Jahresabschluss
der
Gemeinde Augustdorf
zum 31.12.2025



INHALTSVERZEICHNIS

	Seite
Ergebnisrechnung 2025	1
Finanzrechnung 2025	2
Teilergebnis- und Teilfinanzrechnungen 2025	3
Bilanz zum 31. Dezember 2025	114
Anhang zum Jahresabschluss	115
- Anlagenspiegel zum 31. Dezember 2025	143
- Forderungsspiegel zum 31. Dezember 2025	144
- Rückstellungsspiegel zum 31. Dezember 2025	145
- Verbindlichkeitenspiegel zum 31. Dezember 2025	146
- Eigenkapitalspiegel zum 31. Dezember 2025	147
- Übersicht zu bilanziellen Verlustvorträgen	148
- Übersicht aus der Covid-19-Pandemie folgende Belastung	150
Lagebericht zum Jahresabschluss	151
- NKF-Kennzahlenset NRW	175

Gemeinde Augustdorf
Jahresrechnung 2025
Ergebnisrechnung

Ergebnisrechnung Ertrags- und Aufwandsarten in €	Ergebnis 2024	Fortge-schriebener Ansatz 2025	davon Ermäch-tigungsüber-tragungen aus dem Vorjahr	Ist-Ergebnis 2025	Vergleich Fortg. Ansatz/Ist	Ermächti-gungsüber-tragungen in das Folgejahr
+ Steuern und ähnliche Abgaben	15.940.574,80	16.119.400,00	0,00	23.995.606,82	7.876.206,82	0,00
+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen	3.860.910,40	5.230.240,00	0,00	4.386.717,65	-843.522,35	0,00
+ Sonstige Transfererträge	19.610,64	3.000,00	0,00	16.045,90	13.045,90	0,00
+ Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	1.605.286,50	1.537.750,00	0,00	1.627.303,94	89.553,94	0,00
+ Privatrechtliche Leistungsentgelte	271.737,31	254.310,00	0,00	269.204,70	14.894,70	0,00
+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen	462.569,15	227.910,00	0,00	370.073,74	142.163,74	0,00
+ Sonstige ordentliche Erträge	339.682,02	345.240,00	0,00	349.058,33	3.818,33	0,00
+ Aktivierte Eigenleistungen	65.644,53	117.300,00	0,00	74.329,51	-42.970,49	0,00
= Ordentliche Erträge	**22.566.015,35**	**23.835.150,00**	**0,00**	**31.088.340,59**	**7.253.190,59**	**0,00**
- Personalaufwendungen	3.886.014,35	4.472.100,00	0,00	3.721.472,31	-750.627,69	0,00
- Versorgungsaufwendungen	239.876,95	240.000,00	0,00	704.845,03	464.845,03	0,00
- Aufwendungen für Sach- und Dienstleis-tungen	3.211.654,78	3.827.000,00	0,00	3.352.862,24	-474.137,76	0,00
- Bilanzielle Abschreibungen	1.581.410,36	1.779.150,00	0,00	1.603.001,72	-176.148,28	0,00
- Transferaufwendungen	12.758.009,10	14.428.995,00	0,00	16.520.450,78	2.091.455,78	0,00
- Sonstige ordentliche Aufwendungen	1.477.441,91	2.228.360,00	0,00	1.759.200,48	-469.159,52	0,00
= Ordentliche Aufwendungen	**23.154.407,45**	**26.975.605,00**	**0,00**	**27.661.832,56**	**686.227,56**	**0,00**
= Ordentliches Ergebnis	**-588.392,10**	**-3.140.455,00**	**0,00**	**3.426.508,03**	**6.566.963,03**	**0,00**
+ Finanzerträge	170.043,23	143.010,00	0,00	157.289,53	14.279,53	0,00
- Zinsen und sonstige Finanzaufwendun-gen	72.874,56	148.400,00	0,00	63.158,15	-85.241,85	0,00
= Finanzergebnis	**97.168,67**	**-5.390,00**	**0,00**	**94.131,38**	**99.521,38**	**0,00**
= Ergebnis der laufenden Verwaltungs-tätigkeit	**-491.223,43**	**-3.145.845,00**	**0,00**	**3.520.639,41**	**6.666.484,41**	**0,00**
= Jahresergebnis	**-491.223,43**	**-3.145.845,00**	**0,00**	**3.520.639,41**	**6.666.484,41**	**0,00**
- Globaler Minderaufwand	0,00	210.500,00	0,00	0,00	-210.500,00	0,00
= Jahresergebnis nach Berücksichti-gung globaler Minderaufwand	**-491.223,43**	**-2.935.345,00**	**0,00**	**3.520.639,41**	**6.455.984,41**	**0,00**

Gemeinde Augustdorf
Jahresrechnung 2025
Finanzrechnung

Finanzrechnung Einzahlungs- und Auszahlungsarten in €	Ergebnis 2024	Fortge-schriebener Ansatz 2025	davon Ermäch-tigungsüber-tragungen aus dem Vorjahr	Ist-Ergebnis 2025	Vergleich Fortg. Ansatz/Ist	Ermächti-gungsüber-tragungen in das Folgejahr
+ Steuern und ähnliche Abgaben	15.207.550,05	16.119.400,00	0,00	24.507.615,87	8.388.215,87	0,00
+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen	2.753.264,41	3.797.490,00	0,00	3.382.967,25	-414.522,75	0,00
+ Sonstige Transfereinzahlungen	20.557,95	3.000,00	0,00	13.774,98	10.774,98	0,00
+ Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	1.181.847,19	1.098.550,00	0,00	1.156.628,76	58.078,76	0,00
+ Privatrechtliche Leistungsentgelte	262.061,07	254.310,00	0,00	284.790,12	30.480,12	0,00
+ Kostenerstattungen, Kostenumlagen	378.845,22	227.910,00	0,00	366.172,85	138.262,85	0,00
+ Sonstige ordentliche Einzahlungen	325.029,32	310.000,00	0,00	278.073,18	-31.926,82	0,00
+ Zinsen und sonstige Finanzeinzahlungen	196.625,65	143.010,00	0,00	149.995,09	6.985,09	0,00
= Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	**20.325.780,86**	**21.953.670,00**	**0,00**	**30.140.018,10**	**8.186.348,10**	**0,00**
- Personalauszahlungen	3.807.948,48	4.472.100,00	0,00	4.243.491,18	-228.608,82	0,00
- Versorgungsauszahlungen	229.090,95	240.000,00	0,00	231.826,03	-8.173,97	0,00
- Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen	3.131.803,68	3.827.000,00	0,00	3.377.129,39	-449.870,61	0,00
- Zinsen und sonstige Finanzauszahlungen	87.385,82	148.400,00	0,00	63.646,89	-84.753,11	0,00
- Transferauszahlungen	12.923.009,19	14.425.895,00	0,00	14.184.147,97	-241.747,03	0,00
- Sonstige Auszahlungen	1.373.543,30	2.183.360,00	0,00	1.542.531,81	-640.828,19	0,00
= Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	**21.552.781,42**	**25.296.755,00**	**0,00**	**23.642.773,27**	**-1.653.981,73**	**0,00**
= Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit	**-1.227.000,56**	**-3.343.085,00**	**0,00**	**6.497.244,83**	**9.840.329,83**	**0,00**
+ Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen	2.021.361,82	2.300.750,00	0,00	1.646.367,23	-654.382,77	0,00
= Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	**2.021.361,82**	**2.300.750,00**	**0,00**	**1.646.367,23**	**-654.382,77**	**0,00**
- Ausz. für den Erwerb von Grundstk. u. Gebäuden	11.959,94	10.000,00	0,00	0,00	-10.000,00	0,00
- Auszahlungen für Baumaßnahmen	981.548,92	4.680.500,00	0,00	894.303,10	-3.786.196,90	0,00
- Ausz. für den Erwerb von bewegl. Anlageverm.	118.111,07	1.142.700,00	0,00	1.001.539,49	-141.160,51	0,00
= Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	**1.111.619,93**	**5.833.200,00**	**0,00**	**1.895.842,59**	**-3.937.357,41**	**0,00**
= Saldo aus Investitionstätigkeit	**909.741,89**	**-3.532.450,00**	**0,00**	**-249.475,36**	**3.282.974,64**	**0,00**
= Finanzmittelüberschuss/-fehlbetrag	**-317.258,67**	**-6.875.535,00**	**0,00**	**6.247.769,47**	**13.123.304,47**	**0,00**
+ Aufnahme und Rückflüsse von Darlehen	0,00	3.000.000,00	0,00	0,00	-3.000.000,00	0,00
- Tilgung und Gewährung von Darlehen	364.352,29	411.600,00	0,00	450.944,08	39.344,08	0,00
= Saldo aus Finanzierungstätigkeit	**-364.352,29**	**2.588.400,00**	**0,00**	**-450.944,08**	**-3.039.344,08**	**0,00**
= Änderung des Bestandes an eigenen Finanzmitteln	**-681.610,96**	**-4.287.135,00**	**0,00**	**5.796.825,39**	**10.083.960,39**	**0,00**
+ Anfangsbestand an Finanzmitteln	5.713.214,65	2.196.795,00	0,00	5.035.170,80	2.838.375,80	0,00
+ Bestand an fremden Finanzmitteln	3.567,11	0,00	0,00	6.367,30	6.367,30	0,00
= Liquide Mittel	**5.035.170,80**	**-2.090.340,00**	**0,00**	**10.838.363,49**	**12.928.703,49**	**0,00**

Produktbereich 01 Innere Verwaltung
Produktgruppe 111 Verwaltungssteuerung und -service
Produkt 01 Unterstützung politischer Gremien und Verwaltungsführung

Produktbeschreibung

Geschäftsführung Rat/Ausschüsse; Zahlung von Entschädigungen u. Fraktionszuwendungen; allg. Angelegenheiten der Gemeindevertretung; Verwaltungsführung; Verfügungsmittel; Ehrungen; Repräsentation; Presse- und Öffentlichkeitsarbeit; Pflege partnerschaftlicher Beziehungen.

Ziele

Optimale Gestaltung der politischen Arbeit; Herstellung, Koordination, Organisation von Kontakten zur Intensivierung partnerschaftlicher Beziehungen; Förderung und Anerkennung des ehrenamtlichen Engagements; umfassende Information der Einwohnerschaft; positive Darstellung der Gemeinde in der Öffentlichkeit; Verbesserung des Images der Gemeinde Augustdorf.

Zielgruppe

Einwohnerinnen und Einwohner, Fraktionen des Rates, Partnerorganisationen, politische Vertreterinnen und Vertreter, Verbände, Vereine. Personen, Einrichtungen und Organisationen außerhalb der Gemeinde.

Rechtsgrundlagen

Gemeindeordnung NRW, Kommunalwahlgesetz, Entschädigungsverordnung, Hauptsatzung.

Zuordnung zu einer Organisationseinheit

Büro des Bürgermeisters

Produktverantwortliche/r

Bürgermeister

Teilergebnisrechnung Ertrags- und Aufwandsarten in €	Ergebnis 2024	Fortgeschriebener Ansatz 2025	davon Ermächtigungsübertragungen aus dem Vorjahr	Ist-Ergebnis 2025	Vergleich Fortg. Ansatz/Ist	Ermächtigungsübertragungen in das Folgejahr
+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen	**10.283,98**	**6.000,00**	**0,00**	**34.580,00**	**28.580,00**	**0,00**
44860001 Erträge aus Kostenerstattungen	10.000,00	6.000,00	0,00	34.453,86	28.453,86	0,00
44880061 Vermischte Einnahmen	0,00	0,00	0,00	50,00	50,00	0,00
44880071 Erstattung SV (Mutterschaftsgeld) Loga	283,98	0,00	0,00	76,14	76,14	0,00
= Ordentliche Erträge	**10.283,98**	**6.000,00**	**0,00**	**34.580,00**	**28.580,00**	**0,00**
- Personalaufwendungen	**552.153,56**	**608.000,00**	**0,00**	**620.119,33**	**12.119,33**	**0,00**
50110001 Dienstbezüge für Beamte	117.849,48	117.900,00	0,00	134.161,65	16.261,65	0,00
50120001 Entgelte für tariflich Beschäftigte	348.181,30	399.100,00	0,00	388.958,92	-10.141,08	0,00
50220001 Versorgungskassenbeiträge tarifl. B.	19.640,96	20.000,00	0,00	21.676,20	1.676,20	0,00
50320001 Sozialversicherungsbeiträge tarifl. B.	66.481,82	71.000,00	0,00	75.322,56	4.322,56	0,00
- Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	**8.932,41**	**10.100,00**	**0,00**	**11.923,73**	**1.823,73**	**0,00**
52810001 Aufwendungen für sonstige Sachleistungen	1.393,96	1.700,00	0,00	2.980,37	1.280,37	0,00
52810011 Alters- und Ehejubiläen	1.270,02	1.700,00	0,00	1.321,45	-378,55	0,00
52810021 Veranstaltungen des Rates	5.605,36	5.500,00	0,00	6.474,25	974,25	0,00
52810031 Partnerschaften	663,07	1.200,00	0,00	1.147,66	-52,34	0,00
- Sonstige ordentliche Aufwendungen	**175.584,43**	**187.810,00**	**0,00**	**177.733,56**	**-10.076,44**	**0,00**
54210001 Aufwendungen für ehrenamtliche Tätigkeiten	170.419,55	182.000,00	0,00	172.386,25	-9.613,75	0,00
54910001 Verfügungsmittel	1.854,88	2.500,00	0,00	1.612,31	-887,69	0,00
54920001 Fraktionszuwendungen	3.310,00	3.310,00	0,00	3.735,00	425,00	0,00
= Ordentliche Aufwendungen	**736.670,40**	**805.910,00**	**0,00**	**809.776,62**	**3.866,62**	**0,00**
= Ordentliches Ergebnis	**-726.386,42**	**-799.910,00**	**0,00**	**-775.196,62**	**24.713,38**	**0,00**
= Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit	**-726.386,42**	**-799.910,00**	**0,00**	**-775.196,62**	**24.713,38**	**0,00**
= Ergebnis vor Berücksichtigung interner Leistungsbeziehungen	**-726.386,42**	**-799.910,00**	**0,00**	**-775.196,62**	**24.713,38**	**0,00**
- Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	**68.133,40**	**69.100,00**	**0,00**	**75.487,66**	**6.387,66**	**0,00**
58110001 Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	68.133,40	69.100,00	0,00	75.487,66	6.387,66	0,00

Teilergebnisrechnung Ertrags- und Aufwandsarten in €	Ergebnis 2024	Fortge-schriebener Ansatz 2025	davon Ermäch-tigungsüber-tragungen aus dem Vorjahr	Ist-Ergebnis 2025	Vergleich Fortg. Ansatz/Ist	Ermächti-gungsüber-tragungen in das Folgejahr
Saldo aus internen Leistungsbezie-hungen	-68.133,40	-69.100,00	0,00	-75.487,66	-6.387,66	0,00
= Teilergebnis	-794.519,82	-869.010,00	0,00	-850.684,28	18.325,72	0,00

Teilfinanzrechnung Einzahlungs- und Auszahlungsarten in €	Ergebnis 2024	Fortge-schriebener Ansatz 2025	davon Ermäch-tigungsüber-tragungen aus dem Vorjahr	Ist-Ergebnis 2025	Vergleich Fortg. Ansatz/Ist	Ermächti-gungsüber-tragungen in das Folgejahr
+ Kostenerstattungen, Kostenumlagen	**14.986,06**	**6.000,00**	**0,00**	**27.418,55**	**21.418,55**	**0,00**
64860001 Kostenerstattungen	14.702,08	6.000,00	0,00	27.292,41	21.292,41	0,00
64880061 Vermischte Einnahmen	0,00	0,00	0,00	50,00	50,00	0,00
64880071 Erstattung SV (Mutter-schaftsgeld) Loga	283,98	0,00	0,00	76,14	76,14	0,00
= Einzahlungen aus laufender Verwal-tungstätigkeit	**14.986,06**	**6.000,00**	**0,00**	**27.418,55**	**21.418,55**	**0,00**
- Personalauszahlungen	**551.220,67**	**608.000,00**	**0,00**	**620.013,31**	**12.013,31**	**0,00**
70110001 Dienstbezüge für Beamte	116.913,85	117.900,00	0,00	134.779,76	16.879,76	0,00
70120001 Entgelte für tariflich Be-schäftigte	348.184,04	399.100,00	0,00	388.234,79	-10.865,21	0,00
70220001 Versorgungskassenbeiträ-ge für tarifl. B.	19.640,96	20.000,00	0,00	21.676,20	1.676,20	0,00
70320001 Sozialversicherungsbeiträ-ge für tarifl. B.	66.481,82	71.000,00	0,00	75.322,56	4.322,56	0,00
- Auszahlungen für Sach- und Dienst-leistungen	**8.932,41**	**10.100,00**	**0,00**	**11.767,33**	**1.667,33**	**0,00**
72810001 Auszahlungen für sonstige Sachleistungen	1.393,96	1.700,00	0,00	2.980,37	1.280,37	0,00
72810011 Alters- und Ehejubiläen	1.270,02	1.700,00	0,00	1.321,45	-378,55	0,00
72810021 Veranstaltungen des Rates	5.605,36	5.500,00	0,00	6.317,85	817,85	0,00
72810031 Partnerschaften	663,07	1.200,00	0,00	1.147,66	-52,34	0,00
- Sonstige Auszahlungen	**175.584,43**	**187.810,00**	**0,00**	**176.993,56**	**-10.816,44**	**0,00**
74210001 Aufwendungen für ehren-amtliche Tätigkeiten	170.419,55	182.000,00	0,00	172.386,25	-9.613,75	0,00
74910001 Verfügungsmittel	1.854,88	2.500,00	0,00	1.612,31	-887,69	0,00
74920001 Fraktionszuwendungen	3.310,00	3.310,00	0,00	2.995,00	-315,00	0,00
= Auszahlungen aus laufender Verwal-tungstätigkeit	**735.737,51**	**805.910,00**	**0,00**	**808.774,20**	**2.864,20**	**0,00**
= Saldo aus laufender Verwaltungstä-tigkeit	**-720.751,45**	**-799.910,00**	**0,00**	**-781.355,65**	**18.554,35**	**0,00**
Teilfinanzsaldo	**-720.751,45**	**-799.910,00**	**0,00**	**-781.355,65**	**18.554,35**	**0,00**
= Teilfinanzsaldo inkl Globaler Minder-aufwand	**-720.751,45**	**-799.910,00**	**0,00**	**-781.355,65**	**18.554,35**	**0,00**

Produktbereich 01 Innere Verwaltung
Produktgruppe 111 Verwaltungssteuerung und -service
Produkt 02 Finanzmanagement

Produktbeschreibung

Haushalts-, Finanz- u. Investitionsplanung; Haushaltssicherungskonzept; Haushaltswirtschaft; Finanzbuchhaltung; Jahresabschluss; Gesamtabschluss; Controlling; Berichtswesen; Zahlungsabwicklung; Vollstreckung; Erhebung von Steuern und Gebühren; Rechnungs- u. Vorprüfung.

