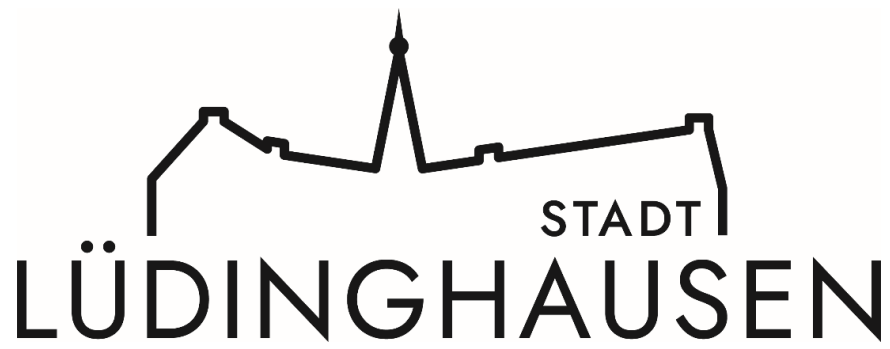




HAUSHALTSSATZUNG

STADT LÜDINGHAUSEN

2020





Inhaltsverzeichnis

Inhalt	Seite
Abkürzungsverzeichnis	4
<u>Haushaltssatzung</u>	5
<u>Haushaltsplan</u>	
1. <u>Ergebnisplan</u>	9
2. <u>Finanzplan</u>	10
Vorbericht als Anlage 1 zum Haushaltsplan	11
Statistische Angaben	12
1. Wesentlichen Ziele, Strategien und Daten zum Haushaltsplan	
1.1 wesentlichen Ziele und Strategien	13
1.2 Aufstellungsverfahren	11
1.3 Produkteinteilungen	14
1.4 Wesentliche Änderungen, Rückblick und Ausblick	15
1.5 NKF-Kennzahlenset NRW	17
2. wesentliche Haushaltsdaten	
2.1 Erträge	19
2.2 Aufwendungen	26
2.3 Einzahlungen	34
2.4 Auszahlungen	35
2.5 Vermögen	37
2.6 Verbindlichkeiten	36
2.7 Zinsbelastungen	37
2.8 Verpflichtungen aus Bürgschaften, Gewährverträgen etc. (s. auch Anl. 4)	37
3. Entwicklung Jahresergebnis u. Eigenkapital sowie Deckungsbedarf Finanzplan	38
4. Investitionen, Instandsetzungs- und Erhaltungsmaßnahmen	39
5. Entwicklung Saldo Verwaltungstätigkeit und Finanzierungstätigkeit	41
6. Haushaltssicherungskonzept (entfällt)	
7. Wesentliche Belastungen in Bezug auf andere Organisationseinheiten	43
8. Investitions- und Maßnahmenplanung 2030	45
<u>3. Teilpläne nach Produkten und Produktbereichen</u>	
Büro des Bürgermeisters	49
Dez. I Fachbereich 1 – Zentrale Dienste	61
Fachbereich 2 – Finanzen	85
Fachbereich 3 – Stadtentwicklung	103
Fachbereich 6 – Technische Dienste	129
Dez. II Fachbereich 4 – Bildung, Sport und Ordnungsangelegenheiten	183
Fachbereich 5 – Arbeit und Soziales	233
Teilergebnispläne nach Produktbereichen	245
<u>4. Haushaltssicherungskonzept (entfällt)</u>	
Weitere Anlagen zum Haushaltsplan	
2. Stellenplan	261
3. Haushaltsquerschnitt	267
4. Übersicht über den Stand der Verbindlichkeiten und Bürgschaften	275
5. Übersicht über die Entwicklung des Eigenkapitals (incl. Ausgleichsrücklage)	276
6. Übersicht über die Verpflichtungsermächtigungen	277
7. Jahresabschluss des Vorjahres (Ergebnis- u. Finanzrechnung, Bilanz)	278
8. Wirtschaftspläne und neueste Jahresabschlüsse der Sondervermögen	
- Abwasserwerk der Stadt Lüdinghausen	282
9. Wirtschaftspläne und neueste Jahresabschlüsse der Unternehmen und Einrichtungen	
- Badgesellschaft Lüdinghausen mbH	322
- Netzgesellschaft Stadt Lüdinghausen mbH	325

Abkürzungsverzeichnis

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

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

Haushaltssatzung
der Stadt Lüdinghausen für das Haushaltsjahr 2026

Aufgrund der §§ 78 ff. der Gemeindeordnung für das Land Nordrhein-Westfalen (GO NW) in der Fassung der Bekanntmachung vom 14. Juli 1994 (GV. NRW. S. 666), zuletzt geändert durch Artikel 2 des Gesetzes vom 10. Juli 2025 (GV. NRW. S. 618) hat der Rat der Stadt Lüdinghausen mit Beschluss vom 24.02.2026 folgende Haushaltssatzung erlassen:

§ 1

Der Haushaltsplan für das Haushaltsjahr 2026, der die für die Erfüllung der Aufgaben der Gemeinden voraussichtlich eingehenden Erträge und entsprechenden Aufwendungen sowie eingehenden Einzahlungen und zu leistenden Auszahlungen und notwendigen Verpflichtungsermächtigungen enthält, wird

im Ergebnisplan mit	
dem Gesamtbetrag der Erträge auf	77.512.800 €
dem Gesamtbetrag der Aufwendungen auf	79.245.400 €

im Finanzplan mit	
dem Gesamtbetrag der Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit auf	69.626.000 €
dem Gesamtbetrag der Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit auf	71.273.700 €

dem Gesamtbetrag der Einzahlungen aus der Investitionstätigkeit auf	12.428.300 €
dem Gesamtbetrag der Auszahlungen aus der Investitionstätigkeit auf	24.917.200 €

dem Gesamtbetrag der Einzahlungen aus der Finanzierungstätigkeit auf	12.400.000 €
dem Gesamtbetrag der Auszahlungen aus der Finanzierungstätigkeit auf	532.700 €

festgesetzt.

§ 2

Der Gesamtbetrag der Kredite, deren Aufnahme für Investitionen erforderlich ist, wird auf	12.400.000 €
---	--------------

festgesetzt.

§ 3

Der Gesamtbetrag der Verpflichtungsermächtigungen, der zur Leistung von Investitionsauszahlungen in künftigen Jahren erforderlich ist, wird auf	24.095.000 €
---	--------------

festgesetzt.

§ 4

Die Inanspruchnahme der Ausgleichsrücklage aufgrund des voraussichtlichen Jahresergebnisses im Ergebnisplan wird auf	1.732.600 €
--	-------------

festgesetzt.

Die Inanspruchnahme der Allgemeinen Rücklage aufgrund des § 6 Abs. 2 NKF-COVID-19-Ukraine-Isolierungsgesetz – NKF-CUIG wird auf	977.747,17 €
---	--------------

festgesetzt.

§ 5

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

10.000.000 €

festgesetzt.

§ 6

Die Steuersätze für die Gemeindesteuern werden für das Haushaltsjahr 2026 wie folgt festgesetzt:

1. Grundsteuer

(von deklaratorischer Bedeutung, da eine besondere Grundsteuer-Hebesatzsatzung erlassen wurde)

1.1 für die land- und forstwirtschaftlichen Betriebe (Grundsteuer A) 285 v. H.

1.2 für die Grundstücke differenziert nach

a) Wohngrundstücken (Grundsteuer B1) 501 v. H.

b) Nichtwohngrundstücken (Grundsteuer B2) 870 v. H.

Die Stadt Lüdinghausen setzt zur Reduzierung der Wohnnebenkosten unterschiedliche Hebesätze für Wohn- und Nichtwohngrundstücke fest.

2. Gewerbesteuer auf 460 v. H.

§ 7

(Haushaltssicherungskonzept) entfällt

§ 8

Erheblichkeit, Wertgrenzen, Stellenplan

1. Als unerheblich im Sinne des § 83 Abs. 2 GO NW gelten über- und außerplanmäßige Aufwendungen und Auszahlungen, die
 - a) auf gesetzlicher oder vertraglicher Verpflichtung beruhen,
 - b) zur Verwendung zweckgebundener Einnahmen erforderlich sind,
 - c) sich auf internen Leistungsbeziehungen oder Jahresabschlussbuchungen beziehen,
 - d) in sonstigen Fällen den Betrag von 50.000 € nicht überschreiten.
2. Über- bzw. außerplanmäßige Verpflichtungsermächtigungen sind erheblich, soweit sie den Betrag von 50.000 € überschreiten. Im Übrigen sind sie dem Rat zur Kenntnis zu bringen.
3. Die Wertgrenze für den detaillierten Ausweis von Investitionen im Teilfinanzplan wird mit 50.000 € festgesetzt (§ 4 Abs. 4 KomHVO).
4. Soweit im Stellenplan der Vermerk „künftig wegfallend (kw)“ angebracht ist, dürfen freiwerdende Stellen dieser Besoldungs- bzw. Entgeltgruppe nicht mehr besetzt werden. Soweit im Stellenplan der Vermerk „künftig umzuwandeln (ku)“ angebracht ist, ist diese freiwerdende Stelle dieser Besoldungs- bzw. Entgeltgruppe in eine Stelle der niedrigeren Besoldungs- bzw. Entgeltgruppe oder in eine Arbeitnehmerstelle umzuwandeln.
5. Auf Planstellen/Stellen ohne Aufwand (Leerstellen) können Beschäftigte geführt werden, wenn und sobald sie langfristig vom Dienst freigestellt sind und keine Bezüge mehr erhalten. Sobald die Freistellung beendet ist, sind die Beschäftigten auf freien oder freigewordenen Planstellen/Stellen (mit Aufwand) zu führen. Für den Fall, dass bei Beendigung der Freistellung keine entsprechende Planstelle/Stelle zur Verfügung steht, wird der Bürgermeister hiermit ermächtigt, Beschäftigte vorübergehend auf Leerstellen weiter zu führen, und zwar solange, bis eine entsprechende Planstelle/ Stelle zur Verfügung steht. Die hiernach in Anspruch genommene Leerstelle gilt für die

Dauer der vorübergehenden Besetzung als eingerichtete Planstelle/Stelle mit Bezügeaufwand; die Bewertung entspricht der von dem Beschäftigten erreichten Gruppe. Bei der Freistellung im Rahmen der Altersteilzeit und bei Personalgestellung bzw. langfristiger Abordnung gegen Erstattung des vollen Aufwandes kann entsprechend verfahren werden.

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

§ 9

Budgetierungsregelungen, Berichtswesen, Ermächtigungsübertragungen

1. Bildung von Budgets

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

2. Deckungsfähigkeit von Aufwands- und Auszahlungsermächtigungen

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

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

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

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

3. Zweckbindung von Einnahmen, Mehr- und Mindereinnahmen

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

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

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

4. Verpflichtungsermächtigungen

Sämtliche Verpflichtungsermächtigungen sind gegenseitig deckungsfähig.

5. Berichtswesen

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

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

6. Ermächtigungsübertragungen

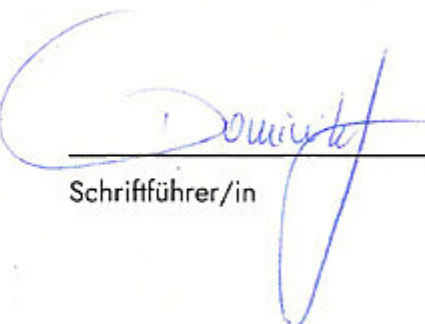
In Anwendung des § 22 Abs. 1 Satz 2 KomHVO NRW wird für Ermächtigungsübertragungen folgende Regelung getroffen:

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

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

Lüdinghausen, 24.02.2026


Bürgermeister


Schriftführer/in

Haushaltsplan – 1. Ergebnisplan 2026

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2024	Plan 2025	Plan 2026	Plan 2027	Plan 2028	Plan 2029
01	Steuern und ähnliche Abgaben	40.060.556	43.472.000	44.999.000	46.861.000	48.464.000	50.235.000
02	+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen	15.358.838	13.576.600	16.116.700	11.940.000	16.109.400	17.047.900
03	+ Sonstige Transfererträge	141.735	28.500	24.500	24.500	24.500	24.500
04	+ Öffentlich-rechtl. Leistungsentgelte	6.600.367	6.895.000	7.245.500	7.193.700	7.199.900	7.221.100
05	+ Privatrechtliche Leistungsentgelte	1.171.355	1.191.600	978.100	951.400	958.600	968.300
06	+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen	2.572.682	2.243.600	2.319.000	2.357.100	2.361.500	2.409.200
07	+ Sonstige ordentliche Erträge	4.948.948	2.965.100	4.744.200	4.690.100	5.349.100	2.877.100
08	+ Aktivierte Eigenleistung	0	17.000	0	0	0	0
09	+/-Bestandsveränderungen	0	0	0	0	0	0
10	= Ordentliche Erträge	70.854.482	70.389.400	76.427.000	74.017.800	80.467.000	80.783.100
11	- Personalaufwendungen	-15.617.949	-16.570.600	-17.474.000	-17.836.000	-18.214.000	-18.595.000
12	- Versorgungsaufwendungen	-1.711.227	-1.796.700	-1.371.600	-1.415.200	-1.465.100	-1.509.400
13	- Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	-13.162.076	-13.035.200	-13.784.100	-13.228.900	-12.677.700	-12.649.200
14	- Bilanzielle Abschreibungen	-7.699.103	-7.586.600	-8.044.400	-8.569.300	-8.670.000	-8.952.700
15	- Transferaufwendungen	-31.200.821	-34.567.000	-33.467.900	-36.794.900	-37.537.300	-38.473.300
16	- Sonstige ordentliche Aufwendungen	-4.932.086	-4.836.800	-5.003.600	-4.747.200	-4.612.700	-4.686.800
17	= Ordentliche Aufwendungen	-74.323.262	-78.392.900	-79.145.600	-82.591.500	-83.176.800	-84.866.400
18	= Ordentliches Ergebnis	-3.468.781	-8.003.500	-2.718.600	-8.573.700	-2.709.800	-4.083.300
19	+ Finanzerträge	1.244.455	1.168.000	1.085.800	1.050.100	1.048.800	1.044.300
20	- Zinsen und sonstige Finanzaufwendungen	-53.712	-102.000	-99.800	-530.000	-785.000	-725.000
21	= Finanzergebnis (Z. 19+20)	1.190.743	1.066.000	986.000	520.100	263.800	319.300
22	= Ergebnis d. lfd. Verwaltungstätigkeit (Z. 18+21)	-2.278.037	-6.937.500	-1.732.600	-8.053.600	-2.446.000	-3.764.000
23	+ Außerordentliche Erträge	0	0	0	0	0	0
24	- Außerordentl. Aufwendungen	0	0	0	0	0	0
25	= Außerordentliches Ergebnis (Z. 23+24)	0	0	0	0	0	0
26	= Jahresergebnis (Z. 22+25)	-2.278.037	-6.937.500	-1.732.600	-8.053.600	-2.446.000	-3.764.000

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

31	Verrechnete Erträge bei Vermögensgegenständen	697.850	0	0	0	0	0
32	Verrechnete Erträge bei Finanzanlagen	0	0	0	0	0	0
33	Verrechnete Aufwendungen bei Vermögensgegenständen	-86.002	0	0	0	0	0
34	Verrechnete Aufwendungen bei Finanzanlagen	0	0	0	0	0	0
35	Verrechnungssaldo (Z. 31,32,33,34)	611.848	0	0	0	0	0

Haushaltsplan – 2. Finanzplan 2026

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2024	Plan 2025	Plan 2026	Plan 2027	Plan 2028	Plan 2029
01	Steuern und ähnliche Abgaben	40.764.478	43.472.000	44.999.000	46.861.000	48.464.000	50.235.000
02	+ Zuwendungen und allg. Umlagen	11.741.937	10.133.900	12.414.900	8.182.100	12.251.500	13.183.500
03	+ Sonstige Transfereinzahlungen	183.708	28.500	24.500	24.500	24.500	24.500
04	+ Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	5.463.920	5.720.800	6.170.500	6.243.700	6.249.900	6.271.100
05	+ Privatrechtliche Leistungsentgelte	1.182.807	1.191.600	978.100	951.400	958.600	968.300
06	+ Kostenerstattungen, Kostenumlagen	2.827.996	2.243.600	2.319.000	2.357.100	2.361.500	2.409.200
07	+ Sonstige Einzahlungen	1.645.166	1.667.100	1.634.200	1.635.100	1.635.100	1.635.100
08	+ Zinsen und sonstige Finanzeinzahlungen	1.244.444	1.168.000	1.085.800	1.050.100	1.048.800	1.044.300
09	= Einzahlungen lfd. Verw.-tätigk.	65.054.456	65.625.500	69.626.000	67.305.000	72.993.900	75.771.000
10	- Personalauszahlungen	-15.075.067	-15.673.500	-16.878.500	-17.265.100	-17.611.000	-17.958.400
11	- Versorgungsauszahlungen	-1.329.006	-1.586.600	-1.742.700	-1.792.900	-1.845.500	-1.899.300
12	- Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen	-11.573.746	-13.035.200	-13.784.100	-13.228.900	-12.677.700	-12.649.200
13	- Zinsen und sonstige Finanzauszahlungen	-53.685	-102.000	-99.800	-530.000	-785.000	-725.000
14	- Transferauszahlungen	-31.503.657	-34.567.000	-33.467.900	-36.794.900	-37.537.300	-38.473.300
15	- Sonstige Auszahlungen	-4.818.061	-5.228.900	-5.300.700	-5.046.800	-4.912.300	-4.986.400
16	= Auszahlungen lfd. Verw.-tätigk.	-64.353.224	-70.193.200	-71.273.700	-74.658.600	-75.368.800	-76.691.600
17	= Saldo lfd. Verw.-tätigkeit	701.233	-4.567.700	-1.647.700	-7.353.600	-2.374.900	-920.600
18	+ Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen	5.442.207	6.613.300	7.209.300	7.856.000	5.026.000	4.133.000
19	+ Einzahlung aus Veräußerung v. Sachanlagen	675.455	1.298.000	3.110.000	3.055.000	3.714.000	1.242.000
20	+ Einz. aus Veräußerung Finanzanl.	0	0	0	0	0	0
21	+ Einzahlung aus Beiträgen u. ä. Entgelten	636.988	1.585.500	1.429.000	2.285.000	2.285.000	432.000
22	+ sonstige Investitionseinzahlungen	2.632.739	309.000	680.000	1.810.000	2.134.000	974.000
23	= Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	9.387.389	9.805.800	12.428.300	15.006.000	13.159.000	6.781.000
24	- Auszahlung f. Erwerb v. Grundstücken und Gebäuden	-447.087	-5.247.000	-6.862.000	-2.248.000	-1.500.000	-1.500.000
25	- Auszahlung f. Baumaßnahmen	-4.534.514	-14.617.000	-15.480.100	-16.094.000	-5.545.000	-525.000
26	- Auszahlung f. Erwerb v. bewegl. Anlagevermögen	-1.885.348	-2.412.000	-2.193.100	-1.158.600	-1.703.600	-393.000
27	- Auszahlung f. d. Erwerb v. Finanzanlagen	-74.297	-128.000	-130.000	-82.000	-83.000	-85.000
28	- Auszahlung v. aktivierbaren Zuw.	0	0	0	0	0	0
29	- Sonstige Investitionsauszahlungen	108.346	-257.500	-252.000	-112.000	-102.000	-102.000
30	Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	-6.832.899	-22.661.500	-24.917.200	-19.694.600	-8.933.600	-2.605.000
31	= Saldo Investitionstätigkeit	2.554.490	-12.855.700	-12.488.900	-4.688.600	4.225.400	4.176.000
32	= Überschuss/ Fehlbetrag	3.255.723	-17.423.400	-14.136.600	-12.042.200	1.850.500	3.255.400
33	+ Aufnahme und Rückflüsse von Krediten für Invest.	0	12.800.000	12.400.000	4.600.000	0	0
34	+ Aufnahme von Krediten zur Liquiditätssicherung	0	0	0	0	0	0
35	- Tilgung und Gewährung von Krediten für Invest.	-320.165	-354.300	-532.700	-658.800	-681.900	-697.600
36	- Tilgung von Krediten zur Liquiditätssicherung	0	0	0	0	0	0
37	Saldo aus Finanzierungstätigkeit	-320.165	12.445.700	11.867.300	3.941.200	-681.900	-697.600
38	Änd. des Finanzbestandes	2.935.557	-4.977.700	-2.269.300	-8.101.000	1.168.600	2.557.800
39	+ Anfangsbestand an Finanzmitteln	9.749.466	10.000.000	3.200.000	930.700	-7.170.300	-6.001.700
40	+/- Änderungen Bestand an fremden Finanzmitteln	22.657	0	0	0	0	0
41	Liquide Mittel	12.707.680	5.022.300	930.700	-7.170.300	-6.001.700	-3.443.900

Vorbericht

Gliederung

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

Statistische Angaben

1. Einwohnerzahl

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

Einwohner zum 31.12.

Jahr	Einwohner	Jahr	Einwohner	Jahr	Einwohner	Jahr	Einwohner
1974	17.313	1987*	19.109	2001	23.333	2014	23.921
1975	17.352	1988	19.296	2002	23.622	2015	24.263
1976	17.528	1989	19.654	2003	23.858	2016	24.556
1977	17.590	1990	20.152	2004	24.053	2017	24.550
1978	17.712	1991	20.719	2005	24.097	2018	24.590
1979	17.927	1992	21.018	2006	24.298	2019	24.822
1980	17.968	1993	21.270	2007	24.200	2020	24.810
1981	17.982	1994	21.410	2008	24.183	2021	24.847
1982	17.928	1995	21.569	2009	24.196	2022*	25.259
1983	17.991	1996	21.966	2010	24.195	2023	25.306
1984	18.188	1997	22.188	2011	24.144	2024	25.265
1985	18.226	1998	22.290	2011*	23.581		
1986	18.564	1999	22.558	2012	23.569		
1987	19.036	2000	22.873	2013	23.672		

* (1987 = Stand nach der Volkszählung bzw. 2011 / 2022 = Basis nach dem Zensus vom 09.05.2011 / 25.06.2024)
(nach der Fortschreibung durch den Landesbetrieb Information und Technik Nordrhein-Westfalen (IT.NRW))

2. Flächengröße (Quelle: IT.NRW)

Stand 31.12.2024: 140,54 qkm (14.054,250 Hektar)

3. Schülerzahlen

Schuljahr Stand	2020/21 15.10.2020	2021/22 15.10.2021	2022/23 15.10.2022	2023/24 15.10.2023	2024/25 15.10.2024	2025/26 15.10.2025
Ludgerischule	267	273	293	301	306	305
Marienschule	260	258	282	280	290	295
Ostwallschule	452	414	427	442	449	462
Summe Grundschulen	979	945	1.002	1.023	1.045	1.062
Sekundarschule	800	800	795	805	812	810
St. Antonius-Gymnasium	738	738	749	761	792	790
Summe weiterf. Schulen	1.538	1.538	1.544	1.566	1.604	1.600
Andere Trägerschaften:						
Gymnasium Canisianum	611	593	607	604	613	665
Berufskolleg Lüdinghausen	1.895	1.846	1.781	1.769	1.681	1.718
Gesamt	5.023	4.922	4.934	4.962	4.943	5.045

1. Wesentliche Ziele und Strategien und Änderungen gegenüber dem Vorjahr

1.1 Wesentliche Ziele und Strategien

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

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

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

Die Haushaltswirtschaft – konkret der vorliegende Haushalt mit der Finanzplanung bis 2029 – ist damit ein zentrales Planungs- und Führungsinstrument für die Stadt Lüdinghausen.

Neben den allgemeinen Haushaltsgrundsätzen wurden bei Aufstellung des Haushaltes eine Vielzahl fachlicher Planungen und Zielvorstellungen berücksichtigt. Das Stadtentwicklungskonzept, Einzelhandelskonzept, LEADER-Programm, Schulentwicklungsplanung, Brandschutzbedarfsplan, Kommunale Wärmeplanung, Klimaschutzkonzept und Bauleitpläne, können hier beispielhaft genannt werden. Die „Investitions- und Maßnahmenplanung 2030“ zeigt weiterhin einen Fahrplan für die Zukunft auf.

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

Infolge der andauernden globalen multiplen Krisen sind bereits jetzt alle Kommunen – auch die Stadt Lüdinghausen – außergewöhnlich belastet. Vor diesem Hintergrund steht die Stadt vor der Herausforderung, einerseits ihre eigene Handlungsfähigkeit aufrechtzuerhalten und andererseits weitere Belastungen für die Bürgerschaft möglichst gering zu halten. Aufgrund der notwendigen Sporbemühungen lassen sich nicht mehr alle Wunschvorstellungen realisieren.

1.2 Aufstellungsverfahren des Haushaltes

Der Entwurf ist nach den Vorschriften der Gemeindeordnung und den übrigen Rechts- und Verwaltungsvorschriften aufgestellt worden. Er enthält alle Daten und Prognosen für das Haushaltsjahr aufgrund hierfür vorliegender Berechnungs- und Schätzungsgrundlagen. Desgleichen entwickelt er in der Finanzplanung Zielvorstellungen für die Haushaltsjahre 2027 – 2029, soweit sie zum augenblicklichen Zeitpunkt überschaubar sind.

Der Entwurf wurde vom Kämmerer aufgestellt und vom Bürgermeister festgestellt.

Weiteres Verfahren:

18.12.2025	Rat – Einbringung des Entwurfs durch den Bürgermeister
20.01.2026 – 19.02.2026	Detailberatung im HFA und in den Fachausschüssen unter Hinzuziehung der Budgetverantwortlichen
24.02.2026	Rat – Verabschiedung
anschließend	Anzeige gemäß § 80 Abs. 5 GO bei Aufsichtsbehörde

1.3 Produkteinteilung

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

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

Büro des Bürgermeisters

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

Dezernat I

FB 1 – Zentrale Dienste

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

FB 2 – Finanzen

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

FB 3 – Stadtentwicklung

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

FB 6 – Technische Dienste

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

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

Dezernat II

FB 4 – Bildung, Sport u. Ordnungsangelegenheiten

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

FB 5 – Arbeit und Soziales

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

1.4 Wesentliche Änderungen incl. Rückblick und Ausblick

Allgemein

Die Bundesvereinigung der kommunalen Spitzenverbände warnt in ihrer Pressemitteilung vom 05.08.2025 aufgrund der rasant steigenden Ausgaben vor einer dramatischen kommunalen Finanzkrise und fordert nachhaltige Reformen. Die kommunalen Ausgaben steigen besonders im Sozialbereich. Verbunden mit einer langanhaltenden Wachstumspause der deutschen Wirtschaft ist die Lage weitaus schlimmer als bisher ohnehin schon befürchtet. Im vergangenen Jahr lag das Defizit in den kommunalen Kernhaushalten in noch nie dagewesener Rekordhöhe bei fast 25 Milliarden Euro.

In den kommenden Jahren wird sich das Defizit nach der aktuellen Prognose der kommunalen Spitzenverbände nicht verringern, sondern im Gegenteil schrittweise auf mehr als 35 Milliarden Euro pro Jahr anwachsen. Damit gehen massive Liquiditätsprobleme einher, die Kassenkreditverschuldung wird explodieren und Investitionen in Kommunen und in den Ländern werden abstürzen. Die kommunalen Rücklagen sind vielerorts bereits vollständig aufgezehrt.

Ursache für die weiter wachsenden Defizite der Kommunalhaushalte sind die ungebremsst ansteigenden Ausgaben, vor allem durch gesetzliche Vorgaben, und gleichzeitig deutlich zu gering zunehmende Einnahmen.

Die Zeiten weitgehend ausgeglichener Kommunalhaushalte sind vorbei.

Stadt Lüdinghausen

Ausführung Haushalt 2025

Die Ertragsseite zeigt sich erheblich verbessert. Ursächlich sind unerwartete Gewerbesteuer-Nachzahlungen im zweiten Halbjahr 2025 und erhöhte Zahlungen aus dem Anteil an der Einkommensteuer. Jedoch liegen die Erträge aus dem Grundverkauf hinter den Erwartungen zurück. Mindererträge ergeben sich zudem bei der Gewinnzuführung vom Abwasserwerk.

Auf der Aufwandsseite sind die Veränderungen gegenüber dem Plan überwiegend positiver Natur. So fallen die Betriebskostenzuschüsse Kitas, die Kosten der Unterkunft im SGB-II sowie die Regelleistungen und Krankenhilfen im Asylbereich geringer aus.

Im Ergebnishaushalt wird daher mit einem wesentlich geringeren Defizit als eingeplant gerechnet.

Haushaltsplan 2026

Wenn auch geringer als im Vorjahr, übersteigen die Aufwendungen erneut die Erträge.

Auf der Ertragsseite ist ein Zuwachs bei der Gewerbesteuer und dem Anteil an der Einkommenssteuer eingeplant. Aufgrund der Steuerkraftentwicklung in der zurückliegenden Referenzperiode (Gewerbesteuer-Rückgang im ersten Halbjahr 2025) ist ein deutlicher Zugang der Schlüsselzuweisungen in 2026 zu verzeichnen, der sich in 2027 wieder umkehrt. Die Erlöse aus der Vermarktung von Baugebieten gehen deutlich zurück bzw. verschieben sich in die beiden Folgejahre.

Der gravierendste Faktor auf der Aufwandseite ist die kontinuierlich steigende Umlagebelastung durch den Landschaftsverband und dem Kreis – und das ohne wirkungsvolle Eingriffsmöglichkeit.

Im Haushalt 2026 sind Auszahlungen von insgesamt 96.723.000 € (Vorjahr 93.209.000 €) eingeplant.

Zur Finanzierung der investiven Auszahlungen sind daher in den Haushaltsjahren 2026 und 2027 Darlehensaufnahmen von insgesamt 17.000.000 € vorgesehen. Die vorgesehenen Investitionen sind abhängig von Zuschüssen und Darlehensaufnahmen.

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

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

Hochbau

Mensa Ostwall
Sekundarschule

Auszahlung

1.730.000
1.000.000

Tiefbau

Endausbau BG Kastanienallee Nordwest
Fahrbahnerneuerung Wirtschaftsweg Westrup
Kastanienallee Straße und Gehweg
Barrierefreier Umbau Haltestellen ÖPNV
Baumschulenweg Sanierung
Auf den Äckern
Endausbau BG Leversumer Str. Südwest
Hans-Böckler-Straße Sanierung

1.850.000
1.800.000
1.250.000
1.238.000
700.000
600.000
520.000
550.000

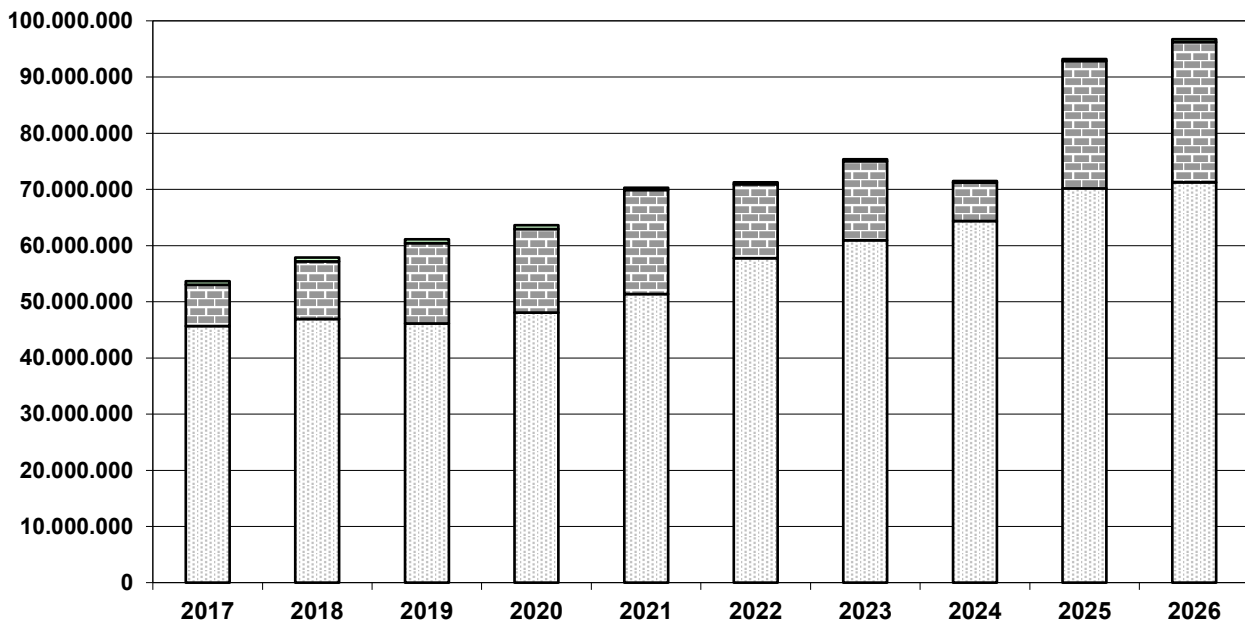
Weitere Investitionen

Löschfahrzeug HLF20 Seppenrade
Fahrradabstellanlage Busbahnhof
Medienentwicklungsplan Schulen

590.000
448.800
441.000

Des Weiteren ist der Haushalt 2026 Finanzierungsgrundlage für den Schul- und Vereinssport, die Finanzierung der Bücherei, von Kindergärten, Schulsozialarbeit, Feuerwehr, Klimaschutz, Mobilität, Unterbringung von Flüchtlingen und vieles mehr.

Entwicklung Auszahlungen Gesamthaushalt



	2017	2018	2019	2020	2021	2022	2023	2024	2025	2026
Verw.-Tätigkeit	45.667.629	46.919.685	46.118.534	48.079.354	51.352.689	57.751.595	60.937.199	64.353.224	70.193.200	71.273.700
Investitionen	7.364.338	10.278.717	14.315.053	14.832.549	18.533.620	13.172.104	14.097.029	6.832.899	22.661.500	24.917.200
Tilgungen	623.883	676.984	686.143	697.204	421.180	338.112	324.249	320.165	354.300	532.700
Gesamt-HH	53.655.850	57.875.386	61.119.730	63.609.107	70.307.489	71.261.811	75.358.477	71.506.288	93.209.000	96.723.600

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

1. Der Ergebnisplan schließt ab mit einem Defizit i. H. v. 1.732.600 €. Zum Haushaltsausgleich ist die Ausgleichsrücklage in Anspruch zu nehmen.
2. Der Gesamtfinanzplan weist eine Veränderung des Finanzbestandes von Minus 2.269.300 € aus. Insgesamt sind Rekord-Auszahlungen i. H. v. 96.723.600 € eingeplant.
3. Neue Kreditaufnahmen für Investitionstätigkeiten sind i. H. v. 12.400.000 € vorgesehen.
4. Die Steuerhebesätze werden nicht angepasst.
5. Die globalen multiplen Krisen sowie die schlechte wirtschaftliche Gesamtentwicklung führen deutschlandweit zu Rekorddefiziten der kommunalen Haushalte. In Verbindung mit weiter steigenden Sozialaufwendungen ergeben sich erhebliche Unsicherheiten bei der Entwicklung der finanziellen Lage im Haushaltjahr sowie im Zeitraum der Finanzplanung.
6. Die Umsetzung des Haushaltsplanes 2026 und die anschließende Finanzplanung für die Jahre 2027 – 2029 hängt entscheidend von der zukünftigen gesamtwirtschaftlichen Entwicklung und den damit verbundenen Steuereinnahmen und Zuweisungen ab. Darüber hinaus bestehen verschiedene Risiken, die die einzelnen Haushaltsjahre negativ beeinflussen können. Zusätzliche Auszahlungsverpflichtungen oder Ertragsreduzierungen sollten deshalb nur eingegangen werden, wenn diese dauerhaft finanzierbar sind (Abschreibungen und Unterhaltungsaufwand).

1.5 NKF Kennzahlenset NRW

In Ergänzung der produktbezogenen Ziele und Kennzahlen und zur Beurteilung der haushaltswirtschaftlichen Gesamtlage der Stadt Lüdinghausen werden nachfolgende Finanzkennzahlen dargestellt und interpretiert. Grundlage sind das Jahresrechnungsergebnis 2024 sowie die Planzahlen der Haushaltsjahre 2025 und 2026.

Kennzahl	2024	2025	2026
Aufwandsdeckungsgrad	95,3 %	89,8 %	96,6 %

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

Kennzahl	2024	2025	2026
Abschreibungsintensität	10,4 %	9,7 %	10,2 %

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

Kennzahl	2024	2025	2026
Drittfinanzierungsquote	64,1 %	60,3 %	61,0 %

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

Kennzahl	2024	2025	2026
Investitionsquote	86,9 %	298,7 %	309,7 %

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

Kennzahl	2024	2025	2026
Netto-Steuerquote	55,8 %	61,3 %	58,1 %

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

Kennzahl	2024	2025	2026
Zuwendungsquote	21,7 %	19,3 %	21,1 %

Die Zuwendungsquote gibt an, inwieweit die Stadt Lüdinghausen von Zuwendungen und damit von Leistungen Dritter abhängig ist. Beeinflusst wird die Quote insbesondere von den Schlüsselzuweisungen aus dem kommunalen Finanzausgleich.

Die schwankende Quote ist mit Veränderungen bei den Schlüsselzuweisungen zu erklären.

Kennzahl	2024	2025	2026
Personalintensität	21,0 %	21,1 %	22,1 %

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

Kennzahl	2024	2025	2026
Sach- u. Dienstleistungsintensität	17,7 %	16,6 %	17,4 %

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

Kennzahl	2024	2025	2026
Transferaufwandsquote	42,0 %	44,1 %	42,3 %

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

2. Die wesentlichen Haushaltsdaten

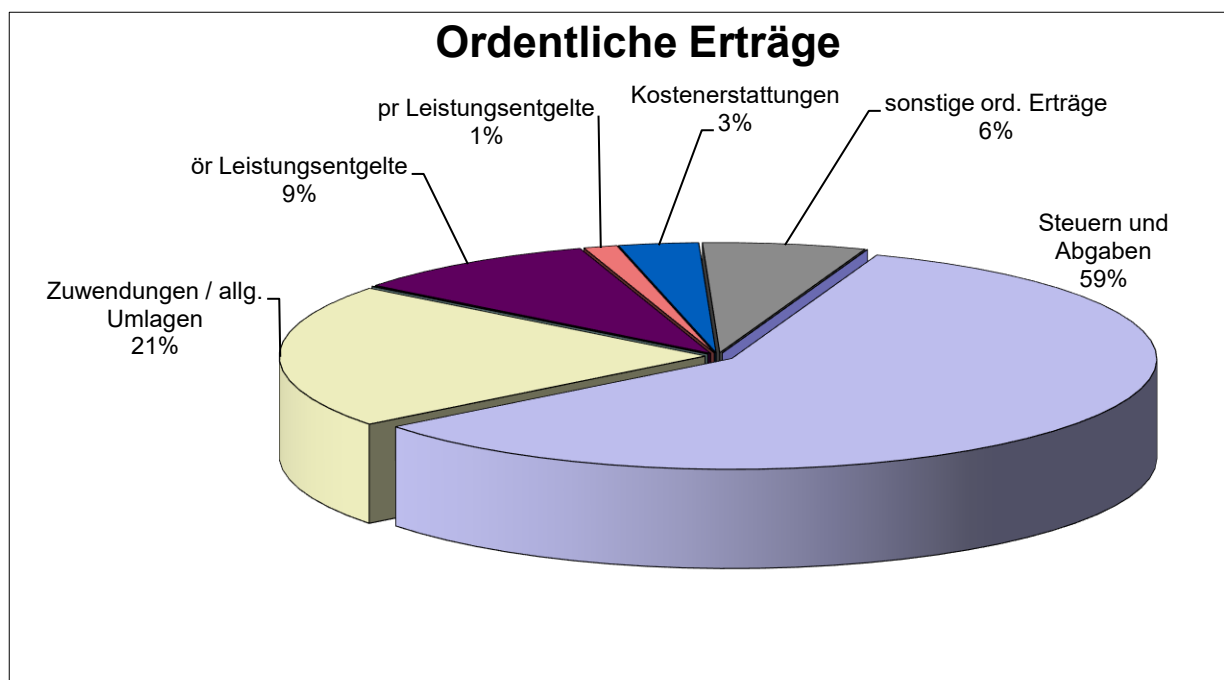
Nachstehend werden Aussagen darüber getroffen, wie sich die wesentlichen Erträge, Aufwendungen, Einzahlungen und Auszahlungen, das Vermögen, die Verbindlichkeiten und die Zinsbelastungen sowie die Verpflichtungen aus Bürgschaften, Gewährverträgen und ihnen wirtschaftlich gleichkommenden Rechtsgeschäften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

Der Ergebnisplan weist ein Defizit i. H. v. 1.732.600 € aus. Dies bedeutet, dass die Stadt in 2026 weiterhin nicht in der Lage sein wird, die Aufwendungen durch entsprechende Erträge zu decken.

2.1 Erträge

Der Haushalt weist Erträge aus laufender Verwaltungstätigkeit und Finanzerträge (=1.085.800 €) in einer Größenordnung von insgesamt 77.522.800 € aus (2025 waren es 71.557.400 €).

ordentliche Erträge nach Ertragsarten	Ergebnis 2024	Ansatz 2025	Ansatz 2026	Plan 2027	Plan 2028	Plan 2029
Steuern und ähnliche Abgaben	40.060.556	43.472.000	44.999.000	46.861.000	48.464.000	50.235.000
Zuwendungen und allg. Umlagen	15.358.838	13.576.600	16.116.700	11.940.000	16.109.400	17.047.900
Sonstige Transfererträge	141.735	28.500	24.500	24.500	24.500	24.500
Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	6.600.367	6.895.000	7.245.500	7.193.700	7.199.900	7.221.100
Privatrechtliche Leistungsentgelte	1.171.355	1.191.600	978.100	951.400	958.600	968.300
Kostenerstattungen u. -umlagen	2.572.682	2.243.600	2.319.000	2.357.100	2.361.500	2.409.200
Sonstige ordentliche Erträge	4.948.948	2.965.100	4.744.200	4.690.100	5.349.100	2.877.100
Aktiviertete Eigenleistungen	0	17.000	0	0	0	0
	70.854.481	70.389.400	76.427.000	74.017.800	80.467.000	80.783.100

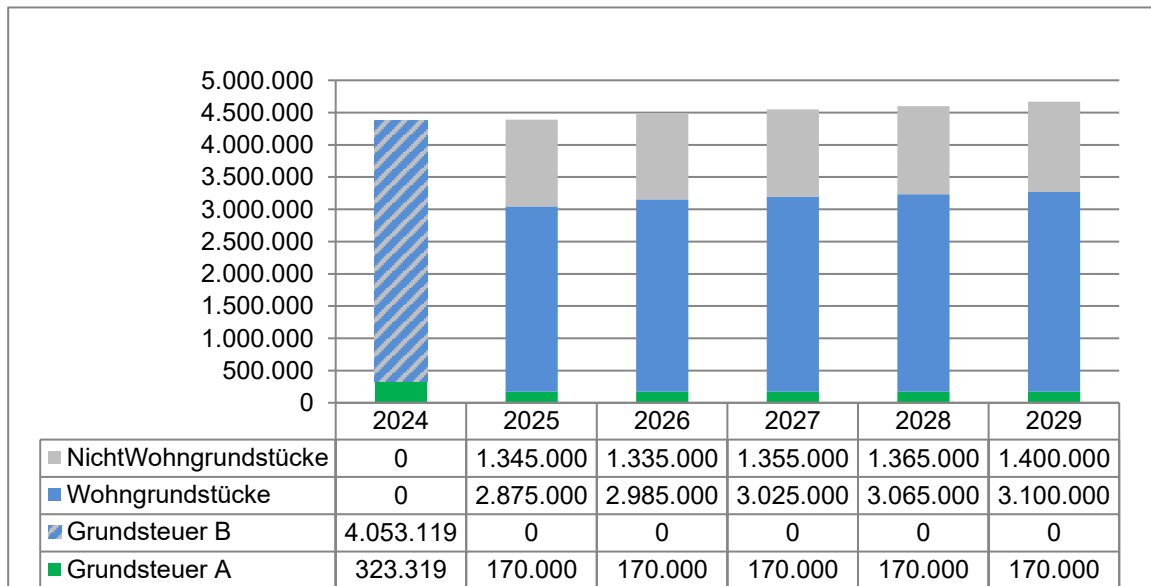


Aufgrund von Rundungsdifferenzen ist es möglich, dass sich in der Summierung nicht genau 100% ergeben.

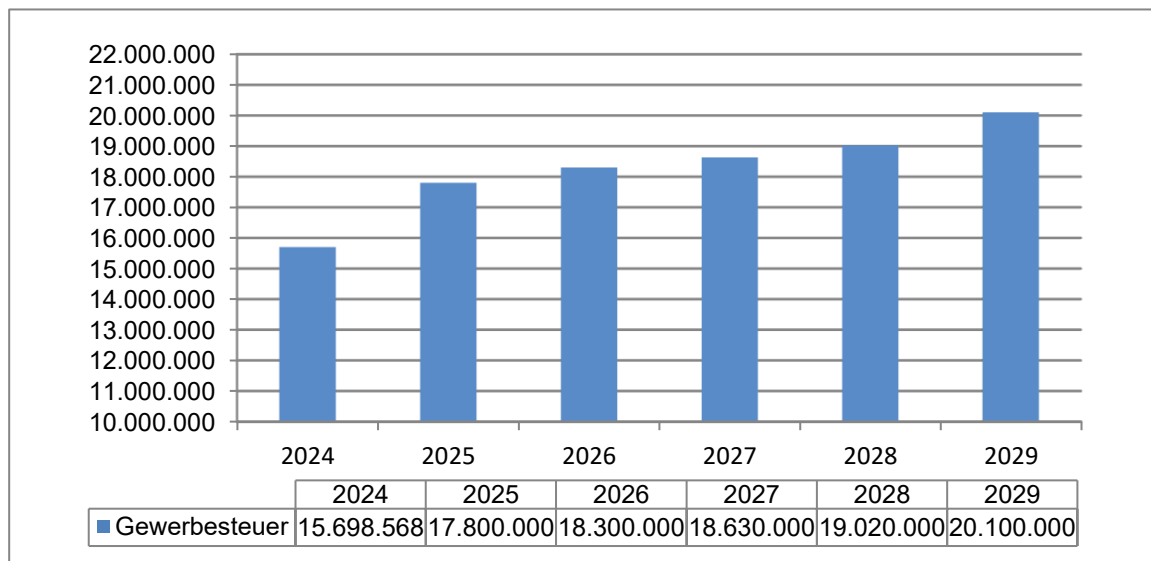
01 Steuern und ähnliche Abgaben

Die Erträge aus Steuern und ähnlichen Abgaben haben mit 44.999.000 € einen Anteil von 59 % (im Vorjahr ca. 62 %) an den ordentlichen Erträgen.

Grundsteuer A und B bzw. B1/B2



Gewerbesteuer



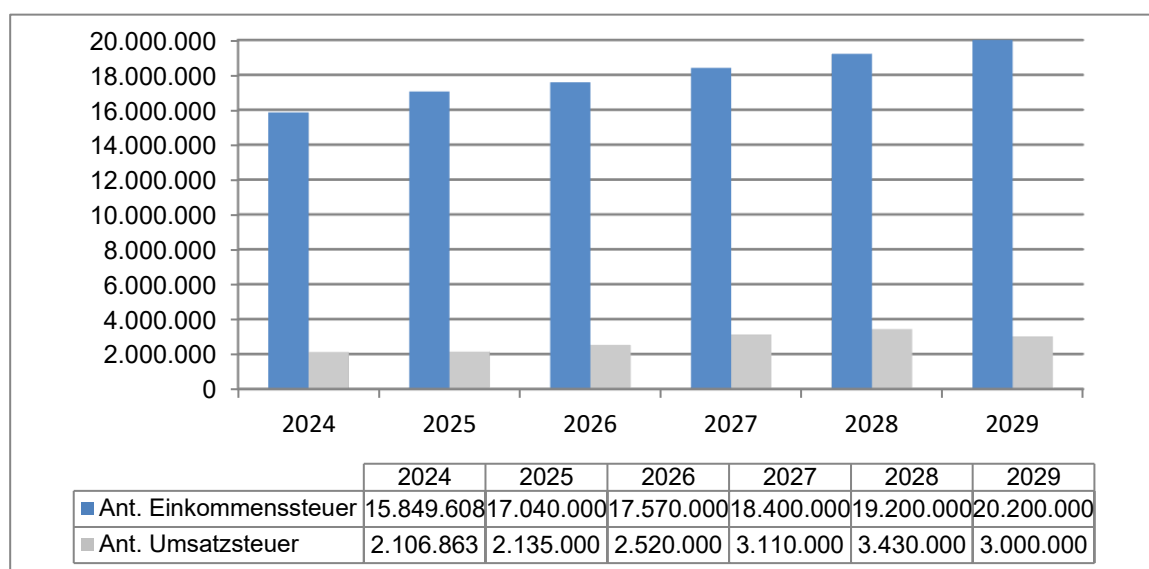
Die Gewerbesteuer mit einem Ansatz i. H. v. 18.300.000 € stellt neben dem Anteil an der Einkommensteuer die wichtigste Ertragsart dar. Der Gewerbesteuerhebesatz wird seit dem Jahr 2012 mit 460 % festgesetzt.

Hebesätze der Stadt Lüdinghausen

	2021	2022	2023	2024	2025	2026
Grundsteuer A	260 %	260 %	260 %	260 %	285 %	285 %
Grundsteuer B 1	460 %	460 %	460 %	460 %	501 %	501 %
Grundsteuer B 2					870 %	870 %
Gewerbesteuer	460 %	460 %	460 %	460 %	460 %	460 %

Erläuterung: B1 = Wohngrundstücke, B2 = Nicht-Wohngrundstücke

Gemeindeanteil an der Einkommensteuer und Umsatzsteuer



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

Entwicklung der Erträge aus Steuern und ähnlichen Abgaben	Ergebnis 2024	Ansatz 2025	Ansatz 2026	Plan 2027	Plan 2028	Plan 2029
Grundsteuer A	323.319	170.000	170.000	170.000	170.000	170.000
Grundsteuer B	4.053.119	0	0	0	0	0
- Wohngrundstücke	0	2.875.000	2.985.000	3.025.000	3.065.000	3.100.000
- Nicht-Wohngrundstücke	0	1.345.000	1.335.000	1.355.000	1.365.000	1.400.000
Gewerbesteuer	15.698.568	17.800.000	18.300.000	18.630.000	19.020.000	20.100.000
Anteil an der Einkommenssteuer	15.849.608	17.040.000	17.570.000	18.400.000	19.200.000	20.200.000
Anteil an der Umsatzsteuer	2.106.863	2.135.000	2.520.000	3.110.000	3.430.000	3.000.000
Vergnügungssteuer	213.715	210.000	210.000	210.000	210.000	210.000
Hundesteuer	197.720	220.000	215.000	215.000	215.000	215.000
Zweitwohnungsteuer	42.316	40.000	40.000	40.000	40.000	40.000
Kompensationsleistungen (Fam.-Au)	1.548.075	1.610.000	1.627.000	1.678.000	1.720.000	1.770.000
sonstige Kompensationsleistungen	27.253	27.000	27.000	28.000	29.000	30.000
	40.060.556	43.472.000	44.999.000	46.861.000	48.464.000	50.235.000

Die Steuersätze betragen für die Vergnügungssteuer 12 %, für die Hundesteuer 100 € (für den ersten Hund) und für die Zweitwohnungssteuer 11 %.

02 Zuwendungen und allgemeine Umlagen

Entwicklung der Erträge aus Zuwendungen und allg. Umlagen	Ergebnis 2024	Ansatz 2025	Plan 2026	Plan 2027	Plan 2028	Plan 2029
Schlüsselzuweisungen	5.974.250	5.450.000	8.107.000	4.040.000	8.100.000	8.900.000
Zuweisungen für lfd. Zwecke	5.662.058	4.683.900	4.307.900	4.142.100	4.151.500	4.283.500
Auflösung von Sonderposten	3.722.530	3.442.700	3.701.800	3.757.900	3.857.900	3.864.400
	15.358.838	13.576.600	16.116.700	11.940.000	16.109.400	17.047.900

Die Zuweisungen für lfd. Zwecke beinhalten u. a. Zuweisungen nach dem Flüchtlingsaufnahmegesetz, Zuweisungen für sog. Bestandsgeuldete (s. Produkt Asyl), Zuweisungen für die offenen Ganztagschulen und die Kitas Tüllinghoff und Emkum, Unterhaltungs-/Aufwandspauschale nach dem GFG.

Gemeindefinanzierungsgesetz (GFG) / Finanzausgleich / Schlüsselzuweisungen

Über den Finanzausgleich gewährt das Land den Gemeinden und Gemeindeverbänden allgemeine Zuweisungen und Zweckzuweisungen für konkrete Maßnahmen im Rahmen des jährlichen GFG. Der Finanzausgleich soll die Finanzkraft der Kommunen angleichen und ihnen ermöglichen, Aufgaben finanziell eigenverantwortlich wahrzunehmen. Das GFG 2026 sieht zur Ermittlung des fiktiven Finanzbedarfs eine vollständige Grunddatenaktualisierung vor. Folgende Eckpunkte enthält das GFG 2026:

Ausgangslage und Finanzieller Rahmen des Finanzausgleichs

Nach der diesjährigen Mai-Steuerschätzung beträgt die originäre Finanzausgleichsmasse rund 16,288 Milliarden Euro und liegt damit rund 700 Millionen Euro über dem vorjährigen GFG.

Ermittlung der Schlüsselzuweisungen

Der für die Schlüsselzuweisungen fiktiv festzulegende Bedarf jeder einzelnen Kommune wird anhand eines einwohnerbezogenen Hauptansatzes sowie ergänzend einiger Nebenansätze ermittelt. Als Nebenansätze werden der Schüleransatz, der Soziallastenansatz, der Zentralitätsansatz und der Flächenansatz berücksichtigt. Die Gemeinden in Nordrhein-Westfalen erhalten demgemäß an Schlüsselzuweisungen 10.873.536.300 € (+4,44 %), über deren Verwendung sie frei entscheiden. Die Höhe der Schlüsselzuweisungen hängt von der jährlich neu zu ermittelnden Finanzkraft ab, das heißt von der Höhe der eigenen kommunalen Steuereinnahmen.

A) Bedarfsermittlung / Hauptansatz

Für die Bedarfsermittlung gewichtet das GFG die Einwohner nach 23 Staffelloassen. Der Hauptansatz für Gemeinden mit 21.000 – 54.500 Einwohner beträgt 103,0 %.

Demografiefaktor

Mit dem Demografiefaktor ist der relevante Einwohnerwert der Mittelwert aus den Ergebnissen dreier Jahresstatistiken, wenn dieser höher ist als die zum Stichtag festgestellte Einwohnerzahl. Der durchschnittliche Einwohnerwert wird aus den fortgeschriebenen Zensusdaten ermittelt (Stichtag 31.12.2024).

Beschultenansatz

Bei diesem Ansatz wird nach Ganztags- und Halbtagschülern gewichtet. Die Ganztagschüler werden mit 3,13 (bisher 2,77) und die Halbtagschüler mit 1,56 (Vorjahr: 1,36) gewichtet.

Soziallastenansatz

Der Indikator für den Soziallastenansatz ist die Zahl der SGB II-Bedarfsgemeinschaften. Im GFG wird der Gewichtungswert für die Bedarfsgemeinschaften auf 20,59 (Vorjahr: 17,86) festgesetzt.

Zentralitätsansatz

Der Zentralitätsansatz berücksichtigt, dass einigen Gemeinden zentrale Versorgungsfunktionen für das Umland zukommen. Die Zahl der sozialversicherungspflichtig Beschäftigten ist Indikator dafür, inwieweit einer Gemeinde durch Einpendler aus dem Umland zusätzliche Aufwendungen entstehen. Der Gewichtungswert des Indikators liegt bei 0,98 (Vorjahr: 0,98) je sozialversicherungspflichtig Beschäftigten am Arbeitsort.

Flächenansatz

Der Flächenansatz soll den besonderen Belastungen von Flächengemeinden mit geringer Einwohnerzahl Rechnung zu tragen. Der Gewichtungsfaktor wird mit 0,16 (Vorjahr 0,16) angesetzt.

B) Ermittlung der normierten Einnahmekraft

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

Das Ist-Aufkommen der Realsteuern wird mit fiktiven Hebesätzen normiert. Die fiktiven Hebesätze für kreisangehörige Städte und Gemeinden sind für den Referenzzeitraum 01/25 - 06/25:

Grundsteuer A: 329 (2025/2024: 262/259), Grundsteuer B: 635 (505/501), Gewerbesteuer: 421 (416/416).

Zuweisungen aufgrund von Sonderbedarfen (außerhalb des Schlüsselzuweisungssystems)

Die Bedarfszuweisungen sind die Kurortehilfe, die Abwassergebührenhilfe, die Aufwendungshilfe für die Gaststreitkräfte und für die Landschaftliche Kulturpflege sowie auf die einmaligen Zuweisungen für Notfälle und für Maßnahmen zur Weiterentwicklung der kommunalen Selbstverwaltung aufgeteilt. Die Bedarfszuweisungen belaufen sich auf 48.167.700 €.

Investitionspauschalen / Sonderpauschalen

An Allgemeiner Investitionspauschale für Maßnahmen finanzkraftunabhängig für eigenverantwortliche Investitionstätigkeiten werden 1.203.905.700 € zugewiesen.

Die Schulpauschale / Bildungspauschale ist mit 876.978.000 € dotiert.

Die Sportpauschale beträgt 75.071.800 €.

Hinzu kommt eine Aufwands-/Unterhaltungspauschale in Höhe von 170.000.000 € (Vorjahr: 170.000.000 €), mit dem Ziel, den Abbau des Investitions- und Sanierungsstaus der Gemeinden zu unterstützen. Die Mittel werden an alle Gemeinden wie die bereits bestehenden Pauschalen finanzkraftunabhängig gewährt. Die Verteilung erfolgt jeweils hälftig nach Einwohnern und nach Fläche.

Die 2022 eingefügte Klima- und Forstpauschale ist finanzkraftunabhängig und beträgt 10.000.000 €. Sie dient als allgemeines Deckungsmittel für die kommunalwaldbesitzenden Gemeinden.

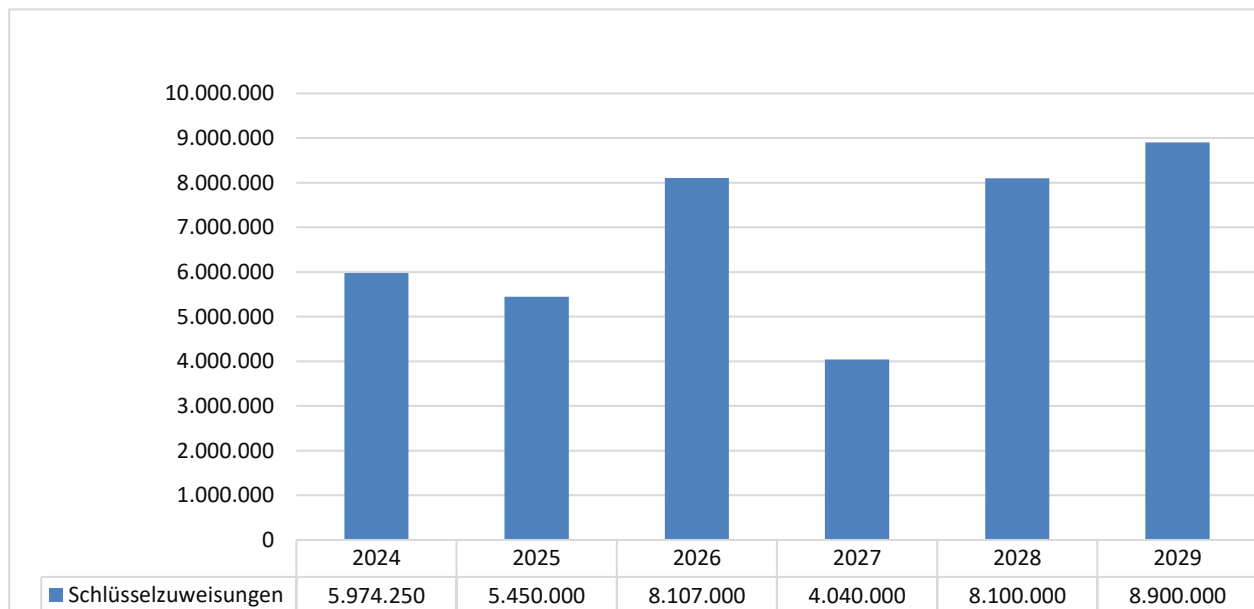
Die Verteilung der Zuweisungen auf die einzelnen Kommunen ergibt sich aus der vom Innenministerium Ende Oktober vorgelegten Modellrechnung.

Dies vorausgeschickt, sind im Haushalt der Stadt berücksichtigt:

GFG	2024	2025	2026
Schlüsselzuweisungen	5.974.250 €	5 448 706 €	8.109.190 €
Aufwands-/ Unterhaltungspauschale	468.559 €	468 446 €	469.277 €
Schulpauschale / Bildungspauschale	907.089 €	936.322 €	1.019.510 €
Sportpauschale	93.518 €	96.514 €	104.756 €
Investitionspauschale	2.459.614 €	2 541 094 €	2.741.598 €
Kompensationsleistungen (Fam.-Ausgleich)	1.531.563 €	1.582.962 €	1.627.000 €
sonstige Kompensationsleistungen	26.968 €	27.238 €	27.000 €

Die Steuerkraftmesszahl beträgt 37.887.575,23 € (Vorjahr: 38.732.018 €).

Schlüsselzuweisungen



Auflösung von Sonderposten aus Zuwendungen

Die Auflösung von Sonderposten aus Zuwendungen wirkt sich mit 3.701.800 € (Vorjahr: 3.442.700 €) ertragswirksam aus. Die Ausweisung von Sonderposten steht mit der Ausweisung von Abschreibungen (Nr. 14) im Zusammenhang. Sie stellen die bilanzielle Abbildung der empfangenen Investitionszuweisungen dar. Da Sonderposten parallel zur Abschreibung des Vermögensgegenstandes ertragswirksam aufgelöst werden, wird somit der Aufwand aus den Abschreibungen entsprechend den tatsächlichen Belastungen korrigiert.

03 Sonstige Transfererträge

Hierbei handelt es sich um Erstattungen von Leistungen sowie um Rückzahlungen gewährter Geldleistungen und Darlehen im Asylbereich. Eingeplant sind 24.500 €.

04 Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte

Zu den öffentlich-rechtlichen Leistungsentgelten mit einem Gesamtaufkommen von 7.245.500 € gehören alle Verwaltungs- und Benutzungsgebühren wie Abfallgebühren, Friedhofsgebühren, Entgelte aus Parkscheinautomaten sowie die Benutzungsgebühren Übergangsheime.

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

Entwicklung der öffentlich-rechtlichen Leistungsentgelte	Ergebnis 2024	Ansatz 2025	Ansatz 2026	Plan 2027	Plan 2028	Plan 2029
Summe Verwaltungsgebühren	304.397	281.000	285.300	285.300	285.300	285.300
Summe Benutzungsgeb. und ö.r. ähnl. Entgelte	5.084.423	5.258.800	5.629.200	5.702.400	5.708.600	5.729.800
Erträge aus der Auflösung von Sonderposten für Beiträge	1.211.546	1.135.000	1.206.000	1.206.000	1.206.000	1.206.000
Auflösung Sopo Gebührenaussgl.	0	220.200	125.000	0	0	0
	6.600.366	6.895.000	7.245.500	7.193.700	7.199.900	7.221.100

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

05 Privatrecht-rechtliche Leistungsentgelte

Entwicklung der privatrechtlichen Leistungsentgelte	Ergebnis 2024	Ansatz 2025	Ansatz 2026	Plan 2027	Plan 2028	Plan 2029
Summe Mieten und Pachten	396.551	373.800	230.100	231.600	234.000	235.200
Teilnehmergebühren VHS	276.311	293.000	303.000	312.000	315.200	321.800
Erstattung Personalkosten	172.823	106.600	100.300	81.700	83.100	84.500
Erstattung Sachkosten	70.824	59.700	77.700	74.500	74.700	74.900
Duales System	35.608	35.600	36.000	36.000	36.000	36.000
Eintrittsgelder kulturelle Veranstaltu	30.385	35.000	35.000	35.000	35.000	35.000
Verpflegungsentgelt KiGa	34.190	32.000	32.000	32.000	32.000	32.000
Teilnehmerentgelte Jekits	59.933	170.000	60.000	45.000	45.000	45.000
Übrige Leistungsentgelte	94.730	85.900	104.000	103.600	103.600	103.900
	1.171.355	1.191.600	978.100	951.400	958.600	968.300

06 Kostenerstattungen und Kostenumlagen

Entwicklung der Kostenerstattungen und Kostenumlagen	Ergebnis 2024	Ansatz 2025	Ansatz 2026	Plan 2027	Plan 2028	Plan 2029
Personalkostenerstattung SGB II	1.178.071	1.002.000	969.000	969.000	969.000	969.000
Erst. Personalk. Abwasserwerk	267.700	331.100	366.600	373.100	379.700	386.500
Erstattungsansprüche § 96 LBeamt	402.179	0	0	0	0	0
Erstattungen Mutterschaftsgeld	30.582	0	0	0	0	0
Erstattg. Eingliederungszuschüsse	17.020	4.000	4.000	4.000	4.000	0
Zw.-S. Personalkosten-Erst.	1.895.552	1.337.100	1.339.600	1.346.100	1.352.700	1.355.500
Anteil der Gemeinden	289.404	510.700	517.000	537.300	545.800	556.400
Kostenerst. für Studienfahrten	15.501	20.000	37.000	20.300	37.600	20.900
Abrechnung Kosten JeKits	255.784	275.000	352.000	352.000	352.000	352.000
Erst. Sachkosten Abwasserwerk	26.504	31.000	28.400	28.400	28.400	28.400
Übrige Erstattungen / Umlagen	89.939	69.800	45.000	73.000	45.000	96.000
	2.572.684	2.243.600	2.319.000	2.357.100	2.361.500	2.409.200

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

07 Sonstige ordentliche Erträge

Konzessionsabgaben sind mit insgesamt 1.230.000 € eingeplant. Erträge aus Grundstücksverkäufen leisten im Haushaltsjahr und in der mittelfristigen Finanzplanung einen wichtigen Beitrag zum Haushalt.

Entwicklung der sonstige ordentlichen Erträge	Ergebnis 2024	Ansatz 2025	Ansatz 2026	Plan 2027	Plan 2028	Plan 2029
Konzessionsabgaben Strom	772.102	750.000	780.000	780.000	780.000	780.000
Konzessionsabgaben Gas	101.218	90.000	80.000	80.000	80.000	80.000
Konzessionsabgaben Wasser	374.217	360.000	370.000	370.000	370.000	370.000
Erträge Verkauf v. Grundstücken	2.283.468	1.298.000	3.110.000	3.055.000	3.714.000	1.242.000
Bußgelder, Verwargelder	90.628	95.800	95.500	95.500	95.500	95.500
Säumnis-/Verspätungszuschläge	38.096	26.000	32.000	32.000	32.000	32.000
Mahngeb./Erträge Vollstreckung	135.434	90.000	90.000	90.000	90.000	90.000
Nachf.-Zinsen Gewerbesteuer	23.322	15.000	30.000	30.000	30.000	30.000
Vergütung Altpapier, Altmittel etc.	217.954	202.400	119.000	119.900	119.900	119.900
Auflösung.von Rückstellungen	190.818	0	0	0	0	0
übrige	721.691	37.900	37.700	37.700	37.700	37.700
	4.948.948	2.965.100	4.744.200	4.690.100	5.349.100	2.877.100

08 Aktivierte Eigenleistungen

Für die aktivierbaren Eigenleistungen des Baubetriebshofes sind keine Erträge angesetzt.

Interne Leistungsbeziehungen

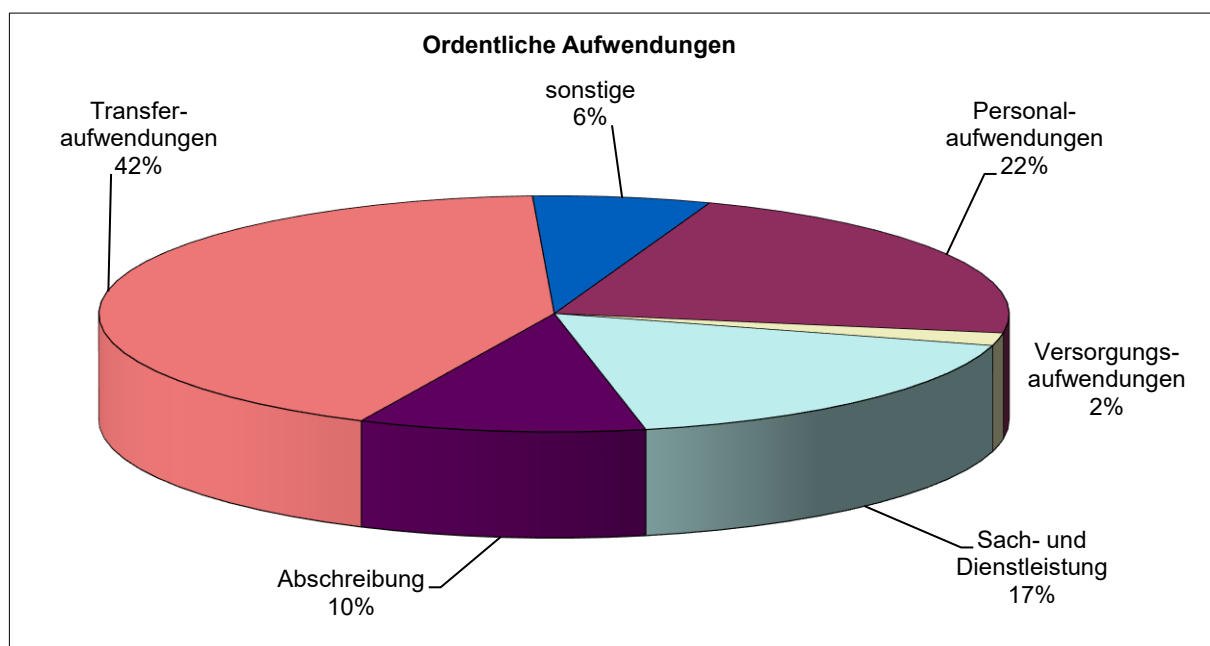
Die in den Teilplänen zum vollständigen Nachweis des Ressourcenverbrauchs erfassten internen Verrechnungen gleichen sich in Erträgen und Aufwendungen insgesamt aus. Sie stellen sich wie folgt dar:

Interne Leistungsbeziehungen	Ansatz 2024	Ansatz 2025	Plan 2026	Plan 2027	Plan 2028	Plan 2029
Verrechnungen	7.699.103	7.586.600	8.044.400	8.569.300	8.670.000	8.952.700

2.1 Aufwendungen

Den veranschlagten Erträgen stehen ordentliche Aufwendungen aus Verwaltungstätigkeit sowie Zinsen und sonstige Finanzaufwendungen (=99.800 €) in einer Gesamthöhe von 79.245.400 € gegenüber.

Entwicklung der ordentlichen Aufwendungen	Ergebnis 2024	Ansatz 2025	Ansatz 2026	Plan 2027	Plan 2028	Plan 2029
Personalaufwendungen	15.617.949	16.570.600	17.474.000	17.836.000	18.214.000	18.595.000
Versorgungsaufwendungen	1.711.227	1.796.700	1.371.600	1.415.200	1.465.100	1.509.400
Aufw. Sach- u. Dienstleistungen	13.162.076	13.035.200	13.784.100	13.228.900	12.677.700	12.649.200
Bilanzielle Abschreibungen	7.699.103	7.586.600	8.044.400	8.569.300	8.670.000	8.952.700
Transferaufwendungen	31.200.821	34.567.000	33.467.900	36.794.900	37.537.300	38.473.300
Sonstige ordentl. Aufwendungen	4.932.086	4.836.800	5.003.600	4.747.200	4.612.700	4.686.800
	74.323.262	78.392.900	79.145.600	82.591.500	83.176.800	84.866.400



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

11 Personalaufwendungen

Im Haushalt sind die Personalaufwendungen für die aktiven Beschäftigten und die Versorgungsaufwendungen der ehemaligen Beschäftigten getrennt zu veranschlagen. Die Personalaufwendungen setzen sich im Wesentlichen zusammen aus den Dienstaufwendungen (13.595.250 €) und den Sozialversicherungs- bzw. Versorgungskassenbeiträgen (2.457.640 € bzw. 640.330 €). Die Beihilfen für Beamte betragen 185.280 €. Die Höhe der Zuführungen zu den Pensions- und Beihilferückstellungen sind mit 470.390 € bzw. 125.110 € dem Gutachten der Pensionskasse entnommen.

Die Zuführungen zu den Pensions- und Beihilferückstellungen für Beamte werden ab dem Jahr 2025 nicht mehr zentral unter dem Produkt „Personalwirtschaft“, sondern detailliert den jeweiligen Produkten zugeordnet. Die daraus resultierenden Abweichungen sind beim Vergleich der Ansätze zu beachten.

Bei der Betrachtung Personalkosten sind immer auch die Erstattungen und Finanzierungen zu betrachten. So stehen den Personalaufwendungen auch Kostenerstattungen nach Ziffer 06 i. H. v. 1.339.600 € gegenüber.

Die Aufwendungen im Bereich SGB II sind über Lohnkostenerstattungen des Kreises Coesfeld, unter Berücksichtigung eines gesetzlich vorgeschriebenen kommunalen Anteils, gedeckt (969.000 €). Hohe Finanzierungen der laufenden Personalaufwendungen durch Dritte erfolgen im Produkt Service für das Abwasserwerk (325.000 €).

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

Bei dem VHS-Kreis (Personalkosten: 590.600 €) und dem Musikschul-Kreis (Personalkosten: 1.706.500 €) sind die gesamten laufenden Aufwendungen durch die Anteile der Gemeinden, Landeszuschüsse sowie durch die Teilnehmergebühren finanziert.

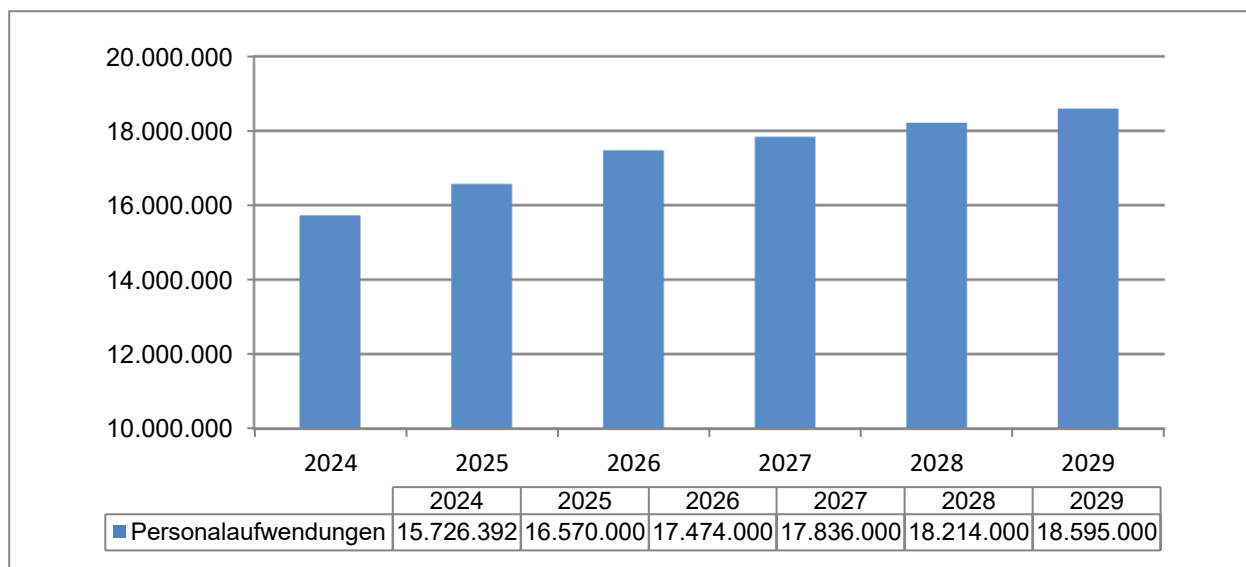
Es finden Verrechnungen von Personalkosten im Bereich Tiefbau, Steuern und Abgaben, Personal- und Organisation, EDV, Kasse und Buchhaltung sowie zentrale Dienste und Verwaltungsleitung in die Gebührenhaushalte statt. Durch die vollständige interne Leistungsverrechnung des Produktes Bauhof auf alle anderen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

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

Bei vergleichenden Betrachtungen der Personalaufwendungen sind diese Effekte zu berücksichtigen.

Der aktuelle Tarifvertrag für den Öffentlichen Dienst bei Bund und Kommunen hat eine Laufzeit bis zum 31.03.2027. Die Tarifrunde 2025 führte zu einer Erhöhung der Tabellenentgelte in zwei Schritten: 3,0% (mindestens 110 Euro) ab dem 1. April 2025 und weitere 2,8% ab dem 1. Mai 2026.

Personalaufwendungen



12 Versorgungsaufwendungen

Die Versorgungsaufwendungen sind mit brutto 1.755.700 € angesetzt. Es handelt sich dabei um Aufwendungen für die ehemaligen Beamten. Diesem Aufwand steht ein "Ertrag aus der Auflösung oder Herabsetzung von Rückstellungen" (Pensions- und Beihilferückstellungen) gegenüber. Der Gesamtbetrag der Ansprüche, sowohl der ehemaligen als auch der aktiven Beschäftigten, der in der Schlussbilanz 2024 eingestellt ist, beträgt nach Mitteilung der Versorgungskasse auf Grund einer versicherungsmathematischen Bewertung rd. 21,8 Mio. Euro. Dieser Betrag ist zwar in der Bilanz auszuweisen, jedoch nicht an Dritte, wie etwa bei tariflich Beschäftigten an die Sozialversicherungsträger, abzuführen.

