeteiligungen	18.186	40.500	35.000	35.000	35.000	35.000
	44880001 - KE übriger Bereiche	17.911	40.000	0	--	--	--
	44880002 - KE übriger Bereiche - Kalender Denkmal des Monats	274	500	0	0	0	--
	44880099 - KE übriger Bereiche - steuerpflichtig	--	--	35.000	35.000	35.000	35.000
+	7 - Sonstige ordentliche Erträge	--	50	0	0	0	--
	45910001 - Andere sonstige ordentliche Erträge	--	50	0	0	0	--
=	**10 - Ordentliche Erträge**	**86.804**	**129.550**	**62.067**	**62.067**	**62.066**	**42.400**
-	11 - Personalaufwendungen	986.442	1.081.394	1.132.081	1.154.725	1.177.824	1.201.384
	50110001 - Dienstaufwendungen Beamte	176.889	184.624	153.972	157.052	160.194	163.398
	50120001 - Dienstaufwendungen tariflich Beschäftigte	542.041	618.558	686.395	700.123	714.126	728.409
	50190001 - Dienstaufwendungen sonstige Beschäftigte	0	0	--	--	--	--
	50220001 - Beitr. zu Versorgungskassen tariflich Beschäftigte	29.523	34.111	37.699	38.453	39.223	40.008
	50290001 - Beitr. zu Versorgungskassen sonstige Beschäftigte	0	0	--	--	--	--
	50320001 - Beitr. ges. SozVers. tariflich Beschäftigte	114.464	128.075	148.235	151.200	154.224	157.309
	50390001 - Beitr. zu gesetzl. Soz.Vers. sonstige Beschäftigte	0	0	--	--	--	--
	50420001 - Beihilfen für Beamte	11.079	16.408	12.900	13.158	13.422	13.691
	50519001 - Zuführung zu Pensionsrückstellungen Beamte	73.470	93.758	61.920	63.159	64.423	65.712
	50619001 - Zuführung zu Beihilferückstellungen Beamte	38.977	5.860	30.960	31.580	32.212	32.857
-	13 - Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	281.831	477.000	463.935	451.049	404.846	342.547
	52310001 - Erstattungen aus lfd. Verwaltungstätigkeit Land	--	0	--	--	--	--
	52550001 - Unterhaltung des sonstigen beweglichen Vermögens	--	0	--	--	--	--
	52700018 - Kalender Denkmal des Monats	500	500	0	0	0	--
	52700038 - Maßnahmen aus dem Klimaschutzkonzept	--	--	--	0	--	--
	52700041 - Klimafolgenanpassungskonzept	29.000	20.000	20.000	20.000	20.000	20.000
	52700042 - Bautraditionsstudie	19.088	--	--	--	--	--

	Teilergebnisplan Ertrags- und Aufwandsarten in €	Ergebnis 2025	Ansatz 2026	Ansatz 2027	Plan 2028	Plan 2029	Plan 2030
	52700050 - Schaffung von Innenstadtqualitäten	--	50.000	--	--	--	--
	52810009 - Wettbewerb Lippegarten	--	--	122.000	--	--	--
	52910001 - Sonstige Dienstleistungen	5.867	65.000	65.000	20.000	20.000	20.000
	52910012 - Sachverständigen-, Planungs-, Gerichts- u.ä.Kosten	64.972	125.000	100.000	100.000	100.000	100.000
	52910019 - Entwicklung Innovation Campus	--	50.000	0	0	0	--
	52910025 - Aufstellung, Steuerung und Umsetzung ISEK	160.135	30.000	93.435	97.002	70.037	17.738
	52910026 - Wohnbauland- u. Gewerbe - Bedarfsflächenprognose	--	20.000	--	--	--	--
	52910027 - Planungskosten Gewerbeflächenentwicklung	--	30.000	30.000	30.000	30.000	30.000
	52910028 - Tag der Städtebauförderung	--	10.000	0	0	0	--
	52910036 - Smart, 3D und historisch	--	10.000	1.000	1.000	1.000	1.000
	52910038 - Rahmenvertragsinitiative NRW	--	20.000	0	--	--	--
	52910039 - Entwicklung Innovation Campus II	--	45.000	0	30.000	30.000	30.000
	52910049 - Artenschutzmaßnahmen	--	0	--	--	--	--
	52910052 - Handlungskonzept Wohnen Ortsteile	--	--	--	50.000	--	--
	52910057 - Quartiersmanagement ISEK	--	--	--	40.547	121.309	121.309
	52910058 - Aufstellung Sanierungssatzung	--	--	30.000	60.000	10.000	--
	52914001 - Dienstleistungen SBL	2.269	1.500	2.500	2.500	2.500	2.500
-	14 - Bilanzielle Abschreibungen	8.884	8.884	8.884	8.884	8.884	8.884
	57110001 - Abschreibungen auf Sachanlagen	8.884	8.884	8.884	8.884	8.884	8.884
-	15 - Transferaufwendungen	43.266	0	0	30.000	30.000	30.000
	53152001 - Zuweisungen und Zuschüsse an GWL	12.827	0	0	--	--	--
	53156001 - Zuweisungen und Zuschüsse an SWL	30.439	--	--	--	--	--
	53910008 - Private Haus- u. Hofflächen	--	--	--	30.000	30.000	30.000
-	16 - Sonstige ordentliche Aufwendungen	109.977	88.454	89.592	90.054	90.525	91.006
	54120002 - Aus- und Fortbildung	10.321	10.000	10.000	10.000	10.000	10.000
	54120005 - Aus- und Fortbildung (Loga)	2.190	--	--	--	--	--
	54222001 - Mieten an die GWL	64.654	46.654	41.292	41.292	41.292	41.292
	54222002 - Nebenkosten an die GWL	25.008	20.000	23.100	23.562	24.033	24.514
	54230002 - Dienstradleasing	--	--	3.400	3.400	3.400	3.400
	54310001 - Geschäftsaufwendungen	4.650	8.000	8.000	8.000	8.000	8.000
	54310099 - Geringwertige Wirtschaftsgüter	154	800	800	800	800	800
	54990005 - Mitgliedsbeiträge	3.000	3.000	3.000	3.000	3.000	3.000
=	**17 - Ordentliche Aufwendungen**	**1.430.399**	**1.655.732**	**1.694.492**	**1.734.712**	**1.712.079**	**1.673.821**
=	**18 - Ordentliches Ergebnis (Zeilen 10 und 17)**	**-1.343.595**	**-1.526.182**	**-1.632.425**	**-1.672.645**	**-1.650.013**	**-1.631.421**
-	20 - Zinsen und sonstige Finanzaufwendungen	--	5.000	5.000	5.000	5.000	5.000
	55110001 - Zinsaufwendungen Land	--	5.000	5.000	5.000	5.000	5.000
=	**21 - Finanzergebnis (= Zeilen 19 und 20)**	**--**	**-5.000**	**-5.000**	**-5.000**	**-5.000**	**-5.000**
=	**22 - Ergebnis aus laufender Verwaltungstätigkeit (Zeilen 18 und 21)**	**-1.343.595**	**-1.531.182**	**-1.637.425**	**-1.677.645**	**-1.655.013**	**-1.636.421**

	Teilergebnisplan Ertrags- und Aufwandsarten in €	Ergebnis 2025	Ansatz 2026	Ansatz 2027	Plan 2028	Plan 2029	Plan 2030
=	**26 - Ergebnis - vor Berücksichtigung der internen Leistungsbeziehungen (= Zeilen 22 und 25)**	**-1.343.595**	**-1.531.182**	**-1.637.425**	**-1.677.645**	**-1.655.013**	**-1.636.421**
-	28 - Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	96.298	98.497	94.453	94.453	94.453	94.453
	58110003 - ILB, Informationstechnik	94.584	93.897	91.453	91.453	91.453	91.453
	58110004 - ILB, Poststelle	1.714	4.600	3.000	3.000	3.000	3.000
=	**28a - Saldo aus internen Leistungsbeziehungen**	**-96.298**	**-98.497**	**-94.453**	**-94.453**	**-94.453**	**-94.453**
=	**29 - Ergebnis (= Zeilen 26, 27 und 28)**	**-1.439.894**	**-1.629.679**	**-1.731.878**	**-1.772.098**	**-1.749.466**	**-1.730.874**
=	**31 - Teilergebnis nach Abzug globaler Minderaufwand (= Zeilen 29 und 30)**	**-1.439.894**	**-1.629.679**	**-1.731.878**	**-1.772.098**	**-1.749.466**	**-1.730.874**

Teilfinanzplan 090101 - Stadtplanung

			Ergebnis 2025	Ansatz 2026	Ansatz 2027	VE	Plan 2028	Plan 2029	Plan 2030
+	2	Zuwendungen und allgemeine Umlagen	103.766,34	85.000	19.667	--	19.667	19.666	--
		61400002 - Quartierskonzept / Quartiersmanager	30.439,34	--	--	--	--	--	--
		61410028 - Landeszuw. Tag d. Städtebauförderung	--	5.000	0	--	0	0	--
		61410042 - Landeszuw. Klimafolgenanpassungskonzept	--	--	19.667	--	19.667	19.666	--
		61410043 - Landeszuw. Bautraditionsstudie	20.500,00	--	--	--	--	--	--
		61410053 - Landeszuweisung Schaffung von Innenstadtqualitäten	52.827,00	80.000	0	--	--	--	--
+	4	Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	4.846,18	4.000	4.000	--	4.000	4.000	4.000
		63110001 - Verwaltungsgebühren	4.846,18	4.000	4.000	--	4.000	4.000	4.000
+	5	Privatrechtliche Leistungsentgelte	--	--	3.400	--	3.400	3.400	3.400
		64210004 - Einzahlungen Dienstradleasing	--	--	3.400	--	3.400	3.400	3.400
+	6	Kostenerstattungen und Kostenumlagen	18.040,75	40.500	35.000	--	35.000	35.000	35.000
		64880001 - KE übriger Bereiche	17.911,37	40.000	0	--	--	--	--
		64880002 - KE übriger Bereiche - Kalender Denkmal des Monats	129,38	500	0	--	0	0	--
		64880099 - KE übriger Bereiche - steuerpflichtig	--	--	35.000	--	35.000	35.000	35.000
+	7	Sonstige Einzahlungen	--	7.755	6.650	--	6.650	6.650	6.650
		65210001 - Einzahlung Umsatzsteuer	--	7.705	6.650	--	6.650	6.650	6.650
		65910001 - Sonstige Einzahlungen aus lfd. Verwaltungst.	--	50	0	--	0	0	--
=	**9**	**Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit**	**126.653,27**	**137.255**	**68.717**	**--**	**68.717**	**68.716**	**49.050**
-	10	Personalauszahlungen	874.434,10	981.776	1.039.201	--	1.059.986	1.081.189	1.102.815
		70110001 - Dienstbezüge Beamte	177.871,88	184.624	153.972	--	157.052	160.194	163.398
		70120001 - Dienstbezüge tariflich Beschäftigte	541.496,93	618.558	686.395	--	700.123	714.126	728.409
		70190001 - Dienstbezüge sonstige Beschäftigte	0,00	0	--	--	--	--	--
		70220001 - Beitr. zu Versorgungskassen tariflich Beschäftigte	29.523,14	34.111	37.699	--	38.453	39.223	40.008
		70290001 - Beitr. zu Versorgungskassen sonstige Beschäftigte	0,00	0	--	--	--	--	--
		70320001 - Beitr. ges. SozVers. tariflich Beschäftigte	114.463,56	128.075	148.235	--	151.200	154.224	157.309
		70390001 - Beitr. zu gesetzl. Soz.Vers. sonstige Beschäftigte	0,00	0	--	--	--	--	--

			Ergebnis 2025	Ansatz 2026	Ansatz 2027	VE	Plan 2028	Plan 2029	Plan 2030
		70420001 - Beihilfen für Beamte	11.078,59	16.408	12.900	--	13.158	13.422	13.691
-	12	Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen	306.634,07	477.000	463.935	--	451.049	404.846	342.547
		72310001 - Erst.f.AZ.v.Dritten a.d.lfd.Verwaltungstätig. Land	--	0	--	--	--	--	--
		72550001 - Unterhaltung des sonst. beweglichen Vermögens	--	0	--	--	--	--	--
		72700018 - Kalender Denkmal des Monats	--	500	0	--	0	0	--
		72700038 - Maßnahmen aus dem Klimaschutzkonzept	--	--	--	--	0	--	--
		72700041 - Klimafolgenanpassungskonzept	29.000,00	20.000	20.000	--	20.000	20.000	20.000
		72700042 - Bautraditionsstudie	39.865,00	--	--	--	--	--	--
		72700050 - Schaffung von Innenstadtqualitäten	--	50.000	--	--	--	--	--
		72810009 - Wettbewerb Lippegarten	--	--	122.000	--	--	--	--
		72910001 - Sonstige Dienstleistungen	5.866,70	65.000	65.000	--	20.000	20.000	20.000
		72910012 - Sachverständigen-, Planungs-, Gerichts- u.ä. Ausz.	65.031,43	125.000	100.000	--	100.000	100.000	100.000
		72910019 - Entwicklung Innovation Campus	--	50.000	0	--	0	0	--
		72910025 - Aufstellung, Steuerung und Umsetzung ISEK	160.212,91	30.000	93.435	--	97.002	70.037	17.738
		72910026 - Wohnbauland- u. Gewerbe - Bedarfsflächenprognose	--	20.000	--	--	--	--	--
		72910027 - Planungskosten Gewerbeflächenentwicklung	--	30.000	30.000	--	30.000	30.000	30.000
		72910028 - Tag der Städtebauförderung	--	10.000	0	--	0	0	--
		72910036 - Smart, 3D und historisch	3.500,00	10.000	1.000	--	1.000	1.000	1.000
		72910038 - Rahmenvertragsinitiative NRW	--	20.000	0	--	--	--	--
		72910039 - Entwicklung Innovation Campus II	--	45.000	0	--	30.000	30.000	30.000
		72910049 - Artenschutzmaßnahmen	--	0	--	--	--	--	--
		72910052 - Handlungskonzept Wohnen Ortsteile	--	--	--	--	50.000	--	--
		72910057 - Quartiersmanagement ISEK	--	--	--	--	40.547	121.309	121.309
		72910058 - Aufstellung Sanierungssatzung	--	--	30.000	--	60.000	10.000	--
		72914001 - Dienstleistungen SBL	3.158,03	1.500	2.500	--	2.500	2.500	2.500
-	13	Zinsen und Sonstige Finanzauszahlungen	--	5.000	5.000	--	5.000	5.000	5.000
		75110001 - Zinsauszahlungen Land	--	5.000	5.000	--	5.000	5.000	5.000
-	14	Transferauszahlungen	639.066,34	0	50.000	--	230.000	95.000	314.000
		73150013 - Zuweisg.u.Zusch. Begabalkon	90.000,00	--	--	--	--	--	--
		73150014 - Zuweisg.u.Zusch. Ideenwettbewerb Realschule	375.900,00	--	50.000	--	200.000	65.000	284.000
		73150015 - Zuweisg.u.Zusch. Mittelstr.-Hist. Zugänge	129.900,00	--	--	--	--	--	--
		73152001 - Zuweisungen und Zuschüsse an GWL	12.827,00	0	0	--	--	--	--
		73156001 - Zuweisungen und Zuschüsse an SWL	30.439,34	--	--	--	--	--	--
		73910008 - Private Haus- u. Hofflächen	--	--	--	--	30.000	30.000	30.000
-	15	Sonstige Auszahlungen	106.834,15	96.159	96.242	--	96.704	97.175	97.656
		74120002 - Aus- und Fortbildung	10.342,35	10.000	10.000	--	10.000	10.000	10.000
		74120005 - Aus- und Fortbildung (Loga)	2.011,22	--	--	--	--	--	--

			Ergebnis 2025	Ansatz 2026	Ansatz 2027	VE	Plan 2028	Plan 2029	Plan 2030
		74222001 - Mieten an die GWL	64.654,00	46.654	41.292	--	41.292	41.292	41.292
		74222002 - Nebenkosten an die GWL	23.097,69	20.000	23.100	--	23.562	24.033	24.514
		74230002 - Dienstradleasing	--	--	3.400	--	3.400	3.400	3.400
		74310001 - Geschäftsauszahlungen	3.575,37	8.000	8.000	--	8.000	8.000	8.000
		74310099 - Geringwertige Wirtschaftsgüter	153,52	800	800	--	800	800	800
		74420001 - Umsatzsteuer	--	7.705	6.650	--	6.650	6.650	6.650
		74990005 - Mitgliedsbeiträge	3.000,00	3.000	3.000	--	3.000	3.000	3.000
=	**16**	**Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit**	**1.926.968,66**	**1.559.935**	**1.654.378**	**--**	**1.842.739**	**1.683.210**	**1.862.018**
=	**17**	**Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit**	**-1.800.315,39**	**-1.422.680**	**-1.585.661**	**--**	**-1.774.022**	**-1.614.494**	**-1.812.968**
+	18	Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen	595.800,00	--	50.000	--	200.000	65.000	284.000
		68110018 - Begabalkon	90.000,00	--	--	--	--	--	--
		68110019 - Ideenwettbewerb Realschule	375.900,00	--	50.000	--	200.000	65.000	284.000
		68110020 - Mittelstr.-Hist. Zugänge	129.900,00	--	--	--	--	--	--
=	**23**	**Einzahlungen aus Investitionstätigkeit**	**595.800,00**	**--**	**50.000**	**--**	**200.000**	**65.000**	**284.000**
=	**31**	**Saldo aus Investitionstätigkeit**	**595.800,00**	**--**	**50.000**	**--**	**200.000**	**65.000**	**284.000**
=	**32**	**Finanzmittelüberschuss /-fehlbetrag**	**-1.204.515,39**	**-1.422.680**	**-1.535.661**	**--**	**-1.574.022**	**-1.549.494**	**-1.528.968**
=	**38**	**Änderung Bestand an eigenen Finanzmitteln**	**-1.204.515,39**	**-1.422.680**	**-1.535.661**	**--**	**-1.574.022**	**-1.549.494**	**-1.528.968**

Erläuterungen

41410042 Landeszuweisung Klimafolgenanpassungskonzept

Belastungsausgleichszahlung durch das Land NRW von 59.000,- € für die Erstellung eines Klimaanpassungskonzeptes, Eingang 2027, 2028, 2029.

52700041 Klimafolgenanpassungskonzept

Für die Umsetzung von Maßnahmen aus dem Klimafolgenanpassungskonzept ist ein laufender Ansatz einzuplanen (z. B. Öffentlichkeitsarbeit zu den Themen Starkregen, Hitze, Gebäude).

52910025 Neuaufstellung ISEK – neu „Aufstellung, Steuerung und Umsetzung ISEK"

Der Ansatz ist vorgesehen für die Aufstellung ISEK, Steuerung, Begleitung und Öffentlichkeitsarbeit während der Maßnahmenumsetzung des ISEK. Die Kosten sind förderfähig.

44880099 Erträge aus Kostenerstattung steuerpflichtig

Aufwandsentschädigung durch Netzwerk Stadtentwicklung NRW und AG HSO für die Kommunale Koordinierungsstelle in Lemgo.

44210099/52700018 Kostenerstattung übrige Bereiche / Kalender Denkmal des Monats

Ab 2027 wird kein Kalender Denkmal des Monats mehr aufgelegt. Es ist eine social media-Kampagne mit Kurzclips „1000 Plätze" vorgesehen (AG HSO).

52700038 Klimaschutzkonzept

Fortschreibung des Konzeptes für 2028 vorgesehen.

52910012 Sachverständigen-, Planungs-, Gerichts- u.ä. Kosten

Jährlicher Ansatz für Untersuchungen, Gutachten u.a. für laufende Projekte und Bauleitplanung (z.B. Artenschutzgutachten für Wohnbaulandentwicklung Ortsteile)

52910039 Entwicklung Innovation Campus II

Bislang wurden keine Planungen aufgenommen und kein Wettbewerb durchgeführt. Um für die Zukunft handlungsfähig zu sein, wurden Kosten ab 2028 vorgesehen.

52910052 Handlungskonzept Wohnen

Fortschreibung des Konzepts voraussichtlich in 2028.

44852001 Kostenerstattung GWL

Kostenerstattung durch die GWL für Planungskosten Wohnbauentwicklung

52910058 Aufstellung Sanierungssatzung

Die aktuelle Sanierungssatzung läuft bis zum 31.12.2030: Es ist eine unmittelbar anschließende neue Satzung zu erarbeiten, Projektbeginn mit vorbereitender Untersuchung voraussichtlich Spätsommer 2027.

41410015 LZ Private Haus- und Hofflächen und 53910008 – Private Haus- und Hofflächen

In 2027 soll ein neuer Städtebauförderantrag gestellt werden, Fördermittel werden daher bei Bewilligung voraussichtlich ab 2028 zur Verfügung stehen.

Stellenplan	Einheit	Ist 2023	Ist 2024	Ist 2025	Plan 2026	Plan 2027	Plan 2028
Stellen	Anz	12,68	12,86	11,97	11,97	11,82	11,82

100301 - Denkmalschutz und -pflege

Aufgabe

Schutz, Pflege, Erhaltung und Überwachung der Zustände von Bau- und Bodendenkmälern und Abwendung der Gefährdung von Bau- und Bodendenkmälern
Aufstellen und Führen der Denkmalliste, Überwachung des Denkmalbestandes
Abstimmungen, Erteilung denkmalrechtlicher Erlaubnisse bei Veränderungen
Erhaltung und Förderung von Baudenkmälern
Erteilung von Steuerbescheinigungen
Öffentlichkeitsarbeit zu Stadtbaugeschichte und Denkmalschutz (u. a. Tag des offenen Denkmals)

Zielgruppe

Denkmaleigentümerinnen und Denkmaleigentümer
Erwerberinnen und Erwerber von Baudenkmälern
Einwohnerinnen und Einwohner
Touristinnen und Touristen

Rechtsgrundlage

Denkmalschutzgesetz

Produktverantwortung

Maike Wöhler, Berit Weber

Kennzahlen	Einheit	Ist 2023	Ist 2024	Ist 2025	Plan 2026	Plan 2027	Plan 2028
Zuschuss je Einwohner	EUR	5,27	5,13	5,07	6,28	5,79	5,38

Leistungen	Einheit	Ist 2023	Ist 2024	Ist 2025	Plan 2026	Plan 2027	Plan 2028
Geförderte Sanierungen von Denkmälern und erhaltensw. Gebäuden	Anz	11	15	18	8	8	8
Erhaltenswerte historische Gebäude im Stadtgebiet insgesamt (Inventarliste)	Anz	1.300	1.300	1.300	1.300	1.300	1.300
Baudenkmäler	Anz	450	453	456	455	458	460
Bodendenkmäler	Anz	20	20	20	20	20	20
Fördervolumen	EUR	70.353	54.320	69.810	60.000	40.000	20.000
Ausgestellte Steuerbescheinigungen	Anz	5	15	10	8	8	8
Anhand von Steuerbescheinigungen nachgewiesenes privates Investitionsvolumen	EUR	805.000	3.508.000	3.117.000	800.000	2.000.000	2.000.000

Teilergebnisplan 100301 - Denkmalschutz und -pflege

	Teilergebnisplan Ertrags- und Aufwandsarten in €	Ergebnis 2025	Ansatz 2026	Ansatz 2027	Plan 2028	Plan 2029	Plan 2030
+	2 - Zuwendungen und allgemeine Umlagen	36.000	36.000	0	0	0	--
	41410015 - Landeszuw. Private Haus- u. Hofflächen	36.000	36.000	0	0	0	--
+	3 - Sonstige Transfererträge	24.000	10.000	7.500	7.500	7.500	7.500
	42910004 - Private Denkmalpflege - Stadtpauschale	24.000	10.000	7.500	7.500	7.500	7.500
+	5 - Privatrechtliche Leistungsentgelte	1.169	--	1.200	1.200	1.200	1.200

	Teilergebnisplan Ertrags- und Aufwandsarten in €	Ergebnis 2025	Ansatz 2026	Ansatz 2027	Plan 2028	Plan 2029	Plan 2030
	44210004 - Erträge Dienstradleasing	1.169	--	1.200	1.200	1.200	1.200
+	6 - Kostenerstattungen und -umlagen, Leistungsbeteiligungen	--	10.000	10.000	10.000	10.000	10.000
	44820005 - KE Gem. u. GV - Baukulturelles Erbe erhalten	--	0	--	--	--	--
	44880004 - KE öffentlich-rechtlich und Ersatzvornahmen	--	10.000	10.000	10.000	10.000	10.000
=	**10 - Ordentliche Erträge**	**61.169**	**56.000**	**18.700**	**18.700**	**18.700**	**18.700**
-	11 - Personalaufwendungen	142.694	148.443	149.376	152.366	155.417	158.528
	50110001 - Dienstaufwendungen Beamte	28.622	29.674	21.743	22.178	22.622	23.075
	50120001 - Dienstaufwendungen tariflich Beschäftigte	76.031	79.768	89.249	91.034	92.855	94.713
	50220001 - Beitr. zu Versorgungskassen tariflich Beschäftigte	4.147	4.445	4.841	4.938	5.037	5.138
	50320001 - Beitr. ges. SozVers. tariflich Beschäftigte	15.851	15.907	18.605	18.978	19.358	19.746
	50420001 - Beihilfen für Beamte	1.134	2.637	1.822	1.859	1.897	1.935
	50519001 - Zuführung zu Pensionsrückstellungen Beamte	11.809	15.070	8.744	8.919	9.098	9.280
	50619001 - Zuführung zu Beihilferückstellungen Beamte	5.099	942	4.372	4.460	4.550	4.641
-	13 - Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	53.389	64.000	64.000	64.000	64.000	64.000
	52700032 - Ersatzvornahmen	--	10.000	10.000	10.000	10.000	10.000
	52910001 - Sonstige Dienstleistungen	49.401	50.000	50.000	50.000	50.000	50.000
	52910022 - Tag des offenen Denkmals	3.988	4.000	4.000	4.000	4.000	4.000
-	15 - Transferaufwendungen	69.210	100.000	40.000	20.000	20.000	20.000
	53910007 - Private Denkmalpflege - Stadtpauschale	45.075	40.000	40.000	20.000	20.000	20.000
	53910008 - Private Haus- u. Hofflächen	24.135	60.000	0	0	0	--
-	16 - Sonstige ordentliche Aufwendungen	1.732	--	1.200	1.200	1.200	1.200
	54120005 - Aus- und Fortbildung (Loga)	563	--	--	--	--	--
	54230002 - Dienstradleasing	1.169	--	1.200	1.200	1.200	1.200
=	**17 - Ordentliche Aufwendungen**	**267.025**	**312.443**	**254.576**	**237.566**	**240.617**	**243.728**
=	**18 - Ordentliches Ergebnis (Zeilen 10 und 17)**	**-205.856**	**-256.443**	**-235.876**	**-218.866**	**-221.917**	**-225.028**
=	**22 - Ergebnis aus laufender Verwaltungstätigkeit (Zeilen 18 und 21)**	**-205.856**	**-256.443**	**-235.876**	**-218.866**	**-221.917**	**-225.028**
=	**26 - Ergebnis - vor Berücksichtigung der internen Leistungsbeziehungen (= Zeilen 22 und 25)**	**-205.856**	**-256.443**	**-235.876**	**-218.866**	**-221.917**	**-225.028**
-	28 - Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	4.349	4.317	4.204	4.204	4.204	4.204
	58110003 - ILB, Informationstechnik	4.349	4.317	4.204	4.204	4.204	4.204
=	**28a - Saldo aus internen Leistungsbeziehungen**	**-4.349**	**-4.317**	**-4.204**	**-4.204**	**-4.204**	**-4.204**
=	**29 - Ergebnis (= Zeilen 26, 27 und 28)**	**-210.205**	**-260.760**	**-240.080**	**-223.070**	**-226.121**	**-229.232**
=	**31 - Teilergebnis nach Abzug globaler Minderaufwand (= Zeilen 29 und 30)**	**-210.205**	**-260.760**	**-240.080**	**-223.070**	**-226.121**	**-229.232**

Teilfinanzplan 100301 - Denkmalschutz und -pflege

			Ergebnis 2025	Ansatz 2026	Ansatz 2027	VE	Plan 2028	Plan 2029	Plan 2030
+	2	Zuwendungen und allgemeine Umlagen	36.000,00	36.000	0	--	0	0	--
		61410015 - Landeszuw. Private Haus- u. Hofflächen	36.000,00	36.000	0	--	0	0	--

			Ergebnis 2025	Ansatz 2026	Ansatz 2027	VE	Plan 2028	Plan 2029	Plan 2030
+	3	Sonstige Transfereinzahlungen	24.000,00	10.000	7.500	--	7.500	7.500	7.500
		62910004 - Private Denkmalpflege - Stadtpauschale	24.000,00	10.000	7.500	--	7.500	7.500	7.500
+	5	Privatrechtliche Leistungsentgelte	1.169,19	--	1.200	--	1.200	1.200	1.200
		64210004 - Einzahlungen Dienstradleasing	1.169,19	--	1.200	--	1.200	1.200	1.200
+	6	Kostenerstattungen und Kostenumlagen	--	10.000	10.000	--	10.000	10.000	10.000
		64820005 - KE Gem. u. GV - Baukulturelles Erbe erhalten	--	0	--	--	--	--	--
		64880004 - KE öffentlich-rechtlich und Ersatzvornahmen	--	10.000	10.000	--	10.000	10.000	10.000
=	**9**	**Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit**	**61.169,19**	**56.000**	**18.700**	**--**	**18.700**	**18.700**	**18.700**
-	10	Personalauszahlungen	125.939,85	132.431	136.260	--	138.987	141.769	144.607
		70110001 - Dienstbezüge Beamte	28.806,35	29.674	21.743	--	22.178	22.622	23.075
		70120001 - Dienstbezüge tariflich Beschäftigte	76.000,73	79.768	89.249	--	91.034	92.855	94.713
		70220001 - Beitr. zu Versorgungskassen tariflich Beschäftigte	4.147,43	4.445	4.841	--	4.938	5.037	5.138
		70320001 - Beitr. ges. SozVers. tariflich Beschäftigte	15.851,13	15.907	18.605	--	18.978	19.358	19.746
		70420001 - Beihilfen für Beamte	1.134,21	2.637	1.822	--	1.859	1.897	1.935
-	12	Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen	50.559,22	64.000	64.000	--	64.000	64.000	64.000
		72700032 - Ersatzvornahmen	--	10.000	10.000	--	10.000	10.000	10.000
		72910001 - Sonstige Dienstleistungen	46.571,45	50.000	50.000	--	50.000	50.000	50.000
		72910022 - Tag des offenen Denkmals	3.987,77	4.000	4.000	--	4.000	4.000	4.000
-	14	Transferauszahlungen	84.910,00	100.000	40.000	--	20.000	20.000	20.000
		73910007 - Private Denkmalpflege - Stadtpauschale	48.330,00	40.000	40.000	--	20.000	20.000	20.000
		73910008 - Private Haus- u. Hofflächen	36.580,00	60.000	0	--	0	0	--
-	15	Sonstige Auszahlungen	1.731,87	--	1.200	--	1.200	1.200	1.200
		74120005 - Aus- und Fortbildung (Loga)	562,70	--	--	--	--	--	--
		74230002 - Dienstradleasing	1.169,17	--	1.200	--	1.200	1.200	1.200
=	**16**	**Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit**	**263.140,94**	**296.431**	**241.460**	**--**	**224.187**	**226.969**	**229.807**
=	**17**	**Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit**	**-201.971,75**	**-240.431**	**-222.760**	**--**	**-205.487**	**-208.269**	**-211.107**
=	**32**	**Finanzmittelüberschuss /-fehlbetrag**	**-201.971,75**	**-240.431**	**-222.760**	**--**	**-205.487**	**-208.269**	**-211.107**
=	**38**	**Änderung Bestand an eigenen Finanzmitteln**	**-201.971,75**	**-240.431**	**-222.760**	**--**	**-205.487**	**-208.269**	**-211.107**

Erläuterungen

42910004 und 53910007 Private Denkmalpflege – Stadtpauschale und Stadtbildpflege

2026 wurde der Stadt Lemgo vom Land NRW anstelle der jährlich zu beantragenden Fördermittel „Stadtpauschale" eine fachbezogene Pauschale von 7.500,- € ausgezahlt. Das künftige Verfahren ab 2027 ff. ist noch nicht bekannt. In 2027 ist ein Fördervolumen von 40.000,- € vorgesehen, auch um die Förderlücke im Sanierungsgebiet abzumildern.

52910001 Sonstigen Dienstleistungen

Der Ansatz soll weiterhin bei 50.000 € bleiben insb. für die Erstellung von Gutachten für die Denkmalwertprüfungen, die hier im Hause nicht geleistet werden können sowie als geforderte Zuarbeit

des Landschaftsverbandes Westfalen-Lippe für die Inventarisierung von Kulturgütern im Außenbereich.

41410015 LZ Private Haus- und Hofflächen und 53910008 – Private Haus- und Hofflächen

Wird künftig im Produkt 090101 Stadtplanung geführt.

Stellenplan	Einheit	Ist 2023	Ist 2024	Ist 2025	Plan 2026	Plan 2027	Plan 2028
Stellen	Anz	1,62	1,75	1,73	1,73	1,70	1,70

100101 - Bauaufsicht

Aufgabe

Bescheidung von Bauanträgen, Bauvoranfragen und Teilungsanträgen
Erteilung von Bescheinigungen nach dem Wohnungseigentumsgesetz
Durchführung bauordnungsbehördlicher Maßnahmen bei Störungen der öffentlichen Sicherheit und Ordnung
Führung des Baulastenverzeichnisses
Beratung in baurechtlichen Angelegenheiten

Zielgruppe

Bauherrinnen und Bauherren
Einwohnerinnen und Einwohner
Entwurfsverfasserinnen und Entwurfsverfasser

Rechtsgrundlage

Bauordnung NRW
Baugesetzbuch

Produktverantwortung

Maike Wöhler, Petra Hellmann

Ziele

Mindestens 75 % aller Baugenehmigungen werden innerhalb von 30 Arbeitstagen erteilt (vorbehaltlich der Vollständigkeit der Anträge und des Vorliegens der erforderlichen Stellungnahmen)

Zielerreichung	Einheit	Ist 2023	Ist 2024	Ist 2025	Plan 2026	Plan 2027	Plan 2028
Bearbeitungsquote innerh. von 30 Arbeitstagen	%	83,67	77,19	77,68	75,38	75,38	75,38

Kennzahlen	Einheit	Ist 2023	Ist 2024	Ist 2025	Plan 2026	Plan 2027	Plan 2028
Zuschuss je Einwohner	EUR	11,48	10,67	9,53	13,95	15,41	15,76
Baugenehmigungen insgesamt	Anz	147	171	112	130	130	130
Anzahl der Genehmigungen, die innerhalb von 30AT erteilt wurden (gerechnet ab Vollständigkeit Bauantrag/Eingang externer Stellungnahmen)	Anz	123	132	87	98	98	98

Leistungen	Einheit	Ist 2023	Ist 2024	Ist 2025	Plan 2026	Plan 2027	Plan 2028
Baugenehmigungen über 12.000 EUR Rohbaukosten	Anz	39	57	41	50	50	50
Baugenehmigungen unter 12.000 EUR Rohbaukosten	Anz	108	114	71	80	80	80
Vorbescheide	Anz	19	12	18	20	20	20
Ablehnungen von Baugenehmigungen oder Bauvoranfragen	Anz	2	3	2	4	4	4
Bodenverkehrsanträge	Anz	7	7	11	10	10	10
Abgeschlossenheitsbescheinigungen	Anz	6	8	8	9	9	9

Teilergebnisplan 100101 - Bauaufsicht

	Teilergebnisplan Ertrags- und Aufwandsarten in €	Ergebnis 2025	Ansatz 2026	Ansatz 2027	Plan 2028	Plan 2029	Plan 2030
+	4 - Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	246.326	251.500	201.000	201.000	201.000	201.000
	43110001 - Verwaltungsgebühren	148.620	250.000	200.000	200.000	200.000	200.000
	43110002 - Flurkarten	550	1.500	1.000	1.000	1.000	1.000
	43116001 - Verwaltungsgebühren SWL	97.155	--	--	--	--	--
+	6 - Kostenerstattungen und -umlagen, Leistungsbeteiligungen	165	70.450	70.300	70.300	70.300	70.300
	44820001 - Erträge aus Kostenerst., Kostenuml. v.Gem.u.GV	165	450	0	0	0	--
	44820099 - Erträge a. Kostenerstattung (GV) - steuerpflichtig	--	--	300	300	300	300
	44880004 - KE öffentlich-rechtlich und Ersatzvornahmen	--	70.000	70.000	70.000	70.000	70.000
+	7 - Sonstige ordentliche Erträge	525	3.500	3.500	3.500	3.500	3.500
	45610001 - Buß-, Verwarnungs- u. Zwangsgelder	525	3.500	3.500	3.500	3.500	3.500
=	**10 - Ordentliche Erträge**	**247.016**	**325.450**	**274.800**	**274.800**	**274.800**	**274.800**
-	11 - Personalaufwendungen	525.721	694.148	703.439	717.512	731.866	746.506
	50110001 - Dienstaufwendungen Beamte	87.413	90.103	110.408	112.617	114.870	117.168
	50120001 - Dienstaufwendungen tariflich Beschäftigte	301.606	434.994	407.513	415.664	423.978	432.458
	50220001 - Beitr. zu Versorgungskassen tariflich Beschäftigte	16.594	24.083	22.551	23.003	23.464	23.934
	50320001 - Beitr. ges. SozVers. tariflich Beschäftigte	63.659	88.342	87.116	88.859	90.637	92.450
	50420001 - Beihilfen für Beamte	4.208	8.007	9.250	9.435	9.624	9.817
	50519001 - Zuführung zu Pensionsrückstellungen Beamte	35.856	45.758	44.401	45.290	46.196	47.120
	50619001 - Zuführung zu Beihilferückstellungen Beamte	16.385	2.861	22.200	22.644	23.097	23.559
-	13 - Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	1.501	85.500	85.000	85.000	85.000	85.000
	52320001 - KE aus lfd. Verwaltungstätigkeit an Gem. u. GV	--	0	--	--	--	--
	52320002 - KE aus Katastergebühren	550	1.500	1.000	1.000	1.000	1.000
	52700032 - Ersatzvornahmen	--	70.000	70.000	70.000	70.000	70.000
	52910012 - Sachverständigen-, Planungs-, Gerichts- u.ä.Kosten	--	2.000	2.000	2.000	2.000	2.000
	52910021 - Digitalisierung	--	10.000	10.000	10.000	10.000	10.000
	52914001 - Dienstleistungen SBL	951	2.000	2.000	2.000	2.000	2.000
-	16 - Sonstige ordentliche Aufwendungen	55.199	63.501	66.276	66.633	66.997	67.369
	54120002 - Aus- und Fortbildung	1.444	6.000	6.000	6.000	6.000	6.000
	54120005 - Aus- und Fortbildung (Loga)	447	--	--	--	--	--
	54222001 - Mieten an die GWL	35.101	35.101	35.026	35.026	35.026	35.026
	54222002 - Nebenkosten an die GWL	11.142	15.000	17.850	18.207	18.571	18.943
	54310001 - Geschäftsaufwendungen	6.998	6.500	6.500	6.500	6.500	6.500
	54310099 - Geringwertige Wirtschaftsgüter	--	600	600	600	600	600
	54990001 - Sonst. AW aus lfd. Verwaltungstätigkeit	68	300	300	300	300	300
=	**17 - Ordentliche Aufwendungen**	**582.422**	**843.149**	**854.715**	**869.145**	**883.863**	**898.875**
=	**18 - Ordentliches Ergebnis (Zeilen 10 und 17)**	**-335.407**	**-517.699**	**-579.915**	**-594.345**	**-609.063**	**-624.075**
=	**22 - Ergebnis aus laufender Verwaltungstätigkeit (Zeilen 18 und 21)**	**-335.407**	**-517.699**	**-579.915**	**-594.345**	**-609.063**	**-624.075**
=	**26 - Ergebnis - vor Berücksichtigung der internen Leistungsbeziehungen (= Zeilen 22 und 25)**	**-335.407**	**-517.699**	**-579.915**	**-594.345**	**-609.063**	**-624.075**

	Teilergebnisplan Ertrags- und Aufwandsarten in €	Ergebnis 2025	Ansatz 2026	Ansatz 2027	Plan 2028	Plan 2029	Plan 2030
-	28 - Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	59.703	61.176	59.784	59.784	59.784	59.784
	58110003 - ILB, Informationstechnik	56.567	56.176	54.784	54.784	54.784	54.784
	58110004 - ILB, Poststelle	3.136	5.000	5.000	5.000	5.000	5.000
=	**28a - Saldo aus internen Leistungsbeziehungen**	**-59.703**	**-61.176**	**-59.784**	**-59.784**	**-59.784**	**-59.784**
=	**29 - Ergebnis (= Zeilen 26, 27 und 28)**	**-395.110**	**-578.875**	**-639.699**	**-654.129**	**-668.847**	**-683.859**
=	**31 - Teilergebnis nach Abzug globaler Minderaufwand (= Zeilen 29 und 30)**	**-395.110**	**-578.875**	**-639.699**	**-654.129**	**-668.847**	**-683.859**

Teilfinanzplan 100101 - Bauaufsicht

			Ergebnis 2025	Ansatz 2026	Ansatz 2027	VE	Plan 2028	Plan 2029	Plan 2030
+	4	Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	249.578,27	251.500	201.000	--	201.000	201.000	201.000
		63110001 - Verwaltungsgebühren	153.443,67	250.000	200.000	--	200.000	200.000	200.000
		63110002 - Flurkarten	550,00	1.500	1.000	--	1.000	1.000	1.000
		63116001 - Verwaltungsgebühren SWL	95.584,60	--	--	--	--	--	--
+	6	Kostenerstattungen und Kostenumlagen	224,91	70.450	70.300	--	70.300	70.300	70.300
		64820001 - Kostenerstattung von Gemeinden (GV)	224,91	450	0	--	0	0	--
		64820099 - Kostenerstatt. v. Gemeinden (GV) - steuerpflichtig	--	--	300	--	300	300	300
		64880004 - KE öffentlich-rechtlich und Ersatzvornahmen	--	70.000	70.000	--	70.000	70.000	70.000
+	7	Sonstige Einzahlungen	5.253,50	3.414	3.443	--	3.443	3.443	3.443
		65210001 - Einzahlung Umsatzsteuer	--	-86	-57	--	-57	-57	-57
		65610001 - Buß-, Verwarnungs- u. Zwangsgelder	5.253,50	3.500	3.500	--	3.500	3.500	3.500
=	**9**	**Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit**	**255.056,68**	**325.364**	**274.743**	**--**	**274.743**	**274.743**	**274.743**
-	10	Personalauszahlungen	474.640,25	645.529	636.838	--	649.578	662.573	675.827
		70110001 - Dienstbezüge Beamte	87.978,77	90.103	110.408	--	112.617	114.870	117.168
		70120001 - Dienstbezüge tariflich Beschäftigte	302.200,29	434.994	407.513	--	415.664	423.978	432.458
		70220001 - Beitr. zu Versorgungskassen tariflich Beschäftigte	16.593,96	24.083	22.551	--	23.003	23.464	23.934
		70320001 - Beitr. ges. SozVers. tariflich Beschäftigte	63.659,40	88.342	87.116	--	88.859	90.637	92.450
		70420001 - Beihilfen für Beamte	4.207,83	8.007	9.250	--	9.435	9.624	9.817
-	12	Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen	1.650,10	85.500	85.000	--	85.000	85.000	85.000
		72320001 - KE aus lfd. Verwaltungstätigkeit an Gem. u. GV	--	0	--	--	--	--	--
		72320002 - KE aus Katastergebühren	630,00	1.500	1.000	--	1.000	1.000	1.000
		72700032 - Ersatzvornahmen	--	70.000	70.000	--	70.000	70.000	70.000
		72910012 - Sachverständigen-, Planungs-, Gerichts- u.ä. Ausz.	--	2.000	2.000	--	2.000	2.000	2.000
		72910021 - Digitalisierung	--	10.000	10.000	--	10.000	10.000	10.000
		72914001 - Dienstleistungen SBL	1.020,10	2.000	2.000	--	2.000	2.000	2.000
-	14	Transferauszahlungen	8.892,00	4.446	4.446	--	4.446	4.446	4.446
		73150001 - Zuweisg.u.Zusch. für lfd.Zwecke vbUN,Bet., SV	8.892,00	4.446	4.446	--	4.446	4.446	4.446
-	15	Sonstige Auszahlungen	52.427,07	63.415	66.219	--	66.576	66.940	67.312

			Ergebnis 2025	Ansatz 2026	Ansatz 2027	VE	Plan 2028	Plan 2029	Plan 2030
		74120002 - Aus- und Fortbildung	1.443,85	6.000	6.000	--	6.000	6.000	6.000
		74120005 - Aus- und Fortbildung (Loga)	489,48	--	--	--	--	--	--
		74222001 - Mieten an die GWL	35.101,00	35.101	35.026	--	35.026	35.026	35.026
		74222002 - Nebenkosten an die GWL	10.261,91	15.000	17.850	--	18.207	18.571	18.943
		74310001 - Geschäftsauszahlungen	5.027,40	6.500	6.500	--	6.500	6.500	6.500
		74310099 - Geringwertige Wirtschaftsgüter	--	600	600	--	600	600	600
		74420001 - Umsatzsteuer	35,91	-86	-57	--	-57	-57	-57
		74990001 - Sonst. AZ aus lfd. Verwaltungstätigkeit	67,52	300	300	--	300	300	300
=	**16**	**Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit**	**537.609,42**	**798.890**	**792.503**	**--**	**805.600**	**818.959**	**832.585**
=	**17**	**Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit**	**-282.552,74**	**-473.526**	**-517.760**	**--**	**-530.857**	**-544.216**	**-557.842**
+	21	Beiträge und ähnliche Entgelte	8.892,00	4.446	4.446	--	4.446	4.446	4.446
		68810005 - Stellplatzablöse ohne Nebenbuch	8.892,00	4.446	4.446	--	4.446	4.446	4.446
=	**23**	**Einzahlungen aus Investitionstätigkeit**	**8.892,00**	**4.446**	**4.446**	**--**	**4.446**	**4.446**	**4.446**
=	**31**	**Saldo aus Investitionstätigkeit**	**8.892,00**	**4.446**	**4.446**	**--**	**4.446**	**4.446**	**4.446**
=	**32**	**Finanzmittelüberschuss /-fehlbetrag**	**-273.660,74**	**-469.080**	**-513.314**	**--**	**-526.411**	**-539.770**	**-553.396**
=	**38**	**Änderung Bestand an eigenen Finanzmitteln**	**-273.660,74**	**-469.080**	**-513.314**	**--**	**-526.411**	**-539.770**	**-553.396**

Stellenplan	Einheit	Ist 2023	Ist 2024	Ist 2025	Plan 2026	Plan 2027	Plan 2028
Stellen	Anz	8,12	7,75	8,10	8,10	8,05	8,05

020701 - Verkehrsangelegenheiten, Überwachung

Aufgabe

Überwachung des ruhenden Verkehrs
Verkehrsrechtliche Genehmigungen als Untere Straßenverkehrsbehörde

Zielgruppe

Verkehrsteilnehmerinnen und Verkehrsteilnehmer
Baufirmen

Rechtsgrundlage

Straßenverkehrsgesetz
Straßenverkehrsordnung
Ordnungswidrigkeitengesetz

Produktverantwortung

Maike Wöhler, Anette Bischof

Ziele

Bearbeitung der Anträge gem. § 46 (1) Nr. 5 Straßenverkehrsordnung zu 100 % innerhalb von 14 Tagen.

Zielerreichung	Einheit	Ist 2023	Ist 2024	Ist 2025	Plan 2026	Plan 2027	Plan 2028
Quote bearbeiteter Anträge innerhalb von 14 Tagen	%	100,00	100,00	100,00	100,00	100,00	100,00

Kennzahlen	Einheit	Ist 2023	Ist 2024	Ist 2025	Plan 2026	Plan 2027	Plan 2028
Zuschuss je Einwohner	EUR	-3,79	-4,20	-2,80	-2,94	-1,68	-1,50

Leistungen	Einheit	Ist 2023	Ist 2024	Ist 2025	Plan 2026	Plan 2027	Plan 2028
Gebührenpflichtige Verwarnungen	Anz	10.957	11.986	11.650	12.000	12.000	12.000
Baustellengenehmigungen	Anz	176	192	187	180	180	180
Zu genehmigende Veranstaltungen	Anz	34	30	34	35	35	35
Verkehrsrechtliche Anordnungen	Anz	35	33	34	30	30	30
Anzahl der Baustellenmeldungen im Rahmen von Jahressperr-genehmigungen	Anz	243	159	170	200	180	180
Anzahl der Anträge Großraum- und Schwertransporte	Anz	446	442	479	450	400	400
Bearbeitete Anträge Großraum- und Schwertransporte inner-halb von 14 Tagen	Anz	446	442	479	450	400	400

Teilergebnisplan 020701 - Verkehrsangelegenheiten, Überwachung

	Teilergebnisplan Ertrags- und Auf-wandsarten in €	Ergebnis 2025	Ansatz 2026	Ansatz 2027	Plan 2028	Plan 2029	Plan 2030
+	2 - Zuwendungen und allgemeine Umlagen	607	607	608	607	607	607
	41610001 - Auflösung von SoPo aus Zuwen-dungen	607	607	608	607	607	607
+	4 - Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	382.732	412.500	380.840	380.840	380.840	380.840

	Teilergebnisplan Ertrags- und Aufwandsarten in €	Ergebnis 2025	Ansatz 2026	Ansatz 2027	Plan 2028	Plan 2029	Plan 2030
	43110001 - Verwaltungsgebühren	63.041	112.500	80.000	80.000	80.000	80.000
	43210011 - Parkautomaten	319.691	300.000	200.000	200.000	200.000	200.000
	43210099 - Benutzungsgeb. u. ähnl. Entgelte - steuerpflichtig	--	--	100.840	100.840	100.840	100.840
+	6 - Kostenerstattungen und -umlagen, Leistungsbeteiligungen	10.931	10.500	11.452	11.452	11.452	11.452
	44856002 - KE SWL - Überwachung der Parkplätze	5.300	5.500	5.500	5.500	5.500	5.500
	44880001 - KE übriger Bereiche	704	800	0	0	0	--
	44880004 - KE öffentlich-rechtlich und Ersatzvornahmen	4.928	4.200	5.000	5.000	5.000	5.000
	44880099 - KE übriger Bereiche - steuerpflichtig	--	--	952	952	952	952
+	7 - Sonstige ordentliche Erträge	276.867	250.000	280.000	280.000	280.000	280.000
	45610001 - Buß-, Verwarnungs- u. Zwangsgelder	276.867	250.000	280.000	280.000	280.000	280.000
=	**10 - Ordentliche Erträge**	**671.137**	**673.607**	**672.900**	**672.899**	**672.899**	**672.899**
-	11 - Personalaufwendungen	334.519	344.983	366.238	373.565	381.038	388.660
	50110001 - Dienstaufwendungen Beamte	15.922	16.874	0	0	0	--
	50120001 - Dienstaufwendungen tariflich Beschäftigte	243.104	250.864	287.323	293.070	298.932	304.911
	50220001 - Beitr. zu Versorgungskassen tariflich Beschäftigte	13.788	13.600	15.563	15.875	16.193	16.517
	50320001 - Beitr. ges. SozVers. tariflich Beschäftigte	51.407	53.039	63.352	64.620	65.913	67.232
	50420001 - Beihilfen für Beamte	641	1.500	0	0	0	--
	50519001 - Zuführung zu Pensionsrückstellungen Beamte	6.715	8.570	0	0	0	--
	50619001 - Zuführung zu Beihilferückstellungen Beamte	2.941	536	0	0	0	--
-	13 - Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	111.195	90.500	116.800	116.800	116.800	116.800
	52356001 - Erstatt.a.lfd.Verwaltungstätigkeit SWL	106.208	84.000	110.000	110.000	110.000	110.000
	52700032 - Ersatzvornahmen	4.629	4.000	4.800	4.800	4.800	4.800
	52914001 - Dienstleistungen SBL	358	2.500	2.000	2.000	2.000	2.000
-	14 - Bilanzielle Abschreibungen	1.143	1.142	1.143	1.143	1.143	1.143
	57110001 - Abschreibungen auf Sachanlagen	1.143	1.142	1.143	1.143	1.143	1.143
-	16 - Sonstige ordentliche Aufwendungen	59.121	65.558	71.164	71.395	71.631	71.871
	54120002 - Aus- und Fortbildung	730	1.500	1.200	1.200	1.200	1.200
	54120004 - Dienst- u. Schutzkleidung	2.646	2.000	2.000	2.000	2.000	2.000
	54120005 - Aus- und Fortbildung (Loga)	46	--	--	--	--	--
	54222001 - Mieten an die GWL	21.758	21.758	23.414	23.414	23.414	23.414
	54222002 - Nebenkosten an die GWL	7.861	10.000	11.550	11.781	12.017	12.257
	54310001 - Geschäftsaufwendungen	24.874	25.000	33.000	33.000	33.000	33.000
	54310002 - Überörtliche Prüfung	--	5.300	0	0	0	0
	54730001 - Wertveränderungen beim Umlaufvermögen	1.206	--	--	--	--	--
=	**17 - Ordentliche Aufwendungen**	**505.978**	**502.183**	**555.345**	**562.903**	**570.612**	**578.474**
=	**18 - Ordentliches Ergebnis (Zeilen 10 und 17)**	**165.159**	**171.424**	**117.555**	**109.996**	**102.287**	**94.425**
+	19 - Finanzerträge	50	--	--	--	--	--
	46110001 - Zinserträge Land	50	--	--	--	--	--

	Teilergebnisplan Ertrags- und Aufwandsarten in €	Ergebnis 2025	Ansatz 2026	Ansatz 2027	Plan 2028	Plan 2029	Plan 2030
=	**21 - Finanzergebnis (= Zeilen 19 und 20)**	**50**	**--**	**--**	**--**	**--**	**--**
=	**22 - Ergebnis aus laufender Verwaltungstätigkeit (Zeilen 18 und 21)**	**165.209**	**171.424**	**117.555**	**109.996**	**102.287**	**94.425**
=	**26 - Ergebnis - vor Berücksichtigung der internen Leistungsbeziehungen (= Zeilen 22 und 25)**	**165.209**	**171.424**	**117.555**	**109.996**	**102.287**	**94.425**
-	28 - Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	49.043	49.583	47.830	47.830	47.830	47.830
	58110003 - ILB, Informationstechnik	47.936	47.583	46.330	46.330	46.330	46.330
	58110004 - ILB, Poststelle	1.107	2.000	1.500	1.500	1.500	1.500
=	**28a - Saldo aus internen Leistungsbeziehungen**	**-49.043**	**-49.583**	**-47.830**	**-47.830**	**-47.830**	**-47.830**
=	**29 - Ergebnis (= Zeilen 26, 27 und 28)**	**116.166**	**121.841**	**69.725**	**62.166**	**54.457**	**46.595**
=	**31 - Teilergebnis nach Abzug globaler Minderaufwand (= Zeilen 29 und 30)**	**116.166**	**121.841**	**69.725**	**62.166**	**54.457**	**46.595**

Teilfinanzplan 020701 - Verkehrsangelegenheiten, Überwachung

			Ergebnis 2025	Ansatz 2026	Ansatz 2027	VE	Plan 2028	Plan 2029	Plan 2030
+	4	Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	375.504,25	412.500	380.840	--	380.840	380.840	380.840
		63110001 - Verwaltungsgebühren	63.110,44	112.500	80.000	--	80.000	80.000	80.000
		63210011 - Parkautomaten	312.393,81	300.000	200.000	--	200.000	200.000	200.000
		63210099 - Benutzungsgeb. u. ähnl. Entgelte - steuerpflichtig	--	--	100.840	--	100.840	100.840	100.840
+	6	Kostenerstattungen und Kostenumlagen	11.035,59	10.500	11.452	--	11.452	11.452	11.452
		64856002 - KE SWL - Überwachung der Parkplätze	5.300,00	5.500	5.500	--	5.500	5.500	5.500
		64880001 - KE übriger Bereiche	703,50	800	0	--	0	0	--
		64880004 - KE öffentlich-rechtlich und Ersatzvornahmen	5.032,09	4.200	5.000	--	5.000	5.000	5.000
		64880099 - KE übriger Bereiche - steuerpflichtig	--	--	952	--	952	952	952
+	7	Sonstige Einzahlungen	273.974,31	275.544	308.717	--	308.717	308.717	308.717
		65210001 - Einzahlung Umsatzsteuer	--	25.544	28.717	--	28.717	28.717	28.717
		65610001 - Buß-, Verwarnungs- u. Zwangsgelder	273.974,31	250.000	280.000	--	280.000	280.000	280.000
+	8	Zinsen und sonstige Finanzeinzahlungen	50,00	--	--	--	--	--	--
		66110001 - Zinseinzahlungen Land	50,00	--	--	--	--	--	--
=	**9**	**Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit**	**660.564,15**	**698.544**	**701.009**	**--**	**701.009**	**701.009**	**701.009**
-	10	Personalauszahlungen	324.795,30	335.877	366.238	--	373.565	381.038	388.660
		70100001 - Dienstbezüge	-147,73	--	--	--	--	--	--
		70110001 - Dienstbezüge Beamte	16.174,85	16.874	0	--	0	0	--
		70120001 - Dienstbezüge tariflich Beschäftigte	242.932,10	250.864	287.323	--	293.070	298.932	304.911
		70220001 - Beitr. zu Versorgungskassen tariflich Beschäftigte	13.788,17	13.600	15.563	--	15.875	16.193	16.517
		70320001 - Beitr. ges. SozVers. tariflich Beschäftigte	51.406,87	53.039	63.352	--	64.620	65.913	67.232
		70420001 - Beihilfen für Beamte	641,04	1.500	0	--	0	0	--
-	12	Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen	111.316,06	90.500	116.800	--	116.800	116.800	116.800
		72356001 - Erstatt.a.lfd.Verwaltungstätigkeit SWL	106.207,50	84.000	110.000	--	110.000	110.000	110.000

			Ergebnis 2025	Ansatz 2026	Ansatz 2027	VE	Plan 2028	Plan 2029	Plan 2030
		72700032 - Ersatzvornahmen	4.807,60	4.000	4.800	--	4.800	4.800	4.800
		72914001 - Dienstleistungen SBL	300,96	2.500	2.000	--	2.000	2.000	2.000
-	15	Sonstige Auszahlungen	56.764,18	91.102	105.181	--	105.412	105.648	100.588
		74120002 - Aus- und Fortbildung	470,00	1.500	1.200	--	1.200	1.200	1.200
		74120004 - Dienst- u. Schutzkleidung	2.989,13	2.000	2.000	--	2.000	2.000	2.000
		74120005 - Aus- und Fortbildung (Loga)	45,84	--	--	--	--	--	--
		74222001 - Mieten an die GWL	21.758,00	21.758	23.414	--	23.414	23.414	23.414
		74222002 - Nebenkosten an die GWL	8.021,28	10.000	11.550	--	11.781	12.017	12.257
		74310001 - Geschäftsauszahlungen	23.479,93	25.000	33.000	--	33.000	33.000	33.000
		74310002 - Überörtliche Prüfung	--	5.300	5.300	--	5.300	5.300	--
		74420001 - Umsatzsteuer	--	25.544	28.717	--	28.717	28.717	28.717
=	**16**	**Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit**	**492.875,54**	**517.479**	**588.219**	**--**	**595.777**	**603.486**	**606.048**
=	**17**	**Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit**	**167.688,61**	**181.065**	**112.790**	**--**	**105.232**	**97.523**	**94.961**
=	**32**	**Finanzmittelüberschuss /-fehlbetrag**	**167.688,61**	**181.065**	**112.790**	**--**	**105.232**	**97.523**	**94.961**
=	**38**	**Änderung Bestand an eigenen Finanzmitteln**	**167.688,61**	**181.065**	**112.790**	**--**	**105.232**	**97.523**	**94.961**

Erläuterungen

43110001 Verwaltungsgebühren:

Die Gebühren für die Bewohnerparkausweise wurden ab dem 01.01.2024 angepasst. Mit der „Zweiten Verordnung zur Änderung der Verordnung über Zuständigkeiten im Bereich Straßenverkehr und Güterbeförderung" vom 19. Februar 2022 hat die Landesregierung die zuständigen örtlichen Behörden in Nordrhein-Westfalen dazu ermächtigt, selbstständig eine Festlegung der Gebührenhöhe für das Bewohnerparken vorzunehmen. Eine weitere Gebührenanpassung wurde zum 01.01.2026 vorgenommen.

65210001 / 74420001 Umsatzsteuer:

Ab dem 01.01.2027 werden Parkplätze umsatzsteuerpflichtig. Ausgenommen von der Umsatzsteuerpflicht sind die Parkflächen, die im Straßenrandbereich der Regelung des ruhenden Verkehrs dienen (hoheitlich).

Stellenplan	Einheit	Ist 2023	Ist 2024	Ist 2025	Plan 2026	Plan 2027	Plan 2028
Stellen	Anz	4,83	4,83	4,80	4,80	4,75	4,75

600 - Kultur

Geschäfts-bereich	600	Kultur

040101 - Kultur und Heimatpflege, kulturelle Bildung

Aufgabe

Förderung der Kunst (kulturelle Bildung, Vereine, Künstlerinnen und Künstler, Institutionen)
Kulturelle Veranstaltungen
Aufteilung der Kulturförderung nach Kulturarten und Zielgruppen
Heimatpflege
Stipendium Junge Kunst
Kooperation mit anderen Trägern kultureller Einrichtungen

Zielgruppe

Einwohnerinnen und Einwohner des Einzugsgebietes
Kulturschaffende (z. B. Gesangvereine, Kantoreien), Künstlerinnen und Künstler
Kulturinstitutionen in Lemgo, Lippe, überregional (z. B. Kunstvereine, Kultursekretariat NRW Gütersloh)

Rechtsgrundlage

Beschlüsse vom Ausschuss für Kultur und Tourismus
Vertragliche Regelungen und Mitgliedschaften mit/in Vereinen, Stiftungen, Landesinstitutionen (Kultursekretariat)

Produktverantwortung

Lysann Rehberg

Ziele

Ziele aus der Nachhaltigkeitsstrategie Lemgo 2035:

- **OZ 1.1.3** Bis 2035 sind die Gesamtteilnehmendenzahlen an nichtschulischen Bildungsangeboten (Summe VHS, Stadtbücherei und Musikschule) um mindestens 15% gestiegen. (Basiswert 2023: 6.615 TN)
- **OZ 1.4.1** Im Jahr 2030 ist die Gesamtanzahl der Besucherinnen und Besucher städtischer Kultureinrichtungen um mindestens 6,5% gestiegen (Basisjahr 2023: 78.653)*

**Summe aus Stadtbücherei, Musikschule (Besucherzahlen (Teilnehmer nicht berücksichtigt)), Museen (Summe Hexenbürgermeisterhaus, Junkerhaus, Frenkelhaus), Galerie Eichenmüllerhaus und Stadtarchiv*

Kennzahlen	Einheit	Ist 2023	Ist 2024	Ist 2025	Plan 2026	Plan 2027	Plan 2028
Publikumszahlen städtischer Kultureinrichtungen (Summe Museen, Bücherei, Musikschule, Archiv)	Pers	78.653	79.391	85.535	86.050	81.800	83.050
Teilnehmende an nichtschul. Bildungsveranstaltungen von VHS, Stadtbücherei, Musikschule	Pers	6.615	7.321	7.653	6.802	6.803	6.804
Zuschuss je Einwohner	EUR	13,96	13,79	14,67	15,54	20,71	18,12

Leistungen	Einheit	Ist 2023	Ist 2024	Ist 2025	Plan 2026	Plan 2027	Plan 2028
Bewerbungen Stipendium Junge Kunst	Anz	48	75	67	70	75	75
Städt. kulturelle Outdoor-Veranstaltungen (Sommertreff, Erinnerungskultur, u.a.)	Anz	10	10	11	10	10	10
Teilnehmende städtischer, kultureller Outdoor-Veranstaltungen	Pers	5.330	3.220	4.380	4.300	4.300	4.300
Städtische, kulturelle Indoor-Veranstaltungen (Lemgo-Abo, Erinnerungskultur, alle 3 Jahre Gute Nacht der Kultur)	Anz	22	8	9	6	5	5
Teilnehmende städtischer, kultureller Indoor-Veranstaltungen	Pers	1.470	1.083	630	1.500	500	500
TN VHS	Pers	5.346	5.671	6.447	5.502	5.502	5.504
"Kulturstrolche" Anzahl teilnehmender Grundschulen	Anz	38	55	57	57	57	57
Teilnehmende "Kulturrucksack NRW"	Pers	231	203	219	200	200	200
Vergabe Förderungen aus dem "Kulturfonds"	Anz	3	7	6	6	7	7

Teilergebnisplan 040101 - Kultur und Heimatpflege, kulturelle Bildung

	Teilergebnisplan Ertrags- und Aufwandsarten in €	Ergebnis 2025	Ansatz 2026	Ansatz 2027	Plan 2028	Plan 2029	Plan 2030
+	2 - Zuwendungen und allgemeine Umlagen	85.134	58.568	59.140	59.140	48.140	47.140
	41410022 - Landeszuw. Kulturrucksack	17.160	17.500	17.340	17.340	17.340	17.340
	41420001 - Zuweisg. u. Zuschüsse für lauf.Zwecke Gemeinde(GV)	14.458	8.367	9.000	9.000	9.000	9.000
	41470002 - Zuweisung Stiftungen	32.800	32.700	32.800	32.800	21.800	20.800
	41480002 - Zuweisung Sommertreff	17.926	1	0	0	0	--
	41610001 - Auflösung von SoPo aus Zuwendungen	2.791	--	--	--	--	--
+	4 - Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	7.722	15.000	0	0	9.000	0
	43210001 - Benutzungsgebühren und ähnliche Entgelte	7.722	6.000	0	0	0	0
	43210007 - Eintritt Gute Nacht d. Kultur	--	9.000	--	--	9.000	--
+	5 - Privatrechtliche Leistungsentgelte	--	--	7.500	7.500	7.500	7.500
	44210099 - Erträge aus Verkauf - steuerpflichtig	--	--	7.500	7.500	7.500	7.500
+	7 - Sonstige ordentliche Erträge	1.000	--	--	--	--	--
	45910001 - Andere sonstige ordentliche Erträge	1.000	--	--	--	--	--
=	**10 - Ordentliche Erträge**	**93.856**	**73.568**	**66.640**	**66.640**	**64.640**	**54.640**
-	11 - Personalaufwendungen	239.973	236.246	253.267	258.336	263.507	268.781
	50110001 - Dienstaufwendungen Beamte	45.719	46.593	96.612	98.545	100.516	102.527
	50120001 - Dienstaufwendungen tariflich Beschäftigte	129.614	125.942	70.562	71.974	73.414	74.883
	50220001 - Beitr. zu Versorgungskassen tariflich Beschäftigte	6.821	6.920	3.873	3.951	4.031	4.112
	50320001 - Beitr. ges. SozVers. tariflich Beschäftigte	28.090	27.509	15.847	16.164	16.488	16.818
	50420001 - Beihilfen für Beamte	1.940	4.142	8.094	8.256	8.422	8.591
	50519001 - Zuführung zu Pensionsrückstellungen Beamte	18.541	23.661	38.853	39.631	40.424	41.233
	50619001 - Zuführung zu Beihilferückstellungen Beamte	9.248	1.479	19.426	19.815	20.212	20.617
-	13 - Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	162.970	184.600	162.400	163.400	192.400	162.400
	52410001 - Bewirtschaftung d. Grundstücke u. baul. Anlagen	--	400	400	400	400	400
	52700001 - Besondere Verwaltungs- und Betriebsaufwendungen	1.817	6.200	6.200	6.200	6.200	6.200

	Teilergebnisplan Ertrags- und Aufwandsarten in €	Ergebnis 2025	Ansatz 2026	Ansatz 2027	Plan 2028	Plan 2029	Plan 2030
	52700005 - Schulsozialarbeit	-250	--	--	--	--	--
	52700006 - Sommertreff, Veranstaltungen, kulturelle Bildung	125.653	110.700	109.700	109.700	109.700	109.700
	52700007 - Gute Nacht der Kultur	723	25.000	--	1.000	28.000	--
	52700044 - Fonds für Kunst, Kultur und Freizeit	8.186	10.000	10.000	10.000	10.000	10.000
	52706001 - Bes. Verwaltungs- und Betriebsaufwendungen SWL	--	0	0	--	--	--
	52910001 - Sonstige Dienstleistungen	11.954	11.300	15.500	15.500	15.500	15.500
	52910003 - Förderstipendium	11.624	12.000	13.600	13.600	13.600	13.600
	52910008 - Marketing, Öffentlichkeitsarbeit	--	1.000	1.000	1.000	1.000	1.000
	52914001 - Dienstleistungen SBL	3.263	8.000	6.000	6.000	8.000	6.000
-	14 - Bilanzielle Abschreibungen	85	50	50	45	--	--
	57110001 - Abschreibungen auf Sachanlagen	85	50	50	45	--	--
-	15 - Transferaufwendungen	224.444	227.478	435.867	323.283	227.022	228.678
	53160001 - Zuweisg.u.Zusch. WR-Museum,Zuw. an Landesverband	200.000	200.000	200.000	200.000	200.000	200.000
	53180001 - Zuweisg. u. Zuschüsse für lfd. Zwecke Übrige Ber.	24.444	27.478	27.022	28.678	27.022	28.678
	53180005 - Zuschuss an Lemgo Marketing e.V.	--	--	208.845	94.605	--	--
-	16 - Sonstige ordentliche Aufwendungen	42.899	38.931	39.492	38.650	38.810	38.974
	54120002 - Aus- und Fortbildung	1.092	1.500	2.500	1.500	1.500	1.500
	54120005 - Aus- und Fortbildung (Loga)	1.911	--	--	--	--	--
	54222001 - Mieten an die GWL	21.869	21.869	19.517	19.517	19.517	19.517
	54222002 - Nebenkosten an die GWL	6.366	6.500	7.875	8.033	8.193	8.357
	54310001 - Geschäftsaufwendungen	1.399	1.500	1.500	1.500	1.500	1.500
	54310099 - Geringwertige Wirtschaftsgüter	2.791	--	500	500	500	500
	54990005 - Mitgliedsbeiträge	7.471	7.562	7.600	7.600	7.600	7.600
=	**17 - Ordentliche Aufwendungen**	**670.370**	**687.305**	**891.076**	**783.714**	**721.739**	**698.833**
=	**18 - Ordentliches Ergebnis (Zeilen 10 und 17)**	**-576.514**	**-613.737**	**-824.436**	**-717.074**	**-657.099**	**-644.193**
=	**22 - Ergebnis aus laufender Verwaltungstätigkeit (Zeilen 18 und 21)**	**-576.514**	**-613.737**	**-824.436**	**-717.074**	**-657.099**	**-644.193**
=	**26 - Ergebnis - vor Berücksichtigung der internen Leistungsbeziehungen (= Zeilen 22 und 25)**	**-576.514**	**-613.737**	**-824.436**	**-717.074**	**-657.099**	**-644.193**
-	28 - Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	31.492	31.358	35.104	35.104	35.104	35.104
	58110003 - ILB, Informationstechnik	27.762	27.558	31.304	31.304	31.304	31.304
	58110004 - ILB, Poststelle	3.730	3.800	3.800	3.800	3.800	3.800
=	**28a - Saldo aus internen Leistungsbeziehungen**	**-31.492**	**-31.358**	**-35.104**	**-35.104**	**-35.104**	**-35.104**
=	**29 - Ergebnis (= Zeilen 26, 27 und 28)**	**-608.006**	**-645.095**	**-859.540**	**-752.178**	**-692.203**	**-679.297**
=	**31 - Teilergebnis nach Abzug globaler Minderaufwand (= Zeilen 29 und 30)**	**-608.006**	**-645.095**	**-859.540**	**-752.178**	**-692.203**	**-679.297**

Teilfinanzplan 040101 - Kultur und Heimatpflege, kulturelle Bildung

			Ergebnis 2025	Ansatz 2026	Ansatz 2027	VE	Plan 2028	Plan 2029	Plan 2030
+	2	Zuwendungen und allgemeine Umlagen	83.393,58	58.568	59.140	--	59.140	48.140	47.140

			Ergebnis 2025	Ansatz 2026	Ansatz 2027	VE	Plan 2028	Plan 2029	Plan 2030
		61410022 - Landeszuw. Kulturrucksack	17.160,00	17.500	17.340	--	17.340	17.340	17.340
		61420001 - Zuweisg. u. Zuschüsse für lfd. Zwecke Gemeinden/GV	14.457,80	8.367	9.000	--	9.000	9.000	9.000
		61470002 - Zuweisung Stiftungen	32.800,00	32.700	32.800	--	32.800	21.800	20.800
		61480002 - Zuweisung Sommertreff	18.975,78	1	0	--	0	0	--
+	4	Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	7.340,84	15.000	0	--	0	9.000	0
		63210001 - Benutzungsgebühren und ähnliche Entgelte	7.340,84	6.000	0	--	0	0	0
		63210007 - Einritt Gute Nacht d. Kultur	--	9.000	--	--	--	9.000	--
+	5	Privatrechtliche Leistungsentgelte	--	--	7.500	--	7.500	7.500	7.500
		64210099 - Einzahlungen aus Verkauf - steuerpflichtig	--	--	7.500	--	7.500	7.500	7.500
+	7	Sonstige Einzahlungen	1.000,00	4.693	6.757	--	6.757	4.667	4.477
		65210001 - Einzahlung Umsatzsteuer	--	4.693	6.757	--	6.757	4.667	4.477
		65910001 - Sonstige Einzahlungen aus lfd. Verwaltungst.	1.000,00	--	--	--	--	--	--
=	**9**	**Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit**	**91.734,42**	**78.261**	**73.397**	**--**	**73.397**	**69.307**	**59.117**
-	10	Personalauszahlungen	214.600,08	211.106	194.988	--	198.890	202.871	206.931
		70100001 - Dienstbezüge	2.427,30	--	--	--	--	--	--
		70110001 - Dienstbezüge Beamte	45.854,85	46.593	96.612	--	98.545	100.516	102.527
		70120001 - Dienstbezüge tariflich Beschäftigte	129.466,76	125.942	70.562	--	71.974	73.414	74.883
		70220001 - Beitr. zu Versorgungskassen tariflich Beschäftigte	6.821,35	6.920	3.873	--	3.951	4.031	4.112
		70320001 - Beitr. ges. SozVers. tariflich Beschäftigte	28.090,26	27.509	15.847	--	16.164	16.488	16.818
		70420001 - Beihilfen für Beamte	1.939,56	4.142	8.094	--	8.256	8.422	8.591
-	12	Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen	161.430,85	184.600	162.400	--	163.400	192.400	162.400
		72410001 - Bewirtschaftung d. Grundstücke u. baul. Anlagen	--	400	400	--	400	400	400
		72700001 - Besondere Verwaltungs- und Betriebsauszahlungen	946,94	6.200	6.200	--	6.200	6.200	6.200
		72700005 - Schulsozialarbeit	-250,00	--	--	--	--	--	--
		72700006 - Sommertreff, Veranstaltungen, kulturelle Bildung	125.804,48	110.700	109.700	--	109.700	109.700	109.700
		72700007 - Gute Nacht der Kultur	722,85	25.000	--	--	1.000	28.000	--
		72700044 - Fonds für Kunst, Kultur und Freizeit	7.887,70	10.000	10.000	--	10.000	10.000	10.000
		72706001 - Bes. Verwaltungs- und Betriebsauszahlungen SWL	--	0	0	--	--	--	--
		72910001 - Sonstige Dienstleistungen	11.877,53	11.300	15.500	--	15.500	15.500	15.500
		72910003 - Förderstipendium	11.837,29	12.000	13.600	--	13.600	13.600	13.600
		72910008 - Marketing, Öffentlichkeitsarbeit	--	1.000	1.000	--	1.000	1.000	1.000
		72914001 - Dienstleistungen SBL	2.604,06	8.000	6.000	--	6.000	8.000	6.000
-	14	Transferauszahlungen	224.444,00	227.478	435.867	--	323.283	227.022	228.678
		73160001 - Zuweisg.u.Zusch. WR-Museum,Zuw. an Landesverband	200.000,00	200.000	200.000	--	200.000	200.000	200.000
		73180001 - Zuweisg.u.Zusch. für lfd.Zwecke Übrige Bereiche	24.444,00	27.478	27.022	--	28.678	27.022	28.678
		73180005 - Zuschuss an Lemgo Marketing e.V.	--	--	208.845	--	94.605	--	--
-	15	Sonstige Auszahlungen	39.875,23	43.624	46.249	--	45.407	43.477	43.451
		74120002 - Aus- und Fortbildung	810,00	1.500	2.500	--	1.500	1.500	1.500

			Ergebnis 2025	Ansatz 2026	Ansatz 2027	VE	Plan 2028	Plan 2029	Plan 2030
		74120005 - Aus- und Fortbildung (Loga)	1.911,15	--	--	--	--	--	--
		74222001 - Mieten an die GWL	21.869,00	21.869	19.517	--	19.517	19.517	19.517
		74222002 - Nebenkosten an die GWL	6.066,38	6.500	7.875	--	8.033	8.193	8.357
		74310001 - Geschäftsauszahlungen	1.390,42	1.500	1.500	--	1.500	1.500	1.500
		74310099 - Geringwertige Wirtschaftsgüter	357,73	--	500	--	500	500	500
		74420001 - Umsatzsteuer	--	4.693	6.757	--	6.757	4.667	4.477
		74990005 - Mitgliedsbeiträge	7.470,55	7.562	7.600	--	7.600	7.600	7.600
=	**16**	**Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit**	**640.350,16**	**666.808**	**839.504**	**--**	**730.980**	**665.770**	**641.460**
=	**17**	**Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit**	**-548.615,74**	**-588.547**	**-766.107**	**--**	**-657.583**	**-596.463**	**-582.343**
=	**32**	**Finanzmittelüberschuss /-fehlbetrag**	**-548.615,74**	**-588.547**	**-766.107**	**--**	**-657.583**	**-596.463**	**-582.343**
=	**38**	**Änderung Bestand an eigenen Finanzmitteln**	**-548.615,74**	**-588.547**	**-766.107**	**--**	**-657.583**	**-596.463**	**-582.343**

Erläuterungen

43210007 Eintritt Gute Nacht d. Kultur / 52700007 Gute Nacht der Kultur

Die im Dreijahresrhythmus stattfindende Veranstaltung wird in 2029 durchgeführt.

53180005 Zuschuss an Lemgo Marketing e.V.

Zuschuss an Lemgo Marketing zum "Konzept zur Tourismusentwicklung"

Stellenplan	Einheit	Ist 2023	Ist 2024	Ist 2025	Plan 2026	Plan 2027	Plan 2028
Stellen	Anz	2,60	2,60	2,60	2,60	2,60	2,60

040301 - Galerie Haus Eichenmüller

Aufgabe

Betrieb der städtischen Galerie Haus Eichenmüller
Präsentation von zeitgenössischer Kunst
Förderung junger Künstlerinnen und Künstler durch Ausstellungsmöglichkeit

Zielgruppe

Einwohnerinnen und Einwohner des Einzugsgebietes
Touristinnen und Touristen
Schulklassen des Einzugsgebietes

Produktverantwortung

Lysann Rehberg

Kennzahlen	Ein-heit	Ist 2023	Ist 2024	Ist 2025	Plan 2026	Plan 2027	Plan 2028
Zuschuss je Einwohner	EUR	2,27	2,78	2,98	2,97	3,10	3,14
Aufwand je BesucherIn	Pers	63,25	79,21	71,29	70,12	69,37	67,28
Auslastungsgrad des Hauses Eichenmüller	%	74,79	67,40	73,15	68,49	68,49	68,49

Leistungen	Ein-heit	Ist 2023	Ist 2024	Ist 2025	Plan 2026	Plan 2027	Plan 2028
Besuchende	Pers	1.974	1.848	2.180	2.200	2.300	2.400
Dauer der Ausstellungen (einschl. Auf- und Abbau)	Tage	273	246	267	250	250	250
Veranstaltungen (Eröffnungen, Führungen, Workshops u.a.)	Anz	21	20	20	20	20	20

Teilergebnisplan 040301 - Galerie Haus Eichenmüller

	Teilergebnisplan Ertrags- und Aufwandsarten in €	Ergebnis 2025	Ansatz 2026	Ansatz 2027	Plan 2028	Plan 2029	Plan 2030
+	2 - Zuwendungen und allgemeine Umlagen	24.043	23.000	23.000	23.000	23.000	23.000
	41470002 - Zuweisung Stiftungen	23.000	23.000	23.000	23.000	23.000	23.000
	41610001 - Auflösung von SoPo aus Zuwendungen	1.043	--	--	--	--	--
+	5 - Privatrechtliche Leistungsentgelte	8.000	8.000	8.000	8.000	8.000	8.000
	44110001 - Mieten und Pachten	8.000	8.000	8.000	8.000	8.000	8.000
=	**10 - Ordentliche Erträge**	**32.043**	**31.000**	**31.000**	**31.000**	**31.000**	**31.000**
-	13 - Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	650	2.550	2.550	2.550	2.550	2.550
	52700001 - Besondere Verwaltungs- und Betriebsaufwendungen	373	1.550	1.550	1.550	1.550	1.550
	52914001 - Dienstleistungen SBL	278	1.000	1.000	1.000	1.000	1.000
-	14 - Bilanzielle Abschreibungen	322	305	111	110	111	110
	57110001 - Abschreibungen auf Sachanlagen	322	305	111	110	111	110
-	15 - Transferaufwendungen	29.264	30.315	30.746	31.908	33.129	34.410
	53180001 - Zuweisg. u. Zuschüsse für lfd. Zwecke Übrige Ber.	29.264	30.315	30.746	31.908	33.129	34.410

	Teilergebnisplan Ertrags- und Aufwandsarten in €	Ergebnis 2025	Ansatz 2026	Ansatz 2027	Plan 2028	Plan 2029	Plan 2030
-	16 - Sonstige ordentliche Aufwendungen	125.182	121.085	126.135	126.912	127.705	128.513
	54222001 - Mieten an die GWL	85.585	85.585	85.585	85.585	85.585	85.585
	54222002 - Nebenkosten an die GWL	37.511	34.000	38.850	39.627	40.420	41.228
	54310001 - Geschäftsaufwendungen	1.043	1.000	1.200	1.200	1.200	1.200
	54310099 - Geringwertige Wirtschaftsgüter	1.043	500	500	500	500	500
=	**17 - Ordentliche Aufwendungen**	**155.418**	**154.255**	**159.542**	**161.480**	**163.495**	**165.583**
=	**18 - Ordentliches Ergebnis (Zeilen 10 und 17)**	**-123.376**	**-123.255**	**-128.542**	**-130.480**	**-132.495**	**-134.583**
=	**22 - Ergebnis aus laufender Verwaltungstätigkeit (Zeilen 18 und 21)**	**-123.376**	**-123.255**	**-128.542**	**-130.480**	**-132.495**	**-134.583**
=	**26 - Ergebnis - vor Berücksichtigung der internen Leistungsbeziehungen (= Zeilen 22 und 25)**	**-123.376**	**-123.255**	**-128.542**	**-130.480**	**-132.495**	**-134.583**
=	**29 - Ergebnis (= Zeilen 26, 27 und 28)**	**-123.376**	**-123.255**	**-128.542**	**-130.480**	**-132.495**	**-134.583**
=	**31 - Teilergebnis nach Abzug globaler Minderaufwand (= Zeilen 29 und 30)**	**-123.376**	**-123.255**	**-128.542**	**-130.480**	**-132.495**	**-134.583**

Teilfinanzplan 040301 - Galerie Haus Eichenmüller

			Ergebnis 2025	Ansatz 2026	Ansatz 2027	VE	Plan 2028	Plan 2029	Plan 2030
+	2	Zuwendungen und allgemeine Umlagen	23.000,00	23.000	23.000	--	23.000	23.000	23.000
		61470002 - Zuweisung Stiftungen	23.000,00	23.000	23.000	--	23.000	23.000	23.000
+	5	Privatrechtliche Leistungsentgelte	16.000,00	8.000	8.000	--	8.000	8.000	8.000
		64110001 - Mieten und Pachten	16.000,00	8.000	8.000	--	8.000	8.000	8.000
=	**9**	**Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit**	**39.000,00**	**31.000**	**31.000**	**--**	**31.000**	**31.000**	**31.000**
-	12	Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen	372,71	2.550	2.550	--	2.550	2.550	2.550
		72700001 - Besondere Verwaltungs- und Betriebsauszahlungen	372,71	1.550	1.550	--	1.550	1.550	1.550
		72914001 - Dienstleistungen SBL	--	1.000	1.000	--	1.000	1.000	1.000
-	14	Transferauszahlungen	29.264,00	30.315	30.746	--	31.908	33.129	34.410
		73180001 - Zuweisg.u.Zusch. für lfd.Zwecke Übrige Bereiche	29.264,00	30.315	30.746	--	31.908	33.129	34.410
-	15	Sonstige Auszahlungen	119.938,70	121.085	126.135	--	126.912	127.705	128.513
		74222001 - Mieten an die GWL	85.585,00	85.585	85.585	--	85.585	85.585	85.585
		74222002 - Nebenkosten an die GWL	33.311,33	34.000	38.850	--	39.627	40.420	41.228
		74310001 - Geschäftsauszahlungen	1.042,37	1.000	1.200	--	1.200	1.200	1.200
		74310099 - Geringwertige Wirtschaftsgüter	--	500	500	--	500	500	500
=	**16**	**Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit**	**149.575,41**	**153.950**	**159.431**	**--**	**161.370**	**163.384**	**165.473**
=	**17**	**Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit**	**-110.575,41**	**-122.950**	**-128.431**	**--**	**-130.370**	**-132.384**	**-134.473**
=	**32**	**Finanzmittelüberschuss /-fehlbetrag**	**-110.575,41**	**-122.950**	**-128.431**	**--**	**-130.370**	**-132.384**	**-134.473**
=	**38**	**Änderung Bestand an eigenen Finanzmitteln**	**-110.575,41**	**-122.950**	**-128.431**	**--**	**-130.370**	**-132.384**	**-134.473**

040501 - Musikschule

Aufgabe

Musikalische Aus- und Fortbildung

Zielgruppe

Einwohnerinnen und Einwohner des Einzugsgebietes

Rechtsgrundlage

Satzung der Musikschule der Alten Hansestadt Lemgo

Produktverantwortung

Lysann Rehberg, Florian Altenhein

Ziele

Stabilisierung der Schülerzahl bei 500 trotz demographischem Wandel und G 8.

Zielerreichung	Einheit	Ist 2023	Ist 2024	Ist 2025	Plan 2026	Plan 2027	Plan 2028
Teilnehmende insgesamt	Pers	751	745	732	500	500	500

Kennzahlen	Einheit	Ist 2023	Ist 2024	Ist 2025	Plan 2026	Plan 2027	Plan 2028
Zuschuss je Einwohner	EUR	7,99	9,82	15,64	17,60	22,52	23,03

Leistungen	Einheit	Ist 2023	Ist 2024	Ist 2025	Plan 2026	Plan 2027	Plan 2028
Unterrichtseinheiten pro Woche insgesamt	Anz	284	299	311	260	260	260
Veranstaltungen Insgesamt	Anz	28	29	36	25	30	30
davon Musikschule intern	Anz	16	17	24	6	18	18
davon Umrahmungen und sonstiges	Anz	12	12	12	19	12	12
Erreichtes Publikum	Pers	4.660	4.650	5.260	4.000	4.500	4.500
bei internen Veranstaltungen	Pers	980	1.100	1.990	600	1.000	1.000
bei Umrahmungen und sonstigem	Pers	3.680	3.550	3.270	3.400	3.500	3.500

Teilergebnisplan 040501 - Musikschule

	Teilergebnisplan Ertrags- und Aufwandsarten in €	Ergebnis 2025	Ansatz 2026	Ansatz 2027	Plan 2028	Plan 2029	Plan 2030
+	2 - Zuwendungen und allgemeine Umlagen	40.749	31.803	31.985	31.832	31.687	31.635
	41410001 - Zuweisungen und Zuschüsse für laufende Zwecke Land	33.525	30.540	30.540	30.540	30.540	30.540
	41470002 - Zuweisung Stiftungen	2.500	--	--	--	--	--
	41610001 - Auflösung von SoPo aus Zuwendungen	4.724	1.263	1.445	1.292	1.147	1.095
+	4 - Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	352.604	310.000	330.000	330.000	330.000	330.000
	43210001 - Benutzungsgebühren und ähnliche Entgelte	352.604	310.000	0	0	0	--
	43210098 - Benutzungsgebühren u. ähnl. Entgelte - steuerfrei	--	--	330.000	330.000	330.000	330.000

	Teilergebnisplan Ertrags- und Aufwandsarten in €	Ergebnis 2025	Ansatz 2026	Ansatz 2027	Plan 2028	Plan 2029	Plan 2030
+	5 - Privatrechtliche Leistungsentgelte	2.541	--	2.600	2.600	2.600	2.600
	44210004 - Erträge Dienstradleasing	2.541	--	2.600	2.600	2.600	2.600
+	7 - Sonstige ordentliche Erträge	6.657	752	2.410	2.402	2.199	2.200
	45710001 - Erträge aus der Auflösung v. sonstigen SoPo	1.207	752	1.410	1.402	1.199	1.200
	45910001 - Andere sonstige ordentliche Erträge	5.450	--	1.000	1.000	1.000	1.000
=	**10 - Ordentliche Erträge**	**402.552**	**342.555**	**366.995**	**366.834**	**366.486**	**366.435**
-	11 - Personalaufwendungen	872.434	890.880	966.695	986.032	1.005.757	1.025.875
	50110001 - Dienstaufwendungen Beamte	7.620	7.767	8.801	8.978	9.158	9.342
	50120001 - Dienstaufwendungen tariflich Beschäftigte	681.348	694.803	747.776	762.732	777.987	793.547
	50190001 - Dienstaufwendungen sonstige Beschäftigte	--	0	0	0	0	--
	50220001 - Beitr. zu Versorgungskassen tariflich Beschäftigte	30.795	36.457	36.028	36.749	37.484	38.234
	50320001 - Beitr. ges. SozVers. tariflich Beschäftigte	147.711	146.970	168.044	171.405	174.834	178.331
	50420001 - Beihilfen für Beamte	329	691	737	752	768	784
	50519001 - Zuführung zu Pensionsrückstellungen Beamte	3.091	3.945	3.539	3.610	3.683	3.757
	50619001 - Zuführung zu Beihilferückstellungen Beamte	1.541	247	1.770	1.806	1.843	1.880
-	13 - Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	15.697	10.500	9.550	9.550	11.550	9.550
	52550001 - Unterhaltung des sonstigen beweglichen Vermögens	6.361	7.000	7.000	7.000	7.000	7.000
	52700001 - Besondere Verwaltungs- und Betriebsaufwendungen	7.399	2.000	1.000	1.000	3.000	1.000
	52810001 - Aufwendungen für sonstige Sachleistungen	1.226	800	800	800	800	800
	52914001 - Dienstleistungen SBL	711	700	750	750	750	750
-	14 - Bilanzielle Abschreibungen	3.345	3.277	4.218	4.380	4.286	4.382
	57110001 - Abschreibungen auf Sachanlagen	3.345	3.277	4.218	4.380	4.286	4.382
-	16 - Sonstige ordentliche Aufwendungen	134.395	140.198	177.839	179.519	189.733	182.980
	54120002 - Aus- und Fortbildung	2.046	2.400	2.400	2.400	2.400	2.400
	54120005 - Aus- und Fortbildung (Loga)	823	--	--	--	--	--
	54222001 - Mieten an die GWL	70.078	70.078	81.758	81.758	81.758	81.758
	54222002 - Nebenkosten an die GWL	52.584	61.000	84.000	85.680	87.394	89.141
	54230002 - Dienstradleasing	2.541	--	2.600	2.600	2.600	2.600
	54310001 - Geschäftsaufwendungen	1.285	1.000	1.200	1.200	9.700	1.200
	54310099 - Geringwertige Wirtschaftsgüter	3.200	4.000	4.000	4.000	4.000	4.000
	54730001 - Wertveränderungen beim Umlaufvermögen	120	--	--	--	--	--
	54990005 - Mitgliedsbeiträge	1.717	1.720	1.881	1.881	1.881	1.881
=	**17 - Ordentliche Aufwendungen**	**1.025.872**	**1.044.855**	**1.158.302**	**1.179.481**	**1.211.326**	**1.222.787**
=	**18 - Ordentliches Ergebnis (Zeilen 10 und 17)**	**-623.320**	**-702.300**	**-791.307**	**-812.647**	**-844.840**	**-856.352**
=	**22 - Ergebnis aus laufender Verwaltungstätigkeit (Zeilen 18 und 21)**	**-623.320**	**-702.300**	**-791.307**	**-812.647**	**-844.840**	**-856.352**
=	**26 - Ergebnis - vor Berücksichtigung der internen Leistungsbeziehungen (= Zeilen 22 und 25)**	**-623.320**	**-702.300**	**-791.307**	**-812.647**	**-844.840**	**-856.352**
+	27 - Erträge aus internen Leistungsbeziehungen	13.350	10.000	10.000	10.000	10.000	10.000
	48110007 - ILB, Berechtigungskarten	13.350	10.000	10.000	10.000	10.000	10.000

	Teilergebnisplan Ertrags- und Aufwandsarten in €	Ergebnis 2025	Ansatz 2026	Ansatz 2027	Plan 2028	Plan 2029	Plan 2030
-	28 - Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	38.256	37.944	153.248	153.248	153.248	153.248
	58110003 - ILB, Informationstechnik	37.016	36.744	152.048	152.048	152.048	152.048
	58110004 - ILB, Poststelle	1.240	1.200	1.200	1.200	1.200	1.200
=	**28a - Saldo aus internen Leistungsbeziehungen**	**-24.906**	**-27.944**	**-143.248**	**-143.248**	**-143.248**	**-143.248**
=	**29 - Ergebnis (= Zeilen 26, 27 und 28)**	**-648.226**	**-730.244**	**-934.555**	**-955.895**	**-988.088**	**-999.600**
=	**31 - Teilergebnis nach Abzug globaler Minderaufwand (= Zeilen 29 und 30)**	**-648.226**	**-730.244**	**-934.555**	**-955.895**	**-988.088**	**-999.600**

Teilfinanzplan 040501 - Musikschule

			Ergebnis 2025	Ansatz 2026	Ansatz 2027	VE	Plan 2028	Plan 2029	Plan 2030
+	2	Zuwendungen und allgemeine Umlagen	36.025,00	30.540	30.540	--	30.540	30.540	30.540
		61410001 - Zuweisungen und Zuschüsse für laufende Zwecke Land	33.525,00	30.540	30.540	--	30.540	30.540	30.540
		61470002 - Zuweisung Stiftungen	2.500,00	--	--	--	--	--	--
+	4	Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	352.046,42	310.000	330.000	--	330.000	330.000	330.000
		63210001 - Benutzungsgebühren und ähnliche Entgelte	352.046,42	310.000	0	--	0	0	--
		63210098 - Benutzungsgebühren u. ähnl. Entgelte - steuerfrei	--	--	330.000	--	330.000	330.000	330.000
+	5	Privatrechtliche Leistungsentgelte	2.541,32	--	2.600	--	2.600	2.600	2.600
		64210004 - Einzahlungen Dienstradleasing	2.541,32	--	2.600	--	2.600	2.600	2.600
+	7	Sonstige Einzahlungen	7.650,00	--	1.000	--	1.000	1.000	1.000
		65910001 - Sonstige Einzahlungen aus lfd. Verwaltungst.	7.650,00	--	1.000	--	1.000	1.000	1.000
=	**9**	**Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit**	**398.262,74**	**340.540**	**364.140**	**--**	**364.140**	**364.140**	**364.140**
-	10	Personalauszahlungen	873.012,81	886.688	961.386	--	980.616	1.000.231	1.020.238
		70100001 - Dienstbezüge	168,75	--	--	--	--	--	--
		70110001 - Dienstbezüge Beamte	7.642,53	7.767	8.801	--	8.978	9.158	9.342
		70120001 - Dienstbezüge tariflich Beschäftigte	686.366,57	694.803	747.776	--	762.732	777.987	793.547
		70190001 - Dienstbezüge sonstige Beschäftigte	--	0	0	--	0	0	--
		70220001 - Beitr. zu Versorgungskassen tariflich Beschäftigte	30.795,36	36.457	36.028	--	36.749	37.484	38.234
		70320001 - Beitr. ges. SozVers. tariflich Beschäftigte	147.710,84	146.970	168.044	--	171.405	174.834	178.331
		70420001 - Beihilfen für Beamte	328,76	691	737	--	752	768	784
-	12	Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen	15.472,14	10.500	9.550	--	9.550	11.550	9.550
		72550001 - Unterhaltung des sonst. beweglichen Vermögens	6.135,52	7.000	7.000	--	7.000	7.000	7.000
		72700001 - Besondere Verwaltungs- und Betriebsauszahlungen	7.399,35	2.000	1.000	--	1.000	3.000	1.000
		72810001 - Auszahlungen für sonstige Sachleistungen	1.226,23	800	800	--	800	800	800
		72914001 - Dienstleistungen SBL	711,04	700	750	--	750	750	750
-	15	Sonstige Auszahlungen	117.260,35	140.198	177.839	--	179.519	189.733	182.980
		74120002 - Aus- und Fortbildung	2.046,40	2.400	2.400	--	2.400	2.400	2.400
		74120005 - Aus- und Fortbildung (Loga)	823,16	--	--	--	--	--	--
		74222001 - Mieten an die GWL	70.078,00	70.078	81.758	--	81.758	81.758	81.758

			Ergebnis 2025	Ansatz 2026	Ansatz 2027	VE	Plan 2028	Plan 2029	Plan 2030
		74222002 - Nebenkosten an die GWL	35.583,96	61.000	84.000	--	85.680	87.394	89.141
		74230002 - Dienstradleasing	2.541,32	--	2.600	--	2.600	2.600	2.600
		74310001 - Geschäftsauszahlungen	1.270,30	1.000	1.200	--	1.200	9.700	1.200
		74310099 - Geringwertige Wirtschaftsgüter	3.200,49	4.000	4.000	--	4.000	4.000	4.000
		74990005 - Mitgliedsbeiträge	1.716,72	1.720	1.881	--	1.881	1.881	1.881
=	**16**	**Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit**	**1.005.745,30**	**1.037.386**	**1.148.775**	**--**	**1.169.685**	**1.201.514**	**1.212.768**
=	**17**	**Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit**	**-607.482,56**	**-696.846**	**-784.635**	**--**	**-805.545**	**-837.374**	**-848.628**
+	18	Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen	5.000,00	--	--	--	--	--	--
		68110001 - Investitionszuweisungen vom Land	5.000,00	--	--	--	--	--	--
=	**23**	**Einzahlungen aus Investitionstätigkeit**	**5.000,00**	**--**	**--**	**--**	**--**	**--**	**--**
-	26	Auszahlungen für den Erwerb von beweglichem Anlagevermögen	8.547,00	4.000	4.000	--	4.000	4.000	4.000
		78310001 - Erwerb von Sachanlagen	8.547,00	4.000	4.000	--	4.000	4.000	4.000
=	**30**	**Auszahlungen aus Investitionstätigkeit**	**8.547,00**	**4.000**	**4.000**	**--**	**4.000**	**4.000**	**4.000**
=	**31**	**Saldo aus Investitionstätigkeit**	**-3.547,00**	**-4.000**	**-4.000**	**--**	**-4.000**	**-4.000**	**-4.000**
=	**32**	**Finanzmittelüberschuss /-fehlbetrag**	**-611.029,56**	**-700.846**	**-788.635**	**--**	**-809.545**	**-841.374**	**-852.628**
=	**38**	**Änderung Bestand an eigenen Finanzmitteln**	**-611.029,56**	**-700.846**	**-788.635**	**--**	**-809.545**	**-841.374**	**-852.628**

Investitionsübersicht B 040501 - Musikschule

	Ergebnis 2025	Ansatz 2026	Ansatz 2027	VE	Plan 2028	Plan 2029	Plan 2030
040501 - Musikschule	***-3.547,00***	***-4.000***	***-4.000***	**--**	***-4.000***	***-4.000***	***-4.000***
A08000018 - Musikschule	-3.547,00	-4.000	-4.000	--	-4.000	-4.000	-4.000
Einzahlung	*5.000,00*	--	--	--	--	--	--
Auszahlung	*8.547,00*	*4.000*	*4.000*	--	*4.000*	*4.000*	*4.000*

Erläuterungen

41410001 Zuweisungen und Zuschüsse für laufende Zwecke Land

Im Rahmen der Fördermaßnahme "Musikschuloffensive NRW" erhalt die Stadt Lemgo jährlich 26.040 € für einen Stellenanteil von 0,4 Vollzeitäquivalenten.

Stellenplan	Einheit	Ist 2023	Ist 2024	Ist 2025	Plan 2026	Plan 2027	Plan 2028
Stellen	Anz	5,00	5,00	12,56	12,56	12,56	12,56

040601 - Stadtbücherei

Aufgabe

Bereitstellung von aktuellen Medien und Informationsdiensten
Förderung der Lesekultur und Lernkompetenz
Stärkung der Medien- und Informationskompetenz
Ort der generationenübergreifenden gesellschaftlichen und kulturellen Kommunikation

Zielgruppe

Einwohnerinnen und Einwohner des Einzugsgebietes

Rechtsgrundlage

Benutzungsordnung und Gebührentarif für die Stadtbücherei Lemgo

Produktverantwortung

Lysann Rehberg, Axel Koch

Ziele

Steigerung der Zahl der aktiven Nutzer bis 12 Jahre auf 1.300 in 2025

Zielerreichung	Ein-heit	Ist 2023	Ist 2024	Ist 2025	Plan 2026	Plan 2027	Plan 2028
Nutzende Kinder bis 12 Jahre	Anz	1.246	1.317	1.236	1.250	1.250	1.300

Kennzahlen	Ein-heit	Ist 2023	Ist 2024	Ist 2025	Plan 2026	Plan 2027	Plan 2028
Zuschuss je Einwohner	EUR	13,98	15,33	16,68	17,14	18,71	18,98
Zuschuss je Ausleihe	EUR	3,49	3,64	4,00	3,74	4,09	4,15
Ausleihen je Öffnungsstunde	Anz	144,65	151,36	149,82	158,33	146,15	146,15
Besucher je Öffnungsstunde	Pers	43,23	44,27	43,49	47,50	40,00	40,77

Leistungen	Ein-heit	Ist 2023	Ist 2024	Ist 2025	Plan 2026	Plan 2027	Plan 2028
Medienbestand	Anz	35.874	28.231	27.777	30.000	30.000	30.000
Ausleihen (sowohl physische als auch elektronische Medien)	Anz	165.627	174.366	173.046	190.000	190.000	190.000
Neubeschaffungen	Anz	2.895	2.785	2.943	3.000	3.000	3.050
Nutzende insgesamt	Pers	3.602	3.747	3.729	4.100	4.100	4.200
Nutzende Jugendliche 13 - 17 Jahre	Pers	339	300	300	450	450	450
Nutzende Erwachsene ab 18 Jahre	Pers	2.017	2.130	2.193	2.400	2.400	2.450
Öffnungsstunden im Jahr	Anz	1.145	1.152	1.155	1.200	1.300	1.300
Besondere Veranstaltungen (Führungen, Ausstellungen, sonstige)	Anz	165	116	88	170	120	130
TeilnehermInnen an besonderen Veranstaltungen	Pers	2.139	2.308	1.804	2.250	2.200	2.300
Teilnehmende an nichtschulischen Bildungsveranstaltungen (Summe VHS, Stadtbücherei und Musikschule)	Pers	420	905	474	800	800	800
Besuchende insgesamt	Pers	49.500	51.000	50.232	57.000	52.000	53.000

Teilergebnisplan 040601 - Stadtbücherei

	Teilergebnisplan Ertrags- und Aufwandsarten in €	Ergebnis 2025	Ansatz 2026	Ansatz 2027	Plan 2028	Plan 2029	Plan 2030
+	2 - Zuwendungen und allgemeine Umlagen	13.755	11.165	11.677	7.786	7.399	7.399
	41610001 - Auflösung von SoPo aus Zuwendungen	13.755	11.165	11.677	7.786	7.399	7.399
+	4 - Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	46.920	40.000	43.000	43.000	43.000	43.000
	43210001 - Benutzungsgebühren und ähnliche Entgelte	40.950	37.000	0	0	0	--
	43210009 - Kostenpflichtige Medien	5.970	3.000	5.000	5.000	5.000	5.000
	43210098 - Benutzungsgebühren u. ähnl. Entgelte - steuerfrei	--	--	38.000	38.000	38.000	38.000
+	5 - Privatrechtliche Leistungsentgelte	1.634	--	1.700	1.700	1.700	1.700
	44210004 - Erträge Dienstradleasing	1.634	--	1.700	1.700	1.700	1.700
+	7 - Sonstige ordentliche Erträge	93	100	100	100	100	100
	45810001 - Erträge aus Zuschreibungen	19	--	--	--	--	--
	45910001 - Andere sonstige ordentliche Erträge	74	100	100	100	100	100
=	**10 - Ordentliche Erträge**	**62.403**	**51.265**	**56.477**	**52.586**	**52.199**	**52.199**
-	11 - Personalaufwendungen	404.726	411.339	456.989	466.134	475.463	484.977
	50110001 - Dienstaufwendungen Beamte	7.620	7.767	8.801	8.978	9.158	9.342
	50120001 - Dienstaufwendungen tariflich Beschäftigte	291.245	298.572	327.414	333.963	340.643	347.456
	50190001 - Dienstaufwendungen sonstige Beschäftigte	16.856	16.658	18.998	19.378	19.766	20.162
	50220001 - Beitr. zu Versorgungskassen tariflich Beschäftigte	15.889	16.261	18.014	18.375	18.743	19.118
	50290001 - Beitr. zu Versorgungskassen sonstige Beschäftigte	920	915	1.027	1.048	1.069	1.091
	50320001 - Beitr. ges. SozVers. tariflich Beschäftigte	63.504	62.580	72.454	73.904	75.383	76.891
	50390001 - Beitr. zu gesetzl. Soz.Vers. sonstige Beschäftigte	3.731	3.703	4.235	4.320	4.407	4.496
	50420001 - Beihilfen für Beamte	329	691	737	752	768	784
	50519001 - Zuführung zu Pensionsrückstellungen Beamte	3.091	3.945	3.539	3.610	3.683	3.757
	50619001 - Zuführung zu Beihilferückstellungen Beamte	1.541	247	1.770	1.806	1.843	1.880
-	13 - Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	58.745	62.650	63.100	63.100	65.100	63.100
	52550001 - Unterhaltung des sonstigen beweglichen Vermögens	4.004	3.850	4.000	4.000	4.000	4.000
	52700009 - Ankauf Medien, Öffentlichkeitsarbeit	50.430	54.800	54.000	54.000	56.000	54.000
	52700015 - Kostenpflichtige Medien	3.543	3.000	4.000	4.000	4.000	4.000
	52914001 - Dienstleistungen SBL	768	1.000	1.100	1.100	1.100	1.100
-	14 - Bilanzielle Abschreibungen	12.865	13.066	14.353	11.209	10.788	10.786
	57110001 - Abschreibungen auf Sachanlagen	12.865	13.066	14.353	11.209	10.788	10.786
-	16 - Sonstige ordentliche Aufwendungen	201.371	199.716	220.291	221.908	223.557	225.240
	54120002 - Aus- und Fortbildung	153	900	900	900	900	900
	54120005 - Aus- und Fortbildung (Loga)	772	--	--	--	--	--
	54220001 - Mieten und Pachten	--	0	0	--	--	--
	54222001 - Mieten an die GWL	129.866	129.866	129.866	129.866	129.866	129.866
	54222002 - Nebenkosten an die GWL	61.386	63.000	80.850	82.467	84.116	85.799
	54230002 - Dienstradleasing	1.634	--	1.700	1.700	1.700	1.700
	54310001 - Geschäftsaufwendungen	4.247	4.600	4.600	4.600	4.600	4.600

	Teilergebnisplan Ertrags- und Aufwandsarten in €	Ergebnis 2025	Ansatz 2026	Ansatz 2027	Plan 2028	Plan 2029	Plan 2030
	54310099 - Geringwertige Wirtschaftsgüter	2.438	1.000	2.000	2.000	2.000	2.000
	54730001 - Wertveränderungen beim Umlaufvermögen	522	--	--	--	--	--
	54990005 - Mitgliedsbeiträge	352	350	375	375	375	375
=	**17 - Ordentliche Aufwendungen**	**677.707**	**686.771**	**754.733**	**762.351**	**774.908**	**784.103**
=	**18 - Ordentliches Ergebnis (Zeilen 10 und 17)**	**-615.304**	**-635.506**	**-698.256**	**-709.765**	**-722.709**	**-731.904**
=	**22 - Ergebnis aus laufender Verwaltungstätigkeit (Zeilen 18 und 21)**	**-615.304**	**-635.506**	**-698.256**	**-709.765**	**-722.709**	**-731.904**
=	**26 - Ergebnis - vor Berücksichtigung der internen Leistungsbeziehungen (= Zeilen 22 und 25)**	**-615.304**	**-635.506**	**-698.256**	**-709.765**	**-722.709**	**-731.904**
-	28 - Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	76.110	75.988	78.024	78.024	78.024	78.024
	58110003 - ILB, Informationstechnik	74.032	73.488	76.024	76.024	76.024	76.024
	58110004 - ILB, Poststelle	2.078	2.500	2.000	2.000	2.000	2.000
=	**28a - Saldo aus internen Leistungsbeziehungen**	**-76.110**	**-75.988**	**-78.024**	**-78.024**	**-78.024**	**-78.024**
=	**29 - Ergebnis (= Zeilen 26, 27 und 28)**	**-691.414**	**-711.494**	**-776.280**	**-787.789**	**-800.733**	**-809.928**
=	**31 - Teilergebnis nach Abzug globaler Minderaufwand (= Zeilen 29 und 30)**	**-691.414**	**-711.494**	**-776.280**	**-787.789**	**-800.733**	**-809.928**

Teilfinanzplan 040601 - Stadtbücherei

			Ergebnis 2025	Ansatz 2026	Ansatz 2027	VE	Plan 2028	Plan 2029	Plan 2030
+	4	Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	46.995,76	40.000	43.000	--	43.000	43.000	43.000
		63210001 - Benutzungsgebühren und ähnliche Entgelte	41.188,27	37.000	0	--	0	0	--
		63210009 - Kostenpflichtige Medien	5.807,49	3.000	5.000	--	5.000	5.000	5.000
		63210098 - Benutzungsgebühren u. ähnl. Entgelte - steuerfrei	--	--	38.000	--	38.000	38.000	38.000
+	5	Privatrechtliche Leistungsentgelte	1.634,16	--	1.700	--	1.700	1.700	1.700
		64210004 - Einzahlungen Dienstradleasing	1.634,16	--	1.700	--	1.700	1.700	1.700
+	7	Sonstige Einzahlungen	134,16	670	1.050	--	1.050	1.050	1.050
		65210001 - Einzahlung Umsatzsteuer	--	570	950	--	950	950	950
		65910001 - Sonstige Einzahlungen aus lfd. Verwaltungst.	134,16	100	100	--	100	100	100
=	**9**	**Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit**	**48.764,08**	**40.670**	**45.750**	**--**	**45.750**	**45.750**	**45.750**
-	10	Personalauszahlungen	399.903,73	407.147	451.680	--	460.718	469.937	479.340
		70110001 - Dienstbezüge Beamte	7.642,57	7.767	8.801	--	8.978	9.158	9.342
		70120001 - Dienstbezüge tariflich Beschäftigte	291.056,90	298.572	327.414	--	333.963	340.643	347.456
		70190001 - Dienstbezüge sonstige Beschäftigte	16.831,24	16.658	18.998	--	19.378	19.766	20.162
		70220001 - Beitr. zu Versorgungskassen tariflich Beschäftigte	15.889,31	16.261	18.014	--	18.375	18.743	19.118
		70290001 - Beitr. zu Versorgungskassen sonstige Beschäftigte	919,71	915	1.027	--	1.048	1.069	1.091
		70320001 - Beitr. ges. SozVers. tariflich Beschäftigte	63.504,25	62.580	72.454	--	73.904	75.383	76.891
		70390001 - Beitr. zu gesetzl. Soz.Vers. sonstige Beschäftigte	3.730,96	3.703	4.235	--	4.320	4.407	4.496
		70420001 - Beihilfen für Beamte	328,79	691	737	--	752	768	784
-	12	Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen	54.680,67	62.650	63.100	--	63.100	65.100	63.100

			Ergebnis 2025	Ansatz 2026	Ansatz 2027	VE	Plan 2028	Plan 2029	Plan 2030
		72550001 - Unterhaltung des sonst. beweglichen Vermögens	3.981,37	3.850	4.000	--	4.000	4.000	4.000
		72700009 - Ankauf Medien, Öffentlichkeitsarbeit	47.144,74	54.800	54.000	--	54.000	56.000	54.000
		72700015 - Kostenpflichtige Medien	3.554,56	3.000	4.000	--	4.000	4.000	4.000
		72914001 - Dienstleistungen SBL	--	1.000	1.100	--	1.100	1.100	1.100
-	15	Sonstige Auszahlungen	185.690,09	200.286	221.241	--	222.858	224.507	226.190
		74120002 - Aus- und Fortbildung	153,00	900	900	--	900	900	900
		74120005 - Aus- und Fortbildung (Loga)	772,43	--	--	--	--	--	--
		74220001 - Mieten und Pachten	--	0	0	--	--	--	--
		74222001 - Mieten an die GWL	129.866,00	129.866	129.866	--	129.866	129.866	129.866
		74222002 - Nebenkosten an die GWL	47.355,75	63.000	80.850	--	82.467	84.116	85.799
		74230002 - Dienstradleasing	1.634,18	--	1.700	--	1.700	1.700	1.700
		74310001 - Geschäftsauszahlungen	4.536,44	4.600	4.600	--	4.600	4.600	4.600
		74310099 - Geringwertige Wirtschaftsgüter	1.020,53	1.000	2.000	--	2.000	2.000	2.000
		74420001 - Umsatzsteuer	--	570	950	--	950	950	950
		74990005 - Mitgliedsbeiträge	351,76	350	375	--	375	375	375
=	**16**	**Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit**	**640.274,49**	**670.083**	**736.021**	**--**	**746.676**	**759.544**	**768.630**
=	**17**	**Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit**	**-591.510,41**	**-629.413**	**-690.271**	**--**	**-700.926**	**-713.794**	**-722.880**
+	18	Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen	--	--	5.000	--	--	--	--
		68180001 - Investitionszuweisungen von übrigen Bereichen	--	--	5.000	--	--	--	--
=	**23**	**Einzahlungen aus Investitionstätigkeit**	**--**	**--**	**5.000**	**--**	**--**	**--**	**--**
-	26	Auszahlungen für den Erwerb von beweglichem Anlagevermögen	1.486,31	--	41.000	--	--	--	--
		78310001 - Erwerb von Sachanlagen	1.486,31	--	41.000	--	--	--	--
=	**30**	**Auszahlungen aus Investitionstätigkeit**	**1.486,31**	**--**	**41.000**	**--**	**--**	**--**	**--**
=	**31**	**Saldo aus Investitionstätigkeit**	**-1.486,31**	**--**	**-36.000**	**--**	**--**	**--**	**--**
=	**32**	**Finanzmittelüberschuss /-fehlbetrag**	**-592.996,72**	**-629.413**	**-726.271**	**--**	**-700.926**	**-713.794**	**-722.880**
=	**38**	**Änderung Bestand an eigenen Finanzmitteln**	**-592.996,72**	**-629.413**	**-726.271**	**--**	**-700.926**	**-713.794**	**-722.880**

Investitionsübersicht B 040601 - Stadtbücherei

	Ergebnis 2025	Ansatz 2026	Ansatz 2027	VE	Plan 2028	Plan 2029	Plan 2030
040601 - Stadtbücherei	***-1.486,31***	**--**	***-36.000***	**--**	**--**	**--**	**--**
A08000020 - Stadtbücherei	-1.486,31	--	--	--	--	--	--
Auszahlung	*1.486,31*	--	--	--	--	--	--
A25640001 - Umgestaltung Erdgesch. u. Ebene 3 Stadtbücherei	--	--	-31.000	--	--	--	--
Auszahlung	--	--	*31.000*	--	--	--	--
A27640002 - Tonanalage Stadtbücherei	--	--	-5.000	--	--	--	--
Einzahlung	--	--	*5.000*	--	--	--	--
Auszahlung	--	--	*10.000*	--	--	--	--

Erläuterungen

52700009 Ankauf Medien, Öffentlichkeitsarbeit

Für ein neues digitales Angebot des Munzinger-Verlags für Medien im Bereich der Lernhilfen für Schüler/innen sowie für digitale Kinder- und Jugend-Sachbücher.

Stellenplan	Ein-heit	Ist 2023	Ist 2024	Ist 2025	Plan 2026	Plan 2027	Plan 2028
Stellen	Anz	5,60	5,60	5,60	5,60	5,60	5,60

040701 - Museen

Aufgabe

Betrieb der Museen
Sammeln, Bewahren, Dokumentieren und Erforschen von Objekten und Geschichtszeugnissen
Durchführung von Museumsführungen

Zielgruppe

Bevölkerung regional
Bevölkerung überregional
Touristen
Schulklassen und Jugendgruppen des Einzugsgebietes

Rechtsgrundlage

Vertrag über die GbR Hexenbürgermeisterhaus Alte Hansestadt Lemgo
Kooperationsvertrag zwischen der Alten Hansestadt Lemgo, dem Verein Alt Lemgo und der Nordrhein-Westfalen-Stiftung

Produktverantwortung

Lysann Rehberg, Fabian Schröder

Zielerreichung	Einheit	Ist 2023	Ist 2024	Ist 2025	Plan 2026	Plan 2027	Plan 2028
Besuchende insgesamt	Pers	21.828	21.161	27.058	22.250	22.400	22.500

Kennzahlen	Einheit	Ist 2023	Ist 2024	Ist 2025	Plan 2026	Plan 2027	Plan 2028
Zuschuss je Einwohner	EUR	20,24	24,25	22,39	25,69	26,47	27,14
Zuschuss je BesucherIn	EUR	38,35	47,45	34,30	47,91	49,04	50,06

Leistungen	Einheit	Ist 2023	Ist 2024	Ist 2025	Plan 2026	Plan 2027	Plan 2028
Besuchende Hexenbürgermeisterhaus	Pers	13.092	12.399	18.244	13.400	13.500	13.500
Besuchende Junkerhaus	Pers	8.373	7.957	8.047	8.400	8.400	8.500
Besuchende Frenkelhaus	Pers	363	805	767	450	500	500
Museumsbezogene Veranstaltungen und Führungen	Anz	219	237	365	200	200	200

Teilergebnisplan 040701 - Museen

	Teilergebnisplan Ertrags- und Aufwandsarten in €	Ergebnis 2025	Ansatz 2026	Ansatz 2027	Plan 2028	Plan 2029	Plan 2030
+	2 - Zuwendungen und allgemeine Umlagen	80.729	61.277	31.027	30.152	43.862	18.510
	41410001 - Zuweisungen und Zuschüsse für laufende Zwecke Land	25.500	36.000	26.245	26.000	32.000	--
	41480001 - Zuweisg. u. Zuschüsse für lauf.Zwecke Übrige Ber.	41.618	21.000	0	0	0	--
	41610001 - Auflösung von SoPo aus Zuwendungen	13.610	4.277	4.782	4.152	11.862	18.510
+	4 - Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	33.072	28.000	28.000	28.000	28.000	28.000
	43210010 - Eintrittsgelder	33.072	28.000	28.000	28.000	28.000	28.000

	Teilergebnisplan Ertrags- und Aufwandsarten in €	Ergebnis 2025	Ansatz 2026	Ansatz 2027	Plan 2028	Plan 2029	Plan 2030
+	5 - Privatrechtliche Leistungsentgelte	17.914	10.000	10.800	10.800	10.800	10.800
	44210001 - Erträge aus Verkauf	17.914	10.000	0	0	0	--
	44210098 - Erträge aus Verkauf - steuerfrei	--	--	2.500	2.500	2.500	2.500
	44210099 - Erträge aus Verkauf - steuerpflichtig	--	--	8.300	8.300	8.300	8.300
+	7 - Sonstige ordentliche Erträge	17.839	10.000	12.301	12.301	12.302	12.301
	45710001 - Erträge aus der Auflösung v. sonstigen SoPo	301	--	301	301	302	301
	45910001 - Andere sonstige ordentliche Erträge	17.538	10.000	0	0	0	0
	45920001 - Spenden und Sponsoring	--	--	12.000	12.000	12.000	12.000
=	**10 - Ordentliche Erträge**	**149.553**	**109.277**	**82.128**	**81.253**	**94.964**	**69.611**
-	11 - Personalaufwendungen	211.208	206.625	238.080	242.846	247.709	252.668
	50110001 - Dienstaufwendungen Beamte	7.620	7.767	8.801	8.978	9.158	9.342
	50120001 - Dienstaufwendungen tariflich Beschäftigte	130.356	126.581	145.786	148.702	151.677	154.711
	50190001 - Dienstaufwendungen sonstige Beschäftigte	27.258	30.732	31.676	32.310	32.957	33.617
	50220001 - Beitr. zu Versorgungskassen tariflich Beschäftigte	6.307	6.458	7.058	7.200	7.344	7.491
	50290001 - Beitr. zu Versorgungskassen sonstige Beschäftigte	--	0	--	--	--	--
	50320001 - Beitr. ges. SozVers. tariflich Beschäftigte	28.799	24.222	31.818	32.455	33.105	33.768
	50390001 - Beitr. zu gesetzl. Soz.Vers. sonstige Beschäftigte	5.907	5.982	6.895	7.033	7.174	7.318
	50420001 - Beihilfen für Beamte	329	691	737	752	768	784
	50519001 - Zuführung zu Pensionsrückstellungen Beamte	3.091	3.945	3.539	3.610	3.683	3.757
	50619001 - Zuführung zu Beihilferückstellungen Beamte	1.541	247	1.770	1.806	1.843	1.880
-	13 - Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	344.131	451.500	419.050	436.000	448.000	396.000
	52414001 - Bewirtschaftung Grundstücke und baul. Anlagen SBL	--	0	0	0	0	--
	52550001 - Unterhaltung des sonstigen beweglichen Vermögens	5.780	5.000	5.000	5.000	5.000	5.000
	52700008 - Kassen-, Aufsichtsdienst	255.374	270.500	286.500	301.000	301.000	301.000
	52810005 - Shop Museen	9.704	8.000	8.000	8.000	8.000	8.000
	52910001 - Sonstige Dienstleistungen	6.741	15.000	5.000	15.000	5.000	5.000
	52910006 - Frenkel-Haus	17.381	--	--	--	--	--
	52910007 - Projekte (Veranstalt.,Veröffentlich. Ausstellung)	33.059	40.000	38.000	38.000	40.000	38.000
	52910008 - Marketing, Öffentlichkeitsarbeit	5.444	11.000	9.000	9.000	9.000	9.000
	52910054 - Dauerausstellung Hexenbürgermeisterhaus	2.537	72.000	37.550	30.000	50.000	--
	52914001 - Dienstleistungen SBL	8.110	30.000	30.000	30.000	30.000	30.000
-	14 - Bilanzielle Abschreibungen	14.374	12.564	11.230	11.140	19.475	27.502
	57110001 - Abschreibungen auf Sachanlagen	14.374	12.564	11.230	11.140	19.475	27.502
-	15 - Transferaufwendungen	400	400	400	400	400	400
	53180001 - Zuweisg. u. Zuschüsse für lfd. Zwecke Übrige Ber.	400	400	400	400	400	400
-	16 - Sonstige ordentliche Aufwendungen	456.030	452.967	461.948	467.261	472.680	478.208
	54120002 - Aus- und Fortbildung	720	1.800	1.800	1.800	1.800	1.800
	54120005 - Aus- und Fortbildung (Loga)	965	--	--	--	--	--

	Teilergebnisplan Ertrags- und Aufwandsarten in €	Ergebnis 2025	Ansatz 2026	Ansatz 2027	Plan 2028	Plan 2029	Plan 2030
	54222001 - Mieten an die GWL	186.848	236.848	186.848	186.848	186.848	186.848
	54222002 - Nebenkosten an die GWL	252.847	207.000	265.650	270.963	276.382	281.910
	54310001 - Geschäftsaufwendungen	5.061	2.850	3.100	3.100	3.100	3.100
	54310099 - Geringwertige Wirtschaftsgüter	9.060	4.000	4.000	4.000	4.000	4.000
	54990001 - Sonst. AW aus lfd. Verwaltungstätigkeit	--	0	0	--	--	--
	54990005 - Mitgliedsbeiträge	529	469	550	550	550	550
=	**17 - Ordentliche Aufwendungen**	**1.026.143**	**1.124.056**	**1.130.708**	**1.157.647**	**1.188.264**	**1.154.778**
=	**18 - Ordentliches Ergebnis (Zeilen 10 und 17)**	**-876.590**	**-1.014.779**	**-1.048.580**	**-1.076.394**	**-1.093.300**	**-1.085.167**
=	**22 - Ergebnis aus laufender Verwaltungstätigkeit (Zeilen 18 und 21)**	**-876.590**	**-1.014.779**	**-1.048.580**	**-1.076.394**	**-1.093.300**	**-1.085.167**
=	**26 - Ergebnis - vor Berücksichtigung der internen Leistungsbeziehungen (= Zeilen 22 und 25)**	**-876.590**	**-1.014.779**	**-1.048.580**	**-1.076.394**	**-1.093.300**	**-1.085.167**
-	28 - Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	51.631	51.323	49.992	49.992	49.992	49.992
	58110003 - ILB, Informationstechnik	50.897	50.523	49.192	49.192	49.192	49.192
	58110004 - ILB, Poststelle	734	800	800	800	800	800
=	**28a - Saldo aus internen Leistungsbeziehungen**	**-51.631**	**-51.323**	**-49.992**	**-49.992**	**-49.992**	**-49.992**
=	**29 - Ergebnis (= Zeilen 26, 27 und 28)**	**-928.220**	**-1.066.102**	**-1.098.572**	**-1.126.386**	**-1.143.292**	**-1.135.159**
=	**31 - Teilergebnis nach Abzug globaler Minderaufwand (= Zeilen 29 und 30)**	**-928.220**	**-1.066.102**	**-1.098.572**	**-1.126.386**	**-1.143.292**	**-1.135.159**

Teilfinanzplan 040701 - Museen

			Ergebnis 2025	Ansatz 2026	Ansatz 2027	VE	Plan 2028	Plan 2029	Plan 2030
+	2	Zuwendungen und allgemeine Umlagen	67.118,47	57.000	26.245	--	26.000	32.000	--
		61410001 - Zuweisungen und Zuschüsse für laufende Zwecke Land	25.500,00	36.000	26.245	--	26.000	32.000	--
		61480001 - Zuweisg. u. Zuschüsse für lfd. Zwecke Übr.Bereiche	41.618,47	21.000	0	--	0	0	--
+	4	Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	33.506,38	28.000	28.000	--	28.000	28.000	28.000
		63210010 - Eintrittsgelder	33.506,38	28.000	28.000	--	28.000	28.000	28.000
+	5	Privatrechtliche Leistungsentgelte	17.970,10	10.000	10.800	--	10.800	10.800	10.800
		64210001 - Einzahlungen aus Verkauf	17.970,10	10.000	0	--	0	0	--
		64210098 - Einzahlungen aus Verkauf - steuerfrei	--	--	2.500	--	2.500	2.500	2.500
		64210099 - Einzahlungen aus Verkauf - steuerpflichtig	--	--	8.300	--	8.300	8.300	8.300
+	7	Sonstige Einzahlungen	17.537,54	13.420	15.097	--	15.097	15.097	15.097
		65210001 - Einzahlung Umsatzsteuer	--	3.420	3.097	--	3.097	3.097	3.097
		65910001 - Sonstige Einzahlungen aus lfd. Verwaltungst.	17.537,54	10.000	12.000	--	12.000	12.000	12.000
=	**9**	**Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit**	**136.132,49**	**108.420**	**80.142**	**--**	**79.897**	**85.897**	**53.897**
-	10	Personalauszahlungen	206.345,00	202.433	232.771	--	237.430	242.183	247.031
		70110001 - Dienstbezüge Beamte	7.642,50	7.767	8.801	--	8.978	9.158	9.342
		70120001 - Dienstbezüge tariflich Beschäftigte	130.182,16	126.581	145.786	--	148.702	151.677	154.711
		70190001 - Dienstbezüge sonstige Beschäftigte	27.178,33	30.732	31.676	--	32.310	32.957	33.617

			Ergebnis 2025	Ansatz 2026	Ansatz 2027	VE	Plan 2028	Plan 2029	Plan 2030
		70220001 - Beitr. zu Versorgungskassen tariflich Beschäftigte	6.306,83	6.458	7.058	--	7.200	7.344	7.491
		70290001 - Beitr. zu Versorgungskassen sonstige Beschäftigte	--	0	--	--	--	--	--
		70320001 - Beitr. ges. SozVers. tariflich Beschäftigte	28.799,12	24.222	31.818	--	32.455	33.105	33.768
		70390001 - Beitr. zu gesetzl. Soz.Vers. sonstige Beschäftigte	5.907,32	5.982	6.895	--	7.033	7.174	7.318
		70420001 - Beihilfen für Beamte	328,74	691	737	--	752	768	784
-	12	Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen	342.039,08	451.500	419.050	--	436.000	448.000	396.000
		72414001 - Bewirtschaftung Grundstücke und baul. Anlagen SBL	--	0	0	--	0	0	--
		72550001 - Unterhaltung des sonst. beweglichen Vermögens	5.589,67	5.000	5.000	--	5.000	5.000	5.000
		72700008 - Kassen-, Aufsichtsdienst	254.482,36	270.500	286.500	--	301.000	301.000	301.000
		72810005 - Shop Museen	10.469,11	8.000	8.000	--	8.000	8.000	8.000
		72910001 - Sonstige Dienstleistungen	6.266,25	15.000	5.000	--	15.000	5.000	5.000
		72910006 - Frenkel-Haus	14.047,17	--	--	--	--	--	--
		72910007 - Projekte (Veranstalt.,Veröffentlich. Ausstellung)	31.633,77	40.000	38.000	--	38.000	40.000	38.000
		72910008 - Marketing, Öffentlichkeitsarbeit	5.444,28	11.000	9.000	--	9.000	9.000	9.000
		72910054 - Dauerausstellung Hexenbürgermeisterhaus	2.537,40	72.000	37.550	--	30.000	50.000	--
		72914001 - Dienstleistungen SBL	11.569,07	30.000	30.000	--	30.000	30.000	30.000
-	14	Transferauszahlungen	400,00	400	400	--	400	400	400
		73180001 - Zuweisg.u.Zusch. für lfd.Zwecke Übrige Bereiche	400,00	400	400	--	400	400	400
-	15	Sonstige Auszahlungen	413.287,04	456.387	465.045	--	470.358	475.777	481.305
		74120002 - Aus- und Fortbildung	720,00	1.800	1.800	--	1.800	1.800	1.800
		74120005 - Aus- und Fortbildung (Loga)	966,48	--	--	--	--	--	--
		74222001 - Mieten an die GWL	186.848,00	236.848	186.848	--	186.848	186.848	186.848
		74222002 - Nebenkosten an die GWL	210.127,04	207.000	265.650	--	270.963	276.382	281.910
		74310001 - Geschäftsauszahlungen	5.087,22	2.850	3.100	--	3.100	3.100	3.100
		74310099 - Geringwertige Wirtschaftsgüter	9.009,30	4.000	4.000	--	4.000	4.000	4.000
		74420001 - Umsatzsteuer	--	3.420	3.097	--	3.097	3.097	3.097
		74990001 - Sonst. AZ aus lfd. Verwaltungstätigkeit	--	0	0	--	--	--	--
		74990005 - Mitgliedsbeiträge	529,00	469	550	--	550	550	550
=	**16**	**Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit**	**962.071,12**	**1.110.720**	**1.117.266**	**--**	**1.144.188**	**1.166.360**	**1.124.736**
=	**17**	**Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit**	**-825.938,63**	**-1.002.300**	**-1.037.124**	**--**	**-1.064.291**	**-1.080.463**	**-1.070.839**
+	18	Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen	--	--	0	--	26.000	136.000	--
		68110001 - Investitionszuweisungen vom Land	--	--	0	--	26.000	136.000	--
=	**23**	**Einzahlungen aus Investitionstätigkeit**	**--**	**--**	**0**	**--**	**26.000**	**136.000**	**--**
-	26	Auszahlungen für den Erwerb von beweglichem Anlagevermögen	1.060,49	6.500	6.500	--	41.500	166.500	6.500
		78310001 - Erwerb von Sachanlagen	1.060,49	6.500	6.500	--	41.500	166.500	6.500
=	**30**	**Auszahlungen aus Investitionstätigkeit**	**1.060,49**	**6.500**	**6.500**	**--**	**41.500**	**166.500**	**6.500**
=	**31**	**Saldo aus Investitionstätigkeit**	**-1.060,49**	**-6.500**	**-6.500**	**--**	**-15.500**	**-30.500**	**-6.500**

			Ergebnis 2025	Ansatz 2026	Ansatz 2027	VE	Plan 2028	Plan 2029	Plan 2030
=	**32**	**Finanzmittelüberschuss /-fehlbetrag**	**-826.999,12**	**-1.008.800**	**-1.043.624**	**--**	**-1.079.791**	**-1.110.963**	**-1.077.339**
=	**38**	**Änderung Bestand an eigenen Finanzmitteln**	**-826.999,12**	**-1.008.800**	**-1.043.624**	**--**	**-1.079.791**	**-1.110.963**	**-1.077.339**

Investitionsübersicht B 040701 - Museen

	Ergebnis 2025	Ansatz 2026	Ansatz 2027	VE	Plan 2028	Plan 2029	Plan 2030
040701 - Museen	***-1.060,49***	***-6.500***	***-6.500***	**--**	***-15.500***	***-30.500***	***-6.500***
A08000010 - HexenbgmHaus, Ausstattungsgegenstände	-1.060,49	-6.500	-6.500	--	-6.500	-6.500	-6.500
Auszahlung	*1.060,49*	*6.500*	*6.500*	--	*6.500*	*6.500*	*6.500*
A27640001 - Dauerausstellung Hexenbürgermeisterhaus	--	--	0	--	-9.000	-24.000	--
Einzahlung	--	--	*0*	--	*26.000*	*136.000*	--
Auszahlung	--	--	*0*	--	*35.000*	*160.000*	--

Erläuterungen

52910001 Sonstige Dienstleistungen

Der Mehraufwand in Höhe von 10.000 € in 2028 entsteht durch die Umlagerung von Museums-Sammlungsgut auf dem Dachgeschoss der Galerie Eichenmüllerhaus im Vorfeld der Sanierungsmaßnahme am Dach des Galeriegebäudes.

Stellenplan	Einheit	Ist 2023	Ist 2024	Ist 2025	Plan 2026	Plan 2027	Plan 2028
Stellen	Anz	2,08	1,91	2,02	2,02	2,02	2,02

040801 - Stadtarchiv

Aufgabe

Archivgut übernehmen, bewerten, erhalten, erschließen und nutzbar machen.
Öffentliche Vermittlung (Öffentlichkeitsarbeit, Archivpädagogik)

Zielgruppe

Rat und Verwaltung der Stadt Lemgo
Bevölkerung
Schulklassen und Jugendgruppen des Einzugsgebietes
Wissenschaftlerinnen und Wissenschaftler

Rechtsgrundlage

Archivgesetz NRW
Benutzungs- und Gebührenordnung für das Archiv der Alten Hansestadt Lemgo

Produktverantwortung

Lysann Rehberg, Julia Plötzgen

Ziele

Nichtamtliche Zugänge des Stadtarchivs sind zu mindestens 50% für Archivnutzer über die Archivdatenbank bis zum 31.12. erschlossen

Zielerreichung	Einheit	Ist 2023	Ist 2024	Ist 2025	Plan 2026	Plan 2027	Plan 2028
Quote nichtamtlich erschlossener Übernahmen (Zugänge)	%	59,18	12,12	53,33	50,00	50,00	50,00

Kennzahlen	Einheit	Ist 2023	Ist 2024	Ist 2025	Plan 2026	Plan 2027	Plan 2028
Zuschuss je Einwohner	EUR	9,90	9,91	10,56	10,29	11,38	11,37
Nutzende / Teilnehmende	Pers	691	732	805	600	600	650
Führungen und Veranstaltungen	Anz	21	19	15	20	20	20

Leistungen	Einheit	Ist 2023	Ist 2024	Ist 2025	Plan 2026	Plan 2027	Plan 2028
Erschließungsstand (Zahl der Verzeichnungseinheiten, einschl. Archivbibliothek)	Anz	105.206	112.747	118.405	107.000	120.000	121.000
Amtliche Übernahme ins Endarchiv (Zahl der Akten)	Anz	292	407	428	250	250	250
Nichtamtliche Übernahme ins Endarchiv (lfd. Meter)	m	20	6	9	10	5	5
Nichtamtliche Übernahme ins Endarchiv (Zahl der Zugänge)	Anz	49	33	15	50	50	50
erschlossene nichtamtliche Übernahmen (Zugänge)	Anz	29	4	8	25	25	25
Abgaben ins Zwischenarchiv (Zahl der Akten)	Anz	2.163	680	292	1.700	1.000	1.000
NEU NutzerInnen Internetauftritt/ Online-Findmittel	Anz	5.310	10.919	40.480	40.000	40.000	40.000

Teilergebnisplan 040801 - Stadtarchiv

	Teilergebnisplan Ertrags- und Aufwandsarten in €	Ergebnis 2025	Ansatz 2026	Ansatz 2027	Plan 2028	Plan 2029	Plan 2030
+	2 - Zuwendungen und allgemeine Umlagen	5.171	1	75	150	150	150

	Teilergebnisplan Ertrags- und Aufwandsarten in €	Ergebnis 2025	Ansatz 2026	Ansatz 2027	Plan 2028	Plan 2029	Plan 2030
	41410001 - Zuweisungen und Zuschüsse für laufende Zwecke Land	660	--	--	--	--	--
	41480001 - Zuweisg. u. Zuschüsse für lauf.Zwecke Übrige Ber.	--	1	0	0	0	--
	41610001 - Auflösung von SoPo aus Zuwendungen	4.511	--	75	150	150	150
+	4 - Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	1.243	1.200	1.200	1.200	1.200	1.200
	43210001 - Benutzungsgebühren und ähnliche Entgelte	1.243	1.200	1.200	1.200	1.200	1.200
+	5 - Privatrechtliche Leistungsentgelte	1.898	0	1.900	1.900	1.900	1.900
	44210001 - Erträge aus Verkauf	--	0	0	--	--	--
	44210004 - Erträge Dienstradleasing	1.898	--	1.900	1.900	1.900	1.900
+	7 - Sonstige ordentliche Erträge	12	--	--	--	--	--
	45910001 - Andere sonstige ordentliche Erträge	12	--	--	--	--	--
=	**10 - Ordentliche Erträge**	**8.324**	**1.201**	**3.175**	**3.250**	**3.250**	**3.250**
-	11 - Personalaufwendungen	205.585	203.570	180.202	183.810	187.491	191.244
	50110001 - Dienstaufwendungen Beamte	8.816	77.877	8.801	8.978	9.158	9.342
	50120001 - Dienstaufwendungen tariflich Beschäftigte	114.167	54.980	128.876	131.454	134.084	136.766
	50190001 - Dienstaufwendungen sonstige Beschäftigte	1.710	6.120	0	0	0	--
	50220001 - Beitr. zu Versorgungskassen tariflich Beschäftigte	5.859	2.689	6.664	6.798	6.934	7.073
	50320001 - Beitr. ges. SozVers. tariflich Beschäftigte	25.998	12.962	29.815	30.412	31.021	31.642
	50420001 - Beihilfen für Beamte	3.567	6.921	737	752	768	784
	50519001 - Zuführung zu Pensionsrückstellungen Beamte	30.991	39.549	3.539	3.610	3.683	3.757
	50619001 - Zuführung zu Beihilferückstellungen Beamte	14.477	2.472	1.770	1.806	1.843	1.880
-	13 - Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	17.749	34.150	30.000	26.100	28.100	26.100
	52414001 - Bewirtschaftung Grundstücke und baul. Anlagen SBL	--	0	0	--	--	--
	52550001 - Unterhaltung des sonstigen beweglichen Vermögens	13.648	13.700	16.700	13.700	13.700	13.700
	52700017 - Beschaffung von Archivstücken	780	3.000	1.500	1.500	1.500	1.500
	52910001 - Sonstige Dienstleistungen	1.740	6.250	4.600	4.600	4.600	4.600
	52910008 - Marketing, Öffentlichkeitsarbeit	1.581	6.200	4.200	4.200	6.200	4.200
	52914001 - Dienstleistungen SBL	--	5.000	3.000	2.100	2.100	2.100
-	14 - Bilanzielle Abschreibungen	--	250	275	550	550	550
	57110001 - Abschreibungen auf Sachanlagen	--	250	275	550	550	550
-	16 - Sonstige ordentliche Aufwendungen	171.768	139.486	206.416	206.108	207.536	208.991
	54120002 - Aus- und Fortbildung	230	1.500	1.200	1.200	1.200	1.200
	54120005 - Aus- und Fortbildung (Loga)	368	--	--	--	--	--
	54222001 - Mieten an die GWL	118.370	86.506	130.846	130.846	130.846	130.846
	54222002 - Nebenkosten an die GWL	41.354	46.000	65.100	66.402	67.730	69.085
	54230002 - Dienstradleasing	1.898	--	1.900	1.900	1.900	1.900
	54310001 - Geschäftsaufwendungen	1.812	1.300	1.300	1.300	1.300	1.300
	54310099 - Geringwertige Wirtschaftsgüter	4.511	500	2.500	800	800	800
	54460001 - Versicherungen	3.071	3.300	3.170	3.260	3.360	3.460

	Teilergebnisplan Ertrags- und Aufwandsarten in €	Ergebnis 2025	Ansatz 2026	Ansatz 2027	Plan 2028	Plan 2029	Plan 2030
	54730001 - Wertveränderungen beim Umlaufvermögen	26	--	--	--	--	--
	54990005 - Mitgliedsbeiträge	130	380	400	400	400	400
=	**17 - Ordentliche Aufwendungen**	**395.102**	**377.456**	**416.893**	**416.568**	**423.677**	**426.885**
=	**18 - Ordentliches Ergebnis (Zeilen 10 und 17)**	**-386.778**	**-376.255**	**-413.718**	**-413.318**	**-420.427**	**-423.635**
=	**22 - Ergebnis aus laufender Verwaltungstätigkeit (Zeilen 18 und 21)**	**-386.778**	**-376.255**	**-413.718**	**-413.318**	**-420.427**	**-423.635**
=	**26 - Ergebnis - vor Berücksichtigung der internen Leistungsbeziehungen (= Zeilen 22 und 25)**	**-386.778**	**-376.255**	**-413.718**	**-413.318**	**-420.427**	**-423.635**
-	28 - Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	51.158	50.923	58.536	58.536	58.536	58.536
	58110003 - ILB, Informationstechnik	50.897	50.523	58.136	58.136	58.136	58.136
	58110004 - ILB, Poststelle	261	400	400	400	400	400
=	**28a - Saldo aus internen Leistungsbeziehungen**	**-51.158**	**-50.923**	**-58.536**	**-58.536**	**-58.536**	**-58.536**
=	**29 - Ergebnis (= Zeilen 26, 27 und 28)**	**-437.936**	**-427.178**	**-472.254**	**-471.854**	**-478.963**	**-482.171**
=	**31 - Teilergebnis nach Abzug globaler Minderaufwand (= Zeilen 29 und 30)**	**-437.936**	**-427.178**	**-472.254**	**-471.854**	**-478.963**	**-482.171**

Teilfinanzplan 040801 - Stadtarchiv

			Ergebnis 2025	Ansatz 2026	Ansatz 2027	VE	Plan 2028	Plan 2029	Plan 2030
+	2	Zuwendungen und allgemeine Umlagen	660,19	1	0	--	0	0	--
		61410001 - Zuweisungen und Zuschüsse für laufende Zwecke Land	660,19	--	--	--	--	--	--
		61480001 - Zuweisg. u. Zuschüsse für lfd. Zwecke Übr.Bereiche	--	1	0	--	0	0	--
+	4	Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	1.213,61	1.200	1.200	--	1.200	1.200	1.200
		63210001 - Benutzungsgebühren und ähnliche Entgelte	1.213,61	1.200	1.200	--	1.200	1.200	1.200
+	5	Privatrechtliche Leistungsentgelte	1.898,16	0	1.900	--	1.900	1.900	1.900
		64210001 - Einzahlungen aus Verkauf	--	0	0	--	--	--	--
		64210004 - Einzahlungen Dienstradleasing	1.898,16	--	1.900	--	1.900	1.900	1.900
+	7	Sonstige Einzahlungen	11,50	--	--	--	--	--	--
		65910001 - Sonstige Einzahlungen aus lfd. Verwaltungst.	11,50	--	--	--	--	--	--
=	**9**	**Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit**	**3.783,46**	**1.201**	**3.100**	**--**	**3.100**	**3.100**	**3.100**
-	10	Personalauszahlungen	159.633,40	161.549	174.893	--	178.394	181.965	185.607
		70110001 - Dienstbezüge Beamte	7.897,52	77.877	8.801	--	8.978	9.158	9.342
		70120001 - Dienstbezüge tariflich Beschäftigte	113.402,49	54.980	128.876	--	131.454	134.084	136.766
		70190001 - Dienstbezüge sonstige Beschäftigte	2.910,00	6.120	0	--	0	0	--
		70220001 - Beitr. zu Versorgungskassen tariflich Beschäftigte	5.858,52	2.689	6.664	--	6.798	6.934	7.073
		70320001 - Beitr. ges. SozVers. tariflich Beschäftigte	25.998,02	12.962	29.815	--	30.412	31.021	31.642
		70420001 - Beihilfen für Beamte	3.566,85	6.921	737	--	752	768	784
-	12	Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen	13.961,79	34.150	30.000	--	26.100	28.100	26.100
		72414001 - Bewirtschaftung Grundstücke und baul. Anlagen SBL	--	0	0	--	--	--	--
		72550001 - Unterhaltung des sonst. beweglichen Vermögens	10.234,30	13.700	16.700	--	13.700	13.700	13.700

			Ergebnis 2025	Ansatz 2026	Ansatz 2027	VE	Plan 2028	Plan 2029	Plan 2030
		72700017 - Beschaffung von Archivstücken	516,94	3.000	1.500	--	1.500	1.500	1.500
		72910001 - Sonstige Dienstleistungen	1.740,00	6.250	4.600	--	4.600	4.600	4.600
		72910008 - Marketing, Öffentlichkeitsarbeit	1.456,47	6.200	4.200	--	4.200	6.200	4.200
		72914001 - Dienstleistungen SBL	14,08	5.000	3.000	--	2.100	2.100	2.100
-	15	Sonstige Auszahlungen	159.649,79	139.486	206.416	--	206.108	207.536	208.991
		74120002 - Aus- und Fortbildung	230,00	1.500	1.200	--	1.200	1.200	1.200
		74120005 - Aus- und Fortbildung (Loga)	367,64	--	--	--	--	--	--
		74222001 - Mieten an die GWL	118.370,00	86.506	130.846	--	130.846	130.846	130.846
		74222002 - Nebenkosten an die GWL	30.593,92	46.000	65.100	--	66.402	67.730	69.085
		74230002 - Dienstradleasing	1.898,19	--	1.900	--	1.900	1.900	1.900
		74310001 - Geschäftsauszahlungen	1.521,48	1.300	1.300	--	1.300	1.300	1.300
		74310099 - Geringwertige Wirtschaftsgüter	3.468,00	500	2.500	--	800	800	800
		74460001 - Versicherungen	3.070,56	3.300	3.170	--	3.260	3.360	3.460
		74990005 - Mitgliedsbeiträge	130,00	380	400	--	400	400	400
=	**16**	**Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit**	**333.244,98**	**335.185**	**411.309**	**--**	**410.602**	**417.601**	**420.698**
=	**17**	**Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit**	**-329.461,52**	**-333.984**	**-408.209**	**--**	**-407.502**	**-414.501**	**-417.598**
+	18	Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen	--	--	3.000	--	0	--	--
		68120001 - Investitionszuweisungen von Gemeinden/GV	--	--	3.000	--	0	--	--
=	**23**	**Einzahlungen aus Investitionstätigkeit**	**--**	**--**	**3.000**	**--**	**0**	**--**	**--**
-	26	Auszahlungen für den Erwerb von beweglichem Anlagevermögen	--	--	11.000	--	0	--	--
		78310001 - Erwerb von Sachanlagen	--	--	11.000	--	0	--	--
=	**30**	**Auszahlungen aus Investitionstätigkeit**	**--**	**--**	**11.000**	**--**	**0**	**--**	**--**
=	**31**	**Saldo aus Investitionstätigkeit**	**--**	**--**	**-8.000**	**--**	**0**	**--**	**--**
=	**32**	**Finanzmittelüberschuss /-fehlbetrag**	**-329.461,52**	**-333.984**	**-416.209**	**--**	**-407.502**	**-414.501**	**-417.598**
=	**38**	**Änderung Bestand an eigenen Finanzmitteln**	**-329.461,52**	**-333.984**	**-416.209**	**--**	**-407.502**	**-414.501**	**-417.598**

Investitionsübersicht B 040801 - Stadtarchiv

	Ergebnis 2025	Ansatz 2026	Ansatz 2027	VE	Plan 2028	Plan 2029	Plan 2030
040801 - Stadtarchiv	**--**	**--**	***-8.000***	**--**	***0***	**--**	**--**
A08000019 - Stadtarchiv	--	--	-8.000	--	0	--	--
Einzahlung	--	--	*3.000*	--	*0*	--	--
Auszahlung	--	--	*11.000*	--	*0*	--	--

Stellenplan	Einheit	Ist 2023	Ist 2024	Ist 2025	Plan 2026	Plan 2027	Plan 2028
Stellen	Anz	2,10	2,10	2,10	2,10	2,10	2,10

900 - Allgemeine Finanzwirtschaft

Geschäfts-bereich	900	Allgemeine Finanzwirtschaft

160101 - Steuern

Aufgabe

Kommunale Steuern
Gemeindeanteile an den Bundes- und Landessteuern

Zielgruppe

Rat

Rechtsgrundlage

Grundsteuergesetz, Gewerbesteuergesetz, Realsteuerzuständigkeitsgesetz
Abgabenordnung (AO)
Kommunalabgabengesetz NRW (KAG NRW)
Gemeindesatzungen
Gemeindeordnung NRW (GO NRW)

Produktverantwortung

Anke Kugelmann, Marc Brinkmann

Kennzahlen	Ein-heit	Ist 2023	Ist 2024	Ist 2025	Plan 2026	Plan 2027	Plan 2028
Zuschuss je Einwohner	EUR	-1.543,35	-1.640,23	-1.673,75	-1.674,55	-1.735,90	-1.805,78
Steueraufkommen je EW	EUR	1.559,05	1.637,12	1.685,53	1.677,20	1.737,11	1.806,99
Netto-Steuerquote (Steuerquote bereinigt um GewSt-Umlage und Fonds Dt. Einheit)	%	50,67	51,99	52,83	53,96	51,71	53,38
Netto-Steuerquote	%	50,04	51,87	52,74	54,05	51,79	53,47
Hundesteueraufkommen	EUR	157.540	156.520	155.483	160.000	220.000	220.000

Leistungen	Ein-heit	Ist 2023	Ist 2024	Ist 2025	Plan 2026	Plan 2027	Plan 2028
Hebesatz Grundsteuer A	%	253	280	339	339	339	339
Hebesatz Grundsteuer B	%	480	525	699	699	699	699
Hebesatz Gewerbesteuer	%	435	450	450	450	450	450
Jahresbetrag Hundesteuer für 1 Hund	EUR	50,00	50,00	50,00	50,00	70,00	70,00
Jahresbetrag Hundesteuer für 1 gefährlichen Hund	EUR	540,00	540,00	540,00	540,00	800,00	800,00

Teilergebnisplan 160101 - Steuern

	Teilergebnisplan Ertrags- und Aufwandsarten in €	Ergebnis 2025	Ansatz 2026	Ansatz 2027	Plan 2028	Plan 2029	Plan 2030
	1 - Steuern und ähnliche Abgaben	69.870.245	69.604.000	72.090.000	74.990.000	76.390.000	79.490.000
	40110001 - Grundsteuer A	114.631	144.000	120.000	120.000	120.000	120.000

	Teilergebnisplan Ertrags- und Aufwandsarten in €	Ergebnis 2025	Ansatz 2026	Ansatz 2027	Plan 2028	Plan 2029	Plan 2030
	40120001 - Grundsteuer B	8.250.926	8.100.000	8.250.000	8.250.000	8.250.000	8.250.000
	40130001 - Gewerbesteuer	31.555.450	30.000.000	30.000.000	31.000.000	32.000.000	35.000.000
	40210001 - Gemeindeanteil an der Einkommenssteuer	24.533.024	26.000.000	26.200.000	27.300.000	28.700.000	30.300.000
	40220001 - Gemeindeanteil an der Umsatzsteuer	4.862.610	4.800.000	6.900.000	7.700.000	6.700.000	5.200.000
	40310001 - Vergnügungssteuer	398.121	400.000	400.000	400.000	400.000	400.000
	40320001 - Hundesteuer	155.483	160.000	220.000	220.000	220.000	220.000
	40370001 - Wettbürosteuer	--	0	--	--	--	--
+	7 - Sonstige ordentliche Erträge	102.471	100.000	100.000	100.000	100.000	100.000
	45620002 - Verspätungszuschläge	31.950	--	--	--	--	--
	45620005 - Nachforderungszinsen	39.339	100.000	100.000	100.000	100.000	100.000
	45810001 - Erträge aus Zuschreibungen	26.310	--	--	--	--	--
	45820001 - Erträge aus der Auflösung von Rückstellungen	4.872	--	--	--	--	--
=	**10 - Ordentliche Erträge**	**69.972.715**	**69.704.000**	**72.190.000**	**75.090.000**	**76.490.000**	**79.590.000**
-	16 - Sonstige ordentliche Aufwendungen	563.263	110.000	100.000	100.000	100.000	100.000
	54730001 - Wertveränderungen beim Umlaufvermögen	563.263	110.000	100.000	100.000	100.000	100.000
=	**17 - Ordentliche Aufwendungen**	**563.263**	**110.000**	**100.000**	**100.000**	**100.000**	**100.000**
=	**18 - Ordentliches Ergebnis (Zeilen 10 und 17)**	**69.409.452**	**69.594.000**	**72.090.000**	**74.990.000**	**76.390.000**	**79.490.000**
-	20 - Zinsen und sonstige Finanzaufwendungen	27.323	100.000	50.000	50.000	50.000	50.000
	55990001 - Sonstige Finanzaufwendungen	27.323	100.000	50.000	50.000	50.000	50.000
=	**21 - Finanzergebnis (= Zeilen 19 und 20)**	**-27.323**	**-100.000**	**-50.000**	**-50.000**	**-50.000**	**-50.000**
=	**22 - Ergebnis aus laufender Verwaltungstätigkeit (Zeilen 18 und 21)**	**69.382.129**	**69.494.000**	**72.040.000**	**74.940.000**	**76.340.000**	**79.440.000**
=	**26 - Ergebnis - vor Berücksichtigung der internen Leistungsbeziehungen (= Zeilen 22 und 25)**	**69.382.129**	**69.494.000**	**72.040.000**	**74.940.000**	**76.340.000**	**79.440.000**
=	**29 - Ergebnis (= Zeilen 26, 27 und 28)**	**69.382.129**	**69.494.000**	**72.040.000**	**74.940.000**	**76.340.000**	**79.440.000**
-	30 - globaler Minderaufwand	--	-1.460.000	-3.000.000	-3.000.000	-3.000.000	-3.000.000
	99990005 - Globaler Minderaufwand	--	-1.460.000	-3.000.000	-3.000.000	-3.000.000	-3.000.000
=	**31 - Teilergebnis nach Abzug globaler Minderaufwand (= Zeilen 29 und 30)**	**69.382.129**	**70.954.000**	**75.040.000**	**77.940.000**	**79.340.000**	**82.440.000**

Teilfinanzplan 160101 - Steuern

			Ergebnis 2025	Ansatz 2026	Ansatz 2027	VE	Plan 2028	Plan 2029	Plan 2030
	1	Steuern	69.826.688,53	69.604.000	72.090.000	--	74.990.000	76.390.000	79.490.000
		60110001 - Grundsteuer A	113.498,88	144.000	120.000	--	120.000	120.000	120.000
		60120001 - Grundsteuer B	8.264.874,84	8.100.000	8.250.000	--	8.250.000	8.250.000	8.250.000
		60130001 - Gewerbesteuer	31.489.060,47	30.000.000	30.000.000	--	31.000.000	32.000.000	35.000.000
		60210001 - Gemeindeanteil an der Einkommenssteuer	24.658.877,85	26.000.000	26.200.000	--	27.300.000	28.700.000	30.300.000
		60220001 - Gemeindeanteil an der Umsatzsteuer	4.757.054,35	4.800.000	6.900.000	--	7.700.000	6.700.000	5.200.000
		60310001 - Vergnügungssteuer	388.378,35	400.000	400.000	--	400.000	400.000	400.000
		60320001 - Hundesteuer	154.943,79	160.000	220.000	--	220.000	220.000	220.000

			Ergebnis 2025	Ansatz 2026	Ansatz 2027	VE	Plan 2028	Plan 2029	Plan 2030
		60370001 - Wettbürosteuer	--	0	--	--	--	--	--
+	7	Sonstige Einzahlungen	61.700,10	100.000	100.000	--	100.000	100.000	100.000
		65620002 - Verspätungszuschläge	24.599,80	--	--	--	--	--	--
		65620005 - Nachforderungszinsen	37.100,30	100.000	100.000	--	100.000	100.000	100.000
=	**9**	**Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit**	**69.888.388,63**	**69.704.000**	**72.190.000**	**--**	**75.090.000**	**76.490.000**	**79.590.000**
-	13	Zinsen und Sonstige Finanzauszahlungen	27.323,00	100.000	50.000	--	50.000	50.000	50.000
		75990001 - Sonstige Finanzauszahlungen	27.323,00	100.000	50.000	--	50.000	50.000	50.000
=	**16**	**Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit**	**27.323,00**	**100.000**	**50.000**	**--**	**50.000**	**50.000**	**50.000**
	16.1	Nachrichtlich: Globaler Minderaufwand (Finanzrechnung)	--	-1.460.000	-3.000.000	--	-3.000.000	-3.000.000	-3.000.000
		99990007 - Globaler Minderaufwand Finanz	--	-1.460.000	-3.000.000	--	-3.000.000	-3.000.000	-3.000.000
=	**17**	**Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit**	**69.861.065,63**	**69.604.000**	**72.140.000**	**--**	**75.040.000**	**76.440.000**	**79.540.000**
=	**32**	**Finanzmittelüberschuss /-fehlbetrag**	**69.861.065,63**	**69.604.000**	**72.140.000**	**--**	**75.040.000**	**76.440.000**	**79.540.000**
=	**38**	**Änderung Bestand an eigenen Finanzmitteln**	**69.861.065,63**	**69.604.000**	**72.140.000**	**--**	**75.040.000**	**76.440.000**	**79.540.000**

Erläuterungen

40110001 und 40120001 Grundsteuern:

Die Ansätze orientieren sich an den Vorjahresergebnissen. Zum 01.01.2025 erfolgt aufgrund der Reform der Grundsteuer eine aufkommensneutrale Festsetzung der Hebesätze bei der Grundsteuer A auf 339 v.H. und bei der Grundsteuer B auf 699 v.H..