Ziele

Sicherstellung einer geordneten Finanzwirtschaft u. wirtschaftlichen Aufgabenerfüllung; Herstellung u. Wahrung der Abgabengerechtigkeit; Sicherstellung der Kassenliquidität; sichere, zweckmäßige, ordnungsgemäße u. wirtschaftliche Erledigung der Kassengeschäfte, der Buchhaltung und des Rechnungswesens; wirtschaftliche und termingerechte Verwaltung der Kassenmittel; Steigerung der Beitreibungsergebnisse.

Zielgruppe

Gewerbetreibende, Gläubiger, Grundbesitzer, Hundehalter, Kommunalaufsicht, Rat, Ausschüsse, Spielgeräteaufsteller.

Rechtsgrundlagen

Gemeindeordnung NRW, Kommunalhaushaltsverordnung NRW, Verwaltungsvollstreckungsgesetz, Insolvenzordnung, Steuergesetze, Steuersatzungen, Gebührensatzungen.

Zuordnung zu einer Organisationseinheit

Fachbereich Finanzen und IT

Produktverantwortliche/r

Fachbereichsleiter II

Teilergebnisrechnung Ertrags- und Aufwandsarten in €	Ergebnis 2024	Fortgeschriebener Ansatz 2025	davon Ermächtigungsübertragungen aus dem Vorjahr	Ist-Ergebnis 2025	Vergleich Fortg. Ansatz/Ist	Ermächtigungsübertragungen in das Folgejahr
+ Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	**96,00**	**250,00**	**0,00**	**96,00**	**-154,00**	**0,00**
43110001 Verwaltungsgebühren	96,00	250,00	0,00	96,00	-154,00	0,00
+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen	**1.703,87**	**0,00**	**0,00**	**456,88**	**456,88**	**0,00**
44880071 Erstattung SV (Mutterschaftsgeld) Loga	1.703,87	0,00	0,00	456,88	456,88	0,00
+ Sonstige ordentliche Erträge	**27.462,94**	**16.000,00**	**0,00**	**41.733,03**	**25.733,03**	**0,00**
45620001 Säumniszuschläge	26.631,05	15.000,00	0,00	41.303,72	26.303,72	0,00
45890001 Sonstige nicht zahlungswirksame Erträge	386,50	0,00	0,00	6,00	6,00	0,00
45910001 Andere sonstige ordentliche Erträge	4,86	0,00	0,00	11,53	11,53	0,00
45910050 Erträge Rücklastschriftgebühren	440,53	1.000,00	0,00	411,78	-588,22	0,00
= Ordentliche Erträge	**29.262,81**	**16.250,00**	**0,00**	**42.285,91**	**26.035,91**	**0,00**
- Personalaufwendungen	**429.774,93**	**466.900,00**	**0,00**	**448.642,57**	**-18.257,43**	**0,00**
50120001 Entgelte für tariflich Beschäftigte	339.985,97	378.900,00	0,00	352.710,30	-26.189,70	0,00
50220001 Versorgungskassenbeiträge tarifl. B.	19.218,89	18.100,00	0,00	20.275,36	2.175,36	0,00
50320001 Sozialversicherungsbeiträge tarifl. B.	70.570,07	69.900,00	0,00	75.656,91	5.756,91	0,00
- Sonstige ordentliche Aufwendungen	**60.265,08**	**60.820,00**	**0,00**	**203.335,66**	**142.515,66**	**0,00**
54290001 Inanspruchnahme von Rechten und Diensten	19.104,27	5.000,00	0,00	458,15	-4.541,85	0,00
54310050 Bankrückläufer	440,53	700,00	0,00	411,78	-288,22	0,00
54310091 Geschäftsaufwendungen	6.928,43	15.000,00	0,00	9.928,50	-5.071,50	0,00
54319991 Anschaffung GWG	0,00	0,00	0,00	562,88	562,88	0,00
54730001 Wertveränderungen beim Umlaufvermögen	103,00	40.000,00	0,00	13,00	-39.987,00	0,00
54730011 Wertveränderung beim Umlaufvermögen / Kleinbeträge	33.568,85	0,00	0,00	191.841,35	191.841,35	0,00
54990041 Mitgliedsbeiträge	120,00	120,00	0,00	120,00	0,00	0,00
= Ordentliche Aufwendungen	**490.040,01**	**527.720,00**	**0,00**	**651.978,23**	**124.258,23**	**0,00**
= Ordentliches Ergebnis	**-460.777,20**	**-511.470,00**	**0,00**	**-609.692,32**	**-98.222,32**	**0,00**
= Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit	**-460.777,20**	**-511.470,00**	**0,00**	**-609.692,32**	**-98.222,32**	**0,00**

Teilergebnisrechnung Ertrags- und Aufwandsarten in €	Ergebnis 2024	Fortge-schriebener Ansatz 2025	davon Ermäch-tigungsüber-tragungen aus dem Vorjahr	Ist-Ergebnis 2025	Vergleich Fortg. Ansatz/Ist	Ermächti-gungsüber-tragungen in das Folgejahr
= Ergebnis vor Berücksichtigung interner Leistungsbeziehungen	**-460.777,20**	**-511.470,00**	**0,00**	**-609.692,32**	**-98.222,32**	**0,00**
- Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	**67.095,30**	**61.300,00**	**0,00**	**68.416,03**	**7.116,03**	**0,00**
58110001 Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	67.095,30	61.300,00	0,00	68.416,03	7.116,03	0,00
Saldo aus internen Leistungsbeziehungen	**-67.095,30**	**-61.300,00**	**0,00**	**-68.416,03**	**-7.116,03**	**0,00**
= Teilergebnis	**-527.872,50**	**-572.770,00**	**0,00**	**-678.108,35**	**-105.338,35**	**0,00**

Teilfinanzrechnung Einzahlungs- und Auszahlungsarten in €	Ergebnis 2024	Fortge-schriebener Ansatz 2025	davon Ermäch-tigungsüber-tragungen aus dem Vorjahr	Ist-Ergebnis 2025	Vergleich Fortg. Ansatz/Ist	Ermächti-gungsüber-tragungen in das Folgejahr
+ Öffentlich-rechtliche Leistungsent-gelte	**96,00**	**250,00**	**0,00**	**96,00**	**-154,00**	**0,00**
63110001 Verwaltungsgebühren	96,00	250,00	0,00	96,00	-154,00	0,00
+ Kostenerstattungen, Kostenumlagen	**1.703,87**	**0,00**	**0,00**	**456,88**	**456,88**	**0,00**
64880071 Erstattung SV (Mutter-schaftsgeld) Loga	1.703,87	0,00	0,00	456,88	456,88	0,00
+ Sonstige ordentliche Einzahlungen	**47.142,73**	**16.000,00**	**0,00**	**18.108,53**	**2.108,53**	**0,00**
65620001 Säumniszuschläge	46.697,37	15.000,00	0,00	17.667,36	2.667,36	0,00
65620021 Säumniszuschläge Stun-dungen KIRP	52,20	0,00	0,00	18,00	18,00	0,00
65910001 Sonstige Einzahlungen aus lfd. Verwaltungst.	4,86	0,00	0,00	11,53	11,53	0,00
65910050 Einzahlung Rücklastschrift-gebühren	388,30	1.000,00	0,00	411,64	-588,36	0,00
= Einzahlungen aus laufender Verwal-tungstätigkeit	**48.942,60**	**16.250,00**	**0,00**	**18.661,41**	**2.411,41**	**0,00**
- Personalauszahlungen	**464.047,08**	**466.900,00**	**0,00**	**488.665,89**	**21.765,89**	**0,00**
70120001 Entgelte für tariflich Be-schäftigte	374.258,12	378.900,00	0,00	392.733,62	13.833,62	0,00
70220001 Versorgungskassenbeiträ-ge für tarifl. B.	19.218,89	18.100,00	0,00	20.275,36	2.175,36	0,00
70320001 Sozialversicherungsbeiträ-ge für tarifl. B.	70.570,07	69.900,00	0,00	75.656,91	5.756,91	0,00
- Sonstige Auszahlungen	**26.593,23**	**20.820,00**	**0,00**	**11.211,06**	**-9.608,94**	**0,00**
74290001 Inanspruchnahme von Rechten und Diensten	19.104,27	5.000,00	0,00	261,80	-4.738,20	0,00
74310050 Bankrückläufer	440,53	700,00	0,00	411,78	-288,22	0,00
74310091 Geschäftsauszahlungen	6.928,43	15.000,00	0,00	9.894,60	-5.105,40	0,00
74319991 Anschaffung GWG	0,00	0,00	0,00	562,88	562,88	0,00
74990041 Mitgliedsbeiträge	120,00	120,00	0,00	80,00	-40,00	0,00
= Auszahlungen aus laufender Verwal-tungstätigkeit	**490.640,31**	**487.720,00**	**0,00**	**499.876,95**	**12.156,95**	**0,00**
= Saldo aus laufender Verwaltungstä-tigkeit	**-441.697,71**	**-471.470,00**	**0,00**	**-481.215,54**	**-9.745,54**	**0,00**
Teilfinanzsaldo	**-441.697,71**	**-471.470,00**	**0,00**	**-481.215,54**	**-9.745,54**	**0,00**
= Teilfinanzsaldo inkl Globaler Minder-aufwand	**-441.697,71**	**-471.470,00**	**0,00**	**-481.215,54**	**-9.745,54**	**0,00**

Produktbereich 01 Innere Verwaltung
Produktgruppe 111 Verwaltungssteuerung und -service
Produkt 03 Personalmanagement und Organisation

Produktbeschreibung

Personalangelegenheiten der Beamten u. Beschäftigten; soziale Betreuung; Aus- u. Fortbildung; Reisekosten; Ehrungen; Ausgleichsabgabe n. d. Schwerbehindertengesetz; Arbeitgeberdarlehen; Organisation der Verwaltung; Maßnahmen zur Verwaltungsvereinfachung; Dienstvereinbarungen; Arbeitssicherheitstechnischer Dienst; Betriebsärztlicher Dienst.

Ziele

Ständige quantitative u. qualitative Anpassung des Personalbestandes aufgrund von Ausfällen, Abgängen oder Änderungen der Personalbedarfe; Förderung der Motivation und Leistungsfähigkeit aller Bediensteten; Sicherstellung einer einheitlichen und ordnungsgemäßen Rechtsanwendung bei der Abwicklung der Dienst- und Beschäftigungsverhältnisse; bestmögliche Gestaltung der Arbeitsbedingungen durch Arbeitszeitregelung, Entlohnung und Betreuung; Optimierung der Aufbau- u. Ablauforganisation; Sicherstellung der Einheitlichkeit des Verwaltungshandelns; Sicherstellung eines möglichst nachhaltigen Arbeits- und Gesundheitsschutzes innerhalb der Verwaltung.

Zielgruppe

Alle Mitarbeiterinnen und Mitarbeiter, Fachbereichs- u. Werkleitungen, Rat und Ausschüsse.

Rechtsgrundlagen

Gemeindeordnung NRW, Haushaltsrecht, Gleichstellungsplan, Beamten-, Besoldungs- u. Tarifrecht, LBG NRW, BeamtVG, BBesO, TVöD, BKKG, LPVG, SchwbG, SVG, Sozialversicherungsrecht, Satzungen der VBL und der WVK, Dienstanweisungen und Dienstvereinbarungen, Arbeitsverträge, SSiG, JArbSchG, arbeits-/gesundheitsrechtliche Vorschriften, Unfallverhütungsvorschriften

Zuordnung zu einer Organisationseinheit

Fachbereich Innere Verwaltung und Bürgerdienste

Produktverantwortliche/r

Fachbereichsleiter I

Teilergebnisrechnung Ertrags- und Aufwandsarten in €	Ergebnis 2024	Fortgeschriebener Ansatz 2025	davon Ermächtigungsübertragungen aus dem Vorjahr	Ist-Ergebnis 2025	Vergleich Fortg. Ansatz/Ist	Ermächtigungsübertragungen in das Folgejahr
+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen	**350,37**	**1.000,00**	**0,00**	**9.747,81**	**8.747,81**	**0,00**
44860001 Erträge aus Kostenerstattungen	350,37	1.000,00	0,00	437,21	-562,79	0,00
44880071 Erstattung SV (Mutterschaftsgeld) Loga	0,00	0,00	0,00	9.310,60	9.310,60	0,00
+ Sonstige ordentliche Erträge	**5.089,98**	**200,00**	**0,00**	**10.872,90**	**10.672,90**	**0,00**
45820001 Erträge aus der Auflösung von Rückstellungen	0,00	0,00	0,00	1.110,58	1.110,58	0,00
45910001 Andere sonstige ordentliche Erträge	831,42	200,00	0,00	525,61	325,61	0,00
45911001 Endabrechnung Versorgungsaufwendungen	4.258,56	0,00	0,00	9.236,71	9.236,71	0,00
= Ordentliche Erträge	**5.440,35**	**1.200,00**	**0,00**	**20.620,71**	**19.420,71**	**0,00**
- Personalaufwendungen	**271.593,34**	**354.500,00**	**0,00**	**-298.387,86**	**-652.887,86**	**0,00**
50120001 Entgelte für tariflich Beschäftigte	110.968,39	211.500,00	0,00	168.724,99	-42.775,01	0,00
50190001 Entgelte für sonstige Beschäftigte	0,00	100.000,00	0,00	0,00	-100.000,00	0,00
50220001 Versorgungskassenbeiträge tarifl. B.	6.193,19	8.500,00	0,00	7.488,37	-1.011,63	0,00
50320001 Sozialversicherungsbeiträge tarifl. B.	23.642,76	34.000,00	0,00	31.004,66	-2.995,34	0,00
50410001 Beihilfen, Unterstützungsleistungen für Beschäft.	32.668,00	500,00	0,00	-130.587,88	-131.087,88	0,00
50510001 Zuführung zu Pensionsrückstellungen f. Beschäftigte	98.121,00	0,00	0,00	-375.018,00	-375.018,00	0,00
- Versorgungsaufwendungen	**239.876,95**	**240.000,00**	**0,00**	**704.845,03**	**464.845,03**	**0,00**
51210001 Versorgungskassenbeiträge für Ruhestandsbeamte	162.240,00	200.000,00	0,00	166.560,00	-33.440,00	0,00
51410001 Beihilfen, Unterstützungsleistungen Versorg.	77.052,95	40.000,00	0,00	284.954,03	244.954,03	0,00
51510001 Zuf. zu Pensionsrückstell. für Versorg. empf.	584,00	0,00	0,00	253.331,00	253.331,00	0,00