13 Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen

Unter dieser Position werden alle Aufwendungen für den Betrieb der städtischen Einrichtungen erfasst, insgesamt ca. 13,8 Mio. € (Vorjahr 13,0 Mio. €). Dazu zählen insbesondere Aufwendungen für die Unterhaltung und Bewirtschaftung von Grundstücken und Gebäuden sowie des sonstigen Infrastrukturvermögens.

Entwicklung der Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	Ergebnis 2024	Ansatz 2025	Ansatz 2026	Plan 2027	Plan 2028	Plan 2029
Summe Instandh. Grundstücke	1.296.010	545.800	1.067.800	929.500	582.900	575.600
Zuf. zu Instandhaltungsrückstellungen	1.378.500	0	0	0	0	0
Instandh. Straßen, Wege, Plätze	378.452	420.000	570.000	610.000	320.000	210.000
Instandh. Wasserläufe/Stauanlagen	24.401	300.000	130.000	25.000	25.000	25.000
Instandhaltung Sportanlagen	22.977	12.000	12.000	12.000	12.100	12.100
Instandhaltung Spiel-/Bolzplätze	32.077	44.700	99.600	29.600	29.700	29.700
Instandhaltung Wirtschaftswege	207.910	230.000	230.000	230.000	230.000	230.000
Instandhaltung Brücken	10.340	10.000	180.000	20.000	20.000	20.000
Instandh. Straßenbeleuchtung	79.601	150.000	195.000	225.000	225.000	225.000
Kostenerstattung Unterbringung Flüchtli	94.621	0	0	0	0	0
Kostenerst. Entw. Gemeindestraßen	638.687	697.600	816.700	825.700	834.700	845.000
Strom	417.008	650.200	584.300	579.900	579.900	579.900
Gas	384.967	738.900	622.600	617.600	617.600	617.600
Heizöl	29.961	45.500	52.000	52.900	53.900	54.800
Wasser	70.355	89.100	94.900	95.200	96.400	97.400
Abwassergebühren	134.934	144.900	172.900	174.400	176.400	178.400
Unterhaltsreinigung	693.960	711.500	728.700	767.500	788.100	808.700
Reinigungsmittel und Wäsche	32.686	38.100	45.700	46.700	49.200	50.200
Versicherungen Gebäude	120.693	128.300	133.600	135.600	137.300	137.600
sonstige Bewirtschaftungskosten	43.641	26.600	28.300	28.300	28.500	28.700
Strom Straßenbeleuchtung	96.002	120.000	120.000	120.000	120.000	120.000
Sonstige Unterhaltg. Infrastrukturverm.	325.822	487.600	468.600	469.000	469.400	469.800
Summe Haltung von Fahrzeugen	248.290	248.400	255.800	247.800	247.800	247.800
Instandhaltung BGA	22.501	24.700	26.200	26.200	26.200	26.200
BGA Betr.und Gesch.Ausstattung	52.183	45.300	41.600	39.300	39.300	38.900
Instandhaltung sonstige BGA	76.877	66.200	75.850	75.000	75.100	75.100
Ausstattung für Asylunterkünfte	29.984	10.000	10.000	10.200	10.400	10.600
Geringwertige Wirtschaftsgüter (GWG)	637.182	381.700	354.450	318.900	318.200	316.400
Lernmittel nach LernmittelfreiheitsG	107.664	144.000	145.300	145.300	145.300	145.300
Schülerbeförderungskosten	1.109.161	1.244.900	1.318.400	1.383.300	1.452.000	1.524.100
Software incl. Wartung	166.729	319.300	306.100	318.400	311.500	313.800
Leistungsentgelte citeq	335.124	340.600	382.200	386.200	382.200	390.200
fremde EDV-Dienstleistg.	45.406	193.100	195.900	68.900	60.900	60.900
Studienfahrten und Exkursionen	22.902	17.500	21.500	17.500	21.500	17.500
Lehr- u. Unterrichtsmittel	97.371	62.100	68.100	68.100	68.100	67.100
Sonst. Aufw. für Dienstleistungen	421.477	522.600	474.800	449.900	528.000	476.100
Entsorgung Sondermüll	26.008	33.400	31.900	31.900	31.900	31.900
Abfallentsorgung	247.280	255.500	278.700	280.600	283.200	284.900
Deponiekosten	1.223.822	1.311.300	1.456.600	1.456.600	1.456.600	1.456.600
Kosten der Abfallabfuhr	1.018.550	1.147.600	993.000	993.000	993.000	993.000
Straßenreinigung / Winterwartung	84.870	100.500	100.500	100.500	100.500	100.500
Kosten Winterdienst	8.258	47.000	15.200	15.200	15.200	15.200
Prüfungs- u. Beratungsgebühren	243.236	319.700	283.200	181.000	130.100	131.200
Summe Sonst. Personalaufwend.	12.016	15.900	12.600	12.600	12.600	12.600
Summe Bes. Aufw. an Beschäftigte	163.731	320.700	255.900	279.400	246.300	271.100
übrige Sach- und Dienstleistungen	247.849	272.400	327.600	329.200	325.700	326.700
	13.162.076	13.035.200	13.784.100	13.228.900	12.677.700	12.649.200

14 Abschreibungen

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

Die Abschreibungen sind im Rahmen der laufenden Geschäftstätigkeit zu erwirtschaften. Im Haushalt sind die bilanziellen Abschreibungen als Aufwendungen zu berücksichtigen. 8.044.400 € sind veranschlagt (Vorjahr: 7.586.600 €). Die Abschreibungen bilden damit eine wesentliche Aufwandposition im Haushalt. Davon entfallen etwa 85,0 % auf Abschreibungen für Gebäude und Infrastrukturvermögen.

Den Abschreibungen stehen die Auflösung von Sonderposten aus Zuwendungen i. H. v. 3.701.800 € und Beiträgen i. H. v. 1.206.000 € ertragswirksam gegenüber. Die Nettobelastung für den Haushalt beträgt somit 3.136.600 € (Vorjahr: 3.008.900 €).

15 Transferaufwendungen

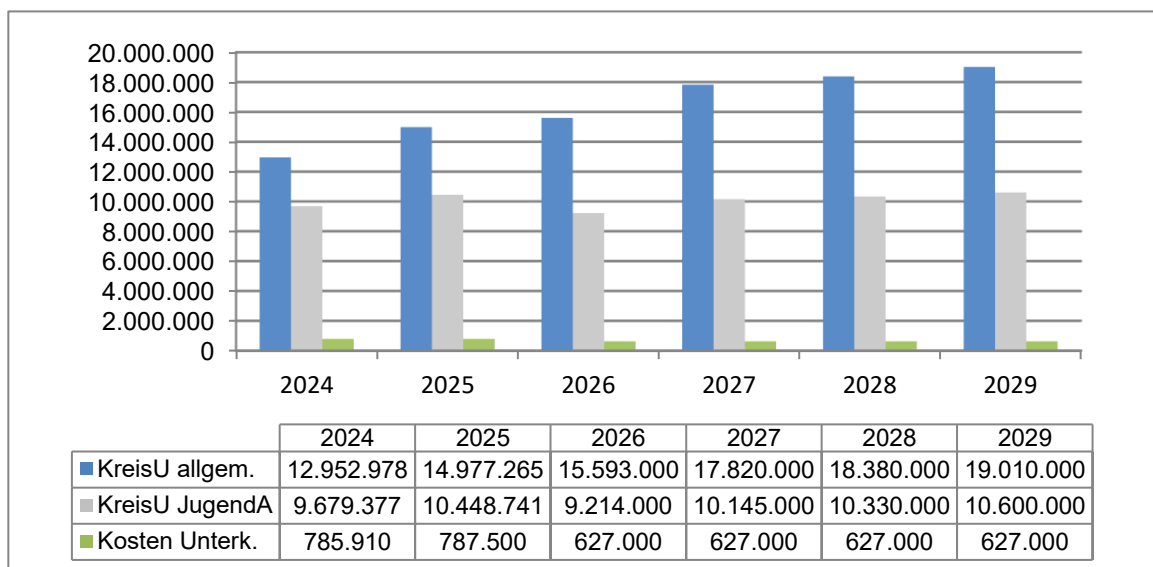
Hier werden von der Stadt an Dritte zu zahlende Zuwendungen und Zuschüsse, insbesondere die Kreisumlage und Gewerbesteuerumlage ausgewiesen.

Kreisumlage allgemein / Kreisumlage Mehrbelastung Jugendamt

Grundlage für die Kreisumlage ist die Steuerkraftmesszahl zuzüglich der Schlüsselzuweisungen. Die Kreisumlagen bilden die größten Einzelansätze innerhalb der Transferaufwendungen. Deren Anteile an den ordentlichen Aufwendungen des laufenden Haushaltsjahres betragen 32 %.

Der Kreis Coesfeld hat ein Aufkommen an allgemeiner Kreisumlage von ca. 145,6 Mio. Euro. Dieser hat davon ca. $\frac{3}{5} = 86,5$ Mio. Euro an den Landschaftsverband Westfalen-Lippe über die LWL-Umlage zu entrichten (Hebesatz 2026 18,45 %). 2025 waren es 76,1 Mio. Euro (Hebesatz 2025 18,10 %) und 2027 werden es voraussichtlich 90,1 Mio. Euro sein (s. Entwurf Kreishaushalt 2026 Vorbericht S. V44, 45).

Kreisumlagen und Kosten der Unterkunft



Anmerkung: Der Anteil der Stadt an den Kosten der Unterkunft i. H. v. 627.000 € ist im Produkt "Leistungen nach dem SGB II" (050305) unter der Position "Transferaufwendungen" ausgewiesen.

Abrechnung der Kreisumlage Mehrbelastung Jugendamt

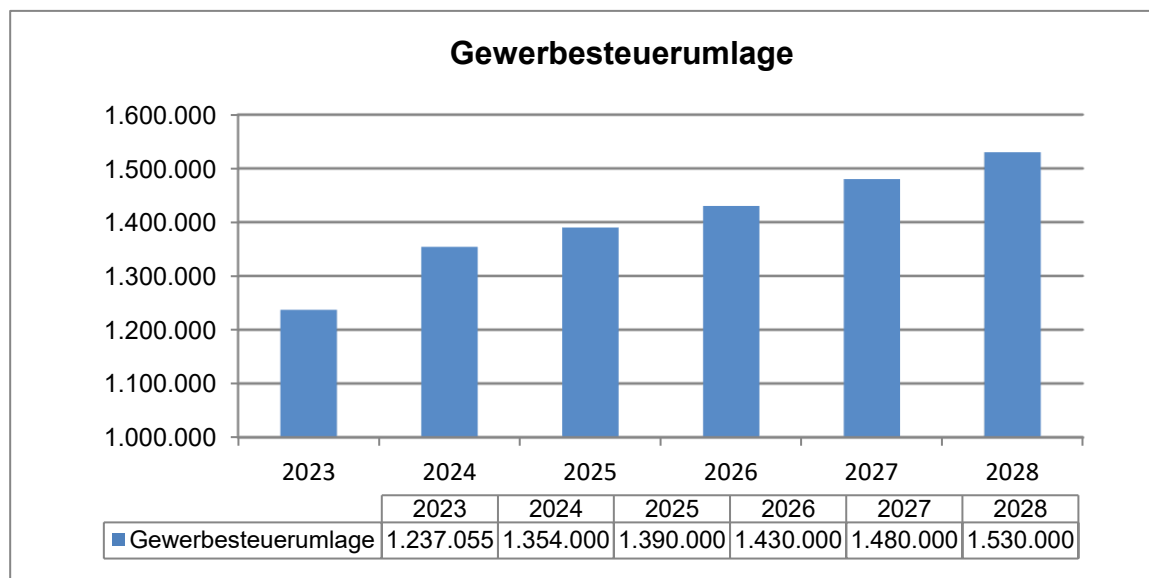
Gemäß § 56 Abs. 5 der Kreisordnung NRW können Differenzen zwischen Plan und Ergebnis bei der Abrechnung der Kreisumlage Mehrbelastung Jugendamt im übernächsten Jahr ausgeglichen werden.

Insgesamt belastet die allgemeine Kreisumlage den Haushalt um 615.000 € mehr als im Vorjahr bzw. 2.640.000 € mehr als noch im Jahr 2024.

Berechnung der Kreisumlagen

	2025		2026	
Umlagegrundlagen	44.182.625 €		45.996.766 €	
	<u>Hebesatz:</u>	<u>Umlage</u>	<u>Hebesatz:</u>	<u>Umlage</u>
Allgemeine Umlage	33,90%	14.977.910 €	33,90%	15.592.904 €
Jugendamtsumlage	<u>23,65%</u>	10.499.191 €	<u>21,28%</u>	9.788.112 €
	57,55%	25.477.101 €	55,18%	25.381.015 €

Der Jugendamtsumlage 2026 steht eine aus der Spitzabrechnung Erstattung für das Jahr 2024 i. H. v. 573.970 € entgegen.



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

Entwicklung der Umlagen und Transferaufwendungen	Ergebnis 2024	Ansatz 2025	Ansatz 2026	Plan 2027	Plan 2028	Plan 2029
Betriebskostenzuschüsse Kitas	860.036	1.200.000	1.100.000	1.100.000	1.100.000	1.100.000
Kapitalrücklage Badgesellschaft	809.000	806.000	862.000	862.000	862.000	862.000
BK-Zuschuss Gymn. Canisianum	372.709	361.100	511.000	511.000	511.000	511.000
Zuschuss an Bücherei	381.404	360.000	375.000	375.000	375.000	375.000
Zuschuss LH Marketing	280.000	280.000	300.000	300.000	300.000	300.000
übrige laufende Zuschüsse	480.417	610.600	627.500	726.500	634.900	589.900
Weiterleitung LZ an Schulen	1.387.720	1.500.300	1.513.000	1.513.000	1.520.000	1.520.000
Krankenhausumlage	430.009	438.000	446.000	459.000	473.000	487.000
Zw.-Summe Transfer f. lfd. Zwecke	5.001.295	5.556.000	5.734.500	5.846.500	5.775.900	5.744.900
Summe Sozialtransferaufwendungen	2.330.116	2.180.000	1.536.400	1.553.400	1.571.400	1.588.400
Gewerbsteuerumlage	1.237.055	1.354.000	1.390.000	1.430.000	1.480.000	1.530.000
Kreisumlage, allgemein	12.952.978	14.978.000	15.593.000	17.820.000	18.380.000	19.010.000
Kreisumlage, Jugendamt	9.679.377	10.499.000	9.214.000	10.145.000	10.330.000	10.600.000
Summe Transferaufwendungen	31.200.821	34.567.000	33.467.900	36.794.900	37.537.300	38.473.300

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

Teil A: Geldleistungen

Nr.	Fraktion, Gruppe, einzelnes Ratsmitglied	im Haushaltsplan enthalten		Ergebnis aus	Erläuterungen
		2026	2025	Jahresabschluss 2024	
		€	€	€	
1	2	3	4	5	6
1.	CDU	4.240	2.540	2.540	Gem. § 9 Abs. 10
2.	Bündnis 90 / Die Grünen	1.900	1.460	1.300	Hauptsatzung der
3.	SPD	2.080	1.100	1.100	Stadt Lüdinghausen
4.	FDP	1.540	860	860	werden gezahlt:
5.	Die Linke	1.360	0	0	1.000 € je Fraktion
6.	UWG	0	0	0	180 € je Fraktionsmitglied
	gesamt	11.120	5.960	5.800	

Teil B: Geldwerte Leistungen

Fraktion:				
Zweckbestimmung	Geldwert			Erläuterungen
	Haushaltsjahr 2026 €	Vorjahr 2025 €	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 (Geschäftstellenbetrieb)				
1.2 für Sachgebiete der Fraktionsarbeit (Fraktionsassistenten)				
1.3 für Fahrer von Dienstfahrzeugen				
2. Bereitstellung von Fahrzeugen				
3. Bereitstellen von Räumen				
3.1 für die Fraktionsgeschäftsstelle				
3.2 dauernd oder bedarfsweise für die Durchführung von Fraktionssitzungen	1.425	1.425	+0	CDU (Burg)
4. Bereitstellung einer Büroausstattung				
4.1 Büromöbel und -maschinen				
4.2 sonstiges Büromaterial				
5. Übernahme laufender oder einmaliger Kosten für				
5.1 bereitgestellte Räume (Heizung, Reinigung, Beleuchtung)				
5.2 Fachliteratur und -zeitschriften				
5.3 Telefon, Datenübertragungsleitungen				
5.4 Rechnerzeiten auf zentraler ADV-Anlage				
6. Sonstiges				
gesamt	1.425	1.425	+0	

16 Sonstige ordentliche Aufwendungen

Entwicklung der sonstigen ordentlichen Aufwendungen	Ergebnis 2024	Ansatz 2025	Ansatz 2026	Plan 2027	Plan 2028	Plan 2029
Miete / Pacht, Erbbauzins	1.266.082	1.359.700	1.430.500	1.433.100	1.444.300	1.455.700
lfd. Leistungen aus Leasingverträgen	89.754	88.500	106.300	106.300	106.300	106.300
Honorare f. Dozenten	379.996	325.700	302.700	283.800	278.000	272.300
Honorare integrative Sprachkurse	297.548	255.000	259.000	261.400	264.000	266.600
Honorare f. Dozenten JeKI/Jekits	135.058	112.500	0	0	0	0
Aufwendungen Rat, Ausschüsse, Fra	235.804	275.000	323.000	323.000	323.000	323.000
Summe Geschäftsaufwendungen	1.073.422	1.459.400	1.500.900	1.263.500	1.120.400	1.184.000
Summe Versicherungen	399.283	425.500	421.500	422.500	422.600	424.400
Aufwand Wasser- und Bodenverbän	164.138	182.500	191.500	191.500	191.500	191.500
Sonstige ordentl. Aufwendungen	891.001	353.000	468.200	462.100	462.600	463.000
	4.932.086	4.836.800	5.003.600	4.747.200	4.612.700	4.686.800

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

2.3 Einzahlungen

Der Finanzplan stellt die Einzahlungen und Auszahlungen dar. Durch die zusammenfassende Darstellung gibt er einen wichtigen Überblick über die tatsächliche finanzielle Lage der Stadt. Er wird in Zahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit und Investitions- und Finanzierungstätigkeit aufgeteilt. Der Liquiditätssaldo aus der Finanzrechnung bildet dann die Veränderung des Bestandes an liquiden Mitteln in der Bilanz ab. Die Zahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit sind bereits bei den Ausführungen zu den Aufwendungen des Ergebnisplanes weitgehend erläutert, so dass an dieser Stelle davon abgesehen werden kann. Der Finanzplan geht von Einzahlungen aus Investitionstätigkeit i. H. v. 12.428.300 € aus und beinhaltet im Wesentlichen folgende Positionen:

18 Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen

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

Entwicklung der Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen	Ergebnis 2024	Ansatz 2025	Ansatz 2026	Plan 2027	Plan 2028	Plan 2029
Zuweisg v. Bund f. Invest.maßn.	472.185	185.000	0	0	0	0
Zuweisg v. Land f. Invest.maßn.	1.069.086	2.397.300	1.882.900	3.698.000	960.000	0
Schulpauschale/Bildungspauschale	907.089	936.000	1.020.000	1.030.000	1.040.000	1.050.000
Sportpauschale	93.518	96.000	105.000	106.000	107.000	108.000
Pauschale aus Feuerschutz	133.916	130.000	150.000	150.000	150.000	150.000
Investitionspauschale	2.459.614	2.541.000	2.740.000	2.769.000	2.769.000	2.825.000
Zuweisg v. Gem. u. Gem.-Verb. f. In	87.000	260.000	1.311.400	103.000	0	0
Zusch. v. privaten Untern. f. Invest.	29.043	68.000	0	0	0	0
Zusch. v. übr. Bereichen für Invest.	190.757	0	0	0	0	0
	5.442.208	6.613.300	7.209.300	7.856.000	5.026.000	4.133.000

Als Zuweisungen von Bund und Land für Investitionsmaßnahmen erhält die Stadt 2026 u. a. Fördermittel für die Umsetzung des ISEK, für den Ganztagsausbau (Mensa in Ostwall- und Mariengrundschnule) und die Rückkehr zum G9-Abitur. Die Kommunen erhalten vom Land NRW für Ausbaumaßnahmen an dem öffentlichen Verkehr gewidmeten Straßen Erstattungsleistungen in Höhe des umlagefähigen Aufwandes.

Umsetzung des Sondervermögens in NRW (NRW-Plan für gute Infrastruktur)

Das Landeskabinett hat am 4. November 2025 den Entwurf für ein Gesetz in den Landtag eingebracht, mit dem die Mittel des Bundes-Sondervermögens Infrastruktur und Klimaneutralität (SVIK) in NRW den Gemeinden zur Verfügung gestellt werden sollen. Die Verteilung hat die Landesregierung in ihren NRW-Plan für gute Infrastruktur eingebettet (Länder-und-Kommunal-Infrastrukturfinanzierungsgesetz LuKIFG).

Der Gesetzentwurf sieht vor, dass von den für das Land NRW vorgesehenen Mitteln 60 % (rd. 12,7 Mrd. €) den Kommunen (ohne Landschaftsverbände) zur Verfügung gestellt werden. Von diesem Förderbudget sollen 10 Mrd. € pauschal zur Verfügung gestellt werden. Die restlichen 2,7 Mrd. € sollen über fachspezifische Förderprogramme weitergereicht werden.

Nach dem Gesetzentwurf soll die Stadt Lüdinghausen aus dem pauschalen Förderbudgets für einen Zeitraum von 12 Jahren 12.649.349,88 € erhalten.

Die Mittel sind für Sachinvestitionen in folgenden Bereichen zu verwenden:

1. Bildungs- und Betreuungsinfrastruktur,
2. Sanierung von Liegenschaften, etwa in energetischer Hinsicht, und Maßnahmen, die den Zielen des Klimaschutzes sowie der Klimafolgenanpassung dienen,
3. Verkehrsinfrastruktur,
4. Digitale Resilienz und Digitalisierung,
5. Sportinfrastruktur oder
6. Öffentliche Sicherheit und Krisenresilienz.

Die Mittel sind konkreten Investitionsmaßnahmen zuzuordnen. Ein Mittelabruf erfolgt in Abhängigkeit vom Baufortschritt der jeweiligen Maßnahme. Daher konnten im vorliegenden Haushaltsplanentwurf noch keine Einzahlungen aus dem Sondervermögen eingeplant werden. Die Verwaltung wird unter Berücksichtigung des weiteren Gesetzgebungsverfahrens zeitnah Vorschläge zur konkreten Verwendung des Förderbudgets ausarbeiten.

19 Einzahlungen aus der Veräußerung von Sachanlagen

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

Entwicklung der Einzahlungen aus Veräußerung von Sachanl.	Ergebnis 2024	Ansatz 2025	Ansatz 2026	Plan 2027	Plan 2028	Plan 2029
Verkauf von Grundstücken	675.455	1.298.000	3.110.000	3.055.000	3.714.000	1.242.000

2026 sind wesentliche Grundstücksverkäufe aus dem Baugebiet „Leversumer Straße“ sowie Hinterm Hagen / Hesselmanngraben berücksichtigt.

20 Einzahlungen aus der Veräußerung von Finanzanlagen (entfällt)

21 Einzahlungen aus Beiträgen u. ä. Entgelten

Die Einzahlungen können in folgende Sachverhalte eingeteilt werden:

Entwicklung der Einzahlungen aus Beiträgen und Entgelten	Ergebnis 2024	Ansatz 2025	Ansatz 2026	Plan 2027	Plan 2028	Plan 2029
Naturschutzausgleichsbeiträge	0	395.500	55.000	185.000	185.000	0
Erschließungsbeiträge (BauGB)	595.738	1.190.000	1.374.000	2.100.000	2.100.000	432.000
Ablösebeiträge für Stellplätze	41.250	0	0	0	0	0
	636.988	1.585.500	1.429.000	2.285.000	2.285.000	432.000

Für die erstmalige Herstellung von Straßen werden Erschließungsbeiträge nach dem BauGB i. V. m. der Erschließungsbeitragssatzung erhoben. Die Stadt trägt 10% des beitragsfähigen Aufwands.

Bis 2023 waren bei Verbesserung oder Erneuerung von vorhandenen Straßen Straßenbaubeiträge nach KAG NRW zu erheben. Die Landesregierung hat zum 01.01.2024 die Straßenbaubeiträge für Ausbaumaßnahmen an dem öffentlichen Verkehr gewidmeten Straßen abgeschafft. Die Kommunen erhalten für solche Maßnahmen nunmehr Zuweisungen (Erstattungsleistungen) in Höhe des umlagefähigen Aufwandes vom Land NRW.

22 Sonstige Investitionseinzahlungen

Entwicklung der Einzahlungen aus Veräußerung von Sachanl.	Ergebnis 2024	Ansatz 2025	Ansatz 2026	Plan 2027	Plan 2028	Plan 2029
Verkauf Baugrundstücke des UV	2.632.739	309.000	680.000	1.810.000	2.134.000	974.000

2.4 Auszahlungen

Den Einzahlungen stehen Auszahlungen aus Investitionstätigkeit i. H. v. 24.917.200 € gegenüber. Das Saldo aus Investitionstätigkeit weist ein Minus von 12.488.900 € aus. Für die Ausweisung von Investitionen als Einzelmaßnahme/Projekt im Teilfinanzplan ist die Wertgrenze von 50.000 € gemäß der Haushaltssatzung zu Grunde gelegt worden. Im Teilfinanzplan sind die Maßnahmen entsprechend nachgewiesen und den jeweiligen Budgets zugeordnet worden.

Die Auszahlungen können in folgende Sachverhalte eingeteilt werden:

24 Auszahlungen für den Erwerb von Grundstücken und Gebäuden

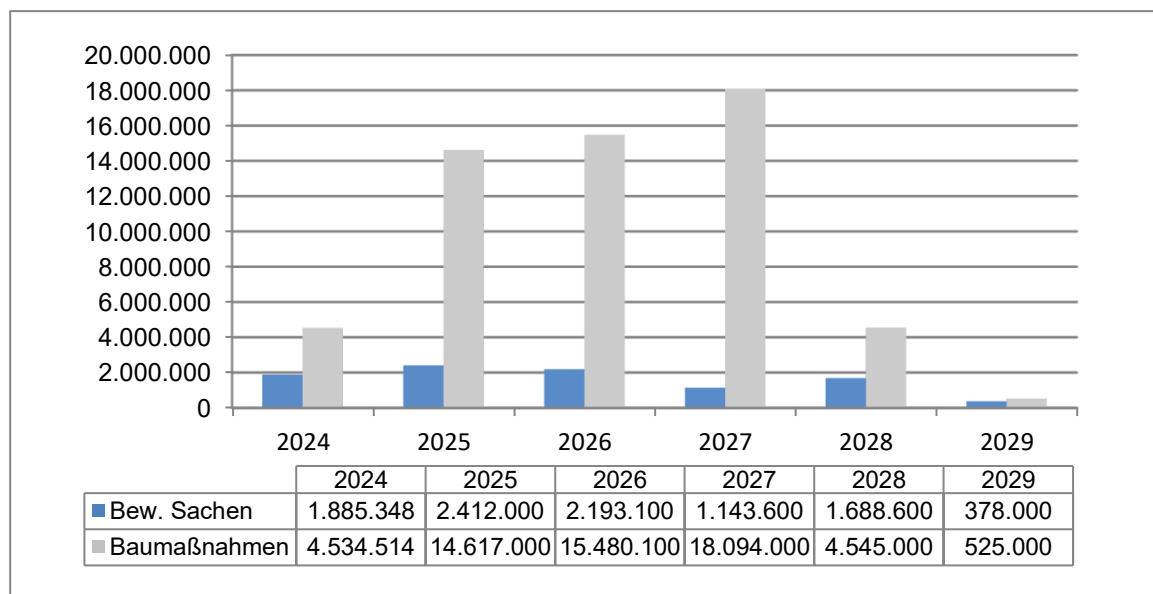
Entwicklung der Auszahlungen für Grundstücke und Gebäude	Ergebnis 2024	Ansatz 2025	Ansatz 2026	Plan 2027	Plan 2028	Plan 2029
Kauf v. beb./unbeb. Grundst.	447.087	1.647.000	6.862.000	2.248.000	1.500.000	1.500.000
Kauf v. Gebäuden (Asylunterk.)	0	3.600.000	0	0	0	0

Für die Errichtung einer Flüchtlingsunterkunft werden die veranschlagten Mittel aus dem Haushaltsjahr 2025 über dem Wege einer Ermächtigungsübertragung im Haushaltsjahr 2026 weiterhin bereitgehalten.

25 Auszahlungen für Baumaßnahmen

Entwicklung der Auszahlungen für Baumaßnahmen	Ergebnis 2024	Ansatz 2025	Ansatz 2026	Plan 2027	Plan 2028	Plan 2029
Gebäude und sonstiger Hochbau	3.037.254	7.997.000	3.660.000	8.455.000	3.840.000	50.000
Infrastrukturvermögen (Tiefbau)	1.366.007	4.920.000	11.010.100	7.464.000	1.705.000	475.000
Brücken und Tunnel	1.290	30.000	0	0	0	0
sonstige Baumaßnahmen	129.963	900.000	150.000	0	0	0
Ausgleichsmaßnahmen	0	770.000	660.000	175.000	0	0
	4.534.514	14.617.000	15.480.100	16.094.000	5.545.000	525.000

Baumaßnahmen und Erwerb beweglich Sachen



26 Auszahlungen für den Erwerb von beweglichem Anlagevermögen

Entwicklung der Auszahlungen	Ergebnis 2024	Ansatz 2025	Ansatz 2026	Plan 2027	Plan 2028	Plan 2029
Maschinen/techn.Anlagen, Fahrzeuge	93.357	1.386.000	1.099.000	430.000	1.280.000	0
Betriebs- und Geschäftsausstattung	704.658	1.026.000	1.094.100	728.600	423.600	393.000
AiB Sachanlagen und sonstiges	1.087.333	0	0	0	0	0
	1.885.348	2.412.000	2.193.100	1.158.600	1.703.600	393.000

Eingeplant sind Mittel für die Beschaffung eines Löschfahrzeuges für den Löschzug Seppenrade, Fahrzeuge für den Baubetriebshof sowie die Beschaffung von Kinderspielplätzen, Möblierung von Plätzen in Seppenrade, die Anschaffung einer drahtlosen akustischen Anlage und die Anschaffung eines weiteren Notstromaggregats.

27 Kauf von Finanzanlagen

Entwicklung der Auszahlungen für Kauf von Finanzanlagen	Ergebnis 2024	Ansatz 2025	Ansatz 2026	Plan 2027	Plan 2028	Plan 2029
Kauf v. Finanzanlagen	74.297	128.000	130.000	82.000	83.000	85.000

Enthalten sind die jährlichen Zuführungen zum Versorgungsfonds sowie die Gründung sowohl einer Stadtentwicklung GmbH als auch einer Klimagesellschaft mbH im Jahr 2026 (jeweils 25.000 €).

28 Auszahlungen von aktivierbaren Zuwendungen (entfällt)

29 Sonstige Investitionsauszahlungen

Entwicklung der Auszahlungen für bewegliches Anlageverm.	Ergebnis 2024	Ansatz 2025	Ansatz 2026	Plan 2027	Plan 2028	Plan 2029
Immat.Vermögen (Software)	-27.234	-137.500	-102.000	-102.000	-102.000	-102.000
Allg. Investitionszuwendungen	139.532	-120.000	-150.000	0	0	0
sonstige Investitionsauszahlungen	-3.844	0	0	-10.000	0	0
	108.454	-257.500	-252.000	-112.000	-102.000	-102.000

2.5 Vermögen

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

Voraussichtlicher Stand der Verbindlichkeiten

Art der Verbindlichkeiten	Stand am Ende des Vorvorjahres	Stand zu Beginn des Haushalts- jahres	Voraussichtlicher Stand zum Ende des Haushalts- jahres
	31.12.2024 EUR	01.01.2026 EUR	31.12.2026 EUR
	1	2	3
1. Anleihen	0	0	0
2. Verbindlichkeiten aus Krediten für Investitionen			
2.1 von verbundenen Unternehmen	0	0	0
2.2 von Beteiligungen	0	0	0
2.3 von Sondervermögen	0	0	0
2.4 vom öffentlichen Bereich			
2.4.1 vom Bund	0	0	0
2.4.2 vom Land	0	0	0
2.4.3 von Gemeinden (GV)	0	0	0
2.4.4 von Zweckverbänden	0	0	0
2.4.5 vom sonstigen öffentlichen Bereich	0	0	0
2.4.6 von sonstigen öffentl. Sonderrechnungen			
2.5 von Kreditinstitutionen	2.429.290	2.108.025	13.975.325
3. Verbindlichkeiten aus Krediten zur Liquiditätssicherung			
3.1 vom öffentlichen Bereich	0	0	0
3.2 von Kreditinstituten	0	0	0
4. Verbindlichkeiten aus Vorgängen, die Kredit- aufnahmen wirtschaftlich gleichkommen	0	0	0
5. Verbindlichkeiten aus Lieferungen und Leistungen	2.505.079	1.710.637	ca. 1.710.000
6. Verbindlichkeiten aus Transferleistungen	173.212	735.516	ca. 740.000
7. Sonstige Verbindlichkeiten	4.820.165	3.674.240	ca. 3.090.000
8. Erhaltene Anzahlungen	1.338.464	1.139.744	ca. 1.140.000
9. Summe aller Verbindlichkeiten	11.266.209	9.368.161	ca. 20.655.000

2.7 Zinsbelastungen

Zinsen und sonstige Finanzaufwendungen	Ergebnis 2024	Ansatz 2025	Ansatz 2026	Plan 2027	Plan 2028	Plan 2029
Zinsen für lfd. Kontokorrent	0	0	15.000	15.000	15.000	15.000
Zinsen für Kreditmarktmittel	52.868	92.000	74.800	425.000	600.000	600.000
Zinsen für Kassenkredite	0	10.000	10.000	90.000	170.000	110.000
sonstige Zinsaufwendungen	843	0	0	0	0	0
Summe	53.712	102.000	99.800	530.000	785.000	725.000

Aus der Übersicht wird deutlich, dass aufgrund der anstehenden Investitionen in den nächsten Haushaltsjahren die Zinsaufwendungen für Investitionskredite steigen. Zudem steigen aufgrund der negativen Salden aus Verwaltungstätigkeit die Zinsen für Kassenkredite.

Für die Haushaltsplanung werden jeweils die marktüblichen Zinssätze eingerechnet.

2.8 Verpflichtungen aus Bürgschaften

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

Zu den Verpflichtungen wird folgende Übersicht gegeben:

Stand der Bürgschaftsverpflichtungen	31.12.2025	31.12.2026	31.12.2027
Reit- und Fahrverein e.V. Seppenrade	11.828	0	0
Münsterland Netzbeteiligungsgesellschaft mbH & Co. KG I	5.056.196	4.845.274	4.630.875
Münsterland Netzbeteiligungsgesellschaft mbH & Co. KG II	0	538.560	1.289.280
Summe	5.056.196	5.383.834	5.920.155

3. Entwicklung Jahresergebnis und Eigenkapital

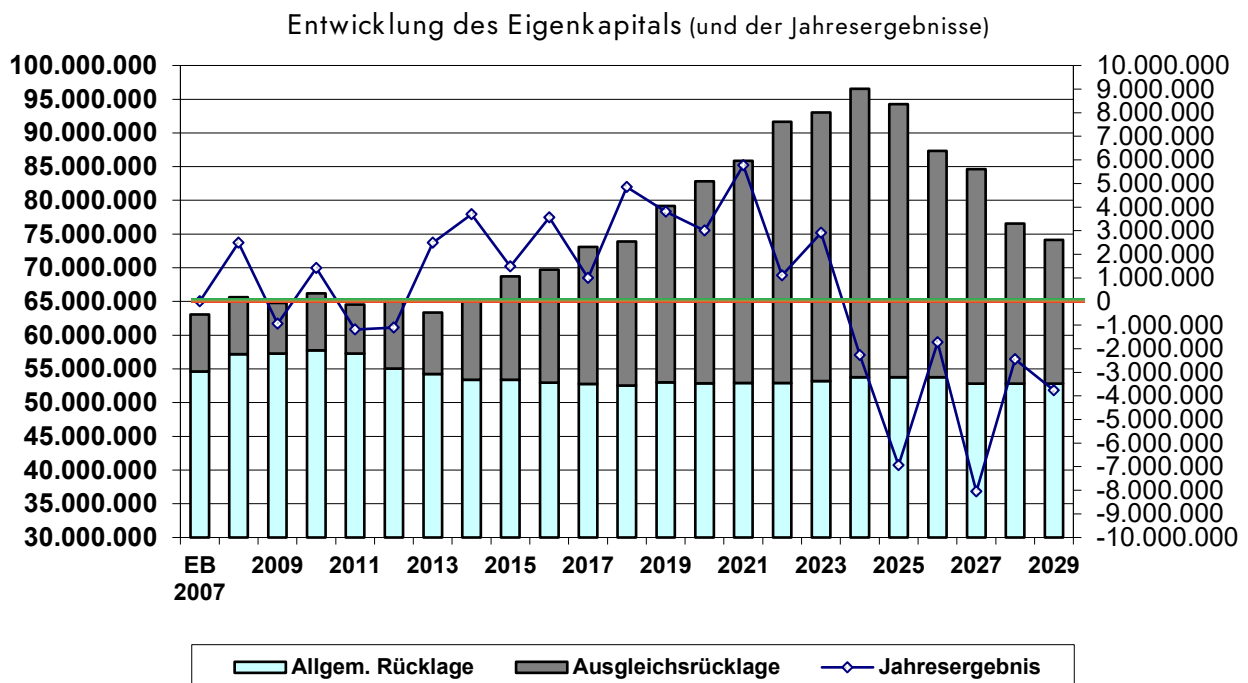
Dargestellt wird, wie sich das Jahresergebnis und das Eigenkapital im Haushaltsjahr und in den dem Haushaltsjahr folgenden drei Jahren entwickeln werden und in welchem Verhältnis diese Entwicklung zum Deckungsbedarf des Finanzplans steht.

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

	2024	2025	2026	2027	2028	2029
Allgemeine Rücklage	53.791.383	53.791.383	53.791.383	52.813.635	52.813.635	52.813.635
Sonderrücklagen	0	0	0	0	0	0
Ausgleichsrücklage	42.760.325	40.483.296	33.545.796	31.813.196	23.759.596	21.313.596
in % des Eigenkapitals (EK)	44,6%	42,9%	38,4%	37,6%	31,0%	28,8%
Bilanzieller Verlustvortrag	0	0	0	0	0	0
Jahresergebnis	-2.277.029	-6.937.500	-1.732.600	-8.053.600	-2.446.000	-3.764.000
in % des EK	-2,4%	-7,4%	-2,0%	-9,5%	-3,2%	-5,1%
Bilanzierungshilfe			-977.747			
Summe Eigenkapital 31.12.	94.274.679	87.337.179	84.626.832	76.573.232	74.127.232	70.363.232
Nicht durch EK ged. Fehlbetrag	0	0	0	0	0	0

Anmerkung: 2024 endgültiger Abschluss; ab 2025 geplante Abschlüsse

Im Jahr 2026 besteht das einmalig auszuübende Recht, die Bilanzierungshilfe aufgrund des § 6 Abs. 2 NKF-COVID-19-Ukraine-Isolierungsgesetz (NKF CUIG) i. H. v. 977.747,17 € gegen das Eigenkapital erfolgsneutral auszubuchen.



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

4. Entwicklung wesentlicher Investitionen sowie Instandsetzungs- u. Erhaltungsmaßnahmen

a) Investitionsprogramm:

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

Investition	Name	Ansatz 2026	Finanzplan 2027	Finanzplan 2028	Finanzplan 2029
00002STRAS	Mobilstation im Außenbereich	138.300	0	0	0
10007HARD	IT-Hardware, Server	33.000	191.000	0	0
10201BTLG	Versorgungsfond	80.000	82.000	83.000	85.000
20021GEBÄU	Antonius-Gymnasium (Schaffung G9 u. Bio.-Raum)	250.000	50.000	0	0
20026GRUND	Grunderwerb	6.862.000	2.248.000	1.500.000	1.500.000
20122GEBÄU	Sekundarschule	1.000.000	1.000.000	0	0
20226GEBÄU	Feuerwehrgerätehaus FW Seppenrade	0	1.585.000	1.585.000	0
20312GEBÄU	Mensa und Multifunktionsraum in Seppenrade	400.000	2.500.000	1.050.000	0
30009GERÄT	Spielgeräte Kinderspiel- und Bolzplätze	50.000	50.000	50.000	50.000
30139STRAS	Endausbau BG Kastanienallee Nordwest	1.850.000	0	0	0
30150STRAS	Endausbau BG Leversumer Str. Südwest	520.000	0	0	0
30151STRAS	Endausbau Leversumer Straße	0	0	80.000	400.000
30185STRAS	BG Baumschulenweg-Südost	200.000	1.084.000	0	0
30191BGA	Friedhöfe	60.000	30.000	6.000	6.000
30198FAHR	Fahrzeuge Friedhöfe	0	300.000	0	0
30204FAHR	Fahrzeuge Baubetriebshof	259.000	220.000	140.000	0
30216PFAD	Grabpfade Friedhöfe	30.000	20.000	20.000	20.000
30218KANAL	Baubetriebshof Kanalisation	475.000	0	0	0
30256ISEK	Park der Generationen - Rings um die Stever	150.000	0	0	0
30278STRAS	Kastanienallee Straße und Gehweg	1.250.000	235.000	0	0
30283STRAS	Hans-Böckler-Straße Sanierung	550.000	1.700.000	550.000	0
30285PLATZ	Integrativer Spielplatz Freizeitanlage "Im Rott"	30.000	170.000	0	0
30305STRAS	Stichweg Ludwig-Uhland-Straße Endausbau	0	110.000	0	0
30316STRAS	Erneuerung Neustraße 2. BA ab Stephanusweg	0	400.000	0	0
30324STRAS	Radweg Borkenberge	0	210.000	0	0
30330ÖKO	Ökopunkte Gewerbegebiet Westrup	550.000	0	0	0
30331ÖKO	Ökopunkte Klutenseebad	110.000	0	0	0
30332ÖKO	Ökopunkte Bauprojekt Pilgrim	0	175.000	0	0
40001FAHR	Löschfahrzeug HLF20 Lüdinghausen	0	0	740.000	0
40003FAHR	Mannschaftstransportwagen Seppenrade	155.000	0	0	0
40004FAHR	Einsatzleitwagen Feuerwehr	0	0	400.000	0
40036GERÄT	sonstige Geräte Feuerschutz	70.000	0	0	0
40038HARD	Hardware Zentrale Bildung MEP	441.000	441.000	441.000	441.000
40042AUFB	Wartehallen	20.000	20.000	20.000	20.000
40046AUFB	Barrierefreier Umbau Haltestellen ÖPNV	1.238.000	0	0	0
40079FAHR	Löschfahrzeug HLF20 Seppenrade	590.000	0	0	0
40081ZUWEN	Zuschuss an Kita's Ersteinrichtung	150.000	0	0	0
40095AUFB	Fahrradabstellanlage Busbahnhof	448.800	0	0	0
41001BGA	Ludgerischule	50.700	30.000	30.000	0
42014GEBÄU	Mensa Ostwall	1.730.000	2.500.000	1.155.000	0
47004BGA	St.-Antonius-Gymnasium: BGA	60.000	0	0	0
61001GEBÄU	Umbau Gebäude Baubetriebshof	200.000	600.000	0	0
62001PLATZ	Sportanlage Seppenrade Kunstrasenbelag	0	290.000	0	0
62004PLATZ	Sportanlage Lüdinghausen Kunstrasenbelag	280.000	0	0	0
62007GERÄT	Kita Tüllinghoff Spielplatz	70.000	0	0	0
63002STRAS	Fahrbahnern. An den Kämpfen	0	200.000	0	0
63004INFR	Brücke Gronenbach	70.000	0	0	0
63008STRAS	Auf den Äckern	600.000	0	0	0
63009STRAS	Baumschulenweg Sanierung	700.000	530.000	0	0
63010STRAS	GE Westrup	170.000	0	0	0
63012STRAS	Fahrbahnerneuerung Wirtschaftsweg Westrup	1.800.000	0	0	0
63015STRAS	Umgestaltung Ostwall	150.000	800.000	0	0
63016STRAS	Wirtschaftsweg lt. Wirtschaftskonzept	0	0	1.000.000	0
63017STRAS	Parkplatz Wolfsberg	300.000	0	0	0
63019MOBIL	Mobilstation Aldenhövel	100.000	0	0	0
63024ROUTE	Veloroute DEK	85.000	1.800.000	0	0

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

Hochbaumaßnahmen

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

Straßenbau

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

Grunderwerb

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

Friedhof

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

Anschaffung beweglichen Vermögens

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

b) Instandsetzungs- und Erhaltungsmaßnahmen:

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

Maßnahme	Name	Ansatz	Erg.-plan	Erg.-plan	Erg.-plan
		2026	2027	2028	2029
Tiefbau	jährlicher Grundbetrag für kleinere Maßnahmen	220.000	210.000	210.000	210.000
Tiefbau	Fahrbahnsanierung Straße Paterkamp	0	250.000	0	0
Tiefbau	Fahrbahnsanierung Baugebiet Im Rott T1	220.000	0	0	0
Tiefbau	Fahrbahnsanierung Baugebiet Im Rott T2	0	115.000	0	0
Tiefbau	Fahrbahnsanierung Baugebiet Im Rott T3	0	0	110.000	0
Tiefbau	Sanierung Pflasterweg Hallenbad / Kindergarten	0	35.000	0	0
Tiefbau	Umgestaltung Rialtobrücke	100.000	0	0	0
Tiefbau	San. Straßenabschnitt B474 u. Liebeshügel Sepp.	30.000	0	0	0
Mobilität	Kreisradweg K16/17 Borkenberge	15.000	0	0	0
Mobilität	Kreisradweg K17/Teilstück K16	40.000	0	0	0
Mobilität	K23-Plümer Feldweg	120.000	0	0	0
Mobilität	Kreisradweg K8 Emkum	45.000	0	0	0
Hochbau	Instandhaltung Grundstücke und eigene Gebäude	1.067.800	929.500	582.900	575.600
Gewässer	Instandhaltung der Wasserläufe und Stauanlagen	55.000	25.000	25.000	25.000
Friedhöfe	Unterhaltung Grünanlagen	90.000	90.000	90.000	90.000

5. Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit und aus Finanzierungstätigkeit

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

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2024	Plan 2025	Plan 2026	Plan 2027	Plan 2028	Plan 2029
17	= Saldo lfd. Verw.-tätigkeit	701.233	-4.567.700	-1.647.700	-7.353.600	-2.374.900	-920.600
31	= Saldo Investitionstätigkeit	2.554.490	-12.855.700	-12.488.900	-4.688.600	4.225.400	4.176.000
32	= Überschuss/ Fehlbetrag	3.255.723	-17.423.400	-14.136.600	-12.042.200	1.850.500	3.255.400
33	+ Aufnahme und Rückflüsse von Krediten für Invest.	0	12.800.000	12.400.000	4.600.000	0	0
34	+ Aufnahme von Krediten zur Liquiditätssicherung	0	0	0	0	0	0
35	- Tilgung und Gewährung von Krediten für Invest.	-320.165	-354.300	-532.700	-658.800	-681.900	-697.600
36	- Tilgung von Krediten zur Liquiditätssicherung	0	0	0	0	0	0
37	Saldo aus Finanzierungstätigkeit	-320.165	12.445.700	11.867.300	3.941.200	-681.900	-697.600
38	Änd. des Finanzbestandes	2.935.557	-4.977.700	-2.269.300	-8.101.000	1.168.600	2.557.800
39	+ Anfangsbestand an Finanzmitteln	9.749.466	10.000.000	3.200.000	930.700	-7.170.300	-6.001.700
40	+/- Änderungen Bestand an fremden Finanzmitteln	22.657	0	0	0	0	0
41	Liquide Mittel	12.707.680	5.022.300	930.700	-7.170.300	-6.001.700	-3.443.900

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

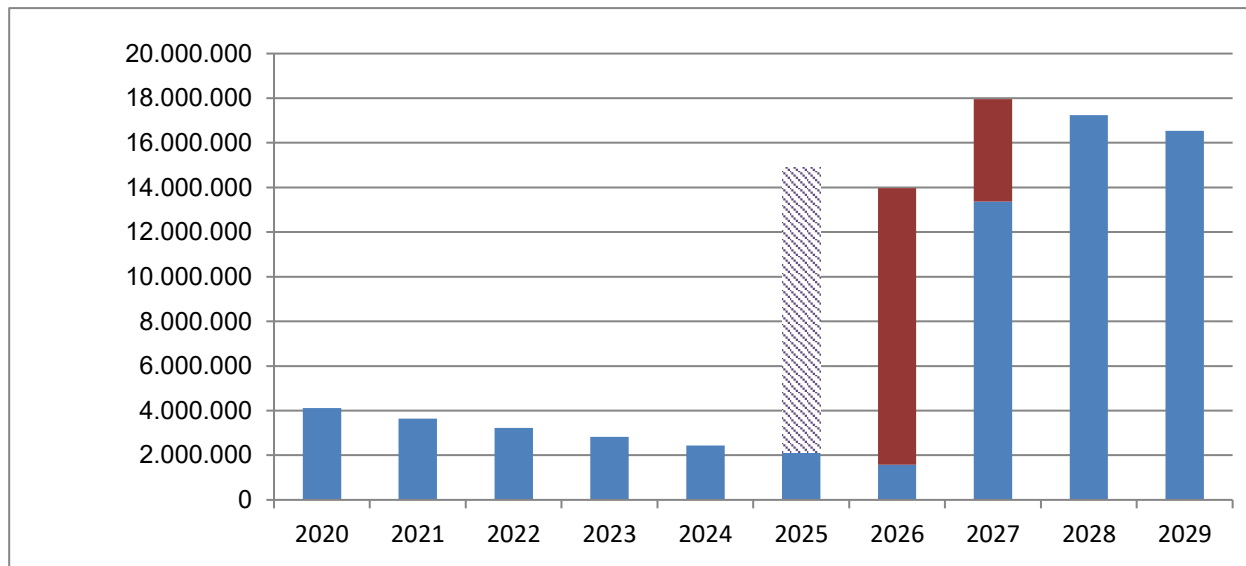
Zu Ziff. 33 Aufnahme und Rückflüsse von Krediten für Investitionen

Aufnahme von Krediten und Rückflüsse von Darlehen	Ergebnis 2024	Ansatz 2025	Ansatz 2026	Plan 2027	Plan 2028	Plan 2029
Aufnahme von Darlehen, Neuaufn.	0	12.800.000	12.400.000	4.600.000	0	0
Umschuldung von Darlehen	0	0	0	0	0	0
Summe Produkt 160104	0	12.800.000	12.400.000	4.600.000	0	0

Zu Ziff. 35 Tilgung von Krediten für Investitionen

Tilgung von Krediten	Ergebnis 2024	Ansatz 2025	Ansatz 2026	Plan 2027	Plan 2028	Plan 2029
Investitionskredite vom Land	0	0	0	0	0	0
Investitionskredite Kreditinstitute	320.165	354.300	532.700	658.800	681.900	697.600
Umschuldung von Darlehen	0	0	0	0	0	0
	320.165	354.300	532.700	658.800	681.900	697.600

Schuldenstand zum 31.12.



Legende: blau = Schuldenstand im Bestand, rot = Schuldenstand künftige Neuaufnahmen, (schraffiert = Kreditermächtigung Vorjahr)

Kredite in 1.000 €	2020	2021	2022	2023	2024	2025	2026	2027	2028	2029
Stand 01.01.	4.068	4.109	3.641	3.226	2.826	2.429	2.108	13.975	17.916	17.235
+ Neuaufnahmen	770	0	0	0	0	0	12.400	4.600	0	0
- Tilgungen	-679	-421	-338	-401	-396	-321	-533	-659	-682	-698
Stand 31.12.	4.109	3.641	3.226	2.826	2.429	2.108	13.975	17.916	17.235	16.537
Kredite Pro-Kopf in €	165	151	130	114	96	83	552	708	681	654

Die vorsorglich eingeplanten Neuaufnahmen der Vorjahre wurden nicht benötigt. Aus der vorjährigen Kreditermächtigung in Höhe von 12.600.000 € können je nach Liquiditätsverlauf Aufnahmen in dem laufenden Jahr in Anspruch genommen werden.

Der Saldo aus Investitionstätigkeit weist im Ergebnis ein Minus von 12.428.300 € aus. Der Saldo aus Finanzierungstätigkeit beträgt 11.867.300 €. Den Saldo aus der laufenden Verwaltungstätigkeit von – 1.647.700 € eingerechnet mindern sich die liquiden Mittel im Haushaltsjahr um 2.269.300 €.

2025 hatte die Stadtkasse überwiegend einen positiven Bestand an liquiden Finanzmitteln. Im 2. Halbjahr mussten jedoch auch zeitlich begrenzte Kassenkredite aufgenommen werden.

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

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

6. Haushaltssicherungskonzept (entfällt)

7. Wesentliche haushaltswirtschaftliche Belastungen in Bezug auf andere Organisationseinheiten

Nachstehend aufgeführt werden die wesentlichen haushaltswirtschaftlichen Belastungen, die sich insbesondere aus der Eigenkapitalausstattung und der Verlustabdeckung für andere Organisationseinheiten und Vermögensmassen, aus Umlagen, aus Straßenentwässerungskostenanteilen, der Übernahme von Bürgschaften und anderen Sicherheiten sowie Gewährverträgen ergeben oder zu erwarten sind aus

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

Abwasserwerk

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

Badgesellschaft Lüdinghausen mbH

Die Stadt Lüdinghausen deckt den Zuschussbedarf der Badgesellschaft Lüdinghausen mbH durch die Zuführung an die Kapitalrücklage (2026 862.000 €).

Netzgesellschaft Stadt Lüdinghausen mbH

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

Investitions- und Maßnahmenplanung 2030

Allgemeine Verwaltung	2022	2023	2024	2025	2026	2027	2028	2029	2030
Dauerhafte Lösung Raumbedarf Stadtverwaltung									
Erneuerung Fuhrpark Bauhof									
Neubau einer Halle auf dem Gelände des Bauhofs einschl. Sanierung Bestandsgebäude	Umsetzung								
Kreiszentralarchiv - Errichtung und Betrieb									
Gründung einer Stadtentwicklung Lüdinghausen GmbH					priorisiert				
Herausgabe der Rathauszeitung (4 x im Jahr)									
Gründung einer Klimagesellschaft mbH					priorisiert				
turnusmäßiger Austausch zentrale Serverstruktur in der allgemeinen Verwaltung									
Organisationsuntersuchung der Verwaltung					priorisiert				

Bauen, Planen, Stadtentwicklung	2022	2023	2024	2025	2026	2027	2028	2029	2030
Erschließung Baugebiet Baumschulenweg					priorisiert				
Endausbau Baugebiet Baumschulenweg									
Sanierung Baumschulenweg von Schubertstraße bis Stadtfeldstraße					priorisiert	priorisiert			
Erschließung Baugebiet Eickholter Busch									
Endausbau Baugebiet Eickholter Busch									
Erschließung Baugebiet Hinterm Hagen/Am Hesselmanngraben									
Endausbau Baugebiet Hinterm Hagen/Am Hesselmanngraben									
Erschließung Baugebiet Leversumer Straße-Nord									
Endausbau Baugebiet Leversumer Straße-Nord									
Endausbau Baugebiet Kastanienallee-Nordwest									
Endausbau Baugebiet Leversumer Straße Südwest									
Endausbau Gewerbegebiet Tetekum-Buschkämpfe									
Endausbau Höckenkamp Nord									
Endausbau Leversumer Straße									
Straßenbeleuchtung Steverau/Vossweg/Kurzer Weg (Umrüstung LED)									
Straßenbeleuchtung Selmer Straße (Umrüstung LED)									
Errichtung Straßenbeleuchtung Baugebiet "Am Deibaum" (Umrüstung LED)									
Erneuerung Steganlage B58									
StadtLandschaft (Abschluss)									
Erstellung Querungshilfe Borg									
Erstellung Querungshilfe Dülmener Straße									
Grunderwerb Gewerbeflächen, Ausweisung eines neuen Gewerbegebietes				Umsetzung					
Grunderwerb Wohnbauflächen					priorisiert				
Beratung + Durchführung eines städtebaul. Konzeptes "Freiheit Wolfsburg/Burg Wolfsburg", Wolfsburg-Kommission					Umsetzung				
Sanierung der Burg Wolfsburg									
Instandhaltung Wirtschaftswege	Umsetzung								
Fahrbahnsanierung Wirtschaftsweg Westrup									
Neugestaltung Kleine Münsterstraße				Umsetzung					
Neugestaltung Langenbrückenstraße									
Neugestaltung Münsterstraße									
Neugestaltung Wilhelmstraße									
Sanierung Asphaltdecke "Alter Berg"									
Sanierung Straße Paterkamp									
Fahrbahnsanierung Marie Curie-Straße									
Fahrbahnsanierung Bertha-von-Suttner-Straße									
Umgestaltung Ostwall von Münsterstraße bis Konrad-Adenauer-Straße									
Sanierung Gehweg u. Beleuchtung Carl-Sonnenschein-Str.									
Sanierung Hans-Böckler-Straße					priorisiert				

Umbau und Sanierung der Sekundarschule	Umsetzung								
Neueinrichtung der naturwissenschaftlichen Räume der Sekundarschule									
Neueinrichtung der naturwissenschaftlichen Räume des St.-Antonius-Gymnasiums									
Umstieg auf G9: Bauliche Maßnahmen St. Antonius-Gymnasium									
Errichtung eines Outdoor-Basketballspielfeldes									
Erweiterung/Neubau Mensa Ostwallschule					priorisiert				
Instandhaltung Umlaufweg Stadion									
Sanierung Leichtathletikanlage Stadion Westfalenring									
Erneuerung Kunstrasenbelag Fortuna Seppenrade									
Erneuerung Kunstrasenplatz Stadion Westfalenring					priorisiert				
Erneuerung Lüftungsanlage Turnhalle Sekundarschule									
Umsetzung von Projekten "Junges LH" (2024: Kleinspielfeld)									
Ausbau und Entwicklung des St. Antonius-Gymnasiums zur Sportschule			Umsetzung						

Seppenrade 2030: Entwicklung des Rosendorfes	2022	2023	2024	2025	2026	2027	2028	2029	2030
Erarbeitung eines Dorffinnenentwicklungskonzepts (DIEK)									
Umsetzung von Maßnahmen aus dem DIEK: Neugestaltung Ehrenmal									
Umsetzung von Maßnahmen aus dem DIEK: Neugestaltung Kirchplatz									
Umsetzung von Maßnahmen aus dem DIEK: Neugestaltung Alter Friedhof									
Planung und Errichtung einer Mensa und Mehrzweckräumen an der Mariengrundschole					priorisiert				
Sanierung der Wege auf dem städtischen Friedhof Seppenrade					priorisiert				
Neugestaltung/Möblierung öffentlicher Plätze									
Umsetzung des Armenhauses in den Rosengarten (1.BA)									
Herstellung eines kontrollierten Zugangs für den Rosengarten (Drehkreuz, inklusiv nutzbar)									
Sanierung der Kastanienallee (Planung, nach Abstimmung mit den Anwohnern)									
Sanierung der Kastanienallee (Umsetzung)					priorisiert				
Errichtung von Trinkbrunnen									
Herstellung einer Fahrradstraßenachse Kastanienallee - Reckelsumer Straße - Seilerstraße									

Wirtschaftsförderung & Stadtmarketing	2022	2023	2024	2025	2026	2027	2028	2029	2030
Projekt "WIR in LH" (Orte der Begegnung und des Austausches für Lüdinghausen und Seppenrade)									
Planung und Ausweisung eines neuen Gewerbegebietes "Westrup"				Umsetzung					
Entwicklung einer "Corporate Identity" mit Wort-Bild-Marke für die Stadt Lüdinghausen									
Stärkung der Innenstadträume durch Erhöhung der Aufenthaltsqualitäten (Sofortprogramm)									
Förderprogramm zur Sicherstellung der medizinischen Versorgung in Lüdinghausen und Seppenrade									
Weiterentwicklung der Wirtschaftsförderung zum Gesundheitslotsen									
Entwicklung und Aufbau eines Innovationsquartiers					priorisiert				

aktuelles Haushaltsjahr und/oder Finanzplanung	
Vorjahre und/oder aktueller Umsetzungszeitraum	
bevorzugte Maßnahmen im aktuellen Haushaltsjahr, sofern es keine Daueraufgabe ist	priorisiert

Produktübersicht „Büro des Bürgermeisters“

Produkt	Bezeichnung	Kostenstelle	S.
01 02 00	Verwaltungsleitung	1000 Verwaltungsleitung	50
01 07 00	Kommunikation & Bürgerbeteiligung	1020 Stabsstelle	52
04 09 00	Theater, Konzerte & Kulturpflege	4100 Kultur	54
15 01 00	Wirtschaftsförderung & Stadtmarketing	1020 Stabsstelle	57

Die Produkte bilden ein Budget.

Produktbereich 01 Innere Verwaltung / Produktgruppe 0102 Verwaltungsführung

Produkt: 010200 Verwaltungsleitung

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

Produktstrategie - Zielsetzungen

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

Kostenstelle

1000 Verwaltungsleitung

Teilergebnisplan 010200 Verwaltungsleitung

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2024	Ansatz 2025	Ansatz 2026	Plan 2027	Plan 2028	Plan 2029
02	+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen	1.500	0	0	0	0	0
06	+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen	2.100	2.600	2.900	2.900	2.900	2.900
10	= Ordentliche Erträge	3.600	2.600	2.900	2.900	2.900	2.900
11	- Personalaufwendungen	-439.366	-354.180	-443.400	-453.800	-464.500	-476.100
13	- Aufw. für Sach- und Dienstleistungen	-7.018	-24.500	-21.700	-21.700	-22.000	-21.700
14	- Bilanzielle Abschreibungen	-1.123	-1.000	-1.100	-1.100	-1.100	-1.100
16	- Sonstige ordentliche Aufwendungen	-40.121	-37.900	-48.500	-38.500	-38.500	-38.500
17	= Ordentliche Aufwendungen	-487.628	-417.580	-514.700	-515.100	-526.100	-537.400
18	= Ordentliches Ergebnis (Z. 10+17)	-484.028	-414.980	-511.800	-512.200	-523.200	-534.500
21	= Finanzergebnis (Z. 19+20)	0	0	0	0	0	0
22	= Ergebnis d. lfd. Verw.tätigkeit (Z. 18+21)	-484.028	-414.980	-511.800	-512.200	-523.200	-534.500
25	= Außerordentliches Ergebnis (Z. 23+24)	0	0	0	0	0	0
26	= Jahresergebnis (Z. 22+25)	-484.028	-414.980	-511.800	-512.200	-523.200	-534.500
28	- Aufwendungen aus int. Leistungsbez.	0	-500	-500	-500	-500	-500
29	Ergebnis (Z. 26,27,28)	-484.028	-415.480	-512.300	-512.700	-523.700	-535.000

Erläuterungen

Aufwendungen

Zeile 16: Sonstige ordentliche Aufwendungen

Ehrungen, Jubiläen, Nachrufe, Kranzspenden

Durchführung eines Ehrenamtstages

Verfügungsmittel Bürgermeister

20.000 €

10.000 €

3.500 €

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

Produkt: 010700 Kommunikation & Bürgerbeteiligung

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

Produktstrategie - Zielsetzungen

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

Kostenstelle

1020 Stabsstelle

Teilergebnisplan 010700 Kommunikation & Bürgerbeteiligung

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2024	Ansatz 2025	Ansatz 2026	Plan 2027	Plan 2028	Plan 2029
02	+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen	50	0	0	0	0	0
05	+ Privatrechtliche Leistungsentgelte	2.124	19.200	16.000	16.000	16.000	16.000
06	+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen	9.237	0	0	0	0	0
10	= Ordentliche Erträge	11.411	19.200	16.000	16.000	16.000	16.000
11	- Personalaufwendungen	-104.575	-103.500	-94.600	-96.600	-98.800	-100.600
13	- Aufw. für Sach- und Dienstleistungen	-10.133	-18.300	-25.200	-20.200	-20.200	-20.200
14	- Bilanzielle Abschreibungen	-499	-500	-500	-500	-500	-500
16	- Sonstige ordentliche Aufwendungen	-6.436	-55.800	-71.800	-56.800	-56.800	-56.800
17	= Ordentliche Aufwendungen	-121.643	-178.100	-192.100	-174.100	-176.300	-178.100
18	= Ordentliches Ergebnis (Z. 10+17)	-110.233	-158.900	-176.100	-158.100	-160.300	-162.100
21	= Finanzergebnis (Z. 19+20)	0	0	0	0	0	0
22	= Ergebnis d. lfd. Verw.tätigkeit (Z. 18+21)	-110.233	-158.900	-176.100	-158.100	-160.300	-162.100
25	= Außerordentliches Ergebnis (Z. 23+24)	0	0	0	0	0	0
26	= Jahresergebnis (Z. 22+25)	-110.233	-158.900	-176.100	-158.100	-160.300	-162.100
29	Ergebnis (Z. 26,27,28)	-110.233	-158.900	-176.100	-158.100	-160.300	-162.100

Erläuterungen

Erträge

Zeile 05: Privatrechtliche Leistungsentgelte

Erträge aus Werbeanzeigen RathausZeitung 16.000 €

Aufwendungen

Zeile 13: Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen

Einrichtung eines Jugendbüros als zentrale Anlaufstelle für Jugendliche 5.000 €

Barrierefreiheit städt. Website 10.000 €

Zeile 16: Sonstige ordentliche Aufwendungen

Verlagskosten RathausZeitung, quartalsweise Ausgabe 45.000 €

Öffentlichkeitsarbeit 7.000 €

Jugendfonds 15.000 €

Produktbereich 04 Kultur und Wissenschaft / Produktgruppe 0409 Theater und Konzerte

Produkt: 040900 Theater, Konzerte & Kulturpflege

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

Produktstrategie - Zielsetzungen

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

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

Kostenstelle
4100 Kultur

Teilergebnisplan 040900 Theater, Konzerte und Kulturpflege

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2024	Ansatz 2025	Ansatz 2026	Plan 2027	Plan 2028	Plan 2029
02	+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen	4.909	6.000	6.000	6.000	6.000	6.000
05	+ Privatrechtliche Leistungsentgelte	31.320	30.600	30.000	30.000	30.000	30.000
10	= Ordentliche Erträge	36.229	36.600	36.000	36.000	36.000	36.000
11	- Personalaufwendungen	-69.389	-72.700	-59.700	-61.000	-62.400	-63.700
13	- Aufw. für Sach- und Dienstleistungen	-15.795	-17.200	-18.300	-19.800	-18.300	-18.300
14	- Bilanzielle Abschreibungen	-5.895	-1.900	-5.900	-5.900	-5.900	-5.900
15	- Transferaufwendungen	-3.691	-6.300	-6.300	-6.300	-6.300	-6.300
16	- Sonstige ordentliche Aufwendungen	-85.098	-93.800	-99.200	-84.200	-84.200	-84.200
17	= Ordentliche Aufwendungen	-179.868	-191.900	-189.400	-177.200	-177.100	-178.400
18	= Ordentliches Ergebnis (Z. 10+17)	-143.639	-155.300	-153.400	-141.200	-141.100	-142.400
21	= Finanzergebnis (Z. 19+20)	0	0	0	0	0	0
22	= Ergebnis d. lfd. Verw.tätigkeit (Z. 18+21)	-143.639	-155.300	-153.400	-141.200	-141.100	-142.400
25	= Außerordentliches Ergebnis (Z. 23+24)	0	0	0	0	0	0
26	= Jahresergebnis (Z. 22+25)	-143.639	-155.300	-153.400	-141.200	-141.100	-142.400
27	+ Erträge aus internen Leistungsbez.	42	200	0	0	0	0
28	- Aufwendungen aus int. Leistungsbez.	-4.211	-7.700	-7.700	-7.700	-7.700	-7.700
29	Ergebnis (Z. 26,27,28)	-147.808	-162.800	-161.100	-148.900	-148.800	-150.100

Erläuterungen

Erträge

Zeile 05: Privatrechtliche Leistungsentgelte

Eintrittsgelder kulturelle Veranstaltungen

30.000 €

Aufwendungen

Zeile 15: Aufwand für Sach- und Dienstleistungen

Pflege internationaler Beziehungen

5.000 €

Zeile 16: Sonstige ordentliche Aufwendungen

Aufwendungen für Veranstaltungen

90.000 €

Pflege der Bundeswehrpatenschaft

2.500 €

Teilfinanzplan 040900 Theater, Konzerte & Kulturpflege

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2024	Ansatz 2025	Plan 2026	Plan 2027	Plan 2028	Plan 2029
26	- Auszahlg f. Erwerb v. bewegl. Anlageverm.	-40.698	-40.000	0	0	0	0
30	= Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	-40.698	-40.000	0	0	0	0
31	= Saldo Investitionstätigkeit	-40.698	-40.000	0	0	0	0

Investitionsplan 040900 Theater, Konzerte & Kulturpflege

Nr. Bezeichnung	Jahres- ergebnis 2024	Ansatz 2025	Ansatz 2026	Finanzplan 2027	Finanzplan 2028	Finanzplan 2029	Gesamt- ausgabe-/ -einnahme- bedarf (Ansatz)
Unterhalb der Wertgrenze							
40032BGA Kulturpflege	-1.190	0	0	0	0	0	-68.700
40086BGA Markthütten	-39.508	-40.000	0	0	0	0	-170.000
Summe	-40.698	-40.000	0	0	0	0	-238.700

Produktbereich 15 Wirtschaft und Tourismus / Produktgruppe 1501 Wirtschaftsförderung

Produkt: 150100 Wirtschaftsförderung & Stadtmarketing

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

Produktstrategie - Zielsetzungen

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

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

Kostenstelle
1020 Stabsstelle

Teilergebnisplan 150100 Wirtschaftsförderung & Stadtmarketing

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2024	Ansatz 2025	Ansatz 2026	Plan 2027	Plan 2028	Plan 2029
02	+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen	63.253	37.500	101.000	40.300	40.300	40.300
05	+ Privatrechtliche Leistungsentgelte	2.355	0	3.000	3.000	3.000	3.000
10	= Ordentliche Erträge	65.608	37.500	104.000	43.300	43.300	43.300
11	- Personalaufwendungen	-3.333	-97.500	-102.200	-104.200	-106.300	-108.400
13	- Aufw. für Sach- und Dienstleistungen	-65.911	-62.400	-12.500	-12.500	-12.500	-12.500
14	- Bilanzielle Abschreibungen	-8.111	0	-8.100	-8.100	-8.100	-8.100
15	- Transferaufwendungen	-296.231	-330.000	-350.000	-350.000	-350.000	-350.000
16	- Sonstige ordentliche Aufwendungen	-47.113	-118.000	-181.800	-89.800	-89.800	-89.800
17	= Ordentliche Aufwendungen	-420.699	-607.900	-654.600	-564.600	-566.700	-568.800
18	= Ordentliches Ergebnis (Z. 10+17)	-355.091	-570.400	-550.600	-521.300	-523.400	-525.500
21	= Finanzergebnis (Z. 19+20)	0	0	0	0	0	0
22	= Ergebnis d. lfd. Verw.tätigkeit (Z. 18+21)	-355.091	-570.400	-550.600	-521.300	-523.400	-525.500
25	= Außerordentliches Ergebnis (Z. 23+24)	0	0	0	0	0	0
26	= Jahresergebnis (Z. 22+25)	-355.091	-570.400	-550.600	-521.300	-523.400	-525.500
28	- Aufwendungen aus int. Leistungsbez.	-55.942	-105.000	-105.000	-105.000	-105.000	-105.000
29	Ergebnis (Z. 26,27,28)	-411.033	-675.400	-655.600	-626.300	-628.400	-630.500

Erläuterungen

Erträge

Zeile 02: Zuwendungen und allgemeine Umlagen

Bundesförderung LEADER-Programm	35.000 € jährlich
Bundesförderung LEADER- Innovationsquartier	42.000 €
Bundesförderung LEADER- Azubi-App	14.700 €
Erstattung anderer Kommunen LEADER- Azubi-App	4.000 €

Aufwendungen

Zeile 15: Transferaufwendungen

Zuschuss LH-Marketing	300.000 €
Förderprogramm „Sicherstellung der medizinischen Versorgung in Lüdinghausen und Seppenrade“	50.000 €

Zeile 16: Sonstige ordentliche Aufwendungen

Beitrag Vereine u. Verbände; Stadtmarketingprojekte, Marketing „Naturparks Hohe Mark“	20.000 €
LEADER-Programm	50.000 € jährlich
LEADER- Innovationsquartier	60.000 €
LEADER- Azubi-App	21.000 €
Sonstige Geschäftsaufwendungen	5.000 €
Öffentlichkeitsarbeit: neues Standortmagazin sowie für das neue Gewerbegebiet Westrup	15.000 €

Teilfinanzplan 150100 Wirtschaftsförderung & Stadtmarketing

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2024	Ansatz 2025	Plan 2026	Plan 2027	Plan 2028	Plan 2029
18	+ Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen	12.043	0	14.000	0	0	0
23	= Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	12.043	0	14.000	0	0	0
26	- Auszahlg f. Erwerb v. bewegl. Anlageverm.	-20.367	0	-25.000	0	0	0
30	= Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	-20.367	0	-25.000	0	0	0
31	= Saldo Investitionstätigkeit	-8.324	0	-11.000	0	0	0

Investitionen 150100 Wirtschaftsförderung & Stadtmarketing

Nr. Bezeichnung	Jahres- ergebnis 2024	Ansatz 2025	Ansatz 2026	Finanzplan 2027	Finanzplan 2028	Finanzplan 2029	Gesamt- ausgabe-/ -einnahme- bedarf (Ansatz)
Unterhalb der Wertgrenze							
10160BGA BGA	-8.324	0	-11.000	0	0	0	-25.000
18 + Zuw. Innovationsquartier IQ LH	12.043	0	14.000	0	0	0	14.000
26 - Ausz. Innovationsquartier IQ LH	0	0	-20.000	0	0	0	-20.000
26 – Ausz. LEADER SmartCity	-20.367	0	-5.000	0	0	0	-19.000
Summe	-8.324	0	-11.000	0	0	0	-25.000

Produktübersicht Fachbereich 1 – Zentrale Dienste

Produkt	Bezeichnung	Kostenstelle	S.
01 01 00	Ratsarbeit	1100 Zentrale Dienste	62
01 03 00	Gleichstellungsangelegenheiten	1030 Gleichstellungsbeauftragte	64
01 04 01	Personalrat	1040 Personalrat	66
01 06 07	Einkauf und allgemeine Dienste	1100 Zentrale Dienste 1400 Poststelle 1500 Vergabestelle	68
01 06 08	EDV	1300 EDV	71
01 08 00	Personalwirtschaft und Organisation	1100 Digitalisierung, Datenschutz 1200 Personal	74
01 08 05	Gesundheitsvorsorge und Arbeitssicherheit	1100 Zentrale Dienste	76
02 10 00	Bürgerbüro	1600 Bürgerbüro	78
02 13 00	Statistik und Wahlen	1100 Zentrale Dienste	81
04 08 01	Stadtarchiv	1700 Archiv	83

Die Produkte bilden ein Budget.