40130001 Gewerbesteuer:

Für das Jahr 2027 wird aufgrund der Vorjahresergebnisse mit dem geplanten Gewerbesteueraufkommen gerechnet. In den Folgejahren wird der Ansatz gemäß Orientierungsdatenerlass NRW vom 25.08.2026 angepasst.

40310001 bis 40370001 Kommunale Aufwandsteuern:

Die Ansätze orientieren sich an den Vorjahresergebnissen.

40210001 und 40220001 Anteile an der Einkommenssteuer und an der Umsatzsteuer:

Die Ansätze für die Gemeinschaftssteuern (Anteile Einkommensteuer und Umsatzsteuer) wurden gegenüber den Vorjahren angepasst. Zugrunde liegen die Eckdaten des Landes NRW gemäß Orientierungsdatenerlasse vom 25.08.2026 sowie die vorläufigen Schlüsselzahlen gemäß Entwurf der Verordnung über die Aufteilung und Auszahlung des Gemeindeanteils an der Umsatzsteuer (UStAufteilVO) und der Einkommensteuer (EStGemAntVO) für die Jahre 2027, 2028 und 2029.

54730001 Wertveränderung beim Umlaufvermögen:

Es handelt sich um Aufwand aus der Niederschlagung von kommunalen Abgaben.

99990005 Globaler Minderaufwand

An dieser Stelle wurde der globale Minderaufwand zentral für den Gesamthaushalt geplant (rd. 2 % der ordentlichen Aufwendungen)

160201 - Allgemeine Zuweisungen, allgemeine Umlagen

Aufgabe

Schlüsselzuweisungen
Pauschale Zuweisungen
Gewerbesteuerumlage
Kreisumlage
Solidarbeitrag
Krankenhausinvestitionsumlage

Zielgruppe

Rat

Rechtsgrundlage

Gemeindefinanzierungsgesetz NRW (GFG)
Kreisordnung NRW
Solidarbeitragsgesetz NRW
Gemeindefinanzreformgesetz
Krankenhausfinanzierungsgesetz
Einheitslastenabrechnungsgesetz

Produktverantwortung

Anke Kugelmann, Marc Brinkmann

Kennzahlen	Einheit	Ist 2023	Ist 2024	Ist 2025	Plan 2026	Plan 2027	Plan 2028
Zuschuss je Einwohner	EUR	228,84	311,69	434,99	473,28	424,87	445,88
Sockelkreisumlage im Verhältnis zu den ordentlichen Aufwendungen Gesamthaushalt	%	18,70	18,40	21,08	22,33	21,10	21,85

Teilergebnisplan 160201 - Allgemeine Zuweisungen, allgemeine Umlagen

	Teilergebnisplan Ertrags- und Aufwandsarten in €	Ergebnis 2025	Ansatz 2026	Ansatz 2027	Plan 2028	Plan 2029	Plan 2030
	1 - Steuern und ähnliche Abgaben	2.326.652	2.449.700	2.435.000	2.526.000	2.608.000	2.703.000
	40510001 - Leistungen nach dem Familienleistungsausgleich	2.287.295	2.409.000	2.395.000	2.486.000	2.568.000	2.663.000
	40530001 - Ausgleichsleistung § 21 a GFG	39.357	40.700	40.000	40.000	40.000	40.000
+	2 - Zuwendungen und allgemeine Umlagen	12.762.067	13.750.695	16.237.575	16.339.000	16.739.000	17.239.000
	41110001 - Schlüsselzuweisungen vom Land	12.321.371	12.900.000	15.198.575	15.500.000	15.900.000	16.400.000
	41410001 - Zuweisungen und Zuschüsse für laufende Zwecke Land	440.696	440.695	439.000	439.000	439.000	439.000
	41610001 - Auflösung von SoPo aus Zuwendungen	--	410.000	600.000	400.000	400.000	400.000
+	7 - Sonstige ordentliche Erträge	36.000	--	--	--	--	--
	45820001 - Erträge aus der Auflösung von Rückstellungen	36.000	--	--	--	--	--
=	**10 - Ordentliche Erträge**	**15.124.719**	**16.200.395**	**18.672.575**	**18.865.000**	**19.347.000**	**19.942.000**
-	15 - Transferaufwendungen	33.156.559	35.841.412	36.304.750	37.369.141	38.463.091	39.743.167

	Teilergebnisplan Ertrags- und Aufwandsarten in €	Ergebnis 2025	Ansatz 2026	Ansatz 2027	Plan 2028	Plan 2029	Plan 2030
	53410001 - Gewerbesteuerumlage	2.438.553	2.333.400	2.333.400	2.411.200	2.488.900	2.722.300
	53740001 - Kreisumlage	29.673.955	32.450.721	32.886.350	33.872.941	34.889.191	35.935.867
	53740002 - Gesamtschulumlage Kreis	360.296	360.291	400.000	400.000	400.000	400.000
	53910014 - Krankenhausinvestitionsumlage	683.755	697.000	685.000	685.000	685.000	685.000
=	**17 - Ordentliche Aufwendungen**	**33.156.559**	**35.841.412**	**36.304.750**	**37.369.141**	**38.463.091**	**39.743.167**
=	**18 - Ordentliches Ergebnis (Zeilen 10 und 17)**	**-18.031.840**	**-19.641.017**	**-17.632.175**	**-18.504.141**	**-19.116.091**	**-19.801.167**
=	**22 - Ergebnis aus laufender Verwaltungstätigkeit (Zeilen 18 und 21)**	**-18.031.840**	**-19.641.017**	**-17.632.175**	**-18.504.141**	**-19.116.091**	**-19.801.167**
=	**26 - Ergebnis - vor Berücksichtigung der internen Leistungsbeziehungen (= Zeilen 22 und 25)**	**-18.031.840**	**-19.641.017**	**-17.632.175**	**-18.504.141**	**-19.116.091**	**-19.801.167**
=	**29 - Ergebnis (= Zeilen 26, 27 und 28)**	**-18.031.840**	**-19.641.017**	**-17.632.175**	**-18.504.141**	**-19.116.091**	**-19.801.167**
=	**31 - Teilergebnis nach Abzug globaler Minderaufwand (= Zeilen 29 und 30)**	**-18.031.840**	**-19.641.017**	**-17.632.175**	**-18.504.141**	**-19.116.091**	**-19.801.167**

Teilfinanzplan 160201 - Allgemeine Zuweisungen, allgemeine Umlagen

			Ergebnis 2025	Ansatz 2026	Ansatz 2027	VE	Plan 2028	Plan 2029	Plan 2030
	1	Steuern	2.326.652,13	2.449.700	2.435.000	--	2.526.000	2.608.000	2.703.000
		60510001 - Leistungen nach dem Familienleistungsausgleich	2.287.294,88	2.409.000	2.395.000	--	2.486.000	2.568.000	2.663.000
		60530001 - Ausgleichsleistung § 21 a GFG	39.357,25	40.700	40.000	--	40.000	40.000	40.000
+	2	Zuwendungen und allgemeine Umlagen	12.762.066,98	13.340.695	15.637.575	--	15.939.000	16.339.000	16.839.000
		61110001 - Schlüsselzuweisungen vom Land	12.321.371,00	12.900.000	15.198.575	--	15.500.000	15.900.000	16.400.000
		61410001 - Zuweisungen und Zuschüsse für laufende Zwecke Land	440.695,98	440.695	439.000	--	439.000	439.000	439.000
=	**9**	**Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit**	**15.088.719,11**	**15.790.395**	**18.072.575**	**--**	**18.465.000**	**18.947.000**	**19.542.000**
-	14	Transferauszahlungen	37.669.342,67	39.318.744	40.149.165	--	41.213.556	42.307.506	43.587.582
		73150001 - Zuweisg.u.Zusch. für lfd.Zwecke vbUN,Bet., SV	1.288.532,88	1.281.398	1.364.819	--	1.364.819	1.364.819	1.364.819
		73150002 - Zuweisg.u.Zusch. Investitonspauschale	2.213.454,18	2.195.934	2.479.596	--	2.479.596	2.479.596	2.479.596
		73410001 - Gewerbesteuerumlage	2.495.349,41	2.333.400	2.333.400	--	2.411.200	2.488.900	2.722.300
		73740001 - Kreisumlage	30.627.954,78	32.450.721	32.886.350	--	33.872.941	34.889.191	35.935.867
		73740002 - Gesamtschulumlage Kreis	360.296,05	360.291	400.000	--	400.000	400.000	400.000
		73910014 - Krankenhausinvestitionsumlage	683.755,37	697.000	685.000	--	685.000	685.000	685.000
=	**16**	**Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit**	**37.669.342,67**	**39.318.744**	**40.149.165**	**--**	**41.213.556**	**42.307.506**	**43.587.582**
=	**17**	**Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit**	**-22.580.623,56**	**-23.528.349**	**-22.076.590**	**--**	**-22.748.556**	**-23.360.506**	**-24.045.582**
+	18	Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen	4.101.987,06	4.077.332	4.444.415	--	4.444.415	4.444.415	4.444.415
		68110002 - Allgemeine Investitionspauschale (mit Nebenbuch)	600.000,00	600.000	600.000	--	600.000	600.000	600.000
		68110003 - Schulpauschale	1.288.532,88	1.281.398	1.364.819	--	1.364.819	1.364.819	1.364.819
		68110004 - Allgemeine Investitionspauschale (ohne Nebenbuch)	2.213.454,18	2.195.934	2.479.596	--	2.479.596	2.479.596	2.479.596
=	**23**	**Einzahlungen aus Investitionstätigkeit**	**4.101.987,06**	**4.077.332**	**4.444.415**	**--**	**4.444.415**	**4.444.415**	**4.444.415**
=	**31**	**Saldo aus Investitionstätigkeit**	**4.101.987,06**	**4.077.332**	**4.444.415**	**--**	**4.444.415**	**4.444.415**	**4.444.415**
=	**32**	**Finanzmittelüberschuss /-fehlbetrag**	**-18.478.636,50**	**-19.451.017**	**-17.632.175**	**--**	**-18.304.141**	**-18.916.091**	**-19.601.167**

			Ergebnis 2025	Ansatz 2026	Ansatz 2027	VE	Plan 2028	Plan 2029	Plan 2030
=	38	Änderung Bestand an eigenen Finanzmitteln	-18.478.636,50	-19.451.017	-17.632.175	--	-18.304.141	-18.916.091	-19.601.167

Investitionsübersicht B 160201 - Allgemeine Zuweisungen, allgemeine Umlagen

	Ergebnis 2025	Ansatz 2026	Ansatz 2027	VE	Plan 2028	Plan 2029	Plan 2030
160201 - Allgemeine Zuweisungen, allgemeine Umlagen	***600.000,00***	***600.000***	***600.000***	--	***600.000***	***600.000***	***600.000***
ZI0160201 - Auftrag für AIP 16 02 01	600.000,00	600.000	600.000	--	600.000	600.000	600.000
Einzahlung	*600.000,00*	*600.000*	*600.000*	--	*600.000*	*600.000*	*600.000*

Erläuterungen

41110001 ff Schlüsselzuweisungen und andere Zuweisungen nach dem GFG NRW:

Die GFG-Ansätze resultieren aus der gemeindescharfen Arbeitskreis-Rechnung zum GFG 2027. Die Schlüsselzuweisung (41110001) wurde für die Jahre 2028 ff aufgrund der Eckdaten des Landes NRW gemäß Orientierungsdatenerlasse vom 25.08.2026 weiter berechnet.

41610001 Auflösung von SoPo aus Zuwendungen:

Verwendung der Allg. Investitionspauschale für die Anschaffung geringwertiger Wirtschaftsgüter.

49111001 Außerordentlicher Ertrag nach NKF-CUIG NRW:

Das Land NRW hat zur Aufrechterhaltung der Handlungsfähigkeit der Kommunen das NKF-Ukraine-COVID-19- Isolierungsgesetz (NKF-CUIG) erlassen. Die Regelungen zur Ausweisung von "Corona-Schäden" und Kriegsfolge-Schäden (einschließlich Schäden aus der Energiekrise) galten bis zum Haushaltsjahr 2023. Ab dem Haushaltsjahr 2024 dürfen keine Schäden mehr isoliert werden.

57010001 Abschreibung Bilanzierungshilfe (CUIG):

Es wird keine Auflösung des Bilanzpostens geplant. Die Bilanzierungshilfe wird zin voller Höhe nach § 6 Abs. 2 NKF-CUIG NRW erfolgsneutral gegen das Eigenkapital ausgebucht.

53740001 Kreisumlage:

Die Planung der Kreisumlage 2027 erfolgt auf einer Umlagegrundlage des Kreises Lippe in Höhe von 281,2 Mio. EUR. Für die Folgejahre werden die Werte mit einer jährlichen Erhöhung von 3 % fortgeschrieben.

160401 - Kreditwirtschaft

Aufgabe

Kreditaufnahmen
Kreditgewährungen
Schuldendienstleistungen (Zinsen, Tilgung, Verwaltungskostenbeiträge) Kreditmanagement

Zielgruppe

Kreditinstitute
Darlehnsnehmerinnen und Darlehnsnehmer der Stadt
Vertragspartner und Vertragspartnerinnen

Rechtsgrundlage

BGB
Gemeindeordnung NRW
Runderlass des Innenministeriums in der aktuellen Fassung zu "Kredite und kreditähnliche Rechtsgeschäfte der Gemeinden (GV)" sowie weitere relevante Runderlasse
Haushaltssatzung
Kreditverträge

Produktverantwortung

Anke Kugelmann, Marc Brinkmann

Kennzahlen	Einheit	Ist 2023	Ist 2024	Ist 2025	Plan 2026	Plan 2027	Plan 2028
Durchschnittszinssatz Gesamtportfolio, nur Ist-Werte	%	1,72	1,92	2,10	--	--	--
Zuschuss je Einwohner	EUR	-8,83	-4,91	-0,24	11,48	14,40	18,53
Schulden je EW (Kernhaushalt)	EUR	1.070,13	1.211,42	1.639,91	1.951,91	2.432,05	3.241,05
Schulden je EW (einschl. eigenbetr. Einrichtungen)	EUR	3.080,82	3.367,31	4.048,40	4.846,67	5.957,89	6.897,19

Leistungen	Einheit	Ist 2023	Ist 2024	Ist 2025	Plan 2026	Plan 2027	Plan 2028
Langfristige Verbindlichkeiten (einschl. eigenbetr. Einrichtungen)	EUR	117.742.000	124.572.000	142.232.000	172.539.000	215.371.000	227.267.000
aufgenommene Kredite im lfd. Jahr	EUR	6.767.000	15.000.000	26.097.000	24.574.000	51.803.000	22.048.000
davon aufgenommene Kredite für Konzernfinanzierung im lfd. Jahr	EUR	0	8.000.000	0	0	20.000.000	0
Schulden des Kernhaushalts	EUR	43.217.000	48.923.000	65.529.000	78.750.000	98.121.000	130.760.000
- Langfristige Verbindlichkeiten des Kernhaushalts	EUR	43.217.000	48.923.000	54.529.000	55.750.000	73.121.000	79.760.000
.. davon Konzernfinanzierung	EUR	28.300.000	27.150.000	26.000.000	24.850.000	43.367.000	41.550.000
- Liquiditätskredite	EUR	0	0	11.000.000	23.000.000	25.000.000	51.000.000
Schulden (einschl. eigenbetriebsähnliche Einrichtungen)	EUR	124.419.000	135.989.000	161.770.000	195.539.000	240.371.000	278.267.000

Teilergebnisplan 160401 - Kreditwirtschaft

	Teilergebnisplan Ertrags- und Aufwandsarten in €	Ergebnis 2025	Ansatz 2026	Ansatz 2027	Plan 2028	Plan 2029	Plan 2030
+	6 - Kostenerstattungen und -umlagen, Leistungsbeteiligungen	1.942	3.000	3.000	3.000	3.000	3.000

	Teilergebnisplan Ertrags- und Aufwandsarten in €	Ergebnis 2025	Ansatz 2026	Ansatz 2027	Plan 2028	Plan 2029	Plan 2030
	44850001 - Kostenerstattung verbundener Unternehmen	324	500	500	500	500	500
	44852001 - Kostenerstattung GWL	324	500	500	500	500	500
	44854001 - Kostenerstattung SBL	324	500	500	500	500	500
	44855001 - Kostenerstattung SEL	324	500	500	500	500	500
	44856001 - Kostenerstattung SWL	324	500	500	500	500	500
	44858001 - Kostenerstattung ALG	324	500	500	500	500	500
+	7 - Sonstige ordentliche Erträge	114.995	105.799	130.806	131.285	116.441	106.396
	45636001 - ET aus Bürgschaften SWL	76.919	71.465	99.868	103.744	92.296	85.648
	45638001 - ET aus Bürgschaften ALG	37.731	34.334	30.938	27.541	24.145	20.748
	45830001 - Sonst. nicht zahlungswirksame ET	344	--	--	--	--	--
=	**10 - Ordentliche Erträge**	**116.937**	**108.799**	**133.806**	**134.285**	**119.441**	**109.396**
-	16 - Sonstige ordentliche Aufwendungen	34	1.100	1.100	1.100	1.100	1.100
	54120002 - Aus- und Fortbildung	--	1.100	1.100	1.100	1.100	1.100
	54120005 - Aus- und Fortbildung (Loga)	34	--	--	--	--	--
=	**17 - Ordentliche Aufwendungen**	**34**	**1.100**	**1.100**	**1.100**	**1.100**	**1.100**
=	**18 - Ordentliches Ergebnis (Zeilen 10 und 17)**	**116.903**	**107.699**	**132.706**	**133.185**	**118.341**	**108.296**
+	19 - Finanzerträge	999.710	851.818	834.851	802.900	770.979	739.059
	46150001 - ZinsET verbundene Unternehmen	36.528	--	--	--	--	--
	46152001 - Zinserträge GWL	20.963	10.000	10.000	10.000	10.000	10.000
	46154001 - Zinserträge SBL	3.355	5.000	5.000	5.000	5.000	5.000
	46155001 - Zinserträge SEL	24.130	25.000	40.000	40.000	40.000	40.000
	46156001 - Zinserträge SWL	824.831	725.939	698.019	670.100	642.179	614.259
	46158001 - Zinserträge ALG	88.989	85.000	81.000	77.000	73.000	69.000
	46180001 - ZinsET sonst. inländ. Bereich	914	879	832	800	800	800
-	20 - Zinsen und sonstige Finanzaufwendungen	1.106.860	1.436.000	1.565.000	1.705.000	1.840.000	1.785.000
	55150001 - ZinsAW verbundene Unternehmen	36.852	--	--	--	--	--
	55152001 - Zinsaufwendungen GWL	--	5.000	0	0	0	--
	55154001 - Zinsaufwendungen SBL	2	1.000	0	0	0	--
	55155001 - Zinsaufwendungen SEL	--	5.000	0	0	0	--
	55156001 - Zinsaufwendungen SWL	--	10.000	0	0	0	--
	55158001 - Zinsaufwendungen ALG	6.053	5.000	5.000	5.000	5.000	5.000
	55170001 - ZinsAW Kreditinstitute	1.061.413	1.400.000	1.550.000	1.690.000	1.825.000	1.770.000
	55910001 - Kreditbeschaffungskosten	515	5.000	5.000	5.000	5.000	5.000
	55990001 - Sonstige Finanzaufwendungen	2.024	5.000	5.000	5.000	5.000	5.000
=	**21 - Finanzergebnis (= Zeilen 19 und 20)**	**-107.150**	**-584.182**	**-730.149**	**-902.100**	**-1.069.021**	**-1.045.941**
=	**22 - Ergebnis aus laufender Verwaltungstätigkeit (Zeilen 18 und 21)**	**9.753**	**-476.483**	**-597.443**	**-768.915**	**-950.680**	**-937.645**
=	**26 - Ergebnis - vor Berücksichtigung der internen Leistungsbeziehungen (= Zeilen 22 und 25)**	**9.753**	**-476.483**	**-597.443**	**-768.915**	**-950.680**	**-937.645**
=	**29 - Ergebnis (= Zeilen 26, 27 und 28)**	**9.753**	**-476.483**	**-597.443**	**-768.915**	**-950.680**	**-937.645**

	Teilergebnisplan Ertrags- und Aufwandsarten in €	Ergebnis 2025	Ansatz 2026	Ansatz 2027	Plan 2028	Plan 2029	Plan 2030
=	**31 - Teilergebnis nach Abzug globaler Minderaufwand (= Zeilen 29 und 30)**	**9.753**	**-476.483**	**-597.443**	**-768.915**	**-950.680**	**-937.645**

Teilfinanzplan 160401 - Kreditwirtschaft

			Ergebnis 2025	Ansatz 2026	Ansatz 2027	VE	Plan 2028	Plan 2029	Plan 2030
+	6	Kostenerstattungen und Kostenumlagen	1.865,32	3.000	3.000	--	3.000	3.000	3.000
		64850001 - Kostenerstattung verbundener Unternehmen	310,87	500	500	--	500	500	500
		64852001 - Kostenerstattung GWL	310,89	500	500	--	500	500	500
		64854001 - Kostenerstattung SBL	310,89	500	500	--	500	500	500
		64855001 - Kostenerstattung SEL	310,89	500	500	--	500	500	500
		64856001 - Kostenerstattung SWL	310,89	500	500	--	500	500	500
		64858001 - Kostenerstattung ALG	310,89	500	500	--	500	500	500
+	7	Sonstige Einzahlungen	114.650,20	105.799	130.806	--	131.285	116.441	106.396
		65636001 - EZ aus Bürgschaften SWL	76.919,20	71.465	99.868	--	103.744	92.296	85.648
		65638001 - EZ aus Bürgschaften ALG	37.731,00	34.334	30.938	--	27.541	24.145	20.748
+	8	Zinsen und sonstige Finanzeinzahlungen	954.798,69	851.818	834.851	--	802.900	770.979	739.059
		66150001 - ZinsEZ verbundene Unternehmen	29.496,28	--	--	--	--	--	--
		66152001 - Zinseinzahlungen GWL	17.025,21	10.000	10.000	--	10.000	10.000	10.000
		66154001 - Zinseinzahlungen SBL	4.232,62	5.000	5.000	--	5.000	5.000	5.000
		66155001 - Zinseinzahlungen SEL	24.119,62	25.000	40.000	--	40.000	40.000	40.000
		66156001 - Zinseinzahlungen SWL	790.010,73	725.939	698.019	--	670.100	642.179	614.259
		66158001 - Zinseinzahlungen ALG	89.000,00	85.000	81.000	--	77.000	73.000	69.000
		66180001 - ZinsEZ sonst. inländ. Bereich	914,23	879	832	--	800	800	800
=	**9**	**Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit**	**1.071.314,21**	**960.617**	**968.657**	**--**	**937.185**	**890.420**	**848.455**
-	13	Zinsen und Sonstige Finanzauszahlungen	1.080.856,58	1.436.000	1.565.000	--	1.705.000	1.840.000	1.785.000
		75150001 - ZinsAZ verbundene Unternehmen	29.807,15	--	--	--	--	--	--
		75152001 - Zinsauszahlungen GWL	14,44	5.000	0	--	0	0	--
		75154001 - Zinsauszahlungen SBL	--	1.000	0	--	0	0	--
		75155001 - Zinsauszahlungen SEL	--	5.000	0	--	0	0	--
		75156001 - Zinsauszahlungen SWL	--	10.000	0	--	0	0	--
		75158001 - Zinsauszahlungen ALG	5.173,33	5.000	5.000	--	5.000	5.000	5.000
		75170001 - ZinsAZ Kreditinstitute	1.043.400,66	1.400.000	1.550.000	--	1.690.000	1.825.000	1.770.000
		75910001 - Kreditbeschaffungskosten	436,67	5.000	5.000	--	5.000	5.000	5.000
		75990001 - Sonstige Finanzauszahlungen	2.024,33	5.000	5.000	--	5.000	5.000	5.000
-	15	Sonstige Auszahlungen	34,10	1.100	1.100	--	1.100	1.100	1.100
		74120002 - Aus- und Fortbildung	--	1.100	1.100	--	1.100	1.100	1.100
		74120005 - Aus- und Fortbildung (Loga)	34,10	--	--	--	--	--	--
=	**16**	**Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit**	**1.080.890,68**	**1.437.100**	**1.566.100**	**--**	**1.706.100**	**1.841.100**	**1.786.100**

			Ergebnis 2025	Ansatz 2026	Ansatz 2027	VE	Plan 2028	Plan 2029	Plan 2030
=	**17**	**Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit**	**-9.576,47**	**-476.483**	**-597.443**	**--**	**-768.915**	**-950.680**	**-937.645**
+	22	Sonstige Investitionseinzahlungen	1.150.000,00	1.150.000	1.483.000	--	1.816.667	1.816.667	1.816.667
		68650001 - Rückfl. v.Ausleihg. verbUN,B,SV	1.150.000,00	1.150.000	1.483.000	--	1.816.667	1.816.667	1.816.667
=	**23**	**Einzahlungen aus Investitionstätigkeit**	**1.150.000,00**	**1.150.000**	**1.483.000**	**--**	**1.816.667**	**1.816.667**	**1.816.667**
-	29	Sonstige Investitionsauszahlungen	--	--	20.000.000	--	--	--	--
		78650001 - Gewährung v. Ausleihg. vUN/B/SV	--	--	20.000.000	--	--	--	--
=	**30**	**Auszahlungen aus Investitionstätigkeit**	**--**	**--**	**20.000.000**	**--**	**--**	**--**	**--**
=	**31**	**Saldo aus Investitionstätigkeit**	**1.150.000,00**	**1.150.000**	**-18.517.000**	**--**	**1.816.667**	**1.816.667**	**1.816.667**
=	**32**	**Finanzmittelüberschuss /-fehlbetrag**	**1.140.423,53**	**673.517**	**-19.114.443**	**--**	**1.047.752**	**865.987**	**879.022**
+	33	Einzahlungen aus der Aufnahme und durch Rückflüsse von Krediten für Investitionen und diesen wirtschaftlich gleichkommenden Rechtsverhältnissen	8.000.722,54	4.000.761	20.000.393	--	10.000.000	--	--
		69270001 - Kreditaufnahmen für Invest., Kreditinstitute	8.000.000,00	--	--	--	--	--	--
		69280001 - Kreditaufnahmen für Invest., so. inl. Bereich	--	4.000.000	20.000.000	--	10.000.000	--	--
		69580001 - EZ Rückfl. v.Darl. sonst. inländ. Bereich	722,54	761	393	--	--	--	--
+	34	Einzahlungen aus der Aufnahme und durch Rückflüsse von Krediten zur Liquiditätssicherung	115.000.000,00	25.000.000	81.000.000	--	81.000.000	81.000.000	81.000.000
		69370001 - Kreditaufn. zur Liquiditätss. bei Kreditinstitu	115.000.000,00	25.000.000	81.000.000	--	81.000.000	81.000.000	81.000.000
-	35	Auszahlungen für die Tilgung und Gewährung von Krediten für Investitionen und diesen wirtschaftlich gleichkommenden Rechtsverhältnissen	2.394.189,54	2.700.000	2.900.000	--	3.400.000	3.500.000	3.400.000
		79270001 - Tilgung v. Krediten f. Invest., Kreditinstitute	949.188,86	--	--	--	--	--	--
		79280001 - Tilgung v. Krediten f. Invest., sonst.inl.Bereich	1.445.000,68	2.700.000	2.900.000	--	3.400.000	3.500.000	3.400.000
-	36	Auszahlungen für die Tilgung und Gewährung von Krediten zur Liquiditätssicherung	104.000.000,00	25.000.000	81.000.000	--	81.000.000	81.000.000	81.000.000
		79370001 - Tilgung v. Liquiditätskrediten, Kreditinstitute	104.000.000,00	25.000.000	81.000.000	--	81.000.000	81.000.000	81.000.000
=	**37**	**Saldo aus Finanzierungstätigkeit**	**16.606.533,00**	**1.300.761**	**17.100.393**	**--**	**6.600.000**	**-3.500.000**	**-3.400.000**
=	**38**	**Änderung Bestand an eigenen Finanzmitteln**	**17.746.956,53**	**1.974.278**	**-2.014.050**	**--**	**7.647.752**	**-2.634.013**	**-2.520.978**

Investitionsübersicht B 160401 - Kreditwirtschaft

	Ergebnis 2025	Ansatz 2026	Ansatz 2027	VE	Plan 2028	Plan 2029	Plan 2030

Erläuterungen

Die Kreditermächtigung dient der Gewährung einer Konzernfinanzierung für die Stadtwerke Lemgo GmbH in Höhe von 20 Mio. € in 2027.

Angenommen wird eine Kreditaufnahme in der Mitte des Jahres zu 4,5 %.

160302 - Pensionsfonds

Aufgabe

Liquiditätssicherung der zukünftigen Pensionslasten

Zielgruppe

Rat
Verwaltungsführung

Rechtsgrundlage

Gemeindeordnung NRW
Kommunalhaushaltsverordnung NRW
Kapitalanlagegesetzbuch
Runderlass des Ministeriums für Inneres und Kommunales - Kommunale Kapitalanlagen -

Produktverantwortung

Frank Limpke, Sandra Niemeier

Kennzahlen	Einheit	Ist 2023	Ist 2024	Ist 2025	Plan 2026	Plan 2027	Plan 2028
Zuschuss je Einwohner	EUR	-1,38	1,18	1,12	-5,99	-1,17	-1,17

Leistungen	Einheit	Ist 2023	Ist 2024	Ist 2025	Plan 2026	Plan 2027	Plan 2028
Durchschnittsrendite seit Fondsauflage	%	1,28	1,47	1,82	4,00	4,00	4,00
Rendite zum 31.12. eines jeden Jahres	%	7,46	3,86	6,39	4,00	4,00	4,00

Teilergebnisplan 160302 - Pensionsfonds

	Teilergebnisplan Ertrags- und Aufwandsarten in €	Ergebnis 2025	Ansatz 2026	Ansatz 2027	Plan 2028	Plan 2029	Plan 2030
-	16 - Sonstige ordentliche Aufwendungen	47.340	51.500	51.500	51.500	51.500	51.500
	54120002 - Aus- und Fortbildung	1.770	1.500	1.500	1.500	1.500	1.500
	54310001 - Geschäftsaufwendungen	45.570	50.000	50.000	50.000	50.000	50.000
=	**17 - Ordentliche Aufwendungen**	**47.340**	**51.500**	**51.500**	**51.500**	**51.500**	**51.500**
=	**18 - Ordentliches Ergebnis (Zeilen 10 und 17)**	**-47.340**	**-51.500**	**-51.500**	**-51.500**	**-51.500**	**-51.500**
+	19 - Finanzerträge	1.071	300.000	100.000	100.000	100.000	100.000
	46910001 - Sonstige Finanzerträge	1.071	300.000	100.000	100.000	100.000	100.000
=	**21 - Finanzergebnis (= Zeilen 19 und 20)**	**1.071**	**300.000**	**100.000**	**100.000**	**100.000**	**100.000**
=	**22 - Ergebnis aus laufender Verwaltungstätigkeit (Zeilen 18 und 21)**	**-46.269**	**248.500**	**48.500**	**48.500**	**48.500**	**48.500**
=	**26 - Ergebnis - vor Berücksichtigung der internen Leistungsbeziehungen (= Zeilen 22 und 25)**	**-46.269**	**248.500**	**48.500**	**48.500**	**48.500**	**48.500**
=	**29 - Ergebnis (= Zeilen 26, 27 und 28)**	**-46.269**	**248.500**	**48.500**	**48.500**	**48.500**	**48.500**
=	**31 - Teilergebnis nach Abzug globaler Minderaufwand (= Zeilen 29 und 30)**	**-46.269**	**248.500**	**48.500**	**48.500**	**48.500**	**48.500**

Teilfinanzplan 160302 - Pensionsfonds

			Ergebnis 2025	Ansatz 2026	Ansatz 2027	VE	Plan 2028	Plan 2029	Plan 2030
+	8	Zinsen und sonstige Finanzeinzahlungen	1.070,63	300.000	100.000	--	100.000	100.000	100.000
		66910001 - Sonstige Finanzeinzahlungen	1.070,63	300.000	100.000	--	100.000	100.000	100.000
=	**9**	**Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit**	**1.070,63**	**300.000**	**100.000**	**--**	**100.000**	**100.000**	**100.000**
-	15	Sonstige Auszahlungen	47.147,01	51.500	51.500	--	51.500	51.500	51.500
		74120002 - Aus- und Fortbildung	1.770,00	1.500	1.500	--	1.500	1.500	1.500
		74310001 - Geschäftsauszahlungen	45.377,01	50.000	50.000	--	50.000	50.000	50.000
=	**16**	**Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit**	**47.147,01**	**51.500**	**51.500**	**--**	**51.500**	**51.500**	**51.500**
=	**17**	**Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit**	**-46.076,38**	**248.500**	**48.500**	**--**	**48.500**	**48.500**	**48.500**
-	27	Auszahlungen für den Erwerb von Finanzanlagen	1.329,48	900.000	0	--	0	0	--
		78450001 - Erwerb v.Wertpapieren d. Anlagevermögens	1.329,48	900.000	0	--	0	0	--
=	**30**	**Auszahlungen aus Investitionstätigkeit**	**1.329,48**	**900.000**	**0**	**--**	**0**	**0**	**--**
=	**31**	**Saldo aus Investitionstätigkeit**	**-1.329,48**	**-900.000**	**0**	**--**	**0**	**0**	**--**
=	**32**	**Finanzmittelüberschuss /-fehlbetrag**	**-47.405,86**	**-651.500**	**48.500**	**--**	**48.500**	**48.500**	**48.500**
=	**38**	**Änderung Bestand an eigenen Finanzmitteln**	**-47.405,86**	**-651.500**	**48.500**	**--**	**48.500**	**48.500**	**48.500**

Investitionsübersicht B 160302 - Pensionsfonds

	Ergebnis 2025	Ansatz 2026	Ansatz 2027	VE	Plan 2028	Plan 2029	Plan 2030
160302 - Pensionsfonds	***-1.329,48***	***-900.000***	***0***	**--**	***0***	***0***	**--**
Z16030001 - Pensionsfonds	-1.329,48	-900.000	0	--	0	0	--
Auszahlung	*1.329,48*	*900.000*	*0*	--	*0*	*0*	--

12 Haushaltsanlagen

12.1 Haushaltsquerschnitt

Haushaltsquerschnitt Ergebnisplan

		Ordentliche Erträge	Ordentliche Aufwendungen	Ordentliches Ergebnis	Finanzergebnis	Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit	Außerordentliches Ergebnis	Ergebnis des Teilhaushaltes (ohne ILV)
001	Bürgermeister	391.232	2.568.317	-2.177.085	--	-2.177.085	--	-2.177.085
010	Stabstellen	2.125	762.640	-760.515	--	-760.515	--	-760.515
100	1. Beigeordneter	1.986.613	6.453.767	-4.467.154	--	-4.467.154	--	-4.467.154
200	Finanzen, Betriebe und Beteiligungen	17.647.660	25.282.835	-7.635.175	2.190.000	-5.445.175	--	-5.445.175
300	Verwaltung und Bürgerservice	8.188.476	20.129.953	-11.941.477	189	-11.941.288	--	-11.941.288
400	Jugend und Schule	20.888.305	58.232.280	-37.343.975	--	-37.343.975	--	-37.343.975
500	Stadtplanung und Bauen	1.028.467	3.359.128	-2.330.661	-5.000	-2.335.661	--	-2.335.661
600	Kultur	606.415	4.511.254	-3.904.839	--	-3.904.839	--	-3.904.839
900	Allgemeine Finanzwirtschaft	90.996.381	36.457.350	54.539.031	-680.149	53.858.882	--	53.858.882
GH	**Summe: Gesamthaushalt**	**141.735.674**	**157.757.524**	**-16.021.850**	**1.505.040**	**-14.516.810**	**--**	**-14.516.810**

Haushaltsquerschnitt Finanzplan

		Einzahlungen aus lfd. Verwaltungstätigkeit	Auszahlungen aus lfd. Verwaltungstätigkeit	Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit	Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	Saldo aus Investitionstätigkeit	Finanzmittelüberschuss /-fehlbetrag	Einzahlungen aus Finanzierungstätigkeit	Auszahlungen aus Finanzierungstätigkeit gesamt	Saldo aus Finanzierungstätigkeit	VE
001	Bürgermeister	168.361	2.261.492	-2.093.131	470.226	1.097.000	-626.774	-2.719.905	--	--	--	--
010	Stabstellen	2.100	654.131	-652.031	--	--	--	-652.031	--	--	--	--
100	1. Beigeordneter	4.534.958	9.278.041	-4.743.083	--	38.000	-38.000	-4.781.083	--	--	--	--
200	Finanzen, Betriebe und Beteiligungen	20.283.263	25.400.291	-5.117.028	--	--	--	-5.117.028	--	--	--	--
300	Verwaltung und Bürgerservice	6.586.468	17.148.612	-10.562.144	974.722	2.679.364	-1.704.642	-12.266.786	6.943	--	6.943	1.025.000
400	Jugend und Schule	20.683.685	59.114.541	-38.430.856	534.450	1.081.712	-547.262	-38.978.118	--	--	--	--
500	Stadtplanung und Bauen	1.063.169	3.276.560	-2.213.391	54.446	--	54.446	-2.158.945	--	--	--	--
600	Kultur	597.529	4.412.306	-3.814.777	8.000	62.500	-54.500	-3.869.277	--	--	--	--
900	Allgemeine Finanzwirtschaft	91.331.232	41.816.765	49.514.467	5.927.415	20.000.000	-14.072.585	35.441.882	101.000.393	83.900.000	17.100.393	
GH	**Summe: Gesamthaushalt**	**145.250.765**	**163.362.739**	**-18.111.974**	**7.969.259**	**24.958.576**	**-16.989.317**	**-35.101.291**	**101.007.336**	**83.900.000**	**17.107.336**	**1.025.000**

12.2 Ergebnisrechnung 2025

Ergebnisrechnung 2025

		Ergebnis 2024	Plan 2025	Fortschreibung nach §22 KomHVO NRW 2025	fortgeschr. Ansatz 2025	Ergebnis 2025	Abw. fortg. A. / Ergebnis 2025
1	Steuern und ähnliche Abgaben	70.060.970,95	70.370.300	--	70.370.300	72.196.896,72	1.826.597
2	Zuwendungen und allgemeine Umlagen	30.867.000,56	29.932.165	--	29.932.165	30.952.449,53	1.020.285
3	Sonstige Transfererträge	1.156.869,51	559.300	--	559.300	751.278,85	191.979
4	Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	18.042.258,54	17.534.301	--	17.534.301	18.288.963,07	754.662
5	Privatrechtliche Leistungsentgelte	687.231,45	649.030	--	649.030	918.203,65	269.174
6	Kostenerstattungen und -umlagen, Leistungsbeteiligungen	6.555.981,46	6.437.062	--	6.437.062	6.753.443,48	316.381
7	Sonstige ordentliche Erträge	5.446.074,46	4.258.507	--	4.258.507	4.843.877,40	585.370
8	Aktivierte Eigenleistungen	--	--	--	0	--	0
9	Bestandsveränderungen	--	--	--	0	--	0
10	**Ordentliche Erträge**	**132.816.386,93**	**129.740.665**	**--**	**129.740.665**	**134.705.112,70**	**4.964.448**
11	Personalaufwendungen	20.663.288,48	22.202.299	--	22.202.299	21.687.444,33	-514.855
12	Versorgungsaufwendungen	4.293.762,99	2.955.000	--	2.955.000	3.466.288,18	511.288
13	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	34.088.574,19	36.997.923	--	36.997.923	35.229.623,92	-1.768.299
14	Bilanzielle Abschreibungen	948.008,62	1.246.586	--	1.246.586	1.064.926,63	-181.659
15	Transferaufwendungen	58.591.599,97	65.379.172	--	65.379.172	66.906.869,39	1.527.697
16	Sonstige ordentliche Aufwendungen	13.445.382,16	14.399.628	--	14.399.628	14.095.033,19	-304.595
17	**Ordentliche Aufwendungen**	**132.030.616,41**	**143.180.608**	**--**	**143.180.608**	**142.450.185,64**	**-730.422**
18	**Ordentliches Ergebnis**	**785.770,52**	**-13.439.943**	**--**	**-13.439.943**	**-7.745.072,94**	**5.694.870**
19	Finanzerträge	4.543.475,61	4.574.023	--	4.574.023	4.281.782,55	-292.240
20	Zinsen und sonstige Finanzaufwendungen	879.719,37	1.441.000	--	1.441.000	1.134.182,61	-306.817
21	**Finanzergebnis**	**3.663.756,24**	**3.133.023**	**--**	**3.133.023**	**3.147.599,94**	**14.577**
22	**Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit**	**4.449.526,76**	**-10.306.920**	**--**	**-10.306.920**	**-4.597.473,00**	**5.709.447**
23	Außerordentliche Erträge	--	0	--	0	--	0
24	Außerordentliche Aufwendungen	--	--	--	0	--	0
25	**Außerordentliches Ergebnis**	**--**	**0**	**--**	**0**	**--**	**0**
26	**Jahresergebnis**	**4.449.526,76**	**-10.306.920**	**--**	**-10.306.920**	**-4.597.473,00**	**5.709.447**
27	Globaler Minderaufwand	--	-2.850.000	--	-2.850.000	--	2.850.000
28	Jahresergebnis nach Abzug globaler Minderaufwand	4.449.526,76	-7.456.920	--	-7.456.920	-4.597.473,00	2.859.447
29	Nachrichtlich: Verrechnete Erträge bei Vermögensgegenständen	25.630,00	--	--	0	--	0
30	Nachrichtlich: Verrechnete Erträge bei Finanzanlagen	--	--	--	0	--	0
31	Nachrichtlich: Verrechnete Aufwendungen bei Vermögensgegenständen	30.767,00	--	--	0	43,38	43
32	Nachrichtlich: Verrechnete Aufwendungen bei Finanzanlagen	--	--	--	0	416.400,00	416.400
33	**Verrechnungssaldo**	**-5.137,00**	**--**	**--**	**0**	**-416.443,38**	**-416.443**

12.3 Finanzrechnung 2025

Finanzrechnung 2025

		Ergebnis 2024	Plan 2025	Fortschreibung nach §22 KomHVO NRW 2025	fortgeschr. Ansatz 2025	Ergebnis 2025	Abw. fortg. A. / Ergebnis 2025
1	Steuern und ähnliche Abgaben	69.994.848,64	70.370.300	--	70.370.300	72.153.663,46	1.783.363 ↗
2	Zuwendungen und allgemeine Umlagen	30.253.658,71	28.640.964	--	28.640.964	30.137.135,93	1.496.172 ↗
3	Sonstige Transfereinzahlungen	1.147.043,18	559.300	--	559.300	749.754,14	190.454 ↗
4	Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	17.447.493,08	17.434.301	--	17.434.301	18.094.867,89	660.567 ↗
5	Privatrechtliche Leistungsentgelte	760.939,32	649.030	--	649.030	1.028.434,81	379.405 ↗
6	Kostenerstattungen und Kostenumlagen	6.211.328,34	6.447.062	--	6.447.062	5.735.354,47	-711.708 ↘
7	Sonstige Einzahlungen	5.809.906,96	6.230.217	--	6.230.217	5.686.245,40	-543.972 ↘
8	Zinsen und sonstige Finanzeinzahlungen	4.519.051,55	4.574.023	--	4.574.023	4.255.270,32	-318.753 ↘
9	**Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit**	**136.144.269,78**	**134.905.197**	**--**	**134.905.197**	**137.840.726,42**	**2.935.529** ↗
10	Personalauszahlungen	18.552.000,79	20.594.976	1.005.400	21.600.376	19.702.343,05	-1.898.033 ↘
11	Versorgungsauszahlungen	3.192.433,16	2.955.000	15.274	2.970.274	3.034.969,79	64.696 ↗
12	Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen	33.667.520,60	37.519.523	693.519	38.213.042	33.748.231,39	-4.464.811 ↘
13	Zinsen und Sonstige Finanzauszahlungen	948.872,04	1.441.000	4.225	1.445.225	1.108.179,58	-337.046 ↘
14	Transferauszahlungen	66.298.492,19	69.674.307	972.978	70.647.285	70.894.716,78	247.432 →
15	Sonstige Auszahlungen	15.270.460,18	17.381.803	137.053	17.518.856	15.491.074,20	-2.027.782 ↘
16	**Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit**	**137.929.778,96**	**149.566.609**	**2.828.449**	**152.395.058**	**143.979.514,79**	**-8.415.543** ↘
16.1	Nachrichtlich: Globaler Minderaufwand (Finanzrechnung)	--	-2.850.000	--	-2.850.000	--	2.850.000 ↗
17	**Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit**	**-1.785.509,18**	**-14.661.412**	**-2.828.449**	**-17.489.861**	**-6.138.788,37**	**11.351.072** ↗
18	Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen	5.588.209,92	5.848.151	--	5.848.151	5.137.391,23	-710.760 ↘
19	Einzahlungen aus der Veräußerung von Sachanlagen	28.983,25	0	--	0	3.122,00	3.122 ↗
21	Einzahlungen aus Beiträgen u.ä. Entgelten	56.844,00	4.446	--	4.446	8.892,00	4.446 ↗
22	Sonstige Investitionseinzahlungen	1.150.000,00	1.150.000	--	1.150.000	1.150.000,00	0 →
23	**Einzahlungen aus Investitionstätigkeit**	**6.824.037,17**	**7.002.597**	**--**	**7.002.597**	**6.299.405,23**	**-703.192** ↘
24	Auszahlungen für den Erwerb von Grundstücken und Gebäuden	355.883,39	33.000	212.975	245.975	220.000,00	-25.975 ↘
25	Auszahlungen für Baumaßnahmen	--	--	--	0	79.620,50	79.621 ↗
26	Auszahlungen für den Erwerb von beweglichem Anlagevermögen	1.059.773,48	2.474.228	152.502	2.626.730	1.121.549,73	-1.505.180 ↘
27	Auszahlungen für den Erwerb von Finanzanlagen	8.599.990,72	8.900.000	--	8.900.000	8.001.329,48	-898.671 ↘
30	**Auszahlungen aus Investitionstätigkeit**	**10.015.647,59**	**11.407.228**	**365.477**	**11.772.705**	**9.422.499,71**	**-2.350.205** ↘
31	**Saldo aus Investitionstätigkeit**	**-3.191.610,42**	**-4.404.631**	**-365.477**	**-4.770.108**	**-3.123.094,48**	**1.647.013** ↗
32	**Finanzmittelüberschuss /-fehlbetrag**	**-4.977.119,60**	**-19.066.043**	**-3.193.925**	**-22.259.968**	**-9.261.882,85**	**12.998.085** ↗
33	Einzahlungen aus der Aufnahme und durch Rückflüsse von Krediten für Investitionen und diesen wirtschaftlich gleichkommenden Rechtsverhältnissen	8.007.537,60	8.007.598	--	8.007.598	8.007.598,64	1 →
34	Einzahlungen aus der Aufnahme und durch Rückflüsse von Krediten zur Liquiditätssicherung	--	25.000.000	--	25.000.000	115.000.000,00	90.000.000 ↗
35	Auszahlungen für die Tilgung und Gewährung von Krediten für Investitionen und diesen wirtschaftlich gleichkommenden Rechtsverhältnissen	2.309.528,30	2.600.000	--	2.600.000	2.394.189,54	-205.810 ↘

		Ergebnis 2024	Plan 2025	Fortschreibung nach §22 KomHVO NRW 2025	fortgeschr. Ansatz 2025	Ergebnis 2025	Abw. fortg. A. / Ergebnis 2025
36	Auszahlungen für die Tilgung und Gewährung von Krediten zur Liquiditätssicherung	--	25.000.000	--	25.000.000	104.000.000,00	79.000.000 ↗
37	**Saldo aus Finanzierungstätigkeit**	**5.698.009,30**	**5.407.598**	**--**	**5.407.598**	**16.613.409,10**	**11.205.811** ↗
38	**Änderung des Bestandes an eigenen Finanzmitteln**	**720.889,70**	**-13.658.445**	**-3.193.925**	**-16.852.370**	**7.351.526,25**	**24.203.897** ↗
39	Anfangsbestand an Finanzmitteln	19.721.348,86	20.150.846	--	20.150.846	20.150.845,84	0 →
40	Änderung des Bestandes an fremden Finanzmitteln	-291.392,72	--	--	0	-1.632.550,90	-1.632.551 ↘
41	**Liquide Mittel**	**20.150.845,84**	**6.492.401**	**-3.193.925**	**3.298.476**	**25.869.821,19**	**22.571.346** ↗

Bilanz zum 31.12.2025

Alte Hansestadt Lemgo

AKTIVA					PASSIVA				
		in EUR	in %	Vorjahr in EUR			in EUR	in %	Vorjahr in EUR
0. Aufwendungen für die Erhaltung der gemeindlichen Leistungsfähigkeit		3.886.989,00	1,1%	3.886.989,00	**1. Eigenkapital**				
					1.1 Allgemeine Rücklage		154.375.732,39	44,3%	154.792.175,77
					1.2 Sonderrücklage		0,00	0,0%	0,00
1. Anlagevermögen					1.3 Ausgleichsrücklage		57.926.876,97	16,6%	53.477.350,21
					1.4 Bilanzieller Verlustvortrag		0,00	0,0%	0,00
1.1 Immaterielle Vermögensgegenstände					1.5 Jahresüberschuss Vorjahr		0,00	0,0%	0,00
1. Konzessionen, Schutzrechte, Software		721.047,10	0,2%	684.125,10	1.5 Jahresüberschuss/-fehlbetrag		-4.597.473,00	-1,3%	4.449.526,76
		721.047,10	0,2%	684.125,10			207.705.136,36	59,7%	212.719.052,74
1.2 Sachanlagen									
1.2.1 Unbebaute Grundstücke und grundstücksgleiche Rechte		17.541.533,99	5,0%	17.680.496,37	**2. Sonderposten**				
1.2.1.1 Grünflächen	2.340.652,30			2.479.613,30					
1.2.1.2 Ackerland	436.491,00			436.491,00	2.1 für Zuwendungen		4.703.813,00	1,4%	4.664.523,00
1.2.1.3. Wald, Forsten	14.764.390,69			14.764.392,07	2.2 für Beiträge		0,00	0,0%	0,00
1.2.1.4 sonstige unbebaute Grundstücke				0,00	2.3 für den Gebührenausgleich		0,00	0,0%	135.545,06
1.2.2 Bebaute Grundstücke und grundstücksgleiche Rechte		0,00	0,0%	0,00	2.4 Sonstige Sonderposten		1.011.896,30	0,3%	1.059.818,30
1.2.2.1 Kinder- u. Jugendeinrichtungen							5.715.709,30	1,6%	5.859.886,36
1.2.2.2 Schulen									
1.2.2.3 Wohnbauten									
1.2.2.4 Sonstige Dienst-, Geschäfts- und Betriebsgebäude									
1.2.3 Infrastrukturvermögen		301.591,00	0,1%	313.389,00	**3. Rückstellungen**				
1.2.3.1 Grund und Boden d. Infrastruktv.				0,00					
1.2.3.2 Brücken und Durchlässe				0,00	3.1 Pensionsrückstellungen		56.433.671,00	16,2%	54.733.522,00
1.2.3.4 Entwässerungs- und Abwasserbeseitigungsanlagen				0,00	3.2 Rückstellungen für Deponien und Altlasten		0,00	0,0%	0,00
1.2.3.5 Straßennetz mit Wegen, Plätzen und Verkehrslenkungsanlagen				0,00	3.3 Instandhaltungsrückstellungen		0,00	0,0%	0,00
1.2.3.6 Sonstige Bauten des Infrastrukturvermögens	301.591,00			313.389,00	3.4 Sonstige Rückstellungen nach § 37 Abs. 5+6		6.069.044,57	1,7%	6.640.177,58
1.2.4 Bauten auf fremdem Grund und Boden		121.098,00	0,0%	130.722,00			62.502.715,57	18,0%	61.373.699,58
1.2.5 Kunstgegenstände, Kulturdenkmäler		22.140,00	0,0%	22.140,00					
1.2.6 Maschinen, technische Anlagen, Fahrzeuge		3.207.515,00	0,9%	3.390.234,00					
1.2.7 Betriebs- und Geschäftsausstattung		4.486.523,01	1,3%	4.206.090,00					
1.2.8 geleistete Anzahlungen und Anlagen im Bau		343.758,08	0,1%	241.169,30	**4. Verbindlichkeiten**				
					4.1 Anleihen				
		26.024.159,08	7,5%	25.984.240,67	4.2 Verbindlichkeiten aus Krediten für Investitionen		54.528.638,32	15,7%	48.922.827,86
					4.2.1 von verbundenen Unternehmen	0,00		0,0%	0,00
					4.2.2 von Beteiligungen	0,00		0,0%	0,00
					4.2.3 von Sondervermögen	0,00		0,0%	0,00
					4.2.4 vom öffentlichen Bereich	0,00		0,0%	0,00
					4.2.5 von Kreditinstituten	54.528.638,32		15,7%	48.922.827,86
1.3 Finanzanlagen					4.3 Verbindlichkeiten aus Krediten zur Liquiditätssicherung		11.000.000,00	3,2%	0,00
1.3.1 Anteile an verbundenen Unternehmen		143.808.000,00	41,3%	135.808.000,00	4.4 Verbindlichkeiten aus Vorgängen, die Kreditaufnahmen wirtschaftlich gleichkommen		0,00	0,0%	0,00
1.3.2 Beteiligungen		974.404,00	0,3%	1.390.804,00	4.5 Verbindlichkeiten aus Lieferungen und Leistungen		1.558.880,12	0,4%	1.244.957,44
1.3.3 Sondervermögen		90.243.469,24	25,9%	90.243.469,24	4.6 Verbindlichkeiten aus Transferleistungen		885.190,30	0,3%	914.245,14
1.3.4 Wertpapiere des Anlagevermögens		18.389.699,36	5,3%	18.388.369,88	4.7 Sonstige Verbindlichkeiten		331.292,56	0,1%	308.340,70
1.3.5 Ausleihungen		26.118.039,67	0,0%	27.275.293,84	4.8 Sonstige Verbindlichkeiten aus Geldbeständen		2.321.183,59	0,7%	1.964.666,64
1.3.5.1 an verbundene Unternehmen	25.999.999,94			27.149.999,94	4.9 Erhaltene Anzahlungen auf Sonderposten		904.291,47	0,3%	919.118,32
1.3.5.2 an Beteiligungen	0,00			0,00					
1.3.5.3 an Sondervermögen	0,00			0,00					
1.3.5.4 sonstige Ausleihungen	120.215,00			127.813,63					
Wertberichtigung sonst. Ausl.	-2.175,27			-2.519,73					
		279.533.612,27	80,3%	273.105.936,96			71.529.476,36	20,5%	54.274.156,10
		306.278.818,45	88,0%	299.774.302,73	**5. Passiver Rechnungsabgrenzungsposten**		661.869,12	0,2%	204.547,31
2. Umlaufvermögen									
2.1 Vorräte									
2.1.1 Roh-, Hilfs- u. Betriebsstoffe, Waren		12.023,54		12.537,32					
2.1.2 geleistete Anzahlungen									
		12.023,54	0,0%	12.537,32					
2.2 Forderungen und sonstige Vermögensgegenstände									
2.2.1 Öffentlich rechtliche Forderungen und Forderungen aus Transferleistungen		7.218.352,02	2,1%	6.430.532,53					
2.2.1.1 Gebühren	591.833,59			630.657,00					
2.2.1.2 Beiträge	7.362,02			7.362,02					
2.2.1.3 Steuern	1.567.870,31			1.535.437,68					
2.2.1.4 Forderungen aus Transferl.	2.720.225,10			2.062.025,18					
2.2.1.5 sonst. öffentl.-rechtl. Ford.	2.331.061,00			2.195.050,65					
2.2.2 Privatrechtliche Forderungen		26.911.790,65	7,7%	12.479.415,49					
2.2.2.1 gegenüber dem privaten Bereich	28.174,77			32.490,34					
2.2.2.2 gegenüber dem öffentlichen Bereich	49.752,76			12.173,93					
2.2.2.3 gegen verbundene Unternehmen	7.273.654,49			1.005.495,39					
2.2.2.4 gegen Beteiligungen	0,00			0,00					
2.2.2.5 gegen Sondervermögen	19.560.208,63			11.429.255,83					
2.2.3 Sonstige Vermögensgegenstände		450.353,46	0,1%	425.134,80					
		34.580.496,13	9,9%	19.335.082,82					
2.3 Wertpapiere des Umlaufvermögens		0,00	0,0%	0,00					
2.4. Liquide Mittel									
Kernhaushalt	25.869.821,19								
Sondervermögen und andere	-24.524.100,77	1.345.720,42	0,4%	9.671.652,56					
		35.938.240,09	10,3%	29.019.272,70					
3. Aktiver Rechnungsabgrenzungsposten		2.010.859,17	0,6%	1.750.777,66					
		348.114.906,71	100%	334.431.342,09			348.114.906,71	100%	334.431.342,09

Stellenplan 2027

Teil A: Beamte

Laufbahngruppen	Besoldungsgruppe	Zahl der Stellen 2027		Zahl der Stellen 2026	Zahl der tats. besetzten Stellen am 30.06.2026	Erläuterungen
		insgesamt	ausgesondert			
I. Alte Hansestadt Lemgo						
Beamte auf Zeit						
Bürgermeister/in	B6	1,00		1,00	1,00	
Beigeordnete/r	B2	1,00		1,00	1,00	
Laufbahngruppe 2, Ämtergruppe des zweiten Einstiegsamtes						
Leitende/r Verw.direktor/in	A16	0,00		0,00	0,00	
Verwaltungsdirektor/-in	A15	1,00		2,00	2,00	
Oberrat/ Oberrätin	A14	1,00		1,00	0,88	
Rat/ Rätin	A13	2,00		2,00	2,00	
Laufbahngruppe 2, Ämtergruppe des ersten Einstiegsamtes						
Rat/ Rätin	A13	1,00		1,00	1,00	
Amtsrat/ Amtsrätin	A12	6,00		7,00	5,85	
Amtmann/ Amtfrau	A11	13,23		15,23	13,46	
Oberinspektor/-in	A10	5,25		5,25	5,35	
Inspektor/-in	A9	2,00		1,00	0,00	
Laufbahngruppe 1, Ämtergruppe des zweiten Einstiegsamtes						
Amtsinspektor/-in	A9 mD+Z	0,00		0,00	0,00	
Amtsinspektor/-in	A9 mD	5,03		5,53	6,47	0,5 x ku
Hauptsekretär/-in	A8	1,60		3,01	2,96	0,6 x ku
Obersekretär/-in	A7	0,50		0,50	0,50	
Sekretär/-in	A6	1,00		0,00	0,00	
Zwischensumme		41,61		45,515	42,49	1,1 x ku
II. Beamte in eigenbetriebsähnlichen Einrichtungen						
Laufbahngruppe 2, Ämtergruppe des ersten Einstiegsamtes						
Rat/ Rätin	A13	0,00		0,00	0,00	
Amtsrat/ Amtsrätin	A12	0,00		0,00	0,00	
Amtmann/ Amtfrau	A11	2,47		4,47	4,21	
Oberinspektor/ Oberinspektorin	A10	0,74		0,74	1,00	
Inspektor/ Inspektorin	A9	0,00		0,00	0,00	
Laufbahngruppe 1, Ämtergruppe des zweiten Einstiegsamtes						
Amtsinspektor/-in	A9 mD	0,00		0,00	0,00	
Zwischensumme		3,21		5,21	5,21	
III. Gesamtsumme		44,82		50,73	47,70	1,1 x ku

Stellenplan 2027

Teil B: Tariflich Beschäftigte

Entgeltgruppe	Zahl der Stellen 2027	Zahl der Stellen 2026	Zahl der tats. besetzten Stellen am 30.06.2026	Erläuterungen
	Tariflich Beschäftigte	Tariflich Beschäftigte	Tariflich Beschäftigte	
15	1,00	0,00	0,00	
14	2,00	2,00	2,00	
13	2,00	2,00	2,00	1,0 x ku
12	9,00	6,00	5,64	
11	19,00	19,50	18,86	
10	11,05	12,05	11,59	
9c	11,33	11,60	11,04	
9b	19,06	18,56	19,35	
9a	28,14	22,81	20,35	1,0 x ku
8	8,06	13,60	11,69	0,75 x ku
7	4,41	4,41	4,41	0,8 x ku
6	19,29	17,74	16,87	3,05 x ku
5	8,22	7,87	6,90	0,5 x ku
4	0,50	0,50	0,64	
3	0,90	0,90	0,90	0,9 x kw
2	0,11	0,24	0,23	
S 17	4,00	3,00	1,51	
S 15	5,00	5,00	4,00	
S 14	10,42	11,42	9,87	
S 13	5,65	5,65	5,64	
S 12	13,17	12,17	12,47	0,5 x ku
S 11b	0,00	0,00	0,00	
S 9	4,41	3,41	3,10	
S 8b	0,00	0,00	0,00	
S 8a	36,92	39,21	36,63	
S 3	8,25	8,23	6,78	
Endsumme	231,89	227,87	212,4665	7,6 x ku; 0,9 x kw

Stellenübersicht zum Stellenplan 2027

Teil A: Aufteilung der Gliederung

Beamte																		
Produkt	Produktbezeichnung	Beamte auf Zeit		2. Laufbahngr., 2. EA.				2. Laufbahngr., 1. EA					1. Laufbahngr., 2. EA				Ges.	Erläuterungen
		B6	B2	A16	A15	A14	A13	A13	A12	A11	A10	A9	A9 + Zul	A9	A8	A7	A6	
010101	Rat/ Ausschüsse und Fraktionen				0,10				0,25	1								1,35	
010201	Repräsentation, Öffentlichkeitsarbeit und internationale Beziehungen	1	1															2	
010203	Förderung des ehrenamtlichen Engagements																	0	
010204	Projekt LEADER																	0	
010301	Gleichstellungsstelle																	0,00	
010401	Personalrat													1				1,00	
010501	Örtliche Rechnungsprüfung									2	0,5							2,50	
010502	Strategieplanung																	0,00	
010601	Beihilfe							0,1										0,10	
010602	Poststelle								0,05	0,1								0,15	
010603	Prozessoptimierung				0,08				0,7	1,9	1							3,68	
010801	Personal							0,9		2,73				0,78				4,41	
010805	Personalgestellung und zentral geführtes Personal								1	1		1				0,5	1	4,50	
010901	Finanzen und Controlling					0,85			0,87									1,72	
010906	Finanzbuchhaltung					0,15			0,92	0,4								1,47	
010907	Vollstreckung								0,08	0,6								0,68	
010908	Steuern und Abgaben				0,05				0,5									0,55	
011001	Informationstechnik				0,05													0,05	
011101	Rechtsangelegenheiten				0,05					0,2196								0,27	
Produktbereich 01 - Innere Verwaltung		1	1	0	0,33	1	0	1	4,37	9,9496	1,5	1	0	1,78	0	0,5	1	24,42	
020101	Sicherheit und Ordnung				0,08					1,5124	0,8							2,39	
020206	Wochenmarkt				0,03													0,03	
020207	Jahrmärkte, Betrieb und gewerblicher Art																	0,00	
020701	Verkehrsangelegenheiten/ Überwachung																	0,00	
021001	Einwohneranglegenheiten				0,10				0,14					0,75	0,6 [1]			1,59	[1]0,6 x ku
021101	Standesamt				0,03				0,05									0,08	
021501	Brand- und Zivilschutz				0,03									1				1,03	
Produktbereich 02 - Sicherheit und Ordnung		0	0	0	0,25	0	0	0	0,19	1,5124	0,8	0	0	1,75	0,6 [1]	0	0	5,10	[1]0,6 x ku
030101	Allgemeine Schulverwaltung																	0,00	
Produktbereich 03 - Schulträgeraufgaben		0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0,00	
Zwischensumme:		1	1	0	0,58	1	0	1	4,56	11,462	2,3	1	0	3,53	0,6	0,5	1	29,53	
Übertrag		1	1	0	0,58	1	0	1	4,56	11,462	2,3	1	0	3,53	0,6	0,5	1	29,53	
040101	Kultur und Heimatpflege						0,6											0,60	
040501	Musikschule						0,1											0,10	
040601	Stadtbücherei						0,1											0,10	
040701	Museen						0,1											0,10	
040801	Stadtarchiv						0,1											0,10	
Produktbereich 04 - Kultur und Wissenschaft		0	0	0	0	0	1	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	1,00	
050301	Soziales				0,10				0,5		0,25							0,85	
050302	Leistungen nach dem UVG													1				1,00	
050309	Hilfe nach AsylBLG				0,05				0,5		0,25							0,80	
Produktbereich 05 - Soziale Leistungen		0	0	0	0,15	0	0	0	1	0	0,5	0	0	1	0	0	0	2,65	
060100	Städt. Kindergärten																	0,00	
060130	Kindergärten freier Träger																	0,00	
060201	Kinder- und Jugendarbeit																	0,00	
060202	Kinderspielplätze																	0,00	
060301	Hilfe für junge Menschen/Familien										0,75							0,75	
Produktbereich 06 - Kinder-, Jugend- und Familienhilfe		0	0	0	0	0	0	0	0	0	0,75	0	0	0	0	0	0	0,75	
080101	Sport																	0,00	
Produktbereich 08 - Sportförderung		0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0,00	
090101	Stadtplanung						0,75			0,77	0,5							2,02	
090201	Smart City				0,20													0,20	
Produktbereich 09 - Räumliche Planung und Entwicklung, Geoinfo		0	0	0	0,20	0	0,75	0	0	0,77	0,5	0	0	0	0	0	0	2,22	
100101	Bauaufsicht									1		1						2,00	
100301	Denkmalschutz u. -pflege						0,25											0,25	
100501	Wohnraumangelegenheiten				0,03						1			0,5 [1]	1			2,53	[1]0,5 x ku
100803	Einrichtungen für Wohnungslose				0,03						0,2							0,23	
Produktbereich 10 - Bauen und Wohnen		0	0	0	0,05	0	0,25	0	0	1	1,2	1	0	0,5	1	0	0	5,00	[1]0,5 x ku
110201	Abfallwirtschaft				0,03				0,3									0,33	
110202	Betrieb gewerblicher Art - Duales System								0,01									0,01	
Produktbereich 11 - Ver- und Entsorgung		0	0	0	0,025	0	0	0	0,31	0	0	0	0	0	0	0	0	0,34	
120301	Verkehrsplanung																	0,00	
Produktbereich 12 - Verkehrsflächen und -anlagen		0	0	0	0,00	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0,00	
130201	Naturschutz, Landschaftspflege und Erholung																	0,00	
130301	Stadtforst																	0,00	
Produktbereich 13 - Natur- und Landschaftspflege		0	0 0	0 0	0	0 0	0 0	0	0	0	0	0	0 0	0 0	0	0	0	0,00	
150101	Wirtschaftsförderung																	0,00	
150403	Beteiligungsverwaltung								0,13									0,13	
Produktbereich 15 - Wirtschaft und Tourismus		0	0	0	0	0	0	0	0,13	0	0	0	0	0	0	0	0	0,13	
999 999 990	Beamte in eigenbetriebsähnlichen Einrichtungen	0	0	0	0	0	0	0	0	2,47	0,7439	0	0	0	0	0	0	3,21	
Endsumme:		1,00	1,00	0,00	1,00	1,00	2,00	1,00	6,00	15,70	5,99	2,00	0,00	5,03	1,60	0,50	1,00	44,83	1,1x ku

Stellenübersicht zum Stellenplan 2027
Teil A: Aufteilung der Gliederung

Produkt	Produktbezeichnung	Tariflich Beschäftigte																Ges.	Erläuterungen
		15	14	13	12	11	10	9c	9b	9a	8	7	6	5	4	3	2		
010101	Rat / Ausschüsse und Fraktionen									0,77								0,77	
010201	Repräsentation, Öffentlichkeitsarbeit und internationale Beziehungen				0,5	1		1		1,5						0,22 [1]		4,22	[1] 0,23 x kw
010203	Förderung des ehrenamtlichen Engagements				0,5						0,5							1	
010204	Projekt LEADER																	0	
010301	Gleichstellungsstelle							0,9										0,9	
010401	Personalrat												1,5					1,5	
010501	Örtliche Rechnungsprüfung				1	1												2	
010502	Strategieplanung					1												1	
010601	Beihilfe								1	0,6								1,6	
010602	Poststelle												1,77	1				2,77	
010603	Prozessoptimierung							1										1	
010801	Personal						2			0,9			0,5					3,4	
010805	Personalgestellung und zentral geführtes Personal									1			2					3	
010901	Finanzen und Controlling						0,9	1,27		1,77	0,16							4,1	
010906	Finanzbuchhaltung							1,42		1 [1]	2,52							4,94	[1] 1,0 x ku
010907	Vollstreckunug							0,08		6,5								6,58	
010908	Steuern und Abgaben									4,14		0,08 [1]						4,22	[1] 0,08 x ku
011001	Informationstechnik			1 [1]			5		1									7	[1] 1,0 x ku
011101	Rechtsangelegenheiten		0,6								0,25							0,85	
Produktbereich 01 - Innere Verwaltung		0	0,6	1 [1]	2	3	7,9	5,67	2	18,18 [1]	3,43	0,08	5,77	1	0	0,22 [2]	0,00	50,85	[12] 2,08 x ku; 0,23 x kw
020101	Sicherheit und Ordnung		0,2						0,5	0,95	0,09		0,4					2,14	
020206	Wochenmarkt										0,16							0,16	
020207	Jahrmärkte, Betrieb gewerbl. Art									0,05								0,05	
020701	Verkehrsangelegenheiten/ Überwachung	0,2				1					0,63		1,32 [1]	1,6				4,75	[1] 0,6 x ku
021001	Einwohnerangelegenh.										0,75 [1]	0,23 [2]	3,5 [3]	0,5 [4]	0,5			5,48	[1234] 3,93 x ku
021101	Standesamt								1	1		0,08 [1]						2,08	[1] 0,08 x ku
021501	Brand- und Zivilschutz		0,2			1			1	1,77	1							4,97	
Produktbereich 02 - Sicherheit und Ordnung		0,2	0,4	0	0	2	0	0	2,5 [1]	3,77	2,63 [2]	0,31	5,22 [3]	2,1 [4]	0,5	0	0	19,63	[1234] 4,61 x ku
030101	Allgemeine Schulverwaltung		0,55			1	0,38			1				0,05				2,98	
031100	Grundschulen Allgemein																	0	
031102	Grundschule "Am Schloss", Standort Brake													0,67				0,67	
031103	Grundschule Kirchheide												0,34					0,34	
031104	Grundschule Kampstraße													0,59				0,59	
031106	Grundschule Süd													0,52				0,52	
031107	Grundschule Lemgo-West, Standort Lieme													0,44				0,44	
034101	Heinrich-Drake-Hauptschule												0,63					0,63	
035101	Realschule Lemgo												1,3					1,3	
036100	Gymnasien Allgemein																	0	
036101	Marianne-Weber-Gymnasium												1,75					1,75	
036102	Engelbert-Kämpfer-Gymnasium												1,13					1,13	
038100	Sport- und Mehrzweckhallen																	0	
Produktbereich 03 - Schulträgeraufgaben		0	0,55	0	0	1	0,38	0	0	1	0	0	5,15	2,27	0	0	0	10,35	
040101	Kultur und Heimatpflege							1			1							2	
040501	Musikschule						1		11,06					0,4				12,46	
040601	Stadtbücherei						1		1			3,14	0,36					5,5	
040701	Museen			1									0,31	0,5			0,11	1,92	
040801	Stadtarchiv				1								1					2	
Produktbereich 04 - Kultur und Wissenschaft		0	0	1	1	0	2	1	12,06	0	1	3,14	1,67	0,9	0	0	0,11	23,88	
050301	Soziales							1	1	0,5		0,10 [1]						2,60	[1] 0,1 x ku
050302	Leistungen nach dem UVG				0,06				1									1,06	
050309	Hilfe nach AsylBLG							1		0,5		0,10 [1]						1,60	[1] 0,1 x ku
Produktbereich 05 - Soziale Leistungen		0	0	0	0,06	0	0	2	2	1	0	0,20 [1]	0	0	0	0	0	5,26	[1] 0,2 x ku
060100	Städt. Kindergärten u. Kindertagespflege		0,15		0,27					0,5			0,38	0,02				1,32	
060105	Kindergarten Dewitzstraße																	0	
060130	Kindergärten freier Träger		0,14		0,27					0,5				0,03				0,94	
060201	Kinder- und Jugendarbeit		0,04		0,03									0,1				0,17	
060202	Kinderspielplätze		0,02		0,01													0,03	
060301	Hilfe für junge Menschen und ihre Familien		0,1		0,36			2,66						0,8				3,92	
Produktbereich 06 - Kinder-, Jugend- und Familienhilfe		0	0,45	0	0,94	0	0	2,66	0	1	0	0	0,38	0,95	0	0	0	6,38	
080101	Sport								0,5									0,5	
Produktbereich 08 - Sportförderung			0	0	0	0	0	0	0,5	0	0	0	0	0	0	0	0	0,5	
090101	Stadtplanung	0,4			1	6,5				0,7	1		0,2					9,8	
090201	Smart City				1	1,5	0,77											3,27	
Produktbereich 09 - Räumliche Planung und Entwicklung, Geoinfo		0,4	0	0	2	8	0,77	0	0	0,7	1	0	0,2	0	0	0	0	13,07	
100101	Bauaufsicht	0,3			1	3							0,75	1				6,05	
100301	Denkmalschutz u. -pflege	0,1				1				0,3			0,05					1,45	
100501	Wohnraumangelegenheiten									2		0,1 [2]				0,68 [1]		2,78	[12] 0,68 x kw; 0,1 x ku
100803	Einrichtungen für Wohnungslose												0,1					0,1	
Produktbereich 10 - Bauen und Wohnen		0,4	0	0	1	4	0	0	0	2,3	0	0,1 [2]	0,9	1	0	0,68 [1]	0	10,38	[12] 0,68 x kw; 0,1 x ku
110201	Abfallwirtschaft									0,18		0,08 [1]						0,26	[1] 0,08 x ku
110202	BgA Duales System									0,01								0,01	
Produktbereich 11 - Ver- und Entsorgung		0	0	0	0	0	0	0	0	0,19	0	0,08	0	0	0	0	0	0,27	[1] 0,08 x ku
120301	Verkehrsplanung																	0	
Produktbereich 12 - Verkehrsflächen und -anlagen		0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	
130201	Naturschutz, Landschaftspflege und Erholung																	0	
130301	Stadtforst				1							0,5						1,5	
Produktbereich 13 - Natur- und Landschaftspflege		0	0	0	1	0	0	0	0	0	0	0,5	0	0	0	0	0	1,50	
140101	Klimaschutz		0	0	0	1	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	1	
Produktbereich 14 - Klimaschutz		0	0	0	0	1	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	1,00	
150101	Wirtschaftsförderung				1													1	
150201	Stadtmarketing																	0	
Produktbereich 15 - Wirtschaft und Tourismus		0	0	0	1	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	1,00	
Endsumme		1,00	2,00	2,00	9,00	19,00	11,05	11,33	19,06	28,14	8,06	4,41	19,29	8,22	0,50	0,90	0,11	144,07	7,07 x ku; 0,9 x kw

Tariflich Beschäftigte													
Produkt	Produktbezeichnung											Gesamt	Erläuterungen
		S 17	S 15	S 14	S 13	S12	S 11 b	S 9	S 8b	S 8a	S 3		
Produktbereich 01 - Innere Verwaltung		0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	
030101	Allgemeine Schulverwaltung	0,03										0,03	
031100	Grundschulen Allgemein											0	
035101	Realschule Lemgo											0	
036100	Gymnasien Allgemein											0	
Produktbereich 03 - Schulträgeraufgaben		0,025	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0,03	
050309	Hilfe nach AsylBLG					1,65						1,65	
Produktbereich 05 - Soziale Leistungen		0	0	0	0	1,65	0	0	0	0	0	1,65	
060100	Städt. Kindergärten und Kindertagespflege	0,45				0,74						1,19	
060101	Kindergarten Brake		1		1					9,54	2,19	13,73	
060102	Kindergarten Entrup				1			1		3,8		5,8	
060103	Kindergarten Hörstmar				1			0,64		5,89		7,53	
060104	Kindergarten Kirchheide				1			1		3,15	2,14	7,29	
060105	Kindergarten Dewitzstraße		1		0,65					10,13	2,92	14,7	
060106	Kindergarten Voßheide				1			0,77		1,91	1	4,68	
060107	Kindergarten Wahmbeck							1		2,5		3,5	
060201	Kinder- und Jugendarbeit	0,18	0,15									0,33	
060202	Kinderspielplätze	0,05										0,05	
060301	Hilfe für junge Menschen und ihre Familien	3,3	2,85	10,42		10,78 [1]						27,35	[1] 0,5 x ku
Produktbereich 06 - Kinder-, Jugend- und Familienhilfe		3,98	5	10,42	5,65	11,52 [1]	0	4,41	0	36,92	8,25	86,15	[1] 0,5 x ku
Endsumme:		4,00	5,00	10,42	5,65	13,17	0,00	4,41	0,00	36,92	8,25	87,82	0,5 x ku

Stellenübersicht zum Stellenplan 2027

Teil B: Dienstkräfte in der Ausbildungszeit

Nachwuchskräfte und informatorisch beschäftigte Dienstkräfte

Bezeichnung	Art der Vergütung	vorgesehen für 2027	beschäftigt am 01.10.2026	Erläuterungen
Inspektoranwärter*in	Anwärterbesoldung	3	5	
Sekretäranwärter*in	Anwärterbesoldung	0	0	
Verwaltungsfachangestellte*r	Ausbildungsvergütung	7	5	
Fachang. für Medien- und Informationsdienste, Fachr. Bibliotheken	Ausbildungsvergütung	1	1	
Fachinformatiker*in Systemintegration	Ausbildungsvergütung	1	1	
Soziale Arbeit (duales Studium)	gesonderte Vergütung	0	1	
Bauingenieur*in (duales Studium) in der SEL	gesonderte Vergütung	2	1	
Volontär*in	gesonderte Vergütung	1	0	
Praktikant*in im Anerkennungsjahr	Praktikantenvergütung	0	0	
Praxisintegrierte Ausbildung zur*m Erzieher*in	Ausbildungsvergütung	9	10	
FOS-Praktikant*in	Pauschalsatz	2	2	
Gesamt		26	26	

Übersicht über die Änderungen im Stellenplan von 2026 nach 2027
Anpassung an tatsächliche Besetzung, Beförderung, Höhergruppierung

Org-Einheit	Bezeichnung	Produkt	Beförderung/ Höhergruppierung - Anpassung an Besetzung/ Bewertung	Bes./ Entg. bisher (2026)	Bes./ Entg. neu (2027)	Bemerkungen
1.100	Personal	verschiedene	Anpassung an Bewertung	EG 06	EG 09a	
1.820	IKZ Forst	130301	Anpassung an Besetzung (jetzt durch Tarifbeschäftigte/n)	A 11	EG 12	
1.990	Projektteam	010805	Anpassung an Besetzung (jetzt durch Beamten/in)	EG 09a	A 6	
1.990	Projektteam	010805	Anpassung an Bewertung	EG 08	EG 06	
2.201	Finanzen	010901	Anpassung an Bewertung	EG 08	EG 09a	
2.201	Finanzen	010901	Anpassung an Bewertung	EG 08	EG 09a	
3.120	Informationstechnik	011001	Anpassung an Bewertung	EG 08	EG 09b	
3.330	Bürgerbüro	011001	Anpassung an Bewertung	EG 08	EG 06	0,77
3.330	Bürgerbüro	021101	Anpassung an Besetzung (jetzt durch Tarifbeschäftigte/n)	A 9 mD	EG 09a	
3.330	Bürgerbüro	verschiedene	Anpassung an Besetzung (jetzt durch Tarifbeschäftigte/n)	A 8	EG 09a	0,83
3.330	Bürgerbüro	011101	Anpassung an Besetzung (jetzt durch Tarifbeschäftigte/n)	A 8	EG 06	0,68
4.510	GB 4	060301	Anpassung an Bewertung	EG 10	S 17	
4.512	ASD	060301	Anpassung an Bewertung	S 14	S 12	
5.000	GB 5	verschiedene	Anpassung an Besetzung (jetzt durch Tarifbeschäftigte/n)	A 15	EG 15	
5.610	Stadtplanung	090101	Anpassung an Bewertung	EG 11	EG 12	
5.610	Stadtplanung	090101	Anpassung an Besetzung (jetzt durch Tarifbeschäftigte/n)	A 11	EG 11	
5.630	Bauaufsicht	100101	Anpassung an Besetzung (jetzt durch Beamten/in)	EG 08	A 9 gD	
6.470	Stadtarchiv	040801	Anpassung an Besetzung (jetzt durch Tarifbeschäftigte/n)	A 12	EG 12	

Übersicht über die Änderungen im Stellenplan von 2026 nach 2027
Mehr-/ Weniger Stellen Beamte/ Tariflich Beschäftigte

Org-Einheit	Bezeichnung	Produkt	Weniger-Stelle	Mehr-Stelle	BesGr/ EntgGr	Bemerkungen
0.190	Gleichstellung	010301		0,13	EG 10	zusätzliche Stelle
1.001	Stab 1. Beigeordneter	010204	0,40		EG 09c	Stellenwegfall
1.820	IKZ Forst	verschiedene	1,00		EG 09b	Stellenwegfall
1.990	Projektteam	010805	0,50		EG 09a	Stellenwegfall
2.203	Finanzbuchhaltung	010907		0,23	EG 09a	zusätzliche Stelle
2.203	Finanzbuchhaltung	010907		1,00	EG 09a	zusätzliche Stelle
2.203	Finanzbuchhaltung	010907		1,00	EG 09a	zusätzliche Stelle
2.203	Finanzbuchhaltung	010907		0,50	EG 09a	zusätzliche Stelle
3.301	Sicherheit und Ordnung	020101		0,50	EG 09b	zusätzliche Stelle
3.330	Bürgerbüro	021001		0,13	EG 06	zusätzliche Stelle
3.330	Bürgerbüro	021101		0,50	EG 09a	zusätzliche Stelle
3.330	Bürgerbüro	verschiedene	0,09		EG 09a	Stellenwegfall
3.330	Bürgerbüro	verschiedene		0,23	EG 09a	zusätzliche Stelle
3.330	Bürgerbüro	verschiedene	0,18		EG 09a	Stellenwegfall
3.330	Bürgerbüro	021001		0,10	A 8	zusätzliche Stelle
3.330	Bürgerbüro	021001	0,23		EG 06	Stellenwegfall
4.512	ASD	060301		0,12	S 14	zusätzliche Stelle
4.512	ASD	060301	0,12		S 14	Stellenwegfall
4.513.1	KG Brake	060101	1,43		S 08a	Stellenwegfall
4.513.1	KG Brake	060101	0,40		S 03	Stellenwegfall
4.513.1	KG Dewitzstraße	060105		1,92	S 08a	zusätzliche Stelle
4.513.1	KG Dewitzstraße	060105	0,13		EG 02	Stellenwegfall
4.513.1	KG Dewitzstraße	060105		0,50	S 03	zusätzliche Stelle
4.513.1	KG Entrup	060102	0,55		S 08a	Stellenwegfall
4.513.1	KG Hörstmar	060103		0,55	S 08a	zusätzliche Stelle
4.513.1	KG Kirchheide	060104	1,99		S 08a	Stellenwegfall
4.513.1	KG Kirchheide	060104	0,08		S 03	Stellenwegfall
4.513.1	KG Kirchheide	060104		1,00	S 09	zusätzliche Stelle
4.513.1	KG Voßheide	060106	0,63		S08a	Stellenwegfall
4.513.1	KG Wahmbeck	060107	0,16		S 08a	Stellenwegfall
4.514.1	MWG	036101		0,08	EG 06	zusätzliche Stelle
4.514.1	MWG	036101		0,09	EG 06	zusätzliche Stelle
4.514.1	HDS	034101		0,01	EG 06	zusätzliche Stelle
4.514.1	EKG	036102		0,10	EG 06	zusätzliche Stelle
4.514.1	Realschule	035101	0,13		EG 06	Stellenwegfall
4.514.1	Realschule	035101		0,09	EG 06	zusätzliche Stelle
4.514.1	GS Kirchheide	031103	0,04		EG 06	Stellenwegfall
4.514.1	GS Lieme	031107		0,03	EG 05	zusätzliche Stelle
4.514.1	GS Kampstraße	031104	0,03		EG 05	Stellenwegfall
4.514.1	GS Brake	031102		0,03	EG 05	zusätzliche Stelle
4.514.1	GS Süd	031106		0,09	EG 05	zusätzliche Stelle
5.000	GB 5	verschiedene	1,00		EG 11	Stellenwegfall
5.000	GB 5	verschiedene		0,50	EG 06	zusätzliche Stelle
5.630	Bauaufsicht	100101	0,50		EG 06	Stellenwegfall
5.630	Bauaufsicht	100101		0,23	EG 05	zusätzliche Stelle
9.661	Bea in Eigenbetrieben	999990	1,00		A 11	Stellenwegfall
9.663	Bea in Eigenbetrieben	999990	1,00		A 11	Stellenwegfall
			11,59	9,66		- 1,93

12.6 Erläuterungen nach § 19 KomHVO

Erläuterungen nach § 19 Kommunalhaushaltsverordnung NRW (KomHVO)

1. Nach § 19 Satz 2 Nr. 1 KomHVO sind Ansätze von Erträgen und Aufwendungen, die wesentlich sind und von den bisherigen Ansätzen wesentlich abweichen zu erläutern. In der **Anlage 1** werden die wesentlichen Abweichungen zum Vorjahresplan (Veränderungen >50.000 EUR) der wesentlichen Erträge und Aufwendungen (Ansätze >100.000 EUR) erläutert.

2. Nach § 19 Satz 2 Nr. 2 und 3 KomHVO sind neue Investitionen und Verpflichtungsermächtigungen zu erläutern. In der **Anlage 2** werden einzeln auszuweisende Investitionen näher erläutert.

3. Nach § 19 Satz 2 Nr. 4 KomHVO sind erhebliche Aufwendungen und Auszahlungen zur Erfüllung von Verträgen zu erläutern, die die Stadt über ein Jahr hinaus zu erheblichen Zahlungen verpflichten. An dieser Stelle werden wesentliche jährlich wiederkehrende Zahlungsverpflichtungen >250.000 EUR erläutert:

   Produkt 011001 / 52700019 - Datenverarbeitung, Unterhalt. v. Hard-und Software:
   Die Alte Hansestadt Lemgo ist Verbandsmitglied des Zweckverbandes „Ostwestfalen-Lippe IT" (OWL-IT). Lt. Satzung hat der Zweckverband das Ziel, den Verbandsmitgliedern die im Rahmen der technikunterstützten Informationsverarbeitung geforderten Dienstleistungen zu erbringen. Auf dieser Grundlage erbringt das KRZ für die Alte Hansestadt Lemgo diverse Dienstleistungen usw. in einer Gesamtsumme in 2027 von ca. 1,2 Mio EUR.

4. Nach § 19 Satz 2 Nr. 5 KomHVO sind Zweckbindungen von Haushaltsansätzen zu erläutern. Zweckgebundene Mehrerträge / Mehreinzahlungen dürfen insbesondere für die in der **Anlage 3** zugeordneten Mehraufwendungen / Mehrauszahlungen verwendet werden.

010204 - Projekt LEADER

Vergleich

Konto	Vorjahresplan 2026	Plan 2027	Abweichung	Erläuterung
52910001 - Sonstige Dienstleistungen	-376.000	-195.230	180.770 ↗	Anpassung an neuen Maßnahmenkatalog

080101 - Sport

Konto	Vorjahresplan 2026	Plan 2027	Abweichung	Erläuterung
58110005 - ILB, Sport- & Mehrzweckhallen	-989.963	-1.054.285	-64.322 ↘	Neukalkulation der Kostenverrechnung

010801 - Personal

Vergleich

Konto	Vorjahresplan 2026	Plan 2027	Abweichung	Erläuterung
50120001 - Dienstaufwendungen tariflich Beschäftigte	-174.200	-237.070	-62.870 ↘	Stellenplan

010805 - Personalgestellung und zentral geführtes Personal

Vergleich

Konto	Vorjahresplan 2026	Plan 2027	Abweichung	Erläuterung
50110001 - Dienstaufwendungen Beamte	-277.971	-125.690	152.281 ↗	Stellenplan
50120001 - Dienstaufwendungen tariflich Beschäftigte	-253.748	-143.821	109.927 ↗	Stellenplan
51519001 - Zuf. zu Pensionsrückstell. für Versorg.empf.	-2.450.000	-1.700.000	750.000 ↗	Anpassung und Verteilung laut Stellenplan
51619001 - Zuführung zu Beihilferückst. für Versorgungsempf.	-560.000	-1.000.000	-440.000 ↘	Anpassung und Verteilung laut Stellenplan

130201 - Naturschutz, Landschaftspflege und Erholung - NLE

Vergleich

Konto	Vorjahresplan 2026	Plan 2027	Abweichung	Erläuterung
52914002 - Dienstleistungen Grünflächenservice SBL	--	-103.080	-103.080 ↘	Preisanpassung SBL

130301 - Stadtforst

Vergleich

Konto	Vorjahres-plan 2026	Plan 2027	Abwei-chung	Erläuterung
44210099 - Erträge aus Verkauf - steuerpflichtig	--	250.000	250.000 ↗	Neues Sachkonto/Anpassung an erwarteten Holzeinschlag

010605 - SBL, Städtische Betriebe

Vergleich

Konto	Vorjahres-plan 2026	Plan 2027	Abwei-chung	Erläuterung
52354003 - Verlustausgleich Grünflächen SBL	-660.183	-594.203	65.980 ↗	Anpassung an WP SBL 2027

040402 - VHS Detmold-Lemgo (AöR)

Vergleich

Konto	Vorjahres-plan 2026	Plan 2027	Abweichung	Erläuterung
52350001 - Erstatt.a.lfd.Verwaltungstätigkeit verb. Untern.	-405.400	-339.000	66.400 ↗	Anpassung Vereinbarung zum Basiszuschuss

10302 - SEL, Abwasserbeseitigung

Vergleich

Konto	Vorjahresplan 2026	Plan 2027	Abweichung	Erläuterung
43210002 - Schmutzwassergebühren	8.200.000	10.000.000	1.800.000 ↗	Neukalkulation
43210003 - Niederschlagswassergebühren	3.100.000	4.500.000	1.400.000 ↗	Neukalkulation
52355002 - Weitergabe Abwassergebühr	-11.309.500	-14.515.500	-3.206.000 ↘	Anpassung an Gebühren

120102 - SEL, Öffentliche Verkehrsflächen

Vergleich

Konto	Vorjahres-plan 2026	Plan 2027	Abweichung	Erläuterung
52355003 - Verlustausgleich SEL	-7.700.000	-6.000.000	1.700.000 ↗	Ausgleich für die geringere Gewinnausschüttung/EK-Zinsen in 150403

130402 - SEL, Wasser und Wasserbau, Schutz vor altlastenbedingten Gefahren

Vergleich

Konto	Vorjahres-plan 2026	Plan 2027	Abweichung	Erläuterung
52355003 - Verlustausgleich SEL	-695.253	-887.290	-192.037 ↘	Anpassung an WP SEL 2027

150403 - Beteiligungsverwaltung

Vergleich

Konto	Vorjahresplan 2026	Plan 2027	Abweichung	Erläuterung
45116001 - Konzessionsabgaben SWL	2.500.000	2.300.000	-200.000 ↘	Anpassung an Vorjahresergebnis
46510005 - EKVerzinsung eigenbetr. Einrichtungen	0	1.500.000	1.500.000 ↗	Ersatz für die Gewinnausschüttung SEL

010907 - Vollstreckung

Vergleich

Konto	Vorjahresplan 2026	Plan 2027	Abweichung	Erläuterung
44820009 - KE Interkommunale Zusammenarbeit Vollstreckung	155.000	260.000	105.000 ↗	Neuer Vertragspartner IKZ
45620006 - Gebühren aus dem Verwaltungszwangsverfahren	120.000	170.000	50.000 ↗	Neuer Vertragspartner IKZ
50120001 - Dienstaufwendungen tariflich Beschäftigte	-196.999	-359.374	-162.375 ↘	Stellenplan

011001 - Informationstechnik

Vergleich

Konto	Vorjahresplan 2026	Plan 2027	Abweichung	Erläuterung
44855001 - Kostenerstattung SEL	225.057	281.628	56.571 ↗	Neukalkulation der Kostenverrechnung
48110003 - ILB, Informationstechnik	2.032.338	2.289.667	257.329 ↗	Neukalkulation der Kostenverrechnung
50120001 - Dienstaufwendungen tariflich Beschäftigte	-450.103	-531.983	-81.880 ↘	Stellenplan
52700019 - Datenverarbeitung, Unterhalt. v. Hard-und Software	-1.868.305	-2.076.105	-207.800 ↘	Neubeschaffungen/ Preisanpassungen

090201 - Smart Cities

Vergleich

Konto	Vorjahresplan 2026	Plan 2027	Abweichung	Erläuterung
41400004 - Bundeszuweisung Smart Cities	459.369	361.030	-98.339 ↘	Anpassung an Finanzplan
41610001 - Auflösung von SoPo aus Zuwendungen	390.900	1.237.534	846.634 ↗	Anpassung an Förderung
57110001 - Abschreibungen auf Sachanlagen	-608.038	-1.904.262	-1.296.224 ↘	Anpassung an Investitionen

011101 - Rechtsangelegenheiten

Vergleich

Konto	Vorjahresplan 2026	Plan 2027	Abweichung	Erläuterung
54460001 - Versicherungen	-637.500	-705.000	-67.500 ↘	Höherer Aufwand

021501 - Brand- und Zivilschutz

Vergleich

Konto	Vorjahresplan 2026	Plan 2027	Abweichung	Erläuterung
57110001 - Abschreibungen auf Sachanlagen	-394.900	-449.300	-54.400 ↘	Anpassung an Investitionen 2027

010908 - Steuern und Abgaben

Vergleich

Konto	Vorjahresplan 2026	Plan 2027	Abweichung	Erläuterung
50120001 - Dienstaufwendungen tariflich Beschäftigte	-209.978	-270.198	-60.220 ↘	Stellenplan

021101 - Standesamt

Vergleich

Konto	Vorjahresplan 2026	Plan 2027	Abweichung	Erläuterung
50120001 - Dienstaufwendungen tariflich Beschäftigte	-71.465	-135.511	-64.046 ↘	Stellenplan

110201 - Abfallwirtschaft

Vergleich

Konto	Vorjahresplan 2026	Plan 2027	Abweichung	Erläuterung
43210015 - Abfallgebühren	2.816.782	3.331.060	514.278 ↗	Neukalkulation
52700036 - Deponiegebühr ABG, Abfuhr, Umtausch Müllgefäße	-2.587.000	-2.780.000	-193.000 ↘	Anpassung an Umlagen Abfallwirtschaftsverband

050309 - Hilfe nach AsylBLG

Vergleich

Konto	Vorjahresplan 2026	Plan 2027	Abweichung	Erläuterung
41410002 - Landeszuw. §4 FlüAG	963.000	730.000	-233.000 ↘	Anpassung an Fallzahlen (siehe Erl. Teilplan)

Konto	Vorjahres-plan 2026	Plan 2027	Abweichung	Erläuterung
53310001 - Soz.Leist.a.na-türl.Personen außerhalb v.Ein-richtg.	-870.000	-660.000	210.000 ↗	Anpassung an Fallzahlen (siehe Erl. Teilplan)
53310002 - Soz.Leist. §4 AylbLG bei Krankheit, Schwangersch.	-385.000	-315.000	70.000 ↗	Anpassung an Fallzahlen
54222002 - Nebenkosten an die GWL	-538.000	-633.150	-95.150 ↘	Neukalkulation der Kosten-verrechnung

050302 - Leistungen nach dem UVG

Vergleich

Konto	Vorjahresplan 2026	Plan 2027	Abweichung	Erläuterung
44810001 - Erträge aus Kostenerstattung, Kosten-uml. vom Land	1.050.000	1.225.000	175.000 ↗	Anpassung resultiert aus 53390001
53390001 - Leistungen nach dem UVG	-1.500.000	-1.750.000	-250.000 ↘	Fallzahlen, Anpassung an Mindestunterhalt

060301 - Hilfe für junge Menschen und ihre Familien

Vergleich

Konto	Vorjahresplan 2026	Plan 2027	Abweichung	Erläuterung
44810002 - KE Land-Unter-bringung unbegl. minderj. Flüchtlinge	1.100.000	500.000	-600.000 ↘	Anpassung an Fallzahlen (siehe 53320008)
44820001 - Erträge aus Kostenerst., Kostenuml. v.Gem.u.GV	1.200.000	1.500.000	300.000 ↗	Anpassung an höhere Fallzahlen
50120001 - Dienstaufwen-dungen tariflich Beschäf-tigte	-1.868.406	-2.249.425	-381.019 ↘	Stellenplan
50320001 - Beitr. ges. Soz-Vers. tariflich Beschäftigte	-395.408	-500.245	-104.837 ↘	Stellenplan
52320001 - KE aus lfd. Verwaltungstätigkeit an Gem. u. GV	-850.000	-1.500.000	-650.000 ↘	Anpassung an Fallzahlen
53310009 - Erz. in einer Tagesgruppe, sozialpad. Tagespflege	-250.000	-380.000	-130.000 ↘	Anpassung an Fallzahlen
53310013 - Hilfen f. seel. Behinderte (§ 35 a SGB VIII amb.)	-800.000	-1.200.000	-400.000 ↘	Anpassung an Fallzahlen
53310016 - Sozialpädago-gische Familienhilfe (§31 SGB VIII)	-450.000	-750.000	-300.000 ↘	Anpassung an Fallzahlen
53310019 - Vollzeitpflege (§ 33 S. 2 SBG VIII), WPF	-425.000	-550.000	-125.000 ↘	Anpassung an Fallzahlen
53320001 - Heimerziehung (§ 34 SGB VIII)	-2.700.000	-4.000.000	-1.300.000 ↘	Anpassung an Fallzahlen
53320003 - Mutter-Kind-Einrichtungen (§ 19 SGB VIII)	-750.000	-850.000	-100.000 ↘	Anpassung an Fallzahlen

Konto	Vorjahresplan 2026	Plan 2027	Abweichung	Erläuterung
53320007 - Hilfen f. seel. Behinderte (§ 35 a SGB VIII stat.)	-15.000	-400.000	-385.000 ↘	Anpassung an Fallzahlen
53320008 - Unterbringung unbegleit. minderjähr. Flüchtlinge	-1.100.000	-500.000	600.000 ↗	Anpassung an Fallzahlen (siehe 44810002)
53320009 - Hilfen f. junge Volljährige (§ 41 SGB VIII stat.)	-770.000	-500.000	270.000 ↗	Anpassung an Fallzahlen
53320011 - Intens. sozial-päd.Einzelbetr. (§ 35 SGB VIII stat)	--	-260.000	-260.000 ↘	Neues Sachkonto für kostenintensive Fälle
58110003 - ILB, Informationstechnik	-120.337	-171.725	-51.388 ↘	Neukalkulation der Kostenverrechnung

060100 - Städtische Kindergärten und Kindertagespflege

Vergleich

Konto	Vorjahres-plan 2026	Plan 2027	Abweichung	Erläuterung
44210098 - Erträge aus Verkauf - steuerfrei	--	112.000	112.000 ↗	Neues Sachkonto
52910004 - Kindertages-pflege	-1.060.000	-1.180.000	-120.000 ↘	Anpassung an Bedarf

060101 - Kindergarten Brake

Vergleich

Konto	Vorjahresplan 2026	Plan 2027	Abweichung	Erläuterung
50120001 - Dienstaufwendungen tariflich Beschäftigte	-897.668	-781.216	116.452 ↗	Stellenplan

060102 - Kindergarten Entrup

Vergleich

Konto	Vorjahresplan 2026	Plan 2027	Abweichung	Erläuterung
50120001 - Dienstaufwendungen tariflich Beschäftigte	-415.506	-361.864	53.642 ↗	Stellenplan

060103 - Kindergarten Hörstmar

Vergleich

Konto	Vorjahresplan 2026	Plan 2027	Abweichung	Erläuterung
50120001 - Dienstaufwendungen tariflich Beschäftigte	-395.646	-488.718	-93.072 ↘	Stellenplan

060105 - Kindergarten Dewitzstraße

Vergleich

Konto	Vorjahresplan 2026	Plan 2027	Abweichung	Erläuterung
50120001 - Dienstaufwendungen tariflich Beschäftigte	-691.780	-880.267	-188.487 ↘	Stellenplan
50320001 - Beitr. ges. Soz-Vers. tariflich Beschäftigte	-146.935	-197.749	-50.814 ↘	Stellenplan

060130 - Kindergärten freier Träger

Vergleich

Konto	Vorjahresplan 2026	Plan 2027	Abweichung	Erläuterung
41410004 - Landeszuw. Betriebskosten	6.894.745	7.854.622	959.877 ↗	u.a. Anpassung an Kindergartenbedarfsplanung, erhöhte Zuweisung für Kinder mit höherem Förderbedarf
41410009 - Landeszuw. Elternbeiträge	778.965	845.473	66.508 ↗	u.a. Anpassung an Kindergartenbedarfsplanung
53180003 - Betriebskostenzuschüsse	-14.300.000	-15.300.000	-1.000.000 ↘	Weiterleitung Betriebskostenzuschüsse

060201 - Kinder- und Jugendarbeit

Vergleich

Konto	Vorjahresplan 2026	Plan 2027	Abweichung	Erläuterung
53180001 - Zuweisg. u. Zuschüsse für lfd. Zwecke Übrige Ber.	-587.000	-711.277	-124.277 ↘	Anpassung Leistungs- und Finanzierungsvereinbarung AWO, neuer Kinder- und Jugendförderplan

060202 - Kinderspielplätze

Vergleich

Konto	Vorjahres-plan 2026	Plan 2027	Abweichung	Erläuterung
57110001 - Abschreibungen auf Sachanlagen	-80.105	-151.955	-71.850 ↘	Anpassung an Investitionen 2027

030101 - Allgemeine Schulverwaltung

Vergleich

Konto	Vorjahres-plan 2026	Plan 2027	Abweichung	Erläuterung
41410001 - Zuweisungen und Zuschüsse für laufende Zwecke Land	--	200.000	200.000 ↗	Belastungsausgleich G9 | Weiterleitung an GWL
41410032 - Landeszuw. aus dem Digitalpakt	--	269.100	269.100 ↗	Digitalpakt 2.0

Konto	Vorjahres-plan 2026	Plan 2027	Abweichung	Erläuterung
53912001 - Weiterleitung Landeszuweisung an GWL	-19.500	-200.000	-180.500 ↘	Belastungsausgleich G9
54310099 - Geringwertige Wirtschaftsgüter	-166.000	-420.000	-254.000 ↘	IT-Ausstattung und Digital-pakt 2.0

031100 - Grundschulen Allgemein

Vergleich

Konto	Vorjahresplan 2026	Plan 2027	Abweichung	Erläuterung
41410001 - Zuweisungen und Zuschüsse für laufende Zwecke Land	1.213.000	1.425.000	212.000 ↗	Landeszuweisung aufgrund höherer Betreuungszahlen gestiegen
53180002 - Zuw. an übrige Bereiche - OGS	-2.194.000	-2.540.000	-346.000 ↘	Kostensteigerung in der OGS Betreuung

031102 - Grundschule Am Schloss, Standort Brake

Vergleich

Konto	Vorjahresplan 2026	Plan 2027	Abweichung	Erläuterung
52720001 - Schülerbeförderung	-120.000	-190.000	-70.000 ↘	Kostensteigerung Schülerspezialverkehr

031103 - Grundschule Kirchheide

Vergleich

Konto	Vorjahresplan 2026	Plan 2027	Abweichung	Erläuterung
52720001 - Schülerbeförderung	-82.900	-134.000	-51.100 ↘	Kostensteigerung Schülerspezialverkehr

031104 - Grundschule Kampstraße

Vergleich

Konto	Vorjahresplan 2026	Plan 2027	Abweichung	Erläuterung
54222002 - Nebenkosten an die GWL	-143.000	-194.250	-51.250 ↘	Neukalkulation der Kostenverrechnung

031107 - Grundschule Lemgo-West, Standort Lieme

Vergleich

Konto	Vorjahresplan 2026	Plan 2027	Abweichung	Erläuterung
52720001 - Schülerbeförderung	-157.000	-210.000	-53.000 ↘	Kostensteigerung Schülerspezialverkehr

035101 - Realschule Lemgo

Vergleich

Konto	Vorjahresplan 2026	Plan 2027	Abweichung	Erläuterung
52720001 - Schülerbeförderung	-370.000	-254.400	115.600 ↗	Veränderung aufgrund des Ratsbeschlusses zum Schülerticket
52726001 - Schülerbeförderung SWL	-55.000	-107.000	-52.000 ↘	Veränderung aufgrund des Ratsbeschlusses zum Schülerticket
54222001 - Mieten an die GWL	-569.301	-770.892	-201.591 ↘	Neukalkulation der Kostenverrechnung
54222002 - Nebenkosten an die GWL	-366.000	-652.050	-286.050 ↘	Neukalkulation der Kostenverrechnung

036101 - Marianne-Weber-Gymnasium

Vergleich

Konto	Vorjahresplan 2026	Plan 2027	Abweichung	Erläuterung
52720001 - Schülerbeförderung	-360.000	-275.900	84.100 ↗	Veränderung aufgrund des Ratsbeschlusses zum Schülerticket
52726001 - Schülerbeförderung SWL	-47.000	-135.500	-88.500 ↘	Veränderung aufgrund des Ratsbeschlusses zum Schülerticket
54222001 - Mieten an die GWL	-557.508	-647.534	-90.026 ↘	Neukalkulation der Kostenverrechnung
54222002 - Nebenkosten an die GWL	-429.000	-525.000	-96.000 ↘	Neukalkulation der Kostenverrechnung

036102 - Engelbert-Kaempfer-Gymnasium

Vergleich

Konto	Vorjahresplan 2026	Plan 2027	Abweichung	Erläuterung
52720001 - Schülerbeförderung	-290.000	-225.200	64.800 ↗	Veränderung aufgrund des Ratsbeschlusses zum Schülerticket
54222001 - Mieten an die GWL	-380.531	-444.427	-63.896 ↘	Neukalkulation der Kostenverrechnung
54222002 - Nebenkosten an die GWL	-362.000	-483.000	-121.000 ↘	Neukalkulation der Kostenverrechnung

038100 - Sport- und Mehrzweckhallen

Vergleich

Konto	Vorjahres-plan 2026	Plan 2027	Abwei-chung	Erläuterung
48110005 - ILB, Sport- & Mehrzweckhallen	1.652.235	1.764.833	112.598 ↗	Neukalkulation der Kostenver-rechnung
54222002 - Nebenkosten an die GWL	-610.000	-706.650	-96.650 ↘	Neukalkulation der Kostenver-rechnung

090101 - Stadtplanung

Vergleich

Konto	Vorjahresplan 2026	Plan 2027	Abweichung	Erläuterung
50120001 - Dienstaufwen-dungen tariflich Beschäf-tigte	-618.558	-686.395	-67.837 ↘	Stellenplan
52810009 - Wettbewerb Lippegarten	--	-112.000	-112.000 ↘	ISEK - Planungskosten

100101 - Bauaufsicht

Vergleich

Konto	Vorjahresplan 2026	Plan 2027	Abweichung	Erläuterung
43110001 - Verwaltungsge-bühren	250.000	200.000	-50.000 ↘	Anpassung an Erwartung 2027

020701 - Verkehrsangelegenheiten, Überwachung

Vergleich

Konto	Vorjah-resplan 2026	Plan 2027	Abweichung	Erläuterung
43210011 - Parkautomaten	300.000	200.000	-100.000 ↘	Umsatzsteuerpflichtige Entgelte auf neuem Sachkonto
43210099 - Benutzungsgeb. u. ähnl. Entgelte - steuer-pflichtig	--	100.840	100.840 ↗	(siehe oben)

040501 - Musikschule

Vergleich

Konto	Vorjahresplan 2026	Plan 2027	Abweichung	Erläuterung
43210098 - Benutzungsge-bühren u. ähnl. Entgelte - steuerfrei	--	330.000	330.000 ↗	Neues Sachkonto
50120001 - Dienstaufwen-dungen tariflich Beschäftigte	-694.803	-747.776	-52.973 ↘	Stellenplan
58110003 - ILB, Informati-onstechnik	-36.744	-152.048	-115.304 ↘	Neukalkulation der Kos-tenverrechnung

040701 - Museen

Vergleich

Konto	Vorjahres-plan 2026	Plan 2027	Abweichung	Erläuterung
54222001 - Mieten an die GWL	-236.848	-186.848	50.000 ↗	Neukalkulation der Kostenver-rechnung
54222002 - Nebenkosten an die GWL	-207.000	-265.650	-58.650 ↘	Neukalkulation der Kostenver-rechnung

040801 - Stadtarchiv

Vergleich

Konto	Vorjahresplan 2026	Plan 2027	Abweichung	Erläuterung
50120001 - Dienstaufwendun-gen tariflich Beschäftigte	-54.980	-128.876	-73.896 ↘	Stellenplan

160101 - Steuern

Vergleich

Konto	Vorjahresplan 2026	Plan 2027	Abweichung	Erläuterung
40120001 - Grundsteuer B	8.100.000	8.250.000	150.000 ↗	Anpassung an Vorjahres-ergebnis
40210001 - Gemeindean-teil an der Einkommens-steuer	26.000.000	26.200.000	200.000 →	Anpassung an Vorjahres-ergebnis
40220001 - Gemeindean-teil an der Umsatzsteuer	4.800.000	6.900.000	2.100.000 ↗	Orientierungsdatener-lasse NRW 2027
40320001 - Hundesteuer	160.000	220.000	60.000 ↗	Änderung Hundesteuer-satzung

160201 - Allgemeine Zuweisungen, allgemeine Umlagen

Vergleich

Konto	Vorjahresplan 2026	Plan 2027	Abweichung	Erläuterung
41110001 - Schlüsselzuwei-sungen vom Land	12.900.000	15.198.575	2.298.575 ↗	GFG 2027
41610001 - Auflösung von SoPo aus Zuwendungen	410.000	600.000	190.000 ↗	Verwendung Investiti-onspauschale GFG 2027
53740001 - Kreisumlage	-32.450.721	-32.886.350	-435.629 ↘	Anpassung an erwartete Umlagegrundlage Kreis Lippe

160401 - Kreditwirtschaft

Vergleich

Konto	Vorjahres-plan 2026	Plan 2027	Abweichung	Erläuterung
55170001 - ZinsAW Kreditinstitute	-1.400.000	-1.550.000	-150.000 ↘	Anpassung an Zinsniveau

160302 - Pensionsfonds

Vergleich

Konto	Vorjahres-plan 2026	Plan 2027	Abweichung	Erläuterung
46910001 - Sonstige Finanzerträge	300.000	100.000	-200.000 ↘	Bemessung der Ausschüttung zur langfristigen Werterhaltung des Pensionsfonds als Vorsorge für die städtischen Pensionslasten

Investition	Kosten-träger	Name	Verpflich-tungser-mächtigung EUR	Ansatz 2027 EUR	Ansatz 2028 EUR	Ansatz 2029 EUR	Ansatz 2030 EUR	Erläuterung
A08000019	040801	Stadtarchiv		11.000				Anschaffung 4 Planschränke
A22330007	021501	Sirenenanlagen		105.000				Neuanschaffung
A25000101	080101	Kunstrasenplatz Jahnplatz		600.000				Sanierung des Kunstrasenplatzes Jahn-platz
A27000101	010204	Ankerspielplatz Biesterberg		150.000				Leaderprojekt2027
A27000102	010204	Aussenanlage Vogelsang		160.000				Leaderprojekt2027
A27000103	010204	Nebelduschen		100.000				Leaderprojekt2027
A27000104	080101	Zaunanlage Sportplatz Vogelsang		40.000				neue Zaunanlage
A27000105	080101	Mähroboter		14.000				Erstanschaffung für einen Sportplatz
A27060202	060202	Errichtung Spielplatz Johannistorwall		40.000	130.000	1.700.000		ISEK-Maßnahme, wird gefördert
A27330001	021501	Überarbeitung LF Reserve		116.000				Ersatzbeschaffung
A27330002	021501	HLF 20 - Hilfeleistungslöschfahrzeug		586.716				Ersatzbeschaffung
A27330003	021501	Composite Atemluftflaschen incl. Schutzhaube		49.000				Ersatzbeschaffung
A27330004	021501	Inneneinrichtung FWGH Lieme		110.000				Neuanschaffung
A27640001	040701	Dauerausstellung Hexenbürgermeis-terhaus			5.000	160.000		Maßnahme wird gefördert
A27640002	040601	Tonanalage Stadtbücherei		10.000				Maßnahme wird gefördert
A28330001	021501	TLF 4000 - Tanklöschfahrzeug	510.000	160.000				Ausschreibung in 2027, Auslieferung in den Folgejahren
A29330001	021501	MTF - Mannschaftstransportfahrzeug					117.000	Ersatzbeschaffung
A29330002	021501	PKW	97.500					Ausschreibung in 2027, Auslieferung in den Folgejahren
A29330003	021501	Kdow - Komandowagen	97.500					Ausschreibung in 2027, Auslieferung in den Folgejahren
A29330004	021501	ELW - Einsatzleitwagen	320.000					Ausschreibung in 2027, Auslieferung in den Folgejahren
A30330001	021501	ELW - Einsatzleitwagen Brake					130.000	Ersatzbeschaffung
A30330002	021501	ELW - Einsatzleitwagen Lürdissen					130.000	Ersatzbeschaffung
A30330003	021501	GW - Gerätewagen-Versorung 4 x 4					180.000	Ersatzbeschaffung

Lfd. Nr.	Produkt	Konto	Art	Text
1	ALLE	44880004	Ertrag	KE öffentlich-rechtlich und Ersatzvornahmen
	ALLE	52700032	Aufwand	Ersatzvornahmen
2	ALLE	65210001	Einzahlung	Einzahlung Umsatzsteuer
	ALLE	74420001	Auszahlung	Auszahlung Umsatzsteuer
	Organisation			
3	010601	44880006	Ertrag	KE Detmold - ZESAR
	010601	53910004	Aufwand	Arzneimittelrabatte an Detmold (ZESAR)
	010601	44880007	Ertrag	KE Augustdorf - ZESAR
	010601	53910005	Aufwand	Arzneimittelrabatte an Augustdorf (ZESAR)
	010601	44880008	Ertrag	KE LV Lippe - ZESAR
	010601	53910006	Aufwand	Arzneimittelrabatte an Landesverband Lippe (ZESAR)
	010601	44880009	Ertrag	KE Extertal - ZESAR
	010601	53910015	Aufwand	Arzneimittelrabatte an Extertal (ZESAR)
	010601	44880012	Ertrag	KE Barntrup - ZESAR
	010601	53910025	Aufwand	Arzneimittelrabatte Barntrup (ZESAR)
	Rechtsangelegenheiten			
4	011101	44610001	Ertrag	Sonstige privatrechtliche Leistungsentgelte
	011101	54410001	Aufwand	Steuern, Versicherungen, Schadensfälle
	Sicherheit und Ordnung			
5	020101	44880004	Ertrag	KE öffentlich-rechtlich und Ersatzvornahmen
	020101	52700021	Aufwand	Ordnungsbehördliche Aufg., Desinfektion, Seuchenb.
	Jahrmärkte, Betrieb gewerblicher Art			
6	020207	44110001	Ertrag	Mieten und Pachten
	020207	52410001	Aufwand	Bewirtschaftung d. Grundstücke u. baul. Anlagen
	020207	52914001	Aufwand	Dienstleistungen SBL
	Verkehrsangelegenheiten, Überwachung			
7	020701	43210011	Ertrag	Parkautomaten
	020701	52356001	Aufwand	Erstatt.a.lfd.Verwaltungstätigkeit SWL
	Brand- und Zivilschutz			
8	021501	44810005	Ertrag	KE Land - Lehrgangskosten Feuerwehr
	021501	54120002	Aufwand	Aus- und Fortbildung
	Grundschulen			
9	031102, 031103, 031104, 031106, 031107	41410019	Ertrag	Landeszuw.Wtlg.(Pauschale f. Randstundenbetreuung)
	031102, 031103, 031104, 031106, 031107,	52700013	Aufwand	Wtlg. Mittel (Pauschale f. Randstundenbetreuung)
	Schulen			
10	034101, 035101, 036101, 036102	41410020	Ertrag	Landeszuw.Wtlg. insbes. Geld oder Stelle
	034101, 035101, 036101, 036102	52700014	Aufwand	Wtlg. Mittel (Geld oder Stelle)
	Kultur und Heimatpflege			
11	040101	41470002	Ertrag	Zuweisung (Staff-Stiftung)
	040101	41480002	Ertrag	Zuweisung Sommertreff
	040101	52700006	Aufwand	Ausst., Sommertr., Veranst.
	Leistungen nach dem UVG			
12	050302	42110002	Ertrag	Kostenbeitrag nach § 7 UVG
	050302	52310001	Aufwand	Erstattungen aus lfd. Verwaltungstätigkeit Land
	Städtische Kindergärten und Kindertagespflege			

13	060100	44210001	Ertrag	Erträge aus Verkauf
	060100	52700001	Aufwand	Besondere Verwaltungs- und Betriebsaufwendungen
	Kindergärten freier Träger			
14	060130	41410004	Ertrag	Landeszuw. Betriebskosten
	060130	43210006	Ertrag	Elternbeiträge
	060130	41410009	Ertrag	Landeszuw. Elternbeiträge
	060130	41410033	Ertrag	Landeszuw. piA1-Zuschuss(praxisintegr. Ausbildung)
	060130	41410034	Ertrag	Landeszuw. Berufsprakt. u. piA2/3 Zuschuss
	060130	41410035	Ertrag	Landeszuw. Fachberatung
	060130	41410036	Ertrag	Landeszuw. Flexibilisierung d. Betreuungszeiten
	060130	41410037	Ertrag	Landeszuw. f. QM Tagespflege (QHB Zuschuss)
	060130	53180003	Aufwand	Betriebskostenzuschüsse
15	060130	42910002	Ertrag	TransferET U3-Ausbau
	060130	53910002	Aufwand	TransferAW U3-Ausbau
16	060130	41410014	Ertrag	Landeszuweisung Familienzentren
	060130	41410011	Ertrag	Landeszuweisung plusKita
	060130	41470001	Ertrag	Zuweisg. u. Zuschüsse für lauf.Zwecke Priv.UN
	060130	52700004	Aufwand	Weiterltg. Landeszuweisung Familienzentren
17	060130	41410013	Ertrag	Landeszuweisung Brückenprojekt
	060130	53180006	Aufwand	Zuschüsse für Brückenprojekte
18	060130	42910003	Ertrag	TransferET Ü3-Ausbau
	060130	53910003	Aufwand	TransferAW Ü3-Ausbau
	Abfallwirtschaft			
19	110201	43210015	Ertrag	Abfallgebühren
	110201	45910001	Ertrag	Andere sonstige ordentliche Erträge
	110201	52424001	Aufwand	Bewirtschaftung Infrastrukturvermögen SBL
	110201	54741001	Aufwand	Einstellung in SoPo - Müll
	SEL, Abwasserbeseitigung			
20	110302	43210002	Ertrag	Schmutzwasser
	110302	43210003	Ertrag	Niederschlagswasser
	110302	43210004	Ertrag	Kleineinleiterabgabe
	110302	52355002	Aufwand	Weitergabe Abwassergebühr
	Steuern / Allgemeine Zuweisungen			
21	160101	40130001	Ertrag	Gewerbesteuer
	160102	53410001	Aufwand	Gewerbesteuerumlage

12.7 Übersicht über den voraussichtlichen Stand der Verbindlichkeiten

Art	Stand am Ende des Vorvor-jahres	Voraussichtli-cher Stand zu Beginn des Haushalts-jahres	Voraussichtli-cher Stand zum Ende des Haushalts-jahres
	2025	2027	2027
	TEUR	TEUR	TEUR
	1	2	3
1. Anleihen			
1.1 für Investitionen			
1.1 zur Liquiditätssicherung			
2. Verbindlichkeiten aus Krediten für In-vestitionen			
2.1 von verbundenen Unternehmen			
2.2 von Beteiligungen			
2.3 von Sondervermögen			
2.4 vom öffentlichen Bereich	0	0	0
2.5 von Kreditinstituten	54.529	56.000	73.121
3. Verbindlichkeiten aus Krediten zur Li-quiditätssicherung	11.000	9.000	25.000
4. Verbindlichkeiten aus Vorgängen, die Kreditaufnahmen wirtschaftlich gleich-kommen			
5. Verbindlichkeiten aus Lieferungen und Leistungen			
6. Verbindlichkeiten aus Transferleistun-gen			
7. Sonstige Verbindlichkeiten			
8. Erhaltene Anzahlungen			
9. Summe aller Verbindlichkeiten	65.529	65.000	98.121
Nachrichtlich anzugeben:			
Haftungsverhältnisse aus der Bestellung von Sicherheiten z.B. Bürgschaften u.a.	32.162	46.265	40.756

12.8 Übersicht über die Eigenkapitalentwicklung

Alte Hansestadt Lemgo					
Übersicht über die Entwicklung des Eigenkapitals					
(§ 1 Abs. 2 Ziffer 5 KomHVO)					
Bis 2025 sind IST-Zahlen abgebildet, ab 2026 Planzahlen					
Datum	**Allgemeine Rücklage**	nachrichtlich: Verrechnungen gegen die AR	**Ausgleichsrücklage**	**Jahresüberschuss/ -fehlbetrag**	**Summe Eigenkapital gesamt**
	EUR		**EUR**	**EUR**	**EUR**
01.01.2008	175.193.321,33		15.991.313,38	0,00	191.184.634,71
31.12.2008	170.259.883,29	-4.933.438,04	15.991.313,38	10.897.898,60	197.149.095,27
31.12.2009	181.093.641,67	10.833.758,38	15.991.313,38	-12.487.186,79	184.597.768,26
31.12.2010	178.276.664,83	-2.816.976,84	3.504.126,59	-14.134.505,37	167.646.286,05
31.12.2011	166.610.536,05	-11.666.128,78	0,00	-1.990.302,95	164.620.233,10
31.12.2012	164.620.233,10	-1.990.302,95	0,00	201.867,78	164.822.100,88
31.12.2013	153.674.847,06	-10.945.386,04	11.099.766,38	-5.657.681,19	159.116.932,25
31.12.2014	153.662.273,06	-12.574,00	5.442.085,19	4.092.394,44	163.196.752,69
31.12.2015	153.574.845,06	-87.428,00	9.534.479,63	542.863,68	163.652.188,37
31.12.2016	154.876.933,06	1.302.088,00	10.077.343,31	4.605.626,75	169.559.903,12
31.12.2017	154.757.221,06	-119.712,00	14.682.970,06	125.999,73	169.566.190,85
31.12.2018	154.669.156,98	-88.064,08	14.808.969,79	4.767.268,65	174.245.395,42
31.12.2019	154.772.448,28	103.291,30	19.576.238,44	9.283.780,52	183.632.467,24
31.12.2020	154.770.990,28	-1.458,00	28.860.018,96	6.161.138,06	189.792.147,30
31.12.2021	154.800.294,28	29.304,00	35.021.157,02	5.374.188,79	195.195.640,09
31.12.2022	154.800.057,28	-237,00	40.395.345,81	7.566.623,68	202.762.026,77
31.12.2023	154.797.312,77	-2.744,51	47.961.969,49	5.515.380,72	208.274.662,98
31.12.2024	154.792.175,77	-5.137,00	53.477.350,21	4.449.526,76	212.719.052,74
31.12.2025	154.375.732,39	-416.443,38	57.926.876,97	-4.597.473,00	207.705.136,36
31.12.2026	150.488.743,39	-3.886.989,00	53.329.403,97	-11.155.288,00	192.662.859,36
31.12.2027	150.488.743,39		42.174.115,97	-11.516.810,00	181.146.049,36
31.12.2028	150.488.743,39		30.657.305,97	-9.627.113,00	171.518.936,36
31.12.2029	150.488.743,39		21.030.192,97	-10.489.163,00	161.029.773,36
31.12.2030	150.488.743,39		10.541.029,97	-9.476.566,00	151.553.207,36

12.9 Übersicht über die Verpflichtungsermächtigungen

Übersicht über die aus Verpflichtungsermächtigungen voraussichtlich fällig werdenden Auszahlungen

gem. § 1 Abs. (2) KomHVO NRW

In 2025 und 2026 vorgesehene VE:

Produkt	Auftrag	**VE in**	voraussichtlich fällige Auszahlungen			
		2025	2026	2027	2028	2029
		EUR	EUR	EUR	EUR	EUR
02 15 01	A27330002	740.000		740.000		
02 15 01	A26330002	96.944	96.944			
02 15 01	A28330001	550.000			550.000	
02 15 01	A26330003	30.000	30.000			
Summe		**1.416.944**	**126.944**	**740.000**	**550.000**	
nachrichtlich: in der Finanzplanung vorgesehene Kreditaufnahmen		**8.000.000**	**4.000.000**			

In 2027 neu veranschlagte VE:

Produkt	Auftrag	**VE in**	voraussichtlich fällige Auszahlungen		
		2027	2028	2029	2030
		EUR	EUR	EUR	EUR
02 15 01	A28330001	510.000	510.000		
02 15 01	A29330002	97.500	65.000	32.500	
02 15 01	A29330003	97.500	65.000	32.500	
02 15 01	A29330004	320.000	120.000	200.000	
Summe		**1.025.000**	**760.000**	**265.000**	
nachrichtlich: in der Finanzplanung vorgesehene Kreditaufnahmen		-	-	-	

Zuwendungen an Fraktionen, Gruppen und einzelne Ratsmitglieder gem. § 56 Abs. 3 GO NRW
Teil A: Geldleistungen

			Haushaltsansatz		Jahresabschluss
Nr.	**Fraktion, Gruppe, einzelnes Ratsmitglied**	**Erläuterung**	**2027**	**2026**	**2025**
			EUR	**EUR**	**EUR**
1	2	3	4	5	6
1	**CDU/Aufbruch C bis 31.10.2025**	Aufwendungen Geschäftsführung etc.	/	/	5.199,10
		Kosten des Fraktionsvorstandes	/	/	19.665,00
		Kosten für Fraktionssitzungen	/	/	10.032,00
2	**SPD bis 31.10.2025**	Aufwendungen Geschäftsführung etc.	/	/	4.534,55
		Kosten des Fraktionsvorstandes	/	/	19.665,00
		Kosten für Fraktionssitzungen	/	/	14.052,00
3	**Grüne bis 31.10.2025**	Aufwendungen Geschäftsführung etc.	/	/	3.870,00
		Kosten des Fraktionsvorstandes	/	/	19.665,00
		Kosten für Fraktionssitzungen	/	/	8.944,00
4	**BfL bis 31.10.2025**	Aufwendungen Geschäftsführung etc.	/	/	2.762,41
		Kosten des Fraktionsvorstandes	/	/	8.740,00
		Kosten für Fraktionssitzungen	/	/	6.666,40
5	**FDP bis 31.10.2025**	Aufwendungen Geschäftsführung etc.	/	/	2.540,83
		Kosten des Fraktionsvorstandes	/	/	8.740,00
		Kosten für Fraktionssitzungen	/	/	13.212,20
6	**eSL bis 31.10.2025**	Aufwendungen Geschäftsführung etc.	/	/	2.783,24
		Kosten des Fraktionsvorstandes	/	/	8.740,00
		Kosten für Fraktionssitzungen	/	/	2.419,10
7	**AfD bis 31.10.2025**	Aufwendungen Geschäftsführung etc.	/	/	2.783,24
		Kosten des Fraktionsvorstandes	/	/	8.740,00
		Kosten für Fraktionssitzungen	/	/	3.112,25
8	**Einzelratsmitglied bis 31.10.2025**	Finanzielle Zuwendungen aus Haushaltsmitteln für die Geschäftsführung	/	/	511,62
	Gesamt		**0,00**	**0,00**	**177.377,94**
1	**CDU ab 01.11.2025**	Aufwendungen Geschäftsführung etc.	7.200,00	7.200,00	995,51
		Kosten des Fraktionsvorstandes	24.500,00	24.000,00	3.464,10
		Kosten für Fraktionssitzungen	24.000,00	26.500,00	2.538,70
2	**SPD ab 01.11.2025**	Aufwendungen Geschäftsführung etc.	6.200,00	6.200,00	862,60
		Kosten des Fraktionsvorstandes	24.500,00	24.000,00	3.464,12
		Kosten für Fraktionssitzungen	19.000,00	20.000,00	2.454,40
3	**Bündnis 90/Die Grünen ab 01.11.2025**	Aufwendungen Geschäftsführung etc.	5.200,00	5.200,00	685,39
		Kosten des Fraktionsvorstandes	24.500,00	24.000,00	1.539,60
		Kosten für Fraktionssitzungen	13.000,00	13.000,00	4.451,20
4	**AfD ab 01.11.2025**	Aufwendungen Geschäftsführung etc.	3.600,00	3.600,00	641,09
		Kosten des Fraktionsvorstandes	11.500,00	11.000,00	1.539,60
		Kosten für Fraktionssitzungen	9.000,00	3.000,00	1.895,45
5	**Die Linke ab 01.11.2025**	Aufwendungen Geschäftsführung etc.	3.600,00	/	463,87
		Kosten des Fraktionsvorstandes	11.500,00	/	1.539,60
		Kosten für Fraktionssitzungen	3.000,00	/	260,00
6	**BfL ab 01.11.2025**	Aufwendungen Geschäftsführung etc.	4.100,00	4.100,00	463,87
		Kosten des Fraktionsvorstandes	11.500,00	11.000,00	1.539,60
		Kosten für Fraktionssitzungen	10.500,00	10.500,00	1.939,60
7	**Aufbruch C ab 01.11.2025**	Aufwendungen Geschäftsführung etc.	3.600,00	/	463,87
		Kosten des Fraktionsvorstandes	11.500,00	/	1.539,60
		Kosten für Fraktionssitzungen	3.000,00	/	0,00
8	**FDP ab 01.11.2025**	Aufwendungen Geschäftsführung etc.	4.100,00	4.100,00	463,87
		Kosten des Fraktionsvorstandes	11.500,00	11.000,00	1.539,60
		Kosten für Fraktionssitzungen	17.000,00	16.000,00	2.272,40
9	**Einzelratsmitglied ab 01.11.2025**	Finanzielle Zuwendungen aus Haushaltsmitteln für die Geschäftsführung	*bisher 620,00*	*bisher 620,00*	0,00
	Gesamt		**267.100,00**	**224.400,00**	**37.017,64**

Zuwendungen an Fraktionen, Gruppen und einzelne Ratsmitglieder gem. § 56 Abs. 3 GO NRW
Teil B: Geldwerte Leistungen

Zusammenfassung

(CDU/ Aufbruch C, SPD, Grüne, BfL, FDP, eSL, AfD bis 31.10.2025)
(CDU, SPD, Bündnis 90/Die Grünen, AfD, Die Linke, BfL, Aufbruch C, FDP ab 01.11.2025)

Zweckbestimmung		Geldwert			Erläuterungen
		Haushaltsjahr 2027	Vorjahr 2026	mehr (+) weniger (-)	
		EUR	EUR	EUR	
1		2	3	4	5
1.	**Gestellung von Personal der kommunalen Körperschaft für die Fraktionsarbeit**				
1.1	für die Sicherung des Informationsaustausches, organisatorische Arbeiten und sonstige Dienste (Geschäftsstellenbetrieb)	7.450,00	7.450,00		
1.2	für Sachgebiete der Fraktionsarbeit				
1.3	für Fahrer von Dienstfahrzeugen				
2.	**Bereitstellung von Fahrzeugen**				
3.	**Bereitstellung von Räumen**				
3.1	für die Fraktionsgeschäftsstelle				
3.2	dauernd oder bedarfsweise für die Durchführung von Fraktionssitzungen				
4.	**Bereitstellung einer Büroausstattung**				
4.1	Büromöbel- und Maschinen				
4.2	sonstiges Büromaterial				
5.	**Übernahme laufender oder einmaliger Kosten für**				
5.1	bereitgestellte Räume (Heizung, Reinigung, Beleuchtung)				
5.2	Fachliteratur und - zeitschriften				
5.3	Telefon, Telefax, Datenübertragungsleistungen				
5.4	Rechnerzeit auf zentraler ADV-Anlage				
6.	**Sonstiges**				
	Gesamt				

Zuwendungen an Fraktionen, Gruppen und einzelne Ratsmitglieder gem. § 56 Abs. 3 GO NRW
Teil B: Geldwerte Leistungen

CDU-Fraktion

Zweckbestimmung		Geldwert			Erläuterungen
		Haushaltsjahr 2027	Vorjahr 2026	mehr (+) weniger (-)	
		EUR	EUR	EUR	
1		2	3	4	5
1.	**Gestellung von Personal der kommunalen Körperschaft für die Fraktionsarbeit**	931,25	931,25		
1.1	für die Sicherung des Informationsaustauschs, organisatorische Aufgaben und sonstige Dienste (Geschäftsstellenbetrieb)				
1.2	für Sachgebiete der Fraktionsarbeit				
1.3	für Fahrer von Dienstfahrzeugen				
2.	**Bereitstellung von Fahrzeugen**				
3.	**Bereitstellung von Räumen**				
3.1	für die Fraktionsgeschäftsstelle				
3.2	dauernd oder bedarfsweise für die Durchführung von Fraktionssitzungen				
4.	**Bereitstellung einer Büroausstattung**				
4.1	Büromöbel- und Maschinen				
4.2	sonstiges Büromaterial				
5.	**Übernahme laufender oder einmaliger Kosten für**				
5.1	bereitgestellte Räume (Heizung, Reinigung, Beleuchtung)				
5.2	Fachliteratur und - zeitschriften				
5.3	Telefon, Telefax, Datenübertragungsleistungen				
5.4	Rechnerzeit auf zentraler ADV-Anlage				
6.	**Sonstiges**				
	Gesamt	**931,25**	**931,25**		

SPD-Fraktion

Zweckbestimmung		Geldwert			Erläuterungen
		Haushaltsjahr 2027	Vorjahr 2026	mehr (+) weniger (-)	
		EUR	EUR	EUR	
1		2	3	4	5
1.	**Gestellung von Personal der kommunalen Körperschaft für die Fraktionsarbeit**	931,25	931,25		
1.1	für die Sicherung des Informationsaustauschs, organisatorische Aufgaben und sonstige Dienste (Geschäftsstellenbetrieb)				
1.2	für Sachgebiete der Fraktionsarbeit				
1.3	für Fahrer von Dienstfahrzeugen				
2.	**Bereitstellung von Fahrzeugen**				
3.	**Bereitstellung von Räumen**				
3.1	für die Fraktionsgeschäftsstelle				
3.2	dauernd oder bedarfsweise für die Durchführung von Fraktionssitzungen				
4.	**Bereitstellung einer Büroausstattung**				
4.1	Büromöbel- und Maschinen				
4.2	sonstiges Büromaterial				
5.	**Übernahme laufender oder einmaliger Kosten für**				
5.1	bereitgestellte Räume (Heizung, Reinigung, Beleuchtung)				
5.2	Fachliteratur und - zeitschriften				
5.3	Telefon, Telefax, Datenübertragungsleistungen				
5.4	Rechnerzeit auf zentraler ADV-Anlage				
6.	**Sonstiges**				
	Gesamt	**931,25**	**931,25**		

Bündnis 90/Die Grünen-Fraktion

Zweckbestimmung		Geldwert			Erläuterungen
		Haushaltsjahr 2027	Vorjahr 2026	mehr (+) weniger (-)	
		EUR	EUR	EUR	
1		2	3	4	5
1.	**Gestellung von Personal der kommunalen Körperschaft für die Fraktionsarbeit**	931,25	931,25		
1.1	für die Sicherung des Informationsaustauschs, organisatorische Aufgaben und sonstige Dienste (Geschäftsstellenbetrieb)				
1.2	für Sachgebiete der Fraktionsarbeit				
1.3	für Fahrer von Dienstfahrzeugen				
2.	**Bereitstellung von Fahrzeugen**				
3.	**Bereitstellung von Räumen**				
3.1	für die Fraktionsgeschäftsstelle				
3.2	dauernd oder bedarfsweise für die Durchführung von Fraktionssitzungen				
4.	**Bereitstellung einer Büroausstattung**				
4.1	Büromöbel- und Maschinen				
4.2	sonstiges Büromaterial				
5.	**Übernahme laufender oder einmaliger Kosten für**				
5.1	bereitgestellte Räume (Heizung, Reinigung, Beleuchtung)				
5.2	Fachliteratur und - zeitschriften				
5.3	Telefon, Telefax, Datenübertragungsleistungen				
5.4	Rechnerzeit auf zentraler ADV-Anlage				
6.	**Sonstiges**				
	Gesamt	**931,25**	**931,25**		

AfD-Fraktion

Zweckbestimmung		Geldwert			Erläuterungen
		Haushaltsjahr 2027	Vorjahr 2026	mehr (+) weniger (-)	
		EUR	EUR	EUR	
1		2	3	4	5
1.	**Gestellung von Personal der kommunalen Körperschaft für die Fraktionsarbeit**	931,25	931,25		
1.1	für die Sicherung des Informationsaustauschs, organisatorische Aufgaben und sonstige Dienste (Geschäftsstellenbetrieb)				
1.2	für Sachgebiete der Fraktionsarbeit				
1.3	für Fahrer von Dienstfahrzeugen				
2.	**Bereitstellung von Fahrzeugen**				
3.	**Bereitstellung von Räumen**				
3.1	für die Fraktionsgeschäftsstelle				
3.2	dauernd oder bedarfsweise für die Durchführung von Fraktionssitzungen				
4.	**Bereitstellung einer Büroausstattung**				
4.1	Büromöbel- und Maschinen				
4.2	sonstiges Büromaterial				
5.	**Übernahme laufender oder einmaliger Kosten für**				
5.1	bereitgestellte Räume (Heizung, Reinigung, Beleuchtung)				
5.2	Fachliteratur und - zeitschriften				
5.3	Telefon, Telefax, Datenübertragungsleistungen				
5.4	Rechnerzeit auf zentraler ADV-Anlage				
6.	**Sonstiges**				
	Gesamt	**931,25**	**931,25**		

Die Linke-Fraktion

Zweckbestimmung		Geldwert			Erläuterungen
		Haushaltsjahr 2027	Vorjahr 2026	mehr (+) weniger (-)	
		EUR	EUR	EUR	
1		2	3	4	5
1.	**Gestellung von Personal der kommunalen Körperschaft für die Fraktionsarbeit**				
1.1	für die Sicherung des Informationsaustauschs, organisatorische Aufgaben und sonstige Dienste (Geschäftsstellenbetrieb)	931,25	931,25		
1.2	für Sachgebiete der Fraktionsarbeit				
1.3	für Fahrer von Dienstfahrzeugen				
2.	**Bereitstellung von Fahrzeugen**				
3.	**Bereitstellung von Räumen**				
3.1	für die Fraktionsgeschäftsstelle				
3.2	dauernd oder bedarfsweise für die Durchführung von Fraktionssitzungen				
4.	**Bereitstellung einer Büroausstattung**				
4.1	Büromöbel- und Maschinen				
4.2	sonstiges Büromaterial				
5.	**Übernahme laufender oder einmaliger Kosten für**				
5.1	bereitgestellte Räume (Heizung, Reinigung, Beleuchtung)				
5.2	Fachliteratur und - zeitschriften				
5.3	Telefon, Telefax, Datenübertragungsleistungen				
5.4	Rechnerzeit auf zentraler ADV-Anlage				
6.	**Sonstiges**				
	Gesamt	**931,25**	**931,25**		

BfL-Fraktion

Zweckbestimmung		Geldwert			Erläuterungen
		Haushaltsjahr 2027	Vorjahr 2026	mehr (+) weniger (-)	
		EUR	EUR	EUR	
1		2	3	4	5
1.	**Gestellung von Personal der kommunalen Körperschaft für die Fraktionsarbeit**				
1.1	für die Sicherung des Informationsaustauschs, organisatorische Aufgaben und sonstige Dienste (Geschäftsstellenbetrieb)	931,25	931,25		
1.2	für Sachgebiete der Fraktionsarbeit				
1.3	für Fahrer von Dienstfahrzeugen				
2.	**Bereitstellung von Fahrzeugen**				
3.	**Bereitstellung von Räumen**				
3.1	für die Fraktionsgeschäftsstelle				
3.2	dauernd oder bedarfsweise für die Durchführung von Fraktionssitzungen				
4.	**Bereitstellung einer Büroausstattung**				
4.1	Büromöbel- und Maschinen				
4.2	sonstiges Büromaterial				
5.	**Übernahme laufender oder einmaliger Kosten für**				
5.1	bereitgestellte Räume (Heizung, Reinigung, Beleuchtung)				
5.2	Fachliteratur und - zeitschriften				
5.3	Telefon, Telefax, Datenübertragungsleistungen				
5.4	Rechnerzeit auf zentraler ADV-Anlage				
6.	**Sonstiges**				
	Gesamt	**931,25**	**931,25**		

Aufbruch C-Fraktion

Zweckbestimmung		Geldwert			Erläuterungen
		Haushaltsjahr 2027	Vorjahr 2026	mehr (+) weniger (-)	
		EUR	EUR	EUR	
1		2	3	4	5
1.	**Gestellung von Personal der kommunalen Körperschaft für die Fraktionsarbeit**				
1.1	für die Sicherung des Informationsaustauschs, organisatorische Aufgaben und sonstige Dienste (Geschäftsstellenbetrieb)	931,25	931,25		
1.2	für Sachgebiete der Fraktionsarbeit				
1.3	für Fahrer von Dienstfahrzeugen				
2.	**Bereitstellung von Fahrzeugen**				
3.	**Bereitstellung von Räumen**				
3.1	für die Fraktionsgeschäftsstelle				
3.2	dauernd oder bedarfsweise für die Durchführung von Fraktionssitzungen				
4.	**Bereitstellung einer Büroausstattung**				
4.1	Büromöbel- und Maschinen				
4.2	sonstiges Büromaterial				
5.	**Übernahme laufender oder einmaliger Kosten für**				
5.1	bereitgestellte Räume (Heizung, Reinigung, Beleuchtung)				
5.2	Fachliteratur und - zeitschriften				
5.3	Telefon, Telefax, Datenübertragungsleistungen				
5.4	Rechnerzeit auf zentraler ADV-Anlage				
6.	**Sonstiges**				
	Gesamt	**931,25**	**931,25**		

FDP-Fraktion

Zweckbestimmung		Geldwert			Erläuterungen
		Haushaltsjahr 2027	Vorjahr 2026	mehr (+) weniger (-)	
		EUR	EUR	EUR	
1		2	3	4	5
1.	**Gestellung von Personal der kommunalen Körperschaft für die Fraktionsarbeit**				
1.1	für die Sicherung des Informationsaustauschs, organisatorische Aufgaben und sonstige Dienste (Geschäftsstellenbetrieb)	931,25	931,25		
1.2	für Sachgebiete der Fraktionsarbeit				
1.3	für Fahrer von Dienstfahrzeugen				
2.	**Bereitstellung von Fahrzeugen**				
3.	**Bereitstellung von Räumen**				
3.1	für die Fraktionsgeschäftsstelle				
3.2	dauernd oder bedarfsweise für die Durchführung von Fraktionssitzungen				
4.	**Bereitstellung einer Büroausstattung**				
4.1	Büromöbel- und Maschinen				
4.2	sonstiges Büromaterial				
5.	**Übernahme laufender oder einmaliger Kosten für**				
5.1	bereitgestellte Räume (Heizung, Reinigung, Beleuchtung)				
5.2	Fachliteratur und - zeitschriften				
5.3	Telefon, Telefax, Datenübertragungsleistungen				
5.4	Rechnerzeit auf zentraler ADV-Anlage				
6.	**Sonstiges**				
	Gesamt	**931,25**	**931,25**		

12.11 Übersicht über die Wirtschaftslage der Beteiligungen

Die Anlage wird nachgereicht.