Teilergebnisrechnung Ertrags- und Aufwandsarten in €	Ergebnis 2024	Fortge-schriebener Ansatz 2025	davon Ermäch-tigungsüber-tragungen aus dem Vorjahr	Ist-Ergebnis 2025	Vergleich Fortg. Ansatz/Ist	Ermächti-gungsüber-tragungen in das Folgejahr
- Aufwendungen für Sach- und Dienst-leistungen	**3.914,50**	**10.100,00**	**0,00**	**3.733,80**	**-6.366,20**	**0,00**
52910001 Aufwendungen für sonstige Dienstleistungen	1.475,00	1.100,00	0,00	1.092,00	-8,00	0,00
52910011 Aufwendungen für sonstige Dienstleistungen	2.439,50	9.000,00	0,00	2.641,80	-6.358,20	0,00
- Sonstige ordentliche Aufwendungen	**61.714,44**	**79.000,00**	**0,00**	**92.146,02**	**13.146,02**	**0,00**
54120001 Besondere Aufwendungen für Beschäftigte	47.861,98	67.000,00	0,00	75.275,14	8.275,14	0,00
54310021 Geschäftsaufwendungen	384,05	2.000,00	0,00	1.327,96	-672,04	0,00
54310081 Geschäftsaufwendungen	13.468,41	10.000,00	0,00	15.542,92	5.542,92	0,00
= Ordentliche Aufwendungen	**577.099,23**	**683.600,00**	**0,00**	**502.336,99**	**-181.263,01**	**0,00**
= Ordentliches Ergebnis	**-571.658,88**	**-682.400,00**	**0,00**	**-481.716,28**	**200.683,72**	**0,00**
= Ergebnis der laufenden Verwaltungs-tätigkeit	**-571.658,88**	**-682.400,00**	**0,00**	**-481.716,28**	**200.683,72**	**0,00**
= Ergebnis vor Berücksichtigung inter-ner Leistungsbeziehungen	**-571.658,88**	**-682.400,00**	**0,00**	**-481.716,28**	**200.683,72**	**0,00**
- Aufwendungen aus internen Leis-tungsbeziehungen	**25.440,78**	**29.900,00**	**0,00**	**28.663,29**	**-1.236,71**	**0,00**
58110001 Aufwendungen aus inter-nen Leistungsbeziehungen	25.440,78	29.900,00	0,00	28.663,29	-1.236,71	0,00
Saldo aus internen Leistungsbezie-hungen	**-25.440,78**	**-29.900,00**	**0,00**	**-28.663,29**	**1.236,71**	**0,00**
= Teilergebnis	**-597.099,66**	**-712.300,00**	**0,00**	**-510.379,57**	**201.920,43**	**0,00**

Teilfinanzrechnung Einzahlungs- und Auszahlungsarten in €	Ergebnis 2024	Fortge-schriebener Ansatz 2025	davon Ermäch-tigungsüber-tragungen aus dem Vorjahr	Ist-Ergebnis 2025	Vergleich Fortg. Ansatz/Ist	Ermächti-gungsüber-tragungen in das Folgejahr
+ Kostenerstattungen, Kostenumlagen	**350,37**	**1.000,00**	**0,00**	**9.747,81**	**8.747,81**	**0,00**
64860001 Kostenerstattungen	350,37	1.000,00	0,00	437,21	-562,79	0,00
64880071 Erstattung SV (Mutterschaftsgeld) Loga	0,00	0,00	0,00	9.310,60	9.310,60	0,00
+ Sonstige ordentliche Einzahlungen	**5.089,98**	**200,00**	**0,00**	**9.762,32**	**9.562,32**	**0,00**
65910001 Sonstige Einzahlungen aus lfd. Verwaltungst.	831,42	200,00	0,00	525,61	325,61	0,00
65911001 Endabrechnung Versorgungsaufwendungen	4.258,56	0,00	0,00	9.236,71	9.236,71	0,00
= Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	**5.440,35**	**1.200,00**	**0,00**	**19.510,13**	**18.310,13**	**0,00**
- Personalauszahlungen	**140.114,31**	**354.500,00**	**0,00**	**187.430,32**	**-167.069,68**	**0,00**
70120001 Entgelte für tariflich Beschäftigte	109.998,36	211.500,00	0,00	148.618,17	-62.881,83	0,00
70190001 Entgelte für sonstige Beschäftigte	0,00	100.000,00	0,00	0,00	-100.000,00	0,00
70220001 Versorgungskassenbeiträge für tarifl. B.	6.193,19	8.500,00	0,00	7.488,37	-1.011,63	0,00
70320001 Sozialversicherungsbeiträge für tarifl. B.	23.642,76	34.000,00	0,00	31.004,66	-2.995,34	0,00
70410001 Beihilfen, Unterstützungsleistungen für Beschäft.	280,00	500,00	0,00	319,12	-180,88	0,00
- Versorgungsauszahlungen	**229.090,95**	**240.000,00**	**0,00**	**231.826,03**	**-8.173,97**	**0,00**
71210001 Beiträge zur Versorgungskasse für Beamte	162.600,00	200.000,00	0,00	166.180,00	-33.820,00	0,00
71410001 Beihilfen, Unterstützungsleistungen Versorg.	66.490,95	40.000,00	0,00	65.646,03	25.646,03	0,00
- Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen	**3.914,50**	**10.100,00**	**0,00**	**3.733,80**	**-6.366,20**	**0,00**
72910001 Auszahlungen für sonstige Dienstleistungen	1.475,00	1.100,00	0,00	1.092,00	-8,00	0,00
72910011 Auszahlungen für sonstige Dienstleistungen	2.439,50	9.000,00	0,00	2.641,80	-6.358,20	0,00
- Sonstige Auszahlungen	**62.299,77**	**79.000,00**	**0,00**	**92.795,02**	**13.795,02**	**0,00**
74120001 Besondere Auszahlungen für Beschäftigte	47.212,98	67.000,00	0,00	75.924,14	8.924,14	0,00
74310021 Geschäftsauszahlungen	384,05	2.000,00	0,00	1.327,96	-672,04	0,00
74310081 Geschäftsauszahlungen	14.702,74	10.000,00	0,00	15.542,92	5.542,92	0,00
= Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	**435.419,53**	**683.600,00**	**0,00**	**515.785,17**	**-167.814,83**	**0,00**
= Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit	**-429.979,18**	**-682.400,00**	**0,00**	**-496.275,04**	**186.124,96**	**0,00**
Teilfinanzsaldo	**-429.979,18**	**-682.400,00**	**0,00**	**-496.275,04**	**186.124,96**	**0,00**
= Teilfinanzsaldo inkl Globaler Minderaufwand	**-429.979,18**	**-682.400,00**	**0,00**	**-496.275,04**	**186.124,96**	**0,00**

Produktbereich 01 Innere Verwaltung
Produktgruppe 111 Verwaltungssteuerung und -service
Produkt 04 IT und Zentrale Dienste

Produktbeschreibung

Planung u. Einsatz der Datenverarbeitung; Bereitstellung von Hard- u. Software; EDV-Schulung; Internet- u. Intranetpräsenz; Schnittstelle zum KRZ; Bereitstellung Rathaus/Bürgerzentrum; Querschnittsaufgaben für die Gesamtverwaltung (z. B. Fotokopierer, Telefone, Archiv, zentrale Beschaffung, Dienstfahrzeuge, Versicherungen, Recht, Mitgliedschaften).

Ziele

Sicherstellung eines reibungslosen u. wirtschaftlichen EDV-Einsatzes; wirtschaftlicher Betrieb des Rathauses und Bürgerzentrums; Unterstützung der Dienststellen; effektive Beschaffung von Geschäfts- u. Büroausstattung; kostengünstiger Betrieb der Dienstfahrzeuge; Reduzierung von Schadensfällen durch qualifizierte Beratung der Fachbereiche und Werke.

Zielgruppe

Dienststellen der Verwaltung, Nutzer des Bürgerzentrums, Einwohnerinnen und Einwohner.

Rechtsgrundlagen

Datenschutzrecht, Informationsfreiheitsgesetz, Dienstanweisungen, Allg. Versicherungsbedingungen, Versicherungsverträge, Satzungen des GUVV, Satzungen des KSA, Satzungen von Berufsgenossenschaften.

Zuordnung zu einer Organisationseinheit

Fachbereich Innere Verwaltung und Bürgerdienste sowie Finanzen und IT

Produktverantwortliche/r

Fachbereichsleiter I und II

Teilergebnisrechnung Ertrags- und Aufwandsarten in €	Ergebnis 2024	Fortge-schriebener Ansatz 2025	davon Ermäch-tigungsüber-tragungen aus dem Vorjahr	Ist-Ergebnis 2025	Vergleich Fortg. Ansatz/Ist	Ermächti-gungsüber-tragungen in das Folgejahr
+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen	**56.967,59**	**61.700,00**	**0,00**	**62.874,15**	**1.174,15**	**0,00**
41610001 Erträge a. d. Aufl. SoPo aus Zuw. vom Bund	56.967,59	61.700,00	0,00	62.874,15	1.174,15	0,00
+ Privatrechtliche Leistungsentgelte	**43.606,64**	**40.000,00**	**0,00**	**35.450,85**	**-4.549,15**	**0,00**
44110001 Mieten	43.606,64	40.000,00	0,00	35.450,85	-4.549,15	0,00
+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen	**84.721,52**	**67.000,00**	**0,00**	**65.306,89**	**-1.693,11**	**0,00**
44810001 Erträge aus Kostenerstattungen	0,00	0,00	0,00	6.327,31	6.327,31	0,00
44820001 Erträge aus Kostenerstattungen	9.931,64	10.000,00	0,00	9.717,00	-283,00	0,00
44860001 Erträge aus Kostenerstattungen	71.060,83	37.000,00	0,00	43.875,12	6.875,12	0,00
44880011 Zahlungen für Schadensfälle	3.729,05	20.000,00	0,00	5.237,46	-14.762,54	0,00
44880061 Vermischte Einnahmen	0,00	0,00	0,00	150,00	150,00	0,00
+ Sonstige ordentliche Erträge	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**17,00**	**17,00**	**0,00**
45710001 Erträge aus der Auflösung v. sonstigen SoPo	0,00	0,00	0,00	17,00	17,00	0,00
= Ordentliche Erträge	**185.295,75**	**168.700,00**	**0,00**	**163.648,89**	**-5.051,11**	**0,00**
- Personalaufwendungen	**329.573,95**	**355.300,00**	**0,00**	**327.478,09**	**-27.821,91**	**0,00**
50120001 Entgelte für tariflich Beschäftigte	260.954,05	279.400,00	0,00	256.720,99	-22.679,01	0,00
50220001 Versorgungskassenbeiträge tarifl. B.	14.368,00	15.400,00	0,00	15.015,96	-384,04	0,00
50320001 Sozialversicherungsbeiträge tarifl. B.	54.251,90	60.500,00	0,00	55.741,14	-4.758,86	0,00
- Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	**346.539,18**	**465.000,00**	**0,00**	**452.729,82**	**-12.270,18**	**0,00**
52411001 Unterhaltung der Grundstücke und baulichen Anlagen	28.187,93	107.000,00	0,00	107.255,74	255,74	0,00
52412001 Bewirtschaftung der Grundstücke/baulichen Anlagen	85.870,81	90.000,00	0,00	81.275,46	-8.724,54	0,00
52510001 Unterhaltung von Fahrzeugen	4.356,65	8.000,00	0,00	4.998,27	-3.001,73	0,00

Teilergebnisrechnung Ertrags- und Aufwandsarten in €	Ergebnis 2024	Fortge-schriebener Ansatz 2025	davon Ermäch-tigungsüber-tragungen aus dem Vorjahr	Ist-Ergebnis 2025	Vergleich Fortg. Ansatz/Ist	Ermächti-gungsüber-tragungen in das Folgejahr
52910031 Aufwendungen für sonstige Dienstleistungen	228.123,79	260.000,00	0,00	259.200,35	-799,65	0,00
- Bilanzielle Abschreibungen	**85.482,59**	**90.200,00**	**0,00**	**91.406,15**	**1.206,15**	**0,00**
57110001 Abschreibungen Sachanla-gen/imm. Vermögensgegenst.	85.482,59	90.200,00	0,00	91.406,15	1.206,15	0,00
- Sonstige ordentliche Aufwendungen	**314.170,65**	**434.500,00**	**0,00**	**339.294,22**	**-95.205,78**	**0,00**
54110001 Sonstige Personal- und Versorgungsaufwendungen	6.518,85	10.000,00	0,00	2.698,54	-7.301,46	0,00
54220001 Mieten und Pachten	6.455,84	7.000,00	0,00	6.455,84	-544,16	0,00
54221001 Mieten und Pachten	32.501,52	38.000,00	0,00	32.411,52	-5.588,48	0,00
54230001 Leasing	2.253,27	2.500,00	0,00	2.370,48	-129,52	0,00
54290001 Inanspruchnahme von Rechten und Diensten	14.995,72	25.000,00	0,00	15.148,34	-9.851,66	0,00
54290011 Inanspruchnahme von Rechten und Diensten	10.000,00	15.000,00	0,00	10.000,00	-5.000,00	0,00
54290021 Inanspruchnahme von Rechten und Diensten	17.253,30	24.000,00	0,00	17.674,80	-6.325,20	0,00
54290031 Interkommunale Kooperati-on “Vergabewesen“	3.441,48	21.000,00	0,00	8.250,00	-12.750,00	0,00
54310041 Geschäftsaufwendungen	25.066,68	30.000,00	0,00	27.384,33	-2.615,67	0,00
54310061 Geschäftsaufwendungen	9.311,75	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
54310081 Geschäftsaufwendungen	14.720,83	25.000,00	0,00	39.226,48	14.226,48	0,00
54310101 Geschäftsaufwendungen	59.587,35	70.000,00	0,00	67.609,74	-2.390,26	0,00
54319991 Anschaffung GWG	6.383,20	20.000,00	0,00	1.290,53	-18.709,47	0,00
54319992 Anschaffung GWG IT	4.267,48	7.000,00	0,00	5.487,08	-1.512,92	0,00
54410011 Zahlungen für Schadenfäl-le	3.729,05	20.000,00	0,00	0,00	-20.000,00	0,00
54460001 Versicherungen	69.451,42	80.000,00	0,00	71.805,37	-8.194,63	0,00
54710001 Wertveränderungen bei Sachanlagen	0,00	0,00	0,00	4,00	4,00	0,00
54990011 Übrige weitere sonstige ordentliche Aufwendungen	10.708,64	15.000,00	0,00	12.554,02	-2.445,98	0,00
54990012 Anschaffung Festwert IT	8.520,21	15.000,00	0,00	9.640,87	-5.359,13	0,00
54990041 Mitgliedsbeiträge	9.004,06	10.000,00	0,00	9.282,28	-717,72	0,00
= Ordentliche Aufwendungen	**1.075.766,37**	**1.345.000,00**	**0,00**	**1.210.908,28**	**-134.091,72**	**0,00**
= Ordentliches Ergebnis	**-890.470,62**	**-1.176.300,00**	**0,00**	**-1.047.259,39**	**129.040,61**	**0,00**
= Ergebnis der laufenden Verwaltungs-tätigkeit	**-890.470,62**	**-1.176.300,00**	**0,00**	**-1.047.259,39**	**129.040,61**	**0,00**
= Ergebnis vor Berücksichtigung inter-ner Leistungsbeziehungen	**-890.470,62**	**-1.176.300,00**	**0,00**	**-1.047.259,39**	**129.040,61**	**0,00**
+ Erträge aus internen Leistungsbezie-hungen	**430.450,46**	**380.200,00**	**0,00**	**469.270,85**	**89.070,85**	**0,00**
48110001 Erträge aus internen Leis-tungsbeziehungen	430.450,46	380.200,00	0,00	469.270,85	89.070,85	0,00
- Aufwendungen aus internen Leis-tungsbeziehungen	**13.547,20**	**10.000,00**	**0,00**	**19.116,26**	**9.116,26**	**0,00**
58110001 Aufwendungen aus inter-nen Leistungsbeziehungen	13.547,20	10.000,00	0,00	19.116,26	9.116,26	0,00
Saldo aus internen Leistungsbezie-hungen	**416.903,26**	**370.200,00**	**0,00**	**450.154,59**	**79.954,59**	**0,00**
= Teilergebnis	**-473.567,36**	**-806.100,00**	**0,00**	**-597.104,80**	**208.995,20**	**0,00**