Produktbereich 01 Innere Verwaltung/ Produktgruppe 0101 Politische Gremien

Produkt : 010100 Ratsarbeit

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

Produktstrategie - Zielsetzungen

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

Kostenstelle

1100 Zentrale Dienste

Teilergebnisplan 010100 Ratsarbeit

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2024	Ansatz 2025	Ansatz 2026	Plan 2027	Plan 2028	Plan 2029
10	= Ordentliche Erträge	0	0	0	0	0	0
11	- Personalaufwendungen	-47.721	-49.000	-59.900	-61.200	-62.500	-63.800
13	- Aufw. für Sach- und Dienstleistungen	-7.628	-33.700	-20.400	-16.900	-16.900	-16.900
14	- Bilanzielle Abschreibungen	-363	-400	-400	-400	-400	-400
16	- Sonstige ordentliche Aufwendungen	-244.003	-288.900	-340.000	-338.500	-338.500	-338.500
17	= Ordentliche Aufwendungen	-299.715	-372.000	-420.700	-417.000	-418.300	-419.600
18	= Ordentliches Ergebnis (Z. 10+17)	-299.715	-372.000	-420.700	-417.000	-418.300	-419.600
21	= Finanzergebnis (Z. 19+20)	0	0	0	0	0	0
22	= Ergebnis d. lfd. Verw.tätigkeit (Z. 18+21)	-299.715	-372.000	-420.700	-417.000	-418.300	-419.600
25	= Außerordentliches Ergebnis (Z. 23+24)	0	0	0	0	0	0
26	= Jahresergebnis (Z. 22+25)	-299.715	-372.000	-420.700	-417.000	-418.300	-419.600
28	- Aufwendungen aus int. Leistungsbez.	-32	-500	0	0	0	0
29	Ergebnis (Z. 26,27,28)	-299.747	-372.500	-420.700	-417.000	-418.300	-419.600

Erläuterungen

Aufwendungen

Zeile 13: Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen

Aufwand für Software Session / Session Cloud 11.000 €

Zeile 16: Sonstige ordentliche Aufwendungen

Aufwendungen Rat, Ausschüsse, Fraktionen etc. 323.000 €

Fraktionszuwendungen 11.200 €

Pflicht zur Schulung gem. § 113 Abs. 6 GO NRW 2.000 €

Produkt: 010300 Gleichstellungsangelegenheiten

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

Produktstrategie - Zielsetzungen

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

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

Nr.	Kennzahl	Einheit	Ist 2024	Plan 2025	Plan 2026	Plan 2027
1	Teilzeitquote von Frauen	%	61,2	60,8	59,6	59,6
2	Anteil Frauen Stelleninhabern/-innen im höheren Dienst	%	40,0	40,0	40,0	40,0
3	Kontakt- u. Berufsrückkehrangebote (Beratung, Information, Schulung)	Kontakte	35	50	60	60

Kostenstelle

1030 Gleichstellungsbeauftragte

Teilergebnisplan 010300 Gleichstellungsangelegenheiten

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2024	Ansatz 2025	Ansatz 2026	Plan 2027	Plan 2028	Plan 2029
05	+ Privatrechtliche Leistungsentgelte	150	0	0	0	0	0
10	= Ordentliche Erträge	150	0	0	0	0	0
11	- Personalaufwendungen	-16.437	-38.800	-43.100	-44.000	-44.900	-45.800
13	- Aufw. für Sach- und Dienstleistungen	-1.633	-2.100	-2.400	-1.400	-1.400	-1.400
16	- Sonstige ordentliche Aufwendungen	-444	-1.800	-3.400	-2.100	-2.100	-2.100
17	= Ordentliche Aufwendungen	-18.515	-42.700	-48.900	-47.500	-48.400	-49.300
18	= Ordentliches Ergebnis (Z. 10+17)	-18.365	-42.700	-48.900	-47.500	-48.400	-49.300
21	= Finanzergebnis (Z. 19+20)	0	0	0	0	0	0
22	= Ergebnis d. lfd. Verw.tätigkeit (Z. 18+21)	-18.365	-42.700	-48.900	-47.500	-48.400	-49.300
25	= Außerordentliches Ergebnis (Z. 23+24)	0	0	0	0	0	0
26	= Jahresergebnis (Z. 22+25)	-18.365	-42.700	-48.900	-47.500	-48.400	-49.300
28	- Aufwendungen aus int. Leistungsbez.	-271	0	0	0	0	0
29	Ergebnis (Z. 26,27,28)	-18.636	-42.700	-48.900	-47.500	-48.400	-49.300

Produktbereich 01 Innere Verwaltung / Produktgruppe 0104 Beschäftigtenvertretung

Produkt: 010401 Personalrat

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

Produktstrategie - Zielsetzungen

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

Kostenstelle

1040 Personalrat

Teilergebnisplan 010401 Personalrat

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2024	Ansatz 2025	Ansatz 2026	Plan 2027	Plan 2028	Plan 2029
10	= Ordentliche Erträge	0	0	0	0	0	0
11	- Personalaufwendungen	-96.559	-103.000	-100.100	-102.800	-105.700	-108.600
13	- Aufw. für Sach- und Dienstleistungen	-6.071	-7.100	-6.600	-6.600	-6.600	-6.600
16	- Sonstige ordentliche Aufwendungen	-7.815	-9.800	-14.600	-14.600	-14.600	-14.600
17	= Ordentliche Aufwendungen	-110.445	-119.900	-121.300	-124.000	-126.900	-129.800
18	= Ordentliches Ergebnis (Z. 10+17)	-110.445	-119.900	-121.300	-124.000	-126.900	-129.800
21	= Finanzergebnis (Z. 19+20)	0	0	0	0	0	0
22	= Ergebnis d. lfd. Verw.tätigkeit (Z. 18+21)	-110.445	-119.900	-121.300	-124.000	-126.900	-129.800
25	= Außerordentliches Ergebnis (Z. 23+24)	0	0	0	0	0	0
26	= Jahresergebnis (Z. 22+25)	-110.445	-119.900	-121.300	-124.000	-126.900	-129.800
29	Ergebnis (Z. 26,27,28)	-110.445	-119.900	-121.300	-124.000	-126.900	-129.800

Erläuterungen

Aufwendungen

Zeile 13: Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen

Fortbildung und Schulung

5.000 €

Zeile 16: Sonstige ordentliche Aufwendungen

Förderung der Betriebsgemeinschaft

10.500 €

Produktbereich 01 Innere Verwaltung / Produktgruppe 0106 Zentrale Dienste

Produkt: 010607 Einkauf und allgemeine Dienste

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

Produktstrategie - Zielsetzungen

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

Kostenstellen

1100 Zentrale Dienste

1400 Poststelle

1500 Vergabestelle

Teilergebnisplan 010607 Einkauf und allgemeine Dienste							
Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2024	Ansatz 2025	Ansatz 2026	Plan 2027	Plan 2028	Plan 2029
02	+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen	5.236	4.900	5.200	5.200	5.200	5.200
05	+ Privatrechtliche Leistungsentgelte	118.219	53.800	63.500	63.500	63.500	63.500
06	+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen	800	900	1.000	1.000	1.000	1.000
07	+ Sonstige ordentliche Erträge	5.789	0	0	0	0	0
10	= Ordentliche Erträge	130.044	59.600	69.700	69.700	69.700	69.700
11	- Personalaufwendungen	-233.275	-256.190	-232.000	-236.500	-241.300	-246.200
13	- Aufw. für Sach- und Dienstleistungen	-52.512	-59.000	-45.500	-37.500	-37.500	-37.500
14	- Bilanzielle Abschreibungen	-13.368	-11.600	-13.300	-13.300	-13.300	-13.300
16	- Sonstige ordentliche Aufwendungen	-299.394	-315.800	-314.700	-312.700	-310.700	-308.700
17	= Ordentliche Aufwendungen	-598.548	-642.590	-605.500	-600.000	-602.800	-605.700
18	= Ordentliches Ergebnis (Z. 10+17)	-468.504	-582.990	-535.800	-530.300	-533.100	-536.000
21	= Finanzergebnis (Z. 19+20)	0	0	0	0	0	0
22	= Ergebnis d. lfd. Verw.tätigkeit (Z. 18+21)	-468.504	-582.990	-535.800	-530.300	-533.100	-536.000
25	= Außerordentliches Ergebnis (Z. 23+24)	0	0	0	0	0	0
26	= Jahresergebnis (Z. 22+25)	-468.504	-582.990	-535.800	-530.300	-533.100	-536.000
27	+ Erträge aus internen Leistungsbez.	5.679	10.100	8.500	8.500	8.500	8.500
28	- Aufwendungen aus int. Leistungsbez.	-387	-3.900	-1.400	-1.400	-1.400	-1.400
29	Ergebnis (Z. 26,27,28)	-463.211	-576.790	-528.700	-523.200	-526.000	-528.900

Erläuterungen**Erträge****Zeile 05: Privatrechtliche Leistungsentgelte**

Erstattung Personalkosten Zentrale Vergabestelle (Havixbeck) 13.500 €

Erstattung Sachkosten (Diensträderleasing etc.) 50.800 €

Aufwendungen**Zeile 13: Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen**

Geringwertige Wirtschaftsgüter (Mobiliar, höhenverstellbare Tische, etc.) 13.000 €

Zeile 16: Sonstige ordentliche Aufwendungen

lfd. Leistungen aus Leasingverträgen (Kopierer, Dienstradleasing) 53.200 €

Bürobedarf 32.000 €

Postgebühren 48.000 €

Beitrag Städte- und Gemeindebund NRW 14.500 €

Gesetzliche Unfallversicherung 76.300 €

Haftpflichtversicherung 67.200 €

Teilfinanzplan 010607 Einkauf und allgemeine Dienste

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2024	Ansatz 2025	Ansatz 2026	Plan 2027	Plan 2028	Plan 2029
26	- Auszahlg f. Erwerb v. bewegl. Anlageverm.	-7.529	-6.000	0	0	0	0
30	= Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	-7.529	-6.000	0	0	0	0
31	= Saldo Investitionstätigkeit	-7.529	-6.000	0	0	0	0

Investitionsplan 010607 Einkauf und allgemeine Dienste

Nr. Bezeichnung	Jahres- ergebnis 2024	Ansatz 2025	Ansatz 2026	Finanzplan 2027	Finanzplan 2028	Finanzplan 2029	Gesamtaus- gabe/- einnahme- bedarf (Ansatz)
Unterhalb der Wertgrenze							
10000BGA Zentrale Dienste BGA	-5.599	-6.000	0	0	0	0	-304.900
10021FAHR Fuhrpark	-1.930	0	0	0	0	0	-40.000
Gesamtsumme	-7.529	-6.000	0	0	0	0	-398.600

Erläuterung zu 10000BGA:
Ersatz Büromöbel

Produktbereich 01 Innere Verwaltung / Produktgruppe 0106 Zentrale Dienste

Produkt: 010608 EDV

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

Produktstrategie - Zielsetzungen

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

Kostenstelle
1300 EDV

Teilergebnisplan 010608 EDV

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2024	Ansatz 2025	Ansatz 2026	Plan 2027	Plan 2028	Plan 2029
02	+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen	42.655	41.200	47.100	47.100	47.100	47.100
06	+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen	7.000	9.000	9.000	9.000	9.000	9.000
10	= Ordentliche Erträge	49.655	50.200	56.100	56.100	56.100	56.100
11	- Personalaufwendungen	-338.349	-342.950	-376.900	-384.500	-392.200	-400.000
13	- Aufw. für Sach- und Dienstleistungen	-155.996	-213.300	-294.800	-297.600	-282.400	-285.000
14	- Bilanzielle Abschreibungen	-107.837	-92.900	-107.900	-107.900	-107.900	-107.900
16	- Sonstige ordentliche Aufwendungen	-761	-1.500	-1.200	-1.200	-1.200	-1.200
17	= Ordentliche Aufwendungen	-602.943	-650.650	-780.800	-791.200	-783.700	-794.100
18	= Ordentliches Ergebnis (Z. 10+17)	-553.287	-600.450	-724.700	-735.100	-727.600	-738.000
21	= Finanzergebnis (Z. 19+20)	0	0	0	0	0	0
22	= Ergebnis d. lfd. Verw.tätigkeit (Z. 18+21)	-553.287	-600.450	-724.700	-735.100	-727.600	-738.000
25	= Außerordentliches Ergebnis (Z. 23+24)	0	0	0	0	0	0
26	= Jahresergebnis (Z. 22+25)	-553.287	-600.450	-724.700	-735.100	-727.600	-738.000
29	Ergebnis (Z. 26,27,28)	-553.287	-600.450	-724.700	-735.100	-727.600	-738.000

Erläuterungen

Erträge

Zeile 06: Kostenerstattungen und Kostenumlagen

Erstattung vom Abwasserwerk

9.000 €

Aufwendungen

Zeile 13: Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen

Geringwertige Wirtschaftsgüter (GWG), Digitalisierung intern (Tischscanner, Ersatz-Handys, Headsets, Monitore, Netzwerkkarten etc.)

21.100 €

Software-Lizenzen und Wartung / DMS

147.500 €

EDV-Aufwand

12.000 €

Leistungsentgelte citeq

72.500 €

Fremde EDV-Dienstleistungen

11.500 €

Teilfinanzplan 010608 EDV

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2024	Ansatz 2025	Ansatz 2026	Plan 2027	Plan 2028	Plan 2029
26	- Auszahlg f. Erwerb v. bewegl. Anlageverm.	-100.143	-56.000	-33.000	-191.000	0	0
29	- Sonstige Investitionsauszahlungen	-25.270	-25.500	0	0	0	0
30	= Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	-125.413	-81.500	-33.000	-191.000	0	0
31	= Saldo Investitionstätigkeit	-125.413	-81.500	-33.000	-191.000	0	0

Investitionsplan 010608 EDV

Nr. Bezeichnung	Jahres- ergebnis 2024	Ansatz 2025	Ansatz 2026	Finanzplan 2027	Finanzplan 2028	Finanzplan 2029	Gesamtaus- gabe-/- einnahme- bedarf (Ansatz)
Oberhalb der Wertgrenze							
10007HARD IT-Hardware, Server	-100.143	-54.000	-33.000	-191.000	0	0	-969.523
10007TECH Telefonanlage Rathaus	0	-2.000	0	0	0	0	-204.500
10009SOFT diverse Software	-25.270	-25.500	0	0	0	0	-379.600
Gesamtsumme	-125.414	-81.500	-33.000	-191.000	0	0	-1.693.623

Erläuterungen

10007HARD

2026: u. a. USV-Anlagen 8.000 €, Switches für Ausfallsicherheit 8.500 €, Serverraumüberwachung IT-Sicherheit 8.000 €

2027: Austausch der zentralen Serverinfrastruktur 150.000 €, Austausch von städtischen iPads 41.000 €

Medienentwicklungsplan

siehe FB 4 Investitionsplan 030200 Zentrale schulbezogene Leistungen (40038HARD): 441.000 € jährlich

Verpflichtungsermächtigungen - Bezeichnung	Investition-Nr.	Betrag 2027	Betrag 2028	Betrag 2029
Austausch der zentralen Serverinfrastruktur	10007HARD	191.000	0	0

Produktbereich 01 Innere Verwaltung / Produktgruppe 0108 Personalmanagement

Produkt: 010800 Personalwirtschaft und Organisation

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

Produktstrategie - Zielsetzungen

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

Nr.	Kennzahlen	Einheit	Ist 2024	Plan 2025	Plan 2026	Plan 2027
	Personalbestand					
	davon:					
	- Frauen	%	61,2%	60,8%	59,6%	59,6%
	- Männer	%	38,8%	39,2%	40,4%	40,4%
	Teilzeitbeschäftigte	%	41,4%	41,0%	44,3%	44,3%
	Übernahmequote Auszubildende	%	100,0%	100,0%	100,0%	100,0%
	Quote der Versorgungsempfänger (Beamte)	%	44,3%	45,3%	44,1%	44,1%
	Altersstruktur / Durchschnittsalter	Alter	44,52	44,84	41,97	41,97
	Behindertenquote	%	3,4%	5,0%	5,0%	5,0%

Kostenstelle

1100 Zentrale Dienste, Digitalisierung, Datenschutz
1200 Personal

Teilergebnisplan 010800 Personalwirtschaft und Organisation

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2024	Ansatz 2025	Ansatz 2026	Plan 2027	Plan 2028	Plan 2029
05	+ Privatrechtliche Leistungsentgelte	22.929	11.400	11.400	11.400	11.400	11.400
06	+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen	402.779	700	800	800	800	800
07	+ Sonstige ordentliche Erträge	250.512	0	0	0	0	0
10	= Ordentliche Erträge	676.220	12.100	12.200	12.200	12.200	12.200
11	- Personalaufwendungen	-542.793	-640.830	-591.800	-651.700	-665.400	-678.600
12	- Versorgungsaufwendungen	-1.571.317	-1.661.400	-1.236.500	-1.277.300	-1.324.600	-1.366.100
13	- Aufw. für Sach- und Dienstleistungen	-52.751	-114.900	-187.000	-127.000	-118.900	-118.900
14	- Bilanzielle Abschreibungen	-19	-300	0	0	0	0
16	- Sonstige ordentliche Aufwendungen	-21.719	-25.500	-21.100	-21.100	-21.100	-21.100
17	= Ordentliche Aufwendungen	-2.188.599	-2.442.930	-2.036.400	-2.077.100	-2.130.000	-2.184.700
18	= Ordentliches Ergebnis (Z. 10+17)	-1.512.379	-2.430.830	-2.024.200	-2.064.900	-2.117.800	-2.172.500
21	= Finanzergebnis (Z. 19+20)	0	0	0	0	0	0
22	= Ergebnis d. lfd. Verw.tätigkeit (Z. 18+21)	-1.512.379	-2.430.830	-2.024.200	-2.064.900	-2.117.800	-2.172.500
25	= Außerordentliches Ergebnis (Z. 23+24)	0	0	0	0	0	0
26	= Jahresergebnis (Z. 22+25)	-1.512.379	-2.430.830	-2.024.200	-2.064.900	-2.117.800	-2.172.500
29	Ergebnis (Z. 26,27,28)	-1.512.379	-2.430.830	-2.024.200	-2.064.900	-2.117.800	-2.172.500

Erläuterungen
Erträge
Zeile 05: Privatrechtliche Leistungsentgelte

Erstattung Personalkosten (Bundesfreiwilligendienst)

11.400 €

Aufwendungen
Zeile 13: Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen

Software incl. Wartung

28.200 €

Leistungsentgelte citeq

34.700 €

fremde EDV-Dienstleistungen

15.000 €

Prüfungs- und Beratungsgebühren: Prozessuntersuchung

60.000 €

Ausbildung von Dienstkräften

33.100 €

Produktbereich 01 Innere Verwaltung / Produktgruppe 0108 Personalmanagement

Produkt: 010805 Gesundheitsvorsorge und Arbeitssicherheit

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

Produktstrategie - Zielsetzungen

Vermeidung von Arbeitsunfällen und Sicherheitsrisiken

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

Kostenstelle

1100 Zentrale Dienste

Teilergebnisplan 010805 Gesundheitsvorsorge und Arbeitssicherheit

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2024	Ansatz 2025	Ansatz 2026	Plan 2027	Plan 2028	Plan 2029
10	= Ordentliche Erträge	0	0	0	0	0	0
11	- Personalaufwendungen	-52.754	-65.400	-103.600	-105.700	-107.800	-110.000
13	- Aufw. für Sach- und Dienstleistungen	-55.553	-146.200	-106.900	-131.900	-106.900	-131.900
14	- Bilanzielle Abschreibungen	-1.134	-1.400	-1.500	-1.500	-1.500	-1.500
16	- Sonstige ordentliche Aufwendungen	-3.708	-4.000	-4.100	-4.100	-4.100	-4.100
17	= Ordentliche Aufwendungen	-113.148	-217.000	-216.100	-243.200	-220.300	-247.500
18	= Ordentliches Ergebnis (Z. 10+17)	-113.148	-217.000	-216.100	-243.200	-220.300	-247.500
21	= Finanzergebnis (Z. 19+20)	0	0	0	0	0	0
22	= Ergebnis d. lfd. Verw.tätigkeit (Z. 18+21)	-113.148	-217.000	-216.100	-243.200	-220.300	-247.500
25	= Außerordentliches Ergebnis (Z. 23+24)	0	0	0	0	0	0
26	= Jahresergebnis (Z. 22+25)	-113.148	-217.000	-216.100	-243.200	-220.300	-247.500
29	Ergebnis (Z. 26,27,28)	-113.148	-217.000	-216.100	-243.200	-220.300	-247.500

Erläuterungen
Zeile 13: Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen

- Prüfung ortveränderlicher Betriebsmittel in Schulen, Bauhof, Feuerwehr und Friedhof (jährlich)
In Verwaltungsgebäuden (in zweijährigen Rhythmus 2027, 2029) 22.000 €
- **Gesundheitsmanagement:** u. a. arbeitsmedizinische und sicherheitstechnische Betreuung, Impfungen, Kursangebote, Hotline-Beratung, Gesundheitstag 68.000 €

Produktbereich 02 Sicherheit und Ordnung / Produktgruppe 0210 Einwohnerangelegenheiten

Produkt: 021000 Bürgerbüro

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

Produktstrategie - Zielsetzungen

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

Kostenstelle

1600 Bürgerbüro

Teilergebnisplan 021000 Bürgerbüro

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2024	Ansatz 2025	Ansatz 2026	Plan 2027	Plan 2028	Plan 2029
02	+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen	316	0	0	0	0	0
04	+ Öffentlich-rechtl. Leistungsentgelte	241.591	217.900	222.400	222.400	222.400	222.400
05	+ Privatrechtliche Leistungsentgelte	193	0	0	0	0	0
07	+ Sonstige ordentliche Erträge	55	200	200	200	200	200
10	= Ordentliche Erträge	242.155	218.100	222.600	222.600	222.600	222.600
11	- Personalaufwendungen	-192.830	-263.200	-228.900	-233.500	-238.400	-243.200
13	- Aufw. für Sach- und Dienstleistungen	-58.317	-58.300	-65.400	-65.500	-65.500	-65.500
14	- Bilanzielle Abschreibungen	-342	-300	-300	-300	-300	-300
16	- Sonstige ordentliche Aufwendungen	-153.809	-146.800	-162.400	-162.400	-162.400	-162.400
17	= Ordentliche Aufwendungen	-405.298	-468.600	-457.000	-461.700	-466.600	-471.400
18	= Ordentliches Ergebnis (Z. 10+17)	-163.143	-250.500	-234.400	-239.100	-244.000	-248.800
21	= Finanzergebnis (Z. 19+20)	0	0	0	0	0	0
22	= Ergebnis d. lfd. Verw.tätigkeit (Z. 18+21)	-163.143	-250.500	-234.400	-239.100	-244.000	-248.800
25	= Außerordentliches Ergebnis (Z. 23+24)	0	0	0	0	0	0
26	= Jahresergebnis (Z. 22+25)	-163.143	-250.500	-234.400	-239.100	-244.000	-248.800
28	- Aufwendungen aus int. Leistungsbez.	-1.693	-1.400	-1.000	-1.000	-1.000	-1.000
29	Ergebnis (Z. 26,27,28)	-164.836	-251.900	-235.400	-240.100	-245.000	-249.800

Erläuterungen

Erträge

Zeile 04: Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte

Verwaltungsgebühren

220.500 €

Aufwendungen

Zeile 13: Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen

Leistungsentgelte citeq (incl. Bürgerbüro-online)

55.700 €

Zeile 16: Sonstige ordentliche Aufwendungen

Aufwendungen Personalausweise und Reisepässe

155.000 €

Teilfinanzplan 021000 Bürgerbüro

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2024	Ansatz 2025	Ansatz 2026	Plan 2027	Plan 2028	Plan 2029
27	- Auszahlg f.d. Erwerb v. Finanzanlagen	0	0	-41.000	0	0	0
30	= Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	0	0	-41.000	0	0	0
31	= Saldo Investitionstätigkeit	0	0	-41.000	0	0	0

Investitionsplan 021000 Bürgerbüro

Nr. Bezeichnung	Jahres- ergebnis 2024	Ansatz 2025	Ansatz 2026	Finanzplan 2027	Finanzplan 2028	Finanzplan 2029	Gesamt- ausgabe-/ -einnahme- bedarf (Ansatz)
Unterhalb der Wertgrenze							
10008BBÜRO Bürgerbüro	0	0	-41.000	0	0	0	-57.400
Gesamtsumme	0	0	-41.000	0	0	0	-59.400

Erläuterung

Dokumentenausgabebox (digitaler 24-Stunden-Service des Bürgerbüros)

Produktbereich 02 Sicherheit und Ordnung / Produktgruppe 0213 Statistik und Wahlen

Produkt: 021300 Statistik und Wahlen

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

Produktstrategie - Zielsetzungen

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

Kostenstelle

1100 Zentrale Dienste

Teilergebnisplan 021300 Statistik und Wahlen

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2024	Ansatz 2025	Ansatz 2026	Plan 2027	Plan 2028	Plan 2029
06	+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen	27.123	19.100	100	28.100	100	51.100
10	= Ordentliche Erträge	27.123	19.100	100	28.100	100	51.100
11	- Personalaufwendungen	-22.758	-32.200	-33.600	-36.500	-37.200	-38.200
13	- Aufw. für Sach- und Dienstleistungen	-9.227	-19.700	-9.500	-18.100	-10.500	-18.500
16	- Sonstige ordentliche Aufwendungen	-31.507	-63.600	-2.500	-37.300	-2.500	-70.600
17	= Ordentliche Aufwendungen	-63.492	-115.500	-45.600	-91.900	-50.200	-127.300
18	= Ordentliches Ergebnis (Z. 10+17)	-36.369	-96.400	-45.500	-63.800	-50.100	-76.200
21	= Finanzergebnis (Z. 19+20)	0	0	0	0	0	0
22	= Ergebnis d. lfd. Verw.tätigkeit (Z. 18+21)	-36.369	-96.400	-45.500	-63.800	-50.100	-76.200
25	= Außerordentliches Ergebnis (Z. 23+24)	0	0	0	0	0	0
26	= Jahresergebnis (Z. 22+25)	-36.369	-96.400	-45.500	-63.800	-50.100	-76.200
28	- Aufwendungen aus int. Leistungsbez.	-4.048	0	0	-3.500	0	-7.000
29	Ergebnis (Z. 26,27,28)	-40.417	-96.400	-45.500	-67.300	-50.100	-83.200

Erläuterungen

Landtagswahl 2027, Europawahl und Bundestagswahl 2029, Kommunalwahl 2030

Aufwendungen
Zeile 13: Aufwand für Sach- und Dienstleistungen

Leistungsentgelte citeq

9.500 €

Produktbereich 04 Kultur und Wissenschaft / Produktgruppe 0408 Stadtarchiv

Produkt: 040801 Stadtarchiv

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

Produktstrategie - Zielsetzungen

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

Kostenstelle
1700 Archiv

Teilergebnisplan 040801 Stadtarchiv

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2024	Ansatz 2025	Ansatz 2026	Plan 2027	Plan 2028	Plan 2029
02	+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen	3.508	1.000	1.000	1.000	1.000	1.000
04	+ Öffentlich-rechtl. Leistungsentgelte	496	100	100	100	100	100
10	= Ordentliche Erträge	4.004	1.100	1.100	1.100	1.100	1.100
11	- Personalaufwendungen	-27.347	-23.060	-24.400	-24.900	-25.400	-25.800
13	- Aufw. für Sach- und Dienstleistungen	-4.648	-8.900	-19.700	-19.200	-19.200	-19.200
14	- Bilanzielle Abschreibungen	-4.384	0	0	0	0	0
16	- Sonstige ordentliche Aufwendungen	-1.798	-4.600	-4.000	-4.000	-4.000	-4.000
17	= Ordentliche Aufwendungen	-38.178	-36.560	-48.100	-48.100	-48.600	-49.000
18	= Ordentliches Ergebnis (Z. 10+17)	-34.174	-35.460	-47.000	-47.000	-47.500	-47.900
21	= Finanzergebnis (Z. 19+20)	0	0	0	0	0	0
22	= Ergebnis d. lfd. Verw.tätigkeit (Z. 18+21)	-34.174	-35.460	-47.000	-47.000	-47.500	-47.900
25	= Außerordentliches Ergebnis (Z. 23+24)	0	0	0	0	0	0
26	= Jahresergebnis (Z. 22+25)	-34.174	-35.460	-47.000	-47.000	-47.500	-47.900
29	Ergebnis (Z. 26,27,28)	-34.174	-35.460	-47.000	-47.000	-47.500	-47.900

Erläuterungen
Aufwendungen
Zeile 13: Aufwand für Sach- und Dienstleistungen

Anteil der Stadt Lüdinghausen am Kreiszentralarchiv

13.100 €

Produktübersicht Fachbereich 2 - Finanzen

Produkt	Bezeichnung	Kostenstelle	S.
01 09 05	Finanzbuchhaltung	2200 Buchhaltung 2400 Vollstreckung	86
01 13 00	Liegenschaftsverwaltung	6000 Gebäude- u. Immobilienmanagement	88
16 01 01	Zentrale Finanzwirtschaft	2000 Allgemeine Finanzen	91
16 01 02	Steuern und Gebühren	2100 Steuern und Abgaben	94
16 01 03	Allgemeine Zuweisungen und Umlagen	2000 Allgemeine Finanzen	96
16 01 04	Finanzierungs- und Liquiditätsmanagement	2000 Allgemeine Finanzen	99

Die Produkte bilden ein Budget.

Produktbereich 01 Innere Verwaltung / Produktgruppe 0109 Finanzmanagement und Rechnungswesen

Produkt: 010905 Finanzbuchhaltung

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

Produktstrategie - Zielsetzungen

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

Kostenstelle
 2200 Finanzbuchhaltung
 2400 Vollstreckung

Teilergebnisplan 010905 Finanzbuchhaltung							
Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2024	Ansatz 2025	Ansatz 2026	Plan 2027	Plan 2028	Plan 2029
02	+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen	184	200	200	200	200	200
04	+ Öffentlich-rechtl. Leistungsentgelte	120	200	200	200	200	200
06	+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen	10.793	14.100	15.900	15.900	15.900	15.900
07	+ Sonstige ordentliche Erträge	199.960	132.800	135.600	135.600	135.600	135.600
10	= Ordentliche Erträge	211.058	147.300	151.900	151.900	151.900	151.900
11	- Personalaufwendungen	-810.154	-804.500	-780.900	-799.200	-818.900	-838.700
13	- Aufw. für Sach- und Dienstleistungen	-90.428	-46.200	-34.100	-34.100	-34.100	-34.100
14	- Bilanzielle Abschreibungen	-614	-600	-600	-600	-600	-600
16	- Sonstige ordentliche Aufwendungen	-173.381	-41.600	-38.600	-38.600	-38.600	-38.600
17	= Ordentliche Aufwendungen	-1.074.577	-892.900	-854.200	-872.500	-892.200	-912.000
18	= Ordentliches Ergebnis (Z. 10+17)	-863.519	-745.600	-702.300	-720.600	-740.300	-760.100
21	= Finanzergebnis (Z. 19+20)	0	0	0	0	0	0
22	= Ergebnis d. lfd. Verw.tätigkeit (Z. 18+21)	-863.519	-745.600	-702.300	-720.600	-740.300	-760.100
25	= Außerordentliches Ergebnis (Z. 23+24)	0	0	0	0	0	0
26	= Jahresergebnis (Z. 22+25)	-863.519	-745.600	-702.300	-720.600	-740.300	-760.100
29	Ergebnis (Z. 26,27,28)	-863.519	-745.600	-702.300	-720.600	-740.300	-760.100

Erläuterungen**Erträge****Zeile 06: Kostenerstattungen und Kostenumlagen**

Erstattung Personalkosten vom Abwasserwerk 15.400 €

Zeile 07: Sonstige ordentliche Erträge

Säumnis-/Verspätungszuschläge und ähnliche ordentliche Erträge 25.000 €

Mahngebühren öffentlich-rechtlich / Erträge Vollstreckung 90.000 €

Aufwendungen**Zeile 13: Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen**

Leistungsentgelte citeq 26.500 €

Zeile 16: Sonstige ordentliche Aufwendungen

Bankspesen/ Kosten des Geldverkehrs 12.000 €

Wertberichtigung Forderungen / Niederschlagung 25.000 €

Produktbereich 01 Innere Verwaltung / Produktgruppe 0113 Grundstücks- und Gebäudemanagement

Produkt: 011300 Liegenschaftsverwaltung

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

Produktstrategie - Zielsetzungen

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

Kostenstelle

6000 Liegenschaften

Teilergebnisplan 011300 Liegenschaftsverwaltung							
Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2024	Ansatz 2025	Ansatz 2026	Plan 2027	Plan 2028	Plan 2029
02	+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen	2.352	0	0	0	0	0
04	+ Öffentlich-rechtl. Leistungsentgelte	900	0	0	0	0	0
05	+ Privatrechtliche Leistungsentgelte	63.031	46.600	47.100	47.700	48.200	48.700
06	+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen	1.700	400	500	500	500	500
07	+ Sonstige ordentliche Erträge	2.283.468	1.298.000	3.110.000	3.055.000	3.714.000	1.242.000
10	= Ordentliche Erträge	2.351.452	1.345.000	3.157.600	3.103.200	3.762.700	1.291.200
11	- Personalaufwendungen	-188.391	-200.700	-196.400	-201.400	-206.400	-211.500
13	- Aufw. für Sach- und Dienstleistungen	-47.825	-12.600	-11.700	-11.700	-11.700	-11.700
14	- Bilanzielle Abschreibungen	-3.864	-3.500	-3.500	-3.500	-3.500	-3.500
16	- Sonstige ordentliche Aufwendungen	-71.754	-97.600	-160.100	-144.100	-38.100	-38.100
17	= Ordentliche Aufwendungen	-311.834	-314.400	-371.700	-360.700	-259.700	-264.800
18	= Ordentliches Ergebnis (Z. 10+17)	2.039.618	1.030.600	2.785.900	2.742.500	3.503.000	1.026.400
20	- Zinsen und sonstige Finanzaufwendungen	-596	0	0	0	0	0
21	= Finanzergebnis (Z. 19+20)	-596	0	0	0	0	0
22	= Ergebnis d. lfd. Verw.tätigkeit (Z. 18+21)	2.039.022	1.030.600	2.785.900	2.742.500	3.503.000	1.026.400
25	= Außerordentliches Ergebnis (Z. 23+24)	0	0	0	0	0	0
26	= Jahresergebnis (Z. 22+25)	2.039.022	1.030.600	2.785.900	2.742.500	3.503.000	1.026.400
28	- Aufwendungen aus int. Leistungsbez.	-10.884	-19.400	-19.400	-19.400	-19.400	-19.400
29	Ergebnis (Z. 26,27,28)	2.028.138	1.011.200	2.766.500	2.723.100	3.483.600	1.007.000

Erläuterungen**Erträge****Zeile 05: Privatrechtliche Leistungsentgelte**

Mieten u. Pachten, Erbbauzins

47.100 €

Zeile 07: Sonstige ordentliche Erträge

Erträge Verkauf von Grundstücken und Gebäuden

3.110.000 €

Aufwendungen**Zeile 16: Sonstige ordentliche Aufwendungen**

Kataster-Gebühren, Vermarktung Grundstücke

152.000 €

Aufwand Umlegungsausschuss / Geschäftsführung Umlegungsausschuss

5.000 €

Teilfinanzplan 011300 Liegenschaftsverwaltung

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2024	Ansatz 2025	Ansatz 2026	Plan 2027	Plan 2028	Plan 2029
19	+ Einzahlg. aus Veräußerung v. Sachanlagen	3.320.832	1.607.000	3.790.000	4.865.000	5.848.000	2.216.000
23	= Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	3.320.832	1.607.000	3.790.000	4.865.000	5.848.000	2.216.000
24	- Auszahlg f. Erwerb v. Grundst.+Gebäuden	-338.222	-5.247.000	-6.862.000	-2.248.000	-1.500.000	-1.500.000
30	= Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	-338.222	-5.247.000	-6.862.000	-2.248.000	-1.500.000	-1.500.000
31	= Saldo Investitionstätigkeit	2.982.610	-3.640.000	-3.072.000	2.617.000	4.348.000	716.000

Investitionen Produkt 011300 Liegenschaftsverwaltung

Nr. Bezeichnung	Jahres- ergebnis 2024	Ansatz 2025	Ansatz 2026	Finanzplan 2027	Finanzplan 2028	Finanzplan 2029	Gesamt- ausgabe-/- Einnahme- bedarf (Ansatz)
Oberhalb der Wertgrenze							
20026GRUND Grunderwerb	-266.270	-5.247.000	-6.862.000	-2.248.000	-1.500.000	-1.500.000	-32.555.500
200xxGRUND Grundverkauf	3.320.832	1.607.000	3.790.000	4.865.000	5.848.000	2.216.000	44.499.000
Gesamtsumme	2.982.609	-3.640.000	-3.072.000	2.617.000	4.348.000	716.000	36.022.800

Verpflichtungsermächtigungen - Bezeichnung	Investition-Nr.	Betrag 2027	Betrag 2028	Betrag 2029
Grunderwerb	200xxGRUND	1.500.000	1.500.000	1.500.000

Produktbereich 16 Allgemeine Finanzwirtschaft / Produktgruppe 1601 Allgemeine Finanzwirtschaft

Produkt: 160101 Zentrale Finanzwirtschaft

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

Produktstrategie - Zielsetzungen

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

Nr.	Kennzahlen	Einheit	Ist 2024	Plan 2025	Plan 2026	Plan 2027
1	Aufwandsdeckungsgrad= $\frac{\text{Ordentliche Erträge Ges.} - \text{HH} \times 100}{\text{Ordentliche Aufwendungen Ges.-HH}}$		95,3%	89,8%	96,3%	89,8%

Kostenstelle

2000 allgemeine Finanzen

Teilergebnisplan 160101 zentrale Finanzwirtschaft

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2024	Ansatz 2025	Ansatz 2026	Plan 2027	Plan 2028	Plan 2029
02	+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen	28	0	0	0	0	0
05	+ Privatrechtliche Leistungsentgelte	4.170	4.000	4.000	4.000	4.000	4.000
06	+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen	400	900	1.000	1.000	1.000	1.000
07	+ Sonstige ordentliche Erträge	1.247.537	1.200.000	1.230.000	1.230.000	1.230.000	1.230.000
10	= Ordentliche Erträge	1.252.134	1.204.900	1.235.000	1.235.000	1.235.000	1.235.000
11	- Personalaufwendungen	-238.552	-252.800	-242.500	-248.400	-255.000	-261.700
13	- Aufw. für Sach- und Dienstleistungen	-62.829	-46.900	-48.400	-48.400	-48.400	-48.400
14	- Bilanzielle Abschreibungen	-253	-300	-300	-300	-300	-300
15	- Transferaufwendungen	-3.000	-105.000	-7.500	-107.500	-107.500	-107.500
16	- Sonstige ordentliche Aufwendungen	-3.351	-2.800	-3.200	-3.200	-3.200	-3.200
17	= Ordentliche Aufwendungen	-307.986	-407.800	-301.900	-407.800	-414.400	-421.100
18	= Ordentliches Ergebnis (Z. 10+17)	944.148	797.100	933.100	827.200	820.600	813.900
19	+ Finanzerträge	907.732	1.068.000	1.065.800	1.045.100	1.043.800	1.044.300
21	= Finanzergebnis (Z. 19+20)	907.732	1.068.000	1.065.800	1.045.100	1.043.800	1.044.300
22	= Ergebnis d. lfd. Verw.tätigkeit (Z. 18+21)	1.851.880	1.865.100	1.998.900	1.872.300	1.864.400	1.858.200
25	= Außerordentliches Ergebnis (Z. 23+24)	0	0	0	0	0	0
26	= Jahresergebnis (Z. 22+25)	1.851.880	1.865.100	1.998.900	1.872.300	1.864.400	1.858.200
29	Ergebnis (Z. 26,27,28)	1.851.880	1.865.100	1.998.900	1.872.300	1.864.400	1.858.200

Erläuterungen
Erträge
Zeile 07: Sonstige ordentliche Erträge

Konzessionsabgaben Strom	780.000 €
Konzessionsabgaben Gas	80.000 €
Konzessionsabgaben Wasser	370.000 €

Aufwendungen
Zeile 13: Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen

Jahresabschlussprüfung WP, Überörtliche Prüfung GPA, etc.	43.000 €
---	----------

Zeile 15: Transferaufwendungen

Zuführungen zur Klimagesellschaft mbH beginnend 2027	100.000 €
Zuführungen Kapitalrücklage Netzgesellschaft mbH jährlich	7.500 €

Zeile 19: Finanzerträge

Gewinnanteile vom Abwasserwerk	1.040.000 €
Avalprovision aus Bürgschaft Münsterlandnetzbeteiligungsgesellschaft	25.800 €

Teilfinanzplan 160101 zentrale Finanzwirtschaft

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2024	Ansatz 2025	Ansatz 2026	Plan 2027	Plan 2028	Plan 2029
27	- Auszahlg f.d. Erwerb v. Finanzanlagen	0	-50.000	-50.000	0	0	0
30	= Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	0	-50.000	-50.000	0	0	0
31	= Saldo Investitionstätigkeit	0	-50.000	-50.000	0	0	0

Investitionsplan 160101 zentrale Finanzwirtschaft

Nr. Bezeichnung	Jahres- ergebnis 2024	Ansatz 2025	Ansatz 2026	Finanzplan 2027	Finanzplan 2028	Finanzplan 2029	Gesamt- ausgabe-/ -einnahme- bedarf (Ansatz)
Unterhalb der Wertgrenze							
20200BTLG Gründung einer Klima GmbH	0	-25.000	-25.000	0	0	0	-327.600
20201BTLG Gründung einer Stadtentwicklung GmbH	0	-25.000	-25.000	0	0	0	-50.000
Gesamtsumme	0	-50.000	-50.000	0	0	0	-379.677

Produktbereich 16 Allgemeine Finanzwirtschaft/ Produktgruppe 1601 Allgemeine Finanzwirtschaft

Produkt: 160102 Steuern und Gebühren

Produktverantwortlich	Armin Heitkamp
Produktbetreuung	Ramon Hartlage
Kurzbeschreibung	Veranlagung und Erhebung der Gewerbesteuern und sonstigen Steuern (Vergnügungssteuer, Hundesteuer, Zweitwohnungssteuer etc.) Festsetzung der Vorausleistungen, Festsetzung von Zinsen nach § 233a AO, Veranlagung/Erhebung der Grundsteuer A, Grundsteuer B 1+2, Abfallbeseitigungsgebühren, Straßenreinigungsgebühren, Wasserverbandsbeiträge, Schmutz- und Niederschlagswassergebühren, Kleininleiter-Abgabe, Gebühren für Klärschlamm Entsorgung einschließlich Schaffung von Ortsrecht. Änderungsdienst bei Eigentumswechsel.
Auftragsgrundlage	Gewerbesteuergesetz, Abgabenordnung, Hebesatzsatzung, GrStG, KAG, Satzung über die Abfall-Entsorgung einschließlich Gebührensatzung über die Umlegung des Unterhaltungsaufwandes für fließende Gewässer, Entwässerungssatzung mit Gebühren, GO, Vergnügungssteuersatzung, Hundesteuersatzung, Straßenreinigungssatzung, Zweitwohnungssteuersatzung.
Zielgruppe	Gewerbetreibende mit Firmensitz oder Betriebsstätte in Lüdینگhausen, Grundstückseigentümer und sonstige Abgabepflichtige, Automatenaufsteller, Veranstalter von vergnügungssteuerpflichtigen Veranstaltungen, Hundehalter im Stadtgebiet, Zweitwohnungsinhaber.

Produktstrategie - Zielsetzungen

Erzielung von Steuereinnahmen und Grundbesitzabgaben durch

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

Nr.	Kennzahlen	Einheit	Ist 2024	Plan 2025	Plan 2026	Plan 2027
1	Erträge aus Realsteuern je Einwohner	€	803,00	887,60	909,60	927,20

Kostenstelle

2100 Steuern und Gebühren

Teilergebnishaushalt Produkt 160102 Steuern und Gebühren							
Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2024	Ansatz 2025	Ansatz 2026	Plan 2027	Plan 2028	Plan 2029
01	Steuern und ähnliche Abgaben	20.528.757	22.660.000	23.255.000	23.645.000	24.085.000	25.235.000
401101	Grundsteuer A	323.319	170.000	170.000	170.000	170.000	170.000
401201	Grundsteuer B	4.053.119	0	0	0	0	0
401301	Gewerbesteuer	15.698.568	17.800.000	18.300.000	18.630.000	19.020.000	20.100.000
401501	Grundsteuer B 1 (Wohngrundstücke)	0	2.875.000	2.985.000	3.025.000	3.065.000	3.100.000
401601	Grundsteuer B 2 (Nicht-Wohngrundstücke)	0	1.345.000	1.335.000	1.355.000	1.365.000	1.400.000
403101	Vergnügungssteuer	213.715	210.000	210.000	210.000	210.000	210.000
403201	Hundesteuer	197.720	220.000	215.000	215.000	215.000	215.000
403401	Zweitwohnungsteuer	42.316	40.000	40.000	40.000	40.000	40.000
02	+ Zuwendungen und allg. Umlagen	80	7.900	0	0	0	0
06	+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen	800	7.600	9.600	9.600	9.600	9.600
07	+ Sonstige ordentliche Erträge	111.309	22.000	40.000	40.000	40.000	40.000
10	= Ordentliche Erträge	20.640.946	22.697.500	23.304.600	23.694.600	24.134.600	25.284.600
11	- Personalaufwendungen	-124.092	-126.700	-209.300	-159.300	-162.900	-166.300
13	- Aufw. für Sach- und Dienstleistungen	-36.197	-18.300	-13.200	-13.200	-13.200	-13.200
14	- Bilanzielle Abschreibungen	-142	-100	-100	-100	-100	-100
16	- Sonstige ordentliche Aufwendungen	-337.807	-205.300	-297.300	-297.300	-297.300	-297.300
17	= Ordentliche Aufwendungen	-498.238	-350.400	-519.900	-469.900	-473.500	-476.900
18	= Ordentliches Ergebnis	20.142.708	22.347.100	22.784.700	23.224.700	23.661.100	24.807.700
22	= Ergebnis der lfd. Verw.-tätigkeit (Z. 18+21)	20.142.708	22.347.100	22.784.700	23.224.700	23.661.100	24.807.700
26	= Jahresergebnis (Z. 22+25)	20.142.708	22.347.100	22.784.700	23.224.700	23.661.100	24.807.700
27	+ Erträge aus internen Leistungsbeziehungen	69.274	59.400	53.100	53.100	53.100	53.100
29	Ergebnis (Z. 26,27,28)	20.211.982	22.406.500	22.837.800	23.277.800	23.714.200	24.860.800

Erläuterungen**Erträge****Zeile 01: Steuern und ähnliche Abgaben**

Grundsteuern: Die Ansätze berücksichtigen die Ergebnisse der zum 01.01.2025 erfolgten Grundsteuerreform.

Zeile 07: Sonstige ordentliche Erträge

Nachforderungszinsen Gewerbesteuer 30.000 €

Aufwendungen**Zeile 16: Sonstige ordentliche Aufwendungen**

Erstattungszinsen Gewerbesteuer 30.000 €

Wertberichtigung Forderungen / Niederschlagung 190.000 €

Produktbereich 16 Allgemeine Finanzwirtschaft/ Produktgruppe 1601 Allgemeine Finanzwirtschaft

Produkt: 160103 Allgemeine Zuweisungen und Umlagen

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

Produktstrategie - Zielsetzungen

Zeitnahe und korrekte Ermittlung der finanzwirtschaftlichen Daten.

Nr.	Leistungsdaten	Einheit	Ist 2024	Plan 2025	Plan 2026	Plan 2027
1	Kreisumlage (allgemein und Mehrbelastung Jugendamt)	€	22.632.355	25.477.000	25.345.000	27.965.000

Kostenstelle

2000 Allgemeine Finanzen

Teilergebnishaushalt 160103 Allgemeine Zuweisungen und Umlagen

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2024	Ansatz 2025	Ansatz 2026	Plan 2027	Plan 2028	Plan 2029
01	Steuern und ähnliche Abgaben	19.531.799	20.812.000	21.744.000	23.216.000	24.379.000	25.000.000
402101	Anteil an der Einkommenssteuer	15.849.608	17.040.000	17.570.000	18.400.000	19.200.000	20.200.000
402201	Anteil an der Umsatzsteuer	2.106.863	2.135.000	2.520.000	3.110.000	3.430.000	3.000.000
405101	Kompensationsleistungen (Familien- Ausgleich)	1.548.075	1.610.000	1.627.000	1.678.000	1.720.000	1.770.000
405103	sonstige Kompensationsleistungen	27.253	27.000	27.000	28.000	29.000	30.000
02	+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen	6.442.809	5.918.000	8.576.000	4.510.000	8.571.000	9.372.000
411101	Schlüsselzuweisungen vom Land	5.974.250	5.450.000	8.107.000	4.040.000	8.100.000	8.900.000
414103	Unterhaltungs-/ Aufwandpauschale	468.559	468.000	469.000	470.000	471.000	472.000
07	+ Sonstige ordentliche Erträge	22.000	0	0	0	0	0
458202	Aufl./Herabsetzung sonst. Rückstell.	22.000	0	0	0	0	0
10	= Ordentliche Erträge	25.996.608	26.730.000	30.320.000	27.726.000	32.950.000	34.372.000
11	- Personalaufwendungen	0	0	0	0	0	0
15	- Transferaufwendungen	-24.299.419	-27.269.000	-26.643.000	-29.854.000	-30.663.000	-31.627.000
531101	Krankenhausumlage	-430.009	-438.000	-446.000	-459.000	-473.000	-487.000
534101	Gewerbsteuerumlage	-1.237.055	-1.354.000	-1.390.000	-1.430.000	-1.480.000	-1.530.000
537401	Kreisumlage allgemein	-12.952.978	-14.978.000	-15.593.000	-17.820.000	-18.380.000	-19.010.000
537501	Kreisumlage; Mehrbelastung Jugendamt	-9.679.377	-10.499.000	-9.214.000	-10.145.000	-10.330.000	-10.600.000
17	= Ordentliche Aufwendungen	-24.299.419	-27.269.000	-26.643.000	-29.854.000	-30.663.000	-31.627.000
18	= Ordentliches Ergebnis	1.697.189	-539.000	3.677.000	-2.128.000	2.287.000	2.745.000
22	= Ergebnis der lfd. Verw.-tätigkeit (Z. 18+21)	1.697.189	-539.000	3.677.000	-2.128.000	2.287.000	2.745.000
26	= Jahresergebnis (Z. 22+25)	1.697.189	-539.000	3.677.000	-2.128.000	2.287.000	2.745.000
29	Ergebnis (Z. 26,27,28)	1.697.189	-539.000	3.677.000	-2.128.000	2.287.000	2.745.000

Erläuterungen

Erträge aus den Steueranteilen sowie aus dem Gemeindefinanzierungsgesetz

Die Ansätze berücksichtigen die aktuellen Orientierungsdaten, die vom Innenministerium erstellten Modellrechnungen für den Finanzausgleich bzw. die Ergebnisse der Steuerschätzungen.

Der Bund kompensiert die durch die Unternehmenssteuerreform („Investitionsbooster“) entstehenden Steuerausfälle der Gemeinden bis 2029, indem er einen höheren Gemeindeanteil an der Umsatzsteuer gewährt. Diese Kompensation soll insgesamt 13,5 Milliarden Euro betragen und die Gemeinden bis 2029 stützen. Die Auszahlungen erfolgen zulasten des Bundeshaushalts.

Die Schlüsselzahlen für den Gemeindeanteil an der Einkommen- und Umsatzsteuer betragen 0,0015285 bzw. 0,0010681. Der Ansatz der **Schlüsselzuweisungen** richtet sich nach der Modellrechnung des IT.NRW.

Transferaufwendungen

Für die Kreisumlagen 2026 sind auf die Umlagegrundlagen i. H. v. 45.966.766 € die Hebesätze für die Allgemeine Umlage sowie Jugendamt-Umlage von 33,90 % bzw. von 21,28 % anzuwenden.

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

Teilfinanzplan 160103 Allgemeine Zuweisungen und Umlagen

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2024	Ansatz 2025	Ansatz 2026	Plan 2027	Plan 2028	Plan 2029
18	+ Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen	3.460.221	3.573.000	3.865.000	3.905.000	3.916.000	3.983.000
23	= Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	3.460.221	3.573.000	3.865.000	3.905.000	3.916.000	3.983.000
31	= Saldo Investitionstätigkeit	3.460.221	3.573.000	3.865.000	3.905.000	3.916.000	3.983.000

Investitionsplan 160103 Allgemeine Zuweisungen und Umlagen

Nr. Bezeichnung	Jahres- ergebnis 2024	Ansatz 2025	Ansatz 2026	Finanzplan 2027	Finanzplan 2028	Finanzplan 2029	Gesamt- ausgabe-/ -einnahme- bedarf (Ansatz)
Oberhalb der Wertgrenze							
20200PAUSC Allgem. Investitions-, Bildungs- und Sportpauschale	3.460.221	3.573.000	3.865.000	3.905.000	3.916.000	3.983.000	52.950.200
Summe	3.460.221	3.573.000	3.865.000	3.905.000	3.916.000	3.983.000	52.950.200

Erläuterungen
20200PAUSC

Schulpauschale / Bildungspauschale

1.020.000 €

Sportpauschale

105.000 €

Investitionspauschale

2.740.000 €

Produktbereich 16 Allgemeine Finanzwirtschaft/ Produktgruppe 1601 Allgemeine Finanzwirtschaft

Produkt: 160104 Finanzierungs- und Liquiditätsmanagement

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

Produktstrategie - Zielsetzungen

Minimierung von Darlehnsaufnahmen und kontinuierlicher Schuldenabbau bei Sicherung der Liquidität.

Kostenstelle

2000 Allgemeine Finanzen

Teilergebnisplan 160104 Finanzierungs- und Liquiditätsmanagement

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2024	Ansatz 2025	Ansatz 2026	Plan 2027	Plan 2028	Plan 2029
06	+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen	6.900	1.300	1.400	1.400	1.400	1.400
10	= Ordentliche Erträge	6.900	1.300	1.400	1.400	1.400	1.400
13	- Aufw. für Sach- und Dienstleistungen	-2.356	-2.400	-2.400	-2.400	-2.400	-2.400
17	= Ordentliche Aufwendungen	-2.356	-2.400	-2.400	-2.400	-2.400	-2.400
18	= Ordentliches Ergebnis (Z. 10+17)	4.544	-1.100	-1.000	-1.000	-1.000	-1.000
19	+ Finanzerträge	336.723	100.000	20.000	5.000	5.000	0
20	- Zinsen und sonstige Finanzaufwendungen	-52.868	-102.000	-99.800	-530.000	-785.000	-725.000
21	= Finanzergebnis (Z. 19+20)	283.855	-2.000	-79.800	-525.000	-780.000	-725.000
22	= Ergebnis d. lfd. Verw.tätigkeit (Z. 18+21)	288.398	-3.100	-80.800	-526.000	-781.000	-726.000
25	= Außerordentliches Ergebnis (Z. 23+24)	0	0	0	0	0	0
26	= Jahresergebnis (Z. 22+25)	288.398	-3.100	-80.800	-526.000	-781.000	-726.000
29	Ergebnis (Z. 26,27,28)	288.398	-3.100	-80.800	-526.000	-781.000	-726.000

Erläuterungen

Erträge

Zeile 19: Finanzerträge

Zinserträge Kreditinstitute

20.000 €

Aufwendungen

Zeile 20: Zinsen und sonstige Finanzaufwendungen

Zinsen für Kontokorrent

15.000 €

Zinsen für Kreditmarktmittel (Kommunalanleihen für Investitionen)

74.800 €

Zinsen für Kassenkredite (Liquiditätskredite)

10.000 €

Teilfinanzplan 160104 Finanzierungs- und Liquiditätsmanagement

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2024	Ansatz 2025	Ansatz 2026	Plan 2027	Plan 2028	Plan 2029
27	- Auszahlg f.d. Erwerb v. Finanzanlagen	-74.297	-78.000	-80.000	-82.000	-83.000	-85.000
30	= Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	-74.297	-78.000	-80.000	-82.000	-83.000	-85.000
31	= Saldo Investitionstätigkeit	-74.297	-78.000	-80.000	-82.000	-83.000	-85.000
33	+ Aufnahme von Krediten für Investitionen	0	12.800.000	12.400.000	4.600.000	0	0
35	- Tilgung von Krediten für Investitionen	-313.272	-351.300	-532.700	-658.800	-681.900	-697.600
37	= Saldo aus Finanzierungstätigkeit	-313.272	12.448.700	11.867.300	3.941.200	-681.900	-697.600

Erläuterungen
Zeile 35: Tilgung von Krediten für Investitionen

Tilgung von Krediten vom Bund für Programm Gute Schule 2020 81.160 €
 Tilgung von Krediten für Investitionen von privaten Kreditgebern 471.540 €

Investitionsplan 160104 Finanzierungs- und Liquiditätsmanagement

Nr. Bezeichnung	Jahres- ergebnis 2024	Ansatz 2025	Ansatz 2026	Finanzplan 2027	Finanzplan 2028	Finanzplan 2029	Gesamtaus- gabe/- einnahme- bedarf (Ansatz)
Oberhalb der Wertgrenze							
10201BTLG Versorgungsfond	-74.297	-78.000	-80.000	-82.000	-83.000	-85.000	-1.136.900
Gesamtsumme	-74.297	-78.000	-80.000	-82.000	-83.000	-85.000	-1.136.900

Produktübersicht Fachbereich 3 – Stadtentwicklung

Produkt	Bezeichnung	Kostenstelle	S.
09 01 00	Bauleitplanung	3300 Planung	104
11 02 00	Abfallbeseitigung	3500 Abfallbeseitigung	106
11 03 00	Service für das Abwasserwerk	3400 Abwasserwerk	108
12 01 01	Duales System	3200 Tiefbau	110
12 05 00	Straßenreinigung	3700 Straßenreinigung	112
13 01 00	Öffentl. Grünanlagen, Natur und Landschaft	3100 Umwelt	115
13 04 00	Gewässerunterhaltung	3200 Tiefbau	118
13 04 04	Wasserverbandsgebühren	3600 Wasserverbandsgebühren	122
13 06 02	Friedhofs- u. Bestattungsangelegenheiten	3800 Friedhof	123
14 01 00	Klimaschutz	3100 Umwelt	126

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

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

Produkt: 090100 Bauleitplanung

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

Produktstrategie - Zielsetzungen

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

Kostenstelle
3300 Planung

Teilergebnisplan 090100 Bauleitplanung

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2024	Ansatz 2025	Ansatz 2026	Plan 2027	Plan 2028	Plan 2029
04	+ Öffentlich-rechtl. Leistungsentgelte	3.717	3.000	3.000	3.000	3.000	3.000
07	+ Sonstige ordentliche Erträge	16	0	0	0	0	0
10	= Ordentliche Erträge	3.732	3.000	3.000	3.000	3.000	3.000
11	- Personalaufwendungen	-345.350	-372.100	-383.700	-391.700	-399.700	-408.200
13	- Aufw. für Sach- und Dienstleistungen	-12.804	-48.800	-41.600	-41.600	-41.600	-41.600
14	- Bilanzielle Abschreibungen	-117	-300	-100	-100	-100	-100
16	- Sonstige ordentliche Aufwendungen	-42.529	-176.000	-261.000	-176.000	-176.000	-176.000
17	= Ordentliche Aufwendungen	-400.801	-597.200	-686.400	-609.400	-617.400	-625.900
18	= Ordentliches Ergebnis (Z. 10+17)	-397.069	-594.200	-683.400	-606.400	-614.400	-622.900
21	= Finanzergebnis (Z. 19+20)	0	0	0	0	0	0
22	= Ergebnis d. lfd. Verw.tätigkeit (Z. 18+21)	-397.069	-594.200	-683.400	-606.400	-614.400	-622.900
25	= Außerordentliches Ergebnis (Z. 23+24)	0	0	0	0	0	0
26	= Jahresergebnis (Z. 22+25)	-397.069	-594.200	-683.400	-606.400	-614.400	-622.900
28	- Aufwendungen aus int. Leistungsbez.	-42	-500	0	0	0	0
29	Ergebnis (Z. 26,27,28)	-397.111	-594.700	-683.400	-606.400	-614.400	-622.900

Erläuterungen
Aufwendungen
Zeile 13: Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen

Prüfungs- und Beratungsgebühren 25.000 €
 - Gestaltungsbeirat
 - Rechtsberatung

Zeile 16: Sonstige ordentliche Aufwendungen

Allgemeiner Planungsaufwand / Gutachten 150.000 €
 - städtebaulicher WBW Ostwall-Quartier
 - UB und ASP für diverse Verfahren u. a. GE Westrup, Quartier Pilgrim, Schillerstr.-Süd, Klutensee-Bad
 - Wettbewerbs- und Vergabeverfahren
 - Planung Osttangente (20.000 €)
 Sachverständigen-, Gerichts- und ähnliche Kosten 110.000 €
 - Verkehrs- u. Immissionsgutachten u. a. GE Westrup, Quartier Pilgrim, Schillerstr.-Süd

Produktbereich 11 Ver- und Entsorgung / Produktgruppe 1102 Abfallwirtschaft

Produkt: 110200 Abfallbeseitigung

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

Produktstrategie - Zielsetzungen

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

Nr.	Kennzahlen	Einheit	Ist 2024	Plan 2025	Plan 2026	Plan 2027
	Abfallmenge je Einwohner					
	- Restmüll	kg	92,0	90,0	92,0	92,0
	- Biomüll	kg	158,0	155,0	158,0	158,0
	- Altpapier	kg	59,0	58,0	59,0	59,0

Kostenstelle

3500 Abfallbeseitigung

Teilergebnisplan 110200 Abfallbeseitigung

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2024	Ansatz 2025	Ansatz 2026	Plan 2027	Plan 2028	Plan 2029
04	+ Öffentlich-rechtl. Leistungsentgelte	2.116.161	2.452.200	2.631.200	2.613.400	2.616.500	2.619.800
05	+ Privatrechtliche Leistungsentgelte	7.501	12.200	16.300	16.300	16.300	16.300
07	+ Sonstige ordentliche Erträge	217.866	202.400	119.000	119.900	119.900	119.900
10	= Ordentliche Erträge	2.341.527	2.666.800	2.766.500	2.749.600	2.752.700	2.756.000
11	- Personalaufwendungen	-30.527	-81.900	-117.900	-120.800	-123.900	-127.200
13	- Aufw. für Sach- und Dienstleistungen	-2.271.356	-2.452.800	-2.445.800	-2.445.800	-2.445.800	-2.445.800
14	- Bilanzielle Abschreibungen	-94.013	-16.600	-94.000	-94.000	-94.000	-94.000
16	- Sonstige ordentliche Aufwendungen	-13.788	-14.000	-15.800	-15.800	-15.800	-15.800
17	= Ordentliche Aufwendungen	-2.409.685	-2.565.300	-2.673.500	-2.676.400	-2.679.500	-2.682.800
18	= Ordentliches Ergebnis (Z. 10+17)	-68.157	101.500	93.000	73.200	73.200	73.200
21	= Finanzergebnis (Z. 19+20)	0	0	0	0	0	0
22	= Ergebnis d. lfd. Verw.tätigkeit (Z. 18+21)	-68.157	101.500	93.000	73.200	73.200	73.200
25	= Außerordentliches Ergebnis (Z. 23+24)	0	0	0	0	0	0
26	= Jahresergebnis (Z. 22+25)	-68.157	101.500	93.000	73.200	73.200	73.200
27	+ Erträge aus internen Leistungsbez.	0	21.200	44.300	44.300	44.300	44.300
28	- Aufwendungen aus int. Leistungsbez.	-178.270	-122.700	-117.500	-117.500	-117.500	-117.500
29	Ergebnis (Z. 26,27,28)	-246.427	0	19.800	0	0	0

Erläuterungen

Erträge

Zeile 04: Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte

Abfallgebühren

2.506.200 €

Erträge aus der Auflösung Gebührenaussgleich

125.000 €

Aufwendungen

Zeile 13: Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen

Deponiekosten

1.455.000 €

Kosten der Abfallabfuhr

955.000 €

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

Produkt: 110300 Service für das Abwasserwerk

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

Produktstrategie - Zielsetzungen

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

Kostenstelle

3400 Abwasserwerk

Teilergebnisplan 110300 Service für das Abwasserwerk

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2024	Ansatz 2025	Ansatz 2026	Plan 2027	Plan 2028	Plan 2029
06	+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen	237.000	294.000	325.000	331.500	338.100	344.900
10	= Ordentliche Erträge	237.000	294.000	325.000	331.500	338.100	344.900
11	- Personalaufwendungen	-254.205	-294.000	-332.000	-339.500	-347.400	-355.600
13	- Aufw. für Sach- und Dienstleistungen	-1.528	-1.700	-1.700	-1.700	-1.700	-1.700
14	- Bilanzielle Abschreibungen	-93	-100	-100	-100	-100	-100
16	- Sonstige ordentliche Aufwendungen	0	-100	-100	-100	-100	-100
17	= Ordentliche Aufwendungen	-255.826	-295.900	-333.900	-341.400	-349.300	-357.500
18	= Ordentliches Ergebnis (Z. 10+17)	-18.826	-1.900	-8.900	-9.900	-11.200	-12.600
21	= Finanzergebnis (Z. 19+20)	0	0	0	0	0	0
22	= Ergebnis d. lfd. Verw.tätigkeit (Z. 18+21)	-18.826	-1.900	-8.900	-9.900	-11.200	-12.600
25	= Außerordentliches Ergebnis (Z. 23+24)	0	0	0	0	0	0
26	= Jahresergebnis (Z. 22+25)	-18.826	-1.900	-8.900	-9.900	-11.200	-12.600
28	- Aufwendungen aus int. Leistungsbez.	-15.117	-16.500	-16.500	-16.500	-16.500	-16.500
29	Ergebnis (Z. 26,27,28)	-33.943	-18.400	-25.400	-26.400	-27.700	-29.100

Erläuterungen
Erträge
Zeile 06: Kostenerstattungen und Kostenumlagen

Erstattung Personalkosten vom Abwasserwerk

325.000 €

Produktbereich 12 Verkehrsflächen und -anlagen / Produktgruppe 1201 Öffentliche Verkehrsflächen

Produkt: 120101 Duales System

Produktverantwortlich	Ellen Trudwig
Produktbetreuung	Sabine Liebing
Kurzbeschreibung	Containerstellplätze
Auftragsgrundlage	
Zielgruppe	

Produktstrategie - Zielsetzungen

Kostenstelle
3200 Tiefbau

Teilergebnisplan 120101 Duales System

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2024	Ansatz 2025	Ansatz 2026	Plan 2027	Plan 2028	Plan 2029
05	+ Privatrechtliche Leistungsentgelte	92.274	98.100	98.500	98.500	98.500	98.500
10	= Ordentliche Erträge	92.274	98.100	98.500	98.500	98.500	98.500
13	- Aufw. für Sach- und Dienstleistungen	-11.207	-49.200	-49.200	-49.200	-49.200	-49.200
14	- Bilanzielle Abschreibungen	-124	-100	-100	-100	-100	-100
16	- Sonstige ordentliche Aufwendungen	-11.792	-6.000	-6.000	-6.000	-6.000	-6.000
17	= Ordentliche Aufwendungen	-23.123	-55.300	-55.300	-55.300	-55.300	-55.300
18	= Ordentliches Ergebnis (Z. 10+17)	69.152	42.800	43.200	43.200	43.200	43.200
20	- Zinsen und sonstige Finanzaufwendungen	-27	0	0	0	0	0
21	= Finanzergebnis (Z. 19+20)	-27	0	0	0	0	0
22	= Ergebnis d. lfd. Verw.tätigkeit (Z. 18+21)	69.125	42.800	43.200	43.200	43.200	43.200
25	= Außerordentliches Ergebnis (Z. 23+24)	0	0	0	0	0	0
26	= Jahresergebnis (Z. 22+25)	69.125	42.800	43.200	43.200	43.200	43.200
28	- Aufwendungen aus int. Leistungsbez.	-7.010	-12.100	-6.900	-6.900	-6.900	-6.900
29	Ergebnis (Z. 26,27,28)	62.114	30.700	36.300	36.300	36.300	36.300

Erläuterungen
Erträge
Zeile 05: Privatrechtliche Leistungsentgelte

Duales System, Containerstellplätze

36.000 €

Mitbenutzungsentgelte Duales System

62.500 €

Aufwendungen
Zeile 13: Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen

Unterhaltung Glascontainer-Stellplätze

8.000 €

Kosten der Abfallabfuhr

38.000 €

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

Produkt: 120500 Straßenreinigung

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

Produktstrategie - Zielsetzungen

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

Kostenstelle

3700 Straßenreinigung

Teilergebnishaushalt Produkt 120500 Straßenreinigung

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2024	Ansatz 2025	Ansatz 2026	Plan 2027	Plan 2028	Plan 2029
02	+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen	1.076	1.100	1.100	1.100	1.100	1.100
04	+ Öffentlich-rechtl. Leistungsentgelte	114.964	121.700	122.100	122.100	122.100	122.100
10	= Ordentliche Erträge	116.040	122.800	123.200	123.200	123.200	123.200
11	- Personalaufwendungen	-16.799	-17.600	-17.800	-18.200	-18.600	-18.900
13	- Aufw. für Sach- und Dienstleistungen	-89.777	-140.700	-121.900	-106.900	-106.900	-106.900
14	- Bilanzielle Abschreibungen	-6.217	-3.600	-6.200	-6.200	-6.200	-6.200
17	= Ordentliche Aufwendungen	-112.794	-161.900	-145.900	-131.300	-131.700	-132.000
18	= Ordentliches Ergebnis (Z. 10+17)	3.246	-39.100	-22.700	-8.100	-8.500	-8.800
21	= Finanzergebnis (Z. 19+20)	0	0	0	0	0	0
22	= Ergebnis d. lfd. Verw.tätigkeit (Z. 18+21)	3.246	-39.100	-22.700	-8.100	-8.500	-8.800
25	= Außerordentliches Ergebnis (Z. 23+24)	0	0	0	0	0	0
26	= Jahresergebnis (Z. 22+25)	3.246	-39.100	-22.700	-8.100	-8.500	-8.800
27	+ Erträge aus internen Leistungsbez.	0	66.900	57.700	43.100	43.500	43.800
28	- Aufwendungen aus int. Leistungsbez.	-20.022	-27.800	-35.000	-35.000	-35.000	-35.000
29	Ergebnis (Z.26,27,28)	-16.776	0	0	0	0	0

Erläuterungen

Erträge

Zeile 04: Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte

Straßenreinigungsgebühren

78.600 €

Winterdienstgebühren

43.100 €

Aufwendungen

Zeile 13: Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen

Kosten Sommerreinigung

100.500 €

Prüfungs- und Beratungsgebühren

für die europaweite Ausschreibung der Straßenreinigung

15.000 €

Teilfinanzhaushalt Produkt 120500 Straßenreinigung

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2024	Ansatz 2025	Ansatz 2026	Plan 2027	Plan 2028	Plan 2029
26	- Auszahlg f. Erwerb v. Anlageverm.	-52.123	-24.000	0	0	0	0
30	= Ausz. aus Investitionstätigkeit	-52.123	-24.000	0	0	0	0
31	= Saldo Investitionstätigkeit	-52.123	-24.000	0	0	0	0

Investitionen Produkt 120500 Straßenreinigung

Nr. Bezeichnung	Jahres- ergebnis 2024	Ansatz 2025	Ansatz 2026	Finanzplan 2027	Finanzplan 2028	Finanzplan 2029	Gesamt- ausgabe-/ -einnahme- bedarf
Unterhalb der Wertgrenze							
30072GERÄT Streuer	-52.123	-24.000	0	0	0	0	-171.174
Gesamtsumme	-52.123	-24.000	0	0	0	0	-171.174

Produktbereich 13 Natur- und Landschaftspflege / Produktgruppe 1301 Öffentliches Grün

Produkt: 130100 Öffentliche Grünanlagen, Natur u. Landschaft

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

Produktstrategie - Zielsetzungen

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

Kostenstellen

3100 Umwelt
3210 ISEK

Teilergebnisplan 130100 Öffentl. Grünanlagen, Natur und Landschaft

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2024	Ansatz 2025	Ansatz 2026	Plan 2027	Plan 2028	Plan 2029
02	+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen	168.974	166.300	156.900	156.900	156.900	156.900
04	+ Öffentlich-rechtl. Leistungsentgelte	697	0	0	0	0	0
05	+ Privatrechtliche Leistungsentgelte	1.400	5.000	2.500	2.500	2.500	2.500
06	+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen	2.525	1.500	1.500	1.500	1.500	1.500
10	= Ordentliche Erträge	173.597	172.800	160.900	160.900	160.900	160.900
11	- Personalaufwendungen	-89.196	-44.300	-45.900	-46.900	-48.000	-49.100
13	- Aufw. für Sach- und Dienstleistungen	-64.987	-87.500	-77.600	-77.600	-77.600	-77.600
14	- Bilanzielle Abschreibungen	-239.134	-259.000	-278.100	-278.100	-278.100	-235.100
15	- Transferaufwendungen	-8.853	-15.000	-15.600	-15.600	-15.600	-15.600
16	- Sonstige ordentliche Aufwendungen	-2.652	-1.100	-1.500	-1.500	-1.500	-1.500
17	= Ordentliche Aufwendungen	-404.822	-406.900	-418.700	-419.700	-420.800	-378.900
18	= Ordentliches Ergebnis (Z. 10+17)	-231.225	-234.100	-257.800	-258.800	-259.900	-218.000
21	= Finanzergebnis (Z. 19+20)	0	0	0	0	0	0
22	= Ergebnis d. lfd. Verw.tätigkeit (Z. 18+21)	-231.225	-234.100	-257.800	-258.800	-259.900	-218.000
25	= Außerordentliches Ergebnis (Z. 23+24)	0	0	0	0	0	0
26	= Jahresergebnis (Z. 22+25)	-231.225	-234.100	-257.800	-258.800	-259.900	-218.000
28	- Aufwendungen aus int. Leistungsbez.	-246.176	-206.000	-256.000	-256.000	-256.000	-256.000
29	Ergebnis (Z. 26,27,28)	-477.400	-440.100	-513.800	-514.800	-515.900	-474.000

Erläuterungen

Erträge

Zeile 2: Zuwendungen und allgemeine Umlagen

Klima- und Forstpauschale nach dem Gemeindefinanzierungsgesetz

6.000 €

Erträge aus der Auflösung von Sonderposten

159.400 €

Aufwendungen

Zeile 13: Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen

Unterhaltung Grünanlagen

50.000 €

Unterhaltung kommunaler Wald

6.000 €

Zeile 15: Transferaufwendungen

Förderung Rosengarten

15.000 €

Teilfinanzplan 130100 Öffentliche Grünanlagen, Natur u. Landschaft

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2024	Ansatz 2025	Ansatz 2026	Plan 2027	Plan 2028	Plan 2029
18	+ Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen	241.620	526.000	145.000	0	0	0
21	+ Einzahlg. aus Beiträgen u.ä. Entgelten	0	395.500	55.000	185.000	185.000	0
23	= Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	241.620	921.500	200.000	185.000	185.000	0
25	- Auszahlg f. Baumaßnahmen	-65.305	-1.750.000	-810.000	-175.000	0	0
26	- Auszahlg f. Erwerb v. bewegl. Anlageverm.	-399.827	-20.000	0	0	0	0
30	= Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	-465.132	-1.770.000	-810.000	-175.000	0	0
31	= Saldo Investitionstätigkeit	-223.512	-848.500	-610.000	10.000	185.000	0

Investitionsplan 130100 Öffentl. Grünanlagen, Natur u. Landschaft

Nr. Bezeichnung	Jahres- ergebnis 2024	Ansatz 2025	Ansatz 2026	Finanzplan 2027	Finanzplan 2028	Finanzplan 2029	Gesamt- ausgabe-/ -einnahme- bedarf (Ansatz)
Oberhalb der Wertgrenze							
30182ÖKO Ökopunkte BG Leversumer Straße-Nord	0	-32.500	55.000	0	0	0	22.500
21 + Einzahlung Beiträge u. Entgelte	0	27.500	55.000	0	0	0	82.500
25 - Auszahlung f. Baumaßnahmen	0	-60.000	0	0	0	0	-60.000
30185ÖKO Ökopunkte BG Baumschulenweg-Ost	0	-400.000	0	185.000	185.000	0	-30.000
21 + Einzahlung Beiträge u. Entgelte	0	0	0	185.000	185.000	0	370.000
25 - Auszahlung f. Baumaßnahmen	0	-400.000	0	0	0	0	-400.000
30250ISEK StadtLandschaft (Regionale WaBu)	119.834	0	0	0	0	0	-1.779.385
18 + Zuw. für Investitionsmaßnahmen	240.200	0	0	0	0	0	5.815.900
26 - Auszahlung f. . . bewegl. Anlageverm.	-120.366	0	0	0	0	0	-200.000
30256ISEK Park der Generationen - Rings um die Stever	-59.299	-374.000	-5.000	0	0	0	-1.551.400
18 + Zuw. für Investitionsmaßnahmen	0	526.000	145.000	0	0	0	2.059.600
25 - Auszahlung f. Baumaßnahmen	-59.299	-900.000	-150.000	0	0	0	-3.611.000
30304ÖKO Ökopunkte BG Tetekum- Buschkämpfe	0	58.000	0	0	0	0	58.000
21 + Einzahlung Beiträge u. Entgelte	0	148.000	0	0	0	0	148.000
25 - Auszahlung f. Baumaßnahmen	0	-90.000	0	0	0	0	-90.000
30327ÖKO Ökopunkte Julius-Maggi- Straße	-49.533	0	0	0	0	0	0
30328ÖKO Ökopunkte Wochenendhausgebiet Emkum	-197.806	0	0	0	0	0	0
21 + Einzahlung Beiträge u. Entgelte	0	200.000	0	0	0	0	400.000
25 - Auszahlung f. Baumaßnahmen	-197.806	-200.000	0	0	0	0	-400.000
30330ÖKO Ökopunkte Gewerbegebiet Westrup	0	0	-550.000	0	0	0	-550.000
21 + Einzahlung Beiträge u. Entgelte	0	0	0	0	0	0	200.000
25 - Auszahlung f. Baumaßnahmen	0	0	-550.000	0	0	0	-200.000
30331ÖKO Ökopunkte Klutenseeabad	0	0	-110.000	0	0	0	-110.000
21 + Einzahlung Beiträge u. Entgelte	0	0	0	0	0	0	200.000
25 - Auszahlung f. Baumaßnahmen	0	0	-110.000	0	0	0	-200.000
30332ÖKO Ökopunkte Bauprojekt Pilgrim	0	0	0	-175.000	0	0	-175.000
21 + Einzahlung Beiträge u. Entgelte	0	0	0	0	0	0	200.000
25 - Auszahlung f. Baumaßnahmen	0	0	0	-175.000	0	0	-200.000
31924PLATZ Ruth-Weiss-Platz	-5.950	-80.000	0	0	0	0	-180.000
Summe	-192.753	-828.500	-610.000	10.000	185.000	0	-4.330.285
Unterhalb der Wertgrenze							
30089BGA Grünanlagen	-10.437	-5.000	0	0	0	0	-59.000
30325WALD Bürgerwald	-545	0	0	0	0	0	0
30329ÖKO Ökopunkte Rettungswache	-19.776	0	0	0	0	0	0
21 + Einzahlung Beiträge u. Entgelte	0	20.000	0	0	0	0	40.000
25 - Auszahlung f. Baumaßnahmen	-19.776	-20.000	0	0	0	0	-40.000
30334DENK Ehrenmal Lüdninghausen	0	-15.000	0	0	0	0	-15.000
Summe	-30.758	-20.000	0	0	0	0	-115.450
Gesamtsumme	-223.512	-848.500	-610.000	10.000	185.000	0	-4.445.735

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

Produkt: 130400 Gewässerunterhaltung

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

Produktstrategie - Zielsetzungen

Erhaltung eines ordnungsgemäßen Zustandes für den Wasserfluss sowie Hochwasserschutz.

