STADTLIPPSTADT

LICHT · WASSER · LEBEN

Haushaltssatzung
und
Haushaltsplan
2024



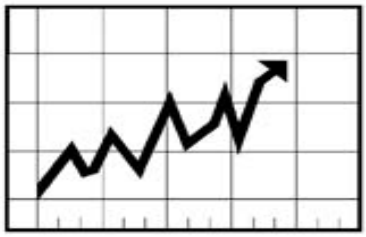
Inhaltsverzeichnis

	Seite
Statistische Daten	7
Haushaltssatzung	9
Erläuterungen zum Neuen Kommunalen Finanzmanagement	11
Produktübersicht der Stadt Lippstadt	22
Kommunaler Kontierungsplan	25
Vorbericht	36
Übersicht über Verpflichtungsermächtigungen	47
Übersicht über die Verbindlichkeiten	48
Übersicht über die Entwicklung des Eigenkapitals	49
Grafiken	51
Bilanz	66
Gesamtergebnisplan	68
Gesamtfinanzplan	70
Produktbereiche (Pflichtdarstellung)	72
Haushaltsquerschnitt Ergebnisplan	117
Haushaltsquerschnitt Finanzplan	121
Organisationsübersicht der Stadt Lippstadt	125
Budgets und Produkte Fachbereich 1 (Zentraler Service)	127
Politische Gremien	129
Beschaffung und Logistik	131
Presse- u. Öffentlichkeitsarbeit / Repräsentationen	134
Informationstechnik	136
Verwaltungsführung / Organisation	139
Digitalisierung und Innovation	141
Gleichstellung von Frau und Mann	143
Personalrat	145
Örtliche Rechnungsprüfung	147
Personalsteuerung / Personalentwicklung / Ausbildung	149
Personalbetreuung	151
Allgemeine Personalaufwendungen	153
Auftragsstatistiken, Wahlen / Bürgerbegehren	155
Kulturverwaltung	157
Volkshochschule	160
Conrad-Hansen-Musikschule	163
Thomas-Valentin-Stadtbücherei	166
Stadtarchiv	169
Stadtmuseum/Stadt. Kunstbesitz	171
Stadttheater	174
Nachhaltige Technologien Lippstadt GmbH	177
Budgets und Produkte Fachbereich 2 (Finanzen und Liegenschaften)	179
Haushalts- u. Schuldenmanagement	181
Rechnungswesen, Beteiligungen u. Controlling	183
Buchführung/Zahlungsverkehr der Finanzrechnung, Abschlüsse, Liquiditätsmanagement	185
Vollstreckung	187
Erhebung von Realsteuern u. kommunalen Steuern, Submissionen	189
Grundstücksmanagement	191
Stadtwerke Lippstadt GmbH	195
Wirtschaftsförderung	197
Touristik und Marketing	199
Steuern, allgemeine Zuweisungen, allgemeine Umlagen	202
Sonstige allg. Finanzwirtschaft	205
Budgets und Produkte Fachbereich 3 (Recht und Ordnung)	211
Rechtsangelegenheiten	213
Allgemeine Gefahrenabwehr	215
Verkehrssicherung und -überwachung	218
Gewerbeüberwachung	221

Märkte und Volksfeste	223
Meldeangelegenheiten/ Ausweisdokumente	225
Einbürgerungs- und Aufenthaltsregelungen	227
Personenstandsangelegenheiten	230
Brandschutz/technische Hilfeleistung	232
Rettungsdienst	236
Unterbringung Asylbewerber und Flüchtende	239
Budgets und Produkte Fachbereich 5 (Jugend und Soziales)	243
Grundschulen	245
Hauptschulen	250
Realschulen	253
Gymnasien	256
Hanse-Kolleg	260
Gesamtschulen	262
Förderschulen	265
Schülerbeförderung	268
Förder- u. Betreuungsangebote	270
Sonstiger Service	273
Gewährung von Leistungen nach dem SGB XII (Delegation Kreis Soest)	277
Finazielle Leistungen für Asylbewerber und Flüchtende	279
Integration	281
Rechtliche Betreuungen	283
Senioren- u. Pflegeberatung	285
Unterhaltsvorschussleistungen	287
Leistungen nach SGB II (ARGE)	289
Sozialversicherungsangelegenheiten	291
Behindertenangelegenheiten	293
Förderung der Wohlfahrtspflege	295
Kindertagesbetreuung	297
Offene Ganztagsschule	301
Kinder- u. Jugendarbeit (einschl. Schulsozial- u. mobiler Jugendarbeit)	303
Städt. Jugendfreizeiteinrichtung Mikado	306
Ambulante Hilfen	308
Familienpflege	311
Heimerziehung	313
Jugend- und Familienrecht, Beratung, Gemeinwesenarbeit	315
Beistandschaften, Vormundschaften	317
Wohngeld/Wohnungsaufsicht	319
Budgets und Produkte Fachbereich 6 (Stadtentwicklung und Bauen)	321
Gebäudemanagement	323
Förderung des Sports	327
Freisportanlagen	329
Vorbereitende Bauleitplanung	332
Bebauungspläne	334
Städtebauliche Entwicklungsmaßnahmen	336
Vermessung / Geodaten	339
Grundstückswertermittlung	341
Genehmigungsverfahren und Überwachung von Bauvorhaben	343
Denkmalschutz	345
Photovoltaikanlagen	347
Blockheizkraftwerke	349
Neubau von Verkehrsflächen und Ingenieurbauwerken	351
Betrieb und Unterhaltung von Verkehrsflächen und Ingenieurbauwerken	362
Parkeinrichtungen	365
ÖPNV	368
Öffentliche Grünanlagen	370
Kinderspielplätze und Spieleinrichtungen	374
Naturschutz und Landschaftspflege	377
Gewässer/Hochwasserschutz	380
Friedhofs- u. Bestattungswesen	383

Umwelt / Altlasten	386
Budgets und Produkte Fachbereich 8 (Baubetriebshof)	389
Städtisches Grün	390
Handwerkerleistungen	392
Fuhrpark/Werkstätten	394
Abfallbeseitigung und -verwertung	398
Straßenreinigung	401
Übersicht aller Investitionen	403
Verzeichnis der Zweckbindung von Erträgen/Einzahlungen und die Verwendung von Mehrerträgen / -einzahlungen	440
Deckungsvermerke	444
Stellenplan	446
Übersicht über die Zuwendungen an Fraktionen	453
Übersicht über den Stand der Bürgschaften	456
Berichte der städtischen Gesellschaften	457
Stadtentwässerung Lippstadt AöR	459
Stadtwerke Lippstadt GmbH	465
Hellweg Energie GmbH	473
Hochsauerlandenergie GmbH	479
Wadersloh Energie GmbH	491
Gemeindewerke Bad Sassendorf GmbH	497
Gemeinnützige Wohnungsbaugesellschaft Lippstadt GmbH	505
Wirtschaftsförderung Lippstadt GmbH	517
Kultur und Werbung Lippstadt GmbH	525
Westfälisches Gesundheitszentrum Holding GmbH	533
Gesundheitszentrum Bad Waldliesborn GmbH	547
Digitales Zentrum Mittelstand GmbH	560
Westfälische Landes-Eisenbahn GmbH	566
Regionalverkehr Ruhr-Lippe GmbH	578

Statistische Daten



1. Anzahl der Einwohner

Stand	des Fachdienstes Einwohnerwesen	nach der Fortschreibung des Stat. Landesamtes (bis 2011) auf Basis des Zensus (ab 2012)
01.01.2000	70.854	66.923
01.01.2001	70.415	66.933
01.01.2002	71.670	67.231
01.01.2003	71.821	67.347
01.01.2004	71.821	67.269
01.01.2005	72.153	67.486
01.01.2006	72.185	67.179
01.01.2007	71.209	67.108
01.01.2008	71.072	66.971
01.01.2009	70.884	66.924
01.01.2010	70.885	66.948
01.01.2011	70.962	66.976
01.01.2012	70.951	65.861
01.01.2013	71.021	66.100
01.01.2014	71.276	66.312
01.01.2015	71.384	66.518
01.01.2016	72.216	67.233
01.01.2017	72.797	67.812
01.01.2018	72.400	67.936
01.01.2019	72.266 (Stand 31.01.2019)	67.901
01.01.2020	72.143	67.952
01.01.2021	72.119	67.793
01.01.2022	72.305	68.007
01.01.2023	72.895 (Stand 30.06.2023)	68.890

2. Größe des Stadtgebietes: 113,680 km²

3. Schulart — Zahl der Schüler (nach der Schulstatistik 2023/2024)

Schulart	Zahl der Schüler
Grundschulen	2.700
Zukunftsschule	103
Hauptschulen	335
Realschulen	1.555
Gymnasien	2.834
Gesamtschule	887
Förderschulen	380
Weiterbildungskolleg	604
	9.398

Haushaltssatzung

der Stadt Lippstadt für das Jahr 2024

Aufgrund der §§ 78 ff. der Gemeindeordnung für das Land Nordrhein- Westfalen in der Fassung der Bekanntmachung vom 14. Juli 1994 (GV. NRW. S. 666), zuletzt geändert durch Artikel 1 des Gesetzes vom 13. April 2022 (GV. NRW. S. 490), hat der Rat der Stadt Lippstadt mit Beschluss vom 26.02.2024 folgende Haushaltssatzung erlassen:

§ 1

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

im **Ergebnisplan** mit	
dem Gesamtbetrag der Erträge auf	228.723.718 EUR
dem Gesamtbetrag der Aufwendungen auf	238.892.986 EUR
im **Finanzplan** mit	
dem Gesamtbetrag der Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit auf	215.495.152 EUR
dem Gesamtbetrag der Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit auf	223.925.636 EUR
dem Gesamtbetrag der Einzahlungen aus der Investitionstätigkeit auf	52.576.884 EUR
dem Gesamtbetrag der Auszahlungen aus der Investitionstätigkeit auf	61.692.280 EUR
dem Gesamtbetrag der Einzahlungen aus der Finanzierungstätigkeit auf	32.500.000 EUR
dem Gesamtbetrag der Auszahlungen aus der Finanzierungstätigkeit auf	12.382.741 EUR

festgesetzt.

§ 2

Der Gesamtbetrag der Kredite, deren Aufnahme für Investitionen erforderlich ist, wird auf 22.500.000 EUR festgesetzt.

§ 3

Der Gesamtbetrag der Verpflichtungsermächtigungen, der zur Leistung von Investitionsauszahlungen in künftigen Jahren erforderlich ist, wird auf 64.002.900 EUR festgesetzt.

§ 4

Die Inanspruchnahme der Ausgleichsrücklage zum Ausgleich des Ergebnisplanes wird auf 10.169.268 EUR festgesetzt.

§ 5

Der Höchstbetrag der Kredite, die zur Liquiditätssicherung in Anspruch genommen werden dürfen, wird auf 15.000.000 EUR festgesetzt.

§ 6

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

1.	Grundsteuer	
1.1	für die land- und forstwirtschaftlichen Betriebe (Grundsteuer A) auf	300 v.H.
1.2	für die Grundstücke (Grundsteuer B) auf	460 v.H.
2.	Gewerbesteuer auf	440 v.H.

§ 7

Haushaltssicherungskonzept

entfällt

1. Allgemeines

„Neues Kommunales Finanzmanagement (NKF)“ ist der Oberbegriff für das doppische kommunale Haushalts- und Rechnungswesen, das im Modellprojekt entwickelt wurde. Das Ziel war es, ein Haushaltsrecht zu entwickeln, das vor allem folgende Vorteile gegenüber der Kameralistik bietet:

- Darstellung des Gesamtressourcenaufkommens und – verbrauchs,
- Darstellung des vollständigen Vermögens der Kommune,
- Hervorhebung der Ziele und Ergebnisse des Verwaltungshandelns und damit auch eine Outputorientierung,
- Unterstützung einer flexiblen Mittelbewirtschaftung,
- Integration der Beteiligungen und Vereinheitlichung des Rechnungswesens im „Konzern Kommune“.

Das NKF besteht dabei im Wesentlichen aus drei Komponenten:

- dem Ergebnisplan,
- dem Finanzplan und
- der Bilanz.

Der **Gesamtergebnisplan** erfasst die Aufwendungen und die Erträge und stellt damit den Ressourcenverbrauch und das Ressourcenaufkommen dar. Die Gesamtergebnisrechnung lehnt sich an die Gewinn- und Verlustrechnung des kaufmännischen Rechnungswesens an.

Der **Gesamtfinanzplan** beinhaltet die Ein- und Auszahlungen. Dort lässt sich die Veränderung des Zahlungsmittelbestandes ablesen.

Die dritte Komponente des NKF ist die **Bilanz**.

Sie liefert zum Bilanzstichtag Informationen über das Vermögen und die Schulden der Gemeinde und macht ausstehende Forderungen und Verbindlichkeiten sichtbar.

Sie zeigt neben den Vermögensarten auf der Aktivseite auch deren Verwendung.
Die Passivseite der Bilanz weist die Finanzierung des Vermögens der Kommune aus. Erstmalig ist dadurch auch das Eigenkapital einer Kommune ermittelbar. Bisher nicht quantifizierte Verpflichtungen in Form ungewisser Verbindlichkeiten (Rückstellungen) werden ebenfalls deutlich gemacht.

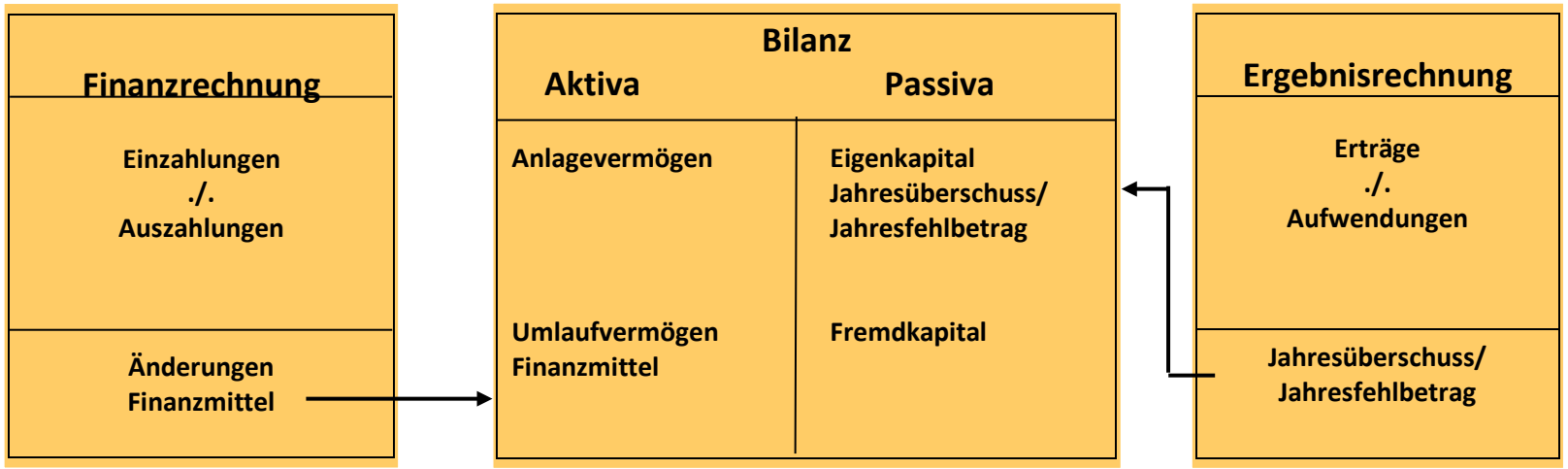
Die doppelte Buchführung („Doppik“) wurde als neuer Rechnungsstil für Kommunen gewählt, weil sie das Erreichen der oben genannten Ziele unterstützt. Sie erlaubt die Buchung sowohl von Zahlungsgrößen als auch von Erfolgsgrößen. Der vollständige Ressourcenverbrauch wird ausgewiesen. Die Bilanz ist integraler Bestandteil des Rechnungswesens und beinhaltet eine umfassende Vermögensdarstellung.

Die folgenden zwei Schaubilder zeigen zum einen den allgemeinen Aufbau einer kommunalen Bilanz und zum anderen das Zusammenwirken der oben beschriebenen drei Komponenten des NKF:

Kommunale Bilanz

Aktiva	Passiva
1. Anlagevermögen 1.1 Immaterielle Vermögensgegenstände 1.2 Sachanlagen 1.3 Finanzanlagen 2. Umlaufvermögen 2.1 Vorräte 2.2 Forderungen und sonstige Vermögensgegenstände 2.3 Wertpapiere des Umlaufvermögens 2.4 Liquide Mittel 3. Aktive Rechnungsabgrenzungsposten	1. Eigenkapital 1.1 Allgemeine Rücklage 1.2 Sonderrücklage 1.3 Ausgleichsrücklage 1.4 Jahresüberschuss / -fehlbetrag 2. Sonderposten 3. Rückstellungen 4. Verbindlichkeiten 5. Passive Rechnungsabgrenzungsposten

Das Drei – Komponenten – System



Die Finanzrechnung stellt den Saldo aus laufenden Zahlungen, Investitionszahlungen und Zahlungen aus der Finanzierungstätigkeit dar.

Die Bilanz zeigt die kommunale Vermögens- und Schuldenlage. .auf.

Die Ergebnisrechnung stellt den Saldo aus Erträgen und Aufwendungen und damit den Erfolg dar.

2. Der Haushaltsplan im NKF

Der Haushaltsplan im NKF ist weiterhin die Grundlage der Haushaltswirtschaft der Gemeinde.

Allerdings ergeben sich Änderungen und Ergänzungen für den Inhalt, den Aufbau sowie für die Begrifflichkeiten des Haushaltsplanes aus den Reformzielen des Neuen Kommunalen Finanzmanagements und den zur Erreichung dieser Ziele eingesetzten neuen Instrumenten.

Der Gesetzgeber eröffnet bei der Darstellung des NKF-Haushaltsplanes eine Wahlmöglichkeit.
Es gibt die Varianten der produktorientierten sowie die der organisationsbezogenen Darstellung.
Die Stadt Lippstadt hat sich dabei für eine budgetbezogene Darstellung auf der Teilplanebene im Haushaltsplan entschieden.

Unter Budgetierung wird im NKF verstanden, dass den Fachbereichen bestimmte Ressourcen zur eigenverantwortlichen und flexiblen Bewirtschaftung übertragen werden.
Dieses Verständnis von Budgetierung ist gekoppelt an Organisationseinheiten mit eindeutiger Festlegung von Verantwortlichkeiten. Die Budgetierung umfasst das Budgetvolumen auf der Basis von Produktergebnissen (Erträge / Einzahlungen, Aufwendungen / Auszahlungen) für das jeweilige Haushaltsjahr.

Der Haushaltsplan setzt sich hierbei aus folgenden Bestandteilen und weiteren Anlagen zusammen.
Er besteht aus:

- Gesamtergebnisplan,
- Gesamtfinanzplan,
- 17 produktbezogene Teilergebnispläne (Pflichtbestandteil; auf der Grundlage des Produktrahmens) mit Zielen und Kennzahlen sowie einer Inhaltsangabe zum Produktbereich
- 17 produktbezogene Teilfinanzpläne (Pflichtbestandteil; Ein- und Auszahlungen für Investitionen),
- 6 fachbereichsbezogene Teilergebnispläne und Teilfinanzpläne (Budgets) mit den dazugehörigen Produkteinzelplänen
- Haushaltsicherungskonzept, wenn ein solches erstellt werden muss.

Darüber hinaus sind dem Haushaltsplan beizufügen:

- Vorbericht,
- Stellenplan,
- Übersicht über die Verpflichtungsermächtigungen,
- Übersicht über den voraussichtlichen Stand der Verbindlichkeiten,

- Übersicht über die Zuwendungen an die Fraktionen,
- Bilanz des Vorvorjahres,
- Übersicht über die Entwicklung des Eigenkapitals,
- Lageberichte, Bilanzen sowie Gewinn- und Verlustrechnungen der städtischen Gesellschaften

Im Zentrum der Haushaltsplanung steht der **Ergebnisplan.** Er beinhaltet Aufwendungen und Erträge. Gegenüber dem kameralen Rechnungssystem werden die Ressourcenverbräuche vollständig und periodengerecht erfasst.

Vollständig heißt vor allem: einschließlich der Abschreibungen und der erst später zahlungswirksam werdenden Belastungen (z.B. einschließlich der Rückstellungen für später zu leistende Pensionszahlungen).

Periodengerecht bedeutet, dass nicht mehr der Zeitpunkt der Zahlung über die Zuordnung zum Haushaltsjahr entscheidet, das belastet wird, sondern der Zeitraum, in dem der Ressourcenverbrauch durch die Verwaltungstätigkeit tatsächlich anfällt (Beispiel: Wird im Dezember 2006 die Miete für Januar 2007 im Voraus bezahlt, so ist der Aufwand für das Jahr 2007 ergebniswirksam zu erfassen. Werden hingegen Zinsen für Dezember 2006 erst im Januar 2007 bezahlt, so muss der Zinsaufwand trotzdem dem Jahr 2006 ergebniswirksam zugeordnet werden.).

Im Ergebnisplan werden insbesondere die geplanten Positionen der laufenden Verwaltungstätigkeit und die Abschreibungen auf die abnutzbaren Vermögensgegenstände ausgewiesen. Der Rat ermächtigt die Verwaltung mit dem Ergebnisplan, die entsprechenden Ressourcen einzusetzen.

Der **Finanzplan** stellt die ergänzende Komponente zum Ergebnisplan dar. Da im Ergebnisplan nur die jährlichen Abschreibungen für die Vermögensgegenstände enthalten sind, nicht aber die im Jahr der Anschaffung zu leistenden Investitionszahlungen, bedarf es einer ergänzenden Komponente. Es wird deshalb neben dem Ergebnisplan für jedes Haushaltsjahr ein Finanzplan aufgestellt.

Der Finanzplan dient der Planung und Darstellung der Finanzlage. Die Veränderung des Finanzmittelbestandes gegenüber dem Anfangsbestand wird am Ende der Planungsperiode ausgewiesen. Damit bildet der Finanzplan die Grundlage für die Liquiditätssteuerung.
Im Finanzplan sind für die Kommune die gesamten Einzahlungen und Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit, aus Investitionstätigkeit sowie aus Finanzierungstätigkeit - der vorgegebenen Mindestgliederung entsprechend - auszuweisen. Die veranschlagten Beträge für die laufende Verwaltungstätigkeit und die Finanzierungstätigkeit stellen Einzahlungs- bzw. Auszahlungsermächtigungen für das Haushaltsjahr dar.

Wichtigste Funktion des Haushaltsplans ist die sachliche Mittelfestlegung durch den Rat. Dies geschieht im Haushaltsplan dadurch, dass neben dem Gesamtergebnis- und Gesamtfinanzplan für die Kommune als Ganzes produktorientiert gegliederte **Teilergebnis- sowie Teilfinanzpläne** aufgestellt werden.

Teilergebnispläne werden auf der Ebene der vorgegebenen Produktbereiche geführt. Die Summe aller Teilergebnispläne entspricht den Werten des Ergebnisplans.

Hauptaufgabe des Teilfinanzplanes ist die Darstellung der Mittelherkunft und der Mittelverwendung für die Investitionstätigkeit.

Die Teilfinanzpläne weisen die bedeutenden Investitionsvorhaben maßnahmenscharf aus. Zu jeder Maßnahme werden die anfallenden Einzahlungen und Auszahlungen aufgeführt. Es können ergänzend z.B. die zu aktivierenden Eigenleistungen dargestellt werden, die zu einer Investition erbracht werden sollen. Bei Baumaßnahmen könnte hierzu die Planungsleistung gehören oder aber ein Gewerk, das der kommunale Bauhof ausführt. Auf diese Art lässt sich der Teilfinanzplan zu einer Investitionsplanung nach kaufmännischem Muster erweitern.

Die folgende Grafik zeigt einen Überblick über die Bestandteile des Haushaltsplans:

Bestandteile des Haushaltsplans

<table>
<tr>
<td rowspan="4">Haushaltssatzung</td>
<td>Ergebnisplan
(Erträge / Aufwendungen)

Gesamtergebnisplan

17 Teilergebnispläne

6 fachbereichsbezogene Teilergebnispläne (Budgets)

98 Produkte (Zuordnung nach Verantwortung der Fachbereiche)</td>
<td>Finanzplan
(Ein- /Auszahlungen)

Gesamtfinanzplan

17 Teilfinanzpläne

6 fachbereichsbezogene Teilfinanzpläne (Budgets)

98 Produkte (Zuordnung nach Verantwortung der Fachbereiche)</td>
<td rowspan="4">Anlagen

1. Vorbericht
2. Stellenplan
3. Übersicht über die Verpflichtungs-ermächtigungen
4. Stand der Verbindlichkeiten
5. Zuwendungen an Fraktionen
6. Bilanz des Vorvorjahres
7. Entwicklung des Eigenkapitals
8. Lageberichte, Bilanzen und Gewinn- und Verlustrechnungen der städt. Gesellschaften</td>
</tr>
<tr>
<td colspan="2">Haushaltsangaben</td>
</tr>
<tr>
<td colspan="2">Bewirtschaftungsregeln</td>
</tr>
</table>

Der Gesamtergebnis- und der Gesamtfinanzplan sowie die Teilergebnis- und Teilfinanzpläne sind hinsichtlich der Erträge und Aufwendungen und der Einzahlungen und Auszahlungen nach Arten gegliedert. Es werden folgende Ergebnis- und Finanzpositionen dargestellt, die durch die Kommune weiter individuell untergliedert werden können:

Ergebnisplan /-rechnung

1.	+	Ordentliche Erträge
2.	./.	Ordentliche Aufwendungen
3.	=	**Ordentliches Ergebnis**
4.	+	Finanzerträge
5.	./.	Zinsen und sonstige Finanzaufwendungen
6.	=	**Finanzergebnis**
7.	=	**Ergebnis der lfd. Verwaltungstätigkeit (3 + 6)**
8.	+	Außerordentliche Erträge
9.	./.	Außerordentliche Aufwendungen
10.	=	**Außerordentliches Ergebnis**
11.	=	**Jahresergebnis (7 + 10)**

Finanzplan / -rechnung

1.	+	Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit
2.	./.	Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit
3.	=	**Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit**
4.	+	Einzahlungen aus Investitionstätigkeit
5.	./.	Auszahlungen aus Investitionstätigkeit
6.	=	**Saldo aus Investitionstätigkeit**
7.	=	**Finanzmittelüberschuss / -fehlbetrag (3 + 6)**
8.	+	Aufnahme und Rückflüsse von Darlehen
9.	./.	Tilgung und Gewährung von Darlehen
10.	=	**Saldo aus Finanzierungstätigkeit**
11.	=	**Änderung des Bestandes an eigenen Finanzmitteln (7 + 10)**
12.	./.	Anfangsbestand an Finanzmitteln
13.	=	**Liquide Mittel**

3. Definitionen von neuen und wichtigen Begriffen des NKF

Abschreibungen

Bei den Abschreibungen handelt es sich um eine Kostenart, die die Wertminderung durch Nutzung von längerlebigen Wirtschaftsgütern (Anlagevermögen) erfasst. Die Wertminderung kann durch Zeitablauf entstehen (z.B. bei Gebäuden) und wird dann ermittelt durch Verteilung der Anschaffungsausgaben auf die Nutzungsdauer.
Die Verteilung der Abschreibungen über die Jahre erfolgt im NKF in der Regel gleichmäßig = linear.

Aktivierte Eigenleistungen

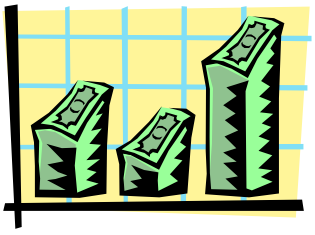
Aktivierte Eigenleistungen sind Gegenpositionen zu Aufwendungen der Kommune zur Erstellung von Anlagevermögen, sofern diese Aufwendungen Herstellungskosten darstellen (z.B. Materialaufwand und Personalaufwand für selbst erstellte Gebäude, Straßen, Maschinen usw.)

Ausgleichsrücklage

Die Ausgleichsrücklage ist eine Rücklage eigener Art und muss als Bestandteil des Eigenkapitals auf der Passivseite der Bilanz als gesonderter Posten angesetzt werden. Sie ist somit nicht Teil der Allgemeinen Rücklage, die ebenfalls auf der Passivseite der Bilanz im Eigenkapital dargestellt wird.
Die Ausgleichsrücklage dient dazu, im Bedarfsfall dem Fehlbedarf im Ergebnisplan oder einen Fehlbetrag in der Ergebnisrechnung zu decken, um den gesetzlich geforderten Haushaltsausgleich zu erreichen.
Die Höhe der Ausgleichsrücklage ist auf ein Drittel der durchschnittlichen (Netto-) Steuereinahmen und allgemeinen Zuweisungen von insgesamt drei Jahren vor dem Eröffnungsbilanzstichtag begrenzt worden. Nach Inanspruchnahme der Ausgleichsrücklage kann diese durch etwaige Jahresüberschüsse maximal bis auf die in der 1. Eröffnungsbilanz ausgewiesenen Höhe wieder aufgefüllt werden.

Eigenkapital

Die Position Eigenkapital befindet sich auf der Passivseite der Bilanz.
Unter Eigenkapital wird in der kaufmännischen Bilanz die Differenz zwischen dem Vermögen (Aktiva) und den Schulden (Verbindlichkeiten und Rückstellungen) verstanden. Dabei ist herauszustellen, dass der Gegenwert des Eigenkapitals nicht in einer bestimmten Form (z.B. als Wertpapier) vorliegt. Vielmehr ist der Gegenwert des Eigenkapitals entweder bereits für Investitionen ausgegeben worden oder er steht noch für Investitionen zur Verfügung.
Die Bildung von Eigenkapital erfolgt im privaten Unternehmen entweder durch eine Zuführung von Außen (durch Gesellschafter) oder durch die Thesaurierung von Gewinnen. Das kommunale Eigenkapital wird hauptsächlich aus einbehaltenen Überschüssen der Jahresergebnisse gebildet.



Forderungen

Die Position Forderungen befindet sich auf der Aktivseite der Bilanz.
Bei den kommunalen Forderungen wird zwischen öffentlich-rechtlichen und sonstigen Forderungen unterschieden. Öffentlich-rechtliche Forderungen sind alle Forderungen, die aufgrund der Festsetzung einer Gebühr, eines Beitrags oder einer Steuer nach dem KAG NRW oder einer anderen steuerrechtlichen Vorschrift entstehen.
Die sonstigen Forderungen werden unterteilt nach Adressatengruppen ausgewiesen. Zu den sonstigen Forderungen gegenüber dem öffentlichen Bereich zählen insbesondere die Forderungen aus Transferzahlungen, Umlagen, Zuweisungen und Gemeinschaftssteuern.

Haushaltsausgleich



Ein ausgeglichener Haushalt liegt vor, wenn die Summe aller Erträge mindestens die Summe aller Aufwendungen erreicht, d.h. wenn das Jahresergebnis nicht negativ ist.

Rechnungsabgrenzungsposten

Die Rechnungsabgrenzungsposten (RAP) werden gebildet, um eine periodengerechte Erfolgsermittlung zu gewährleisten. Sie werden weder als Vermögen noch als Schulden interpretiert, sondern sie stehen neben diesen Positionen. Durch zeitliche und sachliche Abgrenzung werden in bestimmten Fällen Aufwendungen und Erträge aus dem aktuellen Geschäftsjahr herausgerechnet und anderen Geschäftsjahren zugerechnet. Demnach handelt es sich um Vorgänge, die in der abzurechnenden Periode gebucht werden, ergebnisorientiert jedoch in einem anderen Abrechnungszeitraum gehören.

Rückstellungen

Rückstellungen sind auf der Passivseite der Bilanz zu finden. Sie stellen keinen Eigenkapitalposten dar. Sie sind dem Fremdkapital zuzuordnen und stellen eine Ergänzung zu den Verbindlichkeiten dar. Rückstellungen werden für Verbindlichkeiten oder (in beschränktem Maße) für Aufwendungen gebildet, die der Fälligkeit oder der Höhe nach ungewiss sind und deren Aufwand der Verursachungsperiode zugerechnet werden soll.
Zu den Rückstellungen gehören u.a. die Pensionsrückstellungen. Sie stellen ungewisse Verbindlichkeiten zukünftig wahrscheinlich anfallender Pensionszahlungen und ähnlicher Versorgungsleistungen dar.

Verbindlichkeiten

Verbindlichkeiten stellen die Verpflichtung einer Kommune zur Erbringung einer Leistung dar, bei der die Verpflichtung dem Grunde und der Höhe nach sicher feststehen muss. Es kann sich dabei um Geld-, Dienst- oder Sachleistungen handeln.

NKF-Produktübersicht der Stadt Lippstadt

Nr.	Produkt-bereich	Nr.	Produktgruppe	Nr.	Produkt	FB/FD
01	**Innere Verwaltung**	01	Organisationsmanagement	01	Politische Gremien	011
				02	Beschaffung und Logistik	1/10
				03	Presse- u. Öffentlichkeitsarbeit/ Repräsentationen	011
				04	Informationstechnik	1/10
				05	Verwaltungsführung/Organisation	1/10
				06	Digitalisierung und Innovation	1/10
		03	Gleichstellung	01	Gleichstellung von Frau und Mann	1/15
		04	Beschäftigtenvertretung	01	Personalrat	1/11
		05	Rechnungsprüfung	01	Örtliche Rechnungsprüfung	1/14
		08	Personalmanagement	01	Personalsteuerung/ Personalentwicklung/Ausbildung	1/11
				02	Personalbetreuung	1/11
				03	Allgemeine Personalaufwendungen	1/11
		09	Finanzmanagement und Rechnungswesen	01	Haushalts- und Schuldenmanagement	2/20
				02	Rechnungswesen, Beteiligungen und Controlling	2/20
				03	Buchführung/Zahlungsverkehr der Finanzrechnung; Abschlüsse; Liquiditätsmanagement	2/20
				04	Vollstreckung	2/22
				05	Erhebung von Realsteuern u. kommunalen Steuern; Submissionen	2/20
		11	Recht	01	Rechtsangelegenheiten	3/30
		12	Gebäudewirtschaft	01	Gebäudemanagement	6/65
		13	Grundstücksmanagement	01	Grundstücksmanagement	2/23
		14	Interner technischer Service	01	Städtisches Grün	8/81
				02	Handwerkerleistungen	8/81
				03	Fuhrpark/Werkstätten	8/81
02	**Sicherheit und Ordnung**	01	Ordnungsangelegenheiten	01	Allgemeine Gefahrenabwehr	3/32
				02	Verkehrssicherung und -überwachung	3/32
				03	Gewerbeüberwachung	3/32
				04	Märkte und Volksfeste	3/32
				06	Meldeangelegenheiten/ Ausweisdokumente	3/33
				07	Einbürgerungs- und Aufenthaltsregelungen	3/36
				08	Personenstandsangelegenheiten	3/34
		02	Statistik und Wahlen	01	Auftragsstatistiken, Wahlen/Bürgerbegehren	1/10
		03	Brandschutz	01	Brandschutz/technische Hilfeleistung	3/37
		04	Rettungsdienst	01	Rettungsdienst	3/37

Nr.	Produkt-bereich	Nr.	Produktgruppe	Nr.	Produkt	FB/FD
03	**Schulträger-aufgaben**	01	Grundschulen	01	Grundschulen	5/40
		02	Hauptschulen	01	Hauptschulen	5/40
		03	Realschulen	01	Realschulen	5/40
		04	Gymnasien	01	Gymnasien	5/40
				02	Hanse-Kolleg	5/40
		05	Gesamtschulen	01	Gesamtschulen	5/40
		06	Förderschulen	01	Förderschulen	5/40
		08	Schülerbeförderung	01	Schülerbeförderung	5/40
		09	Fördermaßnahmen für Schüler	01	Förder- u. Betreuungsangebote	5/40
		10	Sonstige schulische Aufgaben	01	Sonstiger Service	5/40
04	**Kultur und Wissenschaft**	01	Heimat- und sonstige Kulturpflege	01	Kulturverwaltung	1/16
		03	Volkshochschulen	01	Volkshochschule	1/16
		05	Musikschulen	01	Conrad-Hansen-Musikschule	1/16
		06	Büchereien	01	Thomas-Valentin-Stadtbücherei	1/16
		07	Nichtwissenschaftliche Museen, Sammlungen	01	Stadtarchiv	1/16
				02	Stadtmuseum/Städt. Kunstbesitz	1/16
		08	Theater	01	Stadttheater	1/16
05	**Soziale Leistungen**	01	Grundversorgung und Hilfen in besonderen Lebenslagen	01	Gewährung von Leistungen nach dem SGB XII (Delegation Kreis Soest)	5/50
		02	Hilfen für Asylbewerber	01	Hilfen für Asylbewerber	5/50
		02	Unterbringung Asylbewerber und Flüchtende	02	Unterbringung Asylbewerber und Flüchtende	3/33
		05	Betreuungsleistungen	01	Integration	5/53
				02	Rechtliche Betreuungen	5/53
				03	Senioren- u. Pflegeberatung	5/53
		06	Unterhaltsvorschussleistungen	01	Unterhaltsvorschussleistungen	5/50
		07	Grundsicherung für Arbeitssuchende	01	Leistungen nach SGB II (ARGE)	5/50
		09	Sonstige Soziale Hilfen und Leistungen	01	Sozialversicherungs-angelegenheiten)	5/53
				02	Behindertengelegenheiten	5/53
		10	Förderung von Trägern der Wohlfahrtspflege	01	Förderung der Wohlfahrtspflege	5/53
06	**Kinder-, Jugend- und Familienhilfe**	02	Tageseinrichtungen für Kinder	01	Kindertagesbetreuung	5/51
				02	Offene Ganztagsschule	5/40
		03	Kinder- u. Jugendarbeit	01	Kinder- u. Jugendarbeit (einschl. Schulsozial- u. mobiler Jugendarbeit)	5/55
		04	Einrichtungen der Jugendarbeit	01	Städt. Jugendfreizeiteinrichtung Mikado	5/55
		05	Sonstige Leistungen zur Förderung junger Menschen und Familien	01	Ambulante Hilfen	5/52
				02	Familienpflege	5/52
				03	Heimerziehung	5/52
				04	Jugend- u. Familienrecht, Beratung, Gemeinwesenarbeit	5/52
				05	Beistandschaften, Vormundschaften	5/51

Nr.	Produkt-bereich	Nr.	Produktgruppe	Nr.	Produkt	FB/FD
07	**Gesundheits-dienste**					
08	**Sportförderung**	02	Förderung des Sports	01	Förderung des Sports	6/67
		03	Sportstätten und Bäder (Freisportanlagen)	01	Freisportanlagen	6/67
09	**Räumliche Planung und Entwicklung, Geoinformationen**	01	Räumliche Planung	01	Vorbereitende Bauleitplanung	6/61
				02	Bebauungspläne	6/61
		02	Städtebauliche Entwicklungsmaßnahmen	01	Städtebauliche Entwicklungsmaßnahmen	6/60
		03	Vermessung/Geodaten	01	Vermessung/Geodaten	6/62
		06	Grundstückswertermittlung	01	Grundstückswertermittlung	6/62
10	**Bauen und Wohnen**	01	Bau- u. Grundstücksordnung	01	Genehmigungsverfahren und Überwachung von Bauvorhaben	6/63
		02	Denkmalschutz u. Denkmalpflege	01	Denkmalschutz	6/63
		04	Wohnungsbauförderung (Wohngeld)	01	Wohngeld / Wohnungsaufsicht	5/50
11	**Ver- und Entsorgung**	01	Elektrizitätsversorgung	01	Photovoltaikanlagen	6/65
				02	Blockheizkraftwerke	6/65
		05	Kombinierte Versorgung	01	Stadtwerke Lippstadt GmbH	2/20
				02	Nachhaltige Technologien Lippstadt GmbH	1/10
		06	Abfallwirtschaft	01	Abfallbeseitigung und -verwertung	8/81
12	**Verkehrs-flächen und –anlagen, ÖPNV**	01	Gemeindestraßen	01	Neubau von Verkehrsflächen und Ingenieurbauwerken	6/66
				02	Betrieb und Unterhaltung von Verkehrsflächen und Ingenieurbauwerken	6/66
		06	Parkeinrichtungen	01	Parkeinrichtungen	6/66
		07	ÖPNV	01	ÖPNV	6/61
		08	Straßenreinigung	01	Straßenreinigung	8/81
13	**Natur- und Landschafts-pflege**	01	Öffentliches Grün, Landschaftsbau	01	Öffentliche Grünanlagen	6/67
				02	Kinderspielplätze und Spieleinrichtungen	6/67
		02	Naturschutz und Landschaftspflege	01	Naturschutz und Landschaftspflege	6/67
		04	Öffentliche Gewässer, Wasserbauliche Anlagen	01	Gewässer/Hochwasserschutz	6/60
		06	Friedhofs- u. Bestattungswesen	01	Friedhofs- u. Bestattungswesen	6/67
14	**Umweltschutz**	01	Besondere Dienstleistungen im Umweltmanagement	01	Umwelt/Altlasten	6/61
15	**Wirtschaft und Tourismus**	01	Wirtschaftsförderung	01	Wirtschaftsförderung	2/20
		02	Tourismus	01	Touristik und Marketing	2/20
16	**Allgemeine Finanzwirt-schaft**	01	Steuern, allgemeine Zuweisungen, allgemeine Umlagen	01	Steuern, allgemeine Zuweisungen, allgemeine Umlagen	2/20
		02	Sonstige allg. Finanzwirtschaft	01	Sonstige allg. Finanzwirtschaft	2/20
17	**Stiftungen**					

Kommunaler Kontierungsplan

In der kommunalen Finanzbuchhaltung sind die Geschäftsvorfälle auf der Grundlage des Kontenrahmens nach den folgenden Zuordnungen im Rahmen der Buchungen zu kontieren:

0 Immaterielle Vermögensgegenstände und Sachanlagen

01 Immaterielle Vermögensgegenstände
Konzessionen
Lizenzen
DV-Software
(Hier sind nur Vermögensgegenstände des Anlagevermögens, die entgeltlich erworben oder nicht selbst hergestellt wurden, zu erfassen.)

02 Unbebaute Grundstücke und grundstücksgleiche Rechte
Grünflächen
(Erholungsflächen als Parkanlagen oder sonstige Freizeit- und Erholungsflächen)
Ackerland
(landwirtschaftlich oder gartenbaulich genutzte Flächen)
Wald, Forsten
Sonstige unbebaute Grundstücke
(Bei den einzelnen Posten sollen Grund und Boden, Aufbauten und Betriebsvorrichtungen getrennt erfasst werden.)

03 Bebaute Grundstücke und grundstücksgleiche Rechte
Grundstücke mit Kinder- und Jungendeinrichtungen,
Grundstücke mit Schulen
Grundstücke mit Wohnbauten
Grundstücke mit sonstigen Dienst-, Geschäfts- und Betriebsgebäuden
(Bei den einzelnen Posten sollen Grund und Boden, Aufbauten und Betriebsvorrichtungen getrennt erfasst werden.)

04 Infrastrukturvermögen
Grund und Boden des Infrastrukturvermögens
(Unbebaute Grundstücke sowie Grund und Boden von bebauten Grundstücken)
Brücken und Tunnel,
Gleisanlagen mit Streckenausrüstung und Sicherheitsanlagen
Entwässerungs- und Abwasserbeseitigungsanlagen
(Kläranlagen, Abwasserkanäle, Stauraumkanäle, Regenrückhaltebecken, Regenwasserbehandlungsanlagen, öffentliche Toiletten)
Straßennetz mit Wegen, Plätzen und Verkehrslenkungsanlagen
Sonstige Bauten des Infrastrukturvermögens
(Strom-, Gas-, Wasserleitungen und dazu gehörige Anlagen, wasserbauliche Anlagen)

05 Bauten auf fremdem Grund und Boden

06 Kunstgegenstände, Kulturdenkmäler
Gemälde, Skulpturen, Antiquitäten usw.
Baudenkmäler, Bodendenkmäler, sonstige Kulturdenkmäler

07 Maschinen und technische Anlagen, Fahrzeuge

08 Betriebs- und Geschäftsausstattung
Einrichtungsgegenstände von Büros und Werkstätten, Werkzeuge u.a.

09 Geleistete Anzahlungen, Anlagen im Bau

1 Finanzanlagen, Umlaufvermögen und aktive Rechnungsabgrenzung

10 Anteile an verbundenen Unternehmen

11 Beteiligungen
(Sofern sie nicht zu den verbundenen Unternehmen gehören)
Anteile an Kapitalgesellschaften (auch Gemeinnützige Gesellschaften)
Anstalten des öffentlichen Rechts
Anteile an sonstigen juristischen Personen, z.B. Zweckverbände
Rechtlich selbstständige Stiftungen
Beteiligungen an Personengesellschaften

12 Sondervermögen
Sondervermögen nach § 97 der Gemeindeordnung

13 Ausleihungen
Ausleihungen
an verbundene Unternehmen
an Beteiligungen
an Sondervermögen
Anteile an Genossenschaften sind als „Sonstige Ausleihungen“ anzusehen

14 Wertpapiere
Wertpapiere in Form von Unternehmensanteilen
Sonstige Wertpapiere
(In der Bilanz getrennt bei Anlage- oder Umlaufvermögen anzusetzen.)

15 Vorräte
Rohstoffe/Fertigungsmaterial
Hilfsstoffe, Betriebsstoffe
Waren
Unfertige/fertige Erzeugnisse, unfertige Leistungen
zu veräußernde Bau- und Gewerbegrundstücke
Geleistete Anzahlungen auf Vorräte
Sonstige Vorräte

16 Öffentlich-rechtliche Forderungen und Forderungen aus Transferleistungen
Gebührenforderung
Beitragsforderung
Steuerforderungen
Forderungen aus Transferleistungen
Sonstige öffentlich-rechtliche Forderungen

17 Privatrechtliche Forderungen, sonstige Vermögensgegenstände
Privatrechtliche Forderungen
gegenüber dem privaten Bereich

gegenüber dem öffentlichen Bereich
gegen verbundene Unternehmen
gegen Beteiligungen
gegen Sondervermögen
Sonstige Vermögensgegenstände

18 Liquide Mittel
Guthaben bei Banken, Kreditinstituten, der Bundesbank, der Europäischen Zentralbank u.a.
Entgegennahme von Schecks
Kassenbestand in Form von Bargeld

19 Aktive Rechnungsabgrenzung (RAP)
Ausgaben für andere Haushaltsjahre
Kreditbeschaffungskosten
Zölle und Verbrauchssteuern
Umsatzsteuer auf erhaltene Anzahlungen
Geleistete Zuwendungen mit Gegenleistungsverpflichtung

2 Eigenkapital, Sonderposten und Rückstellungen

20 Eigenkapital
Allgemeine Rücklage
Sonderrücklage
Ausgleichsrücklage
Jahresüberschuss/Jahresfehlbetrag

21 Wertberichtigungen
Einzelwert- und Pauschalwertberichtigungen zu Forderungen
(kein Bilanzausweis)

22 (nicht belegt)

23 Sonderposten
Sonderposten aus Zuwendungen
Sonderposten aus Beiträgen
Sonderposten für den Gebührenausgleich
u. a. Sonderposten

24 (nicht belegt)

25 Pensionsrückstellungen
für Beschäftigte
für Versorgungsempfänger

26 Rückstellungen für Deponien und Altlasten

27 Instandhaltungsrückstellungen
für unterlassene Instandhaltung u.a.

28 Sonstige Rückstellungen
für nicht in Anspruch genommenen Urlaub
für Arbeitszeitguthaben
für die Aufbewahrung von Unterlagen
für die Inanspruchnahme von Altersteilzeit

29 (nicht belegt)

3 Verbindlichkeiten und passive Rechnungsabgrenzung

30 Anleihen
konvertible und nicht konvertible

31 (nicht belegt)

32 Verbindlichkeiten aus Krediten für Investitionen
von verbundenen Unternehmen
von Beteiligungen
von Sondervermögen
vom öffentlichen Bereich
von Kreditinstituten

33 Verbindlichkeiten aus Krediten zur Liquiditätssicherung
vom öffentlichen Bereich
von Kreditinstituten

34 Verbindlichkeiten aus Vorgängen, die Kreditaufnahmen wirtschaftlich gleichkommen
Schuldübernahmen
Leibrentenverträge
Verträge über die Durchführung städtebaulicher Maßnahmen
Gewährung von Schuldendiensthilfen an Dritte
Leasingverträge
Restkaufgelder im Zusammenhang mit Grundstücksgeschäften
Sonstige Kreditaufnahmen gleichkommende Vorgänge

35 Verbindlichkeiten aus Lieferungen und Leistungen
gegen verbundene Unternehmen
gegen Beteiligungen
gegen Sondervermögen
gegen den öffentlichen Bereich
gegen den privaten Bereich
im Ausland

36 Verbindlichkeiten aus Transferleistungen
gegen verbundene Unternehmen
gegen Beteiligungen
gegen Sondervermögen
gegen den öffentlichen Bereich
gegen übrige Bereiche

37 Sonstige Verbindlichkeiten
Steuerverbindlichkeiten aus den Steuerarten
gegenüber Sozialversicherungsträgern
gegenüber Mitarbeitern, Organmitgliedern und Gesellschaftern

38 Erhaltene Anzahlungen
Erhaltene Anzahlungen

39 Passive Rechnungsabgrenzung (RAP)

Einnahmen für andere Haushaltsjahre
Erhaltene Zuwendungen für Dritte

4 Erträge

40 Steuern und ähnliche Abgaben

Realsteuern als Grundsteuer A, Grundsteuer B, Gewerbesteuer
Gemeindeanteile an Gemeinschaftssteuern, … an der Einkommensteuer, … an der Umsatzsteuer,
Andere Steuern, z.B. Vergnügungssteuer, Hundesteuer, Jagdsteuer, Zweitwohnungssteuer,
Steuerähnliche Einnahmen, z.B. Fremdenverkehrsabgaben, Abgaben von Spielbanken u.a.
Ausgleichsleistungen nach dem Familienleistungsausgleich
Ausgleichsleistungen wegen der Umsetzung der Grundsicherung für Arbeitssuchende

41 Zuwendungen und allgemeine Umlagen

Zuwendungen
(Unter Zuwendungen werden Zuweisungen und Zuschüsse erfasst. Zuweisungen sind Übertragungen finanzieller Mittel zwischen Gebietskörperschaften und Zuschüsse sind Übertragungen vom unternehmerischen und übrigen Bereich an Kommunen.)
Schlüsselzuweisungen vom Land
Bedarfszuweisungen vom Land, von Gemeinden (GV), Gemeindeverbänden (GV)
Allgemeine Zuweisungen vom Bund, vom Land, von Gemeinden (GV)
Zuweisungen und Zuschüsse für laufende Zwecke
Erträge aus der Auflösung von Sonderposten
Allgemeine Umlagen vom Land, von Gemeinden (GV)
(Unter allgemeinen Umlagen werden Zuweisungen von Gemeinden und Gemeindeverbänden an Körperschaften erfasst, die ohne Zweckbindung an einen bestimmten Aufgabenbereich zur Deckung eines allgemeinen Finanzbedarfs aufgrund eines bestimmten Schlüssels geleistet werden.)
Kreisumlage einschließlich Mehrbelastung
Jugendamtsumlage
Landschaftsumlage
Verbandsumlage des Regionalverbandes Ruhrgebiet

42 Sonstige Transfererträge

Ersatz von sozialen Leistungen außerhalb von Einrichtungen und in Einrichtungen
Schuldendiensthilfen
Andere sonstige Transfererträge

43 Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte

Verwaltungsgebühren
Öffentlich-rechtliche Gebühren (Entgelte) für die Inanspruchnahme von Verwaltungsleistungen und Amtshandlungen, z.B. Passgebühren, Genehmigungsgebühren, Gebühren für die Bauüberwachung, Gebühren für Beglaubigungen, für Erlaubnisscheine, Vermessungs-(Abmarkungs-)gebühren usw.
Benutzungsgebühren und ähnliche Entgelte
Entgelte für die Benutzung von öffentlichen Einrichtungen und Anlagen und für die Inanspruchnahme wirtschaftlicher Dienstleistungen z.B. Entgelte für die Lieferung von Elektrizität, Gas, Fernwärme, Wasser, einschl. Grundgebühren, Zählermiete
Entgelte der Verkehrsunternehmen
Entgelte für die Inanspruchnahme von Einrichtungen der Abwasserbeseitigung, der Müllabfuhr, der Straßenreinigung, des Bestattungswesens, für die Sondernutzung von Straßen

Entgelte für Arbeiten zur Unterhaltung von Straßen, Anlagen und dgl.
Entgelte für die Unterhaltung der Hausanschlüsse für Gas, Wasser, Abwasser und Elektrizität
Sonstige Entgelte, z.B. Parkgebühren, Pflegesätze der Krankenhäuser, Alten- und Pflegeheime (auch Einkaufsgelder), Eintrittsgelder zu kulturellen oder sportlichen Veranstaltungen
Pflege von Gräbern
Zweckgebundene Abgaben
Erträge aus der Auflösung von Sonderposten für Beiträge, für den Gebührenausgleich und aus ähnlichen Sonderposten

44 Privatrechtliche Leistungsentgelte, Kostenerstattungen und Kostenumlagen

Privatrechtliche Leistungsentgelte
Erträge aus dem Verkauf
Mieten und Pachten
Kostenerstattungen und Kostenumlagen
Erträge aus Kostenerstattungen und Kostenumlagen
Erträge aus aufgabenbezogenen Leistungsbeteiligungen, z.B. aus der Umsetzung der Grundsicherung für Arbeitssuchende

45 Sonstige ordentliche Erträge

Erträge aus der Veräußerung von Vermögensgegenständen, sofern diese nicht mit der allgemeinen Rücklage zu verrechnen sind
Konzessionsabgaben
Erträge aus der Auflösung von sonstigen Sonderposten
Erstattung von Steuern vom Einkommen und Ertrag für Vorjahre
Nicht zahlungswirksame ordentliche Erträge, z.B. Erträge aus Zuschreibungen, aus der Auflösung oder Herabsetzung von Wertberichtigungen auf Forderungen, aus der Auflösung von Rückstellungen

46 Finanzerträge

Zinserträge
Finanzerträge aus Beteiligungen, Gewinnabführungsverträgen, Wertpapieren des Anlage- und des Umlaufvermögens,
auch andere zinsähnliche Erträge

47 Aktivierte Eigenleistungen, Bestandsveränderungen

Aktivierte Eigenleistungen
Selbst erstellte aktivierungsfähige Vermögensgegenstände
Bestandsvermögen
Bestandsveränderungen an unfertigen und fertigen Erzeugnissen

48 Erträge aus internen Leistungsbeziehungen

49 Außerordentliche Erträge

5 Aufwendungen

50 Personalaufwendungen

Bezüge der Beamten, Vergütungen der Tarifbeschäftigten, Aufwendungen für sonstige Beschäftigte
Beiträge zu Versorgungskassen und Zusatzversorgungskassen

Beiträge zur gesetzlichen Sozialversicherung
Beihilfen und Unterstützungsleistungen und dgl. für Beschäftigte
Zuführungen zu Pensionsrückstellungen für Beschäftigte und Altersteilzeit
Aufwendungen für Rückstellungen für nicht genommenen Urlaub und Arbeitszeitguthaben
Pauschalierte Lohnsteuer

51 Versorgungsaufwendungen

Versorgungsaufwendungen
Beiträge zur gesetzlichen Sozialversicherung
Beihilfen und Unterstützungsleistungen und dgl. für Versorgungsempfänger
Zuführungen zu Pensionsrückstellungen für Versorgungsempfänger

52 Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen

für Fertigung, Vertrieb und Waren
für Energie/Wasser/Abwasser
für Unterhaltung der Grundstücke und Gebäude, des Infrastrukturvermögens, der Maschinen und technischen Anlagen, von Fahrzeugen, der Betriebsvorrichtungen, der Betriebs- und Geschäftsausstattung
für die Bewirtschaftung der Grundstücke, Gebäude usw.
für weitere Verwaltungs- und Betriebsaufwendungen, z.B. Schülerbeförderungskosten, Lernmittel
für Kostenerstattungen
für sonstige Sach- und Dienstleistungen

53 Transferaufwendungen

Aufwendungen für Zuweisungen und Zuschüsse für laufende Zwecke
Schuldendiensthilfen
Sozialtransferaufwendungen
- Leistungen an natürliche Personen außerhalb von Einrichtungen und in Einrichtungen
- Leistungen der Sozialhilfe, auch Grundsicherung im Alter
- Leistungen der Jugendhilfe
- Leistungen an Arbeitssuchende
- Leistungen an Kriegsopfer und ähnliche Anspruchsberechtigte
- Leistungen an Asylbewerber
- sonstige soziale Leistungen

Aufwendungen wegen Steuerbeteiligungen, z.B. Gewerbesteuerumlage
Finanzierungsbeteiligung Fonds Deutsche Einheit
Allgemeine Zuweisungen an Gemeinden (GV)
Allgemeine Umlagen
- an das Land (auch Nachzahlung aus der Abrechnung des Solidarbeitrages)
- an Gemeinden (GV)

Sonstige Transferaufwendungen

54 Sonstige ordentliche Aufwendungen

Sonstige Personal- und Versorgungsaufwendungen
für Personaleinstellungen, Aus-Fortbildung, Umschulung, übernommene Reisekosten, für Beschäftigtenbetreuung und Dienstjubiläen, Umzugskostenvergütung für Dienst und Schutzkleidung, persönliche Ausrüstungsgegenstände, Personalnebenaufwendungen, Ausgleichsabgabe
Aufwendungen für die Inanspruchnahme von Rechten und Diensten

Mieten, Pachten, Erbbauzinsen, Leasing, Leiharbeitskräfte, Aufwendungen für ehrenamtliche und sonstige Tätigkeiten, zu denen Aufwendungen für den Rat, Ausschüsse, Fraktionen, Beiräte auch für die Mitgliedschaft in Aufsichtsräten zählen

Geschäftsaufwendungen

Büromaterial, Zeitungen, Fachliteratur, Telekommunikationsleistungen, Porto, Öffentlichkeitsarbeit, Bekanntmachungen u.a.

Aufwendungen für Beiträge

Versicherungsbeiträge, Beiträge zu Wirtschaftsverbänden, Berufsvertretungen und Vereinen

Wertberichtigungen

Aufwendungen aus Wertberichtigungen, die nicht als bilanzielle Abschreibungen zu erfassen und nicht mit der allgemeinen Rücklage zu verrechnen sind

Verluste aus Finanzanlagen und aus Wertpapieren

aus dem Abgang von Finanzanlagen und Beteiligungen, aus dem Abgang von Wertpapieren

Aufwendungen für besondere Finanzauszahlungen

Aufwendungen für nicht rückzahlbare Zuweisungen für Investitionen

Betriebliche Steueraufwendungen

Grundsteuer, Kraftfahrzeugsteuer, Ausfuhrzölle, andere Verbrauchssteuern, sonstige betriebliche Steueraufwendungen

Aufwendungen für Steuern vom Einkommen und Ertrag

Aufgabenbezogene Leistungsbeteiligungen, z.B. aus der Umsetzung der Grundsicherung für Arbeitssuchende

Andere sonstige ordentlichen Aufwendungen

Verfügungsmittel, Aufwendungen für Schadensfälle

55 Zinsen und sonstige Finanzaufwendungen

Zinsaufwendungen

Sonstige Finanzaufwendungen

56 (nicht belegt)

57 Bilanzielle Abschreibungen

als nutzungsbedingte Wertminderungen in Form von planmäßigen und außerplanmäßigen Abschreibungen

auf immaterielle Vermögensgegenstände des Anlagevermögens

auf Gebäude u.a.

auf das Infrastrukturvermögen, z.B. Brücken und Tunnel, Gleisanlagen mit Streckenausrüstung und Sicherheitsanlagen,

Entwässerung- und Abwasserbeseitigungsanlagen, Straßen, Wege, Plätze, Verkehrslenkungsanlagen, auf sonstige Bauten des Infrastrukturvermögens

auf Maschinen und technische Anlagen, Fahrzeuge

auf Betriebs- und Geschäftsausstattung und geringwertige Wirtschaftsgüter

auf Finanzanlagen

auf das Umlaufvermögen

58 Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen

59 Außerordentliche Aufwendungen

6 Einzahlungen

60 Steuern und ähnliche Abgaben
(vgl. Nummer 40)

61 Zuwendungen und allgemeine Umlagen
(vgl. Nummer 41, jedoch ohne den Bereich „Erträge aus der Auflösung von Sonderposten“)

62 Sonstige Transfereinzahlungen
(vgl. Nummer 42)

63 Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte
(vgl. Nummer 43, jedoch ohne den Bereich „Erträge aus der Auflösung von Sonderposten“)

64 Privatrechtliche Leistungsentgelte, Kostenerstattungen und Kostenumlagen (vgl. Nummer 44)

65 Sonstige Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit
Konzessionsabgaben
Erstattung von Steuern vom Einkommen und Ertrag für Vorjahre

66 Zinsen und sonstige Finanzeinzahlungen
Zinseinzahlungen
Sonstige Finanzeinzahlungen

67 (nicht belegt)

68 Einzahlungen aus Investitionstätigkeit
Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen
Einzahlungen aus der Veräußerung von Sachanlagen
Einzahlungen aus der Veräußerung von Finanzanlagen
Beiträge und ähnliche Entgelte
Sonstige Investitionseinzahlungen
Rückflüsse von Darlehen (ohne Ausleihungen)

69 Einzahlungen aus Finanzierungstätigkeit
Kreditaufnahmen für Investitionen
Kreditaufnahmen zur Liquiditätssicherung
Rückflüsse von Darlehen (ohne Ausleihungen)

7 Auszahlungen

70 Personalauszahlungen
Personalauszahlungen
Beiträge zu Zusatzversorgungskassen
(vgl. Nummer 50)

71 Versorgungsauszahlungen
Versorgungsauszahlungen
Umlagezahlungen an Versorgungskassen
(vgl. Nummer 51)

72 Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen
(vgl. Nummer 52)

73 Transferauszahlungen
(vgl. Nummer 53)

74 Sonstige Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit
(vgl. Nummer 54)

75 (Zinsen und sonstige Finanzauszahlungen
(vgl. Nummer 55)

76 (nicht belegt)

77 (nicht belegt)

78 Auszahlungen aus Investitionstätigkeit
Auszahlungen für den Erwerb von Vermögensgegenständen (auch Ablösung von Dauerlasten)
(Wird das Wahlrecht des § 36 Abs. 3 KomHVO in Anspruch genommen, sind die Auszahlungen für die Anschaffung des entsprechenden Vermögengegenstandes der laufenden Verwaltungstätigkeit zuzuordnen.)
Auszahlungen für die Abwicklung von Baumaßnahmen
(Eine Trennung zwischen den Baumaßnahmen oberhalb der vom Rat festgelegten Wertgrenze ist vorzunehmen.)
Auszahlungen von aktivierbaren Zuwendungen
Gewährung von Ausleihungen

79 Auszahlungen aus Finanzierungstätigkeit
Tilgung von Krediten für Investitionen
Tilgung von Krediten zur Liquiditätssicherung
Gewährung von Darlehen

8 Abschlusskonten

80 Eröffnungs-/Abschlusskonten
Eröffnungsbilanz-Konto
Schlussbilanz-Konto
Ergebnisrechnungs-Konto
Finanzrechnungs-Konto

81 Korrekturkonten

82 Kurzfristige Erfolgsrechnung

9 Kosten und Leistungsrechnung

90 Kosten- und Leistungsrechnung (KLR)
(Die Ausgestaltung der KLR ist von jeder Kommune s

VORBERICHT ZUM HAUSHALT 2024

1. Allgemeine Hinweise zum Haushalt 2024

Im Rahmen des aufgestellten Etats sind folgende allgemeine Informationen von besonderer Bedeutung:

Jahresabschlüsse 2021 und 2022

Der Jahresabschluss 2021 ist am 11.12.2023 vom Rat festgestellt worden, worauf die Anzeige bei der Kommunalaufsicht des Kreises Soest und die öffentliche Bekanntmachung am 11.01.2024 folgten.

Der Entwurf des Jahresabschlusses 2022 wurde dem Rat am 26.02.2024 zugeleitet und von dort zur Prüfung an den Rechnungsprüfungsausschuss weitergeleitet.

Ziele, Kennzahlen und Leistungsmengen im städtischen Produkthaushalt

Im Rahmen des NKF-Haushaltes sollen Ziele und Kennzahlen zur Zielerreichung beschrieben werden. Die regelmäßige Einbeziehung der Leistungsseite in Haushaltsbeschlüsse gehört zu den wesentlichen Zielsetzungen des NKF.

Zieldefinitionen und Kennzahlen werden bei der Stadt Lippstadt sinnvollerweise im unterjährigen Berichtswesen dargestellt, dessen Neuaufbau und Wiederaufnahme mit Jahresanfang 2018 erfolgt ist. Damit erfolgt die produkt- bzw. leistungsorientierte Darstellung aller Finanzen in einem einheitlichen Steuerungssystem. Diesem Gedanken Rechnung tragend ist seitdem Finanzsoftware-Wechsel von 2015 nach 2016 die Leistungsseite der Haushaltssystematik kontinuierlich detaillierter ausgebaut worden – statt der vorher ausufernden Menge an Konten erfolgen Planung, Ausführung und Controlling seither auf der unterhalb der Produkte angesiedelten Kostenträgerebene. Dem bereits mehrfach angesprochenen Ziel, zur Darstellung detaillierter inhaltlicher Steuerungsinformationen zurückzukehren, wird damit über rein haushaltsrechtliche Anforderungen hinaus entsprochen – die mögliche Orientierung der Steuerung der Ziele am Output (einer der grundlegenden NKF-Gedanken) wird auf diese Weise weiter optimiert.

2. Die aktuelle Haushaltsentwicklung in Lippstadt

Gem. § 75 Gemeindeordnung NRW gilt der Haushaltsplan als ausgeglichen, wenn der Gesamtbetrag der Erträge die Höhe des Gesamtbetrages der Aufwendungen erreicht oder übersteigt. Der Ausgleich gilt jedoch auch als erfüllt, wenn der Fehlbedarf im Ergebnisplan durch Inanspruchnahme der Ausgleichsrücklage gedeckt werden kann.

Wird dieser Ausgleich nicht erreicht, dann kann dies die Verpflichtung zur Aufstellung eines pflichtigen Haushaltssicherungskonzepts zur Folge haben. Gem. § 76 GO NRW ist dies der Fall, wenn

- innerhalb eines Haushaltsjahres der Ansatz der allgemeinen Rücklage um mehr als ein Viertel verringert wird oder

- in zwei aufeinanderfolgenden Haushaltsjahren geplant ist, die allgemeine Rücklage jeweils um mehr als ein Zwanzigstel zu verringern.

Das Gesamtergebnis der Ergebnispläne der einzelnen Jahre stellt sich wie folgt dar (in T€):

2024	2025	2026	2027
- 10.169	- 9.709	- 18.555	- 19.698

Entsprechend dieser Planzahlen und unter Einbeziehung der vorangegangenen Ergebnisrechnungen stellt sich die Entwicklung der Rücklagen im jeweiligen Jahr – getrennt nach Ausgleichs- und allgemeiner Rücklage – wie folgt dar (in T€):

	2024	2025	2026	2027
Defizit (-) / Überschuss (+)	- 10.169	- 9.709	- 18.555	- 19.698
Ausgleichsrücklage	- 10.169	- 9.709	- 8.964	
Allgemeine Rücklage			- 9.591	- 19.698
zulässige Höchstgrenze	- 11.683	- 11.683	- 11.683	- 11.203

Zur voraussichtlichen Entwicklung des Eigenkapitals wird auch auf Ziffer 6 dieses Vorberichts und die diesbezügliche Anlage verwiesen.

3. Der Gesamtergebnisplan (Erträge und Aufwendungen)

Der Gesamtergebnisplan enthält zusammengefasst alle Erträge und Aufwendungen für das Haushaltsjahr 2024 sowie für den Finanzplanungszeitraum 2025 bis 2027 und ist damit insofern das Kernelement des Etats. Auf der Basis der Ergebnisse wird festgestellt, ob der Haushaltsausgleich erreicht oder aber ein negatives Jahresergebnis erzielt wurde.

Für das Jahr **2024** stellt sich die Situation im Wesentlichen wie folgt dar:

	2023 gem. Haushaltsplan	**2024**
Ordentliche Erträge	+ 208.001.871 €	+ 217.954.907 €
Ordentliche Aufwendungen	- 222.081.815 €	- 238.385.611 €
Ordentliches Ergebnis	- 14.079.944 €	- 20.430.704 €
Finanzergebnis (Saldo Finanzerträge und -aufwendungen)	+ 7.771.052 €	+ 5.261.436 €
Ergebnis der lfd. Verwaltungstätigkeit	- 6.308.892 €	- 15.169.268 €
Außerordentliche Erträge	+ 5.450.000 €	+ 5.000.000 €
Jahresergebnis	**- 858.892 €**	**- 10.169.268 €**

Die Stadt Lippstadt weist damit für das Haushaltsjahr 2024 ein beträchtliches Defizit aus. Die Abdeckung des Fehlbetrages kann in voller Höhe durch die ausschließliche Inanspruchnahme der Ausgleichsrücklage erfolgen.

Wichtige Ertrags- und Aufwandspositionen:

- Die Grundsteuer A wird ca. 250.000 € betragen. Der Hebesatz wurde zum Haushaltsjahr 2016 von 229 % auf 300 % angehoben.

- Die Grundsteuer B ist mit 11.450.00 € eingeplant. Der Hebesatz wurde zum Haushaltsjahr 2016 von 420 % auf 460 % angehoben.

- Bei der Gewerbesteuer wird für das Haushaltsjahr 2024 mit einem Ansatz in Höhe von 42,5 Mio. € geplant. Nach Abzug der Gewerbesteuerumlage mit 3,39 Mio. € verbleibt ein Nettoertrag von 39,11 Mio. €. Für die Folgejahre wird der Ansatz mit leicht steigender Tendenz (jährlich plus 0,5 Mio. €) fortgeschrieben. Der Ansatz 2024 ist um 2,5 Mio. € höher als im Vorjahr – das voraussichtliche Ergebnis des Jahres 2023 liegt bei ca. 48,7 Mio. €.
  Dem Gewerbesteueransatz liegt ein Hebesatz von 440 % zugrunde, der 2016 um 10 Prozentpunkte angehoben wurde.

- Der Gemeindeanteil an der Einkommensteuer wird auf der Basis der Orientierungsdaten des Landes voraussichtlich 39,4 Mio. € betragen. Der Ansatz des Jahres 2023 betrug 37,69 Mio. €.

- Der Gemeindeanteil an der Umsatzsteuer wird auf der Basis der Orientierungsdaten des Landes voraussichtlich 9,36 Mio. € betragen. Der Ansatz des Jahres 2023 betrug 9,27 Mio. €.

- Die Summe aller Steuereinnahmen (Grund-, Gewerbe- und sonstige Gemeindesteuern sowie Anteile an Einkommen- und Umsatzsteuer)

– bereinigt um Steuerbeteiligungen – liegt 2024 bei 100.540 T€. Gegenüber dem Planjahr 2023 (96.285 T€) ist somit eine Steigerung um 4.255 T€ zu verzeichnen.

- Der Ansatz der Schlüsselzuweisungen basiert auf der Modellrechnung zum GFG 2024 und ist mit 34.645 T€ eingeplant. Gegenüber dem Ergebnis 2023 in Höhe von 33.238 T€ ergibt sich eine Verbesserung von ca. 1.407 T€. Wesentliche Basis für die Berechnung der Schlüsselzuweisungen ist die Steuerkraft einer Kommune, wobei wiederum die Gewerbesteuer eine besondere Rolle spielt. Maßgebend sind die tatsächlichen (Ist-) Einzahlungen der Referenzperiode. Für das GFG 2024 sind die Einzahlungen der 2. Jahreshälfte 2022 und der 1. Jahreshälfte 2023 maßgeblich. Für die Folgejahre werden die Schlüsselzuweisungen auf Grund der Orientierungsdaten fortgeschrieben.

- Von den öffentlich-rechtlichen Leistungsentgelten in Höhe von insgesamt 25.794 T€ entfallen 20.465T€ auf Benutzungsgebühren und ähnliche Entgelte, wovon wiederum allein die Abfallbeseitigungsgebühren 6.296 T€ und die Krankentransportgebühren 7.051 T€ betragen.

- Die Personalaufwendungen einschl. Zuführungen an Rückstellungen für Aktive belaufen sich für 2024 auf insgesamt 59.654 T€; die Versorgungsaufwendungen sind mit (netto) 5.806 T€ festgestellt worden (Hinweis: liquiditätswirksam werden lt. Finanzplan 56.089 T€ bzw. 5.806 T€). Den Aufwendungen stehen Erträge aus der Auflösung von Personalrückstellungen i. H. v. 279 T€ für.
  Zu beachten ist, dass die Personalaufwendungen (mit Ausnahme der Versorgungs- und Beihilfebeträge) und auch die entsprechenden Stellen bzw. Stellenanteile den jeweiligen Einzelprodukten zugeordnet wurden. Weitere Informationen zu den Personalkosten, insbesondere auch die näheren Begründungen für die Veränderungen im Vergleich zum Vorjahr infolge von Tariferhöhungen und anderen Faktoren, können den Produkten 01.08.02 und 01.08.03 innerhalb des Budgets des Fachbereichs 1 (Zentraler Service) entnommen werden.

- Die Kreisumlage wird 2024 mit 49,55 Mio. € veranschlagt. Gegenüber der Festsetzung 2023 erhöht sich die Kreisumlage um ca. 3,1 Mio. €.

- Die bilanziellen Abschreibungen auf das städt. Anlagevermögen schlagen für 2024 mit insgesamt ca. 15,3 Mio. € zu Buche. Dem stehen Erträge aus der Auflösung von Sonderposten (= Drittmittelfinanzierungsanteile, die im städt. Anlagevermögen enthalten sind) i. H. v. ca. 10,3 Mio. € gegenüber, so dass sich im Rahmen der periodengerechten Darstellung des Ressourcenverbrauchs die ergebniswirksame Effektivbelastung in diesem Bereich auf ca. 5 Mio. € beläuft.

- Die außerordentlichen Erträge i. H. v. 5 Mio. € resultieren aus bewilligten Landesmitteln zur Behebung der Tornadoschäden „Emmelinde“. Für die Beseitigung der Schäden wurde in 2022 ein außerordentlicher Aufwand i. H. v. rd. 17,5 Mio. Euro verbucht.

Die einzelnen Jahre des Finanzplanungszeitraumes **2025 bis 2027** schließen wie folgt ab:

2025	- 9.709.350 €
2026	- 18.554.705 €
2027	- 19.697.737 €

Damit muss in allen Planjahren mit Fehlbeträgen kalkuliert werden, deren einzelne Höhen nah an dem rechnerischen Schwellenwert von 5 % der allgemeinen Rücklage liegen. Da dieser Schwellenwert jedoch nur in 2027 de facto überschritten wird, besteht nicht die Verpflichtung zur Aufstellung eines Haushaltssicherungskonzepts gemäß § 76 GO NRW.

4. Der Gesamtfinanzplan (Einzahlungen und Auszahlungen)

Der Gesamtfinanzplan umfasst alle Ein- und Auszahlungen für das Haushaltsjahr 2024 sowie für den Finanzplanungszeitraum 2025 bis 2027.

Für das Jahr **2024** ergibt sich zusammengefasst das nachstehende Bild:

	2023 gem. Haushaltsplan	**2024**
Saldo aus lfd. Verw.-Tätigkeit	- 1.576.001 €	- 8.430.484 €
Saldo aus Investitions-tätigkeit	- 28.420.667 €	- 9.115.396 €
Finanzmittelüberschuss / -fehlbetrag	- 29.996.668 €	- 17.545.880 €
Saldo aus Finanzierungs-tätigkeit	+ 5.467.000 €	+ 20.117.259 €
Anfangsbestand an Finanzmitteln	+ 45.407.413 €	+ 38.592.016 €
Gesamtergebnis = **Liquide Mittel**	**+ 20.877.745 €** ==========	**+ 41.163.395 €** ==========

Der Liquiditätsüberschuss für 2024 resultiert grundsätzlich aus dem Endbestand an Finanzmitteln zum 31.12.2023 von 38.592.016 €.

Wichtige Ein- und Auszahlungsarten:

Auf Erläuterungen zu bedeutsamen Bereichen und Einzelpositionen, die sich bereits im Ergebnisplan wiederfinden, wird nachstehend verzichtet. Informiert wird insofern nur über die finanzplantypischen und wesentlichen Fragen und Ergebnisse aus Investitions- und Finanzierungstätigkeit.

Investitionstätigkeit

Die Einzahlungen aus Investitionstätigkeit (52.577 T€) setzen sich vorrangig aus Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen (15.013 T€) sowie der Veräußerung kurzfristiger Finanzanlagen (35.000 T€) zusammen.

Die Auszahlungen aus Investitionstätigkeit (61.692 €) resultieren in erster Linie aus Auszahlungen für den Erwerb von beweglichem Anlagevermögen (7.962 T€), für den Erwerb von Grundstücken (7.738 T€) sowie insbesondere, und zwar in Höhe von 25.711 T€, für Baumaßnahmen. Hierbei kommen allein Baukosten für die Errichtung des Stadthauses mit 5.500 T€ zum Tragen. Außerdem wurden für den Erwerb von Geldmarktpapieren Auszahlungen in Höhe von 20 Mio. € veranschlagt.

Im Übrigen wird zur Investitionstätigkeit auf die Einzelprodukte verwiesen.

An dieser Stelle erfolgt der Hinweis auf die grundsätzlich vom Rat festgelegten Wertgrenzen bei Baumaßnahmen (50 T€) und bei beweglichem Anlagevermögen (25 T€), ab deren Höhe in den jeweiligen Produkten ein Einzelausweis erfolgt. Aus softwaretechnischen Gründen sind jedoch weiterhin alle Investitionen ausgewiesen.

Darüber hinaus ist in Bezug auf Verpflichtungsermächtigungen eine Übersicht erstellt worden, die unmittelbar im Anschluss an den Vorbericht zu finden ist.

Finanzierungstätigkeit

Die Gesamtsumme der Einzahlungen aus der Aufnahme von Darlehen beläuft sich auf 22.500 T€.

Die Auszahlungen für Tilgungen sind mit 2.383 T€ festgestellt worden.

Per Saldo resultiert hieraus eine planerische Nettoneuverschuldung von 20.117 T€.

Im Jahr 2024 sind keine Umschuldungen vorgesehen. Neuaufnahmen sind in Höhe von 22.500 T€ eingeplant.

In den Jahren 2025 bis 2027 ist die Veranschlagung von Darlehensaufnahmen in Höhe von 41.400 T€, 16.800 T€ sowie 9.000 T€ erforderlich.

Durch diese Neuaufnahmen würde sich der Schuldenstand von jetzt 18.226 T€ (voraussichtlicher Schuldenstand Ende 2023) bis zum Ende des Planungszeitraumes auf 97.389 T€ (voraussichtlicher Schuldenstand Ende 2027) erhöhen.

Weitere Informationen zu den Bereichen Verbindlichkeiten und Finanzierungstätigkeit enthalten die „Übersicht über die Verbindlichkeiten“, die dem Vorbericht beigefügt ist, und die Erläuterungen im Produkt „Sonstige allgemeine Finanzwirtschaft“ (Produkt-Nr. 16.02.01) innerhalb des Budgets des Fachbereiches 2 (Finanzen und Liegenschaften).

Im Einzelnen schließt der Gesamtfinanzplan mit den nachstehenden Beträgen an liquiden Mitteln ab:

2024	+	41.163.395 €
2025	+	27.391.783 €
2026	+	13.298.563 €
2027	+	25.495 €

5. Die 6 Fachbereichsbudgets

	Ertrag	Aufwand	Saldo	Einzahlungen	Auszahlungen	Saldo
	€	€	€	€	€	€
Fachbereich 1	4.376.577	25.285.784	-20.909.207	3.929.370	25.017.558	-21.088.188
Fachbereich 2	155.873.872	60.451.389	95.422.483	229.229.569	100.224.994	129.004.575
Fachbereich 3	9.713.359	17.698.678	-7.985.319	9.683.662	20.388.239	-10.704.577
Fachbereich 5	35.213.428	90.016.237	-54.802.809	34.539.390	90.541.207	-56.001.817
Fachbereich 6	15.850.487	26.180.916	-10.330.429	15.004.369	40.381.057	-25.376.688
Fachbereich 8	7.695.995	19.259.982	-11.563.987	8.185.676	21.447.602	-13.261.926
Summe	**228.723.718**	**238.892.986**	**-10.169.268**	**300.572.036**	**298.000.657**	**2.571.379**

6. Die voraussichtliche Entwicklung des Eigenkapitals

Der als Anlage beigefügten „Übersicht über die Entwicklung des Eigenkapitals“ kommt bei der grundsätzlichen Frage, ob die Stadt Lippstadt ein Haushaltssicherungskonzept aufstellen muss, zentrale Bedeutung zu. Die Inanspruchnahme der bilanziellen allgemeinen Rücklage ist gesetzlich im Hinblick auf ein Haushaltssicherungskonzept wie folgt normiert:

a) Verringerung der allgemeinen Rücklage innerhalb eines Jahres des mittelfristigen Planungszeitraumes um mehr als 25 % oder

b) Verringerung um mehr als 5 % in zwei aufeinanderfolgenden Jahren des mittelfristigen Planungszeitraumes oder

c) vollständiges Aufzehren der allgemeinen Rücklage innerhalb des mittelfristigen Planungszeitraumes.

Auf der Grundlage der vorliegenden Daten laut Haushaltsplan für die Jahre 2024 bis 2027 kann zunächst festgestellt werden, dass die Stadt Lippstadt nach den vorliegenden Zahlen (noch) nicht in die Situation kommt, ein gesetzlich normiertes und somit pflichtiges Haushaltssicherungskonzept aufstellen zu müssen**.** Allerdings gelingt das Erfüllen der diesbezüglichen Mindestvoraussetzungen nur denkbar knapp und ist **über alle Jahre mit einem bedenklich hohen Eigenkapitalverzehr verbunden.**

Über den Gesamtplanungszeitraum werden so insgesamt rund **58 Mio. € Defizit** erreicht – das entspricht in etwa 22 % des bis zum 01.01.2024 aufgebauten Eigenkapitals. In den Jahren 2024 bis 2025 kann dies noch über die Inanspruchnahme der Ausgleichrücklage abgefangen werden – trotz eines Gesamtdefizits von fast 20 Mio. € gelten diese Ergebnispläne damit als fiktiv ausgeglichen.

Im Jahr 2026 muss dann jedoch zusätzlich zur (dann mit der Entnahme von ca. 9 Mio. € vollständig aufgezehrten) Ausgleichsrücklage erstmals die allgemeine Rücklage im Umfang von ca. 9,6 Mio. € in Anspruch genommen werden. Das Jahresergebnis 2027 geht dann mit rund 19,7 Mio. € komplett zulasten der allgemeinen Rücklage.

Auch wenn die Pflicht zur Aufstellung eines Haushaltssicherungskonzeptes noch nicht besteht, zeigen die (vor allem aufgrund der städtischerseits kaum beeinflussbaren von außen einwirkenden Einflussfaktoren) zu planenden, zunehmend schlechter werdenden Jahresergebnisse und die sich daraus ergebende Eigenkapital-entwicklung, dass ein Spielraum für zusätzliche Aufwendungen und damit Ergebnisverschlechterungen so gut wie nicht mehr vorhanden ist. Es ist daher erneut darauf hinzuweisen, dass schon leichte Verschlechterungen der Ist-Ergebnisse im Vergleich zu den Planzahlen gravierende Auswirkungen im Sinne eines pflichtigen Haushaltssicherungskonzeptes haben könnten.

7. Abschließende Bemerkungen

Die Entwicklung der Jahresergebnisse und damit des Eigenkapitals der Stadt Lippstadt bewegt sich aufgrund der rückläufigen oder zumindest unsicheren wirtschaftlichen Lage sowie der zusätzlichen Finanzbelastungen durch diverse (landesweite) Krisenkonstellationen (genannt seien nur die Stichworte Energiesicherheit, Corona, Ukrainekonflikt, Flüchtlingsunterbringung, Inflation) kontinuierlich und sich zunehmend steigernd im deutlich negativen Bereich. Dieser, bereits seit dem Doppelhaushalt 2020/21 erkennbare Trend, der in den Jahren 2020 und 2021 noch durch einmalige und sehr starke Einzeleffekten, wie der Gewerbesteuer-Ausgleichszahlung (2020) und einer hohen Gewerbesteuer-Vorauszahlung (2021), überlagert wurde, hat sich mit den Haushaltsplanungen 2023 und 2024 deutlich verstärkt fortgesetzt. Daraus folgend findet in allen vier aktuellen Planungsjahren ein besorgniserregend starker Eigenkapitalverzehr statt, der zur völligen Abschmelzung der Ausgleichsrücklage im Jahre 2026 führt. Ab diesem Jahr beginnt die Stadt also damit, von der Substanz zu leben.

Das ist besonders bedenklich, weil es auf Sicht weiter bei der erratischen Situation für Lippstadt (wie für die Kommunen im Allgemeinen) bleiben wird, dass insgesamt auch zukünftig den wesentlichen Erträgen, deren Höhe und Entwicklung großenteils nicht verlässlich kalkulierbar bleibt, stetig quantitativ und qualitativ wachsende, extern (gesetzlich oder politisch) vorgegebene Aufgaben und damit Aufwendungen gegenüberstehen. Gegen diese strukturelle Schieflage anzusparen, kann nur mit strikter Haushaltsdisziplin und einem besonderen prüfenden Blick gerade auf (zusätzliche) freiwillige Aufgaben gelingen. Gleichzeitig ist es aber trotzdem erforderlich, die Verwaltung sachlich, finanziell und personell so auskömmlich auszustatten, dass diese die angesprochenen vielfältigen kommunalen Aufgaben sachgerecht und nachhaltig erfüllen kann.

Des Weiteren lässt sich an der bis 2030 fortgeschriebenen Investitionsplanung deutlich ablesen, dass sich auch die derzeit noch unkritische Liquiditätslage in nicht allzu ferner Zukunft merklich ändern wird. Hier wird auch eine wesentliche Rolle spielen, ob und in welchem Umfang gerade größere Investitionsprojekte umgesetzt werden sollen, die nicht nur investiv auf den Haushalt wirken, sondern regelmäßig (zumindest über die erforderlichen Abschreibungen, aber auch über im Hinblick auf Betriebskosten, Zinslasten usw.) auch konsumtive Auswirkungen haben. Gerade bei der Umsetzung zusätzlicher „hochpreisiger“ Projekte ist mittelfristig von einer deutlichen Steigerung des Verschuldungsgrades auszugehen. Vor diesem Hintergrund sollten ggf. für diese Großprojekte zumindest auch eine entsprechende Priorisierung und Einordnung auf der Zeitachse ins Auge gefasst werden.

Zusammengefasst ist es gerade angesichts der schwieriger werdenden finanzwirtschaftlichen Lage der Stadt Lippstadt unumgänglich, alle – insbesondere die freiwilligen – Aufgaben der Stadt Lippstadt kontinuierlich auf ihre Notwendigkeit, Standards sowie gebundenen Ressourcen zu prüfen und kritisch zu hinterfragen. Dies gilt auch für sachliche und zeitliche Planung von Großprojekten im Investivbereich. Nur so kann es gelingen, auch auf lange Sicht finanziell selbstverantwortlich und handlungsfähig bleiben zu können.

Übersicht
über die aus Verpflichtungsermächtigungen voraussichtlich fällig werdenden Auszahlungen

Verpflichtungs-ermächtigungen im Haushaltsplan des Jahres:	Voraussichtlich fällige Auszahlungen				
	2024 TEUR	2025 TEUR	2026 TEUR	2027 TEUR	Folgejahre TEUR
1	2	3	4	5	6
2020	38	0	0	0	0
2021	280	0	0	0	0
2022	6.774	0	0	0	0
2023	9.386	0	0	0	0
2024	0	47.926	15.324	754	0
Summe	16.478	47.926	15.324	754	0

Übersicht
über den voraussichtlichen Stand der Verbindlichkeiten

Art der Verbindlichkeiten	Stand am Ende des Vorvorjahres 31.12.2022 TEUR	Stand zu Beginn des Haushaltsjahres 01.01.2024 TEUR	Voraussichtlicher Stand zum Ende des Haushaltsjahres 31.12.2024 TEUR
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 2.4.3 von Gemeinden (GV) 2.4.4 von Zweckverbänden 2.4.5 vom sonstigen öffentlichen Bereich 2.4.6 von sonstigen öffentlichen Sonderrechnungen 2.5 vom privaten Kreditmarkt 2.5.1 von Banken und Kreditinstituten 2.5.2 von übrigen Kreditgebern	20.679	18.226	38.271*
3. Verbindlichkeiten aus Krediten zur Liquiditätssicherung 3.1 vom öffentlichen Bereich 3.2 vom privaten Kreditmarkt	0	0	0
4. Verbindlichkeiten aus Vorgängen, die Kreditaufnahmen wirtschaftlich gleichkommen	0	0	0
5. Verbindlichkeiten aus Lieferungen und Leistungen	2.022	2.000	2.000
6. Verbindlichkeiten aus Transferleistungen	1.064	1.000	1.000
7. Sonstige Verbindlichkeiten	600	600	600
8. Erhaltene Anzahlungen	18.197	18.200	18.200
9. Summe aller Verbindlichkeiten	**42.562**	**40.026**	**54.071**

Nachrichtlich anzugeben: Haftungsverhältnisse aus der Bestellung von Sicherheiten: z.B. Bürgschaften u.a.	7.645	7.062	6.567

*davon geplante Aufnahmen 22.500.000 €

	Bilanzsumme (in €)	Eigenkapital (in €)			Zulässiger Maximalverzehr		Anteil der allg. Rücklage an der Bilanzsumme (min. 3%) § 75 Abs. 3 GO	Ansatz Ergebnisplan im Planjahr
		Ausgleichs-rücklage	Allgemeine Rücklage	GESAMT	(5% der allgemeinen Rücklage in €) § 76 Abs. 1 Nr. 2 GO	(25% der allgemeinen Rücklage in €) § 76 Abs. 1 Nr. 1 GO		
Stand 01.01.2007	630.879.000,33	25.313.251,97	244.576.328,40	269.889.580,37				
Ergebnisrechnung				-6.569.527,07				-9.356.644,00
(neutrale Zu-/Abgänge)			1.242.009,60					
Stand 31.12.2007	627.338.955,68	25.313.251,97	245.818.338,00	271.131.589,97			39,18%	
Ergebnisverwendung		-6.569.527,07			-12.228.816,42	-61.144.082,10		
Stand 01.01.2008	627.338.955,68	18.743.724,90	245.818.338,00	264.562.062,90				
Ergebnisrechnung				10.215.348,37				970.128,00
(neutrale Zu-/Abgänge)			105.246,33					
Stand 31.12.2008	640.985.244,44	18.743.724,90	245.923.584,33	264.667.309,23			38,37%	
Ergebnisverwendung		6.569.527,07	3.645.821,30		-12.290.916,90	-61.454.584,50		
Stand 01.01.2009	640.985.244,44	25.313.251,97	249.569.405,63	274.882.657,60				
Ergebnisrechnung				-18.051.890,17				-11.822.671,00
(neutrale Zu-/Abgänge)			212.487,61					
Stand 31.12.2009	628.368.235,50	25.313.251,97	249.781.893,24	275.095.145,21			39,75%	
Ergebnisverwendung		-18.051.890,17			-12.478.470,28	-62.392.351,41		
Stand 01.01.2010	628.368.235,50	7.261.361,80	249.781.893,24	257.043.255,04				
Ergebnisrechnung				-9.783.583,77				-17.882.783,00
(neutrale Zu-/Abgänge)			552.261,11					
Stand 31.12.2010	624.728.426,97	7.261.361,80	250.334.154,35	257.595.516,15			40,07%	
Ergebnisverwendung		-7.261.361,80	-2.522.201,97		-12.489.094,66	-62.445.473,31		
Stand 01.01.2011	624.728.426,97		247.811.952,38	247.811.952,38				
Ergebnisrechnung				2.932.794,85				-11.166.025,00
(neutrale Zu-/Abgänge)			94.216,68					
Stand 31.12.2011	628.200.563,13		247.906.169,06	247.906.169,06			39,46%	
Ergebnisverwendung		2.932.794,85			-12.390.597,62	-61.952.988,10		
Stand 01.01.2012	628.200.563,13	2.932.794,85	247.906.169,06	250.838.963,91				
Ergebnisrechnung				7.176.638,52				-5.939.257,00
(neutrale Zu-/Abgänge)		3.645.821,30	-3.645.821,30					
Stand 31.12.2012	637.930.831,62	6.578.616,15	244.260.347,76	250.838.963,91			38,29%	
Ergebnisverwendung		7.176.638,52			-12.395.308,45	-61.976.542,27		
Stand 01.01.2013	637.930.831,62	13.755.254,67	244.260.347,76	258.015.602,43				
Ergebnisrechnung				-9.338.187,52				-9.034.167,00
(neutrale Zu-/Abgänge)			-70.780,57					
Stand 31.12.2013	633.285.155,07	13.755.254,67	244.189.567,19	257.944.821,86			38,56%	
Ergebnisverwendung		-9.338.187,52			-12.213.017,39	-61.065.086,94		
Stand 01.01.2014	633.285.155,07	4.417.067,15	244.189.567,19	248.606.634,34				
Ergebnisrechnung				-4.699.746,29				-10.272.013,00
(neutrale Zu-/Abgänge)			-4.171.441,58					
Stand 31.12.2014	611.529.266,85	4.417.067,15	240.018.125,61	244.435.192,76			39,25%	
Ergebnisverwendung		-4.417.067,15	-282.679,14		-12.209.478,36	-61.047.391,80		
Stand 01.01.2015	611.529.266,85		239.735.446,47	239.735.446,47				
Ergebnisrechnung				8.229.840,22				-7.650.379,00
(neutrale Zu-/Abgänge)			-1.873.521,58					
Stand 31.12.2015	605.748.950,97		237.861.924,89	237.861.924,89			39,27%	
Ergebnisverwendung		8.229.840,22			-11.986.772,32	-59.933.861,62		
Stand 01.01.2016	605.748.950,97	8.229.840,22	237.861.924,89	246.091.765,11				
Ergebnisrechnung				2.637.917,79				-8.188.712,00
(neutrale Zu-/Abgänge)			-3.899.050,27					
Stand 31.12.2016	607.904.036,29	8.229.840,22	233.962.874,62	242.192.714,84			38,49%	
Ergebnisverwendung		2.637.917,79			-11.893.096,24	-59.465.481,22		
Stand 01.01.2017	607.904.036,29	10.867.758,01	233.962.874,62	244.830.632,63				
Ergebnisrechnung				-4.665.590,44				-11.027.681,00
(neutrale Zu-/Abgänge)			94.768,00					
Stand 31.12.2017	610.456.152,14	10.867.758,01	234.057.642,62	240.259.810,19			38,34%	
Ergebnisverwendung		-4.665.590,44			-11.698.143,73	-58.490.718,66		

EK-Entwicklung-aktuell.xls 05.09.202311:25

	Bilanzsumme (in €)	Eigenkapital (in €)			Zulässiger Maximalverzehr		Anteil der allg. Rücklage an der Bilanzsumme (min. 3%) § 75 Abs. 3 GO	Ansatz Ergebnisplan im Planjahr
		Ausgleichs-rücklage	Allgemeine Rücklage	GESAMT	15% der allgemeinen Rücklage in €) § 76 Abs. 1 Nr. 2 GO	(25% der allgemeinen Rücklage in €) § 76 Abs. 1 Nr. 1 GO		
Stand 01.01.2018	610.456.152,14	6.202.167,57	234.057.642,62	240.259.810,19				
Ergebnisrechnung				5.589.458,04				644.380,00
(neutrale Zu-/Abgänge)			-139.620,19					
Stand 31.12.2018	620.262.913,47	6.202.167,57	233.918.022,43	240.120.190,00			37,71%	
Ergebnisverwendung		5.589.458,04			-11.702.882,13	-58.514.410,66		
Stand 01.01.2019	620.262.913,47	11.791.625,61	233.918.022,43	245.709.648,04				
Ergebnisrechnung				13.156.631,71				2.699.670,00
(neutrale Zu-/Abgänge)			86.151,68					
Stand 31.12.2019	636.226.506,66	11.791.625,61	234.004.174,11	245.795.799,72			36,78%	
Ergebnisverwendung		13.156.631,71			-11.695.901,12	-58.479.505,61		
Stand 01.01.2020	636.226.506,66	24.948.257,32	234.004.174,11	258.952.431,43				
Ergebnisrechnung				-1.208.111,49				-6.258.622,00
(neutrale Zu-/Abgänge)			119.411,68					
Stand 31.12.2020	636.991.401,00	24.948.257,32	234.123.585,79	259.071.843,11			36,75%	
Ergebnisverwendung		-1.208.111,49			-11.700.208,71	-58.501.043,53		
Stand 01.01.2021	636.991.401,00	23.740.145,83	234.123.585,79	257.863.731,62				
Ergebnisrechnung [1]				19.286.355,33				-9.251.187,00
(neutrale Zu-/Abgänge)								
Stand 31.12.2021		23.740.145,83	234.123.585,79	257.863.731,62				
Ergebnisverwendung		19.286.355,33			-11.706.179,29	-58.530.896,45		
Stand 01.01.2022		43.026.501,16	234.123.585,79	277.150.086,95				
Ergebnisrechnung [2]				-11.552.515,35				-12.499.202,00
(neutrale Zu-/Abgänge)								
Stand 31.12.2022		43.026.501,16	234.123.585,79	277.150.086,95				
Ergebnisverwendung		-11.552.515,35			-11.706.179,29	-58.530.896,45		
Stand 01.01.2023		31.473.985,81	234.123.585,79	265.597.571,60				
Ergebnisrechnung [3]				-3.718.596,00				-858.892,00
(neutrale Zu-/Abgänge)								
Stand 31.12.2023		31.473.985,81	234.123.585,79	265.597.571,60				
Ergebnisverwendung		-3.718.596,00			-11.706.179,29	-58.530.896,45		
Stand 01.01.2024		27.755.389,81	234.123.585,79	261.878.975,60				
Ergebnisplan				-8.605.455,00				xxx
(neutrale Zu-/Abgänge)								
Stand 31.12.2024		27.755.389,81	234.123.585,79	261.878.975,60				
Ergebnisverwendung		-8.605.455,00			-11.706.179,29	-58.530.896,45		
Stand 01.01.2025		19.149.934,81	234.123.585,79	253.273.520,60				
Ergebnisplan				-7.324.306,00				xxx
(neutrale Zu-/Abgänge)								
Stand 31.12.2025		19.149.934,81	234.123.585,79	253.273.520,60				
Ergebnisverwendung		-7.324.306,00			-11.706.179,29	-58.530.896,45		
Stand 01.01.2026		11.825.628,81	234.123.585,79	245.949.214,60				
Ergebnisplan				-17.330.686,00				xxx
(neutrale Zu-/Abgänge)								
Stand 31.12.2026		11.825.628,81	234.123.585,79	245.949.214,60				
Ergebnisverwendung		-11.825.628,81	-5.505.057,19		-11.706.179,29	-58.530.896,45		
Stand 01.01.2027			228.618.528,60	228.618.528,60				
Ergebnisplan				-16.779.182,00				xxx
(neutrale Zu-/Abgänge)								
Stand 31.12.2027			228.618.528,60	228.618.528,60				
Ergebnisverwendung			-16.779.182,00		-11.430.926,43	-57.154.632,15		

[1] Stand: Vorläufiges Ergebnis - Einbringung Entwurf am 20.06.2023
[2] Stand: Vorläufiges Ergebnis am 20.01.2023
[3] Stand: Controlling-Prognose am 17.08.2023

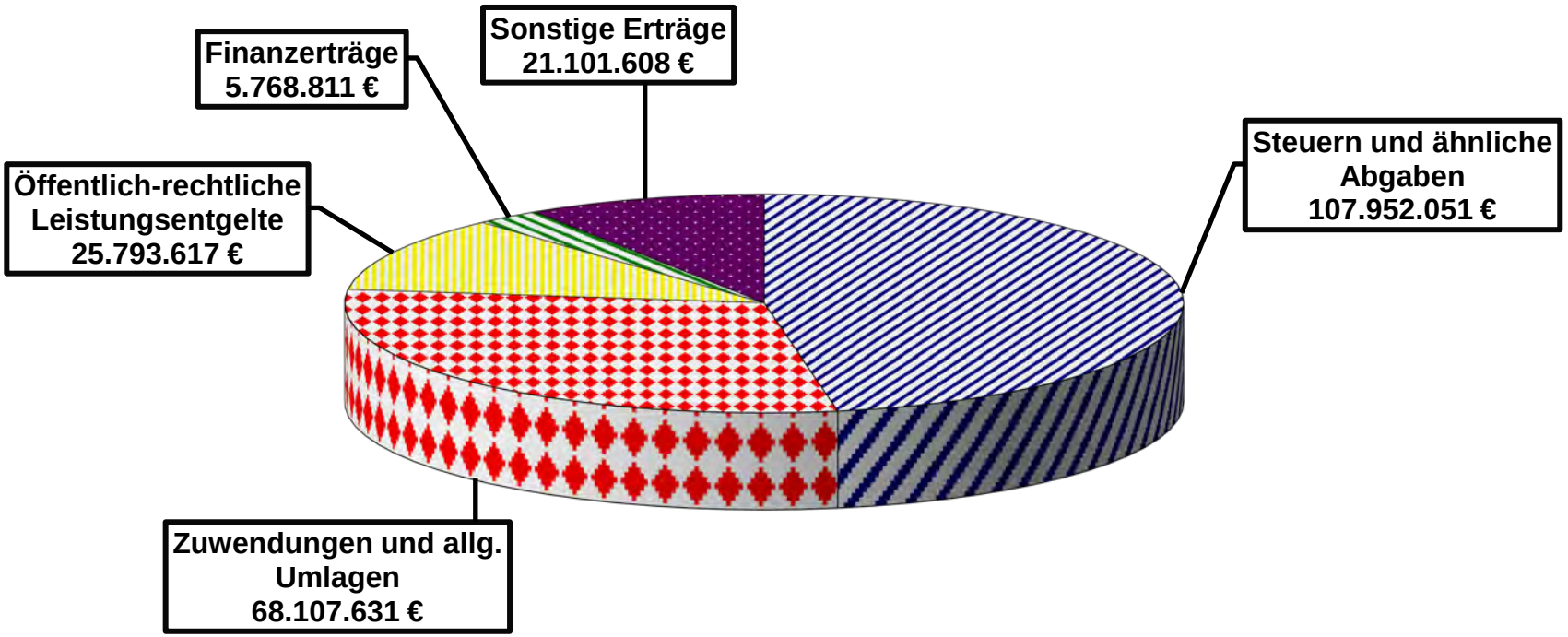
Die Haushalts- und Finanzentwicklung

in Schaubildern

Inhaltsverzeichnis

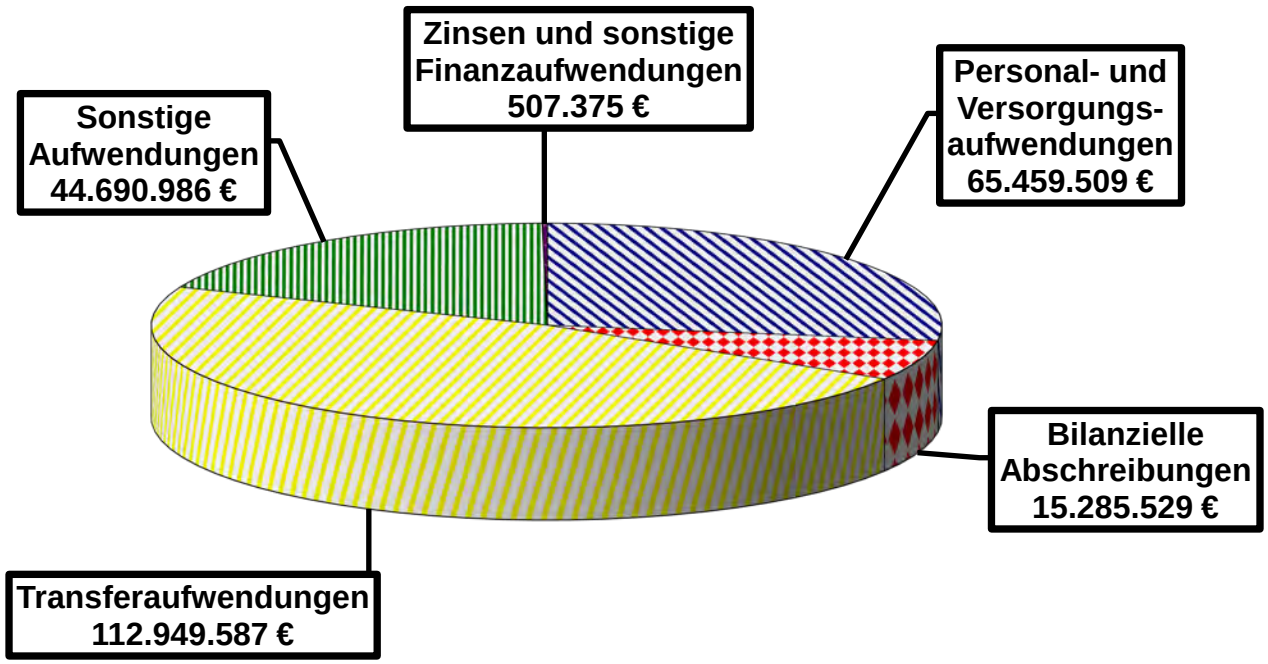
		Schaubild Nr.
I	**Gesamtergebnisplan**	
	- Erträge 2024	1
	- Aufwendungen 2024	2
	- Entwicklung der Jahresergebnisse 2011 - 2027	3
	- Abbau der allgemeinen Rücklage - Eigenkapitalverzehr 2017 - 2027	4
II	**Gesamtfinanzplan**	
	- Einzahlungen 2024	5
	- Auszahlungen 2024	6
	- Entwicklung der Liquidität insgesamt 2011 - 2027	7
III	**Verschuldung**	
	- insgesamt	8
IV	**Steuern**	
	- Grundsteuer A	9
	- Grundsteuer B	10
	- Hebesatzvergleich Grundsteuer B in NRW	11
	- Gewerbesteuer	12
	- Hebesatzvergleich Gewerbesteuer in NRW	13
	- Entwicklung einzelner Steuerarten	14

Gesamtergebnisplan 2024
- Erträge -



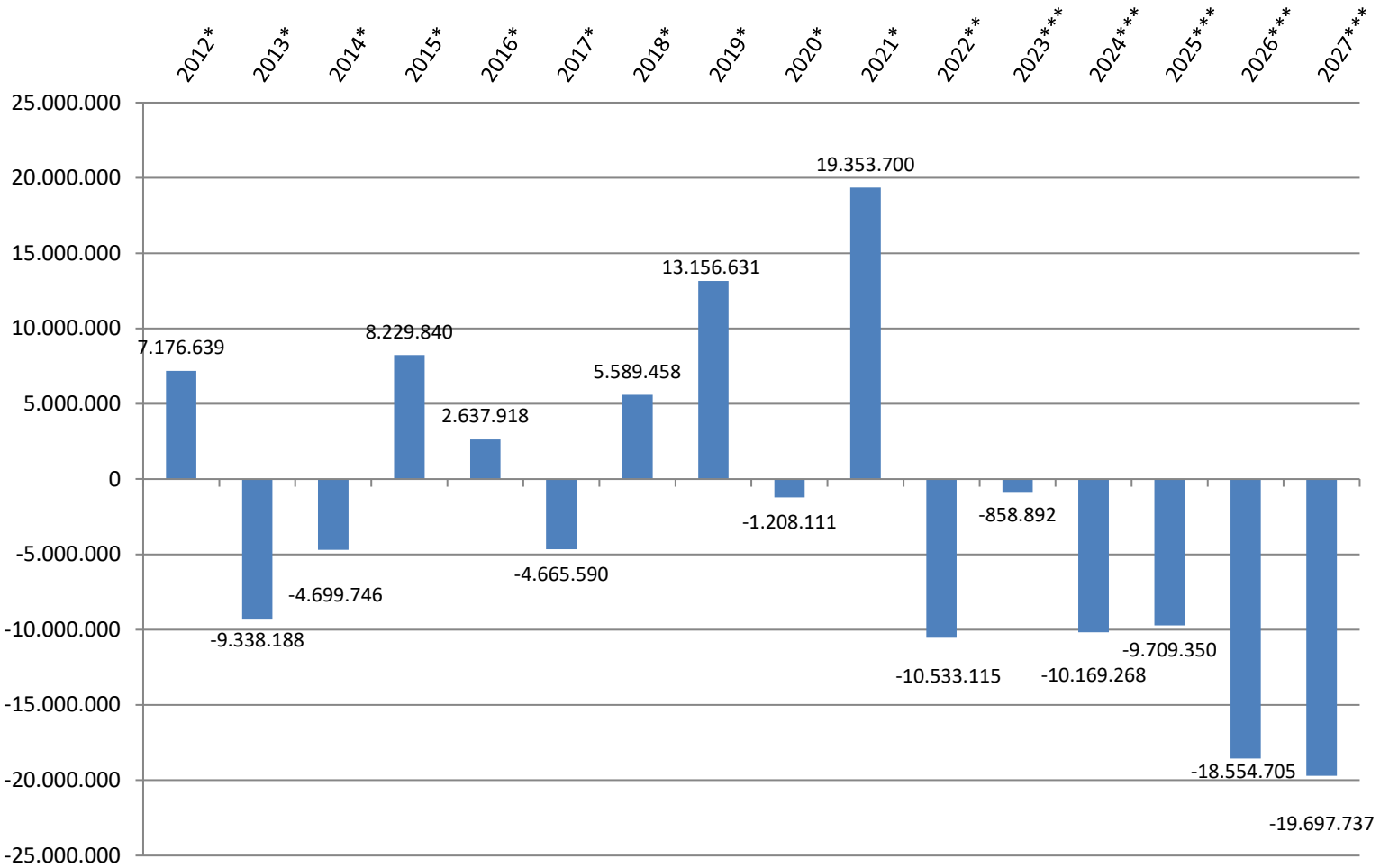
Erträge insgesamt: 228.723.718 €

Gesamtergebnisplan 2024
- Aufwendungen -



Aufwendungen insgesamt: 238.892.986 €

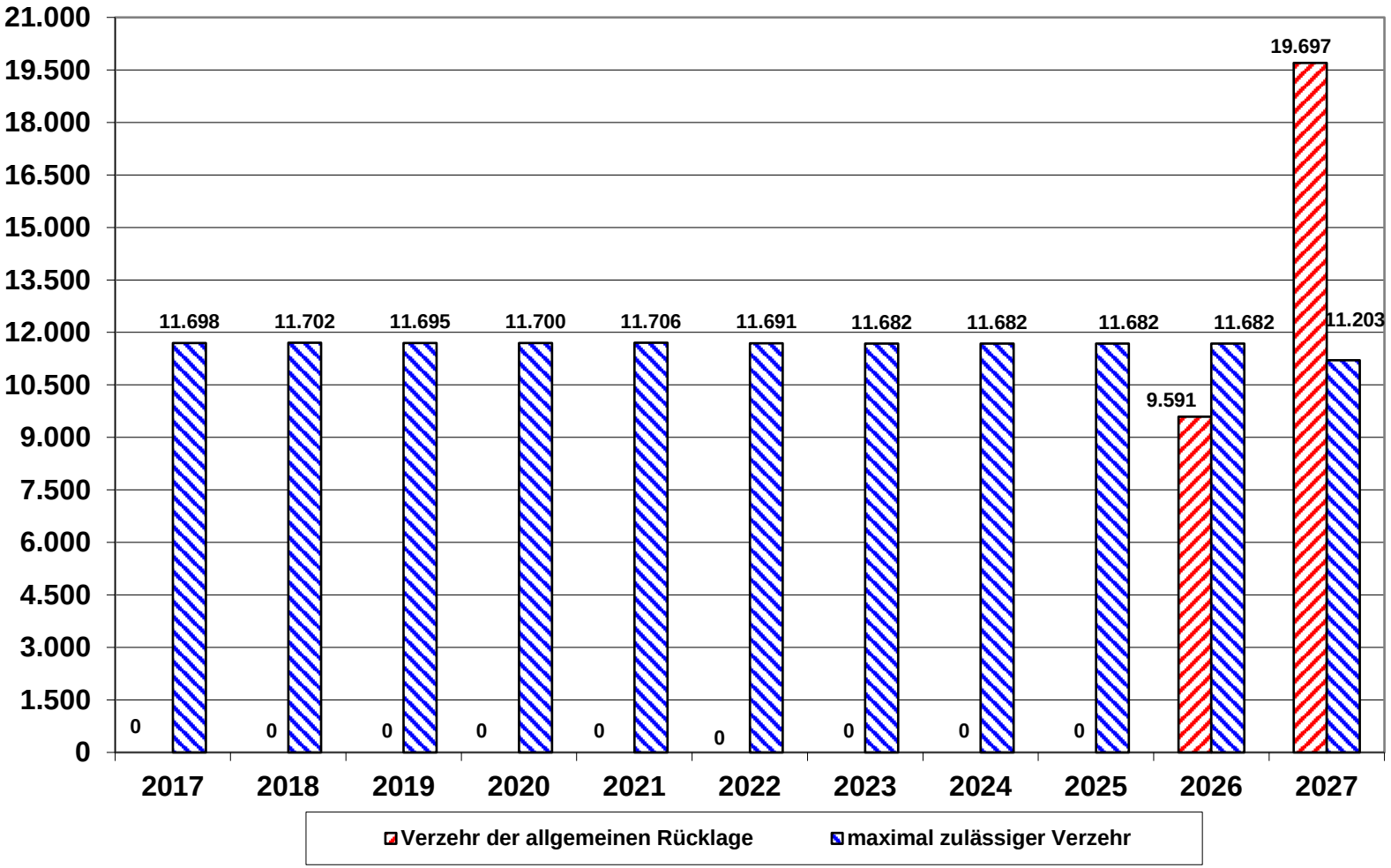
Entwicklung der Jahresergebnisse im Ergebnisplan



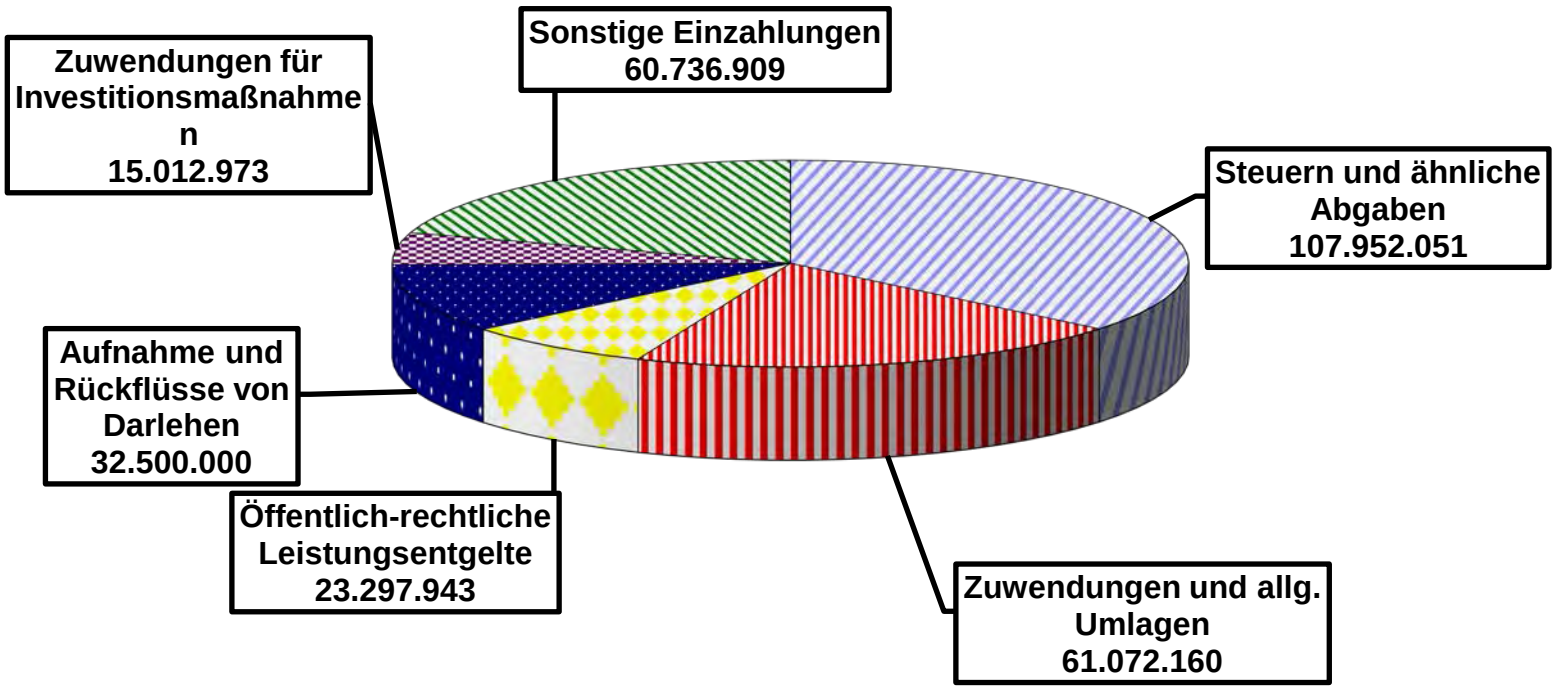
*IST // ** vorl. Ergebnis // *** Plan

Abbau der allgemeinen Rücklage - Eigenkapitalverzehr

- in T€ -

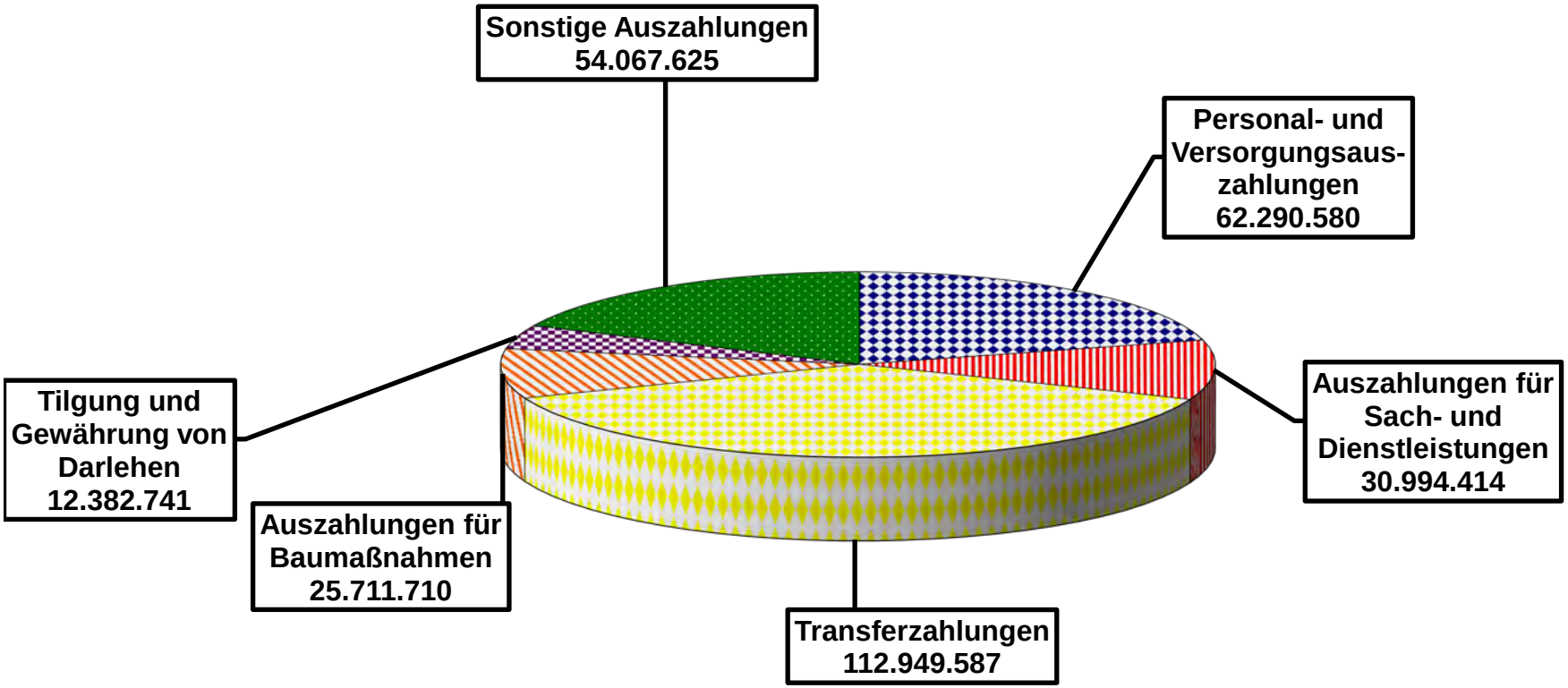


Gesamtfinanzplan 2024
- Einzahlungen -

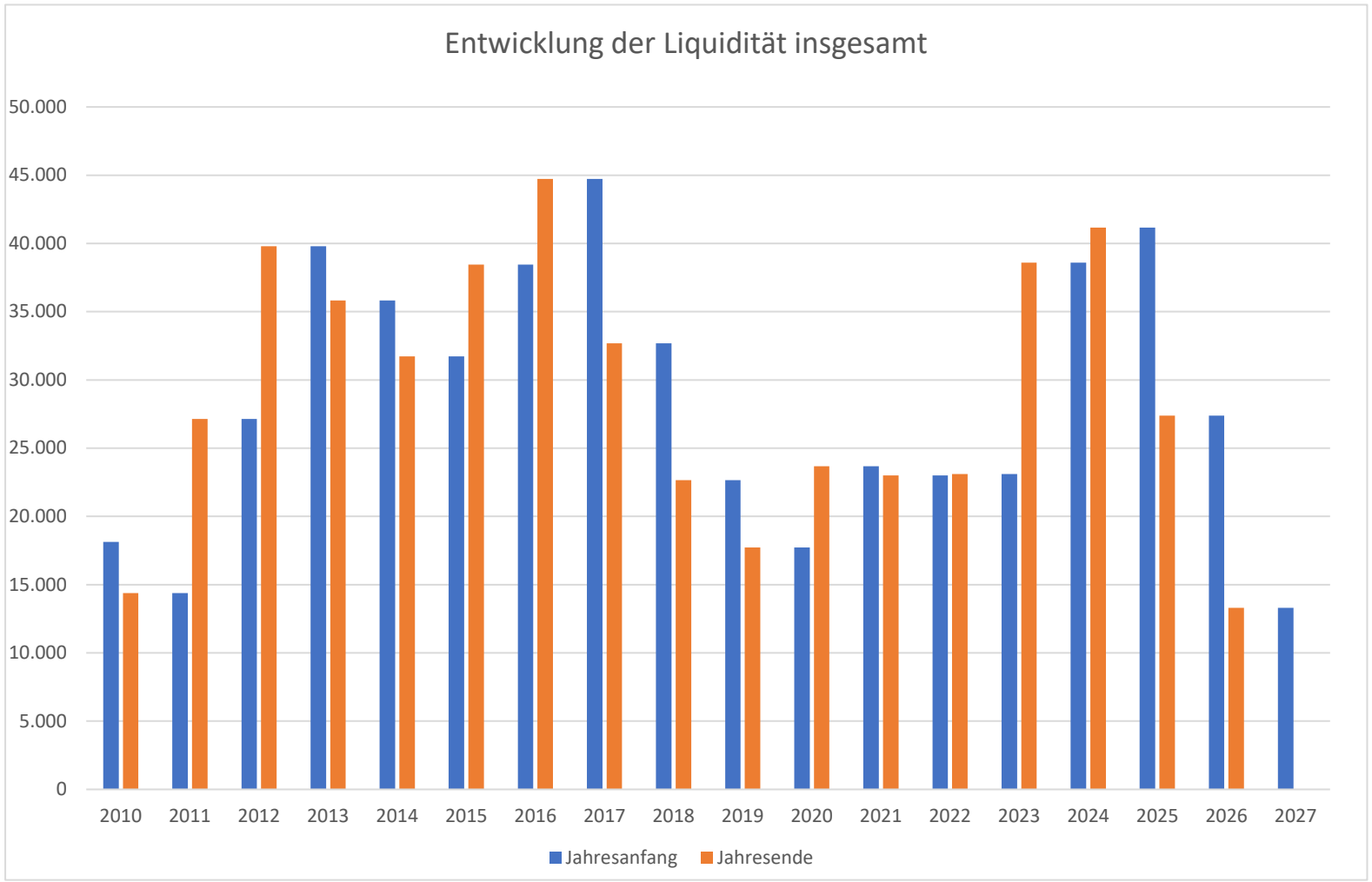


Einzahlungen insgesamt: 300.572.036 €

Gesamtfinanzplan 2024
- Auszahlungen -

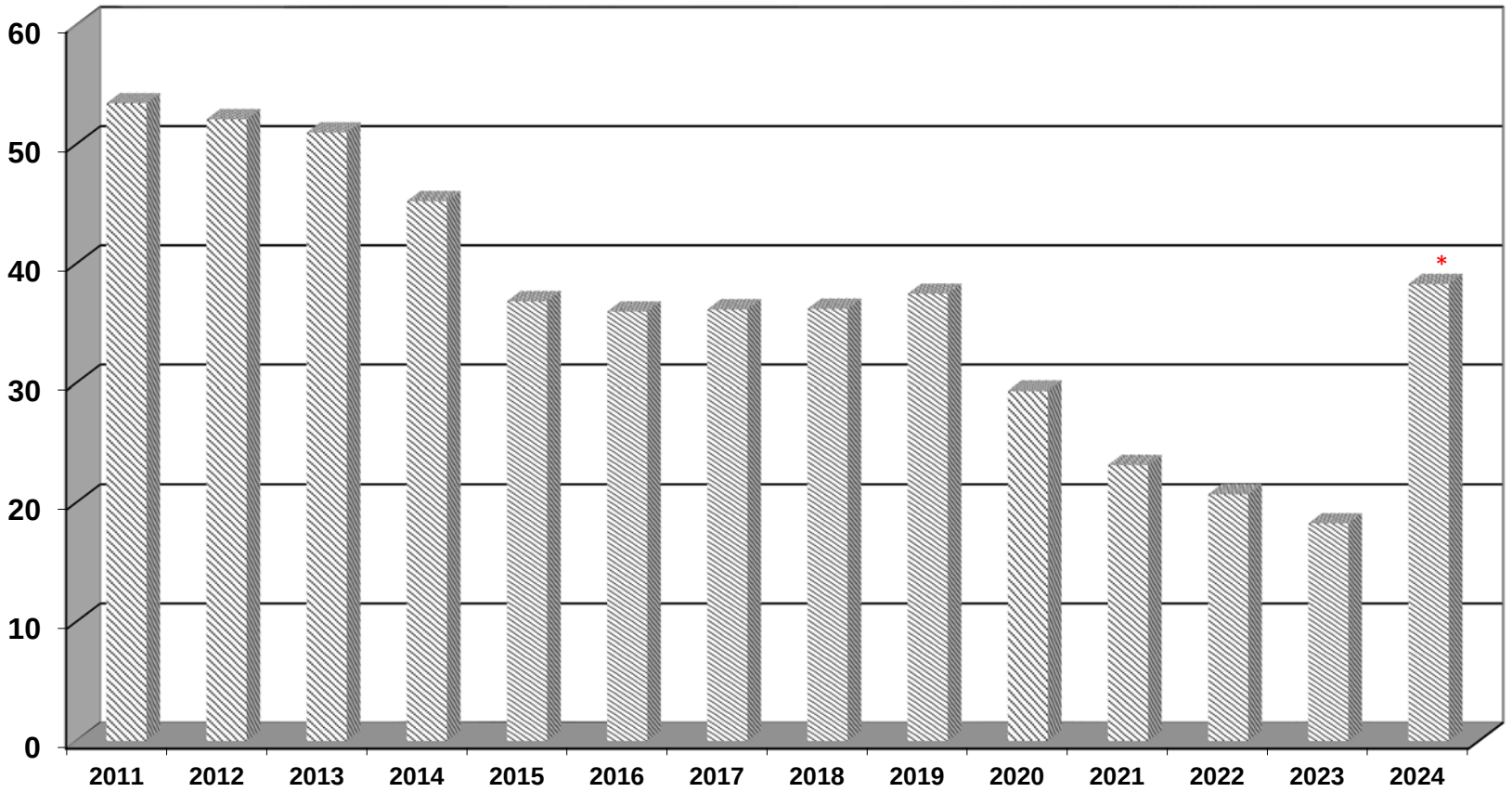


Auszahlungen insgesamt 298.000.657 €


Entwicklung der Liquidität insgesamt
50.000
45.000
40.000
35.000
30.000
25.000
20.000
15.000
10.000
5.000
0
2010
2011
2012
2013
2014
2015
2016
2017
2018
2019
2020
2021
2022
2023
2024
2025
2026
2027
Jahresanfang
Jahresende

Verschuldung

zum jeweiligen Jahresende in Mio. EUR

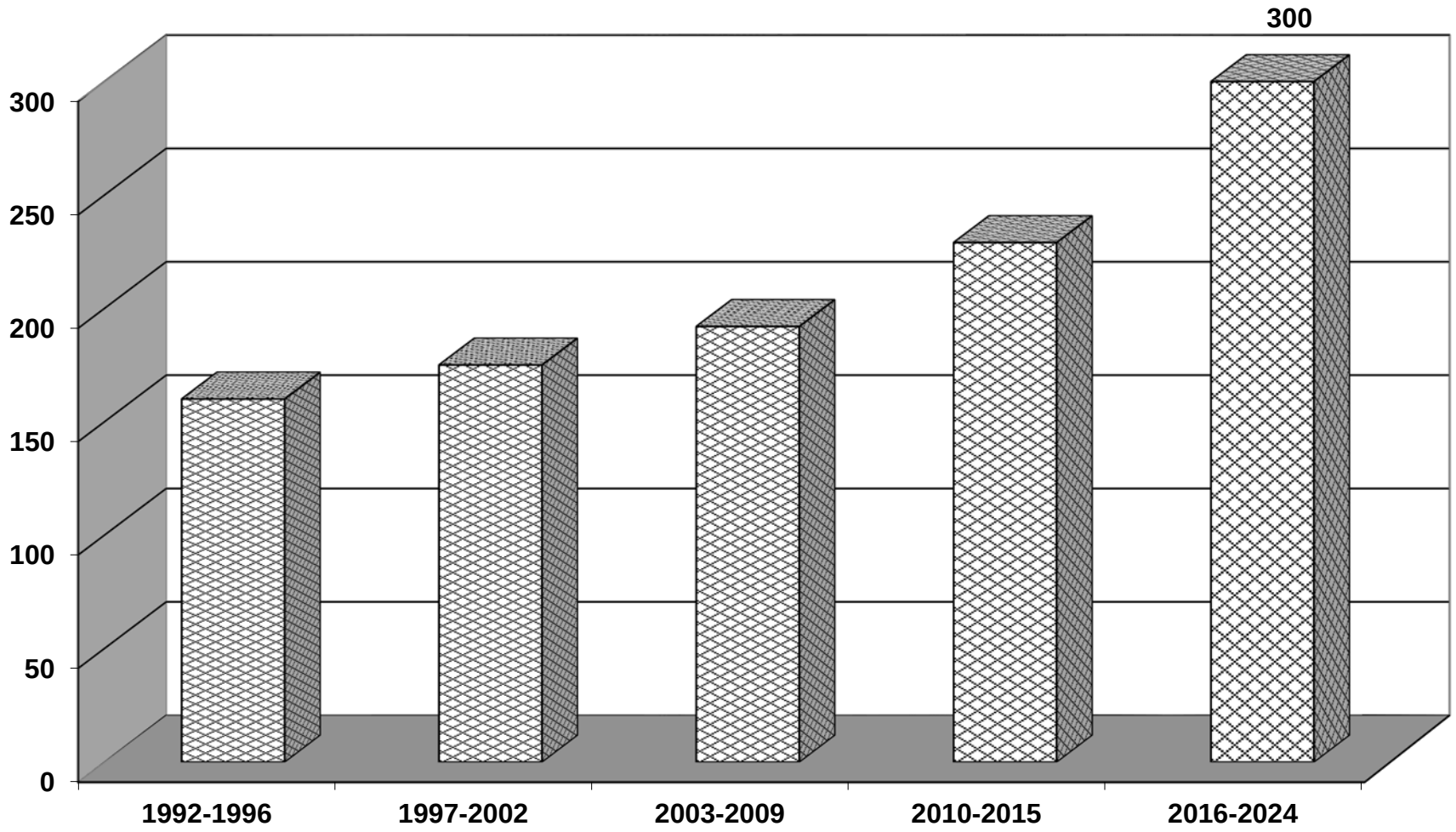


* davon 22.500.000 € vorsorglich eingeplante Neukreditaufnahmen

voraussichtlicher effektiver Schuldenstand zum jeweiligen Jahresende

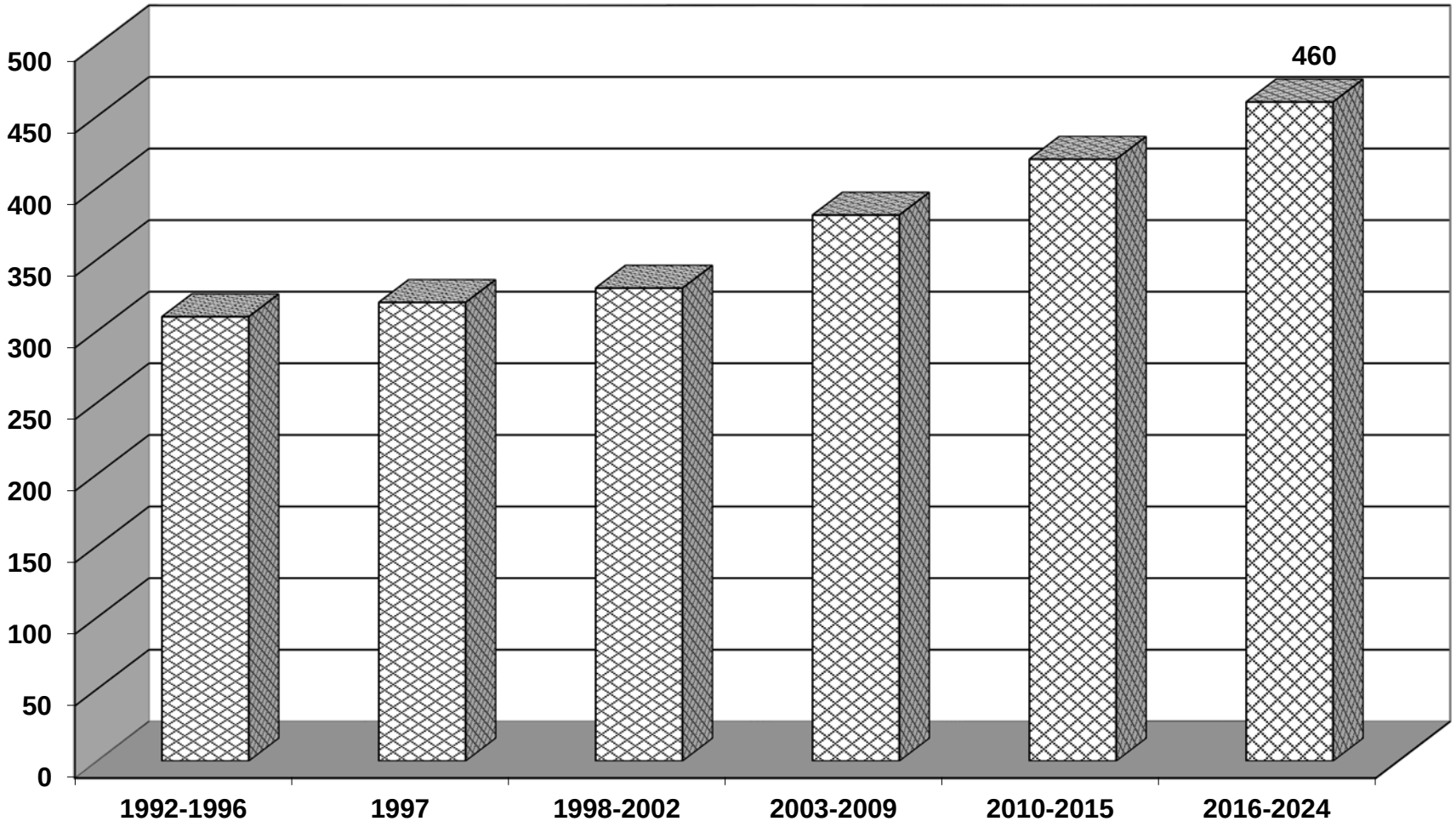
Hebesatz der Grundsteuer A

- in v. H. -



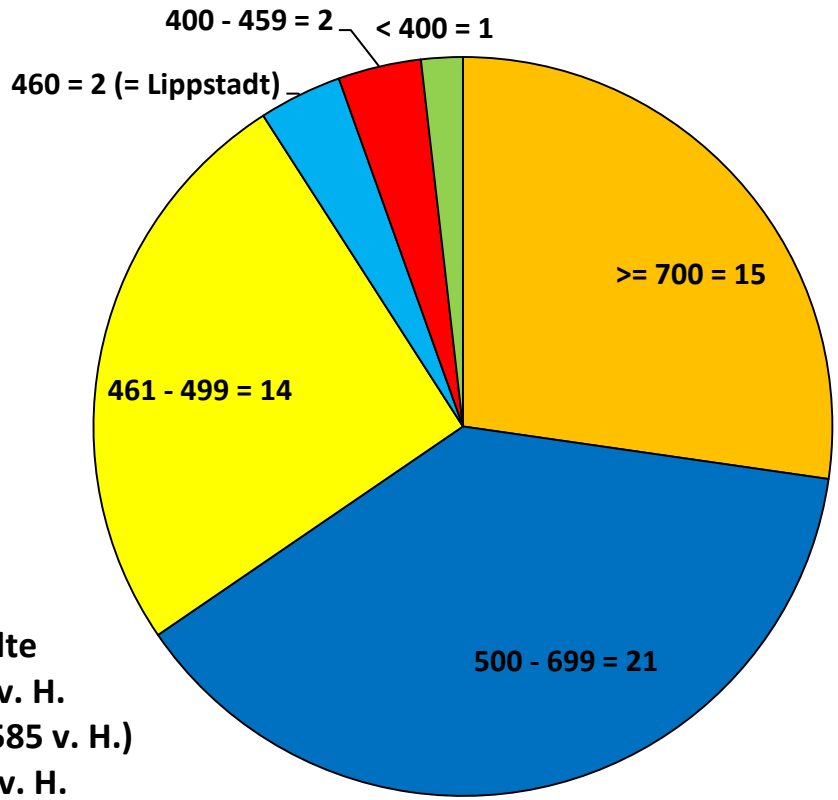
Hebesatz der Grundsteuer B

- in v. H. -



Grundsteuer B 2023 der kreisangehörigen Städte in NRW mit über 50.000 Einwohnern

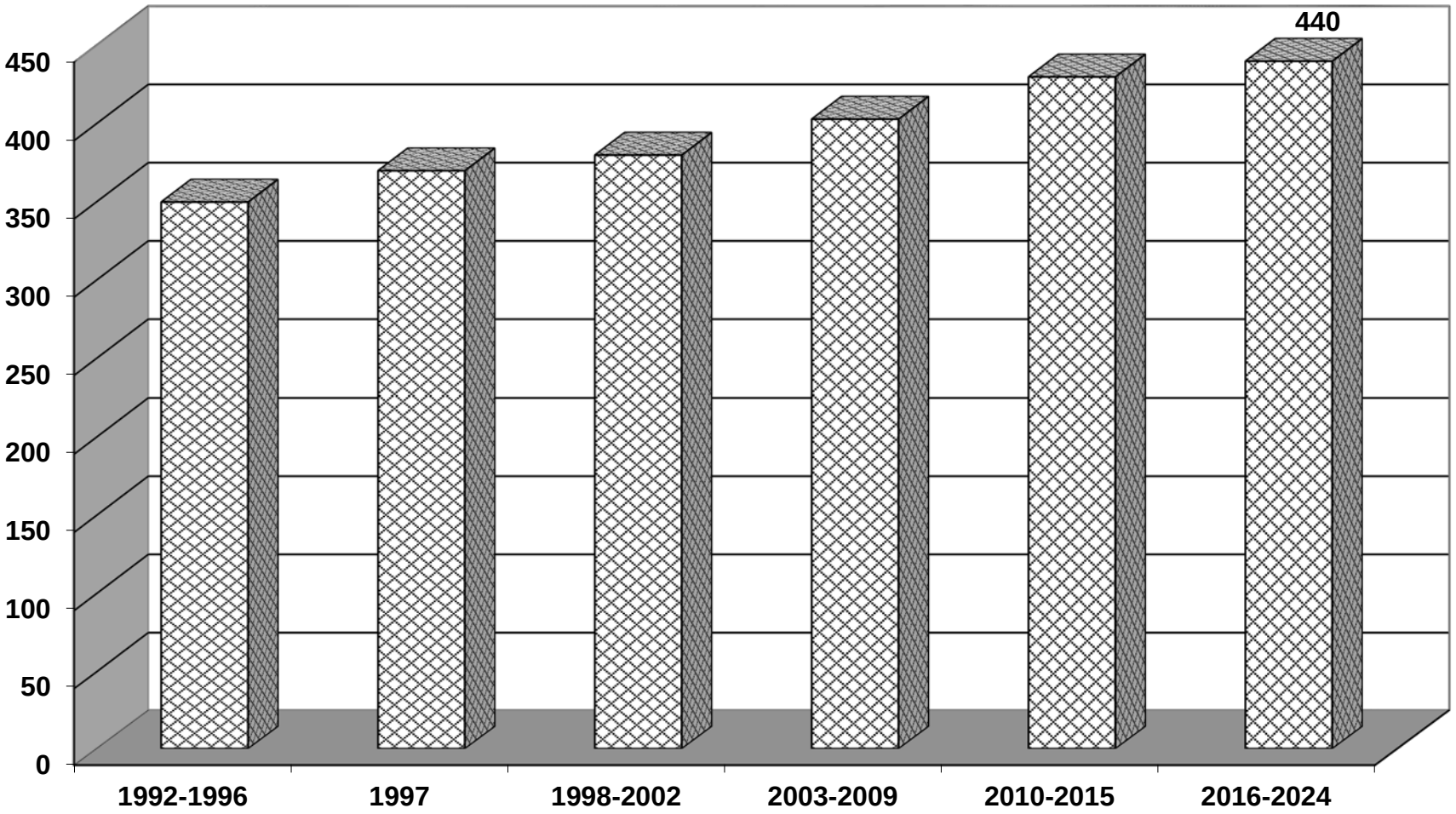
- Hebesatz in v. H. -



insgesamt = 53 Städte
Durchschnitt = 610 v. H.
(Vj: 585 v. H.)
Spanne = 299 - 950 v. H.

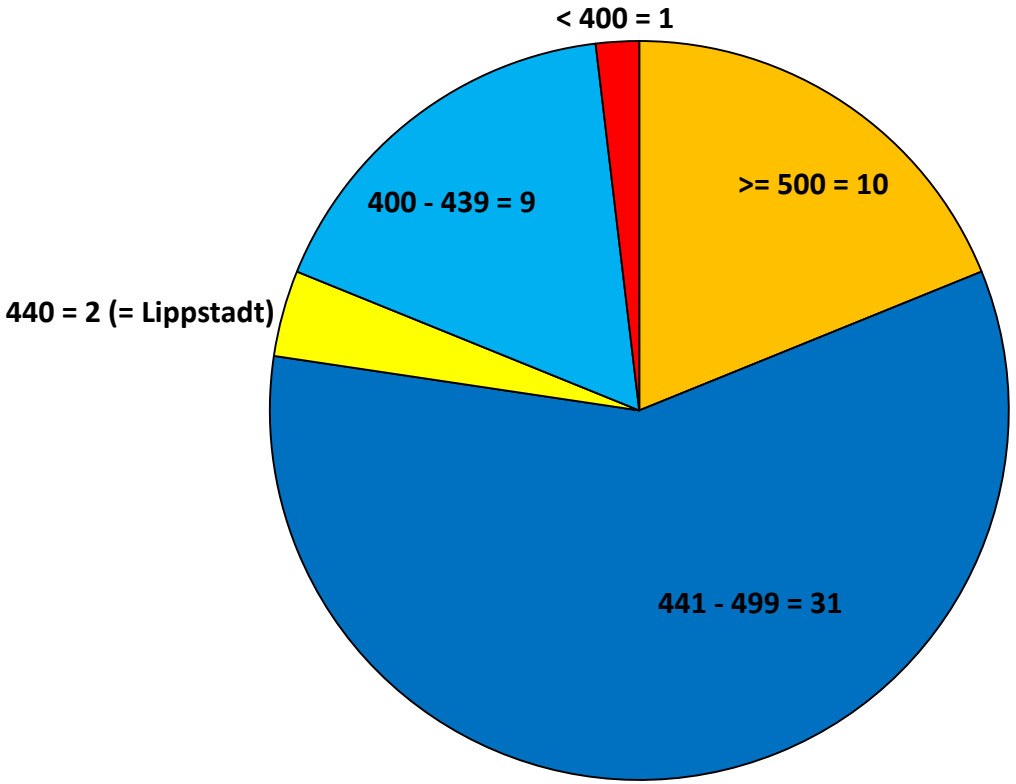
Hebesatz der Gewerbesteuer

in v. H.

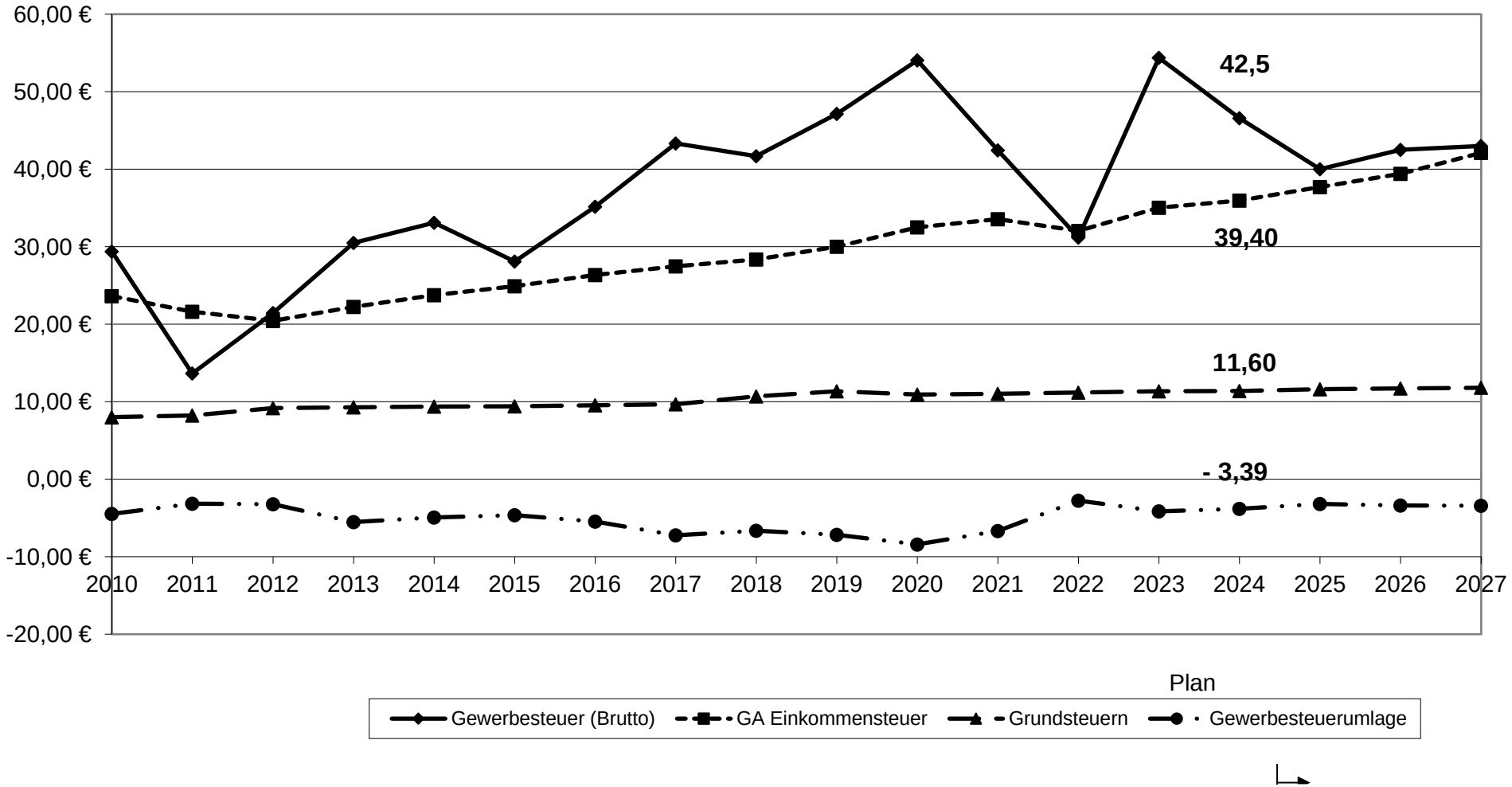


Gewerbesteuer 2023 der kreisangehörigen Städte in NRW mit über 50.000 Einwohnern

- Hebesatz in v. H. -



Entwicklung einzelner Steuerarten
- in Mio. EUR -



Bilanz der Stadt Lippstadt zum 31.12.2022 (Entwurf

(Entwurf zur Feststellung durch den Rat der Stadt Lippstadt)

AKTIVA		31.12.2022	31.12.2021
	(EUR)	**(EUR)**	**(EUR)**
0. Bilanzierungshilfe nach NKF-CIG		1.905.945,90	1.687.403,66
1. Anlagevermögen			
1.1 Immaterielle Vermögensgegenstände		825.667,73	727.872,07
1.2 Sachanlagen			
1.2.1 Unbebaute Grundstücke und grundstücksgleiche Rechte			
1.2.1.1 Grünflächen	39.593.413,08		40.109.618,72
1.2.1.2 Ackerland	4.749.598,24		4.552.433,83
1.2.1.3 Wald und Forsten	1.479.086,37		1.479.086,37
1.2.1.4 Sonstige unbebaute Grundstücke	4.915.043,22	50.737.140,91	3.591.612,83
1.2.2 Bebaute Grundstücke und grundstücksgleiche Rechte			
1.2.2.1 Kinder- und Jugendeinrichtungen	5.607.634,31		5.981.421,91
1.2.2.2 Schulen	109.605.254,30		109.981.427,91
1.2.2.3 Wohnbauten	1.071.732,69		1.083.185,76
1.2.2.4 Sonstige Dienst-, Geschäfts- und Betriebsgebäude	29.272.997,26	145.557.618,56	29.060.432,34
1.2.3 Infrastrukturvermögen			
1.2.3.1 Grund und Boden des Infrastrukturvermögens	45.863.921,46		46.013.808,69
1.2.3.2 Brücken und Tunnel	31.823.527,21		32.331.733,52
1.2.3.3 Gleisanlagen mit Steckenausrüstung und Sicherheitsanlagen	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	90.134.620,01		95.063.882,78
1.2.3.6 Sonstige Bauten des Infrastrukturvermögens	31.410.923,07	199.232.991,75	31.901.162,64
1.2.4 Bauten auf fremdem Grund und Boden	359.693,89		375.613,15
1.2.5 Kunstgegenstände, Kulturdenkmäler	1.905.690,75		1.891.550,75
1.2.6 Maschinen und technische Anlagen, Fahrzeuge	16.638.441,85		16.214.139,84
1.2.7 Betriebs- und Geschäftsausstattung	11.805.633,00		12.062.072,80
1.2.8 Geleistete Anzahlungen, Anlagen im Bau	12.430.626,67	43.140.086,16	9.037.042,28
1.3 Finanzanlagen			
1.3.1 Anteile an verbundenen Unternehmen	107.046.700,00		107.046.700,00
1.3.2 Beteiligungen	14.670.392,29		14.670.392,29
1.3.3 Sondervermögen	0,00		0,00
1.3.4 Wertpapiere des Anlagevermögens	480.840,61	122.197.932,90	480.840,61
1.3.5 Ausleihungen			
1.3.5.1 an verbundene Unternehmen	7.152.834,68		17.106.720,78
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	68.323,68	7.221.158,36	66.532,11
2. Umlaufvermögen			
2.1 Vorräte			
2.1.1 Roh-, Hilfs- und Betriebsstoffe, Waren		2.805.724,35	3.225.511,84
2.2 Forderungen und sonstige Vermögensgegenstände			
2.2.1 Öffentlich-rechtliche Forderungen und Forderungen aus Transferleistungen		19.640.191,24	15.181.829,42
2.2.2 Privatrechtliche Forderungen		818.172,35	246.464,42
2.2.3 Sonstige Vermögensgegenstände		935.294,68	861.672,25
2.3 Wertpapiere des Umlaufvermögens		5.000.000,00	10.050.000,00
2.4 Liquide Mittel		45.417.207,37	22.315.199,75
3. Aktive Rechnungsabgrenzung		17.607.140,07	18.849.694,75
		663.042.272,33	**653.247.060,07**

	(EUR)	31.12.2022 (EUR)	31.12.2021 (EUR)
PASSIVA			
1. Eigenkapital			
1.1 Allgemeine Rücklage	233.657.820,55		233.820.128,06
1.2 Sonderrücklagen	0,00		0,00
1.3 Ausgleichsrücklage	43.093.845,91		23.740.145,83
1.4 Jahresüberschuss/Jahresfehlbetrag (-)	-10.533.115,37	266.218.551,09	19.353.700,08
2. Sonderposten			
2.1 für Zuwendungen	163.918.790,16		165.693.718,23
2.2 für Beiträge	45.892.942,84		49.047.018,07
2.3 für den Gebührenausgleich	1.818.975,94		1.814.023,21
2.4 Sonstige Sonderposten	348.049,91	211.978.758,85	357.861,22
3. Rückstellungen			
3.1 Pensionsrückstellungen	100.419.084,00		96.297.159,00
3.2 Rückstellungen für Deponien und Altlasten	0,00		0,00
3.3 Instandhaltungsrückstellungen	15.890.265,13		0,00
3.4 Sonstige Rückstellungen	7.447.942,75	123.757.291,88	7.155.209,76
4. Verbindlichkeiten			
4.1 Anleihen		0,00	
4.2 Verbindlichkeiten aus Krediten für Investionen			
4.2.1 von verbundenen Unternehmen	0,00		0,00
4.2.2 von Beteiligungen	0,00		0,00
4.2.3 von Sondervermögen	0,00		0,00
4.2.4 vom öffentlichen Bereich	0,00		0,00
4.2.5 von Kreditinstituten	20.678.687,48	20.678.687,48	23.130.293,25
4.3 Verbindlichkeiten aus Krediten zur Liquiditätssicherung	0,00		0,00
4.4 Verbindlichkeiten aus Vorgängen, die Kreditaufnahmen wirtschaftlich gleichkommen		0,00	0,00
4.5 Verbindlichkeiten aus Lieferungen und Leistungen		2.011.126,54	1.766.250,64
4.6 Verbindlichkeiten aus Transferleistungen		1.229.669,14	1.298.013,40
4.7 Sonstige Verbindlichkeiten		590.524,15	388.186,65
4.8 Erhaltene Anzahlungen		15.787.833,22	11.070.532,33
5. Passive Rechnungsabgrenzung		20.789.829,98	18.314.820,34
		663.042.272,33	**653.247.060,07**

Gesamtergebnisplan

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2022	Ansatz 2023	Ansatz 2024	Plan 2025	Plan 2026	Plan 2027
01	Steuern und ähnliche Abgaben	107.993.894,88	103.371.217	107.952.051	111.771.051	114.901.051	117.644.051
02	+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen	55.418.887,28	64.439.174	68.107.631	70.162.898	72.506.106	75.199.427
03	+ Sonstige Transfererträge	1.706.628,84	986.600	1.011.600	983.550	968.550	947.150
04	+ Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	22.271.520,72	24.494.535	25.793.617	26.417.469	26.617.711	26.830.929
05	+ Privatrechtliche Leistungsentgelte	774.139,68	882.499	878.524	878.924	870.044	882.354
06	+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen	6.012.955,00	5.433.390	6.726.360	6.494.860	6.359.360	6.495.360
07	+ Sonstige ordentliche Erträge	10.936.024,03	6.603.271	6.332.449	6.832.822	6.052.144	6.023.378
08	+ Aktivierte Eigenleistungen	673.455,17	1.791.185	1.152.675	2.144.735	1.360.875	725.125
09	+/- Bestandsveränderungen	0,00	0	0	0	0	0
10	**= Ordentliche Erträge**	**205.787.505,60**	**208.001.871**	**217.954.907**	**225.686.309**	**229.635.841**	**234.747.774**
11	- Personalaufwendungen	50.922.406,21	54.020.933	59.653.789	61.268.811	62.034.933	63.100.780
12	- Versorgungsaufwendungen	8.654.249,88	5.711.320	5.805.720	6.068.020	6.343.020	6.631.320
13	- Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	22.578.339,92	29.002.450	30.994.414	30.995.911	30.081.410	30.290.231
14	- Bilanzielle Abschreibungen	15.487.900,88	14.535.838	15.285.529	15.338.011	15.580.241	15.580.241
15	- Transferaufwendungen	99.310.219,76	105.572.090	112.949.587	119.428.137	123.268.127	127.269.877
16	- Sonstige ordentliche Aufwendungen	11.880.647,01	13.239.184	13.696.572	13.511.652	12.742.141	12.834.884
17	**= Ordentliche Aufwendungen**	**208.833.763,66**	**222.081.815**	**238.385.611**	**246.610.542**	**250.049.872**	**255.707.333**
18	**= Ordentliches Ergebnis (= Zeilen 10 und 17)**	**-3.046.258,06**	**-14.079.944**	**-20.430.704**	**-20.924.233**	**-20.414.031**	**-20.959.559**
19	+ Finanzerträge	8.602.973,99	8.026.052	5.768.811	5.340.996	4.474.221	4.305.027
20	- Zinsen und sonstige Finanzaufwendungen	158.336,91	255.000	507.375	1.621.090	2.614.895	3.043.205
21	**= Finanzergebnis (= Zeilen 19 und 20)**	**8.444.637,08**	**7.771.052**	**5.261.436**	**3.719.906**	**1.859.326**	**1.261.822**
22	**= Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit (= Zeilen 18 und 21)**	**5.398.379,02**	**-6.308.892**	**-15.169.268**	**-17.204.327**	**-18.554.705**	**-19.697.737**
23	+ Außerordentliche Erträge	805.517,40	5.450.000	5.000.000	7.494.977	0	0
24	- Außerordentliche Aufwendungen	17.493.929,78	0	0	0	0	0
25	**= Außerordentliches Ergebnis (= Zeilen 23 und 24)**	**-16.688.412,38**	**5.450.000**	**5.000.000**	**7.494.977**	**0**	**0**
26	**= Jahresergebnis (= Zeilen 22 und 25)**	**-11.290.033,36**	**-858.892**	**-10.169.268**	**-9.709.350**	**-18.554.705**	**-19.697.737**
27	- globaler Minderaufwand	0,00	0	0	0	0	0

27J	**= Jahresergebnis nach Abzug globaler Minderaufwand (= Zeilen 26 und 27)**	**-11.290.033,36**	**-858.892**	**-10.169.268**	**-9.709.350**	**-18.554.705**	**-19.697.737**
27N	**Nachrichtl.: Verr. Erträge u. Aufw. allg. Rücklage**						
27V	Verrechnete Erträge bei Vermögensgegenstände n	175.709,65	0	0	0	0	0
28V	Verrechnete Erträge bei Finanzanlagen	0,00	0	0	0	0	0
29V	Verrechnete Aufwendungen bei Vermögensgegenstände n	405.824,43	0	0	0	0	0
30V	Verrechnete Aufwendungen bei Finanzanlagen	0,00	0	0	0	0	0
31V	**Verrechnungssaldo (= Zeilen 27V bis 30V)**	**-230.114,78**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**

Gesamtfinanzplan

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2022	Ansatz 2023	Ansatz 2024	Plan 2025	Plan 2026	Plan 2027
01	Steuern und ähnliche Abgaben	106.946.252,49	103.371.217	107.952.051	111.771.051	114.901.051	117.644.051
02	+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen	50.722.888,72	57.804.954	61.072.160	62.721.040	64.828.660	67.300.960
03	+ Sonstige Transfereinzahlungen	1.416.372,75	986.600	1.011.600	983.550	968.550	947.150
04	+ Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	18.733.069,28	22.003.552	23.297.943	23.921.795	24.122.037	24.335.255
05	+ Privatrechtliche Leistungsentgelte	803.631,12	882.499	878.524	878.924	870.044	882.354
06	+ Kostenerstattungen, Kostenumlagen	5.639.359,01	5.433.390	6.726.360	6.494.860	6.359.360	6.495.360
07	+ Sonstige Einzahlungen	4.867.846,87	10.450.730	9.452.290	11.972.267	4.477.280	4.477.280
08	+ Zinsen und sonstige Finanzeinzahlungen	7.664.488,33	7.158.665	5.104.224	5.103.937	4.226.085	4.045.972
09	**= Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit**	**196.793.908,57**	**208.091.607**	**215.495.152**	**223.847.424**	**220.753.067**	**226.128.382**
10	- Personalauszahlungen	46.690.155,05	50.483.466	56.088.880	57.699.444	58.808.389	59.939.388
11	- Versorgungsauszahlungen	4.717.471,00	5.711.300	5.805.700	6.068.000	6.343.000	6.631.300
12	- Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen	21.625.549,71	29.002.450	30.994.414	30.995.911	30.081.410	30.290.231
13	- Zinsen und sonstige Finanzauszahlungen	150.220,35	905.000	1.297.375	2.411.090	3.404.895	3.833.205
14	- Transferauszahlungen	98.107.085,38	105.572.090	112.949.587	119.428.137	123.268.127	127.269.877
15	- Sonstige Auszahlungen	10.871.238,60	17.993.302	16.789.680	19.635.153	10.368.620	10.325.559
16	**= Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit**	**182.161.720,09**	**209.667.608**	**223.925.636**	**236.237.735**	**232.274.441**	**238.289.560**
17	**= Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit (= Zeilen 9 und 16)**	**14.632.188,48**	**-1.576.001**	**-8.430.484**	**-12.390.311**	**-11.521.374**	**-12.161.178**
18	+ Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen	9.090.606,87	15.515.440	15.012.973	14.504.470	18.334.112	11.020.800
19	+ Einzahlungen aus der Veräußerung von Sachanlagen	1.184.229,53	1.231.000	1.217.000	1.150.000	581.000	1.507.000
20	+ Einzahlungen aus Veräußerung von Finanzanlagen	15.050.000,00	20.000.000	35.000.000	20.000.000	20.000.000	20.000.000
21	+ Einzahlungen aus Beiträgen u.ä. Entgelten	1.082.849,28	169.500	124.500	1.099.500	1.572.000	19.500
22	+ Sonstige Investitionseinzahlungen	9.953.170,29	4.641.553	1.222.411	515.083	448.177	376.377
23	**= Einzahlungen aus Investitionstätigkeit**	**36.360.855,97**	**41.557.493**	**52.576.884**	**37.269.053**	**40.935.289**	**32.923.677**
24	- Auszahlungen f. d. Erwerb v. Grundst u. Gebäuden	1.761.709,25	2.467.500	7.738.000	552.500	1.052.500	552.500
25	- Auszahlungen für Baumaßnahmen	7.537.573,56	40.003.920	25.711.710	48.917.900	27.284.500	12.535.500
26	- Auszahlungen für den Erwerb von bew. Anlageverm.	4.809.863,64	6.718.240	7.962.320	7.201.805	8.194.030	6.753.690

27	- Auszahlungen für den Erwerb von Finanzanlagen	10.000.000,00	20.000.000	20.000.000	20.000.000	20.000.000	20.000.000
28	- Auszahlungen von aktivierbaren Zuwendungen	1.527.964,62	788.500	280.250	355.000	240.000	240.000
29	- Sonstige Investitionsauszahlungen	123.200,00	0	0	0	0	0
30	**= Auszahlungen aus Investitionstätigkeit**	**25.760.311,07**	**69.978.160**	**61.692.280**	**77.027.205**	**56.771.030**	**40.081.690**
31	**= Saldo aus Investitionstätigkeit (= Zeilen 23 und 30)**	**10.600.544,90**	**-28.420.667**	**-9.115.396**	**-39.758.152**	**-15.835.741**	**-7.158.013**
32	**= Finanzmittelüberschuss/ -fehlbetrag (= Zeilen 17 und 31)**	**25.232.733,38**	**-29.996.668**	**-17.545.880**	**-52.148.463**	**-27.357.115**	**-19.319.191**
33	+ Einz. aus der Aufnahme und durch Rückflüsse von	0,00	18.000.000	32.500.000	41.400.000	20.748.940	9.000.000
34	+ Aufnahme von Krediten zur Liquiditätssicherung	0,00	0	0	0	0	0
35	- Tilgung und Gewährung von Darlehen	2.154.965,77	12.533.000	12.382.741	3.023.149	7.485.045	2.953.877
36	- Tilgung von Krediten zur Liquiditätssicherung	0,00	0	0	0	0	0
37	**= Saldo aus Finanzierungstätigkeit**	**-2.154.965,77**	**5.467.000**	**20.117.259**	**38.376.851**	**13.263.895**	**6.046.123**
38	**= Änderung des Bestandes an eigenen Finanzmitteln (= Zeilen 32 und 37)**	**23.077.767,61**	**-24.529.668**	**2.571.379**	**-13.771.612**	**-14.093.220**	**-13.273.068**
39A	**+ Anfangsbestand an Finanzmitteln**	**-1.342.257,84**	**63.121.684**	**38.592.016**	41.163.395	**27.391.783**	**13.298.563**
40	+ Änderung des Bestandes an fremden Finanzmitteln	24.240,01	0	0	0	0	0
41	**= Liquide Mittel (= Zeilen 38, 39 und 40)**	**23.102.007,62**	**38.592.016**	41.163.395	**27.391.783**	**13.298.563**	**24.495**

Teilergebnisplan Produktbereich 01. Innere Verwaltung

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2022	Ansatz 2023	Ansatz 2024	Plan 2025	Plan 2026	Plan 2027
01	Steuern und ähnliche Abgaben	0,00	0	0	0	0	0
02	+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen	782.321,58	466.143	532.403	360.717	360.717	360.717
03	+ Sonstige Transfererträge	0,00	0	0	0	0	0
04	+ Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	55,00	250	250	250	250	250
05	+ Privatrechtliche Leistungsentgelte	374.872,08	342.934	336.169	336.169	337.689	339.599
06	+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen	425.354,49	90.710	59.710	59.710	59.710	59.710
07	+ Sonstige ordentliche Erträge	1.564.692,98	1.052.573	848.795	1.361.948	643.638	636.575
08	+ Aktivierte Eigenleistungen	337.402,24	1.370.985	879.400	1.620.785	611.500	301.900
09	+/- Bestandsveränderungen	0,00	0	0	0	0	0
10	**= Ordentliche Erträge**	**3.484.698,37**	**3.323.595**	**2.656.727**	**3.739.579**	**2.013.504**	**1.698.751**
11	- Personalaufwendungen	17.517.183,46	18.443.911	20.151.095	20.945.042	21.253.138	21.626.041
12	- Versorgungsaufwendungen	8.654.249,88	5.711.320	5.805.720	6.068.020	6.343.020	6.631.320
13	- Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	3.637.858,75	4.606.980	5.015.254	5.403.078	5.419.440	5.536.821
14	- Bilanzielle Abschreibungen	1.221.464,60	1.181.409	1.151.572	1.151.572	1.287.419	1.287.419
15	- Transferaufwendungen	53.368,63	75.481	79.356	120.006	120.006	79.356
16	- Sonstige ordentliche Aufwendungen	4.334.394,17	4.845.808	4.971.600	4.856.387	4.674.278	4.611.024
17	**= Ordentliche Aufwendungen**	**35.418.519,49**	**34.864.909**	**37.174.597**	**38.544.105**	**39.097.301**	**39.771.981**
18	**= Ordentliches Ergebnis (= Zeilen 10 und 17)**	**-31.933.821,12**	**-31.541.314**	**-34.517.870**	**-34.804.526**	**-37.083.797**	**-38.073.230**
19	+ Finanzerträge	29.294,92	22.779	16.806	9.609	2.858	1.735
20	- Zinsen und sonstige Finanzaufwendungen	0,00	0	0	0	0	0
21	**= Finanzergebnis (= Zeilen 19 und 20)**	**29.294,92**	**22.779**	**16.806**	**9.609**	**2.858**	**1.735**
22	**= Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit (= Zeilen 18 und 21)**	**-31.904.526,20**	**-31.518.535**	**-34.501.064**	**-34.794.917**	**-37.080.939**	**-38.071.495**
23	+ Außerordentliche Erträge	0,00	1.450.000	0	0	0	0
24	- Außerordentliche Aufwendungen	11.475,14	0	0	0	0	0
25	**= Außerordentliches Ergebnis (= Zeilen 23 und 24)**	**-11.475,14**	**1.450.000**	**0**	**0**	**0**	**0**
26	**= Jahresergebnis (= Zeilen 22 und 25)**	**-31.916.001,34**	**-30.068.535**	**-34.501.064**	**-34.794.917**	**-37.080.939**	**-38.071.495**
26T	**= Ergebnis vor Berücks. der int. Leist.bez. (= Zeilen 22 und 25)**	**-31.916.001,34**	**-30.068.535**	**-34.501.064**	**-34.794.917**	**-37.080.939**	**-38.071.495**

27T	+ Erträge aus internen Leistungsbeziehungen	6.728.918,89	11.639.583	12.534.753	13.084.202	13.265.472	13.464.566
28T	- Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	186.841,71	329.255	351.097	366.486	371.566	377.142
29T	**= Teilergebnis (= Zeilen 26T, 27T, 28T)**	**-25.373.924,16**	**-18.758.207**	**-22.317.408**	**-22.077.201**	**-24.187.033**	**-24.984.071**
30T	- globaler Minderaufwand	0,00	0	0	0	0	0

Teilfinanzplan Produktbereich 01. Innere Verwaltung

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2022	Ansatz 2023	Ansatz 2024	Plan 2025	Plan 2026	Plan 2027
01	Steuern und ähnliche Abgaben	0,00	0	0	0	0	0
02	+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen	598.600,57	313.127	371.696	200.010	200.010	200.010
03	+ Sonstige Transfereinzahlungen	0,00	0	0	0	0	0
04	+ Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	55,00	250	250	250	250	250
05	+ Privatrechtliche Leistungsentgelte	367.261,71	342.934	336.169	336.169	337.689	339.599
06	+ Kostenerstattungen, Kostenumlagen	454.832,34	90.710	59.710	59.710	59.710	59.710
07	+ Sonstige Einzahlungen	245.445,86	1.695.830	226.390	226.390	226.390	226.390
08	+ Zinsen und sonstige Finanzeinzahlungen	29.294,92	22.779	16.806	9.609	2.858	1.735
09	**= Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit**	**1.695.490,40**	**2.465.630**	**1.011.021**	**832.138**	**826.907**	**827.694**
10	- Personalauszahlungen	16.311.213,76	17.443.971	19.156.980	19.939.435	20.323.144	20.714.313
11	- Versorgungsauszahlungen	4.717.471,00	5.711.300	5.805.700	6.068.000	6.343.000	6.631.300
12	- Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen	3.681.986,15	4.606.980	5.015.254	5.403.078	5.419.440	5.536.821
13	- Zinsen und sonstige Finanzauszahlungen	1,45	0	0	0	0	0
14	- Transferauszahlungen	53.368,63	75.481	79.356	120.006	120.006	79.356
15	- Sonstige Auszahlungen	4.245.640,56	4.258.408	5.032.200	4.586.987	4.529.878	4.341.624
16	**= Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit**	**29.009.681,55**	**32.096.140**	**35.089.490**	**36.117.506**	**36.735.468**	**37.303.414**
17	**= Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit (= Zeilen 9 und 16)**	**-27.314.191,15**	**-29.630.510**	**-34.078.469**	**-35.285.368**	**-35.908.561**	**-36.475.720**
18	+ Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen	110.722,30	2.328.100	4.036.700	2.207.600	3.243.712	1.190.000
19	+ Einzahlungen aus der Veräußerung von Sachanlagen	1.121.070,53	1.231.000	1.217.000	1.150.000	581.000	1.507.000
20	+ Einzahlungen aus Veräußerung von Finanzanlagen	0,00	0	0	0	0	0
21	+ Einzahlungen aus Beiträgen u.ä. Entgelten	0,00	0	0	0	0	0
22	+ Sonstige Investitionseinzahlungen	127.321,27	133.000	140.000	147.000	76.000	0

23	**= Einzahlungen aus Investitionstätigkeit**	**1.359.114,10**	**3.692.100**	**5.393.700**	**3.504.600**	**3.900.712**	**2.697.000**
24	- Auszahlungen f. d. Erwerb v. Grundst u. Gebäuden	1.726.853,08	2.250.000	7.553.000	400.000	900.000	400.000
Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2022	Ansatz 2023	Ansatz 2024	Plan 2025	Plan 2026	Plan 2027
25	- Auszahlungen für Baumaßnahmen	897.744,58	21.925.000	8.350.000	27.955.700	5.215.000	1.200.000
26	- Auszahlungen für den Erwerb von bew. Anlageverm.	1.445.348,88	3.145.590	3.451.130	4.722.840	4.817.200	3.716.260
27	- Auszahlungen für den Erwerb von Finanzanlagen	0,00	0	0	0	0	0
28	- Auszahlungen von aktivierbaren Zuwendungen	0,00	0	0	0	0	0
29	- Sonstige Investitionsauszahlungen	0,00	0	0	0	0	0
30	**= Auszahlungen aus Investitionstätigkeit**	**4.069.946,54**	**27.320.590**	**19.354.130**	**33.078.540**	**10.932.200**	**5.316.260**
31	**= Saldo aus Investitionstätigkeit (= Zeilen 23 und 30)**	**-2.710.832,44**	**-23.628.490**	**-13.960.430**	**-29.573.940**	**-7.031.488**	**-2.619.260**
32	**= Finanzmittelüberschuss/ -fehlbetrag (= Zeilen 17 und 31)**	**-30.025.023,59**	**-53.259.000**	**-48.038.899**	**-64.859.308**	**-42.940.049**	**-39.094.980**
33	+ Einz. aus der Aufnahme und durch Rückflüsse von	0,00	0	0	0	0	0
34	+ Aufnahme von Krediten zur Liquiditätssicherung	0,00	0	0	0	0	0
35	- Tilgung und Gewährung von Darlehen	0,00	0	0	0	0	0
36	- Tilgung von Krediten zur Liquiditätssicherung	0,00	0	0	0	0	0
37	**= Saldo aus Finanzierungstätigkeit**	**0,00**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**