Teilfinanzrechnung Einzahlungs- und Auszahlungsarten in €	Ergebnis 2024	Fortge-schriebener Ansatz 2025	davon Ermäch-tigungsüber-tragungen aus dem Vorjahr	Ist-Ergebnis 2025	Vergleich Fortg. Ansatz/Ist	Ermächti-gungsüber-tragungen in das Folgejahr
+ Privatrechtliche Leistungsentgelte	**37.418,88**	**40.000,00**	**0,00**	**48.408,16**	**8.408,16**	**0,00**
64110001 Mieten und Pachten	37.418,88	40.000,00	0,00	48.408,16	8.408,16	0,00
+ Kostenerstattungen, Kostenumlagen	**84.550,42**	**67.000,00**	**0,00**	**62.238,72**	**-4.761,28**	**0,00**
64810001 Kostenerstattungen	0,00	0,00	0,00	6.327,31	6.327,31	0,00
64820001 Kostenerstattungen	9.931,64	10.000,00	0,00	9.717,00	-283,00	0,00
64860001 Kostenerstattungen	70.889,73	37.000,00	0,00	43.846,22	6.846,22	0,00
64880011 Zahlungen für Schadens-fälle	3.729,05	20.000,00	0,00	2.198,19	-17.801,81	0,00
64880061 Vermischte Einnahmen	0,00	0,00	0,00	150,00	150,00	0,00
= Einzahlungen aus laufender Verwal-tungstätigkeit	**121.969,30**	**107.000,00**	**0,00**	**110.646,88**	**3.646,88**	**0,00**
- Personalauszahlungen	**329.304,23**	**355.300,00**	**0,00**	**327.065,32**	**-28.234,68**	**0,00**
70120001 Entgelte für tariflich Be-schäftigte	260.684,33	279.400,00	0,00	256.308,22	-23.091,78	0,00
70220001 Versorgungskassenbeiträ-ge für tarifl. B.	14.368,00	15.400,00	0,00	15.015,96	-384,04	0,00
70320001 Sozialversicherungsbeiträ-ge für tarifl. B.	54.251,90	60.500,00	0,00	55.741,14	-4.758,86	0,00
- Auszahlungen für Sach- und Dienst-leistungen	**347.054,70**	**465.000,00**	**0,00**	**454.303,19**	**-10.696,81**	**0,00**
72411001 Unterhaltung der Grund-stücke und baulichen Anlagen	27.526,65	107.000,00	0,00	102.738,74	-4.261,26	0,00
72412001 Bewirtschaftung der Grundstücke/baulichen Anlagen	92.227,35	90.000,00	0,00	82.721,79	-7.278,21	0,00
72510001 Unterhaltung von Fahrzeu-gen	4.936,23	8.000,00	0,00	4.418,69	-3.581,31	0,00
72910031 Auszahlungen für sonstige Dienstleistungen	222.364,47	260.000,00	0,00	264.423,97	4.423,97	0,00
- Sonstige Auszahlungen	**312.788,25**	**434.500,00**	**0,00**	**325.837,04**	**-108.662,96**	**0,00**
74110001 Sonstige Personal- und Versorgungsauszahlungen	6.518,85	10.000,00	0,00	2.698,54	-7.301,46	0,00
74220001 Mieten und Pachten	6.455,84	7.000,00	0,00	6.455,84	-544,16	0,00
74221001 Mieten und Pachten	32.501,52	38.000,00	0,00	35.112,48	-2.887,52	0,00
74230001 Leasing	2.253,27	2.500,00	0,00	2.370,48	-129,52	0,00
74290001 Inanspruchnahme von Rechten und Diensten	2.621,21	25.000,00	0,00	4.912,85	-20.087,15	0,00
74290003 AZ Rückstellungen Prüfung WP	11.007,50	0,00	0,00	11.305,00	11.305,00	0,00
74290011 Inanspruchnahme von Rechten und Diensten	0,00	15.000,00	0,00	0,00	-15.000,00	0,00
74290013 Rückstellungen Prüfung GPA	12.542,85	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
74290021 Inanspruchnahme von Rechten und Diensten	17.253,30	24.000,00	0,00	17.674,80	-6.325,20	0,00
74290031 Interkommunale Kooperati-on “Vergabewesen“	3.441,48	21.000,00	0,00	1.650,00	-19.350,00	0,00
74310041 Geschäftsauszahlungen	25.066,68	30.000,00	0,00	27.384,33	-2.615,67	0,00
74310061 Geschäftsauszahlungen	9.311,75	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
74310081 Geschäftsauszahlungen	12.619,81	25.000,00	0,00	38.608,35	13.608,35	0,00
74310101 Geschäftsauszahlungen	59.130,13	70.000,00	0,00	67.604,22	-2.395,78	0,00
74319991 Anschaffung GWG	6.383,20	20.000,00	0,00	1.290,53	-18.709,47	0,00
74319992 Anschaffung GWG IT	4.267,48	7.000,00	0,00	5.487,08	-1.512,92	0,00
74410011 Zahlungen für Schadenfäl-le	3.729,05	20.000,00	0,00	0,00	-20.000,00	0,00
74460001 Versicherungen	69.451,42	80.000,00	0,00	71.805,37	-8.194,63	0,00
74990011 Übrige weitere sonstige Auszahlungen	10.708,64	15.000,00	0,00	12.554,02	-2.445,98	0,00
74990012 Anschaffung Festwert IT	8.520,21	15.000,00	0,00	9.640,87	-5.359,13	0,00
74990041 Mitgliedsbeiträge	9.004,06	10.000,00	0,00	9.282,28	-717,72	0,00

Teilfinanzrechnung Einzahlungs- und Auszahlungsarten in €	Ergebnis 2024	Fortge-schriebener Ansatz 2025	davon Ermäch-tigungsüber-tragungen aus dem Vorjahr	Ist-Ergebnis 2025	Vergleich Fortg. Ansatz/Ist	Ermächti-gungsüber-tragungen in das Folgejahr
= Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	**989.147,18**	**1.254.800,00**	**0,00**	**1.107.205,55**	**-147.594,45**	**0,00**
= Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit	**-867.177,88**	**-1.147.800,00**	**0,00**	**-996.558,67**	**151.241,33**	**0,00**
+ Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen	**45.000,00**	**0,00**	**0,00**	**1.500,00**	**1.500,00**	**0,00**
68110071. ZI2201. ZI2201 Photovoltaik Rathaus/Bauhof	45.000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
68170001 Investitionszuweisungen von privaten Unternehmen	0,00	0,00	0,00	1.500,00	1.500,00	0,00
= Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	**45.000,00**	**0,00**	**0,00**	**1.500,00**	**1.500,00**	**0,00**
- Auszahlungen für Baumaßnahmen	**2.513,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**
78510001. H50008. H50008 Hochbaumaßnahmen	2.513,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
- Ausz. für den Erwerb von bewegl. Anlageverm.	**10.543,26**	**31.000,00**	**0,00**	**54.521,05**	**23.521,05**	**0,00**
78310001. V20001. V20001 Erwerb von Sachanlagen	10.543,26	6.000,00	0,00	25.121,05	19.121,05	0,00
78310001. V25002. V25002 Erwerb von Sachanlagen	0,00	25.000,00	0,00	27.900,00	2.900,00	0,00
78310001. V25003. V25003 Erwerb von Sachanlagen	0,00	0,00	0,00	1.500,00	1.500,00	0,00
= Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	**13.056,26**	**31.000,00**	**0,00**	**54.521,05**	**23.521,05**	**0,00**
= Saldo aus Investitionstätigkeit	**31.943,74**	**-31.000,00**	**0,00**	**-53.021,05**	**-22.021,05**	**0,00**
Teilfinanzsaldo	**-835.234,14**	**-1.178.800,00**	**0,00**	**-1.049.579,72**	**129.220,28**	**0,00**
= Teilfinanzsaldo inkl Globaler Minderaufwand	**-835.234,14**	**-1.178.800,00**	**0,00**	**-1.049.579,72**	**129.220,28**	**0,00**

Investitionsmaßnahmen Einzahlungs- und Auszahlungsarten in €	Ergebnis 2024	Fortge-schriebener Ansatz 2025	davon Ermäch-tigungsüber-tragungen aus dem Vorjahr	Ist-Ergebnis 2025	Vergleich Fortg. Ansatz/Ist	Ermächti-gungsüber-tragungen in das Folgejahr
H50008 Photovoltaikanlage auf dem Rathaus						
- Auszahlungen für Baumaßnahmen	**2.513,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**
78510001. H50008. H50008 Hochbaumaßnahmen	2.513,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
= Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	**2.513,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**
= Saldo H50008	**-2.513,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**
V20001 Erwerb von Vermögensgegenständen oberhalb 800 Euro						
- Ausz. für den Erwerb von bewegl. Anlageverm.	**10.543,26**	**6.000,00**	**0,00**	**25.121,05**	**19.121,05**	**0,00**
78310001. V20001. V20001 Erwerb von Sachanlagen	10.543,26	6.000,00	0,00	25.121,05	19.121,05	0,00
= Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	**10.543,26**	**6.000,00**	**0,00**	**25.121,05**	**19.121,05**	**0,00**
= Saldo V20001	**-10.543,26**	**-6.000,00**	**0,00**	**-25.121,05**	**-19.121,05**	**0,00**
V25002 Anschaffung Fahrzeug Rathaus						
- Ausz. für den Erwerb von bewegl. Anlageverm.	**0,00**	**25.000,00**	**0,00**	**27.900,00**	**2.900,00**	**0,00**
78310001. V25002. V25002 Erwerb von Sachanlagen	0,00	25.000,00	0,00	27.900,00	2.900,00	0,00
= Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	**0,00**	**25.000,00**	**0,00**	**27.900,00**	**2.900,00**	**0,00**

Investitionsmaßnahmen Einzahlungs- und Auszahlungsarten in €	Ergebnis 2024	Fortge-schriebener Ansatz 2025	davon Ermäch-tigungsüber-tragungen aus dem Vorjahr	Ist-Ergebnis 2025	Vergleich Fortg. Ansatz/Ist	Ermächti-gungsüber-tragungen in das Folgejahr
= Saldo V25002	**0,00**	**-25.000,00**	**0,00**	**-27.900,00**	**-2.900,00**	**0,00**
V25003 Kunstobjekt “Hermann 150“						
- Ausz. für den Erwerb von bewegl. Anlageverm.	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**1.500,00**	**1.500,00**	**0,00**
78310001. V25003. V25003 Erwerb von Sachanlagen	0,00	0,00	0,00	1.500,00	1.500,00	0,00
= Auszahlungen aus Investitionstätig-keit	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**1.500,00**	**1.500,00**	**0,00**
= Saldo V25003	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**-1.500,00**	**-1.500,00**	**0,00**
ZI2201 Zuwendung des Landes; Photovoltaikanlage Rathaus						
+ Zuwendungen für Investitionsmaß-nahmen	**45.000,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**
68110071. ZI2201. ZI2201 Photovol-taik Rathaus/Bauhof	45.000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
= Einzahlungen aus Investitionstätig-keit	**45.000,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**
= Saldo ZI2201	**45.000,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**
Investitionstätigkeit unterhalb der Wertgrenze						
+ Zuwendungen für Investitionsmaß-nahmen	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**1.500,00**	**1.500,00**	**0,00**
68170001 Investitionszuweisungen von privaten Unternehmen	0,00	0,00	0,00	1.500,00	1.500,00	0,00
= Einzahlungen aus Investitionstätig-keit	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**1.500,00**	**1.500,00**	**0,00**
= Saldo unterhalb der Wertgrenze	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**1.500,00**	**1.500,00**	**0,00**
Saldo Investitionstätigkeit	**31.943,74**	**-31.000,00**	**0,00**	**-53.021,05**	**-22.021,05**	**0,00**

Produktbereich 01 Innere Verwaltung
Produktgruppe 111 Verwaltungssteuerung und -service
Produkt 05 Personalrat und Gleichstellung

Produktbeschreibung

Wahrnehmung der Aufgaben nach dem Personalvertretungsrecht für die Gesamtverwaltung (z. B. inner- und außerbetriebliche Interessenvertretung, individuelle Beratung der Beschäftigten, Mitgestaltung bei der Entwicklung und Sicherung positiver Arbeitsbedingungen); Verwirklichung der Gleichstellung in der Verwaltung und in der Gemeinde; Erstellung und Fortschreibung Gleichstellungsplan.

Ziele

Wahrung der Interessen der Beschäftigten (Arbeitsplatz, Einkommenstatus); Verwirklichung des Grundrechts auf Gleichberechtigung von Frauen und Männern; Förderung von Frauen, Abbau bestehender Benachteiligungen; Verbesserung der Vereinbarkeit von Beruf und Familie für Frauen und Männer.

Zielgruppe

Beschäftigte der Gemeinde Augustdorf, Einwohnerinnen und Einwohner.

Rechtsgrundlagen

Grundgesetz, Landespersonalvertretungsgesetz NRW, Gemeindeordnung NRW, Landesgleichstellungsgesetz, Hauptsatzung.

Zuordnung zu einer Organisationseinheit

Fachbereich Innere Verwaltung und Bürgerdienste

Produktverantwortliche/r

Fachbereichsleiter I

Teilergebnisrechnung Ertrags- und Aufwandsarten in €	Ergebnis 2024	Fortgeschriebener Ansatz 2025	davon Ermächtigungsübertragungen aus dem Vorjahr	Ist-Ergebnis 2025	Vergleich Fortg. Ansatz/Ist	Ermächtigungsübertragungen in das Folgejahr
- Personalaufwendungen	**6.040,45**	**5.400,00**	**0,00**	**6.395,44**	**995,44**	**0,00**
50120001 Entgelte für tariflich Beschäftigte	4.847,20	4.300,00	0,00	5.117,66	817,66	0,00
50220001 Versorgungskassenbeiträge tarifl. B.	277,44	200,00	0,00	285,40	85,40	0,00
50320001 Sozialversicherungsbeiträge tarifl. B.	915,81	900,00	0,00	992,38	92,38	0,00
- Transferaufwendungen	**1.100,00**	**1.100,00**	**0,00**	**1.100,00**	**0,00**	**0,00**
53180001 Zuweisungen und Zuschüsse für lfd. Zwecke	1.000,00	1.000,00	0,00	1.000,00	0,00	0,00
53180011 Zuweisungen und Zuschüsse für lfd. Zwecke	100,00	100,00	0,00	100,00	0,00	0,00
- Sonstige ordentliche Aufwendungen	**393,01**	**1.200,00**	**0,00**	**194,10**	**-1.005,90**	**0,00**
54310001 Geschäftsaufwendungen	393,01	1.200,00	0,00	194,10	-1.005,90	0,00
= Ordentliche Aufwendungen	**7.533,46**	**7.700,00**	**0,00**	**7.689,54**	**-10,46**	**0,00**
= Ordentliches Ergebnis	**-7.533,46**	**-7.700,00**	**0,00**	**-7.689,54**	**10,46**	**0,00**
= Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit	**-7.533,46**	**-7.700,00**	**0,00**	**-7.689,54**	**10,46**	**0,00**
= Ergebnis vor Berücksichtigung interner Leistungsbeziehungen	**-7.533,46**	**-7.700,00**	**0,00**	**-7.689,54**	**10,46**	**0,00**
- Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	**5.175,62**	**6.300,00**	**0,00**	**5.242,78**	**-1.057,22**	**0,00**
58110001 Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	5.175,62	6.300,00	0,00	5.242,78	-1.057,22	0,00
Saldo aus internen Leistungsbeziehungen	**-5.175,62**	**-6.300,00**	**0,00**	**-5.242,78**	**1.057,22**	**0,00**
= Teilergebnis	**-12.709,08**	**-14.000,00**	**0,00**	**-12.932,32**	**1.067,68**	**0,00**

Teilfinanzrechnung Einzahlungs- und Auszahlungsarten in €	Ergebnis 2024	Fortge-schriebener Ansatz 2025	davon Ermäch-tigungsüber-tragungen aus dem Vorjahr	Ist-Ergebnis 2025	Vergleich Fortg. Ansatz/Ist	Ermächti-gungsüber-tragungen in das Folgejahr
- Personalauszahlungen	**6.049,32**	**5.400,00**	**0,00**	**6.387,76**	**987,76**	**0,00**
70120001 Entgelte für tariflich Beschäftigte	4.856,07	4.300,00	0,00	5.109,98	809,98	0,00
70220001 Versorgungskassenbeiträge für tarifl. B.	277,44	200,00	0,00	285,40	85,40	0,00
70320001 Sozialversicherungsbeiträge für tarifl. B.	915,81	900,00	0,00	992,38	92,38	0,00
- Transferauszahlungen	**1.100,00**	**1.100,00**	**0,00**	**1.100,00**	**0,00**	**0,00**
73180001 Zuweisungen und Zuschüsse für lfd. Zwecke	1.000,00	1.000,00	0,00	1.000,00	0,00	0,00
73180011 Zuweisungen und Zuschüsse für lfd. Zwecke	100,00	100,00	0,00	100,00	0,00	0,00
- Sonstige Auszahlungen	**393,01**	**1.200,00**	**0,00**	**194,10**	**-1.005,90**	**0,00**
74310001 Geschäftsauszahlungen	393,01	1.200,00	0,00	194,10	-1.005,90	0,00
= Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	**7.542,33**	**7.700,00**	**0,00**	**7.681,86**	**-18,14**	**0,00**
= Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit	**-7.542,33**	**-7.700,00**	**0,00**	**-7.681,86**	**18,14**	**0,00**
Teilfinanzsaldo	**-7.542,33**	**-7.700,00**	**0,00**	**-7.681,86**	**18,14**	**0,00**
= Teilfinanzsaldo inkl Globaler Minderaufwand	**-7.542,33**	**-7.700,00**	**0,00**	**-7.681,86**	**18,14**	**0,00**

Produktbereich 01 Innere Verwaltung
Produktgruppe 111 Verwaltungssteuerung und -service
Produkt 06 Immobilienmanagement

Produktbeschreibung

Grundstücksmanagement: Veräußerung und Erwerb, Vermietung und Verpachtung, Anmietung und Anpachtung von Einrichtungen und Grundstücken, Enteignungen und Ausübung des Vorkaufsrechtes, Verwaltung und Bewirtschaftung der Grundstücke des allgemeinen Grundvermögens; Gebäudemanagement: Planung und Durchführung von Hochbauten; Ausübung der Bauherrenfunktion; Betrieb eines CAF-basierten zentralen, technischen, kaufmännischen und infrastrukturellen Gebäudemanagements

Ziele

Wirtschaftliche und bedarfsgerechte Zurverfügungstellung von Grundstücken, Gebäuden und Einrichtungen für kommunale Aufgaben, einschl. Erhaltung des ordnungsgemäßen Zustandes; (Einführung des “Vermieter-Mieter-Modells“)

Zielgruppe

Fachbereiche, Grundstückssuchende, Pächter, Mieterinnen und Mieter, Erbbauberechtigte, Nutzerinnen und Nutzer der gemeindlichen Einrichtungen

Rechtsgrundlagen

BGB, BauGB, BauO NW, VOB, VOL, VOF, Wertermittlungsverordnung, GO NRW u. a., Immobilienkonzept