Kostenstelle
3200 Tiefbau

Teilergebnisplan 130400 Gewässerunterhaltung

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2024	Ansatz 2025	Ansatz 2026	Plan 2027	Plan 2028	Plan 2029
02	+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen	67.911	69.300	67.900	67.900	67.900	67.900
10	= Ordentliche Erträge	67.911	69.300	67.900	67.900	67.900	67.900
11	- Personalaufwendungen	-40.068	-16.900	-8.400	-8.600	-8.800	-8.900
13	- Aufw. für Sach- und Dienstleistungen	-141.935	-308.000	-143.300	-38.300	-38.300	-38.300
14	- Bilanzielle Abschreibungen	-88.326	-78.000	-88.300	-88.300	-88.300	-88.300
16	- Sonstige ordentliche Aufwendungen	0	-11.500	-200	-200	-200	-200
17	= Ordentliche Aufwendungen	-270.329	-414.400	-240.200	-135.400	-135.600	-135.700
18	= Ordentliches Ergebnis (Z. 10+17)	-202.418	-345.100	-172.300	-67.500	-67.700	-67.800
21	= Finanzergebnis (Z. 19+20)	0	0	0	0	0	0
22	= Ergebnis d. lfd. Verw.tätigkeit (Z. 18+21)	-202.418	-345.100	-172.300	-67.500	-67.700	-67.800
25	= Außerordentliches Ergebnis (Z. 23+24)	0	0	0	0	0	0
26	= Jahresergebnis (Z. 22+25)	-202.418	-345.100	-172.300	-67.500	-67.700	-67.800
28	- Aufwendungen aus int. Leistungsbez.	-15.339	-14.700	-14.100	-14.100	-14.100	-14.100
29	Ergebnis (Z. 26,27,28)	-217.757	-359.800	-186.400	-81.600	-81.800	-81.900

Erläuterungen

Erträge

Zeile 02: Zuwendungen und allgemeine Umlagen

Auflösung von Sonderposten aus Zuweisungen

67.900 €

Aufwendungen

Zeile 13: Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen

Jährlich für Instandhaltung

25.000 €

Instandhaltung Wehranlage Mühlenstraße

75.000 €

Geländer-Erneuerung Recheder Kulturstau

30.000 €

Teilfinanzplan 130400 Gewässerunterhaltung

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2024	Ansatz 2025	Ansatz 2026	Plan 2027	Plan 2028	Plan 2029
26	- Auszahlg f. Erwerb v. bewegl. Anlageverm.	-57.568	0	0	0	0	0
30	= Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	-57.568	0	0	0	0	0
31	= Saldo Investitionstätigkeit	-57.568	0	0	0	0	0

Investitionsplan 130400 Gewässerunterhaltung

Nr. Bezeichnung	Jahres- ergebnis 2024	Ansatz 2025	Ansatz 2026	Finanzplan 2027	Finanzplan 2028	Finanzplan 2029	Gesamt- ausgabe-/ -einnahme- bedarf (Ansatz)
Oberhalb der Wertgrenze							
30130WEHR Wehranlagen Mühlenstraße und Patzlar	-57.568	0	0	0	0	0	-238.000
Gesamtsumme	-57.568	0	0	0	0	0	-916.052

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

Produkt: 130404 Wasserverbandsgebühren

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

Produktstrategie - Zielsetzungen

Erhaltung eines ordnungsgemäßen Zustandes für den Wasserfluss sowie Hochwasserschutz.

Kostenstelle

3600 Wasserverbandsgebühren

Teilergebnisplan 130404 Wasserverbandsgebühren

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2024	Ansatz 2025	Ansatz 2026	Plan 2027	Plan 2028	Plan 2029
04	+ Öffentlich-rechtl. Leistungsentgelte	180.327	188.000	214.300	214.300	214.300	214.300
10	= Ordentliche Erträge	180.327	188.000	214.300	214.300	214.300	214.300
11	- Personalaufwendungen	-1.496	0	-4.000	-4.000	-4.000	-4.000
13	- Aufw. für Sach- und Dienstleistungen	-1	0	0	0	0	0
16	- Sonstige ordentliche Aufwendungen	-162.439	-171.000	-191.500	-191.500	-191.500	-191.500
17	= Ordentliche Aufwendungen	-163.936	-171.000	-195.500	-195.500	-195.500	-195.500
18	= Ordentliches Ergebnis (Z. 10+17)	16.391	17.000	18.800	18.800	18.800	18.800
21	= Finanzergebnis (Z. 19+20)	0	0	0	0	0	0
22	= Ergebnis d. lfd. Verw.tätigkeit (Z. 18+21)	16.391	17.000	18.800	18.800	18.800	18.800
25	= Außerordentliches Ergebnis (Z. 23+24)	0	0	0	0	0	0
26	= Jahresergebnis (Z. 22+25)	16.391	17.000	18.800	18.800	18.800	18.800
28	- Aufwendungen aus int. Leistungsbez.	-17.011	-17.000	-18.800	-18.800	-18.800	-18.800
29	Ergebnis (Z. 26,27,28)	-620	0	0	0	0	0

Erläuterungen

Erträge

Zeile 04: Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte
Wasserverbandsgebühren

214.000 €

Aufwendungen

Zeile 16: Sonstige ordentliche Aufwendungen
Beiträge Wasser- und Bodenverbände

191.500 €

Produktbereich 13 Natur- und Landschaftspflege / Produktgruppe 1306 Friedhöfe

Produkt: 130602 Friedhofs- und Bestattungsangelegenheiten

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

Produktstrategie - Zielsetzungen

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

Kostenstelle
3800 Friedhof

Teilergebnisplan 130602 Friedhofs- und Bestattungsangelegenheiten

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2024	Ansatz 2025	Ansatz 2026	Plan 2027	Plan 2028	Plan 2029
02	+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen	19.542	14.900	18.700	18.700	18.700	18.700
04	+ Öffentlich-rechtl. Leistungsentgelte	556.685	503.600	521.100	521.100	521.100	521.100
05	+ Privatrechtliche Leistungsentgelte	1.466	200	200	200	200	200
06	+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen	3.818	3.500	3.900	3.900	3.900	3.900
07	+ Sonstige ordentliche Erträge	965	0	0	0	0	0
10	= Ordentliche Erträge	582.476	522.200	543.900	543.900	543.900	543.900
11	- Personalaufwendungen	-248.048	-218.800	-294.300	-300.300	-306.200	-312.300
13	- Aufw. für Sach- und Dienstleistungen	-167.526	-242.400	-228.800	-229.000	-229.300	-229.500
14	- Bilanzielle Abschreibungen	-88.499	-93.200	-81.700	-81.700	-81.700	-81.700
15	- Transferaufwendungen	0	0	-7.000	0	0	0
16	- Sonstige ordentliche Aufwendungen	-57.128	-56.300	-86.800	-86.800	-86.800	-86.600
17	= Ordentliche Aufwendungen	-561.202	-610.700	-691.600	-697.800	-704.000	-710.100
18	= Ordentliches Ergebnis (Z. 10+17)	21.274	-88.500	-154.700	-153.900	-160.100	-166.200
21	= Finanzergebnis (Z. 19+20)	0	0	0	0	0	0
22	= Ergebnis d. lfd. Verw.tätigkeit (Z. 18+21)	21.274	-88.500	-154.700	-153.900	-160.100	-166.200
25	= Außerordentliches Ergebnis (Z. 23+24)	0	0	0	0	0	0
26	= Jahresergebnis (Z. 22+25)	21.274	-88.500	-154.700	-153.900	-160.100	-166.200
28	- Aufwendungen aus int. Leistungsbez.	-85.689	-51.300	-85.000	-85.000	-85.000	-85.000
29	Ergebnis (Z. 26,27,28)	-64.415	-139.800	-239.700	-238.900	-245.100	-251.200

Erläuterungen

Erträge

Zeile 04: Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte

Grabgebühren	336.200 €
Bestattungsgebühren	184.900 €

Aufwendungen

Zeile 13: Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen

Instandhaltung eigene Gebäude	10.000 €
Unterhaltung Grünanlagen	90.000 €
Entsorgung Sondermüll / Abfallbeseitigung	30.000 €

Zeile 15: Transferaufwendungen

Gedenkstein für die Mauritzer Franziskanerinnen (Friedhof Seppenrade)	7.000 €
---	---------

Zeile 16: Sonstige ordentliche Aufwendungen

Nutzungsentschädigungen, Nutzungsentgelte	75.000 €
---	----------

Teilfinanzplan 130602 Friedhofs- und Bestattungsangelegenheiten

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2024	Ansatz 2025	Ansatz 2026	Plan 2027	Plan 2028	Plan 2029
24	- Auszahlg f. Erwerb v. Grundst.+Gebäuden	-16.831	0	0	0	0	0
25	- Auszahlg f. Baumaßnahmen	0	-20.000	-30.000	-20.000	-20.000	-20.000
26	- Auszahlg f. Erwerb v. bewegl. Anlageverm.	-4.245	-27.000	-60.000	-330.000	-6.000	-6.000
30	= Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	-21.076	-47.000	-90.000	-350.000	-26.000	-26.000
31	= Saldo Investitionstätigkeit	-21.076	-47.000	-90.000	-350.000	-26.000	-26.000

Investitionsplan 130602 Friedhofs- u. Bestattungsangelegenheiten

Nr. Bezeichnung	Jahres- ergebnis 2024	Ansatz 2025	Ansatz 2026	Finanzplan 2027	Finanzplan 2028	Finanzplan 2029	Gesamt- ausgabe-/ -einnahme- bedarf (Ansatz)
Oberhalb der Wertgrenze							
30198FAHR Fahrzeuge Friedhöfe	-3.570	0	0	-300.000	0	0	-600.000
30216PFAD Grabpfade Friedhöfe	-16.831	-20.000	-30.000	-20.000	-20.000	-20.000	-269.000
Summe	-20.401	-20.000	-30.000	-320.000	-20.000	-20.000	-1.739.000
Unterhalb der Wertgrenze							
30191BGA Friedhöfe	-675	-27.000	-60.000	-30.000	-6.000	-6.000	-260.486
Summe	-675	-27.000	-60.000	-30.000	-6.000	-6.000	-445.334
Gesamtsumme	-21.076	-47.000	-90.000	-350.000	-26.000	-26.000	-2.184.334

Erläuterungen
30198FAHR

2027: Friedhofs-bagger Lüdinghausen 210.000 € und selbstfahrender Gießwagen mit Gießarm 90.000 €

30216PFAD

Weiterführung der Sanierung vorhandener Grabpfade

30191BGA

2026: Austausch zunächst sechs weiterer alter (abgeschriebener) Brunnen gegen seniorengerechtere Modelle 24.000 €

Errichtung einer zweiten Urnenstele auf dem Friedhof Seppenrade 24.000 €

Grablichtautomat Friedhof Seppenrade 6.000 €

2027: Errichtung einer dritten Urnenstele auf dem Friedhof Seppenrade 24.000 €

Jährlich: Pauschale für Ersatzbeschaffungen von verschlissenen Grabverbaukästen und anderen Beisetzungsgeräten, die regelmäßig ausgetauscht werden müssen 6.000 €

Verpflichtungsermächtigungen

Investition	Bezeichnung	Betrag 2027	Betrag 2028	Betrag 2029
30198FAHR	Fahrzeuge Friedhöfe	300.000 €	0 €	0 €

Produktbereich 14 Umweltschutz / Produktgruppe 1401 Umwelt- und Klimaschutz

Produkt: 140100 Klimaschutz

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

Produktstrategie - Zielsetzungen

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

Kostenstelle

3100 Umwelt

Teilergebnisplan 140100 Klimaschutz

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2024	Ansatz 2025	Ansatz 2026	Plan 2027	Plan 2028	Plan 2029
02	+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen	91.405	74.200	76.500	40.000	40.000	0
07	+ Sonstige ordentliche Erträge	11.565	9.100	9.100	9.100	9.100	9.100
10	= Ordentliche Erträge	102.970	83.300	85.600	49.100	49.100	9.100
11	- Personalaufwendungen	-78.964	-89.000	-94.100	-96.000	-98.100	-100.300
13	- Aufw. für Sach- und Dienstleistungen	-18.324	-18.600	-9.500	-9.500	-61.500	-9.500
15	- Transferaufwendungen	-12.672	-60.000	-60.000	-60.000	-60.000	-60.000
16	- Sonstige ordentliche Aufwendungen	-81.344	-57.400	-17.000	-17.000	-17.000	-17.000
17	= Ordentliche Aufwendungen	-191.304	-225.000	-180.600	-182.500	-236.600	-186.800
18	= Ordentliches Ergebnis (Z. 10+17)	-88.334	-141.700	-95.000	-133.400	-187.500	-177.700
21	= Finanzergebnis (Z. 19+20)	0	0	0	0	0	0
22	= Ergebnis d. lfd. Verw.tätigkeit (Z. 18+21)	-88.334	-141.700	-95.000	-133.400	-187.500	-177.700
25	= Außerordentliches Ergebnis (Z. 23+24)	0	0	0	0	0	0
26	= Jahresergebnis (Z. 22+25)	-88.334	-141.700	-95.000	-133.400	-187.500	-177.700
29	Ergebnis (Z. 26,27,28)	-88.334	-141.700	-95.000	-133.400	-187.500	-177.700

Erläuterungen

Erträge

Zeile 02: Zuwendungen und allgemeine Umlagen

Mittel aus der NKI-Förderung (Kommunalrichtlinie) des Landes.

Der Förderzeitraum endet am 30.11.2026.

Jährliche Tranche (2024-2028) nach LWPG als Belastungsausgleich für die kommunale Wärmeplanung

36.500 €

40.000 €

Aufwendungen

Zeile 13: Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen

Fortschreibung des Klimaschutzkonzeptes

52.000 € im Jahr 2028

Zeile 15: Transferaufwendungen

Förderprogramm "Klimaschutzfonds"

60.000 €

Zeile 16: Sonstige ordentliche Aufwendungen

Geschäftsaufwendungen Klimaschutzmanagement

10.000 €

(u. a. Umsetzung von Maßnahmen aus der Kommunalen Wärmeplanung)

Teilfinanzplan 140100 Klimaschutz

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2024	Ansatz 2025	Ansatz 2026	Plan 2027	Plan 2028	Plan 2029
26	- Auszahlg f. Erwerb v. bewegl. Anlageverm.	0	-1.600	0	0	0	0
30	= Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	0	-1.600	0	0	0	0
31	= Saldo Investitionstätigkeit	0	-1.600	0	0	0	0

Investitionsplan 140100 Klimaschutz

Nr. Bezeichnung	Jahres- ergebnis 2024	Ansatz 2025	Ansatz 2026	Finanzplan 2027	Finanzplan 2028	Finanzplan 2029	Gesamt- ausgabe-/ -einnahme- bedarf (Ansatz)
Unterhalb der Wertgrenze							
31002BGA Infostand	0	-1.600	0	0	0	0	-1.600
Gesamtsumme	0	-1.600	0	0	0	0	-1.600

Produktübersicht Fachbereich 6 - Technische Dienste

Produkt	Bezeichnung	Kostenstelle	S.
01 06 02	Baubetriebshof	2500 Bauhof	130
01 14 11	Bewirtschaftung Verwaltungsgebäude	6100 Gebäude- und Immobilienmanagement 6200 Verwaltungsgebäude	133
01 14 21	Bewirtschaftung sonstige Gebäude	6440 Amthaus 9 u. 10 6480 Gebäude Münsterstraße 59 6500 Schule Westrup 6520 Mietwohnung Tüllinghofer Straße 6560 Sonstige städtische Gebäude	136
02 14 01	Bewirtschaftung Feuerwehr	6400 Feuerwehrhaus Lüdinghausen 6410 Feuerwehrhaus Seppenrade	139
03 14 01	Bewirtschaftung Grundschulen	6220 Mariengrundschule 6250 Ostwall-Grundschule 6210 Ludgeri-Grundschule	142
03 14 07	Bewirtschaftung Sekundarschule	6580 Sekundarschule 6351 2-fach Sporthalle	145
03 14 04	Bewirtschaftung St. Antonius-Gymnasium	6300 St. Antonius-Gymnasium	148
03 14 05	Bewirtschaftung Gymnasium Canisianum	6320 Gymnasium Canisianum	151
03 14 06	Bewirtschaftung Turnhallen	6330 Turnhalle Mariengrundschule 6340 Turnhalle Ostwall-Grundschule 6341 Drei-Burgen-Arena 6360 Turn-/Sporthalle Realschule 6370 Sporthalle St. Antonius-Gymnasium	153
04 14 00	Bewirtschaftung Musikschule	4500 Musikschule	156
04 14 01	Bewirtschaftung Burg Lüdinghausen / Bauhaus	6420 Burg Lüdinghausen 6430 Bauhaus	159
06 14 00	Bewirtschaftung Kindergärten	6380 Kindergarten Tüllinghoff 6390 Kindergarten Emkum 4900 nichtstädtische Kindertageseinrichtungen	162
06 14 01	Bewirtschaftung Jugendzentrum	6470 Jugendzentrum Exil	165
06 14 02	Kinderspiel- und Bolzplätze	3201 Kinderspielplätze 3202 Bolzplätze und Bikerpark	168
08 01 00	Sportanlagen	6450 Stadion Lüdinghausen 6460 Sportplatz Seppenrade	171
10 11 04	Bewirtschaftung soziale Einrichtungen	6486 Stadtstannenweg 3a 6487 Rohrkamp 6 6490 Breslauer Ring 9 / 9a 6494 Dorfbauerschaft 11 (BIMA) 6495 Gebäude Olfener Straße 11 6496 Gebäude Mühlenstraße 68 6497 Gebäude Mühlenstraße 70 6499 Rohrkamp 24 6515 Wilhelm-Haas-Straße 6519 angemietete Unterkünfte ...	174
12 01 00	Öffentliche Verkehrsflächen	3200 Tiefbau	177

Die Produkte bilden ein Budget.

Produktbereich 01 Innere Verwaltung/ Produktgruppe 0106 Zentrale Dienste

Produkt: 010602 Baubetriebshof

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

Produktstrategie - Zielsetzungen

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

Nr.	Kennzahlen	Einheit	Ist 2024	Plan 2025	Plan 2026	Plan 2027
1	Aufwand Grünflächenpflege Std./ha Gemeindefläche		1,14	1,33	1,17	1,33
2	Aufwand Straßenunterhaltung Std./ha Gemeindefläche		1,17	1,17	1,21	1,17
3	Aufwand Gebäudeunterhaltung Std. pro städt. Gebäude		86,8	83,3	84,6	83,3
4	Auslastung des Fuhrparks		96,0%	95,0%	95,0%	95,0%

Kostenstelle

2500 Baubetriebshof

Teilergebnisplan 010602 Baubetriebshof

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2024	Ansatz 2025	Ansatz 2026	Plan 2027	Plan 2028	Plan 2029
02	+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen	93.576	113.600	125.600	125.600	125.600	125.600
05	+ Privatrechtliche Leistungsentgelte	37.614	42.000	20.000	0	0	0
06	+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen	33.086	14.000	10.400	10.400	10.400	6.400
07	+ Sonstige ordentliche Erträge	1.080	0	0	0	0	0
08	+ Aktivierte Eigenleistung	0	15.000	0	0	0	0
10	= Ordentliche Erträge	165.356	184.600	156.000	136.000	136.000	132.000
11	- Personalaufwendungen	-2.160.914	-2.337.600	-2.448.000	-2.496.800	-2.546.900	-2.597.900
13	- Aufw. für Sach- und Dienstleistungen	-329.629	-322.200	-325.600	-311.600	-311.900	-312.100
14	- Bilanzielle Abschreibungen	-174.596	-228.000	-214.300	-214.300	-214.300	-214.300
16	- Sonstige ordentliche Aufwendungen	-98.427	-107.900	-98.800	-90.300	-90.300	-90.300
17	= Ordentliche Aufwendungen	-2.763.566	-2.995.700	-3.086.700	-3.113.000	-3.163.400	-3.214.600
18	= Ordentliches Ergebnis (Z. 10+17)	-2.598.210	-2.811.100	-2.930.700	-2.977.000	-3.027.400	-3.082.600
21	= Finanzergebnis (Z. 19+20)	0	0	0	0	0	0
22	= Ergebnis d. lfd. Verw.tätigkeit (Z. 18+21)	-2.598.210	-2.811.100	-2.930.700	-2.977.000	-3.027.400	-3.082.600
25	= Außerordentliches Ergebnis (Z. 23+24)	0	0	0	0	0	0
26	= Jahresergebnis (Z. 22+25)	-2.598.210	-2.811.100	-2.930.700	-2.977.000	-3.027.400	-3.082.600
27	+ Erträge aus internen Leistungsbez.	2.598.210	2.811.100	2.930.700	2.977.000	3.027.400	3.082.600
29	Ergebnis (Z. 26,27,28)	0	0	0	0	0	0

Erläuterungen

Erträge

Zeile 02: Zuwendungen und allgemeine Umlagen

Auflösung von Sonderposten aus Zuweisungen 125.400 €

Zeile 05: Privatrechtliche Leistungsentgelte

Erstattung Personalkosten 20.000 €

Aufwendungen

Zeile 13: Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen

Strom und Gas 17.000 €

Unterhaltung von Pkw / LKW (Kraftstoff) 80.000 €

Instandsetzung von Pkw / Lkw 48.000 €

Instandsetzung sonstige Fahrzeuge 70.000 €

Instandhaltung sonstige BGA 13.000 €

Geringwertige Wirtschaftsgüter (GWG) 11.000 €

Abfallentsorgung 15.000 €

Zeile 16: Sonstige ordentliche Aufwendungen

Mietaufwand (u. a. Wegepflegegerät, Kompaktschlepper für den Winterdienst) 21.000 €

lfd. Leistungen aus Leasingverträgen (Berufskleidung einschl. Waschservice) 30.000 €

Kfz-Versicherungsbeiträge 23.000 €

Teilfinanzplan 010602 Baubetriebshof

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2024	Ansatz 2025	Ansatz 2026	Plan 2027	Plan 2028	Plan 2029
18	+ Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen	7.500	228.000	237.500	0	0	0
23	= Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	7.500	228.000	237.500	0	0	0
25	- Auszahlg f. Baumaßnahmen	-306.410	-456.000	-675.000	-600.000	0	0
26	- Auszahlg f. Erwerb v. bewegl. Anlageverm.	-14.010	-258.000	-305.000	-236.000	-156.000	-16.000
30	= Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	-320.420	-714.000	-957.000	-828.000	-148.000	-8.000
31	= Saldo Investitionstätigkeit	-312.920	-486.000	-719.500	-828.000	-148.000	-8.000

Investitionsplan 010602 Baubetriebshof

Nr. Bezeichnung	Jahres- ergebnis 2024	Ansatz 2025	Ansatz 2026	Finanzplan 2027	Finanzplan 2028	Finanzplan 2029	Gesamt- ausgabe-/ -einnahme- bedarf (Ansatz)
Oberhalb der Wertgrenze							
30204FAHR Baubetriebshof	-248	-250.000	-259.000	-220.000	-140.000	0	-2.849.699
30217GEBÄU Bauhofhalle Neubau	-295.163	0	0	0	0	0	-1.840.000
30218KANAL Baubetriebshof Kanalisation	-3.748	-228.000	-237.500	0	0	0	-925.500
18 + Zuw. für Investitionsmaßnahmen	0	228.000	237.500	0	0	0	465.500
25 - Auszahlung f. Baumaßnahmen	-3.748	-456.000	-475.000	0	0	0	-1.391.000
			SPERRVERMERK				
61001GEBÄU Gebäude Baubetriebshof	0	0	-200.000	-600.000	0	0	-1.200.000
			SPERRVERMERK				
Summe	-299.158	-478.000	-696.500	-820.000	-140.000	0	-7.225.918
Unterhalb der Wertgrenze							
30200BGA Baubetriebshof	-13.762	-8.000	-23.000	-8.000	-8.000	-8.000	-369.294
Summe	-13.762	-8.000	-23.000	-8.000	-8.000	-8.000	-589.467
Gesamtsumme	-312.920	-486.000	-719.500	-828.000	-148.000	-8.000	-7.815.385

Erläuterungen:

30204FAHR:

2026: Ersatzbeschaffung Schmalspurschlepper mit Frontlader 130.000 €, Ersatzbeschaffung Anbaugerät zur Pflege von Straßenrändern und Böschungen 80.000 €, Neubeschaffung Großflächenrasenmäher 49.000 €

2027: Ersatzbeschaffung E-Transporter 60.000 €, Ersatzbeschaffung Minibagger 80.000 €, Radlader 80.000 €

2028: Zwei E-Transporter für Baumkontrollen 140.000 €

Verpflichtungsermächtigungen - Bezeichnung	Investition-Nr.	Betrag 2027	Betrag 2028	Betrag 2029
Fahrzeuge Baubetriebshof	30204FAHR	220.000	140.000	0
Umbau Gebäude Baubetriebshof	61001GEBÄU	600.000	0	0

Produktbereich 01 Innere Verwaltung / Produktgruppe 0114 Technisches Immobilienmanagement

Produkt: 011411 Bewirtschaftung Verwaltungsgebäude

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

Produktstrategie - Zielsetzungen

Erhaltung der Bausubstanz und Reduzierung der Energieverbräuche

Kostenstelle

6100 Gebäude- und Immobilienmanagement

6200 Verwaltungsgebäude

Teilergebnisplan 011411 Bewirtschaftung Verwaltungsgebäude							
Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2024	Ansatz 2025	Ansatz 2026	Plan 2027	Plan 2028	Plan 2029
02	+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen	26.675	14.300	26.700	26.700	26.700	26.700
05	+ Privatrechtliche Leistungsentgelte	1.121	0	800	800	800	800
07	+ Sonstige ordentliche Erträge	9.000	0	0	0	0	0
10	= Ordentliche Erträge	36.797	14.300	27.500	27.500	27.500	27.500
11	- Personalaufwendungen	-673.207	-772.370	-877.800	-895.400	-913.200	-931.400
13	- Aufw. für Sach- und Dienstleistungen	-307.074	-163.000	-178.400	-158.100	-159.200	-160.500
14	- Bilanzielle Abschreibungen	-115.443	-112.300	-118.700	-118.700	-118.700	-118.700
16	- Sonstige ordentliche Aufwendungen	-177.613	-108.300	-106.200	-107.100	-107.900	-108.800
17	= Ordentliche Aufwendungen	-1.273.337	-1.155.970	-1.281.100	-1.279.300	-1.299.000	-1.319.400
18	= Ordentliches Ergebnis (Z. 10+17)	-1.236.540	-1.141.670	-1.253.600	-1.251.800	-1.271.500	-1.291.900
21	= Finanzergebnis (Z. 19+20)	0	0	0	0	0	0
22	= Ergebnis d. lfd. Verw.tätigkeit (Z. 18+21)	-1.236.540	-1.141.670	-1.253.600	-1.251.800	-1.271.500	-1.291.900
25	= Außerordentliches Ergebnis (Z. 23+24)	0	0	0	0	0	0
26	= Jahresergebnis (Z. 22+25)	-1.236.540	-1.141.670	-1.253.600	-1.251.800	-1.271.500	-1.291.900
28	- Aufwendungen aus int. Leistungsbez.	-2.935	-17.500	-10.000	-10.000	-10.000	-10.000
29	Ergebnis (Z. 26,27,28)	-1.239.475	-1.159.170	-1.263.600	-1.261.800	-1.281.500	-1.301.900

Erläuterungen**Erträge****Zeile 02: Zuwendungen und allgemeine Umlagen**

Auflösung von Sonderposten aus Zuweisungen vom Land

26.700 €

Aufwendungen**Zeile 13: Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen**

Instandhaltung Flure und Büros

10.000 €

Strom

6.000 €

Gas

26.000 €

Unterhaltsreinigung incl. Mühlenstr. 1

33.900 €

Leistungsentgelte citeq

11.400 €

Zeile 16: Sonstige ordentliche Aufwendungen

Miete und Nebenkosten für Anmietung von Büros

81.700 €

Teilfinanzplan 011411 Bewirtschaftung Verwaltungsgebäude

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2024	Ansatz 2025	Ansatz 2026	Plan 2027	Plan 2028	Plan 2029
18	+ Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen	153.000	0	0	0	0	0
23	= Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	153.000	0	0	0	0	0
26	- Auszahlg f. Erwerb v. bewegl. Anlageverm.	-369	0	-10.000	0	0	0
30	= Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	-369	0	-10.000	0	0	0
31	= Saldo Investitionstätigkeit	152.631	0	-10.000	0	0	0

Investitionsplan 011411 Bewirtschaftung Verwaltungsgebäude

Nr. Bezeichnung	Jahres- ergebnis 2024	Ansatz 2025	Ansatz 2026	Finanzplan 2027	Finanzplan 2028	Finanzplan 2029	Gesamt- ausgabe-/ -einnahme- bedarf (Ansatz)
20084TECH Techn. Anlagen Klimatisierung im Serverraum	152.631	0	-10.000	0	0	0	83.266
Gesamtsumme	152.631	0	-10.000	0	0	0	-926.854

Produktbereich 01 Innere Verwaltung / Produktgruppe 0114 Technisches Immobilienmanagement

Produkt: 011421 Bewirtschaftung sonstige Gebäude

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

Produktstrategie - Zielsetzungen

Erhaltung der Bausubstanz und Reduzierung der Energieverbräuche

Kostenstellen

6440 Amthaus 9 u. 10
6500 Schule Westrup 8.
6520 Mietwohnung Tüllinghofer Straße 31
6530 Mietwohnung Tüllinghofer Straße 33
6560 Sonstige städtische Gebäude einschließlich Burg Wolfsberg

Teilergebnisplan 011421 Bewirtschaftung sonstige Gebäude

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2024	Ansatz 2025	Ansatz 2026	Plan 2027	Plan 2028	Plan 2029
02	+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen	6.730	6.600	6.800	6.800	6.800	6.800
04	+ Öffentlich-rechtl. Leistungsentgelte	26.403	0	0	0	0	0
05	+ Privatrechtliche Leistungsentgelte	72.487	69.300	71.400	72.200	73.100	73.800
07	+ Sonstige ordentliche Erträge	3.000	0	0	0	0	0
10	= Ordentliche Erträge	108.620	75.900	78.200	79.000	79.900	80.600
13	- Aufw. für Sach- und Dienstleistungen	-134.659	-130.900	-101.100	-100.200	-76.500	-76.700
14	- Bilanzielle Abschreibungen	-28.866	-28.800	-28.800	-28.800	-28.800	-28.800
16	- Sonstige ordentliche Aufwendungen	-62	0	-500	-500	-500	-500
17	= Ordentliche Aufwendungen	-163.587	-159.700	-130.400	-129.500	-105.800	-106.000
18	= Ordentliches Ergebnis (Z. 10+17)	-54.967	-83.800	-52.200	-50.500	-25.900	-25.400
20	- Zinsen und sonstige Finanzaufwendungen	-220	0	0	0	0	0
21	= Finanzergebnis (Z. 19+20)	-220	0	0	0	0	0
22	= Ergebnis d. lfd. Verw.tätigkeit (Z. 18+21)	-55.187	-83.800	-52.200	-50.500	-25.900	-25.400
25	= Außerordentliches Ergebnis (Z. 23+24)	0	0	0	0	0	0
26	= Jahresergebnis (Z. 22+25)	-55.187	-83.800	-52.200	-50.500	-25.900	-25.400
28	- Aufwendungen aus int. Leistungsbez.	-4.735	-1.700	-6.500	-6.500	-6.500	-6.500
29	Ergebnis (Z. 26,27,28)	-59.923	-85.500	-58.700	-57.000	-32.400	-31.900

Erläuterungen
Erträge
Zeile 05: Privatrechtliche Leistungsentgelte

Mieten und Pachten, Erbbauzins

58.500 €

Nebenkosten

12.900 €

Aufwendungen
Zeile 13: Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen

Burg Wolfsberg:

- allgemeine Instandhaltung

10.000 €

- Erstellung eines Nutzungskonzeptes / - Erstellung eines Sanierungskonzeptes je

25.000 € in 2026 und 2027

Bewirtschaftung sonstige Gebäude mit Strom und Gas

27.700 €

Teilfinanzplan 011421 Bewirtschaftung sonstige Gebäude

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2024	Ansatz 2025	Ansatz 2026	Plan 2027	Plan 2028	Plan 2029
26	- Auszahlg f. Erwerb v. bewegl. Anlageverm.	-2.748	-30.000	-30.000	0	0	0
30	= Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	-2.748	-30.000	-30.000	0	0	0
31	= Saldo Investitionstätigkeit	-2.748	-30.000	-30.000	0	0	0

Investitionsplan 011421 Bewirtschaftung sonstige Gebäude

Nr. Bezeichnung	Jahres- ergebnis 2024	Ansatz 2025	Ansatz 2026	Finanzplan 2027	Finanzplan 2028	Finanzplan 2029	Gesamt- ausgabe-/ -einnahme- bedarf (Ansatz)
Unterhalb der Wertgrenze							
20255GEBÄU Sonstige Gebäude	-2.748	0	0	0	0	0	0
62013TECH Videoüberwachung	0	-30.000	-30.000	0	0	0	-60.000
Gesamtsumme	-2.748	-30.000	-30.000	0	0	0	-210.000

Produktbereich 02 Sicherheit und Ordnung / Produktgruppe 0214 Bewirtschaftung der Feuerwehr

Produkt: 021401 Bewirtschaftung Feuerwehr

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

Produktstrategie - Zielsetzungen

Erhaltung der Bausubstanz und Reduzierung der Energieverbräuche

Kostenstellen

6400 Feuerwehrhaus Lüdinghausen

6410 Feuerwehrhaus Seppenrade

Teilergebnisplan 021401 Bewirtschaftung Feuerwehr

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2024	Ansatz 2025	Ansatz 2026	Plan 2027	Plan 2028	Plan 2029
02	+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen	99.716	99.600	99.600	99.600	99.600	99.600
05	+ Privatrechtliche Leistungsentgelte	0	0	500	500	500	500
10	= Ordentliche Erträge	99.716	99.600	100.100	100.100	100.100	100.100
11	- Personalaufwendungen	-2.374	-2.300	-2.300	-2.400	-2.400	-2.400
13	- Aufw. für Sach- und Dienstleistungen	-94.407	-90.200	-85.400	-83.800	-84.600	-85.200
14	- Bilanzielle Abschreibungen	-115.037	-127.300	-115.800	-179.400	-179.400	-179.400
16	- Sonstige ordentliche Aufwendungen	-15.822	-16.700	-17.200	-17.300	-17.400	-17.500
17	= Ordentliche Aufwendungen	-227.640	-236.500	-220.700	-282.900	-283.800	-284.500
18	= Ordentliches Ergebnis (Z. 10+17)	-127.924	-136.900	-120.600	-182.800	-183.700	-184.400
21	= Finanzergebnis (Z. 19+20)	0	0	0	0	0	0
22	= Ergebnis d. lfd. Verw.tätigkeit (Z. 18+21)	-127.924	-136.900	-120.600	-182.800	-183.700	-184.400
25	= Außerordentliches Ergebnis (Z. 23+24)	0	0	0	0	0	0
26	= Jahresergebnis (Z. 22+25)	-127.924	-136.900	-120.600	-182.800	-183.700	-184.400
28	- Aufwendungen aus int. Leistungsbez.	-509	-1.000	-600	-600	-600	-600
29	Ergebnis (Z. 26,27,28)	-128.433	-137.900	-121.200	-183.400	-184.300	-185.000

Erläuterungen

Erträge

Zeile 02: Zuwendungen und allgemeine Umlagen

Auflösung von Sonderposten aus Zuweisungen 99.500 €

Aufwendungen

Zeile 13: Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen

Strom 11.900 €

Gas 35.500 €

Unterhaltsreinigung 12.100 €

Teilfinanzplan 021401 Bewirtschaftung Feuerwehr

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2024	Ansatz 2025	Ansatz 2026	Plan 2027	Plan 2028	Plan 2029
26	- Auszahlg f. Erwerb v. bewegl. Anlageverm.	0	-45.000	-45.000	0	0	0
30	= Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	-27.049	-245.000	-45.000	-1.585.000	-1.585.000	0
31	= Saldo Investitionstätigkeit	-27.049	-245.000	-45.000	-1.585.000	-1.585.000	0

Investitionsplan 021401 Bewirtschaftung Feuerwehr

Nr. Bezeichnung	Jahres- ergebnis 2024	Ansatz 2025	Ansatz 2026	Finanzplan 2027	Finanzplan 2028	Finanzplan 2029	Gesamt- ausgabe-/ -einnahme- bedarf (Ansatz)
Oberhalb der Wertgrenze							
20226GEBÄU Feuerwehrgerätehaus Seppenrade	-27.049	-200.000	0	-1.585.000	-1.585.000	0	-3.840.000
62012TECH Ölabscheider	0	-30.000	-30.000	0	0	0	-60.000
Summe	-27.049	-230.000	-30.000	-1.585.000	-1.585.000	0	-4.694.077
Unterhalb der Wertgrenze							
20042BGA Feuerwehr Lüdninghausen (neue Küche)	0	0	-15.000	0	0	0	-27.300
20086TECH Techn. Anlage	0	-15.000	0	0	0	0	-24.000
Summe	0	-15.000	-15.000	0	0	0	-132.300
Gesamtsumme	-27.049	-245.000	-45.000	-1.585.000	-1.585.000	0	-4.826.377

Erläuterung zu 20226GEBÄU

Für die Auszahlung 2026 steht eine Ermächtigungsübertragung aus dem Vorjahr zur Verfügung.

Verpflichtungsermächtigungen - Bezeichnung	Investition-Nr.	Betrag 2027	Betrag 2028	Betrag 2029
Feuerwehrgerätehaus FW Seppenrade	20226GEBÄU	-1.585.000	-1.585.000	0

Produktbereich 03 Schulträgeraufgaben / Produktgruppe 0314 Bewirtschaftung Schulen

Produkt: 031401 Bewirtschaftung Grundschulen

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

Produktstrategie - Zielsetzungen

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

Nr.	Kennzahl	Einheit	Ist 2024	Plan 2025	Plan 2026	Plan 2027
1	Emissionen CO2 für Energieverbräuche in qm BGF	kg/qm Bruttogrundfläche (BGF)	19,52	21,71	19,52	19,52
2	Stromverbrauch je qm	kWh/qm BGF	9,81	13,40	9,81	9,81
3	Gasverbrauch je qm	kWh/qm BGF	65,97	67,64	65,97	65,97
4	Wasserverbrauch je Schüler/-in	Ccm/Schüler/-in	1,85	1,90	1,85	1,85
5	Flächen in qm je Schüler/-in	Qm Nutzfläche /Person	12,97	13,25	12,97	12,97

Kostenstellen

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

Teilergebnisplan 031401 Bewirtschaftung Grundschulen

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2024	Ansatz 2025	Ansatz 2026	Plan 2027	Plan 2028	Plan 2029
02	+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen	301.049	222.400	317.000	322.000	322.000	344.500
05	+ Privatrechtliche Leistungsentgelte	4.863	2.500	7.400	7.400	7.600	7.600
07	+ Sonstige ordentliche Erträge	54.963	0	0	0	0	0
10	= Ordentliche Erträge	360.875	224.900	324.400	329.400	329.600	352.100
11	- Personalaufwendungen	-106.811	-126.100	-123.200	-125.700	-128.000	-130.600
13	- Aufw. für Sach- und Dienstleistungen	-652.994	-524.700	-524.650	-490.800	-495.300	-499.800
14	- Bilanzielle Abschreibungen	-400.906	-442.100	-454.900	-467.700	-467.700	-647.700
16	- Sonstige ordentliche Aufwendungen	-26.020	-28.700	-28.100	-28.200	-28.500	-28.800
17	= Ordentliche Aufwendungen	-1.186.732	-1.121.600	-1.130.850	-1.112.400	-1.119.500	-1.306.900
18	= Ordentliches Ergebnis (Z. 10+17)	-825.857	-896.700	-806.450	-783.000	-789.900	-954.800
21	= Finanzergebnis (Z. 19+20)	0	0	0	0	0	0
22	= Ergebnis d. lfd. Verw.tätigkeit (Z. 18+21)	-825.857	-896.700	-806.450	-783.000	-789.900	-954.800
25	= Außerordentliches Ergebnis (Z. 23+24)	0	0	0	0	0	0
26	= Jahresergebnis (Z. 22+25)	-825.857	-896.700	-806.450	-783.000	-789.900	-954.800
28	- Aufwendungen aus int. Leistungsbez.	-37.520	-24.900	-27.900	-27.900	-27.900	-27.900
29	Ergebnis (Z. 26,27,28)	-863.378	-921.600	-834.350	-810.900	-817.800	-982.700

Erläuterungen

Erträge

Zeile 02: Zuwendungen und allgemeine Umlagen

Auflösung von Sonderposten aus Zuweisungen vom Land 311.300 €

Aufwendungen

Zeile 13: Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen

Instandhaltung eigene Gebäude:

Mariengrundschule

Beleuchtung und diverse Malerarbeiten / Umrüstung auf LED 20.500 €

Ostwallgrundschule

Beschattung Musik- und Förderraum 10.000 €

Strom

Gas 63.200 €

Abwassergebühren 99.500 €

Unterhaltsreinigung (Neuausschreibung Glasreinigung sowie allg. Preissteigerungen führen budgetübergreifend zu Mehrkosten) 22.600 €

154.100 €

Versicherungen Gebäude 16.800 €

Abfallentsorgung 35.000 €

Zeile 16: Sonstige ordentliche Aufwendungen

Miete PV-Anlage 11.800 €

Teilfinanzplan 031401 Bewirtschaftung Grundschulen

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2024	Ansatz 2025	Ansatz 2026	Plan 2027	Plan 2028	Plan 2029
18	+ Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen	0	300.000	875.500	1.358.000	460.000	0
23	= Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	0	300.000	875.500	1.358.000	460.000	0
25	- Auszahlg f. Baumaßnahmen	-1.040.107	-1.300.000	-2.130.000	-5.000.000	-2.205.000	0
26	- Auszahlg f. Erwerb v. bewegl. Anlageverm.	-153.010	0	-10.500	-10.500	0	0
30	= Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	-1.193.117	-1.300.000	-2.140.500	-5.010.000	-2.205.000	0
31	= Saldo Investitionstätigkeit	-1.193.117	-1.000.000	-1.265.000	-3.652.000	-1.745.000	0

Investitionsplan 031401 Bewirtschaftung Grundschulen

Nr. Bezeichnung	Jahres- ergebnis 2024	Ansatz 2025	Ansatz 2026	Finanzplan 2027	Finanzplan 2028	Finanzplan 2029	Gesamt- ausgabe-/ -einnahme- bedarf (Ansatz)
Oberhalb der Wertgrenze							
20308GEBÄU Ludgeri-Grundschule	-1.113.975	-1.000.000	0	0	0	0	-14.416.100
20312GEBÄU Mensa und Multifunktionsraum Mariengrundschule	-39.213	-150.000	-224.500	-1.410.000	-590.000	0	-2.774.500
18 + Zuw. für Investitionsmaßnahmen	0	0	175.500	1.090.000	460.000	0	1.725.500
25 - Auszahlg f. Baumaßnahmen	-39.213	-150.000	-400.000	-2.500.000	-1.050.000	0	-4.500.000
42014GEBÄU Mensa Ostwallschule	-36.582	150.000	-1.030.000	-2.232.000	-1.155.000	0	-4.767.000
18 + Zuw. für Investitionsmaßnahmen	0	300.000	700.000	268.000	0	0	1.268.000
25 - Auszahlg f. Baumaßnahmen	-36.582	-150.000	-1.730.000	-2.500.000	-1.155.000	0	-6.035.000
Summe	-1.190.605	-1.000.000	-1.254.500	-3.642.000	-1.745.000	0	-24.084.094
Unterhalb der Wertgrenze							
20009BGA Ostwallschule (Verschattung Spielplatzbereich)	0	0	-10.500	0	0	0	-45.500
20113BGA Marienschule (Fahrradabstellanlage)	-2.512	0	0	-10.000	0	0	-63.100
Summe	-2.512	0	-10.500	-10.000	0	0	-4.491.177
Gesamtsumme	-1.193.116	-1.000.000	-1.265.000	-3.652.000	-1.745.000	0	-28.575.271

20308GEBÄU

Ludgeri-Grundschule Neubau, Sanierung (Brandschutz) und Kanalsanierung

42014GEBÄU

Zuwendung nach der Förderrichtlinie Ganztagsausbau

Verpflichtungsermächtigungen - Bezeichnung	Investition-Nr.	Betrag 2027	Betrag 2028	Betrag 2029
Mensa und Multifunktionsraum in Seppenrade	20312GEBÄU	2.500.000 €	1.050.000 €	0 €
Mensa Ostwall	42014GEBÄU	2.500.000 €	1.155.000 €	0 €

Produktbereich 03 Schulträgeraufgaben / Produktgruppe 0314 Bewirtschaftung Schulen

Produkt: 031407 Bewirtschaftung Sekundarschule

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

Produktstrategie - Zielsetzungen

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

Nr.	Kennzahl	Einheit	Ist 2024	Plan 2025	Plan 2026	Plan 2027
1	Emissionen CO2 für Energieverbräuche in qm BGF	kg/qm Bruttogrundfläche (BGF)	20,35	18,76	20,35	20,35
2	Stromverbrauch je qm	kWh/qm BGF	5,27	8,00	5,27	5,27
3	Gasverbrauch je qm	kWh/qm BGF	80,31	66,74	80,31	80,31
4	Wasserverbrauch je Schüler/-in	Ccm/Schüler/-in	3,24	3,11	3,24	3,24
5	Flächen in qm je Schüler/-in	Qm Nutzfläche /Person	19,27	19,44	19,27	19,27

Kostenstellen

6580 Sekundarschule

6581 Sekundarschule Inklusion

Teilergebnisplan 031407 Sekundarschule

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2024	Ansatz 2025	Ansatz 2026	Plan 2027	Plan 2028	Plan 2029
02	+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen	447.981	468.600	532.100	532.100	632.100	632.100
05	+ Privatrechtliche Leistungsentgelte	9.283	8.600	9.100	9.100	9.100	9.100
10	= Ordentliche Erträge	457.264	477.200	541.200	541.200	641.200	641.200
11	- Personalaufwendungen	-96.658	-99.100	-101.900	-103.900	-106.000	-108.100
13	- Aufw. für Sach- und Dienstleistungen	-698.961	-532.800	-530.500	-517.400	-529.200	-540.900
14	- Bilanzielle Abschreibungen	-838.413	-827.800	-1.000.400	-1.000.400	-1.000.400	-1.000.400
16	- Sonstige ordentliche Aufwendungen	-20.858	-22.600	-19.000	-19.100	-19.300	-19.400
17	= Ordentliche Aufwendungen	-1.654.890	-1.482.300	-1.651.800	-1.640.800	-1.654.900	-1.668.800
18	= Ordentliches Ergebnis (Z. 10+17)	-1.197.626	-1.005.100	-1.110.600	-1.099.600	-1.013.700	-1.027.600
21	= Finanzergebnis (Z. 19+20)	0	0	0	0	0	0
22	= Ergebnis d. lfd. Verw.tätigkeit (Z. 18+21)	-1.197.626	-1.005.100	-1.110.600	-1.099.600	-1.013.700	-1.027.600
25	= Außerordentliches Ergebnis (Z. 23+24)	0	0	0	0	0	0
26	= Jahresergebnis (Z. 22+25)	-1.197.626	-1.005.100	-1.110.600	-1.099.600	-1.013.700	-1.027.600
28	- Aufwendungen aus int. Leistungsbez.	-17.180	-12.000	-13.200	-13.200	-13.200	-13.200
29	Ergebnis (Z. 26,27,28)	-1.214.805	-1.017.100	-1.123.800	-1.112.800	-1.026.900	-1.040.800

Erläuterungen
Erträge
Zeile 02: Zuwendungen und allgemeine Umlagen

 Auflösung von Sonderposten aus Zuweisungen vom Land
 Einspeisevergütung Blockheizkraftwerk

 522.600 €
 6.500 €

Aufwendungen
Zeile 13: Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen

Elektroarbeiten und Sanitärarbeiten

20.000 €

Regelmäßige Reparaturen

10.000 €

Wartung Brandschutzanlagen

13.000 €

Feststellanlagen NAWI-Räume

10.000 €

Strom

25.500 €

Gas

131.700 €

Abwassergebühren

20.100 €

Unterhaltsreinigung

179.900 €

Versicherungen Gebäude

20.100 €

Abfallentsorgung

24.800 €

Zeile 16: Sonstige ordentliche Aufwendungen

Versicherungsbeiträge (ohne Gebäude)

9.500 €

Teilfinanzplan 031407 Sekundarschule

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2024	Ansatz 2025	Ansatz 2026	Plan 2027	Plan 2028	Plan 2029
18	+ Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen	62.924	0	0	0	0	0
23	= Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	62.924	0	0	0	0	0
25	- Auszahlg f. Baumaßnahmen	-676.893	-2.000.000	-1.000.000	-1.030.000	0	0
26	- Auszahlg f. Erwerb v. bewegl. Anlageverm.	-7.291	-20.000	-25.000	0	0	0
30	= Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	-684.184	-2.020.000	-1.025.000	-1.030.000	0	0
31	= Saldo Investitionstätigkeit	-621.260	-2.020.000	-1.025.000	-1.030.000	0	0

Investitionsplan 031407 Sekundarschule

Nr. Bezeichnung	Jahres- ergebnis 2024	Ansatz 2025	Ansatz 2026	Finanzplan 2027	Finanzplan 2028	Finanzplan 2029	Gesamt- ausgabe-/ -einnahme- bedarf (Ansatz)
Oberhalb der Wertgrenze							
20122GEBÄU Sekundarschule	-613.969	-2.000.000	-1.000.000	-1.000.000	0	0	-27.684.000
20123BGA Sekundarschule (Einrichtung NAWI-Räume)	-7.291	-20.000	-25.000	0	0	0	-788.000
Summe	-621.260	-2.020.000	-1.025.000	-1.000.000	0	0	-28.819.500
Unterhalb der Wertgrenze							
62016PLATZ Sanierung Schulhof	0	0	0	-30.000	0	0	-30.000
Summe	0	0	0	-30.000	0	0	-109.000
Summe	-621.260	-2.020.000	-1.025.000	-1.030.000	0	0	-28.928.500

Verpflichtungsermächtigungen - Bezeichnung	Investition-Nr.	Betrag 2027	Betrag 2028	Betrag 2029
Sekundarschule Gebäude	20122GEBÄU	1.000.000 €	0 €	0 €

Produktbereich 03 Schulträgeraufgaben / Produktgruppe 0314 Bewirtschaftung Schulen

Produkt: 031404 Bewirtschaftung St. Antonius Gymnasium

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

Produktstrategie - Zielsetzungen

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

Nr.	Kennzahl	Einheit	Ist 2024	Plan 2025	Plan 2026	Plan 2027
1	Emissionen CO ₂ für Energieverbräuche in qm BGF	kg/qm Brutto- grundfläche (BGF)	14,82	15,62	14,82	14,82
2	Stromverbrauch je qm	kWh/qm BGF	9,65	11,85	9,65	9,65
3	Gasverbrauch je qm	kWh/qm BGF	45,00	43,51	45,00	45,00
4	Wasserverbrauch je Schüler/-in	Ccm/Schüler/-in	0,69	0,66	0,69	0,69
5	Flächen in qm je Schüler/-in	Qm Nutzfläche /Person	13,09	13,62	13,09	13,09

Kostenstellen

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

Teilergebnisplan 031404 Bewirtschaftung St. Antonius-Gymnasium

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2024	Ansatz 2025	Ansatz 2026	Plan 2027	Plan 2028	Plan 2029
02	+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen	179.538	180.400	179.300	179.300	179.300	179.300
05	+ Privatrechtliche Leistungsentgelte	1.464	0	2.000	2.000	2.000	2.100
07	+ Sonstige ordentliche Erträge	1.720	0	0	0	0	0
10	= Ordentliche Erträge	182.722	180.400	181.300	181.300	181.300	181.400
11	- Personalaufwendungen	-62.890	-64.200	-67.100	-68.500	-69.900	-71.300
13	- Aufw. für Sach- und Dienstleistungen	-269.322	-283.000	-300.000	-280.800	-283.700	-286.500
14	- Bilanzielle Abschreibungen	-263.213	-299.800	-262.900	-262.900	-262.900	-262.900
16	- Sonstige ordentliche Aufwendungen	-36.567	-39.100	-38.900	-39.200	-39.600	-39.900
17	= Ordentliche Aufwendungen	-631.991	-686.100	-668.900	-651.400	-656.100	-660.600
18	= Ordentliches Ergebnis (Z. 10+17)	-449.270	-505.700	-487.600	-470.100	-474.800	-479.200
21	= Finanzergebnis (Z. 19+20)	0	0	0	0	0	0
22	= Ergebnis d. lfd. Verw.tätigkeit (Z. 18+21)	-449.270	-505.700	-487.600	-470.100	-474.800	-479.200
25	= Außerordentliches Ergebnis (Z. 23+24)	0	0	0	0	0	0
26	= Jahresergebnis (Z. 22+25)	-449.270	-505.700	-487.600	-470.100	-474.800	-479.200
28	- Aufwendungen aus int. Leistungsbez.	-11.042	-11.500	-11.500	-11.500	-11.500	-11.500
29	Ergebnis (Z. 26,27,28)	-460.311	-517.200	-499.100	-481.600	-486.300	-490.700

Erläuterungen
Erträge
Zeile 02: Zuwendungen und allgemeine Umlagen

Auflösung von Sonderposten aus Zuweisungen

179.300 €

Aufwendungen
Zeile 13: Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen

Umrüstung auf LED Neubau

12.000 €

Zinkeindeckung Dach Neubau

10.000 €

Strom

29.200 €

Gas

49.100 €

Unterhaltsreinigung

101.900 €

Versicherungen Gebäude

17.500 €

Abfallentsorgung

20.300 €

Zeile 16: Sonstige ordentliche Aufwendungen

Miete PV-Anlage

20.500 €

Teilfinanzplan 031404 Bewirtschaftung St. Antonius-Gymnasium

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2024	Ansatz 2025	Ansatz 2026	Plan 2027	Plan 2028	Plan 2029
18	+ Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen	205.955	331.000	308.000	0	0	0
23	= Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	205.955	331.000	308.000	0	0	0
25	- Auszahlg f. Baumaßnahmen	-6.248	-72.000	-250.000	-50.000	0	0
30	= Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	-6.248	-72.000	-250.000	-50.000	0	0
31	= Saldo Investitionstätigkeit	199.707	259.000	58.000	-50.000	0	0

Investitionsplan 031404 Bewirtschaftung St. Antonius-Gymnasium

Nr. Bezeichnung	Jahres- ergebnis 2024	Ansatz 2025	Ansatz 2026	Finanzplan 2027	Finanzplan 2028	Finanzplan 2029	Gesamt- ausgabe-/ -einnahme- bedarf (Ansatz)
Oberhalb der Wertgrenze							
20021 GEBÄU Antonius-Gymnasium (Schaffung G9-Räume, Bio.-Raum)	-6.248	-72.000	-250.000	-50.000	0	0	-964.000
20250 BAG Belastungsausgleichsgesetz	205.955	331.000	308.000	0	0	0	1.149.000
Gesamtsumme	199.708	259.000	58.000	-50.000	0	0	-1.311.923

Erläuterung zu 20250BAG:

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

Produktbereich 03 Schulträgeraufgaben / Produktgruppe 0314 Bewirtschaftung Schulen

Produkt: 031405 Bewirtschaftung Gymnasium-Canisianum

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

Produktstrategie - Zielsetzungen

Erhaltung der Bausubstanz und Reduzierung der Energieverbräuche

Kostenstelle

6320 Gymnasium Canisianum

Teilergebnisplan 031405 Bewirtschaftung Gymnasium-Canisianum

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2024	Ansatz 2025	Ansatz 2026	Plan 2027	Plan 2028	Plan 2029
02	+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen	73.026	72.400	73.000	73.000	73.000	73.000
10	= Ordentliche Erträge	73.026	72.400	73.000	73.000	73.000	73.000
13	- Aufw. für Sach- und Dienstleistungen	3.532	0	0	0	0	0
14	- Bilanzielle Abschreibungen	-187.369	-184.400	-187.400	-187.400	-187.400	-187.400
17	= Ordentliche Aufwendungen	-183.838	-184.400	-187.400	-187.400	-187.400	-187.400
18	= Ordentliches Ergebnis (Z. 10+17)	-110.812	-112.000	-114.400	-114.400	-114.400	-114.400
21	= Finanzergebnis (Z. 19+20)	0	0	0	0	0	0
22	= Ergebnis d. lfd. Verw.tätigkeit (Z. 18+21)	-110.812	-112.000	-114.400	-114.400	-114.400	-114.400
25	= Außerordentliches Ergebnis (Z. 23+24)	0	0	0	0	0	0
26	= Jahresergebnis (Z. 22+25)	-110.812	-112.000	-114.400	-114.400	-114.400	-114.400
28	- Aufwendungen aus int. Leistungsbez.	-992	-500	-500	-500	-500	-500
29	Ergebnis (Z. 26,27,28)	-111.803	-112.500	-114.900	-114.900	-114.900	-114.900

Teilfinanzplan 031405 Bewirtschaftung Gymnasium-Canisianum

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2024	Ansatz 2025	Ansatz 2026	Plan 2027	Plan 2028	Plan 2029
25	- Auszahlg f. Baumaßnahmen	-249.374	-100.000	0	0	0	0
30	= Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	-249.374	-100.000	0	0	0	0
31	= Saldo Investitionstätigkeit	-249.374	-100.000	0	0	0	0

Investitionsplan 031405 Bewirtschaftung Gymnasium-Canisianum

Nr. Bezeichnung	Jahres- ergebnis 2024	Ansatz 2025	Ansatz 2026	Finanzplan 2027	Finanzplan 2028	Finanzplan 2029	Gesamt- ausgabe-/ -einnahme- bedarf (Ansatz)
Oberhalb der Wertgrenze							
20008GEBÄU Gymnasium Canisianum	-249.374	-100.000	0	0	0	0	-924.800
Gesamtsumme	-249.374	-100.000	0	0	0	0	-1.319.800

Produktbereich 03 Schulträgeraufgaben / Produktgruppe 0314 Bewirtschaftung Schulen

Produkt: 031406 Bewirtschaftung Turnhallen

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

Produktstrategie - Zielsetzungen

Erhaltung der Bausubstanz und Reduzierung der Energieverbräuche

Kostenstellen

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

Teilergebnisplan 031406 Bewirtschaftung Turnhallen

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2024	Ansatz 2025	Ansatz 2026	Plan 2027	Plan 2028	Plan 2029
02	+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen	327.163	325.600	361.500	288.500	288.500	288.500
05	+ Privatrechtliche Leistungsentgelte	25.270	18.900	23.500	23.600	23.600	23.700
07	+ Sonstige ordentliche Erträge	8.000	0	0	0	0	0
10	= Ordentliche Erträge	360.433	344.500	385.000	312.100	312.100	312.200
11	- Personalaufwendungen	-13.883	-25.900	-22.000	-22.400	-22.900	-23.300
13	- Aufw. für Sach- und Dienstleistungen	-483.174	-401.900	-630.100	-723.100	-377.000	-380.000
14	- Bilanzielle Abschreibungen	-449.756	-381.600	-388.500	-388.500	-388.500	-388.500
16	- Sonstige ordentliche Aufwendungen	-8.911	-10.100	-10.100	-10.200	-10.200	-10.300
17	= Ordentliche Aufwendungen	-955.724	-819.500	-1.050.700	-1.144.200	-798.600	-802.100
18	= Ordentliches Ergebnis (Z. 10+17)	-595.291	-475.000	-665.700	-832.100	-486.500	-489.900
21	= Finanzergebnis (Z. 19+20)	0	0	0	0	0	0
22	= Ergebnis d. lfd. Verw.tätigkeit (Z. 18+21)	-595.291	-475.000	-665.700	-832.100	-486.500	-489.900
25	= Außerordentliches Ergebnis (Z. 23+24)	0	0	0	0	0	0
26	= Jahresergebnis (Z. 22+25)	-595.291	-475.000	-665.700	-832.100	-486.500	-489.900
28	- Aufwendungen aus int. Leistungsbez.	-545	-3.300	-3.600	-3.600	-3.600	-3.600
29	Ergebnis (Z. 26,27,28)	-595.836	-478.300	-669.300	-835.700	-490.100	-493.500

Erläuterungen

Erträge

Zeile 02: Zuwendungen und allgemeine Umlagen

Zuschuss Erneuerung Heizungsanlage Sporthalle St. Antonius-Gymnasium 73.000 €

Auflösung von Sonderposten aus Zuweisungen 287.700 €

Zeile 05: Privatrechtliche Leistungsentgelte

Mieten und Nutzungsentgelte Drei-Burgen-Arena 17.500 €

Aufwendungen

Zeile 13: Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen

Mariengrundschule-Sporthalle: Erneuerung Türen in Technikräumen 20.000 €

3-fach-Turnhalle (ehem. Realschule): Sicherheitsprüfung 12.600 €

Erneuerung Lüftungsanlage Turnhalle Sekundarschule 350.000 € in 2027

St. Antonius Gymnasium Sporthalle

Rückbau Schornstein 15.000 €

Erneuerung Heizungsanlage 210.000 €

Strom 43.100 €

Gas 85.800 €

Abwassergebühren 9.100 €

Unterhaltsreinigung 90.100 €

Versicherung Gebäude 18.700 €

Abfallentsorgung 16.100 €

Teilfinanzplan 031406 Bewirtschaftung Turnhallen

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2024	Ansatz 2025	Ansatz 2026	Plan 2027	Plan 2028	Plan 2029
25	- Auszahlg f. Baumaßnahmen	-9.558	0	0	0	0	0
30	= Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	-9.558	0	0	0	0	0
31	= Saldo Investitionstätigkeit	-9.558	0	0	0	0	0

Investitionsplan 031406 Bewirtschaftung Turnhallen

Nr. Bezeichnung	Jahres- ergebnis 2024	Ansatz 2025	Ansatz 2026	Finanzplan 2027	Finanzplan 2028	Finanzplan 2029	Gesamt- ausgabe-/ -einnahme- bedarf (Ansatz)
Oberhalb der Wertgrenze							
20090GEBÄU Drei-Burgen-Arena	-9.558	0	0	0	0	0	-12.978.403
Gesamtsumme	-9.558	0	0	0	0	0	-13.999.103

Produktbereich 04 Kultur und Wissenschaft / Produktgruppe 0414 Bewirtschaftung kulturelle Einrichtungen

Produkt: 041400 Bewirtschaftung Musikschule

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

Produktstrategie - Zielsetzungen

Erhaltung der Bausubstanz und Reduzierung der Energieverbräuche

Kostenstelle

4500 Musikschule

Teilergebnisplan 041400 Bewirtschaftung Musikschule

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2024	Ansatz 2025	Ansatz 2026	Plan 2027	Plan 2028	Plan 2029
02	+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen	55.310	55.300	55.300	55.300	55.300	39.300
05	+ Privatrechtliche Leistungsentgelte	4.548	2.700	3.200	3.200	3.400	3.400
10	= Ordentliche Erträge	59.858	58.000	58.500	58.500	58.700	42.700
13	- Aufw. für Sach- und Dienstleistungen	-71.309	-54.000	-85.550	-85.200	-86.000	-75.600
14	- Bilanzielle Abschreibungen	-105.742	-105.700	-105.800	-105.800	-105.800	-105.800
16	- Sonstige ordentliche Aufwendungen	-104	-100	-200	-200	-200	-200
17	= Ordentliche Aufwendungen	-177.155	-159.800	-191.550	-191.200	-192.000	-181.600
18	= Ordentliches Ergebnis (Z. 10+17)	-117.297	-101.800	-133.050	-132.700	-133.300	-138.900
21	= Finanzergebnis (Z. 19+20)	0	0	0	0	0	0
22	= Ergebnis d. lfd. Verw.tätigkeit (Z. 18+21)	-117.297	-101.800	-133.050	-132.700	-133.300	-138.900
25	= Außerordentliches Ergebnis (Z. 23+24)	0	0	0	0	0	0
26	= Jahresergebnis (Z. 22+25)	-117.297	-101.800	-133.050	-132.700	-133.300	-138.900
28	- Aufwendungen aus int. Leistungsbez.	-3.612	-4.000	-3.600	-3.600	-3.600	-3.600
29	Ergebnis (Z. 26,27,28)	-120.910	-105.800	-136.650	-136.300	-136.900	-142.500

Erläuterungen

Erträge

Zeile 02: Zuwendungen und allgemeine Umlagen

Auflösung von Sonderposten aus Zuweisungen

55.300 €

Aufwendungen

Zeile 13: Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen

Maßnahmen zur Verbesserung der Raumakustik inkl. Beleuchtung

25.000 €

Gas

11.100 €

Unterhaltsreinigung

25.100 €

Teilfinanzplan 041400 Bewirtschaftung Musikschule

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2023	Ansatz 2024	Ansatz 2025	Plan 2026	Plan 2027	Ergebnis 2028
26	- Auszahlg f. Erwerb v. bewegl. Anlageverm.	0	0	0	0	0	0
30	= Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	0	0	0	0	0	0
31	= Saldo Investitionstätigkeit	0	0	0	0	0	0

Investitionsplan 041400 Bewirtschaftung Musikschule

Nr. Bezeichnung	Jahres- ergebnis 2024	Ansatz 2025	Ansatz 2026	Finanzplan 2027	Finanzplan 2028	Finanzplan 2029	Gesamt- ausgabe-/ -einnahme- bedarf
Oberhalb der Wertgrenze							
20077BGA Musikschule	0	0	0	0	0	0	-102.400
20110TECH Techn. Anl. Schloss Westerholt	0	0	0	0	0	0	-1.575.452
Gesamtsumme	0	0	0	0	0	0	-1.857.852

Produktbereich 04 Kultur und Wissenschaft / Produktgruppe 0414 Bewirtschaftung kulturelle Einrichtungen

Produkt: 041401 Bewirtschaftung Burg Lüdinghausen/ Bauhaus

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

Produktstrategie - Zielsetzungen

Erhaltung der Bausubstanz und Reduzierung der Energieverbräuche

Kostenstellen

6420 Burg Lüdinghausen
6430 Bauhaus

Teilergebnisplan 041401 Bewirtschaftung Burg Lüdinghausen/Bauhaus							
Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2024	Ansatz 2025	Ansatz 2026	Plan 2027	Plan 2028	Plan 2029
02	+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen	48.066	48.300	48.100	48.100	48.100	48.100
05	+ Privatrechtliche Leistungsentgelte	30.609	24.700	26.300	26.400	26.600	26.600
07	+ Sonstige ordentliche Erträge	7.919	0	0	0	0	0
10	= Ordentliche Erträge	86.594	73.000	74.400	74.500	74.700	74.700
11	- Personalaufwendungen	-92.213	-86.530	-90.100	-91.800	-93.700	-95.500
13	- Aufw. für Sach- und Dienstleistungen	-138.737	-127.500	-134.500	-135.300	-136.700	-137.700
14	- Bilanzielle Abschreibungen	-69.914	-70.100	-70.600	-70.800	-71.000	-71.000
16	- Sonstige ordentliche Aufwendungen	-2.861	-3.500	-3.000	-3.000	-3.100	-3.100
17	= Ordentliche Aufwendungen	-303.725	-287.630	-298.200	-300.900	-304.500	-307.300
18	= Ordentliches Ergebnis (Z. 10+17)	-217.131	-214.630	-223.800	-226.400	-229.800	-232.600
21	= Finanzergebnis (Z. 19+20)	0	0	0	0	0	0
22	= Ergebnis d. lfd. Verw.tätigkeit (Z. 18+21)	-217.131	-214.630	-223.800	-226.400	-229.800	-232.600
25	= Außerordentliches Ergebnis (Z. 23+24)	0	0	0	0	0	0
26	= Jahresergebnis (Z. 22+25)	-217.131	-214.630	-223.800	-226.400	-229.800	-232.600
27	+ Erträge aus internen Leistungsbez.	21.802	17.900	22.000	21.700	21.500	21.200
28	- Aufwendungen aus int. Leistungsbez.	-29.002	-13.000	-15.100	-15.100	-15.100	-15.100
29	Ergebnis (Z. 26,27,28)	-224.331	-209.730	-216.900	-219.800	-223.400	-226.500

Erläuterungen**Erträge****Zeile 02: Zuwendungen und allgemeine Umlagen**

Auflösung von Sonderposten aus Zuweisungen 48.100 €

Zeile 05: Privatrechtliche Leistungsentgelte

Nutzungsentgelte 18.000 €

Aufwendungen**Zeile 13: Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen**

Strom 16.400 €

Gas 45.100 €

Unterhaltsreinigung 17.400 €

Teilfinanzplan 041401 Bewirtschaftung Burg Lüdinghausen/Bauhaus

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2024	Ansatz 2025	Ansatz 2026	Plan 2027	Plan 2028	Plan 2029
26	- Auszahlg f. Erwerb v. bewegl. Anlageverm.	-9.996	0	0	0	0	0
30	= Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	-9.996	0	0	0	0	0
31	= Saldo Investitionstätigkeit	-9.996	0	0	0	0	0

Investitionsplan 041401 Bewirtschaftung Burg Lüdinghausen/Bauhaus

Nr. Bezeichnung	Jahres- ergebnis 2024	Ansatz 2025	Ansatz 2026	Finanzplan 2027	Finanzplan 2028	Finanzplan 2029	Gesamt- ausgabe-/ -einnahme- bedarf (Ansatz)
Oberhalb der Wertgrenze							
20078TECH Techn. Anlagen Burg LH	-9.996	0	0	0	0	0	-189.000
Gesamtsumme	-9.996	0	0	0	0	0	-342.981

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

Produkt: 061400 Bewirtschaftung Kindergärten

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

Produktstrategie - Zielsetzungen

Erhaltung der Bausubstanz und Reduzierung der Energieverbräuche

Kostenstellen

6380 Kindergarten Tüllinghoff

6390 Kindergarten Emkum

4900 nicht städtische Kindertageseinrichtungen

Teilergebnisplan 061400 Bewirtschaftung Kindergärten

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2024	Ansatz 2025	Ansatz 2026	Plan 2027	Plan 2028	Plan 2029
02	+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen	49.311	52.800	49.200	49.200	49.200	49.200
05	+ Privatrechtliche Leistungsentgelte	140.056	144.300	2.000	2.000	2.000	2.100
07	+ Sonstige ordentliche Erträge	79.179	0	0	0	0	0
10	= Ordentliche Erträge	268.546	197.100	51.200	51.200	51.200	51.300
11	- Personalaufwendungen	-3.273	-3.300	-3.600	-3.600	-3.800	-3.800
13	- Aufw. für Sach- und Dienstleistungen	-295.919	-222.600	-213.400	-158.600	-160.200	-161.500
14	- Bilanzielle Abschreibungen	-90.961	-91.400	-91.200	-91.200	-91.200	-91.200
16	- Sonstige ordentliche Aufwendungen	-88.367	-57.000	-21.600	-21.800	-22.000	-22.200
17	= Ordentliche Aufwendungen	-478.521	-374.300	-329.800	-275.200	-277.200	-278.700
18	= Ordentliches Ergebnis (Z. 10+17)	-209.975	-177.200	-278.600	-224.000	-226.000	-227.400
21	= Finanzergebnis (Z. 19+20)	0	0	0	0	0	0
22	= Ergebnis d. lfd. Verw.tätigkeit (Z. 18+21)	-209.975	-177.200	-278.600	-224.000	-226.000	-227.400
25	= Außerordentliches Ergebnis (Z. 23+24)	0	0	0	0	0	0
26	= Jahresergebnis (Z. 22+25)	-209.975	-177.200	-278.600	-224.000	-226.000	-227.400
28	- Aufwendungen aus int. Leistungsbez.	-8.758	-13.400	-12.200	-12.200	-12.200	-12.200
29	Ergebnis (Z. 26,27,28)	-218.733	-190.600	-290.800	-236.200	-238.200	-239.600

Erläuterungen

Erträge

Zeile 02: Zuwendungen und allgemeine Umlagen

Auflösung von Sonderposten aus Zuweisungen vom Land 49.200 €

Aufwendungen

Zeile 13: Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen

Kita Tüllinghoff: Erneuerung Beleuchtung LED 12.000 €

Kita Tüllinghoff: Umbau/Sanierung Sanitärtrakt; Ertüchtigung. Schallschutz 30.000 €

Kita Emkum: Tischlerarbeiten 6.000 €

Strom 43.500 €

Unterhaltsreinigung 35.000 €

Zeile 16: Sonstige ordentliche Aufwendungen

Pachtzahlungen für die Photovoltaikanlage Kindergarten Tüllinghoff 19.000 €

Teilfinanzplan 061400 Bewirtschaftung Kindergärten

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2024	Ansatz 2025	Ansatz 2026	Plan 2027	Plan 2028	Plan 2029
26	- Auszahlg f. Erwerb v. bewegl. Anlageverm.	-13.846	-42.000	-70.000	0	0	0
30	= Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	-13.846	-42.000	-70.000	0	0	0
31	= Saldo Investitionstätigkeit	-13.846	-42.000	-70.000	0	0	0

Investitionsplan 061400 Bewirtschaftung Kindergärten

Nr. Bezeichnung	Jahres- ergebnis 2024	Ansatz 2025	Ansatz 2026	Finanzplan 2027	Finanzplan 2028	Finanzplan 2029	Gesamt- ausgabe-/ -einnahme- bedarf (Ansatz)
Oberhalb der Wertgrenze							
40020GERÄT Kita Emkum: Spielplatz Außenanlage und Gerätehaus	-9.067	0	0	0	0	0	-121.100
62007GERÄT Kita Tüllinghoff Spielplatz	0	-30.000	-70.000	0	0	0	-210.000
Summe	-453.736	-120.500	-70.000	0	0	0	-446.100
Unterhalb der Wertgrenze							
20044BGA Kindergarten Tüllinghoff	-4.779	0	0	0	0	0	-20.300
20220TECH Kita Emkum Brandwarnanlage	0	-12.000	0	0	0	0	-50.000
Summe	-4.779	-12.000	0	0	0	0	-225.600
Gesamtsumme	-13.846	-42.000	-70.000	0	0	0	-671.700

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

Produkt: 061401 Bewirtschaftung Jugendzentrum

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

Produktstrategie - Zielsetzungen

Erhaltung der Bausubstanz und Reduzierung der Energieverbräuche

Kostenstelle

6470 Jugendzentrum Exil

Teilergebnisplan 061401 Bewirtschaftung Jugendzentrum

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2024	Ansatz 2025	Ansatz 2026	Plan 2027	Plan 2028	Plan 2029
02	+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen	12.459	12.000	13.400	13.400	13.400	13.400
05	+ Privatrechtliche Leistungsentgelte	0	0	200	200	200	200
10	= Ordentliche Erträge	12.459	12.000	13.600	13.600	13.600	13.600
13	- Aufw. für Sach- und Dienstleistungen	-140.748	-41.800	-63.000	-55.500	-56.000	-56.200
14	- Bilanzielle Abschreibungen	-20.084	-19.400	-21.400	-21.400	-21.400	-21.400
16	- Sonstige ordentliche Aufwendungen	-4.372	-4.600	-4.800	-4.800	-4.800	-4.900
17	= Ordentliche Aufwendungen	-165.204	-65.800	-89.200	-81.700	-82.200	-82.500
18	= Ordentliches Ergebnis (Z. 10+17)	-152.745	-53.800	-75.600	-68.100	-68.600	-68.900
21	= Finanzergebnis (Z. 19+20)	0	0	0	0	0	0
22	= Ergebnis d. lfd. Verw.tätigkeit (Z. 18+21)	-152.745	-53.800	-75.600	-68.100	-68.600	-68.900
25	= Außerordentliches Ergebnis (Z. 23+24)	0	0	0	0	0	0
26	= Jahresergebnis (Z. 22+25)	-152.745	-53.800	-75.600	-68.100	-68.600	-68.900
28	- Aufwendungen aus int. Leistungsbez.	-5.597	-2.600	-3.300	-3.300	-3.300	-3.300
29	Ergebnis (Z. 26,27,28)	-158.341	-56.400	-78.900	-71.400	-71.900	-72.200

Erläuterungen

Erträge

Zeile 02: Zuwendungen und allgemeine Umlagen

Auflösung von Sonderposten aus Zuweisungen 12.500 €

Aufwendungen

Zeile 13: Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen

Unterhaltsreinigung 12.300 €

Strom 11.100 €

Teilfinanzplan 061401 Bewirtschaftung Jugendzentrum

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2024	Ansatz 2025	Ansatz 2026	Plan 2027	Plan 2028	Plan 2029
18	+ Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen	29.550	0	0	0	0	0
23	= Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	29.550	0	0	0	0	0
26	- Auszahlg f. Erwerb v. bewegl. Anlageverm.	-34.793	-6.500	0	0	0	0
30	= Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	-34.793	-6.500	0	0	0	0
31	= Saldo Investitionstätigkeit	-5.243	-6.500	0	0	0	0

Investitionsplan 061401 Bewirtschaftung Jugendzentrum

Nr. Bezeichnung	Jahres- ergebnis 2024	Ansatz 2025	Ansatz 2026	Finanzplan 2027	Finanzplan 2028	Finanzplan 2029	Gesamt- ausgabe-/ -einnahme- bedarf (Ansatz)
Unterhalb der Wertgrenze							
20109GEBÄU Jugendzentrum EXIL	-5.243	-6.500	0	0	0	0	-41.500
Ersatz Geräteschuppen							
18 + Zuw. für Investitionsmaßnahmen	29.550	0	0	0	0	0	30.000
26 - Auszahlg f. Erwerb Anlageverm.	-34.793	-6.500	0	0	0	0	-71.500
Summe	-5.243	-6.500	0	0	0	0	-45.400

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

Produkt: 061402 Bewirtschaftung der Kinderspiel- u. Bolzplätze

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

Produktstrategie - Zielsetzungen

Angebot von vielfältigen Spielmöglichkeiten für Kinder und Jugendliche.