Teilergebnisplan Produktbereich 02. Sicherheit und Ordnung

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2022	Ansatz 2023	Ansatz 2024	Plan 2025	Plan 2026	Plan 2027
01	Steuern und ähnliche Abgaben	0,00	0	0	0	0	0
02	+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen	4.156.222,02	156.294	197.767	197.767	197.767	197.767
03	+ Sonstige Transfererträge	0,00	0	0	0	0	0
04	+ Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	7.672.075,94	7.305.500	8.542.912	9.107.764	9.238.516	9.386.734
05	+ Privatrechtliche Leistungsentgelte	26.085,03	25.000	28.000	28.000	28.000	28.000
06	+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen	160.219,58	24.500	89.500	94.500	54.500	104.500
07	+ Sonstige ordentliche Erträge	1.798.345,89	867.330	918.330	918.330	918.330	918.330
08	+ Aktivierte Eigenleistungen	0,00	0	0	0	0	0
09	+/- Bestandsveränderungen	0,00	0	0	0	0	0
10	**= Ordentliche Erträge**	**13.812.948,46**	**8.378.624**	**9.776.509**	**10.346.361**	**10.437.113**	**10.635.331**
11	- Personalaufwendungen	10.204.603,17	10.331.205	11.425.899	11.992.503	12.054.322	12.222.551
12	- Versorgungsaufwendungen	0,00	0	0	0	0	0
13	- Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	2.442.613,11	2.208.484	2.129.854	2.222.613	2.310.401	2.411.090
14	- Bilanzielle Abschreibungen	884.197,88	873.388	1.006.419	1.006.419	1.006.419	1.006.419
15	- Transferaufwendungen	42.794,05	45.000	55.000	55.000	55.000	55.000
16	- Sonstige ordentliche Aufwendungen	2.280.825,42	1.905.715	2.224.023	2.354.418	2.022.430	2.135.638
17	**= Ordentliche Aufwendungen**	**15.855.033,63**	**15.363.792**	**16.841.195**	**17.630.953**	**17.448.572**	**17.830.698**
18	**= Ordentliches Ergebnis (= Zeilen 10 und 17)**	**-2.042.085,17**	**-6.985.168**	**-7.064.686**	**-7.284.592**	**-7.011.459**	**-7.195.367**
19	+ Finanzerträge	0,00	0	0	0	0	0
20	- Zinsen und sonstige Finanzaufwendungen	0,00	0	0	0	0	0
21	**= Finanzergebnis (= Zeilen 19 und 20)**	**0,00**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**
22	**= Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit (= Zeilen 18 und 21)**	**-2.042.085,17**	**-6.985.168**	**-7.064.686**	**-7.284.592**	**-7.011.459**	**-7.195.367**
23	+ Außerordentliche Erträge	0,00	0	0	0	0	0
24	- Außerordentliche Aufwendungen	7.335,56	0	0	0	0	0
25	**= Außerordentliches Ergebnis (= Zeilen 23 und 24)**	**-7.335,56**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**
26	**= Jahresergebnis (= Zeilen 22 und 25)**	**-2.049.420,73**	**-6.985.168**	**-7.064.686**	**-7.284.592**	**-7.011.459**	**-7.195.367**
26T	**= Ergebnis vor Berücks. der int. Leist.bez. (= Zeilen 22 und 25)**	**-2.049.420,73**	**-6.985.168**	**-7.064.686**	**-7.284.592**	**-7.011.459**	**-7.195.367**
27T	+ Erträge aus internen Leistungsbeziehungen	0,00	0	0	0	0	0

28T	- Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	923.572,48	962.400	1.122.076	1.171.260	1.187.487	1.205.310
29T	**= Teilergebnis (= Zeilen 26T, 27T, 28T)**	**-2.972.993,21**	**-7.947.568**	**-8.186.762**	**-8.455.852**	**-8.198.946**	**-8.400.677**
30T	- globaler Minderaufwand	0,00	0	0	0	0	0

Teilfinanzplan Produktbereich 02. Sicherheit und Ordnung

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2022	Ansatz 2023	Ansatz 2024	Plan 2025	Plan 2026	Plan 2027
01	Steuern und ähnliche Abgaben	0,00	0	0	0	0	0
02	+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen	3.944.686,83	26.080	26.070	26.070	26.070	26.070
03	+ Sonstige Transfereinzahlungen	0,00	0	0	0	0	0
04	+ Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	6.437.944,50	7.305.500	8.542.912	9.107.764	9.238.516	9.386.734
05	+ Privatrechtliche Leistungsentgelte	26.366,53	25.000	28.000	28.000	28.000	28.000
06	+ Kostenerstattungen, Kostenumlagen	104.845,95	24.500	89.500	94.500	54.500	104.500
07	+ Sonstige Einzahlungen	855.373,16	867.330	918.330	918.330	918.330	918.330
08	+ Zinsen und sonstige Finanzeinzahlungen	0,00	0	0	0	0	0
09	**= Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit**	**11.369.216,97**	**8.248.410**	**9.604.812**	**10.174.664**	**10.265.416**	**10.463.634**
10	- Personalauszahlungen	8.781.010,81	8.652.460	9.723.190	10.258.262	10.455.183	10.656.056
11	- Versorgungsauszahlungen	0,00	0	0	0	0	0
12	- Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen	2.361.775,40	2.208.484	2.129.854	2.222.613	2.310.401	2.411.090
13	- Zinsen und sonstige Finanzauszahlungen	0,00	0	0	0	0	0
14	- Transferauszahlungen	32.838,33	45.000	55.000	55.000	55.000	55.000
15	- Sonstige Auszahlungen	2.198.258,10	1.905.715	2.224.023	2.354.418	2.022.430	2.135.638
16	**= Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit**	**13.373.882,64**	**12.811.659**	**14.132.067**	**14.890.293**	**14.843.014**	**15.257.784**
17	**= Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit (= Zeilen 9 und 16)**	**-2.004.665,67**	**-4.563.249**	**-4.527.255**	**-4.715.629**	**-4.577.598**	**-4.794.150**
18	+ Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen	168.771,23	140.000	142.000	145.000	150.000	155.000
19	+ Einzahlungen aus der Veräußerung von Sachanlagen	63.159,00	0	0	0	0	0
20	+ Einzahlungen aus Veräußerung von Finanzanlagen	0,00	0	0	0	0	0
21	+ Einzahlungen aus Beiträgen u.ä. Entgelten	0,00	0	0	0	0	0
22	+ Sonstige Investitionseinzahlungen	0,00	0	0	0	0	0
23	**= Einzahlungen aus Investitionstätigkeit**	**231.930,23**	**140.000**	**142.000**	**145.000**	**150.000**	**155.000**

24	- Auszahlungen f. d. Erwerb v. Grundst u. Gebäuden	0,00	0	0	0	0	0

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2022	Ansatz 2023	Ansatz 2024	Plan 2025	Plan 2026	Plan 2027
25	- Auszahlungen für Baumaßnahmen	58.651,13	2.033.000	2.283.000	4.800.000	1.550.000	345.000
26	- Auszahlungen für den Erwerb von bew. Anlageverm.	1.162.271,00	2.407.400	3.157.500	1.022.400	1.909.400	1.627.000
27	- Auszahlungen für den Erwerb von Finanzanlagen	0,00	0	0	0	0	0
28	- Auszahlungen von aktivierbaren Zuwendungen	0,00	0	0	0	0	0
29	- Sonstige Investitionsauszahlungen	0,00	0	0	0	0	0
30	**= Auszahlungen aus Investitionstätigkeit**	**1.220.922,13**	**4.440.400**	**5.440.500**	**5.822.400**	**3.459.400**	**1.972.000**
31	**= Saldo aus Investitionstätigkeit (= Zeilen 23 und 30)**	**-988.991,90**	**-4.300.400**	**-5.298.500**	**-5.677.400**	**-3.309.400**	**-1.817.000**
32	**= Finanzmittelüberschuss/ -fehlbetrag (= Zeilen 17 und 31)**	**-2.993.657,57**	**-8.863.649**	**-9.825.755**	**-10.393.029**	**-7.886.998**	**-6.611.150**
33	+ Einz. aus der Aufnahme und durch Rückflüsse von	0,00	0	0	0	0	0
34	+ Aufnahme von Krediten zur Liquiditätssicherung	0,00	0	0	0	0	0
35	- Tilgung und Gewährung von Darlehen	0,00	0	0	0	0	0
36	- Tilgung von Krediten zur Liquiditätssicherung	0,00	0	0	0	0	0
37	**= Saldo aus Finanzierungstätigkeit**	**0,00**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**

Teilergebnisplan Produktbereich 03. Schulträgeraufgaben

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2022	Ansatz 2023	Ansatz 2024	Plan 2025	Plan 2026	Plan 2027
01	Steuern und ähnliche Abgaben	0,00	0	0	0	0	0
02	+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen	2.259.850,14	2.162.593	2.036.298	1.965.598	1.970.598	1.975.598
03	+ Sonstige Transfererträge	0,00	0	0	0	0	0
04	+ Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	0,00	0	0	0	0	0
05	+ Privatrechtliche Leistungsentgelte	27.896,93	24.050	24.550	24.550	24.550	24.550
06	+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen	948.757,19	1.294.520	1.349.500	1.382.500	1.416.500	1.451.500
07	+ Sonstige ordentliche Erträge	1.386.240,45	55.555	35.118	11.000	11.000	11.000
08	+ Aktivierte Eigenleistungen	0,00	0	0	0	0	0
09	+/- Bestandsveränderungen	0,00	0	0	0	0	0
10	**= Ordentliche Erträge**	**4.622.744,71**	**3.536.718**	**3.445.466**	**3.383.648**	**3.422.648**	**3.462.648**

11	- Personalaufwendungen	1.702.759,21	1.726.822	1.978.365	2.014.402	2.043.631	2.078.179
12	- Versorgungsaufwendungen	0,00	0	0	0	0	0
13	- Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	5.444.191,94	7.248.352	7.802.457	7.437.102	7.585.602	7.708.602
14	- Bilanzielle Abschreibungen	4.032.006,08	3.064.653	3.527.272	3.529.225	3.576.674	3.576.674
15	- Transferaufwendungen	1.057.164,11	1.177.244	1.195.300	1.234.300	1.271.800	1.306.800
16	- Sonstige ordentliche Aufwendungen	1.364.351,54	1.542.757	1.613.157	1.843.385	1.890.108	1.937.832
17	**= Ordentliche Aufwendungen**	**13.600.472,88**	**14.759.828**	**16.116.551**	**16.058.414**	**16.367.815**	**16.608.087**
18	**= Ordentliches Ergebnis (= Zeilen 10 und 17)**	**-8.977.728,17**	**-11.223.110**	**-12.671.085**	**-12.674.766**	**-12.945.167**	**-13.145.439**
19	+ Finanzerträge	0,00	0	0	0	0	0
20	- Zinsen und sonstige Finanzaufwendungen	0,00	0	0	0	0	0
21	**= Finanzergebnis (= Zeilen 19 und 20)**	**0,00**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**
22	**= Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit (= Zeilen 18 und 21)**	**-8.977.728,17**	**-11.223.110**	**-12.671.085**	**-12.674.766**	**-12.945.167**	**-13.145.439**
23	+ Außerordentliche Erträge	517.427,61	0	0	0	0	0
24	- Außerordentliche Aufwendungen	549.593,88	0	0	0	0	0
25	**= Außerordentliches Ergebnis (= Zeilen 23 und 24)**	**-32.166,27**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**
26	**= Jahresergebnis (= Zeilen 22 und 25)**	**-9.009.894,44**	**-11.223.110**	**-12.671.085**	**-12.674.766**	**-12.945.167**	**-13.145.439**
26T	**= Ergebnis vor Berücks. der int. Leist.bez. (= Zeilen 22 und 25)**	**-9.009.894,44**	**-11.223.110**	**-12.671.085**	**-12.674.766**	**-12.945.167**	**-13.145.439**
27T	+ Erträge aus internen Leistungsbeziehungen	0,00	0	0	0	0	0
28T	- Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	389.792,32	807.869	847.769	884.931	897.190	910.655
29T	**= Teilergebnis (= Zeilen 26T, 27T, 28T)**	**-9.399.686,76**	**-12.030.979**	**-13.518.854**	**-13.559.697**	**-13.842.357**	**-14.056.094**
30T	- globaler Minderaufwand	0,00	0	0	0	0	0

Teilfinanzplan Produktbereich 03. Schulträgeraufgaben

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2022	Ansatz 2023	Ansatz 2024	Plan 2025	Plan 2026	Plan 2027
01	Steuern und ähnliche Abgaben	0,00	0	0	0	0	0
02	+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen	601.205,29	691.898	448.000	377.300	382.300	387.300
03	+ Sonstige Transfereinzahlungen	0,00	0	0	0	0	0
04	+ Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	0,00	0	0	0	0	0
05	+ Privatrechtliche Leistungsentgelte	28.034,00	24.050	24.550	24.550	24.550	24.550
06	+ Kostenerstattungen, Kostenumlagen	1.121.035,60	1.294.520	1.349.500	1.382.500	1.416.500	1.451.500

07	+ Sonstige Einzahlungen	515.765,12	11.000	11.000	11.000	11.000	11.000
08	+ Zinsen und sonstige Finanzeinzahlungen	0,00	0	0	0	0	0
09	**= Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit**	**2.266.040,01**	**2.021.468**	**1.833.050**	**1.795.350**	**1.834.350**	**1.874.350**
10	- Personalauszahlungen	1.623.524,45	1.648.160	1.901.950	1.936.569	1.971.862	2.007.877
11	- Versorgungsauszahlungen	0,00	0	0	0	0	0
12	- Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen	5.495.706,65	7.248.352	7.802.457	7.437.102	7.585.602	7.708.602
13	- Zinsen und sonstige Finanzauszahlungen	0,00	0	0	0	0	0
14	- Transferauszahlungen	1.169.366,37	1.177.244	1.195.300	1.234.300	1.271.800	1.306.800
15	- Sonstige Auszahlungen	1.424.195,63	965.147	1.040.787	1.069.015	1.103.238	1.140.962
16	**= Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit**	**9.712.793,10**	**11.038.903**	**11.940.494**	**11.676.986**	**11.932.502**	**12.164.241**
17	**= Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit (= Zeilen 9 und 16)**	**-7.446.753,09**	**-9.017.435**	**-10.107.444**	**-9.881.636**	**-10.098.152**	**-10.289.891**
18	+ Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen	1.705.970,59	1.536.700	1.398.700	1.463.000	713.000	118.000
19	+ Einzahlungen aus der Veräußerung von Sachanlagen	0,00	0	0	0	0	0
20	+ Einzahlungen aus Veräußerung von Finanzanlagen	0,00	0	0	0	0	0
21	+ Einzahlungen aus Beiträgen u.ä. Entgelten	0,00	0	0	0	0	0
22	+ Sonstige Investitionseinzahlungen	0,00	0	0	0	0	0
23	**= Einzahlungen aus Investitionstätigkeit**	**1.705.970,59**	**1.536.700**	**1.398.700**	**1.463.000**	**713.000**	**118.000**
24	- Auszahlungen f. d. Erwerb v. Grundst u. Gebäuden	0,00	0	0	0	0	0
25	- Auszahlungen für Baumaßnahmen	2.764.423,96	5.323.700	4.776.700	5.070.000	5.280.000	4.233.000
26	- Auszahlungen für den Erwerb von bew. Anlageverm.	1.822.890,84	772.610	807.870	999.370	1.011.870	1.021.870
27	- Auszahlungen für den Erwerb von Finanzanlagen	0,00	0	0	0	0	0
28	- Auszahlungen von aktivierbaren Zuwendungen	0,00	0	0	0	0	0
29	- Sonstige Investitionsauszahlungen	0,00	0	0	0	0	0
30	**= Auszahlungen aus Investitionstätigkeit**	**4.587.314,80**	**6.096.310**	**5.584.570**	**6.069.370**	**6.291.870**	**5.254.870**
31	**= Saldo aus Investitionstätigkeit (= Zeilen 23 und 30)**	**-2.881.344,21**	**-4.559.610**	**-4.185.870**	**-4.606.370**	**-5.578.870**	**-5.136.870**

32	**= Finanzmittelüberschuss/ -fehlbetrag (= Zeilen 17 und 31)**	**-10.328.097,30**	**-13.577.045**	**-14.293.314**	**-14.488.006**	**-15.677.022**	**-15.426.761**
33	+ Einz. aus der Aufnahme und durch Rückflüsse von	0,00	0	0	0	0	0
34	+ Aufnahme von Krediten zur Liquiditätssicherung	0,00	0	0	0	0	0
35	- Tilgung und Gewährung von Darlehen	0,00	0	0	0	0	0
36	- Tilgung von Krediten zur Liquiditätssicherung	0,00	0	0	0	0	0
37	**= Saldo aus Finanzierungstätigkeit**	**0,00**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**

Teilergebnisplan Produktbereich 04. Kultur und Wissenschaft

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2022	Ansatz 2023	Ansatz 2024	Plan 2025	Plan 2026	Plan 2027
01	Steuern und ähnliche Abgaben	0,00	0	0	0	0	0
02	+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen	1.938.981,30	1.713.936	2.304.902	1.838.902	1.886.402	1.837.402
03	+ Sonstige Transfererträge	0,00	0	0	0	0	0
04	+ Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	818.204,86	1.069.500	1.080.500	1.069.500	1.069.500	1.069.500
05	+ Privatrechtliche Leistungsentgelte	224.788,31	230.420	232.620	233.020	222.620	233.020
06	+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen	144.402,22	219.100	218.100	218.100	218.100	218.100
07	+ Sonstige ordentliche Erträge	577.937,52	5.210	4.710	4.710	4.710	4.710
08	+ Aktivierte Eigenleistungen	0,00	0	0	0	0	0
09	+/- Bestandsveränderungen	0,00	0	0	0	0	0
10	**= Ordentliche Erträge**	**3.704.314,21**	**3.238.166**	**3.840.832**	**3.364.232**	**3.401.332**	**3.362.732**
11	- Personalaufwendungen	4.491.639,65	4.713.384	5.239.633	5.098.955	5.173.742	5.257.077
12	- Versorgungsaufwendungen	0,00	0	0	0	0	0
13	- Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	711.758,72	1.068.241	1.329.094	1.197.961	1.096.364	941.306
14	- Bilanzielle Abschreibungen	723.983,42	755.477	792.723	792.723	792.723	792.723
15	- Transferaufwendungen	1.237.031,16	1.415.005	1.270.005	1.262.005	1.262.005	1.262.005
16	- Sonstige ordentliche Aufwendungen	641.281,29	918.915	712.937	691.373	685.110	684.843
17	**= Ordentliche Aufwendungen**	**7.805.694,24**	**8.871.022**	**9.344.392**	**9.043.017**	**9.009.944**	**8.937.954**
18	**= Ordentliches Ergebnis (= Zeilen 10 und 17)**	**-4.101.380,03**	**-5.632.856**	**-5.503.560**	**-5.678.785**	**-5.608.612**	**-5.575.222**
19	+ Finanzerträge	0,00	0	0	0	0	0
20	- Zinsen und sonstige Finanzaufwendungen	0,00	0	0	0	0	0
21	**= Finanzergebnis (= Zeilen 19 und 20)**	**0,00**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**
22	**= Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit (= Zeilen 18 und 21)**	**-4.101.380,03**	**-5.632.856**	**-5.503.560**	**-5.678.785**	**-5.608.612**	**-5.575.222**
23	+ Außerordentliche Erträge	22.945,84	0	0	0	0	0
24	- Außerordentliche Aufwendungen	21.905,35	0	0	0	0	0
25	**= Außerordentliches Ergebnis (= Zeilen 23 und 24)**	**1.040,49**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**
26	**= Jahresergebnis (= Zeilen 22 und 25)**	**-4.100.339,54**	**-5.632.856**	**-5.503.560**	**-5.678.785**	**-5.608.612**	**-5.575.222**
26T	**= Ergebnis vor Berücks. der int. Leist.bez. (= Zeilen 22 und 25)**	**-4.100.339,54**	**-5.632.856**	**-5.503.560**	**-5.678.785**	**-5.608.612**	**-5.575.222**
27T	+ Erträge aus internen Leistungsbeziehungen	0,00	0	0	0	0	0

28T	- Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	50.976,47	114.065	117.823	122.986	124.691	126.562
29T	**= Teilergebnis (= Zeilen 26T, 27T, 28T)**	**-4.151.316,01**	**-5.746.921**	**-5.621.383**	**-5.801.771**	**-5.733.303**	**-5.701.784**
30T	- globaler Minderaufwand	0,00	0	0	0	0	0

Teilfinanzplan Produktbereich 04. Kultur und Wissenschaft

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2022	Ansatz 2023	Ansatz 2024	Plan 2025	Plan 2026	Plan 2027
01	Steuern und ähnliche Abgaben	0,00	0	0	0	0	0
02	+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen	1.401.390,46	1.349.687	1.915.914	1.449.914	1.497.414	1.448.414
03	+ Sonstige Transfereinzahlungen	0,00	0	0	0	0	0
04	+ Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	825.932,12	1.069.500	1.080.500	1.069.500	1.069.500	1.069.500
05	+ Privatrechtliche Leistungsentgelte	262.962,93	230.420	232.620	233.020	222.620	233.020
06	+ Kostenerstattungen, Kostenumlagen	143.849,32	219.100	218.100	218.100	218.100	218.100
07	+ Sonstige Einzahlungen	32.089,51	5.210	4.710	4.710	4.710	4.710
08	+ Zinsen und sonstige Finanzeinzahlungen	0,00	0	0	0	0	0
09	**= Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit**	**2.666.224,34**	**2.873.917**	**3.451.844**	**2.975.244**	**3.012.344**	**2.973.744**
10	- Personalauszahlungen	4.331.208,80	4.595.854	5.125.460	4.982.668	5.066.513	5.152.038
11	- Versorgungsauszahlungen	0,00	0	0	0	0	0
12	- Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen	736.576,88	1.068.241	1.329.094	1.197.961	1.096.364	941.306
13	- Zinsen und sonstige Finanzauszahlungen	0,00	0	0	0	0	0
14	- Transferauszahlungen	1.234.916,16	1.415.005	1.270.005	1.262.005	1.262.005	1.262.005
15	- Sonstige Auszahlungen	558.047,77	826.215	620.237	598.073	591.810	592.143
16	**= Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit**	**6.860.749,61**	**7.905.315**	**8.344.796**	**8.040.707**	**8.016.692**	**7.947.492**
17	**= Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit (= Zeilen 9 und 16)**	**-4.194.525,27**	**-5.031.398**	**-4.892.952**	**-5.065.463**	**-5.004.348**	**-4.973.748**
18	+ Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen	800,00	0	0	15.000	15.000	0
19	+ Einzahlungen aus der Veräußerung von Sachanlagen	0,00	0	0	0	0	0
20	+ Einzahlungen aus Veräußerung von Finanzanlagen	0,00	0	0	0	0	0
21	+ Einzahlungen aus Beiträgen u.ä. Entgelten	0,00	0	0	0	0	0
22	+ Sonstige Investitionseinzahlungen	0,00	0	0	0	0	0
23	**= Einzahlungen aus Investitionstätigkeit**	**800,00**	**0**	**0**	**15.000**	**15.000**	**0**

24	- Auszahlungen f. d. Erwerb v. Grundst u. Gebäuden	0,00	0	0	0	0	0
25	- Auszahlungen für Baumaßnahmen	956.513,98	600.000	600.000	0	0	0
26	- Auszahlungen für den Erwerb von bew. Anlageverm.	200.078,56	202.000	264.000	215.625	214.000	147.000
27	- Auszahlungen für den Erwerb von Finanzanlagen	0,00	0	0	0	0	0
28	- Auszahlungen von aktivierbaren Zuwendungen	0,00	0	0	0	0	0
29	- Sonstige Investitionsauszahlungen	0,00	0	0	0	0	0
30	**= Auszahlungen aus Investitionstätigkeit**	**1.156.592,54**	**802.000**	**864.000**	**215.625**	**214.000**	**147.000**
31	**= Saldo aus Investitionstätigkeit (= Zeilen 23 und 30)**	**-1.155.792,54**	**-802.000**	**-864.000**	**-200.625**	**-199.000**	**-147.000**
32	**= Finanzmittelüberschuss/ -fehlbetrag (= Zeilen 17 und 31)**	**-5.350.317,81**	**-5.833.398**	**-5.756.952**	**-5.266.088**	**-5.203.348**	**-5.120.748**
33	+ Einz. aus der Aufnahme und durch Rückflüsse von	0,00	0	0	0	0	0
34	+ Aufnahme von Krediten zur Liquiditätssicherung	0,00	0	0	0	0	0
35	- Tilgung und Gewährung von Darlehen	0,00	0	0	0	0	0
36	- Tilgung von Krediten zur Liquiditätssicherung	0,00	0	0	0	0	0
37	**= Saldo aus Finanzierungstätigkeit**	**0,00**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**

Teilergebnisplan Produktbereich 05. Soziale Leistungen

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2022	Ansatz 2023	Ansatz 2024	Plan 2025	Plan 2026	Plan 2027
01	Steuern und ähnliche Abgaben	0,00	0	0	0	0	0
02	+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen	1.065.378,78	2.197.630	1.334.510	1.008.070	1.008.050	1.008.050
03	+ Sonstige Transfererträge	1.198.781,79	538.000	513.000	499.000	479.000	459.000
04	+ Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	0,00	1.050.410	758.410	758.410	758.400	758.400
05	+ Privatrechtliche Leistungsentgelte	0,00	0	0	0	0	0
06	+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen	1.729.216,29	2.053.500	2.474.000	2.544.500	2.615.000	2.686.000
07	+ Sonstige ordentliche Erträge	959.438,28	56.793	46.249	68.349	107.391	90.611
08	+ Aktivierte Eigenleistungen	0,00	0	0	0	0	0
09	+/- Bestandsveränderungen	0,00	0	0	0	0	0
10	**= Ordentliche Erträge**	**4.952.815,14**	**5.896.333**	**5.126.169**	**4.878.329**	**4.967.841**	**5.002.061**
11	- Personalaufwendungen	1.721.160,49	1.720.379	2.085.030	2.071.979	2.022.802	2.054.282
12	- Versorgungsaufwendungen	0,00	0	0	0	0	0
13	- Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	334.713,85	1.537.282	1.056.944	1.047.386	1.037.356	1.027.356
14	- Bilanzielle Abschreibungen	1.695,37	8.192	8.192	8.192	8.192	8.192
15	- Transferaufwendungen	5.381.728,02	7.161.930	6.234.300	6.770.860	6.871.860	6.972.860
16	- Sonstige ordentliche Aufwendungen	458.172,45	1.152.254	1.436.463	1.436.162	1.135.835	1.137.531
17	**= Ordentliche Aufwendungen**	**7.897.470,18**	**11.580.037**	**10.820.929**	**11.334.579**	**11.076.045**	**11.200.221**
18	**= Ordentliches Ergebnis (= Zeilen 10 und 17)**	**-2.944.655,04**	**-5.683.704**	**-5.694.760**	**-6.456.250**	**-6.108.204**	**-6.198.160**
19	+ Finanzerträge	0,00	0	0	0	0	0
20	- Zinsen und sonstige Finanzaufwendungen	0,00	0	0	0	0	0
21	**= Finanzergebnis (= Zeilen 19 und 20)**	**0,00**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**
22	**= Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit (= Zeilen 18 und 21)**	**-2.944.655,04**	**-5.683.704**	**-5.694.760**	**-6.456.250**	**-6.108.204**	**-6.198.160**
23	+ Außerordentliche Erträge	0,00	0	0	0	0	0
24	- Außerordentliche Aufwendungen	0,00	0	0	0	0	0
25	**= Außerordentliches Ergebnis (= Zeilen 23 und 24)**	**0,00**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**
26	**= Jahresergebnis (= Zeilen 22 und 25)**	**-2.944.655,04**	**-5.683.704**	**-5.694.760**	**-6.456.250**	**-6.108.204**	**-6.198.160**
26T	**= Ergebnis vor Berücks. der int. Leist.bez. (= Zeilen 22 und 25)**	**-2.944.655,04**	**-5.683.704**	**-5.694.760**	**-6.456.250**	**-6.108.204**	**-6.198.160**

27T	+ Erträge aus internen Leistungsbeziehungen	0,00	0	0	0	0	0
28T	- Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	11.856,11	83.085	84.470	88.173	89.394	90.736
29T	**= Teilergebnis (= Zeilen 26T, 27T, 28T)**	**-2.956.511,15**	**-5.766.789**	**-5.779.230**	**-6.544.423**	**-6.197.598**	**-6.288.896**
30T	- globaler Minderaufwand	0,00	0	0	0	0	0

Teilfinanzplan Produktbereich 05. Soziale Leistungen

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2022	Ansatz 2023	Ansatz 2024	Plan 2025	Plan 2026	Plan 2027
01	Steuern und ähnliche Abgaben	0,00	0	0	0	0	0
02	+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen	1.603.506,46	2.197.630	1.334.510	1.008.070	1.008.050	1.008.050
03	+ Sonstige Transfereinzahlungen	915.645,60	538.000	513.000	499.000	479.000	459.000
04	+ Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	32.027,18	1.050.410	758.410	758.410	758.400	758.400
05	+ Privatrechtliche Leistungsentgelte	0,00	0	0	0	0	0
06	+ Kostenerstattungen, Kostenumlagen	1.763.889,32	2.053.500	2.474.000	2.544.500	2.615.000	2.686.000
07	+ Sonstige Einzahlungen	5.093,18	1.160	1.160	1.160	1.150	1.150
08	+ Zinsen und sonstige Finanzeinzahlungen	0,00	0	0	0	0	0
09	**= Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit**	**4.320.161,74**	**5.840.700**	**5.081.080**	**4.811.140**	**4.861.600**	**4.912.600**
10	- Personalauszahlungen	1.416.334,15	1.431.664	1.730.840	1.765.454	1.800.745	1.836.760
11	- Versorgungsauszahlungen	0,00	0	0	0	0	0
12	- Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen	345.414,37	1.537.282	1.056.944	1.047.386	1.037.356	1.027.356
13	- Zinsen und sonstige Finanzauszahlungen	0,00	0	0	0	0	0
14	- Transferauszahlungen	5.040.230,05	7.161.930	6.234.300	6.770.860	6.871.860	6.972.860
15	- Sonstige Auszahlungen	745.294,30	1.152.254	1.436.463	1.436.162	1.135.835	1.137.531
16	**= Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit**	**7.547.272,87**	**11.283.130**	**10.458.547**	**11.019.862**	**10.845.796**	**10.974.507**
17	**= Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit (= Zeilen 9 und 16)**	**-3.227.111,13**	**-5.442.430**	**-5.377.467**	**-6.208.722**	**-5.984.196**	**-6.061.907**
18	+ Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen	0,00	0	10	0	0	0
19	+ Einzahlungen aus der Veräußerung von Sachanlagen	0,00	0	0	0	0	0
20	+ Einzahlungen aus Veräußerung von Finanzanlagen	0,00	0	0	0	0	0
21	+ Einzahlungen aus Beiträgen u.ä. Entgelten	0,00	0	0	0	0	0
22	+ Sonstige Investitionseinzahlungen	0,00	0	0	0	0	0

23	**= Einzahlungen aus Investitionstätigkeit**	**0,00**	**0**	**10**	**0**	**0**	**0**
24	- Auszahlungen f. d. Erwerb v. Grundst u. Gebäuden	0,00	0	0	0	0	0
25	- Auszahlungen für Baumaßnahmen	0,00	0	10	0	0	0
26	- Auszahlungen für den Erwerb von bew. Anlageverm.	50.995,16	1.010	1.010	1.010	1.000	1.000
27	- Auszahlungen für den Erwerb von Finanzanlagen	0,00	0	0	0	0	0
28	- Auszahlungen von aktivierbaren Zuwendungen	0,00	0	0	0	0	0
29	- Sonstige Investitionsauszahlungen	0,00	0	0	0	0	0
30	**= Auszahlungen aus Investitionstätigkeit**	**50.995,16**	**1.010**	**1.020**	**1.010**	**1.000**	**1.000**
31	**= Saldo aus Investitionstätigkeit (= Zeilen 23 und 30)**	**-50.995,16**	**-1.010**	**-1.010**	**-1.010**	**-1.000**	**-1.000**
32	**= Finanzmittelüberschuss/ -fehlbetrag (= Zeilen 17 und 31)**	**-3.278.106,29**	**-5.443.440**	**-5.378.477**	**-6.209.732**	**-5.985.196**	**-6.062.907**
33	+ Einz. aus der Aufnahme und durch Rückflüsse von	0,00	0	0	0	0	0
34	+ Aufnahme von Krediten zur Liquiditätssicherung	0,00	0	0	0	0	0
35	- Tilgung und Gewährung von Darlehen	0,00	0	0	0	0	0
36	- Tilgung von Krediten zur Liquiditätssicherung	0,00	0	0	0	0	0
37	**= Saldo aus Finanzierungstätigkeit**	**0,00**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**

Teilergebnisplan Produktbereich 06. Kinder-, Jugend- und Familienhilfe

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2022	Ansatz 2023	Ansatz 2024	Plan 2025	Plan 2026	Plan 2027
01	Steuern und ähnliche Abgaben	0,00	0	0	0	0	0
02	+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen	19.840.748,22	18.984.893	20.626.300	21.683.800	22.596.300	23.543.800
03	+ Sonstige Transfererträge	507.847,05	448.600	498.600	484.550	489.550	488.150
04	+ Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	2.676.644,27	2.705.000	2.755.000	2.820.000	2.885.000	2.950.000
05	+ Privatrechtliche Leistungsentgelte	44.058,75	45.700	45.700	45.700	45.700	45.700
06	+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen	2.302.205,95	1.457.000	2.257.000	1.917.000	1.717.000	1.697.000
07	+ Sonstige ordentliche Erträge	389.655,28	489.620	428.693	370.260	332.950	324.730
08	+ Aktivierte Eigenleistungen	0,00	0	0	0	0	0
09	+/- Bestandsveränderungen	0,00	0	0	0	0	0
10	**= Ordentliche Erträge**	**25.761.159,52**	**24.130.813**	**26.611.293**	**27.321.310**	**28.066.500**	**29.049.380**
11	- Personalaufwendungen	8.436.528,11	9.677.712	11.108.272	11.329.745	11.544.335	11.770.331
12	- Versorgungsaufwendungen	0,00	0	0	0	0	0
13	- Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	2.673.210,62	2.378.906	2.553.594	2.460.937	2.478.084	2.479.452
14	- Bilanzielle Abschreibungen	147.863,87	165.169	181.162	181.162	181.162	181.162
15	- Transferaufwendungen	41.611.560,38	42.977.930	48.011.260	50.542.600	52.664.100	54.892.500
16	- Sonstige ordentliche Aufwendungen	642.596,10	786.861	803.231	818.802	811.807	804.164
17	**= Ordentliche Aufwendungen**	**53.511.759,08**	**55.986.578**	**62.657.519**	**65.333.246**	**67.679.488**	**70.127.609**
18	**= Ordentliches Ergebnis (= Zeilen 10 und 17)**	**-27.750.599,56**	**-31.855.765**	**-36.046.226**	**-38.011.936**	**-39.612.988**	**-41.078.229**
19	+ Finanzerträge	0,00	0	0	0	0	0
20	- Zinsen und sonstige Finanzaufwendungen	0,00	0	0	0	0	0
21	**= Finanzergebnis (= Zeilen 19 und 20)**	**0,00**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**
22	**= Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit (= Zeilen 18 und 21)**	**-27.750.599,56**	**-31.855.765**	**-36.046.226**	**-38.011.936**	**-39.612.988**	**-41.078.229**
23	+ Außerordentliche Erträge	0,00	0	0	0	0	0
24	- Außerordentliche Aufwendungen	0,00	0	0	0	0	0
25	**= Außerordentliches Ergebnis (= Zeilen 23 und 24)**	**0,00**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**
26	**= Jahresergebnis (= Zeilen 22 und 25)**	**-27.750.599,56**	**-31.855.765**	**-36.046.226**	**-38.011.936**	**-39.612.988**	**-41.078.229**
26T	**= Ergebnis vor Berücks. der int. Leist.bez. (= Zeilen 22 und 25)**	**-27.750.599,56**	**-31.855.765**	**-36.046.226**	**-38.011.936**	**-39.612.988**	**-41.078.229**
27T	+ Erträge aus internen Leistungsbeziehungen	0,00	0	0	0	0	0

28T	- Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	92.825,99	215.532	222.030	231.763	234.973	238.500
29T	**= Teilergebnis (= Zeilen 26T, 27T, 28T)**	**-27.843.425,55**	**-32.071.297**	**-36.268.256**	**-38.243.699**	**-39.847.961**	**-41.316.729**
30T	- globaler Minderaufwand	0,00	0	0	0	0	0

Teilfinanzplan Produktbereich 06. Kinder-, Jugend- und Familienhilfe

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2022	Ansatz 2023	Ansatz 2024	Plan 2025	Plan 2026	Plan 2027
01	Steuern und ähnliche Abgaben	0,00	0	0	0	0	0
02	+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen	19.889.256,72	18.913.650	20.538.050	21.595.550	22.508.050	23.455.550
03	+ Sonstige Transfereinzahlungen	500.727,15	448.600	498.600	484.550	489.550	488.150
04	+ Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	2.674.458,61	2.705.000	2.755.000	2.820.000	2.885.000	2.950.000
05	+ Privatrechtliche Leistungsentgelte	43.938,75	45.700	45.700	45.700	45.700	45.700
06	+ Kostenerstattungen, Kostenumlagen	1.751.828,73	1.457.000	2.257.000	1.917.000	1.717.000	1.697.000
07	+ Sonstige Einzahlungen	18.544,93	1.700	1.700	1.700	1.700	1.700
08	+ Zinsen und sonstige Finanzeinzahlungen	0,00	0	0	0	0	0
09	**= Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit**	**24.878.754,89**	**23.571.650**	**26.096.050**	**26.864.500**	**27.647.000**	**28.638.100**
10	- Personalauszahlungen	8.267.390,40	9.559.258	10.993.200	11.212.544	11.436.262	11.664.464
11	- Versorgungsauszahlungen	0,00	0	0	0	0	0
12	- Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen	1.235.323,39	2.378.906	2.553.594	2.460.937	2.478.084	2.479.452
13	- Zinsen und sonstige Finanzauszahlungen	0,00	0	0	0	0	0
14	- Transferauszahlungen	40.337.747,31	42.977.930	48.011.260	50.542.600	52.664.100	54.892.500
15	- Sonstige Auszahlungen	225.984,34	269.276	281.831	321.667	323.807	324.144
16	**= Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit**	**50.066.445,44**	**55.185.370**	**61.839.885**	**64.537.748**	**66.902.253**	**69.360.560**
17	**= Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit (= Zeilen 9 und 16)**	**-25.187.690,55**	**-31.613.720**	**-35.743.835**	**-37.673.248**	**-39.255.253**	**-40.722.460**
18	+ Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen	500.470,21	100.000	100.000	100.000	100.000	100.000
19	+ Einzahlungen aus der Veräußerung von Sachanlagen	0,00	0	0	0	0	0
20	+ Einzahlungen aus Veräußerung von Finanzanlagen	0,00	0	0	0	0	0
21	+ Einzahlungen aus Beiträgen u.ä. Entgelten	0,00	0	0	0	0	0
22	+ Sonstige Investitionseinzahlungen	0,00	0	0	0	0	0
23	**= Einzahlungen aus Investitionstätigkeit**	**500.470,21**	**100.000**	**100.000**	**100.000**	**100.000**	**100.000**

24	- Auszahlungen f. d. Erwerb v. Grundst u. Gebäuden	0,00	0	0	0	0	0
25	- Auszahlungen für Baumaßnahmen	29.125,38	180.000	140.000	260.000	510.000	550.000
26	- Auszahlungen für den Erwerb von bew. Anlageverm.	24.050,22	30.000	35.000	35.000	35.000	35.000
27	- Auszahlungen für den Erwerb von Finanzanlagen	0,00	0	0	0	0	0
28	- Auszahlungen von aktivierbaren Zuwendungen	711.836,33	200.000	150.000	150.000	150.000	150.000
29	- Sonstige Investitionsauszahlungen	0,00	0	0	0	0	0
30	**= Auszahlungen aus Investitionstätigkeit**	**765.011,93**	**410.000**	**325.000**	**445.000**	**695.000**	**735.000**
31	**= Saldo aus Investitionstätigkeit (= Zeilen 23 und 30)**	**-264.541,72**	**-310.000**	**-225.000**	**-345.000**	**-595.000**	**-635.000**
32	**= Finanzmittelüberschuss/ -fehlbetrag (= Zeilen 17 und 31)**	**-25.452.232,27**	**-31.923.720**	**-35.968.835**	**-38.018.248**	**-39.850.253**	**-41.357.460**
33	+ Einz. aus der Aufnahme und durch Rückflüsse von	0,00	0	0	0	0	0
34	+ Aufnahme von Krediten zur Liquiditätssicherung	0,00	0	0	0	0	0
35	- Tilgung und Gewährung von Darlehen	0,00	0	0	0	0	0
36	- Tilgung von Krediten zur Liquiditätssicherung	0,00	0	0	0	0	0
37	**= Saldo aus Finanzierungstätigkeit**	**0,00**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**

Teilergebnisplan Produktbereich 08. Sportförderung

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2022	Ansatz 2023	Ansatz 2024	Plan 2025	Plan 2026	Plan 2027
01	Steuern und ähnliche Abgaben	0,00	0	0	0	0	0
02	+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen	167.088,09	115.587	166.249	166.249	166.249	166.249
03	+ Sonstige Transfererträge	0,00	0	0	0	0	0
04	+ Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	0,00	0	0	0	0	0
05	+ Privatrechtliche Leistungsentgelte	1.076,49	166.135	166.135	166.135	166.135	166.135
06	+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen	0,00	0	0	0	0	0
07	+ Sonstige ordentliche Erträge	86.797,85	66.190	77.370	77.040	77.040	77.040
08	+ Aktivierte Eigenleistungen	7.525,07	53.900	25.000	5.000	27.500	0
09	+/- Bestandsveränderungen	0,00	0	0	0	0	0
10	**= Ordentliche Erträge**	**262.487,50**	**401.812**	**434.754**	**414.424**	**436.924**	**409.424**
11	- Personalaufwendungen	173.949,55	188.767	298.510	304.427	306.926	311.699
12	- Versorgungsaufwendungen	0,00	0	0	0	0	0
13	- Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	254.294,75	427.098	339.251	381.405	301.793	305.413
14	- Bilanzielle Abschreibungen	603.996,43	614.403	632.540	683.069	683.069	683.069
15	- Transferaufwendungen	328.422,40	364.300	366.000	366.000	366.000	366.000
16	- Sonstige ordentliche Aufwendungen	207.824,03	212.118	222.313	225.899	217.785	222.355
17	**= Ordentliche Aufwendungen**	**1.568.487,16**	**1.806.686**	**1.858.614**	**1.960.800**	**1.875.573**	**1.888.536**
18	**= Ordentliches Ergebnis (= Zeilen 10 und 17)**	**-1.305.999,66**	**-1.404.874**	**-1.423.860**	**-1.546.376**	**-1.438.649**	**-1.479.112**
19	+ Finanzerträge	0,00	0	0	0	0	0
20	- Zinsen und sonstige Finanzaufwendungen	0,00	0	0	0	0	0
21	**= Finanzergebnis (= Zeilen 19 und 20)**	**0,00**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**
22	**= Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit (= Zeilen 18 und 21)**	**-1.305.999,66**	**-1.404.874**	**-1.423.860**	**-1.546.376**	**-1.438.649**	**-1.479.112**
23	+ Außerordentliche Erträge	45.000,00	0	0	0	0	0
24	- Außerordentliche Aufwendungen	49.615,60	0	0	0	0	0
25	**= Außerordentliches Ergebnis (= Zeilen 23 und 24)**	**-4.615,60**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**
26	**= Jahresergebnis (= Zeilen 22 und 25)**	**-1.310.615,26**	**-1.404.874**	**-1.423.860**	**-1.546.376**	**-1.438.649**	**-1.479.112**
26T	**= Ergebnis vor Berücks. der int. Leist.bez. (= Zeilen 22 und 25)**	**-1.310.615,26**	**-1.404.874**	**-1.423.860**	**-1.546.376**	**-1.438.649**	**-1.479.112**
27T	+ Erträge aus internen Leistungsbeziehungen	0,00	0	0	0	0	0

28T	- Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	535.253,99	876.970	949.430	991.048	1.004.778	1.019.858
29T	**= Teilergebnis (= Zeilen 26T, 27T, 28T)**	**-1.845.869,25**	**-2.281.844**	**-2.373.290**	**-2.537.424**	**-2.443.427**	**-2.498.970**
30T	- globaler Minderaufwand	0,00	0	0	0	0	0

Teilfinanzplan Produktbereich 08. Sportförderung

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2022	Ansatz 2023	Ansatz 2024	Plan 2025	Plan 2026	Plan 2027
01	Steuern und ähnliche Abgaben	0,00	0	0	0	0	0
02	+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen	0,00	0	0	0	0	0
03	+ Sonstige Transfereinzahlungen	0,00	0	0	0	0	0
04	+ Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	0,00	0	0	0	0	0
05	+ Privatrechtliche Leistungsentgelte	1.076,49	166.135	166.135	166.135	166.135	166.135
06	+ Kostenerstattungen, Kostenumlagen	0,00	0	0	0	0	0
07	+ Sonstige Einzahlungen	47.020,18	3.000	3.000	3.000	3.000	3.000
08	+ Zinsen und sonstige Finanzeinzahlungen	0,00	0	0	0	0	0
09	**= Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit**	**48.096,67**	**169.135**	**169.135**	**169.135**	**169.135**	**169.135**
10	- Personalauszahlungen	161.089,32	168.407	262.550	267.801	273.153	278.616
11	- Versorgungsauszahlungen	0,00	0	0	0	0	0
12	- Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen	265.837,07	427.098	339.251	381.405	301.793	305.413
13	- Zinsen und sonstige Finanzauszahlungen	0,00	0	0	0	0	0
14	- Transferauszahlungen	363.341,17	364.300	366.000	366.000	366.000	366.000
15	- Sonstige Auszahlungen	114.961,53	70.418	77.073	77.609	77.715	78.820
16	**= Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit**	**905.229,09**	**1.030.223**	**1.044.874**	**1.092.815**	**1.018.661**	**1.028.849**
17	**= Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit (= Zeilen 9 und 16)**	**-857.132,42**	**-861.088**	**-875.739**	**-923.680**	**-849.526**	**-859.714**
18	+ Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen	144.000,00	370.000	627.000	0	0	0
19	+ Einzahlungen aus der Veräußerung von Sachanlagen	0,00	0	0	0	0	0
20	+ Einzahlungen aus Veräußerung von Finanzanlagen	0,00	0	0	0	0	0
21	+ Einzahlungen aus Beiträgen u.ä. Entgelten	0,00	0	0	0	0	0
22	+ Sonstige Investitionseinzahlungen	0,00	0	0	0	0	0
23	**= Einzahlungen aus Investitionstätigkeit**	**144.000,00**	**370.000**	**627.000**	**0**	**0**	**0**

24	- Auszahlungen f. d. Erwerb v. Grundst u. Gebäuden	0,00	0	0	0	0	0
25	- Auszahlungen für Baumaßnahmen	729.307,61	1.078.000	500.000	100.000	550.000	0
26	- Auszahlungen für den Erwerb von bew. Anlageverm.	0,00	0	0	0	0	0
27	- Auszahlungen für den Erwerb von Finanzanlagen	0,00	0	0	0	0	0
28	- Auszahlungen von aktivierbaren Zuwendungen	181.555,44	90.000	90.000	90.000	90.000	90.000
29	- Sonstige Investitionsauszahlungen	0,00	0	0	0	0	0
30	**= Auszahlungen aus Investitionstätigkeit**	**910.863,05**	**1.168.000**	**590.000**	**190.000**	**640.000**	**90.000**
31	**= Saldo aus Investitionstätigkeit (= Zeilen 23 und 30)**	**-766.863,05**	**-798.000**	**37.000**	**-190.000**	**-640.000**	**-90.000**
32	**= Finanzmittelüberschuss/ -fehlbetrag (= Zeilen 17 und 31)**	**-1.623.995,47**	**-1.659.088**	**-838.739**	**-1.113.680**	**-1.489.526**	**-949.714**
33	+ Einz. aus der Aufnahme und durch Rückflüsse von	0,00	0	0	0	0	0
34	+ Aufnahme von Krediten zur Liquiditätssicherung	0,00	0	0	0	0	0
35	- Tilgung und Gewährung von Darlehen	0,00	0	0	0	0	0
36	- Tilgung von Krediten zur Liquiditätssicherung	0,00	0	0	0	0	0
37	**= Saldo aus Finanzierungstätigkeit**	**0,00**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**

Teilergebnisplan Produktbereich 09. Räumliche Planung und Entwicklung, Geoinformationen

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2022	Ansatz 2023	Ansatz 2024	Plan 2025	Plan 2026	Plan 2027
01	Steuern und ähnliche Abgaben	0,00	0	0	0	0	0
02	+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen	71.601,09	52.881	277.886	115.886	121.886	90.686
03	+ Sonstige Transfererträge	0,00	0	0	0	0	0
04	+ Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	46.008,14	66.300	77.300	77.300	77.300	77.300
05	+ Privatrechtliche Leistungsentgelte	91,00	0	0	0	0	0
06	+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen	9.595,91	5.000	5.000	5.000	5.000	5.000
07	+ Sonstige ordentliche Erträge	60.567,38	0	0	0	0	0
08	+ Aktivierte Eigenleistungen	0,00	0	0	0	0	0
09	+/- Bestandsveränderungen	0,00	0	0	0	0	0
10	**= Ordentliche Erträge**	**187.863,52**	**124.181**	**360.186**	**198.186**	**204.186**	**172.986**
11	- Personalaufwendungen	1.618.980,80	1.722.042	1.718.462	1.751.280	1.781.393	1.814.222
12	- Versorgungsaufwendungen	0,00	0	0	0	0	0
13	- Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	94.987,23	157.414	387.004	215.066	197.066	200.066
14	- Bilanzielle Abschreibungen	10.871,82	12.103	10.963	10.963	66.859	66.859
15	- Transferaufwendungen	0,00	0	82.000	82.000	82.000	50.000
16	- Sonstige ordentliche Aufwendungen	35.727,86	98.231	103.149	103.249	113.351	108.451
17	**= Ordentliche Aufwendungen**	**1.760.567,71**	**1.989.790**	**2.301.578**	**2.162.558**	**2.240.669**	**2.239.598**
18	**= Ordentliches Ergebnis (= Zeilen 10 und 17)**	**-1.572.704,19**	**-1.865.609**	**-1.941.392**	**-1.964.372**	**-2.036.483**	**-2.066.612**
19	+ Finanzerträge	0,00	0	0	0	0	0
20	- Zinsen und sonstige Finanzaufwendungen	0,00	0	0	0	0	0
21	**= Finanzergebnis (= Zeilen 19 und 20)**	**0,00**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**
22	**= Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit (= Zeilen 18 und 21)**	**-1.572.704,19**	**-1.865.609**	**-1.941.392**	**-1.964.372**	**-2.036.483**	**-2.066.612**
23	+ Außerordentliche Erträge	0,00	0	0	0	0	0
24	- Außerordentliche Aufwendungen	0,00	0	0	0	0	0
25	**= Außerordentliches Ergebnis (= Zeilen 23 und 24)**	**0,00**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**
26	**= Jahresergebnis (= Zeilen 22 und 25)**	**-1.572.704,19**	**-1.865.609**	**-1.941.392**	**-1.964.372**	**-2.036.483**	**-2.066.612**
26T	**= Ergebnis vor Berücks. der int. Leist.bez. (= Zeilen 22 und 25)**	**-1.572.704,19**	**-1.865.609**	**-1.941.392**	**-1.964.372**	**-2.036.483**	**-2.066.612**
27T	+ Erträge aus internen Leistungsbeziehungen	0,00	0	0	0	0	0

28T	- Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	15.490,00	22.277	24.571	25.649	26.004	26.394
29T	**= Teilergebnis (= Zeilen 26T, 27T, 28T)**	**-1.588.194,19**	**-1.887.886**	**-1.965.963**	**-1.990.021**	**-2.062.487**	**-2.093.006**
30T	- globaler Minderaufwand	0,00	0	0	0	0	0

Teilfinanzplan Produktbereich 09. Räumliche Planung und Entwicklung, Geoinformationen

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2022	Ansatz 2023	Ansatz 2024	Plan 2025	Plan 2026	Plan 2027
01	Steuern und ähnliche Abgaben	0,00	0	0	0	0	0
02	+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen	55.314,22	37.200	261.600	99.600	105.600	74.400
03	+ Sonstige Transfereinzahlungen	0,00	0	0	0	0	0
04	+ Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	44.564,11	66.300	77.300	77.300	77.300	77.300
05	+ Privatrechtliche Leistungsentgelte	91,00	0	0	0	0	0
06	+ Kostenerstattungen, Kostenumlagen	9.595,91	5.000	5.000	5.000	5.000	5.000
07	+ Sonstige Einzahlungen	7.946,93	0	0	0	0	0
08	+ Zinsen und sonstige Finanzeinzahlungen	0,00	0	0	0	0	0
09	**= Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit**	**117.512,17**	**108.500**	**343.900**	**181.900**	**187.900**	**156.700**
10	- Personalauszahlungen	1.541.715,05	1.659.112	1.684.300	1.716.486	1.749.309	1.782.793
11	- Versorgungsauszahlungen	0,00	0	0	0	0	0
12	- Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen	113.095,62	157.414	387.004	215.066	197.066	200.066
13	- Zinsen und sonstige Finanzauszahlungen	0,00	0	0	0	0	0
14	- Transferauszahlungen	0,00	0	82.000	82.000	82.000	50.000
15	- Sonstige Auszahlungen	30.696,62	83.581	87.164	87.264	97.366	92.466
16	**= Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit**	**1.685.507,29**	**1.900.107**	**2.240.468**	**2.100.816**	**2.125.741**	**2.125.325**
17	**= Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit (= Zeilen 9 und 16)**	**-1.567.995,12**	**-1.791.607**	**-1.896.568**	**-1.918.916**	**-1.937.841**	**-1.968.625**
18	+ Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen	1.130,50	2.648.000	775.200	1.466.800	31.600	522.800
19	+ Einzahlungen aus der Veräußerung von Sachanlagen	0,00	0	0	0	0	0
20	+ Einzahlungen aus Veräußerung von Finanzanlagen	0,00	0	0	0	0	0
21	+ Einzahlungen aus Beiträgen u.ä. Entgelten	0,00	0	0	0	652.500	0
22	+ Sonstige Investitionseinzahlungen	0,00	0	0	0	0	0
23	**= Einzahlungen aus Investitionstätigkeit**	**1.130,50**	**2.648.000**	**775.200**	**1.466.800**	**684.100**	**522.800**

24	- Auszahlungen f. d. Erwerb v. Grundst u. Gebäuden	0,00	0	0	0	0	0
25	- Auszahlungen für Baumaßnahmen	33.488,47	3.905.000	1.969.000	2.833.500	589.500	653.500
26	- Auszahlungen für den Erwerb von bew. Anlageverm.	782,16	4.000	20.000	4.000	4.000	4.000
27	- Auszahlungen für den Erwerb von Finanzanlagen	0,00	0	0	0	0	0
28	- Auszahlungen von aktivierbaren Zuwendungen	373.235,21	430.000	0	0	0	0
29	- Sonstige Investitionsauszahlungen	0,00	0	0	0	0	0
30	**= Auszahlungen aus Investitionstätigkeit**	**407.505,84**	**4.339.000**	**1.989.000**	**2.837.500**	**593.500**	**657.500**
31	**= Saldo aus Investitionstätigkeit (= Zeilen 23 und 30)**	**-406.375,34**	**-1.691.000**	**-1.213.800**	**-1.370.700**	**90.600**	**-134.700**
32	**= Finanzmittelüberschuss/ -fehlbetrag (= Zeilen 17 und 31)**	**-1.974.370,46**	**-3.482.607**	**-3.110.368**	**-3.289.616**	**-1.847.241**	**-2.103.325**
33	+ Einz. aus der Aufnahme und durch Rückflüsse von	0,00	0	0	0	0	0
34	+ Aufnahme von Krediten zur Liquiditätssicherung	0,00	0	0	0	0	0
35	- Tilgung und Gewährung von Darlehen	0,00	0	0	0	0	0
36	- Tilgung von Krediten zur Liquiditätssicherung	0,00	0	0	0	0	0
37	**= Saldo aus Finanzierungstätigkeit**	**0,00**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**

Teilergebnisplan Produktbereich 10. Bauen und Wohnen

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2022	Ansatz 2023	Ansatz 2024	Plan 2025	Plan 2026	Plan 2027
01	Steuern und ähnliche Abgaben	0,00	0	0	0	0	0
02	+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen	6.819,18	10.000	10.000	10.000	10.000	10.000
03	+ Sonstige Transfererträge	0,00	0	0	0	0	0
04	+ Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	484.472,00	533.500	533.500	533.500	533.000	533.000
05	+ Privatrechtliche Leistungsentgelte	0,00	0	0	0	0	0
06	+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen	25.431,39	27.500	27.000	27.000	27.000	27.000
07	+ Sonstige ordentliche Erträge	73.858,96	56.912	2.000	2.000	9.497	10.004
08	+ Aktivierte Eigenleistungen	0,00	0	0	0	0	0
09	+/- Bestandsveränderungen	0,00	0	0	0	0	0
10	**= Ordentliche Erträge**	**590.581,53**	**627.912**	**572.500**	**572.500**	**579.497**	**580.004**
11	- Personalaufwendungen	1.307.330,82	1.495.780	1.484.344	1.513.462	1.526.769	1.553.757
12	- Versorgungsaufwendungen	0,00	0	0	0	0	0
13	- Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	5.248,22	9.413	9.348	9.590	9.668	10.389
14	- Bilanzielle Abschreibungen	5.544,63	7.074	5.544	5.544	5.544	5.544
15	- Transferaufwendungen	15.784,70	20.000	31.000	20.000	20.000	20.000
16	- Sonstige ordentliche Aufwendungen	11.653,22	28.032	44.370	29.645	29.920	30.194
17	**= Ordentliche Aufwendungen**	**1.345.561,59**	**1.560.299**	**1.574.606**	**1.578.241**	**1.591.901**	**1.619.884**
18	**= Ordentliches Ergebnis (= Zeilen 10 und 17)**	**-754.980,06**	**-932.387**	**-1.002.106**	**-1.005.741**	**-1.012.404**	**-1.039.880**
19	+ Finanzerträge	0,00	0	0	0	0	0
20	- Zinsen und sonstige Finanzaufwendungen	0,00	0	0	0	0	0
21	**= Finanzergebnis (= Zeilen 19 und 20)**	**0,00**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**
22	**= Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit (= Zeilen 18 und 21)**	**-754.980,06**	**-932.387**	**-1.002.106**	**-1.005.741**	**-1.012.404**	**-1.039.880**
23	+ Außerordentliche Erträge	0,00	0	0	0	0	0
24	- Außerordentliche Aufwendungen	0,00	0	0	0	0	0
25	**= Außerordentliches Ergebnis (= Zeilen 23 und 24)**	**0,00**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**
26	**= Jahresergebnis (= Zeilen 22 und 25)**	**-754.980,06**	**-932.387**	**-1.002.106**	**-1.005.741**	**-1.012.404**	**-1.039.880**
26T	**= Ergebnis vor Berücks. der int. Leist.bez. (= Zeilen 22 und 25)**	**-754.980,06**	**-932.387**	**-1.002.106**	**-1.005.741**	**-1.012.404**	**-1.039.880**
27T	+ Erträge aus internen Leistungsbeziehungen	0,00	0	0	0	0	0

28T	- Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	3.137,27	6.909	6.704	6.998	7.095	7.201
29T	**= Teilergebnis (= Zeilen 26T, 27T, 28T)**	**-758.117,33**	**-939.296**	**-1.008.810**	**-1.012.739**	**-1.019.499**	**-1.047.081**
30T	- globaler Minderaufwand	0,00	0	0	0	0	0

Teilfinanzplan Produktbereich 10. Bauen und Wohnen

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2022	Ansatz 2023	Ansatz 2024	Plan 2025	Plan 2026	Plan 2027
01	Steuern und ähnliche Abgaben	0,00	0	0	0	0	0
02	+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen	5.892,86	10.000	10.000	10.000	10.000	10.000
03	+ Sonstige Transfereinzahlungen	0,00	0	0	0	0	0
04	+ Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	454.184,50	533.500	533.500	533.500	533.000	533.000
05	+ Privatrechtliche Leistungsentgelte	0,00	0	0	0	0	0
06	+ Kostenerstattungen, Kostenumlagen	25.431,39	27.500	27.000	27.000	27.000	27.000
07	+ Sonstige Einzahlungen	11.785,00	2.000	2.000	2.000	2.000	2.000
08	+ Zinsen und sonstige Finanzeinzahlungen	0,00	0	0	0	0	0
09	**= Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit**	**497.293,75**	**573.000**	**572.500**	**572.500**	**572.000**	**572.000**
10	- Personalauszahlungen	1.186.469,56	1.399.535	1.383.090	1.410.751	1.438.961	1.467.741
11	- Versorgungsauszahlungen	0,00	0	0	0	0	0
12	- Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen	64.894,56	9.413	9.348	9.590	9.668	10.389
13	- Zinsen und sonstige Finanzauszahlungen	0,00	0	0	0	0	0
14	- Transferauszahlungen	31.612,30	20.000	31.000	20.000	20.000	20.000
15	- Sonstige Auszahlungen	11.507,97	28.032	44.370	29.645	29.920	30.194
16	**= Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit**	**1.294.484,39**	**1.456.980**	**1.467.808**	**1.469.986**	**1.498.549**	**1.528.324**
17	**= Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit (= Zeilen 9 und 16)**	**-797.190,64**	**-883.980**	**-895.308**	**-897.486**	**-926.549**	**-956.324**
18	+ Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen	0,00	0	0	0	0	0
19	+ Einzahlungen aus der Veräußerung von Sachanlagen	0,00	0	0	0	0	0
20	+ Einzahlungen aus Veräußerung von Finanzanlagen	0,00	0	0	0	0	0
21	+ Einzahlungen aus Beiträgen u.ä. Entgelten	0,00	0	0	0	0	0
22	+ Sonstige Investitionseinzahlungen	0,00	0	0	0	0	0
23	**= Einzahlungen aus Investitionstätigkeit**	**0,00**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**

24	- Auszahlungen f. d. Erwerb v. Grundst u. Gebäuden	0,00	0	0	0	0	0
25	- Auszahlungen für Baumaßnahmen	0,00	0	0	0	0	0
26	- Auszahlungen für den Erwerb von bew. Anlageverm.	0,00	0	0	0	0	0
27	- Auszahlungen für den Erwerb von Finanzanlagen	0,00	0	0	0	0	0
28	- Auszahlungen von aktivierbaren Zuwendungen	0,00	0	0	0	0	0
29	- Sonstige Investitionsauszahlungen	0,00	0	0	0	0	0
30	**= Auszahlungen aus Investitionstätigkeit**	**0,00**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**
31	**= Saldo aus Investitionstätigkeit (= Zeilen 23 und 30)**	**0,00**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**
32	**= Finanzmittelüberschuss/ -fehlbetrag (= Zeilen 17 und 31)**	**-797.190,64**	**-883.980**	**-895.308**	**-897.486**	**-926.549**	**-956.324**
33	+ Einz. aus der Aufnahme und durch Rückflüsse von	0,00	0	0	0	0	0
34	+ Aufnahme von Krediten zur Liquiditätssicherung	0,00	0	0	0	0	0
35	- Tilgung und Gewährung von Darlehen	0,00	0	0	0	0	0
36	- Tilgung von Krediten zur Liquiditätssicherung	0,00	0	0	0	0	0
37	**= Saldo aus Finanzierungstätigkeit**	**0,00**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**

Teilergebnisplan Produktbereich 11. Ver- und Entsorgung

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2022	Ansatz 2023	Ansatz 2024	Plan 2025	Plan 2026	Plan 2027
01	Steuern und ähnliche Abgaben	0,00	0	0	0	0	0
02	+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen	1.461,88	1.462	1.462	1.462	1.462	1.462
03	+ Sonstige Transfererträge	0,00	0	0	0	0	0
04	+ Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	5.359.004,71	6.300.100	6.394.700	6.394.700	6.394.700	6.394.700
05	+ Privatrechtliche Leistungsentgelte	14.806,44	20.260	17.350	17.350	17.350	17.350
06	+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen	252.085,99	229.060	231.100	231.100	231.100	231.100
07	+ Sonstige ordentliche Erträge	2.998.987,34	2.991.000	2.901.000	2.901.000	2.901.000	2.901.000
08	+ Aktivierte Eigenleistungen	0,00	0	0	0	0	0
09	+/- Bestandsveränderungen	0,00	0	0	0	0	0
10	**= Ordentliche Erträge**	**8.626.346,36**	**9.541.882**	**9.545.612**	**9.545.612**	**9.545.612**	**9.545.612**
11	- Personalaufwendungen	1.061.767,30	1.236.133	1.293.819	1.319.654	1.343.267	1.369.074
12	- Versorgungsaufwendungen	0,00	0	0	0	0	0
13	- Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	2.910.996,91	4.142.747	4.008.360	4.008.682	4.008.982	4.009.312
14	- Bilanzielle Abschreibungen	42.342,20	40.368	42.342	42.342	42.342	42.342
15	- Transferaufwendungen	0,00	0	0	0	0	0
16	- Sonstige ordentliche Aufwendungen	927.430,01	934.622	731.069	303.623	314.782	325.783
17	**= Ordentliche Aufwendungen**	**4.942.536,42**	**6.353.870**	**6.075.590**	**5.674.301**	**5.709.373**	**5.746.511**
18	**= Ordentliches Ergebnis (= Zeilen 10 und 17)**	**3.683.809,94**	**3.188.012**	**3.470.022**	**3.871.311**	**3.836.239**	**3.799.101**
19	+ Finanzerträge	5.431.362,96	5.483.163	4.199.780	1.498.000	1.568.000	1.637.000
20	- Zinsen und sonstige Finanzaufwendungen	0,00	0	0	0	0	0
21	**= Finanzergebnis (= Zeilen 19 und 20)**	**5.431.362,96**	**5.483.163**	**4.199.780**	**1.498.000**	**1.568.000**	**1.637.000**
22	**= Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit (= Zeilen 18 und 21)**	**9.115.172,90**	**8.671.175**	**7.669.802**	**5.369.311**	**5.404.239**	**5.436.101**
23	+ Außerordentliche Erträge	0,00	0	0	0	0	0
24	- Außerordentliche Aufwendungen	4.251,28	0	0	0	0	0
25	**= Außerordentliches Ergebnis (= Zeilen 23 und 24)**	**-4.251,28**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**
26	**= Jahresergebnis (= Zeilen 22 und 25)**	**9.110.921,62**	**8.671.175**	**7.669.802**	**5.369.311**	**5.404.239**	**5.436.101**
26T	**= Ergebnis vor Berücks. der int. Leist.bez. (= Zeilen 22 und 25)**	**9.110.921,62**	**8.671.175**	**7.669.802**	**5.369.311**	**5.404.239**	**5.436.101**
27T	+ Erträge aus internen Leistungsbeziehungen	122.584,00	0	0	0	0	0

28T	- Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	0,00	0	0	0	0	0
29T	**= Teilergebnis (= Zeilen 26T, 27T, 28T)**	**9.233.505,62**	**8.671.175**	**7.669.802**	**5.369.311**	**5.404.239**	**5.436.101**
30T	- globaler Minderaufwand	0,00	0	0	0	0	0

Teilfinanzplan Produktbereich 11. Ver- und Entsorgung

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2022	Ansatz 2023	Ansatz 2024	Plan 2025	Plan 2026	Plan 2027
01	Steuern und ähnliche Abgaben	0,00	0	0	0	0	0
02	+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen	0,00	0	0	0	0	0
03	+ Sonstige Transfereinzahlungen	0,00	0	0	0	0	0
04	+ Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	5.264.806,96	6.300.100	6.394.700	6.394.700	6.394.700	6.394.700
05	+ Privatrechtliche Leistungsentgelte	14.241,77	20.260	17.350	17.350	17.350	17.350
06	+ Kostenerstattungen, Kostenumlagen	248.708,54	229.060	231.100	231.100	231.100	231.100
07	+ Sonstige Einzahlungen	3.045.959,02	2.991.000	2.901.000	2.901.000	2.901.000	2.901.000
08	+ Zinsen und sonstige Finanzeinzahlungen	4.574.616,69	4.615.776	3.535.193	1.260.941	1.319.864	1.377.945
09	**= Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit**	**13.148.332,98**	**14.156.196**	**13.079.343**	**10.805.091**	**10.864.014**	**10.922.095**
10	- Personalauszahlungen	1.031.171,38	1.207.444	1.265.950	1.291.269	1.317.093	1.343.434
11	- Versorgungsauszahlungen	0,00	0	0	0	0	0
12	- Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen	2.921.614,76	4.142.747	4.008.360	4.008.682	4.008.982	4.009.312
13	- Zinsen und sonstige Finanzauszahlungen	12.936,46	0	0	0	0	0
14	- Transferauszahlungen	0,00	0	0	0	0	0
15	- Sonstige Auszahlungen	51.115,47	67.235	66.482	66.564	66.646	66.728
16	**= Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit**	**4.016.838,07**	**5.417.426**	**5.340.792**	**5.366.515**	**5.392.721**	**5.419.474**
17	**= Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit (= Zeilen 9 und 16)**	**9.131.494,91**	**8.738.770**	**7.738.551**	**5.438.576**	**5.471.293**	**5.502.621**
18	+ Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen	0,00	0	0	0	0	0
19	+ Einzahlungen aus der Veräußerung von Sachanlagen	0,00	0	0	0	0	0
20	+ Einzahlungen aus Veräußerung von Finanzanlagen	0,00	0	0	0	0	0
21	+ Einzahlungen aus Beiträgen u.ä. Entgelten	0,00	0	0	0	0	0
22	+ Sonstige Investitionseinzahlungen	4.279.293,85	1.346.121	564.464	0	0	0
23	**= Einzahlungen aus Investitionstätigkeit**	**4.279.293,85**	**1.346.121**	**564.464**	**0**	**0**	**0**

24	- Auszahlungen f. d. Erwerb v. Grundst u. Gebäuden	0,00	0	0	0	0	0
25	- Auszahlungen für Baumaßnahmen	942,09	90.000	1.555.000	230.000	370.000	70.000
26	- Auszahlungen für den Erwerb von bew. Anlageverm.	59.432,92	91.500	105.500	105.500	105.500	105.500
27	- Auszahlungen für den Erwerb von Finanzanlagen	0,00	0	0	0	0	0
28	- Auszahlungen von aktivierbaren Zuwendungen	0,00	0	0	0	0	0
29	- Sonstige Investitionsauszahlungen	0,00	0	0	0	0	0
30	**= Auszahlungen aus Investitionstätigkeit**	**60.375,01**	**181.500**	**1.660.500**	**335.500**	**475.500**	**175.500**
31	**= Saldo aus Investitionstätigkeit (= Zeilen 23 und 30)**	**4.218.918,84**	**1.164.621**	**-1.096.036**	**-335.500**	**-475.500**	**-175.500**
32	**= Finanzmittelüberschuss/ -fehlbetrag (= Zeilen 17 und 31)**	**13.350.413,75**	**9.903.391**	**6.642.515**	**5.103.076**	**4.995.793**	**5.327.121**
33	+ Einz. aus der Aufnahme und durch Rückflüsse von	0,00	10.000.000	10.000.000	0	0	0
34	+ Aufnahme von Krediten zur Liquiditätssicherung	0,00	0	0	0	0	0
35	- Tilgung und Gewährung von Darlehen	0,00	10.000.000	10.000.000	0	0	0
36	- Tilgung von Krediten zur Liquiditätssicherung	0,00	0	0	0	0	0
37	**= Saldo aus Finanzierungstätigkeit**	**0,00**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**

Teilergebnisplan Produktbereich 12. Verkehrsflächen und -anlagen, ÖPNV

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2022	Ansatz 2023	Ansatz 2024	Plan 2025	Plan 2026	Plan 2027
01	Steuern und ähnliche Abgaben	0,00	0	0	0	0	0
02	+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen	1.661.158,00	1.783.221	2.370.606	2.603.956	1.740.606	1.740.606
03	+ Sonstige Transfererträge	0,00	0	0	0	0	0
04	+ Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	4.984.457,79	5.084.626	5.266.136	5.266.136	5.266.136	5.266.136
05	+ Privatrechtliche Leistungsentgelte	0,00	18.000	18.000	18.000	18.000	18.000
06	+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen	700,88	2.500	1.450	1.450	1.450	1.450
07	+ Sonstige ordentliche Erträge	165.350,21	82.217	141.090	154.310	76.550	71.140
08	+ Aktivierte Eigenleistungen	146.488,60	270.900	167.550	375.500	645.950	313.150
09	+/- Bestandsveränderungen	0,00	0	0	0	0	0
10	**= Ordentliche Erträge**	**6.958.155,48**	**7.241.464**	**7.964.832**	**8.419.352**	**7.748.692**	**7.410.482**
11	- Personalaufwendungen	1.822.597,63	1.761.170	1.942.502	1.981.340	2.020.246	2.060.376
12	- Versorgungsaufwendungen	0,00	0	0	0	0	0
13	- Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	3.054.458,42	4.084.516	5.214.876	5.469.146	4.528.346	4.542.636
14	- Bilanzielle Abschreibungen	6.869.955,68	6.956.045	6.962.324	6.962.324	6.962.324	6.962.324
15	- Transferaufwendungen	458.010,30	649.480	646.208	646.208	646.208	646.208
16	- Sonstige ordentliche Aufwendungen	358.801,31	319.542	328.275	334.826	330.987	331.388
17	**= Ordentliche Aufwendungen**	**12.563.823,34**	**13.770.753**	**15.094.185**	**15.393.844**	**14.488.111**	**14.542.932**
18	**= Ordentliches Ergebnis (= Zeilen 10 und 17)**	**-5.605.667,86**	**-6.529.289**	**-7.129.353**	**-6.974.492**	**-6.739.419**	**-7.132.450**
19	+ Finanzerträge	0,00	0	0	0	0	0
20	- Zinsen und sonstige Finanzaufwendungen	22.911,78	0	0	0	0	0
21	**= Finanzergebnis (= Zeilen 19 und 20)**	**-22.911,78**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**
22	**= Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit (= Zeilen 18 und 21)**	**-5.628.579,64**	**-6.529.289**	**-7.129.353**	**-6.974.492**	**-6.739.419**	**-7.132.450**
23	+ Außerordentliche Erträge	0,00	0	0	0	0	0
24	- Außerordentliche Aufwendungen	510.039,47	0	0	0	0	0
25	**= Außerordentliches Ergebnis (= Zeilen 23 und 24)**	**-510.039,47**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**
26	**= Jahresergebnis (= Zeilen 22 und 25)**	**-6.138.619,11**	**-6.529.289**	**-7.129.353**	**-6.974.492**	**-6.739.419**	**-7.132.450**
26T	**= Ergebnis vor Berücks. der int. Leist.bez. (= Zeilen 22 und 25)**	**-6.138.619,11**	**-6.529.289**	**-7.129.353**	**-6.974.492**	**-6.739.419**	**-7.132.450**
27T	+ Erträge aus internen Leistungsbeziehungen	42.712,00	0	0	0	0	0

28T	- Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	2.334.922,00	4.447.894	4.716.820	4.923.577	4.991.789	5.066.708
29T	**= Teilergebnis (= Zeilen 26T, 27T, 28T)**	**-8.430.829,11**	**-10.977.183**	**-11.846.173**	**-11.898.069**	**-11.731.208**	**-12.199.158**
30T	- globaler Minderaufwand	0,00	0	0	0	0	0

Teilfinanzplan Produktbereich 12. Verkehrsflächen und -anlagen, ÖPNV

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2022	Ansatz 2023	Ansatz 2024	Plan 2025	Plan 2026	Plan 2027
01	Steuern und ähnliche Abgaben	0,00	0	0	0	0	0
02	+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen	0,00	120.000	705.000	938.350	75.000	75.000
03	+ Sonstige Transfereinzahlungen	0,00	0	0	0	0	0
04	+ Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	1.554.646,43	1.796.992	1.974.371	1.974.371	1.974.371	1.974.371
05	+ Privatrechtliche Leistungsentgelte	0,00	18.000	18.000	18.000	18.000	18.000
06	+ Kostenerstattungen, Kostenumlagen	356,80	2.500	1.450	1.450	1.450	1.450
07	+ Sonstige Einzahlungen	81.451,18	53.500	48.000	48.000	48.000	48.000
08	+ Zinsen und sonstige Finanzeinzahlungen	0,00	0	0	0	0	0
09	**= Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit**	**1.636.454,41**	**1.990.992**	**2.746.821**	**2.980.171**	**2.116.821**	**2.116.821**
10	- Personalauszahlungen	1.723.634,92	1.717.532	1.935.310	1.974.015	2.013.491	2.053.759
11	- Versorgungsauszahlungen	0,00	0	0	0	0	0
12	- Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen	3.229.524,85	4.084.516	5.214.876	5.469.146	4.528.346	4.542.636
13	- Zinsen und sonstige Finanzauszahlungen	22.911,78	0	0	0	0	0
14	- Transferauszahlungen	413.105,27	649.480	646.208	646.208	646.208	646.208
15	- Sonstige Auszahlungen	638.077,21	134.742	134.715	135.516	135.877	136.278
16	**= Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit**	**6.027.254,03**	**6.586.270**	**7.931.109**	**8.224.885**	**7.323.922**	**7.378.881**
17	**= Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit (= Zeilen 9 und 16)**	**-4.390.799,62**	**-4.595.278**	**-5.184.288**	**-5.244.714**	**-5.207.101**	**-5.262.060**
18	+ Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen	74.085,90	989.600	798.500	1.846.070	6.335.200	995.000
19	+ Einzahlungen aus der Veräußerung von Sachanlagen	0,00	0	0	0	0	0
20	+ Einzahlungen aus Veräußerung von Finanzanlagen	0,00	0	0	0	0	0
21	+ Einzahlungen aus Beiträgen u.ä. Entgelten	857.632,19	144.500	99.500	1.099.500	919.500	19.500
22	+ Sonstige Investitionseinzahlungen	0,00	0	0	0	0	0
23	**= Einzahlungen aus Investitionstätigkeit**	**931.718,09**	**1.134.100**	**898.000**	**2.945.570**	**7.254.700**	**1.014.500**

24	- Auszahlungen f. d. Erwerb v. Grundst u. Gebäuden	34.856,17	120.000	120.000	120.000	120.000	120.000
25	- Auszahlungen für Baumaßnahmen	1.311.653,81	1.888.720	3.225.000	6.230.700	12.391.000	4.480.000
26	- Auszahlungen für den Erwerb von bew. Anlageverm.	44.013,90	61.130	87.310	93.060	93.060	93.060
27	- Auszahlungen für den Erwerb von Finanzanlagen	0,00	0	0	0	0	0
28	- Auszahlungen von aktivierbaren Zuwendungen	261.337,64	13.500	4.000	60.000	0	0
29	- Sonstige Investitionsauszahlungen	123.200,00	0	0	0	0	0
30	**= Auszahlungen aus Investitionstätigkeit**	**1.775.061,52**	**2.083.350**	**3.436.310**	**6.503.760**	**12.604.060**	**4.693.060**
31	**= Saldo aus Investitionstätigkeit (= Zeilen 23 und 30)**	**-843.343,43**	**-949.250**	**-2.538.310**	**-3.558.190**	**-5.349.360**	**-3.678.560**
32	**= Finanzmittelüberschuss/ -fehlbetrag (= Zeilen 17 und 31)**	**-5.234.143,05**	**-5.544.528**	**-7.722.598**	**-8.802.904**	**-10.556.461**	**-8.940.620**
33	+ Einz. aus der Aufnahme und durch Rückflüsse von	0,00	0	0	0	0	0
34	+ Aufnahme von Krediten zur Liquiditätssicherung	0,00	0	0	0	0	0
35	- Tilgung und Gewährung von Darlehen	0,00	0	0	0	0	0
36	- Tilgung von Krediten zur Liquiditätssicherung	0,00	0	0	0	0	0
37	**= Saldo aus Finanzierungstätigkeit**	**0,00**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**

Teilergebnisplan Produktbereich 13. Natur- und Landschaftspflege

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2022	Ansatz 2023	Ansatz 2024	Plan 2025	Plan 2026	Plan 2027
01	Steuern und ähnliche Abgaben	0,00	0	0	0	0	0
02	+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen	461.961,38	460.062	462.722	462.722	462.712	462.712
03	+ Sonstige Transfererträge	0,00	0	0	0	0	0
04	+ Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	65.682,38	219.349	219.909	219.909	219.909	219.909
05	+ Privatrechtliche Leistungsentgelte	60.464,65	10.000	10.000	10.000	10.000	10.000
06	+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen	14.985,11	30.000	14.000	14.000	14.000	14.000
07	+ Sonstige ordentliche Erträge	815.735,54	712.861	726.084	735.865	742.028	750.228
08	+ Aktivierte Eigenleistungen	182.039,26	95.400	80.725	143.450	75.925	110.075
09	+/- Bestandsveränderungen	0,00	0	0	0	0	0
10	**= Ordentliche Erträge**	**1.600.868,32**	**1.527.672**	**1.513.440**	**1.585.946**	**1.524.574**	**1.566.924**
11	- Personalaufwendungen	769.723,81	824.451	840.060	856.470	873.201	890.275
12	- Versorgungsaufwendungen	0,00	0	0	0	0	0
13	- Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	865.715,49	1.122.990	1.138.348	1.132.915	1.098.278	1.107.758
14	- Bilanzielle Abschreibungen	943.484,07	856.367	963.981	963.981	967.019	967.019
15	- Transferaufwendungen	0,00	10	10	10	0	0
16	- Sonstige ordentliche Aufwendungen	87.539,27	80.233	82.000	83.910	86.070	86.680
17	**= Ordentliche Aufwendungen**	**2.666.462,64**	**2.884.051**	**3.024.399**	**3.037.286**	**3.024.568**	**3.051.732**
18	**= Ordentliches Ergebnis (= Zeilen 10 und 17)**	**-1.065.594,32**	**-1.356.379**	**-1.510.959**	**-1.451.340**	**-1.499.994**	**-1.484.808**
19	+ Finanzerträge	0,00	0	0	0	0	0
20	- Zinsen und sonstige Finanzaufwendungen	0,00	0	0	0	0	0
21	**= Finanzergebnis (= Zeilen 19 und 20)**	**0,00**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**
22	**= Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit (= Zeilen 18 und 21)**	**-1.065.594,32**	**-1.356.379**	**-1.510.959**	**-1.451.340**	**-1.499.994**	**-1.484.808**
23	+ Außerordentliche Erträge	1.601,71	4.000.000	5.000.000	7.494.977	0	0
24	- Außerordentliche Aufwendungen	16.339.713,50	0	0	0	0	0
25	**= Außerordentliches Ergebnis (= Zeilen 23 und 24)**	**-16.338.111,79**	**4.000.000**	**5.000.000**	**7.494.977**	**0**	**0**
26	**= Jahresergebnis (= Zeilen 22 und 25)**	**-17.403.706,11**	**2.643.621**	**3.489.041**	**6.043.637**	**-1.499.994**	**-1.484.808**
26T	**= Ergebnis vor Berücks. der int. Leist.bez. (= Zeilen 22 und 25)**	**-17.403.706,11**	**2.643.621**	**3.489.041**	**6.043.637**	**-1.499.994**	**-1.484.808**
27T	+ Erträge aus internen Leistungsbeziehungen	0,00	0	0	0	0	0

28T	- Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	2.325.534,79	3.773.327	4.091.963	4.271.331	4.330.505	4.395.500
29T	**= Teilergebnis (= Zeilen 26T, 27T, 28T)**	**-19.729.240,90**	**-1.129.706**	**-602.922**	**1.772.306**	**-5.830.499**	**-5.880.308**
30T	- globaler Minderaufwand	0,00	0	0	0	0	0

Teilfinanzplan Produktbereich 13. Natur- und Landschaftspflege

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2022	Ansatz 2023	Ansatz 2024	Plan 2025	Plan 2026	Plan 2027
01	Steuern und ähnliche Abgaben	0,00	0	0	0	0	0
02	+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen	1.336,65	2.960	2.960	2.960	2.950	2.950
03	+ Sonstige Transfereinzahlungen	0,00	0	0	0	0	0
04	+ Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	1.136.343,13	1.016.000	1.016.000	1.016.000	1.016.000	1.016.000
05	+ Privatrechtliche Leistungsentgelte	59.657,94	10.000	10.000	10.000	10.000	10.000
06	+ Kostenerstattungen, Kostenumlagen	14.985,11	30.000	14.000	14.000	14.000	14.000
07	+ Sonstige Einzahlungen	42.317,35	4.002.000	5.002.000	7.496.977	2.000	2.000
08	+ Zinsen und sonstige Finanzeinzahlungen	0,00	0	0	0	0	0
09	**= Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit**	**1.254.640,18**	**5.060.960**	**6.044.960**	**8.539.937**	**1.044.950**	**1.044.950**
10	- Personalauszahlungen	756.510,72	822.671	840.060	856.470	873.201	890.275
11	- Versorgungsauszahlungen	0,00	0	0	0	0	0
12	- Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen	871.619,42	1.122.990	1.138.348	1.132.915	1.098.278	1.107.758
13	- Zinsen und sonstige Finanzauszahlungen	0,00	0	0	0	0	0
14	- Transferauszahlungen	0,00	10	10	10	0	0
15	- Sonstige Auszahlungen	560.210,48	8.079.193	5.580.960	8.702.870	85.030	85.640
16	**= Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit**	**2.188.340,62**	**10.024.864**	**7.559.378**	**10.692.265**	**2.056.509**	**2.083.673**
17	**= Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit (= Zeilen 9 und 16)**	**-933.700,44**	**-4.963.904**	**-1.514.418**	**-2.152.328**	**-1.011.559**	**-1.038.723**
18	+ Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen	133.460,81	630.650	284.700	104.000	189.600	60.000
19	+ Einzahlungen aus der Veräußerung von Sachanlagen	0,00	0	0	0	0	0
20	+ Einzahlungen aus Veräußerung von Finanzanlagen	0,00	0	0	0	0	0
21	+ Einzahlungen aus Beiträgen u.ä. Entgelten	225.217,09	25.000	25.000	0	0	0
22	+ Sonstige Investitionseinzahlungen	0,00	0	0	0	0	0
23	**= Einzahlungen aus Investitionstätigkeit**	**358.677,90**	**655.650**	**309.700**	**104.000**	**189.600**	**60.000**

24	- Auszahlungen f. d. Erwerb v. Grundst u. Gebäuden	0,00	97.500	65.000	32.500	32.500	32.500
25	- Auszahlungen für Baumaßnahmen	755.722,55	2.980.500	2.313.000	1.438.000	829.000	1.004.000
26	- Auszahlungen für den Erwerb von bew. Anlageverm.	0,00	3.000	3.000	3.000	3.000	3.000
27	- Auszahlungen für den Erwerb von Finanzanlagen	0,00	0	0	0	0	0
28	- Auszahlungen von aktivierbaren Zuwendungen	0,00	0	11.250	0	0	0
29	- Sonstige Investitionsauszahlungen	0,00	0	0	0	0	0
30	**= Auszahlungen aus Investitionstätigkeit**	**755.722,55**	**3.081.000**	**2.392.250**	**1.473.500**	**864.500**	**1.039.500**
31	**= Saldo aus Investitionstätigkeit (= Zeilen 23 und 30)**	**-397.044,65**	**-2.425.350**	**-2.082.550**	**-1.369.500**	**-674.900**	**-979.500**
32	**= Finanzmittelüberschuss/ -fehlbetrag (= Zeilen 17 und 31)**	**-1.330.745,09**	**-7.389.254**	**-3.596.968**	**-3.521.828**	**-1.686.459**	**-2.018.223**
33	+ Einz. aus der Aufnahme und durch Rückflüsse von	0,00	0	0	0	0	0
34	+ Aufnahme von Krediten zur Liquiditätssicherung	0,00	0	0	0	0	0
35	- Tilgung und Gewährung von Darlehen	0,00	0	0	0	0	0
36	- Tilgung von Krediten zur Liquiditätssicherung	0,00	0	0	0	0	0
37	**= Saldo aus Finanzierungstätigkeit**	**0,00**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**

Teilergebnisplan Produktbereich 14. Umweltschutz

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2022	Ansatz 2023	Ansatz 2024	Plan 2025	Plan 2026	Plan 2027
01	Steuern und ähnliche Abgaben	0,00	0	0	0	0	0
02	+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen	75.336,84	0	0	0	0	0
03	+ Sonstige Transfererträge	0,00	0	0	0	0	0
04	+ Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	0,00	0	0	0	0	0
05	+ Privatrechtliche Leistungsentgelte	0,00	0	0	0	0	0
06	+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen	0,00	0	0	0	0	0
07	+ Sonstige ordentliche Erträge	0,00	0	0	0	0	0
08	+ Aktivierte Eigenleistungen	0,00	0	0	0	0	0
09	+/- Bestandsveränderungen	0,00	0	0	0	0	0
10	**= Ordentliche Erträge**	**75.336,84**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**
11	- Personalaufwendungen	94.182,21	179.177	87.798	89.552	91.161	92.916
12	- Versorgungsaufwendungen	0,00	0	0	0	0	0
13	- Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	0,00	27	30	30	30	30
14	- Bilanzielle Abschreibungen	0,00	0	0	0	0	0
15	- Transferaufwendungen	81.343,30	0	0	0	0	0
16	- Sonstige ordentliche Aufwendungen	43.237,77	31.659	47.048	47.054	47.059	47.064
17	**= Ordentliche Aufwendungen**	**218.763,28**	**210.863**	**134.876**	**136.636**	**138.250**	**140.010**
18	**= Ordentliches Ergebnis (= Zeilen 10 und 17)**	**-143.426,44**	**-210.863**	**-134.876**	**-136.636**	**-138.250**	**-140.010**
19	+ Finanzerträge	0,00	0	0	0	0	0
20	- Zinsen und sonstige Finanzaufwendungen	0,00	0	0	0	0	0
21	**= Finanzergebnis (= Zeilen 19 und 20)**	**0,00**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**
22	**= Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit (= Zeilen 18 und 21)**	**-143.426,44**	**-210.863**	**-134.876**	**-136.636**	**-138.250**	**-140.010**
23	+ Außerordentliche Erträge	0,00	0	0	0	0	0
24	- Außerordentliche Aufwendungen	0,00	0	0	0	0	0
25	**= Außerordentliches Ergebnis (= Zeilen 23 und 24)**	**0,00**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**
26	**= Jahresergebnis (= Zeilen 22 und 25)**	**-143.426,44**	**-210.863**	**-134.876**	**-136.636**	**-138.250**	**-140.010**
26T	**= Ergebnis vor Berücks. der int. Leist.bez. (= Zeilen 22 und 25)**	**-143.426,44**	**-210.863**	**-134.876**	**-136.636**	**-138.250**	**-140.010**
27T	+ Erträge aus internen Leistungsbeziehungen	0,00	0	0	0	0	0

28T	- Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	170,31	0	0	0	0	0
29T	**= Teilergebnis (= Zeilen 26T, 27T, 28T)**	**-143.596,75**	**-210.863**	**-134.876**	**-136.636**	**-138.250**	**-140.010**
30T	- globaler Minderaufwand	0,00	0	0	0	0	0

Teilfinanzplan Produktbereich 14. Umweltschutz

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2022	Ansatz 2023	Ansatz 2024	Plan 2025	Plan 2026	Plan 2027
01	Steuern und ähnliche Abgaben	0,00	0	0	0	0	0
02	+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen	324.431,04	0	0	0	0	0
03	+ Sonstige Transfereinzahlungen	0,00	0	0	0	0	0
04	+ Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	0,00	0	0	0	0	0
05	+ Privatrechtliche Leistungsentgelte	0,00	0	0	0	0	0
06	+ Kostenerstattungen, Kostenumlagen	0,00	0	0	0	0	0
07	+ Sonstige Einzahlungen	0,00	0	0	0	0	0
08	+ Zinsen und sonstige Finanzeinzahlungen	0,00	0	0	0	0	0
09	**= Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit**	**324.431,04**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**
10	- Personalauszahlungen	93.066,01	177.398	86.000	87.720	89.472	91.262
11	- Versorgungsauszahlungen	0,00	0	0	0	0	0
12	- Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen	0,00	27	30	30	30	30
13	- Zinsen und sonstige Finanzauszahlungen	0,00	0	0	0	0	0
14	- Transferauszahlungen	85.799,84	0	0	0	0	0
15	- Sonstige Auszahlungen	42.659,78	31.659	41.948	41.954	41.959	41.964
16	**= Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit**	**221.525,63**	**209.084**	**127.978**	**129.704**	**131.461**	**133.256**
17	**= Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit (= Zeilen 9 und 16)**	**102.905,41**	**-209.084**	**-127.978**	**-129.704**	**-131.461**	**-133.256**
18	+ Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen	0,00	0	0	0	0	0
19	+ Einzahlungen aus der Veräußerung von Sachanlagen	0,00	0	0	0	0	0
20	+ Einzahlungen aus Veräußerung von Finanzanlagen	0,00	0	0	0	0	0
21	+ Einzahlungen aus Beiträgen u.ä. Entgelten	0,00	0	0	0	0	0
22	+ Sonstige Investitionseinzahlungen	0,00	0	0	0	0	0
23	**= Einzahlungen aus Investitionstätigkeit**	**0,00**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**

24	- Auszahlungen f. d. Erwerb v. Grundst u. Gebäuden	0,00	0	0	0	0	0
25	- Auszahlungen für Baumaßnahmen	0,00	0	0	0	0	0
26	- Auszahlungen für den Erwerb von bew. Anlageverm.	0,00	0	0	0	0	0
27	- Auszahlungen für den Erwerb von Finanzanlagen	0,00	0	0	0	0	0
28	- Auszahlungen von aktivierbaren Zuwendungen	0,00	0	0	0	0	0
29	- Sonstige Investitionsauszahlungen	0,00	0	0	0	0	0
30	**= Auszahlungen aus Investitionstätigkeit**	**0,00**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**
31	**= Saldo aus Investitionstätigkeit (= Zeilen 23 und 30)**	**0,00**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**
32	**= Finanzmittelüberschuss/ -fehlbetrag (= Zeilen 17 und 31)**	**102.905,41**	**-209.084**	**-127.978**	**-129.704**	**-131.461**	**-133.256**
33	+ Einz. aus der Aufnahme und durch Rückflüsse von	0,00	0	0	0	0	0
34	+ Aufnahme von Krediten zur Liquiditätssicherung	0,00	0	0	0	0	0
35	- Tilgung und Gewährung von Darlehen	0,00	0	0	0	0	0
36	- Tilgung von Krediten zur Liquiditätssicherung	0,00	0	0	0	0	0
37	**= Saldo aus Finanzierungstätigkeit**	**0,00**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**

Teilergebnisplan Produktbereich 15. Wirtschaft und Tourismus

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2022	Ansatz 2023	Ansatz 2024	Plan 2025	Plan 2026	Plan 2027
01	Steuern und ähnliche Abgaben	17.182,71	70.000	75.000	80.000	80.000	80.000
02	+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen	0,00	0	0	0	0	0
03	+ Sonstige Transfererträge	0,00	0	0	0	0	0
04	+ Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	164.915,63	160.000	165.000	170.000	175.000	175.000
05	+ Privatrechtliche Leistungsentgelte	0,00	0	0	0	0	0
06	+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen	0,00	0	0	0	0	0
07	+ Sonstige ordentliche Erträge	0,00	0	0	0	0	0
08	+ Aktivierte Eigenleistungen	0,00	0	0	0	0	0
09	+/- Bestandsveränderungen	0,00	0	0	0	0	0
10	**= Ordentliche Erträge**	**182.098,34**	**230.000**	**240.000**	**250.000**	**255.000**	**255.000**
11	- Personalaufwendungen	0,00	0	0	0	0	0
12	- Versorgungsaufwendungen	0,00	0	0	0	0	0
13	- Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	148.291,91	10.000	10.000	10.000	10.000	10.000
14	- Bilanzielle Abschreibungen	494,83	1.190	495	495	495	495
15	- Transferaufwendungen	378.403,14	824.100	866.348	866.348	866.348	866.348
16	- Sonstige ordentliche Aufwendungen	30.062,52	11.000	5.500	11.482	11.182	500
17	**= Ordentliche Aufwendungen**	**557.252,40**	**846.290**	**882.343**	**888.325**	**888.025**	**877.343**
18	**= Ordentliches Ergebnis (= Zeilen 10 und 17)**	**-375.154,06**	**-616.290**	**-642.343**	**-638.325**	**-633.025**	**-622.343**
19	+ Finanzerträge	40.570,04	37.700	32.873	66.277	60.253	20.182
20	- Zinsen und sonstige Finanzaufwendungen	0,00	0	0	0	0	0
21	**= Finanzergebnis (= Zeilen 19 und 20)**	**40.570,04**	**37.700**	**32.873**	**66.277**	**60.253**	**20.182**
22	**= Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit (= Zeilen 18 und 21)**	**-334.584,02**	**-578.590**	**-609.470**	**-572.048**	**-572.772**	**-602.161**
23	+ Außerordentliche Erträge	0,00	0	0	0	0	0
24	- Außerordentliche Aufwendungen	0,00	0	0	0	0	0
25	**= Außerordentliches Ergebnis (= Zeilen 23 und 24)**	**0,00**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**
26	**= Jahresergebnis (= Zeilen 22 und 25)**	**-334.584,02**	**-578.590**	**-609.470**	**-572.048**	**-572.772**	**-602.161**
26T	**= Ergebnis vor Berücks. der int. Leist.bez. (= Zeilen 22 und 25)**	**-334.584,02**	**-578.590**	**-609.470**	**-572.048**	**-572.772**	**-602.161**
27T	+ Erträge aus internen Leistungsbeziehungen	0,00	0	0	0	0	0

28T	- Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	23.841,45	0	0	0	0	0
29T	**= Teilergebnis (= Zeilen 26T, 27T, 28T)**	**-358.425,47**	**-578.590**	**-609.470**	**-572.048**	**-572.772**	**-602.161**
30T	- globaler Minderaufwand	0,00	0	0	0	0	0

Teilfinanzplan Produktbereich 15. Wirtschaft und Tourismus

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2022	Ansatz 2023	Ansatz 2024	Plan 2025	Plan 2026	Plan 2027
01	Steuern und ähnliche Abgaben	18.482,82	70.000	75.000	80.000	80.000	80.000
02	+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen	0,00	0	0	0	0	0
03	+ Sonstige Transfereinzahlungen	0,00	0	0	0	0	0
04	+ Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	308.736,84	160.000	165.000	170.000	175.000	175.000
05	+ Privatrechtliche Leistungsentgelte	0,00	0	0	0	0	0
06	+ Kostenerstattungen, Kostenumlagen	0,00	0	0	0	0	0
07	+ Sonstige Einzahlungen	-876,07	0	0	0	0	0
08	+ Zinsen und sonstige Finanzeinzahlungen	40.570,04	37.700	32.873	66.277	60.253	20.182
09	**= Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit**	**366.913,63**	**267.700**	**272.873**	**316.277**	**315.253**	**275.182**
10	- Personalauszahlungen	0,00	0	0	0	0	0
11	- Versorgungsauszahlungen	0,00	0	0	0	0	0
12	- Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen	302.180,59	10.000	10.000	10.000	10.000	10.000
13	- Zinsen und sonstige Finanzauszahlungen	0,00	0	0	0	0	0
14	- Transferauszahlungen	390.250,10	824.100	866.348	866.348	866.348	866.348
15	- Sonstige Auszahlungen	24.562,52	0	0	5.982	5.682	0
16	**= Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit**	**716.993,21**	**834.100**	**876.348**	**882.330**	**882.030**	**876.348**
17	**= Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit (= Zeilen 9 und 16)**	**-350.079,58**	**-566.400**	**-603.475**	**-566.053**	**-566.777**	**-601.166**
18	+ Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen	0,00	0	0	0	0	0
19	+ Einzahlungen aus der Veräußerung von Sachanlagen	0,00	0	0	0	0	0
20	+ Einzahlungen aus Veräußerung von Finanzanlagen	0,00	0	0	0	0	0
21	+ Einzahlungen aus Beiträgen u.ä. Entgelten	0,00	0	0	0	0	0
22	+ Sonstige Investitionseinzahlungen	268.490,44	329.000	516.515	366.651	370.745	374.945
23	**= Einzahlungen aus Investitionstätigkeit**	**268.490,44**	**329.000**	**516.515**	**366.651**	**370.745**	**374.945**

24	- Auszahlungen f. d. Erwerb v. Grundst u. Gebäuden	0,00	0	0	0	0	0
25	- Auszahlungen für Baumaßnahmen	0,00	0	0	0	0	0
26	- Auszahlungen für den Erwerb von bew. Anlageverm.	0,00	0	30.000	0	0	0
27	- Auszahlungen für den Erwerb von Finanzanlagen	0,00	0	0	0	0	0
28	- Auszahlungen von aktivierbaren Zuwendungen	0,00	55.000	25.000	55.000	0	0
29	- Sonstige Investitionsauszahlungen	0,00	0	0	0	0	0
30	**= Auszahlungen aus Investitionstätigkeit**	**0,00**	**55.000**	**55.000**	**55.000**	**0**	**0**
31	**= Saldo aus Investitionstätigkeit (= Zeilen 23 und 30)**	**268.490,44**	**274.000**	**461.515**	**311.651**	**370.745**	**374.945**
32	**= Finanzmittelüberschuss/ -fehlbetrag (= Zeilen 17 und 31)**	**-81.589,14**	**-292.400**	**-141.960**	**-254.402**	**-196.032**	**-226.221**
33	+ Einz. aus der Aufnahme und durch Rückflüsse von	0,00	0	0	0	0	0
34	+ Aufnahme von Krediten zur Liquiditätssicherung	0,00	0	0	0	0	0
35	- Tilgung und Gewährung von Darlehen	0,00	0	0	0	0	0
36	- Tilgung von Krediten zur Liquiditätssicherung	0,00	0	0	0	0	0
37	**= Saldo aus Finanzierungstätigkeit**	**0,00**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**

Teilergebnisplan Produktbereich 16. Allgemeine Finanzwirtschaft

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2022	Ansatz 2023	Ansatz 2024	Plan 2025	Plan 2026	Plan 2027
01	Steuern und ähnliche Abgaben	107.976.712,17	103.301.217	107.877.051	111.691.051	114.821.051	117.564.051
02	+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen	22.929.958,78	36.334.472	37.786.526	39.747.769	41.983.357	43.804.378
03	+ Sonstige Transfererträge	0,00	0	0	0	0	0
04	+ Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	0,00	0	0	0	0	0
05	+ Privatrechtliche Leistungsentgelte	0,00	0	0	0	0	0
06	+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen	0,00	0	0	0	0	0
07	+ Sonstige ordentliche Erträge	58.416,35	167.010	203.010	228.010	228.010	228.010
08	+ Aktivierte Eigenleistungen	0,00	0	0	0	0	0
09	+/- Bestandsveränderungen	0,00	0	0	0	0	0
10	**= Ordentliche Erträge**	**130.965.087,30**	**139.802.699**	**145.866.587**	**151.666.830**	**157.032.418**	**161.596.439**
11	- Personalaufwendungen	0,00	0	0	0	0	0
12	- Versorgungsaufwendungen	0,00	0	0	0	0	0
13	- Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	0,00	0	0	0	0	0
14	- Bilanzielle Abschreibungen	0,00	0	0	0	0	0
15	- Transferaufwendungen	48.664.609,57	50.861.610	54.112.800	57.462.800	59.042.800	60.752.800
16	- Sonstige ordentliche Aufwendungen	456.750,05	371.437	371.437	371.437	371.437	371.437
17	**= Ordentliche Aufwendungen**	**49.121.359,62**	**51.233.047**	**54.484.237**	**57.834.237**	**59.414.237**	**61.124.237**
18	**= Ordentliches Ergebnis (= Zeilen 10 und 17)**	**81.843.727,68**	**88.569.652**	**91.382.350**	**93.832.593**	**97.618.181**	**100.472.202**
19	+ Finanzerträge	3.101.746,07	2.482.410	1.519.352	3.767.110	2.843.110	2.646.110
20	- Zinsen und sonstige Finanzaufwendungen	135.425,13	255.000	507.375	1.621.090	2.614.895	3.043.205
21	**= Finanzergebnis (= Zeilen 19 und 20)**	**2.966.320,94**	**2.227.410**	**1.011.977**	**2.146.020**	**228.215**	**-397.095**
22	**= Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit (= Zeilen 18 und 21)**	**84.810.048,62**	**90.797.062**	**92.394.327**	**95.978.613**	**97.846.396**	**100.075.107**
23	+ Außerordentliche Erträge	218.542,24	0	0	0	0	0
24	- Außerordentliche Aufwendungen	0,00	0	0	0	0	0
25	**= Außerordentliches Ergebnis (= Zeilen 23 und 24)**	**218.542,24**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**
26	**= Jahresergebnis (= Zeilen 22 und 25)**	**85.028.590,86**	**90.797.062**	**92.394.327**	**95.978.613**	**97.846.396**	**100.075.107**
26T	**= Ergebnis vor Berücks. der int. Leist.bez. (= Zeilen 22 und 25)**	**85.028.590,86**	**90.797.062**	**92.394.327**	**95.978.613**	**97.846.396**	**100.075.107**
27T	+ Erträge aus internen Leistungsbeziehungen	0,00	0	0	0	0	0

28T	- Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	0,00	0	0	0	0	0
29T	**= Teilergebnis (= Zeilen 26T, 27T, 28T)**	**85.028.590,86**	**90.797.062**	**92.394.327**	**95.978.613**	**97.846.396**	**100.075.107**
30T	- globaler Minderaufwand	0,00	0	0	0	0	0

Teilfinanzplan Produktbereich 16. Allgemeine Finanzwirtschaft

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2022	Ansatz 2023	Ansatz 2024	Plan 2025	Plan 2026	Plan 2027
01	Steuern und ähnliche Abgaben	106.927.769,67	103.301.217	107.877.051	111.691.051	114.821.051	117.564.051
02	+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen	22.297.267,62	34.142.722	35.458.360	37.013.216	39.013.216	40.613.216
03	+ Sonstige Transfereinzahlungen	0,00	0	0	0	0	0
04	+ Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	-630,10	0	0	0	0	0
05	+ Privatrechtliche Leistungsentgelte	0,00	0	0	0	0	0
06	+ Kostenerstattungen, Kostenumlagen	0,00	0	0	0	0	0
07	+ Sonstige Einzahlungen	64.267,74	817.000	333.000	358.000	358.000	358.000
08	+ Zinsen und sonstige Finanzeinzahlungen	3.020.006,68	2.482.410	1.519.352	3.767.110	2.843.110	2.646.110
09	**= Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit**	**132.308.681,61**	**140.743.349**	**145.187.763**	**152.829.377**	**157.035.377**	**161.181.377**
10	- Personalauszahlungen	0,00	0	0	0	0	0
11	- Versorgungsauszahlungen	0,00	0	0	0	0	0
12	- Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen	0,00	0	0	0	0	0
13	- Zinsen und sonstige Finanzauszahlungen	114.370,66	905.000	1.297.375	2.411.090	3.404.895	3.833.205
14	- Transferauszahlungen	48.954.509,85	50.861.610	54.112.800	57.462.800	59.042.800	60.752.800
15	- Sonstige Auszahlungen	0,00	121.427	121.427	121.427	121.427	121.427
16	**= Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit**	**49.068.880,51**	**51.888.037**	**55.531.602**	**59.995.317**	**62.569.122**	**64.707.432**
17	**= Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit (= Zeilen 9 und 16)**	**83.239.801,10**	**88.855.312**	**89.656.161**	**92.834.060**	**94.466.255**	**96.473.945**
18	+ Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen	6.251.195,33	6.772.390	6.850.163	7.157.000	7.556.000	7.880.000
19	+ Einzahlungen aus der Veräußerung von Sachanlagen	0,00	0	0	0	0	0
20	+ Einzahlungen aus Veräußerung von Finanzanlagen	15.050.000,00	20.000.000	35.000.000	20.000.000	20.000.000	20.000.000
21	+ Einzahlungen aus Beiträgen u.ä. Entgelten	0,00	0	0	0	0	0
22	+ Sonstige Investitionseinzahlungen	5.278.064,73	2.833.432	1.432	1.432	1.432	1.432
23	**= Einzahlungen aus Investitionstätigkeit**	**26.579.260,06**	**29.605.822**	**41.851.595**	**27.158.432**	**27.557.432**	**27.881.432**

24	- Auszahlungen f. d. Erwerb v. Grundst u. Gebäuden	0,00	0	0	0	0	0
25	- Auszahlungen für Baumaßnahmen	0,00	0	0	0	0	0
26	- Auszahlungen für den Erwerb von bew. Anlageverm.	0,00	0	0	0	0	0
27	- Auszahlungen für den Erwerb von Finanzanlagen	10.000.000,00	20.000.000	20.000.000	20.000.000	20.000.000	20.000.000
28	- Auszahlungen von aktivierbaren Zuwendungen	0,00	0	0	0	0	0
29	- Sonstige Investitionsauszahlungen	0,00	0	0	0	0	0
30	**= Auszahlungen aus Investitionstätigkeit**	**10.000.000,00**	**20.000.000**	**20.000.000**	**20.000.000**	**20.000.000**	**20.000.000**
31	**= Saldo aus Investitionstätigkeit (= Zeilen 23 und 30)**	**16.579.260,06**	**9.605.822**	**21.851.595**	**7.158.432**	**7.557.432**	**7.881.432**
32	**= Finanzmittelüberschuss/ -fehlbetrag (= Zeilen 17 und 31)**	**99.819.061,16**	**98.461.134**	**111.507.756**	**99.992.492**	**102.023.687**	**104.355.377**
33	+ Einz. aus der Aufnahme und durch Rückflüsse von	0,00	8.000.000	22.500.000	41.400.000	20.748.940	9.000.000
34	+ Aufnahme von Krediten zur Liquiditätssicherung	0,00	0	0	0	0	0
35	- Tilgung und Gewährung von Darlehen	2.154.965,77	2.533.000	2.382.741	3.023.149	7.485.045	2.953.877
36	- Tilgung von Krediten zur Liquiditätssicherung	0,00	0	0	0	0	0
37	**= Saldo aus Finanzierungstätigkeit**	**-2.154.965,77**	**5.467.000**	**20.117.259**	**38.376.851**	**13.263.895**	**6.046.123**

Haushaltsquerschnitt 2024 Ergebnisplan (in €)

Produktbereich Produktgruppe		Ordentliche Erträge	Ordentliche Aufwendungen	Ordentliches Ergebnis	Finanzergebnis	Ergebnis der lfd. Verwaltungstätigkeit	Außerordentliches Ergebnis	Ergebnis des Teilhaushaltes
01.	Innere Verwaltung	2.656.727	37.174.597	-34.517.870	16.806	-34.501.064	0	-34.501.064
01.01.	Organisationsmanagement	250.555	6.353.082	-6.102.527	0	-6.102.527	0	-6.102.527
01.03.	Gleichstellung	30	118.620	-118.590	0	-118.590	0	-118.590
01.04.	Beschäftigtenvertretung	0	290.000	-290.000	0	-290.000	0	-290.000
01.05.	Rechnungsprüfung	0	499.545	-499.545	0	-499.545	0	-499.545
01.08.	Personalmanagement	220.010	8.572.122	-8.352.112	0	-8.352.112	0	-8.352.112
01.09.	Finanzmanagement und Rechnungswesen	222.539	2.404.492	-2.181.953	860	-2.181.093	0	-2.181.093
01.11.	Recht	2.000	965.506	-963.506	0	-963.506	0	-963.506
01.12.	Gebäudewirtschaft	906.764	3.749.228	-2.842.464	0	-2.842.464	0	-2.842.464
01.13.	Grundstücksmanagement	875.935	1.508.355	-632.420	15.946	-616.474	0	-616.474
01.14.	Interner technischer Service	178.894	12.713.647	-12.534.753	0	-12.534.753	0	-12.534.753
02.	Sicherheit und Ordnung	9.776.509	16.841.195	-7.064.686	0	-7.064.686	0	-7.064.686
02.01.	Ordnungsangelegenheiten	2.358.534	4.626.503	-2.267.969	0	-2.267.969	0	-2.267.969
02.02.	Statistik und Wahlen	65.150	108.023	-42.873	0	-42.873	0	-42.873
02.03.	Brandschutz	285.413	5.535.951	-5.250.538	0	-5.250.538	0	-5.250.538
02.04.	Rettungsdienst	7.067.412	6.570.718	496.694	0	496.694	0	496.694
03.	Schulträgeraufgaben	3.445.466	16.146.266	-12.700.800	0	-12.700.800	0	-12.700.800
03.01.	Grundschulen	673.302	4.127.122	-3.453.820	0	-3.453.820	0	-3.453.820
03.02.	Hauptschulen	39.814	546.302	-506.488	0	-506.488	0	-506.488
03.03.	Realschulen	390.769	1.729.286	-1.338.517	0	-1.338.517	0	-1.338.517
03.04.	Gymnasien	222.883	1.823.407	-1.600.524	0	-1.600.524	0	-1.600.524
03.05.	Gesamtschulen	229.002	1.481.240	-1.252.238	0	-1.252.238	0	-1.252.238
03.06.	Förderschulen	891.862	851.993	39.869	0	39.869	0	39.869
03.08.	Schülerbeförderung	0	2.118.300	-2.118.300	0	-2.118.300	0	-2.118.300
03.09.	Fördermaßnahmen für Schüler	559.700	753.604	-193.904	0	-193.904	0	-193.904
03.10.	Sonstige schulische Aufgaben	438.134	2.715.012	-2.276.878	0	-2.276.878	0	-2.276.878
04.	Kultur und Wissenschaft	3.840.832	9.358.892	-5.518.060	0	-5.518.060	0	-5.518.060
04.01.	Heimat- und sonstige Kulturpflege	103.373	662.048	-558.675	0	-558.675	0	-558.675

04.03.	Volkshochschulen	2.237.704	2.298.384	-60.680	0	-60.680	0	-60.680
04.05.	Musikschulen	763.975	2.129.040	-1.365.065	0	-1.365.065	0	-1.365.065
04.06.	Büchereien	105.036	961.632	-856.596	0	-856.596	0	-856.596
04.07.	Nichtwissenschaftliche Museen, Sammlungen	84.515	1.156.304	-1.071.789	0	-1.071.789	0	-1.071.789
04.08.	Theater	546.229	2.151.484	-1.605.255	0	-1.605.255	0	-1.605.255
05.	Soziale Leistungen	5.151.319	10.846.079	-5.694.760	0	-5.694.760	0	-5.694.760

Haushaltsquerschnitt 2024 Ergebnisplan (in €)

Produktbereich Produktgruppe		Ordentliche Erträge	Ordentliche Aufwendungen	Ordentliches Ergebnis	Finanzergebnis	Ergebnis der lfd. Verwaltungstätigkeit	Außerordentliches Ergebnis	Ergebnis des Teilhaushaltes
05.01.	Grundversorgung und Hilfen in besonderen Lebenslagen	50	528.661	-528.611	0	-528.611	0	-528.611
05.02.	Hilfen für Asylbewerber	2.064.040	4.619.363	-2.555.323	0	-2.555.323	0	-2.555.323
05.05.	Betreuungsleistungen	43.599	1.071.336	-1.027.737	0	-1.027.737	0	-1.027.737
05.06.	Unterhaltsvorschussleistungen	2.930.000	4.091.629	-1.161.629	0	-1.161.629	0	-1.161.629
05.07.	Grundsicherung für Arbeitssuchende	4.509	11.400	-6.891	0	-6.891	0	-6.891
05.09.	Sonstige Soziale Hilfen und Leistungen	90.071	275.283	-185.212	0	-185.212	0	-185.212
05.10.	Förderung von Trägern der Wohlfahrtspflege	19.050	248.407	-229.357	0	-229.357	0	-229.357
06.	Kinder-, Jugend- und Familienhilfe	26.611.293	62.657.519	-36.046.226	0	-36.046.226	0	-36.046.226
06.02.	Tageseinrichtungen für Kinder	23.643.809	42.467.566	-18.823.757	0	-18.823.757	0	-18.823.757
06.03.	Kinder- und Jugendarbeit	246.447	1.430.934	-1.184.487	0	-1.184.487	0	-1.184.487
06.04.	Einrichtungen der Jugendarbeit	44.000	305.936	-261.936	0	-261.936	0	-261.936
06.05.	Sonstige Leistungen zur Förderung junger Menschen und Familien	2.677.037	18.453.083	-15.776.046	0	-15.776.046	0	-15.776.046
07.	Gesundheitsdienste	0	0	0	0	0	0	0
08.	Sportförderung	434.754	1.858.614	-1.423.860	0	-1.423.860	0	-1.423.860
08.02.	Förderung des Sports	240.870	751.669	-510.799	0	-510.799	0	-510.799
08.03.	Sportstätten und Bäder (Freisportanlagen)	193.884	1.106.945	-913.061	0	-913.061	0	-913.061
09.	Räumliche Planung und Entwicklung, Geoinformationen	360.186	2.301.578	-1.941.392	0	-1.941.392	0	-1.941.392
09.01.	Räumliche Planung	20.605	918.884	-898.279	0	-898.279	0	-898.279
09.02.	Städtebauliche Entwicklungsmaßnahmen	271.027	652.744	-381.717	0	-381.717	0	-381.717
09.03.	Vermessung/Geodaten	23.554	483.595	-460.041	0	-460.041	0	-460.041
09.06.	Grundstückswertermittlung	45.000	246.355	-201.355	0	-201.355	0	-201.355

10.	Bauen und Wohnen	572.500	1.574.606	-1.002.106	0	-1.002.106	0	-1.002.106
10.01.	Bau- und Grundstücksordnung	522.000	979.789	-457.789	0	-457.789	0	-457.789
10.02.	Denkmalschutz u. Denkmalpflege	20.000	173.579	-153.579	0	-153.579	0	-153.579
10.04.	Wohnungsbauförderung (Wohngeld)	30.500	421.238	-390.738	0	-390.738	0	-390.738
11.	Ver- und Entsorgung	9.545.612	6.075.590	3.470.022	4.199.780	7.669.802	0	7.669.802
11.05.	Kombinierte Versorgung	2.900.000	664.587	2.235.413	4.199.780	6.435.193	0	6.435.193
11.06.	Abfallwirtschaft	6.640.280	5.409.189	1.231.091	0	1.231.091	0	1.231.091
12.	Verkehrsflächen und -anlagen, ÖPNV	7.964.832	15.094.185	-7.129.353	0	-7.129.353	0	-7.129.353
12.01.	Gemeindestraßen	5.980.502	13.072.311	-7.091.809	0	-7.091.809	0	-7.091.809
12.06.	Parkeinrichtungen	1.102.704	208.131	894.573	0	894.573	0	894.573
12.07.	ÖPNV	4.805	676.597	-671.792	0	-671.792	0	-671.792
12.08.	Straßenreinigung	876.821	1.137.146	-260.325	0	-260.325	0	-260.325
13.	Natur- und Landschaftspflege	1.513.440	3.024.399	-1.510.959	0	-1.510.959	5.000.000	3.489.041

Haushaltsquerschnitt 2024 Ergebnisplan (in €)

Produktbereich Produktgruppe		Ordentliche Erträge	Ordentliche Aufwendungen	Ordentliches Ergebnis	Finanzergebnis	Ergebnis der lfd. Verwaltungstätigkeit	Außerordentliches Ergebnis	Ergebnis des Teilhaushaltes
13.01.	Öffentliches Grün, Landschaftsbau	394.938	1.471.463	-1.076.525	0	-1.076.525	5.000.000	3.923.475
13.02.	Naturschutz und Landschaftspflege	135.917	448.409	-312.492	0	-312.492	0	-312.492
13.04.	Öffentliche Gewässer, Wasserbauliche Anlagen	19.658	402.872	-383.214	0	-383.214	0	-383.214
13.06.	Friedhofs- und Bestattungswesen	962.927	701.655	261.272	0	261.272	0	261.272
14.	Umweltschutz	0	134.876	-134.876	0	-134.876	0	-134.876
14.01.	Besondere Dienstleistungen im Umweltmanagement	0	134.876	-134.876	0	-134.876	0	-134.876
15.	Wirtschaft und Tourismus	240.000	882.343	-642.343	32.873	-609.470	0	-609.470
15.01.	Wirtschaftsförderung	0	0	0	32.873	32.873	0	32.873
15.02.	Tourismus	240.000	882.343	-642.343	0	-642.343	0	-642.343
16.	Allgemeine Finanzwirtschaft	145.866.587	54.484.237	91.382.350	1.011.977	92.394.327	0	92.394.327
16.01.	Steuern, allgemeine Zuweisungen, allgemeine Umlagen	145.858.577	53.190.000	92.668.577	-50.000	92.618.577	0	92.618.577
16.02.	Sonstige allg. Finanzwirtschaft	8.010	1.294.237	-1.286.227	1.061.977	-224.250	0	-224.250

Haushaltsquerschnitt 2024 Finanzplan (in €)

Produktbereich Produktgruppe		Einzahlungen aus lfd. Verwaltungs-tätigkeit	Auszahlungen aus lfd. Verwaltungs-tätigkeit	Saldo aus lfd. Verwaltungs-tätigkeit	Einzahlungen aus Investitions-tätigkeit	Auszahlungen aus Investitions-tätigkeit	Saldo aus Investitions-tätigkeit	Finanzmittel-überschuss/ -fehlbetrag	Einzahlungen aus Finenzierungs-tätigkeit	Auszahlungen aus Finanzierungs-tätigkeit	Saldo aus Finanzierungs-tätigkeit	Verpflich-tungs-ermächti-gungen
01.	Innere Verwaltung	1.011.021	35.089.490	-34.078.469	5.393.700	22.915.130	-17.521.430	-51.599.899	0	0	0	-33.140.700
01.01.	Organisationsma nagement	200.636	5.670.010	-5.469.374	6.700	961.400	-954.700	-6.424.074	0	0	0	0
01.03.	Gleichstellung	30	118.620	-118.590	0	0	0	-118.590	0	0	0	0
01.04.	Beschäftigtenvert retung	0	290.000	-290.000	0	0	0	-290.000	0	0	0	0
01.05.	Rechnungsprüfu ng	0	445.543	-445.543	0	0	0	-445.543	0	0	0	0
01.08.	Personalmanage ment	205.010	8.233.358	-8.028.348	0	0	0	-8.028.348	0	0	0	0
01.09.	Finanzmanagem ent und Rechnungswesen	221.460	2.145.573	-1.924.113	0	0	0	-1.924.113	0	0	0	0
01.11.	Recht	2.000	916.503	-914.503	0	0	0	-914.503	0	0	0	0
01.12.	Gebäudewirtscha ft	10.074	3.607.727	-3.597.653	3.410.000	11.510.000	-8.100.000	-11.697.653	0	0	0	-32.790.700
01.13.	Grundstücksman agement	337.706	1.680.730	-1.343.024	1.342.000	7.553.000	-6.211.000	-7.554.024	0	0	0	0
01.14.	Interner technischer Service	34.105	11.981.426	-11.947.321	635.000	2.890.730	-2.255.730	-14.203.051	0	0	0	-350.000
02.	Sicherheit und Ordnung	9.604.812	14.132.067	-4.527.255	142.000	5.564.527	-5.422.527	-9.949.782	0	0	0	-4.850.000
02.01.	Ordnungsangele genheiten	2.343.650	4.268.044	-1.924.394	0	34.027	-34.027	-1.958.421	0	0	0	0
02.02.	Statistik und Wahlen	65.150	100.831	-35.681	0	0	0	-35.681	0	0	0	0
02.03.	Brandschutz	128.600	4.023.159	-3.894.559	142.000	4.249.000	-4.107.000	-8.001.559	0	0	0	-4.850.000
02.04.	Rettungsdienst	7.067.412	5.740.033	1.327.379	0	1.281.500	-1.281.500	45.879	0	0	0	0
03.	Schulträgeraufgab en	1.833.050	11.971.694	-10.138.644	1.410.950	6.268.517	-4.857.567	-14.996.211	0	0	0	-8.230.000
03.01.	Grundschulen	6.000	2.843.032	-2.837.032	1.041.000	4.187.246	-3.146.246	-5.983.278	0	0	0	-3.680.000
03.02.	Hauptschulen	1.000	416.347	-415.347	0	105.600	-105.600	-520.947	0	0	0	0
03.03.	Realschulen	2.500	1.123.313	-1.120.813	13.000	536.220	-523.220	-1.644.033	0	0	0	-3.980.000

03.04.	Gymnasien	5.750	1.449.380	-1.443.630	188.950	553.400	-364.450	-1.808.080	0	0	0	-570.000
03.05.	Gesamtschulen	500	868.782	-868.282	0	28.141	-28.141	-896.423	0	0	0	0
03.06.	Förderschulen	819.800	681.737	138.063	0	7.410	-7.410	130.653	0	0	0	0
03.08.	Schülerbeförderung	0	2.118.300	-2.118.300	0	0	0	-2.118.300	0	0	0	0
03.09.	Fördermaßnahmen für Schüler	559.700	748.210	-188.510	20.000	20.000	0	-188.510	0	0	0	0

Haushaltsquerschnitt 2024 Finanzplan (in €)

Produktbereich Produktgruppe		Einzahlungen aus lfd. Verwaltungs-tätigkeit	Auszahlungen aus lfd. Verwaltungs-tätigkeit	Saldo aus lfd. Verwaltungs-tätigkeit	Einzahlungen aus Investitions-tätigkeit	Auszahlungen aus Investitions-tätigkeit	Saldo aus Investitions-tätigkeit	Finanzmittel-überschuss/ -fehlbetrag	Einzahlungen aus Finenzierungs-tätigkeit	Auszahlungen aus Finanzierungs-tätigkeit	Saldo aus Finanzierungs-tätigkeit	Verpflich-tungs-ermächti-gungen
03.10.	Sonstige schulische Aufgaben	437.800	1.722.593	-1.284.793	148.000	830.500	-682.500	-1.967.293	0	0	0	0
04.	Kultur und Wissenschaft	3.451.844	8.359.296	-4.907.452	0	909.000	-909.000	-5.816.452	0	0	0	0
04.01.	Heimat- und sonstige Kulturpflege	101.150	650.812	-549.662	0	6.000	-6.000	-555.662	0	0	0	0
04.03.	Volkshochschulen	2.237.704	2.251.524	-13.820	0	5.000	-5.000	-18.820	0	0	0	0
04.05.	Musikschulen	760.840	2.076.583	-1.315.743	0	13.500	-13.500	-1.329.243	0	0	0	0
04.06.	Büchereien	61.350	821.998	-760.648	0	193.500	-193.500	-954.148	0	0	0	0
04.07.	Nichtwissenschaftliche Museen, Sammlungen	69.600	1.009.650	-940.050	0	689.000	-689.000	-1.629.050	0	0	0	0
04.08.	Theater	221.200	1.548.729	-1.327.529	0	2.000	-2.000	-1.329.529	0	0	0	0
05.	Soziale Leistungen	5.106.230	10.483.697	-5.377.467	10	50.582	-50.572	-5.428.039	0	0	0	0
05.01.	Grundversorgung und Hilfen in besonderen Lebenslagen	50	376.695	-376.645	0	0	0	-376.645	0	0	0	0
05.02.	Hilfen für Asylbewerber	2.064.040	4.580.399	-2.516.359	10	50.582	-50.572	-2.566.931	0	0	0	0
05.05.	Betreuungsleistungen	39.090	1.020.992	-981.902	0	0	0	-981.902	0	0	0	0
05.06.	Unterhaltsvorschussleistungen	2.930.000	3.979.794	-1.049.794	0	0	0	-1.049.794	0	0	0	0

05.07.	Grundsicherung für Arbeitssuchende	0	11.400	-11.400	0	0	0	-11.400	0	0	0	0
05.09.	Sonstige Soziale Hilfen und Leistungen	54.000	267.808	-213.808	0	0	0	-213.808	0	0	0	0
05.10.	Förderung von Trägern der Wohlfahrtspflege	19.050	246.609	-227.559	0	0	0	-227.559	0	0	0	0
06.	Kinder-, Jugend- und Familienhilfe	26.096.050	61.839.885	-35.743.835	100.000	717.814	-617.814	-36.361.649	0	0	0	-710.000
06.02.	Tageseinrichtungen für Kinder	23.191.150	41.730.278	-18.539.128	100.000	715.814	-615.814	-19.154.942	0	0	0	-710.000
06.03.	Kinder- und Jugendarbeit	242.150	1.428.855	-1.186.705	0	0	0	-1.186.705	0	0	0	0
06.04.	Einrichtungen der Jugendarbeit	44.000	304.745	-260.745	0	2.000	-2.000	-262.745	0	0	0	0

Haushaltsquerschnitt 2024 Finanzplan (in €)

Produktbereich Produktgruppe		Einzahlungen aus lfd. Verwaltungs-tätigkeit	Auszahlungen aus lfd. Verwaltungs-tätigkeit	Saldo aus lfd. Verwaltungs-tätigkeit	Einzahlungen aus Investitions-tätigkeit	Auszahlungen aus Investitions-tätigkeit	Saldo aus Investitions-tätigkeit	Finanzmittel-überschuss/ -fehlbetrag	Einzahlungen aus Finenzierungs-tätigkeit	Auszahlungen aus Finanzierungs-tätigkeit	Saldo aus Finanzierungs-tätigkeit	Verpflich-tungs-ermächti-gungen
06.05.	Sonstige Leistungen zur Förderung junger Menschen und Familien	2.618.750	18.376.007	-15.757.257	0	0	0	-15.757.257	0	0	0	0
07.	Gesundheitsdienste	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
08.	Sportförderung	169.135	1.044.874	-875.739	627.000	1.110.330	-483.330	-1.359.069	0	0	0	0
08.02.	Förderung des Sports	166.500	561.530	-395.030	0	90.000	-90.000	-485.030	0	0	0	0
08.03.	Sportstätten und Bäder (Freisportanlagen)	2.635	483.344	-480.709	627.000	1.020.330	-393.330	-874.039	0	0	0	0
09.	Räumliche Planung und Entwicklung, Geoinformationen	343.900	2.240.468	-1.896.568	775.200	2.932.000	-2.156.800	-4.053.368	0	0	0	-4.076.500
09.01.	Räumliche Planung	20.000	902.702	-882.702	0	0	0	-882.702	0	0	0	0

09.02.	Städtebauliche Entwicklungsmaßnahmen	268.100	615.556	-347.456	775.200	2.912.000	-2.136.800	-2.484.256	0	0	0	-4.076.500
09.03.	Vermessung/Geodaten	10.800	475.855	-465.055	0	20.000	-20.000	-485.055	0	0	0	0
09.06.	Grundstückswertermittlung	45.000	246.355	-201.355	0	0	0	-201.355	0	0	0	0
10.	Bauen und Wohnen	572.500	1.467.808	-895.308	0	0	0	-895.308	0	0	0	0
10.01.	Bau- und Grundstücksordnung	522.000	911.999	-389.999	0	0	0	-389.999	0	0	0	0
10.02.	Denkmalschutz u. Denkmalpflege	20.000	164.118	-144.118	0	0	0	-144.118	0	0	0	0
10.04.	Wohnungsbauförderung (Wohngeld)	30.500	391.691	-361.191	0	0	0	-361.191	0	0	0	0
11.	Ver- und Entsorgung	13.079.343	5.340.792	7.738.551	564.464	1.660.500	-1.096.036	6.642.515	10.000.000	10.000.000	0	-335.500
11.05.	Kombinierte Versorgung	6.435.193	0	6.435.193	564.464	0	564.464	6.999.657	10.000.000	10.000.000	0	0
11.06.	Abfallwirtschaft	6.639.750	5.339.992	1.299.758	0	105.500	-105.500	1.194.258	0	0	0	-105.500
12.	Verkehrsflächen und -anlagen, ÖPNV	2.746.821	7.931.109	-5.184.288	1.252.000	4.696.346	-3.444.346	-8.628.634	0	0	0	-11.628.700

Haushaltsquerschnitt 2024 Finanzplan (in €)

Produktbereich Produktgruppe		Einzahlungen aus lfd. Verwaltungstätigkeit	Auszahlungen aus lfd. Verwaltungstätigkeit	Saldo aus lfd. Verwaltungstätigkeit	Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	Saldo aus Investitionstätigkeit	Finanzmittelüberschuss/ -fehlbetrag	Einzahlungen aus Finenzierungstätigkeit	Auszahlungen aus Finanzierungstätigkeit	Saldo aus Finanzierungstätigkeit	Verpflichtungsermächtigungen
12.01.	Gemeindestraße n	770.000	5.928.250	-5.158.250	1.232.500	4.661.346	-3.428.846	-8.587.096	0	0	0	-11.593.700
12.06.	Parkeinrichtunge n	1.100.000	205.737	894.263	19.500	35.000	-15.500	878.763	0	0	0	-35.000
12.07.	ÖPNV	0	667.168	-667.168	0	0	0	-667.168	0	0	0	0
12.08.	Straßenreinigung	876.821	1.129.954	-253.133	0	0	0	-253.133	0	0	0	0
13.	Natur- und Landschaftspflege	6.044.960	7.559.378	-1.514.418	309.700	2.667.988	-2.358.288	-3.872.706	0	0	0	-1.031.500

13.01.	Öffentliches Grün, Landschaftsbau	5.001.010	6.390.796	-1.389.786	164.700	539.760	-375.060	-1.764.846	0	0	0	-883.500
13.02.	Naturschutz und Landschaftspfleg e	10.000	245.448	-235.448	25.000	90.000	-65.000	-300.448	0	0	0	0
13.04.	Öffentliche Gewässer, Wasserbauliche Anlagen	0	377.235	-377.235	120.000	1.943.750	-1.823.750	-2.200.985	0	0	0	0
13.06.	Friedhofs- und Bestattungswese n	1.033.950	545.899	488.051	0	94.478	-94.478	393.573	0	0	0	-148.000
14.	Umweltschutz	0	127.978	-127.978	0	10.200	-10.200	-138.178	0	0	0	0
14.01.	Besondere Dienstleistungen im Umweltmanage ment	0	127.978	-127.978	0	10.200	-10.200	-138.178	0	0	0	0
15.	Wirtschaft und Tourismus	272.873	876.348	-603.475	516.515	55.000	461.515	-141.960	0	0	0	0
15.01.	Wirtschaftsförder ung	32.873	0	32.873	516.515	0	516.515	549.388	0	0	0	0
15.02.	Tourismus	240.000	876.348	-636.348	0	55.000	-55.000	-691.348	0	0	0	0
16.	Allgemeine Finanzwirtschaft	145.187.763	55.531.602	89.656.161	41.851.595	20.000.000	21.851.595	111.507.756	22.500.000	2.382.741	20.117.259	0
16.01.	Steuern, allgemeine Zuweisungen, allgemeine Umlagen	143.670.411	53.790.000	89.880.411	6.850.163	0	6.850.163	96.730.574	0	0	0	0
16.02.	Sonstige allg. Finanzwirtschaft	1.517.352	1.741.602	-224.250	35.001.432	20.000.000	15.001.432	14.777.182	22.500.000	2.382.741	20.117.259	0

Organisationsübersicht Stadtverwaltung Lippstadt

STADT LIPPSTADT
Postfach 25 40 • 59535 Lippstadt
☎ 0 29 41 / 980-0
Telefax: 0 29 41 / 7 81 11
E-Mail: post@stadt-lippstadt.de

Bürgermeister 01
Arne Moritz ☎ 375

Allg. Vertreter 02
Erster Beigeordneter und Kämmerer Stephan Tydecks ☎ 389
Geschäftsbereich 3, 5, 6 und BBH

Büro des Bürgermeisters 011
Pressestelle
Ideen- und Beschwerdestelle
Julia Köller ☎ 313

Fachbereich 1
Zentraler Service

Hartmut Neutzler
☎ 377

Fachdienst 10
Organisation
Andreas Flaßkamp ☎ 374

Fachdienst 11
Personal
Jutta Kleegräfe ☎ 370

Fachdienst 16
Kultur und Weiterbildung mit den Instituten
Wolfgang Streblow ☎ 284

- Thomas-Valentin-Stadtbücherei (42)
  Tahnee Exner ☎ 250
- Volkshochschule (43)
  Nadine Zittlau
  ☎ 289525
- Conrad-Hansen-Musikschule (44)
  Michael Ressel ☎ 9740
- Archiv (47)
  Dr. Claudia Becker ☎ 265
- Museum (48)
  Dr. Christine Schönebeck
  ☎ 260

Fachbereich 2
Finanzen und Liegenschaften

N.N.
☎ 379

Fachdienst 20
Finanzservice und Controlling
Matthias Hauschild ☎ 380

Fachdienst 22
Vollstreckung
Frank Bußhaus ☎ 344

Fachdienst 23
Liegenschaften
Joachim Dreibrodt ☎ 506

Fachbereich 3
Recht und Ordnung

Joachim Elliger
☎ 510

Fachdienst 30
Recht
Joachim Elliger ☎ 510

Fachdienst 32
Sicherheit und Ordnung
Thorsten Schmidt ☎ 537

Fachdienst 33
Einwohnerwesen
Andrea Müller ☎ 650

Fachdienst 34
Personenstand
Barbara Horenkamp ☎ 460

Fachdienst 36
Ausländerwesen
Petra Jahn ☎ 677

Fachdienst 37
Brandschutz/Rettungsdienst
Christian Meyer ☎ 201

Fachbereich 5
Familie, Schule und Soziales

Manfred Strieth
☎ 690

Fachdienst 40
Schule
Uwe Thiesmann ☎ 722

Fachdienst 50
Soziale Leistungen
Olaf Blanke ☎ 657

Fachdienst 51
Kindertagesbetreuung
Philipp Maron ☎ 701

Fachdienst 52
Jugend und Familie
Kerstin Beckschulte ☎ 750

Fachdienst 53
Soziales und Integration
Sonja von Zons ☎ 717

Fachdienst 55
Kinder- und Jugendarbeit
Frank Osinski ☎ 703

Fachbereich 6
Stadtentwicklung und Bauen

Heinrich Horstmann
☎ 425

Fachdienst 60
Bauverwaltung
Ulrike Möring ☎ 428

Fachdienst 61
Stadtplanung und Umweltschutz
Björn Bühlmeier ☎ 409

Fachdienst 62
GeoService und Wertermittlung
Christian Kißler ☎ 586

Fachdienst 63
Bauordnung und Denkmalschutz
Fritz Burghardt ☎ 424

Fachdienst 65
Gebäudewirtschaft
Jörg Veenhof ☎ 478

Fachdienst 66
Straßenbau
Alfons Strümper ☎ 561

Fachdienst 67
Grünflächen, Spielen und Sport
Christian Kleineheilmann
☎ 495

Baubetriebshof
(BBH)

Daniel Utzel
☎ 9601

Kaufmännische Abteilung (81)

Technische Abteilung (82)

Örtliche Rechnungsprüfung 14
Dietmar Fleige
☎ 514

Gleichstellungsstelle 15
Daniela Franken
☎ 330

Personalrat
Michael Schaefer
☎ 526

Stand: Februar 2024

Budget 1

NKF-Produktstruktur im Fachbereich Zentraler Service

Nr.	Produktbereich	Nr.	Produktgruppe	Nr.	Produkt	FD
01	Innere Verwaltung	01	Organisations-management	02	Beschaffung und Logistik	10
				04	Informationstechnik	10
				05	Verwaltungsführung/ Organisation	10
				06	Digitalisierung und Innovation	10
		08	Personal- management	01	Personalsteuerung/ Personalentwicklung/ Ausbildung	11
				02	Personalbetreuung	11
				03	Allgemeine Personal-aufwendungen	11
02	Sicherheit und Ordnung	02	Statistik und Wahlen	01	Auftragsstatistiken, Wahlen/Bürgerbegehren	10
04	Kultur und Wissenschaft	01	Heimat- und sonstige Kulturpflege	01	Kulturverwaltung	16
		03	Volkshochschulen	01	Volkshochschule	16
		05	Musikschulen	01	Conrad-Hansen-Musikschule	16
		06	Büchereien	01	Thomas-Valentin-Stadtbücherei	16
		07	Nichtwissenschaft- liche Museen, Sammlungen	01	Stadtarchiv	16
				02	Stadtmuseum/ Städt. Kunstbesitz	16
		08	Theater	01	Stadttheater	16
01	Innere Verwaltung	01	Organisations-management	01	Politische Gremien	011
				03	Presse u. Öffentlichkeitsarbeit/ Repräsentationen	011
01	Innere Verwaltung	03	Gleichstellung	01	Gleichstellung von Frau und Mann	15
01	Innere Verwaltung	04	Beschäftigten- vertretung	01	Personalrat	11
01	Innere Verwaltung	05	Rechnungsprüfung	01	Örtliche Rechnungsprüfung	14

Produktbeschreibung Produkt 01.01.01 Politische Gremien

Beschreibung	- Beratung von Mandatsträgern - Planung, Koordination und Abwicklung des Sitzungsdienstes
Budgetverantwort.	Herr Neutzler
Produktverantwort.	Frau Köller
Politische Gremien	Rat, Haupt- und Finanzausschuss
Auftragsgrundlage	GO NW, Hauptsatzung, Geschäftsordnung für den Rat und die Ausschüsse, Zuständigkeitsordnung, Ehrenordnung, EntschVO, Beschlüsse des Rates und der Ausschüsse
Ziele	Optimierung der Zusammenarbeit von Verwaltung und Politik
Zielgruppe	Rats- und Ausschussmitglieder

Teilergebnisplan Produkt 01.01.01 Politische Gremien

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2022	Ansatz 2023	Ansatz 2024	Plan 2025	Plan 2026	Plan 2027
07	+ Sonstige ordentliche Erträge	2.196,01	15.985	14.130	0	0	0
10	**= Ordentliche Erträge**	**2.196,01**	**15.985**	**14.130**	**0**	**0**	**0**
11	- Personalaufwendungen	354.407,21	326.795	390.661	398.423	402.893	409.620
13	- Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	216,94	524	516	581	581	581
14	- Bilanzielle Abschreibungen	692,67	792	693	693	693	693
15	- Transferaufwendungen	2.400,00	4.350	4.350	15.000	15.000	4.350
16	- Sonstige ordentliche Aufwendungen	672.217,30	688.481	701.296	714.169	727.297	740.686
17	**= Ordentliche Aufwendungen**	**1.029.934,12**	**1.020.942**	**1.097.516**	**1.128.866**	**1.146.464**	**1.155.930**
18	**= Ordentliches Ergebnis (= Zeilen 10 und 17)**	**-1.027.738,11**	**-1.004.957**	**-1.083.386**	**-1.128.866**	**-1.146.464**	**-1.155.930**
21	**= Finanzergebnis (= Zeilen 19 und 20)**	**0,00**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**
22	**= Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit (= Zeilen 18 und 21)**	**-1.027.738,11**	**-1.004.957**	**-1.083.386**	**-1.128.866**	**-1.146.464**	**-1.155.930**
25	**= Außerordentliches Ergebnis (= Zeilen 23 und 24)**	**0,00**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**
26	**= Jahresergebnis (= Zeilen 22 und 25)**	**-1.027.738,11**	**-1.004.957**	**-1.083.386**	**-1.128.866**	**-1.146.464**	**-1.155.930**
26T	**= Ergebnis vor Berücks. der int. Leist.bez. (= Zeilen 22 und 25)**	**-1.027.738,11**	**-1.004.957**	**-1.083.386**	**-1.128.866**	**-1.146.464**	**-1.155.930**
29T	**= Teilergebnis (= Zeilen 26T, 27T, 28T)**	**-1.027.738,11**	**-1.004.957**	**-1.083.386**	**-1.128.866**	**-1.146.464**	**-1.155.930**

Teilfinanzplan Produkt 01.01.01 Politische Gremien

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2022	Ansatz 2023	Ansatz 2024	VE	Plan 2025	Plan 2026	Plan 2027
07	+ Sonstige Einzahlungen	1.800,00	0	0	0	0	0	0
09	**= Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit**	**1.800,00**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**
10	- Personalauszahlungen	305.975,71	290.703	355.600	0	362.712	369.964	377.364
12	- Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen	216,94	524	516	0	581	581	581

14	- Transferauszahlungen	2.400,00	4.350	4.350	0	15.000	15.000	4.350

Teilfinanzplan Produkt 01.01.01 Politische Gremien

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2022	Ansatz 2023	Ansatz 2024	VE	Plan 2025	Plan 2026	Plan 2027
15	- Sonstige Auszahlungen	652.854,55	688.481	701.296	0	714.169	727.297	740.686
16	**= Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit**	**961.447,20**	**984.058**	**1.061.762**	**0**	**1.092.462**	**1.112.842**	**1.122.981**
17	**= Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit (= Zeilen 9 und 16)**	**-959.647,20**	**-984.058**	**-1.061.762**	**0**	**-1.092.462**	**-1.112.842**	**-1.122.981**
23	**= Einzahlungen aus Investitionstätigkeit**	**0,00**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**
30	**= Auszahlungen aus Investitionstätigkeit**	**0,00**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**
31	**= Saldo aus Investitionstätigkeit (= Zeilen 23 und 30)**	**0,00**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**
32	**= Finanzmittelüberschuss/ -fehlbetrag (= Zeilen 17 und 31)**	**-959.647,20**	**-984.058**	**-1.061.762**	**0**	**-1.092.462**	**-1.112.842**	**-1.122.981**
37	**= Saldo aus Finanzierungstätigkeit**	**0,00**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**

Erläuterungen

Für die Mitglieder kommunaler Vertretungen und Ausschüsse werden nach Maßgabe der Hauptsatzung i.V.m. der Entschädigungsverordnung Aufwandsentschädigungen u.ä. gezahlt. Hierzu gehören Aufwandsentschädigungen für Ratsmitglieder, Ausschussvorsitzende, Ehrenbeamte, stellv. Bürgermeister und Ortsvorsteher, Sitzungsgelder und Fahrtkosten für Rats- und Ausschussmitglieder. Zudem sind hier auch die Zuwendungen (Geldleistungen) an die Fraktionen gem. § 56 Abs. 3 S. 2 GO veranschlagt.

Produktbeschreibung Produkt 01.01.02 Beschaffung und Logistik

Beschreibung	- Bereitstellung zentraler Ressourcen und Erbringung von Dienstleistungen - Logistik
Budgetverantwort.	Herr Neutzler
Produktverantwort.	Herr Flaßkamp
Politische Gremien	Rat, Haupt- und Finanzausschuss
Auftragsgrundlage	GWB, VgV, UVgO, VOB, städt. Vergabeordnung und viele andere spezielle Regelungen
Ziele	Schaffung der Rahmenbedingungen für einen zweckmäßigen Arbeitsablauf
Zielgruppe	alle Organisationseinheiten, politische Gremien

Teilergebnisplan Produkt 01.01.02 Beschaffung und Logistik

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2022	Ansatz 2023	Ansatz 2024	Plan 2025	Plan 2026	Plan 2027
02	+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen	904,00	1.003	904	904	904	904
05	+ Privatrechtliche Leistungsentgelte	187,05	0	0	0	0	0
06	+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen	34.033,67	23.000	23.000	23.000	23.000	23.000
07	+ Sonstige ordentliche Erträge	1.144,85	0	0	0	0	0
10	**= Ordentliche Erträge**	**36.269,57**	**24.003**	**23.904**	**23.904**	**23.904**	**23.904**
11	- Personalaufwendungen	499.214,64	528.530	602.698	614.682	622.312	632.984
13	- Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	5.656,47	699	688	774	774	774
14	- Bilanzielle Abschreibungen	6.411,86	6.059	6.412	6.412	6.412	6.412
16	- Sonstige ordentliche Aufwendungen	355.680,20	95.091	74.485	74.623	74.760	74.898
17	**= Ordentliche Aufwendungen**	**866.963,17**	**630.379**	**684.283**	**696.491**	**704.258**	**715.068**
18	**= Ordentliches Ergebnis (= Zeilen 10 und 17)**	**-830.693,60**	**-606.376**	**-660.379**	**-672.587**	**-680.354**	**-691.164**
21	**= Finanzergebnis (= Zeilen 19 und 20)**	**0,00**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**
22	**= Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit (= Zeilen 18 und 21)**	**-830.693,60**	**-606.376**	**-660.379**	**-672.587**	**-680.354**	**-691.164**
25	**= Außerordentliches Ergebnis (= Zeilen 23 und 24)**	**0,00**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**
26	**= Jahresergebnis (= Zeilen 22 und 25)**	**-830.693,60**	**-606.376**	**-660.379**	**-672.587**	**-680.354**	**-691.164**
26T	**= Ergebnis vor Berücks. der int. Leist.bez. (= Zeilen 22 und 25)**	**-830.693,60**	**-606.376**	**-660.379**	**-672.587**	**-680.354**	**-691.164**
28T	- Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	2.364,88	8.029	8.031	8.382	8.501	8.628
29T	**= Teilergebnis (= Zeilen 26T, 27T, 28T)**	**-833.058,48**	**-614.405**	**-668.410**	**-680.969**	**-688.855**	**-699.792**

Teilfinanzplan Produkt 01.01.02 Beschaffung und Logistik

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2022	Ansatz 2023	Ansatz 2024	VE	Plan 2025	Plan 2026	Plan 2027
05	+ Privatrechtliche Leistungsentgelte	187,05	0	0	0	0	0	0

06	+ Kostenerstattungen, Kostenumlagen	37.635,85	23.000	23.000	0	23.000	23.000	23.000
07	+ Sonstige Einzahlungen	1.144,85	0	0	0	0	0	0

Teilfinanzplan Produkt 01.01.02 Beschaffung und Logistik

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2022	Ansatz 2023	Ansatz 2024	VE	Plan 2025	Plan 2026	Plan 2027
09	**= Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit**	**38.967,75**	**23.000**	**23.000**	**0**	**23.000**	**23.000**	**23.000**
10	- Personalauszahlungen	471.987,04	480.407	555.950	0	567.069	578.408	589.976
12	- Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen	5.656,47	699	688	0	774	774	774
15	- Sonstige Auszahlungen	343.939,31	46.691	22.085	0	22.223	22.360	22.498
16	**= Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit**	**821.582,82**	**527.797**	**578.723**	**0**	**590.066**	**601.542**	**613.248**
17	**= Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit (= Zeilen 9 und 16)**	**-782.615,07**	**-504.797**	**-555.723**	**0**	**-567.066**	**-578.542**	**-590.248**
18	+ Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen	5.937,84	0	0	0	0	0	0
23	**= Einzahlungen aus Investitionstätigkeit**	**5.937,84**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**
26	- Auszahlungen für den Erwerb von bew. Anlageverm.	21.410,91	211.400	115.400	0	1.406.180	1.306.180	70.400
30	**= Auszahlungen aus Investitionstätigkeit**	**21.410,91**	**211.400**	**115.400**	**0**	**1.406.180**	**1.306.180**	**70.400**
31	**= Saldo aus Investitionstätigkeit (= Zeilen 23 und 30)**	**-15.473,07**	**-211.400**	**-115.400**	**0**	**-1.406.180**	**-1.306.180**	**-70.400**
32	**= Finanzmittelüberschuss/ -fehlbetrag (= Zeilen 17 und 31)**	**-798.088,14**	**-716.197**	**-671.123**	**0**	**-1.973.246**	**-1.884.722**	**-660.648**
37	**= Saldo aus Finanzierungstätigkeit**	**0,00**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**

Investitionen in T€ Produkt 01.01.02 Beschaffung und Logistik

Nr. Bezeichnung	Jahres-ergebnis 2022	Ansatz 2023	Ansatz 2024	VE	Finanzplan 2025	Finanzplan 2026	Finanzplan 2027	Gesamt
B01012002 Geräte u. Ausstattung. über 800 € - außerh. Festw.	-1,7	-18,0	-18,0	0,0	-18,0	-18,0	-18,0	0,0
18 + Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen	5,9	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0
26 - Auszahlungen für den Erwerb von bew. Anlageverm.	7,6	18,0	18,0	0,0	18,0	18,0	18,0	0,0

B01012003 Einrichtung Mobiliar und IT Stadthausneubau	0,0	-100,0	0,0	0,0	-1.335,8	-1.235,8	0,0	0,0
26 - Auszahlungen für den Erwerb von bew. Anlageverm.	0,0	100,0	0,0	0,0	1.335,8	1.235,8	0,0	0,0

Investitionen in T€ Produkt 01.01.02 Beschaffung und Logistik

Nr. Bezeichnung	Jahres-ergebnis 2022	Ansatz 2023	Ansatz 2024	VE	Finanzplan 2025	Finanzplan 2026	Finanzplan 2027	Gesamt
B01012005 Anschaffung von Defibrillatoren	0,0	-45,0	-45,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0
26 - Auszahlungen für den Erwerb von bew. Anlageverm.	0,0	45,0	45,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0
B01012100 Arbeitsplatzmobiliar - Festwerte	-13,8	-48,4	-52,4	0,0	-52,4	-52,4	-52,4	0,0
26 - Auszahlungen für den Erwerb von bew. Anlageverm.	13,8	48,4	52,4	0,0	52,4	52,4	52,4	0,0
Gesamtsumme Auszahlungen	**-21,4**	**-211,4**	**-115,4**	**0,0**	**-1.406,2**	**-1.306,2**	**-70,4**	**0,0**
Gesamtsumme Einzahlungen	**5,9**	**0,0**	**0,0**	**0,0**	**0,0**	**0,0**	**0,0**	**0,0**
Gesamtsumme	**-15,5**	**-211,4**	**-115,4**	**0,0**	**-1.406,2**	**-1.306,2**	**-70,4**	**0,0**

Erläuterungen

Beschaffung und Bereitstellung der erforderlichen Infrastruktur für die Aufgaben des inneren Dienstbetriebes werden hierdurch gewährleistet. Es handelt sich insbesondere um die

- Geschäftsaufwendungen, wie z. B. Entgelte für Post und Telekommunikation, Ausgaben für Bürobedarf, usw.

- Anschaffungen von Geräten, Ausstattungs-, Ausrüstungs- und Gebrauchsgegenständen für den Verwaltungsbereich

- Wartung, Instandsetzung von Maschinen, Geräten, Ausstattungsgegenständen für den Verwaltungsbereich.

Produktbeschreibung Produkt 01.01.03 Presse- u. Öffentlichkeitsarbeit/Repräsentationen

Beschreibung	- Information der Einwohner/innen über Medien - Presserechtliche Internetverantwortung - Repräsentationsaufgaben - Städtepartnerschaft und Patenschaften
Budgetverantwort.	Herr Neutzler
Produktverantwort.	Frau Köller
Politische Gremien	Rat, Ausschüsse
Auftragsgrundlage	GO NW, Pressegesetz, Dienstanweisung
Ziele	1. Transparenz des Verwaltungshandelns 2. Kontaktpflege und Außendarstellung der Stadt/ der Verwaltung
Zielgruppe	Bürgerinnen und Bürger der Stadt und der Partner/Patenstädte, Besucherinnen und Besucher

Teilergebnisplan Produkt 01.01.03 Presse- u. Öffentlichkeitsarbeit/Repräsentationen

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2022	Ansatz 2023	Ansatz 2024	Plan 2025	Plan 2026	Plan 2027
02	+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen	345,41	0	0	0	0	0
05	+ Privatrechtliche Leistungsentgelte	1.650,00	100	120	120	120	120
07	+ Sonstige ordentliche Erträge	2.404,78	3.573	3.170	30	30	30
10	**= Ordentliche Erträge**	**4.400,19**	**3.673**	**3.290**	**150**	**150**	**150**
11	- Personalaufwendungen	261.991,87	274.639	294.134	299.996	304.559	310.103
13	- Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	0,00	215	212	238	238	238
14	- Bilanzielle Abschreibungen	281,98	282	282	282	282	282
15	- Transferaufwendungen	1.130,00	1.130	1.130	1.130	1.130	1.130
16	- Sonstige ordentliche Aufwendungen	70.334,34	92.813	96.489	89.281	88.574	88.116
17	**= Ordentliche Aufwendungen**	**333.738,19**	**369.079**	**392.247**	**390.927**	**394.783**	**399.869**
18	**= Ordentliches Ergebnis (= Zeilen 10 und 17)**	**-329.338,00**	**-365.406**	**-388.957**	**-390.777**	**-394.633**	**-399.719**
21	**= Finanzergebnis (= Zeilen 19 und 20)**	**0,00**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**
22	**= Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit (= Zeilen 18 und 21)**	**-329.338,00**	**-365.406**	**-388.957**	**-390.777**	**-394.633**	**-399.719**
24	- Außerordentliche Aufwendungen	5.919,91	0	0	0	0	0
25	**= Außerordentliches Ergebnis (= Zeilen 23 und 24)**	**-5.919,91**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**
26	**= Jahresergebnis (= Zeilen 22 und 25)**	**-335.257,91**	**-365.406**	**-388.957**	**-390.777**	**-394.633**	**-399.719**
26T	**= Ergebnis vor Berücks. der int. Leist.bez. (= Zeilen 22 und 25)**	**-335.257,91**	**-365.406**	**-388.957**	**-390.777**	**-394.633**	**-399.719**
28T	- Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	3.673,85	0	0	0	0	0
29T	**= Teilergebnis (= Zeilen 26T, 27T, 28T)**	**-338.931,76**	**-365.406**	**-388.957**	**-390.777**	**-394.633**	**-399.719**

Teilfinanzplan Produkt 01.01.03 Presse- u. Öffentlichkeitsarbeit/Repräsentationen

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2022	Ansatz 2023	Ansatz 2024	VE	Plan 2025	Plan 2026	Plan 2027

02	+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen	345,41	0	0	0	0	0	0

Teilfinanzplan Produkt 01.01.03 Presse- u. Öffentlichkeitsarbeit/Repräsentationen

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2022	Ansatz 2023	Ansatz 2024	VE	Plan 2025	Plan 2026	Plan 2027
05	+ Privatrechtliche Leistungsentgelte	0,00	100	120	0	120	120	120
07	+ Sonstige Einzahlungen	2.345,90	20	30	0	30	30	30
09	**= Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit**	**2.691,31**	**120**	**150**	**0**	**150**	**150**	**150**
10	- Personalauszahlungen	251.506,93	259.832	279.750	0	285.345	291.050	296.870
12	- Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen	0,00	215	212	0	238	238	238
14	- Transferauszahlungen	1.130,00	1.130	1.130	0	1.130	1.130	1.130
15	- Sonstige Auszahlungen	68.851,55	92.813	96.489	0	89.281	88.574	88.116
16	**= Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit**	**321.488,48**	**353.990**	**377.581**	**0**	**375.994**	**380.992**	**386.354**
17	**= Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit (= Zeilen 9 und 16)**	**-318.797,17**	**-353.870**	**-377.431**	**0**	**-375.844**	**-380.842**	**-386.204**
23	**= Einzahlungen aus Investitionstätigkeit**	**0,00**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**
30	**= Auszahlungen aus Investitionstätigkeit**	**0,00**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**
31	**= Saldo aus Investitionstätigkeit (= Zeilen 23 und 30)**	**0,00**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**
32	**= Finanzmittelüberschuss/ -fehlbetrag (= Zeilen 17 und 31)**	**-318.797,17**	**-353.870**	**-377.431**	**0**	**-375.844**	**-380.842**	**-386.204**
37	**= Saldo aus Finanzierungstätigkeit**	**0,00**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**

Erläuterungen

Für die Außendarstellung und Kontaktpflege zu den verschiedensten Gruppen werden entsprechende Ermächtigungen benötigt. Zu erwähnen sind in diesem Zusammenhang besonders die Kosten für Repräsentationsverpflichtungen /Ehrengeschenke für Altersjubiläen.

Ferner ist diesem Produkt die "Ideen- und Beschwerdestelle" der Stadt Lippstadt zugeordnet.

Produktbeschreibung Produkt 01.01.04 Informationstechnik

Beschreibung	- Bereitstellung und Unterhaltung der gesamten städt. IT - Auswahl, Pflege und Wartung von Softwareanwendungen sowie der eingesetzten Hardwaresysteme - Konzeptionierung der gesamten IT-Infrastruktur - Beratung, Schulung und Unterstützung der Anwender - E-Government; insbes. Inhalte des städt. Serviceportals
Budgetverantwort.	Herr Neutzler
Produktverantwort.	Herr Flaßkamp
Politische Gremien	Rat, Haupt- und Finanzausschuss
Auftragsgrundlage	EGovG, OZG und viele spezifische Einzelregelungen
Ziele	- Bereitstellung einer am Stand der Technik orientierten IT-Ausstattung - E-Government-Angebote für Bürgerinnen und Bürger
Zielgruppe	alle Organisationseinheiten, Bürgerinnen und Bürger

Teilergebnisplan Produkt 01.01.04 Informationstechnik

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2022	Ansatz 2023	Ansatz 2024	Plan 2025	Plan 2026	Plan 2027
02	+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen	19.351,71	15.291	17.615	17.615	17.615	17.615
05	+ Privatrechtliche Leistungsentgelte	2.220,00	2.000	2.000	2.000	2.000	2.000
06	+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen	1.200,44	1.100	1.100	1.100	1.100	1.100
07	+ Sonstige ordentliche Erträge	18.178,22	0	0	0	0	0
10	**= Ordentliche Erträge**	**40.950,37**	**18.391**	**20.715**	**20.715**	**20.715**	**20.715**
11	- Personalaufwendungen	659.990,67	690.475	760.890	776.095	790.719	806.192
13	- Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	434.352,21	533.134	628.132	628.149	628.149	628.149
14	- Bilanzielle Abschreibungen	201.819,88	233.083	202.495	202.495	205.932	205.932
16	- Sonstige ordentliche Aufwendungen	1.132.252,33	1.289.573	1.530.648	1.540.675	1.545.701	1.550.728
17	**= Ordentliche Aufwendungen**	**2.428.415,09**	**2.746.265**	**3.122.165**	**3.147.414**	**3.170.501**	**3.191.001**
18	**= Ordentliches Ergebnis (= Zeilen 10 und 17)**	**-2.387.464,72**	**-2.727.874**	**-3.101.450**	**-3.126.699**	**-3.149.786**	**-3.170.286**
21	**= Finanzergebnis (= Zeilen 19 und 20)**	**0,00**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**
22	**= Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit (= Zeilen 18 und 21)**	**-2.387.464,72**	**-2.727.874**	**-3.101.450**	**-3.126.699**	**-3.149.786**	**-3.170.286**
25	**= Außerordentliches Ergebnis (= Zeilen 23 und 24)**	**0,00**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**
26	**= Jahresergebnis (= Zeilen 22 und 25)**	**-2.387.464,72**	**-2.727.874**	**-3.101.450**	**-3.126.699**	**-3.149.786**	**-3.170.286**
26T	**= Ergebnis vor Berücks. der int. Leist.bez. (= Zeilen 22 und 25)**	**-2.387.464,72**	**-2.727.874**	**-3.101.450**	**-3.126.699**	**-3.149.786**	**-3.170.286**
29T	**= Teilergebnis (= Zeilen 26T, 27T, 28T)**	**-2.387.464,72**	**-2.727.874**	**-3.101.450**	**-3.126.699**	**-3.149.786**	**-3.170.286**

Teilfinanzplan Produkt 01.01.04 Informationstechnik

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2022	Ansatz 2023	Ansatz 2024	VE	Plan 2025	Plan 2026	Plan 2027
05	+ Privatrechtliche Leistungsentgelte	2.610,00	2.000	2.000	0	2.000	2.000	2.000

06	+ Kostenerstattungen, Kostenumlagen	1.200,44	1.100	1.100	0	1.100	1.100	1.100
7	+ Sonstige Einzahlungen	1.975,69	0	0	0	0	0	0

Teilfinanzplan Produkt 01.01.04 Informationstechnik

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2022	Ansatz 2023	Ansatz 2024	VE	Plan 2025	Plan 2026	Plan 2027
09	**= Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit**	**5.786,13**	**3.100**	**3.100**	**0**	**3.100**	**3.100**	**3.100**
10	- Personalauszahlungen	622.405,23	681.220	751.900	0	766.938	782.275	797.921
12	- Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen	464.747,30	533.134	628.132	0	628.149	628.149	628.149
15	- Sonstige Auszahlungen	1.120.547,61	1.105.573	1.338.648	0	1.348.675	1.353.701	1.358.728
16	**= Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit**	**2.207.700,14**	**2.319.927**	**2.718.680**	**0**	**2.743.762**	**2.764.125**	**2.784.798**
17	**= Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit (= Zeilen 9 und 16)**	**-2.201.914,01**	**-2.316.827**	**-2.715.580**	**0**	**-2.740.662**	**-2.761.025**	**-2.781.698**
23	**= Einzahlungen aus Investitionstätigkeit**	**0,00**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**
25	- Auszahlungen für Baumaßnahmen	85.922,19	800.000	100.000	0	15.000	15.000	15.000
26	- Auszahlungen für den Erwerb von bew. Anlageverm.	397.355,71	474.000	712.000	0	572.000	512.000	512.000
30	**= Auszahlungen aus Investitionstätigkeit**	**483.277,90**	**1.274.000**	**812.000**	**0**	**587.000**	**527.000**	**527.000**
31	**= Saldo aus Investitionstätigkeit (= Zeilen 23 und 30)**	**-483.277,90**	**-1.274.000**	**-812.000**	**0**	**-587.000**	**-527.000**	**-527.000**
32	**= Finanzmittelüberschuss/ -fehlbetrag (= Zeilen 17 und 31)**	**-2.685.191,91**	**-3.590.827**	**-3.527.580**	**0**	**-3.327.662**	**-3.288.025**	**-3.308.698**
37	**= Saldo aus Finanzierungstätigkeit**	**0,00**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**

Investitionen in T€ Produkt 01.01.04 Informationstechnik

Nr. Bezeichnung	Jahres-ergebnis 2022	Ansatz 2023	Ansatz 2024	VE	Finanzplan 2025	Finanzplan 2026	Finanzplan 2027	Gesamt
B01014001 EDV-Geräte	-120,5	-140,0	-200,0	0,0	-140,0	-140,0	-140,0	0,0
26 - Auszahlungen für den Erwerb von bew. Anlageverm.	120,5	140,0	200,0	0,0	140,0	140,0	140,0	0,0
B01014003 Softwarelizenzen über 800 €	-182,9	-150,0	-320,0	0,0	-240,0	-180,0	-180,0	0,0
26 - Auszahlungen für den Erwerb von bew. Anlageverm.	182,9	150,0	320,0	0,0	240,0	180,0	180,0	0,0

B01014100 Hardware - Festwerte	-91,0	-184,0	-192,0	0,0	-192,0	-192,0	-192,0	0,0
26 - Auszahlungen für den Erwerb von bew. Anlageverm.	91,0	184,0	192,0	0,0	192,0	192,0	192,0	0,0
I01014002 Erweiterung der IT-Infrastruktur	-88,8	-50,0	-100,0	0,0	-15,0	-15,0	-15,0	0,0

Investitionen in T€ Produkt 01.01.04 Informationstechnik

Nr. Bezeichnung	Jahres-ergebnis 2022	Ansatz 2023	Ansatz 2024	VE	Finanzplan 2025	Finanzplan 2026	Finanzplan 2027	Gesamt
25 - Auszahlungen für Baumaßnahmen	85,9	50,0	100,0	0,0	15,0	15,0	15,0	0,0
26 - Auszahlungen für den Erwerb von bew. Anlageverm.	2,9	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0
I01014004 Aufbau Rechenzentrum II	0,0	-750,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0
25 - Auszahlungen für Baumaßnahmen	0,0	750,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0
Gesamtsumme Auszahlungen	**-483,3**	**-1.274,0**	**-812,0**	**0,0**	**-587,0**	**-527,0**	**-527,0**	**0,0**
Gesamtsumme Einzahlungen	**0,0**	**0,0**	**0,0**	**0,0**	**0,0**	**0,0**	**0,0**	**0,0**
Gesamtsumme	**-483,3**	**-1.274,0**	**-812,0**	**0,0**	**-587,0**	**-527,0**	**-527,0**	**0,0**

Erläuterungen

Das Produkt Informationstechnik beinhaltet die Vorhaltung sämtlicher informationstechnischer Anlagen für alle Dienststellen der Verwaltung mit einer Gesamtzahl von 600 IT-Arbeitsplätzen. Es umschließt die IT-Netze in den Dienstgebäuden und zwischen 21 Verwaltungsstandorten sowie zahlreichen Kita- und Schulstandorten, die zentralen Systeme der Kommunikation, Datenhaltung/-sicherung, die IT-Arbeitsplatzausstattung, Lizenzkosten aller Betriebssysteme sowie Programme/Anwendungen einschließlich der Softwarepflege und -wartung. Weiterhin wurden 260 HomeOffice-Arbeitsplätze geschaffen, deren Anbindung ebenfalls Inhalt dieses Produktes ist.

Ferner zählen dazu ebenso die Kosten für die Umlage des Zweckverbandes Südwestfalen IT, wie auch die individuell erhobenen Entgelte des verbandseigenen Rechenzentrums und die Kosten anderer externer IT-Dienstleister.

Sämtliche ca. 180 Softwareanwendungen der Stadt unterliegen regelmäßigen Preissteigerungen für Pflege- und Hostingleistungen. Die Anzahl der Software-Anwendungen steigt aufgrund der Digitalisierungsbemühungen stetig.

Um die Digitalisierung in und bei der Stadt Lippstadt voranzubringen, setzt diese verschiedene Projekte in den Bereichen E-Government und Smart City um. Die Aufwendungen für E-Government sind hier verankert. Die Investitionstätigkeit bezieht sich vor allem auf die Anschaffung/ Ersatzbeschaffung von EDV-Geräten und zentralen Datenhaltungs- /Datensicherungssystemen.

Produktbeschreibung Produkt 01.01.05 Verwaltungsführung/Organisation

Beschreibung	- Leitung, Führung und Steuerung der Gesamtverwaltung - Vorbereitung und Umsetzung von Grundsatzentscheidungen zur Verwaltungssteuerung - Konzeptionelle Entwicklungen zur Aufbau- und Ablauforganisation - Unterstützung des Verwaltungsvorstandes/ Geschäftsprozessoptimierung - Organisations- und Wirtschaftlichkeitsuntersuchungen inkl. Umsetzung - Beratung der Fachbereiche in Organisationsfragen - Stellenbemessungen - Betreuung des Schiedsleutewesens - Erarbeitung von Satzungsentwürfen - unterschriftsreife Erarbeitungen und Anpassungen von Dienstanweisungen, Verfügungen u. a.
Budgetverantwort.	Herr Neutzler
Produktverantwort.	Herr Flaßkamp
Politische Gremien	Rat, Haupt- und Finanzausschuss
Auftragsgrundlage	Allgemeines Haushaltsrecht, GO NW, Einzelaufträge der politischen Gremien, der Fachbereiche
Ziele	1. Vorlage entscheidungsreifer Vorschläge fachübergreifender Thematiken 2. Optimierung von Geschäftsprozessen
Zielgruppe	Gesamtverwaltung

Teilergebnisplan Produkt 01.01.05 Verwaltungsführung/Organisation

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2022	Ansatz 2023	Ansatz 2024	Plan 2025	Plan 2026	Plan 2027
04	+ Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	55,00	200	200	200	200	200
07	+ Sonstige ordentliche Erträge	2.414,95	18.485	16.630	2.500	2.500	2.500
10	**= Ordentliche Erträge**	**2.469,95**	**18.685**	**16.830**	**2.700**	**2.700**	**2.700**
11	- Personalaufwendungen	792.128,39	726.083	794.963	810.680	814.610	826.228
13	- Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	0,00	1.841	1.812	2.041	2.041	2.041
14	- Bilanzielle Abschreibungen	444,37	591	444	444	444	444
16	- Sonstige ordentliche Aufwendungen	39.904,60	73.795	76.275	76.637	77.000	77.362
17	**= Ordentliche Aufwendungen**	**832.477,36**	**802.310**	**873.494**	**889.802**	**894.095**	**906.075**
18	**= Ordentliches Ergebnis (= Zeilen 10 und 17)**	**-830.007,41**	**-783.625**	**-856.664**	**-887.102**	**-891.395**	**-903.375**
21	**= Finanzergebnis (= Zeilen 19 und 20)**	**0,00**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**
22	**= Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit (= Zeilen 18 und 21)**	**-830.007,41**	**-783.625**	**-856.664**	**-887.102**	**-891.395**	**-903.375**
25	**= Außerordentliches Ergebnis (= Zeilen 23 und 24)**	**0,00**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**
26	**= Jahresergebnis (= Zeilen 22 und 25)**	**-830.007,41**	**-783.625**	**-856.664**	**-887.102**	**-891.395**	**-903.375**
26T	**= Ergebnis vor Berücks. der int. Leist.bez. (= Zeilen 22 und 25)**	**-830.007,41**	**-783.625**	**-856.664**	**-887.102**	**-891.395**	**-903.375**
28T	- Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	63.875,88	89.560	99.405	103.762	105.199	106.778
29T	**= Teilergebnis (= Zeilen 26T, 27T, 28T)**	**-893.883,29**	**-873.185**	**-956.069**	**-990.864**	**-996.594**	**-1.010.153**

Teilfinanzplan Produkt 01.01.05 Verwaltungsführung/Organisation

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2022	Ansatz 2023	Ansatz 2024	VE	Plan 2025	Plan 2026	Plan 2027

04	+ Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	55,00	200	200	0	200	200	200
07	+ Sonstige Einzahlungen	2.210,00	2.500	2.500	0	2.500	2.500	2.500
09	**= Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit**	**2.265,00**	**2.700**	**2.700**	**0**	**2.700**	**2.700**	**2.700**
10	- Personalauszahlungen	648.446,16	599.297	671.800	0	685.236	698.939	712.917
12	- Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen	0,00	1.841	1.812	0	2.041	2.041	2.041
15	- Sonstige Auszahlungen	39.800,49	73.795	76.275	0	76.637	77.000	77.362
16	**= Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit**	**688.246,65**	**674.933**	**749.887**	**0**	**763.914**	**777.980**	**792.320**
17	**= Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit (= Zeilen 9 und 16)**	**-685.981,65**	**-672.233**	**-747.187**	**0**	**-761.214**	**-775.280**	**-789.620**
23	**= Einzahlungen aus Investitionstätigkeit**	**0,00**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**
30	**= Auszahlungen aus Investitionstätigkeit**	**0,00**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**
31	**= Saldo aus Investitionstätigkeit (= Zeilen 23 und 30)**	**0,00**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**
32	**= Finanzmittelüberschuss/ -fehlbetrag (= Zeilen 17 und 31)**	**-685.981,65**	**-672.233**	**-747.187**	**0**	**-761.214**	**-775.280**	**-789.620**
37	**= Saldo aus Finanzierungstätigkeit**	**0,00**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**

Erläuterungen

Bei den Leistungen dieses Produktes handelt es sich vor allem um sogenannte Querschnittsaufgaben.Die Höhe der sonstigen Auszahlungen ergibt sich hauptsächlich aus alle Fachbereiche betreffenden Mitglieds- und Verbandsbeiträgen, Aufwendungen für Schiedsleute und externen Beratungsleistungen.