Zuordnung zu einer Organisationseinheit

Fachbereich Bauen, Planen und Umwelt

Produktverantwortliche/r

Fachbereichsleiter IV

Teilergebnisrechnung Ertrags- und Aufwandsarten in €	Ergebnis 2024	Fortgeschriebener Ansatz 2025	davon Ermächtigungsübertragungen aus dem Vorjahr	Ist-Ergebnis 2025	Vergleich Fortg. Ansatz/Ist	Ermächtigungsübertragungen in das Folgejahr
+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen	**7.448,00**	**7.400,00**	**0,00**	**7.447,00**	**47,00**	**0,00**
41610001 Erträge a. d. Aufl. SoPo aus Zuw. vom Bund	7.448,00	7.400,00	0,00	7.447,00	47,00	0,00
+ Privatrechtliche Leistungsentgelte	**105.349,05**	**108.600,00**	**0,00**	**109.274,64**	**674,64**	**0,00**
44110001 Mieten	12.439,36	15.600,00	0,00	10.473,25	-5.126,75	0,00
44110011 Mieten und Pachten	92.909,69	93.000,00	0,00	98.801,39	5.801,39	0,00
+ Sonstige ordentliche Erträge	**639,00**	**640,00**	**0,00**	**639,00**	**-1,00**	**0,00**
45710001 Erträge aus der Auflösung v. sonstigen SoPo	639,00	640,00	0,00	639,00	-1,00	0,00
= Ordentliche Erträge	**113.436,05**	**116.640,00**	**0,00**	**117.360,64**	**720,64**	**0,00**
- Personalaufwendungen	**34.716,55**	**35.600,00**	**0,00**	**37.836,85**	**2.236,85**	**0,00**
50120001 Entgelte für tariflich Beschäftigte	27.465,02	28.100,00	0,00	29.857,40	1.757,40	0,00
50220001 Versorgungskassenbeiträge tarifl. B.	1.548,75	1.500,00	0,00	1.646,17	146,17	0,00
50320001 Sozialversicherungsbeiträge tarifl. B.	5.702,78	6.000,00	0,00	6.333,28	333,28	0,00
- Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	**34.084,37**	**11.000,00**	**0,00**	**7.671,76**	**-3.328,24**	**0,00**
52411001 Unterhaltung der Grundstücke und baulichen Anlagen	29.041,82	5.000,00	0,00	480,28	-4.519,72	0,00
52412001 Bewirtschaftung der Grundstücke/baulichen Anlagen	4.499,61	3.000,00	0,00	7.191,48	4.191,48	0,00
52550002 Unterhaltung des sonstigen beweglichen Vermögens	542,94	3.000,00	0,00	0,00	-3.000,00	0,00
- Bilanzielle Abschreibungen	**11.017,00**	**11.000,00**	**0,00**	**11.016,00**	**16,00**	**0,00**
57110001 Abschreibungen Sachanlagen/imm. Vermögensgegenst.	11.017,00	11.000,00	0,00	11.016,00	16,00	0,00
- Sonstige ordentliche Aufwendungen	**104.719,31**	**105.500,00**	**0,00**	**95.666,19**	**-9.833,81**	**0,00**
54220001 Mieten und Pachten	91.408,59	91.000,00	0,00	91.408,59	408,59	0,00
54310081 Geschäftsaufwendungen	8.389,73	7.500,00	0,00	1.336,81	-6.163,19	0,00
54310091 Geschäftsaufwendungen	2.135,46	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
54319991 Anschaffung GWG	2.785,53	7.000,00	0,00	2.914,79	-4.085,21	0,00
54710001 Wertveränderungen bei Sachanlagen	0,00	0,00	0,00	6,00	6,00	0,00
= Ordentliche Aufwendungen	**184.537,23**	**163.100,00**	**0,00**	**152.190,80**	**-10.909,20**	**0,00**

Teilergebnisrechnung Ertrags- und Aufwandsarten in €	Ergebnis 2024	Fortge-schriebener Ansatz 2025	davon Ermäch-tigungsüber-tragungen aus dem Vorjahr	Ist-Ergebnis 2025	Vergleich Fortg. Ansatz/Ist	Ermächti-gungsüber-tragungen in das Folgejahr
= Ordentliches Ergebnis	**-71.101,18**	**-46.460,00**	**0,00**	**-34.830,16**	**11.629,84**	**0,00**
= Ergebnis der laufenden Verwaltungs-tätigkeit	**-71.101,18**	**-46.460,00**	**0,00**	**-34.830,16**	**11.629,84**	**0,00**
= Ergebnis vor Berücksichtigung inter-ner Leistungsbeziehungen	**-71.101,18**	**-46.460,00**	**0,00**	**-34.830,16**	**11.629,84**	**0,00**
- Aufwendungen aus internen Leis-tungsbeziehungen	**6.981,03**	**14.500,00**	**0,00**	**6.389,11**	**-8.110,89**	**0,00**
58110001 Aufwendungen aus inter-nen Leistungsbeziehungen	6.981,03	14.500,00	0,00	6.389,11	-8.110,89	0,00
Saldo aus internen Leistungsbezie-hungen	**-6.981,03**	**-14.500,00**	**0,00**	**-6.389,11**	**8.110,89**	**0,00**
= Teilergebnis	**-78.082,21**	**-60.960,00**	**0,00**	**-41.219,27**	**19.740,73**	**0,00**

Teilfinanzrechnung Einzahlungs- und Auszahlungsarten in €	Ergebnis 2024	Fortge-schriebener Ansatz 2025	davon Ermächtigungsübertragungen aus dem Vorjahr	Ist-Ergebnis 2025	Vergleich Fortg. Ansatz/Ist	Ermächtigungsübertragungen in das Folgejahr
+ Privatrechtliche Leistungsentgelte	**103.273,98**	**108.600,00**	**0,00**	**111.592,80**	**2.992,80**	**0,00**
64110001 Mieten und Pachten	11.885,73	15.600,00	0,00	11.269,97	-4.330,03	0,00
64110011 Mieten und Pachten	91.388,25	93.000,00	0,00	100.322,83	7.322,83	0,00
= Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	**103.273,98**	**108.600,00**	**0,00**	**111.592,80**	**2.992,80**	**0,00**
- Personalauszahlungen	**34.684,65**	**35.600,00**	**0,00**	**37.774,31**	**2.174,31**	**0,00**
70120001 Entgelte für tariflich Beschäftigte	27.433,12	28.100,00	0,00	29.794,86	1.694,86	0,00
70220001 Versorgungskassenbeiträge für tarifl. B.	1.548,75	1.500,00	0,00	1.646,17	146,17	0,00
70320001 Sozialversicherungsbeiträge für tarifl. B.	5.702,78	6.000,00	0,00	6.333,28	333,28	0,00
- Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen	**34.084,37**	**11.000,00**	**0,00**	**7.671,76**	**-3.328,24**	**0,00**
72411001 Unterhaltung der Grundstücke und baulichen Anlagen	29.041,82	5.000,00	0,00	480,28	-4.519,72	0,00
72412001 Bewirtschaftung der Grundstücke/baulichen Anlagen	4.499,61	3.000,00	0,00	7.191,48	4.191,48	0,00
72550002 Unterhaltung des beweglichen Vermögens Verwaltung	542,94	3.000,00	0,00	0,00	-3.000,00	0,00
- Sonstige Auszahlungen	**96.329,58**	**105.500,00**	**0,00**	**104.049,92**	**-1.450,08**	**0,00**
74220001 Mieten und Pachten	91.408,59	91.000,00	0,00	91.408,59	408,59	0,00
74310081 Geschäftsauszahlungen	0,00	7.500,00	0,00	9.726,54	2.226,54	0,00
74310091 Geschäftsauszahlungen	2.135,46	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
74319991 Anschaffung GWG	2.785,53	7.000,00	0,00	2.914,79	-4.085,21	0,00
= Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	**165.098,60**	**152.100,00**	**0,00**	**149.495,99**	**-2.604,01**	**0,00**
= Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit	**-61.824,62**	**-43.500,00**	**0,00**	**-37.903,19**	**5.596,81**	**0,00**
Teilfinanzsaldo	**-61.824,62**	**-43.500,00**	**0,00**	**-37.903,19**	**5.596,81**	**0,00**
= Teilfinanzsaldo inkl Globaler Minderaufwand	**-61.824,62**	**-43.500,00**	**0,00**	**-37.903,19**	**5.596,81**	**0,00**

Produktbereich 01 Innere Verwaltung
Produktgruppe 111 Verwaltungssteuerung und -service
Produkt 07 Bereitstellung Bauhof

Produktbeschreibung

Zentrale Dienste zum Bau und zur Neueinrichtung, Pflege, Reinigung, Unterhaltung und Instandsetzung der gemeindlichen Straßen, Wege und Plätze (einschl. Winterdienst), Grünflächen, der Grundstücke und baulichen Anlagen, sowie öffentlicher Einrichtungen; Veranstaltungsunterstützung

Ziele

Termingerechte, wirtschaftliche, flexible und ortsnahe Reparatur, Unterhaltung, Pflege und Instandhaltung sowie Neubau bzw. Neueinrichtung gemeindlicher Gebäude, Einrichtungen und Flächen

Zielgruppe

alle Fachbereiche, Drittnutzer

Zuordnung zu einer Organisationseinheit

Fachbereich Bauen, Planen und Umwelt

Produktverantwortliche/r

Fachbereichsleiter IV

Teilergebnisrechnung Ertrags- und Aufwandsarten in €	Ergebnis 2024	Fortgeschriebener Ansatz 2025	davon Ermächtigungsübertragungen aus dem Vorjahr	Ist-Ergebnis 2025	Vergleich Fortg. Ansatz/Ist	Ermächtigungsübertragungen in das Folgejahr
+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen	**38.861,33**	**54.700,00**	**0,00**	**65.672,56**	**10.972,56**	**0,00**
41480001 Zuweisungen für lfd. Zwecke, übrige Bereiche	0,00	14.500,00	0,00	10.599,40	-3.900,60	0,00
41610001 Erträge a. d. Aufl. SoPo aus Zuw. vom Bund	38.861,33	40.200,00	0,00	55.073,16	14.873,16	0,00
+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen	**1.490,79**	**0,00**	**0,00**	**1.867,29**	**1.867,29**	**0,00**
44880011 Zahlungen für Schadensfälle	798,03	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
44880051 Kostenerstattungen	124,80	0,00	0,00	1.715,00	1.715,00	0,00
44880071 Erstattung SV (Mutterschaftsgeld) Loga	567,96	0,00	0,00	152,29	152,29	0,00
= Ordentliche Erträge	**40.352,12**	**54.700,00**	**0,00**	**67.539,85**	**12.839,85**	**0,00**
- Personalaufwendungen	**665.644,99**	**835.500,00**	**0,00**	**819.471,18**	**-16.028,82**	**0,00**
50120001 Entgelte für tariflich Beschäftigte	523.325,26	661.000,00	0,00	641.117,43	-19.882,57	0,00
50220001 Versorgungskassenbeiträge tarifl. B.	30.322,78	34.200,00	0,00	35.305,24	1.105,24	0,00
50320001 Sozialversicherungsbeiträge tarifl. B.	111.996,95	140.300,00	0,00	143.048,51	2.748,51	0,00
- Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	**85.946,55**	**84.000,00**	**0,00**	**106.335,67**	**22.335,67**	**0,00**
52411001 Unterhaltung der Grundstücke und baulichen Anlagen	2.958,09	4.000,00	0,00	13.694,97	9.694,97	0,00
52412001 Bewirtschaftung der Grundstücke/baulichen Anlagen	3.113,99	0,00	0,00	1.705,33	1.705,33	0,00
52510001 Unterhaltung von Fahrzeugen	46.805,33	45.000,00	0,00	52.942,00	7.942,00	0,00
52550002 Unterhaltung des sonstigen beweglichen Vermögens	29.264,77	30.000,00	0,00	33.200,58	3.200,58	0,00
52910011 Aufwendungen für sonstige Dienstleistungen	3.804,37	5.000,00	0,00	4.792,79	-207,21	0,00
- Bilanzielle Abschreibungen	**38.886,59**	**42.000,00**	**0,00**	**55.063,16**	**13.063,16**	**0,00**
57110001 Abschreibungen Sachanlagen/imm. Vermögensgegenst.	38.886,59	42.000,00	0,00	55.063,16	13.063,16	0,00
- Sonstige ordentliche Aufwendungen	**91.933,66**	**93.750,00**	**0,00**	**124.622,48**	**30.872,48**	**0,00**
54120001 Besondere Aufwendungen für Beschäftigte	5.810,06	6.000,00	0,00	9.242,77	3.242,77	0,00
54220001 Mieten und Pachten	79.200,00	80.000,00	0,00	84.951,22	4.951,22	0,00
54221001 Mieten und Pachten	0,00	0,00	0,00	446,25	446,25	0,00

Teilergebnisrechnung Ertrags- und Aufwandsarten in €	Ergebnis 2024	Fortge-schriebener Ansatz 2025	davon Ermäch-tigungsüber-tragungen aus dem Vorjahr	Ist-Ergebnis 2025	Vergleich Fortg. Ansatz/Ist	Ermächti-gungsüber-tragungen in das Folgejahr
54310001 Geschäftsaufwendungen	0,00	2.000,00	0,00	21.463,39	19.463,39	0,00
54310021 Geschäftsaufwendungen	1.311,98	1.350,00	0,00	1.311,97	-38,03	0,00
54319991 Anschaffung GWG	5.611,62	4.400,00	0,00	7.205,88	2.805,88	0,00
54710001 Wertveränderungen bei Sachanlagen	0,00	0,00	0,00	1,00	1,00	0,00
= Ordentliche Aufwendungen	**882.411,79**	**1.055.250,00**	**0,00**	**1.105.492,49**	**50.242,49**	**0,00**
= Ordentliches Ergebnis	**-842.059,67**	**-1.000.550,00**	**0,00**	**-1.037.952,64**	**-37.402,64**	**0,00**
= Ergebnis der laufenden Verwaltungs-tätigkeit	**-842.059,67**	**-1.000.550,00**	**0,00**	**-1.037.952,64**	**-37.402,64**	**0,00**
= Ergebnis vor Berücksichtigung inter-ner Leistungsbeziehungen	**-842.059,67**	**-1.000.550,00**	**0,00**	**-1.037.952,64**	**-37.402,64**	**0,00**
+ Erträge aus internen Leistungsbezie-hungen	**632.558,08**	**783.700,00**	**0,00**	**780.508,47**	**-3.191,53**	**0,00**
48110001 Erträge aus internen Leis-tungsbeziehungen	632.558,08	783.700,00	0,00	780.508,47	-3.191,53	0,00
- Aufwendungen aus internen Leis-tungsbeziehungen	**18.433,12**	**18.100,00**	**0,00**	**22.384,63**	**4.284,63**	**0,00**
58110001 Aufwendungen aus inter-nen Leistungsbeziehungen	18.433,12	18.100,00	0,00	22.384,63	4.284,63	0,00
Saldo aus internen Leistungsbezie-hungen	**614.124,96**	**765.600,00**	**0,00**	**758.123,84**	**-7.476,16**	**0,00**
= Teilergebnis	**-227.934,71**	**-234.950,00**	**0,00**	**-279.828,80**	**-44.878,80**	**0,00**

Teilfinanzrechnung Einzahlungs- und Auszahlungsarten in €	Ergebnis 2024	Fortge-schriebener Ansatz 2025	davon Ermäch-tigungsüber-tragungen aus dem Vorjahr	Ist-Ergebnis 2025	Vergleich Fortg. Ansatz/Ist	Ermächti-gungsüber-tragungen in das Folgejahr
+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen	**0,00**	**14.500,00**	**0,00**	**10.599,40**	**-3.900,60**	**0,00**
61480001 Zuweisungen und Zuschüsse für lfd. Zwecke, übrige	0,00	14.500,00	0,00	10.599,40	-3.900,60	0,00
+ Kostenerstattungen, Kostenumlagen	**1.490,79**	**0,00**	**0,00**	**1.749,19**	**1.749,19**	**0,00**
64880011 Zahlungen für Schadensfälle	798,03	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
64880051 Kostenerstattungen	124,80	0,00	0,00	1.596,90	1.596,90	0,00
64880071 Erstattung SV (Mutterschaftsgeld) Loga	567,96	0,00	0,00	152,29	152,29	0,00
= Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	**1.490,79**	**14.500,00**	**0,00**	**12.348,59**	**-2.151,41**	**0,00**
- Personalauszahlungen	**689.780,33**	**835.500,00**	**0,00**	**816.334,93**	**-19.165,07**	**0,00**
70120001 Entgelte für tariflich Beschäftigte	547.460,60	661.000,00	0,00	637.981,18	-23.018,82	0,00
70220001 Versorgungskassenbeiträge für tarifl. B.	30.322,78	34.200,00	0,00	35.305,24	1.105,24	0,00
70320001 Sozialversicherungsbeiträge für tarifl. B.	111.996,95	140.300,00	0,00	143.048,51	2.748,51	0,00
- Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen	**82.744,10**	**84.000,00**	**0,00**	**106.518,33**	**22.518,33**	**0,00**
72411001 Unterhaltung der Grundstücke und baulichen Anlagen	2.958,09	4.000,00	0,00	13.694,97	9.694,97	0,00
72412001 Bewirtschaftung der Grundstücke/baulichen Anlagen	3.113,99	0,00	0,00	1.705,33	1.705,33	0,00
72510001 Unterhaltung von Fahrzeugen	46.805,33	45.000,00	0,00	51.903,80	6.903,80	0,00
72550002 Unterhaltung des beweglichen Vermögens Verwaltung	26.216,68	30.000,00	0,00	34.419,05	4.419,05	0,00
72910011 Auszahlungen für sonstige Dienstleistungen	3.650,01	5.000,00	0,00	4.795,18	-204,82	0,00
- Sonstige Auszahlungen	**95.500,17**	**93.750,00**	**0,00**	**114.445,99**	**20.695,99**	**0,00**
74120001 Besondere Auszahlungen für Beschäftigte	5.810,06	6.000,00	0,00	9.242,77	3.242,77	0,00
74220001 Mieten und Pachten	79.200,00	80.000,00	0,00	79.200,00	-800,00	0,00
74221001 Mieten und Pachten	0,00	0,00	0,00	446,25	446,25	0,00
74310001 Geschäftsauszahlungen	3.566,51	2.000,00	0,00	17.039,12	15.039,12	0,00
74310021 Geschäftsauszahlungen	1.311,98	1.350,00	0,00	1.311,97	-38,03	0,00
74319991 Anschaffung GWG	5.611,62	4.400,00	0,00	7.205,88	2.805,88	0,00
= Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	**868.024,60**	**1.013.250,00**	**0,00**	**1.037.299,25**	**24.049,25**	**0,00**
= Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit	**-866.533,81**	**-998.750,00**	**0,00**	**-1.024.950,66**	**-26.200,66**	**0,00**
+ Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen	**22.500,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**
68110071. ZI2202. ZI2202 Photovoltaik Rathaus/Bauhof	22.500,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
= Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	**22.500,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**
- Auszahlungen für Baumaßnahmen	**-1.946,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**
78510001. H50009. H50009 Hochbaumaßnahmen	-1.946,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
- Ausz. für den Erwerb von bewegl. Anlageverm.	**18.220,09**	**287.500,00**	**0,00**	**257.892,16**	**-29.607,84**	**0,00**
78310001. V20002. V20002 Erwerb von Sachanlagen	18.220,09	287.500,00	0,00	257.892,16	-29.607,84	0,00
= Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	**16.274,09**	**287.500,00**	**0,00**	**257.892,16**	**-29.607,84**	**0,00**
= Saldo aus Investitionstätigkeit	**6.225,91**	**-287.500,00**	**0,00**	**-257.892,16**	**29.607,84**	**0,00**