Kostenstellen

3201 Kinderspielplätze

3202 Bolzplätze und Bikepark

Teilergebnisplan 061402 Bewirtschaftung Kinderspiel- und Bolzplätze

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2024	Ansatz 2025	Ansatz 2026	Plan 2027	Plan 2028	Plan 2029
02	+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen	87.561	8.400	45.400	45.400	45.400	45.400
10	= Ordentliche Erträge	87.561	8.400	45.400	45.400	45.400	45.400
11	- Personalaufwendungen	-41.576	-41.800	-44.000	-45.000	-45.800	-46.700
13	- Aufw. für Sach- und Dienstleistungen	-51.085	-100.500	-169.700	-84.700	-84.700	-84.700
14	- Bilanzielle Abschreibungen	-124.402	-107.400	-119.700	-119.700	-119.700	-119.700
17	= Ordentliche Aufwendungen	-217.063	-249.700	-333.400	-249.400	-250.200	-251.100
18	= Ordentliches Ergebnis (Z. 10+17)	-129.503	-241.300	-288.000	-204.000	-204.800	-205.700
21	= Finanzergebnis (Z. 19+20)	0	0	0	0	0	0
22	= Ergebnis d. lfd. Verw.tätigkeit (Z. 18+21)	-129.503	-241.300	-288.000	-204.000	-204.800	-205.700
25	= Außerordentliches Ergebnis (Z. 23+24)	0	0	0	0	0	0
26	= Jahresergebnis (Z. 22+25)	-129.503	-241.300	-288.000	-204.000	-204.800	-205.700
28	- Aufwendungen aus int. Leistungsbez.	-143.859	-171.000	-151.000	-151.000	-151.000	-151.000
29	Ergebnis (Z. 26,27,28)	-273.362	-412.300	-439.000	-355.000	-355.800	-356.700

Erläuterungen
Aufwendungen
Zeile 13: Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen

Instandhaltung von Spielgeräten auf Spielplätzen, Bolzplätzen etc.

22.000 €

Instandsetzung Wasserspielplatz

70.000 €

Unterhaltung Spielplätze, Bolzplätze und Skateranlage

50.000 €

Erstellung eines digitalen Spielplatzkatasters.

15.000 €

Teilfinanzplan 061402 Bewirtschaftung Kinderspiel- u. Bolzplätze

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2024	Ansatz 2025	Ansatz 2026	Plan 2027	Plan 2028	Plan 2029
25	- Auszahlg f. Baumaßnahmen	-107.519	-50.000	-80.000	-220.000	-50.000	-50.000
26	- Auszahlg f. Erwerb v. bewegl. Anlageverm.	-85.977	0	-15.000	-15.000	-15.000	-15.000
30	= Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	-193.496	-50.000	-95.000	-235.000	-65.000	-65.000
31	= Saldo Investitionstätigkeit	-193.496	-50.000	-95.000	-235.000	-65.000	-65.000

Investitionsplan 061402 Bewirtschaftung Kinderspiel- u. Bolzplätze

Nr. Bezeichnung	Jahres- ergebnis 2024	Ansatz 2025	Ansatz 2026	Finanzplan 2027	Finanzplan 2028	Finanzplan 2029	Gesamt- ausgabe-/ -einnahme- bedarf (Ansatz)
Oberhalb der Wertgrenze							
30009GERÄT Spielgeräte	-50.946	-50.000	-50.000	-50.000	-50.000	-50.000	-910.737
30011GERÄT Beschattung Kinderspielplätze	0	0	-15.000	-15.000	-15.000	-15.000	-60.000
30285PLATZ Integrativer Spielplatz Freizeitanlage "Im Rott"	0	0	-30.000	-170.000	0	0	-400.000
30326PLATZ Spielplatz Stadtfeld	-142.550	0	0	0	0	0	-260.000
Summe	-193.496	-50.000	-95.000	-235.000	-65.000	-65.000	-2.781.979

Produktbereich 08 Sportförderung / Produktgruppe 0801 Sportanlagen

Produkt: 080100 Sportanlagen

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

Produktstrategie - Zielsetzungen

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

Kostenstellen

6450 Stadion Lüdinghausen

6460 Sportplatz Seppenrade

Teilergebnisplan 080100 Sportanlagen

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2024	Ansatz 2025	Ansatz 2026	Plan 2027	Plan 2028	Plan 2029
02	+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen	105.663	106.500	129.000	154.700	154.700	154.700
05	+ Privatrechtliche Leistungsentgelte	8.126	7.900	8.000	8.000	8.200	8.200
10	= Ordentliche Erträge	113.789	114.400	137.000	162.700	162.900	162.900
11	- Personalaufwendungen	-58.107	-58.000	-80.400	-82.000	-83.700	-85.400
13	- Aufw. für Sach- und Dienstleistungen	-241.347	-142.400	-179.100	-174.000	-174.600	-175.800
14	- Bilanzielle Abschreibungen	-250.931	-218.800	-265.800	-317.900	-317.900	-317.900
15	- Transferaufwendungen	-60.000	0	0	0	0	0
16	- Sonstige ordentliche Aufwendungen	-11.179	-17.000	-17.400	-17.600	-17.600	-17.800
17	= Ordentliche Aufwendungen	-621.564	-436.200	-542.700	-591.500	-593.800	-596.900
18	= Ordentliches Ergebnis (Z. 10+17)	-507.775	-321.800	-405.700	-428.800	-430.900	-434.000
21	= Finanzergebnis (Z. 19+20)	0	0	0	0	0	0
22	= Ergebnis d. lfd. Verw.tätigkeit (Z. 18+21)	-507.775	-321.800	-405.700	-428.800	-430.900	-434.000
25	= Außerordentliches Ergebnis (Z. 23+24)	0	0	0	0	0	0
26	= Jahresergebnis (Z. 22+25)	-507.775	-321.800	-405.700	-428.800	-430.900	-434.000
28	- Aufwendungen aus int. Leistungsbez.	-117.561	-79.400	-84.800	-84.800	-84.800	-84.800
29	Ergebnis (Z. 26,27,28)	-625.336	-401.200	-490.500	-513.600	-515.700	-518.800

Erläuterungen

Erträge

Zeile 02: Zuwendungen und allgemeine Umlagen

Auflösung von Sonderposten aus Zuweisungen 129.000 €

Aufwendungen

Zeile 13: Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen

Instandhaltung Sportanlagen und Gebäude 27.000 €

Unterhaltung Sportanlagen 40.000 €

Strom 27.400 €

Unterhaltsreinigung 39.600 €

Teilfinanzplan 080100 Sportanlagen

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2024	Ansatz 2025	Ansatz 2026	Plan 2027	Plan 2028	Plan 2029
18	+ Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen	-1.144	0	0	0	0	0
23	= Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	-1.144	0	0	0	0	0
25	- Auszahlung f. Baumaßnahmen	-484.018	-1.405.000	-280.000	-290.000	0	0
26	- Auszahlung f. Erwerb v. bewegl. Anlageverm.	-12.713	-23.000	-20.000	-2.000	-2.000	-2.000
30	= Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	-496.731	-1.428.000	-300.000	-292.000	-2.000	-2.000
31	= Saldo Investitionstätigkeit	-497.875	-1.428.000	-300.000	-292.000	-2.000	-2.000

Investitionsplan 080100 Sportanlagen

Nr. Bezeichnung	Jahres- ergebnis 2024	Ansatz 2025	Ansatz 2026	Finanzplan 2027	Finanzplan 2028	Finanzplan 2029	Gesamt- ausgabe-/ -einnahme- bedarf (Ansatz)
Oberhalb der Wertgrenze							
20216GEBÄU Stadion Lüdinghausen (Neubau Umkleide und Lager)	-430.295	-675.000	0	0	0	0	-1.475.000
30281TECHN Flutlicht Stadien Seppenrade und Lüdinghausen	-1.144	0	0	0	0	0	-302.000
30321GRUND Outdoor-Basketballspielfeld	-5.950	-250.000	0	0	0	0	-600.000
30322GRUND Rinne und Leichtathletikanlage Stadion LH	-25.710	-140.000	0	0	0	0	-400.000
62001PLATZ Sportanlage Seppenrade Kunstrasenbelag	0	-340.000	0	-290.000	0	0	-630.000
62004PLATZ Sportanlage Lüdinghausen Kunstrasenbelag	0	0	-280.000	0	0	0	-280.000
Summe	-463.098	-1.405.000	-280.000	-290.000	0	0	-3.812.000
Unterhalb der Wertgrenze							
20082BGA Sportplatz Seppenrade	-3.516	0	0	0	0	0	0
30013GERÄT Sportgeräte und Pflegegeräte Stadion LH	0	-23.000	-20.000	-2.000	-2.000	-2.000	-217.000
30014GRUND Stadion Seppenrade (Erw. Fahrradabstellanlage)	-31.261	0	0	0	0	0	-1.901.964
Summe	-34.777	-23.000	-20.000	-2.000	-2.000	-2.000	-3.091.464
Gesamtsumme	-497.876	-1.428.000	-400.000	-292.000	-2.000	-2.000	-7.003.464

Erläuterung zu 30013GERÄT

Incl. Bewässerungsanlage Rasenplatz Lüdinghausen

Verpflichtungsermächtigungen - Bezeichnung	Investition-Nr.	Betrag 2027	Betrag 2028	Betrag 2029
Sportanlage Seppenrade Kunstrasenbelag	62001PLATZ	-290.000	0	0

Produktbereich 10 Bauen und Wohnen / Produktgruppe 1011 Hilfen bei Wohnproblemen

Produkt: 101104 Bewirtschaftung soziale Einrichtungen

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

Produktstrategie - Zielsetzungen

Erhaltung der Bausubstanz und Reduzierung der Energieverbräuche und Nebenkosten

Kostenstellen

Eigene Wohnungen

6486 Stadtstannenweg 3a
6481 Wohncontainer Am Feldbrand 7
6484 Gebäude Am Feldbrand 7
6487 Rohrkamp 6
6490 Breslauer Ring 9 / 9a
6494 Dorfbauerschaft 11 (BIMA)
6495 Gebäude Olfener Straße 11
6496 Gebäude Mühlenstraße 68
6497 Gebäude Mühlenstraße 70
6515 Flüchtlingsunterkunft Wilhelm-Haas-Straße
6517 Neubau Unterkunft
6519 angemietete Wohnungen
6522 Am Westruper Bach 1-3
6540 Wohnung (ehem.) Ludgerischule

Teilergebnisplan 101104 Bewirtschaftung soziale Einrichtungen

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2024	Ansatz 2025	Ansatz 2026	Plan 2027	Plan 2028	Plan 2029
02	+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen	52.715	51.700	51.700	51.700	51.700	51.700
04	+ Öffentlich-rechtl. Leistungsentgelte	891.484	1.000.000	1.000.000	1.000.000	1.000.000	1.000.000
05	+ Privatrechtliche Leistungsentgelte	15.013	7.100	7.500	7.500	7.700	7.700
07	+ Sonstige ordentliche Erträge	1.192	0	0	0	0	0
10	= Ordentliche Erträge	960.404	1.058.800	1.059.200	1.059.200	1.059.400	1.059.400
13	- Aufw. für Sach- und Dienstleistungen	-982.673	-631.100	-745.500	-708.800	-713.700	-717.800
14	- Bilanzielle Abschreibungen	-213.786	-204.800	-204.300	-204.300	-204.300	-204.300
16	- Sonstige ordentliche Aufwendungen	-798.881	-932.400	-1.023.900	-1.033.400	-1.043.100	-1.052.800
17	= Ordentliche Aufwendungen	-1.995.340	-1.768.300	-1.973.700	-1.946.500	-1.961.100	-1.974.900
18	= Ordentliches Ergebnis (Z. 10+17)	-1.034.936	-709.500	-914.500	-887.300	-901.700	-915.500
21	= Finanzergebnis (Z. 19+20)	0	0	0	0	0	0
22	= Ergebnis d. lfd. Verw.tätigkeit (Z. 18+21)	-1.034.936	-709.500	-914.500	-887.300	-901.700	-915.500
25	= Außerordentliches Ergebnis (Z. 23+24)	0	0	0	0	0	0
26	= Jahresergebnis (Z. 22+25)	-1.034.936	-709.500	-914.500	-887.300	-901.700	-915.500
27	+ Erträge aus internen Leistungsbez.	25.375	25.100	25.000	25.300	25.500	25.800
28	- Aufwendungen aus int. Leistungsbez.	-23.083	-27.200	-19.400	-19.400	-19.400	-19.400
29	Ergebnis (Z. 26,27,28)	-1.032.644	-711.600	-908.900	-881.400	-895.600	-909.100

Erläuterungen

Erträge

Zeile 02: Zuwendungen und allgemeine Umlagen

Auflösung von Sonderposten aus Zuweisungen 51.700 €

Zeile 04: Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte

Benutzungsgebühren / Nutzungsentschädigung 800.000 €

Nebenkosten Benutzungsgebühren 200.000 €

Aufwendungen

Zeile 13: Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen

Instandhaltung Unterkünfte und Anlagen allgemein 134.000 €

Strom 249.200 €

Gas 80.300 €

Heizöl 39.000 €

Wasser 49.600 €

Abwassergebühren 53.900 €

Versicherungen Gebäude 23.600 €

Abfallentsorgung 91.600 €

Zeile 16: Sonstige ordentliche Aufwendungen

Miete / Pacht 753.600 €

Mietnebenkosten 255.900 €

Teilfinanzplan 101104 Bewirtschaftung soziale Einrichtungen

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2024	Ansatz 2025	Ansatz 2026	Plan 2027	Plan 2028	Plan 2029
24	- Auszahlg f. Erwerb v. Grundst.+Gebäuden	-1.656	-3.600.000	0	0	0	0
26	- Auszahlg f. Erwerb v. bewegl. Anlageverm.	-2.472	0	0	0	0	0
30	= Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	-4.128	-3.600.000	0	0	0	0
31	= Saldo Investitionstätigkeit	-4.128	-3.600.000	0	0	0	0

Investitionsplan 101104 Bewirtschaftung soziale Einrichtungen

Nr. Bezeichnung	Jahres- ergebnis 2024	Ansatz 2025	Ansatz 2026	Finanzplan 2027	Finanzplan 2028	Finanzplan 2029	Gesamt- ausgabe-/ -einnahme- bedarf (Ansatz)
Oberhalb der Wertgrenze							
20500GEBÄU Flüchtlingsunterkunft	0	-3.600.000 SPERRVERM.	0	0	0	0	-10.850.000
Unterhalb der Wertgrenze							
20508GEBÄU Gebäude Mühlenstr.	-2.472	0	0	0	0	0	-18.200
Summe	-2.472	-3.600.000	0	0	0	0	-10.868.200

Erläuterung zu 20500GEBÄU

Für die Errichtung einer Flüchtlingsunterkunft werden die veranschlagten Mittel aus dem Haushaltsjahr 2025 über dem Wege einer Ermächtigungsübertragung im Haushaltsjahr 2026 weiterhin bereitgehalten.

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

Produkt: 120100 Öffentliche Verkehrsflächen

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

Produktstrategie - Zielsetzungen

Zeitnahe Sicherstellung der Erschließung von Wohn- und Gewerbegebieten.

Nr.	Kennzahlen	Einheit	Ist 2024	Plan 2025	Plan 2026	Plan 2027
	Herstellen von					
	- Fahrbahnen	m ²	84.000	84.000	84.000	84.000
	- Wirtschaftswege	m ²	60.000	60.000	60.000	60.000
	- Radwege	m ²	3.000	3.000	3.000	3.000

Kostenstellen

3200 Tiefbau

3210 ISEK

Teilergebnisplan 120100 Öffentliche Verkehrsflächen

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2024	Ansatz 2025	Ansatz 2026	Plan 2027	Plan 2028	Plan 2029
02	+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen	1.217.688	1.130.400	1.111.500	1.136.900	1.136.900	1.136.900
04	+ Öffentlich-rechtl. Leistungsentgelte	1.207.975	1.136.700	1.207.600	1.207.600	1.207.600	1.207.600
05	+ Privatrechtliche Leistungsentgelte	2.410	3.000	0	0	0	0
06	+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen	17.000	21.000	22.000	22.000	22.000	22.000
07	+ Sonstige ordentliche Erträge	83.757	0	0	0	0	0
10	= Ordentliche Erträge	2.528.830	2.291.100	2.341.100	2.366.500	2.366.500	2.366.500
11	- Personalaufwendungen	-547.347	-442.300	-409.000	-417.300	-425.600	-434.300
13	- Aufw. für Sach- und Dienstleistungen	-1.769.810	-1.919.200	-2.398.100	-2.287.100	-2.006.100	-1.906.400
14	- Bilanzielle Abschreibungen	-3.023.859	-2.946.000	-3.098.700	-3.364.900	-3.465.400	-3.566.500
15	- Transferaufwendungen	-25.386	0	0	0	0	0
16	- Sonstige ordentliche Aufwendungen	-196.351	-104.200	-11.000	-2.000	-2.000	-2.000
17	= Ordentliche Aufwendungen	-5.562.754	-5.411.700	-5.916.800	-6.071.300	-5.899.100	-5.909.200
18	= Ordentliches Ergebnis (Z. 10+17)	-3.033.923	-3.120.600	-3.575.700	-3.704.800	-3.532.600	-3.542.700
21	= Finanzergebnis (Z. 19+20)	0	0	0	0	0	0
22	= Ergebnis d. lfd. Verw.tätigkeit (Z. 18+21)	-3.033.923	-3.120.600	-3.575.700	-3.704.800	-3.532.600	-3.542.700
25	= Außerordentliches Ergebnis (Z. 23+24)	0	0	0	0	0	0
26	= Jahresergebnis (Z. 22+25)	-3.033.923	-3.120.600	-3.575.700	-3.704.800	-3.532.600	-3.542.700
28	- Aufwendungen aus int. Leistungsbez.	-1.487.531	-1.872.500	-1.931.900	-1.960.100	-2.014.400	-2.062.900
29	Ergebnis (Z. 26,27,28)	-4.521.454	-4.993.100	-5.507.600	-5.664.900	-5.547.000	-5.605.600

Erläuterungen

Erträge

Zeile 02: Zuwendungen und allgemeine Umlagen

Auflösung von Sonderposten aus Zuweisungen 1.111.500 €

Zeile 04: Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte

Erträge aus der Auflösung von Sonderposten für Beiträge 1.179.000 €

Zeile 06: Kostenerstattungen und Kostenumlagen

Erstattung vom Abwasserwerk 22.000 €

Aufwendungen

Zeile 13: Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen

Instandhaltung Straßen, Wege, Plätze 570.000 €

im Einzelnen (nach Haushaltsjahren)	2026	2027	2028	2029
jährlicher Grundbetrag für kleinere Maßnahmen	220.000 €	210.000 €	210.000 €	210.000 €
Fahrbahnsanierung Straße Paterkamp		250.000 €		
Fahrbahnsanierung Baugebiet Im Rott T1	220.000 €			
Fahrbahnsanierung Baugebiet Im Rott T2		115.000 €		
Fahrbahnsanierung Baugebiet Im Rott T3			110.000 €	
Sanierung Pflasterweg Hallenbad / Kindergarten		35.000 €		
Umgestaltung Rialtostraße	100.000 €			
San. Straßenabschnitt zw. B474 und Liebesbügel	30.000 €			
Jahressumme:	540.000 €	610.000 €	320.000 €	210.000 €

Instandhaltung Wirtschaftswege allgemein	230.000 €
Instandhaltung Straßenbeleuchtung: incl. Grundsanierung Netz	195.000 €
Instandhaltung Brücken (in 2026 Brückenhauptprüfungen)	180.000 €
Kostenerstattung Entwässerung Gemeindestraßen	816.700 €
Unterhaltung Straßen, Wege, Plätze: Totholzentrückung/Baumersatz aufgrund Trockenschäden; Straßenablaufreinigung	120.000 €
Unterhaltung Wirtschaftswege (incl. Aufwand Totholz und Baumersatz)	90.000 €
Unterhaltung Strom Straßenbeleuchtung	120.000 €
Erstellung Modernisierungskonzept Straßenbeleuchtung	30.000 €

Teilfinanzplan 120100 Öffentliche Verkehrsflächen

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2024	Ansatz 2025	Ansatz 2026	Plan 2027	Plan 2028	Plan 2029
18	+ Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen	747.603	1.257.300	302.900	2.340.000	500.000	0
21	+ Einzahlg. aus Beiträgen u.ä. Entgelten	636.988	1.190.000	1.374.000	2.100.000	2.100.000	432.000
23	= Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	1.384.591	2.447.300	1.676.900	4.440.000	2.600.000	432.000
25	- Auszahlg f. Baumaßnahmen	-1.502.857	-3.239.000	-8.375.000	-7.099.000	-1.660.000	-430.000
26	- Auszahlg f. bewegl. Anlageverm.	-243.886	-377.000	-20.000	0	0	0
29	- Sonstige Investitionsauszahlungen	0	-10.000	0	0	0	0
30	= Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	-1.746.743	-3.626.000	-8.395.000	-7.099.000	-1.660.000	-430.000
31	= Saldo Investitionstätigkeit	-362.152	-1.178.700	-6.718.100	-2.659.000	940.000	2.000

Investitionsplan 120100 Öffentliche Verkehrsflächen

Nr. Bezeichnung	Jahres- ergebnis 2024	Ansatz 2025	Ansatz 2026	Finanzplan 2027	Finanzplan 2028	Finanzplan 2029	Gesamt- ausgabe-/ -einnahme- bedarf (Ansatz)
Oberhalb der Wertgrenze							
30137STRAS Erneuerung Neustr. 1. BA Ostwall bis Stephanusweg	-82.720	0	0	0	0	0	-1.090.719
30139STRAS Endausbau BG Kastanienallee Nordwest	0	0	-1.850.000	0	0	0	-1.850.000
30150STRAS Endausbau BG Leversumer Str. Südwest	-8.911	0	-520.000	0	0	0	-772.000
30151STRAS Endausbau Leversumer Straße	0	0	0	0	-80.000	32.000	-48.000
21 + Einzahlung Beiträge u. Entgelte	0	0	0	0	0	432.000	432.000
25 - Auszahlung f. Baumaßnahmen	0	0	0	0	-80.000	-400.000	-480.000
30182STRAS BG Leversumer Straße Nord	-16.512	-20.000	1.300.000	0	0	0	980.000
21 + Einzahlung Beiträge u. Entgelte	0	650.000	1.300.000	0	0	0	1.950.000
25 - Auszahlung f. Baumaßnahmen	-16.512	-670.000	0	0	0	0	-970.000
30183STRAS BG Eickholter Busch	66.570	0	0	0	0	0	547.500
21 + Einzahlung Beiträge u. Entgelte	113.653	0	0	0	0	0	1.498.000
25 - Auszahlung f. Baumaßnahmen	-47.083	0	0	0	0	0	-950.500
30184STRAS BG Am Hesselmänngraben	354.456	0	74.000	0	0	0	429.500
21 + Einzahlung Beiträge u. Entgelte	454.456	0	74.000	0	0	0	1.213.000
25 - Auszahlung f. Baumaßnahmen	-100.000	0	0	0	0	0	-783.500
30185STRAS BG Baumschulenweg-Südost	0	-347.000	-200.000	1.016.000	2.100.000	0	2.369.000
21 + Einzahlung Beiträge u. Entgelte	0	0	0	2.100.000	2.100.000	0	4.200.000
25 - Auszahlung f. Baumaßnahmen	0	-347.000	-200.000	-1.084.000	0	0	-1.831.000
30186ISEK Mühlenstraße Umgestalt. von Kirchplatz bis Ostwall	-61.775	-52.900	0	0	0	0	-403.100
18 + Zuw. für Investitionsmaßnahmen	0	292.100	0	0	0	0	635.400
25 - Auszahlung f. Baumaßnahmen	-61.775	-345.000	0	0	0	0	-1.038.500

Investitionsplan 120100 Öffentliche Verkehrsflächen

Nr. Bezeichnung	Jahres- ergebnis 2024	Ansatz 2025	Ansatz 2026	Finanzplan 2027	Finanzplan 2028	Finanzplan 2029	Gesamt- ausgabe-/ -einnahme- bedarf (Ansatz)
30236STRAS Erschließung GE Erweiterung Tetekum-Süd Buschkämpfe	27.630	540.000	0	0	0	0	-188.800
21 + Einzahlung Beiträge u. Entgelte	27.630	540.000	0	0	0	0	2.854.200
25 - Auszahlung f. Baumaßnahmen	0	0	0	0	0	0	-3.043.000
30238STRAS Endausbau Höckenkamp Nord	-74.115	0	0	0	0	0	-1.660.600
30239INFR2 Brücke Ostenstever Bereich Dr.-Kleinsorge-Str.	-1.290	0	0	0	0	0	-205.000
30245ISEK Regionale Wilhelmstraße 18 + Zuw. für Investitionsmaßnahmen	3.525	0	0	0	0	0	-456.000
	329.300	0	0	0	0	0	1.905.000
25 - Auszahlung f. Baumaßnahmen	-325.775	0	0	0	0	0	-2.361.000
30246ISEK Regionale Langenbrückenstraße	-85.292	0	0	0	0	0	-372.100
30247ISEK Regionale Münsterstraße 18 + Zuw. für Investitionsmaßnahmen	-223.511	0	0	0	0	0	-478.000
	152.600	0	0	0	0	0	402.000
25 - Auszahlung f. Baumaßnahmen	-371.132	0	0	0	0	0	-880.000
26 - Auszahlg f. bewegl. Anlageverm.	-4.979	0	0	0	0	0	0
30248ISEK Regionale Kleine Münsterstraße 18 + Zuw. für Investitionsmaßnahmen	-5.205	-89.800	186.200	0	0	0	-798.300
	0	180.200	186.200	0	0	0	570.700
26 - Auszahlg f. bewegl. Anlageverm.	-5.205	-270.000	0	0	0	0	-1.369.000
30256ISEK Park der Generationen - Rings um die Stever	-1.333	0	0	0	0	0	0
30259ISEK1 Brücke Felicitasstiege (Fabi) über Mühlenstever 18 + Zuw. für Investitionsmaßnahmen	-1.392	140.100	0	0	0	0	-379.700
	0	140.100	0	0	0	0	758.800
25 - Auszahlung f. Baumaßnahmen	-1.392	0	0	0	0	0	-1.138.500
30259ISEK2 Brücke Marien-Campus Musikschule über Mühlenstever 18 + Zuw. für Investitionsmaßnahmen	0	180.800	0	0	0	0	-479.400
	0	180.800	0	0	0	0	950.100
25 - Auszahlung f. Baumaßnahmen	0	0	0	0	0	0	-1.429.500
30262STRAS Anbindung Nordosten LH an B235	-15.181	0	0	0	0	0	-135.000
30272INFR RialtoBrücke	0	-10.000	0	0	0	0	-180.000
30275STRAS Querungshilfe Borg	25.500	0	0	0	0	0	-108.200
30276STRAS Halterner Straße Neuausbau Fahrbahn	-1.402	0	0	0	0	0	-127.200
30278STRAS Kastanienallee Straße und Gehweg	0	-50.000	-1.250.000	-235.000	0	0	-1.745.000
30279STRAS Halterner Straße Ausbau Geh- und Radweg	-98.915	0	0	0	0	0	-579.000
30283STRAS Hans-Böckler-Straße Sanierung 18 + Zuw. für Investitionsmaßnahmen	0	-100.000	-550.000	-1.220.000	-550.000	0	-3.030.000
	0	0	0	480.000	0	0	480.000
25 - Auszahlung f. Baumaßnahmen	0	-100.000	-550.000	-1.700.000	-550.000	0	-3.510.000
30298TECH Steverseitenwege - adaptive Beleuchtung 18 + Zuw. für Investitionsmaßnahmen	11.404	-132.000	0	0	0	0	-171.500
	200.000	225.000	0	0	0	0	575.500
26 - Auszahlg f. bewegl. Anlageverm.	-188.596	-357.000	0	0	0	0	-747.000
30305STRAS Stichweg Ludwig- Uhland-Straße Endausbau	0	0	0	-110.000	0	0	-110.000

Investitionsplan 120100 Öffentliche Verkehrsflächen

Nr. Bezeichnung	Jahres- ergebnis 2024	Ansatz 2025	Ansatz 2026	Finanzplan 2027	Finanzplan 2028	Finanzplan 2029	Gesamt- ausgabe-/ -einnahme- bedarf (Ansatz)
30313STRAS Parkplatz Steverstraße inkl. Wohnmobil-Platz	-169.925	0	0	0	0	0	-520.000
30314STRAS Konrad-Adenauer-Str. Geh- u. Radweg	0	-20.000	0	0	0	0	-120.000
30316STRAS Erneuerung Neustraße 2. BA ab Stephanusweg	0	0	0	-160.000	0	0	-160.000
18 + Zuw. für Investitionsmaßnahmen	0	0	0	240.000	0	0	240.000
25 - Auszahlung f. Baumaßnahmen	0	0	0	-400.000	0	0	-400.000
30320BGA Mobile Stadtgrünelemente	-24.611	0	0	0	0	0	-7.000
30324STRAS Radweg Borkenberge	0	0	0	-210.000	0	0	-210.000
40046AUFB Barrierefreier Umbau Haltestellen ÖPNV	34.814	0	0	0	0	0	0
63002STRAS Fahrbahnern. An den Kämpen	0	0	0	-200.000	0	0	-200.000
63003STRAS Weg entlang RRB Eickholter Busch	-19.208	0	0	0	0	0	-60.000
63004INFR Brücke Gronenbach	0	-30.000	-70.000	0	0	0	-130.000
63005STRAS Stadtfeldstraße 2. BA	-9.225	-520.900	40.200	0	0	0	-880.700
18 + Zuw. für Investitionsmaßnahmen	30.000	89.100	40.200	0	0	0	129.300
25 - Auszahlung f. Baumaßnahmen	-39.225	-610.000	0	0	0	0	-1.010.000
63007STRAS Tetekum Wendehammer	0	-40.000	0	0	0	0	-40.000
18 + Zuw. für Investitionsmaßnahmen	0	60.000	0	0	0	0	60.000
25 - Auszahlung f. Baumaßnahmen	0	-100.000	0	0	0	0	-100.000
63008STRAS Auf den Äckern	0	-250.000	-600.000	0	0	0	-850.000
63009STRAS Baumschulenweg Sanierung	0	-200.000	-700.000	-530.000	0	0	-1.430.000
63010STRAS GE Westrup	0	-50.000	-170.000	0	0	0	-220.000
63011STRAS Sanierung Parkplatz Borg/Steverwall	0	-67.000	0	0	0	0	-67.000
63012STRAS Fahrbahnerneuerung Wirtschaftsweg Westrup	0	0	-1.800.000	0	0	0	-1.800.000
63015STRAS Umgestaltung Ostwall	0	0	-150.000	-800.000	0	0	-950.000
63016STRAS Wirtschaftswege lt. Wegekonzept	0	0	0	0	-500.000	0	-500.000
18 + Zuw. für Investitionsmaßnahmen	0	0	0	0	500.000	0	500.000
25 - Auszahlung f. Baumaßnahmen	0	0	0	0	-1.000.000	0	-1.000.000
63017PLATZ Parkplatz Wolfsberg	0	0	-300.000	0	0	0	-300.000
63019MOBIL Mobilstation Aldenhövel	0	0	-100.000	0	0	0	-100.000
63024ROUTE Veloroute DEK	0	0	-8.500	-180.000	0	0	-188.500
18 + Zuw. für Investitionsmaßnahmen	0	0	76.500	1.620.000	0	0	1.696.500
25 - Auszahlung f. Baumaßnahmen	0	0	-85.000	-1.800.000	0	0	-1.885.000
Summe	-397.619	-1.118.700	-6.668.100	-2.629.000	970.000	32.000	-41.770.141
Unterhalb der Wertgrenze							
10160BGA BGA, Hardware	-226	0	0	0	0	0	0
30000STELL Ablösebeiträge für Stellplätze	41.250	0	0	0	0	0	375.000
30055STRAS Straßenbeleuchtung, unvorhersehbare Maßnahmen	-1.966	-20.000	-10.000	-10.000	-10.000	-10.000	-605.500
30087SOFT Software Tiefbau	0	-10.000	0	0	0	0	-33.850
30180STRAS Umgestaltung Straßenbeete	0	-10.000	-10.000	-10.000	-10.000	-10.000	-190.000

Investitionsplan 120100 Öffentliche Verkehrsflächen

Nr. Bezeichnung	Jahres- ergebnis 2024	Ansatz 2025	Ansatz 2026	Finanzplan 2027	Finanzplan 2028	Finanzplan 2029	Gesamt- ausgabe-/ -einnahme- bedarf (Ansatz)
30261STRAS Leerrohre Breitbandversorgung	0	0	-10.000	-10.000	-10.000	-10.000	-266.000
63006TECH Straßenbeleuchtung Mühlenstraße	0	-20.000	0	0	0	0	-20.000
63013BGA Stühle und Sitzmöbel zur Attraktivierung des Marktplatzes	0	0	-5.000	0	0	0	-5.000
63013BGA Möblierung von Plätzen in Seppenrade gem. DEK	0	0	-15.000	0	0	0	-15.000
Summe	35.467	-60.000	-50.000	-30.000	-30.000	-30.000	-1.349.950
Gesamtsumme	-362.151	-1.178.700	-6.718.100	-2.659.000	940.000	2.000	-43.120.091

Verpflichtungsermächtigungen:

Investition	Bezeichnung	Betrag 2027	Betrag 2028	Betrag 2029
30185STRAS	BG Baumschulenweg-Südost	1.084.000 €	0 €	0 €
30278STRAS	Kastanienallee Straße und Gehweg	235.000 €	0 €	0 €
30283STRAS	Hans-Böckler-Straße Sanierung	1.700.000 €	550.000 €	0 €
30305STRAS	Stichweg Ludwig- Uhland-Straße Endausbau	110.000 €	0 €	0 €
30316STRAS	Erneuerung Neustraße 2. BA ab Stephanusweg	400.000 €	0 €	0 €
30324STRAS	Radweg Borkenberge	210.000 €	0 €	0 €
63002STRAS	Fahrbahnen. An den Kämpfen	200.000 €	0 €	0 €
63009STRAS	Baumschulenweg Sanierung	530.000 €	0 €	0 €
63012STRAS	Fahrbahnerneuerung Wirtschaftsweg Westrup	2.000.000 €	0 €	0 €
63015STRAS	Umgestaltung Ostwall	800.000 €	0 €	0 €
63024ROUTE	Veloroute Dortmund-Ems-Kanal	1.800.000 €	0 €	0 €
Summe	gesamt: 9.619.000 €	9.069.000 €	550.000 €	0 €

Produktübersicht Fachbereich 4 – Bildung, Sport und Ordnungsangelegenheiten

Produkt	Bezeichnung	Kostenstelle	S.
02 01 00	Gefahrenabwehr/Ordnungsmaßnahmen	4400 Ordnungsangelegenheiten	184
02 02 00	Gewerbe und Gaststätten	4400 Ordnungsangelegenheiten	186
02 11 00	Familienstandesangelegenheiten	4600 Personenstandswesen	188
02 15 01	Brandschutz, Hilfeleistung und Katastrophenschutz	4800 Brandschutz	191
03 01 01	Schulträgeraufgaben Grundschulen	6210 Ludgeri-Grundschule 6220 Mariengrundschule 6250 Ostwall-Grundschule 6330 Turnhalle Mariengrundschule 6340 Turnhalle Ostwall-Grundschule	194
03 01 07	Schulträgeraufgaben Sekundarschule	6580 Sekundarschule 6351 Sporthalle Sekundarschule	197
03 01 04	Schulträgeraufgaben St. Antonius-Gymnasium	6300 St. Antonius-Gymnasium 6370 Sporthalle St. Anton.-Gymnasium	200
03 02 00	Zentrale schulbezogene Leistungen	4000 Bildung 6320 Gymnasium Canisianum 6341 Drei-Burgen-Arena	203
04 04 00	Volkshochschule	4300 VHS-Lüdinghausen 4350 VHS-Kreis	206
04 05 00	Musikschule	4500 Musikschule Lüdinghausen 4550 Musikschulkreis	209
04 06 00	Förderung und Zuschüsse Bücherei	4000 Bildung	211
06 01 00	Kindertageseinrichtungen	4000 Bildung 4900 nichtstädtische Kindertageseinrichtungen 6380 Kindergarten Tüllinghoff 6390 Kindergarten Emkum	214
06 02 00	Offene Kinder- und Jugendarbeit	4000 Bildung 6470 Jugendzentrum EXIL	217
06 04 00	Kommunales Management für Familien	4000 Bildung	220
08 02 00	Sportförderung	4200 Sport	222
08 14 01	Klutensee-Bad	6570 Hallenbad	224
10 11 01	Soziale Einrichtungen für Wohnungslose	4400 Ordnungsangelegenheiten	226
12 01 07	Ruhender Verkehr/Parkplätze	4400 Ordnungsangelegenheiten	228
12 04 01	Mobilität	1020 Stabstelle	230

Die Produkte 020100 bis 030200, 040600 bis 080200, 120107 und 120401 bilden ein Budget.

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

Produkt 020100: Gefahrenabwehr/Ordnungsmaßnahmen

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

Produktstrategie - Zielsetzungen

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

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

Nr.	Kennzahl	Einheit	Ist 2024	Plan 2025	Plan 2026	Plan 2027
1	Auftretende Fälle mit „Gefahr im Verzug“	Stk.	0	0	0	0
2	Anzahl besucherintensive Veranstaltungen	Veranstaltungstage	28	30	30	30
3	Besucher/-innen bei besucherintensiven Veranstaltungen	Personen	54.000	55.000	55.000	55.000
4	OWi-Verfahren im Zuge v. besucherintensiven Großveranstaltungen	Stk.	0	0	0	0
5	Anzahl Erlaubnisse für Sondernutzungen	Stk. (Fälle)	112	120	120	120

Kostenstellen

4400 Ordnungsangelegenheiten

Teilergebnisplan 020100 Gefahrenabwehr/Ordnungsmaßnahmen							
Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2024	Ansatz 2025	Ansatz 2026	Plan 2027	Plan 2028	Plan 2029
04	+ Öffentlich-rechtl. Leistungsentgelte	105.494	54.500	54.500	54.500	54.500	54.500
05	+ Privatrechtliche Leistungsentgelte	1.166	0	0	0	0	0
07	+ Sonstige ordentliche Erträge	6.227	5.000	5.000	5.000	5.000	5.000
10	= Ordentliche Erträge	112.887	59.500	59.500	59.500	59.500	59.500
11	- Personalaufwendungen	-147.628	-146.400	-159.300	-163.100	-167.100	-170.900
13	- Aufw. für Sach- und Dienstleistungen	-25.515	-22.800	-44.600	-19.800	-19.800	-19.800
14	- Bilanzielle Abschreibungen	-337	-300	-300	-300	-300	-300
16	- Sonstige ordentliche Aufwendungen	-23.366	-16.500	-20.500	-20.500	-20.500	-20.500
17	= Ordentliche Aufwendungen	-196.845	-186.000	-224.700	-203.700	-207.700	-211.500
18	= Ordentliches Ergebnis (Z. 10+17)	-83.959	-126.500	-165.200	-144.200	-148.200	-152.000
21	= Finanzergebnis (Z. 19+20)	0	0	0	0	0	0
22	= Ergebnis d. lfd. Verw.tätigkeit (Z. 18+21)	-83.959	-126.500	-165.200	-144.200	-148.200	-152.000
25	= Außerordentliches Ergebnis (Z. 23+24)	0	0	0	0	0	0
26	= Jahresergebnis (Z. 22+25)	-83.959	-126.500	-165.200	-144.200	-148.200	-152.000
28	- Aufwendungen aus int. Leistungsbez.	-2.135	-1.700	-1.700	-1.700	-1.700	-1.700
29	Ergebnis (Z. 26,27,28)	-86.093	-128.200	-166.900	-145.900	-149.900	-153.700

Erläuterungen**Erträge****Zeile 04: Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte**

Sondernutzungsgebühren

50.000 €

(2024 erhöhtes Ergebnis aufgrund Sondernutzung Festplatz Seppenrade durch Zeltverkauf)

Aufwendungen**Zeile 16: Sonstige ordentliche Aufwendungen**

Aufwand ordnungsbehördlicher Maßnahmen

15.000 €

Konzept für Sicherheit und Sauberkeit

25.000 €

Produktbereich 02 Sicherheit und Ordnung / Produktgruppe 0202 Gewerbewesen

Produkt: 020200 Gewerbe und Gaststätten

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

Produktstrategie - Zielsetzungen

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

Kostenstelle

4400 Ordnungsangelegenheiten

Teilergebnisplan 020200 Gewerbe und Gaststätten

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2024	Ansatz 2025	Ansatz 2026	Plan 2027	Plan 2028	Plan 2029
04	+ Öffentlich-rechtl. Leistungsentgelte	16.513	17.000	17.000	17.000	17.000	17.000
07	+ Sonstige ordentliche Erträge	665	300	300	300	300	300
10	= Ordentliche Erträge	17.178	17.300	17.300	17.300	17.300	17.300
11	- Personalaufwendungen	-40.426	-46.000	-41.800	-42.600	-43.400	-44.300
13	- Aufw. für Sach- und Dienstleistungen	-1.079	-6.800	-7.200	-7.200	-7.200	-7.200
14	- Bilanzielle Abschreibungen	-241	-200	-200	-200	-200	-200
16	- Sonstige ordentliche Aufwendungen	-1.573	-800	-800	-800	-800	-800
17	= Ordentliche Aufwendungen	-43.319	-53.800	-50.000	-50.800	-51.600	-52.500
18	= Ordentliches Ergebnis (Z. 10+17)	-26.141	-36.500	-32.700	-33.500	-34.300	-35.200
21	= Finanzergebnis (Z. 19+20)	0	0	0	0	0	0
22	= Ergebnis d. lfd. Verw.tätigkeit (Z. 18+21)	-26.141	-36.500	-32.700	-33.500	-34.300	-35.200
25	= Außerordentliches Ergebnis (Z. 23+24)	0	0	0	0	0	0
26	= Jahresergebnis (Z. 22+25)	-26.141	-36.500	-32.700	-33.500	-34.300	-35.200
29	Ergebnis (Z. 26,27,28)	-26.141	-36.500	-32.700	-33.500	-34.300	-35.200

Erläuterungen
Erträge

Zeile 04: Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte
Verwaltungsgebühren

17.000 €

Produktbereich 02 Sicherheit und Ordnung / Produktgruppe 0211 Personenstandswesen

Produkt: 021100 Familienstandesangelegenheiten

Produktverantwortlich Michael Pieper

Produktbetreuung Sandra Suppa

Kurzbeschreibung Beurkundungen von Geburten und Sterbefällen sowie Ausstellen von Urkunden. Anmeldung der Eheschließung. Durchführung der Eheschließung. Anlage von Registern, Berichtigung und laufende Aktualisierung der Personenstandsdaten einschließlich Testamentskartei. Vaterschaftsanerkennungen. Sonstige Beurkundungen wie Namensänderungen, Ehefähigkeitszeugnisse, Bearbeitung gerichtlicher Berichtigungen etc. Erteilung von formlosen und formgebundenen Auskünften, aus den Personenstandsbüchern, an Privatpersonen und Institutionen.

Auftragsgrundlage Personenstandsgesetz, Ehegesetz, BGB, PersonenstandsVO, Dienstanweisung für Standesbeamte, Internationales Personenstandsrecht

Zielgruppe Allgemeinheit, Brautpaare, andere Behörden

Produktstrategie - Zielsetzungen

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

Kostenstelle

4600 Personenstandswesen

Teilergebnisplan 021100 Familienstandesangelegenheiten

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2024	Ansatz 2025	Ansatz 2026	Plan 2027	Plan 2028	Plan 2029
02	+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen	42	0	0	0	0	0
04	+ Öffentlich-rechtl. Leistungsentgelte	35.794	38.000	38.000	38.000	38.000	38.000
05	+ Privatrechtliche Leistungsentgelte	2.280	3.000	3.000	2.400	2.400	2.400
10	= Ordentliche Erträge	38.117	41.000	41.000	40.400	40.400	40.400
11	- Personalaufwendungen	-292.333	-243.800	-232.500	-241.100	-246.900	-253.000
13	- Aufw. für Sach- und Dienstleistungen	-29.564	-25.900	-20.900	-20.900	-20.900	-20.900
14	- Bilanzielle Abschreibungen	-126	-100	-100	-100	-100	-100
16	- Sonstige ordentliche Aufwendungen	-2.599	-2.600	-2.400	-2.400	-2.400	-2.300
17	= Ordentliche Aufwendungen	-324.622	-272.400	-255.900	-264.500	-270.300	-276.300
18	= Ordentliches Ergebnis (Z. 10+17)	-286.505	-231.400	-214.900	-224.100	-229.900	-235.900
21	= Finanzergebnis (Z. 19+20)	0	0	0	0	0	0
22	= Ergebnis d. lfd. Verw.tätigkeit (Z. 18+21)	-286.505	-231.400	-214.900	-224.100	-229.900	-235.900
25	= Außerordentliches Ergebnis (Z. 23+24)	0	0	0	0	0	0
26	= Jahresergebnis (Z. 22+25)	-286.505	-231.400	-214.900	-224.100	-229.900	-235.900
29	Ergebnis (Z. 26,27,28)	-286.505	-231.400	-214.900	-224.100	-229.900	-235.900

Erläuterungen
Erträge
Zeile 04: Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte

Standesamtsgebühren

38.000 €

Teilfinanzplan 021100 Familienstandesangelegenheiten

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2024	Ansatz 2025	Ansatz 2026	Plan 2027	Plan 2028	Plan 2029
26	- Auszahlg f. Erwerb v. bewegl. Anlageverm.	0	0	-8.500	0	0	0
30	= Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	0	0	-8.500	0	0	0
31	= Saldo Investitionstätigkeit	0	0	-8.500	0	0	0

Investitionsplan 021100 Familienstandesangelegenheiten

Nr. Bezeichnung	Jahres- ergebnis 2024	Ansatz 2025	Ansatz 2026	Finanzplan 2027	Finanzplan 2028	Finanzplan 2029	Gesamt- ausgabe-/ -einnahme- bedarf (Ansatz)
Unterhalb der Wertgrenze							
40016BGA Standesamt (Trauzimmer Burg Lüdinghausen)	0	0	-8.500	0	0	0	-8.500
Gesamtsumme	0	0	-8.500	0	0	0	-8.500

Produktbereich 02 Sicherheit und Ordnung / Produktgruppe 0215 Gefahrenabwehr

Produkt: 021501 Brandschutz, Hilfeleistung und Katastrophenschutz

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

Produktstrategie - Zielsetzungen

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

Kostenstelle
4800 Brandschutz

Teilergebnisplan 021501 Brandschutz, Hilfeleistungen u. Katastrophenschutz

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2024	Ansatz 2025	Ansatz 2026	Plan 2027	Plan 2028	Plan 2029
02	+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen	115.142	132.600	117.800	117.800	117.800	117.800
04	+ Öffentlich-rechtl. Leistungsentgelte	51.841	45.000	52.000	52.000	52.000	52.000
05	+ Privatrechtliche Leistungsentgelte	33.033	29.200	30.000	30.700	31.500	32.200
06	+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen	3.502	2.000	2.000	2.000	2.000	2.000
10	= Ordentliche Erträge	203.517	208.800	201.800	202.500	203.300	204.000
11	- Personalaufwendungen	-365.664	-280.700	-288.600	-291.900	-298.200	-304.500
13	- Aufw. für Sach- und Dienstleistungen	-172.366	-161.100	-176.200	-162.500	-162.500	-162.500
14	- Bilanzielle Abschreibungen	-211.043	-229.900	-214.500	-281.800	-281.800	-327.400
15	- Transferaufwendungen	-18.980	-21.500	-21.500	-21.500	-21.500	-21.500
16	- Sonstige ordentliche Aufwendungen	-101.165	-82.900	-99.000	-94.000	-94.000	-94.000
17	= Ordentliche Aufwendungen	-869.219	-776.100	-799.800	-851.700	-858.000	-909.900
18	= Ordentliches Ergebnis (Z. 10+17)	-665.702	-567.300	-598.000	-649.200	-654.700	-705.900
21	= Finanzergebnis (Z. 19+20)	0	0	0	0	0	0
22	= Ergebnis d. lfd. Verw.tätigkeit (Z. 18+21)	-665.702	-567.300	-598.000	-649.200	-654.700	-705.900
25	= Außerordentliches Ergebnis (Z. 23+24)	0	0	0	0	0	0
26	= Jahresergebnis (Z. 22+25)	-665.702	-567.300	-598.000	-649.200	-654.700	-705.900
29	Ergebnis (Z. 26,27,28)	-665.702	-567.300	-598.000	-649.200	-654.700	-705.900

Erläuterungen
Erträge
Zeile 02: Zuwendungen und allgemeine Umlagen

Auflösung von Sonderposten aus Zuweisungen von Bund und Land 117.800 €

Zeile 04: Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte

Gebühren für kostenpflichtige Feuerwehreinsätze 52.000 €

Zeile 05: Privatrechtliche Leistungsentgelte

Erstattung Personalkosten 30.000 €

(Kooperation Gerätewart mit der Stadt Olfen)

Aufwendungen
Zeile 13: Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen

Instandsetzung von Pkw / Lkw und sonstigen Fahrzeuge 25.000 €

Geringwertige Wirtschaftsgüter (GWG) 107.000 €

Zeile 15: Transferaufwendungen

Mietzuschuss an DRK für eine Fahrzeughalle 18.000 €

Zeile 16: Sonstige ordentliche Aufwendungen

Ehrenamtsförderung Feuerwehr 10.000 €

Entschädigung für Feuerwehr 15.000 €

Aus- und Fortbildung Feuerwehr 30.000 €

Kosten zur Bewältigung/Vorbereitung einer Energiemangellage 5.000 €

Teilfinanzplan 021501 Brandschutz, Hilfeleistungen und Katastrophenschutz

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2024	Ansatz 2025	Ansatz 2026	Plan 2027	Plan 2028	Plan 2029
18	+ Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen	133.916	130.000	150.000	150.000	150.000	150.000
23	= Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	133.916	130.000	150.000	150.000	150.000	150.000
26	- Auszahlg f. Erwerb v. bewegl. Anlageverm.	-59.054	-760.200	-872.000	0	-1.140.000	0
30	= Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	-59.054	-760.200	-872.000	0	-1.140.000	0
31	= Saldo Investitionstätigkeit	74.862	-630.200	-722.000	150.000	-990.000	150.000

Investitionsplan 021501 Brandschutz, Hilfeleistungen und Katastrophenschutz

Nr. Bezeichnung	Jahres- ergebnis 2024	Ansatz 2025	Ansatz 2026	Finanzplan 2027	Finanzplan 2028	Finanzplan 2029	Gesamt- ausgabe-/ -einnahme- bedarf (Ansatz)
Oberhalb der Wertgrenze							
40001FAHR Löschfahrzeug HLF20 Lüdninghausen	0	-5.000	0	0	-740.000	0	-775.000
40003FAHR Mannschafts-transportwagen Seppenrade	0	0	-155.000	0	0	0	-230.000
40004FAHR Einsatzleitwagen	0	-5.000	0	0	-400.000	0	-419.900
40079FAHR Löschfahrzeug HLF20 Seppenrade	-4.584	-590.000	-590.000	0	0	0	-1.180.000
40094TECH Notstromaggregat	-62	-60.000	-25.000	0	0	0	-415.000
40200PAUSC Feuerschutzpauschale	133.916	130.000	150.000	150.000	150.000	150.000	1.964.000
Summe	129.270	-525.000	-620.000	150.000	-990.000	150.000	-3.141.900
Unterhalb der Wertgrenze							
40010GERÄT Funkgeräte / Digitalfunk / Satellitentelefone	-656	0	0	0	0	0	-154.700
40014HARD Hardware Feuerschutz	0	-11.500	-22.000	0	0	0	-71.250
40015SOFT Software Feuerschutz	-1.964	0	0	0	0	0	-21.300
40036GERÄT sonstige Geräte Feuerschutz	-34.843	-93.700	-70.000	0	0	0	-428.500
40059BGA Gewerbewaschmaschinen	0	0	-35.000	0	0	0	-75.000
40093TECH Telefonanlage	-16.930	0	0	0	0	0	-25.000
Summe	-54.408	-105.200	-127.000	0	0	0	-1.622.630
Gesamtsumme	74.862	-630.200	-747.000	150.000	-990.000	150.000	-4.764.530

Produktbereich 03 Schulträgeraufgaben / Produktgruppe 0301 Bereitstellung schulischer Einrichtungen

Produkt: 030101 Schulträgeraufgaben Grundschulen

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

Produktstrategie - Zielsetzungen

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

Nr.	Kennzahlen	Einheit	Ist 2024	Ist 2025	Plan 2026	Plan 2027
1	Schüler mit Migrationshintergrund im Verhältnis zur Gesamtschülerzahl		27,7 % 289 Schüler	26,3 % 295 Schüler	26,9 % 301 Schüler	27 % 303 Schüler
2	Schüler mit sonderpädagog. Förderbedarf sowie Kinder in den Jahrgängen 1+2 mit präventiver sonderpädagog. Förderung im Verhältnis zur Gesamtschülerzahl		7,9 % 82 Schüler	9,6 % 108 Schüler	9,0 % 101 Schüler	8,2 % 91 Schüler
3a	Schülerzahl Ludgeri-Grundschule		306	305	336	345
3b	Schülerzahl Mariengrundschule		290	295	300	291
3c	Schülerzahl Ostwall-Grundschule		449	462	468	472
4	durchschnittliche Klassenbelegung		24	24	24	25

Kostenstellen

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

Teilergebnisplan 030101 Schulträgeraufgaben Grundschulen							
Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2024	Ansatz 2025	Ansatz 2026	Plan 2027	Plan 2028	Plan 2029
02	+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen	802.173	804.200	795.800	795.800	795.800	780.800
04	+ Öffentlich-rechtl. Leistungsentgelte	279.564	320.000	300.000	300.000	300.000	300.000
07	+ Sonstige ordentliche Erträge	2.610	0	0	0	0	0
10	= Ordentliche Erträge	1.084.347	1.124.200	1.095.800	1.095.800	1.095.800	1.080.800
11	- Personalaufwendungen	-337.649	-356.400	-357.100	-365.600	-374.100	-382.700
13	- Aufw. für Sach- und Dienstleistungen	-531.108	-488.100	-509.500	-514.700	-523.100	-531.900
14	- Bilanzielle Abschreibungen	-92.991	-68.400	-98.300	-98.300	-98.300	-98.300
15	- Transferaufwendungen	-1.388.108	-1.497.800	-1.510.500	-1.510.500	-1.510.500	-1.510.500
16	- Sonstige ordentliche Aufwendungen	-93.007	-98.000	-94.300	-94.300	-94.300	-94.300
17	= Ordentliche Aufwendungen	-2.442.863	-2.508.700	-2.569.700	-2.583.400	-2.600.300	-2.617.700
18	= Ordentliches Ergebnis (Z. 10+17)	-1.358.516	-1.384.500	-1.473.900	-1.487.600	-1.504.500	-1.536.900
21	= Finanzergebnis (Z. 19+20)	0	0	0	0	0	0
22	= Ergebnis d. lfd. Verw.tätigkeit (Z. 18+21)	-1.358.516	-1.384.500	-1.473.900	-1.487.600	-1.504.500	-1.536.900
25	= Außerordentliches Ergebnis (Z. 23+24)	0	0	0	0	0	0
26	= Jahresergebnis (Z. 22+25)	-1.358.516	-1.384.500	-1.473.900	-1.487.600	-1.504.500	-1.536.900
28	- Aufwendungen aus int. Leistungsbez.	-36.312	-23.600	-23.800	-23.800	-23.800	-23.800
29	Ergebnis (Z. 26,27,28)	-1.394.828	-1.408.100	-1.497.700	-1.511.400	-1.528.300	-1.560.700

Erläuterungen**Erträge****Zeile 02: Zuwendungen und allgemeine Umlagen**

Zuweisungen vom Land – Übermittagsbetreuung	22.500 €
Zuweisungen vom Land - offenen Ganztagschule	735.000 €
Auflösung von Sonderposten aus Zuweisungen	34.400 €

Zeile 04: Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte

Elternbeiträge Offene Ganztagschule	300.000 €
-------------------------------------	-----------

Aufwendungen**Zeile 13: Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen**

Geringwertige Wirtschaftsgüter (GWG)	30.000 €
Lernmittel nach Lernmittelfreiheitsgesetz	39.100 €
Schülerbeförderungskosten	160.000 €
Software incl. Wartung	22.900 €
Lehr- und Unterrichtsmittel	19.200 €
Sonstige Dienstleistungen; incl. Schulsozialarbeit	202.000 €

Zeile 15: Transferaufwendungen

Weiterleitung Landeszuschuss Betreuungspauschale Kurze Gruppen	22.500 €
Weiterleitung Landeszuschuss OGGS	735.000 €
Städtischer Eigenanteil OGGS	267.000 €
Weiterleitung Elternbeiträge OGGS (pauschal)	486.000 €

Zeile 16: Sonstige ordentliche Aufwendungen

Bürobedarf	18.700 €
Schülerunfallversicherungsbeiträge	64.300 €

Teilfinanzplan 030101 Schulträgeraufgaben Grundschulen

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2024	Ansatz 2025	Ansatz 2026	Plan 2027	Plan 2028	Plan 2029
18	+ Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen	80.461	0	0	0	0	0
23	= Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	80.461	0	0	0	0	0
26	- Auszahlg f. Erwerb v. bewegl. Anlageverm.	-184.234	-116.900	-74.100	-39.000	-39.000	-9.000
30	= Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	-184.234	-116.900	-74.100	-39.000	-39.000	-9.000
31	= Saldo Investitionstätigkeit	-103.773	-116.900	-74.100	-39.000	-39.000	-9.000

Investitionsplan 030101 Schulträgeraufgaben Grundschulen

Nr. Bezeichnung	Jahres- ergebnis 2024	Ansatz 2025	Ansatz 2026	Finanzplan 2027	Finanzplan 2028	Finanzplan 2029	Gesamt- ausgabe-/ -einnahme- bedarf (Ansatz)
Oberhalb der Wertgrenze							
40038HARD Hardware Zentrale Bildung	80.461	0	0	0	0	0	0
41001BGA Ludgerischule	-37.517	-30.000	-50.700	-30.000	-30.000	0	-401.100
41013TECH Telefonanlage Ludgerigrundschule	-33.662	0	0	0	0	0	-45.000
41014TECH Telefonanlage Mariengrundschule	-33.032	0	0	0	0	0	-45.000
41015TECH Telefonanlage Ostwallgrundschule	-17.232	0	0	0	0	0	-45.000
Summe	-40.982	-30.000	-50.700	-30.000	-30.000	0	-536.100
Unterhalb der Wertgrenze							
21002BGA Ludgerischule (Einr. Musik- und Kunstraum)	0	-15.000	0	0	0	0	-30.000
40038BGA Inklusion	-5.066	-9.000	-9.000	-9.000	-9.000	-9.000	-180.000
41005BGA Ludgerischule OGGS: Möbel/Ausstattung	0	-31.400	-1.900	0	0	0	-112.900
42002GERÄT Mariengrundschule: Geräte Turnhalle	0	-1.000	-1.000	0	0	0	-285.200
42004BGA Mariengrundschule: BGA	0	-1.000	-1.000	0	0	0	-285.200
42012BGA Mariengrundschule OGGS: Möbel + pädag. Material	-2.439	-3.500	-1.000	0	0	0	-61.200
44003BGA Ostwallgrundschule: OGGS	-10.016	-9.500	-2.000	0	0	0	-90.300
44004BGA Ostwallgrundschule: BGA (Möbel, sonstige BGA)	-45.270	-16.000	-7.500	0	0	0	-263.136
Summe	-62.791	-86.900	-23.400	-9.000	-9.000	-9.000	-1.486.334
Gesamtsumme	-103.773	-116.900	-74.100	-39.000	-39.000	-9.000	-2.022.434

Verpflichtungsermächtigungen:

Investition	Bezeichnung	Betrag 2027	Betrag 2028	Betrag 2029
41001BGA	Ausstattung LGS	30.000 €	30.000 €	0 €

Produktbereich 03 Schulträgeraufgaben / Produktgruppe 0301 Bereitstellung schulischer Einrichtungen

Produkt: 030107 Schulträgeraufgaben Sekundarschule

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

Produktstrategie - Zielsetzungen

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

Nr.	Leistungsdaten	Einheit	Ist 2024	Ist 2025	Plan 2026	Plan 2027
1	Schüler mit Migrationshintergrund im Verhältnis zur Gesamtschülerzahl		32,6 % 265 Schüler	34,1 % 276 Schüler	33,5 % 271 Schüler	32,8 % 266 Schüler
2	Schüler mit sonderpädagog. Förderbedarf im Verhältnis zur Gesamtschülerzahl		8,1 % 70 Schüler	8,6 % 70 Schüler	8,9 % 72 Schüler	9,1 % 74 Schüler
3	durchschnittliche Klassenbelegung		25	25	25	25

Kostenstellen

6580 Sekundarschule

6581 Sekundarschule Inklusion

Teilergebnisplan 030107 Sekundarschule

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2024	Ansatz 2025	Ansatz 2026	Plan 2027	Plan 2028	Plan 2029
02	+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen	87.882	42.600	52.800	52.800	52.800	52.800
10	= Ordentliche Erträge	87.882	42.600	52.800	52.800	52.800	52.800
11	- Personalaufwendungen	-152.181	-164.600	-169.800	-173.300	-176.700	-180.200
13	- Aufw. für Sach- und Dienstleistungen	-574.986	-589.000	-603.200	-619.700	-637.000	-655.200
14	- Bilanzielle Abschreibungen	-95.337	-89.800	-92.600	-92.600	-92.600	-91.700
15	- Transferaufwendungen	-7.692	-10.700	-11.000	-11.000	-11.000	-11.000
16	- Sonstige ordentliche Aufwendungen	-92.335	-73.900	-68.900	-68.900	-68.900	-68.900
17	= Ordentliche Aufwendungen	-922.531	-928.000	-945.500	-965.500	-986.200	-1.007.000
18	= Ordentliches Ergebnis (Z. 10+17)	-834.649	-885.400	-892.700	-912.700	-933.400	-954.200
21	= Finanzergebnis (Z. 19+20)	0	0	0	0	0	0
22	= Ergebnis d. lfd. Verw.tätigkeit (Z. 18+21)	-834.649	-885.400	-892.700	-912.700	-933.400	-954.200
25	= Außerordentliches Ergebnis (Z. 23+24)	0	0	0	0	0	0
26	= Jahresergebnis (Z. 22+25)	-834.649	-885.400	-892.700	-912.700	-933.400	-954.200
28	- Aufwendungen aus int. Leistungsbez.	-575	-3.200	-3.200	-3.200	-3.200	-3.200
29	Ergebnis (Z. 26,27,28)	-835.223	-888.600	-895.900	-915.900	-936.600	-957.400

Erläuterungen

Erträge

Zeile 02: Zuwendungen und allgemeine Umlagen

LZ "Geld oder Stelle"

8.500 €

Auflösung von Sonderposten vom Land

37.500 €

Aufwendungen

Zeile 13: Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen

Geringwertige Wirtschaftsgüter (GWG)

44.000 €

Lernmittel nach Lernmittelfreiheitsgesetz

56.700 €

Schülerbeförderungskosten

350.000 €

Lehr- und Unterrichtsmittel

18.800 €

Schülerhaushalt

4.000 €

Sonstige Dienstleistungen; Schulsozialarbeit

94.000 €

Zeile 15: Transferaufwendungen

Weiterleitung Landeszuschuss Übermittagsbetreuung

8.500 €

Zeile 16: Sonstige ordentliche Aufwendungen

Bürobedarf

9.500 €

Schülerunfallversicherungsbeiträge

49.000 €

Teilfinanzplan 030107 Sekundarschule

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2024	Ansatz 2025	Ansatz 2026	Plan 2027	Plan 2028	Plan 2029
18	+ Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen	62.971	0	0	0	0	0
23	= Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	62.971	0	0	0	0	0
26	- Auszahlg f. Erwerb v. bewegl. Anlageverm.	-23.374	-90.000	-76.000	-5.000	-5.000	-5.000
30	= Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	-23.374	-90.000	-76.000	-5.000	-5.000	-5.000
31	= Saldo Investitionstätigkeit	39.597	-90.000	-76.000	-5.000	-5.000	-5.000

Investitionsplan 030107 Sekundarschule

Nr. Bezeichnung	Jahres- ergebnis 2024	Ansatz 2025	Ansatz 2026	Finanzplan 2027	Finanzplan 2028	Finanzplan 2029	Gesamt- ausgabe-/ -einnahme- bedarf (Ansatz)
Oberhalb der Wertgrenze							
20109BGA Mobiliar Sekundarschule	-3.465	-25.000	-25.000	0	0	0	-249.500
40038HARD Hardware Zentrale Bildung	62.971	0	0	0	0	0	0
48000BGA Sekundarschule	-19.288	-54.000	-40.000	0	0	0	-617.100
48005TECH Sekundarschule (TK-Anlage)	-621	0	0	0	0	0	-100.000
Summe	39.596	-79.000	-65.000	0	0	0	-966.600
Unterhalb der Wertgrenze							
40038BGA Inklusion	0	-5.000	-5.000	-5.000	-5.000	-5.000	-68.500
40092BGA 2-fach-Sporthalle Sekundarschule	0	-3.000	-3.000	0	0	0	-23.000
46003GERÄT 3-fach-Turnhalle (ehem. Realschule)	0	-3.000	-3.000	0	0	0	-15.000
Summe	0	-11.000	-11.000	-5.000	-5.000	-5.000	-112.500
Gesamtsumme	39.596	-90.000	-76.000	-5.000	-5.000	-5.000	-1.079.100

Erläuterungen
20109BGA

Einrichtung Besucherbereich Aula, Systemmöbel Hausmeisterräume, Umkleide im Bühnenbereich

48000BGA

u. a. Bedarfe Fachschaften und Ganzttag, zwei Klassensätze Möbel, Ausstattung Fachräume 5. u. 6. BA, Ersatz Elektrogeräte

Produktbereich 03 Schulträgeraufgaben / Produktgruppe 0301 Bereitstellung schulischer Einrichtungen

Produkt : 030104 Schulträgeraufgaben St. Antonius-Gymnasium

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

Produktstrategie - Zielsetzungen

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

Nr.	Kennzahl	Einheit	Plan 2024	Plan 2025	Plan 2026	Plan 2027
1	Anzahl Schüler/-innen	Personen	792	790	987	1011
2	Übergangsquote der Grundschulen im Stadtgebiet auf das St. Antonius-Gymn.	%	21,0%	19,0%	22,0%	23,0%
3	Einpendler aus Nachbarstädten unter den Fünftklässlern	Personen	55	51	56	61
4	Anzahl Einpendler aus Nachbarstädten und -gemeinden insgesamt	Personen	366	354	385	400
5	Investitionen in IT-Infrastruktur, Hard- und Software je Schüler/-in (incl. GWG)	€/Person	52,18 €	75,60 €	75,60 €	75,60 €
6	Schüler mit sonderpädagogischem Förderbedarf	Personen	2	1	1	0
	im Verhältnis zur Gesamtschülerzahl	%	0,3%	0,1%	0,1%	0,0%

Kostenstellen

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

Teilergebnisplan 030104 Schulträgeraufgaben St. Antonius-Gymnasium							
Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2024	Ansatz 2025	Ansatz 2026	Plan 2027	Plan 2028	Plan 2029
02	+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen	108.819	76.000	82.900	82.900	82.900	82.900
10	= Ordentliche Erträge	108.819	76.000	82.900	82.900	82.900	82.900
11	- Personalaufwendungen	-153.445	-160.900	-166.300	-169.600	-173.000	-176.500
13	- Aufw. für Sach- und Dienstleistungen	-535.271	-544.300	-559.700	-579.000	-599.300	-619.600
14	- Bilanzielle Abschreibungen	-67.989	-74.000	-68.000	-68.000	-68.000	-67.900
15	- Transferaufwendungen	-16.688	-20.000	-24.000	-24.000	-24.000	-24.000
16	- Sonstige ordentliche Aufwendungen	-67.821	-71.100	-70.800	-70.800	-70.800	-70.800
17	= Ordentliche Aufwendungen	-841.214	-870.300	-888.800	-911.400	-935.100	-958.800
18	= Ordentliches Ergebnis (Z. 10+17)	-732.395	-794.300	-805.900	-828.500	-852.200	-875.900
21	= Finanzergebnis (Z. 19+20)	0	0	0	0	0	0
22	= Ergebnis d. lfd. Verw.tätigkeit (Z. 18+21)	-732.395	-794.300	-805.900	-828.500	-852.200	-875.900
25	= Außerordentliches Ergebnis (Z. 23+24)	0	0	0	0	0	0
26	= Jahresergebnis (Z. 22+25)	-732.395	-794.300	-805.900	-828.500	-852.200	-875.900
28	- Aufwendungen aus int. Leistungsbez.	0	-400	0	0	0	0
29	Ergebnis (Z. 26,27,28)	-732.395	-794.700	-805.900	-828.500	-852.200	-875.900

Erläuterungen**Erträge****Zeile 02: Zuwendungen und allgemeine Umlagen**

Landeszuschuss "Geld oder Stelle / Übermittagsbetreuung"	24.000 €
Belastungsausgleich G9	15.500 €
Auflösung von Sonderposten aus Zuweisung vom Land	37.200 €

Aufwendungen**Zeile 13: Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen**

Geringwertige Wirtschaftsgüter (GWG)	40.500 €
Lernmittel nach Lernmittelfreiheitsgesetz	49.300 €
Schülerbeförderungskosten	366.500 €
Lehr- und Unterrichtsmittel	18.000 €
Schülerhaushalt	4.000 €
Sonstige Dienstleistungen; incl. Schulsozialarbeit	48.000 €

Zeile 15: Transferaufwendungen

Weiterleitung „Landeszuschuss Übermittagsbetreuung“	24.000 €
---	----------

Zeile 16: Sonstige ordentliche Aufwendungen

Schülerunfallversicherungsbeiträge	48.000 €
------------------------------------	----------

Teilfinanzplan 030104 Schulträgeraufgaben St. Antonius-Gymnasium

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2024	Ansatz 2025	Ansatz 2026	Plan 2027	Plan 2028	Plan 2029
26	- Auszahlg f. Erwerb v. bewegl. Anlageverm.	-43.534	-84.000	-68.000	-5.000	-5.000	-5.000
30	= Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	-43.534	-84.000	-68.000	-5.000	-5.000	-5.000
31	= Saldo Investitionstätigkeit	-43.534	-84.000	-68.000	-5.000	-5.000	-5.000

Investitionsplan 030104 Schulträgeraufgaben St. Antonius-Gymnasium

Nr. Bezeichnung	Jahres- ergebnis 2024	Ansatz 2025	Ansatz 2026	Finanzplan 2027	Finanzplan 2028	Finanzplan 2029	Gesamt- ausgabe-/ -einnahme- bedarf (Ansatz)
Oberhalb der Wertgrenze							
47004BGA St.-Antonius-Gymnasium: BGA	-17.760	-76.000	-60.000	0	0	0	-580.347
47013TECH Telefonanlage St. Antonius-Gymnasium	-25.774	0	0	0	0	0	-45.000
Summe	-43.534	-76.000	-60.000	0	0	0	-834.447
Unterhalb der Wertgrenze							
40038BGA Inklusion	0	-5.000	-5.000	-5.000	-5.000	-5.000	-70.000
47001GERÄT St.-Antonius- Gymnasium: Geräte Sporthalle	0	-3.000	-3.000	0	0	0	-44.600
Summe	0	-8.000	-8.000	-5.000	-5.000	-5.000	-399.413
Gesamtsumme	-43.534	-84.000	-68.000	-5.000	-5.000	-5.000	-1.233.860

Erläuterung zu 47004BGA

Ausstattung Fachschaften

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

Produkt: 030200 Zentrale schulbezogene Leistungen

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

Produktstrategie - Zielsetzungen

Zufriedenstellende Versorgung der Schulen, Angebot für die Erwachsenenbildung.

Nr.	Leistungsdaten	Einheit	Ist 2024	Ist 2025	Plan 2026	Plan 2027
	Schüler in Lüdinghausen, gesamt		4.943	5.105	5.385	5.455
	- davon Grundschulen		1.045	1.122	1.119	1.124
	- davon Gymnasium		792	790	987	1.011
	- davon Sekundarschule		812	810	782	786
	- davon Schulen in anderer Trägerschaft		2.294	2.383	2.497	2.534

Kostenstellen

 4000 Bildung
 6320 Gymnasium Canisianum
 6341 Drei-Burgen-Arena

Teilergebnisplan 030200 Zentrale schulbezogene Leistungen

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2024	Ansatz 2025	Ansatz 2026	Plan 2027	Plan 2028	Plan 2029
02	+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen	102.435	98.500	115.000	115.000	115.000	115.000
07	+ Sonstige ordentliche Erträge	232.799	0	0	0	0	0
10	= Ordentliche Erträge	335.234	98.500	115.000	115.000	115.000	115.000
11	- Personalaufwendungen	-123.142	-132.900	-128.100	-131.200	-134.600	-137.600
13	- Aufw. für Sach- und Dienstleistungen	-470.673	-588.600	-590.900	-508.000	-530.700	-552.500
14	- Bilanzielle Abschreibungen	-4.682	-87.300	-44.100	-87.300	-87.300	-87.300
15	- Transferaufwendungen	-495.832	-480.100	-636.000	-636.000	-636.000	-636.000
16	- Sonstige ordentliche Aufwendungen	-138.550	-139.100	-139.500	-139.500	-139.500	-139.500
17	= Ordentliche Aufwendungen	-1.232.878	-1.428.000	-1.538.600	-1.502.000	-1.528.100	-1.552.900
18	= Ordentliches Ergebnis (Z. 10+17)	-897.644	-1.329.500	-1.423.600	-1.387.000	-1.413.100	-1.437.900
21	= Finanzergebnis (Z. 19+20)	0	0	0	0	0	0
22	= Ergebnis d. lfd. Verw.tätigkeit (Z. 18+21)	-897.644	-1.329.500	-1.423.600	-1.387.000	-1.413.100	-1.437.900
25	= Außerordentliches Ergebnis (Z. 23+24)	0	0	0	0	0	0
26	= Jahresergebnis (Z. 22+25)	-897.644	-1.329.500	-1.423.600	-1.387.000	-1.413.100	-1.437.900
29	Ergebnis (Z. 26,27,28)	-897.644	-1.329.500	-1.423.600	-1.387.000	-1.413.100	-1.437.900

Erläuterungen

Erträge

Zeile 02: Zuwendungen und allgemeine Umlagen

Zuweisung vom Land für schulische Inklusion	75.000 €
Zuweisung vom Land für Schulsozialarbeit	40.000 €

Aufwendungen

Zeile 13: Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen

Schülerbeförderungskosten Pestalozzischule Dülmen und Stadtlinienverkehr	431.900 €
fremde EDV-Dienstleistungen, hier: Medienentwicklungsplan (MEP)	104.500 €
Sonstige Dienstleistungen: Schulsozialarbeit Gymnasium Canisianum	44.000 €

Zeile 15: Transferaufwendungen

Zuschuss an Kreis Coesfeld für Pestalozzischule Dülmen Schulträgeranteil	50.000 €
Betriebskostenzuschuss Gymnasium Canisianum	511.000 €
Zuschuss biologisches Zentrum	30.000 €
Sozialintegrative Begegnungsstätte im Schulzentrum Lüdinghausen	45.000 €

Zeile 16: Sonstige ordentliche Aufwendungen

Nutzungsentgelt Schulschwimmen	138.000 €
--------------------------------	-----------

Teilfinanzplan 030200 Zentrale schulbezogene Leistungen

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2024	Ansatz 2025	Ansatz 2026	Plan 2027	Plan 2028	Plan 2029
18	+ Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen	170.742	0	0	0	0	0
23	= Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	170.742	0	0	0	0	0
26	- Auszahlg f. Erwerb v. bewegl. Anlageverm.	-213.847	-344.000	-344.000	-339.000	-339.000	-339.000
29	- Sonstige Investitionsauszahlungen	0	-102.000	-102.000	-102.000	-102.000	-102.000
30	= Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	-213.847	-446.000	-446.000	-441.000	-441.000	-441.000
31	= Saldo Investitionstätigkeit	-43.105	-446.000	-446.000	-441.000	-441.000	-441.000

Investitionsplan 030200 Zentrale schulbezogene Leistungen

Nr. Bezeichnung	Jahres- ergebnis 2024	Ansatz 2025	Ansatz 2026	Finanzplan 2027	Finanzplan 2028	Finanzplan 2029	Gesamt- ausgabe-/ -einnahme- bedarf (Ansatz)
Oberhalb der Wertgrenze							
40038HARD Hardware Zentrale Bildung	-43.105	-441.000	-441.000	-441.000	-441.000	-441.000	-3.897.000
Summe	-43.105	-441.000	-441.000	-441.000	-441.000	-441.000	-3.315.400
Unterhalb der Wertgrenze							
40091BGA Drei-Burgen-Arena	0	-5.000	-5.000	0	0	0	-35.000
Summe	0	-5.000	-5.000	0	0	0	-83.000
Gesamtsumme	-43.105	-446.000	-446.000	-441.000	-441.000	-441.000	-3.398.400

Erläuterungen:

40038HARD Hardware Zentrale Bildung: Umsetzung Medienentwicklungsplan für den Zeitraum 2025-2029

Produktbereich 04 Kultur und Wissenschaft / Produktgruppe 0404

Produkt: 040400 Volkshochschule

Produktverantwortlich Andrea Bauhus

Produktbetreuung Andrea Bauhus

Kurzbeschreibung Planung, Durchführung und Vermittlung (einschließlich fachlicher Beratung) von Kursen, Seminaren, Einzelveranstaltungen sowie Exkursionen und Studienreisen zur Weiterbildung.