12.12 Beiträge zu Mitgliedschaften

Bereich	Produkt	Sachkonto	Bezeichnung	Ist 2025	Ansatz 2027	Plan 2028	Plan 2029	Plan 2030
0.140	010501	54990005	Institut der Rechnungsprüfer	150	150	150	150	150
1.100	010801	54990005	Nordrhein-Westf. Städte- u. Gemeindebund	27.694	24.369	24.369	24.369	24.369
			Komm. Arbeitgeberverband NW		2.970	2.970	2.970	2.970
			Verein "Chancen Ausbildung Lippe e.V."		1.000	1.000	1.000	1.000
			Gemeinschaftsstelle für Verwaltungsmanagement (KGST)		2.078	2.078	2.078	2.078
			Deutsches Volksheimstättenwerk		470	470	470	470
0.001	010203	54990005	Westfälischer Hansebund e.V.	1.410	1.045	1.045	1.045	1.045
			Internationale Hanse		405	405	405	405
	080101	54990005	Arbeitsgemeinschaft Deutscher Sportämter	75	75	75	75	75
	010502	54990005	LAG 21 NRW e.V.	250	300	300	300	300
1.001	140101	54990005	Kommunen für biologische Vielfalt e.V.	185	200	200	200	200
	150101	54990005	Innovation Campus Lemgo e.V. Jahresbeitrag	27.954	10.000	10.000	10.000	10.000
			Innovation Campus Lemgo e.V. Konsortialbeitrag 2		10.000	10.000	10.000	1.000
			Beitrag Gründungsnetzwerk Lippe		296	296	296	296
			Smart Wood Center e.V.		5.000	5.000	5.000	5.000
			Hochschulgesellschaft TH OWL		300	300	300	300
			Wirtschaftsjunioren Lippe e.V.		154	154	154	154
2.201	010901	54990005	Fachverband der Kämmerer	3.850	40	40	40	40
			Netzwerk Fördermittelakquise		3.960	4.060	4.160	4.260
2.203	010906	54990005	Fachverband der Kummunalkassenverwalter e.V.	80	80	80	80	80
2.820	130301	54990005	PEFC Deutschland e.V.	545	270	270	270	270
			Gemeindewaldbesitzerverband in NRW e.V.		330	330	330	330
3.300	011101	54990005	Bund Deutscher Schiedsmänner und Schiedsfrauen	403	403	403	403	403
3.303	021501	54990005	Lipp. Feuerwehrverband e.V.	10.449	8.500	8.500	8.500	8.500
3.330	021101	54990005	Fachverband Standesbeamten Westf.-Lippe	200	200	200	200	200
3.500	050301	54990005	Lebenshilfe Lemgo e.V.	103	51	51	51	51
			Freunde der Stiftung Eben-Ezer e.V.		52	52	52	52
4.512	060301	54990005	Dt. Institut f. Jugendhilfe u.Familienrecht e.V. (DIJuV)	2.938	2.070	2.070	2.070	2.070
			Dt. Verein für öffentliche und private Fürsorge		250	250	250	250
			Bundesforum Vormundschaft und Pflegschaft e.V.		40	40	40	40
			Ombudschaft Jugendhilfe NRW e.V.		840	840	840	840
5.610	090101	54990005	Arbeitsgem. "Historische Stadtkerne NRW"	3.000	700	700	700	700
			Netzwerkstadtentwicklung NRW		2.300	2.300	2.300	2.300
6.400	040101	54990005	Lipp. Gesellschaft für Kunst e.V., Detmold	7.471	614	614	614	614

			Kultursekretariat Gütersloh		6.100	6.100	6.100	6.100
			Landeseisenbahn Lippe e.V.		255	255	255	255
			Lippischer Heimatbund		531	531	531	531
			Kulturkreis Weserrenaissance e.V.		100	100	100	100
	040501	54990005	Verband dt. Musikschulen, Bad Godesberg	1.717	1.881	1.881	1.881	1.881
	040601	54990005	Verband der Bibliothekare NRW	352	300	300	300	300
			Verband der Bibliotheken OWL		75	75	75	75
	040701	54990005	Deutscher Museumsbund	529	160	160	160	160
			Museumsverband Niedersachsen und Bremen		100	100	100	100
			Museumsinitiative in OWL-Lippe e.V.		70	70	70	70
			Museumsverband NRW		100	100	100	100
			European Outsider Art Association (Junkerhaus)		120	120	120	120
	040801	54990005	Westf. Gesell. f. Genealogie u. Familienforschung	130	35	35	35	35
			Verein Geschichte u. Altertumskunde		40	40	40	40
			Naturwissenschaftlicher u. hist. Verein Land Lippe		40	40	40	40
			Hansischer Geschichtsverein		50	50	50	50
			Lippische Geschichtsquellen		235	235	235	235
			Summe	**89.483**	**89.704**	**89.804**	**89.904**	**81.004**

12.13 Laufende Zuschüsse an Dritte

Bereich	Produkt	Sachkonto	Bezeichnung	Ist 2025	Ansatz 2027	Plan 2028	Plan 2029	Plan 2030
0.001	010201	53180001	Zuschüsse zu Aktionen zur Förderung der Heimatverbundenheit (Volks- und Heimatfeste, Lippertag, etc.)	4.188	1.390	1.390	1.390	1.390
			Partnergesellschaft		4.188	4.188	4.188	4.188
	080101	53180004	Zuschüsse gem. Sportförderrichtlinie	109.022	55.000	55.000	55.000	55.000
			Betriebskostenzuschuss Sportanlagen		55.000	55.000	55.000	55.000
		53156001	Kosten Vereinsschwimmen im Freizeitbad EauLe	82.414	47.600	47.600	47.600	47.600
1.001	150201	53180005	Lemgo Marketing e.V.	350.000	372.000	372.000	372.000	372.000
		53180013	Geschäftsneuansiedlungen	60.562	95.000			
2.201	150403	53180001	Zuschüsse an Verschiedene (finanzielle Beteiligung Windenergieanlagen)		20.000	50.000	50.000	50.000
3.120	011001	53180001	Zuweisungen Infrastrukturmaßnahmen	1.000	1.200	1.200	1.200	1.200
3.500	050301	53180001	Mehrgenerationenhaus Lemgo/ Flüchtlingshilfe der Kirchen in Lemgo	136.557	55.000	55.000	55.000	55.000
			Lebenshilfe Lemgo e.V.		1.472	1.472	1.472	1.472
			Türkischer Arbeiterverein Lemgo		409	409	409	409
			Deutsch-türkischer Freundeskreis		1.600	1.600	1.600	1.600
			Deutsches Rotes Kreuz		409	409	409	409
			Lippischer Blindenverein		184	184	184	184
			AWO, Begegnungsstätte KastanienHaus am Wall		100.000	100.000	100.000	100.000
4.514	031100	53180002	Zuschüsse an übrige Bereiche, insbesondere OGS	2.083.815	2.540.000	2.600.000	2.650.000	2.700.000
		53180011	Zuw. an übrige Bereiche - Verlässliche Grundschule	218.689	231.000	235.000	240.000	245.000
		53180014	Zuw. an übrige Bereiche - Ferienbetreuung OGS	0	40.000	60.000	80.000	100.000
4.513	060130	53180003	Betriebskostenzuschüsse an Träger der freien Jugendhilfe	14.460.963	15.300.000	15.759.000	16.231.770	16.700.000
		53180007	Zuschüsse für Kita-Ausbau (städt. Anteil)	174.900				
		53180008	Flexible Betreuungsangebote (städt. Anteil)	31.248	40.373	40.373	40.373	40.373
		53180009	Zuschüsse Sonderprogramm Alltagshelfer Kita	237.057	275.000	275.000	275.000	275.000
		53180010	Trägeranteile Betriebskostenzuschüsse	352.043	420.000	432.600	445.578	460.000
	060201	53180001	Betriebskostenzuschuss an AWO für Jugendzentrum, Ferienspiele und Biesterberg-Projekt	509.608	671.577	674.300	677.300	680.300
			Zuwendung an Kirchengemeinde Lieme		2.500	2.500	2.500	2.500
			Zuwendung an Kirchengemeinde Brake, Jugendraum Wahmbeck		2.200	2.200	2.200	2.200
			Zuwendung an versch. Vereine gem. Förderrichtlinien		35.000	35.000	35.000	35.000
6.400	040101	53180001	Marienkantorei	24.444	2.982	2.982	2.982	2.982
			Kantorei St. Nicolai		2.982	2.982	2.982	2.982
			Zuschüsse an Gesangvereine		5.921	5.921	5.921	5.921
			Zuschuss für Mixtour		0	1.656	0	1.656
			Verein "Alt Lemgo"		2.982	2.982	2.982	2.982

			Unterhaltskostenzuschüsse Stipendium		12.000	12.000	12.000	12.000
			Zuschuss Engelbert-Kaempfer-Gesellschaft		155	155	155	155
			Zuschuss an Lemgo Marketing e.V.		208.845	94.605		
	040301	53180001	Kunstverein Lemgo e.V.	29.264	30.746	31.908	33.129	34.410
	040701	53180001	Museumsverein Hexenbürgermeisterhaus Lemgo	400	400	400	400	400
			Summe	**18.866.174**	**20.635.115**	**21.017.016**	**21.485.724**	**22.049.313**

Investitionsübersicht AHL 2027 - 2036 (Datenbasis für Investitionsstrategie)*

**Stand 09/2026 - Werte können vom Wirtschaftsplan abweichen. Zudem handelt es sich um Abschätzungen, welche sich noch stark verändern können*

Produkt	Bezeichnung	Investitionsmaßnahmen	2027	2028	2029	2030	2031	2032	2033	2034	2035	2036	SUMME 2027-2036
080101	Sport	Sanierung Kunstrasenplatz Jahnplatz	600.000 €										600.000 €
		Zaun auf der Freizeitfläche Vogelsang	40.000 €										40.000 €
		Sanierung Kunstrasenplatz Brake									600.000 €		600.000 €
		Mähroboter	14.000 €	126.000 €									140.000 €
		Erwerb von Sachanlagen allgemein	13.000 €	13.000 €	13.000 €	13.000 €	13.000 €	13.000 €	13.000 €	13.000 €	13.000 €	13.000 €	130.000 €
130201	Naturschutz, Landschaftspflege und Erholung	Grunderwerb für Ausgleichsflächen	25.000 €	25.000 €	25.000 €	25.000 €	25.000 €	25.000 €	25.000 €	25.000 €	25.000 €	25.000 €	250.000 €
130301	Stadtforst	Grunderwerb Forst	8.000 €	8.000 €	8.000 €	8.000 €	8.000 €	8.000 €	8.000 €	8.000 €	8.000 €	8.000 €	80.000 €
		Ersatzbesch., bewegliches Verm., Betriebs ausstatt.	5.000 €	5.000 €	5.000 €	5.000 €	5.000 €	5.000 €	5.000 €	5.000 €	5.000 €	5.000 €	50.000 €
150403	Beteiligungsverwaltung	Eigenkapitalstärkung Stadtwerke		10.000.000 €									10.000.000 €
011001	Informationstechnik	Informationstechnik	152.000 €	75.000 €	75.000 €	75.000 €	75.000 €	75.000 €	75.000 €	75.000 €	75.000 €	75.000 €	827.000 €
010204	LEADER	Nebelduschen	100.000 €										100.000 €
		Ankerspielplatz Biesterberg	150.000 €										150.000 €
		Aussenanlage Vogelsang -Erwerb von Sachanlagen	180.000 €										180.000 €
090201	Smart Cities	HF2 Daten, Infrastruktur, Innovation	369.921 €										369.921 €
		HF4 Campus, Quartier, Wohnen	379.158 €										379.158 €
		HF5 Umwelt	553.569 €										553.569 €
021501	Brand- & Zivilschutz	Brand- und Zivilschutz	63.000 €	48.000 €	20.000 €	20.000 €	20.000 €	20.000 €	20.000 €	20.000 €	20.000 €	20.000 €	271.000 €
		Austausch ABC Einsatzgeräte	10.000 €	10.000 €	10.000 €	10.000 €	10.000 €	10.000 €	10.000 €	10.000 €	10.000 €	10.000 €	100.000 €
		Funkalarmempfänger	25.000 €	25.000 €	- €	- €	- €	- €	- €	- €	- €	- €	50.000 €
		Sirenenanlagen	105.000 €										105.000 €
		Überarbeitung LF Reserve	116.000 €										116.000 €
		LF 20 - Hilfeleistungslöschfahrzeug	586.716 €										586.716 €
		Composite Atemluftflaschen	49.000 €										49.000 €
		Inneneinrichtung FGH Lieme	110.000 €										110.000 €
		TLF 4000 - Tanklöschfahrzeug	160.000 €	510.000 €									670.000 €
		MTF - Mannschaftstransportfahrzeug				117.000 €							117.000 €
		PKW		65.000 €	32.500 €								97.500 €
		kdwo-Komandowagen		65.000 €	32.500 €								97.500 €
		ELW - Einsatzleitwagen		120.000 €	200.000 €								320.000 €
		ELW Brake				130.000 €	210.000 €						340.000 €
		ELW Lüerdissen				130.000 €	210.000 €						340.000 €
		GW Versorgung 4x4				180.000 €							180.000 €
		Fahrzeuge ab 2031					200.000 €	131.000 €	191.000 €	230.000 €	385.000 €	1.400.000 €	2.537.000 €
060100	Städtische Kindergärten und Kindertagespflege	alle Kindergärten - Erwerb von Sachanlagen	20.000 €	20.000 €	20.000 €	20.000 €	20.000 €	20.000 €	20.000 €	20.000 €	20.000 €	20.000 €	200.000 €
060202	Kinderspielplätze	Kinderspielplätze - Erwerb von Sachanlagen	100.000 €										100.000 €
		Ertüchtigung Spielplatz Johannistorwall	40.000 €	130.000 €	1.700.000 €								1.870.000 €
030101	allg. Schulverwaltung	Inklusion	2.300 €	2.300 €	2.300 €	2.300 €	2.300 €	2.300 €	2.300 €	2.300 €	2.300 €	2.300 €	23.000 €
		Ausstattung der Schulen mit neuen Medien	297.000 €	50.000 €	50.000 €	50.000 €	50.000 €	50.000 €	50.000 €	50.000 €	50.000 €	50.000 €	747.000 €
		Ersatzbeschaffung Ganztag	15.000 €	15.000 €	15.000 €	15.000 €	15.000 €	15.000 €	15.000 €	15.000 €	15.000 €	15.000 €	150.000 €
		Ganztagsausbau Grundschulen	265.000 €										265.000 €
031102	Grundschule am Schloss, Standort Brake	A18001102 - GS Am Schloss	3.450 €	3.450 €	3.450 €	3.450 €	3.450 €	3.450 €	3.450 €	3.450 €	3.450 €	3.450 €	34.500 €
031103	Grundschue Kirchheide	A18001103 - GS Kirchheide	3.162 €	3.162 €	3.162 €	3.162 €	3.162 €	3.162 €	3.162 €	3.162 €	3.162 €	3.162 €	31.620 €
031104	Grundschule Kampstraße	A18001104 - GS Kampstraße	3.000 €	3.000 €	3.000 €	3.000 €	3.000 €	3.000 €	3.000 €	3.000 €	3.000 €	3.000 €	30.000 €
031106	Grundschule Süd	A18001106 - GS Südschule	3.500 €	3.500 €	3.500 €	3.500 €	3.500 €	3.500 €	3.500 €	3.500 €	3.500 €	3.500 €	35.000 €
031107	Grundschule Lemgo-West, Standort Lieme	A18001107 - GS Lemgo-West	2.000 €	2.000 €	2.000 €	2.000 €	2.000 €	2.000 €	2.000 €	2.000 €	2.000 €	2.000 €	20.000 €
034101	Heinrich-Drake-Hauptschule	A18004101 - HDS	2.300 €	2.300 €	2.300 €	2.300 €	2.300 €	2.300 €	2.300 €	2.300 €	2.300 €	2.300 €	23.000 €
035101	Realschule Lemgo	A18005100 - Realschule	20.000 €	20.000 €	20.000 €	20.000 €	20.000 €	20.000 €	20.000 €	20.000 €	20.000 €	20.000 €	200.000 €
		Mobiliar Realschule	245.000 €	100.000 €	20.000 €	20.000 €	20.000 €	20.000 €	20.000 €	20.000 €	20.000 €	20.000 €	505.000 €
036101	Marianne-Weber-Gymnasium	A18006101 - MWG	30.000 €	6.900 €	6.900 €	6.900 €	6.900 €	6.900 €	6.900 €	6.900 €	6.900 €	6.900 €	92.100 €
036102	Engelbert-Kaempfer-Gymnasium	A18006102 - EKG	30.000 €	7.000 €	7.000 €	7.000 €	7.000 €	7.000 €	7.000 €	7.000 €	7.000 €	7.000 €	93.000 €
040501	Musikschule	A08000018 - Musikschule	4.000 €	4.000 €	4.000 €	4.000 €	4.000 €	4.000 €	4.000 €	4.000 €	4.000 €	4.000 €	40.000 €
040601	Stadtbücherei	Umgestaltung Erdgesch. u. Ebene 3 Stadtbücherei	31.000 €										31.000 €
		Tonanlage	10.000 €										10.000 €
040701	Museen	HexenbgmHaus, Ausstattungsgegenstände	6.500 €	6.500 €	6.500 €	6.500 €	6.500 €	6.500 €	6.500 €	6.500 €	6.500 €	6.500 €	65.000 €
		Dauerausstellung Hexenbürgermeisterhaus		35.000 €	160.000 €								195.000 €
040801	Stadtarchiv	A08000019 - Stadtarchiv	11.000 €										11.000 €
GESAMTINVESTITIONEN			4.958.576 €	11.509.112 €	2.450.112 €	882.112 €	945.112 €	456.112 €	516.112 €	555.112 €	1.310.112 €	1.725.112 €	25.307.584 €

12.15 Wirtschaftspläne und neueste Jahresabschlüsse der Eigenbetriebsähnlichen Einrichtungen

12.15.1 Wirtschaftsplan Straßen und Entwässerung Lemgo (SEL)

Die Anlage wird nachgereicht.

12.15.2 Neuester Jahresabschluss Straßen und Entwässerung Lemgo (SEL)

Siehe separate Anlage zum Haushaltsplan.

12.15.3 Wirtschaftsplan Gebäudewirtschaft Lemgo (GWL)

Die Anlage wird nachgereicht.

12.15.4 Neuester Jahresabschluss Gebäudewirtschaft Lemgo (GWL)

Siehe separate Anlage zum Haushaltsplan.

12.15.5 Wirtschaftsplan Städtische Betriebe Lemgo (SBL)

Die Anlage wird nachgereicht.

12.15.6 Neuester Jahresabschluss Städtische Betriebe Lemgo (SBL)

Siehe separate Anlage zum Haushaltsplan.

Inhaltsverzeichnis

Jahresabschluss-SEL-2024 3
1 Inhaltsverzeichnis 4
2 Gesamtergebnisrechnung und Gesamtfinanzrechnung ohne Konten 6
3 Gesamtergebnisrechnung und Gesamtfinanzrechnung mit Konten 8
4 Teilpläne mit Konten 19
110301 - Abwasserbeseitigung 19
110302 - Abwasserbeseitigung, nicht hoheitlich 28
120101 - Öffentliche Verkehrsflächen 30
120401 - Öffentlicher Personennahverkehr 42
130401 - Wasser und Wasserbau 45
140601 - Schutz vor altlastenbedingten Gefahren 50
160401 - Kreditwirtschaft 53
5 Bilanz 55
6 Anhang 57
6.1 Anlagenspiegel 68
6.2 Forderungsspiegel 70
6.3 Verbindlichkeitenspiegel 72
6.4 Eigenkapitalspiegel 74
7 Stellenplan 76
8 Angaben gem. § 95 (3) GO 78
9 Lagebericht 82
1 Vorbemerkungen und rechtliche Grundlage 86
2 Überblick 87
2.1 Gesamtwirtschaftliche Entwicklung 87
2.2 Eigenkapitalentwicklung 88
2.3 Ertragsentwicklung 90
2.4 Aufwandsentwicklung 91
3 Zielerreichung: strategische Ziele 92
4 Analyse der wesentlichen Themen 93
4.1 Bedeutende Einflussfaktoren 93
4.1.1 Abwasserbeseitigung (hoheitlich) 93
4.1.1.1 Gebührenhaushalt 95
4.1.2 Abwasserbeseitigung (nicht hoheitlich) 96
4.1.3 Öffentliche Verkehrsflächen 96
4.1.4 Öffentlicher Personennahverkehr 96
4.1.5 Gewässer und Wasserbau 97
4.1.6 Schutz vor altlastenbedingten Gefahren 98
4.1.7 Kreditwirtschaft 99
4.1.8 Rückstellungen 99
4.2 NKF-Kennzahlen 99
5 Wesentliche Entwicklung 100
5.1 Ertragslage im Detail 100
5.1.1 Zuwendungen und allgemeine Umlagen 100
5.2 Aufwandslage im Detail 101
5.2.1 Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen 101
5.2.2 Personalaufwand 101
5.3 Investitionen 102
5.4 Verbindlichkeiten 105
6 Vermögens- und Schuldenlage 105
7 Chancen, Risiken und Ausblick 108
7.1 Bevölkerungsentwicklung, Entwicklung des Schmutzwasseraufkommens 108
7.2 Entwicklung bei den Niederschlagswassergebühren 109
7.3 Entwicklung des Gebührenaufkommens 109
7.4 Pachtkosten der Zentralkläranlage Lemgo 109
7.5 Kosten der Klärschlammbeseitigung 110
7.6 Entwicklung der Kosten im Produkt Öffentliche Verkehrsflächen 110
7.7 Entwicklung der Kosten im Produkt Gewässer und Wasserbau 111
7.8 Entwicklung der Kosten im Produkt Altlasten 111
7.9 Bedeutende Baumaßnahmen 112
7.10 Weitere Chancen und Risiken 113
7.11 Vorgänge von besonderer Bedeutung nach dem Abschlussstichtag 114
Jahresabschluss-GWL-2024 115
1 Inhaltsverzeichnis 116
2 Gesamtergebnisrechnung und Gesamtfinanzrechnung ohne Konten 118
3 Gesamtergebnisrechnung und Gesamtfinanzrechnung mit Konten 120
4 Teilpläne mit Konten 129

4.1 011301 Grundstücksmanagement 129
4.2 011310 Kommunal nutzungsorientierte Objekte 133
4.3 011350 Nicht kommunal nutzungsorientierte Objekte 143
4.4 011370 Touristische Einrichtungen 148
4.5 011380 PV-Anlagen 150
4.6 011390 Betriebe gewerblicher Art 153
4.7 160401 Kreditwirtschaft 156
5 Bilanz 158
6 Anhang 160
6.1 Anlagenspiegel 171
6.2 Forderungsspiegel 173
6.3 Verbindlichkeitenspiegel 175
6.4 Eigenkapitalspiegel 177
6.5 Übersicht zu bilanziellen Verlustvorträgen 179
6.6 Instandhaltungsrückstellungen 181
7 Angaben gem. § 95 (3) GO 183
8 Lagebericht 187
9 Stellenplan 187
Jahresabschluss-SBL-2024 220
1 Inhaltsverzeichnis 221
2 Gesamtergebnisrechnung und Gesamtfinanzrechnung ohne Konten 223
3 Gesamtergebnisrechnung und Gesamtfinanzrechnung mit Konten 226
4 Teilpläne mit Konten 236
4.1 010605 Städtische Betriebe 236
4.2 010690 Betrieb gewerblicher Art 244
4.3 130101 Städtische Grünflächen 246
4.4 130601 Friedhöfe 250
4.5 160401 Kreditwirtschaft 255
5 Bilanz 257
6 Anhang 259
6.1 Anlagenspiegel 272
6.2 Forderungsspiegel 274
6.3 Verbindlichkeitenspiegel 276
6.4 Eigenkapitalspiegel 278
6.5 Übersicht zu bilanziellen Verlustvorträgen 280
7 Stellenplan 282
8 Angaben gem. § 95 (3) GO 284
9 Lagebericht 288

Straßen und Entwässerung Lemgo (SEL)

Jahresabschluss

2024

1 Inhaltsverzeichnis

Inhaltsverzeichnis

1 Inhaltsverzeichnis 1
2 Gesamtergebnisrechnung und Gesamtfinanzrechnung ohne Konten 3
3 Gesamtergebnisrechnung und Gesamtfinanzrechnung mit Konten 5
4 Teilpläne mit Konten 16
110301 - Abwasserbeseitigung 16
110302 - Abwasserbeseitigung, nicht hoheitlich 25
120101 - Öffentliche Verkehrsflächen 27
120401 - Öffentlicher Personennahverkehr 39
130401 - Wasser und Wasserbau 42
140601 - Schutz vor altlastenbedingten Gefahren 47
160401 - Kreditwirtschaft 50
5 Bilanz 52
6 Anhang 53
6.1 Anlagenspiegel 54
6.2 Forderungsspiegel 55
6.3 Verbindlichkeitenspiegel 56
6.4 Eigenkapitalspiegel 57
7 Stellenplan 58
8 Angaben gem. § 95 (3) GO 59
9 Lagebericht 60

2 Gesamtergebnisrechnung und Gesamtfinanzrechnung ohne Konten

Ergebnisrechnung

	Ergebnis 2023	Plan 2024	Fortschreibung nach § 22 KomHVO NRW	fortgeschr. Ansatz 2024	Ergebnis 2024	Abw. fortg. A. / Ergebnis 2024
1 - Steuern und ähnliche Abgaben	--	--	--	--	--	--
2 - Zuwendungen und allgemeine Umlagen	2.438.444,82	2.919.492	--	2.919.492	2.586.403,85	-333.088 ↘
3 - Sonstige Transfererträge	11.241.184,26	11.309.500	--	11.309.500	11.261.814,03	-47.686 →
4 - Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	1.387.474,03	1.397.275	--	1.397.275	1.358.705,83	-38.569 ↘
5 - Privatrechtliche Leistungsentgelte	23.448,18	22.535	--	22.535	34.591,08	12.056 ↗
6 - Kostenerstattungen und -umlagen, Leistungsbeteiligungen	8.379.853,62	8.517.954	--	8.517.954	8.556.332,22	38.378 →
7 - Sonstige ordentliche Erträge	307.458,90	278.532	--	278.532	275.306,79	-3.225 ↘
8 - Aktivierte Eigenleistungen	540.753,77	240.000	--	240.000	297.192,93	57.193 ↗
9 - Bestandsveränderungen	--	--	--	--	--	--
10 - Ordentliche Erträge	**24.318.617,58**	**24.685.288**	**--**	**24.685.288**	**24.370.346,73**	**-314.941** ↘
11 - Personalaufwendungen	3.080.445,48	3.420.638	--	3.420.638	3.076.183,82	-344.454 ↘
12 - Versorgungsaufwendungen	--	--	--	--	--	--
13 - Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	6.709.883,10	9.836.900	--	9.836.900	7.453.421,63	-2.383.478 ↘
14 - Bilanzielle Abschreibungen	6.760.246,15	7.700.000	--	7.700.000	6.879.224,19	-820.776 ↘
15 - Transferaufwendungen	705.624,35	927.500	--	927.500	730.775,49	-196.725 ↘
16 - Sonstige ordentliche Aufwendungen	3.045.366,46	3.558.424	--	3.558.424	3.428.347,68	-130.076 ↘
17 - Ordentliche Aufwendungen	**20.301.565,54**	**25.443.462**	**--**	**25.443.462**	**21.567.952,81**	**-3.875.509** ↘
18 - Ordentliches Ergebnis	**4.017.052,04**	**-758.174**	**--**	**-758.174**	**2.802.393,92**	**3.560.568** ↗
19 - Finanzerträge	76.382,63	241.000	--	241.000	79.085,49	-161.915 ↘
20 - Zinsen und sonstige Finanzaufwendungen	1.091.933,89	1.420.000	--	1.420.000	1.267.339,30	-152.661 ↘
21 - Finanzergebnis	**-1.015.551,26**	**-1.179.000**	**--**	**-1.179.000**	**-1.188.253,81**	**-9.254** →
22 - Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit	**3.001.500,78**	**-1.937.174**	**--**	**-1.937.174**	**1.614.140,11**	**3.551.314** ↗
23 - Außerordentliche Erträge	97.351,76	--	--	--	--	--
24 - Außerordentliche Aufwendungen	--	--	--	--	--	--
25 - Außerordentliches Ergebnis	**97.351,76**	**--**	**--**	**--**	**--**	**--**
26 - Jahresergebnis	**3.098.852,54**	**-1.937.174**	**--**	**-1.937.174**	**1.614.140,11**	**3.551.314** ↗
27 - Globaler Minderaufwand	--	--	--	--	--	--
28 - Jahresergebnis nach Abzug globaler Minderaufwand	3.098.852,54	-1.937.174	--	-1.937.174	1.614.140,11	3.551.314 ↗
29 - Nachrichtlich: Verrechnete Erträge bei Vermögensgegenständen	1.000,00	0	--	0	10.789,34	10.789 ↗
30 - Nachrichtlich: Verrechnete Erträge bei Finanzanlagen	174.293,19	--	--	--	--	--
31 - Nachrichtlich: Verrechnete Aufwendungen bei Vermögensgegenständen	417.874,99	0	--	0	390.701,49	390.701 ↗
32 - Nachrichtlich: Verrechnete Aufwendungen bei Finanzanlagen	--	--	--	--	--	--
33 - Verrechnungssaldo	**-242.581,80**	**0**	**--**	**0**	**-379.912,15**	**-379.912** ↘

Finanzrechnung

	Ergebnis 2023	Plan 2024	Fortschreibung nach § 22 KomHVO NRW	fortgeschr. Ansatz 2024	Ergebnis 2024	Abw. fortg. A. / Ergebnis 2024
2 - Zuwendungen und allgemeine Umlagen	929.522,81	1.481.492	--	1.481.492	1.011.394,34	-470.098 ↘
3 - Sonstige Transfereinzahlungen	10.895.212,26	11.309.500	--	11.309.500	11.241.184,26	-68.316 →
4 - Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	12.950,15	13.275	--	13.275	15.565,49	2.290 ↗
5 - Privatrechtliche Leistungsentgelte	27.008,81	22.535	--	22.535	37.860,16	15.325 ↗
6 - Kostenerstattungen und Kostenumlagen	8.402.596,25	8.517.954	--	8.517.954	8.556.332,22	38.378 →
7 - Sonstige Einzahlungen	11.131,55	18.792	--	18.792	3.039,35	-15.753 ↘
8 - Zinsen und sonstige Finanzeinzahlungen	76.382,63	241.000	--	241.000	79.085,49	-161.915 ↘
9 - Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	**20.354.804,46**	**21.604.548**	**--**	**21.604.548**	**20.944.461,31**	**-660.087** ↘
10 - Personalauszahlungen	3.065.837,13	3.420.638	--	3.420.638	3.067.404,95	-353.233 ↘
12 - Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen	8.327.990,67	10.656.900	--	10.656.900	7.459.108,51	-3.197.791 ↘
13 - Zinsen und Sonstige Finanzauszahlungen	3.670.396,17	4.020.000	--	4.020.000	3.818.640,91	-201.359 ↘
14 - Transferauszahlungen	455.067,31	927.500	--	927.500	509.313,75	-418.186 ↘
15 - Sonstige Auszahlungen	3.060.696,32	3.569.366	--	3.569.366	3.428.604,02	-140.762 ↘
16 - Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	**18.579.987,60**	**22.594.404**	**--**	**22.594.404**	**18.283.072,14**	**-4.311.332** ↘
17 - Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit	**1.774.816,86**	**-989.856**	**--**	**-989.856**	**2.661.389,17**	**3.651.245** ↗
18 - Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen	3.295.879,50	4.002.300	--	4.002.300	3.743.789,37	-258.511 ↘
19 - Einzahlungen aus der Veräußerung von Sachanlagen	3.316,92	--	--	--	30.846,50	30.847 ↗
21 - Einzahlungen aus Beiträgen u.ä. Entgelten	121.300,88	1.140.700	--	1.140.700	325.434,67	-815.265 ↘
23 - Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	**3.420.497,30**	**5.143.000**	**--**	**5.143.000**	**4.100.070,54**	**-1.042.929** ↘
24 - Auszahlungen für den Erwerb von Grundstücken und Gebäuden	54.838,00	230.000	--	230.000	112.193,62	-117.806 ↘
25 - Auszahlungen für Baumaßnahmen	8.052.350,78	16.913.000	--	16.913.000	9.846.958,25	-7.066.042 ↘
26 - Auszahlungen für den Erwerb von beweglichem Anlagevermögen	3.091,62	0	--	0	3.978,63	3.979 ↗
27 - Auszahlungen für den Erwerb von Finanzanlagen	--	150.000	--	150.000	--	-150.000 ↘
30 - Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	**8.110.280,40**	**17.293.000**	**--**	**17.293.000**	**9.963.130,50**	**-7.329.870** ↘
31 - Saldo aus Investitionstätigkeit	**-4.689.783,10**	**-12.150.000**	**--**	**-12.150.000**	**-5.863.059,96**	**6.286.940** ↗
32 - Finanzmittelüberschuss /-fehlbetrag	**-2.914.966,24**	**-13.139.856**	**--**	**-13.139.856**	**-3.201.670,79**	**9.938.185** ↗
33 - Einzahlungen aus der Aufnahme und durch Rückflüsse von Krediten für Investitionen und diesen wirtschaftlich gleichkommenden Rechtsverhältnissen	13.477.503,36	7.000.000	--	7.000.000	7.000.000,00	0 →
35 - Auszahlungen für die Tilgung und Gewährung von Krediten für Investitionen und diesen wirtschaftlich gleichkommenden Rechtsverhältnissen	10.015.719,43	4.100.000	--	4.100.000	3.825.883,40	-274.117 ↘
37 - Saldo aus Finanzierungstätigkeit	**3.461.783,93**	**2.900.000**	**--**	**2.900.000**	**3.174.116,60**	**274.117** ↗
38 - Änderung des Bestandes an eigenen Finanzmitteln	**546.817,69**	**-10.239.856**	**--**	**-10.239.856**	**-27.554,19**	**10.212.302** ↗
39 - Anfangsbestand an Finanzmitteln	-6.002.171,78	-5.456.335	--	-5.456.335	-5.456.335,30	0 →
40 - Änderung des Bestandes an fremden Finanzmitteln	-981,21	--	--	--	-869,30	-869 ↘
41 - Liquide Mittel	**-5.456.335,30**	**-15.696.191**	**--**	**-15.696.191**	**-5.484.758,79**	**10.211.433** ↗

3 Gesamtergebnisrechnung und Gesamtfinanzrechnung mit Konten

Ergebnisrechnung

	Ergebnis 2023	Plan 2024	Fortschreibung nach § 22 KomHVO NRW	fortgeschr. Ansatz 2024	Ergebnis 2024	Abw. fortg. A. / Ergebnis 2024
1 - Steuern und ähnliche Abgaben	--	--	--	--	--	--
2 - Zuwendungen und allgemeine Umlagen	2.438.444,82	2.919.492	--	2.919.492	2.586.403,85	-333.088 ↘
41400001 - Zuweisungen und Zuschüsse für laufende Zwecke Bund	8.586,00	100.000	--	100.000	8.586,00	-91.414 ↘
41400002 - KWK - Zuschlag BZ (über SWL)	0,00	2.500	--	2.500	862,89	-1.637 ↘
41410001 - Zuweisungen und Zuschüsse für laufende Zwecke Land	567.669,25	236.000	--	236.000	175.309,00	-60.691 ↘
41451001 - Förderung ÖPNV, Weiterleitung durch AHL	361.363,38	1.142.992	--	1.142.992	835.685,74	-307.306 ↘
41610001 - Auflösung SoPo für Zuwendungen	1.500.826,19	1.438.000	--	1.438.000	1.565.960,22	127.960 ↗
3 - Sonstige Transfererträge	11.241.184,26	11.309.500	--	11.309.500	11.261.814,03	-47.686 →
42911001 - Abwassergebühren, weitergeleitet durch Stadt	11.241.184,26	11.309.500	--	11.309.500	11.261.814,03	-47.686 →
4 - Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	1.387.474,03	1.397.275	--	1.397.275	1.358.705,83	-38.569 ↘
43110001 - Verwaltungsgebühren	4.286,50	3.000	--	3.000	2.167,50	-833 ↘
43116001 - Verwaltungsgebühren SWL	4.600,00	5.000	--	5.000	4.600,00	-400 ↘
43210001 - Benutzungsgebühren und ähnliche Entgelte	766,94	775	--	775	1.066,94	292 ↗
43216001 - Benutzungsgebühren u. ä. Entgelte SWL	6.071,55	4.500	--	4.500	7.006,79	2.507 ↗
43710001 - Erträge aus der Auflösung von SoPo für Beiträge	1.371.749,04	1.384.000	--	1.384.000	1.343.864,60	-40.135 ↘
5 - Privatrechtliche Leistungsentgelte	23.448,18	22.535	--	22.535	34.591,08	12.056 ↗
44110001 - Mieten und Pachten	4.903,16	2.000	--	2.000	6.428,66	4.429 ↗
44116001 - Mieten und Pachten SWL	285,00	285	--	285	--	-285 ↘
44210002 - Jobticket, Kostenerst. Auszubildende usw.	1.128,90	750	--	750	1.375,15	625 ↗
44610001 - Sonstige privatrechtliche Leistungsentgelte	17.131,12	19.500	--	19.500	26.787,27	7.287 ↗
6 - Kostenerstattungen und -umlagen, Leistungsbeteiligungen	8.379.853,62	8.517.954	--	8.517.954	8.556.332,22	38.378 →
44810001 - Erträge aus Kostenerstattung, Kostenuml. vom Land	5.121,70	--	--	--	4.734,64	4.735 ↗
44820001 - Erträge aus Kostenerst., Kostenuml. v.Gem.u.GV	3.977,19	--	--	--	--	--
44821001 - Fehlbetragsausgleich durch die Stadt	8.333.384,00	8.490.354	--	8.490.354	8.490.354,00	0 →
44821002 - KE von der Stadt, BgA Duales System	26.600,00	26.600	--	26.600	26.600,00	0 →
44840001 - Erträge aus Kostenerst., Kostenuml. von gesetzl.SV	5.768,36	--	--	--	9.999,78	10.000 ↗
44856001 - Kostenerstattung SWL	4.519,20	--	--	--	24.117,13	24.117 ↗
44880001 - Erträge a.Kostenerst., Kostenuml. von übr. Bereich	483,17	1.000	--	1.000	526,67	-473 ↘
7 - Sonstige ordentliche Erträge	307.458,90	278.532	--	278.532	275.306,79	-3.225 ↘
45410001 - Erträge a. d. Veräußerg. von Grundstücken	0,00	--	--	--	0,00	0 →
45410003 - Erträge a. d. Veräußerg. von Infrastrukturvermögen	0,00	--	--	--	--	--
45420001 - Erträge aus der Veräußerung von beweglichen VG	357,00	--	--	--	--	--
45620001 - Säumniszuschläge	186,14	--	--	--	231,44	231 ↗
45710001 - Erträge aus der Auflösung v. sonstigen SoPo	288.360,00	270.682	--	270.682	270.682,00	0 →
45820001 - Erträge aus der Auflösung von Rückstellungen	3.000,00	--	--	--	3.051,20	3.051 ↗

	Ergebnis 2023	Plan 2024	Fortschreibung nach § 22 KomHVO NRW	fortgeschr. Ansatz 2024	Ergebnis 2024	Abw. fortg. A. / Ergebnis 2024
45890001 - Sonstige nicht zahlungswirksame Erträge	6.378,50	--	--	--	--	--
45910001 - Andere sonstige ordentliche Erträge	9.177,26	7.850	--	7.850	1.342,15	-6.508 ↘
8 - Aktivierte Eigenleistungen	540.753,77	240.000	--	240.000	297.192,93	57.193 ↗
47110001 - Aktivierte Eigenleistungen	540.753,77	240.000	--	240.000	297.192,93	57.193 ↗
9 - Bestandsveränderungen	--	--	--	--	--	--
10 - Ordentliche Erträge	**24.318.617,58**	**24.685.288**	**--**	**24.685.288**	**24.370.346,73**	**-314.941** ↘
11 - Personalaufwendungen	3.080.445,48	3.420.638	--	3.420.638	3.076.183,82	-344.454 ↘
50110001 - Dienstaufwendungen Beamte	201.929,03	230.273	--	230.273	186.953,07	-43.320 ↘
50120001 - Dienstaufwendungen tariflich Beschäftigte	2.258.675,08	2.497.153	--	2.497.153	2.260.154,68	-236.998 ↘
50190001 - Dienstaufwendungen sonstige Beschäftigte	50.951,04	45.953	--	45.953	49.070,94	3.118 ↗
50220001 - Beitr. zu Versorgungskassen tariflich Beschäftigte	117.398,08	134.905	--	134.905	110.791,88	-24.113 ↘
50290001 - Beitr. zu Versorgungskassen sonstige Beschäftigte	1.035,18	1.334	--	1.334	1.469,36	135 ↗
50320001 - Beitr. ges. SozVers. tariflich Beschäftigte	440.345,34	501.884	--	501.884	457.518,85	-44.365 ↘
50390001 - Beitr. zu gesetzl. Soz.Vers. sonstige Beschäftigte	10.111,73	9.136	--	9.136	10.225,04	1.089 ↗
50420001 - Beihilfen für Beamte	--	0	--	0	--	0 →
12 - Versorgungsaufwendungen	--	--	--	--	--	--
13 - Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	6.709.883,10	9.836.900	--	9.836.900	7.453.421,63	-2.383.478 ↘
52110001 - Unterhaltung d. Grundstücke und baulichen Anlagen	306,79	--	--	--	--	--
52160001 - Instandhaltung des Infrastrukturvermögens	333.438,38	450.000	--	450.000	82.197,50	-367.803 ↘
52160002 - Instandh. Gemeinschaftsmaßnahmen an klass. Straßen	3.248,52	5.000	--	5.000	3.248,52	-1.751 ↘
52160003 - Barrierefreier Umbau Haltestellen	33.444,68	510.000	--	510.000	553.561,18	43.561 ↗
52321001 - Verwaltungskostenerstattung an Stadt	311.700,00	215.221	--	215.221	215.221,26	0 →
52321002 - EDV-Kosten-Erstatt. an Stadt	188.394,00	225.350	--	225.350	225.350,00	0 →
52321003 - Erstatt. an Stadt, Beihilfe u. Pensionsrückst.	104.500,00	115.138	--	115.138	115.138,00	0 →
52321004 - Erstatt. an Stadt, gesetzl. Unfallvers	17.725,51	18.300	--	18.300	15.959,89	-2.340 ↘
52321006 - Erstatt. an Stadt, Cash Pooling	291,40	500	--	500	310,89	-189 ↘
52321008 - Erstattung an Stadt - Personalkosten	37.456,52	46.803	--	46.803	7.973,65	-38.829 ↘
52356001 - Erstatt. für Aufwendungen an SWL	384.931,60	250.000	--	250.000	263.567,53	13.568 ↗
52358001 - Erstatt. für Aufwendungen an ALG	5.148,80	5.500	--	5.500	6.251,10	751 ↗
52360002 - Erst. f. Aufwendungen Deutsche Bahn AG	18.580,57	0	--	0	18.580,57	18.581 ↗
52410001 - Bewirtschaftung d. Grundstücke u. baul. Anlagen	79.353,67	180.000	--	180.000	120.637,04	-59.363 ↘
52410002 - Bewirtschaft.; Verbrauchs-, Labor-, Reinigungsmat.	42.507,41	45.000	--	45.000	50.892,94	5.893 ↗
52410003 - Bewirtschaft.; Chemikalien, Sauerstoff	187.658,83	300.000	--	300.000	262.219,71	-37.780 ↘
52410004 - Unterh. Kläranlagen, Pumpwerke, Regenwasserbeh.	410.045,71	400.000	--	400.000	459.894,93	59.895 ↗
52411001 - Bewirtsch. d. Grundstücke, Grundbesitzabgaben u.ä.	13.165,41	15.500	--	15.500	14.883,81	-616 ↘
52412001 - Unterhaltung Gebäude GWL	22.727,83	21.000	--	21.000	22.433,64	1.434 ↗
52414001 - Unterh. d. Grundstücke u. baul. Anlagen SBL	146.512,46	181.600	--	181.600	327.946,58	146.347 ↗

	Ergebnis 2023	Plan 2024	Fortschreibung nach § 22 KomHVO NRW	fortgeschr. Ansatz 2024	Ergebnis 2024	Abw. fortg. A. / Ergebnis 2024
52416001 - Bewirtschaft.; Wasser, Wärme SWL	363.767,55	500.000	--	500.000	348.618,58	-151.381 ↘
52416002 - Bewirtschaft. Brunnen; Strom u. Wasser SWL	1.643,75	2.500	--	2.500	256,27	-2.244 ↘
52420001 - Unterh./ Bewirt. Infrastrukturvermögen	494.166,67	910.000	--	910.000	646.157,09	-263.843 ↘
52420002 - Erneuerung Straßenbeleuchtung	0,00	1.000.000	--	1.000.000	0,00	-1.000.000 ↘
52420005 - Unterh. Vorsorge Starkregen	23.252,80	80.000	--	80.000	51.338,41	-28.662 ↘
52420006 - Ums. Radverkehrs- /Nahmobilitätsmaßn./ -konzepte	138.717,42	80.000	--	80.000	41.670,54	-38.329 ↘
52420007 - Unterhaltung d. Wirtschaftswege	19.439,39	75.000	--	75.000	--	-75.000 ↘
52421001 - Reinigungsleistungen Innenstadt	29.801,48	25.500	--	25.500	25.500,00	0 →
52424001 - Unterh./Bewirt. Infrastrukturvermögen SBL	2.511.247,81	2.450.000	--	2.450.000	2.583.221,27	133.221 ↗
52424002 - Straßenreinigung SBL	338.261,32	350.000	--	350.000	268.589,06	-81.411 ↘
52424003 - Unterhaltung d. Wanderwege SBL	77.734,21	50.000	--	50.000	51.225,10	1.225 ↗
52424004 - Erneuerung Straßenbeleuchtung SBL	--	--	--	--	9.616,25	9.616 ↗
52426001 - Unterh./Bewirt. Infrastrukturvermögen SWL	500,68	1.500	--	1.500	79,28	-1.421 ↘
52426002 - Erneuerung Straßenbeleuchtung SWL	0,00	250.000	--	250.000	0,00	-250.000 ↘
52426003 - Unterh. Lichtsignalanlagen, Strom SWL	28.638,84	15.000	--	15.000	13.138,23	-1.862 ↘
52510001 - Unterhaltung von Fahrzeugen	17.901,76	18.000	--	18.000	14.146,13	-3.854 ↘
52514001 - Unterhaltung von Fahrzeugen SBL	5.156,31	2.500	--	2.500	9.011,47	6.511 ↗
52550001 - Unterhaltung des sonstigen beweglichen Vermögens	--	1.150	--	1.150	--	-1.150 ↘
52700001 - Bes. Verw. - u. Betriebsaufwendungen	--	500	--	500	--	-500 ↘
52700002 - Fäkalschlammabfuhr Hauskläranlagen	10.039,11	8.000	--	8.000	10.909,53	2.910 ↗
52700003 - Klärschlammbeseitigung Kläranlage	175.718,55	400.000	--	400.000	410.265,98	10.266 ↗
52706001 - Straßenbeleuchtungsvertrag SWL	0,00	390.000	--	390.000	0,00	-390.000 ↘
52810001 - Aufwendungen für sonstige Sachleistungen	12.168,93	9.502	--	9.502	7.264,82	-2.237 ↘
52910002 - Fremdwasserbeseitigungsmaßnahmen	--	50.000	--	50.000	3.570,00	-46.430 ↘
52910003 - Verkehrsenwicklungsplan	28.560,00	90.000	--	90.000	99.347,18	9.347 ↗
52912001 - Dienstleistungen GWL Grunderwerb	35.000,00	35.000	--	35.000	35.000,00	0 →
52914001 - Dienstleistungen SBL	20.392,43	21.200	--	21.200	21.591,70	392 ↗
52914002 - Dienstleistungen SBL Grünflächenservice	36.636,00	36.636	--	36.636	36.636,00	0 →
14 - Bilanzielle Abschreibungen	6.760.246,15	7.700.000	--	7.700.000	6.879.224,19	-820.776 ↘
57110001 - Abschreibungen auf Sachanlagen	6.760.246,15	7.700.000	--	7.700.000	6.879.224,19	-820.776 ↘
57990001 - Centabsplittung	--	0	--	0	--	0 →
15 - Transferaufwendungen	705.624,35	927.500	--	927.500	730.775,49	-196.725 ↘
53154001 - Zuweisungen an SBL	15.642,82	15.000	--	15.000	3.232,00	-11.768 ↘
53156001 - Zuweisungen an SWL	655.471,85	654.000	--	654.000	471.561,08	-182.439 ↘
53170001 - Zuweisg. u. Zuschüsse für lfd. Zwecke Private UN	34.509,68	22.500	--	22.500	6.882,39	-15.618 ↘
53990001 - Sonstige Transferaufwendungen (Weiterleitungen)	--	236.000	--	236.000	249.100,02	13.100 ↗
16 - Sonstige ordentliche Aufwendungen	3.045.366,46	3.558.424	--	3.558.424	3.428.347,68	-130.076 ↘
54110001 - Sonstige Personal- und Versorgungsaufwendungen	0,60	--	--	--	--	--

	Ergebnis 2023	Plan 2024	Fortschreibung nach § 22 KomHVO NRW	fortgeschr. Ansatz 2024	Ergebnis 2024	Abw. fortg. A. / Ergebnis 2024
54120001 - Besondere AW für Beschäftigte	2.030,00	--	--	--	3.302,25	3.302 ↗
54120002 - Aus- u. Fortbildung	15.987,61	22.000	--	22.000	22.270,41	270 ↗
54120004 - Dienst- u. Schutzkleidung	7.572,92	12.850	--	12.850	7.291,69	-5.558 ↘
54120005 - Aus- und Fortbildung (Loga)	7.157,97	--	--	--	7.627,27	7.627 ↗
54126001 - Jobticket von SWL	694,20	1.300	--	1.300	186,90	-1.113 ↘
54220001 - Mieten und Pachten	1.008,43	1.700	--	1.700	591,58	-1.108 ↘
54222001 - Mieten an die GWL	102.599,91	101.773	--	101.773	104.773,00	3.000 ↗
54222002 - Nebenkosten an die GWL	50.000,00	50.000	--	50.000	38.196,57	-11.803 ↘
54228001 - Pacht baul. u. betriebl. Anlagen ALG	2.615.384,00	2.834.271	--	2.834.271	2.834.270,53	0 →
54290002 - Abwasserabgabe, Einltg.Kläranlage staatl. Gewässer	143.090,71	300.000	--	300.000	171.561,16	-128.439 ↘
54310001 - Geschäftsaufwendungen	58.727,97	57.710	--	57.710	40.917,84	-16.792 ↘
54310002 - Abwasserkataster u. Untersuchungen	25.266,78	20.000	--	20.000	28.983,42	8.983 ↗
54310003 - Öffentlichkeitsarbeit	779,93	5.000	--	5.000	--	-5.000 ↘
54310099 - Geringwertige Wirtschaftsgüter	4.747,51	3.000	--	3.000	--	-3.000 ↘
54311001 - Poststelle (Büromaterial, Porto u.ä.)	3.950,17	8.500	--	8.500	2.845,57	-5.654 ↘
54410001 - Steuern, Versicherungen, Schadensfälle	4.829,49	140.000	--	140.000	163.728,44	23.728 ↗
54410090 - Körperschaftssteuer, Solidaritätszuschlag u.ä. FA	--	--	--	--	1.800,55	1.801 ↗
54710001 - Wertveränderungen bei Sachanlagen	63,00	--	--	--	--	--
54731001 - Ausbuchung von Kleinbeträgen	0,56	--	--	--	0,50	1 ↗
54799001 - Verlust a. d. Veräußerg. von Grundstücken	0,00	--	--	--	--	--
54799003 - Verlust a. d. Veräußerg. von Infrastrukturvermögen	1.474,70	--	--	--	--	--
54990001 - Übrige weitere sonstige ordentliche Aufwendungen	--	320	--	320	--	-320 ↘
17 - Ordentliche Aufwendungen	**20.301.565,54**	**25.443.462**	**--**	**25.443.462**	**21.567.952,81**	**-3.875.509** ↘
18 - Ordentliches Ergebnis	**4.017.052,04**	**-758.174**	**--**	**-758.174**	**2.802.393,92**	**3.560.568** ↗
19 - Finanzerträge	76.382,63	241.000	--	241.000	79.085,49	-161.915 ↘
46151001 - Zinserträge Stadt (Cashpooling)	6,93	10.000	--	10.000	--	-10.000 ↘
46160001 - Zinserträge sonst. öffentl. Sonderrechnungen	--	0	--	0	--	0 →
46170001 - Zinserträge Kreditinstitute	76.375,70	81.000	--	81.000	79.085,49	-1.915 ↘
46910001 - Sonstige Finanzerträge	--	150.000	--	150.000	--	-150.000 ↘
20 - Zinsen und sonstige Finanzaufwendungen	1.091.933,89	1.420.000	--	1.420.000	1.267.339,30	-152.661 ↘
55110001 - Zinsaufwendungen Land	--	--	--	--	56.137,69	56.138 ↗
55151001 - Zinsaufwendungen an Stadt	9.418,82	20.000	--	20.000	31.771,42	11.771 ↗
55170001 - Zinsaufwendungen Kreditinstitute	1.082.515,07	1.400.000	--	1.400.000	1.170.286,19	-229.714 ↘
55180001 - Zinsaufwendungen sonstiger inländischer Bereich	--	--	--	--	9.144,00	9.144 ↗
21 - Finanzergebnis	**-1.015.551,26**	**-1.179.000**	**--**	**-1.179.000**	**-1.188.253,81**	**-9.254** →
22 - Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit	**3.001.500,78**	**-1.937.174**	**--**	**-1.937.174**	**1.614.140,11**	**3.551.314** ↗
23 - Außerordentliche Erträge	97.351,76	--	--	--	--	--
49111001 - Außerordentliche Erträge nach NKF-CUIG NRW	97.351,76	--	--	--	--	--
24 - Außerordentliche Aufwendungen	--	--	--	--	--	--

	Ergebnis 2023	Plan 2024	Fortschreibung nach § 22 KomHVO NRW	fortgeschr. Ansatz 2024	Ergebnis 2024	Abw. fortg. A. / Ergebnis 2024
25 - Außerordentliches Ergebnis	**97.351,76**	**--**	**--**	**--**	**--**	**--**
26 - Jahresergebnis	**3.098.852,54**	**-1.937.174**	**--**	**-1.937.174**	**1.614.140,11**	**3.551.314** ↗
27 - Globaler Minderaufwand	--	--	--	--	--	--
28 - Jahresergebnis nach Abzug globaler Minderaufwand	3.098.852,54	-1.937.174	--	-1.937.174	1.614.140,11	3.551.314 ↗
29 - Nachrichtlich: Verrechnete Erträge bei Vermögensgegenständen	1.000,00	0	--	0	10.789,34	10.789 ↗
20119992 - Zugänge Verrechnete Erträge bei Vermögensgegenständen	1.000,00	0	--	0	10.789,34	10.789 ↗
30 - Nachrichtlich: Verrechnete Erträge bei Finanzanlagen	174.293,19	--	--	--	--	--
20118500 - Zugänge Verr. Erträge bei Finanzanlagen	174.293,19	--	--	--	--	--
31 - Nachrichtlich: Verrechnete Aufwendungen bei Vermögensgegenständen	417.874,99	0	--	0	390.701,49	390.701 ↗
20119982 - Zugänge Verrechnete Aufwendungen bei Vermögensgegenständen	417.874,99	0	--	0	390.701,49	390.701 ↗
32 - Nachrichtlich: Verrechnete Aufwendungen bei Finanzanlagen	--	--	--	--	--	--
33 - Verrechnungssaldo	**-242.581,80**	**0**	**--**	**0**	**-379.912,15**	**-379.912** ↘

Finanzrechnung

	Ergebnis 2023	Plan 2024	Fortschreibung nach § 22 KomHVO NRW	fortgeschr. Ansatz 2024	Ergebnis 2024	Abw. fortg. A. / Ergebnis 2024
2 - Zuwendungen und allgemeine Umlagen	929.522,81	1.481.492	--	1.481.492	1.011.394,34	-470.098 ↘
61400001 - Zuweisg. u. Zuschüsse für lfd. Zwecke Bund	--	100.000	--	100.000	--	-100.000 ↘
61400002 - KWK - Zuschlag BZ (über SWL)	490,18	2.500	--	2.500	399,60	-2.100 ↘
61410001 - Zuweisg. u. Zuschüsse für lfd. Zwecke Land	567.669,25	236.000	--	236.000	175.309,00	-60.691 ↘
61451001 - Förderung ÖPNV, Weiterleitung durch AHL	361.363,38	1.142.992	--	1.142.992	835.685,74	-307.306 ↘
3 - Sonstige Transfereinzahlungen	10.895.212,26	11.309.500	--	11.309.500	11.241.184,26	-68.316 →
62911001 - Abwassergebühren, weitergeleitet durch Stadt	10.895.212,26	11.309.500	--	11.309.500	11.241.184,26	-68.316 →
4 - Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	12.950,15	13.275	--	13.275	15.565,49	2.290 ↗
63110001 - Verwaltungsgebühren	2.648,00	3.000	--	3.000	3.827,00	827 ↗
63116001 - Verwaltungsgebühren SWL	4.600,00	5.000	--	5.000	4.600,00	-400 ↘
63210001 - Benutzungsgebühren und ähnliche Entgelte	766,94	775	--	775	1.066,94	292 ↗
63216001 - Benutzungsgebühren u. ä. Entgelte SWL	4.935,21	4.500	--	4.500	6.071,55	1.572 ↗
5 - Privatrechtliche Leistungsentgelte	27.008,81	22.535	--	22.535	37.860,16	15.325 ↗
64110001 - Mieten und Pachten	4.868,16	2.000	--	2.000	5.907,36	3.907 ↗
64116001 - Mieten und Pachten SWL	285,00	285	--	285	--	-285 ↘
64210002 - Jobticket, Kostenerst. Auszubildende usw.	1.128,90	750	--	750	1.375,15	625 ↗
64610001 - Sonstige privatrechtliche Leistungsentgelte	20.726,75	19.500	--	19.500	30.577,65	11.078 ↗
6 - Kostenerstattungen und Kostenumlagen	8.402.596,25	8.517.954	--	8.517.954	8.556.332,22	38.378 →
64810001 - Kostenerstattung vom Land	5.121,70	--	--	--	4.734,64	4.735 ↗
64820001 - Kostenerstattung von Gemeinden (GV)	3.977,19	--	--	--	--	--
64821001 - Fehlbetragsausgleich durch die Stadt	8.333.384,00	8.490.354	--	8.490.354	8.490.354,00	0 →
64821002 - KE von der Stadt, BgA Duales System	26.600,00	26.600	--	26.600	26.600,00	0 →
64840001 - Kostenerst. von gesetzliche Sozialversicherung	28.510,99	--	--	--	9.999,78	10.000 ↗
64856001 - Kostenerstattung SWL	4.519,20	--	--	--	24.117,13	24.117 ↗
64880001 - Kostenerstattung von übrigen Bereichen	483,17	1.000	--	1.000	526,67	-473 ↘
7 - Sonstige Einzahlungen	11.131,55	18.792	--	18.792	3.039,35	-15.753 ↘
65220001 - Erstattung von Umsatzsteuer	1.138,80	10.942	--	10.942	2.262,11	-8.680 ↘
65620001 - Säumniszuschläge	2.736,50	--	--	--	215,62	216 ↗
65910001 - Sonstige Einzahlungen aus lfd. Verwaltungst.	7.256,25	7.850	--	7.850	561,62	-7.288 ↘
8 - Zinsen und sonstige Finanzeinzahlungen	76.382,63	241.000	--	241.000	79.085,49	-161.915 ↘
66151001 - Zinseinzahlungen Stadt (Cashpooling)	6,93	10.000	--	10.000	--	-10.000 ↘
66160001 - Zinseinzahlungen sonst. öffentl. Sonderrechnungen	--	0	--	0	--	0 →
66170001 - Zinseinzahlungen Kreditinstitute	76.375,70	81.000	--	81.000	79.085,49	-1.915 ↘
66910001 - Sonstige Finanzeinzahlungen	--	150.000	--	150.000	--	-150.000 ↘
9 - Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	**20.354.804,46**	**21.604.548**	**--**	**21.604.548**	**20.944.461,31**	**-660.087** ↘
10 - Personalauszahlungen	3.065.837,13	3.420.638	--	3.420.638	3.067.404,95	-353.233 ↘
70100001 - Dienstbezüge	0,00	--	--	--	0,02	0 ↗

	Ergebnis 2023	Plan 2024	Fortschreibung nach § 22 KomHVO NRW	fortgeschr. Ansatz 2024	Ergebnis 2024	Abw. fortg. A. / Ergebnis 2024
70110001 - Dienstbezüge Beamte	194.220,64	230.273	--	230.273	186.594,41	-43.679 ↘
70120001 - Dienstbezüge tariflich Beschäftigte	2.250.644,71	2.497.153	--	2.497.153	2.250.863,90	-246.289 ↘
70190001 - Dienstbezüge sonstige Beschäftigte	50.433,84	45.953	--	45.953	49.132,14	3.179 ↗
70220001 - Beitr. zu Versorgungskassen tariflich Beschäftigte	117.996,93	134.905	--	134.905	110.532,18	-24.373 ↘
70290001 - Beitr. zu Versorgungskassen sonstige Beschäftigte	1.035,18	1.334	--	1.334	1.469,36	135 ↗
70320001 - Beitr. ges. SozVers. tariflich Beschäftigte	441.394,10	501.884	--	501.884	458.587,90	-43.296 ↘
70390001 - Beitr. zu gesetzl. Soz.Vers. sonstige Beschäftigte	10.111,73	9.136	--	9.136	10.225,04	1.089 ↗
70420001 - Beihilfen für Beamte	--	0	--	0	--	0 →
12 - Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen	8.327.990,67	10.656.900	--	10.656.900	7.459.108,51	-3.197.791 ↘
72110001 - Unterhaltung der Grundstücke und baulichen Anlagen	306,79	--	--	--	--	--
72150099 - Instandhaltungsrückstellung Grundstücke	10.343,11	320.000	--	320.000	7.665,53	-312.334 ↘
72160001 - Instandhaltung des Infrastrukturvermögens	211.440,62	450.000	--	450.000	204.195,26	-245.805 ↘
72160002 - Instandh. Gemeinschaftsmaßnahmen an klass. Straßen	--	5.000	--	5.000	--	-5.000 ↘
72160003 - Barrierefreier Umbau Haltestellen	33.444,68	510.000	--	510.000	446.610,23	-63.390 ↘
72160099 - Instandhaltungsrückstellung Infrastrukturvermögen	815.391,82	500.000	--	500.000	808.125,61	308.126 ↗
72321001 - Verwaltungskostenerstattung an Stadt	311.700,00	215.221	--	215.221	215.221,26	0 →
72321002 - EDV-Kosten-Erstatt. an Stadt	190.124,00	225.350	--	225.350	225.350,00	0 →
72321003 - Erstatt. an Stadt, Beihilfe u. Pensionsrückst.	104.500,00	115.138	--	115.138	115.138,00	0 →
72321004 - Erstatt. an Stadt, gesetzl. Unfallvers.	41.022,34	18.300	--	18.300	15.959,89	-2.340 ↘
72321006 - Erstatt. an Stadt, Cash Pooling	787,27	500	--	500	291,40	-209 ↘
72321008 - Erstattung an Stadt - Personalkosten	9.641,79	46.803	--	46.803	37.456,52	-9.346 ↘
72356001 - Erstatt. für Auszahlungen an SWL	349.984,24	250.000	--	250.000	263.266,85	13.267 ↗
72358001 - Erstatt. für Auszahlungen an ALG	5.148,80	5.500	--	5.500	6.155,10	655 ↗
72360002 - Erst. f. AZ Deutsche Bahn AG	--	0	--	0	--	0 →
72410001 - Unterh. u.Bewirtschaftung der Grundstk.u.baul.Anl.	76.066,16	180.000	--	180.000	120.931,80	-59.068 ↘
72410002 - Bewirtschaft.; Verbrauchs-, Labor-, Reinigungsmat.	43.646,83	45.000	--	45.000	50.715,87	5.716 ↗
72410003 - Bewirtschaft.; Chemikalien, Sauerstoff	195.104,77	300.000	--	300.000	261.120,28	-38.880 ↘
72410004 - Unterh. Kläranlagen, Pumpwerke, Regenwasserbeh.	448.547,49	400.000	--	400.000	427.870,58	27.871 ↗
72411001 - Bewirtsch. d. Grundstücke, Grundbesitzabgaben u.ä.	13.165,41	15.500	--	15.500	12.013,65	-3.486 ↘
72412001 - Unterhaltung Gebäude GWL	21.088,35	21.000	--	21.000	23.200,67	2.201 ↗
72414001 - Unterh. d. Grundstücke u. baul. Anlagen SBL	160.342,85	181.600	--	181.600	254.666,80	73.067 ↗
72416001 - Bewirtschaft.; Wasser, Wärme SWL	395.044,40	500.000	--	500.000	381.598,27	-118.402 ↘
72416002 - Bewirtschaft. Brunnen; Strom u. Wasser SWL	2.619,25	2.500	--	2.500	-401,68	-2.902 ↘
72420001 - Unterh./ Bewirt. Infrastrukturvermögen	525.110,03	910.000	--	910.000	661.586,47	-248.414 ↘
72420002 - Erneuerung Straßenbeleuchtung	235.821,72	1.000.000	--	1.000.000	-65.761,35	-1.065.761 ↘
72420005 - Unterh. Vorsorge Starkregen	23.252,80	80.000	--	80.000	43.849,73	-36.150 ↘
72420006 - Ums. Radverkehrs- /Nahmobilitätsmaßn./ -konzepte	136.790,03	80.000	--	80.000	35.702,62	-44.297 ↘

	Ergebnis 2023	Plan 2024	Fortschreibung nach § 22 KomHVO NRW	fortgeschr. Ansatz 2024	Ergebnis 2024	Abw. fortg. A. / Ergebnis 2024
72420007 - Unterhaltung d. Wirtschaftswege	19.439,39	75.000	--	75.000	--	-75.000 ↘
72421001 - Reinigungsleistungen Innenstadt	55.301,48	25.500	--	25.500	25.500,00	0 →
72424001 - Unterh./Bewirt. Infrastrukturvermögen SBL	2.304.443,05	2.450.000	--	2.450.000	2.716.961,86	266.962 ↗
72424002 - Straßenreinigung SBL	385.628,10	350.000	--	350.000	233.966,61	-116.033 ↘
72424003 - Unterhaltung d. Wanderwege SBL	77.903,79	50.000	--	50.000	44.789,51	-5.210 ↘
72424004 - Erneuerung Straßenbeleuchtung SBL	--	--	--	--	8.020,69	8.021 ↗
72426001 - Unterh./Bewirt. Infrastrukturvermögen SWL	500,68	1.500	--	1.500	500,68	-999 ↘
72426002 - Erneuerung Straßenbeleuchtung SWL	336.012,65	250.000	--	250.000	-335.576,56	-585.577 ↘
72426003 - Unterh. Lichtsignalanlagen, Strom SWL	29.891,17	15.000	--	15.000	11.453,31	-3.547 ↘
72510001 - Unterhaltung von Fahrzeugen	17.676,72	18.000	--	18.000	14.372,14	-3.628 ↘
72514001 - Unterhaltung von Fahrzeugen SBL	5.866,97	2.500	--	2.500	9.599,39	7.099 ↗
72550001 - Unterhaltung des sonst. beweglichen Vermögens	--	1.150	--	1.150	--	-1.150 ↘
72700001 - Bes. Verw. - u. Betriebsauszahlungen	--	500	--	500	--	-500 ↘
72700002 - Fäkalschlammabfuhr Hauskläranlagen	10.295,56	8.000	--	8.000	12.807,22	4.807 ↗
72700003 - Klärschlammbeseitigung Kläranlage	187.678,09	400.000	--	400.000	419.566,51	19.567 ↗
72706001 - Straßenbeleuchtungsvertrag SWL	396.005,72	390.000	--	390.000	-458.895,52	-848.896 ↘
72810001 - Auszahlungen für sonstige Sachleistungen	6.733,91	9.502	--	9.502	7.563,28	-1.939 ↘
72910002 - Fremdwasserbeseitigungsmaßnahmen	--	50.000	--	50.000	3.570,00	-46.430 ↘
72910003 - Verkehrsentwicklungsplan	28.560,00	90.000	--	90.000	99.347,18	9.347 ↗
72912001 - Dienstleistungen GWL Grunderwerb	35.000,00	35.000	--	35.000	35.000,00	0 →
72914001 - Dienstleistungen SBL	33.981,84	21.200	--	21.200	21.396,85	197 →
72914002 - Dienstleistungen SBL Grünflächenservice	36.636,00	36.636	--	36.636	36.636,00	0 →
13 - Zinsen und Sonstige Finanzauszahlungen	3.670.396,17	4.020.000	--	4.020.000	3.818.640,91	-201.359 ↘
75110001 - Zinsauszahlungen Land	--	--	--	--	56.137,69	56.138 ↗
75151001 - Zinsauszahlungen an Stadt	6.406,05	20.000	--	20.000	30.268,37	10.268 ↗
75170001 - Zinsauszahlungen Kreditinstitut	1.063.990,12	1.400.000	--	1.400.000	1.123.090,85	-276.909 ↘
75180001 - Zinsauszahlungen sonst. inl. Bereich	--	--	--	--	9.144,00	9.144 ↗
75991991 - Auszahlung für die Eigenkapitalverzinsung an Stadt	0,00	0	--	0	--	0 →
75991992 - Gewinnausschüttung	2.600.000,00	2.600.000	--	2.600.000	2.600.000,00	0 →
14 - Transferauszahlungen	455.067,31	927.500	--	927.500	509.313,75	-418.186 ↘
73154001 - Zuweisungen an SBL	15.642,82	15.000	--	15.000	2.763,52	-12.236 ↘
73156001 - Zuweisungen an SWL	410.196,03	654.000	--	654.000	245.286,60	-408.713 ↘
73170001 - Zuweisg.u.Zusch. für lfd.Zwecke Priv. Unternehmen	29.228,46	22.500	--	22.500	12.163,61	-10.336 ↘
73990001 - Sonstige Transferauszahlungen (Weiterleitungen)	--	236.000	--	236.000	249.100,02	13.100 ↗
15 - Sonstige Auszahlungen	3.060.696,32	3.569.366	--	3.569.366	3.428.604,02	-140.762 ↘
74110001 - Sonstige Personal- und Versorgungsauszahlungen	0,60	--	--	--	--	--
74120001 - Besondere AZ für Beschäftigte	1.733,69	--	--	--	3.302,25	3.302 ↗
74120002 - Aus- und Fortbildung	15.797,61	22.000	--	22.000	22.264,41	264 ↗
74120004 - Dienst- u. Schutzkleidung	7.939,85	12.850	--	12.850	7.210,29	-5.640 ↘

	Ergebnis 2023	Plan 2024	Fortschreibung nach § 22 KomHVO NRW	fortgeschr. Ansatz 2024	Ergebnis 2024	Abw. fortg. A. / Ergebnis 2024
74120005 - Aus- und Fortbildung (Loga)	7.157,99	--	--	--	7.476,53	7.477 ↗
74126001 - Jobticket von SWL	694,20	1.300	--	1.300	186,90	-1.113 ↘
74220001 - Mieten und Pachten	1.008,43	1.700	--	1.700	591,58	-1.108 ↘
74222001 - Mieten an die GWL	102.599,91	101.773	--	101.773	104.773,00	3.000 ↗
74222002 - Nebenkosten an die GWL	58.765,16	50.000	--	50.000	38.196,57	-11.803 ↘
74228001 - Pacht baul. u. betriebl. Anlagen ALG	2.615.384,00	2.834.271	--	2.834.271	2.834.270,53	0 →
74290002 - Abwasserabgabe, Einltg.Kläranlage staatl. Gewässer	143.090,71	300.000	--	300.000	169.743,26	-130.257 ↘
74310001 - Geschäftsauszahlungen	61.149,53	57.710	--	57.710	37.723,34	-19.987 ↘
74310002 - Abwasserkataster u. Untersuchungen	29.874,69	20.000	--	20.000	30.852,05	10.852 ↗
74310003 - Öffentlichkeitsarbeit	779,93	5.000	--	5.000	--	-5.000 ↘
74310099 - Geringwertige Wirtschaftsgüter	5.212,29	3.000	--	3.000	--	-3.000 ↘
74311001 - Poststelle (Büromaterial, Porto u.ä.)	1.531,24	8.500	--	8.500	3.982,94	-4.517 ↘
74410001 - Steuern, Versicherungen, Schadenfälle	4.829,49	140.000	--	140.000	163.728,44	23.728 ↗
74410090 - Körperschaftssteuer, Solidaritätszuschlag u.ä. FA	--	--	--	--	1.800,55	1.801 ↗
74420001 - Umsatzsteuer	3.147,00	10.942	--	10.942	2.501,38	-8.441 ↘
74990001 - Weitere sonst. AZ a. lfd. Verwaltungst.	--	320	--	320	--	-320 ↘
16 - Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	**18.579.987,60**	**22.594.404**	**--**	**22.594.404**	**18.283.072,14**	**-4.311.332** ↘
17 - Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit	**1.774.816,86**	**-989.856**	**--**	**-989.856**	**2.661.389,17**	**3.651.245** ↗
18 - Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen	3.295.879,50	4.002.300	--	4.002.300	3.743.789,37	-258.511 ↘
68110001 - Investitionszuweisungen vom Land	2.833.079,50	3.602.300	--	3.602.300	3.343.789,37	-258.511 ↘
68110002 - Allgemeine Investitionspauschale	400.000,00	400.000	--	400.000	400.000,00	0 →
68180001 - Investitionszuweisungen von übrigen Bereichen	62.800,00	--	--	--	--	--
19 - Einzahlungen aus der Veräußerung von Sachanlagen	3.316,92	--	--	--	30.846,50	30.847 ↗
68210001 - EZ a. d. Veräußerg. von Grundstücken und Gebäuden	4.434,62	--	--	--	12.092,50	12.093 ↗
68210003 - EZ a. d. Veräußerg. v. Infrastrukturvermögen	-1.474,70	--	--	--	18.754,00	18.754 ↗
68310001 - Einzahlungen aus der Veräußerung v. beweglichen VG	357,00	--	--	--	--	--
21 - Einzahlungen aus Beiträgen u.ä. Entgelten	121.300,88	1.140.700	--	1.140.700	325.434,67	-815.265 ↘
68810001 - Beiträge u.ä. Entgelte KAG	55.721,70	0	--	0	5.130,12	5.130 ↗
68810002 - Beiträge u.ä. Entgelte BauGB	46.014,03	540.700	--	540.700	263.460,55	-277.239 ↘
68810004 - Beiträge u.ä. Entgelte, Kanalanschlussbeiträge	19.565,15	600.000	--	600.000	--	-600.000 ↘
68810005 - Stellplatzablöse	--	--	--	--	56.844,00	56.844 ↗
23 - Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	**3.420.497,30**	**5.143.000**	**--**	**5.143.000**	**4.100.070,54**	**-1.042.929** ↘
24 - Auszahlungen für den Erwerb von Grundstücken und Gebäuden	54.838,00	230.000	--	230.000	112.193,62	-117.806 ↘
78210001 - Ausz. für den Erwerb von Grundstücken und Gebäuden	54.838,00	230.000	--	230.000	112.193,62	-117.806 ↘
25 - Auszahlungen für Baumaßnahmen	8.052.350,78	16.913.000	--	16.913.000	9.846.958,25	-7.066.042 ↘
78510001 - Auszahlungen für Hochbaumaßnahmen	--	--	--	--	-48,23	-48 ↘
78521001 - Straßenbau	5.588.398,78	6.586.000	--	6.586.000	5.303.391,52	-1.282.608 ↘
78522001 - Kanalbau	2.207.068,76	8.177.000	--	8.177.000	3.568.846,66	-4.608.153 ↘

	Ergebnis 2023	Plan 2024	Fortschreibung nach § 22 KomHVO NRW	fortgeschr. Ansatz 2024	Ergebnis 2024	Abw. fortg. A. / Ergebnis 2024
78523001 - Gewässerausbau	256.883,24	2.150.000	--	2.150.000	974.768,30	-1.175.232 ↘
26 - Auszahlungen für den Erwerb von beweglichem Anlagevermögen	3.091,62	0	--	0	3.978,63	3.979 ↗
78310001 - Auszahlungen für den Erwerb von Sachanlagen	3.091,62	0	--	0	3.978,63	3.979 ↗
27 - Auszahlungen für den Erwerb von Finanzanlagen	--	150.000	--	150.000	--	-150.000 ↘
78450001 - AZ f.d.Erwerb v.Wertpapieren des Anlagevermögens	--	150.000	--	150.000	--	-150.000 ↘
30 - Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	**8.110.280,40**	**17.293.000**	**--**	**17.293.000**	**9.963.130,50**	**-7.329.870** ↘
31 - Saldo aus Investitionstätigkeit	**-4.689.783,10**	**-12.150.000**	**--**	**-12.150.000**	**-5.863.059,96**	**6.286.940** ↗
32 - Finanzmittelüberschuss /-fehlbetrag	**-2.914.966,24**	**-13.139.856**	**--**	**-13.139.856**	**-3.201.670,79**	**9.938.185** ↗
33 - Einzahlungen aus der Aufnahme und durch Rückflüsse von Krediten für Investitionen und diesen wirtschaftlich gleichkommenden Rechtsverhältnissen	13.477.503,36	7.000.000	--	7.000.000	7.000.000,00	0 →
69270001 - Kreditaufnahmen f. Invest., Kreditinstitute	7.000.000,00	7.000.000	--	7.000.000	7.000.000,00	0 →
69271001 - Kreditaufnahmen f. Invest., KI Umschuldung	6.477.503,36	--	--	--	--	--
35 - Auszahlungen für die Tilgung und Gewährung von Krediten für Investitionen und diesen wirtschaftlich gleichkommenden Rechtsverhältnissen	10.015.719,43	4.100.000	--	4.100.000	3.825.883,40	-274.117 ↘
79270001 - Tilgung v. Krediten f. Invest, Kreditinstitute	9.815.719,43	4.100.000	--	4.100.000	3.625.883,40	-474.117 ↘
79280001 - Tilgung v. Krediten f. Invest, sonst.inl.Bereich	200.000,00	--	--	--	200.000,00	200.000 ↗
37 - Saldo aus Finanzierungstätigkeit	**3.461.783,93**	**2.900.000**	**--**	**2.900.000**	**3.174.116,60**	**274.117** ↗
38 - Änderung des Bestandes an eigenen Finanzmitteln	**546.817,69**	**-10.239.856**	**--**	**-10.239.856**	**-27.554,19**	**10.212.302** ↗
39 - Anfangsbestand an Finanzmitteln	-6.002.171,78	-5.456.335	--	-5.456.335	-5.456.335,30	0 →
40 - Änderung des Bestandes an fremden Finanzmitteln	-981,21	--	--	--	-869,30	-869 ↘
69600001 - Ungeklärter Zahlungsverkehr - UZE	-973,21	--	--	--	-877,30	-877 ↘
79600001 - Ungeklärter Zahlungsverkehr - UZA	-8,00	--	--	--	8,00	8 ↗
41 - Liquide Mittel	**-5.456.335,30**	**-15.696.191**	**--**	**-15.696.191**	**-5.484.758,79**	**10.211.433** ↗

4 Teilpläne mit Konten

110301 - Abwasserbeseitigung

Aufgabe

Sammeln und Ableiten des Abwassers
Betrieb der Zentralkläranlage und Sonderbauwerke
Planung und Neubau, Reinigung und Unterhaltung des Kanalnetzes
Genehmigung und Herstellung von Anschlüssen
Überwachung der Einleiter
Fäkalschlammentsorgung
Kalkulation und Erhebung der Kanalanschlussbeiträge
Abwicklung von Erschließungsbeiträgen
Umsetzung des Abwasserbeseitigungskonzeptes

Zielgruppe

Einwohnerinnen und Einwohner
Gewerbebetriebe

Ziele

1. Einhaltung / signifikante Unterschreitung der Überwachungswerte der wasserrechtl. Erlaubnis der Zentralkläranlage. Die Werte gelten auch als eingehalten, wenn in 5 aufeinander folgenden Untersuchungen die Werte 4mal eingehalten wurden (gesetzl. Regelung).

2. NEU ab 2024: Erstellung des Abwasserbeseitigungskonzeptes - Umsetzung und Implementierung des Forschungsprojektes ABK Innovativ bis Ende 2025

Produktverantwortung

Anke Kugelmann, Olaf Hagenow

Zielerreichung	Einheit	Ergebnis 2023	Plan 2024	Ergebnis 2024	Vergleich Plan/Ist 2024
Einhaltung/signifikante Unterschreitung Überwachungswerte	%	100	100	100	0
Monitoring integr. Kanalnetzsteuerung	%	100	100	100	0
Erstellung des Abwasserbeseitigungskonzeptes - Umsetzung und Implementierung des Forschungsprojektes ABK Innovativ bis Ende 2025	%	--	35	35	0

Kennzahlen	Einheit	Ergebnis 2023	Plan 2024	Ergebnis 2024	Vergleich Plan/Ist 2024
Zuschuss je EW	EUR	-56,23	-3,88	-31,84	-27,95

Leistungen	Einheit	Ergebnis 2023	Plan 2024	Ergebnis 2024	Vergleich Plan/Ist 2024
Jahresabwassermenge	cbm	5.961.135	5.250.000	6.437.665	1.187.665

Teilergebnisrechnung 110301 - Abwasserbeseitigung

	Ergebnis 2023	Plan 2024	Fortschreibung nach § 22 KomHVO NRW	fortgeschr. Ansatz 2024	Ergebnis 2024	Abw. fortg. A. / Ergebnis 2024
2 - Zuwendungen und allgemeine Umlagen	336.702,62	538.500	--	538.500	397.937,32	-140.563 ↘
41400002 - KWK - Zuschlag BZ (über SWL)	0,00	2.500	--	2.500	862,89	-1.637 ↘
41410001 - Zuweisungen und Zuschüsse für laufende Zwecke Land	65.899,00	236.000	--	236.000	132.929,00	-103.071 ↘
41610001 - Auflösung SoPo für Zuwendungen	270.803,62	300.000	--	300.000	264.145,43	-35.855 ↘
3 - Sonstige Transfererträge	11.241.184,26	11.309.500	--	11.309.500	11.261.814,03	-47.686 →
42911001 - Abwassergebühren, weitergeleitet durch Stadt	11.241.184,26	11.309.500	--	11.309.500	11.261.814,03	-47.686 →
4 - Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	408.099,31	439.000	--	439.000	399.886,07	-39.114 ↘
43710001 - Erträge aus der Auflösung von SoPo für Beiträge	408.099,31	439.000	--	439.000	399.886,07	-39.114 ↘
5 - Privatrechtliche Leistungsentgelte	973,26	750	--	750	1.297,33	547 ↗
44210002 - Jobticket, Kostenerst. Auszubildende usw.	973,26	750	--	750	1.297,33	547 ↗
44610001 - Sonstige privatrechtliche Leistungsentgelte	--	--	--	--	0,00	0 →
6 - Kostenerstattungen und -umlagen, Leistungsbeteiligungen	9.745,55	--	--	--	9.999,78	10.000 ↗
44820001 - Erträge aus Kostenerst., Kostenuml. v.Gem.u.GV	3.977,19	--	--	--	--	--
44840001 - Erträge aus Kostenerst., Kostenuml. von gesetzl.SV	5.768,36	--	--	--	9.999,78	10.000 ↗
7 - Sonstige ordentliche Erträge	-2.139,00	7.500	--	7.500	966,35	-6.534 ↘
45410001 - Erträge a. d. Veräußerg. von Grundstücken	0,00	--	--	--	--	--
45820001 - Erträge aus der Auflösung von Rückstellungen	--	--	--	--	25,60	26 ↗
45910001 - Andere sonstige ordentliche Erträge	-2.139,00	7.500	--	7.500	940,75	-6.559 ↘
8 - Aktivierte Eigenleistungen	216.567,68	120.000	--	120.000	78.931,05	-41.069 ↘
47110001 - Aktivierte Eigenleistungen	216.567,68	120.000	--	120.000	78.931,05	-41.069 ↘
10 - Ordentliche Erträge	**12.211.133,68**	**12.415.250**	**--**	**12.415.250**	**12.150.831,93**	**-264.418** ↘
11 - Personalaufwendungen	2.186.410,97	2.457.433	--	2.457.433	2.155.228,91	-302.204 ↘
50110001 - Dienstaufwendungen Beamte	108.551,67	123.918	--	123.918	111.789,33	-12.129 ↘
50120001 - Dienstaufwendungen tariflich Beschäftigte	1.615.512,79	1.811.606	--	1.811.606	1.585.053,29	-226.553 ↘
50190001 - Dienstaufwendungen sonstige Beschäftigte	50.951,04	45.953	--	45.953	49.070,94	3.118 ↗
50220001 - Beitr. zu Versorgungskassen tariflich Beschäftigte	83.949,65	97.598	--	97.598	74.748,16	-22.850 ↘
50290001 - Beitr. zu Versorgungskassen sonstige Beschäftigte	1.035,18	1.334	--	1.334	1.469,36	135 ↗
50320001 - Beitr. ges. SozVers. tariflich Beschäftigte	316.298,91	367.888	--	367.888	322.872,79	-45.015 ↘
50390001 - Beitr. zu gesetzl. Soz.Vers. sonstige Beschäftigte	10.111,73	9.136	--	9.136	10.225,04	1.089 ↗
50420001 - Beihilfen für Beamte	--	0	--	0	--	0 →
13 - Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	2.881.113,68	3.566.898	--	3.566.898	3.004.395,92	-562.502 ↘
52110001 - Unterhaltung d. Grundstücke und baulichen Anlagen	306,79	--	--	--	--	--
52321001 - Verwaltungskostenerstattung an Stadt	224.300,00	151.798	--	151.798	151.798,26	0 →
52321002 - EDV-Kosten-Erstatt. an Stadt	124.530,00	157.835	--	157.835	157.835,00	0 →
52321003 - Erstatt. an Stadt, Beihilfe u. Pensionsrückst.	56.122,00	61.959	--	61.959	61.959,00	0 →
52321004 - Erstatt. an Stadt, gesetzl. Unfallvers	12.367,51	12.754	--	12.754	11.123,13	-1.631 ↘
52321008 - Erstattung an Stadt - Personalkosten	33.563,72	37.969	--	37.969	4.182,48	-33.787 ↘
52356001 - Erstatt. für Aufwendungen an SWL	384.931,60	250.000	--	250.000	263.567,53	13.568 ↗

	Ergebnis 2023	Plan 2024	Fortschreibung nach § 22 KomHVO NRW	fortgeschr. Ansatz 2024	Ergebnis 2024	Abw. fortg. A. / Ergebnis 2024
52358001 - Erstatt. für Aufwendungen an ALG	5.148,80	5.500	--	5.500	6.251,10	751 ↗
52410001 - Bewirtschaftung d. Grundstücke u. baul. Anlagen	4.261,99	--	--	--	1.063,16	1.063 ↗
52410002 - Bewirtschaft.; Verbrauchs-, Labor-, Reinigungsmat.	42.507,41	45.000	--	45.000	50.892,94	5.893 ↗
52410003 - Bewirtschaft.; Chemikalien, Sauerstoff	187.658,83	300.000	--	300.000	262.219,71	-37.780 ↘
52410004 - Unterh. Kläranlagen, Pumpwerke, Regenwasserbeh.	410.045,71	400.000	--	400.000	459.894,93	59.895 ↗
52411001 - Bewirtsch. d. Grundstücke, Grundbesitzabgaben u.ä.	11.366,68	15.000	--	15.000	11.949,44	-3.051 ↘
52412001 - Unterhaltung Gebäude GWL	22.727,83	21.000	--	21.000	22.433,64	1.434 ↗
52414001 - Unterh. d. Grundstücke u. baul. Anlagen SBL	--	5.000	--	5.000	8.672,61	3.673 ↗
52416001 - Bewirtschaft.; Wasser, Wärme SWL	356.776,79	500.000	--	500.000	339.563,12	-160.437 ↘
52420001 - Unterh./ Bewirt. Infrastrukturvermögen	338.176,86	450.000	--	450.000	363.067,97	-86.932 ↘
52421001 - Reinigungsleistungen Innenstadt	4.301,48	--	--	--	--	--
52424001 - Unterh./Bewirt. Infrastrukturvermögen SBL	425.884,14	650.000	--	650.000	361.465,77	-288.534 ↘
52426001 - Unterh./Bewirt. Infrastrukturvermögen SWL	500,68	1.500	--	1.500	500,68	-999 ↘
52426003 - Unterh. Lichtsignalanlagen, Strom SWL	1.056,00	--	--	--	--	--
52510001 - Unterhaltung von Fahrzeugen	17.901,76	18.000	--	18.000	14.146,13	-3.854 ↘
52514001 - Unterhaltung von Fahrzeugen SBL	5.156,31	2.500	--	2.500	9.011,47	6.511 ↗
52550001 - Unterhaltung des sonstigen beweglichen Vermögens	--	1.000	--	1.000	--	-1.000 ↘
52700002 - Fäkalschlammabfuhr Hauskläranlagen	10.039,11	8.000	--	8.000	10.909,53	2.910 ↗
52700003 - Klärschlammbeseitigung Kläranlage	175.718,55	400.000	--	400.000	410.265,98	10.266 ↗
52810001 - Aufwendungen für sonstige Sachleistungen	6.733,91	--	--	--	--	--
52910002 - Fremdwasserbeseitigungsmaßnahmen	--	50.000	--	50.000	3.570,00	-46.430 ↘
52912001 - Dienstleistungen GWL Grunderwerb	8.833,00	13.083	--	13.083	13.083,00	0 →
52914001 - Dienstleistungen SBL	10.196,22	9.000	--	9.000	4.969,34	-4.031 ↘
14 - Bilanzielle Abschreibungen	2.712.220,69	3.200.000	--	3.200.000	2.722.752,63	-477.247 ↘
57110001 - Abschreibungen auf Sachanlagen	2.712.220,69	3.200.000	--	3.200.000	2.722.752,63	-477.247 ↘
57990001 - Centabsplittung	--	0	--	0	--	0 →
15 - Transferaufwendungen	--	236.000	--	236.000	249.100,02	13.100 ↗
53990001 - Sonstige Transferaufwendungen (Weiterleitungen)	--	236.000	--	236.000	249.100,02	13.100 ↗
16 - Sonstige ordentliche Aufwendungen	2.963.017,22	3.480.163	--	3.480.163	3.320.820,53	-159.342 ↘
54110001 - Sonstige Personal- und Versorgungsaufwendungen	0,60	--	--	--	--	--
54120001 - Besondere AW für Beschäftigte	970,00	--	--	--	3.302,25	3.302 ↗
54120002 - Aus- u. Fortbildung	14.907,61	15.000	--	15.000	13.137,27	-1.863 ↘
54120004 - Dienst- u. Schutzkleidung	6.733,16	12.000	--	12.000	5.856,54	-6.143 ↘
54120005 - Aus- und Fortbildung (Loga)	5.291,05	--	--	--	4.824,05	4.824 ↗
54126001 - Jobticket von SWL	694,20	1.300	--	1.300	186,90	-1.113 ↘
54222001 - Mieten an die GWL	67.484,42	66.392	--	66.392	66.392,00	0 →
54222002 - Nebenkosten an die GWL	34.000,00	34.000	--	34.000	26.651,32	-7.349 ↘
54228001 - Pacht baul. u. betriebl. Anlagen ALG	2.615.384,00	2.834.271	--	2.834.271	2.834.270,53	0 →

	Ergebnis 2023	Plan 2024	Fortschreibung nach § 22 KomHVO NRW	fortgeschr. Ansatz 2024	Ergebnis 2024	Abw. fortg. A. / Ergebnis 2024
54290002 - Abwasserabgabe, Einltg.Kläranlage staatl. Gewässer	143.090,71	300.000	--	300.000	171.561,16	-128.439 ↘
54310001 - Geschäftsaufwendungen	48.461,82	45.000	--	45.000	20.717,85	-24.282 ↘
54310002 - Abwasserkataster u. Untersuchungen	16.439,50	20.000	--	20.000	8.628,21	-11.372 ↘
54310003 - Öffentlichkeitsarbeit	779,93	5.000	--	5.000	--	-5.000 ↘
54310099 - Geringwertige Wirtschaftsgüter	--	1.000	--	1.000	--	-1.000 ↘
54311001 - Poststelle (Büromaterial, Porto u.ä.)	3.950,17	6.000	--	6.000	1.564,01	-4.436 ↘
54410001 - Steuern, Versicherungen, Schadensfälle	4.829,49	140.000	--	140.000	163.728,44	23.728 ↗
54710001 - Wertveränderungen bei Sachanlagen	0,00	--	--	--	--	--
54731001 - Ausbuchung von Kleinbeträgen	0,56	--	--	--	--	--
54990001 - Übrige weitere sonstige ordentliche Aufwendungen	--	200	--	200	--	-200 ↘
17 - Ordentliche Aufwendungen	**10.742.762,56**	**12.940.494**	**--**	**12.940.494**	**11.452.298,01**	**-1.488.196** ↘
18 - Ordentliches Ergebnis	**1.468.371,12**	**-525.244**	**--**	**-525.244**	**698.533,92**	**1.223.778** ↗
22 - Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit	**1.468.371,12**	**-525.244**	**--**	**-525.244**	**698.533,92**	**1.223.778** ↗
23 - Außerordentliche Erträge	72.390,89	--	--	--	--	--
49111001 - Außerordentliche Erträge nach NKF-CUIG NRW	72.390,89	--	--	--	--	--
25 - Außerordentliches Ergebnis	**72.390,89**	**--**	**--**	**--**	**--**	**--**
26 - Ergebnis - vor Berücksichtigung der internen Leistungsbeziehungen -	**1.540.762,01**	**-525.244**	**--**	**-525.244**	**698.533,92**	**1.223.778** ↗
27 - Erträge aus internen Leistungsbeziehungen	1.136.351,08	1.200.000	--	1.200.000	1.136.351,08	-63.649 ↘
48110001 - ILB Straßenoberflächenentwässerung	1.136.351,08	1.200.000	--	1.200.000	1.136.351,08	-63.649 ↘
28 - Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	350.995,00	513.609	--	513.609	513.609,00	0 →
58110002 - ILB Kreditwirtschaft	350.995,00	513.609	--	513.609	513.609,00	0 →
29 - Teilergebnis	**2.326.118,09**	**161.147**	**--**	**161.147**	**1.321.276,00**	**1.160.129** ↗
31 - Teilergebnis nach Abzug globaler Minderaufwand	**2.326.118,09**	**161.147**	**--**	**161.147**	**1.321.276,00**	**1.160.129** ↗

Teilfinanzrechnung 110301 - Abwasserbeseitigung

	Ergebnis 2023	Plan 2024	Fortschreibung nach § 22 KomHVO NRW	fortgeschr. Ansatz 2024	Ergebnis 2024	Abw. fortg. A. / Ergebnis 2024
02 - Zuwendungen und allgemeine Umlagen	66.389,18	238.500	--	238.500	133.328,60	-105.171 ↘
61400002 - KWK - Zuschlag BZ (über SWL)	490,18	2.500	--	2.500	399,60	-2.100 ↘
61410001 - Zuweisg. u. Zuschüsse für lfd. Zwecke Land	65.899,00	236.000	--	236.000	132.929,00	-103.071 ↘
03 - Sonstige Transfereinzahlungen	10.895.212,26	11.309.500	--	11.309.500	11.241.184,26	-68.316 →
62911001 - Abwassergebühren, weitergeleitet durch Stadt	10.895.212,26	11.309.500	--	11.309.500	11.241.184,26	-68.316 →
05 - Privatrechtliche Leistungsentgelte	973,26	750	--	750	1.297,33	547 ↗
64210002 - Jobticket, Kostenerst. Auszubildende usw.	973,26	750	--	750	1.297,33	547 ↗
64610001 - Sonstige privatrechtliche Leistungsentgelte	--	--	--	--	0,00	0 →
06 - Kostenerstattungen und Kostenumlagen	38.256,53	--	--	--	19.999,56	20.000 ↗
64820001 - Kostenerstattung von Gemeinden (GV)	3.977,19	--	--	--	--	--

	Ergebnis 2023	Plan 2024	Fortschreibung nach § 22 KomHVO NRW	fortgeschr. Ansatz 2024	Ergebnis 2024	Abw. fortg. A. / Ergebnis 2024
64840001 - Kostenerst. von gesetzliche Sozialversicherung	34.279,34	--	--	--	19.999,56	20.000 ↗
07 - Sonstige Einzahlungen	-4.059,00	7.975	--	7.975	161,15	-7.814 ↘
65220001 - Erstattung von Umsatzsteuer	--	475	--	475	--	-475 ↘
65910001 - Sonstige Einzahlungen aus lfd. Verwaltungst.	-4.059,00	7.500	--	7.500	161,15	-7.339 ↘
09 - Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	**10.996.772,23**	**11.556.725**	**--**	**11.556.725**	**11.395.970,90**	**-160.754** ↘
10 - Personalauszahlungen	2.173.764,29	2.457.433	--	2.457.433	2.157.457,06	-299.976 ↘
70100001 - Dienstbezüge	--	--	--	--	1.372,48	1.372 ↗
70110001 - Dienstbezüge Beamte	104.751,47	123.918	--	123.918	110.976,22	-12.942 ↘
70120001 - Dienstbezüge tariflich Beschäftigte	1.606.530,69	1.811.606	--	1.811.606	1.585.683,78	-225.922 ↘
70190001 - Dienstbezüge sonstige Beschäftigte	50.433,84	45.953	--	45.953	49.132,14	3.179 ↗
70220001 - Beitr. zu Versorgungskassen tariflich Beschäftigte	84.281,76	97.598	--	97.598	74.634,09	-22.964 ↘
70290001 - Beitr. zu Versorgungskassen sonstige Beschäftigte	1.035,18	1.334	--	1.334	1.469,36	135 ↗
70320001 - Beitr. ges. SozVers. tariflich Beschäftigte	316.619,62	367.888	--	367.888	323.963,95	-43.924 ↘
70390001 - Beitr. zu gesetzl. Soz.Vers. sonstige Beschäftigte	10.111,73	9.136	--	9.136	10.225,04	1.089 ↗
70420001 - Beihilfen für Beamte	--	0	--	0	--	0 →
12 - Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen	3.759.328,47	4.066.898	--	4.066.898	3.896.447,88	-170.450 ↘
72110001 - Unterhaltung der Grundstücke und baulichen Anlagen	306,79	--	--	--	--	--
72160099 - Instandhaltungsrückstellung Infrastrukturvermögen	815.391,82	500.000	--	500.000	808.125,61	308.126 ↗
72321001 - Verwaltungskostenerstattung an Stadt	224.300,00	151.798	--	151.798	151.798,26	0 →
72321002 - EDV-Kosten-Erstatt. an Stadt	125.660,00	157.835	--	157.835	157.835,00	0 →
72321003 - Erstatt. an Stadt, Beihilfe u. Pensionsrückst.	56.122,00	61.959	--	61.959	61.959,00	0 →
72321004 - Erstatt. an Stadt, gesetzl. Unfallvers.	35.664,34	12.754	--	12.754	11.123,13	-1.631 ↘
72321008 - Erstattung an Stadt - Personalkosten	4.222,03	37.969	--	37.969	33.563,72	-4.405 ↘
72356001 - Erstatt. für Auszahlungen an SWL	349.984,24	250.000	--	250.000	263.266,85	13.267 ↗
72358001 - Erstatt. für Auszahlungen an ALG	5.148,80	5.500	--	5.500	6.155,10	655 ↗
72410001 - Unterh. u.Bewirtschaftung der Grundstk.u.baul.Anl.	268,30	--	--	--	5.056,85	5.057 ↗
72410002 - Bewirtschaft.; Verbrauchs-, Labor-, Reinigungsmat.	43.646,83	45.000	--	45.000	50.715,87	5.716 ↗
72410003 - Bewirtschaft.; Chemikalien, Sauerstoff	195.104,77	300.000	--	300.000	261.120,28	-38.880 ↘
72410004 - Unterh. Kläranlagen, Pumpwerke, Regenwasserbeh.	448.547,49	400.000	--	400.000	427.870,58	27.871 ↗
72411001 - Bewirtsch. d. Grundstücke, Grundbesitzabgaben u.ä.	11.366,68	15.000	--	15.000	11.949,44	-3.051 ↘
72412001 - Unterhaltung Gebäude GWL	21.088,35	21.000	--	21.000	23.200,67	2.201 ↗
72414001 - Unterh. d. Grundstücke u. baul. Anlagen SBL	--	5.000	--	5.000	8.672,61	3.673 ↗
72416001 - Bewirtschaft.; Wasser, Wärme SWL	386.725,40	500.000	--	500.000	370.822,27	-129.178 ↘
72420001 - Unterh./ Bewirt. Infrastrukturvermögen	357.945,89	450.000	--	450.000	362.827,73	-87.172 ↘
72421001 - Reinigungsleistungen Innenstadt	4.301,48	--	--	--	--	--
72424001 - Unterh./Bewirt. Infrastrukturvermögen SBL	418.679,85	650.000	--	650.000	402.014,05	-247.986 ↘
72426001 - Unterh./Bewirt. Infrastrukturvermögen SWL	500,68	1.500	--	1.500	500,68	-999 ↘

	Ergebnis 2023	Plan 2024	Fortschreibung nach § 22 KomHVO NRW	fortgeschr. Ansatz 2024	Ergebnis 2024	Abw. fortg. A. / Ergebnis 2024
72426003 - Unterh. Lichtsignalanlagen, Strom SWL	1.056,00	--	--	--	--	--
72510001 - Unterhaltung von Fahrzeugen	17.676,72	18.000	--	18.000	14.372,14	-3.628 ↘
72514001 - Unterhaltung von Fahrzeugen SBL	5.866,97	2.500	--	2.500	9.599,39	7.099 ↗
72550001 - Unterhaltung des sonst. beweglichen Vermögens	--	1.000	--	1.000	--	-1.000 ↘
72700002 - Fäkalschlammabfuhr Hauskläranlagen	10.295,56	8.000	--	8.000	12.807,22	4.807 ↗
72700003 - Klärschlammbeseitigung Kläranlage	187.678,09	400.000	--	400.000	419.566,51	19.567 ↗
72810001 - Auszahlungen für sonstige Sachleistungen	6.733,91	--	--	--	--	--
72910002 - Fremdwasserbeseitigungsmaßnahmen	--	50.000	--	50.000	3.570,00	-46.430 ↘
72912001 - Dienstleistungen GWL Grunderwerb	8.833,00	13.083	--	13.083	13.083,00	0 →
72914001 - Dienstleistungen SBL	16.212,48	9.000	--	9.000	4.871,92	-4.128 ↘
13 - Zinsen und Sonstige Finanzauszahlungen	2.600.000,00	2.600.000	--	2.600.000	2.600.000,00	0 →
75991991 - Auszahlung für die Eigenkapitalverzinsung an Stadt	0,00	0	--	0	--	0 →
75991992 - Gewinnausschüttung	2.600.000,00	2.600.000	--	2.600.000	2.600.000,00	0 →
14 - Transferauszahlungen	--	236.000	--	236.000	249.100,02	13.100 ↗
73990001 - Sonstige Transferauszahlungen (Weiterleitungen)	--	236.000	--	236.000	249.100,02	13.100 ↗
15 - Sonstige Auszahlungen	2.976.332,48	3.480.638	--	3.480.638	3.322.804,18	-157.834 ↘
74110001 - Sonstige Personal- und Versorgungsauszahlungen	0,60	--	--	--	--	--
74120001 - Besondere AZ für Beschäftigte	673,69	--	--	--	3.302,25	3.302 ↗
74120002 - Aus- und Fortbildung	14.717,61	15.000	--	15.000	13.131,27	-1.869 ↘
74120004 - Dienst- u. Schutzkleidung	7.016,91	12.000	--	12.000	5.775,14	-6.225 ↘
74120005 - Aus- und Fortbildung (Loga)	5.291,07	--	--	--	4.702,87	4.703 ↗
74126001 - Jobticket von SWL	694,20	1.300	--	1.300	186,90	-1.113 ↘
74222001 - Mieten an die GWL	67.484,42	66.392	--	66.392	66.392,00	0 →
74222002 - Nebenkosten an die GWL	40.561,78	34.000	--	34.000	26.651,32	-7.349 ↘
74228001 - Pacht baul. u. betriebl. Anlagen ALG	2.615.384,00	2.834.271	--	2.834.271	2.834.270,53	0 →
74290002 - Abwasserabgabe, Einltg.Kläranlage staatl. Gewässer	143.090,71	300.000	--	300.000	169.743,26	-130.257 ↘
74310001 - Geschäftsauszahlungen	54.405,74	45.000	--	45.000	22.683,19	-22.317 ↘
74310002 - Abwasserkataster u. Untersuchungen	19.406,31	20.000	--	20.000	8.254,07	-11.746 ↘
74310003 - Öffentlichkeitsarbeit	779,93	5.000	--	5.000	--	-5.000 ↘
74310099 - Geringwertige Wirtschaftsgüter	464,78	1.000	--	1.000	--	-1.000 ↘
74311001 - Poststelle (Büromaterial, Porto u.ä.)	1.531,24	6.000	--	6.000	3.982,94	-2.017 ↘
74410001 - Steuern, Versicherungen, Schadenfälle	4.829,49	140.000	--	140.000	163.728,44	23.728 ↗
74420001 - Umsatzsteuer	--	475	--	475	--	-475 ↘
74990001 - Weitere sonst. AZ a. lfd. Verwaltungst.	--	200	--	200	--	-200 ↘
16 - Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	**11.509.425,24**	**12.840.969**	**--**	**12.840.969**	**12.225.809,14**	**-615.160** ↘
17 - Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit	**-512.653,01**	**-1.284.244**	**--**	**-1.284.244**	**-829.838,24**	**454.406** ↗
18 - Einzahlungen aus Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen	--	--	--	--	-8.180,00	-8.180 ↘
68110001 - Investitionszuweisungen vom Land	--	--	--	--	-8.180,00	-8.180 ↘

	Ergebnis 2023	Plan 2024	Fortschreibung nach § 22 KomHVO NRW	fortgeschr. Ansatz 2024	Ergebnis 2024	Abw. fortg. A. / Ergebnis 2024
21 - Einzahlungen aus Beiträgen u. ä. Entgelten	19.565,15	600.000	--	600.000	--	-600.000 ↘
68810004 - Beiträge u.ä. Entgelte, Kanalanschlussbeiträge	19.565,15	600.000	--	600.000	--	-600.000 ↘
23 - Summe (invest. Einzahlungen)	**19.565,15**	**600.000**	**--**	**600.000**	**-8.180,00**	**-608.180** ↘
24 - Auszahlungen für den Erwerb von Grundstücken und Gebäuden	--	100.000	--	100.000	--	-100.000 ↘
78210001 - Ausz. für den Erwerb von Grundstücken und Gebäuden	--	100.000	--	100.000	--	-100.000 ↘
25 - Auszahlungen für Baumaßnahmen	2.207.068,76	8.177.000	--	8.177.000	3.568.846,66	-4.608.153 ↘
78522001 - Kanalbau	2.207.068,76	8.177.000	--	8.177.000	3.568.846,66	-4.608.153 ↘
30 - Summe: (invest. Auszahlungen)	**2.207.068,76**	**8.277.000**	**--**	**8.277.000**	**3.568.846,66**	**-4.708.153** ↘
31 - Saldo der Investitionstätigkeit (Einzahlungen ./. Auszahlungen)	**-2.187.503,61**	**-7.677.000**	**--**	**-7.677.000**	**-3.577.026,66**	**4.099.973** ↗

Investitionsübersicht B 110301 - Abwasserbeseitigung

	Ergebnis 2023	Plan 2024	fortgeschr. Ansatz 2024	Ergebnis 2024	Abw. fortg. A. / Ergebnis 2024
110301 - Abwasserbeseitigung	***-2.187.503,61***	***-7.677.000***	***-7.677.000***	***-3.577.026,66***	***4.099.973*** ↗
K08000001 - Grundstücksanschlussleitungen, Kontrollschächte	-546.414,48	-1.800.000	-1.800.000	-851.154,68	948.845 ↗
Auszahlung	*546.414,48*	*1.800.000*	*1.800.000*	*851.154,68*	*-948.845* ↘
K08000002 - Erneuerung von Kanälen nach der SüwV-Kan	-27.464,22	-500.000	-500.000	-609.478,17	-109.478 ↘
Auszahlung	*27.464,22*	*500.000*	*500.000*	*609.478,17*	*109.478* ↗
K08000003 - Druckentwässerungsmaßnahmen n. näherer Festlegung	-278.125,38	-400.000	-400.000	-291.507,99	108.492 ↗
Auszahlung	*278.125,38*	*400.000*	*400.000*	*291.507,99*	*-108.492* ↘
K08000004 - Grunderwerb und Durchleitungsrechte	--	-100.000	-100.000	--	100.000 ↗
Auszahlung	--	*100.000*	*100.000*	--	*-100.000* ↘
K08000018 - Erschließung weiterer Wohngebiete	12.356,69	-20.000	-20.000	--	20.000 ↗
Einzahlung	*12.356,69*	--	--	--	--
Auszahlung	*0,00*	*20.000*	*20.000*	--	*-20.000* ↘
K08000042 - Dünnebierstraße	-179.630,70	--	--	-24.803,62	-24.804 ↘
Auszahlung	*179.630,70*	--	--	*24.803,62*	*24.804* ↗
K08000055 - Stiftstraße	-2.853,86	-865.000	-865.000	-837.863,00	27.137 ↗
Auszahlung	*2.853,86*	*865.000*	*865.000*	*837.863,00*	*-27.137* ↘
K10000015 - Hinter den Pösten, MWK iVm Straße	-43.901,74	--	--	--	--
Auszahlung	*43.901,74*	--	--	--	--
K10000017 - Wasserstraße, MWK	--	-140.000	-140.000	-173.599,34	-33.599 ↘
Auszahlung	--	*140.000*	*140.000*	*173.599,34*	*33.599* ↗
K11000001 - Vorauslaufende Planungen, Konzepte, Gutachten usw.	-1.049,84	-20.000	-20.000	1.049,84	21.050 ↗
Auszahlung	*1.049,84*	*20.000*	*20.000*	*-1.049,84*	*-21.050* ↘
K12000016 - Schuhstr. i.V.m. Straße	-499.137,92	--	--	-35.707,85	-35.708 ↘
Auszahlung	*499.137,92*	--	--	*35.707,85*	*35.708* ↗
K14000001 - Grünstraße i. V. m. Straßen	5.876,22	--	--	--	--
Auszahlung	*-5.876,22*	--	--	--	--

	Ergebnis 2023	Plan 2024	fortgeschr. An-satz 2024	Ergebnis 2024	Abw. fortg. A. / Ergebnis 2024
K14000003 - Regenstorstraße	-97.377,59	--	--	--	--
Auszahlung	*97.377,59*	--	--	--	--
K15000004 - Rosenstraße MWK (Mittel-straße)i.V.m.Straßenbau	--	-110.000	-110.000	-1.275,68	108.724 ↗
Auszahlung	--	*110.000*	*110.000*	*1.275,68*	*-108.724* ↘
K15000006 - Sauerstraße MWK (Mittel-straße)i.V.m.Straßenbau	-30.238,01	--	--	--	--
Auszahlung	*30.238,01*	--	--	--	--
K16000001 - Hinter dem Friedhof	--	0	0	-4.948,04	-4.948 ↘
Auszahlung	--	*0*	*0*	*4.948,04*	*4.948* ↗
K16000004 - Alter Knick	-2.342,71	--	--	-86.609,08	-86.609 ↘
Auszahlung	*2.342,71*	--	--	*86.609,08*	*86.609* ↗
K16000005 - Krumme Straße	-69.000,00	-250.000	-250.000	-274.689,52	-24.690 ↘
Auszahlung	*69.000,00*	*250.000*	*250.000*	*274.689,52*	*24.690* ↗
K16000006 - Pöppelbreite	-4.120,59	0	0	--	0 →
Auszahlung	*4.120,59*	*0*	*0*	--	*0* →
K16000008 - Twelenkämpe	--	-400.000	-400.000	-316.727,18	83.273 ↗
Auszahlung	--	*400.000*	*400.000*	*316.727,18*	*-83.273* ↘
K16000009 - Steinweg	--	0	0	-7.743,78	-7.744 ↘
Auszahlung	--	*0*	*0*	*7.743,78*	*7.744* ↗
K16000010 - Hanken-Jüsken-Straße	-26.222,39	--	--	--	--
Auszahlung	*26.222,39*	--	--	--	--
K18000001 - Lagesche Str. MWK Bahnhof-Steinweg	-5.402,72	-1.105.000	-1.105.000	-3.175,22	1.101.825 ↗
Auszahlung	*5.402,72*	*1.105.000*	*1.105.000*	*3.175,22*	*-1.101.825* ↘
K18000002 - Sportplatz Vogelsang RWK	-187.573,23	--	--	--	--
Auszahlung	*187.573,23*	--	--	--	--
K19000002 - Baugebiet Am Lehnsland	--	-1.160.000	-1.160.000	-1.175,00	1.158.825 ↗
Auszahlung	--	*1.160.000*	*1.160.000*	*1.175,00*	*-1.158.825* ↘
K19000003 - Sanierung Enlastungsleitungen Sieben Linden	-185.814,39	--	--	-15.894,96	-15.895 ↘
Auszahlung	*185.814,39*	--	--	*15.894,96*	*15.895* ↗
K20000001 - Baugebiet Hinter den Pösten i.V.m. Straße	--	-425.000	-425.000	-5.385,75	419.614 ↗
Auszahlung	--	*425.000*	*425.000*	*5.385,75*	*-419.614* ↘
K20000004 - Luherheide	--	0	0	-9.621,41	-9.621 ↘
Auszahlung	--	*0*	*0*	*9.621,41*	*9.621* ↗
K20000005 - Paulinenstraße	--	0	0	-3.753,17	-3.753 ↘
Auszahlung	--	*0*	*0*	*3.753,17*	*3.753* ↗
K20000006 - Stuckenstraße i.V.m. Straße	-3.444,31	0	0	--	0 →
Auszahlung	*3.444,31*	*0*	*0*	--	*0* →
K20000007 - Saarstraße i.V.m. Straße	-4.161,25	0	0	--	0 →
Auszahlung	*4.161,25*	*0*	*0*	--	*0* →
K20000008 - Tannengrunder Straße i.V.m. Straße	-3.968,15	0	0	--	0 →
Auszahlung	*3.968,15*	*0*	*0*	--	*0* →
K20000009 - Güldene Mine i.V.m. Straße	-4.319,08	--	--	--	--
Auszahlung	*4.319,08*	--	--	--	--

	Ergebnis 2023	Plan 2024	fortgeschr. Ansatz 2024	Ergebnis 2024	Abw. fortg. A. / Ergebnis 2024
K20000010 - Leopoldstr./Schützentwete/Rosengarten m.Str.	--	0	0	-6.425,65	-6.426 ↘
Auszahlung	--	*0*	*0*	*6.425,65*	*6.426* ↗
K20000011 - Carl-Köller-Straße i.V.m. Straße	-4.400,59	0	0	--	0 →
Auszahlung	*4.400,59*	*0*	*0*	--	*0* →
K21000001 - Kanalanschlussbeiträge	7.208,46	600.000	600.000	--	-600.000 ↘
Einzahlung	*7.208,46*	*600.000*	*600.000*	--	*-600.000* ↘
K21000002 - Risikomanagement Überflutungsvorsorge	--	-50.000	-50.000	-8.180,00	41.820 ↗
Einzahlung	--	--	--	*-8.180,00*	*-8.180* ↘
Auszahlung	--	*50.000*	*50.000*	--	*-50.000* ↘
K21000003 - Hochwasserschutzbecken Oberer Pahnsiek	-5.981,83	-825.000	-825.000	-8.357,41	816.643 ↗
Auszahlung	*5.981,83*	*825.000*	*825.000*	*8.357,41*	*-816.643* ↘
K22000004 - Starkregenvorsorge Ableit.Oberflächenwasser Detm.W	--	-27.000	-27.000	--	27.000 ↗
Auszahlung	--	*27.000*	*27.000*	--	*-27.000* ↘
K23000001 - BWK M3 Gewässerertüchtigung Butterbach	--	-80.000	-80.000	--	80.000 ↗
Auszahlung	--	*80.000*	*80.000*	--	*-80.000* ↘

Stellenplan	Einheit	Ergebnis 2023	Plan 2024	Ergebnis 2024	Vergleich Plan/Ist 2024
Stellen	Anz	29,68	30,22	30,22	0,00

110302 - Abwasserbeseitigung, nicht hoheitlich

Aufgabe

Weitere Leistungen, die als Annex zur hoheitlichen Tätigkeit anfallen könnten, im Rahmen der rechtlichen Bestimmungen

Produktverantwortung

Anke Kugelmann, Olaf Hagenow

Kennzahlen	Einheit	Ergebnis 2023	Plan 2024	Ergebnis 2024	Vergleich Plan/Ist 2024
Zuschuss je EW	EUR	-0,07	-0,03	0,10	0,13

Teilergebnisrechnung 110302 - Abwasserbeseitigung, nicht hoheitlich

	Ergebnis 2023	Plan 2024	Fortschreibung nach § 22 KomHVO NRW	fortgeschr. Ansatz 2024	Ergebnis 2024	Abw. fortg. A. / Ergebnis 2024
5 - Privatrechtliche Leistungsentgelte	15.607,43	11.000	--	11.000	14.416,22	3.416 ↗
44610001 - Sonstige privatrechtliche Leistungsentgelte	15.607,43	11.000	--	11.000	14.416,22	3.416 ↗
7 - Sonstige ordentliche Erträge	1,26	--	--	--	1,40	1 ↗
45910001 - Andere sonstige ordentliche Erträge	1,26	--	--	--	1,40	1 ↗
10 - Ordentliche Erträge	**15.608,69**	**11.000**	**--**	**11.000**	**14.417,62**	**3.418** ↗
13 - Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	12.727,78	9.817	--	9.817	16.635,28	6.818 ↗
52321002 - EDV-Kosten-Erstatt. an Stadt	302,00	315	--	315	315,00	0 →
52321008 - Erstattung an Stadt - Personalkosten	--	0	--	0	--	0 →
52416001 - Bewirtschaft.; Wasser, Wärme SWL	6.990,76	0	--	0	9.055,46	9.055 ↗
52810001 - Aufwendungen für sonstige Sachleistungen	5.435,02	9.502	--	9.502	7.264,82	-2.237 ↘
16 - Sonstige ordentliche Aufwendungen	4,00	10	--	10	1.804,55	1.795 ↗
54310001 - Geschäftsaufwendungen	4,00	10	--	10	4,00	-6 ↘
54410090 - Körperschaftssteuer, Solidaritätszuschlag u.ä. FA	--	--	--	--	1.800,55	1.801 ↗
17 - Ordentliche Aufwendungen	**12.731,78**	**9.827**	**--**	**9.827**	**18.439,83**	**8.613** ↗
18 - Ordentliches Ergebnis	**2.876,91**	**1.173**	**--**	**1.173**	**-4.022,21**	**-5.195** ↘
22 - Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit	**2.876,91**	**1.173**	**--**	**1.173**	**-4.022,21**	**-5.195** ↘
26 - Ergebnis - vor Berücksichtigung der internen Leistungsbeziehungen -	**2.876,91**	**1.173**	**--**	**1.173**	**-4.022,21**	**-5.195** ↘
29 - Teilergebnis	**2.876,91**	**1.173**	**--**	**1.173**	**-4.022,21**	**-5.195** ↘
31 - Teilergebnis nach Abzug globaler Minderaufwand	**2.876,91**	**1.173**	**--**	**1.173**	**-4.022,21**	**-5.195** ↘

Teilfinanzrechnung 110302 - Abwasserbeseitigung, nicht hoheitlich

	Ergebnis 2023	Plan 2024	Fortschreibung nach § 22 KomHVO NRW	fortgeschr. Ansatz 2024	Ergebnis 2024	Abw. fortg. A. / Ergebnis 2024
05 - Privatrechtliche Leistungsentgelte	18.974,38	11.000	--	11.000	18.762,67	7.763 ↗
64610001 - Sonstige privatrechtliche Leistungsentgelte	18.974,38	11.000	--	11.000	18.762,67	7.763 ↗
07 - Sonstige Einzahlungen	1.139,05	3.607	--	3.607	2.262,58	-1.344 ↘
65220001 - Erstattung von Umsatzsteuer	1.138,80	3.607	--	3.607	2.262,11	-1.345 ↘
65910001 - Sonstige Einzahlungen aus lfd. Verwaltungst.	0,25	--	--	--	0,47	0 ↗
09 - Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	**20.113,43**	**14.607**	**--**	**14.607**	**21.025,25**	**6.418** ↗
10 - Personalauszahlungen	--	--	--	--	707,66	708 ↗
70100001 - Dienstbezüge	--	--	--	--	707,66	708 ↗
12 - Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen	8.623,00	9.817	--	9.817	18.654,28	8.837 ↗
72321002 - EDV-Kosten-Erstatt. an Stadt	304,00	315	--	315	315,00	0 →
72321008 - Erstattung an Stadt - Personalkosten	--	0	--	0	--	0 →
72416001 - Bewirtschaft.; Wasser, Wärme SWL	8.319,00	0	--	0	10.776,00	10.776 ↗
72810001 - Auszahlungen für sonstige Sachleistungen	--	9.502	--	9.502	7.563,28	-1.939 ↘
15 - Sonstige Auszahlungen	3.147,00	3.617	--	3.617	4.301,93	685 ↗
74310001 - Geschäftsauszahlungen	--	10	--	10	--	-10 ↘
74410090 - Körperschaftssteuer, Solidaritätszuschlag u.ä. FA	--	--	--	--	1.800,55	1.801 ↗
74420001 - Umsatzsteuer	3.147,00	3.607	--	3.607	2.501,38	-1.106 ↘
16 - Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	**11.770,00**	**13.434**	**--**	**13.434**	**23.663,87**	**10.230** ↗
17 - Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit	**8.343,43**	**1.173**	**--**	**1.173**	**-2.638,62**	**-3.812** ↘

120101 - Öffentliche Verkehrsflächen

Aufgabe

Bau und Unterhaltung der Straßen, Wirtschaftswege, Parkplätze, Radwege, Gehwege und Brücken
Bau und Unterhaltung der Straßenbeleuchtung
Bau und Unterhaltung der Lichtsignalanlagen
Erschließungs- und Straßenausbaubeiträge kalkulieren und erheben
Organisation und ggf. Durchführung der Straßenreinigung und des Winterdienstes
Organisation und ggf. Durchführung der Straßenreinigung aus außerordentlichen Anlässen
Aufrechterhaltung der Verkehrssicherheit
Umsetzung des Radverkehrskonzeptes
Akquirierung und Abwicklung von Zuschüssen und Fördermitteln

Zielgruppe

Einwohnerinnen und Einwohner
Verkehrsteilnehmerinnen und Verkehrsteilnehmer

Ziele

1. Fertigstellung der Begaterrasse in 2025

2. Umbau der historischen Seitenstraße –Rosenstraße- zur Mittelstraße bis Ende 2025

3. Fertigstellung Stiftstraße inclusive Kreuzung Breite Straße bis Ende 2025

4. Ausbau und Umgestaltung der Lageschen Straße bis Ende 2026

5. Erschließung der Baugebiete „Hinter den Pösten" und „Lehnsland"

6. Sanierung der Straßenbeleuchtung bis 2026

Produktverantwortung

Anke Kugelmann, Olaf Hagenow

Zielerreichung	Ein-heit	Ergebnis 2023	Plan 2024	Ergebnis 2024	Vergleich Plan/Ist 2024
Fertigstellung Auenparks und Erlentreffs inklusive Bega-Balkon	%	80	100	80	-20
Umbau der historischen Seitenstraßen der Mittelstraße bis Ende 2024	%	50	100	75	-25
Umsetzung Straßen- und Wegeausbau ICL	%	80	100	100	0
Umgestaltung der Schuh- und Stiftstraße inclusive Kreuzung Breite Straße	%	40	80	70	-10

Kennzahlen	Ein-heit	Ergebnis 2023	Plan 2024	Ergebnis 2024	Vergleich Plan/Ist 2024
Zuschuss je EW	EUR	-14,71	54,20	-4,46	-58,66

Teilergebnisrechnung 120101 - Öffentliche Verkehrsflächen

	Ergebnis 2023	Plan 2024	Fortschreibung nach § 22 KomHVO NRW	fortgeschr. Ansatz 2024	Ergebnis 2024	Abw. fortg. A. / Ergebnis 2024
2 - Zuwendungen und allgemeine Umlagen	1.053.426,57	968.000	--	968.000	1.070.707,18	102.707 ↗
41400001 - Zuweisungen und Zuschüsse für laufende Zwecke Bund	8.586,00	100.000	--	100.000	8.586,00	-91.414 ↘
41410001 - Zuweisungen und Zuschüsse für laufende Zwecke Land	73.000,00	--	--	--	29.380,00	29.380 ↗
41610001 - Auflösung SoPo für Zuwendungen	971.840,57	868.000	--	868.000	1.032.741,18	164.741 ↗
4 - Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	979.374,72	958.275	--	958.275	958.819,76	545 →
43110001 - Verwaltungsgebühren	4.286,50	3.000	--	3.000	2.167,50	-833 ↘
43116001 - Verwaltungsgebühren SWL	4.600,00	5.000	--	5.000	4.600,00	-400 ↘
43210001 - Benutzungsgebühren und ähnliche Entgelte	766,94	775	--	775	1.066,94	292 ↗
43216001 - Benutzungsgebühren u. ä. Entgelte SWL	6.071,55	4.500	--	4.500	7.006,79	2.507 ↗
43710001 - Erträge aus der Auflösung von SoPo für Beiträge	963.649,73	945.000	--	945.000	943.978,53	-1.021 →
5 - Privatrechtliche Leistungsentgelte	6.804,61	10.785	--	10.785	18.637,79	7.853 ↗
44110001 - Mieten und Pachten	4.903,16	2.000	--	2.000	6.220,36	4.220 ↗
44116001 - Mieten und Pachten SWL	285,00	285	--	285	--	-285 ↘
44210002 - Jobticket, Kostenerst. Auszubildende usw.	92,76	--	--	--	46,38	46 ↗
44610001 - Sonstige privatrechtliche Leistungsentgelte	1.523,69	8.500	--	8.500	12.371,05	3.871 ↗
6 - Kostenerstattungen und -umlagen, Leistungsbeteiligungen	7.636.724,07	7.727.600	--	7.727.600	7.755.978,44	28.378 →
44810001 - Erträge aus Kostenerstattung, Kostenuml. vom Land	5.121,70	--	--	--	4.734,64	4.735 ↗
44821001 - Fehlbetragsausgleich durch die Stadt	7.600.000,00	7.700.000	--	7.700.000	7.700.000,00	0 →
44821002 - KE von der Stadt, BgA Duales System	26.600,00	26.600	--	26.600	26.600,00	0 →
44856001 - Kostenerstattung SWL	4.519,20	--	--	--	24.117,13	24.117 ↗
44880001 - Erträge a.Kostenerst., Kostenuml. von übr. Bereich	483,17	1.000	--	1.000	526,67	-473 ↘
7 - Sonstige ordentliche Erträge	300.199,61	270.533	--	270.533	270.608,60	76 →
45410001 - Erträge a. d. Veräußerg. von Grundstücken	0,00	--	--	--	0,00	0 →
45410003 - Erträge a. d. Veräußerg. von Infrastrukturvermögen	0,00	--	--	--	--	--
45420001 - Erträge aus der Veräußerung von beweglichen VG	357,00	--	--	--	--	--
45620001 - Säumniszuschläge	288,61	--	--	--	--	--
45710001 - Erträge aus der Auflösung v. sonstigen SoPo	287.861,00	270.183	--	270.183	270.183,00	0 →
45820001 - Erträge aus der Auflösung von Rückstellungen	--	--	--	--	25,60	26 ↗
45890001 - Sonstige nicht zahlungswirksame Erträge	378,00	--	--	--	--	--
45910001 - Andere sonstige ordentliche Erträge	11.315,00	350	--	350	400,00	50 ↗
8 - Aktivierte Eigenleistungen	324.186,09	120.000	--	120.000	218.261,88	98.262 ↗
47110001 - Aktivierte Eigenleistungen	324.186,09	120.000	--	120.000	218.261,88	98.262 ↗
10 - Ordentliche Erträge	**10.300.715,67**	**10.055.193**	**--**	**10.055.193**	**10.293.013,65**	**237.821** ↗
11 - Personalaufwendungen	716.974,88	786.074	--	786.074	759.113,48	-26.961 ↘
50110001 - Dienstaufwendungen Beamte	86.254,65	97.639	--	97.639	72.327,59	-25.311 ↘
50120001 - Dienstaufwendungen tariflich Beschäftigte	506.419,49	549.794	--	549.794	547.089,56	-2.704 →
50220001 - Beitr. zu Versorgungskassen tariflich Beschäftigte	26.244,98	29.936	--	29.936	29.315,99	-620 ↘
50320001 - Beitr. ges. SozVers. tariflich Beschäftigte	98.055,76	108.705	--	108.705	110.380,34	1.675 ↗

	Ergebnis 2023	Plan 2024	Fortschreibung nach § 22 KomHVO NRW	fortgeschr. Ansatz 2024	Ergebnis 2024	Abw. fortg. A. / Ergebnis 2024
50420001 - Beihilfen für Beamte	--	0	--	0	--	0 →
13 - Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	3.450.927,88	5.386.084	--	5.386.084	3.460.108,39	-1.925.976 ↘
52160001 - Instandhaltung des Infrastrukturvermögens	333.438,38	450.000	--	450.000	82.197,50	-367.803 ↘
52160002 - Instandh. Gemeinschaftsmaßnahmen an klass. Straßen	3.248,52	5.000	--	5.000	3.248,52	-1.751 ↘
52321001 - Verwaltungskostenerstattung an Stadt	69.900,00	53.806	--	53.806	53.806,00	0 →
52321002 - EDV-Kosten-Erstatt. an Stadt	55.006,00	58.276	--	58.276	58.276,00	0 →
52321003 - Erstatt. an Stadt, Beihilfe u. Pensionsrückst.	44.271,00	48.820	--	48.820	48.820,00	0 →
52321004 - Erstatt. an Stadt, gesetzl. Unfallvers	4.432,00	4.603	--	4.603	4.014,43	-589 ↘
52321008 - Erstattung an Stadt - Personalkosten	3.582,86	8.110	--	8.110	3.497,68	-4.612 ↘
52360002 - Erst. f. Aufwendungen Deutsche Bahn AG	18.580,57	0	--	0	18.580,57	18.581 ↗
52410001 - Bewirtschaftung d. Grundstücke u. baul. Anlagen	99,06	--	--	--	0,00	0 →
52411001 - Bewirtsch. d. Grundstücke, Grundbesitzabgaben u.ä.	8,52	500	--	500	64,21	-436 ↘
52414001 - Unterh. d. Grundstücke u. baul. Anlagen SBL	19.950,00	26.600	--	26.600	26.600,00	0 →
52416002 - Bewirtschaft. Brunnen; Strom u. Wasser SWL	1.643,75	2.500	--	2.500	256,27	-2.244 ↘
52420001 - Unterh./ Bewirt. Infrastrukturvermögen	138.568,64	460.000	--	460.000	282.629,12	-177.371 ↘
52420002 - Erneuerung Straßenbeleuchtung	0,00	1.000.000	--	1.000.000	0,00	-1.000.000 ↘
52420005 - Unterh. Vorsorge Starkregen	23.252,80	80.000	--	80.000	51.338,41	-28.662 ↘
52420006 - Ums. Radverkehrs- /Nahmobilitätsmaßn./ -konzepte	138.717,42	80.000	--	80.000	41.670,54	-38.329 ↘
52420007 - Unterhaltung d. Wirtschaftswege	19.439,39	75.000	--	75.000	--	-75.000 ↘
52421001 - Reinigungsleistungen Innenstadt	25.500,00	25.500	--	25.500	25.500,00	0 →
52424001 - Unterh./Bewirt. Infrastrukturvermögen SBL	2.014.985,39	1.800.000	--	1.800.000	2.251.773,36	451.773 ↗
52424002 - Straßenreinigung SBL	338.261,32	350.000	--	350.000	268.589,06	-81.411 ↘
52424003 - Unterhaltung d. Wanderwege SBL	77.734,21	50.000	--	50.000	51.225,10	1.225 ↗
52424004 - Erneuerung Straßenbeleuchtung SBL	--	--	--	--	9.616,25	9.616 ↗
52426001 - Unterh./Bewirt. Infrastrukturvermögen SWL	--	--	--	--	-421,40	-421 ↘
52426002 - Erneuerung Straßenbeleuchtung SWL	0,00	250.000	--	250.000	0,00	-250.000 ↘
52426003 - Unterh. Lichtsignalanlagen, Strom SWL	27.582,84	15.000	--	15.000	13.138,23	-1.862 ↘
52550001 - Unterhaltung des sonstigen beweglichen Vermögens	--	150	--	150	--	-150 ↘
52700001 - Bes. Verw. - u. Betriebsaufwendungen	--	500	--	500	--	-500 ↘
52706001 - Straßenbeleuchtungsvertrag SWL	0,00	390.000	--	390.000	0,00	-390.000 ↘
52910003 - Verkehrsenwicklungsplan	28.560,00	90.000	--	90.000	99.347,18	9.347 ↗
52912001 - Dienstleistungen GWL Grunderwerb	17.333,00	13.083	--	13.083	13.083,00	0 →
52914001 - Dienstleistungen SBL	10.196,21	12.000	--	12.000	16.622,36	4.622 ↗
52914002 - Dienstleistungen SBL Grünflächenservice	36.636,00	36.636	--	36.636	36.636,00	0 →
14 - Bilanzielle Abschreibungen	3.738.788,46	4.100.000	--	4.100.000	3.846.252,95	-253.747 ↘
57110001 - Abschreibungen auf Sachanlagen	3.738.788,46	4.100.000	--	4.100.000	3.846.252,95	-253.747 ↘
57990001 - Centabsplittung	--	0	--	0	--	0 →
16 - Sonstige ordentliche Aufwendungen	65.255,68	68.809	--	68.809	77.110,64	8.302 ↗

	Ergebnis 2023	Plan 2024	Fortschreibung nach § 22 KomHVO NRW	fortgeschr. Ansatz 2024	Ergebnis 2024	Abw. fortg. A. / Ergebnis 2024
54120001 - Besondere AW für Beschäftigte	1.060,00	--	--	--	--	--
54120002 - Aus- u. Fortbildung	1.080,00	7.000	--	7.000	8.320,34	1.320 ↗
54120004 - Dienst- u. Schutzkleidung	839,76	850	--	850	1.435,15	585 ↗
54120005 - Aus- und Fortbildung (Loga)	1.866,92	--	--	--	2.803,22	2.803 ↗
54220001 - Mieten und Pachten	1.008,43	1.700	--	1.700	591,58	-1.108 ↘
54222001 - Mieten an die GWL	30.705,64	30.639	--	30.639	33.639,00	3.000 ↗
54222002 - Nebenkosten an die GWL	13.000,00	13.000	--	13.000	9.659,30	-3.341 ↘
54310001 - Geschäftsaufwendungen	9.409,72	12.000	--	12.000	19.379,99	7.380 ↗
54310099 - Geringwertige Wirtschaftsgüter	4.747,51	2.000	--	2.000	--	-2.000 ↘
54311001 - Poststelle (Büromaterial, Porto u.ä.)	--	1.500	--	1.500	1.281,56	-218 ↘
54710001 - Wertveränderungen bei Sachanlagen	63,00	--	--	--	--	--
54731001 - Ausbuchung von Kleinbeträgen	--	--	--	--	0,50	1 ↗
54799003 - Verlust a. d. Veräußerg. von Infrastrukturvermögen	1.474,70	--	--	--	--	--
54990001 - Übrige weitere sonstige ordentliche Aufwendungen	--	120	--	120	--	-120 ↘
17 - Ordentliche Aufwendungen	**7.971.946,90**	**10.340.967**	**--**	**10.340.967**	**8.142.585,46**	**-2.198.382** ↘
18 - Ordentliches Ergebnis	**2.328.768,77**	**-285.774**	**--**	**-285.774**	**2.150.428,19**	**2.436.202** ↗
20 - Zinsen und sonstige Finanzaufwendungen	--	--	--	--	65.281,69	65.282 ↗
55110001 - Zinsaufwendungen Land	--	--	--	--	56.137,69	56.138 ↗
55180001 - Zinsaufwendungen sonstiger inländischer Bereich	--	--	--	--	9.144,00	9.144 ↗
21 - Finanzergebnis	**--**	**--**	**--**	**--**	**-65.281,69**	**-65.282** ↘
22 - Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit	**2.328.768,77**	**-285.774**	**--**	**-285.774**	**2.085.146,50**	**2.370.921** ↗
23 - Außerordentliche Erträge	20.203,74	--	--	--	--	--
49111001 - Außerordentliche Erträge nach NKF-CUIG NRW	20.203,74	--	--	--	--	--
25 - Außerordentliches Ergebnis	**20.203,74**	**--**	**--**	**--**	**--**	**--**
26 - Ergebnis - vor Berücksichtigung der internen Leistungsbeziehungen -	**2.348.972,51**	**-285.774**	**--**	**-285.774**	**2.085.146,50**	**2.370.921** ↗
28 - Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	1.740.610,08	1.963.720	--	1.963.720	1.900.071,08	-63.649 ↘
58110001 - ILB Straßenoberflächenentwässerung	1.136.351,08	1.200.000	--	1.200.000	1.136.351,08	-63.649 ↘
58110002 - ILB Kreditwirtschaft	604.259,00	763.720	--	763.720	763.720,00	0 →
29 - Teilergebnis	**608.362,43**	**-2.249.494**	**--**	**-2.249.494**	**185.075,42**	**2.434.569** ↗
31 - Teilergebnis nach Abzug globaler Minderaufwand	**608.362,43**	**-2.249.494**	**--**	**-2.249.494**	**185.075,42**	**2.434.569** ↗

Teilfinanzrechnung 120101 - Öffentliche Verkehrsflächen

	Ergebnis 2023	Plan 2024	Fortschreibung nach § 22 KomHVO NRW	fortgeschr. Ansatz 2024	Ergebnis 2024	Abw. fortg. A. / Ergebnis 2024
02 - Zuwendungen und allgemeine Umlagen	73.000,00	100.000	--	100.000	29.380,00	-70.620 ↘
61400001 - Zuweisg. u. Zuschüsse für lfd. Zwecke Bund	--	100.000	--	100.000	--	-100.000 ↘
61410001 - Zuweisg. u. Zuschüsse für lfd. Zwecke Land	73.000,00	--	--	--	29.380,00	29.380 ↗
04 - Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	12.950,15	13.275	--	13.275	15.565,49	2.290 ↗

	Ergebnis 2023	Plan 2024	Fortschreibung nach § 22 KomHVO NRW	fortgeschr. Ansatz 2024	Ergebnis 2024	Abw. fortg. A. / Ergebnis 2024
63110001 - Verwaltungsgebühren	2.648,00	3.000	--	3.000	3.827,00	827 ↗
63116001 - Verwaltungsgebühren SWL	4.600,00	5.000	--	5.000	4.600,00	-400 ↘
63210001 - Benutzungsgebühren und ähnliche Entgelte	766,94	775	--	775	1.066,94	292 ↗
63216001 - Benutzungsgebühren u. ä. Entgelte SWL	4.935,21	4.500	--	4.500	6.071,55	1.572 ↗
05 - Privatrechtliche Leistungsentgelte	6.998,29	10.785	--	10.785	17.560,42	6.775 ↗
64110001 - Mieten und Pachten	4.868,16	2.000	--	2.000	5.699,06	3.699 ↗
64116001 - Mieten und Pachten SWL	285,00	285	--	285	--	-285 ↘
64210002 - Jobticket, Kostenerst. Auszubildende usw.	92,76	--	--	--	46,38	46 ↗
64610001 - Sonstige privatrechtliche Leistungsentgelte	1.752,37	8.500	--	8.500	11.814,98	3.315 ↗
06 - Kostenerstattungen und Kostenumlagen	7.636.724,07	7.727.600	--	7.727.600	7.755.978,44	28.378 →
64810001 - Kostenerstattung vom Land	5.121,70	--	--	--	4.734,64	4.735 ↗
64821001 - Fehlbetragsausgleich durch die Stadt	7.600.000,00	7.700.000	--	7.700.000	7.700.000,00	0 →
64821002 - KE von der Stadt, BgA Duales System	26.600,00	26.600	--	26.600	26.600,00	0 →
64856001 - Kostenerstattung SWL	4.519,20	--	--	--	24.117,13	24.117 ↗
64880001 - Kostenerstattung von übrigen Bereichen	483,17	1.000	--	1.000	526,67	-473 ↘
07 - Sonstige Einzahlungen	11.603,61	7.210	--	7.210	400,00	-6.810 ↘
65220001 - Erstattung von Umsatzsteuer	--	6.860	--	6.860	--	-6.860 ↘
65620001 - Säumniszuschläge	288,61	--	--	--	--	--
65910001 - Sonstige Einzahlungen aus lfd. Verwaltungst.	11.315,00	350	--	350	400,00	50 ↗
09 - Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	**7.741.276,12**	**7.858.870**	**--**	**7.858.870**	**7.818.884,35**	**-39.986** →
10 - Personalauszahlungen	713.159,86	786.074	--	786.074	750.955,37	-35.119 ↘
70100001 - Dienstbezüge	--	--	--	--	-1.735,08	-1.735 ↘
70110001 - Dienstbezüge Beamte	82.804,66	97.639	--	97.639	72.704,44	-24.935 ↘
70120001 - Dienstbezüge tariflich Beschäftigte	505.474,36	549.794	--	549.794	540.397,78	-9.396 ↘
70220001 - Beitr. zu Versorgungskassen tariflich Beschäftigte	26.418,44	29.936	--	29.936	29.200,82	-735 ↘
70320001 - Beitr. ges. SozVers. tariflich Beschäftigte	98.462,40	108.705	--	108.705	110.387,41	1.682 ↗
70420001 - Beihilfen für Beamte	--	0	--	0	--	0 →
12 - Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen	4.196.113,27	5.386.084	--	5.386.084	2.707.198,93	-2.678.885 ↘
72160001 - Instandhaltung des Infrastrukturvermögens	211.440,62	450.000	--	450.000	204.195,26	-245.805 ↘
72160002 - Instandh. Gemeinschaftsmaßnahmen an klass. Straßen	--	5.000	--	5.000	--	-5.000 ↘
72321001 - Verwaltungskostenerstattung an Stadt	69.900,00	53.806	--	53.806	53.806,00	0 →
72321002 - EDV-Kosten-Erstatt. an Stadt	55.507,00	58.276	--	58.276	58.276,00	0 →
72321003 - Erstatt. an Stadt, Beihilfe u. Pensionsrückst.	44.271,00	48.820	--	48.820	48.820,00	0 →
72321004 - Erstatt. an Stadt, gesetzl. Unfallvers.	4.432,00	4.603	--	4.603	4.014,43	-589 ↘
72321008 - Erstattung an Stadt - Personalkosten	3.332,49	8.110	--	8.110	3.582,86	-4.527 ↘
72360002 - Erst. f. AZ Deutsche Bahn AG	--	0	--	0	--	0 →
72410001 - Unterh. u.Bewirtschaftung der Grundstk.u.baul.Anl.	174,06	--	--	--	0,00	0 →
72411001 - Bewirtsch. d. Grundstücke, Grundbesitzabgaben u.ä.	8,52	500	--	500	64,21	-436 ↘