Produktbeschreibung Produkt 01.01.06 Digitalisierung und Innovation

Beschreibung	-Smart City - Projekte für die Stadt Lippstadt -Digitalisierungsprojekte außerhalb der Verwaltung
Budgetverantwort.	Herr Neutzler
Produktverantwort.	Herr Flaßkamp
Politische Gremien	Rat, Haupt- und Finanzausschuss
Auftragsgrundlage	Beschlüsse der politischen Gremien; Aufträge der Verwaltungsleitung
Ziele	Entwicklung und Durchführung von Projekten, die darauf abzielen, die Stadt Lippstadt „smarter" (effizienter, technologisch fortschrittlicher, nachhaltiger uvm.) zu gestalten
Zielgruppe	alle Organisationseinheiten; Bürgerinnen und Bürger

Teilergebnisplan Produkt 01.01.06 Digitalisierung und Innovation

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2022	Ansatz 2023	Ansatz 2024	Plan 2025	Plan 2026	Plan 2027
02	+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen	174.358,17	143.117	171.686	0	0	0
10	**= Ordentliche Erträge**	**174.358,17**	**143.117**	**171.686**	**0**	**0**	**0**
11	- Personalaufwendungen	140.276,71	169.864	138.350	141.117	143.938	146.816
16	- Sonstige ordentliche Aufwendungen	117.130,42	149.991	45.027	18.400	18.400	18.400
17	**= Ordentliche Aufwendungen**	**257.407,13**	**319.855**	**183.377**	**159.517**	**162.338**	**165.216**
18	**= Ordentliches Ergebnis (= Zeilen 10 und 17)**	**-83.048,96**	**-176.738**	**-11.691**	**-159.517**	**-162.338**	**-165.216**
21	**= Finanzergebnis (= Zeilen 19 und 20)**	**0,00**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**
22	**= Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit (= Zeilen 18 und 21)**	**-83.048,96**	**-176.738**	**-11.691**	**-159.517**	**-162.338**	**-165.216**
25	**= Außerordentliches Ergebnis (= Zeilen 23 und 24)**	**0,00**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**
26	**= Jahresergebnis (= Zeilen 22 und 25)**	**-83.048,96**	**-176.738**	**-11.691**	**-159.517**	**-162.338**	**-165.216**
26T	**= Ergebnis vor Berücks. der int. Leist.bez. (= Zeilen 22 und 25)**	**-83.048,96**	**-176.738**	**-11.691**	**-159.517**	**-162.338**	**-165.216**
29T	**= Teilergebnis (= Zeilen 26T, 27T, 28T)**	**-83.048,96**	**-176.738**	**-11.691**	**-159.517**	**-162.338**	**-165.216**

Teilfinanzplan Produkt 01.01.06 Digitalisierung und Innovation

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2022	Ansatz 2023	Ansatz 2024	VE	Plan 2025	Plan 2026	Plan 2027
02	+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen	174.358,17	143.117	171.686	0	0	0	0
09	**= Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit**	**174.358,17**	**143.117**	**171.686**	**0**	**0**	**0**	**0**
10	- Personalauszahlungen	136.319,17	169.864	138.350	0	141.117	143.938	146.816
13	- Zinsen und sonstige Finanzauszahlungen	1,45	0	0	0	0	0	0
15	- Sonstige Auszahlungen	117.130,42	149.991	45.027	0	18.400	18.400	18.400

16	**= Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit**	**253.451,04**	**319.855**	**183.377**	**0**	**159.517**	**162.338**	**165.216**
17	**= Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit (= Zeilen 9 und 16)**	**-79.092,87**	**-176.738**	**-11.691**	**0**	**-159.517**	**-162.338**	**-165.216**
18	+ Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen	8.987,00	8.900	6.700	0	0	0	0
23	**= Einzahlungen aus Investitionstätigkeit**	**8.987,00**	**8.900**	**6.700**	**0**	**0**	**0**	**0**
26	- Auszahlungen für den Erwerb von bew. Anlageverm.	47.143,94	73.000	23.000	0	0	0	0
30	**= Auszahlungen aus Investitionstätigkeit**	**47.143,94**	**73.000**	**23.000**	**0**	**0**	**0**	**0**
31	**= Saldo aus Investitionstätigkeit (= Zeilen 23 und 30)**	**-38.156,94**	**-64.100**	**-16.300**	**0**	**0**	**0**	**0**
32	**= Finanzmittelüberschuss/ -fehlbetrag (= Zeilen 17 und 31)**	**-117.249,81**	**-240.838**	**-27.991**	**0**	**-159.517**	**-162.338**	**-165.216**
37	**= Saldo aus Finanzierungstätigkeit**	**0,00**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**

Investitionen in T€ Produkt 01.01.06 Digitalisierung und Innovation

Nr. Bezeichnung	Jahres-ergebnis 2022	Ansatz 2023	Ansatz 2024	VE	Finanzplan 2025	Finanzplan 2026	Finanzplan 2027	Gesamt
B01016001 Hard- und Software investiv	-38,2	-64,1	-16,3	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0
18 + Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen	9,0	8,9	6,7	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0
26 - Auszahlungen für den Erwerb von bew. Anlageverm.	47,1	73,0	23,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0
Gesamtsumme Auszahlungen	**-47,1**	**-73,0**	**-23,0**	**0,0**	**0,0**	**0,0**	**0,0**	**0,0**
Gesamtsumme Einzahlungen	**9,0**	**8,9**	**6,7**	**0,0**	**0,0**	**0,0**	**0,0**	**0,0**
Gesamtsumme	**-38,2**	**-64,1**	**-16,3**	**0,0**	**0,0**	**0,0**	**0,0**	**0,0**

Erläuterungen

Dieses neue Produkt greift die Smart City-Idee für Lippstadt auf, ohne sie inhaltlich einzuschränken. Lediglich die Aufgabenstellung Digitalisierung von Verwaltungsprozessen innerhalb der Verwaltung (E-Government) und die Abwicklung der OZG-Anforderungen (Onlinezugang und -verfügbarkeit von Verwaltungsleistungen) ist auszugrenzen.
Unter der Smart City-Idee lassen sich u.a. technische, wirtschaftliche und/oder gesellschaftliche Innovationen zum Nutzen urbaner Strukturen und städtischen Zusammenlebens unter Verwendung - allerdings nicht ausschließlich - digitaler Technologien verstehen. Die Umsetzung der Smart City-Idee erfolgt vornehmlich durch Projekte. Diesbezügliche Aufwendungen werden in diesem Produkt ebenso wie ggfs. zur Verfügung stehende Fördermittel ausgewiesen. Hierbei ist auch eine wissenschaftliche Zusammenarbeit mit verschiedenen Hochschulen möglich.

Produktbeschreibung Produkt 01.03.01 Gleichstellung von Frau und Mann

Beschreibung	- Mitwirkung in verschiedensten Gremien - Beratungen - Unterstützung und Mitwirkung bei der Umsetzung des Landesgleichstellungsgesetzes und des Gleichstellungsplanes - Organisation und Durchführung von Seminaren, Fortbildungen, Workshops und Vorträgen zu gleichstellungspolitischen Themen
Budgetverantwort.	Herr Neutzler
Produktverantwort.	Frau Franken
Politische Gremien	Haupt- und Finanzausschuss, Gleichstellungsbeirat
Auftragsgrundlage	Art. 3 Abs. 2 GG, GO NW, LGG NW, Hauptsatzung, Gleichstellungsplan der Stadt Lippstadt
Ziele	1. Gleichberechtigung von Frauen und Männern intern 2. Gleichberechtigung von Frauen und Männern extern
Zielgruppe	Mandatsträger, alle Organisationseinheiten, Bürgerinnen und Bürger, Institutionen, Einrichtungen, Unternehmen

Teilergebnisplan Produkt 01.03.01 Gleichstellung von Frau und Mann

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2022	Ansatz 2023	Ansatz 2024	Plan 2025	Plan 2026	Plan 2027
02	+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen	0,00	10	10	10	10	10
05	+ Privatrechtliche Leistungsentgelte	175,00	10	10	10	10	10
07	+ Sonstige ordentliche Erträge	0,00	10	10	10	10	10
10	**= Ordentliche Erträge**	**175,00**	**30**	**30**	**30**	**30**	**30**
11	- Personalaufwendungen	96.533,43	96.810	111.900	114.138	116.420	118.748
16	- Sonstige ordentliche Aufwendungen	8.155,90	8.720	6.720	6.720	6.720	6.720
17	**= Ordentliche Aufwendungen**	**104.689,33**	**105.530**	**118.620**	**120.858**	**123.140**	**125.468**
18	**= Ordentliches Ergebnis (= Zeilen 10 und 17)**	**-104.514,33**	**-105.500**	**-118.590**	**-120.828**	**-123.110**	**-125.438**
21	**= Finanzergebnis (= Zeilen 19 und 20)**	**0,00**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**
22	**= Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit (= Zeilen 18 und 21)**	**-104.514,33**	**-105.500**	**-118.590**	**-120.828**	**-123.110**	**-125.438**
25	**= Außerordentliches Ergebnis (= Zeilen 23 und 24)**	**0,00**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**
26	**= Jahresergebnis (= Zeilen 22 und 25)**	**-104.514,33**	**-105.500**	**-118.590**	**-120.828**	**-123.110**	**-125.438**
26T	**= Ergebnis vor Berücks. der int. Leist.bez. (= Zeilen 22 und 25)**	**-104.514,33**	**-105.500**	**-118.590**	**-120.828**	**-123.110**	**-125.438**
29T	**= Teilergebnis (= Zeilen 26T, 27T, 28T)**	**-104.514,33**	**-105.500**	**-118.590**	**-120.828**	**-123.110**	**-125.438**

Teilfinanzplan Produkt 01.03.01 Gleichstellung von Frau und Mann

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2022	Ansatz 2023	Ansatz 2024	VE	Plan 2025	Plan 2026	Plan 2027
02	+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen	0,00	10	10	0	10	10	10
05	+ Privatrechtliche Leistungsentgelte	175,00	10	10	0	10	10	10
07	+ Sonstige Einzahlungen	0,00	10	10	0	10	10	10
09	**= Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit**	**175,00**	**30**	**30**	**0**	**30**	**30**	**30**

10	- Personalauszahlungen	96.533,43	96.810	111.900	0	114.138	116.420	118.748
15	- Sonstige Auszahlungen	6.773,10	8.720	6.720	0	6.720	6.720	6.720
16	**= Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit**	**103.306,53**	**105.530**	**118.620**	**0**	**120.858**	**123.140**	**125.468**
17	**= Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit (= Zeilen 9 und 16)**	**-103.131,53**	**-105.500**	**-118.590**	**0**	**-120.828**	**-123.110**	**-125.438**
23	**= Einzahlungen aus Investitionstätigkeit**	**0,00**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**
30	**= Auszahlungen aus Investitionstätigkeit**	**0,00**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**
31	**= Saldo aus Investitionstätigkeit (= Zeilen 23 und 30)**	**0,00**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**
32	**= Finanzmittelüberschuss/ -fehlbetrag (= Zeilen 17 und 31)**	**-103.131,53**	**-105.500**	**-118.590**	**0**	**-120.828**	**-123.110**	**-125.438**
37	**= Saldo aus Finanzierungstätigkeit**	**0,00**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**

Erläuterungen

Zur Wahrnehmung der (grund-)gesetzlichen Vorgaben werden entsprechende Auszahlungsermächtigungen für Veranstaltungen und Publikationen als auch für den Beirat für die Gleichstellung von Frau und Mann benötigt.

Produktbeschreibung Produkt 01.04.01 Personalrat

Beschreibung	Personalratsarbeit
Produktverantwort.	Personalrat
Politische Gremien	HFA
Auftragsgrundlage	LPVG NW
Ziele	§ 2 LPVG NW
Zielgruppe	Alle Organisationseinheiten

Teilergebnisplan Produkt 01.04.01 Personalrat

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2022	Ansatz 2023	Ansatz 2024	Plan 2025	Plan 2026	Plan 2027
10	**= Ordentliche Erträge**	**0,00**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**
11	- Personalaufwendungen	200.507,99	288.329	272.500	277.950	283.508	289.177
16	- Sonstige ordentliche Aufwendungen	11.989,82	13.000	17.500	7.500	10.000	7.000
17	**= Ordentliche Aufwendungen**	**212.497,81**	**301.329**	**290.000**	**285.450**	**293.508**	**296.177**
18	**= Ordentliches Ergebnis (= Zeilen 10 und 17)**	**-212.497,81**	**-301.329**	**-290.000**	**-285.450**	**-293.508**	**-296.177**
21	**= Finanzergebnis (= Zeilen 19 und 20)**	**0,00**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**
22	**= Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit (= Zeilen 18 und 21)**	**-212.497,81**	**-301.329**	**-290.000**	**-285.450**	**-293.508**	**-296.177**
25	**= Außerordentliches Ergebnis (= Zeilen 23 und 24)**	**0,00**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**
26	**= Jahresergebnis (= Zeilen 22 und 25)**	**-212.497,81**	**-301.329**	**-290.000**	**-285.450**	**-293.508**	**-296.177**
26T	**= Ergebnis vor Berücks. der int. Leist.bez. (= Zeilen 22 und 25)**	**-212.497,81**	**-301.329**	**-290.000**	**-285.450**	**-293.508**	**-296.177**
28T	- Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	9.888,00	22.218	23.097	24.109	24.443	24.810
29T	**= Teilergebnis (= Zeilen 26T, 27T, 28T)**	**-222.385,81**	**-323.547**	**-313.097**	**-309.559**	**-317.951**	**-320.987**

Teilfinanzplan Produkt 01.04.01 Personalrat

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2022	Ansatz 2023	Ansatz 2024	VE	Plan 2025	Plan 2026	Plan 2027
09	**= Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit**	**0,00**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**
10	- Personalauszahlungen	200.507,99	288.329	272.500	0	277.950	283.508	289.177
15	- Sonstige Auszahlungen	10.774,68	13.000	17.500	0	7.500	10.000	7.000
16	**= Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit**	**211.282,67**	**301.329**	**290.000**	**0**	**285.450**	**293.508**	**296.177**
17	**= Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit (= Zeilen 9 und 16)**	**-211.282,67**	**-301.329**	**-290.000**	**0**	**-285.450**	**-293.508**	**-296.177**
23	**= Einzahlungen aus Investitionstätigkeit**	**0,00**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**
26	- Auszahlungen für den Erwerb von bew. Anlageverm.	709,95	0	0	0	0	0	0

30	= Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	709,95	0	0	0	0	0	0
31	= Saldo aus Investitionstätigkeit (= Zeilen 23 und 30)	-709,95	0	0	0	0	0	0
32	= Finanzmittelüberschuss/ -fehlbetrag (= Zeilen 17 und 31)	-211.992,62	-301.329	-290.000	0	-285.450	-293.508	-296.177
37	= Saldo aus Finanzierungstätigkeit	0,00	0	0	0	0	0	0

Produktbeschreibung Produkt 01.05.01 Örtliche Rechnungsprüfung

Beschreibung	Durchführung der gesetzlich vorgeschriebenen und übertragenen Prüfungen
Produktverantwort.	Herr Fleige
Politische Gremien	RPA-Ausschuss
Auftragsgrundlage	GO NRW, RPA-Ordnung Stadt Lippstadt
Ziele	1. Steuerungsunterstützung 2. Qualitätssicherung
Zielgruppe	Rat und Verwaltung

Teilergebnisplan Produkt 01.05.01 Örtliche Rechnungsprüfung

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2022	Ansatz 2023	Ansatz 2024	Plan 2025	Plan 2026	Plan 2027
10	**= Ordentliche Erträge**	**0,00**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**
11	- Personalaufwendungen	482.863,64	453.078	483.690	493.284	497.769	505.677
13	- Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	0,00	806	794	894	894	894
14	- Bilanzielle Abschreibungen	61,93	177	62	62	62	62
16	- Sonstige ordentliche Aufwendungen	799,49	14.540	14.999	15.158	15.317	15.475
17	**= Ordentliche Aufwendungen**	**483.725,06**	**468.601**	**499.545**	**509.398**	**514.042**	**522.108**
18	**= Ordentliches Ergebnis (= Zeilen 10 und 17)**	**-483.725,06**	**-468.601**	**-499.545**	**-509.398**	**-514.042**	**-522.108**
21	**= Finanzergebnis (= Zeilen 19 und 20)**	**0,00**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**
22	**= Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit (= Zeilen 18 und 21)**	**-483.725,06**	**-468.601**	**-499.545**	**-509.398**	**-514.042**	**-522.108**
25	**= Außerordentliches Ergebnis (= Zeilen 23 und 24)**	**0,00**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**
26	**= Jahresergebnis (= Zeilen 22 und 25)**	**-483.725,06**	**-468.601**	**-499.545**	**-509.398**	**-514.042**	**-522.108**
26T	**= Ergebnis vor Berücks. der int. Leist.bez. (= Zeilen 22 und 25)**	**-483.725,06**	**-468.601**	**-499.545**	**-509.398**	**-514.042**	**-522.108**
29T	**= Teilergebnis (= Zeilen 26T, 27T, 28T)**	**-483.725,06**	**-468.601**	**-499.545**	**-509.398**	**-514.042**	**-522.108**

Teilfinanzplan Produkt 01.05.01 Örtliche Rechnungsprüfung

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2022	Ansatz 2023	Ansatz 2024	VE	Plan 2025	Plan 2026	Plan 2027
09	**= Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit**	**0,00**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**
10	- Personalauszahlungen	403.177,57	397.552	429.750	0	438.345	447.110	456.052
12	- Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen	0,00	806	794	0	894	894	894
15	- Sonstige Auszahlungen	1.135,89	14.540	14.999	0	15.158	15.317	15.475
16	**= Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit**	**404.313,46**	**412.898**	**445.543**	**0**	**454.397**	**463.321**	**472.421**

17	= Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit (= Zeilen 9 und 16)	-404.313,46	-412.898	-445.543	0	-454.397	-463.321	-472.421
23	= Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	0,00	0	0	0	0	0	0
30	= Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	0,00	0	0	0	0	0	0
31	= Saldo aus Investitionstätigkeit (= Zeilen 23 und 30)	0,00	0	0	0	0	0	0
32	= Finanzmittelüberschuss/ -fehlbetrag (= Zeilen 17 und 31)	-404.313,46	-412.898	-445.543	0	-454.397	-463.321	-472.421
37	= Saldo aus Finanzierungstätigkeit	0,00	0	0	0	0	0	0

Produktbeschreibung Produkt 01.08.01 Personalsteuerung/Personalentwicklung/Ausbildung

Beschreibung	- Planung des Personalbedarfs und der Personalentwicklung einschließlich Steuerung der Ausbildung - Aufstellung Stellenplan - Stellenbewertung - Entwicklung von Fortbildungskonzepten
Budgetverantwort.	Herr Neutzler
Produktverantwort.	Frau Kleegräfe
Politische Gremien	Haupt- und Finanzausschuss
Auftragsgrundlage	GO NW, LBesG NRW, Tarifverträge, Ratsbeschluss zur Stellenbewertung
Ziele	1. Personalplanung unter Einhaltung des Stellenplans in maximal bisherigem Umfang 2. Umfangreiche Berufsausbildung 3. Erfolgreicher Abschluss der Ausbildung
Zielgruppe	Alle Organisationseinheiten

Teilergebnisplan Produkt 01.08.01 Personalsteuerung/Personalentwicklung/Ausbildung

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2022	Ansatz 2023	Ansatz 2024	Plan 2025	Plan 2026	Plan 2027
10	**= Ordentliche Erträge**	**0,00**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**
11	- Personalaufwendungen	125.454,65	153.977	138.996	141.730	141.516	143.185
13	- Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	0,00	457	450	506	506	506
14	- Bilanzielle Abschreibungen	0,00	1.816	0	0	0	0
16	- Sonstige ordentliche Aufwendungen	156,28	7.034	7.292	7.382	7.472	7.562
17	**= Ordentliche Aufwendungen**	**125.610,93**	**163.284**	**146.738**	**149.618**	**149.494**	**151.253**
18	**= Ordentliches Ergebnis (= Zeilen 10 und 17)**	**-125.610,93**	**-163.284**	**-146.738**	**-149.618**	**-149.494**	**-151.253**
21	**= Finanzergebnis (= Zeilen 19 und 20)**	**0,00**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**
22	**= Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit (= Zeilen 18 und 21)**	**-125.610,93**	**-163.284**	**-146.738**	**-149.618**	**-149.494**	**-151.253**
25	**= Außerordentliches Ergebnis (= Zeilen 23 und 24)**	**0,00**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**
26	**= Jahresergebnis (= Zeilen 22 und 25)**	**-125.610,93**	**-163.284**	**-146.738**	**-149.618**	**-149.494**	**-151.253**
26T	**= Ergebnis vor Berücks. der int. Leist.bez. (= Zeilen 22 und 25)**	**-125.610,93**	**-163.284**	**-146.738**	**-149.618**	**-149.494**	**-151.253**
29T	**= Teilergebnis (= Zeilen 26T, 27T, 28T)**	**-125.610,93**	**-163.284**	**-146.738**	**-149.618**	**-149.494**	**-151.253**

Teilfinanzplan Produkt 01.08.01 Personalsteuerung/Personalentwicklung/Ausbildung

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2022	Ansatz 2023	Ansatz 2024	VE	Plan 2025	Plan 2026	Plan 2027
09	**= Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit**	**0,00**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**
10	- Personalauszahlungen	99.139,62	122.512	108.430	0	110.598	112.809	115.064
12	- Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen	0,00	457	450	0	506	506	506
15	- Sonstige Auszahlungen	156,28	7.034	7.292	0	7.382	7.472	7.562

16	**= Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit**	**99.295,90**	**130.003**	**116.172**	**0**	**118.486**	**120.787**	**123.132**
17	**= Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit (= Zeilen 9 und 16)**	**-99.295,90**	**-130.003**	**-116.172**	**0**	**-118.486**	**-120.787**	**-123.132**
23	**= Einzahlungen aus Investitionstätigkeit**	**0,00**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**
30	**= Auszahlungen aus Investitionstätigkeit**	**0,00**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**
31	**= Saldo aus Investitionstätigkeit (= Zeilen 23 und 30)**	**0,00**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**
32	**= Finanzmittelüberschuss/ -fehlbetrag (= Zeilen 17 und 31)**	**-99.295,90**	**-130.003**	**-116.172**	**0**	**-118.486**	**-120.787**	**-123.132**
37	**= Saldo aus Finanzierungstätigkeit**	**0,00**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**

Erläuterungen

Die hier angesetzten sonstigen Auszahlungen dienen der Durchführung der inner- und überbetrieblichen Ausbildung, z. B. Lehrgangs- und Schulkosten. Zum Stichtag 01.09.2023 bildet die Stadt Lippstadt 73 junge Menschen in verschiedenen Berufsrichtungen aus.

Das Ausbildungsengagement ist bereits seit einigen Jahren aufgrund steigenden Personalbedarfs (Anstieg der Versetzungen in den Ruhestand bzw. Rentengewährungen sowie sonstige Personalwechsel) und einer stetigen Erweiterung des Aufgabenspektrums der Kommune erhöht worden.

Im Bereich Feuerwehr/Rettungsdienst zeigt sich, dass der Personalbedarf mittelfristig nur über eine gesteigerte Ausbildung gedeckt werden kann.

Produktbeschreibung Produkt 01.08.02 Personalbetreuung

Beschreibung	- Entgelt- und Besoldungszahlungen - Arbeitsverträge/Ernennungen - Stellenbesetzung - Arbeitssicherheit/Gesundheitsschutz - Urlaub/Freistellungen - Dienstreisen/Fortbildungen
Budgetverantwort.	Herr Neutzler
Produktverantwort.	Frau Kleegräfe
Politische Gremien	Haupt- und Finanzausschuss
Auftragsgrundlage	LBesG NRW, LBesO, ASiG, Tarifverträge
Ziele	1. Wirtschaftliche Personalverwaltung 2. Kunden-/Mitarbeiterzufriedenheit
Zielgruppe	Alle Mitarbeiterinnen und Mitarbeiter

Teilergebnisplan Produkt 01.08.02 Personalbetreuung

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2022	Ansatz 2023	Ansatz 2024	Plan 2025	Plan 2026	Plan 2027
02	+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen	414.657,88	170.000	200.000	200.000	200.000	200.000
06	+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen	2.473,50	3.200	3.200	3.200	3.200	3.200
07	+ Sonstige ordentliche Erträge	4.444,02	1.800	1.800	1.800	1.800	1.800
10	**= Ordentliche Erträge**	**421.575,40**	**175.000**	**205.000**	**205.000**	**205.000**	**205.000**
11	- Personalaufwendungen	544.683,28	580.752	612.523	624.671	630.259	640.237
13	- Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	551,77	5.035	5.019	5.147	5.147	5.147
16	- Sonstige ordentliche Aufwendungen	195.820,88	109.022	109.605	109.809	110.013	110.216
17	**= Ordentliche Aufwendungen**	**741.055,93**	**694.809**	**727.147**	**739.627**	**745.419**	**755.600**
18	**= Ordentliches Ergebnis (= Zeilen 10 und 17)**	**-319.480,53**	**-519.809**	**-522.147**	**-534.627**	**-540.419**	**-550.600**
21	**= Finanzergebnis (= Zeilen 19 und 20)**	**0,00**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**
22	**= Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit (= Zeilen 18 und 21)**	**-319.480,53**	**-519.809**	**-522.147**	**-534.627**	**-540.419**	**-550.600**
25	**= Außerordentliches Ergebnis (= Zeilen 23 und 24)**	**0,00**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**
26	**= Jahresergebnis (= Zeilen 22 und 25)**	**-319.480,53**	**-519.809**	**-522.147**	**-534.627**	**-540.419**	**-550.600**
26T	**= Ergebnis vor Berücks. der int. Leist.bez. (= Zeilen 22 und 25)**	**-319.480,53**	**-519.809**	**-522.147**	**-534.627**	**-540.419**	**-550.600**
29T	**= Teilergebnis (= Zeilen 26T, 27T, 28T)**	**-319.480,53**	**-519.809**	**-522.147**	**-534.627**	**-540.419**	**-550.600**

Teilfinanzplan Produkt 01.08.02 Personalbetreuung

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2022	Ansatz 2023	Ansatz 2024	VE	Plan 2025	Plan 2026	Plan 2027
02	+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen	403.580,99	170.000	200.000	0	200.000	200.000	200.000
06	+ Kostenerstattungen, Kostenumlagen	2.473,50	3.200	3.200	0	3.200	3.200	3.200

07	+ Sonstige Einzahlungen	4.444,02	1.800	1.800	0	1.800	1.800	1.800
09	**= Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit**	**410.498,51**	**175.000**	**205.000**	**0**	**205.000**	**205.000**	**205.000**
10	- Personalauszahlungen	475.144,41	509.494	543.300	0	554.166	565.247	576.552
12	- Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen	551,77	5.035	5.019	0	5.147	5.147	5.147
15	- Sonstige Auszahlungen	192.304,71	109.022	109.605	0	109.809	110.013	110.216
16	**= Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit**	**668.000,89**	**623.551**	**657.924**	**0**	**669.122**	**680.407**	**691.915**
17	**= Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit (= Zeilen 9 und 16)**	**-257.502,38**	**-448.551**	**-452.924**	**0**	**-464.122**	**-475.407**	**-486.915**
23	**= Einzahlungen aus Investitionstätigkeit**	**0,00**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**
30	**= Auszahlungen aus Investitionstätigkeit**	**0,00**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**
31	**= Saldo aus Investitionstätigkeit (= Zeilen 23 und 30)**	**0,00**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**
32	**= Finanzmittelüberschuss/ -fehlbetrag (= Zeilen 17 und 31)**	**-257.502,38**	**-448.551**	**-452.924**	**0**	**-464.122**	**-475.407**	**-486.915**
37	**= Saldo aus Finanzierungstätigkeit**	**0,00**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**

Erläuterungen

Die Höhe der Personalaufwendungen/-auszahlungen setzt sich insbesondere aus

- den Bezügen nach dem TVöD und dem LBesG NRW und

- den Beiträgen zur Sozialversicherung und zur Zusatzversorgung

zusammen und unterliegen gesetzlich bzw. tarifrechtlich begründeten Änderungen.

Die Steigerung der Personalaufwendungen beruht zum größten Teil auf nicht beeinflussbaren tarif- und besoldungsrechtlichen Veränderungen bzw. Erhöhungen. Im Tarifbereich TVöD wurde eine Entgeltsteigerung zum 01.03.2024 in Höhe von 5,5 % auf die zuvor um einen Festbetrag von 200 € erhöhten Tabellenentgelte berücksichtigt – mindestens jedoch 340 € je Vollzeitstelle/ Monat. Die zwischen den
Tarifvertragsparteien geschlossene Vereinbarung führt dabei in ihrer Komplexität zu je nach Entgeltgruppen und -stufen unterschiedlich hohen Steigerungssätzen der Entgelte. Bei der Besoldung wurde eine Erhöhung zum 01.01.2024 in mit TVöD vergleichbarer Höhe angenommen. Sowohl für die Besoldung als auch für die Entgelte wurde für die folgenden HH-Jahre eine Steigerung von 2 % p.a. unterstellt. Die so ermittelten Gesamtpersonalaufwendung decken die Ausgaben für das bisherige Stammpersonal.

Hinzu kommen personelle Veränderungen, die ggfs. auch in Stellenschaffungen oder -ausweitungen münden müssen. Auch führen individuelle Entwicklungen in Personalfällen regelmäßig zu höheren Aufwendungen (z.B. Notwendigkeit von Krankheitsvertretungen, Anspruch auf Stundenausweitungen, Stufenentwicklungen).

Produktbeschreibung Produkt 01.08.03 Allgemeine Personalaufwendungen

Beschreibung	- Veranschlagung allgemeiner Personalaufwendungen, die keinem anderen Produkt zugeordnet werden können oder dürfen - Beihilfen, Versorgungsbezüge
Budgetverantwort.	Herr Neutzler
Produktverantwort.	Frau Kleegräfe
Politische Gremien	Haupt- und Finanzausschuss
Auftragsgrundlage	LBeamtVG NRW, BeihilfenVO, Altersteilzeitgesetz
Ziele	Es handelt sich um ein sogenanntes "statistisches Pflichtprodukt"
Zielgruppe	siehe allgemeine Ziele

Teilergebnisplan Produkt 01.08.03 Allgemeine Personalaufwendungen

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2022	Ansatz 2023	Ansatz 2024	Plan 2025	Plan 2026	Plan 2027
06	+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen	312.633,92	10	10	10	10	10
07	+ Sonstige ordentliche Erträge	31.888,00	15.000	15.000	36.540	30.149	15.000
10	**= Ordentliche Erträge**	**344.521,92**	**15.010**	**15.010**	**36.550**	**30.159**	**15.010**
11	- Personalaufwendungen	1.056.509,16	1.067.216	1.694.305	2.120.776	2.126.223	2.143.757
12	- Versorgungsaufwendungen	8.654.249,88	5.711.320	5.805.720	6.068.020	6.343.020	6.631.320
13	- Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	0,00	2.151	2.910	3.277	3.277	3.277
16	- Sonstige ordentliche Aufwendungen	151.686,24	194.279	195.302	198.884	196.466	200.048
17	**= Ordentliche Aufwendungen**	**9.862.445,28**	**6.974.966**	**7.698.237**	**8.390.957**	**8.668.986**	**8.978.402**
18	**= Ordentliches Ergebnis (= Zeilen 10 und 17)**	**-9.517.923,36**	**-6.959.956**	**-7.683.227**	**-8.354.407**	**-8.638.827**	**-8.963.392**
21	**= Finanzergebnis (= Zeilen 19 und 20)**	**0,00**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**
22	**= Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit (= Zeilen 18 und 21)**	**-9.517.923,36**	**-6.959.956**	**-7.683.227**	**-8.354.407**	**-8.638.827**	**-8.963.392**
25	**= Außerordentliches Ergebnis (= Zeilen 23 und 24)**	**0,00**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**
26	**= Jahresergebnis (= Zeilen 22 und 25)**	**-9.517.923,36**	**-6.959.956**	**-7.683.227**	**-8.354.407**	**-8.638.827**	**-8.963.392**
26T	**= Ergebnis vor Berücks. der int. Leist.bez. (= Zeilen 22 und 25)**	**-9.517.923,36**	**-6.959.956**	**-7.683.227**	**-8.354.407**	**-8.638.827**	**-8.963.392**
28T	- Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	788,46	0	0	0	0	0
29T	**= Teilergebnis (= Zeilen 26T, 27T, 28T)**	**-9.518.711,82**	**-6.959.956**	**-7.683.227**	**-8.354.407**	**-8.638.827**	**-8.963.392**

Teilfinanzplan Produkt 01.08.03 Allgemeine Personalaufwendungen

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2022	Ansatz 2023	Ansatz 2024	VE	Plan 2025	Plan 2026	Plan 2027
06	+ Kostenerstattungen, Kostenumlagen	338.851,44	10	10	0	10	10	10
09	**= Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit**	**338.851,44**	**10**	**10**	**0**	**10**	**10**	**10**

10	- Personalauszahlungen	702.204,59	882.586	1.455.350	0	1.884.313	1.905.454	1.926.779
11	- Versorgungsauszahlungen	4.717.471,00	5.711.300	5.805.700	0	6.068.000	6.343.000	6.631.300
12	- Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen	0,00	2.151	2.910	0	3.277	3.277	3.277
15	- Sonstige Auszahlungen	204.898,91	194.279	195.302	0	198.884	196.466	200.048
16	**= Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit**	**5.624.574,50**	**6.790.316**	**7.459.262**	**0**	**8.154.474**	**8.448.197**	**8.761.404**
17	**= Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit (= Zeilen 9 und 16)**	**-5.285.723,06**	**-6.790.306**	**-7.459.252**	**0**	**-8.154.464**	**-8.448.187**	**-8.761.394**
23	**= Einzahlungen aus Investitionstätigkeit**	**0,00**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**
30	**= Auszahlungen aus Investitionstätigkeit**	**0,00**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**
31	**= Saldo aus Investitionstätigkeit (= Zeilen 23 und 30)**	**0,00**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**
32	**= Finanzmittelüberschuss/ -fehlbetrag (= Zeilen 17 und 31)**	**-5.285.723,06**	**-6.790.306**	**-7.459.252**	**0**	**-8.154.464**	**-8.448.187**	**-8.761.394**
37	**= Saldo aus Finanzierungstätigkeit**	**0,00**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**

Erläuterungen

Die Höhe der Personalaufwendungen ergibt sich insbesondere aus den erforderlichen Zuführungen zu Rückstellungen, wie z. B. Pensionsrückstellungen, Rückstellungen für Beihilfen und Altersteilzeit.

Die Personalauszahlungen ergeben sich hauptsächlich aufgrund von Versorgungs- und Beihilfeansprüchen.

Produktbeschreibung Produkt 02.02.01 Auftragsstatistiken, Wahlen/Bürgerbegehren

Beschreibung	- Erhebung, Sammlung und Weitergabe von statistischen Daten nach Vorgaben von Bund und Land - Statistische Auswertung von Einwohnerdaten Durchführung von Parlaments- und Kommunalwahlen, Integrationsratswahlen, Bürgerbegehren/-entscheide sowie Volksbegehren/-entscheide - Durchführung von Aufgaben auf der Grundlage basisdemokratischer Rechte
Budgetverantwort.	Herr Neutzler
Produktverantwort.	Herr Flaßkamp
Politische Gremien	Haupt- und Finanzausschuss, Wahlausschuss, Wahlprüfungsausschuss
Auftragsgrundlage	Agrarstatistikgesetz, Wahlgesetze und Verordnungen, GO NW
Ziele	1. auftragsgemäße Erfüllung der vorgegebenen statistischen Erhebungen 2. Gewinnung von statistischen Informationen für die Verwaltungsarbeit 3. rechtsfehlerfreie Abwicklung
Zielgruppe	Landesamt für Datenverarbeitung und Statistik NRW, Wahlberechtigte, Parteien, Aufsichtsbehörden, Bürgerinnen und Bürger, Gesamtverwaltung, Institutionen, Unternehmen

Teilergebnisplan Produkt 02.02.01 Auftragsstatistiken, Wahlen/Bürgerbegehren

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2022	Ansatz 2023	Ansatz 2024	Plan 2025	Plan 2026	Plan 2027
06	+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen	133.039,58	0	65.000	70.000	30.000	80.000
07	+ Sonstige ordentliche Erträge	15,00	150	150	150	150	150
10	**= Ordentliche Erträge**	**133.054,58**	**150**	**65.150**	**70.150**	**30.150**	**80.150**
11	- Personalaufwendungen	70.625,21	66.231	31.172	31.784	31.703	32.064
13	- Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	285,11	108	106	119	119	119
16	- Sonstige ordentliche Aufwendungen	64.424,03	6.684	76.745	221.766	1.787	71.808
17	**= Ordentliche Aufwendungen**	**135.334,35**	**73.023**	**108.023**	**253.669**	**33.609**	**103.991**
18	**= Ordentliches Ergebnis (= Zeilen 10 und 17)**	**-2.279,77**	**-72.873**	**-42.873**	**-183.519**	**-3.459**	**-23.841**
21	**= Finanzergebnis (= Zeilen 19 und 20)**	**0,00**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**
22	**= Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit (= Zeilen 18 und 21)**	**-2.279,77**	**-72.873**	**-42.873**	**-183.519**	**-3.459**	**-23.841**
25	**= Außerordentliches Ergebnis (= Zeilen 23 und 24)**	**0,00**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**
26	**= Jahresergebnis (= Zeilen 22 und 25)**	**-2.279,77**	**-72.873**	**-42.873**	**-183.519**	**-3.459**	**-23.841**
26T	**= Ergebnis vor Berücks. der int. Leist.bez. (= Zeilen 22 und 25)**	**-2.279,77**	**-72.873**	**-42.873**	**-183.519**	**-3.459**	**-23.841**
28T	- Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	21.904,77	37.991	40.805	42.594	43.184	43.832
29T	**= Teilergebnis (= Zeilen 26T, 27T, 28T)**	**-24.184,54**	**-110.864**	**-83.678**	**-226.113**	**-46.643**	**-67.673**

Teilfinanzplan Produkt 02.02.01 Auftragsstatistiken, Wahlen/Bürgerbegehren

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2022	Ansatz 2023	Ansatz 2024	VE	Plan 2025	Plan 2026	Plan 2027
06	+ Kostenerstattungen, Kostenumlagen	80.094,95	0	65.000	0	70.000	30.000	80.000
07	+ Sonstige Einzahlungen	15,00	150	150	0	150	150	150

09	**= Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit**	**80.109,95**	**150**	**65.150**	**0**	**70.150**	**30.150**	**80.150**
10	- Personalauszahlungen	69.065,05	58.828	23.980	0	24.459	24.948	25.447
12	- Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen	285,11	108	106	0	119	119	119
15	- Sonstige Auszahlungen	63.376,89	6.684	76.745	0	221.766	1.787	71.808
16	**= Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit**	**132.727,05**	**65.620**	**100.831**	**0**	**246.344**	**26.854**	**97.374**
17	**= Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit (= Zeilen 9 und 16)**	**-52.617,10**	**-65.470**	**-35.681**	**0**	**-176.194**	**3.296**	**-17.224**
23	**= Einzahlungen aus Investitionstätigkeit**	**0,00**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**
30	**= Auszahlungen aus Investitionstätigkeit**	**0,00**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**
31	**= Saldo aus Investitionstätigkeit (= Zeilen 23 und 30)**	**0,00**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**
32	**= Finanzmittelüberschuss/ -fehlbetrag (= Zeilen 17 und 31)**	**-52.617,10**	**-65.470**	**-35.681**	**0**	**-176.194**	**3.296**	**-17.224**
37	**= Saldo aus Finanzierungstätigkeit**	**0,00**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**

Erläuterungen

Es handelt sich vorrangig um die Aufwendungen/Auszahlungen für Wahlen, die aber je Wahlart nur im Rhythmus von vier bzw. fünf Jahren anzusetzen sind. Nicht planmäßige Wahlen oder Bürger-/Volksbegehren können in dieser Planung vorausschauend nicht berücksichtigt werden.

Produktbeschreibung Produkt 04.01.01 Kulturverwaltung

Beschreibung	- Finanzielle und ideelle Unterstützung kultureller Institutionen - Kulturpreise, kulturelle Projekte wie z. B. Lichtpromenade, Kulturstrolche, Kulturrucksack, Stolpersteinverlegung u.a. - Abstimmung und Koordination zwischen städtischen und freien Kulturinstitutionen - Netzwerk- bzw. Verbundarbeit, wie z.B. "Hellweg - ein Lichtweg" - Kulturentwicklung
Budgetverantwort.	Herr Neutzler
Produktverantwort.	Herr Streblow
Politische Gremien	Kulturausschuss
Auftragsgrundlage	Ratsbeschlüsse, Ausschussbeschlüsse
Ziele	Förderung und damit Aufrechterhaltung eines möglichst vielfältigen kulturellen Angebotes
Zielgruppe	Kulturschaffende, kulturelle Vereinigungen

Teilergebnisplan Produkt 04.01.01 Kulturverwaltung

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2022	Ansatz 2023	Ansatz 2024	Plan 2025	Plan 2026	Plan 2027
02	+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen	42.092,83	45.123	90.123	45.123	38.623	43.623
05	+ Privatrechtliche Leistungsentgelte	0,00	10.650	10.250	10.650	250	10.650
06	+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen	3.600,00	3.000	3.000	3.000	3.000	3.000
07	+ Sonstige ordentliche Erträge	287.564,08	0	0	0	0	0
10	**= Ordentliche Erträge**	**333.256,91**	**58.773**	**103.373**	**58.773**	**41.873**	**57.273**
11	- Personalaufwendungen	209.416,71	182.405	309.493	315.523	321.055	327.087
13	- Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	65.174,57	115.359	169.269	124.793	90.807	123.440
14	- Bilanzielle Abschreibungen	3.743,34	3.633	3.743	3.743	3.743	3.743
15	- Transferaufwendungen	91.492,50	119.005	127.005	119.005	119.005	119.005
16	- Sonstige ordentliche Aufwendungen	17.058,35	30.322	52.538	33.156	26.575	25.993
17	**= Ordentliche Aufwendungen**	**386.885,47**	**450.724**	**662.048**	**596.220**	**561.185**	**599.268**
18	**= Ordentliches Ergebnis (= Zeilen 10 und 17)**	**-53.628,56**	**-391.951**	**-558.675**	**-537.447**	**-519.312**	**-541.995**
21	**= Finanzergebnis (= Zeilen 19 und 20)**	**0,00**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**
22	**= Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit (= Zeilen 18 und 21)**	**-53.628,56**	**-391.951**	**-558.675**	**-537.447**	**-519.312**	**-541.995**
24	- Außerordentliche Aufwendungen	3.884,32	0	0	0	0	0
25	**= Außerordentliches Ergebnis (= Zeilen 23 und 24)**	**-3.884,32**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**
26	**= Jahresergebnis (= Zeilen 22 und 25)**	**-57.512,88**	**-391.951**	**-558.675**	**-537.447**	**-519.312**	**-541.995**
26T	**= Ergebnis vor Berücks. der int. Leist.bez. (= Zeilen 22 und 25)**	**-57.512,88**	**-391.951**	**-558.675**	**-537.447**	**-519.312**	**-541.995**
28T	- Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	11.725,59	21.932	23.315	24.336	24.674	25.044
29T	**= Teilergebnis (= Zeilen 26T, 27T, 28T)**	**-69.238,47**	**-413.883**	**-581.990**	**-561.783**	**-543.986**	**-567.039**

Teilfinanzplan Produkt 04.01.01 Kulturverwaltung

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2022	Ansatz 2023	Ansatz 2024	VE	Plan 2025	Plan 2026	Plan 2027
02	+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen	39.870,00	42.900	87.900	0	42.900	36.400	41.400
05	+ Privatrechtliche Leistungsentgelte	0,00	10.650	10.250	0	10.650	250	10.650
06	+ Kostenerstattungen, Kostenumlagen	3.600,00	3.000	3.000	0	3.000	3.000	3.000
07	+ Sonstige Einzahlungen	1.745,08	0	0	0	0	0	0
09	**= Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit**	**45.215,08**	**56.550**	**101.150**	**0**	**56.550**	**39.650**	**55.050**
10	- Personalauszahlungen	197.600,80	166.673	303.200	0	309.114	315.145	321.297
12	- Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen	60.115,28	115.359	169.269	0	124.793	90.807	123.440
14	- Transferauszahlungen	89.377,50	119.005	127.005	0	119.005	119.005	119.005
15	- Sonstige Auszahlungen	23.086,87	29.122	51.338	0	31.356	24.775	24.793
16	**= Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit**	**370.180,45**	**430.159**	**650.812**	**0**	**584.268**	**549.732**	**588.535**
17	**= Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit (= Zeilen 9 und 16)**	**-324.965,37**	**-373.609**	**-549.662**	**0**	**-527.718**	**-510.082**	**-533.485**
23	**= Einzahlungen aus Investitionstätigkeit**	**0,00**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**
26	- Auszahlungen für den Erwerb von bew. Anlageverm.	6.627,71	0	6.000	0	0	0	0
30	**= Auszahlungen aus Investitionstätigkeit**	**6.627,71**	**0**	**6.000**	**0**	**0**	**0**	**0**
31	**= Saldo aus Investitionstätigkeit (= Zeilen 23 und 30)**	**-6.627,71**	**0**	**-6.000**	**0**	**0**	**0**	**0**
32	**= Finanzmittelüberschuss/ -fehlbetrag (= Zeilen 17 und 31)**	**-331.593,08**	**-373.609**	**-555.662**	**0**	**-527.718**	**-510.082**	**-533.485**
37	**= Saldo aus Finanzierungstätigkeit**	**0,00**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**

Investitionen in T€ Produkt 04.01.01 Kulturverwaltung

Nr. Bezeichnung	Jahres-ergebnis 2022	Ansatz 2023	Ansatz 2024	VE	Finanzplan 2025	Finanzplan 2026	Finanzplan 2027	Gesamt
B04011002 Interakt.Kulturhandbuch u.virtueller Stadtrundgang	-6,6	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0
26 - Auszahlungen für den Erwerb von bew. Anlageverm.	6,6	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0

I04011003 Projekt "Lichtpromenade Lippstadt"	0,0	0,0	-6,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0
26 - Auszahlungen für den Erwerb von bew. Anlageverm.	0,0	0,0	6,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0
Gesamtsumme Auszahlungen	**-6,6**	**0,0**	**-6,0**	**0,0**	**0,0**	**0,0**	**0,0**	**0,0**
Gesamtsumme Einzahlungen	**0,0**	**0,0**	**0,0**	**0,0**	**0,0**	**0,0**	**0,0**	**0,0**
Gesamtsumme	**-6,6**	**0,0**	**-6,0**	**0,0**	**0,0**	**0,0**	**0,0**	**0,0**

Erläuterungen

In diesem Produkt werden im Wesentlichen Zuschüsse an kulturelle Vereinigungen nach den Kulturförderrichtlinien veranschlagt.
Dazu kommen im 2-jährigen Rhythmus die Zuschüsse für die Durchführung des Lippstädter Wortfestivals und jeweils im 4-jährigen Rhythmus die Vergabe eines Synchronsprecherpreises und die Verleihung des Thomas-Valentin-Literaturpreises.

Weitere Aufwendungen sind im Bereich der Kulturentwicklungsplanung, für die Umsetzung von kulturellen Projekten (bspw. Lichtpromenade, Kulturstrolche, Kulturrucksack, Stolpersteinverlegung) und Kulturpreisen sowie im Bereich der Netzwerk- bzw. Verbundarbeit, wie z. b. „Hellweg – ein Lichtweg" eingeplant.

Produktbeschreibung Produkt 04.03.01 Volkshochschule

Beschreibung	- Kurse/Seminare - Flüchtlingssprachkurse - Integrationssprachkurse - Einzelveranstaltungen, Vorträge - Tagesexkursionen - Auftragsmaßnahmen
Budgetverantwort.	Herr Neutzler
Produktverantwort.	Herr Streblow
Politische Gremien	Kulturausschuss
Auftragsgrundlage	Bundes- und Landesrecht, vom Rat festgelegte Satzung, Öffentlich-rechtliche Vereinbarung
Ziele	Flächendeckende Grundversorgung mit vielfältigen Bildungsangeboten, angepasst an die sich ständig verändernden Bedürfnisse der Menschen im Rahmen der Interkommunalen Zusammenarbeit 2. Erreichen einer möglichst hohen Drittfinanzierung (Teilnehmenden, Landeszuschuss, Bundeszuschuss)
Zielgruppe	Einwohner und Einwohnerinnen der Stadt Lippstadt, der Städte Erwitte, Rüthen, Warstein und der Gemeinde Anröchte und Umgebung

Teilergebnisplan Produkt 04.03.01 Volkshochschule

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2022	Ansatz 2023	Ansatz 2024	Plan 2025	Plan 2026	Plan 2027
02	+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen	1.292.256,10	1.180.277	1.646.504	1.279.504	1.279.504	1.279.504
04	+ Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	277.760,38	443.000	454.000	443.000	443.000	443.000
05	+ Privatrechtliche Leistungsentgelte	0,00	0	600	600	600	600
06	+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen	88.980,06	136.600	135.600	135.600	135.600	135.600
07	+ Sonstige ordentliche Erträge	57.243,80	1.500	1.000	1.000	1.000	1.000
10	**= Ordentliche Erträge**	**1.716.240,34**	**1.761.377**	**2.237.704**	**1.859.704**	**1.859.704**	**1.859.704**
11	- Personalaufwendungen	1.413.105,36	1.405.080	1.827.260	1.617.362	1.631.272	1.647.682
13	- Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	172.066,89	199.063	233.641	204.825	204.955	206.167
14	- Bilanzielle Abschreibungen	10.900,07	10.771	10.900	10.900	10.900	10.900
16	- Sonstige ordentliche Aufwendungen	180.273,09	224.658	226.583	226.689	226.795	226.900
17	**= Ordentliche Aufwendungen**	**1.776.345,41**	**1.839.572**	**2.298.384**	**2.059.776**	**2.073.922**	**2.091.649**
18	**= Ordentliches Ergebnis (= Zeilen 10 und 17)**	**-60.105,07**	**-78.195**	**-60.680**	**-200.072**	**-214.218**	**-231.945**
21	**= Finanzergebnis (= Zeilen 19 und 20)**	**0,00**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**
22	**= Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit (= Zeilen 18 und 21)**	**-60.105,07**	**-78.195**	**-60.680**	**-200.072**	**-214.218**	**-231.945**
25	**= Außerordentliches Ergebnis (= Zeilen 23 und 24)**	**0,00**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**
26	**= Jahresergebnis (= Zeilen 22 und 25)**	**-60.105,07**	**-78.195**	**-60.680**	**-200.072**	**-214.218**	**-231.945**
26T	**= Ergebnis vor Berücks. der int. Leist.bez. (= Zeilen 22 und 25)**	**-60.105,07**	**-78.195**	**-60.680**	**-200.072**	**-214.218**	**-231.945**
28T	- Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	8.644,06	17.594	18.503	19.315	19.582	19.876
29T	**= Teilergebnis (= Zeilen 26T, 27T, 28T)**	**-68.749,13**	**-95.789**	**-79.183**	**-219.387**	**-233.800**	**-251.821**

Teilfinanzplan Produkt 04.03.01 Volkshochschule

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2022	Ansatz 2023	Ansatz 2024	VE	Plan 2025	Plan 2026	Plan 2027
02	+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen	1.151.893,13	1.180.277	1.646.504	0	1.279.504	1.279.504	1.279.504
04	+ Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	285.374,01	443.000	454.000	0	443.000	443.000	443.000
05	+ Privatrechtliche Leistungsentgelte	0,00	0	600	0	600	600	600
06	+ Kostenerstattungen, Kostenumlagen	88.981,16	136.600	135.600	0	135.600	135.600	135.600
07	+ Sonstige Einzahlungen	0,00	1.500	1.000	0	1.000	1.000	1.000
09	**= Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit**	**1.526.248,30**	**1.761.377**	**2.237.704**	**0**	**1.859.704**	**1.859.704**	**1.859.704**
10	- Personalauszahlungen	1.377.794,84	1.366.212	1.791.300	0	1.580.736	1.597.499	1.614.599
12	- Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen	169.262,87	199.063	233.641	0	204.825	204.955	206.167
15	- Sonstige Auszahlungen	177.911,48	224.658	226.583	0	226.689	226.795	226.900
16	**= Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit**	**1.724.969,19**	**1.789.933**	**2.251.524**	**0**	**2.012.250**	**2.029.249**	**2.047.666**
17	**= Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit (= Zeilen 9 und 16)**	**-198.720,89**	**-28.556**	**-13.820**	**0**	**-152.546**	**-169.545**	**-187.962**
23	**= Einzahlungen aus Investitionstätigkeit**	**0,00**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**
26	- Auszahlungen für den Erwerb von bew. Anlageverm.	3.584,28	5.000	5.000	0	5.000	25.000	5.000
30	**= Auszahlungen aus Investitionstätigkeit**	**3.584,28**	**5.000**	**5.000**	**0**	**5.000**	**25.000**	**5.000**
31	**= Saldo aus Investitionstätigkeit (= Zeilen 23 und 30)**	**-3.584,28**	**-5.000**	**-5.000**	**0**	**-5.000**	**-25.000**	**-5.000**
32	**= Finanzmittelüberschuss/ -fehlbetrag (= Zeilen 17 und 31)**	**-202.305,17**	**-33.556**	**-18.820**	**0**	**-157.546**	**-194.545**	**-192.962**
37	**= Saldo aus Finanzierungstätigkeit**	**0,00**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**

Investitionen in T€ Produkt 04.03.01 Volkshochschule

Nr. Bezeichnung	Jahres-ergebnis 2022	Ansatz 2023	Ansatz 2024	VE	Finanzplan 2025	Finanzplan 2026	Finanzplan 2027	Gesamt
B04031002 EDV-Ausstattung	0,0	-5,0	-5,0	0,0	-5,0	-5,0	-5,0	0,0
26 - Auszahlungen für den Erwerb von bew. Anlageverm.	0,0	5,0	5,0	0,0	5,0	5,0	5,0	0,0

B04031005 Geräte u. Ausstattungsgegenstände	-3,6	0,0	0,0	0,0	0,0	-20,0	0,0	0,0

Investitionen in T€ Produkt 04.03.01 Volkshochschule

26 - Auszahlungen für den Erwerb von bew. Anlageverm.	3,6	0,0	0,0	0,0	0,0	20,0	0,0	0,0
Gesamtsumme Auszahlungen	**-3,6**	**-5,0**	**-5,0**	**0,0**	**-5,0**	**-25,0**	**-5,0**	**0,0**
Gesamtsumme Einzahlungen	**0,0**	**0,0**	**0,0**	**0,0**	**0,0**	**0,0**	**0,0**	**0,0**
Gesamtsumme	**-3,6**	**-5,0**	**-5,0**	**0,0**	**-5,0**	**-25,0**	**-5,0**	**0,0**

Erläuterungen

Die Volkshochschule Lippstadt ist die städtische Weiterbildungseinrichtung in interkommunaler Zusammenarbeit mit der Gemeinde Anröchte, den Städten Erwitte, Rüthen und Warstein nach dem Weiterbildungsgesetz NRW. Sie versorgt derzeit im Einzugsgebiet aller angehörigen Kommunen insgesamt rund 130.000 Einwohner und Einwohnerinnen mit Weiterbildungsangeboten.
Das VHS-Angebot deckt im Wesentlichen das Angebot nach dem Weiterbildungsgesetz und die BAMF-Integrations- und Berufssprachkurse nach dem Zuwanderungsgesetz ab. Aus dem Angebot nach dem Weiterbildungsgesetz (
eigentliches VHS-Programm) sind im Verhältnis von Teilnehmerentgelten und Dozentenhonoraren Überschüsse eingeplant.
Neben den Teilnehmerentgelten sind der Landeszuschuss nach dem Weiterbildungsgesetz NRW (Bildungsbudget) und der
Bundeszuschuss für die Durchführung von BAMF-Integrations- und Berufssprachkursen wesentliche Finanzierungsgrundlage der Volkshochschule.

Die VHS plant weitere zielgruppenspezifische Angebote zur Integration von Flüchtlingen in Deutschland mit dem Ziel, dass diese in die Gesellschaft und in den Arbeitsmarkt integriert werden können.

Produktbeschreibung Produkt 04.05.01 Conrad-Hansen-Musikschule

Beschreibung	- Unterricht - Veranstaltungen - Projekte
Budgetverantwort.	Herr Neutzler
Produktverantwort.	Herr Streblow
Politische Gremien	Kulturausschuss
Auftragsgrundlage	Ratsbeschlüsse
Ziele	1. Erstellung eines breit gefächerten Unterrichtsangebotes durch fachlich qualifizierte Lehrkräfte 2. Mitgestaltung des kulturellen Lebens der Stadt Lippstadt 3. Durchführung Kooperationsprojekt "Jedem Kind Instrumente, Tanzen, Singen (JeKits)"
Zielgruppe	Einwohner und Einwohnerinnen jeden Alters

Teilergebnisplan Produkt 04.05.01 Conrad-Hansen-Musikschule

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2022	Ansatz 2023	Ansatz 2024	Plan 2025	Plan 2026	Plan 2027
02	+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen	194.294,49	112.290	123.145	123.145	123.145	123.145
04	+ Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	491.462,48	570.000	570.000	570.000	570.000	570.000
05	+ Privatrechtliche Leistungsentgelte	3.426,10	20	1.820	1.820	1.820	1.820
06	+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen	48.868,16	68.000	68.000	68.000	68.000	68.000
07	+ Sonstige ordentliche Erträge	58.748,13	1.010	1.010	1.010	1.010	1.010
10	**= Ordentliche Erträge**	**796.799,36**	**751.320**	**763.975**	**763.975**	**763.975**	**763.975**
11	- Personalaufwendungen	1.704.329,13	1.725.960	1.941.160	1.981.820	2.017.720	2.056.557
13	- Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	44.293,48	69.028	68.700	118.829	68.899	69.552
14	- Bilanzielle Abschreibungen	16.497,20	17.229	16.497	16.497	16.497	16.497
16	- Sonstige ordentliche Aufwendungen	134.055,09	105.374	102.683	102.789	102.895	103.000
17	**= Ordentliche Aufwendungen**	**1.899.174,90**	**1.917.591**	**2.129.040**	**2.219.935**	**2.206.011**	**2.245.606**
18	**= Ordentliches Ergebnis (= Zeilen 10 und 17)**	**-1.102.375,54**	**-1.166.271**	**-1.365.065**	**-1.455.960**	**-1.442.036**	**-1.481.631**
21	**= Finanzergebnis (= Zeilen 19 und 20)**	**0,00**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**
22	**= Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit (= Zeilen 18 und 21)**	**-1.102.375,54**	**-1.166.271**	**-1.365.065**	**-1.455.960**	**-1.442.036**	**-1.481.631**
25	**= Außerordentliches Ergebnis (= Zeilen 23 und 24)**	**0,00**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**
26	**= Jahresergebnis (= Zeilen 22 und 25)**	**-1.102.375,54**	**-1.166.271**	**-1.365.065**	**-1.455.960**	**-1.442.036**	**-1.481.631**
26T	**= Ergebnis vor Berücks. der int. Leist.bez. (= Zeilen 22 und 25)**	**-1.102.375,54**	**-1.166.271**	**-1.365.065**	**-1.455.960**	**-1.442.036**	**-1.481.631**
28T	- Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	5.926,10	10.762	11.486	11.989	12.155	12.338
29T	**= Teilergebnis (= Zeilen 26T, 27T, 28T)**	**-1.108.301,64**	**-1.177.033**	**-1.376.551**	**-1.467.949**	**-1.454.191**	**-1.493.969**

Teilfinanzplan Produkt 04.05.01 Conrad-Hansen-Musikschule

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2022	Ansatz 2023	Ansatz 2024	VE	Plan 2025	Plan 2026	Plan 2027
02	+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen	191.159,48	110.010	120.010	0	120.010	120.010	120.010
04	+ Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	491.553,61	570.000	570.000	0	570.000	570.000	570.000
05	+ Privatrechtliche Leistungsentgelte	3.426,10	20	1.820	0	1.820	1.820	1.820
06	+ Kostenerstattungen, Kostenumlagen	48.868,16	68.000	68.000	0	68.000	68.000	68.000
07	+ Sonstige Einzahlungen	1.414,33	1.010	1.010	0	1.010	1.010	1.010
09	**= Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit**	**736.421,68**	**749.040**	**760.840**	**0**	**760.840**	**760.840**	**760.840**
10	- Personalauszahlungen	1.642.082,96	1.705.600	1.905.200	0	1.945.194	1.983.947	2.023.474
12	- Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen	48.351,01	69.028	68.700	0	118.829	68.899	69.552
15	- Sonstige Auszahlungen	127.605,21	105.374	102.683	0	102.789	102.895	103.000
16	**= Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit**	**1.818.039,18**	**1.880.002**	**2.076.583**	**0**	**2.166.812**	**2.155.741**	**2.196.026**
17	**= Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit (= Zeilen 9 und 16)**	**-1.081.617,50**	**-1.130.962**	**-1.315.743**	**0**	**-1.405.972**	**-1.394.901**	**-1.435.186**
23	**= Einzahlungen aus Investitionstätigkeit**	**0,00**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**
26	- Auszahlungen für den Erwerb von bew. Anlageverm.	2.128,00	13.500	13.500	0	13.500	13.500	13.500
30	**= Auszahlungen aus Investitionstätigkeit**	**2.128,00**	**13.500**	**13.500**	**0**	**13.500**	**13.500**	**13.500**
31	**= Saldo aus Investitionstätigkeit (= Zeilen 23 und 30)**	**-2.128,00**	**-13.500**	**-13.500**	**0**	**-13.500**	**-13.500**	**-13.500**
32	**= Finanzmittelüberschuss/ -fehlbetrag (= Zeilen 17 und 31)**	**-1.083.745,50**	**-1.144.462**	**-1.329.243**	**0**	**-1.419.472**	**-1.408.401**	**-1.448.686**
37	**= Saldo aus Finanzierungstätigkeit**	**0,00**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**

Investitionen in T€ Produkt 04.05.01 Conrad-Hansen-Musikschule

Nr. Bezeichnung	Jahres-ergebnis 2022	Ansatz 2023	Ansatz 2024	VE	Finanzplan 2025	Finanzplan 2026	Finanzplan 2027	Gesamt
B04051001 Instrumente u . Ausstattungsgegenstände	-2,1	-13,5	-13,5	0,0	-13,5	-13,5	-13,5	0,0
26 - Auszahlungen für den Erwerb von bew. Anlageverm.	2,1	13,5	13,5	0,0	13,5	13,5	13,5	0,0
Gesamtsumme Auszahlungen	**-2,1**	**-13,5**	**-13,5**	**0,0**	**-13,5**	**-13,5**	**-13,5**	**0,0**

Gesamtsumme Einzahlungen	**0,0**	**0,0**	**0,0**	**0,0**	**0,0**	**0,0**	**0,0**	**0,0**
Gesamtsumme	**-2,1**	**-13,5**	**-13,5**	**0,0**	**-13,5**	**-13,5**	**-13,5**	**0,0**

Erläuterungen

Die Musikschule bietet Menschen aller Altersgruppen ein breit angelegtes Unterrichtsangebot von der Früherziehung, dem Programm "Jedem Kind Instrumente, Tanzen, Singen (JeKits)", Instrumental- und Vokalunterricht bis hin zur Studienvorbereitenden Ausbildung an. Je nach Bedarf wird der Unterricht als Einzelunterricht, Gruppenunterricht oder im Ensemble durchgeführt.

Die Musikschule ist Partner von zahlreichen Kindergärten/-tagesstätten, allgemein bildenden Schulen aller Schulformen, Förderschulen und von verschiedenen Institutionen und Sozialverbänden. Sie beteiligt sich
mit über 100 Veranstaltungen am Kulturleben in der Stadt.

Produktbeschreibung Produkt 04.06.01 Thomas-Valentin-Stadtbücherei

Beschreibung	- Bereitstellung und Vermittlung von Informationen und Dienstleistungen zur Weiterbildung und Freizeitgestaltung der Bevölkerung insbesondere für Kinder und Jugendliche
Budgetverantwort.	Herr Neutzler
Produktverantwort.	Herr Streblow
Politische Gremien	Kulturausschuss
Auftragsgrundlage	Ratsbeschlüsse, Schulausschuss sowie Kulturausschuss
Ziele	1. Hohe Nutzungsfrequenz der Stadtbücherei 2. Förderung der Sprach- und Lesekompetenz durch Kooperation von Bibliothek und Schule Mittelfristiger Ausbau des Bestandes auf eine Mindestgröße von 1 Medieneinheit je Einwohner unter Aufrechterhaltung eines gleichbleibend aktuellen Niveaus
Zielgruppe	Gesamte Bevölkerung der Stadt Lippstadt

Teilergebnisplan Produkt 04.06.01 Thomas-Valentin-Stadtbücherei

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2022	Ansatz 2023	Ansatz 2024	Plan 2025	Plan 2026	Plan 2027
02	+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen	53.653,54	24.556	43.686	43.686	43.686	43.686
04	+ Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	46.632,00	55.000	55.000	55.000	55.000	55.000
05	+ Privatrechtliche Leistungsentgelte	1.625,00	0	200	200	200	200
06	+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen	554,00	5.500	5.500	5.500	5.500	5.500
07	+ Sonstige ordentliche Erträge	57.746,51	650	650	650	650	650
10	**= Ordentliche Erträge**	**160.211,05**	**85.706**	**105.036**	**105.036**	**105.036**	**105.036**
11	- Personalaufwendungen	518.619,09	723.670	535.500	546.060	556.830	567.816
13	- Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	69.807,90	91.408	92.448	92.528	92.617	93.447
14	- Bilanzielle Abschreibungen	48.134,35	47.108	48.134	48.134	48.134	48.134
16	- Sonstige ordentliche Aufwendungen	264.293,94	285.929	285.550	285.550	285.550	285.550
17	**= Ordentliche Aufwendungen**	**900.855,28**	**1.148.115**	**961.632**	**972.272**	**983.131**	**994.947**
18	**= Ordentliches Ergebnis (= Zeilen 10 und 17)**	**-740.644,23**	**-1.062.409**	**-856.596**	**-867.236**	**-878.095**	**-889.911**
21	**= Finanzergebnis (= Zeilen 19 und 20)**	**0,00**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**
22	**= Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit (= Zeilen 18 und 21)**	**-740.644,23**	**-1.062.409**	**-856.596**	**-867.236**	**-878.095**	**-889.911**
25	**= Außerordentliches Ergebnis (= Zeilen 23 und 24)**	**0,00**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**
26	**= Jahresergebnis (= Zeilen 22 und 25)**	**-740.644,23**	**-1.062.409**	**-856.596**	**-867.236**	**-878.095**	**-889.911**
26T	**= Ergebnis vor Berücks. der int. Leist.bez. (= Zeilen 22 und 25)**	**-740.644,23**	**-1.062.409**	**-856.596**	**-867.236**	**-878.095**	**-889.911**
28T	- Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	1.436,71	0	0	0	0	0
29T	**= Teilergebnis (= Zeilen 26T, 27T, 28T)**	**-742.080,94**	**-1.062.409**	**-856.596**	**-867.236**	**-878.095**	**-889.911**

Teilfinanzplan Produkt 04.06.01 Thomas-Valentin-Stadtbücherei

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2022	Ansatz 2023	Ansatz 2024	VE	Plan 2025	Plan 2026	Plan 2027
02	+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen	9.967,85	0	0	0	0	0	0
04	+ Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	46.684,75	55.000	55.000	0	55.000	55.000	55.000
05	+ Privatrechtliche Leistungsentgelte	1.625,00	0	200	0	200	200	200
06	+ Kostenerstattungen, Kostenumlagen	0,00	5.500	5.500	0	5.500	5.500	5.500
07	+ Sonstige Einzahlungen	366,44	650	650	0	650	650	650
09	**= Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit**	**58.644,04**	**61.150**	**61.350**	**0**	**61.350**	**61.350**	**61.350**
10	- Personalauszahlungen	518.656,33	721.819	535.500	0	546.060	556.830	567.816
12	- Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen	78.603,72	91.408	92.448	0	92.528	92.617	93.447
15	- Sonstige Auszahlungen	163.283,32	194.429	194.050	0	194.050	194.050	194.050
16	**= Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit**	**760.543,37**	**1.007.656**	**821.998**	**0**	**832.638**	**843.497**	**855.313**
17	**= Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit (= Zeilen 9 und 16)**	**-701.899,33**	**-946.506**	**-760.648**	**0**	**-771.288**	**-782.147**	**-793.963**
23	**= Einzahlungen aus Investitionstätigkeit**	**0,00**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**
26	- Auszahlungen für den Erwerb von bew. Anlageverm.	107.564,87	171.500	193.500	0	118.125	99.500	99.500
30	**= Auszahlungen aus Investitionstätigkeit**	**107.564,87**	**171.500**	**193.500**	**0**	**118.125**	**99.500**	**99.500**
31	**= Saldo aus Investitionstätigkeit (= Zeilen 23 und 30)**	**-107.564,87**	**-171.500**	**-193.500**	**0**	**-118.125**	**-99.500**	**-99.500**
32	**= Finanzmittelüberschuss/ -fehlbetrag (= Zeilen 17 und 31)**	**-809.464,20**	**-1.118.006**	**-954.148**	**0**	**-889.413**	**-881.647**	**-893.463**
37	**= Saldo aus Finanzierungstätigkeit**	**0,00**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**

Investitionen in T€ Produkt 04.06.01 Thomas-Valentin-Stadtbücherei

Nr. Bezeichnung	Jahres-ergebnis 2022	Ansatz 2023	Ansatz 2024	VE	Finanzplan 2025	Finanzplan 2026	Finanzplan 2027	Gesamt
B04061001 Geräte u. Ausstattungsgegenstände	-10,0	-5,0	-24,0	0,0	-23,6	-5,0	-5,0	0,0
26 - Auszahlungen für den Erwerb von bew. Anlageverm.	10,0	5,0	24,0	0,0	23,6	5,0	5,0	0,0

B04061004 Proj. Schule-Bibliothek Medieneinh. - Festwerte	-15,5	-16,0	-16,0	0,0	-16,0	-16,0	-16,0	0,0
26 - Auszahlungen für den Erwerb von bew. Anlageverm.	15,5	16,0	16,0	0,0	16,0	16,0	16,0	0,0
B04061005 Medieneinheiten - Festwerte	-79,5	-75,0	-75,0	0,0	-75,0	-75,0	-75,0	0,0
26 - Auszahlungen für den Erwerb von bew. Anlageverm.	79,5	75,0	75,0	0,0	75,0	75,0	75,0	0,0
B04061006 Ersatzbeschaff. Medieneinheiten - Festwerte	-1,1	-0,5	-0,5	0,0	-0,5	-0,5	-0,5	0,0
26 - Auszahlungen für den Erwerb von bew. Anlageverm.	1,1	0,5	0,5	0,0	0,5	0,5	0,5	0,0
B04061007 Nutzer-PC's u.a. digitale Medien	-1,4	-75,0	-78,0	0,0	-3,0	-3,0	-3,0	0,0
26 - Auszahlungen für den Erwerb von bew. Anlageverm.	1,4	75,0	78,0	0,0	3,0	3,0	3,0	0,0
Gesamtsumme Auszahlungen	**-107,6**	**-171,5**	**-193,5**	**0,0**	**-118,1**	**-99,5**	**-99,5**	**0,0**
Gesamtsumme Einzahlungen	**0,0**	**0,0**	**0,0**	**0,0**	**0,0**	**0,0**	**0,0**	**0,0**
Gesamtsumme	**-107,6**	**-171,5**	**-193,5**	**0,0**	**-118,1**	**-99,5**	**-99,5**	**0,0**

Erläuterungen

Die Stadtbücherei Lippstadt bietet mit ca. 63.000 Medien ein breites Angebot zur Information und Freizeitgestaltung der Bevölkerung. Sie fungiert als Bildungspartner für die Lippstädter Schulen und kooperiert mit den Kindergärten sowie anderen Einrichtungen vor Ort.
Die Medienvielfalt wird durch digitale Angebote ständig größer, allein mit der "Onleihe24" werden bereits ca. 42.000 Ausleihen/Jahr erzielt. Moderne RFID-Technik mit Selbstbedienfunktionen, öffentliches freies W-LAN und Internetplätze ergänzen das Angebot.

Produktbeschreibung Produkt 04.07.01 Stadtarchiv

Beschreibung	Bewertung, Übernahme, Erhaltung, Erschließung, Ergänzung, Nutzbarmachung und Erforschung von Informationsträgern zur Dokumentation der Geschichte Lippstadts - Beratung von internen und externen Nutzern
Budgetverantwort.	Herr Neutzler
Produktverantwort.	Herr Streblow
Politische Gremien	Kulturausschuss
Auftragsgrundlage	Archivgesetz NRW, Kulturgutschutzgesetz, Ratsbeschlüsse
Ziele	1. Verbesserung des inhaltlichen Zugangs zu den Archivbeständen durch EDV-gestützte Verzeichnung aller Archivalien 2. Vereinfachung des Umgangs mit abgabereifem Schriftgut in der Stadtverwaltung durch Vereinbarungen mit allen Fachdiensten
Zielgruppe	Einwohner und Einwohnerinnen, Verwaltungsmitarbeiter und Verwaltungsmitarbeiterinnen, auswärtige Forscher und Forscherinnen, Medien, Schulen und Bildungseinrichtungen

Teilergebnisplan Produkt 04.07.01 Stadtarchiv

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2022	Ansatz 2023	Ansatz 2024	Plan 2025	Plan 2026	Plan 2027
02	+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen	11.206,48	10.837	11.206	11.206	11.206	11.206
04	+ Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	2.350,00	1.500	1.500	1.500	1.500	1.500
05	+ Privatrechtliche Leistungsentgelte	225,00	50	50	50	50	50
06	+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen	0,00	3.000	3.000	3.000	3.000	3.000
07	+ Sonstige ordentliche Erträge	28.621,90	50	50	50	50	50
10	**= Ordentliche Erträge**	**42.403,38**	**15.437**	**15.806**	**15.806**	**15.806**	**15.806**
11	- Personalaufwendungen	301.845,78	282.449	335.692	342.204	345.491	350.953
13	- Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	42.193,97	80.304	224.044	174.471	104.877	58.666
14	- Bilanzielle Abschreibungen	18.959,98	22.771	18.960	18.960	18.960	18.960
16	- Sonstige ordentliche Aufwendungen	10.751,07	22.581	22.580	22.680	22.781	22.881
17	**= Ordentliche Aufwendungen**	**373.750,80**	**408.105**	**601.276**	**558.315**	**492.109**	**451.460**
18	**= Ordentliches Ergebnis (= Zeilen 10 und 17)**	**-331.347,42**	**-392.668**	**-585.470**	**-542.509**	**-476.303**	**-435.654**
21	**= Finanzergebnis (= Zeilen 19 und 20)**	**0,00**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**
22	**= Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit (= Zeilen 18 und 21)**	**-331.347,42**	**-392.668**	**-585.470**	**-542.509**	**-476.303**	**-435.654**
24	- Außerordentliche Aufwendungen	3.348,86	0	0	0	0	0
25	**= Außerordentliches Ergebnis (= Zeilen 23 und 24)**	**-3.348,86**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**
26	**= Jahresergebnis (= Zeilen 22 und 25)**	**-334.696,28**	**-392.668**	**-585.470**	**-542.509**	**-476.303**	**-435.654**
26T	**= Ergebnis vor Berücks. der int. Leist.bez. (= Zeilen 22 und 25)**	**-334.696,28**	**-392.668**	**-585.470**	**-542.509**	**-476.303**	**-435.654**
28T	- Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	1.650,89	0	0	0	0	0
29T	**= Teilergebnis (= Zeilen 26T, 27T, 28T)**	**-336.347,17**	**-392.668**	**-585.470**	**-542.509**	**-476.303**	**-435.654**

Teilfinanzplan Produkt 04.07.01 Stadtarchiv

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2022	Ansatz 2023	Ansatz 2024	VE	Plan 2025	Plan 2026	Plan 2027
04	+ Öffentlich-	2.319,75	1.500	1.500	0	1.500	1.500	1.500
	rechtliche Leistungsentgelte							
05	+ Privatrechtliche Leistungsentgelte	225,00	50	50	0	50	50	50
06	+ Kostenerstattungen, Kostenumlagen	0,00	3.000	3.000	0	3.000	3.000	3.000
07	+ Sonstige Einzahlungen	0,00	50	50	0	50	50	50
09	**= Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit**	**2.544,75**	**4.600**	**4.600**	**0**	**4.600**	**4.600**	**4.600**
10	- Personalauszahlungen	254.118,18	246.357	301.530	0	307.410	313.407	319.524
12	- Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen	43.861,64	80.304	224.044	0	174.471	104.877	58.666
15	- Sonstige Auszahlungen	14.697,62	22.581	22.580	0	22.680	22.781	22.881
16	**= Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit**	**312.677,44**	**349.242**	**548.154**	**0**	**504.561**	**441.065**	**401.071**
17	**= Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit (= Zeilen 9 und 16)**	**-310.132,69**	**-344.642**	**-543.554**	**0**	**-499.961**	**-436.465**	**-396.471**
23	**= Einzahlungen aus Investitionstätigkeit**	**0,00**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**
30	**= Auszahlungen aus Investitionstätigkeit**	**0,00**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**
31	**= Saldo aus Investitionstätigkeit (= Zeilen 23 und 30)**	**0,00**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**
32	**= Finanzmittelüberschuss/ -fehlbetrag (= Zeilen 17 und 31)**	**-310.132,69**	**-344.642**	**-543.554**	**0**	**-499.961**	**-436.465**	**-396.471**
37	**= Saldo aus Finanzierungstätigkeit**	**0,00**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**

Erläuterungen

Das Stadtarchiv ist für Gemeinden eine Pflichteinrichtung, die darüber hinaus Beratungs- und Unterstützungsaufgaben im Bereich der historischen Bildungsarbeit und der Heimatpflege übernimmt. Die im Stadtarchiv vorhandenen Akten zwischen 1840 und 1970 werden zur Mengenentsäuerung herangezogen, da sonst der Säuregehalt des Papiers die Archivalien unwiederbringlich zerstören würde. Unter Berücksichtigung von zweckgebundenen Landeszuschüssen von 60 % (bis 2015 70%) sind hierfür seit dem Jahr 2007 jährlich städt. Aufwendungen von 7.100 € eingeplant. 2020 ist das Bestandserhaltungsprogramm (LISE) auf weitere Maßnahmen (Reinigung und Dekontamination, sachgerechte Verpackung, Restaurierung) ausgeweitet worden.

Produktbeschreibung Produkt 04.07.02 Stadtmuseum/Städt. Kunstbesitz

Beschreibung	- Sammlung, Erforschung, Pflege und Präsentation von Ausstellungsstücken Umfassende Dokumentation des lokalen Kunstschaffens durch Sammlung, Pflege, Erforschung und Präsentation des städtischen Kunstbesitzes oder Leihgaben privater Sammler - Kooperation mit anderen Kulturinstitutionen
Budgetverantwort.	Herr Neutzler
Produktverantwort.	Herr Streblow
Politische Gremien	Kulturausschuss
Auftragsgrundlage	Ratsbeschlüsse
Ziele	1. Heranführen unterschiedlicher Zielgruppen an historische, kunst- und kulturgeschichtliche Themen und Pflege der Museumsbestände Darstellung von und Heranführen an Entwicklungen in der Kunst mit Schwerpunkt auf Werken lokaler KünstlerInnen und Pflege der Kunstsammlung
Zielgruppe	Einwohner und Einwohnerinnen, auswärtige Besucher und Besucherinnen

Teilergebnisplan Produkt 04.07.02 Stadtmuseum/Städt. Kunstbesitz

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2022	Ansatz 2023	Ansatz 2024	Plan 2025	Plan 2026	Plan 2027
02	+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen	12.952,71	20.209	65.209	11.209	65.209	11.209
05	+ Privatrechtliche Leistungsentgelte	327,53	500	500	500	500	500
06	+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen	2.400,00	3.000	3.000	3.000	3.000	3.000
07	+ Sonstige ordentliche Erträge	28.621,90	0	0	0	0	0
10	**= Ordentliche Erträge**	**44.302,14**	**23.709**	**68.709**	**14.709**	**68.709**	**14.709**
11	- Personalaufwendungen	338.248,06	391.969	285.298	290.652	295.934	301.433
13	- Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	70.867,95	115.830	145.493	85.685	135.894	77.853
14	- Bilanzielle Abschreibungen	22.713,38	78.507	91.734	91.734	91.734	91.734
16	- Sonstige ordentliche Aufwendungen	18.417,06	244.672	18.003	15.509	15.514	15.519
17	**= Ordentliche Aufwendungen**	**450.246,45**	**830.978**	**540.528**	**483.580**	**539.076**	**486.539**
18	**= Ordentliches Ergebnis (= Zeilen 10 und 17)**	**-405.944,31**	**-807.269**	**-471.819**	**-468.871**	**-470.367**	**-471.830**
21	**= Finanzergebnis (= Zeilen 19 und 20)**	**0,00**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**
22	**= Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit (= Zeilen 18 und 21)**	**-405.944,31**	**-807.269**	**-471.819**	**-468.871**	**-470.367**	**-471.830**
23	+ Außerordentliche Erträge	22.945,84	0	0	0	0	0
24	- Außerordentliche Aufwendungen	14.061,19	0	0	0	0	0
25	**= Außerordentliches Ergebnis (= Zeilen 23 und 24)**	**8.884,65**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**
26	**= Jahresergebnis (= Zeilen 22 und 25)**	**-397.059,66**	**-807.269**	**-471.819**	**-468.871**	**-470.367**	**-471.830**
26T	**= Ergebnis vor Berücks. der int. Leist.bez. (= Zeilen 22 und 25)**	**-397.059,66**	**-807.269**	**-471.819**	**-468.871**	**-470.367**	**-471.830**
28T	- Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	10.732,03	23.832	24.808	25.895	26.254	26.648

29T	**= Teilergebnis (= Zeilen 26T, 27T, 28T)**	**-407.791,69**	**-831.101**	**-496.627**	**-494.766**	**-496.621**	**-498.478**

Teilfinanzplan Produkt 04.07.02 Stadtmuseum/Städt. Kunstbesitz

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2022	Ansatz 2023	Ansatz 2024	VE	Plan 2025	Plan 2026	Plan 2027
02	+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen	2.000,00	16.500	61.500	0	7.500	61.500	7.500
05	+ Privatrechtliche Leistungsentgelte	327,53	500	500	0	500	500	500
06	+ Kostenerstattungen, Kostenumlagen	2.400,00	3.000	3.000	0	3.000	3.000	3.000
07	+ Sonstige Einzahlungen	22.945,84	0	0	0	0	0	0
09	**= Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit**	**27.673,37**	**20.000**	**65.000**	**0**	**11.000**	**65.000**	**11.000**
10	- Personalauszahlungen	334.977,17	389.193	283.500	0	288.820	294.245	299.779
12	- Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen	66.242,66	115.830	145.493	0	85.685	135.894	77.853
15	- Sonstige Auszahlungen	32.778,25	244.672	18.003	0	15.509	15.514	15.519
16	**= Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit**	**433.998,08**	**749.695**	**446.996**	**0**	**390.014**	**445.653**	**393.151**
17	**= Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit (= Zeilen 9 und 16)**	**-406.324,71**	**-729.695**	**-381.996**	**0**	**-379.014**	**-380.653**	**-382.151**
18	+ Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen	0,00	0	0	0	15.000	15.000	0
23	**= Einzahlungen aus Investitionstätigkeit**	**0,00**	**0**	**0**	**0**	**15.000**	**15.000**	**0**
25	- Auszahlungen für Baumaßnahmen	852.790,24	600.000	600.000	0	0	0	0
26	- Auszahlungen für den Erwerb von bew. Anlageverm.	17.227,66	10.000	44.000	0	77.000	74.000	27.000
30	**= Auszahlungen aus Investitionstätigkeit**	**870.017,90**	**610.000**	**644.000**	**0**	**77.000**	**74.000**	**27.000**
31	**= Saldo aus Investitionstätigkeit (= Zeilen 23 und 30)**	**-870.017,90**	**-610.000**	**-644.000**	**0**	**-62.000**	**-59.000**	**-27.000**
32	**= Finanzmittelüberschuss/ -fehlbetrag (= Zeilen 17 und 31)**	**-1.276.342,61**	**-1.339.695**	**-1.025.996**	**0**	**-441.014**	**-439.653**	**-409.151**
37	**= Saldo aus Finanzierungstätigkeit**	**0,00**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**

Investitionen in T€ Produkt 04.07.02 Stadtmuseum/Städt. Kunstbesitz

Nr. Bezeichnung	Jahres-ergebnis 2022	Ansatz 2023	Ansatz 2024	VE	Finanzplan 2025	Finanzplan 2026	Finanzplan 2027	Gesamt

B04072002 Ausstellungsgegenstände	-13,8	-10,0	-24,0	0,0	-24,0	-24,0	-24,0	0,0
26 - Auszahlungen für den Erwerb von bew. Anlageverm.	13,8	10,0	24,0	0,0	24,0	24,0	24,0	0,0
B04072003 Anschaffung Nutzer EDV-Geräte	0,0	0,0	0,0	0,0	-3,0	0,0	-3,0	0,0
26 - Auszahlungen für den Erwerb von bew. Anlageverm.	0,0	0,0	0,0	0,0	3,0	0,0	3,0	0,0
B04072005 Inventar über 800 €	-3,4	0,0	-20,0	0,0	-35,0	-35,0	0,0	0,0
18 + Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen	0,0	0,0	0,0	0,0	15,0	15,0	0,0	0,0
26 - Auszahlungen für den Erwerb von bew. Anlageverm.	3,4	0,0	20,0	0,0	50,0	50,0	0,0	0,0
I04072004 Sanierung Stadtmuseum	0,0	-600,0	-600,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0
25 - Auszahlungen für Baumaßnahmen	0,0	600,0	600,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0
I04072006 Errichtung Depot Hospitalstr. 46a	-852,8	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0
25 - Auszahlungen für Baumaßnahmen	852,8	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0
Gesamtsumme Auszahlungen	**-870,0**	**-610,0**	**-644,0**	**0,0**	**-77,0**	**-74,0**	**-27,0**	**0,0**
Gesamtsumme Einzahlungen	**0,0**	**0,0**	**0,0**	**0,0**	**15,0**	**15,0**	**0,0**	**0,0**
Gesamtsumme	**-870,0**	**-610,0**	**-644,0**	**0,0**	**-62,0**	**-59,0**	**-27,0**	**0,0**

Erläuterungen

Das Budget des Stadtmuseums beinhaltet aufgrund eines fortbestehenden Bedarfes an zwingenden Restaurierungen und thermischen Schädlings- bzw. Holzwurmbekämpfungen zu Erhalt des kulturellen Erbes entsprechend Mittel.
Weitere Aufwendungen sind sowohl für die Einrichtung des Depots als auch für die Sanierung des Stadtmuseums eingeplant.

Produktbeschreibung Produkt 04.08.01 Stadttheater

Beschreibung	- Zuschuss an die KWL und den Städt. Musikverein - Bereitstellung des Gebäudes - Vermietungen
Budgetverantwort.	Herr Neutzler
Produktverantwort.	Herr Streblow
Politische Gremien	Kulturausschuss
Auftragsgrundlage	Ratsbeschlüsse, Gesellschaftervertrag
Ziele	Förderung und Unterstützung eines attraktiven Theater- und Konzertangebotes im Stadttheater
Zielgruppe	Einwohner und Einwohnerinnen der Stadt Lippstadt und Umgebung

Teilergebnisplan Produkt 04.08.01 Stadttheater

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2022	Ansatz 2023	Ansatz 2024	Plan 2025	Plan 2026	Plan 2027
02	+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen	332.525,15	320.644	325.029	325.029	325.029	325.029
05	+ Privatrechtliche Leistungsentgelte	219.184,68	219.200	219.200	219.200	219.200	219.200
07	+ Sonstige ordentliche Erträge	59.391,20	2.000	2.000	2.000	2.000	2.000
10	**= Ordentliche Erträge**	**611.101,03**	**541.844**	**546.229**	**546.229**	**546.229**	**546.229**
11	- Personalaufwendungen	6.075,52	1.851	5.230	5.334	5.440	5.549
13	- Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	247.353,96	397.249	395.499	396.830	398.315	312.181
14	- Bilanzielle Abschreibungen	603.035,10	575.458	602.755	602.755	602.755	602.755
15	- Transferaufwendungen	1.145.538,66	1.296.000	1.143.000	1.143.000	1.143.000	1.143.000
16	- Sonstige ordentliche Aufwendungen	16.432,69	5.379	5.000	5.000	5.000	5.000
17	**= Ordentliche Aufwendungen**	**2.018.435,93**	**2.275.937**	**2.151.484**	**2.152.919**	**2.154.510**	**2.068.485**
18	**= Ordentliches Ergebnis (= Zeilen 10 und 17)**	**-1.407.334,90**	**-1.734.093**	**-1.605.255**	**-1.606.690**	**-1.608.281**	**-1.522.256**
21	**= Finanzergebnis (= Zeilen 19 und 20)**	**0,00**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**
22	**= Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit (= Zeilen 18 und 21)**	**-1.407.334,90**	**-1.734.093**	**-1.605.255**	**-1.606.690**	**-1.608.281**	**-1.522.256**
24	- Außerordentliche Aufwendungen	610,98	0	0	0	0	0
25	**= Außerordentliches Ergebnis (= Zeilen 23 und 24)**	**-610,98**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**
26	**= Jahresergebnis (= Zeilen 22 und 25)**	**-1.407.945,88**	**-1.734.093**	**-1.605.255**	**-1.606.690**	**-1.608.281**	**-1.522.256**
26T	**= Ergebnis vor Berücks. der int. Leist.bez. (= Zeilen 22 und 25)**	**-1.407.945,88**	**-1.734.093**	**-1.605.255**	**-1.606.690**	**-1.608.281**	**-1.522.256**
28T	- Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	10.861,09	39.945	39.711	41.451	42.026	42.656
29T	**= Teilergebnis (= Zeilen 26T, 27T, 28T)**	**-1.418.806,97**	**-1.774.038**	**-1.644.966**	**-1.648.141**	**-1.650.307**	**-1.564.912**

Teilfinanzplan Produkt 04.08.01 Stadttheater

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2022	Ansatz 2023	Ansatz 2024	VE	Plan 2025	Plan 2026	Plan 2027

02	+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen	6.500,00	0	0	0	0	0	0
05	+ Privatrechtliche Leistungsentgelte	257.359,30	219.200	219.200	0	219.200	219.200	219.200
07	+ Sonstige Einzahlungen	5.617,82	2.000	2.000	0	2.000	2.000	2.000
09	**= Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit**	**269.477,12**	**221.200**	**221.200**	**0**	**221.200**	**221.200**	**221.200**
10	- Personalauszahlungen	5.978,52	0	5.230	0	5.334	5.440	5.549
12	- Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen	270.139,70	397.249	395.499	0	396.830	398.315	312.181
14	- Transferauszahlungen	1.145.538,66	1.296.000	1.143.000	0	1.143.000	1.143.000	1.143.000
15	- Sonstige Auszahlungen	18.685,02	5.379	5.000	0	5.000	5.000	5.000
16	**= Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit**	**1.440.341,90**	**1.698.628**	**1.548.729**	**0**	**1.550.164**	**1.551.755**	**1.465.730**
17	**= Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit (= Zeilen 9 und 16)**	**-1.170.864,78**	**-1.477.428**	**-1.327.529**	**0**	**-1.328.964**	**-1.330.555**	**-1.244.530**
18	+ Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen	800,00	0	0	0	0	0	0
23	**= Einzahlungen aus Investitionstätigkeit**	**800,00**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**
25	- Auszahlungen für Baumaßnahmen	103.723,74	0	0	0	0	0	0
26	- Auszahlungen für den Erwerb von bew. Anlageverm.	62.946,04	2.000	2.000	0	2.000	2.000	2.000
30	**= Auszahlungen aus Investitionstätigkeit**	**166.669,78**	**2.000**	**2.000**	**0**	**2.000**	**2.000**	**2.000**
31	**= Saldo aus Investitionstätigkeit (= Zeilen 23 und 30)**	**-165.869,78**	**-2.000**	**-2.000**	**0**	**-2.000**	**-2.000**	**-2.000**
32	**= Finanzmittelüberschuss/ -fehlbetrag (= Zeilen 17 und 31)**	**-1.336.734,56**	**-1.479.428**	**-1.329.529**	**0**	**-1.330.964**	**-1.332.555**	**-1.246.530**
37	**= Saldo aus Finanzierungstätigkeit**	**0,00**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**

Investitionen in T€ Produkt 04.08.01 Stadttheater

Nr. Bezeichnung	Jahres-ergebnis 2022	Ansatz 2023	Ansatz 2024	VE	Finanzplan 2025	Finanzplan 2026	Finanzplan 2027	Gesamt
B04081002 Geräte und Ausstattungsgegenstände	0,0	-2,0	-2,0	0,0	-2,0	-2,0	-2,0	0,0
26 - Auszahlungen für den Erwerb von bew. Anlageverm.	0,0	2,0	2,0	0,0	2,0	2,0	2,0	0,0
I04081002 Techn. Sanierung Stadttheater	-165,9	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0

18 + Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen	0,8	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0
25 - Auszahlungen für Baumaßnahmen	103,7	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0
26 - Auszahlungen für den Erwerb von bew. Anlageverm.	62,9	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0
Gesamtsumme Auszahlungen	**-166,7**	**-2,0**	**-2,0**	**0,0**	**-2,0**	**-2,0**	**-2,0**	**0,0**
Gesamtsumme Einzahlungen	**0,8**	**0,0**	**0,0**	**0,0**	**0,0**	**0,0**	**0,0**	**0,0**
Gesamtsumme	**-165,9**	**-2,0**	**-2,0**	**0,0**	**-2,0**	**-2,0**	**-2,0**	**0,0**

Erläuterungen

Das Stadttheater ist die Spielstätte für das im Wesentlichen von KWL und Städt. Musikverein_organisierte Theater- und Konzertangebot in Lippstadt.
Der Verlustausgleich an die Kultur und Werbung Lippstadt GmbH wird für die jeweilige Spielzeit auf Grundlage des vorliegenden Wirtschaftsplanes errechnet. Nach der derzeitigen Beschlussfassung des
Rates vom 25.09.2023 beträgt der diesbezügliche Aufwand für das Geschäftsjahr 2023/2024 insgesamt 1.008.000 €.
Der Zuschuss an den Städtischen Musikverein Lippstadt e.V. beträgt aufgrund der Beschlussfassung des Rates vom 26.02.2024 für die Konzertsaison 2024/2025 insgesamt 120.000 € und verbleibt somit auf Vorjahresniveau.
Für die Folgejahre wurden Mittel in derselben Höhe veranschlagt.

Produktbeschreibung Produkt 11.05.02 Nachhaltige Technologien Lippstadt GmbH

Beschreibung	- Aufbau einer Wasserstoffinfrastruktur in Lippstadt insbesondere für den Verkehrssektor - Förderung von Technologien in Lippstadt im Sinne einer nachhaltigen Entwicklung
Produktverantwort.	Herr Flaßkamp/ Herr Hauschild
Politische Gremien	Rat, Haupt- und Finanzausschuss
Auftragsgrundlage	Beschlüsse der politischen Gremien, Aufträge der Verwaltungsleitung
Ziele	Aufbau einer Wasserstoffinfrastruktur in Lippstadt insbesondere für den Verkehrssektor sowie Förderung nachhaltiger Technologien im Rahmen einer energiewirtschaftlichen Betätigung
Zielgruppe	Fuhrparkbetreiber, Unternehmen, Bürger

Teilergebnisplan Produkt 11.05.02 Nachhaltige Technologien Lippstadt GmbH

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2022	Ansatz 2023	Ansatz 2024	Plan 2025	Plan 2026	Plan 2027
10	**= Ordentliche Erträge**	**0,00**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**
16	- Sonstige ordentliche Aufwendungen	22.027,90	0	0	0	0	0
17	**= Ordentliche Aufwendungen**	**22.027,90**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**
18	**= Ordentliches Ergebnis (= Zeilen 10 und 17)**	**-22.027,90**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**
21	**= Finanzergebnis (= Zeilen 19 und 20)**	**0,00**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**
22	**= Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit (= Zeilen 18 und 21)**	**-22.027,90**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**
25	**= Außerordentliches Ergebnis (= Zeilen 23 und 24)**	**0,00**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**
26	**= Jahresergebnis (= Zeilen 22 und 25)**	**-22.027,90**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**
26T	**= Ergebnis vor Berücks. der int. Leist.bez. (= Zeilen 22 und 25)**	**-22.027,90**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**
29T	**= Teilergebnis (= Zeilen 26T, 27T, 28T)**	**-22.027,90**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**

Teilfinanzplan Produkt 11.05.02 Nachhaltige Technologien Lippstadt GmbH

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2022	Ansatz 2023	Ansatz 2024	VE	Plan 2025	Plan 2026	Plan 2027
09	**= Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit**	**0,00**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**
16	**= Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit**	**0,00**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**
17	**= Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit (= Zeilen 9 und 16)**	**0,00**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**
23	**= Einzahlungen aus Investitionstätigkeit**	**0,00**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**
25	- Auszahlungen für Baumaßnahmen	942,09	0	0	0	0	0	0
30	**= Auszahlungen aus Investitionstätigkeit**	**942,09**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**
31	**= Saldo aus Investitionstätigkeit (= Zeilen 23 und 30)**	**-942,09**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**

32	**= Finanzmittelüberschuss/ -fehlbetrag (= Zeilen 17 und 31)**	**-942,09**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**
37	**= Saldo aus Finanzierungstätigkeit**	**0,00**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**

Investitionen in T€ Produkt 11.05.02 Nachhaltige Technologien Lippstadt GmbH

Nr. Bezeichnung	Jahres-ergebnis 2022	Ansatz 2023	Ansatz 2024	VE	Finanzplan 2025	Finanzplan 2026	Finanzplan 2027	Gesamt
I11052001 Techn. Anlagen H2 Tankstelle	-0,9	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0
25 - Auszahlungen für Baumaßnahmen	0,9	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0
Gesamtsumme Auszahlungen	**-0,9**	**0,0**	**0,0**	**0,0**	**0,0**	**0,0**	**0,0**	**0,0**
Gesamtsumme Einzahlungen	**0,0**	**0,0**	**0,0**	**0,0**	**0,0**	**0,0**	**0,0**	**0,0**
Gesamtsumme	**-0,9**	**0,0**	**0,0**	**0,0**	**0,0**	**0,0**	**0,0**	**0,0**

Erläuterungen

Dieses Produkt bezieht sich auf die Unternehmensinhalte der Nachhaltige Technologien Lippstadt GmbH (NTL). Die NTL verfolgt die Ziele, in Lippstadt eine Wasserstoffinfrastruktur für den Verkehrssektor aufzubauen und weitere nachhaltige Technologien im Rahmen einer energiewirtschaftlichen Betätigung zu fördern.

Diesbezügliche Aufwendungen werden in diesem Produkt ebenso wie zur Verfügung stehende Fördermittel ausgewiesen.

Budget 2

NKF-Produktstruktur im Fachbereich Finanzen und Liegenschaften

Nr.	Produktbereich	Nr.	Produktgruppe	Nr.	Produkt	FD
01	Innere Verwaltung	09	Finanzmanagement und Rechnungswesen	01	Haushalts- und Schuldenmanagement	20
				02	Rechnungswesen, Beteiligungen und Controlling	20
				03	Buchführung/ Zahlungsverk. d. Finanzr.; Abschlüsse; Liquiditäts-management	20
				04	Vollstreckung	22
				05	Erhebung von Realsteuern und kommunalen Steuern; Submissionen	20
		13	Grundstücks-management	01	Grundstücksmanagement	23
11	Ver- und Entsorgung	05	Kombinierte Versorgungs-unternehmen	01	Stadtwerke Lippstadt GmbH	20
15	Wirtschaft und Tourismus	01	Wirtschaftsförderung	01	Wirtschaftsförderung	20
		02	Tourismus	01	Touristik und Marketing	20
16	Allgemeine Finanzwirtschaft	01	Steuern, allgemeine Zuweisungen, allgemeine Umlagen	01	Steuern, allgemeine Zuweisungen, allgemeine Umlagen	20
		02	Sonstige allgemeine Finanzwirtschaft	01	Sonstige allgemeine Finanzwirtschaft	20

Produktbeschreibung Produkt 01.09.01 Haushalts- und Schuldenmanagement

Beschreibung	- Aufstellung, Steuerung und Überwachung des Haushalts - Miterstellung des Jahresabschlusses - Bearbeitung und Verwaltung aller Darlehensangelegenheiten
Budgetverantwort.	Joachim Dreibrodt
Produktverantwort.	Matthias Hauschild
Politische Gremien	Haupt- und Finanzauschuss
Auftragsgrundlage	GO, GemHVO
Ziele	1) Erreichen des Haushaltsausgleichs und wirtschaftliche, effiziente und sparsame Haushaltsführung 2) Optimierung des Zins- und Schuldenmanagements
Zielgruppe	Rat, Ausschüsse, alle Organisationseinheiten

Teilergebnisplan Produkt 01.09.01 Haushalts- und Schuldenmanagement

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2022	Ansatz 2023	Ansatz 2024	Plan 2025	Plan 2026	Plan 2027
07	+ Sonstige ordentliche Erträge	192.755,25	0	0	0	0	0
10	**= Ordentliche Erträge**	**192.755,25**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**
11	- Personalaufwendungen	400.928,00	440.783	522.948	533.337	539.340	548.352
13	- Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	19,59	766	688	774	774	774
14	- Bilanzielle Abschreibungen	149,94	150	150	150	150	150
16	- Sonstige ordentliche Aufwendungen	30.962,69	36.958	36.405	36.543	36.680	36.818
17	**= Ordentliche Aufwendungen**	**432.060,22**	**478.657**	**560.191**	**570.804**	**576.944**	**586.094**
18	**= Ordentliches Ergebnis (= Zeilen 10 und 17)**	**-239.304,97**	**-478.657**	**-560.191**	**-570.804**	**-576.944**	**-586.094**
21	**= Finanzergebnis (= Zeilen 19 und 20)**	**0,00**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**
22	**= Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit (= Zeilen 18 und 21)**	**-239.304,97**	**-478.657**	**-560.191**	**-570.804**	**-576.944**	**-586.094**
25	**= Außerordentliches Ergebnis (= Zeilen 23 und 24)**	**0,00**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**
26	**= Jahresergebnis (= Zeilen 22 und 25)**	**-239.304,97**	**-478.657**	**-560.191**	**-570.804**	**-576.944**	**-586.094**
26T	**= Ergebnis vor Berücks. der int. Leist.bez. (= Zeilen 22 und 25)**	**-239.304,97**	**-478.657**	**-560.191**	**-570.804**	**-576.944**	**-586.094**
29T	**= Teilergebnis (= Zeilen 26T, 27T, 28T)**	**-239.304,97**	**-478.657**	**-560.191**	**-570.804**	**-576.944**	**-586.094**

Teilfinanzplan Produkt 01.09.01 Haushalts- und Schuldenmanagement

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2022	Ansatz 2023	Ansatz 2024	VE	Plan 2025	Plan 2026	Plan 2027
09	**= Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit**	**0,00**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**
10	- Personalauszahlungen	336.923,54	388.033	476.200	0	485.724	495.436	505.344
12	- Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen	19,59	766	688	0	774	774	774
15	- Sonstige Auszahlungen	6.199,34	11.958	11.405	0	11.543	136.680	11.818

16	= Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	343.142,47	400.757	488.293	0	498.041	632.890	517.936
17	= Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit (= Zeilen 9 und 16)	-343.142,47	-400.757	-488.293	0	-498.041	-632.890	-517.936
23	= Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	0,00	0	0	0	0	0	0
30	= Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	0,00	0	0	0	0	0	0
31	= Saldo aus Investitionstätigkeit (= Zeilen 23 und 30)	0,00	0	0	0	0	0	0
32	= Finanzmittelüberschuss/ -fehlbetrag (= Zeilen 17 und 31)	-343.142,47	-400.757	-488.293	0	-498.041	-632.890	-517.936
37	= Saldo aus Finanzierungstätigkeit	0,00	0	0	0	0	0	0

Produktbeschreibung Produkt 01.09.02 Rechnungswesen, Beteiligungen und Controlling

Beschreibung	- Mitwirkung bei der Gebührenkalkulation der kostenrechnenden Bereiche - Kosten- und Leistungsrechnung als Serviceleistung über das NKF hinaus - Geschäftsbuchführung einschließlich Anlagenbuchhaltung - Zentrales Controlling für die Verwaltungsleitung - Bilanzieller Einzelabschluss - Konzernrechnungslegung
Budgetverantwort.	Joachim Dreibrodt
Produktverantwort.	Matthias Hauschild
Politische Gremien	Haupt- und Finanzausschuss
Auftragsgrundlage	GO, GemHVO, KAG
Ziele	1) Zeitnahe unterjährige Versorgung der Verwaltungsleitung mit Steuerungsinformationen im Rahmen des Zentralen Controllings 2) Sichere und zeitnahe Abwicklung aller Geschäftsbuchführungsaufgaben
Zielgruppe	Alle Organisationseinheiten

Teilergebnisplan Produkt 01.09.02 Rechnungswesen, Beteiligungen und Controlling

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2022	Ansatz 2023	Ansatz 2024	Plan 2025	Plan 2026	Plan 2027
07	+ Sonstige ordentliche Erträge	272.078,92	7.665	7.439	7.518	7.599	7.685
10	**= Ordentliche Erträge**	**272.078,92**	**7.665**	**7.439**	**7.518**	**7.599**	**7.685**
11	- Personalaufwendungen	477.773,66	490.146	499.206	509.065	510.818	517.826
13	- Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	0,00	1.358	1.243	1.400	1.400	1.400
16	- Sonstige ordentliche Aufwendungen	18.174,69	77.484	66.871	67.120	47.369	47.617
17	**= Ordentliche Aufwendungen**	**495.948,35**	**568.988**	**567.320**	**577.585**	**559.587**	**566.843**
18	**= Ordentliches Ergebnis (= Zeilen 10 und 17)**	**-223.869,43**	**-561.323**	**-559.881**	**-570.067**	**-551.988**	**-559.158**
19	+ Finanzerträge	861,83	860	860	860	860	860
21	**= Finanzergebnis (= Zeilen 19 und 20)**	**861,83**	**860**	**860**	**860**	**860**	**860**
22	**= Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit (= Zeilen 18 und 21)**	**-223.007,60**	**-560.463**	**-559.021**	**-569.207**	**-551.128**	**-558.298**
25	**= Außerordentliches Ergebnis (= Zeilen 23 und 24)**	**0,00**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**
26	**= Jahresergebnis (= Zeilen 22 und 25)**	**-223.007,60**	**-560.463**	**-559.021**	**-569.207**	**-551.128**	**-558.298**
26T	**= Ergebnis vor Berücks. der int. Leist.bez. (= Zeilen 22 und 25)**	**-223.007,60**	**-560.463**	**-559.021**	**-569.207**	**-551.128**	**-558.298**
29T	**= Teilergebnis (= Zeilen 26T, 27T, 28T)**	**-223.007,60**	**-560.463**	**-559.021**	**-569.207**	**-551.128**	**-558.298**

Teilfinanzplan Produkt 01.09.02 Rechnungswesen, Beteiligungen und Controlling

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2022	Ansatz 2023	Ansatz 2024	VE	Plan 2025	Plan 2026	Plan 2027
07	+ Sonstige Einzahlungen	430,00	5.800	5.500	0	5.500	5.500	5.500
08	+ Zinsen und sonstige Finanzeinzahlungen	861,83	860	860	0	860	860	860
09	**= Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit**	**1.291,83**	**6.660**	**6.360**	**0**	**6.360**	**6.360**	**6.360**

10	- Personalauszahlungen	405.226,29	396.677	414.700	0	422.994	431.452	440.080
12	- Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen	0,00	1.358	1.243	0	1.400	1.400	1.400
15	- Sonstige Auszahlungen	23.668,79	77.484	66.871	0	67.120	47.369	47.617
16	**= Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit**	**428.895,08**	**475.519**	**482.814**	**0**	**491.514**	**480.221**	**489.097**
17	**= Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit (= Zeilen 9 und 16)**	**-427.603,25**	**-468.859**	**-476.454**	**0**	**-485.154**	**-473.861**	**-482.737**
23	**= Einzahlungen aus Investitionstätigkeit**	**0,00**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**
30	**= Auszahlungen aus Investitionstätigkeit**	**0,00**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**
31	**= Saldo aus Investitionstätigkeit (= Zeilen 23 und 30)**	**0,00**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**
32	**= Finanzmittelüberschuss/ -fehlbetrag (= Zeilen 17 und 31)**	**-427.603,25**	**-468.859**	**-476.454**	**0**	**-485.154**	**-473.861**	**-482.737**
37	**= Saldo aus Finanzierungstätigkeit**	**0,00**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**

Produktbeschreibung Produkt 01.09.03 Buchführung/Zahlungsverkehr d. Finanzrechnung; Abschlüsse; Liquiditätsmanagement

Beschreibung	- Führung der Finanzrechnungskonten - Debitoren-/Kreditorenbuchhaltung - Führung der bilanziellen Finanzmittelkonten (Bankbuchhaltung) - Abwicklung des Zahlungsverkehrs - Gewährleistung einer ständigen Liquiditätsplanung
Budgetverantwort.	Joachim Dreibrodt
Produktverantwort.	Matthias Hauschild
Politische Gremien	Haupt- und Finanzausschuss
Auftragsgrundlage	GO, GemHVO
Ziele	1) Ordnungsgemäße und sichere Führung der Bücher und Abwicklung der Abschlüsse im Rahmen der gesetzlichen Vorgaben 2) Korrekte Abwicklung des Zahlungsverkehrs sowie vorausschauende, sichere und gleichzeitig wirtschaftliche Verwaltung der liquiden Mittel der Stadt
Zielgruppe	Alle Organisationseinheiten

Teilergebnisplan Produkt 01.09.03 Buchführung/Zahlungsverkehr d. Finanzrechnung; Abschlüsse; Liquiditätsmanagement

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2022	Ansatz 2023	Ansatz 2024	Plan 2025	Plan 2026	Plan 2027
04	+ Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	0,00	50	50	50	50	50
07	+ Sonstige ordentliche Erträge	79.579,97	3.050	5.050	5.050	5.050	5.050
10	**= Ordentliche Erträge**	**79.579,97**	**3.100**	**5.100**	**5.100**	**5.100**	**5.100**
11	- Personalaufwendungen	417.440,53	414.714	444.049	452.862	457.346	464.753
13	- Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	2.559,25	2.712	4.675	4.760	4.760	4.760
14	- Bilanzielle Abschreibungen	0,00	110	0	0	0	0
16	- Sonstige ordentliche Aufwendungen	31.115,35	10.620	10.628	10.763	10.898	11.033
17	**= Ordentliche Aufwendungen**	**451.115,13**	**428.156**	**459.352**	**468.385**	**473.004**	**480.546**
18	**= Ordentliches Ergebnis (= Zeilen 10 und 17)**	**-371.535,16**	**-425.056**	**-454.252**	**-463.285**	**-467.904**	**-475.446**
21	**= Finanzergebnis (= Zeilen 19 und 20)**	**0,00**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**
22	**= Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit (= Zeilen 18 und 21)**	**-371.535,16**	**-425.056**	**-454.252**	**-463.285**	**-467.904**	**-475.446**
25	**= Außerordentliches Ergebnis (= Zeilen 23 und 24)**	**0,00**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**
26	**= Jahresergebnis (= Zeilen 22 und 25)**	**-371.535,16**	**-425.056**	**-454.252**	**-463.285**	**-467.904**	**-475.446**
26T	**= Ergebnis vor Berücks. der int. Leist.bez. (= Zeilen 22 und 25)**	**-371.535,16**	**-425.056**	**-454.252**	**-463.285**	**-467.904**	**-475.446**
28T	- Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	307,11	0	0	0	0	0
29T	**= Teilergebnis (= Zeilen 26T, 27T, 28T)**	**-371.842,27**	**-425.056**	**-454.252**	**-463.285**	**-467.904**	**-475.446**

Teilfinanzplan Produkt 01.09.03 Buchführung/Zahlungsverkehr d. Finanzrechnung; Abschlüsse; Liquiditätsmanagement

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2022	Ansatz 2023	Ansatz 2024	VE	Plan 2025	Plan 2026	Plan 2027

04	+ Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	0,00	50	50	0	50	50	50

Teilfinanzplan Produkt 01.09.03 Buchführung/Zahlungsverkehr d. Finanzrechnung; Abschlüsse; Liquiditätsmanagement

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2022	Ansatz 2023	Ansatz 2024	VE	Plan 2025	Plan 2026	Plan 2027
07	+ Sonstige Einzahlungen	2.839,53	3.050	5.050	0	5.050	5.050	5.050
09	**= Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit**	**2.839,53**	**3.100**	**5.100**	**0**	**5.100**	**5.100**	**5.100**
10	- Personalauszahlungen	369.694,92	365.666	398.200	0	406.164	414.286	422.572
12	- Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen	2.559,25	2.712	4.675	0	4.760	4.760	4.760
15	- Sonstige Auszahlungen	39.951,67	10.620	10.628	0	10.763	10.898	11.033
16	**= Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit**	**412.205,84**	**378.998**	**413.503**	**0**	**421.687**	**429.944**	**438.365**
17	**= Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit (= Zeilen 9 und 16)**	**-409.366,31**	**-375.898**	**-408.403**	**0**	**-416.587**	**-424.844**	**-433.265**
23	**= Einzahlungen aus Investitionstätigkeit**	**0,00**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**
26	- Auszahlungen für den Erwerb von bew. Anlageverm.	782,15	0	0	0	0	0	0
30	**= Auszahlungen aus Investitionstätigkeit**	**782,15**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**
31	**= Saldo aus Investitionstätigkeit (= Zeilen 23 und 30)**	**-782,15**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**
32	**= Finanzmittelüberschuss/ -fehlbetrag (= Zeilen 17 und 31)**	**-410.148,46**	**-375.898**	**-408.403**	**0**	**-416.587**	**-424.844**	**-433.265**
37	**= Saldo aus Finanzierungstätigkeit**	**0,00**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**

Produktbeschreibung Produkt 01.09.04 Vollstreckung

Beschreibung	- Zwangsweise Einziehung öffentlich-rechtlicher Forderungen der Stadt - Einleitung der Zwangsvollstreckung von privatrechtlichen Forderungen
Budgetverantwort.	Joachim Dreibrodt
Produktverantwort.	Frank Bußhaus
Politische Gremien	Haupt- und Finanzausschuss
Auftragsgrundlage	GO, GemHVO, VwVG u. a.
Ziele	Zeitnahe Beitreibung der Forderungen unter Berücksichtigung der wirtschaftlichen Leistungsfähigkeit des Schuldners
Zielgruppe	Schuldner der Stadt, alle Organisationseinheiten und andere Gläubiger (Amts-/Vollstreckungshilfe)

Teilergebnisplan Produkt 01.09.04 Vollstreckung

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2022	Ansatz 2023	Ansatz 2024	Plan 2025	Plan 2026	Plan 2027
06	+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen	47.723,50	35.000	5.000	5.000	5.000	5.000
07	+ Sonstige ordentliche Erträge	328.647,10	225.000	205.000	205.000	205.000	205.000
10	**= Ordentliche Erträge**	**376.370,60**	**260.000**	**210.000**	**210.000**	**210.000**	**210.000**
11	- Personalaufwendungen	455.056,26	495.533	526.460	536.936	544.087	553.604
13	- Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	0,00	565	529	596	596	596
14	- Bilanzielle Abschreibungen	28,89	29	29	29	29	29
16	- Sonstige ordentliche Aufwendungen	38.991,21	21.258	21.103	21.209	21.315	21.420
17	**= Ordentliche Aufwendungen**	**494.076,36**	**517.385**	**548.121**	**558.770**	**566.027**	**575.649**
18	**= Ordentliches Ergebnis (= Zeilen 10 und 17)**	**-117.705,76**	**-257.385**	**-338.121**	**-348.770**	**-356.027**	**-365.649**
21	**= Finanzergebnis (= Zeilen 19 und 20)**	**0,00**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**
22	**= Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit (= Zeilen 18 und 21)**	**-117.705,76**	**-257.385**	**-338.121**	**-348.770**	**-356.027**	**-365.649**
25	**= Außerordentliches Ergebnis (= Zeilen 23 und 24)**	**0,00**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**
26	**= Jahresergebnis (= Zeilen 22 und 25)**	**-117.705,76**	**-257.385**	**-338.121**	**-348.770**	**-356.027**	**-365.649**
26T	**= Ergebnis vor Berücks. der int. Leist.bez. (= Zeilen 22 und 25)**	**-117.705,76**	**-257.385**	**-338.121**	**-348.770**	**-356.027**	**-365.649**
28T	- Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	1.542,12	0	0	0	0	0
29T	**= Teilergebnis (= Zeilen 26T, 27T, 28T)**	**-119.247,88**	**-257.385**	**-338.121**	**-348.770**	**-356.027**	**-365.649**

Teilfinanzplan Produkt 01.09.04 Vollstreckung

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2022	Ansatz 2023	Ansatz 2024	VE	Plan 2025	Plan 2026	Plan 2027
06	+ Kostenerstattungen, Kostenumlagen	47.723,50	35.000	5.000	0	5.000	5.000	5.000
07	+ Sonstige Einzahlungen	207.539,99	225.000	205.000	0	205.000	205.000	205.000
09	**= Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit**	**255.263,49**	**260.000**	**210.000**	**0**	**210.000**	**210.000**	**210.000**

10	- Personalauszahlungen	446.956,51	456.665	490.500	0	500.310	510.314	520.521
12	- Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen	0,00	565	529	0	596	596	596
15	- Sonstige Auszahlungen	8.032,21	21.258	21.103	0	21.209	21.315	21.420
16	**= Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit**	**454.988,72**	**478.488**	**512.132**	**0**	**522.115**	**532.225**	**542.537**
17	**= Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit (= Zeilen 9 und 16)**	**-199.725,23**	**-218.488**	**-302.132**	**0**	**-312.115**	**-322.225**	**-332.537**
23	**= Einzahlungen aus Investitionstätigkeit**	**0,00**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**
30	**= Auszahlungen aus Investitionstätigkeit**	**0,00**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**
31	**= Saldo aus Investitionstätigkeit (= Zeilen 23 und 30)**	**0,00**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**
32	**= Finanzmittelüberschuss/ -fehlbetrag (= Zeilen 17 und 31)**	**-199.725,23**	**-218.488**	**-302.132**	**0**	**-312.115**	**-322.225**	**-332.537**
37	**= Saldo aus Finanzierungstätigkeit**	**0,00**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**

Erläuterungen

Bei den sonstigen ordentlichen Erträgen bzw. sonstigen Einzahlungen handelt es sich umSäumniszuschläge, Vollstreckungsgebühren u.ä..

Produktbeschreibung Produkt 01.09.05 Erhebung von Realsteuern u. kommunalen Steuern; Submissionen

Beschreibung	- Festsetzung und Erhebung von Grundsteuer A und B, Gewerbesteuer, Hundesteuer u. Vergnügungssteuer - Zentrale Submissionsstelle (Vergabe öffentlicher Aufträge)
Budgetverantwort.	Joachim Dreibrodt
Produktverantwort.	Matthias Hauschild
Politische Gremien	Haupt- und Finanzausschuss
Auftragsgrundlage	Abgabenrecht, Haushaltssatzung und Steuersatzungen der Stadt
Ziele	1) Einnahmeerzielung zur Deckung des Gesamthaushalts 2) Trennung von Vergabe und Submission zur Korruptionsvorbeugung
Zielgruppe	Abgabepflichtige und Vergabestellen

Teilergebnisplan Produkt 01.09.05 Erhebung von Realsteuern u. kommunalen Steuern; Submissionen

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2022	Ansatz 2023	Ansatz 2024	Plan 2025	Plan 2026	Plan 2027
07	+ Sonstige ordentliche Erträge	77.102,10	0	0	0	0	0
10	**= Ordentliche Erträge**	**77.102,10**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**
11	- Personalaufwendungen	230.968,12	258.170	263.377	268.614	271.922	276.576
13	- Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	0,00	336	304	343	343	343
16	- Sonstige ordentliche Aufwendungen	15.097,50	6.031	5.827	5.888	5.948	6.009
17	**= Ordentliche Aufwendungen**	**246.065,62**	**264.537**	**269.508**	**274.845**	**278.213**	**282.928**
18	**= Ordentliches Ergebnis (= Zeilen 10 und 17)**	**-168.963,52**	**-264.537**	**-269.508**	**-274.845**	**-278.213**	**-282.928**
21	**= Finanzergebnis (= Zeilen 19 und 20)**	**0,00**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**
22	**= Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit (= Zeilen 18 und 21)**	**-168.963,52**	**-264.537**	**-269.508**	**-274.845**	**-278.213**	**-282.928**
25	**= Außerordentliches Ergebnis (= Zeilen 23 und 24)**	**0,00**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**
26	**= Jahresergebnis (= Zeilen 22 und 25)**	**-168.963,52**	**-264.537**	**-269.508**	**-274.845**	**-278.213**	**-282.928**
26T	**= Ergebnis vor Berücks. der int. Leist.bez. (= Zeilen 22 und 25)**	**-168.963,52**	**-264.537**	**-269.508**	**-274.845**	**-278.213**	**-282.928**
29T	**= Teilergebnis (= Zeilen 26T, 27T, 28T)**	**-168.963,52**	**-264.537**	**-269.508**	**-274.845**	**-278.213**	**-282.928**

Teilfinanzplan Produkt 01.09.05 Erhebung von Realsteuern u. kommunalen Steuern; Submissionen

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2022	Ansatz 2023	Ansatz 2024	VE	Plan 2025	Plan 2026	Plan 2027
09	**= Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit**	**0,00**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**
10	- Personalauszahlungen	222.871,49	235.034	242.700	0	247.554	252.503	257.553
12	- Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen	0,00	336	304	0	343	343	343
15	- Sonstige Auszahlungen	15.097,50	6.031	5.827	0	5.888	5.948	6.009
16	**= Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit**	**237.968,99**	**241.401**	**248.831**	**0**	**253.785**	**258.794**	**263.905**

17	**= Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit (= Zeilen 9 und 16)**	**-237.968,99**	**-241.401**	**-248.831**	**0**	**-253.785**	**-258.794**	**-263.905**
23	**= Einzahlungen aus Investitionstätigkeit**	**0,00**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**
30	**= Auszahlungen aus Investitionstätigkeit**	**0,00**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**
31	**= Saldo aus Investitionstätigkeit (= Zeilen 23 und 30)**	**0,00**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**
32	**= Finanzmittelüberschuss/ -fehlbetrag (= Zeilen 17 und 31)**	**-237.968,99**	**-241.401**	**-248.831**	**0**	**-253.785**	**-258.794**	**-263.905**
37	**= Saldo aus Finanzierungstätigkeit**	**0,00**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**

Erläuterungen

Die Erträge und Einzahlungen aus den o.g. Steuerarten sind im Produkt 16.01.01 "Steuern, allg.Zuweisungen, allg. Umlagen veranschlagt.

Produktbeschreibung Produkt 01.13.01 Grundstücksmanagement

Beschreibung	- Bereitstellung von Grundstücken für die Daseinsvorsorge und Infrastruktur der Gemeinde - Vorhaltung und Verwaltung fiskalischen Grundvermögens
Budgetverantwort.	Joachim Dreibrodt
Produktverantwort.	Joachim Dreibrodt
Politische Gremien	Haupt- und Finanzausschuss
Auftragsgrundlage	GO, politische Beschlüsse
Ziele	1) Sicherung und Erwerb von Grundstücken und Grundstücksrechten zur Erfüllung gemeindlicher Aufgaben 2) Wirtschaftliche Vorhaltung und Bereitstellung von fiskalischem Grundvermögen für Gewerbe-/Industrieansiedlung und Wohnbauflächen 3) Optimierung der Nutzung des vorhandenen Vermögens
Zielgruppe	Einwohner/-innen

Teilergebnisplan Produkt 01.13.01 Grundstücksmanagement

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2022	Ansatz 2023	Ansatz 2024	Plan 2025	Plan 2026	Plan 2027
02	+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen	14.886,05	9.175	9.175	9.175	9.175	9.175
05	+ Privatrechtliche Leistungsentgelte	359.301,79	322.800	320.260	320.260	320.260	320.260
07	+ Sonstige ordentliche Erträge	537.437,87	745.500	546.500	1.098.500	386.500	394.500
10	**= Ordentliche Erträge**	**911.625,71**	**1.077.475**	**875.935**	**1.427.935**	**715.935**	**723.935**
11	- Personalaufwendungen	386.290,00	359.713	373.190	380.574	382.805	388.414
13	- Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	295.811,22	357.977	358.280	359.826	361.440	376.504
14	- Bilanzielle Abschreibungen	179.386,91	103.418	103.685	103.685	103.685	103.685
15	- Transferaufwendungen	49.838,63	70.001	73.876	103.876	103.876	73.876
16	- Sonstige ordentliche Aufwendungen	320.604,84	677.548	599.324	487.483	288.642	188.800
17	**= Ordentliche Aufwendungen**	**1.231.931,60**	**1.568.657**	**1.508.355**	**1.435.444**	**1.240.448**	**1.131.279**
18	**= Ordentliches Ergebnis (= Zeilen 10 und 17)**	**-320.305,89**	**-491.182**	**-632.420**	**-7.509**	**-524.513**	**-407.344**
19	+ Finanzerträge	28.433,09	21.919	15.946	8.749	1.998	875
21	**= Finanzergebnis (= Zeilen 19 und 20)**	**28.433,09**	**21.919**	**15.946**	**8.749**	**1.998**	**875**
22	**= Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit (= Zeilen 18 und 21)**	**-291.872,80**	**-469.263**	**-616.474**	**1.240**	**-522.515**	**-406.469**
25	**= Außerordentliches Ergebnis (= Zeilen 23 und 24)**	**0,00**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**
26	**= Jahresergebnis (= Zeilen 22 und 25)**	**-291.872,80**	**-469.263**	**-616.474**	**1.240**	**-522.515**	**-406.469**
26T	**= Ergebnis vor Berücks. der int. Leist.bez. (= Zeilen 22 und 25)**	**-291.872,80**	**-469.263**	**-616.474**	**1.240**	**-522.515**	**-406.469**
28T	- Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	53.907,02	75.271	83.603	87.268	88.477	89.805
29T	**= Teilergebnis (= Zeilen 26T, 27T, 28T)**	**-345.779,82**	**-544.534**	**-700.077**	**-86.028**	**-610.992**	**-496.274**

Teilfinanzplan Produkt 01.13.01 Grundstücksmanagement

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2022	Ansatz 2023	Ansatz 2024	VE	Plan 2025	Plan 2026	Plan 2027
05	+ Privatrechtliche Leistungsentgelte	351.766,06	322.800	320.260	0	320.260	320.260	320.260

07	+ Sonstige Einzahlungen	8.497,20	1.500	1.500	0	1.500	1.500	1.500
08	+ Zinsen und sonstige Finanzeinzahlungen	28.433,09	21.919	15.946	0	8.749	1.998	875
09	**= Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit**	**388.696,35**	**346.219**	**337.706**	**0**	**330.509**	**323.758**	**322.635**
10	- Personalauszahlungen	317.980,97	302.336	319.250	0	325.635	332.146	338.789
12	- Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen	305.240,95	357.977	358.280	0	359.826	361.440	376.504
14	- Transferauszahlungen	49.838,63	70.001	73.876	0	103.876	103.876	73.876
15	- Sonstige Auszahlungen	298.699,31	347.548	929.324	0	487.483	288.642	188.800
16	**= Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit**	**971.759,86**	**1.077.862**	**1.680.730**	**0**	**1.276.820**	**1.086.104**	**977.969**
17	**= Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit (= Zeilen 9 und 16)**	**-583.063,51**	**-731.643**	**-1.343.024**	**0**	**-946.311**	**-762.346**	**-655.334**
19	+ Einzahlungen aus der Veräußerung von Sachanlagen	1.066.301,98	1.216.000	1.202.000	0	1.135.000	566.000	1.492.000
22	+ Sonstige Investitionseinzahlungen	127.321,27	133.000	140.000	0	147.000	76.000	0
23	**= Einzahlungen aus Investitionstätigkeit**	**1.193.623,25**	**1.349.000**	**1.342.000**	**0**	**1.282.000**	**642.000**	**1.492.000**
24	- Auszahlungen f. d. Erwerb v. Grundst u. Gebäuden	1.726.853,08	2.250.000	7.553.000	0	400.000	900.000	400.000
26	- Auszahlungen für den Erwerb von bew. Anlageverm.	578,13	0	0	0	0	0	0
30	**= Auszahlungen aus Investitionstätigkeit**	**1.727.431,21**	**2.250.000**	**7.553.000**	**0**	**400.000**	**900.000**	**400.000**
31	**= Saldo aus Investitionstätigkeit (= Zeilen 23 und 30)**	**-533.807,96**	**-901.000**	**-6.211.000**	**0**	**882.000**	**-258.000**	**1.092.000**
32	**= Finanzmittelüberschuss/ -fehlbetrag (= Zeilen 17 und 31)**	**-1.116.871,47**	**-1.632.643**	**-7.554.024**	**0**	**-64.311**	**-1.020.346**	**436.666**
37	**= Saldo aus Finanzierungstätigkeit**	**0,00**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**

Investitionen in T€ Produkt 01.13.01 Grundstücksmanagement

Nr. Bezeichnung	Jahres-ergebnis 2022	Ansatz 2023	Ansatz 2024	VE	Finanzplan 2025	Finanzplan 2026	Finanzplan 2027	Gesamt
I01131001 Verkauf von allgemeinem Grundvermögen	249,3	0,0	248,0	0,0	1.133,0	500,0	590,0	0,0
19 + Einzahlungen aus der Veräußerung von Sachanlagen	249,3	0,0	248,0	0,0	1.133,0	500,0	590,0	0,0

I01131002 Verkauf von Gewerbegrundstücken	802,6	0,0	681,0	0,0	156,0	156,0	156,0	0,0
19 + Einzahlungen aus der Veräußerung von Sachanlagen	802,6	0,0	681,0	0,0	156,0	156,0	156,0	0,0
I01131003 Ankauf Grundstücke (allg. Grundvermögen)	-1.532,2	104,0	-500,0	0,0	-150,0	-150,0	-150,0	0,0
19 + Einzahlungen aus der Veräußerung von Sachanlagen	0,0	254,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0
24 - Auszahlungen f. d. Erwerb v. Grundst u. Gebäuden	1.532,2	150,0	500,0	0,0	150,0	150,0	150,0	0,0
I01131004 Beiträge für städt.Grundstücke	-111,9	0,0	0,0	0,0	0,0	-500,0	0,0	0,0
24 - Auszahlungen f. d. Erwerb v. Grundst u. Gebäuden	111,9	0,0	0,0	0,0	0,0	500,0	0,0	0,0
I01131005 Ankauf Gewerbegrundstücke	-82,7	-1.138,0	-7.053,0	0,0	-250,0	-250,0	-250,0	0,0
19 + Einzahlungen aus der Veräußerung von Sachanlagen	0,0	962,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0
24 - Auszahlungen f. d. Erwerb v. Grundst u. Gebäuden	82,7	2.100,0	7.053,0	0,0	250,0	250,0	250,0	0,0
I01131006 Tilgung Darlehen GWL	127,3	133,0	140,0	0,0	147,0	76,0	0,0	0,0
22 + Sonstige Investitionseinzahlungen	127,3	133,0	140,0	0,0	147,0	76,0	0,0	0,0
Gesamtsumme Auszahlungen	**-1.726,9**	**-2.250,0**	**-7.553,0**	**0,0**	**-400,0**	**-900,0**	**-400,0**	**0,0**
Gesamtsumme Einzahlungen	**1.179,3**	**1.349,0**	**1.069,0**	**0,0**	**1.436,0**	**732,0**	**746,0**	**0,0**
Gesamtsumme	**-547,6**	**-901,0**	**-6.484,0**	**0,0**	**1.036,0**	**-168,0**	**346,0**	**0,0**
Erläuterungen								

Ordentliche Erträge/Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit:

In erster Linie Erträge aus dem Verkauf von Grundstücken in Höhe von 545.000 €. Miteinahmen für Wohnungen Büroräume etc. einschl. Nebenabgaben von insgesamt 114.700 € (davon sind 6.700 € steuerpflichtig) Erbbauzinsen für Erbbaugrundstücke von 113.700 €
sowie Pachteinnahmen für landwirtschaftliche Flächen und sonstiges
in Höhe von 51.600 € (davon sind 20.100 € steuerpflichtig). Hinzu kommen Nutzungsentgelte für privat genutzte städtische Flächen in Höhe
von 40.160 € (davon sind 760 €) steuerpflichtig. Außerdem Zinseinzahlungen von verb. Unternehmen (GWL) von 15.071 €.

Ordentliche Aufwendungen/Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit:

Hierbei handelt es sich um Mietkosten einschl. Nebenabgaben in Höhe von 400.000 €, Erbbauzinsen für Wohn- und Gewerbegrundstücke von 64.000 € sowie die einmaligen und die laufenden Unterhaltungszuschüsse für die Kommunikationszentren in den Ortsteilen in Höhe von 43.876 €(Zuschüsse an übrige Bereiche). Hinzu kommen Zuschüsse an private Unternehmen (für die Radstation im Bahnhof) von 30.000 €. Sowie Nutzungsentgelte für den Richtfunk in Wohnpark Süd von 4.600 €.

Investitionen:

Einnahmen aus dem Verkauf von Grundstücken 248.000 €
Einnahmen aus dem Verkauf von Gewerbegrundstücken 681.000 €
Rückflüsse Ausleihungen verb. Unternehmen (GWL) 140.000 €

Erwerb von Grundstücken (Allgemeines Grundvermögen) 500.000 €
Erwerb von Gewerbegrundstücken mit dem Ziel zukünftiger GE-erweiterungen und Erwerb eines ca. 6 ha großen Areals aus einem ehemaligen Industriegelände 7.053.000 €

Produktbeschreibung Produkt 11.05.01 Stadtwerke Lippstadt GmbH

Beschreibung	Beteiligung der Stadt Lippstadt
Budgetverantwort.	Joachim Dreibrodt
Produktverantwort.	Matthias Hauschild
Politische Gremien	Rat, Haupt- und Finanzausschuss
Auftragsgrundlage	Ratsbeschlüsse, gesellschaftsvertragliche Regelungen
Ziele	Versorgung der Bevölkerung, der Industrie usw. mit Gas, Wasser, Strom, Wärme und Fernwärme sowie der Betrieb von Bädern
Zielgruppe	Gesamte Bevölkerung und Industrie im Stadtgebiet

Teilergebnisplan Produkt 11.05.01 Stadtwerke Lippstadt GmbH

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2022	Ansatz 2023	Ansatz 2024	Plan 2025	Plan 2026	Plan 2027
07	+ Sonstige ordentliche Erträge	2.997.546,15	2.990.000	2.900.000	2.900.000	2.900.000	2.900.000
10	**= Ordentliche Erträge**	**2.997.546,15**	**2.990.000**	**2.900.000**	**2.900.000**	**2.900.000**	**2.900.000**
16	- Sonstige ordentliche Aufwendungen	856.746,27	867.387	664.587	237.059	248.136	259.055
17	**= Ordentliche Aufwendungen**	**856.746,27**	**867.387**	**664.587**	**237.059**	**248.136**	**259.055**
18	**= Ordentliches Ergebnis (= Zeilen 10 und 17)**	**2.140.799,88**	**2.122.613**	**2.235.413**	**2.662.941**	**2.651.864**	**2.640.945**
19	+ Finanzerträge	5.431.362,96	5.483.163	4.199.780	1.498.000	1.568.000	1.637.000
21	**= Finanzergebnis (= Zeilen 19 und 20)**	**5.431.362,96**	**5.483.163**	**4.199.780**	**1.498.000**	**1.568.000**	**1.637.000**
22	**= Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit (= Zeilen 18 und 21)**	**7.572.162,84**	**7.605.776**	**6.435.193**	**4.160.941**	**4.219.864**	**4.277.945**
25	**= Außerordentliches Ergebnis (= Zeilen 23 und 24)**	**0,00**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**
26	**= Jahresergebnis (= Zeilen 22 und 25)**	**7.572.162,84**	**7.605.776**	**6.435.193**	**4.160.941**	**4.219.864**	**4.277.945**
26T	**= Ergebnis vor Berücks. der int. Leist.bez. (= Zeilen 22 und 25)**	**7.572.162,84**	**7.605.776**	**6.435.193**	**4.160.941**	**4.219.864**	**4.277.945**
29T	**= Teilergebnis (= Zeilen 26T, 27T, 28T)**	**7.572.162,84**	**7.605.776**	**6.435.193**	**4.160.941**	**4.219.864**	**4.277.945**

Teilfinanzplan Produkt 11.05.01 Stadtwerke Lippstadt GmbH

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2022	Ansatz 2023	Ansatz 2024	VE	Plan 2025	Plan 2026	Plan 2027
07	+ Sonstige Einzahlungen	2.997.546,15	2.990.000	2.900.000	0	2.900.000	2.900.000	2.900.000
08	+ Zinsen und sonstige Finanzeinzahlungen	4.574.616,69	4.615.776	3.535.193	0	1.260.941	1.319.864	1.377.945
09	**= Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit**	**7.572.162,84**	**7.605.776**	**6.435.193**	**0**	**4.160.941**	**4.219.864**	**4.277.945**
16	**= Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit**	**0,00**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**
17	**= Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit (= Zeilen 9 und 16)**	**7.572.162,84**	**7.605.776**	**6.435.193**	**0**	**4.160.941**	**4.219.864**	**4.277.945**
22	+ Sonstige Investitionseinzahlungen	4.279.293,85	1.346.121	564.464	0	0	0	0

23	**= Einzahlungen aus Investitionstätigkeit**	**4.279.293,85**	**1.346.121**	**564.464**	**0**	**0**	**0**	**0**
30	**= Auszahlungen aus Investitionstätigkeit**	**0,00**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**
31	**= Saldo aus Investitionstätigkeit (= Zeilen 23 und 30)**	**4.279.293,85**	**1.346.121**	**564.464**	**0**	**0**	**0**	**0**
32	**= Finanzmittelüberschuss/ -fehlbetrag (= Zeilen 17 und 31)**	**11.851.456,69**	**8.951.897**	**6.999.657**	**0**	**4.160.941**	**4.219.864**	**4.277.945**
33	+ Einz. aus der Aufnahme und durch Rückflüsse von	0,00	10.000.000	10.000.000	0	0	0	0
35	- Tilgung und Gewährung von Darlehen	0,00	10.000.000	10.000.000	0	0	0	0
37	**= Saldo aus Finanzierungstätigkeit**	**0,00**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**

Investitionen in T€ Produkt 11.05.01 Stadtwerke Lippstadt GmbH

Nr. Bezeichnung	Jahres-ergebnis 2022	Ansatz 2023	Ansatz 2024	VE	Finanzplan 2025	Finanzplan 2026	Finanzplan 2027	Gesamt
I11051001 Ausleihung Stadtwerke	4.279,3	1.346,1	564,5	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0
22 + Sonstige Investitionseinzahlungen	4.279,3	1.346,1	564,5	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0
Gesamtsumme Auszahlungen	**0,0**	**0,0**	**0,0**	**0,0**	**0,0**	**0,0**	**0,0**	**0,0**
Gesamtsumme Einzahlungen	**4.279,3**	**1.346,1**	**564,5**	**0,0**	**0,0**	**0,0**	**0,0**	**0,0**
Gesamtsumme	**4.279,3**	**1.346,1**	**564,5**	**0,0**	**0,0**	**0,0**	**0,0**	**0,0**

Erläuterungen

Das Produkt "Stadtwerke Lippstadt GmbH" setzt sich im Wesentlichen aus folgenden Positionen zusammen:

- Gewinnabführung (Finanzertrag/ Einzahlung aus lfd. Verwaltungstätigkeit):
Von der Stadtwerke Lippstadt GmbH wird in den Jahren 2024 bis 2027 folgende Gewinnabführung erwartet:
2024: 4.199.607 €
2025: 1.498.000 €
2026: 1.568.000 €
2027: 1.637.000 €

Auf die Gewinnabführung ist Kapitalertragssteuer zu entrichten (2024: 664.587 €, 2025: 237.059 €, 2026: 248.136 €, 2027: 259.055 €).

- Konzessionsabgabe (Finanzertrag / Einzahlung aus lfd. Verwaltungstätigkeit):
Die Stadtwerke Lippstadt GmbH rechnet mit einer Konzessionsabgabe für Gas, Wasser und Strom in Höhe von insgesamt 2.990.000 € für 2024 und die Folgejahre.

Produktbeschreibung Produkt 15.01.01 Wirtschaftsförderung

Beschreibung	Produkt im Rahmen des Beteiligungsgeschäftes der Stadt Lippstadt
Budgetverantwort.	Joachim Dreibrodt
Produktverantwort.	Matthias Hauschild
Politische Gremien	Rat, Haupt- und Finanzausschuss
Auftragsgrundlage	Ratsbeschlüsse, gesellschaftsvertragliche Beziehungen
Ziele	Verbesserung der wirtschaftlichen und sozialen Infrastruktur der Stadt Lippstadt
Zielgruppe	Gesamtes Gewerbe und die Industrie im Stadtgebiet

Teilergebnisplan Produkt 15.01.01 Wirtschaftsförderung

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2022	Ansatz 2023	Ansatz 2024	Plan 2025	Plan 2026	Plan 2027
10	**= Ordentliche Erträge**	**0,00**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**
15	- Transferaufwendungen	40.000,00	40.000	0	0	0	0
16	- Sonstige ordentliche Aufwendungen	24.562,52	0	0	5.982	5.682	0
17	**= Ordentliche Aufwendungen**	**64.562,52**	**40.000**	**0**	**5.982**	**5.682**	**0**
18	**= Ordentliches Ergebnis (= Zeilen 10 und 17)**	**-64.562,52**	**-40.000**	**0**	**-5.982**	**-5.682**	**0**
19	+ Finanzerträge	40.570,04	37.700	32.873	66.277	60.253	20.182
21	**= Finanzergebnis (= Zeilen 19 und 20)**	**40.570,04**	**37.700**	**32.873**	**66.277**	**60.253**	**20.182**
22	**= Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit (= Zeilen 18 und 21)**	**-23.992,48**	**-2.300**	**32.873**	**60.295**	**54.571**	**20.182**
25	**= Außerordentliches Ergebnis (= Zeilen 23 und 24)**	**0,00**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**
26	**= Jahresergebnis (= Zeilen 22 und 25)**	**-23.992,48**	**-2.300**	**32.873**	**60.295**	**54.571**	**20.182**
26T	**= Ergebnis vor Berücks. der int. Leist.bez. (= Zeilen 22 und 25)**	**-23.992,48**	**-2.300**	**32.873**	**60.295**	**54.571**	**20.182**
29T	**= Teilergebnis (= Zeilen 26T, 27T, 28T)**	**-23.992,48**	**-2.300**	**32.873**	**60.295**	**54.571**	**20.182**

Teilfinanzplan Produkt 15.01.01 Wirtschaftsförderung

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2022	Ansatz 2023	Ansatz 2024	VE	Plan 2025	Plan 2026	Plan 2027
08	+ Zinsen und sonstige Finanzeinzahlungen	40.570,04	37.700	32.873	0	66.277	60.253	20.182
09	**= Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit**	**40.570,04**	**37.700**	**32.873**	**0**	**66.277**	**60.253**	**20.182**
14	- Transferauszahlungen	40.000,00	40.000	0	0	0	0	0
15	- Sonstige Auszahlungen	24.562,52	0	0	0	5.982	5.682	0
16	**= Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit**	**64.562,52**	**40.000**	**0**	**0**	**5.982**	**5.682**	**0**
17	**= Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit (= Zeilen 9 und 16)**	**-23.992,48**	**-2.300**	**32.873**	**0**	**60.295**	**54.571**	**20.182**
22	+ Sonstige Investitionseinzahlungen	268.490,44	329.000	516.515	0	366.651	370.745	374.945

23	**= Einzahlungen aus Investitionstätigkeit**	**268.490,44**	**329.000**	**516.515**	**0**	**366.651**	**370.745**	**374.945**
30	**= Auszahlungen aus Investitionstätigkeit**	**0,00**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**
31	**= Saldo aus Investitionstätigkeit (= Zeilen 23 und 30)**	**268.490,44**	**329.000**	**516.515**	**0**	**366.651**	**370.745**	**374.945**
32	**= Finanzmittelüberschuss/ -fehlbetrag (= Zeilen 17 und 31)**	**244.497,96**	**326.700**	**549.388**	**0**	**426.946**	**425.316**	**395.127**
37	**= Saldo aus Finanzierungstätigkeit**	**0,00**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**

Investitionen in T€ Produkt 15.01.01 Wirtschaftsförderung

Nr. Bezeichnung	Jahres-ergebnis 2022	Ansatz 2023	Ansatz 2024	VE	Finanzplan 2025	Finanzplan 2026	Finanzplan 2027	Gesamt
I15011001 Ausleihung WFL	268,5	329,0	516,5	0,0	366,7	370,7	374,9	0,0
22 + Sonstige Investitionseinzahlungen	268,5	329,0	516,5	0,0	366,7	370,7	374,9	0,0
Gesamtsumme Auszahlungen	**0,0**	**0,0**	**0,0**	**0,0**	**0,0**	**0,0**	**0,0**	**0,0**
Gesamtsumme Einzahlungen	**268,5**	**329,0**	**516,5**	**0,0**	**366,7**	**370,7**	**374,9**	**0,0**
Gesamtsumme	**268,5**	**329,0**	**516,5**	**0,0**	**366,7**	**370,7**	**374,9**	**0,0**

Erläuterungen

-Gewinnausschüttung der WFL i.H. des Liquiditätsüberschusses:
Die Stadt Lippstadt ist alleinige Gesellschafterin der WFL. Aufgrund des im Dezember 2020 vom Rat der Stadt Lippstadt beschlossenen Liquiditätsmanagements zwischen der WFL, der GWL und der Stadt Lippstadt verzichtet die WFL derzeit auf die Dividendenausschüttungen der GWL, die aufgrund eines entsprechenden Gesellschafterbeschlusses jedoch jederzeit nachgeholt werden können. Dann ständen auch wieder Mittel für die Gewinnausschüttung an die Stadt Lippstadt zur Verfügung.
Für 2024 ist im Wirtschaftsplan der WFL die Gewinnausschüttung noch nicht wieder geplant.

Produktbeschreibung Produkt 15.02.01 Touristik und Marketing

Beschreibung	Produkt im Rahmen des Beteiligungsgeschäftes (z. T.) der Stadt Lippstadt
Budgetverantwort.	Joachim Dreibrodt
Produktverantwort.	Matthias Hauschild
Politische Gremien	Rat, Haupt- und Finanzausschuss
Auftragsgrundlage	Ratsbeschlüsse, gesellschaftsvertragliche Beziehungen
Ziele	Förderung der öffentlichen Gesundheitspflege und der vorbeugenden Heilfürsorge durch den Betrieb des anerkannten Heilbades Bad Waldliesborn - Förderung und Verbesserung des Stadtmarketings - Die Stadt steuert hier (z. T.) die Wahrnehmung ihrer Beteiligungsinteressen
Zielgruppe	Besucher des Heilbades Bad Waldliesborn; Industrie und Gewerbe (v. a. Tourismus) im Stadtgebiet

Teilergebnisplan Produkt 15.02.01 Touristik und Marketing

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2022	Ansatz 2023	Ansatz 2024	Plan 2025	Plan 2026	Plan 2027
01	Steuern und ähnliche Abgaben	17.182,71	70.000	75.000	80.000	80.000	80.000
04	+ Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	164.915,63	160.000	165.000	170.000	175.000	175.000
10	**= Ordentliche Erträge**	**182.098,34**	**230.000**	**240.000**	**250.000**	**255.000**	**255.000**
13	- Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	148.291,91	10.000	10.000	10.000	10.000	10.000
14	- Bilanzielle Abschreibungen	494,83	1.190	495	495	495	495
15	- Transferaufwendungen	338.403,14	784.100	866.348	866.348	866.348	866.348
16	- Sonstige ordentliche Aufwendungen	5.500,00	11.000	5.500	5.500	5.500	500
17	**= Ordentliche Aufwendungen**	**492.689,88**	**806.290**	**882.343**	**882.343**	**882.343**	**877.343**
18	**= Ordentliches Ergebnis (= Zeilen 10 und 17)**	**-310.591,54**	**-576.290**	**-642.343**	**-632.343**	**-627.343**	**-622.343**
21	**= Finanzergebnis (= Zeilen 19 und 20)**	**0,00**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**
22	**= Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit (= Zeilen 18 und 21)**	**-310.591,54**	**-576.290**	**-642.343**	**-632.343**	**-627.343**	**-622.343**
25	**= Außerordentliches Ergebnis (= Zeilen 23 und 24)**	**0,00**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**
26	**= Jahresergebnis (= Zeilen 22 und 25)**	**-310.591,54**	**-576.290**	**-642.343**	**-632.343**	**-627.343**	**-622.343**
26T	**= Ergebnis vor Berücks. der int. Leist.bez. (= Zeilen 22 und 25)**	**-310.591,54**	**-576.290**	**-642.343**	**-632.343**	**-627.343**	**-622.343**
28T	- Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	23.841,45	0	0	0	0	0
29T	**= Teilergebnis (= Zeilen 26T, 27T, 28T)**	**-334.432,99**	**-576.290**	**-642.343**	**-632.343**	**-627.343**	**-622.343**

Teilfinanzplan Produkt 15.02.01 Touristik und Marketing

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2022	Ansatz 2023	Ansatz 2024	VE	Plan 2025	Plan 2026	Plan 2027
01	Steuern und ähnliche Abgaben	18.482,82	70.000	75.000	0	80.000	80.000	80.000
04	+ Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	308.736,84	160.000	165.000	0	170.000	175.000	175.000
07	+ Sonstige Einzahlungen	-876,07	0	0	0	0	0	0

09	**= Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit**	**326.343,59**	**230.000**	**240.000**	**0**	**250.000**	**255.000**	**255.000**
12	- Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen	302.180,59	10.000	10.000	0	10.000	10.000	10.000
14	- Transferauszahlungen	350.250,10	784.100	866.348	0	866.348	866.348	866.348
16	**= Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit**	**652.430,69**	**794.100**	**876.348**	**0**	**876.348**	**876.348**	**876.348**
17	**= Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit (= Zeilen 9 und 16)**	**-326.087,10**	**-564.100**	**-636.348**	**0**	**-626.348**	**-621.348**	**-621.348**
23	**= Einzahlungen aus Investitionstätigkeit**	**0,00**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**
26	- Auszahlungen für den Erwerb von bew. Anlageverm.	0,00	0	30.000	0	0	0	0
28	- Auszahlungen von aktivierbaren Zuwendungen	0,00	55.000	25.000	0	55.000	0	0
30	**= Auszahlungen aus Investitionstätigkeit**	**0,00**	**55.000**	**55.000**	**0**	**55.000**	**0**	**0**
31	**= Saldo aus Investitionstätigkeit (= Zeilen 23 und 30)**	**0,00**	**-55.000**	**-55.000**	**0**	**-55.000**	**0**	**0**
32	**= Finanzmittelüberschuss/ -fehlbetrag (= Zeilen 17 und 31)**	**-326.087,10**	**-619.100**	**-691.348**	**0**	**-681.348**	**-621.348**	**-621.348**
37	**= Saldo aus Finanzierungstätigkeit**	**0,00**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**

Investitionen in T€ Produkt 15.02.01 Touristik und Marketing

Nr. Bezeichnung	Jahres-ergebnis 2022	Ansatz 2023	Ansatz 2024	VE	Finanzplan 2025	Finanzplan 2026	Finanzplan 2027	Gesamt
B15021001 Reprädikatisierung Bad Waldliesborn	0,0	0,0	-30,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0
26 - Auszahlungen für den Erwerb von bew. Anlageverm.	0,0	0,0	30,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0
B15021002 Zuschuss Weihnachtsbeleuchtung	0,0	0,0	-25,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0
28 - Auszahlungen von aktivierbaren Zuwendungen	0,0	0,0	25,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0
I15021001 Zuschuss Kurpark Bad Waldliesborn	0,0	-55,0	0,0	0,0	-55,0	0,0	0,0	0,0
28 - Auszahlungen von aktivierbaren Zuwendungen	0,0	55,0	0,0	0,0	55,0	0,0	0,0	0,0
Gesamtsumme Auszahlungen	**0,0**	**-55,0**	**-55,0**	**0,0**	**-55,0**	**0,0**	**0,0**	**0,0**

Gesamtsumme Einzahlungen	**0,0**	**0,0**	**0,0**	**0,0**	**0,0**	**0,0**	**0,0**	**0,0**
Gesamtsumme	**0,0**	**-55,0**	**-55,0**	**0,0**	**-55,0**	**0,0**	**0,0**	**0,0**

Erläuterungen

Bei den Steuern und ähnlichen Abgaben handelt es sich um die Erträge aus der Erhebung des Fremdenverkehrsbeitrages, die mit den Zuschüssen für den Bereich Touristik im OT Bad Waldliesborn weitergeleitet werden.

Produktbeschreibung Produkt 16.01.01 Steuern, allgemeine Zuweisungen, allgemeine Umlagen

Beschreibung	Statistisches Pflichtprodukt
Budgetverantwort.	Joachim Dreibrodt
Produktverantwort.	Matthias Hauschild
Ziele	Statistisches Pflichtprodukt
Zielgruppe	Statistisches Pflichtprodukt

Teilergebnisplan Produkt 16.01.01 Steuern, allgemeine Zuweisungen, allgemeine Umlagen

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2022	Ansatz 2023	Ansatz 2024	Plan 2025	Plan 2026	Plan 2027
01	Steuern und ähnliche Abgaben	107.976.712,17	103.301.217	107.877.051	111.691.051	114.821.051	117.564.051
02	+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen	22.929.958,78	36.334.472	37.786.526	39.747.769	41.983.357	43.804.378
07	+ Sonstige ordentliche Erträge	49.970,75	160.000	195.000	220.000	220.000	220.000
10	**= Ordentliche Erträge**	**130.956.641,70**	**139.795.689**	**145.858.577**	**151.658.820**	**157.024.408**	**161.588.429**
15	- Transferaufwendungen	47.640.466,57	49.690.000	52.940.000	56.290.000	57.870.000	59.580.000
16	- Sonstige ordentliche Aufwendungen	349.727,27	250.000	250.000	250.000	250.000	250.000
17	**= Ordentliche Aufwendungen**	**47.990.193,84**	**49.940.000**	**53.190.000**	**56.540.000**	**58.120.000**	**59.830.000**
18	**= Ordentliches Ergebnis (= Zeilen 10 und 17)**	**82.966.447,86**	**89.855.689**	**92.668.577**	**95.118.820**	**98.904.408**	**101.758.429**
19	+ Finanzerträge	11.242,00	0	10.000	10.000	10.000	10.000
20	- Zinsen und sonstige Finanzaufwendungen	12.686,25	80.000	60.000	60.000	60.000	60.000
21	**= Finanzergebnis (= Zeilen 19 und 20)**	**-1.444,25**	**-80.000**	**-50.000**	**-50.000**	**-50.000**	**-50.000**
22	**= Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit (= Zeilen 18 und 21)**	**82.965.003,61**	**89.775.689**	**92.618.577**	**95.068.820**	**98.854.408**	**101.708.429**
25	**= Außerordentliches Ergebnis (= Zeilen 23 und 24)**	**0,00**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**
26	**= Jahresergebnis (= Zeilen 22 und 25)**	**82.965.003,61**	**89.775.689**	**92.618.577**	**95.068.820**	**98.854.408**	**101.708.429**
26T	**= Ergebnis vor Berücks. der int. Leist.bez. (= Zeilen 22 und 25)**	**82.965.003,61**	**89.775.689**	**92.618.577**	**95.068.820**	**98.854.408**	**101.708.429**
29T	**= Teilergebnis (= Zeilen 26T, 27T, 28T)**	**82.965.003,61**	**89.775.689**	**92.618.577**	**95.068.820**	**98.854.408**	**101.708.429**

Teilfinanzplan Produkt 16.01.01 Steuern, allgemeine Zuweisungen, allgemeine Umlagen

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2022	Ansatz 2023	Ansatz 2024	VE	Plan 2025	Plan 2026	Plan 2027
01	Steuern und ähnliche Abgaben	106.927.769,67	103.301.217	107.877.051	0	111.691.051	114.821.051	117.564.051
02	+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen	22.297.267,62	34.142.722	35.458.360	0	37.013.216	39.013.216	40.613.216
07	+ Sonstige Einzahlungen	59.007,55	810.000	325.000	0	350.000	350.000	350.000
08	+ Zinsen und sonstige Finanzeinzahlungen	11.242,00	0	10.000	0	10.000	10.000	10.000
09	**= Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit**	**129.295.286,84**	**138.253.939**	**143.670.411**	**0**	**149.064.267**	**154.194.267**	**158.537.267**

13	- Zinsen und sonstige Finanzauszahlungen	-8.507,25	730.000	850.000	0	850.000	850.000	850.000
14	- Transferauszahlungen	47.930.366,85	49.690.000	52.940.000	0	56.290.000	57.870.000	59.580.000
16	**= Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit**	**47.921.859,60**	**50.420.000**	**53.790.000**	**0**	**57.140.000**	**58.720.000**	**60.430.000**
17	**= Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit (= Zeilen 9 und 16)**	**81.373.427,24**	**87.833.939**	**89.880.411**	**0**	**91.924.267**	**95.474.267**	**98.107.267**
18	+ Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen	6.251.195,33	6.772.390	6.850.163	0	7.157.000	7.556.000	7.880.000
23	**= Einzahlungen aus Investitionstätigkeit**	**6.251.195,33**	**6.772.390**	**6.850.163**	**0**	**7.157.000**	**7.556.000**	**7.880.000**
30	**= Auszahlungen aus Investitionstätigkeit**	**0,00**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**
31	**= Saldo aus Investitionstätigkeit (= Zeilen 23 und 30)**	**6.251.195,33**	**6.772.390**	**6.850.163**	**0**	**7.157.000**	**7.556.000**	**7.880.000**
32	**= Finanzmittelüberschuss/ -fehlbetrag (= Zeilen 17 und 31)**	**87.624.622,57**	**94.606.329**	**96.730.574**	**0**	**99.081.267**	**103.030.267**	**105.987.267**
37	**= Saldo aus Finanzierungstätigkeit**	**0,00**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**

Investitionen in T€ Produkt 16.01.01 Steuern, allgemeine Zuweisungen, allgemeine Umlagen

Nr. Bezeichnung	Jahres-ergebnis 2022	Ansatz 2023	Ansatz 2024	VE	Finanzplan 2025	Finanzplan 2026	Finanzplan 2027	Gesamt
I16011001 Investitionspauschale	3.700,9	4.030,9	4.070,1	0,0	4.253,0	4.491,0	4.684,0	0,0
18 + Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen	3.700,9	4.030,9	4.070,1	0,0	4.253,0	4.491,0	4.684,0	0,0
I16011002 Schulpauschale nach dem GFG	2.320,8	2.488,9	2.525,0	0,0	2.638,0	2.785,0	2.904,0	0,0
18 + Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen	2.320,8	2.488,9	2.525,0	0,0	2.638,0	2.785,0	2.904,0	0,0
I16011003 Sportpauschale nach dem GFG	229,5	252,5	255,1	0,0	266,0	280,0	292,0	0,0
18 + Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen	229,5	252,5	255,1	0,0	266,0	280,0	292,0	0,0
Gesamtsumme Auszahlungen	**0,0**	**0,0**	**0,0**	**0,0**	**0,0**	**0,0**	**0,0**	**0,0**
Gesamtsumme Einzahlungen	**6.251,2**	**6.772,4**	**6.850,2**	**0,0**	**7.157,0**	**7.556,0**	**7.880,0**	**0,0**
Gesamtsumme	**6.251,2**	**6.772,4**	**6.850,2**	**0,0**	**7.157,0**	**7.556,0**	**7.880,0**	**0,0**

Erläuterungen

Dieses Produkt stellt ein finanzstatistisches Pflichtprodukt dar, das lediglich Finanzströme darstellt. Personalkosten verursachende Stellenanteile werden in diesem Produkt nicht dargestellt, da es sich hierbei ausschließlich um Tätigkeiten der Inneren Verwaltung handelt, die ansonsten verfälscht würden. Die entsprechenden Stellenanteile finden sich daher in den Produkten 01.09.01 (Haushalts- und Schuldenmanagement) und 01.09.05 (Erhebung von Realsteuern und kommunalen Steuern,Submissionen).

Das Produkt "Steuern, allg. Zuweisungen u. allg. Umlagen" setzt sich im Wesentlichen aus folgenden Positionen zusammen:
- Grundsteuer A: 250.000 € (Vorjahr 250.000 €)
- Grundsteuer B: 11.450.000 € (Vorjahr 11.350.000 €)
- Gewerbesteuer: 42.500.000 € (Vorjahr 40.000.000 €)
- Gemeindeanteil Einkommensteuer: 39.400.000.€ (Vorjahr 37.690.000 €)
- Gemeindeanteil Umsatzsteuer: 9.360.000 € (Vorjahr 9.270.000)
- Sonstige Steuern: 970.000 € (Vorjahr 915.000 €)
- Ausgleichsleistungen nach Familienleistungsausgleich: 3.880.000 € (Vorjahr 3.758.712 €)

Hinsichtlich der Gewerbesteuer wird auf die Erläuterung im Vorbericht verwiesen.
Die Ansätze bei der Einkommen- und Umsatzsteuerbeteiligung ergeben sich auf Basis der Orientierungsdaten des Landes.

Wesentlicher Bestandteil der Zuwendungen und allgemeinen Umlagen sind die Schlüsselzuweisungen nach dem GFG mit 34.645.144 € (Vorjahr: 33.331.877 € - siehe auch Erläuterung im Vorbericht).

Im Teilfinanzplan sind pauschale Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen in Höhe von 6.850.163 € ausgewiesen.
Dies sind im Einzelnen:
- Investitionspauschale: 4.070.074 €
- Schul-/Bildungspauschale: 2.525.033 €
- Sportpauschale: 255.056 €

Die Ansätze dieser Zuweisungen ergeben sich aus der Modellrechnung zum GFG 2024.

Den voraussichtlichen Erträgen durch die Kurortepauschale von 200.000 € stehen Aufwendungen für den Bereich Touristik
im Ortsteil Bad Waldliesborn gegenüber.

Die Transferaufwendungen setzen sich zusammen aus:
- Gewerbesteuerumlage: 3.390.000 €
- Kreisumlage: 49.550.000 €

Auf verschiedene Ausführungen im Vorbericht wird verwiesen.

Produktbeschreibung Produkt 16.02.01 Sonst. allg. Finanzwirtschaft

Beschreibung	Statistisches Pflichtprodukt
Budgetverantwort.	Joachim Dreibrodt
Produktverantwort.	Matthias Hauschild
Ziele	Statistisches Pflichtprodukt
Zielgruppe	Statistisches Pflichtprodukt

Teilergebnisplan Produkt 16.02.01 Sonst. allg. Finanzwirtschaft

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2022	Ansatz 2023	Ansatz 2024	Plan 2025	Plan 2026	Plan 2027
07	+ Sonstige ordentliche Erträge	8.445,60	7.010	8.010	8.010	8.010	8.010
10	**= Ordentliche Erträge**	**8.445,60**	**7.010**	**8.010**	**8.010**	**8.010**	**8.010**
15	- Transferaufwendungen	1.024.143,00	1.171.610	1.172.800	1.172.800	1.172.800	1.172.800
16	- Sonstige ordentliche Aufwendungen	107.022,78	121.437	121.437	121.437	121.437	121.437
17	**= Ordentliche Aufwendungen**	**1.131.165,78**	**1.293.047**	**1.294.237**	**1.294.237**	**1.294.237**	**1.294.237**
18	**= Ordentliches Ergebnis (= Zeilen 10 und 17)**	**-1.122.720,18**	**-1.286.037**	**-1.286.227**	**-1.286.227**	**-1.286.227**	**-1.286.227**
19	+ Finanzerträge	3.090.504,07	2.482.410	1.509.352	3.757.110	2.833.110	2.636.110
20	- Zinsen und sonstige Finanzaufwendungen	122.738,88	175.000	447.375	1.561.090	2.554.895	2.983.205
21	**= Finanzergebnis (= Zeilen 19 und 20)**	**2.967.765,19**	**2.307.410**	**1.061.977**	**2.196.020**	**278.215**	**-347.095**
22	**= Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit (= Zeilen 18 und 21)**	**1.845.045,01**	**1.021.373**	**-224.250**	**909.793**	**-1.008.012**	**-1.633.322**
23	+ Außerordentliche Erträge	218.542,24	0	0	0	0	0
25	**= Außerordentliches Ergebnis (= Zeilen 23 und 24)**	**218.542,24**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**
26	**= Jahresergebnis (= Zeilen 22 und 25)**	**2.063.587,25**	**1.021.373**	**-224.250**	**909.793**	**-1.008.012**	**-1.633.322**
26T	**= Ergebnis vor Berücks. der int. Leist.bez. (= Zeilen 22 und 25)**	**2.063.587,25**	**1.021.373**	**-224.250**	**909.793**	**-1.008.012**	**-1.633.322**
29T	**= Teilergebnis (= Zeilen 26T, 27T, 28T)**	**2.063.587,25**	**1.021.373**	**-224.250**	**909.793**	**-1.008.012**	**-1.633.322**

Teilfinanzplan Produkt 16.02.01 Sonst. allg. Finanzwirtschaft

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2022	Ansatz 2023	Ansatz 2024	VE	Plan 2025	Plan 2026	Plan 2027
04	+ Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	-630,10	0	0	0	0	0	0
07	+ Sonstige Einzahlungen	5.260,19	7.000	8.000	0	8.000	8.000	8.000
08	+ Zinsen und sonstige Finanzeinzahlungen	3.008.764,68	2.482.410	1.509.352	0	3.757.110	2.833.110	2.636.110
09	**= Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit**	**3.013.394,77**	**2.489.410**	**1.517.352**	**0**	**3.765.110**	**2.841.110**	**2.644.110**
13	- Zinsen und sonstige Finanzauszahlungen	122.877,91	175.000	447.375	0	1.561.090	2.554.895	2.983.205
14	- Transferauszahlungen	1.024.143,00	1.171.610	1.172.800	0	1.172.800	1.172.800	1.172.800

15	- Sonstige Auszahlungen	0,00	121.427	121.427	0	121.427	121.427	121.427
16	**= Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit**	**1.147.020,91**	**1.468.037**	**1.741.602**	**0**	**2.855.317**	**3.849.122**	**4.277.432**
17	**= Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit (= Zeilen 9 und 16)**	**1.866.373,86**	**1.021.373**	**-224.250**	**0**	**909.793**	**-1.008.012**	**-1.633.322**
20	+ Einzahlungen aus Veräußerung von Finanzanlagen	15.050.000,00	20.000.000	35.000.000	0	20.000.000	20.000.000	20.000.000
22	+ Sonstige Investitionseinzahlungen	5.278.064,73	2.833.432	1.432	0	1.432	1.432	1.432
23	**= Einzahlungen aus Investitionstätigkeit**	**20.328.064,73**	**22.833.432**	**35.001.432**	**0**	**20.001.432**	**20.001.432**	**20.001.432**
27	- Auszahlungen für den Erwerb von Finanzanlagen	10.000.000,00	20.000.000	20.000.000	0	20.000.000	20.000.000	20.000.000
30	**= Auszahlungen aus Investitionstätigkeit**	**10.000.000,00**	**20.000.000**	**20.000.000**	**0**	**20.000.000**	**20.000.000**	**20.000.000**
31	**= Saldo aus Investitionstätigkeit (= Zeilen 23 und 30)**	**10.328.064,73**	**2.833.432**	**15.001.432**	**0**	**1.432**	**1.432**	**1.432**
32	**= Finanzmittelüberschuss/ -fehlbetrag (= Zeilen 17 und 31)**	**12.194.438,59**	**3.854.805**	**14.777.182**	**0**	**911.225**	**-1.006.580**	**-1.631.890**
33	+ Einz. aus der Aufnahme und durch Rückflüsse von	0,00	8.000.000	22.500.000	0	41.400.000	20.748.940	9.000.000
35	- Tilgung und Gewährung von Darlehen	2.154.965,77	2.533.000	2.382.741	0	3.023.149	7.485.045	2.953.877
37	**= Saldo aus Finanzierungstätigkeit**	**-2.154.965,77**	**5.467.000**	**20.117.259**	**0**	**38.376.851**	**13.263.895**	**6.046.123**

Investitionen in T€ Produkt 16.02.01 Sonst. allg. Finanzwirtschaft

Nr. Bezeichnung	Jahres-ergebnis 2022	Ansatz 2023	Ansatz 2024	VE	Finanzplan 2025	Finanzplan 2026	Finanzplan 2027	Gesamt
I16021001 Finanzanlagen	5.050,0	0,0	15.000,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0
20 + Einzahlungen aus Veräußerung von Finanzanlagen	15.050,0	20.000,0	35.000,0	0,0	20.000,0	20.000,0	20.000,0	0,0
27 - Auszahlungen für den Erwerb von Finanzanlagen	10.000,0	20.000,0	20.000,0	0,0	20.000,0	20.000,0	20.000,0	0,0
I16021003 Tilgung Wohnungsbaudarlehen verb. Untern., Beteil.	0,7	1,4	1,4	0,0	1,4	1,4	1,4	0,0
22 + Sonstige Investitionseinzahlungen	0,7	1,4	1,4	0,0	1,4	1,4	1,4	0,0
I16021004 Tilgung Inneres Darlehen	3.974,9	2.832,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0
22 + Sonstige Investitionseinzahlungen	3.974,9	2.832,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0

I16021005 Ausleihung GWL	1.302,4	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0
22 + Sonstige Investitionseinzahlungen	1.302,4	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0
Gesamtsumme Auszahlungen	**-10.000,0**	**-20.000,0**	**-20.000,0**	**0,0**	**-20.000,0**	**-20.000,0**	**-20.000,0**	**0,0**
Gesamtsumme Einzahlungen	**20.328,1**	**22.833,4**	**35.001,4**	**0,0**	**20.001,4**	**20.001,4**	**20.001,4**	**0,0**
Gesamtsumme	**10.328,1**	**2.833,4**	**15.001,4**	**0,0**	**1,4**	**1,4**	**1,4**	**0,0**

Erläuterungen

Wesentlicher Bestandteil der ordentlichen Aufwendungen sind die "Transferaufwendungen" mit 1.173 T € für die Krankenhausumlage

Die "Finanzerträge" ergeben sich aus der geplanten Vollausschüttung des Überschusses der Stadtentwässerung Lippstadt AöR 2024 1.373 T €, 2025 3.621 €, 2026 2.697 T € und für 2027 2.500 T €.

Bei den "Einzahlungen aus Finanzierungstätigkeit" handelt es sich um die Einzahlungen ausstädtischen Darlehensaufnahmen.

Die "Auszahlungen aus Finanzierungstätigkeit" umfassen die Tilgungsleistungen für städtische Darlehen.

Auf der nächsten Seite wird detailliert auf die Darlehenseinzahlungen einschließlich Neuaufnahmenund die Auszahlungen für Tilgungsleistungen für 2024 und die Folgejahre eingegangen.

Dieses Produkt stellt ein finanzstatistisches Pflichtprodukt dar, das lediglich Finanzströme darstellt. Personalkosten verursachende Stellenanteile werden in diesem Produkt nicht dargestellt, da es sich hierbei ausschließlich um Tätigkeiten der Inneren Verwaltung handelt, die ansonsten verfälscht würden. Die entsprechenden Stellenanteile finden sich daher in den Produkten 01.09.01(Haushalts- und Schuldenmanagement) und 01.09.05 (Erhebung von Realsteuern und kommunalen Steuern, Submissionen).

Teilfinanzplan "Allgemeine Finanzwirtschaft"	2022 Euro	2023 Euro	2024 Euro	2025 Euro	2026 Euro	2027 Euro
Allgemeine Einzahlungen für laufende Verwaltungstätigkeit	**3.013.395**	**2.489.410**	**1.517.352**	**3.765.110**	**2.841.110**	**2.644.110**
Allgemeine Auszahlungen für laufende Verwaltungstätigkeit	**1.147.021**	**1.468.037**	**1.741.602**	**2.855.317**	**3.849.122**	**4.277.432**
Einzahlung für Erwerb von Geldmarktpapieren	**15.050.000**	**20.000.000**	**35.000.000**	**20.000.000**	**20.000.000**	**20.000.000**
Auszahlung für Erwerb von Geldmarktpapieren	**10.000.000**	**20.000.000**	**20.000.000**	**20.000.000**	**20.000.000**	**20.000.000**
Aufnahme von Darlehen						
davon						
von verbundenen Unternehmen	0	0	0			0
von Beteiligungen	0	0	0			0
von Sondervermögen	0	0	0			0
vom privaten Kreditmarkt*	0	8.000.000	22.500.000	41.400.000	20.748.940	9.000.000
insgesamt:	**0**	**8.000.000**	**22.500.000**	**41.400.000**	**20.748.940**	**9.000.000**
Rückflüsse von Darlehen	**5.278.065**	**2.833.432**	**1.432**	**1.432**	**1.432**	**1.432**
Tilgung von Darlehen						
davon						
von verbundenen Unternehmen	0	0	0			0
von Beteiligungen	0	0	0			0
von Sondervermögen	0	0	0			0
vom privaten Kreditmarkt	2.154.966	2.533.000	2.382.741	3.023.149	7.485.045	2.953.877
insgesamt:	**2.154.966**	**2.533.000**	**2.382.741**	**3.023.149**	**7.485.045**	**2.953.877**
Gewährung von Darlehen	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**
Saldo aus Finanzierungstätigkeit	**-2.154.966**	**5.467.000**	**20.117.259**	**38.376.851**	**13.263.895**	**6.046.123**

Darlehen im Gesamtfinanzplan für 2024 sowie für die Jahre 2025 - 2027

	2024	2025	2026	2027
Städt. Darlehen (nur Umschuldung)	0	0	3.948.940	0
Neuaufnahmen	22.500.000	41.400.000	16.800.000	9.000.000
Darlehen insgesamt	**22.500.000**	**41.400.000**	**20.748.940**	**9.000.000**
ordentl. Tilgung	2.192.741	2.159.149	3.181.105	3.003.877
außerord. Tilgung (Umschuldungen)	0	0	3.948.940	0
Tilgung insgesamt	**2.192.741**	**2.159.149**	**7.130.045**	**3.003.877**
Saldo aus Finanzierungstätigkeit (Neuverschuldung oder Entschuldung (-))	**20.307.259**	**39.240.851**	**13.618.895**	**5.996.123**

Budget 3

NKF-Produktstruktur im Fachbereich Recht und Ordnung

Nr.	Produktbereich	Nr.	Produktgruppe	Nr.	Produkt	FD
01	Innere Verwaltung	11	Recht	01	Rechtsangelegenheiten	30
02	Sicherheit und Ordnung	01	Ordnungs-angelegenheiten	01	Allgemeine Gefahrenabwehr	32
				02	Verkehrssicherung und -überwachung	32
				03	Gewerbeüberwachung	32
				04	Märkte und Volksfeste	32
				06	Meldeangelegenheiten/ Ausweisdokumente	33
				07	Einbürgerungs- und Aufenthaltsregelungen	36
				08	Personenstands-angelegenheiten	34
		03	Brandschutz	01	Brandschutz / Technische Hilfeleistung	37
		04	Rettungsdienst	01	Rettungsdienst	37
05	Soziale Leistungen	02	Unterbringung Asylbewerber und Flüchtende	02	Unterbringung Asylbewerber und Flüchtende	33

Produktbeschreibung Produkt 01.11.01 Rechtsangelegenheiten

Beschreibung	- Vertretung der Stadt vor Gerichten - Widerspruchsbearbeitung - Rechtsberatung für alle Fachbereiche/-dienste - Haft- und Unfallversicherungen - Disziplinarverfahren
Budgetverantwort.	Joachim Elliger
Produktverantwort.	Joachim Elliger
Politische Gremien	Rat
Auftragsgrundlage	Bundes- und Landesrecht, Organisationsplan Aufgabengruppe 30, Hausinterne Verfügung
Ziele	Gewährleistung und Überprüfung der Rechtmäßigkeit des städtischen Handelns
Zielgruppe	Verwaltungsmitarbeiter/-innen, Bürger/-innen, juristische Personen, Gerichte, andere Behörden

Teilergebnisplan Produkt 01.11.01 Rechtsangelegenheiten

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2022	Ansatz 2023	Ansatz 2024	Plan 2025	Plan 2026	Plan 2027
07	+ Sonstige ordentliche Erträge	6.494,67	2.000	2.000	2.000	2.000	2.000
10	**= Ordentliche Erträge**	**6.494,67**	**2.000**	**2.000**	**2.000**	**2.000**	**2.000**
11	- Personalaufwendungen	426.627,95	464.254	391.746	399.509	402.657	408.868
13	- Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	0,00	995	714	804	804	804
14	- Bilanzielle Abschreibungen	457,19	486	457	457	457	457
16	- Sonstige ordentliche Aufwendungen	493.688,92	534.964	572.589	556.731	556.874	557.017
17	**= Ordentliche Aufwendungen**	**920.774,06**	**1.000.699**	**965.506**	**957.501**	**960.792**	**967.146**
18	**= Ordentliches Ergebnis (= Zeilen 10 und 17)**	**-914.279,39**	**-998.699**	**-963.506**	**-955.501**	**-958.792**	**-965.146**
21	**= Finanzergebnis (= Zeilen 19 und 20)**	**0,00**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**
22	**= Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit (= Zeilen 18 und 21)**	**-914.279,39**	**-998.699**	**-963.506**	**-955.501**	**-958.792**	**-965.146**
25	**= Außerordentliches Ergebnis (= Zeilen 23 und 24)**	**0,00**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**
26	**= Jahresergebnis (= Zeilen 22 und 25)**	**-914.279,39**	**-998.699**	**-963.506**	**-955.501**	**-958.792**	**-965.146**
26T	**= Ergebnis vor Berücks. der int. Leist.bez. (= Zeilen 22 und 25)**	**-914.279,39**	**-998.699**	**-963.506**	**-955.501**	**-958.792**	**-965.146**
28T	- Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	64,00	0	0	0	0	0
29T	**= Teilergebnis (= Zeilen 26T, 27T, 28T)**	**-914.343,39**	**-998.699**	**-963.506**	**-955.501**	**-958.792**	**-965.146**

Teilfinanzplan Produkt 01.11.01 Rechtsangelegenheiten

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2022	Ansatz 2023	Ansatz 2024	VE	Plan 2025	Plan 2026	Plan 2027
07	+ Sonstige Einzahlungen	11.763,27	2.000	2.000	0	2.000	2.000	2.000
09	**= Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit**	**11.763,27**	**2.000**	**2.000**	**0**	**2.000**	**2.000**	**2.000**

10	- Personalauszahlungen	363.717,73	395.772	343.200	0	350.064	357.064	364.205
12	- Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen	0,00	995	714	0	804	804	804
15	- Sonstige Auszahlungen	480.317,09	534.964	572.589	0	556.731	556.874	557.017
16	**= Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit**	**844.034,82**	**931.731**	**916.503**	**0**	**907.599**	**914.742**	**922.026**
17	**= Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit (= Zeilen 9 und 16)**	**-832.271,55**	**-929.731**	**-914.503**	**0**	**-905.599**	**-912.742**	**-920.026**
23	**= Einzahlungen aus Investitionstätigkeit**	**0,00**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**
30	**= Auszahlungen aus Investitionstätigkeit**	**0,00**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**
31	**= Saldo aus Investitionstätigkeit (= Zeilen 23 und 30)**	**0,00**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**
32	**= Finanzmittelüberschuss/ -fehlbetrag (= Zeilen 17 und 31)**	**-832.271,55**	**-929.731**	**-914.503**	**0**	**-905.599**	**-912.742**	**-920.026**
37	**= Saldo aus Finanzierungstätigkeit**	**0,00**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**

Erläuterungen

Durch den Fachdienst Recht erfolgt die Vertretung der Stadt vor Gerichten, die Widerspruchsbearbeitung sowie eine Rechtsberatung für alle städtischen Fachbereiche /-dienste bezogen auf sämtliche städtische Aufgabenbereiche.