Teilfinanzrechnung Einzahlungs- und Auszahlungsarten in €	Ergebnis 2024	Fortge-schriebener Ansatz 2025	davon Ermäch-tigungsüber-tragungen aus dem Vorjahr	Ist-Ergebnis 2025	Vergleich Fortg. Ansatz/Ist	Ermächti-gungsüber-tragungen in das Folgejahr
Teilfinanzsaldo	**-860.307,90**	**-1.286.250,00**	**0,00**	**-1.282.842,82**	**3.407,18**	**0,00**
= Teilfinanzsaldo inkl Globaler Minder-aufwand	**-860.307,90**	**-1.286.250,00**	**0,00**	**-1.282.842,82**	**3.407,18**	**0,00**

Investitionsmaßnahmen Einzahlungs- und Auszahlungsarten in €	Ergebnis 2024	Fortge-schriebener Ansatz 2025	davon Ermäch-tigungsüber-tragungen aus dem Vorjahr	Ist-Ergebnis 2025	Vergleich Fortg. Ansatz/Ist	Ermächti-gungsüber-tragungen in das Folgejahr
H50009 Photovoltaikanlage auf dem Bauhof						
- Auszahlungen für Baumaßnahmen	**-1.946,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**
78510001. H50009. H50009 Hoch-baumaßnahmen	-1.946,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
= Auszahlungen aus Investitionstätig-keit	**-1.946,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**
= Saldo H50009	**1.946,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**
V20002 Erwerb von Vermögensgegenständen oberhalb 800 Euro						
- Ausz. für den Erwerb von bewegl. Anlageverm.	**18.220,09**	**287.500,00**	**0,00**	**257.892,16**	**-29.607,84**	**0,00**
78310001. V20002. V20002 Erwerb von Sachanlagen	18.220,09	287.500,00	0,00	257.892,16	-29.607,84	0,00
= Auszahlungen aus Investitionstätig-keit	**18.220,09**	**287.500,00**	**0,00**	**257.892,16**	**-29.607,84**	**0,00**
= Saldo V20002	**-18.220,09**	**-287.500,00**	**0,00**	**-257.892,16**	**29.607,84**	**0,00**
ZI2202 Zuwendung des Landes; Photovoltaikanlage Bauhof						
+ Zuwendungen für Investitionsmaß-nahmen	**22.500,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**
68110071. ZI2202. ZI2202 Photovol-taik Rathaus/Bauhof	22.500,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
= Einzahlungen aus Investitionstätig-keit	**22.500,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**
= Saldo ZI2202	**22.500,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**
Saldo Investitionstätigkeit	**6.225,91**	**-287.500,00**	**0,00**	**-257.892,16**	**29.607,84**	**0,00**

Produktbereich 02 Sicherheit und Ordnung
Produktgruppe 121 Statistik und Wahlen
Produkt 01 Statistik und Wahlen

Produktbeschreibung
Vorbereitung und Durchführung von Gemeinde-, Kreistags-, Landtags-, Bundestags- und Europawahlen und Bürgerentscheiden; Erhebung, Prüfung, Sammlung, Bereitstellung und Weitergabe von statistischen Daten, insbesondere Landwirtschaftsstatistiken.

Ziele
Rechtmäßige Vorbereitung und Durchführung von Wahlen. Korrekte, wirtschaftliche und zeitnahe Erstellung der Statistiken.

Zielgruppe
Bürgerinnen und Bürger, Landesbetrieb Information und Technik Nordrhein-Westfalen (IT. NRW)

Rechtsgrundlagen
Europawahlgesetz, Europawahlordnung, Bundeswahlgesetz, Bundeswahlordnung, Landeswahlgesetz, Landeswahlordnung, Kommunalwahlgesetz, Kommunalwahlordnung, Satzung zur Durchführung von Bürgerentscheiden, Bundesstatistikgesetz, Gesetz über Agrarstatistik.

Zuordnung zu einer Organisationseinheit
Sachgebiet Sicherheit und Ordnung

Produktverantwortliche/r
Vorstand Gemeindewerke und Ordnung

Teilergebnisrechnung Ertrags- und Aufwandsarten in €	Ergebnis 2024	Fortge-schriebener Ansatz 2025	davon Ermächtigungsübertragungen aus dem Vorjahr	Ist-Ergebnis 2025	Vergleich Fortg. Ansatz/Ist	Ermächtigungsübertragungen in das Folgejahr
+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen	**11.120,24**	**6.000,00**	**0,00**	**21.889,27**	**15.889,27**	**0,00**
44810001 Erträge aus Kostenerstattungen	11.120,24	6.000,00	0,00	21.889,27	15.889,27	0,00
= Ordentliche Erträge	**11.120,24**	**6.000,00**	**0,00**	**21.889,27**	**15.889,27**	**0,00**
- Personalaufwendungen	**13.796,77**	**13.700,00**	**0,00**	**15.638,65**	**1.938,65**	**0,00**
50120001 Entgelte für tariflich Beschäftigte	11.015,86	10.800,00	0,00	12.429,27	1.629,27	0,00
50220001 Versorgungskassenbeiträge tarifl. B.	621,63	600,00	0,00	688,89	88,89	0,00
50320001 Sozialversicherungsbeiträge tarifl. B.	2.159,28	2.300,00	0,00	2.520,49	220,49	0,00
- Sonstige ordentliche Aufwendungen	**9.216,81**	**70.000,00**	**0,00**	**42.820,95**	**-27.179,05**	**0,00**
54990051 Sonstige Aufwendungen	9.216,81	70.000,00	0,00	42.820,95	-27.179,05	0,00
= Ordentliche Aufwendungen	**23.013,58**	**83.700,00**	**0,00**	**58.459,60**	**-25.240,40**	**0,00**
= Ordentliches Ergebnis	**-11.893,34**	**-77.700,00**	**0,00**	**-36.570,33**	**41.129,67**	**0,00**
= Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit	**-11.893,34**	**-77.700,00**	**0,00**	**-36.570,33**	**41.129,67**	**0,00**
= Ergebnis vor Berücksichtigung interner Leistungsbeziehungen	**-11.893,34**	**-77.700,00**	**0,00**	**-36.570,33**	**41.129,67**	**0,00**
- Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	**2.502,82**	**2.200,00**	**0,00**	**2.924,33**	**724,33**	**0,00**
58110001 Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	2.502,82	2.200,00	0,00	2.924,33	724,33	0,00
Saldo aus internen Leistungsbeziehungen	**-2.502,82**	**-2.200,00**	**0,00**	**-2.924,33**	**-724,33**	**0,00**
= Teilergebnis	**-14.396,16**	**-79.900,00**	**0,00**	**-39.494,66**	**40.405,34**	**0,00**

Teilfinanzrechnung Einzahlungs- und Auszahlungsarten in €	Ergebnis 2024	Fortgeschriebener Ansatz 2025	davon Ermächtigungsübertragungen aus dem Vorjahr	Ist-Ergebnis 2025	Vergleich Fortg. Ansatz/Ist	Ermächtigungsübertragungen in das Folgejahr
+ Kostenerstattungen, Kostenumlagen	**11.120,24**	**6.000,00**	**0,00**	**11.336,17**	**5.336,17**	**0,00**
64810001 Kostenerstattungen	11.120,24	6.000,00	0,00	11.336,17	5.336,17	0,00
= Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	**11.120,24**	**6.000,00**	**0,00**	**11.336,17**	**5.336,17**	**0,00**
- Personalauszahlungen	**13.755,00**	**13.700,00**	**0,00**	**15.619,18**	**1.919,18**	**0,00**
70120001 Entgelte für tariflich Beschäftigte	10.974,09	10.800,00	0,00	12.409,80	1.609,80	0,00
70220001 Versorgungskassenbeiträge für tarifl. B.	621,63	600,00	0,00	688,89	88,89	0,00
70320001 Sozialversicherungsbeiträge für tarifl. B.	2.159,28	2.300,00	0,00	2.520,49	220,49	0,00
- Sonstige Auszahlungen	**9.216,81**	**70.000,00**	**0,00**	**42.048,78**	**-27.951,22**	**0,00**
74990051 Sonstige Auszahlungen	9.216,81	70.000,00	0,00	42.048,78	-27.951,22	0,00
= Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	**22.971,81**	**83.700,00**	**0,00**	**57.667,96**	**-26.032,04**	**0,00**
= Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit	**-11.851,57**	**-77.700,00**	**0,00**	**-46.331,79**	**31.368,21**	**0,00**
Teilfinanzsaldo	**-11.851,57**	**-77.700,00**	**0,00**	**-46.331,79**	**31.368,21**	**0,00**
= Teilfinanzsaldo inkl Globaler Minderaufwand	**-11.851,57**	**-77.700,00**	**0,00**	**-46.331,79**	**31.368,21**	**0,00**

Produktbereich 02 Sicherheit und Ordnung
Produktgruppe 122 Ordnungsangelegenheiten
Produkt 01 Ordnungsangelegenheiten

Produktbeschreibung

Gewährleistung der Sicherheit und Ordnung durch präventive und repressive Maßnahmen, z. B. Überwachung des ruhenden Verkehrs; Gesundheitsschutz nach dem Infektionsschutzgesetz und Maßnahmen zur Schädlingsbekämpfung; Unterbringung psychisch Kranker; Maßnahmen nach dem Landeshundegesetz; Sonn- und Feiertagsschutz; Beseitigung von Schrottautos; Genehmigung von Großfeuerwerken; Überwachung der Reinigungs-, Streu- und Räumpflichten; Erlass ordnungsbehördlicher Verordnungen und Verfügungen einschl. Zwangsmittel und sofortigem Vollzug; Ermittlung- und Vollzugsmaßnahmen im Rahmen der allgemeinen Gefahrenabwehr und der Amtshilfe für andere Behörden; Gewerbeangelegenheiten; Gaststättenerlaubnisse; Fischereischeine

Ziele

Vorbeugung und Beseitigung von Gefahren für die öffentliche Sicherheit und Ordnung. Schutz der Öffentlichkeit vor nachhaltigen Einflüssen auf die Gesundheit. Stärkung des Sicherheitsgefühls im Wohnumfeld. Ordnungsgemäße Abwicklung der Gewerbemeldungen.

Zielgruppe

Einwohnerinnen und Einwohner, Gewerbebetriebe

Rechtsgrundlagen

Ordnungsbehördengesetz, PsychKG, OwiG, IfSG, FeiertagsG, LlmSchG, VwGO, LHundG NRW, StVG, StVO, Gewerbeordnung, GastG.

Zuordnung zu einer Organisationseinheit

Sachgebiet Sicherheit und Ordnung

Produktverantwortliche/r

Vorstand Gemeindewerke und Ordnung

Teilergebnisrechnung Ertrags- und Aufwandsarten in €	Ergebnis 2024	Fortge-schriebener Ansatz 2025	davon Ermächtigungsübertragungen aus dem Vorjahr	Ist-Ergebnis 2025	Vergleich Fortg. Ansatz/Ist	Ermächtigungsübertragungen in das Folgejahr
+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen	**145,00**	**150,00**	**0,00**	**145,00**	**-5,00**	**0,00**
41610001 Erträge a. d. Aufl. SoPo aus Zuw. vom Bund	145,00	150,00	0,00	145,00	-5,00	0,00
+ Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	**5.092,00**	**5.100,00**	**0,00**	**5.672,50**	**572,50**	**0,00**
43110001 Verwaltungsgebühren	5.092,00	5.000,00	0,00	5.672,50	672,50	0,00
43110011 Schiedsmanngebühren	0,00	100,00	0,00	0,00	-100,00	0,00
+ Sonstige ordentliche Erträge	**9.180,47**	**5.000,00**	**0,00**	**9.107,30**	**4.107,30**	**0,00**
45610001 Bußgelder	8.057,25	5.000,00	0,00	8.828,80	3.828,80	0,00
45890001 Sonstige nicht zahlungswirksame Erträge	1.123,22	0,00	0,00	278,50	278,50	0,00
= Ordentliche Erträge	**14.417,47**	**10.250,00**	**0,00**	**14.924,80**	**4.674,80**	**0,00**
- Personalaufwendungen	**165.939,28**	**210.600,00**	**0,00**	**157.696,02**	**-52.903,98**	**0,00**
50120001 Entgelte für tariflich Beschäftigte	131.560,94	165.200,00	0,00	124.326,79	-40.873,21	0,00
50220001 Versorgungskassenbeiträge tarifl. B.	7.112,16	9.000,00	0,00	6.942,57	-2.057,43	0,00
50320001 Sozialversicherungsbeiträge tarifl. B.	27.266,18	36.400,00	0,00	26.426,66	-9.973,34	0,00
- Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	**9.509,47**	**35.800,00**	**0,00**	**42.692,91**	**6.892,91**	**0,00**
52320001 Sachkostenerstattung Ordnungsdienst	4.565,50	10.000,00	0,00	2.961,00	-7.039,00	0,00
52350001 Erstattung Personalkosten an die Gemeindewerke	0,00	3.300,00	0,00	9.514,65	6.214,65	0,00
52910001 Aufwendungen für sonstige Dienstleistungen	4.943,97	22.500,00	0,00	30.217,26	7.717,26	0,00
- Bilanzielle Abschreibungen	**145,00**	**150,00**	**0,00**	**145,00**	**-5,00**	**0,00**
57110001 Abschreibungen Sachanlagen/imm. Vermögensgegenst.	145,00	150,00	0,00	145,00	-5,00	0,00
- Transferaufwendungen	**10.333,00**	**10.500,00**	**0,00**	**10.257,00**	**-243,00**	**0,00**
53180031 Zuweisungen und Zuschüsse für lfd. Zwecke	10.333,00	10.500,00	0,00	10.257,00	-243,00	0,00
- Sonstige ordentliche Aufwendungen	**1.607,50**	**1.450,00**	**0,00**	**814,00**	**-636,00**	**0,00**

Teilergebnisrechnung Ertrags- und Aufwandsarten in €	Ergebnis 2024	Fortge-schriebener Ansatz 2025	davon Ermäch-tigungsüber-tragungen aus dem Vorjahr	Ist-Ergebnis 2025	Vergleich Fortg. Ansatz/Ist	Ermächti-gungsüber-tragungen in das Folgejahr
54210001 Aufwendungen für ehren-amtliche Tätigkeiten	300,00	450,00	0,00	300,00	-150,00	0,00
54730001 Wertveränderungen beim Umlaufvermögen	812,50	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
54990041 Mitgliedsbeiträge	495,00	1.000,00	0,00	514,00	-486,00	0,00
= Ordentliche Aufwendungen	**187.534,25**	**258.500,00**	**0,00**	**211.604,93**	**-46.895,07**	**0,00**
= Ordentliches Ergebnis	**-173.116,78**	**-248.250,00**	**0,00**	**-196.680,13**	**51.569,87**	**0,00**
= Ergebnis der laufenden Verwaltungs-tätigkeit	**-173.116,78**	**-248.250,00**	**0,00**	**-196.680,13**	**51.569,87**	**0,00**
= Ergebnis vor Berücksichtigung inter-ner Leistungsbeziehungen	**-173.116,78**	**-248.250,00**	**0,00**	**-196.680,13**	**51.569,87**	**0,00**
- Aufwendungen aus internen Leis-tungsbeziehungen	**25.744,33**	**14.000,00**	**0,00**	**24.297,75**	**10.297,75**	**0,00**
58110001 Aufwendungen aus inter-nen Leistungsbeziehungen	25.744,33	14.000,00	0,00	24.297,75	10.297,75	0,00
Saldo aus internen Leistungsbezie-hungen	**-25.744,33**	**-14.000,00**	**0,00**	**-24.297,75**	**-10.297,75**	**0,00**
= Teilergebnis	**-198.861,11**	**-262.250,00**	**0,00**	**-220.977,88**	**41.272,12**	**0,00**