	Ergebnis 2023	Plan 2024	Fortschreibung nach § 22 KomHVO NRW	fortgeschr. Ansatz 2024	Ergebnis 2024	Abw. fortg. A. / Ergebnis 2024
72414001 - Unterh. d. Grundstücke u. baul. Anlagen SBL	11.300,00	26.600	--	26.600	19.950,00	-6.650 ↘
72416002 - Bewirtschaft. Brunnen; Strom u. Wasser SWL	2.619,25	2.500	--	2.500	-401,68	-2.902 ↘
72420001 - Unterh./ Bewirt. Infrastrukturvermögen	149.742,97	460.000	--	460.000	298.298,74	-161.701 ↘
72420002 - Erneuerung Straßenbeleuchtung	235.821,72	1.000.000	--	1.000.000	-65.761,35	-1.065.761 ↘
72420005 - Unterh. Vorsorge Starkregen	23.252,80	80.000	--	80.000	43.849,73	-36.150 ↘
72420006 - Ums. Radverkehrs- /Nahmobilitätsmaßn./ -konzepte	136.790,03	80.000	--	80.000	35.702,62	-44.297 ↘
72420007 - Unterhaltung d. Wirtschaftswege	19.439,39	75.000	--	75.000	--	-75.000 ↘
72421001 - Reinigungsleistungen Innenstadt	51.000,00	25.500	--	25.500	25.500,00	0 →
72424001 - Unterh./Bewirt. Infrastrukturvermögen SBL	1.852.397,63	1.800.000	--	1.800.000	2.307.952,96	507.953 ↗
72424002 - Straßenreinigung SBL	385.628,10	350.000	--	350.000	233.966,61	-116.033 ↘
72424003 - Unterhaltung d. Wanderwege SBL	77.903,79	50.000	--	50.000	44.789,51	-5.210 ↘
72424004 - Erneuerung Straßenbeleuchtung SBL	--	--	--	--	8.020,69	8.021 ↗
72426002 - Erneuerung Straßenbeleuchtung SWL	336.012,65	250.000	--	250.000	-335.576,56	-585.577 ↘
72426003 - Unterh. Lichtsignalanlagen, Strom SWL	28.835,17	15.000	--	15.000	11.453,31	-3.547 ↘
72550001 - Unterhaltung des sonst. beweglichen Vermögens	--	150	--	150	--	-150 ↘
72700001 - Bes. Verw. - u. Betriebsauszahlungen	--	500	--	500	--	-500 ↘
72706001 - Straßenbeleuchtungsvertrag SWL	396.005,72	390.000	--	390.000	-458.895,52	-848.896 ↘
72910003 - Verkehrsentwicklungsplan	28.560,00	90.000	--	90.000	99.347,18	9.347 ↗
72912001 - Dienstleistungen GWL Grunderwerb	17.333,00	13.083	--	13.083	13.083,00	0 →
72914001 - Dienstleistungen SBL	17.769,36	12.000	--	12.000	16.524,93	4.525 ↗
72914002 - Dienstleistungen SBL Grünflächenservice	36.636,00	36.636	--	36.636	36.636,00	0 →
13 - Zinsen und Sonstige Finanzauszahlungen	--	--	--	--	65.281,69	65.282 ↗
75110001 - Zinsauszahlungen Land	--	--	--	--	56.137,69	56.138 ↗
75180001 - Zinsauszahlungen sonst. inl. Bereich	--	--	--	--	9.144,00	9.144 ↗
15 - Sonstige Auszahlungen	61.970,69	75.669	--	75.669	71.459,18	-4.210 ↘
74120001 - Besondere AZ für Beschäftigte	1.060,00	--	--	--	--	--
74120002 - Aus- und Fortbildung	1.080,00	7.000	--	7.000	8.320,34	1.320 ↗
74120004 - Dienst- u. Schutzkleidung	922,94	850	--	850	1.435,15	585 ↗
74120005 - Aus- und Fortbildung (Loga)	1.866,92	--	--	--	2.773,66	2.774 ↗
74220001 - Mieten und Pachten	1.008,43	1.700	--	1.700	591,58	-1.108 ↘
74222001 - Mieten an die GWL	30.705,64	30.639	--	30.639	33.639,00	3.000 ↗
74222002 - Nebenkosten an die GWL	15.123,39	13.000	--	13.000	9.659,30	-3.341 ↘
74310001 - Geschäftsauszahlungen	5.455,86	12.000	--	12.000	15.040,15	3.040 ↗
74310099 - Geringwertige Wirtschaftsgüter	4.747,51	2.000	--	2.000	--	-2.000 ↘
74311001 - Poststelle (Büromaterial, Porto u.ä.)	--	1.500	--	1.500	--	-1.500 ↘
74420001 - Umsatzsteuer	--	6.860	--	6.860	--	-6.860 ↘
74990001 - Weitere sonst. AZ a. lfd. Verwaltungst.	--	120	--	120	--	-120 ↘
16 - Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	**4.971.243,82**	**6.247.827**	**--**	**6.247.827**	**3.594.895,17**	**-2.652.932** ↘
17 - Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit	**2.770.032,30**	**1.611.043**	**--**	**1.611.043**	**4.223.989,18**	**2.612.946** ↗

	Ergebnis 2023	Plan 2024	Fortschreibung nach § 22 KomHVO NRW	fortgeschr. Ansatz 2024	Ergebnis 2024	Abw. fortg. A. / Ergebnis 2024
18 - Einzahlungen aus Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen	2.867.559,50	1.997.300	--	1.997.300	2.167.272,20	169.972 ↗
68110001 - Investitionszuweisungen vom Land	2.804.759,50	1.997.300	--	1.997.300	2.167.272,20	169.972 ↗
68110002 - Allgemeine Investitionspauschale	--	0	--	0	--	0 →
68180001 - Investitionszuweisungen von übrigen Bereichen	62.800,00	--	--	--	--	--
19 - Einzahlungen aus der Veräußerung von Sachanlagen	3.316,92	--	--	--	30.846,50	30.847 ↗
68210001 - EZ a. d. Veräußerg. von Grundstücken und Gebäuden	4.434,62	--	--	--	12.092,50	12.093 ↗
68210003 - EZ a. d. Veräußerg. v. Infrastrukturvermögen	-1.474,70	--	--	--	18.754,00	18.754 ↗
68310001 - Einzahlungen aus der Veräußerung v. beweglichen VG	357,00	--	--	--	--	--
21 - Einzahlungen aus Beiträgen u. ä. Entgelten	101.735,73	540.700	--	540.700	325.434,67	-215.265 ↘
68810001 - Beiträge u.ä. Entgelte KAG	55.721,70	0	--	0	5.130,12	5.130 ↗
68810002 - Beiträge u.ä. Entgelte BauGB	46.014,03	540.700	--	540.700	263.460,55	-277.239 ↘
68810005 - Stellplatzablöse	--	--	--	--	56.844,00	56.844 ↗
23 - Summe (invest. Einzahlungen)	**2.972.612,15**	**2.538.000**	**--**	**2.538.000**	**2.523.553,37**	**-14.447** →
24 - Auszahlungen für den Erwerb von Grundstücken und Gebäuden	51.063,49	80.000	--	80.000	100.115,87	20.116 ↗
78210001 - Ausz. für den Erwerb von Grundstücken und Gebäuden	51.063,49	80.000	--	80.000	100.115,87	20.116 ↗
25 - Auszahlungen für Baumaßnahmen	5.588.398,78	6.586.000	--	6.586.000	5.303.343,29	-1.282.657 ↘
78510001 - Auszahlungen für Hochbaumaßnahmen	--	--	--	--	-48,23	-48 ↘
78521001 - Straßenbau	5.588.398,78	6.586.000	--	6.586.000	5.303.391,52	-1.282.608 ↘
78523001 - Gewässerausbau	--	--	--	--	0,00	0 →
26 - Auszahlungen für den Erwerb von beweglichem Anlagevermögen	3.091,62	0	--	0	3.978,63	3.979 ↗
78310001 - Auszahlungen für den Erwerb von Sachanlagen	3.091,62	0	--	0	3.978,63	3.979 ↗
30 - Summe: (invest. Auszahlungen)	**5.642.553,89**	**6.666.000**	**--**	**6.666.000**	**5.407.437,79**	**-1.258.562** ↘
31 - Saldo der Investitionstätigkeit (Einzahlungen ./. Auszahlungen)	**-2.669.941,74**	**-4.128.000**	**--**	**-4.128.000**	**-2.883.884,42**	**1.244.116** ↗

Investitionsübersicht B 120101 - Öffentliche Verkehrsflächen

	Ergebnis 2023	Plan 2024	fortgeschr. Ansatz 2024	Ergebnis 2024	Abw. fortg. A. / Ergebnis 2024
120101 - Öffentliche Verkehrsflächen	***-2.665.507,12***	***-4.128.000***	***-4.128.000***	***-2.868.902,42***	***1.259.098*** ↗
S08000025 - Anlagen des Radverkehrs	-123.450,61	-250.000	-250.000	-86.098,44	163.902 ↗
Einzahlung	*190.100,00*	*0*	*0*	*46.600,00*	*46.600* ↗
Auszahlung	*313.550,61*	*250.000*	*250.000*	*132.698,44*	*-117.302* ↘
S08000057 - Weißer Weg	4.262,50	--	--	2.400,00	2.400 ↗
Einzahlung	*4.262,50*	--	--	*2.400,00*	*2.400* ↗
S08000100 - Vorsorge Starkregen	--	-50.000	-50.000	--	50.000 ↗
Auszahlung	--	*50.000*	*50.000*	--	*-50.000* ↘
S09000001 - Grunderwerb und Freilegung für Straßenbau	-43.668,95	-80.000	-80.000	-100.115,87	-20.116 ↘
Einzahlung	*7.394,54*	--	--	--	--
Auszahlung	*51.063,49*	*80.000*	*80.000*	*100.115,87*	*20.116* ↗
S09000013 - Pöstenweg, Endausbau	9.761,98	--	--	--	--

	Ergebnis 2023	Plan 2024	fortgeschr. An-satz 2024	Ergebnis 2024	Abw. fortg. A. / Ergebnis 2024
Einzahlung	*9.761,98*	--	--	--	--
S09100003 - Südring III. BA	--	36.000	36.000	--	-36.000 ↘
Einzahlung	--	*156.000*	*156.000*	--	*-156.000* ↘
Auszahlung	--	*120.000*	*120.000*	--	*-120.000* ↘
S09100011 - Bunsenstraße I.BA, Braker Weg bis Liebigstraße	--	--	--	-197.100,00	-197.100 ↘
Einzahlung	--	--	--	*-197.100,00*	*-197.100* ↘
S10000001 - Maßnahmen zur Abwicklung ohne konkreten Auftrag	19.082,70	--	--	--	--
Einzahlung	*19.082,70*	--	--	--	--
S10000012 - Verbesserung Wegeverbindung Stadt Route der Sinne	-166.327,15	395.700	395.700	-12.565,30	-408.265 ↘
Einzahlung	--	*395.700*	*395.700*	--	*-395.700* ↘
Auszahlung	*166.327,15*	--	--	*12.565,30*	*12.565* ↗
S10000025 - Stiller Winkel	338,22	--	--	--	--
Einzahlung	*338,22*	--	--	--	--
S11000001 - Vorauslfd. Planungen, Gutachten, Beweissich. usw.	-2.561,24	-45.000	-45.000	--	45.000 ↗
Auszahlung	*2.561,24*	*45.000*	*45.000*	--	*-45.000* ↘
S11000013 - Stiftstraße, Stadterneuerungsprogramm	-12.792,59	-1.000.000	-1.000.000	65.621,05	1.065.621 ↗
Einzahlung	--	*0*	*0*	*835.400,00*	*835.400* ↗
Auszahlung	*12.792,59*	*1.000.000*	*1.000.000*	*769.778,95*	*-230.221* ↘
S11000015 - Wasserfurche	-30.940,00	200.000	200.000	--	-200.000 ↘
Einzahlung	--	*300.000*	*300.000*	--	*-300.000* ↘
Auszahlung	*30.940,00*	*100.000*	*100.000*	--	*-100.000* ↘
S12000012 - Durchlässe in Stadtstr.+Wirtschaftsw. , Erneuerung	--	-50.000	-50.000	--	50.000 ↗
Auszahlung	--	*50.000*	*50.000*	--	*-50.000* ↘
S12000015 - Hinter den Pösten i.V.m. Kanal	-318.286,21	0	0	--	0 →
Einzahlung	*6.958,63*	*0*	*0*	--	*0* →
Auszahlung	*325.244,84*	--	--	--	--
S12000016 - Wilmersiek, Vogelsang bis Pöstenweg i.V.m. Kanal	960,00	--	--	860,74	861 ↗
Einzahlung	*960,00*	--	--	*860,74*	*861* ↗
S12000018 - Schuhstraße, Stadterneuerungsprogramm	-476.277,25	-50.000	-50.000	691.431,07	741.431 ↗
Einzahlung	*1.000.000,00*	*0*	*0*	*941.588,50*	*941.589* ↗
Auszahlung	*1.476.277,25*	*50.000*	*50.000*	*250.157,43*	*200.157* ↗
S12000021 - Vor dem Slavertore/Alter Kirchpfad einschl.Leuchte	250,00	--	--	--	--
Einzahlung	*250,00*	--	--	--	--
S13000003 - Dünnebierstraße	22.050,90	-10.000	-10.000	-93.858,21	-83.858 ↘
Einzahlung	*95.700,00*	--	--	--	--
Auszahlung	*73.649,10*	*10.000*	*10.000*	*93.858,21*	*83.858* ↗
S13000004 - Wasserstraße	--	-140.000	-140.000	-60.213,93	79.786 ↗
Einzahlung	--	--	--	*78.278,00*	*78.278* ↗
Auszahlung	--	*140.000*	*140.000*	*138.491,93*	*-1.508* ↘
S14000002 - Hornscher Weg Endausbau i. V. m. Kanal	-5.530,17	0	0	--	0 →
Einzahlung	--	*0*	*0*	--	*0* →

	Ergebnis 2023	Plan 2024	fortgeschr. Ansatz 2024	Ergebnis 2024	Abw. fortg. A. / Ergebnis 2024
Auszahlung	*5.530,17*	*0*	*0*	--	*0* →
S15000002 - Rosenstraße i.V.m.MittelstraßeStraßenerneuerung	--	-130.000	-130.000	-1.275,68	128.724 ↗
Einzahlung	--	*0*	*0*	--	*0* →
Auszahlung	--	*130.000*	*130.000*	*1.275,68*	*-128.724* ↘
S15000003 - Sauerstraße i.V.m.MittelstraßeStraßenerneuerung	-35.246,92	20.000	20.000	--	-20.000 ↘
Einzahlung	*73.422,00*	*20.000*	*20.000*	--	*-20.000* ↘
Auszahlung	*108.668,92*	--	--	--	--
S15000005 - Drosselweg Straßenendausbau	1.100,00	--	--	1.300,00	1.300 ↗
Einzahlung	*1.100,00*	--	--	*1.300,00*	*1.300* ↗
S15000006 - Schlosserstraße Straßenendausbau	--	--	--	24.000,00	24.000 ↗
Einzahlung	--	--	--	*24.000,00*	*24.000* ↗
S15000009 - Heustraße Radverkehrsmaßn./Feuerwehrbedarfsplanung	-2.841,39	--	--	--	--
Einzahlung	*7.900,00*	--	--	--	--
Auszahlung	*10.741,39*	--	--	--	--
S15000010 - Senefelder Straße Straßenendausbau	--	39.000	39.000	--	-39.000 ↘
Einzahlung	--	*39.000*	*39.000*	--	*-39.000* ↘
S15000011 - Gutenbergstraße Endausbau	--	42.000	42.000	--	-42.000 ↘
Einzahlung	--	*42.000*	*42.000*	--	*-42.000* ↘
S15000015 - Mittelstraße II.-IV.BA	55.721,70	--	--	5.130,12	5.130 ↗
Einzahlung	*55.721,70*	--	--	*5.130,12*	*5.130* ↗
S16000001 - Hinter dem Friedhof	--	0	0	-4.948,04	-4.948 ↘
Auszahlung	--	*0*	*0*	*4.948,04*	*4.948* ↗
S16000002 - Hornscher Kamp	3.300,00	--	--	-52.682,65	-52.683 ↘
Einzahlung	*3.300,00*	--	--	*-47.527,47*	*-47.527* ↘
Auszahlung	--	--	--	*5.155,18*	*5.155* ↗
S16000003 - Braker Weg	189.663,13	--	--	79.600,00	79.600 ↗
Einzahlung	*190.600,00*	--	--	*79.600,00*	*79.600* ↗
Auszahlung	*936,87*	--	--	--	--
S16000004 - Alter Knick	-114.854,01	--	--	-185.644,21	-185.644 ↘
Einzahlung	--	--	--	*42.104,00*	*42.104* ↗
Auszahlung	*114.854,01*	--	--	*227.748,21*	*227.748* ↗
S16000005 - Krumme Straße	-23.523,71	-212.000	-212.000	-456.251,61	-244.252 ↘
Einzahlung	--	*318.000*	*318.000*	--	*-318.000* ↘
Auszahlung	*23.523,71*	*530.000*	*530.000*	*456.251,61*	*-73.748* ↘
S16000006 - Pöppelbreite	-5.224,25	0	0	-2.737,00	-2.737 ↘
Einzahlung	--	*0*	*0*	--	*0* →
Auszahlung	*5.224,25*	*0*	*0*	*2.737,00*	*2.737* ↗
S16000008 - Twelenkämpe	-6.507,62	-67.000	-67.000	-621.408,06	-554.408 ↘
Einzahlung	--	*603.000*	*603.000*	--	*-603.000* ↘
Auszahlung	*6.507,62*	*670.000*	*670.000*	*621.408,06*	*-48.592* ↘
S16000009 - Steinweg	--	0	0	-7.743,79	-7.744 ↘
Einzahlung	--	*0*	*0*	--	*0* →

	Ergebnis 2023	Plan 2024	fortgeschr. An-satz 2024	Ergebnis 2024	Abw. fortg. A. / Ergebnis 2024
Auszahlung	--	*0*	*0*	*7.743,79*	*7.744* ↗
S16000010 - Hanken-Jüsken-Straße	-67.479,96	--	--	277.627,28	277.627 ↗
Einzahlung	--	--	--	*277.627,28*	*277.627* ↗
Auszahlung	*67.479,96*	--	--	--	--
S16000014 - Kleiner Schratweg Endausbau	-144.353,87	--	--	-2.618,00	-2.618 ↘
Auszahlung	*144.353,87*	--	--	*2.618,00*	*2.618* ↗
S16000015 - Im Winkel Straßenendausbau	--	40.000	40.000	-419,48	-40.419 ↘
Einzahlung	--	*60.000*	*60.000*	--	*-60.000* ↘
Auszahlung	--	*20.000*	*20.000*	*419,48*	*-19.581* ↘
S16000016 - Baugebiet Lüttfeld Erschließung	--	--	--	4.800,00	4.800 ↗
Einzahlung	--	--	--	*4.800,00*	*4.800* ↗
S16000100 - Vermögensgegenstände	-213.117,12	-25.000	-25.000	62.406,71	87.407 ↗
Einzahlung	--	--	--	*78.605,70*	*78.606* ↗
Auszahlung	*213.117,12*	*25.000*	*25.000*	*16.198,99*	*-8.801* ↘
S17000001 - Erschließung IG Lieme-West	--	-20.000	-20.000	--	20.000 ↗
Auszahlung	--	*20.000*	*20.000*	--	*-20.000* ↘
S17000002 - Innovationcampus Hochschule OWL	-413.509,03	-75.000	-75.000	-453.306,92	-378.307 ↘
Einzahlung	*1.138.500,00*	--	--	--	--
Auszahlung	*1.552.009,03*	*75.000*	*75.000*	*453.306,92*	*378.307* ↗
S17000003 - Fußgänger- u. Radfahrerbrücke Regenstorplatz	-62.276,85	--	--	173.201,58	173.202 ↗
Einzahlung	--	--	--	*173.800,00*	*173.800* ↗
Auszahlung	*62.276,85*	--	--	*598,42*	*598* ↗
S17000004 - Papiernbentrup Brückenbau	--	-170.000	-170.000	-29.952,98	140.047 ↗
Auszahlung	--	*170.000*	*170.000*	*29.952,98*	*-140.047* ↘
S17000005 - Papenhauser Straße Gehweg-ausbau	9.600,00	--	--	--	--
Einzahlung	*9.600,00*	--	--	--	--
S17000006 - Salzufler Str. Gehwegausbau i.V.m. Straßen.NRW	10.137,50	--	--	--	--
Einzahlung	*10.137,50*	--	--	--	--
S17000007 - Regenstorstr. i.V.m. Kanal	-215.052,97	--	--	-684,25	-684 ↘
Auszahlung	*215.052,97*	--	--	*684,25*	*684* ↗
S18000001 - Lagesche Str./Bahnhof-Steinweg	-15.246,15	-650.000	-650.000	-56.440,37	593.560 ↗
Einzahlung	--	*0*	*0*	*49.200,00*	*49.200* ↗
Auszahlung	*15.246,15*	*650.000*	*650.000*	*105.640,37*	*-544.360* ↘
S19000002 - Baugebiet Am Lehnsland	-6.093,66	-400.000	-400.000	--	400.000 ↗
Einzahlung	--	*0*	*0*	--	*0* →
Auszahlung	*6.093,66*	*400.000*	*400.000*	--	*-400.000* ↘
S19000004 - Breite Straße (Umgestaltung)	-319,48	--	--	--	--
Auszahlung	*319,48*	--	--	--	--
S19000005 - Vogelsang-Kleiststr. Geh-/Rad-wegverbindung	--	--	--	19.300,00	19.300 ↗
Einzahlung	--	--	--	*19.300,00*	*19.300* ↗
S19000006 - Helwingstr. i.V.m. Kanal Hinter dem Friedhof	--	0	0	-6.257,22	-6.257 ↘
Einzahlung	--	*0*	*0*	--	*0* →

	Ergebnis 2023	Plan 2024	fortgeschr. Ansatz 2024	Ergebnis 2024	Abw. fortg. A. / Ergebnis 2024
Auszahlung	--	*0*	*0*	*6.257,22*	*6.257* ↗
S20000001 - Baugebiet Hinter den Pösten i.V.m. Kanal	-532,48	-200.000	-200.000	-1.744,23	198.256 ↗
Auszahlung	*532,48*	*200.000*	*200.000*	*1.744,23*	*-198.256* ↘
S20000002 - Baugebiet Wilmersiek Vogelsang i.V.m. Kanal	-19.263,13	280.700	280.700	--	-280.700 ↘
Einzahlung	--	*380.700*	*380.700*	--	*-380.700* ↘
Auszahlung	*19.263,13*	*100.000*	*100.000*	--	*-100.000* ↘
S20000005 - Schäferbrücke Schloß Brake Sanierung	-2.781,51	-25.000	-25.000	-3.498,60	21.501 ↗
Auszahlung	*2.781,51*	*25.000*	*25.000*	*3.498,60*	*-21.501* ↘
S20000006 - Stuckenstraße i.V.m. Kanal	-3.444,30	0	0	--	0 →
Einzahlung	--	*0*	*0*	--	*0* →
Auszahlung	*3.444,30*	*0*	*0*	--	*0* →
S20000007 - Saarstraße i.V.m. Kanal	-4.161,25	0	0	-2.449,57	-2.450 ↘
Einzahlung	--	*0*	*0*	--	*0* →
Auszahlung	*4.161,25*	*0*	*0*	*2.449,57*	*2.450* ↗
S20000008 - Tannengrunder Straße i.V.m. Kanal	-3.968,14	0	0	-1.887,98	-1.888 ↘
Einzahlung	--	*0*	*0*	--	*0* →
Auszahlung	*3.968,14*	*0*	*0*	*1.887,98*	*1.888* ↗
S20000009 - Güldene Mine i.V.m. Kanal	-4.319,07	0	0	-1.337,65	-1.338 ↘
Einzahlung	--	*0*	*0*	--	*0* →
Auszahlung	*4.319,07*	*0*	*0*	*1.337,65*	*1.338* ↗
S20000010 - Leopoldstr./Schützentwete/Rosengarten m.Kan	--	-50.000	-50.000	-12.976,62	37.023 ↗
Einzahlung	--	*0*	*0*	--	*0* →
Auszahlung	--	*50.000*	*50.000*	*12.976,62*	*-37.023* ↘
S20000011 - Carl-Köller-Straße i.V.m. Kanal	-4.400,59	0	0	--	0 →
Einzahlung	--	*0*	*0*	--	*0* →
Auszahlung	*4.400,59*	*0*	*0*	--	*0* →
S20000012 - Erneuerung von Wirtschaftswegen	--	-350.000	-350.000	--	350.000 ↗
Auszahlung	--	*350.000*	*350.000*	--	*-350.000* ↘
S20000013 - Am Brink, Brückensanierung	-456.527,46	--	--	-77.266,31	-77.266 ↘
Auszahlung	*456.527,46*	--	--	*77.266,31*	*77.266* ↗
S20000014 - Bahnhofstraße Brückensanierung	-10.360,12	-430.000	-430.000	-18.070,05	411.930 ↗
Auszahlung	*10.360,12*	*430.000*	*430.000*	*18.070,05*	*-411.930* ↘
S20000015 - Ziegeleiweg Brückensanierung	-10.916,92	-40.000	-40.000	--	40.000 ↗
Auszahlung	*10.916,92*	*40.000*	*40.000*	--	*-40.000* ↘
S20000016 - Detmolder Weg Geh-/Radwegumbau	107.235,17	--	--	22.000,00	22.000 ↗
Einzahlung	*132.500,00*	--	--	*22.000,00*	*22.000* ↗
Auszahlung	*25.264,83*	--	--	--	--
S20000017 - Barrierefreier Umbau Treppenanl. Entruper Weg	19.100,00	--	--	--	--
Einzahlung	*19.100,00*	--	--	--	--
S20000022 - Begaauenpark Freiflächengestaltung	-83.406,40	--	--	-3.713,18	-3.713 ↘
Auszahlung	*83.406,40*	--	--	*3.713,18*	*3.713* ↗

	Ergebnis 2023	Plan 2024	fortgeschr. An-satz 2024	Ergebnis 2024	Abw. fortg. A. / Ergebnis 2024
S21000001 - Lehmkuhle Straßenendausbau	--	-95.000	-95.000	-69.503,42	25.497 ↗
Einzahlung	--	*100.000*	*100.000*	--	*-100.000* ↘
Auszahlung	--	*195.000*	*195.000*	*69.503,42*	*-125.497* ↘
S22000004 - Herst. eines Baustofflagers am Liemer Weg (ZKA)	-1.570,69	-50.000	-50.000	-2.201,50	47.799 ↗
Auszahlung	*1.570,69*	*50.000*	*50.000*	*2.201,50*	*-47.799* ↘
S23000001 - Kreisel Detmolder Weg /Am Wasserturm	--	-300.000	-300.000	-225.411,75	74.588 ↗
Auszahlung	--	*300.000*	*300.000*	*225.411,75*	*-74.588* ↘
S23000002 - Brückensanierung An der Gauske	-7.294,70	-100.000	-100.000	-15.117,04	84.883 ↗
Auszahlung	*7.294,70*	*100.000*	*100.000*	*15.117,04*	*-84.883* ↘
S23000004 - Paulinenstraße	--	--	--	-3.753,17	-3.753 ↘
Auszahlung	--	--	--	*3.753,17*	*3.753* ↗
S23000006 - Begaterrasse	--	-82.400	-82.400	-21,31	82.379 ↗
Einzahlung	--	*123.600*	*123.600*	*40.000,00*	*-83.600* ↘
Auszahlung	--	*206.000*	*206.000*	*40.021,31*	*-165.979* ↘
S23000007 - Polleranlage Breite Straße	--	-35.000	-35.000	--	35.000 ↗
Auszahlung	--	*35.000*	*35.000*	--	*-35.000* ↘
Z99999998 - Migration Anlagenbuchhaltung	357,00	--	--	-1.484.150,58	-1.484.151 ↘
Einzahlung	*357,00*	--	--	*3.724,50*	*3.725* ↗
Auszahlung	--	--	--	*1.487.875,08*	*1.487.875* ↗
Z99999999 - Sammler Migration	--	0	0	56.844,00	56.844 ↗
Einzahlung	--	*0*	*0*	*56.844,00*	*56.844* ↗

Stellenplan	Ein-heit	Ergebnis 2023	Plan 2024	Ergebnis 2024	Vergleich Plan/Ist 2024
Stellen	Anz	10,52	10,80	1.080,00	1.069,20

120401 - Öffentlicher Personennahverkehr

Aufgabe

(Finanzielle) Förderung des Öffentlichen Personennahverkehrs
Beantragung und Weiterleitung von ÖPNV-Fördermitteln
Aufrechterhaltung und Weiterentwicklung eines attraktiven ÖPNV-Angebots
Neubau und Unterhaltung von Maßnahmen im Zuge der Reaktivierung der Bahnlinie Lemgo-Barntrup

Zielgruppe

Verkehrsteilnehmerinnen und Verkehrsteilnehmer
Busunternehmen

Ziele

Sukzessive Verbesserung von Haltestellen (z.B. Barrierefreiheit, Komfortverbesserung, Sitzgelegenheiten, etc.) in Abhängigkeit von bereitstehenden Fördermitteln.

Produktverantwortung

Anke Kugelmann, Olaf Hagenow

Zielerreichung	Einheit	Ergebnis 2023	Plan 2024	Ergebnis 2024	Vergleich Plan/Ist 2024
barrierefrei ausgebaute Haltestellen in Prozent	%	55,31	62,70	62,70	0,00

Leistungen	Einheit	Ergebnis 2023	Plan 2024	Ergebnis 2024	Vergleich Plan/Ist 2024
Gesamtzahl der zu verbessernden Haltestellen	Anz	311	311	311	0
Gesamtzahl der bis Ende des Jahres verbesserten Haltestellen	Anz	172	195	195	0
davon aus Fördermitteln verbesserte Haltestellen im lfd. Jahr (Stadtbus, KVG)	Anz	11	25	23	-2

Teilergebnisrechnung 120401 - Öffentlicher Personennahverkehr

	Ergebnis 2023	Plan 2024	Fortschreibung nach § 22 KomHVO NRW	fortgeschr. Ansatz 2024	Ergebnis 2024	Abw. fortg. A. / Ergebnis 2024
2 - Zuwendungen und allgemeine Umlagen	771.548,63	1.142.992	--	1.142.992	835.685,74	-307.306 ↘
41410001 - Zuweisungen und Zuschüsse für laufende Zwecke Land	410.185,25	--	--	--	--	--
41451001 - Förderung ÖPNV, Weiterleitung durch AHL	361.363,38	1.142.992	--	1.142.992	835.685,74	-307.306 ↘
6 - Kostenerstattungen und -umlagen, Leistungsbeteiligungen	10.992,00	71.449	--	71.449	71.449,00	0 →
44821001 - Fehlbetragsausgleich durch die Stadt	10.992,00	71.449	--	71.449	71.449,00	0 →
10 - Ordentliche Erträge	**782.540,63**	**1.214.441**	**--**	**1.214.441**	**907.134,74**	**-307.306** ↘
11 - Personalaufwendungen	8.097,45	9.591	--	9.591	8.749,46	-842 ↘
50110001 - Dienstaufwendungen Beamte	2.319,47	3.065	--	3.065	--	-3.065 ↘
50120001 - Dienstaufwendungen tariflich Beschäftigte	4.612,37	5.210	--	5.210	6.920,78	1.711 ↗
50220001 - Beitr. zu Versorgungskassen tariflich Beschäftigte	234,72	268	--	268	368,25	100 ↗

	Ergebnis 2023	Plan 2024	Fortschreibung nach § 22 KomHVO NRW	fortgeschr. Ansatz 2024	Ergebnis 2024	Abw. fortg. A. / Ergebnis 2024
50320001 - Beitr. ges. SozVers. tariflich Beschäftigte	930,89	1.048	--	1.048	1.460,43	412 ↗
50420001 - Beihilfen für Beamte	--	0	--	0	--	0 →
13 - Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	35.914,88	513.150	--	513.150	526.523,89	13.374 ↗
52160003 - Barrierefreier Umbau Haltestellen	33.444,68	510.000	--	510.000	553.561,18	43.561 ↗
52321001 - Verwaltungskostenerstattung an Stadt	--	461	--	461	461,00	0 →
52321002 - EDV-Kosten-Erstatt. an Stadt	864,00	901	--	901	901,00	0 →
52321003 - Erstatt. an Stadt, Beihilfe u. Pensionsrückst.	1.507,00	1.533	--	1.533	1.533,00	0 →
52321008 - Erstattung an Stadt - Personalkosten	99,20	255	--	255	85,57	-169 ↘
52424001 - Unterh./Bewirt. Infrastrukturvermögen SBL	--	--	--	--	-30.017,86	-30.018 ↘
52424002 - Straßenreinigung SBL	--	--	--	--	0,00	0 →
15 - Transferaufwendungen	705.624,35	691.500	--	691.500	481.675,47	-209.825 ↘
53154001 - Zuweisungen an SBL	15.642,82	15.000	--	15.000	3.232,00	-11.768 ↘
53156001 - Zuweisungen an SWL	655.471,85	654.000	--	654.000	471.561,08	-182.439 ↘
53170001 - Zuweisg. u. Zuschüsse für lfd. Zwecke Private UN	34.509,68	22.500	--	22.500	6.882,39	-15.618 ↘
16 - Sonstige ordentliche Aufwendungen	226,00	200	--	200	460,00	260 ↗
54310001 - Geschäftsaufwendungen	226,00	200	--	200	460,00	260 ↗
17 - Ordentliche Aufwendungen	**749.862,68**	**1.214.441**	**--**	**1.214.441**	**1.017.408,82**	**-197.032** ↘
18 - Ordentliches Ergebnis	**32.677,95**	**0**	**--**	**0**	**-110.274,08**	**-110.274** ↘
22 - Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit	**32.677,95**	**0**	**--**	**0**	**-110.274,08**	**-110.274** ↘
23 - Außerordentliche Erträge	157,55	--	--	--	--	--
49111001 - Außerordentliche Erträge nach NKF-CUIG NRW	157,55	--	--	--	--	--
25 - Außerordentliches Ergebnis	**157,55**	**--**	**--**	**--**	**--**	**--**
26 - Ergebnis - vor Berücksichtigung der internen Leistungsbeziehungen -	**32.835,50**	**0**	**--**	**0**	**-110.274,08**	**-110.274** ↘
29 - Teilergebnis	**32.835,50**	**0**	**--**	**0**	**-110.274,08**	**-110.274** ↘
31 - Teilergebnis nach Abzug globaler Minderaufwand	**32.835,50**	**0**	**--**	**0**	**-110.274,08**	**-110.274** ↘

Teilfinanzrechnung 120401 - Öffentlicher Personennahverkehr

	Ergebnis 2023	Plan 2024	Fortschreibung nach § 22 KomHVO NRW	fortgeschr. Ansatz 2024	Ergebnis 2024	Abw. fortg. A. / Ergebnis 2024
02 - Zuwendungen und allgemeine Umlagen	771.548,63	1.142.992	--	1.142.992	835.685,74	-307.306 ↘
61410001 - Zuweisg. u. Zuschüsse für lfd. Zwecke Land	410.185,25	--	--	--	--	--
61451001 - Förderung ÖPNV, Weiterleitung durch AHL	361.363,38	1.142.992	--	1.142.992	835.685,74	-307.306 ↘
06 - Kostenerstattungen und Kostenumlagen	10.992,00	71.449	--	71.449	71.449,00	0 →
64821001 - Fehlbetragsausgleich durch die Stadt	10.992,00	71.449	--	71.449	71.449,00	0 →
09 - Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	**782.540,63**	**1.214.441**	**--**	**1.214.441**	**907.134,74**	**-307.306** ↘
10 - Personalauszahlungen	7.963,02	9.591	--	9.591	8.603,03	-988 ↘
70110001 - Dienstbezüge Beamte	2.137,88	3.065	--	3.065	--	-3.065 ↘
70120001 - Dienstbezüge tariflich Beschäftigte	4.644,52	5.210	--	5.210	6.787,13	1.577 ↗

	Ergebnis 2023	Plan 2024	Fortschreibung nach § 22 KomHVO NRW	fortgeschr. Ansatz 2024	Ergebnis 2024	Abw. fortg. A. / Ergebnis 2024
70220001 - Beitr. zu Versorgungskassen tariflich Beschäftigte	238,15	268	--	268	364,84	97 ↗
70320001 - Beitr. ges. SozVers. tariflich Beschäftigte	942,47	1.048	--	1.048	1.451,06	403 ↗
70420001 - Beihilfen für Beamte	--	0	--	0	--	0 →
12 - Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen	37.789,32	513.150	--	513.150	419.586,57	-93.563 ↘
72160003 - Barrierefreier Umbau Haltestellen	33.444,68	510.000	--	510.000	446.610,23	-63.390 ↘
72321001 - Verwaltungskostenerstattung an Stadt	--	461	--	461	461,00	0 →
72321002 - EDV-Kosten-Erstatt. an Stadt	869,00	901	--	901	901,00	0 →
72321003 - Erstatt. an Stadt, Beihilfe u. Pensionsrückst.	1.507,00	1.533	--	1.533	1.533,00	0 →
72321008 - Erstattung an Stadt - Personalkosten	1.968,64	255	--	255	99,20	-156 ↘
72424001 - Unterh./Bewirt. Infrastrukturvermögen SBL	--	--	--	--	-30.017,86	-30.018 ↘
72424002 - Straßenreinigung SBL	--	--	--	--	0,00	0 →
14 - Transferauszahlungen	455.067,31	691.500	--	691.500	260.213,73	-431.286 ↘
73154001 - Zuweisungen an SBL	15.642,82	15.000	--	15.000	2.763,52	-12.236 ↘
73156001 - Zuweisungen an SWL	410.196,03	654.000	--	654.000	245.286,60	-408.713 ↘
73170001 - Zuweisg.u.Zusch. für lfd.Zwecke Priv. Unternehmen	29.228,46	22.500	--	22.500	12.163,61	-10.336 ↘
15 - Sonstige Auszahlungen	--	200	--	200	--	-200 ↘
74310001 - Geschäftsauszahlungen	--	200	--	200	--	-200 ↘
16 - Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	**500.819,65**	**1.214.441**	**--**	**1.214.441**	**688.403,33**	**-526.038** ↘
17 - Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit	**281.720,98**	**0**	**--**	**0**	**218.731,41**	**218.731** ↗

Stellenplan	Einheit	Ergebnis 2023	Plan 2024	Ergebnis 2024	Vergleich Plan/Ist 2024
Stellen	Anz	0,09	0,13	0,13	0,00

130401 - Wasser und Wasserbau

Aufgabe

Gewässerschutz und -ausbau
Biotopschutz und Renaturierung von Gewässern
Gewässerunterhaltung- und Überwachung
Hochwasserschutz

Zielgruppe

Gewässeranliegerinnen und Gewässeranlieger
Gewässernutzerinnen und Gewässernutzer (Fischerei, Einleiter, Freizeit)
Gewässeraufsicht (Untere /Obere Wasserbehörde)
Einwohnerinnen und Einwohner

Ziele

1. Fertigstellung des Gewässerausbaus Bega, Bauabschnitt VI bis Ende 2025
2. Hochwasserschutz Passade und Ilsetal
3. Planungen zum Hochwasserschutz

Produktverantwortung

Anke Kugelmann, Olaf Hagenow

Zielerreichung	Einheit	Ergebnis 2023	Plan 2024	Ergebnis 2024	Vergleich Plan/Ist 2024
Fertigstellung VI BA Gewässerausbau Bega	%	35	70	70	0

Kennzahlen	Einheit	Ergebnis 2023	Plan 2024	Ergebnis 2024	Vergleich Plan/Ist 2024
Zuschuss je EW	EUR	-3,02	-0,00	0,45	0,45

Teilergebnisrechnung 130401 - Wasser und Wasserbau

	Ergebnis 2023	Plan 2024	Fortschreibung nach § 22 KomHVO NRW	fortgeschr. Ansatz 2024	Ergebnis 2024	Abw. fortg. A. / Ergebnis 2024
2 - Zuwendungen und allgemeine Umlagen	276.767,00	270.000	--	270.000	271.238,17	1.238 →
41410001 - Zuweisungen und Zuschüsse für laufende Zwecke Land	18.585,00	0	--	0	13.000,00	13.000 ↗
41610001 - Auflösung SoPo für Zuwendungen	258.182,00	270.000	--	270.000	258.238,17	-11.762 ↘
5 - Privatrechtliche Leistungsentgelte	59,88	--	--	--	238,24	238 ↗
44110001 - Mieten und Pachten	--	--	--	--	208,30	208 ↗
44210002 - Jobticket, Kostenerst. Auszubildende usw.	59,88	--	--	--	29,94	30 ↗
6 - Kostenerstattungen und -umlagen, Leistungsbeteiligungen	689.016,00	662.154	--	662.154	662.154,00	0 →
44821001 - Fehlbetragsausgleich durch die Stadt	689.016,00	662.154	--	662.154	662.154,00	0 →
7 - Sonstige ordentliche Erträge	6.499,50	499	--	499	499,00	0 →
45710001 - Erträge aus der Auflösung v. sonstigen SoPo	499,00	499	--	499	499,00	0 →

	Ergebnis 2023	Plan 2024	Fortschreibung nach § 22 KomHVO NRW	fortgeschr. Ansatz 2024	Ergebnis 2024	Abw. fortg. A. / Ergebnis 2024
45890001 - Sonstige nicht zahlungswirksame Erträge	6.000,50	--	--	--	--	--
10 - Ordentliche Erträge	**972.342,38**	**932.653**	**--**	**932.653**	**934.129,41**	**1.476** →
11 - Personalaufwendungen	150.167,50	150.647	--	150.647	136.579,73	-14.067 ↘
50110001 - Dienstaufwendungen Beamte	4.803,24	5.651	--	5.651	2.836,15	-2.815 ↘
50120001 - Dienstaufwendungen tariflich Beschäftigte	116.999,12	116.911	--	116.911	107.682,79	-9.228 ↘
50220001 - Beitr. zu Versorgungskassen tariflich Beschäftigte	6.171,91	6.361	--	6.361	5.661,99	-699 ↘
50320001 - Beitr. ges. SozVers. tariflich Beschäftigte	22.193,23	21.724	--	21.724	20.398,80	-1.325 ↘
50420001 - Beihilfen für Beamte	--	0	--	0	--	0 →
13 - Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	322.805,69	323.421	--	323.421	427.078,70	103.658 ↗
52321001 - Verwaltungskostenerstattung an Stadt	15.700,00	8.286	--	8.286	8.286,00	0 →
52321002 - EDV-Kosten-Erstatt. an Stadt	6.698,00	6.986	--	6.986	6.986,00	0 →
52321003 - Erstatt. an Stadt, Beihilfe u. Pensionsrückst.	2.600,00	2.826	--	2.826	2.826,00	0 →
52321004 - Erstatt. an Stadt, gesetzl. Unfallvers	807,00	820	--	820	715,04	-105 ↘
52321008 - Erstattung an Stadt - Personalkosten	210,74	469	--	469	207,92	-261 ↘
52410001 - Bewirtschaftung d. Grundstücke u. baul. Anlagen	71.803,83	145.000	--	145.000	103.219,61	-41.780 ↘
52411001 - Bewirtsch. d. Grundstücke, Grundbesitzabgaben u.ä.	1.790,21	--	--	--	2.870,16	2.870 ↗
52414001 - Unterh. d. Grundstücke u. baul. Anlagen SBL	126.562,46	150.000	--	150.000	292.673,97	142.674 ↗
52420001 - Unterh./ Bewirt. Infrastrukturvermögen	17.421,17	--	--	--	460,00	460 ↗
52424001 - Unterh./Bewirt. Infrastrukturvermögen SBL	70.378,28	--	--	--	--	--
52912001 - Dienstleistungen GWL Grunderwerb	8.834,00	8.834	--	8.834	8.834,00	0 →
52914001 - Dienstleistungen SBL	--	200	--	200	--	-200 ↘
14 - Bilanzielle Abschreibungen	309.237,00	400.000	--	400.000	310.218,61	-89.781 ↘
57110001 - Abschreibungen auf Sachanlagen	309.237,00	400.000	--	400.000	310.218,61	-89.781 ↘
57990001 - Centabsplittung	--	0	--	0	--	0 →
16 - Sonstige ordentliche Aufwendungen	15.027,16	6.414	--	6.414	26.802,92	20.389 ↗
54120002 - Aus- u. Fortbildung	--	--	--	--	812,80	813 ↗
54222001 - Mieten an die GWL	3.626,07	3.794	--	3.794	3.794,00	0 →
54222002 - Nebenkosten an die GWL	2.000,00	2.000	--	2.000	1.506,91	-493 ↘
54310001 - Geschäftsaufwendungen	573,81	420	--	420	334,00	-86 ↘
54310002 - Abwasserkataster u. Untersuchungen	8.827,28	--	--	--	20.355,21	20.355 ↗
54311001 - Poststelle (Büromaterial, Porto u.ä.)	--	200	--	200	--	-200 ↘
54799001 - Verlust a. d. Veräußerg. von Grundstücken	0,00	--	--	--	--	--
17 - Ordentliche Aufwendungen	**797.237,35**	**880.482**	**--**	**880.482**	**900.679,96**	**20.198** ↗
18 - Ordentliches Ergebnis	**175.105,03**	**52.171**	**--**	**52.171**	**33.449,45**	**-18.722** ↘
22 - Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit	**175.105,03**	**52.171**	**--**	**52.171**	**33.449,45**	**-18.722** ↘
23 - Außerordentliche Erträge	4.069,11	--	--	--	--	--
49111001 - Außerordentliche Erträge nach NKF-CUIG NRW	4.069,11	--	--	--	--	--
25 - Außerordentliches Ergebnis	**4.069,11**	**--**	**--**	**--**	**--**	**--**

	Ergebnis 2023	Plan 2024	Fortschreibung nach § 22 KomHVO NRW	fortgeschr. Ansatz 2024	Ergebnis 2024	Abw. fortg. A. / Ergebnis 2024
26 - Ergebnis - vor Berücksichtigung der internen Leistungsbeziehungen -	**179.174,14**	**52.171**	**--**	**52.171**	**33.449,45**	**-18.722** ↘
28 - Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	54.246,00	52.171	--	52.171	52.171,00	0 →
58110002 - ILB Kreditwirtschaft	54.246,00	52.171	--	52.171	52.171,00	0 →
29 - Teilergebnis	**124.928,14**	**0**	**--**	**0**	**-18.721,55**	**-18.722** ↘
31 - Teilergebnis nach Abzug globaler Minderaufwand	**124.928,14**	**0**	**--**	**0**	**-18.721,55**	**-18.722** ↘

Teilfinanzrechnung 130401 - Wasser und Wasserbau

	Ergebnis 2023	Plan 2024	Fortschreibung nach § 22 KomHVO NRW	fortgeschr. Ansatz 2024	Ergebnis 2024	Abw. fortg. A. / Ergebnis 2024
02 - Zuwendungen und allgemeine Umlagen	18.585,00	0	--	0	13.000,00	13.000 ↗
61410001 - Zuweisg. u. Zuschüsse für lfd. Zwecke Land	18.585,00	0	--	0	13.000,00	13.000 ↗
05 - Privatrechtliche Leistungsentgelte	59,88	--	--	--	238,24	238 ↗
64110001 - Mieten und Pachten	--	--	--	--	208,30	208 ↗
64210002 - Jobticket, Kostenerst. Auszubildende usw.	59,88	--	--	--	29,94	30 ↗
06 - Kostenerstattungen und Kostenumlagen	689.016,00	662.154	--	662.154	662.154,00	0 →
64821001 - Fehlbetragsausgleich durch die Stadt	689.016,00	662.154	--	662.154	662.154,00	0 →
09 - Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	**707.660,88**	**662.154**	**--**	**662.154**	**675.392,24**	**13.238** ↗
10 - Personalauszahlungen	151.962,12	150.647	--	150.647	134.167,79	-16.479 ↘
70110001 - Dienstbezüge Beamte	4.526,63	5.651	--	5.651	2.913,75	-2.737 ↘
70120001 - Dienstbezüge tariflich Beschäftigte	118.724,02	116.911	--	116.911	105.237,95	-11.673 ↘
70220001 - Beitr. zu Versorgungskassen tariflich Beschäftigte	6.249,90	6.361	--	6.361	5.637,49	-724 ↘
70320001 - Beitr. ges. SozVers. tariflich Beschäftigte	22.461,57	21.724	--	21.724	20.378,60	-1.345 ↘
70420001 - Beihilfen für Beamte	--	0	--	0	--	0 →
12 - Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen	308.891,44	323.421	--	323.421	396.319,38	72.898 ↗
72321001 - Verwaltungskostenerstattung an Stadt	15.700,00	8.286	--	8.286	8.286,00	0 →
72321002 - EDV-Kosten-Erstatt. an Stadt	6.777,00	6.986	--	6.986	6.986,00	0 →
72321003 - Erstatt. an Stadt, Beihilfe u. Pensionsrückst.	2.600,00	2.826	--	2.826	2.826,00	0 →
72321004 - Erstatt. an Stadt, gesetzl. Unfallvers.	807,00	820	--	820	715,04	-105 ↘
72321008 - Erstattung an Stadt - Personalkosten	118,63	469	--	469	210,74	-258 ↘
72410001 - Unterh. u.Bewirtschaftung der Grundstk.u.baul.Anl.	72.435,01	145.000	--	145.000	104.944,70	-40.055 ↘
72411001 - Bewirtsch. d. Grundstücke, Grundbesitzabgaben u.ä.	1.790,21	--	--	--	--	--
72414001 - Unterh. d. Grundstücke u. baul. Anlagen SBL	149.042,85	150.000	--	150.000	226.044,19	76.044 ↗
72420001 - Unterh./ Bewirt. Infrastrukturvermögen	17.421,17	--	--	--	460,00	460 ↗
72424001 - Unterh./Bewirt. Infrastrukturvermögen SBL	33.365,57	--	--	--	37.012,71	37.013 ↗
72912001 - Dienstleistungen GWL Grunderwerb	8.834,00	8.834	--	8.834	8.834,00	0 →
72914001 - Dienstleistungen SBL	--	200	--	200	--	-200 ↘
15 - Sonstige Auszahlungen	16.317,41	6.414	--	6.414	28.711,69	22.298 ↗

	Ergebnis 2023	Plan 2024	Fortschreibung nach § 22 KomHVO NRW	fortgeschr. Ansatz 2024	Ergebnis 2024	Abw. fortg. A. / Ergebnis 2024
74120002 - Aus- und Fortbildung	--	--	--	--	812,80	813 ↗
74222001 - Mieten an die GWL	3.626,07	3.794	--	3.794	3.794,00	0 →
74222002 - Nebenkosten an die GWL	2.002,15	2.000	--	2.000	1.506,91	-493 ↘
74310001 - Geschäftsauszahlungen	220,81	420	--	420	--	-420 ↘
74310002 - Abwasserkataster u. Untersuchungen	10.468,38	--	--	--	22.597,98	22.598 ↗
74311001 - Poststelle (Büromaterial, Porto u.ä.)	--	200	--	200	--	-200 ↘
16 - Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	**477.170,97**	**480.482**	**--**	**480.482**	**559.198,86**	**78.717** ↗
17 - Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit	**230.489,91**	**181.672**	**--**	**181.672**	**116.193,38**	**-65.479** ↘
18 - Einzahlungen aus Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen	28.320,00	1.605.000	--	1.605.000	1.184.697,17	-420.303 ↘
68110001 - Investitionszuweisungen vom Land	28.320,00	1.605.000	--	1.605.000	1.184.697,17	-420.303 ↘
23 - Summe (invest. Einzahlungen)	**28.320,00**	**1.605.000**	**--**	**1.605.000**	**1.184.697,17**	**-420.303** ↘
24 - Auszahlungen für den Erwerb von Grundstücken und Gebäuden	3.774,51	50.000	--	50.000	12.077,75	-37.922 ↘
78210001 - Ausz. für den Erwerb von Grundstücken und Gebäuden	3.774,51	50.000	--	50.000	12.077,75	-37.922 ↘
25 - Auszahlungen für Baumaßnahmen	256.883,24	2.150.000	--	2.150.000	974.768,30	-1.175.232 ↘
78523001 - Gewässerausbau	256.883,24	2.150.000	--	2.150.000	974.768,30	-1.175.232 ↘
30 - Summe: (invest. Auszahlungen)	**260.657,75**	**2.200.000**	**--**	**2.200.000**	**986.846,05**	**-1.213.154** ↘
31 - Saldo der Investitionstätigkeit (Einzahlungen ./. Auszahlungen)	**-232.337,75**	**-595.000**	**--**	**-595.000**	**197.851,12**	**792.851** ↗

Investitionsübersicht B 130401 - Wasser und Wasserbau

	Ergebnis 2023	Plan 2024	fortgeschr. Ansatz 2024	Ergebnis 2024	Abw. fortg. A. / Ergebnis 2024
130401 - Wasser und Wasserbau	***-232.337,75***	***-595.000***	***-595.000***	***197.851,12***	***792.851*** ↗
A08000042 - Hochwasserschutzmaßnahme Bega	-3.774,51	--	--	--	--
Auszahlung	*3.774,51*	--	--	--	--
A08000044 - Gewässerausbau u. Rückhaltemaßnahmen (diverse)	-32.640,11	-50.000	-50.000	-23.364,11	26.636 ↗
Einzahlung	*28.320,00*	*50.000*	*50.000*	--	*-50.000* ↘
Auszahlung	*60.960,11*	*100.000*	*100.000*	*23.364,11*	*-76.636* ↘
A08000073 - Biotopschutzmaßnahmen nach EU-Wasserrahmenrichtl.	-912,25	-15.000	-15.000	-13.252,04	1.748 ↗
Einzahlung	--	*35.000*	*35.000*	*4.697,17*	*-30.303* ↘
Auszahlung	*912,25*	*50.000*	*50.000*	*17.949,21*	*-32.051* ↘
A10013005 - Bega V.BA	-28.004,21	--	--	--	--
Auszahlung	*28.004,21*	--	--	--	--
A10013006 - Bega VI.BA	-72.228,30	-360.000	-360.000	234.467,27	594.467 ↗
Einzahlung	--	*1.440.000*	*1.440.000*	*1.180.000,00*	*-260.000* ↘
Auszahlung	*72.228,30*	*1.800.000*	*1.800.000*	*945.532,73*	*-854.467* ↘
A11013011 - Alter Fluss II.BA Marktkauf bis Entruper Weg	--	-20.000	-20.000	--	20.000 ↗
Einzahlung	--	*0*	*0*	--	*0* →
Auszahlung	--	*20.000*	*20.000*	--	*-20.000* ↘
A11013012 - EU-Wasserrahmenrichtlinie (Trittstein,Strahlspr.)	--	-10.000	-10.000	--	10.000 ↗

	Ergebnis 2023	Plan 2024	fortgeschr. An-satz 2024	Ergebnis 2024	Abw. fortg. A. / Ergebnis 2024
Einzahlung	--	*40.000*	*40.000*	--	*-40.000* ↘
Auszahlung	--	*50.000*	*50.000*	--	*-50.000* ↘
A15013001 - Hochwasserrisikomanage-ment/Urbane Sturzfluten	-7.497,00	-50.000	-50.000	--	50.000 ↗
Auszahlung	*7.497,00*	*50.000*	*50.000*	--	*-50.000* ↘
A18000001 - Tipper Bach in Leese	-65.937,78	--	--	--	--
Auszahlung	*65.937,78*	--	--	--	--
A21000001 - Mühle Büllinghausen	--	-30.000	-30.000	--	30.000 ↗
Einzahlung	--	*0*	*0*	--	*0* →
Auszahlung	--	*30.000*	*30.000*	--	*-30.000* ↘
A22000001 - Gewässerausbau Hochwasser-schutz	--	-10.000	-10.000	--	10.000 ↗
Einzahlung	--	*40.000*	*40.000*	--	*-40.000* ↘
Auszahlung	--	*50.000*	*50.000*	--	*-50.000* ↘
A22000002 - Hochwasserschutz Kirchheide, Am Freibad	-21.343,59	--	--	--	--
Auszahlung	*21.343,59*	--	--	--	--
A23000001 - Hochwasserschutz Passade und Ilse	--	-50.000	-50.000	--	50.000 ↗
Auszahlung	--	*50.000*	*50.000*	--	*-50.000* ↘

Stellenplan	Ein-heit	Ergebnis 2023	Plan 2024	Ergebnis 2024	Vergleich Plan/Ist 2024
Stellen	Anz	1,62	1,62	1,62	0,00

140601 - Schutz vor altlastenbedingten Gefahren

Aufgabe

Überwachung und Sanierung von Altablagerungen und Altstandorten zur Reduzierung von schädlichen Einwirkungen.
Vorsorge gegen nachteilig Einwirkungen der Gefährdungspotentiale Luft, Boden, Wasser.
Führen eines Altlastenkatasters.

Zielgruppe

Eigentümerinnen und Eigentümer von belasteten Grundstücksflächen und sonstige gefährdete Personen

Ziele

Sanierung der Altlast Neue Torstraße (zweite Projektstufe). Einrichtung der Brunnen (Pump & Treat) bis Ende 2025

Produktverantwortung

Anke Kugelmann, Olaf Hagenow

Zielerreichung	Einheit	Ergebnis 2023	Plan 2024	Ergebnis 2024	Vergleich Plan/Ist 2024
Durchführung 2. Projektstufe (Einrichtung Grundwassermessstellen und -brunnen)	%	35	50	50	0

Kennzahlen	Einheit	Ergebnis 2023	Plan 2024	Ergebnis 2024	Vergleich Plan/Ist 2024
Zuschuss je EW	EUR	-0,25	-0,00	-0,57	-0,57

Leistungen	Einheit	Ergebnis 2023	Plan 2024	Ergebnis 2024	Vergleich Plan/Ist 2024
Altlastflächen	Anz	9	9	9	0
Altlast-Verdachtsflächen	Anz	--	1	1	0

Teilergebnisrechnung 140601 - Schutz vor altlastenbedingten Gefahren

	Ergebnis 2023	Plan 2024	Fortschreibung nach § 22 KomHVO NRW	fortgeschr. Ansatz 2024	Ergebnis 2024	Abw. fortg. A. / Ergebnis 2024
5 - Privatrechtliche Leistungsentgelte	3,00	--	--	--	1,50	2 ↗
44210002 - Jobticket, Kostenerst. Auszubildende usw.	3,00	--	--	--	1,50	2 ↗
6 - Kostenerstattungen und -umlagen, Leistungsbeteiligungen	33.376,00	56.751	--	56.751	56.751,00	0 →
44821001 - Fehlbetragsausgleich durch die Stadt	33.376,00	56.751	--	56.751	56.751,00	0 →
7 - Sonstige ordentliche Erträge	3.000,00	--	--	--	3.000,00	3.000 ↗
45820001 - Erträge aus der Auflösung von Rückstellungen	3.000,00	--	--	--	3.000,00	3.000 ↗
10 - Ordentliche Erträge	**36.379,00**	**56.751**	**--**	**56.751**	**59.752,50**	**3.002** ↗
11 - Personalaufwendungen	18.794,68	16.893	--	16.893	16.512,24	-381 ↘
50120001 - Dienstaufwendungen tariflich Beschäftigte	15.131,31	13.632	--	13.632	13.408,26	-224 ↘

	Ergebnis 2023	Plan 2024	Fortschreibung nach § 22 KomHVO NRW	fortgeschr. Ansatz 2024	Ergebnis 2024	Abw. fortg. A. / Ergebnis 2024
50220001 - Beitr. zu Versorgungskassen tariflich Beschäftigte	796,82	742	--	742	697,49	-45 ↘
50320001 - Beitr. ges. SozVers. tariflich Beschäftigte	2.866,55	2.519	--	2.519	2.406,49	-113 ↘
13 - Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	6.101,79	37.030	--	37.030	18.368,56	-18.661 ↘
52321001 - Verwaltungskostenerstattung an Stadt	1.800,00	870	--	870	870,00	0 →
52321002 - EDV-Kosten-Erstatt. an Stadt	994,00	1.037	--	1.037	1.037,00	0 →
52321004 - Erstatt. an Stadt, gesetzl. Unfallvers	119,00	123	--	123	107,29	-16 ↘
52410001 - Bewirtschaftung d. Grundstücke u. baul. Anlagen	3.188,79	35.000	--	35.000	16.354,27	-18.646 ↘
16 - Sonstige ordentliche Aufwendungen	1.836,40	2.828	--	2.828	1.349,04	-1.479 ↘
54222001 - Mieten an die GWL	783,78	948	--	948	948,00	0 →
54222002 - Nebenkosten an die GWL	1.000,00	1.000	--	1.000	379,04	-621 ↘
54310001 - Geschäftsaufwendungen	52,62	80	--	80	22,00	-58 ↘
54311001 - Poststelle (Büromaterial, Porto u.ä.)	--	800	--	800	--	-800 ↘
17 - Ordentliche Aufwendungen	**26.732,87**	**56.751**	**--**	**56.751**	**36.229,84**	**-20.521** ↘
18 - Ordentliches Ergebnis	**9.646,13**	**0**	**--**	**0**	**23.522,66**	**23.523** ↗
22 - Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit	**9.646,13**	**0**	**--**	**0**	**23.522,66**	**23.523** ↗
23 - Außerordentliche Erträge	530,47	--	--	--	--	--
49111001 - Außerordentliche Erträge nach NKF-CUIG NRW	530,47	--	--	--	--	--
25 - Außerordentliches Ergebnis	**530,47**	**--**	**--**	**--**	**--**	**--**
26 - Ergebnis - vor Berücksichtigung der internen Leistungsbeziehungen -	**10.176,60**	**0**	**--**	**0**	**23.522,66**	**23.523** ↗
29 - Teilergebnis	**10.176,60**	**0**	**--**	**0**	**23.522,66**	**23.523** ↗
31 - Teilergebnis nach Abzug globaler Minderaufwand	**10.176,60**	**0**	**--**	**0**	**23.522,66**	**23.523** ↗

Teilfinanzrechnung 140601 - Schutz vor altlastenbedingten Gefahren

	Ergebnis 2023	Plan 2024	Fortschreibung nach § 22 KomHVO NRW	fortgeschr. Ansatz 2024	Ergebnis 2024	Abw. fortg. A. / Ergebnis 2024
05 - Privatrechtliche Leistungsentgelte	3,00	--	--	--	1,50	2 ↗
64210002 - Jobticket, Kostenerst. Auszubildende usw.	3,00	--	--	--	1,50	2 ↗
06 - Kostenerstattungen und Kostenumlagen	33.376,00	56.751	--	56.751	56.751,00	0 →
64821001 - Fehlbetragsausgleich durch die Stadt	33.376,00	56.751	--	56.751	56.751,00	0 →
09 - Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	**33.379,00**	**56.751**	**--**	**56.751**	**56.752,50**	**2** →
10 - Personalauszahlungen	18.987,84	16.893	--	16.893	15.859,08	-1.034 ↘
70120001 - Dienstbezüge tariflich Beschäftigte	15.271,12	13.632	--	13.632	12.757,26	-875 ↘
70220001 - Beitr. zu Versorgungskassen tariflich Beschäftigte	808,68	742	--	742	694,94	-47 ↘
70320001 - Beitr. ges. SozVers. tariflich Beschäftigte	2.908,04	2.519	--	2.519	2.406,88	-112 ↘
12 - Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen	16.457,90	357.030	--	357.030	20.610,07	-336.420 ↘
72150099 - Instandhaltungsrückstellung Grundstücke	10.343,11	320.000	--	320.000	7.665,53	-312.334 ↘
72321001 - Verwaltungskostenerstattung an Stadt	1.800,00	870	--	870	870,00	0 →

	Ergebnis 2023	Plan 2024	Fortschreibung nach § 22 KomHVO NRW	fortgeschr. Ansatz 2024	Ergebnis 2024	Abw. fortg. A. / Ergebnis 2024
72321002 - EDV-Kosten-Erstatt. an Stadt	1.007,00	1.037	--	1.037	1.037,00	0 →
72321004 - Erstatt. an Stadt, gesetzl. Unfallvers.	119,00	123	--	123	107,29	-16 ↘
72410001 - Unterh. u.Bewirtschaftung der Grundstk.u.baul.Anl.	3.188,79	35.000	--	35.000	10.930,25	-24.070 ↘
15 - Sonstige Auszahlungen	1.901,24	2.828	--	2.828	1.327,04	-1.501 ↘
74222001 - Mieten an die GWL	783,78	948	--	948	948,00	0 →
74222002 - Nebenkosten an die GWL	1.077,84	1.000	--	1.000	379,04	-621 ↘
74310001 - Geschäftsauszahlungen	39,62	80	--	80	--	-80 ↘
74311001 - Poststelle (Büromaterial, Porto u.ä.)	--	800	--	800	--	-800 ↘
16 - Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	**37.346,98**	**376.751**	**--**	**376.751**	**37.796,19**	**-338.955** ↘
17 - Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit	**-3.967,98**	**-320.000**	**--**	**-320.000**	**18.956,31**	**338.956** ↗

Stellenplan	Einheit	Ergebnis 2023	Plan 2024	Ergebnis 2024	Vergleich Plan/Ist 2024
Stellen	Anz	0,17	0,17	0,17	0,00

160401 - Kreditwirtschaft

Produktverantwortung

Anke Kugelmann, Olaf Hagenow

Teilergebnisrechnung 160401 - Kreditwirtschaft

	Ergebnis 2023	Plan 2024	Fortschreibung nach § 22 KomHVO NRW	fortgeschr. Ansatz 2024	Ergebnis 2024	Abw. fortg. A. / Ergebnis 2024
2 - Zuwendungen und allgemeine Umlagen	--	--	--	--	10.835,44	10.835 ↗
41610001 - Auflösung SoPo für Zuwendungen	--	--	--	--	10.835,44	10.835 ↗
7 - Sonstige ordentliche Erträge	-212,00	--	--	--	231,44	231 ↗
45620001 - Säumniszuschläge	-212,00	--	--	--	231,44	231 ↗
10 - Ordentliche Erträge	**-212,00**	**--**	**--**	**--**	**11.066,88**	**11.067** ↗
13 - Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	291,40	500	--	500	310,89	-189 ↘
52321006 - Erstatt. an Stadt, Cash Pooling	291,40	500	--	500	310,89	-189 ↘
17 - Ordentliche Aufwendungen	**291,40**	**500**	**--**	**500**	**310,89**	**-189** ↘
18 - Ordentliches Ergebnis	**-503,40**	**-500**	**--**	**-500**	**10.755,99**	**11.256** ↗
19 - Finanzerträge	76.382,63	241.000	--	241.000	79.085,49	-161.915 ↘
46151001 - Zinserträge Stadt (Cashpooling)	6,93	10.000	--	10.000	--	-10.000 ↘
46170001 - Zinserträge Kreditinstitute	76.375,70	81.000	--	81.000	79.085,49	-1.915 ↘
46910001 - Sonstige Finanzerträge	--	150.000	--	150.000	--	-150.000 ↘
20 - Zinsen und sonstige Finanzaufwendungen	1.091.933,89	1.420.000	--	1.420.000	1.202.057,61	-217.942 ↘
55151001 - Zinsaufwendungen an Stadt	9.418,82	20.000	--	20.000	31.771,42	11.771 ↗
55170001 - Zinsaufwendungen Kreditinstitute	1.082.515,07	1.400.000	--	1.400.000	1.170.286,19	-229.714 ↘
21 - Finanzergebnis	**-1.015.551,26**	**-1.179.000**	**--**	**-1.179.000**	**-1.122.972,12**	**56.028** ↗
22 - Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit	**-1.016.054,66**	**-1.179.500**	**--**	**-1.179.500**	**-1.112.216,13**	**67.284** ↗
26 - Ergebnis - vor Berücksichtigung der internen Leistungsbeziehungen -	**-1.016.054,66**	**-1.179.500**	**--**	**-1.179.500**	**-1.112.216,13**	**67.284** ↗
27 - Erträge aus internen Leistungsbeziehungen	1.009.500,00	1.329.500	--	1.329.500	1.329.500,00	0 →
48110002 - ILB Kreditwirtschaft	1.009.500,00	1.329.500	--	1.329.500	1.329.500,00	0 →
29 - Teilergebnis	**-6.554,66**	**150.000**	**--**	**150.000**	**217.283,87**	**67.284** ↗
31 - Teilergebnis nach Abzug globaler Minderaufwand	**-6.554,66**	**150.000**	**--**	**150.000**	**217.283,87**	**67.284** ↗

Teilfinanzrechnung 160401 - Kreditwirtschaft

	Ergebnis 2023	Plan 2024	Fortschreibung nach § 22 KomHVO NRW	fortgeschr. Ansatz 2024	Ergebnis 2024	Abw. fortg. A. / Ergebnis 2024
07 - Sonstige Einzahlungen	144,61	--	--	--	215,62	216 ↗

	Ergebnis 2023	Plan 2024	Fortschreibung nach § 22 KomHVO NRW	fortgeschr. Ansatz 2024	Ergebnis 2024	Abw. fortg. A. / Ergebnis 2024
65620001 - Säumniszuschläge	144,61	--	--	--	215,62	216 ↗
08 - Zinsen und sonstige Finanzeinzahlungen	76.382,63	241.000	--	241.000	79.085,49	-161.915 ↘
66151001 - Zinseinzahlungen Stadt (Cashpooling)	6,93	10.000	--	10.000	--	-10.000 ↘
66170001 - Zinseinzahlungen Kreditinstitute	76.375,70	81.000	--	81.000	79.085,49	-1.915 ↘
66910001 - Sonstige Finanzeinzahlungen	--	150.000	--	150.000	--	-150.000 ↘
09 - Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	**76.527,24**	**241.000**	**--**	**241.000**	**79.301,11**	**-161.699** ↘
12 - Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen	787,27	500	--	500	291,40	-209 ↘
72321006 - Erstatt. an Stadt, Cash Pooling	787,27	500	--	500	291,40	-209 ↘
13 - Zinsen und Sonstige Finanzauszahlungen	1.070.396,17	1.420.000	--	1.420.000	1.153.359,22	-266.641 ↘
75151001 - Zinsauszahlungen an Stadt	6.406,05	20.000	--	20.000	30.268,37	10.268 ↗
75170001 - Zinsauszahlungen Kreditinstitut	1.063.990,12	1.400.000	--	1.400.000	1.123.090,85	-276.909 ↘
15 - Sonstige Auszahlungen	1.027,50	--	--	--	--	--
74310001 - Geschäftsauszahlungen	1.027,50	--	--	--	--	--
16 - Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	**1.072.210,94**	**1.420.500**	**--**	**1.420.500**	**1.153.650,62**	**-266.849** ↘
17 - Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit	**-995.683,70**	**-1.179.500**	**--**	**-1.179.500**	**-1.074.349,51**	**105.150** ↗
18 - Einzahlungen aus Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen	400.000,00	400.000	--	400.000	400.000,00	0 →
68110002 - Allgemeine Investitionspauschale	400.000,00	400.000	--	400.000	400.000,00	0 →
23 - Summe (invest. Einzahlungen)	**400.000,00**	**400.000**	**--**	**400.000**	**400.000,00**	**0** →
27 - Auszahlungen für den Erwerb von Finanzanlagen	--	150.000	--	150.000	--	-150.000 ↘
78450001 - AZ f.d.Erwerb v.Wertpapieren des Anlagevermögens	--	150.000	--	150.000	--	-150.000 ↘
30 - Summe: (invest. Auszahlungen)	**--**	**150.000**	**--**	**150.000**	**--**	**-150.000** ↘
31 - Saldo der Investitionstätigkeit (Einzahlungen ./. Auszahlungen)	**400.000,00**	**250.000**	**--**	**250.000**	**400.000,00**	**150.000** ↗

Investitionsübersicht B 160401 - Kreditwirtschaft

	Ergebnis 2023	Plan 2024	fortgeschr. Ansatz 2024	Ergebnis 2024	Abw. fortg. A. / Ergebnis 2024
160401 - Kreditwirtschaft	***400.000,00***	***250.000***	***250.000***	***400.000,00***	***150.000*** ↗
Z24160001 - Erwerb von Wertpapieren	--	-150.000	-150.000	--	150.000 ↗
Auszahlung	--	*150.000*	*150.000*	--	*-150.000* ↘
ZI0160401 - Auftrag AIP 16 04 01	400.000,00	400.000	400.000	400.000,00	0 →
Einzahlung	*400.000,00*	*400.000*	*400.000*	*400.000,00*	*0* →

5 Bilanz

Bilanz zum 31.12.2024

Alte Hansestadt Lemgo - Straßen und Entwässerung Lemgo (SEL)

AKTIVA

		in EUR		in %	Wert Vorjahr in EUR
0.	**Aufwendungen für die Erhaltung der gemeindlichen Leistungsfähigkeit**		119.182,29	0,1%	119.182,29
1.	**Anlagevermögen**				
	1.1 Immaterielle Vermögensgegenstände				
	1. Konzessionen, Schutzrechte, Software		19.574,10	0,0%	19.574,10
			19.574,10	0,0%	19.574,10
	1.2 Sachanlagen				
	1.2.1 Unbebaute Grundstücke und grundstücksgleiche Rechte		1.831.686,79	0,9%	1.934.187,49
	1.2.1.1 Grünflächen	1.419.681,72			1.522.182,42
	1.2.1.2 Ackerland	238.262,27			238.262,27
	1.2.1.3. Wald, Forsten				0,00
	1.2.1.4 sonstige unbebaute Grundstücke	173.742,80			173.742,80
	1.2.2 Bebaute Grundstücke und grundstücksgleiche Rechte		30,52	0,0%	30,52
	1.2.2.1 Kinder- u. Jugendeinrichtungen				0,00
	1.2.2.2 Schulen				0,00
	1.2.2.3 Wohnbauten	30,52			30,52
	1.2.2.4 Sonstige Dienst-, Geschäfts- und Betriebsgebäude				0,00
	1.2.3 Infrastrukturvermögen		189.496.661,13	90,6%	184.134.007,35
	1.2.3.1 Grund und Boden d. Infrastruktv.	19.446.833,85			19.371.984,25
	1.2.3.2 Brücken und Durchlässe	5.433.975,00			5.508.293,00
	1.2.3.4 Entwässerungs- und Abwasserbeseitigungsanlagen	75.857.379,92			76.861.395,13
	1.2.3.5 Straßennetz mit Wegen, Plätzen und Verkehrslenkungsanlagen	75.785.996,36			68.746.840,25
	1.2.3.6 Sonstige Bauten des Infrastrukturvermögens	12.972.476,00			13.645.494,72
	1.2.4 Bauten auf fremdem Grund und Boden		309.192,00	0,1%	329.188,00
	1.2.5 Kunstgegenstände, Kulturdenkmäler		11.539,38	0,0%	3,00
	1.2.6 Maschinen, technische Anlagen, Fahrzeuge		261.773,00	0,1%	237.619,86
	1.2.7 Betriebs- und Geschäftsausstattung		154.827,00	0,1%	161.639,19
	1.2.8 geleistete Anzahlungen und Anlagen in Bau		6.961.634,09	3,3%	11.882.602,29
			199.027.343,91	95,2%	198.679.277,70
	1.3 Finanzanlagen		8.518.233,52	4,1%	8.518.233,52
			207.565.151,53	99,3%	207.217.085,32
2.	**Umlaufvermögen**				
	2.1 Vorräte				
	2.1.1 Roh-, Hilfs- u. Betriebsstoffe	60.016,43			53.552,00
	2.1.2 geleistete Anzahlungen	0,00			0,00
			60.016,43	0,0%	53.552,00
			60.016,43	0,0%	53.552,00
	2.2 Forderungen und sonstige Vermögensgegenstände				
	2.2.1 Öffentlich rechtliche Forderungen und Forderungen aus Transferleistungen		148.947,92	0,1%	115.179,84
	2.2.1.1 Gebühren	331,50			1.991,50
	2.2.1.2 Beiträge	141.888,74			112.474,08
	2.2.1.3 Steuern	0,00			0,00
	2.2.1.4 Forderungen aus Transferl.	5.997,60			0,00
	2.2.1.5 sonst. öffentl.-rechtl. Ford.	730,08			714,26
	2.2.2 Privatrechtliche Forderungen		10.505,96	0,0%	10.645,43
	2.2.2.1 gegenüber dem privaten Bereich	3.035,88			3.565,88
	2.2.2.2 gegenüber dem öffentlichen Bereich	0,00			1.000,00
	2.2.2.3 gegen verbundene Unternehmen	7.470,08			6.079,55
	2.2.2.4 gegen Beteiligungen	0,00			0,00
	2.2.2.5 gegen Sondervermögen	0,00			0,00
	2.2.3 Sonstige Vermögensgegenstände		12.199,56	0,0%	4.375,38
			171.653,44	0,1%	130.200,65
	2.3 Wertpapiere des Umlaufvermögens		0,00	0,0%	0,00
	2.4. Liquide Mittel		45,76	0,0%	45,76
			231.715,63	0,1%	183.798,41
3.	**Aktiver Rechnungsabgrenzungsposten**		1.141.858,35	0,5%	1.160.014,14
			209.057.907,80	100%	208.680.080,16

PASSIVA

		in EUR		in %	Wert Vorjahr in EUR
1.	**Eigenkapital**				
	1.1 Allgemeine Rücklage				
	1.1.1 Stammkapital		2.000.000,00	1,0%	2.000.000,00
	1.1.2 Allgemeine Rücklage		62.236.334,90	29,8%	62.117.394,51
	davon Überschüsse aus Vorjahren		16.794.563,54	8,0%	16.295.711,00
	1.2 Sonderrücklage		0,00	0,0%	0,00
	1.3 Ausgleichsrücklage		0,00	0,0%	0,00
	1.4 Bilanzieller Verlustvortrag		0,00	0,0%	0,00
	1.5. Jahresüberschuss /-fehlbetrag				
	1.5.1 Jahresüberschuss/-fehlbetrag		1.614.140,11	0,8%	3.098.852,54
	1.5.2 Vorabausschüttung an die Stadt		-2.600.000,00	-1,2%	-2.600.000,00
2.			63.250.475,01	30,3%	64.616.247,05
	Sonderposten				
	2.1 für Zuwendungen		40.534.076,87	19,4%	36.625.456,65
	2.2 für Beiträge		29.832.603,95	14,3%	31.233.563,02
	2.3 für den Gebührenausgleich		0,00	0,0%	0,00
	2.4 Sonstige Sonderposten		5.631.969,36	2,7%	5.902.650,36
			75.998.650,18	36,4%	73.761.670,03
3.	**Rückstellungen**				
	3.1 Pensionsrückstellungen		0,00	0,0%	0,00
	3.2 Rückstellungen für Deponien und Altlasten		486.834,43	0,2%	498.412,93
	3.3 Instandhaltungsrückstellungen		559.933,03	0,3%	1.307.908,66
	3.4 Sonstige Rückstellungen nach §36 Abs. 4+5		361.012,85	0,2%	204.448,49
			1.407.780,31	0,7%	2.010.770,08
4.	**Verbindlichkeiten**				
	4.1 Anleihen				
	4.2 Verbindlichkeiten aus Krediten für Investitionen		54.171.570,94	25,9%	51.109.454,33
	4.2.4 vom öffentlichen Bereich	0,00			0,00
	4.2.5 von Kreditinstituten	54.171.570,94			51.109.454,33
	4.3 Verbindlichkeiten aus Krediten zur Liquiditätssicherung		0,00	0,0%	0,00
	4.4 Verbindlichkeiten aus Vorgängen, die Kreditaufnahmen wirtschaftlich gleichkommen		5.484.804,55	2,6%	5.456.381,06
	4.5 Verbindlichkeiten aus Lieferungen und Leistungen		2.130.223,69	1,0%	2.850.711,03
	4.6 Verbindlichkeiten aus Transferleistungen		0,00	0,0%	0,00
	4.7 Sonstige Verbindlichkeiten		664.863,27	0,3%	591.665,89
	4.8 Erhaltene Anzahlungen auf Sonderposten		5.460.137,85	2,6%	7.785.092,69
			67.911.600,30	32,5%	67.793.305,00
5.	**Passiver Rechnungsabgrenzungsposten**		489.402,00	0,2%	498.088,00
			209.057.907,80	100%	208.680.080,16

6 Anhang

Straßen und Entwässerung Lemgo (SEL)

Anhang zur Schlussbilanz 2024

gemäß § 38 Abs. 1 i. V. m. § 45 Abs. 1, 2 Kommunalhaushaltsverordnung Nordrhein-Westfalen (KomHVO)

Posten der Bilanz, verwendete Bilanzierungs- und Bewertungsmethoden

Die Aufgaben der Abwasserbeseitigung, der Natur- und Landschaftspflege, im Besonderen des Wasserbaus und der Schutz vor altlastenbedingten Schäden werden seit dem 01.01.2010 in der Form einer organisatorisch verselbständigten Einrichtung ohne eigene Rechtspersönlichkeit im Sinne des § 97 Abs. 1 Ziffer 3 GO NRW aufgrund des § 107 Abs. 2 Satz 2 GO NRW entsprechend den Vorschriften der Eigenbetriebsverordnung und nach den Bestimmungen der Satzung als eigenbetriebsähnliche Einrichtung Stadtentwässerung Lemgo (SEL) geführt. Zum 01.01.2011 ist der Bereich der Öffentlichen Verkehrsflächen, des Öffentlichen Personennahverkehrs und der Straßenreinigung und des Winterdienstes von der Alten Hansestadt Lemgo dazugekommen und die eigenbetriebsähnliche Einrichtung ist in Straßen und Entwässerung Lemgo (SEL) umbenannt worden.

Neben dem zur Erfüllung ihrer Aufgaben eingesetzten Personal stehen dem Betrieb die notwendigen und üblichen Gegenstände des betrieblichen Anlagevermögens zur Verfügung. Hierzu gehört neben den Grünflächen, auf denen sich Regenrückhaltebecken befinden, das Kanalnetz und die Straßen der Stadt Lemgo sowie Wasserflächen und Erholungsflächen. Die Kapitalausschüttung der ALG ist größtenteils in Wertpapiere des Anlagevermögens geflossen und stellt somit die Finanzanlagen dar. Schließlich gehören hierzu die zur Verfügung gestellten Gegenstände des betrieblichen Umlaufvermögens, nämlich Vorräte, Roh-, Hilfs- und Betriebsstoffe.

Die Stadt hat zu den Anschaffungs- und Herstellungskosten der oben beschriebenen Gegenstände des Anlage- bzw. Umlaufvermögens zum Teil Zuwendungen (Zuweisungen/Zuschüsse) aus öffentlichen Kassen oder von sonstigen Dritten erhalten. Insoweit erfolgte eine Zuordnung zu den einzelnen Anlagegütern. Diese sogenannten Sonderposten sind in der Bilanz passiviert und werden ertragswirksam entsprechend der (Rest-) Nutzungsdauern der jeweiligen Anlagegüter aufgelöst.

Im Gegenzug zur Einbringung hat die eigenbetriebsähnliche Einrichtung Kreditverbindlichkeiten der Stadt übernommen.

Der Ansatz der Vorräte für Roh-, Hilfs- und Betriebsstoffe wurde zu den letzten Einkaufspreisen bewertet.

Die Forderungen, liquiden Mittel und die sonstigen Vermögensgegenstände sind mit den Nominalbeträgen berücksichtigt worden. Forderungsausfälle sind durch angemessene Wertberichtigungen berücksichtigt. Einzelheiten sind dem Forderungsspiegel zu entnehmen.

Die Rückstellungen wurden entsprechend § 33 Abs. 1 Nr. 3 KomHVO für sämtliche erkennbaren Risiken und ungewissen Verpflichtungen wirklichkeitsgetreu gebildet, die zum Bilanzstichtag bekannt geworden sind.

Der Ansatz der Verbindlichkeiten entspricht ihrem jeweiligen Rückzahlungsbetrag. Verbindlichkeiten in fremder Währung bestanden am Bilanzstichtag nicht. Erhaltene Zuwendungen und Beiträge, die noch nicht zweckentsprechend verwendet wurden, werden als erhaltene Anzahlung ausgewiesen. Einzelheiten sind dem Verbindlichkeitenspiegel zu entnehmen.

Als Rechnungsabgrenzungsposten werden vor dem Bilanzstichtag geleistete Ein- oder Auszahlungen ausgewiesen, soweit sie Ertrag oder Aufwand für eine bestimmte Zeit nach diesem Tag darstellen.

Die Betriebsleitung obliegt

Herrn Björn Ladage (bis 31.03.2024)
Herrn Olaf Hagenow (ab 01.07.2024)
Frau Anke Kugelmann

Bewertungsansätze

Aktiva

Aufwendungen für die Erhaltung der gemeindlichen Leistungsfähigkeit
119.182,29 EUR
(Vorjahr 119.182,29 EUR)

In der Bilanzierungshilfe nach § 33a Abs. 1 KomHVO sind die nach dem NKF-COVID-19-Ukraine-Isolierungsgestz zu isolierenden Schäden aktiviert. Diese Bilanzierungshilfe wird laut Ratsbeschluss vom 09.12.2024 im Jahresabschluss 2026 in voller Höhe gegen das Eigenkapital aufgelöst.

Sachanlagen

Immaterielle Vermögensgegenstände 19.574,10 EUR
(Vorjahr 19.574,10 EUR)

Die immateriellen Vermögensgegenstände haben sich zum Vorjahr nicht verändert. Eine Abschreibung erfolgte nicht.

Unbebaute Grundstücke und grundstücksgleiche Rechte 1.831.686,79 EUR
(Vorjahr 1.934.187,49 EUR)

Durch die Übertragung der Grünflächen Vor dem Langenbrücker Tor und Auf dem Ochsenkamp zu den Städtischen Betrieben Lemgo hat sich diese Position verringert.

Bebaute Grundstücke und grundstücksgleiche Rechte 30,52 EUR
(Vorjahr 30,52 EUR)

Hierbei handelt es sich um eine Wohnbaufläche Weißer Weg, die nicht abgeschrieben wird.

Infrastrukturvermögen 189.496.661,13 EUR
(Vorjahr 184.134.007,35 EUR)

Zugänge gab es im Bereich Grundstücke in Höhe von 75 TEUR, bei den Durchlässen von 64 TEUR, im Entwässerungs- und Abwasserbereich von 1,7 Mio. EUR, beim Straßennetz von 10,7 Mio. EUR und bei den sonstigen Bauten (Auenpark, Gewässerbaumaßnahmen Bega und Sportanlage Erlentreff) in Höhe von 869 TEUR.

Verringert hat sich das Infrastrukturvermögen durch die Übertragung des Auenparks zu den Städtischen Betrieben Lemgo und der Spielgeräte im Auenpark sowie der Sportanlage Erlentreff zur Alten Hansestadt Lemgo.

In 2022 wurde eine Inventur bei der Straßenbeleuchtung, die im Festwert bilanziert wird, vorgenommen. Als Ergebnis ist der Festwert zu erhöhen. Nachdem in 2022 und 2023 bereits eine Teilanpassung erfolgte, konnte in 2024 eine Anpassung von 717 TEUR vorgenommen werden. In den folgenden Jahren muss der Wert um weitere 554 TEUR erhöht werden.

Die Abschreibungen für das Infrastrukturvermögen von 6,8 Mio. EUR sind dem Anlagenspiegel zu entnehmen.

Bauten auf fremden Grund und Boden 309.192,00 EUR
(Vorjahr 329.188,00 EUR)

Eine Abschreibung erfolgte in Höhe von 20 TEUR.

Kunstgegenstände, Kulturdenkmäler 11.539,38 EUR
(Vorjahr 3,00 EUR)

Aktiviert wurde die Skulptur TH OWL auf den Kreisel Bunsenstraße/Braker Weg. Kunstgegenstände unterliegen nicht der Abschreibung.

Maschinen, technische Anlagen, Fahrzeuge 261.773,00 EUR
(Vorjahr 237.619,86 EUR)

Zu Anschaffungswerten aktiviert wurden Fahrradboxen und Fahrradreparatursäulen sowie ein E-Bike und eine Ladesäule.

Betriebs- und Geschäftsausstattung 154.827,00 EUR
(Vorjahr 161.639,19 EUR)

Die angeschafften Spielgeräte, Abfallbehälter und Sitzbänke im Auenpark wurden an die Stadt weitergegeben. Die Abschreibungen auf Gegenstände aus den Vorjahren können dem Anlagenspiegel entnommen werden.

Geringwertige Wirtschaftsgüter werden ab 2014 nach dem NKF Weiterentwicklungsgesetz §36 Abs. 3 KomHVO unmittelbar als Aufwand verbucht.

Geleistete Anzahlungen und Anlagen im Bau 6.961.634,09 EUR
(Vorjahr 11.882.602,29 EUR)

Diese Position umfasst im Wesentlichen Baumaßnahmen, die jahresübergreifend durchgeführt werden. Große Positionen daraus sind:

- Kanäle in Bau 2.033 TEUR
- Gewerbegebiet Schratwege 1.639 TEUR
- Gewässerausbau 1.523 TEUR
- Stiftstraße 811 TEUR

Finanzanlagen 8.518.233,52 EUR
(Vorjahr 8.518.233,52 EUR)

Die Bewertung erfolgt nach § 95 GO in Verbindung mit § 36 Abs. 6 KomHVO nach dem Niederstwertprinzip.

Umlaufvermögen

Roh-, Hilfs- und Betriebsstoffe 60.016,43 EUR
(Vorjahr 53.552,00 EUR)

Hierbei handelt es sich um Flockungsmittel, Fäulungsmittel, Methanol, Öle, Fette, Reinigungsmittel, Drew Ameroide, Entkalker und Enzyme.

Forderungen 159.453,88 EUR
(Vorjahr 125.825,27 EUR)

Die Forderungen entsprechen dem Nominalbetrag und sind dem Forderungsspiegel zu entnehmen.

Wertberichtigungen wurden in Form von befristeten Niederschlagungen bei den privatrechtlichen Forderungen gegen den privaten Bereich vorgenommen.

Sonstige Vermögensgegenstände 12.199,56 EUR
(Vorjahr 4.375,38 EUR)

Diese Position beinhaltet Forderungen gegen die Finanzverwaltung für Umsatzsteuer und debitorische Kreditoren.

Liquide Mittel 45,76 EUR
(Vorjahr 45,76 EUR)

Durch die Beteiligung am Cash-Pool wird eine Verbindlichkeit gegenüber der Stadt Lemgo ausgewiesen.

Aktiver Rechnungsabgrenzungsposten 1.141.858,35 EUR
(Vorjahr 1.160.014,14 EUR)

Es ist ein aktiver Rechnungsabgrenzungsposten für die Januargehälter der Beamten in Höhe von 14 TEUR gebildet worden.

Für den Bau einer niveaufreien Kreuzung an der Lageschen Straße/B66 besteht für die daraus resultierende Eisenbahnkreuzungsmaßnahme ein Aktiver Rechnungsabgrenzungsposten in Höhe von 1.069 TEUR, der jährlich um 19 TEUR aufgelöst wird. Gleichzeitig ist über den Anteil (63%), der vom Kreis erstattet wurde, ein passiver Rechnungsabgrenzungsposten gebildet worden, der über den gleichen Zeitraum aufgelöst wird.

Auf der Gosebrede ist ein Geh-Radweg entstanden, für den sich die Stadt die Kosten mit dem Bund teilt. Die Aufwendungen werden als aktiver Rechnungsposten in Höhe von 58 TEUR bilanziert und werden bis 2042 mit 3 TEUR jährlich aufgelöst.

Die Bilanzsumme auf der AKTIV-Seite beträgt 209.057.907,80 EUR.
(Vorjahr 208.680.080,16 EUR)

Passiva

Eigenkapital 63.250.475,01 EUR
(Vorjahr 64.616.247,05 EUR)

Der die Verbindlichkeiten, Sonderposten und den Gesamtbetrag der Rückstellungen übersteigende Wert des Anlage- und Umlaufvermögens und der Aktiven Rechnungsabgrenzungsposten beträgt 63.250.475,01 EUR. Es wurde ein Jahresüberschuss in Höhe von 1.614.140,11EUR (Vorjahr 3.098.852,54 EUR) erzielt.

Die Vorabausschüttungszahlung an die Stadt Lemgo hat die Position des Eigenkapitals um 2.600.000,00 EUR vermindert. Der Jahresüberschuss 2023 abzüglich der abgeführten Eigenkapitalzinsen wurde der allgemeinen Rücklage zugeführt.

Nach dem NKF Weiterentwicklungsgesetz sind ab 2013 die Erträge und Aufwendungen beim Abgang von Vermögensgegenständen sowie aus Wertveränderungen des Finanzanlagevermögens grundsätzlich mit der Allgemeinen Rücklage zu verrechnen und nicht mehr über die Ergebnisrechnung zu verbuchen. Im Berichtsjahr sind bei den Anlagenabgängen 10.789,34 EUR Erträge und 390.701,49 EUR Aufwendungen entstanden. Die Aufwendungen aus Anlagenabgängen sind hauptsächlich durch die Übertragung von Spielgeräten im Auenpark an die Alte Hansestadt Lemgo und von der Übertragung der Grundstücke, der Parkgestaltung und den Sitzbänken im Auenpark an die Städtischen Betriebe Lemgo entstanden.

Sonderposten 75.998.650,18 EUR
(Vorjahr 73.761.670,03 EUR)

Hierbei handelt es sich um Zuweisungen für Investitionsmaßnahmen in Höhe von 40.534 TEUR und um Sonderposten aus Beiträgen in Höhe von 29.833 TEUR. Die Auflösung erfolgt über den gleichen Zeitraum wie die betreffenden Anlagen abgeschrieben werden. Im Berichtsjahr ist es zu Abgängen gekommen, da bezuschusste Anlagegüter (Sportanlage Erlentreff und Parkgestaltung Auenpark) an die Alte Hansestadt Lemgo und die Städtischen Betriebe übertragen wurde.

Ein Sonderposten für den Gebührenausgleich besteht zurzeit nicht, da der Gebührenhaushalt der Abwasserbeseitigung in 2022 und in diesem Jahr eine Kostenunterdeckung ausweißt.

Die sonstigen Sonderposten betragen 5.632 TEUR und werden über den gleichen Zeitraum aufgelöst, wie die dazugehörenden Anlagegüter abgeschrieben werden.

Rückstellungen für Deponien und Altlasten 486.834,43 EUR
(Vorjahr 498.412,93 EUR)

Es stehen Rückstellungen für die Altlast Leeser Weg in Höhe von 30 TEUR und für die Altlast Neue Torstraße 457 TEUR in der Bilanz. Für die

anteilige Auflösung der Altlast Leeser Weg wurden 3 TEUR verbucht und für die Altlast Neue Torstraße 9 TEUR in Anspruch genommen.

Instandhaltungsrückstellungen 559.933,03 EUR
(Vorjahr 1.307.908,66 EUR)

Im Bereich der Kanäle bestehen für die nächsten Jahre Rückstellungen in Höhe von 560 TEUR auf Grund der Selbstüberwachungsverordnung. In Anspruch genommen wurden im Berichtsjahr 748 TEUR.

Sonstige Rückstellungen nach § 36 Abs. 4 + 5 361.012,85 EUR
(Vorjahr 204.448,49 EUR)

	31.12.2023	Abgang	Auflösung	Zugang	31.12.2024
Überstunden	37.426,88	37.426,88	0,00	29.595,54	29.595,54
Urlaub	93.074,56	93.074,56	0,00	107.482,05	107.482,05
Leistungsentgelt	55.647,05	55.647,05	0,00	59.995,26	59.995,26
Jahresabschlussprüfung	18.300,00	8.948,80	51,20	9.640,00	18.940,00
Abwasserabgabe	0,00	0,00	0,00	145.000,00	145.000,00
	204.448,49	195.097,29	51,20	351.712,85	361.012,85

Verbindlichkeiten aus Krediten für Investitionen 54.171.570,94 EUR
(Vorjahr 51.109.454,33 EUR)

Die Schuldenstände per 31.12.2024 haben sich gegenüber dem Vorjahr durch die Aufnahme eines neuen Darlehns abzüglich der fälligen Tilgung um 3.062 TEUR erhöht.

Verbindlichkeiten aus Vorgängen, die Kreditaufnahmen wirtschaftlich gleichkommen 5.484.804,55 EUR
(Vorjahr 5.425.381,06 EUR)

Diese Position zeigt die Verbindlichkeit aus dem Cash-Pool gegenüber der Stadt Lemgo.

Verbindlichkeiten aus Lieferungen und Leistungen 2.130.223,69 EUR
(Vorjahr 2.850.711,03 EUR)

Es bestehen Verbindlichkeiten in Höhe von 509 TEUR gegenüber den Städtischen Betriebe Lemgo, 31 TEUR gegenüber der Gebäudewirtschaft Lemgo, 1 TEUR gegenüber der Stadt Lemgo und 620 TEUR gegenüber den Stadtwerke Lemgo.

Sonstige Verbindlichkeiten 664.863,27 EUR
(Vorjahr 591.665,89 EUR)

Neben der Lohnsteuer in Höhe von 23 TEUR werden Zinsabgrenzungen von 12 TEUR und sonstige Verbindlichkeiten für Rufbereitschaften von

7 TEUR ausgewiesen. Zinsen und Tilgung für mehrere Darlehen, die noch nicht abgebucht wurden sind an dieser Stelle ausgewiesen. Des Weiteren ist eine Nachzahlung an die Stadtwerke für die Straßenbeleuchtung 2024 passiviert worden. Weiterhin enthalten sind kreditorische Debitoren in Höhe von T€ 48.

Erhaltene Anzahlungen auf Sonderposten 5.460.137,85 EUR
(Vorjahr 7.785.092,6 EUR)

Große Positionen bei den erhaltenen Anzahlungen sind:

- Gewässerausbau Bega 1.377 TEUR
- Hanken-Jüsken-Straße 278 TEUR
- Schuhstraße 942 TEUR
- Stellplatzablöse Innovation Spin 439 TEUR
- Baugebiet Wilmersiek Vogelsang 272 TEUR
- Stiftstraße 835 TEUR

Die Einstellung als Sonderposten konnte aufgrund der noch nicht erfolgten Aktivierung der Maßnahmen noch nicht durchgeführt werden.

Passiver Rechnungsabgrenzungsposten 489.402,00 EUR
(Vorjahr 498.088,00 EUR)

Für den Bau einer niveaufreien Kreuzung an der Lageschen Straße/B66 besteht für die daraus resultierende Eisenbahnkreuzungsmaßnahme ein Aktiver Rechnungsabgrenzungsposten, der über 70 Jahre aufgelöst wird. Gleichzeitig besteht über den Anteil (63%), der vom Kreis erstattet wird, ein passiver Rechnungsabgrenzungsposten, der über den gleichen Zeitraum aufgelöst wird.

Die PASSIV-Seite schließt mit 209.057.907,80 EUR.
(Vorjahr 208.680.080,16 EUR)

Besondere Umstände

Besondere Umstände, die dazu führen, dass ein nicht den tatsächlichen Verhältnissen entsprechendes Bild der Vermögens-, Schulden-, Ertrags- und Finanzlage der SEL vermittelt wird, liegen nicht vor.

Abschreibung

Abweichungen von der standardmäßig vorgesehenen linearen Abschreibung sowie von der örtlichen Abschreibungstabelle sind nicht gegeben.

Erläuterungen zur Ergebnisrechnung

Bei den Zuwendungen sind gegenüber der Planung 333 TEUR weniger verbucht worden, da Sanierungen nicht durchgeführt wurden für die ansonsten Zuschüsse gekommen wären.

Auch bei den Abwassergebühren wurden 48 TEUR weniger erzielt. Die Abwassergebühren wurden in 2024 wie auch in den Vorjahren von der Stadt Lemgo erhoben. Zur Erfüllung dieser Aufgabe bedient sie sich der Stadtwerke Lemgo GmbH als Verwaltungshelfer. Im Rahmen der Verbrauchsabrechnungen wurden die Gebührenbescheide an die Abgabepflichtigen versandt. Die Gebühren wurden dann in Summe von der Stadt an die SEL weitergeleitet.

Insgesamt fielen 2024 1.889.305 m³ Schmutzwasser an im Vergleich zu 2023 mit 1.785.181 m³.

Öffentlich-rechtliche und privatrechtliche Leistungsentgelte liegen 27 TEUR unter dem Ansatz. Die Kostenerstattungen betragen 38 TEUR mehr und die sonstigen ordentlichen Erträge 3 TEUR weniger als der Ansatz. Aktivierte Eigenleistungen liegen 57 TEUR über dem Planansatz.

Die Personalaufwendungen sind zum Vorjahr um 4 TEUR gesunken und sind 344 TEUR niedriger als der Planansatz.

	2022	2023	2024
Zahl der Stellen			
Tariflich Beschäftigte	37,33	38,59	39,44
Beamte	3,49	3,49	3,49
Auszubildende	4	6	4
Aufwendungen			
Dienstaufw. Tarifl. Besch.	2.002.826,08	2.258.675,08	2.260.154,68
Dienstaufw. Beamte	203.526,27	201.929,03	186.953,07
Dinstaufw. Sonstige Beschäftigte	43.685,88	50.951,04	49.070,94
Beiträge Versorgungskassen	127.862,06	118.433,26	112.261,24
gesetzliche Sozialversicherung	413.145,96	450.457,07	467.743,89
Beihilfen	0,00	0,00	0,00
Summe:	2.791.046,25	3.080.445,48	3.076.183,82

Ab 2022 werden die Beihilfen über das Aufwandskonto 52321003 (Erstattungen an Stadt, Beihilfe u. Pensionsrückstellungen) abgewickelt.

Die Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen liegen 2.383 TEUR unter dem Planansatz. Dabei wurden Schwankungen auf den unterschiedlichen Konten verzeichnet. Besonders die Unterhaltung und Bewirtschaftung des Infrastrukturvermögens war in der Planung deutlich höher. Außerdem ist eine Anpassung des Festwertes der Straßenbeleuchtung aus den entsprechenden Aufwandskonten vorgenommen worden. Die Abschreibungen liegen 821 TEUR unter dem Ansatz von 7.700 TEUR.

Die Transferaufwendungen sind 197 TEUR und die sonstigen ordentlichen Aufwendungen 130 TEUR geringer als im Plan, ein Grund dafür ist die geringere Abwasserabgabe.

Das Finanzergebnis schließt 9 TEUR schlechter als der Plan ab.

Außerordentlichen Erträge im Zusammenhang mit der Berücksichtigung der Haushaltsbelastungen nach dem NKF-COVID-19-Ukraine-Isolierungsgesetz gab es im Berichtsjahr nicht.

Insgesamt wurde eine Ergebnisverbesserung gegenüber der Planung von 3.551 TEUR erreicht und das Ergebnis hat sich gegenüber dem Vorjahr um 1.485 TEUR verschlechtert.

Erläuterungen zu den Ein- und Auszahlungen aus der Investitionstätigkeit

Einzahlungen:
Aus Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen wurden 3.744 TEUR, aus Veräußerungen 31 TEUR und für Beiträge 325 TEUR eingezahlt.
Insgesamt Einzahlungen aus der Investitionstätigkeit: 4.100 TEUR

Auszahlungen:
Für den Erwerb von Grundstücken und Gebäuden wurden 112 TEUR, für Straßenbau 5.303 TEUR, für Kanalbau 3.569 TEUR und für Wasserbau 975 TEUR ausgezahlt. Außerdem wurden 4 TEUR für Sachanlagen gezahlt.
Insgesamt Auszahlungen aus der Investitionstätigkeit: 9.963 TEUR

Erläuterung zu den Ein- und Auszahlungen aus Finanzierungstätigkeiten

Neue Kredite wurden in Höhe von 7 Mio. EUR aufgenommen und getilgt wurden Kredite in Höhe von 3.826 TEUR. Somit wird ein positiver Saldo aus Finanzierungstätigkeit von 3.174 TEUR ausgewiesen.

Angaben nach §24 Abs. 1 EigVO

Die Mitglieder des gemeinsamen Betriebsausschusses erhalten weder durch die SEL noch durch eine andere eigenbetriebsähnliche Einrichtung Leistungen im Sinne des § 24 Abs. 1 EigVO. Das Sitzungsgeld wird aus dem Kernhaushalt geleistet und beträgt je Sitzung 25,50 EUR für Ratsmitglieder und 45,90 EUR für sachkundige Bürger/-innen. Im Berichtszeitraum haben 9 Sitzungen des GBA stattgefunden, für die insgesamt 4.401,30 EUR Sitzungsgelder ausgezahlt worden sind.

Anmerkungen zu den derivativen Finanzinstrumenten

Die zur Sicherung des Zinsänderungsrisikos eingesetzten Finanzinstrumente werden als Bewertungseinheit mit dem Grundgeschäft betrachtet und daher nicht einzeln bewertet. Bei den eingesetzten Zinsderivaten handelt es sich ausschließlich um Zinsswaps und kündbare Zinsswaps.

Der Bestand an derivativen Finanzinstrumenten beträgt 1.889 TEUR.

Die laufenden Ergebnisse aus Swap-Geschäften werden regelkonform gebucht und sind in den Ergebnisrechnungspositionen Zinserträge bzw. –aufwendungen enthalten. Derivate Finanzinstrumente auf fremde Währungen werden nicht geführt.

Weiteres

Geschäfte oder Buchungen mit einem Fremdwährungs- und/oder Kursrisiko sind nicht vorhanden. Verpflichtungen aus Leasingverträgen bestehen nicht.

Mittelbare Versorgungszusagen gegenüber den tariflich Beschäftigten bestehen bei der Versorgungsanstalt des Bundes und der Länder (VBL), Karlsruhe. Die VBL ist eine rechtsfähige Anstalt des öffentlichen Rechts. Die Altersversorgung durch die VBL wird durch eine Umlage finanziert. Die Umlage in Höhe von 7,3 % des zusatzversorgungspflichtigen Entgelts ist von der SEL zu zahlen. Im Berichtsjahr betrug die Gesamthöhe der zusatzversorgungspflichtigen Entgelte 2.129.653,02 Euro.

Es besteht ein gültiger Gleichstellungsplan nach § 5 des Gesetzes zur Gleichstellung von Frauen und Männern für das Land Nordrhein-Westfalen. Dieser hat eine Gültigkeit von 5 Jahren von 2024 - 2028.

Bei der kostenrechnenden Einrichtung Abwasser ist es im Berichtsjahr zu einer Kostenunterdeckung in Höhe von 124.554,58 Euro gekommen. Mit der restlichen Kostenunterdeckung aus dem Jahre 2022 besteht insgesamt eine Kostenunterdeckung von 438.972,89 Euro, die bis 2028 auszugleichen ist.

Anlagen gem. § 45 Abs. 3 KomHVO

- Anlagenspiegel nach § 46 KomHVO
- Forderungsspiegel nach § 47 KomHVO
- Verbindlichkeitenspiegel nach 48 KomHVO
- Eigenkapitalspiegel
- Stellenübersicht
- Mitglieder Gemeinsamer Betriebsausschuss

Lemgo, 26.09.2025

_____
(Anke Kugelmann)
Betriebsleiterin

Lemgo, 26.09.2025

_____
(Olaf Hagenow)
Betriebsleiter

6.1 Anlagenspiegel

Anlagespiegel der SEL per 31.12.2024

Arten des Anlagevermögens	Anschaffungs- und Herstellungskosten					Abschreibungen					Buchwert	
	Stand am 31.12. d. Vorjahres EUR	Zugänge im Haushalts-jahr EUR	Abgänge im Haushalts-jahr EUR	Umbuch-ungen im Haushalt-jahr EUR	Stand am 31.12. d. Jahres EUR	Ab-schreibungen anfangs-Bestand EUR	Ab-schreibungen im Haushalt-jahr EUR	Zu-schreibungen im Haushalt-jahr EUR	Abgänge im Haushalt-jahr EUR	Kumu-lierte Abschrei-bungen EUR	am 31.12. d. Haushalt-jahr EUR	am 31.12. d. Vorjahres EUR
1.1 Immaterielle Vermögensgegenstände	41.656,10	0,00	0,00	0,00	41.656,10	22.082,00	0,00		0,00	22.082,00	19.574,10	19.574,10
1.2 Sachanlagen												
1.2.1 Unbebaute Grundstücke und grundstücksgleiche Rechte												
1.2.1.1 Grünflächen	1.522.182,42	0,00	117.757,44	15.256,74	1.419.681,72	0,00	0,00		0,00	0,00	1.419.681,72	1.522.182,42
1.2.1.2 Ackerland	238.262,27	0,00	0,00	0,00	238.262,27	0,00	0,00		0,00	0,00	238.262,27	238.262,27
1.2.1.3 Wald, Forsten												
1.2.1.4 Sonst. unbebaute Grundstücke	173.742,80	0,00	0,00	0,00	173.742,80	0,00	0,00		0,00	0,00	173.742,80	173.742,80
1.2.2 Bebaute Grundstücke und grundstücksgleiche Rechte												
1.2.2.1 Kinder- u. Jugendeinricht.	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00		0,00	0,00	0,00	0,00
1.2.2.2 Schulen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00		0,00	0,00	0,00	0,00
1.2.2.3 Wohnbauten	30,52	0,00	0,00	0,00	30,52	0,00	0,00		0,00	0,00	30,52	30,52
1.2.2.4 Sonstige Dienst-, Geschäfts- und Betriebsgebäude	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00		0,00	0,00	0,00	0,00
1.2.3 Infrastrukturvermögen												
1.2.3.1 Grund und Boden d. Infrastrukturverm.	19.371.984,25	12.491,00	325,16	62.683,76	19.446.833,85	0,00	0,00		0,00	0,00	19.446.833,85	19.371.984,25
1.2.3.2 Brücken und Durchlässe	6.842.294,83	37.052,27	0,00	26.502,09	6.905.849,19	1.334.001,83	137.872,36		0,00	1.471.874,19	5.433.975,00	5.508.293,00
1.2.3.3 Gleisanlagen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00		0,00	0,00	0,00	0,00
1.2.3.4 Entwässerungs- und Abwasserb.	116.430.135,81	0,00	0,00	1.717.957,42	118.148.093,23	39.568.740,68	2.721.972,63		0,00	42.290.713,31	75.857.379,92	76.861.395,13
1.2.3.5 Straßennetz mit Wegen, Plätzen und Verkehrslenkungsanlagen	110.652.852,99	718.704,88	161.695,00	9.956.805,99	121.166.668,86	41.906.012,74	3.587.338,76		112.679,00	45.380.672,50	75.785.996,36	68.746.840,25
1.2.3.6 Sonstige Bauten des Infrastrukturverm.	17.006.416,70	64.328,58	1.195.279,87	804.411,45	16.679.876,86	3.360.921,98	372.417,88		25.939,00	3.707.400,86	12.972.476,00	13.645.494,72
1.2.4 Bauten auf fremd. Grund und Boden	399.587,42	0,00	48,23	0,00	399.539,19	70.399,42	19.947,77		0,00	90.347,19	309.192,00	329.188,00
1.2.5 Kunstgegenstände, Kulturdenkmäler	3,00	1,00	0,00	11.535,38	11.539,38	0,00	0,00		0,00	0,00	11.539,38	3,00
1.2.6 Maschinen , Technische Anlagen Fahrzeuge	241.670,86	3.978,63	0,00	42.294,24	287.943,73	4.051,00	22.119,73		0,00	26.170,73	261.773,00	237.619,86
1.2.7 Betriebs- u. Geschäftsausstattung	256.019,99	0,00	85.424,35	96.167,22	266.762,86	94.380,80	17.555,06		0,00	111.935,86	154.827,00	161.639,19
1.2.8 Geleistete Anzahlungen und Anlagen in Bau	11.882.602,29	7.812.646,09	0,00	-12.733.614,29	6.961.634,09	0,00	0,00		0,00	0,00	6.961.634,09	11.882.602,29
	285.017.786,15	8.649.202,45	1.560.530,05	0,00	292.106.458,55	86.338.508,45	6.879.224,19	0,00	138.618,00	93.079.114,64	199.027.343,91	198.679.277,70
1.3 Finanzanlagen												
1.3.1 Anteile an verbundenen Unternehmen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00		0,00	0,00	0,00	0,00
1.3.2 Beteiligungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00		0,00	0,00	0,00	0,00
1.3.3 Sondervermögen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00		0,00	0,00	0,00	0,00
1.3.4 Wertpapiere des Anlagevermögens	8.518.233,52	0,00	0,00	0,00	8.518.233,52	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	8.518.233,52	8.518.233,52
1.3.5 Ausleihungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00		0,00	0,00	0,00	0,00
	8.518.233,52	0,00	0,00	0,00	8.518.233,52	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	8.518.233,52	8.518.233,52
Summe	293.577.675,77	8.649.202,45	1.560.530,05	0,00	300.666.348,17	86.360.590,45	6.879.224,19	0,00	138.618,00	93.101.196,64	207.565.151,53	207.217.085,32

6.2 Forderungsspiegel

Straßen und Entwässerung Lemgo (SEL)

Forderungsspiegel zum 31.12.2024

Art der Forderungen	Gesamtbetrag am 31.12. des Haushaltsjahres	mit einer Restlaufzeit von			Gesamtbetrag am 31.12. des Vorjahres
		bis zu 1 Jahr	1 bis 5 Jahre	mehr als 5 Jahre	
	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR
	1	2	3	4	5
1. Öffentlich-rechtliche Forderungen und Forderungen aus Transferleistungen					
1.1 Gebühren	332	332			1.992
1.2 Beiträge	141.889	84.694	41.667	15.528	112.474
1.3 Steuern	0				0
1.4 Forderungen aus Transferleistungen	5.998	5.998			0
1.5 Sonstige öffentlich-rechtliche Forderungen	730	558	172		714
2. Privatrechtliche Forderungen					
2.1 gegenüber dem privaten Bereich	3.036	3.036			3.566
2.2 gegenüber dem öffentlichen Bereich	0				1.000
2.3 gegen verbundene Unternehmen	7.470	7.470			6.080
2.4 gegen Beteiligungen					
2.5 gegen Sondervermögen					
3. sonstige Vermögensgegenstände	12.200	12.200			4.375
Summe aller Forderungen	171.653	114.286	41.839	15.528	130.201

6.3 Verbindlichkeitenspiegel

Straßen und Entwässerung Lemgo (SEL)

Verbindlichkeitenspiegel per 31.12.2024

Art der Verbindlichkeit	Gesamtbetrag am 31.12. des Haushaltsjahres	mit einer Restlaufzeit von			Gesamtbetrag am 31.12. des Vorjahres
		bis zu 1 Jahr	1 bis 5 Jahre	mehr als 5 Jahre	
	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR
	1	2	3	4	5
1.Anleihen					
2.Verbindlichkeiten aus Krediten für Investitionen					
2.1 von verbundenen Unternehmen					0
2.2 von Beteiligungen					0
2.3 von Sondervermögen					0
2.4 vom öffentlichen Bereich					
2.5 vom privaten Kreditmarkt					
2.5.1 von Banken und Kreditinstituten	47.371.571	3.731.540	13.504.506	30.135.525	44.109.454
2.5.2 von übrigen Kreditgebern	6.800.000	200.000	800.000	5.800.000	7.000.000
3. Verbindlichkeiten aus Krediten zur Liquiditätssicherung					
3.1 vom öffentlichen Bereich	0				0
3.2 vom privaten Kreditmarkt					
4. Verbindlichkeiten aus Vorgängen, die Kreditaufnahmen wirtschaftlich gleichkommen	5.484.805	5.484.805			5.456.381
5. Verbindlichkeiten aus Lieferungen und Leistungen	2.130.224	2.130.224			2.850.711
6. Verbindlichkeiten aus Transferleistungen	0				0
7. Sonstige Verbindlichkeiten	664.863	664.863			591.666
8. erhaltene Anzahlungen	5.460.138	5.460.138			7.785.093
9. Summe aller Verbindlichkeiten	67.911.601	17.671.569	14.304.506	35.935.525	67.793.305
Nachrichtlich anzugeben: Haftungsverhältnisse aus der Bestellung von Sicherheiten z.b. Bürgschaften u.a.					

6.4 Eigenkapitalspiegel

Straßen und Entwässerung Lemgo

Eigenkapitalspiegel per 31.12.2024

Bezeichnung	Bestand zum 31.12. des Vorjahres EUR	Verrechnung bilanzieller Verlustvorträge mit Jahresüberschüssen oder der allg. Rücklage nch § 95 Ab. 2 Satz 3 GO NRW	Verrechnung des Vorjahres-ergebnisses EUR	Verrechnung mit der allgemeinen Rücklage nach § 44 Abs. 3 KomHVO NRW im Haushaltsjahr EUR	Veränderungen der Sonderrücklagen (auch aus § 44 Abs. 4 KomHVO NRW) EUR	Jahresergebnis des Haushaltsjahres (vor Beschluss über Ergebnis-verwend.) EUR	Bestand zum 31.12. des Haushaltsjahres EUR
1.1.1 Stammkapital	2.000.000,00						2.000.000,00
1.1.2 Allgemeine Rücklage	62.117.394,51		498.852,54	-379.912,15			62.236.334,90
1.2 Sonderrücklage	0,00						0,00
1.3 Ausgleichsrücklage	0,00						0,00
1.4 Bilanzieller Verlustvortrag	0,00						0,00
1.5.1 Jahresüberschuss/ -fehlbetrag	3.098.852,54		-3.098.852,54			1.614.140,11	1.614.140,11
1.5.2 Vorabauschüttung an die Stadt	-2.600.000,00		2.600.000,00			-2.600.000,00	-2.600.000,00
Summe Eigenkapital	64.616.247,05		0,00	-379.912,15	0,00	-985.859,89	63.250.475,01
4. Nicht durch Eigenkapital gedecker Fehlbetrag	0,00						0,00

7 Stellenplan

Straßen und Entwässerung Lemgo

Stellenübersicht für die Wirtschaftsjahre 2023/2024

Entgeltgruppe	Zahl der Stellen 2024	Zahl der Stellen 2023	Zahl der tats. besetzten Stellen am 30.06.2023	Erläuterungen
Tariflich Beschäftigte				
Betriebsleitung				
14	1,00	1,00	1,00	Eine weitere Betriebsleiterin wird nicht in der Stellenübersicht geführt, da sie keine tariflich Beschäftigte der SEL ist.
Beschäftigte				
12	3,00	3,00	2,77	
11	11,94	10,09	10,08	0,5 x kw
10	0,00	1,00	0,00	
9c	0,00	0,00	0,00	
9b	5,00	5,00	4,87	1 x kw
9a	2,50	2,50	2,00	0,5 x ku
8	0,50	0,50	0,50	0,5 x ku
7	13,50	13,50	13,50	
6	1,00	1,00	1,00	
5	0,00	1,00	1,00	
4	1,00	0,00	0,00	
Endsumme	39,44	38,59	36,72	1,5 x kw; 1,0 x ku

Nachrichtlich

Besoldungsgruppe	Zahl der Stellen 2024	Zahl der Stellen 2023	Zahl der tats. besetzten Stellen am 30.06.2023	Erläuterungen
Beamte				
A 11	2,75	2,75	2,58	
A 10	0,74	0,74	0,74	
Endsumme	3,49	3,49	3,32	

Bezeichnung	Art der Vergütung	vorgesehen für 2024	beschäftigt am 01.10.2023	Erläuterungen
Auszubildende				
Bauzeichner*in	Ausbildungsvergütung	1	1	
Elektroniker*in	Ausbildungsvergütung	0	0	
Abwassertechnik	Ausbildungsvergütung	1	1	
Bauing. (Duales Studium)	ges. Vergütung	2	2	
Endsumme		4	4	

8 Angaben gem. § 95 (3) GO

Betriebsausschussmitglieder 2024 - Pflichtangaben nach § 7 Korruptionsbekämpfungsgesetz

Nachname, Vorname Anschrift	Politische Funktion	Gremien-mitglied	Selbständige Tätigkeit	Unselbständige Tätigkeit	Gewerbe/Firma Tätigkeit Anschrift	Beraterverträge	Mitgliedschaften in Aufsichtsräten und Kontrollgremien	Mitgliedschaft in Organen der in § 1 Abs. 1 und 2 Landesorganisationsgesetz genannten Behörden und Einrichtungen	Mitgliedschaft in Organen sonstigen privatrechtlichen. Unternehmen	Funktionen in Vereinen oder vergleichbarer Gremien
Bauer, Renate Breite Str. 5 32657 Lemgo	sachkundige/r Bürger/in	2024			Rentnerin					Lebenshilfe Lemgo e.V. - Kuratorium
Bensel, Hanns-Dirk Kopernikusstraße 4 32657 Lemgo	Ratsmitglied	2024	x		Mediendesigner Bensel.media; Bensel OHG Kopernikusstraße 4			Abfallwirtschaftsverband Lippe; Gesellschafterversammlung Stadtwerke Lemgo GmbH		
Bintz, Christian Wewelerstraße 6 32657 Lemgo	Ratsmitglied	2024		x	Stadtwerke Lemgo Bruchweg 24 32657 Lemgo			Gesellschafterversammlung Stadtwerke Lemgo GmbH, Aufsichtsrat Abwasserbeseitigungsgesellschaft Lemgo GmbH		
Borchard, Ulrich Richard-Wagner-Straße 9 32657 Lemgo	sachkundige/r Bürger/in	2024		x	Dipl.-Ing. Elektrotechnik Schüco International KG Karolinenstraße 1-15 33609 Bielefeld					
Bradtmüller Horst Steinmüllerberg 5a 32657 Lemgo	sachkundige/r Bürger/in	2024			Pensionär					
Christman-Brunsiek, Daniel Ohmstraße 9 32657 Lemgo	Ratsmitglied	2024	x		Finanzwirt/Beratungsstellenleiter Steuerring Lohn- und Einkommenssteuer Hilfe-Ring Deutschland e.V.			Sparkassenzweckverband des Kreises Lippe, Bad Salzuflen, Lemgo - Verwaltungsrat; Stadtwerke Lemgo GmbH Gesellschafterversammlung , Aufsichtsrat Abwasserbeseitigungsgesellschaft Lemgo GmbH		
Deutsch, Harald Uferstraße 89 32657 Lemgo	sachkundige/r Bürger/in	2024	x		Dipl.-Päd. Vorstand der Finnova Maklerpool AG Werkstraße 7 32657 Lemgo					Finnova Maklerpool AG, Gesellschaft für Abfallentsorgung Lippe mbH (GAL)- stellv. Aufsichtsrat Mittelstandvereinigung Lippe - stellv. Kreisvorsitzender
Drexhage, Oliver Flachsrottenweg 7 32657 Lemgo	Ratsmitglied	2024		x	Vertriebsleiter CTS Gruppen- und Studienreisen Herforder Straße 75 32657 Lemgo			Aufsichtsrat Abwasserbeseitigungsgesellschaft Lemgo GmbH, Gesellschafterversammlung Stadtwerke Lemgo GmbH		Stellv. Beitrag Lemgo Marketing e.V.; Volkshochschule Detmold-Lemgo AÖR Beirat
Frank, Ernst Ulrich Am kurzen Land 6 32657 Lemgo	Ratsmitglied	2024			Rentner			Stadtwerke Lemgo Gesellschafterversammlung		Stiftung Kloster St. Loyen-Vorstand
Golabeck, Udo, Dipl.-Verwaltungswirt Osterfeld 6 32657 Lemgo	Ratsmitglied	2024		x	Erster Kriminalhauptkommissar i. R			Stadtwerke Lemgo GmbH Gesellschafterversammlung		Beisitzer Verein Alt Lemgo e.V., Vorsitzender Zieglerverein Lieme
Hagedorn, Eric Im Buschenkamp 4 32657 Lemgo	Ratsmitglied	2024	x		Tischlermeister Tischlerei Hagedorn Vlothoer Straße 120 32657 Lemgo			Verbandsversammlung AWV Lippe; Gesellschafterversammlung GAL; Gesellschafterversammlung Stadtwerke Lemgo GmbH, Aufsichtsrat Abwasserbeseitigungs-gesellschaft Lemgo GmbH		
Hanken, Erik Am Sellsiekbach 52 32657 Lemgo	sachkundige/r Bürger/in	2024	x		Unternehmer			Aufsichtsrat Stadtwerke Lemgo GmbH		

Hollweg, Uwe Kleiststraße 21 32657 Lemgo	sachkundige/r Bürger/in	2024			Pensionär					
Jakobfeuerborn, Jan Heustraße 44 32657 Lemgo	sachkundige/r Bürger/in	2024		x	kaufm. Angestellter					
Jost, Jan Timo Schumannstraße 10 32657 Lemgo	sachkundige/r Bürger/in	2024		x	Wissenschaftlicher Mitarbeiter					
Kersting, Ralf Am Stupenturm 13 32657 Lemgo	Ratsmitglied	2024		x	Industriekaufmann Küfa-Werk GmbH & Co.KG Industriestraße 5 32694 Dörentrup			Aufsichtsrat ALG Gesellschafterversammlung Stadtwerke Lemgo GmbH		Lemgo Marketing e.V. Beirat
Krause, Stephan Heldmanskamp 12 32657 Lemgo	Ratsmitglied	2024		x	Realschullehrer Bezirksregierung Detmold Leopoldstr. 13-15 32754 Detmold			Aufsichtsrat ALG; Gesellschafterversammlung u. Aufsichtsrat Stadtwerke Lemgo GmbH;		
Lehmann, Gertrud Hinter den Pösten 2 32657 Lemgo	Ratsmitglied	2024			Rentnerin			Gesellschafterversammlung Stadtwerke Lemgo GmbH, Aufsichtsrat ALG, Volkshochschuhle Detmold-Lemgo AÖR - Beirat und Verwaltungsrat		Vorstand Stiftung Kloster St. Loyen Mitglied in der Trägervertretung des Kindergartens Dewitzstraße
Maritschnigg, Jörg Wiembecker Straße 36 32657 Lemgo	sachkundige/r Bürger/in	2024			Oberstabsbootsmann a.D.					Schützengemeinschaft Brake e.V.
Marx, Heiko Lehbrinksweg 11a 32657 Lemgo	sachkundige/r Bürger/in	2024		x	Veranstaltungskaufmann Lemgo Marketing e.V., Kramerstraße 1 32657 Lemgo					
Meier, Bettina-Sophie Schiefe Breite 9 32657 Lemgo	Ratsmitglied	2024			Rentnerin			Aufsichtsrat ALG; Gesellschafterversammlung GAL; Sparkassenzweckverband des Kreises Lippe, Bad Salzuflen, Lemgo Verbandsversammlung und Verwaltungsrat; Stadtwerke Lemgo Aufsichtsrat und Gesellschafterversammlung; Beirat Volkshochschule Detmold Lemgo (AÖR)		
Oechler, Horst-Dieter Wilhelmsburg 13 32657 Lemgo	sachkundige/r Bürger/in	2024			Rentner					
Oertel, Rolf Dieter Spiegelberg 95 32657 Lemgo	sachkundige/r Bürger/in	2024			Rentner					Volkshochschule Detmold-Lemgo Beirat
Rolf, Hubert Am Freibad 9 32657 Lemgo	sachkundige/r Bürger/in	2024		x	Kfm. Angestellter MVA Bielefeld-Herford GmbH Schelpmilser Weg 30 33609 Bielefeld					
Rösch, Marvin Liemer Weg 22 32657 Lemgo	sachkundige/r Bürger/in	2024	x		Gemeindeamtmann Mittelstraße 36, 32699 Extertal Gemeinde Extertal					

Roski, Peter Bismarckstraße 14 d 32657 Lemgo	sachkundige/r Bürger/in	2024		x	Kolping-Bildungszentren Ostwestfalen-Lippe gGmbH Am Busdorf 7 33098 Paderborn					
Schlotthauer, Johanna Moritz-Kabaker-Straße 18 32657 Lemgo	Ratsmitglied	2024		x	Apothekerin Klinikum Lippe GmbH Rintelner Straße 85 32657 Lemgo			Abfallwirtschaftsverband Lippe (AWV Lippe)-Verbandsversammlung, Stadtwerke Lemgo GmbH Aufsichtsrat und Gesellschafterversammlung		
Schnülle, Karl-Heinz Friedrich-Ebert-Str. 1 32657 Lemgo	Ratsmitglied	2024			Rentner			Gesellschafterversammlung Stadtwerke Lemgo GmbH, Sparkassenzweckverband des Kreises Lippe und der Städte Bad Salzuflen, Lemgo - Verwaltungsrat		
Smith, Paul Danziger Straße 7 32657 Lemgo	Ratsmitglied	2024		x	Key Account Manager Beckhoff Automaten GmbH & Co.KG Hülshorstweg 20 33415 Verl			Verbandsversammlung AWV Lippe; Aufsichtsrat ALG; Gesellschafterversammlung Stadtwerke Lippe GmbH, Sparkassenzweckverband des Kreises Lippe und der Städte Bad Salzuflen und Lemgo-Verbandsversammlung		Vorstand Schützengemeinschaft Brake e.V.
von Nordheim, Bernd Wiembecker Straße 3 32657 Lemgo	Ratsmitglied	2024			Rentner			Gesellschafterversammlung Stadtwerke Lemgo GmbH; Sparkassenzweckverband des Kreises Lippe und der Städte Bad Salzuflen und Lemgo-Verbandsversammlung		Vorstand Stiftung Kloster St. Loyen

9 Lagebericht

Straßen und Entwässerung Lemgo (SEL)

Lagebericht 2024

Inhaltsverzeichnis

1 Vorbemerkungen und rechtliche Grundlage 3
2 Überblick 4
2.1 Gesamtwirtschaftliche Entwicklung 4
2.2 Eigenkapitalentwicklung 5
2.3 Ertragsentwicklung 7
2.4 Aufwandsentwicklung 8
3 Zielerreichung: strategische Ziele 9
4 Analyse der wesentlichen Themen 10
4.1 Bedeutende Einflussfaktoren 10
4.1.1 Abwasserbeseitigung (hoheitlich) 10
4.1.2 Abwasserbeseitigung (nicht hoheitlich) 13
4.1.3 Öffentliche Verkehrsflächen 13
4.1.4 Öffentlicher Personennahverkehr 13
4.1.5 Gewässer und Wasserbau 14
4.1.6 Schutz vor altlastenbedingten Gefahren 15
4.1.7 Kreditwirtschaft 16
4.1.8 Rückstellungen 16
4.2 NKF-Kennzahlen 16
5 Wesentliche Entwicklung 17
5.1 Ertragslage im Detail 17
5.1.1 Zuwendungen und allgemeine Umlagen 17
5.2 Aufwandslage im Detail 18
5.2.1 Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen 18
5.2.2 Personalaufwand 18
5.3 Investitionen 19
5.4 Verbindlichkeiten 22
6 Vermögens- und Schuldenlage 22
7 Chancen, Risiken und Ausblick 25
7.1 Bevölkerungsentwicklung, Entwicklung des Schmutzwasseraufkommens 25

7.2 Entwicklung bei den Niederschlagswassergebühren 26
7.3 Entwicklung des Gebührenaufkommens 26
7.4 Pachtkosten der Zentralkläranlage Lemgo 26
7.5 Kosten der Klärschlammbeseitigung 27
7.6 Entwicklung der Kosten im Produkt Öffentliche Verkehrsflächen 27
7.7 Entwicklung der Kosten im Produkt Gewässer und Wasserbau 28
7.8 Entwicklung der Kosten im Produkt Altlasten 28
7.9 Bedeutende Baumaßnahmen 29
7.10 Weitere Chancen und Risiken 30
7.11 Vorgänge von besonderer Bedeutung nach dem Abschlussstichtag 31

1 Vorbemerkungen und rechtliche Grundlage

Die Alte Hansestadt Lemgo hat zum 01.01.2010 die Eigenbetriebsähnliche Einrichtung Stadtentwässerung Lemgo (SEL) gegründet. Der SEL wurden zunächst die Aufgabenbereiche Abwasserbeseitigung, Gewässer und Hochwasserschutz sowie Schutz vor altlastenbedingten Gefahren als Kernaufgaben übertragen. Zum 01.01.2011 ist die SEL um Aufgabenbereiche des bisherigen Sachgebietes Straßenbau erweitert worden. Seitdem nimmt die SEL auch alle Aufgaben der Öffentlichen Verkehrsflächen wahr. Mit der Übertragung dieser Aufgaben wurde der Name der Eigenbetriebsähnlichen Einrichtung in „Straßen und Entwässerung Lemgo" (SEL) geändert.

Zur Wahrnehmung der Aufgaben wurden der SEL die Abwasseranlagen und das Infrastrukturvermögen der Straßen und Verkehrseinrichtungen zur alleinigen tatsächlichen wirtschaftlichen Nutzung (wirtschaftliches Eigentum) überlassen. Zum Ausgleich hat die SEL einen angemessenen Anteil der entstandenen Kreditfinanzierung der Stadt übernommen. Neben den zur wirtschaftlichen Nutzung überlassenen Anlagen und Infrastruktureinrichtungen der Stadt Lemgo stehen der SEL weiterhin die von der Abwasserbeseitigungsgesellschaft Lemgo GmbH gepachteten Abwasser- und Betriebsanlagen zur Aufgabenerfüllung zur Verfügung.

Die SEL nimmt somit die Aufgaben:

- Abwasserbeseitigung
- Öffentliche Verkehrsflächen
- Gewässer- und Hochwasserschutz
- Schutz vor altlastenbedingten Gefahren

als Kernaufgaben wahr.

Der Wirtschaftsplan der Straßen und Entwässerung Lemgo ist entsprechend der Aufgabenbereiche in sieben Produkte gegliedert:

1. Abwasserbeseitigung, hoheitlich

2. Abwasserbeseitigung, nicht hoheitlich

3. Öffentliche Verkehrsflächen

4. ÖPNV

5. Gewässer und Wasserbau

6. Schutz vor altlastenbedingten Gefahren

7. Kreditwirtschaft

Nach § 16 Abs. 2 der Betriebssatzung der Alten Hansestadt Lemgo für die Eigenbetriebsähnliche Einrichtung Straßen und Entwässerung Lemgo ist mit dem Jahresabschluss ein Lagebericht entsprechend der Vorschriften des § 289 des Handelsgesetzbuches aufzustellen. Nicht anzuwenden sind die Regelungen zur Nachhaltigkeitsberichtserstattung nach der Corporate Sustainability Reporting Directive (CSRD).

Dazu ist ein Überblick über die wichtigsten Ergebnisse des Jahresabschlusses und Rechenschaft über die Geschäftstätigkeit und Geschäftsverlauf im abgelaufenen Jahr zu geben. Über Vorgänge von besonderer Bedeutung, auch solcher, die nach Schluss des Wirtschaftsjahres eingetreten sind, ist zu berichten. Außerdem hat der Lagebericht eine ausgewogene und umfassende, der Aufgabenerfüllung entsprechende Analyse der Geschäftsergebnisse und der Vermögens-, Schulden-, Ertrags- und Finanzlage zu enthalten. Ferner ist im Lagebericht auf die Chancen und Risiken für die künftige Entwicklung einzugehen.

2 Überblick

2.1 Gesamtwirtschaftliche Entwicklung

Das Jahresergebnis der SEL schließt mit einem Saldo von 1.614.140,11 Euro ab und somit -1.484.712,43 im Vergleich zum Vorjahr.

Die Ergebnisse im Überblick

Nachfolgend wird das Ergebnis im Vergleich zum Ergebnis des Vorjahres sowie im Vergleich zur Planung dargestellt:

Ergebnis im Vergleich

	Ergebnis 2023	Plan 2024	Ergebnis 2024	Abw. Ansatz / Ergebnis
Ordentliche Erträge	24.318.618	24.685.288	24.370.347	-314.941 ↘
Ordentliche Aufwendungen	20.301.566	25.443.462	21.567.953	-3.875.509 ↘
Ordentliches Ergebnis	**4.017.052**	**-758.174**	**2.802.394**	**3.560.568** ↗
Finanzerträge	76.383	241.000	79.085	-161.915 ↘
Zinsen und sonstige Finanzaufwendungen	1.091.934	1.420.000	1.267.339	-152.661 ↘
Finanzergebnis	**-1.015.551**	**-1.179.000**	**-1.188.254**	**-9.254** →
Ergebnis laufender Verwaltungstätigkeit	**3.001.501**	**-1.937.174**	**1.614.140**	**3.551.314** ↗
Außerordentliche Erträge	97.352	--	--	--
Außerordentliches Ergebnis	**97.352**	**--**	**--**	**--**
Jahresergebnis	**3.098.853**	**-1.937.174**	**1.614.140**	**3.551.314** ↗
Jahresergebnis nach Abzug globaler Mindera ufwand	**3.098.853**	**-1.937.174**	**1.614.140**	**3.551.314** ↗

Ordentliches Ergebnis

Das ordentliche Ergebnis zeigt an, ob die ordentlichen Aufwendungen durch die ordentlichen Erträge gedeckt werden können oder ob bereits aus der ordentlichen Aufgabenwahrnehmung der Verwaltung Defizite entstehen. Die Finanzierungstätigkeit (Finanzerträge und Finanzaufwendungen wie z.B. Zinsen) bleibt bei dieser Betrachtung zunächst außen vor. Langfristig gesehen ist ein positives ordentliches Ergebnis zwingend notwendig, um eine Überschuldung zu verhindern.

Das ordentliche Ergebnis schließt in Höhe von 2.802.393,92 Euro ab. Im Vergleich zum Ergebnis des Vorjahres beträgt die Veränderung -1.214.658,12 Euro. Gegenüber dem geplanten ordentlichen Ergebnis ergibt sich eine Abweichung in Höhe von 3.560.567,92 Euro.

Finanzergebnis

Neben dem ordentlichen Ergebnis steht das Finanzergebnis in Höhe von -1.188.253,81 Euro. Das Finanzergebnis hat sich gegenüber dem Vorjahresergebnis um -172.702,55 Euro und gegenüber dem Haushaltsplan um -9.253,81 Euro verändert.

Ergebnis aus laufender Verwaltungstätigkeit

Ordentliches Ergebnis und Finanzergebnis ergeben das Ergebnis aus laufender Verwaltungstätigkeit, was mit 1.614.140,11 Euro abschließt und vom Vorjahresergebnis um -1.387.360,67 Euro abweicht.

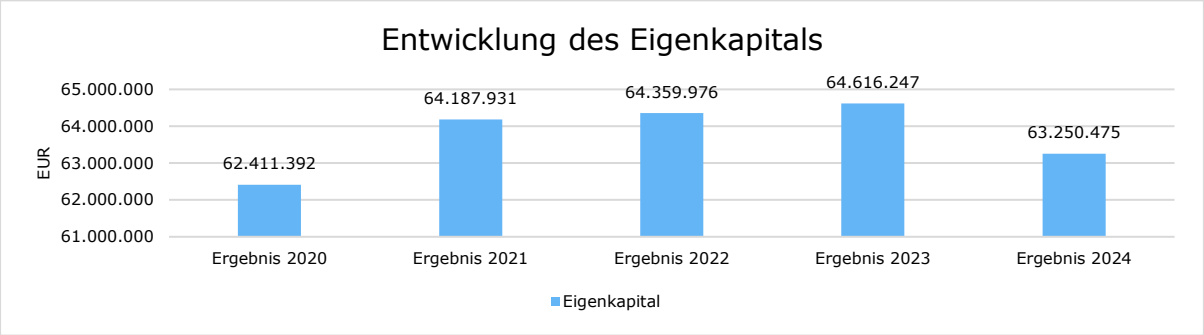
Gegenüber dem Haushaltsplan beträgt die Abweichung 3.551.314,11 Euro.

Das Jahresergebnis beträgt 1.614.140,11 Euro. Die Veränderung zum Vorjahresergebnis beträgt -1.484.712,43 Euro. Gegenüber dem geplanten Jahresergebnis in Höhe von -1.937.174 Euro ergibt sich eine Abweichung in Höhe von 3.551.314,11 Euro.

2.2 Eigenkapitalentwicklung

Die Bilanz der Eigenbetriebsähnlichen Einrichtung Straßen und Entwässerung Lemgo schließt mit einer Bilanzsumme von 209.057.907,80 EUR ab.

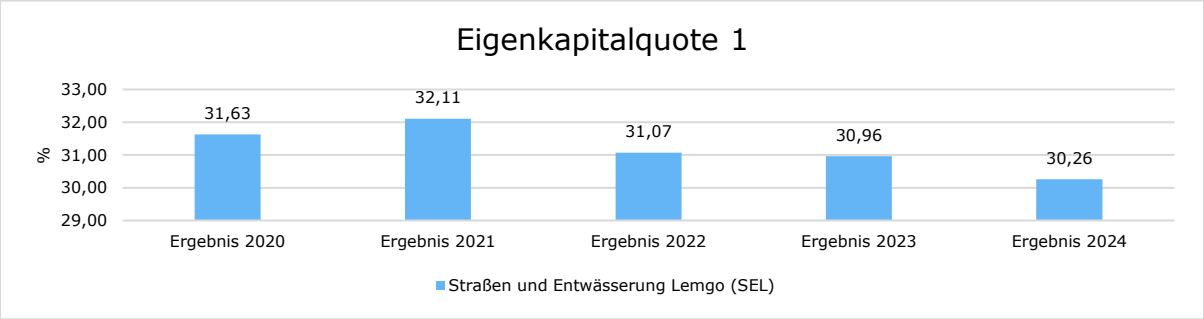
Nachfolgend wird die Entwicklung des bilanziellen Eigenkapitals in den zurückliegenden Jahren dargestellt.



Eigenkapitalquote 1 (NKF-Kennzahl)

Die Eigenkapitalquote 1 beschreibt, wie hoch der Anteil des Eigenkapitals im Vergleich zum Gesamtkapital ist. Je höher die Eigenkapitalquote, umso höher ist die finanzielle Stabilität des Unternehmens.

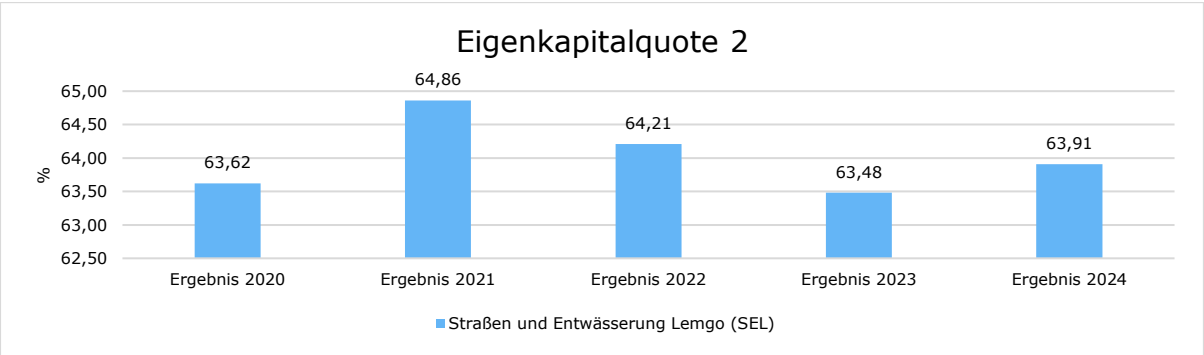
Eigenkapitalquote 1 = Eigenkapital x 100 / Bilanzsumme



Eigenkapitalquote 2 (NKF-Kennzahl)

Die Eigenkapitalquote 2 misst den Anteil des „wirtschaftlichen Eigenkapitals" am gesamten bilanzierten Kapital auf der Passivseite der kommunalen Bilanz.

Eigenkapitalquote 2 = (Eigenkapital + Sonderposten Zuwendungen und Beiträge) x 100 / Bilanzsumme



2.3 Ertragsentwicklung

Ertragsarten in der langfristigen Entwicklung

	Ergebnis 2020	Ergebnis 2021	Ergebnis 2022	Ergebnis 2023	Ergebnis 2024
Zuwendungen und allgemeine Umlagen	1.819.166	1.717.570	1.968.636	2.438.445	2.586.404
Sonstige Transfererträge	11.673.375	11.343.228	11.124.337	11.241.184	11.261.814
Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	2.550.925	1.847.037	1.863.241	1.387.474	1.358.706
Privatrechtliche Leistungsentgelte	36.391	23.717	32.118	23.448	34.591
Kostenerstattungen und -umlagen, Leistungsbeteiligungen	8.131.172	8.207.683	8.194.360	8.379.854	8.556.332
Sonstige ordentliche Erträge	536.237	490.594	340.563	307.459	275.307
Aktivierte Eigenleistungen und Bestandsveränderungen	147.408	12.778	134.768	540.754	297.193
Ordentliche Erträge	**24.894.673**	**23.642.607**	**23.658.021**	**24.318.618**	**24.370.347**
Finanzerträge	1	0	0	76.383	79.085
Außerordentliche Erträge	17.288	--	4.542	97.352	--
Summe	**24.911.962**	**23.642.607**	**23.662.563**	**24.492.352**	**24.449.432**
nachrichtlich: Erträge aus Verrechnung mit Allg. Rücklage	66.474	--	--	--	--

Entwicklung der einzelnen Ertragsarten im Überblick

Die folgende Tabelle zeigt die Entwicklung der einzelnen Ertragsarten und die Abweichungen zu den Planwerten.

Ertragsarten im Überblick

	Ergebnis 2023	Plan 2024	Ergebnis 2024	Abw. Ansatz / Ergebnis
Zuwendungen und allgemeine Umlagen	2.438.445	2.919.492	2.586.404	-333.088 ↘
Sonstige Transfererträge	11.241.184	11.309.500	11.261.814	-47.686 →
Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	1.387.474	1.397.275	1.358.706	-38.569 ↘
Privatrechtliche Leistungsentgelte	23.448	22.535	34.591	12.056 ↗
Kostenerstattungen und -umlagen, Leistungsbeteiligungen	8.379.854	8.517.954	8.556.332	38.378 →
Sonstige ordentliche Erträge	307.459	278.532	275.307	-3.225 ↘

	Ergebnis 2023	Plan 2024	Ergebnis 2024	Abw. Ansatz / Ergebnis
Aktivierte Eigenleistungen und Bestandsveränderungen	540.754	240.000	297.193	57.193 ↗
Ordentliche Erträge	**24.318.618**	**24.685.288**	**24.370.347**	**-314.941** ↘
Finanzerträge	76.383	241.000	79.085	-161.915 ↘
Außerordentliche Erträge	97.352	--	--	--
Summe	**24.492.352**	**24.926.288**	**24.449.432**	**-476.856** ↘

2.4 Aufwandsentwicklung

Aufwandsarten in der langfristigen Entwicklung

	Ergebnis 2020	Ergebnis 2021	Ergebnis 2022	Ergebnis 2023	Ergebnis 2024
Personalaufwendungen	2.513.918	2.790.433	2.791.046	3.080.445	3.076.184
Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	7.325.106	6.299.929	6.704.395	6.709.883	7.453.422
Transferaufwendungen	279.510	247.227	248.889	705.624	730.775
Sonstige ordentliche Aufwendungen	2.874.939	2.478.309	3.077.022	3.045.366	3.428.348
Bilanzielle Abschreibungen	6.781.426	6.959.339	7.217.475	6.760.246	6.879.224
Ordentliche Aufwendungen	**19.774.899**	**18.775.236**	**20.038.828**	**20.301.566**	**21.567.953**
Zinsen und sonstige Finanzaufwendungen	771.092	661.992	670.576	1.091.934	1.267.339
Aufwendungen der lfw. Verwaltungstätigkeit nach Abzug. globaler Mindera uf-wand	**20.545.991**	**19.437.228**	**20.709.404**	**21.393.499**	**22.835.292**
Summe Aufwand	**20.545.991**	**19.437.228**	**20.709.404**	**21.393.499**	**22.835.292**
nachrichtlich: Aufwendungen aus Verrechnung mit Allg. Rücklage	66.474	--	--	--	--

Entwicklung der einzelnen Aufwandsarten im Überblick

Die folgende Tabelle zeigt die einzelnen Aufwandsarten und deren Abweichung zum Planansatz:

Aufwandsarten im Überblick

	Ergebnis 2023	Plan 2024	Ergebnis 2024	Abw. Ansatz / Ergebnis
Personalaufwendungen	3.080.445	3.420.638	3.076.184	-344.454 ↘
Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	6.709.883	9.836.900	7.453.422	-2.383.478 ↘
Transferaufwendungen	705.624	927.500	730.775	-196.725 ↘
Sonstige ordentliche Aufwendungen	3.045.366	3.558.424	3.428.348	-130.076 ↘
Bilanzielle Abschreibungen	6.760.246	7.700.000	6.879.224	-820.776 ↘
Ordentliche Aufwendungen	**20.301.566**	**25.443.462**	**21.567.953**	**-3.875.509** ↘
Zinsen und sonstige Finanzaufwendungen	1.091.934	1.420.000	1.267.339	-152.661 ↘
Aufwendungen der lfw. Verwaltungstätigkeit nach abzug. globaler Mindera ufwand	**21.393.499**	**26.863.462**	**22.835.292**	**-4.028.170** ↘
Summe Aufwand	**21.393.499**	**26.863.462**	**22.835.292**	**-4.028.170** ↘

Die Gesamtaufwendungen verändern sich gegenüber dem Vorjahresergebnis um 1.441.792,68 Euro. Die Gesamtaufwendungen in Höhe von 22.835.292,11 Euro weichen um -4.028.169,89 Euro vom Haushaltsansatz ab.

3 Zielerreichung: strategische Ziele

Straßen und Entwässerung Lemgo (SEL) unterstützt auch 2024 aktiv die städtischen Entwicklungsziele. Im Fokus stehen:

Infrastrukturausbau zur Unterstützung von Bildung, Wirtschaft und Stadtentwicklung, insbesondere im Umfeld des Innovation Campus Lemgo.

Ressourcenschonung und Klimaschutz durch effizienten Anlagenbetrieb und moderne Verfahren wie die Deammonifikation.

Hochwasserschutz und Gewässerentwicklung als Beitrag zur klimaresilienten Stadt.

Haushaltsdisziplin durch Einhaltung der Fehlbetragsausgleichszahlungen und wirtschaftliche Betriebsführung.

Digitalisierung und Prozessoptimierung zur Effizienzsteigerung und besseren Bürgerorientierung.

4 Analyse der wesentlichen Themen

4.1 Bedeutende Einflussfaktoren

Bei einem Abwasser- und Entwässerungsbetrieb – ebenso wie bei einem Straßenbetrieb – werden die Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen in besonderem Maße durch Witterungseinflüsse bestimmt. Zum einen wirkt sich die zu behandelnde Jahresabwassermenge direkt auf den Verbrauch von Betriebsstoffen und -mitteln (z. B. Strom, Chemikalien, Schlammbehandlung) aus. Zum anderen beeinflusst die Witterung sowohl den Umfang als auch den Zeitpunkt der Durchführbarkeit von Unterhaltungsmaßnahmen – und nicht zuletzt auch die Lebensdauer der Anlagegüter.

Dies betrifft insbesondere die Produkte Abwasserbeseitigung, Öffentliche Verkehrsflächen sowie Gewässer und Wasserbau. Unwetter, Starkregenereignisse oder Frostperioden führen regelmäßig zu zusätzlichen Unterhaltungsmaßnahmen. Der Aufwand für den Winterdienst wird maßgeblich durch die Witterung bestimmt.

Zudem können Störungen und Ausfälle an den maschinellen und elektrischen Anlagen der Kläranlage, der Niederschlagswasserbehandlungsanlagen und Pumpwerke den Sach- und Dienstleistungsaufwand weiter erhöhen. Die entsprechenden Kosten können daher nur geschätzt werden, weshalb Abweichungen vom Wirtschaftsplan unvermeidlich sind.