Die Stadt Lüdinghausen ist Träger des Volkshochschulkreises Lüdinghausen. Zusammenschluss der Gemeinden Ascheberg, Lüdinghausen, Olfen, Nordkirchen und Senden im Rahmen einer ÖrV.

Auftragsgrundlage Weiterbildungsgesetz, Öffentlich-rechtliche Vereinbarung (ÖrV), Satzung für den Volkshochschulkreis Lüdinghausen

Zielgruppe Einwohner der Stadt Lüdinghausen und Gemeinden des VHS-Kreises

Produktstrategie - Zielsetzungen

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

Nr.	Kennzahlen	Einheit	Ist 2024	Plan 2025	Plan 2026	Plan 2027
	Weberbildungsdichte VHS-Kreis	U-Std/ 1.000 EW	195	170	170	170
	Kostendeckung, gesamt (Teiln. Gebühren / Hon. f. Unterricht)	%	138	145	147	148

Kostenstellen

4350 VHS-Kreis

4300 VHS Lüdinghausen

4360 VHS Integration

Teilergebnisplan 040400 Volkshochschule							
Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2024	Ansatz 2025	Ansatz 2026	Plan 2027	Plan 2028	Plan 2029
02	+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen	949.884	737.600	740.700	744.700	753.700	759.700
05	+ Privatrechtliche Leistungsentgelte	291.280	314.200	326.700	336.000	339.400	346.200
06	+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen	70.147	202.600	200.000	204.800	210.400	216.500
07	+ Sonstige ordentliche Erträge	11.893	0	0	0	0	0
10	= Ordentliche Erträge	1.323.203	1.254.400	1.267.400	1.285.500	1.303.500	1.322.400
11	- Personalaufwendungen	-559.444	-575.300	-601.000	-613.200	-625.500	-638.000
12	- Versorgungsaufwendungen	-139.910	-135.300	-135.100	-137.900	-140.500	-143.300
13	- Aufw. für Sach- und Dienstleistungen	-109.752	-162.900	-133.100	-132.100	-132.100	-133.100
14	- Bilanzielle Abschreibungen	-10.387	-9.300	-10.500	-10.500	-10.500	-10.500
15	- Transferaufwendungen	0	-100	0	0	0	0
16	- Sonstige ordentliche Aufwendungen	-572.381	-545.800	-546.800	-553.800	-560.300	-566.800
17	= Ordentliche Aufwendungen	-1.391.875	-1.428.700	-1.426.500	-1.447.500	-1.468.900	-1.491.700
18	= Ordentliches Ergebnis (Z. 10+17)	-68.672	-174.300	-159.100	-162.000	-165.400	-169.300
21	= Finanzergebnis (Z. 19+20)	0	0	0	0	0	0
22	= Ergebnis d. lfd. Verw.tätigkeit (Z. 18+21)	-68.672	-174.300	-159.100	-162.000	-165.400	-169.300
25	= Außerordentliches Ergebnis (Z. 23+24)	0	0	0	0	0	0
26	= Jahresergebnis (Z. 22+25)	-68.672	-174.300	-159.100	-162.000	-165.400	-169.300
27	+ Erträge aus internen Leistungsbez.	34.422	111.300	114.000	116.500	119.400	122.700
28	- Aufwendungen aus int. Leistungsbez.	-61.382	-135.300	-142.000	-144.500	-147.400	-150.700
29	Ergebnis (Z. 26,27,28)	-95.632	-198.300	-187.100	-190.000	-193.400	-197.300

Erläuterungen**Erträge****Zeile 02: Zuwendungen und allgemeine Umlagen**

Zuweisung vom Bund lfd. Zwecke

395.000 €

Zuweisung vom Land lfd. Zwecke

63.600 €

Landeszuschuss - VHS

281.200 €

Zeile 05: Privatrechtliche Leistungsentgelte

Teilnehmergebühren VHS

303.000 €

Zeile 06: Kostenerstattungen und Kostenumlagen

Anteil der Gemeinden

184.800 €

Kostenerstattungen für Studienfahrten

15.000 €

Zeile 27: Erträge aus internen Leistungsbeziehungen

Anteil Stadt Lüdinghausen am VHS-Kreis

103.500 €

Anteil Stadt Lüdinghausen an der VHS-Geschäftsstelle

10.500 €

Aufwendungen**Zeile 13: Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen**

Studienfahrten und Exkursionen

12.500 €

Prüfungs- u. Beratungsgebühren

14.000 €

Zeile 15: Transferaufwendungen

Honorare für Dozenten

214.000 €

Honorare integrative Sprachkurse

259.000 €

Sonstige Aufwendungen, für die Inanspruchnahme von Rechten und Diensten

14.400 €

Öffentlichkeitsarbeit

17.000 €

Zeile 28: Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen

Anteil Stadt Lüdinghausen am VHS-Kreis

103.500 €

Teilfinanzplan 040400 Volkshochschule

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2024	Ansatz 2025	Ansatz 2026	Plan 2027	Plan 2028	Plan 2029
26	- Auszahlg f. Erwerb v. bewegl. Anlageverm.	-9.283	-3.000	-600	-600	-600	0
30	= Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	-9.283	-3.000	-600	-600	-600	0
31	= Saldo Investitionstätigkeit	-9.283	-3.000	-600	-600	-600	0

Investitionsplan 040400 Volkshochschule

Nr. Bezeichnung	Jahres- ergebnis 2024	Ansatz 2025	Ansatz 2026	Finanzplan 2027	Finanzplan 2028	Finanzplan 2029	Gesamt- ausgabe-/ -einnahme- bedarf (Ansatz)
Unterhalb der Wertgrenze							
40017BGA VHS	-9.283	-3.000	-600	-600	-600	0	-154.040
Gesamtsumme	-9.283	-3.000	-600	-600	-600	0	-209.440

Produktbereich 04 Wissenschaft und Kultur / Produktgruppe 0405 Musikschulen

Produkt: 040500 Musikschule

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

Produktstrategie - Zielsetzungen

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

Nr.	Kennzahlen	Einheit	Ist 2024	Plan 2025	Plan 2026	Plan 2027
	Einnahme pro Jahreswochenstunde (ohne kommunale Finanzierungs-anteile und Kooperation)	€	830	870	880	900
	Ausgabe pro Jahreswochenstunde (ohne Kooperation)	€	1.599	1.350	1.350	1.400

Kostenstellen

4500 Musikschule Lüdinghausen
4550 Musikschulkreis

Teilergebnisplan 040500 Musikschule

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2024	Ansatz 2025	Ansatz 2026	Plan 2027	Plan 2028	Plan 2029
02	+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen	69.980	66.700	66.900	66.900	66.900	66.900
04	+ Öffentlich-rechtl. Leistungsentgelte	500.484	520.000	585.000	591.000	594.100	612.000
05	+ Privatrechtliche Leistungsentgelte	71.210	187.400	80.400	62.000	62.000	62.000
06	+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen	545.722	641.200	738.200	737.000	757.200	745.000
07	+ Sonstige ordentliche Erträge	-1	0	0	0	0	0
10	= Ordentliche Erträge	1.187.396	1.415.300	1.470.500	1.456.900	1.480.200	1.485.900
11	- Personalaufwendungen	-1.182.984	-1.381.600	-1.720.700	-1.756.200	-1.792.800	-1.829.700
13	- Aufw. für Sach- und Dienstleistungen	-84.773	-99.300	-70.100	-66.100	-70.100	-66.100
14	- Bilanzielle Abschreibungen	-10.469	-9.600	-9.600	-9.600	-9.600	-9.600
15	- Transferaufwendungen	-5.700	-6.400	-6.400	-6.400	-6.400	-6.400
16	- Sonstige ordentliche Aufwendungen	-356.458	-249.800	-106.800	-82.400	-72.400	-62.400
17	= Ordentliche Aufwendungen	-1.640.384	-1.746.700	-1.913.600	-1.920.700	-1.951.300	-1.974.200
18	= Ordentliches Ergebnis (Z. 10+17)	-452.988	-331.400	-443.100	-463.800	-471.100	-488.300
21	= Finanzergebnis (Z. 19+20)	0	0	0	0	0	0
22	= Ergebnis d. lfd. Verw.tätigkeit (Z. 18+21)	-452.988	-331.400	-443.100	-463.800	-471.100	-488.300
25	= Außerordentliches Ergebnis (Z. 23+24)	0	0	0	0	0	0
26	= Jahresergebnis (Z. 22+25)	-452.988	-331.400	-443.100	-463.800	-471.100	-488.300
27	+ Erträge aus internen Leistungsbez.	249.152	383.100	424.000	444.200	451.000	467.700
28	- Aufwendungen aus int. Leistungsbez.	-213.397	-385.600	-426.500	-446.700	-453.500	-470.200
29	Ergebnis (Z. 26,27,28)	-417.234	-333.900	-445.600	-466.300	-473.600	-490.800

Erläuterungen

Erträge

Zeile 02: Zuwendungen und allgemeine Umlagen

Zuweisung vom Land für lfd. Zwecke 30.400 €

Zeile 04: Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte

Teilnehmergebühren Musikschulkreis 570.000 €

Zeile 05: Privat-rechtliche Leistungsentgelte

Teilnehmergebühren "Jeki / Jekits" 60.000 €

Zeile 06: Kostenerstattungen und Kostenumlagen

Anteil der Gemeinden 332.200 €

Abrechnung JeKits Werne, Olfen, Senden 352.000 €

Klassenunterricht Musikschule 20.000 €

Kostenerstattungen für Studienfahrten 22.000 €

Aufwendungen

Zeile 13: Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen

Software incl. Wartung 18.000 €

Zeile 15: Transferaufwendungen

Zuschuss an Förderverein 6.400 €

Zeile 16: Sonstige ordentliche Aufwendungen

Honorare für Dozenten 83.000 €

Teilfinanzplan 040500 Musikschule

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2024	Ansatz 2025	Ansatz 2026	Plan 2027	Plan 2028	Plan 2029
18	+ Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen	0	8.000	0	0	0	0
19	+ Einzahlg. aus Veräußerung v. Sachanlagen	30	0	0	0	0	0
23	= Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	30	8.000	0	0	0	0
26	- Auszahlg f. Erwerb v. bewegl. Anlageverm.	-42.580	-24.000	-8.400	-4.000	-4.000	-4.000
30	= Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	-42.580	-24.000	-8.400	-4.000	-4.000	-4.000
31	= Saldo Investitionstätigkeit	-42.550	-16.000	-8.400	-4.000	-4.000	-4.000

Investitionsplan 040500 Musikschule

Nr. Bezeichnung	Jahres- ergebnis 2024	Ansatz 2025	Ansatz 2026	Finanzplan 2027	Finanzplan 2028	Finanzplan 2029	Gesamt- ausgabe-/ -einnahme- bedarf (Ansatz)
Unterhalb der Wertgrenze							
40018BGA Musikschule Lüding- hausen (Doppelpedalharfe)	-30.087	-12.000	0	0	0	0	-109.000
18 + Zuw. (Spende Förderverein)	0	8.000	0	0	0	0	8.000
26 - Ausz f. Erwerb v. bew. Anlageverm.	-30.087	-20.000	0	0	0	0	-117.000
40019BGA Musikschulkreis Instrumente	-12.493	-4.000	-8.400	-4.000	-4.000	-4.000	-113.000
Gesamtsumme	-42.550	-16.000	-8.400	-4.000	-4.000	-4.000	-274.000

Erläuterung zu 40019BGA

Neubeschaffung Kontrabass 3.900 €, weitere Instrumente 4.000 € jährlich

Produktbereich 04 Kultur und Wissenschaft / Produktgruppe 0406 Bibliothek

Produkt : 040600 Zuschüsse Bücherei

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

Produktstrategie - Zielsetzungen

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

Nr.	Kennzahl	Einheit	Ist 2024	Plan 2025	Plan 2026	Plan 2027
1	Anzahl Besucher/-innen	Personen	50.786	51.800	51.800	51.800
2	Öffnungszeiten/Woche	Stunden	29	29	29	29
3	Anzahl Besuche Schulklassen/KiTa-Gruppen	Stk.	105	105	105	105
4	Anzahl Veranstaltungen	Stk.	54	90	90	90
5	Anteil digitaler Medien	%	27	30	30	30
6	Erneuerungsquote Medienbestand	%	14	14	14	14
7	Zuschussbedarf pro Ausleihvorgang	€/Stk.	2,80	2,40	2,40	2,30

Kostenstellen

4000 Bildung

Teilergebnisplan 040600 Förderung und Zuschüsse Bücherei

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2024	Ansatz 2025	Ansatz 2026	Plan 2027	Plan 2028	Plan 2029
10	= Ordentliche Erträge	0	0	0	0	0	0
11	- Personalaufwendungen	-4.744	-4.900	-5.000	-5.100	-5.200	-5.300
15	- Transferaufwendungen	-381.404	-360.000	-375.000	-375.000	-375.000	-375.000
17	= Ordentliche Aufwendungen	-386.148	-364.900	-380.000	-380.100	-380.200	-380.300
18	= Ordentliches Ergebnis (Z. 10+17)	-386.148	-364.900	-380.000	-380.100	-380.200	-380.300
21	= Finanzergebnis (Z. 19+20)	0	0	0	0	0	0
22	= Ergebnis d. lfd. Verw.tätigkeit (Z. 18+21)	-386.148	-364.900	-380.000	-380.100	-380.200	-380.300
25	= Außerordentliches Ergebnis (Z. 23+24)	0	0	0	0	0	0
26	= Jahresergebnis (Z. 22+25)	-386.148	-364.900	-380.000	-380.100	-380.200	-380.300
29	Ergebnis (Z. 26,27,28)	-386.148	-364.900	-380.000	-380.100	-380.200	-380.300

Erläuterungen
Aufwendungen
Zeile 15: Transferaufwendungen

Zuschuss an Stadtbücherei St. Felizitas jährlich	370.000 €
Zuschuss an Katholische Öffentliche Bücherei Seppenrade jährlich	3.500 €
Zuschuss an Arbeitsgemeinschaft Kirchliche Öffentliche Büchereien	1.000 €

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

Produkt: 060100 Kindertageseinrichtungen

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

Produktstrategie - Zielsetzungen

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

Nr.	Leistungsdaten	Einheit	Ist 2024	Ist 2025	Plan 2026	Plan 2027
1	Versorgungsquote U3 Lüdinghausen in % (Plätze aller Kindergärten; Stichtag: 01.08.)		48,34%	43,98%	50,00%	50,00%
2	Versorgungsquote U3 Seppenrade in % (Plätze aller Kindergärten; Stichtag: 01.08.)		49,21%	49,00%	50,00%	50,00%
3	Versorgungsquote Ü3 Lüdinghausen in % (Plätze aller Kindergärten; Stichtag: 01.08.)		102,36%	99,49%	100,00%	100,00%
4	Versorgungsquote Ü3 Seppenrade in % (Plätze aller Kindergärten; Stichtag: 01.08.)		103,37%	99,10%	100,00%	100,50%

Kostenstellen

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

Teilergebnisplan 060100 Kindertageseinrichtungen							
Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2024	Ansatz 2025	Ansatz 2026	Plan 2027	Plan 2028	Plan 2029
02	+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen	948.648	1.066.100	1.050.500	1.050.500	1.050.500	1.230.500
05	+ Privatrechtliche Leistungsentgelte	34.190	32.000	53.400	54.100	54.700	55.400
06	+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen	1.636	0	0	0	0	0
07	+ Sonstige ordentliche Erträge	260	0	0	0	0	0
10	= Ordentliche Erträge	984.734	1.098.100	1.103.900	1.104.600	1.105.200	1.285.900
11	- Personalaufwendungen	-1.218.476	-1.353.800	-1.522.500	-1.553.300	-1.584.700	-1.615.400
13	- Aufw. für Sach- und Dienstleistungen	-59.332	-71.400	-71.000	-70.100	-70.100	-69.500
14	- Bilanzielle Abschreibungen	-7.848	-7.500	-7.900	-7.900	-7.900	-7.900
15	- Transferaufwendungen	-860.036	-1.200.000	-1.100.000	-1.100.000	-1.100.000	-1.100.000
16	- Sonstige ordentliche Aufwendungen	-7.388	-7.600	-8.400	-8.400	-8.400	-8.200
17	= Ordentliche Aufwendungen	-2.153.079	-2.640.300	-2.709.800	-2.739.700	-2.771.100	-2.801.000
18	= Ordentliches Ergebnis (Z. 10+17)	-1.168.345	-1.542.200	-1.605.900	-1.635.100	-1.665.900	-1.515.100
21	= Finanzergebnis (Z. 19+20)	0	0	0	0	0	0
22	= Ergebnis d. lfd. Verw.tätigkeit (Z. 18+21)	-1.168.345	-1.542.200	-1.605.900	-1.635.100	-1.665.900	-1.515.100
25	= Außerordentliches Ergebnis (Z. 23+24)	0	0	0	0	0	0
26	= Jahresergebnis (Z. 22+25)	-1.168.345	-1.542.200	-1.605.900	-1.635.100	-1.665.900	-1.515.100
28	- Aufwendungen aus int. Leistungsbez.	0	-100	0	0	0	0
29	Ergebnis (Z. 26,27,28)	-1.168.345	-1.542.300	-1.605.900	-1.635.100	-1.665.900	-1.515.100

Erläuterungen**Erträge****Zeile 02: Zuwendungen und allgemeine Umlagen**

Zuweisung örtl. Träger der Jugendhilfe (Kreis)

1.000.000 €

Zuweisung Jugendhilfe Landschaftsverband

40.000 €

Zeile 05: Privatrechtliche Leistungsentgelte

Verpflegungsentgelt KiGa Tüllinghoff

32.000 €

Erstattung Personalkosten

21.400 €

Aufwendungen**Zeile 13: Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen**

Aufwand Familienzentrum

15.000 €

Getränke und Mittagsverpflegung Kindergärten

15.500 €

Zeile 15: Transferaufwendungen

Betriebskostenzuschüsse Kitas

1.100.000 €

Teilfinanzplan 060100 Kindertageseinrichtungen

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2024	Ansatz 2025	Ansatz 2026	Plan 2027	Plan 2028	Plan 2029
18	+ Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen	1.429	0	0	0	0	0
23	= Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	1.429	0	0	0	0	0
26	- Auszahlg f. Erwerb v. bewegl. Anlageverm.	-21.260	-6.800	-11.000	0	0	0
29	- Sonstige Investitionsauszahlungen	139.532	-120.000	-150.000	0	0	0
30	= Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	118.272	-126.800	-161.000	0	0	0
31	= Saldo Investitionstätigkeit	119.701	-126.800	-161.000	0	0	0

Investitionsplan 060100 Kindertageseinrichtungen

Nr. Bezeichnung	Jahres- ergebnis 2024	Ansatz 2025	Ansatz 2026	Finanzplan 2027	Finanzplan 2028	Finanzplan 2029	Gesamt- ausgabe-/ -einnahme- bedarf (Ansatz)
Oberhalb der Wertgrenze							
40081ZUWEN Zuschuss an Kita's Ersteinrichtung (Eickholter Busch und LüdiBurg)	139.532	-120.000	-150.000	0	0	0	-1.355.000
Summe	139.532	-120.000	-150.000	0	0	0	-1.355.000
Unterhalb der Wertgrenze							
40020BGA KiGa Emkum	-2.131	-2.200	-5.500	0	0	0	-78.500
40020BGA T KiGa Tüllinghoff	-17.700	-4.600	-5.500	0	0	0	-69.600
Summe	-19.831	-6.800	-11.000	0	0	0	-235.856
Gesamtsumme	119.701	-126.800	-161.000	0	0	0	-1.590.856

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

Produkt: 060200 offene Kinder- und Jugendarbeit

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

Produktstrategie - Zielsetzungen

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

Kostenstellen

4000 Bildung

6470 Jugendzentrum EXIL

Teilergebnisplan 060200 offene Kinder- und Jugendarbeit							
Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2024	Ansatz 2025	Ansatz 2026	Plan 2027	Plan 2028	Plan 2029
02	+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen	111.699	112.000	112.000	112.000	112.000	112.000
05	+ Privatrechtliche Leistungsentgelte	748	0	0	0	0	0
06	+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen	4.299	4.000	4.000	4.000	4.000	4.000
10	= Ordentliche Erträge	116.745	116.000	116.000	116.000	116.000	116.000
11	- Personalaufwendungen	-192.854	-195.300	-198.600	-202.600	-206.500	-210.700
13	- Aufw. für Sach- und Dienstleistungen	-4.055	-8.600	-5.400	-5.400	-5.400	-5.400
14	- Bilanzielle Abschreibungen	-3.366	-3.000	-3.300	-3.300	-3.300	-3.300
15	- Transferaufwendungen	-86.700	-95.000	-102.000	-102.000	-102.000	-102.000
16	- Sonstige ordentliche Aufwendungen	-11.049	-17.300	-16.500	-16.500	-16.500	-16.500
17	= Ordentliche Aufwendungen	-298.025	-319.200	-325.800	-329.800	-333.700	-337.900
18	= Ordentliches Ergebnis (Z. 10+17)	-181.280	-203.200	-209.800	-213.800	-217.700	-221.900
21	= Finanzergebnis (Z. 19+20)	0	0	0	0	0	0
22	= Ergebnis d. lfd. Verw.tätigkeit (Z. 18+21)	-181.280	-203.200	-209.800	-213.800	-217.700	-221.900
25	= Außerordentliches Ergebnis (Z. 23+24)	0	0	0	0	0	0
26	= Jahresergebnis (Z. 22+25)	-181.280	-203.200	-209.800	-213.800	-217.700	-221.900
28	- Aufwendungen aus int. Leistungsbez.	0	-400	0	0	0	0
29	Ergebnis (Z. 26,27,28)	-181.280	-203.600	-209.800	-213.800	-217.700	-221.900

Erläuterungen**Erträge****Zeile 02: Zuwendungen und allgemeine Umlagen**

Zuweisungen vom Land - Jugendarbeit, Personalkosten 92.000 €

Zuweisungen vom Land - Jugendarbeit, Sachkosten 20.000 €

Aufwendungen**Zeile 15: Transferaufwendungen**

Zuschüsse für Ferienfreizeiten und Stadtranderholung 20.000 €

Zuschüsse zur Förderung der Jugendarbeit / Offene Jugendarbeit 82.000 €

Zeile 16: Sonstige ordentliche Aufwendungen

Aufwendungen für Veranstaltungen 14.000 €

Teilfinanzplan 060200 offene Kinder- und Jugendarbeit

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2024	Ansatz 2025	Ansatz 2026	Plan 2027	Plan 2028	Plan 2029
26	- Auszahlung f. Erwerb v. bewegl. Anlageverm.	0	-1.000	0	0	0	0
30	= Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	0	-1.000	0	0	0	0
31	= Saldo Investitionstätigkeit	0	-1.000	0	0	0	0

Investitionsplan 060200 offene Kinder- und Jugendarbeit

Nr. Bezeichnung	Jahres- ergebnis 2024	Ansatz 2025	Ansatz 2026	Finanzplan 2027	Finanzplan 2028	Finanzplan 2029	Gesamt- ausgabe-/ -einnahme- bedarf (Ansatz)
Unterhalb der Wertgrenze							
40023BGA Kinder- und Jugendarbeit	0	-1.000	0	0	0	0	-41.000
Gesamtsumme	0	-1.000	0	0	0	0	-71.200

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

Produkt: 060400 Kommunales Management für Familien

Produktverantwortlich Achim Helbert

Produktbetreuung Christiane Kersting

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

Auftragsgrundlage Ratsbeschluss

Zielgruppe

Produktstrategie - Zielsetzungen

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

Kostenstelle
4000 Bildung

Teilergebnisplan 060400 Kommunales Management für Familien

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2024	Ansatz 2025	Ansatz 2026	Plan 2027	Plan 2028	Plan 2029
02	+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen	455	200	200	200	200	200
10	= Ordentliche Erträge	455	200	200	200	200	200
11	- Personalaufwendungen	-8.018	-11.900	-6.400	-6.500	-6.600	-6.700
13	- Aufw. für Sach- und Dienstleistungen	-12.308	-8.400	-9.000	-9.000	-9.000	-9.000
16	- Sonstige ordentliche Aufwendungen	0	-3.400	-3.400	-3.400	-3.400	-3.400
17	= Ordentliche Aufwendungen	-20.326	-23.700	-18.800	-18.900	-19.000	-19.100
18	= Ordentliches Ergebnis (Z. 10+17)	-19.871	-23.500	-18.600	-18.700	-18.800	-18.900
21	= Finanzergebnis (Z. 19+20)	0	0	0	0	0	0
22	= Ergebnis d. lfd. Verw.tätigkeit (Z. 18+21)	-19.871	-23.500	-18.600	-18.700	-18.800	-18.900
25	= Außerordentliches Ergebnis (Z. 23+24)	0	0	0	0	0	0
26	= Jahresergebnis (Z. 22+25)	-19.871	-23.500	-18.600	-18.700	-18.800	-18.900
29	Ergebnis (Z. 26,27,28)	-19.871	-23.500	-18.600	-18.700	-18.800	-18.900

Produktbereich 08 Sportförderung / Produktgruppe 0802 Sportförderung

Produkt: 080200 Sportförderung

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

Produktstrategie - Zielsetzungen

Förderung des organisierten Vereinssports, Förderung des Breitensports.

Kostenstelle
4200 Sport

Teilergebnisplan 080200 Sportförderung

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2024	Ansatz 2025	Ansatz 2026	Plan 2027	Plan 2028	Plan 2029
05	+ Privatrechtliche Leistungsentgelte	29.549	6.000	7.000	7.000	7.000	7.000
06	+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen	760	1.200	800	800	800	800
10	= Ordentliche Erträge	30.309	7.200	7.800	7.800	7.800	7.800
11	- Personalaufwendungen	-47.272	-51.800	-48.100	-49.600	-51.000	-52.200
13	- Aufw. für Sach- und Dienstleistungen	-2.380	-7.500	-9.000	-9.000	-9.000	-9.000
14	- Bilanzielle Abschreibungen	-994	-1.300	-900	-900	-900	-900
15	- Transferaufwendungen	-35.000	-24.000	-9.000	-9.000	-9.000	-9.000
16	- Sonstige ordentliche Aufwendungen	-32.865	-11.900	-12.900	-12.900	-12.900	-12.900
17	= Ordentliche Aufwendungen	-118.510	-96.500	-79.900	-81.400	-82.800	-84.000
18	= Ordentliches Ergebnis (Z. 10+17)	-88.201	-89.300	-72.100	-73.600	-75.000	-76.200
21	= Finanzergebnis (Z. 19+20)	0	0	0	0	0	0
22	= Ergebnis d. lfd. Verw.tätigkeit (Z. 18+21)	-88.201	-89.300	-72.100	-73.600	-75.000	-76.200
25	= Außerordentliches Ergebnis (Z. 23+24)	0	0	0	0	0	0
26	= Jahresergebnis (Z. 22+25)	-88.201	-89.300	-72.100	-73.600	-75.000	-76.200
28	- Aufwendungen aus int. Leistungsbez.	0	-100	0	0	0	0
29	Ergebnis (Z. 26,27,28)	-88.201	-89.400	-72.100	-73.600	-75.000	-76.200

Erläuterungen

Aufwendungen

Zeile 15: Transferaufwendungen

Zuschüsse für Übungsleiter

9.000 €

Teilfinanzplan 080200 Sportförderung

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2024	Ansatz 2025	Ansatz 2026	Plan 2027	Plan 2028	Plan 2029
26	- Auszahl f. Erwerb v. bewegl. Anlageverm.	0	-3.000	-3.000	0	0	0
30	= Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	0	-3.000	-3.000	0	0	0
31	= Saldo Investitionstätigkeit	0	-3.000	-3.000	0	0	0

Investitionsplan 080200 Sportförderung

Nr. Bezeichnung	Jahres- ergebnis 2024	Ansatz 2025	Ansatz 2026	Finanzplan 2027	Finanzplan 2028	Finanzplan 2029	Gesamt- ausgabe-/ -einnahme- bedarf (Ansatz)
Unterhalb der Wertgrenze							
40022GERÄT Beschaffungen für das Stadion	0	-3.000	-3.000	0	0	0	-65.200
Gesamtsumme	0	-3.000	-3.000	0	0	0	-65.200

Produktbereich 08 Sportförderung / Produktgruppe 0814 Sporteinrichtungen

Produkt : 081401 Klutensee-Bad

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

Produktstrategie - Zielsetzungen

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

Nr.	Kennzahl	Einheit	Ist 2024	Ist 2025	Plan 2026	Plan 2027
1	Gesamtbesucher davon:	Personen	141.689	146.426	146.653	146.653
2	Besucher/-innen Bad	Personen	52.501	55.051	55.508	55.508
3	Besucher/-innen Sauna	Personen	14.073	14.027	14.273	14.273
4	Besucher/-innen Fitness	Personen	17.294	19.699	20.118	20.118
5	Aquakurse	Personen	11.787	11.026	11.282	11.282
6	Schulschwimmen	Personen	46.034	46.623	45.472	45.472
7	Zeiten für Vereinssport	h/Woche				
8	Zuschussbedarf pro Besucher/in	€ / Person	8,54	5,50	5,60	5,60

Kostenstellen
6570 Hallenbad

Teilergebnisplan 081401 Klutensee-Bad

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2024	Ansatz 2025	Ansatz 2026	Plan 2027	Plan 2028	Plan 2029
05	+ Privatrechtliche Leistungsentgelte	62	0	0	0	0	0
10	= Ordentliche Erträge	62	0	0	0	0	0
13	- Aufw. für Sach- und Dienstleistungen	-785	0	0	0	0	0
15	- Transferaufwendungen	-809.000	-806.000	-862.000	-862.000	-862.000	-862.000
16	- Sonstige ordentliche Aufwendungen	-62	0	0	0	0	0
17	= Ordentliche Aufwendungen	-809.847	-806.000	-862.000	-862.000	-862.000	-862.000
18	= Ordentliches Ergebnis (Z. 10+17)	-809.785	-806.000	-862.000	-862.000	-862.000	-862.000
21	= Finanzergebnis (Z. 19+20)	0	0	0	0	0	0
22	= Ergebnis d. lfd. Verw.tätigkeit (Z. 18+21)	-809.785	-806.000	-862.000	-862.000	-862.000	-862.000
25	= Außerordentliches Ergebnis (Z. 23+24)	0	0	0	0	0	0
26	= Jahresergebnis (Z. 22+25)	-809.785	-806.000	-862.000	-862.000	-862.000	-862.000
29	Ergebnis (Z. 26,27,28)	-809.785	-806.000	-862.000	-862.000	-862.000	-862.000

Erläuterungen
Aufwendungen
Zeile 15: Transferaufwendungen

Zuführungen Kapitalrücklage Badgesellschaft mbH

Produktbereich 10 Bauen und Wohnen / Produktgruppe 1011 Hilfen bei Wohnproblemen

Produkt: 101101 Soziale Einrichtungen für Wohnungslose

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

Produktstrategie - Zielsetzungen

Vermeidung von Obdachlosigkeit von in Not geratenen Menschen.

Kostenstelle

4400 Ordnungsangelegenheiten

Teilergebnisplan 101101 Soziale Einrichtung für Wohnungslose

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2024	Ansatz 2025	Ansatz 2026	Plan 2027	Plan 2028	Plan 2029
04	+ Öffentlich-rechtl. Leistungsentgelte	36.606	27.000	27.000	27.000	27.000	27.000
07	+ Sonstige ordentliche Erträge	1.884	0	0	0	0	0
10	= Ordentliche Erträge	38.491	27.000	27.000	27.000	27.000	27.000
11	- Personalaufwendungen	-18.455	-3.500	-30.900	-31.500	-32.200	-32.800
13	- Aufw. für Sach- und Dienstleistungen	-21.842	-21.300	-28.200	-28.200	-28.200	-28.200
16	- Sonstige ordentliche Aufwendungen	-4.421	0	0	0	0	0
17	= Ordentliche Aufwendungen	-44.718	-24.800	-59.100	-59.700	-60.400	-61.000
18	= Ordentliches Ergebnis (Z. 10+17)	-6.227	2.200	-32.100	-32.700	-33.400	-34.000
21	= Finanzergebnis (Z. 19+20)	0	0	0	0	0	0
22	= Ergebnis d. lfd. Verw.tätigkeit (Z. 18+21)	-6.227	2.200	-32.100	-32.700	-33.400	-34.000
25	= Außerordentliches Ergebnis (Z. 23+24)	0	0	0	0	0	0
26	= Jahresergebnis (Z. 22+25)	-6.227	2.200	-32.100	-32.700	-33.400	-34.000
28	- Aufwendungen aus int. Leistungsbez.	-25.375	-25.000	-25.000	-25.000	-25.000	-25.000
29	Ergebnis (Z. 26,27,28)	-31.603	-22.800	-57.100	-57.700	-58.400	-59.000

Erläuterungen

Erträge

Zeile 04: Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte

Benutzungsgebühren / Nutzungsentschädigung einschließlich Nebenkosten 22.000 €

Aufwendungen

Zeile 13: Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen

Strom und Gas 26.000 €

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

Produkt: 120107 Ruhender Verkehr/ Parkplätze

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

Produktstrategie - Zielsetzungen

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

Kostenstelle

4400 Ordnungsangelegenheiten

Teilergebnisplan 120107 Ruhender Verkehr / Parkplätze							
Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2024	Ansatz 2025	Ansatz 2026	Plan 2027	Plan 2028	Plan 2029
04	+ Öffentlich-rechtl. Leistungsentgelte	232.378	250.000	250.000	210.000	210.000	210.000
06	+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen	3.298	0	0	0	0	0
07	+ Sonstige ordentliche Erträge	89.355	95.000	95.000	95.000	95.000	95.000
10	= Ordentliche Erträge	325.030	345.000	345.000	305.000	305.000	305.000
11	- Personalaufwendungen	-129.772	-109.900	-160.700	-163.800	-167.200	-170.500
13	- Aufw. für Sach- und Dienstleistungen	-25.483	-22.900	-34.000	-34.000	-34.000	-34.000
14	- Bilanzielle Abschreibungen	-9.069	-9.000	-9.000	-9.000	-9.000	-9.000
15	- Transferaufwendungen	-2.200	-2.400	-2.400	-2.400	-2.400	-2.400
16	- Sonstige ordentliche Aufwendungen	-2.467	-1.800	-2.300	-2.300	-2.300	-2.300
17	= Ordentliche Aufwendungen	-168.990	-146.000	-208.400	-211.500	-214.900	-218.200
18	= Ordentliches Ergebnis (Z. 10+17)	156.040	199.000	136.600	93.500	90.100	86.800
21	= Finanzergebnis (Z. 19+20)	0	0	0	0	0	0
22	= Ergebnis d. lfd. Verw.tätigkeit (Z. 18+21)	156.040	199.000	136.600	93.500	90.100	86.800
25	= Außerordentliches Ergebnis (Z. 23+24)	0	0	0	0	0	0
26	= Jahresergebnis (Z. 22+25)	156.040	199.000	136.600	93.500	90.100	86.800
28	- Aufwendungen aus int. Leistungsbez.	0	-200	-200	-200	-200	-200
29	Ergebnis (Z. 26,27,28)	156.040	198.800	136.400	93.300	89.900	86.600

Erläuterungen**Erträge****Zeile 04: Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte**

Entgelte aus Parkscheinautomaten (Mindererträge aufgrund Umsatzsteuerpflicht ab 2027) 250.000 €

Zeile 07: Sonstige ordentliche Erträge

Bußgelder, Verwarngelder, ordnungsrechtliche Erträge 95.000 €

Produktbereich 14 Umweltschutz / Produktgruppe 1401 Umwelt- und Klimaschutz

Produkt: 120401 Mobilität

Produktverantwortlich	Michael Pieper
Produktbetreuung	Saskia Meier
Kurzbeschreibung	Erstellung und Umsetzung von Mobilitätsprojekten; Öffentlichkeitsarbeit und Beratung zum Thema Mobilität
Auftragsgrundlage	Mobilitätskonzept, Rats- und Ausschussbeschlüsse
Zielgruppe	Bürgerinnen und Bürger, Planungsträger, Verwaltung, Ausschuss- und Ratsmitglieder, Unternehmen, Verbände und Vereine

Produktstrategie - Zielsetzungen

Maßnahmen zur umweltschonenden und nachhaltigen Mobilität, Beitrag zur Mobilitätswende

Kostenstelle
4400 Stabstelle

Teilergebnisplan 120401 Mobilität

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2024	Ansatz 2025	Ansatz 2026	Plan 2027	Plan 2028	Plan 2029
02	+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen	32.295	26.800	29.800	29.800	29.800	29.800
05	+ Privatrechtliche Leistungsentgelte	7.843	7.700	3.200	3.200	3.200	3.200
07	+ Sonstige ordentliche Erträge	2.012	0	0	0	0	0
08	+ Aktivierte Eigenleistung	0	2.000	0	0	0	0
10	= Ordentliche Erträge	42.150	36.500	33.000	33.000	33.000	33.000
11	- Personalaufwendungen	-120.471	-109.400	-61.700	-62.900	-64.600	-65.900
13	- Aufw. für Sach- und Dienstleistungen	-156.763	-146.000	-106.800	-106.800	-106.800	-106.800
14	- Bilanzielle Abschreibungen	-39.116	-33.700	-41.500	-61.500	-61.500	-61.500
15	- Transferaufwendungen	-17.392	-34.000	-134.000	-140.000	-65.000	-20.000
16	- Sonstige ordentliche Aufwendungen	-23.698	-18.300	-40.500	-15.500	-15.500	-15.500
17	= Ordentliche Aufwendungen	-357.440	-341.400	-384.500	-386.700	-313.400	-269.700
18	= Ordentliches Ergebnis (Z. 10+17)	-315.290	-304.900	-351.500	-353.700	-280.400	-236.700
21	= Finanzergebnis (Z. 19+20)	0	0	0	0	0	0
22	= Ergebnis d. lfd. Verw.tätigkeit (Z. 18+21)	-315.290	-304.900	-351.500	-353.700	-280.400	-236.700
25	= Außerordentliches Ergebnis (Z. 23+24)	0	0	0	0	0	0
26	= Jahresergebnis (Z. 22+25)	-315.290	-304.900	-351.500	-353.700	-280.400	-236.700
28	- Aufwendungen aus int. Leistungsbez.	-98.726	-63.000	-67.000	-67.000	-67.000	-67.000
29	Ergebnis (Z. 26,27,28)	-414.016	-367.900	-418.500	-420.700	-347.400	-303.700

Bemerkungen

Aufwendungen

Zeile 13: Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen

Straßenverkehrsbeschilderung	20.000 €
Dienstleistungsvertrag GFC (E-Ladesäulen)	15.000 €
Kostenanteil Nachtbus / Taxibus	47.000 €

Zeile 15: Transferaufwendungen

Taktile Elemente K14 LSA Tüllinghofer Straße / Bahnhofstraße	14.000 €
Zuschussbeteiligungen der Stadt Lüdinghausen an dem Radwegeprogramm des Kreises Coesfeld:	
2026: Kreisradweg K16/17 Borkenberge	15.000 €
2026: K17/Teilstück K16	40.000 €
2027: K23-Plümer Feldweg	120.000 €
2028: Kreisradweg K8 Emkum	45.000 €
Später: Radweg an der K13 (Erbdrostenweg)	
Zuschüsse Bürgerbus Lüdinghausen e.V. (Organisationspauschale, Weiterleitungen vom Kreis)	20.000 €
Zuschuss Bürgerbus Lüdinghausen e.V. für Anschaffung eines neuen Bürgerbusses	45.000 €

Zeile 16: Sonstige ordentliche Aufwendungen

Öffentlichkeitsarbeit einschließlich Veranstaltungen (z.B. LH Mobil-Tag)	7.000 €
Einführung Mietfahrradsystem	25.000 €

Teilfinanzplan 120401 Mobilität

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2024	Ansatz 2025	Ansatz 2026	Plan 2027	Plan 2028	Plan 2029
18	+ Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen	60.750	260.000	1.311.400	103.000	0	0
23	= Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	60.750	260.000	1.311.400	103.000	0	0
25	- Auszahlung f. Baumaßnahmen	-118.301	-425.000	-1.850.100	-25.000	-25.000	-25.000
26	- Auszahlung f. Erwerb v. bewegl. Anlageverm.	-6.206	-3.000	-1.000	0	0	0
30	= Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	-124.507	-428.000	-1.851.100	-25.000	-25.000	-25.000
31	= Saldo Investitionstätigkeit	-63.757	-168.000	-539.700	78.000	-25.000	-25.000

Investitionsplan 120401 Mobilität

Nr. Bezeichnung	Jahres- ergebnis 2024	Ansatz 2025	Ansatz 2026	Finanzplan 2027	Finanzplan 2028	Finanzplan 2029	Gesamt- ausgabe-/ -einnahme- bedarf (Ansatz)
Oberhalb der Wertgrenze							
00001BGA Fahrradboxen	2.000	0	0	0	0	0	0
00002STRAS Mobilstation im Außenbereich	-4.962	-10.000	-13.800	0	0	0	-33.800
18 + Zuw. für Investitionsmaßnahmen	0	0	124.500	0	0	0	124.500
25 - Auszahlung f. Baumaßnahmen	-4.962	-10.000	-138.300	0	0	0	-158.300
30187STRAS Innenstadt-Leitsystem (Planung und Umsetzung)	-12.402	0	0	0	0	0	-60.000
18 + Zuw. für Investitionsmaßnahmen	6.564	0	0	0	0	0	0
25 - Auszahlung f. Baumaßnahmen	-18.966	0	0	0	0	0	-60.000
40046AUFB Barrierefreier Umbau Haltestellen ÖPNV	-36.381	-130.000	-455.000	103.000	0	0	-629.400
18 + Zuw. für Investitionsmaßnahmen	52.186	260.000	783.000	103.000	0	0	2.806.100
25 - Auszahlung f. Baumaßnahmen	-88.566	-390.000	-1.238.000	0	0	0	-3.435.500
40095AUFB Fahrradabstellanlage Busbahnhof	0	0	-44.900	0	0	0	-44.900
18 + Zuw. für Investitionsmaßnahmen	0	0	403.900	0	0	0	403.900
25 - Auszahlung f. Baumaßnahmen	0	0	-448.800	0	0	0	-448.800
Summe	-51.745	-140.000	-513.700	103.000	0	0	-895.600
Unterhalb der Wertgrenze							
00003BGA Lastenradsharingbox	-11.860	0	0	0	0	0	-11.000
30228BGA Fahrradabstellanlagen	0	-3.000	0	0	0	0	-14.000
40042AUFB Wartehallen	-152	-20.000	-20.000	-20.000	-20.000	-20.000	-226.500
40054BGA Fahrradboxen Bahnhof / Busbahnhof	0	-5.000	-5.000	-5.000	-5.000	-5.000	-66.000
40096BGA Mobilität BGA	0	0	-1.000	0	0	0	-1.000
Summe	-12.012	-28.000	-26.000	-25.000	-25.000	-25.000	-361.000
Gesamtsumme	-63.757	-168.000	-539.700	78.000	-25.000	-25.000	-1.256.600

Erläuterungen zu 40046AUFB

Barrierefreier Umbau Haltestellen ÖPNV

Wilhelmstraße	Förderung: 60.000 €
Konrad-Adenauer-Straße	460.000 € Kosten, Förderung: 280.000 €
Schwesternheim	115.250 € Kosten, Förderung: 55.000 €
Von Galen-Straße	230.500 € Kosten, Förderung: 117.000 €
Hans-Böckler-Straße	230.000 € Kosten, Förderung: 145.000 €
Darleypark	33.500 € Kosten, Förderung: 21.000 €
Aldenhövel-Alte Schule	170.000 € Kosten, Förderung: 105.000 €

Produktübersicht Fachbereich 5 – Arbeit und Soziales

Produkt	Bezeichnung	Kostenstelle	S.
05 03 05	Leistungen nach dem SGB II	5200 Arbeit und Soziales	234
05 03 09	Leistungen für Asylbewerber	5400 Asylbewerber	236
05 03 12	Leistungen nach dem SGB XII	5200 Arbeit und Soziales	239
05 05 00	Förderung der freien Wohlfahrtspflege	5200 Arbeit und Soziales	241
05 05 01	Rentenversicherungsangelegenheiten	5500 Rentenversicherungs- angelegenheiten	243
10 08 01	Gewährung von Wohngeld	5600 Wohngeld	244

Die Produkte bilden ein Budget.

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

Produkt: 050305 Leistungen nach dem SGB II

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

Produktstrategie - Zielsetzungen

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

Nr.	Kennzahlen	Einheit	Ist 2024	Plan 2025	Plan 2026	Plan 2027
1	Leistungsbezieher im Verhältnis zur Einwohnerzahl	%	5,19	5,55	4,98	5,00

Kostenstelle

5200 Arbeit und Soziales

Teilergebnisplan 050305 Leistungen nach dem SGB II

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2024	Ansatz 2025	Ansatz 2026	Plan 2027	Plan 2028	Plan 2029
02	+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen	28.090	8.900	1.700	1.100	500	500
06	+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen	1.178.071	1.002.000	969.000	969.000	969.000	969.000
10	= Ordentliche Erträge	1.206.161	1.010.900	970.700	970.100	969.500	969.500
11	- Personalaufwendungen	-969.383	-1.173.900	-1.154.900	-1.178.900	-1.203.800	-1.229.300
13	- Aufw. für Sach- und Dienstleistungen	-3.777	-33.100	-22.200	-22.200	-22.200	-22.200
14	- Bilanzielle Abschreibungen	-1.358	-1.400	-1.400	-1.400	-1.400	-1.400
15	- Transferaufwendungen	-735.910	-787.500	-627.000	-627.000	-627.000	-627.000
16	- Sonstige ordentliche Aufwendungen	-507	-1.000	-500	-500	-500	-500
17	= Ordentliche Aufwendungen	-1.710.934	-1.996.900	-1.806.000	-1.830.000	-1.854.900	-1.880.400
18	= Ordentliches Ergebnis (Z. 10+17)	-504.773	-986.000	-835.300	-859.900	-885.400	-910.900
21	= Finanzergebnis (Z. 19+20)	0	0	0	0	0	0
22	= Ergebnis d. lfd. Verw.tätigkeit (Z. 18+21)	-504.773	-986.000	-835.300	-859.900	-885.400	-910.900
25	= Außerordentliches Ergebnis (Z. 23+24)	0	0	0	0	0	0
26	= Jahresergebnis (Z. 22+25)	-504.773	-986.000	-835.300	-859.900	-885.400	-910.900
29	Ergebnis (Z. 26,27,28)	-504.773	-986.000	-835.300	-859.900	-885.400	-910.900

Erläuterungen

Erträge

Zeile 02: Zuwendungen und allgemeine Umlagen

Integrationspauschale für Spätaussiedler

1.200 €

Die Mittel sind aufgrund des Rückgangs der abrechnungsfähigen Personen rückläufig.

Zeile 06: Kostenerstattungen und Kostenumlagen

Erstattung Personal- und Sachkosten SGB II durch den Kreis Coesfeld

969.000 €

Als sog. Optionskommunen übernehmen die Städte und Gemeinden im Kreis Coesfeld wesentliche Teile der Aufgabenwahrnehmung im Leistungsbereich des SGB II. Hierfür erstattet der Kreis Coesfeld die Personal- und Sachkosten nach einem fallzahlabhängigen Verteilschlüssel.

Aufwendungen

Zeile 15: Transferaufwendungen

Kosten der Unterkunft

627.000 €

Im Rahmen einer Spitzabrechnung tragen die kreisangehörigen Städte und Gemeinden 50 v. H. der direkt auf sie entfallenden kommunalen SGB II-Aufwendungen (Kosten der Unterkunft). Die darüber hinaus gehenden Kosten werden über die Kreisumlage abgerechnet.

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

Produkt: 050309 Leistungen für Asylbewerber

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

Produktstrategie - Zielsetzungen

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

Nr.	Kennzahlen	Einheit	Ist 2024	Plan 2025	Plan 2026	Plan 2027
1	Leistungsbezieher im Verhältnis zur Einwohnerzahl	%	0,63	0,45	0,39	0,39

Kostenstelle

5400 Arbeit und Soziales

Teilergebnisplan 050309 Leistungen für Asylbewerber							
Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2024	Ansatz 2025	Ansatz 2026	Plan 2027	Plan 2028	Plan 2029
02	+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen	1.888.881	1.093.000	667.800	667.800	667.800	667.800
03	+ Sonstige Transfererträge	141.735	28.500	24.500	24.500	24.500	24.500
06	+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen	2.187	0	0	0	0	0
10	= Ordentliche Erträge	2.032.803	1.121.500	692.300	692.300	692.300	692.300
11	- Personalaufwendungen	-670.198	-692.900	-573.800	-585.400	-597.300	-609.100
13	- Aufw. für Sach- und Dienstleistungen	-156.495	-66.400	-44.100	-44.600	-45.100	-45.600
14	- Bilanzielle Abschreibungen	-5.681	-100	-600	-100	-100	-100
15	- Transferaufwendungen	-1.594.206	-1.392.500	-909.400	-926.400	-944.400	-961.400
16	- Sonstige ordentliche Aufwendungen	-9.562	-4.700	-5.000	-5.000	-5.000	-5.000
17	= Ordentliche Aufwendungen	-2.436.143	-2.156.600	-1.532.900	-1.561.500	-1.591.900	-1.621.200
18	= Ordentliches Ergebnis (Z. 10+17)	-403.340	-1.035.100	-840.600	-869.200	-899.600	-928.900
21	= Finanzergebnis (Z. 19+20)	0	0	0	0	0	0
22	= Ergebnis d. lfd. Verw.tätigkeit (Z. 18+21)	-403.340	-1.035.100	-840.600	-869.200	-899.600	-928.900
25	= Außerordentliches Ergebnis (Z. 23+24)	0	0	0	0	0	0
26	= Jahresergebnis (Z. 22+25)	-403.340	-1.035.100	-840.600	-869.200	-899.600	-928.900
28	- Aufwendungen aus int. Leistungsbez.	-9.453	-5.200	-10.000	-10.000	-10.000	-10.000
29	Ergebnis (Z. 26,27,28)	-412.793	-1.040.300	-850.600	-879.200	-909.600	-938.900

Erläuterungen**Erträge****Zeile 02: Zuwendungen und allgemeine Umlagen**

Zuweisungen vom Land (Bezirksregierung) für lfd. Zwecke (FlüAG)

667.800 €

Pauschale für durchschnittlich 50 Personen und 5 Einmalzahlungen à 12.000 € für bestandskräftig abgelehnte Asylbewerber

Aufwendungen**Zeile 13: Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen**

Ausstattung für Asylunterkünfte

10.000 €

Geringwertige Wirtschaftsgüter für Asylunterkünfte (insbes. Elektrogroßgeräte)

10.000 €

Erstattungen an die Gemeinde Ascheberg für eine Casemanagement-Stelle

9.500 €

Zeile 15: Transferaufwendungen

Krankenhilfe (ohne Vers.-Leistungen)

300.000 €

Regelleistungen Asyl

487.000 €

Leistungen für Unterkunftskosten (Privatunterbringung)

55.000 €

Krankenhilfe (Versicherungsleistungen)

70.000 €

Teilfinanzplan 050309 Leistungen für Asylbewerber

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2024	Ansatz 2025	Ansatz 2026	Plan 2027	Plan 2028	Plan 2029
26	- Auszahlg f. Erwerb v. bewegl. Anlageverm.	-1.101	0	0	0	0	0
30	= Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	-1.101	0	0	0	0	0
31	= Saldo Investitionstätigkeit	-1.101	0	0	0	0	0

Investitionsplan 050309 Leistungen für Asylbewerber

Nr. Bezeichnung	Jahres- ergebnis 2024	Ansatz 2025	Ansatz 2026	Finanzplan 2027	Finanzplan 2028	Finanzplan 2029	Gesamt- ausgabe-/ -einnahme- bedarf (Ansatz)
Unterhalb der Wertgrenze							
50005BGA BGA Asyl	-1.101	0	0	0	0	0	-186.000
Summe	-1.101	0	0	0	0	0	-220.000

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

Produkt: 050312 Leistungen nach dem SGB XII

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

Produktstrategie - Zielsetzungen

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

Kostenstelle

5200 Arbeit und Soziales

Teilergebnisplan 050312 Leistungen nach dem SGB XII

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2024	Ansatz 2025	Ansatz 2026	Plan 2027	Plan 2028	Plan 2029
10	= Ordentliche Erträge	0	0	0	0	0	0
11	- Personalaufwendungen	-235.375	-213.340	-208.200	-212.500	-216.800	-221.100
13	- Aufw. für Sach- und Dienstleistungen	-964	-8.100	-6.200	-6.200	-6.200	-6.200
16	- Sonstige ordentliche Aufwendungen	0	-100	-100	-100	-100	-100
17	= Ordentliche Aufwendungen	-236.339	-221.540	-214.500	-218.800	-223.100	-227.400
18	= Ordentliches Ergebnis (Z. 10+17)	-236.339	-221.540	-214.500	-218.800	-223.100	-227.400
21	= Finanzergebnis (Z. 19+20)	0	0	0	0	0	0
22	= Ergebnis d. lfd. Verw.tätigkeit (Z. 18+21)	-236.339	-221.540	-214.500	-218.800	-223.100	-227.400
25	= Außerordentliches Ergebnis (Z. 23+24)	0	0	0	0	0	0
26	= Jahresergebnis (Z. 22+25)	-236.339	-221.540	-214.500	-218.800	-223.100	-227.400
29	Ergebnis (Z. 26,27,28)	-236.339	-221.540	-214.500	-218.800	-223.100	-227.400

Produktbereich 05 Soziale Leistungen/ Produktgruppe 0505 sonstige soziale Leistungen

Produkt: 050500 Förderung der freien Wohlfahrt

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

Produktstrategie - Zielsetzungen

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

Kostenstelle

5200 Arbeit und Soziales

Teilergebnisplan 050500 Förderung der freien Wohlfahrt

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2024	Ansatz 2025	Ansatz 2026	Plan 2027	Plan 2028	Plan 2029
02	+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen	12.400	0	0	0	0	0
10	= Ordentliche Erträge	12.400	0	0	0	0	0
13	- Aufw. für Sach- und Dienstleistungen	-87	0	0	0	0	0
15	- Transferaufwendungen	-36.720	-43.700	-48.300	-48.300	-38.700	-38.700
16	- Sonstige ordentliche Aufwendungen	-2.692	-27.500	-15.000	-15.000	-15.000	-15.000
17	= Ordentliche Aufwendungen	-39.499	-71.200	-53.700	-53.700	-53.700	-53.700
18	= Ordentliches Ergebnis (Z. 10+17)	-27.099	-71.200	-63.300	-63.300	-53.700	-53.700
21	= Finanzergebnis (Z. 19+20)	0	0	0	0	0	0
22	= Ergebnis d. lfd. Verw.tätigkeit (Z. 18+21)	-27.099	-71.200	-63.300	-63.300	-53.700	-53.700
25	= Außerordentliches Ergebnis (Z. 23+24)	0	0	0	0	0	0
26	= Jahresergebnis (Z. 22+25)	-27.099	-71.200	-63.300	-63.300	-53.700	-53.700
29	Ergebnis (Z. 26,27,28)	-27.099	-71.200	+63.300	-63.300	-53.700	-53.700

Erläuterungen
Zeile 15: Transferaufwendungen

Mietzuschuss Hospiz-Verein Lüdinghausen e.V. (2026/2027)	9.600 €
Mietzuschuss Arbeitsstelle Gerechtigkeit und Frieden eV	12.360 €
Mietzuschuss Tafel Lüdinghausen eV	9.000 €
Mietzuschuss DRK-Kleiderkammer	4.800 €
Förderung Verbände der freien Wohlfahrtspflege u. a.	11.500 €

Aufwendungen

Kosten Inklusionsarbeit	15.000 €
-------------------------	----------

Teilfinanzplan 050500 Förderung der freien Wohlfahrt

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2024	Ansatz 2025	Ansatz 2026	Plan 2027	Plan 2028	Plan 2029
30	= Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	0	0	-15.000	0	0	0

Investitionsplan 050500 Förderung der freien Wohlfahrt

Nr. Bezeichnung	Jahres- ergebnis 2024	Ansatz 2025	Ansatz 2026	Finanzplan 2027	Finanzplan 2028	Finanzplan 2029	Gesamtaus- gabe/- einnahme- bedarf
Unterhalb der Wertgrenze							
50007BGA (Drahtlose akust. Übertragungsanlage)	0	0	-15.000	0	0	0	-15.000
Gesamtsumme	0	0	-15.000	0	0	0	-15.000

Produktbereich 05 Soziale Leistungen/ Produktgruppe 0505 sonstige soziale Leistungen

Produkt: 050501 Rentenversicherungsangelegenheiten

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

Produktstrategie - Zielsetzungen

Sachgerechte Umsetzung der Pflichtaufgabe

Kostenstelle
5500 Arbeit und Soziales

Teilergebnisplan 050501 Rentenversicherungsangelegenheiten

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2024	Ansatz 2025	Ansatz 2026	Plan 2027	Plan 2028	Plan 2029
10	= Ordentliche Erträge	0	0	0	0	0	0
11	- Personalaufwendungen	-40.680	-38.250	-41.000	-41.800	-42.700	-43.600
14	- Bilanzielle Abschreibungen	-180	-200	-200	-200	-200	-200
17	= Ordentliche Aufwendungen	-40.860	-38.450	-41.200	-42.000	-42.900	-43.800
18	= Ordentliches Ergebnis (Z. 10+17)	-40.860	-38.450	-41.200	-42.000	-42.900	-43.800
21	= Finanzergebnis (Z. 19+20)	0	0	0	0	0	0
22	= Ergebnis d. lfd. Verw.tätigkeit (Z. 18+21)	-40.860	-38.450	-41.200	-42.000	-42.900	-43.800
25	= Außerordentliches Ergebnis (Z. 23+24)	0	0	0	0	0	0
26	= Jahresergebnis (Z. 22+25)	-40.860	-38.450	-41.200	-42.000	-42.900	-43.800
29	Ergebnis (Z. 26,27,28)	-40.860	-38.450	-41.200	-42.000	-42.900	-43.800

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

Produkt:100801 Gewährung von Wohngeld

Produktverantwortlich	Katrin Sendermann
Produktbetreuung	Hans-Peter Freyland
Kurzbeschreibung	Gewährung von Wohngeld und Lastenzuschuss
Auftragsgrundlage	Wohngeldgesetz (WoGG)
Zielgruppe	Empfänger von Leistungen nach dem Wohngeldgesetz

Produktstrategie - Zielsetzungen

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

Kostenstelle

5600 Arbeit und Soziales

Teilergebnisplan 100801 Gewährung von Wohngeld

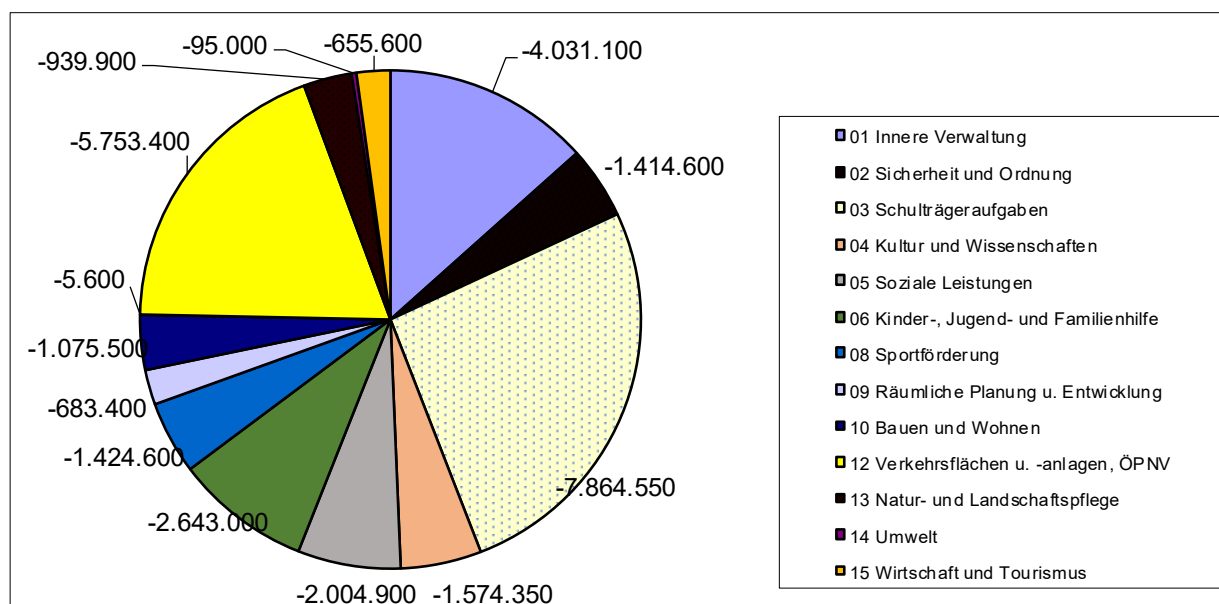
Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2024	Ansatz 2025	Ansatz 2026	Plan 2027	Plan 2028	Plan 2029
04	+ Öffentlich-rechtl. Leistungsentgelte	171	100	0	0	0	0
07	+ Sonstige ordentliche Erträge	390	300	0	0	0	0
10	= Ordentliche Erträge	561	400	0	0	0	0
11	- Personalaufwendungen	-94.776	-101.800	-106.200	-108.300	-110.500	-112.600
13	- Aufw. für Sach- und Dienstleistungen	-2.128	-3.200	-3.100	-3.100	-3.100	-3.100
14	- Bilanzielle Abschreibungen	-137	-100	-100	-100	-100	-100
16	- Sonstige ordentliche Aufwendungen	-33	-300	-100	-100	-100	-100
17	= Ordentliche Aufwendungen	-97.074	-105.400	-109.500	-111.600	-113.800	-115.900
18	= Ordentliches Ergebnis (Z. 10+17)	-96.513	-105.000	-109.500	-111.600	-113.800	-115.900
21	= Finanzergebnis (Z. 19+20)	0	0	0	0	0	0
22	= Ergebnis d. lfd. Verw.tätigkeit (Z. 18+21)	-96.513	-105.000	-109.500	-111.600	-113.800	-115.900
25	= Außerordentliches Ergebnis (Z. 23+24)	0	0	0	0	0	0
26	= Jahresergebnis (Z. 22+25)	-96.513	-105.000	-109.500	-111.600	-113.800	-115.900
29	Ergebnis (Z. 26,27,28)	-96.513	-105.000	-109.500	-111.600	-113.800	-115.900

3. Teilpläne

Übersicht der Teilergebnis- bzw. Teilfinanzhaushalte nach Produktbereichen

§ 4 Abs. 2 Ziff. 3 KomHVO

Produktbereich	Ergebnissaldo 2026	Anteil vom PB 16 in %	Ergebnissaldo 2025
01 Innere Verwaltung	-4.031.100	-14,2%	-5.913.620
02 Sicherheit und Ordnung	-1.414.600	-5,0%	-1.449.600
03 Schulträgeraufgaben	-7.864.550	-27,7%	-7.467.600
04 Kultur und Wissenschaften	-1.574.350	-5,5%	-1.410.890
05 Soziale Leistungen	-2.004.900	-7,1%	-2.357.490
06 Kinder-, Jugend- und Familienhilfe	-2.643.000	-9,3%	-2.428.700
08 Sportförderung	-1.424.600	-5,0%	-1.298.300
09 Räumliche Planung u. Entwicklung	-683.400	-2,4%	-594.700
10 Bauen und Wohnen	-1.075.500	-3,8%	-839.400
11 Ver- und Entsorgung	-5.600	0,0%	-18.400
12 Verkehrsflächen u. -anlagen, ÖPNV	-5.753.400	-20,2%	-5.131.500
13 Natur- und Landschaftspflege	-939.900	-3,3%	-939.700
14 Umwelt	-95.000	-0,3%	-141.700
15 Wirtschaft und Tourismus	-655.600	-2,3%	-675.400
16 Allgemeine Finanzwirtschaft	28.432.900	100,0%	23.729.500
Gesamtergebnis	-1.732.600	-6,1%	-6.937.500



Teilergebnispläne nach Produktbereichen

Teilergebnisplan Produktbereich 01 Innere Verwaltung Stadt Lüdinghausen							
Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2024	Ansatz 2025	Ansatz 2026	Plan 2027	Plan 2028	Plan 2029
02	+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen	178.959	180.800	211.600	211.600	211.600	211.600
04	+ Öffentlich-rechtl. Leistungsentgelte	27.423	200	200	200	200	200
05	+ Privatrechtliche Leistungsentgelte	317.675	242.300	230.200	211.600	213.000	214.200
06	+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen	467.495	41.700	40.500	40.500	40.500	36.500
07	+ Sonstige ordentliche Erträge	2.752.810	1.430.800	3.245.600	3.190.600	3.849.600	1.377.600
08	+ Aktivierte Eigenleistung	0	15.000	0	0	0	0
10	= Ordentliche Erträge	3.744.362	1.910.800	3.728.100	3.654.500	4.314.900	1.840.100
11	- Personalaufwendungen	-5.704.494	-6.069.020	-6.348.500	-6.529.600	-6.668.500	-6.809.200
12	- Versorgungsaufwendungen	-1.571.317	-1.661.400	-1.236.500	-1.277.300	-1.324.600	-1.366.100
13	- Aufw. für Sach- und Dienstleistungen	-1.258.911	-1.294.000	-1.361.400	-1.276.500	-1.206.200	-1.235.200
14	- Bilanzielle Abschreibungen	-447.727	-481.300	-490.600	-490.600	-490.600	-490.600
16	- Sonstige ordentliche Aufwendungen	-1.145.636	-1.096.400	-1.223.600	-1.170.200	-1.063.000	-1.061.900
17	= Ordentliche Aufwendungen	-10.128.084	-10.602.120	-10.660.600	-10.744.200	-10.752.900	-10.963.000
18	= Ordentliches Ergebnis (Z. 10+17)	-6.383.722	-8.691.320	-6.932.500	-7.089.700	-6.438.000	-9.122.900
20	- Zinsen und sonstige Finanzaufw.	-817	0	0	0	0	0
21	= Finanzergebnis (Z. 19+20)	-816	0	0	0	0	0
22	= Ergebnis d. lfd. Verw.tätigkeit (Z. 18+21)	-6.384.538	-8.691.320	-6.932.500	-7.089.700	-6.438.000	-9.122.900
25	= Außerordentliches Ergebnis (Z. 23+24)	0	0	0	0	0	0
26	= Jahresergebnis (Z. 22+25)	-6.384.538	-8.691.320	-6.932.500	-7.089.700	-6.438.000	-9.122.900
27	+ Erträge aus internen Leistungsbez.	2.603.889	2.821.200	2.939.200	2.985.500	3.035.900	3.091.100
28	- Aufwendungen aus int. Leistungsbez.	-19.244	-43.500	-37.800	-37.800	-37.800	-37.800
29	Ergebnis (Z.26,27,28)	-3.799.893	-5.913.620	-4.031.100	-4.142.000	-3.439.900	-6.069.600

Teilfinanzplan Produktbereich 01 Innere Verwaltung Stadt Lüdinghausen							
Produktbereich 01		Innere Verwaltung					
Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2024	Ansatz 2025	Ansatz 2026	Plan 2027	Plan 2028	Plan 2029
18	+ Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen	173.168	228.000	237.500	0	0	0
19	+ Einzahlg. aus Veräußerung v. Sachanlagen	675.425	1.298.000	3.110.000	3.055.000	3.714.000	1.242.000
22	+ sonstige Investitionseinzahlungen	2.632.739	309.000	680.000	1.810.000	2.134.000	974.000
23	= Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	3.481.331	1.835.000	4.027.500	4.865.000	5.848.000	2.216.000
24	- Auszahlg f. Erwerb v. Grundst.+ Gebäuden	-258.009	-5.247.000	-7.062.000	-2.848.000	-1.500.000	-1.500.000
25	- Auszahlung f. Baumaßnahmen	-351.677	-456.000	-475.000	0	0	0
26	- Auszahlg f. Erwerb v. bewegl. Anlageverm.	-155.793	-350.000	-355.000	-419.000	-148.000	-8.000
29	- Sonstige Investitionsauszahlungen	-29.222	-25.500	0	0	0	0
30	= Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	-794.701	-6.078.500	-7.892.000	-3.267.000	-1.648.000	-1.508.000
31	= Saldo Investitionstätigkeit (Z. 23+30)	2.686.630	-4.243.500	-3.864.500	1.598.000	4.200.000	708.000

Teilergebnisplan Produktbereich 02 Sicherheit und Ordnung

Stadt Lüdinghausen

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2024	Ansatz 2025	Ansatz 2026	Plan 2027	Plan 2028	Plan 2029
02	+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen	215.216	232.200	217.400	217.400	217.400	217.400
04	+ Öffentlich-rechtl. Leistungsentgelte	451.233	372.400	383.900	383.900	383.900	383.900
05	+ Privatrechtliche Leistungsentgelte	36.671	32.200	33.500	33.600	34.400	35.100
06	+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen	30.625	21.100	2.100	30.100	2.100	53.100
07	+ Sonstige ordentliche Erträge	6.947	5.500	5.500	5.500	5.500	5.500
10	= Ordentliche Erträge	740.693	663.400	642.400	670.500	643.300	695.000
11	- Personalaufwendungen	-1.064.012	-1.014.600	-987.000	-1.011.100	-1.033.600	-1.056.500
13	- Aufw. für Sach- und Dienstleistungen	-390.475	-384.800	-409.200	-377.800	-371.000	-379.600
14	- Bilanzielle Abschreibungen	-327.127	-358.100	-331.200	-462.100	-462.100	-507.700
15	- Transferaufwendungen	-18.980	-21.500	-21.500	-21.500	-21.500	-21.500
16	- Sonstige ordentliche Aufwendungen	-329.841	-329.900	-304.800	-334.700	-300.000	-368.100
17	= Ordentliche Aufwendungen	-2.130.435	-2.108.900	-2.053.700	-2.207.200	-2.188.200	-2.333.400
18	= Ordentliches Ergebnis (Z. 10+17)	-1.389.742	-1.445.500	-1.411.300	-1.536.700	-1.544.900	-1.638.400
21	= Finanzergebnis (Z. 19+20)	0	0	0	0	0	0
22	= Ergebnis d. lfd. Verw.tätigkeit (Z. 18+21)	-1.389.742	-1.445.500	-1.411.300	-1.536.700	-1.544.900	-1.638.400
25	= Außerordentliches Ergebnis (Z. 23+24)	0	0	0	0	0	0
26	= Jahresergebnis (Z. 22+25)	-1.389.742	-1.445.500	-1.411.300	-1.536.700	-1.544.900	-1.638.400
28	- Aufwendungen aus int. Leistungsbez.	-8.384	-4.100	-3.300	-6.800	-3.300	-10.300
29	Ergebnis (Z.26,27,28)	-1.398.126	-1.449.600	-1.414.600	-1.543.500	-1.548.200	-1.648.700

Teilfinanzplan Produktbereich 02 Sicherheit und Ordnung

Stadt Lüdinghausen

Produktbereich 02 Sicherheit und Ordnung

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2024	Ansatz 2025	Ansatz 2026	Plan 2027	Plan 2028	Plan 2029
18	+ Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen	133.916	130.000	150.000	150.000	150.000	150.000
23	= Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	133.916	130.000	150.000	150.000	150.000	150.000
24	- Auszahlg f. Erwerb v. Grundst.+Gebäuden	0	-200.000	0	-1.585.000	-1.585.000	0
25	- Auszahlung f. Baumaßnahmen	-27.049	0	0	0	0	0
26	- Auszahlg f. Erwerb v. bewegl. Anlageverm.	-57.090	-805.200	-991.500	0	-1.140.000	0
29	- Sonstige Investitionsauszahlungen	-1.964	0	0	0	0	0
30	= Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	-86.103	-1.005.200	-991.500	-1.585.000	-2.725.000	0
31	= Saldo Investitionstätigkeit (Z. 23+30)	47.813	-875.200	-841.500	-1.435.000	-2.575.000	150.000

Teilergebnisplan Produktbereich 03 Schulträgeraufgaben

Stadt Lüdinghausen

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2024	Ansatz 2025	Ansatz 2026	Plan 2027	Plan 2028	Plan 2029
02	+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen	2.430.067	2.290.700	2.509.400	2.441.400	2.541.400	2.548.900
04	+ Öffentlich-rechtl. Leistungsentgelte	279.564	320.000	300.000	300.000	300.000	300.000
05	+ Privatrechtliche Leistungsentgelte	40.880	30.000	42.000	42.100	42.300	42.500
07	+ Sonstige ordentliche Erträge	300.091	0	0	0	0	0
10	= Ordentliche Erträge	3.050.602	2.640.700	2.851.400	2.783.500	2.883.700	2.891.400
11	- Personalaufwendungen	-1.046.659	-1.130.100	-1.135.500	-1.160.200	-1.185.200	-1.210.300
13	- Aufw. für Sach- und Dienstleistungen	-4.212.958	-3.952.400	-4.248.550	-4.233.500	-3.975.300	-4.066.400
14	- Bilanzielle Abschreibungen	-2.400.656	-2.455.200	-2.597.100	-2.653.100	-2.653.100	-2.832.100
15	- Transferaufwendungen	-1.908.319	-2.008.600	-2.181.500	-2.181.500	-2.181.500	-2.181.500
16	- Sonstige ordentliche Aufwendungen	-484.069	-482.600	-469.600	-470.200	-471.100	-471.900
17	= Ordentliche Aufwendungen	-10.052.661	-10.028.900	-10.632.250	-10.698.500	-10.466.200	-10.762.200
18	= Ordentliches Ergebnis (Z. 10+17)	-7.002.059	-7.388.200	-7.780.850	-7.915.000	-7.582.500	-7.870.800
21	= Finanzergebnis (Z. 19+20)	0	0	0	0	0	0
22	= Ergebnis d. lfd. Verw.tätigkeit (Z. 18+21)	-7.002.059	-7.388.200	-7.780.850	-7.915.000	-7.582.500	-7.870.800
25	= Außerordentliches Ergebnis (Z. 23+24)	0	0	0	0	0	0
26	= Jahresergebnis (Z. 22+25)	-7.002.059	-7.388.200	-7.780.850	-7.915.000	-7.582.500	-7.870.800
28	- Aufwendungen aus int. Leistungsbez.	-104.165	-79.400	-83.700	-83.700	-83.700	-83.700
29	Ergebnis (Z.26,27,28)	-7.106.224	-7.467.600	-7.864.550	-7.998.700	-7.666.200	-7.954.500

Teilfinanzplan Produktbereich 03 Schulträgeraufgaben

Stadt Lüdinghausen

Produktbereich 03 Schulträgeraufgaben

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2024	Ansatz 2025	Ansatz 2026	Plan 2027	Plan 2028	Plan 2029
18	+ Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen	583.052	631.000	1.183.500	1.358.000	460.000	0
23	= Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	583.052	631.000	1.183.500	1.358.000	460.000	0
24	- Auszahlg f. Erwerb v. Grundst.+Gebäuden	-28.959	-3.372.000	-3.380.000	-6.050.000	-2.205.000	0
25	- Auszahlung f. Baumaßnahmen	-1.953.073	-100.000	0	-30.000	0	0
26	- Auszahlg f. Erwerb v. bewegl. Anlageverm.	-625.436	-654.900	-597.600	-388.000	-388.000	-358.000
29	- Sonstige Investitionsauszahlungen	0	-102.000	-102.000	-112.000	-102.000	-102.000
30	= Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	-2.607.468	-4.228.900	-4.079.600	-6.580.000	-2.695.000	-460.000
31	= Saldo Investitionstätigkeit (Z. 23+30)	-2.024.416	-3.597.900	-2.896.100	-5.222.000	-2.235.000	-460.000

Haushaltsplan 2026



Teilergebnisplan Produktbereich 04 Kultur und Wissenschaft

Stadt Lüdinghausen

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2024	Ansatz 2025	Ansatz 2026	Plan 2027	Plan 2028	Plan 2029
02	+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen	1.131.656	914.900	918.000	922.000	931.000	921.000
04	+ Öffentlich-rechtl. Leistungsentgelte	500.981	520.100	585.100	591.100	594.200	612.100
05	+ Privatrechtliche Leistungsentgelte	428.967	559.600	466.600	457.600	461.400	468.200
06	+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen	615.869	843.800	938.200	941.800	967.600	961.500
07	+ Sonstige ordentliche Erträge	19.811	0	0	0	0	0
10	= Ordentliche Erträge	2.697.284	2.838.400	2.907.900	2.912.500	2.954.200	2.962.800
11	- Personalaufwendungen	-1.936.122	-2.144.090	-2.500.900	-2.552.200	-2.605.000	-2.658.000
12	- Versorgungsaufwendungen	-139.910	-135.300	-135.100	-137.900	-140.500	-143.300
13	- Aufw. für Sach- und Dienstleistungen	-425.014	-469.800	-461.250	-457.700	-462.400	-450.000
14	- Bilanzielle Abschreibungen	-206.792	-196.600	-202.400	-202.600	-202.800	-202.800
15	- Transferaufwendungen	-390.795	-372.800	-387.700	-387.700	-387.700	-387.700
16	- Sonstige ordentliche Aufwendungen	-1.018.701	-897.600	-760.000	-727.600	-724.200	-720.700
17	= Ordentliche Aufwendungen	-4.117.334	-4.216.190	-4.447.350	-4.465.700	-4.522.600	-4.562.500
18	= Ordentliches Ergebnis (Z. 10+17)	-1.420.050	-1.377.790	-1.539.450	-1.553.200	-1.568.400	-1.599.700
21	= Finanzergebnis (Z. 19+20)	0	0	0	0	0	0
22	= Ergebnis d. lfd. Verw.tätigkeit (Z. 18+21)	-1.420.050	-1.377.790	-1.539.450	-1.553.200	-1.568.400	-1.599.700
25	= Außerordentliches Ergebnis (Z. 23+24)	0	0	0	0	0	0
26	= Jahresergebnis (Z. 22+25)	-1.420.050	-1.377.790	-1.539.450	-1.553.200	-1.568.400	-1.599.700
27	+ Erträge aus internen Leistungsbez.	305.419	512.500	560.000	582.400	591.900	611.600
28	- Aufwendungen aus int. Leistungsbez.	-311.605	-545.600	-594.900	-617.600	-627.300	-647.300
29	Ergebnis (Z.26,27,28)	-1.426.237	-1.410.890	-1.574.350	-1.588.400	-1.603.800	-1.635.400

Teilfinanzplan Produktbereich 04 Kultur und Wissenschaft

Stadt Lüdinghausen

Produktbereich 04		Kultur und Wissenschaft					
Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2024	Ansatz 2025	Ansatz 2026	Plan 2027	Plan 2028	Plan 2029
18	+ Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen	0	8.000	0	0	0	0
19	+ Einzahlg. aus Veräußerung v. Sachanlagen	30	0	0	0	0	0
23	= Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	30	8.000	0	0	0	0
26	- Auszahlg f. Erwerb v. bewegl. Anlageverm.	-102.557	-67.000	-9.000	-4.600	-4.600	-4.000
30	= Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	-102.557	-67.000	-9.000	-4.600	-4.600	-4.000
31	= Saldo Investitionstätigkeit (Z. 23+30)	-102.527	-59.000	-9.000	-4.600	-4.600	-4.000

Teilergebnisplan Produktbereich 05 Soziale Leistungen

Stadt Lüdinghausen

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2024	Ansatz 2025	Ansatz 2026	Plan 2027	Plan 2028	Plan 2029
02	+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen	1.929.371	1.101.900	669.500	668.900	668.300	668.300
03	+ Sonstige Transfererträge	141.735	28.500	24.500	24.500	24.500	24.500
06	+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen	1.180.258	1.002.000	969.000	969.000	969.000	969.000
10	= Ordentliche Erträge	3.251.364	2.132.400	1.663.000	1.662.400	1.661.800	1.661.800
11	- Personalaufwendungen	-1.915.636	-2.118.390	-1.977.900	-2.018.600	-2.060.600	-2.103.100
13	- Aufw. für Sach- und Dienstleistungen	-161.323	-107.600	-72.500	-73.000	-73.500	-74.000
14	- Bilanzielle Abschreibungen	-7.219	-1.700	-2.200	-1.700	-1.700	-1.700
15	- Transferaufwendungen	-2.366.837	-2.223.700	-1.584.700	-1.601.700	-1.610.100	-1.627.100
16	- Sonstige ordentliche Aufwendungen	-12.761	-33.300	-20.600	-20.600	-20.600	-20.600
17	= Ordentliche Aufwendungen	-4.463.776	-4.484.690	-3.657.900	-3.715.600	-3.766.500	-3.826.500
18	= Ordentliches Ergebnis (Z. 10+17)	-1.212.412	-2.352.290	-1.994.900	-2.053.200	-2.104.700	-2.164.700
21	= Finanzergebnis (Z. 19+20)	0	0	0	0	0	0
22	= Ergebnis d. lfd. Verw.tätigkeit (Z. 18+21)	-1.212.412	-2.352.290	-1.994.900	-2.053.200	-2.104.700	-2.164.700
25	= Außerordentliches Ergebnis (Z. 23+24)	0	0	0	0	0	0
26	= Jahresergebnis (Z. 22+25)	-1.212.412	-2.352.290	-1.994.900	-2.053.200	-2.104.700	-2.164.700
28	- Aufwendungen aus int. Leistungsbez.	-9.453	-5.200	-10.000	-10.000	-10.000	-10.000
29	Ergebnis (Z. 26,27,28)	-1.221.864	-2.357.490	-2.004.900	-2.063.200	-2.114.700	-2.174.700

Teilfinanzplan Produktbereich 05 Soziale Leistungen

Stadt Lüdinghausen

Produktbereich 05 Soziale Leistungen							
Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2024	Ansatz 2025	Ansatz 2026	Plan 2027	Plan 2028	Plan 2029
23	= Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	0	0	0	0	0	0
26	- Auszahlg f. Erwerb v. bewegl. Anlageverm.	-1.101	0	0	0	0	0
30	= Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	-1.101	0	0	0	0	0
31	= Saldo Investitionstätigkeit (Z. 23+30)	-1.101	0	0	0	0	0

Teilergebnisplan Produktbereich 06 Kinder-, Jugend und Familienhilfe

Stadt Lüdinghausen

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2024	Ansatz 2025	Ansatz 2026	Plan 2027	Plan 2028	Plan 2029
02	+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen	1.210.132	1.251.500	1.270.700	1.270.700	1.270.700	1.450.700
05	+ Privatrechtliche Leistungsentgelte	174.994	176.300	55.600	56.300	56.900	57.700
06	+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen	5.934	4.000	4.000	4.000	4.000	4.000
07	+ Sonstige ordentliche Erträge	79.439	0	0	0	0	0
10	= Ordentliche Erträge	1.470.499	1.431.800	1.330.300	1.331.000	1.331.600	1.512.400
11	- Personalaufwendungen	-1.464.197	-1.606.100	-1.775.100	-1.811.000	-1.847.400	-1.883.300
13	- Aufw. für Sach- und Dienstleistungen	-563.448	-453.300	-531.500	-383.300	-385.400	-386.300
14	- Bilanzielle Abschreibungen	-246.660	-228.700	-243.500	-243.500	-243.500	-243.500
15	- Transferaufwendungen	-946.735	-1.295.000	-1.202.000	-1.202.000	-1.202.000	-1.202.000
16	- Sonstige ordentliche Aufwendungen	-111.177	-89.900	-54.700	-54.900	-55.100	-55.200
17	= Ordentliche Aufwendungen	-3.332.218	-3.673.000	-3.806.800	-3.694.700	-3.733.400	-3.770.300
18	= Ordentliches Ergebnis (Z. 10+17)	-1.861.719	-2.241.200	-2.476.500	-2.363.700	-2.401.800	-2.257.900
21	= Finanzergebnis (Z. 19+20)	0	0	0	0	0	0
22	= Ergebnis d. lfd. Verw.tätigkeit (Z. 18+21)	-1.861.719	-2.241.200	-2.476.500	-2.363.700	-2.401.800	-2.257.900
25	= Außerordentliches Ergebnis (Z. 23+24)	0	0	0	0	0	0
26	= Jahresergebnis (Z. 22+25)	-1.861.719	-2.241.200	-2.476.500	-2.363.700	-2.401.800	-2.257.900
28	- Aufwendungen aus int. Leistungsbez.	-158.213	-187.500	-166.500	-166.500	-166.500	-166.500
29	Ergebnis (Z.26,27,28)	-2.019.932	-2.428.700	-2.643.000	-2.530.200	-2.568.300	-2.424.400

Teilfinanzplan Produktbereich 06 Kinder-, Jugend und Familienhilfe

Stadt Lüdinghausen

Produktbereich 06		Kinder-, Jugend und Familienhilfe					
Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2024	Ansatz 2025	Ansatz 2026	Plan 2027	Plan 2028	Plan 2029
18	+ Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen	30.979	0	0	0	0	0
23	= Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	30.979	0	0	0	0	0
24	- Auszahlg f. Erwerb v. Grundst.+Gebäuden	-107.519	-50.000	-80.000	-220.000	-50.000	-50.000
26	- Auszahlg f. Erwerb v. bewegl. Anlageverm.	-155.875	-56.300	-96.000	-15.000	-15.000	-15.000
29	- Sonstige Investitionsauszahlungen	139.532	-120.000	-150.000	0	0	0
30	= Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	-123.862	-226.300	-326.000	-235.000	-65.000	-65.000
31	= Saldo Investitionstätigkeit (Z. 23+30)	-92.883	-226.300	-326.000	-235.000	-65.000	-65.000

Nachrichtlich:

Der Teilergebnisplan Produktbereich 07 Gesundheitsdienste ist nicht besetzt. Die Krankenhausumlage ist im Produktbereich 16 enthalten.