Zu den allgemeinen Versicherungen gehören die gesetzliche Unfallversicherung, die allgemeine Haftpflichtversicherung, Ausstellungsversicherungen sowie diverse Kleinversicherungen.

Produktbeschreibung Produkt 02.01.01 Allgemeine Gefahrenabwehr

Beschreibung	- Immissionsschutz (u. a. Lärm- und Geruchsbelästigungen) - Vornahme ordnungsbehördlicher Bestattungen - Beseitigung drohender Obdachlosigkeit - Straßen- und Wegeaufsicht - Kampfmittelbeseitigung - Beseitigung von Mängeln an Schornsteinen und Feuerstätten - Tier- und Umweltschutz - Beseitigung von Gefährdungen durch Tiere - Gesundheitsschutz (u. a. Maßnahmen nach dem PsychKG, IfSG) - Erteilung von Fischereischeinen - Verwaltung von Fundsachen - Ermittlungs- und Vollzugsmaßnahmen - Durchführung von Verwarn- und Bußgeldverfahren
Budgetverantwort.	Joachim Elliger
Produktverantwort.	Thorsten Schmidt
Politische Gremien	Rat, Haupt- und Finanzausschuss
Auftragsgrundlage	Bundes- und Landesrecht, Ortsrecht, Ratsbeschlüsse
Ziele	Schnellstmögliche Beseitigung von Gefahren für die öffentliche Sicherheit und Ordnung
Zielgruppe	Bevölkerung der Stadt Lippstadt

Teilergebnisplan Produkt 02.01.01 Allgemeine Gefahrenabwehr

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2022	Ansatz 2023	Ansatz 2024	Plan 2025	Plan 2026	Plan 2027
02	+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen	178.162,56	1.360	13.355	13.355	13.355	13.355
04	+ Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	154.484,95	168.500	205.000	205.000	205.000	205.000
07	+ Sonstige ordentliche Erträge	44.146,46	16.500	17.500	17.500	17.500	17.500
10	**= Ordentliche Erträge**	**376.793,97**	**186.360**	**235.855**	**235.855**	**235.855**	**235.855**
11	- Personalaufwendungen	601.998,84	600.726	442.357	451.160	457.224	465.241
13	- Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	80.800,96	31.580	33.560	33.726	33.851	35.014
14	- Bilanzielle Abschreibungen	49.068,44	48.866	49.068	49.068	49.068	49.068
15	- Transferaufwendungen	14.695,92	0	0	0	0	0
16	- Sonstige ordentliche Aufwendungen	500.375,41	301.681	275.995	281.582	285.670	290.757
17	**= Ordentliche Aufwendungen**	**1.246.939,57**	**982.853**	**800.980**	**815.536**	**825.813**	**840.080**
18	**= Ordentliches Ergebnis (= Zeilen 10 und 17)**	**-870.145,60**	**-796.493**	**-565.125**	**-579.681**	**-589.958**	**-604.225**
21	**= Finanzergebnis (= Zeilen 19 und 20)**	**0,00**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**
22	**= Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit (= Zeilen 18 und 21)**	**-870.145,60**	**-796.493**	**-565.125**	**-579.681**	**-589.958**	**-604.225**
25	**= Außerordentliches Ergebnis (= Zeilen 23 und 24)**	**0,00**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**
26	**= Jahresergebnis (= Zeilen 22 und 25)**	**-870.145,60**	**-796.493**	**-565.125**	**-579.681**	**-589.958**	**-604.225**
26T	**= Ergebnis vor Berücks. der int. Leist.bez. (= Zeilen 22 und 25)**	**-870.145,60**	**-796.493**	**-565.125**	**-579.681**	**-589.958**	**-604.225**
28T	- Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	180.449,92	30.434	75.427	78.733	79.824	81.022

29T	**= Teilergebnis (= Zeilen 26T, 27T, 28T)**	**-1.050.595,52**	**-826.927**	**-640.552**	**-658.414**	**-669.782**	**-685.247**

Teilfinanzplan Produkt 02.01.01 Allgemeine Gefahrenabwehr

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2022	Ansatz 2023	Ansatz 2024	VE	Plan 2025	Plan 2026	Plan 2027
02	+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen	230.135,00	10	0	0	0	0	0
04	+ Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	137.605,92	168.500	205.000	0	205.000	205.000	205.000
07	+ Sonstige Einzahlungen	19.010,34	16.500	17.500	0	17.500	17.500	17.500
09	**= Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit**	**386.751,26**	**185.010**	**222.500**	**0**	**222.500**	**222.500**	**222.500**
10	- Personalauszahlungen	579.206,16	564.634	412.690	0	420.943	429.361	437.947
12	- Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen	91.100,55	31.580	33.560	0	33.726	33.851	35.014
14	- Transferauszahlungen	6.740,20	0	0	0	0	0	0
15	- Sonstige Auszahlungen	494.230,16	301.681	275.995	0	281.582	285.670	290.757
16	**= Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit**	**1.171.277,07**	**897.895**	**722.245**	**0**	**736.251**	**748.882**	**763.718**
17	**= Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit (= Zeilen 9 und 16)**	**-784.525,81**	**-712.885**	**-499.745**	**0**	**-513.751**	**-526.382**	**-541.218**
18	+ Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen	13.500,00	0	0	0	0	0	0
23	**= Einzahlungen aus Investitionstätigkeit**	**13.500,00**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**
26	- Auszahlungen für den Erwerb von bew. Anlageverm.	22.584,90	0	30.000	0	0	0	0
30	**= Auszahlungen aus Investitionstätigkeit**	**22.584,90**	**0**	**30.000**	**0**	**0**	**0**	**0**
31	**= Saldo aus Investitionstätigkeit (= Zeilen 23 und 30)**	**-9.084,90**	**0**	**-30.000**	**0**	**0**	**0**	**0**
32	**= Finanzmittelüberschuss/ -fehlbetrag (= Zeilen 17 und 31)**	**-793.610,71**	**-712.885**	**-529.745**	**0**	**-513.751**	**-526.382**	**-541.218**
37	**= Saldo aus Finanzierungstätigkeit**	**0,00**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**

Investitionen in T€ Produkt 02.01.01 Allgemeine Gefahrenabwehr

Nr. Bezeichnung	Jahres-ergebnis 2022	Ansatz 2023	Ansatz 2024	VE	Finanzplan 2025	Finanzplan 2026	Finanzplan 2027	Gesamt

B02011001 Geräte und Ausstattungsgegenstände	-4,5	0,0	-30,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0
26 - Auszahlungen für den Erwerb von bew. Anlageverm.	4,5	0,0	30,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0
B02011004 Beschaffungen wg. Corona-Virus	-3,8	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0
18 + Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen	13,5	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0
26 - Auszahlungen für den Erwerb von bew. Anlageverm.	17,3	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0
Gesamtsumme Auszahlungen	**-21,8**	**0,0**	**-30,0**	**0,0**	**0,0**	**0,0**	**0,0**	**0,0**
Gesamtsumme Einzahlungen	**13,5**	**0,0**	**0,0**	**0,0**	**0,0**	**0,0**	**0,0**	**0,0**
Gesamtsumme	**-8,3**	**0,0**	**-30,0**	**0,0**	**0,0**	**0,0**	**0,0**	**0,0**

Erläuterungen

Die öffentlich-rechtlichen Leistungsentgelte umfassen Verwaltungsgebühren wie z. B. Gebühren für die Verwaltung der Fundsachen sowie für die Erteilung verschiedener Genehmigungen (z. B. für die Haltung gefährlicher Hunde, Ausnahmegenehmigungen nach Sprengstoffgesetz).

Weiterhin sind dort der Ersatz von Unterbringungskosten durch Obdachlose sowie der Kostenersatz für ordnungsbehördliche Maßnahmen wie beispielsweise seitens der Ordnungsbehörde veranlasste Bestattungen veranschlagt.

Zu den sonstigen ordentlichen Aufwendungen/ Auszahlungen gehören Mieten und Kostenersatzleistungen für Obdachlosenunterkünfte bei Dritten, die jährliche Zahlung an den Tierschutzverein für die Unterbringung der Fundtiere sowie sonstige Zweckausgaben ordnungsbehördlicher Maßnahmen. Hierzu zählen beispielsweise Maßnahmen zur Ungezieferbekämpfung auf öffentlichen Flächen, Kosten für die ärztliche Begutachtung psychisch erkrankter Personen bei akuter Selbst- oder Fremdgefährdung oder aber die Kosten für die Vornahme ordnungsbehördlicher Bestattungen.

Produktbeschreibung Produkt 02.01.02 Verkehrssicherung und -überwachung

Beschreibung	- Verkehrslenkung und -regelung - Verkehrsrechtliche Genehmigungen - Verkehrsrechtliche Anordnungen - Überwachung des ruhenden Verkehrs - Überwachung des fließenden Verkehrs - Verkehrserziehung und -aufklärung - Sondernutzung an öffentlichen Straßen
Budgetverantwort.	Joachim Elliger
Produktverantwort.	Thorsten Schmidt
Politische Gremien	Rat, Haupt- und Finanzausschuss, Bau- und Verkehrsausschuss
Auftragsgrundlage	OBG NW, STVG, StVO, StrWG, Ortsrecht, Ratsbeschlüsse
Ziele	1) Gewährleistung und Erhöhung der Sicherheit des Straßenverkehrs 2) Gewährleistung der Leistungsfähigkeit des Verkehrs
Zielgruppe	Verkehrsteilnehmer, Anwohner, Einzelhandel, Bauunternehmer, Betriebe, Veranstalter, Vereine und Einrichtungen, Kinder und Schüler, Bürgerinitiativen, Verkehrsbetriebe

Teilergebnisplan Produkt 02.01.02 Verkehrssicherung und -überwachung

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2022	Ansatz 2023	Ansatz 2024	Plan 2025	Plan 2026	Plan 2027
02	+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen	602,54	603	603	603	603	603
04	+ Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	120.478,56	165.000	175.000	175.000	175.000	175.000
05	+ Privatrechtliche Leistungsentgelte	13.919,17	12.000	15.000	15.000	15.000	15.000
07	+ Sonstige ordentliche Erträge	889.088,85	840.000	890.000	890.000	890.000	890.000
10	**= Ordentliche Erträge**	**1.024.089,12**	**1.017.603**	**1.080.603**	**1.080.603**	**1.080.603**	**1.080.603**
11	- Personalaufwendungen	908.216,61	923.993	1.043.345	1.064.138	1.080.488	1.100.222
13	- Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	21.497,17	26.454	32.604	32.695	32.695	32.695
14	- Bilanzielle Abschreibungen	13.431,85	16.306	13.432	13.432	13.432	13.432
16	- Sonstige ordentliche Aufwendungen	17.431,76	14.718	17.806	15.951	16.097	16.242
17	**= Ordentliche Aufwendungen**	**960.577,39**	**981.471**	**1.107.187**	**1.126.216**	**1.142.712**	**1.162.591**
18	**= Ordentliches Ergebnis (= Zeilen 10 und 17)**	**63.511,73**	**36.132**	**-26.584**	**-45.613**	**-62.109**	**-81.988**
21	**= Finanzergebnis (= Zeilen 19 und 20)**	**0,00**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**
22	**= Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit (= Zeilen 18 und 21)**	**63.511,73**	**36.132**	**-26.584**	**-45.613**	**-62.109**	**-81.988**
24	- Außerordentliche Aufwendungen	333,20	0	0	0	0	0
25	**= Außerordentliches Ergebnis (= Zeilen 23 und 24)**	**-333,20**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**
26	**= Jahresergebnis (= Zeilen 22 und 25)**	**63.178,53**	**36.132**	**-26.584**	**-45.613**	**-62.109**	**-81.988**
26T	**= Ergebnis vor Berücks. der int. Leist.bez. (= Zeilen 22 und 25)**	**63.178,53**	**36.132**	**-26.584**	**-45.613**	**-62.109**	**-81.988**
28T	- Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	7.527,43	7.578	8.828	9.215	9.342	9.483

29T	**= Teilergebnis (= Zeilen 26T, 27T, 28T)**	**55.651,10**	**28.554**	**-35.412**	**-54.828**	**-71.451**	**-91.471**

Teilfinanzplan Produkt 02.01.02 Verkehrssicherung und -überwachung

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2022	Ansatz 2023	Ansatz 2024	VE	Plan 2025	Plan 2026	Plan 2027
04	+ Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	120.519,81	165.000	175.000	0	175.000	175.000	175.000
05	+ Privatrechtliche Leistungsentgelte	15.192,53	12.000	15.000	0	15.000	15.000	15.000
07	+ Sonstige Einzahlungen	820.001,40	840.000	890.000	0	890.000	890.000	890.000
09	**= Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit**	**955.713,74**	**1.017.000**	**1.080.000**	**0**	**1.080.000**	**1.080.000**	**1.080.000**
10	- Personalauszahlungen	868.303,58	884.199	993.900	0	1.013.778	1.034.051	1.054.732
12	- Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen	21.568,99	26.454	32.604	0	32.695	32.695	32.695
15	- Sonstige Auszahlungen	16.151,29	14.718	17.806	0	15.951	16.097	16.242
16	**= Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit**	**906.023,86**	**925.371**	**1.044.310**	**0**	**1.062.424**	**1.082.843**	**1.103.669**
17	**= Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit (= Zeilen 9 und 16)**	**49.689,88**	**91.629**	**35.690**	**0**	**17.576**	**-2.843**	**-23.669**
23	**= Einzahlungen aus Investitionstätigkeit**	**0,00**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**
26	- Auszahlungen für den Erwerb von bew. Anlageverm.	65.252,70	0	0	0	0	0	0
30	**= Auszahlungen aus Investitionstätigkeit**	**65.252,70**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**
31	**= Saldo aus Investitionstätigkeit (= Zeilen 23 und 30)**	**-65.252,70**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**
32	**= Finanzmittelüberschuss/ -fehlbetrag (= Zeilen 17 und 31)**	**-15.562,82**	**91.629**	**35.690**	**0**	**17.576**	**-2.843**	**-23.669**
37	**= Saldo aus Finanzierungstätigkeit**	**0,00**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**

Investitionen in T€ Produkt 02.01.02 Verkehrssicherung und -überwachung

Nr. Bezeichnung	Jahres-ergebnis 2022	Ansatz 2023	Ansatz 2024	VE	Finanzplan 2025	Finanzplan 2026	Finanzplan 2027	Gesamt
B02012001 Messsystem für Radarwagen	-64,6	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0
26 - Auszahlungen für den Erwerb von bew. Anlageverm.	64,6	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0
Gesamtsumme Auszahlungen	**-64,6**	**0,0**	**0,0**	**0,0**	**0,0**	**0,0**	**0,0**	**0,0**
Gesamtsumme Einzahlungen	**0,0**	**0,0**	**0,0**	**0,0**	**0,0**	**0,0**	**0,0**	**0,0**
Gesamtsumme	**-64,6**	**0,0**	**0,0**	**0,0**	**0,0**	**0,0**	**0,0**	**0,0**

Erläuterungen
Zu den öffentlich-rechtlichen Leistungsentgelten gehören u. a. Verwaltungsgebühren für die Erteilung von Ausnahmegenehmigungen nach der StVO, die Erteilung verkehrsrechtlicher Anordnungen für die Einrichtung von Arbeitsstellen an Straßen sowie die Ausstellung von Parkausweisen für Bewohner, Handwerker, ambulante Pflegedienste. Weiterhin sind dort Gebühren für die Sondernutzung öffentlicher Flächen veranschlagt (z. B.) Außengastronomie, Aufstellung von Containern und Baukränen, Durchführung von Veranstaltungen). Die privatrechtlichen Leistungsentgelte umfassen Einnahmen aus der Verpachtung öffentlicher Flächen für Werbezwecke (Außenwerbung in Form von Plakatanschlagstafeln, Litfaßsäulen, City-Light-Poster, City-Star-Anlagen etc.) an Dritte. Zu den sonstigen ordentlichen Erträgen gehören die Erstattung anteiliger Einnahmen der Geschwindigkeitsüberwachung durch den Kreis Soest sowie Verwarn- und Bußgelder durch die Überwachung des ruhenden Verkehrs.

Produktbeschreibung Produkt 02.01.03 Gewerbeüberwachung

Beschreibung	Gaststätten (u. a. Genehmigung und Überwachung von Gaststättenbetrieben, Gestattungen zum Alkoholausschank, Widerruf von Gaststättenerlaubnissen bei Unzuverlässigkeit) - Gewerbeangelegenheiten (Führung des Gewerberegisters, Gewerbeuntersagungsverfahren) - Untersagung und Ahndung unerlaubter Handwerksausübung - Genehmigung und Überwachung von Spielhallen/Wettbüros
Budgetverantwort.	Joachim Elliger
Produktverantwort.	Thorsten Schmidt
Politische Gremien	Rat, Haupt- und Finanzausschuss
Auftragsgrundlage	Bundes- und Landesrecht
Ziele	Schutz der Bürger/-innen als Verbraucher und als Gewerbetreibende sowie Arbeitnehmer durch die Abwehr von Gefahren
Zielgruppe	Betreiber, Betriebspersonal, Bürger/-innen als Verbraucher, Gast oder Nachbar, IHK, Handwerkskammern, andere Behörden, Sozialversicherungsträger

Teilergebnisplan Produkt 02.01.03 Gewerbeüberwachung

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2022	Ansatz 2023	Ansatz 2024	Plan 2025	Plan 2026	Plan 2027
04	+ Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	118.450,25	60.000	70.000	70.000	70.000	70.000
07	+ Sonstige ordentliche Erträge	0,00	4.000	4.000	4.000	4.000	4.000
10	**= Ordentliche Erträge**	**118.450,25**	**64.000**	**74.000**	**74.000**	**74.000**	**74.000**
11	- Personalaufwendungen	173.757,00	165.382	166.787	170.106	172.342	175.343
13	- Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	11.363,17	12.175	12.172	12.194	12.194	12.194
16	- Sonstige ordentliche Aufwendungen	6.183,69	2.810	2.909	2.943	2.977	3.012
17	**= Ordentliche Aufwendungen**	**191.303,86**	**180.367**	**181.868**	**185.243**	**187.513**	**190.549**
18	**= Ordentliches Ergebnis (= Zeilen 10 und 17)**	**-72.853,61**	**-116.367**	**-107.868**	**-111.243**	**-113.513**	**-116.549**
21	**= Finanzergebnis (= Zeilen 19 und 20)**	**0,00**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**
22	**= Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit (= Zeilen 18 und 21)**	**-72.853,61**	**-116.367**	**-107.868**	**-111.243**	**-113.513**	**-116.549**
25	**= Außerordentliches Ergebnis (= Zeilen 23 und 24)**	**0,00**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**
26	**= Jahresergebnis (= Zeilen 22 und 25)**	**-72.853,61**	**-116.367**	**-107.868**	**-111.243**	**-113.513**	**-116.549**
26T	**= Ergebnis vor Berücks. der int. Leist.bez. (= Zeilen 22 und 25)**	**-72.853,61**	**-116.367**	**-107.868**	**-111.243**	**-113.513**	**-116.549**
29T	**= Teilergebnis (= Zeilen 26T, 27T, 28T)**	**-72.853,61**	**-116.367**	**-107.868**	**-111.243**	**-113.513**	**-116.549**

Teilfinanzplan Produkt 02.01.03 Gewerbeüberwachung

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2022	Ansatz 2023	Ansatz 2024	VE	Plan 2025	Plan 2026	Plan 2027
04	+ Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	119.086,59	60.000	70.000	0	70.000	70.000	70.000
07	+ Sonstige Einzahlungen	0,00	4.000	4.000	0	4.000	4.000	4.000
09	**= Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit**	**119.086,59**	**64.000**	**74.000**	**0**	**74.000**	**74.000**	**74.000**
10	- Personalauszahlungen	161.503,29	153.351	155.100	0	158.202	161.365	164.591

12	- Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen	10.531,38	12.175	12.172	0	12.194	12.194	12.194
15	- Sonstige Auszahlungen	5.464,98	2.810	2.909	0	2.943	2.977	3.012
16	**= Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit**	**177.499,65**	**168.336**	**170.181**	**0**	**173.339**	**176.536**	**179.797**
17	**= Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit (= Zeilen 9 und 16)**	**-58.413,06**	**-104.336**	**-96.181**	**0**	**-99.339**	**-102.536**	**-105.797**
23	**= Einzahlungen aus Investitionstätigkeit**	**0,00**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**
30	**= Auszahlungen aus Investitionstätigkeit**	**0,00**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**
31	**= Saldo aus Investitionstätigkeit (= Zeilen 23 und 30)**	**0,00**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**
32	**= Finanzmittelüberschuss/ -fehlbetrag (= Zeilen 17 und 31)**	**-58.413,06**	**-104.336**	**-96.181**	**0**	**-99.339**	**-102.536**	**-105.797**
37	**= Saldo aus Finanzierungstätigkeit**	**0,00**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**

Erläuterungen

Bei den öffentlich-rechtlichen Leistungsentgelten handelt es sich um Verwaltungsgebühren für die Konzessionierung von Gaststätten, die Erteilung von Reisegewerbekarten sowie die An- und Ummeldung einer gewerblichen Tätigkeit im Gewerberegister. Zudem werden Gebühren für die Erteilung von Auskünften aus dem Gewerberegister erhoben.

Produktbeschreibung Produkt 02.01.04 Märkte und Volksfeste

Beschreibung	- Veranstaltung von Wochen- und Krammärkten - Genehmigung von Volksfesten
Budgetverantwort.	Joachim Elliger
Produktverantwort.	Thorsten Schmidt
Politische Gremien	Rat, Haupt- und Finanzausschuss
Auftragsgrundlage	Bundes- und Landesrecht, vom Rat festgelegter Umfang der Märkte
Ziele	1) Versorgung der Bevölkerung mit frischen Erzeugnissen sowie Waren aus dem Nicht-Lebensmittelbereich 2) Attraktivitätssteigerung der Innenstadt durch Volksfeste
Zielgruppe	Büger/-innen, Verbraucher/-innen, Marktbeschicker

Teilergebnisplan Produkt 02.01.04 Märkte und Volksfeste

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2022	Ansatz 2023	Ansatz 2024	Plan 2025	Plan 2026	Plan 2027
02	+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen	926,13	645	926	926	926	926
04	+ Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	34.351,00	70.500	70.500	70.500	70.500	70.500
06	+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen	4.467,38	4.000	4.000	4.000	4.000	4.000
07	+ Sonstige ordentliche Erträge	4.845,78	0	0	0	0	0
10	**= Ordentliche Erträge**	**44.590,29**	**75.145**	**75.426**	**75.426**	**75.426**	**75.426**
11	- Personalaufwendungen	64.500,58	66.938	41.818	42.652	43.324	44.122
13	- Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	527,13	335	253	257	257	257
14	- Bilanzielle Abschreibungen	926,15	983	926	926	926	926
16	- Sonstige ordentliche Aufwendungen	1.236,83	1.844	723	729	734	739
17	**= Ordentliche Aufwendungen**	**67.190,69**	**70.100**	**43.720**	**44.564**	**45.241**	**46.044**
18	**= Ordentliches Ergebnis (= Zeilen 10 und 17)**	**-22.600,40**	**5.045**	**31.706**	**30.862**	**30.185**	**29.382**
21	**= Finanzergebnis (= Zeilen 19 und 20)**	**0,00**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**
22	**= Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit (= Zeilen 18 und 21)**	**-22.600,40**	**5.045**	**31.706**	**30.862**	**30.185**	**29.382**
25	**= Außerordentliches Ergebnis (= Zeilen 23 und 24)**	**0,00**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**
26	**= Jahresergebnis (= Zeilen 22 und 25)**	**-22.600,40**	**5.045**	**31.706**	**30.862**	**30.185**	**29.382**
26T	**= Ergebnis vor Berücks. der int. Leist.bez. (= Zeilen 22 und 25)**	**-22.600,40**	**5.045**	**31.706**	**30.862**	**30.185**	**29.382**
28T	- Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	108.864,02	207.771	220.293	229.949	233.135	236.634
29T	**= Teilergebnis (= Zeilen 26T, 27T, 28T)**	**-131.464,42**	**-202.726**	**-188.587**	**-199.087**	**-202.950**	**-207.252**

Teilfinanzplan Produkt 02.01.04 Märkte und Volksfeste

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2022	Ansatz 2023	Ansatz 2024	VE	Plan 2025	Plan 2026	Plan 2027
04	+ Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	35.058,00	70.500	70.500	0	70.500	70.500	70.500

06	+ Kostenerstattungen, Kostenumlagen	4.467,38	4.000	4.000	0	4.000	4.000	4.000
09	**= Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit**	**39.525,38**	**74.500**	**74.500**	**0**	**74.500**	**74.500**	**74.500**
10	- Personalauszahlungen	59.575,60	59.535	40.020	0	40.820	41.635	42.468
12	- Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen	195,07	335	253	0	257	257	257
15	- Sonstige Auszahlungen	1.236,83	1.844	723	0	729	734	739
16	**= Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit**	**61.007,50**	**61.714**	**40.996**	**0**	**41.806**	**42.626**	**43.464**
17	**= Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit (= Zeilen 9 und 16)**	**-21.482,12**	**12.786**	**33.504**	**0**	**32.694**	**31.874**	**31.036**
23	**= Einzahlungen aus Investitionstätigkeit**	**0,00**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**
30	**= Auszahlungen aus Investitionstätigkeit**	**0,00**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**
31	**= Saldo aus Investitionstätigkeit (= Zeilen 23 und 30)**	**0,00**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**
32	**= Finanzmittelüberschuss/ -fehlbetrag (= Zeilen 17 und 31)**	**-21.482,12**	**12.786**	**33.504**	**0**	**32.694**	**31.874**	**31.036**
37	**= Saldo aus Finanzierungstätigkeit**	**0,00**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**

Erläuterungen

Die öffentlich-rechtlichen Leistungsentgelte umfassen Verwaltungsgebühren für die Festsetzung von Märkten und Volksfesten, Gebühren für Sondernutzungen sowie Wochen- und Krammarktgebühren.

Produktbeschreibung Produkt 02.01.06 Meldeangelegenheiten/Ausweisdokumente

Beschreibung	- Führen der Meldedatei (An-, Ab- und Ummeldungen) - Ausstellung von Pässen, Ausweisen - Bearbeitung von Anträgen auf Erteilung von Führungszeugnissen - Bearbeitung von Anträgen auf Erteilung oder Erweiterung einer Fahrerlaubnis - Ausstellung von Lippstädter Familienpässen - Behördliche Familiennamens- und Vornamensänderung - Wehrerfassung
Budgetverantwort.	Joachim Elliger
Produktverantwort.	Andrea Müller
Politische Gremien	Rat, Haupt- und Finanzausschuss
Auftragsgrundlage	Bundes- und Landesrecht, Ratsbeschlüsse
Ziele	Wirtschaftliche, rechtmäßige und bürgerfreundliche Aufgabenwahrnehmung
Zielgruppe	Alle Einwohner, politische Gremien, Kirchen, andere Behörden

Teilergebnisplan Produkt 02.01.06 Meldeangelegenheiten/Ausweisdokumente

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2022	Ansatz 2023	Ansatz 2024	Plan 2025	Plan 2026	Plan 2027
04	+ Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	580.870,67	591.500	601.500	601.500	601.500	601.500
07	+ Sonstige ordentliche Erträge	4.158,50	4.130	4.130	4.130	4.130	4.130
10	**= Ordentliche Erträge**	**585.029,17**	**595.630**	**605.630**	**605.630**	**605.630**	**605.630**
11	- Personalaufwendungen	571.913,42	533.281	553.196	564.254	575.179	586.547
13	- Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	0,00	54	53	60	60	60
14	- Bilanzielle Abschreibungen	625,84	812	626	626	626	626
16	- Sonstige ordentliche Aufwendungen	349.899,60	362.957	328.287	325.798	325.809	325.819
17	**= Ordentliche Aufwendungen**	**922.438,86**	**897.104**	**882.162**	**890.738**	**901.674**	**913.052**
18	**= Ordentliches Ergebnis (= Zeilen 10 und 17)**	**-337.409,69**	**-301.474**	**-276.532**	**-285.108**	**-296.044**	**-307.422**
21	**= Finanzergebnis (= Zeilen 19 und 20)**	**0,00**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**
22	**= Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit (= Zeilen 18 und 21)**	**-337.409,69**	**-301.474**	**-276.532**	**-285.108**	**-296.044**	**-307.422**
25	**= Außerordentliches Ergebnis (= Zeilen 23 und 24)**	**0,00**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**
26	**= Jahresergebnis (= Zeilen 22 und 25)**	**-337.409,69**	**-301.474**	**-276.532**	**-285.108**	**-296.044**	**-307.422**
26T	**= Ergebnis vor Berücks. der int. Leist.bez. (= Zeilen 22 und 25)**	**-337.409,69**	**-301.474**	**-276.532**	**-285.108**	**-296.044**	**-307.422**
29T	**= Teilergebnis (= Zeilen 26T, 27T, 28T)**	**-337.409,69**	**-301.474**	**-276.532**	**-285.108**	**-296.044**	**-307.422**

Teilfinanzplan Produkt 02.01.06 Meldeangelegenheiten/Ausweisdokumente

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2022	Ansatz 2023	Ansatz 2024	VE	Plan 2025	Plan 2026	Plan 2027
04	+ Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	582.373,15	591.500	601.500	0	601.500	601.500	601.500
07	+ Sonstige Einzahlungen	3.434,30	4.130	4.130	0	4.130	4.130	4.130

09	**= Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit**	**585.807,45**	**595.630**	**605.630**	**0**	**605.630**	**605.630**	**605.630**
10	- Personalauszahlungen	567.306,88	529.579	549.600	0	560.592	571.802	583.239
12	- Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen	0,00	54	53	0	60	60	60
15	- Sonstige Auszahlungen	342.638,39	362.957	328.287	0	325.798	325.809	325.819
16	**= Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit**	**909.945,27**	**892.590**	**877.940**	**0**	**886.450**	**897.671**	**909.118**
17	**= Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit (= Zeilen 9 und 16)**	**-324.137,82**	**-296.960**	**-272.310**	**0**	**-280.820**	**-292.041**	**-303.488**
23	**= Einzahlungen aus Investitionstätigkeit**	**0,00**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**
26	- Auszahlungen für den Erwerb von bew. Anlageverm.	2.880,94	0	0	0	0	0	0
30	**= Auszahlungen aus Investitionstätigkeit**	**2.880,94**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**
31	**= Saldo aus Investitionstätigkeit (= Zeilen 23 und 30)**	**-2.880,94**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**
32	**= Finanzmittelüberschuss/ -fehlbetrag (= Zeilen 17 und 31)**	**-327.018,76**	**-296.960**	**-272.310**	**0**	**-280.820**	**-292.041**	**-303.488**
37	**= Saldo aus Finanzierungstätigkeit**	**0,00**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**

Erläuterungen

Zu den öffentlich-rechtlichen Leistungsentgelten gehören die Verwaltungsgebühren für die Ausstellung von Bundespersonalausweisen, Reisepässen, Kinderreisepässen, Auskünfte aus dem Melderegister, Beglaubigungen sowie Auskünfte aus dem Bundeszentralregister.

Produktbeschreibung Produkt 02.01.07 Einbürgerungs- und Aufenthaltsregelungen

Beschreibung	- Feststellung/Regelung der Staatsangehörigkeit - Mitwirkung bei der Einbürgerung - Bearbeitung und Entscheidung über Anspruchseinbürgerungen - Bearbeitung von Ermessenseinbürgerungen - Aufenthaltsgenehmigungen/-versagungen an Ausländer und Asylbewerber - Beteiligung in Visaverfahren deutscher Auslandsvertretungen - Aufenthaltsbeendende Maßnahmen bei Ausländern und Asylbewerbern
Budgetverantwort.	Joachim Elliger
Produktverantwort.	Petra Jahn
Politische Gremien	Rat, Haupt- und Finanzausschuss
Auftragsgrundlage	Bundes- und Landesrecht, Ratsbeschlüsse
Ziele	Dauernde Integration ausländischer Mitbürger
Zielgruppe	Ausländer

Teilergebnisplan Produkt 02.01.07 Einbürgerungs- und Aufenthaltsregelungen

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2022	Ansatz 2023	Ansatz 2024	Plan 2025	Plan 2026	Plan 2027
02	+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen	3.798.071,31	0	0	0	0	0
04	+ Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	767.713,72	110.000	120.000	120.000	120.000	120.000
06	+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen	10.220,62	4.000	4.000	4.000	4.000	4.000
07	+ Sonstige ordentliche Erträge	13.995,71	550	550	550	550	550
10	**= Ordentliche Erträge**	**4.590.001,36**	**114.550**	**124.550**	**124.550**	**124.550**	**124.550**
11	- Personalaufwendungen	717.359,93	921.115	978.724	998.062	1.002.154	1.016.158
13	- Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	453.191,02	1.573	2.341	2.636	2.636	2.636
14	- Bilanzielle Abschreibungen	10.391,41	2.779	2.386	2.386	2.386	2.386
16	- Sonstige ordentliche Aufwendungen	651.348,59	148.142	146.839	147.307	147.775	148.243
17	**= Ordentliche Aufwendungen**	**1.832.290,95**	**1.073.609**	**1.130.290**	**1.150.391**	**1.154.951**	**1.169.423**
18	**= Ordentliches Ergebnis (= Zeilen 10 und 17)**	**2.757.710,41**	**-959.059**	**-1.005.740**	**-1.025.841**	**-1.030.401**	**-1.044.873**
21	**= Finanzergebnis (= Zeilen 19 und 20)**	**0,00**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**
22	**= Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit (= Zeilen 18 und 21)**	**2.757.710,41**	**-959.059**	**-1.005.740**	**-1.025.841**	**-1.030.401**	**-1.044.873**
25	**= Außerordentliches Ergebnis (= Zeilen 23 und 24)**	**0,00**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**
26	**= Jahresergebnis (= Zeilen 22 und 25)**	**2.757.710,41**	**-959.059**	**-1.005.740**	**-1.025.841**	**-1.030.401**	**-1.044.873**
26T	**= Ergebnis vor Berücks. der int. Leist.bez. (= Zeilen 22 und 25)**	**2.757.710,41**	**-959.059**	**-1.005.740**	**-1.025.841**	**-1.030.401**	**-1.044.873**
28T	- Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	47.490,44	30.210	32.538	33.964	34.435	34.952

29T	**= Teilergebnis (= Zeilen 26T, 27T, 28T)**	**2.710.219,97**	**-989.269**	**-1.038.278**	**-1.059.805**	**-1.064.836**	**-1.079.825**

Teilfinanzplan Produkt 02.01.07 Einbürgerungs- und Aufenthaltsregelungen

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2022	Ansatz 2023	Ansatz 2024	VE	Plan 2025	Plan 2026	Plan 2027
02	+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen	3.707.196,31	0	0	0	0	0	0
04	+ Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	753.942,44	110.000	120.000	0	120.000	120.000	120.000
06	+ Kostenerstattungen, Kostenumlagen	10.220,62	4.000	4.000	0	4.000	4.000	4.000
07	+ Sonstige Einzahlungen	7.718,78	550	550	0	550	550	550
09	**= Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit**	**4.479.078,15**	**114.550**	**124.550**	**0**	**124.550**	**124.550**	**124.550**
10	- Personalauszahlungen	665.336,04	812.839	819.600	0	835.992	852.710	869.764
12	- Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen	351.722,03	1.573	2.341	0	2.636	2.636	2.636
15	- Sonstige Auszahlungen	599.125,36	148.142	146.839	0	147.307	147.775	148.243
16	**= Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit**	**1.616.183,43**	**962.554**	**968.780**	**0**	**985.935**	**1.003.121**	**1.020.643**
17	**= Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit (= Zeilen 9 und 16)**	**2.862.894,72**	**-848.004**	**-844.230**	**0**	**-861.385**	**-878.571**	**-896.093**
23	**= Einzahlungen aus Investitionstätigkeit**	**0,00**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**
25	- Auszahlungen für Baumaßnahmen	48.980,02	0	0	0	0	0	0
30	**= Auszahlungen aus Investitionstätigkeit**	**48.980,02**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**
31	**= Saldo aus Investitionstätigkeit (= Zeilen 23 und 30)**	**-48.980,02**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**
32	**= Finanzmittelüberschuss/ -fehlbetrag (= Zeilen 17 und 31)**	**2.813.914,70**	**-848.004**	**-844.230**	**0**	**-861.385**	**-878.571**	**-896.093**
37	**= Saldo aus Finanzierungstätigkeit**	**0,00**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**

Investitionen in T€ Produkt 02.01.07 Einbürgerungs- und Aufenthaltsregelungen

Nr. Bezeichnung	Jahres-ergebnis 2022	Ansatz 2023	Ansatz 2024	VE	Finanzplan 2025	Finanzplan 2026	Finanzplan 2027	Gesamt
B02017002 Sanitärcontainer	-49,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0
25 - Auszahlungen für Baumaßnahmen	49,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0

Gesamtsumme Auszahlungen	**-49,0**	**0,0**	**0,0**	**0,0**	**0,0**	**0,0**	**0,0**	**0,0**
Gesamtsumme Einzahlungen	**0,0**	**0,0**	**0,0**	**0,0**	**0,0**	**0,0**	**0,0**	**0,0**
Gesamtsumme	**-49,0**	**0,0**	**0,0**	**0,0**	**0,0**	**0,0**	**0,0**	**0,0**

Produktbeschreibung Produkt 02.01.08 Personenstandsangelegenheiten

Beschreibung	- Beurkundung von Geburten, Sterbefällen, Namensänderungen, des Personenstandes, der Eheschließung Vornahme von Beurkundungen und öffentlichen Beglaubigungen nach Erstbeurkundung eines Personenstandsfalles, die der Fortschreibung der Einträge oder sonstigen Zwecken dienen
Budgetverantwort.	Joachim Elliger
Produktverantwort.	Barbara Horenkamp
Politische Gremien	Rat, Haupt- und Finanzausschuss
Auftragsgrundlage	Bundes- und Landesrecht
Ziele	Wirtschaftliche, rechtmäßige und bürgerfreundliche Aufgabenwahrnehmung
Zielgruppe	Sämtliche Einwohner

Teilergebnisplan Produkt 02.01.08 Personenstandsangelegenheiten

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2022	Ansatz 2023	Ansatz 2024	Plan 2025	Plan 2026	Plan 2027
02	+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen	6.916,12	6.470	6.470	6.470	6.470	6.470
04	+ Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	108.424,84	150.000	150.000	150.000	150.000	150.000
05	+ Privatrechtliche Leistungsentgelte	4.282,00	6.000	6.000	6.000	6.000	6.000
10	**= Ordentliche Erträge**	**119.622,96**	**162.470**	**162.470**	**162.470**	**162.470**	**162.470**
11	- Personalaufwendungen	379.125,11	394.392	465.360	474.614	480.519	488.764
13	- Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	0,00	538	529	596	596	596
14	- Bilanzielle Abschreibungen	743,79	744	744	744	744	744
16	- Sonstige ordentliche Aufwendungen	22.823,38	13.360	13.663	13.769	13.875	13.980
17	**= Ordentliche Aufwendungen**	**402.692,28**	**409.034**	**480.296**	**489.723**	**495.734**	**504.084**
18	**= Ordentliches Ergebnis (= Zeilen 10 und 17)**	**-283.069,32**	**-246.564**	**-317.826**	**-327.253**	**-333.264**	**-341.614**
21	**= Finanzergebnis (= Zeilen 19 und 20)**	**0,00**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**
22	**= Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit (= Zeilen 18 und 21)**	**-283.069,32**	**-246.564**	**-317.826**	**-327.253**	**-333.264**	**-341.614**
25	**= Außerordentliches Ergebnis (= Zeilen 23 und 24)**	**0,00**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**
26	**= Jahresergebnis (= Zeilen 22 und 25)**	**-283.069,32**	**-246.564**	**-317.826**	**-327.253**	**-333.264**	**-341.614**
26T	**= Ergebnis vor Berücks. der int. Leist.bez. (= Zeilen 22 und 25)**	**-283.069,32**	**-246.564**	**-317.826**	**-327.253**	**-333.264**	**-341.614**
28T	- Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	1.512,85	0	0	0	0	0
29T	**= Teilergebnis (= Zeilen 26T, 27T, 28T)**	**-284.582,17**	**-246.564**	**-317.826**	**-327.253**	**-333.264**	**-341.614**

Teilfinanzplan Produkt 02.01.08 Personenstandsangelegenheiten

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2022	Ansatz 2023	Ansatz 2024	VE	Plan 2025	Plan 2026	Plan 2027
02	+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen	7.355,52	6.470	6.470	0	6.470	6.470	6.470

04	+ Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	109.385,76	150.000	150.000	0	150.000	150.000	150.000
05	+ Privatrechtliche Leistungsentgelte	4.282,00	6.000	6.000	0	6.000	6.000	6.000
09	**= Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit**	**121.023,28**	**162.470**	**162.470**	**0**	**162.470**	**162.470**	**162.470**
10	- Personalauszahlungen	345.615,19	357.374	429.400	0	437.988	446.746	455.681
12	- Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen	0,00	538	529	0	596	596	596
15	- Sonstige Auszahlungen	22.650,32	13.360	13.663	0	13.769	13.875	13.980
16	**= Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit**	**368.265,51**	**371.272**	**443.592**	**0**	**452.353**	**461.217**	**470.257**
17	**= Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit (= Zeilen 9 und 16)**	**-247.242,23**	**-208.802**	**-281.122**	**0**	**-289.883**	**-298.747**	**-307.787**
23	**= Einzahlungen aus Investitionstätigkeit**	**0,00**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**
30	**= Auszahlungen aus Investitionstätigkeit**	**0,00**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**
31	**= Saldo aus Investitionstätigkeit (= Zeilen 23 und 30)**	**0,00**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**
32	**= Finanzmittelüberschuss/ -fehlbetrag (= Zeilen 17 und 31)**	**-247.242,23**	**-208.802**	**-281.122**	**0**	**-289.883**	**-298.747**	**-307.787**
37	**= Saldo aus Finanzierungstätigkeit**	**0,00**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**

Erläuterungen

Die öffentlich-rechtlichen Leistungsentgelte umfassen Verwaltungsgebühren, zu den Kostenerstattungen und Kostenumlagen gehören Einnahmen aus dem Verkauf von Familienstammbüchern.

Produktbeschreibung Produkt 02.03.01 Brandschutz/technische Hilfeleistung

Beschreibung	- Brandbekämpfung - Technische Hilfeleistung - Gefahrenvorbeugung - Brandsicherheitsschauen - Brandsicherheitswachdienst - Brandschutzerziehung und -aufklärung
Budgetverantwort.	Joachim Elliger
Produktverantwort.	Joachim Elliger
Politische Gremien	Rat, Haupt- und Finanzausschuss
Auftragsgrundlage	Bundes- und Landesrecht, Gesetz über den Feuerschutz und die Hilfeleistung des Landes Nordrhein-Westfalen
Ziele	Einhaltung der Vorgaben des Brandschutzbedarfsplans
Zielgruppe	Gesamte Bevölkerung der Stadt Lippstadt

Teilergebnisplan Produkt 02.03.01 Brandschutz/technische Hilfeleistung

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2022	Ansatz 2023	Ansatz 2024	Plan 2025	Plan 2026	Plan 2027
02	+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen	171.543,36	147.216	176.413	176.413	176.413	176.413
04	+ Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	103.005,06	100.000	100.000	100.000	100.000	100.000
05	+ Privatrechtliche Leistungsentgelte	7.883,86	7.000	7.000	7.000	7.000	7.000
07	+ Sonstige ordentliche Erträge	443.382,99	2.000	2.000	2.000	2.000	2.000
10	**= Ordentliche Erträge**	**725.815,27**	**256.216**	**285.413**	**285.413**	**285.413**	**285.413**
11	- Personalaufwendungen	3.458.992,54	3.604.367	3.468.162	3.542.375	3.535.145	3.579.909
13	- Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	353.197,61	534.757	489.995	493.051	494.714	510.240
14	- Bilanzielle Abschreibungen	563.987,04	560.732	668.630	668.630	668.630	668.630
15	- Transferaufwendungen	28.098,13	45.000	55.000	55.000	55.000	55.000
16	- Sonstige ordentliche Aufwendungen	440.128,44	597.573	854.164	788.033	653.518	689.202
17	**= Ordentliche Aufwendungen**	**4.844.403,76**	**5.342.429**	**5.535.951**	**5.547.089**	**5.407.007**	**5.502.981**
18	**= Ordentliches Ergebnis (= Zeilen 10 und 17)**	**-4.118.588,49**	**-5.086.213**	**-5.250.538**	**-5.261.676**	**-5.121.594**	**-5.217.568**
21	**= Finanzergebnis (= Zeilen 19 und 20)**	**0,00**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**
22	**= Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit (= Zeilen 18 und 21)**	**-4.118.588,49**	**-5.086.213**	**-5.250.538**	**-5.261.676**	**-5.121.594**	**-5.217.568**
24	- Außerordentliche Aufwendungen	7.002,36	0	0	0	0	0
25	**= Außerordentliches Ergebnis (= Zeilen 23 und 24)**	**-7.002,36**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**
26	**= Jahresergebnis (= Zeilen 22 und 25)**	**-4.125.590,85**	**-5.086.213**	**-5.250.538**	**-5.261.676**	**-5.121.594**	**-5.217.568**
26T	**= Ergebnis vor Berücks. der int. Leist.bez. (= Zeilen 22 und 25)**	**-4.125.590,85**	**-5.086.213**	**-5.250.538**	**-5.261.676**	**-5.121.594**	**-5.217.568**
28T	- Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	329.498,21	396.666	452.491	472.325	478.869	486.056

29T	**= Teilergebnis (= Zeilen 26T, 27T, 28T)**	**-4.455.089,06**	**-5.482.879**	**-5.703.029**	**-5.734.001**	**-5.600.463**	**-5.703.624**

Teilfinanzplan Produkt 02.03.01 Brandschutz/technische Hilfeleistung

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2022	Ansatz 2023	Ansatz 2024	VE	Plan 2025	Plan 2026	Plan 2027
02	+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen	0,00	19.600	19.600	0	19.600	19.600	19.600
04	+ Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	93.298,66	100.000	100.000	0	100.000	100.000	100.000
05	+ Privatrechtliche Leistungsentgelte	6.892,00	7.000	7.000	0	7.000	7.000	7.000
07	+ Sonstige Einzahlungen	5.193,34	2.000	2.000	0	2.000	2.000	2.000
09	**= Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit**	**105.384,00**	**128.600**	**128.600**	**0**	**128.600**	**128.600**	**128.600**
10	- Personalauszahlungen	2.689.288,79	2.661.345	2.624.000	0	2.682.580	2.742.331	2.803.278
12	- Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen	371.860,76	534.757	489.995	0	493.051	494.714	510.240
14	- Transferauszahlungen	26.098,13	45.000	55.000	0	55.000	55.000	55.000
15	- Sonstige Auszahlungen	438.578,44	597.573	854.164	0	788.033	653.518	689.202
16	**= Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit**	**3.525.826,12**	**3.838.675**	**4.023.159**	**0**	**4.018.664**	**3.945.563**	**4.057.720**
17	**= Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit (= Zeilen 9 und 16)**	**-3.420.442,12**	**-3.710.075**	**-3.894.559**	**0**	**-3.890.064**	**-3.816.963**	**-3.929.120**
18	+ Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen	155.271,23	140.000	142.000	0	145.000	150.000	155.000
19	+ Einzahlungen aus der Veräußerung von Sachanlagen	57.109,00	0	0	0	0	0	0
23	**= Einzahlungen aus Investitionstätigkeit**	**212.380,23**	**140.000**	**142.000**	**0**	**145.000**	**150.000**	**155.000**
25	- Auszahlungen für Baumaßnahmen	9.671,11	2.033.000	2.283.000	4.850.000	4.800.000	1.550.000	345.000
	(Verpflichtungsermächtigungen)				(4.850.000)	(4.800.000)	(50.000)	(0)
26	- Auszahlungen für den Erwerb von bew. Anlageverm.	808.720,24	1.762.000	1.966.000	0	522.000	1.271.000	760.000
30	**= Auszahlungen aus Investitionstätigkeit**	**818.391,35**	**3.795.000**	**4.249.000**	**4.850.000**	**5.322.000**	**2.821.000**	**1.105.000**
	(Verpflichtungsermächtigungen)				(4.850.000)	(4.800.000)	(50.000)	(0)
31	**= Saldo aus Investitionstätigkeit (= Zeilen 23 und 30)**	**-606.011,12**	**-3.655.000**	**-4.107.000**	**-4.850.000**	**-5.177.000**	**-2.671.000**	**-950.000**
	(Verpflichtungsermächtigungen)				(-4.850.000)	(-4.800.000)	(-50.000)	(0)

32	**= Finanzmittelüberschuss/ -fehlbetrag (= Zeilen 17 und 31)**	**-4.026.453,24**	**-7.365.075**	**-8.001.559**	**-4.850.000**	**-9.067.064**	**-6.487.963**	**-4.879.120**
	(Verpflichtungsermächtigungen)				(-4.850.000)	(-4.800.000)	(-50.000)	(0)
37	**= Saldo aus Finanzierungstätigkeit**	**0,00**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**

Investitionen in T€ Produkt 02.03.01 Brandschutz/technische Hilfeleistung

Nr. Bezeichnung	Jahres-ergebnis 2022	Ansatz 2023	Ansatz 2024	VE	Finanzplan 2025	Finanzplan 2026	Finanzplan 2027	Gesamt
B02031002 Ausstattungs- und Ausrüstungsgegenstände	-76,6	-178,0	-310,0	0,0	-160,0	-160,0	-160,0	0,0
26 - Auszahlungen für den Erwerb von bew. Anlageverm.	76,6	178,0	310,0	0,0	160,0	160,0	160,0	0,0
B02031004 Feuerwehrfahrzeuge und Zubehör	-731,8	-1.584,0	-1.321,0	0,0	-362,0	-1.111,0	-600,0	0,0
19 + Einzahlungen aus der Veräußerung von Sachanlagen	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0
26 - Auszahlungen für den Erwerb von bew. Anlageverm.	731,8	1.584,0	1.321,0	0,0	362,0	1.111,0	600,0	0,0
B02031005 Gebäudeausstattung Feuer- u. Rettungswache	-0,3	0,0	-265,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0
26 - Auszahlungen für den Erwerb von bew. Anlageverm.	0,3	0,0	265,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0
B02031006 Einrichtung Feuerwehrgerätehäuser	0,0	0,0	-70,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0
26 - Auszahlungen für den Erwerb von bew. Anlageverm.	0,0	0,0	70,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0
I02031001 Beihilfe aus der Feuerschutzsteuer	155,3	140,0	142,0	0,0	145,0	150,0	155,0	0,0
18 + Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen	155,3	140,0	142,0	0,0	145,0	150,0	155,0	0,0
I02031005 Umbaumaßnahmen Feuerwehrgerätehaus Bökenförde	-3,9	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0
25 - Auszahlungen für Baumaßnahmen	3,9	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0

I02031009 Baumaßnahmen Feuerwehrgerätehäuser	-5,7	-2.000,0	-1.600,0	-1.600,0	-1.600,0	-1.500,0	0,0	0,0
25 - Auszahlungen für Baumaßnahmen	5,7	2.000,0	1.600,0	1.600,0	1.600,0	1.500,0	0,0	0,0
(Verpflichtungsermächtigungen)					(-1.600,0)	0,0	0,0	0,0
I02031011 Notstromversorgung Feuerwehrgerätehäuser	0,0	-33,0	-33,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0
25 - Auszahlungen für Baumaßnahmen	0,0	33,0	33,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0
I02031012 An-/Um-/Neubau Feuerwehr Kernstadt	0,0	0,0	-250,0	0,0	0,0	0,0	-345,0	0,0
25 - Auszahlungen für Baumaßnahmen	0,0	0,0	250,0	0,0	0,0	0,0	345,0	0,0
I02031013 Feuerwehrgerätehaus Lipperbruch	0,0	0,0	-400,0	-3.250,0	-3.200,0	-50,0	0,0	-4.850,0
25 - Auszahlungen für Baumaßnahmen	0,0	0,0	400,0	3.250,0	3.200,0	50,0	0,0	4.850,0
(Verpflichtungsermächtigungen)					(-3.200,0)	(-50,0)	0,0	0,0
Gesamtsumme Auszahlungen	**-818,4**	**-3.795,0**	**-4.249,0**	**-4.850,0**	**-5.322,0**	**-2.821,0**	**-1.105,0**	**-4.850,0**
Gesamtsumme Einzahlungen	**155,3**	**140,0**	**142,0**	**0,0**	**145,0**	**150,0**	**155,0**	**0,0**
Gesamtsumme	**-663,1**	**-3.655,0**	**-4.107,0**	**-4.850,0**	**-5.177,0**	**-2.671,0**	**-950,0**	**-4.850,0**

Erläuterungen

Zu dem Aufgabenbereich Brandschutz/ technische Hilfeleistung ist zu erwähnen, dass die Stadt Lippstadt zu diesem Zweck eine Freiwillige Feuerwehr mit hauptamtlichen Kräften unterhält. Konkrete Festlegungen hierzu beinhaltet der Brandschutzbedarfsplan der Stadt Lippstadt. Dieser enthält
eine Beschreibung von allgemeinen und besonderen Gefahren und Risiken im Bereich der Stadt Lippstadt (Risikoanalyse),
eine Festlegung der gewünschten Qualität der von der Feuerwehr zu erbringenden Leistung (Schutzziel)
sowie eine Ermittlung des zur Erfüllung dieser Qualität erforderlichen Personals und der Mittel (Ressourcen).

Leiter der Freiwilligen Feuerwehr mit hauptamtlichen Kräften und Fachdienstleiter des Fachdienstes Brandschutz/Rettungsdienst ist Herr Oberbrandrat Christian Meyer.

Die Erträge im Bereich Brandschutz/ technische Hilfeleistung umfassen Kostenersatz für kostenpflichtige Feuerwehreinsätze, Entgelte für geleistete Brandsicherheitswachdienste sowieGebühren für Brandschauen. Zudem erhält die Stadt eine Erstattung vom Land für die entstehenden Aufwendungen aufgrund der Teilnahme von ehrenamtlichen Angehörigen der Feuerwehr an Lehrgängen des Instituts der Feuerwehr (u. a. Ersatz von Arbeitsentgelten privater Arbeitgeber, Verdienstausfall, Fahrtkosten).

Darüber hinaus erhält die Stadt jährlich eine Investitionszuwendung des Landes i. H. v. rd. 166.430,00

Die Aufwendungen umfassen im Wesentlichen Personalaufwendungen für die hauptamtlich vorzuhaltenden Einsatzkräfte. Darüber hinaus entstehen Aufwendungen für z. B. die Anschaffung und Unterhaltung von Geräten und Ausstattungsgegenständen, Dienst- und Schutzkleidung, persönlicheAusrüstungsgegenstände, Aufwandsentschädigungen der ehrenamtlichen Feuerwehrangehörigen, Untersuchungskosten für Atemschutzgeräteträger, Zuschüsse zu LKW-Führerscheinkosten, Unterhaltung und Bewirtschaftung der für Feuerwehrzwecke genutzten Grundstücke und Anlagen, Schulungs- und Fortbildungskosten sowie Finanzmittel für Baumaßnahmen an Feuerwehrgerätehäusern.

Die Haushaltsansätze für die Fahrzeugbeschaffung wurden aufgrund aktueller Marktpreise ermittelt. Hinsichtlich der mittelfristigen Finanzplanung wurden etwaige Preissteigerungen nicht berücksichtigt.

Produktbeschreibung Produkt 02.04.01 Rettungsdienst

Beschreibung	Bedarfsgerechte und flächendeckende Versorgung der Bevölkerung mit Leistungen der Notfallrettung einschließlich der notärztlichen Versorgung im Rettungsdienst und des Krankentransports, hierzu Unterhaltung einer medizinisch-organisatorischen Einheit der Gesundheitsvorsorge und Gefahrenabwehr
Budgetverantwort.	Joachim Elliger
Produktverantwort.	Joachim Elliger
Politische Gremien	Rat, Haupt- und Finanzausschuss
Auftragsgrundlage	Gesetz über den Rettungsdienst sowie die Notfallrettung und den Krankentransport durch Unternehmen (Rettungsgesetz NRW - RettG NRW), Rettungsdienstbedarfsplan des Kreises Soest, Kommunalabgabengesetz NRW, Satzung
Ziele	Einhaltung der Hilfsfrist, wirtschaftliche und bürgerfreundliche Aufgabenwahrnehmung
Zielgruppe	Bevölkerung der Stadt Lippstadt

Teilergebnisplan Produkt 02.04.01 Rettungsdienst

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2022	Ansatz 2023	Ansatz 2024	Plan 2025	Plan 2026	Plan 2027
04	+ Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	5.684.296,89	5.890.000	7.050.912	7.615.764	7.746.516	7.894.734
06	+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen	12.492,00	16.500	16.500	16.500	16.500	16.500
07	+ Sonstige ordentliche Erträge	398.712,60	0	0	0	0	0
10	**= Ordentliche Erträge**	**6.095.501,49**	**5.906.500**	**7.067.412**	**7.632.264**	**7.763.016**	**7.911.234**
11	- Personalaufwendungen	3.258.113,93	3.054.780	4.234.978	4.653.358	4.676.244	4.734.181
13	- Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	1.521.750,94	1.600.910	1.558.241	1.647.279	1.733.279	1.817.279
14	- Bilanzielle Abschreibungen	245.023,36	242.166	270.607	270.607	270.607	270.607
16	- Sonstige ordentliche Aufwendungen	226.973,69	455.946	506.892	556.540	574.188	575.836
17	**= Ordentliche Aufwendungen**	**5.251.861,92**	**5.353.802**	**6.570.718**	**7.127.784**	**7.254.318**	**7.397.903**
18	**= Ordentliches Ergebnis (= Zeilen 10 und 17)**	**843.639,57**	**552.698**	**496.694**	**504.480**	**508.698**	**513.331**
21	**= Finanzergebnis (= Zeilen 19 und 20)**	**0,00**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**
22	**= Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit (= Zeilen 18 und 21)**	**843.639,57**	**552.698**	**496.694**	**504.480**	**508.698**	**513.331**
25	**= Außerordentliches Ergebnis (= Zeilen 23 und 24)**	**0,00**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**
26	**= Jahresergebnis (= Zeilen 22 und 25)**	**843.639,57**	**552.698**	**496.694**	**504.480**	**508.698**	**513.331**
26T	**= Ergebnis vor Berücks. der int. Leist.bez. (= Zeilen 22 und 25)**	**843.639,57**	**552.698**	**496.694**	**504.480**	**508.698**	**513.331**
28T	- Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	226.324,84	251.750	291.694	304.480	308.698	313.331
29T	**= Teilergebnis (= Zeilen 26T, 27T, 28T)**	**617.314,73**	**300.948**	**205.000**	**200.000**	**200.000**	**200.000**

Teilfinanzplan Produkt 02.04.01 Rettungsdienst

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2022	Ansatz 2023	Ansatz 2024	VE	Plan 2025	Plan 2026	Plan 2027
04	+ Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	4.486.674,17	5.890.000	7.050.912	0	7.615.764	7.746.516	7.894.734

06	+ Kostenerstattungen, Kostenumlagen	10.063,00	16.500	16.500	0	16.500	16.500	16.500
09	**= Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit**	**4.496.737,17**	**5.906.500**	**7.067.412**	**0**	**7.632.264**	**7.763.016**	**7.911.234**
10	- Personalauszahlungen	2.775.810,23	2.570.776	3.674.900	0	4.082.908	4.150.234	4.218.909
12	- Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen	1.514.511,51	1.600.910	1.558.241	0	1.647.279	1.733.279	1.817.279
15	- Sonstige Auszahlungen	214.805,44	455.946	506.892	0	556.540	574.188	575.836
16	**= Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit**	**4.505.127,18**	**4.627.632**	**5.740.033**	**0**	**6.286.727**	**6.457.701**	**6.612.024**
17	**= Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit (= Zeilen 9 und 16)**	**-8.390,01**	**1.278.868**	**1.327.379**	**0**	**1.345.537**	**1.305.315**	**1.299.210**
19	+ Einzahlungen aus der Veräußerung von Sachanlagen	6.050,00	0	0	0	0	0	0
23	**= Einzahlungen aus Investitionstätigkeit**	**6.050,00**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**
26	- Auszahlungen für den Erwerb von bew. Anlageverm.	262.832,22	645.400	1.161.500	0	500.400	638.400	867.000
30	**= Auszahlungen aus Investitionstätigkeit**	**262.832,22**	**645.400**	**1.161.500**	**0**	**500.400**	**638.400**	**867.000**
31	**= Saldo aus Investitionstätigkeit (= Zeilen 23 und 30)**	**-256.782,22**	**-645.400**	**-1.161.500**	**0**	**-500.400**	**-638.400**	**-867.000**
32	**= Finanzmittelüberschuss/ -fehlbetrag (= Zeilen 17 und 31)**	**-265.172,23**	**633.468**	**165.879**	**0**	**845.137**	**666.915**	**432.210**
37	**= Saldo aus Finanzierungstätigkeit**	**0,00**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**

Investitionen in T€ Produkt 02.04.01 Rettungsdienst

Nr. Bezeichnung	Jahres-ergebnis 2022	Ansatz 2023	Ansatz 2024	VE	Finanzplan 2025	Finanzplan 2026	Finanzplan 2027	Gesamt
B02041001 Ausstattungs- und Ausrüstungsgegenstände	-105,4	-126,4	-325,0	0,0	-126,4	-126,4	-130,0	0,0
26 - Auszahlungen für den Erwerb von bew. Anlageverm.	105,4	126,4	325,0	0,0	126,4	126,4	130,0	0,0
B02041002 Rettungstransportwagen und Zubehör	-157,4	0,0	-836,5	0,0	0,0	-512,0	-436,0	0,0
26 - Auszahlungen für den Erwerb von bew. Anlageverm.	157,4	0,0	836,5	0,0	0,0	512,0	436,0	0,0

B02041003 Krankentransportwagen und Zubehör	0,0	-305,0	0,0	0,0	-374,0	0,0	-301,0	0,0
26 - Auszahlungen für den Erwerb von bew. Anlageverm.	0,0	305,0	0,0	0,0	374,0	0,0	301,0	0,0
B02041004 Notarzteinsatzfahrzeuge und Zubehör	0,0	-214,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0
26 - Auszahlungen für den Erwerb von bew. Anlageverm.	0,0	214,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0
Gesamtsumme Auszahlungen	**-262,8**	**-645,4**	**-1.161,5**	**0,0**	**-500,4**	**-638,4**	**-867,0**	**0,0**
Gesamtsumme Einzahlungen	**0,0**	**0,0**	**0,0**	**0,0**	**0,0**	**0,0**	**0,0**	**0,0**
Gesamtsumme	**-262,8**	**-645,4**	**-1.161,5**	**0,0**	**-500,4**	**-638,4**	**-867,0**	**0,0**

Erläuterungen

Die Stadt Lippstadt ist gemäß § 6 Abs. 2 des Gesetzes über den Rettungsdienst sowie die Notfallrettung und den Krankentransport durch Unternehmen (Rettungsgesetz NRW - RettG NRW) als große kreisangehörige Gemeinde Trägerin einer Rettungswache.
Die konkrete Rettungsmittelvorhaltung der Rettungswache Lippstadt ist im Rettungsdienstbedarfsplan des Kreises Soest festgelegt.

Nach dem zurzeit gültigen Rettungsdienstbedarfsplan des Kreises Soest sind durch die Rettungswache Lippstadt folgende Rettungsmittel vorzuhalten:

3,5 Rettungstransportwagen (ständig besetzt)
1 Notarzteinsatzfahrzeug (ständig besetzt)
2,5 Krankentransportwagen (168 WStd. besetzt)

Die Erträge in dem Produkt Rettungsdienst umfassen die Rettungsdienstgebühren sowie Erstattungen für den Einsatz von Freiwilligen nach dem Bundesfreiwilligendienstgesetz vom Bundesamt für Familie und zivilgesellschaftliche Aufgaben.

Die Aufwendungen umfassen im Wesentlichen Personalaufwendungen für die vorzuhaltenden Einsatzkräfte. Darüber hinaus entstehen Aufwendungen für z. B. die Anschaffung und Unterhaltung von Geräten und Ausstattungsgegenständen, Dienst- und Schutzkleidung, persönliche Ausrüstungsgegenstände, Unterhaltung und Bewirtschaftung der für Feuerwehrzwecke genutzten Grundstücke und Anlagen, Schulungs- und Fortbildungskosten, Kosten für Verbrauchsmittel, die Nutzungserstattung an den Kreis Soest für die Inanspruchnahme der Kreisleitstelle sowie Entschädigungsleistungen an die Krankenhäuser für den Einsatz der Notärzte.

Eine Besonderheit bei den rettungsdienstlichen Aufgaben besteht darin, dass bei sparsamer und wirtschaftlicher Aufgabenwahrnehmung eine 100%ige Refinanzierung über Rettungsdienstgebühren erfolgt. Zu diesem Zweck werden im Rahmen der Gebührenkalkulation alle kostenbildenden Faktoren (im Wesentlichen die Personalkosten) auf der Grundlage beurteilungsfähiger Unterlagen mit den Verbänden der Krankenkassen einvernehmlich abgestimmt. Dieses Verfahren ist so nach dem RettG NW vorgesehen.

Die Differenz zwischen den Gebühreneinnahmen und dem ausgewiesenen Aufwand ergibt sich aus den im Haushaltsplan nicht ausgewiesenen, in der Gebührenkalkulation gemäß Kommunalabgabengesetz Nordrhein-Westfalen jedoch zu berücksichtigenden kalkulatorischen Kosten, den Ausgleichsbeträgen von Über- bzw. Unterdeckungen der Vorjahre, Kosten der Querschnittsämter sowie die Fahrzeugkosten.
Die Gebührenkalkulation wird zusammen mit der Gebührensatzung gesondert vom Rat beschlossen.

Die Haushaltsansätze für die Fahrzeugbeschaffung wurden aufgrund aktueller Marktpreise ermittelt. Hinsichtlich der mittelfristigen Finanzplanung wurden etwaige Preissteigerungen nicht berücksichtigt.

Produktbeschreibung Produkt 05.02.02 Unterbringung Asylbewerber und Flüchtende

Beschreibung	Unterbringung Asylbewerber und Flüchtende
Budgetverantwort.	Joachim Elliger
Produktverantwort.	Petra Jahn
Politische Gremien	Rat, Haupt- und Finanzauschuss
Auftragsgrundlage	Bundes- und Landesrecht, Ratsbeschlüsse
Ziele	Unterbringung von Asylbewerbern und Flüchtenden
Zielgruppe	Ayslbewerber und Flüchtende

Teilergebnisplan Produkt 05.02.02 Unterbringung Asylbewerber und Flüchtende

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2022	Ansatz 2023	Ansatz 2024	Plan 2025	Plan 2026	Plan 2027
02	+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen	837.886,90	1.750.010	1.255.020	931.520	931.500	931.500
04	+ Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	0,00	1.050.010	758.010	758.010	758.000	758.000
07	+ Sonstige ordentliche Erträge	0,00	1.010	1.010	1.010	1.000	1.000
10	**= Ordentliche Erträge**	**837.886,90**	**2.801.030**	**2.014.040**	**1.690.540**	**1.690.500**	**1.690.500**
13	- Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	65.246,16	1.318.477	813.467	813.467	813.437	813.437
14	- Bilanzielle Abschreibungen	1.508,25	8.005	8.005	8.005	8.005	8.005
15	- Transferaufwendungen	4.208,27	0	0	0	0	0
16	- Sonstige ordentliche Aufwendungen	415.554,48	1.060.020	1.345.020	1.345.020	1.045.000	1.045.000
17	**= Ordentliche Aufwendungen**	**486.517,16**	**2.386.502**	**2.166.492**	**2.166.492**	**1.866.442**	**1.866.442**
18	**= Ordentliches Ergebnis (= Zeilen 10 und 17)**	**351.369,74**	**414.528**	**-152.452**	**-475.952**	**-175.942**	**-175.942**
21	**= Finanzergebnis (= Zeilen 19 und 20)**	**0,00**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**
22	**= Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit (= Zeilen 18 und 21)**	**351.369,74**	**414.528**	**-152.452**	**-475.952**	**-175.942**	**-175.942**
25	**= Außerordentliches Ergebnis (= Zeilen 23 und 24)**	**0,00**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**
26	**= Jahresergebnis (= Zeilen 22 und 25)**	**351.369,74**	**414.528**	**-152.452**	**-475.952**	**-175.942**	**-175.942**
26T	**= Ergebnis vor Berücks. der int. Leist.bez. (= Zeilen 22 und 25)**	**351.369,74**	**414.528**	**-152.452**	**-475.952**	**-175.942**	**-175.942**
28T	- Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	0,00	83.085	84.470	88.173	89.394	90.736
29T	**= Teilergebnis (= Zeilen 26T, 27T, 28T)**	**351.369,74**	**331.443**	**-236.922**	**-564.125**	**-265.336**	**-266.678**

Teilfinanzplan Produkt 05.02.02 Unterbringung Asylbewerber und Flüchtende

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2022	Ansatz 2023	Ansatz 2024	VE	Plan 2025	Plan 2026	Plan 2027
02	+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen	1.348.225,05	1.750.010	1.255.020	0	931.520	931.500	931.500
04	+ Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	19.012,06	1.050.010	758.010	0	758.010	758.000	758.000
07	+ Sonstige Einzahlungen	0,00	1.010	1.010	0	1.010	1.000	1.000

09	**= Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit**	**1.367.237,11**	**2.801.030**	**2.014.040**	**0**	**1.690.540**	**1.690.500**	**1.690.500**
12	- Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen	74.835,09	1.318.477	813.467	0	813.467	813.437	813.437
14	- Transferauszahlungen	4.208,27	0	0	0	0	0	0
15	- Sonstige Auszahlungen	412.057,68	1.060.020	1.345.020	0	1.345.020	1.045.000	1.045.000
16	**= Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit**	**491.101,04**	**2.378.497**	**2.158.487**	**0**	**2.158.487**	**1.858.437**	**1.858.437**
17	**= Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit (= Zeilen 9 und 16)**	**876.136,07**	**422.533**	**-144.447**	**0**	**-467.947**	**-167.937**	**-167.937**
18	+ Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen	0,00	0	10	0	0	0	0
23	**= Einzahlungen aus Investitionstätigkeit**	**0,00**	**0**	**10**	**0**	**0**	**0**	**0**
25	- Auszahlungen für Baumaßnahmen	0,00	0	10	0	0	0	0
26	- Auszahlungen für den Erwerb von bew. Anlageverm.	47.859,23	1.010	1.010	0	1.010	1.000	1.000
30	**= Auszahlungen aus Investitionstätigkeit**	**47.859,23**	**1.010**	**1.020**	**0**	**1.010**	**1.000**	**1.000**
31	**= Saldo aus Investitionstätigkeit (= Zeilen 23 und 30)**	**-47.859,23**	**-1.010**	**-1.010**	**0**	**-1.010**	**-1.000**	**-1.000**
32	**= Finanzmittelüberschuss/ -fehlbetrag (= Zeilen 17 und 31)**	**828.276,84**	**421.523**	**-145.457**	**0**	**-468.957**	**-168.937**	**-168.937**
37	**= Saldo aus Finanzierungstätigkeit**	**0,00**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**

Investitionen in T€ Produkt 05.02.02 Unterbringung Asylbewerber und Flüchtende

Nr. Bezeichnung	Jahres-ergebnis 2022	Ansatz 2023	Ansatz 2024	VE	Finanzplan 2025	Finanzplan 2026	Finanzplan 2027	Gesamt
B05022001 Geräte und Ausstattungsgegenstände - Ukrainer	-47,9	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0
26 - Auszahlungen für den Erwerb von bew. Anlageverm.	47,9	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0
B05022002 Geräte und Ausstattungsgegenstände - UWH	0,0	-1,0	-1,0	0,0	-1,0	-1,0	-1,0	0,0
26 - Auszahlungen für den Erwerb von bew. Anlageverm.	0,0	1,0	1,0	0,0	1,0	1,0	1,0	0,0
I05022002 Unterbringung Flüchtende	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0

18 + Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0
25 - Auszahlungen für Baumaßnahmen	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0
Gesamtsumme Auszahlungen	**-47,9**	**-1,0**	**-1,0**	**0,0**	**-1,0**	**-1,0**	**-1,0**	**0,0**
Gesamtsumme Einzahlungen	**0,0**	**0,0**	**0,0**	**0,0**	**0,0**	**0,0**	**0,0**	**0,0**
Gesamtsumme	**-47,9**	**-1,0**	**-1,0**	**0,0**	**-1,0**	**-1,0**	**-1,0**	**0,0**

Budget 5

NKF-Produktstruktur im Fachbereich Familie, Schule und Soziales

Nr.	Produktbereich	Nr.	Produktgruppe	Nr.	Produkt	FD
03	Schulträger-aufgaben	01	Grundschulen	01	Grundschulen	40
		02	Hauptschulen	01	Hauptschulen	40
		03	Realschulen	01	Realschulen	40
		04	Gymnasien	01	Gymnasien	40
				02	Hanse-Kolleg	40
		05	Gesamtschulen	01	Gesamtschulen	40
		06	Förderschulen	01	Förderschulen	40
		08	Schülerbeförderung	01	Schülerbeförderung	40
		09	Fördermaßnahmen für Schüler	01	Förder- und Betreuungsangebote	40
		10	Sonstige schulische Aufgaben	01	Sonstiger Service	40
05	Soziale Leistungen	01	Grundversorgung und Hilfen in besonderen Lebenslagen	01	Gewährung von Leistungen nach dem SGB XII	50
		02	Hilfen für Asylbewerber	01	Finanzille Leistungen für Asylbewerber und Flüchtende	50
		05	Betreuungsleistungen	01	Integration	53
				02	Rechtliche Betreuungen	53
				03	Senioren- und Pflegeberatung	53
		06	Unterhaltsvorschuss-leistungen	01	Unterhaltsvorschussleistungen	50
		07	Grundsicherung für Arbeitssuchenede	01	Leistungen nach SGB II (ARGE)	50
		09	Sonstige soziale Hilfen u. Leistungen	01	Sozialversicherungsan-gelegenheiten	53
				02	Behindertenangelegenheiten	53
		10	Förderung von anderen Trägern der Wohlfahrtspflege	01	Förderung der Wohlfahrtspflege	53
06	Kinder-, Jugend- und Familienhilfe	02	Tageseinrichtungen für Kinder	01	Kindertagesbetreuung	51
				02	Offene Ganztagsschule	40
		03	Kinder- und Jugendarbeit	01	Kinder- und Jugendarbeit (einschl. Schulsozial- u. mobiler Jugendarbeit)	55
		04	Einrichtungen der Jugendarbeit	01	Städt. Jugendfreizeit- einrichtung Mikado	55
		05	Sonstige Leistungen zur Förderung junger Menschen und Familien	01	Ambulante Hilfen	52
				02	Familienpflege	52
				03	Heimerziehung	52
				04	Jugend- und Familienrecht, Beratung, Gemeinwesenarbeit	52
				05	Beistandschaften/ Vormundschaften	51
10	Bauen und Wohnen	04	Wohnungsbauförderung (Wohngeld)	01	Wohngeld/ Wohnungsaufsicht	50

Produktbeschreibung Produkt 03.01.01 Grundschulen

Beschreibung	Bereitstellen von Schulanlagen, Gebäuden, Einrichtungen und Lehrmitteln
Budgetverantwort.	Manfred Strieth
Produktverantwort.	Uwe Thiesmann
Politische Gremien	Schul- und Kulturausschuss
Auftragsgrundlage	Schulgesetz NRW, sonstiges Landesrecht, Ratsbeschlüsse
Ziele	Bedarfsgerechte und wirtschaftliche Versorgung mit Schulraum und Sachmitteln für einen ordnungsgemäßen Unterricht
Zielgruppe	Schüler/-innen, Erziehungsberechtigte, Lehrer/-innen, Sportvereine

Teilergebnisplan Produkt 03.01.01 Grundschulen

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2022	Ansatz 2023	Ansatz 2024	Plan 2025	Plan 2026	Plan 2027
02	+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen	669.196,53	592.441	643.184	643.184	643.184	643.184
05	+ Privatrechtliche Leistungsentgelte	5.800,30	3.000	3.500	3.500	3.500	3.500
07	+ Sonstige ordentliche Erträge	358.215,94	47.055	26.618	2.500	2.500	2.500
10	**= Ordentliche Erträge**	**1.033.212,77**	**642.496**	**673.302**	**649.184**	**649.184**	**649.184**
11	- Personalaufwendungen	428.614,08	405.834	496.197	506.117	515.969	526.186
13	- Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	1.359.973,56	1.820.420	2.220.812	1.793.205	1.968.705	1.968.705
14	- Bilanzielle Abschreibungen	1.861.420,91	1.144.080	1.235.003	1.236.956	1.236.956	1.236.956
15	- Transferaufwendungen	0,00	2.000	0	0	2.000	1.000
16	- Sonstige ordentliche Aufwendungen	244.343,48	262.367	175.110	175.118	175.126	175.134
17	**= Ordentliche Aufwendungen**	**3.894.352,03**	**3.634.701**	**4.127.122**	**3.711.396**	**3.898.756**	**3.907.981**
18	**= Ordentliches Ergebnis (= Zeilen 10 und 17)**	**-2.861.139,26**	**-2.992.205**	**-3.453.820**	**-3.062.212**	**-3.249.572**	**-3.258.797**
21	**= Finanzergebnis (= Zeilen 19 und 20)**	**0,00**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**
22	**= Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit (= Zeilen 18 und 21)**	**-2.861.139,26**	**-2.992.205**	**-3.453.820**	**-3.062.212**	**-3.249.572**	**-3.258.797**
23	+ Außerordentliche Erträge	275.000,00	0	0	0	0	0
24	- Außerordentliche Aufwendungen	318.104,64	0	0	0	0	0
25	**= Außerordentliches Ergebnis (= Zeilen 23 und 24)**	**-43.104,64**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**
26	**= Jahresergebnis (= Zeilen 22 und 25)**	**-2.904.243,90**	**-2.992.205**	**-3.453.820**	**-3.062.212**	**-3.249.572**	**-3.258.797**
26T	**= Ergebnis vor Berücks. der int. Leist.bez. (= Zeilen 22 und 25)**	**-2.904.243,90**	**-2.992.205**	**-3.453.820**	**-3.062.212**	**-3.249.572**	**-3.258.797**
28T	- Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	164.261,50	407.219	418.878	437.239	443.297	449.950
29T	**= Teilergebnis (= Zeilen 26T, 27T, 28T)**	**-3.068.505,40**	**-3.399.424**	**-3.872.698**	**-3.499.451**	**-3.692.869**	**-3.708.747**

Teilfinanzplan Produkt 03.01.01 Grundschulen

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2022	Ansatz 2023	Ansatz 2024	VE	Plan 2025	Plan 2026	Plan 2027

05	+ Privatrechtliche Leistungsentgelte	5.800,30	3.000	3.500	0	3.500	3.500	3.500
07	+ Sonstige Einzahlungen	275.891,31	2.500	2.500	0	2.500	2.500	2.500
09	**= Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit**	**281.691,61**	**5.500**	**6.000**	**0**	**6.000**	**6.000**	**6.000**
10	- Personalauszahlungen	412.902,72	403.058	493.500	0	503.370	513.436	523.704
12	- Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen	1.419.247,36	1.820.420	2.220.812	0	1.793.205	1.968.705	1.968.705
14	- Transferauszahlungen	0,00	2.000	0	0	0	2.000	1.000
15	- Sonstige Auszahlungen	445.968,60	121.817	128.720	0	128.728	128.736	128.744
16	**= Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit**	**2.278.118,68**	**2.347.295**	**2.843.032**	**0**	**2.425.303**	**2.612.877**	**2.622.153**
17	**= Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit (= Zeilen 9 und 16)**	**-1.996.427,07**	**-2.341.795**	**-2.837.032**	**0**	**-2.419.303**	**-2.606.877**	**-2.616.153**
18	+ Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen	716.882,87	1.050.000	1.041.000	0	1.280.000	680.000	85.000
23	**= Einzahlungen aus Investitionstätigkeit**	**716.882,87**	**1.050.000**	**1.041.000**	**0**	**1.280.000**	**680.000**	**85.000**
25	- Auszahlungen für Baumaßnahmen (Verpflichtungsermächtigungen)	1.724.980,92	2.545.000	3.635.000	3.680.000 (3.680.000)	2.880.000 (2.780.000)	2.280.000 (800.000)	2.900.000 (100.000)
26	- Auszahlungen für den Erwerb von bew. Anlageverm.	121.629,48	190.550	96.390	0	96.390	96.390	96.390
30	**= Auszahlungen aus Investitionstätigkeit** (Verpflichtungsermächtigungen)	**1.846.610,40**	**2.735.550**	**3.731.390**	**3.680.000** (3.680.000)	**2.976.390** (2.780.000)	**2.376.390** (800.000)	**2.996.390** (100.000)
31	**= Saldo aus Investitionstätigkeit (= Zeilen 23 und 30)** (Verpflichtungsermächtigungen)	**-1.129.727,53**	**-1.685.550**	**-2.690.390**	**-3.680.000** (-3.680.000)	**-1.696.390** (-2.780.000)	**-1.696.390** (-800.000)	**-2.911.390** (-100.000)
32	**= Finanzmittelüberschuss/ -fehlbetrag (= Zeilen 17 und 31)** (Verpflichtungsermächtigungen)	**-3.126.154,60**	**-4.027.345**	**-5.527.422**	**-3.680.000** (-3.680.000)	**-4.115.693** (-2.780.000)	**-4.303.267** (-800.000)	**-5.527.543** (-100.000)
37	**= Saldo aus Finanzierungstätigkeit**	**0,00**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**

Investitionen in T€ Produkt 03.01.01 Grundschulen

Nr. Bezeichnung	Jahres-ergebnis 2022	Ansatz 2023	Ansatz 2024	VE	Finanzplan 2025	Finanzplan 2026	Finanzplan 2027	Gesamt
B03011001 Inventar über 800 €	0,0	-50,0	-50,0	0,0	-50,0	-50,0	-50,0	0,0

26 - Auszahlungen für den Erwerb von bew. Anlageverm.	0,0	50,0	50,0	0,0	50,0	50,0	50,0	0,0
B03011100 Inventar, Lehrmittel - Festwerte	-86,5	-31,6	-46,4	0,0	-46,4	-46,4	-46,4	0,0
26 - Auszahlungen für den Erwerb von bew. Anlageverm.	86,5	31,6	46,4	0,0	46,4	46,4	46,4	0,0
B03011200 Neue Technologien - Festwerte	-34,7	-109,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0
26 - Auszahlungen für den Erwerb von bew. Anlageverm.	34,7	109,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0
I03011002 Erneuerung Schulhöfe Grundschulen	-16,4	-200,0	-200,0	-200,0	-200,0	-200,0	-200,0	0,0
25 - Auszahlungen für Baumaßnahmen	16,4	200,0	200,0	200,0	200,0	200,0	200,0	0,0
(Verpflichtungsermächtigungen)					(-200,0)	0,0	0,0	0,0
I03011003 Komplettsanier. Lehrschwimmbecken GS Dedinghausen	0,0	0,0	0,0	0,0	-100,0	-1.000,0	-2.600,0	0,0
25 - Auszahlungen für Baumaßnahmen	0,0	0,0	0,0	0,0	100,0	1.000,0	2.600,0	0,0
I03011004 Sanierung Josefschule	-3,8	300,0	-239,0	0,0	0,0	0,0	0,0	-1.250,0
18 + Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen	0,0	300,0	411,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0
25 - Auszahlungen für Baumaßnahmen	3,8	0,0	650,0	0,0	0,0	0,0	0,0	1.250,0
I03011005 Teilsanierung Otto-Lilienthal-Schule	-84,5	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0
25 - Auszahlungen für Baumaßnahmen	84,5	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0
I03011006 Innensanierung GS Pappelallee	-500,4	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0
25 - Auszahlungen für Baumaßnahmen	500,4	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0
I03011007 Baul.Maßnahmen Niels-Stensen-Schule	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	-280,0	0,0	0,0
25 - Auszahlungen für Baumaßnahmen	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	280,0	0,0	0,0

I03011009 Umbau ehem.Hausmeisterwohnung GS Pappelalle	-3,9	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0
25 - Auszahlungen für Baumaßnahmen	3,9	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0
I03011010 Ausbau Ganztagsbetreuung an Grundschulen	0,0	0,0	-120,0	-2.400,0	-220,0	-120,0	-15,0	0,0
18 + Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen	0,0	750,0	630,0	0,0	1.280,0	680,0	85,0	0,0
25 - Auszahlungen für Baumaßnahmen	0,0	750,0	750,0	2.400,0	1.500,0	800,0	100,0	0,0
(Verpflichtungsermächtigungen)					(-1.500,0)	(-800,0)	(-100,0)	0,0
I03011015 Sanierungen Hans-Christ.-Andersen-Schule u.Sporth.	0,0	-470,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0
25 - Auszahlungen für Baumaßnahmen	0,0	470,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0
I03011022 Teilsanierung Martinschule Cappel	-18,1	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0
18 + Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen	114,3	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0
25 - Auszahlungen für Baumaßnahmen	132,4	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0
I03011023 Komplettsanierung Nikolaischule	0,0	0,0	-100,0	-1.080,0	-1.080,0	0,0	0,0	-3.225,0
25 - Auszahlungen für Baumaßnahmen	0,0	0,0	100,0	1.080,0	1.080,0	0,0	0,0	3.225,0
(Verpflichtungsermächtigungen)					(-1.080,0)	0,0	0,0	0,0
I03011025 Erweiterung Niels-Stensen-Schule	391,8	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0
18 + Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen	602,6	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0
25 - Auszahlungen für Baumaßnahmen	210,7	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0
I03011026 Erweiterung Hans-Christian-Andersen-Schule	-772,6	-505,0	-35,0	0,0	0,0	0,0	0,0	-2.012,8

25 - Auszahlungen für Baumaßnahmen	772,6	505,0	35,0	0,0	0,0	0,0	0,0	2.012,8
I03011028 Sanierung Sporthalle Grundschule Lipperode	-0,1	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0
25 - Auszahlungen für Baumaßnahmen	0,1	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0
I03011029 Wiederaufbau Sporthalle Lipperode	0,0	-620,0	-1.900,0	0,0	0,0	0,0	0,0	-2.520,0
25 - Auszahlungen für Baumaßnahmen	0,0	620,0	1.900,0	0,0	0,0	0,0	0,0	2.520,0
Gesamtsumme Auszahlungen	**-1.846,2**	**-2.735,6**	**-3.731,4**	**-3.680,0**	**-2.976,4**	**-2.376,4**	**-2.996,4**	**-9.007,8**
Gesamtsumme Einzahlungen	**716,9**	**1.050,0**	**1.041,0**	**0,0**	**1.280,0**	**680,0**	**85,0**	**0,0**
Gesamtsumme	**-1.129,3**	**-1.685,6**	**-2.690,4**	**-3.680,0**	**-1.696,4**	**-1.696,4**	**-2.911,4**	**-9.007,8**

Erläuterungen

Die Stadt Lippstadt ist gem. § 81 Schulgesetz NRW verpflichtet, Grundschulen zu errichten und zu unterhalten. Dafür erhält der Schulträger im Rahmen des Finanzausgleichs einen sogenannten Schüleransatz. Dieser Finanzausgleich wird beim Kostenträger 1
6010100 'Steuern, allgemeine Zuweisungen, allgemeine Umlagen' vereinnahmt.

Insgesamt befinden sich im Stadtgebiet 10 Grundschulen mit 13 Standorten. Die Grundschulen in Lipperode und Lipperbruch, die Grundschulen in Dedinghausen und Hörste sowie die Friedrichschule und die Grundschule Am Weinberg werden jeweils im Verbund m
it Haupt- und Nebenstandort geführt.

Im Haushaltsplan für das Jahr 2024 sowie in der mittelfristigen Finanzplanung bis zum Jahr 2027 sind neben den Ansätzen für die lfd. Gebäudeunterhaltung (kontinuierliche Reparaturen, Miet- und Wartungsverträge) folgende Investitionen vorgesehen:

- Erneuerung der Schulhöfe an Grundschulen (jährlich wiederkehrende Aufgabe/Investition),
- Erweiterung der Hans-Christian-Andersen-Schule (2024),
- Wiederaufbau der Sporthalle Lipperode (620.000 €),
- Sanierung der Josefschule (bis 2024),
- Komplettsanierung der Nikolaischule (2024-2025),
- Sanierung Lehrschwimmbecken Dedinghausen (ab 2025).
- Förderung Ausbau Ganztagsbetreuung an Grundschulen mit ca. 15% Eigenanteil

Produktbeschreibung Produkt 03.02.01 Hauptschulen

Beschreibung	Bereitstellen von Schulanlagen, Gebäuden, Einrichtungen und Lernmitteln
Budgetverantwort.	Manfred Strieth
Produktverantwort.	Uwe Thiesmann
Politische Gremien	Schul- und Kulturausschuss
Auftragsgrundlage	Schulgesetz NRW, sonstiges Landesrecht, Ratsbeschlüsse
Ziele	Bedarfsgerechte und wirtschaftliche Versorgung mit Schulraum und Sachmitteln für einen ordnungsgemäßen Unterricht
Zielgruppe	Schüler/-innen, Erziehungsberechtigte, Lehrer/-innen, Sportvereine

Teilergebnisplan Produkt 03.02.01 Hauptschulen

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2022	Ansatz 2023	Ansatz 2024	Plan 2025	Plan 2026	Plan 2027
02	+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen	41.591,53	38.655	38.814	38.814	38.814	38.814
07	+ Sonstige ordentliche Erträge	30.251,85	1.000	1.000	1.000	1.000	1.000
10	**= Ordentliche Erträge**	**71.843,38**	**39.655**	**39.814**	**39.814**	**39.814**	**39.814**
11	- Personalaufwendungen	59.334,13	64.603	67.850	69.207	70.590	72.001
13	- Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	170.964,20	245.437	333.087	487.587	251.087	251.087
14	- Bilanzielle Abschreibungen	124.354,98	127.412	124.355	124.355	124.355	124.355
16	- Sonstige ordentliche Aufwendungen	27.665,79	32.020	21.010	21.010	21.010	21.010
17	**= Ordentliche Aufwendungen**	**382.319,10**	**469.472**	**546.302**	**702.159**	**467.042**	**468.453**
18	**= Ordentliches Ergebnis (= Zeilen 10 und 17)**	**-310.475,72**	**-429.817**	**-506.488**	**-662.345**	**-427.228**	**-428.639**
21	**= Finanzergebnis (= Zeilen 19 und 20)**	**0,00**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**
22	**= Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit (= Zeilen 18 und 21)**	**-310.475,72**	**-429.817**	**-506.488**	**-662.345**	**-427.228**	**-428.639**
25	**= Außerordentliches Ergebnis (= Zeilen 23 und 24)**	**0,00**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**
26	**= Jahresergebnis (= Zeilen 22 und 25)**	**-310.475,72**	**-429.817**	**-506.488**	**-662.345**	**-427.228**	**-428.639**
26T	**= Ergebnis vor Berücks. der int. Leist.bez. (= Zeilen 22 und 25)**	**-310.475,72**	**-429.817**	**-506.488**	**-662.345**	**-427.228**	**-428.639**
28T	- Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	15.107,83	27.000	28.879	30.145	30.563	31.021
29T	**= Teilergebnis (= Zeilen 26T, 27T, 28T)**	**-325.583,55**	**-456.817**	**-535.367**	**-692.490**	**-457.791**	**-459.660**

Teilfinanzplan Produkt 03.02.01 Hauptschulen

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2022	Ansatz 2023	Ansatz 2024	VE	Plan 2025	Plan 2026	Plan 2027
07	+ Sonstige Einzahlungen	0,00	1.000	1.000	0	1.000	1.000	1.000
09	**= Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit**	**0,00**	**1.000**	**1.000**	**0**	**1.000**	**1.000**	**1.000**
10	- Personalauszahlungen	59.334,13	64.603	67.850	0	69.207	70.590	72.001

12	- Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen	183.434,26	245.437	333.087	0	487.587	251.087	251.087
15	- Sonstige Auszahlungen	20.792,27	14.270	15.410	0	15.410	15.410	15.410
16	**= Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit**	**263.560,66**	**324.310**	**416.347**	**0**	**572.204**	**337.087**	**338.498**
17	**= Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit (= Zeilen 9 und 16)**	**-263.560,66**	**-323.310**	**-415.347**	**0**	**-571.204**	**-336.087**	**-337.498**
18	+ Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen	20.000,00	0	0	0	0	0	0
23	**= Einzahlungen aus Investitionstätigkeit**	**20.000,00**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**
25	- Auszahlungen für Baumaßnahmen	133.954,69	0	100.000	0	0	0	0
26	- Auszahlungen für den Erwerb von bew. Anlageverm.	6.992,58	17.750	5.600	0	5.600	5.600	5.600
30	**= Auszahlungen aus Investitionstätigkeit**	**140.947,27**	**17.750**	**105.600**	**0**	**5.600**	**5.600**	**5.600**
31	**= Saldo aus Investitionstätigkeit (= Zeilen 23 und 30)**	**-120.947,27**	**-17.750**	**-105.600**	**0**	**-5.600**	**-5.600**	**-5.600**
32	**= Finanzmittelüberschuss/ -fehlbetrag (= Zeilen 17 und 31)**	**-384.507,93**	**-341.060**	**-520.947**	**0**	**-576.804**	**-341.687**	**-343.098**
37	**= Saldo aus Finanzierungstätigkeit**	**0,00**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**

Investitionen in T€ Produkt 03.02.01 Hauptschulen

Nr. Bezeichnung	Jahres-ergebnis 2022	Ansatz 2023	Ansatz 2024	VE	Finanzplan 2025	Finanzplan 2026	Finanzplan 2027	Gesamt
B03021100 Inventar, Lehrmittel - Festwerte	-6,4	-3,8	-5,6	0,0	-5,6	-5,6	-5,6	0,0
26 - Auszahlungen für den Erwerb von bew. Anlageverm.	6,4	3,8	5,6	0,0	5,6	5,6	5,6	0,0
B03021200 Neue Technologien - Festwerte	-0,6	-14,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0
26 - Auszahlungen für den Erwerb von bew. Anlageverm.	0,6	14,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0
I03021002 Erneuerung Schulhöfe Hauptschulen	-114,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0
18 + Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen	20,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0
25 - Auszahlungen für Baumaßnahmen	134,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0

I03021006 Klimatisierung Container Kopernikusschule	0,0	0,0	-100,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0
25 - Auszahlungen für Baumaßnahmen	0,0	0,0	100,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0
Gesamtsumme Auszahlungen	**-140,9**	**-17,8**	**-105,6**	**0,0**	**-5,6**	**-5,6**	**-5,6**	**0,0**
Gesamtsumme Einzahlungen	**20,0**	**0,0**	**0,0**	**0,0**	**0,0**	**0,0**	**0,0**	**0,0**
Gesamtsumme	**-120,9**	**-17,8**	**-105,6**	**0,0**	**-5,6**	**-5,6**	**-5,6**	**0,0**

Erläuterungen

Die Stadt Lippstadt ist gem. § 81 Schulgesetz NRW verpflichtet, Hauptschulen zu errichten und zu unterhalten. Dafür erhält der Schulträger im Rahmen des Finanzausgleichs einen so genannten Schüleransatz. Dieser Finanzausgleich wird beim Kostenträger 16010100 'Steuern, allgemeine Zuweisungen, allgemeine Umlagen' vereinnahmt.

Die Kopernikusschule ist die einzig verbliebende Hauptschule im Kreis Soest. Die Schule wird seit dem 01.08.2012 vollständig im Ganztag geführt. Die vorhandenen Pavillipnanlage wird überwiegend für Differenzierungszwecke bzw. Kleingruppenarbeit im Zuge von Inklusion und Sprachförderung genutzt.

Die Neugestaltung des Schulhofes im Zuge eines Klimaschutzprogrammes wurde im Jahr 2022 abgeschlossen.

Produktbeschreibung Produkt 03.03.01 Realschulen

Beschreibung	Bereitstellen von Schulanlagen, Gebäuden, Einrichtungen und Lernmitteln
Budgetverantwort.	Manfred Strieth
Produktverantwort.	Uwe Thiesmann
Politische Gremien	Schul- und Kulturausschuss
Auftragsgrundlage	Schulgesetz NRW, sonstiges Landesrecht, Ratsbeschlüsse
Ziele	Bedarfsgerechte und wirtschaftliche Versorgung mit Schulraum und Sachmitteln für einen ordnungsgemäßen Unterricht
Zielgruppe	Schüler/-innen, Erziehungsberechtigte, Lehrer/-innen, Sportvereine

Teilergebnisplan Produkt 03.03.01 Realschulen

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2022	Ansatz 2023	Ansatz 2024	Plan 2025	Plan 2026	Plan 2027
02	+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen	388.269,07	354.885	388.269	388.269	388.269	388.269
07	+ Sonstige ordentliche Erträge	350.417,77	2.500	2.500	2.500	2.500	2.500
10	**= Ordentliche Erträge**	**738.686,84**	**357.385**	**390.769**	**390.769**	**390.769**	**390.769**
11	- Personalaufwendungen	204.633,02	210.528	228.198	232.760	237.233	241.909
13	- Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	806.717,92	827.051	824.750	839.754	922.754	922.754
14	- Bilanzielle Abschreibungen	566.896,60	542.502	582.955	582.955	630.404	630.404
15	- Transferaufwendungen	0,00	0	1.000	0	0	0
16	- Sonstige ordentliche Aufwendungen	129.383,29	148.529	92.383	93.889	93.894	93.899
17	**= Ordentliche Aufwendungen**	**1.707.630,83**	**1.728.610**	**1.729.286**	**1.749.358**	**1.884.285**	**1.888.966**
18	**= Ordentliches Ergebnis (= Zeilen 10 und 17)**	**-968.943,99**	**-1.371.225**	**-1.338.517**	**-1.358.589**	**-1.493.516**	**-1.498.197**
21	**= Finanzergebnis (= Zeilen 19 und 20)**	**0,00**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**
22	**= Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit (= Zeilen 18 und 21)**	**-968.943,99**	**-1.371.225**	**-1.338.517**	**-1.358.589**	**-1.493.516**	**-1.498.197**
25	**= Außerordentliches Ergebnis (= Zeilen 23 und 24)**	**0,00**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**
26	**= Jahresergebnis (= Zeilen 22 und 25)**	**-968.943,99**	**-1.371.225**	**-1.338.517**	**-1.358.589**	**-1.493.516**	**-1.498.197**
26T	**= Ergebnis vor Berücks. der int. Leist.bez. (= Zeilen 22 und 25)**	**-968.943,99**	**-1.371.225**	**-1.338.517**	**-1.358.589**	**-1.493.516**	**-1.498.197**
28T	- Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	92.293,73	147.421	160.255	167.280	169.597	172.142
29T	**= Teilergebnis (= Zeilen 26T, 27T, 28T)**	**-1.061.237,72**	**-1.518.646**	**-1.498.772**	**-1.525.869**	**-1.663.113**	**-1.670.339**

Teilfinanzplan Produkt 03.03.01 Realschulen

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2022	Ansatz 2023	Ansatz 2024	VE	Plan 2025	Plan 2026	Plan 2027
05	+ Privatrechtliche Leistungsentgelte	87,07	0	0	0	0	0	0
07	+ Sonstige Einzahlungen	8.477,29	2.500	2.500	0	2.500	2.500	2.500
09	**= Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit**	**8.564,36**	**2.500**	**2.500**	**0**	**2.500**	**2.500**	**2.500**

10	- Personalauszahlungen	202.499,42	208.677	226.400	0	230.928	235.544	240.255
12	- Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen	824.039,17	827.051	824.750	0	839.754	922.754	922.754
14	- Transferauszahlungen	0,00	0	1.000	0	0	0	0
15	- Sonstige Auszahlungen	80.135,63	67.039	71.163	0	72.669	72.674	72.679
16	**= Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit**	**1.106.674,22**	**1.102.767**	**1.123.313**	**0**	**1.143.351**	**1.230.972**	**1.235.688**
17	**= Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit (= Zeilen 9 und 16)**	**-1.098.109,86**	**-1.100.267**	**-1.120.813**	**0**	**-1.140.851**	**-1.228.472**	**-1.233.188**
18	+ Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen	398.203,09	50.000	13.000	0	13.000	13.000	0
23	**= Einzahlungen aus Investitionstätigkeit**	**398.203,09**	**50.000**	**13.000**	**0**	**13.000**	**13.000**	**0**
25	- Auszahlungen für Baumaßnahmen	473.026,38	2.100.000	315.000	3.980.000	1.600.000	2.680.000	300.000
	(Verpflichtungsermächtigungen)				(3.980.000)	(1.600.000)	(2.380.000)	(0)
26	- Auszahlungen für den Erwerb von bew. Anlageverm.	48.419,54	81.490	21.220	0	21.220	21.220	21.220
30	**= Auszahlungen aus Investitionstätigkeit**	**521.445,92**	**2.181.490**	**336.220**	**3.980.000**	**1.621.220**	**2.701.220**	**321.220**
	(Verpflichtungsermächtigungen)				(3.980.000)	(1.600.000)	(2.380.000)	(0)
31	**= Saldo aus Investitionstätigkeit (= Zeilen 23 und 30)**	**-123.242,83**	**-2.131.490**	**-323.220**	**-3.980.000**	**-1.608.220**	**-2.688.220**	**-321.220**
	(Verpflichtungsermächtigungen)				(-3.980.000)	(-1.600.000)	(-2.380.000)	(0)
32	**= Finanzmittelüberschuss/ -fehlbetrag (= Zeilen 17 und 31)**	**-1.221.352,69**	**-3.231.757**	**-1.444.033**	**-3.980.000**	**-2.749.071**	**-3.916.692**	**-1.554.408**
	(Verpflichtungsermächtigungen)				(-3.980.000)	(-1.600.000)	(-2.380.000)	(0)
37	**= Saldo aus Finanzierungstätigkeit**	**0,00**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**

Investitionen in T€ Produkt 03.03.01 Realschulen

Nr. Bezeichnung	Jahres-ergebnis 2022	Ansatz 2023	Ansatz 2024	VE	Finanzplan 2025	Finanzplan 2026	Finanzplan 2027	Gesamt
B03031100 Inventar, Lehrmittel - Festwerte	-26,0	-14,5	-21,2	0,0	-21,2	-21,2	-21,2	0,0
26 - Auszahlungen für den Erwerb von bew. Anlageverm.	26,0	14,5	21,2	0,0	21,2	21,2	21,2	0,0
B03031200 Neue Technologien - Festwerte	-22,6	-67,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0

26 - Auszahlungen für den Erwerb von bew. Anlageverm.	22,6	67,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0
I03031002 Teilsanierung Graf-Bernhard Realschule	-48,2	0,0	-100,0	-2.050,0	-600,0	-1.450,0	0,0	-2.150,0
25 - Auszahlungen für Baumaßnahmen	48,2	0,0	100,0	2.050,0	600,0	1.450,0	0,0	2.150,0
(Verpflichtungsermächtigungen)					(-600,0)	(-1.450,0)	0,0	0,0
I03031003 Erneuerung Schulhöfe Realschulen	-2,3	0,0	0,0	0,0	0,0	-300,0	-300,0	0,0
25 - Auszahlungen für Baumaßnahmen	2,3	0,0	0,0	0,0	0,0	300,0	300,0	0,0
I03031008 Herrichtung Mensa Drost-Rose-Ganztagsschule	-10,1	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0
25 - Auszahlungen für Baumaßnahmen	10,1	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0
I03031009 Sanierung Realschulen am Dusternweg	-14,2	-2.050,0	-202,0	-1.930,0	-987,0	-917,0	0,0	-7.170,0
18 + Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen	398,2	50,0	13,0	0,0	13,0	13,0	0,0	0,0
25 - Auszahlungen für Baumaßnahmen	412,4	2.100,0	215,0	1.930,0	1.000,0	930,0	0,0	7.170,0
(Verpflichtungsermächtigungen)					(-1.000,0)	(-930,0)	0,0	0,0
Gesamtsumme Auszahlungen	**-521,6**	**-2.181,5**	**-336,2**	**-3.980,0**	**-1.621,2**	**-2.701,2**	**-321,2**	**-9.320,0**
Gesamtsumme Einzahlungen	**398,2**	**50,0**	**13,0**	**0,0**	**13,0**	**13,0**	**0,0**	**0,0**
Gesamtsumme	**-123,3**	**-2.131,5**	**-323,2**	**-3.980,0**	**-1.608,2**	**-2.688,2**	**-321,2**	**-9.320,0**

Erläuterungen

Die Stadt Lippstadt ist gem. § 81 Schulgesetz NRW verpflichtet, Realschulen zu errichten und zu unterhalten. Dafür erhält der Schulträger im Rahmen des Finanzausgleichs einen sogenannten Schüleransatz. Dieser Finanzausgleich wird beim Kostenträger 16
010100 'Steuern, allgemeine Zuweisungen, allgemeine Umlagen' vereinnahmt.

Die Stadt Lippstadt unterhält insgesamt 3 Realschulen. Am Schulstandort Dusternweg werden die Drost-Rose-Realschule sowie die Edith-Stein-Realschule im gebundenen Ganztag geführt. Die Graf-Bernhard-Schule in Lipperode ist eine Halbtagsrealschule, bietet aber auch ergänzende Betreuungsangebote am Nachmittag.

Die Realschulen am Dusternweg werden bis zum Jahr 2025 grundlegend saniert und erhalten aufgrund eines inklusionsbedingten Raumbedarfes zusätzliche Differenzierungsräume. Nach Abschluss der Baumaßnahmen ist eine Sanierung der nördlichen Schulhoffläche geplant.

Für die Graf-Bernhard-Realschule steht in den Jahren 2024-2026 eine Teilsanierung des Schulgebäudes an.

Produktbeschreibung Produkt 03.04.01 Gymnasien

Beschreibung	- Bereitstellen von Schulanlagen, Gebäuden, Einrichtungen und Lernmitteln - Zuschüsse für Ersatzschulen
Budgetverantwort.	Manfred Strieth
Produktverantwort.	Uwe Thiesmann
Politische Gremien	Schul- und Kulturausschuss
Auftragsgrundlage	Schulgesetz NRW, sonstiges Landesrecht, Ratsbeschlüsse
Ziele	1) Bedarfsgerechte und wirtschaftliche Versorgung mit Schulraum und Sachmitteln für einen ordnungsgemäßen Unterricht 2) Bedarfsgerechte Sicherstellung des Unterrichtes an Privatschulen durch kommunale Zuschüsse
Zielgruppe	Schüler/-innen, Erziehungsberechtigte, Lehrer/-innen, Sportvereine

Teilergebnisplan Produkt 03.04.01 Gymnasien

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2022	Ansatz 2023	Ansatz 2024	Plan 2025	Plan 2026	Plan 2027
02	+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen	161.239,52	157.828	156.406	156.406	156.406	156.406
05	+ Privatrechtliche Leistungsentgelte	4.190,93	3.250	3.250	3.250	3.250	3.250
07	+ Sonstige ordentliche Erträge	120.433,98	2.500	2.500	2.500	2.500	2.500
10	**= Ordentliche Erträge**	**285.864,43**	**163.578**	**162.156**	**162.156**	**162.156**	**162.156**
11	- Personalaufwendungen	99.394,37	102.246	110.900	113.118	115.379	117.686
13	- Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	328.760,99	605.379	453.601	391.157	393.157	393.157
14	- Bilanzielle Abschreibungen	277.013,03	249.165	278.078	278.078	278.078	278.078
15	- Transferaufwendungen	515.167,04	545.000	594.000	600.000	600.000	600.000
16	- Sonstige ordentliche Aufwendungen	68.599,45	70.880	41.700	41.700	41.700	41.700
17	**= Ordentliche Aufwendungen**	**1.288.934,88**	**1.572.670**	**1.478.279**	**1.424.053**	**1.428.314**	**1.430.621**
18	**= Ordentliches Ergebnis (= Zeilen 10 und 17)**	**-1.003.070,45**	**-1.409.092**	**-1.316.123**	**-1.261.897**	**-1.266.158**	**-1.268.465**
21	**= Finanzergebnis (= Zeilen 19 und 20)**	**0,00**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**
22	**= Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit (= Zeilen 18 und 21)**	**-1.003.070,45**	**-1.409.092**	**-1.316.123**	**-1.261.897**	**-1.266.158**	**-1.268.465**
23	+ Außerordentliche Erträge	242.427,61	0	0	0	0	0
24	- Außerordentliche Aufwendungen	219.574,52	0	0	0	0	0
25	**= Außerordentliches Ergebnis (= Zeilen 23 und 24)**	**22.853,09**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**
26	**= Jahresergebnis (= Zeilen 22 und 25)**	**-980.217,36**	**-1.409.092**	**-1.316.123**	**-1.261.897**	**-1.266.158**	**-1.268.465**
26T	**= Ergebnis vor Berücks. der int. Leist.bez. (= Zeilen 22 und 25)**	**-980.217,36**	**-1.409.092**	**-1.316.123**	**-1.261.897**	**-1.266.158**	**-1.268.465**
28T	- Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	32.512,64	86.269	88.139	92.003	93.277	94.677
29T	**= Teilergebnis (= Zeilen 26T, 27T, 28T)**	**-1.012.730,00**	**-1.495.361**	**-1.404.262**	**-1.353.900**	**-1.359.435**	**-1.363.142**

Teilfinanzplan Produkt 03.04.01 Gymnasien

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2022	Ansatz 2023	Ansatz 2024	VE	Plan 2025	Plan 2026	Plan 2027

05	+ Privatrechtliche Leistungsentgelte	4.190,93	3.250	3.250	0	3.250	3.250	3.250
07	+ Sonstige Einzahlungen	202.527,61	2.500	2.500	0	2.500	2.500	2.500
09	**= Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit**	**206.718,54**	**5.750**	**5.750**	**0**	**5.750**	**5.750**	**5.750**
10	- Personalauszahlungen	99.394,37	102.246	110.900	0	113.118	115.379	117.686
12	- Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen	338.933,41	605.379	453.601	0	391.157	393.157	393.157
14	- Transferauszahlungen	665.339,18	545.000	594.000	0	600.000	600.000	600.000
15	- Sonstige Auszahlungen	252.875,37	31.550	32.560	0	32.560	32.560	32.560
16	**= Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit**	**1.356.542,33**	**1.284.175**	**1.191.061**	**0**	**1.136.835**	**1.141.096**	**1.143.403**
17	**= Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit (= Zeilen 9 und 16)**	**-1.149.823,79**	**-1.278.425**	**-1.185.311**	**0**	**-1.131.085**	**-1.135.346**	**-1.137.653**
18	+ Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen	121.004,98	176.700	176.700	0	150.000	0	0
23	**= Einzahlungen aus Investitionstätigkeit**	**121.004,98**	**176.700**	**176.700**	**0**	**150.000**	**0**	**0**
25	- Auszahlungen für Baumaßnahmen	343.289,92	308.700	526.700	570.000	570.000	0	700.000
	(Verpflichtungsermächtigungen)				(570.000)	(570.000)	(0)	(0)
26	- Auszahlungen für den Erwerb von bew. Anlageverm.	36.919,17	39.330	9.140	0	9.140	9.140	9.140
30	**= Auszahlungen aus Investitionstätigkeit**	**380.209,09**	**348.030**	**535.840**	**570.000**	**579.140**	**9.140**	**709.140**
	(Verpflichtungsermächtigungen)				(570.000)	(570.000)	(0)	(0)
31	**= Saldo aus Investitionstätigkeit (= Zeilen 23 und 30)**	**-259.204,11**	**-171.330**	**-359.140**	**-570.000**	**-429.140**	**-9.140**	**-709.140**
	(Verpflichtungsermächtigungen)				(-570.000)	(-570.000)	(0)	(0)
32	**= Finanzmittelüberschuss/ -fehlbetrag (= Zeilen 17 und 31)**	**-1.409.027,90**	**-1.449.755**	**-1.544.451**	**-570.000**	**-1.560.225**	**-1.144.486**	**-1.846.793**
	(Verpflichtungsermächtigungen)				(-570.000)	(-570.000)	(0)	(0)
37	**= Saldo aus Finanzierungstätigkeit**	**0,00**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**

Investitionen in T€ Produkt 03.04.01 Gymnasien

Nr. Bezeichnung	Jahres-ergebnis 2022	Ansatz 2023	Ansatz 2024	VE	Finanzplan 2025	Finanzplan 2026	Finanzplan 2027	Gesamt
B03041100 Inventar, Lehrmittel - Festwerte	-34,3	-6,8	-9,1	0,0	-9,1	-9,1	-9,1	0,0

26 - Auszahlungen für den Erwerb von bew. Anlageverm.	34,3	6,8	9,1	0,0	9,1	9,1	9,1	0,0
B03041200 Neue Technologien - Festwerte	-2,6	-32,5	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0
26 - Auszahlungen für den Erwerb von bew. Anlageverm.	2,6	32,5	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0
I03041002 Teil-Innensanierung Sporthalle Ostendorfgymnasium	0,0	0,0	-100,0	-420,0	-420,0	0,0	0,0	-520,0
25 - Auszahlungen für Baumaßnahmen	0,0	0,0	100,0	420,0	420,0	0,0	0,0	520,0
(Verpflichtungsermächtigungen)					(-420,0)	0,0	0,0	0,0
I03041003 Erneuerung Schulhof Ostendorf-Gymnasium	-311,3	-132,0	-250,0	0,0	0,0	0,0	0,0	-382,0
18 + Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen	32,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0
25 - Auszahlungen für Baumaßnahmen	343,3	132,0	250,0	0,0	0,0	0,0	0,0	382,0
I03041005 Umstieg auf G9 Baul.Maßnahmen Ostendorfgymnasium	89,0	0,0	0,0	-150,0	0,0	0,0	0,0	0,0
18 + Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen	89,0	176,7	176,7	0,0	150,0	0,0	0,0	0,0
25 - Auszahlungen für Baumaßnahmen	0,0	176,7	176,7	150,0	150,0	0,0	0,0	0,0
(Verpflichtungsermächtigungen)					(-150,0)	0,0	0,0	0,0
I03041012 Sanierung Ostendorf-Gymn.-Mittel-,Osttrakt,Turm	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	-700,0	0,0
25 - Auszahlungen für Baumaßnahmen	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	700,0	0,0
Gesamtsumme Auszahlungen	**-380,2**	**-348,0**	**-535,8**	**-570,0**	**-579,1**	**-9,1**	**-709,1**	**-902,0**
Gesamtsumme Einzahlungen	**121,0**	**176,7**	**176,7**	**0,0**	**150,0**	**0,0**	**0,0**	**0,0**
Gesamtsumme	**-259,2**	**-171,3**	**-359,1**	**-570,0**	**-429,1**	**-9,1**	**-709,1**	**-902,0**

Erläuterungen

Die Stadt Lippstadt ist gem. § 81 Schulgesetz NRW verpflichtet, Gymnasien zu errichten und zu unterhalten, soweit das Schulbedürfnis nicht durch einen privaten Träger abgedeckt wird. Für Schulen in eigener Trägerschaft erhält der Schulträger im Rahmen des Finanzausgleichs einen so genannten Schüleransatz. Dieser Finanzausgleich wird beim Kostenträger 16010100 'Steuern, allgemeine Zuweisungen, allgemeine Umlagen' vereinnahmt und ist in der Kennzahl 'Ergebnis je Schüler' nicht enthalten.

Nachdem die Neugestaltung aller naturwissenschaftlichen Fachräume und die Neugestaltung eines Teiles der Schulhoffläche abgeschlossen sind, stehen beim Ostendorf-Gymnasium, dem einzigen Gymnasium in städtischer Trägerschaft, in den Jahren 2024-2027 folgende Maßnahmen an:

- Innnensanierung einer Sporthalle (2024-2025),
- Neugestaltung und Sanierung des Schulhofes (nach Abschluss der Baumaßnahmen zum Hochwasserschutz; 2023/2024).
- Für Baul. Maßnahmen für den Umstieg auf G9 wird bis 2025 ein Landeszuschuss gewährt
- Sanierung Mittel-, Osttrakt, Turm (2027)

Für die drei in privater Trägerschaft geführten Gymnasien sind jährlich folgende Zuschüsse, jeweils nur für den Anteil der Lippstädter Kinder, geplant:

- Gymnasium Schloss Overhagen ca. 258.000 €,
- Gymnasium Marienschule ca. 172.000 €,
- Ev. Gymnasium ca. 163.000 €.

Produktbeschreibung Produkt 03.04.02 Hanse-Kolleg

Beschreibung	Bereitstellen von Schulanlagen, Gebäuden, Einrichtungen und Lernmitteln
Budgetverantwort.	Manfred Strieth
Produktverantwort.	Uwe Thiesmann
Politische Gremien	Schul- und Kulturausschuss
Auftragsgrundlage	Schulgesetz NRW, sonstiges Landesrecht, Ratsbeschlüsse
Ziele	Bedarfsgerechte und wirtschaftliche Versorgung mit Schulraum und Sachmitteln für einen ordnungsgemäßen Unterricht
Zielgruppe	Schüler/-innen, Erziehungsberechtigte, Lehrer/-innen, Sportvereine

Teilergebnisplan Produkt 03.04.02 Hanse-Kolleg

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2022	Ansatz 2023	Ansatz 2024	Plan 2025	Plan 2026	Plan 2027
02	+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen	60.726,93	54.079	60.727	60.727	60.727	60.727
07	+ Sonstige ordentliche Erträge	26.168,11	0	0	0	0	0
10	**= Ordentliche Erträge**	**86.895,04**	**54.079**	**60.727**	**60.727**	**60.727**	**60.727**
11	- Personalaufwendungen	92.529,55	93.974	101.548	103.577	105.467	107.507
13	- Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	64.908,81	98.047	99.146	99.650	100.150	100.150
14	- Bilanzielle Abschreibungen	81.186,03	69.778	81.186	81.186	81.186	81.186
15	- Transferaufwendungen	30.759,59	40.000	40.000	40.000	40.000	40.000
16	- Sonstige ordentliche Aufwendungen	39.972,21	48.239	24.733	24.739	24.744	24.749
17	**= Ordentliche Aufwendungen**	**309.356,19**	**350.038**	**346.613**	**349.152**	**351.547**	**353.592**
18	**= Ordentliches Ergebnis (= Zeilen 10 und 17)**	**-222.461,15**	**-295.959**	**-285.886**	**-288.425**	**-290.820**	**-292.865**
21	**= Finanzergebnis (= Zeilen 19 und 20)**	**0,00**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**
22	**= Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit (= Zeilen 18 und 21)**	**-222.461,15**	**-295.959**	**-285.886**	**-288.425**	**-290.820**	**-292.865**
24	- Außerordentliche Aufwendungen	2.905,72	0	0	0	0	0
25	**= Außerordentliches Ergebnis (= Zeilen 23 und 24)**	**-2.905,72**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**
26	**= Jahresergebnis (= Zeilen 22 und 25)**	**-225.366,87**	**-295.959**	**-285.886**	**-288.425**	**-290.820**	**-292.865**
26T	**= Ergebnis vor Berücks. der int. Leist.bez. (= Zeilen 22 und 25)**	**-225.366,87**	**-295.959**	**-285.886**	**-288.425**	**-290.820**	**-292.865**
28T	- Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	1.671,74	7.100	6.991	7.297	7.398	7.509
29T	**= Teilergebnis (= Zeilen 26T, 27T, 28T)**	**-227.038,61**	**-303.059**	**-292.877**	**-295.722**	**-298.218**	**-300.374**

Teilfinanzplan Produkt 03.04.02 Hanse-Kolleg

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2022	Ansatz 2023	Ansatz 2024	VE	Plan 2025	Plan 2026	Plan 2027
09	**= Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit**	**0,00**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**
10	- Personalauszahlungen	90.395,95	92.123	99.750	0	101.745	103.778	105.853

12	- Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen	67.682,55	98.047	99.146	0	99.650	100.150	100.150
14	- Transferauszahlungen	30.759,59	40.000	40.000	0	40.000	40.000	40.000
15	- Sonstige Auszahlungen	37.011,70	18.919	19.423	0	19.429	19.434	19.439
16	**= Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit**	**225.849,79**	**249.089**	**258.319**	**0**	**260.824**	**263.362**	**265.442**
17	**= Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit (= Zeilen 9 und 16)**	**-225.849,79**	**-249.089**	**-258.319**	**0**	**-260.824**	**-263.362**	**-265.442**
23	**= Einzahlungen aus Investitionstätigkeit**	**0,00**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**
26	- Auszahlungen für den Erwerb von bew. Anlageverm.	9.759,90	29.320	5.310	0	5.310	5.310	5.310
30	**= Auszahlungen aus Investitionstätigkeit**	**9.759,90**	**29.320**	**5.310**	**0**	**5.310**	**5.310**	**5.310**
31	**= Saldo aus Investitionstätigkeit (= Zeilen 23 und 30)**	**-9.759,90**	**-29.320**	**-5.310**	**0**	**-5.310**	**-5.310**	**-5.310**
32	**= Finanzmittelüberschuss/ -fehlbetrag (= Zeilen 17 und 31)**	**-235.609,69**	**-278.409**	**-263.629**	**0**	**-266.134**	**-268.672**	**-270.752**
37	**= Saldo aus Finanzierungstätigkeit**	**0,00**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**

Investitionen in T€ Produkt 03.04.02 Hanse-Kolleg

Nr. Bezeichnung	Jahres-ergebnis 2022	Ansatz 2023	Ansatz 2024	VE	Finanzplan 2025	Finanzplan 2026	Finanzplan 2027	Gesamt
B03042100 Inventar, Lehrmittel - Festwerte	-1,3	-3,8	-5,3	0,0	-5,3	-5,3	-5,3	0,0
26 - Auszahlungen für den Erwerb von bew. Anlageverm.	1,3	3,8	5,3	0,0	5,3	5,3	5,3	0,0
B03042200 Neue Technologien - Festwerte	-7,8	-25,5	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0
26 - Auszahlungen für den Erwerb von bew. Anlageverm.	7,8	25,5	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0
Gesamtsumme Auszahlungen	**-9,0**	**-29,3**	**-5,3**	**0,0**	**-5,3**	**-5,3**	**-5,3**	**0,0**
Gesamtsumme Einzahlungen	**0,0**	**0,0**	**0,0**	**0,0**	**0,0**	**0,0**	**0,0**	**0,0**
Gesamtsumme	**-9,0**	**-29,3**	**-5,3**	**0,0**	**-5,3**	**-5,3**	**-5,3**	**0,0**

Erläuterungen

Die Stadt Lippstadt ist gem. § 81 i.V.m. § 23 Schulgesetz NRW verpflichtet, ein Weiterbildungskolleg zu errichten und zu unterhalten sofern eine entsprechend große Bildungsnachfrage besteht. Dafür erhält der Schulträger im Rahmen des Finanzausgleichs einen so genannten Schüleransatz. Dieser Finanzausgleich wird beim Kostenträger 16010100 'Steuern, allgemeine Zuweisungen, allgemeine Umlagen' vereinnahmt.

Das Hanse-Kolleg besuchten im Schuljahr 2023/2024 insgesamt 604 Schüler/Studierende, davon 497 am Standort Lippstadt sowie 103 an den Außenstellen in Beckum, Hamm und Soest.

Produktbeschreibung Produkt 03.05.01 Gesamtschulen

Beschreibung	Bereitstellen von Schulanlagen, Gebäuden, Einrichtungen und Lernmitteln
Budgetverantwort.	Manfred Strieth
Produktverantwort.	Uwe Thiesmann
Politische Gremien	Schul- und Kulturausschuss
Auftragsgrundlage	Schulgesetz NRW, sonstiges Landesrecht, Ratsbeschlüsse
Ziele	Bedarfsgerechte und wirtschaftliche Versorgung mit Schulraum und Sachmitteln für einen ordnungsgemäßen Unterricht
Zielgruppe	Schüler/-innen, Erziehungsberechtigte, Lehrer/-innen, Sportvereine

Teilergebnisplan Produkt 03.05.01 Gesamtschulen

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2022	Ansatz 2023	Ansatz 2024	Plan 2025	Plan 2026	Plan 2027
02	+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen	228.501,94	200.368	228.502	228.502	228.502	228.502
07	+ Sonstige ordentliche Erträge	119.135,15	500	500	500	500	500
10	**= Ordentliche Erträge**	**347.637,09**	**200.868**	**229.002**	**229.002**	**229.002**	**229.002**
11	- Personalaufwendungen	129.894,45	131.779	144.098	146.978	149.736	152.662
13	- Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	543.625,45	695.252	698.009	701.013	705.013	705.013
14	- Bilanzielle Abschreibungen	594.846,47	640.848	598.360	598.360	598.360	598.360
16	- Sonstige ordentliche Aufwendungen	43.238,54	76.114	40.773	40.779	40.784	40.789
17	**= Ordentliche Aufwendungen**	**1.311.604,91**	**1.543.993**	**1.481.240**	**1.487.130**	**1.493.893**	**1.496.824**
18	**= Ordentliches Ergebnis (= Zeilen 10 und 17)**	**-963.967,82**	**-1.343.125**	**-1.252.238**	**-1.258.128**	**-1.264.891**	**-1.267.822**
21	**= Finanzergebnis (= Zeilen 19 und 20)**	**0,00**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**
22	**= Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit (= Zeilen 18 und 21)**	**-963.967,82**	**-1.343.125**	**-1.252.238**	**-1.258.128**	**-1.264.891**	**-1.267.822**
25	**= Außerordentliches Ergebnis (= Zeilen 23 und 24)**	**0,00**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**
26	**= Jahresergebnis (= Zeilen 22 und 25)**	**-963.967,82**	**-1.343.125**	**-1.252.238**	**-1.258.128**	**-1.264.891**	**-1.267.822**
26T	**= Ergebnis vor Berücks. der int. Leist.bez. (= Zeilen 22 und 25)**	**-963.967,82**	**-1.343.125**	**-1.252.238**	**-1.258.128**	**-1.264.891**	**-1.267.822**
28T	- Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	42.898,20	51.682	58.947	61.531	62.383	63.320
29T	**= Teilergebnis (= Zeilen 26T, 27T, 28T)**	**-1.006.866,02**	**-1.394.807**	**-1.311.185**	**-1.319.659**	**-1.327.274**	**-1.331.142**

Teilfinanzplan Produkt 03.05.01 Gesamtschulen

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2022	Ansatz 2023	Ansatz 2024	VE	Plan 2025	Plan 2026	Plan 2027
07	+ Sonstige Einzahlungen	1.482,20	500	500	0	500	500	500
09	**= Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit**	**1.482,20**	**500**	**500**	**0**	**500**	**500**	**500**
10	- Personalauszahlungen	127.760,85	129.928	142.300	0	145.146	148.047	151.008

12	- Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen	544.365,07	695.252	698.009	0	701.013	705.013	705.013
15	- Sonstige Auszahlungen	32.188,45	27.414	28.473	0	28.479	28.484	28.489
16	**= Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit**	**704.314,37**	**852.594**	**868.782**	**0**	**874.638**	**881.544**	**884.510**
17	**= Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit (= Zeilen 9 und 16)**	**-702.832,17**	**-852.094**	**-868.282**	**0**	**-874.138**	**-881.044**	**-884.010**
23	**= Einzahlungen aus Investitionstätigkeit**	**0,00**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**
25	- Auszahlungen für Baumaßnahmen	77.023,34	0	0	0	0	0	0
26	- Auszahlungen für den Erwerb von bew. Anlageverm.	23.512,08	48.700	12.300	0	12.300	12.300	12.300
30	**= Auszahlungen aus Investitionstätigkeit**	**100.535,42**	**48.700**	**12.300**	**0**	**12.300**	**12.300**	**12.300**
31	**= Saldo aus Investitionstätigkeit (= Zeilen 23 und 30)**	**-100.535,42**	**-48.700**	**-12.300**	**0**	**-12.300**	**-12.300**	**-12.300**
32	**= Finanzmittelüberschuss/ -fehlbetrag (= Zeilen 17 und 31)**	**-803.367,59**	**-900.794**	**-880.582**	**0**	**-886.438**	**-893.344**	**-896.310**
37	**= Saldo aus Finanzierungstätigkeit**	**0,00**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**

Investitionen in T€ Produkt 03.05.01 Gesamtschulen

Nr. Bezeichnung	Jahres-ergebnis 2022	Ansatz 2023	Ansatz 2024	VE	Finanzplan 2025	Finanzplan 2026	Finanzplan 2027	Gesamt
B03051002 Ersteinrichtung Gesamtschule	-7,6	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0
26 - Auszahlungen für den Erwerb von bew. Anlageverm.	7,6	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0
B03051003 Ausstattung Fachräume (Lehrmittel Erstausstattung)	-6,4	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0
26 - Auszahlungen für den Erwerb von bew. Anlageverm.	6,4	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0
B03051100 Inventar, Lehrmittel - Festwerte	-3,9	-9,2	-12,3	0,0	-12,3	-12,3	-12,3	0,0
26 - Auszahlungen für den Erwerb von bew. Anlageverm.	3,9	9,2	12,3	0,0	12,3	12,3	12,3	0,0
B03051110 Ersatzbeschaffung Neue Technologien - Festwerte	-5,4	-39,5	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0
26 - Auszahlungen für den Erwerb von bew. Anlageverm.	5,4	39,5	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0

I03051002 Baukosten Gesamtschule	-72,3	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0
25 - Auszahlungen für Baumaßnahmen	72,3	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0
I03051006 Baukosten Zweifachsporthalle	-4,8	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0
25 - Auszahlungen für Baumaßnahmen	4,8	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0
Gesamtsumme Auszahlungen	**-100,4**	**-48,7**	**-12,3**	**0,0**	**-12,3**	**-12,3**	**-12,3**	**0,0**
Gesamtsumme Einzahlungen	**0,0**	**0,0**	**0,0**	**0,0**	**0,0**	**0,0**	**0,0**	**0,0**
Gesamtsumme	**-100,4**	**-48,7**	**-12,3**	**0,0**	**-12,3**	**-12,3**	**-12,3**	**0,0**

Erläuterungen

Die Stadt Lippstadt ist gem. § 81 Schulgesetz NRW verpflichtet, bei Bedarf Gesamtschulen zu errichten und zu unterhalten. Dafür erhält der Schulträger im Rahmen des Finanzausgleichs einen so genannten Schüleransatz. Dieser Finanzausgleich wird beim K ostenträger 16010100 'Steuern, allgemeine Zuweisungen, allgemeine Umlagen' vereinnahmt.

Die 4-zügige städt. Gesamtschule hat zu Beginn des Schuljahres 2010/2011 ihren Betrieb zunächst am Schulstandort "Stadtwald" aufgenommen. Seit dem Schuljahr 2017/2018 ist die Schule in einem für ca. 25 Mio. € errichteten Neubau (einschl. Einrichtungskosten) an der Ulmenstr./Pappelallee untergebracht.

Die zweite Doppelsporthalle, ein neuer gemeinsamen Eingangsbereich von alter und neuer Doppelsporthalle sowie dem bestehenden Lehrschwimmbecken sowie die Restflächen des Schulhofes wurden bis zum Jahr 2020/2021 fertiggestellt.

Produktbeschreibung Produkt 03.06.01 Förderschulen

Beschreibung	Bereitstellen von Schulanlagen, Gebäuden, Einrichtungen und Lernmitteln
Budgetverantwort.	Manfred Strieth
Produktverantwort.	Uwe Thiesmann
Politische Gremien	Schul- und Kulturausschuss
Auftragsgrundlage	Schulgesetz NRW, sonstiges Landesrecht, Ratsbeschlüsse
Ziele	Bedarfsgerechte und wirtschaftliche Versorgung mit Schulraum und Sachmitteln für einen ordnungsgemäßen Unterricht
Zielgruppe	Schüler/-innen, Erziehungsberechtigte, Lehrer/-innen, Sportvereine

Teilergebnisplan Produkt 03.06.01 Förderschulen

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2022	Ansatz 2023	Ansatz 2024	Plan 2025	Plan 2026	Plan 2027
02	+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen	72.062,04	72.105	72.062	72.062	72.062	72.062
05	+ Privatrechtliche Leistungsentgelte	17.818,20	17.800	17.800	17.800	17.800	17.800
06	+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen	698.337,69	785.520	800.000	828.000	857.000	887.000
07	+ Sonstige ordentliche Erträge	140.647,16	2.000	2.000	2.000	2.000	2.000
10	**= Ordentliche Erträge**	**928.865,09**	**877.425**	**891.862**	**919.862**	**948.862**	**978.862**
11	- Personalaufwendungen	127.020,31	136.872	135.448	138.155	140.737	143.482
13	- Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	296.854,31	356.961	525.264	363.824	366.824	366.824
14	- Bilanzielle Abschreibungen	161.047,86	163.681	161.048	161.048	161.048	161.048
15	- Transferaufwendungen	0,00	0	0	1.000	1.000	0
16	- Sonstige ordentliche Aufwendungen	65.671,09	42.929	30.233	30.239	30.244	30.249
17	**= Ordentliche Aufwendungen**	**650.593,57**	**700.443**	**851.993**	**694.266**	**699.853**	**701.603**
18	**= Ordentliches Ergebnis (= Zeilen 10 und 17)**	**278.271,52**	**176.982**	**39.869**	**225.596**	**249.009**	**277.259**
21	**= Finanzergebnis (= Zeilen 19 und 20)**	**0,00**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**
22	**= Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit (= Zeilen 18 und 21)**	**278.271,52**	**176.982**	**39.869**	**225.596**	**249.009**	**277.259**
24	- Außerordentliche Aufwendungen	9.009,00	0	0	0	0	0
25	**= Außerordentliches Ergebnis (= Zeilen 23 und 24)**	**-9.009,00**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**
26	**= Jahresergebnis (= Zeilen 22 und 25)**	**269.262,52**	**176.982**	**39.869**	**225.596**	**249.009**	**277.259**
26T	**= Ergebnis vor Berücks. der int. Leist.bez. (= Zeilen 22 und 25)**	**269.262,52**	**176.982**	**39.869**	**225.596**	**249.009**	**277.259**
28T	- Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	41.046,68	81.178	85.680	89.436	90.675	92.036
29T	**= Teilergebnis (= Zeilen 26T, 27T, 28T)**	**228.215,84**	**95.804**	**-45.811**	**136.160**	**158.334**	**185.223**

Teilfinanzplan Produkt 03.06.01 Förderschulen

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2022	Ansatz 2023	Ansatz 2024	VE	Plan 2025	Plan 2026	Plan 2027
05	+ Privatrechtliche Leistungsentgelte	17.818,20	17.800	17.800	0	17.800	17.800	17.800

06	+ Kostenerstattungen, Kostenumlagen	870.097,10	785.520	800.000	0	828.000	857.000	887.000
07	+ Sonstige Einzahlungen	452,20	2.000	2.000	0	2.000	2.000	2.000
09	**= Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit**	**888.367,50**	**805.320**	**819.800**	**0**	**847.800**	**876.800**	**906.800**
10	- Personalauszahlungen	124.886,71	135.021	133.650	0	136.323	139.048	141.828
12	- Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen	313.376,52	356.961	525.264	0	363.824	366.824	366.824
14	- Transferauszahlungen	0,00	0	0	0	1.000	1.000	0
15	- Sonstige Auszahlungen	22.143,96	21.959	22.823	0	22.829	22.834	22.839
16	**= Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit**	**460.407,19**	**513.941**	**681.737**	**0**	**523.976**	**529.706**	**531.491**
17	**= Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit (= Zeilen 9 und 16)**	**427.960,31**	**291.379**	**138.063**	**0**	**323.824**	**347.094**	**375.309**
23	**= Einzahlungen aus Investitionstätigkeit**	**0,00**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**
25	- Auszahlungen für Baumaßnahmen	0,00	50.000	0	0	0	300.000	300.000
26	- Auszahlungen für den Erwerb von bew. Anlageverm.	44.220,15	20.970	7.410	0	7.410	7.410	7.410
30	**= Auszahlungen aus Investitionstätigkeit**	**44.220,15**	**70.970**	**7.410**	**0**	**7.410**	**307.410**	**307.410**
31	**= Saldo aus Investitionstätigkeit (= Zeilen 23 und 30)**	**-44.220,15**	**-70.970**	**-7.410**	**0**	**-7.410**	**-307.410**	**-307.410**
32	**= Finanzmittelüberschuss/ -fehlbetrag (= Zeilen 17 und 31)**	**383.740,16**	**220.409**	**130.653**	**0**	**316.414**	**39.684**	**67.899**
37	**= Saldo aus Finanzierungstätigkeit**	**0,00**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**

Investitionen in T€ Produkt 03.06.01 Förderschulen

Nr. Bezeichnung	Jahres-ergebnis 2022	Ansatz 2023	Ansatz 2024	VE	Finanzplan 2025	Finanzplan 2026	Finanzplan 2027	Gesamt
B03061100 Inventar, Lehrmittel - Festwerte	-28,4	-5,0	-7,4	0,0	-7,4	-7,4	-7,4	0,0
26 - Auszahlungen für den Erwerb von bew. Anlageverm.	28,4	5,0	7,4	0,0	7,4	7,4	7,4	0,0
B03061200 Neue Technologien - Festwerte	-15,1	-16,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0
26 - Auszahlungen für den Erwerb von bew. Anlageverm.	15,1	16,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0

I03061006 Erneuerung Schulhöfe Förderschulen	0,0	-50,0	0,0	0,0	0,0	-300,0	-300,0	0,0
25 - Auszahlungen für Baumaßnahmen	0,0	50,0	0,0	0,0	0,0	300,0	300,0	0,0
Gesamtsumme Auszahlungen	**-43,6**	**-71,0**	**-7,4**	**0,0**	**-7,4**	**-307,4**	**-307,4**	**0,0**
Gesamtsumme Einzahlungen	**0,0**	**0,0**	**0,0**	**0,0**	**0,0**	**0,0**	**0,0**	**0,0**
Gesamtsumme	**-43,6**	**-71,0**	**-7,4**	**0,0**	**-7,4**	**-307,4**	**-307,4**	**0,0**

Erläuterungen

Die Stadt Lippstadt ist gem. § 81 Schulgesetz NRW verpflichtet, Förderschulen zu errichten und zu unterhalten, sofern eine entsprechend große Bildungsnachfrage besteht. Dafür erhält der Schulträger im Rahmen des Finanzausgleichs einen so genannten Sc
hüleransatz. Dieser Finanzausgleich wird beim Kostenträger 16010100 'Steuern, allgemeine Zuweisungen, allgemeine Umlagen' vereinnahmt.

Die Stadt Lippstadt unterhält zwei Förderschulen und zwar die Schule Im Grünen Winkel (ehemals Pestalozzischule) mit dem Förderschwerpunkt Lernen (zurzeit ca. 250 Schüler/innen) und die Hedwig-Schule als Förderschule für emotionale und soziale Entwicklung (zurzeit 130 Schüler/innen). Beide Schulen haben einen Einzugsbereich, der weit über die Stadt Lippstadt hinaus reicht.

Zur teilweisen Refinanzierung der Schulkosten bestehen öffentlich-rechtliche Vereinbarungen. Im Falle der Schule Im Grünen Winkel mit den Städten Erwitte, Geseke, Rüthen, Warstein und der Gemeinde Anröchte sowie im Falle der Hedwig Schule mit dem Kreis Soest.

Investiv ist an der Hedwig-Schule zunächst eine Untersuchung zum Sanierungsbedarf des Schulhofes vorgesehen. Die eigentliche Umbaumaßnahme soll in der Folge in den Jahren 2026/2027 umgesetzt werden.

Produktbeschreibung Produkt 03.08.01 Schülerbeförderung

Beschreibung	Beförderung von Schülern im ÖPNV, Schülerspezialverkehr sowie Sonderfahrten (z. B. Schwimmfahrten)
Budgetverantwort.	Manfred Strieth
Produktverantwort.	Uwe Thiesmann
Politische Gremien	Schul- und Kulturausschuss
Auftragsgrundlage	Schulgesetz NRW, Ratsbeschlüsse
Ziele	1) Sichere, zuverlässige und wirtschaftliche Beförderung 2) Größtmögliche Einbindung in den öffentlichen Linienverkehr
Zielgruppe	Schüler/-innen, Erziehungsberechtigte

Teilergebnisplan Produkt 03.08.01 Schülerbeförderung

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2022	Ansatz 2023	Ansatz 2024	Plan 2025	Plan 2026	Plan 2027
02	+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen	65.197,00	10.530	0	0	0	0
10	**= Ordentliche Erträge**	**65.197,00**	**10.530**	**0**	**0**	**0**	**0**
11	- Personalaufwendungen	26.119,84	36.562	46.300	47.226	48.169	49.133
13	- Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	1.518.268,29	1.935.000	2.072.000	2.177.000	2.285.000	2.400.000
17	**= Ordentliche Aufwendungen**	**1.544.388,13**	**1.971.562**	**2.118.300**	**2.224.226**	**2.333.169**	**2.449.133**
18	**= Ordentliches Ergebnis (= Zeilen 10 und 17)**	**-1.479.191,13**	**-1.961.032**	**-2.118.300**	**-2.224.226**	**-2.333.169**	**-2.449.133**
21	**= Finanzergebnis (= Zeilen 19 und 20)**	**0,00**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**
22	**= Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit (= Zeilen 18 und 21)**	**-1.479.191,13**	**-1.961.032**	**-2.118.300**	**-2.224.226**	**-2.333.169**	**-2.449.133**
25	**= Außerordentliches Ergebnis (= Zeilen 23 und 24)**	**0,00**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**
26	**= Jahresergebnis (= Zeilen 22 und 25)**	**-1.479.191,13**	**-1.961.032**	**-2.118.300**	**-2.224.226**	**-2.333.169**	**-2.449.133**
26T	**= Ergebnis vor Berücks. der int. Leist.bez. (= Zeilen 22 und 25)**	**-1.479.191,13**	**-1.961.032**	**-2.118.300**	**-2.224.226**	**-2.333.169**	**-2.449.133**
29T	**= Teilergebnis (= Zeilen 26T, 27T, 28T)**	**-1.479.191,13**	**-1.961.032**	**-2.118.300**	**-2.224.226**	**-2.333.169**	**-2.449.133**

Teilfinanzplan Produkt 03.08.01 Schülerbeförderung

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2022	Ansatz 2023	Ansatz 2024	VE	Plan 2025	Plan 2026	Plan 2027
02	+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen	65.197,00	10.530	0	0	0	0	0
09	**= Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit**	**65.197,00**	**10.530**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**
10	- Personalauszahlungen	26.119,84	36.562	46.300	0	47.226	48.169	49.133
12	- Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen	1.462.259,26	1.935.000	2.072.000	0	2.177.000	2.285.000	2.400.000
16	**= Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit**	**1.488.379,10**	**1.971.562**	**2.118.300**	**0**	**2.224.226**	**2.333.169**	**2.449.133**

17	**= Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit (= Zeilen 9 und 16)**	**-1.423.182,10**	**-1.961.032**	**-2.118.300**	**0**	**-2.224.226**	**-2.333.169**	**-2.449.133**
23	**= Einzahlungen aus Investitionstätigkeit**	**0,00**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**
30	**= Auszahlungen aus Investitionstätigkeit**	**0,00**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**
31	**= Saldo aus Investitionstätigkeit (= Zeilen 23 und 30)**	**0,00**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**
32	**= Finanzmittelüberschuss/ -fehlbetrag (= Zeilen 17 und 31)**	**-1.423.182,10**	**-1.961.032**	**-2.118.300**	**0**	**-2.224.226**	**-2.333.169**	**-2.449.133**
37	**= Saldo aus Finanzierungstätigkeit**	**0,00**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**

Erläuterungen

Zurzeit werden ca. 1.500 Schüler/innen im Öffentlichen Personennahverkehr und ca. 200 Schüler im sog. Schülerspezialverkehr befördert. Hinzu kommen Sonderfahrten im Rahmen des Unterrichts (z. B. Schwimmfahrten oder Kooperationsfahrten in der Oberstufe).

In weiteren ca. 65 Fällen erhalten Schüler/ Eltern eine Wegstreckenentschädigung bzw. Fahrtkostenerstattung.

Produktbeschreibung Produkt 03.09.01 Förder- und Betreuungsangebote

Beschreibung	- Schule von 8-1 - 13-Plus (ab 2009 "Geld oder Stelle") - Silentien - Integrative Lerngruppen
Budgetverantwort.	Manfred Strieth
Produktverantwort.	Uwe Thiesmann
Politische Gremien	Schul- und Kulturausschuss
Auftragsgrundlage	Schulgesetz NRW, Ratsbeschlüsse
Ziele	1) Bedarfsgerechter Ausbau der Versorgung der Schüler/-innen mit Betreuungsplätzen und Förderangeboten 2) Schulische und soziale Integration von jüngeren Menschen mit sonderpädagogischem Förderbedarf
Zielgruppe	Schüler/-innen, Erziehungsberechtigte, Vorschulkinder

Teilergebnisplan Produkt 03.09.01 Förder- und Betreuungsangebote

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2022	Ansatz 2023	Ansatz 2024	Plan 2025	Plan 2026	Plan 2027
02	+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen	428.441,50	366.600	360.200	364.500	369.500	374.500
06	+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen	200.264,50	160.000	199.500	204.500	209.500	214.500
07	+ Sonstige ordentliche Erträge	3.421,60	0	0	0	0	0
10	**= Ordentliche Erträge**	**632.127,60**	**526.600**	**559.700**	**569.000**	**579.000**	**589.000**
11	- Personalaufwendungen	184.040,89	204.481	207.344	208.063	208.264	208.804
13	- Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	713,84	2.081	2.079	2.089	2.089	2.089
15	- Transferaufwendungen	416.004,44	473.500	543.000	576.000	611.500	648.500
16	- Sonstige ordentliche Aufwendungen	0,00	1.136	1.181	1.197	1.212	1.228
17	**= Ordentliche Aufwendungen**	**600.759,17**	**681.198**	**753.604**	**787.349**	**823.065**	**860.621**
18	**= Ordentliches Ergebnis (= Zeilen 10 und 17)**	**31.368,43**	**-154.598**	**-193.904**	**-218.349**	**-244.065**	**-271.621**
21	**= Finanzergebnis (= Zeilen 19 und 20)**	**0,00**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**
22	**= Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit (= Zeilen 18 und 21)**	**31.368,43**	**-154.598**	**-193.904**	**-218.349**	**-244.065**	**-271.621**
25	**= Außerordentliches Ergebnis (= Zeilen 23 und 24)**	**0,00**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**
26	**= Jahresergebnis (= Zeilen 22 und 25)**	**31.368,43**	**-154.598**	**-193.904**	**-218.349**	**-244.065**	**-271.621**
26T	**= Ergebnis vor Berücks. der int. Leist.bez. (= Zeilen 22 und 25)**	**31.368,43**	**-154.598**	**-193.904**	**-218.349**	**-244.065**	**-271.621**
29T	**= Teilergebnis (= Zeilen 26T, 27T, 28T)**	**31.368,43**	**-154.598**	**-193.904**	**-218.349**	**-244.065**	**-271.621**

Teilfinanzplan Produkt 03.09.01 Förder- und Betreuungsangebote

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2022	Ansatz 2023	Ansatz 2024	VE	Plan 2025	Plan 2026	Plan 2027
02	+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen	388.380,69	366.600	360.200	0	364.500	369.500	374.500
06	+ Kostenerstattungen, Kostenumlagen	200.783,50	160.000	199.500	0	204.500	209.500	214.500

07	+ Sonstige Einzahlungen	3.421,60	0	0	0	0	0	0
09	**= Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit**	**592.585,79**	**526.600**	**559.700**	**0**	**569.000**	**579.000**	**589.000**
10	- Personalauszahlungen	185.177,78	198.928	201.950	0	202.569	203.198	203.842
12	- Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen	713,84	2.081	2.079	0	2.089	2.089	2.089
14	- Transferauszahlungen	388.514,56	473.500	543.000	0	576.000	611.500	648.500
15	- Sonstige Auszahlungen	0,00	1.136	1.181	0	1.197	1.212	1.228
16	**= Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit**	**574.406,18**	**675.645**	**748.210**	**0**	**781.855**	**817.999**	**855.659**
17	**= Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit (= Zeilen 9 und 16)**	**18.179,61**	**-149.045**	**-188.510**	**0**	**-212.855**	**-238.999**	**-266.659**
18	+ Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen	0,00	20.000	20.000	0	20.000	20.000	33.000
23	**= Einzahlungen aus Investitionstätigkeit**	**0,00**	**20.000**	**20.000**	**0**	**20.000**	**20.000**	**33.000**
25	- Auszahlungen für Baumaßnahmen	0,00	20.000	20.000	0	20.000	20.000	33.000
30	**= Auszahlungen aus Investitionstätigkeit**	**0,00**	**20.000**	**20.000**	**0**	**20.000**	**20.000**	**33.000**
31	**= Saldo aus Investitionstätigkeit (= Zeilen 23 und 30)**	**0,00**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**
32	**= Finanzmittelüberschuss/ -fehlbetrag (= Zeilen 17 und 31)**	**18.179,61**	**-149.045**	**-188.510**	**0**	**-212.855**	**-238.999**	**-266.659**
37	**= Saldo aus Finanzierungstätigkeit**	**0,00**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**

Investitionen in T€ Produkt 03.09.01 Förder- und Betreuungsangebote

Nr. Bezeichnung	Jahres-ergebnis 2022	Ansatz 2023	Ansatz 2024	VE	Finanzplan 2025	Finanzplan 2026	Finanzplan 2027	Gesamt
I03091003 Investitionsmaßnahmen zur schulischen Inklusion	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0
18 + Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen	0,0	20,0	20,0	0,0	20,0	20,0	33,0	0,0
25 - Auszahlungen für Baumaßnahmen	0,0	20,0	20,0	0,0	20,0	20,0	33,0	0,0
Gesamtsumme Auszahlungen	**0,0**	**-20,0**	**-20,0**	**0,0**	**-20,0**	**-20,0**	**-33,0**	**0,0**
Gesamtsumme Einzahlungen	**0,0**	**20,0**	**20,0**	**0,0**	**20,0**	**20,0**	**33,0**	**0,0**
Gesamtsumme	**0,0**	**0,0**	**0,0**	**0,0**	**0,0**	**0,0**	**0,0**	**0,0**

Erläuterungen

Die Vormittagsbetreuung (Schule von acht bis eins) wird durch Landeszuschüsse und Elternbeiträge finanziert. Aktuell nehmen über 500 Kinder bzw. Eltern das Angebot wahr. Darüber hinaus besuchen ca. 100 Kinder ein sog. Silentium, d. h. eine Hausaufgabenbetreuung an der Grundschule.

Das Betreuungsprogramm "Geld oder Stelle" für weiterführende Schulen wird durch Landeszuschüsse und ergänzende städt. Mittel finanziert. Die Betreuung ist derzeit ist an vier Schulen (Kopernikusschule, Graf-Bernhard-Schule, Hedwig-Schule und Schule Im Grünen Winkel) eingerichtet.

Nach dem Gesetz zur Förderung der kommunalen Aufwendungen für die Schulische Inklusion zahlt an das Land Nordrhein-Westfalen pauschalen Zuschüsse an die Städte und Gemeinden. Verteilungsmaßstab sind in der Regel die örtlichen Schülerzahlen der Klassen 1-10 an den allgemeinen Schulen. Danach kann die Stadt Lippstadt mit einem Zuschuss in Höhe von ca. 35.000 € jährlich rechnen. Die vg. Mittel sind für Sachkosten (Lernmittel u. a). sowie für investive Baumaßnahmen an Schulen zur Herstellung der Barrierefreiheit vorgesehen.

Für zusätzliche Kosten beim nichtlehrenden Personal (Schulassistenten u. a..) erhält die Stadt Lippstadt einen weiteren Landeszuschuss in Höhe von ca. 95.000 € jährlich.

Produktbeschreibung Produkt 03.10.01 Sonstiger Service

Beschreibung	- Allgemeine Schulorganisation/Beratung/Information - Schulentwicklungsplanung - Serviceleistungen für Schulen - Lehrerpersonalangelegenheiten - Lehrerfortbildungsbudgets
Budgetverantwort.	Manfred Strieth
Produktverantwort.	Uwe Thiesmann
Politische Gremien	Schul- und Kulturausschuss
Auftragsgrundlage	Schulgesetz NRW, Ratsbeschlüsse
Ziele	Planerische Entwicklung von Zielen zur Entwickluung des örtlichen Schulwesens sowie allgemeiner Beratung und Unterstützung der Schulen in Verwaltungsangelegenheiten
Zielgruppe	Schüler/-innen, Lehrer/-innen, Erziehungsberechtigte

Teilergebnisplan Produkt 03.10.01 Sonstiger Service

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2022	Ansatz 2023	Ansatz 2024	Plan 2025	Plan 2026	Plan 2027
02	+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen	144.624,08	315.102	88.134	13.134	13.134	13.134
05	+ Privatrechtliche Leistungsentgelte	87,50	0	0	0	0	0
06	+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen	50.155,00	349.000	350.000	350.000	350.000	350.000
07	+ Sonstige ordentliche Erträge	237.548,89	0	0	0	0	0
10	**= Ordentliche Erträge**	**432.415,47**	**664.102**	**438.134**	**363.134**	**363.134**	**363.134**
11	- Personalaufwendungen	351.178,57	339.943	440.482	449.201	452.087	458.809
13	- Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	353.404,57	662.724	573.709	581.823	590.823	598.823
14	- Bilanzielle Abschreibungen	365.240,20	127.187	466.287	466.287	466.287	466.287
15	- Transferaufwendungen	95.233,04	116.744	17.300	17.300	17.300	17.300
16	- Sonstige ordentliche Aufwendungen	745.477,69	860.543	1.186.034	1.414.714	1.461.394	1.509.074
17	**= Ordentliche Aufwendungen**	**1.910.534,07**	**2.107.141**	**2.683.812**	**2.929.325**	**2.987.891**	**3.050.293**
18	**= Ordentliches Ergebnis (= Zeilen 10 und 17)**	**-1.478.118,60**	**-1.443.039**	**-2.245.678**	**-2.566.191**	**-2.624.757**	**-2.687.159**
21	**= Finanzergebnis (= Zeilen 19 und 20)**	**0,00**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**
22	**= Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit (= Zeilen 18 und 21)**	**-1.478.118,60**	**-1.443.039**	**-2.245.678**	**-2.566.191**	**-2.624.757**	**-2.687.159**
25	**= Außerordentliches Ergebnis (= Zeilen 23 und 24)**	**0,00**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**
26	**= Jahresergebnis (= Zeilen 22 und 25)**	**-1.478.118,60**	**-1.443.039**	**-2.245.678**	**-2.566.191**	**-2.624.757**	**-2.687.159**
26T	**= Ergebnis vor Berücks. der int. Leist.bez. (= Zeilen 22 und 25)**	**-1.478.118,60**	**-1.443.039**	**-2.245.678**	**-2.566.191**	**-2.624.757**	**-2.687.159**
29T	**= Teilergebnis (= Zeilen 26T, 27T, 28T)**	**-1.478.118,60**	**-1.443.039**	**-2.245.678**	**-2.566.191**	**-2.624.757**	**-2.687.159**

Teilfinanzplan Produkt 03.10.01 Sonstiger Service

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2022	Ansatz 2023	Ansatz 2024	VE	Plan 2025	Plan 2026	Plan 2027
02	+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen	147.627,60	314.768	87.800	0	12.800	12.800	12.800

05	+ Privatrechtliche Leistungsentgelte	137,50	0	0	0	0	0	0
06	+ Kostenerstattungen, Kostenumlagen	50.155,00	349.000	350.000	0	350.000	350.000	350.000
07	+ Sonstige Einzahlungen	23.512,91	0	0	0	0	0	0
09	**= Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit**	**221.433,01**	**663.768**	**437.800**	**0**	**362.800**	**362.800**	**362.800**
10	- Personalauszahlungen	295.052,68	277.014	379.350	0	386.937	394.673	402.567
12	- Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen	341.655,21	662.724	573.709	0	581.823	590.823	598.823
14	- Transferauszahlungen	84.753,04	116.744	17.300	0	17.300	17.300	17.300
15	- Sonstige Auszahlungen	533.079,65	661.043	721.034	0	747.714	781.894	819.574
16	**= Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit**	**1.254.540,58**	**1.717.525**	**1.691.393**	**0**	**1.733.774**	**1.784.690**	**1.838.264**
17	**= Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit (= Zeilen 9 und 16)**	**-1.033.107,57**	**-1.053.757**	**-1.253.593**	**0**	**-1.370.974**	**-1.421.890**	**-1.475.464**
18	+ Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen	449.879,65	240.000	148.000	0	0	0	0
23	**= Einzahlungen aus Investitionstätigkeit**	**449.879,65**	**240.000**	**148.000**	**0**	**0**	**0**	**0**
25	- Auszahlungen für Baumaßnahmen	12.148,71	300.000	180.000	0	0	0	0
26	- Auszahlungen für den Erwerb von bew. Anlageverm.	1.531.437,94	344.500	650.500	0	842.000	854.500	864.500
30	**= Auszahlungen aus Investitionstätigkeit**	**1.543.586,65**	**644.500**	**830.500**	**0**	**842.000**	**854.500**	**864.500**
31	**= Saldo aus Investitionstätigkeit (= Zeilen 23 und 30)**	**-1.093.707,00**	**-404.500**	**-682.500**	**0**	**-842.000**	**-854.500**	**-864.500**
32	**= Finanzmittelüberschuss/ -fehlbetrag (= Zeilen 17 und 31)**	**-2.126.814,57**	**-1.458.257**	**-1.936.093**	**0**	**-2.212.974**	**-2.276.390**	**-2.339.964**
37	**= Saldo aus Finanzierungstätigkeit**	**0,00**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**

Investitionen in T€ Produkt 03.10.01 Sonstiger Service

Nr. Bezeichnung	Jahres-ergebnis 2022	Ansatz 2023	Ansatz 2024	VE	Finanzplan 2025	Finanzplan 2026	Finanzplan 2027	Gesamt
B03101100 Inventar, Lehrmittel - Festwerte	-224,8	-199,5	-215,0	0,0	-215,0	-215,0	-215,0	0,0
26 - Auszahlungen für den Erwerb von bew. Anlageverm.	224,8	199,5	215,0	0,0	215,0	215,0	215,0	0,0

B03101120 Lizenzen Schul-IT	0,0	0,0	-85,5	0,0	-75,0	-75,0	-75,0	0,0
26 - Auszahlungen für den Erwerb von bew. Anlageverm.	0,0	0,0	85,5	0,0	75,0	75,0	75,0	0,0
B03101121 Neue Technologiien - Festwerte	0,0	0,0	-250,0	0,0	-452,0	-464,5	-474,5	0,0
26 - Auszahlungen für den Erwerb von bew. Anlageverm.	0,0	0,0	250,0	0,0	452,0	464,5	474,5	0,0
B03101200 Digitalisierung Schulen	-715,6	-145,0	-100,0	0,0	-100,0	-100,0	-100,0	0,0
18 + Zuwendungen für Investitionsmaß nahmen	222,4	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0
26 - Auszahlungen für den Erwerb von bew. Anlageverm.	938,0	145,0	100,0	0,0	100,0	100,0	100,0	0,0
B03101201 Digitale Sofortausstattung an Schulen	-135,6	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0
18 + Zuwendungen für Investitionsmaß nahmen	227,4	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0
26 - Auszahlungen für den Erwerb von bew. Anlageverm.	363,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0
B03101202 Digitale Endgeräte für Lehrkräfte an städtSchulen	-1,5	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0
26 - Auszahlungen für den Erwerb von bew. Anlageverm.	1,5	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0
I03101000 Glasfaseranschluss an öffentl.Schulen	-12,1	-60,0	-32,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0
18 + Zuwendungen für Investitionsmaß nahmen	0,0	240,0	148,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0
25 - Auszahlungen für Baumaßnahmen	12,1	300,0	180,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0
Gesamtsumme Auszahlungen	**-1.539,5**	**-644,5**	**-830,5**	**0,0**	**-842,0**	**-854,5**	**-864,5**	**0,0**
Gesamtsumme Einzahlungen	**449,9**	**240,0**	**148,0**	**0,0**	**0,0**	**0,0**	**0,0**	**0,0**
Gesamtsumme	**-1.089,7**	**-404,5**	**-682,5**	**0,0**	**-842,0**	**-854,5**	**-864,5**	**0,0**

Erläuterungen

Im Sonstigen Service werden Sammelpositionen für alle Schulen unabhängig von der jeweiligen Schulform gebucht.
Wesentlichen Ausgabepositionen sind die Kosten für die Wartung und Unterhaltung von Schulnetzwerken bzw. Schulverwaltungsnetzwerke (ca. 200.000 € Personal- und Sachkosten), Kosten für die Beiträge zur Schülerunfallversicherung (ca. 450.000 €), jährliche Ersatzbeschaffungen für Schulinventar (ca. 215.000 €) sowie Lizenzkosten (ca. 85.000 €).

Zu den zusätzlichen Kosten für Wartung und Erhaltung der schulischen Netzwerke zahlt das Land NRW in den Jahren 2021-2024 einen Gesamtzuschuss von ca. 293.000 €. Diese Einnahme wird jährlich mit 75.000 € im Haushalt veranschlagt.

Für den weiteren Ausbau der digitalen Infrastruktur an den städtischen Schulen stehen jährlich 100.000 € zur Verfügung. Ersatzbeschaffungen werden künftig auch zentral und nicht mehr auf Schulformen aufgeteilt veranschlagt. Hierfür werden 250.000 € jährlich geplant.

Für den Glasfaserausbau für 6 städtische Schulen wurden in den Jahren 2023 und 2024 Kosten von insgesamt 480.000 € eingeplant.
Diese Kosten können zu 80% aus Landesmittel gefördert werden (Einnahme insgesamt 388.000 €).

Produktbeschreibung Produkt 05.01.01 Gewährung von Leistungen nach dem SGB XII (Delegation Kreis Soest)

Beschreibung	- Gewährung von Hilfe zum Lebensunterhalt nach dem SGB XII - Gewährung von Grundsicherung nach dem SGB XII - Gewährung von weiteren Hilfen nach dem SGB XII (Hilfen zur Gesundheit, Bestattungskosten u. a.)
Budgetverantwort.	Manfred Strieth
Produktverantwort.	Olaf Blanke
Politische Gremien	Jugendhilfeausschuss
Auftragsgrundlage	§ 98 SGB XII, AG-SGB XII, Delegationssatzung des Kreises Soest
Ziele	Angemessene Hilfegewährung entsprechend den individuellen Bedürfnissen
Zielgruppe	Personen über 65 Jahre, voll erwerbsgeminderte Personen und sonstige Personen, die ihren Lebensunterhalt nicht sicherstellen können bzw. besondere Hilfen benötigen

Teilergebnisplan Produkt 05.01.01 Gewährung von Leistungen nach dem SGB XII (Delegation Kreis Soest)

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2022	Ansatz 2023	Ansatz 2024	Plan 2025	Plan 2026	Plan 2027
07	+ Sonstige ordentliche Erträge	53.997,20	50	50	25.806	49.542	50.564
10	**= Ordentliche Erträge**	**53.997,20**	**50**	**50**	**25.806**	**49.542**	**50.564**
11	- Personalaufwendungen	437.901,86	501.294	503.259	495.049	451.684	457.238
13	- Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	0,00	1.398	1.349	1.519	1.519	1.519
14	- Bilanzielle Abschreibungen	77,00	77	77	77	77	77
16	- Sonstige ordentliche Aufwendungen	7.410,93	23.581	23.976	22.646	22.916	23.186
17	**= Ordentliche Aufwendungen**	**445.389,79**	**526.350**	**528.661**	**519.291**	**476.196**	**482.020**
18	**= Ordentliches Ergebnis (= Zeilen 10 und 17)**	**-391.392,59**	**-526.300**	**-528.611**	**-493.485**	**-426.654**	**-431.456**
21	**= Finanzergebnis (= Zeilen 19 und 20)**	**0,00**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**
22	**= Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit (= Zeilen 18 und 21)**	**-391.392,59**	**-526.300**	**-528.611**	**-493.485**	**-426.654**	**-431.456**
25	**= Außerordentliches Ergebnis (= Zeilen 23 und 24)**	**0,00**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**
26	**= Jahresergebnis (= Zeilen 22 und 25)**	**-391.392,59**	**-526.300**	**-528.611**	**-493.485**	**-426.654**	**-431.456**
26T	**= Ergebnis vor Berücks. der int. Leist.bez. (= Zeilen 22 und 25)**	**-391.392,59**	**-526.300**	**-528.611**	**-493.485**	**-426.654**	**-431.456**
28T	- Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	328,92	0	0	0	0	0
29T	**= Teilergebnis (= Zeilen 26T, 27T, 28T)**	**-391.721,51**	**-526.300**	**-528.611**	**-493.485**	**-426.654**	**-431.456**

Teilfinanzplan Produkt 05.01.01 Gewährung von Leistungen nach dem SGB XII (Delegation Kreis Soest)

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2022	Ansatz 2023	Ansatz 2024	VE	Plan 2025	Plan 2026	Plan 2027
07	+ Sonstige Einzahlungen	0,00	50	50	0	50	50	50
09	**= Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit**	**0,00**	**50**	**50**	**0**	**50**	**50**	**50**
10	- Personalauszahlungen	360.584,88	378.232	351.370	0	358.397	365.564	372.875

12	- Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen	0,00	1.398	1.349	0	1.519	1.519	1.519
15	- Sonstige Auszahlungen	6.299,31	23.581	23.976	0	22.646	22.916	23.186
16	**= Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit**	**366.884,19**	**403.211**	**376.695**	**0**	**382.562**	**389.999**	**397.580**
17	**= Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit (= Zeilen 9 und 16)**	**-366.884,19**	**-403.161**	**-376.645**	**0**	**-382.512**	**-389.949**	**-397.530**
23	**= Einzahlungen aus Investitionstätigkeit**	**0,00**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**
26	- Auszahlungen für den Erwerb von bew. Anlageverm.	1.571,62	0	0	0	0	0	0
30	**= Auszahlungen aus Investitionstätigkeit**	**1.571,62**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**
31	**= Saldo aus Investitionstätigkeit (= Zeilen 23 und 30)**	**-1.571,62**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**
32	**= Finanzmittelüberschuss/ -fehlbetrag (= Zeilen 17 und 31)**	**-368.455,81**	**-403.161**	**-376.645**	**0**	**-382.512**	**-389.949**	**-397.530**
37	**= Saldo aus Finanzierungstätigkeit**	**0,00**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**

Erläuterungen

Im Rahmen des Sozialgesetzbuches XII werden

a) Leistungen der Grundsicherung im Alter bzw. bei Erwerbsminderung (nach Kapitel 4 des SGB XII) sowie
b) Leistungen der Sozialhilfe für nicht erwerbsfähige Personen u. a. (nach Kapitel 3 des SGB XII) bewilligt.

Die Kosten für die Grundsicherung, (a) die ca. 90 % der Gesamtaufwendungen nach dem SGB XII ausmachen, übernimmt seit dem 01.01.2014 der Bund.
Der Kostenanteil für die Sozialhilfe nach Kapitel 3 des SGB XII (b) ist hingegen vom Kreis Soest zu finanzieren. An diesen Kosten ist die Stadt Lippstadt über ihren Anteil an der Kreisumlage beteiligt.

Grundsätzlich zuständig für die Bewilligung und Auszahlung der gesamten Leistungen nach dem SGB XII ist der Kreis Soest. Der Kreis hat allerdings die Aufgaben weitestgehend auf die Stadt Lippstadt bzw. die anderen kreisangehörigen Städte und Gemeinden delegiert. Die Kosten für das von der Stadt Lippstadt eingesetzte Personal werden weder im Rahmen der Delegation durch den Kreis Soest noch durch den Bund erstattet.

Im Jahr 2022 wurden von der Stadt Lippstadt finanzielle Hilfen nach dem SGB XII in einem Umfang von ca. 8,32 Mio. € bewilligt. Im Vergleich hierzu die Daten aus den Vorjahren:

Jahr 2021: 7,70 Mio. €
Jahr 2020: 7,10 Mio. €
Jahr 2019: 5,56 Mio. €
Jahr 2018: 5,37 Mio. €
Jahr 2017: 5,13 Mio. €
Jahr 2016: 4,80 Mio. €
Jahr 2015: 4,70 Mio. €

Der deutliche Anstieg der Kosten ab dem Jahr 2020 ist auf die Umsetzung der dritten Stufe des Bundesteilhabegesetzes (BTHG) zurückzuführen. Seit Januar 2020 erhalten Menschen mit Behinderungen, deren Lebensunterhalt bislang im Rahmen der Eingliederu
ngshilfe nach dem SGB IX sichergestellt wurde, die laufenden Leistungen zum Lebensunterhalt über die Sozialhilfe bzw. Grundsicherung nach dem SGB XII.

Auch in den zukünftigen Jahren ist wegen der demografischen Entwicklung und geringerer Rentenversicherungsansprüche mit einer weiteren Zunahme der Ausgaben nach dem SGB XII zu rechnen.

Produktbeschreibung Produkt 05.02.01 Finanzielle Leistungen für Asylbewerber und Flüchtende

Beschreibung	- Gewährung von Leistungen zur Sicherung des Lebensunterhaltes nach dem Asylbewerberleistungsgesetz (AsylbLG) - Gewährung von Leistungen bei Krankheit, Schwangerschaft, Geburt u. a.
Budgetverantwort.	Manfred Strieth
Produktverantwort.	Olaf Blanke
Politische Gremien	Jugendhilfeausschuss
Auftragsgrundlage	§§ 1 ff AG-AsylbLG, § 1 FlüAG
Ziele	Gewährung der im Einzelfall notwendigen Hilfen
Zielgruppe	Asylbewerber, Flüchtlinge

Teilergebnisplan Produkt 05.02.01 Finanzielle Leistungen für Asylbewerber und Flüchtende

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2022	Ansatz 2023	Ansatz 2024	Plan 2025	Plan 2026	Plan 2027
03	+ Sonstige Transfererträge	369.418,97	105.000	30.000	36.000	36.000	36.000
07	+ Sonstige ordentliche Erträge	0,00	0	0	0	3.749	4.002
10	**= Ordentliche Erträge**	**369.418,97**	**105.000**	**30.000**	**36.000**	**39.749**	**40.002**
11	- Personalaufwendungen	124.211,41	119.775	208.109	212.017	209.749	212.919
13	- Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	0,00	403	397	447	447	447
14	- Bilanzielle Abschreibungen	110,12	110	110	110	110	110
15	- Transferaufwendungen	2.545.519,27	3.548.000	2.217.500	2.661.000	2.661.000	2.661.000
16	- Sonstige ordentliche Aufwendungen	1.252,06	6.528	6.755	6.434	6.513	6.593
17	**= Ordentliche Aufwendungen**	**2.671.092,86**	**3.674.816**	**2.432.871**	**2.880.008**	**2.877.819**	**2.881.069**
18	**= Ordentliches Ergebnis (= Zeilen 10 und 17)**	**-2.301.673,89**	**-3.569.816**	**-2.402.871**	**-2.844.008**	**-2.838.070**	**-2.841.067**
21	**= Finanzergebnis (= Zeilen 19 und 20)**	**0,00**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**
22	**= Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit (= Zeilen 18 und 21)**	**-2.301.673,89**	**-3.569.816**	**-2.402.871**	**-2.844.008**	**-2.838.070**	**-2.841.067**
25	**= Außerordentliches Ergebnis (= Zeilen 23 und 24)**	**0,00**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**
26	**= Jahresergebnis (= Zeilen 22 und 25)**	**-2.301.673,89**	**-3.569.816**	**-2.402.871**	**-2.844.008**	**-2.838.070**	**-2.841.067**
26T	**= Ergebnis vor Berücks. der int. Leist.bez. (= Zeilen 22 und 25)**	**-2.301.673,89**	**-3.569.816**	**-2.402.871**	**-2.844.008**	**-2.838.070**	**-2.841.067**
29T	**= Teilergebnis (= Zeilen 26T, 27T, 28T)**	**-2.301.673,89**	**-3.569.816**	**-2.402.871**	**-2.844.008**	**-2.838.070**	**-2.841.067**

Teilfinanzplan Produkt 05.02.01 Finanzielle Leistungen für Asylbewerber und Flüchtende

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2022	Ansatz 2023	Ansatz 2024	VE	Plan 2025	Plan 2026	Plan 2027
03	+ Sonstige Transfereinzahlungen	334.339,25	105.000	30.000	0	36.000	36.000	36.000
04	+ Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	13.015,12	0	0	0	0	0	0
09	**= Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit**	**347.354,37**	**105.000**	**30.000**	**0**	**36.000**	**36.000**	**36.000**

10	- Personalauszahlungen	97.443,43	92.012	177.260	0	180.805	184.419	188.107
12	- Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen	0,00	403	397	0	447	447	447
14	- Transferauszahlungen	2.420.550,21	3.548.000	2.217.500	0	2.661.000	2.661.000	2.661.000
15	- Sonstige Auszahlungen	79.987,62	6.528	6.755	0	6.434	6.513	6.593
16	**= Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit**	**2.597.981,26**	**3.646.943**	**2.401.912**	**0**	**2.848.686**	**2.852.379**	**2.856.147**
17	**= Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit (= Zeilen 9 und 16)**	**-2.250.626,89**	**-3.541.943**	**-2.371.912**	**0**	**-2.812.686**	**-2.816.379**	**-2.820.147**
23	**= Einzahlungen aus Investitionstätigkeit**	**0,00**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**
30	**= Auszahlungen aus Investitionstätigkeit**	**0,00**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**
31	**= Saldo aus Investitionstätigkeit (= Zeilen 23 und 30)**	**0,00**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**
32	**= Finanzmittelüberschuss/ -fehlbetrag (= Zeilen 17 und 31)**	**-2.250.626,89**	**-3.541.943**	**-2.371.912**	**0**	**-2.812.686**	**-2.816.379**	**-2.820.147**
37	**= Saldo aus Finanzierungstätigkeit**	**0,00**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**

Erläuterungen

Die Stadt Lippstadt ist in eigener Finanzverantwortung für die Gewährung von Leistungen nach dem Asylbewerberleistungsgesetz (AsylbLG) für die ihr zugewiesenen Asylbewerber und Flüchtlinge zuständig. Für diesen Personenkreis werden im Wesentlichen gewährt:

- Leistungen zur Sicherstellung des Lebensunterhaltes,
- Kosten der Unterkunft,
- Krankenhilfe.

In den Jahren 2013-2016 hat die Stadt Lippstadt insgesamt ca. 1.300 Asylbewerber bzw. Flüchtlinge aufgenommen. In den Folgejahren hat es nur noch vereinzelte Zuweisungen gegeben.