Die Jahresniederschlagshöhe lag im 2024 bei 1.015 mm und somit lediglich 110 mm unter dem Wert des Jahres 2023. Es konnten 251 Regen- und 115 Trockenwettertage registriert werden.

In der Zentralkläranlage wurde im Jahr 2024 eine Jahresabwassermenge von 6,43 Mio. m³ behandelt, die sich aus Schmutz-, Niederschlags- und Fremdwasser zusammensetzt. Ein Anstieg von rd. 8 % gegenüber dem Jahr 2023.

Weitergehende Störungen oder Ausfälle an maschinellen und elektrischen Anlagen der Kläranlage, der Niederschlagswasserbehandlungsanlagen, der Pumpwerke sowie der Verkehrsanlagen und zugehörigen Nebenanlagen waren im Jahr 2024 nicht zu verzeichnen.

4.1.1 Abwasserbeseitigung (hoheitlich)

Nach dem Landeswassergesetz NRW haben die Gemeinden das auf ihrem Gebiet anfallende Abwasser zu beseitigen. Die Verpflichtung der Gemeinde zur Abwasserbeseitigung umfasst insbesondere:

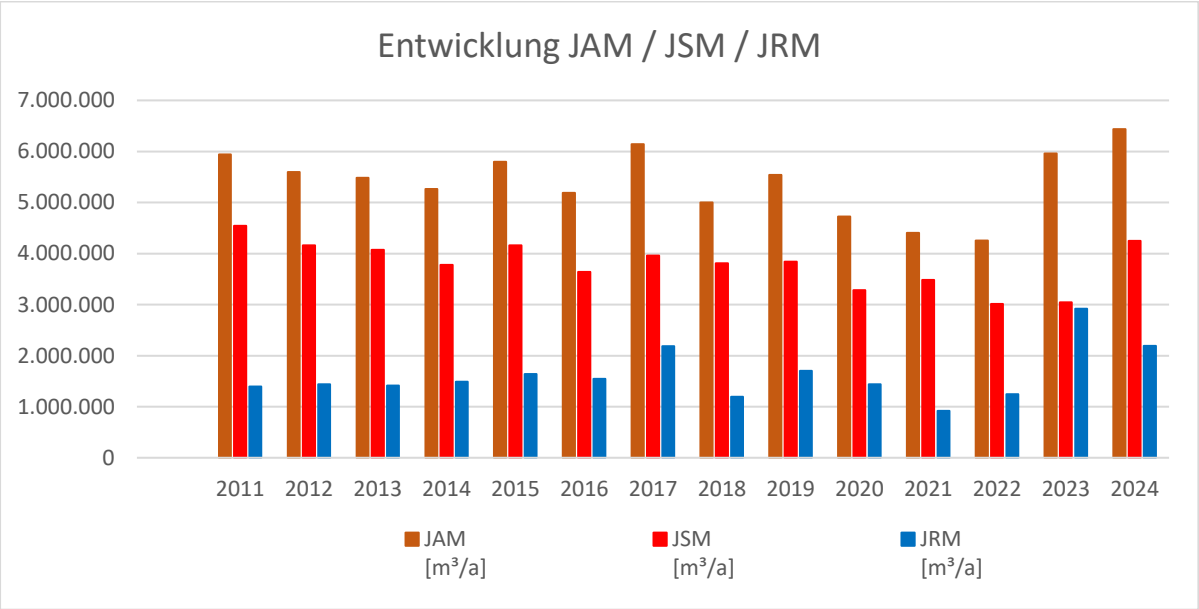
- die Planung der abwassertechnischen Erschließung von Grundstücken als Voraussetzung einer Bebaubarkeit,
- das Sammeln und Fortleiten des auf Grundstücken des Gemeindegebietes anfallenden Abwassers,
- das Behandeln und die Fortleitung des Abwassers sowie die Aufbereitung des durch die Abwasserbehandlung anfallenden Klärschlammes für eine ordnungsgemäße Verwertung oder Beseitigung,

- die Errichtung und den Betrieb sowie die Erweiterung, Anpassung und Erneuerung der notwendigen Anlagen an die Anforderung des Wasserhaushaltsgesetzes und des Landeswassergesetzes,
- das Einsammeln und Abfahren des in Kleinkläranlagen anfallenden Schlammes und dessen Aufbereitung,
- die Überwachung der Anlagen,
- die Aufstellung und Vorlage von Abwasserbeseitigungskonzepten, mit Umsetzungsfahrplan von Maßnahmen sowie konzeptionellen Überlegungen

Zur Durchführung und Erledigung der vorgenannten Aufgaben stehen der SEL die gesamten Kanalisations- und Entwässerungsanlagen zur alleinigen tatsächlichen und wirtschaftlichen Nutzung zur Verfügung.

Des Weiteren betreibt die Straßen und Entwässerung Lemgo die Abwasser- und Niederschlagswasserbehandlungsanlagen sowie Pumpwerke, die im Eigentum der Abwasserbeseitigungsgesellschaft Lemgo GmbH stehen. Mit Betriebspachtvertrag vom 22.12.2009, zuletzt geändert am 12.12.2024, hat die Stadt Lemgo von der Abwasserbeseitigungsgesellschaft Lemgo GmbH (ALG) das gesamte Unternehmen mit allen unbeweglichen, beweglichen und immateriellen Anlagevermögen angepachtet. Ausgenommen davon ist lediglich eine, auf dem Dach der Festbett- und Filtrationsanlage, installierte Photovoltaikanlage. Der Betriebspachtvertrag regelt im Einzelnen die Rechte und Pflichten der Vertragspartner und insbesondere die Berechnung des jährlichen Pachtzinses.

Auf der Zentralkläranlage Lemgo gereinigte Abwassermengen



2024: 6.437.665 m³ Jahresabwassermenge (JAM); davon 2.190.283 m³ Jahresregenwassermenge (JRM) und 4.247.382 m³ Jahresschmutzwassermengen (JSM)

Das Jahresergebnis der Abwasserbeseitigung (hoheitlich) schließt mit 1.321.276,00 EUR entgegen dem Planansatz von 161.147 EUR ab. Die Verbesserung gegenüber dem Planansatz beträgt 1.160.129 EUR.

4.1.1.1 Gebührenhaushalt

Das im Wirtschaftsplan bzw. im Jahresabschluss ausgewiesene Ergebnis des Gebührenhaushalts lässt unmittelbar keine Rückschlüsse auf das Rechnungsergebnis im Gebührenhaushalt zu. Das Haushaltsergebnis ist zu bereinigen. Eine Entnahme aus dem Sonderposten für den Gebührenausgleich (Gebührenausgleichsrücklage) erfolgt im Berichtsjahr nicht, da der Sonderposten keinen Bestand ausweist. Um ermitteln zu können, ob die Gebührenerträge des laufenden Jahres die Aufwendungen des laufenden Jahres decken können, sind Entnahmen aus dem Sonderposten aus dem Ergebnis herauszurechnen. Zum 01.01.2022 erfolgte die Umstellung gemäß § 6 KAG auf Wiederbeschaffungszeitwerte gemäß Ratsbeschluss vom 19.12.2022.

Der Gebührenhaushalt schließt mit einem Ergebnis von -638.163,58 EUR ab. Es ist somit ein Fehlbetrag auszugleichen. Ein Sonderposten zum Ausgleich steht nicht mehr zur Verfügung.

Entwicklung der Gebühren in der Abwasserbeseitigung:

Die Abwassergebühr für Schmutzwasser beträgt weiterhin 4,16 EUR/m³. Ergänzend wird eine jährliche Grundgebühr erhoben, gestaffelt nach der Größe des Wasserzählers:

Wasserzählergröße (Q3)	Grundgebühr pro Jahr
bis 4 m³/h	44,00 EUR
bis 10 m³/h	59,76 EUR
bis 16 m³/h	131,12 EUR
über 16 m³/h	523,28 EUR

Seit der Satzungsänderung 2021 erfolgt die Berechnung der Niederschlagswassergebühr quadratmetergenau statt in 10-m²-Schritten. Der Gebührensatz liegt aktuell bei 0,82 EUR/m².

Aufgrund der seit mehreren Jahren konstant gehaltenen Gebührensätze ist die hierfür gebildete Rücklage inzwischen vollständig aufgebraucht und weist aktuell einen negativen Saldo aus.

Ausblick auf die Gebührenentwicklung

Die Abwassergebühren konnten in den vergangenen Jahren auf dem aktuellen Niveau stabil gehalten werden. Aufgrund der zwischenzeitlich vollständig aufgebrauchten Rücklage sowie der allgemeinen Kostenentwicklung im Bereich Betrieb, Unterhalt und Investitionen ist jedoch im Jahr 2025 eine Überprüfung und voraussichtlich anschließend auch eine Anpassung der Schmutz- und Niederschlagswassergebühren erforderlich.

Ziel bleibt es, eine kostendeckende und zugleich möglichst sozialverträgliche Gebührenstruktur sicherzustellen, die den Anforderungen an eine moderne, nachhaltige Abwasserbeseitigung gerecht wird.

4.1.2 Abwasserbeseitigung (nicht hoheitlich)

In diesem Produkt werden die Erträge und Aufwendungen aus Tätigkeiten erfasst, die der hoheitlichen Aufgabenerfüllung zugeordnet sind, jedoch aufgrund ihrer Art und ihres Umfangs einen Betrieb gewerblicher Art (BgA) im steuerlichen Sinne begründen.

Nachdem das bei der Klärschlammausfaulung entstehende Methangas inzwischen vollständig im Blockheizkraftwerk der Abwasserbeseitigungsgesellschaft Lemgo GmbH zur Eigenstromversorgung der Kläranlage genutzt wird, beschränkt sich der Leistungsumfang in diesem Produkt im Wesentlichen auf die Annahme, Behandlung und Entsorgung von Fettrückständen aus Fettabscheidern aus dem Stadtgebiet Lemgo und der näheren Umgebung

Das Jahresergebnis der Abwasserbeseitigung (nicht hoheitlich) schließt mit -4.022,21 EUR entgegen dem Planansatz von 1.173 EUR ab. Die Veränderung gegenüber dem Planansatz beträgt -5.195,21 EUR.

4.1.3 Öffentliche Verkehrsflächen

Nach dem Straßen- und Wegegesetz NRW ist es Aufgabe der Gemeinden, als Straßenbaulastträger für Gemeindestraßen die öffentlichen Verkehrswege bereitzustellen und instand zu halten. Die Straßen müssen entsprechend ihrer Leistungsfähigkeit so gebaut, umgebaut, erweitert und regelmäßig unterhalten werden, dass sie den jeweiligen Verkehrsbedürfnissen gerecht werden.

Beim Bau und bei der Unterhaltung sind die allgemein anerkannten Regeln der Technik zu beachten. Die Straßenbaulast umfasst dabei alle Aufgaben, die mit dem Bau, der Unterhaltung und Verbesserung öffentlicher Straßen im Zusammenhang stehen.

Das Jahresergebnis der Öffentlichen Verkehrsflächen schließt mit 185.075,42 EUR entgegen dem Planansatz von -2.249.494 EUR ab. Die Veränderung gegenüber dem Planansatz beträgt 2.434.569,42 EUR.

4.1.4 Öffentlicher Personennahverkehr

Kommunen sind für die Planung, Organisation und Finanzierung des öffentlichen Personennahverkehr (ÖPNV) in ihrem Gebiet zuständig. Dies umfasst sowohl den straßengebundenen Nahverkehr (Bus und Straßenbahn) als auch die Anbindung an den Schienenpersonennahverkehr (SPNV), der von den Bundesländern organisiert wird. Die Kommunen sind somit Aufgabenträger für den ÖPNV und tragen die Verantwortung für eine ausreichende und bedarfsgerechte Bedienung der Bevölkerung mit Verkehrsleistungen.

In der praktischen Umsetzung nehmen häufig die Stadtwerke eine zentrale Rolle ein. Sie erbringen entweder selbst Verkehrsleistungen oder treten als Vertragspartner der Kommune auf. Teilweise erfolgt die Finanzierung durch die Kommune dabei auch in Form einer Weiterleitung von zweckgebundenen Mitteln an die Stadtwerke.

Das Jahresergebnis des Öffentlichen Personennahverkehrs schließt mit -110.274,08 EUR entgegen dem Planansatz von 0 EUR ab. Die Veränderung gegenüber dem Planansatz beträgt -110.274,08 EUR.

4.1.5 Gewässer und Wasserbau

Die Verpflichtung der Stadt Lemgo zur Gewässerunterhaltung, dem Hochwasserschutz und dem Gewässerausbau ist durch Rechtsvorschriften klar geregelt. Dies sind insbesondere EU-Wasserrahmen-Richtlinie, Wasserhaushaltsgesetz und Landeswassergesetz NRW. Nach den Wasserrahmenrichtlinien ist die zeitliche forcierte Entwicklung zu einem "Guten Gewässerzustand" sowohl in stofflicher als auch struktureller Hinsicht grundsätzlich verpflichtend für alle Gewässer, also auch derjenigen im Stadtgebiet Lemgo.

Im Stadtgebiet Lemgo befinden sich rd. 158 km Fließgewässer. Wasserkörper und Gewässerbett, Wasserwechselzone und vom Gewässer beeinflusstes Umland werden jeweils durch spezifische Faktoren geprägt und weisen dementsprechend charakteristische Lebensräume auf, die im Längsverlauf natürlicherweise zahlreichen Veränderungen unterliegen.

Die ständige Veränderung der Fließgewässer und die damit verbundene Gestaltung der angrenzenden Gewässeraue, aber auch die Dynamik des Überflutens und des Trockenfallens bringen äußerst vielfältige Landschafts- und Lebensräume hervor. Gerade deshalb haben die Gewässer mit ihrer begleitenden Vegetation im Uferbereich eine positive Auswirkung auf Naherholung, Mikroklimaentwicklung, Landschaftsentwicklung und Naturschutz. Die hohe Eigendynamik der Gewässer mit potentiellen örtlichen Verlagerungen bewirkt allerdings auch zahlreiche Berührungspunkte mit angrenzenden Nutzungen des Siedlungsraumes.

Wesentliche Kosten im Rahmen des Wasserausbaus und der Unterhaltung entstehen insbesondere an den Berührungspunkten im bebauten Siedlungsbereich und an den angrenzenden landwirtschaftlich genutzten Flächen. In diesem Zusammenhang führen Störungen der natürlichen Längsentwicklung der Gewässer bzw. durch Begradigungen, Einengungen und Stauanlagen zwangsläufig zu hohen Unterhaltungs- und Ausbaumaßnahmen. Insgesamt befinden sich im Stadtgebiet 465 Gewässer-Querbauwerke (Wehre, Brücken, Durchlässe). Gerade in den vergangenen Jahren wurden nach zahlreichen Starkregenereignissen Defizite im Hochwasser- bzw. Überflutungsschutz deutlich. Eine zunehmende Häufigkeit an Starkregenereignissen führt verstärkt zu Sedimentabtrag insbesondere von landwirtschaftlich genutzten Flächen und Eintrag in Gewässersohlstrukturen mit Beeinträchtigungen von Laichhabitaten und Rückzugsräumen des Makrozoobenthos. Insbesondere in den Ortsteilen konnten durch lokale Ausbaumaßnahmen bereits wesentliche Verbesserungen für den Hochwasserschutz erreicht werden. Gleichzeitig bewirken diese Maßnahmen auch eine Verbesserung der ökologischen Gewässersituation bis hin zu dem angestrebten "Guten Zustand der Gewässer".

Neben dem weiteren Ausbau von Gewässern an lokalen kleinräumigen Hochwasserschwerpunkten wird mit dem im Jahr 2025 abschließenden Ausbau der Bega im Kernstadtbereich eine etwa zwei Jahrzehnte lang intensiv verfolgte zentrale Aufgabe des Hochwasserschutzes beendet.

Das Jahresergebnis des Produktes "Gewässer und Wasserbau" schließt mit -18.721,55 EUR entgegen dem Planansatz von 0 EUR ab. Die Veränderung gegenüber dem Planansatz beträgt -18.721,55 EUR.

4.1.6 Schutz vor altlastenbedingten Gefahren

Im Rahmen der Bauleitplanung ist die Stadt Lemgo verpflichtet, bei der Überplanung von Flächen mögliche altlastenrelevante Belastungen zu ermitteln. Zu diesem Zweck wird durch die SEL ein Altlastenkataster geführt und fortgeschrieben. Hierin werden bekannte kontaminierte Flächen wie Altablagerungen, Altstandorte oder kriegsbedingte Altlasten erfasst und einer Erstbewertung unterzogen. Verdachtsflächen mit bekanntem Handlungsbedarf sind nahezu abgearbeitet.

Handelt es sich bei den betroffenen Flächen um städtisches Eigentum, übernimmt die SEL – in Abstimmung mit den zuständigen Fachbehörden – die Gefährdungsabschätzung, Sanierungsplanung und Durchführung notwendiger Sanierungen.

Ein konkreter Sanierungsfall betrifft das Betriebsgrundstück der ehemaligen chemische Reinigung in der Neuen Torstraße 37. Im Zuge der Sanierungsuntersuchungen wurde festgestellt, dass auch angrenzende öffentliche Flächen, insbesondere die städtische Parzelle des „Inneren Wallgrabens", erheblich mit leichtflüchtigen chlorierten Kohlenwasserstoffen (LCKW) belastet sind.

Die Sanierung dieser Flächen wird aufgrund ihrer Komplexität und des hohen Zeit- und Kostenaufwands im Rahmen eines öffentlich-rechtlichen Vertrages auf den Verband für Flächenrecycling und Altlastensanierung (AAV) übertragen. Der Vertrag wird in Abstimmung mit dem Kreis Lippe als zuständiger Bodenschutzbehörde abgeschlossen.

Die Sanierung an der Neuen Torstraße erfolgt in mehreren Projektstufen. Nach Abschluss der ersten Phase im Jahr 2022 folgt zum Ende 2025 eine zweite Projektstufe, die insbesondere folgende Maßnahmen vorsieht:

1. In-situ-Chemische Oxidation (ISCO),
2. ENA-Verfahren (Enhanced Natural Attenuation: anaerober mikrobieller Schadstoffabbau),
3. Nur optional, sofern erforderlich: hydraulische Abstromsicherung mit Schadstoffrückhaltung und anschließender Reinfiltration (Pump & Treat-Verfahren).

Der im Rahmen der öffentlich-rechtlichen Vereinbarung aufgestellte Sanierungsplan wird gemäß § 13 Absatz 6 BBodSchG für verbindlich erklärt. Der genaue Umfang der Maßnahmen wird im noch abzuschließenden öffentlich-rechtlichen Vertrag zwischen AAV, Kreis Lippe und der Stadt Lemgo verbindlich festgelegt.

Das Jahresergebnis schließt mit 23.522,66 EUR ab entgegen dem Planansatz von 0 EUR. Die Veränderung gegenüber dem Planansatz beträgt somit 23.522,66 EUR.

4.1.7 Kreditwirtschaft

Über interne Leistungsverrechnungen erfolgt die Verteilung der Zinsaufwendungen, die im Produkt Kreditwirtschaft entstehen, auf die entsprechenden Produkte. Neben den Zinsaufwendungen für Kredite werden hier Kosten, Erträge und Aufwendungen aus dem Bereich Cashpooling nachgewiesen. Die Liquidität der SEL konnte auch in diesem Jahr durch den Cash-Pool der Stadt Lemgo sichergestellt werden.

Im Jahr 2024 nahm die SEL ein Darlehen in Höhe von 7 Mio. EUR (zu einem Zinssatz von 3,3 %) auf Grundlage der Kreditermächtigung des laufenden Jahres auf.

Das Jahresergebnis schließt mit 217.283,87 EUR ab entgegen dem Planansatz von 150.000 EUR. Das Ergebnis verändert sich somit zum Ansatz um 67.283,87 EUR.

4.1.8 Rückstellungen

Die gesamten Rückstellungen der SEL beliefen sich am 31.12.2024 auf 1.407.780,31 EUR.

Davon entfielen 486.834,43 EUR auf Deponien und Altlasten, wozu insbesondere der Fall der Sanierung der Altlast „Chemische Reinigung Neues Tor" zählt.

Weiterhin sind Instandhaltungsrückstellungen enthalten, die im Jahr 2024 in Höhe von 747.975,63 EUR in Anspruch genommen worden sind und sich somit zum Jahresende auf 559.933,00 EUR belaufen.

Des Weiteren belaufen sich die „sonstigen Rückstellungen" zum 31.12.2024 auf 361.012,85 EUR. Sie beinhalten insbesondere die Rückstellung für Urlaub und Überstunden sowie die Rückstellung für das Leistungsentgelt LOB und für die Abwasserabgabe, welches 2025 ausgezahlt wird.

4.2 NKF-Kennzahlen

Über Kennzahlen lassen sich komplexe finanzwirtschaftliche Zusammenhänge in komprimierter Form darstellen. Die Betrachtung der Kennzahlenentwicklung im Mehrjahresverlauf ermöglicht eine finanzpolitische Beurteilung der Haushaltsentwicklung in seinen wesentlichen Ausprägungen. Nachfolgend werden ausgewählte NKF-Kennzahlen zur wirtschaftlichen Gesamtsituation dargestellt.
Weitere NKF-Kennzahlen sind bei den jeweiligen Themen unter Ziffern 5 und 6 abgebildet (Abschreibungsintensität, Investitionsquote, kurzfristige Verbindlichkeitsquote, Drittfinanzierungsquote, Anlagendeckungsgrad 2).

NKF-Kennzahlen zur wirtschaftlichen Gesamtsituation

	2020	2021	2022	2023	2024	Veränderung 5 Jahre
Aufwandsdeckungsgrad [%]	125,89	125,92	118,06	119,79	112,99	-12,90 ↘
Eigenkapitalquote 1 [%]	31,63	32,11	31,07	30,96	30,26	-1,38 ↘
Eigenkapitalquote 2 [%]	63,62	64,86	64,21	63,48	63,91	0,30 →
Fehlbetragsquote [%]	-7,47	-6,74	-4,61	-4,83	-2,51	4,96 ↗

5 Wesentliche Entwicklung

5.1 Ertragslage im Detail

Die Erträge insgesamt weichen um -42.919,75 Euro vom Vorjahresergebnis und um -476.855,78 Euro von der Haushaltsplanung ab.

Bei den ordentlichen Erträgen (ohne Finanzertrag) ergibt sich eine Veränderung gegenüber dem Vorjahresergebnis in Höhe von 51.729,15 Euro. Gegenüber dem Haushaltsplan beträgt die Veränderung -314.941,27 Euro.

5.1.1 Zuwendungen und allgemeine Umlagen

Nachfolgende Tabelle zeigt die Entwicklung der Zuwendungen und allgemeinen Umlagen:

Erträge aus Zuwendungen und allgemeine Umlagen

	Ergebnis 2023	Plan 2024	Ergebnis 2024	Abw. Ansatz / Ergebnis
Zuwendungen und allgemeine Umlagen	**2.438.445**	**2.919.492**	**2.586.404**	**-333.088** ↘
davon Zuweisungen und Zuschüsse für laufende Zwecke	937.619	1.481.492	1.020.444	-461.048 ↘
davon Erträge aus Auflösung SoPo für Zuwendungen	1.500.826	1.438.000	1.565.960	127.960 ↗

5.2 Aufwandslage im Detail

5.2.1 Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen

Die Entwicklung der Sach- und Dienstleistungen im Zeitverlauf ist den folgenden Aufstellungen zu entnehmen:

Entwicklung des Aufwandes für Sach- und Dienstleistungen

	Ergebnis 2023	Plan 2024	Ergebnis 2024	Abw. Ansatz / Ergebnis
Bewirtschaftung, Unter- u. Instandhaltung unbewegliches Vermögen	5.299.582	7.897.600	5.937.326	-1.960.274 ↘
Unterhaltung bewegliches Vermögen	23.058	21.650	23.158	1.508 ↗
Erstattungen für Aufwendungen Dritter	1.068.728	876.812	868.353	-8.459 →
sonstiger Sach- und Dienstleistungsaufwand	318.515	1.040.838	624.585	-416.253 ↘
Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	**6.709.883**	**9.836.900**	**7.453.422**	**-2.383.478** ↘

5.2.2 Personalaufwand

Die Personalaufwendungen stellen sich wie folgt dar:

Personalaufwand

	Ergebnis 2023	Plan 2024	Ergebnis 2024	Abw. Ansatz / Ergebnis
Dienstaufwendungen Beamte	201.929	230.273	186.953	-43.320 ↘
Dienstaufwendungen tarifliche Beschäftigte	2.258.675	2.497.153	2.260.155	-236.998 ↘
Dienstaufwendungen sonstige Beschäftigte	50.951	45.953	49.071	3.118 ↗
Beiträge zu Versorgungskassen für Beschäftigte	118.433	136.239	112.261	-23.978 ↘
Beiträge zur gesetzlichen Sozialversicherung	450.457	511.020	467.744	-43.276 ↘

	Ergebnis 2023	Plan 2024	Ergebnis 2024	Abw. Ansatz / Ergebnis
Personalaufwendungen	**3.080.445**	**3.420.638**	**3.076.184**	**-344.454** ↘
Personal- und Versorgungsaufwand	**3.080.445**	**3.420.638**	**3.076.184**	**-344.454** ↘

5.3 Investitionen

Im Rahmen der Finanzrechnung ist insbesondere die kommunale Investitionstätigkeit von Bedeutung. Im folgendem wird ersichtlich, wie sich die Ein- und Auszahlungen der Investitionstätigkeit insbesondere im Vergleich zur Haushaltsplanung darstellen.

Die Straßen und Entwässerung Lemgo hat im Jahr 2024 9.963.130,50 EUR in neue Sach- und Finanzanlagen investiert.

Den Investitionsauszahlungen gegenüber stehen vor allem Einzahlungen aus Zuwendungen, Beiträgen, Entgelten in Höhe von 4.100.070,54 EUR.

Im Einzelnen sind folgende Investitionen (in der Regel > 50.000 EUR) ausgeführt worden:

Investition	Name	Ergebnis 2024
A08000044	Gewässerausbau u. Rückhaltemaßnahmen (diverse)	31.135,56 €
A08000073	Biotopschutzmaßnahmen nach EU-Wasserrahmenrichtlinie	20.169,31 €
A10013006	Bega VI.BA	1.231.242,31 €
K08000001	Grundstücksanschlussleitungen, Kontrollschächte	309.635,83 €
K08000002	Erneuerung von Kanälen nach der SüwV-Kan	528.884,52 €
K08000003	Druckentwässerungsmaßnahmen n. näherer Festlegung	323.111,95 €
K08000055	Stiftstraße	837.863,00 €
K10000017	Wasserstraße, MWK	173.599,34 €
K16000005	Krumme Straße	211.189,52 €
K16000008	Twelenkämpe	316.727,18 €
S08000025	Anlagen des Radverkehrs	144.441,63 €
S09000001	Grunderwerb und Freilegung für Straßenbau	60.657,57 €
S11000013	Stiftstraße, Stadterneuerungsprogramm	770.644,67 €
S13000004	Wasserstraße	138.491,93 €
S16000008	Twelenkämpe	622.605,36 €
S17000002	Innovationcampus Hochschule OWL	106.965,54 €
S17000004	Papiernbentrup Brückenbau	115.952,98 €
S18000001	Lagesche Str./Bahnhof-Steinweg	94.099,61 €
S21000001	Lehmkuhle Straßenendausbau	136.280,92 €
S23000001	Kreisel Detmolder Weg /Am Wasserturm	226.948,29 €
S23000006	Begaterrasse	52.830,11 €

Abweichungen zwischen den im Wirtschaftsplan veranschlagten Investitionskosten und den tatsächlich getätigten Investitionen sind in der Praxis nicht zu vermeiden. Insbesondere bei geförderten Maßnahmen und auch bei Erschließungsverträgen ist eine Bereitstellung der Finanzmittel und damit die Ausführung der Maßnahmen nur sehr schwer einzuschätzen.

Als Gründe sind im Einzelnen zu nennen:

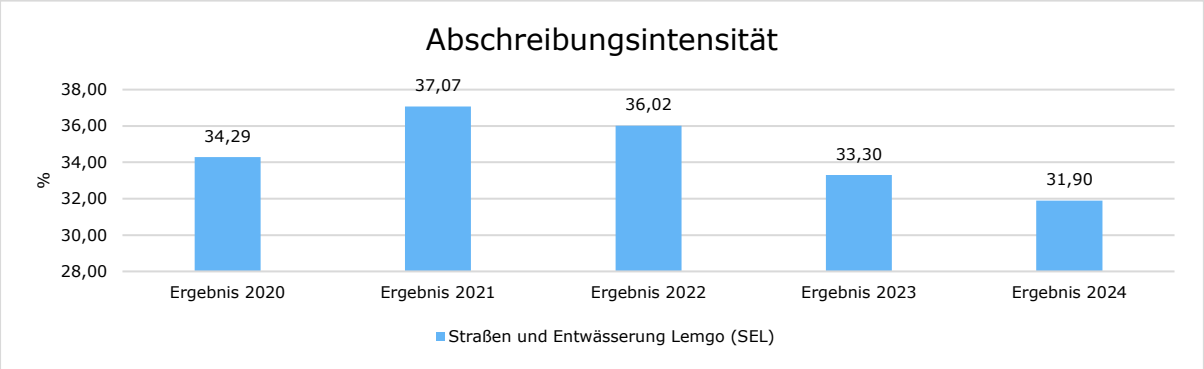
- Fördermittel stehen nicht rechtzeitig zur Verfügung
- Finanzmittel von Erschließungsträgern werden nicht zur Verfügung gestellt
- Zeitliche Verschiebung durch Diskussion um das Bauprogramm und Verabschiedung des Bauprogramms
- Witterungseinflüsse
- Veranschlagte Kosten können wegen fehlender Abrechnung nicht ausgezahlt werden
- Abweichende Ausschreibungsergebnisse

Investitionstätigkeit

	Ist-Wert 2023	Planwert (fortg. wenn vorhanden) 2024	Ist-Wert 2024	Abweichung 2024	Abweichung 2024 %
Einzahlungen aus Investitionszuwendungen	3.295.879,50	4.002.300,00	3.743.789,37	-258.510,63 ↘	-6,46 ↘
Einzahlungen aus der Veräußerung von Grundstücken und Gebäuden	2.959,92	--	30.846,50	30.846,50 ↗	-- ↗
Einzahlungen aus der Veräußerung beweglichen Vermögens	357,00	--	--	--	--
Beiträge und ähnliche Entgelte	121.300,88	1.140.700,00	325.434,67	-815.265,33 ↘	-71,47 ↘
Einzahlungen aus Investitionstätigkeit gesamt	**3.420.497,30**	**5.143.000,00**	**4.100.070,54**	**-1.042.929,46 ↘**	**-20,28 ↘**
Auszahlungen für den Erwerb von Grundstücken und Gebäuden	54.838,00	230.000,00	112.193,62	-117.806,38 ↘	-51,22 ↘
Auszahlungen für den Erwerb von Vermögensgegenständen	3.091,62	0,00	3.978,63	3.978,63 ↗	-- ↗
Auszahlungen für den Erwerb von Finanzanlagen	--	150.000,00	--	-150.000,00 ↘	-- ↘
Auszahlungen für Baumaßnahmen	8.052.350,78	16.878.000,00	9.846.958,25	-7.031.041,75 ↘	-41,66 ↘
Auszahlungen aus Investitionstätigkeit gesamt	**8.110.280,40**	**17.258.000,00**	**9.963.130,50**	**-7.294.869,50 ↘**	**-42,27 ↘**

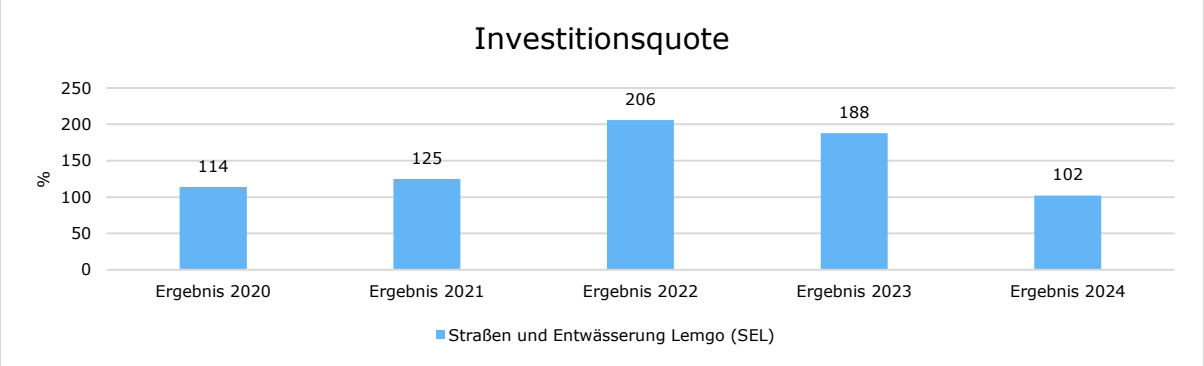
Abschreibungsintensität (NKF-Kennzahl)

Die Kennzahl zeigt an, in welchem Umfang die Kommune durch die Abnutzung das Anlagevermögen belastet wird. Sie stellt den prozentualen Anteil der Abschreibungen am ordentlichen Aufwand dar.



Investitionsquote (NKF-Kennzahl)

Die Investitionsquote bildet den prozentualen Anteil der Brutto-Investitionen (Zugänge und Zuschreibungen) an der Summe aus Abschreibungen und Abgängen des Anlagevermögens ab. Sie gibt Auskunft darüber, in welchem Umfang dem Substanzverlust durch Abschreibungen und Vermögensabgängen neue Investitionen gegenüberstehen. Es handelt sich um eine Bilanzkennzahl, die nur vergangenheitsorientiert abgebildet werden kann.



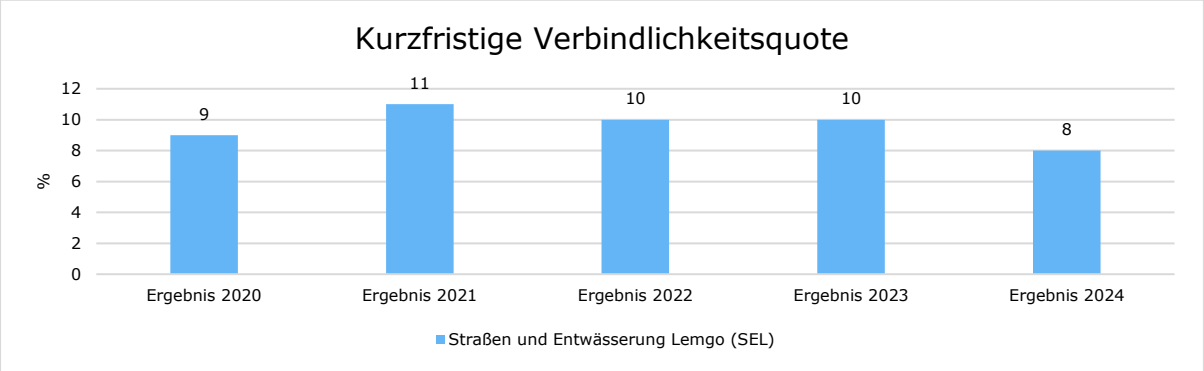
5.4 Verbindlichkeiten

Verbindlichkeitenübersicht

	Ergebnis 2020	Ergebnis 2021	Ergebnis 2022	Ergebnis 2023	Ergebnis 2024
4. Verbindlichkeiten	59.842.424	59.563.187	64.464.240	67.793.305	67.911.600
4.2. Kredite für Investitionen	44.828.696	41.485.221	47.930.671	51.109.454	54.171.571
4.3. Liquiditätskredite	0	0	0	0	0
4.4. Verbindlichkeiten aus Vorgängen, die Kreditaufnahmen wirtschaftlich gleich kommen	4.175.290	7.272.639	6.002.218	5.456.381	5.484.805
4.5. Verbindlichkeiten aus Lieferungen und Leistungen	2.032.029	1.327.902	2.639.343	2.850.711	2.130.224
4.6. Verbindlichkeiten aus Transferleistungen	0	0	0	0	0
4.7. sonstige Verbindlichkeiten	8.806.408	9.477.426	7.892.009	8.376.759	6.125.001

Kurzfristige Verbindlichkeitsquote (NKF-Kennzahl)

Wie hoch die Bilanz durch kurzfristiges Fremdkapital (Restlaufzeit von bis zu einem Jahr) belastet wird, kann mit Hilfe der Kurzfristigen Verbindlichkeitsquote beurteilt werden. Es handelt sich um eine Bilanzkennzahl, die nur vergangenheitsorientiert abgebildet werden kann.



6 Vermögens- und Schuldenlage

Die Bilanz gibt die Vermögenssituation einer Kommune zum Stichtag wieder. Aus der folgenden Bilanzabbildung kann die Entwicklung der Bilanzdaten im Vergleich zum Vorjahr sowie die jeweiligen Anteile der Bilanzpositionen an der Bilanzsumme abgelesen werden.

Bilanz im Jahresvergleich

Bilanzposition	2023	2024	Veränderung absolut
0 - Aufwendungen zur Erhaltung der gemeindlichen Leistungsfähigkeit (COVID-19)	119.182	119.182	0 →
1 - Anlagevermögen	207.217.085	207.565.152	348.066 →
1.1 - Immaterielle Vermögensgegenstände	19.574	19.574	0 →
1.2 - Sachanlagen	198.679.278	199.027.344	348.066 →
1.3 - Finanzanlagen	8.518.234	8.518.234	0 →
2 - Umlaufvermögen	183.798	231.716	47.917 ↗
2.1 - Vorräte	53.552	60.016	6.464 ↗
2.2 - Forderungen und sonstige Vermögensgegenstände	130.201	171.653	41.453 ↗
2.4 - Liquide Mittel	46	46	0 →
3 - Aktive Rechnungsabgrenzung	1.160.014	1.141.858	-18.156 ↘
Summe Aktiva	**208.680.080**	**209.057.908**	**377.828** →
1 - Eigenkapital	64.616.247	63.250.475	-1.365.772 ↘
1.1 - Allgemeine Rücklage	64.117.395	64.236.335	118.940 →
1.4 - Jahresergebnis	498.853	-985.860	-1.484.712 ↘
2 - Sonderposten	73.761.670	75.998.650	2.236.980 ↗
2.1 - für Zuwendungen	36.625.457	40.534.077	3.908.620 ↗
2.2 - für Beiträge	31.233.563	29.832.604	-1.400.959 ↘
2.4 - Sonstige Sonderposten	5.902.650	5.631.969	-270.681 ↘
3 - Rückstellungen	2.010.770	1.407.780	-602.990 ↘
3.2 - Rückstellungen für Deponien und Altlasten	498.413	486.834	-11.579 ↘
3.3 - Instandhaltungsrückstellungen	1.307.909	559.933	-747.976 ↘
3.4 - Sonstige Rückstellungen	204.448	361.013	156.564 ↗
4 - Verbindlichkeiten	67.793.305	67.911.600	118.295 →
4.2 - Kredite für Investitionen	51.109.454	54.171.571	3.062.117 ↗
4.4 - Verbindlichkeiten aus Vorgängen, die Kreditaufnahmen gleichkommen	5.456.381	5.484.805	28.423 →
4.5 - Verbindlichkeiten aus Lieferungen und Leistungen	2.850.711	2.130.224	-720.487 ↘
4.7 - Sonstige Verbindlichkeiten und erhaltene Anzahlungen	591.666	664.863	73.197 ↗
4.8 - Erhaltene Anzahlungen	7.785.093	5.460.138	-2.324.955 ↘
5 - Passive Rechnungsabgrenzung	498.088	489.402	-8.686 ↘
Summe Passiva	**208.680.080**	**209.057.908**	**377.828** →

Aufteilung des Sachanlagevermögens

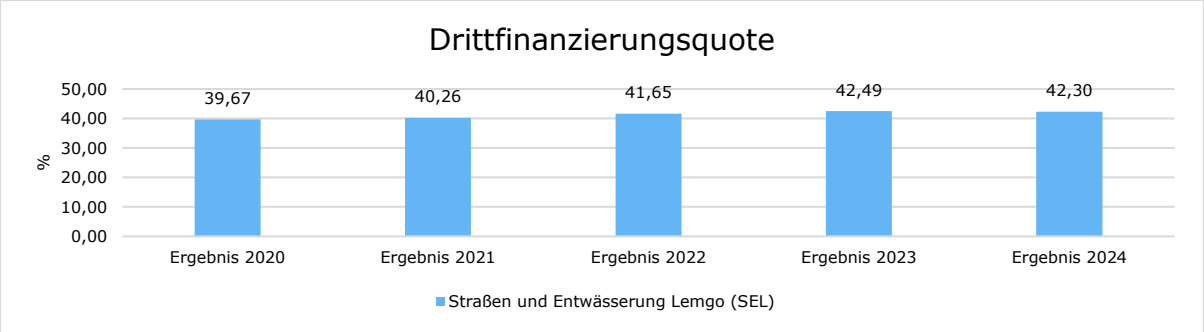
Auf der Aktivseite der Bilanz stellen die Sachanlagen einen großen Posten dar. Das Sachanlagevermögen wird nachfolgend in seiner Zusammensetzung und in den jeweiligen Veränderungen zum Vorjahr abgebildet.

Sachanlagevermögen

Bilanzposition	2023 in Euro	2024 in Euro	Veränderung absolut
1.2 - Sachanlagen	**198.679.278**	**199.027.344**	**348.066** →
1.2.1 - unbebaute Grundstücke und grundstücksgleiche Rechte	1.934.187	1.831.687	-102.501 ↘
1.2.2 - bebaute Grundstücke und grundstücksgleiche Rechte	31	31	0 →
1.2.3 - Infrastrukturvermögen	184.134.007	189.496.661	5.362.654 ↗
1.2.4 - Bauten auf fremdem Grund und Boden	329.188	309.192	-19.996 ↘
1.2.5 - Kunstgegenstände, Kulturdenkmäler	3	11.539	11.536 ↗
1.2.6 - Maschinen und technische Anlagen, Fahrzeuge	237.620	261.773	24.153 ↗
1.2.7 - Betriebs- und Geschäftsausstattung	161.639	154.827	-6.812 ↘
1.2.8 - geleistete Anzahlungen, Anlagen im Bau	11.882.602	6.961.634	-4.920.968 ↘

Drittfinanzierungsquote (NKF-Kennzahl)

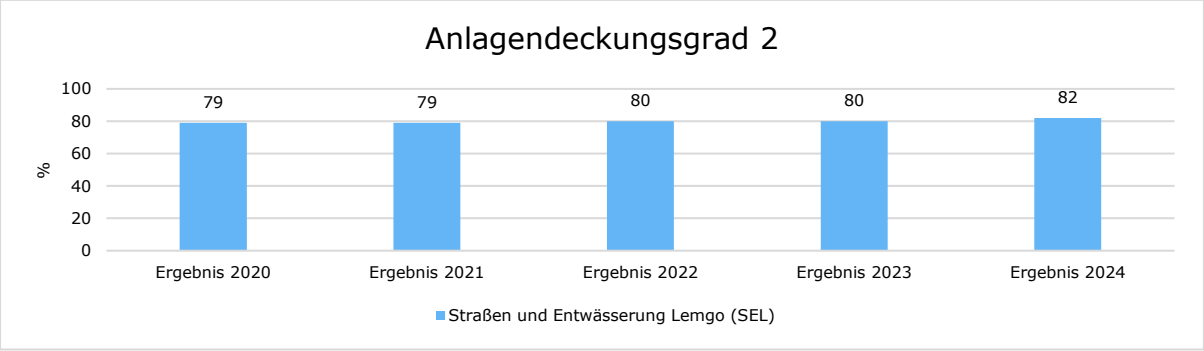
Die Kennzahl zeigt das Verhältnis zwischen den bilanziellen Abschreibungen und den Erträgen aus der Auflösung von Sonderposten im Haushaltsjahr. Sie gibt einen Hinweis auf die Frage, inwieweit die Erträge aus der Sonderpostenauflösung die Belastung des Haushaltes durch Abschreibungen abmildern. Damit wird auch deutlich, in welchem Maße Dritte an der Finanzierung des abnutzbaren Vermögens beteiligt waren bzw. werden.



Anlagendeckungsgrad 2 (NKF-Kennzahl)

Der Anlagendeckungsgrad 2 gibt an, wie viel Prozent des Anlagevermögens langfristig finanziert sind. Bei der Berechnung dieser Kennzahl werden dem Anlagevermögen die langfristigen Passivposten Eigenkapital, Sonderposten mit Eigenkapitalanteilen (SoPo Zuwendungen und Beiträge) und langfristiges Fremdkapital (langfristige Verbindlichkeiten, Pensionsrückstellungen und Rückstellungen für Deponien und Altlasten) gegenübergestellt. Nach der "goldenen Bilanzregel" soll der Anlagendeckungsgrad 2 mindestens 100 % betragen. Das würde bedeuten, dass langfristig gebundenes Kapital auch langfristig finanziert wird.

Es handelt sich um eine Bilanzkennzahl, die nur vergangenheitsorientiert abgebildet werden kann.



7 Chancen, Risiken und Ausblick

7.1 Bevölkerungsentwicklung, Entwicklung des Schmutzwasseraufkommens

Die Einschätzung der weiteren Bevölkerungsentwicklung ist Grundlage für jede Art von strategischer Planung in Kommunalverwaltungen. Bedingt durch den allgemeinen demografischen Trend haben die meisten deutschen Kommunen einen Bevölkerungsrückgang sowie eine zunehmend alternde Bevölkerung zu verzeichnen. Auch für den Entwässerungsbetrieb hat dies Auswirkungen und erfordert für die Zukunft Anpassungen.

Die Bevölkerungszahl in Lemgo zum 31.12.2024 beläuft sich auf 42.863.

Die im Jahr 2024 angefallene Jahresschmutzwassermenge JSM hat sich zu 2023 erhöht und liegt bei rd. 4,2 Mio. m³ pro Jahr (vgl. Diagramm „Entwicklung JAM / JSM / JRM“ unter Pkt. 4.1.1). Das aus dem Trinkwasserverbrauch errechnete reine Schmutzwasseraufkommen (JSM ohne Fremdwasseranteil) schwankte in den vergangenen Jahren kaum und liegt kontinuierlich in der Größenordnung von 1,8 bis 1,9 Mio. m³ pro Jahr.

7.2 Entwicklung bei den Niederschlagswassergebühren

In der Rechtsprechung zur Gebührenveranlagung hat sich durchgesetzt - wie im Übrigen auch bei der Schmutzwassergebühr – die Tendenz zu einer sehr genauen und konkreten Abrechnung bei den Niederschlagswassergebühren. Daher wurde die Gebührensatzung in 2021 dementsprechend angepasst. Die Gebühr pro m² beträgt im Jahr 2024 weiterhin 0,82 EUR je m².

7.3 Entwicklung des Gebührenaufkommens

Durch ein Urteil des Oberverwaltungsgerichts Nordrhein-Westfalen (OVG NRW) im Jahr 2022 wurden die bisherigen Grundsätze zur Kalkulation von Abwassergebühren grundlegend verändert. Das Urteil gegen die Stadt Oer-Erkenschwick machte Unklarheiten im bisherigen rechtlichen Rahmen deutlich. In Reaktion darauf hat das Land Nordrhein-Westfalen zum Dezember 2022 die Rechtsgrundlage des § 6 Kommunalabgabengesetz (KAG NRW) überarbeitet und die durch das Urteil aufgezeigten Unschärfen konkretisiert und behoben.

Die Stadt Lemgo hat infolgedessen ihre Abwassergebührensatzung angepasst. Dabei wurde unter anderem die Abschreibungsgrundlage auf sogenannte Wiederbeschaffungszeitwerte umgestellt. Trotz dieser Umstellung wurden die bisherigen Gebührensätze unverändert beibehalten. Der entsprechende Beschluss wurde in einer eigens zu diesem Zweck einberufenen Sondersitzung des Rates am 19. Dezember 2022 gefasst.

Die von der Stadt Lemgo im Produktbereich Abwasserbeseitigung weitergeleiteten Abwassergebühren stellen zum einen die größte Ertragsposition im betreffenden Teilhaushalt dar und müssen zum anderen vollständig gebührenfinanziert gedeckt werden. Der Entwicklung des Gebührenaufkommens kommt daher eine besondere Bedeutung zu. Vor diesem Hintergrund wird die Gebührenkalkulation künftig neu aufgestellt werden.

Im Jahr 2024 ist die auf der Zentralkläranlage Lemgo behandelte Jahresregenwassermenge (JRM) im Vergleich zum Vorjahr zurückgegangen – von rund 2,92 Millionen Kubikmetern im Jahr 2023 auf etwa 2,19 Millionen Kubikmeter.

7.4 Pachtkosten der Zentralkläranlage Lemgo

Nach dem Betriebspachtvertrag errechnet sich die Pacht nach den tatsächlich in der Gesellschaft entstehenden Kosten zuzüglich eines Aufschlages von 5 %. Durch die in der Vergangenheit getätigten Investitionen für die biologische Reinigungsstufe und die Anlage zur Spurenstoffelimination kam es durch die Aktivierung der neu gebauten Anlagen im Zuge der Erneuerung der ZKA zu einer deutlichen Steigerung des Pachtzinses auf aktuell rund 2,8 Mio. EUR. Die erstellte Hochrechnung der Abschreibungskosten zeigt, dass die jährlichen Pachtzinsen an die ALG in den nächsten Jahren voraussichtlich noch leicht auf rund 2,9 Mio. EUR ansteigen werden, dann aber voraussichtlich auf dem Niveau stagnieren werden.

In 2024 wurde der Betriebspachtvertrag dahingehend geändert, dass in Zukunft nicht mehr auf Planzahlen abgestellt wird, sondern auf Ist-Zahlen. Gleichzeitig beträgt der Gewinnaufschlag nicht mehr 5%, sondern 8%. Die sonstigen Vereinbarungen bleiben bestehen. Da die Berechnung der Pacht keine kalkulatorischen Kosten beinhaltet, ist der Gewinnaufschlag von 8% angemessen, was auch in der Rechtsprechung bestätigt wird. Die Erhöhung des Gewinnaufschlags soll insgesamt auch sicherstellen, dass durch die Pacht ein marktübliches Entgelt gezahlt wird. Diese Neuerungen spiegeln die tatsächlichen wirtschaftlichen Gegebenheiten besser wider, da Planungsunsicherheiten eliminiert werden. Auch die Transparenz und Nachvollziehbarkeit und letztendlich auch die Rechtssicherheit werden hierdurch erhöht.

Diese neue Regelung gilt ab der Pachtzahlung im Jahr 2025, d.h. die IST-Zahlen aus 2024 dienen als Berechnungsgrundlage. Die Änderungen zielen darauf ab, eine faire, transparente, marktgerechte und rechtssichere Berechnung zu gewährleisten. Sowohl die Interessen der SEL als auch die Interessen der ALG werden gewahrt.

7.5 Kosten der Klärschlammbeseitigung

Seit dem 01.01.2024 erfolgt die Verwertung des auf der Zentralkläranlage anfallenden Klärschlammes über die im Jahr 2018 gegründete Klärschlammverwertung OWL GmbH, welcher die Alte Hansestadt Lemgo im Jahr 2020 über den Abfallwirtschaftsverband des Kreises Lippe beigetreten ist. Im Jahr 2024 wurden rd. 2.965 t Klärschlamm mit einem mittleren Trockensubstanzgehalt von 28% thermisch verwertet. Die jährlichen Kosten für die Klärschlammverwertung liegen derzeit bei ca. 400.000 EUR und stellen damit eine erhebliche Aufwandsposition dar, die sich auch auf die Gebührenentwicklung auswirkt.

7.6 Entwicklung der Kosten im Produkt Öffentliche Verkehrsflächen

In den letzten Jahren sind zahlreiche neue Straßen, Gehwege und Plätze gebaut oder ausgebaut worden. Mit dem Ausbau verbunden sind neben dem Ausbau der Wege- und Straßenflächen zusätzlich immer auch Nebenanlagen, wie der Ausbau der Straßenbeleuchtung mit zusätzlichen Lichtpunkten, Ausbau der Straßenentwässerung mit zusätzlichen Einläufen, Ausbau von Bushaltestellen und Buswartehäuschen mit zusätzlichen Sitzgelegenheiten und Papierkörben und nicht zuletzt auch Straßenbegleitgrün und Bäume. Neben einer Ausweitung bei der Straßenreinigung und dem Winterdienst führen die Ausbaumaßnahmen auch bei den aufgezählten Nebenanlagen zu zusätzlichem Unterhaltungsaufwand, zusätzlichen Betriebskosten und zusätzlichen Entsorgungskosten. Gerade die Entsorgungskosten und die Deponiekosten, z.B. für die Entsorgung des Bodens von Straßenbanketten und den Aushub von Boden aus Straßenseitengräben sind in den letzten Jahren weiterhin überproportional gestiegen.

In der Vergangenheit sind die gestiegenen Unterhaltungsaufwendungen, zusätzliche Betriebskosten und gestiegenen Entsorgungskosten durch Umschichtungen und Reduzierung/Einschränkung des Leistungsumfanges aufgefangen worden. Auch das insgesamt positive Ergebnis dieses Produktes im Berichtsjahr darf dabei nicht über diese Entwicklung hinwegtäuschen, dass dies in der Zukunft nicht mehr möglich sein wird, weil neben dem

erhöhten Unterhaltungsaufwand und zusätzlichen Betriebskosten auch die Preise in den letzten Jahren deutlich angestiegen sind. Die in der Planung und Ausführung stehenden Maßnahmen wie

- Schuh- und Stiftstraße
- Lagesche Straße
- Baugebiet "Am Lehnsland"
- Baugebiet "Hinter den Pösten"

werden weiterhin dazu führen, dass die Unterhaltungs- und Betriebskosten deutlich steigen werden.

7.7 Entwicklung der Kosten im Produkt Gewässer und Wasserbau

Die Europäische Wasserrahmenrichtlinie verpflichtet alle Mitgliedsstaaten, die oberirdischen Gewässer so zu bewirtschaften, dass eine nachteilige Veränderung des ökologischen und chemischen Zustandes vermieden und ein guter ökologischer und chemischer Zustand erhalten bzw. erst erreicht wird. Auch der Lemgoer Umsetzungsfahrplan (im Dezember 2011 vom Rat beschlossen) ist in ein kreisweit abgestimmtes verbindliches Handlungskonzept (KNEF, Konzept zur Naturnahen Entwicklung der Fließgewässer) eingeflossen, dass die SEL im Stadtgebiet von Lemgo zur Erreichung der Bewirtschaftungsziele der „Bega" und seiner Nebengewässer bis 2027 umzusetzen hat.

7.8 Entwicklung der Kosten im Produkt Altlasten

Die Entwicklung der Kosten im Zusammenhang mit den Altlasten der ehemaligen chemischen Reinigung „Neue Torstraße 37" zeigt eine kontinuierliche Fortschreibung der Maßnahmen und Kostenaufwendungen im Laufe der Jahre. Die wichtigsten Punkte lassen sich wie folgt zusammenfassen:

1. Hintergrund und Belastung

   - Boden- und Grundwasserbelastungen durch LCKW (leichtflüchtige chlorierte Kohlenwasserstoffe) in signifikanter Größenordnung.
   - Erhöhte Belastungen im Bereich des ehemaligen Hauptsammlers „Wall".

2. Notwendigkeit der Sanierung

   - Die Sanierung wurde aufgrund der erheblichen Umweltgefährdung und des öffentlichen Interesses als unumgänglich eingestuft.
   - Zahlreiche Anlieger und komplexe rechtliche Rahmenbedingungen erhöhen den Aufwand.

3. Rückstellungen und Kosteneinschätzungen

   - Initiale Rückstellung:
   - 2015: Zusätzliche Rückstellung von 200.000 EUR (Gesamtsumme 700.000 EUR).
   - Überarbeitete Kosteneinschätzungen:
   - 2018–2019: Detaillierte Untersuchungen und Planung des Sanierungsverfahrens.

- Aktuelle Rückstellung:
- Zum 31.12.2024 beträgt die Rückstellung 456.834,43 EUR.

4. Umgesetzte Maßnahmen

- 2020: Vorbereitung der Sanierung durch Großbohrverfahren.
- 2021: Durchführung der Sanierungsarbeiten an der chemischen Reinigung.
- 2024: Ausführungsplanungen

5. Zukünftige Maßnahmen 2025 ff.:

- Sanierung des Bereichs entlang des ehemaligen Wallkanals.
- Fortlaufende Überwachung und Grundwasserbehandlung (ISCO-Sanierung (In-Situ-Chemische Oxidation), ENA-Sanierung (Enhanced Natural Attenuation) und optional Pump & Treat).

Diese Entwicklungen verdeutlichen die langfristige finanzielle Belastung und die strategische Planung, die zur Sanierung der Altlasten erforderlich sind. Die Reduktion der Rückstellung deutet auf Fortschritte bei den Sanierungsmaßnahmen hin, während die zukünftigen Aufgaben weitere Belastungen mit sich bringen.

7.9 Bedeutende Baumaßnahmen

Erneuerung Schuh- und Stiftstraße

Die Schuh- und Stiftstraße bilden gemeinsam mit der Regenstorstraße die kürzeste innerstädtische Ost-West-Verbindung. Neben der Erschließung einiger Geschäfte und öffentlicher Ziele dient der Straßenzug der Feuerwehr als Hauptausrückstrecke in Fahrtrichtung Westen. Die Umgestaltung der Schuh- und Stiftstraße ist eine Maßnahme aus dem integrierten Stadtentwicklungskonzept mit dem Ziel, die Aufenthaltsqualität in dem Straßenzug zu steigern und das Wohnumfeld aufzuwerten. Ein städtebaulicher Förderantrag wurde gestellt und bewilligt. Der vorhandene Mischwasserkanal aus Mitte der 1930er Jahre ist aufgrund seines Alters und Materials abgängig und wird auf ganzer Länge erneuert. Die Kanal- und Straßenbaumaßnahmen sind für 2022 bis 2025 im Wirtschaftsplan der SEL berücksichtigt.

Gewässerausbau „Bega"

Im Bauabschnitt 6, Bereich Pagenhelle bis Bierweg, wurden im Jahr 2024 planmäßig die Erdarbeiten zur Aufweitung des Gewässerprofils ausgeführt. Anfang 2026 wird die Brücke über den Bierweg hergestellt. Damit wird das Umgehungsgerinne zur Herstellung der ökologischen Durchgängigkeit aktiv und die Gesamtmaßnahme ist hinsichtlich der Förderkriterien „Hochwasserschutz" und „Ökologische Durchgängigkeit" abgeschlossen. In einem weiteren, zusätzlichen Schritt werden 2026 die im Umfeld des Schlosses vorhandenen Wehranlagen im Kontext des Denkmalschutzes bautechnisch ertüchtigt, um danach betrieblich von den Stadtwerken Lemgo GmbH auf die AHL überzugehen.

Erschließungsmaßnahmen

Eine Kanal– und Straßenmäßige Erschließung ist wesentliche Voraussetzung zur Ausweisung von Gewerbe– und Industrieflächen und die Ansiedlung von Gewerbe- und Industriebetrieben. Als Infrastrukturunternehmen der Stadt leistet die SEL mit den Fachplanungen und der Bauausführung einen wesentlichen Beitrag. Voraussetzung für die Planungen und Ausführung der Maßnahmen ist, dass die entsprechenden Bauleitplanungen abgeschlossen sind oder zumindest einen verlässlichen Stand erreicht haben müssen, auf deren Grundlage in die Entwurfsplanungen eingetreten werden kann.

7.10 Weitere Chancen und Risiken

Für die Jahre 2025 – 2026 wird mit Jahresergebnissen gerechnet, wie im Wirtschaftsplan ausgewiesen und prognostiziert. Dazu muss allerdings immer wieder angemerkt werden, dass das Jahresergebnis von Straßen und Entwässerung Lemgo durch äußere und nicht beeinflussbare Faktoren sowohl auf der Ertrags-, als auch auf der Aufwandsseite in besonderer Weise bestimmt wird und insoweit vom Wirtschaftsplan und auch den Ergebnissen der Vorjahre abweichen kann.

Die wiederkehrenden Unwetter- und Starkregenereignisse haben deutlich gemacht, mit welchen Ausmaßen derartige Ereignisse auftreten können. Auch im Produkt Öffentliche Verkehrsflächen sind massive witterungsbedingte Einflüsse infolge von Schnee und Eis in den Wintermonaten nicht gänzlich auszuschließen und können durch erforderliche Winterdiensteinsätze zu erheblichen Kosten führen.

Die besonderen Herausforderungen aber auch Risiken der SEL liegen – unbeschadet der betrieblichen und witterungsbedingten Verhältnisse, der Unterhaltungsaufwendungen und finanzieller Veränderungen - in den nächsten Jahren in der Abwicklung und Ausführung der bedeutenden und bereits angesprochenen Baumaßnahmen.

Bei der Erneuerung und Sanierung der Kanalisationsanlagen und dem Ausbau der Erneuerung von Straßen besteht insbesondere im Innenstadtbereich durch die beengten Platzverhältnisse, die zum Zeitpunkt der Ausführung bestehenden Grundwasserverhältnisse, die Bodenverhältnisse und nicht zuletzt auch die Bausubstanz, eine Gefährdung für die angrenzenden Gebäude und Häuser. Sowohl während der Bauausführung als auch in der Folgezeit lassen sich Schäden und Haftungsansprüche nicht gänzlich ausschließen.

Preissteigerungen im Bereich der Bauhauptgewerke und Ausbaugewerke führen weiterhin zu einer dynamischen Marktlage. Hier besteht weiterhin allgemein das Risiko, dass einzelne Mittelansätze des Wirtschaftsplanes für Investitionen im Lauf des Wirtsjahres nicht mehr vollständig deckungsfähig sind. In diesem Fall werden zunächst die nach Wirtschaftsplan zur Verfügung stehenden Mittel über eine weitergehende Priorisierung dringend erforderlicher Maßnahmen zugeordnet.

Aber auch Veränderungen in der Gesetzes- und Verordnungslage, bspw. durch die Neuausrichtung der Verwaltungsvorschrift zur Erstellung von Abwasserbeseitigungskonzepten mit erweitertem Themenfeld zur Klimafolgenanpassung (Starkregen und Dürre), die Einführung der EU-Kommunalabwasserrichtlinie (KARL) mit strengeren Vorgaben zur Abwas-

serreinigung und Gewässerreinhaltung sowie der Zielstellung der klimaneutralen Abwasserbeseitigung, die EU-Richtlinie zur Wiederherstellung der Natur mit Vorgaben zur Trendumkehr bspw. beim Stadtgrün (mehr statt weniger), die Mobilitätswende im Hinblick auf die gleichberechtigte Berücksichtigung aller Verkehrsarten bei Planung und Bau öffentlicher Verkehrsflächen, etc. werden künftige Herausforderungen darstellen, Anpassungsbedarfe auslösen und damit kostentreibende Wirkungen besitzen.

7.11 Vorgänge von besonderer Bedeutung nach dem Abschlussstichtag

Vorgänge von besonderer Bedeutung nach dem Schluss des Haushaltsjahres haben sich nicht ereignet.

Lemgo, 26.09 2025

Olaf Hagenow	Anke Kugelmann
Betriebsleiter	Betriebsleiterin

Gebäudewirtschaft Lemgo (GWL)

Jahresabschluss

2024

1 Inhaltsverzeichnis

Inhaltsverzeichnis

1 Inhaltsverzeichnis 1
2 Gesamtergebnisrechnung und Gesamtfinanzrechnung ohne Konten 3
3 Gesamtergebnisrechnung und Gesamtfinanzrechnung mit Konten 5
4 Teilpläne mit Konten 14
4.1 011301 Grundstücksmanagement 14
4.2 011310 Kommunal nutzungsorientierte Objekte 18
4.3 011350 Nicht kommunal nutzungsorientierte Objekte 28
4.4 011370 Touristische Einrichtungen 33
4.5 011380 PV-Anlagen 35
4.6 011390 Betriebe gewerblicher Art 38
4.7 160401 Kreditwirtschaft 41
5 Bilanz 43
6 Anhang 44
6.1 Anlagenspiegel 45
6.2 Forderungsspiegel 46
6.3 Verbindlichkeitenspiegel 47
6.4 Eigenkapitalspiegel 48
6.5 Übersicht zu bilanziellen Verlustvorträgen 49
6.6 Instandhaltungsrückstellungen 50
7 Angaben gem. § 95 (3) GO 51
8 Lagebericht 52
9 Stellenplan 53

2 Gesamtergebnisrechnung und Gesamtfinanzrechnung ohne Konten

Ergebnisrechnung

	Ergebnis 2023	Plan 2024	Fortschreibung nach § 22 KomHVO NRW	fortgeschr. Ansatz 2024	Ergebnis 2024	Abw. fortg. A. / Ergebnis 2024
1 - Steuern und ähnliche Abgaben	--	--	--	--	--	--
2 - Zuwendungen und allgemeine Umlagen	2.314.347,38	2.331.241	--	2.331.241	2.211.816,52	-119.424 ↘
3 - Sonstige Transfererträge	19.348,30	19.500	--	19.500	19.337,60	-162 →
4 - Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	12.681,23	22.824	--	22.824	20.681,37	-2.143 ↘
5 - Privatrechtliche Leistungsentgelte	10.506.857,51	12.713.481	--	12.713.481	11.628.479,24	-1.085.002 ↘
6 - Kostenerstattungen und -umlagen, Leistungsbeteiligungen	155.203,38	149.000	--	149.000	176.860,66	27.861 ↗
7 - Sonstige ordentliche Erträge	133.152,84	33.251	--	33.251	125.819,18	92.568 ↗
8 - Aktivierte Eigenleistungen	168.503,24	500.000	--	500.000	315.072,63	-184.927 ↘
9 - Bestandsveränderungen	--	--	--	--	--	--
10 - Ordentliche Erträge	**13.310.093,88**	**15.769.297**	**--**	**15.769.297**	**14.498.067,20**	**-1.271.230** ↘
11 - Personalaufwendungen	3.944.216,03	4.313.150	--	4.313.150	3.998.932,71	-314.217 ↘
12 - Versorgungsaufwendungen	--	--	--	--	--	--
13 - Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	7.074.647,01	7.053.423	--	7.053.423	8.759.930,30	1.706.507 ↗
14 - Bilanzielle Abschreibungen	2.985.852,17	3.221.630	--	3.221.630	3.021.137,77	-200.492 ↘
15 - Transferaufwendungen	--	--	--	--	--	--
16 - Sonstige ordentliche Aufwendungen	977.425,26	1.061.564	--	1.061.564	868.504,10	-193.060 ↘
17 - Ordentliche Aufwendungen	**14.982.140,47**	**15.649.767**	**--**	**15.649.767**	**16.648.504,88**	**998.738** ↗
18 - Ordentliches Ergebnis	**-1.672.046,59**	**119.530**	**--**	**119.530**	**-2.150.437,68**	**-2.269.968** ↘
19 - Finanzerträge	107.964,27	107.000	--	107.000	99.419,84	-7.580 ↘
20 - Zinsen und sonstige Finanzaufwendungen	417.914,93	1.111.200	--	1.111.200	400.383,96	-710.816 ↘
21 - Finanzergebnis	**-309.950,66**	**-1.004.200**	**--**	**-1.004.200**	**-300.964,12**	**703.236** ↗
22 - Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit	**-1.981.997,25**	**-884.670**	**--**	**-884.670**	**-2.451.401,80**	**-1.566.732** ↘
23 - Außerordentliche Erträge	179.125,96	--	--	--	--	--
24 - Außerordentliche Aufwendungen	--	--	--	--	--	--
25 - Außerordentliches Ergebnis	**179.125,96**	**--**	**--**	**--**	**--**	**--**
26 - Jahresergebnis	**-1.802.871,29**	**-884.670**	**--**	**-884.670**	**-2.451.401,80**	**-1.566.732** ↘
27 - Globaler Minderaufwand	--	--	--	--	--	--
28 - Jahresergebnis nach Abzug globaler Minderaufwand	-1.802.871,29	-884.670	--	-884.670	-2.451.401,80	-1.566.732 ↘
29 - Nachrichtlich: Verrechnete Erträge bei Vermögensgegenständen	292,00	--	--	--	--	--
30 - Nachrichtlich: Verrechnete Erträge bei Finanzanlagen	--	--	--	--	--	--
31 - Nachrichtlich: Verrechnete Aufwendungen bei Vermögensgegenständen	136.681,36	--	--	--	--	--
32 - Nachrichtlich: Verrechnete Aufwendungen bei Finanzanlagen	--	--	--	--	--	--
33 - Verrechnungssaldo	**-136.389,36**	**--**	**--**	**--**	**--**	**--**

Finanzrechnung

	Ergebnis 2023	Plan 2024	Fortschreibung nach § 22 KomHVO NRW	fortgeschr. Ansatz 2024	Ergebnis 2024	Abw. fortg. A. / Ergebnis 2024
2 - Zuwendungen und allgemeine Umlagen	940.560,88	859.349	--	859.349	824.329,52	-35.019 ↘
3 - Sonstige Transfereinzahlungen	19.348,30	19.500	--	19.500	19.337,60	-162 →
4 - Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	12.709,08	22.824	--	22.824	20.248,94	-2.575 ↘
5 - Privatrechtliche Leistungsentgelte	11.882.720,34	15.738.481	--	15.738.481	11.353.843,80	-4.384.637 ↘
6 - Kostenerstattungen und Kostenumlagen	150.231,67	149.000	--	149.000	128.771,81	-20.228 ↘
7 - Sonstige Einzahlungen	5.538,57	371.502	--	371.502	139.325,09	-232.177 ↘
8 - Zinsen und sonstige Finanzeinzahlungen	105.213,67	107.000	--	107.000	102.170,44	-4.830 ↘
9 - Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	**13.116.322,51**	**17.267.656**	**--**	**17.267.656**	**12.588.027,20**	**-4.679.629** ↘
10 - Personalauszahlungen	3.897.519,41	4.340.216	--	4.340.216	3.997.247,70	-342.968 ↘
12 - Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen	7.124.134,75	11.228.423	--	11.228.423	8.137.907,62	-3.090.515 ↘
13 - Zinsen und Sonstige Finanzauszahlungen	415.556,52	1.111.200	--	1.111.200	400.318,20	-710.882 ↘
15 - Sonstige Auszahlungen	867.486,25	1.442.066	--	1.442.066	929.467,88	-512.598 ↘
16 - Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	**12.304.696,93**	**18.121.905**	**--**	**18.121.905**	**13.464.941,40**	**-4.656.964** ↘
17 - Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit	**811.625,58**	**-854.249**	**--**	**-854.249**	**-876.914,20**	**-22.665** ↘
18 - Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen	5.325.997,68	2.819.709	--	2.819.709	3.721.395,30	901.686 ↗
19 - Einzahlungen aus der Veräußerung von Sachanlagen	8.045,49	0	--	0	61.022,21	61.022 ↗
23 - Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	**5.334.043,17**	**2.819.709**	**--**	**2.819.709**	**3.782.417,51**	**962.709** ↗
24 - Auszahlungen für den Erwerb von Grundstücken und Gebäuden	376.707,64	645.000	1.347.177	1.992.177	31.836,06	-1.960.341 ↘
25 - Auszahlungen für Baumaßnahmen	4.325.683,11	18.510.000	--	18.510.000	7.475.221,83	-11.034.778 ↘
26 - Auszahlungen für den Erwerb von beweglichem Anlagevermögen	462.450,60	70.000	--	70.000	231.111,09	161.111 ↗
30 - Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	**5.164.841,35**	**19.225.000**	**1.347.177**	**20.572.177**	**7.738.168,98**	**-12.834.008** ↘
31 - Saldo aus Investitionstätigkeit	**169.201,82**	**-16.405.291**	**-1.347.177**	**-17.752.468**	**-3.955.751,47**	**13.796.717** ↗
32 - Finanzmittelüberschuss /-fehlbetrag	**980.827,40**	**-17.259.540**	**-1.347.177**	**-18.606.717**	**-4.832.665,67**	**13.774.051** ↗
33 - Einzahlungen aus der Aufnahme und durch Rückflüsse von Krediten für Investitionen und diesen wirtschaftlich gleichkommenden Rechtsverhältnissen	3.401.600,21	10.000.000	--	10.000.000	-1.819,19	-10.001.819 ↘
35 - Auszahlungen für die Tilgung und Gewährung von Krediten für Investitionen und diesen wirtschaftlich gleichkommenden Rechtsverhältnissen	5.052.362,56	2.300.000	--	2.300.000	1.622.438,06	-677.562 ↘
37 - Saldo aus Finanzierungstätigkeit	**-1.650.762,35**	**7.700.000**	**--**	**7.700.000**	**-1.624.257,25**	**-9.324.257** ↘
38 - Änderung des Bestandes an eigenen Finanzmitteln	**-669.934,95**	**-9.559.540**	**-1.347.177**	**-10.906.717**	**-6.456.922,92**	**4.449.794** ↗
39 - Anfangsbestand an Finanzmitteln	2.835.453,47	2.165.519	--	2.165.519	2.165.518,52	0 →
41 - Liquide Mittel	**2.165.518,52**	**-7.394.021**	**-1.347.177**	**-8.741.199**	**-4.291.404,40**	**4.449.794** ↗

3 Gesamtergebnisrechnung und Gesamtfinanzrechnung mit Konten

Ergebnisrechnung

	Ergebnis 2023	Plan 2024	Fortschreibung nach § 22 KomHVO NRW	fortgeschr. Ansatz 2024	Ergebnis 2024	Abw. fortg. A. / Ergebnis 2024
1 - Steuern und ähnliche Abgaben	--	--	--	--	--	--
2 - Zuwendungen und allgemeine Umlagen	2.314.347,38	2.331.241	--	2.331.241	2.211.816,52	-119.424 ↘
41400005 - Zuweis.u.Zusch.Bund Energetische Gebäudesan.	--	37.500	--	37.500	23.549,00	-13.951 ↘
41410001 - Zuweisungen und Zuschüsse für laufende Zwecke Land	923.576,69	821.849	--	821.849	800.000,00	-21.849 ↘
41410027 - Zuwendung vom Land Digitalpakt	15.144,69	--	--	--	--	--
41420001 - Zuweisg. u. Zuschüsse für lauf.Zwecke Gemeinde(GV)	--	--	--	--	780,52	781 ↗
41610001 - Erträge a. d. Aufl. SoPo aus Zuw. vom Bund	1.375.626,00	1.471.892	--	1.471.892	1.387.487,00	-84.405 ↘
3 - Sonstige Transfererträge	19.348,30	19.500	--	19.500	19.337,60	-162 →
42911001 - Transfer Inklusion von Stadt	19.348,30	19.500	--	19.500	19.337,60	-162 →
4 - Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	12.681,23	22.824	--	22.824	20.681,37	-2.143 ↘
43110001 - Verwaltungsgebühren	6.038,75	8.500	--	8.500	6.022,45	-2.478 ↘
43210001 - Benutzungsgebühren und ähnliche Entgelte	2.818,48	10.500	--	10.500	10.834,92	335 ↗
43216001 - Benutzungsgebühren und ähnliche Entgelte SWL	3.824,00	3.824	--	3.824	3.824,00	0 →
5 - Privatrechtliche Leistungsentgelte	10.506.857,51	12.713.481	--	12.713.481	11.628.479,24	-1.085.002 ↘
44110001 - Mieten und Pachten	566.301,93	581.300	--	581.300	575.822,09	-5.478 →
44110002 - Mieten von der VHS	174.028,86	165.884	--	165.884	152.535,56	-13.348 ↘
44110003 - Erbbauzinsen	154.694,26	162.000	--	162.000	178.962,99	16.963 ↗
44111001 - Mieten von der Stadt	5.058.189,00	6.053.061	--	6.053.061	6.035.498,00	-17.563 →
44111002 - Nebenkosten von der Stadt	4.373.638,61	5.552.000	--	5.552.000	4.461.891,73	-1.090.108 ↘
44114001 - Mieten + NK von der SBL	10.039,20	10.040	--	10.040	10.039,20	-1 →
44115001 - Mieten + NK von der SEL	140.796,48	151.773	--	151.773	147.059,23	-4.714 ↘
44116001 - Mieten + NK von der SWL	--	0	--	0	--	0 →
44210001 - Erträge aus dem Verkauf von Vorräten	353,70	3.000	--	3.000	10,00	-2.990 ↘
44210002 - Erträge aus Verkauf Jobticket	1.734,00	1.500	--	1.500	3.082,15	1.582 ↗
44610001 - Sonstige privatrechtliche Leistungsentgelte	27.081,47	30.500	--	30.500	63.578,29	33.078 ↗
44616001 - Sonstige privatrechtliche Leistungsentgelte SWL	--	2.423	--	2.423	--	-2.423 ↘
6 - Kostenerstattungen und -umlagen, Leistungsbeteiligungen	155.203,38	149.000	--	149.000	176.860,66	27.861 ↗
44800001 - Erträge aus Kostenerstattung, Kostenuml. vom Bund	24.632,82	--	--	--	1.554,91	1.555 ↗
44821001 - Kostenerstattung von der Stadt	--	40.000	--	40.000	33.314,95	-6.685 ↘
44840001 - Erträge aus Kostenerst., Kostenuml. von gesetzl.SV	--	--	--	--	25.519,48	25.519 ↗
44854001 - Kostenerstattung SBL	62.570,86	48.000	--	48.000	46.863,86	-1.136 ↘
44855001 - Kostenerstattung SEL	57.727,83	56.000	--	56.000	57.433,64	1.434 ↗
44856001 - Kostenerstattung SWL	10.271,87	5.000	--	5.000	12.173,82	7.174 ↗
7 - Sonstige ordentliche Erträge	133.152,84	33.251	--	33.251	125.819,18	92.568 ↗
45410001 - Erträge a. d. Veräußerg. von Grundstücken	0,00	--	--	--	--	--
45410002 - Erträge a. d. Veräußerg. von Gebäuden	0,00	--	--	--	--	--

	Ergebnis 2023	Plan 2024	Fortschreibung nach § 22 KomHVO NRW	fortgeschr. Ansatz 2024	Ergebnis 2024	Abw. fortg. A. / Ergebnis 2024
45420001 - Erträge aus der Veräußerung von beweglichen VG	415,99	--	--	--	40,00	40 ↗
45620001 - Säumniszuschläge	487,42	--	--	--	416,14	416 ↗
45650001 - Weitere sonstige ordentliche Erträge	1.313,13	--	--	--	15,20	15 ↗
45710001 - Erträge aus der Auflösung v. sonstigen SoPo	34.304,40	33.251	--	33.251	34.553,00	1.302 ↗
45820001 - Erträge aus der Auflösung von Rückstellungen	93.473,58	--	--	--	90.147,99	90.148 ↗
45910001 - Andere sonstige ordentliche Erträge	3.158,32	0	--	0	646,85	647 ↗
8 - Aktivierte Eigenleistungen	168.503,24	500.000	--	500.000	315.072,63	-184.927 ↘
47110001 - Aktivierte Eigenleistungen	168.503,24	500.000	--	500.000	315.072,63	-184.927 ↘
9 - Bestandsveränderungen	--	--	--	--	--	--
10 - Ordentliche Erträge	**13.310.093,88**	**15.769.297**	**--**	**15.769.297**	**14.498.067,20**	**-1.271.230** ↘
11 - Personalaufwendungen	3.944.216,03	4.313.150	--	4.313.150	3.998.932,71	-314.217 ↘
50110001 - Dienstaufwendungen Beamte	-1.765,87	0	--	0	--	0 →
50120001 - Dienstaufwendungen tarifl. Beschäftigte	3.126.614,83	3.418.360	--	3.418.360	3.155.161,21	-263.199 ↘
50129001 - Zuführ. Rückstellung ATZ tarifl. Beschäftigte	22.546,86	0	--	0	14.036,61	14.037 ↗
50190001 - Dienstaufwendungen sonstige Beschäftigte	2.520,00	0	--	0	1.800,00	1.800 ↗
50220001 - Beiträge Versorgungsk. für tariflich Beschäftigte	160.842,13	185.568	--	185.568	164.888,72	-20.679 ↘
50229001 - Beiträge zu Versorgungskassen für ATZ	2.254,68	--	--	--	1.403,60	1.404 ↗
50320001 - Beiträge gesetzl. Sozialv. tariflich Beschäftigte	627.821,36	709.222	--	709.222	659.537,07	-49.685 ↘
50329001 - Beiträge zur gesetzl. Sozialversicherung für ATZ	3.382,04	--	--	--	2.105,50	2.106 ↗
50410001 - Beihilfen, Unterstützungsleistungen für Beschäft.	--	0	--	0	--	0 →
50420001 - Beihilfen für Beamte	--	0	--	0	--	0 →
12 - Versorgungsaufwendungen	--	--	--	--	--	--
13 - Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	7.074.647,01	7.053.423	--	7.053.423	8.759.930,30	1.706.507 ↗
52150001 - Instandhaltung der Grundstücke u. baul. Anlagen	1.660.957,43	1.060.000	--	1.060.000	3.115.687,13	2.055.687 ↗
52150002 - Instandhaltung Inklusion	--	0	--	0	--	0 →
52150005 - Energetische Gebäudesanierung	--	215.000	--	215.000	19.611,20	-195.389 ↘
52154001 - Instandhaltung durch SBL	965.499,87	790.000	--	790.000	962.945,87	172.946 ↗
52156001 - Instandhaltung durch SWL	--	0	--	0	--	0 →
52321001 - Erstattung Verwaltungskosten Stadt	230.000,00	258.789	--	258.789	258.789,00	0 →
52321002 - Kostenerstattung Stadt - EDV	164.198,00	171.266	--	171.266	171.266,00	0 →
52321003 - KE AHL - Beihilfe- und Pensionsrückstellungen	--	0	--	0	--	0 →
52321004 - Gesetzl. Unfallversicherung, Erstattung an Stadt	20.222,35	20.500	--	20.500	17.417,08	-3.083 ↘
52321005 - Haftpflichtversicherung, Erstattung an Stadt	7.655,63	8.250	--	8.250	7.957,52	-292 ↘
52321006 - Erstattung von Aufwendungen Cash Pool an Stadt	291,40	500	--	500	310,89	-189 ↘
52410001 - Bewirtschaftung d. Grundstücke u. baul. Anlagen	820.853,08	745.800	--	745.800	777.612,73	31.813 ↗
52410010 - Bewirtschaftung der Grundstücke (Reinigung)	229.544,89	380.000	--	380.000	365.165,58	-14.834 ↘
52410030 - Bewirtschaftung der Grundstücke (Sonstiges)	20.151,73	25.000	--	25.000	13.420,65	-11.579 ↘

	Ergebnis 2023	Plan 2024	Fortschreibung nach § 22 KomHVO NRW	fortgeschr. Ansatz 2024	Ergebnis 2024	Abw. fortg. A. / Ergebnis 2024
52411001 - Bewirtsch. der Grundstücke und baul. Anlagen Stadt	19.145,47	24.000	--	24.000	19.434,80	-4.565 ↘
52411020 - Grundbesitzabgaben Stadt	195.011,84	196.000	--	196.000	184.795,56	-11.204 ↘
52414001 - Unterhaltung Grundstücke SBL	271.532,20	275.000	--	275.000	284.461,27	9.461 ↗
52414002 - Unterhaltung Grundstücke, Außenanlagen SBL	690.020,64	520.000	--	520.000	595.184,94	75.185 ↗
52416001 - Wasserversorgung/Energie SWL	1.596.424,21	2.085.682	--	2.085.682	1.716.894,73	-368.787 ↘
52416002 - Bewirtschaftung der Grundstücke durch SWL	746,99	0	--	0	2.396,03	2.396 ↗
52550001 - Unterhaltung des sonstigen beweglichen Vermögens	35.457,03	30.000	--	30.000	13.776,48	-16.224 ↘
52910002 - Rechtsberatung, Gutachten u.ä.	4.221,53	5.000	--	5.000	1.505,36	-3.495 ↘
52910003 - Gutach. Worst-First-Konz. Energetische Gebäudesan.	--	60.000	--	60.000	9.793,70	-50.206 ↘
52910009 - Arbeitsschutz	--	40.000	--	40.000	33.314,95	-6.685 ↘
52914001 - Dienstleistungen SBL	106.076,72	106.000	--	106.000	151.552,83	45.553 ↗
52914002 - Dienstleistungen SBL - Grünflächenservice	36.636,00	36.636	--	36.636	36.636,00	0 →
14 - Bilanzielle Abschreibungen	2.985.852,17	3.221.630	--	3.221.630	3.021.137,77	-200.492 ↘
57110001 - Abschreibungen a.imm.Vermögensgg u.Sachanlagen	2.985.852,17	3.221.630	--	3.221.630	3.021.137,77	-200.492 ↘
57990001 - Centabsplittung	--	0	--	0	--	0 →
15 - Transferaufwendungen	--	--	--	--	--	--
16 - Sonstige ordentliche Aufwendungen	977.425,26	1.061.564	--	1.061.564	868.504,10	-193.060 ↘
54120001 - Besondere Aufwendungen für Beschäftigte, Schutzkl.	2.772,13	5.000	--	5.000	3.685,17	-1.315 ↘
54120002 - Aus- und Fortbildung	5.460,30	23.500	--	23.500	11.076,20	-12.424 ↘
54120005 - Aus- und Fortbildung (Loga)	5.464,60	--	--	--	5.922,15	5.922 ↗
54126001 - Jobticket von SWL	2.136,00	3.500	--	3.500	1.602,00	-1.898 ↘
54210001 - Aufwendungen f. ehrenamtliche u. sonstige Tätigk.	2.544,00	3.264	--	3.264	2.544,00	-720 ↘
54220001 - Mieten und Pachten, Erbbauzinsen	698.394,78	674.000	--	674.000	497.293,20	-176.707 ↘
54220002 - Mieten und Pachten	2.939,87	3.000	--	3.000	2.311,92	-688 ↘
54310001 - Geschäftsaufwendungen	26.449,56	31.000	--	31.000	35.276,39	4.276 ↗
54310099 - Geringwertige Wirtschaftsgüter	44.822,67	60.000	--	60.000	38.588,98	-21.411 ↘
54311001 - Geschäftsaufwand Poststelle	1.141,25	5.300	--	5.300	3.269,29	-2.031 ↘
54410001 - Steuern, Versicherungen, Schadensfälle	184.307,89	253.000	--	253.000	266.915,64	13.916 ↗
54710001 - Wertveränderungen bei Sachanlagen	0,00	--	--	--	--	--
54730001 - Wertveränderungen beim Umlaufvermögen	946,78	--	--	--	--	--
54731001 - Ausbuchung von Kleinbeträgen	0,03	--	--	--	0,16	0 ↗
54799001 - Verlust a. d. Veräußerg. von Grundstücken	0,00	--	--	--	--	--
54799002 - Verlust a. d. Veräußerg. von Gebäuden	0,00	--	--	--	--	--
54999981 - Bankrückläufer	45,40	--	--	--	19,00	19 ↗
17 - Ordentliche Aufwendungen	**14.982.140,47**	**15.649.767**	**--**	**15.649.767**	**16.648.504,88**	**998.738** ↗
18 - Ordentliches Ergebnis	**-1.672.046,59**	**119.530**	**--**	**119.530**	**-2.150.437,68**	**-2.269.968** ↘
19 - Finanzerträge	107.964,27	107.000	--	107.000	99.419,84	-7.580 ↘
46121001 - Zinserträge von der Stadt	11.737,26	10.000	--	10.000	5.074,09	-4.926 ↘
46170001 - Zinserträge Kreditinstitute	96.227,01	97.000	--	97.000	94.345,75	-2.654 ↘

	Ergebnis 2023	Plan 2024	Fortschreibung nach § 22 KomHVO NRW	fortgeschr. Ansatz 2024	Ergebnis 2024	Abw. fortg. A. / Ergebnis 2024
20 - Zinsen und sonstige Finanzaufwendungen	417.914,93	1.111.200	--	1.111.200	400.383,96	-710.816 ↘
55151001 - Zinsaufwand verbund. Unternehmen (Cash Pooling)	--	10.000	--	10.000	1.563,68	-8.436 ↘
55170001 - Zinsaufwendungen Kreditinstitut (Darlehen)	417.389,24	1.100.000	--	1.100.000	398.323,26	-701.677 ↘
55990001 - Sonstige Finanzaufwendungen	--	500	--	500	--	-500 ↘
55990002 - Kreditverwaltungsgebühren	525,69	700	--	700	497,02	-203 ↘
21 - Finanzergebnis	**-309.950,66**	**-1.004.200**	**--**	**-1.004.200**	**-300.964,12**	**703.236** ↗
22 - Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit	**-1.981.997,25**	**-884.670**	**--**	**-884.670**	**-2.451.401,80**	**-1.566.732** ↘
23 - Außerordentliche Erträge	179.125,96	--	--	--	--	--
49111001 - Außerordentliche Erträge Corona-Isolation	179.125,96	--	--	--	--	--
24 - Außerordentliche Aufwendungen	--	--	--	--	--	--
25 - Außerordentliches Ergebnis	**179.125,96**	**--**	**--**	**--**	**--**	**--**
26 - Jahresergebnis	**-1.802.871,29**	**-884.670**	**--**	**-884.670**	**-2.451.401,80**	**-1.566.732** ↘
27 - Globaler Minderaufwand	--	--	--	--	--	--
28 - Jahresergebnis nach Abzug globaler Minderaufwand	-1.802.871,29	-884.670	--	-884.670	-2.451.401,80	-1.566.732 ↘
29 - Nachrichtlich: Verrechnete Erträge bei Vermögensgegenständen	292,00	--	--	--	--	--
20118004 - Zugänge Verr. Erträge bei beweglichem Vermögen	292,00	--	--	--	--	--
30 - Nachrichtlich: Verrechnete Erträge bei Finanzanlagen	--	--	--	--	--	--
31 - Nachrichtlich: Verrechnete Aufwendungen bei Vermögensgegenständen	136.681,36	--	--	--	--	--
20119004 - Zugänge Verr. Aufw. bei beweglichem Vermögen	136.681,36	--	--	--	--	--
32 - Nachrichtlich: Verrechnete Aufwendungen bei Finanzanlagen	--	--	--	--	--	--
33 - Verrechnungssaldo	**-136.389,36**	**--**	**--**	**--**	**--**	**--**

Finanzrechnung

	Ergebnis 2023	Plan 2024	Fortschreibung nach § 22 KomHVO NRW	fortgeschr. Ansatz 2024	Ergebnis 2024	Abw. fortg. A. / Ergebnis 2024
2 - Zuwendungen und allgemeine Umlagen	940.560,88	859.349	--	859.349	824.329,52	-35.019 ↘
61400005 - Zuweisg.u.Zusch. Bund Energetische Gebäudesan.	--	37.500	--	37.500	23.549,00	-13.951 ↘
61410001 - Zuweisg. u. Zuschüsse für lfd. Zwecke Land	923.576,69	821.849	--	821.849	800.000,00	-21.849 ↘
61410027 - Zuwendung vom Land Digitalpakt	16.984,19	--	--	--	--	--
61420001 - Zuweisg. u. Zuschüsse für lfd. Zwecke Gemeinden/GV	--	--	--	--	780,52	781 ↗
3 - Sonstige Transfereinzahlungen	19.348,30	19.500	--	19.500	19.337,60	-162 →
62911001 - Transfer Inklusion von der Stadt	19.348,30	19.500	--	19.500	19.337,60	-162 →
4 - Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	12.709,08	22.824	--	22.824	20.248,94	-2.575 ↘
63110001 - Verwaltungsgebühren	6.066,60	8.500	--	8.500	5.932,05	-2.568 ↘
63210001 - Benutzungsgebühren und ähnliche Entgelte	2.818,48	10.500	--	10.500	10.492,89	-7 →
63216001 - Benutzungsgebühren und ähnliche Entgelte SWL	3.824,00	3.824	--	3.824	3.824,00	0 →
5 - Privatrechtliche Leistungsentgelte	11.882.720,34	15.738.481	--	15.738.481	11.353.843,80	-4.384.637 ↘
64110001 - Mieten und Pachten	563.172,76	581.300	--	581.300	581.589,40	289 →
64110002 - Mieten von der VHS	174.028,86	165.884	--	165.884	152.535,56	-13.348 ↘
64110003 - Erbbauzinsen	155.209,11	162.000	--	162.000	177.364,74	15.365 ↗
64111001 - Mieten von der Stadt	5.058.189,00	6.053.061	--	6.053.061	6.035.498,00	-17.563 →
64111002 - Nebenkosten von der Stadt	5.732.336,13	5.552.000	--	5.552.000	4.185.434,95	-1.366.565 ↘
64114001 - Mieten + NK von der SBL	10.039,20	10.040	--	10.040	10.039,20	-1 →
64115001 - Mieten + NK von der SEL	161.365,07	151.773	--	151.773	143.969,57	-7.803 ↘
64116001 - Mieten + NK von der SBL	--	0	--	0	--	0 →
64210001 - Einzahlungen aus Verkauf	319,40	3.028.000	--	3.028.000	44,30	-3.027.956 ↘
64210002 - Einzahlung aus Verkauf Jobticket	1.734,00	1.500	--	1.500	3.082,15	1.582 ↗
64610001 - Sonstige privatrechtliche Leistungsentgelte	26.326,81	30.500	--	30.500	64.285,93	33.786 ↗
64616001 - sonstige privatrechtliche Leistungsentgelte SWL	--	2.423	--	2.423	--	-2.423 ↘
6 - Kostenerstattungen und Kostenumlagen	150.231,67	149.000	--	149.000	128.771,81	-20.228 ↘
64800001 - Kostenerstattung vom Bund	24.632,82	--	--	--	1.554,91	1.555 ↗
64821001 - Kostenerstattung von der Stadt	4.779,46	40.000	--	40.000	--	-40.000 ↘
64840001 - Kostenerst. von gesetzliche Sozialversicherung	--	--	--	--	211,88	212 ↗
64854001 - Kostenerstattung SBL	51.438,97	48.000	--	48.000	57.856,34	9.856 ↗
64855001 - Kostenerstattung SEL	56.088,35	56.000	--	56.000	58.200,67	2.201 ↗
64856001 - Kostenerstattung SWL	13.292,07	5.000	--	5.000	10.948,01	5.948 ↗
7 - Sonstige Einzahlungen	5.538,57	371.502	--	371.502	139.325,09	-232.177 ↘
65220001 - Erstattung von Umsatzsteuer	2.029,32	371.502	--	371.502	138.389,20	-233.113 ↘
65620001 - Säumniszuschläge	455,42	--	--	--	370,14	370 ↗
65910001 - Sonstige Einzahlungen aus lfd. Verwaltungst.	3.053,83	0	--	0	565,75	566 ↗
8 - Zinsen und sonstige Finanzeinzahlungen	105.213,67	107.000	--	107.000	102.170,44	-4.830 ↘
66121001 - Zinseinzahlungen von der Stadt	8.986,66	10.000	--	10.000	7.824,69	-2.175 ↘
66170001 - Zinseinzahlungen Kreditinstitute	96.227,01	97.000	--	97.000	94.345,75	-2.654 ↘
9 - Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	**13.116.322,51**	**17.267.656**	**--**	**17.267.656**	**12.588.027,20**	**-4.679.629** ↘

	Ergebnis 2023	Plan 2024	Fortschreibung nach § 22 KomHVO NRW	fortgeschr. Ansatz 2024	Ergebnis 2024	Abw. fortg. A. / Ergebnis 2024
10 - Personalauszahlungen	3.897.519,41	4.340.216	--	4.340.216	3.997.247,70	-342.968 ↘
70100001 - Dienstbezüge	-1.561,77	--	--	--	683,92	684 ↗
70110001 - Dienstbezüge für Beamte	--	0	--	0	--	0 →
70120001 - Entgelte für tariflich Beschäftigte	3.103.886,16	3.418.360	--	3.418.360	3.147.453,23	-270.907 ↘
70120011 - Auszahlung ATZ Beschäftigte gegen Rückstellung	3.763,68	27.066	--	27.066	22.024,22	-5.042 ↘
70190001 - Entgelte für sonstige Beschäftigte	2.520,00	0	--	0	1.800,00	1.800 ↗
70220001 - Beiträge für tariflich Beschäftigte	161.216,52	185.568	--	185.568	164.842,71	-20.725 ↘
70320001 - Beiträge für tariflich Beschäftigte	627.694,82	709.222	--	709.222	660.443,62	-48.778 ↘
70410001 - Beihilfen, Unterstützungsleistungen für Beschäft.	--	0	--	0	--	0 →
70420001 - Beihilfe für Beamte	--	0	--	0	--	0 →
12 - Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen	7.124.134,75	11.228.423	--	11.228.423	8.137.907,62	-3.090.515 ↘
72150001 - Instandhaltung des unbeweglichen Vermögens	1.087.096,43	1.160.000	--	1.160.000	1.100.363,20	-59.637 ↘
72150002 - Instandhaltung Inklusion	--	0	--	0	--	0 →
72150005 - Energetische Gebäudesanierung	--	215.000	--	215.000	--	-215.000 ↘
72150099 - Auszahlung Instandhaltungsrückstellungen	474.720,39	700.000	--	700.000	533.770,18	-166.230 ↘
72154001 - Instandhaltung durch SBL	914.940,04	790.000	--	790.000	948.057,55	158.058 ↗
72156001 - Instandhaltung durch SWL	--	0	--	0	--	0 →
72321001 - Erstattung Verwaltungskosten Stadt	230.000,00	258.789	--	258.789	258.789,00	0 →
72321002 - Kostenerstattung Stadt - EDV	164.198,00	171.266	--	171.266	171.266,00	0 →
72321003 - KE AHL Beihilfe- und Pensionsrückstellungen	4.542,29	0	--	0	--	0 →
72321004 - Gesetzl. Unfallversicherung, Erstattung an Stadt	20.222,35	20.500	--	20.500	17.417,08	-3.083 ↘
72321005 - Haftpflichtversicherung, Erstattung an Stadt	7.655,63	8.250	--	8.250	7.957,52	-292 ↘
72321006 - Erstattung von Aufwendungen Cash Pool an Stadt	787,27	500	--	500	291,40	-209 ↘
72410001 - Bewirtschaftung der Grundstk. u. baul. Anlagen	823.477,55	745.800	--	745.800	773.252,15	27.452 ↗
72410010 - Bewirtschaftung der Grundstücke (Reinigung)	226.643,21	380.000	--	380.000	360.411,07	-19.589 ↘
72410030 - Bewirtschaftung der Grundstücke (Sonstiges)	20.151,73	25.000	--	25.000	13.420,65	-11.579 ↘
72411001 - Bewirtsch. der Grundstücke und baul. Anlagen Stadt	18.681,32	24.000	--	24.000	19.434,80	-4.565 ↘
72411020 - Grundbesitzabgaben Stadt	195.011,84	196.000	--	196.000	184.795,56	-11.204 ↘
72414001 - Unterhaltung Grundstücke SBL	257.754,40	275.000	--	275.000	265.294,29	-9.706 ↘
72414002 - Unterhaltung Grundstücke, Außenanlagen SBL	646.199,69	520.000	--	520.000	592.598,00	72.598 ↗
72416001 - Wasserversorgung/Energie SWL	1.482.261,23	2.085.682	--	2.085.682	1.692.369,10	-393.313 ↘
72416002 - Bewirtschaftung der Grundstücke durch SWL	746,99	0	--	0	2.396,03	2.396 ↗
72550001 - Unterhaltung des sonst. beweglichen Vermögens	34.554,01	30.000	--	30.000	14.194,88	-15.805 ↘
72810001 - Auszahlungen für sonstige Sachleistungen	341.154,78	3.375.000	--	3.375.000	984.930,92	-2.390.069 ↘
72910002 - Rechtsberatung , Gutachten u.ä.	4.221,53	5.000	--	5.000	1.505,36	-3.495 ↘
72910003 - Gutach. Worst-First-Konz. Energetische Gebäudesan.	--	60.000	--	60.000	9.793,70	-50.206 ↘
72910009 - Arbeitsschutz	--	40.000	--	40.000	33.314,95	-6.685 ↘
72914001 - Dienstleistungen SBL	132.478,07	106.000	--	106.000	115.648,23	9.648 ↗

	Ergebnis 2023	Plan 2024	Fortschreibung nach § 22 KomHVO NRW	fortgeschr. Ansatz 2024	Ergebnis 2024	Abw. fortg. A. / Ergebnis 2024
72914002 - Dienstleistungen SBL - Grünflächenservice	36.636,00	36.636	--	36.636	36.636,00	0 →
13 - Zinsen und Sonstige Finanzauszahlungen	415.556,52	1.111.200	--	1.111.200	400.318,20	-710.882 ↘
75151001 - Zinsauszahlung verb. Untern. (Cash Pooling)	--	10.000	--	10.000	188,98	-9.811 ↘
75170001 - Zinsauszahlungen Kreditinstitut	415.290,10	1.100.000	--	1.100.000	399.372,93	-700.627 ↘
75990001 - Sonstige Finanzauszahlungen	--	500	--	500	--	-500 ↘
75990002 - Kreditverwaltungsgebühren	266,42	700	--	700	756,29	56 ↗
15 - Sonstige Auszahlungen	867.486,25	1.442.066	--	1.442.066	929.467,88	-512.598 ↘
74120001 - Besondere Auszahlungen für Beschäftigte, Schutzkl.	2.566,36	5.000	--	5.000	3.471,99	-1.528 ↘
74120002 - Aus- und Fortbildung	6.420,30	23.500	--	23.500	11.136,20	-12.364 ↘
74120005 - Aus- und Fortbildung (Loga)	5.464,59	--	--	--	5.922,14	5.922 ↗
74126001 - Jobticket von SWL	2.136,00	3.500	--	3.500	1.602,00	-1.898 ↘
74210001 - Aufw. f. ehrenamtliche u. sonstige Tätigk.	2.544,00	3.264	--	3.264	2.544,00	-720 ↘
74220001 - Mieten und Pachten	586.382,41	674.000	--	674.000	539.463,47	-134.537 ↘
74220002 - Mieten und Pachten	2.939,87	3.000	--	3.000	2.311,92	-688 ↘
74310001 - Geschäftsauszahlungen	17.325,90	40.000	--	40.000	36.362,75	-3.637 ↘
74310099 - Geringwertige Wirtschaftsgüter	44.610,47	60.000	--	60.000	38.901,87	-21.098 ↘
74311001 - Geschäftsaufwand Poststelle	2.269,92	5.300	--	5.300	2.375,45	-2.925 ↘
74410001 - Steuern, Versicherungen, Schadenfälle	184.307,89	253.000	--	253.000	266.915,64	13.916 ↗
74420001 - Umsatzsteuer	5.234,77	371.502	--	371.502	18.441,45	-353.061 ↘
74845001 - Besondere ordentliche Auszahlungen	5.238,37	--	--	--	--	--
74999981 - Bankrückläufer	45,40	--	--	--	19,00	19 ↗
16 - Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	**12.304.696,93**	**18.121.905**	**--**	**18.121.905**	**13.464.941,40**	**-4.656.964** ↘
17 - Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit	**811.625,58**	**-854.249**	**--**	**-854.249**	**-876.914,20**	**-22.665** ↘
18 - Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen	5.325.997,68	2.819.709	--	2.819.709	3.721.395,30	901.686 ↗
68110001 - Investitionszuweisungen vom Land	3.131.394,93	625.800	--	625.800	1.533.812,05	908.012 ↗
68110011 - Allgemeine Investitionspauschale	1.746.519,35	1.734.186	--	1.734.186	1.729.696,25	-4.490 →
68110021 - Schulpauschale	442.657,00	459.723	--	459.723	457.887,00	-1.836 →
68170001 - Investitionszuweisungen von privaten Unternehmen	0,00	--	--	--	--	--
68180001 - Investitionszuweisungen von übrigen Bereichen	5.426,40	--	--	--	--	--
19 - Einzahlungen aus der Veräußerung von Sachanlagen	8.045,49	0	--	0	61.022,21	61.022 ↗
68210001 - EZ a. d. Veräußerg. von Grundstücken und Gebäuden	16.302,00	--	--	--	60.982,21	60.982 ↗
68210002 - EZ a. d. Veräußerg. von Grundstücken	-9.392,50	0	--	0	0,00	0 →
68310001 - Einzahlungen aus der Veräußerung v. beweglichen VG	1.135,99	--	--	--	40,00	40 ↗
23 - Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	**5.334.043,17**	**2.819.709**	**--**	**2.819.709**	**3.782.417,51**	**962.709** ↗
24 - Auszahlungen für den Erwerb von Grundstücken und Gebäuden	376.707,64	645.000	1.347.177	1.992.177	31.836,06	-1.960.341 ↘
78210001 - Grundstücke u. Gebäude	376.707,64	645.000	1.347.177	1.992.177	31.836,06	-1.960.341 ↘
25 - Auszahlungen für Baumaßnahmen	4.325.683,11	18.510.000	--	18.510.000	7.475.221,83	-11.034.778 ↘
78510001 - Hochbaumaßnahmen	4.325.683,11	18.310.000	--	18.310.000	7.430.641,84	-10.879.358 ↘
78530001 - sonstige Baumaßnahmen	--	200.000	--	200.000	--	-200.000 ↘

	Ergebnis 2023	Plan 2024	Fortschreibung nach § 22 KomHVO NRW	fortgeschr. Ansatz 2024	Ergebnis 2024	Abw. fortg. A. / Ergebnis 2024
78590001 - Baumaßnahmen	--	--	--	--	44.579,99	44.580 ↗
26 - Auszahlungen für den Erwerb von beweglichem Anlagevermögen	462.450,60	70.000	--	70.000	231.111,09	161.111 ↗
78310001 - Erwerb von Sachanlagen	462.450,60	70.000	--	70.000	231.111,09	161.111 ↗
30 - Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	**5.164.841,35**	**19.225.000**	**1.347.177**	**20.572.177**	**7.738.168,98**	**-12.834.008** ↘
31 - Saldo aus Investitionstätigkeit	**169.201,82**	**-16.405.291**	**-1.347.177**	**-17.752.468**	**-3.955.751,47**	**13.796.717** ↗
32 - Finanzmittelüberschuss /-fehlbetrag	**980.827,40**	**-17.259.540**	**-1.347.177**	**-18.606.717**	**-4.832.665,67**	**13.774.051** ↗
33 - Einzahlungen aus der Aufnahme und durch Rückflüsse von Krediten für Investitionen und diesen wirtschaftlich gleichkommenden Rechtsverhältnissen	3.401.600,21	10.000.000	--	10.000.000	-1.819,19	-10.001.819 ↘
69270001 - Kreditaufnahmen für Invest., Kreditinstitute	--	10.000.000	--	10.000.000	--	-10.000.000 ↘
69271001 - Kreditaufnahmen für Invest., KI, Umschuldung	3.399.936,75	--	--	--	--	--
69600001 - Ungeklärter Zahlungsverkehr - UZE	1.663,46	--	--	--	-1.819,19	-1.819 ↘
35 - Auszahlungen für die Tilgung und Gewährung von Krediten für Investitionen und diesen wirtschaftlich gleichkommenden Rechtsverhältnissen	5.052.362,56	2.300.000	--	2.300.000	1.622.438,06	-677.562 ↘
79270001 - Tilgung v. Krediten f. Invest., Kreditinstitute	5.052.362,56	2.300.000	--	2.300.000	1.622.398,06	-677.602 ↘
79600001 - Ungeklärter Zahlungsverkehr - UZA	0,00	--	--	--	40,00	40 ↗
37 - Saldo aus Finanzierungstätigkeit	**-1.650.762,35**	**7.700.000**	**--**	**7.700.000**	**-1.624.257,25**	**-9.324.257** ↘
38 - Änderung des Bestandes an eigenen Finanzmitteln	**-669.934,95**	**-9.559.540**	**-1.347.177**	**-10.906.717**	**-6.456.922,92**	**4.449.794** ↗
39 - Anfangsbestand an Finanzmitteln	2.835.453,47	2.165.519	--	2.165.519	2.165.518,52	0 →
41 - Liquide Mittel	**2.165.518,52**	**-7.394.021**	**-1.347.177**	**-8.741.199**	**-4.291.404,40**	**4.449.794** ↗

4 Teilpläne mit Konten

4.1 011301 Grundstücksmanagement

Produktbeschreibung

Bewirtschaftung der Grundstücke des allgemeinen Grundvermögens (An- und Verkauf, Verwaltung, An- und Verpachtung).
An- und Verpachtung von Kleingärten.
Durchführung von Grundstücksgeschäften zur Förderung des Wohnungsbaus, zur Ansiedlung von Industrie und Gewerbe sowie zur Wahrnehmung
sonstiger kommunaler Aufgaben.

Zielgruppe

Grundstücksuchende
GrundstückseigentümerInnen
KleingärtnerInnen

Ziele

1. Ausstellung von Urkunden zum Verzicht von Vorkaufsrechten innerhalb von 4 Wochen nach Antragseingang.

2. Deckung der Aufwendungen durch die Erträge.

3. Vermarktung stadteigener Grundstücke; 20% der Wohneinheiten für den geförderten Wohnungsbau.

Produktverantwortung

Frank Limpke, Karl Wessel

Zielerreichung	Einheit	Ergebnis 2023	Plan 2024	Ergebnis 2024	Vergleich Plan/Ist 2024
Aufwandsdeckungsgrad	%	111,23	106,92	117,00	10,08
Vermarktung für geförderten Wohnungsbau	%	--	15,87	--	-15,87

Kennzahlen	Einheit	Ergebnis 2023	Plan 2024	Ergebnis 2024	Vergleich Plan/Ist 2024
Zuschuss je EW	EUR	-0,55	-0,37	-0,87	-0,50

Leistungen	Einheit	Ergebnis 2023	Plan 2024	Ergebnis 2024	Vergleich Plan/Ist 2024
Grundstücksbestand 01.01.	qm	1.031.972	1.033.000	1.031.972	-1.028
Flächen Pachtgrundstücke	qm	729.217	668.258	670.338	2.080
Flächen Erbbaugrundstücke	qm	117.813	117.813	117.813	0
Pachtertrag Pachtgrundstücke	EUR	20.710	19.426	21.795	2.369
Pachtertrag Erbbaugrundstücke	EUR	155.001	164.250	163.958	-292

Teilergebnisrechnung 011301 - Grundstücksmanagement

	Ergebnis 2023	Plan 2024	Fortschreibung nach § 22 KomHVO NRW	fortgeschr. Ansatz 2024	Ergebnis 2024	Abw. fortg. A. / Ergebnis 2024
4 - Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	6.038,75	8.500	--	8.500	6.022,45	-2.478 ↘
43110001 - Verwaltungsgebühren	6.038,75	8.500	--	8.500	6.022,45	-2.478 ↘
5 - Privatrechtliche Leistungsentgelte	184.548,61	193.000	--	193.000	207.840,18	14.840 ↗
44110001 - Mieten und Pachten	20.587,58	21.000	--	21.000	19.610,42	-1.390 ↘
44110003 - Erbbauzinsen	154.694,26	162.000	--	162.000	178.962,99	16.963 ↗
44610001 - Sonstige privatrechtliche Leistungsentgelte	9.266,77	10.000	--	10.000	9.266,77	-733 ↘
6 - Kostenerstattungen und -umlagen, Leistungsbeteiligungen	35.000,00	35.000	--	35.000	35.000,00	0 →
44855001 - Kostenerstattung SEL	35.000,00	35.000	--	35.000	35.000,00	0 →
7 - Sonstige ordentliche Erträge	0,00	--	--	--	66,75	67 ↗
45410001 - Erträge a. d. Veräußerg. von Grundstücken	0,00	--	--	--	--	--
45910001 - Andere sonstige ordentliche Erträge	--	--	--	--	66,75	67 ↗
10 - Ordentliche Erträge	**225.587,36**	**236.500**	**--**	**236.500**	**248.929,38**	**12.429** ↗
11 - Personalaufwendungen	95.453,57	101.568	--	101.568	98.862,88	-2.705 ↘
50110001 - Dienstaufwendungen Beamte	--	0	--	0	--	0 →
50120001 - Dienstaufwendungen tarifl. Beschäftigte	75.801,78	80.117	--	80.117	77.865,53	-2.251 ↘
50220001 - Beiträge Versorgungsk. für tariflich Beschäftigte	4.031,97	4.469	--	4.469	4.340,14	-129 ↘
50320001 - Beiträge gesetzl. Sozialv. tariflich Beschäftigte	15.619,82	16.982	--	16.982	16.657,21	-325 ↘
50420001 - Beihilfen für Beamte	--	0	--	0	--	0 →
13 - Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	42.112,37	48.329	--	48.329	47.272,99	-1.056 ↘
52321001 - Erstattung Verwaltungskosten Stadt	13.800,00	15.527	--	15.527	15.527,00	0 →
52321002 - Kostenerstattung Stadt - EDV	10.068,00	10.501	--	10.501	10.501,00	0 →
52321003 - KE AHL - Beihilfe- und Pensionsrückstellungen	--	0	--	0	--	0 →
52321004 - Gesetzl. Unfallversicherung, Erstattung an Stadt	150,00	150	--	150	150,00	0 →
52321005 - Haftpflichtversicherung, Erstattung an Stadt	150,00	150	--	150	150,00	0 →
52410001 - Bewirtschaftung d. Grundstücke u. baul. Anlagen	1.939,25	2.000	--	2.000	4.445,12	2.445 ↗
52411001 - Bewirtsch. der Grundstücke und baul. Anlagen Stadt	10.218,47	15.000	--	15.000	10.703,63	-4.296 ↘
52414001 - Unterhaltung Grundstücke SBL	1.749,60	--	--	--	145,50	146 ↗
52414002 - Unterhaltung Grundstücke, Außenanlagen SBL	1.359,56	--	--	--	--	--
52416002 - Bewirtschaftung der Grundstücke durch SWL	746,99	--	--	--	--	--
52914001 - Dienstleistungen SBL	1.930,50	5.000	--	5.000	5.650,74	651 ↗
16 - Sonstige ordentliche Aufwendungen	65.237,54	71.300	--	71.300	66.628,91	-4.671 ↘
54120002 - Aus- und Fortbildung	--	2.500	--	2.500	325,00	-2.175 ↘
54220001 - Mieten und Pachten, Erbbauzinsen	60.936,72	64.000	--	64.000	60.936,72	-3.063 ↘
54220002 - Mieten und Pachten	2.939,87	3.000	--	3.000	2.311,92	-688 ↘
54310001 - Geschäftsaufwendungen	1.058,63	1.000	--	1.000	2.871,63	1.872 ↗
54311001 - Geschäftsaufwand Poststelle	276,45	800	--	800	183,48	-617 ↘
54410001 - Steuern, Versicherungen, Schadensfälle	25,87	--	--	--	--	--
54731001 - Ausbuchung von Kleinbeträgen	--	--	--	--	0,16	0 ↗

	Ergebnis 2023	Plan 2024	Fortschreibung nach § 22 KomHVO NRW	fortgeschr. Ansatz 2024	Ergebnis 2024	Abw. fortg. A. / Ergebnis 2024
54799001 - Verlust a. d. Veräußerg. von Grundstücken	0,00	--	--	--	--	--
17 - Ordentliche Aufwendungen	**202.803,48**	**221.197**	**--**	**221.197**	**212.764,78**	**-8.432** ↘
18 - Ordentliches Ergebnis	**22.783,88**	**15.303**	**--**	**15.303**	**36.164,60**	**20.861** ↗
22 - Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit	**22.783,88**	**15.303**	**--**	**15.303**	**36.164,60**	**20.861** ↗
26 - Ergebnis - vor Berücksichtigung der internen Leistungsbeziehungen -	**22.783,88**	**15.303**	**--**	**15.303**	**36.164,60**	**20.861** ↗
29 - Teilergebnis	**22.783,88**	**15.303**	**--**	**15.303**	**36.164,60**	**20.861** ↗
31 - Teilergebnis nach Abzug globaler Minderaufwand	**22.783,88**	**15.303**	**--**	**15.303**	**36.164,60**	**20.861** ↗

Teilfinanzrechnung 011301 - Grundstücksmanagement

	Ergebnis 2023	Plan 2024	Fortschreibung nach § 22 KomHVO NRW	fortgeschr. Ansatz 2024	Ergebnis 2024	Abw. fortg. A. / Ergebnis 2024
04 - Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	6.066,60	8.500	--	8.500	5.932,05	-2.568 ↘
63110001 - Verwaltungsgebühren	6.066,60	8.500	--	8.500	5.932,05	-2.568 ↘
05 - Privatrechtliche Leistungsentgelte	185.063,46	3.218.000	--	3.218.000	206.241,93	-3.011.758 ↘
64110001 - Mieten und Pachten	20.587,58	21.000	--	21.000	19.610,42	-1.390 ↘
64110003 - Erbbauzinsen	155.209,11	162.000	--	162.000	177.364,74	15.365 ↗
64210001 - Einzahlungen aus Verkauf	--	3.025.000	--	3.025.000	--	-3.025.000 ↘
64610001 - Sonstige privatrechtliche Leistungsentgelte	9.266,77	10.000	--	10.000	9.266,77	-733 ↘
06 - Kostenerstattungen und Kostenumlagen	35.000,00	35.000	--	35.000	35.000,00	0 →
64855001 - Kostenerstattung SEL	35.000,00	35.000	--	35.000	35.000,00	0 →
07 - Sonstige Einzahlungen	--	--	--	--	66,75	67 ↗
65910001 - Sonstige Einzahlungen aus lfd. Verwaltungst.	--	--	--	--	66,75	67 ↗
09 - Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	**226.130,06**	**3.261.500**	**--**	**3.261.500**	**247.240,73**	**-3.014.259** ↘
10 - Personalauszahlungen	93.656,62	101.568	--	101.568	98.412,51	-3.155 ↘
70110001 - Dienstbezüge für Beamte	--	0	--	0	--	0 →
70120001 - Entgelte für tariflich Beschäftigte	74.427,27	80.117	--	80.117	77.460,03	-2.657 ↘
70220001 - Beiträge für tariflich Beschäftigte	3.957,73	4.469	--	4.469	4.316,42	-153 ↘
70320001 - Beiträge für tariflich Beschäftigte	15.271,62	16.982	--	16.982	16.636,06	-346 ↘
70420001 - Beihilfe für Beamte	--	0	--	0	--	0 →
12 - Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen	385.734,52	3.423.329	--	3.423.329	1.034.057,00	-2.389.272 ↘
72321001 - Erstattung Verwaltungskosten Stadt	13.800,00	15.527	--	15.527	15.527,00	0 →
72321002 - Kostenerstattung Stadt - EDV	10.068,00	10.501	--	10.501	10.501,00	0 →
72321003 - KE AHL Beihilfe- und Pensionsrückstellungen	--	0	--	0	--	0 →
72321004 - Gesetzl. Unfallversicherung, Erstattung an Stadt	150,00	150	--	150	150,00	0 →
72321005 - Haftpflichtversicherung, Erstattung an Stadt	150,00	150	--	150	150,00	0 →
72410001 - Bewirtschaftung der Grundstk. u. baul. Anlagen	1.638,87	2.000	--	2.000	5.290,20	3.290 ↗
72411001 - Bewirtsch. der Grundstücke und baul. Anlagen Stadt	9.754,32	15.000	--	15.000	10.703,63	-4.296 ↘
72414001 - Unterhaltung Grundstücke SBL	1.749,60	--	--	--	145,50	146 ↗

	Ergebnis 2023	Plan 2024	Fortschreibung nach § 22 KomHVO NRW	fortgeschr. Ansatz 2024	Ergebnis 2024	Abw. fortg. A. / Ergebnis 2024
72414002 - Unterhaltung Grundstücke, Außenanlagen SBL	1.454,48	--	--	--	--	--
72416002 - Bewirtschaftung der Grundstücke durch SWL	746,99	--	--	--	--	--
72810001 - Auszahlungen für sonstige Sachleistungen	341.154,78	3.375.000	--	3.375.000	984.930,92	-2.390.069 ↘
72914001 - Dienstleistungen SBL	5.067,48	5.000	--	5.000	6.658,75	1.659 ↗
15 - Sonstige Auszahlungen	65.212,72	71.300	--	71.300	66.629,39	-4.671 ↘
74120002 - Aus- und Fortbildung	--	2.500	--	2.500	325,00	-2.175 ↘
74220001 - Mieten und Pachten	60.936,72	64.000	--	64.000	60.936,72	-3.063 ↘
74220002 - Mieten und Pachten	2.939,87	3.000	--	3.000	2.311,92	-688 ↘
74310001 - Geschäftsauszahlungen	920,94	1.000	--	1.000	2.951,27	1.951 ↗
74311001 - Geschäftsaufwand Poststelle	389,32	800	--	800	104,48	-696 ↘
74410001 - Steuern, Versicherungen, Schadenfälle	25,87	--	--	--	--	--
16 - Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	**544.603,86**	**3.596.197**	**--**	**3.596.197**	**1.199.098,90**	**-2.397.098** ↘
17 - Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit	**-318.473,80**	**-334.697**	**--**	**-334.697**	**-951.858,17**	**-617.162** ↘
19 - Einzahlungen aus der Veräußerung von Sachanlagen	-3.010,50	0	--	0	60.982,21	60.982 ↗
68210001 - EZ a. d. Veräußerg. von Grundstücken und Gebäuden	6.382,00	--	--	--	60.982,21	60.982 ↗
68210002 - EZ a. d. Veräußerg. von Grundstücken	-9.392,50	0	--	0	0,00	0 →
23 - Summe (invest. Einzahlungen)	**-3.010,50**	**0**	**--**	**0**	**60.982,21**	**60.982** ↗
24 - Auszahlungen für den Erwerb von Grundstücken und Gebäuden	33.526,11	500.000	--	500.000	24.340,57	-475.659 ↘
78210001 - Grundstücke u. Gebäude	33.526,11	500.000	--	500.000	24.340,57	-475.659 ↘
30 - Summe: (invest. Auszahlungen)	**33.526,11**	**500.000**	**--**	**500.000**	**24.340,57**	**-475.659** ↘
31 - Saldo der Investitionstätigkeit (Einzahlungen ./. Auszahlungen)	**-36.536,61**	**-500.000**	**--**	**-500.000**	**36.641,64**	**536.642** ↗

Investitionsübersicht B 011301 - Grundstücksmanagement

	Ergebnis 2023	Plan 2024	fortgeschr. Ansatz 2024	Ergebnis 2024	Abw. fortg. A. / Ergebnis 2024
011301 - Grundstücksmanagement	***-7.798,14***	***-500.000***	***-500.000***	***97.623,85***	***597.624*** ↗
A20001001 - Erwerb von Grundstücken	-27.662,11	-500.000	-500.000	89.411,85	589.412 ↗
Einzahlung	*5.864,00*	--	--	*113.752,42*	*113.752* ↗
Auszahlung	*33.526,11*	*500.000*	*500.000*	*24.340,57*	*-475.659* ↘
Z99999998 - Migration Anlagenbuchhaltung	19.863,97	--	--	8.212,00	8.212 ↗
Einzahlung	*19.863,97*	--	--	*8.212,00*	*8.212* ↗

Stellenplan	Einheit	Ergebnis 2023	Plan 2024	Ergebnis 2024	Vergleich Plan/Ist 2024
Stellen	Anz	1,36	1,36	1,36	0,00

4.2 011310 Kommunal nutzungsorientierte Objekte

Produktbeschreibung

Planung und Durchführung von Hochbauten.
Zurverfügungstellung sowie technische, kaufmännische und rechtliche Bewirtschaftung und Unterhaltung von Räumlichkeiten für kommunale Aufgaben.
Umsetzung des kommunalen Klimaschutzkonzeptes.

Zielgruppe

Alle städtischen Dienststellen und Einrichtungen

Ziele

1. Umsetzung der im Klimaschutzteilkonzept vorgeschlagenen wirtschaftl. Maßnahmen zur Sanierung bzw. Erneuerung abgängiger Bauteile. Ziel: Einsparung weiterer 10% des Energieverbrauchs bis 2025 (Grundlage: Baubestand u. Energieverbrauch 2016).

2. Zur Zielerreichung der im Klimaschutzkonzept verankerten Ziele, werden keine fossilen Heizungen mehr eingebaut. Zusätzlich werden fossile Heizungssysteme, sofern dies möglich ist, bis 2035 durch Fern- bzw. Nahwärmesysteme ersetzt.

Produktverantwortung

Frank Limpke, Karl Wessel

Zielerreichung	Einheit	Ergebnis 2023	Plan 2024	Ergebnis 2024	Vergleich Plan/Ist 2024
Energieverbrauch Klimaschutzteilkonzept insgesamt im Vergleich zum Basiswert 2016	%	92,0	89,5	93,0	3,5

Kennzahlen	Einheit	Ergebnis 2023	Plan 2024	Ergebnis 2024	Vergleich Plan/Ist 2024
Zuschuss je EW	EUR	35,33	-9,41	49,90	59,31
Energieverbrauch je m² BGF Klimaschutzteilkonzept insgesamt, Basiswert 2016	kWh	85,9	83,7	87,1	3,4
Stromverbrauch je m² BGF insgesamt, Basiswert 2016	kWh	12,62	12,93	13,68	0,75
Wärmeenergieverbrauch je m² BGF insgesamt	kWh	73,32	0,07	73,40	73,33
Wärmeenergieverbrauch je m² BGF insgesamt, Basiswert 2016	kWh	73,32	80,81	73,40	-7,41

Leistungen	Einheit	Ergebnis 2023	Plan 2024	Ergebnis 2024	Vergleich Plan/Ist 2024
Energieverbrauch Klimaschutzteilkonzept gesamt	kWh	1.618.852	1.519.147	1.579.863	60.716
Stromverbrauch gesamt	kWh	237.691	234.576	248.259	13.683
davon Bauamt	kWh	29.285	33.953	28.666	-5.287
davon Kindergarten Dewitzstraße	kWh	4.740	0	0	0
davon Grundschule Süd	kWh	49.509	45.127	67.661	22.534
davon Grundschule Brake	kWh	68.401	57.582	68.635	11.053
davon Real-/ Heinrich-Drake-Schule Klinkerbau	kWh	29.500	26.519	28.210	1.691
davon Sportzentrum Heldmannskamp	kWh	45.261	57.942	48.407	-9.535
davon Sporthalle EKG	kWh	10.995	13.454	6.680	-6.774
Wärmeenergieverbrauch gesamt	kWh	1.381.161	1.285	1.331.604	1.330.319

Leistungen	Einheit	Ergebnis 2023	Plan 2024	Ergebnis 2024	Vergleich Plan/Ist 2024
davon Bauamt	kWh	170.623	184.411	170.178	-14.233
davon Kindergarten Dewitzstraße	kWh	49.769	0	0	0
davon Grundschule Süd	kWh	239.322	224.500	239.008	14.508
davon Grundschule Brake	kWh	321.228	323.298	348.912	25.614
davon Real-/ Heinrich-Drake-Schule Klinkerbau	kWh	274.040	219.487	260.470	40.983
davon Sportzentrum Heldmannskamp	kWh	254.451	233.655	242.230	8.575
davon Sporthalle EKG	kWh	71.728	99.221	70.806	-28.415
Bruttogrundfläche (BGF) Klimaschutzteilkonzept insgesamt	qm	18.838	18.142	18.142	0
davon Bauamt	qm	3.661	3.661	3.661	0
davon Kindergarten Dewitzstraße	qm	696	0	0	0
davon Grundschule Süd	qm	4.114	4.114	4.114	0
davon Grundschule Brake	qm	4.250	4.250	4.250	0
davon Realschule/Heinrich-Drake-Schule Klinkerbau	qm	3.378	3.378	3.378	0
davon Sportzentrum Heldmannskamp	qm	1.771	1.771	1.771	0
davon Sporthalle EKG	qm	968	968	968	0

Teilergebnisrechnung 011310 - Kommunal nutzungsorientierte Objekte

	Ergebnis 2023	Plan 2024	Fortschreibung nach § 22 KomHVO NRW	fortgeschr. Ansatz 2024	Ergebnis 2024	Abw. fortg. A. / Ergebnis 2024
2 - Zuwendungen und allgemeine Umlagen	2.268.857,38	2.243.900	--	2.243.900	2.142.459,52	-101.440 ↘
41400005 - Zuweis.u.Zusch.Bund Energetische Gebäudesan.	--	37.500	--	37.500	1.700,00	-35.800 ↘
41410001 - Zuweisungen und Zuschüsse für laufende Zwecke Land	923.576,69	800.000	--	800.000	800.000,00	0 →
41410027 - Zuwendung vom Land Digitalpakt	15.144,69	--	--	--	--	--
41420001 - Zuweisg. u. Zuschüsse für lauf.Zwecke Gemeinde(GV)	--	--	--	--	780,52	781 ↗
41610001 - Erträge a. d. Aufl. SoPo aus Zuw. vom Bund	1.330.136,00	1.406.400	--	1.406.400	1.339.979,00	-66.421 ↘
3 - Sonstige Transfererträge	19.348,30	19.500	--	19.500	19.337,60	-162 →
42911001 - Transfer Inklusion von Stadt	19.348,30	19.500	--	19.500	19.337,60	-162 →
4 - Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	3.824,00	3.824	--	3.824	3.824,00	0 →
43216001 - Benutzungsgebühren und ähnliche Entgelte SWL	3.824,00	3.824	--	3.824	3.824,00	0 →
5 - Privatrechtliche Leistungsentgelte	9.900.084,99	12.065.758	--	12.065.758	10.954.996,16	-1.110.762 ↘
44110001 - Mieten und Pachten	124.328,73	108.500	--	108.500	113.659,64	5.160 ↗
44110002 - Mieten von der VHS	174.028,86	165.884	--	165.884	152.535,56	-13.348 ↘
44111001 - Mieten von der Stadt	5.058.189,00	6.053.061	--	6.053.061	6.035.498,00	-17.563 →
44111002 - Nebenkosten von der Stadt	4.373.638,61	5.552.000	--	5.552.000	4.461.891,73	-1.090.108 ↘
44114001 - Mieten + NK von der SBL	10.039,20	10.040	--	10.040	10.039,20	-1 →
44115001 - Mieten + NK von der SEL	140.796,48	151.773	--	151.773	147.059,23	-4.714 ↘
44210001 - Erträge aus dem Verkauf von Vorräten	353,70	3.000	--	3.000	10,00	-2.990 ↘
44210002 - Erträge aus Verkauf Jobticket	1.734,00	1.500	--	1.500	2.893,50	1.394 ↗
44610001 - Sonstige privatrechtliche Leistungsentgelte	16.976,41	20.000	--	20.000	31.409,30	11.409 ↗
6 - Kostenerstattungen und -umlagen, Leistungsbeteiligungen	117.639,60	114.000	--	114.000	139.115,60	25.116 ↗

	Ergebnis 2023	Plan 2024	Fortschreibung nach § 22 KomHVO NRW	fortgeschr. Ansatz 2024	Ergebnis 2024	Abw. fortg. A. / Ergebnis 2024
44800001 - Erträge aus Kostenerstattung, Kostenuml. vom Bund	24.632,82	--	--	--	1.554,91	1.555 ↗
44821001 - Kostenerstattung von der Stadt	--	40.000	--	40.000	33.314,95	-6.685 ↘
44840001 - Erträge aus Kostenerst., Kostenuml. von gesetzl.SV	--	--	--	--	25.519,48	25.519 ↗
44854001 - Kostenerstattung SBL	62.570,86	48.000	--	48.000	46.863,86	-1.136 ↘
44855001 - Kostenerstattung SEL	22.727,83	21.000	--	21.000	22.433,64	1.434 ↗
44856001 - Kostenerstattung SWL	7.708,09	5.000	--	5.000	9.428,76	4.429 ↗
7 - Sonstige ordentliche Erträge	129.801,30	33.122	--	33.122	124.977,94	91.856 ↗
45410002 - Erträge a. d. Veräußerg. von Gebäuden	0,00	--	--	--	--	--
45420001 - Erträge aus der Veräußerung von beweglichen VG	415,99	--	--	--	40,00	40 ↗
45650001 - Weitere sonstige ordentliche Erträge	1.297,33	--	--	--	--	--
45710001 - Erträge aus der Auflösung v. sonstigen SoPo	34.175,40	33.122	--	33.122	34.425,00	1.303 ↗
45820001 - Erträge aus der Auflösung von Rückstellungen	93.432,58	--	--	--	90.032,94	90.033 ↗
45910001 - Andere sonstige ordentliche Erträge	480,00	0	--	0	480,00	480 ↗
8 - Aktivierte Eigenleistungen	168.503,24	500.000	--	500.000	315.072,63	-184.927 ↘
47110001 - Aktivierte Eigenleistungen	168.503,24	500.000	--	500.000	315.072,63	-184.927 ↘
10 - Ordentliche Erträge	**12.608.058,81**	**14.980.104**	**--**	**14.980.104**	**13.699.783,45**	**-1.280.321** ↘
11 - Personalaufwendungen	3.763.493,58	4.116.269	--	4.116.269	3.818.983,88	-297.285 ↘
50110001 - Dienstaufwendungen Beamte	-1.765,87	0	--	0	--	0 →
50120001 - Dienstaufwendungen tarifl. Beschäftigte	2.983.220,37	3.262.393	--	3.262.393	3.012.891,97	-249.501 ↘
50129001 - Zuführ. Rückstellung ATZ tarifl. Beschäftigte	22.546,86	0	--	0	14.036,61	14.037 ↗
50190001 - Dienstaufwendungen sonstige Beschäftigte	1.800,00	0	--	0	1.800,00	1.800 ↗
50220001 - Beiträge Versorgungsk. für tariflich Beschäftigte	153.189,57	176.877	--	176.877	156.959,47	-19.918 ↘
50229001 - Beiträge zu Versorgungskassen für ATZ	2.254,68	--	--	--	1.403,60	1.404 ↗
50320001 - Beiträge gesetzl. Sozialv. tariflich Beschäftigte	598.865,93	676.999	--	676.999	629.786,73	-47.212 ↘
50329001 - Beiträge zur gesetzl. Sozialversicherung für ATZ	3.382,04	--	--	--	2.105,50	2.106 ↗
50410001 - Beihilfen, Unterstützungsleistungen für Beschäft.	--	0	--	0	--	0 →
50420001 - Beihilfen für Beamte	--	0	--	0	--	0 →
13 - Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	6.616.497,68	6.492.285	--	6.492.285	8.348.339,80	1.856.055 ↗
52150001 - Instandhaltung der Grundstücke u. baul. Anlagen	1.514.591,42	900.000	--	900.000	3.036.735,98	2.136.736 ↗
52150002 - Instandhaltung Inklusion	--	0	--	0	--	0 →
52150005 - Energetische Gebäudesanierung	--	100.000	--	100.000	--	-100.000 ↘
52154001 - Instandhaltung durch SBL	894.095,37	760.000	--	760.000	925.501,27	165.501 ↗
52156001 - Instandhaltung durch SWL	--	0	--	0	--	0 →
52321001 - Erstattung Verwaltungskosten Stadt	204.700,00	230.322	--	230.322	230.322,00	0 →
52321002 - Kostenerstattung Stadt - EDV	146.136,00	152.427	--	152.427	152.427,00	0 →
52321003 - KE AHL - Beihilfe- und Pensionsrückstellungen	--	0	--	0	--	0 →
52321004 - Gesetzl. Unfallversicherung, Erstattung an Stadt	19.722,35	20.000	--	20.000	16.917,08	-3.083 ↘
52321005 - Haftpflichtversicherung, Erstattung an Stadt	7.315,63	7.900	--	7.900	7.607,52	-292 ↘

	Ergebnis 2023	Plan 2024	Fortschreibung nach § 22 KomHVO NRW	fortgeschr. Ansatz 2024	Ergebnis 2024	Abw. fortg. A. / Ergebnis 2024
52410001 - Bewirtschaftung d. Grundstücke u. baul. Anlagen	771.720,45	700.000	--	700.000	698.939,53	-1.060 →
52410010 - Bewirtschaftung der Grundstücke (Reinigung)	229.544,89	380.000	--	380.000	365.165,58	-14.834 ↘
52410030 - Bewirtschaftung der Grundstücke (Sonstiges)	20.151,73	25.000	--	25.000	13.420,65	-11.579 ↘
52411020 - Grundbesitzabgaben Stadt	174.201,49	175.000	--	175.000	178.189,39	3.189 ↗
52414001 - Unterhaltung Grundstücke SBL	249.767,77	250.000	--	250.000	261.153,07	11.153 ↗
52414002 - Unterhaltung Grundstücke, Außenanlagen SBL	688.661,08	520.000	--	520.000	595.184,94	75.185 ↗
52416001 - Wasserversorgung/Energie SWL	1.517.612,03	2.000.000	--	2.000.000	1.635.747,86	-364.252 ↘
52416002 - Bewirtschaftung der Grundstücke durch SWL	--	0	--	0	--	0 →
52550001 - Unterhaltung des sonstigen beweglichen Vermögens	35.457,03	30.000	--	30.000	13.776,48	-16.224 ↘
52910002 - Rechtsberatung, Gutachten u.ä.	4.221,53	5.000	--	5.000	1.505,36	-3.495 ↘
52910003 - Gutach. Worst-First-Konz. Energetische Gebäudesan.	--	60.000	--	60.000	9.793,70	-50.206 ↘
52910009 - Arbeitsschutz	--	40.000	--	40.000	33.314,95	-6.685 ↘
52914001 - Dienstleistungen SBL	101.962,91	100.000	--	100.000	136.001,44	36.001 ↗
52914002 - Dienstleistungen SBL - Grünflächenservice	36.636,00	36.636	--	36.636	36.636,00	0 →
14 - Bilanzielle Abschreibungen	2.789.013,19	3.004.963	--	3.004.963	2.822.559,61	-182.403 ↘
57110001 - Abschreibungen a.imm.Vermögensgg u.Sachanlagen	2.789.013,19	3.004.963	--	3.004.963	2.822.559,61	-182.403 ↘
57990001 - Centabsplittung	--	0	--	0	--	0 →
16 - Sonstige ordentliche Aufwendungen	891.231,73	953.544	--	953.544	767.680,71	-185.863 ↘
54120001 - Besondere Aufwendungen für Beschäftigte, Schutzkl.	2.772,13	5.000	--	5.000	3.685,17	-1.315 ↘
54120002 - Aus- und Fortbildung	5.460,30	20.000	--	20.000	10.751,20	-9.249 ↘
54120005 - Aus- und Fortbildung (Loga)	5.464,60	--	--	--	5.922,15	5.922 ↗
54126001 - Jobticket von SWL	2.136,00	3.500	--	3.500	1.602,00	-1.898 ↘
54210001 - Aufwendungen f. ehrenamtliche u. sonstige Tätigk.	2.544,00	2.544	--	2.544	2.544,00	0 →
54220001 - Mieten und Pachten, Erbbauzinsen	636.498,61	600.000	--	600.000	432.141,03	-167.859 ↘
54310001 - Geschäftsaufwendungen	15.456,75	20.000	--	20.000	18.073,87	-1.926 ↘
54310099 - Geringwertige Wirtschaftsgüter	44.822,67	60.000	--	60.000	38.588,98	-21.411 ↘
54311001 - Geschäftsaufwand Poststelle	864,80	4.500	--	4.500	3.085,81	-1.414 ↘
54410001 - Steuern, Versicherungen, Schadensfälle	174.265,06	238.000	--	238.000	251.286,50	13.287 ↗
54710001 - Wertveränderungen bei Sachanlagen	0,00	--	--	--	--	--
54730001 - Wertveränderungen beim Umlaufvermögen	946,78	--	--	--	--	--
54731001 - Ausbuchung von Kleinbeträgen	0,03	--	--	--	--	--
54799001 - Verlust a. d. Veräußerg. von Grundstücken	0,00	--	--	--	--	--
54799002 - Verlust a. d. Veräußerg. von Gebäuden	0,00	--	--	--	--	--
17 - Ordentliche Aufwendungen	**14.060.236,18**	**14.567.061**	**--**	**14.567.061**	**15.757.564,00**	**1.190.503 ↗**
18 - Ordentliches Ergebnis	**-1.452.177,37**	**413.043**	**--**	**413.043**	**-2.057.780,55**	**-2.470.824 ↘**
22 - Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit	**-1.452.177,37**	**413.043**	**--**	**413.043**	**-2.057.780,55**	**-2.470.824 ↘**
23 - Außerordentliche Erträge	179.125,96	--	--	--	--	--
49111001 - Außerordentliche Erträge Corona-Isolation	179.125,96	--	--	--	--	--

	Ergebnis 2023	Plan 2024	Fortschreibung nach § 22 KomHVO NRW	fortgeschr. Ansatz 2024	Ergebnis 2024	Abw. fortg. A. / Ergebnis 2024
25 - Außerordentliches Ergebnis	**179.125,96**	**--**	**--**	**--**	**--**	**--**
26 - Ergebnis - vor Berücksichtigung der internen Leistungsbeziehungen -	**-1.273.051,41**	**413.043**	**--**	**413.043**	**-2.057.780,55**	**-2.470.824** ↘
28 - Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	9.313,74	22.571	--	22.571	8.465,96	-14.105 ↘
58110002 - Aufwendungen ILB aus unentgeltlicher Wertabgabe	9.313,74	22.571	--	22.571	8.465,96	-14.105 ↘
29 - Teilergebnis	**-1.282.365,15**	**390.472**	**--**	**390.472**	**-2.066.246,51**	**-2.456.719** ↘
31 - Teilergebnis nach Abzug globaler Minderaufwand	**-1.282.365,15**	**390.472**	**--**	**390.472**	**-2.066.246,51**	**-2.456.719** ↘

Teilfinanzrechnung 011310 - Kommunal nutzungsorientierte Objekte

	Ergebnis 2023	Plan 2024	Fortschreibung nach § 22 KomHVO NRW	fortgeschr. Ansatz 2024	Ergebnis 2024	Abw. fortg. A. / Ergebnis 2024
02 - Zuwendungen und allgemeine Umlagen	940.560,88	837.500	--	837.500	802.480,52	-35.019 ↘
61400005 - Zuweisg.u.Zusch. Bund Energetische Gebäudesan.	--	37.500	--	37.500	1.700,00	-35.800 ↘
61410001 - Zuweisg. u. Zuschüsse für lfd. Zwecke Land	923.576,69	800.000	--	800.000	800.000,00	0 →
61410027 - Zuwendung vom Land Digitalpakt	16.984,19	--	--	--	--	--
61420001 - Zuweisg. u. Zuschüsse für lfd. Zwecke Gemeinden/GV	--	--	--	--	780,52	781 ↗
03 - Sonstige Transfereinzahlungen	19.348,30	19.500	--	19.500	19.337,60	-162 →
62911001 - Transfer Inklusion von der Stadt	19.348,30	19.500	--	19.500	19.337,60	-162 →
04 - Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	3.824,00	3.824	--	3.824	3.824,00	0 →
63216001 - Benutzungsgebühren und ähnliche Entgelte SWL	3.824,00	3.824	--	3.824	3.824,00	0 →
05 - Privatrechtliche Leistungsentgelte	11.277.352,19	12.065.758	--	12.065.758	10.676.664,79	-1.389.093 ↘
64110001 - Mieten und Pachten	123.118,78	108.500	--	108.500	114.015,24	5.515 ↗
64110002 - Mieten von der VHS	174.028,86	165.884	--	165.884	152.535,56	-13.348 ↘
64111001 - Mieten von der Stadt	5.058.189,00	6.053.061	--	6.053.061	6.035.498,00	-17.563 →
64111002 - Nebenkosten von der Stadt	5.732.336,13	5.552.000	--	5.552.000	4.185.434,95	-1.366.565 ↘
64114001 - Mieten + NK von der SBL	10.039,20	10.040	--	10.040	10.039,20	-1 →
64115001 - Mieten + NK von der SEL	161.365,07	151.773	--	151.773	143.969,57	-7.803 ↘
64210001 - Einzahlungen aus Verkauf	319,40	3.000	--	3.000	44,30	-2.956 ↘
64210002 - Einzahlung aus Verkauf Jobticket	1.734,00	1.500	--	1.500	2.893,50	1.394 ↗
64610001 - Sonstige privatrechtliche Leistungsentgelte	16.221,75	20.000	--	20.000	32.234,47	12.234 ↗
06 - Kostenerstattungen und Kostenumlagen	115.156,67	114.000	--	114.000	115.556,61	1.557 ↗
64800001 - Kostenerstattung vom Bund	24.632,82	--	--	--	1.554,91	1.555 ↗
64821001 - Kostenerstattung von der Stadt	4.779,46	40.000	--	40.000	--	-40.000 ↘
64840001 - Kostenerst. von gesetzliche Sozialversicherung	--	--	--	--	25.230,60	25.231 ↗
64854001 - Kostenerstattung SBL	51.438,97	48.000	--	48.000	57.856,34	9.856 ↗
64855001 - Kostenerstattung SEL	21.088,35	21.000	--	21.000	23.200,67	2.201 ↗
64856001 - Kostenerstattung SWL	13.217,07	5.000	--	5.000	7.714,09	2.714 ↗
07 - Sonstige Einzahlungen	1.777,33	570	--	570	480,00	-90 ↘
65220001 - Erstattung von Umsatzsteuer	--	570	--	570	--	-570 ↘

	Ergebnis 2023	Plan 2024	Fortschreibung nach § 22 KomHVO NRW	fortgeschr. Ansatz 2024	Ergebnis 2024	Abw. fortg. A. / Ergebnis 2024
65910001 - Sonstige Einzahlungen aus lfd. Verwaltungst.	1.777,33	0	--	0	480,00	480 ↗
09 - Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	**12.358.019,37**	**13.041.152**	**--**	**13.041.152**	**11.618.343,52**	**-1.422.808** ↘
10 - Personalauszahlungen	3.721.091,11	4.143.335	--	4.143.335	3.820.974,28	-322.361 ↘
70100001 - Dienstbezüge	-466,33	--	--	--	3.774,20	3.774 ↗
70110001 - Dienstbezüge für Beamte	--	0	--	0	--	0 →
70120001 - Entgelte für tariflich Beschäftigte	2.962.931,31	3.262.393	--	3.262.393	3.005.721,08	-256.672 ↘
70120011 - Auszahlung ATZ Beschäftigte gegen Rückstellung	3.763,68	27.066	--	27.066	22.024,22	-5.042 ↘
70190001 - Entgelte für sonstige Beschäftigte	1.800,00	0	--	0	1.800,00	1.800 ↗
70220001 - Beiträge für tariflich Beschäftigte	153.697,36	176.877	--	176.877	156.949,25	-19.928 ↘
70320001 - Beiträge für tariflich Beschäftigte	599.365,09	676.999	--	676.999	630.705,53	-46.293 ↘
70410001 - Beihilfen, Unterstützungsleistungen für Beschäft.	--	0	--	0	--	0 →
70420001 - Beihilfe für Beamte	--	0	--	0	--	0 →
12 - Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen	6.388.214,47	7.192.285	--	7.192.285	6.755.473,28	-436.812 ↘
72150001 - Instandhaltung des unbeweglichen Vermögens	995.301,85	1.000.000	--	1.000.000	1.028.308,59	28.309 ↗
72150002 - Instandhaltung Inklusion	--	0	--	0	--	0 →
72150005 - Energetische Gebäudesanierung	--	100.000	--	100.000	--	-100.000 ↘
72150099 - Auszahlung Instandhaltungsrückstellungen	474.720,39	600.000	--	600.000	533.770,18	-66.230 ↘
72154001 - Instandhaltung durch SBL	850.323,36	760.000	--	760.000	914.065,44	154.065 ↗
72156001 - Instandhaltung durch SWL	--	0	--	0	--	0 →
72321001 - Erstattung Verwaltungskosten Stadt	204.700,00	230.322	--	230.322	230.322,00	0 →
72321002 - Kostenerstattung Stadt - EDV	146.136,00	152.427	--	152.427	152.427,00	0 →
72321003 - KE AHL Beihilfe- und Pensionsrückstellungen	4.542,29	0	--	0	--	0 →
72321004 - Gesetzl. Unfallversicherung, Erstattung an Stadt	19.722,35	20.000	--	20.000	16.917,08	-3.083 ↘
72321005 - Haftpflichtversicherung, Erstattung an Stadt	7.315,63	7.900	--	7.900	7.607,52	-292 ↘
72410001 - Bewirtschaftung der Grundstk. u. baul. Anlagen	775.683,70	700.000	--	700.000	698.679,45	-1.321 →
72410010 - Bewirtschaftung der Grundstücke (Reinigung)	226.643,21	380.000	--	380.000	360.411,07	-19.589 ↘
72410030 - Bewirtschaftung der Grundstücke (Sonstiges)	20.151,73	25.000	--	25.000	13.420,65	-11.579 ↘
72411020 - Grundbesitzabgaben Stadt	174.201,49	175.000	--	175.000	178.189,39	3.189 ↗
72414001 - Unterhaltung Grundstücke SBL	236.486,29	250.000	--	250.000	246.197,71	-3.802 ↘
72414002 - Unterhaltung Grundstücke, Außenanlagen SBL	644.745,21	520.000	--	520.000	565.825,62	45.826 ↗
72416001 - Wasserversorgung/Energie SWL	1.406.898,19	2.000.000	--	2.000.000	1.605.613,24	-394.387 ↘
72416002 - Bewirtschaftung der Grundstücke durch SWL	--	0	--	0	--	0 →
72550001 - Unterhaltung des sonst. beweglichen Vermögens	34.554,01	30.000	--	30.000	14.194,88	-15.805 ↘
72910002 - Rechtsberatung , Gutachten u.ä.	4.221,53	5.000	--	5.000	1.505,36	-3.495 ↘
72910003 - Gutach. Worst-First-Konz. Energetische Gebäudesan.	--	60.000	--	60.000	9.793,70	-50.206 ↘
72910009 - Arbeitsschutz	--	40.000	--	40.000	33.314,95	-6.685 ↘
72914001 - Dienstleistungen SBL	125.231,24	100.000	--	100.000	108.273,45	8.273 ↗
72914002 - Dienstleistungen SBL - Grünflächenservice	36.636,00	36.636	--	36.636	36.636,00	0 →

	Ergebnis 2023	Plan 2024	Fortschreibung nach § 22 KomHVO NRW	fortgeschr. Ansatz 2024	Ergebnis 2024	Abw. fortg. A. / Ergebnis 2024
15 - Sonstige Auszahlungen	784.682,76	954.114	--	954.114	809.763,92	-144.350 ↘
74120001 - Besondere Auszahlungen für Beschäftigte, Schutzkl.	2.566,36	5.000	--	5.000	3.471,99	-1.528 ↘
74120002 - Aus- und Fortbildung	6.420,30	20.000	--	20.000	10.811,20	-9.189 ↘
74120005 - Aus- und Fortbildung (Loga)	5.464,59	--	--	--	5.922,14	5.922 ↗
74126001 - Jobticket von SWL	2.136,00	3.500	--	3.500	1.602,00	-1.898 ↘
74210001 - Aufw. f. ehrenamtliche u. sonstige Tätigk.	2.544,00	2.544	--	2.544	2.544,00	0 →
74220001 - Mieten und Pachten	524.486,23	600.000	--	600.000	474.311,31	-125.689 ↘
74310001 - Geschäftsauszahlungen	15.070,78	20.000	--	20.000	18.641,94	-1.358 ↘
74310099 - Geringwertige Wirtschaftsgüter	44.610,47	60.000	--	60.000	38.901,87	-21.098 ↘
74311001 - Geschäftsaufwand Poststelle	1.880,60	4.500	--	4.500	2.270,97	-2.229 ↘
74410001 - Steuern, Versicherungen, Schadenfälle	174.265,06	238.000	--	238.000	251.286,50	13.287 ↗
74420001 - Umsatzsteuer	--	570	--	570	--	-570 ↘
74845001 - Besondere ordentliche Auszahlungen	5.238,37	--	--	--	--	--
16 - Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	**10.893.988,34**	**12.289.734**	**--**	**12.289.734**	**11.386.211,48**	**-903.522** ↘
17 - Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit	**1.464.031,03**	**751.418**	**--**	**751.418**	**232.132,04**	**-519.286** ↘
18 - Einzahlungen aus Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen	3.579.478,33	905.523	--	905.523	1.991.699,05	1.086.176 ↗
68110001 - Investitionszuweisungen vom Land	3.131.394,93	445.800	--	445.800	1.533.812,05	1.088.012 ↗
68110021 - Schulpauschale	442.657,00	459.723	--	459.723	457.887,00	-1.836 →
68170001 - Investitionszuweisungen von privaten Unternehmen	0,00	--	--	--	--	--
68180001 - Investitionszuweisungen von übrigen Bereichen	5.426,40	--	--	--	--	--
19 - Einzahlungen aus der Veräußerung von Sachanlagen	11.055,99	--	--	--	40,00	40 ↗
68210001 - EZ a. d. Veräußerg. von Grundstücken und Gebäuden	9.920,00	--	--	--	--	--
68310001 - Einzahlungen aus der Veräußerung v. beweglichen VG	1.135,99	--	--	--	40,00	40 ↗
23 - Summe (invest. Einzahlungen)	**3.590.534,32**	**905.523**	**--**	**905.523**	**1.991.739,05**	**1.086.216** ↗
24 - Auszahlungen für den Erwerb von Grundstücken und Gebäuden	343.181,53	145.000	1.347.177	1.492.177	7.495,49	-1.484.682 ↘
78210001 - Grundstücke u. Gebäude	343.181,53	145.000	1.347.177	1.492.177	7.495,49	-1.484.682 ↘
25 - Auszahlungen für Baumaßnahmen	4.232.014,71	16.700.000	--	16.700.000	6.203.868,93	-10.496.131 ↘
78510001 - Hochbaumaßnahmen	4.232.014,71	16.700.000	--	16.700.000	6.159.288,94	-10.540.711 ↘
78590001 - Baumaßnahmen	--	--	--	--	44.579,99	44.580 ↗
26 - Auszahlungen für den Erwerb von beweglichem Anlagevermögen	410.538,02	70.000	--	70.000	120.389,03	50.389 ↗
78310001 - Erwerb von Sachanlagen	410.538,02	70.000	--	70.000	120.389,03	50.389 ↗
30 - Summe: (invest. Auszahlungen)	**4.985.734,26**	**16.915.000**	**1.347.177**	**18.262.177**	**6.331.753,45**	**-11.930.424** ↘
31 - Saldo der Investitionstätigkeit (Einzahlungen ./. Auszahlungen)	**-1.395.199,94**	**-16.009.477**	**-1.347.177**	**-17.356.654**	**-4.340.014,40**	**13.016.640** ↗

Investitionsübersicht B 011310 - Kommunal nutzungsorientierte Objekte

	Ergebnis 2023	Plan 2024	fortgeschr. Ansatz 2024	Ergebnis 2024	Abw. fortg. A. / Ergebnis 2024
011310 - Kommunal nutzungsorientierte Objekte	***-1.386.819,93***	***-16.009.477***	***-17.356.654***	***-4.340.054,40***	***13.016.600*** ↗

	Ergebnis 2023	Plan 2024	fortgeschr. Ansatz 2024	Ergebnis 2024	Abw. fortg. A. / Ergebnis 2024
A20010001 - Erwerb von bewegl. Sachen des Anlagevermögens	-109.502,58	-70.000	-70.000	-55.663,68	14.336 ↗
Auszahlung	*109.502,58*	*70.000*	*70.000*	*55.663,68*	*-14.336* ↘
A20010002 - Erweb von unbewegl. Vermögensgeg., Außenanl.	-10.998,76	-70.000	-70.000	-72.220,84	-2.221 ↘
Auszahlung	*10.998,76*	*70.000*	*70.000*	*72.220,84*	*2.221* ↗
A20010003 - Erwerb von Grundstücken einschl. Erschl.Kosten	-343.181,53	-75.000	-75.000	--	75.000 ↗
Auszahlung	*343.181,53*	*75.000*	*75.000*	--	*-75.000* ↘
A23080001 - Errichtung von PV-Anlagen	-91.209,46	--	--	--	--
Einzahlung	*-91.209,46*	--	--	--	--
H16010002 - Investitionen am Schulzentrum Heldmanskamp	-961,70	--	--	--	--
Auszahlung	*961,70*	--	--	--	--
H16010004 - Umbau Haus Wippermann	-30.880,52	--	--	-11.074,19	-11.074 ↘
Einzahlung	*5.426,40*	--	--	--	--
Auszahlung	*36.306,92*	--	--	*11.074,19*	*11.074* ↗
H18010001 - Grundschule Kampstraße Erweiterungsbau	--	--	--	-1.359,59	-1.360 ↘
Auszahlung	--	--	--	*1.359,59*	*1.360* ↗
H18010002 - Realschule	-1.078.701,76	-7.400.000	-7.400.000	-2.835.246,01	4.564.754 ↗
Einzahlung	--	--	--	*110.000,00*	*110.000* ↗
Auszahlung	*1.078.701,76*	*7.400.000*	*7.400.000*	*2.945.246,01*	*-4.454.754* ↘
H18010003 - Feuerwehrgerätehaus Hörstmar	--	--	--	-645,20	-645 ↘
Auszahlung	--	--	--	*645,20*	*645* ↗
H18010004 - Wallschule Gesamtsanierung	--	-88.000	-88.000	-5.494,95	82.505 ↗
Einzahlung	--	*0*	*0*	--	*0* →
Auszahlung	--	*88.000*	*88.000*	*5.494,95*	*-82.505* ↘
H18010005 - Dorfbegegnungszentrum Hörstmar	--	--	--	-260,77	-261 ↘
Auszahlung	--	--	--	*260,77*	*261* ↗
H19010002 - Mehrzweckhalle Laubke	-398.598,18	--	--	33.750,00	33.750 ↗
Einzahlung	*376.250,00*	--	--	*33.750,00*	*33.750* ↗
Auszahlung	*774.848,18*	--	--	--	--
H19010003 - Rathaus, Maßn. zur Barrierefreiheit	22.366,78	-291.000	-391.000	-128.035,18	262.965 ↗
Einzahlung	*144.378,00*	--	--	*18.122,00*	*18.122* ↗
Auszahlung	*122.011,22*	*291.000*	*391.000*	*146.157,18*	*-244.843* ↘
H19010005 - Neubau KiGa Dewitzstraße	-178.922,93	-3.000.000	-3.000.000	-1.558.109,53	1.441.890 ↗
Auszahlung	*178.922,93*	*3.000.000*	*3.000.000*	*1.558.109,53*	*-1.441.890* ↘
H21010001 - Sporthaus Lieme	--	-15.000	-15.000	--	15.000 ↗
Einzahlung	--	*0*	*0*	--	*0* →
Auszahlung	--	*15.000*	*15.000*	--	*-15.000* ↘
H22010001 - Erweiterung/Umbau Feuerwehrgerätehaus Wahmbeck	-100.362,37	-48.000	-48.000	-29.068,43	18.932 ↗
Einzahlung	*133.439,00*	--	--	--	--
Auszahlung	*233.801,37*	*48.000*	*48.000*	*29.068,43*	*-18.932* ↘
H22010002 - Feuerwehr Lemgo-Ost, Lager-/Maschinenhalle	-97.640,36	-430.000	-430.000	-32.727,79	397.272 ↗
Auszahlung	*97.640,36*	*430.000*	*430.000*	*32.727,79*	*-397.272* ↘

	Ergebnis 2023	Plan 2024	fortgeschr. Ansatz 2024	Ergebnis 2024	Abw. fortg. A. / Ergebnis 2024
H22010004 - Haus Brockhausen, Fassade und Instands.	--	-100.000	-100.000	-86.561,85	13.438 ↗
Auszahlung	--	*100.000*	*100.000*	*86.561,85*	*-13.438* ↘
H22010005 - Energetische Sanierung Dachgeschoss Rathaus	-242.062,51	-353.000	-492.050	-297.450,83	194.599 ↗
Auszahlung	*242.062,51*	*353.000*	*492.050*	*297.450,83*	*-194.599* ↘
H22010006 - Einbau einer RLT-Anlage im Klassentrakt EKG	-71.391,69	--	--	--	--
Einzahlung	*196.000,00*	--	--	--	--
Auszahlung	*267.391,69*	--	--	--	--
H22010008 - Grundschule am Schloss, Erweiterung/Umbau	-32.347,81	0	0	--	0 →
Auszahlung	*32.347,81*	*0*	*0*	--	*0* →
H22010009 - Grundschule Lemgo-West, Erweiterung	-27.698,29	-1.500.000	-1.500.000	-23.792,35	1.476.208 ↗
Auszahlung	*27.698,29*	*1.500.000*	*1.500.000*	*23.792,35*	*-1.476.208* ↘
H22010010 - Grundschule Kirchheide, Erweitreung	-27.698,29	-1.500.000	-1.500.000	-24.034,49	1.475.966 ↗
Auszahlung	*27.698,29*	*1.500.000*	*1.500.000*	*24.034,49*	*-1.475.966* ↘
H23010001 - Marianne-Weber-Gymnasium, Anbau	359.985,84	-631.000	-631.000	-2.275,46	628.725 ↗
Einzahlung	*371.940,05*	*369.000*	*369.000*	*371.940,05*	*2.940* →
Auszahlung	*11.954,21*	*1.000.000*	*1.000.000*	*374.215,51*	*-625.784* ↘
H23010002 - Feuerwehrgerätehaus Lieme, Neubau	--	-440.000	-440.000	-27.801,32	412.199 ↗
Auszahlung	--	*440.000*	*440.000*	*27.801,32*	*-412.199* ↘
H23010003 - Marianne-Weber-Gymnasium, Umbau Chemieraum	--	-380.000	-380.000	--	380.000 ↗
Auszahlung	--	*380.000*	*380.000*	--	*-380.000* ↘
H23010004 - Engelbert-Kämpfer-Gymnasium Sporthalle energ. San.	--	-3.000	-3.000	--	3.000 ↗
Einzahlung	--	*12.000*	*12.000*	--	*-12.000* ↘
Auszahlung	--	*15.000*	*15.000*	--	*-15.000* ↘
H23010005 - Gutachten und Planungsvorleistungen	-1.311,98	-50.000	-50.000	-9.076,73	40.923 ↗
Auszahlung	*1.311,98*	*50.000*	*50.000*	*9.076,73*	*-40.923* ↘
H23010006 - Neubau Modulgebäude an der ehem. AFS	612.205,17	--	-1.108.127	-458.674,80	649.453 ↗
Einzahlung	*2.000.597,34*	--	--	--	--
Auszahlung	*1.388.392,17*	--	*1.108.127*	*458.674,80*	*-649.453* ↘
H24010001 - Neubau überdachte Fahrradständer MWG	--	-10.200	-10.200	--	10.200 ↗
Einzahlung	--	*64.800*	*64.800*	--	*-64.800* ↘
Auszahlung	--	*75.000*	*75.000*	--	*-75.000* ↘
H24010002 - Frenkelhaus, Fahrrad- und Mülltonnenunterstand	--	-15.000	-15.000	-16.778,67	-1.779 ↘
Auszahlung	--	*15.000*	*15.000*	*16.778,67*	*1.779* ↗
H24010003 - Flüchtlingsunterkunft Sommerhäuschenweg 45	--	--	--	844.661,26	844.661 ↗
Einzahlung	--	--	--	*1.000.000,00*	*1.000.000* ↗
Auszahlung	--	--	--	*155.338,74*	*155.339* ↗
Z99999998 - Migration Anlagenbuchhaltung	19.436,00	--	--	--	--
Einzahlung	*19.436,00*	--	--	--	--
ZS0011310 - Auftrag Schulpauschale 01 13 10	442.657,00	459.723	459.723	457.887,00	-1.836 →
Einzahlung	*442.657,00*	*459.723*	*459.723*	*457.887,00*	*-1.836* →

Stellenplan	Einheit	Ergebnis 2023	Plan 2024	Ergebnis 2024	Vergleich Plan/Ist 2024
Stellen	Anz	74,65	74,61	74,61	0,00

4.3 011350 Nicht kommunal nutzungsorientierte Objekte

Produktbeschreibung

Bereitstellung und Vorhaltung von Wohnraum und Geschäftsräumen im notwendigen Umfang. Abschluss, Verwaltung und Aufhebung von Mietverhältnissen; technische, kaufmännische und rechtliche Bewirtschaftung und Unterhaltung von Wohn- und Geschäftshäusern.