Teilergebnisplan Produktbereich 08 Sportförderung

Stadt Lüdinghausen

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2024	Ansatz 2025	Ansatz 2026	Plan 2027	Plan 2028	Plan 2029
02	+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen	105.663	106.500	129.000	154.700	154.700	154.700
05	+ Privatrechtliche Leistungsentgelte	37.737	13.900	15.000	15.000	15.200	15.200
06	+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen	760	1.200	800	800	800	800
10	= Ordentliche Erträge	144.159	121.600	144.800	170.500	170.700	170.700
11	- Personalaufwendungen	-105.379	-109.800	-128.500	-131.600	-134.700	-137.600
13	- Aufw. für Sach- und Dienstleistungen	-244.511	-149.900	-188.100	-183.000	-183.600	-184.800
14	- Bilanzielle Abschreibungen	-251.925	-220.100	-266.700	-318.800	-318.800	-318.800
15	- Transferaufwendungen	-904.000	-830.000	-871.000	-871.000	-871.000	-871.000
16	- Sonstige ordentliche Aufwendungen	-44.106	-30.600	-30.300	-30.500	-30.500	-30.700
17	= Ordentliche Aufwendungen	-1.549.921	-1.340.400	-1.484.600	-1.534.900	-1.538.600	-1.542.900
18	= Ordentliches Ergebnis (Z. 10+17)	-1.405.761	-1.218.800	-1.339.800	-1.364.400	-1.367.900	-1.372.200
21	= Finanzergebnis (Z. 19+20)	0	0	0	0	0	0
22	= Ergebnis d. lfd. Verw.tätigkeit (Z. 18+21)	-1.405.761	-1.218.800	-1.339.800	-1.364.400	-1.367.900	-1.372.200
25	= Außerordentliches Ergebnis (Z. 23+24)	0	0	0	0	0	0
26	= Jahresergebnis (Z. 22+25)	-1.405.761	-1.218.800	-1.339.800	-1.364.400	-1.367.900	-1.372.200
28	- Aufwendungen aus int. Leistungsbez.	-117.561	-79.500	-84.800	-84.800	-84.800	-84.800
29	Ergebnis (Z.26,27,28)	-1.523.322	-1.298.300	-1.424.600	-1.449.200	-1.452.700	-1.457.000

Teilfinanzplan Produktbereich 08 Sportförderung

Stadt Lüdinghausen

Produktbereich 08 Sportförderung							
Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2024	Ansatz 2025	Ansatz 2026	Plan 2027	Plan 2028	Plan 2029
18	+ Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen	-1.144	0	0	0	0	0
23	= Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	-1.144	0	0	0	0	0
24	- Auszahlg f. Erwerb v. Grundst.+Gebäuden	-28.014	-675.000	0	0	0	0
25	- Auszahlung f. Baumaßnahmen	-510.440	-730.000	-280.000	-290.000	0	0
26	- Auszahlg f. Erwerb v. bewegl. Anlageverm.	-12.713	-26.000	-23.000	-2.000	-2.000	-2.000
30	= Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	-551.167	-1.431.000	-303.000	-292.000	-2.000	-2.000
31	= Saldo Investitionstätigkeit (Z. 23+30)	-552.311	-1.431.000	-303.000	-292.000	-2.000	-2.000

Teilergebnisplan Produktbereich 09 Räumliche Planung und Entwicklung, Geoinformationen

Stadt Lüdinghausen

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2024	Ansatz 2025	Ansatz 2026	Plan 2027	Plan 2028	Plan 2029
04	+ Öffentlich-rechtl. Leistungsentgelte	3.717	3.000	3.000	3.000	3.000	3.000
07	+ Sonstige ordentliche Erträge	16	0	0	0	0	0
10	= Ordentliche Erträge	3.732	3.000	3.000	3.000	3.000	3.000
11	- Personalaufwendungen	-345.350	-372.100	-383.700	-391.700	-399.700	-408.200
13	- Aufw. für Sach- und Dienstleistungen	-12.804	-48.800	-41.600	-41.600	-41.600	-41.600
14	- Bilanzielle Abschreibungen	-117	-300	-100	-100	-100	-100
16	- Sonstige ordentliche Aufwendungen	-42.529	-176.000	-261.000	-176.000	-176.000	-176.000
17	= Ordentliche Aufwendungen	-400.801	-597.200	-686.400	-609.400	-617.400	-625.900
18	= Ordentliches Ergebnis (Z. 10+17)	-397.069	-594.200	-683.400	-606.400	-614.400	-622.900
21	= Finanzergebnis (Z. 19+20)	0	0	0	0	0	0
22	= Ergebnis d. lfd. Verw.tätigkeit (Z. 18+21)	-397.069	-594.200	-683.400	-606.400	-614.400	-622.900
25	= Außerordentliches Ergebnis (Z. 23+24)	0	0	0	0	0	0
26	= Jahresergebnis (Z. 22+25)	-397.069	-594.200	-683.400	-606.400	-614.400	-622.900
28	- Aufwendungen aus int. Leistungsbez.	-42	-500	0	0	0	0
29	Ergebnis (Z.26,27,28)	-397.111	-594.700	-683.400	-606.400	-614.400	-622.900

Teilfinanzplan Produktbereich 09 Räumliche Planung und Entwicklung, Geoinformationen

Stadt Lüdinghausen

Produktbereich		09 Räumliche Planung und Entwicklung, Geoinformationen					
Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2024	Ansatz 2025	Ansatz 2026	Plan 2027	Plan 2028	Plan 2029
23	= Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	0	0	0	0	0	0
30	= Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	0	0	0	0	0	0
31	= Saldo Investitionstätigkeit (Z. 23+30)	0	0	0	0	0	0

Teilergebnisplan Produktbereich 10 Bauen und Wohnen

Stadt Lüdinghausen

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2024	Ansatz 2025	Ansatz 2026	Plan 2027	Plan 2028	Plan 2029
02	+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen	52.715	51.700	51.700	51.700	51.700	51.700
04	+ Öffentlich-rechtl. Leistungsentgelte	928.261	1.027.100	1.027.000	1.027.000	1.027.000	1.027.000
05	+ Privatrechtliche Leistungsentgelte	15.013	7.100	7.500	7.500	7.700	7.700
07	+ Sonstige ordentliche Erträge	3.467	300	0	0	0	0
10	= Ordentliche Erträge	999.456	1.086.200	1.086.200	1.086.200	1.086.400	1.086.400
11	- Personalaufwendungen	-113.231	-105.300	-137.100	-139.800	-142.700	-145.400
13	- Aufw. für Sach- und Dienstleistungen	-1.006.643	-655.600	-776.800	-740.100	-745.000	-749.100
14	- Bilanzielle Abschreibungen	-213.923	-204.900	-204.400	-204.400	-204.400	-204.400
16	- Sonstige ordentliche Aufwendungen	-803.335	-932.700	-1.024.000	-1.033.500	-1.043.200	-1.052.900
17	= Ordentliche Aufwendungen	-2.137.132	-1.898.500	-2.142.300	-2.117.800	-2.135.300	-2.151.800
18	= Ordentliches Ergebnis (Z. 10+17)	-1.137.676	-812.300	-1.056.100	-1.031.600	-1.048.900	-1.065.400
21	= Finanzergebnis (Z. 19+20)	0	0	0	0	0	0
22	= Ergebnis d. lfd. Verw.tätigkeit (Z. 18+21)	-1.137.676	-812.300	-1.056.100	-1.031.600	-1.048.900	-1.065.400
25	= Außerordentliches Ergebnis (Z. 23+24)	0	0	0	0	0	0
26	= Jahresergebnis (Z. 22+25)	-1.137.676	-812.300	-1.056.100	-1.031.600	-1.048.900	-1.065.400
27	+ Erträge aus internen Leistungsbez.	25.375	25.100	25.000	25.300	25.500	25.800
28	- Aufwendungen aus int. Leistungsbez.	-48.458	-52.200	-44.400	-44.400	-44.400	-44.400
29	Ergebnis (Z.26,27,28)	-1.160.759	-839.400	-1.075.500	-1.050.700	-1.067.800	-1.084.000

Teilfinanzplan Produktbereich 10 Bauen und Wohnen

Stadt Lüdinghausen

Produktbereich 10		Bauen und Wohnen					
Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2024	Ansatz 2025	Ansatz 2026	Plan 2027	Plan 2028	Plan 2029
23	= Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	0	0	0	0	0	0
24	- Auszahlg f. Erwerb v. Grundst. + Gebäuden	-1.656	-3.600.000	0	0	0	0
26	- Auszahlg f. Erwerb v. bewegl. Anlageverm.	-2.472	0	0	0	0	0
30	= Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	-4.128	-3.600.000	0	0	0	0
31	= Saldo Investitionstätigkeit (Z. 23+30)	-4.128	-3.600.000	0	0	0	0

Teilergebnisplan Produktbereich 11 Ver- und Entsorgung

Stadt Lüdinghausen

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2024	Ansatz 2025	Ansatz 2026	Plan 2027	Plan 2028	Plan 2029
04	+ Öffentlich-rechtl. Leistungsentgelte	2.116.161	2.452.200	2.631.200	2.613.400	2.616.500	2.619.800
05	+ Privatrechtliche Leistungsentgelte	7.501	12.200	16.300	16.300	16.300	16.300
06	+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen	237.000	294.000	325.000	331.500	338.100	344.900
07	+ Sonstige ordentliche Erträge	217.866	202.400	119.000	119.900	119.900	119.900
10	= Ordentliche Erträge	2.578.527	2.960.800	3.091.500	3.081.100	3.090.800	3.100.900
11	- Personalaufwendungen	-284.732	-375.900	-449.900	-460.300	-471.300	-482.800
13	- Aufw. für Sach- und Dienstleistungen	-2.272.884	-2.454.500	-2.447.500	-2.447.500	-2.447.500	-2.447.500
14	- Bilanzielle Abschreibungen	-94.106	-16.700	-94.100	-94.100	-94.100	-94.100
16	- Sonstige ordentliche Aufwendungen	-13.788	-14.100	-15.900	-15.900	-15.900	-15.900
17	= Ordentliche Aufwendungen	-2.665.510	-2.861.200	-3.007.400	-3.017.800	-3.028.800	-3.040.300
18	= Ordentliches Ergebnis (Z. 10+17)	-86.983	99.600	84.100	63.300	62.000	60.600
21	= Finanzergebnis (Z. 19+20)	0	0	0	0	0	0
22	= Ergebnis d. lfd. Verw.tätigkeit (Z. 18+21)	-86.983	99.600	84.100	63.300	62.000	60.600
25	= Außerordentliches Ergebnis (Z. 23+24)	0	0	0	0	0	0
26	= Jahresergebnis (Z. 22+25)	-86.983	99.600	84.100	63.300	62.000	60.600
27	+ Erträge aus internen Leistungsbez.	0	21.200	44.300	44.300	44.300	44.300
28	- Aufwendungen aus int. Leistungsbez.	-193.387	-139.200	-134.000	-134.000	-134.000	-134.000
29	Ergebnis (Z.26,27,28)	-280.370	-18.400	-5.600	-26.400	-27.700	-29.100

Teilfinanzplan Produktbereich 11 Ver- und Entsorgung

Stadt Lüdinghausen

Produktbereich 11 Ver- und Entsorgung

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2024	Ansatz 2025	Ansatz 2026	Plan 2027	Plan 2028	Plan 2029
23	= Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	0	0	0	0	0	0
30	= Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	0	0	0	0	0	0
31	= Saldo Investitionstätigkeit (Z. 23+30)	0	0	0	0	0	0

Teilergebnisplan Produktbereich 12 Verkehrsflächen und -anlagen, ÖPNV

Stadt Lüdinghausen

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2024	Ansatz 2025	Ansatz 2026	Plan 2027	Plan 2028	Plan 2029
02	+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen	1.251.059	1.158.300	1.142.400	1.167.800	1.167.800	1.167.800
04	+ Öffentlich-rechtl. Leistungsentgelte	1.555.317	1.508.400	1.579.700	1.539.700	1.539.700	1.539.700
05	+ Privatrechtliche Leistungsentgelte	102.527	108.800	101.700	101.700	101.700	101.700
06	+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen	20.298	21.000	22.000	22.000	22.000	22.000
07	+ Sonstige ordentliche Erträge	175.124	95.000	95.000	95.000	95.000	95.000
08	+ Aktivierte Eigenleistung	0	2.000	0	0	0	0
10	= Ordentliche Erträge	3.104.324	2.893.500	2.940.800	2.926.200	2.926.200	2.926.200
11	- Personalaufwendungen	-814.389	-679.200	-649.200	-662.200	-676.000	-689.600
13	- Aufw. für Sach- und Dienstleistungen	-2.053.039	-2.278.000	-2.710.000	-2.584.000	-2.303.000	-2.203.300
14	- Bilanzielle Abschreibungen	-3.078.386	-2.992.400	-3.155.500	-3.441.700	-3.542.200	-3.643.300
15	- Transferaufwendungen	-44.978	-36.400	-136.400	-142.400	-67.400	-22.400
16	- Sonstige ordentliche Aufwendungen	-234.309	-130.300	-59.800	-25.800	-25.800	-25.800
17	= Ordentliche Aufwendungen	-6.225.101	-6.116.300	-6.710.900	-6.856.100	-6.614.400	-6.584.400
18	= Ordentliches Ergebnis (Z. 10+17)	-3.120.776	-3.222.800	-3.770.100	-3.929.900	-3.688.200	-3.658.200
20	- Zinsen und sonstige Finanzaufwendungen	-27	0	0	0	0	0
21	= Finanzergebnis (Z. 19+20)	-27	0	0	0	0	0
22	= Ergebnis d. lfd. Verw.tätigkeit (Z. 18+21)	-3.120.803	-3.222.800	-3.770.100	-3.929.900	-3.688.200	-3.658.200
25	= Außerordentliches Ergebnis (Z. 23+24)	0	0	0	0	0	0
26	= Jahresergebnis (Z. 22+25)	-3.120.803	-3.222.800	-3.770.100	-3.929.900	-3.688.200	-3.658.200
27	+ Erträge aus internen Leistungsbez.	0	66.900	57.700	43.100	43.500	43.800
28	- Aufwendungen aus int. Leistungsbez.	-1.613.288	-1.975.600	-2.041.000	-2.069.200	-2.123.500	-2.172.000
29	Ergebnis (Z.26,27,28)	-4.734.091	-5.131.500	-5.753.400	-5.956.000	-5.768.200	-5.786.400

Teilfinanzplan Produktbereich 12 Verkehrsflächen und -anlagen, ÖPNV

Stadt Lüdinghausen

Produktbereich 12		Verkehrsflächen und -anlagen, ÖPNV					
Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2024	Ansatz 2025	Ansatz 2026	Plan 2027	Plan 2028	Plan 2029
18	+ Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen	808.353	1.517.300	1.614.300	2.443.000	500.000	0
21	+ Einzahlung Beiträge u. Entgelte	636.988	1.190.000	1.374.000	2.100.000	2.100.000	432.000
23	= Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	1.445.341	2.707.300	2.988.300	4.543.000	2.600.000	432.000
25	- Auszahlung f. Baumaßnahmen	-1.621.158	-3.664.000	-10.225.100	-7.124.000	-1.685.000	-455.000
26	- Auszahlg f. Erwerb v. bewegl. Anlageverm.	-302.215	-404.000	-21.000	0	0	0
29	- Sonstige Investitionsauszahlungen	0	-10.000	0	0	0	0
30	= Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	-1.923.373	-4.078.000	-10.246.100	-7.124.000	-1.685.000	-455.000
31	= Saldo Investitionstätigkeit (Z. 23+30)	-478.032	-1.370.700	-7.257.800	-2.581.000	915.000	-23.000

Haushaltsplan 2026



Teilergebnisplan Produktbereich 13 Natur- und Landschaftspflege

Stadt Lüdinghausen

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2024	Ansatz 2025	Ansatz 2026	Plan 2027	Plan 2028	Plan 2029
02	+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen	256.427	250.500	243.500	243.500	243.500	243.500
04	+ Öffentlich-rechtl. Leistungsentgelte	737.710	691.600	735.400	735.400	735.400	735.400
05	+ Privatrechtliche Leistungsentgelte	2.866	5.200	2.700	2.700	2.700	2.700
06	+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen	6.344	5.000	5.400	5.400	5.400	5.400
07	+ Sonstige ordentliche Erträge	965	0	0	0	0	0
10	= Ordentliche Erträge	1.004.312	952.300	987.000	987.000	987.000	987.000
11	- Personalaufwendungen	-378.808	-280.000	-352.600	-359.800	-367.000	-374.300
13	- Aufw. für Sach- und Dienstleistungen	-374.449	-637.900	-449.700	-344.900	-345.200	-345.400
14	- Bilanzielle Abschreibungen	-415.959	-430.200	-448.100	-448.100	-448.100	-405.100
15	- Transferaufwendungen	-8.853	-15.000	-22.600	-15.600	-15.600	-15.600
16	- Sonstige ordentliche Aufwendungen	-222.220	-239.900	-280.000	-280.000	-280.000	-279.800
17	= Ordentliche Aufwendungen	-1.400.289	-1.603.000	-1.553.000	-1.448.400	-1.455.900	-1.420.200
18	= Ordentliches Ergebnis (Z. 10+17)	-395.977	-650.700	-566.000	-461.400	-468.900	-433.200
21	= Finanzergebnis (Z. 19+20)	0	0	0	0	0	0
22	= Ergebnis d. lfd. Verw.tätigkeit (Z. 18+21)	-395.977	-650.700	-566.000	-461.400	-468.900	-433.200
25	= Außerordentliches Ergebnis (Z. 23+24)	0	0	0	0	0	0
26	= Jahresergebnis (Z. 22+25)	-395.977	-650.700	-566.000	-461.400	-468.900	-433.200
28	- Aufwendungen aus int. Leistungsbez.	-364.215	-289.000	-373.900	-373.900	-373.900	-373.900
29	Ergebnis (Z.26,27,28)	-760.192	-939.700	-939.900	-835.300	-842.800	-807.100

Teilfinanzplan Produktbereich 13 Natur- und Landschaftspflege

Stadt Lüdinghausen

Produktbereich 13		Natur- und Landschaftspflege					
Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2024	Ansatz 2025	Ansatz 2026	Plan 2027	Plan 2028	Plan 2029
18	+ Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen	241.620	526.000	145.000	0	0	0
21	+ Einzahlung Beiträge u. Entgelte	0	395.500	55.000	185.000	185.000	0
23	= Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	241.620	921.500	200.000	185.000	185.000	0
24	- Auszahlg f. Erwerb v. Grundst.+Gebäuden	-22.929	0	0	0	0	0
25	- Auszahlung f. Baumaßnahmen	-59.207	-1.770.000	-840.000	-195.000	-20.000	-20.000
26	- Auszahlg f. Erwerb v. bewegl. Anlageverm.	-461.639	-47.000	-60.000	-330.000	-6.000	-6.000
30	= Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	-543.775	-1.817.000	-900.000	-525.000	-26.000	-26.000
31	= Saldo Investitionstätigkeit (Z. 23+30)	-302.155	-895.500	-700.000	-340.000	159.000	-26.000

Teilergebnisplan Produktbereich 14 Umweltschutz

Stadt Lüdinghausen

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2024	Ansatz 2025	Ansatz 2026	Plan 2027	Plan 2028	Plan 2029
02	+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen	91.405	74.200	76.500	40.000	40.000	0
07	+ Sonstige ordentliche Erträge	11.565	9.100	9.100	9.100	9.100	9.100
10	= Ordentliche Erträge	102.970	83.300	85.600	49.100	49.100	9.100
11	- Personalaufwendungen	-78.964	-89.000	-94.100	-96.000	-98.100	-100.300
13	- Aufw. für Sach- und Dienstleistungen	-18.324	-18.600	-9.500	-9.500	-61.500	-9.500
15	- Transferaufwendungen	-12.672	-60.000	-60.000	-60.000	-60.000	-60.000
16	- Sonstige ordentliche Aufwendungen	-81.344	-57.400	-17.000	-17.000	-17.000	-17.000
17	= Ordentliche Aufwendungen	-191.304	-225.000	-180.600	-182.500	-236.600	-186.800
18	= Ordentliches Ergebnis (Z. 10+17)	-88.334	-141.700	-95.000	-133.400	-187.500	-177.700
21	= Finanzergebnis (Z. 19+20)	0	0	0	0	0	0
22	= Ergebnis d. lfd. Verw.tätigkeit (Z. 18+21)	-88.334	-141.700	-95.000	-133.400	-187.500	-177.700
25	= Außerordentliches Ergebnis (Z. 23+24)	0	0	0	0	0	0
26	= Jahresergebnis (Z. 22+25)	-88.334	-141.700	-95.000	-133.400	-187.500	-177.700
29	Ergebnis (Z.26,27,28)	-88.334	-141.700	-95.000	-133.400	-187.500	-177.700

Teilfinanzplan Produktbereich 14 Umweltschutz

Stadt Lüdinghausen

Produktbereich 14		Umweltschutz					
Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2024	Ansatz 2025	Ansatz 2026	Plan 2027	Plan 2028	Plan 2029
23	= Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	0	0	0	0	0	0
26	- Auszahlg f. Erwerb v. bewegl. Anlageverm.	0	-1.600	0	0	0	0
30	= Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	0	-1.600	0	0	0	0
31	= Saldo Investitionstätigkeit (Z. 23+30)	0	-1.600	0	0	0	0

Haushaltsplan 2026



Teilergebnisplan Produktbereich 15 Wirtschaft und Tourismus

Stadt Lüdinghausen

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2024	Ansatz 2025	Ansatz 2026	Plan 2027	Plan 2028	Plan 2029
02	+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen	63.253	37.500	101.000	40.300	40.300	40.300
05	+ Privatrechtliche Leistungsentgelte	2.355	0	3.000	3.000	3.000	3.000
10	= Ordentliche Erträge	65.608	37.500	104.000	43.300	43.300	43.300
11	- Personalaufwendungen	-3.333	-97.500	-102.200	-104.200	-106.300	-108.400
13	- Aufw. für Sach- und Dienstleistungen	-65.911	-62.400	-12.500	-12.500	-12.500	-12.500
14	- Bilanzielle Abschreibungen	-8.111	0	-8.100	-8.100	-8.100	-8.100
15	- Transferaufwendungen	-296.231	-330.000	-350.000	-350.000	-350.000	-350.000
16	- Sonstige ordentliche Aufwendungen	-47.113	-118.000	-181.800	-89.800	-89.800	-89.800
17	= Ordentliche Aufwendungen	-420.699	-607.900	-654.600	-564.600	-566.700	-568.800
18	= Ordentliches Ergebnis (Z. 10+17)	-355.091	-570.400	-550.600	-521.300	-523.400	-525.500
21	= Finanzergebnis (Z. 19+20)	0	0	0	0	0	0
22	= Ergebnis d. lfd. Verw.tätigkeit (Z. 18+21)	-355.091	-570.400	-550.600	-521.300	-523.400	-525.500
25	= Außerordentliches Ergebnis (Z. 23+24)	0	0	0	0	0	0
26	= Jahresergebnis (Z. 22+25)	-355.091	-570.400	-550.600	-521.300	-523.400	-525.500
28	- Aufwendungen aus int. Leistungsbez.	-55.942	-105.000	-105.000	-105.000	-105.000	-105.000
29	Ergebnis (Z.26,27,28)	-411.033	-675.400	-655.600	-626.300	-628.400	-630.500

Teilfinanzplan Produktbereich 15 Wirtschaft und Tourismus

Stadt Lüdinghausen

Produktbereich 15		Wirtschaft und Tourismus					
Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2024	Ansatz 2025	Ansatz 2026	Plan 2027	Plan 2028	Plan 2029
18	+ Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen	12.043	0	14.000	0	0	0
23	= Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	12.043	0	14.000	0	0	0
25	- Auszahlung f. Baumaßnahmen	-11.910	0	0	0	0	0
26	- Auszahlg f. Erwerb v. bewegl. Anlageverm.	-8.457	0	-25.000	0	0	0
30	= Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	-20.367	0	-25.000	0	0	0
31	= Saldo Investitionstätigkeit (Z. 23+30)	-8.324	0	-11.000	0	0	0

Teilergebnisplan Produktbereich 16 Allgemeine Finanzwirtschaft

Stadt Lüdinghausen

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2024	Ansatz 2025	Ansatz 2026	Plan 2027	Plan 2028	Plan 2029
01	Steuern und ähnliche Abgaben	40.060.556	43.472.000	44.999.000	46.861.000	48.464.000	50.235.000
02	+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen	6.442.917	5.925.900	8.576.000	4.510.000	8.571.000	9.372.000
05	+ Privatrechtliche Leistungsentgelte	4.170	4.000	4.000	4.000	4.000	4.000
06	+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen	8.100	9.800	12.000	12.000	12.000	12.000
07	+ Sonstige ordentliche Erträge	1.380.847	1.222.000	1.270.000	1.270.000	1.270.000	1.270.000
10	= Ordentliche Erträge	47.896.589	50.633.700	54.861.000	52.657.000	58.321.000	60.893.000
11	- Personalaufwendungen	-362.644	-379.500	-451.800	-407.700	-417.900	-428.000
13	- Aufw. für Sach- und Dienstleistungen	-101.382	-67.600	-64.000	-64.000	-64.000	-64.000
14	- Bilanzielle Abschreibungen	-395	-400	-400	-400	-400	-400
15	- Transferaufwendungen	-24.302.419	-27.374.000	-26.650.500	-29.961.500	-30.770.500	-31.734.500
16	- Sonstige ordentliche Aufwendungen	-341.158	-208.100	-300.500	-300.500	-300.500	-300.500
17	= Ordentliche Aufwendungen	-25.107.998	-28.029.600	-27.467.200	-30.734.100	-31.553.300	-32.527.400
18	= Ordentliches Ergebnis (Z. 10+17)	22.788.591	22.604.100	27.393.800	21.922.900	26.767.700	28.365.600
19	+ Finanzerträge	1.244.455	1.168.000	1.085.800	1.050.100	1.048.800	1.044.300
20	- Zinsen und sonstige Finanzaufwendungen	-52.868	-102.000	-99.800	-530.000	-785.000	-725.000
21	= Finanzergebnis (Z. 19+20)	1.191.586	1.066.000	986.000	520.100	263.800	319.300
22	= Ergebnis d. lfd. Verw.tätigkeit (Z. 18+21)	23.980.177	23.670.100	28.379.800	22.443.000	27.031.500	28.684.900
25	= Außerordentliches Ergebnis (Z. 23+24)	0	0	0	0	0	0
26	= Jahresergebnis (Z. 22+25)	23.980.177	23.670.100	28.379.800	22.443.000	27.031.500	28.684.900
27	+ Erträge aus internen Leistungsbez.	69.274	59.400	53.100	53.100	53.100	53.100
29	Ergebnis (Z.26,27,28)	24.049.451	23.729.500	28.432.900	22.496.100	27.084.600	28.738.000

Teilfinanzplan Produktbereich 16 Allgemeine Finanzwirtschaft

Stadt Lüdinghausen

Produktbereich

16

Allgemeine Finanzwirtschaft

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2024	Ansatz 2025	Ansatz 2026	Plan 2027	Plan 2028	Plan 2029
18	+ Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen	3.460.221	3.573.000	3.865.000	3.905.000	3.916.000	3.983.000
23	= Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	3.460.221	3.573.000	3.865.000	3.905.000	3.916.000	3.983.000
27	- Auszahlg f.d. Erwerb v. Finanzanlagen	-74.297	-128.000	-130.000	-82.000	-83.000	-85.000
30	= Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	-74.297	-128.000	-130.000	-82.000	-83.000	-85.000
31	= Saldo Investitionstätigkeit (Z. 23+30)	3.385.925	3.445.000	3.735.000	3.823.000	3.833.000	3.898.000

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

Anlage 2 zum Haushaltsplan

Stellenplan für das Haushaltsjahr 2026

Stellenplan Teil A: Beamte

Teil A I. Gemeindeverwaltung - ohne Sondervermögen mit Sonderrechnung

Laufbahngruppen	Besoldungsgruppe	Zahl der Stellen 2026	Zahl der Stellen 2025	Ist-Besetzung am 30.06.2025	Erläuterungen
1	2	3	4	5	6
Wahlbeamte	B4	1,00	1,00	1,00	
	A15	1,00	1,00	1,00	
	Summe	2,00	2,00	2,00	
L2 E2	A14	3,00	3,00	3,00	
	A13L2E2	2,00	2,00	1,56	
	Summe	5,00	5,00	4,56	
L2 E1	A12	4,00	5,00	4,73	
	A11	7,00	9,00	5,95	
	A10L2E1	6,00	7,00	6,10	
	Summe	17,00	21,00	16,78	
L1 E2	A9L1E2Z	1,00	1,00	0,32	
	A9L1E2	4,00	4,00	3,55	
	A8	1,00	2,00	1,50	
	A7	2,00	1,00	0,51	
	Summe	8,00	8,00	5,87	
Insgesamt		32,00	36,00	29,22	

Teil A II. Sondervermögen mit Sonderrechnungen

Laufbahngruppen	Besoldungsgruppe	Zahl der Stellen 2026	Zahl der Stellen 2025	Ist-Besetzung am 30.06.2025	Erläuterungen
1	2	3	4	5	6
Insgesamt		0,00	0,00	0,00	
Insgesamt AI + All		32,00	36,00	29,22	

Teil B: Tariflich Beschäftigte

Teil B I. Gemeindeverwaltung - ohne Sondervermögen mit Sonderrechnung

Tarifart	Entgeltgruppe	Zahl der Stellen 2026	Zahl der Stellen 2025	Ist-Besetzung am 30.06.2025	Erläuterungen
1	2	3	4	5	6

TVÖD VKA

E14	3,00	3,00	3,00	
E12	4,00	3,00	3,00	
E11	18,32	20,32	19,64	
E10	12,49	12,49	11,87	
E09C	16,06	12,33	12,80	
E09B	18,08	17,74	18,90	
E09A	15,78	13,64	13,71	
E08	12,27	12,77	10,08	
E07	10,15	12,15	11,45	
E06	33,12	33,62	30,68	
E05	10,12	9,12	9,26	
E04	5,50	5,50	4,00	
E03	1,83	1,83	1,83	
E02	1,87	1,87	1,87	
Summe	162,58	159,38	152,09	

BT-V Soz. & Erz.-Dienst

S13	1,00	2,00	2,00	
S12	1,00	1,00	0,51	
S11B	3,00	3,00	4,26	
S09	2,00	2,00	2,13	
S08A	15,46	14,46	12,50	
Summe	22,46	22,46	21,40	

Insgesamt

185,05 181,84 173,49

Teil B II. Sondervermögen mit Sonderrechnungen

Tarifart	Entgeltgruppe	Zahl der Stellen 2026	Zahl der Stellen 2025	Ist-Besetzung am 30.06.2025	Erläuterungen
1	2	3	4	5	6

Insgesamt

0,00 0,00 0,00

Insgesamt AI + AII + BI + BII

217,05 217,84 202,70

Stellenübersicht Beamte

Teil A: Aufteilung nach der Haushaltsgliederung

I. Beamte

Gemeindeverwaltung - ohne Sondervermögen mit Sonderrechnung

Produkt- gruppe	Bezeichnung	Wahlbeamte		L2 E2		L2 E1				L1 E2			Summe
		B4	A15	A14	A13 L2E2	A12	A11	A10 L2E1	A9 L1E2	A9 L1E2	A8	A7	
01	Innere Verwaltung	1,00	1,00	0,20	0,00	2,00	5,90	0,95	0,00	3,00	0,00	0,00	14,05
02	Sicherheit und Ordnung	0,00	0,00	0,55	0,00	0,00	0,10	1,05	1,00	1,00	0,75	0,00	4,45
03	Schulträgeraufgaben	0,00	0,00	0,10	0,00	0,25	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	1,00	1,35
04	Kultur und Wissenschaft	0,00	0,00	0,05	1,00	0,75	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	1,80
05	Soziale Leistungen	0,00	0,00	0,00	1,00	0,00	1,00	3,00	0,00	0,00	0,00	0,00	5,00
06	Kinder-, Jugend- und Familienhilfe	0,00	0,00	0,10	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,10
08	Sportförderung	0,00	0,00	0,20	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,20
09	Räumliche Planung und Entwicklung, Geoinformation	0,00	0,00	0,25	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,25
10	Bauen und Wohnen	0,00	0,00	0,00	0,01	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,01
11	Ver- und Entsorgung	0,00	0,00	0,55	0,00	1,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	1,55
12	Verkehrsflächen und -anlagen, ÖPNV	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	1,00	0,00	0,00	0,00	0,00	1,00
13	Natur- und Landschaftspflege	0,00	0,00	0,10	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,10
14	Umweltschutz	0,00	0,00	0,10	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,25	0,00	0,35
16	Allgemeine Finanzwirtschaft	0,00	0,00	0,80	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	1,00	1,80
	Gesamtsumme	1,00	1,00	3,00	2,00	4,00	7,00	6,00	1,00	4,00	1,00	2,00	32,00

Stellenplan Teil B: Tariflich Beschäftigte

	TVÖD VKA														BT-V Soz. & Erz.Dienst					
Produktgruppe Bezeichnung	E14	E12	E11	E10	E09C	E09B	E09A	E08	E07	E06	E05	E04	E03	E02	S13	S12	S11B	S09	S08A	Summe
01 Innere Verwaltung	1,55	2,00	7,00	4,05	5,17	0,50	4,60	3,67	4,00	22,25	5,95	2,00	1,00	1,21	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	64,94
02 Sicherheit und Ordnung	0,05	0,00	0,20	0,95	0,00	2,00	1,35	4,00	0,00	2,00	0,05	0,00	0,00	0,04	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	10,64
03 Schulträgeraufgaben	0,00	0,00	0,50	3,05	0,00	0,80	0,95	0,00	3,64	1,00	3,48	1,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	14,42
04 Kultur und Wissenschaft	1,00	0,00	3,37	0,00	0,00	11,68	1,00	1,00	0,00	3,67	0,00	0,00	0,00	0,54	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	22,25
05 Soziale Leistungen	0,00	0,00	0,00	0,49	9,90	2,40	1,14	1,00	0,00	2,00	0,64	0,50	0,00	0,00	0,00	1,00	1,00	0,00	0,00	20,06
06 Kinder-, Jugend- und Familienhilfe	0,00	0,00	0,40	0,20	0,00	0,00	1,40	0,10	0,00	0,00	0,00	0,00	0,83	0,00	1,00	0,00	2,00	2,00	15,46	23,39
08 Sportförderung	0,00	0,00	0,05	0,40	0,00	0,20	0,00	0,00	0,00	0,75	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	1,40
09 Räumliche Planung und Entwicklung, Geoinformation	0,00	1,00	1,20	0,00	0,00	0,00	1,64	0,00	0,51	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	4,35
10 Bauen und Wohnen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	1,95	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	1,95
11 Ver- und Entsorgung	0,00	0,00	0,75	1,00	0,15	0,48	0,00	0,00	0,50	0,09	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	2,96
12 Verkehrsflächen und -anlagen, ÖPNV	0,40	1,00	1,55	1,25	0,85	0,00	0,75	1,50	0,00	0,36	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	7,66
13 Natur- und Landschaftspflege	0,00	0,00	0,50	0,00	0,00	0,03	0,00	0,00	1,50	1,00	0,00	2,00	0,00	0,09	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	5,11
14 Umweltschutz	0,00	0,00	1,00	0,10	0,00	0,00	1,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	2,10
15 Wirtschaft und Tourismus	0,00	0,00	1,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	1,00
16 Allgemeine Finanzwirtschaft	0,00	0,00	0,80	1,00	0,00	0,00	0,00	1,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	2,80
Gesamtsumme	3,00	4,00	18,32	12,49	16,06	18,08	15,78	12,27	10,15	33,12	10,12	5,50	1,83	1,87	1,00	1,00	3,00	2,00	15,46	185,05

Stellenübersicht

Teil B: Dienstkräfte in der Probe- und Ausbildungszeit

I. Beamte in Probezeit

Amtsbezeichnung	BesGr	Zahl der Beamten a.P. 2026	Zahl der Beamten a.P. 2025	Zahl der Beamten a.P. am 30.06. 2025	Erläuterungen
Summe		0,00	0,00	0,00	

II. Nachwuchskräfte und informatorisch beschäftigte Dienstkräfte

Bezeichnung	Art der Vergütung	Vorgesehen für Jahr 2026	Ist-Besetzung 01.10. 2025	Erläuterungen
Anwä./Dienstanfänger	ANW.9-11	1,00	1,00	
Anwä./Dienstanfänger	ANW.A5-8	0,00	0,00	
Azubi TVöD	AZUBI	6,00	2,00	
Prakt.Soz/Erz BT-V	ERZIEH	2,00	1,00	
Summe		9,00	4,00	

Anlage der KU- und KW-Stellen für das Haushaltsjahr 2026

Beamte	Anz. nach VKW	Stellenvermerk	Besoldungsgruppe KW	Besoldungsgruppe KU von	Besoldungsgruppe KU nach

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

Teil 1: Ergebnisplanung

Produktbereiche Produktgruppe	Ordentl. Erträge	Ordentl. Aufwen- dungen	Ordent- liches Ergebnis	Finanz- ergeb- nis	Erg. d. lfd. Verw.- tätigkeit	Außer- ordentl. Ergebnis	Ergebnis des Teil- Haushaltes
01 Innere Verwaltung	3.728.100	-10.660.600	-6.932.500	0	-6.932.500	0	-6.932.500
0101 Politische Gremien	0	-420.700	-420.700	0	-420.700	0	-420.700
0102 Verwaltungsführung	2.900	-514.700	-511.800	0	-511.800	0	-511.800
0103 Gleichstellung von Frau und Mann	0	-48.900	-48.900	0	-48.900	0	-48.900
0104 Beschäftigtenvertretung	0	-121.300	-121.300	0	-121.300	0	-121.300
0106 Zentrale Dienste und Bauhof	281.800	-4.473.000	-4.191.200	0	-4.191.200	0	-4.191.200
0107 Presse- und Öffentlichkeitsarbeit	16.000	-192.100	-176.100	0	-176.100	0	-176.100
0108 Personalmanagement	12.200	-2.252.500	-2.240.300	0	-2.240.300	0	-2.240.300
0109 Finanzmanagement und Rechnungswesen	151.900	-854.200	-702.300	0	-702.300	0	-702.300
0113 Grundstücks- und Gebäudemanagement	3.157.600	-371.700	2.785.900	0	2.785.900	0	2.785.900
0114 Bewirtschaftung sonst.Dienstgebäude	105.700	-1.411.500	-1.305.800	0	-1.305.800	0	-1.305.800
0115 Städtepartnerschaften	0	0	0	0	0	0	0
02 Sicherheit und Ordnung	642.400	-2.053.700	-1.411.300	0	-1.411.300	0	-1.411.300
0201 Allgemeine Sicherheit und Ordnung	59.500	-224.700	-165.200	0	-165.200	0	-165.200
0202 Gewerbewesen	17.300	-50.000	-32.700	0	-32.700	0	-32.700
0210 Einwohner-angelegenheiten	222.600	-457.000	-234.400	0	-234.400	0	-234.400
0211 Personenstandswesen	41.000	-255.900	-214.900	0	-214.900	0	-214.900
0213 Statistik und Wahlen	100	-45.600	-45.500	0	-45.500	0	-45.500
0214 Bewirtschaftung Feuerwehr	100.100	-220.700	-120.600	0	-120.600	0	-120.600
0215 Gefahrenabwehr	201.800	-799.800	-598.000	0	-598.000	0	-598.000
03 Schulträgeraufgaben	2.851.400	-10.632.250	-7.780.850	0	-7.780.850	0	-7.780.850
0301 Bereitst. schulischer Einrichtungen	1.231.500	-4.404.000	-3.172.500	0	-3.172.500	0	-3.172.500
0302 Zent. Leist. f. Schüler u. am Schulleben Beteil.	115.000	-1.538.600	-1.423.600	0	-1.423.600	0	-1.423.600
0314 Bewirtschaftung Schulen	1.504.900	-4.689.650	-3.184.750	0	-3.184.750	0	-3.184.750
04 Kultur und Wissenschaft	2.907.900	-4.447.350	-1.539.450	0	-1.539.450	0	-1.539.450
0404 Volkshochschule	1.267.400	-1.426.500	-159.100	0	-159.100	0	-159.100
0405 Musikschulen	1.470.500	-1.913.600	-443.100	0	-443.100	0	-443.100

Produktbereiche Produktgruppe	Ordentl. Erträge	Ordentl. Aufwen- dungen	Ordent- liches Ergebnis	Finanz- ergeb- nis	Erg. d. lfd. Verw.- tätigkeit	Außer- ordentl. Ergebnis	Ergebnis des Teil- Haushaltes
0406 Bibliothek	0	-380.000	-380.000	0	-380.000	0	-380.000
0408 Archiv	1.100	-48.100	-47.000	0	-47.000	0	-47.000
0409 Theater und Konzerte	36.000	-189.400	-153.400	0	-153.400	0	-153.400
0414 Bewirtschaftung kulturelle Einrichtungen	132.900	-489.750	-356.850	0	-356.850	0	-356.850
05 Soziale Leistungen	1.663.000	-3.657.900	-1.994.900	0	-1.994.900	0	-1.994.900
0503 Hilfe bei Eink.-defiziten und Unterstützungsl.	1.663.000	-3.553.400	-1.890.400	0	-1.890.400	0	-1.890.400
0505 Sonstige soziale Leistungen	0	-104.500	-104.500	0	-104.500	0	-104.500
06 Kinder-, Jugend und Familienhilfe	1.330.300	-3.806.800	-2.476.500	0	-2.476.500	0	-2.476.500
0601 Förderung von Kindern in Tagesbetr.	1.103.900	-2.709.800	-1.605.900	0	-1.605.900	0	-1.605.900
0602 Kinder- und Jugendarbeit	116.200	-344.600	-228.400	0	-228.400	0	-228.400
0614 Bew. Einr. der Kinder- und Jugendarbeit	110.200	-752.400	-642.200	0	-642.200	0	-642.200
08 Sportförderung	144.800	-1.484.600	-1.339.800	0	-1.339.800	0	-1.339.800
0801 Sportanlagen	137.000	-542.700	-405.700	0	-405.700	0	-405.700
0802 Sportförderung	7.800	-79.900	-72.100	0	-72.100	0	-72.100
0814 Bewirtschaftung Sporteinrichtungen	0	-862.000	-862.000	0	-862.000	0	-862.000
09 Räumliche Planung und Entwicklung	3.000	-686.400	-683.400	0	-683.400	0	-683.400
0901 Räumliche Planung	3.000	-686.400	-683.400	0	-683.400	0	-683.400
10 Bauen und Wohnen	1.086.200	-2.142.300	-1.056.100	0	-1.056.100	0	-1.056.100
1008 Subjektbez. Förderung für Wohnraum	0	-109.500	-109.500	0	-109.500	0	-109.500
1011 Hilfen bei Wohnproblemen	1.086.200	-2.032.800	-946.600	0	-946.600	0	-946.600
11 Ver- und Entsorgung	3.091.500	-3.007.400	84.100	0	84.100	0	84.100
1102 Abfallwirtschaft	2.766.500	-2.673.500	93.000	0	93.000	0	93.000
1103 Entwässerung und Abwasserbeseitigung	325.000	-333.900	-8.900	0	-8.900	0	-8.900
12 Verkehrsflächen und - anlagen, ÖPNV	2.940.800	-6.710.900	-3.770.100	0	-3.770.100	0	-3.770.100
1201 Öffentliche Verkehrsflächen	2.784.600	-6.180.500	-3.395.900	0	-3.395.900	0	-3.395.900
1204 ÖPNV	33.000	-384.500	-351.500	0	-351.500	0	-351.500
1205 Straßenreinigung und Winterdienst	123.200	-145.900	-22.700	0	-22.700	0	-22.700
13 Natur- und Landschaftspflege	987.000	-1.553.000	-566.000	0	-566.000	0	-566.000
1301 Öffentliches Grün	160.900	-418.700	-257.800	0	-257.800	0	-257.800
1304 Wasser und Wasserbau	282.200	-435.700	-153.500	0	-153.500	0	-153.500

Produktbereiche Produktgruppe	Ordentl. Erträge	Ordentl. Aufwen- dungen	Ordent- liches Ergebnis	Finanz- ergeb- nis	Erg. d. lfd. Verw.- tätigkeit	Außer- ordentl. Ergebnis	Ergebnis des Teil- Haushaltes
1306 Friedhöfe	543.900	-698.600	-154.700	0	-154.700	0	-154.700
14 Umweltschutz	85.600	-180.600	-95.000	0	-95.000	0	-95.000
1401 Umwelt- und Klimaschutz	85.600	-180.600	-95.000	0	-95.000	0	-95.000
15 Wirtschaft und Tourismus	104.000	-654.600	-550.600	0	-550.600	0	-550.600
1501 Wirtschaftsförderung	104.000	-654.600	-550.600	0	-550.600	0	-550.600
16 Allgemeine Finanzwirtschaft	54.861.000	-27.467.200	27.393.800	986.000	28.379.800	0	28.379.800
1601 Allgemeine Finanzwirtschaft	54.861.000	-27.467.200	27.393.800	986.000	28.379.800	0	28.379.800

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

Teil 2: Finanzplanung

Produktbereich Produktgruppe	Einz. aus lfd. Verw.- tätigkeit	Ausz. aus lfd. Verw.- tätigkeit	Saldo lfd. Verw.- tätigkeit	Einz. aus Investitionst ätigkeit	Ausz. aus Investitionst ätigkeit	Saldo Investitionst ätigkeit	Finanzmittel Überschuss/ Fehlbetrag	Einz. aus Finanz.- tätigkeit	Ausz. aus Finanz.- tätigkeit	Saldo aus Finanz.- tätigkeit	Verpflich- tungs-Erm.
01 Innere Verwaltung	406.500	-10.259.620	-9.853.120	4.027.500	-7.892.000	-3.864.500	-13.717.620	0	0	0	5.460.000
0101 Politische Gremien	0	-399.080	-399.080	0	0	0	-399.080	0	0	0	0
0102 Verwaltungsführung	2.900	-451.880	-448.980	0	0	0	-448.980	0	0	0	0
0103 Gleichstellung von Frau und Mann	0	-48.900	-48.900	0	0	0	-48.900	0	0	0	0
0104 Beschäftigten- vertretung	0	-94.910	-94.910	0	0	0	-94.910	0	0	0	0
0106 Zentrale Dienste und Bauhof	103.900	-4.137.500	-4.033.600	237.500	-990.000	-752.500	-4.786.100	0	0	0	960.000
0107 Presse- und Öffentlichkeitsarbeit	16.000	-187.380	-171.380	0	0	0	-171.380	0	0	0	0
0108 Personalmanagement	12.200	-2.584.900	-2.572.700	0	0	0	-2.572.700	0	0	0	0
0109 Finanzmanagement u. Rechnungswesen	151.700	-755.300	-603.600	0	0	0	-603.600	0	0	0	0
0113 Grundstücks- und Gebäudemanagement	47.600	-335.770	-288.170	3.790.000	-6.862.000	-3.072.000	-3.360.170	0	0	0	4.500.000
0114 Bew. sonst. Dienstgebäude	72.200	-1.264.000	-1.191.800	0	-40.000	-40.000	-1.231.800	0	0	0	0
02 Sicherheit und Ordnung	425.000	-1.665.200	-1.240.200	150.000	-991.500	-841.500	-2.081.700	0	0	0	3.200.000
0201 Allg. Sicherheit und Ordnung	59.500	-213.080	-153.580	0	0	0	-153.580	0	0	0	0
0202 Gewerbewesen	17.300	-49.800	-32.500	0	0	0	-32.500	0	0	0	0
0210 Einwohner- angelegenheiten	222.600	-451.370	-228.770	0	-41.000	-41.000	-269.770	0	0	0	0
0211 Personenstands- wesen	41.000	-228.750	-187.750	0	-8.500	-8.500	-196.250	0	0	0	0

Produktbereich Produktgruppe	Einz. aus lfd. Verw.- tätigkeit	Ausz. aus lfd. Verw.- tätigkeit	Saldo lfd. Verw.- tätigkeit	Einz. aus Investitionst ätigkeit	Ausz. aus Investitionst ätigkeit	Saldo Investitionst ätigkeit	Finanzmittel Überschuss/ Fehlbetrag	Einz. aus Finanz.- tätigkeit	Ausz. aus Finanz.- tätigkeit	Saldo aus Finanz.- tätigkeit	Verpflich- tungs-Erm.
0213 Statistik und Wahlen	100	-45.270	-45.170	0	0	0	-45.170	0	0	0	0
0214 Bewirtschaftung Feuerwehr	500	-104.900	-104.400	0	-45.000	-45.000	-149.400	0	0	0	3.200.000
0215 Gefahrenabwehr	84.000	-572.030	-488.030	150.000	-897.000	-747.000	-1.235.030	0	0	0	0
03 Schulträgeraufgaben	1.347.000	-7.865.100	-6.518.100	1.183.500	-4.079.600	-2.896.100	-9.414.200	0	0	0	8.426.000
0301 Bereitstellung schulischer	1.117.000	-4.122.890	-3.005.890	0	-218.100	-218.100	-3.223.990	0	0	0	4.685.000
0302 Zentrale Leistungen für Schüler	115.000	-1.346.660	-1.231.660	0	-446.000	-446.000	-1.677.660	0	0	0	191.000
0314 Bewirtschaftung Schulen	115.000	-2.395.550	-2.280.550	1.183.500	-3.415.500	-2.232.000	-4.512.550	0	0	0	3.550.000
04 Kultur und Wissenschaft	2.804.000	-4.205.970	-1.401.970	0	-9.000	-9.000	-1.410.970	0	0	0	0
0404 Volkshochschule	1.266.900	-1.405.600	-138.700	0	-600	-600	-139.300	0	0	0	0
0405 Musikschulen	1.470.500	-1.879.800	-409.300	0	-8.400	-8.400	-417.700	0	0	0	0
0406 Bibliothek	0	-380.000	-380.000	0	0	0	-380.000	0	0	0	0
0408 Archiv	1.100	-45.600	-44.500	0	0	0	-44.500	0	0	0	0
0409 Theater und Konzerte	36.000	-181.620	-145.620	0	0	0	-145.620	0	0	0	0
0414 Bewirtschaftung kulturelle	29.500	-313.350	-283.850	0	0	0	-283.850	0	0	0	0
05 Soziale Leistungen	1.662.500	-3.590.620	-1.928.120	0	0	0	-1.928.120	0	0	0	0
0503 Hilfe bei Einkommensdefiziten	1.662.500	-3.496.000	-1.833.500	0	0	0	-1.833.500	0	0	0	0
0505 Sonstige soziale Leistungen	0	-94.620	-94.620	0	0	0	-94.620	0	0	0	0
06 Kinder-, Jugend u. Familienhilfe	1.221.200	-3.559.520	-2.338.320	0	-326.000	-326.000	-2.664.320	0	0	0	0
0601 Förderung von Kindern in Tagesbetreuung	1.102.800	-2.698.120	-1.595.320	0	-161.000	-161.000	-1.756.320	0	0	0	0

Produktbereich Produktgruppe	Einz. aus lfd. Verw.- tätigkeit	Ausz. aus lfd. Verw.- tätigkeit	Saldo lfd. Verw.- tätigkeit	Einz. aus Investitionst ätigkeit	Ausz. aus Investitionst ätigkeit	Saldo Investitionst ätigkeit	Finanzmittel Überschuss/ Fehlbetrag	Einz. aus Finanz.- tätigkeit	Ausz. aus Finanz.- tätigkeit	Saldo aus Finanz.- tätigkeit	Verpflich- tungs-Erm.
0602 Kinder- und Jugendarbeit	116.200	-341.300	-225.100	0	0	0	-225.100	0	0	0	0
0614 Bew. Einr. der Kinder- und Jugendarbeit	2.200	-520.100	-517.900	0	-165.000	-165.000	-682.900	0	0	0	0
08 Sportförderung	15.800	-1.794.950	-1.779.150	0	-303.000	-303.000	-2.082.150	0	0	0	290.000
0801 Sportanlagen	8.000	-276.900	-268.900	0	-300.000	-300.000	-568.900	0	0	0	290.000
0802 Sportförderung	7.800	-71.450	-63.650	0	-3.000	-3.000	-66.650	0	0	0	0
0814 Bewirtschaftung Sporteinrichtungen	0	-1.446.600	-1.446.600	0	0	0	-1.446.600	0	0	0	0
09 Räumliche Planung und Entwicklung,	3.000	-679.170	-676.170	0	0	0	-676.170	0	0	0	0
0901 Räumliche Planung	3.000	-679.170	-676.170	0	0	0	-676.170	0	0	0	0
10 Bauen und Wohnen	1.034.500	-1.937.820	-903.320	0	0	0	-903.320	0	0	0	0
1008 Subjektbez. Förd. für Wohnraum	0	-109.320	-109.320	0	0	0	-109.320	0	0	0	0
1011 Hilfen bei Wohnproblemen	1.034.500	-1.828.500	-794.000	0	0	0	-794.000	0	0	0	0
11 Ver- und Entsorgung	2.966.500	-2.873.920	92.580	0	0	0	92.580	0	0	0	0
1102 Abfallwirtschaft	2.641.500	-2.564.320	77.180	0	0	0	77.180	0	0	0	0
1103 Entwässerung und Abwasserbeseitigung	325.000	-309.600	15.400	0	0	0	15.400	0	0	0	0
12 Verkehrsflächen und - anlagen, ÖPNV	603.400	-3.535.610	-2.932.210	2.988.300	-10.246.100	-7.257.800	-10.190.010	0	0	0	9.619.000
1201 Öffentliche Verkehrsflächen	467.100	-3.063.180	-2.596.080	1.676.900	-8.395.000	-6.718.100	-9.314.180	0	0	0	9.619.000
1204 ÖPNV	14.200	-332.730	-318.530	1.311.400	-1.851.100	-539.700	-858.230	0	0	0	0
1205 Straßenreinigung und Winterdienst	122.100	-139.700	-17.600	0	0	0	-17.600	0	0	0	0
13 Natur- und Landschaftspflege	1.005.500	-1.020.050	-14.550	200.000	-900.000	-700.000	-714.550	0	0	0	300.000

Produktbereich Produktgruppe	Einz. aus lfd. Verw.- tätigkeit	Ausz. aus lfd. Verw.- tätigkeit	Saldo lfd. Verw.- tätigkeit	Einz. aus Investitionst ätigkeit	Ausz. aus Investitionst ätigkeit	Saldo Investitionst ätigkeit	Finanzmittel Überschuss/ Fehlbetrag	Einz. aus Finanz.- tätigkeit	Ausz. aus Finanz.- tätigkeit	Saldo aus Finanz.- tätigkeit	Verpflich- tungs-Erm.
1301 Öffentliches Grün	10.000	-137.750	-127.750	200.000	-810.000	-610.000	-737.750	0	0	0	0
1304 Wasser und Wasserbau	214.300	-272.400	-58.100	0	0	0	-58.100	0	0	0	0
1306 Friedhöfe	781.200	-609.900	171.300	0	-90.000	-90.000	81.300	0	0	0	300.000
14 Umweltschutz	85.600	-203.750	-118.150	0	0	0	-118.150	0	0	0	0
1401 Umwelt- und Klimaschutz	85.600	-203.750	-118.150	0	0	0	-118.150	0	0	0	0
15 Wirtschaft und Tourismus	98.700	-646.500	-547.800	14.000	-25.000	-11.000	-558.800	0	0	0	0
1501 Wirtschaftsförderung	98.700	-646.500	-547.800	14.000	-25.000	-11.000	-558.800	0	0	0	0
16 Allgemeine Finanzwirtschaft	55.946.800	-27.217.300	28.729.500	3.865.000	-130.000	3.735.000	32.464.500	12.400.000	-532.700	11.867.300	0
1601 Allgemeine Finanzwirtschaft	55.946.800	-27.217.300	28.729.500	3.865.000	-130.000	3.735.000	32.464.500	12.400.000	-532.700	11.867.300	0

4. Übersicht

über den voraussichtlichen Stand der Verbindlichkeiten und Bürgschaften

Voraussichtlicher Stand der Verbindlichkeiten

Art der Verbindlichkeiten	Stand am Ende des Vorvorjahres	Stand zu Beginn des Haushalts- jahres	Voraussichtlicher Stand zum Ende des Haushalts- jahres
	31.12.2024 EUR	01.01.2026 EUR	31.12.2026 EUR
	1	2	3
1. Anleihen	0	0	0
2. Verbindlichkeiten aus Krediten für Investitionen			
2.1 von verbundenen Unternehmen	0	0	0
2.2 von Beteiligungen	0	0	0
2.3 von Sondervermögen	0	0	0
2.4 vom öffentlichen Bereich			
2.4.1 vom Bund	0	0	0
2.4.2 vom Land	0	0	0
2.4.3 von Gemeinden (GV)	0	0	0
2.4.4 von Zweckverbänden	0	0	0
2.4.5 vom sonstigen öffentlichen Bereich	0	0	0
2.4.6 von sonstigen öffentl. Sonderrechnungen			
2.5 von Kreditinstitutionen	2.429.290	2.108.025	13.975.325
3. Verbindlichkeiten aus Krediten zur Liquiditätssicherung			
3.1 vom öffentlichen Bereich	0	0	0
3.2 von Kreditinstituten	0	0	0
4. Verbindlichkeiten aus Vorgängen, die Kredit- aufnahmen wirtschaftlich gleichkommen	0	0	0
5. Verbindlichkeiten aus Lieferungen und Leistungen	2.505.079	1.710.637	ca. 1.710.000
6. Verbindlichkeiten aus Transferleistungen	173.212	735.516	ca. 740.000
7. Sonstige Verbindlichkeiten	4.820.165	3.653.961	ca. 3.070.000
8. Erhaltene Anzahlungen	1.338.464	1.323.244	ca. 1.320.000
9. Summe aller Verbindlichkeiten	11.266.209	9.531.382	ca. 20.815.000

Stand der Verpflichtungen aus Bürgschaften,
Gewährverträgen und der ihnen wirtschaftlich gleichkommenden Rechtsgeschäfte

Stand der Bürgschaftsverpflichtungen	31.12.2025	31.12.2026	31.12.2027
Reit- und Fahrverein e.V. Seppenrade	11.828	0	0
Münsterland Netzbeteiligungsgesellschaft mbH & Co. KG I	5.056.196	4.845.274	4.630.875
Münsterland Netzbeteiligungsgesellschaft mbH & Co. KG II	0	538.560	1.289.280
Summe	5.056.196	5.383.834	5.920.155

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

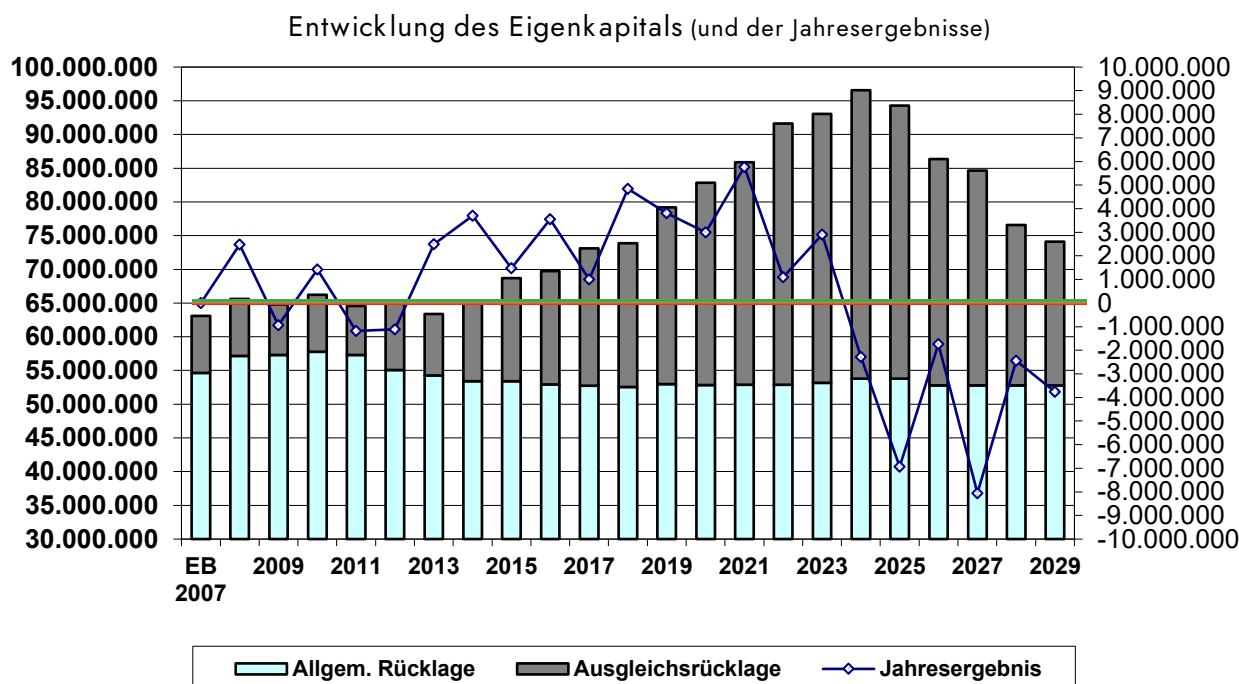
Dargestellt wird, wie sich das Jahresergebnis und das Eigenkapital im Haushaltsjahr und in den dem Haushaltsjahr folgenden drei Jahren entwickeln werden und in welchem Verhältnis diese Entwicklung zum Deckungsbedarf des Finanzplans steht.

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

	2024	2025	2026	2027	2028	2029
Allgemeine Rücklage	53.791.383	53.791.383	53.791.383	52.813.635	52.813.635	52.813.635
Sonderrücklagen	0	0	0	0	0	0
Ausgleichsrücklage	42.760.325	40.483.296	33.545.796	31.813.196	23.759.596	21.313.596
in % des Eigenkapitals (EK)	44,6%	42,9%	38,4%	37,6%	31,0%	28,8%
Bilanzieller Verlustvortrag	0	0	0	0	0	0
Jahresergebnis	-2.277.029	-6.937.500	-1.732.600	-8.053.600	-2.446.000	-3.764.000
in % des EK	-2,4%	-7,4%	-2,0%	-9,5%	-3,2%	-5,1%
Bilanzierungshilfe			-977.747			
Summe Eigenkapital 31.12.	94.274.679	87.337.179	84.626.832	76.573.232	74.127.232	70.363.232
Nicht durch EK ged. Fehlbetrag	0	0	0	0	0	0

Anmerkung: 2024 endgültiger Abschluss; ab 2025 geplante Abschlüsse

Im Jahr 2026 besteht das einmalig auszuübende Recht, die Bilanzierungshilfe aufgrund des § 6 Abs. 2 NKF-COVID-19-Ukraine-Isolierungsgesetz (NKF CUIG) i. H. v. 977.747,17 € gegen das Eigenkapital erfolgsneutral auszubuchen.



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

6. Übersicht der Verpflichtungsermächtigungen

Da sich die Durchführung verschiedener Maßnahmen über mehrere Jahre erstreckt, bedarf es zur kontinuierlichen Fortführung der Veranschlagung von Verpflichtungsermächtigungen. Sie dienen dazu, Aufträge zu erteilen oder Verträge abzuschließen, die nicht bereits im laufenden Haushaltsjahr zu kassenwirksamen Ausgaben führen, sondern erst in künftigen Haushaltsjahren zahlungswirksam werden (§ 85 GO NRW, § 12 KomHVO NRW).