Teilfinanzrechnung Einzahlungs- und Auszahlungsarten in €	Ergebnis 2024	Fortge-schriebener Ansatz 2025	davon Ermäch-tigungsüber-tragungen aus dem Vorjahr	Ist-Ergebnis 2025	Vergleich Fortg. Ansatz/Ist	Ermächti-gungsüber-tragungen in das Folgejahr
+ Öffentlich-rechtliche Leistungsent-gelte	**5.144,00**	**5.100,00**	**0,00**	**5.196,50**	**96,50**	**0,00**
63110001 Verwaltungsgebühren	5.144,00	5.000,00	0,00	5.196,50	196,50	0,00
63110011 Schiedsmanngebühren	0,00	100,00	0,00	0,00	-100,00	0,00
+ Sonstige ordentliche Einzahlungen	**9.980,08**	**5.000,00**	**0,00**	**8.249,77**	**3.249,77**	**0,00**
65610001 Bußgelder	9.980,08	5.000,00	0,00	8.249,77	3.249,77	0,00
= Einzahlungen aus laufender Verwal-tungstätigkeit	**15.124,08**	**10.100,00**	**0,00**	**13.446,27**	**3.346,27**	**0,00**
- Personalauszahlungen	**165.414,76**	**210.600,00**	**0,00**	**157.442,33**	**-53.157,67**	**0,00**
70120001 Entgelte für tariflich Be-schäftigte	131.036,42	165.200,00	0,00	124.073,10	-41.126,90	0,00
70220001 Versorgungskassenbeiträ-ge für tarifl. B.	7.112,16	9.000,00	0,00	6.942,57	-2.057,43	0,00
70320001 Sozialversicherungsbeiträ-ge für tarifl. B.	27.266,18	36.400,00	0,00	26.426,66	-9.973,34	0,00
- Auszahlungen für Sach- und Dienst-leistungen	**4.943,97**	**35.800,00**	**0,00**	**32.757,19**	**-3.042,81**	**0,00**
72320001 Sachkostenerstattung Ord-nungsdienst	0,00	10.000,00	0,00	6.099,00	-3.901,00	0,00
72350001 Erstattung Personalkosten an die Gemeindewerke	0,00	3.300,00	0,00	9.514,65	6.214,65	0,00
72910001 Auszahlungen für sonstige Dienstleistungen	4.943,97	22.500,00	0,00	17.143,54	-5.356,46	0,00
- Transferauszahlungen	**10.333,00**	**10.500,00**	**0,00**	**10.257,00**	**-243,00**	**0,00**
73180031 Zuweisungen und Zu-schüsse für lfd. Zwecke	10.333,00	10.500,00	0,00	10.257,00	-243,00	0,00
- Sonstige Auszahlungen	**925,00**	**1.450,00**	**0,00**	**814,00**	**-636,00**	**0,00**
74210001 Aufwendungen für ehren-amtliche Tätigkeiten	300,00	450,00	0,00	300,00	-150,00	0,00
74990041 Mitgliedsbeiträge	625,00	1.000,00	0,00	514,00	-486,00	0,00
= Auszahlungen aus laufender Verwal-tungstätigkeit	**181.616,73**	**258.350,00**	**0,00**	**201.270,52**	**-57.079,48**	**0,00**
= Saldo aus laufender Verwaltungstä-tigkeit	**-166.492,65**	**-248.250,00**	**0,00**	**-187.824,25**	**60.425,75**	**0,00**
Teilfinanzsaldo	**-166.492,65**	**-248.250,00**	**0,00**	**-187.824,25**	**60.425,75**	**0,00**
= Teilfinanzsaldo inkl Globaler Minder-aufwand	**-166.492,65**	**-248.250,00**	**0,00**	**-187.824,25**	**60.425,75**	**0,00**

Produktbereich 02 Sicherheit und Ordnung
Produktgruppe 122 Ordnungsangelegenheiten
Produkt 02 Melde- und Personenstandswesen

Produktbeschreibung

Meldeangelegenheiten; Bearbeitung von Ausweis- und sonstigen Dokumenten; Staatsangehörigkeitsangelegenheiten; Lohnsteuerkarten; Beurkundungen von Geburten, Eheschließungen und Sterbefällen; Begründung von Lebenspartnerschaften; Beurkundungen aufgrund familienrechtlicher Vorschriften; Sonstige Beurkundungen; öffentliche Beglaubigungen; Annahme von Anträgen für andere Behörden

Ziele

Registrierung der Einwohner zur Feststellung der Identität und Wohnung; Versorgung mit Ausweisdokumenten, rechtliche Dokumentation des Personenstandes, Feststellung und Nachweis von personenbezogenen Daten

Zielgruppe

Einwohnerinnen und Einwohner, andere Behörden

Rechtsgrundlagen

Meldegesetz, Pass und Personalausweisgesetz, Personenstandsgesetz, BGB, EGBGB, Lebenspartnerschaftsgesetz, DA f. Standesbeamte, § 94 BVFG, § 4 Abs. 3 Staatsangehörigkeitsgesetz

Zuordnung zu einer Organisationseinheit

Fachbereich Innere Verwaltung und Bürgerdienste

Produktverantwortliche/r

Fachbereichsleiter I

Teilergebnisrechnung Ertrags- und Aufwandsarten in €	Ergebnis 2024	Fortgeschriebener Ansatz 2025	davon Ermächtigungsübertragungen aus dem Vorjahr	Ist-Ergebnis 2025	Vergleich Fortg. Ansatz/Ist	Ermächtigungsübertragungen in das Folgejahr
+ Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	**95.121,34**	**85.000,00**	**0,00**	**89.136,91**	**4.136,91**	**0,00**
43110001 Verwaltungsgebühren	95.121,34	85.000,00	0,00	89.136,91	4.136,91	0,00
= Ordentliche Erträge	**95.121,34**	**85.000,00**	**0,00**	**89.136,91**	**4.136,91**	**0,00**
- Personalaufwendungen	**81.006,90**	**98.400,00**	**0,00**	**105.222,03**	**6.822,03**	**0,00**
50120001 Entgelte für tariflich Beschäftigte	63.882,48	77.000,00	0,00	82.496,21	5.496,21	0,00
50220001 Versorgungskassenbeiträge tarifl. B.	3.455,96	4.200,00	0,00	4.496,26	296,26	0,00
50320001 Sozialversicherungsbeiträge tarifl. B.	13.668,46	17.200,00	0,00	18.229,56	1.029,56	0,00
- Sonstige ordentliche Aufwendungen	**74.586,08**	**66.620,00**	**0,00**	**60.545,01**	**-6.074,99**	**0,00**
54310011 Geschäftsaufwendungen	703,43	1.000,00	0,00	320,30	-679,70	0,00
54310041 Geschäftsaufwendungen	62.299,05	65.000,00	0,00	60.104,71	-4.895,29	0,00
54310081 Geschäftsaufwendungen	11.463,60	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
54310091 Geschäftsaufwendungen	0,00	500,00	0,00	0,00	-500,00	0,00
54990041 Mitgliedsbeiträge	120,00	120,00	0,00	120,00	0,00	0,00
= Ordentliche Aufwendungen	**155.592,98**	**165.020,00**	**0,00**	**165.767,04**	**747,04**	**0,00**
= Ordentliches Ergebnis	**-60.471,64**	**-80.020,00**	**0,00**	**-76.630,13**	**3.389,87**	**0,00**
= Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit	**-60.471,64**	**-80.020,00**	**0,00**	**-76.630,13**	**3.389,87**	**0,00**
= Ergebnis vor Berücksichtigung interner Leistungsbeziehungen	**-60.471,64**	**-80.020,00**	**0,00**	**-76.630,13**	**3.389,87**	**0,00**
- Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	**12.500,76**	**15.000,00**	**0,00**	**16.001,98**	**1.001,98**	**0,00**
58110001 Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	12.500,76	15.000,00	0,00	16.001,98	1.001,98	0,00
Saldo aus internen Leistungsbeziehungen	**-12.500,76**	**-15.000,00**	**0,00**	**-16.001,98**	**-1.001,98**	**0,00**
= Teilergebnis	**-72.972,40**	**-95.020,00**	**0,00**	**-92.632,11**	**2.387,89**	**0,00**

Teilfinanzrechnung Einzahlungs- und Auszahlungsarten in €	Ergebnis 2024	Fortge-schriebener Ansatz 2025	davon Ermäch-tigungsüber-tragungen aus dem Vorjahr	Ist-Ergebnis 2025	Vergleich Fortg. Ansatz/Ist	Ermächti-gungsüber-tragungen in das Folgejahr
+ Öffentlich-rechtliche Leistungsent-gelte	**95.071,09**	**85.000,00**	**0,00**	**88.725,21**	**3.725,21**	**0,00**
63110001 Verwaltungsgebühren	95.071,09	85.000,00	0,00	88.725,21	3.725,21	0,00
= Einzahlungen aus laufender Verwal-tungstätigkeit	**95.071,09**	**85.000,00**	**0,00**	**88.725,21**	**3.725,21**	**0,00**
- Personalauszahlungen	**80.632,56**	**98.400,00**	**0,00**	**105.067,74**	**6.667,74**	**0,00**
70120001 Entgelte für tariflich Be-schäftigte	63.508,14	77.000,00	0,00	82.341,92	5.341,92	0,00
70220001 Versorgungskassenbeiträ-ge für tarifl. B.	3.455,96	4.200,00	0,00	4.496,26	296,26	0,00
70320001 Sozialversicherungsbeiträ-ge für tarifl. B.	13.668,46	17.200,00	0,00	18.229,56	1.029,56	0,00
- Sonstige Auszahlungen	**74.637,56**	**66.620,00**	**0,00**	**60.808,06**	**-5.811,94**	**0,00**
74310011 Geschäftsauszahlungen	703,43	1.000,00	0,00	320,30	-679,70	0,00
74310041 Geschäftsauszahlungen	62.138,03	65.000,00	0,00	60.030,26	-4.969,74	0,00
74310081 Geschäftsauszahlungen	11.676,10	0,00	0,00	337,50	337,50	0,00
74310091 Geschäftsauszahlungen	0,00	500,00	0,00	0,00	-500,00	0,00
74990041 Mitgliedsbeiträge	120,00	120,00	0,00	120,00	0,00	0,00
= Auszahlungen aus laufender Verwal-tungstätigkeit	**155.270,12**	**165.020,00**	**0,00**	**165.875,80**	**855,80**	**0,00**
= Saldo aus laufender Verwaltungstä-tigkeit	**-60.199,03**	**-80.020,00**	**0,00**	**-77.150,59**	**2.869,41**	**0,00**
Teilfinanzsaldo	**-60.199,03**	**-80.020,00**	**0,00**	**-77.150,59**	**2.869,41**	**0,00**
= Teilfinanzsaldo inkl Globaler Minder-aufwand	**-60.199,03**	**-80.020,00**	**0,00**	**-77.150,59**	**2.869,41**	**0,00**

Produktbereich 02 Sicherheit und Ordnung
Produktgruppe 126 Brandschutz
Produkt 01 Brand- und Katastrophenschutz

Produktbeschreibung

Bereitstellung einer leistungsfähigen Freiwilligen Feuerwehr; Brandschutzbedarfsplanung; Durchführung von Brandschauen; Brandschutz; Beseitigung von Gefahren; Katastrophenschutz

Ziele

Schutz von Leben und Gesundheit; Erhaltung von Sachwerten; Beseitigung von Gefahren; Hilfe in Notlagen

Zielgruppe

Einwohnerinnen und Einwohner, Gewerbebetriebe, Mitglieder der Freiwilligen Feuerwehr

Rechtsgrundlagen

BHKG, Satzung über die Kostenerhebung und die Erhebung von Gebühren für die Gestellung von Brandsicherheitswachen sowie für freiwillige Leistungen der Freiwilligen Feuerwehr der Gemeinde Augustdorf, Satzung über die Erhebung von Gebühren für die Durchführung der Brandschau in der Gemeinde Augustdorf, Satzung über den Ersatz von Verdienstausfall für beruflich selbstständige ehrenamtliche Angehörige der Freiwilligen Feuerwehr Augustdorf, Zivilschutzgesetz

Zuordnung zu einer Organisationseinheit

Sachgebiet Sicherheit und Ordnung

Produktverantwortliche/r

Vorstand Gemeindewerke und Ordnung

Teilergebnisrechnung Ertrags- und Aufwandsarten in €	Ergebnis 2024	Fortgeschriebener Ansatz 2025	davon Ermächtigungsübertragungen aus dem Vorjahr	Ist-Ergebnis 2025	Vergleich Fortg. Ansatz/Ist	Ermächtigungsübertragungen in das Folgejahr
+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen	**78.802,20**	**152.500,00**	**0,00**	**97.639,63**	**-54.860,37**	**0,00**
41610001 Erträge a. d. Aufl. SoPo aus Zuw. vom Bund	78.537,20	152.500,00	0,00	97.639,63	-54.860,37	0,00
41618001 Erträge a. d. Aufl. SoPo aus Verschrottung	265,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
+ Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	**49.957,85**	**10.000,00**	**0,00**	**38.478,81**	**28.478,81**	**0,00**
43210011 Benutzungsgebühren und ähnliche Entgelte	49.957,85	10.000,00	0,00	38.478,81	28.478,81	0,00
+ Privatrechtliche Leistungsentgelte	**150,00**	**150,00**	**0,00**	**150,00**	**0,00**	**0,00**
44110001 Mieten	150,00	150,00	0,00	150,00	0,00	0,00
+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen	**469,20**	**500,00**	**0,00**	**469,20**	**-30,80**	**0,00**
44810001 Erträge aus Kostenerstattungen	469,20	500,00	0,00	469,20	-30,80	0,00
+ Sonstige ordentliche Erträge	**711,00**	**700,00**	**0,00**	**712,00**	**12,00**	**0,00**
45710001 Erträge aus der Auflösung v. sonstigen SoPo	711,00	700,00	0,00	712,00	12,00	0,00
+ Aktivierte Eigenleistungen	**0,00**	**60.000,00**	**0,00**	**0,00**	**-60.000,00**	**0,00**
47110001 Aktivierte Eigenleistungen	0,00	60.000,00	0,00	0,00	-60.000,00	0,00
= Ordentliche Erträge	**130.090,25**	**223.850,00**	**0,00**	**137.449,64**	**-86.400,36**	**0,00**
- Personalaufwendungen	**44.028,29**	**44.400,00**	**0,00**	**46.455,62**	**2.055,62**	**0,00**
50120001 Entgelte für tariflich Beschäftigte	33.756,62	35.000,00	0,00	35.439,90	439,90	0,00
50220001 Versorgungskassenbeiträge tarifl. B.	1.899,63	1.900,00	0,00	1.961,06	61,06	0,00
50320001 Sozialversicherungsbeiträge tarifl. B.	6.680,78	7.500,00	0,00	7.234,14	-265,86	0,00
50390001 Beiträge für sonstige Beschäftigte	1.691,26	0,00	0,00	1.820,52	1.820,52	0,00
- Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	**75.264,62**	**119.800,00**	**0,00**	**70.641,91**	**-49.158,09**	**0,00**
52350001 Erstattung Personalkosten an die Gemeindewerke	0,00	3.300,00	0,00	9.514,67	6.214,67	0,00
52411001 Unterhaltung der Grundstücke und baulichen Anlagen	7.755,23	8.000,00	0,00	8.439,26	439,26	0,00
52412001 Bewirtschaftung der Grundstücke/baulichen Anlagen	23.454,17	25.000,00	0,00	22.764,14	-2.235,86	0,00