Zielgruppe

Mieterinnen und Mieter sowie Mietinteressenten

Ziele

1. Begrenzung der Leerstandsquote der Wohn- und Geschäftsflächen auf 3% (bis 2019 = 2 %).

2. Erwirtschaftung der jährlichen Aufwendungen durch die ordentlichen Erträge.

3. Vermietung von mindestens 80 % der stadteigenen Wohnungen an einkommensschwache Haushalte.

Produktverantwortung

Frank Limpke, Karl Wessel

Zielerreichung	Einheit	Ergebnis 2023	Plan 2024	Ergebnis 2024	Vergleich Plan/Ist 2024
Leerstandsquote Wohn- und Geschäftsflächen	%	3,07	3,00	1,64	-1,36
Aufwandsdeckungsgrad	%	70,82	66,06	89,61	23,55
Vermietung an einkommensschwache Haushalte	%	69,77	67,44	69,77	2,33

Kennzahlen	Einheit	Ergebnis 2023	Plan 2024	Ergebnis 2024	Vergleich Plan/Ist 2024
Zuschuss je EW	EUR	4,33	6,07	1,38	-4,69
Aufwand je m² Gesamtmietfläche	EUR	127,51	166,88	123,80	-43,08

Leistungen	Einheit	Ergebnis 2023	Plan 2024	Ergebnis 2024	Vergleich Plan/Ist 2024
Anzahl Wohnungen	Anz	43	43	43	0
Anzahl Geschäftslokale	Anz	6	4	4	0
Gesamtmietfläche	qm	4.811,86	4.447,35	4.447,00	-0,35
davon Wohnfläche	qm	3.548,82	3.548,82	3.549,00	0,18
davon Geschäftsflächen	qm	1.263,04	898,53	899,00	0,47

Teilergebnisrechnung 011350 - Nicht kommunal nutzungsorientierte Objekte

	Ergebnis 2023	Plan 2024	Fortschreibung nach § 22 KomHVO NRW	fortgeschr. Ansatz 2024	Ergebnis 2024	Abw. fortg. A. / Ergebnis 2024
2 - Zuwendungen und allgemeine Umlagen	36.426,00	58.278	--	58.278	57.758,00	-520 →
41400005 - Zuweis.u.Zusch.Bund Energetische Gebäudesan.	--	--	--	--	21.849,00	21.849 ↗
41410001 - Zuweisungen und Zuschüsse für laufende Zwecke Land	--	21.849	--	21.849	--	-21.849 ↘

	Ergebnis 2023	Plan 2024	Fortschreibung nach § 22 KomHVO NRW	fortgeschr. Ansatz 2024	Ergebnis 2024	Abw. fortg. A. / Ergebnis 2024
41610001 - Erträge a. d. Aufl. SoPo aus Zuw. vom Bund	36.426,00	36.429	--	36.429	35.909,00	-520 ↘
4 - Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	2.818,48	10.500	--	10.500	10.834,92	335 ↗
43210001 - Benutzungsgebühren und ähnliche Entgelte	2.818,48	10.500	--	10.500	10.834,92	335 ↗
5 - Privatrechtliche Leistungsentgelte	392.585,62	421.500	--	421.500	424.626,56	3.127 →
44110001 - Mieten und Pachten	392.585,62	421.000	--	421.000	412.461,45	-8.539 ↘
44111001 - Mieten von der Stadt	--	0	--	0	0,00	0 →
44210002 - Erträge aus Verkauf Jobticket	--	--	--	--	188,65	189 ↗
44610001 - Sonstige privatrechtliche Leistungsentgelte	--	500	--	500	11.976,46	11.476 ↗
7 - Sonstige ordentliche Erträge	2.678,20	--	--	--	100,00	100 ↗
45910001 - Andere sonstige ordentliche Erträge	2.678,20	--	--	--	100,00	100 ↗
10 - Ordentliche Erträge	**434.508,30**	**490.278**	**--**	**490.278**	**493.319,48**	**3.041** →
11 - Personalaufwendungen	76.963,44	86.124	--	86.124	73.004,00	-13.120 ↘
50120001 - Dienstaufwendungen tarifl. Beschäftigte	60.912,13	68.463	--	68.463	57.940,01	-10.523 ↘
50190001 - Dienstaufwendungen sonstige Beschäftigte	720,00	--	--	--	--	--
50220001 - Beiträge Versorgungsk. für tariflich Beschäftigte	3.253,82	3.808	--	3.808	3.222,09	-586 ↘
50320001 - Beiträge gesetzl. Sozialv. tariflich Beschäftigte	12.077,49	13.853	--	13.853	11.841,90	-2.011 ↘
13 - Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	359.626,88	464.667	--	464.667	293.364,97	-171.302 ↘
52150001 - Instandhaltung der Grundstücke u. baul. Anlagen	141.810,42	150.000	--	150.000	68.214,40	-81.786 ↘
52150005 - Energetische Gebäudesanierung	--	115.000	--	115.000	19.611,20	-95.389 ↘
52154001 - Instandhaltung durch SBL	60.565,54	30.000	--	30.000	30.262,97	263 →
52321001 - Erstattung Verwaltungskosten Stadt	10.350,00	11.646	--	11.646	11.646,00	0 →
52321002 - Kostenerstattung Stadt - EDV	7.259,00	7.572	--	7.572	7.572,00	0 →
52321004 - Gesetzl. Unfallversicherung, Erstattung an Stadt	300,00	300	--	300	300,00	0 →
52321005 - Haftpflichtversicherung, Erstattung an Stadt	150,00	150	--	150	150,00	0 →
52410001 - Bewirtschaftung d. Grundstücke u. baul. Anlagen	41.229,69	40.000	--	40.000	62.643,64	22.644 ↗
52410030 - Bewirtschaftung der Grundstücke (Sonstiges)	--	0	--	0	--	0 →
52411020 - Grundbesitzabgaben Stadt	20.810,35	21.000	--	21.000	6.606,17	-14.394 ↘
52414001 - Unterhaltung Grundstücke SBL	14.475,98	20.000	--	20.000	18.803,16	-1.197 ↘
52414002 - Unterhaltung Grundstücke, Außenanlagen SBL	--	--	--	--	0,00	0 →
52416001 - Wasserversorgung/Energie SWL	60.492,59	68.000	--	68.000	64.563,93	-3.436 ↘
52416002 - Bewirtschaftung der Grundstücke durch SWL	--	0	--	0	2.396,03	2.396 ↗
52914001 - Dienstleistungen SBL	2.183,31	1.000	--	1.000	595,47	-405 ↘
14 - Bilanzielle Abschreibungen	168.220,00	168.153	--	168.153	167.565,79	-587 →
57110001 - Abschreibungen a.imm.Vermögensgg u.Sachanlagen	168.220,00	168.153	--	168.153	167.565,79	-587 →
57990001 - Centabsplittung	--	0	--	0	--	0 →
16 - Sonstige ordentliche Aufwendungen	8.755,09	23.220	--	23.220	16.583,64	-6.636 ↘
54120002 - Aus- und Fortbildung	--	1.000	--	1.000	--	-1.000 ↘
54210001 - Aufwendungen f. ehrenamtliche u. sonstige Tätigk.	--	720	--	720	--	-720 ↘

	Ergebnis 2023	Plan 2024	Fortschreibung nach § 22 KomHVO NRW	fortgeschr. Ansatz 2024	Ergebnis 2024	Abw. fortg. A. / Ergebnis 2024
54220001 - Mieten und Pachten, Erbbauzinsen	959,45	10.000	--	10.000	4.215,45	-5.785 ↘
54310001 - Geschäftsaufwendungen	52,50	500	--	500	--	-500 ↘
54410001 - Steuern, Versicherungen, Schadensfälle	7.743,14	11.000	--	11.000	12.368,19	1.368 ↗
54730001 - Wertveränderungen beim Umlaufvermögen	0,00	--	--	--	--	--
17 - Ordentliche Aufwendungen	**613.565,41**	**742.164**	**--**	**742.164**	**550.518,40**	**-191.646** ↘
18 - Ordentliches Ergebnis	**-179.057,11**	**-251.886**	**--**	**-251.886**	**-57.198,92**	**194.687** ↗
22 - Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit	**-179.057,11**	**-251.886**	**--**	**-251.886**	**-57.198,92**	**194.687** ↗
26 - Ergebnis - vor Berücksichtigung der internen Leistungsbeziehungen -	**-179.057,11**	**-251.886**	**--**	**-251.886**	**-57.198,92**	**194.687** ↗
29 - Teilergebnis	**-179.057,11**	**-251.886**	**--**	**-251.886**	**-57.198,92**	**194.687** ↗
31 - Teilergebnis nach Abzug globaler Minderaufwand	**-179.057,11**	**-251.886**	**--**	**-251.886**	**-57.198,92**	**194.687** ↗

Teilfinanzrechnung 011350 - Nicht kommunal nutzungsorientierte Objekte

	Ergebnis 2023	Plan 2024	Fortschreibung nach § 22 KomHVO NRW	fortgeschr. Ansatz 2024	Ergebnis 2024	Abw. fortg. A. / Ergebnis 2024
02 - Zuwendungen und allgemeine Umlagen	--	21.849	--	21.849	21.849,00	0 →
61400005 - Zuweisg.u.Zusch. Bund Energetische Gebäudesan.	--	--	--	--	21.849,00	21.849 ↗
61410001 - Zuweisg. u. Zuschüsse für lfd. Zwecke Land	--	21.849	--	21.849	--	-21.849 ↘
04 - Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	2.818,48	10.500	--	10.500	10.492,89	-7 →
63210001 - Benutzungsgebühren und ähnliche Entgelte	2.818,48	10.500	--	10.500	10.492,89	-7 →
05 - Privatrechtliche Leistungsentgelte	386.657,95	421.500	--	421.500	428.300,33	6.800 ↗
64110001 - Mieten und Pachten	386.657,95	421.000	--	421.000	416.252,75	-4.747 ↘
64111001 - Mieten von der Stadt	--	0	--	0	0,00	0 →
64210002 - Einzahlung aus Verkauf Jobticket	--	--	--	--	188,65	189 ↗
64610001 - Sonstige privatrechtliche Leistungsentgelte	--	500	--	500	11.858,93	11.359 ↗
07 - Sonstige Einzahlungen	1.253,10	12.350	--	12.350	--	-12.350 ↘
65220001 - Erstattung von Umsatzsteuer	--	12.350	--	12.350	--	-12.350 ↘
65910001 - Sonstige Einzahlungen aus lfd. Verwaltungst.	1.253,10	--	--	--	--	--
09 - Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	**390.729,53**	**466.199**	**--**	**466.199**	**460.642,22**	**-5.557** ↘
10 - Personalauszahlungen	75.676,82	86.124	--	86.124	72.883,64	-13.240 ↘
70120001 - Entgelte für tariflich Beschäftigte	59.933,82	68.463	--	68.463	57.822,29	-10.641 ↘
70190001 - Entgelte für sonstige Beschäftigte	720,00	--	--	--	--	--
70220001 - Beiträge für tariflich Beschäftigte	3.199,64	3.808	--	3.808	3.211,09	-597 ↘
70320001 - Beiträge für tariflich Beschäftigte	11.823,36	13.853	--	13.853	11.850,26	-2.003 ↘
12 - Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen	285.201,77	564.667	--	564.667	268.764,92	-295.902 ↘
72150001 - Instandhaltung des unbeweglichen Vermögens	79.114,43	150.000	--	150.000	51.043,07	-98.957 ↘
72150005 - Energetische Gebäudesanierung	--	115.000	--	115.000	--	-115.000 ↘
72150099 - Auszahlung Instandhaltungsrückstellungen	--	100.000	--	100.000	--	-100.000 ↘
72154001 - Instandhaltung durch SBL	53.777,72	30.000	--	30.000	30.495,06	495 ↗

	Ergebnis 2023	Plan 2024	Fortschreibung nach § 22 KomHVO NRW	fortgeschr. Ansatz 2024	Ergebnis 2024	Abw. fortg. A. / Ergebnis 2024
72321001 - Erstattung Verwaltungskosten Stadt	10.350,00	11.646	--	11.646	11.646,00	0 →
72321002 - Kostenerstattung Stadt - EDV	7.259,00	7.572	--	7.572	7.572,00	0 →
72321004 - Gesetzl. Unfallversicherung, Erstattung an Stadt	300,00	300	--	300	300,00	0 →
72321005 - Haftpflichtversicherung, Erstattung an Stadt	150,00	150	--	150	150,00	0 →
72410001 - Bewirtschaftung der Grundstk. u. baul. Anlagen	41.965,96	40.000	--	40.000	53.321,17	13.321 ↗
72410030 - Bewirtschaftung der Grundstücke (Sonstiges)	--	0	--	0	--	0 →
72411020 - Grundbesitzabgaben Stadt	20.810,35	21.000	--	21.000	6.606,17	-14.394 ↘
72414001 - Unterhaltung Grundstücke SBL	14.306,46	20.000	--	20.000	16.244,67	-3.755 ↘
72414002 - Unterhaltung Grundstücke, Außenanlagen SBL	--	--	--	--	26.772,38	26.772 ↗
72416001 - Wasserversorgung/Energie SWL	54.988,50	68.000	--	68.000	61.502,34	-6.498 ↘
72416002 - Bewirtschaftung der Grundstücke durch SWL	--	0	--	0	2.396,03	2.396 ↗
72914001 - Dienstleistungen SBL	2.179,35	1.000	--	1.000	716,03	-284 ↘
15 - Sonstige Auszahlungen	8.755,10	35.570	--	35.570	16.583,63	-18.986 ↘
74120002 - Aus- und Fortbildung	--	1.000	--	1.000	--	-1.000 ↘
74210001 - Aufw. f. ehrenamtliche u. sonstige Tätigk.	--	720	--	720	--	-720 ↘
74220001 - Mieten und Pachten	959,46	10.000	--	10.000	4.215,44	-5.785 ↘
74310001 - Geschäftsauszahlungen	52,50	500	--	500	--	-500 ↘
74410001 - Steuern, Versicherungen, Schadenfälle	7.743,14	11.000	--	11.000	12.368,19	1.368 ↗
74420001 - Umsatzsteuer	--	12.350	--	12.350	--	-12.350 ↘
16 - Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	**369.633,69**	**686.361**	**--**	**686.361**	**358.232,19**	**-328.129** ↘
17 - Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit	**21.095,84**	**-220.162**	**--**	**-220.162**	**102.410,03**	**322.572** ↗
25 - Auszahlungen für Baumaßnahmen	--	--	--	--	107.369,15	107.369 ↗
78510001 - Hochbaumaßnahmen	--	--	--	--	107.369,15	107.369 ↗
26 - Auszahlungen für den Erwerb von beweglichem Anlagevermögen	--	--	--	--	1.930,13	1.930 ↗
78310001 - Erwerb von Sachanlagen	--	--	--	--	1.930,13	1.930 ↗
30 - Summe: (invest. Auszahlungen)	**--**	**--**	**--**	**--**	**109.299,28**	**109.299** ↗
31 - Saldo der Investitionstätigkeit (Einzahlungen ./. Auszahlungen)	**--**	**0**	**--**	**0**	**-109.299,28**	**-109.299** ↘

Investitionsübersicht B 011350 - Nicht kommunal nutzungsorientierte Objekte

	Ergebnis 2023	Plan 2024	fortgeschr. Ansatz 2024	Ergebnis 2024	Abw. fortg. A. / Ergebnis 2024
011350 - Nicht kommunal nutzungsorientierte Objekte	**--**	**--**	**--**	***-109.299,28***	***-109.299*** ↘
A22050001 - Erwerb von unbeweglichen Vermögensgegenständen	--	--	--	-109.299,28	-109.299 ↘
Auszahlung	--	--	--	*109.299,28*	*109.299* ↗

Stellenplan	Einheit	Ergebnis 2023	Plan 2024	Ergebnis 2024	Vergleich Plan/Ist 2024
Stellen	Anz	1,14	1,18	1,18	0,00

4.4 011370 Touristische Einrichtungen

Produktbeschreibung

Bereitstellung eines touristischen Angebotes

Zielgruppe

Camper und Wohnmobilisten

Produktverantwortung

Frank Limpke, Karl Wessel

Teilergebnisrechnung 011370 - Touristische Einrichtungen

	Ergebnis 2023	Plan 2024	Fortschreibung nach § 22 KomHVO NRW	fortgeschr. Ansatz 2024	Ergebnis 2024	Abw. fortg. A. / Ergebnis 2024
13 - Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	--	--	--	--	9.305,18	9.305 ↗
52914001 - Dienstleistungen SBL	--	--	--	--	9.305,18	9.305 ↗
16 - Sonstige ordentliche Aufwendungen	--	--	--	--	125,15	125 ↗
54410001 - Steuern, Versicherungen, Schadensfälle	--	--	--	--	125,15	125 ↗
17 - Ordentliche Aufwendungen	**--**	**0**	**--**	**0**	**9.430,33**	**9.430** ↗
18 - Ordentliches Ergebnis	**--**	**0**	**--**	**0**	**-9.430,33**	**-9.430** ↘
22 - Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit	**--**	**0**	**--**	**0**	**-9.430,33**	**-9.430** ↘
26 - Ergebnis - vor Berücksichtigung der internen Leistungsbeziehungen -	**--**	**0**	**--**	**0**	**-9.430,33**	**-9.430** ↘
29 - Teilergebnis	**--**	**0**	**--**	**0**	**-9.430,33**	**-9.430** ↘
31 - Teilergebnis nach Abzug globaler Minderaufwand	**--**	**0**	**--**	**0**	**-9.430,33**	**-9.430** ↘

Teilfinanzrechnung 011370 - Touristische Einrichtungen

	Ergebnis 2023	Plan 2024	Fortschreibung nach § 22 KomHVO NRW	fortgeschr. Ansatz 2024	Ergebnis 2024	Abw. fortg. A. / Ergebnis 2024
07 - Sonstige Einzahlungen	--	305.900	--	305.900	118.132,63	-187.767 ↘
65220001 - Erstattung von Umsatzsteuer	--	305.900	--	305.900	118.132,63	-187.767 ↘
09 - Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	**--**	**305.900**	**--**	**305.900**	**118.132,63**	**-187.767** ↘
15 - Sonstige Auszahlungen	--	305.900	--	305.900	14.355,94	-291.544 ↘
74410001 - Steuern, Versicherungen, Schadenfälle	--	--	--	--	125,15	125 ↗
74420001 - Umsatzsteuer	--	305.900	--	305.900	14.230,79	-291.669 ↘
16 - Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	**--**	**305.900**	**--**	**305.900**	**14.355,94**	**-291.544** ↘
17 - Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit	**--**	**0**	**--**	**0**	**103.776,69**	**103.777** ↗

	Ergebnis 2023	Plan 2024	Fortschreibung nach § 22 KomHVO NRW	fortgeschr. Ansatz 2024	Ergebnis 2024	Abw. fortg. A. / Ergebnis 2024
25 - Auszahlungen für Baumaßnahmen	92.452,75	1.610.000	--	1.610.000	1.163.983,75	-446.016 ↘
78510001 - Hochbaumaßnahmen	92.452,75	1.610.000	--	1.610.000	1.163.983,75	-446.016 ↘
30 - Summe: (invest. Auszahlungen)	**92.452,75**	**1.610.000**	**--**	**1.610.000**	**1.163.983,75**	**-446.016** ↘
31 - Saldo der Investitionstätigkeit (Einzahlungen ./. Auszahlungen)	**-92.452,75**	**-1.610.000**	**--**	**-1.610.000**	**-1.163.983,75**	**446.016** ↗

Investitionsübersicht B 011370 - Touristische Einrichtungen

	Ergebnis 2023	Plan 2024	fortgeschr. Ansatz 2024	Ergebnis 2024	Abw. fortg. A. / Ergebnis 2024
011370 - Touristische Einrichtungen	***-92.452,75***	***-1.610.000***	***-1.610.000***	***-977.259,99***	***632.740*** ↗
H23070001 - Campingplatz	-92.452,75	-1.610.000	-1.610.000	-977.259,99	632.740 ↗
Auszahlung	*92.452,75*	*1.610.000*	*1.610.000*	*977.259,99*	*-632.740* ↘

Stellenplan	Einheit	Ergebnis 2023	Plan 2024	Ergebnis 2024	Vergleich Plan/Ist 2024
Stellen	Anz	--	--	--	--

4.5 011380 PV-Anlagen

Produktbeschreibung

Nutzung von erneuerbarer Energie

Zielgruppe

Eigennutzung

Ziele

Bis 2030 werden jährlich 4 Photovoltaikanlagen errichtet.

Produktverantwortung

Frank Limpke, Karl Wessel

Teilergebnisrechnung 011380 - PV-Anlagen

	Ergebnis 2023	Plan 2024	Fortschreibung nach § 22 KomHVO NRW	fortgeschr. Ansatz 2024	Ergebnis 2024	Abw. fortg. A. / Ergebnis 2024
2 - Zuwendungen und allgemeine Umlagen	--	20.000	--	20.000	2.536,00	-17.464 ↘
41610001 - Erträge a. d. Aufl. SoPo aus Zuw. vom Bund	--	20.000	--	20.000	2.536,00	-17.464 ↘
5 - Privatrechtliche Leistungsentgelte	--	2.423	--	2.423	--	-2.423 ↘
44110002 - Mieten von der VHS	--	0	--	0	--	0 →
44116001 - Mieten + NK von der SWL	--	0	--	0	--	0 →
44616001 - Sonstige privatrechtliche Leistungsentgelte SWL	--	2.423	--	2.423	--	-2.423 ↘
6 - Kostenerstattungen und -umlagen, Leistungsbeteiligungen	2.563,78	--	--	--	2.745,06	2.745 ↗
44856001 - Kostenerstattung SWL	2.563,78	--	--	--	2.745,06	2.745 ↗
10 - Ordentliche Erträge	**2.563,78**	**22.423**	**--**	**22.423**	**5.281,06**	**-17.142** ↘
13 - Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	6.578,19	7.682	--	7.682	7.598,23	-84 ↘
52416001 - Wasserversorgung/Energie SWL	6.578,19	7.682	--	7.682	7.598,23	-84 ↘
14 - Bilanzielle Abschreibungen	104,98	20.000	--	20.000	2.498,37	-17.502 ↘
57110001 - Abschreibungen a.imm.Vermögensgg u.Sachanlagen	104,98	20.000	--	20.000	2.498,37	-17.502 ↘
17 - Ordentliche Aufwendungen	**6.683,17**	**27.682**	**--**	**27.682**	**10.096,60**	**-17.585** ↘
18 - Ordentliches Ergebnis	**-4.119,39**	**-5.259**	**--**	**-5.259**	**-4.815,54**	**443** ↗
22 - Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit	**-4.119,39**	**-5.259**	**--**	**-5.259**	**-4.815,54**	**443** ↗
26 - Ergebnis - vor Berücksichtigung der internen Leistungsbeziehungen -	**-4.119,39**	**-5.259**	**--**	**-5.259**	**-4.815,54**	**443** ↗
27 - Erträge aus internen Leistungsbeziehungen	9.313,74	22.571	--	22.571	8.465,96	-14.105 ↘
48110002 - Erträge ILB aus unentgeltlicher Wertabgabe	9.313,74	22.571	--	22.571	8.465,96	-14.105 ↘
29 - Teilergebnis	**5.194,35**	**17.312**	**--**	**17.312**	**3.650,42**	**-13.662** ↘
31 - Teilergebnis nach Abzug globaler Minderaufwand	**5.194,35**	**17.312**	**--**	**17.312**	**3.650,42**	**-13.662** ↘

Teilfinanzrechnung 011380 - PV-Anlagen

	Ergebnis 2023	Plan 2024	Fortschreibung nach § 22 KomHVO NRW	fortgeschr. Ansatz 2024	Ergebnis 2024	Abw. fortg. A. / Ergebnis 2024
05 - Privatrechtliche Leistungsentgelte	--	2.423	--	2.423	--	-2.423 ↘
64110002 - Mieten von der VHS	--	0	--	0	--	0 →
64116001 - Mieten + NK von der SBL	--	0	--	0	--	0 →
64616001 - sonstige privatrechtliche Leistungsentgelte SWL	--	2.423	--	2.423	--	-2.423 ↘
06 - Kostenerstattungen und Kostenumlagen	75,00	--	--	--	3.233,92	3.234 ↗
64856001 - Kostenerstattung SWL	75,00	--	--	--	3.233,92	3.234 ↗
07 - Sonstige Einzahlungen	1.245,20	44.208	--	44.208	13.463,34	-30.745 ↘
65220001 - Erstattung von Umsatzsteuer	1.245,20	44.208	--	44.208	13.463,34	-30.745 ↘
09 - Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	**1.320,20**	**46.631**	**--**	**46.631**	**16.697,26**	**-29.934** ↘
12 - Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen	7.819,00	7.682	--	7.682	9.034,02	1.352 ↗
72416001 - Wasserversorgung/Energie SWL	7.819,00	7.682	--	7.682	9.034,02	1.352 ↗
15 - Sonstige Auszahlungen	5,55	44.208	--	44.208	--	-44.208 ↘
74420001 - Umsatzsteuer	5,55	44.208	--	44.208	--	-44.208 ↘
16 - Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	**7.824,55**	**51.890**	**--**	**51.890**	**9.034,02**	**-42.856** ↘
17 - Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit	**-6.504,35**	**-5.259**	**--**	**-5.259**	**7.663,24**	**12.922** ↗
18 - Einzahlungen aus Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen	--	180.000	--	180.000	--	-180.000 ↘
68110001 - Investitionszuweisungen vom Land	--	180.000	--	180.000	--	-180.000 ↘
23 - Summe (invest. Einzahlungen)	**--**	**180.000**	**--**	**180.000**	**--**	**-180.000** ↘
25 - Auszahlungen für Baumaßnahmen	--	200.000	--	200.000	--	-200.000 ↘
78530001 - sonstige Baumaßnahmen	--	200.000	--	200.000	--	-200.000 ↘
26 - Auszahlungen für den Erwerb von beweglichem Anlagevermögen	51.912,58	--	--	--	108.791,93	108.792 ↗
78310001 - Erwerb von Sachanlagen	51.912,58	--	--	--	108.791,93	108.792 ↗
30 - Summe: (invest. Auszahlungen)	**51.912,58**	**200.000**	**--**	**200.000**	**108.791,93**	**-91.208** ↘
31 - Saldo der Investitionstätigkeit (Einzahlungen ./. Auszahlungen)	**-51.912,58**	**-20.000**	**--**	**-20.000**	**-108.791,93**	**-88.792** ↘

Investitionsübersicht B 011380 - PV-Anlagen

	Ergebnis 2023	Plan 2024	fortgeschr. Ansatz 2024	Ergebnis 2024	Abw. fortg. A. / Ergebnis 2024
011380 - PV-Anlagen	***-45.598,77***	***-20.000***	***-20.000***	***-101.006,26***	***-81.006*** ↘
A23080001 - Errichtung von PV-Anlagen	-45.598,77	-20.000	-20.000	-101.006,26	-81.006 ↘
Einzahlung	--	*180.000*	*180.000*	--	*-180.000* ↘
Auszahlung	*45.598,77*	*200.000*	*200.000*	*101.006,26*	*-98.994* ↘

Stellenplan	Einheit	Ergebnis 2023	Plan 2024	Ergebnis 2024	Vergleich Plan/Ist 2024
Stellen	Anz	--	--	--	--

4.6 011390 Betriebe gewerblicher Art

Produktbeschreibung

Abschluss, Verwaltung und Aufhebung von Mietverhältnissen; technische, kaufmännische und rechtliche Bewirtschaftung und Unterhaltung von städtischen Gaststättenbetrieben.

Zielgruppe

Pächterinnen und Pächter

Produktverantwortung

Frank Limpke, Karl Wessel

Zielerreichung	Einheit	Ergebnis 2023	Plan 2024	Ergebnis 2024	Vergleich Plan/Ist 2024
Aufwandsdeckungsgrad	%	43,81	48,97	51,43	2,46

Kennzahlen	Einheit	Ergebnis 2023	Plan 2024	Ergebnis 2024	Vergleich Plan/Ist 2024
Zuschuss je EW	EUR	1,20	1,00	1,15	0,14
Aufwand je m² BGF insgesamt	EUR	--	83,67	--	-83,67

Teilergebnisrechnung 011390 - Betriebe gewerblicher Art

	Ergebnis 2023	Plan 2024	Fortschreibung nach § 22 KomHVO NRW	fortgeschr. Ansatz 2024	Ergebnis 2024	Abw. fortg. A. / Ergebnis 2024
2 - Zuwendungen und allgemeine Umlagen	9.064,00	9.063	--	9.063	9.063,00	0 →
41610001 - Erträge a. d. Aufl. SoPo aus Zuw. vom Bund	9.064,00	9.063	--	9.063	9.063,00	0 →
5 - Privatrechtliche Leistungsentgelte	29.638,29	30.800	--	30.800	41.016,34	10.216 ↗
44110001 - Mieten und Pachten	28.800,00	30.800	--	30.800	30.090,58	-709 ↘
44610001 - Sonstige privatrechtliche Leistungsentgelte	838,29	--	--	--	10.925,76	10.926 ↗
7 - Sonstige ordentliche Erträge	129,12	129	--	129	128,10	-1 →
45710001 - Erträge aus der Auflösung v. sonstigen SoPo	129,00	129	--	129	128,00	-1 →
45910001 - Andere sonstige ordentliche Erträge	0,12	--	--	--	0,10	0 ↗
10 - Ordentliche Erträge	**38.831,41**	**39.992**	**--**	**39.992**	**50.207,44**	**10.215** ↗
11 - Personalaufwendungen	8.305,44	9.189	--	9.189	8.081,95	-1.107 ↘
50120001 - Dienstaufwendungen tarifl. Beschäftigte	6.680,55	7.387	--	7.387	6.463,70	-923 ↘
50220001 - Beiträge Versorgungsk. für tariflich Beschäftigte	366,77	414	--	414	367,02	-47 ↘
50320001 - Beiträge gesetzl. Sozialv. tariflich Beschäftigte	1.258,12	1.388	--	1.388	1.251,23	-137 ↘
13 - Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	49.540,49	39.960	--	39.960	53.738,24	13.778 ↗
52150001 - Instandhaltung der Grundstücke u. baul. Anlagen	4.555,59	10.000	--	10.000	10.736,75	737 ↗
52154001 - Instandhaltung durch SBL	10.838,96	--	--	--	7.181,63	7.182 ↗
52321001 - Erstattung Verwaltungskosten Stadt	1.150,00	1.294	--	1.294	1.294,00	0 →

	Ergebnis 2023	Plan 2024	Fortschreibung nach § 22 KomHVO NRW	fortgeschr. Ansatz 2024	Ergebnis 2024	Abw. fortg. A. / Ergebnis 2024
52321002 - Kostenerstattung Stadt - EDV	735,00	766	--	766	766,00	0 →
52321004 - Gesetzl. Unfallversicherung, Erstattung an Stadt	50,00	50	--	50	50,00	0 →
52321005 - Haftpflichtversicherung, Erstattung an Stadt	40,00	50	--	50	50,00	0 →
52410001 - Bewirtschaftung d. Grundstücke u. baul. Anlagen	5.963,69	3.800	--	3.800	11.584,44	7.784 ↗
52410030 - Bewirtschaftung der Grundstücke (Sonstiges)	--	0	--	0	--	0 →
52411001 - Bewirtsch. der Grundstücke und baul. Anlagen Stadt	8.927,00	9.000	--	9.000	8.731,17	-269 ↘
52414001 - Unterhaltung Grundstücke SBL	5.538,85	5.000	--	5.000	4.359,54	-640 ↘
52416001 - Wasserversorgung/Energie SWL	11.741,40	10.000	--	10.000	8.984,71	-1.015 ↘
14 - Bilanzielle Abschreibungen	28.514,00	28.514	--	28.514	28.514,00	0 →
57110001 - Abschreibungen a.imm.Vermögensgg u.Sachanlagen	28.514,00	28.514	--	28.514	28.514,00	0 →
16 - Sonstige ordentliche Aufwendungen	2.273,82	4.000	--	4.000	7.285,80	3.286 ↗
54310001 - Geschäftsaufwendungen	--	--	--	--	4.150,00	4.150 ↗
54410001 - Steuern, Versicherungen, Schadensfälle	2.273,82	4.000	--	4.000	3.135,80	-864 ↘
17 - Ordentliche Aufwendungen	**88.633,75**	**81.663**	**--**	**81.663**	**97.619,99**	**15.957** ↗
18 - Ordentliches Ergebnis	**-49.802,34**	**-41.671**	**--**	**-41.671**	**-47.412,55**	**-5.741** ↘
22 - Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit	**-49.802,34**	**-41.671**	**--**	**-41.671**	**-47.412,55**	**-5.741** ↘
26 - Ergebnis - vor Berücksichtigung der internen Leistungsbeziehungen -	**-49.802,34**	**-41.671**	**--**	**-41.671**	**-47.412,55**	**-5.741** ↘
29 - Teilergebnis	**-49.802,34**	**-41.671**	**--**	**-41.671**	**-47.412,55**	**-5.741** ↘
31 - Teilergebnis nach Abzug globaler Minderaufwand	**-49.802,34**	**-41.671**	**--**	**-41.671**	**-47.412,55**	**-5.741** ↘

Teilfinanzrechnung 011390 - Betriebe gewerblicher Art

	Ergebnis 2023	Plan 2024	Fortschreibung nach § 22 KomHVO NRW	fortgeschr. Ansatz 2024	Ergebnis 2024	Abw. fortg. A. / Ergebnis 2024
05 - Privatrechtliche Leistungsentgelte	32.637,16	30.800	--	30.800	41.986,75	11.187 ↗
64110001 - Mieten und Pachten	31.798,87	30.800	--	30.800	31.060,99	261 →
64610001 - Sonstige privatrechtliche Leistungsentgelte	838,29	--	--	--	10.925,76	10.926 ↗
07 - Sonstige Einzahlungen	784,12	8.474	--	8.474	6.793,23	-1.681 ↘
65220001 - Erstattung von Umsatzsteuer	784,12	8.474	--	8.474	6.793,23	-1.681 ↘
09 - Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	**33.421,28**	**39.274**	**--**	**39.274**	**48.779,98**	**9.506** ↗
10 - Personalauszahlungen	8.190,30	9.189	--	9.189	8.067,55	-1.121 ↘
70120001 - Entgelte für tariflich Beschäftigte	6.593,76	7.387	--	7.387	6.449,83	-937 ↘
70220001 - Beiträge für tariflich Beschäftigte	361,79	414	--	414	365,95	-48 ↘
70320001 - Beiträge für tariflich Beschäftigte	1.234,75	1.388	--	1.388	1.251,77	-136 ↘
12 - Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen	49.118,72	39.960	--	39.960	62.052,20	22.092 ↗
72150001 - Instandhaltung des unbeweglichen Vermögens	5.421,15	10.000	--	10.000	12.776,74	2.777 ↗
72154001 - Instandhaltung durch SBL	10.838,96	--	--	--	3.497,05	3.497 ↗
72321001 - Erstattung Verwaltungskosten Stadt	1.150,00	1.294	--	1.294	1.294,00	0 →
72321002 - Kostenerstattung Stadt - EDV	735,00	766	--	766	766,00	0 →

	Ergebnis 2023	Plan 2024	Fortschreibung nach § 22 KomHVO NRW	fortgeschr. Ansatz 2024	Ergebnis 2024	Abw. fortg. A. / Ergebnis 2024
72321004 - Gesetzl. Unfallversicherung, Erstattung an Stadt	50,00	50	--	50	50,00	0 →
72321005 - Haftpflichtversicherung, Erstattung an Stadt	40,00	50	--	50	50,00	0 →
72410001 - Bewirtschaftung der Grundstk. u. baul. Anlagen	4.189,02	3.800	--	3.800	15.961,33	12.161 ↗
72410030 - Bewirtschaftung der Grundstücke (Sonstiges)	--	0	--	0	--	0 →
72411001 - Bewirtsch. der Grundstücke und baul. Anlagen Stadt	8.927,00	9.000	--	9.000	8.731,17	-269 ↘
72414001 - Unterhaltung Grundstücke SBL	5.212,05	5.000	--	5.000	2.706,41	-2.294 ↘
72416001 - Wasserversorgung/Energie SWL	12.555,54	10.000	--	10.000	16.219,50	6.220 ↗
15 - Sonstige Auszahlungen	7.503,04	12.474	--	12.474	12.284,96	-189 ↘
74310001 - Geschäftsauszahlungen	--	--	--	--	4.938,50	4.939 ↗
74410001 - Steuern, Versicherungen, Schadenfälle	2.273,82	4.000	--	4.000	3.135,80	-864 ↘
74420001 - Umsatzsteuer	5.229,22	8.474	--	8.474	4.210,66	-4.263 ↘
16 - Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	**64.812,06**	**61.623**	**--**	**61.623**	**82.404,71**	**20.782** ↗
17 - Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit	**-31.390,78**	**-22.349**	**--**	**-22.349**	**-33.624,73**	**-11.276** ↘
25 - Auszahlungen für Baumaßnahmen	1.215,65	--	--	--	--	--
78510001 - Hochbaumaßnahmen	1.215,65	--	--	--	--	--
30 - Summe: (invest. Auszahlungen)	**1.215,65**	**--**	**--**	**--**	**--**	**--**
31 - Saldo der Investitionstätigkeit (Einzahlungen ./. Auszahlungen)	**-1.215,65**	**--**	**--**	**--**	**--**	**--**

Investitionsübersicht B 011390 - Betriebe gewerblicher Art

	Ergebnis 2023	Plan 2024	fortgeschr. Ansatz 2024	Ergebnis 2024	Abw. fortg. A. / Ergebnis 2024
011390 - Betriebe gewerblicher Art	***-1.215,65***	**--**	**--**	**--**	**--**
H22090001 - Umgestaltung Campingplatz Lemgo	-1.215,65	--	--	--	--
Auszahlung	*1.215,65*	--	--	--	--

Stellenplan	Einheit	Ergebnis 2023	Plan 2024	Ergebnis 2024	Vergleich Plan/Ist 2024
Stellen	Anz	0,13	0,13	0,13	0,00

4.7 160401 Kreditwirtschaft

Produktverantwortung

Frank Limpke, Karl Wessel

Teilergebnisrechnung 160401 - Kreditwirtschaft

	Ergebnis 2023	Plan 2024	Fortschreibung nach § 22 KomHVO NRW	fortgeschr. Ansatz 2024	Ergebnis 2024	Abw. fortg. A. / Ergebnis 2024
7 - Sonstige ordentliche Erträge	544,22	--	--	--	546,39	546 ↗
45620001 - Säumniszuschläge	487,42	--	--	--	416,14	416 ↗
45650001 - Weitere sonstige ordentliche Erträge	15,80	--	--	--	15,20	15 ↗
45820001 - Erträge aus der Auflösung von Rückstellungen	41,00	--	--	--	115,05	115 ↗
10 - Ordentliche Erträge	**544,22**	**--**	**--**	**--**	**546,39**	**546** ↗
13 - Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	291,40	500	--	500	310,89	-189 ↘
52321006 - Erstattung von Aufwendungen Cash Pool an Stadt	291,40	500	--	500	310,89	-189 ↘
16 - Sonstige ordentliche Aufwendungen	9.927,08	9.500	--	9.500	10.199,89	700 ↗
54310001 - Geschäftsaufwendungen	9.881,68	9.500	--	9.500	10.180,89	681 ↗
54999981 - Bankrückläufer	45,40	--	--	--	19,00	19 ↗
17 - Ordentliche Aufwendungen	**10.218,48**	**10.000**	**--**	**10.000**	**10.510,78**	**511** ↗
18 - Ordentliches Ergebnis	**-9.674,26**	**-10.000**	**--**	**-10.000**	**-9.964,39**	**36** →
19 - Finanzerträge	107.964,27	107.000	--	107.000	99.419,84	-7.580 ↘
46121001 - Zinserträge von der Stadt	11.737,26	10.000	--	10.000	5.074,09	-4.926 ↘
46170001 - Zinserträge Kreditinstitute	96.227,01	97.000	--	97.000	94.345,75	-2.654 ↘
20 - Zinsen und sonstige Finanzaufwendungen	417.914,93	1.111.200	--	1.111.200	400.383,96	-710.816 ↘
55151001 - Zinsaufwand verbund. Unternehmen (Cash Pooling)	--	10.000	--	10.000	1.563,68	-8.436 ↘
55170001 - Zinsaufwendungen Kreditinstitut (Darlehen)	417.389,24	1.100.000	--	1.100.000	398.323,26	-701.677 ↘
55990001 - Sonstige Finanzaufwendungen	--	500	--	500	--	-500 ↘
55990002 - Kreditverwaltungsgebühren	525,69	700	--	700	497,02	-203 ↘
21 - Finanzergebnis	**-309.950,66**	**-1.004.200**	**--**	**-1.004.200**	**-300.964,12**	**703.236** ↗
22 - Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit	**-319.624,92**	**-1.014.200**	**--**	**-1.014.200**	**-310.928,51**	**703.271** ↗
26 - Ergebnis - vor Berücksichtigung der internen Leistungsbeziehungen -	**-319.624,92**	**-1.014.200**	**--**	**-1.014.200**	**-310.928,51**	**703.271** ↗
29 - Teilergebnis	**-319.624,92**	**-1.014.200**	**--**	**-1.014.200**	**-310.928,51**	**703.271** ↗
31 - Teilergebnis nach Abzug globaler Minderaufwand	**-319.624,92**	**-1.014.200**	**--**	**-1.014.200**	**-310.928,51**	**703.271** ↗

Teilfinanzrechnung 160401 - Kreditwirtschaft

	Ergebnis 2023	Plan 2024	Fortschreibung nach § 22 KomHVO NRW	fortgeschr. Ansatz 2024	Ergebnis 2024	Abw. fortg. A. / Ergebnis 2024
07 - Sonstige Einzahlungen	478,82	--	--	--	389,14	389 ↗
65620001 - Säumniszuschläge	455,42	--	--	--	370,14	370 ↗
65910001 - Sonstige Einzahlungen aus lfd. Verwaltungst.	23,40	--	--	--	19,00	19 ↗
08 - Zinsen und sonstige Finanzeinzahlungen	105.213,67	107.000	--	107.000	102.170,44	-4.830 ↘
66121001 - Zinseinzahlungen von der Stadt	8.986,66	10.000	--	10.000	7.824,69	-2.175 ↘
66170001 - Zinseinzahlungen Kreditinstitute	96.227,01	97.000	--	97.000	94.345,75	-2.654 ↘
09 - Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	**105.692,49**	**107.000**	**--**	**107.000**	**102.559,58**	**-4.440** ↘
12 - Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen	8.046,27	500	--	500	8.526,20	8.026 ↗
72150001 - Instandhaltung des unbeweglichen Vermögens	7.259,00	--	--	--	8.234,80	8.235 ↗
72321006 - Erstattung von Aufwendungen Cash Pool an Stadt	787,27	500	--	500	291,40	-209 ↘
13 - Zinsen und Sonstige Finanzauszahlungen	415.556,52	1.111.200	--	1.111.200	400.318,20	-710.882 ↘
75151001 - Zinsauszahlung verb. Untern. (Cash Pooling)	--	10.000	--	10.000	188,98	-9.811 ↘
75170001 - Zinsauszahlungen Kreditinstitut	415.290,10	1.100.000	--	1.100.000	399.372,93	-700.627 ↘
75990001 - Sonstige Finanzauszahlungen	--	500	--	500	--	-500 ↘
75990002 - Kreditverwaltungsgebühren	266,42	700	--	700	756,29	56 ↗
15 - Sonstige Auszahlungen	1.327,08	18.500	--	18.500	9.850,04	-8.650 ↘
74310001 - Geschäftsauszahlungen	1.281,68	18.500	--	18.500	9.831,04	-8.669 ↘
74999981 - Bankrückläufer	45,40	--	--	--	19,00	19 ↗
16 - Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	**424.929,87**	**1.130.200**	**--**	**1.130.200**	**418.694,44**	**-711.506** ↘
17 - Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit	**-319.237,38**	**-1.023.200**	**--**	**-1.023.200**	**-316.134,86**	**707.065** ↗
18 - Einzahlungen aus Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen	1.746.519,35	1.734.186	--	1.734.186	1.729.696,25	-4.490 →
68110011 - Allgemeine Investitionspauschale	1.746.519,35	1.734.186	--	1.734.186	1.729.696,25	-4.490 →
23 - Summe (invest. Einzahlungen)	**1.746.519,35**	**1.734.186**	**--**	**1.734.186**	**1.729.696,25**	**-4.490** →
31 - Saldo der Investitionstätigkeit (Einzahlungen ./. Auszahlungen)	**1.746.519,35**	**1.734.186**	**--**	**1.734.186**	**1.729.696,25**	**-4.490** →

Investitionsübersicht B 160401 - Kreditwirtschaft

	Ergebnis 2023	Plan 2024	fortgeschr. Ansatz 2024	Ergebnis 2024	Abw. fortg. A. / Ergebnis 2024
160401 - Kreditwirtschaft	***1.746.519,35***	***1.734.186***	***1.734.186***	***1.729.696,25***	***-4.490*** →
ZI0160401 - Auftrag AIP 16 04 01	1.746.519,35	1.734.186	1.734.186	1.729.696,25	-4.490 →
Einzahlung	*1.746.519,35*	*1.734.186*	*1.734.186*	*1.729.696,25*	*-4.490* →

5 Bilanz

Bilanz zum 31.12.2024
Gebäudewirtschaft Lemgo

AKTIVA

			in EUR	in %	Vorjahreswerte in EUR
0.	**Aufwendungen für die Erhaltung der gemeindlichen Leistungsfähigkeit**		423.579,01	0,3%	423.579,01
1.	**Anlagevermögen**				
	1.1 Immaterielle Vermögensgegenstände				
	1. Konzessionen, Schutzrechte, Software		0,00	0,0%	0,00
			0,00	0,0%	0,00
	1.2 Sachanlagen				
	1.2.1 Unbebaute Grundstücke und grundstücksgleiche Rechte		11.235.433,73	9,1%	11.310.812,63
	1.2.1.1 Grünflächen	3.961.669,82			4.020.044,82
	1.2.1.2 Ackerland	2.376.018,48			2.361.624,93
	1.2.1.3. Wald, Forsten	0,00			0,00
	1.2.1.4 sonstige unbebaute Grundstücke	4.897.745,43			4.929.142,88
	1.2.2 Bebaute Grundstücke und grundstücksgleiche Rechte		91.818.063,04	74,5%	94.054.258,41
	1.2.2.1 Kinder- u. Jugendeinrichtungen	5.196.051,00			5.313.976,00
	1.2.2.2 Schulen	58.456.239,00			60.114.894,00
	1.2.2.3 Wohnbauten	5.373.063,83			5.502.040,34
	1.2.2.4 Sonstige Dienst-, Geschäfts- und Betriebsgebäude	22.792.709,21			23.123.348,07
	1.2.3 Infrastrukturvermögen		145,00	0,0%	145,00
	1.2.3.1 Grund und Boden d. Infrastruktv.	145,00			145,00
	1.2.3.2 Brücken und Durchlässe	0,00			0,00
	1.2.3.4 Entwässerungs- und Abwasserbeseitigungsanlagen	0,00			0,00
	1.2.3.5 Straßennetz mit Wegen, Plätzen und Verkehrslenkungsanlagen	0,00			0,00
	1.2.3.6 Sonstige Bauten des Infrastrukturvermögens	0,00			0,00
	1.2.4 Bauten auf fremdem Grund und Boden		0,00	0,0%	0,00
	1.2.5 Kunstgegenstände, Kulturdenkmäler		0,00	0,0%	0,00
	1.2.6 Maschinen, technische Anlagen, Fahrzeuge		328.793,00	0,3%	351.374,00
	1.2.7 Betriebs- und Geschäftsausstattung		1.302.670,00	1,1%	1.240.804,00
	1.2.8 geleistete Anzahlungen und Anlagen in Bau		12.601.343,93	10,2%	4.565.905,86
			117.286.448,70	95,1%	111.523.299,90
	1.3 Finanzanlagen		0,00	0,0%	0,00
			117.286.448,70	95,1%	111.523.299,90
2.	**Umlaufvermögen**				
	2.1 Vorräte				
	2.1.1 Waren - Grundstücke	3.176.443,44			2.116.416,50
	2.1.2 geleistete Anzahlungen	0,00			0,00
			3.176.443,44	2,6%	2.116.416,50
	2.2 Forderungen und sonstige Vermögensgegenstände				
	2.2.1 Öffentlich rechtliche Forderungen und Forderungen aus Transferleistungen		2.143.307,95	1,7%	2.294.215,35
	2.2.1.1 Gebühren	173,95			83,55
	2.2.1.2 Beiträge	0,00			0,00
	2.2.1.3 Steuern	0,00			0,00
	2.2.1.4 Forderungen aus Transferl.	2.142.800,00			2.293.840,00
	2.2.1.5 sonst. öffentl.-rechtl. Ford.	334,00			291,80
	2.2.2 Privatrechtliche Forderungen		137.370,59	0,1%	2.294.214,17
	2.2.2.1 gegenüber dem privaten Bereich	48.268,40			22.964,69
	2.2.2.2 gegenüber dem öffentlichen Bereich	32.979,95			2.167.925,15
	2.2.2.3 gegen verbundene Unternehmen	56.122,24			103.324,33
	2.2.2.4 gegen Beteiligungen	0,00			0,00
	2.2.2.5 gegen Sondervermögen	0,00			0,00
	2.2.3 Sonstige Vermögensgegenstände		132.075,09	0,1%	136.988,69
			2.412.753,63	2,0%	4.725.418,21
	2.3 Wertpapiere des Umlaufvermögens		0,00	0,0%	0,00
	2.4. Schecks, Kassenbestand, Guthaben bei Kreditinstituten		8,97	0,0%	8,97
			5.589.206,04	4,5%	6.841.843,68
3.	**Aktiver Rechnungsabgrenzungsposten**		60,00	0,0%	0,00
			123.299.293,75	100%	118.788.722,59

PASSIVA

			in EUR	in %	Vorjahreswerte in EUR
1.	**Eigenkapital**				
	1.1 Stammkapital		2.000.000,00	1,6%	2.000.000,00
	1.2 Allgemeine Rücklage		41.401.660,48	33,6%	43.204.531,77
	davon Überschuss/Fehlbetrag aus Vorjahren		-2.495.714,39	-2,0%	-692.843,10
	1.3 Sonderrücklage		0,00	0,0%	0,00
	1.4 Bilanzieller Verlustvortrag		0,00	0,0%	0,00
	1.5 Jahresüberschuss/-fehlbetrag		-2.451.401,80	-2,0%	-1.802.871,29
			40.950.258,68	33,2%	43.401.660,48
2.	**Sonderposten**				
	2.1 für Zuwendungen		41.455.562,00	33,6%	42.635.860,00
	2.2 für Beiträge		0,00	0,0%	0,00
	2.3 für den Gebührenausgleich		0,00	0,0%	0,00
	2.4 Sonstige Sonderposten		630.411,00	0,5%	664.964,00
			42.085.973,00	34,1%	43.300.824,00
3.	**Rückstellungen**				
	3.1 Pensionsrückstellungen		0,00	0,0%	0,00
	3.2 Rückstellungen für Deponien und Altlasten		0,00	0,0%	0,00
	3.3 Instandhaltungsrückstellungen		2.782.315,22	2,3%	1.520.497,70
	3.4 Sonstige Rückstellungen nach §36 Abs. 4+5		451.375,83	0,4%	458.406,63
			3.233.691,05	2,6%	1.978.904,33
4.	**Verbindlichkeiten**				
	4.1 Anleihen				
	4.2 Verbindlichkeiten aus Krediten für Investitionen		13.367.717,19	10,8%	15.018.292,14
	4.2.4 vom öffentlichen Bereich	0,00			0,00
	4.2.5 von Kreditinstituten	13.367.717,19			15.018.292,14
	4.3 Verbindlichkeiten aus Krediten zur Liquiditätssicherung		5.985.035,37	4,9%	1.813.618,00
	Verbindlichkeiten gegen die Stadt Lemgo = statistische Finanzmittelkto.				
	4.4 Verbindlichkeiten aus Vorgängen, die Kreditaufnahmen wirtschaftlich gleichkommen		0,00	0,0%	0,00
	4.5 Verbindlichkeiten aus Lieferungen und Leistungen		1.905.217,67	1,5%	756.888,03
	4.6 Verbindlichkeiten aus Transferleistungen		0,00	0,0%	0,00
	4.7 Sonstige Verbindlichkeiten		1.276.199,94	1,0%	1.535.222,63
	4.8 Erhaltene Anzahlungen auf Sonderposten		14.489.265,68	11,8%	10.975.059,38
			37.023.435,85	30,0%	30.099.080,18
5.	**Passiver Rechnungsabgrenzungsposten**		5.935,17	0,0%	8.253,60
			123.299.293,75	100%	118.788.722,59

6 Anhang

Gebäudewirtschaft Lemgo (GWL)

Anhang zur Schlussbilanz 2024

gemäß § 38 Abs. 1 i. V. m. § 45 Abs. 1, 2 Kommunalhaushaltsverordnung Nordrhein-Westfalen (KomHVO NRW)

Posten der Bilanz, verwendete Bilanzierungs- und Bewertungsmethoden

Die Aufgaben der Hochbauverwaltung, der Verwaltung städtischer Gebäude und Liegenschaften werden seit dem 01.01.2008 in der Form einer organisatorisch verselbständigten Einrichtung ohne eigene Rechtspersönlichkeit im Sinne des § 97 Abs. 1 Ziffer 3 GO NRW aufgrund des § 107 Abs. 2 Satz 2 GO NRW entsprechend den Vorschriften der Eigenbetriebsverordnung und nach den Bestimmungen der Satzung als eigenbetriebsähnliche Einrichtung Gebäudewirtschaft Lemgo (GWL) geführt.

Neben dem zur Erfüllung ihrer Aufgaben eingesetzten Personal stehen dem Betrieb die notwendigen und üblichen Gegenstände des betrieblichen Anlagevermögens zur Verfügung. Hierzu gehören alle städtischen Grundstücke und Gebäude einschließlich allen übrigen mit einem Grundstück bzw. Gebäude verbundenen Betriebs- oder sonstigen technischen Anlagen und Einrichtungen mit Ausnahme der den eigenbetriebsähnlichen Einrichtungen „Städtische Betriebe Lemgo“ und „Straßen und Entwässerung Lemgo“ oder der Stadt zugeordneten Grundstücke und Gebäude. Dazu gehören ferner alle beweglichen Vermögensgegenstände des betrieblichen Anlagevermögens, insbesondere die Büroausstattung der städtischen Verwaltungsgebäude, technische Anlagen und Maschinen, Geräte, Werkstattausstattungen usw., soweit diese Gegenstände nicht den sonstigen eigenbetriebsähnlichen Einrichtungen zugeordnet sind. Schließlich gehören hierzu die zur Verfügung gestellten Gegenstände des betrieblichen Umlaufvermögens.

Die Stadt hat zu den Anschaffungs- und Herstellungskosten der oben beschriebenen Gegenstände des Anlage- bzw. Umlaufvermögens zum Teil Zuwendungen (Zuweisungen/Zuschüsse) aus öffentlichen Kassen oder von sonstigen Dritten erhalten. Insoweit erfolgte eine Zuordnung zu den einzelnen Anlagegütern. Diese so genannten Sonderposten sind in der Bilanz passiviert und werden ertragswirksam entsprechend der (Rest-) Nutzungsdauern der jeweiligen Anlagegüter aufgelöst.

Im Gegenzug zur Vermögenseinbringung hat die eigenbetriebsähnliche Einrichtung Kreditverbindlichkeiten der Stadt übernommen.

Abweichend zu der Gliederung nach § 42 Abs. 2 KomHVO NRW, werden die privatrechtlichen Forderungen untergliedert in "gegenüber dem privaten Bereich“, "gegenüber dem öffentlichen Bereich", "gegenüber verbundene Unternehmen", "gegen Beteiligungen" sowie "gegen Sondervermögen". Das Eigenkapital wurde nach § 42 Abs. 3 KomHVO NRW um die Posten "Stammkapital" ergänzt.

Die Betriebsleitung obliegt

Herrn Karl Patrick Wessel
Herrn Frank Limpke

Bewertungsansätze

Aktiva

Aufwendungen für die Erhaltung der gemeindlichen Leistungsfähigkeit

423.579,01 EUR
(Vorjahr 423.579,01 EUR)

In der Bilanzierungshilfe nach § 33a Abs. 1 KomHVO NRW sind die nach dem NKF-COVID-19-Ukraine-Isolierungsgestz zu isolierenden Schäden aktiviert. Diese Bilanzierungshilfe wird laut Ratsbeschluss vom 09.12.2024 im Jahresabschluss 2026 in voller Höhe gegen das Eigenkapital aufgelöst.

Sachanlagen

Das Sachanlagevermögen ist auf der Grundlage der Anschaffungs- und Herstellungskosten bewertet. Den planmäßigen Abschreibungen liegen die von der Stadt Lemgo vorgegebenen Nutzungsdauern nach NKF zu Grunde, wobei alle Anlagegüter linear abgeschrieben werden.

- Nutzungsdauer für Gebäude 50 – 100 Jahre
- Technische Anlagen 11 – 50 Jahre
- Fahrzeuge 5 – 12 Jahre
- Betriebs- und Geschäftsausstattung 5 - 20 Jahre

Geringwertige Wirtschaftsgüter werden seit 2014 nach dem NKF Weiterentwicklungsgesetz §36 Abs. 3 KomHVO NRW unmittelbar als Aufwand gebucht.

Unbebaute Grundstücke und grundstücksgleiche Rechte 11.235.433,73 EUR
(Vorjahr 11.310.812,63 EUR)

Die Bilanzposition hat sich erhöht durch Grundstückskäufe am Hörstmarschen Wege und an der Hamelner Straße. Abgänge gab es im Finkental, Pöstenweg und Göthestraße. Diese Grundstücke sind an die SEL zum Buchwert verkauft worden.

Bebaute Grundstücke und grundstücksgleiche Rechte 91.818.063,04 EUR
(Vorjahr 94.054.258,41 EUR)

Als Aktivierungen von bebauten Grundstücken ist die Wohnung im Dachgeschoss des Frenkelhauses, das Feuerwehrgerätehaus Wahmbeck und das Verwaltungsgebäude Haus Brockhausen aufzuführen. Abgänge gab es keine und die planmäßigen Abschreibungen sind dem Anlagenspiegel zu entnehmen.

Grund und Boden des Infrastrukturvermögens 145,00 EUR
(Vorjahr 145,00 EUR)

Der Wirtschaftsweg Papieren Bentrup ist in dieser Position bilanziert.

Maschinen, technische Anlagen, Fahrzeuge 328.793,00 EUR
(Vorjahr 351.374,00 EUR)

Hierbei handelt sich um eine Bronze-Uhrglocke und das Glockenspiel in der Nikolai-Kirche, den Schwingboden in der 2-fach-Sporthalle EKG, ein

Lastenrad und eine Raumlufttechnische Anlage im Klassentrakt des Engelbert-Kämpfer-Gymnasiums. Die Abschreibungen haben die Werte verringert.

Betriebs- und Geschäftsausstattung 1.302.670,00 EUR
(Vorjahr 1.240.804,00 EUR)

Bei der Betriebs- und Geschäftsausstattung handelt es sich überwiegend um Inventar, das der GWL zugeordnet ist wie z. B. Büroausstattung. Neu angeschafft wurden unter anderem mehrere PV-Anlagen, eine Spielkombination, eine Teeküche und ein Fahrrad- und Mülltonnenunterstand am Frenkelhaus. Die Abschreibungen sind dem Anlagenspiegel zu entnehmen.

Geleistete Anzahlungen und Anlagen im Bau 12.601.343,93 EUR
(Vorjahr 4.565.905,86 EUR)

Diese Position umfasst im Wesentlichen Baumaßnahmen, die jahresübergreifend durchgeführt werden.
Große Positionen daraus sind:

– Gesamtsanierung Realschule	3.203 TEUR
– Neubau Modulgebäude an der ehem. AFS	2.174 TEUR
– Neubau Kindergarten Dewitzstraße	2.072 TEUR
– Gesamtsanierung Realschule – Bestandsgebäude	1.083 TEUR
– Campingplatz Infrastruktur	926 TEUR
– Energetische Sanierung Dachgeschoss Rathaus	755 TEUR
– Gesamtsanierung Realschule – Fahrradabstellanlage	556 TEUR
– MWG Anbau	406 TEUR
– Rathaus Barrierefreiheit	359 TEUR
– Campingplatz Rezeption	288 TEUR
– Flüchtlingsunterkunft Sommerhäuschenweg	204 TEUR
– Feuerwehr Lemgo-Ost, Lager-, Maschinenhalle	131 TEUR

Umlaufvermögen

Vorräte 3.176.443,44 EUR
(Vorjahr 2.116.416,50 EUR)

Die Grundstücke der zukünftigen Baugebiete Pöstenweg und Oberer Pahnsiek stehen im Umlaufvermögen zum Verkauf und es sind noch zwei weiteres Grundstück am Pöstenweg dazu gekommen. Des Weiteren haben in der Mittelstraße die Scheune Bödeker, im Grevenmarsch eine Gewerbefläche und eine Immobilie an der Herforder Straße das Umlaufvermögen erhöht.

Forderungen 2.280.678,54 EUR
(Vorjahr 4.588.429,52 EUR)

Die Forderungen entsprechen dem Buchwert und sind dem Forderungsspiegel zu entnehmen.

Enthalten in den Forderungen sind die Transferleistungen für Gute Schule 2020 in Höhe von 2.142.800 EUR, wobei sich diese im Berichtsjahr um 151.040,00 EUR durch die Tilgung von Krediten vermindert haben.

Einzelwertberichtigungen sind in Höhe von 4.660,98 EUR und Pauschalwertberichtigung in Höhe von 7.400,00 EUR berücksichtig worden.

Im Vorjahr wurden an dieser Stelle eine Forderung aus dem Cash-Pooling gegenüber der Stadt in Höhe von 2.167.925,15 EUR ausgewiesen. Zum jetzigen Zeitpunkt besteht eine Verbindlichkeit gegenüber dem Cash-Pooling der Stadt und wird unter den Verbindlichkeiten abgebildet.

Sonstige Vermögensgegenstände 132.075,09 EUR
(Vorjahr 136.988,69 EUR)

Diese Position beinhaltet Umsatzsteuerforderungen gegenüber dem Finanzamt und debitorische Kreditoren.

Schecks, Kassenbestand, Guthaben bei Kreditinstituten 8,97 EUR
(Vorjahr 8,97 EUR)

Als Bankbestände wird ein Konto bei der Deutschen Bank bilanziert. Durch die Teilnahme am Cash Pooling wird gegenüber der Stadt Lemgo im vergangenen Jahren eine Forderung und in diesem Jahr eine Verbindlichkeit ausgewiesen.

Die liquiden Mittel abzüglich der Verbindlichkeit aus dem Cash-Pool gegenüber der Stadt ergeben den Endbestand der Finanzrechnung.

Aktiver Rechnungsabgrenzungsposten 60,00 EUR
(Vorjahr 0,00 EUR)

Da zurzeit keine Beamten im Unternehmen beschäftigt sind kommt es nicht zu einer Abgrenzung von Gehältern und somit wird nur eine Rechnung aktiv abgegrenzt.

Die Bilanzsumme auf der AKTIV-Seite beträgt 123.299.293,75 EUR
(Vorjahr 118.788.722,59 EUR)

Passiva

Eigenkapital 40.950.258,68 EUR
(Vorjahr 43.401.660,48 EUR)

Der die Verbindlichkeiten, Sonderposten, passiven Rechnungsabgrenzungsposten und den Gesamtbetrag der Rückstellungen übersteigende Wert des Anlage-, Umlaufvermögens und der aktiven Rechnungsabgrenzungsposten beträgt 40.950.258,68 EUR. Es ist ein Jahresfehlbetrag in Höhe von 2.451.401,80 EUR entstanden.

Der Fehlbetrag des Vorjahres in Höhe von 1.802.871,29 EUR ist laut Ratsbeschluss vom 17.02.2025 der allgemeinen Rücklage entnommen worden.

Nach dem NKF Weiterentwicklungsgesetz sind seit 2013 die Erträge und Aufwendungen beim Abgang von Vermögensgegenständen grundsätzlich mit der allgemeinen Rücklage zu verrechnen und nicht mehr über die Ergebnisrechnung zu verbuchen. Im Berichtsjahr sind bei den Anlagenabgängen keine Erträge und keine Aufwendungen entstanden, da die Verkäufe zu Buchwerten erfolgten.

Sonderposten 42.085.973,00 EUR
(Vorjahr 43.300.824,00 EUR)

Zuwendungen für die Mehrzweckhalle Laubke, für Photovoltaik-Anlagen auf dem Übergangswohnheim und dem Kindergarten Brake sowie für das Feuerwehrgerätehaus Wahmbeck erhöhen die Sonderposten. Die ertragswirksame Auflösung beträgt für das Berichtsjahr 1.422.040,00 EUR.

Rückstellungen: Instandhaltungsrückstellungen 2.782.315,22 EUR
(Vorjahr 1.520.497,70 EUR)

Die Vermögensgegenstände des Anlagevermögens, für die Rückstellungen für unterlassene Instandhaltung gebildet worden sind, sind der gesonderten Anlage zu entnehmen. Besonders zu erwähnen ist die Rückstellung für die PCB-Sanierung des Klassentrakts des Engelbert-Kaempfer-Gymnasiums in Höhe von 1,99 Mio. Euro.

Rückstellungen: Sonstige Rückstellungen nach § 37 Abs. 5 + 6 KomHVO NRW 451.375,83 EUR
(Vorjahr 458.406,63 EUR)

Hierbei handelt es sich um Rückstellungen für Personalaufwendungen

- Urlaub	88 TEUR (VJ 90 TEUR)
- Überstunden	57 TEUR (VJ 58 TEUR)
- Leistungsorientierte Bezahlung	62 TEUR (VJ 63 TEUR)
- Sabbatjahr	10 TEUR (VJ 0 EUR)
- Altersteilzeit	66 TEUR (VJ 70 TEUR)
- Jahresabschlussprüfung 2024	9 TEUR (VJ 17 TEUR)
- Herrichten von angemieteten Flüchtlingsunterkünften	160 TEUR(VJ 160 TEUR)

Verbindlichkeiten aus Krediten für Investitionen 13.367.717,19 EUR
(Vorjahr 15.018.292,14 EUR)

Die Schuldenstände haben sich gegenüber dem Vorjahr um 1.651 TEUR verringert. In dieser Bilanzposition sind Kredite für „Gute Schule 2020“ in Höhe von 449 TEUR enthalten.

Verbindlichkeiten aus Krediten zur Liquiditätssicherung 5.985.035,37 EUR
(Vorjahr 1.813.618,00 EUR)

Verbindlichkeiten aus Krediten zur Liquiditätssicherung bestehen gegenüber der NRW Bank für „Gute Schule 2020“ in Höhe von 1.694 TEUR und gegenüber dem Cash-Pool der Stadt Lemgo mit 4.291 TEUR.

Verbindlichkeiten aus Lieferungen und Leistungen 1.905.217,67 EUR
(Vorjahr 756.888,03 EUR)

Bei den Verbindlichkeiten aus Lieferungen und Leistungen bestehen Verbindlichkeiten gegenüber den Städtischen Betrieben Lemgo in Höhe von 369 TEUR und der Stadt Lemgo in Höhe von 1 TEUR.

Sonstige Verbindlichkeiten 1.276.199,94 EUR
(Vorjahr 1.535.222,63 EUR)

Neben den Lohnsteuerverbindlichkeiten, Zinsenabgrenzungen und Personalkostennachzahlungen wurden die Abrechnung für Energiesparen in Schulen für 2024 als sonstige Verbindlichkeit bilanziert. Unter dieser Position werden auch die kreditorischen Debitoren ausgewiesen.

Die stark gestiegenen Brennstoffkosten waren in 2022 und 2023 die Hauptursache für den Anstieg der Betriebskosten, so dass die Vorauszahlungen auch für 2024 hoch angesetzt wurden. Durch sinkende Energiepreise und einen milderen Winter ist es zu einer Betriebskostenerstattung in Höhe von 1.110 TEUR an die Stadt und an die Straßen- und Entwässerung Lemgo gekommen, die an dieser Stelle bilanziert ist.

Verbindlichkeiten: Erhaltene Anzahlungen auf Sonderposten 14.489.265,68 EUR
(Vorjahr 10.975.059,38 EUR)

Die erhaltenen Anzahlungen setzen sich zusammen aus

- 8.227 TEUR Allgemeine Investitionspauschale
- 2.038 TEUR Schulpauschale
- 183 TEUR Rathaus Maßnahme zur Barrierefreiheit
- 186 TEUR Wallschule Gesamtsanierung
- 744 TEUR MWG Anbau
- 2.001 TEUR Neubau Modulgebäude an der ehem. AFS
- 1.000 TEUR Flüchtlingsunterkunft Sommerhauschenweg
- 5 TEUR Realschule Fahrradabstellanlage
- 105 TEUR Realschule Außenanlagen

Hierbei handelt es sich um die allgemeine Investitionspauschale, die Schulpauschale nach dem Gemeindefinanzierungsgesetz und Zuwendungen nach dem Kommunalinvestionsförderungsgesetz NRW. Eine Einstellung als Sonderposten konnte aufgrund der fehlenden Aktivierung von Maßnahmen noch nicht erfolgen.

Passiver Rechnungsabgrenzungsposten 5.935,17 EUR
(Vorjahr 8.253,60 EUR)

Passiv abgegrenzt werden Zahlungseingänge von Mieten für das Folgejahr.

Die PASSIV-Seite schließt mit 123.299.293,75 EUR.
(Vorjahr 118.788.722,59 EUR)

Besondere Umstände

Besondere Umstände, die dazu führen, dass ein nicht den tatsächlichen Verhältnissen entsprechendes Bild der Vermögens-, Schulden-, Ertrags- und Finanzlage der GWL vermittelt wird, liegen nicht vor.

Abschreibung

Abweichungen von der standardmäßig vorgesehenen linearen Abschreibung sowie von der örtlichen Abschreibungstabelle sind nicht gegeben.

Erläuterungen zur Ergebnisrechnung

Die Zuwendungen und allgemeinen Umlagen sind hauptsächlich durch geringere Erträge aus der Auflösung von Sonderposten 119 TEUR unter dem Planansatz. Bei den sonstigen Transfererträgen und den Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelten bestehen nur geringe Abweichungen zur Planung. Die privatrechtlichen Leistungsentgelte sind durch die Nebenkostenerstattungen an die Stadt Lemgo 1.085 TEUR weniger als im Plan. Kostenerstattungen sind 28 TEUR und sonstige ordentliche Erträge, durch die Auflösung von Instandhaltungsrückstellungen, 93 TEUR über den Planungsansätzen.

Mit 315 TEUR sind Eigenleistungen aktiviert worden, die mit 500 TEUR im Planungsansatz standen.

Die Personalaufwendungen bleiben mit 314 TEUR unter dem Planansatz.

	2022	2023	2024
Zahl der Stellen			
Tariflich Beschäftigte	66,58	66,92	67,39
Beamte	2	0	0
Auszubildende	0	0	0
Aufwendungen			
Dienstaufw. Tarifl. Besch.	2.723.784,96	3.149.161,69	3.169.197,82
Dienstaufw. Beamte	65.535,69	-1.765,87	0,00
Dienstaufw. Sonst. Beschäftigte	1.800,00	2.520,00	1.800,00
Beiträge Versorgungskassen	178.213,03	163.096,81	166.292,32
gesetzliche Sozialversicherung	564.946,66	631.203,40	661.642,57
Beihilfen	0,00	0,00	0,00
Summe:	3.534.280,34	3.944.216,03	3.998.932,71

Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen liegen 1.707 TEUR über dem Planansatz, begründet durch die Einbuchung einer Instandhaltungsrückstellung für die PCB-Sanierung des EKG-Klassentrakts. Die Abschreibungen sind 200 TEUR unter dem Planansatz von 3.222 TEUR.

Bei den sonstigen ordentlichen Aufwendungen ist hauptsächlich durch die Mieten und Pachten ein niedrigerer Aufwand von 193 TEUR entstanden.

Das Finanzergebnis fällt mit -301 TEUR deutlich besser aus als der Planansatz von -1.004 TEUR.

Außerordentliche Erträge, wie im Vorjahr für das NKF-Covid-19- Ukraine-Isolierungsgesetztes gab es im Berichtsjahr nicht.

Insgesamt schließt das Jahr mit einem Fehlbetrag von 2.451.401,80 EUR und zeigt damit eine Ergebnisverschlechterung gegenüber der Planung von 1.567 TEUR an.

Anmerkungen zu den derivativen Finanzinstrumenten

Die zur Sicherung des Zinsänderungsrisikos eingesetzten Finanzinstrumente werden als Bewertungseinheit mit dem Grundgeschäft betrachtet und daher nicht einzeln bewertet.

Bei denen im Jahr 2024 eingesetzten Zinsderivaten handelt es sich ausschließlich um Zinsswaps.

Nominalwert Swap-Geschäfte 2,1 Mio. €.

Die laufenden Ergebnisse aus Swap-Geschäften werden regelkonform gebucht und sind in den Ergebnisrechnungs-Positionen Zinserträge bzw. –aufwendungen enthalten. Derivative Finanzinstrumente auf fremde Währungen werden nicht geführt.

Erläuterungen zu den Ein- und Auszahlungen aus der Investitionstätigkeit

Einzahlungen:
Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen sind in Höhe von 3.721 TEUR geflossen. 61 TEUR sind aus der Veräußerung von Sachanlagen hinzugekommen, so dass insgesamt 3.782 TEUR Einzahlungen aus Investitionstätigkeit vorliegen.

Auszahlungen:
Der Erwerb von Grundstücken bedurfte 32 TEUR, für Baumaßnahmen wurden 7.475 TEUR und für den Erwerb von beweglichem Anlagevermögen 231 TEUR ausgegeben. Insgesamt kam es zu einer Auszahlungssumme von 7.738 TEUR.

Erläuterung zu den Ein- und Auszahlungen aus Finanzierungstätigkeiten

Einzahlung aus der Aufnahme von Krediten gab es nicht, dagegen wurden 1.622 TEUR getilgt.

Weiteres

Die GWL erhebt keine Beiträge aus Erschließungsmaßnahmen. Geschäfte oder Buchungen mit einem Fremdwährungs- und/oder Kursrisiko sind nicht vorhanden.

Es besteht ein gültiger Gleichstellungsplan nach § 5 des Gesetzes zur Gleichstellung von Frauen und Männern für das Land Nordrhein-Westfalen. Dieser hat eine Gültigkeit von 5 Jahren von 2024 - 2028.

Förderprogramm Gute Schule 2020

Für das Förderprogramm Gute Schule 2020 erfolge eine Auflösung der Sonderposten in Höhe von 23.928,00 EUR.

Die Maßnahmen des Förderprogramms Gute Schule 2020 sind abgeschlossen. Eine Tilgung der Darlehn erfolgt im Berichtsjahr in Höhe von 151.040,00 EUR.

		2024		
		Kredite zur Finanzierung von investiven Maßnahmen	Liquiditätskredite zur Finanzierung von konsumtiven Maßnahmen	Gesamtsumme
1.	Kreditgewährung	- €	- €	2.869.680,00 €
2.	durchgeführte Maßnahmen	- €	- €	2.869.680,00 €
3.	Forderung an das Land	- €	- €	2.869.680,00 €
4.	Erstellung Sonderposten	- €	- -	589.619,90 €
5.	Auflösung des Sonderpostens im Berichtsjahr	23.928,00 €	- -	123.644,30 €
6.	Verminderung Kredit und Forderung durch Mitteilung der NRW-Bank	31.044,00 €	119.996,00 €	726.880,00 €

Angaben nach §24 Abs. 1 EigVO NRW

Die Mitglieder des gemeinsamen Betriebsausschusses erhalten weder durch die GWL noch durch eine andere eigenbetriebsähnliche Einrichtung Leistungen im Sinne des § 24 Abs. 1 EigVO NRW. Das Sitzungsgeld wird aus dem Kernhaushalt geleistet und beträgt je Sitzung 25,50 EUR für Ratsmitglieder und 45,90 EUR für sachkundige Bürger/-innen. Im Berichtszeitraum haben 9 Sitzungen des GBA stattgefunden, für die insgesamt 4.401,30 EUR ausgezahlt worden sind.

Ermächtigungsübertragungen nach § 22 KomHVO NRW

Gem. § 22 Abs. 1 KomHVO NRW können in einem Haushaltsjahr nicht verbrauchte Haushaltsermächtigungen in das Folgejahr übertragen werden. Die aus der Nutzung der übertragenen Ermächtigungen resultierenden Zahlungen belasten die Jahresrechnung des Folgejahres. Gedacht ist dieses Instrument für die Fälle, in denen die zeitliche Bindung an das Haushaltsjahr aufgehoben werden soll, z. B. weil eine vorgesehene Maßnahme erst im Folgejahr zum Tragen kommt. Dieses Vorgehen soll die Ausnahme bleiben – vorzuziehen ist immer eine neue Veranschlagung der Beträge der zugrundeliegenden Sachverhalte.

Ermächtigungsübertragungen von 2023 nach 2024 wurden in Höhe von 1.347.177,16 € vorgenommen. Von 2024 nach 2025 sind 550.000,00 € als Ermächtigung übertragen worden.

Anlagen gem. § 45 Abs. 3 KomHVO NRW

- Anlagespiegel nach § 46 KomHVO NRW

- Forderungsspiegel nach § 47 KomHVO NRW
- Verbindlichkeitenspiegel nach §48 KomHVO NRW
- Eigenkapitalspiegel
- Übersicht zu bilanziellen Verlustvorträgen
- Instandhaltungsrückstellungen
- Mitglieder Gemeinsamer Betriebsausschuss

Lemgo, 10.11.2025

_____
(Karl Patrick Wessel)
Betriebsleiter

Lemgo, 10.11.2025

_____
(Frank Limpke)
Betriebsleiter

6.1 Anlagenspiegel

Anlagenspiegel der GWL per 31.12.2024

Arten des Anlagevermögens	Anschaffungs- und Herstellungskosten					Abschreibungen					Buchwert	
	Stand am 31.12. des Vorjahres EUR	Zugänge im Haushalts-jahr EUR	Abgänge im Haushalts-jahr EUR	Umbuch-ungen im Haushalt-jahr EUR	Stand am 31.12. des Jahres EUR	Ab-schreibungen anfangs-Bestand EUR	Ab-schreibungen im Haushalt-jahr EUR	Zu-schreibungen im Haushalt-jahr EUR	Abgänge im Haushalt-jahr EUR	Kumu-lierte Abschrei-bungen EUR	am 31.12. d. Haushalt-jahr EUR	am 31.12. des Vorjahres EUR
1.1 Immaterielle Vermögensgegenstände	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.2 Sachanlagen												
1.2.1 Unbebaute Grundstücke und grundstücksgleiche Rechte												
1.2.1.1 Grünflächen	4.978.328,99	0,00	0,00	0,00	4.978.328,99	958.284,17	58.375,00		0,00	1.016.659,17	3.961.669,82	4.020.044,82
1.2.1.2 Ackerland	2.361.624,93	0,00	20.566,81	34.960,36	2.376.018,48	0,00	0,00		0,00	0,00	2.376.018,48	2.361.624,93
1.2.1.4 Sonst. unbebaute Grundstücke	4.929.142,88	0,00	53.069,66	21.672,21	4.897.745,43	0,00	0,00		0,00	0,00	4.897.745,43	4.929.142,88
1.2.2 Bebaute Grundstücke und grundstücksgleiche Rechte												
1.2.2.1 Kinder- u. Jugendeinricht.	6.971.870,00	0,00	0,00	0,00	6.971.870,00	1.657.894,00	117.925,00		0,00	1.775.819,00	5.196.051,00	5.313.976,00
1.2.2.2 Schulen	85.106.210,69	0,00	0,00	0,00	85.106.210,69	24.991.316,69	1.658.655,00		0,00	26.649.971,69	58.456.239,00	60.114.894,00
1.2.2.3 Wohnbauten	7.882.267,34	0,00	0,00	107.369,15	7.989.636,49	2.380.227,00	236.345,66		0,00	2.616.572,66	5.373.063,83	5.502.040,34
1.2.2.4 Sonstige Dienst-, Geschäfts- und Betriebsgebäude	31.870.755,82	0,00	0,00	442.802,47	32.313.558,29	8.747.407,75	773.441,33		0,00	9.520.849,08	22.792.709,21	23.123.348,07
1.2.3 Infrastrukturvermögen												
1.2.3.1 Grund und Boden des Infrastrukturvermögens	145,00	0,00	0,00	0,00	145,00	0,00	0,00		0,00	0,00	145,00	145,00
1.2.4 Bauten auf fremd. Grund und Boden	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00		0,00	0,00	0,00	0,00
1.2.5 Kunstgegenstände, Kulturdenkmäler	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00		0,00	0,00	0,00	0,00
1.2.6 Maschinen , Technische Anlagen Fahrzeuge	392.336,66	0,00	0,00	0,00	392.336,66	40.962,66	22.581,00		0,00	63.543,66	328.793,00	351.374,00
1.2.7 Betriebs- u. Geschäftsausstattung	3.201.177,19	67.359,51	0,00	148.321,27	3.416.857,97	1.960.373,19	153.814,78		0,00	2.114.187,97	1.302.670,00	1.240.804,00
1.2.8 Geleistete Anzahlungen und Anlagen in Bau	4.566.532,86	8.790.563,53	0,00	-755.125,46	12.601.970,93	627,00	0,00		0,00	627,00	12.601.343,93	4.565.905,86
	152.260.392,36	8.857.923,04	73.636,47	0,00	161.044.678,93	40.737.092,46	3.021.137,77	0,00	0,00	43.758.230,23	117.286.448,70	111.523.299,90
1.3 Finanzanlagen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Summe	152.260.392,36	8.857.923,04	73.636,47	0,00	161.044.678,93	40.737.092,46	3.021.137,77	0,00	0,00	43.758.230,23	117.286.448,70	111.523.299,90

6.2 Forderungsspiegel

Gebäudewirtschaft Lemgo

Forderungsspiegel zum 31.12.2024

Art der Forderungen	Gesamtbetrag am 31.12. des Haushaltsjahres	mit einer Restlaufzeit von			Gesamtbetrag am 31.12. des Vorjahres
		bis zu 1 Jahr	1 bis 5 Jahre	mehr als 5 Jahre	
	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR
	1	2	3	4	5
1. Öffentlich-rechtliche Forderungen und Forderungen aus Transferleistungen					
1.1 Gebühren	174	174			84
1.2 Beiträge	0				0
1.3 Steuern	0				0
1.4 Forderungen aus Transferleistungen	2.142.800	151.040	604.160	1.387.600	2.293.840
1.5 Sonstige öffentlich-rechtliche Forderungen	334	334			292
2. Privatrechtliche Forderungen					
2.1 gegenüber dem privaten Bereich	48.268	48.268			22.965
2.2 gegenüber dem öffentlichen Bereich	32.980	32.980			2.167.925
2.3 gegen verbundene Unternehmen	56.122	56.122			103.324
2.4 gegen Beteiligungen	0				0
2.5 gegen Sondervermögen	0				0
3. Sonstige Vermögensgegenstände	132.075	132.075			136.989
Summe aller Forderungen	2.412.754	420.994	604.160	1.387.600	4.725.418

6.3 Verbindlichkeitenspiegel

Gebäudewirtschaft Lemgo

Verbindlichkeitenspiegel per 31.12.2024

Art der Verbindlichkeit	Gesamtbetrag am 31.12. des Haushaltsjahres	mit einer Restlaufzeit von			Gesamtbetrag am 31.12. des Vorjahres
		bis zu 1 Jahr	1 bis 5 Jahre	mehr als 5 Jahre	
	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR
	1	2	3	4	5
1.Anleihen					
2.Verbindlichkeiten aus Krediten für Investitionen					
2.1 von verbundenen Unternehmen					
2.2 von Beteiligungen					
2.3 von Sondervermögen					
2.4 vom öffentlichen Bereich					
2.4.1 vom Bund					
2.4.2 vom Land	0				0
2.4.3 von Gemeinden (GV)					
2.4.4 von Zweckverbänden					
2.4.5 vom sonstigen öffentlichen Bereich	0				0
2.4.6 von sonstigen öffentlichen Sonderrechnungen	0				0
2.5 vom privaten Kreditmarkt					
2.5.1 von Banken und Kreditinstituten	13.367.717	1.587.088	3.722.019	8.058.610	15.018.292
2.5.2 von übrigen Kreditgebern	0				0
3. Verbindlichkeiten aus Krediten zur Liquiditätssicherung					
3.1 vom öffentlichen Bereich	0				0
3.2 vom privaten Kreditmarkt	5.985.035	4.411.409	479.984	1.093.642	1.813.618
4. Verbindlichkeiten aus Vorgängen, die Kreditaufnahmen wirtschaftlich gleichkommen	0				0
5. Verbindlichkeiten aus Lieferungen und Leistungen	1.905.218	1.900.617	4.601		756.888
6. Verbindlichkeiten aus Transferleistungen	0				0
7. Sonstige Verbindlichkeiten	1.276.200	1.276.200			1.535.223
8. erhaltene Anzahlungen	14.489.266	3.927.577	10.561.688		10.975.059
9. Summe aller Verbindlichkeiten	37.023.436	13.102.891	14.768.292	9.152.252	30.099.080
Nachrichtlich anzugeben: Haftungsverhältnisse aus der Bestellung von Sicherheiten z.b. Bürgschaften u.a.					

6.4 Eigenkapitalspiegel

Gebäudewirtschaft Lemgo

Eigenkapitalspiegel per 31.12.2024

Bezeichnung	Bestand zum 31.12. des Vorjahres EUR	Verrechnung bilanzieller Verlustvorträge mit Jahresüberschüssen oder der allg. Rücklage nch § 95 Ab. 2 Satz 3 GO NRW EUR	Verwendung des Vorjahres-ergebnisses zum 01.01. des Haushaltsjahres [3] EUR	Verrechnung mit der allgemeinen Rücklage nach § 44 Abs. 3 KomHVO im Haushaltsjahr [4] EUR	Veränderungen der Sonderrücklagen (auch aus § 44 Abs. 4 KomHVO NRW) EUR	Jahresergebnis des Haushaltsjahres (vor Beschluss über Ergebnisverwend.) EUR	Bestand zum 31.12. des Haushaltsjahres [5] EUR
1.0 Stammkapital	2.000.000,00						2.000.000,00
1.1 Allgemeine Rücklage	43.204.531,77		-1.802.871,29	0,00			41.401.660,48
1.2 Sonderrücklage	0,00						0,00
1.3 Ausgleichsrücklage	0,00						0,00
1.4 Bilanzieller Verlustvortrag [1]	0,00						0,00
1.5 Jahresüberschuss/-fehlbetrag [2]	-1.802.871,29		1.802.871,29			-2.451.401,80	-2.451.401,80
Summe Eigenkapital	43.401.660,48	0,00	0,00	0,00	0,00	-2.451.401,80	40.950.258,68
Nicht durch Eigenkapital gedecker Fehlbetrag	0,00						0,00

1) Ausweis des bilanziellen Verlustvortrages mit negativen Vorzeichen
2) Ausweis eines Jahresfehlbetrages mit negativem Vorzeichen
3) Ggf. Bildung eines neuen bilanziellen Verlustvortrages; Ausweis der Umbuchung aus der Ausgleichsrücklage in die allgemeine Rücklage nach § 75 Absatz 3 Satz 3 GO NRW
4) Ggf. zzgl. der einmalig zulässigen Verrechnung der Bilanzierungshilfe mit der allgemeinen Rücklage nach § 6 Absatz 2 NKF-CUIG
5) Vor Beschluss über die Ergebnisverwendung

6.5 Übersicht zu bilanziellen Verlustvorträgen

Übersicht zu bilanziellen Verlustvorträgen der GWL zum 31.12.2024

Jahresüberschuss zum 31.12.	Haushaltsjahr -3	Haushaltsjahr -2	Haushaltsjahr -1	Haushaltsjahr
Stammkapital	2.000.000,00	2.000.000,00	2.000.000,00	2.000.000,00
Allgemeine Rücklage zum 31.12.	44.481.777,47	44.684.518,12	43.204.531,77	41.401.660,48
Ausgleichsrücklage zum 31.12.	0,00	0,00	0,00	0,00
Bilanzieller Verlustvortrag zum 31.12.	0,00	0,00	0,00	0,00
Jahresüberschuss/Jahresfehlbetrag	-274.406,34	-1.343.596,99	-1.802.871,29	-2.451.401,80
Nachrichtlich: Von der Aufsichtsbehörde für das Haushaltsjahr genehmigter Verlustvortrag (Plan)	-691.882,00	-983.596,00	-2.396.145,00	-884.670,00
Ergebnisverwendung zum 01.01. des Folgejahres				
Freiwillige sofortige Verrechnung (von Teilen) eines Jahresfehlbetrages mit der allgemeinen Rücklage	0,00	0,00	0,00	0,00
Tatsächlich vorgetragener Jahresfehlbetrag (Ist)	0,00	0,00	0,00	0,00
Verpflichtendes Ausgleichsjahr (+ 3 Jahre)	2024	2025	2026	2027
Verrechnung eines Jahresüberschusses mit dem bilanziellen Verlustvortrag	0,00	0,00	0,00	0,00
Veränderung der Ausgleichsrücklage	0,00	0,00	0,00	0,00
Verrechnung von Jahresfehlbeträgen aus Vorjahren mit der allgemeinen Rücklage	274.406,34	1.343.596,99	1.802.871,29	2.451.401,80
Allgemeine Rücklage zum 01.01.	44.207.371,13	43.340.921,13	41.401.666,48	38.950.258,68
Ausgleichsrücklage zum 01.01.	0,00	0,00	0,00	0,00
Bilanzieller Verlustvortrag zum 01.01.	0,00	0,00	0,00	0,00
Sonstige Verrechnungen mit der allgmeinen Rücklage innerhalb des Folgejahres	477.146,99	-136.389,36	0,00	

6.6 Instandhaltungsrückstellungen

Nr.	Kostenst.	Gebäude	Maßnahme	Stand 01.01.2024	Abgang (nur Buchung)	Abgang (Auszahlung)	Zugang	Stand: 31.12.2024
81	9100	Bauamt	Allgemeine Instandsetzungsarbeiten	22.338,60 €	9.525,67 €	12.812,93 €		0,00 €
1232	3300	EKG	Fenstererneuerung Schürmann-Bau	39.549,72 €	39.549,72 €			0,00 €
1717	3060	Südschule	Erneuerung Bodenbeläge / Sonnenschutz	50.581,37 €				50.581,37 €
1720	5060	Kindergarten St. Johann	Dachsanierung	36.036,61 €		41.566,95 €	5.530,34 €	0,00 €
1804	3000	Altes Rathaus Brake	Dachsanierung	10.957,55 €	10.957,55 €			0,00 €
1810	3110	HDS	Sanierung von 2 Klassenräumen	30.000,00 €	30.000,00 €			0,00 €
1811	2020	Rathaus	Sanierung BMA	60.000,00 €				60.000,00 €
1812	2030	Schmiedeamtshaus	Fassade, Klimaanlage (20.000 Euro)	120.000,00 €				120.000,00 €
1901	8020	Bahnhof	Lüftungsanlage	39.300,00 €		47.636,43 €	8.336,43 €	0,00 €
1902	4090	Sporthaus Voßheide	Dachsanierung	30.000,00 €				30.000,00 €
1904	3310	MWG	Dach- und Fassadensanierung	550.000,00 €		575.492,01 €	25.492,01 €	0,00 €
2201	2110	Haus Eichenmüller	Dachsanierung	491.734,85 €				491.734,85 €
2301	4085	Sporthaus Vogelsang	Abriss	40.000,00 €				40.000,00 €
2401	3300	EKG Klassentrakt	PCB-Sanierung	0,00 €			1.990.000,00 €	1.990.000,00 €
			Summen	1.520.498,70 €	90.032,94 €	677.508,32 €	2.029.358,78 €	2.782.316,22 €

7 Angaben gem. § 95 (3) GO

Betriebsausschussmitglieder 2024 - Pflichtangaben nach § 7 Korruptionsbekämpfungsgesetz

Nachname, Vorname Anschrift	Politische Funktion	Gremien-mitglied	Selbständige Tätigkeit	Unselbständige Tätigkeit	Gewerbe/Firma Tätigkeit Anschrift	Beraterverträge	Mitgliedschaften in Aufsichtsräten und Kontrollgremien	Mitgliedschaft in Organen der in § 1 Abs. 1 und 2 Landesorganisationsgesetz genannten Behörden und Einrichtungen	Mitgliedschaft in Organen sonstigen privatrechtlichen. Unternehmen	Funktionen in Vereinen oder vergleichbarer Gremien
Bauer, Renate Breite Str. 5 32657 Lemgo	sachkundige/r Bürger/in	2024			Rentnerin					Lebenshilfe Lemgo e.V. - Kuratorium
Bensel, Hanns-Dirk Kopernikusstraße 4 32657 Lemgo	Ratsmitglied	2024	x		Mediendesigner Bensel.media; Bensel OHG Kopernikusstraße 4			Abfallwirtschaftsverband Lippe; Gesellschafterversammlung Stadtwerke Lemgo GmbH		
Bintz, Christian Wewelerstraße 6 32657 Lemgo	Ratsmitglied	2024		x	Stadtwerke Lemgo Bruchweg 24 32657 Lemgo			Gesellschafterversammlung Stadtwerke Lemgo GmbH, Aufsichtsrat Abwasserbeseitigungsgesellschaft Lemgo GmbH		
Borchard, Ulrich Richard-Wagner-Straße 9 32657 Lemgo	sachkundige/r Bürger/in	2024		x	Dipl.-Ing. Elektrotechnik Schüco International KG Karolinenstraße 1-15 33609 Bielefeld					
Bradtmüller Horst Steinmüllerberg 5a 32657 Lemgo	sachkundige/r Bürger/in	2024			Pensionär					
Christman-Brunsiek, Daniel Ohmstraße 9 32657 Lemgo	Ratsmitglied	2024	x		Finanzwirt/Beratungsstellenleiter Steuerring Lohn- und Einkommenssteuer Hilfe-Ring Deutschland e.V.			Sparkassenzweckverband des Kreises Lippe, Bad Salzuflen, Lemgo - Verwaltungsrat; Stadtwerke Lemgo GmbH Gesellschafterversammlung , Aufsichtsrat Abwasserbeseitigungsgesellschaft Lemgo GmbH		
Deutsch, Harald Uferstraße 89 32657 Lemgo	sachkundige/r Bürger/in	2024	x		Dipl.-Päd. Vorstand der Finnova Maklerpool AG Werkstraße 7 32657 Lemgo					Finnova Maklerpool AG, Gesellschaft für Abfallentsorgung Lippe mbH (GAL)- stellv. Aufsichtsrat Mittelstandvereinigung Lippe - stellv. Kreisvorsitzender
Drexhage, Oliver Flachsrottenweg 7 32657 Lemgo	Ratsmitglied	2024		x	Vertriebsleiter CTS Gruppen- und Studienreisen Herforder Straße 75 32657 Lemgo			Aufsichtsrat Abwasserbeseitigungsgesellschaft Lemgo GmbH, Gesellschafterversammlung Stadtwerke Lemgo GmbH		Stellv. Beitrag Lemgo Marketing e.V.; Volkshochschule Detmold-Lemgo AÖR Beirat
Frank, Ernst Ulrich Am kurzen Land 6 32657 Lemgo	Ratsmitglied	2024			Rentner			Stadtwerke Lemgo Gesellschafterversammlung		Stiftung Kloster St. Loyen-Vorstand
Golabeck, Udo, Dipl.-Verwaltungswirt Osterfeld 6 32657 Lemgo	Ratsmitglied	2024		x	Erster Kriminalhauptkommissar i. R			Stadtwerke Lemgo GmbH Gesellschafterversammlung		Beisitzer Verein Alt Lemgo e.V., Vorsitzender Zieglerverein Lieme
Hagedorn, Eric Im Buschenkamp 4 32657 Lemgo	Ratsmitglied	2024	x		Tischlermeister Tischlerei Hagedorn Vlothoer Straße 120 32657 Lemgo			Verbandsversammlung AWV Lippe; Gesellschafterversammlung GAL; Gesellschafterversammlung Stadtwerke Lemgo GmbH, Aufsichtsrat Abwasserbeseitigungs-gesellschaft Lemgo GmbH		
Hanken, Erik Am Sellsiekbach 52 32657 Lemgo	sachkundige/r Bürger/in	2024	x		Unternehmer			Aufsichtsrat Stadtwerke Lemgo GmbH		

Hollweg, Uwe Kleiststraße 21 32657 Lemgo	sachkundige/r Bürger/in	2024			Pensionär					
Jakobfeuerborn, Jan Heustraße 44 32657 Lemgo	sachkundige/r Bürger/in	2024		x	kaufm. Angestellter					
Jost, Jan Timo Schumannstraße 10 32657 Lemgo	sachkundige/r Bürger/in	2024		x	Wissenschaftlicher Mitarbeiter					
Kersting, Ralf Am Stupenturm 13 32657 Lemgo	Ratsmitglied	2024		x	Industriekaufmann Küfa-Werk GmbH & Co.KG Industriestraße 5 32694 Dörentrup			Aufsichtsrat ALG Gesellschafterversammlung Stadtwerke Lemgo GmbH		Lemgo Marketing e.V. Beirat
Krause, Stephan Heldmanskamp 12 32657 Lemgo	Ratsmitglied	2024		x	Realschullehrer Bezirksregierung Detmold Leopoldstr. 13-15 32754 Detmold			Aufsichtsrat ALG; Gesellschafterversammlung u. Aufsichtsrat Stadtwerke Lemgo GmbH;		
Lehmann, Gertrud Hinter den Pösten 2 32657 Lemgo	Ratsmitglied	2024			Rentnerin			Gesellschafterversammlung Stadtwerke Lemgo GmbH, Aufsichtsrat ALG, Volkshochschuhle Detmold-Lemgo AÖR - Beirat und Verwaltungsrat		Vorstand Stiftung Kloster St. Loyen Mitglied in der Trägervertretung des Kindergartens Dewitzstraße
Maritschnigg, Jörg Wiembecker Straße 36 32657 Lemgo	sachkundige/r Bürger/in	2024			Oberstabsbootsmann a.D.					Schützengemeinschaft Brake e.V.
Marx, Heiko Lehbrinksweg 11a 32657 Lemgo	sachkundige/r Bürger/in	2024		x	Veranstaltungskaufmann Lemgo Marketing e.V., Kramerstraße 1 32657 Lemgo					
Meier, Bettina-Sophie Schiefe Breite 9 32657 Lemgo	Ratsmitglied	2024			Rentnerin			Aufsichtsrat ALG; Gesellschafterversammlung GAL; Sparkassenzweckverband des Kreises Lippe, Bad Salzuflen, Lemgo Verbandsversammlung und Verwaltungsrat; Stadtwerke Lemgo Aufsichtsrat und Gesellschafterversammlung; Beirat Volkshochschule Detmold Lemgo (AÖR)		
Oechler, Horst-Dieter Wilhelmsburg 13 32657 Lemgo	sachkundige/r Bürger/in	2024			Rentner					
Oertel, Rolf Dieter Spiegelberg 95 32657 Lemgo	sachkundige/r Bürger/in	2024			Rentner					Volkshochschule Detmold-Lemgo Beirat
Rolf, Hubert Am Freibad 9 32657 Lemgo	sachkundige/r Bürger/in	2024		x	Kfm. Angestellter MVA Bielefeld-Herford GmbH Schelpmilser Weg 30 33609 Bielefeld					
Rösch, Marvin Liemer Weg 22 32657 Lemgo	sachkundige/r Bürger/in	2024	x		Gemeindeamtmann Mittelstraße 36, 32699 Extertal Gemeinde Extertal					

Roski, Peter Bismarckstraße 14 d 32657 Lemgo	sachkundige/r Bürger/in	2024		x	Kolping-Bildungszentren Ostwestfalen-Lippe gGmbH Am Busdorf 7 33098 Paderborn					
Schlotthauer, Johanna Moritz-Kabaker-Straße 18 32657 Lemgo	Ratsmitglied	2024		x	Apothekerin Klinikum Lippe GmbH Rintelner Straße 85 32657 Lemgo			Abfallwirtschaftsverband Lippe (AWV Lippe)-Verbandsversammlung, Stadtwerke Lemgo GmbH Aufsichtsrat und Gesellschafterversammlung		
Schnülle, Karl-Heinz Friedrich-Ebert-Str. 1 32657 Lemgo	Ratsmitglied	2024			Rentner			Gesellschafterversammlung Stadtwerke Lemgo GmbH, Sparkassenzweckverband des Kreises Lippe und der Städte Bad Salzuflen, Lemgo - Verwaltungsrat		
Smith, Paul Danziger Straße 7 32657 Lemgo	Ratsmitglied	2024		x	Key Account Manager Beckhoff Automaten GmbH & Co.KG Hülshorstweg 20 33415 Verl			Verbandsversammlung AWV Lippe; Aufsichtsrat ALG; Gesellschafterversammlung Stadtwerke Lippe GmbH, Sparkassenzweckverband des Kreises Lippe und der Städte Bad Salzuflen und Lemgo-Verbandsversammlung		Vorstand Schützengemeinschaft Brake e.V.
von Nordheim, Bernd Wiembecker Straße 3 32657 Lemgo	Ratsmitglied	2024			Rentner			Gesellschafterversammlung Stadtwerke Lemgo GmbH; Sparkassenzweckverband des Kreises Lippe und der Städte Bad Salzuflen und Lemgo-Verbandsversammlung		Vorstand Stiftung Kloster St. Loyen

8 Lagebericht

Gebäudewirtschaft Lemgo (GWL)

Lagebericht 2024

Inhaltsverzeichnis

1 Allgemeines 2
2 Überblick und Rechenschaft 4
2.1 Gesamtwirtschaftliche Entwicklung 4
2.2 Eigenkapital- und Rücklagenentwicklung 7
2.3 Ertragsentwicklung 9
2.4 Aufwandsentwicklung 11
3 Analyse der wesentlichen Themen 13
3.1 NKF-Kennzahlen 13
4 Wesentliche Entwicklung 15
4.1 Ertragslage im Detail 15
4.1.1 Zuwendungen und allgemeine Umlagen 15
4.2 Aufwandslage im Detail 16
4.2.1 Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen 16
4.2.2 Personalaufwand 17
4.3 Investitionen 18
4.4 Verbindlichkeiten 21
5 Vermögens- und Schuldenlage 23
6 Chancen und Risiken 26
6.1 Vorgänge von besonderer Bedeutung 27
6.2 Aktuelle Entwicklung 29

1 Allgemeines

Die Gebäudewirtschaft Lemgo wird seit dem 01.01.2008 als eigenbetriebsähnliche Einrichtung Gebäudewirtschaft Lemgo (GWL) der Alten Hansestadt Lemgo ohne eigene Rechtspersönlichkeit geführt. Der Gebäudewirtschaft wurden die Aufgaben der Hochbauverwaltung sowie der Verwaltung städtischer Gebäude und Liegenschaften übertragen.

Mit Gründung der eigenbetriebsähnlichen Einrichtung wurden alle städtischen Immobilien, wie Schulen, Kindergärten, Verwaltungsgebäude, Museen, Wohn- und Geschäftsgebäude usw. und unbebaute Grundstücke auf das Sondervermögen „Gebäudewirtschaft" übertragen. Ausgenommen von der Übertragung sind die bebauten und unbebauten Grundstücke, die den anderen eigenbetriebsähnlichen Einrichtungen zugeordnet worden sind.

Nach § 25 Eigenbetriebsverordnung des Landes Nordrhein-Westfalen i.V.m. § 16 der Betriebssatzung der Alten Hansestadt Lemgo für die eigenbetriebsähnliche Einrichtung „Gebäudewirtschaft Lemgo (GWL)" vom 30.11.2007 ist ein Lagebericht zu erstellen. Der Lagebericht ist gem. § 49 Kommunalhaushaltsverordnung des Landes Nordrhein-Westfalen (KomHVO NRW) so zu fassen, dass ein den tatsächlichen Verhältnissen entsprechendes Bild der Vermögens-, Schulden-, Ertrags- und Finanzlage vermittelt wird.

Auch ist auf die Chancen und Risiken für die künftige Entwicklung einzugehen; zu Grunde liegende Annahmen sind anzugeben.

Die Gebäudewirtschaft verfolgt folgende Prinzipien bzw. Ziele:

- Die Gebäudewirtschaft ist alleinige Ansprechpartnerin für alle Aufgaben des Immobilienbereiches. Sie gewährleistet im Rahmen der politischen Vorgaben die bedarfsgerechte Vorhaltung der benötigten Infrastruktur.
- Die Bündelung von Nutzer-(Mieter) und Eigentümerinteressen soll ein hohes Maß an Kundenzufriedenheit und Qualität gewährleisten.
- Die Gebäudewirtschaft ist im Rahmen des Facility Managements für alle Aufgaben an einer Immobilie über deren gesamten Lebenszyklus hinweg verantwortlich. Hierdurch wird u.a. ermöglicht, die Bewirtschaftungskosten einer Immobilie genau zu planen und zu optimieren. Dabei umfassen die Bewirtschaftungskosten neben den Betriebs- und Nebenkosten, die Instandhaltungskosten sowie die Personal- und Verwaltungskosten. Betriebs- und Nebenkosten sind die Kosten für Energie, Reinigung, Wartung, Sicherheit, Unterhaltung und Folgekosten für Kommunikation und Datentechnik. Diese Kosten können über die gesamte Nutzungsdauer eines Gebäudes verteilt mehr als die Investitionskosten ausmachen, sodass sie sehr bewusst gesteuert werden sollten.

Mit objektspezifischen, richtungweisenden Lösungen entlastet die Gebäudewirtschaft den Auftraggeber umfassend und effektiv. Durch die qualitätsorientierte Optimierung von Prozessen kann die Gebäudewirtschaft die Kosten senken und somit zur Sicherung der Leistungsfähigkeit des Kunden „Alte Hansestadt Lemgo" beitragen.

Die Gebäudewirtschaft Lemgo ist mit ihrem breit gefächerten Geschäftsportfolio in folgenden Unternehmensbereichen tätig, die im Wirtschaftsplan in sieben Produkten zusammengefasst werden:

1. Grundstücksmanagement
2. Kommunalnutzungsorientierte Objekte
3. Nicht kommunalnutzungsorientierte Objekte
4. Touristische Einrichtungen
5. Photovoltaikanlagen
6. Betriebe gewerblicher Art
7. Kreditwirtschaft

Grundstücksmanagement

Zu diesem Geschäftsfeld gehören die Verwaltung der unbebauten Grundstücke, Vergabe von Erbbaurechten, Grundbuchangelegenheiten, Ausübung bzw. Verzicht auf Vorkaufsrechten, Grundstücksverhandlungen und Fertigung von Vertragsentwürfen, An- und Verkauf von Grundstücken sowie Gebäuden bis zur vertraglichen und notariellen Abwicklung.

Im Bereich der Grundbuchangelegenheiten ist es Aufgabe des Grundstücksmanagements, notwendige Eintragungen in Abteilung II betreffender Grundbücher vorzunehmen bzw. Löschungen oder Pfandfreigaben für eingetragene Rechte der Stadt Lemgo zu erklären, soweit ihre rechtliche Grundlagen entfallen sind (Zeitablauf, geänderte Planung).

Beschränkt persönliche Dienstbarkeiten und Grunddienstbarkeiten (z.B. Wegerechte) sind in der Regel mit schuldrechtlichen Verträgen verbunden, die die Art und Weise der Nutzungsmöglichkeiten konkretisieren und Entschädigungszahlungen festlegen.

Da diese Nutzungen im Grundbuch dauerhaft abgesichert werden können, dienen diese Grundbuchrechte auch als Alternative zu Grundstückskäufen, wenn die Nebenkosten (hier insbesondere Vermessungskosten) in keinem Verhältnis zum Grunderwerb stehen (geringe Grundstückskaufpreise – hohe Nebenkosten).

Die vorgenannten Leistungen werden gleichermaßen für die eigenbetriebsähnlichen Einrichtungen Straßen und Entwässerung Lemgo (SEL) und Städtische Betriebe Lemgo (SBL) erbracht.

Kommunalnutzungsorientierte Objekte

Die Bereitstellung von Büroräumen, Schulen, Kindergärten, Sportstätten, kulturellen Einrichtungen, Übergangswohnheimen, Feuerwehrgerätehäuser und sonstigen für öffentliche Zwecke benötigte Flächen ist primäres Ziel der Gebäudewirtschaft. Die bedarfsgerechte Vorhaltung und Bewirtschaftung eines qualitätsvollen Raumangebotes steht im Vordergrund dieses Geschäftsfeldes. In enger Zusammenarbeit mit der Auftraggeberin Stadt Lemgo wird der Flächenbedarf der einzelnen Geschäftsbereiche kontinuierlich an aktuelle sowie zukünftige Veränderungen angepasst.

Nicht kommunalnutzungsorientierte Objekte

Im Fokus dieses Geschäftsfeldes steht die umfassende Bewirtschaftung von Wohn- und Geschäftsimmobilien und der dazugehörigen Liegenschaften. Ein prozessorientiertes Leistungsportfolio verknüpft Maßnahmen zum Immobilienmanagement sowie zur Mieterbetreuung mit technischen und infrastrukturellen Dienstleistungen im Objekt. Der ganzheitliche Serviceansatz eröffnet deutliche Kostensenkungspotenziale im Bereich der Betriebskosten und zielt auf die nachhaltige, betriebswirtschaftlich positive Entwicklung von Arealen und Liegenschaften ab.

Touristische Einrichtungen

Lemgo hat eine schöne historische Innenstadt. Mit der Vorhaltung von attraktiven touristischen Einrichtungen, u.a. eines Campingplatzes, werden die Besucherzahlen erhöht. Touristen bringen zusätzliche Kaufkraft in die Innenstadt, wovon Einzelhandel und Gastronomie ebenso profitieren wie die kulturellen Einrichtungen.

Photovoltaikanlagen

Der Ausbau von Photovoltaikanlagen ist im Klimaschutzkonzept der Stadt Lemgo verankert. Die Gebäudewirtschaft wird in den nächsten Jahren sukzessive auf allen geeigneten Dachflächen des eigenen Gebäudebestandes Photovoltaikanlagen (PV-Anlagen) errichten.

Die beiden Produkte Touristische Einrichtungen und PV-Anlagen sind 2023 neu eingerichtet worden. Bei den beiden neuen Produkten handelt es sich jeweils um einen Betrieb gewerblicher Art (BgA). Die Aufgaben hätten dem Produkt Betriebe gewerblicher Art zugeordnet werden können, jedoch sind für die Körperschafts- und Gewerbesteuer getrennte Steuererklärungen erforderlich. Aufgrund der besseren Transparenz und zur Minimierung des Verwaltungsaufwands bei den Steuererklärungen sind separate Produkte eingerichtet worden.

Kreditwirtschaft

Im Produkt Kreditwirtschaft werden alle finanzwirtschaftlichen Aktivitäten der Gebäudewirtschaft Lemgo abgebildet. Neben den ordentlichen Erträgen und Aufwendungen sind alle Zins- und Tilgungsleistungen übersichtlich zusammengefasst.

2 Überblick und Rechenschaft

2.1 Gesamtwirtschaftliche Entwicklung

Die Ergebnisse im Überblick

Nachfolgend wird das Ergebnis im Vergleich zum Ergebnis des Vorjahres sowie im Vergleich zur Haushaltsplanung dargestellt:

Ergebnis im Vergleich

	Ergebnis 2023	Plan 2024	Ergebnis 2024	Abw. Ansatz / Ergebnis
Ordentliche Erträge	13.310.094	15.769.297	14.498.067	-1.271.230 ↘
Ordentliche Aufwendungen	14.982.140	15.649.767	16.648.505	998.738 ↗
Ordentliches Ergebnis	**-1.672.047**	**119.530**	**-2.150.438**	**-2.269.968** ↘
Finanzerträge	107.964	107.000	99.420	-7.580 ↘
Zinsen und sonstige Finanzaufwendungen	417.915	1.111.200	400.384	-710.816 ↘
Finanzergebnis	**-309.951**	**-1.004.200**	**-300.964**	**703.236** ↗
Ergebnis laufender Verwaltungstätigkeit	**-1.981.997**	**-884.670**	**-2.451.402**	**-1.566.732** ↘
Außerordentliche Erträge	179.126	--	--	--
Außerordentliches Ergebnis	**179.126**	**--**	**--**	**--**
Jahresergebnis	**-1.802.871**	**-884.670**	**-2.451.402**	**-1.566.732** ↘
Jahresergebnis nach Abzug globaler Minderaufwand	**-1.802.871**	**-884.670**	**-2.451.402**	**-1.566.732** ↘

Ergebnisentwicklung bei den einzelnen Produkten

Grundstücksmanagement

	Ergebnis 2023	Plan 2024	Ergebnis 2024	Abw. Ansatz / Ergebnis
Gesamterträge	225.587	236.500	248.929	12.429 ↗
Gesamtaufwendungen	202.803	221.197	212.765	-8.432 ↘
Jahresergebnis (mit ILV)	22.784	15.303	36.165	20.861 ↗

Nicht kommunal nutzungsorientierte Objekte

	Ergebnis 2023	Plan 2024	Ergebnis 2024	Abw. Ansatz / Ergebnis
Gesamterträge	434.508	490.278	493.319	3.041 →
Gesamtaufwendungen	613.565	742.164	550.518	-191.646 ↘
Jahresergebnis (mit ILV)	-179.057	-251.886	-57.199	194.687 ↗

Kommunal nutzungsorientierte Objekte

	Ergebnis 2023	Plan 2024	Ergebnis 2024	Abw. Ansatz / Ergebnis
Gesamterträge	12.787.185	14.980.104	13.699.783	-1.280.321 ↘
Gesamtaufwendungen	14.069.550	14.589.632	15.766.030	1.176.398 ↗

	Ergebnis 2023	Plan 2024	Ergebnis 2024	Abw. Ansatz / Ergebnis
Jahresergebnis (mit ILV)	-1.282.365	390.472	-2.066.247	-2.456.719 ↘

Touristische Einrichtungen

	Ergebnis 2023	Plan 2024	Ergebnis 2024	Abw. Ansatz / Ergebnis
Gesamtaufwendungen	--	0	9.430	9.430 ↗
Jahresergebnis (mit ILV)	--	0	-9.430	-9.430 ↘

PV-Anlagen

	Ergebnis 2023	Plan 2024	Ergebnis 2024	Abw. Ansatz / Ergebnis
Gesamterträge	11.878	44.994	13.747	-31.247 ↘
Gesamtaufwendungen	6.683	27.682	10.097	-17.585 ↘
Jahresergebnis (mit ILV)	5.194	17.312	3.650	-13.662 ↘

Kreditwirtschaft

	Ergebnis 2023	Plan 2024	Ergebnis 2024	Abw. Ansatz / Ergebnis
Gesamterträge	108.508	107.000	99.966	-7.034 ↘
Gesamtaufwendungen	428.133	1.121.200	410.895	-710.305 ↘
Jahresergebnis (mit ILV)	-319.625	-1.014.200	-310.929	703.271 ↗

Betriebe gewerbliche Art

	Ergebnis 2023	Plan 2024	Ergebnis 2024	Abw. Ansatz / Ergebnis
Gesamterträge	38.831	39.992	50.207	10.215 ↗
Gesamtaufwendungen	88.634	81.663	97.620	15.957 ↗
Jahresergebnis (mit ILV)	-49.802	-41.671	-47.413	-5.741 ↘

Ordentliches Ergebnis

Das ordentliche Ergebnis zeigt an, ob die ordentlichen Aufwendungen durch die ordentlichen Erträge gedeckt werden können oder ob bereits aus der ordentlichen Aufgabenwahrnehmung der Verwaltung Defizite entstehen. Die Finanzierungstätigkeit (Finanzerträge und Finanzaufwendungen wie z.B. Zinsen) bleibt bei dieser Betrachtung zunächst außen

vor. Ein positives ordentliches Ergebnis ist zwingend notwendig, um eine Überschuldung zu verhindern.

Das ordentliche Ergebnis schließt in Höhe von -2.150.437,68 Euro ab. Im Vergleich zum Ergebnis des Vorjahres beträgt die Veränderung -478.391,09 Euro. Gegenüber dem geplanten ordentlichen Ergebnis ergibt sich eine Abweichung in Höhe von -2.269.967,67 Euro.

Finanzergebnis

Neben dem ordentlichen Ergebnis steht das Finanzergebnis in Höhe von -300.964,12 Euro. Das Finanzergebnis hat sich gegenüber dem Vorjahresergebnis um 8.986,54 Euro und gegenüber dem Haushaltsplan um 703.235,88 Euro verändert.

Ergebnis aus laufender Verwaltungstätigkeit

Ordentliches Ergebnis und Finanzergebnis ergeben das Ergebnis aus laufender Verwaltungstätigkeit, was mit -2.451.401,80 Euro abschließt und vom Vorjahresergebnis um -469.404,55 Euro abweicht.

Gegenüber dem Planergebnis beträgt die Abweichung -1.566.731,79 Euro.

Jahresergebnis

Neben dem Ergebnis aus laufender Verwaltungstätigkeit fließt das außerordentliche Ergebnis in Höhe von 0,00 Euro in das Jahresergebnis ein.

Das Jahresergebnis beträgt -2.451.401,80 Euro. Die Veränderung zum Vorjahresergebnis beträgt -648.530,51 Euro. Gegenüber dem geplanten Jahresergebnis in Höhe von -884.670 Euro ergibt sich eine Abweichung in Höhe von -1.566.731,79 Euro. Die Planabweichung begründet sich insbesondere in den niedrigeren privatrechtlichen Leistungsentgelten -1.085.002,00 Euro sowie den gestiegenen Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen in Höhe von 1.706.507,00 Euro.

2.2 Eigenkapital- und Rücklagenentwicklung

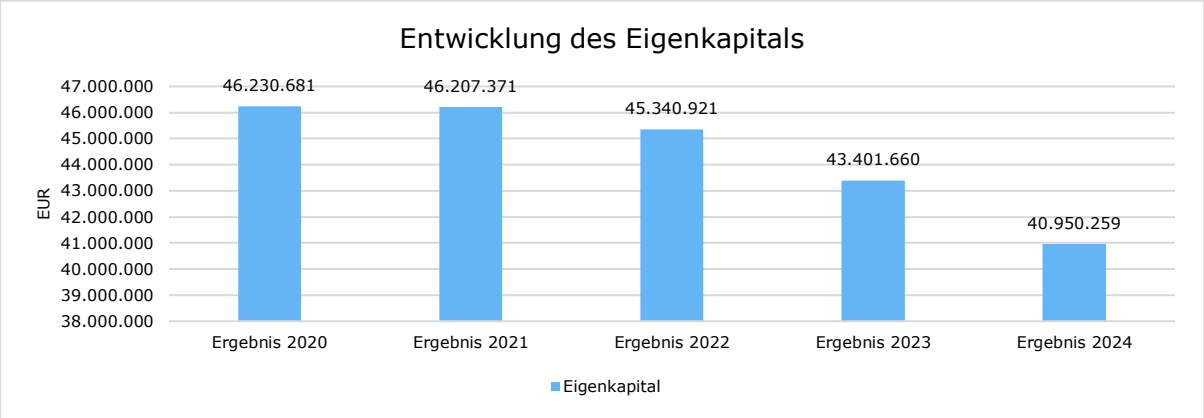
Eigenkapital

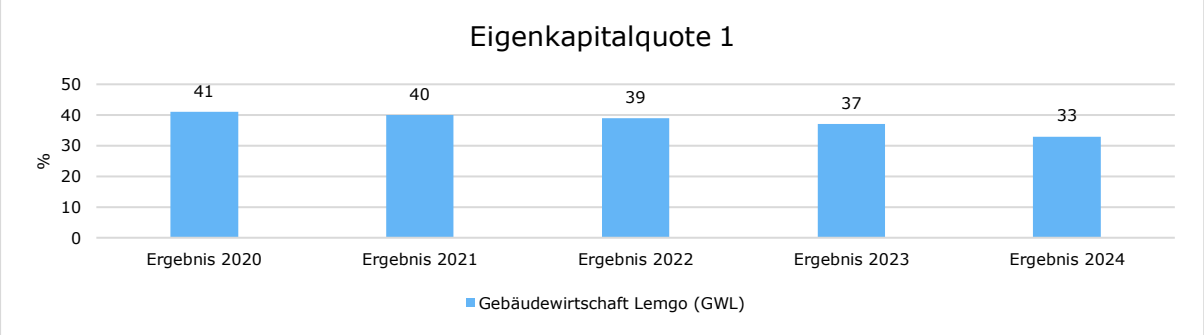
Das Eigenkapital der Gebäudewirtschaft reduziert sich aufgrund der Jahresfehlbeträge der letzten Jahre.

Nachfolgend wird die Entwicklung des bilanziellen Eigenkapitals in den zurückliegenden Jahren dargestellt.

Eigenkapitalquote 1 (NKF-Kennzahl)

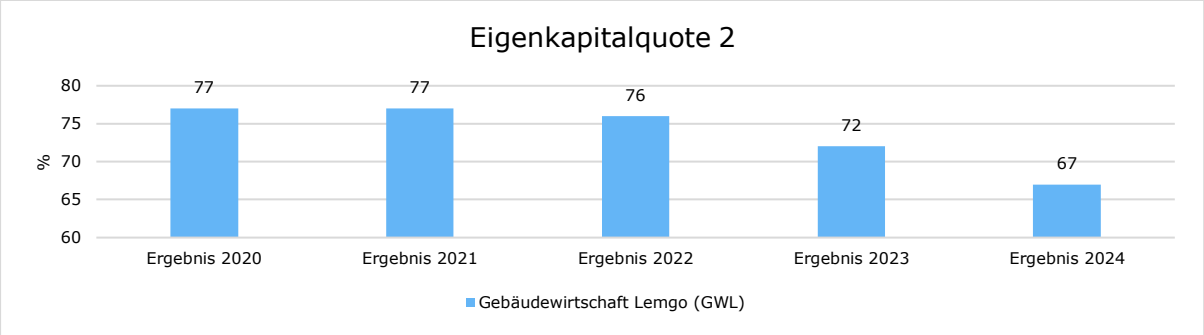
Um die Eigenkapitalausstattung beurteilen zu können, bietet sich die Betrachtung der Eigenkapitalquote 1 an. Die Eigenkapitalquote 1 misst den Anteil des Eigenkapitals am gesamten bilanzierten Kapital (Gesamtkapital) der Passivseite. Die Eigenkapitalquote kann bei der Gebäudewirtschaft Lemgo ein gewichtiger Bonitätsindikator sein.





Eigenkapitalquote 2 (NKF-Kennzahl)

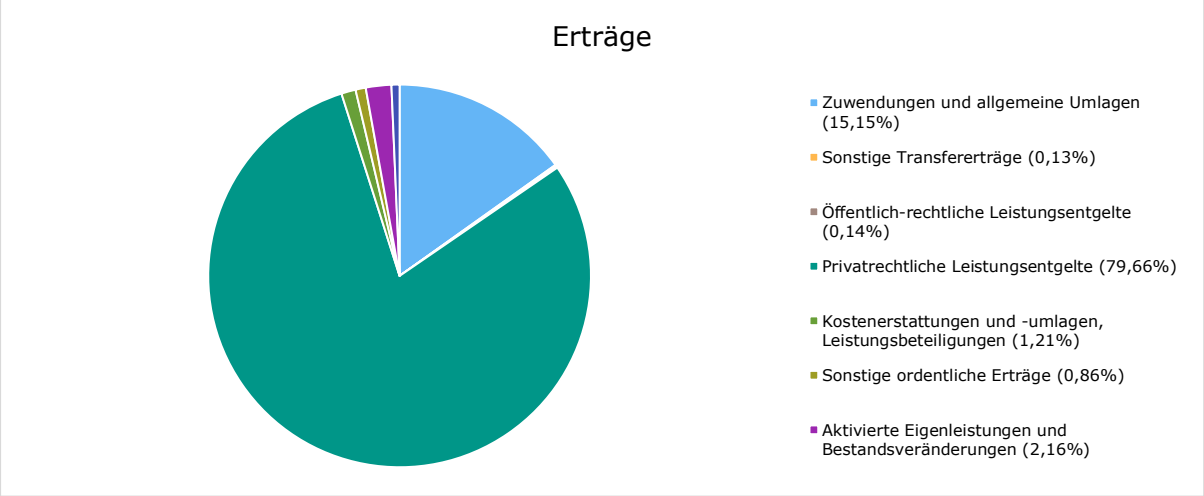
Die Eigenkapitalquote 2 misst den Anteil des „wirtschaftlichen Eigenkapitals" am gesamten bilanzierten Kapital (Gesamtkapital) auf der Passivseite der kommunalen Bilanz. Weil bei der Gebäudewirtschaft Lemgo die Sonderposten als Bilanzposten mit Eigenkapitalcharakter einen wesentlichen Ansatz in der Bilanz darstellen, wird die Wertgröße Eigenkapital um die langfristigen Sonderposten erweitert.



Rücklagenentwicklung

	Ergebnis 2020	Ergebnis 2021	Ergebnis 2022	Ergebnis 2023	Ergebnis 2024
Jahresergebnis	132.487	-274.406	-1.343.597	-1.802.871	-2.451.402
Allgemeine Rücklage zum 31.12.	46.098.193	46.481.777	46.684.518	45.204.532	43.401.660
Veränderung Allgemeinen Rücklage zum Vorjahr	588.845	383.584	202.741	-1.479.986	-1.802.871

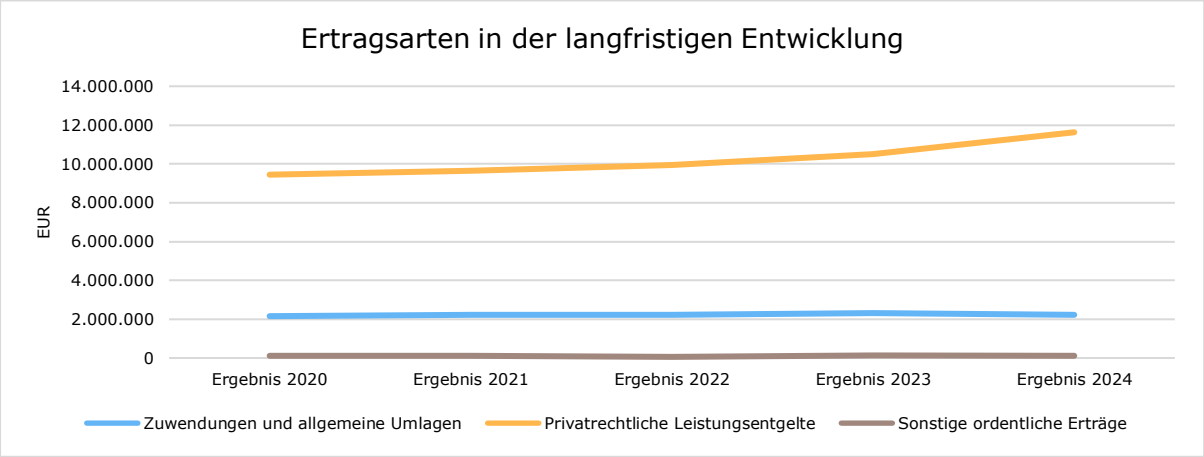
2.3 Ertragsentwicklung

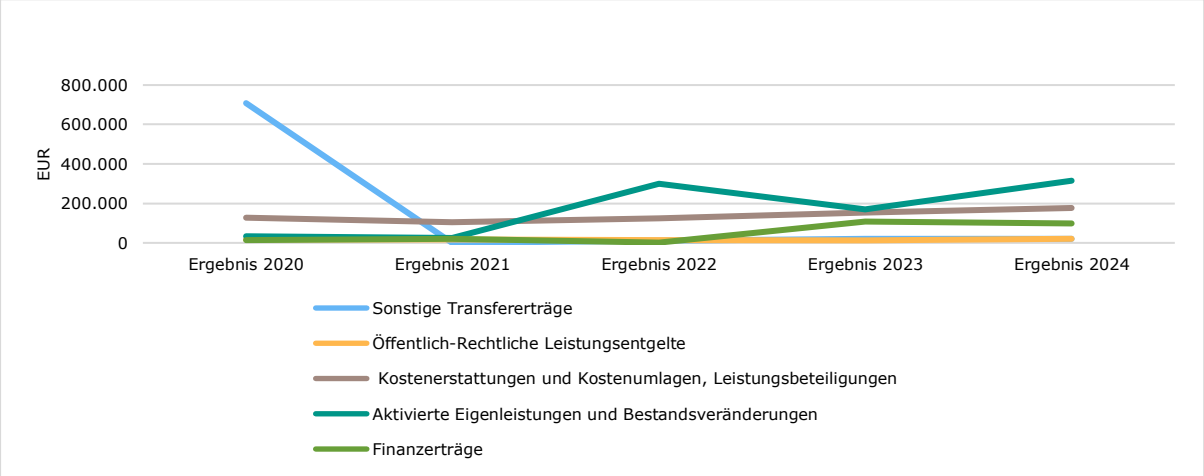


Ertragsarten in der langfristigen Entwicklung

	Ergebnis 2020	Ergebnis 2021	Ergebnis 2022	Ergebnis 2023	Ergebnis 2024
Zuwendungen und allgemeine Umlagen	2.156.331	2.226.671	2.228.632	2.314.347	2.211.817
Sonstige Transfererträge	708.376	0	9.505	19.348	19.338
Öffentlich-rechtliche Leistungs-entgelte	15.656	15.675	13.738	12.681	20.681
Privatrechtliche Leistungsent-gelte	9.444.586	9.643.628	9.943.928	10.506.858	11.628.479

	Ergebnis 2020	Ergebnis 2021	Ergebnis 2022	Ergebnis 2023	Ergebnis 2024
Kostenerstattungen und -umlagen, Leistungsbeteiligungen	126.904	104.628	124.282	155.203	176.861
Sonstige ordentliche Erträge	123.795	124.941	58.166	133.153	125.819
Aktivierte Eigenleistungen und Bestandsveränderungen	34.170	24.879	299.024	168.503	315.073
Ordentliche Erträge	**12.609.817**	**12.140.423**	**12.677.276**	**13.310.094**	**14.498.067**
Finanzerträge	15.021	19.895	1.302	107.964	99.420
Außerordentliche Erträge	59.651	177.232	7.570	179.126	--
Summe	**12.684.490**	**12.337.550**	**12.686.147**	**13.597.184**	**14.597.487**





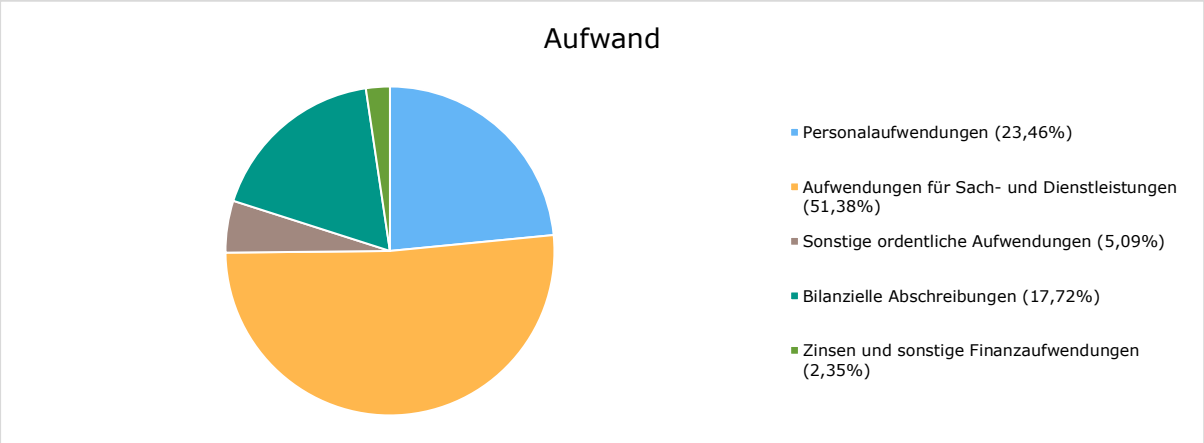
Entwicklung der einzelnen Ertragsarten im Überblick

Die folgende Tabelle zeigt die Entwicklung der einzelnen Ertragsarten und die Abweichungen zum Vorjahresergebnis sowie zu den Planwerten.

Ertragsarten im Überblick

	Ergebnis 2023	Plan 2024	Ergebnis 2024	Abw. Ansatz / Ergebnis
Zuwendungen und allgemeine Umlagen	2.314.347	2.331.241	2.211.817	-119.424 ↘
Sonstige Transfererträge	19.348	19.500	19.338	-162 →
Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	12.681	22.824	20.681	-2.143 ↘
Privatrechtliche Leistungsentgelte	10.506.858	12.713.481	11.628.479	-1.085.002 ↘
Kostenerstattungen und -umlagen, Leistungsbeteiligungen	155.203	149.000	176.861	27.861 ↗
Sonstige ordentliche Erträge	133.153	33.251	125.819	92.568 ↗
Aktivierte Eigenleistungen und Bestandsveränderungen	168.503	500.000	315.073	-184.927 ↘
Ordentliche Erträge	**13.310.094**	**15.769.297**	**14.498.067**	**-1.271.230** ↘
Finanzerträge	107.964	107.000	99.420	-7.580 ↘
Außerordentliche Erträge	179.126	--	--	--
Summe	**13.597.184**	**15.876.297**	**14.597.487**	**-1.278.810** ↘

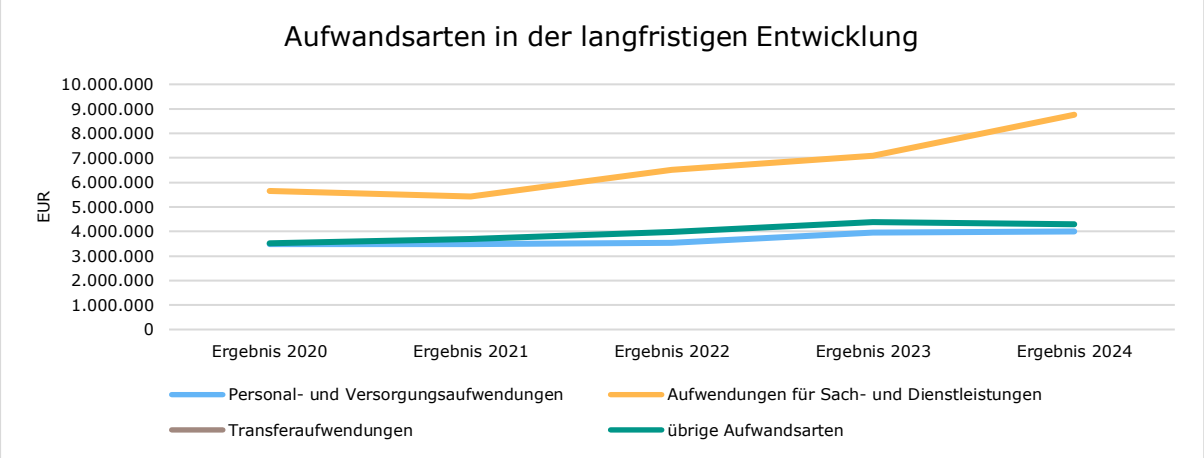
2.4 Aufwandsentwicklung



Aufwandsarten in der langfristigen Entwicklung

	Ergebnis 2020	Ergebnis 2021	Ergebnis 2022	Ergebnis 2023	Ergebnis 2024
Personalaufwendungen	3.483.245	3.492.439	3.534.280	3.944.216	3.998.933
Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	5.652.005	5.425.489	6.523.285	7.074.647	8.759.930

	Ergebnis 2020	Ergebnis 2021	Ergebnis 2022	Ergebnis 2023	Ergebnis 2024
Sonstige ordentliche Aufwendungen	514.458	709.650	896.320	977.425	868.504
Bilanzielle Abschreibungen	2.832.966	2.828.521	2.909.349	2.985.852	3.021.138
Ordentliche Aufwendungen	**12.482.673**	**12.456.098**	**13.863.234**	**14.982.140**	**16.648.505**
Zinsen und sonstige Finanzaufwendungen	169.248	155.858	166.510	417.915	400.384
Aufwendungen der lfw. Verwaltungstätigkeit nach abzug. globaler Mindera uf-wand	**12.651.921**	**12.611.957**	**14.029.744**	**15.400.055**	**17.048.889**
Summe Aufwand	**12.651.921**	**12.611.957**	**14.029.744**	**15.400.055**	**17.048.889**



Entwicklung der einzelnen Aufwandsarten im Überblick

Die folgende Tabelle zeigt die einzelnen Aufwandsarten und deren Abweichung zum Vorjahresergebnis sowie zum Planansatz:

Aufwandsarten im Überblick

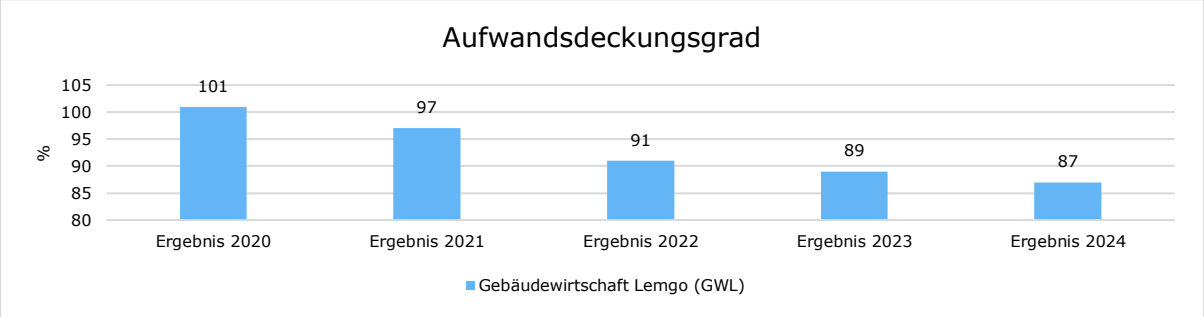
	Ergebnis 2023	Plan 2024	Ergebnis 2024	Abw. Ansatz / Ergebnis
Personalaufwendungen	3.944.216	4.313.150	3.998.933	-314.217 ↘
Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	7.074.647	7.053.423	8.759.930	1.706.507 ↗
Sonstige ordentliche Aufwendungen	977.425	1.061.564	868.504	-193.060 ↘
Bilanzielle Abschreibungen	2.985.852	3.221.630	3.021.138	-200.492 ↘
Ordentliche Aufwendungen	**14.982.140**	**15.649.767**	**16.648.505**	**998.738** ↗
Zinsen und sonstige Finanzaufwendungen	417.915	1.111.200	400.384	-710.816 ↘
Aufwendungen der lfw. Verwaltungstätigkeit	**15.400.055**	**16.760.967**	**17.048.889**	**287.922** ↗

	Ergebnis 2023	Plan 2024	Ergebnis 2024	Abw. Ansatz / Ergebnis
nach abzug. globaler Mindera uf-wand				
Summe Aufwand	**15.400.055**	**16.760.967**	**17.048.889**	**287.922** ↗

Die Gesamtaufwendungen verändern sich gegenüber dem Vorjahresergebnis um 1.648.833,44 Euro. Die Gesamtaufwendungen in Höhe von 17.048.888,84 Euro weichen um 287.921,83 Euro vom Planansatz ab.