Ausgelöst durch den Angriff auf die Ukraine sind seit März 2022 bislang ca. 780 Geflüchtete aus der Ukraine in Lippstadt angekommen. Dieser Personenkreis erhält in den ersten Monaten nach dem Zuzug Leistungen nach dem AsylbLG. Nach Erteilung einer Aufenthaltserlaubnis wechselt der Personenkreis in den Leistungsbereich des SGB II.
Durch diesen Wechsel des Leistungsbereiches wird für das Jahr 2024 von einer sinkenden Fallzahl und damit geringeren Aufwendungen für die Leistungen nach dem AsylbLG ausgegangen.

Neben dem Flüchtlingsstrom aus der Ukraine sind bereits beginnend im Herbst 2021 verstärkt Zuweisungen von Flüchtlingen aus anderen Krisengebieten zu verzeichnen. Aus diesem Grund werden zukünftig in erhöhtem Umfang Haushaltsmittel für diesen Aufgabenbereich benötigt.

Ergänzend zu den wirtschaftlichen Hilfen bietet die Stadt Lippstadt Unterstützungs- und Beratungsleistungen für Asylbewerber und Flüchtlinge. Die Zahl der dort eingesetzten sozialpädagogischen Fachkräfte ist von 2 auf 3 erhöht worden.

Produktbeschreibung Produkt 05.05.01 Integration

Beschreibung	- Entwicklung, Koordination und Umsetzung von Aktivitäten/Maßnahmen zur Integration von Menschen mit Migrationshintergrund in Lippstadt - Umsetzung des Integrationskonzeptes - Aufnahme, Unterbringung, erstversorgung und Betreuung von Aussiedlern
Budgetverantwort.	Manfred Strieth
Produktverantwort.	N.N.
Politische Gremien	Integrationsrat, Jugendhilfeausschuss
Auftragsgrundlage	Aufenthaltsgesetz, Landesaufnahmegesetz, Bundesvertriebenengesetz, Teilhabe- und Integrationsgesetz NRW, Integrationskonzept der Stadt Lippstadt
Ziele	- Integration von Menschen mit Migrationshintergrund - Entwicklung und Umsetzung von Maßnahmen und Projekten zur gleichberechtigten Teilhabe von Menschen mit Migrationshintergrund - Versorgung von Aussiedlern mit Wohnraum
Zielgruppe	Einwohner mit ausländischer Staatsangehörigkeit, Menschen mit Migrationshintergrund, Migrantenselbsthilfeorganisationen, mit der Integrationsthematik befasste Bürger/-innen, Institutionen, Behörden u. a. auf Stadt-, Kreis- und Landesebene, zugewiesene Aussiedler

Teilergebnisplan Produkt 05.05.01 Integration

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2022	Ansatz 2023	Ansatz 2024	Plan 2025	Plan 2026	Plan 2027
02	+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen	57.830,28	2.550	5.490	2.550	2.550	2.550
03	+ Sonstige Transfererträge	8.123,33	3.000	3.000	3.000	3.000	3.000
07	+ Sonstige ordentliche Erträge	328.876,38	50	50	50	50	50
10	**= Ordentliche Erträge**	**394.829,99**	**5.600**	**8.540**	**5.600**	**5.600**	**5.600**
11	- Personalaufwendungen	263.532,03	258.253	332.168	338.768	342.673	348.435
13	- Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	0,00	323	423	477	477	477
15	- Transferaufwendungen	57.327,53	47.830	45.770	37.830	37.830	37.830
16	- Sonstige ordentliche Aufwendungen	19.997,23	30.792	33.549	33.634	33.718	33.803
17	**= Ordentliche Aufwendungen**	**340.856,79**	**337.198**	**411.910**	**410.709**	**414.698**	**420.545**
18	**= Ordentliches Ergebnis (= Zeilen 10 und 17)**	**53.973,20**	**-331.598**	**-403.370**	**-405.109**	**-409.098**	**-414.945**
21	**= Finanzergebnis (= Zeilen 19 und 20)**	**0,00**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**
22	**= Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit (= Zeilen 18 und 21)**	**53.973,20**	**-331.598**	**-403.370**	**-405.109**	**-409.098**	**-414.945**
25	**= Außerordentliches Ergebnis (= Zeilen 23 und 24)**	**0,00**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**
26	**= Jahresergebnis (= Zeilen 22 und 25)**	**53.973,20**	**-331.598**	**-403.370**	**-405.109**	**-409.098**	**-414.945**
26T	**= Ergebnis vor Berücks. der int. Leist.bez. (= Zeilen 22 und 25)**	**53.973,20**	**-331.598**	**-403.370**	**-405.109**	**-409.098**	**-414.945**
29T	**= Teilergebnis (= Zeilen 26T, 27T, 28T)**	**53.973,20**	**-331.598**	**-403.370**	**-405.109**	**-409.098**	**-414.945**

Teilfinanzplan Produkt 05.05.01 Integration

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2022	Ansatz 2023	Ansatz 2024	VE	Plan 2025	Plan 2026	Plan 2027
02	+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen	50.621,23	2.550	5.490	0	2.550	2.550	2.550
03	+ Sonstige Transfereinzahlungen	8.912,68	3.000	3.000	0	3.000	3.000	3.000

07	+ Sonstige Einzahlungen	5.093,18	50	50	0	50	50	50
09	**= Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit**	**64.627,09**	**5.600**	**8.540**	**0**	**5.600**	**5.600**	**5.600**
10	- Personalauszahlungen	218.876,82	236.043	303.400	0	309.468	315.655	321.969
12	- Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen	0,00	323	423	0	477	477	477
14	- Transferauszahlungen	56.940,53	47.830	45.770	0	37.830	37.830	37.830
15	- Sonstige Auszahlungen	18.677,80	30.792	33.549	0	33.634	33.718	33.803
16	**= Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit**	**294.495,15**	**314.988**	**383.142**	**0**	**381.409**	**387.680**	**394.079**
17	**= Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit (= Zeilen 9 und 16)**	**-229.868,06**	**-309.388**	**-374.602**	**0**	**-375.809**	**-382.080**	**-388.479**
23	**= Einzahlungen aus Investitionstätigkeit**	**0,00**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**
26	- Auszahlungen für den Erwerb von bew. Anlageverm.	782,15	0	0	0	0	0	0
30	**= Auszahlungen aus Investitionstätigkeit**	**782,15**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**
31	**= Saldo aus Investitionstätigkeit (= Zeilen 23 und 30)**	**-782,15**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**
32	**= Finanzmittelüberschuss/ -fehlbetrag (= Zeilen 17 und 31)**	**-230.650,21**	**-309.388**	**-374.602**	**0**	**-375.809**	**-382.080**	**-388.479**
37	**= Saldo aus Finanzierungstätigkeit**	**0,00**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**

Erläuterungen

In der Stadt Lippstadt leben rd. 10.700 Ausländer aus aktuell 110 Nationen sowie weitere ca. 6.700 Bürger/innen (hier insbesondere Aussiedler/innen) mit einer Zuwanderungsgeschichte. Der Anteil der Menschen mit Migrationshintergrund liegt
damit bei nahezu 25 % der Gesamteinwohnerzahl Lippstadts. Bedingt durch die demografische Entwicklung zeichnet sich bei den Kindern und Jugendlichen ein wesentlich höherer Anteil ab.

Die Integration dieser Bevölkerungsgruppe in die gesamtgesellschaft liche Gemeinschaft in Lippstadt ist ein laufender Prozess der ständig begleitet und weiterentwickelt und - insbesondere bei Kindern und Jugendlichen - noch intensiviert werden muss.
Die Vielfalt dieser Menschen, die aus den unterschiedlichsten Gründen zu uns gekommen sind und mit uns leben, lernen und arbeiten ist als Gewinn unserer Gesellschaft zu verdeutlichen. Die Potentiale und Kompetenzen der Menschen mit Migrationshinterg
rund sind weiterzuentwickeln und zielgerichteter zu fördern.

Für zugewiesene Spätaussiedler unterhält die Stadt Lippstadt aktuell noch 2 Wohnungen für bis zu max. 14 Personen, die in den letzten Jahren weitgehend belegt wurden. Die Wohnungen wurden von der GWL angemietet.

Ein weiterer wesentlicher Schwerpunkt liegt in der Integration der insbesondere seit dem Jahr 2013 in
Lippstadt angekommenen Geflüchteten und Asylbewerber. Sprachfördermaßnahmen, soziale Einbindung sowie die schulische und berufliche Integration stehen bei der weiteren Arbeit im Vordergrund.

Produktbeschreibung Produkt 05.05.02 Rechtliche Betreuungen

Beschreibung	- Beratung und Unterstützung von rechtlich Betreuten und Betreuer(n)/-innen - Fortbildung von Betreuer(n)/-innen - Erstellung von gutachterlichen Stellungnahmen für das Vormundschaftsgericht - Förderung von ehrenamtlichen Betreuungen
Budgetverantwort.	Manfred Strieth
Produktverantwort.	N.N.
Politische Gremien	Jugendhilfeausschuss
Auftragsgrundlage	Betreuungsbehördengesetz, Landesbetreuungsgesetz, Betreuungsrechtsänderungsgesetz, Gesetz über freiwillige Gerichtsbarkeit
Ziele	- Ausbau des Angebotes an ehrenamtlichen Betreuungen - Reduzierung der Zahl von Betreuungen durch Vorsorgevollmachten u. a.
Zielgruppe	Ehrenamtliche und hauptamtliche Betreuer/-innen sowie erwachsene Personen, die aufgrund einer psychischen Krankheit oder einer körperlichen, geistigen oder seelischen Behinderung ihre Angelegenheiten ganz oder teilweise nicht erledigen können

Teilergebnisplan Produkt 05.05.02 Rechtliche Betreuungen

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2022	Ansatz 2023	Ansatz 2024	Plan 2025	Plan 2026	Plan 2027
04	+ Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	0,00	400	400	400	400	400
07	+ Sonstige ordentliche Erträge	53.997,20	0	0	0	0	0
10	**= Ordentliche Erträge**	**53.997,20**	**400**	**400**	**400**	**400**	**400**
11	- Personalaufwendungen	225.742,01	210.088	283.578	289.221	293.030	298.140
13	- Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	0,00	323	291	328	328	328
15	- Transferaufwendungen	30.984,80	51.500	201.500	201.500	201.500	201.500
16	- Sonstige ordentliche Aufwendungen	2.088,77	5.578	5.370	5.428	5.486	5.544
17	**= Ordentliche Aufwendungen**	**258.815,58**	**267.489**	**490.739**	**496.477**	**500.344**	**505.512**
18	**= Ordentliches Ergebnis (= Zeilen 10 und 17)**	**-204.818,38**	**-267.089**	**-490.339**	**-496.077**	**-499.944**	**-505.112**
21	**= Finanzergebnis (= Zeilen 19 und 20)**	**0,00**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**
22	**= Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit (= Zeilen 18 und 21)**	**-204.818,38**	**-267.089**	**-490.339**	**-496.077**	**-499.944**	**-505.112**
25	**= Außerordentliches Ergebnis (= Zeilen 23 und 24)**	**0,00**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**
26	**= Jahresergebnis (= Zeilen 22 und 25)**	**-204.818,38**	**-267.089**	**-490.339**	**-496.077**	**-499.944**	**-505.112**
26T	**= Ergebnis vor Berücks. der int. Leist.bez. (= Zeilen 22 und 25)**	**-204.818,38**	**-267.089**	**-490.339**	**-496.077**	**-499.944**	**-505.112**
29T	**= Teilergebnis (= Zeilen 26T, 27T, 28T)**	**-204.818,38**	**-267.089**	**-490.339**	**-496.077**	**-499.944**	**-505.112**

Teilfinanzplan Produkt 05.05.02 Rechtliche Betreuungen

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2022	Ansatz 2023	Ansatz 2024	VE	Plan 2025	Plan 2026	Plan 2027
04	+ Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	0,00	400	400	0	400	400	400
09	**= Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit**	**0,00**	**400**	**400**	**0**	**400**	**400**	**400**
10	- Personalauszahlungen	204.078,61	187.878	263.800	0	269.076	274.455	279.944

12	- Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen	0,00	323	291	0	328	328	328
14	- Transferauszahlungen	30.984,80	51.500	201.500	0	201.500	201.500	201.500
15	- Sonstige Auszahlungen	2.041,67	5.578	5.370	0	5.428	5.486	5.544
16	**= Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit**	**237.105,08**	**245.279**	**470.961**	**0**	**476.332**	**481.769**	**487.316**
17	**= Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit (= Zeilen 9 und 16)**	**-237.105,08**	**-244.879**	**-470.561**	**0**	**-475.932**	**-481.369**	**-486.916**
23	**= Einzahlungen aus Investitionstätigkeit**	**0,00**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**
30	**= Auszahlungen aus Investitionstätigkeit**	**0,00**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**
31	**= Saldo aus Investitionstätigkeit (= Zeilen 23 und 30)**	**0,00**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**
32	**= Finanzmittelüberschuss/ -fehlbetrag (= Zeilen 17 und 31)**	**-237.105,08**	**-244.879**	**-470.561**	**0**	**-475.932**	**-481.369**	**-486.916**
37	**= Saldo aus Finanzierungstätigkeit**	**0,00**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**

Erläuterungen

Die Stadt Lippstadt wurde durch das Landesbetreuungsgesetz am 01.01.1992 zur zuständigen Betreuungsbehörde bestimmt und hat die Betreuungsangelegenheiten als Pflichtaufgabe in ihrem Zuständigkeitsbereich sicherzustellen. In der Stadt Lippstadt werden mehr als 1.600 Betreuungen von hauptamtlichen Betreuern, Betreuungsvereinen sowie ehrenamtlichen Betreuern geführt.

Durch das gesetzlich definierte Finanzierungssystem (Berufsvormündervergütungsgesetz - BVormVG) haben hauptamtliche Betreuer sowie Betreuungsvereine die Möglichkeit, Vergütungen und Ersatz von Aufwendungen entweder aus dem Betreutenvermögen oder aus der Justizkasse geltend zu machen. Die Stadt Lippstadt kann diese Einnahmen nicht erzielen bzw. geltend machen. Aus diesem Grunde werden bei der Stadt Lippstadt keine rechtlichen Betreuungen geführt. Die Stadt Lippstadt hat eine Regelung mit den Betreuungsvereinen getroffen, wonach diese im Zweifelsfall von der Stadt Lippstadt zu führende Betreuungen übernehmen.

Zur Förderung des ehrenamtlichen Engagements von Betreuern erhalten die Betreuungsvereine unter bestimmten Bedingungen einen Personal- und Sachkostenzuschuss. Mit diesem Zuschuss sollen Aufgaben im Rahmen der Gewinnung, Beratung, Begleitung und Fortbildung ehrenamtliche tätiger rechtlicher Betreuer/innen finanziert werden. Darüber hinaus sollen die Betreuungsvereine über Vorsorgevollmachten und Betreuungsverfügungen informieren. Auf diese Weise soll einem Anstieg von rechtlichen Betreuungen ent gegengewirkt werden.

Zum 01.01.2023 erfolgte eine Reform des Betreuungsrecht. Dabei kamen weitere Aufgaben auf die Stadt Lippstadt zu, z. B. im Zulassungsverfahren von Berufs- bzw. Vereinsbetreuern.

Produktbeschreibung Produkt 05.05.03 Senioren- u. Pflegeberatung

Beschreibung	- trägerunabhängige, qualifizierte Beratung für Pflegebedürftige und Senioren - Information und Beratung über ambulante, teil- bzw. vollstationäre und andere Angebotsstrukturen für Pflegebedürftige - Mitwirkung am Ausbau einer Angebotsstruktur für Pflegebedürftige und Senioren - Betreuung des Seniorenbeirats
Budgetverantwort.	Manfred Strieth
Produktverantwort.	N.N.
Politische Gremien	Seniorenbeirat, Jugendhilfeausschuss
Auftragsgrundlage	Landespflegegeldgesetz, Beschluss des Kreistages des Kreises Soest bzw. des Rates der Stadt Lippstadt
Ziele	trägerunabhängige, qualifizierte Beratung für Pflegebedürftige
Zielgruppe	- Senioren/-innen in Lippstadt - Pflegebedürftige und deren Angehörige aus Lippstadt, Anröchte, Erwitte sowie dem östlichen Bereich der Gemeinde Lippetal

Teilergebnisplan Produkt 05.05.03 Senioren- u. Pflegeberatung

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2022	Ansatz 2023	Ansatz 2024	Plan 2025	Plan 2026	Plan 2027
02	+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen	30.552,18	30.000	30.000	30.000	30.000	30.000
07	+ Sonstige ordentliche Erträge	53.997,20	1.230	4.509	3.978	0	0
10	**= Ordentliche Erträge**	**84.549,38**	**31.230**	**34.509**	**33.978**	**30.000**	**30.000**
11	- Personalaufwendungen	143.232,04	140.073	145.598	148.508	151.297	154.254
13	- Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	0,00	54	26	30	30	30
15	- Transferaufwendungen	10.227,69	19.000	20.000	20.000	20.000	20.000
16	- Sonstige ordentliche Aufwendungen	5.763,86	3.277	2.913	3.919	2.924	3.929
17	**= Ordentliche Aufwendungen**	**159.223,59**	**162.404**	**168.537**	**172.457**	**174.251**	**178.213**
18	**= Ordentliches Ergebnis (= Zeilen 10 und 17)**	**-74.674,21**	**-131.174**	**-134.028**	**-138.479**	**-144.251**	**-148.213**
21	**= Finanzergebnis (= Zeilen 19 und 20)**	**0,00**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**
22	**= Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit (= Zeilen 18 und 21)**	**-74.674,21**	**-131.174**	**-134.028**	**-138.479**	**-144.251**	**-148.213**
25	**= Außerordentliches Ergebnis (= Zeilen 23 und 24)**	**0,00**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**
26	**= Jahresergebnis (= Zeilen 22 und 25)**	**-74.674,21**	**-131.174**	**-134.028**	**-138.479**	**-144.251**	**-148.213**
26T	**= Ergebnis vor Berücks. der int. Leist.bez. (= Zeilen 22 und 25)**	**-74.674,21**	**-131.174**	**-134.028**	**-138.479**	**-144.251**	**-148.213**
29T	**= Teilergebnis (= Zeilen 26T, 27T, 28T)**	**-74.674,21**	**-131.174**	**-134.028**	**-138.479**	**-144.251**	**-148.213**

Teilfinanzplan Produkt 05.05.03 Senioren- u. Pflegeberatung

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2022	Ansatz 2023	Ansatz 2024	VE	Plan 2025	Plan 2026	Plan 2027
02	+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen	30.552,18	30.000	30.000	0	30.000	30.000	30.000
09	**= Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit**	**30.552,18**	**30.000**	**30.000**	**0**	**30.000**	**30.000**	**30.000**
10	- Personalauszahlungen	137.638,59	136.371	143.800	0	146.676	149.608	152.600

12	- Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen	0,00	54	26	0	30	30	30
14	- Transferauszahlungen	9.885,20	19.000	20.000	0	20.000	20.000	20.000
15	- Sonstige Auszahlungen	5.763,26	3.277	2.913	0	3.919	2.924	3.929
16	**= Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit**	**153.287,05**	**158.702**	**166.739**	**0**	**170.625**	**172.562**	**176.559**
17	**= Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit (= Zeilen 9 und 16)**	**-122.734,87**	**-128.702**	**-136.739**	**0**	**-140.625**	**-142.562**	**-146.559**
23	**= Einzahlungen aus Investitionstätigkeit**	**0,00**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**
30	**= Auszahlungen aus Investitionstätigkeit**	**0,00**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**
31	**= Saldo aus Investitionstätigkeit (= Zeilen 23 und 30)**	**0,00**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**
32	**= Finanzmittelüberschuss/ -fehlbetrag (= Zeilen 17 und 31)**	**-122.734,87**	**-128.702**	**-136.739**	**0**	**-140.625**	**-142.562**	**-146.559**
37	**= Saldo aus Finanzierungstätigkeit**	**0,00**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**

Erläuterungen

Die bestehende Seniorenberatungsstelle wurde im September 1992 auf Initiative des Seniorenbeirates eingerichtet. Seit dem Jahr 1996 nimmt die Seniorenberatungsstelle zusätzlich Aufgaben der trägerunabhängigen Beratung gem. § 4 Landespflegegeldgesetz NRW für den Bereich der Stadt Lippstadt, die Stadt Erwitte und Anröchte sowie den östlichen Teil der Gemeinde Lippetal wahr. Hierfür zahlt der Kreis Soest – in Abhängigkeit von der Zahl der vor Ort geführten Beratungsgespräche – einen Personal- und Sachkostenzuschuss.

Gemäß Ratsbeschluss vom 29.06.2009 wurde ergänzend ein Büro für bürgerschaftliche Engagement zur Weiterentwicklung und Stärkung ehrenamtlicher Tätigkeit bei der Stadt Lippstadt eingerichtet.

Produktbeschreibung Produkt 05.06.01 Unterhaltsvorschussleistungen

Beschreibung	- Sicherung des Unterhaltes von Kindern alleinstehender Mütter und Väter durch Unterhaltsvorschussleistungen - Heranziehung von Unterhaltspflichtigen
Budgetverantwort.	Manfred Strieth
Produktverantwort.	Olaf Blanke
Politische Gremien	Jugendhilfeausschuss
Auftragsgrundlage	§ 9 UVG in Verbindung mit Landesrecht
Ziele	Zeitnahe Realisierung von vorrangigen Unterhaltsansprüchen
Zielgruppe	Kinder unter 18 Jahren von ledigen, getrennt lebenden, geschiedenen oder verwitweten Elternteilen

Teilergebnisplan Produkt 05.06.01 Unterhaltsvorschussleistungen

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2022	Ansatz 2023	Ansatz 2024	Plan 2025	Plan 2026	Plan 2027
03	+ Sonstige Transfererträge	821.239,49	430.000	480.000	460.000	440.000	420.000
06	+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen	1.702.373,84	2.030.000	2.450.000	2.520.000	2.590.000	2.660.000
07	+ Sonstige ordentliche Erträge	54.620,10	43.335	0	1.649	49.251	30.943
10	**= Ordentliche Erträge**	**2.578.233,43**	**2.503.335**	**2.930.000**	**2.981.649**	**3.079.251**	**3.110.943**
11	- Personalaufwendungen	277.267,31	273.869	336.635	307.442	292.138	295.626
13	- Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	269.467,69	215.927	240.913	231.028	221.028	211.028
15	- Transferaufwendungen	2.465.770,00	2.900.000	3.500.000	3.600.000	3.700.000	3.800.000
16	- Sonstige ordentliche Aufwendungen	5.063,29	13.558	14.081	14.264	14.446	14.629
17	**= Ordentliche Aufwendungen**	**3.017.568,29**	**3.403.354**	**4.091.629**	**4.152.734**	**4.227.612**	**4.321.283**
18	**= Ordentliches Ergebnis (= Zeilen 10 und 17)**	**-439.334,86**	**-900.019**	**-1.161.629**	**-1.171.085**	**-1.148.361**	**-1.210.340**
21	**= Finanzergebnis (= Zeilen 19 und 20)**	**0,00**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**
22	**= Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit (= Zeilen 18 und 21)**	**-439.334,86**	**-900.019**	**-1.161.629**	**-1.171.085**	**-1.148.361**	**-1.210.340**
25	**= Außerordentliches Ergebnis (= Zeilen 23 und 24)**	**0,00**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**
26	**= Jahresergebnis (= Zeilen 22 und 25)**	**-439.334,86**	**-900.019**	**-1.161.629**	**-1.171.085**	**-1.148.361**	**-1.210.340**
26T	**= Ergebnis vor Berücks. der int. Leist.bez. (= Zeilen 22 und 25)**	**-439.334,86**	**-900.019**	**-1.161.629**	**-1.171.085**	**-1.148.361**	**-1.210.340**
29T	**= Teilergebnis (= Zeilen 26T, 27T, 28T)**	**-439.334,86**	**-900.019**	**-1.161.629**	**-1.171.085**	**-1.148.361**	**-1.210.340**

Teilfinanzplan Produkt 05.06.01 Unterhaltsvorschussleistungen

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2022	Ansatz 2023	Ansatz 2024	VE	Plan 2025	Plan 2026	Plan 2027
03	+ Sonstige Transfereinzahlungen	572.393,67	430.000	480.000	0	460.000	440.000	420.000
06	+ Kostenerstattungen, Kostenumlagen	1.705.564,47	2.030.000	2.450.000	0	2.520.000	2.590.000	2.660.000
09	**= Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit**	**2.277.958,14**	**2.460.000**	**2.930.000**	**0**	**2.980.000**	**3.030.000**	**3.080.000**

10	- Personalauszahlungen	202.888,62	210.014	224.800	0	229.296	233.880	238.557
12	- Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen	270.579,28	215.927	240.913	0	231.028	221.028	211.028
14	- Transferauszahlungen	2.251.970,00	2.900.000	3.500.000	0	3.600.000	3.700.000	3.800.000
15	- Sonstige Auszahlungen	219.445,13	13.558	14.081	0	14.264	14.446	14.629
16	**= Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit**	**2.944.883,03**	**3.339.499**	**3.979.794**	**0**	**4.074.588**	**4.169.354**	**4.264.214**
17	**= Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit (= Zeilen 9 und 16)**	**-666.924,89**	**-879.499**	**-1.049.794**	**0**	**-1.094.588**	**-1.139.354**	**-1.184.214**
23	**= Einzahlungen aus Investitionstätigkeit**	**0,00**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**
26	- Auszahlungen für den Erwerb von bew. Anlageverm.	782,16	0	0	0	0	0	0
30	**= Auszahlungen aus Investitionstätigkeit**	**782,16**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**
31	**= Saldo aus Investitionstätigkeit (= Zeilen 23 und 30)**	**-782,16**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**
32	**= Finanzmittelüberschuss/ -fehlbetrag (= Zeilen 17 und 31)**	**-667.707,05**	**-879.499**	**-1.049.794**	**0**	**-1.094.588**	**-1.139.354**	**-1.184.214**
37	**= Saldo aus Finanzierungstätigkeit**	**0,00**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**

Erläuterungen

Leistungen nach dem Unterhaltsvorschussgesetz (UVG) erhalten nach einer gesetzlichen Änderung im Jahr 2017 nahezu alle Kinder von Alleinerziehenden, bei denen der andere Elternteil keinen bzw. zu geringen Unterhalt zahlt. Der Unterhaltsvorschuss endet mit Vollendung das 18. Lebensjahres.

Nach der Leistungserweiterung aus dem Jahr 2017 erhalten derzeit rund 800 Kinder und Jugendliche regelmäßige monatliche Zahlungen nach dem UVG. Die jährlichen Aufwendungen hierfür betragen ca, 3,5 Mio. €..
Bund und Land beteiligen sich mit einem Anteil von 70 % an den Aufwendungen. Damit liegt der kommunale Eigenanteil bei 30 %.

Nach dem Ausführungsgesetz zum Unterhaltsvorschussgesetz in Nordrhein-Westfalen ist das Land ab dem 01.07.2019 für die Geltendmachung von Unterhaltsansprüchen zuständig. Diese Änderung betrifft aber nur die nach dem 01.07.2019 erstmalig neu aufgenommenen UVG-Fälle.
Für alle Bestands- bzw. Rückstandsfälle ist der Unterhalt weiterhin von der Stadt Lippstadt durchzusetzen und zu vereinnahmen. An diesen kommunalen Unterhaltseinnahmen sind Bund und Land mit einem Anteil von 50 % zu beteiligen.

Produktbeschreibung Produkt 05.07.01 Leistungen nach SGB II (ARGE)

Beschreibung	- Überlassung von Personal für die Aufgabenwahrnehmung nach dem SGB II an die Arbeitsgemeinschaft im Kreis Soest (AHA) - Organisation, Planung und Abrechnung von Maßnahmen der Arbeitsgelegenheiten mit Mehraufwandentschädigung
Budgetverantwort.	Manfred Strieth
Produktverantwort.	Olaf Blanke
Politische Gremien	Jugendhilfeausschuss
Auftragsgrundlage	Rahmenvereinbarung mit dem Kreis Soest und der Agentur für Arbeit vom 28.06.2005, Personalgestellungsvereinbarung mit dem Jobcenter AHA
Ziele	Keinie eigenen von der Stadt Lippstadt zu bestimmenden Ziele; Ziele werden im Innenverhältnis durch eine besondere Zielvereinbarung mit der AHA vereinbart
Zielgruppe	Leistungsberechtigte Personen nach dem SGB II

Teilergebnisplan Produkt 05.07.01 Leistungen nach SGB II (ARGE)

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2022	Ansatz 2023	Ansatz 2024	Plan 2025	Plan 2026	Plan 2027
07	+ Sonstige ordentliche Erträge	0,00	1.230	4.509	3.978	0	0
10	**= Ordentliche Erträge**	**0,00**	**1.230**	**4.509**	**3.978**	**0**	**0**
11	- Personalaufwendungen	10.258,09	4.684	11.200	11.424	11.651	11.883
16	- Sonstige ordentliche Aufwendungen	0,00	200	200	200	200	200
17	**= Ordentliche Aufwendungen**	**10.258,09**	**4.884**	**11.400**	**11.624**	**11.851**	**12.083**
18	**= Ordentliches Ergebnis (= Zeilen 10 und 17)**	**-10.258,09**	**-3.654**	**-6.891**	**-7.646**	**-11.851**	**-12.083**
21	**= Finanzergebnis (= Zeilen 19 und 20)**	**0,00**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**
22	**= Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit (= Zeilen 18 und 21)**	**-10.258,09**	**-3.654**	**-6.891**	**-7.646**	**-11.851**	**-12.083**
25	**= Außerordentliches Ergebnis (= Zeilen 23 und 24)**	**0,00**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**
26	**= Jahresergebnis (= Zeilen 22 und 25)**	**-10.258,09**	**-3.654**	**-6.891**	**-7.646**	**-11.851**	**-12.083**
26T	**= Ergebnis vor Berücks. der int. Leist.bez. (= Zeilen 22 und 25)**	**-10.258,09**	**-3.654**	**-6.891**	**-7.646**	**-11.851**	**-12.083**
29T	**= Teilergebnis (= Zeilen 26T, 27T, 28T)**	**-10.258,09**	**-3.654**	**-6.891**	**-7.646**	**-11.851**	**-12.083**

Teilfinanzplan Produkt 05.07.01 Leistungen nach SGB II (ARGE)

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2022	Ansatz 2023	Ansatz 2024	VE	Plan 2025	Plan 2026	Plan 2027
09	**= Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit**	**0,00**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**
10	- Personalauszahlungen	5.379,45	4.684	11.200	0	11.424	11.651	11.883
15	- Sonstige Auszahlungen	0,00	200	200	0	200	200	200
16	**= Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit**	**5.379,45**	**4.884**	**11.400**	**0**	**11.624**	**11.851**	**12.083**
17	**= Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit (= Zeilen 9 und 16)**	**-5.379,45**	**-4.884**	**-11.400**	**0**	**-11.624**	**-11.851**	**-12.083**
23	**= Einzahlungen aus Investitionstätigkeit**	**0,00**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**

30	**= Auszahlungen aus Investitionstätigkeit**	**0,00**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**
31	**= Saldo aus Investitionstätigkeit (= Zeilen 23 und 30)**	**0,00**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**
32	**= Finanzmittelüberschuss/ -fehlbetrag (= Zeilen 17 und 31)**	**-5.379,45**	**-4.884**	**-11.400**	**0**	**-11.624**	**-11.851**	**-12.083**
37	**= Saldo aus Finanzierungstätigkeit**	**0,00**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**

Erläuterungen

Im Sozialgesetzbuch II (Grundsicherung für Arbeitsuchende) wurden im Jahr 2005 die Leistungen der Sozialhilfe für erwerbsfähige Personen und der Arbeitslosenhilfe zusammengefasst.
Zuständig für das SGB II sind (gemeinsam) die Agentur für Arbeit und der Kreis Soest, die ihre Aufgaben der Jobcenter - Arbeit Hellweg Aktiv (AHA) übertragen haben.
Eine eigene Zuständigkeit der Stadt Lippstadt im Rahmen des SGB II besteht nicht.

Die gesamten Aufwendungen nach dem SGB II werden von der Agentur für Arbeit und dem Kreis Soest getragen. Die Agentur für Arbeit finanziert dabei die Regelleistungen zur Sicherung des Lebensunterhaltes sowie die Kosten für die Integration in Beschäftigung. Der Kreis Soest trägt die gesamten Aufwendungen für die Kosten der Unterkunft sowie die sog. einmaligen Leistungen. Zu den anfallenden Aufwendungen für diese Leistungen erhält der Kreis Soest einen Bundeszuschuss.

Nach dem Wegfall des Projektes für Alleinerziehende und der Abrechnung von Arbeitsgelegenheiten mit Mehraufwandsentschädigung -sog.Hellweg-Jobs- kann das Produkt perspetivisch entfallen.

Produktbeschreibung Produkt 05.09.01 Sozialversicherungsangelegenheiten

Beschreibung	- Gewährung von Leistungen der Unterhaltssicherung für Wehrübende, Wehr- und Zivildienstleistende und deren Angehörige - Beratung in Angelegenheiten der gesetzlichen Rentenversicherung - Aufnahme von Leistungsanträgen der gesetzlichen Rentenversicherung - Erledigung von Amtshilfeersuchen - Unfalluntersuchungen der Berufsgenossenschaften
Budgetverantwort.	Manfred Strieth
Produktverantwort.	Olaf Blanke
Politische Gremien	Jugendhilfeausschuss
Auftragsgrundlage	- § 1 Unterhaltssicherungsgesetz (USG), § 78 Zivildienstgesetz (ZVG), Sozialgesetzbücher I, II, V, VI, X, XI, Rentenreformgesetz 1992, Rentenüberleitungsgesetz, Fremdrentengesetz - Öffentlich-rechtliche Vereinbarung über die Übertragung von Aufgaben des Versicherungsamtes, Rentenberatungsstelle mit der Stadt Erwitte
Ziele	1) Korrekte und vollständige Antragsaufnahme (zur Vermeidung von Rückfragen durch den Rentenversicherungsträger) 2) Angemessene Hilfegewährung entsprechend den individuellen Bedürfnissen
Zielgruppe	Versicherte und Rentenbezieher in der Stadt Lippstadt und in der Stadt Erwitte; Wehrpflichtige, Zivildienstleistende, Wehrübende und deren Angehörige

Teilergebnisplan Produkt 05.09.01 Sozialversicherungsangelegenheiten

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2022	Ansatz 2023	Ansatz 2024	Plan 2025	Plan 2026	Plan 2027
06	+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen	26.842,45	23.500	24.000	24.500	25.000	26.000
07	+ Sonstige ordentliche Erträge	359.953,00	0	0	0	0	0
10	**= Ordentliche Erträge**	**386.795,45**	**23.500**	**24.000**	**24.500**	**25.000**	**26.000**
11	- Personalaufwendungen	120.330,79	138.831	147.678	150.629	153.460	156.461
13	- Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	0,00	296	26	30	30	30
16	- Sonstige ordentliche Aufwendungen	503,86	5.264	1.493	1.499	1.504	1.509
17	**= Ordentliche Aufwendungen**	**120.834,65**	**144.391**	**149.197**	**152.158**	**154.994**	**158.000**
18	**= Ordentliches Ergebnis (= Zeilen 10 und 17)**	**265.960,80**	**-120.891**	**-125.197**	**-127.658**	**-129.994**	**-132.000**
21	**= Finanzergebnis (= Zeilen 19 und 20)**	**0,00**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**
22	**= Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit (= Zeilen 18 und 21)**	**265.960,80**	**-120.891**	**-125.197**	**-127.658**	**-129.994**	**-132.000**
25	**= Außerordentliches Ergebnis (= Zeilen 23 und 24)**	**0,00**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**
26	**= Jahresergebnis (= Zeilen 22 und 25)**	**265.960,80**	**-120.891**	**-125.197**	**-127.658**	**-129.994**	**-132.000**
26T	**= Ergebnis vor Berücks. der int. Leist.bez. (= Zeilen 22 und 25)**	**265.960,80**	**-120.891**	**-125.197**	**-127.658**	**-129.994**	**-132.000**
28T	- Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	11.527,19	0	0	0	0	0
29T	**= Teilergebnis (= Zeilen 26T, 27T, 28T)**	**254.433,61**	**-120.891**	**-125.197**	**-127.658**	**-129.994**	**-132.000**

Teilfinanzplan Produkt 05.09.01 Sozialversicherungsangelegenheiten

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2022	Ansatz 2023	Ansatz 2024	VE	Plan 2025	Plan 2026	Plan 2027
06	+ Kostenerstattungen, Kostenumlagen	58.324,85	23.500	24.000	0	24.500	25.000	26.000

09	**= Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit**	**58.324,85**	**23.500**	**24.000**	**0**	**24.500**	**25.000**	**26.000**
10	- Personalauszahlungen	116.426,54	118.471	145.880	0	148.797	151.771	154.807
12	- Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen	0,00	296	26	0	30	30	30
15	- Sonstige Auszahlungen	503,86	5.264	1.493	0	1.499	1.504	1.509
16	**= Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit**	**116.930,40**	**124.031**	**147.399**	**0**	**150.326**	**153.305**	**156.346**
17	**= Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit (= Zeilen 9 und 16)**	**-58.605,55**	**-100.531**	**-123.399**	**0**	**-125.826**	**-128.305**	**-130.346**
23	**= Einzahlungen aus Investitionstätigkeit**	**0,00**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**
30	**= Auszahlungen aus Investitionstätigkeit**	**0,00**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**
31	**= Saldo aus Investitionstätigkeit (= Zeilen 23 und 30)**	**0,00**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**
32	**= Finanzmittelüberschuss/ -fehlbetrag (= Zeilen 17 und 31)**	**-58.605,55**	**-100.531**	**-123.399**	**0**	**-125.826**	**-128.305**	**-130.346**
37	**= Saldo aus Finanzierungstätigkeit**	**0,00**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**

Erläuterungen

Die Stadt Lippstadt führt im Auftrag der Rentenversicherungsträger vielfältige Beratungs- und Feststellungsarbeiten zur Beantragung von Rentenversicherungsleistungen durch, und zwar:

- Anträge auf Versicherungsleistungen (Alters-, Erwerbsminderungs- und Hinterbliebenenrenten)
- Anträge auf Kontenklärung, Anerkennung von Kindererziehungszeiten u. a.

Seit dem Jahr 2015 übernimmt die Stadt Lippstadt im Rahmen der interkommunalen Zusammenarbeit auch die Aufgaben der Rentenberatung für die Bürger/innen der Stadt Erwitte.
Die Stadt Erwitte hat sich im Rahmen einer öffentlich-rechtlichen Vereinbarung verpflichtet, die der Stadt Lippstadt entstehenden, zusätzlichen Personalkosten zu erstatten.

Produktbeschreibung Produkt 05.09.02 Behindertenangelegenheiten

Beschreibung	- Koordination der Belange von Behinderten in der Stadt Lippstadt - Vernetzung der bestehenden Angebotsstrukturen für Behinderte - Gewährung von finanziellen Hilfen zur Unterstützung und Stärkung von behinderten Menschen in Beruf und gesellschaftlichem Leben - Beratung von behinderten Menschen - Verlängerung von Schwerbehindertenausweisen - Durchführung von Verwaltungsverfahren nach dem SGB IX (z. B. Kündigungsverfahren)
Budgetverantwort.	Manfred Strieth
Produktverantwort.	N.N.
Politische Gremien	Jugendhilfeausschuss
Auftragsgrundlage	§ 1 DG-KoFSchwbG, §§ 85 ff SGB IX, BGG NRW
Ziele	Gewährung von Hilfen zur Unterstützung und Stärkung von behinderten Menschen in Beruf, Freizeit und gesellschaftlichem Leben
Zielgruppe	Körperlich, geistig oder seelisch behinderte Menschen

Teilergebnisplan Produkt 05.09.02 Behindertenangelegenheiten

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2022	Ansatz 2023	Ansatz 2024	Plan 2025	Plan 2026	Plan 2027
02	+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen	27.401,95	30.000	30.000	30.000	30.000	30.000
07	+ Sonstige ordentliche Erträge	53.997,20	9.838	36.071	31.828	3.749	4.002
10	**= Ordentliche Erträge**	**81.399,15**	**39.838**	**66.071**	**61.828**	**33.749**	**34.002**
11	- Personalaufwendungen	93.440,37	52.689	93.867	95.527	93.439	95.240
13	- Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	0,00	54	26	30	30	30
15	- Transferaufwendungen	29.911,30	30.000	30.000	30.000	30.000	30.000
16	- Sonstige ordentliche Aufwendungen	231,19	2.557	2.193	2.199	2.204	2.209
17	**= Ordentliche Aufwendungen**	**123.582,86**	**85.300**	**126.086**	**127.756**	**125.673**	**127.479**
18	**= Ordentliches Ergebnis (= Zeilen 10 und 17)**	**-42.183,71**	**-45.462**	**-60.015**	**-65.928**	**-91.924**	**-93.477**
21	**= Finanzergebnis (= Zeilen 19 und 20)**	**0,00**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**
22	**= Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit (= Zeilen 18 und 21)**	**-42.183,71**	**-45.462**	**-60.015**	**-65.928**	**-91.924**	**-93.477**
25	**= Außerordentliches Ergebnis (= Zeilen 23 und 24)**	**0,00**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**
26	**= Jahresergebnis (= Zeilen 22 und 25)**	**-42.183,71**	**-45.462**	**-60.015**	**-65.928**	**-91.924**	**-93.477**
26T	**= Ergebnis vor Berücks. der int. Leist.bez. (= Zeilen 22 und 25)**	**-42.183,71**	**-45.462**	**-60.015**	**-65.928**	**-91.924**	**-93.477**
29T	**= Teilergebnis (= Zeilen 26T, 27T, 28T)**	**-42.183,71**	**-45.462**	**-60.015**	**-65.928**	**-91.924**	**-93.477**

Teilfinanzplan Produkt 05.09.02 Behindertenangelegenheiten

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2022	Ansatz 2023	Ansatz 2024	VE	Plan 2025	Plan 2026	Plan 2027
02	+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen	31.808,00	30.000	30.000	0	30.000	30.000	30.000
09	**= Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit**	**31.808,00**	**30.000**	**30.000**	**0**	**30.000**	**30.000**	**30.000**
10	- Personalauszahlungen	53.696,46	48.987	88.190	0	89.953	91.750	93.586

12	- Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen	0,00	54	26	0	30	30	30
14	- Transferauszahlungen	29.145,37	30.000	30.000	0	30.000	30.000	30.000
15	- Sonstige Auszahlungen	211,19	2.557	2.193	0	2.199	2.204	2.209
16	**= Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit**	**83.053,02**	**81.598**	**120.409**	**0**	**122.182**	**123.984**	**125.825**
17	**= Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit (= Zeilen 9 und 16)**	**-51.245,02**	**-51.598**	**-90.409**	**0**	**-92.182**	**-93.984**	**-95.825**
23	**= Einzahlungen aus Investitionstätigkeit**	**0,00**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**
30	**= Auszahlungen aus Investitionstätigkeit**	**0,00**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**
31	**= Saldo aus Investitionstätigkeit (= Zeilen 23 und 30)**	**0,00**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**
32	**= Finanzmittelüberschuss/ -fehlbetrag (= Zeilen 17 und 31)**	**-51.245,02**	**-51.598**	**-90.409**	**0**	**-92.182**	**-93.984**	**-95.825**
37	**= Saldo aus Finanzierungstätigkeit**	**0,00**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**

Erläuterungen

Nach § 13 des Gesetzes zur Gleichstellung von Menschen mit Behinderung in Nordrhein-Westfalen (BGG NRW) sind die Städte und Gemeinden verpflichtet, die Belange von Menschen mit Behinderungen auf örtlicher Ebene zu wahren.
Die Städte und Gemeinden haben hierzu näheres durch Satzung zu bestimmen.
Mit Änderung der Hauptsatzung im Jahr 2007 wurde vom Bürgermeister der Stadt Lippstadt ein Mitarbeiter des Fachbereiches Familie, Schule und Soziales zum Koordinator zur Wahrnehmung der Belange von Menschen mit Behinderungen ernannt:

Neben den vg. Koordinationsaufgaben sind die Mitarbeiter/innen der Stadt Lippstadt bei beabsichtigten Kündigungen von schwerbehinderten Arbeitnehmern nach dem Sozialgesetzbuch, Neuntes Buch (SGB IX) in das Gesamtverfahren eingebunden.
Zur Vorbereitung der Entscheidung werden von der Stadt Lippstadt als Fachstelle für behinderte Menschen im Beruf umfangreiche Sachverhaltsermittlungen vorgenommen, einschließlich intensiver Verhandlungen mit den Schwerbehinderten,
Rechtsanwälten, sonstigen Rechtsbiständen und Arbeitgebern.
Darüber hinaus werden Arbeitgebern auf Antrag Leistungen für die behindertengerechte Gestaltung von Arbeitsplätzen der bei Ihnen beschäftigten schwerbehinderten Arbeitnehmer bewilligt und ausgezahlt.

Produktbeschreibung Produkt 05.10.01 Förderung der Wohlfahrtspflege

Beschreibung	- Gewährung von Zuschüssen an in Lippstadt tätige freie Wohlfahrtsverbände, Institutionen, Initiativen, Vereinen u. a. - Gewährung von zuschüssen zu den Einnahmeausfällen aus der Familienpassermäßigung - Abwicklung von Spenden - Beratung zu Fragen der Rundfunkgebührenbefreiung
Budgetverantwort.	Manfred Strieth
Produktverantwort.	N.N.
Politische Gremien	Jugendhilfeausschuss
Auftragsgrundlage	verschiedene Ratsbeschlüsse
Ziele	1) Förderung von Familien und Personen mit geringem Einkommen 2) Förderung der freien Wohlfahrtspflege
Zielgruppe	Im sozialen Bereich tätige Initiativen, Vereine und Verbände sowie Familien, kranke bzw. pflegebedürftige Personen mit geringem Einkommen

Teilergebnisplan Produkt 05.10.01 Förderung der Wohlfahrtspflege

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2022	Ansatz 2023	Ansatz 2024	Plan 2025	Plan 2026	Plan 2027
02	+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen	111.707,47	385.070	14.000	14.000	14.000	14.000
07	+ Sonstige ordentliche Erträge	0,00	50	50	50	50	50
10	**= Ordentliche Erträge**	**111.707,47**	**385.120**	**14.050**	**14.050**	**14.050**	**14.050**
11	- Personalaufwendungen	25.244,58	20.823	22.938	23.394	23.681	24.086
13	- Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	0,00	27	26	30	30	30
15	- Transferaufwendungen	237.779,16	565.600	219.530	220.530	221.530	222.530
16	- Sonstige ordentliche Aufwendungen	306,78	899	913	919	924	929
17	**= Ordentliche Aufwendungen**	**263.330,52**	**587.349**	**243.407**	**244.873**	**246.165**	**247.575**
18	**= Ordentliches Ergebnis (= Zeilen 10 und 17)**	**-151.623,05**	**-202.229**	**-229.357**	**-230.823**	**-232.115**	**-233.525**
21	**= Finanzergebnis (= Zeilen 19 und 20)**	**0,00**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**
22	**= Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit (= Zeilen 18 und 21)**	**-151.623,05**	**-202.229**	**-229.357**	**-230.823**	**-232.115**	**-233.525**
25	**= Außerordentliches Ergebnis (= Zeilen 23 und 24)**	**0,00**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**
26	**= Jahresergebnis (= Zeilen 22 und 25)**	**-151.623,05**	**-202.229**	**-229.357**	**-230.823**	**-232.115**	**-233.525**
26T	**= Ergebnis vor Berücks. der int. Leist.bez. (= Zeilen 22 und 25)**	**-151.623,05**	**-202.229**	**-229.357**	**-230.823**	**-232.115**	**-233.525**
29T	**= Teilergebnis (= Zeilen 26T, 27T, 28T)**	**-151.623,05**	**-202.229**	**-229.357**	**-230.823**	**-232.115**	**-233.525**

Teilfinanzplan Produkt 05.10.01 Förderung der Wohlfahrtspflege

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2022	Ansatz 2023	Ansatz 2024	VE	Plan 2025	Plan 2026	Plan 2027
02	+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen	142.300,00	385.070	14.000	0	14.000	14.000	14.000
07	+ Sonstige Einzahlungen	0,00	50	50	0	50	50	50
09	**= Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit**	**142.300,00**	**385.120**	**14.050**	**0**	**14.050**	**14.050**	**14.050**

10	- Personalauszahlungen	19.320,75	18.972	21.140	0	21.562	21.992	22.432
12	- Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen	0,00	27	26	0	30	30	30
14	- Transferauszahlungen	236.545,67	565.600	219.530	0	220.530	221.530	222.530
15	- Sonstige Auszahlungen	306,78	899	913	0	919	924	929
16	**= Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit**	**256.173,20**	**585.498**	**241.609**	**0**	**243.041**	**244.476**	**245.921**
17	**= Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit (= Zeilen 9 und 16)**	**-113.873,20**	**-200.378**	**-227.559**	**0**	**-228.991**	**-230.426**	**-231.871**
23	**= Einzahlungen aus Investitionstätigkeit**	**0,00**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**
30	**= Auszahlungen aus Investitionstätigkeit**	**0,00**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**
31	**= Saldo aus Investitionstätigkeit (= Zeilen 23 und 30)**	**0,00**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**
32	**= Finanzmittelüberschuss/ -fehlbetrag (= Zeilen 17 und 31)**	**-113.873,20**	**-200.378**	**-227.559**	**0**	**-228.991**	**-230.426**	**-231.871**
37	**= Saldo aus Finanzierungstätigkeit**	**0,00**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**

Erläuterungen

Die Richtlinien zum Familienpass wurden in den letzten Jahren mehrfach modifiziert und angepasst.
Nach der letzten Beschlussfassung vom 25.09.2023 sind insbesondere die nachstehendaufgeführten Personenkreise berechtigt den Lippstädter Familienpass in Anspruch zu nehmen:

1. Familien ab einem Kind, soweit die Höchstbetragsgrenze des Einkommens von 38.100,00 € (brutto) nicht überschritten wird; für jedes weitere Kind wird der angegebene Betrag um 7.200,00 € erhöht,
2. Alleinerziehende mit einem Kind, soweit die Höchstbetragsgrenze von 34.700,00 € nichtüberschritten wird; für jedes weitere Kind wird der angegebene Betrag um 7.200,00 € erhöht,
3. Alleinstehende, soweit die Höchstbetragsgrenze von 15.900 € nicht überschritten wird,
4. Ehegatten oder dauerhafte Lebenspartner, soweit die Höchstbetragsgrenze von 26.400 € nicht überschritten wird,
3. Familien mit einem behinderten Kind, soweit der Grad der Behinderung 100 beträgt,
4. Empfänger von laufenden Leistungen nach den Sozialgesetzbüchern II (Grundsicherung für Arbeitsuchende) und XII (Sozialhilfe), von Leistungen nach dem Asylbewerberleistungsgesetz sowie Wohngeld,
5. Studenten mit eigenem Haushalt und BaFöG-Bezug.

Der Familienpass mit den entsprechenden Teilausweisen für die Familienmitglieder wird vom Fachdienst Einwohner- und Ausländerwesen ausgestellt bzw. verlängert.
Die Bereitstellung der Haushaltsmittel bzw. Abrechnung der Einnahmeausfälle für den Familienpass der Stadt Lippstadt erfolgt über den Etat des Fachbereiches Familie, Schule und Soziales.

Nach der Neufassung des Rundfunkänderungsstaatsvertrages wird die Befreiung von der Rundfunkgebührenpflicht ab dem 01.04.2005 unmittelbar vom ARD ZDF Deutschlandradio Beitragsservice übernommen.
Die Stadt Lippstadt ist weiterhin im Rahmen der Beratung, Antragsannahme bzw. Weiterleitung der Befreiungsanträge tätig.

Produktbeschreibung Produkt 06.02.01 Kindertagesbetreuung

Beschreibung	- Erziehung, Bildung und Betreuung von Kindern in Gruppen - Abrechnung der Bau- und Betriebskosten der Tageseinrichtungen - Erhebung von Elternbeiträgen - Verwaltung der städtischen Kindergärten - Sprachförderung - Gewährung von gesetzlichen und freiwilligen Betriebskostenzuschüssen - Familienergänzende und familienunterstützende Förderung von Kindern durch eine Kindertagespflegeperson
Budgetverantwort.	Manfred Strieth
Produktverantwort.	Philipp Maron
Politische Gremien	Jugendhilfeausschuss
Auftragsgrundlage	§§ 24 ff SGB VIII, §§ 18 ff. des Gesetzes zur frühen Bildung und Förderung von Kindern (Kinderbildungsgesetz - KiBiz), Beschlüsse des Rates und des Jugendhilfeausschusses der Stadt Lippstadt
Ziele	1) Bedarfsgerechte Bereitstellung von Betreuungsangeboten für Kinder vor Beginn der Schulpflicht 2) Bildung, Erziehung und Betreuung von Kindern in den städtischen Kindertageseinrichtungen
Zielgruppe	Kinder im Alter von 4 Monaten bis zum Beginn der Schulpflicht (in Ausnahmefällen auch während der Schulpflicht), Erziehungsberechtigte, Pflegepersonen sowie Kindertagespflegepersonen, Träger von Kitas

Teilergebnisplan Produkt 06.02.01 Kindertagesbetreuung

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2022	Ansatz 2023	Ansatz 2024	Plan 2025	Plan 2026	Plan 2027
02	+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen	17.158.248,18	16.651.556	18.005.591	18.918.591	19.693.091	20.503.091
04	+ Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	2.184.100,47	2.200.000	2.220.000	2.275.000	2.330.000	2.385.000
05	+ Privatrechtliche Leistungsentgelte	35.785,92	35.700	35.700	35.700	35.700	35.700
06	+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen	591.011,26	442.000	492.000	492.000	492.000	492.000
07	+ Sonstige ordentliche Erträge	367.831,44	431.838	367.018	343.325	332.800	324.580
10	**= Ordentliche Erträge**	**20.336.977,27**	**19.761.094**	**21.120.309**	**22.064.616**	**22.883.591**	**23.740.371**
11	- Personalaufwendungen	5.251.201,99	6.300.740	7.153.963	7.296.473	7.438.564	7.585.552
13	- Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	669.787,42	682.842	783.274	690.421	707.516	708.404
14	- Bilanzielle Abschreibungen	142.869,40	159.784	176.168	176.168	176.168	176.168
15	- Transferaufwendungen	26.898.104,27	27.420.000	29.584.000	31.383.000	32.870.500	34.426.500
16	- Sonstige ordentliche Aufwendungen	552.670,16	698.187	713.283	693.615	686.378	678.496
17	**= Ordentliche Aufwendungen**	**33.514.633,24**	**35.261.553**	**38.410.688**	**40.239.677**	**41.879.126**	**43.575.120**
18	**= Ordentliches Ergebnis (= Zeilen 10 und 17)**	**-13.177.655,97**	**-15.500.459**	**-17.290.379**	**-18.175.061**	**-18.995.535**	**-19.834.749**
21	**= Finanzergebnis (= Zeilen 19 und 20)**	**0,00**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**
22	**= Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit (= Zeilen 18 und 21)**	**-13.177.655,97**	**-15.500.459**	**-17.290.379**	**-18.175.061**	**-18.995.535**	**-19.834.749**
25	**= Außerordentliches Ergebnis (= Zeilen 23 und 24)**	**0,00**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**
26	**= Jahresergebnis (= Zeilen 22 und 25)**	**-13.177.655,97**	**-15.500.459**	**-17.290.379**	**-18.175.061**	**-18.995.535**	**-19.834.749**
26T	**= Ergebnis vor Berücks. der int. Leist.bez. (= Zeilen 22 und 25)**	**-13.177.655,97**	**-15.500.459**	**-17.290.379**	**-18.175.061**	**-18.995.535**	**-19.834.749**
28T	- Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	65.334,73	186.418	189.169	197.461	200.196	203.201

29T	**= Teilergebnis (= Zeilen 26T, 27T, 28T)**	**-13.242.990,70**	**-15.686.877**	**-17.479.548**	**-18.372.522**	**-19.195.731**	**-20.037.950**

Teilfinanzplan Produkt 06.02.01 Kindertagesbetreuung

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2022	Ansatz 2023	Ansatz 2024	VE	Plan 2025	Plan 2026	Plan 2027
02	+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen	17.206.454,18	16.580.400	17.918.400	0	18.831.400	19.605.900	20.415.900
04	+ Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	2.180.413,81	2.200.000	2.220.000	0	2.275.000	2.330.000	2.385.000
05	+ Privatrechtliche Leistungsentgelte	35.785,92	35.700	35.700	0	35.700	35.700	35.700
06	+ Kostenerstattungen, Kostenumlagen	583.122,18	442.000	492.000	0	492.000	492.000	492.000
07	+ Sonstige Einzahlungen	18.278,03	1.550	1.550	0	1.550	1.550	1.550
09	**= Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit**	**20.024.054,12**	**19.259.650**	**20.667.650**	**0**	**21.635.650**	**22.465.150**	**23.330.150**
10	- Personalauszahlungen	5.188.255,14	6.266.499	7.120.700	0	7.262.594	7.407.324	7.554.950
12	- Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen	643.747,54	682.842	783.274	0	690.421	707.516	708.404
14	- Transferauszahlungen	25.051.734,76	27.420.000	29.584.000	0	31.383.000	32.870.500	34.426.500
15	- Sonstige Auszahlungen	147.688,73	180.602	191.883	0	196.480	198.378	198.476
16	**= Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit**	**31.031.426,17**	**34.549.943**	**37.679.857**	**0**	**39.532.495**	**41.183.718**	**42.888.330**
17	**= Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit (= Zeilen 9 und 16)**	**-11.007.372,05**	**-15.290.293**	**-17.012.207**	**0**	**-17.896.845**	**-18.718.568**	**-19.558.180**
18	+ Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen	500.470,21	100.000	100.000	0	100.000	100.000	100.000
23	**= Einzahlungen aus Investitionstätigkeit**	**500.470,21**	**100.000**	**100.000**	**0**	**100.000**	**100.000**	**100.000**
25	- Auszahlungen für Baumaßnahmen	29.125,38	180.000	140.000	710.000	260.000	510.000	550.000
	(Verpflichtungsermächtigungen)				(710.000)	(260.000)	(450.000)	(0)
26	- Auszahlungen für den Erwerb von bew. Anlageverm.	19.054,30	28.000	33.000	0	33.000	33.000	33.000
28	- Auszahlungen von aktivierbaren Zuwendungen	711.836,33	200.000	150.000	0	150.000	150.000	150.000
30	**= Auszahlungen aus Investitionstätigkeit**	**760.016,01**	**408.000**	**323.000**	**710.000**	**443.000**	**693.000**	**733.000**
	(Verpflichtungsermächtigungen)				(710.000)	(260.000)	(450.000)	(0)
31	**= Saldo aus Investitionstätigkeit (= Zeilen 23 und 30)**	**-259.545,80**	**-308.000**	**-223.000**	**-710.000**	**-343.000**	**-593.000**	**-633.000**
	(Verpflichtungsermächtigungen)				(-710.000)	(-260.000)	(-450.000)	(0)

32	**= Finanzmittelüberschuss/ -fehlbetrag (= Zeilen 17 und 31)**	**-11.266.917,85**	**-15.598.293**	**-17.235.207**	**-710.000**	**-18.239.845**	**-19.311.568**	**-20.191.180**
	(Verpflichtungsermächtigungen)				(-710.000)	(-260.000)	(-450.000)	(0)
37	**= Saldo aus Finanzierungstätigkeit**	**0,00**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**

Investitionen in T€ Produkt 06.02.01 Kindertagesbetreuung

Nr. Bezeichnung	Jahres-ergebnis 2022	Ansatz 2023	Ansatz 2024	VE	Finanzplan 2025	Finanzplan 2026	Finanzplan 2027	Gesamt
B06021002 Ersatz von Außenspielgeräten Kiga - städt. Einr.	-24,9	-30,0	-60,0	-60,0	-60,0	-60,0	-60,0	0,0
25 - Auszahlungen für Baumaßnahmen	24,9	30,0	60,0	60,0	60,0	60,0	60,0	0,0
(Verpflichtungsermächtigungen)					(-60,0)	0,0	0,0	0,0
B06021004 Ausstattungsgegenst. für städt. Kiga über 410 €	0,0	-10,0	-10,0	0,0	-10,0	-10,0	-10,0	0,0
26 - Auszahlungen für den Erwerb von bew. Anlageverm.	0,0	10,0	10,0	0,0	10,0	10,0	10,0	0,0
B06021100 Geräte und Ausstattungsgegenstände - Festwerte	-19,1	-18,0	-23,0	0,0	-23,0	-23,0	-23,0	0,0
26 - Auszahlungen für den Erwerb von bew. Anlageverm.	19,1	18,0	23,0	0,0	23,0	23,0	23,0	0,0
I06021001 Landeszuw. zum Ausbau Betreuungsplätze (Kibiz)	500,5	100,0	100,0	0,0	100,0	100,0	100,0	0,0
18 + Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen	500,5	100,0	100,0	0,0	100,0	100,0	100,0	0,0
I06021004 Freiw. Zusch. Bau- u.Einrichtungsk. Kitas freie Tr.	-215,0	-100,0	-50,0	0,0	-50,0	-50,0	-50,0	0,0
28 - Auszahlungen von aktivierbaren Zuwendungen	215,0	100,0	50,0	0,0	50,0	50,0	50,0	0,0
I06021005 Zusch. Ausbau v. Betreuungspl. Kinder unter 3 J.	-496,8	-100,0	-100,0	0,0	-100,0	-100,0	-100,0	0,0
28 - Auszahlungen von aktivierbaren Zuwendungen	496,8	100,0	100,0	0,0	100,0	100,0	100,0	0,0

I06021006 Teilsanierung Kita Bökenförde	0,0	-150,0	-80,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0
25 - Auszahlungen für Baumaßnahmen	0,0	150,0	80,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0
I06021010 Sanierung Kita Esbeck	0,0	0,0	0,0	-650,0	-200,0	-450,0	0,0	0,0
25 - Auszahlungen für Baumaßnahmen	0,0	0,0	0,0	650,0	200,0	450,0	0,0	0,0
(Verpflichtungsermächtigungen)					(-200,0)	(-450,0)	0,0	0,0
I06021012 Sanierung Kita Dedinghausen	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	-490,0	0,0
25 - Auszahlungen für Baumaßnahmen	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	490,0	0,0
I06021033 Sanierung Kita Hörste	-4,2	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0
25 - Auszahlungen für Baumaßnahmen	4,2	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0
Gesamtsumme Auszahlungen	**-760,0**	**-408,0**	**-323,0**	**-710,0**	**-443,0**	**-693,0**	**-733,0**	**0,0**
Gesamtsumme Einzahlungen	**500,5**	**100,0**	**100,0**	**0,0**	**100,0**	**100,0**	**100,0**	**0,0**
Gesamtsumme	**-259,5**	**-308,0**	**-223,0**	**-710,0**	**-343,0**	**-593,0**	**-633,0**	**0,0**

Erläuterungen

Mit Beginn des Kita-Jahres 2023/24 stehen in der Stadt Lippstadt in 41 Kindertageseinrichtungen 2.865 Betreuungsplätze in Kindertageseinrichtungen und in der Kindertagespflege zur Verfügung. Hiervon entfallen 790 Plätze auf Kinder unter 3 Jahren und 2.075 Plätze auf Kinder über 3 Jahren.
Mit diesem Angebot werden rechnerische Versorgungsquoten von 101,0 % (für Kinder über 3 Jahren) bzw. knapp 44,1 % (für Kinder unter 3 Jahren) erreicht..

Nach dem Kinderbildungsgesetz (KiBiz) haben Eltern die Möglichkeit, innerhalb von drei Zeitmodellen (25, 35 oder 45 Stunden wöchentlich) den individuellen Betreuungsbedarf ihres Kindes zu bestimmen. Ausgehend von der gewählten Betreuungszeit sowie der Betreuungsform (abhängig vom Alter des Kindes) erhält der Träger der Kindertageseinrichtung je Kind eine Pauschale. Die anzuerkennenden Gesamtbetriebskosten
einer Einrichtung errechnen sich damit aus der Summe aller Kindpauschalen sowie bestimmter Zuschläge (z. B. für behinderte Kinder, Mieten für Einrichtungen, Familienzentren, sog. plusKitas, Sprachförderung u. a.). Zu den so ermittelten Betriebskosten in Höhe von derzeit 30,2 Mio. € erhalten die Träger von Kindertageseinrichtungen gesetzliche sowie teilweise auch ergänzende freiwillige
Betriebskostenzuschüsse von der Stadt Lippstadt.

Die Zuschüsse für die Kindertagespflege errechnen nach in etwa vergleichbaren Kriterien . Die Vergütung je Betreuungsstunde erfolgt hier in Abhängigkeit von der Qualifikation der Tagespflegeperson. Hinzu kommen Zuschläge für
Sozialversicherungsbeiträge und eventuelle Mietzahlungen. Durch den kontinuierlichen Ausbau des Angebotes sind im Jahr 2024 voraussichtlich Zuschüsse in Höhe von jährlich 2,765 Mio. € für die Kindertagespflege zu leisten.
Seit dem 01.08.2020 finanziert die Stadt Lippstadt ferner ein verlässliches Vertretungsmodell für die Kindertagespflege.

Vom 01.08.2011 an hat der Landesgesetzgeber eine Elternbeitragsbefreiung für das letzte Kita-Jahr vor der Einschlung eingeführt. Seit der KiBiz-Novellierung zum 01.08.2020 ist auch das vorletzte Kita-Jahr vor der Einschulung beitragsfrei.
Die der Stadt Lippstadt auf diese Weise entstehenden Einnahmeausfälle werden durch eine pauschale Mittelzuweisung des Landes erstattet.
Über die gesetzlichen Befreiungstatbestände hinaus hat der Rat der Stadt Lippstadt am 10.12.2018 beschlossen, für alle Geschwisterkinder, die in Kindertageseinrichtungen, der Tagespflege oder in Schulen betreut werden, ab dem 01.08.2019 keine Beiträge zu erheben..

Produktbeschreibung Produkt 06.02.02 Offene Ganztagsschule

Beschreibung	- Erziehung, Bildung und Betreuung von Kindern in Gruppen - Abrechnung der Bau- und Betriebskosten für die offenen Ganztagsschulen - Erhebung von Elternbeiträgen - Gewährung von gesetzlichen und freiwilligen Betriebskostenzuschüssen
Budgetverantwort.	Manfred Strieth
Produktverantwort.	Uwe Thiesmann
Politische Gremien	Jugendhilfeausschuss, Schulausschuss
Auftragsgrundlage	Schulgesetz NRW, Erlass des Landes Nordrhein-Westfalen, Beschlüsse des Rates bzw. des Jugendhilfe- oder Schul- und Kulturausschusses der Stadt Lippstadt
Ziele	Bedarfsgerechter Ausbau und Förderung der Schüler/-innen im Rahmen der offenen Ganzstagsgrundschule
Zielgruppe	Schulkinder im Primarbereich, Erziehungsberechtigte

Teilergebnisplan Produkt 06.02.02 Offene Ganztagsschule

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2022	Ansatz 2023	Ansatz 2024	Plan 2025	Plan 2026	Plan 2027
02	+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen	1.772.722,56	1.720.500	1.988.500	2.130.500	2.265.500	2.400.500
04	+ Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	492.543,80	505.000	535.000	545.000	555.000	565.000
10	**= Ordentliche Erträge**	**2.265.266,36**	**2.225.500**	**2.523.500**	**2.675.500**	**2.820.500**	**2.965.500**
11	- Personalaufwendungen	79.743,98	90.294	84.243	85.918	87.007	88.509
13	- Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	0,00	94	93	104	104	104
14	- Bilanzielle Abschreibungen	163,73	164	164	164	164	164
15	- Transferaufwendungen	3.039.108,46	3.190.000	3.970.000	4.301.000	4.567.000	4.838.000
16	- Sonstige ordentliche Aufwendungen	2.785,00	2.324	2.378	2.396	2.415	2.433
17	**= Ordentliche Aufwendungen**	**3.121.801,17**	**3.282.876**	**4.056.878**	**4.389.582**	**4.656.690**	**4.929.210**
18	**= Ordentliches Ergebnis (= Zeilen 10 und 17)**	**-856.534,81**	**-1.057.376**	**-1.533.378**	**-1.714.082**	**-1.836.190**	**-1.963.710**
21	**= Finanzergebnis (= Zeilen 19 und 20)**	**0,00**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**
22	**= Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit (= Zeilen 18 und 21)**	**-856.534,81**	**-1.057.376**	**-1.533.378**	**-1.714.082**	**-1.836.190**	**-1.963.710**
25	**= Außerordentliches Ergebnis (= Zeilen 23 und 24)**	**0,00**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**
26	**= Jahresergebnis (= Zeilen 22 und 25)**	**-856.534,81**	**-1.057.376**	**-1.533.378**	**-1.714.082**	**-1.836.190**	**-1.963.710**
26T	**= Ergebnis vor Berücks. der int. Leist.bez. (= Zeilen 22 und 25)**	**-856.534,81**	**-1.057.376**	**-1.533.378**	**-1.714.082**	**-1.836.190**	**-1.963.710**
28T	- Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	96,00	0	0	0	0	0
29T	**= Teilergebnis (= Zeilen 26T, 27T, 28T)**	**-856.630,81**	**-1.057.376**	**-1.533.378**	**-1.714.082**	**-1.836.190**	**-1.963.710**

Teilfinanzplan Produkt 06.02.02 Offene Ganztagsschule

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2022	Ansatz 2023	Ansatz 2024	VE	Plan 2025	Plan 2026	Plan 2027

02	+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen	1.772.722,56	1.720.500	1.988.500	0	2.130.500	2.265.500	2.400.500
04	+ Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	494.044,80	505.000	535.000	0	545.000	555.000	565.000
09	**= Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit**	**2.266.767,36**	**2.225.500**	**2.523.500**	**0**	**2.675.500**	**2.820.500**	**2.965.500**
10	- Personalauszahlungen	70.074,25	83.816	77.950	0	79.509	81.097	82.719
12	- Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen	0,00	94	93	0	104	104	104
14	- Transferauszahlungen	2.818.260,31	3.190.000	3.970.000	0	4.301.000	4.567.000	4.838.000
15	- Sonstige Auszahlungen	0,00	2.324	2.378	0	2.396	2.415	2.433
16	**= Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit**	**2.888.334,56**	**3.276.234**	**4.050.421**	**0**	**4.383.009**	**4.650.616**	**4.923.256**
17	**= Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit (= Zeilen 9 und 16)**	**-621.567,20**	**-1.050.734**	**-1.526.921**	**0**	**-1.707.509**	**-1.830.116**	**-1.957.756**
23	**= Einzahlungen aus Investitionstätigkeit**	**0,00**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**
30	**= Auszahlungen aus Investitionstätigkeit**	**0,00**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**
31	**= Saldo aus Investitionstätigkeit (= Zeilen 23 und 30)**	**0,00**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**
32	**= Finanzmittelüberschuss/ -fehlbetrag (= Zeilen 17 und 31)**	**-621.567,20**	**-1.050.734**	**-1.526.921**	**0**	**-1.707.509**	**-1.830.116**	**-1.957.756**
37	**= Saldo aus Finanzierungstätigkeit**	**0,00**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**

Erläuterungen

An allen Grundschulen im Stadtgebiet werden Betreuungsplätze im Rahmen der Offenen Ganztagsschule angeboten. Das aktuelle Angebot umfasst derzeit 1.125 Plätze an Grundschulen und ca.50 Plätze an Förderschulen.

Gemäß Ratsbeschluss vom 22.06.2015 wird den Trägern der offenen Ganztagsschule pro Gruppe ein Betrag von aktuell 60.753 € jährlich an Grundschulen bzw. 68.188 € je Gruppe an Förderschulen ausgezahlt. Im Rahmen der flexiblen Erweiterung der Angebote können Träger für jedes zusätzliche Kind 2.430 € (4.541 € in Förderschulen) erhalten.

Die Pauschalen erhöhen sich jeweils jährlich zum 01.08. entsprechend den Steigerungsraten in der Kindertagesbetreuung nach dem Kinderbildungsgesetz (KiBiz).

Das Land Nordrhein-Westfalen fördert aktuell jeden Betreuungsplatz seit dem 01.08.2023 mit 1.392 € jährlich. Dies entspricht in etwa 55 % der Gesamtkosten.

Für Kinder mit sonderpädagogischem Förderbedarf an den Grund- und Förderschulen werden jährlich 2.538 € je Kind erstattet.

Der Anteil der Elternbeiträge an den Gesamtbetriebskosten beträgt in etwa 14 %. Der somit nicht gedeckte Finanzierungsanteil von 31 % (ohne Personal- bzw. Sachaufwendungen und Abschreibungen) wird als Eigenanteil der Stadt Lippstadt an den Kosten der offenen Ganztagsschule im Primarbereich gezahlt.

Mit Beginn des Schuljahres 2026/2027 besteht für die dann einzuschulenden Erstklässler ein Rechtsanspruch auf einen Betreuungsplatz in der Offenen Ganztagsgrundschule. Dieser Rechtsanspruch soll nach dem im Herbst 2021 verabschiedeten Bundesgesetz schrittweise bis zum Beginn des Schuljahres 2029/2030 auf alle Klassen der Primarstufe ausgeweitet werden.

Ergänzend zur Betreuung in der offenen Ganztagsschule bzw. Betreuung von 8-1 werden insbesondere Kinder von berufstätigen Eltern im Bedarfsfall bereits vor Schulbeginn ab 07.00 Uhr kostenfrei betreut.

Dieses Angebot wird derzeit in allen Innenstadtschulen sowie an den Grundschulen in Lipperode, Lipperbruch und Cappel vorgehalten.

Produktbeschreibung Produkt 06.03.01 Kinder- u. Jugendarbeit (einschl. Schulsozial- u. mobiler Jugendarbeit)

Beschreibung	- Kinder-, Jugend- und Familienarbeit außerhalb von Einrichtungen - Erzieherischer und gesetzlicher Schutz junger Menschen - Angebote der Jugendfreizeit und Familienerholung - Schulsozialarbeit (eigene Angebote und Koordination)
Budgetverantwort.	Manfred Strieth
Produktverantwort.	Frank Osinski
Politische Gremien	Jugendhilfeausschuss
Auftragsgrundlage	§§ 1 ff., 73 ff. SGB VIII in Verbindung mit den Richtlinien der Stadt Lippstadt zur Förderung der Jugendarbeit; Kinder- und Jugendförderungsgesetz (KJFöG); Kinder- und Jugendförderplan NRW; Gesetz zum Schutz der Jugend in der Öffentlichkeit (JÖSchG); Gesetz über die Verbreitung jugendgefährdender Schriften (GjS); Gesetz zum Schutze der arbeitenden Jugend (JArbSchG)
Ziele	Erhaltung und Schaffung von kinder-, jugend- und familienfreundlichen Lebensbedingungen
Zielgruppe	Kinder und Jugendliche, Eltern und andere Sorgeberechtigte, politische Entscheidungsträger, Jugendverbände, ehren- und hauptamtliche Fachkräfte in päd. Institutionen, Gewerbetreibende

Teilergebnisplan Produkt 06.03.01 Kinder- u. Jugendarbeit (einschl. Schulsozial- u. mobiler Jugendarbeit)

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2022	Ansatz 2023	Ansatz 2024	Plan 2025	Plan 2026	Plan 2027
02	+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen	573.852,46	233.837	237.209	239.709	242.709	245.209
05	+ Privatrechtliche Leistungsentgelte	6.273,83	6.000	6.000	6.000	6.000	6.000
07	+ Sonstige ordentliche Erträge	0,00	3.034	3.238	1.410	0	0
10	**= Ordentliche Erträge**	**580.126,29**	**242.871**	**246.447**	**247.119**	**248.709**	**251.209**
11	- Personalaufwendungen	526.148,78	548.973	582.000	593.640	605.512	617.621
13	- Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	1.741,80	9.900	9.900	9.900	9.900	9.900
14	- Bilanzielle Abschreibungen	2.078,95	2.227	2.079	2.079	2.079	2.079
15	- Transferaufwendungen	983.803,28	751.000	831.900	851.900	866.900	886.900
16	- Sonstige ordentliche Aufwendungen	14.006,88	4.480	5.055	5.055	5.055	5.055
17	**= Ordentliche Aufwendungen**	**1.527.779,69**	**1.316.580**	**1.430.934**	**1.462.574**	**1.489.446**	**1.521.555**
18	**= Ordentliches Ergebnis (= Zeilen 10 und 17)**	**-947.653,40**	**-1.073.709**	**-1.184.487**	**-1.215.455**	**-1.240.737**	**-1.270.346**
21	**= Finanzergebnis (= Zeilen 19 und 20)**	**0,00**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**
22	**= Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit (= Zeilen 18 und 21)**	**-947.653,40**	**-1.073.709**	**-1.184.487**	**-1.215.455**	**-1.240.737**	**-1.270.346**
25	**= Außerordentliches Ergebnis (= Zeilen 23 und 24)**	**0,00**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**
26	**= Jahresergebnis (= Zeilen 22 und 25)**	**-947.653,40**	**-1.073.709**	**-1.184.487**	**-1.215.455**	**-1.240.737**	**-1.270.346**
26T	**= Ergebnis vor Berücks. der int. Leist.bez. (= Zeilen 22 und 25)**	**-947.653,40**	**-1.073.709**	**-1.184.487**	**-1.215.455**	**-1.240.737**	**-1.270.346**
28T	- Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	22.847,82	29.114	32.861	34.302	34.777	35.299
29T	**= Teilergebnis (= Zeilen 26T, 27T, 28T)**	**-970.501,22**	**-1.102.823**	**-1.217.348**	**-1.249.757**	**-1.275.514**	**-1.305.645**

Teilfinanzplan Produkt 06.03.01 Kinder- u. Jugendarbeit (einschl. Schulsozial- u. mobiler Jugendarbeit)

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2022	Ansatz 2023	Ansatz 2024	VE	Plan 2025	Plan 2026	Plan 2027
02	+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen	574.154,96	233.750	236.150	0	238.650	241.650	244.150
05	+ Privatrechtliche Leistungsentgelte	6.273,83	6.000	6.000	0	6.000	6.000	6.000
09	**= Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit**	**580.428,79**	**239.750**	**242.150**	**0**	**244.650**	**247.650**	**250.150**
10	- Personalauszahlungen	523.121,40	548.973	582.000	0	593.640	605.512	617.621
12	- Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen	2.016,38	9.900	9.900	0	9.900	9.900	9.900
14	- Transferauszahlungen	908.140,25	751.000	831.900	0	851.900	866.900	886.900
15	- Sonstige Auszahlungen	12.990,48	4.480	5.055	0	5.055	5.055	5.055
16	**= Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit**	**1.446.268,51**	**1.314.353**	**1.428.855**	**0**	**1.460.495**	**1.487.367**	**1.519.476**
17	**= Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit (= Zeilen 9 und 16)**	**-865.839,72**	**-1.074.603**	**-1.186.705**	**0**	**-1.215.845**	**-1.239.717**	**-1.269.326**
23	**= Einzahlungen aus Investitionstätigkeit**	**0,00**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**
30	**= Auszahlungen aus Investitionstätigkeit**	**0,00**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**
31	**= Saldo aus Investitionstätigkeit (= Zeilen 23 und 30)**	**0,00**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**
32	**= Finanzmittelüberschuss/ -fehlbetrag (= Zeilen 17 und 31)**	**-865.839,72**	**-1.074.603**	**-1.186.705**	**0**	**-1.215.845**	**-1.239.717**	**-1.269.326**
37	**= Saldo aus Finanzierungstätigkeit**	**0,00**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**

Erläuterungen:

Im Jugend- und Familienbüro der Stadt Lippstadt werden die verschiedenen Aufgaben der Kinder- und Jugendarbeit, des Jugendschutzes, des Begegnungszentrums Mikado, der Mobilen Jugendarbeit und der Schulsozialarbeit gebündelt mit dem Ziel einer Ausrichtung zu einer familienunterstützenden Arbeit. Darüber hinaus steht die Beteiligung der Kinder, Jugendlichen und Familien an der Initiierung und Gestaltung einer Vielzahl von Angeboten im Vordergrund. Beispielhaft für die Aktivitäten des Jugend- und Familienbüros seien folgende Angebote genannt:

1. Ferienaktionen (Ferienplaner, Oster- und Herbstferienaktionen, Stadtranderholung, Ferienspaß, Last-Minute-Ferienclub),
2. Elternbildung / Unterstützung bei der Erziehung (Elternseminare, Elternbriefe, Elternabende),
3. Mobile Jugendarbeit,
4. Schulsozialarbeit,
5. Jugendförderung,
6. Vorbeugender Jugendschutz (Schülerseminare, verschiedene Projekte),
7. Fachberatung der städt. Kindertageseinrichtungen,
8. besondere Projekte wie Parkzauber u. a.

Schulsozialarbeit wird seit dem Jahr 2015 an allen Schulen in Trägerschaft der Stadt Lippstadt angeboten. Neben den seit Jahren bestehenden und über das Land finanzierten Stellen für Schulsozialarbeit an der Kopernikusschule und den drei städt. Reals
chulen trägt die Stadt Lippstadt im Rahmen schulbezogener Hilfen zur Erziehung die Kosten für die Schulsozialarbeit an der Schule Im Grünen Winkel sowie der Hedwig-Schule.

Gemeinsam finanzieren das Land Nordrhein-Westfalen und die Stadt Lippstadt seit dem Jahr 2015 die Schulsoziarbeit an den städtischen Grundschulen, der Gesamtschule, dem Ostendorf-Gymnasium sowie dem Hanse-Kolleg.
Dieses Angbeot ist über zusätzliche kommunale Mittel in mehreren Teilschritten, zuletzt im Jahr 2020, ausgebaut worden.

Produktbeschreibung Produkt 06.04.01 Städt. Jugendfreizeiteinrichtung Mikado

Beschreibung	Kinder-, Jugend und Familienarbeit innerhalb der städtischen Jugendfreizeiteinrichtung
Budgetverantwort.	Manfred Strieth
Produktverantwort.	Frank Osinski
Politische Gremien	Jugendhilfeausschuss
Auftragsgrundlage	Ratsbeschlüsse vom 24.02.1987 und 18.11.2002
Ziele	Erhaltung und Schaffung von kinder-, jugend- und familienfreundlichen Lebensbedingungen
Zielgruppe	Kinder, Jugendliche und Familien insbesondere aus dem Sozialraum des Begegnungszentrum

Teilergebnisplan Produkt 06.04.01 Städt. Jugendfreizeiteinrichtung Mikado

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2022	Ansatz 2023	Ansatz 2024	Plan 2025	Plan 2026	Plan 2027
02	+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen	40.000,00	40.000	40.000	40.000	40.000	40.000
05	+ Privatrechtliche Leistungsentgelte	1.999,00	4.000	4.000	4.000	4.000	4.000
10	**= Ordentliche Erträge**	**41.999,00**	**44.000**	**44.000**	**44.000**	**44.000**	**44.000**
11	- Personalaufwendungen	167.737,47	155.499	237.000	241.740	246.574	251.505
13	- Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	18.045,76	29.940	34.215	34.261	34.313	34.793
14	- Bilanzielle Abschreibungen	1.191,07	1.418	1.191	1.191	1.191	1.191
16	- Sonstige ordentliche Aufwendungen	32.591,07	33.525	33.530	68.530	68.530	68.530
17	**= Ordentliche Aufwendungen**	**219.565,37**	**220.382**	**305.936**	**345.722**	**350.608**	**356.019**
18	**= Ordentliches Ergebnis (= Zeilen 10 und 17)**	**-177.566,37**	**-176.382**	**-261.936**	**-301.722**	**-306.608**	**-312.019**
21	**= Finanzergebnis (= Zeilen 19 und 20)**	**0,00**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**
22	**= Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit (= Zeilen 18 und 21)**	**-177.566,37**	**-176.382**	**-261.936**	**-301.722**	**-306.608**	**-312.019**
25	**= Außerordentliches Ergebnis (= Zeilen 23 und 24)**	**0,00**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**
26	**= Jahresergebnis (= Zeilen 22 und 25)**	**-177.566,37**	**-176.382**	**-261.936**	**-301.722**	**-306.608**	**-312.019**
26T	**= Ergebnis vor Berücks. der int. Leist.bez. (= Zeilen 22 und 25)**	**-177.566,37**	**-176.382**	**-261.936**	**-301.722**	**-306.608**	**-312.019**
28T	- Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	1.321,10	0	0	0	0	0
29T	**= Teilergebnis (= Zeilen 26T, 27T, 28T)**	**-178.887,47**	**-176.382**	**-261.936**	**-301.722**	**-306.608**	**-312.019**

Teilfinanzplan Produkt 06.04.01 Städt. Jugendfreizeiteinrichtung Mikado

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2022	Ansatz 2023	Ansatz 2024	VE	Plan 2025	Plan 2026	Plan 2027
02	+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen	40.000,00	40.000	40.000	0	40.000	40.000	40.000
05	+ Privatrechtliche Leistungsentgelte	1.879,00	4.000	4.000	0	4.000	4.000	4.000
09	**= Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit**	**41.879,00**	**44.000**	**44.000**	**0**	**44.000**	**44.000**	**44.000**

10	- Personalauszahlungen	167.737,47	155.499	237.000	0	241.740	246.574	251.505
12	- Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen	19.777,30	29.940	34.215	0	34.261	34.313	34.793
15	- Sonstige Auszahlungen	30.529,94	33.525	33.530	0	68.530	68.530	68.530
16	**= Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit**	**218.044,71**	**218.964**	**304.745**	**0**	**344.531**	**349.417**	**354.828**
17	**= Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit (= Zeilen 9 und 16)**	**-176.165,71**	**-174.964**	**-260.745**	**0**	**-300.531**	**-305.417**	**-310.828**
23	**= Einzahlungen aus Investitionstätigkeit**	**0,00**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**
26	- Auszahlungen für den Erwerb von bew. Anlageverm.	4.307,26	2.000	2.000	0	2.000	2.000	2.000
30	**= Auszahlungen aus Investitionstätigkeit**	**4.307,26**	**2.000**	**2.000**	**0**	**2.000**	**2.000**	**2.000**
31	**= Saldo aus Investitionstätigkeit (= Zeilen 23 und 30)**	**-4.307,26**	**-2.000**	**-2.000**	**0**	**-2.000**	**-2.000**	**-2.000**
32	**= Finanzmittelüberschuss/ -fehlbetrag (= Zeilen 17 und 31)**	**-180.472,97**	**-176.964**	**-262.745**	**0**	**-302.531**	**-307.417**	**-312.828**
37	**= Saldo aus Finanzierungstätigkeit**	**0,00**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**

Investitionen in T€ Produkt 06.04.01 Städt. Jugendfreizeiteinrichtung Mikado

Nr. Bezeichnung	Jahres-ergebnis 2022	Ansatz 2023	Ansatz 2024	VE	Finanzplan 2025	Finanzplan 2026	Finanzplan 2027	Gesamt
B06041002 Geräte und Ausstattungsgegenstände	-4,3	-2,0	-2,0	0,0	-2,0	-2,0	-2,0	0,0
26 - Auszahlungen für den Erwerb von bew. Anlageverm.	4,3	2,0	2,0	0,0	2,0	2,0	2,0	0,0
Gesamtsumme Auszahlungen	**-4,3**	**-2,0**	**-2,0**	**0,0**	**-2,0**	**-2,0**	**-2,0**	**0,0**
Gesamtsumme Einzahlungen	**0,0**	**0,0**	**0,0**	**0,0**	**0,0**	**0,0**	**0,0**	**0,0**
Gesamtsumme	**-4,3**	**-2,0**	**-2,0**	**0,0**	**-2,0**	**-2,0**	**-2,0**	**0,0**

Erläuterungen

Die Jugendfreizeiteinrichtung Mikado wird gem. Ratsbeschlüssen von 24.02.1997 und 18.11.2002 von der Stadt Lippstadt betrieben.

Neben den bereits bestehenden Aktivitäten in der Kinder-, Jugend- und Familienarbeit wurde das Mikado im Jahr 2017 um das Angebot eines Mehrgenerationenhauses erweitert. Zu den hierzu entstehenden, zusätzlichen Personal- und Sachkosten zahlt der Bund einen Zuschuss in Höhe von derzeit 40.000 €.

Die Räumlichkeiten des Mikado werden an die Bewohner/innen des angrenzenden Wohnparkes Süd gegen Entgelt vermietet. Für das Haushaltsjahr 2024 wird mit Einnahmen aus der Vermietung von ca. 4.000 € gerechnet.

Produktbeschreibung Produkt 06.05.01 Ambulante Hilfen

Beschreibung	- Gewährung von flexiblen ambulanten Hilfen in Form von Sozialer Gruppenarbeit, Sozialpädagogischer Familienhilfe, Erziehungsbeistandschaften, Einzelbetreuungen, flexibler Tagesgruppenarbeit sowie Pflegschaften - Gewährung von individuellen Hilfen bei der Überwindung von Entwicklungsschwierigkeiten, Verhaltens- und Schulproblemen, Defiziten in der Gesundheit, Erziehungsschwierigkeiten u. a. - Unterstützung und Beratung von Familien mit Kindern unter 3 Jahren
Budgetverantwort.	Manfred Strieth
Produktverantwort.	Jutta Heinert
Politische Gremien	Jugendhilfeausschuss
Auftragsgrundlage	§§ 27 ff. SGB VIII
Ziele	Gewährung von individuellen ambulanten Hilfen zur Überwindung der vorhandenen Problemlagen
Zielgruppe	Kinder, Jugendliche, junge Volljährige bzw. Familien

Teilergebnisplan Produkt 06.05.01 Ambulante Hilfen

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2022	Ansatz 2023	Ansatz 2024	Plan 2025	Plan 2026	Plan 2027
02	+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen	295.925,02	339.000	355.000	355.000	355.000	355.000
06	+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen	105.395,59	5.000	75.000	75.000	75.000	75.000
07	+ Sonstige ordentliche Erträge	6.077,50	12.133	12.953	5.639	0	0
10	**= Ordentliche Erträge**	**407.398,11**	**356.133**	**442.953**	**435.639**	**430.000**	**430.000**
11	- Personalaufwendungen	831.226,81	898.883	1.003.662	1.023.684	1.040.751	1.060.268
13	- Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	0,00	511	503	566	566	566
14	- Bilanzielle Abschreibungen	1.021,31	1.022	1.021	1.021	1.021	1.021
15	- Transferaufwendungen	3.109.472,83	3.068.250	3.885.200	4.010.200	4.123.500	4.241.200
16	- Sonstige ordentliche Aufwendungen	13.673,73	27.191	27.480	27.580	27.681	27.781
17	**= Ordentliche Aufwendungen**	**3.955.394,68**	**3.995.857**	**4.917.866**	**5.063.051**	**5.193.519**	**5.330.836**
18	**= Ordentliches Ergebnis (= Zeilen 10 und 17)**	**-3.547.996,57**	**-3.639.724**	**-4.474.913**	**-4.627.412**	**-4.763.519**	**-4.900.836**
21	**= Finanzergebnis (= Zeilen 19 und 20)**	**0,00**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**
22	**= Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit (= Zeilen 18 und 21)**	**-3.547.996,57**	**-3.639.724**	**-4.474.913**	**-4.627.412**	**-4.763.519**	**-4.900.836**
25	**= Außerordentliches Ergebnis (= Zeilen 23 und 24)**	**0,00**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**
26	**= Jahresergebnis (= Zeilen 22 und 25)**	**-3.547.996,57**	**-3.639.724**	**-4.474.913**	**-4.627.412**	**-4.763.519**	**-4.900.836**
26T	**= Ergebnis vor Berücks. der int. Leist.bez. (= Zeilen 22 und 25)**	**-3.547.996,57**	**-3.639.724**	**-4.474.913**	**-4.627.412**	**-4.763.519**	**-4.900.836**
29T	**= Teilergebnis (= Zeilen 26T, 27T, 28T)**	**-3.547.996,57**	**-3.639.724**	**-4.474.913**	**-4.627.412**	**-4.763.519**	**-4.900.836**

Teilfinanzplan Produkt 06.05.01 Ambulante Hilfen

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2022	Ansatz 2023	Ansatz 2024	VE	Plan 2025	Plan 2026	Plan 2027
02	+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen	295.925,02	339.000	355.000	0	355.000	355.000	355.000
06	+ Kostenerstattungen, Kostenumlagen	100.719,14	5.000	75.000	0	75.000	75.000	75.000

09	**= Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit**	**396.644,16**	**344.000**	**430.000**	**0**	**430.000**	**430.000**	**430.000**
Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2022	Ansatz 2023	Ansatz 2024	VE	Plan 2025	Plan 2026	Plan 2027
10	- Personalauszahlungen	802.434,43	863.717	969.500	0	988.890	1.008.667	1.028.839
12	- Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen	0,00	511	503	0	566	566	566
14	- Transferauszahlungen	3.106.624,95	3.068.250	3.885.200	0	4.010.200	4.123.500	4.241.200
15	- Sonstige Auszahlungen	16.424,16	27.191	27.480	0	27.580	27.681	27.781
16	**= Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit**	**3.925.483,54**	**3.959.669**	**4.882.683**	**0**	**5.027.236**	**5.160.414**	**5.298.386**
17	**= Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit (= Zeilen 9 und 16)**	**-3.528.839,38**	**-3.615.669**	**-4.452.683**	**0**	**-4.597.236**	**-4.730.414**	**-4.868.386**
23	**= Einzahlungen aus Investitionstätigkeit**	**0,00**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**
30	**= Auszahlungen aus Investitionstätigkeit**	**0,00**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**
31	**= Saldo aus Investitionstätigkeit (= Zeilen 23 und 30)**	**0,00**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**
32	**= Finanzmittelüberschuss/ -fehlbetrag (= Zeilen 17 und 31)**	**-3.528.839,38**	**-3.615.669**	**-4.452.683**	**0**	**-4.597.236**	**-4.730.414**	**-4.868.386**
37	**= Saldo aus Finanzierungstätigkeit**	**0,00**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**

Erläuterungen:

Das Sozialgesetzbuch VIII unterscheidet bei den ambulanten Hilfen zur Erziehung nach Einzelhilfen in Form von Erziehungsberatung, sozialer Gruppenarbeit, Erziehungsbeistandschaft, sozialpädagogischer Familienhilfe und der
Erziehung in der Tagesgruppe. Seit mehr als 20 Jahren wird in der Stadt Lippstadt ein wesentlicher Teil dieser Einzelhilfen im Rahmen sogenannter flexibler ambulanter Hilfen von einem Verbund hier ansässiger freier Träger der Jugendhilfe (Trägerverbund) angeboten.

Ergänzend zu den ambulanten Hilfen hat die Stadt Lippstadt in den letzten Jahren ihr Beratungs- und Unterstützungsangebot im Rahmen der sog. frühen Hilfen für Familien ausgebaut. So wurde z. B. mit Beginn des Jahres 2008
- zunächst unterstützt durch die Dr. Arnold Hueck-Stiftung - eine mobile Beratungsstelle für Familien mit Kleinkindern eingerichtet. Schwerpunkte dieser Beratungsstelle sind Hausbesuche bei Familien mit Kindern unter 3 Jahren,
Sprechstunden und Kooperationen mit anderen sozialen Institutionen sowie insbesondere Unterstützung, Beratung und Hilfestellung in allen Fragen "Rund-ums-Kind". Im Jahr 2012 wurde das Angebot um eine aufsuchende
Familienbildung im Bereich Ernährung und Hauswirtschaft erweitert. Auch die aufsuchende Familienbildung wurde zunächst über die Dr. Arnold Hueck-Stiftung anteilig mitfinanziert.

Das Bundeskinderschutzgesetz (BKiSchG) hat Teile der bisher freiwillig wahrgenommenen Aufgaben der Familienberatung in die gesetzliche Leistungspflicht überführt. Aus diesem Grunde übernehmen ab dem 01.01.2013
zwei Mitarbeiterinnen im Rahmen der mobilen Beratung auch Aufgaben nach dem Bundeskinderschutzgesetz.
Als Ausgleich für die zusätzlich zu übernehmenden Aufgaben nach dem Bundeskinderschutzgesetz erhält die Stadt Lippstadt eine Förderung von ca. 35.000 € aus Bundesmitteln.

Das Land NRW überträgt mit dem Kinderschutzgesetz NRW den örtlichen Jugendämtern u.a. neue Aufgaben sowie Personalstandarts.
Als Ausgleich zahlt das Land künftig aus Gründen der Konnexität einen jährlichen Zuschuss von 268.000 €.

Seit September 2021 nimmt die Stadt Lippstadt am Projekt "kinderstark", einem Präventionsprogramm des Landes, teil. Im Rahmen dieses Projekts wurde eine Netzwerkkoordination im Hause eingerichtet. Darüber hinaus wurde gemeinsam mit dem Kreis Soest und der Stadt Warstein ab Juni 2022 ein Lotsendienst in der Geburtsklinik des Evangelischen Krankenhauses eingerichtet. Dieser ist präventiv ausgerichtet und wendet sich als Baustein der kommunalen Frühen Hilfen an werdende Eltern, um Risikofaktoren frühzeitig zu erkennen. Als Ausgleich für zusätzliche Personal- und Sachkosten, erhält die Stadt Lippstadt einen weitergehenden jährlichen Zuschuss. In 2023 belief sich der Zuschuss für die Netzwerkkoordination auf rd. 18.800 € bzw. für den Lotsendienst aus 17.750 €. Da der Lotsendienst gemeinsam mit dem Kreis Soest und der Stadt Warstein eingerichtet wurde, erhält die Stadt Lippstadt als abwickelnde Kommune weiterhin 15.000 €. Der Zuschuss für den Lotsendienst wird in voller Höhe zuzüglich eines Eigenanteils von 20 % an den freien Träger weitergeleitet.

In den letzten Jahren nehmen die Hilfen für seelisch behinderte Kinder und Jugendliche nach § 35 a SGB VIII einen immer größer werdenden Raum ein. Insbesondere ausgelöst durch die schulische Inklusion ist die Zahl der Schulassistenten, die im Rahmen der Jugendhilfe nach § 35 a SGB VIII (teilweise auch
durch die Sozialhilfeträger im Rahmen des SGB XII) zu finanzieren sind, kontinuierlich angewachsen. Die Aufwendungen für die Hilfeform lagen im Jahr 2022 bereits bei rund 1,3 Mio. €. Für das Jahr 2024 wird mit Aufwendungen von 1,57 Mio. € gerechnet.

Die Stadt Lippstadt hat ab dem Jahr 2016 ein Projekt des infrastrukturellen Angebots an Schulassistenz in Form von Eingliederungshilfe nach § 35 a SGB VIII an der Gesamtschule Lippstadt eingerichtet.
Mit einem „Pool" an städtischen Mitarbeitern/innen wird der bisher über individuelle Hilfen finanzierte Bedarf an Schulassistenz gedeckt und gleichzeitig ein infrastrukturelles Angebot für weitere Kinder/Jugendliche
mit Unterstützungsbedarf geboten. Ein vergleichbares Angebot wurde in Zusammenarbeit mit Freien Trägern der Jugendhilfe ab dem Schuljahr 2018/2019 auch an der Kopernikusschule sowie der Josefschule eingerichtet.

Produktbeschreibung Produkt 06.05.02 Familienpflege

Beschreibung	Vermittlung bzw. Bereitstellung von Vollzeitpflegeplätzen für Minderjährige bzw. Volljährige in ganztägiger Familienpflege außerhalb des Elternhauses
Budgetverantwort.	Manfred Strieth
Produktverantwort.	Jutta Heinert
Politische Gremien	Jugendhilfeausschuss
Auftragsgrundlage	§ 33 SGB VIII in Verbindung mit §§ 36, 37, 39 und 41 SGB VIII
Ziele	Gewährung von individuellen, angemessenen Hilfen zum Wohl der Kinder und Jugendlichen
Zielgruppe	Kinder, Jugendliche und junge Volljährige, die nicht in ihrer Herkunftsfamilie leben können

Teilergebnisplan Produkt 06.05.02 Familienpflege

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2022	Ansatz 2023	Ansatz 2024	Plan 2025	Plan 2026	Plan 2027
03	+ Sonstige Transfererträge	84.383,56	92.100	82.100	88.050	93.050	93.050
06	+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen	575.714,13	560.000	560.000	560.000	560.000	560.000
07	+ Sonstige ordentliche Erträge	2.151,35	6.067	6.476	2.819	0	0
10	**= Ordentliche Erträge**	**662.249,04**	**658.167**	**648.576**	**650.869**	**653.050**	**653.050**
11	- Personalaufwendungen	165.331,52	174.558	213.892	218.159	221.803	225.966
13	- Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	1.395.018,22	1.255.108	1.325.106	1.325.119	1.325.119	1.325.119
15	- Transferaufwendungen	1.510.909,64	1.793.000	1.735.000	1.767.500	1.789.500	1.834.800
16	- Sonstige ordentliche Aufwendungen	6.204,61	6.214	6.275	6.296	6.317	6.338
17	**= Ordentliche Aufwendungen**	**3.077.463,99**	**3.228.880**	**3.280.273**	**3.317.074**	**3.342.739**	**3.392.223**
18	**= Ordentliches Ergebnis (= Zeilen 10 und 17)**	**-2.415.214,95**	**-2.570.713**	**-2.631.697**	**-2.666.205**	**-2.689.689**	**-2.739.173**
21	**= Finanzergebnis (= Zeilen 19 und 20)**	**0,00**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**
22	**= Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit (= Zeilen 18 und 21)**	**-2.415.214,95**	**-2.570.713**	**-2.631.697**	**-2.666.205**	**-2.689.689**	**-2.739.173**
25	**= Außerordentliches Ergebnis (= Zeilen 23 und 24)**	**0,00**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**
26	**= Jahresergebnis (= Zeilen 22 und 25)**	**-2.415.214,95**	**-2.570.713**	**-2.631.697**	**-2.666.205**	**-2.689.689**	**-2.739.173**
26T	**= Ergebnis vor Berücks. der int. Leist.bez. (= Zeilen 22 und 25)**	**-2.415.214,95**	**-2.570.713**	**-2.631.697**	**-2.666.205**	**-2.689.689**	**-2.739.173**
29T	**= Teilergebnis (= Zeilen 26T, 27T, 28T)**	**-2.415.214,95**	**-2.570.713**	**-2.631.697**	**-2.666.205**	**-2.689.689**	**-2.739.173**

Teilfinanzplan Produkt 06.05.02 Familienpflege

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2022	Ansatz 2023	Ansatz 2024	VE	Plan 2025	Plan 2026	Plan 2027
03	+ Sonstige Transfereinzahlungen	84.047,29	92.100	82.100	0	88.050	93.050	93.050
06	+ Kostenerstattungen, Kostenumlagen	502.673,71	560.000	560.000	0	560.000	560.000	560.000
09	**= Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit**	**586.721,00**	**652.100**	**642.100**	**0**	**648.050**	**653.050**	**653.050**

10	- Personalauszahlungen	157.054,19	167.155	206.700	0	210.834	215.048	219.349
12	- Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen	431.487,19	1.255.108	1.325.106	0	1.325.119	1.325.119	1.325.119
14	- Transferauszahlungen	2.088.376,26	1.793.000	1.735.000	0	1.767.500	1.789.500	1.834.800
15	- Sonstige Auszahlungen	5.062,81	6.214	6.275	0	6.296	6.317	6.338
16	**= Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit**	**2.681.980,45**	**3.221.477**	**3.273.081**	**0**	**3.309.749**	**3.335.984**	**3.385.606**
17	**= Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit (= Zeilen 9 und 16)**	**-2.095.259,45**	**-2.569.377**	**-2.630.981**	**0**	**-2.661.699**	**-2.682.934**	**-2.732.556**
23	**= Einzahlungen aus Investitionstätigkeit**	**0,00**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**
30	**= Auszahlungen aus Investitionstätigkeit**	**0,00**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**
31	**= Saldo aus Investitionstätigkeit (= Zeilen 23 und 30)**	**0,00**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**
32	**= Finanzmittelüberschuss/ -fehlbetrag (= Zeilen 17 und 31)**	**-2.095.259,45**	**-2.569.377**	**-2.630.981**	**0**	**-2.661.699**	**-2.682.934**	**-2.732.556**
37	**= Saldo aus Finanzierungstätigkeit**	**0,00**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**

Erläuterungen

Bei der Familienpflege sind zwei Fallgruppen zu unterscheiden:

1. Die Kinder und Jugendlichen leben in Lippstadt in Vollzeit- bzw. Familienpflege. Hier ist die Stadt Lippstadt originär zuständig.

2. Kinder und Jugendliche aus Lippstadt wurden in Pflegefamilien untergebracht, die außerhalb des Zuständigkeitsbereichs der Stadt Lippstadt wohnen.
Die Stadt Lippstadt ist dann für einen bestimmten Zeitraum gegenüber dem örtlichen zuständigen Jugendamt verpflichtet, die Kosten der Unterbringung in der Pflegefamilie zu erstatten.

Die monatlich an die Pflegeeltern zu zahlenden Pflegesätze sind - in Abhängigkeit vom Alter der Kinder/Jugendlichen - pauschaliert (ab 01.01.2023: 989 € bis 1.250 € mtl.).

Für Kinder/Jugendliche, die aufgrund ihres erhöhten Betreuungsbedarfes in sogen. Sonderpflegestellen (Westfälische Pflegefamilien u. a.) untergebracht sind, sind dementsprechend höhere, in der jeweiligen Betreuungsintensität begründete, Pflegegeldzahlungen in Höhe von ca. 2.350 € - 3.650 € mtl. leisten.
Gerade die Zahl dieser intensiv zu betreuenden Kinder hat in den letzten Jahren deutlich zugenommen.

Produktbeschreibung Produkt 06.05.03 Heimerziehung

Beschreibung	- Förderung der Entwicklung von Kindern, Jugendlichen, jungen Volljährigen in einer Einrichtung der Jugendhilfe im Rahmen der Heimerziehung - Bedarfsgerechte, individuelle und flexible Förderung der Entwicklung von Jugendlichen und jungen Volljährigen außerhalb von Einrichtungen (z. B. in einer eigenen Wohnung)
Budgetverantwort.	Manfred Strieth
Produktverantwort.	Jutta Heinert
Politische Gremien	Jugendhilfeausschuss
Auftragsgrundlage	§§ 34, 35a, 36, 41 SGB VIII
Ziele	Gewährung von individuellen, angemessenen Hilfen zum Wohl der Kinder und Jugendlichen
Zielgruppe	Kinder, Jugendliche und Volljährige, die nicht in ihrer Herkunftsfamilie leben können

Teilergebnisplan Produkt 06.05.03 Heimerziehung

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2022	Ansatz 2023	Ansatz 2024	Plan 2025	Plan 2026	Plan 2027
03	+ Sonstige Transfererträge	423.463,49	356.500	416.500	396.500	396.500	395.100
06	+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen	1.030.084,97	450.000	1.130.000	790.000	590.000	570.000
07	+ Sonstige ordentliche Erträge	7.275,25	12.283	13.103	5.789	150	150
10	**= Ordentliche Erträge**	**1.460.823,71**	**818.783**	**1.559.603**	**1.192.289**	**986.650**	**965.250**
11	- Personalaufwendungen	404.135,57	447.794	543.212	554.025	561.697	571.635
13	- Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	588.393,31	400.511	400.503	400.566	400.566	400.566
15	- Transferaufwendungen	5.946.932,71	6.638.020	7.852.500	8.038.000	8.249.700	8.464.600
16	- Sonstige ordentliche Aufwendungen	7.418,80	9.191	9.480	9.580	9.681	9.781
17	**= Ordentliche Aufwendungen**	**6.946.880,39**	**7.495.516**	**8.805.695**	**9.002.171**	**9.221.644**	**9.446.582**
18	**= Ordentliches Ergebnis (= Zeilen 10 und 17)**	**-5.486.056,68**	**-6.676.733**	**-7.246.092**	**-7.809.882**	**-8.234.994**	**-8.481.332**
21	**= Finanzergebnis (= Zeilen 19 und 20)**	**0,00**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**
22	**= Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit (= Zeilen 18 und 21)**	**-5.486.056,68**	**-6.676.733**	**-7.246.092**	**-7.809.882**	**-8.234.994**	**-8.481.332**
25	**= Außerordentliches Ergebnis (= Zeilen 23 und 24)**	**0,00**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**
26	**= Jahresergebnis (= Zeilen 22 und 25)**	**-5.486.056,68**	**-6.676.733**	**-7.246.092**	**-7.809.882**	**-8.234.994**	**-8.481.332**
26T	**= Ergebnis vor Berücks. der int. Leist.bez. (= Zeilen 22 und 25)**	**-5.486.056,68**	**-6.676.733**	**-7.246.092**	**-7.809.882**	**-8.234.994**	**-8.481.332**
29T	**= Teilergebnis (= Zeilen 26T, 27T, 28T)**	**-5.486.056,68**	**-6.676.733**	**-7.246.092**	**-7.809.882**	**-8.234.994**	**-8.481.332**

Teilfinanzplan Produkt 06.05.03 Heimerziehung

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2022	Ansatz 2023	Ansatz 2024	VE	Plan 2025	Plan 2026	Plan 2027
03	+ Sonstige Transfereinzahlungen	416.679,86	356.500	416.500	0	396.500	396.500	395.100
06	+ Kostenerstattungen, Kostenumlagen	565.313,70	450.000	1.130.000	0	790.000	590.000	570.000
07	+ Sonstige Einzahlungen	266,90	150	150	0	150	150	150

09	**= Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit**	**982.260,46**	**806.650**	**1.546.650**	**0**	**1.186.650**	**986.650**	**965.250**
10	- Personalauszahlungen	381.967,46	412.628	509.050	0	519.231	529.613	540.206
12	- Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen	138.088,02	400.511	400.503	0	400.566	400.566	400.566
14	- Transferauszahlungen	6.248.261,59	6.638.020	7.852.500	0	8.038.000	8.249.700	8.464.600
15	- Sonstige Auszahlungen	1.139,07	9.191	9.480	0	9.580	9.681	9.781
16	**= Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit**	**6.769.456,14**	**7.460.350**	**8.771.533**	**0**	**8.967.377**	**9.189.560**	**9.415.153**
17	**= Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit (= Zeilen 9 und 16)**	**-5.787.195,68**	**-6.653.700**	**-7.224.883**	**0**	**-7.780.727**	**-8.202.910**	**-8.449.903**
23	**= Einzahlungen aus Investitionstätigkeit**	**0,00**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**
30	**= Auszahlungen aus Investitionstätigkeit**	**0,00**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**
31	**= Saldo aus Investitionstätigkeit (= Zeilen 23 und 30)**	**0,00**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**
32	**= Finanzmittelüberschuss/ -fehlbetrag (= Zeilen 17 und 31)**	**-5.787.195,68**	**-6.653.700**	**-7.224.883**	**0**	**-7.780.727**	**-8.202.910**	**-8.449.903**
37	**= Saldo aus Finanzierungstätigkeit**	**0,00**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**

Erläuterungen

Von den nach dem Sozialgesetzbuch VIII vorgesehenen Hilfen zur Erziehung verursacht die Heimerziehung in der Regel die höchsten Kosten.
Pro Platz sind - in Abhängigkeit von den spezifischen Bedürfnissen des Kindes/Jugendlichen - Heimkosten in der Regel zwischen 65.000 und 135.000 Euro jährlich zu entrichten.

Nachdem die Zahl der Kinder und Jugendlichen in Heimerziehung in den letzten Jahren mit durchschnittlich monatlich ca. 60 Kindern/Jugendlichen relativ konstant blieb, war mit Beginn der Flüchtlingszuwanderung ein deutlich Anstieg der Fallzahlen auf ca. 80 Fälle monatlich zu verzeichnen. Dieser Anstieg wirkte sich auf der Kostenseite aber kaum aus, da das Land den Großteil der Heimpflegekosten für minderjährige unbegleitete Flüchtlinge erstattet hat.

Aufgrund veränderter gesetzlicher Rahmenbedingungen und gesellschaftlicher Entwicklungen nimmt auch bei den jungen Menschen in stationären Einrichtungen der Anteil der Fälle mit einer seelischen Behinderung nach § 35 a SGB VIII zu.

Neben der Unterbringung in Heimeinrichtungen kommt aktuell noch eine stationäre Intensivsozialpädagogische Einzelmaßnahme hinzu, für die jährliche Kosten in Höhe von 300.000 € anfallen.
Außerdem werden derzeitin der Regel 8-10 junge Mütter mit deutlichen Defiziten in der Erziehungskompetenz gemeinsam mit ihren Kindern stationär betreut.
Diese Fallkonstellationen sind besonders kostenintensiv.

Produktbeschreibung Produkt 06.05.04 Jugend- u. Familienrecht, Beratung, Gemeinwesenarbeit

Beschreibung	-
Budgetverantwort.	Manfred Strieth
Produktverantwort.	Jutta Heinert
Politische Gremien	Jugendhilfeausschuss
Auftragsgrundlage	§§ 16, 17, 18, 50, 52 SGB VIII, §§ 50, 52 FGG, Jugendgerichtsgesetz, §§ 1680, 1684, 1685 BGB
Ziele	1) Sicherung des Rechts auf Erziehung von Kindern und deren seelisches, geistiges und körperliches Wohlergehen 2) Unterstützung bei der Bewältigung individueller und familienbezogener Probleme 3) Einbringung der psychosozialen und pädagogischen Gesichtspunkte in das Jugendstrafverfahren
Zielgruppe	- Minderjährige und Elternteile, die einen Scheidungsantrag gestellt haben und beantragen, das alleinige Sorgerecht für ihre Kinder auszuüben - Kinder, Jugendliche, junge Erwachsene und Erwachsene in Trennungs- und Scheidungssituationen - straffällig gewordene Jugendliche und deren Eltern

Teilergebnisplan Produkt 06.05.04 Jugend- u. Familienrecht, Beratung, Gemeinwesenarbeit

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2022	Ansatz 2023	Ansatz 2024	Plan 2025	Plan 2026	Plan 2027
07	+ Sonstige ordentliche Erträge	6.319,74	24.265	25.905	11.278	0	0
10	**= Ordentliche Erträge**	**6.319,74**	**24.265**	**25.905**	**11.278**	**0**	**0**
11	- Personalaufwendungen	802.070,37	849.838	1.064.200	1.085.484	1.107.193	1.129.336
13	- Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	224,11	0	0	0	0	0
14	- Bilanzielle Abschreibungen	319,17	334	319	319	319	319
15	- Transferaufwendungen	123.229,19	117.660	152.660	191.000	197.000	200.500
16	- Sonstige ordentliche Aufwendungen	8.926,15	3.400	3.400	3.400	3.400	3.400
17	**= Ordentliche Aufwendungen**	**934.768,99**	**971.232**	**1.220.579**	**1.280.203**	**1.307.912**	**1.333.555**
18	**= Ordentliches Ergebnis (= Zeilen 10 und 17)**	**-928.449,25**	**-946.967**	**-1.194.674**	**-1.268.925**	**-1.307.912**	**-1.333.555**
21	**= Finanzergebnis (= Zeilen 19 und 20)**	**0,00**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**
22	**= Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit (= Zeilen 18 und 21)**	**-928.449,25**	**-946.967**	**-1.194.674**	**-1.268.925**	**-1.307.912**	**-1.333.555**
25	**= Außerordentliches Ergebnis (= Zeilen 23 und 24)**	**0,00**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**
26	**= Jahresergebnis (= Zeilen 22 und 25)**	**-928.449,25**	**-946.967**	**-1.194.674**	**-1.268.925**	**-1.307.912**	**-1.333.555**
26T	**= Ergebnis vor Berücks. der int. Leist.bez. (= Zeilen 22 und 25)**	**-928.449,25**	**-946.967**	**-1.194.674**	**-1.268.925**	**-1.307.912**	**-1.333.555**
28T	- Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	3.226,34	0	0	0	0	0
29T	**= Teilergebnis (= Zeilen 26T, 27T, 28T)**	**-931.675,59**	**-946.967**	**-1.194.674**	**-1.268.925**	**-1.307.912**	**-1.333.555**

Teilfinanzplan Produkt 06.05.04 Jugend- u. Familienrecht, Beratung, Gemeinwesenarbeit

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2022	Ansatz 2023	Ansatz 2024	VE	Plan 2025	Plan 2026	Plan 2027
09	**= Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit**	**0,00**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**
10	- Personalauszahlungen	767.814,44	849.838	1.064.200	0	1.085.484	1.107.193	1.129.336

12	- Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen	206,96	0	0	0	0	0	0
14	- Transferauszahlungen	116.349,19	117.660	152.660	0	191.000	197.000	200.500
15	- Sonstige Auszahlungen	7.829,45	3.400	3.400	0	3.400	3.400	3.400
16	**= Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit**	**892.200,04**	**970.898**	**1.220.260**	**0**	**1.279.884**	**1.307.593**	**1.333.236**
17	**= Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit (= Zeilen 9 und 16)**	**-892.200,04**	**-970.898**	**-1.220.260**	**0**	**-1.279.884**	**-1.307.593**	**-1.333.236**
23	**= Einzahlungen aus Investitionstätigkeit**	**0,00**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**
26	- Auszahlungen für den Erwerb von bew. Anlageverm.	688,66	0	0	0	0	0	0
30	**= Auszahlungen aus Investitionstätigkeit**	**688,66**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**
31	**= Saldo aus Investitionstätigkeit (= Zeilen 23 und 30)**	**-688,66**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**
32	**= Finanzmittelüberschuss/ -fehlbetrag (= Zeilen 17 und 31)**	**-892.888,70**	**-970.898**	**-1.220.260**	**0**	**-1.279.884**	**-1.307.593**	**-1.333.236**
37	**= Saldo aus Finanzierungstätigkeit**	**0,00**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**

Erläuterungen

Der Kommunale Soziale Dienst der Stadt Lippstadt bietet Beratungs- und Unterstützungsangebote zu allgemeinen und spezifischen Problemlagen im Rahmen der Erziehung und Entwicklung von Kindern. Hinzu kommen Beratungen bei besonderen Problemlagen (Suizidgefährdung, sexueller Missbrauch, Schulden, drohender Wohnungsverlust, Gewalt in der Familie, Suchtmittelabhängigkeit, HIV, etc.) sowie die Partnerschafts-, Trennungs- und Scheidungsberatung.

Die im Bereich der Jugendgerichtshilfe tätigen Mitarbeiter/innen des Fachdienstes Jugend und Familie bringen die erzieherischen, sozial- und fürsorgerischen Gesichtspunkte in die Verfahren vor den Jugendrichtern ein. Sie unterstützen die beteiligten Behörden bereits zu Beginn der Verfahren durch die Erforschung der Persönlichkeit, der Umwelt und der Entwicklung des Beschuldigten
und äußern sich zu Maßnahmen, die zu ergreifen sind.

Gemeinwesenorientierte Arbeit wird in der Stadt Lippstadt auch von den Freien Trägern der Jugendhilfe angeboten. Für den Betrieb der Bewohner- bzw. Begegnungszentren Am Rüsing und in der Juchaczstraße werden Personal- und Sachkostenzuschüsse an den Sozialdienst kath. Frauen e. V. gewährt.

Produktbeschreibung Produkt 06.05.05 Beistandschaften, Vormundschaften

Beschreibung	- Beratung, Unterstützung alleinsorgeberechtigter Elternteile und junger Volljähriger - Feststellung der Vaterschaft und Geltendmachung von Unterhaltsansprüchen - Vertretung Minderjähriger in Statusverfahren - Beurkundungen
Budgetverantwort.	Manfred Strieth
Produktverantwort.	Philipp Maron
Politische Gremien	Jugendhilfeausschuss
Auftragsgrundlage	§§ 1712, 1751, 1773, 1791 a-c, 1909 BGB
Ziele	1) Wahrnehmung von rechtlichen Interessen Minderjähriger 2) zeitnahe Realisierung von Unterhaltsansprüchen
Zielgruppe	Kinder und Jugendliche, die (ergänzender) rechtlicher Vertretung bedürfen, sorgeberechtige Elternteile, ledige und werdende Mütter, junge Volljährige, Unterhaltspflichtige

Teilergebnisplan Produkt 06.05.05 Beistandschaften, Vormundschaften

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2022	Ansatz 2023	Ansatz 2024	Plan 2025	Plan 2026	Plan 2027
10	**= Ordentliche Erträge**	**0,00**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**
11	- Personalaufwendungen	208.931,62	211.133	226.100	230.622	235.234	239.939
14	- Bilanzielle Abschreibungen	220,24	220	220	220	220	220
16	- Sonstige ordentliche Aufwendungen	4.319,70	2.349	2.350	2.350	2.350	2.350
17	**= Ordentliche Aufwendungen**	**213.471,56**	**213.702**	**228.670**	**233.192**	**237.804**	**242.509**
18	**= Ordentliches Ergebnis (= Zeilen 10 und 17)**	**-213.471,56**	**-213.702**	**-228.670**	**-233.192**	**-237.804**	**-242.509**
21	**= Finanzergebnis (= Zeilen 19 und 20)**	**0,00**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**
22	**= Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit (= Zeilen 18 und 21)**	**-213.471,56**	**-213.702**	**-228.670**	**-233.192**	**-237.804**	**-242.509**
25	**= Außerordentliches Ergebnis (= Zeilen 23 und 24)**	**0,00**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**
26	**= Jahresergebnis (= Zeilen 22 und 25)**	**-213.471,56**	**-213.702**	**-228.670**	**-233.192**	**-237.804**	**-242.509**
26T	**= Ergebnis vor Berücks. der int. Leist.bez. (= Zeilen 22 und 25)**	**-213.471,56**	**-213.702**	**-228.670**	**-233.192**	**-237.804**	**-242.509**
29T	**= Teilergebnis (= Zeilen 26T, 27T, 28T)**	**-213.471,56**	**-213.702**	**-228.670**	**-233.192**	**-237.804**	**-242.509**

Teilfinanzplan Produkt 06.05.05 Beistandschaften, Vormundschaften

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2022	Ansatz 2023	Ansatz 2024	VE	Plan 2025	Plan 2026	Plan 2027
09	**= Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit**	**0,00**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**
10	- Personalauszahlungen	208.931,62	211.133	226.100	0	230.622	235.234	239.939
15	- Sonstige Auszahlungen	4.319,70	2.349	2.350	0	2.350	2.350	2.350
16	**= Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit**	**213.251,32**	**213.482**	**228.450**	**0**	**232.972**	**237.584**	**242.289**
17	**= Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit (= Zeilen 9 und 16)**	**-213.251,32**	**-213.482**	**-228.450**	**0**	**-232.972**	**-237.584**	**-242.289**

23	**= Einzahlungen aus Investitionstätigkeit**	**0,00**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**
30	**= Auszahlungen aus Investitionstätigkeit**	**0,00**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**
31	**= Saldo aus Investitionstätigkeit (= Zeilen 23 und 30)**	**0,00**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**
32	**= Finanzmittelüberschuss/ -fehlbetrag (= Zeilen 17 und 31)**	**-213.251,32**	**-213.482**	**-228.450**	**0**	**-232.972**	**-237.584**	**-242.289**
37	**= Saldo aus Finanzierungstätigkeit**	**0,00**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**

Erläuterungen

Allein sorgeberechtigte Elternteile sowie Elternteile, in dessen Obhut sich das Kind befindet (wenn die elterliche Sorge den Eltern gemeinsam zusteht) haben die Möglichkeit, für Vaterschafts- und Unterhaltsangelegenheiten die Hilfe des örtlichen Trägers der Jugendhilfe in Anspruch zu nehmen (Beistandschaften).

Darüber hinaus wird der örtliche Träger der Jugendhilfe bei Minderjährigkeit der Mutter nach dem Bürgerlichen Gesetzbuch (BGB) kraft Gesetzes bzw. kraft Bestellung als Vormund für Kinder tätig.

Die im Rahmen dieser Aufgabenwahrnehmung erzielten Unterhaltsbeträge für minderjährige Kinder in Höhe von jährlich ca. 630.000 € werden nicht im Haushalt der Stadt Lippstadt vereinnahmt, sondern sofort an die berechtigten Elternteile ausgezahlt.

Produktbeschreibung Produkt 10.04.01 Wohngeld/Wohnungsaufsicht

Beschreibung	- Gewährung von Wohngeld an Mieter - Gewährung von Lastenzuschuss an Eigentümer von selbstgenutztem Wohnraum - Bearbeitung von Anträgen auf Wohnberechtigungsbescheinigungen und Zinsbescheinigungen - Bestands-, Besetzungs- und Mietkontrolle geförderter Mietwohnungen
Budgetverantwort.	Manfred Strieth
Produktverantwort.	Olaf Blanke
Politische Gremien	Jugendhilfeausschuss
Auftragsgrundlage	§ 24 Wohngeldgesetz (WoGG) in Verbindung mit § 1 WohngeldVO, Wohnraumbindungsgesetz (WohnbindG), Wohnraumförderungsgesetz (WofG)
Ziele	1) Kurzfristige und rechtmäßige Entscheidung über Wohngeld- und Lastenzuschussanträge 2) Sicherung der Zweckbestimmung von geförderten Wohnungen
Zielgruppe	Mieter von Wohnraum, Eigentümer von selbst genutztem Wohnraum, Mieter und Eigentümer geförderter Wohnungen

Teilergebnisplan Produkt 10.04.01 Wohngeld/Wohnungsaufsicht

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2022	Ansatz 2023	Ansatz 2024	Plan 2025	Plan 2026	Plan 2027
04	+ Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	2.440,00	3.500	3.500	3.500	3.000	3.000
06	+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen	25.431,39	27.500	27.000	27.000	27.000	27.000
07	+ Sonstige ordentliche Erträge	0,00	0	0	0	7.497	8.004
10	**= Ordentliche Erträge**	**27.871,39**	**31.000**	**30.500**	**30.500**	**37.497**	**38.004**
11	- Personalaufwendungen	304.920,28	464.735	414.574	422.403	421.065	428.667
13	- Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	0,00	323	317	357	357	357
14	- Bilanzielle Abschreibungen	213,18	857	213	213	213	213
16	- Sonstige ordentliche Aufwendungen	1.195,96	5.952	6.134	6.197	6.261	6.324
17	**= Ordentliche Aufwendungen**	**306.329,42**	**471.867**	**421.238**	**429.170**	**427.896**	**435.561**
18	**= Ordentliches Ergebnis (= Zeilen 10 und 17)**	**-278.458,03**	**-440.867**	**-390.738**	**-398.670**	**-390.399**	**-397.557**
21	**= Finanzergebnis (= Zeilen 19 und 20)**	**0,00**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**
22	**= Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit (= Zeilen 18 und 21)**	**-278.458,03**	**-440.867**	**-390.738**	**-398.670**	**-390.399**	**-397.557**
25	**= Außerordentliches Ergebnis (= Zeilen 23 und 24)**	**0,00**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**
26	**= Jahresergebnis (= Zeilen 22 und 25)**	**-278.458,03**	**-440.867**	**-390.738**	**-398.670**	**-390.399**	**-397.557**
26T	**= Ergebnis vor Berücks. der int. Leist.bez. (= Zeilen 22 und 25)**	**-278.458,03**	**-440.867**	**-390.738**	**-398.670**	**-390.399**	**-397.557**
29T	**= Teilergebnis (= Zeilen 26T, 27T, 28T)**	**-278.458,03**	**-440.867**	**-390.738**	**-398.670**	**-390.399**	**-397.557**

Teilfinanzplan Produkt 10.04.01 Wohngeld/Wohnungsaufsicht

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2022	Ansatz 2023	Ansatz 2024	VE	Plan 2025	Plan 2026	Plan 2027
04	+ Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	2.460,00	3.500	3.500	0	3.500	3.000	3.000
06	+ Kostenerstattungen, Kostenumlagen	25.431,39	27.500	27.000	0	27.000	27.000	27.000

09	**= Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit**	**27.891,39**	**31.000**	**30.500**	**0**	**30.500**	**30.000**	**30.000**
10	- Personalauszahlungen	286.900,18	442.525	385.240	0	392.944	400.802	408.817
12	- Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen	0,00	323	317	0	357	357	357
15	- Sonstige Auszahlungen	1.199,71	5.952	6.134	0	6.197	6.261	6.324
16	**= Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit**	**288.099,89**	**448.800**	**391.691**	**0**	**399.498**	**407.420**	**415.498**
17	**= Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit (= Zeilen 9 und 16)**	**-260.208,50**	**-417.800**	**-361.191**	**0**	**-368.998**	**-377.420**	**-385.498**
23	**= Einzahlungen aus Investitionstätigkeit**	**0,00**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**
30	**= Auszahlungen aus Investitionstätigkeit**	**0,00**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**
31	**= Saldo aus Investitionstätigkeit (= Zeilen 23 und 30)**	**0,00**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**
32	**= Finanzmittelüberschuss/ -fehlbetrag (= Zeilen 17 und 31)**	**-260.208,50**	**-417.800**	**-361.191**	**0**	**-368.998**	**-377.420**	**-385.498**
37	**= Saldo aus Finanzierungstätigkeit**	**0,00**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**

Erläuterungen:

Das Wohngeldgesetz (WoGG) unterscheidet zwischen dem allgemeinen Mietzuschuss sowie dem Lastenzuschuss.
Der allgemeine Mietzuschuss wird für Mieter von Wohnraum gezahlt, die bestimmte Einkommensgrenzen nicht überschreiten.
Der Lastenzuschuss wird für Eigentümer von Wohnraum gezahlt, die ebenfalls bestimmte Einkommensgrenzen nicht überschreiten.

Die Zahl der Wohngeldbezieher in Lippstadt war seit der Neuordnung der Sozialleistungen im Jahr 2005 zunächst deutlich rückläufig.
Lediglich die Wohngeldnovellen in den Jahren 2009, 2016, 2020 und 2022 haben zwischenzeitlich wieder einen kurzzeitigen Anstieg der Fallzahlen bzw. Transferleistungen nach sich gezogen.
Ende des Jahres 2022 erhielten mehr als 900 Haushalte in Lippstadt Wohngeld.

Zum 01.01.2023 ist zum Ausgleich der Belastung aus der Energiekrise der Wohngeldanspruch durch dasneue „Wohngeld Plus" erweitert worden, u. a. erstmalig auch unter Berücksichtigung einer Heizkostenkomponente. Die Zahl der wohngeldberechtigten Haushalte ist dadurch bisher (Stand August 2023) auf fast 1.700 Haushalte gestiegen.

Die Summe des ausgezahlten Wohngeldes lag 2022 bei 2,3 Mio. € und wird 2023 auf voraussichtlich auf 6,4 Mio. € steigen.

Die finanziellen Mittel für die Transferleistungen des Wohngeldes bzw. des Lastenzuschusses werden in vollem Umfang von Bund und Land aufgebracht.
Die Personal- und Sachkosten für die Leistungssachbearbeitung sind hingegen von der Stadt Lippstadt zu tragen.
Mit dem im Jahr 2011 eingeführten Bildungs- und Teilhabepaket soll Kindern und Jugendlichen, deren Eltern über geringe Einkünfte verfügen,
die Möglichkeit gegeben werden, gezielt zusätzliche Bildungs- und Freizeitangebote kostenfrei in Anspruch zu nehmen.
Das Bildungs- und Teilhabepaket umfasst derzeit u. a. folgende Leistungen:

- Übernahme von eintägigen Schul- und Kitaausflügen und mehrtätigen Klassenfahrten,
- Zahlung eines Pauschalbetrages für persönlichen Schulbedarf in Höhe von zurzeit 174,00 € jährlich auszuzahlen in zwei Teilbeträgen),
- Übernahme der Kosten für ergänzende angemessene Lernförderung,
- vollständige Übernahme der Kosten für die Mittagsverpflegung in Schulen und Kindertageseinrichtungen ,
- Übernahme von Kosten der sozialen und kulturellen Teilhabe (Vereinsbeiträge, Musikschulunterricht u. a.) bis zu einer Höhe von 180 € jährlich,
- in besonders gelagerten Einzelfällen auch Übernahme von Kosten der Schülerbeförderung (Leistungen der Schülerfahrtkostenverordnung sind allerdings vorrangig).

Zuständig für die Leistungen aus dem Bildungs- und Teilhabepaket ist der Kreis Soest. Der Kreis Soest hat die Aufgaben aus dem Bildungs- und Teilhabepaket
an die Stadt Lippstadt delegiert (mit Ausnahme der Leistungsberechtigten nach dem SGB II; hier liegt die Zuständigkeit beim Jobcenter AHA).
Für die Aufgabenwahrnehmung nach dem Bildungs- und Teilhabepaket erhält die Stadt Lippstadt eine pauschale Erstattung von Verwaltungskosten in Höhe von ca. 24.000 € jährlich.

Budget 6

NKF-Produktstruktur im Fachbereich Stadtentwicklung und Bauen

Nr.	Produktbereich	Nr.	Produktgruppe	Nr.	Produkt	FD
01	Innere Verwaltung	12	Gebäudewirtschaft	01	Gebäudemanagement	65
08	Sportförderung	02	Förderung des Sports	01	Förderung des Sports	67
		03	Sportstätten und Bäder (Freisportanlagen)	01	Freisportanlagen	60
09	Räumliche Planung und Entwicklung, Geoinformationen	01	Räumliche Planung	01	Vorbereitende Bauleitplanung	61
				02	Bebauungspläne	61
		02	Städtebauliche Entwicklungsmaß-nahmen	01	Städtebauliche Entwicklungsmaßnahmen	60
		03	Vermessung, Geodaten	01	Vermessung, Geodaten	62
		06	Grundstückswerter-mittlung	01	Grundstückswertermittlung	62
10	Bauen und Wohnen	01	Bau- und Grundstücksordnung	01	Genehmigungsverfahren und Überwachung von Bauvorhaben	63
		02	Denkmalschutz und Denkmalpflege	01	Denkmalschutz	63
11	Ver- und Entsorgung	01	Elektrizitätsversorgung	01	Photovoltaikanlagen	65
				02	Blockheizkraftwerke	65
12	Verkehrsflächen und -anlagen, ÖPNV	01	Gemeindestraßen	01	Neubau von Verkehrsflächen und Ingenieurbauwerken	66
				02	Betrieb und Unterhaltung von Verkehrsflächen und	66
		06	Parkeinrichtungen	01	Parkeinrichtungen	66
		07	ÖPNV	01	ÖPNV	61
13	Natur- und Landschaftspflege	01	Öffentliches Grün, Landschaftsbau	01	Öffentliche Grünanlagen	67
				02	Kinderspielplätze und Spieleinrichtungen	67
		02	Naturschutz und Landschaftspflege	01	Naturschutz und Landschaftspflege	67
		04	Öffentliche Gewässer, Wasserbauliche Anlagen	01	Gewässer/ Hochwasserschutz	60
		06	Friedhofs- und Bestattungswesen	01	Friedhofs- und Bestattungswesen	60
14	Umweltschutz	01	Besondere Dienstleistungen im Umweltmanagement	01	Umwelt/ Altlasten	61

Produktbeschreibung Produkt 01.12.01 Gebäudemanagement

Beschreibung	Planung, Neu- und Umbau sowie die Instandhaltung und Bewirtschaftung der baulichen und technischen Anlagen der Stadt Lippstadt
Budgetverantwort.	Herr Horstmann
Produktverantwort.	Herr Veenhof
Politische Gremien	Umwelt-, Bau- und Mobilitätsausschuss
Auftragsgrundlage	Aufträge durch die Politik und die Verwaltungsleitung sowie der Nutzer der Gebäude und Einrichtungen
Ziele	Wirtschaftliche Bereitstellung und Unterhaltung von funktionsgerechten und verkehrssicheren Räumlichkeiten für die Nutzer der städtischen Gebäude
Zielgruppe	Nutzer der Verwaltungsgebäude, Schulen und Sonderimmobilien

Teilergebnisplan Produkt 01.12.01 Gebäudemanagement

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2022	Ansatz 2023	Ansatz 2024	Plan 2025	Plan 2026	Plan 2027
02	+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen	37.605,87	15.803	17.290	17.290	17.290	17.290
05	+ Privatrechtliche Leistungsentgelte	7.317,50	7.574	7.574	7.574	7.574	7.574
07	+ Sonstige ordentliche Erträge	203,43	2.500	2.500	2.500	2.500	2.500
08	+ Aktivierte Eigenleistungen	337.402,24	1.370.985	879.400	1.620.785	611.500	301.900
10	**= Ordentliche Erträge**	**382.529,04**	**1.396.862**	**906.764**	**1.648.149**	**638.864**	**329.264**
11	- Personalaufwendungen	2.343.161,05	2.664.084	2.793.980	2.849.833	2.905.035	2.962.452
13	- Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	479.893,43	837.817	818.586	871.268	884.225	969.822
14	- Bilanzielle Abschreibungen	117.274,42	122.394	123.521	123.521	255.931	255.931
16	- Sonstige ordentliche Aufwendungen	20.728,35	14.004	13.141	13.194	13.247	13.300
17	**= Ordentliche Aufwendungen**	**2.961.057,25**	**3.638.299**	**3.749.228**	**3.857.816**	**4.058.438**	**4.201.505**
18	**= Ordentliches Ergebnis (= Zeilen 10 und 17)**	**-2.578.528,21**	**-2.241.437**	**-2.842.464**	**-2.209.667**	**-3.419.574**	**-3.872.241**
21	**= Finanzergebnis (= Zeilen 19 und 20)**	**0,00**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**
22	**= Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit (= Zeilen 18 und 21)**	**-2.578.528,21**	**-2.241.437**	**-2.842.464**	**-2.209.667**	**-3.419.574**	**-3.872.241**
23	+ Außerordentliche Erträge	0,00	1.450.000	0	0	0	0
24	- Außerordentliche Aufwendungen	5.555,23	0	0	0	0	0
25	**= Außerordentliches Ergebnis (= Zeilen 23 und 24)**	**-5.555,23**	**1.450.000**	**0**	**0**	**0**	**0**
26	**= Jahresergebnis (= Zeilen 22 und 25)**	**-2.584.083,44**	**-791.437**	**-2.842.464**	**-2.209.667**	**-3.419.574**	**-3.872.241**
26T	**= Ergebnis vor Berücks. der int. Leist.bez. (= Zeilen 22 und 25)**	**-2.584.083,44**	**-791.437**	**-2.842.464**	**-2.209.667**	**-3.419.574**	**-3.872.241**
28T	- Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	50.091,99	134.177	136.961	142.965	144.946	147.121
29T	**= Teilergebnis (= Zeilen 26T, 27T, 28T)**	**-2.634.175,43**	**-925.614**	**-2.979.425**	**-2.352.632**	**-3.564.520**	**-4.019.362**

Teilfinanzplan Produkt 01.12.01 Gebäudemanagement

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2022	Ansatz 2023	Ansatz 2024	VE	Plan 2025	Plan 2026	Plan 2027

02	+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen	20.316,00	0	0	0	0	0	0
05	+ Privatrechtliche Leistungsentgelte	7.957,41	7.574	7.574	0	7.574	7.574	7.574
07	+ Sonstige Einzahlungen	199,76	1.452.500	2.500	0	2.500	2.500	2.500
09	**= Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit**	**28.473,17**	**1.460.074**	**10.074**	**0**	**10.074**	**10.074**	**10.074**
10	- Personalauszahlungen	2.329.862,80	2.644.650	2.776.000	0	2.831.520	2.888.149	2.945.911
12	- Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen	473.944,13	837.817	818.586	0	871.268	884.225	969.822
15	- Sonstige Auszahlungen	29.050,97	14.004	13.141	0	13.194	13.247	13.300
16	**= Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit**	**2.832.857,90**	**3.496.471**	**3.607.727**	**0**	**3.715.982**	**3.785.621**	**3.929.033**
17	**= Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit (= Zeilen 9 und 16)**	**-2.804.384,73**	**-2.036.397**	**-3.597.653**	**0**	**-3.705.908**	**-3.775.547**	**-3.918.959**
18	+ Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen	64.757,46	1.639.200	3.410.000	0	1.522.600	2.613.712	600.000
23	**= Einzahlungen aus Investitionstätigkeit**	**64.757,46**	**1.639.200**	**3.410.000**	**0**	**1.522.600**	**2.613.712**	**600.000**
25	- Auszahlungen für Baumaßnahmen (Verpflichtungsermächtigungen)	811.822,39	21.125.000	7.950.000	32.790.700 (32.790.700)	27.590.700 (27.590.700)	5.200.000 (5.200.000)	1.185.000 (0)
26	- Auszahlungen für den Erwerb von bew. Anlageverm.	11.031,13	5.000	10.000	0	5.000	5.000	5.000
30	**= Auszahlungen aus Investitionstätigkeit** (Verpflichtungsermächtigungen)	**822.853,52**	**21.130.000**	**7.960.000**	**32.790.700** (32.790.700)	**27.595.700** (27.590.700)	**5.205.000** (5.200.000)	**1.190.000** (0)
31	**= Saldo aus Investitionstätigkeit (= Zeilen 23 und 30)** (Verpflichtungsermächtigungen)	**-758.096,06**	**-19.490.800**	**-4.550.000**	**-32.790.700** (-32.790.700)	**-26.073.100** (-27.590.700)	**-2.591.288** (-5.200.000)	**-590.000** (0)
32	**= Finanzmittelüberschuss/ -fehlbetrag (= Zeilen 17 und 31)** (Verpflichtungsermächtigungen)	**-3.562.480,79**	**-21.527.197**	**-8.147.653**	**-32.790.700** (-32.790.700)	**-29.779.008** (-27.590.700)	**-6.366.835** (-5.200.000)	**-4.508.959** (0)
37	**= Saldo aus Finanzierungstätigkeit**	**0,00**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**

Investitionen in T€ Produkt 01.12.01 Gebäudemanagement

Nr. Bezeichnung	Jahres-ergebnis 2022	Ansatz 2023	Ansatz 2024	VE	Finanzplan 2025	Finanzplan 2026	Finanzplan 2027	Gesamt
B01121001 Geräte und Ausstattungsgegenstände	-10,3	-5,0	-10,0	0,0	-5,0	-5,0	-5,0	0,0

26 - Auszahlungen für den Erwerb von bew. Anlageverm.	10,3	5,0	10,0	0,0	5,0	5,0	5,0	0,0
I01121001 Errichtung Stadthaus	-707,3	-17.012,0	-2.284,0	-30.000,0	-23.578,0	-2.532,7	0,0	-54.015,8
18 + Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen	0,0	1.488,0	3.216,0	0,0	1.422,0	2.467,3	0,0	8.564,2
25 - Auszahlungen für Baumaßnahmen	707,3	18.500,0	5.500,0	30.000,0	25.000,0	5.000,0	0,0	62.580,0
(Verpflichtungsermächtigungen)					(-25.000,0)	(-5.000,0)	0,0	0,0
I01121002 Parkhaus	0,0	-2.000,0	-2.000,0	-2.360,0	-2.310,0	-50,0	0,0	-6.910,0
25 - Auszahlungen für Baumaßnahmen	0,0	2.000,0	2.000,0	2.360,0	2.310,0	50,0	0,0	6.910,0
(Verpflichtungsermächtigungen)					(-2.310,0)	(-50,0)	0,0	0,0
I01121008 Sanierung Stadtinformation im Rathaus	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	-185,0	0,0
25 - Auszahlungen für Baumaßnahmen	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	185,0	0,0
I01121009 Bürgersaal Overhagen	-39,8	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0
18 + Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen	64,8	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0
25 - Auszahlungen für Baumaßnahmen	104,6	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0
I01121010 Mobilitäts-Hub	0,0	-148,8	-236,0	-230,7	-160,1	56,4	0,0	-626,0
18 + Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen	0,0	151,2	164,0	0,0	70,6	56,4	0,0	414,0
25 - Auszahlungen für Baumaßnahmen	0,0	300,0	400,0	230,7	230,7	0,0	0,0	1.040,0
(Verpflichtungsermächtigungen)					(-230,7)	0,0	0,0	0,0
I01121011 Ergänzender Stadtbaustein	0,0	-325,0	-20,0	-200,0	-20,0	-60,0	-400,0	-1.425,0
18 + Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen	0,0	0,0	30,0	0,0	30,0	90,0	600,0	1.650,0
25 - Auszahlungen für Baumaßnahmen	0,0	325,0	50,0	200,0	50,0	150,0	1.000,0	3.075,0
(Verpflichtungsermächtigungen)					(-50,0)	(-150,0)	0,0	0,0

Gesamtsumme Auszahlungen	**-822,1**	**-21.130,0**	**-7.960,0**	**-32.790,7**	**-27.595,7**	**-5.205,0**	**-1.190,0**	**-73.605,0**
Gesamtsumme Einzahlungen	**64,8**	**1.639,2**	**3.410,0**	**0,0**	**1.522,6**	**2.613,7**	**600,0**	**10.628,2**
Gesamtsumme	**-757,4**	**-19.490,8**	**-4.550,0**	**-32.790,7**	**-26.073,1**	**-2.591,3**	**-590,0**	**-62.976,8**

Produktbeschreibung Produkt 08.02.01 Förderung des Sports

Beschreibung	Unterstützung der Sportvereine
Budgetverantwort.	Herr Horstmann
Produktverantwort.	Herr Kleineheilmann
Politische Gremien	Sportausschuss
Auftragsgrundlage	Ratsbeschlüsse
Ziele	1) Förderung des Breiten- und Leistungssports in den Sportvereinen 2) Unterstützung der Sportvereine in der Kinder- und Jugendarbeit
Zielgruppe	Sportvereine, Verbände, Schulen

Teilergebnisplan Produkt 08.02.01 Förderung des Sports

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2022	Ansatz 2023	Ansatz 2024	Plan 2025	Plan 2026	Plan 2027
05	+ Privatrechtliche Leistungsentgelte	721,00	166.000	166.000	166.000	166.000	166.000
07	+ Sonstige ordentliche Erträge	75.734,35	63.690	74.870	74.540	74.540	74.540
10	**= Ordentliche Erträge**	**76.455,35**	**229.690**	**240.870**	**240.540**	**240.540**	**240.540**
11	- Personalaufwendungen	97.169,64	106.387	210.160	214.310	215.009	217.944
13	- Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	8.972,79	12.815	13.062	13.129	13.129	13.129
14	- Bilanzielle Abschreibungen	8.938,89	8.939	8.939	8.939	8.939	8.939
15	- Transferaufwendungen	328.422,40	364.300	366.000	366.000	366.000	366.000
16	- Sonstige ordentliche Aufwendungen	142.504,37	145.789	153.508	156.664	148.550	152.120
17	**= Ordentliche Aufwendungen**	**586.008,09**	**638.230**	**751.669**	**759.042**	**751.627**	**758.132**
18	**= Ordentliches Ergebnis (= Zeilen 10 und 17)**	**-509.552,74**	**-408.540**	**-510.799**	**-518.502**	**-511.087**	**-517.592**
21	**= Finanzergebnis (= Zeilen 19 und 20)**	**0,00**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**
22	**= Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit (= Zeilen 18 und 21)**	**-509.552,74**	**-408.540**	**-510.799**	**-518.502**	**-511.087**	**-517.592**
24	- Außerordentliche Aufwendungen	623,93	0	0	0	0	0
25	**= Außerordentliches Ergebnis (= Zeilen 23 und 24)**	**-623,93**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**
26	**= Jahresergebnis (= Zeilen 22 und 25)**	**-510.176,67**	**-408.540**	**-510.799**	**-518.502**	**-511.087**	**-517.592**
26T	**= Ergebnis vor Berücks. der int. Leist.bez. (= Zeilen 22 und 25)**	**-510.176,67**	**-408.540**	**-510.799**	**-518.502**	**-511.087**	**-517.592**
28T	- Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	1.023,85	0	0	0	0	0
29T	**= Teilergebnis (= Zeilen 26T, 27T, 28T)**	**-511.200,52**	**-408.540**	**-510.799**	**-518.502**	**-511.087**	**-517.592**

Teilfinanzplan Produkt 08.02.01 Förderung des Sports

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2022	Ansatz 2023	Ansatz 2024	VE	Plan 2025	Plan 2026	Plan 2027
05	+ Privatrechtliche Leistungsentgelte	721,00	166.000	166.000	0	166.000	166.000	166.000
07	+ Sonstige Einzahlungen	1.439,40	500	500	0	500	500	500

09	**= Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit**	**2.160,40**	**166.500**	**166.500**	**0**	**166.500**	**166.500**	**166.500**
10	- Personalauszahlungen	86.806,54	86.953	174.200	0	177.684	181.236	184.861
12	- Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen	8.408,72	12.815	13.062	0	13.129	13.129	13.129
14	- Transferauszahlungen	363.341,17	364.300	366.000	0	366.000	366.000	366.000
15	- Sonstige Auszahlungen	2.141,75	4.089	8.268	0	8.374	8.480	8.585
16	**= Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit**	**460.698,18**	**468.157**	**561.530**	**0**	**565.187**	**568.845**	**572.575**
17	**= Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit (= Zeilen 9 und 16)**	**-458.537,78**	**-301.657**	**-395.030**	**0**	**-398.687**	**-402.345**	**-406.075**
23	**= Einzahlungen aus Investitionstätigkeit**	**0,00**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**
28	- Auszahlungen von aktivierbaren Zuwendungen	181.555,44	90.000	90.000	0	90.000	90.000	90.000
30	**= Auszahlungen aus Investitionstätigkeit**	**181.555,44**	**90.000**	**90.000**	**0**	**90.000**	**90.000**	**90.000**
31	**= Saldo aus Investitionstätigkeit (= Zeilen 23 und 30)**	**-181.555,44**	**-90.000**	**-90.000**	**0**	**-90.000**	**-90.000**	**-90.000**
32	**= Finanzmittelüberschuss/ -fehlbetrag (= Zeilen 17 und 31)**	**-640.093,22**	**-391.657**	**-485.030**	**0**	**-488.687**	**-492.345**	**-496.075**
37	**= Saldo aus Finanzierungstätigkeit**	**0,00**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**

Investitionen in T€ Produkt 08.02.01 Förderung des Sports

Nr. Bezeichnung	Jahres-ergebnis 2022	Ansatz 2023	Ansatz 2024	VE	Finanzplan 2025	Finanzplan 2026	Finanzplan 2027	Gesamt
I08021001 Zuschüsse zu Sportfördermaßnahmen	-181,6	-90,0	-90,0	0,0	-90,0	-90,0	-90,0	0,0
28 - Auszahlungen von aktivierbaren Zuwendungen	181,6	90,0	90,0	0,0	90,0	90,0	90,0	0,0
Gesamtsumme Auszahlungen	**-181,6**	**-90,0**	**-90,0**	**0,0**	**-90,0**	**-90,0**	**-90,0**	**0,0**
Gesamtsumme Einzahlungen	**0,0**	**0,0**	**0,0**	**0,0**	**0,0**	**0,0**	**0,0**	**0,0**
Gesamtsumme	**-181,6**	**-90,0**	**-90,0**	**0,0**	**-90,0**	**-90,0**	**-90,0**	**0,0**

Produktbeschreibung Produkt 08.03.01 Freisportanlagen

Beschreibung	- Freisportanlagen- und Entwicklungsplanung - Planung, Neubau, Umgestaltung sowie die Unterhaltung der Freisportanlagen
Budgetverantwort.	Herr Horstmann
Produktverantwort.	Herr Kleineheilmann
Politische Gremien	Sportausschuss, Umwelt-, Bau- und Mobilitätsausschuss
Auftragsgrundlage	Aufträge durch Politik und Verwaltungsleitung sowie Nutzer der Einrichtungen
Ziele	Wirtschaftliches Bereitstellen und Unterhalten von funktionsgerechten und verkehrssicheren Freisportanlagen
Zielgruppe	Sportvereine, Schulen und vereinsungebundenen Bürgern

Teilergebnisplan Produkt 08.03.01 Freisportanlagen

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2022	Ansatz 2023	Ansatz 2024	Plan 2025	Plan 2026	Plan 2027
02	+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen	167.088,09	115.587	166.249	166.249	166.249	166.249
05	+ Privatrechtliche Leistungsentgelte	355,49	135	135	135	135	135
07	+ Sonstige ordentliche Erträge	11.063,50	2.500	2.500	2.500	2.500	2.500
08	+ Aktivierte Eigenleistungen	7.525,07	53.900	25.000	5.000	27.500	0
10	**= Ordentliche Erträge**	**186.032,15**	**172.122**	**193.884**	**173.884**	**196.384**	**168.884**
11	- Personalaufwendungen	76.779,91	82.380	88.350	90.117	91.917	93.755
13	- Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	245.321,96	414.283	326.189	368.276	288.664	292.284
14	- Bilanzielle Abschreibungen	595.057,54	605.464	623.601	674.130	674.130	674.130
16	- Sonstige ordentliche Aufwendungen	65.319,66	66.329	68.805	69.235	69.235	70.235
17	**= Ordentliche Aufwendungen**	**982.479,07**	**1.168.456**	**1.106.945**	**1.201.758**	**1.123.946**	**1.130.404**
18	**= Ordentliches Ergebnis (= Zeilen 10 und 17)**	**-796.446,92**	**-996.334**	**-913.061**	**-1.027.874**	**-927.562**	**-961.520**
21	**= Finanzergebnis (= Zeilen 19 und 20)**	**0,00**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**
22	**= Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit (= Zeilen 18 und 21)**	**-796.446,92**	**-996.334**	**-913.061**	**-1.027.874**	**-927.562**	**-961.520**
23	+ Außerordentliche Erträge	45.000,00	0	0	0	0	0
24	- Außerordentliche Aufwendungen	48.991,67	0	0	0	0	0
25	**= Außerordentliches Ergebnis (= Zeilen 23 und 24)**	**-3.991,67**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**
26	**= Jahresergebnis (= Zeilen 22 und 25)**	**-800.438,59**	**-996.334**	**-913.061**	**-1.027.874**	**-927.562**	**-961.520**
26T	**= Ergebnis vor Berücks. der int. Leist.bez. (= Zeilen 22 und 25)**	**-800.438,59**	**-996.334**	**-913.061**	**-1.027.874**	**-927.562**	**-961.520**
28T	- Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	534.230,14	876.970	949.430	991.048	1.004.778	1.019.858
29T	**= Teilergebnis (= Zeilen 26T, 27T, 28T)**	**-1.334.668,73**	**-1.873.304**	**-1.862.491**	**-2.018.922**	**-1.932.340**	**-1.981.378**

Teilfinanzplan Produkt 08.03.01 Freisportanlagen

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2022	Ansatz 2023	Ansatz 2024	VE	Plan 2025	Plan 2026	Plan 2027

05	+ Privatrechtliche Leistungsentgelte	355,49	135	135	0	135	135	135
07	+ Sonstige Einzahlungen	45.580,78	2.500	2.500	0	2.500	2.500	2.500
09	**= Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit**	**45.936,27**	**2.635**	**2.635**	**0**	**2.635**	**2.635**	**2.635**
10	- Personalauszahlungen	74.282,78	81.454	88.350	0	90.117	91.917	93.755
12	- Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen	257.428,35	414.283	326.189	0	368.276	288.664	292.284
15	- Sonstige Auszahlungen	112.819,78	66.329	68.805	0	69.235	69.235	70.235
16	**= Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit**	**444.530,91**	**562.066**	**483.344**	**0**	**527.628**	**449.816**	**456.274**
17	**= Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit (= Zeilen 9 und 16)**	**-398.594,64**	**-559.431**	**-480.709**	**0**	**-524.993**	**-447.181**	**-453.639**
18	+ Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen	144.000,00	370.000	627.000	0	0	0	0
23	**= Einzahlungen aus Investitionstätigkeit**	**144.000,00**	**370.000**	**627.000**	**0**	**0**	**0**	**0**
25	- Auszahlungen für Baumaßnahmen	729.307,61	1.078.000	500.000	0	100.000	550.000	0
30	**= Auszahlungen aus Investitionstätigkeit**	**729.307,61**	**1.078.000**	**500.000**	**0**	**100.000**	**550.000**	**0**
31	**= Saldo aus Investitionstätigkeit (= Zeilen 23 und 30)**	**-585.307,61**	**-708.000**	**127.000**	**0**	**-100.000**	**-550.000**	**0**
32	**= Finanzmittelüberschuss/ -fehlbetrag (= Zeilen 17 und 31)**	**-983.902,25**	**-1.267.431**	**-353.709**	**0**	**-624.993**	**-997.181**	**-453.639**
37	**= Saldo aus Finanzierungstätigkeit**	**0,00**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**

Investitionen in T€ Produkt 08.03.01 Freisportanlagen

Nr. Bezeichnung	Jahres-ergebnis 2022	Ansatz 2023	Ansatz 2024	VE	Finanzplan 2025	Finanzplan 2026	Finanzplan 2027	Gesamt
I08031024 Dreifachsporthalle	-684,1	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0
25 - Auszahlungen für Baumaßnahmen	684,1	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0
I08031029 Sportzentrum Ost	-5,3	-708,0	127,0	0,0	0,0	0,0	0,0	-1.983,0
18 + Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen	0,0	370,0	627,0	0,0	0,0	0,0	0,0	1.247,0
25 - Auszahlungen für Baumaßnahmen	5,3	1.078,0	500,0	0,0	0,0	0,0	0,0	3.230,0

I08031031 Digitalisierung Jahnsportgelände	104,1	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0
18 + Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen	144,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0
25 - Auszahlungen für Baumaßnahmen	39,9	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0
I08031032 Trainingsplatz am Harkortweg	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	-50,0	0,0	0,0
25 - Auszahlungen für Baumaßnahmen	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	50,0	0,0	0,0
I08031033 Surfbare Welle	0,0	0,0	0,0	0,0	-100,0	-500,0	0,0	-600,0
25 - Auszahlungen für Baumaßnahmen	0,0	0,0	0,0	0,0	100,0	500,0	0,0	600,0
Gesamtsumme Auszahlungen	**-729,3**	**-1.078,0**	**-500,0**	**0,0**	**-100,0**	**-550,0**	**0,0**	**-3.830,0**
Gesamtsumme Einzahlungen	**144,0**	**370,0**	**627,0**	**0,0**	**0,0**	**0,0**	**0,0**	**1.247,0**
Gesamtsumme	**-585,3**	**-708,0**	**127,0**	**0,0**	**-100,0**	**-550,0**	**0,0**	**-2.583,0**

Produktbeschreibung Produkt 09.01.01 Vorbereitende Bauleitplanung

Beschreibung	Erstellung und Pflege vorbereitender Bauleit-, Entwicklungs-, Verkehrs- und Freiraumpläne, Mitwirkung an übergeordneten Planungen
Budgetverantwort.	Herr Horstmann
Produktverantwort.	Herr Bühlmeier
Politische Gremien	Stadtentwicklungsausschuss, Rat
Auftragsgrundlage	BauGB
Ziele	1. Sicherung der geordneten räumlichen Entwicklung 2. Fachpläne zur Vorbereitung formeller Bauleitpläne
Zielgruppe	SEA, Rat, Bürger, Behörden

Teilergebnisplan Produkt 09.01.01 Vorbereitende Bauleitplanung

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2022	Ansatz 2023	Ansatz 2024	Plan 2025	Plan 2026	Plan 2027
02	+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen	605,41	0	605	605	605	605
04	+ Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	13.720,00	14.000	15.000	15.000	15.000	15.000
07	+ Sonstige ordentliche Erträge	10.613,00	0	0	0	0	0
10	**= Ordentliche Erträge**	**24.938,41**	**14.000**	**15.605**	**15.605**	**15.605**	**15.605**
11	- Personalaufwendungen	467.332,94	548.161	481.489	491.104	499.939	509.562
13	- Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	0,00	202	146	164	164	164
16	- Sonstige ordentliche Aufwendungen	3.367,31	4.828	4.430	4.459	4.489	4.518
17	**= Ordentliche Aufwendungen**	**470.700,25**	**553.191**	**486.065**	**495.727**	**504.592**	**514.244**
18	**= Ordentliches Ergebnis (= Zeilen 10 und 17)**	**-445.761,84**	**-539.191**	**-470.460**	**-480.122**	**-488.987**	**-498.639**
21	**= Finanzergebnis (= Zeilen 19 und 20)**	**0,00**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**
22	**= Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit (= Zeilen 18 und 21)**	**-445.761,84**	**-539.191**	**-470.460**	**-480.122**	**-488.987**	**-498.639**
25	**= Außerordentliches Ergebnis (= Zeilen 23 und 24)**	**0,00**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**
26	**= Jahresergebnis (= Zeilen 22 und 25)**	**-445.761,84**	**-539.191**	**-470.460**	**-480.122**	**-488.987**	**-498.639**
26T	**= Ergebnis vor Berücks. der int. Leist.bez. (= Zeilen 22 und 25)**	**-445.761,84**	**-539.191**	**-470.460**	**-480.122**	**-488.987**	**-498.639**
28T	- Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	192,00	0	0	0	0	0
29T	**= Teilergebnis (= Zeilen 26T, 27T, 28T)**	**-445.953,84**	**-539.191**	**-470.460**	**-480.122**	**-488.987**	**-498.639**

Teilfinanzplan Produkt 09.01.01 Vorbereitende Bauleitplanung

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2022	Ansatz 2023	Ansatz 2024	VE	Plan 2025	Plan 2026	Plan 2027
04	+ Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	12.560,00	14.000	15.000	0	15.000	15.000	15.000
09	**= Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit**	**12.560,00**	**14.000**	**15.000**	**0**	**15.000**	**15.000**	**15.000**
10	- Personalauszahlungen	457.397,25	534.279	471.600	0	481.032	490.651	500.464

12	- Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen	0,00	202	146	0	164	164	164
15	- Sonstige Auszahlungen	3.309,87	4.828	4.430	0	4.459	4.489	4.518
16	**= Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit**	**460.707,12**	**539.309**	**476.176**	**0**	**485.655**	**495.304**	**505.146**
17	**= Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit (= Zeilen 9 und 16)**	**-448.147,12**	**-525.309**	**-461.176**	**0**	**-470.655**	**-480.304**	**-490.146**
23	**= Einzahlungen aus Investitionstätigkeit**	**0,00**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**
30	**= Auszahlungen aus Investitionstätigkeit**	**0,00**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**
31	**= Saldo aus Investitionstätigkeit (= Zeilen 23 und 30)**	**0,00**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**
32	**= Finanzmittelüberschuss/ -fehlbetrag (= Zeilen 17 und 31)**	**-448.147,12**	**-525.309**	**-461.176**	**0**	**-470.655**	**-480.304**	**-490.146**
37	**= Saldo aus Finanzierungstätigkeit**	**0,00**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**

Erläuterungen

Abgeleitet aus § 1 Baugesetzbuch, Aufgabe, Begriff und Grundsätze der Bauleitplanung, stellt die Stadt Lippstadt Bauleitpläne auf, sobald und soweit es für die städtebauliche Entwicklung und Ordnung erforderlich ist.
Aufgabe der Bauleitplanung ist es, die bauliche und sonstige Nutung der Grundstücke in der Gemeinde nach Maßgabe dieses Gesetzbuches vorzubereiten und zu leiten.
Auf der Grundlage dieser Vorgaben umfasst dieses Produkt im Wesentlichen die regelmäßige Aufstellung eines neuen Flächennutzungsplanes, seine Änderungen sowie alle räumlichen Entwicklungs-, Rahmen- und Fachplanungen für das Stadtgebiet zur Vorbereitung der verbindlichen Bauleitplanung und Sicherung der allgemeinen Bauleitplanung.

Produktbeschreibung Produkt 09.01.02 Bebauungspläne

Beschreibung	Erstellung und Pflege verbindlicher Bauleitpläne
Budgetverantwort.	Herr Horstmann
Produktverantwort.	Herr Bühlmeier
Politische Gremien	Stadtentwicklungsausschuss, Rat
Auftragsgrundlage	BauGB
Ziele	1. Schaffung von Baurecht 2. Nachhaltige Sicherung gesunder Wohn- und Arbeitsbedingungen
Zielgruppe	SEA, Rat, Bürger, Behörden

Teilergebnisplan Produkt 09.01.02 Bebauungspläne

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2022	Ansatz 2023	Ansatz 2024	Plan 2025	Plan 2026	Plan 2027
06	+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen	9.595,91	5.000	5.000	5.000	5.000	5.000
07	+ Sonstige ordentliche Erträge	42.452,00	0	0	0	0	0
10	**= Ordentliche Erträge**	**52.047,91**	**5.000**	**5.000**	**5.000**	**5.000**	**5.000**
11	- Personalaufwendungen	388.561,79	480.007	368.693	376.057	382.950	390.370
13	- Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	58.787,04	50.309	60.093	50.104	50.104	50.104
16	- Sonstige ordentliche Aufwendungen	2.515,30	6.733	4.033	4.051	4.070	4.088
17	**= Ordentliche Aufwendungen**	**449.864,13**	**537.049**	**432.819**	**430.212**	**437.124**	**444.562**
18	**= Ordentliches Ergebnis (= Zeilen 10 und 17)**	**-397.816,22**	**-532.049**	**-427.819**	**-425.212**	**-432.124**	**-439.562**
21	**= Finanzergebnis (= Zeilen 19 und 20)**	**0,00**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**
22	**= Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit (= Zeilen 18 und 21)**	**-397.816,22**	**-532.049**	**-427.819**	**-425.212**	**-432.124**	**-439.562**
25	**= Außerordentliches Ergebnis (= Zeilen 23 und 24)**	**0,00**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**
26	**= Jahresergebnis (= Zeilen 22 und 25)**	**-397.816,22**	**-532.049**	**-427.819**	**-425.212**	**-432.124**	**-439.562**
26T	**= Ergebnis vor Berücks. der int. Leist.bez. (= Zeilen 22 und 25)**	**-397.816,22**	**-532.049**	**-427.819**	**-425.212**	**-432.124**	**-439.562**
29T	**= Teilergebnis (= Zeilen 26T, 27T, 28T)**	**-397.816,22**	**-532.049**	**-427.819**	**-425.212**	**-432.124**	**-439.562**

Teilfinanzplan Produkt 09.01.02 Bebauungspläne

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2022	Ansatz 2023	Ansatz 2024	VE	Plan 2025	Plan 2026	Plan 2027
06	+ Kostenerstattungen, Kostenumlagen	9.595,91	5.000	5.000	0	5.000	5.000	5.000
09	**= Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit**	**9.595,91**	**5.000**	**5.000**	**0**	**5.000**	**5.000**	**5.000**
10	- Personalauszahlungen	381.287,29	458.722	362.400	0	369.648	377.040	384.580
12	- Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen	74.114,21	50.309	60.093	0	50.104	50.104	50.104

15	- Sonstige Auszahlungen	1.733,14	6.733	4.033	0	4.051	4.070	4.088
16	**= Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit**	**457.134,64**	**515.764**	**426.526**	**0**	**423.803**	**431.214**	**438.772**
17	**= Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit (= Zeilen 9 und 16)**	**-447.538,73**	**-510.764**	**-421.526**	**0**	**-418.803**	**-426.214**	**-433.772**
23	**= Einzahlungen aus Investitionstätigkeit**	**0,00**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**
26	- Auszahlungen für den Erwerb von bew. Anlageverm.	782,16	0	0	0	0	0	0
30	**= Auszahlungen aus Investitionstätigkeit**	**782,16**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**
31	**= Saldo aus Investitionstätigkeit (= Zeilen 23 und 30)**	**-782,16**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**
32	**= Finanzmittelüberschuss/ -fehlbetrag (= Zeilen 17 und 31)**	**-448.320,89**	**-510.764**	**-421.526**	**0**	**-418.803**	**-426.214**	**-433.772**
37	**= Saldo aus Finanzierungstätigkeit**	**0,00**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**

Erläuterungen

Abgeleitet aus § 1 Baugesetzbuch, Aufgabe, Begriff und Grundsätze der Bauleitplanung, stellt die Stadt Lippstadt Bauleitpläne auf, sobald und soweit es für die städtebauliche Entwicklung und Ordnung erforderlich ist.
Aufgabe der Bauleitplanung ist es, die bauliche und sonstige Nutzung der Grundstücke in der Gemeinde nach Maßgabe dieses Gesetzbuches vorzubereiten und zu leiten.
Auf der Grundlage dieser Vorgaben umfasst dieses Produkt im Wesentlichen die Aufstellung verbindlicher Bauleitpläne, d. h. Bebauungspläne und Satzungen verschiedener Art, deren Änderungen sowie die Sicherung planerischer Ziele im Baugenehmigungsverfahren. Verbunden hiermit sind die Erarbeitung bzw. Betreuung aller städtebaulichen und landschaftsplanerischen Fachplanungen für Teilräume des Stadtgebietes zur Vorbereitung der Satzungen und der Baugenehmigungsverfahren.
In die Bebauungspläne integriert bzw. auch losgelöst werden Satzungen zu Gestaltungsfragen nach § 86 BauONW erstellt.

Die Auszahlungen ergeben sich durch öffentliche Bekanntmachungen und die Erarbeitung von gutachterlichen Stellungnahmen. Die Einzahlungen ergeben sich durch die Erstattung von Planungskosten durch Dritte die bei der Änderung bzw. Aufstellung eines Bebauungsplanes entstanden sind.