Verpflichtungsermächtigungen im Haushaltsplan des Jahres		voraussichtlich fällige Ausgaben				
		2026 T EUR	2027 T EUR	2028 T EUR	2029 T EUR	Folge- jahre T EUR
2025						
200xxGRUND	Grunderwerb	6.413	1.500	1.500		
30256ISEK	Park der Generationen - Rings um die Stever	150	0	0		
40003/4FAHR	Mannschaftstransport- u. Einsatzleitwagen	0	450	0		
41001BGA	Ausstattung LGS	30	30	30		
20122GEBÄU	Sekundarschule Gebäude	1.000	0	0		
20226GEBÄU	Feuerwehrgerätehaus FW Seppenrade	3.200	0	0		
20312GEBÄU	Mensa und Multifunktionsraum Seppenrade	1.800	700	0		
30139STRAS	Endausbau BG Kastanienallee Nordwest	1.000	0	0		
30149STRAS	Umgestaltung Ostwall/Neustraße/Mühlenstr.	70	400	0		
30150STRAS	Endausbau BG Leversumer Str. Südwest	520	0	0		
30151STRAS	Endausbau Leversumer Straße	80	400	0		
30185STRAS	BG Baumschulenweg Südost	1.353	0	0		
30204FAHR	Fahrzeuge Baubetriebshof	210	0	0		
30248ISEK	Regionale Kleine Münsterstraße	100	0	0		
30272INFR	Rialtobrücke	680	320	0		
30278STRAS	Kastanienallee Straße und Gehweg	500	0	0		
30283STRAS	Hans-Böckler-Straße Sanierung	1.300	400	0		
30316STRAS	Ern. Neustraße 2. BA AB Stephanusweg	400	0	0		
30324STRAS	Radweg Borkenberge	350	0	0		
42014GEBÄU	Mensa Ostwall	3.000	1.400	0		
61001GEBÄU	Umbau Gebäude Baubetriebshof	200	600	0		
63002STRAS	Fahrbahnerneuerung An den Kämpfen	300	0	0		
63008STRAS	Auf den Äckern	250	0	0		
63009STRAS	Baumschulenweg Sanierung	750	0	0		
63010STRAS	GE Westrup	150	0	0		
Summe	gesamt: 31.536 T€	23.806	6.200	1.530		
2026						
41001BGA	Ausstattung LGS		30	0	0	0
10007HARD	Austausch der zentralen Serverinfrastruktur		191	0	0	0
200xxGRUND	Grunderwerb		1.500	1.500	1.500	0
30198FAHR	Fahrzeuge Friedhöfe		300	0	0	0
30204FAHR	Fahrzeuge Baubetriebshof		220	140	0	0
61001GEBÄU	Umbau Gebäude Baubetriebshof		600	0	0	0
20312GEBÄU	Mensa und Multifunktionsraum Seppenrade		2.500	1.050	0	0
42014GEBÄU	Mensa Ostwall		2.500	1.155	0	0
20122GEBÄU	Sekundarschule Gebäude		1.000	0	0	0
62001PLATZ	Sportanlage Seppenrade Kunstrasenbelag		290	0	0	0
30185STRAS	BG Baumschulenweg-Südost		1.084	0	0	0
30278STRAS	Kastanienallee Straße und Gehweg		235	0	0	0
30283STRAS	Hans-Böckler-Straße Sanierung		1.700	550	0	0
30305STRAS	Stichweg Ludwig- Uhland-Straße Endausbau		110	0	0	0
30316STRAS	Ern. Neustraße 2. BA ab Stephanusweg		400	0	0	0
30324STRAS	Radweg Borkenberge		210	0	0	0
63002STRAS	Fahrbahnerneuerung An den Kämpfen		200	0	0	0
63009STRAS	Baumschulenweg Sanierung		530	0	0	0
63012STRAS	Fahrbahnerneuer. Wirtschaftsweg Westrup		2.000	0	0	0
63015STRAS	Umgestaltung Ostwall		800	0	0	0
63024ROUTE	Veloroute Dortmund-Ems-Kanal		1.800	0	0	0
Summe	gesamt: 24.095 T€		18.200	4.395	1.500	0
<u>Nachrichtlich:</u> im Finanzplan vorgesehene Kreditaufnahmen		11.000	6.000	0	0	0

7. Jahresabschluss des Vorvorjahres

Ergebnisrechnung 2024

Jahresabschluss 31.12.2024

Gesamtergebnisrechnung							
Stadt Lüdinghausen							
Nr.	Bezeichnung	Ergebnis des Vorjahres	Fortgeschriebener Ansatz des HHJahres	davon EÜ aus dem Vorjahr	Ist-Ergebnis des HHJahres	Vergleich Ansatz/Ist (Sp.3/Sp.2)	EÜ in das Folgejahr
01	Steuern und ähnliche Abgaben	41.313.491,03	40.476.000,00	0,00	40.060.556,49	-415.443,51	0,00
02	+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen	12.315.922,30	13.949.900,00	0,00	15.358.838,22	1.408.938,22	0,00
03	+ Sonstige Transfererträge	83.143,11	87.800,00	0,00	141.735,45	53.935,45	0,00
04	+ Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	6.137.731,31	6.403.500,00	0,00	6.600.366,87	196.866,87	0,00
05	+ Privatrechtliche Leistungsentgelte	1.227.566,93	1.161.300,00	0,00	1.171.354,78	10.054,78	0,00
06	+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen	2.076.562,94	1.917.000,00	0,00	2.572.682,06	655.682,06	0,00
07	+ Sonstige ordentliche Erträge	7.711.546,72	5.442.800,00	0,00	4.948.947,68	-493.852,32	0,00
08	+ Aktivierte Eigenleistung	15.484,18	15.000,00	0,00	0,00	-15.000,00	0,00
09	+/-Bestandsveränderungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
10	= Ordentliche Erträge	70.881.448,52	69.453.300,00	0,00	70.854.481,55	1.401.181,55	0,00
11	- Personalaufwendungen	-13.484.176,96	-15.724.000,00	0,00	-15.617.948,86	106.051,14	0,00
12	- Versorgungsaufwendungen	-1.814.294,17	-1.395.300,00	0,00	-1.711.227,02	-315.927,02	0,00
13	- Aufw. für Sach- und Dienstleistungen	-13.329.257,74	-14.000.400,00	0,00	-13.161.554,52	838.845,48	0,00
14	- Bilanzielle Abschreibungen	-7.321.059,20	-7.562.000,00	0,00	-7.699.102,54	-137.102,54	0,00
15	- Transferaufwendungen	-28.636.049,44	-31.313.400,00	0,00	-31.200.820,82	112.579,18	0,00
16	- Sonstige ordentliche Aufwendungen	-5.211.076,08	-4.936.700,00	0,00	-4.931.599,58	5.100,42	0,00
17	= Ordentliche Aufwendungen	-69.795.913,59	-74.931.800,00	0,00	-74.322.253,34	609.546,66	0,00
18	= Ordentliches Ergebnis	1.085.534,93	-5.478.500,00	0,00	-3.467.771,79	2.010.728,21	0,00
19	+ Finanzerträge	1.577.967,54	1.024.900,00	0,00	1.244.455,28	219.555,28	0,00
20	- Zinsen und sonstige Finanzaufwendungen	-64.733,28	-171.400,00	0,00	-53.712,15	117.687,85	0,00
21	= Finanzergebnis (Z. 19+20)	1.513.234,26	853.500,00	0,00	1.190.743,13	337.243,13	0,00
22	= Ergebnis der lfd. Verw.-tätigkeit (Z. 18+21)	2.598.769,19	-4.625.000,00	0,00	-2.277.028,66	2.347.971,34	0,00
23	+ Außerordentliche Erträge	305.599,29	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
24	- Außerordentliche Aufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
25	= Außerordentliches Ergebnis (Z. 23+24)	305.599,29	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
26	= Jahresergebnis (Z. 22+25)	2.904.368,48	-4.625.000,00	0,00	-2.277.028,66	2.347.971,34	0,00
30	Nachrichtlich: Verrechng. Ertr.+Aufw. Allg.Rücklage	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
31	Verrechnete Erträge bei Vermögensgegenständen	662.495,91	0,00	0,00	697.850,14	697.850,14	0,00
32	Verrechnete Erträge bei Finanzanlagen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
33	Verrechnete Aufwendungen bei Vermögensgegenständen	-373.116,22	0,00	0,00	-86.001,77	-86.001,77	0,00
34	Verrechnete Aufwendungen bei Finanzanlagen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
35	Verrechnungssaldo (Z.,31,32,33,34)	289.379,69	0,00	0,00	611.848,37	611.848,37	0,00

Finanzrechnung 2024

Jahresabschluss 31.12.2024

Gesamtfinanzrechnung							
Stadt Lüdinghausen							
Nr.	Bezeichnung	Ergebnis des Vorjahres	Fortgeschrieben er Ansatz des HHJahres	davon EÜ aus dem Vorjahr	Ist-Ergebnis des HHJahres	Vergleich Ansatz/Ist (Sp.3/Sp.2)	EÜ in das Folgejahr
01	Steuern und ähnliche Abgaben	41.524.176,76	40.476.000,00	0,00	40.764.478,11	288.478,11	0,00
02	+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen	8.869.608,73	10.578.300,00	0,00	11.741.937,33	1.163.637,33	0,00
03	+ Sonstige Transfereinzahlungen	70.241,96	87.800,00	0,00	183.708,06	95.908,06	0,00
04	+ Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	5.019.105,43	5.424.800,00	0,00	5.463.920,44	39.120,44	0,00
05	+ Privatrechtliche Leistungsentgelte	1.183.856,44	1.161.300,00	0,00	1.182.806,69	21.506,69	0,00
06	+ Kostenerstattungen, Kostenumlagen	1.738.499,45	1.917.000,00	0,00	2.827.995,54	910.995,54	0,00
07	+ Sonstige Einzahlungen	1.699.323,49	1.556.200,00	0,00	1.645.166,30	88.966,30	0,00
08	+ Zinsen und sonstige Finanzeinzahlungen	1.577.959,16	1.024.900,00	0,00	1.244.443,84	219.543,84	0,00
09	= Einzahlungen aus lfd. Verw.-tätigkeit	61.682.771,42	62.226.300,00	0,00	65.054.456,31	2.828.156,31	0,00
10	- Personalauszahlungen	-13.873.755,92	-15.162.880,00	0,00	-15.075.067,44	87.812,56	0,00
11	- Versorgungsauszahlungen	-1.290.133,34	-1.422.500,00	0,00	-1.329.006,44	93.493,56	0,00
12	- Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen	-13.118.727,86	-14.000.400,00	0,00	-11.573.746,46	2.426.653,54	0,00
13	- Zinsen und sonstige Finanzauszahlungen	-64.728,16	-171.400,00	0,00	-53.685,15	117.714,85	0,00
14	- Transferauszahlungen	-27.614.861,72	-31.313.400,00	0,00	-31.503.657,32	-190.257,32	0,00
15	- Sonstige Auszahlungen	-4.974.991,74	-5.328.800,00	0,00	-4.818.060,71	510.739,29	0,00
16	= Auszahlungen aus lfd. Verw.-tätigkeit	-60.937.198,74	-67.399.380,00	0,00	-64.353.223,52	3.046.156,48	0,00
17	= Saldo lfd. Verw.-tätigkeit (Z. 9+16)	745.572,68	-5.173.080,00	0,00	701.232,79	5.874.312,79	0,00
18	+ Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen	5.827.683,65	6.128.600,00	0,00	5.442.207,46	-686.392,54	0,00
19	+ Einzahlg. aus Veräußerung v. Sachanlagen	601.517,22	3.458.000,00	0,00	675.454,71	-2.782.545,29	0,00
20	+ Einzahlg. aus Veräußerung v. Finanzanlagen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
21	+ Einzahlung Beiträge u. Entgelte	1.454.331,44	1.105.000,00	0,00	636.988,06	-468.011,94	0,00
22	+ sonstige Investitionseinzahlungen	4.700.142,70	653.000,00	0,00	2.632.738,57	1.979.738,57	0,00
23	= Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	12.583.675,01	11.344.600,00	0,00	9.387.388,80	-1.957.211,20	0,00
24	- Auszahlg f. Erwerb v. Grundst.+ Gebäuden	-2.250.546,22	-13.177.772,00	-2.925.272,00	-447.086,92	12.730.685,08	-4.663.256,00
25	- Auszahlung f. Baumaßnahmen	-9.504.488,79	-8.248.780,00	-3.429.280,00	-4.534.513,78	3.714.266,22	-7.772.389,00
26	- Auszahlg f. Erwerb v. bewegl. Anlageverm.	-2.142.145,89	-4.074.705,00	-2.367.005,00	-1.885.347,97	2.189.357,03	-1.102.463,00
27	- Auszahlg f.d. Erwerb v. Finanzanlagen	-75.289,71	-129.000,00	0,00	-74.296,59	54.703,41	0,00
28	- Auszahlg v. aktivierbaren Zuwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
29	- Sonstige Investitionsauszahlungen	-124.558,76	-5.032.100,00	-35.000,00	108.346,37	5.140.446,37	0,00
30	= Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	-14.097.029,37	-30.662.357,00	-8.756.557,00	-6.832.898,89	23.829.458,11	-13.538.108,00
31	= Saldo Investitionstätigkeit (Z. 23+30)	-1.513.354,36	-19.317.757,00	-8.756.557,00	2.554.489,91	21.872.246,91	-13.538.108,00
32	= Überschuss/ Fehlbetrag (Z. 17+31)	-767.781,68	-24.490.837,00	-8.756.557,00	3.255.722,70	27.746.559,70	-13.538.108,00
33	+ Aufnahme und Rückflüsse von Krediten für Invest.	0,00	10.500.000,00	0,00	0,00	-10.500.000,00	0,00
34	+ Aufnahme von Krediten zur Liquiditätssicherung	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
35	- Tilgung und Gewährung von Krediten für Invest.	-324.249,11	-449.000,00	0,00	-320.165,29	128.834,71	0,00
36	- Tilgung von Krediten zur Liquiditätssicherung	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
37	= Saldo aus Finanzierungstätigkeit	-324.249,11	10.051.000,00	0,00	-320.165,29	-10.371.165,29	0,00
38	= Änd. des Finanzbestandes (Z. 32+37)	-1.092.030,79	-14.439.837,00	-8.756.557,00	2.935.557,41	17.375.394,41	-13.538.108,00
39	+ Anfangsbestand an Finanzmitteln	10.616.877,06	0,00	0,00	9.749.465,58	9.749.465,58	0,00
40	+/- Änderungen Bestand an fremden Finanzmitteln	224.619,31	0,00	0,00	22.657,47	22.657,47	0,00
41	= Liquide Mittel (Z. 38, 39+40)	9.749.465,58	-14.439.837,00	-8.756.557,00	12.707.680,46	27.147.517,46	-13.538.108,00

Schlussbilanz zum 31.12.2024

Bilanz zum 31.12.2024 - Stadt Lüdinghausen

<u>AKTIVA</u>	<u>Euro</u>	<u>Euro</u>	31.12.2024 <u>Euro</u>	<u>Euro</u>	31.12.2023 <u>Euro</u>
Bilanzierungshilfe gem. § 6 NKF-CUIG		<u>977.747,17</u>			<u>977.747,17</u>
			977.747,17		
1 Anlagevermögen					
1.1 Immaterielle Vermögensgegenstände					
1.1.1 Software		<u>46.418,77</u>	<u>46.418,77</u>	<u>53.629,59</u>	<u>53.629,59</u>
1.2 Sachanlagen					
1.2.1 Unbebaute Grundstücke und grundstücksgleiche Rechte					
1.2.1.1 Grünflächen	33.201.392,02			31.806.444,79	
1.2.1.2 Ackerland	3.588.978,64			3.333.980,64	
1.2.1.3 Wald, Forsten	506.172,63			504.512,45	
1.2.1.4 Sonstige unbebaute Grundstücke	<u>3.984.957,96</u>	41.281.501,25		<u>4.210.103,23</u>	39.855.041,11
1.2.2 Bebaute Grundstücke und grundstücksgleiche Rechte					
1.2.2.1 Kinder- und Jugendeinrichtungen	3.644.836,21			3.739.344,06	
1.2.2.2 Schulen	61.684.823,89			55.695.423,16	
1.2.2.3 Wohnbauten	723.782,30			745.779,33	
1.2.2.4 Sonstige Dienst-, Geschäfts- und Betriebsgebäude	<u>27.624.913,72</u>	93.678.356,12		<u>28.519.210,66</u>	88.699.757,21
1.2.3 Infrastrukturvermögen					
1.2.3.1 Grund und Boden des Infrastrukturvermögens	16.559.879,36			16.624.707,50	
1.2.3.2 Brücken und Tunnel	5.585.848,68			5.609.934,32	
1.2.3.4 Entwässerungs- und Abwasserbeseitigungsanlagen	1.103.278,07			1.120.389,17	
1.2.3.5 Straßennetz mit Wegen, Plätzen und Verkehrslenkungsanlagen	63.270.029,60			59.965.583,32	
1.2.3.6 Sonstige Bauten des Infrastrukturvermögens	<u>497.289,67</u>	87.016.325,38		<u>508.118,03</u>	83.828.732,34
1.2.4 Bauten auf fremdem Grund und Boden		135.740,58		213.607,08	
1.2.5 Kunstgegenstände, Kulturdenkmäler		76.620,92		76.620,92	
1.2.6 Maschinen u. technische Anlagen, Fahrzeuge	4.370.150,05			4.836.833,85	
1.2.7 Betriebs- u. Geschäftsausstattung	4.304.854,57			3.807.132,50	
1.2.8 Geleistete Anzahlungen, Anlagen im Bau	<u>10.656.493,67</u>		<u>241.520.042,54</u>	<u>21.381.604,61</u>	<u>242.699.329,62</u>
1.3 Finanzanlagen					
1.3.1 Anteile an verbundenen Unternehmen		1.080.958,67		1.080.958,67	
1.3.2 Beteiligungen		70.018,25		70.018,25	
1.3.3 Sondervermögen		10.994.824,34		10.994.824,34	
1.3.4 Wertpapiere des Anlagevermögens		1.080.347,21		1.006.050,62	
1.3.5 Ausleihungen					
1.3.5.1 an Beteiligungen	44.653,41			44.653,41	
1.3.5.2 sonstige Ausleihungen	<u>9.447,31</u>	54.100,72	<u>13.280.249,19</u>	<u>11.467,68</u>	<u>13.207.972,97</u>
Summe Anlagevermögen:			254.846.710,50		255.960.932,18
2 Umlaufvermögen					
2.1 Vorräte					
2.1.1 Roh-, Hilfs- und Betriebsstoffe, Waren		759.371,32		863.602,72	
2.1.2 Geleistete Anzahlungen		<u>0,00</u>	<u>759.371,32</u>	<u>56,14</u>	<u>863.658,86</u>
2.2 Forderungen und sonst. Vermögensgegenstände					
2.2.1 Öffentlich-rechtliche Forderungen und Forderungen aus Transferleistungen					
2.2.1.1 Gebühren		127.676,19		125.592,17	
2.2.1.2 Beiträge		5.304,78		2.525,50	
2.2.1.3 Steuern		1.360.669,25		1.821.222,55	
2.2.1.4 Forderungen aus Transferleistungen		1.021.944,38		1.245.423,25	
2.2.1.5 Sonstige öffentlich-rechtliche Forderungen		<u>149.734,11</u>	<u>2.665.328,71</u>	<u>276.214,42</u>	<u>3.470.977,89</u>
2.2.2 Privatrechtliche Forderungen					
2.2.2.1 gegenüber dem privaten Bereich		562.102,47		590.322,37	
2.2.2.2 gegenüber dem öffentlichen Bereich		379.358,26		160.780,83	
2.2.2.3 gegen verbundene Unternehmen		10.468,10		10.217,10	
2.2.2.5 gegen Sondervermögen		<u>2.929,77</u>	<u>954.858,60</u>	<u>311.672,00</u>	<u>1.072.992,30</u>
2.2.3 Sonstige Vermögensgegenstände			<u>926,70</u>		<u>114,63</u>
Summe Forderungen und sonstige Vermögensgegenstände			<u>3.621.114,01</u>		<u>4.544.084,82</u>
2.3 Liquide Mittel			<u>12.708.059,76</u>		<u>9.749.523,98</u>
Summe Umlaufvermögen			17.088.545,09		15.157.267,66
3 Aktive Rechnungsabgrenzung			<u>750.876,43</u>		<u>745.412,34</u>
Summe AKTIVA			<u>273.663.879,19</u>		<u>272.841.359,35</u>

Bilanz zum 31.12.2024 - Stadt Lüdinghausen

<u>PASSIVA</u>	<u>Euro</u>	<u>Euro</u>	31.12.2024 <u>Euro</u>	<u>Euro</u>	31.12.2023 <u>Euro</u>
1 Eigenkapital					
1.1 Allgemeine Rücklage		53.791.382,50		53.179.534,13	
1.2 Sonderrücklage		0,00		0,00	
1.3 Ausgleichsrücklage		42.760.325,23		39.855.956,75	
1.4 Jahresüberschuss/ Jahresfehlbetrag		-2.277.028,66		2.904.368,48	
Summe Eigenkapital:			94.274.679,07		95.939.859,36
2 Sonderposten					
2.1 für Zuwendungen		97.215.099,38		93.715.656,82	
2.2 für Beiträge		36.508.521,24		37.160.941,39	
2.3 für den Gebührenaussgleich		648.735,85		683.496,65	
2.4 Sonstige Sonderposten		838.703,92	135.211.060,39	844.393,45	132.404.488,31
3 Rückstellungen					
3.1 Pensionsrückstellungen		21.811.683,00		21.257.580,00	
3.3 Instandhaltungsrückstellungen		2.925.885,20		2.243.320,62	
3.4 Sonstige Rückstellungen		2.572.920,15	27.310.488,35	2.998.848,24	26.499.748,86
4 Verbindlichkeiten					
4.2 Verbindlichkeiten aus Krediten für Investitionen					
4.2.5 von Kreditinstituten		2.429.289,70		2.825.711,99	
		<u>2.429.289,70</u>		<u>2.825.711,99</u>	
4.5 Verbindlichkeiten aus Lieferungen und Leistungen		2.504.556,71		1.345.871,81	
4.6 Verbindlichkeiten aus Transferleistungen		173.211,55		199.506,91	
4.7 Sonstige Verbindlichkeiten		4.819.678,37		5.007.817,91	
4.8 Erhaltene Anzahlungen		1.338.464,11		3.107.971,63	
		<u>8.835.910,74</u>	11.265.200,44	<u>9.661.168,26</u>	12.486.880,25
5 Passive Rechnungsabgrenzung			5.602.450,94		5.510.382,57
Summe PASSIVA			<u>273.663.879,19</u>		<u>272.841.359,35</u>

Abwasserwerk der Stadt Lüdinghausen

Jahresabschluss
zum 31. Dezember 2024
Lagebericht, Bilanz,
Gewinn- und Verlustrechnung

ABWASSERWERK DER STADT LÜDINGHAUSEN

ANHANG

zum Jahresabschluss auf den 31. Dezember 2024

I. Allgemeine Angaben und Erläuterungen zum Jahresabschluss

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

Der Jahresabschluss für das Geschäftsjahr 01.01.2024 bis 31.12.2024 wurde gemäß § 21 EigVO NRW nach den Vorschriften für große Kapitalgesellschaften aufgestellt.

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

Die Gliederung der Bilanz erfolgte entsprechend den Vorschriften des § 266 Abs. 2 und 3 HGB i. V. m. § 22 Abs. 1 S. 1 EigVO NRW für Kapitalgesellschaften.

Die Gliederung der Gewinn- und Verlustrechnung erfolgte nach § 275 Abs. 2 HGB (Gesamtkostenverfahren).

Die Posten der Bilanz bzw. der Gewinn- und Verlustrechnung sind grundsätzlich mit den Vorjahreszahlen vergleichbar (§ 265 Abs. 2 HGB). Umgliederungen, Ausweis oder Änderungen in der Bewertung werden anlässlich der geänderten Vorschriften nach dem BilRUG nicht notwendig.

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

II. Bilanzierungs- und Bewertungsmethoden

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

Die durchschnittlichen Nutzungsdauern für Sachanlagen betragen:

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

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

Andere aktivierte Leistungen beinhalten die dem Abwasserwerk von der Stadt Lüdinghausen mittels des Verwaltungskostenbeitrages in Rechnung gestellten aktivierten Personalkosten sowie einen Gemeinkostenaufschlag auf Herstellungseinzelkosten. Der Gemeinkostenaufschlag ist auf Grund einer Neukalkulation auf Basis der Planwerte 2024 von 0,26% auf 0,19% gesunken.

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

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

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

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

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

III. Erläuterungen zur Bilanz

Anlagevermögen

Im Geschäftsjahr 2024 wurde die Dachsanierung des Pumpwerkes „Valve“ umgesetzt. Der 1. Bauabschnitt für die Erneuerung der Trockenwetterdruckrohrleitungen von den Pumpwerken „Vossweg“, „Valve“ und „Wolfsberg“ zur Kläranlage ist abgeschlossen. Zur Zeit wird das Vergabeverfahren für den 2. Bauabschnitt durchgeführt. Die Maßnahme „Kanalsanierung Kranichholz“ ist abgeschlossen. Die Abrechnung steht noch aus. Ebenfalls abgeschlossen und noch nicht endgültig abgerechnet sind die Maßnahmen „Erschließung Baugebiet Eickholter Busch“ und „Erschließung Baugebiet Hesselmanngraben“. Der Auftrag zur Erschließung des Baugebietes „Leversumer Straße-Nord“ ist im April 2025 vergeben worden.

Die Anlagen im Bau setzen sich wie folgt zusammen:

- Erneuerung NW-Kanal Kranichholz	910.630,14 €
- SW-Kanal Eickholter Busch	160.349,01 €
- SW-Kanal Hesselmanngraben	331.968,08 €
- NW-Kanal Eickholter Busch	160.349,02 €
- NW-Kanal Hesselmanngraben	283.293,33 €
- MW-Kanalsanierung Innenstadt	948.799,00 €
- Umbau RRB 22 Julius-Maggi-Str.	23.808,00 €
- MW-Kanalsanierung Stadtfeldstraße	574.006,80 €
- RRB Hinterm Hagen/Hesselmanngraben	44.588,95 €
- Erneuerung Trockenwetter DRL PW 01, 03, 11	637.553,67 €

- SW-Kanalsanierung Kranichholz	331.607,15 €
- RRB 15 Eickholter Busch	6.985,66 €
- Erschließung Leversumer Straße Nord Seppenrade SW	8.402,75 €
- SW-Anschlüsse unfertig	7.381,90 €
- Erschließung Leversumer Straße Nord Seppenrade NW	8.402,76 €
- NW-Anschlüsse unfertig	12.303,17 €

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

Umlaufvermögen

Die Forderungen und sonstigen Vermögensgegenstände wurden mit ihrem Nennwert bilanziert.

Im Berichtsjahr werden Forderungen gegen die Stadt Lüdinghausen aus bereits vereinnahmten Gebührenerlösen in Höhe von € 638.685,03 (Vorjahr € 11.875,98) ausgewiesen.

Eigenkapital

Das Eigenkapital hat sich wie folgt entwickelt:

	Stammkapital	allgemeine Rücklage	zweckgebundene Rücklagen	Jahres-überschuss
	€	€	€	€
Stand zum 01. 01. 2024	6.200.000,00	10.827.976,43	3.015.630,68	1.895.903,14
Ausschüttung 2023	0,00	-1.014.279,23	0,00	
Zuführung Jahresüberschuss	0,00	1.895.903,14	0,00	1.904.505,44
Stand zum 31. 12. 2024	6.200.000,00	11.709.600,34	3.015.630,68	1.904.505,44

Mit Ratsbeschluss vom 04.07.2024 wurde eine Ergebnisausschüttung von 881.623,91 € aus dem Jahr 2023 beschlossen. Unter Berücksichtigung des Jahresüberschusses von 1.895.903,14 € aus dem Jahr 2023 erhöht sich die allgemeine Rücklage um 881.623,91 €.

Rückstellungen

Bei den sonstigen Rückstellungen handelt es sich um Aufwendungen für die Prüfung des Jahresabschlusses 2024 (14.875,00 €, i. Vj. 14.500,00 €), für die Erstellung der

Gebührennachkalkulation 2024 (20.000,00 €, i. Vj. 20.000,00 €) sowie für die Schlussrechnung der Baumaßnahme Erschließung Hinterm Hagen/Hesselmanngraben (20.000,00 €).

Stand zum 01.01.2024	34.643,16 €
Verwendung	29.566,99 €
Auflösung	5.076,17 €
Zuführung	<u>54.875,00 €</u>
Stand zum 31.12.2024	<u>54.875,00 €</u>

Verbindlichkeiten

Die Verbindlichkeiten gliedern sich wie folgt auf:

	bis 1 Jahr €	grö- ßer 1 Jahr €	über 5 Jahre €	Gesamt 2024 €
Verbindlichkeiten gegenüber Kreditinstituten	439.375,69 (348.551,22)	2.232.922,99 (2.669.532,09)	394.818,87 (1.367.399,35)	2.672.298,68 (3.018.083,31)
Verbindlichkeiten aus Lieferungen und Leistungen	139.792,39 (259.424,84)	0,00 (0,00)	0,00 (0,00)	139.792,39 (259.424,84)
Verbindlichkeiten gegenüber der Stadt Lüdinghausen	7.119,24 (308.451,14)	0,00 (0,00)	0,00 (0,00)	7.119,24 (308.451,14)
Sonstige Verbindlichkeiten	780.374,35 (756.107,30)	698.397,37 (723.633,63)	0,00 (0,00)	1.478.771,72 (1.479.740,93)
	<u>1.366.661,67</u> (1.672.534,50)	<u>2.931.320,36</u> (3.393.165,72)	<u>394.818,87</u> (1.367.399,35)	<u>4.297.982,03</u> (5.065.700,22)

() = Vorjahr

Bei den sonstigen Verbindlichkeiten handelt es sich im Wesentlichen um Gebührenüberschüsse (1.419.590,38 €, Vorjahr 1.417.633,63 €), die aufgrund der Empfehlung des IDW seit dem Wirtschaftsjahr 2012 nicht mehr als Gebührenrückstellungen mit

Abzinsung sondern als sonstige Verbindlichkeiten ausgewiesen werden. Weiterhin enthalten sind Zins- und Tilgungsraten des vierten Quartals 2024, die erst im neuen Jahr abgeflossen sind (58.519,11 €, Vorjahr 58.953,61 €) sowie kreditorische Debitoren (662,23 €, Vorjahr 1.201,24 €).

Im Berichtsjahr ergab die Gebührennachkalkulation für Schmutzwasser eine Überdeckung in Höhe von 162.602,93 €, für die Grundstücksentwässerung eine Überdeckung in Höhe von 328.411,68 € und für die Straßenentwässerung eine Überdeckung in Höhe von 124.615,45 €. Die Gebührennachkalkulation Klärschlammmentsorgung schließt mit einem Fehlbetrag in Höhe von 4.074,87 € ab.

IV. Erläuterungen zur Gewinn- und Verlustrechnung

Umsatzerlöse

Die Umsatzerlöse 2024 teilen sich wie folgt auf:

	2024	2023
	€	€
Schmutzwasser	3.516.789,69	3.307.522,38
Niederschlagswasser	1.825.267,53	1.640.097,64
Klärschlammmentsorgung	50.361,32	50.724,31
Kleineinleiterabgabe	148,24	148,24
Öffentliche Verkehrsflächen	638.687,46	669.374,99
Rechnungsberichtigung Vorjahre	22.330,41	0,00
Erträge aus der Auflösung		
- empf. Kanalanschlussbeiträge	405.115,22	412.334,30
- empf. Zuschüsse Kanalbau	5.929,00	5.929,00
- übrige	1.032,00	1.083,55
	6.465.660,87	6.087.214,41

Die Mengen- und Flächenentwicklung zu den Umsatzerlösen:

	2024	2023
Schmutzwasser in cbm	1.100.369,71	1.154.979,00
Niederschlagswasser in qm	2.263.625,82	2.262.084,00

Öff. Verkehrsflächen in qm	1.004.890,00	1.004.890,00
----------------------------	--------------	--------------

Die Übersicht der Gebührensätze zu den Umsatzerlösen:

Gebührensätze	2024	2023
Schmutzwasser	3,21 €/cbm	2,81 €/cbm
Niederschlagswasser	0,78 €/qm	0,80 €/qm
Straßenentwässerung	0,80 €/qm	0,82 €/qm
Klärschlamm Entsorgung	149,96 €/Anfahrt	146,58 €/Anfahrt
	12,72 €/cbm	12,42 €/cbm

Materialaufwand

Der Betrieb weist unter der Position Aufwendungen für Roh-, Hilfs- und Betriebsstoffe und für bezogene Waren im Wesentlichen die Aufwendungen des Strom-, Gas- und Wasserbezuges (151.959,41 €) und Materialbeschaffung für die Pumpwerke und Regenbecken (2.374,58 €) aus.

Unter der Position „Aufwendungen für bezogene Leistungen“ werden die Aufwendungen für die Leerung der Kleinkläranlagen (31.165,82 €), die Aufwendungen für die Unterhaltung der Kanäle (708.583,26 €), die Aufwendungen für Wartung und Unterhaltung der Pumpwerke (326.512,15 €) und der Regenbecken (77.421,95 €) und Sonstiges (7.318,50 €) ausgewiesen. Weiterhin werden hier die Aufwendungen für die Abwasserabgabe (111.410,91 €) und der Verbandsbeitrag Lippeverband (1.493.592,00 €) ausgewiesen.

Sonstige betriebliche Aufwendungen

Als wesentliche Position ist der Verwaltungskostenbeitrag Stadt Lüdinghausen 227.760,00 € (Vj. 249.292,80 €) enthalten.

V. Sonstige finanzielle Verpflichtungen

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

VI. Ergänzende Angaben

Über besondere Vorgänge nach Ende des Geschäftsjahres, die eine wesentliche Bedeutung für die Vermögens-, Finanz-, Schulden- und Ertragslage haben oder seine weitere wirtschaftliche Entwicklung wesentlich beeinträchtigen können, ist nichts zu berichten.

Betriebsleitung

Die Betriebsleitung im Wirtschaftsjahr 2024 erfolgte durch die Leiterin des Fachbereiches Stadtentwicklung der Stadt Lüdinghausen, Frau Ellen Trudwig. Die Stellvertretung nahm Frau Sabine Liebing wahr.

Vergütung an die Betriebsleitung und das Überwachungsorgan

Die Vergütung der Betriebsleitung und des Überwachungsorgans ist in der Verwaltungskostenumlage der Stadt Lüdinghausen an das Abwasserwerk enthalten. Eine gesonderte Vergütung der Betriebsleitung durch das Abwasserwerk erfolgt nicht.

Ergebnisverwendungsvorschlag

Es wird vorgeschlagen, von dem Jahresüberschuss in Höhe von 1.904.505,44 € eine Eigenkapitalverzinsung in Höhe von 860.448,24 € an den städtischen Haushalt abzuführen und den verbliebenen Betrag in Höhe von 1.044.057,20 € in die Gewinnrücklage einzustellen.

Honorar für die Wirtschaftsprüfung

Das Honorar für die Prüfung des Jahresabschlusses 2024 beträgt 14.875,00 €.

Organe

Dem Betriebsausschuss gehörten in 2024 an:

Mitglieder

Schmidt, Knut (Vorsitzender)	Sparkassenbetriebswirt
Kleinert, Matthias (stellv. Vorsitzender)	Kaufmännischer Leiter
Borgmann, Julian	Student

Gernitz, Niko
Hildebrandt, Sonja
Holz, Anton
Lützenkirchen, Christoph
Mönning, Peter
Spiekermann-Blankertz, Michael
Zanirato, Enrico

Stellvertreter:

Austrup, Anke
Bölke, Gustav
Brandmeier, Anke

Davids, Christoph
Draken, Daniela
Focke, Alfred
Gernitz, Lukas
Grundmann, Eckart
Havermeier, Dirk
Holtrup, Johanna
Höring, Volker
Kortmann, Jöran
Kortmann, Willi
Krumminga, Björn
Reichmann, Lars
Reichmann, Frederike

Lehrer
Bauzeichnerin
Landwirt
Betriebswirt
Oberstudienrat i. R.
stellv. Betriebsratsvorsitzender
Polizeibeamter

Hausfrau
Rentner, neu ab 19.12.2024
Fachwirtin für ambulante medizinische
Versorgung
Sparkassenangestellter
Lehrerin
Privatier
Techniker
Dipl.-Ingenieur
Dipl.-Bauingenieur
Industriekauffrau
Leiter LWL-Statistik
selbstständig; ausgeschieden am
19.12.2024
Dipl.-Ingenieur Gartenbau
Notfallsanitäter
Hausmann
Lehrerin

Reismann, Günter

Schäfer, Gregor

Schnittker, Alois

Schotte, Irmgard

Schulze Uphoff, Theo

Stallmann, Dagmar

Steinkamp, Lena

Stern, Iris

Vierhaus, Kathrin

Vogel, Melanie

Wagner, Wilhelm

Weiling, Maria

Zurwonne, Jan

Fliesen- u. Estrichleger-Meister

Dipl.-Kaufmann

Rentner

Bürokauffrau

Landwirt

Architektin für Stadtplanung

Dipl.-Verwaltungswirtin

Rentnerin

Studentische Aushilfskraft

Sachbearbeiterin im

Kommunikationsmanagement

Radio- und Fernsehtechniker

Pflegedirektorin

Polizeibeamter

Im Wirtschaftsjahr 2024 fanden 4 Betriebsausschusssitzungen statt. Den Ausschussmitgliedern ist ihre Tätigkeit für das Abwasserwerk nicht gesondert vergütet worden.

Lüdinghausen, 14. Mai 2025

Abwasserwerk der Stadt Lüdinghausen



Ellen Trudwig

Betriebsleiterin

[illegible]

ABWASSERWERK DER STADT LÜDINGHAUSEN

GEWINN- UND VERLUSTRECHNUNG
vom 01.01.2024 bis zum 31.12.2024

	Geschäftsjahr		Vorjahr
	€	€	T€
1. Umsatzerlöse		6.465.660,87	6.087
2. Aktivierte Eigenleistungen		3.986,17	4
3. Sonstige betriebliche Erträge		96.766,17	102
4. Materialaufwand			
a) Aufwendungen für Roh-, Hilfs- und Betriebsstoffe	154.333,99		148
b) Aufwendungen für bezogene Leistungen	<u>2.756.004,59</u>		<u>2.323</u>
		<u>2.910.338,58</u>	<u>2.471</u>
Rohergebnis		3.656.074,63	3.722
5. Abschreibungen auf immaterielle Vermögensgegenstände des Anlagevermögens und Sachanlagen		1.325.499,11	1.346
6. Sonstige betriebliche Aufwendungen		439.090,71	502
7. Sonstige Zinsen und ähnliche Erträge		63.316,05	80
8. Zinsen und ähnliche Aufwendungen		<u>50.295,42</u>	<u>58</u>
9. Ergebnis nach Steuern		1.904.505,44	1.896
10. Jahresüberschuss		<u>1.904.505,44</u>	<u>1.896</u>

Abwasserwerk der Stadt Lüdinghausen

Wirtschaftsplan 2026

Vorbemerkung

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

Der Wirtschaftsplan für das Geschäftsjahr 2026 des Abwasserwerkes der Stadt Lüdinghausen besteht aus

- dem Erfolgsplan,

- dem Vermögensplan einschließlich der Planungsübersicht,

- dem Erfolgsplan für die Geschäftsjahre 2027 - 2029,

- dem Vermögensplan für die Geschäftsjahre 2027 - 2029
einschließlich der Planungsübersicht.

Die einzelnen Wertansätze sind den jeweiligen Einzelplänen zu entnehmen.

Inhaltsverzeichnis	<u>Seite</u>
Erfolgsplan für das Geschäftsjahr 2026	3
Erläuterungen zum Erfolgsplan für das Geschäftsjahr 2026	5
Vermögensplan für das Geschäftsjahr 2026	9
Planungsübersicht zum Vermögensplan für das Geschäftsjahr 2026	11
Erläuterungen zum Vermögensplan für das Geschäftsjahr 2026	14
Erfolgsplan für die Geschäftsjahre 2027 - 2029	16
Erläuterungen zum Erfolgsplan für die Geschäftsjahre 2027 - 2029	18
Vermögensplan für die Geschäftsjahre 2027 - 2029	20
Planungsübersicht zum Vermögensplan für die Geschäftsjahre 2027 - 2029	22
Erläuterungen zum Vermögensplan für die Geschäftsjahre 2027 - 2029	24

Abwasserwerk der Stadt Lüdinghausen

Erfolgsplan für das Geschäftsjahr 2026

	Erfolgsplan 2026 T €	Erfolgsplan 2025 T €	Gewinn- und Verlustrechnung 2024 T €
1. Umsatzerlöse	7.346	7.705	6.466
2. andere aktivierte Eigenleistungen	11	11	4
3. sonstige betriebliche Erträge	<u>54</u>	<u>73</u>	<u>97</u>
	7.411	7.789	6.567
4. Materialaufwand			
a) Aufwendungen für Roh-, Hilfs- und Betriebsstoffe und für bezogene Waren	154	154	154
b) Aufwendungen für bezogene Leistungen	<u>2.895</u>	<u>3.017</u>	<u>2.756</u>
	3.049	3.171	2.910
5. Personalaufwand	0	0	0
6. Abschreibungen auf immaterielle Vermögensgegenstände des Anlagevermögens und Sachanlagen	1.430	1.457	1.326
7. sonstige betriebliche Aufwendungen	1.019	1.048	439
8. sonstige Zinsen und ähnliche Erträge	80	80	63
9. Zinsen und ähnliche Aufwendungen	<u>165</u>	<u>106</u>	<u>50</u>
10. Jahresüberschuss	<u><u>1.828</u></u>	<u><u>2.087</u></u>	<u><u>1.905</u></u>

Abwasserwerk der Stadt Lüdinghausen

Erläuterungen zum Erfolgsplan

für das Geschäftsjahr 2026

Der Erfolgsplan beinhaltet die vorausschaubaren Aufwendungen und Erträge für das Geschäftsjahr 2026. Die Ermittlung der einzelnen Ansätze erfolgte unter Berücksichtigung der unternehmensspezifischen Notwendigkeiten auf der Grundlage der Ergebniswerte des Geschäftsjahres 2024, der absehbaren Entwicklung in 2025, brauchbarer Vergleichszahlen sowie der zu erwartenden Kostensteigerung auf dem Sachkostensektor.

	2026 T €	2025 T €	2024 T €
1. <u>Umsatzerlöse:</u>			
Schmutzwassergebühren	3.900	4.019	3.404
abzgl. Ergebnis Gebührennachkalkulation	0	0	162
zzgl. Inanspruchnahme Gebührennachkalkulation	<u>163</u>	<u>127</u>	<u>290</u>
	4.063	4.146	3.532
 Niederschlagswassergebühren	 2.360	 2.471	 2.526
abzgl. Ergebnis Gebührennachkalkulation	0	0	453
zzgl. Inanspruchnahme Gebührennachkalkulation	<u>453</u>	<u>594</u>	<u>399</u>
	2.813	3.065	2.472
 Abwasserabfuhr- u. Überprüfungsgebühren Außenbereich	 66	 65	 50
abzgl. Ergebnis Gebührennachkalkulation	0	0	0
zzgl. Inanspruchnahme Gebührennachkalkulation	<u>0</u>	<u>0</u>	<u>0</u>
	66	65	50
 Kleineinleiterabgabe	 1	 1	 0
Übrige	<u>0</u>	<u>0</u>	<u>0</u>
	6.943	7.277	6.054
 Nebengeschäfte	 1	 1	 1
Auflösung empfangener Ertragszuschüsse	<u>402</u>	<u>427</u>	<u>411</u>
	<u>7.346</u>	<u>7.705</u>	<u>6.466</u>

Die Umsatzerlöse basieren auf Berechnungen der Abwassergebühren der Stadt Lüdinghausen. Die Auflösung der empfangenen Ertragszuschüsse beinhaltet die erfolgswirksame Auflösung der Kanalanschlussbeiträge sowie der Zuschüsse für Kanalbau.

2. <u>andere aktivierte Eigenleistungen:</u>	<u>11</u>	<u>11</u>	<u>4</u>
--	-----------	-----------	----------

Dieser Ansatz umfasst keine echten Erträge. Es handelt sich hier um eine Korrektur von Aufwendungen für die selbst erstellten Sachanlagenzugänge.

3. <u>sonstige betriebliche Erträge:</u>	<u>54</u>	<u>73</u>	<u>97</u>
--	-----------	-----------	-----------

Diese Position weist im Wesentlichen die ertragswirksame Auflösung der Zuweisungen des Landes aus.

	2026 T €	2025 T €	2024 T €
4. <u>Materialaufwand:</u>			
a) <u>Aufwendungen für Roh-, Hilfs- und Betriebsstoffe und für bezogene Waren:</u>	<u>154</u>	<u>154</u>	<u>154</u>

Im Wesentlichen beinhaltet der Materialverbrauch den Energie- und Wasserbezug sowie den Bezug von Heizöl. Darüber hinaus umfasst diese Position die Materialkosten für Wartung und Reparatur der Pumpstationen, der Regenüberlaufbauwerke und des Leitungsnetzes.

b) <u>Aufwendungen für bezogene Leistungen:</u>	<u>2.895</u>	<u>3.017</u>	<u>2.756</u>
---	--------------	--------------	--------------

Die Aufwendungen für bezogene Leistungen enthalten u. a. Wartungs- und Reparaturkosten im Bereich der Pumpwerke, Regenbecken und des Leitungsnetzes. Des Weiteren berücksichtigt diese Position den Beitrag an den Lippeverband, die Abwasser- und Kleinleiterabgabe sowie die Aufwendungen für die Klärschlamm Entsorgung. Die Aufwendungen sinken aufgrund voraussichtlich rückläufiger Wartungs- und Instandsetzungskosten der Pumpwerke und Regenbecken.

5. <u>Personalaufwand:</u>	<u>0</u>	<u>0</u>	<u>0</u>
----------------------------	----------	----------	----------

Das Abwasserwerk der Stadt Lüdinghausen beschäftigt kein eigenes Personal.

6. <u>Abschreibungen auf immaterielle Vermögensgegenstände des Anlagevermögens und Sachanlagen:</u>			
planmäßige Abschreibungen	<u>1.430</u>	<u>1.457</u>	<u>1.326</u>

Die immateriellen Vermögensgegenstände des Anlagevermögens und die Sachanlagen werden nach den handelsrechtlichen Richtlinien (GoB) nach der linearen Methode abgeschrieben. Die Ermittlung der Abschreibungen erfolgte unter Berücksichtigung der geplanten Sachanlagenzugänge in 2025 und 2026.

7. <u>sonstige betriebliche Aufwendungen:</u>	<u>1.019</u>	<u>1.048</u>	<u>439</u>
---	--------------	--------------	------------

Hierbei handelt es sich u. a. um Grundbesitzabgaben, sonstige Gebühren und Beiträge, Aufwendungen für Versicherungen, Rechts-, Prüfungs- und Beratungskosten sowie Aufwendungen für andere Dienst- und Fremdleistungen. Außerdem umfassen die sonstigen betrieblichen Aufwendungen den Verwaltungskostenbeitrag an die Stadt Lüdinghausen sowie das Entgelt für die kaufmännische Geschäftsbesorgung durch die Stadtwerke Coesfeld GmbH.

8. <u>sonstige Zinsen und ähnliche Erträge:</u>	<u>80</u>	<u>80</u>	<u>63</u>
---	-----------	-----------	-----------

Diese Position weist die Zinsen für Guthaben aus.

	2026 T €	2025 T €	2024 T €
9. <u>Zinsen und ähnliche Aufwendungen:</u>	<u>165</u>	<u>106</u>	<u>50</u>

Der Ansatz umfasst die Zinsaufwendungen für Fremddarlehen von Dritten einschließlich Kontokorrentzinsen. Der Zinsaufwand steigt infolge der planmäßigen Aufnahme von Fremdkapital.

10. <u>Jahresüberschuss:</u>	<u>1.828</u>	<u>2.087</u>	<u>1.905</u>
------------------------------	--------------	--------------	--------------

Zum ausgewiesenen Jahresergebnis bleibt anzumerken, dass dieses nach handelsrechtlichen bzw. eigenbetriebsrechtlichen Grundsätzen für die Gewinn- und Verlustrechnung ermittelt wurde. Im Gegensatz dazu steht die gebührenrechtliche Betrachtung nach den Vorschriften des kommunalen Abgabenrechts.

Abwasserwerk der Stadt Lüdinghausen

Vermögensplan

für das Geschäftsjahr 2026

	<u>T €</u>	<u>T €</u>
I. Mittelbedarf:		
Sachanlagen:		6.570
Umlaufvermögen:		0
Kreditwirtschaft:		
Darlehenstilgungen		<u>354</u>
		<u><u>6.924</u></u>
II. Mittelherkunft:		
Im Wege der Innenfinanzierung:		
Abschreibungen auf Sachanlagen	1.430	
./.. Entnahme Anschlussbeiträge	396	
./.. Entnahme Zuweisungen des Landes	54	
Verrechnung Cash-flow	<u>2.502</u>	<u>3.482</u>
Im Wege der Außenfinanzierung:		
Kanalanschlussbeiträge	165	
Fremddarlehen	3.128	
Investitionszuschüsse der Stadt Lüdinghausen	<u>149</u>	<u>3.442</u>
		<u><u>6.924</u></u>

Abwasserwerk der Stadt Lüdinghausen

Planungsübersicht zum Vermögensplan

für das Geschäftsjahr 2026

Plan-Nr.		Investitionen 2026 T €
1.	Grundstücke	
1.01	Grundstück Regenklärbecken Julius-Maggi-Str.	50
		50
2.	Pumpwerke	
2.01	Erneuerung Steuerung und Pumpentechnik Pumpwerk 11 - Wolfsberg	200
2.02	Erneuerung Steuerung und Pumpentechnik Pumpwerk 03 - Valve	200
2.03	Erneuerung Steuerung und Pumpentechnik Pumpwerk 01 - Vossweg	200
2.04	Erneuerung Elektrotechnik Pumpwerk 32 – Rott	30
		630
3.	Regenrückhaltebecken	
3.01	Regenklärbecken Julius-Maggi-Straße	350
3.02	Regenklärbecken Nottengartenweg	300
		650
4.	Kanalisation	
4.01	Erneuerung Druckrohrleitung Pumpwerke Valve, Vossweg und Wolfsberg	1.380
4.02	Erschließung Baugebiet Baumschulenweg-Ost 1 BA	100
4.03	Erschließung Baugebiet Baumschulenweg-Ost 2 BA	50
4.08	Kanalsanierung Auf den Äckern	750
4.10	SW-Druckrohrleitung LH-Ost bis Kläranlage	100
4.11	RW-Leitung Von-Stauffenberg-Allee	500
4.12	Erschließung GE Westrup (Planungskosten)	200
4.14	Kanalsanierung Hans-Böckler-Straße (Planung)	930
4.15	Punktueller Kanalsanierung Einzugsgebiet PW 04 – Georgiistr. (Planung)	50
4.16	RW-Kanal Kastanienallee	80
4.17	Druckrohrleitung Borkenberge	1.000
4.18	Kleinere Maßnahmen	50
		5.190
5.	Sonstige Maßnahmen	0
6.	Unvorhergesehenes	50
	Gesamtsumme der Investitionen	6.570

Verpflichtungsermächtigungen

Im Wirtschaftsplan für das Geschäftsjahr 2026 zu veranschlagende Verpflichtungsermächtigungen für Investitionsmaßnahmen in den Geschäftsjahren 2027 - 2029.

		2027 T €	2028 T €	2029 T €
1.	Grundstücke	0	0	0
2.	Pumpwerke			
2.01	Erneuerung Pumpwerk 04 – Georgiistraße	100	1.500	0
		100	1.500	0
3.	Regenrückhaltebecken			
3.01	Baugebiet Baumschulenweg-Ost 2 BA	0	160	0
		0	160	0
4.	Kanalisation			
4.01	Erschließung BG Baumschulenweg-Ost 1 BA	1.000	500	0
4.02	Erschließung BG Baumschulenweg-Ost 2 BA	850	700	0
4.03	SW-Druckrohrleitung LH-Ost bis Kläranlage	2.000	2.000	0
4.05	Kleinere Maßnahmen	50	50	50
		3.900	3.250	50
5.	Sonstige Maßnahmen	0	0	0
6.	Unvorhergesehenes	50	50	50
	Gesamtsumme der Investitionen	4.050	4.960	100

Gesamtsumme der Verpflichtungsermächtigungen 9.110

Höchstbetrag der Kassenkredite

Im Geschäftsjahr 2026 beträgt der Höchstbetrag der Kassenkredite 1.000

Abwasserwerk der Stadt Lüdinghausen

Erläuterungen zum Vermögensplan

für das Geschäftsjahr 2026

Allgemeines

Im Vermögensplan sind alle vorausschaubaren Einnahmen und Ausgaben anzusetzen, die sich aus Anlagenänderungsvorhaben und aus der Kreditwirtschaft ergeben. Der Vermögensplan entspricht nicht der Bilanz, sondern einer Bewegungsbilanz zwischen den voraussichtlichen Jahresabschlüssen 2025 und 2026.

Mittelbedarf

Die benötigten Mittel für Maßnahmen im Bereich der Sachanlagen des Anlagevermögens in Höhe von 6.570 Mio. € (94,9 %) ergeben sich im Einzelnen aus der Planungsübersicht zum Vermögensplan für das Geschäftsjahr 2026.

Ein Schwerpunkt der Investitionstätigkeit im Jahr 2026 liegt auf der Druckrohrleitung der Pumpwerke „Valve“, „Vossweg“ und „Wolfsberg“ mit 1.380 Mio. €. Darüber hinaus ist die Druckrohrleitung Borkenberge für 1.000 Mio. € vorgesehen. Für die Kanalsanierung Hans-Böckler-Straße (Planung) sind Kosten in Höhe von 0.930 Mio. € berücksichtigt.

Im Bereich der Kreditwirtschaft sind Tilgungsleistungen für langfristige Fremddarlehen in Höhe von 0.354 Mio. € (5,1%) berücksichtigt.

Mittelherkunft

Im Wege der **Innenfinanzierung** stehen die Mittel aus den nach handelsrechtlichen Vorschriften ermittelten Abschreibungen, abzüglich der Entnahme der empfangenen Anschlussbeiträge und Zuweisungen des Landes in Höhe von 0.980 Mio. € (14,2 %) zur Verfügung. Ergänzt werden diese Mittel durch die Einbeziehung von Cash-flow in Höhe von 2.502 Mio. € (36,1 %).

Im Wege der **Außenfinanzierung** werden 0.165 Mio. € (2,4 %) durch Kanalanschlussbeiträge bereitgestellt. Aus Investitionszuschüssen der Stadt Lüdinghausen werden 0.149 Mio. € (2,1 %) erwartet. Zudem sind Fremddarlehen in Höhe von 3.128 Mio. € (45,2 %) geplant. Die Aufnahme der vorgesehenen Fremddarlehen erfolgt nach Höhe, Zeit und Form entsprechend dem tatsächlichen Bedarf.

Verpflichtungsermächtigungen

Für die aufgeführten Maßnahmen sind in 2026 unter Umständen Verpflichtungen einzugehen, die zu Investitionen in den nachfolgenden Wirtschaftsjahren führen.

Höchstbetrag der Kassenkredite

Die Geldgeschäfte des Eigenbetriebes werden über die Kasse der Stadt Lüdinghausen abgewickelt. Der Höchstbetrag der unterjährigen Kassenkredite für den Eigenbetrieb, der im Geschäftsjahr 2026 zur Abdeckung der kurzfristigen Verbindlichkeiten aufgenommen werden darf, wurde unter Berücksichtigung der Wirtschaftsplan- und Kassenplan-2026 auf 1.000 Mio. € festgelegt.

Abwasserwerk der Stadt Lüdinghausen

Erfolgsplan

für die Geschäftsjahre 2027 - 2029

	Erfolgsplan 2027 T €	Erfolgsplan 2028 T €	Erfolgsplan 2029 T €
1. Umsatzerlöse	7.389	7.602	7.871
2. andere aktivierte Eigenleistungen	7	8	6
3. sonstige betriebliche Erträge	<u>42</u>	<u>35</u>	<u>27</u>
	7.438	7.645	7.904
4. Materialaufwand			
a) Aufwendungen für Roh-, Hilfs- und Betriebsstoffe und für bezogene Waren	154	154	154
b) Aufwendungen für bezogene Leistungen	<u>2.845</u>	<u>2.845</u>	<u>2.847</u>
	2.999	2.999	3.001
5. Personalaufwand	0	0	0
6. Abschreibungen auf immaterielle Vermögensgegenstände des Anlage- vermögens und Sachanlagen	1.427	1.557	1.677
7. sonstige betriebliche Aufwendungen	949	903	924
8. sonstige Zinsen und ähnliche Erträge	80	80	80
9. Zinsen und ähnliche Aufwendungen	<u>367</u>	<u>582</u>	<u>268</u>
10. Jahresüberschuss	<u><u>1.776</u></u>	<u><u>1.684</u></u>	<u><u>2.114</u></u>

Abwasserwerk der Stadt Lüdinghausen

Erläuterungen zum Erfolgsplan

für die Geschäftsjahre 2027 - 2029

Allgemeines

Der Erfolgsplan für die Geschäftsjahre 2027 - 2029 beinhaltet die vorausschaubaren Aufwendungen und Erträge unter Berücksichtigung unternehmensspezifischer Notwendigkeiten.

Entwicklung der Erträge

Die Schmutz- und Niederschlagswassergebühren basieren auf Berechnungen der Stadt Lüdinghausen. Die sonstigen betrieblichen Erträge enthalten im Wesentlichen die Auflösung von Zuschüssen.

Entwicklung der Aufwendungen

Der Aufwand für Roh-, Hilfs- und Betriebsstoffe und für bezogene Waren bewegt sich in den Geschäftsjahren 2027 - 2029 voraussichtlich auf dem Niveau von 2026. Auch die Aufwendungen für bezogene Leistungen bleiben nach derzeitigem Planungsstand in den Jahren 2027 - 2029 nahezu konstant. Die Abschreibungen entwickeln sich in den Geschäftsjahren 2027 - 2029 entsprechend des Volumens der realisierten Investitionen. Gegenüber dem Jahr 2026 sinken die sonstigen betrieblichen Aufwendungen in den Jahren 2027 - 2029 aufgrund voraussichtlich rückläufiger Beratungskosten. Der Zinsaufwand entwickelt sich analog zur Darlehensaufnahme.

Abwasserwerk der Stadt Lüdinghausen

Vermögensplan

für die Geschäftsjahre 2027 - 2029

	2027 T €	2028 T €	2029 T €
I. Mittelbedarf:			
Sachanlagen:	4.930	6.680	100
Umlaufvermögen:	0	0	958
Kreditwirtschaft:			
Darlehenstilgungen	428	437	477
	<u>5.358</u>	<u>7.117</u>	<u>1.535</u>
II. Mittelherkunft:			
Im Wege der Innenfinanzierung:			
Abschreibungen auf Sachanlagen	1.427	1.557	1.677
./. Entnahme Anschlussbeiträge	388	385	383
./. Entnahme Zuweisungen des Landes	42	35	27
Verrechnung Cash-flow	<u>1.712</u>	<u>2.349</u>	<u>0</u>
	2.709	3.486	1.267
Im Wege der Außenfinanzierung:			
Kanalanschlussbeiträge	367	582	268
Fremddarlehen	2.282	3.049	0
Investitionszuschüsse der Stadt Lüdinghausen	<u>0</u>	<u>0</u>	<u>0</u>
	2.649	3.631	268
	<u>5.358</u>	<u>7.117</u>	<u>1.535</u>

Abwasserwerk der Stadt Lüdinghausen

Planungsübersicht zum Vermögensplan

für die Geschäftsjahre 2027 - 2029

Plan-Nr.		2027 T €	2028 T €	2029 T €
1.	Grundstücke			
1.01	Grundstück RRB BG Baumschulenweg-Ost	0	150	0
		0	150	0
2.	Pumpwerke			
2.01	Erneuerung Steuerung u. Pumpentechnik PW 02	230	0	0
2.02	Erneuerung Pumpwerk 04 - Georgiistraße	100	1.500	0
2.03	Errichtung PW BG Baumschulenweg-Ost	250	0	0
		580	1.500	0
3.	Regenrückhaltebecken			
3.01	BG Baumschulenweg-Ost 1. BA	200	0	0
3.02	BG Baumschulenweg-Ost 2.BA	0	160	0
		200	160	0
4.	Kanalisation			
4.01	Erschließung BG Baumschulenweg-Ost 1. BA	1.000	500	0
4.02	Erschließung BG Baumschulenweg-Ost 2. BA	850	700	0
4.03	Sanierung RW-Druckrohrleitung Vossweg	0	600	0
4.04	Sanierung RW-Druckrohrleitung Valve	0	450	0
4.05	Sanierung RW-Druckrohrleitung Wolfsberg	0	520	0
4.06	Kanalsanierung Fasanenweg	200	0	0
4.07	SW-Druckrohrleitung LH-Ost bis Kläranlage	2.000	2.000	0
4.08	Kleinere Maßnahmen	50	50	50
		4.100	4.820	50
5.	Sonstige Maßnahmen	0	0	0
6.	Unvorhergesehenes	50	50	50
	Gesamtsumme der Investitionen	4.930	6.680	100

Abwasserwerk der Stadt Lüdinghausen

Erläuterungen zum Vermögensplan

für die Geschäftsjahre 2027 - 2029

Mittelbedarf

Der Mittelbedarf im Bereich der Sachanlagen wird aus heutiger Sicht in den Jahren 2027 - 2029 insgesamt 11.710 Mio. € betragen. Dies entspricht einem Anteil von 83,6 % am gesamten Mittelbedarf. Die Schwerpunkte der Planung liegen im Bau der Schmutzwasser-Druckrohrleitung Lüdinghausen Ost bis zur Kläranlage und der Erneuerung des Pumpwerkes 04 – Georgiistraße.

Die zur Verfügung stehenden Finanzierungsmittel in dem Geschäftsjahr 2029 überschreiten den Mittelbedarf für Investitionen in das Anlagevermögen und geplante Tilgungsleistungen um 0.958 Mio. € (6,8 %). Dieser Finanzierungsüberhang erhöht das Umlaufvermögen.

Im Bereich der Kreditwirtschaft beinhalten die Wertansätze Mittel für Tilgungsleistungen langfristiger Fremddarlehen in Höhe von 1.342 Mio. € (9,6 %).

Mittelherkunft

Zur Finanzierung des Mittelbedarfes stehen im Wege der **Innenfinanzierung** die Abschreibungen auf Sachanlagen abzüglich der Entnahme der empfangenen Anschlussbeiträge bzw. der Zuweisungen des Landes in Höhe von 3.401 Mio. € (24,3 %) zur Verfügung. In den Geschäftsjahren 2027 - 2029 werden diese Mittel rechnerisch durch die Einbeziehung des Cash-Flows in Höhe von 4.061 Mio. € (29,0 %) ergänzt.

Im Wege der **Außenfinanzierung** werden 1.217 Mio. € (8,7 %) durch Kanalanschlussbeiträge bereitgestellt. Die von der Stadt Lüdinghausen geplante Neuaufnahme von Darlehen beträgt in den Jahren 2027 - 2029 5.331 Mio. € (38,0 %).

Badgesellschaft Lüdinghausen mbH



KLUTENSEE-BAD
LÜDINGHAUSEN

Wirtschaftsplan 2026

Gesamtergebnishaushalt

Badgesellschaft Lüdینگhausen mbH

	Bezeichnung	Ergebnis (Netto) 2024	Ansatz (Netto) 2025	Prognose (Netto) 2025	Ansatz (Netto) 2026
	1. Umsatzerlöse	1.036.528,38	1.072.300,00	1.083.782,31	1.112.500,00
	442103 Erträge aus sonstigen Verkäufen (19%)	4.574,83	4.000,00	13.581,45	4.000,00
	442104 Erlöse Gastronomie 19 %	48.964,54	54.000,00	43.753,12	44.000,00
	442105 Erlöse Badeshop 19%	12.174,92	13.000,00	12.519,37	13.000,00
	442106 Erlöse Eisautomat 7%	804,12	1.500,00	1.053,74	1.000,00
	446101 Erlöse Eintritt Bad 7%	172.151,47	176.000,00	186.025,89	197.900,00
	446103 Erlöse Schulschwimmen/ Vereine 7%	87.546,74	87.000,00	85.575,69	87.000,00
	446104 Erlöse Kurse 7%	63.504,86	145.000,00	143.942,28	155.000,00
	446119 Erlöse Kurse Dienstleistg. 19%	52.467,88			
	446105 Erlöse Gutscheine 7%	30,44			
	446107 Erlöse Eintritt Fitness 19%	252.543,70	250.000,00	253.970,07	255.000,00
	446114 Erlöse Schulschwimmen Stadt Lüdینگhausen 0 %	138.000,00	142.800,00	142.800,00	142.800,00
	446115 Erlöse Eintritt Sauna 19 %	115.172,19	115.000,00	117.344,67	124.100,00
	446116 Erlöse Solarium 19 %	2.625,20	2.000,00	2.187,39	2.000,00
	446117 Erlöse Eintritt Badanteil Sauna 7%	78.014,46	74.000,00	79.195,87	84.200,00
	446118 Vermietung Restaurant 19%	5.858,81	8.000,00	1.832,77	2.500,00
	446121 sonstige Erlöse 7%	133,08			
	446122 Erlöse Kurse 0% aus RAP	1.961,14			
	2. Erhöhung oder Verminderg.Bestand fertige u. unfertige Erzeugnisse				
	3. andere aktivierte Eigenleistungen				
	4. sonstige betriebliche Erträge	216.655,45			
	448809 Erstattungen Rücklastschriften	238,42			
	452001 ERstattung v.Steuern(Eink.+ Ertrag) Vorjahr	2.542,47			
	456205 Stundungs-, Aussetzungs- u. Verzugszinsen(priv.-r)	11			
	458202 Auflösg./Herabsetzg.v.sonst. Rückstellungen	180.500,00			
	458303 Wertveränderungen Vorratsvermögen	2.285,48			
	459101 Andere sonstige ordentliche Erträge	31.078,08			
	5. Materialaufwand				
	a) Aufwendungen für Roh-,Hilfs- u.Betriebsstoffe und f. bezogene Waren	-35.046,82	-37.500,00	-36.485,87	-37.500,00
	543115 Aufwendungen Wareneingang (7% APM)	-12.300,98	-15.000,00	-14.394,08	-15.000,00
	543117 Aufwendungen Wareneingang (19 % APM)	-15.318,56	-10.000,00	-9.595,08	-10.000,00
	543118 Aufwand Handelsware (19% APM)		-5.500,00	-5.545,73	-5.500,00
	543119 Aufwendungen Betriebsbedarf Gastronomie	-565,53	-1.000,00	-510,36	-500
	529115 Aufgussmittel	-6.861,75	-6.000,00	-6.440,62	-6.500,00
	b) Aufwendungen für bezogene Leistungen	-470.727,99	-522.700,00	-565.602,62	-556.000,00
	521110 Unterhaltung eigene Gebäude	-10.727,76	-31.200,00	-39.392,42	-25.500,00
	524102 Strom	-99.091,91	-102.000,00	-110.453,72	-115.500,00
	524105 Heizöl	-244.526,19	-282.000,00	-290.189,95	-287.000,00
	529106 Abfallentsorgung	-4.182,56	-5.500,00	-4.608,86	-5.000,00
	524111 Wasser	-25.339,03	-28.000,00	-47.196,23	-31.600,00
	524110 Abwassergebühren	-44.440,44	-42.000,00	-31.464,16	-47.400,00
	529114 Wasseruntersuchungen, Aufbereitung	-36.857,48	-32.000,00	-42.297,28	-44.000,00
	542204 Miete für Einrichtungen	-5.562,62			
	6. Personalaufwand				
	a) Löhne und Gehälter				
	b) soziale Abgaben, Aufwendungen Altersversorgung etc.				
	davon für Altersversorgung				
	7. Abschreibungen				
	a) auf immaterielle Vermögensgegenstände und Sachanlagen	-53.417,68	-67.800,00	-67.800,00	-67.800,00
	571101 AfA immat.Verm.gegenst.des Anlagevermögens	-493,48	-100	-100	-100

Gesamtergebnishaushalt

Badgesellschaft Lüdینگhausen mbH

	Bezeichnung	Ergebnis (Netto) 2024	Ansatz (Netto) 2025	Prognose (Netto) 2025	Ansatz (Netto) 2026
	571111 AfA bebaute Grundstücke, Gebäude	-40.275,75	-41.000,00	-41.000,00	-41.000,00
	571112 AfA Aufbauten u. Betriebsvorrichtungen	-75,51	-100	-100	-100
	571151 AfA Maschinen, Geräte, techn. Anlagen	-4.395,48	-10.300,00	-10.300,00	-10.300,00
	571153 AfA Betriebsvorrichtungen	-3.313,02	-2.000,00	-2.000,00	-2.000,00
	571161 AfA Betriebs- und Geschäftsausstattung	-3.805,84	-11.300,00	-11.300,00	-11.300,00
	571162 AfA GWG (v. 150-410 EUR)	-1.058,60	-3.000,00	-3.000,00	-3.000,00
	b) auf Vermögensgegenstände des Umlaufvermögens				
	8. sonstige betriebliche Aufwendungen	-1.167.926,26	-1.317.400,00	-1.299.672,35	-1.380.500,00
	501010 Personalaufwendungen	-612.419,81	-565.200,00	-567.504,02	-551.000,00
	501011 Aushilfslöhne		-256.500,00	-241.163,30	-316.000,00
	503201 gesetzl. SV tarifl. Beschäftigte	-124.886,17			
	503902 Unfallversicherung, Berufsgenossenschaft	-12.007,07	-10.000,00	-10.418,67	-10.000,00
	524112 Straßenreinigung 0%	-343			
	524150 Unterhaltsreinigung	-52.906,53	-56.000,00	-54.273,78	-58.000,00
	524161 Versicherungen Gebäude	-10.199,79	-10.000,00	-10.199,79	-11.000,00
	524190 sonstige Bewirtschaftungskosten	-19.888,70	-40.000,00	-44.271,79	-48.000,00
	525502 Instandhaltung Betr.und Gesch.Ausstattung	-60.284,95	-65.000,00	-71.562,79	-74.000,00
	525504 Unterhaltung Geräte und sonst. BGA	-18.945,51			
	527901 Wartung Hardware	-21.986,96			
	527953 Empfänge, Bewirtungen, Repräsentationen	-66,06			
	529101 Sonst. Aufwendungen für Dienstleistungen	-2.200,81	-3.000,00	-2.366,40	-2.500,00
	529102 Betriebskosten Hallenbad ohne Personal		-22.000,00	-17.657,63	-20.000,00
	529105 Betriebsführung APM (Aqua Park Management)	-110.374,54	-110.000,00	-110.211,72	-113.000,00
	529131 Prüfungs- u. Beratungsgebühren	-20.401,72	-12.000,00	-20.401,72	-20.000,00
	529132 Sachverständigen u. ähnl. Kosten, Notar (19%)	-318,08	-500	-882	-500
	529133 Sachverständigen-, Gerichts- u. ähnl. Kosten (0%)	-432,67			
	541201 Aufwendungen für Dienst- u. Schutzkleidung	-2.484,55			
	541202 Fortbildung, Schulung inkl. Fahrtkosten	-3.266,99			
	541212 Reisekosten	-615,34			
	542301 ffd.Leistungen aus Leasingverträgen	-9.358,84			
	542921 Honorare f. Dozenten/Kursleiter	-26.461,23	-35.000,00	-28.203,00	-30.000,00
	543101 Bürobedarf	-1.414,91	-6.500,00	-5.155,40	-6.000,00
	543102 Fachliteratur	-1.418,79			
	543104 Bankgebühren, Kosten d. Geldverkehrs 19%	-6.928,49	-7.000,00	-8.532,70	-8.500,00

	543105 Bankspesen/ Kosten des Geldverkehrs	-365,86			
	543106 öffentliche Bekanntmachungen	-115,77			
	543107 Postgebühren 19%	-330,01			
	543109 Fernmeldegebühren	-2.587,41			
	543111 Gästebewirtung u. Repräsentation	-223,03			
	543113 Öffentlichkeitsarbeit / Werbung	-20.156,55	-15.000,00	-12.995,06	-15.000,00
	543121 Beiträge Vereine und Verbände 19%	-4.172,64	-5.000,00	-4.723,18	-5.000,00
	543122 Beitrag Vereine und Verbände	-539,3			
	543150 Sonst. Geschäftsaufwendungen (19%)	-9.244,46	-28.000,00	-17.400,03	-20.000,00
	543151 Sonst. Geschäftsaufwendungen (0%)	1.729,59	-60.000,00	-60.000,00	-60.000,00
	544101 Versicherungsbeiträge (ohne Gebäude)	-7.793,32	-7.000,00	-7.793,32	-8.000,00
	544106 Versicherungsbeiträge (ohne Gebäude) (19%) APM	-3.828,18	-3.700,00	-3.956,05	-4.000,00
	547103 Anlagenabgang Sachanlagen bei Buchverlust	-7			
	547301 Wertveränderungen beim Umlaufvermögen	-680,81			
	9. Erträge aus Beteiligungen				
	10. Erträge aus anderen Wertpapieren und Ausleihungen				
	davon aus verbundenen Unternehmen				

Gesamtergebnishaushalt

Badgesellschaft Lüdinghausen mbH

	Bezeichnung	Ergebnis (Netto) 2024	Ansatz (Netto) 2025	Prognose (Netto) 2025	Ansatz (Netto) 2026
	11. sonstige Zinsen und ähnliche Erträge	120.234,44			
	461701 Zinserträge Kreditinstitute	120.234,44			
	davon aus verbundenen Unternehmen				
	12. Abschreibungen auf Finanzanlagen und auf Wertpapiere des UV				
	13. Zinsen und ähnliche Aufwendungen				
	davon an verbundenen Unternehmen				
	14. Steuern vom Einkommen und vom Ertrag				
	15. Ergebnis nach Steuern	-353.700,48	-873.100,00	-885.778,53	-929.300,00
	16. sonstige Steuern	-92.544,65			
	524101 Grundsteuer				
	544110 Kapitalertragssteuer und Soli	-92.544,65			
	27. Jahresüberschuss/ Jahresfehlbetrag	-446.245,13	-873.100,00	-885.778,53	-929.300,00

Herleitung Kapitalzuführung 2026:

Nr.	Bezeichnung	Ansatz	Bemerkung
27	Jahresfehlbetrag	-929.300,00 €	
7	AfA	67.800,00 €	Nicht liquiditätswirksam
	Kapitalzuführung 2026:	-861.500,00 €	
	Aufgerundet auf volle TEUR	-862.000,00 €	
	Nachrichtlich:		
27	Jahresfehlbetrag	-929.300,00 €	
	davon Betreiber-gesellschaft	-762.500,00 €	
	davon Badgesellschaft Lüdinghausen mbH	-166.800,00 €	

Wirtschaftsplan
der
Netzgesellschaft Stadt Lüdinghausen mbH
für das Wirtschaftsjahr
2026

Inhaltsverzeichnis

Seite

Beschlusstext

3

Vorbemerkungen

4-5

Erfolgsplan

6

Finanzplan

7

Beschluss der Gesellschafterversammlung der

Netzgesellschaft Stadt Lüdinghausen mbH

über den

Wirtschaftsplan

für das Geschäftsjahr 2026

Aufgrund der Ziffer 9.2 des Gesellschaftsvertrages vom 23. September 2024 hat die Geschäftsführung für jedes Jahr einen Wirtschaftsplan aufzustellen. Dies hat so rechtzeitig zu erfolgen, dass die Gesellschafterversammlung noch vor Beginn des Geschäftsjahres über den Wirtschaftsplan entscheiden kann. Der Wirtschaftsplan beinhaltet gemäß Ziffer 9.1 den Erfolgs- und den Finanzplan. Auf der Grundlage dieser Bestimmung und unter sinngemäßer Beachtung der §§ 14 - 17 der Eigenbetriebsverordnung vom 16.11.2004 hat die Gesellschafterversammlung der Netzgesellschaft Stadt Lüdinghausen mbH in ihrer Sitzung am 09.12.2025 folgenden Wirtschaftsplan beschlossen:

1. Erfolgsplan

Gesamtbetrag der Erträge	5.000,00 €
Gesamtbetrag der	12.680,00 €
Aufwendungen	

2. Finanzplan

Einzahlungen aus gewöhnlicher Geschäftstätigkeit	5.000 €
Auszahlungen aus gewöhnlicher Geschäftstätigkeit	12.680,00 €
Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	0 €
Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	0 €
Einzahlungen aus Finanzierungstätigkeit	7.500,00 €
Auszahlungen aus Finanzierungstätigkeit	0 €

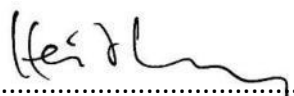
3. Kredite

Kredite zur Deckung des Mittelbedarfs im Finanzplan werden nicht veranschlagt.

4. Kassenkredite

Der Höchstbetrag der Kassenkredite, die im Geschäftsjahr 2025 zur rechtzeitigen Leistung von Ausgaben in Anspruch genommen werden dürfen, wird auf 10.000,00 € festgesetzt.

Lüdinghausen, den 09.12.2025



Armin Heitkamp, Geschäftsführer



Jeffrey Giesa, Geschäftsführer

Vorbemerkungen

Allgemeines

Durch Gesellschaftsvertrag vom 02.06.2008, geändert am 23.09.2024, wurde die Netzgesellschaft Stadt Lüdinghausen mbH gegründet. Sie ist im Handelsregister beim Amtsgericht Coesfeld unter der Nr. HR B 11308 eingetragen.

Alleinige Gesellschafterin ist die Stadt Lüdinghausen mit einem Stammkapital von 25.000 €.

Rechtliche Einordnung:

Die Netzgesellschaft Stadt Lüdinghausen ist eine juristische Person des Privatrechts auf der Grundlage des GmbH-Gesetzes vom 20. April 1892 in der derzeit geltenden Fassung.

Neben den einschlägigen gesetzlichen Bestimmungen, wie BGB, HGB etc. ist der geschlossene Gesellschaftsvertrag (GV) rechtliche Grundlage für das Handeln der Gesellschaft.

Gegenstand des Unternehmens:

Gegenstand des Unternehmens ist der Betrieb, die Unterhaltung und die Entscheidung über den Ausbau der örtlichen Verteilungsanlagen für Elektrizität und Gas einschließlich der Wahrnehmung aller dazugehörigen Aufgaben und Dienstleistungen.

Organe:

Die Gesellschaft handelt durch ihre Organe. Gemäß Gesellschaftsvertrag sind dies:

- die Geschäftsführung (Ziffer 7 des GV) und
- die Gesellschafterversammlung (Ziffer 5 des GV).

Zuständigkeiten und Befugnisse der einzelnen Organe ergeben sich aus dem Gesetz und dem Gesellschaftsvertrag.

Der Wirtschaftsplan:

Aufgrund der Ziffer 9.2 des Gesellschaftsvertrages vom 23. September 2024 hat die Geschäftsführung für jedes Jahr einen Wirtschaftsplan aufzustellen. Dies hat so rechtzeitig zu erfolgen, dass die Gesellschafterversammlung noch vor Beginn des Geschäftsjahres über den Wirtschaftsplan entscheiden kann. Der Wirt-

schaftsplan beinhaltet gemäß Ziffer 9.1 den Erfolgs- und den Finanzplan. Die Aufstellung des Wirtschaftsplanes erfolgt auf dieser Grundlage und unter sinngemäßer Beachtung der §§ 14 - 17 der Eigenbetriebsverordnung vom 16.11.2004.

Die nach der Eigenbetriebsverordnung vorgesehene Beifügung einer Stellenübersicht entfällt für die Netzgesellschaft Stadt Lüdinghausen mbH, da lediglich die Geschäftsführer für die Gesellschaft tätig sind und im Übrigen Leistungen Dritter in Anspruch genommen werden.

Netzgesellschaft Stadt Lüdinghausen mbH

Erfolgsplan für das Geschäftsjahr 2026

Ertrags- und Aufwandsarten		Ergebnis 2024 €	Ansatz 2025 €	Ansatz 2026 €	Planung 2027 €	Planung 2028 €	Planung 2029 €
		1	2	3	4	5	6
4	Sonstige betriebliche Erträge	3.000,00	0	0	0	0	0
9	Erträge aus Beteiligungen	15.547,90	5.000	5.000	5.000	5.000	5.000
11	So. Zinsen u. ähnl. Erträge	223,21	0	0	0	0	0
8	Sonstige betriebliche Aufwendungen	11.014,58	11.880	12.680	12.680	12.680	12.680
	Beratungs- und Prüfungskosten	5.276,10	5.500	5.500	5.500	5.500	5.500
	Öffentliche Bekanntmachungen	0,00	100	100	100	100	100
	Beiträge an Vereine und Verbände	180,00	180	180	180	180	180
	Personal- und Sachkostenerstattung	3.927,00	5.200	6.000	6.000	6.000	6.000
	Versicherungsbeiträge	686,81	800	800	800	800	800
	Sonstige Kosten	944,67	100	100	100	100	100
14	Steuern vom Einkommen und vom Ertrag	10.644,58	0	0	0	0	0
15	= Ergebnis der gewöhnlichen Geschäftstätigkeit	-2.888,05	-6.880	-7.680	-7.680	-7.680	-7.680
27	= Jahresüberschuss/Jahresfehlbetrag	-2.888,05	-6.880	-7.680	-7.680	-7.680	-7.680

Erläuterungen zum Erfolgsplan:

Erträge aus Beteiligungen

Pauschaler Kostenersatz durch die Münsterland Netzbeteiligungsgesellschaft mbH & Co. KG (MNBG) sowie Gewinnanteil und Ausgleich Ertragsteuerbelastung

Beratungs- und Prüfungskosten

Kosten für die Prüfung des Jahresabschlusses der Netzgesellschaft sowie der damit verbundenen Veröffentlichung

Öffentliche Bekanntmachungen

Gebühren f. Veröffentl. Im Bundesanzeiger (Transparenzregister)

Beiträge an Vereine und Verbände

Jahresbeitrag für Mitgliedschaft bei der Industrie- und Handelskammer

Personal- und Sachkostenerstattung

Aufwendungen für die Inanspruchnahme des Personals der Stadt Lüdinghausen einschl. Sachkostenpauschale

Versicherungsbeiträge

Jahreseitrag für die Vermögenseigenschadenversicherung

Sonstige Kosten

Kosten d. Geldverkehrs, KöSt-Soli v. Zinsertrag

Steuern vom Einkommen und vom Ertrag

Körperschaftsteuer, Solidaritätszuschlag

Netzgesellschaft Stadt Lüdinghausen mbH

Finanzplan für das Geschäftsjahr 2026

Einzahlungs- und Auszahlungsarten		Ergebnis 2024 €	Ansatz 2025 €	Ansatz 2026 €	Planung 2027 €	Planung 2028 €	Planung 2029 €
		1	2	3	4	5	6
1	Sonstige betriebliche Einzahlungen	3.563,84	0	0	0	0	0
2	Erträge aus Beteiligungen	5.000,00	5.000	5.000	5.000	5.000	5.000
3	Sonstige betriebliche Auszahlungen	13.309,63	11.000	12.680	12.680	12.680	12.680
	Beratungs- und Prüfungskosten	7.087,34	5.000	5.500	5.500	5.500	5.500
	Öffentliche Bekanntmachungskosten	0,00	100	100	100	100	100
	Beiträge an Vereine und Verbände	180,00	160	180	180	180	180
	Personal- und Sachkostenerstattung	4.226,50	4.840	6.000	6.000	6.000	6.000
	Versicherungsbeiträge	686,81	800	800	800	800	800
	Sonstige Kosten	1.128,98	100	100	100	100	100
4	= Saldo aus gewöhnlicher Geschäftstätigkeit	-4.745,79	-6.000	-7.680	-7.680	-7.680	-7.680
5	Einzahlungen aus Finanzierungstätigkeit	0	5.000	7.500	7.500	7.500	7.500
6	= Änderung des Bestandes an eigenen Finanzmitteln	-4.745,79	-1.000	-180	-180	-180	-180
7	Liquide Mittel (jeweils zum 31.12. d. J.)	7.014,95	6.014,95	5.834,95	5.654,95	5.474,95	5.294,95