Aufwandsdeckungsgrad (NKF-Kennzahl)
Diese Kennzahl zeigt an, zu welchem Anteil die ordentlichen Aufwendungen durch ordentliche Erträge gedeckt werden können. Ein finanzielles Gleichgewicht kann nur durch eine vollständige Deckung, d.h. einen Aufwandsdeckungsgrad von 100 % oder höher, erreicht werden.

Seit 2021 können die ordentlichen Aufwendungen nicht mehr durch die ordentlichen Erträge gedeckt werden. Dieser Entwicklung muss kurzfristig z.B. durch Mieterhöhungen gegengesteuert werden.



3 Analyse der wesentlichen Themen

3.1 NKF-Kennzahlen

Über Kennzahlen lassen sich komplexe finanzwirtschaftliche Zusammenhänge in komprimierter Form darstellen. Die Betrachtung der Kennzahlenentwicklung im Mehrjahresverlauf ermöglicht eine finanzpolitische Beurteilung der Haushaltsentwicklung in seinen wesentlichen Ausprägungen. Nachfolgend werden die NKF-Kennzahlen in ihrer Gesamtheit als Übersicht dargestellt. Jede dieser Kennzahlen wird in diesem Bericht an der jeweils passenden Stelle erläutert (z.B. Eigenkapitalquote im Kapitel Eigenkapital- und Rücklagenentwicklung).

NKF-Kennzahlen zur Hauswirtschaftliche Gesamtsituation

	2020	2021	2022	2023	2024	Verände-rung 5 Jahre
Aufwandsde-ckungsgrad [%]	101,02	97,47	91,45	88,84	87,08	-13,94 ↘
Eigenkapitalquote 1 [%]	40,50	40,06	38,70	36,54	33,21	-7,29 ↘
Eigenkapitalquote 2 [%]	76,91	76,94	75,69	72,43	66,83	-10,08 ↘
Fehlbetragsquote [%]	-0,07	0,59	2,88	3,99	5,65	5,72 ↗

NKF-Kennzahlen zur Vermögenslage

	2020	2021	2022	2023	2024	Verände-rung 5 Jahre
Infrastrukturquote [%]	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	-0,00 ↘
Abschreibungsin-tensität [%]	22,70	22,71	20,99	19,93	18,15	-4,55 ↘
Drittfinanzierungs-quote [%]	45,25	45,68	48,43	47,22	47,07	1,82 ↗
Investitionsquote [%]	133,58	105,03	63,30	129,55	286,22	152,64 ↗

NKF-Kennzahlen zur Ertragslage

	2020	2021	2022	2023	2024	Verände-rung 5 Jahre
Zuwendungsquote [%]	17,10	18,34	17,58	17,39	15,26	-1,84 ↘
Personalintensität [%]	27,90	28,04	25,49	26,33	24,02	-3,88 ↘
Sach- und Dienst-leistungsintensität [%]	45,28	43,56	47,05	47,22	52,62	7,34 ↗

NKF-Kennzahlen zur Finanzlage

	2020	2021	2022	2023	2024	Verände-rung 5 Jahre
Anlagendeckungs-grad 2	85,41	85,37	89,97	86,19	78,06	-7,35 ↘
Liquidität 2. Grades	4,16	8,36	102,36	38,18	3,21	-0,95 ↘
Kurzfristige Ver-bindlichkeitsquote	7,95	6,13	2,81	5,69	10,63	2,67 ↗
Zinslastquote	1,36	1,25	1,20	2,79	2,40	1,05 ↗

4 Wesentliche Entwicklung

4.1 Ertragslage im Detail

Die Erträge insgesamt weichen um 1.000.302,93 Euro vom Vorjahresergebnis und um -1.278.809,96 Euro von der Wirtschaftsplanung ab.

Bei den ordentlichen Erträgen (ohne Finanzertrag) ergibt sich eine Veränderung gegenüber dem Vorjahresergebnis in Höhe von 1.187.973,32 Euro. Gegenüber dem Haushaltsplan beträgt die Veränderung -1.271.229,80 Euro.

4.1.1 Zuwendungen und allgemeine Umlagen

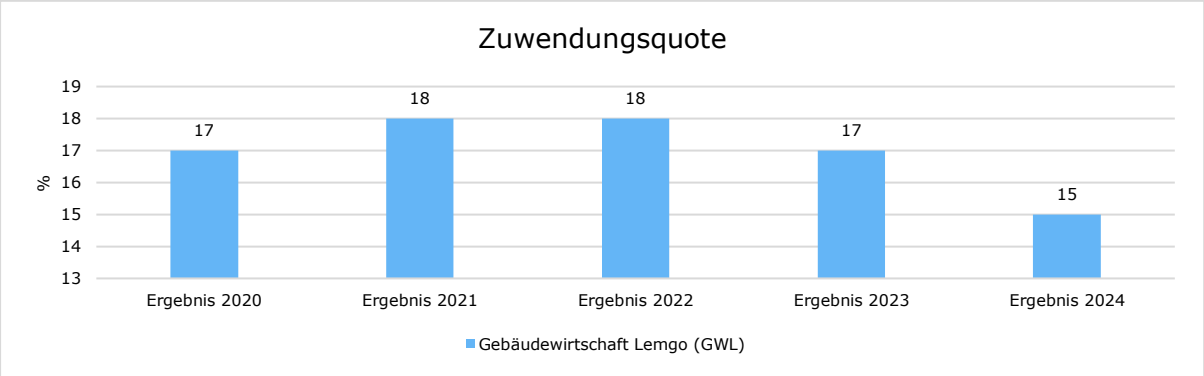
Nachfolgende Tabelle zeigt die Entwicklung der Zuwendungen, Erträge aus der Auflösung von Sonderposten und allgemeinen Umlagen:

Erträge aus Zuwendungen und allgemeine Umlagen

	Ergebnis 2023	Plan 2024	Ergebnis 2024	Abw. Ansatz / Ergebnis
Zuwendungen und allgemeine Umlagen	**2.314.347**	**2.331.241**	**2.211.817**	**-119.424** ↘
davon Zuweisungen und Zuschüsse für laufende Zwecke	938.721	859.349	824.330	-35.019 ↘
davon Erträge aus Auflösung SoPo für Zuwendungen	1.375.626	1.471.892	1.387.487	-84.405 ↘

Zuwendungsquote (NKF-Kennzahl)

Die Zuwendungsquote zeigt auf, wie hoch die Abhängigkeit von Zuweisungen und Zuschüssen ist. Wesentlicher Bestandteil dieser Erträge ist die Schulpauschale vom Land. Die Zuwendungsquote errechnet sich als prozentualer Anteil der Erträge aus Zuweisungen und Zuschüssen von den ordentlichen Erträgen insgesamt.



4.2 Aufwandslage im Detail

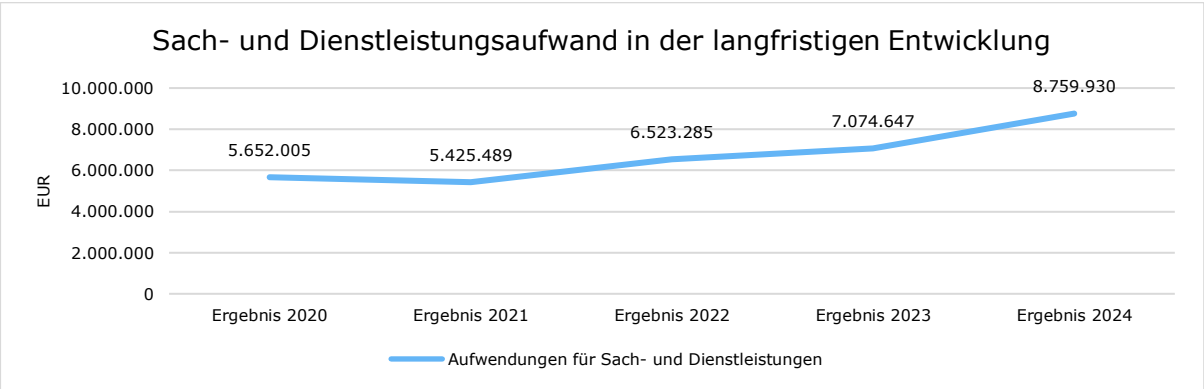
4.2.1 Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen

Die Entwicklung der Sach- und Dienstleistungen im Zeitverlauf ist den folgenden Aufstellungen zu entnehmen:

Entwicklung des Aufwandes für Sach- und Dienstleistungen

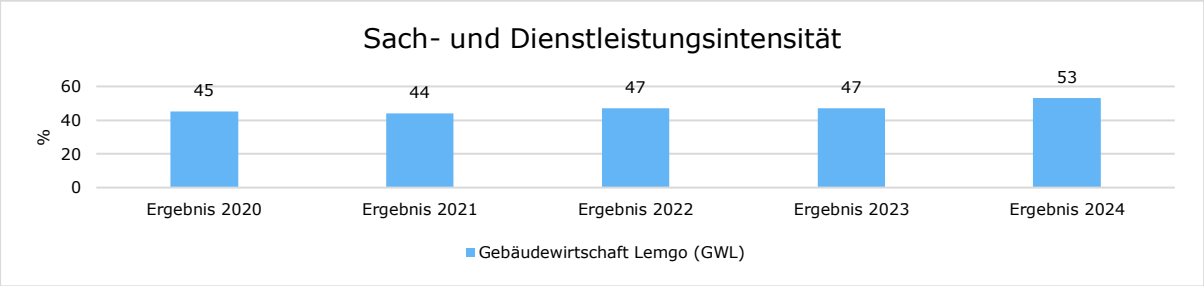
	Ergebnis 2023	Plan 2024	Ergebnis 2024	Abw. Ansatz / Ergebnis
Bewirtschaftung, Unter- u. Instandhaltung unbewegliches Vermögen	6.469.888	6.316.482	8.057.610	1.741.128 ↗
Unterhaltung bewegliches Vermögen	35.457	30.000	13.776	-16.224 ↘
Erstattungen für Aufwendungen Dritter	422.367	459.305	455.740	-3.565 →
sonstiger Sach- und Dienstleistungsaufwand	146.934	247.636	232.803	-14.833 ↘
Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	**7.074.647**	**7.053.423**	**8.759.930**	**1.706.507** ↗

Sach- und Dienstleistungsaufwand in der langfristigen Entwicklung



Sach- und Dienstleistungsintensität (NKF-Kennzahl)

Die Sach- und Dienstleistungsintensität lässt erkennen, in welchem Ausmaß sich eine Kommune für die Inanspruchnahme von Leistungen Dritter entschieden hat. Sie ist damit das Gegenstück zur Personalintensität. Die Sach- und Dienstleistungsintensität zeigt an, wie hoch der prozentuale Anteil der Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen (ohne besondere Aufwendungen für Beschäftigte) vom ordentlichen Aufwand ist.



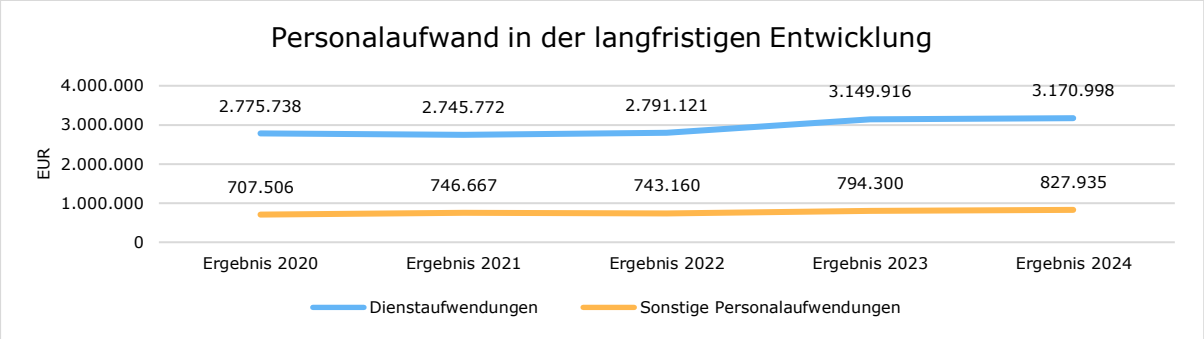
4.2.2 Personalaufwand

Die Personalaufwendungen stellen sich wie folgt dar:

Personalaufwand

	Ergebnis 2023	Plan 2024	Ergebnis 2024	Abw. Ansatz / Ergebnis
Dienstaufwendungen Beamte	-1.766	0	--	0 →
Dienstaufwendungen tarifliche Beschäftigte	3.149.162	3.418.360	3.169.198	-249.162 ↘
Dienstaufwendungen sonstige Beschäftigte	2.520	0	1.800	1.800 ↗
Beiträge zu Versorgungskassen für Beschäftigte	163.097	185.568	166.292	-19.276 ↘
Beiträge zur gesetzlichen Sozialversicherung	631.203	709.222	661.643	-47.579 ↘
Personalaufwendungen	**3.944.216**	**4.313.150**	**3.998.933**	**-314.217** ↘
Personal- und Versorgungsaufwand	**3.944.216**	**4.313.150**	**3.998.933**	**-314.217** ↘

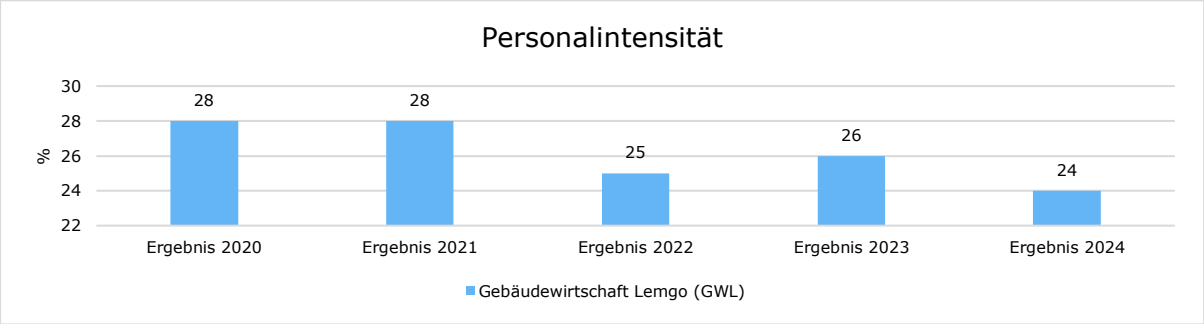
In der langfristigen Entwicklung des Personalaufwandes ergibt sich folgendes Bild:



Personalintensität (NKF-Kennzahl)

Die Personalintensität bildet den prozentualen Anteil der Personalaufwendungen an den ordentlichen Aufwendungen insgesamt ab.

Sie ist ein Indikator dafür, welches Gewicht die Personalaufwendungen innerhalb des ordentlichen Aufwandes haben.



Die Personalintensität ist trotz gestiegener Personalaufwendungen (Stellenzuwachs und Tariferhöhung) konstant.

4.3 Investitionen

Im Rahmen der Finanzrechnung ist insbesondere die kommunale Investitionstätigkeit von Bedeutung. Im folgenden wird ersichtlich, wie sich die Ein- und Auszahlungen der Investitionstätigkeit insbesondere im Vergleich zur Haushaltsplanung darstellen.

Investitionstätigkeit

	Ist-Wert 2023	Planwert (fortg. wenn vorhanden) 2024	Ist-Wert 2024	Abweichung 2024	Abweichung 2024 %
Einzahlungen aus Investitionszuwendungen	5.325.997,68	2.819.709,00	3.721.395,30	901.686,30 ↗	31,98 ↗
Einzahlungen aus der Veräußerung von	6.909,50	0,00	60.982,21	60.982,21 ↗	-- ↗

	Ist-Wert 2023	Planwert (fortg. wenn vorhanden) 2024	Ist-Wert 2024	Abweichung 2024	Abweichung 2024 %
Grundstücken und Gebäuden					
Einzahlungen aus der Veräußerung beweglichen Vermögens	1.135,99	--	40,00	40,00 ↗	-- ↗
Einzahlungen aus Investitionstätigkeit gesamt	**5.334.043,17**	**2.819.709,00**	**3.782.417,51**	**962.708,51 ↗**	**34,14 ↗**
Auszahlungen für den Erwerb von Grundstücken und Gebäuden	376.707,64	1.992.177,16	31.836,06	-1.960.341,10 ↘	-98,40 ↘
Auszahlungen für den Erwerb von Vermögensgegenständen	462.450,60	70.000,00	231.111,09	161.111,09 ↗	230,16 ↗
Auszahlungen für Baumaßnahmen	4.325.683,11	18.510.000,00	7.475.221,83	-11.034.778,17 ↘	-59,62 ↘
Auszahlungen aus Investitionstätigkeit gesamt	**5.164.841,35**	**20.572.177,16**	**7.738.168,98**	**-12.834.008,18 ↘**	**-62,39 ↘**

Die Auszahlungen für Investitionen 2024 belaufen sich auf insgesamt 7.738.168,98 €. Dem gegenüber stehen Einzahlungen aus Veräußerungen und Zuwendungen in Höhe von 3.782.417,51 €.

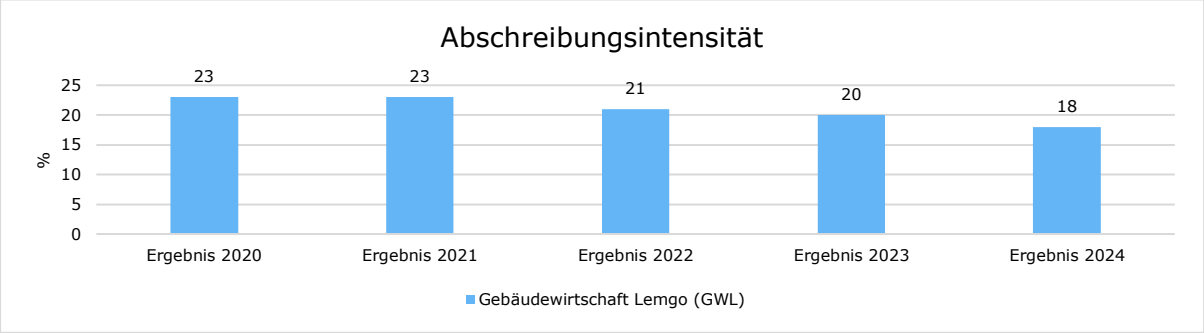
Wesentliche Investitionen in 2024 waren:

Neubau KiGa Dewitzstr.	1.558.110 €
Rathaus Barrierefreiheit	146.157 €
Realschule Neubau	1.564.676 €
Realschule - Bestandsgebäude	825.000 €
Realschule - Fahrradabstellanlage	555.570 €
Feuerwehrgerätehaus Wahmbeck Erweiterung/Umbau	29.068 €
Feuerwehr Lemgo-Ost, Lager-,Maschinenhalle	32.728 €
Energetische Sanierung, Dachgeschoss Rathaus	297.451 €
Haus Brockhausen, Fenster	86.562 €
Campingplatz	977.260 €
Grundschule Lemgo-West Erweiterung	23.792 €
Grundschule Kirchheide Erweiterung	24.034 €
MWG Anbau	374.216 €
Neubau Modulgebäude an der ehem. AFS	458.675 €
Feuerwehrgerätehaus Lieme Neubau	27.801 €

Flüchtlingsunterkunft Sommerhäuschenweg 45	155.339 €
PV-Anlagen	101.006 €
Grunderwerb	31.836 €
Anlagevermögen	130.105 €

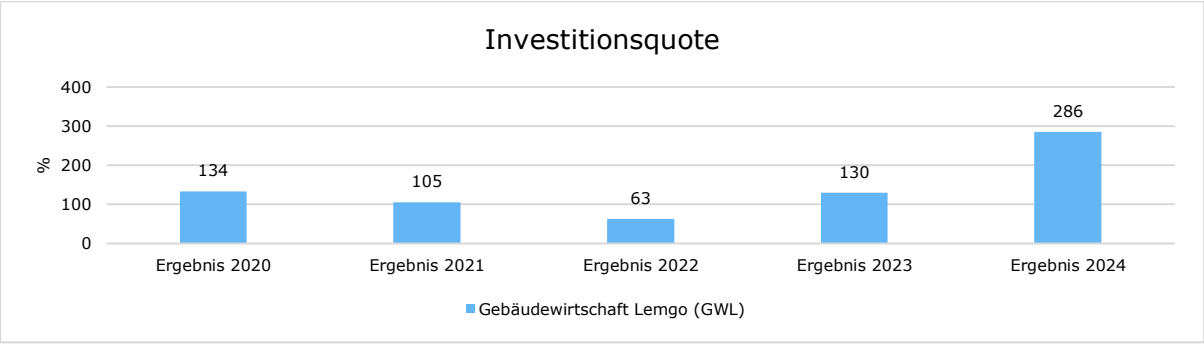
Abschreibungsintensität (NKF-Kennzahl)

Die Kennzahl zeigt an, in welchem Umfang die Kommune durch die Abnutzung des Anlagevermögens belastet wird. Sie stellt den prozentualen Anteil der Abschreibungen am ordentlichen Aufwand dar.



Investitionsquote (NKF-Kennzahl)

Die Investitionsquote bildet den prozentualen Anteil der Brutto-Investitionen (Zugänge und Zuschreibungen) an der Summe aus Abschreibungen und Abgängen des Anlagevermögens ab. Sie gibt Auskunft darüber, in welchem Umfang dem Substanzverlust durch Abschreibungen und Vermögensabgängen neue Investitionen gegenüberstehen. Es handelt sich um eine Bilanzkennzahl, die nur vergangenheitsorientiert abgebildet werden kann.

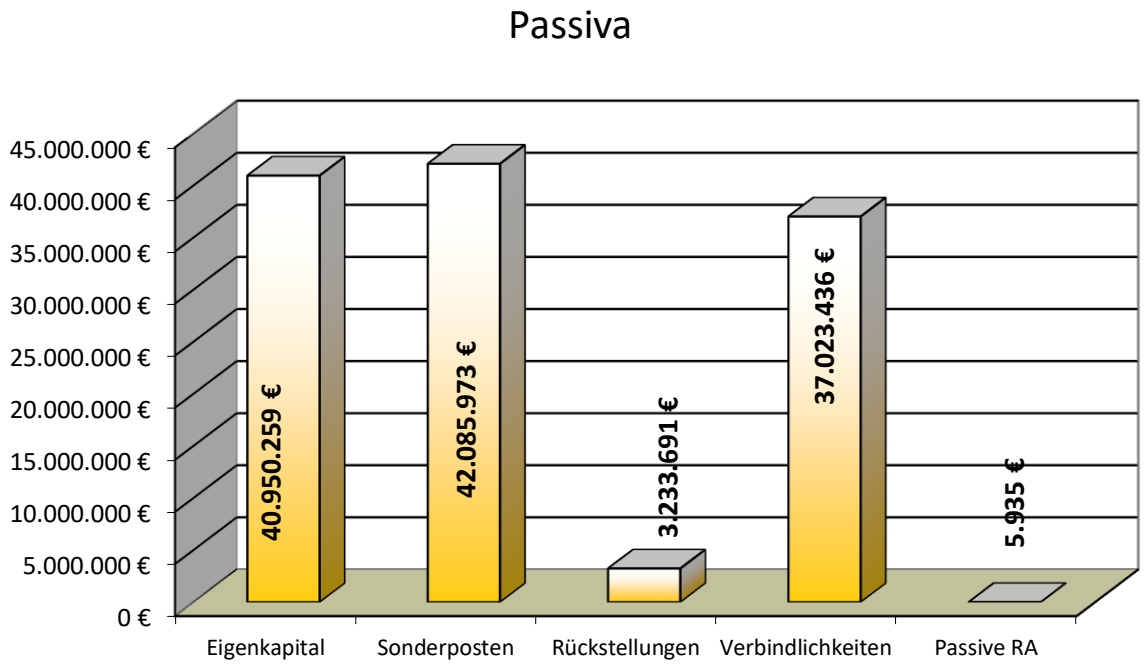


4.4 Verbindlichkeiten

Verbindlichkeitenübersicht

	Ergebnis 2020	Ergebnis 2021	Ergebnis 2022	Ergebnis 2023	Ergebnis 2024
4. Verbindlichkeiten	24.424.751	24.815.559	26.021.720	30.099.080	37.023.436
4.2. Kredite für Investitionen	14.785.177	13.286.927	16.689.290	15.018.292	13.367.717
4.3. Liquiditätskredite	3.595.213	4.227.625	1.933.614	1.813.618	5.985.035
4.4. Verbindlichkeiten aus Vorgängen, die Kreditaufnahmen wirtschaftlich gleich kommen	0	0	0	0	0
4.5. Verbindlichkeiten aus Lieferungen und Leistungen	531.980	893.597	619.231	756.888	1.905.218
4.7. sonstige Verbindlichkeiten	5.512.381	6.407.411	6.775.043	12.510.282	15.765.466

Die Gesamtverbindlichkeiten zum 31.12.2024 betrugen 37.023.435,85 Euro. Hierbei ist anzumerken, dass 14.489.265,68 Euro als Verbindlichkeiten für erhaltene Anzahlungen auf Sonderposten ausgewiesen sind, die mit Aktivierung des Anlagegutes passiviert werden und nicht zurückzuzahlen sind. Die Verbindlichkeiten gegenüber der Alten Hansestadt Lemgo aus dem Cash Pool betrugen zum Bilanzstichtag 4.291.413,37 Euro.

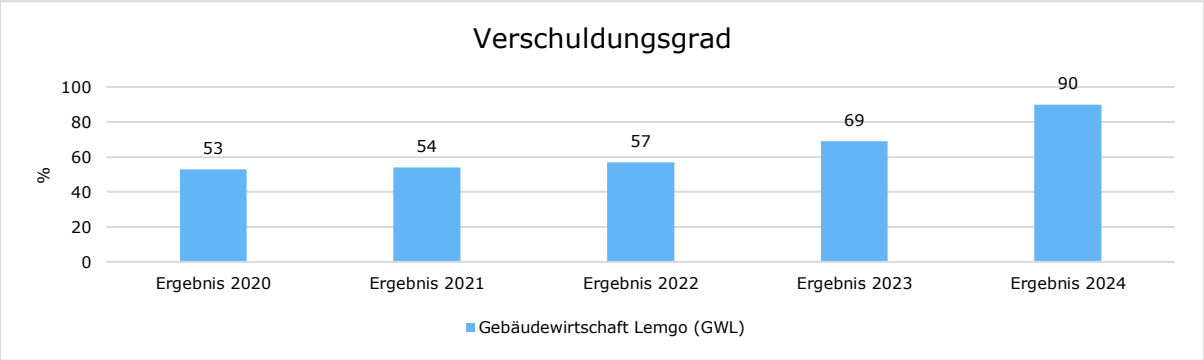


Mit 33,2 und 34,1 % bilden das Eigenkapitel (40.950.258,68 Euro) und die Sonderposten (42.085.973 Euro) auf der Passivseite die größten Posten. Die Verbindlichkeiten machen 30 % oder 37 Mio. Euro der Passiva aus. 2,6 % der Bilanzseite bilden die Rückstellungen.

Verschuldungsgrad

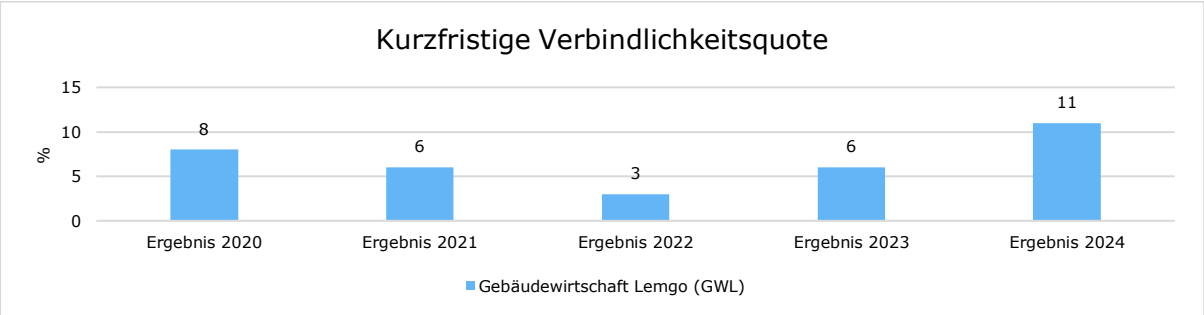
Der Verschuldungsgrad zeigt den prozentualen Anteil der bilanziellen Verbindlichkeiten am bilanziellen Eigenkapital an. Die Kennzahl bildet also das Verhältnis von Verbindlichkeiten zum Eigenkapital ab. Liegt der Verschuldungsgrad über 100%, übersteigen die Verbindlichkeiten das ausgewiesene Eigenkapital.

Es handelt sich um eine Bilanzkennzahl, die nur vergangenheitsorientiert abgebildet werden kann.



Kurzfristige Verbindlichkeitsquote (NKF-Kennzahl)

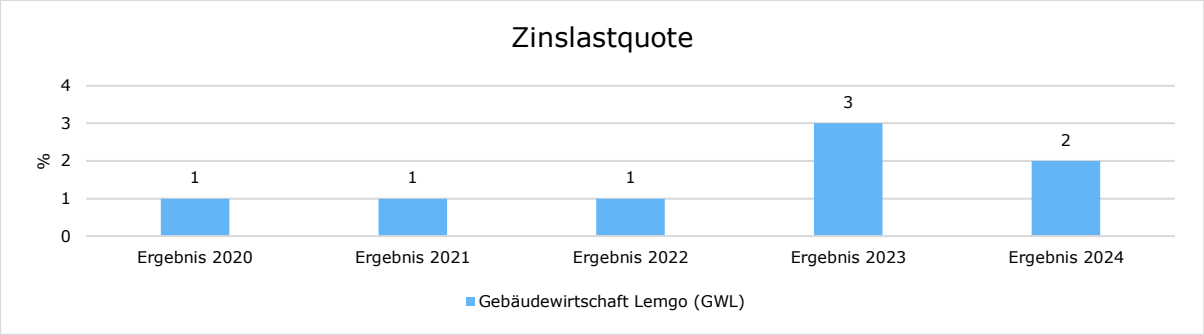
Wie hoch die Bilanz durch kurzfristiges Fremdkapital (Restlaufzeit von bis zu einem Jahr) belastet wird, kann mit Hilfe der Kurzfristigen Verbindlichkeitsquote beurteilt werden. Es handelt sich um eine Bilanzkennzahl, die nur vergangenheitsorientiert abgebildet werden kann.



Zinslastquote (NKF-Kennzahl)

Die Kennzahl stellt die Finanzaufwendungen (Zinsen und sonstige Finanzaufwendungen) ins Verhältnis zu den ordentlichen Aufwendungen. Die Zinslastquote zeigt, welche Belastung aus Finanzaufwendungen zusätzlich zu den ordentlichen Aufwendungen des operativen Verwaltungsgeschäftes besteht. Je höher diese Quote ist, desto mehr wird der finanzielle Spielraum eingeengt.

Eine Zinslastquote bis 5 % gilt als vertretbar, spätestens ab dann wird es kritisch.



5 Vermögens- und Schuldenlage

Die Bilanz gibt die Vermögenssituation einer Kommune zum Stichtag wieder. Aus der folgenden Bilanzabbildung kann die Entwicklung der Bilanzdaten im Vergleich zum Vorjahr sowie die jeweiligen Anteile der Bilanzpositionen an der Bilanzsumme abgelesen werden.

Bilanz im Jahresvergleich

Bilanzposition	2023	2024	Veränderung absolut
0 - Aufwendungen zur Erhaltung der gemeindlichen Leistungsfähigkeit	423.579	423.579	0 →
1 - Anlagevermögen	111.523.300	117.286.449	5.763.149 ↗
1.2 - Sachanlagen	111.523.300	117.286.449	5.763.149 ↗
2 - Umlaufvermögen	6.841.844	5.589.206	-1.252.638 ↘
2.1 - Vorräte	2.116.417	3.176.443	1.060.027 ↗
2.2 - Forderungen und sonstige Vermögensgegenstände	4.725.418	2.412.754	-2.312.665 ↘
2.4 - Liquide Mittel	9	9	0 →
3 - Aktive Rechnungsabgrenzung	0	60	60 ↗
Summe Aktiva	**118.788.723**	**123.299.294**	**4.510.571** ↗
1 - Eigenkapital	43.401.660	40.950.259	-2.451.402 ↘
1.1 - Allgemeine Rücklage	45.204.532	43.401.660	-1.802.871 ↘
1.4 - Jahresergebnis	-1.802.871	-2.451.402	-648.531 ↘
2 - Sonderposten	43.300.824	42.085.973	-1.214.851 ↘
2.1 - für Zuwendungen	42.635.860	41.455.562	-1.180.298 ↘
2.4 - Sonstige Sonderposten	664.964	630.411	-34.553 ↘
3 - Rückstellungen	1.978.904	3.233.691	1.254.787 ↗
3.3 - Instandhaltungsrückstellungen	1.520.498	2.782.315	1.261.818 ↗
3.4 - Sonstige Rückstellungen	458.407	451.376	-7.031 ↘
4 - Verbindlichkeiten	30.099.080	37.023.436	6.924.356 ↗
4.2 - Kredite für Investitionen	15.018.292	13.367.717	-1.650.575 ↘
4.3 - Liquiditätskredite	1.813.618	5.985.035	4.171.417 ↗
4.5 - Verbindlichkeiten aus Lieferungen und Leistungen	756.888	1.905.218	1.148.330 ↗

Bilanzposition	2023	2024	Veränderung absolut
4.7 - Sonstige Verbindlichkeiten und erhaltene Anzahlungen	1.535.223	1.276.200	-259.023
4.8 - Erhaltene Anzahlungen	10.975.059	14.489.266	3.514.206
5 - Passive Rechnungsabgrenzung	8.254	5.935	-2.318
Summe Passiva	**118.788.723**	**123.299.294**	**4.510.571**

Aufteilung des Sachanlagevermögens

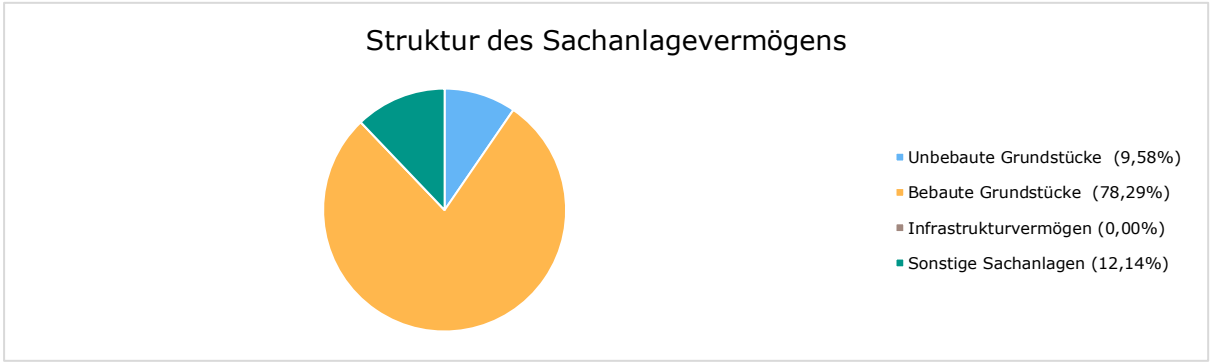
Auf der Aktivseite der Bilanz stellen die Sachanlagen einen großen Posten dar. Das Sachanlagevermögen wird nachfolgend in seiner Zusammensetzung und in den jeweiligen Veränderungen zum Vorjahr abgebildet.

Sachanlagevermögen

Bilanzposition	2023 in Euro	2024 in Euro	Veränderung absolut
1.2 - Sachanlagen	**111.523.300**	**117.286.449**	**5.763.149**
1.2.1 - unbebaute Grundstücke und grundstücksgleiche Rechte	11.310.813	11.235.434	-75.379
1.2.2 - bebaute Grundstücke und grundstücksgleiche Rechte	94.054.258	91.818.063	-2.236.195
1.2.3 - Infrastrukturvermögen	145	145	0
1.2.6 - Maschinen und technische Anlagen, Fahrzeuge	351.374	328.793	-22.581
1.2.7 - Betriebs- und Geschäftsausstattung	1.240.804	1.302.670	61.866
1.2.8 - geleistete Anzahlungen, Anlagen im Bau	4.565.906	12.601.344	8.035.438

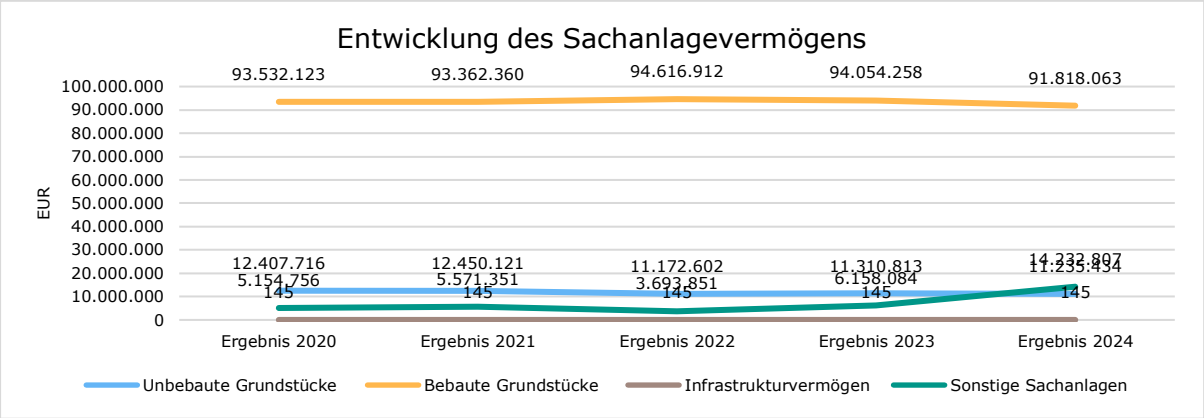
Das Sachanlagevermögen in seiner Struktur und Entwicklung

Im folgenden wird die Struktur des Sachanlagevermögens in seinen wesentlichen Ausprägungen abgebildet:



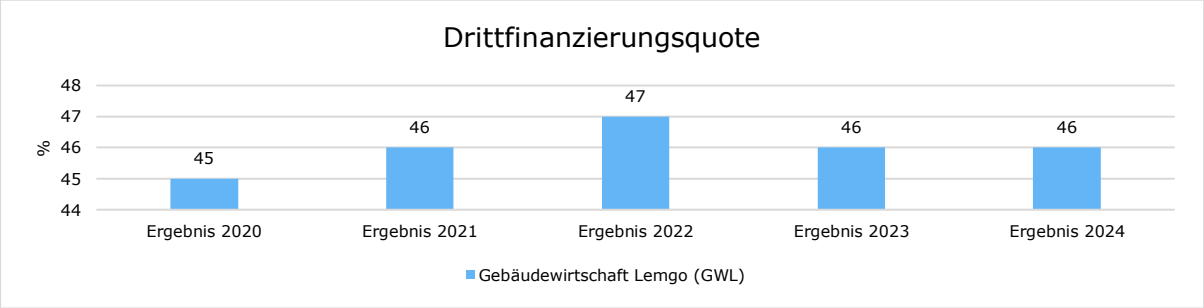
Entwicklung des Sachanlagevermögens

Die Entwicklung des Sachanlagevermögens in den letzten 5 Jahren ergibt folgendes Bild:



Drittfinanzierungsquote (NKF-Kennzahl)

Die Kennzahl zeigt das Verhältnis zwischen den bilanziellen Abschreibungen und den Erträgen aus der Auflösung von Sonderposten im Haushaltsjahr. Sie gibt einen Hinweis auf die Frage, inwieweit die Erträge aus der Sonderpostenauflösung die Belastung des Haushaltes durch Abschreibungen abmildern. Damit wird auch deutlich, in welchem Maße Dritte an der Finanzierung des abnutzbaren Vermögens beteiligt waren bzw. werden.

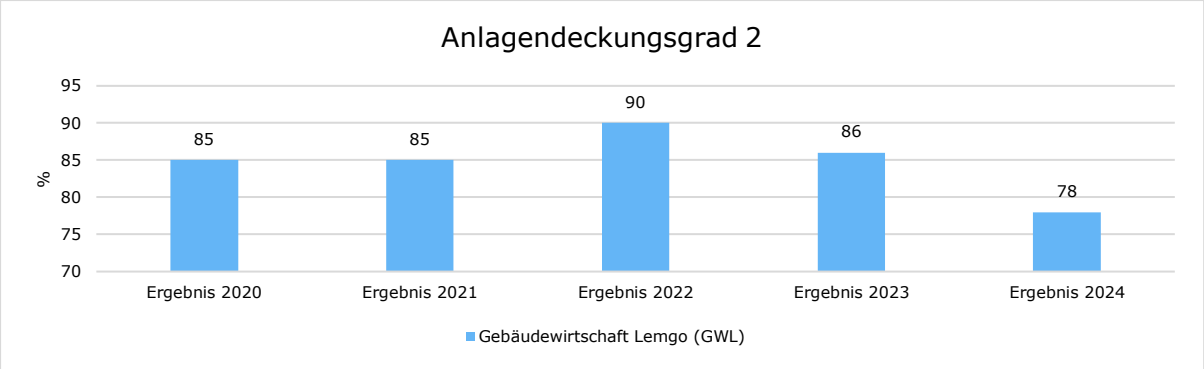


Anlagendeckungsgrad 2 (NKF-Kennzahl)

Der Anlagendeckungsgrad 2 gibt an, wie viel Prozent des Anlagevermögens langfristig finanziert sind. Bei der Berechnung dieser Kennzahl werden dem Anlagevermögen die langfristigen Passivposten Eigenkapital, Sonderposten mit Eigenkapitalanteilen (SoPo Zuwendungen und Beiträge) und langfristiges Fremdkapital (langfristige Verbindlichkeiten, Pensionsrückstellungen und Rückstellungen für Deponien und Altlasten) gegenübergestellt. Nach der "goldenen Bilanzregel" soll der Anlagendeckungsgrad 2 mindestens 100 %

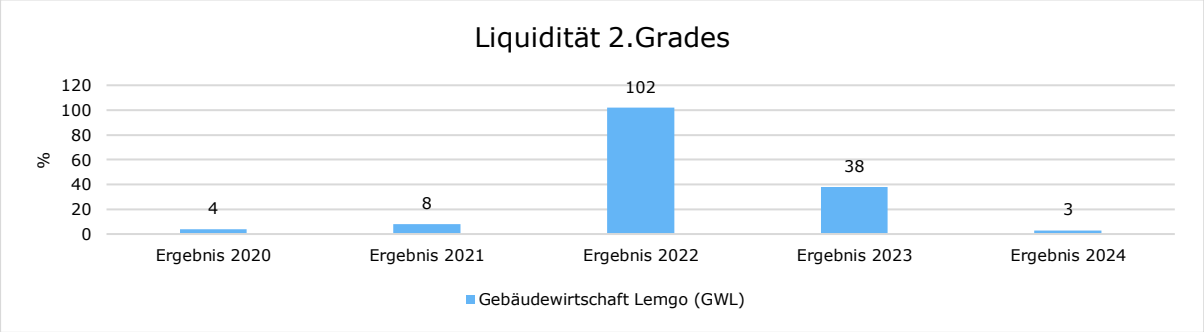
betragen. Das würde bedeuten, dass langfristig gebundenes Kapital auch langfristig finanziert wird.

Es handelt sich um eine Bilanzkennzahl, die nur vergangenheitsorientiert abgebildet werden kann.



Liquidität 2. Grades (NKF-Kennzahl)

Die Kennzahl gibt stichtagsbezogen Auskunft über die kurzfristige Liquidität der Kommune. Sie zeigt auf, in welchem Umfang die kurzfristigen Verbindlichkeiten zum Bilanzstichtag durch die vorhandenen liquiden Mittel und die kurzfristigen Forderungen gedeckt werden können. In der Regel werden 40 % als akzeptabler Wert angesehen. Es handelt sich um eine Bilanzkennzahl, die nur vergangenheitsorientiert abgebildet werden kann.



6 Chancen und Risiken

Die Anforderungen an die Gebäudewirtschaft zur Umsetzung von Baumaßnahmen sind derzeit außergewöhnlich hoch. Dies wird sich auch in der Zukunft fortsetzen. Zahlreiche instandsetzungsbedürftige Gebäude, vergaberechtliche und fördertechnische Vorgaben, umfangreiche Vorschriften sowie eine zunehmende Bürokratie erschweren die Arbeit zusätzlich. Gleichzeitig sind politische Zielvorgaben zu berücksichtigen, denen wir uns stellen und die wir auch als notwendig erachten. Hierzu gehören auch Vorgaben übergeordneter

Behörden und Gremien – beispielsweise dem gesetzlich verankerten Anspruch auf Ganztagsbetreuung (bei unzureichender finanzieller Unterstützung durch Land und Bund), der Einhaltung bestimmter Wertgrenzen sowie komplexer Förderbestimmungen.

Die gleichzeitige Durchführung mehrerer (Groß-)Projekte wird durch personelle Engpässe sowie fehlender finanzieller Eigenmittel erheblich erschwert. Eine zeitliche Streckung der Maßnahmen ist aufgrund gesetzlicher und funktionaler Vorgaben – insbesondere im Hinblick auf den Anspruch auf ganztägige Betreuung von Grundschulkindern, den Brandschutzbedarfsplan sowie die Bereitstellung einer angemessenen Gebäudeinfrastruktur – nicht möglich.

Auch bei der Einbindung externer Dienstleister, wie Architekturbüros oder freiberuflicher Projektsteuerer oder General-/ Totalunternehmer, bleibt die Notwendigkeit interner personeller Kapazitäten für die Bauherren- und Steuerungsfunktion bestehen. Durch die Vielzahl parallellaufender Projekte ist eine reibungslose Abwicklung derzeit nicht durchgängig gewährleistet. Städtische Projekte, wie z.B. MWG Anbau oder Sanitärcontainer Campingplatz, konnten noch nicht zum Abschluss gebracht werden, weshalb sich weitere Aufgaben verzögern bzw. noch nicht begonnen wurden.

Zusätzlich führen die gestiegenen hohen Zinsaufwendungen für die kreditfinanzierte Durchführung der Baumaßnahmen zu einer erheblichen finanziellen Belastung und schränken den zukünftigen Handlungsspielraum der Gebäudewirtschaft deutlich ein.

Mit personellen Neuausrichtungen in der technischen Abteilung zum 1. September 2025 besteht die Chance, die organisatorische Stabilität in der Gebäudewirtschaft wieder zu verbessern und die laufenden sowie geplanten Baumaßnahmen künftig effizienter, termingerechter und im vorgegebenen finanziellen Rahmen abzuwickeln. Durch verbesserte Führungsstrukturen und eine Verbesserung der internen Abläufe kann mittelfristig eine höhere Planungssicherheit sowie eine nachhaltige Qualitätssteigerung in der Projektumsetzung erreicht werden.

Das Wirtschaftsjahr 2024 schließt mit einem Jahresfehlbetrag in Höhe von - 2.451.401,80 Euro. Der Jahresfehlbetrag soll nach erfolgtem Beschluss mit der allgemeinen Rücklage verrechnet werden. Für die Wirtschaftsjahre 2025 und 2026 werden jeweils Jahresfehlbeträge in Höhe von – 1.006.093 Euro bzw. -1.549.774 Euro geplant.

6.1 Vorgänge von besonderer Bedeutung

Im Rahmen des Gesetzes zur ganztägigen Förderung von Kindern im Grundschulalter hat die Bundesregierung den Anspruch auf eine ganztägige Betreuung rechtlich verankert. Demnach wird ab August 2026 allen Kindern der ersten Klassenstufe ein Rechtsanspruch auf ganztägige Förderung zustehen. In den darauffolgenden Jahren ist eine schrittweise Ausweitung dieses Anspruchs um jeweils eine weitere Klassenstufe vorgesehen, sodass ab August 2029 allen Grundschulkindern der Klassenstufen 1 bis 4 eine ganztägige Betreuung gewährleistet werden soll.

Um diesen Rechtsanspruch nach § 24 Sozialgesetzbuch VIII erfüllen zu können, ist für die räumliche und funktionale Ausrichtung der Grundschulen Lemgo-West, Kirchheide und Brake eine Bedarfsplanung/-ermittlung (Leistungsphase 0) und Variantenbetrachtung durchgeführt worden.

Für die Grundschulstandorte in Lemgo-West und Kirchheide haben sich deutliche Raumbedarfe ergeben. Die Politik hat sich dafür ausgesprochen, Realisierungswettbewerbe für die beiden Schulstandorte durchzuführen. Grundlagen der Planungswettbewerbe sind die Sanierung und Erweiterung der Grundschulen oder alternativ Neubauten in der Nähe der jeweiligen Standorte. Im Vorfeld des Wettbewerbs wurden in Lieme und in Kirchheide Grundstücke für mögliche Neubauten gesichert.

Aufgrund wiederholter Vandalismusschäden sowie vereinzelter Lärmbelästigungen auf den Schulgeländen wurde die Beauftragung eines Sicherheitsdienstes erforderlich. Die entsprechende Leistung wurde im Frühjahr ausgeschrieben und vergeben.

Zur Unterbringung von schutzsuchenden Familien wurden in der Henckelstraße insgesamt 10 Wohnungen errichtet. Die Finanzierung der Maßnahme erfolgte überwiegend aus Bundes- und Landesmitteln. Zusätzlich zu dieser Förderung hat die Stadt Lemgo nochmals Mittel in Höhe von 1.063.472,83 Euro für die Schaffung, Unterhaltung, Herrichtung, Bau und Sanierung von Unterkünften bewilligt bekommen. Diese Mittel sind für die Errichtung eines Neubaus am Standort Sommerhäuschenweg eingesetzt worden.

Im Klassentrakt des Engelbert-Kaempfer-Gymnasiums sind Schadstoffmessungen durchgeführt worden. Es wurde eine PCB-Belastung festgestellt. Derzeit werden Optionen geprüft, ob und in welcher Form eine Sanierung möglich ist. Für eine mögliche Sanierung des Gebäudes ist im Rahmen des Jahresabschlusses eine Rückstellung in Höhe von 1.990.000 Euro (500 €/m²) gebildet worden.

Um die langfristige Entwicklung von Gewerbeflächen im Bereich der Herforder Straße zu sichern, ist eine desolate Immobilie mit Wohnhaus erworben worden. Das Grundstück ist 5.462 m² groß, wovon derzeit 4.385 m² als Ackerland genutzt werden. Der Abriss des Wohnhauses ist in 2025 erfolgt, da die Wirtschaftlichkeit für einen Weiterbetrieb nicht gegeben war.

Im Bereich des kleinteiligen Wohnungsbaus in Form von Einfamilienhäusern, Doppelhaushälften und Reihenhäuser soll einer größtmöglichen Bandbreite an Haushalten die Bildung von Wohneigentum in Lemgo ermöglicht werden. Auf dieser Grundlage ist eine kriterienbasierte Vergabe für städtische Baugrundstücke vom Rat beschlossen worden, wobei soziale Aspekte berücksichtigt werden. Neben einer ausgewogenen Berücksichtigung der finanziellen Leistungsfähigkeit liegt ein Schwerpunkt auf die Förderung von Haushalten mit Kindern. Darüber hinaus soll der Lemgoer Bevölkerung sowie den im Stadtgebiet Beschäftigten eine Möglichkeit zur Eigentumsbildung eröffnet werden.

Die Immobilie Mittelstraße 127/129 (Bödeker Scheune) befindet sich an einem städtebaulich prägnanten Standort und steht schon seit Jahren leer. Der Rat hat den Zwischenerwerb und Weiterverkauf der Immobilie an einen Investor beschlossen. Der Erwerb der Immobilie ist erfolgt. Aktuell findet eine Begutachtung des Gebäudes statt. Der Weiterverkauf wird in Abstimmung mit der Abteilung Stadtplanung und demnach auch der Unteren Denkmalschutzbehörde erfolgen, von dort erfolgt auch die Prüfung möglicher Nutzungskonzepte.

Das Stadtarchiv hat bereits seit mehreren Jahren einen zusätzlichen Flächenbedarf angezeigt. In diesem Zusammenhang wurden verschiedene Handlungsoptionen, darunter Neubau-, Umnutzungs- sowie Anmietungsszenarien, eingehend geprüft. Nunmehr konnte eine geeignete Lagerfläche zur Nutzung als Außenmagazin angemietet werden. Der Mietvertrag

wurde mit einer Laufzeit von 15 Jahren sowie einer vertraglich vereinbarten Verlängerungsoption abgeschlossen. Damit ist der Flächenbedarf des Stadtarchivs auf lange Sicht gesichert.

6.2 Aktuelle Entwicklung

Zum Betriebsstart des Campingplatzes am 11. April 2025 sind die beauftragten Sanitärmodule nicht geliefert worden. Die Gebäudewirtschaft hat daher auf eigene Kosten eine provisorische Übergangslösung geschaffen, um die Inbetriebnahme des Campingplatzes sicherzustellen.

Die beauftragte Firma hat ihr Angebot zwischenzeitlich zurückgezogen. Gegen das Unternehmen wird derzeit die Einleitung eines gerichtlichen Verfahrens vorbereitet.
Die Leistungen zur Errichtung der Sanitärobjekte wurden neu ausgeschrieben. Der Abschluss der Baumaßnahme ist für das Frühjahr 2026 vorgesehen.

Die Realisierungswettbewerbe für die Grundschulstandorte Lemgo-West und Kirchheide sind im Frühjahr 2025 abgeschlossen worden. Die ausgewählten Preisträger haben sich jeweils für die Variante Sanierung und Erweiterung des Schulstandortes entschieden. Der Erwerb der reservierten Grundstücke für mögliche Neubauten ist nicht erforderlich.

In der Laubke (südlich des Quartierszentrums) soll eine Bebauung mit altersgerechten Wohnformen erfolgen, wobei 20 % des entstehenden Wohnraums im geförderten Wohnungsbau zu errichten sind. Das Vergabeverfahren zur Veräußerung im Rahmen einer konzeptspezifischen Vergabe an einen Investor befindet sich aktuell in der Bearbeitung.

Auf der Grundlage des Ratsbeschlusses vom 17.02.2025 ist eine Förderung (EFRE Landesmittel) für die energetische Sanierung und den Umbau der ehemaligen Anne-Frank-Schule zu einem interdisziplinär genutzten Gebäude für die städtische Musikschule, die VHS und als Quartierszentrum gestellt worden.

Das Verfahren zur Vermarktung der Baugrundstücke in dem Baugebiet Pöstenweg / Goethestraße läuft. Die Auswahl der Bewerber erfolgt entsprechend der Richtlinie über die kriterienbasierte Vergabe städtischer Eigenheimgrundstücke.

Lemgo, 10.11.2025

Gebäudewirtschaft Lemgo

_____	_____
(Karl Patrick Wessel)	(Frank Limpke)
Technischer Betriebsleiter	Kaufmännischer Betriebsleiter

9 Stellenplan

Gebäudewirtschaft Lemgo

Stellenübersicht für die Wirtschaftsjahre 2023/2024

Entgeltgruppe	Zahl der Stellen 2024	Zahl der Stellen 2023	Zahl der tats. besetzten Stellen am 30.06.2023	Erläuterungen
Tariflich Beschäftigte				
Betriebsleitung				
X	X	X	X	Zwei Betriebsleiter werden nicht in der Stellenübersicht geführt, da sie keine tariflich Beschäftigten der GWL sind.
Beschäftigte				
12	2,00	2,00	2,00	
11	6,00	6,00	5,79	
10	2,42	2,00	1,77	
9c	0,00	0,00	0,00	
9b	2,00	2,00	2,00	
9a	5,00	5,00	4,50	
8	0,50	0,50	0,49	
7	3,00	3,00	3,00	
6	11,00	12,00	10,00	
5	5,00	5,00	3,76	1,00 x kw
4	1,00	1,00	1,00	
3	1,00	0,00	0,00	
2	18,33	19,12	17,85	14,96 x ku
1	20,03	19,65	14,76	
Endsumme	77,28	77,27	66,92	14,96 x ku; 1.00 x kw

Nachrichtlich

Besoldungsgruppe	Zahl der Stellen 2024	Zahl der Stellen 2023	Zahl der tats. besetzten Stellen am 30.06.2023	Erläuterungen
Beamte				
A 11	0,00	0,00	0,00	
Endsumme	0,00	0,00	0,00	

Bezeichnung	Art der Vergütung	vorgesehen für 2024	beschäftigt am 01.10.2023	Erläuterungen
Auszubildende				
Bauzeichner/in	Ausbildungsvergütung	0	0	
Endsumme		0	0	

Städtische Betriebe Lemgo (SBL)

Jahresabschluss

2024

1 Inhaltsverzeichnis

Inhaltsverzeichnis

1 Inhaltsverzeichnis 1
2 Gesamtergebnisrechnung und Gesamtfinanzrechnung ohne Konten 3
3 Gesamtergebnisrechnung und Gesamtfinanzrechnung mit Konten 6
4 Teilpläne mit Konten 16
4.1 010605 Städtische Betriebe 16
4.2 010690 Betrieb gewerblicher Art 24
4.3 130101 Städtische Grünflächen 26
4.4 130601 Friedhöfe 30
4.5 160401 Kreditwirtschaft 35
5 Bilanz 37
6 Anhang 38
6.1 Anlagenspiegel 39
6.2 Forderungsspiegel 40
6.3 Verbindlichkeitenspiegel 41
6.4 Eigenkapitalspiegel 42
6.5 Übersicht zu bilanziellen Verlustvorträgen 43
7 Stellenplan 44
8 Angaben gem. § 95 (3) GO 45
9 Lagebericht 46

2 Gesamtergebnisrechnung und Gesamtfinanzrechnung ohne Konten

Ergebnisrechnung

	Ergebnis 2023	Plan 2024	Fortschreibung nach § 22 KomHVO NRW	fortgeschr. Ansatz 2024	Ergebnis 2024	Abw. fortg. A. / Ergebnis 2024
1 - Steuern und ähnliche Abgaben	--	--	--	--	--	--
2 - Zuwendungen und allgemeine Umlagen	18.203,50	14.549	--	14.549	14.926,81	378 ↗
3 - Sonstige Transfererträge	--	--	--	--	--	--
4 - Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	479.243,00	539.099	--	539.099	513.085,00	-26.014 ↘
5 - Privatrechtliche Leistungsentgelte	6.973.028,35	6.886.542	--	6.886.542	7.224.174,80	337.633 ↗
6 - Kostenerstattungen und -umlagen, Leistungsbeteiligungen	945.605,36	938.242	--	938.242	940.456,00	2.214 →
7 - Sonstige ordentliche Erträge	53.475,56	48.623	--	48.623	69.080,84	20.458 ↗
8 - Aktivierte Eigenleistungen	43.377,78	--	--	--	59.320,68	59.321 ↗
9 - Bestandsveränderungen	--	--	--	--	--	--
10 - Ordentliche Erträge	**8.512.933,55**	**8.427.055**	**--**	**8.427.055**	**8.821.044,13**	**393.989** ↗
11 - Personalaufwendungen	4.973.960,52	5.667.091	--	5.667.091	5.407.082,26	-260.009 ↘
12 - Versorgungsaufwendungen	--	--	--	--	--	--
13 - Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	2.140.837,93	2.531.633	--	2.531.633	2.315.873,54	-215.759 ↘
14 - Bilanzielle Abschreibungen	718.396,78	741.800	--	741.800	786.480,19	44.680 ↗
15 - Transferaufwendungen	944,00	--	--	--	944,00	944 ↗
16 - Sonstige ordentliche Aufwendungen	340.597,18	341.308	--	341.308	340.252,17	-1.056 →
17 - Ordentliche Aufwendungen	**8.174.736,41**	**9.281.832**	**--**	**9.281.832**	**8.850.632,16**	**-431.200** ↘
18 - Ordentliches Ergebnis	**338.197,14**	**-854.777**	**--**	**-854.777**	**-29.588,03**	**825.189** ↗
19 - Finanzerträge	0,00	1.000	--	1.000	--	-1.000 ↘
20 - Zinsen und sonstige Finanzaufwendungen	143.063,57	205.000	--	205.000	128.769,34	-76.231 ↘
21 - Finanzergebnis	**-143.063,57**	**-204.000**	**--**	**-204.000**	**-128.769,34**	**75.231** ↗
22 - Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit	**195.133,57**	**-1.058.777**	**--**	**-1.058.777**	**-158.357,37**	**900.420** ↗
23 - Außerordentliche Erträge	218.608,45	0	--	0	--	0 →
24 - Außerordentliche Aufwendungen	--	--	--	--	--	--
25 - Außerordentliches Ergebnis	**218.608,45**	**0**	**--**	**0**	**--**	**0** →
26 - Jahresergebnis	**413.742,02**	**-1.058.777**	**--**	**-1.058.777**	**-158.357,37**	**900.420** ↗
27 - Globaler Minderaufwand	--	--	--	--	--	--
28 - Jahresergebnis nach Abzug globaler Minderaufwand	413.742,02	-1.058.777	--	-1.058.777	-158.357,37	900.420 ↗
29 - Nachrichtlich: Verrechnete Erträge bei Vermögensgegenständen	68.487,63	--	--	--	8.129,39	8.129 ↗
30 - Nachrichtlich: Verrechnete Erträge bei Finanzanlagen	--	--	--	--	--	--
31 - Nachrichtlich: Verrechnete Aufwendungen bei Vermögensgegenständen	8.147,41	--	--	--	2.073,78	2.074 ↗
32 - Nachrichtlich: Verrechnete Aufwendungen bei Finanzanlagen	--	--	--	--	--	--
33 - Verrechnungssaldo	**60.340,22**	**--**	**--**	**--**	**6.055,61**	**6.056** ↗

Finanzrechnung

	Ergebnis 2023	Plan 2024	Fortschreibung nach § 22 KomHVO NRW	fortgeschr. Ansatz 2024	Ergebnis 2024	Abw. fortg. A. / Ergebnis 2024
2 - Zuwendungen und allgemeine Umlagen	11.503,50	9.450	--	9.450	9.827,81	378 ↗
4 - Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	597.562,73	765.000	--	765.000	547.292,68	-217.707 ↘
5 - Privatrechtliche Leistungsentgelte	6.758.538,99	6.894.842	--	6.894.842	7.359.868,62	465.027 ↗
6 - Kostenerstattungen und Kostenumlagen	945.605,36	938.242	--	938.242	940.456,00	2.214 →
7 - Sonstige Einzahlungen	89.754,79	196.989	--	196.989	65.153,21	-131.836 ↘
8 - Zinsen und sonstige Finanzeinzahlungen	--	1.000	--	1.000	--	-1.000 ↘
9 - Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	**8.402.965,37**	**8.805.523**	**--**	**8.805.523**	**8.922.598,32**	**117.075** ↗
10 - Personalauszahlungen	5.018.704,57	5.691.659	--	5.691.659	5.406.916,55	-284.742 ↘
12 - Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen	2.153.018,26	2.537.533	--	2.537.533	2.423.605,94	-113.927 ↘
13 - Zinsen und Sonstige Finanzauszahlungen	142.679,15	205.000	--	205.000	128.099,05	-76.901 ↘
14 - Transferauszahlungen	944,00	--	--	--	944,00	944 ↗
15 - Sonstige Auszahlungen	464.962,71	523.097	--	523.097	479.400,79	-43.696 ↘
16 - Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	**7.780.308,69**	**8.957.289**	**--**	**8.957.289**	**8.438.966,33**	**-518.323** ↘
17 - Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit	**622.656,68**	**-151.766**	**--**	**-151.766**	**483.631,99**	**635.398** ↗
18 - Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen	9.000,00	168.000	--	168.000	--	-168.000 ↘
19 - Einzahlungen aus der Veräußerung von Sachanlagen	86.715,56	18.000	--	18.000	19.326,39	1.326 ↗
23 - Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	**95.715,56**	**186.000**	**--**	**186.000**	**19.326,39**	**-166.674** ↘
25 - Auszahlungen für Baumaßnahmen	53.836,12	25.000	407.000	432.000	71.230,81	-360.769 ↘
26 - Auszahlungen für den Erwerb von beweglichem Anlagevermögen	470.952,38	795.600	--	795.600	659.539,52	-136.060 ↘
30 - Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	**524.788,50**	**820.600**	**407.000**	**1.227.600**	**730.770,33**	**-496.830** ↘
31 - Saldo aus Investitionstätigkeit	**-429.072,94**	**-634.600**	**-407.000**	**-1.041.600**	**-711.443,94**	**330.156** ↗
32 - Finanzmittelüberschuss /-fehlbetrag	**193.583,74**	**-786.366**	**-407.000**	**-1.193.366**	**-227.811,95**	**965.554** ↗
33 - Einzahlungen aus der Aufnahme und durch Rückflüsse von Krediten für Investitionen und diesen wirtschaftlich gleichkommenden Rechtsverhältnissen	0,00	582.600	--	582.600	0,00	-582.600 ↘
35 - Auszahlungen für die Tilgung und Gewährung von Krediten für Investitionen und diesen wirtschaftlich gleichkommenden Rechtsverhältnissen	472.666,66	337.000	--	337.000	166.666,66	-170.333 ↘
37 - Saldo aus Finanzierungstätigkeit	**-472.666,66**	**245.600**	**--**	**245.600**	**-166.666,66**	**-412.267** ↘
38 - Änderung des Bestandes an eigenen Finanzmitteln	**-279.082,92**	**-540.766**	**-407.000**	**-947.766**	**-394.478,61**	**553.287** ↗
39 - Anfangsbestand an Finanzmitteln	-951.261,08	-1.220.848	--	-1.220.848	-1.220.848,04	0 →
40 - Änderung des Bestandes an fremden Finanzmitteln	9.495,96	--	--	--	-23.362,50	-23.363 ↘
41 - Liquide Mittel	**-1.220.848,04**	**-1.761.614**	**-407.000**	**-2.168.614**	**-1.638.689,15**	**529.925** ↗

3 Gesamtergebnisrechnung und Gesamtfinanzrechnung mit Konten

Ergebnisrechnung

	Ergebnis 2023	Plan 2024	Fortschreibung nach § 22 KomHVO NRW	fortgeschr. Ansatz 2024	Ergebnis 2024	Abw. fortg. A. / Ergebnis 2024
1 - Steuern und ähnliche Abgaben	--	--	--	--	--	--
2 - Zuwendungen und allgemeine Umlagen	18.203,50	14.549	--	14.549	14.926,81	378
41410001 - Zuweisungen und Zuschüsse für laufende Zwecke Land	4.850,37	4.850	--	4.850	4.850,37	0
41420001 - Zuweisg. u. Zuschüsse für lauf.Zwecke Gemeinde(GV)	6.653,13	4.600	--	4.600	4.977,44	377
41610001 - Auflösung von SoPo aus Zuwendungen	6.700,00	5.099	--	5.099	5.099,00	0
3 - Sonstige Transfererträge	--	--	--	--	--	--
4 - Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	479.243,00	539.099	--	539.099	513.085,00	-26.014
43110001 - Grabmalgenehmigungen, Verwaltungsgebühren	3.491,00	3.000	--	3.000	2.074,50	-926
43210001 - Begräbnis- u.a. Benutzungsgebühren	126.701,00	155.000	--	155.000	144.758,50	-10.242
43210002 - Graberwerbsgebühren	325.219,00	341.099	--	341.099	334.069,00	-7.030
43210003 - Gebühren für Einebnung	23.832,00	40.000	--	40.000	32.183,00	-7.817
5 - Privatrechtliche Leistungsentgelte	6.973.028,35	6.886.542	--	6.886.542	7.224.174,80	337.633
44110001 - Mieten und Pachten	4.067,33	1.300	--	1.300	3.720,43	2.420
44116001 - Mieten und Pachten SWL	--	0	--	0	--	0
44210001 - Erträge aus Verkauf	19.838,83	20.000	--	20.000	20.071,72	72
44210002 - Erträge aus Verkauf, Jobticket	102,90	--	--	--	343,00	343
44210019 - Erträge aus Verkauf an Dritte	50.984,96	50.000	--	50.000	40.284,54	-9.715
44211001 - Erträge aus Verkauf an Stadt	1.002.176,06	1.041.630	--	1.041.630	1.036.811,06	-4.819
44212001 - Erträge aus Verkauf an GWL	2.090.144,16	1.841.000	--	1.841.000	2.112.176,04	271.176
44215001 - Erträge aus Verkauf an SEL	3.246.744,43	3.220.300	--	3.220.300	3.340.424,38	120.124
44216019 - Erträge aus Verkauf an SWL	558.969,68	712.312	--	712.312	670.343,63	-41.968
6 - Kostenerstattungen und -umlagen, Leistungsbeteiligungen	945.605,36	938.242	--	938.242	940.456,00	2.214
44820001 - Kostenerstattung von Gemeinden (GV)	746,36	--	--	--	--	--
44821001 - KE Grünflächenservice Stadt	48.848,00	48.848	--	48.848	49.572,00	724
44821002 - KE Stadt, Ausgleich für Fehlbedarf	683.849,00	678.622	--	678.622	678.622,00	0
44821003 - Öffentlichkeitsanteil Stadt	130.000,00	130.000	--	130.000	130.000,00	0
44852001 - KE Grünflächenservice GWL	37.046,00	36.636	--	36.636	37.046,00	410
44855001 - KE Grünflächenservice SEL	36.636,00	36.636	--	36.636	36.636,00	0
44880001 - Kostenerstattung Dienstkleidung	8.480,00	7.500	--	7.500	8.580,00	1.080
7 - Sonstige ordentliche Erträge	53.475,56	48.623	--	48.623	69.080,84	20.458
45420001 - Erträge aus der Veräußerung von beweglichen VG	1.274,23	18.000	--	18.000	100,00	-17.900
45620001 - Säumniszuschläge	170,00	--	--	--	335,00	335
45650001 - Weitere sonst. ordentliche Erträge	2,92	--	--	--	--	--

	Ergebnis 2023	Plan 2024	Fortschreibung nach § 22 KomHVO NRW	fortgeschr. Ansatz 2024	Ergebnis 2024	Abw. fortg. A. / Ergebnis 2024
45710001 - Erträge aus der Auflösung v. sonstigen SoPo	322,00	323	--	323	29.101,37	28.778 ↗
45820001 - Erträge aus der Auflösung von Rückstellungen	8.448,43	--	--	--	1.905,85	1.906 ↗
45910001 - Andere sonstige ordentliche Erträge	33.831,86	25.300	--	25.300	27.781,30	2.481 ↗
45910019 - Sonstige Erträge, 19% Dritte	9.426,12	5.000	--	5.000	9.857,32	4.857 ↗
8 - Aktivierte Eigenleistungen	43.377,78	--	--	--	59.320,68	59.321 ↗
47110001 - Aktivierte Eigenleistungen	43.377,78	--	--	--	59.320,68	59.321 ↗
9 - Bestandsveränderungen	--	--	--	--	--	--
10 - Ordentliche Erträge	**8.512.933,55**	**8.427.055**	**--**	**8.427.055**	**8.821.044,13**	**393.989** ↗
11 - Personalaufwendungen	4.973.960,52	5.667.091	--	5.667.091	5.407.082,26	-260.009 ↘
50110001 - Dienstaufwendungen Beamte	34.144,23	38.338	--	38.338	37.626,97	-711 ↘
50120001 - Dienstaufwendungen tariflich Beschäftigte	3.697.017,06	4.226.452	--	4.226.452	4.038.177,25	-188.275 ↘
50129002 - Zuführung zu Rückstellungen ATZ Beschäftigte	27.569,97	--	--	--	1.787,94	1.788 ↗
50190001 - Dienstaufwendungen sonstige Beschäftigte	198.539,74	220.535	--	220.535	187.038,71	-33.496 ↘
50220001 - Beitr. zu Versorgungskassen tariflich Beschäftigte	173.086,67	233.465	--	233.465	223.376,92	-10.088 ↘
50229001 - Beitr. zu Versorgungskassen ATZ Beschäftigte	2.235,40	--	--	--	144,97	145 ↗
50290001 - Beitr. zu Versorgungskassen sonstige Beschäftigte	9.503,13	11.779	--	11.779	9.403,16	-2.376 ↘
50320001 - Beitr. ges. SozVers. tariflich Beschäftigte	785.884,23	891.438	--	891.438	869.749,93	-21.688 ↘
50329001 - Beitr. zu gesetzl. Soz.Vers. ATZ Beschäftigte	7.451,35	--	--	--	483,22	483 ↗
50390001 - Beitr. zu gesetzl. Soz.Vers. sonstige Beschäftigte	38.528,74	45.084	--	45.084	39.293,19	-5.791 ↘
50420001 - Beihilfe für Beamte	--	0	--	0	--	0 →
12 - Versorgungsaufwendungen	--	--	--	--	--	--
13 - Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	2.140.837,93	2.531.633	--	2.531.633	2.315.873,54	-215.759 ↘
52321001 - Verwaltungskosten an Stadt	230.000,00	340.024	--	340.024	340.025,46	1 →
52321002 - Erstatt. an Stadt, EDV	177.161,00	189.294	--	189.294	189.294,00	0 →
52321003 - KE AHL -Beihilfe- und Pensionsrückstellung	17.227,00	19.169	--	19.169	19.169,00	0 →
52321004 - Gesetzl. Unfallversicherung	15.926,77	16.400	--	16.400	13.054,09	-3.346 ↘
52321005 - Haftpflichtversicherung	50.466,55	53.810	--	53.810	57.193,32	3.383 ↗
52321006 - Erstattung von Auw. Cash Pool	291,40	500	--	500	310,89	-189 ↘
52321008 - Erstattung an Stadt - Personalkosten	1.686,06	2.500	--	2.500	1.651,00	-849 ↘
52410001 - Bewirtschaftung d. Grundstücke u. baul. Anlagen	10.528,51	17.000	--	17.000	6.706,43	-10.294 ↘
52411001 - Grundsteuer an Stadt	8.382,04	9.536	--	9.536	8.382,04	-1.154 ↘
52412001 - Bewirtschaft. Grundstücke GWL	53.570,86	48.000	--	48.000	46.863,86	-1.136 ↘
52416001 - Bewirtschaft. Grundstücke SWL	15.912,11	21.500	--	21.500	16.238,35	-5.262 ↘
52416002 - Bewirtschaft. Grundstücke SWL, Fernwärme	17.039,00	25.000	--	25.000	18.292,16	-6.708 ↘

	Ergebnis 2023	Plan 2024	Fortschreibung nach § 22 KomHVO NRW	fortgeschr. Ansatz 2024	Ergebnis 2024	Abw. fortg. A. / Ergebnis 2024
52416004 - Bewirtschaft. Grundstücke SWL, Wasser/Abwasser	4.317,61	4.000	--	4.000	2.501,03	-1.499 ↘
52416005 - Bewirtschaft. Grundstücke SWL, Standrohre	2.210,46	2.000	--	2.000	2.923,84	924 ↗
52416006 - Bewirtschaft. Grundstücke SWL	24.082,49	26.000	--	26.000	19.274,82	-6.725 ↘
52420001 - Unterhaltg.u. Bewirtschaftg. d. Infrastrukturverm.	4.568,28	22.000	--	22.000	3.732,40	-18.268 ↘
52550001 - Unterhalt. sonst. bew. Vermög.	--	1.000	--	1.000	--	-1.000 ↘
52810002 - Fracht- u. Mautkosten v. Lieferanten	--	0	--	0	--	0 →
52810003 - Nicht bestandsgef. Material	674.294,15	845.000	--	845.000	692.041,20	-152.959 ↘
52810006 - Fuhrparkaufwendungen	222.358,87	200.000	--	200.000	247.432,44	47.432 ↗
52810008 - Lagerentnahme	181.339,38	175.000	--	175.000	121.305,34	-53.695 ↘
52810010 - Lagerentnahme Betriebsstoffe	168.261,14	160.000	--	160.000	168.851,27	8.851 ↗
52810013 - Wareneinkauf Kleinmaterial	6.366,24	7.100	--	7.100	7.614,79	515 ↗
52810019 - Fremdreparaturen	31.075,40	32.000	--	32.000	40.002,11	8.002 ↗
52810020 - Entsorgungskosten	106.464,25	130.000	--	130.000	136.194,92	6.195 ↗
52810021 - Miete für KFZ und Gerät	63.536,83	55.000	--	55.000	83.150,37	28.150 ↗
52910001 - Sonstige Dienstleistungen	53.771,53	129.800	--	129.800	73.668,41	-56.132 ↘
14 - Bilanzielle Abschreibungen	718.396,78	741.800	--	741.800	786.480,19	44.680 ↗
57110001 - Abschreibungen auf Sachanlagen	718.396,78	741.800	--	741.800	786.480,19	44.680 ↗
57990001 - Centabsplittung	--	0	--	0	--	0 →
15 - Transferaufwendungen	944,00	--	--	--	944,00	944 ↗
53180001 - Zuweisg. u. Zuschüsse für lfd. Zwecke Übrige Ber.	944,00	--	--	--	944,00	944 ↗
16 - Sonstige ordentliche Aufwendungen	340.597,18	341.308	--	341.308	340.252,17	-1.056 →
54120001 - Besondere AW für Beschäftigte	--	0	--	0	--	0 →
54120002 - Aus- und Fortbildung	31.063,21	38.000	--	38.000	25.924,58	-12.075 ↘
54120004 - Dienst- u. Schutzkleidung	50.542,43	45.000	--	45.000	66.423,80	21.424 ↗
54120005 - Aus- und Fortbildung (LOGA)	3.032,06	--	--	--	592,80	593 ↗
54120006 - Ausbildungskosten Azubi	38.076,57	37.300	--	37.300	36.076,36	-1.224 ↘
54220001 - Mieten und Pachten	3.735,06	3.650	--	3.650	3.824,11	174 ↗
54222001 - Mieten an die GWL	6.000,00	6.000	--	6.000	6.000,00	0 →
54222002 - Nebenkosten an die GWL	4.039,20	4.040	--	4.040	4.039,20	-1 →
54228001 - Mieten und Pachten an die ALG	16,94	18	--	18	16,94	-1 ↘
54230001 - Leasing	18.398,60	3.000	--	3.000	2.355,93	-644 ↘
54290001 - Inanspr. Rechte & Dienste	4.499,69	30.000	--	30.000	6.582,19	-23.418 ↘
54310001 - Geschäftsaufwendungen	98.412,05	78.400	--	78.400	104.674,13	26.274 ↗
54310099 - Geringwertige Wirtschaftsgüter	34.480,93	43.000	--	43.000	33.979,29	-9.021 ↘
54311001 - Geschäftsaufwand Poststelle	1.694,25	3.500	--	3.500	4.007,06	507 ↗
54410001 - Steuern, Vers., Schadensfä.	22.756,49	27.400	--	27.400	29.576,54	2.177 ↗

	Ergebnis 2023	Plan 2024	Fortschreibung nach § 22 KomHVO NRW	fortgeschr. Ansatz 2024	Ergebnis 2024	Abw. fortg. A. / Ergebnis 2024
54410003 - Mautgebühren	3.696,98	3.000	--	3.000	6.591,20	3.591 ↗
54410090 - Körpersch.steuer, Soli u.ä. FA	6.370,00	8.000	--	8.000	-2.047,98	-10.048 ↘
54411001 - Gewerbesteuer an die Stadt	6.121,00	8.000	--	8.000	0,00	-8.000 ↘
54710001 - Wertveränderungen bei Sachanlagen	2,00	--	--	--	--	--
54730001 - Wertveränderungen beim Umlaufvermögen	7.656,94	2.000	--	2.000	11.636,02	9.636 ↗
54731001 - Ausbuchung von Kleinbeträgen	-0,14	--	--	--	--	--
54740001 - Verluste aus Abgang von Vermögensgegenständen	--	1.000	--	1.000	--	-1.000 ↘
54799004 - Verlust a. d. Veräußerg. v. VM.gegenst. >410 €	0,00	--	--	--	0,00	0 →
54830001 - Inanspruchn. v. Gewährvertr. u. Bürgsch.	--	0	--	0	--	0 →
54999981 - Bankrückläufer	2,92	--	--	--	--	--
17 - Ordentliche Aufwendungen	**8.174.736,41**	**9.281.832**	**--**	**9.281.832**	**8.850.632,16**	**-431.200** ↘
18 - Ordentliches Ergebnis	**338.197,14**	**-854.777**	**--**	**-854.777**	**-29.588,03**	**825.189** ↗
19 - Finanzerträge	0,00	1.000	--	1.000	--	-1.000 ↘
46151001 - Zinserträge Stadt (Cashpooling)	--	1.000	--	1.000	--	-1.000 ↘
46170001 - Zinserträge Kreditinstitute	0,00	--	--	--	--	--
20 - Zinsen und sonstige Finanzaufwendungen	143.063,57	205.000	--	205.000	128.769,34	-76.231 ↘
55151001 - Zinsaufwendungen an Stadt	1.739,33	5.000	--	5.000	4.288,26	-712 ↘
55170001 - Zinsaufwendungen Kreditinstitute	141.324,24	200.000	--	200.000	124.481,08	-75.519 ↘
21 - Finanzergebnis	**-143.063,57**	**-204.000**	**--**	**-204.000**	**-128.769,34**	**75.231** ↗
22 - Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit	**195.133,57**	**-1.058.777**	**--**	**-1.058.777**	**-158.357,37**	**900.420** ↗
23 - Außerordentliche Erträge	218.608,45	0	--	0	--	0 →
49111001 - Außerordentliche Erträge nach NKF-CUIG NRW	218.608,45	0	--	0	--	0 →
24 - Außerordentliche Aufwendungen	--	--	--	--	--	--
25 - Außerordentliches Ergebnis	**218.608,45**	**0**	**--**	**0**	**--**	**0** →
26 - Jahresergebnis	**413.742,02**	**-1.058.777**	**--**	**-1.058.777**	**-158.357,37**	**900.420** ↗
27 - Globaler Minderaufwand	--	--	--	--	--	--
28 - Jahresergebnis nach Abzug globaler Minderaufwand	413.742,02	-1.058.777	--	-1.058.777	-158.357,37	900.420 ↗
29 - Nachrichtlich: Verrechnete Erträge bei Vermögensgegenständen	68.487,63	--	--	--	8.129,39	8.129 ↗
20118002 - Zugänge Verr. Erträge bei Vermögensabs. bew. VG	68.487,63	--	--	--	8.129,39	8.129 ↗
30 - Nachrichtlich: Verrechnete Erträge bei Finanzanlagen	--	--	--	--	--	--
31 - Nachrichtlich: Verrechnete Aufwendungen bei Vermögensgegenständen	8.147,41	--	--	--	2.073,78	2.074 ↗
20119003 - Zugänge Verr. Aufw. bei Vermögensabgängen Grundstücke und Gebäude	8.147,41	--	--	--	2.073,78	2.074 ↗
32 - Nachrichtlich: Verrechnete Aufwendungen bei Finanzanlagen	--	--	--	--	--	--
33 - Verrechnungssaldo	**60.340,22**	**--**	**--**	**--**	**6.055,61**	**6.056** ↗

Finanzrechnung

	Ergebnis 2023	Plan 2024	Fortschreibung nach § 22 KomHVO NRW	fortgeschr. Ansatz 2024	Ergebnis 2024	Abw. fortg. A. / Ergebnis 2024
2 - Zuwendungen und allgemeine Umlagen	11.503,50	9.450	--	9.450	9.827,81	378 ↗
61410001 - Zuweisungen und Zuschüsse für laufende Zwecke Land	4.850,37	4.850	--	4.850	4.850,37	0 →
61420001 - Zuweisg. u. Zuschüsse für lauf.Zwecke Gemeinde(GV)	6.653,13	4.600	--	4.600	4.977,44	377 ↗
4 - Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	597.562,73	765.000	--	765.000	547.292,68	-217.707 ↘
63110001 - Grabmalgenehmigungen, Verwaltungsgebühren	3.521,00	3.000	--	3.000	2.074,50	-926 ↘
63210001 - Begräbnis- u.a. Benutzungsgebühren	174.020,73	155.000	--	155.000	118.656,18	-36.344 ↘
63210002 - Graberwerbsgebühren	396.291,00	567.000	--	567.000	395.349,00	-171.651 ↘
63210003 - Gebühren für Einebnung	23.730,00	40.000	--	40.000	31.213,00	-8.787 ↘
5 - Privatrechtliche Leistungsentgelte	6.758.538,99	6.894.842	--	6.894.842	7.359.868,62	465.027 ↗
64110001 - Mieten und Pachten	4.067,33	1.300	--	1.300	3.167,01	1.867 ↗
64116001 - Mieten und Pachten SWL	--	0	--	0	--	0 →
64210001 - Einzahlungen aus Verkauf	20.696,17	20.000	--	20.000	15.635,58	-4.364 ↘
64210002 - Einzahlungen aus Verkauf, Jobticket	102,90	--	--	--	343,00	343 ↗
64210019 - Einzahl. aus Verkauf an Dritte	87.112,10	50.000	--	50.000	53.219,35	3.219 ↗
64211001 - Einzahl. aus Verkauf an Stadt	940.911,41	1.041.630	--	1.041.630	1.072.017,87	30.388 ↗
64212001 - Einzahl. aus Verkauf an GWL	1.996.772,96	1.841.000	--	1.841.000	2.025.210,57	184.211 ↗
64215001 - Einzahl. aus Verkauf an SEL	3.113.311,00	3.228.600	--	3.228.600	3.368.470,68	139.871 ↗
64216019 - Einzahl. aus Verkauf an SWL	595.565,12	712.312	--	712.312	821.804,56	109.493 ↗
6 - Kostenerstattungen und Kostenumlagen	945.605,36	938.242	--	938.242	940.456,00	2.214 →
64820001 - Kostenerstattung von Gemeinden (GV)	746,36	--	--	--	--	--
64821001 - KE Grünflächenservice Stadt	48.848,00	48.848	--	48.848	49.572,00	724 ↗
64821002 - KE Stadt, Ausgleich für Fehlbedarf	683.849,00	678.622	--	678.622	678.622,00	0 →
64821003 - Öffentlichkeitsanteil Stadt	130.000,00	130.000	--	130.000	130.000,00	0 →
64852001 - KE Grünflächenservice GWL	37.046,00	36.636	--	36.636	37.046,00	410 ↗
64855001 - KE Grünflächenservice SEL	36.636,00	36.636	--	36.636	36.636,00	0 →
64880001 - Kostenerstattung Dienstkleidung	8.480,00	7.500	--	7.500	8.580,00	1.080 ↗
7 - Sonstige Einzahlungen	89.754,79	196.989	--	196.989	65.153,21	-131.836 ↘
65220001 - Erstattung von Umsatzsteuer	39.302,05	166.689	--	166.689	34.967,43	-131.722 ↘
65620001 - Säumniszuschläge	245,00	--	--	--	367,00	367 ↗
65910001 - Sonstige Einzahlungen aus lfd. Verwaltungst.	38.990,64	25.300	--	25.300	18.088,57	-7.211 ↘
65910019 - Sonstige Erträge, 19% Dritte	11.217,10	5.000	--	5.000	11.730,21	6.730 ↗
8 - Zinsen und sonstige Finanzeinzahlungen	--	1.000	--	1.000	--	-1.000 ↘
66151001 - Zinseinzahlungen Stadt (Cashpooling)	--	1.000	--	1.000	--	-1.000 ↘
9 - Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	**8.402.965,37**	**8.805.523**	**--**	**8.805.523**	**8.922.598,32**	**117.075** ↗

	Ergebnis 2023	Plan 2024	Fortschreibung nach § 22 KomHVO NRW	fortgeschr. Ansatz 2024	Ergebnis 2024	Abw. fortg. A. / Ergebnis 2024
10 - Personalauszahlungen	5.018.704,57	5.691.659	--	5.691.659	5.406.916,55	-284.742 ↘
70100001 - Dienstbezüge	-3.506,07	--	--	--	1.115,16	1.115 ↗
70110001 - Dienstbezüge Beamte	34.431,37	38.338	--	38.338	38.467,56	130 →
70120001 - Dienstbezüge tariflich Beschäftigte	3.729.089,76	4.226.452	--	4.226.452	4.003.382,00	-223.070 ↘
70120002 - Auszahlung ATZ Beschäftigte gegen Rückstellung	48.455,81	24.568	--	24.568	38.613,68	14.046 ↗
70190001 - Dienstbezüge sonstige Beschäftigte	197.619,60	220.535	--	220.535	186.719,64	-33.815 ↘
70220001 - Beitr. zu Versorgungskassen tariflich Beschäftigte	196.608,30	233.465	--	233.465	222.767,05	-10.698 ↘
70290001 - Beitr. zu Versorgungskassen sonstige Beschäftigte	9.503,13	11.779	--	11.779	9.403,16	-2.376 ↘
70320001 - Beitr. ges. SozVers. tariflich Beschäftigte	767.973,93	891.438	--	891.438	867.155,11	-24.283 ↘
70390001 - Beitr. zu gesetzl. Soz.Vers. sonstige Beschäftigte	38.528,74	45.084	--	45.084	39.293,19	-5.791 ↘
70420001 - Breihilfe für Beamte	--	0	--	0	--	0 →
12 - Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen	2.153.018,26	2.537.533	--	2.537.533	2.423.605,94	-113.927 ↘
72321001 - Verwaltungskosten an Stadt	230.000,00	340.024	--	340.024	340.025,46	1 →
72321002 - Erstatt. an Stadt, EDV	177.161,00	189.294	--	189.294	189.294,00	0 →
72321003 - KE AHL - Beihilfe- und Pensionsrückstellungen	17.227,00	19.169	--	19.169	19.169,00	0 →
72321004 - Gesetzl. Unfallversicherung	15.926,77	16.400	--	16.400	13.054,09	-3.346 ↘
72321005 - Haftpflichtversicherung	50.466,55	53.810	--	53.810	57.193,32	3.383 ↗
72321006 - Erstattung von Ausz. Cash Pool	787,27	500	--	500	291,40	-209 ↘
72321008 - Erstattung an Stadt - Personalkosten	1.636,69	2.500	--	2.500	1.686,06	-814 ↘
72410001 - Bewirtschaftung d. Grundstücke u. baul. Anlagen	10.528,51	17.000	--	17.000	6.706,43	-10.294 ↘
72411001 - Grundsteuer an Stadt	8.382,04	9.536	--	9.536	8.382,04	-1.154 ↘
72412001 - Bewirtschaft. Grundstücke GWL	51.438,97	48.000	--	48.000	48.856,34	856 ↗
72416001 - Bewirtschaft. Grundstücke SWL	21.595,18	21.500	--	21.500	16.253,83	-5.246 ↘
72416002 - Bewirtschaft. Grundstücke SWL, Fernwärme	7.204,52	25.000	--	25.000	21.208,00	-3.792 ↘
72416004 - Bewirtschaft. Grundstücke SWL, Wasser/Abwasser	2.297,42	4.000	--	4.000	4.680,61	681 ↗
72416005 - Bewirtschaft. Grundstücke SWL	1.267,05	2.000	--	2.000	4.139,74	2.140 ↗
72416006 - Bewirtschaft. Grundstücke SWL	19.322,46	26.000	--	26.000	28.053,49	2.053 ↗
72420001 - Unterhaltg.u. Bewirtschaftg. d. Infrastrukturverm.	3.741,22	22.000	--	22.000	4.990,40	-17.010 ↘
72550001 - Unterhalt. sonst. bew. Vermög.	--	1.000	--	1.000	--	-1.000 ↘
72810002 - Fracht- u. Mautkosten v. Lieferanten	--	0	--	0	--	0 →
72810003 - Nicht bestandsgef. Material	705.332,43	845.000	--	845.000	725.083,19	-119.917 ↘
72810006 - Fuhrparkaufwendungen	186.606,04	206.900	--	206.900	210.696,40	3.796 ↗
72810008 - Lagerentnahme	195.292,14	174.000	--	174.000	162.781,61	-11.218 ↘
72810010 - Lagerentnahme Betriebsstoffe	206.820,21	160.000	--	160.000	195.472,40	35.472 ↗
72810013 - Wareneinkauf Kleinmaterial	6.487,13	7.100	--	7.100	7.570,25	470 ↗

	Ergebnis 2023	Plan 2024	Fortschreibung nach § 22 KomHVO NRW	fortgeschr. Ansatz 2024	Ergebnis 2024	Abw. fortg. A. / Ergebnis 2024
72810019 - Fremdreparaturen	26.946,65	32.000	--	32.000	40.307,13	8.307 ↗
72810020 - Entsorgungskosten	102.399,91	130.000	--	130.000	139.181,29	9.181 ↗
72810021 - Miete für KFZ und Gerät	60.202,45	55.000	--	55.000	88.805,25	33.805 ↗
72910001 - Sonstige Dienstleistungen	43.948,65	129.800	--	129.800	89.724,21	-40.076 ↘
13 - Zinsen und Sonstige Finanzauszahlungen	142.679,15	205.000	--	205.000	128.099,05	-76.901 ↘
75151001 - Zinsauszahlungen an Stadt	1.312,84	5.000	--	5.000	3.611,13	-1.389 ↘
75170001 - Zinsauszahlungen Kreditinstitute	141.366,31	200.000	--	200.000	124.487,92	-75.512 ↘
14 - Transferauszahlungen	944,00	--	--	--	944,00	944 ↗
73180001 - Zuweisg.u.Zusch. für lfd.Zwecke Übrige Bereiche	944,00	--	--	--	944,00	944 ↗
15 - Sonstige Auszahlungen	464.962,71	523.097	--	523.097	479.400,79	-43.696 ↘
74120001 - Besondere AZ für Beschäftigte	--	0	--	0	--	0 →
74120002 - Aus- und Fortbildung	37.971,30	38.000	--	38.000	24.400,49	-13.600 ↘
74120004 - Dienst- u. Schutzkleidung	49.855,01	45.000	--	45.000	65.294,43	20.294 ↗
74120005 - Aus- und Fortbildung (Loga)	3.032,06	--	--	--	563,04	563 ↗
74120006 - Ausbildungskosten Azubi	35.693,31	37.300	--	37.300	37.054,52	-245 →
74220001 - Mieten und Pachten	3.735,06	3.650	--	3.650	3.824,11	174 ↗
74222001 - Mieten an die GWL	6.000,00	6.000	--	6.000	6.000,00	0 →
74222002 - Nebenkosten an die GWL	4.039,20	4.040	--	4.040	4.039,20	-1 →
74228001 - Mieten und Pachten an die ALG	16,94	18	--	18	16,94	-1 ↘
74230001 - Leasing	18.398,60	3.000	--	3.000	2.355,93	-644 ↘
74290001 - Inanspr. Rechte & Dienste	2.975,00	30.000	--	30.000	7.028,44	-22.972 ↘
74310001 - Geschäftsauszahlungen	95.941,29	86.500	--	86.500	113.939,31	27.439 ↗
74310099 - Geringwertige Wirtschaftsgüter	35.221,84	43.000	--	43.000	34.102,32	-8.898 ↘
74311001 - Geschäftsauszahlung Poststelle	1.694,25	3.500	--	3.500	4.007,06	507 ↗
74410001 - Steuern, Vers., Schadensfä.	23.139,49	27.400	--	27.400	29.576,54	2.177 ↗
74410003 - Mautgebühren	3.000,00	3.000	--	3.000	7.000,00	4.000 ↗
74410090 - Körpersch.steuer, Soli u.ä. FA	12.994,32	13.000	--	13.000	2.369,02	-10.631 ↘
74411001 - Gewerbesteuer an die Stadt	7.077,45	13.000	--	13.000	5.206,95	-7.793 ↘
74420001 - Umsatzsteuer	124.174,67	166.689	--	166.689	132.622,49	-34.067 ↘
74830001 - Inanspruchn. v. Gewährvertr. u. Bürgsch.	--	0	--	0	--	0 →
74999981 - Bankrückläufer	2,92	--	--	--	--	--
16 - Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	**7.780.308,69**	**8.957.289**	**--**	**8.957.289**	**8.438.966,33**	**-518.323** ↘
17 - Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit	**622.656,68**	**-151.766**	**--**	**-151.766**	**483.631,99**	**635.398** ↗
18 - Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen	9.000,00	168.000	--	168.000	--	-168.000 ↘
68110001 - Investitionszuweisungen vom Land	9.000,00	168.000	--	168.000	--	-168.000 ↘
19 - Einzahlungen aus der Veräußerung von Sachanlagen	86.715,56	18.000	--	18.000	19.326,39	1.326 ↗

	Ergebnis 2023	Plan 2024	Fortschreibung nach § 22 KomHVO NRW	fortgeschr. Ansatz 2024	Ergebnis 2024	Abw. fortg. A. / Ergebnis 2024
68310001 - Veräußerung v. beweglichen VG	86.715,56	18.000	--	18.000	19.326,39	1.326 ↗
23 - Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	**95.715,56**	**186.000**	**--**	**186.000**	**19.326,39**	**-166.674** ↘
25 - Auszahlungen für Baumaßnahmen	53.836,12	25.000	407.000	432.000	71.230,81	-360.769 ↘
78510001 - Hochbaumaßnahmen	26.994,50	25.000	407.000	432.000	48.376,28	-383.624 ↘
78530001 - sonstige Baumaßnahmen	26.841,62	0	--	0	22.854,53	22.855 ↗
26 - Auszahlungen für den Erwerb von beweglichem Anlagevermögen	470.952,38	795.600	--	795.600	659.539,52	-136.060 ↘
78310001 - Erwerb von Sachanlagen	470.952,38	795.600	--	795.600	659.539,52	-136.060 ↘
30 - Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	**524.788,50**	**820.600**	**407.000**	**1.227.600**	**730.770,33**	**-496.830** ↘
31 - Saldo aus Investitionstätigkeit	**-429.072,94**	**-634.600**	**-407.000**	**-1.041.600**	**-711.443,94**	**330.156** ↗
32 - Finanzmittelüberschuss /-fehlbetrag	**193.583,74**	**-786.366**	**-407.000**	**-1.193.366**	**-227.811,95**	**965.554** ↗
33 - Einzahlungen aus der Aufnahme und durch Rückflüsse von Krediten für Investitionen und diesen wirtschaftlich gleichkommenden Rechtsverhältnissen	0,00	582.600	--	582.600	0,00	-582.600 ↘
69270001 - Kreditaufnahmen für Invest., Kreditinstitute	--	582.600	--	582.600	--	-582.600 ↘
35 - Auszahlungen für die Tilgung und Gewährung von Krediten für Investitionen und diesen wirtschaftlich gleichkommenden Rechtsverhältnissen	472.666,66	337.000	--	337.000	166.666,66	-170.333 ↘
79270001 - Tilgung v. Krediten f. Invest, Kreditinstitute	306.000,00	337.000	--	337.000	--	-337.000 ↘
79280001 - Tilgung v. Krediten f. Invest, sonst.inl.Bereich	166.666,66	--	--	--	166.666,66	166.667 ↗
37 - Saldo aus Finanzierungstätigkeit	**-472.666,66**	**245.600**	**--**	**245.600**	**-166.666,66**	**-412.267** ↘
38 - Änderung des Bestandes an eigenen Finanzmitteln	**-279.082,92**	**-540.766**	**-407.000**	**-947.766**	**-394.478,61**	**553.287** ↗
39 - Anfangsbestand an Finanzmitteln	-951.261,08	-1.220.848	--	-1.220.848	-1.220.848,04	0 →
40 - Änderung des Bestandes an fremden Finanzmitteln	9.495,96	--	--	--	-23.362,50	-23.363 ↘
69600001 - Ungeklärter Zahlungsverkehr - UZE	9.495,96	--	--	--	-23.362,50	-23.363 ↘
79600001 - Ungeklärter Zahlungsverkehr - UZA	-0,00	--	--	--	0,00	0 →
41 - Liquide Mittel	**-1.220.848,04**	**-1.761.614**	**-407.000**	**-2.168.614**	**-1.638.689,15**	**529.925** ↗

4 Teilpläne mit Konten

4.1 010605 Städtische Betriebe

Aufgabe

Erbringung von Leistungen, wie sie zu den üblichen technischen Dienstleistungen von Bauhöfen und Fuhrparks gehören.
Termingerechte, wirtschaftliche, flexible, zuverlässige Aufgabenerledigung und Erfüllung der Kundenwünsche und der Nutzerbedürfnisse unter gesamtstädtischer Sicht.

Zielgruppe

Dienststellen der Alten Hansestadt Lemgo einschließlich ihrer Einrichtungen und Eigengesellschaften
Dritte im Rahmen von Beteiligungen bzw. interkommunaler Zusammenarbeit

Produktverantwortung

Marc Brinkmann, Lars Becker

Kennzahlen	Einheit	Ergebnis 2023	Plan 2024	Ergebnis 2024	Vergleich Plan/Ist 2024
Umsatz je VZÄ-Mitarbeiter*in	EUR	73.941,93	76.088,68	75.696,31	-392,36
Personalaufwand je Produktivstunde	EUR	52,42	47,23	53,91	6,68
Krankenquote	%	9,06	9,68	8,23	-1,45
Quote der produktiven Stunden	%	71,54	77,42	71,20	-6,21
Ertrag je VZÄ-Mitarbeiter*in	EUR	93.346,57	85.754,46	97.144,79	11.390,33
Personalaufwand je VZÄ-Mitarbeiter*in	EUR	57.836,75	66.212,07	62.873,05	-3.339,02
Aufwandsdeckungsgrad	%	104	91	100	9

Leistungen	Einheit	Ergebnis 2023	Plan 2024	Ergebnis 2024	Vergleich Plan/Ist 2024
VZÄ Mitarbeiter*innen	Anz	86,00	85,59	86,00	0,41
Umsatz	EUR	6.359.006	6.512.430	6.509.883	-2.547
Anzahl der Jahresarbeitsstunden	Anz	132.630	155.000	140.868	-14.132
Anzahl der produktiven Stunden	Anz	94.881	120.000	100.305	-19.695
Anzahl der Ausfallstunden durch Krankheit	Anz	12.014	15.000	11.590	-3.410

Teilergebnisrechnung 010605 - Städtische Betriebe

	Ergebnis 2023	Plan 2024	Fortschreibung nach § 22 KomHVO NRW	fortgeschr. Ansatz 2024	Ergebnis 2024	Abw. fortg. A. / Ergebnis 2024
2 - Zuwendungen und allgemeine Umlagen	6.700,00	5.099	--	5.099	5.099,00	0 →
41610001 - Auflösung von SoPo aus Zuwendungen	6.700,00	5.099	--	5.099	5.099,00	0 →
5 - Privatrechtliche Leistungsentgelte	6.359.006,38	6.122.930	--	6.122.930	6.509.826,20	386.896 ↗

	Ergebnis 2023	Plan 2024	Fortschreibung nach § 22 KomHVO NRW	fortgeschr. Ansatz 2024	Ergebnis 2024	Abw. fortg. A. / Ergebnis 2024
44210001 - Erträge aus Verkauf	19.838,83	20.000	--	20.000	20.071,72	72 →
44210002 - Erträge aus Verkauf, Jobticket	102,90	--	--	--	343,00	343 ↗
44211001 - Erträge aus Verkauf an Stadt	1.002.176,06	1.041.630	--	1.041.630	1.036.811,06	-4.819 →
44212001 - Erträge aus Verkauf an GWL	2.090.144,16	1.841.000	--	1.841.000	2.112.176,04	271.176 ↗
44215001 - Erträge aus Verkauf an SEL	3.246.744,43	3.220.300	--	3.220.300	3.340.424,38	120.124 ↗
6 - Kostenerstattungen und -umlagen, Leistungsbeteiligungen	9.226,36	7.500	--	7.500	8.580,00	1.080 ↗
44820001 - Kostenerstattung von Gemeinden (GV)	746,36	--	--	--	--	--
44880001 - Kostenerstattung Dienstkleidung	8.480,00	7.500	--	7.500	8.580,00	1.080 ↗
7 - Sonstige ordentliche Erträge	32.660,52	43.195	--	43.195	26.554,57	-16.640 ↘
45420001 - Erträge aus der Veräußerung von beweglichen VG	1.274,23	18.000	--	18.000	100,00	-17.900 ↘
45620001 - Säumniszuschläge	170,00	--	--	--	335,00	335 ↗
45650001 - Weitere sonst. ordentliche Erträge	2,92	--	--	--	--	--
45710001 - Erträge aus der Auflösung v. sonstigen SoPo	194,00	195	--	195	195,00	0 →
45820001 - Erträge aus der Auflösung von Rückstellungen	0,50	--	--	--	--	--
45910001 - Andere sonstige ordentliche Erträge	31.018,87	25.000	--	25.000	25.924,57	925 ↗
8 - Aktivierte Eigenleistungen	43.377,78	--	--	--	59.320,68	59.321 ↗
47110001 - Aktivierte Eigenleistungen	43.377,78	--	--	--	59.320,68	59.321 ↗
10 - Ordentliche Erträge	**6.450.971,04**	**6.178.724**	**--**	**6.178.724**	**6.609.380,45**	**430.656** ↗
11 - Personalaufwendungen	4.623.906,22	5.312.185	--	5.312.185	5.048.240,85	-263.944 ↘
50110001 - Dienstaufwendungen Beamte	34.144,23	38.338	--	38.338	37.626,97	-711 ↘
50120001 - Dienstaufwendungen tariflich Beschäftigte	3.419.997,07	3.945.157	--	3.945.157	3.757.103,82	-188.053 ↘
50129002 - Zuführung zu Rückstellungen ATZ Beschäftigte	27.569,97	--	--	--	1.787,94	1.788 ↗
50190001 - Dienstaufwendungen sonstige Beschäftigte	198.539,74	220.535	--	220.535	187.038,71	-33.496 ↘
50220001 - Beitr. zu Versorgungskassen tariflich Beschäftigte	161.882,30	218.207	--	218.207	208.363,74	-9.843 ↘
50229001 - Beitr. zu Versorgungskassen ATZ Beschäftigte	2.235,40	--	--	--	144,97	145 ↗
50290001 - Beitr. zu Versorgungskassen sonstige Beschäftigte	9.503,13	11.779	--	11.779	9.403,16	-2.376 ↘
50320001 - Beitr. ges. SozVers. tariflich Beschäftigte	724.054,29	833.085	--	833.085	806.995,13	-26.090 ↘
50329001 - Beitr. zu gesetzl. Soz.Vers. ATZ Beschäftigte	7.451,35	--	--	--	483,22	483 ↗
50390001 - Beitr. zu gesetzl. Soz.Vers. sonstige Beschäftigte	38.528,74	45.084	--	45.084	39.293,19	-5.791 ↘
50420001 - Beihilfe für Beamte	--	0	--	0	--	0 →
13 - Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	1.965.991,03	2.244.617	--	2.244.617	2.143.765,45	-100.852 ↘
52321001 - Verwaltungskosten an Stadt	190.000,00	318.731	--	318.731	318.732,46	1 →
52321002 - Erstatt. an Stadt, EDV	160.309,00	171.717	--	171.717	171.717,00	0 →
52321003 - KE AHL -Beihilfe- und Pensionsrückstellung	17.227,00	19.169	--	19.169	19.169,00	0 →

	Ergebnis 2023	Plan 2024	Fortschreibung nach § 22 KomHVO NRW	fortgeschr. Ansatz 2024	Ergebnis 2024	Abw. fortg. A. / Ergebnis 2024
52321004 - Gesetzl. Unfallversicherung	15.926,77	16.400	--	16.400	13.054,09	-3.346 ↘
52321005 - Haftpflichtversicherung	50.466,55	53.500	--	53.500	57.193,32	3.693 ↗
52321008 - Erstattung an Stadt - Personalkosten	1.686,06	2.500	--	2.500	1.651,00	-849 ↘
52410001 - Bewirtschaftung d. Grundstücke u. baul. Anlagen	102,39	--	--	--	--	--
52411001 - Grundsteuer an Stadt	5.122,54	5.700	--	5.700	5.122,54	-577 ↘
52412001 - Bewirtschaft. Grundstücke GWL	28.385,52	26.000	--	26.000	29.984,52	3.985 ↗
52416002 - Bewirtschaft. Grundstücke SWL, Fernwärme	17.039,00	25.000	--	25.000	18.292,16	-6.708 ↘
52416004 - Bewirtschaft. Grundstücke SWL, Wasser/Abwasser	4.317,61	4.000	--	4.000	2.501,03	-1.499 ↘
52416005 - Bewirtschaft. Grundstücke SWL, Standrohre	2.210,46	2.000	--	2.000	2.923,84	924 ↗
52416006 - Bewirtschaft. Grundstücke SWL	24.082,49	26.000	--	26.000	19.274,82	-6.725 ↘
52810002 - Fracht- u. Mautkosten v. Lieferanten	--	0	--	0	--	0 →
52810003 - Nicht bestandsgef. Material	648.479,92	755.000	--	755.000	662.771,85	-92.228 ↘
52810006 - Fuhrparkaufwendungen	222.358,87	200.000	--	200.000	247.432,44	47.432 ↗
52810008 - Lagerentnahme	181.339,38	175.000	--	175.000	121.305,34	-53.695 ↘
52810010 - Lagerentnahme Betriebsstoffe	168.261,14	160.000	--	160.000	168.851,27	8.851 ↗
52810013 - Wareneinkauf Kleinmaterial	6.366,24	7.100	--	7.100	7.614,79	515 ↗
52810019 - Fremdreparaturen	31.075,40	32.000	--	32.000	40.002,11	8.002 ↗
52810020 - Entsorgungskosten	106.464,25	130.000	--	130.000	136.194,92	6.195 ↗
52810021 - Miete für KFZ und Gerät	63.536,83	55.000	--	55.000	83.150,37	28.150 ↗
52910001 - Sonstige Dienstleistungen	21.233,61	59.800	--	59.800	16.826,58	-42.973 ↘
14 - Bilanzielle Abschreibungen	691.339,29	711.000	--	711.000	729.177,64	18.178 ↗
57110001 - Abschreibungen auf Sachanlagen	691.339,29	711.000	--	711.000	729.177,64	18.178 ↗
57990001 - Centabsplittung	--	0	--	0	--	0 →
16 - Sonstige ordentliche Aufwendungen	318.941,43	303.840	--	303.840	332.007,62	28.168 ↗
54120001 - Besondere AW für Beschäftigte	--	0	--	0	--	0 →
54120002 - Aus- und Fortbildung	30.119,21	35.000	--	35.000	24.383,53	-10.616 ↘
54120004 - Dienst- u. Schutzkleidung	50.542,43	45.000	--	45.000	66.423,80	21.424 ↗
54120005 - Aus- und Fortbildung (LOGA)	2.861,26	--	--	--	592,80	593 ↗
54120006 - Ausbildungskosten Azubi	38.076,57	37.300	--	37.300	36.076,36	-1.224 ↘
54222001 - Mieten an die GWL	6.000,00	6.000	--	6.000	6.000,00	0 →
54222002 - Nebenkosten an die GWL	4.039,20	4.040	--	4.040	4.039,20	-1 →
54230001 - Leasing	18.398,60	3.000	--	3.000	2.355,93	-644 ↘
54290001 - Inanspr. Rechte & Dienste	4.499,69	30.000	--	30.000	6.582,19	-23.418 ↘
54310001 - Geschäftsaufwendungen	97.300,12	75.000	--	75.000	104.456,20	29.456 ↗
54310099 - Geringwertige Wirtschaftsgüter	32.460,36	33.000	--	33.000	33.771,04	771 ↗
54311001 - Geschäftsaufwand Poststelle	1.694,25	3.000	--	3.000	4.007,06	1.007 ↗

	Ergebnis 2023	Plan 2024	Fortschreibung nach § 22 KomHVO NRW	fortgeschr. Ansatz 2024	Ergebnis 2024	Abw. fortg. A. / Ergebnis 2024
54410001 - Steuern, Vers., Schadensfä.	21.590,90	26.500	--	26.500	28.220,29	1.720 ↗
54410003 - Mautgebühren	3.696,98	3.000	--	3.000	6.591,20	3.591 ↗
54710001 - Wertveränderungen bei Sachanlagen	2,00	--	--	--	--	--
54730001 - Wertveränderungen beim Umlaufvermögen	7.656,94	2.000	--	2.000	8.508,02	6.508 ↗
54740001 - Verluste aus Abgang von Vermögensgegenständen	--	1.000	--	1.000	--	-1.000 ↘
54799004 - Verlust a. d. Veräußerg. v. VM.gegenst. >410 €	0,00	--	--	--	0,00	0 →
54830001 - Inanspruchn. v. Gewährvertr. u. Bürgsch.	--	0	--	0	--	0 →
54999981 - Bankrückläufer	2,92	--	--	--	--	--
17 - Ordentliche Aufwendungen	**7.600.177,97**	**8.571.642**	**--**	**8.571.642**	**8.253.191,56**	**-318.450** ↘
18 - Ordentliches Ergebnis	**-1.149.206,93**	**-2.392.918**	**--**	**-2.392.918**	**-1.643.811,11**	**749.107** ↗
22 - Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit	**-1.149.206,93**	**-2.392.918**	**--**	**-2.392.918**	**-1.643.811,11**	**749.107** ↗
23 - Außerordentliche Erträge	218.608,45	0	--	0	--	0 →
49111001 - Außerordentliche Erträge nach NKF-CUIG NRW	218.608,45	0	--	0	--	0 →
25 - Außerordentliches Ergebnis	**218.608,45**	**0**	**--**	**0**	**--**	**0** →
26 - Ergebnis - vor Berücksichtigung der internen Leistungsbeziehungen -	**-930.598,48**	**-2.392.918**	**--**	**-2.392.918**	**-1.643.811,11**	**749.107** ↗
27 - Erträge aus internen Leistungsbeziehungen	1.576.833,76	1.161.000	--	1.161.000	1.745.071,20	584.071 ↗
48110001 - ILB	1.576.833,76	1.161.000	--	1.161.000	1.745.071,20	584.071 ↗
29 - Teilergebnis	**646.235,28**	**-1.231.918**	**--**	**-1.231.918**	**101.260,09**	**1.333.178** ↗
31 - Teilergebnis nach Abzug globaler Minderaufwand	**646.235,28**	**-1.231.918**	**--**	**-1.231.918**	**101.260,09**	**1.333.178** ↗

Teilfinanzrechnung 010605 - Städtische Betriebe

	Ergebnis 2023	Plan 2024	Fortschreibung nach § 22 KomHVO NRW	fortgeschr. Ansatz 2024	Ergebnis 2024	Abw. fortg. A. / Ergebnis 2024
05 - Privatrechtliche Leistungsentgelte	6.071.794,44	6.131.230	--	6.131.230	6.481.677,70	350.448 ↗
64210001 - Einzahlungen aus Verkauf	20.696,17	20.000	--	20.000	15.635,58	-4.364 ↘
64210002 - Einzahlungen aus Verkauf, Jobticket	102,90	--	--	--	343,00	343 ↗
64211001 - Einzahl. aus Verkauf an Stadt	940.911,41	1.041.630	--	1.041.630	1.072.017,87	30.388 ↗
64212001 - Einzahl. aus Verkauf an GWL	1.996.772,96	1.841.000	--	1.841.000	2.025.210,57	184.211 ↗
64215001 - Einzahl. aus Verkauf an SEL	3.113.311,00	3.228.600	--	3.228.600	3.368.470,68	139.871 ↗
06 - Kostenerstattungen und Kostenumlagen	9.226,36	7.500	--	7.500	8.580,00	1.080 ↗
64820001 - Kostenerstattung von Gemeinden (GV)	746,36	--	--	--	--	--
64880001 - Kostenerstattung Dienstkleidung	8.480,00	7.500	--	7.500	8.580,00	1.080 ↗
07 - Sonstige Einzahlungen	38.382,01	28.800	--	28.800	16.146,32	-12.654 ↘
65220001 - Erstattung von Umsatzsteuer	--	3.800	--	3.800	--	-3.800 ↘

	Ergebnis 2023	Plan 2024	Fortschreibung nach § 22 KomHVO NRW	fortgeschr. Ansatz 2024	Ergebnis 2024	Abw. fortg. A. / Ergebnis 2024
65620001 - Säumniszuschläge	245,00	--	--	--	367,00	367 ↗
65910001 - Sonstige Einzahlungen aus lfd. Verwaltungst.	38.137,01	25.000	--	25.000	15.779,32	-9.221 ↘
09 - Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	**6.119.402,81**	**6.167.530**	**--**	**6.167.530**	**6.506.404,02**	**338.874** ↗
10 - Personalauszahlungen	4.627.239,50	5.336.753	--	5.336.753	5.056.368,58	-280.384 ↘
70100001 - Dienstbezüge	-4.918,56	--	--	--	728,00	728 ↗
70110001 - Dienstbezüge Beamte	34.431,37	38.338	--	38.338	38.467,56	130 →
70120001 - Dienstbezüge tariflich Beschäftigte	3.415.011,13	3.945.157	--	3.945.157	3.730.538,14	-214.619 ↘
70120002 - Auszahlung ATZ Beschäftigte gegen Rückstellung	48.455,81	24.568	--	24.568	38.613,68	14.046 ↗
70190001 - Dienstbezüge sonstige Beschäftigte	197.619,60	220.535	--	220.535	186.719,64	-33.815 ↘
70220001 - Beitr. zu Versorgungskassen tariflich Beschäftigte	181.998,56	218.207	--	218.207	207.834,29	-10.373 ↘
70290001 - Beitr. zu Versorgungskassen sonstige Beschäftigte	9.503,13	11.779	--	11.779	9.403,16	-2.376 ↘
70320001 - Beitr. ges. SozVers. tariflich Beschäftigte	706.609,72	833.085	--	833.085	804.770,92	-28.314 ↘
70390001 - Beitr. zu gesetzl. Soz.Vers. sonstige Beschäftigte	38.528,74	45.084	--	45.084	39.293,19	-5.791 ↘
70420001 - Breihilfe für Beamte	--	0	--	0	--	0 →
12 - Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen	1.953.909,60	2.250.517	--	2.250.517	2.194.933,54	-55.583 ↘
72321001 - Verwaltungskosten an Stadt	190.000,00	318.731	--	318.731	318.732,46	1 →
72321002 - Erstatt. an Stadt, EDV	160.309,00	171.717	--	171.717	171.717,00	0 →
72321003 - KE AHL - Beihilfe- und Pensionsrückstellungen	17.227,00	19.169	--	19.169	19.169,00	0 →
72321004 - Gesetzl. Unfallversicherung	15.926,77	16.400	--	16.400	13.054,09	-3.346 ↘
72321005 - Haftpflichtversicherung	50.466,55	53.500	--	53.500	57.193,32	3.693 ↗
72321008 - Erstattung an Stadt - Personalkosten	1.636,69	2.500	--	2.500	1.686,06	-814 ↘
72410001 - Bewirtschaftung d. Grundstücke u. baul. Anlagen	102,39	--	--	--	--	--
72411001 - Grundsteuer an Stadt	5.122,54	5.700	--	5.700	5.122,54	-577 ↘
72412001 - Bewirtschaft. Grundstücke GWL	27.464,44	26.000	--	26.000	29.035,37	3.035 ↗
72416002 - Bewirtschaft. Grundstücke SWL, Fernwärme	7.204,52	25.000	--	25.000	21.208,00	-3.792 ↘
72416004 - Bewirtschaft. Grundstücke SWL, Wasser/Abwasser	2.297,42	4.000	--	4.000	4.680,61	681 ↗
72416005 - Bewirtschaft. Grundstücke SWL	1.267,05	2.000	--	2.000	4.139,74	2.140 ↗
72416006 - Bewirtschaft. Grundstücke SWL	19.322,46	26.000	--	26.000	28.053,49	2.053 ↗
72810002 - Fracht- u. Mautkosten v. Lieferanten	--	0	--	0	--	0 →
72810003 - Nicht bestandsgef. Material	649.574,63	755.000	--	755.000	659.500,95	-95.499 ↘
72810006 - Fuhrparkaufwendungen	186.606,04	206.900	--	206.900	210.696,40	3.796 ↗
72810008 - Lagerentnahme	195.292,14	174.000	--	174.000	162.781,61	-11.218 ↘
72810010 - Lagerentnahme Betriebsstoffe	206.820,21	160.000	--	160.000	195.472,40	35.472 ↗
72810013 - Wareneinkauf Kleinmaterial	6.487,13	7.100	--	7.100	7.570,25	470 ↗

	Ergebnis 2023	Plan 2024	Fortschreibung nach § 22 KomHVO NRW	fortgeschr. Ansatz 2024	Ergebnis 2024	Abw. fortg. A. / Ergebnis 2024
72810019 - Fremdreparaturen	26.946,65	32.000	--	32.000	40.307,13	8.307 ↗
72810020 - Entsorgungskosten	102.399,91	130.000	--	130.000	139.181,29	9.181 ↗
72810021 - Miete für KFZ und Gerät	60.202,45	55.000	--	55.000	88.805,25	33.805 ↗
72910001 - Sonstige Dienstleistungen	21.233,61	59.800	--	59.800	16.826,58	-42.973 ↘
15 - Sonstige Auszahlungen	311.551,37	312.740	--	312.740	332.037,80	19.298 ↗
74120001 - Besondere AZ für Beschäftigte	--	0	--	0	--	0 →
74120002 - Aus- und Fortbildung	37.027,30	35.000	--	35.000	22.859,44	-12.141 ↘
74120004 - Dienst- u. Schutzkleidung	49.855,01	45.000	--	45.000	65.294,43	20.294 ↗
74120005 - Aus- und Fortbildung (Loga)	2.861,25	--	--	--	563,04	563 ↗
74120006 - Ausbildungskosten Azubi	35.693,31	37.300	--	37.300	37.054,52	-245 →
74222001 - Mieten an die GWL	6.000,00	6.000	--	6.000	6.000,00	0 →
74222002 - Nebenkosten an die GWL	4.039,20	4.040	--	4.040	4.039,20	-1 →
74230001 - Leasing	18.398,60	3.000	--	3.000	2.355,93	-644 ↘
74290001 - Inanspr. Rechte & Dienste	2.975,00	30.000	--	30.000	7.028,44	-22.972 ↘
74310001 - Geschäftsauszahlungen	94.829,36	83.100	--	83.100	113.721,38	30.621 ↗
74310099 - Geringwertige Wirtschaftsgüter	33.201,27	33.000	--	33.000	33.894,07	894 ↗
74311001 - Geschäftsauszahlung Poststelle	1.694,25	3.000	--	3.000	4.007,06	1.007 ↗
74410001 - Steuern, Vers., Schadensfä.	21.973,90	26.500	--	26.500	28.220,29	1.720 ↗
74410003 - Mautgebühren	3.000,00	3.000	--	3.000	7.000,00	4.000 ↗
74420001 - Umsatzsteuer	--	3.800	--	3.800	--	-3.800 ↘
74830001 - Inanspruchn. v. Gewährvertr. u. Bürgsch.	--	0	--	0	--	0 →
74999981 - Bankrückläufer	2,92	--	--	--	--	--
16 - Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	**6.892.700,47**	**7.900.010**	**--**	**7.900.010**	**7.583.339,92**	**-316.670** ↘
17 - Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit	**-773.297,66**	**-1.732.480**	**--**	**-1.732.480**	**-1.076.935,90**	**655.544** ↗
18 - Einzahlungen aus Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen	9.000,00	168.000	--	168.000	--	-168.000 ↘
68110001 - Investitionszuweisungen vom Land	9.000,00	168.000	--	168.000	--	-168.000 ↘
19 - Einzahlungen aus der Veräußerung von Sachanlagen	86.715,56	18.000	--	18.000	19.326,39	1.326 ↗
68310001 - Veräußerung v. beweglichen VG	86.715,56	18.000	--	18.000	19.326,39	1.326 ↗
23 - Summe (invest. Einzahlungen)	**95.715,56**	**186.000**	**--**	**186.000**	**19.326,39**	**-166.674** ↘
25 - Auszahlungen für Baumaßnahmen	26.994,50	25.000	407.000	432.000	48.376,28	-383.624 ↘
78510001 - Hochbaumaßnahmen	26.994,50	25.000	407.000	432.000	48.376,28	-383.624 ↘
26 - Auszahlungen für den Erwerb von beweglichem Anlagevermögen	466.351,33	672.600	--	672.600	627.193,52	-45.406 ↘
78310001 - Erwerb von Sachanlagen	466.351,33	672.600	--	672.600	627.193,52	-45.406 ↘
30 - Summe: (invest. Auszahlungen)	**493.345,83**	**697.600**	**407.000**	**1.104.600**	**675.569,80**	**-429.030** ↘
31 - Saldo der Investitionstätigkeit (Einzahlungen ./. Auszahlungen)	**-397.630,27**	**-511.600**	**-407.000**	**-918.600**	**-656.243,41**	**262.357** ↗

Investitionsübersicht B 010605 - Städtische Betriebe

	Ergebnis 2023	Plan 2024	fortgeschr. Ansatz 2024	Ergebnis 2024	Abw. fortg. A. / Ergebnis 2024
010605 - Städtische Betriebe	***-368.393,39***	***-529.600***	***-936.600***	***-649.313,63***	***287.286*** ↗
A13000001 - Erwerb von Vermögensgegenständen	-27.095,11	-65.100	-65.100	-46.633,22	18.467 ↗
Einzahlung	*19.135,70*	--	--	--	--
Auszahlung	*46.230,81*	*65.100*	*65.100*	*46.633,22*	*-18.467* ↘
A15000002 - Transporter (diverse)	-77.753,59	-55.000	-55.000	-8.362,15	46.638 ↗
Auszahlung	*77.753,59*	*55.000*	*55.000*	*8.362,15*	*-46.638* ↘
A15000003 - Anhänger für Transporter	-6.505,65	-10.000	-10.000	-20.082,57	-10.083 ↘
Einzahlung	*151,00*	--	--	--	--
Auszahlung	*6.656,65*	*10.000*	*10.000*	*20.082,57*	*10.083* ↗
A15000004 - Aufsitzmäher	-4.355,40	-18.000	-18.000	-17.276,42	724 ↗
Auszahlung	*4.355,40*	*18.000*	*18.000*	*17.276,42*	*-724* ↘
A15000005 - Kleingeräte	-19.582,24	-17.500	-17.500	-12.831,37	4.669 ↗
Einzahlung	*11,00*	--	--	--	--
Auszahlung	*19.593,24*	*17.500*	*17.500*	*12.831,37*	*-4.669* ↘
A16000001 - LKW (diverse)	-117.116,41	0	0	-268,81	-269 ↘
Auszahlung	*117.116,41*	*0*	*0*	*268,81*	*269* ↗
A16000002 - Streuautomat	19.996,00	--	--	--	--
Einzahlung	*19.996,00*	--	--	--	--
A16000003 - Traktor	-64.256,60	0	0	-57.124,75	-57.125 ↘
Auszahlung	*64.256,60*	*0*	*0*	*57.124,75*	*57.125* ↗
A20000007 - Winterdienstgeräte, z.B. Streuer, Schneepflug	12.764,05	0	0	-26.691,70	-26.692 ↘
Einzahlung	*22.284,00*	--	--	--	--
Auszahlung	*9.519,95*	*0*	*0*	*26.691,70*	*26.692* ↗
A22000001 - E-KFZ Fahrzeugpool	--	-20.000	-20.000	--	20.000 ↗
Einzahlung	--	*0*	*0*	--	*0* →
Auszahlung	--	*20.000*	*20.000*	--	*-20.000* ↘
A22000002 - E-KFZ Bauhof	--	--	--	-16.400,00	-16.400 ↘
Auszahlung	--	--	--	*16.400,00*	*16.400* ↗
A22000003 - E-Transporter	-30.968,82	-30.000	-30.000	-26.201,50	3.799 ↗
Einzahlung	--	*0*	*0*	--	*0* →
Auszahlung	*30.968,82*	*30.000*	*30.000*	*26.201,50*	*-3.799* ↘
A22000006 - Anbaugerät Auslegerarm Dücker DUA 700	1.389,92	--	--	--	--
Auszahlung	*-1.389,92*	--	--	--	--
A22000007 - Großflächenmäher	-33,29	--	--	--	--
Auszahlung	*33,29*	--	--	--	--
A22000008 - Bonetti mit Gießarm	-712,29	--	--	--	--

	Ergebnis 2023	Plan 2024	fortgeschr. An-satz 2024	Ergebnis 2024	Abw. fortg. A. / Ergebnis 2024
Auszahlung	*712,29*	--	--	--	--
A23000001 - Kehrmaschine	--	-192.000	-192.000	-154.442,91	37.557 ↗
Einzahlung	--	*168.000*	*168.000*	--	*-168.000* ↘
Auszahlung	--	*360.000*	*360.000*	*154.442,91*	*-205.557* ↘
A23000002 - Unkrautvernichter	-17.427,55	--	--	--	--
Auszahlung	*17.427,55*	--	--	--	--
A23000003 - Minibagger	-43.256,50	--	--	--	--
Auszahlung	*43.256,50*	--	--	--	--
A24000001 - Geräteträger	--	-20.000	-20.000	--	20.000 ↗
Auszahlung	--	*20.000*	*20.000*	--	*-20.000* ↘
A24000003 - Palettenregale	--	-25.000	-25.000	-23.298,65	1.701 ↗
Auszahlung	--	*25.000*	*25.000*	*23.298,65*	*-1.701* ↘
A24000004 - Raupenmäher	--	-77.000	-77.000	-77.945,00	-945 ↘
Auszahlung	--	*77.000*	*77.000*	*77.945,00*	*945* ↗
H15000002 - Bauhof neu (Hochbau)	-29.860,15	--	-247.000	-139.634,47	107.366 ↗
Auszahlung	*29.860,15*	--	*247.000*	*139.634,47*	*-107.366* ↘
H22000001 - Ladeinfrastruktur E-Fahrzeuge	-15.317,00	--	--	--	--
Einzahlung	*9.000,00*	--	--	--	--
Auszahlung	*24.317,00*	--	--	--	--
H22000002 - Überdachung Schüttgüter	-2.677,50	--	-160.000	-48.376,28	111.624 ↗
Auszahlung	*2.677,50*	--	*160.000*	*48.376,28*	*-111.624* ↘
Z99999998 - Migration Anlagenbuchhaltung	54.374,74	--	--	26.256,17	26.256 ↗
Einzahlung	*54.374,74*	--	--	*26.256,17*	*26.256* ↗

Stellenplan	Ein-heit	Ergebnis 2023	Plan 2024	Ergebnis 2024	Vergleich Plan/Ist 2024
Stellen	Anz	86,00	85,59	86,00	0,41

4.2 010690 Betrieb gewerblicher Art

Aufgabe

Erbringung von Leistungen, wie sie zu den üblichen technischen Dienstleistungen von Bauhöfen und Fuhrparks gehören.
Termingerechte, wirtschaftliche, flexible, zuverlässige Aufgabenerledigung und Erfüllung der Kundenwünsche und der Nutzerbedürfnisse unter gesamtstädtischer Sicht.

Zielgruppe

Dienststellen im Konzern Stadt die der Umsatzsteuerpflicht obliegen.
Dritte im Rahmen von Beteiligungen bzw. interkommunaler Zusammenarbeit.

Produktverantwortung

Marc Brinkmann, Lars Becker

Teilergebnisrechnung 010690 - Betrieb gewerblicher Art

	Ergebnis 2023	Plan 2024	Fortschreibung nach § 22 KomHVO NRW	fortgeschr. Ansatz 2024	Ergebnis 2024	Abw. fortg. A. / Ergebnis 2024
5 - Privatrechtliche Leistungsentgelte	609.954,64	762.312	--	762.312	710.628,17	-51.684 ↘
44210019 - Erträge aus Verkauf an Dritte	50.984,96	50.000	--	50.000	40.284,54	-9.715 ↘
44216019 - Erträge aus Verkauf an SWL	558.969,68	712.312	--	712.312	670.343,63	-41.968 ↘
7 - Sonstige ordentliche Erträge	18.526,05	5.000	--	5.000	11.763,17	6.763 ↗
45820001 - Erträge aus der Auflösung von Rückstellungen	8.447,93	--	--	--	1.905,85	1.906 ↗
45910001 - Andere sonstige ordentliche Erträge	652,00	--	--	--	--	--
45910019 - Sonstige Erträge, 19% Dritte	9.426,12	5.000	--	5.000	9.857,32	4.857 ↗
10 - Ordentliche Erträge	**628.480,69**	**767.312**	**--**	**767.312**	**722.391,34**	**-44.921** ↘
13 - Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	25.814,23	90.000	--	90.000	29.269,35	-60.731 ↘
52810003 - Nicht bestandsgef. Material	25.814,23	90.000	--	90.000	29.269,35	-60.731 ↘
16 - Sonstige ordentliche Aufwendungen	12.490,86	16.000	--	16.000	-2.047,98	-18.048 ↘
54410090 - Körpersch.steuer, Soli u.ä. FA	6.370,00	8.000	--	8.000	-2.047,98	-10.048 ↘
54411001 - Gewerbesteuer an die Stadt	6.121,00	8.000	--	8.000	0,00	-8.000 ↘
54731001 - Ausbuchung von Kleinbeträgen	-0,14	--	--	--	--	--
17 - Ordentliche Aufwendungen	**38.305,09**	**106.000**	**--**	**106.000**	**27.221,37**	**-78.779** ↘
18 - Ordentliches Ergebnis	**590.175,60**	**661.312**	**--**	**661.312**	**695.169,97**	**33.858** ↗
22 - Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit	**590.175,60**	**661.312**	**--**	**661.312**	**695.169,97**	**33.858** ↗
26 - Ergebnis - vor Berücksichtigung der internen Leistungsbeziehungen -	**590.175,60**	**661.312**	**--**	**661.312**	**695.169,97**	**33.858** ↗

	Ergebnis 2023	Plan 2024	Fortschreibung nach § 22 KomHVO NRW	fortgeschr. Ansatz 2024	Ergebnis 2024	Abw. fortg. A. / Ergebnis 2024
28 - Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	557.411,61	--	--	--	690.294,03	690.294 ↗
58110001 - ILB	557.411,61	--	--	--	690.294,03	690.294 ↗
29 - Teilergebnis	**32.763,99**	**661.312**	**--**	**661.312**	**4.875,94**	**-656.436** ↘
31 - Teilergebnis nach Abzug globaler Minderaufwand	**32.763,99**	**661.312**	**--**	**661.312**	**4.875,94**	**-656.436** ↘

Teilfinanzrechnung 010690 - Betrieb gewerblicher Art

	Ergebnis 2023	Plan 2024	Fortschreibung nach § 22 KomHVO NRW	fortgeschr. Ansatz 2024	Ergebnis 2024	Abw. fortg. A. / Ergebnis 2024
05 - Privatrechtliche Leistungsentgelte	682.677,22	762.312	--	762.312	875.023,91	112.712 ↗
64210019 - Einzahl. aus Verkauf an Dritte	87.112,10	50.000	--	50.000	53.219,35	3.219 ↗
64216019 - Einzahl. aus Verkauf an SWL	595.565,12	712.312	--	712.312	821.804,56	109.493 ↗
07 - Sonstige Einzahlungen	51.171,15	167.889	--	167.889	46.697,64	-121.191 ↘
65220001 - Erstattung von Umsatzsteuer	39.302,05	162.889	--	162.889	34.967,43	-127.922 ↘
65910001 - Sonstige Einzahlungen aus lfd. Verwaltungst.	652,00	--	--	--	--	--
65910019 - Sonstige Erträge, 19% Dritte	11.217,10	5.000	--	5.000	11.730,21	6.730 ↗
09 - Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	**733.848,37**	**930.201**	**--**	**930.201**	**921.721,55**	**-8.479** →
12 - Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen	55.757,80	90.000	--	90.000	65.582,24	-24.418 ↘
72810003 - Nicht bestandsgef. Material	55.757,80	90.000	--	90.000	65.582,24	-24.418 ↘
15 - Sonstige Auszahlungen	144.246,44	188.889	--	188.889	140.198,46	-48.691 ↘
74410090 - Körpersch.steuer, Soli u.ä. FA	12.994,32	13.000	--	13.000	2.369,02	-10.631 ↘
74411001 - Gewerbesteuer an die Stadt	7.077,45	13.000	--	13.000	5.206,95	-7.793 ↘
74420001 - Umsatzsteuer	124.174,67	162.889	--	162.889	132.622,49	-30.267 ↘
16 - Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	**200.004,24**	**278.889**	**--**	**278.889**	**205.780,70**	**-73.108** ↘
17 - Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit	**533.844,13**	**651.312**	**--**	**651.312**	**715.940,85**	**64.629** ↗

4.3 130101 Städtische Grünflächen

Aufgabe

Aktiver Umwelt- und Naturschutz
Stadtbildpflege, Planung, Gestaltung, Bau, Betrieb und Unterhaltung der öffentlichen Park- und Gartenanlagen
Betrieb und Unterhaltung von Naturschutz- und Naherholungsgebieten (-bereichen)

Zielgruppe

Einwohnerinnen und Einwohner
Besucherinnen und Besucher

Produktverantwortung

Marc Brinkmann, Lars Becker

Kennzahlen	Ein-heit	Ergebnis 2023	Plan 2024	Ergebnis 2024	Vergleich Plan/Ist 2024
Zuschuss je EW	EUR	3,11	0,00	2,79	2,79
Ordentlicher Aufwand je EW	EUR	16,76	19,55	17,60	-1,95
Sach- und Dienstleistungsintensität	%	15,93	20,30	11,10	-9,20
Ordentlicher Aufwand je m² Gesamtpflegefläche	EUR	0,35	0,29	0,29	0,00

Leistungen	Ein-heit	Ergebnis 2023	Plan 2024	Ergebnis 2024	Vergleich Plan/Ist 2024
Gesamtpflegefläche	qm	771.917	1.014.300	977.539	-36.761
- davon in intensiver Pflege	qm	150.487	202.000	238.737	36.737
- davon in extensiver Pflege	qm	621.430	812.300	738.802	-73.498

Teilergebnisrechnung 130101 - Städtische Grünflächen

	Ergebnis 2023	Plan 2024	Fortschrei-bung nach § 22 KomHVO NRW	fortgeschr. Ansatz 2024	Ergebnis 2024	Abw. fortg. A. / Ergebnis 2024
2 - Zuwendungen und allgemeine Umlagen	11.503,50	9.450	--	9.450	9.827,81	378 ↗
41410001 - Zuweisungen und Zuschüsse für laufende Zwecke Land	4.850,37	4.850	--	4.850	4.850,37	0 →
41420001 - Zuweisg. u. Zuschüsse für lauf.Zwecke Gemeinde(GV)	6.653,13	4.600	--	4.600	4.977,44	377 ↗
5 - Privatrechtliche Leistungsentgelte	3.967,33	1.200	--	1.200	3.720,43	2.520 ↗
44110001 - Mieten und Pachten	3.967,33	1.200	--	1.200	3.720,43	2.520 ↗
44116001 - Mieten und Pachten SWL	--	0	--	0	--	0 →
6 - Kostenerstattungen und -umlagen, Leis-tungsbeteiligungen	806.379,00	800.742	--	800.742	801.876,00	1.134 →
44821001 - KE Grünflächenservice Stadt	48.848,00	48.848	--	48.848	49.572,00	724 ↗
44821002 - KE Stadt, Ausgleich für Fehlbedarf	683.849,00	678.622	--	678.622	678.622,00	0 →
44852001 - KE Grünflächenservice GWL	37.046,00	36.636	--	36.636	37.046,00	410 ↗

	Ergebnis 2023	Plan 2024	Fortschreibung nach § 22 KomHVO NRW	fortgeschr. Ansatz 2024	Ergebnis 2024	Abw. fortg. A. / Ergebnis 2024
44855001 - KE Grünflächenservice SEL	36.636,00	36.636	--	36.636	36.636,00	0 →
7 - Sonstige ordentliche Erträge	128,00	128	--	128	28.906,37	28.778 ↗
45710001 - Erträge aus der Auflösung v. sonstigen SoPo	128,00	128	--	128	28.906,37	28.778 ↗
10 - Ordentliche Erträge	**821.977,83**	**811.520**	**--**	**811.520**	**844.330,61**	**32.811** ↗
11 - Personalaufwendungen	216.642,00	218.282	--	218.282	217.545,99	-736 →
50120001 - Dienstaufwendungen tariflich Beschäftigte	174.294,07	173.384	--	173.384	173.169,03	-215 →
50220001 - Beitr. zu Versorgungskassen tariflich Beschäftigte	7.233,20	9.391	--	9.391	9.264,43	-127 ↘
50320001 - Beitr. ges. SozVers. tariflich Beschäftigte	35.114,73	35.507	--	35.507	35.112,53	-394 ↘
13 - Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	42.981,74	59.570	--	59.570	31.910,69	-27.659 ↘
52321001 - Verwaltungskosten an Stadt	25.000,00	13.096	--	13.096	13.096,00	0 →
52321002 - Erstatt. an Stadt, EDV	7.994,00	8.338	--	8.338	8.338,00	0 →
52321004 - Gesetzl. Unfallversicherung	--	0	--	0	--	0 →
52321005 - Haftpflichtversicherung	--	0	--	0	--	0 →
52410001 - Bewirtschaftung d. Grundstücke u. baul. Anlagen	1.400,63	--	--	--	77,04	77 ↗
52411001 - Grundsteuer an Stadt	2.055,74	2.136	--	2.136	2.055,74	-80 ↘
52416001 - Bewirtschaft. Grundstücke SWL	344,38	500	--	500	476,55	-23 ↘
52420001 - Unterhaltg.u. Bewirtschaftg. d. Infrastrukturverm.	4.468,28	20.500	--	20.500	2.819,51	-17.680 ↘
52910001 - Sonstige Dienstleistungen	1.718,71	15.000	--	15.000	5.047,85	-9.952 ↘
14 - Bilanzielle Abschreibungen	5.301,25	6.600	--	6.600	33.322,37	26.722 ↗
57110001 - Abschreibungen auf Sachanlagen	5.301,25	6.600	--	6.600	33.322,37	26.722 ↗
57990001 - Centabsplittung	--	0	--	0	--	0 →
15 - Transferaufwendungen	944,00	--	--	--	944,00	944 ↗
53180001 - Zuweisg. u. Zuschüsse für lfd. Zwecke Übrige Ber.	944,00	--	--	--	944,00	944 ↗
16 - Sonstige ordentliche Aufwendungen	3.922,80	9.068	--	9.068	3.841,05	-5.227 ↘
54120001 - Besondere AW für Beschäftigte	--	0	--	0	--	0 →
54120002 - Aus- und Fortbildung	--	1.500	--	1.500	--	-1.500 ↘
54120005 - Aus- und Fortbildung (LOGA)	170,80	--	--	--	--	--
54220001 - Mieten und Pachten	3.735,06	3.650	--	3.650	3.824,11	174 ↗
54228001 - Mieten und Pachten an die ALG	16,94	18	--	18	16,94	-1 ↘
54310001 - Geschäftsaufwendungen	--	900	--	900	--	-900 ↘
54310099 - Geringwertige Wirtschaftsgüter	--	2.500	--	2.500	--	-2.500 ↘
54311001 - Geschäftsaufwand Poststelle	--	500	--	500	--	-500 ↘
17 - Ordentliche Aufwendungen	**269.791,79**	**293.520**	**--**	**293.520**	**287.564,10**	**-5.956** ↘
18 - Ordentliches Ergebnis	**552.186,04**	**518.000**	**--**	**518.000**	**556.766,51**	**38.767** ↗
22 - Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit	**552.186,04**	**518.000**	**--**	**518.000**	**556.766,51**	**38.767** ↗

	Ergebnis 2023	Plan 2024	Fortschreibung nach § 22 KomHVO NRW	fortgeschr. Ansatz 2024	Ergebnis 2024	Abw. fortg. A. / Ergebnis 2024
26 - Ergebnis - vor Berücksichtigung der internen Leistungsbeziehungen -	**552.186,04**	**518.000**	**--**	**518.000**	**556.766,51**	**38.767** ↗
28 - Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	423.531,00	518.000	--	518.000	441.303,73	-76.696 ↘
58110001 - ILB	423.531,00	518.000	--	518.000	441.303,73	-76.696 ↘
29 - Teilergebnis	**128.655,04**	**0**	**--**	**0**	**115.462,78**	**115.463** ↗
31 - Teilergebnis nach Abzug globaler Minderaufwand	**128.655,04**	**0**	**--**	**0**	**115.462,78**	**115.463** ↗

Teilfinanzrechnung 130101 - Städtische Grünflächen

	Ergebnis 2023	Plan 2024	Fortschreibung nach § 22 KomHVO NRW	fortgeschr. Ansatz 2024	Ergebnis 2024	Abw. fortg. A. / Ergebnis 2024
02 - Zuwendungen und allgemeine Umlagen	11.503,50	9.450	--	9.450	9.827,81	378 ↗
61410001 - Zuweisungen und Zuschüsse für laufende Zwecke Land	4.850,37	4.850	--	4.850	4.850,37	0 →
61420001 - Zuweisg. u. Zuschüsse für lauf.Zwecke Gemeinde(GV)	6.653,13	4.600	--	4.600	4.977,44	377 ↗
05 - Privatrechtliche Leistungsentgelte	3.967,33	1.200	--	1.200	3.167,01	1.967 ↗
64110001 - Mieten und Pachten	3.967,33	1.200	--	1.200	3.167,01	1.967 ↗
64116001 - Mieten und Pachten SWL	--	0	--	0	--	0 →
06 - Kostenerstattungen und Kostenumlagen	806.379,00	800.742	--	800.742	801.876,00	1.134 →
64821001 - KE Grünflächenservice Stadt	48.848,00	48.848	--	48.848	49.572,00	724 ↗
64821002 - KE Stadt, Ausgleich für Fehlbedarf	683.849,00	678.622	--	678.622	678.622,00	0 →
64852001 - KE Grünflächenservice GWL	37.046,00	36.636	--	36.636	37.046,00	410 ↗
64855001 - KE Grünflächenservice SEL	36.636,00	36.636	--	36.636	36.636,00	0 →
09 - Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	**821.849,83**	**811.392**	**--**	**811.392**	**814.870,82**	**3.479** →
10 - Personalauszahlungen	217.898,42	218.282	--	218.282	212.619,18	-5.663 ↘
70120001 - Dienstbezüge tariflich Beschäftigte	174.485,85	173.384	--	173.384	168.217,85	-5.166 ↘
70220001 - Beitr. zu Versorgungskassen tariflich Beschäftigte	8.893,02	9.391	--	9.391	9.226,01	-165 ↘
70320001 - Beitr. ges. SozVers. tariflich Beschäftigte	34.519,55	35.507	--	35.507	35.175,32	-332 →
12 - Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen	42.068,03	59.570	--	59.570	33.069,52	-26.500 ↘
72321001 - Verwaltungskosten an Stadt	25.000,00	13.096	--	13.096	13.096,00	0 →
72321002 - Erstatt. an Stadt, EDV	7.994,00	8.338	--	8.338	8.338,00	0 →
72321004 - Gesetzl. Unfallversicherung	--	0	--	0	--	0 →
72321005 - Haftpflichtversicherung	--	0	--	0	--	0 →
72410001 - Bewirtschaftung d. Grundstücke u. baul. Anlagen	1.400,63	--	--	--	77,04	77 ↗
72411001 - Grundsteuer an Stadt	2.055,74	2.136	--	2.136	2.055,74	-80 ↘
72416001 - Bewirtschaft. Grundstücke SWL	257,73	500	--	500	377,38	-123 ↘
72420001 - Unterhaltg.u. Bewirtschaftg. d. Infrastrukturverm.	3.641,22	20.500	--	20.500	4.077,51	-16.422 ↘

	Ergebnis 2023	Plan 2024	Fortschreibung nach § 22 KomHVO NRW	fortgeschr. Ansatz 2024	Ergebnis 2024	Abw. fortg. A. / Ergebnis 2024
72910001 - Sonstige Dienstleistungen	1.718,71	15.000	--	15.000	5.047,85	-9.952 ↘
14 - Transferauszahlungen	944,00	--	--	--	944,00	944 ↗
73180001 - Zuweisg.u.Zusch. für lfd.Zwecke Übrige Bereiche	944,00	--	--	--	944,00	944 ↗
15 - Sonstige Auszahlungen	3.922,81	9.068	--	9.068	3.841,05	-5.227 ↘
74120001 - Besondere AZ für Beschäftigte	--	0	--	0	--	0 →
74120002 - Aus- und Fortbildung	--	1.500	--	1.500	--	-1.500 ↘
74120005 - Aus- und Fortbildung (Loga)	170,81	--	--	--	--	--
74220001 - Mieten und Pachten	3.735,06	3.650	--	3.650	3.824,11	174 ↗
74228001 - Mieten und Pachten an die ALG	16,94	18	--	18	16,94	-1 ↘
74310001 - Geschäftsauszahlungen	--	900	--	900	--	-900 ↘
74310099 - Geringwertige Wirtschaftsgüter	--	2.500	--	2.500	--	-2.500 ↘
74311001 - Geschäftsauszahlung Poststelle	--	500	--	500	--	-500 ↘
16 - Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	**264.833,26**	**286.920**	**--**	**286.920**	**250.473,75**	**-36.446** ↘
17 - Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit	**557.016,57**	**524.472**	**--**	**524.472**	**564.397,07**	**39.925** ↗
26 - Auszahlungen für den Erwerb von beweglichem Anlagevermögen	1.126,25	15.000	--	15.000	2.908,36	-12.092 ↘
78310001 - Erwerb von Sachanlagen	1.126,25	15.000	--	15.000	2.908,36	-12.092 ↘
30 - Summe: (invest. Auszahlungen)	**1.126,25**	**15.000**	**--**	**15.000**	**2.908,36**	**-12.092** ↘
31 - Saldo der Investitionstätigkeit (Einzahlungen ./. Auszahlungen)	**-1.126,25**	**-15.000**	**--**	**-15.000**	**-2.908,36**	**12.092** ↗

Investitionsübersicht B 130101 - Städtische Grünflächen

	Ergebnis 2023	Plan 2024	fortgeschr. Ansatz 2024	Ergebnis 2024	Abw. fortg. A. / Ergebnis 2024
130101 - Städtische Grünflächen	***-1.126,25***	***-15.000***	***-15.000***	***-2.908,36***	***12.092*** ↗
A19013012 - Baumaßnahme Grünflächen,z.B. Abfalkörbe, Absturzs.	--	-15.000	-15.000	-2.908,36	12.092 ↗
Auszahlung	--	*15.000*	*15.000*	*2.908,36*	*-12.092* ↘
A19013061 - Erwerb von Vermögensgegenständen	-1.126,25	--	--	--	--
Auszahlung	*1.126,25*	--	--	--	--

4.4 130601 Friedhöfe

Aufgabe

Aufgaben des Bestattungswesens nach Landes- und Ortsrecht einschließlich Bürgerberatung
Planung, Gestaltung, Betrieb und Unterhaltung der städtischen Friedhöfe
Kalkulation und Erhebung der Friedhofsgebühren

Zielgruppe

Angehörige der Verstorbenen, Nutzungsberechtigte, BesucherInnen und BürgerInnen

Ziele

Der Kostendeckungsgrad der kalkulatorischen Kosten für den Graberwerb beträgt mindestens 93 %.