Produktbeschreibung Produkt 09.02.01 Städtebauliche Entwicklungsmaßnahmen

Beschreibung	- Projektkoordination - Abschluss von städtebaulichen Sanierungs-, Entwicklungs- und Stadterneuerungsmaßnahmen - Umlegung
Budgetverantwort.	Herr Horstmann
Produktverantwort.	Frau Möring
Politische Gremien	Rat, Haupt- und Finanzausschuss, Umwelt-, Bau- und Mobilitätsausschuss
Auftragsgrundlage	Ratsbeschluss
Ziele	1. Effizientes Management aller städtebaulichen Maßnahmen 2. Hohe Refinanzierungsquoten
Zielgruppe	Erschließungsträger, Investoren, Benutzer der mit Stadterneuerungsmitteln hergestellten Anlagen

Teilergebnisplan Produkt 09.02.01 Städtebauliche Entwicklungsmaßnahmen

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2022	Ansatz 2023	Ansatz 2024	Plan 2025	Plan 2026	Plan 2027
02	+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen	58.241,25	40.127	264.527	102.527	108.527	77.327
04	+ Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	396,00	6.500	6.500	6.500	6.500	6.500
07	+ Sonstige ordentliche Erträge	7.502,38	0	0	0	0	0
10	**= Ordentliche Erträge**	**66.139,63**	**46.627**	**271.027**	**109.027**	**115.027**	**83.827**
11	- Personalaufwendungen	226.771,18	258.208	204.180	206.737	207.576	209.545
13	- Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	14.052,37	63.903	283.765	103.798	103.798	88.798
14	- Bilanzielle Abschreibungen	3.131,69	3.157	3.223	3.223	59.119	59.119
15	- Transferaufwendungen	0,00	0	82.000	82.000	82.000	50.000
16	- Sonstige ordentliche Aufwendungen	20.881,27	77.310	79.576	79.629	89.682	84.735
17	**= Ordentliche Aufwendungen**	**264.836,51**	**402.578**	**652.744**	**475.387**	**542.175**	**492.197**
18	**= Ordentliches Ergebnis (= Zeilen 10 und 17)**	**-198.696,88**	**-355.951**	**-381.717**	**-366.360**	**-427.148**	**-408.370**
21	**= Finanzergebnis (= Zeilen 19 und 20)**	**0,00**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**
22	**= Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit (= Zeilen 18 und 21)**	**-198.696,88**	**-355.951**	**-381.717**	**-366.360**	**-427.148**	**-408.370**
25	**= Außerordentliches Ergebnis (= Zeilen 23 und 24)**	**0,00**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**
26	**= Jahresergebnis (= Zeilen 22 und 25)**	**-198.696,88**	**-355.951**	**-381.717**	**-366.360**	**-427.148**	**-408.370**
26T	**= Ergebnis vor Berücks. der int. Leist.bez. (= Zeilen 22 und 25)**	**-198.696,88**	**-355.951**	**-381.717**	**-366.360**	**-427.148**	**-408.370**
28T	- Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	1.286,64	7.269	7.046	7.355	7.457	7.569
29T	**= Teilergebnis (= Zeilen 26T, 27T, 28T)**	**-199.983,52**	**-363.220**	**-388.763**	**-373.715**	**-434.605**	**-415.939**

Teilfinanzplan Produkt 09.02.01 Städtebauliche Entwicklungsmaßnahmen

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2022	Ansatz 2023	Ansatz 2024	VE	Plan 2025	Plan 2026	Plan 2027
02	+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen	55.314,22	37.200	261.600	0	99.600	105.600	74.400

04	+ Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	396,00	6.500	6.500	0	6.500	6.500	6.500
07	+ Sonstige Einzahlungen	7.572,90	0	0	0	0	0	0
09	**= Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit**	**63.283,12**	**43.700**	**268.100**	**0**	**106.100**	**112.100**	**80.900**
10	- Personalauszahlungen	166.715,62	230.445	186.200	0	188.424	190.690	193.004
12	- Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen	16.833,59	63.903	283.765	0	103.798	103.798	88.798
14	- Transferauszahlungen	0,00	0	82.000	0	82.000	82.000	50.000
15	- Sonstige Auszahlungen	19.219,77	62.660	63.591	0	63.644	73.697	68.750
16	**= Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit**	**202.768,98**	**357.008**	**615.556**	**0**	**437.866**	**450.185**	**400.552**
17	**= Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit (= Zeilen 9 und 16)**	**-139.485,86**	**-313.308**	**-347.456**	**0**	**-331.766**	**-338.085**	**-319.652**
18	+ Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen	1.130,50	2.648.000	775.200	0	1.466.800	31.600	522.800
21	+ Einzahlungen aus Beiträgen u.ä. Entgelten	0,00	0	0	0	0	652.500	0
23	**= Einzahlungen aus Investitionstätigkeit**	**1.130,50**	**2.648.000**	**775.200**	**0**	**1.466.800**	**684.100**	**522.800**
25	- Auszahlungen für Baumaßnahmen (Verpflichtungsermächtigungen)	33.488,47	3.905.000	1.969.000	4.076.500 (4.076.500)	2.833.500 (2.833.500)	589.500 (589.500)	653.500 (653.500)
28	- Auszahlungen von aktivierbaren Zuwendungen	373.235,21	430.000	0	0	0	0	0
30	**= Auszahlungen aus Investitionstätigkeit** (Verpflichtungsermächtigungen)	**406.723,68**	**4.335.000**	**1.969.000**	**4.076.500** (4.076.500)	**2.833.500** (2.833.500)	**589.500** (589.500)	**653.500** (653.500)
31	**= Saldo aus Investitionstätigkeit (= Zeilen 23 und 30)** (Verpflichtungsermächtigungen)	**-405.593,18**	**-1.687.000**	**-1.193.800**	**-4.076.500** (-4.076.500)	**-1.366.700** (-2.833.500)	**94.600** (-589.500)	**-130.700** (-653.500)
32	**= Finanzmittelüberschuss/ -fehlbetrag (= Zeilen 17 und 31)** (Verpflichtungsermächtigungen)	**-545.079,04**	**-2.000.308**	**-1.541.256**	**-4.076.500** (-4.076.500)	**-1.698.466** (-2.833.500)	**-243.485** (-589.500)	**-450.352** (-653.500)
37	**= Saldo aus Finanzierungstätigkeit**	**0,00**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**

Investitionen in T€ Produkt 09.02.01 Städtebauliche Entwicklungsmaßnahmen

Nr. Bezeichnung	Jahres-ergebnis 2022	Ansatz 2023	Ansatz 2024	VE	Finanzplan 2025	Finanzplan 2026	Finanzplan 2027	Gesamt

I09021012 Herrichtung Brachflächen ehem. Güterbahnhofg.	-28,3	-1.120,0	-1.000,0	-1.550,0	-1.000,0	102,5	0,0	-3.817,5
18 + Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen	0,0	2.480,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	2.480,0
21 + Einzahlungen aus Beiträgen u.ä. Entgelten	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	652,5	0,0	652,5
25 - Auszahlungen für Baumaßnahmen	28,3	3.600,0	1.000,0	1.550,0	1.000,0	550,0	0,0	6.950,0
(Verpflichtungsermächtigungen)					(-1.000,0)	(-550,0)	0,0	0,0
I09021024 Breitbandausbau - Städt. Zuschuss	-373,2	-430,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0
28 - Auszahlungen von aktivierbaren Zuwendungen	373,2	430,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0
I09021025 Regionale 2025 - Naturtalent Lippe	-4,1	-112,0	-193,8	-2.526,5	-366,7	-7,9	-130,7	-725,2
18 + Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen	1,1	168,0	775,2	0,0	1.466,8	31,6	522,8	2.900,8
25 - Auszahlungen für Baumaßnahmen	5,2	280,0	969,0	2.526,5	1.833,5	39,5	653,5	3.626,0
(Verpflichtungsermächtigungen)					(-1.833,5)	(-39,5)	(-653,5)	0,0
I09021026 Touristische Hinweistafeln	0,0	-25,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0
25 - Auszahlungen für Baumaßnahmen	0,0	25,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0
Gesamtsumme Auszahlungen	**-406,7**	**-4.335,0**	**-1.969,0**	**-4.076,5**	**-2.833,5**	**-589,5**	**-653,5**	**-10.576,0**
Gesamtsumme Einzahlungen	**1,1**	**2.648,0**	**775,2**	**0,0**	**1.466,8**	**684,1**	**522,8**	**6.033,3**
Gesamtsumme	**-405,6**	**-1.687,0**	**-1.193,8**	**-4.076,5**	**-1.366,7**	**94,6**	**-130,7**	**-4.542,7**

Produktbeschreibung Produkt 09.03.01 Vermessung/Geodaten

Beschreibung	- Koordinatenberechnung von Grenz- und Gebäudepunkten - Vermessungen für städt. Baumaßnahmen - Topographische Aufnahmen - Erfassung und Laufendhaltung der Stadtgrundkarte - Administration des geographischen Informationssystems - Verkauf von Geodaten - Laufendhaltung des Stadtplanes - Scannen, Plotten, Georeferenzieren von Karten und Plänen
Budgetverantwort.	Herr Horstmann
Produktverantwort.	Herr Kißler
Politische Gremien	Umwelt-, Bau- und Mobilitätsausschuss
Auftragsgrundlage	Ratsbeschluss
Ziele	1. Aufbau und Laufendhaltung der Stadtgrundkarte 2. Bereitstellung aktueller kommunaler Geodaten zur Nutzung im geographischen Informationssystem
Zielgruppe	Bürgerinnen und Bürger sowie Fachdienste im Hause

Teilergebnisplan Produkt 09.03.01 Vermessung/Geodaten

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2022	Ansatz 2023	Ansatz 2024	Plan 2025	Plan 2026	Plan 2027
02	+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen	12.754,43	12.754	12.754	12.754	12.754	12.754
04	+ Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	4.798,00	10.800	10.800	10.800	10.800	10.800
05	+ Privatrechtliche Leistungsentgelte	91,00	0	0	0	0	0
10	**= Ordentliche Erträge**	**17.643,43**	**23.554**	**23.554**	**23.554**	**23.554**	**23.554**
11	- Personalaufwendungen	347.977,60	342.820	461.500	470.730	480.143	489.745
13	- Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	7.101,62	28.000	10.000	28.000	10.000	28.000
14	- Bilanzielle Abschreibungen	7.740,13	8.946	7.740	7.740	7.740	7.740
16	- Sonstige ordentliche Aufwendungen	4.567,28	3.080	4.355	4.355	4.355	4.355
17	**= Ordentliche Aufwendungen**	**367.386,63**	**382.846**	**483.595**	**510.825**	**502.238**	**529.840**
18	**= Ordentliches Ergebnis (= Zeilen 10 und 17)**	**-349.743,20**	**-359.292**	**-460.041**	**-487.271**	**-478.684**	**-506.286**
21	**= Finanzergebnis (= Zeilen 19 und 20)**	**0,00**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**
22	**= Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit (= Zeilen 18 und 21)**	**-349.743,20**	**-359.292**	**-460.041**	**-487.271**	**-478.684**	**-506.286**
25	**= Außerordentliches Ergebnis (= Zeilen 23 und 24)**	**0,00**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**
26	**= Jahresergebnis (= Zeilen 22 und 25)**	**-349.743,20**	**-359.292**	**-460.041**	**-487.271**	**-478.684**	**-506.286**
26T	**= Ergebnis vor Berücks. der int. Leist.bez. (= Zeilen 22 und 25)**	**-349.743,20**	**-359.292**	**-460.041**	**-487.271**	**-478.684**	**-506.286**
28T	- Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	14.011,36	15.008	17.525	18.294	18.547	18.825
29T	**= Teilergebnis (= Zeilen 26T, 27T, 28T)**	**-363.754,56**	**-374.300**	**-477.566**	**-505.565**	**-497.231**	**-525.111**

Teilfinanzplan Produkt 09.03.01 Vermessung/Geodaten

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2022	Ansatz 2023	Ansatz 2024	VE	Plan 2025	Plan 2026	Plan 2027

04	+ Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	4.888,00	10.800	10.800	0	10.800	10.800	10.800
05	+ Privatrechtliche Leistungsentgelte	91,00	0	0	0	0	0	0
09	**= Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit**	**4.979,00**	**10.800**	**10.800**	**0**	**10.800**	**10.800**	**10.800**
10	- Personalauszahlungen	347.977,60	342.820	461.500	0	470.730	480.143	489.745
12	- Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen	7.101,62	28.000	10.000	0	28.000	10.000	28.000
15	- Sonstige Auszahlungen	4.385,35	3.080	4.355	0	4.355	4.355	4.355
16	**= Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit**	**359.464,57**	**373.900**	**475.855**	**0**	**503.085**	**494.498**	**522.100**
17	**= Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit (= Zeilen 9 und 16)**	**-354.485,57**	**-363.100**	**-465.055**	**0**	**-492.285**	**-483.698**	**-511.300**
23	**= Einzahlungen aus Investitionstätigkeit**	**0,00**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**
26	- Auszahlungen für den Erwerb von bew. Anlageverm.	0,00	4.000	20.000	0	4.000	4.000	4.000
30	**= Auszahlungen aus Investitionstätigkeit**	**0,00**	**4.000**	**20.000**	**0**	**4.000**	**4.000**	**4.000**
31	**= Saldo aus Investitionstätigkeit (= Zeilen 23 und 30)**	**0,00**	**-4.000**	**-20.000**	**0**	**-4.000**	**-4.000**	**-4.000**
32	**= Finanzmittelüberschuss/ -fehlbetrag (= Zeilen 17 und 31)**	**-354.485,57**	**-367.100**	**-485.055**	**0**	**-496.285**	**-487.698**	**-515.300**
37	**= Saldo aus Finanzierungstätigkeit**	**0,00**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**

Investitionen in T€ Produkt 09.03.01 Vermessung/Geodaten

Nr. Bezeichnung	Jahres-ergebnis 2022	Ansatz 2023	Ansatz 2024	VE	Finanzplan 2025	Finanzplan 2026	Finanzplan 2027	Gesamt
B09031001 Geräte und Ausstattungsgegenstände	0,0	-4,0	-20,0	0,0	-4,0	-4,0	-4,0	0,0
26 - Auszahlungen für den Erwerb von bew. Anlageverm.	0,0	4,0	20,0	0,0	4,0	4,0	4,0	0,0
Gesamtsumme Auszahlungen	**0,0**	**-4,0**	**-20,0**	**0,0**	**-4,0**	**-4,0**	**-4,0**	**0,0**
Gesamtsumme Einzahlungen	**0,0**	**0,0**	**0,0**	**0,0**	**0,0**	**0,0**	**0,0**	**0,0**
Gesamtsumme	**0,0**	**-4,0**	**-20,0**	**0,0**	**-4,0**	**-4,0**	**-4,0**	**0,0**

Produktbeschreibung Produkt 09.06.01 Grundstückswertermittlung

Beschreibung	- Kommunale Werteermittlung - Auskünfte und Wertgutachten - Bodenrichtwerte - Marktanalysen
Budgetverantwort.	Herr Horstmann
Produktverantwort.	Herr Kißler
Politische Gremien	Umwelt-, Bau- und Mobilitätsausschuss
Auftragsgrundlage	Baugesetzbuch (BauGB), Landesenteignungs- und Entschädigungsgesetz, Gutachterausschussverordnung NW (GAVO-NW)
Ziele	1. Ermittlung zuverlässiger Werte für den An- und Verkauf von bebauten und unbebauten Grundstücken 2. Objektive und wirtschaftliche Erstellung von Wertgutachten
Zielgruppe	Behörden, Gerichte, Privatpersonen, Fachdienste im Hause

Teilergebnisplan Produkt 09.06.01 Grundstückswertermittlung

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2022	Ansatz 2023	Ansatz 2024	Plan 2025	Plan 2026	Plan 2027
04	+ Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	27.094,14	35.000	45.000	45.000	45.000	45.000
10	**= Ordentliche Erträge**	**27.094,14**	**35.000**	**45.000**	**45.000**	**45.000**	**45.000**
11	- Personalaufwendungen	188.337,29	92.846	202.600	206.652	210.785	215.000
13	- Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	15.046,20	15.000	33.000	33.000	33.000	33.000
16	- Sonstige ordentliche Aufwendungen	4.396,70	6.280	10.755	10.755	10.755	10.755
17	**= Ordentliche Aufwendungen**	**207.780,19**	**114.126**	**246.355**	**250.407**	**254.540**	**258.755**
18	**= Ordentliches Ergebnis (= Zeilen 10 und 17)**	**-180.686,05**	**-79.126**	**-201.355**	**-205.407**	**-209.540**	**-213.755**
21	**= Finanzergebnis (= Zeilen 19 und 20)**	**0,00**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**
22	**= Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit (= Zeilen 18 und 21)**	**-180.686,05**	**-79.126**	**-201.355**	**-205.407**	**-209.540**	**-213.755**
25	**= Außerordentliches Ergebnis (= Zeilen 23 und 24)**	**0,00**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**
26	**= Jahresergebnis (= Zeilen 22 und 25)**	**-180.686,05**	**-79.126**	**-201.355**	**-205.407**	**-209.540**	**-213.755**
26T	**= Ergebnis vor Berücks. der int. Leist.bez. (= Zeilen 22 und 25)**	**-180.686,05**	**-79.126**	**-201.355**	**-205.407**	**-209.540**	**-213.755**
29T	**= Teilergebnis (= Zeilen 26T, 27T, 28T)**	**-180.686,05**	**-79.126**	**-201.355**	**-205.407**	**-209.540**	**-213.755**

Teilfinanzplan Produkt 09.06.01 Grundstückswertermittlung

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2022	Ansatz 2023	Ansatz 2024	VE	Plan 2025	Plan 2026	Plan 2027
04	+ Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	26.720,11	35.000	45.000	0	45.000	45.000	45.000
07	+ Sonstige Einzahlungen	374,03	0	0	0	0	0	0
09	**= Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit**	**27.094,14**	**35.000**	**45.000**	**0**	**45.000**	**45.000**	**45.000**
10	- Personalauszahlungen	188.337,29	92.846	202.600	0	206.652	210.785	215.000

12	- Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen	15.046,20	15.000	33.000	0	33.000	33.000	33.000
15	- Sonstige Auszahlungen	2.048,49	6.280	10.755	0	10.755	10.755	10.755
16	**= Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit**	**205.431,98**	**114.126**	**246.355**	**0**	**250.407**	**254.540**	**258.755**
17	**= Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit (= Zeilen 9 und 16)**	**-178.337,84**	**-79.126**	**-201.355**	**0**	**-205.407**	**-209.540**	**-213.755**
23	**= Einzahlungen aus Investitionstätigkeit**	**0,00**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**
30	**= Auszahlungen aus Investitionstätigkeit**	**0,00**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**
31	**= Saldo aus Investitionstätigkeit (= Zeilen 23 und 30)**	**0,00**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**
32	**= Finanzmittelüberschuss/ -fehlbetrag (= Zeilen 17 und 31)**	**-178.337,84**	**-79.126**	**-201.355**	**0**	**-205.407**	**-209.540**	**-213.755**
37	**= Saldo aus Finanzierungstätigkeit**	**0,00**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**

Produktbeschreibung Produkt 10.01.01 Genehmigungsverfahren und Überwachung von Bauvorhaben

Beschreibung	- Genehmigungsverfahren - Freistellungsverfahren - Baulasten - Teilungsverfahren - Prüfstatiken - Bauzustandsbesichtigungen und -überwachung - ordnungsbehördliches Einschreiten
Budgetverantwort.	Herr Horstmann
Produktverantwort.	Herr Burghardt
Politische Gremien	-
Auftragsgrundlage	BauO NRW
Ziele	Rechtskonforme Genehmigung in möglichst kurzer Dauer
Zielgruppe	Antragsteller

Teilergebnisplan Produkt 10.01.01 Genehmigungsverfahren und Überwachung von Bauvorhaben

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2022	Ansatz 2023	Ansatz 2024	Plan 2025	Plan 2026	Plan 2027
04	+ Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	472.406,50	520.000	520.000	520.000	520.000	520.000
07	+ Sonstige ordentliche Erträge	17.543,50	2.000	2.000	2.000	2.000	2.000
10	**= Ordentliche Erträge**	**489.950,00**	**522.000**	**522.000**	**522.000**	**522.000**	**522.000**
11	- Personalaufwendungen	808.435,87	847.322	936.276	954.903	967.365	984.188
13	- Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	5.248,22	5.995	5.979	6.102	6.102	6.102
14	- Bilanzielle Abschreibungen	1.264,32	2.150	1.264	1.264	1.264	1.264
16	- Sonstige ordentliche Aufwendungen	8.920,01	20.434	36.270	21.466	21.662	21.857
17	**= Ordentliche Aufwendungen**	**823.868,42**	**875.901**	**979.789**	**983.735**	**996.393**	**1.013.411**
18	**= Ordentliches Ergebnis (= Zeilen 10 und 17)**	**-333.918,42**	**-353.901**	**-457.789**	**-461.735**	**-474.393**	**-491.411**
21	**= Finanzergebnis (= Zeilen 19 und 20)**	**0,00**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**
22	**= Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit (= Zeilen 18 und 21)**	**-333.918,42**	**-353.901**	**-457.789**	**-461.735**	**-474.393**	**-491.411**
25	**= Außerordentliches Ergebnis (= Zeilen 23 und 24)**	**0,00**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**
26	**= Jahresergebnis (= Zeilen 22 und 25)**	**-333.918,42**	**-353.901**	**-457.789**	**-461.735**	**-474.393**	**-491.411**
26T	**= Ergebnis vor Berücks. der int. Leist.bez. (= Zeilen 22 und 25)**	**-333.918,42**	**-353.901**	**-457.789**	**-461.735**	**-474.393**	**-491.411**
28T	- Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	1.887,12	0	0	0	0	0
29T	**= Teilergebnis (= Zeilen 26T, 27T, 28T)**	**-335.805,54**	**-353.901**	**-457.789**	**-461.735**	**-474.393**	**-491.411**

Teilfinanzplan Produkt 10.01.01 Genehmigungsverfahren und Überwachung von Bauvorhaben

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2022	Ansatz 2023	Ansatz 2024	VE	Plan 2025	Plan 2026	Plan 2027
04	+ Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	441.611,50	520.000	520.000	0	520.000	520.000	520.000

07	+ Sonstige Einzahlungen	11.785,00	2.000	2.000	0	2.000	2.000	2.000
09	**= Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit**	**453.396,50**	**522.000**	**522.000**	**0**	**522.000**	**522.000**	**522.000**
10	- Personalauszahlungen	716.346,49	778.840	869.750	0	887.145	904.886	922.984
12	- Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen	64.894,56	5.995	5.979	0	6.102	6.102	6.102
15	- Sonstige Auszahlungen	8.970,93	20.434	36.270	0	21.466	21.662	21.857
16	**= Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit**	**790.211,98**	**805.269**	**911.999**	**0**	**914.713**	**932.650**	**950.943**
17	**= Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit (= Zeilen 9 und 16)**	**-336.815,48**	**-283.269**	**-389.999**	**0**	**-392.713**	**-410.650**	**-428.943**
23	**= Einzahlungen aus Investitionstätigkeit**	**0,00**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**
30	**= Auszahlungen aus Investitionstätigkeit**	**0,00**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**
31	**= Saldo aus Investitionstätigkeit (= Zeilen 23 und 30)**	**0,00**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**
32	**= Finanzmittelüberschuss/ -fehlbetrag (= Zeilen 17 und 31)**	**-336.815,48**	**-283.269**	**-389.999**	**0**	**-392.713**	**-410.650**	**-428.943**
37	**= Saldo aus Finanzierungstätigkeit**	**0,00**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**

Erläuterungen

Nach den Vorschriften der Bauordnung NRW ist die Stadt Lippstadt als Untere Bauaufsichtsbehörde für die Einhaltung dieses Gesetzes verantwortlich. Dazu gehören die Bauüberwachung, Teilungsverfahren, Freistellungsverfahren, Abgeschlossenheitsbescheinigungen, Stellungnahmen im BimSchG, Bauberatung, Teilnahme an Brandschauen, Durchführung von wiederkehrenden Prüfungen, Ordnungsverfügungen und vor allem Baugenehmigungsverfahren. Im Rahmen der Baugenehmigungsverfahren zu Errichtung, Änderung, Nutzungsänderung und zum Abbruch baulicher Anlagen, ist die Übereinstimmung der Vorhaben mit den öffentlich-rechtlichen Vorschriften zu überprüfen. Die Bearbeitung der Bauanträge erfolgt nach dem Bauordnungs- (Bauordnung NRW und Sonderbauvorschriften), Bauplanungs- (z. B. Baugesetzbuch und Baunutzungsverordnung) und Baunebenrecht (z. B. Landeswassergesetz).

Die öffentlich-rechtlichen Leistungsentgelte ergeben sich aus Gebühreneinnahmen für bauaufsichtliche Prüfungen, Befreiungsgebühren, Zwangsgeldern und allgemeinen Verwaltungsgebühren.

Produktbeschreibung Produkt 10.02.01 Denkmalschutz

Beschreibung	Ordnungsbehördliches Einschreiten bei Verstößen gegen die Vorschriften des DenkSchG
Budgetverantwort.	Herr Horstmann
Produktverantwort.	Herr Burghardt
Politische Gremien	-
Auftragsgrundlage	DenkSchG
Ziele	Schutz und Erhaltung des Denkmalbestandes
Zielgruppe	Antragsteller

Teilergebnisplan Produkt 10.02.01 Denkmalschutz

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2022	Ansatz 2023	Ansatz 2024	Plan 2025	Plan 2026	Plan 2027
02	+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen	6.819,18	10.000	10.000	10.000	10.000	10.000
04	+ Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	9.625,50	10.000	10.000	10.000	10.000	10.000
07	+ Sonstige ordentliche Erträge	56.315,46	54.912	0	0	0	0
10	**= Ordentliche Erträge**	**72.760,14**	**74.912**	**20.000**	**20.000**	**20.000**	**20.000**
11	- Personalaufwendungen	193.974,67	183.723	133.494	136.156	138.339	140.902
13	- Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	0,00	3.095	3.052	3.131	3.209	3.930
14	- Bilanzielle Abschreibungen	4.067,13	4.067	4.067	4.067	4.067	4.067
15	- Transferaufwendungen	15.784,70	20.000	31.000	20.000	20.000	20.000
16	- Sonstige ordentliche Aufwendungen	1.537,25	1.646	1.966	1.982	1.997	2.013
17	**= Ordentliche Aufwendungen**	**215.363,75**	**212.531**	**173.579**	**165.336**	**167.612**	**170.912**
18	**= Ordentliches Ergebnis (= Zeilen 10 und 17)**	**-142.603,61**	**-137.619**	**-153.579**	**-145.336**	**-147.612**	**-150.912**
21	**= Finanzergebnis (= Zeilen 19 und 20)**	**0,00**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**
22	**= Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit (= Zeilen 18 und 21)**	**-142.603,61**	**-137.619**	**-153.579**	**-145.336**	**-147.612**	**-150.912**
25	**= Außerordentliches Ergebnis (= Zeilen 23 und 24)**	**0,00**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**
26	**= Jahresergebnis (= Zeilen 22 und 25)**	**-142.603,61**	**-137.619**	**-153.579**	**-145.336**	**-147.612**	**-150.912**
26T	**= Ergebnis vor Berücks. der int. Leist.bez. (= Zeilen 22 und 25)**	**-142.603,61**	**-137.619**	**-153.579**	**-145.336**	**-147.612**	**-150.912**
28T	- Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	1.250,15	6.909	6.704	6.998	7.095	7.201
29T	**= Teilergebnis (= Zeilen 26T, 27T, 28T)**	**-143.853,76**	**-144.528**	**-160.283**	**-152.334**	**-154.707**	**-158.113**

Teilfinanzplan Produkt 10.02.01 Denkmalschutz

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2022	Ansatz 2023	Ansatz 2024	VE	Plan 2025	Plan 2026	Plan 2027
02	+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen	5.892,86	10.000	10.000	0	10.000	10.000	10.000
04	+ Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	10.113,00	10.000	10.000	0	10.000	10.000	10.000

09	**= Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit**	**16.005,86**	**20.000**	**20.000**	**0**	**20.000**	**20.000**	**20.000**
10	- Personalauszahlungen	183.222,89	178.170	128.100	0	130.662	133.273	135.940
12	- Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen	0,00	3.095	3.052	0	3.131	3.209	3.930
14	- Transferauszahlungen	31.612,30	20.000	31.000	0	20.000	20.000	20.000
15	- Sonstige Auszahlungen	1.337,33	1.646	1.966	0	1.982	1.997	2.013
16	**= Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit**	**216.172,52**	**202.911**	**164.118**	**0**	**155.775**	**158.479**	**161.883**
17	**= Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit (= Zeilen 9 und 16)**	**-200.166,66**	**-182.911**	**-144.118**	**0**	**-135.775**	**-138.479**	**-141.883**
23	**= Einzahlungen aus Investitionstätigkeit**	**0,00**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**
30	**= Auszahlungen aus Investitionstätigkeit**	**0,00**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**
31	**= Saldo aus Investitionstätigkeit (= Zeilen 23 und 30)**	**0,00**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**
32	**= Finanzmittelüberschuss/ -fehlbetrag (= Zeilen 17 und 31)**	**-200.166,66**	**-182.911**	**-144.118**	**0**	**-135.775**	**-138.479**	**-141.883**
37	**= Saldo aus Finanzierungstätigkeit**	**0,00**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**

Erläuterungen

Die Stadt Lippstadt verfügt zurzeit über rd. 410 eingetragene Baudenkmale mit insgesamt rd. 500 Einzelobjekten. Hinzu kommen noch etwa 25 Objekte, die in der Nachinventarisierung erfasst sind, aber noch nicht endgültig eingetragen wurden. Die Untere Denkmalbehörde erledigt alle Aufgaben nach dem Denkmalschutzgesetz. Die Beratung der Bauherren und Betreuung der Baumaßnahmen nimmt dabei einen wesentlichen Teil ein. Darüber hinaus werden Fördermöglichkeiten aufgezeigt und Steuerbescheinigungen nach § 40 Denkmalschutzgesetz (DSchG) erstellt. Die Einnahmen aus diesen Steuerbescheinigungen werden als öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte ausgewiesen. Des Weiteren werden Stellungnahmen zu Baugenehmigungen erstellt, die auch eine denkmalrechtliche Erlaubnis umfassen. Hinzu kommen Aufgaben, die aus den Bereichen der Stadtgestaltung und Stadterneuerung vorwiegend für den historischen Stadtkern von Lippstadt wahrgenommen werden.

Produktbeschreibung Produkt 11.01.01 Photovoltaikanlagen

Beschreibung	Energieerzeugung aus Photovoltaikanlagen
Budgetverantwort.	Herr Horstmann
Produktverantwort.	Herr Veenhof
Politische Gremien	UBMA, Rat
Auftragsgrundlage	Durch die Umsatzsteuerpflicht ab dem 01.01.2023 wird es notwendig, die Aufwendungen und Erträge für die Energieerzeugung separart zu veranschlagen.
Ziele	Erzeugung erneuerbarer Energien
Zielgruppe	Gesamte Bevölkerung im Stadtgebiet

Teilergebnisplan Produkt 11.01.01 Photovoltaikanlagen

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2022	Ansatz 2023	Ansatz 2024	Plan 2025	Plan 2026	Plan 2027
02	+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen	932,33	932	932	932	932	932
05	+ Privatrechtliche Leistungsentgelte	2.112,47	3.000	3.000	3.000	3.000	3.000
10	**= Ordentliche Erträge**	**3.044,80**	**3.932**	**3.932**	**3.932**	**3.932**	**3.932**
13	- Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	2.079,78	300	300	300	300	300
14	- Bilanzielle Abschreibungen	1.013,66	1.011	1.014	1.014	1.014	1.014
17	**= Ordentliche Aufwendungen**	**3.093,44**	**1.311**	**1.314**	**1.314**	**1.314**	**1.314**
18	**= Ordentliches Ergebnis (= Zeilen 10 und 17)**	**-48,64**	**2.621**	**2.618**	**2.618**	**2.618**	**2.618**
21	**= Finanzergebnis (= Zeilen 19 und 20)**	**0,00**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**
22	**= Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit (= Zeilen 18 und 21)**	**-48,64**	**2.621**	**2.618**	**2.618**	**2.618**	**2.618**
24	- Außerordentliche Aufwendungen	4.251,28	0	0	0	0	0
25	**= Außerordentliches Ergebnis (= Zeilen 23 und 24)**	**-4.251,28**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**
26	**= Jahresergebnis (= Zeilen 22 und 25)**	**-4.299,92**	**2.621**	**2.618**	**2.618**	**2.618**	**2.618**
26T	**= Ergebnis vor Berücks. der int. Leist.bez. (= Zeilen 22 und 25)**	**-4.299,92**	**2.621**	**2.618**	**2.618**	**2.618**	**2.618**
29T	**= Teilergebnis (= Zeilen 26T, 27T, 28T)**	**-4.299,92**	**2.621**	**2.618**	**2.618**	**2.618**	**2.618**

Teilfinanzplan Produkt 11.01.01 Photovoltaikanlagen

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2022	Ansatz 2023	Ansatz 2024	VE	Plan 2025	Plan 2026	Plan 2027
05	+ Privatrechtliche Leistungsentgelte	3.074,38	3.000	3.000	0	3.000	3.000	3.000
07	+ Sonstige Einzahlungen	-0,30	0	0	0	0	0	0
09	**= Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit**	**3.074,08**	**3.000**	**3.000**	**0**	**3.000**	**3.000**	**3.000**
12	- Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen	2.059,78	300	300	0	300	300	300
15	- Sonstige Auszahlungen	4.251,28	0	0	0	0	0	0

16	**= Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit**	**6.311,06**	**300**	**300**	**0**	**300**	**300**	**300**
17	**= Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit (= Zeilen 9 und 16)**	**-3.236,98**	**2.700**	**2.700**	**0**	**2.700**	**2.700**	**2.700**
23	**= Einzahlungen aus Investitionstätigkeit**	**0,00**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**
25	- Auszahlungen für Baumaßnahmen	0,00	90.000	1.555.000	230.000	230.000	370.000	70.000
	(Verpflichtungsermächtigungen)				(230.000)	(230.000)	(0)	(0)
30	**= Auszahlungen aus Investitionstätigkeit**	**0,00**	**90.000**	**1.555.000**	**230.000**	**230.000**	**370.000**	**70.000**
	(Verpflichtungsermächtigungen)				(230.000)	(230.000)	(0)	(0)
31	**= Saldo aus Investitionstätigkeit (= Zeilen 23 und 30)**	**0,00**	**-90.000**	**-1.555.000**	**-230.000**	**-230.000**	**-370.000**	**-70.000**
	(Verpflichtungsermächtigungen)				(-230.000)	(-230.000)	(0)	(0)
32	**= Finanzmittelüberschuss/ -fehlbetrag (= Zeilen 17 und 31)**	**-3.236,98**	**-87.300**	**-1.552.300**	**-230.000**	**-227.300**	**-367.300**	**-67.300**
	(Verpflichtungsermächtigungen)				(-230.000)	(-230.000)	(0)	(0)
37	**= Saldo aus Finanzierungstätigkeit**	**0,00**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**

Investitionen in T€ Produkt 11.01.01 Photovoltaikanlagen

Nr. Bezeichnung	Jahres-ergebnis 2022	Ansatz 2023	Ansatz 2024	VE	Finanzplan 2025	Finanzplan 2026	Finanzplan 2027	Gesamt
I11011001 Errichtung Photovoltaikanlagen	0,0	-90,0	-1.555,0	-230,0	-230,0	-370,0	-70,0	0,0
25 - Auszahlungen für Baumaßnahmen	0,0	90,0	1.555,0	230,0	230,0	370,0	70,0	0,0
(Verpflichtungsermächtigungen)					(-230,0)	0,0	0,0	0,0
Gesamtsumme Auszahlungen	**0,0**	**-90,0**	**-1.555,0**	**-230,0**	**-230,0**	**-370,0**	**-70,0**	**0,0**
Gesamtsumme Einzahlungen	**0,0**	**0,0**	**0,0**	**0,0**	**0,0**	**0,0**	**0,0**	**0,0**
Gesamtsumme	**0,0**	**-90,0**	**-1.555,0**	**-230,0**	**-230,0**	**-370,0**	**-70,0**	**0,0**

Produktbeschreibung Produkt 11.01.02 Blockheizkraftwerke

Beschreibung	Energieerzeugung aus Blockheizkraftwerken
Budgetverantwort.	Herr Horstmann
Produktverantwort.	Herr Veenhof
Politische Gremien	UBMA, Rat
Auftragsgrundlage	Durch die Umsatzsteuerpflicht ab dem 01.01.2023 wird es notwendig, die Aufwendungen und Erträge für die Energieerzeugung separat zu veranschlagen
Ziele	Erzeugung erneuerbarer Energien
Zielgruppe	Gesamte Bevölkerung im Stadtgebiet

Teilergebnisplan Produkt 11.01.02 Blockheizkraftwerke

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2022	Ansatz 2023	Ansatz 2024	Plan 2025	Plan 2026	Plan 2027
05	+ Privatrechtliche Leistungsentgelte	2.556,66	1.400	1.400	1.400	1.400	1.400
10	**= Ordentliche Erträge**	**2.556,66**	**1.400**	**1.400**	**1.400**	**1.400**	**1.400**
13	- Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	2.210,07	500	500	500	500	500
17	**= Ordentliche Aufwendungen**	**2.210,07**	**500**	**500**	**500**	**500**	**500**
18	**= Ordentliches Ergebnis (= Zeilen 10 und 17)**	**346,59**	**900**	**900**	**900**	**900**	**900**
21	**= Finanzergebnis (= Zeilen 19 und 20)**	**0,00**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**
22	**= Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit (= Zeilen 18 und 21)**	**346,59**	**900**	**900**	**900**	**900**	**900**
25	**= Außerordentliches Ergebnis (= Zeilen 23 und 24)**	**0,00**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**
26	**= Jahresergebnis (= Zeilen 22 und 25)**	**346,59**	**900**	**900**	**900**	**900**	**900**
26T	**= Ergebnis vor Berücks. der int. Leist.bez. (= Zeilen 22 und 25)**	**346,59**	**900**	**900**	**900**	**900**	**900**
29T	**= Teilergebnis (= Zeilen 26T, 27T, 28T)**	**346,59**	**900**	**900**	**900**	**900**	**900**

Teilfinanzplan Produkt 11.01.02 Blockheizkraftwerke

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2022	Ansatz 2023	Ansatz 2024	VE	Plan 2025	Plan 2026	Plan 2027
05	+ Privatrechtliche Leistungsentgelte	1.000,88	1.400	1.400	0	1.400	1.400	1.400
09	**= Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit**	**1.000,88**	**1.400**	**1.400**	**0**	**1.400**	**1.400**	**1.400**
12	- Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen	5.363,22	500	500	0	500	500	500
16	**= Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit**	**5.363,22**	**500**	**500**	**0**	**500**	**500**	**500**
17	**= Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit (= Zeilen 9 und 16)**	**-4.362,34**	**900**	**900**	**0**	**900**	**900**	**900**
23	**= Einzahlungen aus Investitionstätigkeit**	**0,00**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**

30	= Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	0,00	0	0	0	0	0	0
31	= Saldo aus Investitionstätigkeit (= Zeilen 23 und 30)	0,00	0	0	0	0	0	0
32	= Finanzmittelüberschuss/ -fehlbetrag (= Zeilen 17 und 31)	-4.362,34	900	900	0	900	900	900
37	= Saldo aus Finanzierungstätigkeit	0,00	0	0	0	0	0	0

Produktbeschreibung Produkt 12.01.01 Neubau von Verkehrsflächen und Ingenieurbauwerken

Beschreibung	- Planung von Verkehrsflächen - Neubau von Verkehrsflächen (Straßen, Wege, Plätze, Radwege, Reitwege, Buswartehallen, Markierungen und Beschilderungen) - Bau von Ingenieurbauwerken (Brückenbauwerke, Lärmschutzeinrichtungen) - Bau von Lichtzeichenanlagen - Bau der öffentlichen Straßenbeleuchtung - Beantragung und Abwicklung von Zuschussmaßnahmen (GVFG, Eisenbahn-Kreuzungsgesetz) - Ermittlung und Erhebung von Beiträgen nach dem Baugesetzbuch und dem Kommunalabgabengesetz
Budgetverantwort.	Herr Horstmann
Produktverantwort.	Herr Strümper
Politische Gremien	Umwelt-, Bau- und Mobilitätsausschuss
Auftragsgrundlage	Rats- und Ausschussbeschlüsse
Ziele	1. Kostengünstige, wirtschaftliche und termingerechte Umsetzung der Infrastrukturplanung 2. Zeitnahe Sicherstellung der Erschließung von Wohn- und Gewerbegebieten
Zielgruppe	1. Benutzer der öffentlichen Verkehrsflächen 2. Beitragspflichtige

Teilergebnisplan Produkt 12.01.01 Neubau von Verkehrsflächen und Ingenieurbauwerken

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2022	Ansatz 2023	Ansatz 2024	Plan 2025	Plan 2026	Plan 2027
02	+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen	1.340.995,44	1.342.472	1.345.444	1.345.444	1.345.444	1.345.444
04	+ Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	3.198.749,08	3.193.893	3.198.749	3.198.749	3.198.749	3.198.749
07	+ Sonstige ordentliche Erträge	28.412,69	27.880	76.780	82.889	25.845	23.140
08	+ Aktivierte Eigenleistungen	146.488,60	270.900	167.550	375.500	645.950	313.150
10	**= Ordentliche Erträge**	**4.714.645,81**	**4.835.145**	**4.788.523**	**5.002.582**	**5.215.988**	**4.880.483**
11	- Personalaufwendungen	629.232,51	589.985	572.750	584.205	595.887	607.805
13	- Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	0,00	20.054	20.000	20.000	20.000	20.000
14	- Bilanzielle Abschreibungen	6.169.022,01	6.209.968	6.261.389	6.261.389	6.261.389	6.261.389
16	- Sonstige ordentliche Aufwendungen	140.405,00	137.697	140.795	140.795	140.795	140.795
17	**= Ordentliche Aufwendungen**	**6.938.659,52**	**6.957.704**	**6.994.934**	**7.006.389**	**7.018.071**	**7.029.989**
18	**= Ordentliches Ergebnis (= Zeilen 10 und 17)**	**-2.224.013,71**	**-2.122.559**	**-2.206.411**	**-2.003.807**	**-1.802.083**	**-2.149.506**
20	- Zinsen und sonstige Finanzaufwendungen	22.911,78	0	0	0	0	0
21	**= Finanzergebnis (= Zeilen 19 und 20)**	**-22.911,78**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**
22	**= Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit (= Zeilen 18 und 21)**	**-2.246.925,49**	**-2.122.559**	**-2.206.411**	**-2.003.807**	**-1.802.083**	**-2.149.506**
25	**= Außerordentliches Ergebnis (= Zeilen 23 und 24)**	**0,00**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**
26	**= Jahresergebnis (= Zeilen 22 und 25)**	**-2.246.925,49**	**-2.122.559**	**-2.206.411**	**-2.003.807**	**-1.802.083**	**-2.149.506**
26T	**= Ergebnis vor Berücks. der int. Leist.bez. (= Zeilen 22 und 25)**	**-2.246.925,49**	**-2.122.559**	**-2.206.411**	**-2.003.807**	**-1.802.083**	**-2.149.506**
28T	- Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	6.487,87	16.474	16.904	17.645	17.889	18.158
29T	**= Teilergebnis (= Zeilen 26T, 27T, 28T)**	**-2.253.413,36**	**-2.139.033**	**-2.223.315**	**-2.021.452**	**-1.819.972**	**-2.167.664**

Teilfinanzplan Produkt 12.01.01 Neubau von Verkehrsflächen und Ingenieurbauwerken

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2022	Ansatz 2023	Ansatz 2024	VE	Plan 2025	Plan 2026	Plan 2027
09	**= Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit**	**0,00**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**
10	- Personalauszahlungen	559.642,98	570.336	572.750	0	584.205	595.887	607.805
12	- Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen	21.400,00	20.054	20.000	0	20.000	20.000	20.000
13	- Zinsen und sonstige Finanzauszahlungen	22.911,78	0	0	0	0	0	0
15	- Sonstige Auszahlungen	3.465,30	4.227	3.745	0	3.745	3.745	3.745
16	**= Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit**	**607.420,06**	**594.617**	**596.495**	**0**	**607.950**	**619.632**	**631.550**
17	**= Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit (= Zeilen 9 und 16)**	**-607.420,06**	**-594.617**	**-596.495**	**0**	**-607.950**	**-619.632**	**-631.550**
18	+ Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen	74.085,90	989.600	798.500	0	1.846.070	6.335.200	995.000
21	+ Einzahlungen aus Beiträgen u.ä. Entgelten	857.632,19	125.000	80.000	0	1.080.000	900.000	0
23	**= Einzahlungen aus Investitionstätigkeit**	**931.718,09**	**1.114.600**	**878.500**	**0**	**2.926.070**	**7.235.200**	**995.000**
24	- Auszahlungen f. d. Erwerb v. Grundst u. Gebäuden	34.856,17	120.000	120.000	0	120.000	120.000	120.000
25	- Auszahlungen für Baumaßnahmen (Verpflichtungsermächtigungen)	1.311.653,81	1.863.720	3.225.000	11.593.700 (11.593.700)	6.230.700 (5.955.700)	12.391.000 (5.638.000)	4.480.000 (0)
28	- Auszahlungen von aktivierbaren Zuwendungen	261.337,64	13.500	4.000	0	60.000	0	0
29	- Sonstige Investitionsauszahlungen	123.200,00	0	0	0	0	0	0
30	**= Auszahlungen aus Investitionstätigkeit** (Verpflichtungsermächtigungen)	**1.731.047,62**	**1.997.220**	**3.349.000**	**11.593.700** (11.593.700)	**6.410.700** (5.955.700)	**12.511.000** (5.638.000)	**4.600.000** (0)
31	**= Saldo aus Investitionstätigkeit (= Zeilen 23 und 30)** (Verpflichtungsermächtigungen)	**-799.329,53**	**-882.620**	**-2.470.500**	**-11.593.700** (-11.593.700)	**-3.484.630** (-5.955.700)	**-5.275.800** (-5.638.000)	**-3.605.000** (0)
32	**= Finanzmittelüberschuss/ -fehlbetrag (= Zeilen 17 und 31)** (Verpflichtungsermächtigungen)	**-1.406.749,59**	**-1.477.237**	**-3.066.995**	**-11.593.700** (-11.593.700)	**-4.092.580** (-5.955.700)	**-5.895.432** (-5.638.000)	**-4.236.550** (0)
37	**= Saldo aus Finanzierungstätigkeit**	**0,00**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**

Investitionen in T€ Produkt 12.01.01 Neubau von Verkehrsflächen und Ingenieurbauwerken

Nr. Bezeichnung	Jahres-ergebnis 2022	Ansatz 2023	Ansatz 2024	VE	Finanzplan 2025	Finanzplan 2026	Finanzplan 2027	Gesamt
S10000003 Erschließungsb	400,7	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0
eiträge								
21 + Einzahlungen aus Beiträgen u.ä. Entgelten	400,7	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0
S10000004 Beiträge nach dem KAG	60,2	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0
21 + Einzahlungen aus Beiträgen u.ä. Entgelten	60,2	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0
S10000010 Grunderwerb für öffentliche Verkehrsflächen	-34,9	-120,0	-120,0	0,0	-120,0	-120,0	-120,0	0,0
24 - Auszahlungen f. d. Erwerb v. Grundst u. Gebäuden	34,9	120,0	120,0	0,0	120,0	120,0	120,0	0,0
S10000036 Anpflanzungen an Straßen	-2,1	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0
25 - Auszahlungen für Baumaßnahmen	2,1	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0
S10000060 Gew.geb.Schanzenweg Süd (Endg. Straßenausbau)	-15,5	50,0	50,0	0,0	0,0	-1.400,0	0,0	0,0
21 + Einzahlungen aus Beiträgen u.ä. Entgelten	0,0	50,0	50,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0
25 - Auszahlungen für Baumaßnahmen	15,5	0,0	0,0	0,0	0,0	1.400,0	0,0	0,0
S10000069 Bau der Südtangente (Südertor bis Unionstr.) - LZ	-123,2	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0
29 - Sonstige Investitionsauszahlungen	123,2	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0
S10000090 Bahnüberg. Südertor - Kostenbet. Stadt	-261,3	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0
28 - Auszahlungen von aktivierbaren Zuwendungen	261,3	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0
S10000129 Kirchweg	0,0	120,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0
18 + Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen	0,0	120,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0
S10000135 Anschaffung von Stadtmobiliar	-10,4	-10,0	-10,0	0,0	-10,0	-10,0	-10,0	0,0

25 - Auszahlungen für Baumaßnahmen	10,4	10,0	10,0	0,0	10,0	10,0	10,0	0,0
S10000146 Kleinmaßnahm. an versch. Stellen	0,0	-45,0	-45,0	0,0	-45,0	-45,0	-45,0	0,0
25 - Auszahlungen für Baumaßnahmen	0,0	45,0	45,0	0,0	45,0	45,0	45,0	0,0
S10000168 Clevesche Str. (Graf-Adolf-Str. - Simonstr.)	-2,2	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0
25 - Auszahlungen für Baumaßnahmen	2,2	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0
S10000169 Wittekindstr. (Barbarossastr. bis Kestingstr.)	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	-360,0	200,0	0,0
18 + Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	200,0	0,0
25 - Auszahlungen für Baumaßnahmen	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	360,0	0,0	0,0
S10000170 Simonstraße	-9,1	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0
25 - Auszahlungen für Baumaßnahmen	9,1	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0
S10000171 Ausbau Erwitter Str.(Südertor bis Kampstr.)	-2,5	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0
21 + Einzahlungen aus Beiträgen u.ä. Entgelten	-2,5	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0
S10000175 Ausbau Marblicksweg	-0,9	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0
21 + Einzahlungen aus Beiträgen u.ä. Entgelten	-0,9	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0
S10000182 Radwege (Grundlegende Verbesserung)	0,0	-15,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0
25 - Auszahlungen für Baumaßnahmen	0,0	15,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0
S10000189 Hermannstr. (Abschnitt Ost)	0,0	0,0	120,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0
18 + Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen	0,0	0,0	120,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0
S10000190 Chalybäusstr. (Barbarossastraße - Hermannstraße)	0,0	-123,0	170,0	0,0	0,0	0,0	0,0	-253,0

Investitionen in T€ Produkt 12.01.01 Neubau von Verkehrsflächen und Ingenieurbauwerken

Nr. Bezeichnung	Jahres-ergebnis 2022	Ansatz 2023	Ansatz 2024	VE	Finanzplan 2025	Finanzplan 2026	Finanzplan 2027	Gesamt
18 + Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen	0,0	0,0	320,0	0,0	0,0	0,0	0,0	320,0
25 - Auszahlungen für Baumaßnahmen	0,0	123,0	150,0	0,0	0,0	0,0	0,0	573,0
S10000193 Conzestr. (Alfred-Delp-Str. - Am Schwibbogen)	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0
18 + Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen	74,1	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0
21 + Einzahlungen aus Beiträgen u.ä. Entgelten	-74,1	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0
S10000202 Westernkötter Straße (Am Schwibbogen - Südstr.)	-435,9	830,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0
18 + Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen	0,0	830,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0
25 - Auszahlungen für Baumaßnahmen	435,9	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0
S10000204 Bastionstraße (Barbarossastr. - Kestingstr.)	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	-780,0	250,0	-530,0
18 + Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	420,0	250,0	670,0
25 - Auszahlungen für Baumaßnahmen	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	1.200,0	0,0	1.200,0
S10000211 Bökenförder Str.(Erwitter Str.- Unionstr.)	0,0	-350,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0
25 - Auszahlungen für Baumaßnahmen	0,0	350,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0
S10000212 Bökenförder Str. (Unionstr.- Am Schwibbogen)	0,0	0,0	0,0	0,0	-220,0	-2.100,0	-280,0	-2.600,0
25 - Auszahlungen für Baumaßnahmen	0,0	0,0	0,0	0,0	220,0	2.100,0	280,0	2.600,0
S10000214 Am Eichenhügel	124,4	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0
21 + Einzahlungen aus Beiträgen u.ä. Entgelten	124,4	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0

Investitionen in T€ Produkt 12.01.01 Neubau von Verkehrsflächen und Ingenieurbauwerken

Nr. Bezeichnung	Jahres-ergebnis 2022	Ansatz 2023	Ansatz 2024	VE	Finanzplan 2025	Finanzplan 2026	Finanzplan 2027	Gesamt
S10000217 Oppelner Straße	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	-750,0	0,0
25 - Auszahlungen für Baumaßnahmen	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	750,0	0,0
S10000223 Nebenanlagen Paderborner Straße	-11,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0
25 - Auszahlungen für Baumaßnahmen	11,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0
S10000233 Erneuerung von Brückenbauwerken	-287,4	-250,0	-350,0	-500,0	-500,0	-500,0	-500,0	0,0
25 - Auszahlungen für Baumaßnahmen	287,4	250,0	350,0	500,0	500,0	500,0	500,0	0,0
(Verpflichtungsermächtigungen)					(-500,0)	0,0	0,0	0,0
S10000242 Mittelabspannung Wiedenbrücker Straße	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	-200,0	104,0	-241,0
18 + Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	240,0	240,0
25 - Auszahlungen für Baumaßnahmen	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	200,0	136,0	481,0
S10000243 Mittelabspannung Erwitter Straße	0,0	0,0	0,0	-255,0	-200,0	145,0	0,0	-210,0
18 + Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	200,0	0,0	200,0
25 - Auszahlungen für Baumaßnahmen	0,0	0,0	0,0	255,0	200,0	55,0	0,0	410,0
(Verpflichtungsermächtigungen)					(-200,0)	(-55,0)	0,0	0,0
S10000245 Juchaczstraße (Ausbau bis Wiedenbrücker Straße)	326,9	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0
21 + Einzahlungen aus Beiträgen u.ä. Entgelten	329,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0
25 - Auszahlungen für Baumaßnahmen	2,2	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0

Investitionen in T€ Produkt 12.01.01 Neubau von Verkehrsflächen und Ingenieurbauwerken

Nr. Bezeichnung	Jahres-ergebnis 2022	Ansatz 2023	Ansatz 2024	VE	Finanzplan 2025	Finanzplan 2026	Finanzplan 2027	Gesamt
S10000248 Neue Bushaltsstelle August-Kleine-Straße	-25,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0
25 - Auszahlungen für Baumaßnahmen	25,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0
S10000262 Ringstraße (Ausbauende - Lilienthalstraße)	-2,9	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0
25 - Auszahlungen für Baumaßnahmen	2,9	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0
S10000265 Nebenanlagen Weidegrund (Stirper Str. - Ulmenstr.)	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	-300,0	-414,0	-714,0
25 - Auszahlungen für Baumaßnahmen	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	300,0	414,0	714,0
S10000267 Mittelinseln	-239,3	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0
25 - Auszahlungen für Baumaßnahmen	239,3	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0
S10000268 Siechenkamp (Görresstr.-Ebertstr.)	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	-990,0	0,0
25 - Auszahlungen für Baumaßnahmen	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	990,0	0,0
S10000270 Grüner Weg (Quellenstr.-Sommerweg, südl. Gehweg)	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	-130,0	0,0	0,0
25 - Auszahlungen für Baumaßnahmen	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	130,0	0,0	0,0
S10000272 Dunkle Halle - Städtebauliche Aufwertung	-39,8	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0
25 - Auszahlungen für Baumaßnahmen	39,8	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0
S10000273 Lübers Kamp	19,4	0,0	-250,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0
21 + Einzahlungen aus Beiträgen u.ä. Entgelten	20,9	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0
25 - Auszahlungen für Baumaßnahmen	1,4	0,0	250,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0
S10000274 Gärtnerei Brand	0,0	0,0	-80,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0

25 - Auszahlungen für Baumaßnahmen	0,0	0,0	80,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0
S10000275 Juchaczstraße (nördl. Stichstraße)	0,0	0,0	-210,0	0,0	189,0	0,0	0,0	0,0
21 + Einzahlungen aus Beiträgen u.ä. Entgelten	0,0	0,0	0,0	0,0	189,0	0,0	0,0	0,0
25 - Auszahlungen für Baumaßnahmen	0,0	0,0	210,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0
S10000278 Stadthausboulevard	0,0	-500,0	0,0	-500,0	-250,0	650,0	0,0	-100,0
21 + Einzahlungen aus Beiträgen u.ä. Entgelten	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	900,0	0,0	900,0
25 - Auszahlungen für Baumaßnahmen	0,0	500,0	0,0	500,0	250,0	250,0	0,0	1.000,0
(Verpflichtungsermächtigungen)					(-250,0)	(-250,0)	0,0	0,0
S10000279 Quartiersplatz	0,0	-50,0	-90,0	-1.000,0	-400,0	0,0	0,0	-540,0
18 + Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen	0,0	0,0	210,0	0,0	600,0	0,0	0,0	810,0
25 - Auszahlungen für Baumaßnahmen	0,0	50,0	300,0	1.000,0	1.000,0	0,0	0,0	1.350,0
(Verpflichtungsermächtigungen)					(-1.000,0)	0,0	0,0	0,0
S10000280 Bushaltestellen Jakob-Koenen-Straße und Stadthaus	0,0	-5,0	-1,5	-163,0	-5,0	-69,8	0,0	-76,3
18 + Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen	0,0	10,0	13,5	0,0	45,0	43,2	0,0	101,7
25 - Auszahlungen für Baumaßnahmen	0,0	15,0	15,0	163,0	50,0	113,0	0,0	178,0
(Verpflichtungsermächtigungen)					(-50,0)	(-113,0)	0,0	0,0
S10000281 Grüner Trittstein als Anbindung an Lange Straße	0,0	0,0	0,0	-180,0	-24,0	-48,0	0,0	-72,0
18 + Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen	0,0	0,0	0,0	0,0	36,0	72,0	0,0	108,0
25 - Auszahlungen für Baumaßnahmen	0,0	0,0	0,0	180,0	60,0	120,0	0,0	180,0
(Verpflichtungsermächtigungen)					(-60,0)	(-120,0)	0,0	0,0

Investitionen in T€ Produkt 12.01.01 Neubau von Verkehrsflächen und Ingenieurbauwerken

Nr. Bezeichnung	Jahres-ergebnis 2022	Ansatz 2023	Ansatz 2024	VE	Finanzplan 2025	Finanzplan 2026	Finanzplan 2027	Gesamt
S10000283 Im Beierswinkel	0,0	-210,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0
25 - Auszahlungen für Baumaßnahmen	0,0	210,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0
S10000284 Mobilstationen	0,0	-29,6	-14,0	-65,7	-0,6	0,0	0,0	-28,1
18 + Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen	0,0	29,6	90,0	0,0	65,1	0,0	0,0	155,1
25 - Auszahlungen für Baumaßnahmen	0,0	45,7	100,0	65,7	65,7	0,0	0,0	165,7
28 - Auszahlungen von aktivierbaren Zuwendungen	0,0	13,5	4,0	0,0	0,0	0,0	0,0	17,5
(Verpflichtungsermächtigungen)					(-65,7)	0,0	0,0	0,0
S10000285 Bahnhofstr. (Umgestaltung zur Wohnstraße)	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	-170,0	0,0
18 + Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	255,0	0,0
25 - Auszahlungen für Baumaßnahmen	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	425,0	0,0
S10000287 Erneuerung histor. Leuchten Rathausplatz	0,0	0,0	-100,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0
25 - Auszahlungen für Baumaßnahmen	0,0	0,0	100,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0
S10000288 Kleefeld (Ausbau)	0,0	0,0	0,0	-200,0	-200,0	-213,0	0,0	-413,0
25 - Auszahlungen für Baumaßnahmen	0,0	0,0	0,0	200,0	200,0	213,0	0,0	413,0
(Verpflichtungsermächtigungen)					(-200,0)	0,0	0,0	0,0
S10000289 Haslei (Neubaugebiet)	0,0	0,0	-310,0	0,0	831,0	0,0	-620,0	-99,0
21 + Einzahlungen aus Beiträgen u.ä. Entgelten	0,0	0,0	0,0	0,0	891,0	0,0	0,0	891,0
25 - Auszahlungen für Baumaßnahmen	0,0	0,0	310,0	0,0	0,0	0,0	620,0	930,0

28 - Auszahlungen von aktivierbaren Zuwendungen	0,0	0,0	0,0	0,0	60,0	0,0	0,0	60,0
S10000290 Zum Amt	0,0	0,0	0,0	-150,0	-150,0	0,0	0,0	0,0
25 - Auszahlungen für Baumaßnahmen	0,0	0,0	0,0	150,0	150,0	0,0	0,0	0,0
(Verpflichtungsermächtigungen)					(-150,0)	0,0	0,0	0,0
S10000291 Wiedenbrücker Straße (Nebenanlagen)	0,0	0,0	0,0	-2.000,0	-150,0	-450,0	0,0	-600,0
18 + Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen	0,0	0,0	0,0	0,0	350,0	1.050,0	0,0	1.400,0
25 - Auszahlungen für Baumaßnahmen	0,0	0,0	0,0	2.000,0	500,0	1.500,0	0,0	2.000,0
(Verpflichtungsermächtigungen)					(-500,0)	(-1.500,0)	0,0	0,0
S10000292 Südtangente über das Uniongelände	0,0	0,0	0,0	-4.600,0	-300,0	-1.100,0	0,0	-1.400,0
18 + Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen	0,0	0,0	0,0	0,0	700,0	2.500,0	0,0	3.200,0
25 - Auszahlungen für Baumaßnahmen	0,0	0,0	0,0	4.600,0	1.000,0	3.600,0	0,0	4.600,0
(Verpflichtungsermächtigungen)					(-1.000,0)	(-3.600,0)	0,0	0,0
S10000293 Glaseweg - Gehweg	0,0	0,0	-40,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0
25 - Auszahlungen für Baumaßnahmen	0,0	0,0	40,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0
S10000294 Am Weinberg	0,0	0,0	-1.000,0	-1.700,0	-1.700,0	2.000,0	0,0	-700,0
18 + Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	2.000,0	0,0	2.000,0
25 - Auszahlungen für Baumaßnahmen	0,0	0,0	1.000,0	1.700,0	1.700,0	0,0	0,0	2.700,0
(Verpflichtungsermächtigungen)					(-1.700,0)	0,0	0,0	0,0
S15000035 Ersatz Straßenbeleuchtung durch LED-Leuchten	-227,6	-175,0	-190,0	-280,0	-230,0	-245,0	-260,0	0,0
18 + Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen	0,0	0,0	45,0	0,0	50,0	50,0	50,0	0,0
21 + Einzahlungen aus Beiträgen	0,0	75,0	30,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0

u.ä. Entgelten								
25 - Auszahlungen für Baumaßnahmen	227,6	250,0	265,0	280,0	280,0	295,0	310,0	0,0
(Verpflichtungsermächtigungen)					(-280,0)	0,0	0,0	0,0
Gesamtsumme Auszahlungen	**-1.731,0**	**-1.997,2**	**-3.349,0**	**-11.593,7**	**-6.410,7**	**-12.511,0**	**-4.600,0**	**-19.572,2**
Gesamtsumme Einzahlungen	**931,7**	**1.114,6**	**878,5**	**0,0**	**2.926,1**	**7.235,2**	**995,0**	**10.995,8**
Gesamtsumme	**-799,4**	**-882,6**	**-2.470,5**	**-11.593,7**	**-3.484,6**	**-5.275,8**	**-3.605,0**	**-8.576,4**

Produktbeschreibung Produkt 12.01.02 Betrieb und Unterhaltung von Verkehrsflächen und Ingenieurbauwerken

Beschreibung	- Unterhaltung von Verkehrsflächen (Straßen, Wege, Plätze, Radwege, Reitwege, Buswartehallen, Markierungen und Beschilderungen) - Unterhaltung von Ingenieurbauwerken und Sonderbauwerken (Brückenbauwerke, Lärmschutzeinrichtungen) - Unterhaltung der Lichtzeichenanlagen - Unterhaltung und Bewirtschaftung der öffentlichen Straßenbeleuchtung - Administration der Straßendatenbank
Budgetverantwort.	Herr Horstmann
Produktverantwort.	Herr Strümper
Politische Gremien	Umwelt-, Bau- und Mobilitätsausschuss
Auftragsgrundlage	Ratsbeschluss, Beschluss des Umwelt-, Bau- und Mobilitätsausschusses
Ziele	1. Kostengünstige und wirtschaftliche Bereitstellung und Unterhaltung der verkehrlichen Infrastruktur 2. Gewährleistung der Verkehrssicherheit
Zielgruppe	Benutzer der öffentlichen Verkehrsflächen

Teilergebnisplan Produkt 12.01.02 Betrieb und Unterhaltung von Verkehrsflächen und Ingenieurbauwerken

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2022	Ansatz 2023	Ansatz 2024	Plan 2025	Plan 2026	Plan 2027
02	+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen	314.316,12	435.944	1.019.315	1.252.665	389.315	389.315
04	+ Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	116.730,71	94.241	93.516	93.516	93.516	93.516
05	+ Privatrechtliche Leistungsentgelte	0,00	18.000	18.000	18.000	18.000	18.000
07	+ Sonstige ordentliche Erträge	89.063,47	51.837	61.148	66.794	48.664	46.500
10	**= Ordentliche Erträge**	**520.110,30**	**600.022**	**1.191.979**	**1.430.975**	**549.495**	**547.331**
11	- Personalaufwendungen	287.039,32	283.987	276.510	282.039	287.680	293.432
13	- Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	2.967.297,54	3.927.033	5.027.980	5.295.460	4.347.160	4.353.160
14	- Bilanzielle Abschreibungen	693.311,28	715.887	693.312	693.312	693.312	693.312
15	- Transferaufwendungen	15.000,00	15.000	18.000	18.000	18.000	18.000
16	- Sonstige ordentliche Aufwendungen	52.152,74	55.789	61.575	67.795	67.795	67.795
17	**= Ordentliche Aufwendungen**	**4.014.800,88**	**4.997.696**	**6.077.377**	**6.356.606**	**5.413.947**	**5.425.699**
18	**= Ordentliches Ergebnis (= Zeilen 10 und 17)**	**-3.494.690,58**	**-4.397.674**	**-4.885.398**	**-4.925.631**	**-4.864.452**	**-4.878.368**
21	**= Finanzergebnis (= Zeilen 19 und 20)**	**0,00**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**
22	**= Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit (= Zeilen 18 und 21)**	**-3.494.690,58**	**-4.397.674**	**-4.885.398**	**-4.925.631**	**-4.864.452**	**-4.878.368**
24	- Außerordentliche Aufwendungen	510.039,47	0	0	0	0	0
25	**= Außerordentliches Ergebnis (= Zeilen 23 und 24)**	**-510.039,47**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**
26	**= Jahresergebnis (= Zeilen 22 und 25)**	**-4.004.730,05**	**-4.397.674**	**-4.885.398**	**-4.925.631**	**-4.864.452**	**-4.878.368**
26T	**= Ergebnis vor Berücks. der int. Leist.bez. (= Zeilen 22 und 25)**	**-4.004.730,05**	**-4.397.674**	**-4.885.398**	**-4.925.631**	**-4.864.452**	**-4.878.368**
28T	- Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	2.296.596,72	4.232.866	4.508.336	4.705.955	4.771.152	4.842.759

29T	**= Teilergebnis (= Zeilen 26T, 27T, 28T)**	**-6.301.326,77**	**-8.630.540**	**-9.393.734**	**-9.631.586**	**-9.635.604**	**-9.721.127**

Teilfinanzplan Produkt 12.01.02 Betrieb und Unterhaltung von Verkehrsflächen und Ingenieurbauwerken

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2022	Ansatz 2023	Ansatz 2024	VE	Plan 2025	Plan 2026	Plan 2027
02	+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen	0,00	120.000	705.000	0	938.350	75.000	75.000
04	+ Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	23.714,25	500	500	0	500	500	500
05	+ Privatrechtliche Leistungsentgelte	0,00	18.000	18.000	0	18.000	18.000	18.000
07	+ Sonstige Einzahlungen	79.508,13	51.000	46.500	0	46.500	46.500	46.500
09	**= Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit**	**103.222,38**	**189.500**	**770.000**	**0**	**1.003.350**	**140.000**	**140.000**
10	- Personalauszahlungen	267.349,33	270.304	276.510	0	282.039	287.680	293.432
12	- Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen	3.125.281,17	3.927.033	5.027.980	0	5.295.460	4.347.160	4.353.160
14	- Transferauszahlungen	15.000,00	15.000	18.000	0	18.000	18.000	18.000
15	- Sonstige Auszahlungen	476.732,99	8.659	9.265	0	9.735	9.735	9.735
16	**= Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit**	**3.884.363,49**	**4.220.996**	**5.331.755**	**0**	**5.605.234**	**4.662.575**	**4.674.327**
17	**= Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit (= Zeilen 9 und 16)**	**-3.781.141,11**	**-4.031.496**	**-4.561.755**	**0**	**-4.601.884**	**-4.522.575**	**-4.534.327**
23	**= Einzahlungen aus Investitionstätigkeit**	**0,00**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**
26	- Auszahlungen für den Erwerb von bew. Anlageverm.	44.013,90	47.130	52.310	0	58.060	58.060	58.060
30	**= Auszahlungen aus Investitionstätigkeit**	**44.013,90**	**47.130**	**52.310**	**0**	**58.060**	**58.060**	**58.060**
31	**= Saldo aus Investitionstätigkeit (= Zeilen 23 und 30)**	**-44.013,90**	**-47.130**	**-52.310**	**0**	**-58.060**	**-58.060**	**-58.060**
32	**= Finanzmittelüberschuss/ -fehlbetrag (= Zeilen 17 und 31)**	**-3.825.155,01**	**-4.078.626**	**-4.614.065**	**0**	**-4.659.944**	**-4.580.635**	**-4.592.387**
37	**= Saldo aus Finanzierungstätigkeit**	**0,00**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**

Investitionen in T€ Produkt 12.01.02 Betrieb und Unterhaltung von Verkehrsflächen und Ingenieurbauwerken

Nr. Bezeichnung	Jahres-ergebnis 2022	Ansatz 2023	Ansatz 2024	VE	Finanzplan 2025	Finanzplan 2026	Finanzplan 2027	Gesamt
B12012002 Verkehrsschilder - Festwerte	-44,0	-47,1	-52,3	0,0	-58,1	-58,1	-58,1	0,0
26 - Auszahlungen für den Erwerb von bew. Anlageverm.	44,0	47,1	52,3	0,0	58,1	58,1	58,1	0,0

Gesamtsumme Auszahlungen	**-44,0**	**-47,1**	**-52,3**	**0,0**	**-58,1**	**-58,1**	**-58,1**	**0,0**
Gesamtsumme Einzahlungen	**0,0**	**0,0**	**0,0**	**0,0**	**0,0**	**0,0**	**0,0**	**0,0**
Gesamtsumme	**-44,0**	**-47,1**	**-52,3**	**0,0**	**-58,1**	**-58,1**	**-58,1**	**0,0**

Produktbeschreibung Produkt 12.06.01 Parkeinrichtungen

Beschreibung	Planung, Bau, Unterhaltung sowie die Bewirtschaftung der Anlagen des ruhenden Verkehrs
Budgetverantwort.	Herr Horstmann
Produktverantwort.	Herr Strümper
Politische Gremien	Umwelt-, Bau- und Mobilitätsausschuss
Auftragsgrundlage	Aufträge aus der Politik sowie der Verwaltungsleitung
Ziele	1. Bedarfsgerechte Bereitstellung von Anlagen für den ruhenden Verkehr 2. Ordnung des ruhenden Verkehrs
Zielgruppe	Nutzer der Anlagen des ruhenden Verkehrs

Teilergebnisplan Produkt 12.06.01 Parkeinrichtungen

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2022	Ansatz 2023	Ansatz 2024	Plan 2025	Plan 2026	Plan 2027
02	+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen	1.041,61	0	1.042	1.042	1.042	1.042
04	+ Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	1.066.170,67	1.100.000	1.100.000	1.100.000	1.100.000	1.100.000
07	+ Sonstige ordentliche Erträge	0,00	0	1.662	3.127	541	0
10	**= Ordentliche Erträge**	**1.067.212,28**	**1.100.000**	**1.102.704**	**1.104.169**	**1.101.583**	**1.101.042**
11	- Personalaufwendungen	31.624,60	15.292	57.500	58.650	59.822	61.018
13	- Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	30.158,87	33.637	33.637	33.637	33.637	33.637
14	- Bilanzielle Abschreibungen	2.393,69	24.961	2.394	2.394	2.394	2.394
16	- Sonstige ordentliche Aufwendungen	156.395,32	114.600	114.600	114.600	114.600	114.600
17	**= Ordentliche Aufwendungen**	**220.572,48**	**188.490**	**208.131**	**209.281**	**210.453**	**211.649**
18	**= Ordentliches Ergebnis (= Zeilen 10 und 17)**	**846.639,80**	**911.510**	**894.573**	**894.888**	**891.130**	**889.393**
21	**= Finanzergebnis (= Zeilen 19 und 20)**	**0,00**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**
22	**= Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit (= Zeilen 18 und 21)**	**846.639,80**	**911.510**	**894.573**	**894.888**	**891.130**	**889.393**
25	**= Außerordentliches Ergebnis (= Zeilen 23 und 24)**	**0,00**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**
26	**= Jahresergebnis (= Zeilen 22 und 25)**	**846.639,80**	**911.510**	**894.573**	**894.888**	**891.130**	**889.393**
26T	**= Ergebnis vor Berücks. der int. Leist.bez. (= Zeilen 22 und 25)**	**846.639,80**	**911.510**	**894.573**	**894.888**	**891.130**	**889.393**
28T	- Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	31.837,41	198.554	191.580	199.977	202.748	205.791
29T	**= Teilergebnis (= Zeilen 26T, 27T, 28T)**	**814.802,39**	**712.956**	**702.993**	**694.911**	**688.382**	**683.602**

Teilfinanzplan Produkt 12.06.01 Parkeinrichtungen

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2022	Ansatz 2023	Ansatz 2024	VE	Plan 2025	Plan 2026	Plan 2027
04	+ Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	1.021.348,39	1.100.000	1.100.000	0	1.100.000	1.100.000	1.100.000
09	**= Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit**	**1.021.348,39**	**1.100.000**	**1.100.000**	**0**	**1.100.000**	**1.100.000**	**1.100.000**

10	- Personalauszahlungen	29.483,44	12.102	57.500	0	58.650	59.822	61.018
12	- Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen	25.804,07	33.637	33.637	0	33.637	33.637	33.637
15	- Sonstige Auszahlungen	152.674,86	114.600	114.600	0	114.600	114.600	114.600
16	**= Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit**	**207.962,37**	**160.339**	**205.737**	**0**	**206.887**	**208.059**	**209.255**
17	**= Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit (= Zeilen 9 und 16)**	**813.386,02**	**939.661**	**894.263**	**0**	**893.113**	**891.941**	**890.745**
21	+ Einzahlungen aus Beiträgen u.ä. Entgelten	0,00	19.500	19.500	0	19.500	19.500	19.500
23	**= Einzahlungen aus Investitionstätigkeit**	**0,00**	**19.500**	**19.500**	**0**	**19.500**	**19.500**	**19.500**
25	- Auszahlungen für Baumaßnahmen	0,00	25.000	0	0	0	0	0
26	- Auszahlungen für den Erwerb von bew. Anlageverm.	0,00	0	35.000	35.000	35.000	35.000	35.000
	(Verpflichtungsermächtigungen)				(35.000)	(35.000)	(0)	(0)
30	**= Auszahlungen aus Investitionstätigkeit**	**0,00**	**25.000**	**35.000**	**35.000**	**35.000**	**35.000**	**35.000**
	(Verpflichtungsermächtigungen)				(35.000)	(35.000)	(0)	(0)
31	**= Saldo aus Investitionstätigkeit (= Zeilen 23 und 30)**	**0,00**	**-5.500**	**-15.500**	**-35.000**	**-15.500**	**-15.500**	**-15.500**
	(Verpflichtungsermächtigungen)				(-35.000)	(-35.000)	(0)	(0)
32	**= Finanzmittelüberschuss/ -fehlbetrag (= Zeilen 17 und 31)**	**813.386,02**	**934.161**	**878.763**	**-35.000**	**877.613**	**876.441**	**875.245**
	(Verpflichtungsermächtigungen)				(-35.000)	(-35.000)	(0)	(0)
37	**= Saldo aus Finanzierungstätigkeit**	**0,00**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**

Investitionen in T€ Produkt 12.06.01 Parkeinrichtungen

Nr. Bezeichnung	Jahres-ergebnis 2022	Ansatz 2023	Ansatz 2024	VE	Finanzplan 2025	Finanzplan 2026	Finanzplan 2027	Gesamt
B12061002 Parkscheinautomaten	0,0	-25,0	-35,0	-35,0	-35,0	-35,0	-35,0	0,0
25 - Auszahlungen für Baumaßnahmen	0,0	25,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0
26 - Auszahlungen für den Erwerb von bew. Anlageverm.	0,0	0,0	35,0	35,0	35,0	35,0	35,0	0,0
(Verpflichtungsermächtigungen)					(-35,0)	0,0	0,0	0,0
I12061002 Ablösebeträge für Stellplätze	0,0	19,5	19,5	0,0	19,5	19,5	19,5	0,0

Einzahlungen aus Beiträgen u.ä. Entgelten	0,0	19,5	19,5	0,0	19,5	19,5	19,5	0,0
Gesamtsumme Auszahlungen	**0,0**	**-25,0**	**-35,0**	**-35,0**	**-35,0**	**-35,0**	**-35,0**	**0,0**
Gesamtsumme Einzahlungen	**0,0**	**19,5**	**19,5**	**0,0**	**19,5**	**19,5**	**19,5**	**0,0**
Gesamtsumme	**0,0**	**-5,5**	**-15,5**	**-35,0**	**-15,5**	**-15,5**	**-15,5**	**0,0**

Produktbeschreibung Produkt 12.07.01 ÖPNV

Beschreibung	Förderung des ÖPNV-Angebotes und des Schienengüterverkehrs durch Verlustabdeckung und Zuschüsse
Budgetverantwort.	Herr Horstmann
Produktverantwort.	Herr Bühlmeier
Politische Gremien	UBMA, Rat
Auftragsgrundlage	Ratsbeschlüsse, gesellschaftsvertragliche Beziehungen
Ziele	Förderung und Verbesserung des öffentlichen Verkehrs
Zielgruppe	Gesamte Bevölkerung im Stadtgebiet

Teilergebnisplan Produkt 12.07.01 ÖPNV

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2022	Ansatz 2023	Ansatz 2024	Plan 2025	Plan 2026	Plan 2027
02	+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen	4.804,83	4.805	4.805	4.805	4.805	4.805
07	+ Sonstige ordentliche Erträge	45.931,00	0	0	0	0	0
10	**= Ordentliche Erträge**	**50.735,83**	**4.805**	**4.805**	**4.805**	**4.805**	**4.805**
13	- Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	17.846,20	18.204	38.570	18.940	19.320	19.710
14	- Bilanzielle Abschreibungen	5.228,70	5.229	5.229	5.229	5.229	5.229
15	- Transferaufwendungen	443.010,30	634.480	628.208	628.208	628.208	628.208
16	- Sonstige ordentliche Aufwendungen	4.489,41	4.585	4.590	4.590	390	390
17	**= Ordentliche Aufwendungen**	**470.574,61**	**662.498**	**676.597**	**656.967**	**653.147**	**653.537**
18	**= Ordentliches Ergebnis (= Zeilen 10 und 17)**	**-419.838,78**	**-657.693**	**-671.792**	**-652.162**	**-648.342**	**-648.732**
21	**= Finanzergebnis (= Zeilen 19 und 20)**	**0,00**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**
22	**= Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit (= Zeilen 18 und 21)**	**-419.838,78**	**-657.693**	**-671.792**	**-652.162**	**-648.342**	**-648.732**
25	**= Außerordentliches Ergebnis (= Zeilen 23 und 24)**	**0,00**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**
26	**= Jahresergebnis (= Zeilen 22 und 25)**	**-419.838,78**	**-657.693**	**-671.792**	**-652.162**	**-648.342**	**-648.732**
26T	**= Ergebnis vor Berücks. der int. Leist.bez. (= Zeilen 22 und 25)**	**-419.838,78**	**-657.693**	**-671.792**	**-652.162**	**-648.342**	**-648.732**
29T	**= Teilergebnis (= Zeilen 26T, 27T, 28T)**	**-419.838,78**	**-657.693**	**-671.792**	**-652.162**	**-648.342**	**-648.732**

Teilfinanzplan Produkt 12.07.01 ÖPNV

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2022	Ansatz 2023	Ansatz 2024	VE	Plan 2025	Plan 2026	Plan 2027
09	**= Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit**	**0,00**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**
12	- Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen	17.846,20	18.204	38.570	0	18.940	19.320	19.710
14	- Transferauszahlungen	398.105,27	634.480	628.208	0	628.208	628.208	628.208
15	- Sonstige Auszahlungen	385,00	385	390	0	390	390	390

16	**= Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit**	**416.336,47**	**653.069**	**667.168**	**0**	**647.538**	**647.918**	**648.308**
17	**= Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit (= Zeilen 9 und 16)**	**-416.336,47**	**-653.069**	**-667.168**	**0**	**-647.538**	**-647.918**	**-648.308**
23	**= Einzahlungen aus Investitionstätigkeit**	**0,00**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**
26	- Auszahlungen für den Erwerb von bew. Anlageverm.	0,00	14.000	0	0	0	0	0
30	**= Auszahlungen aus Investitionstätigkeit**	**0,00**	**14.000**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**
31	**= Saldo aus Investitionstätigkeit (= Zeilen 23 und 30)**	**0,00**	**-14.000**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**
32	**= Finanzmittelüberschuss/ -fehlbetrag (= Zeilen 17 und 31)**	**-416.336,47**	**-667.069**	**-667.168**	**0**	**-647.538**	**-647.918**	**-648.308**
37	**= Saldo aus Finanzierungstätigkeit**	**0,00**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**

Investitionen in T€ Produkt 12.07.01 ÖPNV

Nr. Bezeichnung	Jahres-ergebnis 2022	Ansatz 2023	Ansatz 2024	VE	Finanzplan 2025	Finanzplan 2026	Finanzplan 2027	Gesamt
B12071001 Lastenräder	0,0	-14,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0
26 - Auszahlungen für den Erwerb von bew. Anlageverm.	0,0	14,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0
Gesamtsumme Auszahlungen	**0,0**	**-14,0**	**0,0**	**0,0**	**0,0**	**0,0**	**0,0**	**0,0**
Gesamtsumme Einzahlungen	**0,0**	**0,0**	**0,0**	**0,0**	**0,0**	**0,0**	**0,0**	**0,0**
Gesamtsumme	**0,0**	**-14,0**	**0,0**	**0,0**	**0,0**	**0,0**	**0,0**	**0,0**

Erläuterungen

Das Produkt "ÖPNV" ist gekennzeichnet durch die Positionen "Verlustabdeckung WLE" und "Zuschuss an die RLG".

Verlustabdeckung WLE:
Die Stadt Lippstadt ist in Höhe von 4,38 % an der WLE beteiligt. Infolge der gesellschaftsrechtlichen Umstrukturierung der WLE wurde 2011 eine Festbetrag für die Verlustabdeckung vereinbart. Dieser beträgt für die Jahre 2022 - 2025 jeweils 91.980 €.

Zuschuss an die RLG:
Die Verlustabdeckungsvereinbarung der RLG sieht vor, dass von dem auf den Kreis Soest entfallenden Betriebsverlust der RLG
a) 50 % über die Kreisumlage und
b) 50 % nach den in den einzelnen Städten und Gemeinden gefahrenen Kilometern abgerechnet wird.

Produktbeschreibung Produkt 13.01.01 Öffentliche Grünanlagen

Beschreibung	- Grünflächenentwicklungsplanung sowie Einbringung von fachbezogenen Stellungnahmen in Planungen anderer Dienststellen - Planung, Neubau sowie Unterhaltung von öffentlichen Grün- und Parkanlagen und Kleingärten - Administration des graphischen Grünflächen- und Baumkatasters - Information und Serviceleistung gegenüber den Bürgerinnen und Bürgern einschließlich der Aufgaben des allgemeinen Verwaltungsbereiches - Entwicklung, Sicherung und Pflege des städtischen Baumbestandes
Budgetverantwort.	Herr Horstmann
Produktverantwort.	Herr Kleineheilmann
Politische Gremien	Umwelt-, Bau- und Mobilitätsausschuss
Auftragsgrundlage	Aufträge durch Politik und Verwaltungsleitung sowie Nutzer
Ziele	1. Wirtschaftliche Bereitstellung und Unterhaltung von Grünanlagen 2. Sicherung, Erhaltung und Förderung des örtlichen Naturpotentials und der ökologischen Artenvielfalt
Zielgruppe	Bürger/innen und Besucher/innen der Stadt

Teilergebnisplan Produkt 13.01.01 Öffentliche Grünanlagen

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2022	Ansatz 2023	Ansatz 2024	Plan 2025	Plan 2026	Plan 2027
02	+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen	190.109,76	190.705	190.120	190.120	190.110	190.110
07	+ Sonstige ordentliche Erträge	54.696,77	1.500	1.500	1.500	1.500	1.500
08	+ Aktivierte Eigenleistungen	82.437,71	40.000	50.950	107.175	18.275	43.675
10	**= Ordentliche Erträge**	**327.244,24**	**232.205**	**242.570**	**298.795**	**209.885**	**235.285**
11	- Personalaufwendungen	206.698,64	264.189	200.500	204.510	208.599	212.771
13	- Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	334.734,07	383.626	393.606	384.896	344.941	345.362
14	- Bilanzielle Abschreibungen	315.040,08	227.792	315.040	315.040	318.078	318.078
15	- Transferaufwendungen	0,00	10	10	10	0	0
16	- Sonstige ordentliche Aufwendungen	58.276,99	55.550	56.365	57.085	57.085	57.085
17	**= Ordentliche Aufwendungen**	**914.749,78**	**931.167**	**965.521**	**961.541**	**928.703**	**933.296**
18	**= Ordentliches Ergebnis (= Zeilen 10 und 17)**	**-587.505,54**	**-698.962**	**-722.951**	**-662.746**	**-718.818**	**-698.011**
21	**= Finanzergebnis (= Zeilen 19 und 20)**	**0,00**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**
22	**= Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit (= Zeilen 18 und 21)**	**-587.505,54**	**-698.962**	**-722.951**	**-662.746**	**-718.818**	**-698.011**
23	+ Außerordentliche Erträge	0,00	4.000.000	5.000.000	7.494.977	0	0
24	- Außerordentliche Aufwendungen	16.270.631,50	0	0	0	0	0
25	**= Außerordentliches Ergebnis (= Zeilen 23 und 24)**	**-16.270.631,50**	**4.000.000**	**5.000.000**	**7.494.977**	**0**	**0**
26	**= Jahresergebnis (= Zeilen 22 und 25)**	**-16.858.137,04**	**3.301.038**	**4.277.049**	**6.832.231**	**-718.818**	**-698.011**
26T	**= Ergebnis vor Berücks. der int. Leist.bez. (= Zeilen 22 und 25)**	**-16.858.137,04**	**3.301.038**	**4.277.049**	**6.832.231**	**-718.818**	**-698.011**
28T	- Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	908.779,69	1.111.111	1.263.732	1.319.127	1.337.402	1.357.475

29T	**= Teilergebnis (= Zeilen 26T, 27T, 28T)**	**-17.766.916,73**	**2.189.927**	**3.013.317**	**5.513.104**	**-2.056.220**	**-2.055.486**

Teilfinanzplan Produkt 13.01.01 Öffentliche Grünanlagen

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2022	Ansatz 2023	Ansatz 2024	VE	Plan 2025	Plan 2026	Plan 2027
02	+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen	0,00	10	10	0	10	0	0
07	+ Sonstige Einzahlungen	35.915,12	4.001.000	5.001.000		07.495.977	1.000	1.000
09	**= Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit**	**35.915,12**	**4.001.010**	**5.001.010**		**07.495.987**	**1.000**	**1.000**
10	- Personalauszahlungen	206.698,64	264.189	200.500		0204.510	208.599	212.771
12	- Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen	336.349,89	383.626	393.606		0384.896	344.941	345.362
14	- Transferauszahlungen	0,00	10	10	0	10	0	0
15	- Sonstige Auszahlungen	469.966,84	8.055.550	5.556.365		08.677.085	57.085	57.085
16	**= Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit**	**1.013.015,37**	**8.703.375**	**6.150.481**		**09.266.501**	**610.625**	**615.218**
17	**= Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit (= Zeilen 9 und 16)**	**-977.100,25**	**-4.702.365**	**-1.149.471**		**0-1.770.514**	**-609.625**	**-614.218**
18	+ Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen	113.713,86	400.000	0		072.000	189.600	60.000
23	**= Einzahlungen aus Investitionstätigkeit**	**113.713,86**	**400.000**	**0**		**072.000**	**189.600**	**60.000**
25	- Auszahlungen für Baumaßnahmen	419.821,60	630.000	50.000	526.000	310.000	326.000	220.000
	(Verpflichtungsermächtigungen)				(526.000)	(310.000)	(216.000)	(0)
30	**= Auszahlungen aus Investitionstätigkeit**	**419.821,60**	**630.000**	**50.000**	**526.000**	**310.000**	**326.000**	**220.000**
	(Verpflichtungsermächtigungen)				(526.000)	(310.000)	(216.000)	(0)
31	**= Saldo aus Investitionstätigkeit (= Zeilen 23 und 30)**	**-306.107,74**	**-230.000**	**-50.000**	**-526.000**	**-238.000**	**-136.400**	**-160.000**
	(Verpflichtungsermächtigungen)				(-526.000)	(-310.000)	(-216.000)	(0)
32	**= Finanzmittelüberschuss/ -fehlbetrag (= Zeilen 17 und 31)**	**-1.283.207,99**	**-4.932.365**	**-1.199.471**	**-526.000**	**-2.008.514**	**-746.025**	**-774.218**
	(Verpflichtungsermächtigungen)				(-526.000)	(-310.000)	(-216.000)	(0)
37	**= Saldo aus Finanzierungstätigkeit**	**0,00**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**

Investitionen in T€ Produkt 13.01.01 Öffentliche Grünanlagen

Nr. Bezeichnung	Jahres-ergebnis 2022	Ansatz 2023	Ansatz 2024	VE	Finanzplan 2025	Finanzplan 2026	Finanzplan 2027	Gesamt
I13011009 Umgestaltung der Parkanlage Süderhöhe	0,0	-90,0	0,0	0,0	0,0	0,0	-110,0	0,0
25 - Auszahlungen für Baumaßnahmen	0,0	90,0	0,0	0,0	0,0	0,0	110,0	0,0
I13011012 Gestaltung und Entwicklung des "Grünen Winkel"	-16,3	-30,0	-30,0	-10,0	-10,0	-10,0	-10,0	0,0
25 - Auszahlungen für Baumaßnahmen	16,3	30,0	30,0	10,0	10,0	10,0	10,0	0,0
(Verpflichtungsermächtigungen)					(-10,0)	0,0	0,0	0,0
I13011016 Revitalisierung Theodor-Heuss-Park	2,1	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0
18 + Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen	40,6	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0
25 - Auszahlungen für Baumaßnahmen	38,5	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0
I13011021 Südertorpark West	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	-40,0	-40,0	-160,0
18 + Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	60,0	60,0	240,0
25 - Auszahlungen für Baumaßnahmen	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	100,0	100,0	400,0
I13011024 Alleenweg	-43,6	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0
25 - Auszahlungen für Baumaßnahmen	43,6	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0
I13011025 Leaderprojekt Bad Waldliesborn	-238,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0
18 + Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen	73,1	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0
25 - Auszahlungen für Baumaßnahmen	311,2	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0
I13011026 Auf dem Rode (Herstellung zentraler Freiraum)	0,0	-110,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0

18 + Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen	0,0	400,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0
25 - Auszahlungen für Baumaßnahmen	0,0	510,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0
I13011028 Containerstandort Bad Waldliesborn	-10,2	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0
25 - Auszahlungen für Baumaßnahmen	10,2	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0
I13011029 QSA - Aufenthaltsflächen Südliche Umflut	0,0	0,0	0,0	-336,0	-48,0	-86,4	0,0	-134,4
18 + Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen	0,0	0,0	0,0	0,0	72,0	129,6	0,0	201,6
25 - Auszahlungen für Baumaßnahmen	0,0	0,0	0,0	336,0	120,0	216,0	0,0	336,0
(Verpflichtungsermächtigungen)					(-120,0)	(-216,0)	0,0	0,0
I13011030 Aufwert. des ehem. Judenfriedhofes (Burgstr.)	0,0	0,0	-20,0	-180,0	-180,0	0,0	0,0	-200,0
25 - Auszahlungen für Baumaßnahmen	0,0	0,0	20,0	180,0	180,0	0,0	0,0	200,0
(Verpflichtungsermächtigungen)					(-180,0)	0,0	0,0	0,0
Gesamtsumme Auszahlungen	**-419,8**	**-630,0**	**-50,0**	**-526,0**	**-310,0**	**-326,0**	**-220,0**	**-936,0**
Gesamtsumme Einzahlungen	**113,7**	**400,0**	**0,0**	**0,0**	**72,0**	**189,6**	**60,0**	**441,6**
Gesamtsumme	**-306,1**	**-230,0**	**-50,0**	**-526,0**	**-238,0**	**-136,4**	**-160,0**	**-494,4**

Produktbeschreibung Produkt 13.01.02 Kinderspielplätze und Spieleinrichtungen

Beschreibung	- Spielraumentwicklungsplanung - Planung, Bau und Unterhaltung der öffentlichen Spielplätze, Freizeitanlagen sowie der Spieleinrichtungen an Schulen und Kindergärten
Budgetverantwort.	Herr Horstmann
Produktverantwort.	Herr Kleineheilmann
Politische Gremien	Umwelt-, Bau- und Mobilitätsausschuss
Auftragsgrundlage	Aufträge durch Politik und Verwaltungsleitung sowie Nutzer
Ziele	1. Wirtschaftliche Bereitstellung und Unterhaltung von Spielplätzen und Freitzeitanlagen 2. Bereitstellung von vielfältigen Spielbereichen und Spielmöglichkeiten zur Attraktivitätssteigerung
Zielgruppe	Kinder und Jugendliche der Stadt und der Besucher

Teilergebnisplan Produkt 13.01.02 Kinderspielplätze und Spieleinrichtungen

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2022	Ansatz 2023	Ansatz 2024	Plan 2025	Plan 2026	Plan 2027
02	+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen	121.605,04	117.498	120.743	120.743	120.743	120.743
07	+ Sonstige ordentliche Erträge	28.778,55	5.000	5.000	2.500	2.500	2.500
08	+ Aktivierte Eigenleistungen	91.135,08	25.000	26.625	27.875	53.750	53.750
10	**= Ordentliche Erträge**	**241.518,67**	**147.498**	**152.368**	**151.118**	**176.993**	**176.993**
11	- Personalaufwendungen	171.553,93	167.140	144.500	147.390	150.336	153.342
13	- Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	73.265,83	123.300	91.020	91.980	91.980	91.980
14	- Bilanzielle Abschreibungen	258.637,42	209.758	265.627	265.627	265.627	265.627
16	- Sonstige ordentliche Aufwendungen	5.378,70	4.970	4.795	5.225	5.225	5.225
17	**= Ordentliche Aufwendungen**	**508.835,88**	**505.168**	**505.942**	**510.222**	**513.168**	**516.174**
18	**= Ordentliches Ergebnis (= Zeilen 10 und 17)**	**-267.317,21**	**-357.670**	**-353.574**	**-359.104**	**-336.175**	**-339.181**
21	**= Finanzergebnis (= Zeilen 19 und 20)**	**0,00**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**
22	**= Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit (= Zeilen 18 und 21)**	**-267.317,21**	**-357.670**	**-353.574**	**-359.104**	**-336.175**	**-339.181**
23	+ Außerordentliche Erträge	1.601,71	0	0	0	0	0
24	- Außerordentliche Aufwendungen	6.348,47	0	0	0	0	0
25	**= Außerordentliches Ergebnis (= Zeilen 23 und 24)**	**-4.746,76**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**
26	**= Jahresergebnis (= Zeilen 22 und 25)**	**-272.063,97**	**-357.670**	**-353.574**	**-359.104**	**-336.175**	**-339.181**
26T	**= Ergebnis vor Berücks. der int. Leist.bez. (= Zeilen 22 und 25)**	**-272.063,97**	**-357.670**	**-353.574**	**-359.104**	**-336.175**	**-339.181**
28T	- Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	448.284,51	706.564	769.631	803.367	814.497	826.721
29T	**= Teilergebnis (= Zeilen 26T, 27T, 28T)**	**-720.348,48**	**-1.064.234**	**-1.123.205**	**-1.162.471**	**-1.150.672**	**-1.165.902**

Teilfinanzplan Produkt 13.01.02 Kinderspielplätze und Spieleinrichtungen

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2022	Ansatz 2023	Ansatz 2024	VE	Plan 2025	Plan 2026	Plan 2027
07	+ Sonstige Einzahlungen	230,00	0	0	0	0	0	0
09	**= Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit**	**230,00**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**
10	- Personalauszahlungen	171.553,93	167.140	144.500	0	147.390	150.336	153.342
12	- Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen	74.462,21	123.300	91.020	0	91.980	91.980	91.980
15	- Sonstige Auszahlungen	10.125,46	4.970	4.795	0	5.225	5.225	5.225
16	**= Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit**	**256.141,60**	**295.410**	**240.315**	**0**	**244.595**	**247.541**	**250.547**
17	**= Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit (= Zeilen 9 und 16)**	**-255.911,60**	**-295.410**	**-240.315**	**0**	**-244.595**	**-247.541**	**-250.547**
18	+ Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen	6.000,00	0	164.700	0	0	0	0
23	**= Einzahlungen aus Investitionstätigkeit**	**6.000,00**	**0**	**164.700**	**0**	**0**	**0**	**0**
25	- Auszahlungen für Baumaßnahmen	214.669,51	150.000	332.500	357.500	357.500	275.000	506.000
	(Verpflichtungsermächtigungen)				(357.500)	(357.500)	(0)	(0)
30	**= Auszahlungen aus Investitionstätigkeit**	**214.669,51**	**150.000**	**332.500**	**357.500**	**357.500**	**275.000**	**506.000**
	(Verpflichtungsermächtigungen)				(357.500)	(357.500)	(0)	(0)
31	**= Saldo aus Investitionstätigkeit (= Zeilen 23 und 30)**	**-208.669,51**	**-150.000**	**-167.800**	**-357.500**	**-357.500**	**-275.000**	**-506.000**
	(Verpflichtungsermächtigungen)				(-357.500)	(-357.500)	(0)	(0)
32	**= Finanzmittelüberschuss/ -fehlbetrag (= Zeilen 17 und 31)**	**-464.581,11**	**-445.410**	**-408.115**	**-357.500**	**-602.095**	**-522.541**	**-756.547**
	(Verpflichtungsermächtigungen)				(-357.500)	(-357.500)	(0)	(0)
37	**= Saldo aus Finanzierungstätigkeit**	**0,00**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**

Investitionen in T€ Produkt 13.01.02 Kinderspielplätze und Spieleinrichtungen

Nr. Bezeichnung	Jahres-ergebnis 2022	Ansatz 2023	Ansatz 2024	VE	Finanzplan 2025	Finanzplan 2026	Finanzplan 2027	Gesamt

B13012002 Ersatz von Spielgeräten auf Kinderspielplätzen	-141,2	-100,0	-100,0	-125,0	-125,0	-125,0	-125,0	0,0
25 - Auszahlungen für Baumaßnahmen	141,2	100,0	100,0	125,0	125,0	125,0	125,0	0,0
(Verpflichtungsermächtigungen)					(-125,0)	0,0	0,0	0,0
I13012001 Erst. Herrichtung u. Ausstattung Kinderspielpl.	-67,4	-50,0	-67,8	-232,5	-232,5	-150,0	-381,0	0,0
18 + Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen	6,0	0,0	164,7	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0
25 - Auszahlungen für Baumaßnahmen	73,4	50,0	232,5	232,5	232,5	150,0	381,0	0,0
(Verpflichtungsermächtigungen)					(-232,5)	0,0	0,0	0,0
Gesamtsumme Auszahlungen	**-214,7**	**-150,0**	**-332,5**	**-357,5**	**-357,5**	**-275,0**	**-506,0**	**0,0**
Gesamtsumme Einzahlungen	**6,0**	**0,0**	**164,7**	**0,0**	**0,0**	**0,0**	**0,0**	**0,0**
Gesamtsumme	**-208,7**	**-150,0**	**-167,8**	**-357,5**	**-357,5**	**-275,0**	**-506,0**	**0,0**

Produktbeschreibung Produkt 13.02.01 Naturschutz und Landschaftspflege

Beschreibung	- Planung, Anlage, Unterhaltung und forstwirtschaftliche Bewirtschaftung der stätischen Forstflächen - Planung, Erstellung und Entwicklung von Ausgleichs- und Ersatzmaßnahmen - Erstellung von Freiraum- und Strukturkonzepten sowie die Ausarbeitung von Stellungnahmen zu externen Fachbeiträgen
Budgetverantwort.	Herr Horstmann
Produktverantwort.	Herr Kleineheilmann
Politische Gremien	Umwelt-, Bau- und Mobilitätsausschuss
Auftragsgrundlage	Landesforstgesetz, Bundesnaturschutzgesetz, Landschaftsgesetz, Baugesetzbuch, Aufträge durch Politik und Verwaltungsleitung
Ziele	1. Schaffung und Erhaltung von Flächen, die zur ökologischen und naturräumlichen Stabilität der Stadt beitragen 2. Beitrag zur ästhetischen Gestaltung des Stadtbildes
Zielgruppe	Bürger/innen

Teilergebnisplan Produkt 13.02.01 Naturschutz und Landschaftspflege

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2022	Ansatz 2023	Ansatz 2024	Plan 2025	Plan 2026	Plan 2027
02	+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen	121.508,25	121.508	121.508	121.508	121.508	121.508
04	+ Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	3.909,40	3.349	3.909	3.909	3.909	3.909
05	+ Privatrechtliche Leistungsentgelte	60.464,65	10.000	10.000	10.000	10.000	10.000
07	+ Sonstige ordentliche Erträge	15.414,16	0	0	0	0	0
08	+ Aktivierte Eigenleistungen	0,00	8.250	500	500	500	500
10	**= Ordentliche Erträge**	**201.296,46**	**143.107**	**135.917**	**135.917**	**135.917**	**135.917**
11	- Personalaufwendungen	144.164,05	135.955	169.300	172.296	175.350	178.467
13	- Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	24.155,27	60.823	71.033	71.263	71.263	71.263
14	- Bilanzielle Abschreibungen	202.961,23	208.374	202.961	202.961	202.961	202.961
16	- Sonstige ordentliche Aufwendungen	1.122,21	4.740	5.115	5.225	6.225	6.225
17	**= Ordentliche Aufwendungen**	**372.402,76**	**409.892**	**448.409**	**451.745**	**455.799**	**458.916**
18	**= Ordentliches Ergebnis (= Zeilen 10 und 17)**	**-171.106,30**	**-266.785**	**-312.492**	**-315.828**	**-319.882**	**-322.999**
21	**= Finanzergebnis (= Zeilen 19 und 20)**	**0,00**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**
22	**= Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit (= Zeilen 18 und 21)**	**-171.106,30**	**-266.785**	**-312.492**	**-315.828**	**-319.882**	**-322.999**
24	- Außerordentliche Aufwendungen	6.863,23	0	0	0	0	0
25	**= Außerordentliches Ergebnis (= Zeilen 23 und 24)**	**-6.863,23**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**
26	**= Jahresergebnis (= Zeilen 22 und 25)**	**-177.969,53**	**-266.785**	**-312.492**	**-315.828**	**-319.882**	**-322.999**
26T	**= Ergebnis vor Berücks. der int. Leist.bez. (= Zeilen 22 und 25)**	**-177.969,53**	**-266.785**	**-312.492**	**-315.828**	**-319.882**	**-322.999**
28T	- Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	66.974,62	282.604	278.359	290.561	294.586	299.007
29T	**= Teilergebnis (= Zeilen 26T, 27T, 28T)**	**-244.944,15**	**-549.389**	**-590.851**	**-606.389**	**-614.468**	**-622.006**

Teilfinanzplan Produkt 13.02.01 Naturschutz und Landschaftspflege

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2022	Ansatz 2023	Ansatz 2024	VE	Plan 2025	Plan 2026	Plan 2027
05	+ Privatrechtliche Leistungsentgelte	59.657,94	10.000	10.000	0	10.000	10.000	10.000
09	**= Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit**	**59.657,94**	**10.000**	**10.000**	**0**	**10.000**	**10.000**	**10.000**
10	- Personalauszahlungen	144.164,05	135.955	169.300	0	172.296	175.350	178.467
12	- Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen	28.661,14	60.823	71.033	0	71.263	71.263	71.263
15	- Sonstige Auszahlungen	7.932,40	4.740	5.115	0	5.225	6.225	6.225
16	**= Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit**	**180.757,59**	**201.518**	**245.448**	**0**	**248.784**	**252.838**	**255.955**
17	**= Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit (= Zeilen 9 und 16)**	**-121.099,65**	**-191.518**	**-235.448**	**0**	**-238.784**	**-242.838**	**-245.955**
21	+ Einzahlungen aus Beiträgen u.ä. Entgelten	225.217,09	25.000	25.000	0	0	0	0
23	**= Einzahlungen aus Investitionstätigkeit**	**225.217,09**	**25.000**	**25.000**	**0**	**0**	**0**	**0**
25	- Auszahlungen für Baumaßnahmen	25.058,65	165.000	10.000	0	10.000	10.000	10.000
26	- Auszahlungen für den Erwerb von bew. Anlageverm.	0,00	3.000	3.000	0	3.000	3.000	3.000
30	**= Auszahlungen aus Investitionstätigkeit**	**25.058,65**	**168.000**	**13.000**	**0**	**13.000**	**13.000**	**13.000**
31	**= Saldo aus Investitionstätigkeit (= Zeilen 23 und 30)**	**200.158,44**	**-143.000**	**12.000**	**0**	**-13.000**	**-13.000**	**-13.000**
32	**= Finanzmittelüberschuss/ -fehlbetrag (= Zeilen 17 und 31)**	**79.058,79**	**-334.518**	**-223.448**	**0**	**-251.784**	**-255.838**	**-258.955**
37	**= Saldo aus Finanzierungstätigkeit**	**0,00**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**

Investitionen in T€ Produkt 13.02.01 Naturschutz und Landschaftspflege

Nr. Bezeichnung	Jahres-ergebnis 2022	Ansatz 2023	Ansatz 2024	VE	Finanzplan 2025	Finanzplan 2026	Finanzplan 2027	Gesamt
B13021001 Bewegl. Sachen des Anlagevermögens	0,0	-3,0	-3,0	0,0	-3,0	-3,0	-3,0	0,0
26 - Auszahlungen für den Erwerb von bew. Anlageverm.	0,0	3,0	3,0	0,0	3,0	3,0	3,0	0,0

I13021001 Ausgleichsfl. im Zuge d. Erschl. von Baugebieten	-23,9	-155,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0
25 - Auszahlungen für Baumaßnahmen	23,9	155,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0
I13021002 Sachkosten f. Maßn. Naturschutz u. Landschaftspfl.	-0,1	-10,0	-10,0	0,0	-10,0	-10,0	-10,0	0,0
25 - Auszahlungen für Baumaßnahmen	0,1	10,0	10,0	0,0	10,0	10,0	10,0	0,0
I13021003 Progr. ökol. Verbesserung d. innerstädt. Situation	-1,1	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0
25 - Auszahlungen für Baumaßnahmen	1,1	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0
I13021005 Beträge für Ausgleichsflächen	225,2	25,0	25,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0
21 + Einzahlungen aus Beiträgen u.ä. Entgelten	225,2	25,0	25,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0
Gesamtsumme Auszahlungen	**-25,1**	**-168,0**	**-13,0**	**0,0**	**-13,0**	**-13,0**	**-13,0**	**0,0**
Gesamtsumme Einzahlungen	**225,2**	**25,0**	**25,0**	**0,0**	**0,0**	**0,0**	**0,0**	**0,0**
Gesamtsumme	**200,2**	**-143,0**	**12,0**	**0,0**	**-13,0**	**-13,0**	**-13,0**	**0,0**

Produktbeschreibung Produkt 13.04.01 Gewässer/Hochwasserschutz

Beschreibung	- Maßnahmen zur Unterhaltung, zum Schutz und zur Entwicklung der Gewässer - Planung, Bau und Unterhaltung der Hochwasserschutzanlagen - Aufstellung von Sanierungs- und Entwicklungskonzepten - Beantragung und Abwicklung von Zuschussanträgen - Wahrnehmung der Aufgaben des Gewässerschutzbeauftragten
Budgetverantwort.	Herr Horstmann
Produktverantwort.	Frau Möring
Politische Gremien	Umwelt-, Bau- und Mobilitätsausschuss
Auftragsgrundlage	Wasserhaushaltsgesetz, Landeswassergesetz, Naturschutzgesetz, Satzungen, Aufträge durch Politik und Verwaltungsleitung
Ziele	1. Wirtschaftliche und funktionsgerechte Unterhaltung der Gewässer, Ufer und Hochwasserschutzanlagen 2. Gewährleistung eines ausreichenden Hochwasserschutzes
Zielgruppe	Einwohner/innen insbesondere Anrainer

Teilergebnisplan Produkt 13.04.01 Gewässer/Hochwasserschutz

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2022	Ansatz 2023	Ansatz 2024	Plan 2025	Plan 2026	Plan 2027
02	+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen	18.883,36	18.883	18.883	18.883	18.883	18.883
07	+ Sonstige ordentliche Erträge	6.948,90	775	775	775	775	775
10	**= Ordentliche Erträge**	**25.832,26**	**19.658**	**19.658**	**19.658**	**19.658**	**19.658**
11	- Personalaufwendungen	41.612,15	42.946	42.130	42.972	43.830	44.707
13	- Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	274.856,44	280.013	330.000	330.000	330.000	330.000
14	- Bilanzielle Abschreibungen	24.597,01	23.891	24.597	24.597	24.597	24.597
16	- Sonstige ordentliche Aufwendungen	8.358,33	6.059	6.145	6.145	6.145	6.145
17	**= Ordentliche Aufwendungen**	**349.423,93**	**352.909**	**402.872**	**403.714**	**404.572**	**405.449**
18	**= Ordentliches Ergebnis (= Zeilen 10 und 17)**	**-323.591,67**	**-333.251**	**-383.214**	**-384.056**	**-384.914**	**-385.791**
21	**= Finanzergebnis (= Zeilen 19 und 20)**	**0,00**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**
22	**= Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit (= Zeilen 18 und 21)**	**-323.591,67**	**-333.251**	**-383.214**	**-384.056**	**-384.914**	**-385.791**
24	- Außerordentliche Aufwendungen	54.600,78	0	0	0	0	0
25	**= Außerordentliches Ergebnis (= Zeilen 23 und 24)**	**-54.600,78**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**
26	**= Jahresergebnis (= Zeilen 22 und 25)**	**-378.192,45**	**-333.251**	**-383.214**	**-384.056**	**-384.914**	**-385.791**
26T	**= Ergebnis vor Berücks. der int. Leist.bez. (= Zeilen 22 und 25)**	**-378.192,45**	**-333.251**	**-383.214**	**-384.056**	**-384.914**	**-385.791**
28T	- Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	251.645,02	393.314	428.973	447.777	453.980	460.794
29T	**= Teilergebnis (= Zeilen 26T, 27T, 28T)**	**-629.837,47**	**-726.565**	**-812.187**	**-831.833**	**-838.894**	**-846.585**

Teilfinanzplan Produkt 13.04.01 Gewässer/Hochwasserschutz

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2022	Ansatz 2023	Ansatz 2024	VE	Plan 2025	Plan 2026	Plan 2027
07	+ Sonstige Einzahlungen	6.172,23	0	0	0	0	0	0

09	**= Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit**	**6.172,23**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**
10	- Personalauszahlungen	39.115,02	42.056	42.130	0	42.972	43.830	44.707
12	- Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen	276.085,25	280.013	330.000	0	330.000	330.000	330.000
15	- Sonstige Auszahlungen	61.919,28	5.019	5.105	0	5.105	5.105	5.105
16	**= Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit**	**377.119,55**	**327.088**	**377.235**	**0**	**378.077**	**378.935**	**379.812**
17	**= Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit (= Zeilen 9 und 16)**	**-370.947,32**	**-327.088**	**-377.235**	**0**	**-378.077**	**-378.935**	**-379.812**
18	+ Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen	13.746,95	230.650	120.000	0	32.000	0	0
23	**= Einzahlungen aus Investitionstätigkeit**	**13.746,95**	**230.650**	**120.000**	**0**	**32.000**	**0**	**0**
24	- Auszahlungen f. d. Erwerb v. Grundst u. Gebäuden	0,00	97.500	65.000	0	32.500	32.500	32.500
25	- Auszahlungen für Baumaßnahmen	38.887,78	1.592.500	1.867.500	0	602.500	150.000	150.000
28	- Auszahlungen von aktivierbaren Zuwendungen	0,00	0	11.250	0	0	0	0
30	**= Auszahlungen aus Investitionstätigkeit**	**38.887,78**	**1.690.000**	**1.943.750**	**0**	**635.000**	**182.500**	**182.500**
31	**= Saldo aus Investitionstätigkeit (= Zeilen 23 und 30)**	**-25.140,83**	**-1.459.350**	**-1.823.750**	**0**	**-603.000**	**-182.500**	**-182.500**
32	**= Finanzmittelüberschuss/ -fehlbetrag (= Zeilen 17 und 31)**	**-396.088,15**	**-1.786.438**	**-2.200.985**	**0**	**-981.077**	**-561.435**	**-562.312**
37	**= Saldo aus Finanzierungstätigkeit**	**0,00**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**

Investitionen in T€ Produkt 13.04.01 Gewässer/Hochwasserschutz

Nr. Bezeichnung	Jahres-ergebnis 2022	Ansatz 2023	Ansatz 2024	VE	Finanzplan 2025	Finanzplan 2026	Finanzplan 2027	Gesamt
I13041001 Grunderwerb für Wasserbaumaßnahmen	0,0	-97,5	-65,0	0,0	-32,5	-32,5	-32,5	0,0
24 - Auszahlungen f. d. Erwerb v. Grundst u. Gebäuden	0,0	97,5	65,0	0,0	32,5	32,5	32,5	0,0
I13041002 Investitionen Wasserbau	-25,1	-1.361,9	-1.758,8	0,0	-570,5	-150,0	-150,0	0,0
18 + Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen	13,7	230,7	120,0	0,0	32,0	0,0	0,0	0,0

25 - Auszahlungen für Baumaßnahmen	38,9	1.592,5	1.867,5	0,0	602,5	150,0	150,0	0,0
28 - Auszahlungen von aktivierbaren Zuwendungen	0,0	0,0	11,3	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0
Gesamtsumme Auszahlungen	**-38,9**	**-1.690,0**	**-1.943,8**	**0,0**	**-635,0**	**-182,5**	**-182,5**	**0,0**
Gesamtsumme Einzahlungen	**13,7**	**230,7**	**120,0**	**0,0**	**32,0**	**0,0**	**0,0**	**0,0**
Gesamtsumme	**-25,1**	**-1.459,4**	**-1.823,8**	**0,0**	**-603,0**	**-182,5**	**-182,5**	**0,0**

Produktbeschreibung Produkt 13.06.01 Friedhofs- u. Bestattungswesen

Beschreibung	Friedhofsbedarfsplanung sowie Bereitstellung und Vorhaltung von bedarfsgerechten Bestattungsstätten - Entwicklung und Unterhaltung der Kriegsgräber sowie der jüdischen Bestattungsplätze - Entwicklung und Unterhaltung der Ehrengräber und denkmalgeschützter/denkmalwürdiger Grabsteine - Abwicklung des Bestattungswesens (Grab-Nutzungsrechte, Gebührenberechnung, Friedhofsatzungen, Erfüllung der Kontroll-Aufsichtpflichten - Entwicklung und Unterhaltung der Rahmengrünanlage
Budgetverantwort.	Herr Horstmann
Produktverantwort.	Herr Kleineheilmann
Politische Gremien	Umwelt-, Bau- und Mobilitätsausschuss
Auftragsgrundlage	Bundes- und Landesgesetze, Erlasse der Landesministerien, Ordnungsbehördliche Verordnungen, Hygienerichtlinien, Ortsrecht der Stadt
Ziele	1. Sicherstellung eines bedarfsgerechten kommunalen Bestattungswesens 2. Gewährleistung der öffentlich-rechtlichen Verpflichtung auf Erhaltung und Pflege von Kriegsräbern und jüdischen Bestattungsplätzen
Zielgruppe	Bürger/innen, Hinterbliebene, Opfer von Kriegen und Gewaltherrschaften bzw. deren Hinterbliebene

Teilergebnisplan Produkt 13.06.01 Friedhofs- u. Bestattungswesen

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2022	Ansatz 2023	Ansatz 2024	Plan 2025	Plan 2026	Plan 2027
02	+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen	9.854,97	11.468	11.468	11.468	11.468	11.468
04	+ Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	61.772,98	216.000	216.000	216.000	216.000	216.000
06	+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen	14.985,11	30.000	14.000	14.000	14.000	14.000
07	+ Sonstige ordentliche Erträge	709.897,16	705.586	718.809	731.090	737.253	745.453
08	+ Aktivierte Eigenleistungen	8.466,47	22.150	2.650	7.900	3.400	12.150
10	**= Ordentliche Erträge**	**804.976,69**	**985.204**	**962.927**	**980.458**	**982.121**	**999.071**
11	- Personalaufwendungen	205.695,04	214.221	283.630	289.302	295.086	300.988
13	- Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	158.703,88	275.228	252.689	254.776	260.094	269.153
14	- Bilanzielle Abschreibungen	142.248,33	186.552	155.756	155.756	155.756	155.756
16	- Sonstige ordentliche Aufwendungen	14.403,04	8.914	9.580	10.230	11.390	12.000
17	**= Ordentliche Aufwendungen**	**521.050,29**	**684.915**	**701.655**	**710.064**	**722.326**	**737.897**
18	**= Ordentliches Ergebnis (= Zeilen 10 und 17)**	**283.926,40**	**300.289**	**261.272**	**270.394**	**259.795**	**261.174**
21	**= Finanzergebnis (= Zeilen 19 und 20)**	**0,00**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**
22	**= Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit (= Zeilen 18 und 21)**	**283.926,40**	**300.289**	**261.272**	**270.394**	**259.795**	**261.174**
24	- Außerordentliche Aufwendungen	1.269,52	0	0	0	0	0
25	**= Außerordentliches Ergebnis (= Zeilen 23 und 24)**	**-1.269,52**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**
26	**= Jahresergebnis (= Zeilen 22 und 25)**	**282.656,88**	**300.289**	**261.272**	**270.394**	**259.795**	**261.174**
26T	**= Ergebnis vor Berücks. der int. Leist.bez. (= Zeilen 22 und 25)**	**282.656,88**	**300.289**	**261.272**	**270.394**	**259.795**	**261.174**
28T	- Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	649.850,95	1.279.734	1.351.268	1.410.499	1.430.040	1.451.503

29T	**= Teilergebnis (= Zeilen 26T, 27T, 28T)**	**-367.194,07**	**-979.445**	**-1.089.996**	**-1.140.105**	**-1.170.245**	**-1.190.329**

Teilfinanzplan Produkt 13.06.01 Friedhofs- u. Bestattungswesen

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2022	Ansatz 2023	Ansatz 2024	VE	Plan 2025	Plan 2026	Plan 2027
02	+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen	1.336,65	2.950	2.950	0	2.950	2.950	2.950
04	+ Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	1.136.343,13	1.016.000	1.016.000	0	1.016.000	1.016.000	1.016.000
06	+ Kostenerstattungen, Kostenumlagen	14.985,11	30.000	14.000	0	14.000	14.000	14.000
07	+ Sonstige Einzahlungen	0,00	1.000	1.000	0	1.000	1.000	1.000
09	**= Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit**	**1.152.664,89**	**1.049.950**	**1.033.950**	**0**	**1.033.950**	**1.033.950**	**1.033.950**
10	- Personalauszahlungen	194.979,08	213.331	283.630	0	289.302	295.086	300.988
12	- Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen	156.060,93	275.228	252.689	0	254.776	260.094	269.153
15	- Sonstige Auszahlungen	10.266,50	8.914	9.580	0	10.230	11.390	12.000
16	**= Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit**	**361.306,51**	**497.473**	**545.899**	**0**	**554.308**	**566.570**	**582.141**
17	**= Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit (= Zeilen 9 und 16)**	**791.358,38**	**552.477**	**488.051**	**0**	**479.642**	**467.380**	**451.809**
23	**= Einzahlungen aus Investitionstätigkeit**	**0,00**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**
25	- Auszahlungen für Baumaßnahmen	57.285,01	443.000	53.000	148.000	158.000	68.000	118.000
	(Verpflichtungsermächtigungen)				(148.000)	(148.000)	(0)	(0)
30	**= Auszahlungen aus Investitionstätigkeit**	**57.285,01**	**443.000**	**53.000**	**148.000**	**158.000**	**68.000**	**118.000**
	(Verpflichtungsermächtigungen)				(148.000)	(148.000)	(0)	(0)
31	**= Saldo aus Investitionstätigkeit (= Zeilen 23 und 30)**	**-57.285,01**	**-443.000**	**-53.000**	**-148.000**	**-158.000**	**-68.000**	**-118.000**
	(Verpflichtungsermächtigungen)				(-148.000)	(-148.000)	(0)	(0)
32	**= Finanzmittelüberschuss/ -fehlbetrag (= Zeilen 17 und 31)**	**734.073,37**	**109.477**	**435.051**	**-148.000**	**321.642**	**399.380**	**333.809**
	(Verpflichtungsermächtigungen)				(-148.000)	(-148.000)	(0)	(0)
37	**= Saldo aus Finanzierungstätigkeit**	**0,00**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**

Investitionen in T€ Produkt 13.06.01 Friedhofs- u. Bestattungswesen

Nr. Bezeichnung	Jahres-ergebnis 2022	Ansatz 2023	Ansatz 2024	VE	Finanzplan 2025	Finanzplan 2026	Finanzplan 2027	Gesamt

I13061002 Errichtung von Urnenstelen	-14,5	-68,0	-8,0	-98,0	-98,0	-8,0	-8,0	0,0
25 - Auszahlungen für Baumaßnahmen	14,5	68,0	8,0	98,0	98,0	8,0	8,0	0,0
(Verpflichtungsermächtigungen)					(-98,0)	0,0	0,0	0,0
I13061006 Erneuerung von Friedhofswegen	0,0	-5,0	-5,0	0,0	-5,0	-5,0	-5,0	0,0
25 - Auszahlungen für Baumaßnahmen	0,0	5,0	5,0	0,0	5,0	5,0	5,0	0,0
I13061009 Außenanlagen an Friedhofskapelle Hauptfriedhof	-3,0	-150,0	0,0	0,0	0,0	0,0	-50,0	0,0
25 - Auszahlungen für Baumaßnahmen	3,0	150,0	0,0	0,0	0,0	0,0	50,0	0,0
I13061015 Grabeinfassungen auf altem Teil des Hauptfriedhof	-22,0	-5,0	-5,0	0,0	-5,0	-5,0	-5,0	0,0
25 - Auszahlungen für Baumaßnahmen	22,0	5,0	5,0	0,0	5,0	5,0	5,0	0,0
I13061020 Anlage von Urnengräbern	-17,8	-50,0	-35,0	-50,0	-50,0	-50,0	-50,0	0,0
25 - Auszahlungen für Baumaßnahmen	17,8	50,0	35,0	50,0	50,0	50,0	50,0	0,0
(Verpflichtungsermächtigungen)					(-50,0)	0,0	0,0	0,0
I13061031 Parkplatz Hauptfriedhof	0,0	-165,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0
25 - Auszahlungen für Baumaßnahmen	0,0	165,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0
Gesamtsumme Auszahlungen	**-57,3**	**-443,0**	**-53,0**	**-148,0**	**-158,0**	**-68,0**	**-118,0**	**0,0**
Gesamtsumme Einzahlungen	**0,0**	**0,0**	**0,0**	**0,0**	**0,0**	**0,0**	**0,0**	**0,0**
Gesamtsumme	**-57,3**	**-443,0**	**-53,0**	**-148,0**	**-158,0**	**-68,0**	**-118,0**	**0,0**

Produktbeschreibung Produkt 14.01.01 Umwelt/Altlasten

Beschreibung	- Aktionstage, Fachvorträge, energiepolitische Arbeit sowie Konzepte und Maßnahmen für den Klimaschutz - Altlasten, Wohnungsmarktbericht, Lärmaktionsplanung, Demografie
Budgetverantwort.	Herr Horstmann
Produktverantwort.	Björn Bühlmeier
Politische Gremien	-
Auftragsgrundlage	Beschluss des Rates der Stadt Lippstadt vom 17.12.1990
Ziele	1. Sensibilisierung 2. Informationen
Zielgruppe	Bürger/innen, Hauseigentümer, Schulen, Fachpublikum

Teilergebnisplan Produkt 14.01.01 Umwelt/Altlasten

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2022	Ansatz 2023	Ansatz 2024	Plan 2025	Plan 2026	Plan 2027
02	+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen	75.336,84	0	0	0	0	0
10	**= Ordentliche Erträge**	**75.336,84**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**
11	- Personalaufwendungen	94.182,21	179.177	87.798	89.552	91.161	92.916
13	- Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	0,00	27	30	30	30	30
15	- Transferaufwendungen	81.343,30	0	0	0	0	0
16	- Sonstige ordentliche Aufwendungen	43.237,77	31.659	47.048	47.054	47.059	47.064
17	**= Ordentliche Aufwendungen**	**218.763,28**	**210.863**	**134.876**	**136.636**	**138.250**	**140.010**
18	**= Ordentliches Ergebnis (= Zeilen 10 und 17)**	**-143.426,44**	**-210.863**	**-134.876**	**-136.636**	**-138.250**	**-140.010**
21	**= Finanzergebnis (= Zeilen 19 und 20)**	**0,00**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**
22	**= Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit (= Zeilen 18 und 21)**	**-143.426,44**	**-210.863**	**-134.876**	**-136.636**	**-138.250**	**-140.010**
25	**= Außerordentliches Ergebnis (= Zeilen 23 und 24)**	**0,00**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**
26	**= Jahresergebnis (= Zeilen 22 und 25)**	**-143.426,44**	**-210.863**	**-134.876**	**-136.636**	**-138.250**	**-140.010**
26T	**= Ergebnis vor Berücks. der int. Leist.bez. (= Zeilen 22 und 25)**	**-143.426,44**	**-210.863**	**-134.876**	**-136.636**	**-138.250**	**-140.010**
28T	- Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	170,31	0	0	0	0	0
29T	**= Teilergebnis (= Zeilen 26T, 27T, 28T)**	**-143.596,75**	**-210.863**	**-134.876**	**-136.636**	**-138.250**	**-140.010**

Teilfinanzplan Produkt 14.01.01 Umwelt/Altlasten

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2022	Ansatz 2023	Ansatz 2024	VE	Plan 2025	Plan 2026	Plan 2027
02	+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen	324.431,04	0	0	0	0	0	0
09	**= Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit**	**324.431,04**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**
10	- Personalauszahlungen	93.066,01	177.398	86.000	0	87.720	89.472	91.262

12	- Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen	0,00	27	30	0	30	30	30
14	- Transferauszahlungen	85.799,84	0	0	0	0	0	0
15	- Sonstige Auszahlungen	42.659,78	31.659	41.948	0	41.954	41.959	41.964
16	**= Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit**	**221.525,63**	**209.084**	**127.978**	**0**	**129.704**	**131.461**	**133.256**
17	**= Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit (= Zeilen 9 und 16)**	**102.905,41**	**-209.084**	**-127.978**	**0**	**-129.704**	**-131.461**	**-133.256**
23	**= Einzahlungen aus Investitionstätigkeit**	**0,00**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**
30	**= Auszahlungen aus Investitionstätigkeit**	**0,00**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**
31	**= Saldo aus Investitionstätigkeit (= Zeilen 23 und 30)**	**0,00**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**
32	**= Finanzmittelüberschuss/ -fehlbetrag (= Zeilen 17 und 31)**	**102.905,41**	**-209.084**	**-127.978**	**0**	**-129.704**	**-131.461**	**-133.256**
37	**= Saldo aus Finanzierungstätigkeit**	**0,00**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**

Budget 8
NKF-Produktstruktur Baubetriebshof

Nr.	Produktbereich	Nr.	Produktgruppe	Nr.	Produkt	FD
01	Innere Verwaltung	14	Interner technischer Service	01	Städtisches Grün	81
				02	Handwerksleistungen	81
				03	Fuhrpark/ Werkstätten	81
11	Ver- und Entsorgung	06	Abfallwirtschaft	01	Abfallbeseitigung und -verwertung	81
12	Verkehrsflächen und -anlagen, ÖPNV	08	Staßenreinigung	01	Straßenreinigung	81

Produktbeschreibung Produkt 01.14.01 Städtisches Grün

Beschreibung	Pflege und Unterhaltung der städtischen Grünanlagen, Friedhöfe, Biotope, Spielplätze, Sportplätze und Forstflächen
Budgetverantwort.	Herr Utzel
Produktverantwort.	Herr Utzel
Politische Gremien	Haupt- und Finanzausschuss
Auftragsgrundlage	Auftragserteiluung intern
Ziele	Wirtschaftliche Aufgabenerfüllung
Zielgruppe	- Bürgerinnen und Bürger sowie alle Besucher der Stadt Lippstadt - Auftraggeber

Teilergebnisplan Produkt 01.14.01 Städtisches Grün

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2022	Ansatz 2023	Ansatz 2024	Plan 2025	Plan 2026	Plan 2027
06	+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen	150,00	0	0	0	0	0
07	+ Sonstige ordentliche Erträge	0,00	10.355	29.066	0	0	0
10	**= Ordentliche Erträge**	**150,00**	**10.355**	**29.066**	**0**	**0**	**0**
11	- Personalaufwendungen	4.223.417,37	4.373.076	4.749.143	4.843.576	4.941.319	5.041.407
13	- Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	0,00	94	93	104	104	104
14	- Bilanzielle Abschreibungen	222,11	222	222	222	222	222
16	- Sonstige ordentliche Aufwendungen	5.367,82	5.094	4.948	4.966	4.985	5.003
17	**= Ordentliche Aufwendungen**	**4.229.007,30**	**4.378.486**	**4.754.406**	**4.848.868**	**4.946.630**	**5.046.736**
18	**= Ordentliches Ergebnis (= Zeilen 10 und 17)**	**-4.228.857,30**	**-4.368.131**	**-4.725.340**	**-4.848.868**	**-4.946.630**	**-5.046.736**
21	**= Finanzergebnis (= Zeilen 19 und 20)**	**0,00**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**
22	**= Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit (= Zeilen 18 und 21)**	**-4.228.857,30**	**-4.368.131**	**-4.725.340**	**-4.848.868**	**-4.946.630**	**-5.046.736**
25	**= Außerordentliches Ergebnis (= Zeilen 23 und 24)**	**0,00**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**
26	**= Jahresergebnis (= Zeilen 22 und 25)**	**-4.228.857,30**	**-4.368.131**	**-4.725.340**	**-4.848.868**	**-4.946.630**	**-5.046.736**
26T	**= Ergebnis vor Berücks. der int. Leist.bez. (= Zeilen 22 und 25)**	**-4.228.857,30**	**-4.368.131**	**-4.725.340**	**-4.848.868**	**-4.946.630**	**-5.046.736**
27T	+ Erträge aus internen Leistungsbeziehungen	3.211.275,04	4.368.131	4.725.340	4.848.868	4.946.630	5.046.736
29T	**= Teilergebnis (= Zeilen 26T, 27T, 28T)**	**-1.017.582,26**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**

Teilfinanzplan Produkt 01.14.01 Städtisches Grün

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2022	Ansatz 2023	Ansatz 2024	VE	Plan 2025	Plan 2026	Plan 2027
09	**= Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit**	**0,00**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**
10	- Personalauszahlungen	4.177.015,50	4.366.598	4.742.850	0	4.837.167	4.935.409	5.035.617
12	- Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen	0,00	94	93	0	104	104	104

15	- Sonstige Auszahlungen	5.290,74	5.094	4.948	0	4.966	4.985	5.003
16	**= Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit**	**4.182.306,24**	**4.371.786**	**4.747.891**	**0**	**4.842.237**	**4.940.498**	**5.040.724**
17	**= Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit (= Zeilen 9 und 16)**	**-4.182.306,24**	**-4.371.786**	**-4.747.891**	**0**	**-4.842.237**	**-4.940.498**	**-5.040.724**
23	**= Einzahlungen aus Investitionstätigkeit**	**0,00**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**
30	**= Auszahlungen aus Investitionstätigkeit**	**0,00**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**
31	**= Saldo aus Investitionstätigkeit (= Zeilen 23 und 30)**	**0,00**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**
32	**= Finanzmittelüberschuss/ -fehlbetrag (= Zeilen 17 und 31)**	**-4.182.306,24**	**-4.371.786**	**-4.747.891**	**0**	**-4.842.237**	**-4.940.498**	**-5.040.724**
37	**= Saldo aus Finanzierungstätigkeit**	**0,00**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**

Erläuterungen

Der Baubetriebshof der Stadt Lippstadt unterhält und pflegt 493 ha Gesamtgrünanlagen. Hierzu gehören u. a. 67 ha Grünanlagen auf Sportplätzen (35 Rasenplätze, 1 Tennenplatz, 14 Bolzplätze, 5 Kleinspielfelder, 3 Kunstrasenplätze und leichtathletische Anlagen an Schulen), Grünanlagen auf 111 Kinderspielplätzen, 33 Spielpunkten, 22 Spielplätzen an Schulhöfen, 8 Spielplätzen an Kindergärten sowie Spielplätzen an Aus- und Übersiedlerheimen und 32 ha Grünanlagen auf dem Hauptfriedhof, demWestfriedhof und den 10 Ortsteilfriedhöfen. Hinzu kommen 23 ha Biotope und 95 ha Wald- und Forstflächen.
Auf den Friedhöfen werden sämtliche Bestattungen durchgeführt, die Grünanlagen und Wegeflächen sowie die Kriegs- und Ehrengräber und die freien Grabstellen gepflegt. Auf den Spielplätzen werden im Rahmen der gesetzlichen Verkehrssicherungspflicht die Spielgeräte und Anlagen in regelmäßigen Abständen kontrolliert und gewartet. Auf den Sportplätzen werden neben der laufenden Unterhaltung wie Mähen, Düngen und Instandsetzung der Ausstattungsgegenstände die jährlichen Renovationen durchgeführt.

Produktbeschreibung Produkt 01.14.02 Handwerkerleistungen

Beschreibung	Alle anfallenden Schlosser-, Heizungsbau-, Schreiner-, Maler-, Maurerarbeiten sowie Arbeiten im Bereich der Straßen- und Gewässerunterhaltung
Budgetverantwort.	Herr Utzel
Produktverantwort.	Herr Utzel
Politische Gremien	Haupt- und Finanzausschuss
Auftragsgrundlage	Auftragserteilung intern und extern
Ziele	Wirtschaftliche Aufgabenerfüllung
Zielgruppe	- Bügerinnen und Bürger sowie alle Besucher der Stadt Lippstadt - Auftraggeber

Teilergebnisplan Produkt 01.14.02 Handwerkerleistungen

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2022	Ansatz 2023	Ansatz 2024	Plan 2025	Plan 2026	Plan 2027
05	+ Privatrechtliche Leistungsentgelte	0,00	350	350	350	350	350
06	+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen	160,00	1.500	500	500	500	500
07	+ Sonstige ordentliche Erträge	255,65	1.650	500	500	500	500
10	**= Ordentliche Erträge**	**415,65**	**3.500**	**1.350**	**1.350**	**1.350**	**1.350**
11	- Personalaufwendungen	2.403.416,37	2.497.878	2.666.443	2.719.762	2.773.530	2.828.761
13	- Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	0,00	94	93	104	104	104
14	- Bilanzielle Abschreibungen	1.017,30	1.017	1.017	1.017	1.017	1.017
16	- Sonstige ordentliche Aufwendungen	11.487,32	29.884	29.738	29.756	29.775	29.793
17	**= Ordentliche Aufwendungen**	**2.415.920,99**	**2.528.873**	**2.697.291**	**2.750.639**	**2.804.426**	**2.859.675**
18	**= Ordentliches Ergebnis (= Zeilen 10 und 17)**	**-2.415.505,34**	**-2.525.373**	**-2.695.941**	**-2.749.289**	**-2.803.076**	**-2.858.325**
21	**= Finanzergebnis (= Zeilen 19 und 20)**	**0,00**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**
22	**= Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit (= Zeilen 18 und 21)**	**-2.415.505,34**	**-2.525.373**	**-2.695.941**	**-2.749.289**	**-2.803.076**	**-2.858.325**
25	**= Außerordentliches Ergebnis (= Zeilen 23 und 24)**	**0,00**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**
26	**= Jahresergebnis (= Zeilen 22 und 25)**	**-2.415.505,34**	**-2.525.373**	**-2.695.941**	**-2.749.289**	**-2.803.076**	**-2.858.325**
26T	**= Ergebnis vor Berücks. der int. Leist.bez. (= Zeilen 22 und 25)**	**-2.415.505,34**	**-2.525.373**	**-2.695.941**	**-2.749.289**	**-2.803.076**	**-2.858.325**
27T	+ Erträge aus internen Leistungsbeziehungen	1.668.310,40	2.525.373	2.695.941	2.749.289	2.803.076	2.858.325
28T	- Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	338,40	0	0	0	0	0
29T	**= Teilergebnis (= Zeilen 26T, 27T, 28T)**	**-747.533,34**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**

Teilfinanzplan Produkt 01.14.02 Handwerkerleistungen

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2022	Ansatz 2023	Ansatz 2024	VE	Plan 2025	Plan 2026	Plan 2027
05	+ Privatrechtliche Leistungsentgelte	0,00	350	350	0	350	350	350

06	+ Kostenerstattungen, Kostenumlagen	0,00	1.500	500	0	500	500	500
07	+ Sonstige Einzahlungen	255,65	1.650	500	0	500	500	500

Teilfinanzplan Produkt 01.14.02 Handwerkerleistungen

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2022	Ansatz 2023	Ansatz 2024	VE	Plan 2025	Plan 2026	Plan 2027
09	**= Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit**	**255,65**	**3.500**	**1.350**	**0**	**1.350**	**1.350**	**1.350**
10	- Personalauszahlungen	2.396.745,02	2.491.400	2.660.150	0	2.713.353	2.767.620	2.822.971
12	- Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen	0,00	94	93	0	104	104	104
15	- Sonstige Auszahlungen	11.121,20	29.884	29.738	0	29.756	29.775	29.793
16	**= Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit**	**2.407.866,22**	**2.521.378**	**2.689.981**	**0**	**2.743.213**	**2.797.499**	**2.852.868**
17	**= Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit (= Zeilen 9 und 16)**	**-2.407.610,57**	**-2.517.878**	**-2.688.631**	**0**	**-2.741.863**	**-2.796.149**	**-2.851.518**
23	**= Einzahlungen aus Investitionstätigkeit**	**0,00**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**
30	**= Auszahlungen aus Investitionstätigkeit**	**0,00**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**
31	**= Saldo aus Investitionstätigkeit (= Zeilen 23 und 30)**	**0,00**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**
32	**= Finanzmittelüberschuss/ -fehlbetrag (= Zeilen 17 und 31)**	**-2.407.610,57**	**-2.517.878**	**-2.688.631**	**0**	**-2.741.863**	**-2.796.149**	**-2.851.518**
37	**= Saldo aus Finanzierungstätigkeit**	**0,00**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**

Produktinformation

Erläuterungen

Der Baubetriebshof der Stadt Lippstadt bietet als Serviceeinheit sämtliche klassischen Handwerkerleistungen an. Zusätzlich wird die Verkehrssicherungspflicht auf allen kommunalen Straßen durchgeführt. Hierzu zählt u. a. die Neuaufstellung und Unterhaltung von Verkehrszeichen und Straßennamensschildern sowie benötigter und angeordneter Verkehrsregelungen und Markierungsarbeiten.
Sämtliche kommunalen Straßen (ca. 560 km), Wege und Plätze in der Innenstadt und den Außenbereichen werden durch den Straßenbegeher kontrolliert und entsprechende Maßnahmen zur Instandsetzung veranlasst, wie z. B. Pflasterarbeiten, Reparaturen von Asphaltdecken und Bankettarbeiten.
Für die Großveranstaltungen Altstadtfest, Lippstädter Lenz, Lippstadt Spezial, Herbstwoche und Weihnachtsmarkt werden im Rahmen einer öffentlich-rechtlichen Vereinbarung mit der LippstadtMarketing GmbH sämtliche Arbeiten, wie z. B. Holzhüttenaufbau und Absperrungen durchgeführt.
Der Baubetriebshof unterhält alle städtischen Wasserläufe in Lippstadt. Hierzu zählen Sohlräumungen, die Grabenmahd, Instandsetzung der Anschlüsse und Wehre sowie der erforderliche Gehölzschnitt.Weiterhin werden alle Schmutz- und Regenwasserschächte unterhalten und instandgesetzt. Außerdem wird der Hochwasserschutz durch den Baubetriebshof gewährleistet.

Produktbeschreibung Produkt 01.14.03 Fuhrpark/Werkstätten

Beschreibung	- Unterhaltung und Pflege aller städtischen Fahrzeuge und Geräte - Neuanschaffung aller städtischen Fahrzeuge - Unterhaltung/Organisation des Baubetriebshofes - Umsetzung der Arbeitsschutzgesetze und Richtlinien - Umladestation
Budgetverantwort.	Herr Utzel
Produktverantwort.	Herr Utzel
Politische Gremien	Haupt- und Finanzausschuss
Auftragsgrundlage	- intern - Arbeitsschutzgesetze - Arbeitsstättenverordnung
Ziele	Wirtschaftliche Aufgabenerfüllung
Zielgruppe	- alle Benutzer städtischer Fahrzeuge und Geräte - Bedarfsmeldende - Mitarbeiter des Baubetriebshofes

Teilergebnisplan Produkt 01.14.03 Fuhrpark/Werkstätten

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2022	Ansatz 2023	Ansatz 2024	Plan 2025	Plan 2026	Plan 2027
02	+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen	120.212,49	111.744	115.723	115.723	115.723	115.723
05	+ Privatrechtliche Leistungsentgelte	4.020,74	10.100	5.855	5.855	7.375	9.285
06	+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen	26.979,46	26.900	26.900	26.900	26.900	26.900
07	+ Sonstige ordentliche Erträge	7.467,19	0	0	0	0	0
10	**= Ordentliche Erträge**	**158.679,88**	**148.744**	**148.478**	**148.478**	**149.998**	**151.908**
11	- Personalaufwendungen	537.542,51	629.012	624.943	637.432	649.553	662.304
13	- Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	2.418.797,87	2.859.404	3.189.516	3.521.492	3.523.283	3.540.003
14	- Bilanzielle Abschreibungen	713.215,15	710.783	712.103	712.103	712.103	712.103
16	- Sonstige ordentliche Aufwendungen	592.047,68	695.624	735.388	763.496	780.825	797.003
17	**= Ordentliche Aufwendungen**	**4.261.603,21**	**4.894.823**	**5.261.950**	**5.634.523**	**5.665.764**	**5.711.413**
18	**= Ordentliches Ergebnis (= Zeilen 10 und 17)**	**-4.102.923,33**	**-4.746.079**	**-5.113.472**	**-5.486.045**	**-5.515.766**	**-5.559.505**
21	**= Finanzergebnis (= Zeilen 19 und 20)**	**0,00**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**
22	**= Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit (= Zeilen 18 und 21)**	**-4.102.923,33**	**-4.746.079**	**-5.113.472**	**-5.486.045**	**-5.515.766**	**-5.559.505**
25	**= Außerordentliches Ergebnis (= Zeilen 23 und 24)**	**0,00**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**
26	**= Jahresergebnis (= Zeilen 22 und 25)**	**-4.102.923,33**	**-4.746.079**	**-5.113.472**	**-5.486.045**	**-5.515.766**	**-5.559.505**
26T	**= Ergebnis vor Berücks. der int. Leist.bez. (= Zeilen 22 und 25)**	**-4.102.923,33**	**-4.746.079**	**-5.113.472**	**-5.486.045**	**-5.515.766**	**-5.559.505**
27T	+ Erträge aus internen Leistungsbeziehungen	1.849.333,45	4.746.079	5.113.472	5.486.045	5.515.766	5.559.505
29T	**= Teilergebnis (= Zeilen 26T, 27T, 28T)**	**-2.253.589,88**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**

Teilfinanzplan Produkt 01.14.03 Fuhrpark/Werkstätten

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2022	Ansatz 2023	Ansatz 2024	VE	Plan 2025	Plan 2026	Plan 2027
05	+ Privatrechtliche Leistungsentgelte	4.566,19	10.100	5.855	0	5.855	7.375	9.285
06	+ Kostenerstattungen, Kostenumlagen	26.947,61	26.900	26.900	0	26.900	26.900	26.900
09	**= Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit**	**31.513,80**	**37.000**	**32.755**	**0**	**32.755**	**34.275**	**36.185**
10	- Personalauszahlungen	530.871,14	622.534	618.650	0	631.023	643.643	656.514
12	- Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen	2.429.049,75	2.859.404	3.189.516	0	3.521.492	3.523.283	3.540.003
15	- Sonstige Auszahlungen	569.044,24	695.624	735.388	0	763.496	780.825	797.003
16	**= Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit**	**3.528.965,13**	**4.177.562**	**4.543.554**	**0**	**4.916.011**	**4.947.751**	**4.993.520**
17	**= Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit (= Zeilen 9 und 16)**	**-3.497.451,33**	**-4.140.562**	**-4.510.799**	**0**	**-4.883.256**	**-4.913.476**	**-4.957.335**
18	+ Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen	31.040,00	680.000	620.000	0	685.000	630.000	590.000
19	+ Einzahlungen aus der Veräußerung von Sachanlagen	54.768,55	15.000	15.000	0	15.000	15.000	15.000
23	**= Einzahlungen aus Investitionstätigkeit**	**85.808,55**	**695.000**	**635.000**	**0**	**700.000**	**645.000**	**605.000**
25	- Auszahlungen für Baumaßnahmen	0,00	0	300.000	350.000	350.000	0	0
	(Verpflichtungsermächtigungen)				(350.000)	(350.000)	(0)	(0)
26	- Auszahlungen für den Erwerb von bew. Anlageverm.	966.336,96	2.382.190	2.590.730	0	2.739.660	2.994.020	3.128.860
30	**= Auszahlungen aus Investitionstätigkeit**	**966.336,96**	**2.382.190**	**2.890.730**	**350.000**	**3.089.660**	**2.994.020**	**3.128.860**
	(Verpflichtungsermächtigungen)				(350.000)	(350.000)	(0)	(0)
31	**= Saldo aus Investitionstätigkeit (= Zeilen 23 und 30)**	**-880.528,41**	**-1.687.190**	**-2.255.730**	**-350.000**	**-2.389.660**	**-2.349.020**	**-2.523.860**
	(Verpflichtungsermächtigungen)				(-350.000)	(-350.000)	(0)	(0)
32	**= Finanzmittelüberschuss/ -fehlbetrag (= Zeilen 17 und 31)**	**-4.377.979,74**	**-5.827.752**	**-6.766.529**	**-350.000**	**-7.272.916**	**-7.262.496**	**-7.481.195**
	(Verpflichtungsermächtigungen)				(-350.000)	(-350.000)	(0)	(0)
37	**= Saldo aus Finanzierungstätigkeit**	**0,00**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**

Investitionen in T€ Produkt 01.14.03 Fuhrpark/Werkstätten

Nr. Bezeichnung	Jahres-ergebnis 2022	Ansatz 2023	Ansatz 2024	VE	Finanzplan 2025	Finanzplan 2026	Finanzplan 2027	Gesamt

B01143001 Verkauf von bewegl. Sachen d. Anlagevermögens	7,3	15,0	15,0	0,0	15,0	15,0	15,0	0,0
19 + Einzahlungen aus der Veräußerung von Sachanlagen	7,3	15,0	15,0	0,0	15,0	15,0	15,0	0,0
B01143002 Geräte und Ausstattungsgegenstände	-68,0	-32,2	-35,7	0,0	-39,7	-44,0	-48,9	0,0
26 - Auszahlungen für den Erwerb von bew. Anlageverm.	68,0	32,2	35,7	0,0	39,7	44,0	48,9	0,0
B01143003 Fahrzeuge und Fahrzeugzubehör	-879,7	-1.670,0	-1.935,0	0,0	-2.015,0	-2.320,0	-2.490,0	0,0
18 + Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen	18,6	680,0	620,0	0,0	685,0	630,0	590,0	0,0
26 - Auszahlungen für den Erwerb von bew. Anlageverm.	898,3	2.350,0	2.555,0	0,0	2.700,0	2.950,0	3.080,0	0,0
I01143004 Ladeinfrastruktur für E-Mobilität	0,0	0,0	-300,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0
25 - Auszahlungen für Baumaßnahmen	0,0	0,0	300,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0
I01143005 Holzhackschnitzelanlage und Remise	0,0	0,0	0,0	-350,0	-350,0	0,0	0,0	0,0
25 - Auszahlungen für Baumaßnahmen	0,0	0,0	0,0	350,0	350,0	0,0	0,0	0,0
(Verpflichtungsermächtigungen)					(-350,0)	0,0	0,0	0,0
Gesamtsumme Auszahlungen	**-966,3**	**-2.382,2**	**-2.890,7**	**-350,0**	**-3.089,7**	**-2.994,0**	**-3.128,9**	**0,0**
Gesamtsumme Einzahlungen	**25,9**	**695,0**	**635,0**	**0,0**	**700,0**	**645,0**	**605,0**	**0,0**
Gesamtsumme	**-940,4**	**-1.687,2**	**-2.255,7**	**-350,0**	**-2.389,7**	**-2.349,0**	**-2.523,9**	**0,0**

Erläuterungen

Der Baubetriebshof der Stadt Lippstadt ist für die Instandsetzung. Wartung und Pflege von 288 Fahrzeugen sowie Maschinen und Geräten zuständig. Weiterhin werden ca. 610 Kleingeräte, wie Handrasenmäher, Heckenscheren, Motorsägen, Walzen, Rüttelplatten und Stromaggregate unterhalten.
An Sonderfahrzeugen werden u. a. 10 Müllwagen, 6 Kehrmaschinen, 3 Unimogs, 52 Feuerwehrfahrzeuge, 9 Rettungsfahrzeuge sowie Mehrzweckfahrzeuge gepflegt.
Weiterhin wird die betriebseigene Tankstelle mit einem Verbrauch von ca. 430.000 l Diesel, 40.000 l Super sowie ca. 10.000 l Motor-, Hydraulik- und sonstige Öle betrieben.
Für die gesamte Unterhaltung, Reparaturen und Pflege sowie die KFZ-Steuer und -Versicherung und die Beschaffung von Treib- und Schmierstoffen wird ein Gesamtbetrag in Höhe von 3.181.350,00 € benötigt.
Der BBH ist für die gesamte Neubeschaffung von Fahrzeugen und Geräten zuständig. In 2024 werden Beschaffungen in Höhe von 1.935.000,00 € getätigt. Der BBH beschafft folgende Fahrzeuge:

1.) 1 Müllwagen
2.) 3 LKW, davon 1 mit Winterdienstgeräten
3.) 1 Unimog
4.) 1 Großflächenmäher
5.) 3 PKW
6.) 1 Kleintraktor
7.) 1 Aufsitzmäher

Produktbeschreibung Produkt 11.06.01 Abfallbeseitigung und -verwertung

Beschreibung	- Abfur von Restmüll, Biomüll und Altpapier - Abfuhr Weißer Ware und Sperrmüll auf Anforderung - Grünschnitt- und Weihnachtsbaumabfuhr - Sperrmüllbörse - Wertstoffhof - Gebühren- und Satzungsangelegenheiten
Budgetverantwort.	Herr Utzel
Produktverantwort.	Herr Utzel
Politische Gremien	Rat, Haupt- und Finanzausschuss
Auftragsgrundlage	- intern - Landesabfallgesetz, Kreislaufwirtschafts- und Abfallgesetz - Leichtverpackungsverordnung - Entsorgungsfachbetriebeverordnung - Satzungen der Stadt Lippstadt - privatrechtliche Verträge
Ziele	1) Wirtschaftliche Abfuhr 2) Bürgerfreundliche Abfuhr
Zielgruppe	Alle Bürgerinnen und Bürger, Gewerbebetriebe

Teilergebnisplan Produkt 11.06.01 Abfallbeseitigung und -verwertung

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2022	Ansatz 2023	Ansatz 2024	Plan 2025	Plan 2026	Plan 2027
02	+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen	529,55	530	530	530	530	530
04	+ Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	5.359.004,71	6.300.100	6.394.700	6.394.700	6.394.700	6.394.700
05	+ Privatrechtliche Leistungsentgelte	10.137,31	15.860	12.950	12.950	12.950	12.950
06	+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen	252.085,99	229.060	231.100	231.100	231.100	231.100
07	+ Sonstige ordentliche Erträge	1.441,19	1.000	1.000	1.000	1.000	1.000
10	**= Ordentliche Erträge**	**5.623.198,75**	**6.546.550**	**6.640.280**	**6.640.280**	**6.640.280**	**6.640.280**
11	- Personalaufwendungen	1.061.767,30	1.236.133	1.293.819	1.319.654	1.343.267	1.369.074
13	- Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	2.906.707,06	4.141.947	4.007.560	4.007.882	4.008.182	4.008.512
14	- Bilanzielle Abschreibungen	41.328,54	39.357	41.328	41.328	41.328	41.328
16	- Sonstige ordentliche Aufwendungen	48.655,84	67.235	66.482	66.564	66.646	66.728
17	**= Ordentliche Aufwendungen**	**4.058.458,74**	**5.484.672**	**5.409.189**	**5.435.428**	**5.459.423**	**5.485.642**
18	**= Ordentliches Ergebnis (= Zeilen 10 und 17)**	**1.564.740,01**	**1.061.878**	**1.231.091**	**1.204.852**	**1.180.857**	**1.154.638**
21	**= Finanzergebnis (= Zeilen 19 und 20)**	**0,00**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**
22	**= Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit (= Zeilen 18 und 21)**	**1.564.740,01**	**1.061.878**	**1.231.091**	**1.204.852**	**1.180.857**	**1.154.638**
25	**= Außerordentliches Ergebnis (= Zeilen 23 und 24)**	**0,00**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**
26	**= Jahresergebnis (= Zeilen 22 und 25)**	**1.564.740,01**	**1.061.878**	**1.231.091**	**1.204.852**	**1.180.857**	**1.154.638**
26T	**= Ergebnis vor Berücks. der int. Leist.bez. (= Zeilen 22 und 25)**	**1.564.740,01**	**1.061.878**	**1.231.091**	**1.204.852**	**1.180.857**	**1.154.638**

27T	+ Erträge aus internen Leistungsbeziehungen	122.584,00	0	0	0	0	0
29T	**= Teilergebnis (= Zeilen 26T, 27T, 28T)**	**1.687.324,01**	**1.061.878**	**1.231.091**	**1.204.852**	**1.180.857**	**1.154.638**

Teilfinanzplan Produkt 11.06.01 Abfallbeseitigung und -verwertung

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2022	Ansatz 2023	Ansatz 2024	VE	Plan 2025	Plan 2026	Plan 2027
04	+ Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	5.264.806,96	6.300.100	6.394.700	0	6.394.700	6.394.700	6.394.700
05	+ Privatrechtliche Leistungsentgelte	10.166,51	15.860	12.950	0	12.950	12.950	12.950
06	+ Kostenerstattungen, Kostenumlagen	248.708,54	229.060	231.100	0	231.100	231.100	231.100
07	+ Sonstige Einzahlungen	48.413,17	1.000	1.000	0	1.000	1.000	1.000
09	**= Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit**	**5.572.095,18**	**6.546.020**	**6.639.750**	**0**	**6.639.750**	**6.639.750**	**6.639.750**
10	- Personalauszahlungen	1.031.171,38	1.207.444	1.265.950	0	1.291.269	1.317.093	1.343.434
12	- Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen	2.914.191,76	4.141.947	4.007.560	0	4.007.882	4.008.182	4.008.512
13	- Zinsen und sonstige Finanzauszahlungen	12.936,46	0	0	0	0	0	0
15	- Sonstige Auszahlungen	46.864,19	67.235	66.482	0	66.564	66.646	66.728
16	**= Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit**	**4.005.163,79**	**5.416.626**	**5.339.992**	**0**	**5.365.715**	**5.391.921**	**5.418.674**
17	**= Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit (= Zeilen 9 und 16)**	**1.566.931,39**	**1.129.394**	**1.299.758**	**0**	**1.274.035**	**1.247.829**	**1.221.076**
23	**= Einzahlungen aus Investitionstätigkeit**	**0,00**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**
26	- Auszahlungen für den Erwerb von bew. Anlageverm.	59.432,92	91.500	105.500	105.500	105.500	105.500	105.500
	(Verpflichtungsermächtigungen)				(105.500)	(105.500)	(0)	(0)
30	**= Auszahlungen aus Investitionstätigkeit**	**59.432,92**	**91.500**	**105.500**	**105.500**	**105.500**	**105.500**	**105.500**
	(Verpflichtungsermächtigungen)				(105.500)	(105.500)	(0)	(0)
31	**= Saldo aus Investitionstätigkeit (= Zeilen 23 und 30)**	**-59.432,92**	**-91.500**	**-105.500**	**-105.500**	**-105.500**	**-105.500**	**-105.500**
	(Verpflichtungsermächtigungen)				(-105.500)	(-105.500)	(0)	(0)
32	**= Finanzmittelüberschuss/ -fehlbetrag (= Zeilen 17 und 31)**	**1.507.498,47**	**1.037.894**	**1.194.258**	**-105.500**	**1.168.535**	**1.142.329**	**1.115.576**
	(Verpflichtungsermächtigungen)				(-105.500)	(-105.500)	(0)	(0)
37	**= Saldo aus Finanzierungstätigkeit**	**0,00**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**

Investitionen in T€ Produkt 11.06.01 Abfallbeseitigung und -verwertung

Nr. Bezeichnung	Jahres-ergebnis 2022	Ansatz 2023	Ansatz 2024	VE	Finanzplan 2025	Finanzplan 2026	Finanzplan 2027	Gesamt
B11061001 Abfallbehälter	-60,4	-91,5	-105,5	-105,5	-105,5	-105,5	-105,5	0,0
13 - Zinsen und sonstige Finanzauszahlungen	0,9	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0
26 - Auszahlungen für den Erwerb von bew. Anlageverm.	59,4	91,5	105,5	105,5	105,5	105,5	105,5	0,0
(Verpflichtungsermächtigungen)					(-105,5)	0,0	0,0	0,0
Gesamtsumme Auszahlungen	**-60,4**	**-91,5**	**-105,5**	**-105,5**	**-105,5**	**-105,5**	**-105,5**	**0,0**
Gesamtsumme Einzahlungen	**0,0**	**0,0**	**0,0**	**0,0**	**0,0**	**0,0**	**0,0**	**0,0**
Gesamtsumme	**-60,4**	**-91,5**	**-105,5**	**-105,5**	**-105,5**	**-105,5**	**-105,5**	**0,0**

Erläuterungen

Die Differenz zwischen den Gebühreneinnahmen und dem tatsächlichen Aufwand ergibt sich aus dem Ansatz der kalkulatorischen Kosten und dem Ausgleich von Über- bzw. Unterdeckungen gem. KAG in der Gebührenkalkulation. Die Gebührenkalkulation wird dem HFA und dem Rat im Rahmen der Beschlussvorlage zur Gebührensatzung vorgelegt.

Der Baubetriebshof der Stadt Lippstadt betreibt eigenständig mit 10 Müllfahrzeugen und 17 Müllwerkern die gesamte Abfallwirtschaft mit allen Fraktionen der Stadt Lippstadt. Es werden ca. 11.200 t Restabfall, 5.900 t Bioabfall, 1.200 t Sperrmüll und 4.400 t Papier abgefahren. Hierfür werden Behälter mit einem Gesamtvolumen von ca. 11.236.910 l bereitgestellt.
Für die Entsorgung fallen nicht beeinflussbare Deponiekosten an.
Im Bereich des lizensierten Papiers durch den grünen Punkt fährt der BBH als Betrieb gewerblicher Art und unterliegt somit sämtlichen Steuerarten.
Es werden in 2024 neue Behälter im Wert von 105.500,00 € beschafft.

Produktbeschreibung Produkt 12.08.01 Straßenreinigung

Beschreibung	- maschinelle Straßenreinigung mit Groß- und Kleinkehrmaschinen - manuelle Reinigung aller öffentlichen Plätze und Grundstücke, städtischen Anlagen und Papierkörbe - Winterdienst - Gebühren- und Satzungsangelegenheiten
Budgetverantwort.	Herr Utzel
Produktverantwort.	Herr Utzel
Politische Gremien	Rat, Haupt- und Finanzausschuss
Auftragsgrundlage	- intern - Straßenwegegesetz - Winterdienstplan - Satzungen der Stadt Lippstadt
Ziele	Wirtschaftliche Straßenreinigung
Zielgruppe	Alle Bürgerinnen und Bürger sowie Besucher der Stadt Lippstadt, Gewerbebetriebe

Teilergebnisplan Produkt 12.08.01 Straßenreinigung

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2022	Ansatz 2023	Ansatz 2024	Plan 2025	Plan 2026	Plan 2027
04	+ Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	602.807,33	696.492	873.871	873.871	873.871	873.871
06	+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen	700,88	2.500	1.450	1.450	1.450	1.450
07	+ Sonstige ordentliche Erträge	1.943,05	2.500	1.500	1.500	1.500	1.500
10	**= Ordentliche Erträge**	**605.451,26**	**701.492**	**876.821**	**876.821**	**876.821**	**876.821**
11	- Personalaufwendungen	874.701,20	871.906	1.035.742	1.056.446	1.076.857	1.098.121
13	- Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	39.155,81	85.588	94.689	101.109	108.229	116.129
16	- Sonstige ordentliche Aufwendungen	5.358,84	6.871	6.715	7.046	7.407	7.808
17	**= Ordentliche Aufwendungen**	**919.215,85**	**964.365**	**1.137.146**	**1.164.601**	**1.192.493**	**1.222.058**
18	**= Ordentliches Ergebnis (= Zeilen 10 und 17)**	**-313.764,59**	**-262.873**	**-260.325**	**-287.780**	**-315.672**	**-345.237**
21	**= Finanzergebnis (= Zeilen 19 und 20)**	**0,00**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**
22	**= Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit (= Zeilen 18 und 21)**	**-313.764,59**	**-262.873**	**-260.325**	**-287.780**	**-315.672**	**-345.237**
25	**= Außerordentliches Ergebnis (= Zeilen 23 und 24)**	**0,00**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**
26	**= Jahresergebnis (= Zeilen 22 und 25)**	**-313.764,59**	**-262.873**	**-260.325**	**-287.780**	**-315.672**	**-345.237**
26T	**= Ergebnis vor Berücks. der int. Leist.bez. (= Zeilen 22 und 25)**	**-313.764,59**	**-262.873**	**-260.325**	**-287.780**	**-315.672**	**-345.237**
27T	+ Erträge aus internen Leistungsbeziehungen	42.712,00	0	0	0	0	0
29T	**= Teilergebnis (= Zeilen 26T, 27T, 28T)**	**-271.052,59**	**-262.873**	**-260.325**	**-287.780**	**-315.672**	**-345.237**

Teilfinanzplan Produkt 12.08.01 Straßenreinigung

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2022	Ansatz 2023	Ansatz 2024	VE	Plan 2025	Plan 2026	Plan 2027
04	+ Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	509.583,79	696.492	873.871	0	873.871	873.871	873.871

06	+ Kostenerstattungen, Kostenumlagen	356,80	2.500	1.450	0	1.450	1.450	1.450
07	+ Sonstige Einzahlungen	1.943,05	2.500	1.500	0	1.500	1.500	1.500
09	**= Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit**	**511.883,64**	**701.492**	**876.821**	**0**	**876.821**	**876.821**	**876.821**
10	- Personalauszahlungen	867.159,17	864.790	1.028.550	0	1.049.121	1.070.102	1.091.504
12	- Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen	39.193,41	85.588	94.689	0	101.109	108.229	116.129
15	- Sonstige Auszahlungen	4.819,06	6.871	6.715	0	7.046	7.407	7.808
16	**= Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit**	**911.171,64**	**957.249**	**1.129.954**	**0**	**1.157.276**	**1.185.738**	**1.215.441**
17	**= Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit (= Zeilen 9 und 16)**	**-399.288,00**	**-255.757**	**-253.133**	**0**	**-280.455**	**-308.917**	**-338.620**
23	**= Einzahlungen aus Investitionstätigkeit**	**0,00**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**
30	**= Auszahlungen aus Investitionstätigkeit**	**0,00**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**
31	**= Saldo aus Investitionstätigkeit (= Zeilen 23 und 30)**	**0,00**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**
32	**= Finanzmittelüberschuss/ -fehlbetrag (= Zeilen 17 und 31)**	**-399.288,00**	**-255.757**	**-253.133**	**0**	**-280.455**	**-308.917**	**-338.620**
37	**= Saldo aus Finanzierungstätigkeit**	**0,00**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**

Erläuterungen

Der Baubetriebshof der Stadt Lippstadt betreibt eigenständig die Straßenreinigung der Stadt Lippstadt. Hierfür werden 2 Großkehrmaschinen, 3 Kleinkehrmaschinen und eine Elektrokehrmaschine eingesetzt. Im Rahmen der Straßenreinigung werden 375 km Straßenlänge gekehrt. Zusätzlich wird in den Sommermonaten die Wildkrautbürste eingesetzt.
Im Rahmen der manuellen Straßenreinigung werden u. a. 1.125 Papierkörbe turnusgemäß entleert sowie alle öffentlichen Straßen, Wege und Plätze gereinigt.
Für die Großveranstaltungen Altstadtfest, Lippstädter Lenz, Lippstadt Spezial, Herbstwoche und Weihnachtsmarkt werden sämtliche Reinigungen durchgeführt. Gleiches gilt für Sonderveranstaltungen auf dem Rathausplatz.
Zur Straßenreinigung gehört ebenfalls der Winterdienst. Dieser wird im Rahmen des Winterdienstplanes gewährleistet. Hierbei stehen insgesamt 35 Winterdienstgeräte zur Verfügung. Es werden abstumpfende und auftauende Streumittel in Höhe von 35.010,00 € beschafft.