Produktverantwortung

Marc Brinkmann, Lars Becker

Zielerreichung	Ein-heit	Ergebnis 2023	Plan 2024	Ergebnis 2024	Vergleich Plan/Ist 2024
Kostendeckungsgrad kalkulatorische Kosten Graberwerb	%	87,00	100,00	--	-100,00

Kennzahlen	Ein-heit	Ergebnis 2023	Plan 2024	Ergebnis 2024	Vergleich Plan/Ist 2024
Zuschuss je EW	EUR	-6,06	-6,84	-6,06	0,78
Ordentlicher Aufwand je qm Friedhofsfläche (mit ILV)	EUR	4,38	4,85	0,46	-4,39
Aufwandsdeckungsgrad	%	230	216	228	13
Sach- und Dienstleistungsintensität	%	39,73	44,15	39,18	-4,97
Auszahlungsdeckungsgrad	%	294,64	313,11	251,15	-61,96
Friedhofsfläche je Einwohner	qm	4,75	4,74	47,51	42,77
Aufwandsdeckungsgrad (ohne Berücksichtigung Ertrag aus ILV -Öffentlichkeitsanteil)	%	70,94	70,24	71,99	1,76

Leistungen	Einheit	Ergebnis 2023	Plan 2024	Ergebnis 2024	Vergleich Plan/Ist 2024
Friedhofsfläche insgesamt	qm	196.696	196.696	1.966.960	1.770.264
Bestattungen insgesamt	Anz	283	300	218	-82
- davon Erdbestattungen	Anz	56	60	27	-33
- davon Urnenbestattungen	Anz	227	240	191	-49
Kapellenbenutzungen	Anz	207	200	149	-51
Kalkulierte Graberwerbskosten	EUR/Jahr	524.000	557.000	567.000	10.000

Teilergebnisrechnung 130601 - Friedhöfe

	Ergebnis 2023	Plan 2024	Fortschrei-bung nach § 22 KomHVO NRW	fortgeschr. Ansatz 2024	Ergebnis 2024	Abw. fortg. A. / Ergebnis 2024
4 - Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	479.243,00	539.099	--	539.099	513.085,00	-26.014 ↘

	Ergebnis 2023	Plan 2024	Fortschreibung nach § 22 KomHVO NRW	fortgeschr. Ansatz 2024	Ergebnis 2024	Abw. fortg. A. / Ergebnis 2024
43110001 - Grabmalgenehmigungen, Verwaltungsgebühren	3.491,00	3.000	--	3.000	2.074,50	-926 ↘
43210001 - Begräbnis- u.a. Benutzungsgebühren	126.701,00	155.000	--	155.000	144.758,50	-10.242 ↘
43210002 - Graberwerbsgebühren	325.219,00	341.099	--	341.099	334.069,00	-7.030 ↘
43210003 - Gebühren für Einebnung	23.832,00	40.000	--	40.000	32.183,00	-7.817 ↘
5 - Privatrechtliche Leistungsentgelte	100,00	100	--	100	--	-100 ↘
44110001 - Mieten und Pachten	100,00	100	--	100	--	-100 ↘
6 - Kostenerstattungen und -umlagen, Leistungsbeteiligungen	130.000,00	130.000	--	130.000	130.000,00	0 →
44821003 - Öffentlichkeitsanteil Stadt	130.000,00	130.000	--	130.000	130.000,00	0 →
7 - Sonstige ordentliche Erträge	2.160,99	300	--	300	1.856,73	1.557 ↗
45910001 - Andere sonstige ordentliche Erträge	2.160,99	300	--	300	1.856,73	1.557 ↗
10 - Ordentliche Erträge	**611.503,99**	**669.499**	**--**	**669.499**	**644.941,73**	**-24.557** ↘
11 - Personalaufwendungen	133.412,30	136.624	--	136.624	141.295,42	4.671 ↗
50120001 - Dienstaufwendungen tariflich Beschäftigte	102.725,92	107.911	--	107.911	107.904,40	-7 →
50220001 - Beitr. zu Versorgungskassen tariflich Beschäftigte	3.971,17	5.867	--	5.867	5.748,75	-118 ↘
50320001 - Beitr. ges. SozVers. tariflich Beschäftigte	26.715,21	22.846	--	22.846	27.642,27	4.796 ↗
13 - Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	105.759,53	136.946	--	136.946	110.617,16	-26.329 ↘
52321001 - Verwaltungskosten an Stadt	15.000,00	8.197	--	8.197	8.197,00	0 →
52321002 - Erstatt. an Stadt, EDV	8.858,00	9.239	--	9.239	9.239,00	0 →
52321004 - Gesetzl. Unfallversicherung	--	0	--	0	--	0 →
52321005 - Haftpflichtversicherung	--	310	--	310	--	-310 ↘
52410001 - Bewirtschaftung d. Grundstücke u. baul. Anlagen	9.025,49	17.000	--	17.000	6.629,39	-10.371 ↘
52411001 - Grundsteuer an Stadt	1.203,76	1.700	--	1.700	1.203,76	-496 ↘
52412001 - Bewirtschaft. Grundstücke GWL	25.185,34	22.000	--	22.000	16.879,34	-5.121 ↘
52416001 - Bewirtschaft. Grundstücke SWL	15.567,73	21.000	--	21.000	15.761,80	-5.238 ↘
52420001 - Unterhaltg.u. Bewirtschaftg. d. Infrastrukturverm.	100,00	1.500	--	1.500	912,89	-587 ↘
52550001 - Unterhalt. sonst. bew. Vermög.	--	1.000	--	1.000	--	-1.000 ↘
52910001 - Sonstige Dienstleistungen	30.819,21	55.000	--	55.000	51.793,98	-3.206 ↘
14 - Bilanzielle Abschreibungen	21.756,24	24.200	--	24.200	23.980,18	-220 →
57110001 - Abschreibungen auf Sachanlagen	21.756,24	24.200	--	24.200	23.980,18	-220 →
57990001 - Centabsplittung	--	0	--	0	--	0 →
16 - Sonstige ordentliche Aufwendungen	5.242,09	12.400	--	12.400	6.451,48	-5.949 ↘
54120001 - Besondere AW für Beschäftigte	--	0	--	0	--	0 →
54120002 - Aus- und Fortbildung	944,00	1.500	--	1.500	1.541,05	41 ↗
54310001 - Geschäftsaufwendungen	1.111,93	2.500	--	2.500	217,93	-2.282 ↘
54310099 - Geringwertige Wirtschaftsgüter	2.020,57	7.500	--	7.500	208,25	-7.292 ↘

	Ergebnis 2023	Plan 2024	Fortschreibung nach § 22 KomHVO NRW	fortgeschr. Ansatz 2024	Ergebnis 2024	Abw. fortg. A. / Ergebnis 2024
54311001 - Geschäftsaufwand Poststelle	--	0	--	0	--	0 →
54410001 - Steuern, Vers., Schadensfä.	1.165,59	900	--	900	1.356,25	456 ↗
54730001 - Wertveränderungen beim Umlaufvermögen	--	--	--	--	3.128,00	3.128 ↗
17 - Ordentliche Aufwendungen	**266.170,16**	**310.170**	**--**	**310.170**	**282.344,24**	**-27.826** ↘
18 - Ordentliches Ergebnis	**345.333,83**	**359.329**	**--**	**359.329**	**362.597,49**	**3.268** →
22 - Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit	**345.333,83**	**359.329**	**--**	**359.329**	**362.597,49**	**3.268** →
26 - Ergebnis - vor Berücksichtigung der internen Leistungsbeziehungen -	**345.333,83**	**359.329**	**--**	**359.329**	**362.597,49**	**3.268** →
28 - Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	595.891,15	643.000	--	643.000	613.473,44	-29.527 ↘
58110001 - ILB	595.891,15	643.000	--	643.000	613.473,44	-29.527 ↘
29 - Teilergebnis	**-250.557,32**	**-283.671**	**--**	**-283.671**	**-250.875,95**	**32.795** ↗
31 - Teilergebnis nach Abzug globaler Minderaufwand	**-250.557,32**	**-283.671**	**--**	**-283.671**	**-250.875,95**	**32.795** ↗

Teilfinanzrechnung 130601 - Friedhöfe

	Ergebnis 2023	Plan 2024	Fortschreibung nach § 22 KomHVO NRW	fortgeschr. Ansatz 2024	Ergebnis 2024	Abw. fortg. A. / Ergebnis 2024
04 - Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	597.562,73	765.000	--	765.000	547.292,68	-217.707 ↘
63110001 - Grabmalgenehmigungen, Verwaltungsgebühren	3.521,00	3.000	--	3.000	2.074,50	-926 ↘
63210001 - Begräbnis- u.a. Benutzungsgebühren	174.020,73	155.000	--	155.000	118.656,18	-36.344 ↘
63210002 - Graberwerbsgebühren	396.291,00	567.000	--	567.000	395.349,00	-171.651 ↘
63210003 - Gebühren für Einebnung	23.730,00	40.000	--	40.000	31.213,00	-8.787 ↘
05 - Privatrechtliche Leistungsentgelte	100,00	100	--	100	--	-100 ↘
64110001 - Mieten und Pachten	100,00	100	--	100	--	-100 ↘
06 - Kostenerstattungen und Kostenumlagen	130.000,00	130.000	--	130.000	130.000,00	0 →
64821003 - Öffentlichkeitsanteil Stadt	130.000,00	130.000	--	130.000	130.000,00	0 →
07 - Sonstige Einzahlungen	201,63	300	--	300	2.309,25	2.009 ↗
65910001 - Sonstige Einzahlungen aus lfd. Verwaltungst.	201,63	300	--	300	2.309,25	2.009 ↗
09 - Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	**727.864,36**	**895.400**	**--**	**895.400**	**679.601,93**	**-215.798** ↘
10 - Personalauszahlungen	141.295,37	136.624	--	136.624	137.541,63	918 →
70120001 - Dienstbezüge tariflich Beschäftigte	108.733,99	107.911	--	107.911	104.626,01	-3.285 ↘
70220001 - Beitr. zu Versorgungskassen tariflich Beschäftigte	5.716,72	5.867	--	5.867	5.706,75	-160 ↘
70320001 - Beitr. ges. SozVers. tariflich Beschäftigte	26.844,66	22.846	--	22.846	27.208,87	4.363 ↗
12 - Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen	100.495,56	136.946	--	136.946	129.729,24	-7.217 ↘
72321001 - Verwaltungskosten an Stadt	15.000,00	8.197	--	8.197	8.197,00	0 →
72321002 - Erstatt. an Stadt, EDV	8.858,00	9.239	--	9.239	9.239,00	0 →

	Ergebnis 2023	Plan 2024	Fortschreibung nach § 22 KomHVO NRW	fortgeschr. Ansatz 2024	Ergebnis 2024	Abw. fortg. A. / Ergebnis 2024
72321004 - Gesetzl. Unfallversicherung	--	0	--	0	--	0 →
72321005 - Haftpflichtversicherung	--	310	--	310	--	-310 ↘
72410001 - Bewirtschaftung d. Grundstücke u. baul. Anlagen	9.025,49	17.000	--	17.000	6.629,39	-10.371 ↘
72411001 - Grundsteuer an Stadt	1.203,76	1.700	--	1.700	1.203,76	-496 ↘
72412001 - Bewirtschaft. Grundstücke GWL	23.974,53	22.000	--	22.000	19.820,97	-2.179 ↘
72416001 - Bewirtschaft. Grundstücke SWL	21.337,45	21.000	--	21.000	15.876,45	-5.124 ↘
72420001 - Unterhaltg.u. Bewirtschaftg. d. Infrastrukturverm.	100,00	1.500	--	1.500	912,89	-587 ↘
72550001 - Unterhalt. sonst. bew. Vermög.	--	1.000	--	1.000	--	-1.000 ↘
72910001 - Sonstige Dienstleistungen	20.996,33	55.000	--	55.000	67.849,78	12.850 ↗
15 - Sonstige Auszahlungen	5.242,09	12.400	--	12.400	3.323,48	-9.077 ↘
74120001 - Besondere AZ für Beschäftigte	--	0	--	0	--	0 →
74120002 - Aus- und Fortbildung	944,00	1.500	--	1.500	1.541,05	41 ↗
74310001 - Geschäftsauszahlungen	1.111,93	2.500	--	2.500	217,93	-2.282 ↘
74310099 - Geringwertige Wirtschaftsgüter	2.020,57	7.500	--	7.500	208,25	-7.292 ↘
74311001 - Geschäftsauszahlung Poststelle	--	0	--	0	--	0 →
74410001 - Steuern, Vers., Schadensfä.	1.165,59	900	--	900	1.356,25	456 ↗
16 - Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	**247.033,02**	**285.970**	**--**	**285.970**	**270.594,35**	**-15.376** ↘
17 - Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit	**480.831,34**	**609.430**	**--**	**609.430**	**409.007,58**	**-200.422** ↘
25 - Auszahlungen für Baumaßnahmen	26.841,62	0	--	0	22.854,53	22.855 ↗
78530001 - sonstige Baumaßnahmen	26.841,62	0	--	0	22.854,53	22.855 ↗
26 - Auszahlungen für den Erwerb von beweglichem Anlagevermögen	3.474,80	108.000	--	108.000	29.437,64	-78.562 ↘
78310001 - Erwerb von Sachanlagen	3.474,80	108.000	--	108.000	29.437,64	-78.562 ↘
30 - Summe: (invest. Auszahlungen)	**30.316,42**	**108.000**	**--**	**108.000**	**52.292,17**	**-55.708** ↘
31 - Saldo der Investitionstätigkeit (Einzahlungen ./. Auszahlungen)	**-30.316,42**	**-108.000**	**--**	**-108.000**	**-52.292,17**	**55.708** ↗

Investitionsübersicht B 130601 - Friedhöfe

	Ergebnis 2023	Plan 2024	fortgeschr. Ansatz 2024	Ergebnis 2024	Abw. fortg. A. / Ergebnis 2024
130601 - Friedhöfe	***-30.316,42***	***-108.000***	***-108.000***	***-52.292,17***	***55.708*** ↗
A19013061 - Erwerb von Vermögensgegenständen	-3.474,80	-6.000	-6.000	-2.205,00	3.795 ↗
Auszahlung	*3.474,80*	*6.000*	*6.000*	*2.205,00*	*-3.795* ↘
A19013062 - Baumaßnahme Friedhöfe, z.B. Kolombarien, Zaunanl.	-26.841,62	-102.000	-102.000	-50.087,17	51.913 ↗
Auszahlung	*26.841,62*	*102.000*	*102.000*	*50.087,17*	*-51.913* ↘

4.5 160401 Kreditwirtschaft

Teilergebnisrechnung 160401 - Kreditwirtschaft

	Ergebnis 2023	Plan 2024	Fortschreibung nach § 22 KomHVO NRW	fortgeschr. Ansatz 2024	Ergebnis 2024	Abw. fortg. A. / Ergebnis 2024
13 - Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	291,40	500	--	500	310,89	-189 ↘
52321006 - Erstattung von Auw. Cash Pool	291,40	500	--	500	310,89	-189 ↘
17 - Ordentliche Aufwendungen	**291,40**	**500**	**--**	**500**	**310,89**	**-189** ↘
18 - Ordentliches Ergebnis	**-291,40**	**-500**	**--**	**-500**	**-310,89**	**189** ↗
19 - Finanzerträge	0,00	1.000	--	1.000	--	-1.000 ↘
46151001 - Zinserträge Stadt (Cashpooling)	--	1.000	--	1.000	--	-1.000 ↘
46170001 - Zinserträge Kreditinstitute	0,00	--	--	--	--	--
20 - Zinsen und sonstige Finanzaufwendungen	143.063,57	205.000	--	205.000	128.769,34	-76.231 ↘
55151001 - Zinsaufwendungen an Stadt	1.739,33	5.000	--	5.000	4.288,26	-712 ↘
55170001 - Zinsaufwendungen Kreditinstitute	141.324,24	200.000	--	200.000	124.481,08	-75.519 ↘
21 - Finanzergebnis	**-143.063,57**	**-204.000**	**--**	**-204.000**	**-128.769,34**	**75.231** ↗
22 - Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit	**-143.354,97**	**-204.500**	**--**	**-204.500**	**-129.080,23**	**75.420** ↗
26 - Ergebnis - vor Berücksichtigung der internen Leistungsbeziehungen -	**-143.354,97**	**-204.500**	**--**	**-204.500**	**-129.080,23**	**75.420** ↗
29 - Teilergebnis	**-143.354,97**	**-204.500**	**--**	**-204.500**	**-129.080,23**	**75.420** ↗
31 - Teilergebnis nach Abzug globaler Minderaufwand	**-143.354,97**	**-204.500**	**--**	**-204.500**	**-129.080,23**	**75.420** ↗

Teilfinanzrechnung 160401 - Kreditwirtschaft

	Ergebnis 2023	Plan 2024	Fortschreibung nach § 22 KomHVO NRW	fortgeschr. Ansatz 2024	Ergebnis 2024	Abw. fortg. A. / Ergebnis 2024
08 - Zinsen und sonstige Finanzeinzahlungen	--	1.000	--	1.000	--	-1.000 ↘
66151001 - Zinseinzahlungen Stadt (Cashpooling)	--	1.000	--	1.000	--	-1.000 ↘
09 - Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	**--**	**1.000**	**--**	**1.000**	**--**	**-1.000** ↘
12 - Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen	787,27	500	--	500	291,40	-209 ↘
72321006 - Erstattung von Ausz. Cash Pool	787,27	500	--	500	291,40	-209 ↘
13 - Zinsen und Sonstige Finanzauszahlungen	142.679,15	205.000	--	205.000	128.099,05	-76.901 ↘
75151001 - Zinsauszahlungen an Stadt	1.312,84	5.000	--	5.000	3.611,13	-1.389 ↘
75170001 - Zinsauszahlungen Kreditinstitute	141.366,31	200.000	--	200.000	124.487,92	-75.512 ↘

	Ergebnis 2023	Plan 2024	Fortschreibung nach § 22 KomHVO NRW	fortgeschr. Ansatz 2024	Ergebnis 2024	Abw. fortg. A. / Ergebnis 2024
16 - Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	**143.466,42**	**205.500**	**--**	**205.500**	**128.390,45**	**-77.110** ↘
17 - Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit	**-143.466,42**	**-204.500**	**--**	**-204.500**	**-128.390,45**	**76.110** ↗

5 Bilanz

Bilanz zum 31.12.2024

Städtische Betriebe Lemgo (SBL)

AKTIVA

		in EUR	in EUR	in %	Vorjahreswerte in EUR
0.	**Aufwendungen für die Erhaltung der gemeindlichen Leistungsfähigkeit**		303.991,55	1,4%	303.991,55
1.	**Anlagevermögen**				
	1.1 Immaterielle Vermögensgegenstände				
	1. Konzessionen, Schutzrechte, Software		0,00	0,0%	0,00
			0,00	0,0%	0,00
	1.2 Sachanlagen				
	1.2.1 Unbebaute Grundstücke und grundstücksgleiche Rechte		10.159.457,38	46,4%	9.221.073,76
	1.2.1.1 Grünflächen	10.157.832,38			9.219.448,76
	1.2.1.2 Ackerland	0,00			0,00
	1.2.1.3. Wald, Forsten	1.625,00			1.625,00
	1.2.1.4 sonstige unbebaute Grundstücke	0,00			0,00
	1.2.2 Bebaute Grundstücke und grundstücksgleiche Rechte		6.864.300,00	31,4%	7.059.346,00
	1.2.2.1 Kinder- u. Jugendeinrichtungen	0,00			0,00
	1.2.2.2 Schulen	0,00			0,00
	1.2.2.3 Wohnbauten	0,00			0,00
	1.2.2.4 Sonstige Dienst-, Geschäfts- und Betriebsgebäude	6.864.300,00			7.059.346,00
	1.2.3 Infrastrukturvermögen		1,00	0,0%	1,00
	1.2.3.1 Grund und Boden d. Infrastruktv.	0,00			0,00
	1.2.3.2 Brücken und Durchlässe	1,00			1,00
	1.2.3.4 Entwässerungs- und Abwasserbeseitigungsanlagen	0,00			0,00
	1.2.3.5 Straßennetz mit Wegen, Plätzen und Verkehrslenkungsanlagen	0,00			0,00
	1.2.3.6 Sonstige Bauten des Infrastrukturvermögens	0,00			0,00
	1.2.4 Bauten auf fremdem Grund und Boden		0,00	0,0%	0,00
	1.2.5 Kunstgegenstände, Kulturdenkmäler		8.317,00	0,0%	8.317,00
	1.2.6 Maschinen, technische Anlagen, Fahrzeuge		2.017.203,00	9,2%	2.074.456,00
	1.2.7 Betriebs- und Geschäftsausstattung		598.066,00	2,7%	579.879,00
	1.2.8 geleistete Anzahlungen und Anlagen in Bau		290.339,89	1,3%	50.134,76
			19.937.684,27	91,1%	18.993.207,52
	1.3 Finanzanlagen		0,00	0,0%	0,00
			19.937.684,27	91,1%	18.993.207,52
2.	**Umlaufvermögen**				
	2.1 Vorräte				
	2.1.1 Roh-, Hilfs- u. Betriebsstoffe	312.224,08			289.400,09
	2.1.2 geleistete Anzahlungen	0,00			
			312.224,08	1,4%	289.400,09
			312.224,08	1,4%	289.400,09
	2.2 Forderungen und sonstige Vermögensgegenstände				
	2.2.1 Öffentlich rechtliche Forderungen und Forderungen aus Transferleistungen		61.926,65	0,3%	38.014,33
	2.2.2 Privatrechtliche Forderungen		1.236.370,79	5,6%	1.234.885,20
	2.2.2.1 gegenüber dem privaten Bereich	6.900,41			17.312,92
	2.2.2.2 gegenüber dem öffentlichen Bereich	188.350,44			219.660,86
	2.2.2.3 gegen verbundene Unternehmen	1.041.119,94			997.911,42
	2.2.2.4 gegen Beteiligungen	0,00			0,00
	2.2.2.5 gegen Sondervermögen	0,00			0,00
	2.2.3 Sonstige Vermögensgegenstände		37.587,25	0,2%	25.775,68
			1.335.884,69	6,1%	1.298.675,21
	2.3 Wertpapiere des Umlaufvermögens		0,00	0,0%	0,00
	2.4. Liquide Mittel		1.201,26	0,0%	51,22
			1.649.310,03	7,5%	1.588.126,52
3.	**Aktiver Rechnungsabgrenzungsposten**		3.298,30	0,0%	2.530,90
			21.894.284,15	100%	20.887.856,49

PASSIVA

		in EUR	in EUR	in %	Vorjahreswerte in EUR
1.	**Eigenkapital**				
	Stammkapital		500.000,00	2,3%	500.000,00
	1.1 Allgemeine Rücklage		4.623.086,06	21,1%	4.115.139,43
	1.2 Allgemeine Rücklage aus PRAP		705.186,00	3,2%	793.335,00
	1.3 Sonderrücklage		0,00	0,0%	0,00
	1.4 Ausgleichsrücklage		0,00	0,0%	0,00
	1.5 Bilanzieller Verlustvortrag		0,00	0,0%	0,00
	1.6 Jahresüberschuss/-fehlbetrag		-158.357,37	-0,7%	413.742,02
			5.669.914,69	25,9%	5.822.216,45
2.	**Sonderposten**				
	2.1 für Zuwendungen		12.099,00	0,1%	17.198,00
	2.2 für Beiträge		0,00	0,0%	0,00
	2.3 für den Gebührenausgleich		0,00	0,0%	0,00
	2.4 Sonstige Sonderposten		906.498,44	4,1%	8.723,00
			918.597,44	4,2%	25.921,00
3.	**Rückstellungen**				
	3.1 Pensionsrückstellungen		0,00	0,0%	0,00
	3.2 Rückstellungen für Deponien und Altlasten		0,00	0,0%	0,00
	3.3 Instandhaltungsrückstellungen		0,00	0,0%	0,00
	3.4 Sonstige Rückstellungen nach §36 Abs. 4+5		429.428,86	2,0%	427.150,60
			429.428,86	2,0%	427.150,60
4.	**Verbindlichkeiten**				
	4.1 Anleihen				
	4.2 Verbindlichkeiten aus Krediten für Investitionen		6.416.666,71	29,3%	6.583.333,37
	4.2.4 vom öffentlichen Bereich	0,00			0,00
	4.2.5 von Kreditinstituten	6.416.666,71			6.583.333,37
	4.3 Verbindlichkeiten aus Krediten zur Liquiditätssicherung		1.639.890,41	7,5%	1.220.899,26
	4.4 Verbindlichkeiten aus Vorgängen, die Kreditaufnahmen wirtschaftlich gleichkommen		0,00	0,0%	0,00
	4.5 Verbindlichkeiten aus Lieferungen und Leistungen		162.842,83	0,7%	166.629,91
	4.6 Verbindlichkeiten aus Transferleistungen		0,00	0,0%	0,00
	4.7 Sonstige Verbindlichkeiten		72.807,21	0,3%	95.488,40
	4.8 Erhaltene Anzahlungen auf Sonderposten		0,00	0,0%	0,00
			8.292.207,16	37,9%	8.066.350,94
5.	**Passiver Rechnungsabgrenzungsposten**		6.584.136,00	30,1%	6.546.217,50
			21.894.284,15	100%	20.887.856,49

6 Anhang

Städtische Betriebe Lemgo (SBL)

Anhang zur Schlussbilanz 2024

gemäß § 38 Abs. 1 i. V. m. § 45 Abs. 1, 2 Kommunalhaushaltsverordnung Nordrhein-Westfalen (KomHVO)

Posten der Bilanz, verwendete Bilanzierungs- und Bewertungsmethoden

Die Städtischen Betriebe Lemgo werden in der Form einer organisatorisch verselbständigten Einrichtung ohne eigene Rechtspersönlichkeit im Sinne des § 97 Abs. 1 Ziffer 3 GO NRW aufgrund des § 107 Abs. 2 Satz 2 GO NRW entsprechend den Vorschriften der Eigenbetriebsverordnung und nach den Bestimmungen der Satzung als eigenbetriebsähnliche Einrichtung Städtische Betriebe Lemgo (SBL) geführt.

Im Berichtsjahr wurde nach NKF bilanziert. Das Wirtschafsjahr des Betriebes ist das Kalenderjahr. Der Jahresabschluss ist in EURO aufgestellt. Die Städtischen Betriebe Lemgo wurden zum 01.01.2006 als eigenbetriebsähnliche Einrichtung der Alten Hansestadt Lemgo ausgegründet. Es erfolgte keine Eintragung in das Handelsregister des Amtsgerichts Lemgo.

Betriebsgegenstand ist die Deckung des Bedarfs an Leistungen, wie sie typischerweise zu den üblichen technischen Dienstleistungen von Bauhöfen und Fuhrparks gehören, für die Alte Hansestadt Lemgo, ihre Eigengesellschaften, ihre Einrichtungen oder im Rahmen von Beteiligungen bzw. interkommunaler Zusammenarbeit. Mit Beschlussvorlag 112/2019 ist die endgültige Fassung der Auflösung der eigenbetriebsähnlichen Einrichtung Forst und Grün Lemgo vom Rat am 09.12.2019 beschlossen worden. Durch die Teileinbringung von Forst und Grün zum 01.01.2019 sind die Produkte Natur- und Landschaftspflege und Friedhöfe eingerichtet worden.

Die Bilanzierungs- und Bewertungsmethoden entsprechen den allgemeinen Grundsätzen, soweit auf Abweichungen nicht nachfolgend hingewiesen wird.

Das Sachanlagevermögen ist auf der Grundlage der Anschaffungs- und Herstellungskosten bewertet. Den planmäßigen Abschreibungen liegen die von der Stadt Lemgo vorgegebenen Nutzungsdauern nach NKF zu Grunde, wobei alle Anlagegüter linear abgeschrieben werden.

Nutzungsdauer für Gebäude	50 – 80 Jahre
Technische Anlagen	11 – 40 Jahre
Fahrzeuge	5 – 12 Jahre
Betriebs- und Geschäftsausstattung	2 - 8 Jahre

Die Nutzungsdauern sind in der Tabelle der Nutzungsdauern der Stadt Lemgo festgehalten. Geringwertige Wirtschaftsgüter werden ab 2014 nach dem NKF Weiterentwicklungsgesetz § 36 Abs. 3 KomHVO unmittelbar als Aufwand verbucht.

Die Vorräte sind zu fortgeschriebenen durchschnittlichen Einstandspreisen angesetzt.

Forderungen und sonstige Vermögensgegenstände sind grundsätzlich mit ihrem Nominalbetrag ausgewiesen. Wertberichtigungen wurden in ausreichendem Maße vorgenommen.

Der Kassenbestand und die Guthaben bei Kreditinstituten werden mit ihrem Nominalwert angesetzt. Durch die Teilnahme am Cash-Pooling der Alten Hansestadt Lemgo ist eine Forderung oder Verbindlichkeit gegenüber dieser auszuweisen.

Sonderposten werden für investiv verwendete Zuwendungen und geschenkte Vermögensgegenstände gebildet und über die Nutzungsdauer der Anlagegüter ertragswirksam aufgelöst.

Die sonstigen Rückstellungen berücksichtigen alle erkennbaren Risiken und ungewissen Verbindlichkeiten. Die Bewertung erfolgt in Höhe der voraussichtlichen Inanspruchnahme.

Die Verbindlichkeiten sind mit ihrem Rückzahlungsbetrag ausgewiesen.

Passive Rechnungsabgrenzungsposten bilden die ertragswirksam aufzulösenden Graberwerbsgebühren ab, die in den letzten 40 Jahren an die Stadt gezahlt wurden.

Abweichend zu der Gliederung nach § 42 Abs. 2 KomHVO NRW, werden die privatrechtlichen Forderungen untergliedert in "gegenüber dem privaten Bereich, " gegenüber dem öffentlichen Bereich", "gegenüber verbundene Unternehmen", "gegen Beteiligungen" sowie "gegen Sondervermögen". Das Eigenkapital wurde nach § 42 Abs. 3 KomHVO NRW um die Posten "Stammkapital" und "allgemeine Rücklage aus PRAP" ergänzt.

Die Betriebsleitung obliegt im Berichtsjahr:
Herrn Lars Becker
Herrn Marc Brinkmann

Bewertungsansätze

Aktiva

Aufwendungen für die Erhaltung der gemeindlichen Leistungsfähigkeit

303.991,55 EUR
(Vorjahr 303.991,55 EUR)

In der Bilanzierungshilfe nach § 33a Abs. 1 KomHVO sind die nach dem NKF-COVID-19-Ukraine-Isolierungsgestz zu isolierenden Schäden aktiviert. Erstmalig wurde diese Position 2020 bilanziert und um die Schäden der Jahre 2021 bis 2023 erhöht. Laut Ratsbeschluss vom 09.12.2024 wird diese Bilanzposition im Jahresabschluss 2026 in voller Höhe gegen das Eigenkapital aufgelöst.

Sachanlagen

Grünflächen 10.157.832,38 EUR
(Vorjahr 9.219.448,76 EUR)

Von Forst und Grün Lemgo wurden alle Grundstücke des Produktes Friedhöfe sowie des Produktes Grünflächen mit Ausnahme der Ausgleichsflächen eingegliedert. Der Bilanzausweis der Werte von Gebäuden und anderen Aufbauten der Friedhöfe erfolgte bei den Grünflächen, da die überwiegende Bestimmung der Grundstücke, auf denen die Aufbauten errichtet sind, dieser Bilanzposition zuzuordnen ist. Im Berichtsjahr erfolgten Zugänge zu Kolumbarien und die Erholungsfläche Auenparkt wurde von der eigenbetriebsähnlichen Einrichtung Straße und Entwässerung Lemgo kostenlos übertragen.

Wald, Forsten 1.625,00 EUR
(Vorjahr 1.625,00 EUR)

Von Forst und Grün Lemgo eingegliederte Waldgrundstücke.

Sonstige Dienst-, Geschäfts- und Betriebsgebäude 6.864.300,00 EUR
(Vorjahr 7.059.346,00 EUR)

Bilanziert ist der 2018 fertig gestellte Bauhof mit den dazugehörenden Grundstücken. Die Abschreibung erfolgt größtenteils über 40 Jahre und ist dem Anlagenspiegel zu entnehmen.

Brücken und Durchlässe 1,00 EUR
(Vorjahr 1,00 EUR)

Ein Brückenbauwerk ist hier mit einem Erinnerungswert bilanziert.

Kunstgegenstände, Kulturdenkmäler 8.317,00 EUR
(Vorjahr 8.317,00 EUR)

Kulturdenkmäler und verschiedene Kunstgegenstände in den Friedhofskapellen sind unter dieser Position bilanziert. Die Ehren- und Mahnmale wurden in der Eröffnungsbilanz von Forst und Grün Lemgo 2008 mit jeweils 1,00 EUR Erinnerungswert bewertet und als Kunstgegenstand in der

Bilanz ausgewiesen. Im Übrigen erfolgte die Bewertung nach den fortgeführten Anschaffungskosten.

Maschinen, technische Anlagen und Fahrzeuge 2.017.203,00 EUR
(Vorjahr 2.074.456,00 EUR)

Diese Position umfasst im Wesentlichen die Maschinen, Fahrzeuge und Arbeitsgeräte. Größere Neuzugänge im Berichtsjahr sind zwei Dreiseitenkipper, eine Kehrmaschine, ein Aufsitzmäher eine Mähraupe, ein Traktor, ein Ladekran, ein Transporter und ein PKW. Neuzugänge wurden mit dem Anschaffungswert bilanziert. Abgegangen sind ein Traktor, ein Mäher und ein Aufsitzmäher sowie ein PKW. Die Abschreibungen sind im Anlagenspiegel nachgewiesen.

Betriebs- und Geschäftsausstattung 598.066,00 EUR
(Vorjahr 579.879,00 EUR)

Zugänge im Berichtsjahr zu Anschaffungskosten sind u.a. Schwerlastregale und Abfallbehälter und Bänke. Abgegangen sind Regale und andere kleine Geräte. Die Abschreibungen sind im Anlagenspiegel nachgewiesen.

Geleistete Anzahlungen und Anlagen in Bau 290.339,89 EUR
(Vorjahr 50.134,76 EUR)

Anlagen in Bau sind mehrere Positionen zu den Kolumbarien, eine Überdachung für Schüttgüter und eine Lüftungsanlage für die Tischlerei. Die Bilanzierung erfolgte mit den Anschaffungswerten.

Umlaufvermögen

Roh-, Hilfs- und Betriebsstoffe 312.224,08 EUR
(Vorjahr 289.400,09 EUR)

Die Vorräte sind zu fortgeschriebenen durchschnittlichen Einstandspreisen angesetzt. Durch die Teil-Eingliederung von Forst und Grün Lemgo sind Grundstücke, ehemalige Spielplätze, die zum Verkauf stehen, bei den Vorräten eingegliedert worden und sollen verkauft werden.

Öffentlich-rechtliche Forderungen und Forderungen aus Transferleistungen
61.926,65 EUR
(Vorjahr 38.014,33 EUR)

Unter dieser Position sind Beerdigungsgebühren mit ihrem Nominalwert und die dazugehörenden Einzel-Wertberichtigungen bilanziert.

Privatrechtliche Forderungen gegenüber dem privaten Bereich 6.900,41 EUR
(Vorjahr 17.312,92 EUR)

Hierbei handelt es sich um Forderungen aufgrund von Leistungen, die die Städtischen Betriebe Lemgo gegenüber Dritten erbracht haben.

Forderungen gegenüber dem öffentlichen Bereich 188.350,44 EUR
(Vorjahr 219.660,86 EUR)

In der Position sind Forderungen gegen die Alte Hansestadt Lemgo, die Gemeinde Kalletal, den Landesverband Lippe, den Kreis Lippe und die Bundesanstalt für Immobilen ausgewiesen.

Forderungen gegen verbundene Unternehmen 1.041.119,94 EUR
(Vorjahr 997.911,42 EUR)

Forderungen gegen die Gebäudewirtschaft Lemgo (390.847,43 EUR), die Stadtwerke Lemgo (141.218,44 EUR) und die Straßen und Entwässerung Lemgo (509.054,07 EUR) bestanden zum Bilanzstichtag.

Sonstige Vermögensgegenstände 37.587,25 EUR
(Vorjahr 25.775,68 EUR)

Neben debitorischen Kreditoren werden zu erstattende Körperschafssteuer für 2024 ausgewiesen.

Liquide Mittel 1.201,26 EUR
(Vorjahr 51,22 EUR)

Die Städtischen Betriebe Lemgo beteiligen sich am Cash-Pooling der Alten Hansestadt Lemgo. Zum Bilanzstichtag wird ein Bestand in Höhe von 18,63 EUR bei der Deutschen Bank und ein Barkassenbestand von 1.182,63 EUR ausgewiesen.

Aktiver Rechnungsabgrenzungsposten 3.298,30 EUR
(Vorjahr 2.530,90 EUR)

Die im Voraus gezahlten Mautgebühren und Beamtengehälter werden unter dieser Position abgegrenzt.

Die Bilanzsumme auf der AKTIV-Seite der Bilanz beträgt 21.894.284,15 EUR
(Vorjahr 20.887.856,49 EUR)

Passiva

Eigenkapital 5.669.914,69 EUR
(Vorjahr 5.822.216,45 EUR)

Das Stammkapital beträgt 500.000 EUR und ist in voller Höhe von der Alten Hansestadt Lemgo eingezahlt. Durch die Teileinbringung aus Forst und Grün Lemgo besteht eine allgemeine Rücklage aus passiver Rechnungsabgrenzung aktuell in Höhe von 705.186,00 EUR (VJ 793.335,00 EUR). Diese verringert sich jährlich bis zur endgültigen Auflösung im Jahre 2032.

Aus Abgänge von Anlagevermögen sind 8.129,39 EUR Erträge und 2.073,78 EUR Aufwand entstanden, die nach § 44 Abs. 3 KomHVO NRW nicht über die Ergebnisrechnung, sondern direkt beim Eigenkapital ausgewiesen werden.

Der Jahresüberschuss des Jahres 2023 ist der allgemeinen Rücklage zugeführt worden.

Im Berichtsjahr ist ein Jahresfehlbetrag in Höhe von 158.357,37 EUR entstanden.

Sonderposten 918.597,44,00 EUR
(Vorjahr 25.921,00 EUR)

Die erfolgswirksame Auflösung der Sonderposten erfolgte linear über die Nutzungsdauer der Vermögensgegenstände. Neue Sonderposten sind durch die kostenlose Übertragung des Auenparks mit Abfallbehältern und Banken von der eigenbetriebsähnlichen Einrichtung Straßen und Entwässerung Lemgo in gleicher Höhe wie die Anlagegüter gebildet worden.

Durch die Teileingliederung der FGL in 2019 ist auch der Friedhofsgebührenbereich in die SBL übergegangen. Sonderposten für den Gebührenausgleich aufgrund von Überdeckungen der Friedhofsgebühren waren auch im Berichtsjahr nicht zu bilden. Es bestehen weiterhin Gebührenunterdeckungen.

Rückstellungen 429.428,86 EUR
(Vorjahr 427.150,60 EUR)

Für Verpflichtungen des Betriebes, die darin bestehen, dass Leistungen bis zum 31.12. des Jahres in Anspruch genommen aber noch nicht vergütet worden sind, müssen Rückstellungen gebildet werden. Ebenso sind die zum Jahresabschluss des Vorjahres bestehenden Rückstellungen darauf zu untersuchen, inwieweit diese erfüllt bzw. weiter vorzutragen sind.

Für Urlaub und Überstunden sind Rückstellungen gebildet worden. Genauso für die leistungsorientierte Bezahlung, Altersteilzeit und für die Jahresabschlussprüfungen 2024 sind Rückstellungen fortgeführt und neu gebildet worden. Des Weiteren gibt es für die Berufsgenossenschaft eine Rückstellung.

	31.12.2023	Inanspruch-nahme	Auflösung	Zugang	31.12.2024
Überstunden	85.994,73	85.994,73	0,00	87.786,83	87.786,83
Urlaub	140.506,65	140.506,65	0,00	173.773,18	173.773,18
Leistungsorientierte Bezahlung	137.372,02	137.372,02	0,00	146.133,54	146.133,54
Altersteilzeit	45.739,80	38.619,62	0,00	2.416,13	9.536,31
Jahresabschlussprüfung 2023	7.806,40	7.806,40	0,00	0,00	0,00
Jahresabschlussprüfung 2024	0,00	0,00	0,00	8.092,00	8.092,00
Berufsgenossenschaft	3.610,00	3.610,00	0,00	4.107,00	4.107,00
Ertragsteuern	6.121,00	4.215,15	1.905,85	0,00	0,00
	427.150,60	418.124,57	1.905,85	422.308,68	429.428,86

Verbindlichkeiten 8.292.207,16 EUR
(Vorjahr 8.066.350,94 EUR)

Die Verbindlichkeiten aus Krediten betragen 6.416.666,71 EUR. Für die Restlaufzeiten wird auf den als Anlage beigefügten Verbindlichkeitenspiegel verwiesen. Verbindlichkeiten aus Krediten zur Liquiditätssicherung beinhaltet die Position des Cash-Pools mit 1.639.890,41 EUR. Die Verbindlichkeiten aus Lieferungen und Leistungen in Höhe von 162.842,83 EUR haben eine Restlaufzeit bis zu einem Jahr.

Die sonstigen Verbindlichkeiten in Höhe von 78.998,72 EUR enthalten neben der Lohnsteuer für Dezember 2024, Verbindlichkeiten gegenüber dem Finanzamt für Umsatzsteuer aus 2024, Verbindlichkeiten gegenüber der Berufsgenossenschaft und Verbindlichkeiten für Personalzuschläge.

Erhaltene Anzahlungen sind zum Bilanzstichtag nicht bilanziert worden.

Passiver Rechnungsabgrenzungsposten 6.584.136,00 EUR
(Vorjahr 6.546.217,50 EUR)

Bei der passiven Rechnungsabgrenzung handelt sich hauptsachlich um die noch ertragswirksam aufzulösenden Graberwerbsgebühren, die von den Gebührenzahlern, die derzeit noch ein Recht auf Nutzung der Grabstätten haben, in den letzten 40 Jahren eingezahlt worden sind. Diese werden jährlich aufgelöst (334.069,00 EUR für 2024) und neue Graberwerbsgebühren in Höhe von 395.349,00 EUR wurden passiviert.

Außerdem ist ein Zahlungseingang passiviert, für den die Rechnung erst in 2024 gebucht ist.

Die PASSIV-Seite schließt ab mit 21.894.284,15 EUR

(Vorjahr 20.887.856,49 EUR).

Besondere Umstände

Besondere Umstände, die dazu führen, dass ein nicht den tatsächlichen Verhältnissen entsprechendes Bild der Vermögens-, Schulden-, Ertrags- und Finanzlage der Städtischen Betriebe Lemgo vermittelt wird, liegen nicht vor.

Verringerung der allgemeinen Rücklage

Die Ergebnisse der kommenden Jahre sind negativ geplant und vermindern das Eigenkapital. Durch negative Ergebnisse bei der Finanzplanung wird von sich verringernden liquiden Mitteln bzw. höheren Verbindlichkeiten gegenüber der Stadt Lemgo ausgegangen.

	Entwicklung des Eigenkapitals	Finanzplanung
Stand 31.12.2024	5.669.914,69	-1.638.689,15
Plan 2025	-727.794,00	-233.426,00
31.12.2025	4.942.120,69	-1.872.115,15
Plan 2026	-941.066,00	-613.487,00
31.12.2026	4.001.054,69	-2.485.602,15
Plan 2027	-1.189.044,00	-902.289,00
31.12.2027	2.812.010,69	-3.387.891,15
Plan 2028	-1.296.609,00	-1.077.323,00
31.12.2028	1.515.401,69	-4.465.214,15

Abweichungen gegenüber den oben dargestellten Methoden

Abweichungen gegenüber den oben dargestellten Methoden gab es nicht.

Abschreibung

Abweichungen von der standardmäßig vorgesehenen linearen Abschreibung sowie von der örtlichen Abschreibungstabelle sind nicht gegeben. In einigen Fällen wurde aufgrund der höheren Inanspruchnahme von Geräten eine kürzere Nutzungsdauer festgelegt, diese sind in der örtlichen Abschreibungstabelle dokumentiert.

Erläuterungen zur Ergebnisrechnung

Die Zuwendungen und allgemeine Umlagen sind im Ergebnis fast identisch mit dem Planansatz. Die öffentlich-rechtlichen Leistungsentgelte mit den Begräbnisgebühren liegen 26 TEUR unter dem Planansatz von 539 TEUR. Bei den privatrechtlichen Leistungsentgelten sind gegenüber der

Planung 338 TEUR mehr durch deutlich erhöhte Erträge von der Gebäudewirtschaft Lemgo und der Straßen und Entwässerung Lemgo erzielt worden. Kostenerstattungen und Kostenumlagen sind 2 TEUR und die sonstigen ordentlichen Erträge 20 TEUR über dem Ansatz. Eigenleistungen wurden in Höhe von 59 TEUR aktiviert.

Die Personalaufwendungen sind 260 TEUR unter dem Planansatz und zum Vorjahr um 433 TEUR gestiegen.

	2022	2023	2024
Zahl der Stellen			
Tariflich Beschäftigte	83,1	84,85	81,97
Beamte	0,72	0,72	0,59
Auszubildende	18	16	14
Aufwendungen			
Dienstaufw. Tarifl. Besch.	3.582.008,44	3.923.126,77	4.227.003,90
Dienstaufw. Beamte	12.065,19	34.144,23	37.626,97
Beiträge Versorgungskassen	264.510,99	184.825,20	232.925,05
gesetzliche Sozialversicherung	758.502,46	831.864,32	909.526,34
Beihilfen	0,00	0,00	0,00
Summe:	4.617.087,08	4.973.960,52	5.407.082,26

Die Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen liegen 215 TEUR unter dem Planansatz. Wobei das nicht bestandsgeführte Material deutlich unter dem Ansatz geblieben ist.

Über Plan erfolgte die bilanzielle Abschreibung mit 44 TEUR und Transferaufwendungen sind in Höhe von 1 TEUR entstanden. Die sonstigen ordentlichen Aufwendungen sind fast identisch mit dem Planansatz von 341 TEUR.

Durch geringere Zinsaufwendungen ist das Finanzergebnis mit einem Minus von 129 TEUR unter dem Planansatz von minus 204 TEUR geblieben.

Insgesamt ist es bei einem negativen Ergebnis von 158 TEUR zu einer Ergebnisverbesserung gegenüber der Planung von 900 TEUR gekommen.

Aufteilung nach Betriebszweigen	Bauhof	Städtische Grünflächen	Friedhöfe	Kredit-wirtschaft
Zuwendungen und allg. Umlagen	5.099,00	9.827,81	0,00	0,00
Öffentlich-rechtlichen Leistungsentgelte	0,00	0,00	513.085,00	0,00
Privatrechtlichen Leistungsentgelte	7.220.454,37	3.720,43		0,00
Kostenerstattungen und Kostenumlagen	8.580,00	801.876,00	130.000,00	0,00
Sonstige ordentliche Erträge	38.317,74	28.906,37	1.856,73	0,00
Aktivierte Eigenleistungen	59.320,68	0,00	0,00	0,00
Ordentliche Erträge	7.331.771,79	844.330,61	644.941,73	0,00
Personalaufwand	5.048.240,85	217.545,99	141.295,42	0,00
Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	2.173.034,80	31.910,69	110.617,16	310,89
Bilanzielle Abschreibungen	729.177,64	33.322,37	23.980,18	0,00
Transferaufwendungen	0,00	944,00	0,00	0,00
sonstige ordentliche Aufwendungen	329.959,64	3.841,05	6.451,48	0,00
Ordentliche Aufwendungen	8.280.412,93	287.564,10	282.344,24	310,89
Ordentliches Ergebnis	-948.641,14	556.766,51	362.597,49	-310,89
Finanzerträge	0,00	0,00	0,00	0,00
Zinsen und ähnliche Aufwendungen	0,00	0,00	0,00	128.769,34
Finanzergebnis	0,00	0,00	0,00	-128.769,34
Ergebnis der lfd. Verwaltungstätigkeit	-948.641,14	556.766,51	362.597,49	-129.080,23
Außerordentliche Erträge	0,00	0,00	0,00	0,00
Außerordentl. Aufwend.	0,00	0,00	0,00	0,00
Außerordentliches Ergebnis	0,00	0,00	0,00	0,00
Jahresergebnis	-948.641,14	556.766,51	362.597,49	-129.080,23
Erträge aus internen Leistungsbeziehungen	1.745.071,20	0,00	0,00	0,00
Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	690.294,03	441.303,73	613.473,44	0,00
Saldo aus ILB	1.054.777,17	-441.303,73	-613.473,44	0,00
Ergebnis	106.136,03	115.462,78	-250.875,95	-129.080,23

Erläuterungen zu den Ein- und Auszahlungen aus der Investitionstätigkeit

Einzahlungen: Zuwendungen für Investitionsmaßnamen gab es keine, aus der Veräußerung von Sachanlagen wurden 19 TEUR eingezahlt.

Auszahlungen: Für den Erwerb von beweglichem Anlagevermögen wurden 660 TEUR und für Baumaßnahmen 71 TEUR ausgezahlt.

Erläuterung zu den Ein- und Auszahlungen aus Finanzierungstätigkeiten

Einzahlung aus der Aufnahme von Krediten gab es nicht, dagegen wurden 167 TEUR getilgt.

Anmerkungen zu den derivativen Finanzinstrumenten

Die zur Sicherung des Zinsänderungsrisikos eingesetzten Finanzinstrumente wurden als Bewertungseinheit mit dem Grundgeschäft betrachtet und daher nicht einzeln bewertet.

Bei denen im Vorjahr eingesetzten Zinsderivaten handelt es sich ausschließlich um Zinsswaps. Zum 20.06.2023 ist der bestehende Swap aufgelöst worden, so dass es bei der SBL keine Swap-Geschäfte mehr gibt.

Die laufenden Ergebnisse aus Swap-Geschäften wurden regelkonform gebucht und sind in den Ergebnisrechnungs-Positionen Zinserträge bzw. –aufwendungen enthalten. Derivative Finanzinstrumente auf fremde Währungen werden nicht geführt.

Weiteres

Die Städtischen Betriebe Lemgo erheben keine Beiträge aus Erschließungsmaßnahmen. Geschäfte oder Buchungen mit einem Fremdwährungs- und/oder Kursrisiko sind nicht vorhanden. Ferner besteht eine Leasingverpflichtung für ein Peugeot. Die Laufzeit beträgt ein Jahr und zwei Monate beginnend am 27.08.2023und hat am 27.09.2024 geendet.

Erhebliche finanzielle Verpflichtungen ergeben sich zum Bilanzstichtag nicht.

Es besteht ein gültiger Gleichstellungsplan nach § 5 des Gesetzes zur Gleichstellung von Frauen und Männern für das Land Nordrhein-Westfalen. Dieser hat eine Gültigkeit von 5 Jahren von 2024 - 2028.

Angaben nach § 24 Abs. 1 EigVO

Die Mitglieder des gemeinsamen Betriebsausschusses erhalten weder durch die SBL noch durch eine andere eigenbetriebsähnliche Einrichtung Leistungen im Sinne des § 24 Abs. 1 EigVO. Das Sitzungsgeld wird aus dem Kernhaushalt geleistet und beträgt je Sitzung 25,50 EUR für Ratsmitglieder und 45,90 EUR für sachkundige Bürger/-innen. Im Berichtszeitraum haben 9 Sitzungen des GBA stattgefunden, für die insgesamt 4.401,30 EUR ausgezahlt worden sind.

Anlagen gem. § 45 Abs. 3 KomHVO

- Anlagenspiegel nach § 46 KomHVO
- Forderungsspiegel nach § 47 KomHVO
- Verbindlichkeitenspiegel nach § 48 KomHVO
- Eigenkapitalspiegel
- Übersicht zu bilanziellen Verlustvorträgen
- Stellenübersicht
- Mitglieder Gemeinsamer Betriebsausschuss

Lemgo, 06.10.2025
Städtische Betriebe Lemgo

_____	_____
Lars Becker	Marc Brinkmann
Betriebsleiter	Betriebsleiter

6.1 Anlagenspiegel

Anlagespiegel der Städtischen Betriebe Lemgo per 31.12.2024

Arten des Anlagevermögens	Anschaffungs- und Herstellungskosten					Abschreibungen					Buchwert	
	Stand am 31.12. des Vorjahres EUR	Zugänge im Haushalts-jahr EUR	Abgänge im Haushalts-jahr EUR	Umbuch-ungen im Haushalt-jahr EUR	Stand am 31.12. des Jahres EUR	Ab-schreibungen Anfangs-Bestand EUR	Ab-schreibungen im Haushalt-jahr EUR	Zu-schreibungen im Haushalt-jahr EUR	Abgänge im Haushalt-jahr EUR	Kumu-lierte Abschrei-bungen EUR	am 31.12. d. Haushalt-jahr EUR	am 31.12. des Vorjahres EUR
1.1 Immaterielle Vermögensgegenstände	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.2 Sachanlagen												
1.2.1 Unbebaute Grundstücke und grundstücksgleiche Rechte												
1.2.1.1 Grünflächen	9.487.950,57	887.358,48	8.385,00	104.518,36	10.471.442,41	268.501,81	45.108,22	0,00	0,00	313.610,03	10.157.832,38	9.219.448,76
1.2.1.2 Ackerland												
1.2.1.3 Wald, Forsten	1.625,00	0,00	0,00	0,00	1.625,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	1.625,00	1.625,00
1.2.1.4 Sonst. unbebaute Grundstücke												
1.2.2 Bebaute Grundstücke und grundstücksgleiche Rechte												
1.2.2.1 Kinder- u. Jugendeinricht.												
1.2.2.2 Schulen												
1.2.2.3 Wohnbauten												
1.2.2.4 Sonstige Dienst-, Geschäfts- und Betriebsgebäude	8.084.674,49	0,00	0,00	0,00	8.084.674,49	1.025.328,49	195.046,00	0,00	0,00	1.220.374,49	6.864.300,00	7.059.346,00
1.2.3 Infrastukurvermögen												
1.2.3.1 Grund und Boden d. Infrastrukturverm.												
1.2.3.2 Brücken und Tunnel	1,00	0,00	0,00	0,00	1,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	1,00	1,00
1.2.3.3 Gleisanlagen												
1.2.3.4 Entw.- und Abwasserb.-anlagen												
1.2.3.5 Straßennetz mit Wegen, Plätzen und Verkehrslenkungsanlagen												
1.2.3.6 Sonstige Bauten des Infrastrukturverm.												
1.2.4 Bauten auf fremd. Grund und Boden	1.554,00	0,00	0,00	0,00	1.554,00	1.554,00	0,00	0,00	0,00	1.554,00	0,00	0,00
1.2.5 Kunstgegenstände, Kulturdenkmäler	9.211,00	0,00	0,00	0,00	9.211,00	894,00	0,00	0,00	0,00	894,00	8.317,00	8.317,00
1.2.6 Maschinen , Technische Anlagen Fahrzeuge	4.824.287,53	417.535,87	84.818,00	0,00	5.157.005,40	2.749.831,53	469.216,87	0,00	79.246,00	3.139.802,40	2.017.203,00	2.074.456,00
1.2.7 Betriebs- u. Geschäftsausstattung	1.188.220,00	94.615,52	7.087,09	2.908,36	1.278.656,79	608.341,00	77.109,10	0,00	4.859,31	680.590,79	598.066,00	579.879,00
1.2.8 Geleistete Anzahlungen und Anlagen in Bau	50.249,76	347.631,85	0,00	-107.426,72	290.454,89	115,00	0,00	0,00	0,00	115,00	290.339,89	50.134,76
	23.647.773,35	1.747.141,72	100.290,09	0,00	25.294.624,98	4.654.565,83	786.480,19	0,00	84.105,31	5.356.940,71	19.937.684,27	18.993.207,52
1.3 Finanzanlagen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Summe	23.647.773,35	1.747.141,72	100.290,09	0,00	25.294.624,98	4.654.565,83	786.480,19	0,00	84.105,31	5.356.940,71	19.937.684,27	18.993.207,52

6.2 Forderungsspiegel

Städtische Betriebe Lemgo (SBL)

Forderungsspiegel zum 31.12.2024

Art der Forderungen	Gesamtbetrag am 31.12. des Haushaltsjahres	mit einer Restlaufzeit von			Gesamtbetrag am 31.12. des Vorjahres
		bis zu 1 Jahr	1 bis 5 Jahre	mehr als 5 Jahre	
	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR
	1	2	3	4	5
1. Öffentlich-rechtliche Forderungen und Forderungen aus Transferleistungen	61.927	61.016	911		38.014
2. Privatrechtliche Forderungen					
2.1 gegenüber dem privaten Bereich	6.900	6.900			17.313
2.2 gegenüber dem öffentlichen Bereich	188.350	188.350			219.661
2.3 gegen verbundene Unternehmen	1.041.120	1.041.120			997.911
2.4 gegen Beteiligungen	0				0
2.5 gegen Sondervermögen	0				0
3. Sonstige Vermögensgegenstände	37.587	37.587			25.776
Summe aller Forderungen	1.335.885	1.334.974	911		1.298.675

6.3 Verbindlichkeitenspiegel

Städtische Betriebe Lemgo (SBL)

Verbindlichkeitenspiegel per 31.12.2024

Art der Verbindlichkeit	Gesamtbetrag am 31.12. des Haushaltsjahres	mit einer Restlaufzeit von			Gesamtbetrag am 31.12. des Vorjahres
		bis zu 1 Jahr	1 bis 5 Jahre	mehr als 5 Jahre	
	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR
	1	2	3	4	5
1.Anleihen					
2.Verbindlichkeiten aus Krediten für Investitionen					
2.1 von verbundenen Unternehmen					
2.2 von Beteiligungen					
2.3 von Sondervermögen					
2.4 vom öffentlichen Bereich					
2.5 vom privaten Kreditmarkt					
2.5.1 von Banken und Kreditinstituten	6.416.667	166.667	666.667	5.583.333	6.583.333
2.5.2 von übrigen Kreditgebern					
3. Verbindlichkeiten aus Krediten zur Liquiditätssicherung					
3.1 vom öffentlichen Bereich	1.639.890	1.639.890			1.220.899
3.2 vom privaten Kreditmarkt					
4. Verbindlichkeiten aus Vorgängen, die Kreditaufnahmen wirtschaftlich gleichkommen					
5. Verbindlichkeiten aus Lieferungen und Leistungen	162.843	162.843			166.630
6. Verbindlichkeiten aus Transferleistungen					
7. sonstige Verbindlichkeiten	72.807	72.807			95.488
8. erhaltene Anzahlungen	0				0
9. Summe aller Verbindlichkeiten	**8.292.207**	**2.042.207**	**666.667**	**5.583.333**	**8.066.351**
Nachrichtlich anzugeben: Haftungsverhältnisse aus der Bestellung von Sicherheiten z.b. Bürgschaften u.a.					

6.4 Eigenkapitalspiegel

Städtische Betriebe Lemgo

Eigenkapitalspiegel per 31.12.2024

Bezeichnung	Bestand zum 31.12. des Vorjahres EUR	Verrechnung bilanzieller Verlustvorträge mit Jahresüberschüssen oder der allg. Rücklage nch § 95 Ab. 2 Satz 3 GO NRW EUR	Verwendung des Vorjahres-ergebnisses [3] EUR	Verrechnung mit der allgemeinen Rücklage nach § 44 Abs. 3 KomHVO im Haushaltsjahr [4] EUR	Veränderungen der Sonderrücklagen (auch aus § 44 Abs. 4 KomHVO NRW) EUR	Jahresergebnis des Haushaltsjahres (vor Beschluss über Ergebnisverwend.) EUR	Bestand zum 31.12. des Wirtschaftsjahres [5] EUR
1.0 Stammkapital	500.000,00						500.000,00
1.1 Allgemeine Rücklage	3.987.808,71		380.978,03	6.055,61		88.149,00	4.462.991,35
1.2 Allgemeine Rücklage aus BgA	127.330,72		32.763,99				160.094,71
1.3 Allgemeine Rücklage aus PRAP	793.335,00					-88.149,00	705.186,00
1.4 Sonderrücklage	0,00						0,00
1.5 Bilanzieller Verlustvortrag [1]	0,00		0,00				0,00
1.6 Jahresüberschuss/-fehlbetrag [2]	413.742,02		-413.742,02			-158.357,37	-158.357,37
Summe Eigenkapital	5.822.216,45	0,00	0,00	6.055,61	0,00	-158.357,37	5.669.914,69
Nicht durch Eigenkapital gedecker Fehlbetrag	0,00						0,00

1) Ausweis des bilanziellen Verlustvortrages mit negativen Vorzeichen
2) Ausweis eines Jahresfehlbetrages mit negativem Vorzeichen
3) Ggf. Bildung eines neuen bilanziellen Verlustvortrages; Ausweis der Umbuchung aus der Ausgleichsrücklage in die allgemeine Rücklage nach § 75 Absatz 3 Satz 3 GO NRW
4) Ggf. zzgl. der einmalig zulässigen Verrechnung der Bilanzierungshilfe mit der allgemeinen Rücklage nach § 6 Absatz 2 NKF-CUIG
5) Vor Beschluss über die Ergebnisverwendung

6.5 Übersicht zu bilanziellen Verlustvorträgen

Übersicht zu bilanziellen Verlustvorträgen der SBL zum 31.12.2024

Jahresüberschuss zum 31.12.	Haushaltsjahr -3	Haushaltsjahr -2	Haushaltsjahr -1	Haushaltsjahr
Allgemeine Rücklage zum 31.12.	5.529.899,62	5.504.718,51	5.408.474,43	5.828.272,06
Ausgleichsrücklage zum 31.12.	0,00	0,00	0,00	0,00
Bilanzieller Verlustvortrag zum 31.12.	0,00	0,00	0,00	0,00
Jahresüberschuss/Jahresfehlbetrag	-46.963,86	-156.584,30	413.742,02	-158.357,37
Nachrichtlich: Von der Aufsichtsbehörde für das Haushaltsjahr genehmigter Verlustvortrag (Plan)	-1.252.550,00	-877.472,00	-971.077,00	-1.058.777,00
Ergebnisverwendung zum 01.01. des Folgejahres				
Freiwillige sofortige Verrechnung (von Teilen) eines Jahresfehlbetrages mit der allgemeinen Rücklage	0,00	0,00	0,00	0,00
Tatsächlich vorgetragener Jahresfehlbetrag (Ist)	0,00	0,00	0,00	0,00
Verpflichtendes Ausgleichsjahr (+ 3 Jahre)	2024	2025	0	2027
Verrechnung eines Jahresüberschusses mit dem bilanziellen Verlustvortrag	0,00	0,00	0,00	0,00
Veränderung der Ausgleichsrücklage	0,00	0,00	0,00	0,00
Verrechnung von Jahresfehlbeträgen aus Vorjahren mit der allgemeinen Rücklage	46.963,86	156.584,30	0,00	158.357,37
Allgemeine Rücklage zum 01.01.	5.482.935,76	5.348.134,21	5.822.216,45	5.669.914,69
Ausgleichsrücklage zum 01.01.	0,00	0,00	0,00	0,00
Bilanzieller Verlustvortrag zum 01.01.	0,00	0,00	0,00	0,00
Sonstige Verrechnungen mit der allgmeinen Rücklage innerhalb des Folgejahres	21.782,75	60.340,22	6.055,61	0,00

7 Stellenplan

Städtische Betriebe Lemgo

Stellenübersicht für die Wirtschaftsjahre 2024 - 2026

Entgeltgruppe	2026	2025	2024	Zahl der tats. besetzten Stellen am 30.06.2024	Erläuterungen
Tariflich Beschäftigte					
Betriebsleitung/ Betriebsstättenleitung					
13	1,00	1,00	1,00	1,00	Ein weitere Betriebsleiter wird nicht in der Stellenübersicht geführt, da er kein tariflich Beschäftigter der SBL ist.
11	0,00	0,00	0,00		
Beschäftigte					
10	0,00	0,00	0,00		
9c	0,00	0,00	0,00		
9b	5,00	5,00	4,95	4,82	
9a	1,72	1,72	2,00	2,00	1,0 kw
8	1,65	1,65	1,65	1,71	
7	17,00	17,00	17,00	15,85	
6	52,77	52,77	51,77	50,59	
5	1,00	1,00	1,00	1,00	
4	5,00	5,00	5,00	5,00	
3	0,50	0,50	0,50	0,00	
Endsumme	**85,64**	**85,64**	**84,87**	**81,97**	

Nachrichtlich

Besoldungsgruppe	Zahl der Stellen 2026	Zahl der Stellen 2025	Zahl der Stellen 2024	Zahl der tats. besetzten Stellen am 30.06.2024	Erläuterungen
Beamte					
A 11	0,72	0,72	0,72	0,59	
Endsumme	**0,72**	**0,72**	**0,72**	**0,59**	

Bezeichnung	Art der Vergütung	vorgesehen für 2026	vorgesehen für 2025	beschäftigt am 01.10.2024	Erläuterungen
Auszubildende					
Elektroniker/in	Ausbildungsvergütung	1	1	1	
Landschaftsgärtner/in	Ausbildungsvergütung	8	7	5	
KFZ-Mechatroniker/in	Ausbildungsvergütung	1	1	1	
Straßenbauer/in	Ausbildungsvergütung	7	8	7	
Straßenwärter/in	Ausbildungsvergütung	1	1	0	
Tiefbaufacharbeiter/in	Ausbildungsvergütung	0	0	0	
Tischler/in	Ausbildungsvergütung	0	0	0	
Endsumme		**18**	**18**	**14**	

8 Angaben gem. § 95 (3) GO

Betriebsausschussmitglieder 2024 - Pflichtangaben nach § 7 Korruptionsbekämpfungsgesetz

Nachname, Vorname Anschrift	Politische Funktion	Gremien-mitglied	Selbständige Tätigkeit	Unselbständige Tätigkeit	Gewerbe/Firma Tätigkeit Anschrift	Beraterverträge	Mitgliedschaften in Aufsichtsräten und Kontrollgremien	Mitgliedschaft in Organen der in § 1 Abs. 1 und 2 Landesorganisationsgesetz genannten Behörden und Einrichtungen	Mitgliedschaft in Organen sonstigen privatrechtlichen. Unternehmen	Funktionen in Vereinen oder vergleichbarer Gremien
Bauer, Renate Breite Str. 5 32657 Lemgo	sachkundige/r Bürger/in	2024			Rentnerin					Lebenshilfe Lemgo e.V. - Kuratorium
Bensel, Hanns-Dirk Kopernikusstraße 4 32657 Lemgo	Ratsmitglied	2024	x		Mediendesigner Bensel.media; Bensel OHG Kopernikusstraße 4			Abfallwirtschaftsverband Lippe; Gesellschafterversammlung Stadtwerke Lemgo GmbH		
Bintz, Christian Wewelerstraße 6 32657 Lemgo	Ratsmitglied	2024		x	Stadtwerke Lemgo Bruchweg 24 32657 Lemgo			Gesellschafterversammlung Stadtwerke Lemgo GmbH, Aufsichtsrat Abwasserbeseitigungsgesellschaft Lemgo GmbH		
Borchard, Ulrich Richard-Wagner-Straße 9 32657 Lemgo	sachkundige/r Bürger/in	2024		x	Dipl.-Ing. Elektrotechnik Schüco International KG Karolinenstraße 1-15 33609 Bielefeld					
Bradtmüller Horst Steinmüllerberg 5a 32657 Lemgo	sachkundige/r Bürger/in	2024			Pensionär					
Christman-Brunsiek, Daniel Ohmstraße 9 32657 Lemgo	Ratsmitglied	2024	x		Finanzwirt/Beratungsstellenleiter Steuerring Lohn- und Einkommenssteuer Hilfe-Ring Deutschland e.V.			Sparkassenzweckverband des Kreises Lippe, Bad Salzuflen, Lemgo - Verwaltungsrat; Stadtwerke Lemgo GmbH Gesellschafterversammlung , Aufsichtsrat Abwasserbeseitigungsgesellschaft Lemgo GmbH		
Deutsch, Harald Uferstraße 89 32657 Lemgo	sachkundige/r Bürger/in	2024	x		Dipl.-Päd. Vorstand der Finnova Maklerpool AG Werkstraße 7 32657 Lemgo					Finnova Maklerpool AG, Gesellschaft für Abfallentsorgung Lippe mbH (GAL)- stellv. Aufsichtsrat Mittelstandvereinigung Lippe - stellv. Kreisvorsitzender
Drexhage, Oliver Flachsrottenweg 7 32657 Lemgo	Ratsmitglied	2024		x	Vertriebsleiter CTS Gruppen- und Studienreisen Herforder Straße 75 32657 Lemgo			Aufsichtsrat Abwasserbeseitigungsgesellschaft Lemgo GmbH, Gesellschafterversammlung Stadtwerke Lemgo GmbH		Stellv. Beitrag Lemgo Marketing e.V.; Volkshochschule Detmold-Lemgo AÖR Beirat
Frank, Ernst Ulrich Am kurzen Land 6 32657 Lemgo	Ratsmitglied	2024			Rentner			Stadtwerke Lemgo Gesellschafterversammlung		Stiftung Kloster St. Loyen-Vorstand
Golabeck, Udo, Dipl.-Verwaltungswirt Osterfeld 6 32657 Lemgo	Ratsmitglied	2024		x	Erster Kriminalhauptkommissar i. R			Stadtwerke Lemgo GmbH Gesellschafterversammlung		Beisitzer Verein Alt Lemgo e.V., Vorsitzender Zieglerverein Lieme
Hagedorn, Eric Im Buschenkamp 4 32657 Lemgo	Ratsmitglied	2024	x		Tischlermeister Tischlerei Hagedorn Vlothoer Straße 120 32657 Lemgo			Verbandsversammlung AWV Lippe; Gesellschafterversammlung GAL; Gesellschafterversammlung Stadtwerke Lemgo GmbH, Aufsichtsrat Abwasserbeseitigungs-gesellschaft Lemgo GmbH		
Hanken, Erik Am Sellsiekbach 52 32657 Lemgo	sachkundige/r Bürger/in	2024	x		Unternehmer			Aufsichtsrat Stadtwerke Lemgo GmbH		

Hollweg, Uwe Kleiststraße 21 32657 Lemgo	sachkundige/r Bürger/in	2024			Pensionär					
Jakobfeuerborn, Jan Heustraße 44 32657 Lemgo	sachkundige/r Bürger/in	2024		x	kaufm. Angestellter					
Jost, Jan Timo Schumannstraße 10 32657 Lemgo	sachkundige/r Bürger/in	2024		x	Wissenschaftlicher Mitarbeiter					
Kersting, Ralf Am Stupenturm 13 32657 Lemgo	Ratsmitglied	2024		x	Industriekaufmann Küfa-Werk GmbH & Co.KG Industriestraße 5 32694 Dörentrup			Aufsichtsrat ALG Gesellschafterversammlung Stadtwerke Lemgo GmbH		Lemgo Marketing e.V. Beirat
Krause, Stephan Heldmanskamp 12 32657 Lemgo	Ratsmitglied	2024		x	Realschullehrer Bezirksregierung Detmold Leopoldstr. 13-15 32754 Detmold			Aufsichtsrat ALG; Gesellschafterversammlung u. Aufsichtsrat Stadtwerke Lemgo GmbH;		
Lehmann, Gertrud Hinter den Pösten 2 32657 Lemgo	Ratsmitglied	2024			Rentnerin			Gesellschafterversammlung Stadtwerke Lemgo GmbH, Aufsichtsrat ALG, Volkshochschuhle Detmold-Lemgo AÖR - Beirat und Verwaltungsrat		Vorstand Stiftung Kloster St. Loyen Mitglied in der Trägervertretung des Kindergartens Dewitzstraße
Maritschnigg, Jörg Wiembecker Straße 36 32657 Lemgo	sachkundige/r Bürger/in	2024			Oberstabsbootsmann a.D.					Schützengemeinschaft Brake e.V.
Marx, Heiko Lehbrinksweg 11a 32657 Lemgo	sachkundige/r Bürger/in	2024		x	Veranstaltungskaufmann Lemgo Marketing e.V., Kramerstraße 1 32657 Lemgo					
Meier, Bettina-Sophie Schiefe Breite 9 32657 Lemgo	Ratsmitglied	2024			Rentnerin			Aufsichtsrat ALG; Gesellschafterversammlung GAL; Sparkassenzweckverband des Kreises Lippe, Bad Salzuflen, Lemgo Verbandsversammlung und Verwaltungsrat; Stadtwerke Lemgo Aufsichtsrat und Gesellschafterversammlung; Beirat Volkshochschule Detmold Lemgo (AÖR)		
Oechler, Horst-Dieter Wilhelmsburg 13 32657 Lemgo	sachkundige/r Bürger/in	2024			Rentner					
Oertel, Rolf Dieter Spiegelberg 95 32657 Lemgo	sachkundige/r Bürger/in	2024			Rentner					Volkshochschule Detmold-Lemgo Beirat
Rolf, Hubert Am Freibad 9 32657 Lemgo	sachkundige/r Bürger/in	2024		x	Kfm. Angestellter MVA Bielefeld-Herford GmbH Schelpmilser Weg 30 33609 Bielefeld					
Rösch, Marvin Liemer Weg 22 32657 Lemgo	sachkundige/r Bürger/in	2024	x		Gemeindeamtmann Mittelstraße 36, 32699 Extertal Gemeinde Extertal					

Roski, Peter Bismarckstraße 14 d 32657 Lemgo	sachkundige/r Bürger/in	2024		x	Kolping-Bildungszentren Ostwestfalen-Lippe gGmbH Am Busdorf 7 33098 Paderborn					
Schlotthauer, Johanna Moritz-Kabaker-Straße 18 32657 Lemgo	Ratsmitglied	2024		x	Apothekerin Klinikum Lippe GmbH Rintelner Straße 85 32657 Lemgo			Abfallwirtschaftsverband Lippe (AWV Lippe)-Verbandsversammlung, Stadtwerke Lemgo GmbH Aufsichtsrat und Gesellschafterversammlung		
Schnülle, Karl-Heinz Friedrich-Ebert-Str. 1 32657 Lemgo	Ratsmitglied	2024			Rentner			Gesellschafterversammlung Stadtwerke Lemgo GmbH, Sparkassenzweckverband des Kreises Lippe und der Städte Bad Salzuflen, Lemgo - Verwaltungsrat		
Smith, Paul Danziger Straße 7 32657 Lemgo	Ratsmitglied	2024		x	Key Account Manager Beckhoff Automaten GmbH & Co.KG Hülshorstweg 20 33415 Verl			Verbandsversammlung AWV Lippe; Aufsichtsrat ALG; Gesellschafterversammlung Stadtwerke Lippe GmbH, Sparkassenzweckverband des Kreises Lippe und der Städte Bad Salzuflen und Lemgo-Verbandsversammlung		Vorstand Schützengemeinschaft Brake e.V.
von Nordheim, Bernd Wiembecker Straße 3 32657 Lemgo	Ratsmitglied	2024			Rentner			Gesellschafterversammlung Stadtwerke Lemgo GmbH; Sparkassenzweckverband des Kreises Lippe und der Städte Bad Salzuflen und Lemgo-Verbandsversammlung		Vorstand Stiftung Kloster St. Loyen

9 Lagebericht

Städtische Betriebe Lemgo (SBL)

Lagebericht 2024

Inhaltsverzeichnis

1 Allgemeines 2
2 Überblick und Rechenschaft 6
2.1 Gesamtwirtschaftliche Entwicklung 6
2.2 Eigenkapital- und Rücklagenentwicklung 8
2.3 Ertragsentwicklung 10
2.4 Aufwandsentwicklung 11
3 Analyse der wesentlichen Themen 13
3.1 NKF-Kennzahlen 13
4 Wesentliche Entwicklung 14
4.1 Ertragslage im Detail 14
4.2 Aufwandslage im Detail 14
4.2.1 Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen 14
4.2.2 Personalaufwand 15
4.3 Investitionen 17
4.4 Verbindlichkeiten 20
5 Vermögens- und Schuldenlage 21
6 Chancen und Risiken 24
6.1 Vorgänge von besonderer Bedeutung 25
6.2 Vorgänge von besondere Bedeutung nach dem Abschlussstichtag 25

1 Allgemeines

Allgemeines

Nach § 25 Eigenbetriebsverordnung des Landes Nordrhein-Westfalen i.V.m. § 16 der Betriebssatzung der Alten Hansestadt Lemgo für die eigenbetriebsähnliche Einrichtung Städtische Betriebe Lemgo (SBL) vom 28.09.2005, zuletzt geändert durch die 6. Änderungssatzung vom 11.12.2018 ist ein Lagebericht zu erstellen. Der Lagebericht ist gem. § 49 Kommunalhaushaltsverordnung des Landes Nordrhein-Westfalen (KomHVO NRW) so zu fassen, dass ein den tatsächlichen Verhältnissen entsprechendes Bild der Vermögens-, Schulden-, Ertrags- und Finanzlage vermittelt wird. Auch ist auf die Chancen und Risiken für die künftige Entwicklung einzugehen; zu Grunde liegende Annahmen sind anzugeben.

Gründung

Die Städtischen Betriebe Lemgo werden seit dem 01.01.2006 als eigenbetriebsähnliche Einrichtung ohne eigene Rechtspersönlichkeit geführt. Die Betriebsleiter führen gemeinschaftlich die Städtischen Betriebe. Die eigenbetriebsähnliche Einrichtung tritt vornehmlich als Dienstleister für die Alte Hansestadt Lemgo und deren eigenbetriebsähnliche Einrichtungen SEL und GWL in Erscheinung und wird durch diese im Bereich von unterschiedlichen Unterhaltungsarbeiten und Erneuerungsmaßnahmen im Stadtgebiet Lemgo beauftragt. Die gesamten Unterhaltungsarbeiten aller Gebäude, Grünflächen, Parkanlagen, Verkehrswege, Kanäle, Sportanlagen und der Fahrzeuge der Gesamtstadtverwaltung gehören zum Hauptumsatz. Daneben sind die Stadtwerke Lemgo GmbH Auftraggeber im Rahmen des Betriebs gewerblicher Art.

Im Jahr 2018 erfolgte der Umzug des Betriebs in den Neubau Herforder Straße 105 in Lemgo. Mit der Auflösung der eigenbetriebsähnlichen Einrichtung Forst und Grün Lemgo zum 31.12.2018 wurden die Aufgaben Friedhofswesen und Städtische Grünflächen zum 01.01.2019 den SBL zugeordnet.

Die Städtischen Betriebe Lemgo wickeln ihre Tätigkeiten über die folgenden fünf Produkte im Wirtschaftsplan ab:

Produkt 010605 Städtische Betriebe

Die Hauptauftraggeber für die SBL sind die Alte Hansestadt Lemgo (AHL) sowie die eigenbetriebsähnlichen Einrichtungen Straßen- und Entwässerung Lemgo (SEL) und Gebäudewirtschaft Lemgo (GWL). Bei der Stadt Lemgo und bei den eigenbetriebsähnlichen Einrichtungen gibt es in den jeweiligen Haushalten Budgets zugunsten der SBL. Zu den Unterhaltungsarbeiten kommen unterjährig noch Maßnahmen aus jeweiligen Investitionsmaßnahmen der Fachbereiche hinzu.

Die geplanten Erträge orientieren sich an den Budgets der städtischen Fachbereiche und der Betriebe, die zugunsten der SBL beauftragt werden sollen. Beauftragungen aus Rückstellungen / Investivmaßnahmen sind in den vergangenen Jahren immer hinzugekommen. Dieser Anteil lässt sich jeweils bei der Wirtschaftsplanung schwer abschätzen, weil sich aus unterschiedlichen Erfordernissen durch veränderte Rahmenbedingungen und/oder diverse Umbaumaßnahmen für die SBL zusätzliche Aufträge ergeben. Die "konzerninternen" Erträge fielen um 386 TEUR besser als geplant aus.

Bei den Erträgen aus internen Leistungsbeziehungen handelt es sich um solche aus den Produkten Friedhöfe und Städtische Grünflächen.

Produkt 010690 Betrieb gewerblicher Art

Hauptauftraggeber für die SBL ist die Stadtwerke Lemgo GmbH (SWL). Weitere Aufträge werden durch Vereine, Institutionen, benachbarte Kommunen und Privatunternehmen im geringen Umfang erteilt. Die Leistungen werden im Rahmen dieses Produktes als Betrieb gewerblicher Art im Sinne des Körperschaftssteuergesetzes erbracht mit der Folge, dass je nach Ergebnis Körperschafts- und/oder Gewerbesteuern an das Finanzamt abzuführen sind. Alle Leistungen werden umsatzsteuerpflichtig abgerechnet.

Die erwarteten Erlöse durch die Stadtwerke Lemgo wurden im vergangenen Jahr mit 712 TEUR eingeplant. Die Erlöse wurden mit einem Ergebnis von 670 TEUR unterschritten. In der ersten Jahreshälfte wurden weniger Aufträge für die Stadtwerke Lemgo GmbH abgewickelt. Der Bedarf seitens der Stadtwerke Lemgo GmbH steigerte sich erst im Laufe des Jahres.

Aufwendungen für Personal, Material und dergl. werden entsprechend dem Verhältnis der Umsätze zueinander vom Produkt 010605 auf den Betrieb gewerblicher Art zum 31.12. umgebucht, wenn diese bei der laufenden Abwicklung der Aufträge oder beim Einkauf nicht unmittelbar dem hoheitlichen oder dem gewerblichen Bereich zugeordnet werden können (Interne Leistungsbeziehungen).

Produkt 130101 Städtische Grünflächen

Zu den Hauptaufgaben des Produktes Grünflächen gehörten im Jahr 2024 die Gestaltung, Entwicklung und Pflege der städtischen Grünanlagen, einschließlich der dazugehörigen Infrastruktur auf einer Fläche von rd. 978.000 m². Hiervon wurden rd. 239.000 m² als Park- und Gartenanlage intensiv gepflegt. Die Anlagen dienen der Erholung in der Stadt, dem Umwelt- und Naturschutz, dem Stadtklima und der strukturellen Vielfalt im Siedlungsraum. Vom Kernhaushalt der Alten Hansestadt Lemgo wird für die betriebseigenen Flächen ein Fehlbetragsausgleich gezahlt. Durch weitere Umgestaltungen von Grünflächen zu Flächen mit einer erhöhten Aufenthaltsfunktion (insbesondere Auenpark, Erlentreff und Innovation-Campus Lemgo) hat sich der Aufwand für SBL weiter vergrößert. Seit dem HH-Jahr 2020 wurde der Fehlbetragsausgleich von der Stadt an SBL daher um 250.000 EUR auf 750.000 EUR erhöht. Ab dem Jahr 2023 wurde der Zuschuss nur noch ein reiner Fehlbetragsausgleich geplant. Allerdings führte dies im Wirtschaftsjahr 2024 zu einem Überschuss in Höhe von 115 TEUR, der aber nicht an den Kernhaushalt zurückzuzahlen ist.

Zum Grünflächenservice für die anderen städt. Dienststellen und Betriebe im Rahmen ihrer Grün- und Außenanlagen gehören insbesondere die fachtechnische Beratung und Aufgabenunterstützung für Pflege-, Neubau- und Umgestaltungsmaßnahmen, einschließlich Mitwirkung bei Vergaben und Rechnungskontrollen, sowie die Organisation der notwendigen Verkehrssicherungskontrollen und –arbeiten in den betroffenen Anlagen, einschließlich der Bäume gemäß Baumkataster und die Pflege des Baumkatasters.

Produkt 130601 Friedhöfe

Auf den Friedhöfen werden Nutzungsrechte für Wahlgräber, Reihengräber und anonyme Gräber vergeben, jeweils für Erd- und Urnenbestattungen. Die Gesamtbetriebsfläche der städtischen Friedhöfe umfasst rd. 196.000 m². Auf diesen Flächen fallen regelmäßig Unterhaltungs- und Pflegearbeiten für Grünanlagen (Rasenflächen, Wiesen), Pflanzungen (Bäume, Gehölze, Rabatten, Blumenbeete, Hecken), Infrastruktur (Wege, Plätze, Beleuchtungsanlagen), Bauwerke (Mauern, Zäune, Brunnen) und Ausstattung (Bänke, Abfallbehälter) an. Mit Änderung der Friedhofsgebührensatzung wurden die Grabnutzungsgebühren ab dem 01.01.2023 erhöht. Der Öffentlichkeitsanteil für die Friedhöfe wurde aufgrund der Neukalkulation ab 2023 auf 130 TEUR erhöht.

Den ordentlichen Erträgen von 645 TEUR stehen ordentliche Aufwendungen von 282 TEUR und Aufwendungen aus interner Leistungsverrechnung von 613 TEUR gegenüber. Somit ist ein Ergebnis in Höhe von minus 251 TEUR entstanden. Den Aufwendungen des laufenden Jahres stehen als wesentliche Erträge nur Beträge aus der Auflösung von Sonderposten der letzten 25, 30 oder 40 Jahre (Einzahlungen aus Graberwerb) gegenüber, was einen wesentlichen Grund für ein nicht ausgeglichenes Ergebnis darstellt. Ab dem Jahr 2023 werden die Nutzungsdauern mit Änderung der Friedhofsatzung bei Erdbestattungen auf 30 Jahre und bei Urnenbestattungen auf 25 Jahre herabgesetzt.

Der Ertrag aus Begräbnis- und Benutzungsgebühren ist gegenüber dem Vorjahresergebnis gestiegen. Die ordentlichen Aufwendungen sind im Ergebnis um 17 TEUR gegenüber dem Vorjahr höher angefallen.

Die veranlagten Gebührentatbestände haben sich im Berichtsjahr wie folgt entwickelt:

2024	WL	RI	BR	EN	HÖ	LE	LÜ	VO	TR	KIR	BRÜ	2024	2023	Differenz
Reihengrab Erwachsener	1	0	0	0	1	0	0	0	0	0	0	2	3	-1
Reihengrab Kind	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Rasenreihengrabstätten (incl. Pflegeanteil)	3	0	6	0	1	1	0	1	0	0	0	12	21	-9
Erdwahlgrab 1-stellig	2	0	1	0	0	1	1	0	0	0	0	5	8	-3
Erdwahlgrab 2-stellig	0	0	2	0	1	0	0	0	0	0	0	3	6	-3
Rasenwahlgrab (incl.Pflegeanteil) einstellig	1	0	1	0	0	0	0	0	0	0	0	2	3	-1
Rasenwahlgrab (incl.Pflegeanteil) zweistellig	0	0	1	0	0	0	0	0	0	0	0	3	4	-1
Naturnahe Erdbestattung	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Gesamt	7	0	11	0	4	3	1	1	0	0	0	27	47	-20
Urnenreihengrab	0	0	2	0	0	0	0	0	0	0	0	2	4	-2
Urnenwahlgrab 1-stellig (2 Urnen)	0	8	1	0	0	0	1	1	0	0	0	11	15	-4
Urnenwahlgrab 2-stellig (4 Urnen)	0	0	0	0	0	2	0	0	0	0	0	2	0	2
Urnenrasenwahlgrab (incl.Pflegeanteil)	0	12	1	1	3	0	1	0	0	0	0	18	36	-18
Urnenrasenreihengrabstätten (incl. Pflegeanteil)	2	13	2	0	0	0	0	1	0	0	0	18	23	-5
Urnengrabkammer	0	30	1	1	2	1	4	0	0	0	0	39	39	0
Urnenhainwahlgrab	2	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	2	2	0
Urnenhainreihengrab	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	4	3	1
Urnengemeinschaftsgrabstätte	1	25	0	0	0	0	0	0	0	0	0	26	23	3
Urnengemeinschaftsgrabstätte mit Stein	8	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	8	0	8
Urnengemeinschaftsgrabstätte ohne Stein	2	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	2	0	2
Baumwahlgrab	3	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	3	0	3
Gesamt	18	88	7	2	5	3	6	2	0	0	0	135	145	-10
Verlängerungsjahre je Wahlgrabstelle	51	0	37	0	52	0	14	10	34	0	0	198	325	-127
Anzahl der Erdbestattungen mit Verlängerung	2	0	4	0	1	0	2	0	1	0	0	10	22	-12
Anzahl der Erdbestattungen ohne Verlängerung	2	0	3	1	2	0	1	0	0	0	0	9	9	0
Verlängerungsjahre je Urnenwahlgrabstelle	18	39	10	1	3	2	3	0	0	0	0	76	59	17
Anzahl der Urnenbestattungen mit Verlängerung	2	5	2	1	2	2	1	0	0	0	0	15	10	5
Anzahl der Urnenbestattungen ohne Verlängerung	0	22	3	3	1	1	0	1	0	0	0	31	53	-22
Anzahl der Urnenbesttatungen auf Erdwahlgrab	3	0	3	0	3	0	1	0	0	0	0	10	15	-5
Gesamt Urnenbestattungen	23	115	15	6	11	6	8	3	0	0	0	191	227	-36
Friedhofskapelle	10	56	54	5	0	7	6	5	1	3	2	149	207	-58
Leichenzelle/Kühlzelle	0	11	3	0	0	0	0	0	0	0	0	14	33	-19
Grabbereitung Urne	17	125	15	6	11	6	8	3	0	0	0	191	227	-36
Grabbereitung Erwachsene	8	0	15	1	4	3	3	1	1	0	0	36	56	-20
Grabbereitung Totgeburt (unter 500g)	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	1	-1
Grabbereitung Kind (bis zu 5 Jahre)	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	1	-1

Insgesamt setzte sich der Trend bei der Nachfrage nach pflegefreien Gräbern weiter fort. Die Nutzung der Friedhofskapellen hat gegenüber den Jahren 2020 und 2021 unter Corona-Bedingungen weiter zugenommen und befand sich im Jahr 2023 wieder auf dem Vor-Krisen-Niveau. Im Jahr 2024 gab es gegenüber den beiden Vorjahren einen Einbruch aufgrund gesunkener Nachfrage in Lemgo. Ebenso ist die Zahl der verkauften Gräber gegenüber den Vorjahren im Jahr 2024 deutlich zurückgegangen. Die Zahl der Sterbefälle war gemäß Einwohnermelderegister von Lemgo im Jahr 2024 gegenüber den Vorjahren rückläufig. Diese Entwicklung führte zu einer deutlichen Unterdeckung in Höhe von 251 TEUR.

Die Finanzrechnung ist insbesondere durch die Einzahlungen aus Graberwerbsgebühren sowie Begräbnis- und Benutzungsgebühren geprägt. Hier konnten insgesamt Einzahlungen in Höhe von 547 TEUR erzielt werden (Plan 765 TEUR). Das Friedhofsbudget schließt in der Teilfinanzrechnung mit dem Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit von 409 TEUR ab. Dazu muss man noch den Anteil der internen Leistungsverrechnung zu Gunsten des Produktes 010605 in Höhe von 613 TEUR rechnen. Danach ergibt sich ein Saldo von minus 204 TEUR. Dies entspricht in der Friedhofsunterhaltung einem Deckungsgrad von rd. 73 %. Zum Wirtschaftsjahr 2024 wurde zwar eine kostendeckende Neukalkulation der Grabnutzungsgebühren vorgenommen. Allerdings haben die tatsächlichen Fallzahlen bei den verschiedenen Grabarten sowie auch die Verkürzung der Nutzungsdauern ab dem Jahr 2023 nicht zu der angestrebten Vollkostendeckung geführt. Unter anderem wurden für Bestattungen auf bestehenden Wahlgräbern (40 Jahre) durch die Verkürzung der Nutzungsdauer auf 25 bzw. 30 Jahre deutlich weniger Verlängerungsjahre "verkauft".

Kreditwirtschaft

Im Produkt Kreditwirtschaft werden die allgemeinen Finanzierungsarten zentral für den Eigenbetrieb abgebildet. In der Regel werden hier die Darlehen und Geldanlagen abgebildet. Seit 2009 ist ein Cash-Pool–System eingeführt worden. Dies bedeutet die zentrale Verwaltung der liquiden Mittel aller Eigengesellschaften, eigenbetriebsähnlichen Einrichtungen und der Alten Hansestadt Lemgo durch die Alte Hansestadt Lemgo. Erträge und Aufwendungen werden hier abgebildet. In 2024 sind keine Zinserträge erzielt worden. In 2024 sind keine Kredite aufgenommen worden.

2 Überblick und Rechenschaft

2.1 Gesamtwirtschaftliche Entwicklung

Die Ergebnisse im Überblick

Nachfolgend wird das Ergebnis im Vergleich zum Ergebnis des Vorjahres sowie im Vergleich zur Haushaltsplanung dargestellt:

Ergebnis im Vergleich

	Ergebnis 2023	Plan 2024	Ergebnis 2024	Abw. Ansatz / Ergebnis
Ordentliche Erträge	8.512.934	8.427.055	8.821.044	393.989 ↗
Ordentliche Aufwendungen	8.174.736	9.281.832	8.850.632	-431.200 ↘
Ordentliches Ergebnis	338.197	-854.777	-29.588	825.189 ↗
Finanzerträge	0	1.000	--	-1.000 ↘
Zinsen und sonstige Finanzaufwendungen	143.064	205.000	128.769	-76.231 ↘
Finanzergebnis	-143.064	-204.000	-128.769	75.231 ↗
Ergebnis laufender Verwaltungstätigkeit	195.134	-1.058.777	-158.357	900.420 ↗
Außerordentliche Erträge	218.608	0	--	0 →
Außerordentliches Ergebnis	218.608	0	--	0 →
Jahresergebnis	413.742	-1.058.777	-158.357	900.420 ↗
Jahresergebnis nach Abzug globaler Mindera ufwand	413.742	-1.058.777	-158.357	900.420 ↗

Ergebnisentwicklung bei den einzelnen Produkten

Städtische Betriebe

	Ergebnis 2023	Plan 2024	Ergebnis 2024	Abw. Ansatz / Ergebnis
Erträge	8.246.413	7.339.724	8.354.452	1.014.728 ↗
Aufwendungen	7.600.178	8.571.642	8.253.192	-318.450 ↘
Jahresergebnis	646.235	-1.231.918	101.260	1.333.178 ↗

Betrieb gewerblicher Art (BgA)

	Ergebnis 2023	Plan 2024	Ergebnis 2024	Abw. Ansatz / Ergebnis
Erträge	628.481	767.312	722.391	-44.921 ↘
Aufwendungen	595.717	106.000	717.515	611.515 ↗
Jahresergebnis	32.764	661.312	4.876	-656.436 ↘

Städtische Grünflächen

	Ergebnis 2023	Plan 2024	Ergebnis 2024	Abw. Ansatz / Ergebnis
Erträge	821.978	811.520	844.331	32.811 ↗
Aufwendungen	693.323	811.520	728.868	-82.652 ↘
Jahresergebnis	128.655	0	115.463	115.463 ↗

Friedhöfe

	Ergebnis 2023	Plan 2024	Ergebnis 2024	Abw. Ansatz / Ergebnis
Erträge	611.504	669.499	644.942	-24.557 ↘
Aufwendungen	862.061	953.170	895.818	-57.352 ↘
Jahresergebnis	-250.557	-283.671	-250.876	32.795 ↗

Kreditwirtschaft

	Ergebnis 2023	Plan 2024	Ergebnis 2024	Abw. Ansatz / Ergebnis
Erträge	0	1.000	--	-1.000 ↘
Aufwendungen	143.355	205.500	129.080	-76.420 ↘
Jahresergebnis	-143.355	-204.500	-129.080	75.420 ↗

Ordentliches Ergebnis

Das ordentliche Ergebnis zeigt an, ob die ordentlichen Aufwendungen durch die ordentlichen Erträge gedeckt werden können oder ob bereits aus der ordentlichen Aufgabenwahrnehmung der Verwaltung Defizite entstehen. Die Finanzierungstätigkeit (Finanzerträge und Finanzaufwendungen

wie z.B. Zinsen) bleibt bei dieser Betrachtung zunächst außen vor. Ein positives ordentliches Ergebnis ist zwingend notwendig, um eine Überschuldung zu verhindern.

Das ordentliche Ergebnis schließt in Höhe von -29.588,03 Euro ab. Im Vergleich zum Ergebnis des Vorjahres beträgt die Veränderung -367.785,17 Euro. Gegenüber dem geplanten ordentlichen Ergebnis ergibt sich eine Abweichung in Höhe von 825.188,97 Euro.

Finanzergebnis

Neben dem ordentlichen Ergebnis steht das Finanzergebnis in Höhe von -128.769,34 Euro. Das Finanzergebnis hat sich gegenüber dem Vorjahresergebnis um 14.294,23 Euro und gegenüber dem Haushaltsplan um 75.230,66 Euro verändert.

Ergebnis aus laufender Verwaltungstätigkeit

Ordentliches Ergebnis und Finanzergebnis ergeben das Ergebnis aus laufender Verwaltungstätigkeit, was mit -158.357,37 Euro abschließt und vom Vorjahresergebnis um -353.490,94 Euro abweicht.

Gegenüber dem Haushaltsplan beträgt die Abweichung 900.419,63 Euro.

Jahresergebnis

Neben dem Ergebnis aus laufender Verwaltungstätigkeit fließt das außerordentliche Ergebnis in Höhe von 0,00 Euro in das Jahresergebnis ein.

Das Jahresergebnis beträgt -158.357,37 Euro. Die Veränderung zum Vorjahresergebnis beträgt -572.099,39 Euro. Gegenüber dem geplanten Jahresergebnis in Höhe von -1.058.777 Euro ergibt sich eine Abweichung in Höhe von 900.419,63 Euro.

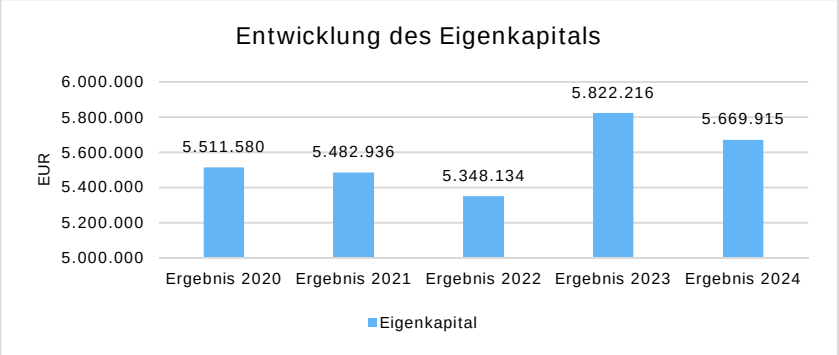
2.2 Eigenkapital- und Rücklagenentwicklung

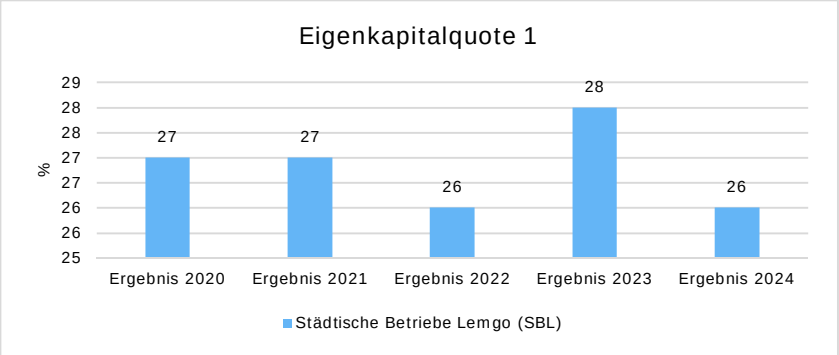
Eigenkapital

Nachfolgend wird die Entwicklung des bilanziellen Eigenkapitals in den zurückliegenden Jahren dargestellt.

Eigenkapitalquote 1 (NKF-Kennzahl)

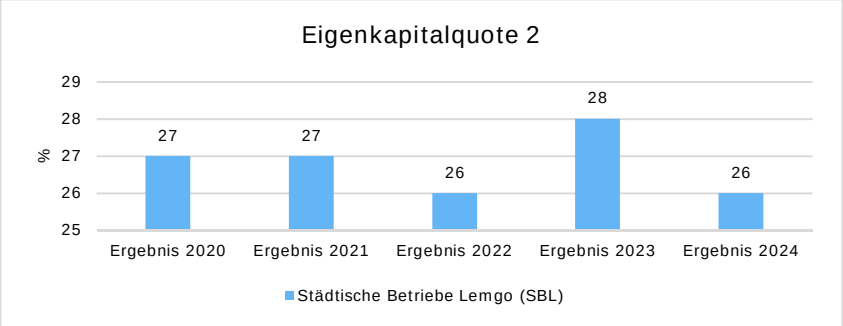
Um die Eigenkapitalausstattung beurteilen zu können, bietet sich die Betrachtung der Eigenkapitalquote 1 an. Die Eigenkapitalquote 1 misst den Anteil des Eigenkapitals am gesamten bilanzierten Kapital (Gesamtkapital) der Passivseite.





Eigenkapitalquote 2 (NKF-Kennzahl)

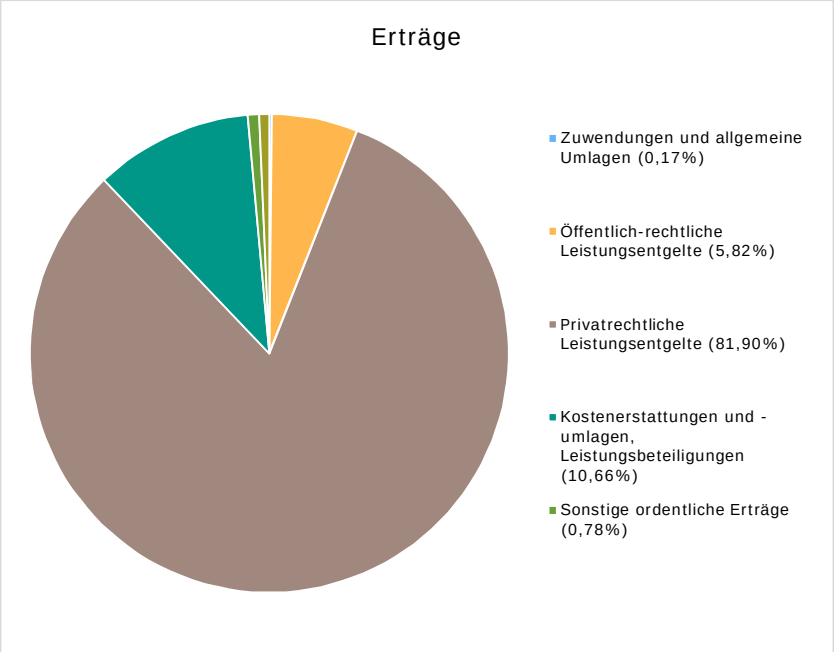
Die Eigenkapitalquote 2 misst den Anteil des „wirtschaftlichen Eigenkapitals“ am gesamten bilanzierten Kapital (Gesamtkapital) auf der Passivseite der kommunalen Bilanz.



Rücklagenentwicklung

	Ergebnis 2020	Ergebnis 2021	Ergebnis 2022	Ergebnis 2023	Ergebnis 2024
Jahresergebnis	143.244	-46.964	-156.584	413.742	-158.357
Allgemeine Rücklage zum 31.12.	5.368.335	5.529.900	5.504.719	5.408.474	5.828.272
Veränderung Allgemeinen Rücklage zum Vorjahr	-16.789	161.564	-25.181	-96.244	419.798

2.3 Ertragsentwicklung



Ertragsarten in der langfristigen Entwicklung

	Ergebnis 2020	Ergebnis 2021	Ergebnis 2022	Ergebnis 2023	Ergebnis 2024
Zuwendungen und allgemeine Umlagen	22.606	15.403	17.082	18.204	14.927
Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	455.196	471.980	470.804	479.243	513.085
Privatrechtliche Leistungsentgelte	5.700.678	5.731.274	6.354.113	6.973.028	7.224.175
Kostenerstattungen und -umlagen, Leistungsbeteiligungen	965.255	970.208	964.479	945.605	940.456
Sonstige ordentliche Erträge	33.505	49.081	31.886	53.476	69.081
Aktivierte Eigenleistungen und Bestandsveränderungen	41.258	22.707	23.819	43.378	59.321
Ordentliche Erträge	7.218.497	7.260.652	7.862.182	8.512.934	8.821.044
Finanzerträge	--	0	369	0	--
Außerordentliche Erträge	76.902	7.182	1.300	218.608	--
Summe	7.295.399	7.267.833	7.863.852	8.731.542	8.821.044

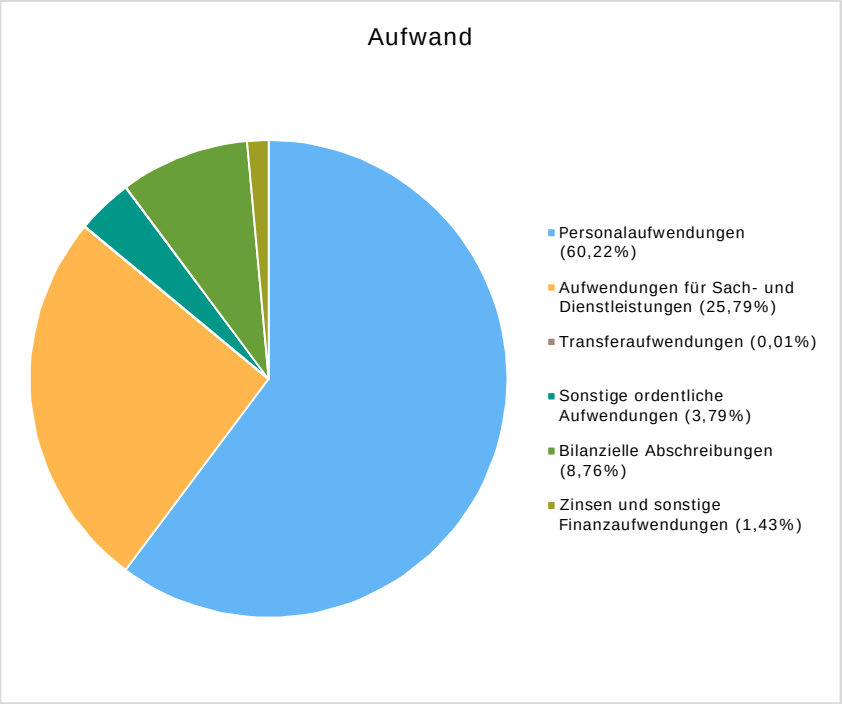
Entwicklung der einzelnen Ertragsarten im Überblick

Die folgende Tabelle zeigt die Entwicklung der einzelnen Ertragsarten und die Abweichungen zum Vorjahresergebnis sowie zu den Planwerten.

Ertragsarten im Überblick

	Ergebnis 2023	Plan 2024	Ergebnis 2024	Abw. Ansatz / Ergebnis
Zuwendungen und allgemeine Umlagen	18.204	14.549	14.927	378 ↗
Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	479.243	539.099	513.085	-26.014 ↘
Privatrechtliche Leistungsentgelte	6.973.028	6.886.542	7.224.175	337.633 ↗
Kostenerstattungen und -umlagen, Leistungsbeteiligungen	945.605	938.242	940.456	2.214 →
Sonstige ordentliche Erträge	53.476	48.623	69.081	20.458 ↗
Aktivierte Eigenleistungen und Bestandsveränderungen	43.378	--	59.321	59.321 ↗
Ordentliche Erträge	8.512.934	8.427.055	8.821.044	393.989 ↗
Finanzerträge	0	1.000	--	-1.000 ↘
Außerordentliche Erträge	218.608	0	--	0 →
Summe	8.731.542	8.428.055	8.821.044	392.989 ↗

2.4 Aufwandsentwicklung



Aufwandsarten in der langfristigen Entwicklung

	Ergebnis 2020	Ergebnis 2021	Ergebnis 2022	Ergebnis 2023	Ergebnis 2024
Personalaufwendungen	4.397.935	4.459.563	4.617.087	4.973.961	5.407.082
Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	1.667.888	1.752.474	2.292.559	2.140.838	2.315.874
Transferaufwendungen	944	944	944	944	944
Sonstige ordentliche Aufwendungen	308.256	333.561	310.877	340.597	340.252
Bilanzielle Abschreibungen	623.811	619.477	654.302	718.397	786.480
Ordentliche Aufwendungen	6.998.835	7.166.020	7.875.769	8.174.736	8.850.632
Zinsen und sonstige Finanzaufwendungen	153.320	148.778	144.667	143.064	128.769
Aufwendungen der lfw. Verwaltungstätigkeit nach abzug. globaler Minderaufwand	7.152.154	7.314.797	8.020.436	8.317.800	8.979.402
Summe Aufwand	7.152.154	7.314.797	8.020.436	8.317.800	8.979.402

Entwicklung der einzelnen Aufwandsarten im Überblick

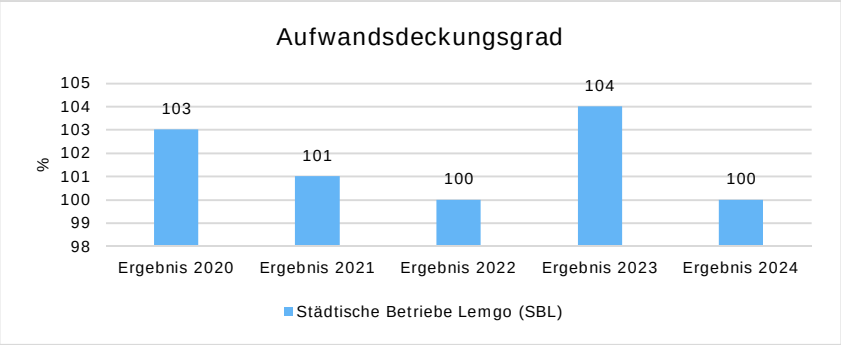
Die folgende Tabelle zeigt die einzelnen Aufwandsarten und deren Abweichung zum Vorjahresergebnis sowie zum Planansatz:

Aufwandsarten im Überblick

	Ergebnis 2023	Plan 2024	Ergebnis 2024	Abw. Ansatz / Ergebnis
Personalaufwendungen	4.973.961	5.667.091	5.407.082	-260.009 ↘
Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	2.140.838	2.531.633	2.315.874	-215.759 ↘
Transferaufwendungen	944	--	944	944 ↗
Sonstige ordentliche Aufwendungen	340.597	341.308	340.252	-1.056 →
Bilanzielle Abschreibungen	718.397	741.800	786.480	44.680 ↗
Ordentliche Aufwendungen	8.174.736	9.281.832	8.850.632	-431.200 ↘
Zinsen und sonstige Finanzaufwendungen	143.064	205.000	128.769	-76.231 ↘
Aufwendungen der lfw. Verwaltungstätigkeit nach abzug. globaler Minderaufwand	8.317.800	9.486.832	8.979.402	-507.431 ↘
Summe Aufwand	8.317.800	9.486.832	8.979.402	-507.431 ↘

Die Gesamtaufwendungen verändern sich gegenüber dem Vorjahresergebnis um 661.601,52 Euro. Die Gesamtaufwendungen in Höhe von 8.979.401,50 Euro weichen um -507.430,50 Euro vom Planansatz ab.

Aufwandsdeckungsgrad (NKF-Kennzahl)
Diese Kennzahl zeigt an, zu welchem Anteil die ordentlichen Aufwendungen durch ordentliche Erträge gedeckt werden können. Ein finanzielles Gleichgewicht kann nur durch eine vollständige Deckung, d.h. einen Aufwandsdeckungsgrad von 100 % oder höher, erreicht werden.



3 Analyse der wesentlichen Themen

3.1 NKF-Kennzahlen

Über Kennzahlen lassen sich komplexe finanzwirtschaftliche Zusammenhänge in komprimierter Form darstellen. Die Betrachtung der Kennzahlenentwicklung im Mehrjahresverlauf ermöglicht eine finanzpolitische Beurteilung der Haushaltsentwicklung in seinen wesentlichen Ausprägungen. Nachfolgend werden die NKF-Kennzahlen in ihrer Gesamtheit als Übersicht dargestellt. Die wesentlichen Kennzahlen werden in diesem Bericht erläutert.

NKF-Kennzahlen zur Hauswirtschaftliche Gesamtsituation

	2020	2021	2022	2023	2024	Veränderung 5 Jahre
Aufwandsdeckungsgrad [%]	103,14	101,32	99,83	104,14	99,67	-3,47 ↘
Eigenkapitalquote 1 [%]	27,14	27,03	25,95	27,87	25,89	-1,25 ↘
Eigenkapitalquote 2 [%]	27,27	27,13	26,07	27,96	25,94	-1,32 ↘
Fehlbetragsquote [%]	-2,67	0,85	2,84	-7,65	2,72	5,39 ↗

NKF-Kennzahlen zur Vermögenslage

	2020	2021	2022	2023	2024	Veränderung 5 Jahre
Infrastrukturquote [%]	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	-0,00 ↘
Abschreibungsintensität [%]	8,91	8,64	8,31	8,79	8,89	-0,03 →
Drittfinanzierungsquote [%]	0,97	0,95	0,90	0,98	4,35	3,38 ↗

	2020	2021	2022	2023	2024	Veränderung 5 Jahre
Investitionsquote [%]	56,78	74,99	93,58	63,61	197,02	140,24 ↗

NKF-Kennzahlen zur Ertragslage

	2020	2021	2022	2023	2024	Veränderung 5 Jahre
Zuwendungsquote [%]	0,31	0,21	0,22	0,21	0,17	-0,14 ↘
Personalintensität [%]	62,84	62,23	58,62	60,85	61,09	-1,75 ↘
Sach- und Dienstleistungsintensität [%]	23,83	24,46	29,11	26,19	26,17	2,34 ↗
Transferaufwandsquote [%]	0,01	0,01	0,01	0,01	0,01	-0,00 ↘

NKF-Kennzahlen zur Finanzlage

	2020	2021	2022	2023	2024	Veränderung 5 Jahre
Anlagendeckungsgrad 2	61,31	60,63	58,94	61,02	56,50	-4,81 ↘
Liquidität 2. Grades	50,92	67,41	63,71	78,70	65,43	14,51 ↗
Kurzfristige Verbindlichkeitsquote	5,98	5,94	8,19	7,90	9,35	3,37 ↗
Zinslastquote	2,19	2,08	1,84	1,75	1,45	-0,74 ↘

4 Wesentliche Entwicklun

4.1 Ertragslage im Detail

Die Erträge insgesamt weichen um 89.502,13 Euro vom Vorjahresergebnis und um 392.989,13 Euro von der Haushaltsplanung ab.

Bei den ordentlichen Erträgen (ohne Finanzertrag) ergibt sich eine Veränderung gegenüber dem Vorjahresergebnis in Höhe von 308.110,58 Euro. Gegenüber dem Haushaltsplan beträgt die Veränderung 393.989,13 Euro.

4.2 Aufwandslage im Detail

4.2.1 Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen

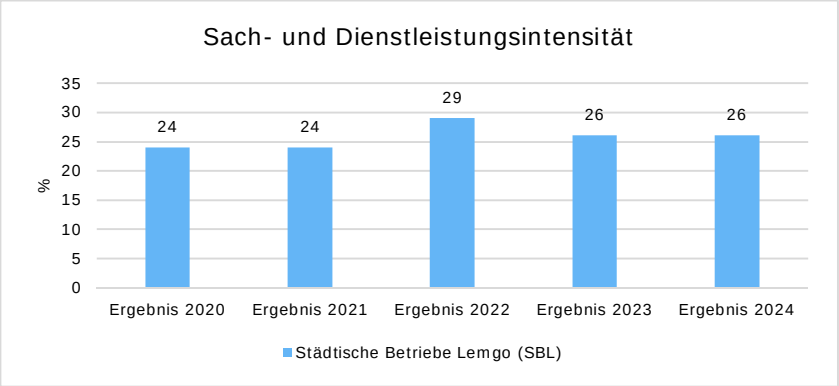
Die Entwicklung der Sach- und Dienstleistungen im Zeitverlauf ist den folgenden Aufstellungen zu entnehmen:

Entwicklung des Aufwandes für Sach- und Dienstleistungen

	Ergebnis 2023	Plan 2024	Ergebnis 2024	Abw. Ansatz / Ergebnis
Bewirtschaftung, Unter- u. Instandhaltung unbewegliches Vermögen	140.611	175.036	124.915	-50.121 ↘
Unterhaltung bewegliches Vermögen	--	1.000	--	-1.000 ↘
Erstattungen für Aufwendungen Dritter	492.759	621.697	620.698	-999 →
sonstiger Sach- und Dienstleistungsaufwand	1.507.468	1.733.900	1.570.261	-163.639 ↘
Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	2.140.838	2.531.633	2.315.874	-215.759 ↘

Sach- und Dienstleistungsintensität (NKF-Kennzahl)

Die Sach- und Dienstleistungsintensität lässt erkennen, in welchem Ausmaß sich eine Kommune für die Inanspruchnahme von Leistungen Dritter entschieden hat. Sie ist damit das Gegenstück zur Personalintensität. Die Sach- und Dienstleistungsintensität zeigt an, wie hoch der prozentuale Anteil der Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen (ohne besondere Aufwendungen für Beschäftigte) vom ordentlichen Aufwand ist.



4.2.2 Personalaufwand

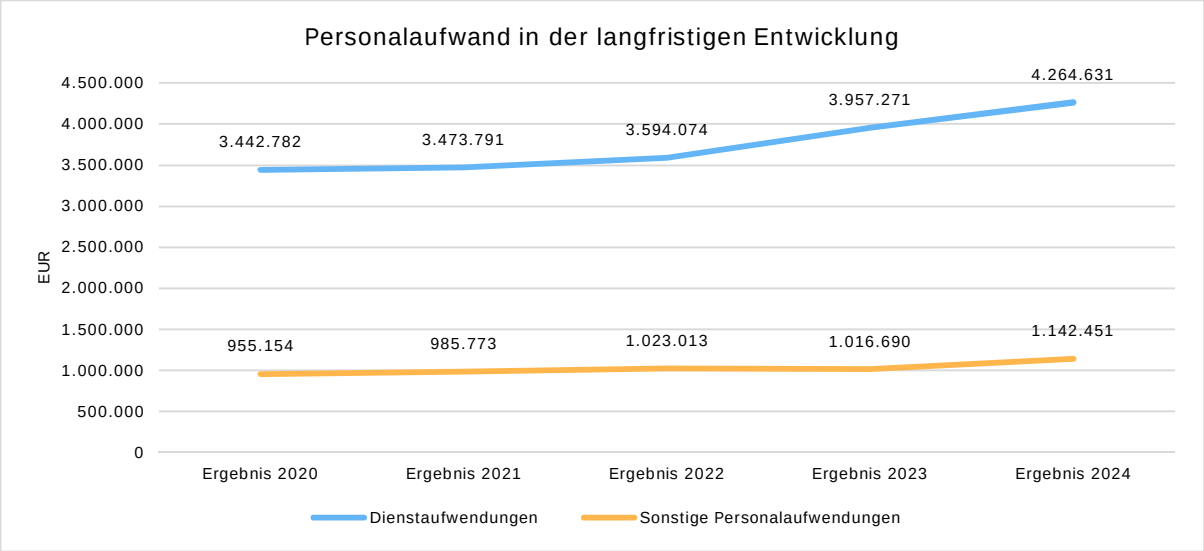
Die Personalaufwendungen stellen sich wie folgt dar:

Personalaufwand

	Ergebnis 2023	Plan 2024	Ergebnis 2024	Abw. Ansatz / Ergebnis
Dienstaufwendungen Beamte	34.144	38.338	37.627	-711 ↘

	Ergebnis 2023	Plan 2024	Ergebnis 2024	Abw. Ansatz / Ergebnis
Dienstaufwendungen tarifliche Beschäftigte	3.724.587	4.226.452	4.039.965	-186.487
Dienstaufwendungen sonstige Beschäftigte	198.540	220.535	187.039	-33.496
Beiträge zu Versorgungskassen für Beschäftigte	184.825	245.244	232.925	-12.319
Beiträge zur gesetzlichen Sozialversicherung	831.864	936.522	909.526	-26.996
Personalaufwendungen	4.973.961	5.667.091	5.407.082	-260.009
Personal- und Versorgungsaufwand	4.973.961	5.667.091	5.407.082	-260.009

In der langfristigen Entwicklung des Personalaufwandes ergibt sich folgendes Bild:



Zur Aufgabenerledigung standen dem Betrieb gemäß Stellenplan 84,87 Stellen (ohne Auszubildende) zur Verfügung. Durch krankheitsbedingte Ausfälle (ohne Entgeltfortzahlung) sowie die nicht jederzeit unmittelbar erfolgte Besetzung freier Stellen wurden im Wirtschaftsjahr 2024 Einsparungen bei den Personalaufwendungen verzeichnet.

Im Vergleich zu den Vorjahren wurden im Jahr 2024 mehr Produktivstunden erbracht:

Arbeitsgruppe	2018 Std	2019 Std	2020 Std	2021 Std	2022 Std	2023 Std	2024 Std
Gala, Forst, Friedhof	38.006	40.764	38.218	40.150	39.690	41.641	43.885

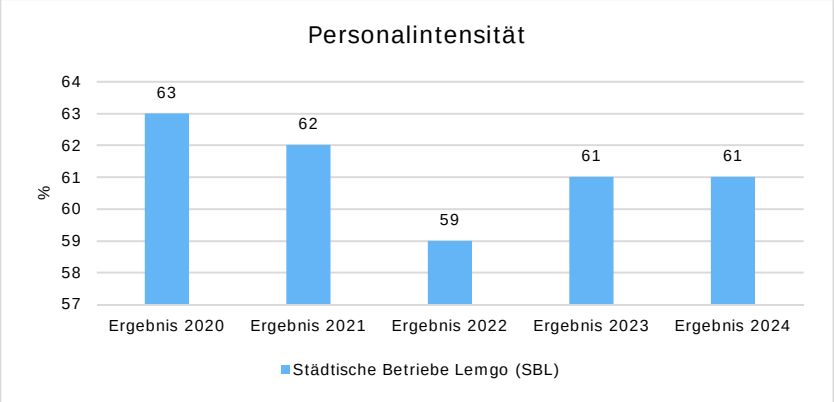
Straße, Straßenreinigung, Kanal, Schlosser	30.878	28.526	26.977	28.912	27.774	29.087	30.362
Installateur, Dachdecker/Maurer, Tischler, Elektriker, Kfz	22.528	23.928	24.898	23.782	24.283	24.662	26.063
Gesamt	**91.412**	**93.218**	**90.093**	**92.844**	**91.747**	**95.390**	**100.310**
Auszubildende	8.476	9.081	12.232	14.716	12.211	11.333	10.496

Die Gesamtkrankheitsquote betrug 8,2% (2023=9,7%, 2022=12,7%). Es entstanden Fehlstunden i.H.v 11.590 Stunden (8.931 Stunden mit- und 2.660 Stunden ohne Entgeltfortzahlung). Insgesamt sind 4,5 Beschäftigte im Jahr 2024 dauerhaft ausgefallen. Es gab 30 Arbeitsunfälle mit jeweils nur leichten Verletzungen.

Personalintensität (NKF-Kennzahl)

Die Personalintensität bildet den prozentualen Anteil der Personalaufwendungen an den ordentlichen Aufwendungen insgesamt ab.

Sie ist ein Indikator dafür, welches Gewicht die Personalaufwendungen innerhalb des ordentlichen Aufwandes haben.



4.3 Investitionen

Im Rahmen der Finanzrechnung ist insbesondere die kommunale Investitionstätigkeit von Bedeutung. Im folgenden wird ersichtlich, wie sich die Ein- und Auszahlungen der Investitionstätigkeit insbesondere im Vergleich zur Haushaltsplanung darstellen.

Investitionstätigkeit

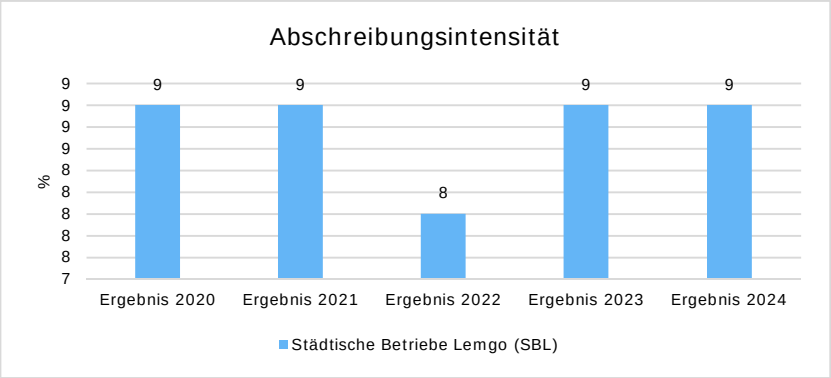
	Ist-Wert 2023	Planwert (fortg. wenn vorhanden) 2024	Ist-Wert 2024	Abweichung 2024	Abweichung 2024 %
Einzahlungen aus Investitionszuwendungen	9.000,00	168.000,00	--	-168.000,00 ↘	-- ↘
Einzahlungen aus der Veräußerung beweglichen Vermögens	86.715,56	18.000,00	19.326,39	1.326,39 ↗	7,37 ↗
Einzahlungen aus Investitionstätigkeit gesamt	95.715,56	186.000,00	19.326,39	-166.673,61 ↘	-89,61 ↘
Auszahlungen für den Erwerb von Vermögensgegenständen	470.952,38	795.600,00	659.539,52	-136.060,48 ↘	-17,10 ↘
Auszahlungen für Baumaßnahmen	53.836,12	432.000,00	71.230,81	-360.769,19 ↘	-83,51 ↘
Auszahlungen aus Investitionstätigkeit gesamt	524.788,50	1.227.600,00	730.770,33	-496.829,67 ↘	-40,47 ↘

Im Wirtschaftsplan 2024 waren Investitionen in Höhe von 821 TEUR geplant (fortgeschriebener Ansatz 1.227 TEUR). Es sind Investitionsauszahlungen in Höhe von 730 TEUR getätigt worden:

Nr.	Name	PLAN 2024	IST 2024
A13000001	Erwerb von Vermögensgegenständen	65.100,00 €	46.633,22 €
A15000002	Transporter (diverse)	55.000,00 €	8.362,15 €
A15000003	Anhänger für Transporter	10.000,00 €	20.082,57 €
A15000004	Aufsitzmäher	18.000,00 €	17.276,42 €
A15000005	Kleingeräte	17.500,00 €	12.831,37 €
A16000001	LKW (diverse)	- €	268,81 €
A16000002	Streuautomat	- €	- €
A16000003	Traktor	- €	57.124,75 €
A16000005	Radlader gebraucht	- €	- €
A19013012	Baumaßnahme Grünflächen,z.B. Abfalkörbe, Absturzs.	15.000,00 €	2.908,36 €
A19013061	Erwerb von Vermögensgegenständen	6.000,00 €	2.205,00 €
A19013062	Baumaßnahme Friedhöfe, z.B. Kolombarien, Zaunanl.	102.000,00 €	50.087,17 €
A20000007	Winterdienst (Streuer und Schneepflug) Ersatzbeschaffung	- €	26.691,70 €
A22000001	KFZ elektrisches Fahrzeugpool	20.000,00 €	- €
A22000002	KFZ Bauhof (elektrisch)	- €	16.400,00 €
A22000003	Transporter 3,5 t elektrisch	30.000,00 €	26.201,50 €
A22000005	3-Seiten-Kipper mit Rampen (Ersatz)	- €	- €
A22000006	Anbaugerät Auslegearm Drücker DUA 700	- €	- €
A22000007	Großflächenmäher	- €	- €
A22000008	Bonetti mit Gießarm	- €	- €
A23000001	Kehrmaschine-Elektro	360.000,00 €	154.442,91 €
A23000002	Unkrautvernichter	- €	- €
A23000003	Minibagger	- €	- €
A24000001	Geräteträger	20.000,00 €	- €
A24000002	Anbaugerät Geräteträger	- €	- €
A24000003	Palettenregale	25.000,00 €	23.298,65 €
A24000004	Raupenmäher	77.000,00 €	77.945,00 €
H15000002	Bauhof neu (Hochbau)	- €	139.634,47 €
H22000001	Ladeinfrastruktur E-Fahrzeuge	- €	- €
H22000002	Überdachung Schüttgüter	- €	48.376,28 €
	Summe	820.600,00 €	730.770,33 €

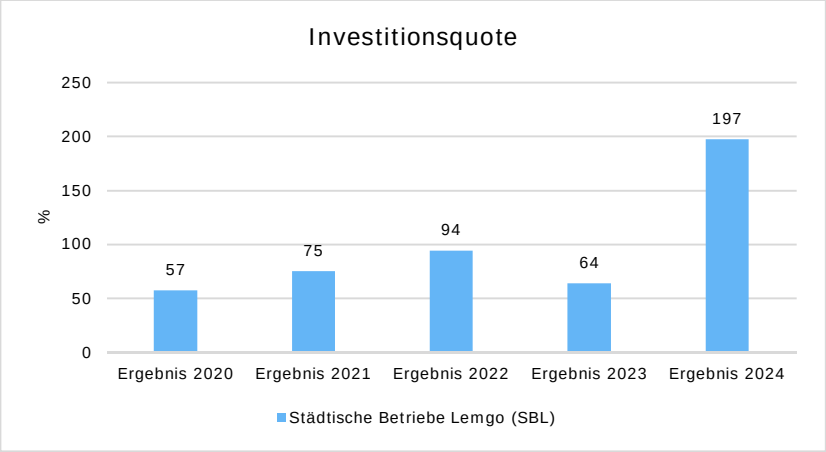
Abschreibungsintensität (NKF-Kennzahl)

Die Kennzahl zeigt an, in welchem Umfang die Kommune durch die Abnutzung des Anlagevermögens belastet wird. Sie stellt den prozentualen Anteil der Abschreibungen am ordentlichen Aufwand dar.



Investitionsquote (NKF-Kennzahl)

Die Investitionsquote bildet den prozentualen Anteil der Brutto-Investitionen (Zugänge und Zuschreibungen) an der Summe aus Abschreibungen und Abgängen des Anlagevermögens ab. Sie gibt Auskunft darüber, in welchem Umfang dem Substanzverlust durch Abschreibungen und Vermögensabgängen neue Investitionen gegenüberstehen. Es handelt sich um eine Bilanzkennzahl, die nur vergangenheitsorientiert abgebildet werden kann.



4.4 Verbindlichkeiten

Verbindlichkeitenübersicht

	Ergebnis 2020	Ergebnis 2021	Ergebnis 2022	Ergebnis 2023	Ergebnis 2024
4. Verbindlichkeiten	8.130.728	7.955.516	8.272.107	8.066.351	8.292.207
4.2. Kredite für Investitionen	7.457.333	7.256.667	7.056.000	6.583.333	6.416.667

	Ergebnis 2020	Ergebnis 2021	Ergebnis 2022	Ergebnis 2023	Ergebnis 2024
4.3. Liquiditätskredite	517.844	482.276	951.898	1.220.899	1.639.890
4.4. Verbindlichkeiten aus Vorgängen, die Kreditaufnahmen wirtschaftlich gleich kommen	0	0	0	0	0
4.5. Verbindlichkeiten aus Lieferungen und Leistungen	76.513	88.870	119.194	166.630	162.843
4.7. sonstige Verbindlichkeiten	79.038	127.704	145.014	95.488	72.807

Die Verbindlichkeiten zum 31.12.2022 resultieren in erster Linie aus dem Neubau des neuen Baubetriebshofs im Jahr 2018. Bei den Liquiditätskrediten handelt es sich um die Verbindlichkeiten gegenüber der Alten Hansestadt Lemgo aus dem Cash Pool. Im Jahr 2022 wurden keine Investitionskredite aufgenommen. Am 01.07.2023 wurde ein Darlehen der Varengold Bank AG nicht verlängert. Das Darlehen mit einer Restschuld von 306 TEUR hatte eine Laufzeit von 6 Monaten. Gleichzeitig wurde die Zinsabsicherung in Form eines SWAP´s bei der Hessischen Landesbank abgelöst. Aufgrund des geringen Volumens wurde es immer schwieriger durch Neuausschreibung ein "Grundgeschäft" zu dem abgeschlossenen SWAP abzuschließen. Neue Investitionskredite wurden in 2024 nicht aufgenommen.

5 Vermögens- und Schuldenlage

Die Bilanz gibt die Vermögenssituation einer Kommune zum Stichtag wieder. Aus der folgenden Bilanzabbildung kann die Entwicklung der Bilanzdaten im Vergleich zum Vorjahr sowie die jeweiligen Anteile der Bilanzpositionen an der Bilanzsumme abgelesen werden.

Bilanz im Jahresvergleich

Bilanzposition	2023	2024	Veränderung absolut
0 - Aufwendungen zur Erhaltung der gemeindlichen Leistungsfähigkeit (COVID-19)	303.992	303.992	0 →
1 - Anlagevermögen	18.993.208	19.937.684	944.477 ↗
1.2 - Sachanlagen	18.993.208	19.937.684	944.477 ↗
2 - Umlaufvermögen	1.588.127	1.655.502	67.375 ↗
2.1 - Vorräte	289.400	312.224	22.824 ↗
2.2 - Forderungen und sonstige Vermögensgegenstände	1.298.675	1.335.885	37.210 ↗
2.4 - Liquide Mittel	51	1.201	1.150 ↗
3 - Aktive Rechnungsabgrenzung	2.531	3.298	767 ↗
Summe Aktiva	20.887.856	21.894.284	1.006.428 ↗
1 - Eigenkapital	5.822.216	5.669.915	-152.302 ↘
1.1 - Allgemeine Rücklage	5.408.474	5.828.272	419.798 ↗
1.4 - Jahresergebnis	413.742	-158.357	-572.099 ↘
2 - Sonderposten	25.921	918.597	892.676 ↗
2.1 - für Zuwendungen	17.198	12.099	-5.099 ↘
2.4 - Sonstige Sonderposten	8.723	906.498	897.775 ↗

Bilanzposition	2023	2024	Veränderung absolut
3 - Rückstellungen	427.151	429.429	2.278 →
3.4 - Sonstige Rückstellungen	427.151	429.429	2.278 →
4 - Verbindlichkeiten	8.066.351	8.298.399	232.048 ↗
4.2 - Kredite für Investitionen	6.583.333	6.416.667	-166.667 ↘
4.3 - Liquiditätskredite	1.220.899	1.639.890	418.991 ↗
4.5 - Verbindlichkeiten aus Lieferungen und Leistungen	166.630	162.843	-3.787 ↘
4.7 - Sonstige Verbindlichkeiten und erhaltene Anzahlungen	95.488	72.807	-22.681 ↘
5 - Passive Rechnungsabgrenzung	6.546.218	6.584.136	37.919 →
Summe Passiva	20.887.856	21.894.284	1.006.428 ↗

Aufteilung des Sachanlagevermögens

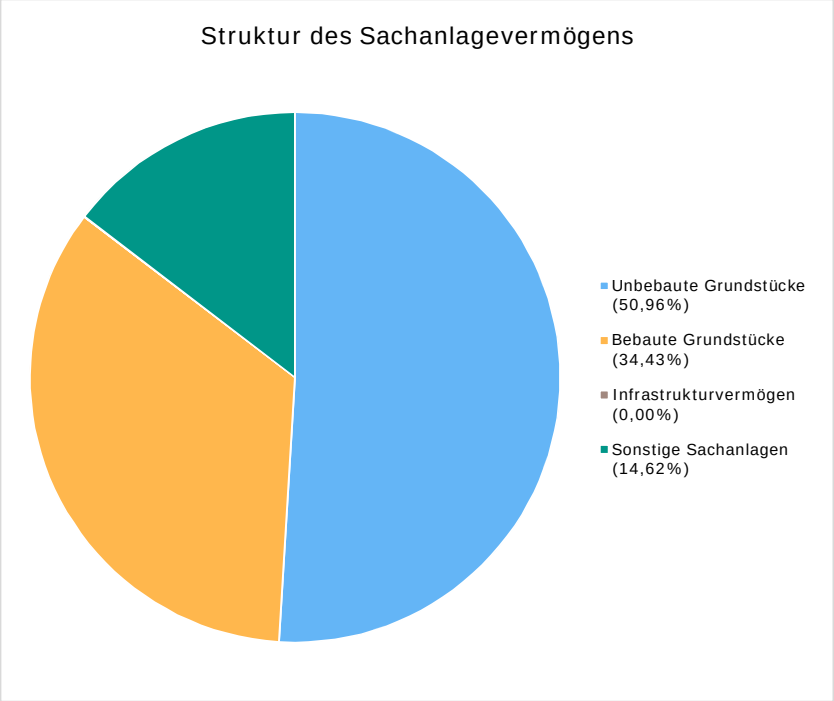
Auf der Aktivseite der Bilanz stellen die Sachanlagen einen großen Posten dar. Das Sachanlagevermögen wird nachfolgend in seiner Zusammensetzung und in den jeweiligen Veränderungen zum Vorjahr abgebildet.

Sachanlagevermögen

Bilanzposition	2023 in Euro	2024 in Euro	Veränderung absolut
1.2 - Sachanlagen	18.993.208	19.937.684	944.477 ↗
1.2.1 - unbebaute Grundstücke und grundstücksgleiche Rechte	9.221.074	10.159.457	938.384 ↗
1.2.2 - bebaute Grundstücke und grundstücksgleiche Rechte	7.059.346	6.864.300	-195.046 ↘
1.2.3 - Infrastrukturvermögen	1	1	0 →
1.2.5 - Kunstgegenstände, Kulturdenkmäler	8.317	8.317	0 →
1.2.6 - Maschinen und technische Anlagen, Fahrzeuge	2.074.456	2.017.203	-57.253 ↘
1.2.7 - Betriebs- und Geschäftsausstattung	579.879	598.066	18.187 ↗
1.2.8 - geleistete Anzahlungen, Anlagen im Bau	50.135	290.340	240.205 ↗

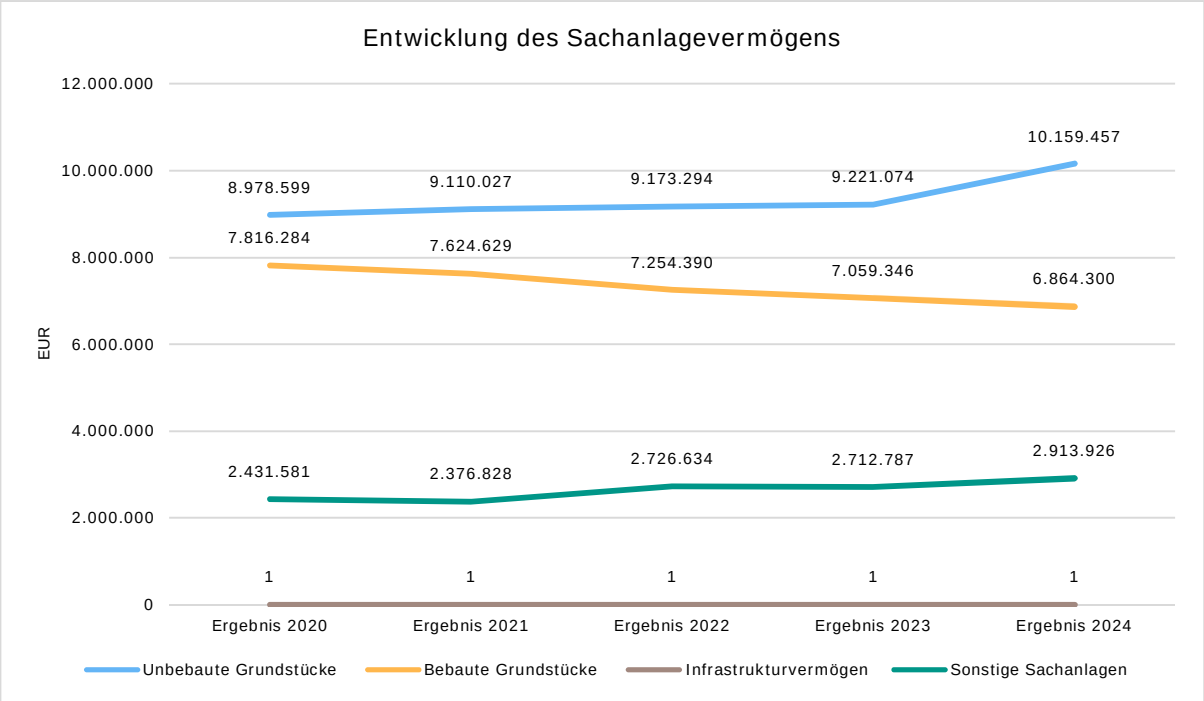
Das Sachanlagevermögen in seiner Struktur und Entwicklung

Im folgenden wird die Struktur des Sachanlagevermögens in seinen wesentlichen Ausprägungen abgebildet:



Entwicklung des Sachanlagevermögens

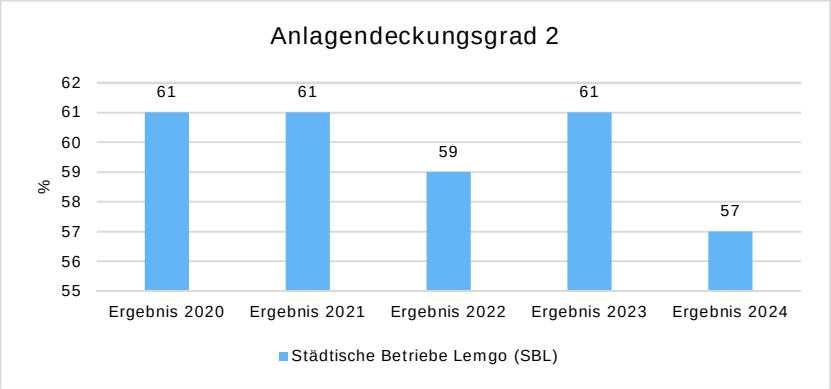
Die Entwicklung des Sachanlagevermögens in den letzten 5 Jahren ergibt folgendes Bild:



Anlagendeckungsgrad 2 (NKF-Kennzahl)

Der Anlagendeckungsgrad 2 gibt an, wie viel Prozent des Anlagevermögens langfristig finanziert sind. Bei der Berechnung dieser Kennzahl werden dem Anlagevermögen die langfristigen Passivposten Eigenkapital, Sonderposten mit Eigenkapitalanteilen (SoPo Zuwendungen und Beiträge) und langfristiges Fremdkapital (langfristige Verbindlichkeiten, Pensionsrückstellungen und Rückstellungen für Deponien und Altlasten) gegenübergestellt. Nach der "goldenen Bilanzregel" soll der Anlagendeckungsgrad 2 mindestens 100 % betragen. Das würde bedeuten, dass langfristig gebundenes Kapital auch langfristig finanziert wird.

Es handelt sich um eine Bilanzkennzahl, die nur vergangenheitsorientiert abgebildet werden kann.



6 Chancen und Risiken

Der Betrieb war auch im Wirtschaftsjahr 2024 in der Lage, seinen Aufgaben und Verpflichtungen nachzukommen und wirtschaftlich zu arbeiten. Im Gemeinsamen Betriebsausschuss wird regelmäßig die betriebliche Entwicklung dargestellt, insbesondere in den quartalsweise bekannt gegebenen Budgetberichten. Zum 01.01.2023 wurden die Verrechnungspreise für die Kunden der städtischen Betriebe aufgrund der deutlich gestiegenen Einkaufspreise um 10 % erhöht. Ab dem Wirtschaftsjahr 2023 leistet die Stadt Lemgo für die Grünflächenpflege statt der Pauschale (750 TEUR) nur noch einen "reinen" Fehlbetragsausgleich.

In den nächsten Jahren gilt weiterhin Preiserhöhungen, insbesondere bei Personal, Material, Kraftstoffen und Energie, aufzufangen, ggf. durch entsprechende Anpassung der Verrechnungspreise gegenüber den Kunden. Dabei ist jedoch auch immer die Finanzlage der Alten Hansestadt Lemgo und insbesondere auch der anderen eigenbetriebsähnlichen Einrichtungen zu beachten. Es besteht eine hohe Abhängigkeit von diesen Kunden.

Bestandsgefährdende Risiken für das Berichtsjahr waren zum Zeitpunkt der Berichtserstellung nicht erkennbar. Der Betrieb ist auch in Zukunft in der Lage, seine Aufgaben zu erfüllen. Es wird stets daran gearbeitet, die Prozesse zu optimieren, um eine effektive und effiziente Leistungserbringung gegenüber der Stadt und ihren Betrieben sicherzustellen. Die notwendige Ausstattung an Vermögen ist sichergestellt, ebenso die notwendige Liquidität.

Der Jahresfehlbetrag 2024 soll nach erfolgtem Beschluss mit der allgemeinen Rücklage verrechnet werden. Für die Jahre 2025 und 2026 ist ein Jahresfehlbetrag in Höhe von TEUR 728 bzw. TEUR 941 geplant.

6.1 Vorgänge von besonderer Bedeutung

Ursprünglich war schon ab dem 01.01.2023 vorgesehen, das geänderte Umsatzsteuerrecht für Juristische Personen des öffentlichen Rechts (jPdöR) gegenüber der Finanzverwaltung NRW umzusetzen. Bis dahin waren alle Voruntersuchungen der Leistungen von SBL bezüglich ihrer Umsatzsteuerbarkeit abzuschließen, so das alle steuerlichen Pflichten erfüllt werden können. Mit dem Jahressteuergesetz 2022 wurde das Umsatzsteuergesetz dahingehend geändert, dass die bestehende Option zur Anwendung des "alten" Umsatzsteuerrechts für jPdöR vom 31.12. 2022 bis zum 31.12.2024 verlängert worden ist. Der Entwurf des Jahressteuergesetzes 2024 enthält eine weitere Verlängerung der Optionsregelung bis zum 31.12.2026. Der Ausgang des Gesetzgebungsverfahrens bleibt abzuwarten.

6.2 Vorgänge von besondere Bedeutung nach dem Abschlussstichtag

Keine

Lemgo, 06.10.2025

Städtische Betriebe Lemgo

_____	_____
Lars Becker	Marc Brinkmann
Betriebsleiter	Betriebsleiter