Übersicht aller Investitionen in T€

Nr. Bezeichnung	Jahres-ergebnis 2022	Ansatz 2023	Ansatz 2024	VE	Finanzplan 2025	Finanzplan 2026	Finanzplan 2027	Gesamt
B01012001 Geräte u. Ausstattungsgegenstände - GWG	-4,6	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0
26 - Auszahlungen für den Erwerb von bew. Anlageverm.	4,6	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0
B01012002 Geräte u. Ausstattung. über 800 € - außerh. Festw.	-1,7	-18,0	-18,0	0,0	-18,0	-18,0	-18,0	0,0
18 + Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen	5,9	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0
26 - Auszahlungen für den Erwerb von bew. Anlageverm.	7,6	18,0	18,0	0,0	18,0	18,0	18,0	0,0
B01012003 Einrichtung Mobiliar und IT Stadthausneubau	0,0	-100,0	0,0	0,0	-1.335,8	-1.235,8	0,0	0,0
26 - Auszahlungen für den Erwerb von bew. Anlageverm.	0,0	100,0	0,0	0,0	1.335,8	1.235,8	0,0	0,0
B01012005 Anschaffung von Defibrillatoren	0,0	-45,0	-45,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0
26 - Auszahlungen für den Erwerb von bew. Anlageverm.	0,0	45,0	45,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0
B01012100 Arbeitsplatzmobiliar - Festwerte	-23,9	-48,4	-52,4	0,0	-52,4	-52,4	-52,4	0,0
26 - Auszahlungen für den Erwerb von bew. Anlageverm.	23,9	48,4	52,4	0,0	52,4	52,4	52,4	0,0
B01014001 EDV-Geräte	-120,5	-140,0	-200,0	0,0	-140,0	-140,0	-140,0	0,0
26 - Auszahlungen für den Erwerb von bew. Anlageverm.	120,5	140,0	200,0	0,0	140,0	140,0	140,0	0,0
B01014003 Softwarelizenzen über 800 €	-182,9	-150,0	-320,0	0,0	-240,0	-180,0	-180,0	0,0
26 - Auszahlungen für den Erwerb von bew. Anlageverm.	182,9	150,0	320,0	0,0	240,0	180,0	180,0	0,0
B01014100 Hardware - Festwerte	-92,6	-184,0	-192,0	0,0	-192,0	-192,0	-192,0	0,0

26 - Auszahlungen für den Erwerb von bew. Anlageverm.	92,6	184,0	192,0	0,0	192,0	192,0	192,0	0,0

Übersicht aller Investitionen in T€

Nr. Bezeichnung	Jahres-ergebnis 2022	Ansatz 2023	Ansatz 2024	VE	Finanzplan 2025	Finanzplan 2026	Finanzplan 2027	Gesamt
B01016001 Hard- und Software investiv	-38,2	-64,1	-16,3	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0
18 + Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen	9,0	8,9	6,7	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0
26 - Auszahlungen für den Erwerb von bew. Anlageverm.	47,1	73,0	23,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0
B01121001 Geräte und Ausstattungsgegenstände	2,1	-5,0	-10,0	0,0	-5,0	-5,0	-5,0	0,0
18 + Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen	12,4	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0
26 - Auszahlungen für den Erwerb von bew. Anlageverm.	10,3	5,0	10,0	0,0	5,0	5,0	5,0	0,0
B01143001 Verkauf von bewegl. Sachen d. Anlagevermögens	7,3	15,0	15,0	0,0	15,0	15,0	15,0	0,0
19 + Einzahlungen aus der Veräußerung von Sachanlagen	7,3	15,0	15,0	0,0	15,0	15,0	15,0	0,0
B01143002 Geräte und Ausstattungsgegenstände	-68,0	-32,2	-35,7	0,0	-39,7	-44,0	-48,9	0,0
26 - Auszahlungen für den Erwerb von bew. Anlageverm.	68,0	32,2	35,7	0,0	39,7	44,0	48,9	0,0
B01143003 Fahrzeuge und Fahrzeugzubehör	-879,7	-1.670,0	-1.935,0	0,0	-2.015,0	-2.320,0	-2.490,0	0,0
18 + Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen	18,6	680,0	620,0	0,0	685,0	630,0	590,0	0,0
19 + Einzahlungen aus der Veräußerung von Sachanlagen	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0
26 - Auszahlungen für den Erwerb von bew. Anlageverm.	898,3	2.350,0	2.555,0	0,0	2.700,0	2.950,0	3.080,0	0,0

B01143005 Rettungsdienstfahrzeuge und Fahrzeugzubehör	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0
19 + Einzahlungen aus der Veräußerung von Sachanlagen	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0

Übersicht aller Investitionen in T€

Nr. Bezeichnung	Jahres-ergebnis 2022	Ansatz 2023	Ansatz 2024	VE	Finanzplan 2025	Finanzplan 2026	Finanzplan 2027	Gesamt
B02011001 Geräte und Ausstattungsgegenstände	-4,5	0,0	-30,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0
26 - Auszahlungen für den Erwerb von bew. Anlageverm.	4,5	0,0	30,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0
B02011004 Beschaffungen wg. Corona-Virus	-3,8	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0
18 + Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen	13,5	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0
26 - Auszahlungen für den Erwerb von bew. Anlageverm.	17,3	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0
B02012001 Messsystem für Radarwagen	-64,6	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0
26 - Auszahlungen für den Erwerb von bew. Anlageverm.	64,6	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0
B02017001 Einrichtungsgegenstände für Übergangswohnheime	0,0	1,0	1,0	0,0	1,0	1,0	0,0	0,0
07 + Sonstige Einzahlungen	0,0	1,0	1,0	0,0	1,0	1,0	0,0	0,0
B02017002 Sanitärcontainer	-49,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0
25 - Auszahlungen für Baumaßnahmen	49,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0
B02031002 Ausstattungs- und Ausrüstungsgegenstände	-76,6	-178,0	-310,0	0,0	-160,0	-160,0	-160,0	0,0
26 - Auszahlungen für den Erwerb von bew. Anlageverm.	76,6	178,0	310,0	0,0	160,0	160,0	160,0	0,0
B02031004 Feuerwehrfahrzeuge und Zubehör	-731,8	-1.584,0	-1.321,0	0,0	-362,0	-1.111,0	-600,0	0,0

19 + Einzahlungen aus der Veräußerung von Sachanlagen	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0
26 - Auszahlungen für den Erwerb von bew. Anlageverm.	731,8	1.584,0	1.321,0	0,0	362,0	1.111,0	600,0	0,0
B02031005 Gebäudeausstattung Feuer- u. Rettungswache	-0,3	0,0	-265,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0
26 - Auszahlungen für den Erwerb von bew. Anlageverm.	0,3	0,0	265,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0

Übersicht aller Investitionen in T€

Nr. Bezeichnung	Jahres-ergebnis 2022	Ansatz 2023	Ansatz 2024	VE	Finanzplan 2025	Finanzplan 2026	Finanzplan 2027	Gesamt
B02031006 Einrichtung Feuerwehrgerätehäuser	0,0	0,0	-70,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0
26 - Auszahlungen für den Erwerb von bew. Anlageverm.	0,0	0,0	70,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0
B02041001 Ausstattungs- und Ausrüstungsgegenstände	-105,4	-126,4	-325,0	0,0	-126,4	-126,4	-130,0	0,0
26 - Auszahlungen für den Erwerb von bew. Anlageverm.	105,4	126,4	325,0	0,0	126,4	126,4	130,0	0,0
B02041002 Rettungstransportwagen und Zubehör	-157,4	0,0	-836,5	0,0	0,0	-512,0	-436,0	0,0
26 - Auszahlungen für den Erwerb von bew. Anlageverm.	157,4	0,0	836,5	0,0	0,0	512,0	436,0	0,0
B02041003 Krankentransportwagen und Zubehör	0,0	-305,0	0,0	0,0	-374,0	0,0	-301,0	0,0
26 - Auszahlungen für den Erwerb von bew. Anlageverm.	0,0	305,0	0,0	0,0	374,0	0,0	301,0	0,0
B02041004 Notarzteinsatzfahrzeuge und Zubehör	0,0	-214,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0
26 - Auszahlungen für den Erwerb von bew. Anlageverm.	0,0	214,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0
B03011001 Inventar über 800 €	0,0	-50,0	-50,0	0,0	-50,0	-50,0	-50,0	0,0
26 - Auszahlungen für den Erwerb von bew. Anlageverm.	0,0	50,0	50,0	0,0	50,0	50,0	50,0	0,0

B03011100 Inventar, Lehrmittel - Festwerte	-86,6	-31,6	-46,4	0,0	-46,4	-46,4	-46,4	0,0
26 - Auszahlungen für den Erwerb von bew. Anlageverm.	86,6	31,6	46,4	0,0	46,4	46,4	46,4	0,0
B03011200 Neue Technologien - Festwerte	-34,7	-109,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0
26 - Auszahlungen für den Erwerb von bew. Anlageverm.	34,7	109,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0
B03021100 Inventar, Lehrmittel - Festwerte	-6,4	-3,8	-5,6	0,0	-5,6	-5,6	-5,6	0,0

Übersicht aller Investitionen in T€

Nr. Bezeichnung	Jahres-ergebnis 2022	Ansatz 2023	Ansatz 2024	VE	Finanzplan 2025	Finanzplan 2026	Finanzplan 2027	Gesamt
26 - Auszahlungen für den Erwerb von bew. Anlageverm.	6,4	3,8	5,6	0,0	5,6	5,6	5,6	0,0
B03021200 Neue Technologien - Festwerte	-0,6	-14,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0
26 - Auszahlungen für den Erwerb von bew. Anlageverm.	0,6	14,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0
B03031100 Inventar, Lehrmittel - Festwerte	-26,0	-14,5	-21,2	0,0	-21,2	-21,2	-21,2	0,0
26 - Auszahlungen für den Erwerb von bew. Anlageverm.	26,0	14,5	21,2	0,0	21,2	21,2	21,2	0,0
B03031200 Neue Technologien - Festwerte	-22,6	-67,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0
26 - Auszahlungen für den Erwerb von bew. Anlageverm.	22,6	67,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0
B03041100 Inventar, Lehrmittel - Festwerte	-35,1	-6,8	-9,1	0,0	-9,1	-9,1	-9,1	0,0
26 - Auszahlungen für den Erwerb von bew. Anlageverm.	35,1	6,8	9,1	0,0	9,1	9,1	9,1	0,0
B03041200 Neue Technologien - Festwerte	-2,6	-32,5	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0

26 - Auszahlungen für den Erwerb von bew. Anlageverm.	2,6	32,5	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0
B03042100 Inventar, Lehrmittel - Festwerte	-1,3	-3,8	-5,3	0,0	-5,3	-5,3	-5,3	0,0
26 - Auszahlungen für den Erwerb von bew. Anlageverm.	1,3	3,8	5,3	0,0	5,3	5,3	5,3	0,0
B03042200 Neue Technologien - Festwerte	-7,8	-25,5	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0
26 - Auszahlungen für den Erwerb von bew. Anlageverm.	7,8	25,5	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0
B03051002 Ersteinrichtung Gesamtschule	-7,6	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0
26 - Auszahlungen für den Erwerb von bew. Anlageverm.	7,6	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0

Übersicht aller Investitionen in T€

Nr. Bezeichnung	Jahres-ergebnis 2022	Ansatz 2023	Ansatz 2024	VE	Finanzplan 2025	Finanzplan 2026	Finanzplan 2027	Gesamt
B03051003 Ausstattung Fachräume (Lehrmittel Erstausstattung)	-6,4	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0
26 - Auszahlungen für den Erwerb von bew. Anlageverm.	6,4	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0
B03051100 Inventar, Lehrmittel - Festwerte	-3,9	-9,2	-12,3	0,0	-12,3	-12,3	-12,3	0,0
26 - Auszahlungen für den Erwerb von bew. Anlageverm.	3,9	9,2	12,3	0,0	12,3	12,3	12,3	0,0
B03051110 Ersatzbeschaffung Neue Technologien - Festwerte	-5,4	-39,5	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0
26 - Auszahlungen für den Erwerb von bew. Anlageverm.	5,4	39,5	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0
B03061100 Inventar, Lehrmittel - Festwerte	-28,4	-5,0	-7,4	0,0	-7,4	-7,4	-7,4	0,0
26 - Auszahlungen für den Erwerb von bew. Anlageverm.	28,4	5,0	7,4	0,0	7,4	7,4	7,4	0,0

B03061200 Neue Technologien - Festwerte	-15,1	-16,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0
26 - Auszahlungen für den Erwerb von bew. Anlageverm.	15,1	16,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0
B03101100 Inventar, Lehrmittel - Festwerte	-225,4	-199,5	-215,0	0,0	-215,0	-215,0	-215,0	0,0
26 - Auszahlungen für den Erwerb von bew. Anlageverm.	225,4	199,5	215,0	0,0	215,0	215,0	215,0	0,0
B03101120 Lizenzen Schul-IT	0,0	0,0	-85,5	0,0	-75,0	-75,0	-75,0	0,0
26 - Auszahlungen für den Erwerb von bew. Anlageverm.	0,0	0,0	85,5	0,0	75,0	75,0	75,0	0,0
B03101121 Neue Technologiien - Festwerte	0,0	0,0	-250,0	0,0	-452,0	-464,5	-474,5	0,0
26 - Auszahlungen für den Erwerb von bew. Anlageverm.	0,0	0,0	250,0	0,0	452,0	464,5	474,5	0,0
B03101200 Digitalisierung Schulen	-715,5	-145,0	-100,0	0,0	-100,0	-100,0	-100,0	0,0

Übersicht aller Investitionen in T€

Nr. Bezeichnung	Jahres-ergebnis 2022	Ansatz 2023	Ansatz 2024	VE	Finanzplan 2025	Finanzplan 2026	Finanzplan 2027	Gesamt
18 + Zuwendungen für Investitionsmaß nahmen	222,4	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0
26 - Auszahlungen für den Erwerb von bew. Anlageverm.	937,9	145,0	100,0	0,0	100,0	100,0	100,0	0,0
B03101201 Digitale Sofortausstattung an Schulen	-135,6	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0
18 + Zuwendungen für Investitionsmaß nahmen	227,4	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0
26 - Auszahlungen für den Erwerb von bew. Anlageverm.	363,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0
B03101202 Digitale Endgeräte für Lehrkräfte an städtSchulen	-1,5	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0
26 - Auszahlungen für den Erwerb von bew. Anlageverm.	1,5	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0

B04011002 Interakt.Kulturhandbuch u.virtueller Stadtrundgang	-6,6	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0
26 - Auszahlungen für den Erwerb von bew. Anlageverm.	6,6	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0
B04031002 EDV-Ausstattung	0,0	-5,0	-5,0	0,0	-5,0	-5,0	-5,0	0,0
26 - Auszahlungen für den Erwerb von bew. Anlageverm.	0,0	5,0	5,0	0,0	5,0	5,0	5,0	0,0
B04031005 Geräte u. Ausstattungsgegenstände	-3,6	0,0	0,0	0,0	0,0	-20,0	0,0	0,0
26 - Auszahlungen für den Erwerb von bew. Anlageverm.	3,6	0,0	0,0	0,0	0,0	20,0	0,0	0,0
B04051001 Instrumente u . Ausstattungsgegenstände	-2,1	-13,5	-13,5	0,0	-13,5	-13,5	-13,5	0,0
26 - Auszahlungen für den Erwerb von bew. Anlageverm.	2,1	13,5	13,5	0,0	13,5	13,5	13,5	0,0
B04061001 Geräte u. Ausstattungsgegenstände	-10,0	-5,0	-24,0	0,0	-23,6	-5,0	-5,0	0,0
26 - Auszahlungen für den Erwerb von bew. Anlageverm.	10,0	5,0	24,0	0,0	23,6	5,0	5,0	0,0

Übersicht aller Investitionen in T€

Nr. Bezeichnung	Jahres-ergebnis 2022	Ansatz 2023	Ansatz 2024	VE	Finanzplan 2025	Finanzplan 2026	Finanzplan 2027	Gesamt
B04061004 Proj. Schule-Bibliothek Medieneinh. - Festwerte	-15,5	-16,0	-16,0	0,0	-16,0	-16,0	-16,0	0,0
26 - Auszahlungen für den Erwerb von bew. Anlageverm.	15,5	16,0	16,0	0,0	16,0	16,0	16,0	0,0
B04061005 Medieneinheiten - Festwerte	-79,5	-75,0	-75,0	0,0	-75,0	-75,0	-75,0	0,0
26 - Auszahlungen für den Erwerb von bew. Anlageverm.	79,5	75,0	75,0	0,0	75,0	75,0	75,0	0,0
B04061006 Ersatzbeschaff. Medieneinheiten - Festwerte	-1,1	-0,5	-0,5	0,0	-0,5	-0,5	-0,5	0,0
26 - Auszahlungen für den Erwerb von bew. Anlageverm.	1,1	0,5	0,5	0,0	0,5	0,5	0,5	0,0

B04061007 Nutzer-PC's u.a. digitale Medien	-1,4	-75,0	-78,0	0,0	-3,0	-3,0	-3,0	0,0
26 - Auszahlungen für den Erwerb von bew. Anlageverm.	1,4	75,0	78,0	0,0	3,0	3,0	3,0	0,0
B04072002 Ausstellungsgegenstände	-13,8	-10,0	-24,0	0,0	-24,0	-24,0	-24,0	0,0
26 - Auszahlungen für den Erwerb von bew. Anlageverm.	13,8	10,0	24,0	0,0	24,0	24,0	24,0	0,0
B04072003 Anschaffung Nutzer EDV-Geräte	0,0	0,0	0,0	0,0	-3,0	0,0	-3,0	0,0
26 - Auszahlungen für den Erwerb von bew. Anlageverm.	0,0	0,0	0,0	0,0	3,0	0,0	3,0	0,0
B04072005 Inventar über 800 €	-3,4	0,0	-20,0	0,0	-35,0	-35,0	0,0	0,0
18 + Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen	0,0	0,0	0,0	0,0	15,0	15,0	0,0	0,0
26 - Auszahlungen für den Erwerb von bew. Anlageverm.	3,4	0,0	20,0	0,0	50,0	50,0	0,0	0,0
B04081002 Geräte und Ausstattungsgegenstände	0,0	-2,0	-2,0	0,0	-2,0	-2,0	-2,0	0,0
26 - Auszahlungen für den Erwerb von bew. Anlageverm.	0,0	2,0	2,0	0,0	2,0	2,0	2,0	0,0

Übersicht aller Investitionen in T€

Nr. Bezeichnung	Jahres-ergebnis 2022	Ansatz 2023	Ansatz 2024	VE	Finanzplan 2025	Finanzplan 2026	Finanzplan 2027	Gesamt
B05022001 Geräte und Ausstattungsgegenstände - Ukrainer	-47,9	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0
26 - Auszahlungen für den Erwerb von bew. Anlageverm.	47,9	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0
B05022002 Geräte und Ausstattungsgegenstände - UWH	0,0	-1,0	-1,0	0,0	-1,0	-1,0	-1,0	0,0
26 - Auszahlungen für den Erwerb von bew. Anlageverm.	0,0	1,0	1,0	0,0	1,0	1,0	1,0	0,0

B06021002 Ersatz von Außenspielgeräten Kiga - städt. Einr.	-24,9	-30,0	-60,0	-60,0	-60,0	-60,0	-60,0	0,0
25 - Auszahlungen für Baumaßnahmen	24,9	30,0	60,0	60,0	60,0	60,0	60,0	0,0
(Verpflichtungsermächtigungen)					(-60,0)	0,0	0,0	0,0
B06021004 Ausstattungsgenst. für städt. Kiga über 410 €	0,0	-10,0	-10,0	0,0	-10,0	-10,0	-10,0	0,0
26 - Auszahlungen für den Erwerb von bew. Anlageverm.	0,0	10,0	10,0	0,0	10,0	10,0	10,0	0,0
B06021100 Geräte und Ausstattungsgenstände - Festwerte	-19,1	-18,0	-23,0	0,0	-23,0	-23,0	-23,0	0,0
26 - Auszahlungen für den Erwerb von bew. Anlageverm.	19,1	18,0	23,0	0,0	23,0	23,0	23,0	0,0
B06041002 Geräte und Ausstattungsgenstände	-4,3	-2,0	-2,0	0,0	-2,0	-2,0	-2,0	0,0
26 - Auszahlungen für den Erwerb von bew. Anlageverm.	4,3	2,0	2,0	0,0	2,0	2,0	2,0	0,0
B09031001 Geräte und Ausstattungsgenstände	0,0	-4,0	-20,0	0,0	-4,0	-4,0	-4,0	0,0
26 - Auszahlungen für den Erwerb von bew. Anlageverm.	0,0	4,0	20,0	0,0	4,0	4,0	4,0	0,0
B11061001 Abfallbehälter	-60,4	-91,5	-105,5	-105,5	-105,5	-105,5	-105,5	0,0
13 - Zinsen und sonstige Finanzauszahlungen	0,9	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0

Übersicht aller Investitionen in T€

Nr. Bezeichnung	Jahres-ergebnis 2022	Ansatz 2023	Ansatz 2024	VE	Finanzplan 2025	Finanzplan 2026	Finanzplan 2027	Gesamt
26 - Auszahlungen für den Erwerb von bew. Anlageverm.	59,4	91,5	105,5	105,5	105,5	105,5	105,5	0,0
(Verpflichtungsermächtigungen)					(-105,5)	0,0	0,0	0,0
B12012002 Verkehrsschilder - Festwerte	-44,0	-47,1	-52,3	0,0	-58,1	-58,1	-58,1	0,0

26 - Auszahlungen für den Erwerb von bew. Anlageverm.	44,0	47,1	52,3	0,0	58,1	58,1	58,1	0,0
B12061002 Parkscheinautomaten	0,0	-25,0	-35,0	-35,0	-35,0	-35,0	-35,0	0,0
25 - Auszahlungen für Baumaßnahmen	0,0	25,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0
26 - Auszahlungen für den Erwerb von bew. Anlageverm.	0,0	0,0	35,0	35,0	35,0	35,0	35,0	0,0
(Verpflichtungsermächtigungen)					(-35,0)	0,0	0,0	0,0
B12071001 Lastenräder	0,0	-14,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0
26 - Auszahlungen für den Erwerb von bew. Anlageverm.	0,0	14,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0
B13012002 Ersatz von Spielgeräten auf Kinderspielplätzen	-141,2	-100,0	-100,0	-125,0	-125,0	-125,0	-125,0	0,0
25 - Auszahlungen für Baumaßnahmen	141,2	100,0	100,0	125,0	125,0	125,0	125,0	0,0
(Verpflichtungsermächtigungen)					(-125,0)	0,0	0,0	0,0
B13021001 Bewegl. Sachen des Anlagevermögens	0,0	-3,0	-3,0	0,0	-3,0	-3,0	-3,0	0,0
26 - Auszahlungen für den Erwerb von bew. Anlageverm.	0,0	3,0	3,0	0,0	3,0	3,0	3,0	0,0
B15021001 Reprädikatisierung Bad Waldliesborn	0,0	0,0	-30,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0
26 - Auszahlungen für den Erwerb von bew. Anlageverm.	0,0	0,0	30,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0
B15021002 Zuschuss Weihnachtsbeleuchtung	0,0	0,0	-25,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0

Übersicht aller Investitionen in T€

Nr. Bezeichnung	Jahres-ergebnis 2022	Ansatz 2023	Ansatz 2024	VE	Finanzplan 2025	Finanzplan 2026	Finanzplan 2027	Gesamt
28 - Auszahlungen von aktivierbaren Zuwendungen	0,0	0,0	25,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0

I01014002 Erweiterung der IT-Infrastruktur	-88,8	-50,0	-100,0	0,0	-15,0	-15,0	-15,0	0,0
25 - Auszahlungen für Baumaßnahmen	85,9	50,0	100,0	0,0	15,0	15,0	15,0	0,0
26 - Auszahlungen für den Erwerb von bew. Anlageverm.	2,9	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0
I01014004 Aufbau Rechenzentrum II	0,0	-750,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0
25 - Auszahlungen für Baumaßnahmen	0,0	750,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0
I01121001 Errichtung Stadthaus	-707,3	-17.012,0	-2.284,0	-30.000,0	-23.578,0	-2.532,7	0,0	-54.015,8
18 + Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen	0,0	1.488,0	3.216,0	0,0	1.422,0	2.467,3	0,0	8.564,2
25 - Auszahlungen für Baumaßnahmen	707,3	18.500,0	5.500,0	30.000,0	25.000,0	5.000,0	0,0	62.580,0
(Verpflichtungsermächtigungen)					(-25.000,0)	(-5.000,0)	0,0	0,0
I01121002 Parkhaus	0,0	-2.000,0	-2.000,0	-2.360,0	-2.310,0	-50,0	0,0	-6.910,0
25 - Auszahlungen für Baumaßnahmen	0,0	2.000,0	2.000,0	2.360,0	2.310,0	50,0	0,0	6.910,0
(Verpflichtungsermächtigungen)					(-2.310,0)	(-50,0)	0,0	0,0
I01121008 Sanierung Stadtinformation im Rathaus	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	-185,0	0,0
25 - Auszahlungen für Baumaßnahmen	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	185,0	0,0
I01121009 Bürgersaal Overhagen	-39,8	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0
18 + Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen	64,8	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0
25 - Auszahlungen für Baumaßnahmen	104,6	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0
I01121010 Mobilitäts-Hub	0,0	-148,8	-236,0	-230,7	-160,1	56,4	0,0	-626,0
18 + Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen	0,0	151,2	164,0	0,0	70,6	56,4	0,0	414,0

Übersicht aller Investitionen in T€

Nr. Bezeichnung	Jahres-ergebnis 2022	Ansatz 2023	Ansatz 2024	VE	Finanzplan 2025	Finanzplan 2026	Finanzplan 2027	Gesamt
25 - Auszahlungen für Baumaßnahmen	0,0	300,0	400,0	230,7	230,7	0,0	0,0	1.040,0
(Verpflichtungsermächtigungen)					(-230,7)	0,0	0,0	0,0
I01121011 Ergänzender Stadtbaustein	0,0	-325,0	-20,0	-200,0	-20,0	-60,0	-400,0	-1.425,0
18 + Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen	0,0	0,0	30,0	0,0	30,0	90,0	600,0	1.650,0
25 - Auszahlungen für Baumaßnahmen	0,0	325,0	50,0	200,0	50,0	150,0	1.000,0	3.075,0
(Verpflichtungsermächtigungen)					(-50,0)	(-150,0)	0,0	0,0
I01131001 Verkauf von allgemeinem Grundvermögen	249,3	0,0	248,0	0,0	1.133,0	500,0	590,0	0,0
19 + Einzahlungen aus der Veräußerung von Sachanlagen	249,3	0,0	248,0	0,0	1.133,0	500,0	590,0	0,0
I01131002 Verkauf von Gewerbegrundstücken	802,6	0,0	681,0	0,0	156,0	156,0	156,0	0,0
19 + Einzahlungen aus der Veräußerung von Sachanlagen	802,6	0,0	681,0	0,0	156,0	156,0	156,0	0,0
I01131003 Ankauf Grundstücke (allg. Grundvermögen)	-1.532,2	104,0	-500,0	0,0	-150,0	-150,0	-150,0	0,0
19 + Einzahlungen aus der Veräußerung von Sachanlagen	0,0	254,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0
24 - Auszahlungen f. d. Erwerb v. Grundst u. Gebäuden	1.532,2	150,0	500,0	0,0	150,0	150,0	150,0	0,0
I01131004 Beiträge für städt.Grundstücke	-111,9	0,0	0,0	0,0	0,0	-500,0	0,0	0,0
24 - Auszahlungen f. d. Erwerb v. Grundst u. Gebäuden	111,9	0,0	0,0	0,0	0,0	500,0	0,0	0,0
I01131005 Ankauf Gewerbegrundstücke	-82,7	-1.138,0	-7.053,0	0,0	-250,0	-250,0	-250,0	0,0

19 + Einzahlungen aus der Veräußerung von Sachanlagen	0,0	962,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0

Übersicht aller Investitionen in T€

Nr. Bezeichnung	Jahres-ergebnis 2022	Ansatz 2023	Ansatz 2024	VE	Finanzplan 2025	Finanzplan 2026	Finanzplan 2027	Gesamt
24 - Auszahlungen f. d. Erwerb v. Grundst u. Gebäuden	82,7	2.100,0	7.053,0	0,0	250,0	250,0	250,0	0,0
I01131006 Tilgung Darlehen GWL	127,3	133,0	140,0	0,0	147,0	76,0	0,0	0,0
22 + Sonstige Investitionseinzahlungen	127,3	133,0	140,0	0,0	147,0	76,0	0,0	0,0
I01143004 Ladeinfrastruktur für E-Mobilität	0,0	0,0	-300,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0
25 - Auszahlungen für Baumaßnahmen	0,0	0,0	300,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0
I01143005 Holzhackschnitzelanlage und Remise	0,0	0,0	0,0	-350,0	-350,0	0,0	0,0	0,0
25 - Auszahlungen für Baumaßnahmen	0,0	0,0	0,0	350,0	350,0	0,0	0,0	0,0
(Verpflichtungsermächtigungen)					(-350,0)	0,0	0,0	0,0
I02031001 Beihilfe aus der Feuerschutzsteuer	155,3	140,0	142,0	0,0	145,0	150,0	155,0	0,0
18 + Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen	155,3	140,0	142,0	0,0	145,0	150,0	155,0	0,0
I02031005 Umbaumaßnahmen Feuerwehrgerätehaus Bökenförde	-3,9	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0
25 - Auszahlungen für Baumaßnahmen	3,9	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0
I02031009 Baumaßnahmen Feuerwehrgerätehäuser	-5,7	-2.000,0	-1.600,0	-1.600,0	-1.600,0	-1.500,0	0,0	0,0
25 - Auszahlungen für Baumaßnahmen	5,7	2.000,0	1.600,0	1.600,0	1.600,0	1.500,0	0,0	0,0
(Verpflichtungsermächtigungen)					(-1.600,0)	0,0	0,0	0,0
I02031011 Notstromversorgung Feuerwehrgerätehäuser	0,0	-33,0	-33,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0

25 - Auszahlungen für Baumaßnahmen	0,0	33,0	33,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0
I02031012 An-/Um-/Neubau Feuerwehr Kernstadt	0,0	0,0	-250,0	0,0	0,0	0,0	-345,0	0,0

Übersicht aller Investitionen in T€

Nr. Bezeichnung	Jahres-ergebnis 2022	Ansatz 2023	Ansatz 2024	VE	Finanzplan 2025	Finanzplan 2026	Finanzplan 2027	Gesamt
25 - Auszahlungen für Baumaßnahmen	0,0	0,0	250,0	0,0	0,0	0,0	345,0	0,0
I02031013 Feuerwehrgerätehaus Lipperbruch	0,0	0,0	-400,0	-3.250,0	-3.200,0	-50,0	0,0	-4.850,0
25 - Auszahlungen für Baumaßnahmen	0,0	0,0	400,0	3.250,0	3.200,0	50,0	0,0	4.850,0
(Verpflichtungsermächtigungen)					(-3.200,0)	(-50,0)	0,0	0,0
I03011002 Erneuerung Schulhöfe Grundschulen	-16,4	-200,0	-200,0	-200,0	-200,0	-200,0	-200,0	0,0
25 - Auszahlungen für Baumaßnahmen	16,4	200,0	200,0	200,0	200,0	200,0	200,0	0,0
(Verpflichtungsermächtigungen)					(-200,0)	0,0	0,0	0,0
I03011003 Komplettsanier. Lehrschwimmbecken GS Dedinghausen	0,0	0,0	0,0	0,0	-100,0	-1.000,0	-2.600,0	0,0
25 - Auszahlungen für Baumaßnahmen	0,0	0,0	0,0	0,0	100,0	1.000,0	2.600,0	0,0
I03011004 Sanierung Josefschule	-3,8	300,0	-239,0	0,0	0,0	0,0	0,0	-1.250,0
18 + Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen	0,0	300,0	411,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0
25 - Auszahlungen für Baumaßnahmen	3,8	0,0	650,0	0,0	0,0	0,0	0,0	1.250,0
I03011005 Teilsanierung Otto-Lilienthal-Schule	-84,5	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0
25 - Auszahlungen für Baumaßnahmen	84,5	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0
I03011006 Innensanierung GS Pappelallee	-500,4	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0

25 - Auszahlungen für Baumaßnahmen	500,4	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0
I03011007 Baul.Maßnahmen Niels-Stensen-Schule	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	-280,0	0,0	0,0
25 - Auszahlungen für Baumaßnahmen	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	280,0	0,0	0,0
I03011009 Umbau ehem.Hausmeisterwohnung GS Pappelalle	-3,9	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0

Übersicht aller Investitionen in T€

Nr. Bezeichnung	Jahres-ergebnis 2022	Ansatz 2023	Ansatz 2024	VE	Finanzplan 2025	Finanzplan 2026	Finanzplan 2027	Gesamt
25 - Auszahlungen für Baumaßnahmen	3,9	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0
I03011010 Ausbau Ganztagsbetreuung an Grundschulen	0,0	0,0	-120,0	-2.400,0	-220,0	-120,0	-15,0	0,0
18 + Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen	0,0	750,0	630,0	0,0	1.280,0	680,0	85,0	0,0
25 - Auszahlungen für Baumaßnahmen	0,0	750,0	750,0	2.400,0	1.500,0	800,0	100,0	0,0
(Verpflichtungsermächtigungen)					(-1.500,0)	(-800,0)	(-100,0)	0,0
I03011015 Sanierungen Hans-Christ.-Andersen-Schule u.Sporth.	0,0	-470,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0
25 - Auszahlungen für Baumaßnahmen	0,0	470,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0
I03011022 Teilsanierung Martinschule Cappel	-18,1	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0
18 + Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen	114,3	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0
25 - Auszahlungen für Baumaßnahmen	132,4	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0
I03011023 Komplettsanierung Nikolaischule	0,0	0,0	-100,0	-1.080,0	-1.080,0	0,0	0,0	-3.225,0
25 - Auszahlungen für Baumaßnahmen	0,0	0,0	100,0	1.080,0	1.080,0	0,0	0,0	3.225,0

(Verpflichtungsermächtigungen)					(-1.080,0)	0,0	0,0	0,0
I03011025 Erweiterung Niels-Stensen-Schule	391,8	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0
18 + Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen	602,6	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0
25 - Auszahlungen für Baumaßnahmen	210,7	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0
I03011026 Erweiterung Hans-Christian-Andersen-Schule	-772,6	-505,0	-35,0	0,0	0,0	0,0	0,0	-2.012,8
25 - Auszahlungen für Baumaßnahmen	772,6	505,0	35,0	0,0	0,0	0,0	0,0	2.012,8

Übersicht aller Investitionen in T€

Nr. Bezeichnung	Jahres-ergebnis 2022	Ansatz 2023	Ansatz 2024	VE	Finanzplan 2025	Finanzplan 2026	Finanzplan 2027	Gesamt
I03011028 Sanierung Sporthalle Grundschule Lipperode	-0,1	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0
25 - Auszahlungen für Baumaßnahmen	0,1	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0
I03011029 Wiederaufbau Sporthalle Lipperode	0,0	-620,0	-1.900,0	0,0	0,0	0,0	0,0	-2.520,0
25 - Auszahlungen für Baumaßnahmen	0,0	620,0	1.900,0	0,0	0,0	0,0	0,0	2.520,0
I03021002 Erneuerung Schulhöfe Hauptschulen	-114,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0
18 + Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen	20,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0
25 - Auszahlungen für Baumaßnahmen	134,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0
I03021006 Klimatisierung Container Kopernikusschule	0,0	0,0	-100,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0
25 - Auszahlungen für Baumaßnahmen	0,0	0,0	100,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0
I03031002 Teilsanierung Graf-Bernhard Realschule	-48,2	0,0	-100,0	-2.050,0	-600,0	-1.450,0	0,0	-2.150,0

25 - Auszahlungen für Baumaßnahmen	48,2	0,0	100,0	2.050,0	600,0	1.450,0	0,0	2.150,0
(Verpflichtungsermächtigungen)					(-600,0)	(-1.450,0)	0,0	0,0
I03031003 Erneuerung Schulhöfe Realschulen	-2,3	0,0	0,0	0,0	0,0	-300,0	-300,0	0,0
25 - Auszahlungen für Baumaßnahmen	2,3	0,0	0,0	0,0	0,0	300,0	300,0	0,0
I03031008 Herrichtung Mensa Drost-Rose-Ganztagsschule	-10,1	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0
25 - Auszahlungen für Baumaßnahmen	10,1	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0
I03031009 Sanierung Realschulen am Dusternweg	-14,2	-2.050,0	-202,0	-1.930,0	-987,0	-917,0	0,0	-7.170,0
18 + Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen	398,2	50,0	13,0	0,0	13,0	13,0	0,0	0,0

Übersicht aller Investitionen in T€

Nr. Bezeichnung	Jahres-ergebnis 2022	Ansatz 2023	Ansatz 2024	VE	Finanzplan 2025	Finanzplan 2026	Finanzplan 2027	Gesamt
25 - Auszahlungen für Baumaßnahmen	412,4	2.100,0	215,0	1.930,0	1.000,0	930,0	0,0	7.170,0
(Verpflichtungsermächtigungen)					(-1.000,0)	(-930,0)	0,0	0,0
I03041002 Teil-Innensanierung Sporthalle Ostendorfgymnasium	0,0	0,0	-100,0	-420,0	-420,0	0,0	0,0	-520,0
25 - Auszahlungen für Baumaßnahmen	0,0	0,0	100,0	420,0	420,0	0,0	0,0	520,0
(Verpflichtungsermächtigungen)					(-420,0)	0,0	0,0	0,0
I03041003 Erneuerung Schulhof Ostendorf-Gymnasium	-311,3	-132,0	-250,0	0,0	0,0	0,0	0,0	-382,0
18 + Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen	32,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0
25 - Auszahlungen für Baumaßnahmen	343,3	132,0	250,0	0,0	0,0	0,0	0,0	382,0

I03041005 Umstieg auf G9 Baul.Maßnahmen Ostendorfgymnasium	89,0	0,0	0,0	-150,0	0,0	0,0	0,0	0,0
18 + Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen	89,0	176,7	176,7	0,0	150,0	0,0	0,0	0,0
25 - Auszahlungen für Baumaßnahmen	0,0	176,7	176,7	150,0	150,0	0,0	0,0	0,0
(Verpflichtungsermächtigungen)					(-150,0)	0,0	0,0	0,0
I03041012 Sanierung Ostendorf-Gymn.-Mittel-,Osttrakt,Turm	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	-700,0	0,0
25 - Auszahlungen für Baumaßnahmen	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	700,0	0,0
I03051002 Baukosten Gesamtschule	-72,3	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0
25 - Auszahlungen für Baumaßnahmen	72,3	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0
I03051006 Baukosten Zweifachsporthalle	-4,8	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0
25 - Auszahlungen für Baumaßnahmen	4,8	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0

Übersicht aller Investitionen in T€

Nr. Bezeichnung	Jahres-ergebnis 2022	Ansatz 2023	Ansatz 2024	VE	Finanzplan 2025	Finanzplan 2026	Finanzplan 2027	Gesamt
I03061006 Erneuerung Schulhöfe Förderschulen	0,0	-50,0	0,0	0,0	0,0	-300,0	-300,0	0,0
25 - Auszahlungen für Baumaßnahmen	0,0	50,0	0,0	0,0	0,0	300,0	300,0	0,0
I03091003 Investitionsmaßnahmen zur schulischen Inklusion	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0
18 + Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen	0,0	20,0	20,0	0,0	20,0	20,0	33,0	0,0
25 - Auszahlungen für Baumaßnahmen	0,0	20,0	20,0	0,0	20,0	20,0	33,0	0,0
I03101000 Glasfaseranschluss an öffentl.Schulen	-12,1	-60,0	-32,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0

18 + Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen	0,0	240,0	148,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0
25 - Auszahlungen für Baumaßnahmen	12,1	300,0	180,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0
I04011003 Projekt "Lichtpromenade Lippstadt"	0,0	0,0	-6,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0
26 - Auszahlungen für den Erwerb von bew. Anlageverm.	0,0	0,0	6,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0
I04072004 Sanierung Stadtmuseum	0,0	-600,0	-600,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0
25 - Auszahlungen für Baumaßnahmen	0,0	600,0	600,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0
I04072006 Errichtung Depot Hospitalstr. 46a	-852,8	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0
25 - Auszahlungen für Baumaßnahmen	852,8	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0
I04081002 Techn. Sanierung Stadttheater	-165,9	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0
18 + Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen	0,8	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0
25 - Auszahlungen für Baumaßnahmen	103,7	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0
26 - Auszahlungen für den Erwerb von bew. Anlageverm.	62,9	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0

Übersicht aller Investitionen in T€

Nr. Bezeichnung	Jahres-ergebnis 2022	Ansatz 2023	Ansatz 2024	VE	Finanzplan 2025	Finanzplan 2026	Finanzplan 2027	Gesamt
I05022002 Unterbringung Flüchtende	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0
18 + Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0
25 - Auszahlungen für Baumaßnahmen	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0
I06021001 Landeszuw. zum Ausbau Betreuungsplätze (Kibiz)	500,5	100,0	100,0	0,0	100,0	100,0	100,0	0,0

18 + Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen	500,5	100,0	100,0	0,0	100,0	100,0	100,0	0,0
I06021004 Freiw. Zusch. Bau- u.Einrichtungsk. Kitas freie Tr.	-215,0	-100,0	-50,0	0,0	-50,0	-50,0	-50,0	0,0
28 - Auszahlungen von aktivierbaren Zuwendungen	215,0	100,0	50,0	0,0	50,0	50,0	50,0	0,0
I06021005 Zusch. Ausbau v. Betreuungspl. Kinder unter 3 J.	-496,8	-100,0	-100,0	0,0	-100,0	-100,0	-100,0	0,0
28 - Auszahlungen von aktivierbaren Zuwendungen	496,8	100,0	100,0	0,0	100,0	100,0	100,0	0,0
I06021006 Teilsanierung Kita Bökenförde	0,0	-150,0	-80,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0
25 - Auszahlungen für Baumaßnahmen	0,0	150,0	80,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0
I06021010 Sanierung Kita Esbeck	0,0	0,0	0,0	-650,0	-200,0	-450,0	0,0	0,0
25 - Auszahlungen für Baumaßnahmen	0,0	0,0	0,0	650,0	200,0	450,0	0,0	0,0
(Verpflichtungsermächtigungen)					(-200,0)	(-450,0)	0,0	0,0
I06021012 Sanierung Kita Dedinghausen	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	-490,0	0,0
25 - Auszahlungen für Baumaßnahmen	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	490,0	0,0
I06021033 Sanierung Kita Hörste	-4,2	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0
25 - Auszahlungen für Baumaßnahmen	4,2	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0
I08021001 Zuschüsse zu Sportfördermaßnahmen	-181,6	-90,0	-90,0	0,0	-90,0	-90,0	-90,0	0,0

Übersicht aller Investitionen in T€

Nr. Bezeichnung	Jahres-ergebnis 2022	Ansatz 2023	Ansatz 2024	VE	Finanzplan 2025	Finanzplan 2026	Finanzplan 2027	Gesamt
28 - Auszahlungen von aktivierbaren Zuwendungen	181,6	90,0	90,0	0,0	90,0	90,0	90,0	0,0
I08031024 Dreifachsporthalle	-684,1	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0
25 - Auszahlungen für Baumaßnahmen	684,1	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0

I08031029 Sportzentrum Ost	-5,3	-708,0	127,0	0,0	0,0	0,0	0,0	-1.983,0
18 + Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen	0,0	370,0	627,0	0,0	0,0	0,0	0,0	1.247,0
25 - Auszahlungen für Baumaßnahmen	5,3	1.078,0	500,0	0,0	0,0	0,0	0,0	3.230,0
I08031031 Digitalisierung Jahnsportgelände	104,1	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0
18 + Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen	144,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0
25 - Auszahlungen für Baumaßnahmen	39,9	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0
I08031032 Trainingsplatz am Harkortweg	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	-50,0	0,0	0,0
25 - Auszahlungen für Baumaßnahmen	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	50,0	0,0	0,0
I08031033 Surfbare Welle	0,0	0,0	0,0	0,0	-100,0	-500,0	0,0	-600,0
25 - Auszahlungen für Baumaßnahmen	0,0	0,0	0,0	0,0	100,0	500,0	0,0	600,0
I09021012 Herrichtung Brachflächen ehem. Güterbahnhofg.	-28,3	-1.120,0	-1.000,0	-1.550,0	-1.000,0	102,5	0,0	-3.817,5
18 + Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen	0,0	2.480,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	2.480,0
21 + Einzahlungen aus Beiträgen u.ä. Entgelten	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	652,5	0,0	652,5
25 - Auszahlungen für Baumaßnahmen	28,3	3.600,0	1.000,0	1.550,0	1.000,0	550,0	0,0	6.950,0
(Verpflichtungsermächtigungen)					(-1.000,0)	(-550,0)	0,0	0,0
I09021024 Breitbandausbau - Städt. Zuschuss	-373,2	-430,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0

Übersicht aller Investitionen in T€

Nr. Bezeichnung	Jahres-ergebnis 2022	Ansatz 2023	Ansatz 2024	VE	Finanzplan 2025	Finanzplan 2026	Finanzplan 2027	Gesamt
28 - Auszahlungen von aktivierbaren Zuwendungen	373,2	430,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0

I09021025 Regionale 2025 - Naturtalent Lippe	-4,1	-112,0	-193,8	-2.526,5	-366,7	-7,9	-130,7	-725,2
18 + Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen	1,1	168,0	775,2	0,0	1.466,8	31,6	522,8	2.900,8
25 - Auszahlungen für Baumaßnahmen	5,2	280,0	969,0	2.526,5	1.833,5	39,5	653,5	3.626,0
(Verpflichtungsermächtigungen)					(-1.833,5)	(-39,5)	(-653,5)	0,0
I09021026 Touristische Hinweistafeln	0,0	-25,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0
25 - Auszahlungen für Baumaßnahmen	0,0	25,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0
I11011001 Errichtung Photovoltaikanlagen	0,0	-90,0	-1.555,0	-230,0	-230,0	-370,0	-70,0	0,0
25 - Auszahlungen für Baumaßnahmen	0,0	90,0	1.555,0	230,0	230,0	370,0	70,0	0,0
(Verpflichtungsermächtigungen)					(-230,0)	0,0	0,0	0,0
I11051001 Ausleihung Stadtwerke	4.279,3	1.346,1	564,5	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0
22 + Sonstige Investitionseinzahlungen	4.279,3	1.346,1	564,5	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0
I11052001 Techn. Anlagen H2 Tankstelle	-0,9	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0
25 - Auszahlungen für Baumaßnahmen	0,9	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0
I12061002 Ablösebeträge für Stellplätze	0,0	19,5	19,5	0,0	19,5	19,5	19,5	0,0
21 + Einzahlungen aus Beiträgen u.ä. Entgelten	0,0	19,5	19,5	0,0	19,5	19,5	19,5	0,0
I13011009 Umgestaltung der Parkanlage Süderhöhe	0,0	-90,0	0,0	0,0	0,0	0,0	-110,0	0,0
25 - Auszahlungen für Baumaßnahmen	0,0	90,0	0,0	0,0	0,0	0,0	110,0	0,0
I13011012 Gestaltung und Entwicklung des "Grünen Winkel"	-16,3	-30,0	-30,0	-10,0	-10,0	-10,0	-10,0	0,0
25 - Auszahlungen für Baumaßnahmen	16,3	30,0	30,0	10,0	10,0	10,0	10,0	0,0

Übersicht aller Investitionen in T€

Nr. Bezeichnung	Jahres-ergebnis 2022	Ansatz 2023	Ansatz 2024	VE	Finanzplan 2025	Finanzplan 2026	Finanzplan 2027	Gesamt
(Verpflichtungsermächtigungen)					(-10,0)	0,0	0,0	0,0
I13011016 Revitalisierung Theodor-Heuss-Park	2,1	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0
18 + Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen	40,6	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0
25 - Auszahlungen für Baumaßnahmen	38,5	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0
I13011021 Südertorpark West	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	-40,0	-40,0	-160,0
18 + Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	60,0	60,0	240,0
25 - Auszahlungen für Baumaßnahmen	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	100,0	100,0	400,0
I13011024 Alleenweg	-43,6	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0
25 - Auszahlungen für Baumaßnahmen	43,6	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0
I13011025 Leaderprojekt Bad Waldliesborn	-238,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0
18 + Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen	73,1	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0
25 - Auszahlungen für Baumaßnahmen	311,2	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0
I13011026 Auf dem Rode (Herstellung zentraler Freiraum)	0,0	-110,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0
18 + Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen	0,0	400,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0
25 - Auszahlungen für Baumaßnahmen	0,0	510,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0
I13011028 Containerstandort Bad Waldliesborn	-10,2	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0
25 - Auszahlungen für Baumaßnahmen	10,2	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0

I13011029 QSA - Aufenthaltsflächen Südliche Umflut	0,0	0,0	0,0	-336,0	-48,0	-86,4	0,0	-134,4

Übersicht aller Investitionen in T€

Nr. Bezeichnung	Jahres-ergebnis 2022	Ansatz 2023	Ansatz 2024	VE	Finanzplan 2025	Finanzplan 2026	Finanzplan 2027	Gesamt
18 + Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen	0,0	0,0	0,0	0,0	72,0	129,6	0,0	201,6
25 - Auszahlungen für Baumaßnahmen	0,0	0,0	0,0	336,0	120,0	216,0	0,0	336,0
(Verpflichtungsermächtigungen)					(-120,0)	(-216,0)	0,0	0,0
I13011030 Aufwert. des ehem. Judenfriedhofes (Burgstr.)	0,0	0,0	-20,0	-180,0	-180,0	0,0	0,0	-200,0
25 - Auszahlungen für Baumaßnahmen	0,0	0,0	20,0	180,0	180,0	0,0	0,0	200,0
(Verpflichtungsermächtigungen)					(-180,0)	0,0	0,0	0,0
I13012001 Erst. Herrichtung u. Ausstattung Kinderspielpl.	-67,4	-50,0	-67,8	-232,5	-232,5	-150,0	-381,0	0,0
18 + Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen	6,0	0,0	164,7	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0
25 - Auszahlungen für Baumaßnahmen	73,4	50,0	232,5	232,5	232,5	150,0	381,0	0,0
(Verpflichtungsermächtigungen)					(-232,5)	0,0	0,0	0,0
I13021001 Ausgleichsfl. im Zuge d. Erschl. von Baugebieten	-23,9	-155,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0
25 - Auszahlungen für Baumaßnahmen	23,9	155,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0
I13021002 Sachkosten f. Maßn. Naturschutz u. Landschaftspfl.	-0,1	-10,0	-10,0	0,0	-10,0	-10,0	-10,0	0,0
25 - Auszahlungen für Baumaßnahmen	0,1	10,0	10,0	0,0	10,0	10,0	10,0	0,0
I13021003 Progr. ökol. Verbesserung d. innerstädt. Situation	-1,1	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0

25 - Auszahlungen für Baumaßnahmen	1,1	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0
I13021005 Beträge für Ausgleichsflächen	225,2	25,0	25,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0
21 + Einzahlungen aus Beiträgen u.ä. Entgelten	225,2	25,0	25,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0

Übersicht aller Investitionen in T€

Nr. Bezeichnung	Jahres-ergebnis 2022	Ansatz 2023	Ansatz 2024	VE	Finanzplan 2025	Finanzplan 2026	Finanzplan 2027	Gesamt
I13041001 Grunderwerb für Wasserbaumaßnahmen	0,0	-97,5	-65,0	0,0	-32,5	-32,5	-32,5	0,0
24 - Auszahlungen f. d. Erwerb v. Grundst u. Gebäuden	0,0	97,5	65,0	0,0	32,5	32,5	32,5	0,0
I13041002 Investitionen Wasserbau	-25,1	-1.361,9	-1.758,8	0,0	-570,5	-150,0	-150,0	0,0
18 + Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen	13,7	230,7	120,0	0,0	32,0	0,0	0,0	0,0
25 - Auszahlungen für Baumaßnahmen	38,9	1.592,5	1.867,5	0,0	602,5	150,0	150,0	0,0
28 - Auszahlungen von aktivierbaren Zuwendungen	0,0	0,0	11,3	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0
I13061002 Errichtung von Urnenstelen	-14,5	-68,0	-8,0	-98,0	-98,0	-8,0	-8,0	0,0
25 - Auszahlungen für Baumaßnahmen	14,5	68,0	8,0	98,0	98,0	8,0	8,0	0,0
(Verpflichtungsermächtigungen)					(-98,0)	0,0	0,0	0,0
I13061006 Erneuerung von Friedhofswegen	0,0	-5,0	-5,0	0,0	-5,0	-5,0	-5,0	0,0
25 - Auszahlungen für Baumaßnahmen	0,0	5,0	5,0	0,0	5,0	5,0	5,0	0,0
I13061009 Außenanlagen an Friedhofskapelle Hauptfriedhof	-3,0	-150,0	0,0	0,0	0,0	0,0	-50,0	0,0
25 - Auszahlungen für Baumaßnahmen	3,0	150,0	0,0	0,0	0,0	0,0	50,0	0,0

I13061015 Grabeinfassungen auf altem Teil des Hauptfriedhof	-22,0	-5,0	-5,0	0,0	-5,0	-5,0	-5,0	0,0
25 - Auszahlungen für Baumaßnahmen	22,0	5,0	5,0	0,0	5,0	5,0	5,0	0,0
I13061020 Anlage von Urnengräbern	-17,8	-50,0	-35,0	-50,0	-50,0	-50,0	-50,0	0,0
25 - Auszahlungen für Baumaßnahmen	17,8	50,0	35,0	50,0	50,0	50,0	50,0	0,0
(Verpflichtungsermächtigungen)					(-50,0)	0,0	0,0	0,0
I13061031 Parkplatz Hauptfreidhof	0,0	-165,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0

Übersicht aller Investitionen in T€

Nr. Bezeichnung	Jahres-ergebnis 2022	Ansatz 2023	Ansatz 2024	VE	Finanzplan 2025	Finanzplan 2026	Finanzplan 2027	Gesamt
25 - Auszahlungen für Baumaßnahmen	0,0	165,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0
I15011001 Ausleihung WFL	268,5	329,0	516,5	0,0	366,7	370,7	374,9	0,0
22 + Sonstige Investitionseinzahlungen	268,5	329,0	516,5	0,0	366,7	370,7	374,9	0,0
I15021001 Zuschuss Kurpark Bad Waldliesborn	0,0	-55,0	0,0	0,0	-55,0	0,0	0,0	0,0
28 - Auszahlungen von aktivierbaren Zuwendungen	0,0	55,0	0,0	0,0	55,0	0,0	0,0	0,0
I16011001 Investitionspauschale	3.700,9	4.030,9	4.070,1	0,0	4.253,0	4.491,0	4.684,0	0,0
18 + Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen	3.700,9	4.030,9	4.070,1	0,0	4.253,0	4.491,0	4.684,0	0,0
I16011002 Schulpauschale nach dem GFG	2.320,8	2.488,9	2.525,0	0,0	2.638,0	2.785,0	2.904,0	0,0
18 + Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen	2.320,8	2.488,9	2.525,0	0,0	2.638,0	2.785,0	2.904,0	0,0
I16011003 Sportpauschale nach dem GFG	229,5	252,5	255,1	0,0	266,0	280,0	292,0	0,0
18 + Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen	229,5	252,5	255,1	0,0	266,0	280,0	292,0	0,0

I16021001 Finanzanlagen	5.050,0	0,0	15.000,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0
20 + Einzahlungen aus Veräußerung von Finanzanlagen	15.050,0	20.000,0	35.000,0	0,0	20.000,0	20.000,0	20.000,0	0,0
27 - Auszahlungen für den Erwerb von Finanzanlagen	10.000,0	20.000,0	20.000,0	0,0	20.000,0	20.000,0	20.000,0	0,0
I16021003 Tilgung Wohnungsbaudarlehen verb. Untern., Beteil.	0,7	1,4	1,4	0,0	1,4	1,4	1,4	0,0
22 + Sonstige Investitionseinzahlungen	0,7	1,4	1,4	0,0	1,4	1,4	1,4	0,0
I16021004 Tilgung Inneres Darlehen	3.974,9	2.832,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0
22 + Sonstige Investitionseinzahlungen	3.974,9	2.832,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0
I16021005 Ausleihung GWL	1.302,4	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0
22 + Sonstige Investitionseinzahlungen	1.302,4	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0

Übersicht aller Investitionen in T€

Nr. Bezeichnung	Jahres-ergebnis 2022	Ansatz 2023	Ansatz 2024	VE	Finanzplan 2025	Finanzplan 2026	Finanzplan 2027	Gesamt
S10000003 Erschließungsbeiträge	400,7	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0
21 + Einzahlungen aus Beiträgen u.ä. Entgelten	400,7	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0
S10000004 Beiträge nach dem KAG	60,2	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0
21 + Einzahlungen aus Beiträgen u.ä. Entgelten	60,2	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0
S10000010 Grunderwerb für öffentliche Verkehrsflächen	-32,8	-120,0	-120,0	0,0	-120,0	-120,0	-120,0	0,0
19 + Einzahlungen aus der Veräußerung von Sachanlagen	2,1	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0
24 - Auszahlungen f. d. Erwerb v. Grundst u. Gebäuden	34,9	120,0	120,0	0,0	120,0	120,0	120,0	0,0
S10000036 Anpflanzungen an Straßen	-2,1	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0
25 - Auszahlungen für Baumaßnahmen	2,1	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0

S10000060 Gew.geb.Schanzenweg Süd (Endg. Straßenausbau)	-15,5	50,0	50,0	0,0	0,0	-1.400,0	0,0	0,0
21 + Einzahlungen aus Beiträgen u.ä. Entgelten	0,0	50,0	50,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0
25 - Auszahlungen für Baumaßnahmen	15,5	0,0	0,0	0,0	0,0	1.400,0	0,0	0,0
S10000069 Bau der Südtangente (Südertor bis Unionstr.) - LZ	-123,2	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0
29 - Sonstige Investitionsauszahlungen	123,2	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0
S10000090 Bahnüberg. Südertor - Kostenbet. Stadt	-261,3	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0
28 - Auszahlungen von aktivierbaren Zuwendungen	261,3	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0
S10000129 Kirchweg	0,0	120,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0
18 + Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen	0,0	120,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0

Übersicht aller Investitionen in T€

Nr. Bezeichnung	Jahres-ergebnis 2022	Ansatz 2023	Ansatz 2024	VE	Finanzplan 2025	Finanzplan 2026	Finanzplan 2027	Gesamt
S10000135 Anschaffung von Stadtmobiliar	-10,4	-10,0	-10,0	0,0	-10,0	-10,0	-10,0	0,0
25 - Auszahlungen für Baumaßnahmen	10,4	10,0	10,0	0,0	10,0	10,0	10,0	0,0
S10000146 Kleinmaßnahm. an versch. Stellen	0,0	-45,0	-45,0	0,0	-45,0	-45,0	-45,0	0,0
25 - Auszahlungen für Baumaßnahmen	0,0	45,0	45,0	0,0	45,0	45,0	45,0	0,0
S10000168 Clevesche Str. (Graf-Adolf-Str. - Simonstr.)	-2,2	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0
25 - Auszahlungen für Baumaßnahmen	2,2	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0
S10000169 Wittekindstr. (Barbarossastr. bis Kestingstr.)	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	-360,0	200,0	0,0

18 + Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	200,0	0,0
25 - Auszahlungen für Baumaßnahmen	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	360,0	0,0	0,0
S10000170 Simonstraße	-9,1	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0
25 - Auszahlungen für Baumaßnahmen	9,1	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0
S10000171 Ausbau Erwitter Str.(Südertor bis Kampstr.)	-2,5	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0
21 + Einzahlungen aus Beiträgen u.ä. Entgelten	-2,5	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0
S10000175 Ausbau Marblicksweg	-0,9	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0
21 + Einzahlungen aus Beiträgen u.ä. Entgelten	-0,9	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0
S10000182 Radwege (Grundlegende Verbesserung)	0,0	-15,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0
25 - Auszahlungen für Baumaßnahmen	0,0	15,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0
S10000189 Hermannstr. (Abschnitt Ost)	0,0	0,0	120,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0
18 + Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen	0,0	0,0	120,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0

Übersicht aller Investitionen in T€

Nr. Bezeichnung	Jahres-ergebnis 2022	Ansatz 2023	Ansatz 2024	VE	Finanzplan 2025	Finanzplan 2026	Finanzplan 2027	Gesamt
S10000190 Chalybäusstr. (Barbarossastraße - Hermannstraße)	0,0	-123,0	170,0	0,0	0,0	0,0	0,0	-253,0
18 + Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen	0,0	0,0	320,0	0,0	0,0	0,0	0,0	320,0
25 - Auszahlungen für Baumaßnahmen	0,0	123,0	150,0	0,0	0,0	0,0	0,0	573,0
S10000193 Conzestr. (Alfred-Delp-Str. - Am Schwibbogen)	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0
18 + Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen	74,1	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0

21 + Einzahlungen aus Beiträgen u.ä. Entgelten	-74,1	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0
S10000202 Westernkötter Straße (Am Schwibbogen - Südstr.)	-435,9	830,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0
18 + Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen	0,0	830,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0
25 - Auszahlungen für Baumaßnahmen	435,9	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0
S10000204 Bastionstraße (Barbarossastr. - Kestingstr.)	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	-780,0	250,0	-530,0
18 + Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	420,0	250,0	670,0
25 - Auszahlungen für Baumaßnahmen	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	1.200,0	0,0	1.200,0
S10000211 Bökenförder Str.(Erwitter Str.- Unionstr.)	0,0	-350,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0
25 - Auszahlungen für Baumaßnahmen	0,0	350,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0
S10000212 Bökenförder Str. (Unionstr.- Am Schwibbogen)	0,0	0,0	0,0	0,0	-220,0	-2.100,0	-280,0	-2.600,0
25 - Auszahlungen für Baumaßnahmen	0,0	0,0	0,0	0,0	220,0	2.100,0	280,0	2.600,0
S10000214 Am Eichenhügel	124,4	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0
21 + Einzahlungen aus Beiträgen u.ä. Entgelten	124,4	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0

Übersicht aller Investitionen in T€

Nr. Bezeichnung	Jahres-ergebnis 2022	Ansatz 2023	Ansatz 2024	VE	Finanzplan 2025	Finanzplan 2026	Finanzplan 2027	Gesamt
S10000217 Oppelner Straße	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	-750,0	0,0
25 - Auszahlungen für Baumaßnahmen	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	750,0	0,0
S10000223 Nebenanlagen Paderborner Straße	-11,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0
25 - Auszahlungen für Baumaßnahmen	11,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0

S10000233 Erneuerung von Brückenbauwerken	-287,4	-250,0	-350,0	-500,0	-500,0	-500,0	-500,0	0,0
25 - Auszahlungen für Baumaßnahmen	287,4	250,0	350,0	500,0	500,0	500,0	500,0	0,0
(Verpflichtungsermächtigungen)					(-500,0)	0,0	0,0	0,0
S10000242 Mittelabspannung Wiedenbrücker Straße	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	-200,0	104,0	-241,0
18 + Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	240,0	240,0
25 - Auszahlungen für Baumaßnahmen	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	200,0	136,0	481,0
S10000243 Mittelabspannung Erwitter Straße	0,0	0,0	0,0	-255,0	-200,0	145,0	0,0	-210,0
18 + Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	200,0	0,0	200,0
25 - Auszahlungen für Baumaßnahmen	0,0	0,0	0,0	255,0	200,0	55,0	0,0	410,0
(Verpflichtungsermächtigungen)					(-200,0)	(-55,0)	0,0	0,0
S10000245 Juchaczstraße (Ausbau bis Wiedenbrücker Straße)	326,9	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0
21 + Einzahlungen aus Beiträgen u.ä. Entgelten	329,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0
25 - Auszahlungen für Baumaßnahmen	2,2	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0
S10000248 Neue Bushaltsstelle August-Kleine-Straße	-25,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0
25 - Auszahlungen für Baumaßnahmen	25,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0

Übersicht aller Investitionen in T€

Nr. Bezeichnung	Jahres-ergebnis 2022	Ansatz 2023	Ansatz 2024	VE	Finanzplan 2025	Finanzplan 2026	Finanzplan 2027	Gesamt
S10000262 Ringstraße (Ausbauende - Lilienthalstraße)	-2,9	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0
25 - Auszahlungen für Baumaßnahmen	2,9	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0

S10000265 Nebenanlagen Weidegrund (Stirper Str. - Ulmenstr.)	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	-300,0	-414,0	-714,0
25 - Auszahlungen für Baumaßnahmen	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	300,0	414,0	714,0
S10000267 Mittelinseln	-239,3	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0
25 - Auszahlungen für Baumaßnahmen	239,3	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0
S10000268 Siechenkamp (Görresstr.- Ebertstr.)	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	-990,0	0,0
25 - Auszahlungen für Baumaßnahmen	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	990,0	0,0
S10000270 Grüner Weg (Quellenstr.- Sommerweg, südl. Gehweg)	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	-130,0	0,0	0,0
25 - Auszahlungen für Baumaßnahmen	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	130,0	0,0	0,0
S10000272 Dunkle Halle - Städtebauliche Aufwertung	-39,8	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0
25 - Auszahlungen für Baumaßnahmen	39,8	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0
S10000273 Lübers Kamp	19,4	0,0	-250,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0
21 + Einzahlungen aus Beiträgen u.ä. Entgelten	20,9	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0
25 - Auszahlungen für Baumaßnahmen	1,4	0,0	250,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0
S10000274 Gärtnerei Brand	0,0	0,0	-80,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0
25 - Auszahlungen für Baumaßnahmen	0,0	0,0	80,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0
S10000275 Juchaczstraße (nördl. Stichstraße)	0,0	0,0	-210,0	0,0	189,0	0,0	0,0	0,0
21 + Einzahlungen aus Beiträgen u.ä. Entgelten	0,0	0,0	0,0	0,0	189,0	0,0	0,0	0,0
25 - Auszahlungen für Baumaßnahmen	0,0	0,0	210,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0

Übersicht aller Investitionen in T€

Nr. Bezeichnung	Jahres-ergebnis 2022	Ansatz 2023	Ansatz 2024	VE	Finanzplan 2025	Finanzplan 2026	Finanzplan 2027	Gesamt

S10000278 Stadthausboulevard	0,0	-500,0	0,0	-500,0	-250,0	650,0	0,0	-100,0
21 + Einzahlungen aus Beiträgen u.ä. Entgelten	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	900,0	0,0	900,0
25 - Auszahlungen für Baumaßnahmen	0,0	500,0	0,0	500,0	250,0	250,0	0,0	1.000,0
(Verpflichtungsermächtigungen)					(-250,0)	(-250,0)	0,0	0,0
S10000279 Quartiersplatz	0,0	-50,0	-90,0	-1.000,0	-400,0	0,0	0,0	-540,0
18 + Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen	0,0	0,0	210,0	0,0	600,0	0,0	0,0	810,0
25 - Auszahlungen für Baumaßnahmen	0,0	50,0	300,0	1.000,0	1.000,0	0,0	0,0	1.350,0
(Verpflichtungsermächtigungen)					(-1.000,0)	0,0	0,0	0,0
S10000280 Bushaltestellen Jakob-Koenen-Straße und Stadthaus	0,0	-5,0	-1,5	-163,0	-5,0	-69,8	0,0	-76,3
18 + Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen	0,0	10,0	13,5	0,0	45,0	43,2	0,0	101,7
25 - Auszahlungen für Baumaßnahmen	0,0	15,0	15,0	163,0	50,0	113,0	0,0	178,0
(Verpflichtungsermächtigungen)					(-50,0)	(-113,0)	0,0	0,0
S10000281 Grüner Trittstein als Anbindung an Lange Straße	0,0	0,0	0,0	-180,0	-24,0	-48,0	0,0	-72,0
18 + Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen	0,0	0,0	0,0	0,0	36,0	72,0	0,0	108,0
25 - Auszahlungen für Baumaßnahmen	0,0	0,0	0,0	180,0	60,0	120,0	0,0	180,0
(Verpflichtungsermächtigungen)					(-60,0)	(-120,0)	0,0	0,0
S10000283 Im Beierswinkel	0,0	-210,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0
25 - Auszahlungen für Baumaßnahmen	0,0	210,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0
S10000284 Mobilstationen	0,0	-29,6	-14,0	-65,7	-0,6	0,0	0,0	-28,1
18 + Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen	0,0	29,6	90,0	0,0	65,1	0,0	0,0	155,1

Übersicht aller Investitionen in T€

Nr. Bezeichnung	Jahres-ergebnis 2022	Ansatz 2023	Ansatz 2024	VE	Finanzplan 2025	Finanzplan 2026	Finanzplan 2027	Gesamt
25 - Auszahlungen für Baumaßnahmen	0,0	45,7	100,0	65,7	65,7	0,0	0,0	165,7
28 - Auszahlungen von aktivierbaren Zuwendungen	0,0	13,5	4,0	0,0	0,0	0,0	0,0	17,5
(Verpflichtungsermächtigungen)					(-65,7)	0,0	0,0	0,0
S10000285 Bahnhofstr. (Umgestaltung zur Wohnstraße)	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	-170,0	0,0
18 + Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	255,0	0,0
25 - Auszahlungen für Baumaßnahmen	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	425,0	0,0
S10000287 Erneuerung histor. Leuchten Rathausplatz	0,0	0,0	-100,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0
25 - Auszahlungen für Baumaßnahmen	0,0	0,0	100,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0
S10000288 Kleefeld (Ausbau)	0,0	0,0	0,0	-200,0	-200,0	-213,0	0,0	-413,0
25 - Auszahlungen für Baumaßnahmen	0,0	0,0	0,0	200,0	200,0	213,0	0,0	413,0
(Verpflichtungsermächtigungen)					(-200,0)	0,0	0,0	0,0
S10000289 Haslei (Neubaugebiet)	0,0	0,0	-310,0	0,0	831,0	0,0	-620,0	-99,0
21 + Einzahlungen aus Beiträgen u.ä. Entgelten	0,0	0,0	0,0	0,0	891,0	0,0	0,0	891,0
25 - Auszahlungen für Baumaßnahmen	0,0	0,0	310,0	0,0	0,0	0,0	620,0	930,0
28 - Auszahlungen von aktivierbaren Zuwendungen	0,0	0,0	0,0	0,0	60,0	0,0	0,0	60,0
S10000290 Zum Amt	0,0	0,0	0,0	-150,0	-150,0	0,0	0,0	0,0
25 - Auszahlungen für Baumaßnahmen	0,0	0,0	0,0	150,0	150,0	0,0	0,0	0,0
(Verpflichtungsermächtigungen)					(-150,0)	0,0	0,0	0,0
S10000291 Wiedenbrücker Straße (Nebenanlagen)	0,0	0,0	0,0	-2.000,0	-150,0	-450,0	0,0	-600,0

18 + Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen	0,0	0,0	0,0	0,0	350,0	1.050,0	0,0	1.400,0

Übersicht aller Investitionen in T€

Nr. Bezeichnung	Jahres-ergebnis 2022	Ansatz 2023	Ansatz 2024	VE	Finanzplan 2025	Finanzplan 2026	Finanzplan 2027	Gesamt
25 - Auszahlungen für Baumaßnahmen	0,0	0,0	0,0	2.000,0	500,0	1.500,0	0,0	2.000,0
(Verpflichtungsermächtigungen)					(-500,0)	(-1.500,0)	0,0	0,0
S10000292 Südtangente über das Uniongelände	0,0	0,0	0,0	-4.600,0	-300,0	-1.100,0	0,0	-1.400,0
18 + Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen	0,0	0,0	0,0	0,0	700,0	2.500,0	0,0	3.200,0
25 - Auszahlungen für Baumaßnahmen	0,0	0,0	0,0	4.600,0	1.000,0	3.600,0	0,0	4.600,0
(Verpflichtungsermächtigungen)					(-1.000,0)	(-3.600,0)	0,0	0,0
S10000293 Glaseweg - Gehweg	0,0	0,0	-40,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0
25 - Auszahlungen für Baumaßnahmen	0,0	0,0	40,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0
S10000294 Am Weinberg	0,0	0,0	-1.000,0	-1.700,0	-1.700,0	2.000,0	0,0	-700,0
18 + Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	2.000,0	0,0	2.000,0
25 - Auszahlungen für Baumaßnahmen	0,0	0,0	1.000,0	1.700,0	1.700,0	0,0	0,0	2.700,0
(Verpflichtungsermächtigungen)					(-1.700,0)	0,0	0,0	0,0
S15000035 Ersatz Straßenbeleuchtung durch LED-Leuchten	-227,6	-175,0	-190,0	-280,0	-230,0	-245,0	-260,0	0,0
18 + Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen	0,0	0,0	45,0	0,0	50,0	50,0	50,0	0,0
21 + Einzahlungen aus Beiträgen u.ä. Entgelten	0,0	75,0	30,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0
25 - Auszahlungen für Baumaßnahmen	227,6	250,0	265,0	280,0	280,0	295,0	310,0	0,0
(Verpflichtungsermächtigungen)					(-280,0)	0,0	0,0	0,0
Gesamtsumme Auszahlungen	**-25.761,2**	**-69.978,2**	**-61.692,3**	**-64.002,9**	**-77.027,2**	**-56.771,0**	**-40.081,7**	**-132.599,0**

Gesamtsumme Einzahlungen	**36.237,9**	**41.558,5**	**52.304,9**	**0,0**	**37.424,1**	**41.026,3**	**32.177,7**	**29.345,9**
Gesamtsumme	**10.476,6**	**-28.419,7**	**-9.387,4**	**-64.002,9**	**-39.603,2**	**-15.744,7**	**-7.904,0**	**-103.253,1**

Zweckbindung von Erträgen / Einzahlungen (§ 21 KomHVO)

Bei den nachfolgend aufgeführten Sachkonten können Mehrerträge/ Mehreinzahlungen für entsprechende Mehraufwendungen/Mehrauszahlungen verwendet werden.

Kostenträger / Investition - Sachkonto		Kostenträger / Investition - Sachkonto
Fachbereich 1		
I 01016001 - 6810000	für	B 01016001 - 7831000
01010620 - 4140000	für	01010620 – 5429000, 5431300, 5499000, Personalkosten
04010110 – 4141000	für	04010110 – 5281000
04010120 – 4141000	für	04010120 – 5281000
04010130 – 4142000	für	04010130 – 5291000
04010170 – 4141000, 4148001, 4461000	für	04010170 – 5291000, 5499000
04010190 – 4141000	für	04010190 – 5499000
04030100 – 4321000 und 4321012 – nur Zuschläge für Hard- u.Software	für	B 04031002 – 7831000
04030110 – 4140000	für	04030110 – 5019000 und 5281000
04030130 – 4141000	für	04030130 – 5019000 und 5281000
04050100 – 4148001	für	04050100 – 5291000
04070200 – 4141000	für	04070200 – 5291000
04070210 – 4141000	für	04070210 – 5019000
04070220 - 4141000	für	04070220 - 5291000
Fachbereich 2		
-		-
Fachbereich 3		
02030100 – 4141000 (nur Beihilfe aus Feuerschutzsteuer)	für	02030100 – 5238000
02040100 – 4480001	für	02040100 – 5019001
Fachbereich 5		
I 03011004 – 6811000	für	I 03011004 – 7851000
I 03011010 – 6810000	für	I 03011010 - 7851000
I 03031009 – 6811000	für	I 03031009 – 7851000
03090110 – 4141000	für	03090110 – 5318000
03090120 – 4141000	für	03090120 – 5318000
03090130 – 4141010	für	03090130 – 5019000
03090130 – 4141020	für	03090130 – 5281000
I 03101000 - 6811000	für	I 03101000 - 7853000
03100110 – 4481000	für	03100110 – 5291000
03100130 – 4141000	für	03100130 – 5318000
03100140 - 4141000	für	03100140 – alle Sachkonten im Kostenträger
05050100 – 4148001	für	05050100 – 5339000
05050130 - 4141000	für	05050130 - 5339000
05090200 – 4142000	für	05090200 – 5339000
05100100 – 4147001	für	05100100 – 5339000
05100130 – 4147001	für	05100130 – 5339000
06020110 – 4141030	für	06020100 – 5318020
06020110 – 4148001	für	06020110 – 5499000
06020115 – 4141000	für	06020115 – 5318000
06020125 – 4141000	für	06020125 – 5318000
06020130 – 4141000	für	06020130 – 5318000
06020135 – 4147001	für	06020135 – 5499000
06020140 – 4141000	für	06020140 – 5318000 und 5339000

06020150 – 4141000	für	06020150 – 5318000
06020170 – 4141000	für	06020170 – 5318000 und 5339000
06020175 – 4141000	für	06020175 – 5318000
I 06021001 – 6811000	für	I 06021005 – 7818000
06020200 – 4141000	für	06020200 – 5318000
06020200 – 4148001	für	06020200 – 5499000
06030100 – 4148001	für	06030100 – 5339000
06030102 – 4141000	für	06020102 – 5338000
06030104 – 4141000	für	06030104 – 5339000
06030105 – 4141000	für	06030105 – 5318000 – nur für Förderung von Trägern offener Formen und Einrichtungen
06030106 – 4147001	für	06030106 – 5339000
06040100 – 4140000	für	06040100 Personal- und Sach-ausgaben für die Mehrgenerationen-Begegnungsstätte
06050170 – 4141000	für	06050170 – 5339000
Fachbereich 6		
I 01121001 – 6811000	für	I 01121001 – 7851000
I 01121010 – 6810000, 6811000	für	I 01121010 – 7851000
I 01121011 – 6811000	für	I 01121011 – 7851000
I 08031029 – 6811000	für	I 08031029 – 7852000
I 09021025 – 6811000	für	I 09021025 – 7852000
09020130 – 4141000	für	09020130 – 5291000, 5318000, 5422000 und 5431000
09020140 – 4141000	für	09020140 – 5315000
09020150 – 4141000	für	09020150 – 5291000
10020100 – 4141000	für	10020100 – 5318000
S 10000190 – 6811000	für	S 10000190 – 7852000
S 10000279 – 6811000	für	S 10000279 – 7852000
S 10000280 – 6813000	für	S 10000280 – 7852000
S 10000284 – 6813000	für	S 10000284 – 7812000 und 7852000
S 15000035 – 6811000	für	S 15000035 – 7852000
12010220 – 4141000	für	12010220 – 5216000
12010250 – 4143000	für	12010250 – 5216000
13010100 – 4141000	für	13010100 – 5318000
I 13012001 – 6818000	für	I 13012001 – 7852000
I 13041002 – 6811000	für	I 13041002 – 7813000, 7852000
13060135 – 4141000	für	13060135 – 5216000
Fachbereich 8		
B 01143003 – 6810000, 6811000	für	B 01143003 – 7831000

Verwendungen von Mehrerträgen / Mehreinzahlungen (§ 21 KomHVO)

Mehrerträge/Mehreinzahlungen bei diesen Sachkonten dürfen für Mehraufwendungen/Mehrauszahlungen verwendet werden.

Kostenträger / Investition - Sachkonto		Kostenträger / Investition - Sachkonto
Fachbereich 1		
01010310 – 4461002, 4591000	für	01010310 - 5499000
01010320 – 4591000, 4461002	für	01010320 – 5499000
01030100 – 4148001 und 01030110 – 4461000	für	01030110 – 5499000
04010100 – 4148001	für	04010100 – 5499000
04010140 – 4461000	für	04010140 – 5291000
04030100 – 4321000 u. 4321012 (ohne Zuschläge Hard- u.Software) 04030100 – 4141000 04030100 – 4591000	für	Mehraufwendungen/Mehrauszahlungen der VHS
04030100 – 4482000	für	04030100 – 5499000
04050100 – 4591000 – nur Ersatzleistungen für Reparaturen u.a.	für	04050100 – 5255000
04050110 – 4461000	für	04050110 – 5291000
04050120 – 4461000	für	04050120 – 5291000
04060100 – 4591000 – nur Ersatzleistungen Medien	für	04060100 – 5431010 u. B 04061006 - 7832100
04070100 – 4421000	für	04070100 – 5499000
Fachbereich 2		
11050100 – 4651000	für	11050100 – 5441004
16010100 – 4013000	für	16010100 – 5341000
16020100 – 4583003	für	16020100 – 5473001
16020130 – 4651000	für	16020130 – 5441004
Fachbereich 3		
05020200 – 4140000, 4141000 u. 05020210 – 4140000, 4141000	für	05020110 bis70 – 5339000, u. 05020200 – diverse Sachkonten, u. 05020210 – diverse Sachkonten
B 05022002, I 05022002 – 6811000, 6810000	für	B 05022002, I 05022002 – 7831000, 7851000
Fachbereich 5		
03090110 – 4488000	für	03090110 – 5318000
03100150 - 4488001	für	03100150 - 5281002
05020100 – 4213000	für	05020160 – 5339000 und 05020170 – 5339000
05060100 – 4211001	für	05060100 – 5231000
05060100 – 4481000	für	05060100 – 5339001
06020110 – 4488001	für	06020110 – 5281002
06020130 – 4591008	für	06020130 – 5318000
06030116 – 4461001	für	06030116 – 5339000
06040100 – 4461000	für	06040100 - 5281000
Fachbereich 6		
09060100 – 4311000	für	09060100 – 5291000
11010100 – 4461002	für	11010100 – 5242000
11010200 – 4461002	für	11010200 – 5242000
12010200 – 4591002	für	12010200 – 5216000
12060100 – 4321009 u. 4321012	für	12060100 – 5422003

13060134 – 4482000	für	13060134 – 5216000
Fachbereich 8		
01140100 – 4811000 01140200 – 4811000 01140300 – 4811000	für	diverse Kostenträger – 5811000

Deckungsvermerke

Alle Aufwendungen/Auszahlungen der einem Fachbereich zugeordneten Produkte sind gegenseitig deckungsfähig.

Die Auszahlungen für Investitionen der einem Fachbereich zugeordneten Produkte sind ebenfalls gegenseitig deckungsfähig.

Sofern für Aufwendungen/Auszahlungen zweckgebundene Erträge/Einzahlungen veranschlagt sind, gilt als deckungsfähiger Betrag der verbleibende Eigenanteil.

Soweit für (fachbereichsübergreifend) zentral bewirtschaftete Sachkonten Budgets (ehem. Deckungskreise) angelegt worden sind, (= Produktverteilkonten u. ä.) liegt die Zuständigkeit für die Inanspruchnahme der Deckungsfähigkeit bei den bewirtschaftenden Fachdiensten. Hierbei handelt es sich im Wesentlichen um Personalaufwendungen, zentral bewirtschaftete Sachaufwendungen, bilanzielle Abschreibungen und interne Leistungsverrechnungen.

Die Verfügungsmittel des Bürgermeisters sind nicht deckungsfähig.

Zuständig für die Entscheidung über die Inanspruchnahme der Deckungsfähigkeit
(= Unterschriftsbefugnis) ist der jeweilige Fachbereichsleiter. Im Fachbereich 1 wird die Unterschriftsbefugnis auf die Fachdienstleiter übertragen, soweit sich die Mittelübertragung ausschließlich auf den jeweiligen Fachdienst bezieht. Im Fachbereich 5 wird die Unterschriftsbefugnis auf die Fachdienstleiter bis zu einem Betrag von 5.000 Euro übertragen, soweit sich die Mittelübertragung ausschließlich auf den jeweiligen Fachdienst bezieht.

Beseitigung der Schäden durch den Tornado „Emmelinde“
Sollte für Teilbereiche der Schadensregulierung eine investive Verbuchung erforderlich sein, können Teile der gebildeten Rückstellung ertragswirksam aufgelöst und als Deckung für die erforderlichen Investitionen herangezogen werden. Die Bewilligung erfolgt im Einzelfall durch den Kämmerer.

Stellenplan 2024

Stellenplan
Teil A: Beamte

Wahlbeamte und Laufbahngruppen	Besoldungs-gruppe	Zahl der Stellen 2024	Zahl der Stellen 2023	Zahl der tatsächl. besetzten Stellen am 30.06.2023	Vermerke, Erläuterungen
1	2	3	5	6	7
Wahlbeamte					
Bürgermeister	B 7	1	1	1	
1. Beig. u. Allg. Vertreter BM	B 3	1	1	1	Stelle B 3, bei Wiederwahl B 4
Beig.	B 2	1	0	0	Stelle B 2, bei Wiederwahl B 3
Laufbahngruppe 2	A 16	3	3	3	
mit dem 2. Eingangsamt	A 15	3	4	3	
	A 14	11	10	8	
	A 13	3	2	1	
Laufbahngruppe 2	A 13	5	6	6	
mit dem 1. Eingangsamt	A 12	17	17	17	
	A 11	38,5	35,5	31	1 Stelle k. u. A 10
	A 10	54,5	54	47,5	
	A 9	5	5	5	
Laufbahngruppe 1	A 9	40,5	40,5	39	
mit dem 2. Eingangsamt	A 8	26,5	26,5	27,5	
	A 7	13	13	13	
	A 6	1	1	1	
Insgesamt:		**224,0**	**219,5**	**204**	

Stellenübersicht

Teil A : Aufteilung nach der Haushaltsgliederung

Beamte

Produkt-bereich	Bezeichnung	Wahlbeamte				Laufbahngr. 2 m. d. 2. EA				Laufbahngr. 2 m. d. 1. EA					Laufbahngr. 1 m. d. 2. EA				Erläuterungen
		B 7	B 4	B 3	B2	A 16	A 15	A 14	A 13	A 13	A 12	A 11	A 10	A 9	A 9	A 8	A 7	A 6	
01	Innere Verwaltung	1,00		1,00	1,00	0,80	1,25	4,00		3,05	7,00	18,50	13,10	3,00	1,00	3,45			1 St. B 3, bei Wiederwahl B 4 1 St. B 2, bei Wiederwahl B 3
02	Sicherheit und Ordnung					0,30		2		1,00	4,00	10,50	17,90		36,00	17,00	13,00	1,00	1 St. A 11 k. u. nach A 10
03	Schulträgeraufgaben					0,35					1,00	1,10	1,80						
04	Kultur und Wissenschaft						1,35	3,00	1,00		1,00	1,50	1,00	1,00	1,00	1,00			
05	Soziale Leistungen					0,20					1,80	2,15	11,00	1,00	2,50				
06	Kinder-, Jugend-, Familienhilfe					0,45					2,00	0,75	6,20						
08	Sportförderung									0,10			1,00						
09	Räumliche Planung und Entwicklung/ Geoinformation					0,40		0,90	2,00	0,50		1,00	0,50						
10	Bauen und Wohnen					0,10		1,00			0,20	2,00				4,50			
11	Ver- und Entsorgung						0,20					1,00				0,35			
12	Verkehrsflächen und -anlagen/ ÖPNV					0,25	0,20			0,25			0,90			0,2			
13	Natur- und Landschaftspflege					0,15				0,1			1,10						
14	Umwelt/ Altlasten							0,10											
15	Wirtschaft und Tourismus																		
16	Allgemeine Finanzwirtschaft																		
	Zusammen:	1,00	0,00	1,00	1,00	3,00	3,00	11,00	3,00	5,00	17,00	38,50	54,50	5,00	40,50	26,50	13,00	1,00	224,00

Stellenplan

Teil B: tariflich Beschäftigte

Entgelt-gruppe	Zahl der Stellen im Stellenplan 2024	Zahl der Stellen im Stellenplan 2023	Zahl der tatsächlich besetzten Stellen am 30.06.2023	Erläuterungen
1	2	2	4	5
14	3	3	3	
13	9	10	8	
12	12	10	9	
11	32	32	28	
10	15,33	15,33	14,33	
9c	7,5	6	6	
9b	38,5	39	39	
9a	12,8	12	11	
8	35,5	34,5	34	
7	48,5	39,5	36,5	3 Stellen k. u. nach EG 6
6	162,7	169,5	161,5	
5	73	75	72	
4	5,5	5,5	3,5	
3	0	0	0	
2	0	0	0	
1	2,5	2,5	2,5	
N	13	13	11	
S 17	2	2	2	
S 16	1	1	1	
S 15	10	9	8	
S 14	16	16	16	
S 13	7	7	7	
S 12	9,5	10,5	10,5	
S 11b	3,5	3,5	3,5	
S 9	4	4	4	
S 8a	59,5	59,5	59,5	
S 4	4	4	4	
S 3	0,5	0,5	0,5	
Insgesamt:	**587,83**	**583,83**	**555,33**	

Stellenübersicht

Teil B : Aufteilung nach der Haushaltsgliederung
- Tariflich Beschäftigte -

Produkt-bereich	Bezeichnung	14	13	12	11	10	9c	9b	9a	8	7	6	5	4	3	2	1	N	S 17	S 16	S 15	S 14	S 13	S 12	S 11b	S 9	S 8a	S 4	S 3	Erläuterungen
1	2																													4
01	Innere Verwaltung		4,00	1,00	12,25	7,00	2,50	12,90	2,00	14,90	19,90	127,50	23,10																	3 Stellen EG 7 k.u. EG 6
02	Sicherheit und Ordnung				1		2,00	2,60	1,00	4,50	22,50	7,00	4,50	0,50				13												
03	Schulträgeraufgaben		1		0,15			1,00		1,35			16,00																	
04	Kultur und Wissenschaft	1,00	3,00	1,00	2,00	2,33		20,50		3,00	1,00	13,78																		
05	Soziale Leistungen						1,00						1,70								2,5			1,5	2					
06	Kinder-, Jugend u. Familienhilfe	1,00			0,05	1,00	1,50		2,50	3,65		1,72	0,80				2,5		2	1	7,5	16	7	8	1,5	4	59,5	4	0,5	
08	Sportförderung		0,15		1,00							0,05																		
09	Räumliche Planung und Entwicklung/ Geoinformation			3,50	6,20	3,00			1,00	1,80	2,40	2,20	0,40																	
10	Bauen und Wohnen			1,00	2,00	1,00		1,00	4,30	1,00	0,10		1,55																	
11	Ver- und Entsorgung				0,20		0,25			0,30	0,50	4,00	13,20																	
12	Verkehrsflächen und -anlagen/ ÖPNV	1,00		4,00	0,55	1,00	0,25	0,50	2,00	0,30	1,45	4,30	11,70	5,00																
13	Natur- und Landschaftspflege		0,85	1,00	4,60					4,60	0,65	2,15																		
14	Umwelt/ Altlasten			0,50	2,00					0,10			0,050																	
15	Wirtschaft und Tourismus																													
16	Allgemeine Finanzwirtschaft																													
	Zusammen:	3,00	9,00	12,00	32,00	15,33	7,50	38,50	12,80	35,50	48,50	162,70	73,00	5,50	0,00	0,00	2,50	13,00	2,00	1,00	10,00	16,00	7,00	9,50	3,50	4,00	59,50	4,00	0,50	587,83

STELLENÜBERSICHT

TEIL D: DIENSTKRÄFTE IN DER PROBE- UND AUSBILDUNGSZEIT

NACHWUCHSKRÄFTE UND INFORMATORISCH BESCHÄFTIGTE DIENSTKRÄFTE

Bezeichung	Art der Vergütung	vorgesehen für 2024	beschäftigt am 01.10.2023	Erläuterungen
Inspektor-Anwärter/in	Anwärterbezüge	4	9	
Stadtsekretär-Anwärter/in	Anwärterbezüge	2	4	
Brandmeister-Anwärter/in	Anwärterbezüge	6	9	
Notfallsanitäter	Ausbildungsvergütung	4	7	
Verwaltungsfachangestellte/r	Ausbildungsvergütung	2	7	
Fachinformatiker/in	Ausbildungsvergütung	1	1	
Vermessungstechniker/in	Ausbildungsvergütung	1	1	
Geomatiker/in	Ausbildungsvergütung	0	0	
Fachangestellte/r für Medien- und Informationsdienste	Ausbildungsvergütung	0	3	
Kfz.-Mechatroniker/in	Ausbildungsvergütung	1	0	
Straßenwärter/in	Ausbildungsvergütung	3	7	
Erzieher/in (PIA)	Ausbildungsvergütung	1	9	
Berufspraktikant/in	Praktikumsvergütung			
a) Trainee in der sozialen Arbeit		2	3	
b) für den Erziehungsdienst		8	7	
Jahrespraktikant/in	Praktikumsvergütung	8	9	
	Zusammen:	43	76	

STELLENÜBERSICHT

TEIL D: DIENSTKRÄFTE IN DER PROBE- ODER AUSBILDUNGSZEIT

BEAMTE AUF PROBE

Amtsbezeichnung	Besoldungs-gruppe	Zahl der Stellen 2024	Zahl der Stellen 2023	Zahl der tatsächlich besetzten Stellen am 30.06.2023	Erläuterungen
Räte	A 13	0	0	0	
Inspektoren/innen (Bachelor of Laws)	A 9	7	10	10	
Brandmeister	A 7	17	25	25	
Insgesamt:		**24**	**35**	**35**	

Zuwendungen an Fraktionen, Gruppen und einzelne Ratsmitglieder

Teil A: Geldleistungen (§ 56 Absatz 3 Satz 2 GO)

Nr.	Fraktion		Haushaltsansatz		Ergebnis *	Erläuterungen
			2024 €	2023 €	2022 €	
1	CDU	22 Sitze	16.968,00	16.968,00	16.968,00	Gem. § 13 der Hauptsatzung der Stadt Lippstadt erhält jede Fraktion einen Sockelbetrag von 50,00 € unabhängig von der Fraktionsstärke sowie zus. einen Ausgleichsbetrag von 62,00 € je Fraktionsmitglied (Ratsmitglied).
2	SPD	16 Sitze	12.504,00	12.504,00	12.504,00	
3	Bündnis 90/Die Grünen	10 Sitze	8.040,00	8.040,00	8.040,00	
4	FDP	5 Sitze	4.320,00	4.320,00	4.320,00	
5	Bürgergemeinschaft	4 Sitze	3.576,00	3.576,00	3.576,00	
6	AfD	3 Sitze	2.832,00	2.832,00	2.832,00	
7	DIE LINKE	2 Sitze	2.088,00	2.088,00	2.088,00	

* unter Berücksichtigung von nachträglichen Verrechnungen in Folgejahren

Teil B: Geldwerte Leistungen

Fraktion: CDU, SPD, Bündnis 90/Die Grünen, FDP/CDL, Bürgergemeinschaft, AfD, DIE LINKE

Zweckbestimmung	Geldwert			Erläuterungen
	Haushaltsjahr 2024	Vorjahr 2023	mehr (+) weniger (-)	
	€	€	€	
1	2	3	4	5
1. **Gestellung von Personal der kommunalen Körperschaft für die Fraktionsarbeit**				
1.1 für die Sicherung des Informationsaustauschs, organisatorische Arbeiten und sonstige Dienste (Geschäftsstellenbetrieb)				Personal wird nicht gestellt
1.2 für Sachgebiete der Fraktionsarbeit (Fraktionsassistenten)				
1.3 für Fahrer von Dienstfahrzeugen				
2. **Bereitstellung von Fahrzeugen**				Fahrzeuge werden nicht gestellt
3. **Bereitstellung von Räumen**				
3.1 für die Fraktionsgeschäftsstelle	26.366	26.366	0	Kalkulatorische Miete für 330,4 m² x 6,65 €/m²/Monat, möbliert
3.2 dauernd oder bedarfsweise für die Durchführung von Fraktionssitzungen				
4. **Bereitstellung einer Büroausstattung**				PC einschl. Drucker
4.1 Büromöbel und –maschinen	1.001	1.001	0	Abschreibung auf 5 Jahre
4.2 sonstiges Büromaterial				
5. Übernahme laufender oder einmaliger Kosten für				
5.1 bereitgestellte Räume (Heizung, Reinigung, Beleuchtung)	6.463	6.463	0	Kosten für Heizung, Strom etc.
5.2 Fachliteratur und –zeitschriften	500	500		330,4 m² x 1,63 €/m²/ Monat
5.3 Telefon, Telefax, Datenübertragungsleitungen	213	213	0	
5.4 Rechnerzeiten auf zentraler ADV-Anlage				nicht messbar
6. **Sonstiges**				nicht zu erfassen

Übersicht über den Stand der Bürgschaften

- in 1.000 € -

Begünstigter	ursprünglich insgesamt verbürgter Betrag	Stand zu Beginn des Vorjahres 01.01.2023	Stand zu Beginn des Haushaltsjahres 01.01.2024
Gesundheitszentrum in Bad Waldliesborn GmbH	1.230	105	39
Gemeinnützige Wohnungsbaugesellschaft Lippstadt GmbH	9.345	7.477	6.976
Wirtschaftsförderung Lippstadt GmbH	394	63	47
Summe:	**10.969**	**7.645**	**7.062**

Lageberichte

Stadt Lippstadt

HHPL 2024

Lagebericht

des Geschäftsjahres 2022

der

Stadtentwässerung Lippstadt,

Anstalt des öffentlichen Rechts

LAGEBERICHT
für das Geschäftsjahr 2022
der
Stadtentwässerung Lippstadt AöR

Die Stadtentwässerung Lippstadt AöR wurde mit Satzung der Stadt Lippstadt vom 13.10.2004 am 01.01.2005 gegründet. Sie ist abwasserbeseitigungspflichtig im Sinne des Landeswassergesetzes. Ferner wurden der Stadtentwässerung Lippstadt AöR die operativen Aufgaben der Gewässerunterhaltung, des Gewässerausbaus, des Gewässerschutzes und des Hochwasserschutzes übertragen.

A. Wirtschaftsbericht

I. Geschäftsverlauf

Die positive Entwicklung der Stadtentwässerung Lippstadt AöR konnte seit ihrer Gründung stetig fortgeführt und die wirtschaftlich gute Position des Unternehmens weiter gestärkt werden. Trotz der vielschichtigen technischen, rechtlichen und kaufmännischen Herausforderungen ist es gelungen, die AöR weiterhin zu festigen und die Gebühren für Schmutz- und Regenwasser konstant zu halten.

Die wesentlichen Maßnahmen im Geschäftsjahr 2022 stellen sich wie folgt dar:

A. Zentralkläranlage

Im Jahr 2022 standen Maßnahmen am Prozessleitsystem, der Heizungsanlage und Betonsanierung im Vordergrund.

B. Sanierung / Erneuerung / Erweiterung des Kanalnetzes

Die mit Abstand größte Kanalbaumaßnahme war die Erneuerung der RW- und SW-Kanalisation einschließlich der Grundstücksanschlussleitungen in der Westernkötter Straße. Hier wurden auf einer Länge von 450 m die Schmutzwasserkanalisation (DN 315) und auf einer Länge von 350 m die Regenwasserkanalisation (DN 300-600) erneuert.

In der Ostlandstraße wurde eine Abwasserdruckrohrleitung DN 225 zwischen dem SW-Pumpwerk "Marienschule" und dem neu angelegten Kreisverkehr verlegt. Mit Fertigstellung dieser ADL konnte eine alte AZ-Leitung (Asbestzement), die sich teilweise auf Privatgrundstück befand, aufgegeben werden. Die Länge der Erneuerung betrug rund 200 m.

Im Rahmen einer Straßenausbaumaßnahme wurde ein RW-Kanal DN 700 und eine Abwasserdruckrohrleitung DN 63 auf einer Länge von jeweils rund 70 m in der Juchaczstraße verlegt.

pdf-Kopie

In der Gartenstraße mussten sowohl der RW- als auch der SW-Kanal erneuert werden. Da es sich um Anfangshaltungen handelte, reichten Rohrdimensionen von DN 300 für den RW-Kanal und DN 250 für den SW-Kanal aus. Die Verlegelänge betrug jeweils rund 130 m.

Mit dem Bau eines SW-Pumpwerkes konnte der Anschluss des Bachstelzenweges an das öffentliche Kanalnetz abgeschlossen und weitere sechs Kleinkläranlagen aufgegeben werden.

Mehrere Betonsanierungen wurden zudem im Kanalnetz ausgeführt. Zu nennen wären beispielsweise das RÜB Benninghausen, der nördliche Dükerschacht am Jahnplatz oder ein Regenüberlauf in der Stirper Straße.

Zudem wurde ein Entlüftungsbauwerk an der "Neuen Brücke" in Garfeln für die Abwasserdruckrohrleitung geführt, die von Rebbecke nach Garfeln führt.

Neuerschließungen

Im Jahr 2022 wurden die Neubaugebiete "Grüner Weg / Sommerweg" und "Am Erlbusch" abgeschlossen, die im Jahr 2021 begonnen wurden.

Im Neubaugebiet "Metropol" in Bad Waldliesborn wurden SW-Kanäle verlegt und ein bestehender RW-Kanal mit einem Inliner versehen.

Mit der Erweiterung des Gewerbegebietes "Schanzenweg" wurde noch im Jahr 2022 begonnen. Und zwar wird die Rigaer Straße nach Westen verlängert. Die Baumaßnahme wird im Jahr 2023 abgeschlossen.

C. Fahrzeuge

An der Kläranlage wurde ein PKW und ein LKW angeschafft.

II. Lage des Unternehmens

Die Vermögenslage der AöR hat sich aufgrund der fortgeführten Entschuldungspolitik in Verbindung mit Ausnutzung des niedrigen Zinsniveaus weiter verbessert. Die Eigenkapitalquote stieg um 3 Prozentpunkte und beträgt nun 70 % (67 % VJ). Die Investitionen in Höhe von 3.165 T€ wurden in voller Höhe durch Abschreibungen finanziert. Mit den Anlagenzugängen wurde der geplante Ansatz von 3.806 T€ um 641 T€ unterschritten. Diese Unterschreitung war bedingt durch nicht umgesetzte Maßnahmen, die in Zusammenhang mit städtischen Bauvorhaben geplant waren.

pdf-Kopie

Durch das Urteil des Oberverwaltungsgerichtes Münster v. 17.05.2022 wurde eine seit 1994 feststehende Rechtsprechung zur Kalkulation von kommunalen Benutzungsgebühren geändert. In Folge dessen hat die Landesregierung NRW das Kommunalabgabengesetz zur Kalkulation von Abwassergebühren im § 6 Abs. 2 in Bezug auf die kalkulatorische Verzinsung und Abschreibung angepasst, dementsprechend hat die AöR die Gebührenkalkulation für das Jahr 2022 neu gefasst.

Bei einem von 2,57 €/m³ auf 2,25 €/m³ gesunkenen Gebührensatz für Schmutzwasser und einem leicht gesunkenen Gebührenmaßstab von rd. 3.427 Tm³ (3.500 Tm³ VJ) sanken die Einnahmen im Schmutzwasserbereich folgerichtig auf 7.723 T€ (8.990 T€ VJ). Auch im Regenwasserbereich sanken die Gebühren aus o. g. Gründen von 0,59 €/m² auf 0,52 €/m², was bei einem leicht gestiegenen Gebührenmaßstab von 8.384 Tm² (8.327 Tm² VJ) zu Einnahmen i. H. v. 4.275 T€ (4.821 T€ VJ) führte.

Der Materialaufwand stieg im Vergleich zum Vorjahr um rd. 858 T€ auf 3.493 T€ und damit um rd. 32 %. Dieses ist begründet durch eine allgemeine Preissteigerung in Folge des Konfliktes in der Ukraine. Besonders in Bezug auf die Energiebeschaffung musste eine exorbitante Erhöhung der Beschaffungspreise verzeichnet werden, was vor dem Hintergrund einer drohenden Gasmangellage zur vorübergehenden Stilllegung des Erdgas-BHKW's führte. Der anfallende Klärschlamm musste infolgedessen aufwendig entsorgt werden.

Die Entschuldung des Unternehmens betrug in diesem Jahr 1.750 T€ (747 T€ VJ). Die Rückführung der Verbindlichkeiten gegenüber Kreditinstituten wurde planmäßig fortgeführt, wobei die Tilgung der Verbindlichkeiten gegenüber der Kommune im Jahr 2022 nun wieder vorgenommen wurde.

Bedingt durch o. g. Entschuldung von Fremdkapital und die Berücksichtigung der Unterdeckung aus der vorläufigen Betriebsabrechnung 2022 in Höhe von 1.049 T€ sanken die Verbindlichkeiten in Summe von 17.069 T€ im Vorjahr auf nun 13.871 T€. Der Zinsaufwand sank wiederum leicht auf 240 T€ (277 T€ VJ). Aus den genannten Einzelpunkten ergibt sich im Geschäftsjahr 2022 ein Bilanzgewinn in Höhe von 2.427 T€ (3.670 T€ im VJ), womit die der Landesgesetzgebung folgende Prognose in Höhe von 2.427 T€ voll erreicht und die Eigenkapitalverzinsung vollumfänglich erwirtschaftet wurde.

Es ergibt sich aus der Bilanz eine Eigenkapitalquote von 70 % und ein Verhältnis des Eigenkapitals zum langfristigen Fremdkapital von 1 : 0,10. Auf die wesentlichen finanzwirtschaftlichen Vorgänge des Geschäftsjahres 2022 wurde in der Beschreibung der wirtschaftlichen Verhältnisse bereits eingegangen.

Die AöR war im Geschäftsjahr 2022 jederzeit in der Lage, ihren finanziellen Verpflichtungen nachzukommen. Die wirtschaftliche Lage ist als gut zu bezeichnen.

pdf-Kopie

Anlage II
Seite 4

B. Bericht über die zukünftige Entwicklung sowie Chancen und Risiken des Unternehmens

I. Voraussichtliche Entwicklung des Unternehmens

Das Unternehmen befindet sich strukturell nicht im freien Wettbewerb. Es fühlt sich jedoch durch eine kostenbasierte Gebührenkalkulation dem Bürger verpflichtet und strebt an, die Kosten zur Beseitigung von Abwasser unter Berücksichtigung kommunaler Vorgaben so günstig und zukunftsfähig wie möglich zu halten. Auswirkungen auf die Abwasserbeseitigung können sich auch aus der Wasserrahmenrichtlinie ergeben, die den guten ökologischen Zustand für alle Gewässer vorgibt.

Aufgrund der zum 01.01.2015 in Kraft getretenen Änderung der Düngemittelverordnung ist die landwirtschaftliche Verwertung von Klärschlamm durch eine thermische Verwertung ersetzt worden. Während in der Vergangenheit der entwässerte Schlamm (ca. 75 % Wassergehalt) zur thermischen Verwertung zum Kraftwerk geliefert wurde, wird der getrockneten Klärschlamm (ca. 9 % Wassergehalt) bereits ab dem Jahr 2018 in der Zementindustrie verwertet. Im Berichtsjahr musste aufgrund der drohenden Gasmangellage teilweise auf die Klärschlammtrocknung verzichtet werden, wobei die Trocknung im Jahr 2023 wieder aufgenommen werden konnte. Darüber hinaus stellt sich das Unternehmen den zukünftigen Vorgaben zur Eliminierung von Phosphor für Kläranlagen in der Größenordnung von über 100.000 EW durch den Beitritt zur Klärschlammkooperation OWL und Beteiligung an der zugehörigen Klärschlammverwertung OWL GmbH, Bielefeld.

II. Risikobericht

Die Risiken der Stadtentwässerung Lippstadt AöR sind aufgrund der unternehmensspezifischen Rahmenbedingungen überschaubar. So entspricht die Kalkulation der Gebühren den Vorgaben des in 2022 teilweise neu gefassten Kommunalabgabengesetzes (KAG), was die kostendeckende Berechnung der Gebühren gewährleistet. Sich im Rahmen der Nachkalkulation nach § 6 KAG ergebende Unter- und Überdeckungen werden unter Berücksichtigung gesetzlicher Vorgaben in vier Folgejahren ausgeglichen. Rechtliche Vorgaben aus der Erarbeitung von Bewirtschaftungsplänen nach der Wasserrahmenrichtlinie und daraus resultierende Anforderungen an die Abwasserbeseitigung werden durch die AöR auch in Zukunft umgesetzt und finanziert. Auf die Herausforderungen, die sich aus der ab 2029 gesetzlich vorgeschriebenen Phosphor-Rückgewinnung ergeben, hat sich das Unternehmen strategisch durch den Beitritt zur Klärschlammkooperation OWL und Beteiligung an der zugehörigen Klärschlammverwertung OWL GmbH, Bielefeld, aufgestellt.

pdf-Kopie

III. Prognosebericht

Die Eigenkapitalquote liegt mit 70 % des Gesamtkapitals wiederum deutlich höher als im Vorjahr und damit im oberen Bereich der üblichen Ausstattung einer Anstalt des öffentlichen Rechts. Unter Berücksichtigung der Mittelherkunft und -verwendung ist eine teilweise Fremdfinanzierung der Investitionen geplant. Ein Umsatzrückgang ist mengenbedingt nicht zu erwarten. Strategisch können erhöhte Personal- und Sachaufwendungen zinsbedingte Gebührensenkungen, auch vor dem Hintergrund der Neufassung des § 6 Abs. 2 KAG NRW, nicht kompensieren.

Ein Vergleich mit umliegenden Abwasserentsorgungsbetrieben zeigt, dass die Gebührenhöhe für Schmutz- und Regenwasser in Lippstadt trotz allgemeiner Preissteigerungen als sehr moderat zu bewerten ist.

Obwohl Maßnahmen zur Umsetzung der Wasserrahmenrichtlinie und aufgrund neuer rechtlicher Regelungen zur Klärschlammbeseitigung auch weiterhin nicht abschließend benannt werden können, ist in naher Zukunft damit zu rechnen, dass in diesem Bereich weiterhin Investitionen getätigt werden müssen. Darüber hinaus ergibt sich auch zukünftig Investitionsbedarf in Lösungen zur Phosphorrückgewinnung.

Insgesamt erwarten wir für das Geschäftsjahr 2023 eine Fortführung der positiven wirtschaftlichen Entwicklung.

Lippstadt, im Mai 2023

Siegfried Müller
(Vorstand)

pdf-Kopie

Lagebericht

des Geschäftsjahres 2022

der

Stadtwerke Lippstadt GmbH

Stadtwerke Lippstadt GmbH

Lagebericht für das Geschäftsjahr 2022

I. Grundlagen des Unternehmens

Die Stadtwerke Lippstadt GmbH wurde mit Gesellschaftsvertrag vom 03.06.1971 gegründet. Sie ist beim Amtsgericht Paderborn unter der Nummer HRB 5208 eingetragen. Die Gesellschaft hat ihren Sitz in Lippstadt. Alleiniger Gesellschafter ist die Stadt Lippstadt.

Gegenstand des Unternehmens ist unter anderem der Betrieb, die Instandhaltung und der Ausbau der örtlichen Energieverteilnetze in der Stadt Lippstadt. Zudem besteht der Gesellschaftszweck vor allem in der Versorgung der Bevölkerung sowie der Industrie mit Gas, Wasser, Strom und Wärme, der Betriebsführung der „Stadtentwässerung Lippstadt AöR" und dem Bäderbetrieb. Gleichzeitig beteiligt sich die SWL GmbH an verschiedenen Vertriebs- und Netzgesellschaften.

II. Wirtschaftsbericht für das Jahr 2022

1. Rahmenbedingungen und Geschäftsmodell

Als kommunales Unternehmen mit Wurzeln in der Region, versucht die SWL GmbH mit ihren Stärken: „Service- und Preisqualität" zu punkten. Der Service „Vor Ort", verbunden mit kurzen Reaktionszeiten (insbesondere im Störungsfall) sowie die persönlichen Ansprechpartner werden von vielen Kunden geschätzt.

Unter dem Titel „Strom und Gas von hier" bieten die Stadtwerke seit Sommer 2016 neue Tarife an. Eine höhere und längere Kundenbindung ist die Zielsetzung. Auch diese Maßnahme soll dazu beitragen die eigene Position zu behaupten und auszubauen. Die Krisen der vergangenen Jahre haben zu einer hohen Volatilität der Energiemärkte mit erheblichen Preisverwerfungen geführt, es ist daher ungewiss, ob längerfristige Kundenangebote auch zukünftig aufgelegt werden können. Die SWL sind aber in jedem Fall bemüht attraktive Angebote für ihre Kunden aufzulegen.

Schon seit einigen Jahren ist die SWL GmbH auch außerhalb des eigenen Netzgebietes aktiv. Mit Hilfe ihrer Beteiligungen an verschiedenen Vertriebsgesellschaften sollen neue Kunden gewonnen und der Stammkundenbereich stabilisiert werden.

Seit Ende 2014 beteiligt sich die SWL GmbH mittelbar über die Hochsauerland Energie GmbH an der Hochsauerland Netze GmbH & Co.KG. Ebenso hält man seit Anfang 2015 eine mittelbare Beteiligung über die Gemeindewerke Bad Sassendorf GmbH & Co. KG an der Gemeindewerke Bad Sassendorf Netze GmbH & Co. KG. Darüber hinaus ist man seit Anfang 2017 mittelbar über die Wadersloh Energie GmbH an der Wadersloh Netz GmbH & Co. KG beteiligt. Seit Anfang 2018 ist man zudem über die Gemeindewerke Bad Sassendorf GmbH & Co. KG mittelbar an der Gemeindewerke Bad Sassendorf Gasnetz GmbH & Co. KG beteiligt.

pdf-Kopie

Ab dem 31.12.2019 sind die jeweiligen Vertriebsgesellschaften alleinige Gesellschafter an den Netzgesellschaften. Die Stadtwerke sind daran mittelbar beteiligt.

Die Beteiligung an der Energieallianz Bayern GmbH & Co.KG soll der Planung und Realisierung ökologischer Projekte dienen. Zum jetzigen Zeitpunkt ist die SWL an 2 Windparks in Bayern, einem in Hessen und seit dem Jahr 2020 an einem Windpark im Saarland beteiligt. Im Jahr 2021 beteiligten sich die Stadtwerke an der Solarenergie Bayern GmbH & Co. KG. Die Realisierung weiterer Wind- bzw. Photovoltaik-Projekte ist zukünftig geplant.

Auch den eigenen ökologischen Umbau treiben die SWL weiter voran. Sie betreiben zwei Blockheizkraftwerke, aus denen zum einen Kunden in der näheren Umgebung mit Strom versorgt werden, aber auch die anfallende Wärme in einem Klinikbetrieb sowie im Kombibad abgenommen werden. Ferner betreiben sie 4 Photovoltaikanlagen und unterstützen die Stadtentwässerung beim Betrieb ihrer BHKW. Momentan wird eine weitere PV-Anlage am Wassererdbehälter an der Bökenförderstr. errichtet und 2023 angeschlossen. Die Planungen für eine weitere Anlage an der ehemaligen Kompostierungsanlage laufen auf Hochtouren.

Darüber hinaus wird der technische und auch organisatorische Umbau des Unternehmens weiter vorangetrieben, um sich dem immer weiter und schneller verändernden wirtschaftlichen Umfeld sowie den technischen Herausforderungen (Digitalisierung, Klimaschutz, Netzstabilität) zu stellen

2. Geschäftsverlauf 2022 und Darstellung der Vermögens-, Finanz- und Ertragslage

1. Geschäftsverlauf

Das Geschäftsjahr 2022 der Stadtwerke Lippstadt GmbH zeigte im technischen, kaufmännischen sowie organisatorischen Bereich einen positiven Verlauf. Aufgrund des Ukraine-Konfliktes stellte sich der Energiemarkt in Europa sehr volatil dar. So stiegen die Preise für Strom und Gas an der Börse ins Unermessliche. Durch die Insolvenzen mehrerer Energievertriebsgesellschaften wurden mehr Kunden in der Grundversorgung erfasst. Die Beteiligungen an den Vertriebsgesellschaften erweisen sich trotz Energiekrise weiterhin als erfolgreich. Allein an die Hochsauerland Energie GmbH wurden 2022 rd. 99.486 MWh Strom und rd. 143.855 MWh Gas geliefert.

Der Energiebezug Strom und Gas hat nach wie vor höchste Priorität. Über einen strukturierten Einkauf im Strom- sowie im Gasbereich soll eine permanente Anpassung an die Marktgegebenheiten stattfinden. Diese Einkaufsmaßnahmen verbunden mit dem entsprechenden Portfoliomanagement werden den Stadtwerken Lippstadt noch mehr preisliche Gestaltungsspielräume ermöglichen.

Personell sieht sich die Stadtwerke Lippstadt GmbH mit einem jungen Team gut aufgestellt.

pdf-Kopie

2. Absatzlage

Energie

Mit einer Strom-Vertriebsabgabe im eigenen Netz von 147,6 GWh liegt der Absatz wiederum unter dem Vorjahresniveau von 154,6 GWh. Der Rückgang ist im Wesentlichen auf die allgemeinen Sparbemühungen der Kunden zurückzuführen.

Der Stromabsatz in den fremden Netzen war auch rückläufig. 131 GWh wurden über die Vertriebsgesellschaften verkauft. Auch hier wirkte sich der Sparwille der Kunden deutlich aus.

Die Aufnahme von Strom aus KWK-Anlagen betrug im letzten Jahr 12,7 GWh, daneben wurden aus EEG-Anlagen 35,0 GWh eingespeist. Hiervon entfallen auf von den SWL selbst betriebenen Blockheizkraftwerken 4,0 GWh sowie 0,3 GWh auf PV-Anlagen.

Die Abgabe des Gasvertriebes im eigenen Netz sank im Jahr 2022 um rd. 96 GWh auf nunmehr rd. 383 GWh. Dies ist im Wesentlichen den erheblichen Sparbemühungen der Kunden geschuldet sowie dem im Vergleich zum Vorjahr milderen Winterwetter.

Der Gasabsatz außerhalb von Lippstadt war witterungsbedingt sowie durch den Sparwillen der Kunden ebenso deutlich rückläufig. Insgesamt lieferten die SWL 52,5 GWh weniger Gas in fremde Netze und kommen nun auf 240,6 GWh.

Die gelieferte Wärmemenge verringerte sich von 2021 auf 2022 um 8,2 GWh auf 3,4 GWh. Eine drohende Gasmangellage war für den reduzierten Betrieb der Anlagen verantwortlich.

Wasser

Um die Bürger und Unternehmen der Stadt Lippstadt jederzeit mit Wasser zu versorgen, betreiben die SWL zwei Wasserwerke und förderten in 2022 rd. 4,1 Mio. m³ (i.V. 4,2 Mio. m³). Die Trinkwasserabgabe an Endkunden erreichte mit knapp 3,8 Mio. m³ ein nahezu unverändertes Niveau gegenüber den Vorjahren.

Bäder

Das Kombibad der Stadtwerke, welches im Mai 2013 eröffnet wurde 2022 von 167.415 Gästen (VJ. 79.364) besucht. Der Trend zeigt zwar deutlich nach oben, das „Vor-Corona-Niveau" ist aber bei weitem noch nicht erreicht.

Dienstleistungen

Die Stadtwerke Lippstadt GmbH übernimmt seit dem Jahr 2005 die Betriebsführung der „Stadtentwässerung Lippstadt". Hierin enthalten ist auch die Verbrauchsabrechnung, das Forderungsmanagement, die Jahresabschlusserstellung und die Personalverwaltung sowie Abrechnung. Die Stadtentwässerung ist räumlich ebenfalls in den Gebäuden der SWL angesiedelt.

pdf-Kopie

Darüber hinaus ist die Gesellschaft als Betriebsführer für die Hellweg Energie GmbH, die Wadersloh Energie GmbH und die Gemeindewerke Bad Sassendorf GmbH & Co.KG sowie die Gemeindewerke Bad Sassendorf Verwaltungs-GmbH tätig.

Weitere Dienstleistungen werden für die HochsauerlandEnergie GmbH, die Hochsauerlandwasser GmbH, die Gemeindewerke Bad Sassendorf Netze GmbH & Co. KG, die Gemeindewerke Bad Sassendorf Gasnetz GmbH & Co. KG und die Gemeindewerke Bad Sassendorf Netze Verwaltung GmbH erbracht.

3. Ertragslage

Nach Steuern erzielt die Stadtwerke Lippstadt GmbH ein Jahresergebnis in Höhe von 3,6 Mio. €, welches im Vergleich zum Vorjahr um 1,3 Mio. € besser ausfällt. Die angepassten Vertriebspreise und die leicht entspannte Situation an den Energiemärkten trugen zu der Verbesserung bei.

Die Umsatzerlöse zeigten folgende Entwicklung:

	2022 in T€	2021 in T€
Strom	60.042	55.946
Gas	39.625	27.937
Wasser	6.831	6.679
Bad u. Parkplatz	868	419
Nebengeschäfte/Dienstleistungen	481	392
Gesamt	107.847	91.373

Die reduzierten Absatzmengen im Bereich des Strom- und Gasvertriebs, sind zum einen witterungsbedingt, zum anderen auch dem Sparwillen der Kunden auf Grund einer drohenden Gasmangellage, geschuldet.

Die Entwicklung ist im Wasserbereich weiterhin als positiv zu bewerten. Die Umsätze des Kombibades erreichten wieder nahezu das Vor-Corona-Niveau. Die bereinigten Nebengeschäftserlöse aus Weiterberechnungen für die Betriebsführungen und sonstigen Dienstleistungen gegenüber Gesellschaften an denen die SWL beteiligt sind, blieben konstant.

Die aktivierten Eigenleistungen sind im Vergleich zum Vorjahr auf 1.724 T€ gesunken. Die sonstigen betrieblichen Erträge sind deutlich auf 1.890 T€ gestiegen. Hierbei wirken sich insbesondere die gestiegenen Auflösungsbeträge aus Rückstellungen aus.

pdf-Kopie

Der Materialaufwand ist wesentlich durch den Energiebezug Strom und Gas sowie die Netznutzung geprägt. Darüber hinaus spiegeln sich hier Tiefbau,- Fremdleistungen sowie die Konzessionsabgabe wider. Der Materialaufwand stieg insgesamt um 12.416 T€ auf 87.527 T€. Hierbei wirken sich insbesondere die deutlich gestiegenen Bezugskosten negativ aus.

Der Personalaufwand stieg im Jahr 2022 auf nunmehr 9.602 T€. Hierbei wirkte sich die um 214 T€ erhöhte Zuführung zur Pensionsrückstellung sowie eine Abfindungszahlung über 69 T€ verbunden mit Tariflohnerhöhungen und zusätzlichem Personal aus.

Die Abschreibungen auf das Anlagevermögen wurden planmäßig vorgenommen und bewegen sich mit 4.053 T€ um 111 T€ leicht über dem Vorjahresniveau.

Die sonstigen betrieblichen Aufwendungen stiegen deutlich um knapp 1 Mio.€ auf 4.001 T€. Ursächlich waren hierfür insbesondere Anlagenabgänge von + 476 T€, EDV-Aufwendungen + 180 T€ sowie um rd. 300 T€ erhöhte Aufwendungen im CabrioLi.

Bei den Beteiligungserträgen i.H. v. 895 T€ handelt es sich um Ausschüttungen der HochsauerlandEnergie GmbH, der Wadersloh Energie GmbH und der Gemeindewerke Bad Sassendorf GmbH & Co. KG sowie aus der Beteiligung am Windpark Wadern.

Das Zinsergebnis von 151 T€ entfällt auf Darlehenszinsen, Bürgschaftsprovisionen und sonstige.

4. Investitionen

Die Verteilnetze der SWL GmbH befinden sich nach umfangreichen Unterhaltungs- und Erneuerungsmaßnahmen der vergangenen Jahre in einem sehr guten technischen Zustand, werden aber auch weiterhin ausgebaut und modernisiert.

Wie in den Vorjahren wurden im Zuge mehrerer größerer städtischer Straßensanierungsmaßnahmen auch die Versorgungsleitungen der SWL (Strom, Gas und Wasser) auf den technisch neuesten Stand gebracht. Die SWL verfügt somit über modernste Technik im Wasserbereich, welche weiterhin die Lippstädter Wasserqualität garantiert.

Ferner beteiligte sich die SWL im Wirtschaftsjahr 2021 an einer Gesellschaft zum Bau von Photovoltaik-Anlagen. Ein weiterer Ausbau der Beteiligungen vor allem im Bereich Photovoltaik ist zukünftig fest geplant.

pdf-Kopie

5. Die wesentlichen finanzwirtschaftlichen Vorgänge des Geschäftsjahres 2022 zeigt nachstehende Kapitalflussrechnung:

	T€
Cashflow aus laufender Geschäftstätigkeit	+ 27.663 T€
Cashflow aus Investitionstätigkeit	- 6.622 T€
Cashflow aus Finanzierungstätigkeit	- 1.033 T€
Zahlungswirksame Veränderung des Finanzmittelfonds	20.008 T€
Finanzmittelfonds am 01.01.2022	+ 1.732 T€
Finanzmittelfonds am 31.12.2022	+ 21.740 T€

Die Eigenkapitalquote verringerte sich auf rd. 43 % (VJ 45 %). Der Verschuldungsgrad, definiert als Anteil der langfristigen Verbindlichkeiten an der Bilanzsumme, sank von 13 % auf 11 %. Liquiditätsengpässe haben sich nicht ergeben.

6. Prognosebericht und voraussichtliche Entwicklung der Stadtwerke Lippstadt GmbH

Der in 2022 ausgebrochene Ukraine-Krieg und die extreme Preisvolatilität der Energiemärkte erschweren den Energieeinkauf, aber auch die Markteinschätzung erheblich. Dennoch sehen wir uns gut aufgestellt für die aktuellen und künftigen Herausforderungen im Energiehandelsmarkt.

Wir erwarten für das laufende Geschäftsjahr gemäß Wirtschaftsplan 2023 ein Ergebnis von rd. 6,1 Mio. € nach Steuern. Die Risiken des Ukraine-Krieges sowie der Energiekrise sind schwerlich einzuschätzen, erschweren den Energieeinkauf aber deutlich. Der notwendige Stromnetzaus/- umbau, der Unternehmensumbau hin zur Klimaneutralität, zu erwartende rückläufige Gasergebnisse, aber auch die perspektivische Ausrichtung der Stadtwerke mit weiteren Dienstleistungsangeboten stellen die zentralen Herausforderungen für die kommenden Jahre dar.

7. Risiken und Chancen

Das regelmäßig aktualisierte Risikokataster der Gesellschaft dient der Umsetzung von Risikosteuerungsmaßnahmen nach den Vorgaben des KonTraG.

Über unsere Beteiligungen an der HochsauerlandEnergie GmbH und den übrigen Gesellschaften ergeben sich weiterhin Chancen im Vertrieb und auch in der Netzverpachtung.

pdf-Kopie

Die infolge des Ukraine-Krieges massiv unter Druck stehenden Energiemärkte, mit bis dato nie gekannten Preissprüngen, zeigen die wesentlichen Risiken auch unseres Unternehmens auf. Die Energiebeschaffung mit der einhergehenden notwendigen Liquidität stellt auch die Stadtwerke Lippstadt vor erhebliche Herausforderungen. Um unter den gegebenen Umständen den Kunden immer noch angemessene Preise anbieten zu können, die Versorgungssicherheit aufrecht zu erhalten und gleichzeitig die Anforderungen der Digitalisierung und des Netzausbaues (auch vor dem Hintergrund „Klimaneutralität") zu gewährleisten, erfordert es von uns erhebliche Anstrengungen, welche wir zuversichtlich angehen.

Lippstadt, 28. April 2023

STADTWERKE LIPPSTADT GMBH

Müller
Geschäftsführer

pdf-Kopie

Lagebericht

des Geschäftsjahres 2022

der

Hellweg Energie GmbH

Hellweg Energie GmbH

Lagebericht für das Geschäftsjahr 2022

I. Grundlagen des Unternehmens

Am 15.12.2011 wurde die Hellweg Energie GmbH (HEL) durch Eintragung in das Handelsregister beim Amtsgericht Paderborn mit der Nummer HRB 10462 gegründet. Die Gesellschaft hat ihren Sitz in Lippstadt. Das Stammkapital wird zu 100 % von der Stadtwerke Lippstadt GmbH gehalten.

1. Vertrieb

Der Gesellschaftszweck besteht vor allem in der Versorgung mit Strom und Gas, vorrangig auf dem Gebiet der Kommunen Anröchte, Erwitte, Ense, Geseke, Möhnesee und Rüthen. Hierzu wurden ab 2012 Vertriebsaktivitäten aufgebaut.

Zur Belieferung der Haushalts- und Gewerbekunden mit Strom und Gas bestehen seitens der Hellweg Energie GmbH Lieferantenrahmenverträge mit der Westnetz GmbH, welche den Zugang der Gesellschaft zu den Verteilnetzen der Westenergie AG, Essen, regeln. Zudem bestehen zwischen der Stadtwerke Lippstadt GmbH und der Hellweg Energie GmbH Verträge über die Belieferung mit elektrischer Energie und Gas, sowie für die Betriebsführung. Die vorgenannten Verträge bilden die Grundlage der Vertriebstätigkeit.

II. Wirtschaftsbericht für das Jahr 2022

1. Rahmenbedingungen und Geschäftsmodell

Die Hellweg Energie GmbH befindet sich im Vertriebswettbewerb zu einer Vielzahl von regionalen und überregionalen Strom- und Gasanbietern mit unterschiedlichsten Geschäftsmodellen und Vertragsangeboten. Die erfolgreiche Tarifstrategie der HEL ist dabei so ausgerichtet, dass sie wettbewerbstaugliche Preise anbietet und auf die örtliche Nähe, den direkten Kundenkontakt und eine persönliche Beratung setzt.

pdf-Kopie

2. Geschäftsverlauf

Auch im Jahr 2022 wurde über das Kundenservice-Büro in Räumen der Stadtwerke Lippstadt GmbH ein erfolgreicher Vertrieb von elektrischer Energie und Erdgas sichergestellt. Neben den Standardangeboten für Strom und Erdgas bietet die Hellweg Energie GmbH auch elektrische Energie in Form von Naturstrom, Wärmespeicherstrom (Nachtspeicherstrom) und Wärmepumpenstrom an.

Aufgrund des Ukraine-Konfliktes stellte sich der Energiemarkt in Europa sehr volatil dar. So stiegen die Preise für Strom und Gas an der Börse ins Unermessliche. Durch die vertraglich gesicherten Bezugspreise für 2022 konnten die im Vergleich zum Jahr 2021 gestiegenen Vertriebspreise nun als äußerst attraktiv bewertet und auch weiterhin dargestellt werden. Entsprechend musste das Neukundengeschäft zeitweise eingeschränkt werden. Im Gasbereich wurde einmalig die Dezemberhilfe als politischer Steuerungsfaktor implementiert.

Die leicht gestiegene Anzahl der Sondervertrags- und RLM-Kunden im Strombereich erhöhte den Absatz um 7 %, wobei die nahezu konstante Zahl der Tarifkunden aufgrund von Energieeinsparungen 7 % weniger Strom abnahmen. Im Gasbereich sank die Anzahl der Kunden leicht unter Vorjahresniveau, wobei der Absatz witterungsbedingt und vor dem Hintergrund der drohenden Gasmangellage um rd. 29 % immens sank.

Die Entwicklung im Strombereich stellt sich im Geschäftsjahr 2022 wie folgt dar:
Insgesamt wurden rd. 10.600 MWh (11.373 MWh i.V.) elektrische Energie an 3.721 (3.715 i.V.) Tarifkunden sowie rd. 4.313 MWh (4.038 MWh i.V.) an Sondervertragskunden geliefert.

Des Weiteren wurden 1.674 (1.746 i. V.) Haushaltskunden mit rd. 32.099 MWh (45.336 MWh i.V.) Erdgas beliefert.

Damit weicht die Strommenge in Summe um rd. - 164 MWh (- 1 %) und die Gasmenge um rd. - 3.271 MWh (- 9 %) von der im Vorjahr berichteten prognostizierten Absatzmenge ab.

3. Lage

3.1 Ertragslage

Die Umsatzerlöse stiegen auf 6.057.776 € (i.V. 5.545 T€). Ursächlich ist im Wesentlichen die Weitergabe gestiegener Bezugskosten in Form von Anpassungen der Arbeitspreise im Strom- und Gasbereich. Darüber hinaus fielen sonstige betriebliche Erträge von 14 T€ (i.V. 9 T€) für aperiodische Steuern und Abgaben an. Den Erträgen stehen Materialaufwendungen vor allem für den Energiebezug und die Netznutzung in Höhe von 5.230.932 € gegenüber. Sonstige betriebliche Aufwendungen in Höhe von 91.023 € sind im Wesentlichen für vertraglich geregelte Kosten der Betriebsführung, Prüfung des Jahresabschlusses und EDV angefallen.

pdf-Kopie

Ein weiteres Risiko stellt das allgemeine Ausfallrisiko von Forderungen dar. Dieses hat die Geschäftsführung dazu bewogen, bereits vor Vertragsabschlüssen Bonitätsprüfungen vorzunehmen. Ein striktes Forderungsmanagement in Bezug auf Sonder- und Tarifkunden soll das Forderungsausfallrisiko mindern.

2. Chancenbericht

Als wesentliche Chance für das Unternehmen wird vor allem der weitere Ausbau der bereits bestehenden Absatzmengen gesehen. Dieses Ziel soll vor allem durch den Gewinn weiterer Kunden erreicht werden. Hierzu sollen auch zukünftig attraktive Preise und eine gesteigerte Kundenkommunikation beitragen.

3. Gesamtaussage

Die Gesellschaft sieht sich vor den Herausforderungen des Marktes gut aufgestellt und geht von einer weiterhin positiven Geschäftsentwicklung aus.

V. Risikoberichterstattung über die Verwendung von Finanzinstrumenten

Die Hellweg Energie GmbH verwendet weder zur Sicherung von Bilanzpositionen oder außerbilanziellen Geschäften noch zu spekulativen Zwecken, Finanzinstrumente oder Finanzderivate.

Lippstadt, den 31. Mai 2023

Hellweg Energie GmbH

Siegfried Müller
Geschäftsführer

pdf-Kopie

Nach einer Belastung mit Körperschaft- und Gewerbesteuer in Höhe von 234.004 € konnte ein Jahresüberschuss i. H. v. 515.594 € (i.V. 331 T€) erwirtschaftet werden. Der Jahresüberschuss liegt somit um rd. 308 T€ über dem geplanten Ergebnis, welches im Wesentlichen der Margenerhöhung aufgrund von Risikobewertungen geschuldet ist.

3.2 Vermögenslage

Im Geschäftsjahr 2022 wurden keine Investitionen durchgeführt.

Die Bilanzsumme beträgt zum 31.12.2022 5.226.460 € (i. V. 3.635 T€). Die Eigenkapitalquote beträgt bei dem zuvor dargestellten Gesamtvermögen und einem Eigenkapital i. H. v. 2.166.296 € (i. V. 1.651 T€) rd. 41 % (i.V. 45 %).

3.3 Cashflow, Finanzlage

Der Cashflow als Kennzahl der Liquidität eines Unternehmens ermöglicht die Beurteilung des Innenfinanzierungspotenzials und wird maßgeblich von der höheren Stichtagsliquidität geprägt.

III. Voraussichtliche Entwicklung

Für das Jahr 2023 wird gemäß Wirtschaftsplan mit einem handelsrechtlichen Gewinn in Höhe von rd. 499 T€ gerechnet. Die Berechnung basiert auf einer kalkulierten Absatzmenge von ca. 12.241 MWh Strom und 26.032 MWh Erdgas an Haushalts-, Gewerbe- sowie kommunale und private Sondervertragskunden.

IV. Chancen- und Risikobericht

Die Hellweg Energie GmbH verfügt über ein der Größe der Gesellschaft angepasstes Risiko- und Chancenmanagement analog § 91 Abs. 2 Aktiengesetz (AktG).

1. Risikobericht

Als ein wesentliches Risiko wird immer noch das Marktrisiko gesehen, welches oben genannte Ziele relativieren könnte. Insbesondere könnten ein intensiver Wettbewerb einhergehend mit fallenden Rohmargen negative Folgen für die Geschäftsentwicklung haben. Durch den Konflikt in der Ukraine ist das Niveau des Energiebezugs stark gestiegen. Die Gesellschaft sah sich gezwungen, den erhöhten Bezugspreis an die Kunden weiterzugeben. Aktuell sind das Preisniveau und einhergehend die Vertriebspreise rückläufig. Diese Entspannung am Markt ist bereits zum 01.05.2023 an die Kunden weitergegeben worden. Weitere Senkungen werden aktuell geprüft.

pdf-Kopie

Lagebericht

des Geschäftsjahres 2022

der

Hochsauerlandenergie GmbH

Lagebericht zum Geschäftsjahr 2022
der HochsauerlandEnergie GmbH

I. Grundlagen des Unternehmens

Gegenstand des Unternehmens nach dem Gesellschaftsvertrag sind der Erwerb von Versorgungsnetzen sowie die Energieversorgung generell, vorrangig im Gebiet der Kommunen im Hochsauerlandkreis (HSK), die an der Gesellschaft beteiligt sind. Die Energieversorgung umfasst dabei die Wertschöpfungsstufen Vertrieb, Netzbetrieb und Erzeugung.

1. Vertrieb

Das Vertriebsgeschäft der HochsauerlandEnergie GmbH (HE) zielt darauf ab, insbesondere im Gebiet der Gemeinde Bestwig sowie der Städte Meschede und Olsberg Haushalts- und Gewerbekunden mit elektrischer Energie und mit Erdgas zu versorgen. Die nachfolgenden Verträge bilden die wesentlichen Grundlagen der Vertriebstätigkeit:

Zur Belieferung der Haushalts- und Gewerbekunden mit **Strom** bestehen seit dem 01.04.2022 mit den Netzbetreibern Westnetz GmbH und Westfalen Weser Netz GmbH Lieferantenrahmenverträge, welche den Zugang zu den entsprechenden Stromverteilnetzen regeln. Messstellenverträge über den Messstellenbetrieb von modernen Messeinrichtungen und intelligenten Messsystemen wurden mit den (grundzuständigen) Messstellenbetreibern Westnetz GmbH (zum 01.10.2017) und Westfalen Weser Netz GmbH (zum 01.01.2018) geschlossen.

Zudem wurde bereits am 09./10.11.2009 zwischen der Stadtwerke Lippstadt GmbH (SWL) und der HE ein Vertrag über die Belieferung und den Bezug von **Strom** aus dem Bilanzkreis der SWL abgeschlossen.

Seit dem 01.10.2022 bestehen Lieferantenrahmenverträge für **Erdgas** zwischen der HE und den Netzbetreibern Westnetz GmbH, Stadtwerke Brilon Energie GmbH sowie der Gelsenwasser Energienetze GmbH, welche die Zugänge zu den entsprechenden Gasverteilnetzen regeln.

Außerdem wurde bereits am 18.06.2010 zwischen der HE und der SWL mit Wirkung ab dem 01.07.2010 ein Vertrag über die Belieferung und den Bezug von **Erdgas** abgeschlossen.

pdf-Kopie

Hinsichtlich des Vertriebs ist die HE zurzeit Grund- und Ersatzversorger für die Strom- und Gasversorgung im Gemeindegebiet Bestwig sowie für die Gasversorgung in den Stadtgebieten Olsberg und Meschede.

2. Verbundene Unternehmen (Netzbetrieb)

Die HE hält seit dem 31.12.2019 100 % der Geschäftsanteile an der Netzgesellschaft Hochsauerland Netze GmbH & Co. KG (HSN KG) sowie an deren Komplementärin Hochsauerland Netze Verwaltung GmbH (HSN GmbH) und ist somit mittelbar Eigentümerin der Strom- und Gasverteilnetze in Meschede, Bestwig und Olsberg. Die genannten Stromverteilnetze wurden mit Wirkung ab dem 01.01.2020 durch den Zukauf weiterer Stromnetzanlagen (komplette Mittelspannungsschaltanlage mit darin integrierter Sekundärtechnik, singuläre Betriebsmittel) dahingehend erweitert, dass ein zukünftig angestrebter eigenständiger Netzbetrieb möglich ist.

Die HSN KG verpachtet die vorgenannten Energieverteilnetze an die Westenergie AG, welche den operativen Netzbetrieb abwickelt. Die für den Geschäftsbetrieb der HSN KG maßgeblichen Pachtverträge mit der Westenergie AG haben jeweils Laufzeiten, die mit den zwischen den Kommunen und der HSN KG geschlossenen Konzessionsverträgen übereinstimmen; die HSN KG hat allerdings für die Gasnetze gegenüber der Westenergie AG ein einseitiges Sonderkündigungsrecht zum 31.12.2032.

Die Konzessionierungen der HSN KG durch die Kommunen Bestwig, Meschede und Olsberg für den Betrieb der Energieverteilnetze erfolgten jeweils über eine Laufzeit von 20 Jahren. Die drei Konzessionsverträge für die Stromverteilnetze sowie für das Gasverteilnetz in Meschede laufen bis zum 31.12.2035, die beiden Konzessionsverträge für die Gasverteilnetze in Bestwig und Olsberg bis zum 31.12.2038; für die beiden Gaskonzessionsverträge Bestwig und Olsberg besteht seitens der Kommunen ein Sonderkündigungsrecht zum 31.12.2035.

3. Erzeugung

Im Zuge des im Jahr 2019 getätigten Verkaufs des Projektstandes der durch die HE bis dahin selbst projektierten Windkraftanlagen (WEA) in Olsberg am Mannstein an die Juwi GmbH, Wörrstadt, hatte sich die Geschäftsführung der HE eine Rückerwerbsoption auf Kostenbasis für zwei genehmigte WEA vertraglich zusichern lassen. Im Jahr 2022 wurden zwischenzeitlich Bau und Betrieb der WEA am Mannstein nach dem BImSchG genehmigt. Die insgesamt sieben WEA am Mannstein erhielten zudem im Dezember 2022 von der Bundesnetzagentur den erforderlichen Zuschlag im Rahmen der Ausschreibung zur Einspeisevergütung, werden zurzeit gebaut und voraussichtlich im 4. Quartal 2024 in Betrieb genommen. Geschäftsführung, Aufsichtsrat und Gesellschafter sehen in der Kaufoption zweier WEA voraussichtlich eine wirtschaftliche Chance und erwägen diese entsprechend vertragskonform zu nutzen.

pdf-Kopie

pumpenstrom sowie Naturstrom aus Wasserkraft an. Zudem versorgt die HE auch Sondervertragskunden, die individuelle Preise gemäß ihrer Lastgänge erhalten. Die HE garantiert ihren Tarifkunden zurzeit vertragliche Festpreise bis zum Schluss eines Kalenderjahres. Abschläge werden nachträglich monatlich erhoben. Neben den Bestandskundentarifen mit einem monatlichen Kündigungsrecht wird seit dem 01.01.2023 für Neukunden ein Tarif mit einer Vertragsbindung bis zum 31.12.2023 angeboten. Aufgrund der für die Energiebeschaffung im ersten Quartal 2023 gesunkenen Börsenpreise erfahren sämtliche vorab zum 01.01.2023 deutlich erhöhten Tarife ab dem 01.05.2023 wieder eine Preissenkung. Tarife mit Bonuszahlungen und/oder Vorkassenmodelle werden nicht angeboten.

Die Ertragslage des verbundenen Unternehmens HSN KG ist weitestgehend durch vertraglich geregelte Pachteinnahmen gekennzeichnet, die sich ihrerseits nach den von der Bundesnetzagentur festgesetzten Kapitalkostenanteilen der Netzentgelte (CAPEX) für den Netzbetreiber richten. Aus den in der HSN KG erwirtschafteten Überschüssen werden durch entsprechende Entnahmen Beteiligungserträge in der HE erzielt, welche primär für die Refinanzierung des aufgenommenen Darlehens (für den Erwerb von Geschäftsanteilen an der HSN KG und der HSN GmbH sowie einer Eigenkapitalaufstockung der HSN KG für den Kauf von Stromnetzanlagen) eingesetzt werden.

2. Geschäftsverlauf

Das Jahr 2022 war geprägt von globalen Marktverwerfungen in der Energiebeschaffung mit explosionsartig gestiegenen Energiepreisen, welche Mitte / Ende 2021 durch die Folgen der Corona-Pandemie (Erholung der Weltwirtschaftstätigkeiten) ausgelöst und durch den von der Russischen Föderation am 24.02.2022 begonnenen Angriffskrieg gegen die Ukraine nochmals verschärft wurden. Die Nachbeschaffung außerplanmäßiger Energiemengen führte aufgrund explosionsartig gestiegener Kosten zu einer hohen Unwirtschaftlichkeit, sodass viele Energieversorger die Aufnahme von Neukunden stoppten oder dem enormen Kostendruck gar nicht standhalten konnten. Auch die HE hatte über das gesamte Jahr 2022 einen Aufnahmestopp für Neukunden. Dennoch hatte die HE auch im Geschäftsjahr 2022 mit 566 (Vorjahr: 699) neuen Abnahmestellen einen Kundenzuwachs zu verzeichnen. Dieser Kundenzuwachs ist nahezu ausschließlich auf die in die Grund- und Ersatzversorgung gefallenen Kundinnen und Kunden - insbesondere im Bereich Gas - zurückzuführen. Die Anzahl der gesamten Strom- und Gasverträge (einschließlich Sondervertragskunden) beläuft sich am 01.04.2023 auf 24.776.

Im Geschäftsjahr 2022 wurden insgesamt 99.544 MWh (Vorjahr: 106.170 MWh) Strom an Haushalts- und kleine Gewerbekunden (63.516 MWh, Vorjahr: 69.373 MWh) sowie an Sondervertragskunden (36.028 MWh, Vorjahr: 36.797 MWh) geliefert. Zudem wurden 143.855 MWh (Vorjahr: 180.856 MWh) Erdgas an Haushalts- und kleine Gewerbekunden (142.319 MWh, Vorjahr: 180.304 MWh) sowie an zwei Sondervertragskunden (1.536 MWh, Vorjahr: 552 MWh) geliefert. Der Rückgang der gelieferten Energiemengen ist auf gegenüber dem Vorjahr deutlich mildere Witterungsbedingungen und die bereits

pdf-Kopie

Im Jahr 2021 beschlossen die Gremien der HE den Verkauf des Projektstandes für den zweiten seitens der HE projektierten Windpark in Meschede-Wallen. Der bereits final erstellte Kaufvertragsentwurf mit einem Käufer sah - neben einer Beteiligung der Grundstückseigentümer - vor, dass nach erfolgter BImSchG-Genehmigung des Projektes 50 % der WEA wieder durch die HE hätten zurückerworben werden können. Der Verkauf scheiterte dann aber letztlich am Einverständnis der Grundstückseigentümer, die das Projekt lieber unmittelbar mit der HE umsetzen wollten. Geschäftsführung, Aufsichtsrat und Gesellschafter der HE haben sich vor diesem Hintergrund und nach weiteren Gesprächen mit den Grundstückseigentümern - zudem mit Blick auf die sich in den letzten zwei Jahren stark gewandelte gesellschaftliche Akzeptanz von WEA im Allgemeinen - dazu entschieden, das Projekt entsprechend dem Wunsch der Grundstückseigentümer selbst weiter voranzutreiben.

4. Ausbau der Infrastruktur für Elektro-Mobilität

Insgesamt betreibt die HE zurzeit 38 Elektro-Ladepunkte als Infrastruktur für die Elektro-Mobilität in den Kommunen Meschede, Bestwig, Olsberg und Eslohe; eine weitere Ladesäule befindet sich derzeit im Bau. Zudem hat die HE in der Vergangenheit private und gewerbliche Projektierer bei der Beschaffung sowie dem Bau von E-Ladesäulen unterstützt, welche dann - nach entsprechender Abrechnung - in das Eigentum der Projektierer übergegangen sind.

Die Geschäftsführung beschränkt zurzeit den Ausbau der Infrastruktur für Elektromobilität auf ausdrücklich kommunal gewünschte Standorte im Bereich der Kommunen Bestwig, Meschede und Olsberg, da es im ländlich geprägten Versorgungsgebiet der HE offenkundig zurzeit keinen Bedarf an zusätzlichen öffentlichen 22 KW-Ladepunkten gibt, was die Auslastung der vorhandenen Ladepunkte zeigt.

II. Wirtschaftsbericht für das Jahr 2022

1. Rahmenbedingungen und Geschäftsmodell

Die HE befindet sich im Vertriebswettbewerb zu einer Vielzahl von regionalen und überregionalen Strom- und Gasanbietern mit unterschiedlichsten Geschäftsmodellen und Vertragsangeboten. Die erfolgreiche Tarifstrategie der HE ist dabei so ausgerichtet, dass sie wettbewerbstaugliche Preise anbietet, aber auf Marktangebote, die auf ruinösen Verdrängungswettbewerb zielen, verzichtet. Stattdessen setzt die HE auf die örtliche Nähe, den direkten Kundenkontakt und eine persönliche Beratung.

Neben den Tarifangeboten für Haushalte und Kleingewerbe im Strom- und Erdgasvertrieb bietet die HE zusätzlich standardisierte Produkte für Wärmespeicherstrom, Wärme-

pdf-Kopie

erwähnte Situation am Energiemarkt, infolgedessen die Bundesregierung einen Appell zur Sparsamkeit - um eine mögliche Energiemangellage abzuwenden - ausrief, zurückzuführen.

Im Berichtsjahr 2022 konnte die HE durch eine - unter Berücksichtigung der Investitions- und Finanzlage der HSN KG - rd. 48%ige Entnahme des Jahresergebnisses 2021 der HSN KG Beteiligungserträge in Höhe von insgesamt 800.000 € erzielen.

3. Lage

a) Ertragslage

Der erzielte Jahresüberschuss 2022 (1.738.043 €) ist im Vergleich zum Vorjahr um 62,5 T€ bzw. 3,7 % gestiegen. Hauptursächlich hierfür sind die im Berichtsjahr deutlich um rd. 335,4 T€ gestiegenen Ergebnisbeiträge aus dem Vertrieb von Strom (491.802 €, Vorjahr: 257.632 €) und Gas (589.871 €, Vorjahr: 488.623 €). Das Netzbetriebsergebnis (656.370 €, Vorjahr: 929.276 €) sinkt hingegen aufgrund niedrigerer Beteiligungserträge gegenüber dem Vorjahr um rd. 272,9 T€.

Die **Umsatzerlöse** (30.414,7 T€) steigen im Berichtsjahr gegenüber dem Vorjahr um 31,6 T€ bzw. 0,1 % und gliedern sich wie folgt auf:

Umsatzerlöse aus ...	Geschäftsjahr 2022	Vorjahr 2021	Veränderung	
	€	€	€	%
a) Energieverkauf				
Strom				
Erlöse	20.416.136	23.503.213	-3.087.077	-13,1
abzgl. Stromsteuer	-2.040.649	-2.176.476	135.828	-6,2
	18.375.487	**21.326.737**	**-2.951.249**	**-13,8**
Gas				
Erlöse	12.671.333	9.914.286	2.757.047	27,8
abzgl. Erdgassteuer	-790.767	-994.708	203.942	-20,5
	11.880.566	**8.919.578**	**2.960.988**	**33,2**
b) Nebengeschäftserlöse	158.644	136.765	21.879	16,0
Σ	**30.414.698**	**30.383.080**	**31.618**	**0,1**

Die Erlöse aus dem Stromvertrieb sind gegenüber dem Vorjahr sowohl mengenbedingt als auch bedingt durch den Wegfall der EEG-Umlage zum 01.07.2022 um 13,8% gesunken. Der Anstieg der Erlöse aus dem Gasvertrieb um 33,2 % ist hauptsächlich auf die zum 01.01.2022 deutlich gestiegenen Verkaufspreise und zudem auf die seit dem 01.10.2022 zu entrichtenden Umlagen (Gasspeicher- und Bilanzierungsumlage) zurückzuführen.

Hinsichtlich der Vertriebsmengen war das abgelaufene Geschäftsjahr von deutlich milderen Witterungsbedingungen, die - neben dem Appell zur Sparsamkeit durch die Bundesregierung - zu einem Rückgang der Vertriebsmengen im Vergleich zum Vorjahr beim Gas um rd. 20,5 % und beim Strom um rd. 6,2 % geführt haben, geprägt.
Die **Nebengeschäftserlöse** (158,6 T€) des Berichtsjahres bestehen im Wesentlichen aus den Erlösen für die Betriebsführungen der HSN KG und HSN GmbH (114,4 T€) sowie den Erträgen aus Mahn-, Sperr- und Inkassogebühren (42,6 T€).

Der **Materialaufwand** (28.505,7 T€) ist im Vergleich zum Vorjahr im Ganzen um 1,8 % gesunken. Im Bereich Strom sinkt der Aufwand, hauptsächlich bedingt durch den Wegfall der EEG-Umlage zum 01.07.2022, überproportional zum Umsatz um 16,2 %. Beim Gas steigt der Materialaufwand, bedingt durch höhere Beschaffungspreise, um 34,4 % leicht überproportional zum Umsatz.

Der Materialaufwand gliedert sich wie folgt:

Materialaufwand

	Geschäftsjahr 2022	Vorjahr 2021	Veränderung	
	€	€	€	%
a) Aufwand für Roh-, Hilfs- und Betriebsstoffe				
Strom				
Stromeinkauf	6.791.141	5.247.505	1.543.636	29,4
Netznutzung Strom	8.494.507	8.527.762	-33.255	-0,4
EEG-Umlage	1.818.993	6.636.105	-4.817.112	-72,6
	17.104.641	**20.411.372**	**-3.306.731**	**-16,2**
Gas				
Gaseinkauf	6.594.149	3.578.320	3.015.829	84,3
Netznutzung Gas	2.968.678	3.508.459	-539.781	-15,4
CO2-Zertifikate	785.641	822.898	-37.257	-4,5
Gasspeicherumlage	26.556	0	26.556	100,0
Bilanzierungsumlage	254.349	0	254.349	100,0
	10.629.373	**7.909.676**	**2.719.697**	**34,4**
	27.734.014	**28.321.048**	**-587.034**	**-2,1**
b) Aufwand für bezogene Leistungen				
Betriebsführungsentgelte (HSW, SWL)	676.181	619.529	56.652	9,1
übrige bezogene Leistungen	95.467	83.857	11.611	13,8
	771.648	**703.385**	**68.263**	**9,7**
Σ	**28.505.663**	**29.024.434**	**-518.771**	**-1,8**

Die **Abschreibungen** (59,9 T€) sind gegenüber dem Vorjahr um 9,9 T€, hauptsächlich aufgrund außerplanmäßiger Abschreibungen für aus eichrechtlichen Gründen notwendig gewordene Demontagen von E-Ladesäulen, gestiegen.

Die **Erträge aus Beteiligungen aus verbundenen Unternehmen** (800,0 T€) sinken im Berichtsjahr um 308,1 T€ gegenüber dem Vorjahr. Ursächlich hierfür ist eine Reduzierung der Entnahme aus dem der HE zu 100 % zustehenden Jahresergebnis 2021 der HSN KG auf rd. 48 %, welche der optimalen Steuerung der Investitions- und Finanzlage der HSN KG diente.

Der **Jahresüberschuss** setzt sich aus den Ergebnisbeiträgen der Sparten Stromvertrieb, Gasvertrieb und Netzbetrieb (verbundene Unternehmen) wie folgt zusammen:

pdf-Kopie

Geschäftsjahr	2022	2021
Stromvertrieb	491.802 €	257.632 €
Gasvertrieb	589.871 €	488.623 €
Netzbetrieb	656.370 €	929.276 €
∑	**1.738.043 €**	**1.675.531 €**

Das Jahresergebnis 2022 ist geprägt von deutlichen Verbesserungen der Ergebnisbeiträge aus dem Strom- und Gasvertrieb, wobei dies bei beiden Vertriebssparten auf gestiegene Rohmargen gegenüber dem Vorjahr zurückzuführen ist. Zudem wirkt sich der Zuwachs von Kundinnen und Kunden in der Grund- und Ersatzversorgung zusätzlich positiv auf die Ergebnisbeiträge aus. Im Bereich Gas wirkt es sich ebenfalls positiv aus, dass aufgrund der witterungs- und einsparungsbedingt gesunkenen Jahresverbräuche eine Verschiebung der Verbrauchsstellen innerhalb der vom Netzbetreiber ausgewiesenen Netznutzungsentgeltstaffeln für den Arbeitspreis in die unteren Staffeln stattgefunden hat und so geringere Kosten anfielen.

b) Vermögens- und Finanzlage

Das Anlagevermögen zum 31.12.2022 beträgt 25.346,9 T€ (2021: 26.348,9 T€), was bei einem Gesamtvermögen von 38.071,0 T€ einer Anlagenintensität von 66,58 % (2021: 78,46 %) entspricht.

Die bilanzielle Eigenkapitalquote beträgt bei einer Bilanzsumme von 38.071,0 T€ und einem Eigenkapital in Höhe von 17.992,8 T€ rd. 47,26 % (2021: 50,60 %). Für bilanzanalytische Zwecke kann der Gewinnverwendungsvorschlag der Geschäftsführung in Höhe von 1.080 T€ aus dem Eigenkapital in die Verbindlichkeiten gegenüber Gesellschaftern umgegliedert werden; die bilanzanalytische Eigenkapitalquote beträgt dann rd. 44,42 % (2021: 48,40 %).

Die Rückgänge von Anlagenintensität und Eigenkapitalquote sind im Wesentlichen auf die Ausweitung der Bilanzsumme, insbesondere in den Positionen Guthaben bei Kreditinstituten und Verbindlichkeiten aus Lieferungen und Leistungen, zurückzuführen. Diese Ausweitung der Bilanzsumme ist das Resultat folgender Effekte aus der Jahresverbrauchsabrechnung des Geschäftsjahres 2022:

- unterjähriger Wegfall der EEG-Umlage ohne Abschlagsreduzierung
- Rückgang der Absatzmengen im Berichtsjahr gegenüber dem Vorjahr
- Reduzierung des Umsatzsteuersatzes von 19 % auf 7 % für Gasbelieferungen

pdf-Kopie

4. Finanzielle Leistungsindikatoren

Zur weiteren Erläuterung der Vermögens- und Finanzlage werden im Folgenden die sogenannte goldene Finanzierungsregel, das Nettoumlaufvermögen und das Innenfinanzierungspotenzial herangezogen:

Goldene Finanzierungsregel

Das langfristig gebundene Anlagevermögen der HE zum 31.12.2022 in Höhe von 25.346,9 T€ ist durch langfristig verfügbare Mittel in Höhe von 27.342,8 T€ mit einem Deckungsgrad von 107,87 % (2021: 102,07 %) zum Bilanzstichtag fristenkongruent finanziert. Das langfristig zur Verfügung stehende Kapital besteht aus dem Eigenkapital (17.992,8 T€) und einem langfristigen Darlehen (9.350,0 T€).

Nettoumlaufvermögen (net working capital)

Als Nettoumlaufvermögen bezeichnet man das Umlaufvermögen eines Unternehmens abzüglich des kurzfristigen Fremdkapitals zum Bilanzstichtag. Es gibt als eine erweiterte Liquiditätskennzahl Auskunft über den kurzfristig zur Abwicklung des operativen Geschäfts verfügbaren oder zu deckenden Saldo liquider und liquiditätsnaher Aktiva und Passiva.

Das zum Bilanzstichtag positive und damit auskömmliche Nettoumlaufvermögen (1.995,9 T€) errechnet sich aus dem Umlaufvermögen (12.724,1 T€) abzüglich des kurzfristigen Fremdkapitals (10.728,2 T€), bestehend aus Rückstellungen und kurzfristigen Verbindlichkeiten. An dieser Stelle wird ebenfalls die sonstige Verbindlichkeit - die zwar eine mittelfristige Laufzeit bis 31.05.2024 aufweist, jedoch für die Abwicklung des operativen Geschäfts und nicht zur Finanzierung von Anlagevermögen vorgesehen ist - mit eingerechnet.

Innenfinanzierungspotenzial

Das Innenfinanzierungspotenzial beschreibt den Liquiditätszufluss des Geschäftsjahres aus dem laufenden Geschäftsbetrieb.

Geschäftsjahr		**2022**	2021
Jahresüberschuss		**1.738,0 T€**	1.675,5 T€
Abschreibungen		**59,9 T€**	50,0 T€
	∑	**1.797,9 T€**	1.725,5 T€

pdf-Kopie

Gegenüber dem Vorjahr ist das Innenfinanzierungspotenzial, im Wesentlichen aufgrund des gestiegenen Jahresüberschusses, um 72,4 T€ auf 1.797,9 T€ angestiegen. Liquiditätsprobleme ergaben sich im Geschäftsjahr 2022 nicht. Die Zahlungsfähigkeit der HE war jederzeit sichergestellt.

III. Voraussichtliche Entwicklung der HochsauerlandEnergie GmbH

Das Geschäftsjahr 2023 war in der Planung ganz maßgeblich von den seit Mitte / Ende 2021 anhaltenden globalen Marktverwerfungen im Energiesektor und deren Verschärfung durch den von der Russischen Föderation am 24.02.2022 begonnenen Angriffskriegs gegen die Ukraine geprägt. Die Auswirkungen dieser Marktsituation spiegelten sich zum Zeitpunkt der Aufstellung des Wirtschaftsplans für das Vertriebsgeschäft in stark wachsenden und kaum abschätzbaren Risiken in der Energiebeschaffung und im Energievertrieb wider, wobei die Energiebeschaffung von volatilen und deutlich gestiegenen Preisen und der Energievertrieb von zunehmenden Einsparungen und möglichen Forderungsverlusten aufgrund des hohen inflationsbedingtem Kostendrucks geprägt waren. Kalkuliert wurde mit einer Absatzmenge von rd. 99 Mio. kWh Strom und rd. 171 Mio. kWh Erdgas an Haushalts-, Gewerbe- sowie kommunale und private Sondervertragskunden. Im ersten Quartal 2023 sind die Energiebeschaffungspreise an den Börsen zunächst wieder deutlich gesunken und es tritt zunehmend eine Beruhigung an den Beschaffungsmärkten ein. Aus diesem Grund senkt die HE zum 01.05.2023 ihre Preise in allen angebotenen All-Inclusive-Tarifen.

Die unter Berücksichtigung der ab dem 01.05.2023 geltenden Preise überschlägig kalkulierten Vertriebsplanansätze für das Geschäftsjahr 2023 weisen - basierend auf angepassten Absatzmengen aus den Erfahrungswerten der Jahresverbrauchsabrechnung 2022 (Rückgang um rd. 3,2 Mio. kWh Strom und rd. 25,8 Mio. kWh Gas) - einen Ergebnisbeitrag von rd. 1.952,7 T€, welcher aus dem Stromvertrieb mit rd. 637,0 T€ und dem Gasvertrieb mit rd. 1.315,7 T€ generiert wird, aus. Weiterhin sind ungewisse und nicht abschließend abschätzbare Risiken in der Entwicklung der Energiebeschaffung, des Energievertriebs und hinsichtlich möglicher Forderungsausfälle - auch, wenn sich die Marktsituation zum jetzigen Zeitpunkt ein wenig entspannt hat - einkalkuliert. Der im gesamten Geschäftsjahr 2022 geltende Aufnahmestopp für Neukunden wurde zum 09.01.2023 aufgehoben, allerdings mit der planbaren Sicherheit, dass sich Neukunden bis zum Ende des Kalenderjahres vertraglich an die HE binden. Zum 01.04.2023 werden 18.546 Kunden mit insgesamt 24.776 Abnahmestellen beliefert; 17.240 Abnahmestellen mit Strom und 7.536 Abnahmestellen mit Erdgas.

Im Jahr 2023 wird mit Beteiligungserträgen in Höhe von rd. 1.237 T€ gerechnet. Diese basieren auf den Planzahlen des Wirtschaftsplans 2023 der HSN KG, in der die Prognose für das Geschäftsjahr 2022 einen Jahresüberschuss in Höhe von rd. 1.757 T€ ausweist, welche zur Ermittlung der Berechnungsgrundlage für die Beteiligungserträge um eine der kaufmännischen Vorsicht geschuldete Sicherheit auf 1.650 T€ bereinigt wurden. Unter der Annahme einer 75 %-igen Gewinnentnahme würde die HE entsprechend

pdf-Kopie

die oben genannten Beteiligungserträge im Geschäftsjahr 2023 generieren. Die Sparte Netzbetrieb wird zum geplanten Jahresergebnis 2023, unter Berücksichtigung u. a. der anfallenden Zinsen (rd. 81,0 T€) auf die Darlehensverbindlichkeit, einen Ergebnisbeitrag in Höhe von rd. 1.029,9 T€ leisten. Dies setzt voraus, dass die HSN KG ihr Prognoseergebnis 2022 tatsächlich erwirtschaftet und die Gesellschafterversammlung der HSN KG die Entnahme wie oben beschrieben beschließt.

IV. Chancen- und Risikobericht

Die HE verfügt über ein der Größe der Gesellschaft angepasstes Risiko- und Chancenmanagement analog § 91 Abs. 2 Aktiengesetz (AktG). Die Geschäftsführung entwickelte hierzu einen Katalog mit möglichen Risikofeldern, mit potenziellen Risikoausprägungen und deren Eintrittswahrscheinlichkeit sowie entsprechende Sicherungsmaßnahmen. Dieser Katalog wird jährlich aktualisiert und festgeschrieben. Der aktuelle Katalog datiert auf den 6. Februar 2023. Das entwickelte Risiko- und Chancenmanagement dient als Grundlage zur Bewertung und Analyse der diagnostizierten Risiken und Chancen.

1. Risikobericht

Im Ergebnis sind die bereits unter Punkt III. beschriebenen Verwerfungen am Energiemarkt als Risiken nicht abschließend zu beurteilen - auch im Hinblick auf den weiterhin in der Ukraine herrschenden Krieg sowie mit Blick auf die derzeitige bundespolitische Diskussion über die Umsetzung der Energie- und Wärmewende. Weitere staatliche Eingriffe im Energiemarkt sind nicht auszuschließen, ebenso wie die daraus ggf. resultierende Notwendigkeit zur Anpassung der Tarifgestaltung und die damit einhergehenden Folgewirkungen auf die betriebswirtschaftliche Entwicklung im Geschäftsjahr 2023. Unter diesen Voraussetzungen stellt sich die Vertriebstätigkeit weiterhin als schwierig dar.

Weitere nennenswerte Risiken, die über das übliche Branchen- und/oder Betriebsrisiko hinausgehen, gibt es nicht.

2. Chancenbericht

Nach Auffassung der Geschäftsführung stellt das Tochterunternehmen, die Netzgesellschaft HSN KG, weiterhin eine besonders aussichtsreiche Chance dar, welche sich nach dem Kauf der restlichen 25,1 % Geschäftsanteile zum 31.12.2019 sowie dem zum 01.01.2020 getätigten Assetzukauf an Stromnetzanlagen nochmals gesteigert hat.

Aufgrund des gesellschaftlichen Bewusstseinswandels in Folge der Energiekrise und des Ukraine-Krieges steigt zunehmend auch die Akzeptanz von Windenergieanlagen.

Bislang schwierige und sehr langwierige Planungs- und Genehmigungsverfahren erfahren - sowohl seitens des Landes NRW als auch seitens des Bundes - eine deutliche Verschlankung und Beschleunigung. Zudem sieht die Geschäftsführung vor dem Hintergrund des Klimawandels, weshalb am Markt immer mehr regenerative Energie nachgefragt wird, in der Fortführung der beiden Windparkprojekte am Mannstein und in Wallen eine nicht unerhebliche wirtschaftliche Chance.

3. Gesamtaussage

Im Ausbau des Energievertriebs wird unter gewöhnlichen Bedingungen kein Risiko, sondern eine Chance, gesehen. Die für das verbundene Unternehmen HSN KG angenommenen wirtschaftlichen Erwartungen wurden bislang leicht übertroffen; auch in Zukunft werden diese Erwartungen in Abhängigkeit der durch die Bundesnetzagentur regulierten Erlösobergrenzen in der HSN KG wahrscheinlich weiterhin erfüllt. Zudem liegen unter bestimmten wirtschaftlichen Rahmenbedingungen nicht unerhebliche Chancen in der weiteren Fortführung der Windenergie-Projekte der HE sowie in der späteren Vermarktung der regenerativ erzeugten Energie.

V. Risikoberichterstattung über die Verwendung von Finanzinstrumenten

Die HE verwendet weder zur Sicherung von Bilanzpositionen oder außerbilanziellen Geschäften, noch zu spekulativen Zwecken, Finanzinstrumente oder Finanzderivate.

Meschede, 28. April 2023

gez. Christoph Rosenau	gez. Siegfried Müller
Geschäftsführer	Geschäftsführer

pdf-Kopie

Lagebericht

des Geschäftsjahres 2022

der

Wadersloh Energie GmbH

Wadersloh Energie GmbH

Lagebericht zum Geschäftsjahr 2022

1. Gesellschaftszweck und Aufgaben

Am 28.07.2011 wurde die Wadersloh Energie GmbH durch Eintragung in das Handelsregister beim Amtsgericht Münster mit der Nummer HRB 13336 gegründet. Die Gesellschaft hat ihren Sitz in Wadersloh. Das Stammkapital wird von der Gemeinde Wadersloh mit 51 % und der Stadtwerke Lippstadt GmbH mit 49 % gehalten.

a) Vertrieb

Der Gesellschaftszweck besteht vor allem in der Versorgung mit Strom und Gas vorrangig auf dem Gebiet der Gemeinde Wadersloh. Hierzu wurden in 2012 Vertriebsaktivitäten aufgebaut, um die Kunden ab Mai 2012 mit Strom und Gas zu beliefern. Seit dem 01.01.2019 ist die Wadersloh Energie GmbH Grundversorger für die Belieferung mit Gas auf dem Gebiet der Gemeinde Wadersloh. Darüber hinaus ist die Gesellschaft ab dem 01.01.2022 ebenso Grundversorger für die Belieferung mit Strom.

Zur Belieferung der Haushalts- und Gewerbekunden mit Strom und Gas bestehen seitens der Wadersloh Energie GmbH mit der Westnetz GmbH Lieferantenrahmenverträge, welche den Zugang der Gesellschaft zu den Verteilnetzen der Westenergie AG regeln. Ebenso bestehen mit der Energieversorgung Beckum GmbH & Co. KG und der Stadtwerke Ostmünsterland GmbH & Co. KG Lieferantenrahmenverträge über die entsprechenden Netzgebiete. Zudem wurden zwischen der Stadtwerke Lippstadt GmbH und der Wadersloh Energie GmbH Verträge über die Betriebsführung und über die Belieferung von elektrischer Energie und Gas geschlossen. Die vorgenannten Verträge bilden die Grundlage der Vertriebstätigkeit.

b) Beteiligungen

Die Wadersloh Energie GmbH ist mit jeweils 100 % an der Wadersloh Netz GmbH & Co. KG, sowie an der Wadersloh Netz Verwaltungs GmbH beteiligt.

pdf-Kopie

2. Geschäftsverlauf im Jahr 2022

Im Geschäftsjahr 2022 entwickelte sich das Tarifkunden-Geschäft der Gesellschaft weiter positiv. Aufgrund des Ukraine-Konfliktes stellte sich der Energiemarkt in Europa sehr volatil dar. So stiegen die Preise für Strom und Gas an der Börse ins Unermessliche. Durch die vertraglich gesicherten Bezugspreise für 2022 konnten die im Vergleich zum Jahr 2021 gestiegenen Vertriebspreise nun als äußerst attraktiv bewertet und auch weiterhin dargestellt werden. Entsprechend musste das Neukundengeschäft zeitweise eingeschränkt werden. Im Gasbereich wurde einmalig die Dezemberhilfe als politischer Steuerungsfaktor implementiert.

So konnte eine Steigerung der Kundenanzahl im Bereich der Tarifkunden Strom auf 2.937 (2.483 i. V.) und der Absatzmenge auf rd. 8.556 MWh (8.216 MWh i. V.) verzeichnet werden. Die an Sondervertragskunden gelieferte Menge elektrischer Energie betrug rd. 2.008 MWh. Des Weiteren wurden durch die Gesellschaft 28.114 MWh Erdgas (32.547 MWh i. V.) an 1.378 (1.290 i. V.) an Haushalts- und Gewerbekunden abgesetzt.

3. Vermögens-, Finanz- und Ertragslage im Geschäftsjahr 2022

a) Investitionen

Das Anlagevermögen der Gesellschaft beinhaltet die Beteiligungen an den Gesellschaften Wadersloh Netz Verwaltungs GmbH (T€ 25) und Wadersloh Netz GmbH & Co. KG (T€ 8.061). Investitionen wurden im Geschäftsjahr nicht getätigt.

b) Vermögens- und Finanzlage

Sämtliche für den Geschäftszweck benötigten Sachanlagen werden seitens der Stadtwerke Lippstadt GmbH gestellt. Damit weist die Gesellschaft zum 31.12.2022 unverändert kein Sachanlagevermögen aus.

Die Bilanzsumme beträgt zum 31.12.2022 T€ 11.726. Die Eigenkapitalquote sank um 3 % und beträgt nun 24 % bei dem zuvor dargestellten Gesamtvermögen und einem Eigenkapital i. H. v. T€ 2.843.

c) Ertragslage

Die Steigerung der Umsatzerlöse von T€ 3.953 in 2021 auf T€ 4.580 in 2022 ist auf die wiederum gestiegene Anzahl der SLP-Kunden im Strom- und Gasbereich und Preisanpassungen zurückzuführen. Jedoch ist der Absatz witterungsbedingt vor allem im Gas-Bereich stark gesunken. Es konnten 2 RLM Kunden im Strombereich gewonnen werden.

pdf-Kopie

Bei gestiegenem Materialaufwand in beiden Bereichen ergibt sich inklusive der Sparte Beteiligungen ein Ergebnis der gewöhnlichen Geschäftstätigkeit von T€ 422 (i. V. T€ 623).

Die Umsatzerlöse im Strom- und Gasbereich liegen in 2022 aufgrund der erhöhten Vertriebsmengen über dem Planansatz. Entsprechend konnte das geplante Rohergebnis der Sparten Strom und Gas erreicht werden.

Die Beteiligungserträge sanken von T€ 347 auf T€ 219, da die Entnahme aus der Wadersloh Netz GmbH & Co. KG zur Stärkung deren Kapitalstruktur gemindert wurde. Entsprechend betrug der Jahresüberschuss T€ 324 und unterschritt damit den Planansatz.

4. Chancen und Risiken

Die Gesellschaft verfügt über ein Risikomanagementsystem. Dieses wird entsprechend des Geschäftsumfangs fortgeschrieben.

Als wesentliche Chance für das Unternehmen wird vor allem der weitere Ausbau der bereits bestehenden Absatzmengen gesehen. Dieses Ziel soll vor allem durch den Gewinn weiterer Kunden erreicht werden. Hierzu sollen auch zukünftig attraktive Preise und eine gesteigerte Kundenkommunikation beitragen.

Als ein wesentliches Risiko wird immer noch das Marktrisiko gesehen, welches oben genannte Ziele relativieren könnte. Insbesondere könnte der intensive Wettbewerb einhergehend mit fallenden Rohmargen negative Folgen für die Geschäftsentwicklung haben. Durch den Konflikt in der Ukraine ist das Preisniveau des Energiebezugs stark gestiegen. Die Gesellschaft sieht sich gezwungen, den erhöhten Bezugspreis an die Kunden weiterzugeben. Aktuell sind das Preisniveau und einhergehend die Vertriebspreise rückläufig. Diese Entspannung im Markt ist bereits zum 01.05.2023 weitergegeben worden. Weitergehende Senkungen werden geprüft.

Ein weiteres Risiko stellt das allgemeine Ausfallrisiko von Forderungen vor dem Hintergrund des gestiegenen Preisniveaus dar. Auch die Zahlungen aus der Einführung der Energiepreisbremsen konnten die Steigerung nur teilweise kompensieren. Dennoch wird kein erhöhter Forderungsausfall erwartet. Auch die weiterhin vorgenommenen Bonitätsprüfungen vor Vertragsabschlüssen zeigen Wirkung. Ein striktes Forderungsmanagement wird weiterhin verfolgt.

Strategisch richtet die Gesellschaft ihr Augenmerk bezüglich der Kapitalausstattung auf die aktuelle Zinsentwicklung im Euro-Raum.

pdf-Kopie

5. Voraussichtliche Entwicklung der Wadersloh Energie GmbH

Für das Jahr 2023 wird gemäß Wirtschaftsplan mit einem Jahresüberschuss in Höhe von rd. T€ 505 gerechnet.

Die Vertriebssparte leistet dabei einen Ergebnisbeitrag von rd. T€ 343. Die Berechnung basiert auf einer kalkulierten Absatzmenge von ca. 11.076 MWh Strom und 23.348 MWh Erdgas an Haushalts-, Gewerbe- sowie kommunale und private Sondervertragskunden. Die Sparte Beteiligungen wird zu o.g. Planergebnis 2023 vorbehaltlich der Beschlussfassung der Gesellschafterversammlung der Wadersloh Netz GmbH & Co. KG einen Ergebnisbeitrag in Höhe von rd. T€ 162 leisten.

Bislang liegen keine Hinweise oder Erkenntnisse vor, die auf ein Verfehlen der wirtschaftlichen Zielsetzung im Bereich Vertrieb und Beteiligungen deuten könnten. Eine intensive Marktbeobachtung mit entsprechender Strategieverfolgung wird als elementar bewertet.

Wadersloh, 26. Mai 2023

Norbert Morfeld
Geschäftsführer

Siegfried Müller
Geschäftsführer

pdf-Kopie

Lagebericht

des Geschäftsjahres 2022

der

Gemeindewerke Bad Sassendorf GmbH

Gemeindewerke Bad Sassendorf GmbH & Co. KG

Lagebericht für das Geschäftsjahr 2022

I. Grundlagen des Unternehmens

Am 28. Oktober 2011 wurde die GWBS KG durch Eintragung in das Handelsregister beim Amtsgericht Arnsberg mit der Nummer HRA 7215 gegründet. Die Gesellschaft hat ihren Sitz in Bad Sassendorf. Persönlich haftende Gesellschafterin ohne Einlage, ohne Kapitalanteil und ohne Stimmrecht ist die GWBS V GmbH mit Sitz in Bad Sassendorf. Beschränkt haftende Gesellschafterinnen sind die Gemeinde Bad Sassendorf zu 70 % und die Stadtwerke Lippstadt GmbH zu 30 %.

1. Vertrieb

Der Gesellschaftszweck besteht in der öffentlichen Versorgung mit Strom und Gas vorrangig auf dem Gebiet der Gemeinde Bad Sassendorf. Hierzu wurden größtenteils auf dem Gebiet der Gemeinde Bad Sassendorf Vertriebsaktivitäten aufgebaut.

Weiterer Gesellschaftszweck der GWBS KG ist die Förderung der öffentlichen Gesundheitspflege und die vorbeugende Heilfürsorge, sowie die Förderung der kulturellen Betreuung der Einwohner und die Unterstützung des Fremdenverkehrs- sowie des Stadtmarketings.

Zur Belieferung der Haushalts- und Gewerbekunden mit Strom und Gas bestehen seitens der GWBS KG Lieferantenrahmenverträge mit der Westnetz GmbH, welche den Zugang der Gesellschaft zu den entsprechenden Verteilnetzen regeln. Zudem bestehen zwischen der Stadtwerke Lippstadt GmbH und der GWBS KG Verträge über die Belieferung mit elektrischer Energie und Gas, sowie für die Betriebsführung. Die vorgenannten Verträge bilden die Grundlage der Vertriebstätigkeit.

2. Beteiligungen

Die GWBS KG ist mit jeweils 100 % an den Netzgesellschaften GWBSN KG und GWBSG KG sowie an der GWBSN V GmbH beteiligt.

Darüber hinaus ist sie seit dem 01. Januar 2020 mit 94 % an der Thermalbad Bad Sassendorf GmbH und mit 25 % an der Tagungs- und Kongresszentrum Bad Sassendorf GmbH beteiligt.

II. Wirtschaftsbericht für das Jahr 2022

1. Rahmenbedingungen und Geschäftsmodell

Die GWBS KG befindet sich im Vertriebswettbewerb zu einer Vielzahl von regionalen und überregionalen Strom- und Gasanbietern mit unterschiedlichsten Geschäftsmodellen und Vertragsangeboten. Die erfolgreiche Tarifstrategie der GWBS KG ist dabei so ausgerichtet, dass sie wettbewerbstaugliche Preise anbietet und auf die örtliche Nähe, den direkten Kundenkontakt und eine persönliche Beratung setzt.

2. Geschäftsverlauf

Die Anzahl an Haushalts- und Gewerbekunden nimmt im Strom- und Gasbereich seit Aufnahme der Vertriebstätigkeit im Mai 2012 stetig zu. Auch im Jahr 2022 wurde über die Kundenservice-Büros in Räumen der Stadtwerke Lippstadt GmbH und der Gemeinde Bad Sassendorf ein erfolgreicher Vertrieb von elektrischer Energie und Erdgas sichergestellt. Neben den Standardangeboten für Strom und Erdgas bietet die GWBS KG auch elektrische Energie in Form von Naturstrom, Wärmespeicherstrom (Nachtspeicherstrom) und Wärmepumpenstrom an.

Im Geschäftsjahr 2022 wurden insgesamt rd. 4.219 MWh (i.V. 3.697 MWh) elektrische Energie an 1.380 (i.V. 1.255) Tarifkunden geliefert. Darüber hinaus wurden rd. 2.264 MWh (i.V. 2.380 MWh) an Sondervertragskunden (Gewerbe) geliefert. Im Strombereich ist damit eine proportionale Mengenerhöhung zu verzeichnen. Im Gasbereich ist trotz einer erhöhten Kundenanzahl eine Minderung des Absatzes an Haushaltskunden zu erkennen, die mit der milden Witterung und der drohenden Gasmangellage zu begründen ist. So wurden 627 (i.V. 587) Haushaltskunden mit rd. 14.426 MWh (i.V. 16.500 MWh) Erdgas versorgt. Auch konnten weitere Gewerbekunden gewonnen werden, die Absatzmenge stieg auf rd. 10.687 MWh (i.V. 5.047 MWh) Erdgas.

3. Lage

a) Ertragslage

Die Umsatzerlöse stiegen im Vergleich zum Vorjahr um 545.735 €. Die Umsatzsteigerung konnte durch Gewinnung neuer Tarifkunden in der Strom-, und trotz milder Witterung auch in der Gassparte erreicht werden. Verbunden mit Preisanpassungen, die den erhöhten Bezug und unkalkulierbare Risiken abdeckten, beliefen sich die Umsatzerlöse im Wirtschaftsjahr auf nun 2.815.152 €.

Den Erträgen stehen Materialaufwendungen in Höhe von 2.620.454 € gegenüber.

Sonstige betriebliche Aufwendungen sind in Höhe von 50.629 € vor allem für Prüfungs- und Beratungsleistungen, Betriebsführung, EDV-Dienstleistungen und Aufwandsersatz incl. Haftungsvergütung für die Verwaltungs-GmbH angefallen.

Infolge des zum 01.Januar 2020 abgeschlossenen Ergebnisabführungsvertrags mit der Thermalbad Bad Sassendorf GmbH war ein Aufwand aus Verlustübernahme in Höhe von 913.042 € (i.V. 1.552.454 €) zu berücksichtigen.

Die Beteiligungserträge in Höhe von 428.799 € wurden von der GWBSN KG in Höhe von 142.221 € bei teilweiser und von der GWBSG KG in Höhe von 286.579 € bei Vollausschüttung erzielt. Die Zinsbelastung beläuft sich auf 77.835 €. Steuern vom Einkommen und Ertrag fielen strukturell nicht an.

Unter Berücksichtigung des Verlustes für die Thermalbad GmbH weist die GWBS GmbH & Co. KG einen Verlust in Höhe von 416.340 € aus.

b) Vermögenslage

Die Gesellschaft hält Finanzanlagen in Höhe von 8.208.777 € (vgl. I.2.). Die für den Vertriebszweck benötigten Sachanlagen werden seitens der Stadtwerke Lippstadt gestellt. Zusätzlich weist die Gesellschaft zum 31. Dezember 2022 ein Sachanlagevermögen in Höhe von 2.612 € (E-Tankstelle) aus.

Die Bilanzsumme beträgt zum 31. Dezember 2022 10.186 T€ (i.V. 9.855 T€). Die Eigenkapitalquote beträgt bei dem zuvor dargestellten Gesamtvermögen und einem Eigenkapital i.H.v. 3.954 T€ (i.V. 3.399 T€) rd. 39 % (i.V. 34 %).

c) Cashflow, Finanzlage

Der Cashflow als Kennzahl der Liquidität eines Unternehmens ermöglicht die Beurteilung des Innenfinanzierungspotenzials.

		2022	2021
		T€	T€
1.	Jahresüberschuss	-416	-971
2.	Veränderung der Rückstellungen	93	235
3.	Zu-/Abnahme der Vorräte, der Forderungen aus Lieferungen und Leistungen sowie sonstiger Aktiva, die nicht der Investitions- oder Finanzierungstätigkeit zuzuordnen sind	-52	284
4.	Zu-/Abnahme der Verbindlichkeiten aus Lieferungen und Leistungen, sowie sonstiger Passiva, die nicht der Investitions- oder Finanzierungstätigkeit zuzuordnen sind	860	35
5.	Beteiligungserträge	-429	-591
6.	Zinsaufwendungen/Zinserträge	78	82
7.	Ertragsteueraufwand/-ertrag	0	29
8.	Ertragssteuerzahlungen	0	-29
9.	**Cash-Flow aus der laufenden Geschäftstätigkeit (Summe 1.- 8.)**	**135**	**-926**
10.	Auszahlungen für Investitionen in das Finanzanlagevermögen	0	0
11.	erhaltene Beteiligungserträge	429	591
12.	**Cash-Flow aus der Investitionstätigkeit (Summe 10.-11.)**	**429**	**591**
13.	Einzahlungen aus Gesellschafterdarlehen	0	0
14.	Auszahlungen aus der Tilgung von Gesellschafterdarlehen	-208	-204
15.	gezahlte Zinsen	-78	-82
16.	**Cash-Flow aus der Finanzierungstätigkeit (Summe 13.-15.)**	**-286**	**-286**
17.	Zahlungswirksame Veränderung der Finanzmittelfonds	278	-621
18.	Finanzmittel am Anfang der Periode	825	1.446
19.	**Finanzmittel am Ende der Periode**	**1.103**	**825**

III. Voraussichtliche Entwicklung

Für das Jahr 2023 wird gemäß Wirtschaftsplan mit einem handelsrechtlichen Verlust in Höhe von rd. 1.699 T€ vorbehaltlich der Auswirkungen des Organschaftsverhältnisses gerechnet.

Die Vertriebssparte leistet dabei einen Ergebnisbeitrag in Höhe von rd. 170 T€, basierend auf einer kalkulierten Absatzmenge von rd. 6,4 GWh Strom und rd. 18,9 GWh Erdgas an Haushalts-, Gewerbe- sowie kommunale und private Sondervertragskunden.

Die Folgen des Konfliktes in der Ukraine haben das Preisniveau für Strom und Gas exorbitant ansteigen lassen. Trotz der staatlichen Hilfen für die Kunden vor allem im Gasbereich ist die Belastung der Kunden enorm, dennoch erwartet die Gesellschaft keine gefährdenden Forderungsausfälle.

Die Sparte der Netzbeteiligungen wird zu o.g. Planergebnis 2023 vorbehaltlich der Beschlussfassung der Gesellschafterversammlung der GWBSN KG und der GWBSG KG einen Ergebnisbeitrag in Höhe von rd. 396 T€ leisten.

IV. Chancen- und Risikobericht

Die GWBS KG verfügt über ein der Größe der Gesellschaft angepasstes Risiko- und Chancenmanagement analog § 91 Abs. 2 Aktiengesetz (AktG).

1. Chancenbericht

Nach Auffassung der Geschäftsführung stellen die Beteiligungen an der Netzgesellschaft GWBSN KG, sowie der GWBSG KG weiterhin eine besonders aussichtsreiche Chance dar. Darüber hinaus wird der weitere Ausbau der bereits bestehenden Absatzmengen gesehen. Dieses Ziel soll vor allem durch den Gewinn weiterer Kunden erreicht werden. Hierzu sollen auch zukünftig attraktive Preise und eine gesteigerte Kundenkommunikation beitragen.

2. Risikobericht

Als ein wesentliches Risiko in der Vertriebstätigkeit wird das Marktrisiko gesehen, insbesondere könnte ein intensiver Wettbewerb einhergehend mit fallenden Rohmargen negative Folgen für die Geschäftsentwicklung haben. Durch den Konflikt in der Ukraine ist das Preisniveau des Energiebezugs stark gestiegen. Die Gesellschaft sieht sich gezwungen, den erhöhten Bezugspreis an die Kunden weiterzugeben. Aktuell sind das Preisniveau und einhergehend die Vertriebspreise rückläufig. Diese Entspannung am Markt sind bereits zum 01.05.2023 weitergegeben worden. Weitere Senkungen werden geprüft.

Ein weiteres Risiko stellt das allgemeine Ausfallrisiko von Forderungen vor dem Hintergrund des gestiegenen Preisniveaus dar. Auch die Zahlungen aus der Einführung der Energiepreisbremsen konnten die Steigerung nur teilweise kompensieren. Dennoch wird kein erhöhter Forderungsausfall erwartet. Auch die weiterhin praktizierten Bonitätsprüfungen vor Vertragsbeginn zeigen ihre Wirkung. Ein striktes Forderungsmanagement wird weiterhin verfolgt.

V. Risikoberichterstattung über die Verwendung von Finanzinstrumenten

Die GWBS KG verwendet weder zur Sicherung von Bilanzpositionen oder außerbilanziellen Geschäften, noch zu spekulativen Zwecken, Finanzinstrumente oder Finanzderivate.

Bad Sassendorf, im Juni 2023

Gemeindewerke Bad Sassendorf GmbH & Co. KG

Ricken
Geschäftsführer

Lagebericht

des Geschäftsjahres 2022

der

Gemeinnützige Wohnungsbaugesellschaft

Lippstadt GmbH

II. Lagebericht der Geschäftsführung

A. Allgemein

Allgemeine wirtschaftliche Rahmenbedingungen

Die gesamtwirtschaftliche Lage in Deutschland war im Jahr 2022 vor allem geprägt von den Folgen des Kriegs in der Ukraine, zu denen extreme Energiepreiserhöhungen zählten. Hinzu kamen dadurch verschärfte Material- und Lieferengpässe, massiv steigende Preise für weitere Güter wie beispielsweise Nahrungsmittel und Baustoffe sowie der Fachkräftemangel und die andauernde, wenn auch im Jahresverlauf nachlassende Corona-Pandemie. Trotz dieser nach wie vor schwierigen Bedingungen konnte sich die deutsche Wirtschaft im Jahr 2022 insgesamt gut behaupten.

Insgesamt ist die Wirtschaftsleistung im Jahr 2022 nach ersten Berechnungen des Statistischen Bundesamts um 1,9 Prozent gegenüber dem Vorjahr gestiegen. Die Vorausschätzungen der Forschungsinstitute zur Wachstumsrate für das Jahr 2023 sind allerdings deutlich pessimistischer. Mittlerweile wird auch ein Schrumpfen der Wirtschaftsleistung nicht mehr ausgeschlossen. Die Baukonjunktur wurde aufgrund von Preissteigerungen bei Baumaterialien und Baupreisen, die durch den anhaltenden Krieg in der Ukraine noch deutlich verstärkt wurden, sowie durch steigende Zinsen und verschlechterte Finanzierungsbedingungen bei weiter anhaltendem Fachkräftemangel auf Abwärtskurs geschickt. Die Bauinvestitionen waren 2022 erstmals seit sechs Jahren wieder rückläufig und sanken um 1,6 %.

Im Jahr 2022 wurden 295.300 Wohneinheiten fertiggestellt. Damit setzte sich der Abwärtstrend bei den Fertigstellungen, der bereits im Vorjahr einsetzte, leicht verstärkt fort (2022: -4,6%). Für die Jahre 2023 und 2024 ist ein noch stärkerer Rückgang zu erwarten. Für ganz Deutschland rechnet die Wohnungswirtschaft mit einem Einbruch der Baufertigstellungszahlen im Wohnungsneubau insgesamt auf nur noch 242.000 Wohnungen für 2023 und lediglich 214.000 Wohnungen im Jahr 2024. Damit würde die Zahl der neu auf den Markt kommenden Wohnungen 2023 um 14% und im Folgejahr um weitere 11% sinken. Die Entwicklung der Wohnungsfertigstellungen entfernt sich damit immer deutlicher vom Ziel der Bundesregierung, rund 400.000 Wohnungen pro Jahr neu zu errichten. Vor dem Hintergrund steigender Wohnungsbedarfe, einer wachsenden Einwohnerzahl und um die Wohnungsbau- und Klimaziele nicht komplett abschreiben zu müssen, sollte die Bundesregierung schnell Maßnahmen für ein Sofortprogramm für bezahlbaren und sozialen Wohnungsbau ergreifen.

Geschäftsentwicklung

In Lippstadt besteht weiterhin eine starke Nachfrage nach Wohnungen und Häusern in allen Preis- und Ausstattungskategorien. Dies gilt für hochwertige, gut ausgestattete Miet- und Eigentumswohnungen ebenso, wie für öffentlich geförderte Mietwohnungen.

Die GWL wird auch zukünftig versuchen, durch Bautätigkeit in allen Marktsegmenten hier entsprechende Angebote zu schaffen. Allerdings haben sich hierfür die Rahmenbedingungen durch stark steigende Baukosten und deutliche Zinssteigerungen erheblich verschlechtert.

Seit vielen Jahren ist in Lippstadt eine starke Nachfrage nach Grundstücken für den Bau von Ein- und Mehrfamilienhäusern festzustellen. Innenstadtnahe Grundstücke und Grundstücke in Ortsteilen mit einer guten Infrastruktur sind gerade von jungen Familien gesucht. Die GWL hat im Geschäftsjahr 2022 durch entsprechende Grundstücksentwicklungen in Bad Waldliesborn und Overhagen attraktive Angebote geschaffen. Auch wenn die Nachfrage aufgrund von Zins- und Baukostensteigerungen nachgelassen hat, wird die GWL diese Bemühungen auch in den nächsten Jahren fortsetzen. Damit soll nicht zuletzt auch der Wirtschaftsstandort Lippstadt gestärkt werden.

Wie bereits in den vergangenen Jahren, hat die GWL auch im Geschäftsjahr 2022 erhebliche Beträge in die Verbesserung der Ausstattung ihres Wohnungsbestandes investiert. Das umfangreiche Modernisierungsprogramm wird auch in den kommenden Jahren fortgeführt. Ziel ist es, den gestiegenen Ansprüchen der Mieter zu entsprechen und so auch langfristig die Vermietbarkeit der Wohnungen zu sichern. Besonderer Wert wird dabei auf eine energetische Verbesserung der vorhandenen Gebäude gelegt. Langfristiges Ziel ist dabei die Klimaneutralität des Wohnungsbestandes zu erreichen. Dazu wird die Gesellschaft auch in den kommenden Jahren, unter Inanspruchnahme der staatlichen Förderprogramme, erhebliche Investitionen tätigen.

Die Zusammenarbeit mit der Hauptgesellschafterin, der Wirtschaftsförderung Lippstadt GmbH, wurde im Geschäftsjahr 2022 fortgeführt. Durch die gegenseitige Einbindung in verschiedene Bau- und Grundstücksprojekte konnten bereits wichtige Vorhaben in Lippstadt umgesetzt werden.

Die weitere Investitionstätigkeit der GWL wird sich zukünftig auf den Bau von preiswerten barrierefreien Wohnungen in attraktiven Lagen konzentrieren. Auch der Bau öffentlicher Einrichtungen sowie die Errichtung von Gewerbebauten bei entsprechender Nachfrage sind denkbar. Die große Herausforderung wird darin bestehen, bei steigenden Bau- und Finanzierungskosten auch in Zukunft bezahlbare Mieten anbieten zu können.

Die öffentliche Zwecksetzung der Gesellschaft besteht vorrangig in der sicheren und sozial verantwortbaren Wohnungsversorgung der breiten Schichten der Bevölkerung. Dieser Zwecksetzung ist die GWL auch im Berichtsjahr nachgekommen. Die GWL konnte auch im vergangenen Geschäftsjahr wieder einen wichtigen Beitrag zur Wohnraumversorgung der am Wohnungsmarkt benachteiligten Bevölkerungsgruppen leisten. Dabei wurde ein besonderes Augenmerk auf die Pflege guter nachbarschaftlichen Beziehungen in den einzelnen Wohnquartieren gelegt.

B. Bautätigkeit und Modernisierung

Anlagevermögen

Auch im Geschäftsjahr 2022 wurden hohe Investitionen in das Anlagevermögen der Gesellschaft getätigt. Als wesentliche Maßnahmen im Häuserbestand der GWL sind zu nennen:

- Modernisierung der Häuser Am Rüsing 22/24/26 und 37/39 durch Einbau neuer Heizungen mit Wärmepumpen, Verbesserung der Elektroinstallation, Einbau neuer Fenster mit Dreifachverglasung, Anbringung eines Wärmedämmverbundsystems und Anbau neuer Balkone
- In 19 Wohnungen wurden umfangreiche Badmodernisierungen vorgenommen.

Schwerpunkte unserer Investitionen in den Wohnungsbestand werden auch in den nächsten Jahren die Verbesserung der Wohnungsausstattung und energetische Modernisierungen sein.

Bestand eigener Wohnungen und sonstiger Gebäude des Anlagevermögens am 31.12.2022

	Häuser	Wohng.	gewerbl. Einh.	Garagen	qm Wohn-/ Nutzfläche rd.
1. Miethäuser	272	1.625	7	51	106.228
2. Sonstige Gebäude	10	--	19	206	35.761
	282	1.625	26	257	141.989

Von den genannten 1.625 Wohnungen wurden fertiggestellt:

1952-1959	1960-1969	1970-1974	1989-1997	2000-2010	2012-2018	2020	2021
856	307	109	164	34	126	18	11

Die durchschnittliche monatliche Sollmiete der GWL-Objekte beläuft sich auf 5,12 €/qm gegenüber 4,84 €/qm im Vorjahr.

Der Baubeginn für zwei weitere Sechsfamilienhäuser im Baugebiet Auf dem Rode erfolgte Mitte 2022. Für sechs Wohnungen werden dabei Wohnungsbauförderungsmittel des Landes NRW in Anspruch genommen. Die Bezugsfertigkeit ist hier für den Herbst 2023 vorgesehen.

C. Grundstücksbewirtschaftung

a) Anlagevermögen

Zum 31.12.2022 stehen Baugrundstücke in Lippstadt an der Juchaczstraße zur Größe von 4.292 qm im Eigentum der GWL. Mit der Bebauung dieser Flächen ist kurzfristig nicht zu rechnen.

Die GWL verfügt im Baugebiet Auf dem Rode über weitere Baugrundstücke zur Größe von insgesamt 3.324 qm. Die Flächen sollen in den nächsten Jahren mit Mietwohnhäusern bebaut werden.

Eine 1.386 qm große Grundstücksfläche an der Beckumer Straße kann mit einem Mehrfamilienhaus oder einem Wohn- und Geschäftshaus bebaut werden.

Im Geschäftsjahr 2022 wurde eine 2.186 qm große Grundstücksfläche in Lippstadt Am Weinberg zur späteren Bebauung mit einem Mehrfamilienhaus erworben.

Die Gesellschaft verfügt über weitere landwirtschaftliche Grundstücke zur späteren Nutzung als Ausgleichsflächen. Die insgesamt rd. 68.400 qm großen Flächen befinden sich in dafür geeigneter Lage in Cappel und Esbeck.

b) Umlaufvermögen

Mit einem Erbbaurecht belastet ist noch ein im Eigentum der Gesellschaft stehendes Grundstück an der Curiestraße. Das Erbbaurecht ist mit einem Ankaufsrecht ausgestattet.

Die Gesellschaft verfügt über eine ca. 20.800 qm große Ausgleichsfläche in Esbeck. Die Fläche dient der Unterstützung weiterer Baulandentwicklungen.

Im Geschäftsjahr 2022 wurden Grundstücke in den Ortsteilen Bad Waldliesborn und Overhagen vermarktet.

Bestand unbebauter Grundstücke am 31.12.2022

	Grundstücke des Anlagevermögens	Grundstücke und Erbbaurechte des Umlaufvermögens	Gesamt
	qm	qm	qm
a) Wege, Straßen u. Gräben	21.644	43.933	65.577
b) Grundstücke	29.940	3.448	33.388
c) mit Erbbaurechten zug. Dritter	3.469	381	3.850
d) Ausgleichsflächen u. ä.	68.413	70.487	138.900
	123.466	118.249	241.715

D. Verwaltungstätigkeit

Die Gesellschaft verwaltete am 31.12.2022

	Wohnungen	sonstige Einheiten	Garagen	Gesamt
eigener Bestand	1.625	26	257 = 43 WE	1.694
Eigentumswohnungen (und Teileigentumsanteile)	58	4	45 = 8 WE	70
Hausverwaltung für Drittte	22	1		23
= Vermietungs- Verwaltungs-einheiten	1.705	31	302 =WE 51	1.787

Der Wohnungsbestand der GWL zum 31.12.2022 betrug 1.625 Wohneinheiten. Aufgrund mittlerweile vorgenommener Rückzahlung öffentlicher Mittel sowie durch freifinanzierte Errichtung unterliegen 1.369 dieser Wohnungen keiner Mietpreisbindung gemäß WoBindG.

E. Wirtschaftliche Lage

a) Ertragslage

Der Jahresüberschuss 2022 betrug	1.762,2 T€
Eine Zuweisung zur Bauerneuerungsrücklage wurde vorgenommen in Höhe von	-10,2 T€
Der Gewinnvortrag betrug	3.852,4 T€
Der Bilanzgewinn 2022 beträgt	5.604,4 T€

Das Jahresergebnis beläuft sich auf 1.762,2 T€ und übertraf damit leicht das prognostizierte Ergebnis.

Von dem genannten Jahresüberschuss entfallen auf die Hausbewirtschaftung 1.857,3 T€. Der geldrechnungsmäßige Überschuss des Jahres 2022 aus der Hausbewirtschaftung beläuft sich auf rd. 2.161,3 T€.

Das Ergebnis der Hausbewirtschaftung stellt sich im Vergleich zum Vorjahr wie folgt dar:

Erträge	2022 T€	2021 T€
Erträge aus der Hausbewirtschaftung -nach Abzug von Erlösschmälerungen-	10.551,0	9.795,5
Bestandsveränderungen aus Betriebs- u. Heizkosten	79,3	104,4
	10.630,3	9.899,9
Aufwendungen	8.773,0	7.762,0
Wirtschaftlicher Überschuss aus der Hausbewirtschaftung	1.857,3	2.137,9

Zu dem verminderten Hausbewirtschaftungsergebnis haben bei um 651,0 T€ gestiegenen Mieterträgen insbesondere die um 663,0 T€ höheren Instandhaltungskosten und um 254,0 T€ gestiegene Abschreibungen auf Bauten beigetragen.

Die Instandhaltungskosten im Sinne der II. Berechnungsverordnung für das Anlagevermögen beliefen sich im Geschäftsjahr 2022 auf insgesamt 1.452,5 T€ (incl. Verwaltungskosten). Die Modernisierungskosten (incl. anteiliger Verwaltungskosten) beliefen sich 2022 auf 1.190,8 T€, so dass sich für Modernisierung und Instandhaltung Gesamtkosten in Höhe von 2.643,3 T€ ergeben.

Dies entspricht einem Wert von 18,62 €/qm Wohn- bzw. Nutzfläche. Darüber hinaus wurden aktivierungspflichtige Modernisierungsmaßnamen in Höhe von 1.245,3 T€ (8,77 €/qm) durchgeführt.

Für die kommenden Jahre sind die Instandhaltungskosten wie folgt geplant:

2023	2024	2025	2026	2027
1.900 T€	2.010 T€	2.010 T€	2.010 T€	2.060 T€

Unter diesen Annahmen erwarten wir für 2023 ein Jahresergebnis von rd. 1,5 Mio. €.

b) Vermögenslage

Vermögensaufbau	31.12.2022 T€	%	31.12.2021 T€	%
Anlagevermögen	57.692,0	80,5	55.712,9	84,3
Umlaufvermögen	13.951,2	19,5	10.354,9	15,7
Rechnungsabgrenzungsposten	2,4	0,0	2,7	0,0
	71.645,6	100,0	66.070,5	100,0
Kapitalaufbau				
Eigenkapital	22.341,8	31,2	20.829,5	31,5
Rückstellungen	8.685,8	12,1	7.327,7	11,1
Verbindlichkeiten	39.956,9	55,8	37.211,3	56,3
Rechnungsabgrenzungsposten	661,1	0,9	702,0	1,1
	71.645,6	100,0	66.070,5	100,0

Die Bilanzsumme erhöhte sich im Geschäftsjahr 2022 um 5.575,1 T€ auf 71.645,6 T€. Das Anlagevermögen erhöhte sich im Wesentlichen durch die hohen Investitionen im Neubau- und Modernisierungsbereich um 1.979,1 T€. Das Umlaufvermögen nahm insbesondere durch den Zufluss von Finanzierungsmitteln um 3.596,3 T€ zu. Der Anstieg des Eigenkapitals um 1.512,3 T€ resultiert aus dem Jahresüberschuss abzüglich der gezahlten Dividende. Die Rückstellungen betreffen überwiegend noch anfallende Erschließungskosten für veräußerte Grundstücke. Die Verbindlichkeiten nahmen vornehmlich infolge der Auszahlung von Objektfinanzierungsmitteln um 2.745,6 T€ zu.

c) Finanzlage

Zum 31.12.2022 verfügte die Gesellschaft über eine Liquidität in Höhe von	rd.	8.879	T€
Der für 2023 erwartete geldrechnungsmäßige Überschuss beträgt	rd.	1.780	T€
	rd.	10.659	T€
Aus zu aktivierenden Modernisierungskosten sowie begonnenen und geplanten Neubauvorhaben des Anlagevermögens wird mit noch ausstehenden Kosten in Höhe von	rd.	-8.768	T€
und noch ausstehenden Finanzierungsmitteln in Höhe von gerechnet.	rd.	6.868	T€
Für Straßenendausbaumaßnahmen in Neubaugebieten werden anfallen, sodass insgesamt von	rd.	-4.000	T€
einem Kapitalabfluss in Höhe von auszugehen ist.	rd.	-5.900	T€

Zur Deckung des Kapitalbedarfs für evtl. Grundstücksankäufe des Anlage- und Umlaufvermögens sowie für weitere Baumaßnahmen stehen neben den liquiden Mitteln Darlehenszusagen und die laufenden geldrechnungsmäßigen Überschüsse zur Verfügung.

Insgesamt ist die Vermögens-, Finanz- und Ertragslage als geordnet und stabil zu bezeichnen.

Nennenswerte Veränderungen sind in überschaubarer Zeit nicht zu erwarten.

d) Finanzielle Leistungsindikatoren

	2022	2021	2020	2019	2018
Eigenkapitalquote	31,2 %	31,5 %	28,5 %	25,7 %	28,7 %
Cash-flow	5.193 T€	4.559 T€	9.898 T€	2.896 T€	2.527 T€
Verfügbarer Cash-flow	3.327 T€	2.524 T€	7.876 T€	172 T€	-62 T€
durchschn. Miete je m² Wohnfläche	5,12 €	4,84 €	4,78 €	4,72 €	4,50 €
Instandhaltung/Modernisierung je m² Wohn-/Nutzfläche	18,62 €	15,64 €	16,78 €	19,58 €	19,64 €
Fluktuation	6,0 %	5,6 %	7,6 %	8,0 %	8,3 %
Leerstandsquote	0,2 %	0,3 %	0,4 %	0,3 %	0,3 %
Gesamtkapitalrentabilität	3,8 %	4,5 %	6,7 %	3,8 %	4,0 %
Eigenkapitalrentabilität	9,8 %	11,3 %	20,1 %	10,9 %	10,0 %

e) Finanzinstrumente

Besondere Finanzinstrumente und insbesondere Sicherungsgeschäfte sind nicht zu verzeichnen. Das Anlagevermögen ist langfristig finanziert. Bei den langfristigen Darlehen handelt es sich hauptsächlich um Annuitätendarlehen mit Laufzeiten von überwiegend 10 Jahren. Aufgrund des bis dahin äußerst günstigen Zinsniveaus wurden in den vergangenen Jahren auch längere Zinsfestschreibungen gewählt. Steigende Tilgungsanteile halten Zinsänderungsrisiken jedoch in beschränktem Rahmen. Die Zinsentwicklung wird laufend im Rahmen des Risikomanagements beobachtet.

f) Risikomanagement

Unser Risikomanagement basiert auf dem Controlling und der unterjährigen internen Berichterstattung. Außerdem werden externe Beobachtungsbereiche, wie insbesondere die Entwicklung des Wohnungsmarktes und des Kapitalmarktes, in die Betrachtung einbezogen. Im Vordergrund steht dabei das Bestreben, Veränderungen so rechtzeitig zu erkennen, dass durch geeignete Maßnahmen wesentliche negative Einflüsse auf die Unternehmensentwicklung abgewendet werden können.

g) Chancen und Risiken der zukünftigen Entwicklung

Bis zum Jahr 2045, so schreibt das vom Bundestag verabschiedete Klimaschutzgesetz vor, soll Klimaneutralität erreicht werden, das heißt, dass dann nur noch so viel CO2 ausgestoßen wird, wie von der Natur wieder aufgenommen werden kann. Diese Vorgabe stellt die Wohnungswirtschaft und damit auch die GWL vor enorme Herausforderungen. Daher besteht in diesem Bereich in puncto Energieeffizienz und erneuerbare Energien ein besonders großer Handlungsbedarf. Für eine Zielerreichung sind allerdings auch der Ausbau und eine Verstetigung der staatlichen Förderung zwingend erforderlich.

Durch die langjährige kontinuierliche Instandhaltungs- und Modernisierungstätigkeit sowie durch gezielte Neubautätigkeit verfügt die GWL über einen vergleichsweise attraktiven Wohnungsbestand. Insbesondere im Hinblick auf das Preis-/Leistungsverhältnis sind die Wohnungen konkurrenzfähig und erfreuen sich einer guten Nachfrage. Die Ansprüche der Mieter werden hinsichtlich der Lage, der Ausstattung und des Preises ihrer Wohnung weiter steigen. Das Konzept der nachhaltigen Modernisierung und Instandhaltung soll auch mittel- und langfristig die Vermietbarkeit der Wohnungen zu attraktiven Konditionen sichern. Die GWL möchte zudem durch gezielten Neubau ihren Wohnungsbestand so ergänzen, dass sowohl Senioren als auch jüngere Menschen und junge Familien nach ihren Bedürfnissen versorgt werden können.

Risiken der zukünftigen Entwicklung werden in möglicherweise steigenden Leerständen und steigenden Mietausfällen gesehen.

Seit Anfang 2022 sind die über viele Jahre sehr niedrigen Kapitalmarktzinsen von rd. 1% auf über 4% deutlich gestiegen. Zusammen mit den weiter stark steigenden Baukosten führt dies dazu, dass Neubau-, Modernisierungs- und Instandhaltungsmaßnahmen immer schwieriger mit einer angemessenen Rentabilität durchgeführt werden können. Hier ist dringend eine verlässliche Förderung des Staates zur Erreichung der Neubau- und Klimaziele erforderlich. Die GWL wird weiter versuchen durch rechtzeitige Planung, striktes Kostenmanagement und die Inanspruchnahme staatlicher Förderprogramme die geplanten Vorhaben in vertretbarem wirtschaftlichem Rahmen durchzuführen. Ziel ist es, auch nach den Modernisierungsmaßnahmen noch bezahlbare Mieten anbieten zu können.

Die Steigerung der Energiekosten und der weiteren Nebenkosten wird zu deutlichen Mehrbelastungen der Mieterhaushalte führen. Trotz der Anpassung der Vorauszahlungen sind unter Umständen Nachzahlungen zu erwarten, die ggf. auch zu Mietausfällen führen können. Die GWL versucht durch frühzeitige Beratung im Hinblick auf Energieeinsparung, Wohngeldansprüche und mögliche Ratenzahlungsvereinbarungen Kündigungen möglichst zu vermeiden.

Risiken, die die Vermögens-, Finanz- und Ertragslage wesentlich beeinträchtigen können, sind derzeit nicht erkennbar. Die GWL sieht sich insgesamt auch für die Zukunft gut aufgestellt.

h) Prognosebericht

Der Wohnungsbestand der GWL wird auch zukünftig durch umfassende Modernisierungs- und Instandhaltungsmaßnahmen entsprechend den Markterfordernissen angepasst. Angesichts des prognostizierten Wohnungsbedarfs für Lippstadt wird die Gesellschaft Neubauvorhaben zielgerichtet und in Abhängigkeit von den finanziellen Rahmenbedingungen durchführen.

Aufgrund hoher Baukosten und insbesondere des deutlich gestiegenen Zinsniveaus wird mit einem Rückgang der in vergangenen Jahren sehr hohen Nachfrage nach Baugrundstücken gerechnet. Die GWL wird auch in Zukunft versuchen, Grundstücke zu erschließen, die hinsichtlich Preis, Ausstattung und Lage der weiterhin bestehenden Nachfrage entsprechen.

Für das Geschäftsjahr 2023 und die folgenden Jahre steht die Fortführung der Klimastrategie zur Erreichung der Vorgaben aus dem Klimaschutzgesetz im Fokus. Mit der im kommenden Jahr beginnenden Modernisierung und energetischen Sanierung unserer Wohnanlagen Weidegrund 61/63 und Juchaczstraße 2/4 werden wir dem Ziel der Klimaneutralität bis 2045 einen großen Schritt näherkommen.

Den wesentlichen Risiken aus dem Konflikt zwischen Russland und der Ukraine sind in der Unternehmensplanung Rechnung getragen worden. Ob der Krieg zu einem Rückgang der Wirtschaftsleistung in Deutschland führen wird, ist derzeit noch nicht absehbar.

Für die Bewältigung zukünftiger Aufgaben stehen der GWL eine solide Ertragskraft und eine gute Eigenkapitalausstattung zur Verfügung.

Lippstadt, 28. Juni 2023

GWL Grundstücks- und Wohnungsbau GmbH
Lippstadt

Althoff Köller

Lagebericht

des Geschäftsjahres 2022

der

Wirtschaftsförderung Lippstadt GmbH

Lagebericht für das Geschäftsjahr 2022

1. Darstellung von Geschäftsverlauf und Geschäftsergebnis

a) Entwicklung des Unternehmensumfelds

Bis zum ersten Quartal des Jahres 2019 war am Arbeitsort Lippstadt im Vergleich zum jeweiligen Vorjahresquartal eine durchgängig positive Entwicklung bei der Zahl der sozialversicherungspflichtig Beschäftigten zu verzeichnen. Mit leicht rückläufigen Werten über die acht folgenden Quartale ist eine vorübergehende Stagnation eingetreten, für die im Laufe des Jahres 2020 sicherlich auch die Auswirkungen der Corona-Pandemie verantwortlich waren. Erfreulicherweise hat sich der Trend ab dem zweiten Quartal 2021 wieder gedreht. Der neueste Wert liegt zum Stichtag 30. September 2022 vor. Mit 35.276 Personen, die am Arbeitsort Lippstadt sozialversicherungspflichtig beschäftigt sind, liegt dieser Wert nur noch 181 unter dem Höchststand vier Jahre zuvor.

Zu bereits länger bestehenden Problemen wie z. B. der Mangel an Fachkräften sind für die heimischen Unternehmen weitere Belastungen wie Materialengpässe oder stark steigende Energiepreise hinzugekommen. Insbesondere der Beginn der Kriegshandlungen in der Ukraine im Februar 2022 hat diese kritische Entwicklung deutlich forciert.

b) Entwicklungen in den Handlungsfeldern

Zum 1. Juni 2022 hat der bisherige hauptamtliche und zuletzt auch alleinige Geschäftsführer eine neue berufliche Herausforderung angenommen. Die Geschäftsführung wird seit diesem Zeitpunkt nebenamtlich durch Stephan Tydecks, Erster Beigeordneter und Kämmerer der Stadt Lippstadt, ausgeübt. Die Vakanz in der hauptamtlichen Geschäftsführung dauerte nicht nur bis zum Ende des Geschäftsjahres 2022 an, auch in den ersten Monaten des Jahres 2023 war diese Position weiterhin unbesetzt. Zum 1. April 2023 hat dann der neue hauptamtliche Geschäftsführer Kurt Weigelt seine Tätigkeit bei der WFL aufgenommen.

Die Aktivitäten der WFL wurden weiterhin entsprechend der gewohnten sechs Handlungsfelder und drei Querschnittsthemen ausgeübt, ab Juni 2022 allerdings mit der reduzierten personellen Kapazität:

1. Bestandspflege und Bestandsentwicklung
2. Aus-/Weiterbildung, Fachkräftesicherung
3. Existenzgründungsförderung
4. Förderung des Einzelhandelsstandorts
5. Digitalisierung und Unternehmen
6. Wissenschaft und Unternehmen

a. Standortmarketing b. Projektentwicklung c. Örtliche und regionale Netzwerke.

Anlage II
Seite 2

Neben den Aufgaben des fortwährenden operativen Geschäfts wie Gründungs- und Fördermittelberatung, Gewerbeimmobilien, Standortmarketing sowie Betrieb des Technologiezentrums CARTEC standen vor allem laufende Projekte im Mittelpunkt.

Beim Projekt „Anstoß eines Zentrenmanagements", das vom Land NRW im Rahmen des Sofortprogramms zur Stärkung der Innenstädte und Zentren gefördert wird, konnten mit der schriftlichen Ausarbeitung zur strategischen Ausrichtung und operativen Gestaltung eines Zentrenmanagements in der Lippstädter Innenstadt sowie durch Stadtratsbeschluss zur Schaffung einer unbefristeten Personalstelle zentrale Ziele erreicht werden. Nach Ablauf der Bewerbungsfrist Anfang April 2023 folgen hier als nächstes die Gespräche mit den Bewerberinnen und Bewerbern.

Ebenfalls in das Handlungsfeld „Förderung des Einzelhandelsstandorts" sowie das Querschnittsthema „Standortmarketing" fällt die Neuauflage des Cityplans, in der neben der üblichen Darstellung der Einzelhandels-, Gastronomie- und Dienstleistungsbetriebe der Innenstadt nun erstmals auch diese Betriebe des Stadtteils Bad Waldliesborn aufgenommen wurden. Bei der Beteiligung an der bundesweiten Umfrage „Vitale Innenstädte" des Instituts für Handelsforschung (IFH) stand dagegen speziell die Lippstädter Innenstadt im Fokus. Die Ergebnisse der im September 2022 durchgeführten Befragung wurden Anfang Februar 2023 präsentiert.

Entscheidende Fortschritte wurden beim geplanten Projekt „Nachhaltige Pendlermobilität in Gewerbegebieten in Südwestfalen (NaPMobi)" erzielt. Für das im Rahmen der REGIONALE 2025 gestartete Vorhaben wurde schließlich in Kooperation mit der Stadt Arnsberg ein Förderantrag im Landeswettbewerb „ways2work" gestellt. Der Beitrag hat die Jury überzeugt, sodass in der zweiten Phase des Wettbewerbs nun im Laufe des Jahres 2023 unter Einbindung eines Dienstleisters ein Feinkonzept erstellt werden kann. Das eigentliche Projekt wird im Jahr 2024 starten.

Schwerpunkte im Handlungsfeld „Existenzgründungsförderung" waren die fünfte Runde des Gründungsideen-Wettbewerbs, der wieder in Kooperation mit der Akademischen Gesellschaft Lippstadt sowie mit Unterstützung des Standortforums und der Hochschule Hamm-Lippstadt angeboten wurde, sowie die erneute Zertifizierung als „STARTERCENTER NRW" für weitere drei Jahre. Individuelle Gespräche in der Erst- und Intensivberatung von Existenzgründerinnen und Existenzgründern wurden insgesamt mit 65 Gründungswilligen geführt (Vorjahr: 53).

Nach zwei Jahren Unterbrechung infolge der Einschränkungen der Corona-Pandemie wurde der Standort Lippstadt im Oktober 2022 wieder auf der Gewerbeimmobilienmesse „Expo Real" in München präsentiert. Die Teilnahme erfolgte wie schon vor Corona als Partner am Gemeinschaftsstand „Bielefeld, Gütersloh, Paderborn – Region OstWestfalenLippe".

Im Handlungsfeld „Aus-/Weiterbildung, Fachkräftesicherung" stehen weiterhin die betrieblichen Weiterbildungsberatungen im Bildungsscheckverfahren im Mittelpunkt. An 53 beratene

Unternehmen (Vorjahr: 53) wurden dabei im Laufe des Jahres 2022 insgesamt 94 Bildungsschecks (90) ausgegeben.

Die Mitglieder im Netzwerk LUNA (Lippstädter Unternehmerinnen aktiv) wurden im Jahresverlauf 2022 zu mehreren Veranstaltungen eingeladen, die durchweg gut besucht waren. Fortgeführt und weiter intensiviert wurde auch die Pflege des offiziellen Instagram-Auftritts der Stadt Lippstadt, der in Kooperation mit der KWL Kultur und Werbung Lippstadt GmbH und der Stadtverwaltung betrieben wird und mittlerweile schon knapp 5 000 „Follower" erreicht hat.

Überaus erfreulich ist die Entwicklung im Technologiezentrum CARTEC. Die durchschnittliche Auslastung in der Dauervermietung, die im Vorjahr 2021 bereits bei 95 % lag, ist im Geschäftsjahr 2022 noch einmal weiter auf 97 % gestiegen. Bei der Optimierung von Ausstattung und Infrastruktur wurde die Erneuerung des Schließsystems für die zu vermietenden Räume abgeschlossen. Ein Förderantrag für zwei Ladesäulen für Elektrofahrzeuge mit jeweils zwei Ladepunkten wurde bewilligt. Die Errichtung soll bis zum Jahresende 2023 erfolgen.

c) Umsatz- und Auftragsentwicklung

Die Umsatzerlöse der Gesellschaft resultieren im Wesentlichen aus dem Vermietungsgeschäft im CARTEC sowie aus Nebenleistungen für die Mieter des Technologienzentrums. Obwohl der Beginn des Geschäftsjahres 2022 weiterhin durch die Corona-Krise beeinträchtigt wurde, haben sich die Umsatzerlöse wie schon im Vorjahr 2021 weiter positiv entwickelt. Sowohl im Bereich der Dauervermietung als auch bei der tageweisen Vermietung einzelner Räume im CARTEC konnte eine weiter steigende Nachfrage verzeichnet werden. Damit einhergehend sind auch die Einnahmen aus Nebenleistungen weiter gestiegen. Monatliche Umsatzerlöse im Rahmen eines Kooperationsprojekts mit der Stadt Lippstadt und der KWL Kultur und Werbung Lippstadt GmbH wurden durch Weiterberechnung von Leistungen der WFL erstmalig im Laufe des Geschäftsjahres 2021 erzielt, in 2022 haben sich diese nun infolge der Laufzeit über die gesamten zwölf Monate des Geschäftsjahres erhöht.

d) Geschäftsergebnis

Die Gewinn- und Verlustrechnung vom 01.01.2022 bis 31.12.2022 weist einen Jahresfehlbetrag von 732,56 € aus. Das deutlich verbesserte Ergebnis im Vergleich zu den beiden Vorjahren ist im Wesentlichen in der wieder vorgenommenen Dividendenausschüttung des Tochterunternehmens GWL Grundstücks- und Wohnungsbau GmbH Lippstadt begründet.

Im Vergleich zum Wirtschaftsplan für das Geschäftsjahr 2022, nach dem ein Jahresfehlbetrag von 386,2 T€ erwartet wurde, liegt das Geschäftsergebnis tatsächlich um 385,5 T€ besser. Diese Differenz zum Plan resultiert zum einen aus höheren Umsatzerlösen, geringerem

Personalaufwand und niedrigeren Aufwendungen für Zinsen sowie zum anderen aus der bereits erwähnten Dividendenausschüttung der GWL.

2. Darstellung der Vermögens-, Ertrags- und Finanzlage

a) Vermögenslage

Investitionen in die Betriebs- und Geschäftsausstattung erfolgten im Geschäftsjahr 2022 durch die Installation von zwei Ladesäulen für Elektrofahrzeuge auf dem Grundstück des Technologiezentrums CARTEC. Die Veränderung des Anlagevermögens wird allerdings weiterhin von den planmäßigen Abschreibungen unter Berücksichtigung der gesondert ausgewiesenen Sonderposten für Zuschüsse und Zulagen dominiert.

Im Vergleich zum Vorjahr hat sich der Anteil des Eigenkapitals am Gesamtkapital von 85,5 % auf 86,3 % erhöht. Ausschlaggebend für diese Veränderung ist vor allem der Rückgang der Verbindlichkeiten infolge planmäßiger Darlehenstilgung.

b) Ertragslage

Schon im Geschäftsjahr 2021 konnte im CARTEC das Auslastungsniveau vor Beginn der Corona-Pandemie annähernd wieder erreicht werden. Erfreulicherweise ist auch in 2022 sowohl das Interesse an der Dauervermietung als auch die Nachfrage nach tageweiser Vermietung von Räumlichkeiten weiter angestiegen.

Das Umsatzwachstum im Vergleich zum Vorjahr resultiert daher im Wesentlichen aus höheren Einnahmen aus Mieten und Mietnebenkosten sowie aus Nebenleistungen, die mit den gestiegenen Mieteinnahmen einhergehen. Eine weitere Umsatzsteigerung hat sich durch die Kooperation zum Betrieb und zur Pflege eines Instagram-Kanals für den Standort Lippstadt ergeben. Die monatliche Weiterberechnung von Leistungen der WFL anteilig an die Kooperationspartner Stadt Lippstadt sowie KWL Kultur und Werbung Lippstadt GmbH erfolgte in 2022 über das gesamte Geschäftsjahr, während die Leistungen im Jahr davor durch Beginn der Kooperation im Mai nur ein gutes halbes Jahr in Rechnung gestellt wurden.

Die sonstigen betrieblichen Erträge sind durch einen höheren Ansatz bei den Zuschüssen des Landes Nordrhein-Westfalen zum Anstoß eines Zentrenmanagements für die Lippstädter Innenstadt angestiegen. In annähernd gleicher Größenordnung dieser Zuschüsse sind in den Rechts- und Beratungskosten Ausgaben für das Beratungsbüro enthalten, das für die zweijährige Laufzeit des Projekts beauftragt wurde.

Die Gewinn- und Verlustrechnung vom 01.01.2022 bis zum 31.12.2022 weist einen Jahresfehlbetrag von 732,56 € aus. Im Vergleich zum Fehlbetrag des Vorjahres in Höhe von 332.783,59 € hat sich das Ergebnis um 332.051,03 € verbessert. Bei den Erträgen ist dafür neben der Steigerung bei den Umsatzerlösen und den höheren sonstigen betrieblichen Erträgen vor allem die Dividendenausschüttung des Tochterunternehmens GWL Grundstücks- und Wohnungsbau GmbH Lippstadt verantwortlich, die im Geschäftsjahr 2022 erstmalig wieder erfolgt ist. Aber auch niedrigere Aufwendungen insbesondere in den Bereichen Personal sowie Zinsen haben zu dieser deutlichen Verbesserung beigetragen.

c) Finanzlage

Mit Abschluss des Geschäftsjahres 2022 verfügt die WFL über einen Kassenbestand und Guthaben bei Kreditinstituten in Höhe von zusammen 41,2 T€ (Vorjahr: 425,4 T€). In den Jahren bis einschließlich 2019 wurde der Liquiditätsbedarf aus den satzungsgemäßen, überwiegend unrentierlichen Aufgaben der Gesellschaft immer im vollen Umfang durch die Dividendenausschüttung des Tochterunternehmens GWL gedeckt. Die Wiederaufnahme dieser Dividendenausschüttung erfolgte im Geschäftsjahr 2022 jedoch mit einem geringeren Betrag, wodurch sich die flüssigen Mittel im Jahresverlauf auf den deutlich niedrigeren Stand zum 31.12.2022 reduziert haben.

3. Prognose: Chancen und Risiken der künftigen Entwicklung der Gesellschaft

Die Umsatzerlöse beinhalten im Wesentlichen die Vermietung von Räumen und Stellplätzen auf dem Grundstück des Technologiezentrums, die Vermietung einer weiteren Gewerbeimmobilie auf dem Uniongelände in Lippstadt sowie Nebenleistungen für CARTEC-Mieter. Die bereits sehr hohe Auslastung des Jahres 2022 im Bereich der Dauervermietung von Flächen im CARTEC konnte in den ersten Monaten des Geschäftsjahres 2023 noch einmal gesteigert werden. Dagegen hat der langjährige Mieter der weiteren Gewerbeimmobilie auf dem Uniongelände seinen Vertrag zum 31. Januar 2023 gekündigt. Da von dieser Kündigung in den ersten Wochen des Jahres ausgegangen werden konnte, sind im Wirtschaftsplan für 2023 auch keine Mieteinnahmen durch diese Immobilie berücksichtigt worden. Negative Abweichungen im Vergleich zum erwarteten Jahresergebnis ergeben sich hieraus somit nicht.

Die inzwischen abgeklungene Corona-Pandemie wird nach der gegenwärtigen Einschätzung für die Umsätze im neuen Geschäftsjahr keine Rolle mehr spielen. Nach den bisherigen Erfahrungen sollten sich auch im Zusammenhang mit den Kriegshandlungen in der Ukraine keine Auswirkungen auf das Geschäft der WFL ergeben. Erst bei einer deutlichen Ausweitung des Konflikts mit einem evtl. militärischem Eingreifen der NATO könnte die WFL ebenfalls von einer möglichen Verschlechterung der wirtschaftlichen Gesamtentwicklung betroffen sein.

Gemäß Wirtschaftsplan werden für das Geschäftsjahr 2023 Erträge und Aufwendungen in identischer Höhe erwartet. Dieses ausgeglichene Jahresergebnis resultiert aus einer Dividendenausschüttung der GWL, die zwar etwas höher ausfallen dürfte als im Vorjahr 2022, die Größenordnung der Ausschüttungen in den Jahren bis 2019 wohl aber noch nicht wieder erreichen wird. Insofern sieht der Finanz- und Investitionsplan für das Geschäftsjahr 2023 noch einmal ein negatives Liquiditätsergebnis und somit keine Ausschüttung an die Alleingesellschafterin Stadt Lippstadt vor. Der mittelfristige Finanzplan weist für 2024 aber einen Jahresüberschuss von 439,8 T€ aus und eröffnet damit dann auch wieder die Möglichkeit einer Ausschüttung an die Stadt Lippstadt.

4. Schlussbemerkungen

Abschließend ist festzustellen, dass die Gesellschaft auch im Geschäftsjahr 2022 ihren öffentlichen Zweck in hohem Maße erfüllt hat. Mit der Wiederaufnahme der Dividendenzahlungen der GWL ist zumindest die Erzielung eines ausgeglichenen Geschäftsergebnisses möglich. Zukünftig sollte dadurch aber wieder der gesamte jährliche Liquiditätsbedarf der WFL bestritten werden können und die Gesellschaft darüber hinaus dann auch wieder in der Lage sein, trotz ihrer zum großen Teil unrentierlichen Aufgaben Ausschüttungen an die Alleingesellschafterin, die Stadt Lippstadt, vorzunehmen.

Außergewöhnliche Vorgänge von wesentlicher Bedeutung haben sich nach Abschluss des Geschäftsjahres lediglich durch die Neubesetzung der hauptamtlichen Geschäftsführung ergeben. Nach zehn Monaten, in denen die Gesellschaft mit dem Ersten Beigeordneten und Kämmerer der Stadt Lippstadt nur durch einen nebenamtlichen Geschäftsführer vertreten wurde, hat der neue hauptamtliche Geschäftsführer seine Tätigkeit zum 1. April 2023 aufgenommen.

Lippstadt, im April 2023

Kurt Weigelt
- Geschäftsführer -

Stephan Tydecks
- Geschäftsführer -

Lagebericht

des Geschäftsjahres 2021/2022

(01.10.2021 – 30.09.2022)

der

Kultur- und Werbung Lippstadt GmbH

LAGEBERICHT

zum 30.09.2022

der

KWL Kultur und Werbung Lippstadt GmbH

Lippstadt

1

I. Grundlagen des Unternehmens

Die KWL Kultur und Werbung Lippstadt GmbH ist 100% ige Tochtergesellschaft der Stadt Lippstadt. Zusätzlich zu den beiden bestehenden Geschäftsbereichen „Kultur" und „Lippstadt Marketing" hat die Gesellschaft hat im Geschäftsjahr 2020/2021 die Aufgaben der Touristik und Marketing Bad Waldliesborn GmbH übernommen und im Geschäftsbereich „Tourismus" gemeinsam mit den touristischen Aktivitäten für Lippstadt insgesamt organisiert.

Im Zuge dieser Erweiterung der Geschäftstätigkeit der Gesellschaft wurde der Gesellschaftsvertrag neu gefasst.

Gegenstand der Gesellschaft ist die Stärkung des Profils der Stadt Lippstadt durch die Entwicklung, Förderung, Umsetzung und Koordination geeigneter Maßnahmen in den Bereichen Kultur, Events und Marketing sowie Tourismus. Darüber hinaus die Sicherung des Status als Heilbad für Bad Waldliesborn.
Dieser Satzungszweck wird verwirklicht insbesondere durch

- die Gestaltung des Theaterprogramms
- den technischen und organisatorischen Betrieb des Stadttheaters Lippstadt
- die Entwicklung, Umsetzung und Fortschreibung eines Tourismus- und Marketingkonzeptes für ganz Lippstadt, unter besonderer Berücksichtigung von Bad Waldliesborn als Heilbad
- den Betrieb einer zentralen Tourismus- und Marketingeinheit für ganz Lippstadt
- Organisation und Weiterentwicklung publikumswirksamer Veranstaltungsformate
- Kultur- und Stadtmarketing in Abstimmung mit der Stadt Lippstadt
- die zweckgerichtete Verwendung des Kur- und Fremdenverkehrsbeitrages im Heilbad Bad Waldliesborn

II. Wirtschaftsbericht

1. Gesamtwirtschaftliche, branchenbezogene Rahmenbedingungen

Die Aktivitäten der KWL in allen drei Geschäftsbereichen waren im Geschäftsjahr durch die Post-Corona-Situation und die wirtschaftliche Verunsicherung durch den Ukraine-Krieg und die Energiekrise beeinflusst.
Der Spielbetrieb im Stadttheater Lippstadt konnte nahezu störungsfrei aufgenommen werden. Jedoch war die Publikumsresonanz im Vergleich zu der Zeit vor Corona noch deutlich verhaltener und die Vorstellungen liefen aufgrund der Abstandsregeln mit verminderter Platzkapazität.
Die traditionellen Stadtfeste konnten wieder stattfinden. Das Altstadtfest 2022 fiel allerdings einem Tornado, der Lippstadt in besonderer Weise getroffen hat, zum Opfer.
Die Aktivitäten des Geschäftsbereiches Tourismus profitierten von der gewachsenen Binnennachfrage.

2. Geschäftsverlauf

Die Gesellschaft hat in dem Geschäftsjahr 2021/2022 Umsätze in Höhe von TEUR 905,6 und sonstige betriebliche Erträge von TEUR 207,1 erwirtschaftet. Diesen stehen Gesamtaufwendungen von TEUR 2.540,0 gegenüber. Der Fehlbetrag des Geschäftsjahres beträgt TEUR 1.427,3. Er wird voraussichtlich durch Verrechnung mit vorhandenen Kapitalrücklagen vollständig ausgeglichen.

a) Geschäftsbereich Kultur

Nach zwei Spielzeiten an Ersatzspielorten (wegen der Generalsanierung) und einer pandemiebedingt weitestgehend ausgefallenen Spielzeit 2020/2021 konnte im Geschäftsjahr 2021/22 erstmalig wieder ein nahezu durchgängiger Spielbetrieb mit insgesamt 70 Vorstellungen angeboten und durchgeführt werden.
Allerdings unter weiterhin besonderen Abstandsregelungen im Zuschauerraum, die die Gesamtkapazität um zunächst ca. 55 %, im Spielzeitverlauf um ca. 30 % reduziert haben. Aufgrund der gegenüber den Vor-Corona-Jahren noch deutlich verhaltenen Nachfrage ergaben sich hierdurch keine zusätzlichen Probleme.

Die Stamm-Abonnement-Reihen wurden in der Spielzeit aufgrund der zahlreichen Unwägbarkeiten ausgesetzt. Die Abendvorstellungen wurden vollständig als sogenannte „Freie Veranstaltungen" durchgeführt.
In 44 freien Veranstaltungen konnten wir 10.196 Besucher erreichen und 11 x ausverkauft melden.
Im Kinder- und Jugendtheater-Bereich konnten wir in 26 Vorstellungen 5.898 Besucher erreichen und 9 x ausverkauftes Haus melden.
Mit insgesamt 16.094 Besuchern in 70 Vorstellungen liegen wir noch sehr deutlich hinter den Besucherzahlen vor der Sanierung und vor der Corona-Pandemie, die regelmäßig zwischen 33.000 und 40.000 lagen.

b) Geschäftsbereich Lippstadt Marketing

Der Kernbereich dieser Sparte besteht in der Organisation der Lippstädter Traditions-Innenstadt-Feste

- Altstadtfest
- Lippstadt Culinaire
- Lippstädter Herbstwoche
- Lippstädter Lenz
- Lippstädter Weihnachtsmarkt

Das für Ende Mai vorgesehene Altstadtfest 2022 fiel einem Tornado zum Opfer, der am 20. Mai 2022 auch wesentliche Bereiche der Lippstädter Innenstadt beschädigt hatte. Die viertägige Open-Air-Veranstaltung war vollständig vorbereitet und musste 4 Tage vor der offiziellen Eröffnung komplett abgesagt werden.
Bei dem Ersatzformat „Altstadtsommer" wurden im August 2022 Teile der Veranstaltung mit einem verkaufsoffenen Sonntag nachgeholt.

Die Innenstadt-Feste „Lippstädter Lenz", „Lippstadt Culinaire", die „Lippstädter Herbstwoche" und auch der „Lippstädter Weihnachtsmarkt" konnten im Geschäftsjahr wieder ohne gravierende Einschränkungen durchgeführt werden.

c) Geschäftsbereich Tourismus

Im Geschäftsjahr hat sich der Geschäftsbereich Tourismus personell und inhaltlich vertiefend strukturiert – aufgrund längerfristiger personeller Ausfälle unter erschwerten Bedingungen. Im Mittelpunkt der Aktivitäten stand das Wiederaufleben der Events und Veranstaltungen in Bad Waldliesborn sowie des operativen Geschäfts in den Tourist-Informationen nach der Corona-Pandemie. Intensive Arbeit investierte die Geschäftsbereichsleitung in die Erarbeitung der umfassenden Tourismus-Strategie für Lippstadt inklusive Bad Waldliesborn mit breiter Beteiligung von Kooperationspartnern aus der gesamten Stadt. Damit wurden die Weichen für die weitere politische Gremienarbeit im Rahmen der Tourismus-Strategie gestellt um den Tourismus in Lippstadt inklusive der Ortsteile zukunftsorientiert und nachhaltig zu entwickeln.

3. Lage

a) Ertragslage

Die Umsatzerlöse verzeichnen gegenüber dem Vorjahr eine Steigerung in Höhe 669,9 T€.
Die Umsatzsteigerung im Geschäftsbereich Kultur in Höhe von 259,5 T€ resultiert aus der Wiederaufnahme der Theaterspielbetriebes, den entsprechend gestiegenen Besucherzahlen, Einnahmen aus Kartenverkäufen, Vorverkaufsgebühren und der Pausenbewirtung.
Die Umsatzsteigerung im Geschäftsbereich Lippstadt Marketing in Höhe von 355 T€ resultiert aus der Wiederaufnahme der großen Stadtfeste.
Die Umsatzsteigerung im Geschäftsbereich Tourismus in Höhe von 55,3 T€ resultiert ebenfalls aus der Wiederaufnahme des regulären Geschäfts- und Veranstaltungsbetriebes nach der Corona Pandemie.
Dem gegenüber steht insgesamt ein Materialaufwand in Höhe von T€ 786 (Vorjahr T€ 250,9).
Der Personalaufwand liegt im Geschäftsjahr bei T€ 1.062,5 (Vorjahr: T€ 825,9).
Die sonstigen betrieblichen Aufwendungen belaufen sich im Geschäftsjahr auf T€ 675,8 (Vorjahr: T€ 456,0).
Insgesamt ergibt sich gegenüber dem Vorjahr ein um T€ 316 höherer Betriebsverlust.

b) Finanzlage

Die Eigenkapitalquote hat sich im Geschäftsjahr auf 52,3 % (Vorjahr: 72,7 %) gemindert. Die Finanzierungsverhältnisse der Gesellschaft sind nach wie vor insgesamt als ungünstig zu beurteilen. Die Eigenkapitalausstattung kann aufgrund der nachhaltigen Verlustsituation weiterhin nur aufrechterhalten werden, wenn die Stadt Lippstadt auch weiterhin Mittel zur Verlustabdeckung zur Verfügung stellt.

c) Vermögenslage

Die Bilanzsumme erhöhte sich im Berichtsjahr um 215,5 T€ bzw. 31,5 % auf 899,4 T€.

4. Finanzielle und nicht -finanzielle Leistungsindikatoren

Wir stützen unsere interne Unternehmenssteuerung insbesondere auf die Kennzahlen Auslastung der vorhandenen Angebote, Personaleinsatz- und -aufwandsquote, sowie Liquidität auf kurze Sicht.
Aufgrund unserer Satzungszwecke ist unsere Geschäftstätigkeit nicht in erster Linie auf Gewinnerzielung ausgerichtet. Folglich ist unsere Tätigkeit auf eine langfristige Substanz- und Vermögenserhaltung ausgerichtet. Dieses Ziel haben wir im Geschäftsjahr im Wesentlichen erreicht.
Nicht-finanzielle Leistungsindikatoren sind vor allem die - geringe – Personal-fluktuation sowie die durch verschiedene Teambildungsmaßnahmen zu konstatierende Zufriedenheit der Mitarbeiter.

III. Nachtragsbericht

Aus der Coronakrise ergeben sich weiterhin deutliche Auswirkungen auf unsere laufende Geschäftstätigkeit in allen Geschäftsbereichen.
Die Gesellschaft erhält Hilfen aus kulturellen Förderprogrammen.
Es kann weiterhin nicht verlässlich abgeschätzt werden, wie sich die Coronakrise insgesamt auf die wirtschaftliche Entwicklung der KWL auswirken wird.

Darüber hinaus sind uns keine Sachverhalte nach dem Bilanzstichtag bekannt geworden, die einen wesentlichen Einfluss für die Vermögens-, Finanz- und Ertragslage unseres Unternehmens haben.
Die Gesellschaft wurde keiner zusätzlichen kommunalen Prüfung unterzogen.

IV. Prognosebericht

Nach dem vorliegenden Wirtschaftsplan bzw. der Finanzrechnung für das Jahr 2022/2023 für die Sparte Kultur geht die Geschäftsleitung davon aus, dass Gesamtausgaben in Höhe von T€ 1.538,0 Einnahmen in Höhe von T€ 377,0

gegenüberstehen. Entsprechend errechnet sich hierfür eine Unterdeckung in Höhe von T€ 1.161,0.
Im Wirtschaftsplan für die Sparte Lippstadt Marketing stehen Aufwendungen in Höhe von 616,5 T€ Einnahmen in Höhe von T€ 457 gegenüber. Entsprechend errechnet sich eine Unterdeckung in Höhe von T€ 159,5.
Im Wirtschaftsplan für den Geschäftsbereich Tourismus stehen Aufwendungen in Höhe von T€ 799,1 Einnahmen in Höhe von 404,5 T€ gegenüber. Entsprechend weist dieser Teilwirtschaftsplan eine Unterdeckung in Höhe von T€ 394,6 aus.

V. Chancen- und Risikobericht

Unsere Marktposition betrachten wir nach 30-jähriger Geschäftstätigkeit grundsätzlich als gefestigt.
Ein Veranstaltungsspektrum und ein Dienstleistungsangebot, wie es sich aus der KWL-Satzung ergibt, ist ohne Zuschüsse nicht realisierbar. Durch entsprechende Beschlüsse der Gesellschafterversammlung ist der Verlustausgleich für das kommende Geschäftsjahr – wie in den Vorjahren – durch Einlagen der Stadt Lippstadt abgedeckt. Für spätere Geschäftsjahre besteht keine rechtliche Sicherheit. Gleichwohl kann durch die Beschlussfassung davon ausgegangen werden, dass zumindest für die folgenden fünf Jahre ein den Vorjahren entsprechender Verlustausgleich beabsichtigt ist.
Besondere Risiken ergeben sich für die Gesellschaft in allen Geschäftsbereichen weiterhin in den Nachwirkungen der Corona-Krise.
Diese Ausnahme-Situation sowie die für die Geschäftsentwicklung bestehenden Chancen im Sinne der Sicherung der Erlöse durch attraktive Veranstaltungsplanung und Risiken im Sinne der Kostensteigerungen im Bereich der Sach-, Personal- und Honorarkosten wurden in der Wirtschaftsplanung berücksichtigt.

VI. Risikoberichterstattung über die Verwendung von Finanzinstrumenten

Die Finanzlage der Gesellschaft ist als gesichert zu bezeichnen. Das Finanzmanagement ist darauf ausgerichtet, Verbindlichkeiten innerhalb der Zahlungsfrist zu begleichen und Forderungen innerhalb der Zahlungsziele zu vereinnahmen.
Die Gesellschaft ist zum größten Teil eigenfinanziert. Verbindlichkeiten gegenüber Kreditinstituten bestehen nicht.

Lippstadt, 29.06.2023

.....
(KWL Kultur und Werbung Lippstadt GmbH, Lippstadt)
- vertreten durch die Geschäftsführerin -

Lagebericht

des Geschäftsjahres 2022

der

Westfälisches Gesundheitszentrum

Holding GmbH

**Westfälisches Gesundheitszentrum Holding GmbH,
Bad Sassendorf**

Lagebericht für das Geschäftsjahr vom 1. Januar bis zum 31. Dezember 2022

I. Grundlagen des Unternehmens

Geschäftsmodell des Unternehmens

Gegenstand des Unternehmens ist das Halten von Geschäftsanteilen (Holdingfunktion) an

- ⇒ der Saline Bad Sassendorf GmbH
- ⇒ der Gesundheitszentrum in Bad Waldliesborn GmbH
- ⇒ der Hellweg Servicemanagementgesellschaft mbH

sowie die abgestimmte strategische Ausrichtung der Gesellschaften, insbesondere die zentrale Steuerung des Verkaufs, des Einkaufs, des Personals, des Marketings, der Technik, der EDV und des Rechnungswesens.

Der Zusammenschluss der Einrichtungen der Heilbäder Bad Sassendorf und Bad Waldliesborn im Kreis Soest soll die öffentliche Gesundheitspflege und die vorbeugende Heilfürsorge durch den Erhalt der Kur-, Gesundheits- und Rehabilitationseinrichtungen der Tochtergesellschaften verbessern und die Marktposition gegenüber anderen Leistungserbringern und Kostenträgern optimieren.

II. Wirtschaftsbericht

1. Gesamtwirtschaftliche, branchenbezogene Rahmenbedingungen

Die konjunkturelle Lage 2022 in Deutschland war geprägt von der Corona-Pandemie und dem Krieg zwischen Russland und der Ukraine. Das preisbereinigte Bruttoinlandsprodukt Deutschlands lag 1,9% höher als in 2021. Die Verbraucherpreise waren im Vergleich zum Vorjahr um 6,9% höher.

Unternehmenszweck der Holding ist das Halten von Geschäftsanteilen an den Tochtergesellschaften sowie die strategische Ausrichtung dieser Einrichtungen. Demzufolge unterliegt die Gesellschaft den gleichen Rahmenbedingungen wie die verbundenen Unternehmen und der Entwicklung des Kerngeschäftes dieser Gesellschaften.

Nach Angaben des Landesbetriebes Information und Technik Nordrhein-Westfalen (IT.NRW) stieg die Zahl der Gästeankünfte in den nordrhein-westfälischen Mineral-, Moor-, Sole- und Thermalbädern im Zeitraum Januar bis Dezember 2022 gegenüber dem Vorjahreszeitraum um 62,0% auf rund 1.067.903, die Zahl der Übernachtungen erhöhte sich entsprechend um 25.9% auf nunmehr rund 4,803 Mio.

Die Zahl der Anreisen in den Vorsorge- und Reha-Kliniken stieg 2022 im Vergleich zu 2021 um 10,8% auf 115.988; auch die Zahl der Übernachtungen stieg um 8,1% auf 2,694 Mio. Auf Landesebene nahm die Zahl der Anreisen in Vorsorge- und Rehabilitationskliniken nach Angaben der Landesdatenbank NRW um 8,5% auf jetzt 216.198 zu. Die Übernachtungen in Vorsorge- und Rehakliniken lagen 2022 bei rund 5,607 Mio. und damit um 6,1% höher als 2021.

Gemäß den Statistiken der Landesdatenbank NRW ist in Bad Sassendorf die Anzahl der Gästeankünfte in 2022 gegenüber dem Vorjahr insgesamt um 52,5% gestiegen und liegt nun bei 85.871. Die Anzahl der Übernachtungen betrug insgesamt 512.081 und erhöhte sich gegenüber dem Vorjahr um 62.560 (Vorjahr: 449.521). In den Vorsorge- und Reha-Kliniken am Standort Bad Sassendorf stieg die Zahl der Ankünfte im Vergleich zum Vorjahr um 8,3% auf jetzt 17.080.

In Verbindung mit der mittleren Verweildauer von 21,0 Tagen im Berichtsjahr führte dieses zu einem Anstieg der Übernachtungen in Höhe von 3,4% auf 358.013 (Vorjahr: 346.135).

Im Kurort Bad Waldliesborn erhöhte sich nach offizieller Datenerhebung der örtlichen Touristikgesellschaft die Anzahl der touristischen Übernachtungen auf insgesamt 11.688 (Vorjahr: 8.897) Übernachtungen und stieg damit um 31,4% gegenüber dem Vorjahr an.

Laut dem Forschungsportal der Deutschen Rentenversicherung (DRV) verzeichnete die DRV im Jahr 2022 bundesweit einen Anstieg bei den Anträgen für Maßnahmen zur medizinischen Rehabilitation gegenüber dem Vorjahr um 7,3%. Die Ausgaben der Gesetzlichen Krankenversicherung für Vorsorge- und Rehabilitationsleistungen sind laut den Angaben des GKV-Spitzenverbandes 2022 ebenfalls gegenüber dem Vorjahr um rund 10,7% (Vorjahr: Anstieg um 11,3%) auf 3,83 Mrd. € gestiegen.

In den Kliniken der Saline Bad Sassendorf GmbH wurden im Geschäftsjahr 2022 208.834 Übernachtungen (Vorjahr: 200.591 Übernachtungen) gezählt (+4,1%). Die Zahl der vollstationären Fälle stieg im Vergleich zum Vorjahr um 8,5% auf 10.009 Fälle. Dieser Anstieg kann insbesondere durch die Fertigstellung der Baumaßnahmen und der damit einhergehenden uneingeschränkten Kapazität der Kliniken wie auch den wachsenden Erfahrungen mit der Corona-Pandemie erklärt werden.

In der Klinik Eichholz in Bad Waldliesborn erhöhte sich die Anzahl der Belegungstage bei nahezu konstanter durchschnittlicher Verweildauer im vollstationären Segment auf 70.337 (Vorjahr: 67.208) um 4,7%.

Die Besucherzahlen im Thermalsolebad der WaliboTherme stiegen im Berichtsjahr um 109,0% auf 114.326 (Vorjahr 54.713) an.
Im Saunabereich ist ebenfalls ein Anstieg der Besucherzahlen um 95,0% von 11.990 Eintritte auf 23.378 Eintritte zu verzeichnen.

Sowohl der Anstieg im Thermalsolebad wie auch im Saunabereich sind durch einen ganzheitlichen Betrieb zu erklären, während im Vorjahr die Walibo Therme vom 1. Januar 2021 bis 13. Juni 2021 pandemiebedingt geschlossen war.

2. Geschäftsverlauf

Im Geschäftsjahr 2022 hat die GmbH Dienstleistungen für ihre verbundenen Unternehmen in folgenden Aufgabenfeldern erbracht:

- ⇒ Geschäftsführung
- ⇒ Personalwesen
- ⇒ Marketing, insbesondere Klinikmarketing
- ⇒ Rechnungswesen und Controlling
- ⇒ EDV
- ⇒ Qualitätsmanagement
- ⇒ Pflegedienstleitung
- ⇒ Hygiene

Gegenstand des Unternehmens ist auch das Halten von Geschäftsanteilen (Holdingfunktion) an mehreren Gesellschaften.

Die verrechneten Aufwendungen des Berichtsjahres belaufen sich auf 2.800.617,63 € und wurden von den Tochtergesellschaften vergütet.

Die sonstigen betrieblichen Erträge betragen im Berichtsjahr 108.383,89 € (Vorjahr: 102.780,34 €).

Der Jahresüberschuss beträgt 3.885,76 € (Vorjahr: 11.299,15 €) und liegt damit leicht über der Prognose des Wirtschaftsplan 2022.

3. Lage

a) Ertragslage

Die Holding hat im Geschäftsjahr 2022 Aufwendungen der genannten Aufgabenbereiche Geschäftsführung, Personalwesen, Marketing, Rechnungswesen und Controlling, EDV, Qualitätsmanagement, Hygiene und Pflegedienstleitung an die verbundenen Unternehmen weiterberechnet.

Die Konzernumlage erfolgt nach definierten Verteilungsschlüsseln, die Abrechnung mit den verbundenen Unternehmen nach erbrachten Lieferungen und Leistungen.

Sowohl die Erträge als auch die Aufwendungen haben sich gegenüber dem Vorjahr im Berichtsjahr erhöht, so dass insgesamt ein geringeres Ergebnis als im Vorjahr erwirtschaftet wurde.

Die Umsatzerlöse bestehen im Wesentlichen aus den Weiterberechnungen an verbundene Unternehmen und erhöhten sich um 160.101,20 € auf 2.800.617,63 €. Die sonstigen betrieblichen Erträge stiegen ebenfalls um 5.603,55 € auf 108.383,89 €.

Der Materialaufwand stieg um 23.071,00 € auf 775.469,85 €, im Wesentlichen bedingt durch höhere Aufwendungen im Bereich der EDV.

Die Personalaufwendungen stiegen um 106.135,27 € auf 1.689.750,37 €. Diese Entwicklung ist durch den leichten Anstieg der durchschnittlichen Vollzeitkräfte innerhalb der Gesellschaft wie auch Gehaltsanpassungen im Laufe des Berichtjahres zu erklären.

Die sonstigen betrieblichen Aufwendungen stiegen um 60.181,69 € auf 413.594,62 €, verursacht primär durch Personalakquise und ein externes Gutachten zur Unternehmensstrategie.

Nach Abzug der Abschreibungen auf immaterielle Vermögensgegenstände des Anlagevermögens und Sachanlagen in Höhe von 23.814,96 €, der Verrechnung des Finanzergebnisses und der Steuern in Höhe von 2.485,96 € ergibt sich ein Jahresüberschuss von 3.885,76 € (Vorjahr: 11.299,15 €).

b) Finanzlage

Über die Finanzlage gibt die folgende Kapitalflussrechnung Aufschluss:

			2022	2021
			€	€
1.		Jahresergebnis (einschließlich Ergebnisanteilen von Minderheitsgesellschaftern) vor außerordentlichen Posten	3.885,76	11.299,15
2.	+ / -	Abschreibungen/Zuschreibungen auf Gegenstände des Anlagevermögens	23.814,96	36.994,23
3.	+ / -	Zunahme/Abnahme der Rückstellungen	56.166,70	2.855,21
4.	-/+	Gewinn/Verlust aus dem Abgang von Gegenständen des Anlagevermögens	0,00	19.195,47
5.	- / +	Zunahme/Abnahme der Vorräte, der Forderungen aus Lieferungen und Leistungen sowie anderer Aktiva, die nicht der Investitions- oder Finanzierungstätigkeit zuzuordnen sind	36.546,51	74.592,14
6.	+ / -	Zunahme/Abnahme der Verbindlichkeiten aus Lieferungen und Leistungen sowie anderer Passiva, die nicht der Investitions- oder Finanzierungstätigkeit zuzuordnen sind	117.564,52	518,29
7.	**=**	**Cash Flow aus der laufenden Geschäftstätigkeit**	**237.978,45**	**145.454,49**
8.		Einzahlungen aus Abgängen von Gegenständen des Anlagevermögens	0,00	2.045,30
9.	-	Auszahlungen für Investitionen in das Anlagevermögen	-4.313,96	-14.787,03
10.	**=**	**Cash Flow aus der Investitionstätigkeit**	**-4.313,96**	**-12.741,73**
11.		Zahlungswirksame Veränderungen des Finanzmittelbestandes	233.664,49	132.712,76
12.	**+**	**Finanzmittelbestand am Anfang der Periode**	**436.624,85**	**303.912,09**
13.	**=**	**Finanzmittelbestand am Ende der Periode**	**670.289,34**	**436.624,85**

Somit steigt der Finanzmittelbestand per 31.Dezember 2022 um 233.664,49 € auf 670.289,34 €.

Die Zahlungsfähigkeit der Gesellschaft war auch in diesem Geschäftsjahr aufgrund von Vorauszahlungen der Tochtergesellschaften auf die Konzernregieumlage stets gewährleistet.

Die Liquiditätslage bleibt gesichert.

c) Vermögenslage

Das langfristige Vermögen der Gesellschaft hat sich gegenüber dem Vorjahr um 19.501,00 € auf 3.841.357,00 € verringert. Es besteht, bedingt durch die Holdingfunktion, nahezu ausschließlich aus Anteilen an verbundenen Unternehmen und stellt 82,8% der Bilanzsumme dar. Investitionen in Höhe von insgesamt 4.313,96 € standen Abschreibungen auf Gegenstände des Anlagevermögens in Höhe von 23.814,96 € gegenüber.

Das kurzfristige Vermögen steigt gegenüber dem Vorjahr um 188.437,19 € auf 741.776,82 €. Es beinhaltet im Wesentlichen Forderungen gegen verbundene Unternehmen mit 48.981,11 € (- 44.952,80 €) sowie liquide Mittel in Höhe von 670.289,34 € (+233.664,49 €).

Das gezeichnete Kapital entspricht dem des Gesellschaftsvertrages und ist vollständig eingezahlt. Das Eigenkapital erhöhte sich um den Jahresüberschuss von 3.885,76 € auf 4.038.810,08 €. Die Eigenkapitalquote per 31.Dezember 2022 sinkt auf 87,0%. Dem leicht erhöhten Eigenkapital steht ein erhöhtes Gesamtkapital gegenüber, so dass die Eigenkapitalquote rückläufig ist.

4. Finanzielle und nichtfinanzielle Leistungsindikatoren

Zweck des Unternehmens ist gem. § 2 Punkt 1 des Gesellschaftsvertrages das Halten von Geschäftsanteilen an der Saline Bad Sassendorf GmbH und der Gesundheitszentrum in Bad Waldliesborn GmbH sowie die abgestimmte strategische Ausrichtung dieser Gesellschaften. Durch die Funktion der Holding soll das Unternehmen die Tochtergesellschaften dauerhaft erhalten und fördern.

Des Weiteren soll hierdurch mittelbar die öffentliche Gesundheitspflege und die vorbeugende Heilfürsorge durch den Erhalt der Kur-, Gesundheits- und Rehabilitationseinrichtungen der Tochtergesellschaften erreicht werden. In diesem Sinne strebt die Holding nicht die Erzielung von Gewinnen an, sondern eine langfristige Substanz- und Vermögenserhaltung ihrer Tochtergesellschaften.

Die Steuerung des Unternehmens ist somit eng mit der Entwicklung der Ertrags- und Vermögenslage der Tochtergesellschaften verknüpft und anlehnend an das Kerngeschäft sind die Kennzahlen Pflegetage, Verweildauer und Fallzahlen nach Kostenträger, Kostenträgerstruktur, durchschnittlicher Umsatz, Vollkräftestatistik, Personalaufwandsquote sowie die kurz- und mittelfristige Liquiditätsentwicklung wichtige Kennzahlen zur strategischen Ausrichtung des Unternehmens sowie der Tochtergesellschaften.

In der Westfälisches Gesundheitszentrum Holding GmbH als Dienstleistungsunternehmen stehen insbesondere die Entwicklung der Personalaufwandsquote sowie die Vollkräftestatistik im Fokus:

Personalaufwandsquote

Personalaufwand x 100 / Umsatzerlöse

2022	2021	Entwicklung
60,33%	59,97%	0,36%

Vollkräftestatistik

2022 VK	**2021 VK**	Entwicklung VK
32,14	31,29	0,85

Um die an die Holdingunternehmen in Rechnung gestellten Dienstleistungen so gering wie möglich zu halten, ist die Gesellschaft stets bemüht, ihre Prozesse zu optimieren und die Kosten zu senken.

Beeinflusst durch den Unternehmenszweck und die Unternehmensziele zeigt sich die Leistungsfähigkeit der Gesellschaft nicht nur in finanziellen Kennzahlen und der Erfüllung der Vorgaben des Gesellschaftsvertrages, sondern wird maßgeblich auch durch nichtfinanzielle Leistungsindikatoren bestimmt.

Ein wichtiges Ziel der Holding und der Tochterunternehmen ergibt sich bereits aus dem Leitbild der Gesellschaften, nämlich die Erlangung der bestmöglichen physischen und psychischen Gesundheit der Rehabilitanden, der Förderung ihrer Selbständigkeit und gleichberechtigten Teilhabe am Leben in der Gesellschaft.

Um dieses Ziel zu erreichen, liegt es im Interesse der Gesellschaft, die Mitarbeiter zu fordern und zu fördern, im Rahmen ihrer Begabungen und Qualifikationen und mit Blick auf die Bedürfnisse der Rehabilitanden. So gibt es jährliche Mitarbeitergespräche, die die Potentiale, Stärken und Schwächen der Mitarbeiter ermitteln und die Stärken mit Weiter- und Fortbildungsmöglichkeiten gezielt auszubauen. Da uns die Gesundheit der Mitarbeiter wichtig ist, bieten wir im Rahmen eines betrieblichen Gesundheitsmanagements eine Vielzahl an Angeboten aus den Bereichen Fitness, Bewegung und Ernährung an. Dieses Angebot wurde 2018 noch erweitert. Ein funktionsfähiges betriebliches Eingliederungsmanagement ist eingeführt und hat sich im Unternehmen sehr gut etabliert.

Der ständige Wandel in medizinischer, gesundheitspolitischer sowie ökonomischer Hinsicht ist vor dem Hintergrund der ökologischen Ressourcen für die Gesellschaft und die verbundenen Rehabilitationskliniken die Grundlage innovativer Entscheidungen. Die Übernahme und Erarbeitung neuer medizinisch-therapeutischer Konzepte und Behandlungsmethoden sind Bestandteil unserer Strategie. Um dauerhaft die Vielfalt an medizinisch-therapeutischen Angeboten auf hohem Qualitätsniveau zu halten, sind gefestigte regionale und überregionale Kooperationen ein wichtiger Bestandteil.

Mit dem Projekt „Energieeffizienz“ sorgen die Gesellschaften für einen schonenden Umgang mit den uns zur Verfügung stehenden Ressourcen. Bereits seit einigen Jahren setzen die Gesellschaften auf einen sukzessiven Umbau hin zu effizienteren Techniken. So sorgen mehrere Blockheizkraftwerke, Delta-Volt- oder Photovoltaikanlagen für eine höhere Nutzungsrate von erzeugter Energie bzw. Reduktion von Verlusten. Das spart Kosten und schont die Umwelt.

Im Rahmen des innerbetrieblichen Vorschlagswesens reichen Mitarbeiter ihre Ideen zur Verbesserung der Prozesse, zu Kosteneinsparungen oder Maßnahmen zur Verbesserung unserer Leistungen ein. In Zusammenarbeit mit dem Betriebsrat werden die eingereichten Ideen bewertet. Für zur Umsetzung vorgeschlagene Maßnahmen erhalten die Mitarbeiter eine Prämie. So werden das Wissen und die Ideen der Mitarbeiter gewinnbringend für die Unternehmung erschlossen.

III. Prognosebericht

Der erwartete Rückgang der Personalaufwandsquote ist nicht eingetroffen, stattdessen hat sich die Personalaufwandsquote im Vergleich zum Vorjahr erhöht. Geringere Erträge und leicht gestiegene Personalkosten gegenüber der Prognose für das Geschäftsjahr 2022 führen zu diesem Anstieg.

Die Entwicklung der Holding ist abhängig von den Prognosen der Tochtergesellschaften, da das operative Geschäft der Gesellschaft eng mit dem Kerngeschäft der verbundenen Unternehmen verknüpft ist.

Die Westfälisches Gesundheitszentrum Holding GmbH hat für 2023 ein ausgeglichenes Ergebnis von 3.000 € geplant. Die Erträge in Höhe von 3.152.366,00 € bestehen aus den Weiterberechnungen an verbundene Unternehmen und den sonstigen betrieblichen Erträgen und sind analog zu den Aufwendungen in Höhe von 3.149.366,00 € geplant. Zum Zeitpunkt der Berichtserstellung liegt die Gesellschaft über Plan, so dass man mit der Erreichung des prognostizierten Ergebnisses rechnen kann.

Die Entwicklung der geplanten Personalaufwandsquote stellt sich für 2023 folgendermaßen dar:

Personalaufwandsquote = $\frac{\text{Personalaufwand x 100}}{\text{Umsatzerlöse}}$

Plan 2023	Ist 2022	Entwicklung
60,02%	60,33%	-0,31%

Anhand der Personalplanungen 2023 ergibt sich folgende Vollkräftestatistik:

Vollkräftestatistik

	Plan 2023 VK	**Ist 2022 VK**	Entwicklung VK
	33,66	32,14	1,52

Die Umsetzung der geplanten Neubau- und Umbaumaßnahmen begann im Mai 2018 mit der Baumaßnahme in der Klinik Quellenhof. Die Maßnahmen wurden im Dezember 2019 bis auf kleinere Modernisierungsarbeiten abgeschlossen. Die Umbaumaßnahmen im Kurmittelhaus wurden im 4.Quartal 2020 beendet, der Neubau der Klinik am Hellweg Ende 2020. Als Eigentümerin der Klinikimmobilien hat die Tochtergesellschaft Saline Bad Sassendorf GmbH diese Baumaßnahmen zu tragen. Die Finanzierung dieser Maßnahmen erfolgt über Bankdarlehen sowie aus Eigenmitteln. Mit der Sanierung des Bestandsgebäudes Haus Rosenau der Klinik am Hellweg wurde Anfang 2021 begonnen. Auch diese Maßnahme konnte im 2. Quartal 2022, bis auf kleinere Sanierungsarbeiten, beendet werden.

Ein besonderes Augenmerk liegt auf der Klinik Quellenhof GmbH. Nach der Einführung der Geriatrie in der Klinik im Geschäftsjahr 2019, dem gesamten Vorhandensein am Markt in 2020, bei wirtschaftlich schwerer Lage durch die Corona-Krise in 2020 und 2021 und dem aktuell anhaltenden Ukraine-Russland-Krieg, mit seinen wirtschaftlichen Folgen wie Energiekrise und Inflation, liegt der Fokus im Wirtschaftsplan 2023 auf eine sich positiv entwickelnde Auslastung und damit einhergehender Umsatzsteigerungen durch diese Indikation. Ebenfalls muss geschaut werden, dass äquivalent zur Inflation bei den Vertragsverhandlungen ähnliche Steigerungen erzielt werden, damit der Mehraufwand der Kostensteigerungen aufgefangen werden kann. Letzteres gilt für alle im Verbund befindlichen Kliniken.

Neben den Sanierungsmaßnahmen sind in der Gesellschaft auch weiterhin die Auswirkungen der Viruserkrankung COVID-19 zu spüren, wenn auch nicht mehr so stark wie in den Vorjahren. Ebenfalls sind die Auswirkungen des Russland-Ukraine Konfliktes deutlich spürbar. Neben den stark gestiegenen Energiekosten ist die hohe Inflation in nahezu allen Bereichen, beruhend auf den steigenden Energie- und Logistikkosten, zu verzeichnen. Diese Faktoren können mittelbar auch die Holding tangieren.

Das Projekt „Energieeffizienz“ und das innerbetriebliche Vorschlagswesen der Konzerngesellschaften wird aufrecht erhalten bleiben.

IV. Chancen- und Risikobericht

1. Risikobericht

Einen übergeordneten und schwer einzuschätzenden Einflussfaktor auf die zukünftige Unternehmensentwicklung bilden die politischen, rechtlichen und wirtschaftlichen Rahmenbedingungen (Wirtschaftswachstum, Haushaltslage, Entwicklung des Reha-Budgets) bzw. deren Entwicklung. Wenn auch die Maßnahmen zur Bekämpfung der Corona-Pandemie nicht mehr so einschränkend sind, ist hier dennoch ein gewisses Maß an Vorsicht zu wahren, gerade auch in Bezug auf den vulnerable Patientengruppe der Geriatrie in der Klinik Quellenhof GmbH.
Ein wesentlich höheres Risiko stellt jedoch der andauernde Krieg zwischen der Ukraine und Russland dar. Gerade im Bereich der Energieversorgung ist dieser stark spürbar. Für die Abnahme von Gas besteht zwar weiterhin ein langjähriger Vertrag, welcher der Gesellschaft wie auch den Unternehmen im Konzernverbund einen stabilen Preis garantieren sollte.

In Bezug auf die Beschaffung von Strom ist dieses jedoch nicht der Fall, so dass die im Vergleich zu 2020 und Vorjahren hohen Strompreise eine starke Mehrbelastung darstellen.

Der Geschäftserfolg der Westfälisches Gesundheitszentrum Holding GmbH und ihrer Tochtergesellschaften hängt wesentlich davon ab, dass sich die Unternehmen flexibel auf die rechtlichen Änderungen einstellen und sich aktiv mit ihrem Leistungsangebot an die veränderten Marktbedingungen und Nachfragestrukturen nach medizinischer Leistung anpassen. Genauso flexibel wie die Konzeption und das Leistungsangebot müssen Vertrieb und Marketing gehandhabt werden.

Die betrieblichen Risiken liegen vor allem in hohen fixen Vorhaltekosten, die nur bis zu einem gewissen Umfang durch Flexibilisierung der betriebsinternen Abläufe kompensiert werden können. Auch die sich andeutende hohe Inflation und der damit einhergehende Preisanstieg für diverse Leistungen und Produkte wie z.B. Lebensmittel oder Patiententransporte wirken sich merklich auf die Ertragslage aus. Hinzu kommen noch die stark ansteigenden Energiekosten, die sich ebenfalls negativ auf die Ertragssituation auswirken.

Ein weiteres Risiko könnte seitens der Rechtsprechung auf die Gesellschaft bzw. den Konzernverbund zukommen. Der EuGH hat mit seinem Urteil vom 1. Dezember 2022 (C-269/20 und C-141/20) entschieden, dass Organgesellschaften durchaus wirtschaftlich tätig sein können. Dieses Urteil wird aktuell beim BFH im Rahmen eines zweiten Vorlageverfahrens gesichtet. Sollte der BFH dem Urteil des EuGH eins zu eins folgen, würde dieses zu gravierenden Veränderungen innerhalb des Konzerns führen.

Nach den erfolgten Sanierungs- und Umbaumaßnahmen in den Enkelgesellschaften Klinik Quellenhof GmbH und Klinik am Hellweg GmbH liegt ein besonderes Augenmerk auf diesen. Bei der Klinik am Hellweg, welche nach den Umbau- und Sanierungsmaßnahmen eine geringere Kapazität aufweist, muss geschaut werden, dass diese mittels eines entsprechenden Belegungskonzepts, wie auch Optimierung der Arbeitsabläufe, ihre Marktposition beibehält oder idealerweise ausbaut und dadurch die prozentuale Belegung steigert und stabilisiert.

Nach den starken Auswirkungen der Corona-Pandemie, insbesondere bei der Indikation Geriatrie, wo es entsprechend viele Risikopatienten gibt, muss auch in der Klinik Quellenhof GmbH geschaut werden, dass man trotz der entspannteren Lage mit den bisher gesammelten Erfahrungen im Umgang mit der Pandemie eine stabile Belegung sichert.

Das Unternehmen wird weiterhin Maßnahmen umsetzen, die einerseits den Break Even reduzieren, andererseits neue Leistungsangebote schaffen, die die Auslastung erhöhen können. Risiken, die sich aus dem Betreiben von Rehabilitationseinrichtungen und dem Umgang mit dem Patienten und Gast ergeben, werden durch zertifizierte Qualitätsmaßnahmen minimiert und sind ein wichtiger Bestandteil der Risikovorsorge und der Früherkennung im Bereich des operativen Leistungsgeschehens.

2. Chancenbericht

Politische, rechtliche und gesetzliche Rahmenbedingungen werden die weitere Entwicklung des Gesundheitswesens beeinflussen. Nachfragebedingt wird grundsätzlich eine Zunahme der stationären Reha-Fälle erwartet. Wichtige Gründe dafür sind z. B. die schrittweise Erhöhung des Renteneintrittsalters, die Umsetzung des Grundsatzes „Reha vor Pflege“, das DRG-Fallpauschalensystem im Akutbereich und die demografische Entwicklung.

Die Geschäftsführung rechnet damit, dass auch 2023 die Ausgaben für Rehabilitation über alle Kostenträger leicht steigen werden.

Mit den Neubau- und Umbaumaßnahmen wurden die notwendigen Modernisierungen und die Attraktivität der Tochtergesellschaften Klinik Quellenhof und der Klinik am Hellweg gesteigert. Die strategische Neuausrichtung und Sicherung der guten Position der Tochtergesellschaften am Markt bietet die Chance, sich wirtschaftlich unabhängiger aufzustellen.

3. Gesamtaussage

Risiken der künftigen Entwicklung sehen wir durch die Beeinflussung von politischen, rechtlichen und gesetzlichen Rahmenbedingungen, steigende Personalkosten, dem Bewilligungs- und Zahlungsverhalten der Kostenträger, der Viruserkrankung COVID-19 und dem Konflikt zwischen der Ukraine und Russland. Vor dem Hintergrund unserer finanziellen Stabilität sehen wir uns jedoch für die Bewältigung der künftigen Risiken gut gerüstet, wissen jedoch auch, dass bei den im Verhältnis zu den Erlösen stark steigenden Kosten eine entsprechende Verhandlungsstrategie in Bezug auf die Vergütungsvereinbarung von Nöten ist.

Wie bereits unter 1. Risikobericht ausgeführt, gilt ein besonderes Augenmerk den Enkelgesellschaften Klinik Quellenhof GmbH und Klinik am Hellweg GmbH.

Risiken, die den Fortbestand der Gesellschaft gefährden, sind derzeit nicht erkennbar.

Hinsichtlich der Leistungsindikatoren verweisen wir auf die Aussage im Prognosebericht unter III. Prognosebericht.

V. Risikoberichterstattung über die Verwendung von Finanzinstrumenten

Zu den im Unternehmen bestehenden Finanzinstrumenten zählen im Wesentlichen Forderungen, Verbindlichkeiten und Guthaben bei Kreditinstituten.

Die Finanzierung der Leistungen erfolgt im Wesentlichen über die Weiterberechnung einer Konzernregieumlage und von in Anspruch genommenen Lieferungen und Leistungen der verbundenen Unternehmen an Holdingleistungen. Forderungsausfälle sind somit eher die Ausnahme. Verbindlichkeiten werden innerhalb der vereinbarten Zahlungsfristen ausgeglichen.

Zur Absicherung des Liquiditätsrisikos wird ein Liquiditätsplan erstellt, der einen Überblick über die Geldaus- und -eingänge vermittelt und kontinuierlich aktualisiert wird.

Ziel des Finanz- und Risikomanagements des Unternehmens ist die Sicherung des Unternehmenserfolgs gegen finanzielle Risiken jeglicher Art. Beim Management der Finanzpositionen verfolgt das Unternehmen eine konservative Risikopolitik.

Zur Minimierung von Ausfallrisiken verfügt die Gesellschaft über ein adäquates Debitorenmanagement und hält engen Kontakt zu ihren Tochtergesellschaften.

Bad Sassendorf, den 18. Oktober 2023

gez. Stephan Eydt
(Geschäftsführer)

Lagebericht

des Geschäftsjahres 2022

der

Gesundheitszentrum in Bad Waldliesborn GmbH

Gesundheitszentrum in Bad Waldliesborn GmbH, Lippstadt-Bad Waldliesborn

Lagebericht für das Geschäftsjahr vom 1. Januar bis zum 31. Dezember 2022

I. Grundlagen des Unternehmens

Geschäftsmodell des Unternehmens

Die Gesundheitszentrum in Bad Waldliesborn GmbH wurde mit notariellem Vertrag vom 01.07.2004 gegründet und unter der Nr. HRB 7450 beim Amtsgericht Paderborn in das Handelsregister eingetragen.

Zweck der Gesellschaft ist gemäß Gesellschaftsvertrag die Förderung der öffentlichen Gesundheitspflege und der vorbeugenden Heilfürsorge durch den Betrieb von Kur-, Gesundheits- und Rehabilitationseinrichtungen. Die Gesundheitszentrum in Bad Waldliesborn GmbH betreibt dafür folgende Einrichtungen:

- Klinik Eichholz
- Therapiezentrum
- Walibo Therme

Die Klinik Eichholz ist eine Vorsorge- und Rehabilitationseinrichtung für Anschlussheilbehandlungen, Rehabilitation und Vorsorge. Sie ist spezialisiert auf folgende Indikationsbereiche: Orthopädie, Unfallchirurgische Reha, Orthopädische Rheumatologie sowie Innere Medizin/Kardiologie und Angiologie sowie Multimodale Schmerztherapie. Die Einrichtung ist staatlich anerkannt nach § 30 GewO, ist nach den Richtlinien der Beihilfeverordnung beihilfeberechtigt und verfügt über einen Versorgungsvertrag nach § 111 sowie § 111 c SGB V. Es werden ganztägig ambulante und stationäre medizinische Rehabilitationsmaßnahmen sowie Nachsorgemaßnahmen durchgeführt. Die Klinik wird belegt durch Rentenversicherungen, Krankenkassen, Berufsgenossenschaften/Unfallkassen, private Versicherungen und Selbstzahler. Die Klinik ist zertifiziert nach DIN EN ISO 9001 und SystemQM.

Das Therapiezentrum bietet ambulante physio- und ergotherapeutische sowie physikalische Maßnahmen nach § 124 SGB V an. Es besteht eine EAP-Zulassung. Zusätzlich ist ein umfangreiches Angebot an Gesundheitskursen und Präventionsmaßnahmen nach § 20 SGB V vorhanden.

Die Walibo Therme ist eine große Bade- und Saunaeinrichtung für die Öffentlichkeit.

Gegenstand des Unternehmens ist der gemeinnützige Betrieb des Gesundheitszentrums sowie aller damit zusammenhängenden Einrichtungen, Nebeneinrichtungen und Hilfsbetrieben.

II. Wirtschaftsbericht

1. Gesamtwirtschaftliche, branchenbezogene Rahmenbedingungen

Die konjunkturelle Lage 2022 in Deutschland war geprägt von der Corona-Pandemie und dem Krieg zwischen Russland und der Ukraine. Das preisbereinigte Bruttoinlandsprodukt Deutschlands lag 1,9 % höher als in 2021. Die Verbraucherpreise waren im Vergleich zum Vorjahr um 6,9 % höher.

Nach Angaben des Landesbetriebes Information und Technik Nordrhein-Westfalen (IT.NRW) stieg die Zahl der Gästeankünfte in den nordrhein-westfälischen Mineral-, Moor-, Sole- und Thermalbädern im Zeitraum Januar bis Dezember 2022 gegenüber dem Vorjahreszeitraum um +62,0 % auf rund 1.067.903, die Zahl der Übernachtungen erhöhte sich entsprechend um 25,9 % auf nunmehr rund 4,803 Mio. Die Zahl der Anreisen in den Vorsorge- und Reha-Kliniken stieg 2022 im Vergleich zu 2021 um 10,8 % auf 115.988; auch die Zahl der Übernachtungen stieg um 8,1 % auf 2,694 Mio. Auf Landesebene nahm die Zahl der Anreisen in Vorsorge- und Rehabilitationskliniken nach Angaben der Landesdatenbank NRW um 8,5 % auf jetzt 216.198 zu. Die Übernachtungen in Vorsorge- und Rehakliniken lagen 2022 bei rund 5,607 Mio. und damit um 6,1 % höher als 2021.

Im Kurort Bad Waldliesborn erhöhte sich nach offizieller Datenerhebung der örtlichen Touristikgesellschaft die Anzahl der touristischen Übernachtungen auf insgesamt 11.688 (Vorjahr: 8.897) Übernachtungen und stieg damit um 31,4 % gegenüber dem Vorjahr an.

Laut dem Forschungsportal der Deutschen Rentenversicherung (DRV) verzeichnete die DRV im Jahr 2022 bundesweit einen Anstieg bei den Anträgen für Maßnahmen zur medizinischen Rehabilitation gegenüber dem Vorjahr um 7,3 %. Die Ausgaben der Gesetzlichen Krankenversicherung für Vorsorge- und Rehabilitationsleistungen sind laut den Angaben des GKV-Spitzenverbandes 2022 ebenfalls gegenüber dem Vorjahr um rund 10,7 % (Vorjahr: Anstieg um 11,3 %) auf 3,83 Mrd. € gestiegen.

In der Klinik Eichholz in Bad Waldliesborn erhöhte sich die Anzahl der Belegungstage bei nahezu konstanter durchschnittlicher Verweildauer im vollstationären Segment auf 70.337 (Vorjahr: 67.208) um 4,7 %.

2. Geschäftsverlauf

Wie in den Jahren zuvor war die Gesellschaft in folgenden Aufgabenfeldern tätig:

Klinik Eichholz
Therapiezentrum
Walibo Therme

Die Klinik Eichholz war im Zeitraum vom 1. Januar bis zum 31. Dezember 2022 durchschnittlich mit 192 Patienten zu 85,8 % stationär (Vorjahr: 82,2 %,) ausgelastet. Die stationären Fallzahlen stiegen gegenüber dem Vorjahr um knapp 8,6 % für beide Fachbereiche. In der Fachabteilung Orthopädie und Unfallchirurgische Reha stiegen die Fallzahl weniger stark (7,7 %) als in der Fachabteilung Innere Medizin/Kardiologie (9,8 %). Bei einer um 3,7 % gesunkenen durchschnittlicher Verweildauer stieg die Zahl der Pflegetage über alle Bereiche im vollstationären Segment um 4,7 %.

Die Besucherzahlen im Thermalsolebad der Walibo Therme sind nach der pandemiebedingten Schließung im Vorjahr (01.01.2021 bis 13.06.2021) deutlich gestiegen. So erhöhten sich die Eintritte gegenüber dem Vorjahr im Bad um 109,0 % auf 114.326 (Vorjahr: 54.713) Eintritte, sowie begleitend dazu in der Sauna um 95,0 % auf 23.378 (Vorjahr: 11.990) Einritte.

Bei der Abgabe der ambulanten Therapien im Therapiezentrum ist nach Corona-Pandemie gegenüber dem Vorjahr eine Zunahme von 13,6 % auf 9.443 (Vorjahr: 8.311) abgegebene Therapien im ambulanten Heilmittelbereich zu verzeichnen.

Die Gesellschaft erzielte ein negatives Jahresergebnis von 1.083 T€, das in dieser Höhe nicht prognostiziert wurde.

3. Lage

a) Ertragslage

Nach dem von der Corona-Pandemie stark geprägtem Vorjahr konnte die Gesellschaft ihre Erträge wieder erhöhen. Hier ist jedoch ein Gegenspiel von Umsatzerlösen und sonstigen betrieblichen Erträgen zu verzeichnen. Während die Umsatzerlöse um 1.131 T€ gestiegen sind, gingen die sonstigen betrieblichen Erträge um 248 T€ zurück. Maßgeblich hierfür sind die fehlenden Ausgleichszahlungen der Kostenträger in Bezug auf die Corona-Pandemie.

Der Materialaufwand stieg um 859 T€ auf 4.658 T€. Diese Entwicklung ist in nahezu allen Bereich bemerkbar und ist auf die hohe Inflation im Berichtsjahr zurückzuführen. Insbesondere seien aber hier die Energiekosten, wie auch die Lebensmittel im Bereich der Roh- & Hilfsmittel genannt. Im Bereich der bezogenen Leistungen sind neben den deutlich gestiegenen Kosten für Patiententransporte auch die während der Corona-Pandemie heruntergefahrene Renovierung der Patientenzimmer als Kostentreiber auszumachen.

Die Personalkosten stiegen ebenfalls um 288 T€ gegenüber dem Vorjahr und betragen 5.730 T€. Neben Gehaltsanpassungen macht sich hier auch die Steigerung der Vollzeitkräfte um 2,84 auf nun 110,40 bemerkbar. Weitere Gründe für den Anstieg der Personalkosten sind die Anpassung der Gehälter im Rahmen der Gehaltsstrukturanalyse, die Erhöhung des Mindestlohns, wie auch der Sonn-, Nacht- und Feiertagszuschläge und die Einführung eines Zulagensystems in der Therapie im Dezember 2021.

Die sonstigen betrieblichen Aufwendungen sind um 9,9 % gestiegen und belaufen sich auf 919 T€. Eine Wertberichtigung ist primär für diesen Anstieg verantwortlich.

Nach Verrechnung der Abschreibungen (1.171 T€), des negativen Finanzergebnisses (5 T€) und der Steuern (50 T€) ergibt sich ein Jahresfehlbetrag in Höhe von 1.083 T€. In den Abschreibungen sind außerplanmäßige Abschreibungen aufgrund dauernder Wertminderung in Höhe von 790 T€ enthalten. Die außerplanmäßigen Abschreibungen betreffen ausschließlich die Bereiche Thermalbad und Sauna und entfallen mit 548 T€ auf Gebäude und Gebäudebestandteile, mit 215 T€ auf technische Anlagen sowie mit 27 T€ auf die Betriebs- und Geschäftsausstattung.

b) Finanzlage

Über die finanzielle Entwicklung gibt die nachfolgende Kapitalflussrechnung Aufschluss:

			2022	2021
			T€	T€
1.		Jahresergebnis	-1.083	91
2.	+ / -	Abschreibungen/Zuschreibungen auf Gegenstände des Anlagvermögens	1.171	382
3.	+ / -	Zunahme/Abnahme der Rückstellungen	33	31
4.	- / +	Gewinn/Verlust aus dem Abgang von Gegenständen des Anlagevermögens	0	9
5.	- / +	Zunahme/Abnahme der Vorräte, der Forderungen aus Lieferungen und Leistungen sowie anderer Aktiva, die nicht der Investitions- oder Finanzierungstätigkeit zuzuordnen sind	-450	-51
6.	+ / -	Zunahme/Abnahme der Verbindlichkeiten aus Lieferungen und Leistungen sowie anderer Passiva, die nicht der Investitions- oder Finanzierungstätigkeit zuzuordnen sind	-479	173
7.	+ / -	Ein- und Auszahlungen aus außerordentlichen Posten	0	0
8.	**=**	**Cash Flow aus der laufenden Geschäftstätigkeit**	**-808**	**635**
9.	+	Einzahlungen aus Abgängen von Gegenständen des Sachanlagevermögens / immateriellen Anlagevermögens	1	0
10.	-	Auszahlungen für Investitionen in das Sachanlagevermögen / immaterielle Anlagevermögen	-211	-78
11.	**=**	**Cash Flow aus der Investitionstätigkeit**	**-210**	**-78**
12.	-	Auszahlungen aus der Tilgung Krediten	-105	-103
13.	**=**	**Cash Flow aus der Finanzierungstätigkeit**	**-105**	**-103**
14.		**Zahlungswirksame Veränderungen des Finanzmittelbestandes**	**-1.123**	**454**
15.	+	Finanzmittelbestand am Anfang der Periode	5.353	4.898
16.	=	Finanzmittelbestand am Ende der Periode	4.230	5.353

Der Finanzmittelbestand hat sich somit um 1.123 T€ auf 4.230 T€ verringert. Die Zahlungsbereitschaft der Gesellschaft war stets gewährleistet. Verbindlichkeiten gegenüber Kreditinstituten wurden planmäßig getilgt.

Die Liquiditätslage bleibt gesichert.

c) Vermögenslage

Das langfristige Vermögen, bestehend aus immateriellen Vermögensgegenständen, Sachanlagen und Finanzanlagen, verminderte sich im Berichtsjahr um 961 T€ auf 4.684 T€. Den Investitionen in Höhe von 211 T€ standen Abgänge i. H. v. 1 T€ und Abschreibungen von 1.171 T€ gegenüber. In den Abschreibungen sind außerplanmäßige Abschreibungen in Höhe von 790 T€ enthalten. Bei den Zugängen handelt es sich überwiegend um Zugänge von Betriebs- und Geschäftsausstattung.

Das Umlaufvermögen mit einem Anteil von 57,6 % am Gesamtvermögen verringert sich im Berichtsjahr um 687 T€ auf 6.394 T€. Es beinhaltet im Wesentlichen die Forderungen aus Lieferungen und Leistungen in Höhe von 1.960 T€ (+318 T€) sowie die liquiden Mittel in Höhe von 4.230 T€ (-1.123 T€).

Das gezeichnete Kapital entspricht dem des Gesellschaftsvertrages und ist vollständig eingezahlt. Die Eigenkapitalquote zum 31.12.2022 erhöht sich gegenüber dem Vorjahr um 2,9 %-Punkte auf nun 89,0 %. Dem gesunkenem Eigenkapital steht eine um 12,8 % verringerte Bilanzsumme gegenüber.

4. Finanzielle und nichtfinanzielle Leistungsindikatoren

Zur Steuerung des Unternehmens stützt sich die Gesellschaft insbesondere auf die Kennzahlen Pflegetage, Fallzahlen und Verweildauer nach Kostenträger, Besucher- und Leistungsabgabezahlen, durchschnittlicher Umsatz, Vollkräftestatistik, Personalaufwandsquote sowie die kurzfristige Liquiditätsentwicklung, wobei den Pflegetagen und der Personalaufwandsquote eine hohe Bedeutung zugeschrieben wird.

Im Geschäftsjahr verminderte sich die Personalaufwandsquote für das Gesundheitszentrum um 1,4 %-Punkte auf 50,1 % gegenüber dem Vorjahr. Im Kernbereich – Klinik Eichholz – ist die Personalaufwandsquote mit 50,3 % nahezu auf Vorjahresniveau (50,2 %).

Bei den Pflegetagen im vollstationären Bereich gab es eine Erhöhung von 3.129 Pflegetagen auf 70.337 im Berichtsjahr. Dieses ist durch die Erhöhung der Fallzahlen begründet (+276), wobei die durchschnittliche Verweildauer um 3,6 % auf 20,2 Tagen sank.

Zweck der Gesellschaft ist gemäß Gesellschaftsvertrag die Förderung der öffentlichen Gesundheitspflege und der vorbeugenden Heilfürsorge durch den Betrieb von Kur-, Gesundheits- und Rehabilitationseinrichtungen in Bad Waldliesborn. In diesem Sinne strebt die Gesellschaft nicht in erster Linie die Erzielung von Gewinnen an, sondern eine langfristige Substanz- und Vermögenserhaltung.

Vor diesem Hintergrund zeigt sich die Leistungsfähigkeit der Gesellschaft nicht nur in finanziellen Kennzahlen und der Erfüllung der Vorgaben des Gesellschaftsvertrages, sondern wird maßgeblich auch durch nichtfinanzielle Leistungsindikatoren bestimmt.

Ein wichtiges Ziel der Gesellschaft ergibt sich aus der Erfüllung der gesetzten Anforderungen aus dem Leitbild, nämlich die Wiederherstellung der bestmöglichen physischen und psychischen Gesundheit der Rehabilitanden, der Förderung ihrer Selbständigkeit und gleichberechtigten Teilhabe am Leben in der Gesellschaft.

Neben einer effizienten und gut geführten Organisation haben daher die nichtfinanziellen Leistungsindikatoren einen entscheidenden Anteil an dem nachhaltigen Erfolg und an der zukunftsweisenden Positionierung der Gesellschaft. Hierbei spielen gute Netzwerke zu Kostenträgern, Krankenhäusern und Ärzten als Einweiser und Kooperationspartner sowie insbesondere gute Beziehungen zu Kunden und vor allem zu den Mitarbeitern eine wichtige Rolle. Folgende Aspekte stehen dabei im Fokus des Handelns:

- als attraktiver und verantwortungsvoller Arbeitgeber langfristig kompetente und engagierte Mitarbeiter an sich zu binden,
- Qualifikation der Mitarbeiter als Potenzial zu betrachten und diese durch gezielte Maßnahmen in Aus- und Fortbildung sowie durch ein hohes Maß an Eigenverantwortung dauerhaft zu fördern,
- Förderung von betrieblichen Maßnahmen zur Erhaltung der Mitarbeitergesundheit,
- Qualität und Umfang in Leistungserbringung und Prozessen kontinuierlich auszubauen und weiterzuentwickeln, um den steigenden Kunden- und Umweltanforderungen nachkommen zu können,
- zunehmende Kenntnis und fundiertes Wissen über den Markt durch intensive Nutzung und aktive Mitwirkung in gefestigten regionalen und überregionalen Kooperationen und Netzwerken,
- bewusster Umgang und Management mit Energie zur dauerhaften Schonung von Ressourcen, Umwelt und Klima,
- Nutzung innerbetrieblicher Vorschläge und Wissen aus der gesamten Mitarbeiterschaft zur Weiterentwicklung von Prozessen, zur Einsparung von Kosten sowie zur Verbesserung von Leistungen/Angeboten.

Diese Aspekte wurden im Berichtsjahr auch unter erschwerten Bedingungen umgesetzt. Hier seien insbesondere die, wenn auch nicht mehr so starken, Corona-Schutzmaßnahmen wie auch der Ukraine-Russland-Krieg genannt.

Der ständige Wandel in medizinischer, gesundheitspolitischer sowie ökonomischer Hinsicht ist vor dem Hintergrund der ökologischen Ressourcen für die Gesellschaft die Grundlage innovativer Entscheidungen.

Die Übernahme und Erarbeitung neuer medizinisch-therapeutischer Konzepte und Behandlungsmethoden sind Bestandteil unserer Strategie. Um dauerhaft die Vielfalt an medizinisch-therapeutischen Angeboten auf hohem Qualitätsniveau zu halten, sind langjährig gefestigte regionale und überregionale Kooperationen sowie Austausch für uns ein selbstverständlich wichtiger Bestandteil.

Mit dem kontinuierlichen Fokus auf das Thema Energieeffizienz sorgt die Gesellschaft für einen schonenden Umgang mit den zur Verfügung stehenden Ressourcen. Seit über 10 Jahren setzt die Gesellschaft auf einen sukzessiven Umbau hin zu effizienteren Techniken. So sorgen eine Einbindung in eine Nahwärmeversorgung an eine Biogasanlage sowie ein effizienter Brennwertkessel für eine effiziente und umweltschonende Wärmeversorgung. Des Weiteren sorgt eine Photovoltaikanlage für eine regenerative Erzeugung von elektrischer Energie, was zur Schonung der Umwelt beiträgt.

Im Rahmen des innerbetrieblichen Vorschlagswesens reichen Mitarbeiter ihre Ideen zur Verbesserung der Prozesse, zu Kosteneinsparungen oder Maßnahmen zur Verbesserung unserer Leistungen ein. Die eingereichten Ideen werden von einer Projektgruppe quartalsweise bewertet. Für die zur Umsetzung vorgeschlagene Maßnahmen erhalten die Mitarbeiter eine Geldprämie. Somit werden das Wissen und die Ideen der Mitarbeiter gewinnbringend für das Unternehmen erschlossen.

III. Prognosebericht

Entgegen der Prognose im Lagebericht 2021 ist es nicht gelungen, im Berichtsjahr ein positives Betriebsergebnis zu erwirtschaften. Dieses Ergebnis ist trotz einer Erhöhung der Pflegetage gegenüber der Prognose zustande gekommen. Die durch die erhöhten Pflegetage generierten Umsätze haben dazu beigetragen, dass die Personalaufwandsquote niedriger ausfällt als angenommen.

Die vorhandene starke Marktpositionierung der Klinik Eichholz bei Krankenkassen sowie Rentenversicherungsträgern wirkt stabilisierend und die notwendigen Maßnahmen zur Verbesserung der Belegung im Rahmen der möglichen kontinuierlichen Vertriebsarbeit (Internetauftritt, Telefonakquise usw.) werden weiterhin umgesetzt. Weiterhin räumt die Geschäftsführung den Themen Instandhaltung und dem zertifizierten Qualitätsmanagement eine hohe Priorität ein. Dieses dient u.a. insbesondere dem Erhalt bzw. der Verbesserung der aus Sicht unserer Rehabilitanden überdurchschnittlich hohen Aufenthalts- und Versorgungsqualität der Klinik.

Um die Aufenthalts- und Versorgungsqualität sowie die Effektivität der Klinik zu steigern, sind auch hier mittelfristig Umbau- und Neubaumaßnahmen geplant. Diese sollen neben einer modernisierten Küche, zur Versorgung der Rehabilitanden, auch neue Therapieräume sowie eine effizientere Energieversorgung beinhalten. Letztere soll nicht nur die Kosten reduzieren, sondern auch die Umwelt entlasten. Erste Gespräche für diese Maßnahmen wurden mit Projektkoordinatoren aufgenommen.

Das Problem einer sich immer weiter öffnenden Kosten-Erlös-Schere bleibt jedoch weiter bestehen. Wie schon in der Vergangenheit müssen die Anbieter rehabilitativer Leistungen noch vorhandene Effizienzpotentiale im Personal- und Sachkostenbereich erschließen und u. a. mit neuen Angeboten zusätzliche Belegung generieren, um die Lücke zwischen steigenden Kosten und nahezu stagnierenden Preisen zu schließen. Im Bereich der Kosten sind insbesondere die steigenden Energiekosten und auch die starke Inflation, welche beide auf den Ukraine-Russland-Konflikt zurückzuführen sind, zu nennen. Hier muss geschaut werden, dass äquivalent zur Inflation bei den Vertragsverhandlungen ähnliche Steigerungen erzielt werden, damit der Mehraufwand der entsteht aufgefangen werden kann.

Bei den Personalkosten ist aufgrund eines spürbaren Fachkräftemangels auch mit einer entsprechenden Steigerung der Gehälter zu rechnen. Bestärkt wird dieses noch durch das Pflegepersonal-Stärkungsgesetz, welches für Krankenhäuser und Altenpflege Anwendung findet, jedoch nicht im Bereich der Rehabilitation.

Die Walibo Therme arbeitete in 2023 ebenfalls unter Berücksichtigung der Hygiene- und Schutzauflagen zu den betriebsüblichen Öffnungszeiten weiter. Jedoch wurden diese ab 20. Juli 2023 eingeschränkt, da aus technischen Gründen nicht mehr die volle Kapazität des Schwimmbades zur Verfügung stehen. Weitere Untersuchungen der Bausubstanze der Schwimmbecken haben dazu geführt, dass die Walibo Therme zum 30.09.2023 geschlossen werden muss.

Die ursprüngliche Planung des Gesundheitszentrums in Bad Waldliesborn sieht bei einer stabilen Auslastung ein negatives Jahresergebnis von Euro 372 T€ vor. Die aktuell erzielten Werte lassen jedoch auf ein deutlich besseres Jahresergebnis schließen, wobei die Geschäftsentwicklung im 2. Halbjahr abzuwarten ist. Positiv wirken sich die Energiekosten aus, die im Geschäftsjahr 2023 nicht so hoch ausfallen wie in der Wirtschaftsplanung angenommen. Weitere positive Auswirkungen ergeben sich aus der Verhandlung mit den Kostenträgern und der teilweisen Umstellung des Abrechnungsverfahrens.
Auf der anderen Seite, wird sich die Schließung der Walibo Therme mit noch nicht kalkulierbaren Schließungskosten negativ auf das Ergebnis der Gesellschaft auswirken.

Bei den Pflegetagen in der Klinik Eichholz ist basierend auf der ursprünglichen Wirtschaftsplanung ein leichter Rückgang im Jahr 2023 auf 69.868 Pflegetage zu erwarten. Ebenfalls wird für das Geschäftsjahr 2023 mit einer ansteigenden Personalaufwandsquote zu rechnen sein. Auch hier liegt die Gesellschaft aktuell über dem Wirtschaftsplan, so dass man davon ausgehen kann, dass die Ziele mindestens erreicht werden dürften.

Der Fokus auf die Energieeffizienz und das innerbetriebliche Vorschlagswesen wird aufrecht erhalten bleiben.

IV. Chancen- und Risikobericht

1. Risikobericht

Einen übergeordneten und schwer einzuschätzenden Einflussfaktor auf die zukünftige Unternehmensentwicklung bilden die politischen, rechtlichen und wirtschaftlichen Rahmenbedingungen (Wirtschaftswachstum, Haushaltslage, Entwicklung des Reha-Budgets) bzw. deren Entwicklung. Wenn auch die Maßnahmen zur Bekämpfung der Corona-Pandemie nicht mehr so einschränkend sind, ist hier dennoch ein gewisses Maß an Vorsicht zu wahren, wie uns auch im Berichtsjahr aufgezeigt wurde. Ein wesentlich höheres Risiko stellt jedoch der andauernde Krieg zwischen der Ukraine und Russland dar. Gerade im Bereich der Energieversorgung ist dieser stark spürbar. Für die Abnahme von Gas besteht zwar weiterhin ein langjähriger Vertrag, welcher der Gesellschaft wie auch den Unternehmen im Konzernverbund einen stabilen Preis garantieren sollte. In Bezug auf die Beschaffung von Strom ist dieses jedoch nicht der Fall, so dass die im Vergleich zu 2020 und Vorjahren hohen Strompreise eine starke Mehrbelastung darstellen. Das Unternehmen beobachtet diese Entwicklungen permanent, orientiert sich an den sich ändernden politischen und gesetzlichen Rahmenbedingungen und gestaltet die Konzeption der Versorgungsstrukturen entsprechend.

Der Geschäftserfolg der Gesundheitszentrum in Bad Waldliesborn GmbH hängt im Wesentlichen davon ab, dass sich das Unternehmen flexibel auf die rechtlichen Änderungen, insbesondere im Bereich der medizinischen Rehabilitation mit der Klinik Eichholz, einstellt und sich aktiv mit seinem Leistungsangebot an sich verändernde Marktbedingungen und Nachfragestrukturen nach medizinischer, pflegerischer und therapeutischer Leistung anpasst. Genauso flexibel wie die Konzeption und das Leistungsangebot müssen Mitarbeiterführung und -organisation, Vertrieb und Marketing der Gesellschaft gehandhabt werden.

Die betrieblichen Risiken liegen vor allem in hohen fixen Vorhaltekosten, die nur bis zu einem gewissen Umfang durch Flexibilisierung der betriebsinternen Abläufe kompensiert werden können. Auch die hohe Inflation und der damit einhergehende Preisanstieg für diverse Leistungen und Produkte, wie z.B. Lebensmittel oder Patiententransporte, wirken sich merklich auf die Ertragslage aus. Hinzu kommen noch die stark ansteigenden Energiekosten, die sich ebenfalls negativ auf die Ertragssituation auswirken.

Ein weiteres Risiko könnte seitens der Rechtsprechung auf die Gesellschaft bzw. den Konzernverbund zukommen. Der EuGH hat mit seinem Urteil vom 1. Dezember 2022 (C-269/20 und C-141/20) entschieden, dass Organgesellschaften durchaus wirtschaftlich tätig sein können. Dieses Urteil wird aktuell beim BFH im Rahmen eines zweiten Vorlageverfahrens gesichtet. Sollte der BFH dem Urteil des EuGH eins zu eins folgen, würde dieses zu gravierenden Veränderungen innerhalb des Konzerns führen.

Als besonderes Risiko der Gesellschaft hat sich aktuell die Unterhaltung des Thermalsolebades im Bereich der Walibo Therme herausgestellt. Am Mauerwerk zweier Innen- und eines Außenbeckens wurden bauphysikalische und statische Untersuchungen durchgeführt, die zu dem Ergebnis kamen, dass ein gefahrloser Badebetrieb nicht mehr sichergestellt ist. Daher wurde beschlossen, den Betrieb der Walibo Therme und der Sauna zum 30. September 2023 gänzlich einzustellen. Gesellschaftsgremien, Mitarbeiter, Betriebsrat und Öffentlichkeit wurden informiert, erste Maßnahmen und betriebsbedingte Kündigungen sind eingeleitet. Wie bereits unter „III: Prognosebericht“ erläutert, stellen auch die noch nicht sicher kalkulierbaren Schließungskosten ein entsprechendes Risiko dar.

Wie im Prognosebericht bereits erläutert, sind mittelfristig Umbau- und Neubaumaßnahmen für das Therapiezentrum in Bad Waldliesborn geplant. Da man sich hier in der Anfangsphase befindet, sind genauere Risiken hier noch nicht abzuschätzen, werden jedoch von der Verwaltungsleitung wie auch von der Geschäftsführung genaustens beobachtet.

Risiken, die sich aus dem Betrieb von Rehabilitationskliniken und dem Umgang mit dem Rehabilitanden/Gast ergeben, sollen durch zertifizierte interne Qualitätsmaßnahmen sowie Teilnahme am externen Qualitätssicherungsprogramm der Rentenversicherungsträger minimiert sein und sind ein wichtiger Bestandteil der Risikovorsorge und der Früherkennung im Bereich des operativen Leistungsgeschehens.

2. Chancenbericht

Politische, rechtliche und gesetzliche Rahmenbedingungen werden die weitere Entwicklung im Gesundheitswesen beeinflussen. Nachfragebedingt wird eine Zunahme der stationären Reha-Fälle erwartet. Wichtige Gründe dafür sind z.B. die schrittweise Erhöhung des Renteneintrittsalters auf 67 Jahre, die Umsetzung des Grundsatzes „Reha vor Pflege“, das DRG-Fallpauschalensystem im Akutbereich und die demografische Entwicklung.

Ein Aufgabenschwerpunkt der nächsten Jahre bleibt weiterhin, die baulichen und technischen Maßnahmen zur Instandsetzung, Wartung, Abmilderung von Energiekostensteigerungen sowie deutlich Attraktivierung/Modernisierung der Gebäudestruktur und -ausstattung fortzusetzen. Wie bereits erwähnt, sind hier umfassende Maßnahmen in Planung. Ein weiterer Aufgabenschwerpunkt ist zukünftig - insbesondere aufgrund der Altersstruktur in der derzeitigen Mitarbeiterschaft sowie der Beobachtung der Marktentwicklung am Fachkräftearbeitsmarkt - die erfolgreiche Wiederbesetzung von Stellen mit Fachkräften aus Medizin, Pflege und Therapie, indem neue Mitarbeiter erfolgreich am Markt akquiriert und mittels Maßnahmen zur Steigerung der Arbeitgeberattraktivität langfristig an das Unternehmen gebunden werden. Dritter Aufgabenschwerpunkt ist der Auf- und Ausbau der IT-Strukturen zur Einführung von Maßnahmen der Digitalisierung im gesamten Unternehmensbereich. Hier sind ebenfalls mehrere Projekte in der Umsetzung, wie z.B. ein digitaler Versorgungsmanager, die digitale Patientenakte oder eine App zur unternehmensinternen bzw. konzerninternen Kommunikation.

Die Geschäftsführung rechnet damit, dass in 2023 die Ausgaben für Rehabilitation leicht steigen werden und dass die Belegung im Vergleich zum Berichtsjahr leicht rückläufig sein könnte.

3. Gesamtaussage

Risiken der künftigen Entwicklung sehen wir vor allem durch die Beeinflussung von politischen, rechtlichen und gesetzlichen Rahmenbedingungen, steigende Personalkosten, dem Bewilligungs- und Zahlungsverhalten der Kostenträger sowie weiterhin der Viruserkrankung COVID-19 und dem Konflikt zwischen der Ukraine und Russland. Vor dem Hintergrund unserer finanziellen Stabilität sehen wir uns jedoch für die Bewältigung der künftigen Risiken gut gerüstet, wissen jedoch auch, dass bei den im Verhältnis zu den Erlösen stark steigenden Kosten eine entsprechende Verhandlungsstrategie in Bezug auf die Vergütungsvereinbarungen von Nöten ist. Risiken, die den Fortbestand der Gesellschaft gefährden, sind derzeit nicht erkennbar.

Hinsichtlich der Leistungsindikatoren verweisen wir auf die Aussage im Prognosebericht unter III. Prognosebericht.

V. Risikoberichterstattung über die Verwendung von Finanzinstrumenten

Zu den im Unternehmen bestehenden Finanzinstrumenten zählen im Wesentlichen Forderungen, Verbindlichkeiten und Guthaben bei Kreditinstituten.

Die Finanzierung der Leistungen erfolgt im Wesentlichen über Leistungsentgelte öffentlich-rechtlicher Kostenträger, die in regelmäßigen Abständen im Rahmen von Neuverhandlungen aktualisiert werden. Forderungsausfälle sind somit eher die Ausnahme. Verbindlichkeiten werden innerhalb der vereinbarten Zahlungsfristen ausgeglichen.

Zur Absicherung des Liquiditätsrisikos wird ein Liquiditätsplan erstellt, der einen Überblick über die Geldaus- und -eingänge vermittelt und wöchentlich aktualisiert wird.

Ziel des Finanz- und Risikomanagements des Unternehmens ist die Sicherung des Unternehmenserfolgs gegen finanzielle Risiken jeglicher Art. Beim Management der Finanzpositionen verfolgt das Unternehmen eine konservative Risikopolitik.

Soweit bei finanziellen Vermögenswerten Ausfall- und Bonitätsrisiken erkennbar sind, werden entsprechende Wertberichtigungen vorgenommen. Zur Minimierung von Ausfallrisiken verfügt die Gesellschaft über ein adäquates Debitorenmanagement und hält engen Kontakt mit den Kostenträgern.

Lippstadt-Bad Waldliesborn, den 16. Oktober 2023

gez. Stephan Eydt
(Geschäftsführer)

Lagebericht

des Geschäftsjahres 2022

der

Digitales Zentrum Mittelstand GmbH

Lagebericht für das Geschäftsjahr 2022

a) Geschäftsverlauf

Die DZM GmbH fungiert seit dem 1.1.2018 als Nachfolgegesellschaft der ehemaligen CARTEC GmbH mit Sitz in Lippstadt. Das Aufgabenfeld hat sich jedoch grundsätzlich geändert. Seitdem ist es Ziel der Gesellschaft, kleine und mittlere Unternehmen im Kreis Soest bei der Umsetzung der Digitalisierung in den Betrieben zu unterstützen.

Dazu sollen u.a. Hilfestellungen für die KMUs bei der Entwicklung neuer digitaler Geschäftsmodelle und Geschäftsprozesse gegeben werden. Gemeinsam mit den Unternehmen werden Problemstellungen und Herausforderungen aufgenommen, Lösungsansätze besprochen, innovative und unkonventionelle Methoden ausprobiert und schließlich ein geeigneter Lösungspartner gesucht und gefunden.

Darüber hinaus soll das sog. digitale Ökosystem im Kreis Soest weiterentwickelt werden. Dazu ist es notwendig, den Kontakt zwischen den KMUs und den digitalen Startups in der Region zu fördern.

Das DZM organisiert gleichzeitig eine Reihe von zeitgemäßen Veranstaltungen und Events, bei denen der Austausch angeregt und fachlicher Input zu aktuellen Themen der Digitalisierung gegeben wird. Gesellschafter des DZM sind alle Städte und Gemeinden, sowie der Kreis Soest selbst.

Diesem Geschäftszweck wurde auch in 2022 wieder erfolgreich nachgegangen.

Für die Durchführung seiner Aufgaben beschäftigte die DZM GmbH im Jahr 2022 zwei Digitalscouts in Vollzeit, eine studentische Hilfskraft auf 450 €/520 € Basis und zwei nebenamtliche Geschäftsführer auf 450€ Basis.

Mit Herrn Dr. Drenk ist einer der Geschäftsführer zum 31.05.2022 aus der Gesellschaft ausgeschieden. Seitdem werden die Geschäfte vom Geschäftsführer Herrn Helms alleine vertreten.

Die durch Kontaktaufnahmen und Besuche intensivierte Zusammenarbeit mit den kommunalen Wirtschaftsförderungen und Gesellschaftern wurde auch im Jahr 2022 weiter gestärkt. Durch anhaltenden Austausch und gegenseitiger Unterstützung konnten wertvolle Inhalte erarbeitet werden, mit denen eine gezieltere Beratung und Zugänge zu den hiesigen Unternehmen erreicht werden konnten. Ebenso wurde so auch das Angebot des DZM in verbesserter Weise an interessierte Unternehmen herangetragen.

Unter anderem wurde in diesem Rahmen Anfang des Jahres ein neues CRM-Tool eingeführt, welches eine bessere und automatisierte Ansprache und Akquise von Kunden ermöglicht. Hier konnten die Marketingstrategien weiterentwickelt und mit Kontaktstrecken eine höhere Sichtbarkeit des DZM erreicht werden. Durch gezielte Akquiseansprachen konnte zudem die Zahl der Beratungen in 2022 erhöht werden.

Mit einzelnen kommunalen Wirtschaftsförderern wurden zielgerichtete Workshops für die Kundenklientel vor Ort konzipiert und durchgeführt. So gab es beispielsweise in der der Gemeinde Welver einen Workshop für lokale Gewerbetreibende zum Thema Onlinemarketing.

Um die strategisch definierte Nachhaltigkeit von Workshops und Events gerecht zu werden, hat das DZM 2022 eine Veranstaltungsserie zu dem Thema „IT- und Datensicherheit" durchgeführt. Insgesamt wurden vier Veranstaltungen in verschiedenen Gemeinden und Städten der Gesellschafter durchgeführt, allesamt in Präsenz. Innerhalb der Veranstaltungen wurden die Teilnehmer zu verschiedenen Sicherheitsaspekten des digitalen Arbeitsplatzes und verwandten Themen sensibilisiert. Die Referenten standen auch nach den Vorträgen beratend zur Seite und konnten auch im Nachgang auf praktische Hilfestellungen zurückgreifen. Durch den stattgefundenen Austausch mit den Teilnehmern wurde sich weiter vernetzt und es entstanden einige anschließende Beratungsgespräche mit der DZM GmbH. Die Resonanz der Teilnehmer zu dem Veranstaltungsformat als zusammenhängende Serie war durchweg positiv. Die vielen praktischen Beispiele und Hilfestellungen von Referenten und Digitalscouts innerhalb einer ganzheitlichen Betrachtung des Themas wurden als äußerst hilfreich wahrgenommen und boten auch im Nachgang Ansätze zur direkten Implementierung im eigenen Unternehmen bzw. führten zu anschließenden Beratungsgesprächen.

Durch den Umzug des DZM in das Innovation Quarter („IQ") in Lippstadt sind die Voraussetzungen zu einer intensiverer Unternehmens- und Hochschulnähe geschaffen worden. Jedoch zeigte sich, dass auch nach der pandemischen Lage weiterhin viele Arbeitnehmer im „Home-Office" tätig und somit nur reduziert in den angemieteten Räumlichkeiten des IQ vor Ort sind. Auch die von den „IQ-Initiatoren" geplante Belebung der Co-Working und Startup-Szene durch Vermietung von Gründergaragen und Plätze sowie Durchführung von entsprechenden Events hat bisher nicht stattgefunden. In diesem Zusammenhang konnte das DZM demnach nur wenig wirken. Durch die starke Auslastung der Räumlichkeiten durch die Hochschule Hamm-Lippstadt konnte aber immerhin eine stärkere Nähe zur Studentenschaft der Hochschule entstehen.

Weiterhin hat das DZM auch in 2022 zahlreiche Beratungen und andere Termine mit ansässigen Unternehmen im Kreis Soest realisiert.

Die Zahlen wurden wieder über das gesamte Jahr 2022 evaluiert und konnten im Vergleich zum Vorjahr gesteigert werden:

- 196 Termine insgesamt
- 77 Digitalisierungsberatungen und Beratungsgespräche
- 24 Projekt-Matchings
- 5 eigene Veranstaltungen
- 6 interne Workshops
- 58 Netzwerktreffen und Gespräche mit Lösungspartnern

Neben der Durchführung von Beratungen wurde auch das Netzwerk der Lösungspartner stark erweitert, um die Vielfalt von Fragestellungen beantworten zu können.

Die Zusammenarbeit mit anderen Projekten und Institutionen im digitalen Umfeld führte auch im Jahr 2022 zu wertvollen Synergieeffekten. Somit konnten wechselseitige Platzierungen individueller Angebote effektiv realisiert und weitergetragen werden.

b) Lage

Mit der Reduzierung des Gesamtvermögens infolge des Ausgleichs des Jahresfehlbetrages durch Entnahmen aus der Kapitalrücklage steigt der Anteil des Anlagevermögens am Gesamtvermögen im Jahr 2022 auf 6,8 %.

Die Eigenkapitalquote geht leicht auf 87,6 % zurück.

Die Liquidität der Gesellschaft war durch die Kapitalzuführungen jederzeit gesichert.

Der im Kalenderjahr 2022 ausgewiesene Jahresfehlbetrag in Höhe von 170.990,15 € liegt mit rund 30.350 € unter dem genehmigten Wirtschaftsplan und wird durch die Kapitaleinlagen der kommunalen Gesellschafter im Berichtsjahr sowie in den vorangegangenen Geschäftsjahren abgesichert.

c) Prognose-, Chancen- und Risikobericht

Auch in 2023 wird die Arbeit aus den Vorjahren weitergeführt. Die Coronapandemie wird dabei voraussichtlich nur noch eine untergeordnete Rolle spielen, so dass eine weitegehende normalisierte Arbeitsweise im Rahmen von Veranstaltungen und Beratungen möglich sein dürfte.

Die generelle angespannte Weltlage und die daraus entstehenden Folgen wie z.B. Lieferengpässe, neue bürokratische Rahmenbedingungen und Berichtspflichten oder stark gestiegene Preise und Energiekosten, könnten bei einigen Unternehmen dazu führen, dass andere Digitalisierungsvorhaben und entsprechende Investitionen in diesem Bereich zurückgestellt werden. Dies könne zu weniger Nachfrage beim DZM führen. Generell ist mit einer sinkenden Nachfrage zu rechnen.

Die Gesellschaft muss sich weiter einzig durch die Kapitalzuführung der Gesellschafter tragen. Dies ist bis Ende 2023 gesichert. Für das Geschäftsjahr 2023 ist ein Wirtschaftsplan aufgestellt worden. Der erwartete Jahresfehlbetrag kann durch die zugesagten Zahlungen der öffentlichen Gesellschafter in die Kapitalrücklage zusammen mit der vorhandenen Kapitalrücklage zum Beginn des Geschäftsjahrs ausgeglichen werden.

Der bereits in den Vorjahren gefasste Schwerpunkt von Unternehmensberatungen wird auch im Jahre 2023 im Mittelpunkt der Arbeit des DZM stehen. Angestrebt wir daneben auch die Durchführung einer erneuten Eventreihe mit dem Fokus „Das digitale Büro".

Die beiden Kommunen Rüthen und Möhnesee sind seit dem Jahr 2022 nicht mehr als Gesellschafter des DZM vertreten. Generell stellte sich im Laufe des Jahres 2022 die Frage nach der Perspektive für die DZM GmbH ab dem Jahr 2024. Die Geschäftsführung hat daher zur Mitte des Jahres 2022 den Gesellschaftern mehrere Szenarien für eine Fortführung oder auch Einstellung der Arbeit des DZM erarbeitet und vorgestellt. Eine Weiterführung der Aufgaben der Gesellschaft wäre nur mit einer höheren jährlichen Einbringung von Finanzmitteln durch die Gesellschafter möglich.

Mehrere Abstimmungsrunden mit den Gesellschaftern führten jedoch - trotz dem von allen Gesellschaftern gewürdigten Erfolges und positiven Nutzens für die wirtschaftliche und digitale Entwicklung im Kreis Soest - zu dem Konsens, dass eine Fortführung der operationellen Arbeit der DZM GmbH, ob der steigenden Kosten und des mittlerweile bestehenden Angebotes weiterer Initiativen zu digitalen Themen, nicht angestrebt wird.

Anlage II
Seite 4

In der Gesellschafterversammlung am 30.11.2022 wurde dann einstimmig beschlossen, dass die Gesellschaft zum 31.12.2023 ruhend gestellt wird und die operative Arbeit endet.

Die weiteren finanziellen Verpflichtungen der DZM GmbH über das Jahr 2023 hinaus sind aufgrund entsprechender Liquiditätsreserven zum Ende des Jahres 2023 für mehrere weitere Jahre gesichert. Die Ausgaben werden sich voraussichtlich auf einen niedrigen fünfstelligen bzw. höheren vierstelligen Betrag für Buchhaltung, Jahresabschluss, Geschäftsführung und weitere kleinere Verwaltungsposten reduzieren.

Die mit den Digitalscouts bestehenden Arbeitsverträge sind auf den 31.12.2023 befristet und laufen somit zum Ende der operativen Arbeit aus.

Lippstadt, den 10. Mai 2023

DZM - Digitales Zentrum Mittelstand GmbH

Markus Helms
Geschäftsführer

Lagebericht

des Geschäftsjahres 2022

der

Westfälische Landes-Eisenbahn GmbH

Anlage 4 / 1

Westfälische Landes-Eisenbahn GmbH, Lippstadt
Lagebericht gem. § 289 HGB für das Geschäftsjahr 2022

1. Bericht über die öffentliche Zwecksetzung

Die Westfälische Landes-Eisenbahn GmbH ist ein Zusammenschluss von Gebietskörperschaften oder deren Kapitalgesellschaften. Gegenstand des Unternehmens ist, die Verkehrsverhältnisse in Westfalen zu fördern und zu verbessern. Der Betrieb der im öffentlichen Interesse vorgehaltenen Eisenbahninfrastruktur der WLE mit der zuverlässigen Bedienung der daran gelegenen Wirtschaftsstandorte dient diesem Zweck.

Die WLE dient darüber hinaus der Entlastung innerörtlicher Straßen und sichert die Anbindung der Region an das nationale und internationale Schienennetz. Auch sichert die WLE die Grundlage für die Option eines schienengebundenen Personennahverkehrs auf ihrem Netz oder einem Teilnetz. Somit stellt die WLE heute und in Zukunft einen bedeutenden Standortfaktor für die Region dar.

Ferner kann sich die Westfälische Landes-Eisenbahn GmbH an Unternehmungen, die diese Zwecke fördern, beteiligen. Sie erfüllt damit Aufgaben der öffentlichen Daseinsvorsorge.

2. Grundlagen der Gesellschaft

Die Westfälische Landes-Eisenbahn GmbH besitzt langfristige Frachtverträge mit zwei Werken der Zementindustrie sowie der Warsteiner Brauerei. Des Weiteren besteht ein Kooperationsvertrag mit DB Cargo AG. Bei freien Lok- und Personalkapazitäten werden zusätzliche Güterverkehre auf Infrastruktur der DB Netz AG in Deutschland und eigenem Netz durchgeführt.

In der Hauptwerkstatt werden Hauptuntersuchungen und Schadensbehebungen an eigenen Lokomotiven und Güterwagen sowie deren Komponenten für die Eisenbahnen im Unternehmensverbund der Westfälischen Verkehrsgesellschaft mbH und für dritte Unternehmen durchgeführt.

Die Westfälische Landes-Eisenbahn GmbH übernimmt Betriebsführungsaufgaben für die Regionalverkehr Ruhr-Lippe GmbH, Soest, und die Regionalverkehr Münsterland GmbH, Münster, im Eisenbahnbereich.

Die Gesellschaft ist zur Erfüllung ihrer nicht aufwandsdeckend durchzuführenden verkehrspolitischen Aufgaben zur Vorhaltung der Infrastruktur auf fortlaufende und ausreichende Zuführungen liquider Mittel ihrer Gesellschafter angewiesen.

Gemäß der zum 01.01.2018 neu vereinbarten Abdeckung von Fehlbeträgen der Westfälische Landes-Eisenbahn GmbH wurde der eingezahlte Festbetrag der Gesellschafter in den Verlustvortrag eingestellt.

3. Wirtschaftsbericht

3. 1. Gesamtwirtschaftliche und branchenbezogene Rahmenbedingungen

Die Bundesregierung hat sich ausweislich des Koalitionsvertrages zum Ziel gesetzt, bis 2030 die Verkehrsleistung im Eisenbahnpersonenverkehr zu verdoppeln und gleichzeitig den Anteil des Schienengüterverkehrs am gesamten Güterverkehr auf 25 Prozent zu erhöhen. Für den Personenverkehr verfolgen nahezu alle Bundesländer als Verantwortliche für den Schienenpersonennahverkehr (SPNV) ähnliche Ziele. Mit dem Klimaprogramm 2030 und dem Klimaschutzgesetz will die Bundesregierung den Ausstoß von Treibhausgasen verbindlich bis 2030 um 55 Prozent verringern. Klimafreundliche Mobilität soll dazu einen wesentlichen Beitrag leisten.

Diese klimapolitischen Ziele, zu deren Erreichung die Bundesrepublik Deutschland sich auch völkerrechtlich verpflichtet hat, sind allerdings nur zu erreichen, wenn die Messlatte bei der Verlagerung von Verkehr auf die Schiene höher gelegt wird als bisher. Das kann nur gelingen, wenn alle Anstrengungen unternommen werden, um ein attraktives Angebot auf der Schiene zu ermöglichen. Ein Mittel hierzu kann die Reaktivierung von stillgelegten Eisenbahnstrecken sein. Eine von der Bundesregierung beauftragte Studie zur wissenschaftlichen Begleitung ihrer Mobilitäts- und Kraftstoffstrategie hat Kosten und Potenziale zur Treibhausgasminderung der Reaktivierung stillgelegter Schienenstrecken untersucht. Die Studie belegt, dass die Reaktivierung von Schienenstrecken aus Umweltsicht sinnvoll ist.

In den vergangenen Jahren ist bereits eine Anzahl von Strecken für den SPNV reaktiviert worden. Bei der großen Mehrheit dieser Beispiele wurden die mit der Reaktivierung beabsichtigten Verlagerungseffekte übererfüllt.

Die deutsche Wirtschaft ist mehr als andere große Volkswirtschaften durch eine mittelständische und dezentrale Struktur geprägt. Die „Hidden Champions" der Industrie sind vielfach nicht in den Ballungsräumen, sondern auf dem Land zu finden. Viele der Betriebe generieren ein erhebliches Güteraufkommen, das nach Struktur und Menge für die Eisenbahn geeignet ist, und wurden dennoch von der Schiene abgehängt. Nicht nur die Industrie, sondern auch das Logistikgewerbe hat zahlreiche bedeutende Standorte auf dem Land, die Schwerpunkte des Güterverkehrs bilden.

In Zeiten, in denen die Themen des Klimawandels, der Schadstoff- und Feinstaubbelastung sowie des exzessiven Flächenverbrauchs des Straßennetzes und des Straßenverkehrs noch nicht die öffentliche Diskussion beherrschten und die Staus auf den Straßen nur die Ballungszentren plagten, mochte es noch nachvollziehbar erscheinen, für den Güterverkehr im ländlichen Raum allein auf die Straße zu setzen. Viele Unternehmen fragen sich heute jedoch, ob die überkommene Straßenlastigkeit ihres Logistikkonzeptes auf Dauer noch tragfähig ist. Hinzu kommt, dass die Umweltbilanz eines Unternehmens heutzutage nicht mehr nur als Ausdruck eines moralischen Unternehmensleitbildes, sondern als vom Kunden und/oder Investor nachgefragtes und betriebswirtschaftlich relevantes Marketingargument gesehen wird. Daher steht bei vielen Unternehmen mit Sitz in ländlichen Räumen die Frage nach Alternativen zur Straße auf der Tagesordnung.

„Die Rahmenbedingungen für Reaktivierungen sind somit in den letzten Jahren erheblich besser geworden. Angesichts der Herausforderungen des Klimawandels und der Teilhabe der ländlichen Regionen an zukunftsfähigen und attraktiven Verkehrsangeboten wurde dies auch höchste Zeit." (Ingo Wortmann - Präsident VDV)

3.2. Geschäftsverlauf

Im Jahr 2022 verringerte sich das Transportvolumen um 182.602 t auf 1.186.268 t.

Die WLE erhielt auf Antrag einen 50%-igen Bundeszuschuss nach dem Schienengüterfernverkehrsnetzförderungsgesetz (SGFFG) und eine 40%-ige Landes-Koförderung (NRW) gem. der NE-Infrastrukturförderungsrichtlinie NRW. Die Gesamtzuwendung im Jahr 2022 betrug insgesamt 1.006 TEUR.

Erstmalig ab dem Jahr 2018 gewährt der Bund eine anteilige Förderung der Netto-Beträge der von den bundeseigenen Betreibern der Schienenwege auf Basis der von der Bundesnetzagentur genehmigten Entgeltlisten in Rechnung gestellten Trassenentgelte. Die Förderung erfolgt für tatsächlich erbrachte Betriebsleistungen in Trassenkilometern entsprechend der Abrechnung nach den Schienennetz-Benutzungsbedingungen der DB Netz AG. Mit der Förderung wird ein wesentlicher Anreiz zur Sicherung der bestehenden Schienengüterverkehre sowie Anreize, Güterverkehre von der Straße auf die Schiene zu verlagern, geschaffen. Zuwendungsempfängerin ist die DB Netz AG als Erstempfängerin, die die Zuwendungen vollständig durch einen anteiligen Abzug von den Netto-Beträgen der Schlussabrechnung der Trassennutzung an die WLE in Höhe von 261 TEUR als Letztempfänger weitergeleitet hat.

Der Jahresfehlbetrag betrug im Geschäftsjahr 1.849 TEUR (Vj. 2.097 TEUR) (Dies ist der wesentliche finanzielle Leistungsindikator).

Die WLE ging in ihrer Prognose für das Geschäftsjahr 2022 von einem Jahresfehlbetrag von 1.871 TEUR aus.

3.3. Vermögenslage

Die Bilanzsumme hat sich gegenüber dem Vorjahr um 271 TEUR auf 25.899 TEUR erhöht.

Das Anlagevermögen verminderte sich um 907 TEUR auf 18.088 TEUR.

Das Anlagevermögen ist durch Eigenkapital sowie durch kurz- sowie langfristige Fremdmittel finanziert. Insgesamt wurden 539 TEUR in den Hauptbereichen Sachanlagen sowie 108 TEUR in die immateriellen Vermögensgegenstände investiert.

Die Intensität des Anlagevermögens beträgt somit 70 % (Vj. 74 %).

Das Umlaufvermögen erhöhte sich durch die Zunahme der Kassenbestände und Guthaben bei Kreditinstituten um 1.183 TEUR auf 7.761 TEUR.

Das gezeichnete Kapital blieb mit einem Betrag von 3.907 TEUR unverändert. Die Kapitalrücklage erhöhte sich um 3 TEUR auf 2.053 TEUR durch die Einstellung des Jahresfestbetrages 2022 in den Verlustvortrag und die Verrechnung des Jahresfehlbetrages 2021. Der Verlustvortrag hat sich im Vergleich zum Vorjahr nicht verändert und weist eine Summe i. H. v. 0 TEUR aus. Das Unternehmen verfügt über ein Eigenkapital von insgesamt 4.111 TEUR.

Die Eigenkapitalquote beträgt 16 % (Vj. 15 %). Die Quote des Fremdkapitals beträgt 84 % (Vj. 85 %). Die Pensionsrückstellung verminderte sich um 431 TEUR. Die sonstigen Rückstellungen erhöhten sich um 360 TEUR auf 6.085 TEUR.

Die Verbindlichkeiten gegenüber Kreditinstituten verringerten sich um 1.163 TEUR auf 7.991 TEUR.

Die Verbindlichkeiten gegenüber Gesellschaftern beinhalten die Überzahlungen der Festbeträge, die noch nicht zur Abdeckung von Fehlbeträgen in die Kapitalrücklage eingestellt wurden.

3.4. Ertragslage

Die gesamten Umsatzerlöse verringerten sich um 1.542 TEUR auf 16.939 TEUR. Die rückläufigen Erlöse im Transportbereich (792 TEUR) und die Verringerung der Lieferungen und Leistungen an Dritte (796 TEUR) konnten durch eine Erhöhung der Zuschüsse (162 TEUR) teilweise kompensiert werden.

Die Materialaufwandsquote beträgt 64 % (Vj. 61 %).

Die Mitarbeiterzahl betrug im Jahr 2022 durchschnittlich 109 (Vj. 111) Arbeitnehmer. Die Personalkosten betrugen 6.893 TEUR (Vj. 6.702 TEUR). Die Veränderungen sind maßgeblich durch die tarifliche Lohnerhöhung und durch höhere Überstundenrückstellungen begründet.

Die Personalaufwandsquote liegt bei 41 % (Vj. 36 %).

Die Bemessung der Entgelte erfolgt seit dem 01.04.2009 auf Grundlage des zwischen dem Arbeitgeberverband Deutscher Eisenbahnen und der Tarifgemeinschaft EVG vereinbarten Tarifvertrages. Für die Bestandssicherung gelten die ergänzenden Bestimmungen des so genannten Sicherungstarifvertrages.

Zudem gilt der Tarifvertrag zwischen der Westfälische Landes-Eisenbahn GmbH und der Gewerkschaft Deutscher Lokomotivführer. Für die Bestandssicherung gelten ergänzende Bestimmungen.

Lokomotivführer, Rangierer, Teamleiter, Gruppenleiter, Ausbilder und Disponenten die Mitglieder der Gewerkschaft GDL sind, haben ein Wahlrecht die Regelungen dieses Tarifvertrags in Anspruch zu nehmen.

Aufsichtsrat und Geschäftsführung bedanken sich bei den Mitarbeiterinnen und Mitarbeitern für die wiederum tatkräftige Mitarbeit im Jahr 2022 und beim Betriebsrat für die konstruktive Zusammenarbeit.

Im Geschäftsjahr 2022 feierten 4 Mitarbeitende das 25-jährige Betriebsjubiläum, 0 Mitarbeitende das 40-jährige Betriebsjubiläum und 0 Mitarbeitende das 50-jährige Betriebsjubiläum.

Die Westfälische Landes-Eisenbahn GmbH stellt dauerhaft über den eigenen Bedarf hinaus Ausbildungsplätze zur Verfügung.

Dauerhaft werden gewerbliche Auszubildende zum Beruf des Metallbauers mit der Fachrichtung Konstruktionstechnik sowie des Elektrikers mit der Fachrichtung Energie- und Gebäudetechnik ausgebildet.

Des Weiteren werden kaufmännische Auszubildende zum Kaufmann/-frau für Büromanagement ausgebildet.

Zur Qualifizierung unserer Mitarbeiter und langfristigen Sicherung der Wettbewerbsfähigkeit nehmen unsere Mitarbeiter regelmäßig an internen und externen Schulungsmaßnahmen teil.

Die Abschreibungen erhöhten sich um 16 TEUR.

Die sonstigen betrieblichen Aufwendungen sind um 285 TEUR auf 1.169 TEUR gesunken.

Das Finanzergebnis beträgt 238 TEUR. Es betrifft im wesentlichen Darlehnszinsen in Höhe von 154 TEUR (Vj. 176 TEUR) und die Verzinsung von Rückstellungen in Höhe von 53 TEUR (Vj. 69 TEUR).

Die Gesellschaft schließt das Geschäftsjahr 2022 mit einem Jahresfehlbetrag von 1.849 TEUR ab. Dieser liegt um 248 TEUR unter dem Vorjahresverlust.

3.5. Finanzlage

Durch das zentrale Liquiditätsmanagement und die Einzahlung der Gesellschafter ist die Zahlungsfähigkeit der Gesellschaft mit ausreichender Liquiditätsversorgung aufgrund der Rahmenvereinbarung mit der WVG gesichert. Die Gesellschaft war jederzeit in der Lage, ihren Zahlungsverpflichtungen nachzukommen.

Gegenüber dem Vorjahr ist der Bestand der Liquiden Mittel um 1.297 TEUR auf 2.745 TEUR gestiegen.

4. Prognose-, Chancen- und Risikobericht

4.1. Chancenbericht

Chancen für den weiteren Geschäftsverlauf resultieren für die Gesellschaft weiterhin aus der vermehrten Akquirierung von Neuverkehren in sämtlichen Bereichen und dem Ausbau des Werkstattdrittgeschäftes (aufgrund des kleinen Marktes kann sich die WLE hier gut positionieren). Ferner sollen mit den bestehenden Ressourcen neue Geschäftsfelder erschlossen, bzw. die bisherigen intensiver bearbeitet werden.

Durch die anhaltenden, aktuellen politischen Diskussionen (Verkehrswende, vermehrter Gütertransport auf der Schiene, Klima, CO2) werden Nahverkehrsstrecken reaktiviert. Anhand der Reaktivierung der Strecke Münster - Sendenhorst profitiert somit auch der Streckenbestand der WLE. Aus der Reaktivierung der Strecke ergeben sich Möglichkeiten der Förderung von Infrastruktur für SPNV und SGV aufgrund der politischen Rahmenbedingungen. Des Weiteren bleibt die Stärkung der Schiene auf dem Weg zu einer nachhaltigen Mobilität zentrale Aufgabe für die Regierung, es findet ein wachsender Fokus auf alternative Verkehrsmittel (Personen- und Güterverkehr auf der Schiene) statt.

Aus der Gruppenzugehörigkeit der WLE zur WVG-Gruppe werden permanent Synergieeffekte generiert. Die Synergieeffekte werden durch die zentrale Betreuung von Lohnabrechnung, Finanzbuchhaltung, Controlling, Finanzierung, Datenverarbeitung und insbesondere der rechtlichen und administrativen Aufgaben der Geschäftsführung verstärkt. Zudem ist die Geschäftsführung immer bestrebt, Synergieeffekte zu Nutzen und die vorhandenen Kapazitäten besser auszulasten.

4.2. Risikobericht

Das vorhandene zentrale Risiko- und Chancenmanagement der WVG-Unternehmensgruppe ermöglicht die Risiken der betrieblichen Tätigkeit systematisch zu identifizieren und erforderliche Gegensteuerungsmaßnahmen einzuleiten. Es ist ein wesentliches Steuerungsinstrument und integraler Bestandteil des internen Kontrollsystems. Die identifizierten Risiken innerhalb der WVG-Gruppe werden erkannt und Lösungsmöglichkeiten aufgezeigt. Gleichzeitig können Ertragschancen erfasst und umgesetzt werden.

Die Effizienz und die Wirksamkeit des Risikomanagementsystems werden regelmäßig durch die interne Revision überwacht.

Der vom Bundesministerium Verkehr entwickelte Masterplan Schienengüterverkehr sieht verschiedene Maßnahmen zur Förderung und Verbilligung des Schienengüterverkehrs vor. Unter anderem sollen Trassenpreise reduziert, Züge verlängert und die Digitalisierung/Automatisierung vorangetrieben werden. Kunden fordern das Durchreichen der Trassenpreisförderung.

Der Umsatz und Ertrag der WLE ist im Wesentlichen von vier Großkunden abhängig. Damit ist die WLE stark abhängig von externen Einflüssen. (Konjunkturlage, Auftragsverlust in der Produktionskette des Kunden, globale Ereignisse (bspw. Ukraine-Konflikt, Inflation). Ein Ausfall eines Kunden hat unmittelbar Einfluss auf die

Auslastung von Lok und Personal. Kompensation auf eigener Strecke ist nicht möglich, da hier starker Wettbewerb zum LKW besteht. Kompensation im Fernverkehr auf DB-Strecken ist nur bedingt möglich, da hier die WLE in Konkurrenz zu anderen EVU steht. Wenn externe Kostensteigerungen (Fahrstrom, Nutzungsgebühr DB-Netz etc.) die nicht komplett weitergegeben werden können, sinkt der Deckungsbeitrag.

Ferner hat der seit Frühjahr 2022 bestehende Ukraine-Konflikt signifikante Preissteigerungen u. a. in den Bereichen Energie, Kraftstoffe und Ersatzteile verursacht. Zudem führt der Ukraine-Konflikt weiterhin zu Störungen in den Lieferketten von Ersatzteilen (Stahl, Lokomotiversatzteile etc.) vor allem aus dem osteuropäischen Raum, da teilweise mit Lieferzeiten von bis zu 30 Wochen zu rechnen ist. Lokausfallzeiten sind somit sehr schwer zu kalkulieren. Um den anhaltenden Preissteigerungen und möglichen Lieferverzögerungen entgegenzuwirken, wurden seitens der WLE Gegensteuerungsmaßnahmen in Form von Kostenreduktionen, Optimierungen in der Lagerverwaltung und -haltung (Umstellung von stichtagsbezogener auf permanente Inventur) sowie Prüfungen von Lieferantenwechseln eingeleitet. Zudem wurden auch mit Bestandskunden Verhandlungen geführt, die Preissteigerungen im Transportpreis durchzureichen. Bei Neugeschäften werden die erhöhten Energiepreise in der Preisgestaltung berücksichtigt.

Die Tarifverträge GDL und EVG werden jeweils zum 31.10.2023 (GDL) und zum 30.04.2023 (EVG) ausgelaufen. Erfahrungsgemäß werden sich die Tarifverhandlungen mit den beiden Gewerkschaften als herausfordernd gestalten. Resultierend aus den Verhandlungen und den generellen, massiven Preissteigerungen im Privatsektor können gegebenenfalls deutliche Mehrkosten für das Unternehmen entstehen, wie z. B. Zusatzurlaube und Arbeitszeitreduzierungen. Die Tarifverhandlungen mit der EVG haben bereits begonnen.

Der durch die altersbedingte und erhöhte Fluktuation bestehende Fachkräftemangel in allen Unternehmensbereichen der WVG-Gruppe ist weiterhin präsent. Infolgedessen ist auch zukünftig mit steigenden Rekrutierungskosten und Kosten für Personaldienstleistungen zu rechnen. Der durch die Fluktuation verursachte „Know-How" Verlust führt zu steigenden Weiterbildungskosten sowie zu Engpässen in den Arbeitsabläufen und Mehrbelastungen bei den Mitarbeitern der betroffenen Fachabteilungen. Die WLE wird weiterhin in die Qualifikation und Weiterbildung des eigenen Personals investieren, zudem soll ein erhöhter Wissenstransfer unter den Mitarbeitern u. a. durch Einsatz von Wissensdatenbanken und weiteren Dokumenten, gewährleistet werden. Darüber hinaus wird weiterhin an der Verbesserung der allgemeinen Arbeitsbedingungen gearbeitet, um den Arbeitsplatz familienfreundlicher zu gestalten und somit die Karriereplanung des Personals zu forcieren.

Die WLE ist auch weiterhin auf einen kontinuierlichen Kapitalzufluss der Gesellschafter sowie auf Landes- und Bundeszuschüsse angewiesen, um notwendige Erhaltungsinvestitionen betreiben zu können und die Substanz der WLE zu erhalten.

Bestandsgefährdende Risiken werden sowohl in Summe als auch Einzeln von der Geschäftsführung derzeit nicht gesehen.

4.3. Risikoberichterstattung in Bezug auf die Verwendung von Finanzinstrumenten

Die Gesellschaft setzt grundsätzlich keine derivativen Finanzinstrumente ein.

4.4. Prognosebericht

Die Prognose beruht auf der zurückliegenden Wirtschaftsplanung aus 2022 für die Jahre 2023-2032. Die Planung ist naturgemäß mit Risiken und Unsicherheiten behaftet, so dass die tatsächliche Geschäftsentwicklung von der Planung bzw. Prognose abweichen kann.

Die Planungen für das Wirtschaftsjahr 2023 gehen von einem Jahresfehlbetrag in Höhe von 2,1 Mio. EUR aus.

Die Gesellschafterversammlung genehmigte den von der Geschäftsführung vorgelegten Wirtschaftsplanentwurf 2023.

Aufgrund des anhaltenden Ukraine-Konflikts und den damit einhergehenden Preissteigerungen in den Bereichen Energie, Kraftstoffe und Ersatzteile sowie der nicht absehbaren weiteren Entwicklung insgesamt, ist auch die Güterverkehrs-Branche in Deutschland nach wie vor von einer Ausnahmesituation geprägt. Ferner wird die Situation durch die eingeschränkte Verfügbarkeit von Lokomotiversatzteilen aufgrund weltweit betroffener Lieferketten weiterhin verschärft.

Für das Jahr 2022 war der Bahnstrom preislich abgesichert. Ab dem Jahr 2023 muss der Bahnstrom zu aktuellen Marktpreisen eingekauft werden. Die daraus resultierenden Mehrkosten werden weitestgehend durch die Strompreisbremse kompensiert.

Die wirtschaftliche Entwicklung verlief im Jahr 2022 aufgrund der weltweiten Auswirkungen des Ukraine-Konflikts unter den Erwartungen. Dennoch konnte die WLE durch geeignete Präventivmaßnahmen das operative Geschäft größtenteils aufrechterhalten. Nach der herausfordernden Entwicklung im Berichtsjahr geht die Geschäftsführung davon aus, dass auch im Jahr 2023 die Geschäftsentwicklung durch

Anlage 4 / 10

den anhaltenden Ukraine-Konflikt unter sehr herausfordernden Umfeldbedingungen steht, bedingt durch nicht absehbare Konjunktur- und Inflationsentwicklungen. Die Unsicherheit über die künftige wirtschaftliche Entwicklung ist aufgrund der Ukraine-Krise weiterhin deutlich höher als in früheren Jahren.

Mit den seit Frühjahr 2022 aufgehobenen Corona-Schutzmaßnahmen und der erhofften, schrittweisen Überwindung und Anpassung an die Auswirkungen des Ukraine-Konflikts wird sich eine langsame Erholung ergeben. Es wird damit ein besserer Geschäftsverlauf im Jahr 2023 erwartet. Die Vor-Pandemie-Werte in Verkehrs-, Betriebsleistung und Umsatz werden aber weiterhin aller Voraussicht nach, aufgrund des anhaltenden Ukraine-Konflikts, im Jahr 2023 nicht in allen Geschäftsfeldern erreicht.

Trotz konjunktureller Eintrübung der Wirtschaft war die finanzielle Unterstützung des Bundes noch nie so hoch. Der für die Verkehrsverlagerung notwendige Ausbau der Schieneninfrastruktur wird durch substanzielle Finanzierungsbeiträge des Bundes im Zeitraum bis 2030 untermauert. Ferner bleibt abzuwarten, inwiefern der Bund hinsichtlich der geplanten Mobilitätswende die Eisenbahn-Branche unterstützen wird.

Für das Geschäftsjahr 2023 sehen wir insbesondere Risiken aus den noch anhaltenden und nachwirkenden Folgen des Ukraine-Konflikts auf die Preisentwicklung in den Bereichen Energie, Kraftstoffe und Ersatzteile. Die weiteren Auswirkungen dieser Ausnahmesituation sind nach wie vor nicht absehbar.

Derzeitig geht die Geschäftsführung davon aus, dass das geplante Ergebnis in Höhe von -2.1 Mio. EUR erreicht werden kann. Den Auswirkungen der Ukraine-Krise wurden durch Gegensteuerungsmaßnahmen mit Kosteneinsparungen begegnet. Voraussetzung das Jahresergebnis zu erreichen, ist eine positive wirtschaftliche Entwicklung der Märkte im weiteren Jahresverlauf.

Lippstadt, den 22.05.2023

Westfälische Landes-Eisenbahn GmbH

André Pieperjohanns

Lagebericht

des Geschäftsjahres 2022

der

Regionalverkehr Ruhr – Lippe GmbH

Anlage 4 / 1

Regionalverkehr Ruhr-Lippe GmbH, Soest (RLG)

Lagebericht für das Geschäftsjahr 2022

I. Grundlagen des Unternehmens

1. Öffentliche Zwecksetzung

Der Zweck der Gesellschaft ist die Förderung und Verbesserung der Verkehrsverhältnisse im Kreis Soest, im Hochsauerlandkreis und in angrenzenden Verkehrsgebieten. Sie erfüllt diesen Zweck durch die Einrichtung und den Betrieb von Linien- und Freistellungsverkehren im öffentlichen Personennahverkehr und die Durchführung von Gelegenheitsverkehren mit Omnibussen. Daneben verfolgt sie dieses Ziel durch den Betrieb von Güterverkehr auf Schiene sowie als Eisenbahninfrastrukturunternehmen. Ferner kann sich die Gesellschaft an Unternehmen beteiligen, die diese Zwecke ebenfalls fördern.

Die Versorgung mit Leistungen des öffentlichen Personennahverkehrs gehört zum Kernbereich kommunaler Daseinsvorsorge. Gleiches gilt für die Versorgung der Region mit einem Eisenbahnverkehrsangebot. Daher übt die Gesellschaft ihre Tätigkeit im Interesse der Bevölkerung ihres Verkehrsgebietes aus.

Die Öffentliche Zwecksetzung wird durch diese Geschäftstätigkeit erfüllt.

2. Geschäftsmodell des Unternehmens

Die Betätigung im öffentlichen Personennahverkehr mit Omnibussen geschieht in enger Abstimmung mit den Städten und Gemeinden des Bedienungsgebiets sowie mit dem Hochsauerlandkreis und dem Kreis Soest. Diese tragen gem. § 3 Abs. 1 des Gesetzes über den öffentlichen Personennahverkehr in Nordrhein-Westfalen als Aufgabenträger Sorge für die Planung, Organisation und Ausgestaltung des öffentlichen Personennahverkehrs.

Grundlage der Betriebs- und Geschäftsführung ist der Betriebs- und Geschäftsführungsvertrag mit der Westfälische Verkehrsgesellschaft mbH, Münster (WVG).

Auf einer Linienlänge von rd. 3.200 km wird in den genannten Kreisen öffentlicher Linienverkehr gemäß § 42 und § 43 PBefG betrieben. Daneben ist die Gesellschaft Eigentümerin der Eisenbahnstrecken Neheim-Hüsten - Sundern, Neheim-Hüsten - Arnsberg und Hamm - Hamm-Uentrop, auf der ausschließlich Güterverkehrsleistungen erbracht werden.

Bei der Angebots- und Tarifgestaltung ist die Gesellschaft in die Verkehrsgemein-schaft Ruhr-Lippe integriert.

Die Leistungserbringung erfolgt in enger Kooperation mit rd. 40 regionalen privaten Omnibusunternehmen, die ca. 45,1 % der Gesamtleistung im Auftrag der RLG erbringen (Vorjahr: 44,4 %).

Anlage 4 / 2

II. Wirtschaftsbericht

1. Gesamtwirtschaftliche und branchenbezogene Rahmenbedingungen

Die Wirtschaftsleistung, gemessen am Bruttoinlandsprodukt (BIP), in Deutschland ist im Jahr 2022 um 1,9 % gestiegen. Damit lag der Anstieg des Berichtsjahres unter dem des Vorjahres 2021 von +2,6 % (statistisches Bundesamt**).**

Die Mitgliedsunternehmen des VDV spielen eine entscheidende Rolle für die Mobilitätswende und bei der Lösung verkehrlicher Herausforderungen. Durch die inzwischen mehr als zweijährige Corona-Pandemie und die damit einhergehenden Beschränkungen sind viele Fahrtanlässe (Tourismus, Berufsalltag, Schule etc.) weggefallen. Statistiken zum öffentlichen Personennahverkehr (ÖPNV) in Deutschland zeigen, dass die Fahrgastzahlen im deutschen ÖPNV aktuell weit hinter dem Niveau von 2019 zurückliegen.

Trotz der Einschränkungen durch die Corona-Pandemie befördern die VDV-Mitgliedsunternehmen jeden Tag 20 Millionen Fahrgäste in Deutschland mit Bus und Bahn und ersparen damit 14 Millionen Autofahrten. Jedes Jahr sparen Busse und Bahnen 10 Millionen Tonnen Treibhausgasemissionen ein. (VDV, Daten & Fakten zum Personen- und Schienengüterverkehr)

Für die RLG stiegen im Berichtsjahr die Fahrgastzahlen im Linienverkehr um rd. 22,1 %. Während sie im Jedermannverkehr sehr stark um 84,8 % stiegen, verzeichnete der Ausbildungsverkehr einen Rückgang von rd. 5,7 %. Die Erträge des Linienverkehrs gemäß Ertragsstatistik gingen insgesamt um rd. 9,1 % zurück.

Die allgemeine wirtschaftliche Entwicklung stellt zwar einen Einflussfaktor für die Gesellschaft dar, weitaus bedeutender sind jedoch für die Entwicklung der RLG die branchenspezifischen Rahmenbedingungen im wettbewerblichen und rechtlichen Umfeld.

Ab 2021 gilt für die Kreise Hochsauerland und Soest die Direktvergabe von Linienverkehren gem. Art. 5 Abs. 2 VO (EG) NR 1370/2007 an die RLG als internen Betreiber. Mit der Direktvergabe wurde der notwendige finanzielle Ausgleich für die vergebenen Linienverkehre bis 2030 sichergestellt.

2. Geschäftsverlauf

Mindererlöse aufgrund der Pandemie, Ausgleichszahlungen aus dem Rettungsschirm, das 9-Euroticket, hohe Energiekosten, Tarifanpassungen für Mitarbeiterentgelte, Vergütungsanhebungen für eingekaufte Fahrleistungen sowie der Einnahmenausgleich prägen den Geschäftsverlauf im Berichtsjahr.

Linienverkehrserlöse gemäß Ertragsstatistik gingen gegenüber dem Vorjahr um 9,1 % zurück. Ausgleichszahlungen aus dem Rettungsschirm und Nachzahlungen aus dem Einnahmenausgleich für Vorjahre waren positive Einflussfaktoren im Berichtsjahr.

Die wirtschaftliche Entwicklung wird durch den unterjährig durchgeführten Plan-Ist-Vergleich sowie Quartalsberichte überwacht.

Die RLG beschäftigte im Personen- und Güterverkehr durchschnittlich 215 Mitarbeiter und 6 Auszubildende, davon waren 24 Teilzeitkräfte. Das Unternehmen hat auch im Berichtsjahr durch das Gesundheitsmanagement und die Weiterbildung die Mitarbeiter zielgerichtet gefördert.

Als Mobilitätsdienstleister transportierte die RLG im Berichtsjahr rd. 12,8 Mio. Fahrgäste und leistet damit einen aktiven Beitrag zum Klima- und Umweltschutz. Weitere Projekte wie mobil4you, Busaccess sowie die Einführung von eTickets und deren Onlinevertrieb seit August 2019 über die mobilinfo-App nach dem Westfalentarif im Rahmen des Kreisentwicklungsprogramms, Fahrradbuslinien im Freizeitverkehr, AzubiAbo-Westfalen, Sozialtickets und die Echtzeitinformation auf Kunden-Smartphones sind lediglich einige Beispiele dafür, wie sehr sich die RLG an den Kunden, deren Mobilität und Umweltschutz insgesamt orientiert.

Das Unternehmen hat die bereits abgeschlossene Sanierung der IT-Infrastruktur weiter optimiert. Mit der Einführung der E-Rechnung in 2021 und des ERP Vertriebsmoduls SAP-SD (Sales and Distribution) im Berichtsjahr wird in den Folgejahren die Harmonisierung der IT-Landschaft mit dem Projekt Digitalisierung 2.0 fortgesetzt.

3. Lage

a) Ertragslage

Die Erträge im Linienverkehr gemäß Ertragsstatistik gingen um rd. 9,1 % zurück. Während diese im Jedermannverkehr um rd. 19,4 % stiegen, gingen sie im Ausbildungsverkehr um rd. 21,5 % zurück.

Die Betriebsleistung betrug im Berichtsjahr rd. 9.539 Tsd. Km und damit rd. 841 Tsd. km mehr als die Vorjahresleistung.

Bei den Kosten der Fahrleistungen wirkte sich der im Jahresvergleich gestiegene Aufwand für den Diesel und Instandhaltung negativ aus. Weiterhin gab es höhere Kosten im Zuge der Digitalisierung, Tariferhöhungen für Mitarbeiterentgelte, pandemiebedingte Ausgleichszahlungen sowie Vergütungsanhebungen für eingekaufte Fahrleistungen. Darüber hinaus begünstigten Nachzahlungen aus dem Einnahmenausgleich für das Vorjahr das Ergebnis. Die RLG unternahm auch in diesem Berichtsjahr wirksame Gegensteuerungsmaßnahmen (z. B. Fahr- und Dienstplanoptimierung, Einführung ERP Vertriebsmoduls SAP-SD (Sales and Distribution), um die Gesamtkosten den wirtschaftlichen Erfordernissen anzupassen.

Im Personenverkehr wird insgesamt ein Fehlbetrag von rd. 4.774 TEUR vor Ausgleichsleistungen ausgewiesen. Die Güterverkehrssparte erzielte einen Überschuss von 180 TEUR. Die wirtschaftliche Entwicklung wird durch die unterjährig durchgeführten Quartalsberichte überwacht. Das Ergebnis des Berichtsjahres im Personenverkehr lag um rd. 26 TEUR besser als Planwert von 4.800 TEUR. Das Ergebnis der Güterverkehrssparte lag um rd. 290 TEUR besser als Planwert von -110 TEUR (wesentlicher finanzieller Leistungsindikator).

Die Beteiligungssparte schließt mit einem Überschuss von rd. 2.576 TEUR ab und erfüllt damit den Plan von 2.575 TEUR (wesentlicher finanzieller Leistungsindikator).

Anlage 4 / 4

Das Bilanzergebnis aller Sparten beträgt +180 TEUR.

Im Güterverkehr wurden insgesamt 358.100 t und damit 43.600 t weniger als im Vorjahr transportiert.

Die Ganzzüge der R.D.M. Arnsberg GmbH mit Importkohle über den Hafen Amsterdam zum eigenen Kraftwerk laufen weiterhin stabil.

Die Transporte an chemischen Gütern erreichten nicht die Vorjahresmenge. Der Absatz der Produkte, die insbesondere in der Automobilindustrie eingesetzt werden, ist zurückgegangen.

Die Transportmengen an Rohholz aus den sauerländischen Wäldern sind rückläufig. Die von der RLG vorgehaltene Infrastruktur ermöglicht die Abfuhr des Rohholzes in Ganzzügen.

Die Schrottverkehre der TSR Südwestfalen GmbH und die Spotverkehre für die DB Cargo AG liegen über der Vorjahresmenge.

Die für 2022 geplante Oberbaumaßnahme (1000m Schienen und Schwellenerneuerung) auf der Strecke Neheim Hüsten – Arnsberg Süd konnte aufgrund des Ausbleibens der Förderbescheide nicht umgesetzt werden und wird in 2023 nachgeholt.
Im Rahmen der Vegetationskontrolle wurde das Lichtraumprofil der Strecken durch Unkrautbekämpfung und Gehölzrückschnitt bzw. Baumfällungen freigehalten. Der Gehölzrückschnitt erfolgte in diesem Jahr durch Personal aus der Bahnmeisterei WLE mit dem Zweiwege-Fahrzeug.

Im Bereich zwischen Hachen und Stemel wurde ein ca. 400m langer Bahndammabschnitt auf einer Breite von ca. 8,00m von einem Fachbetrieb komplett von Gefahrenbäumen und sonstigem, nicht erhaltungswürdigen, Bewuchs befreit.

Alle Weichen, Erdbauwerke und Durchlässe, Ingenieurbauwerke (Brückenbauwerke), nicht technisch gesicherte Bahnübergänge sowie die Strecken der RLG, wurden regelmäßig überwacht, geprüft und instandgesetzt.

Im Jahr 2022 wurden sämtliche Bahnübergänge instandgehalten. An einigen Bahnübergängen wurden Ausbesserungsarbeiten durch die Bahnmeisterei durchgeführt.

Die Bahnübergänge: „Zur Süßen Wiese“, „Frankfurter Straße“ und „Zum Breiten Ohl“ auf der Strecke Neheim-Hüsten – Sundern wurden neu asphaltiert.

Die Bahnübergänge „Dieselstraße 1“, „Dieselstraße 2“ und der angrenzende Fußweg auf der Strecke Neheim-Hüsten - Arnsberg Süd wurden neu asphaltiert.

Der Bahnübergang „Fritz-Erler-Straße“ auf der Strecke Hamm-Schmehausen wurde neu asphaltiert.

Durch die regelmäßigen Wartungs- und Instandhaltungsarbeiten der Abteilung Signaltechnik wurden im Jahr 2022 alle technisch gesicherten Bahnübergänge in einem einwandfreien betriebs- und verkehrssicheren Zustand instandgehalten und durch kleinere Einzelmaßnahmen verbessert.

Folgende Baumaßnahmen an technisch gesicherten Bahnübergängen sind in der Vorplanung:

- Hamm - Schmehausen, Bahnübergang Ostwennemarstraße

Auf der Eisenbahnstrecke Hamm – Schmehausen ist die Planung für die Änderung des BÜ Ostwennemarstraße und die Erneuerung der technischen Sicherung am vorhandene Bahnübergang Ostwennemarstraße in der finalen Abstimmungsphase mit der Stadt Hamm. Der Antrag zur Plangenehmigung soll im Jahr 2023 gestellt werden.

Im Jahr 2022 wurden die planmäßigen Wartungsarbeiten sowie Instandsetzungen im üblichen Rahmen durchgeführt.

Es waren keine Hauptuntersuchungen fällig.

b) Finanzlage

Durch die Mittelbeschaffung im Rahmen des zentralen Liquiditätsmanagements und der Gesellschafter ist die Zahlungsfähigkeit der Gesellschaft mit ausreichender Liquiditätsversorgung aufgrund der Rahmenvereinbarung mit der WVG gesichert. Die RLG als wirtschaftlicher Eigentümer der RWE-Aktien konnte aus der Dividendenzahlung der RWE AG rd. 4,1 Mio. EUR Dividendenerträge erzielen. Das von den Zinseffekten der langfristigen Finanzierung geprägte Finanzergebnis des Personen- und Güterverkehrs als Saldo von Zinserträgen und Zinsaufwendungen hat sich gegenüber dem Vorjahr leicht verbessert.

c) Vermögenslage

Die Bilanzsumme der RLG verringerte sich im Geschäftsjahr im Vergleich zum Vorjahr um rd. 7.387 TEUR auf 117.755 TEUR.

Das Anlagevermögen ging um rd. 1.667 TEUR auf 107.950 TEUR zurück. Der Rückgang betrifft im Wesentlichen Fahrzeuge für Personen- und Güterverkehr mit rd. 1.228 TEUR.

Das Umlaufvermögen ging um rd. 5.703 TEUR auf 9.775 TEUR zurück. Während das Guthaben bei Kreditinstituten um rd. 3.109 TEUR zurückging, gingen die Forderungen gegenüber Gesellschaftern und sonstige Vermögengegenstände um rd. 2.810 TEUR zurück.

Das gezeichnete Kapital der Gesellschaft beträgt unverändert 6.161.100 EUR.
Die Eigenkapitalquote beträgt 38,5 %.

Auf der Passivseite stiegen die Rückstellungen insbesondere aus dem Einnahmenausgleich, Rettungsschirm und aus Sonstigen um rd. 3.161 TEUR auf 7.629 TEUR.

Die Gesamtverbindlichkeiten des Unternehmens sind um rd. 11.056 TEUR auf 64.486 TEUR zurück gegangen. Während die Verbindlichkeiten gegenüber Kreditinstituten um 1.066 TEUR zurück gingen, verringerten sich diese aus Lieferungen und Leistungen um rd. 6.346 TEUR. Die Verbindlichkeiten gegenüber Gesellschaftern betreffen vorwiegend das langfristige Gesellschafterdarlehen des HSK, das der Finanzierung der Finanzanlagen dient und nicht getilgt wird.

Das Anlagevermögen ist durch langfristiges Kapital finanziert.

Anlage 4 / 6

4. Prognose, Chancen und Risiken

4.1 Prognose

Neben den bisher bekannten Rahmenbedingungen wie begrenzte Ertragssteigerungspotenziale, demografisch bedingter Schülerrückgang, noch nicht planbare Effekte aus dem Einnahmenausgleich stellen die starken Kostensteigerungstendenzen in den Bereichen Energie und Personal das Unternehmen vor neue Herausforderungen.

Ab 1. Mai 2023 wird das neue Deutschland-Ticket auch von der RLG angeboten. Das bundesweit gültige Abo-Ticket im ÖPNV kostet 49 Euro im Monat.

Der Verband Deutscher Verkehrsunternehmen (VDV) geht in einer ersten Prognose davon aus, dass zusätzlich zu den bereits bestehenden ÖPNV-Abonnements rund 5,6 Millionen Neukundinnen und Neukunden das Deutschland-Ticket kaufen werden. Einen erheblichen Zuwachs erhofft sich die Branche dabei im Segment der Jobtickets. Denn das bundesweite Deutschland-Ticket kostet mit dem entsprechenden Rabatt, den Arbeitgebende gewähren können, die Beschäftigten dann nur noch 34,30 Euro monatlich (VDV Pressemitteilugen vom 03.04.2023).

Im Personenverkehr hat das Unternehmen mit einem Defizit von rd. 6.615 TEUR vor Ausgleichsleistungen geplant.

Im Güterverkehr plant das Unternehmen mit einem Defizit von rd. 260 TEUR.

Planerisch erwartet das Unternehmen in der Beteiligungssparte einen Überschuss von rd. 2,6 Mio. EUR.

Mit der Direktvergabe ist der notwendige finanzielle Ausgleich für die vergebenen Linienverkehre bis 2030 sichergestellt. Danach leisten die Gesellschafter aus dem kommunalen Umfeld dem Unternehmen für die erbrachten Verkehrsleistungen Aufwendungsersatz.

4.2 Chancen und Risiken

Durch die abgeschlossene Umsetzung der 2020 beschlossenen Direktvergabe ist die Grundlage für den Hauptzweck der RLG bis 2030 gesichert.

Die Einführung des Deutschlandtickts kann zu Mehr- oder Mindereinnahmen führen. Für das Jahr 2023 haben der Bund und die Länder zugesagt, alle Mindereinnahmen zu tragen. Diese Zusage fehlt noch für die Jahre ab 2024, so dass den Verkehrsunternehmen Mindereinnahmen drohen. Ab 2024 sollen die Ansprüche auch über eine deutschlandweite Einnahmenaufteilung festgelegt werden. Eine deutschlandweite Einführung kann zu Mehr- oder auch zu Mindereinnahmen führen.

Das vorhandene zentrale Risiko- und Chancenmanagement der WVG-Unternehmensgruppe ermöglicht Risiken der betrieblichen Tätigkeit systematisch zu identifizieren und erforderliche Gegensteuerungsmaßnahmen einzuleiten. Es ist ein wesentliches Steuerungsinstrument und integraler Bestandteil des internen Kontrollsystems, um im Umgang mit identifizierten Risiken innerhalb der Gruppe auch die Chancen zu erkennen und umzusetzen.

Die Risiken werden systematisch dokumentiert. Soweit erforderlich, wird für die aus den unterschiedlichen Bereichen stammenden Risiken durch Rückstellungen Vorsorge getragen. Für potenzielle Schadensfälle und Haftungsrisiken bestehen adäquate Versicherungsverträge, welche die finanziellen Auswirkungen von eintretenden Schäden in Grenzen halten oder ausschließen. Der Umfang dieser Versicherungen wird für die gesamte WVG-Gruppe laufend optimiert.

Die Risiko- und Chancenberichterstattung erfolgt jährlich an die Geschäftsführung und den Aufsichtsrat. Sie wird stets gemäß den aktuellen Anforderungen weiterentwickelt. Die Effizienz und Wirksamkeit des Systems werden regelmäßig durch die Interne Revision überwacht.

Bei den Zinsswapvereinbarungen handelt es sich um drei Zinssicherungen der im Jahr 2005 ausgelaufenen langfristigen Darlehensverträge zur Finanzierung der KEB-Beteiligung. Die Zinsänderungsrisiken der Grundgeschäfte werden durch diese Zinssicherungen vollständig eliminiert, da Zinssatz, Laufzeit und Valuta übereinstimmen. Die Grundgeschäfte sowie die Zinsswapvereinbarungen laufen 2024 aus.

Als strukturelles Problem aller ÖPNV-Unternehmen der Gruppe zeichnet sich die demografische Entwicklung im Bedienungsgebiet ab, die zu bedeutenden Verringerungen und Veränderungen der heutigen Schülerströme führen wird, mit möglicherweise deutlichen Auswirkungen auf das wichtige Geschäftsfeld Ausbildungsverkehr. Der Schülerrückgang aus der Landesstatistik NRW lässt sich allerdings nicht ohne Weiteres auf die Schullandschaft der RLG übertragen. Die konkreten Effekte daraus auf die Ertrags-, Vermögens- und Finanzlage sind nicht ermittelbar. Der sich abzeichnende Fachkräftemangel in vielen Geschäftsbereichen der WVG und der angeschlossenen ÖPNV- und Eisenbahnunternehmen sowie die in den nächsten Jahren erfolgende Pensionierung zahlreicher Fach- und Führungskräfte stellen eine Herausforderung an die Aufrechterhaltung des ordentlichen Geschäftsbetriebs dar. Diese Herausforderung liegt insbesondere in der rechtzeitigen, angemessenen und wirtschaftlichen Neubesetzung sowie Einarbeitung von neuen Mitarbeitern und Schaffung adäquater Vertretungsstrukturen.

Die Geschäftsführung sieht sowohl in Summe als auch im Einzelnen keine bestandsgefährdenden Risiken. Die Liquidität der Gesellschaft ist im Rahmen des zentralen Finanzmanagements aufgrund der Rahmenvereinbarungen mit den angeschlossenen Verkehrsunternehmen gesichert. Diese wird durch eine rollierende kurzfristige monatliche Liquiditätsplanung stetig überwacht.

Wirtschaftliche Risiken aus der Planung, insbesondere für die Fahrgeldeinnahmen, bestehen darin, dass für die RLG auf Basis der Vorjahre und bekannter Entwicklungen Annahmen getroffen werden. Aufgrund unerwarteter Veränderungen sind Abweichungen möglich. Annahmen im Wirtschaftsplan beruhen z. T. auf vorläufigen Ergebnissen der Fremdnutzerzählungen.

Soest, den 25.05.2023

Regionalverkehr Ruhr-Lippe GmbH

Dipl.-Wirtsch.-Ing. (FH) André Pieperjohanns