Teilergebnisrechnung Ertrags- und Aufwandsarten in €	Ergebnis 2024	Fortge-schriebener Ansatz 2025	davon Ermäch-tigungsüber-tragungen aus dem Vorjahr	Ist-Ergebnis 2025	Vergleich Fortg. Ansatz/Ist	Ermächti-gungsüber-tragungen in das Folgejahr
52510001 Unterhaltung von Fahrzeu-gen	43.450,10	80.000,00	0,00	28.485,43	-51.514,57	0,00
52550002 Unterhaltung des sonsti-gen beweglichen Vermögens	605,12	3.500,00	0,00	1.438,41	-2.061,59	0,00
- Bilanzielle Abschreibungen	**79.529,20**	**153.700,00**	**0,00**	**99.211,63**	**-54.488,37**	**0,00**
57110001 Abschreibungen Sachanla-gen/imm. Vermögensgegenst.	79.529,20	153.700,00	0,00	99.211,63	-54.488,37	0,00
- Transferaufwendungen	**6.712,00**	**7.500,00**	**0,00**	**6.712,00**	**-788,00**	**0,00**
53180031 Zuweisungen und Zu-schüsse für lfd. Zwecke	6.712,00	7.500,00	0,00	6.712,00	-788,00	0,00
- Sonstige ordentliche Aufwendungen	**124.121,86**	**237.500,00**	**0,00**	**130.775,02**	**-106.724,98**	**0,00**
54120001 Besondere Aufwendungen für Beschäftigte	28.979,68	40.000,00	0,00	37.682,62	-2.317,38	0,00
54210001 Aufwendungen für ehren-amtliche Tätigkeiten	14.030,10	35.000,00	0,00	12.972,74	-22.027,26	0,00
54210011 Verdienstausfall und Ein-satzentschädigungen	50.356,35	70.000,00	0,00	55.143,73	-14.856,27	0,00
54290011 Inanspruchnahme von Rechten und Diensten	2.812,50	10.000,00	0,00	1.725,00	-8.275,00	0,00
54310031 Geschäftsaufwendungen	19.606,72	40.000,00	0,00	16.840,50	-23.159,50	0,00
54310051 Geschäftsaufwendungen	35,50	500,00	0,00	38,90	-461,10	0,00
54310061 Geschäftsaufwendungen	135,72	1.500,00	0,00	124,41	-1.375,59	0,00
54310081 Geschäftsaufwendungen	1.370,00	4.000,00	0,00	1.276,50	-2.723,50	0,00
54319991 Anschaffung GWG	4.244,85	20.000,00	0,00	1.678,52	-18.321,48	0,00
54460001 Versicherungen	1.283,54	15.000,00	0,00	1.563,80	-13.436,20	0,00
54710001 Wertveränderungen bei Sachanlagen	267,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
54990041 Mitgliedsbeiträge	999,90	1.500,00	0,00	1.728,30	228,30	0,00
= Ordentliche Aufwendungen	**329.655,97**	**562.900,00**	**0,00**	**353.796,18**	**-209.103,82**	**0,00**
= Ordentliches Ergebnis	**-199.565,72**	**-339.050,00**	**0,00**	**-216.346,54**	**122.703,46**	**0,00**
= Ergebnis der laufenden Verwaltungs-tätigkeit	**-199.565,72**	**-339.050,00**	**0,00**	**-216.346,54**	**122.703,46**	**0,00**
= Ergebnis vor Berücksichtigung inter-ner Leistungsbeziehungen	**-199.565,72**	**-339.050,00**	**0,00**	**-216.346,54**	**122.703,46**	**0,00**
- Aufwendungen aus internen Leis-tungsbeziehungen	**34.216,17**	**43.000,00**	**0,00**	**39.083,14**	**-3.916,86**	**0,00**
58110001 Aufwendungen aus inter-nen Leistungsbeziehungen	34.216,17	43.000,00	0,00	39.083,14	-3.916,86	0,00
Saldo aus internen Leistungsbezie-hungen	**-34.216,17**	**-43.000,00**	**0,00**	**-39.083,14**	**3.916,86**	**0,00**
= Teilergebnis	**-233.781,89**	**-382.050,00**	**0,00**	**-255.429,68**	**126.620,32**	**0,00**

Teilfinanzrechnung Einzahlungs- und Auszahlungsarten in €	Ergebnis 2024	Fortge-schriebener Ansatz 2025	davon Ermäch-tigungsüber-tragungen aus dem Vorjahr	Ist-Ergebnis 2025	Vergleich Fortg. Ansatz/Ist	Ermächti-gungsüber-tragungen in das Folgejahr
+ Öffentlich-rechtliche Leistungsent-gelte	**60.304,47**	**10.000,00**	**0,00**	**36.422,39**	**26.422,39**	**0,00**
63210011 Benutzungsgebühren und ähnliche Entgelte	60.304,47	10.000,00	0,00	36.422,39	26.422,39	0,00
+ Privatrechtliche Leistungsentgelte	**150,00**	**150,00**	**0,00**	**150,00**	**0,00**	**0,00**
64110001 Mieten und Pachten	150,00	150,00	0,00	150,00	0,00	0,00
+ Kostenerstattungen, Kostenumlagen	**469,20**	**500,00**	**0,00**	**469,20**	**-30,80**	**0,00**
64810001 Kostenerstattungen	469,20	500,00	0,00	469,20	-30,80	0,00
= Einzahlungen aus laufender Verwal-tungstätigkeit	**60.923,67**	**10.650,00**	**0,00**	**37.041,59**	**26.391,59**	**0,00**
- Personalauszahlungen	**43.975,40**	**44.400,00**	**0,00**	**46.404,33**	**2.004,33**	**0,00**
70120001 Entgelte für tariflich Be-schäftigte	33.703,73	35.000,00	0,00	35.388,61	388,61	0,00
70220001 Versorgungskassenbeiträ-ge für tarifl. B.	1.899,63	1.900,00	0,00	1.961,06	61,06	0,00
70320001 Sozialversicherungsbeiträ-ge für tarifl. B.	6.680,78	7.500,00	0,00	7.234,14	-265,86	0,00
70390001 Beiträge für sonstige Be-schäftigte	1.691,26	0,00	0,00	1.820,52	1.820,52	0,00
- Auszahlungen für Sach- und Dienst-leistungen	**74.009,00**	**119.800,00**	**0,00**	**67.740,39**	**-52.059,61**	**0,00**
72350001 Erstattung Personalkosten an die Gemeindewerke	0,00	3.300,00	0,00	9.514,67	6.214,67	0,00
72411001 Unterhaltung der Grund-stücke und baulichen Anlagen	7.755,23	8.000,00	0,00	6.802,84	-1.197,16	0,00
72412001 Bewirtschaftung der Grundstücke/baulichen Anlagen	20.640,36	25.000,00	0,00	21.499,04	-3.500,96	0,00
72510001 Unterhaltung von Fahrzeu-gen	45.008,29	80.000,00	0,00	28.485,43	-51.514,57	0,00
72550002 Unterhaltung des bewegli-chen Vermögens Verwaltung	605,12	3.500,00	0,00	1.438,41	-2.061,59	0,00
- Transferauszahlungen	**6.712,00**	**7.500,00**	**0,00**	**0,00**	**-7.500,00**	**0,00**
73180031 Zuweisungen und Zu-schüsse für lfd. Zwecke	6.712,00	7.500,00	0,00	0,00	-7.500,00	0,00
- Sonstige Auszahlungen	**123.897,89**	**237.500,00**	**0,00**	**129.995,92**	**-107.504,08**	**0,00**
74120001 Besondere Auszahlungen für Beschäftigte	29.022,71	40.000,00	0,00	37.682,62	-2.317,38	0,00
74210001 Aufwendungen für ehren-amtliche Tätigkeiten	14.030,10	35.000,00	0,00	12.972,74	-22.027,26	0,00
74210011 Verdienstausfall und Ein-satzentschädigungen	50.356,35	70.000,00	0,00	54.364,63	-15.635,37	0,00
74290011 Inanspruchnahme von Rechten und Diensten	2.812,50	10.000,00	0,00	1.725,00	-8.275,00	0,00
74310031 Geschäftsauszahlungen	19.606,72	40.000,00	0,00	16.840,50	-23.159,50	0,00
74310051 Geschäftsauszahlungen	35,50	500,00	0,00	38,90	-461,10	0,00
74310061 Geschäftsauszahlungen	135,72	1.500,00	0,00	124,41	-1.375,59	0,00
74310081 Geschäftsauszahlungen	1.370,00	4.000,00	0,00	1.276,50	-2.723,50	0,00
74319991 Anschaffung GWG	4.244,85	20.000,00	0,00	1.678,52	-18.321,48	0,00
74460001 Versicherungen	1.283,54	15.000,00	0,00	1.563,80	-13.436,20	0,00
74990041 Mitgliedsbeiträge	999,90	1.500,00	0,00	1.728,30	228,30	0,00
= Auszahlungen aus laufender Verwal-tungstätigkeit	**248.594,29**	**409.200,00**	**0,00**	**244.140,64**	**-165.059,36**	**0,00**
= Saldo aus laufender Verwaltungstä-tigkeit	**-187.670,62**	**-398.550,00**	**0,00**	**-207.099,05**	**191.450,95**	**0,00**
+ Zuwendungen für Investitionsmaß-nahmen	**44.761,52**	**30.000,00**	**0,00**	**48.338,21**	**18.338,21**	**0,00**
68110001. ZP1004. ZP1004 Investiti-onszuweisungen vom Land	44.761,52	30.000,00	0,00	48.338,21	18.338,21	0,00

Teilfinanzrechnung Einzahlungs- und Auszahlungsarten in €	Ergebnis 2024	Fortge-schriebener Ansatz 2025	davon Ermäch-tigungsüber-tragungen aus dem Vorjahr	Ist-Ergebnis 2025	Vergleich Fortg. Ansatz/Ist	Ermächti-gungsüber-tragungen in das Folgejahr
= Einzahlungen aus Investitionstätig-keit	**44.761,52**	**30.000,00**	**0,00**	**48.338,21**	**18.338,21**	**0,00**
- Auszahlungen für Baumaßnahmen	**76.730,26**	**2.000.000,00**	**0,00**	**142.712,78**	**-1.857.287,22**	**0,00**
78510001. H50007. H50007 Hoch-baumaßnahmen	76.730,26	2.000.000,00	0,00	142.712,78	-1.857.287,22	0,00
- Ausz. für den Erwerb von bewegl. Anlageverm.	**5.794,70**	**666.000,00**	**0,00**	**657.930,40**	**-8.069,60**	**0,00**
78310001. V20003. V20003 Erwerb von Sachanlagen	4.507,60	40.000,00	0,00	0,00	-40.000,00	0,00
78310001. V20014. V20014 Erwerb von Sachanlagen	1.287,10	626.000,00	0,00	657.930,40	31.930,40	0,00
= Auszahlungen aus Investitionstätig-keit	**82.524,96**	**2.666.000,00**	**0,00**	**800.643,18**	**-1.865.356,82**	**0,00**
= Saldo aus Investitionstätigkeit	**-37.763,44**	**-2.636.000,00**	**0,00**	**-752.304,97**	**1.883.695,03**	**0,00**
Teilfinanzsaldo	**-225.434,06**	**-3.034.550,00**	**0,00**	**-959.404,02**	**2.075.145,98**	**0,00**
= Teilfinanzsaldo inkl Globaler Minder-aufwand	**-225.434,06**	**-3.034.550,00**	**0,00**	**-959.404,02**	**2.075.145,98**	**0,00**

Investitionsmaßnahmen Einzahlungs- und Auszahlungsarten in €	Ergebnis 2024	Fortge-schriebener Ansatz 2025	davon Ermäch-tigungsüber-tragungen aus dem Vorjahr	Ist-Ergebnis 2025	Vergleich Fortg. Ansatz/Ist	Ermächti-gungsüber-tragungen in das Folgejahr
H50007 Feuerwehrgerätehaus						
- Auszahlungen für Baumaßnahmen	**76.730,26**	**2.000.000,00**	**0,00**	**142.712,78**	**-1.857.287,22**	**0,00**
78510001. H50007. H50007 Hoch-baumaßnahmen	76.730,26	2.000.000,00	0,00	142.712,78	-1.857.287,22	0,00
= Auszahlungen aus Investitionstätig-keit	**76.730,26**	**2.000.000,00**	**0,00**	**142.712,78**	**-1.857.287,22**	**0,00**
= Saldo H50007	**-76.730,26**	**-2.000.000,00**	**0,00**	**-142.712,78**	**1.857.287,22**	**0,00**
V20003 Erwerb von Vermögensgegenständen oberhalb 800 Euro						
- Ausz. für den Erwerb von bewegl. Anlageverm.	**4.507,60**	**40.000,00**	**0,00**	**0,00**	**-40.000,00**	**0,00**
78310001. V20003. V20003 Erwerb von Sachanlagen	4.507,60	40.000,00	0,00	0,00	-40.000,00	0,00
= Auszahlungen aus Investitionstätig-keit	**4.507,60**	**40.000,00**	**0,00**	**0,00**	**-40.000,00**	**0,00**
= Saldo V20003	**-4.507,60**	**-40.000,00**	**0,00**	**0,00**	**40.000,00**	**0,00**
V20014 Erwerb eines Feuerwehrfahrzeuges						
- Ausz. für den Erwerb von bewegl. Anlageverm.	**1.287,10**	**626.000,00**	**0,00**	**657.930,40**	**31.930,40**	**0,00**
78310001. V20014. V20014 Erwerb von Sachanlagen	1.287,10	626.000,00	0,00	657.930,40	31.930,40	0,00
= Auszahlungen aus Investitionstätig-keit	**1.287,10**	**626.000,00**	**0,00**	**657.930,40**	**31.930,40**	**0,00**
= Saldo V20014	**-1.287,10**	**-626.000,00**	**0,00**	**-657.930,40**	**-31.930,40**	**0,00**
ZP1004 Feuerschutzpauschale						
+ Zuwendungen für Investitionsmaß-nahmen	**44.761,52**	**30.000,00**	**0,00**	**48.338,21**	**18.338,21**	**0,00**
68110001. ZP1004. ZP1004 Investiti-onszuweisungen vom Land	44.761,52	30.000,00	0,00	48.338,21	18.338,21	0,00
= Einzahlungen aus Investitionstätig-keit	**44.761,52**	**30.000,00**	**0,00**	**48.338,21**	**18.338,21**	**0,00**
= Saldo ZP1004	**44.761,52**	**30.000,00**	**0,00**	**48.338,21**	**18.338,21**	**0,00**
Saldo Investitionstätigkeit	**-37.763,44**	**-2.636.000,00**	**0,00**	**-752.304,97**	**1.883.695,03**	**0,00**

Produktbereich 03 Schulträgeraufgaben
Produktgruppe 211 Grundschulen
Produkt 01 Bereitstellung Grundschule In der Senne

Produktbeschreibung

Bereitstellung der schulischen Einrichtung; Lehr- und Lernmittel; Schulverwaltung; Schülertransport

Ziele

Wirtschaftlicher und funktionsgerechter Betrieb der Schule. Sicherstellung und Weiterentwicklung eines bedarfsgerechten wohnungsnahen Grundschulangebotes mit Ganztagsbetrieb.

Zielgruppe

Schülerinnen und Schüler

Rechtsgrundlagen

Schulgesetz NW, Schulverwaltungsgesetz NW, Förderrichtlinien für die OGS

Zuordnung zu einer Organisationseinheit

Fachbereich Bildung, Soziales und Sport

Produktverantwortliche/r

Fachbereichsleiter III

Teilergebnisrechnung Ertrags- und Aufwandsarten in €	Ergebnis 2024	Fortge-schriebener Ansatz 2025	davon Ermächtigungsübertragungen aus dem Vorjahr	Ist-Ergebnis 2025	Vergleich Fortg. Ansatz/Ist	Ermächtigungsübertragungen in das Folgejahr
+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen	**260.634,59**	**289.120,00**	**0,00**	**268.970,24**	**-20.149,76**	**0,00**
41410001 Zuweisungen und Zuschüsse für laufende Zwecke Land	0,00	7.500,00	0,00	0,00	-7.500,00	0,00
41410021 Landeszuweisung Lehrerfortbildung	581,75	1.350,00	0,00	1.395,00	45,00	0,00
41410031 Landeszuweisung OGS	214.412,00	229.000,00	0,00	220.762,50	-8.237,50	0,00
41410061 Landeszuweisung Kultur + Schule	2.337,05	1.870,00	0,00	3.333,75	1.463,75	0,00
41610001 Erträge a. d. Aufl. SoPo aus Zuw. vom Bund	43.303,79	49.400,00	0,00	43.478,99	-5.921,01	0,00
+ Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	**97.973,00**	**90.000,00**	**0,00**	**130.928,50**	**40.928,50**	**0,00**
43210001 Benutzungsgebühren	97.973,00	90.000,00	0,00	130.928,50	40.928,50	0,00
+ Privatrechtliche Leistungsentgelte	**80,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**
44610001 Sonstige privatrechtliche Leistungsentgelte	80,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen	**330,00**	**200,00**	**0,00**	**2.210,00**	**2.010,00**	**0,00**
44880061 Vermischte Einnahmen	330,00	200,00	0,00	2.210,00	2.010,00	0,00
+ Sonstige ordentliche Erträge	**2.382,00**	**1.500,00**	**0,00**	**1.532,00**	**32,00**	**0,00**
45710001 Erträge aus der Auflösung v. sonstigen SoPo	1.522,00	1.500,00	0,00	1.522,00	22,00	0,00
45890001 Sonstige nicht zahlungswirksame Erträge	860,00	0,00	0,00	10,00	10,00	0,00
+ Aktivierte Eigenleistungen	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**1.997,00**	**1.997,00**	**0,00**
47110001 Aktivierte Eigenleistungen	0,00	0,00	0,00	1.997,00	1.997,00	0,00
= Ordentliche Erträge	**361.399,59**	**380.820,00**	**0,00**	**405.637,74**	**24.817,74**	**0,00**
- Personalaufwendungen	**220.910,55**	**215.500,00**	**0,00**	**233.120,24**	**17.620,24**	**0,00**
50120001 Entgelte für tariflich Beschäftigte	173.775,39	168.400,00	0,00	182.293,85	13.893,85	0,00
50220001 Versorgungskassenbeiträge tarifl. B.	9.503,57	9.100,00	0,00	9.878,32	778,32	0,00
50320001 Sozialversicherungsbeiträge tarifl. B.	37.631,59	38.000,00	0,00	40.948,07	2.948,07	0,00
- Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	**384.793,39**	**398.630,00**	**0,00**	**363.364,00**	**-35.266,00**	**0,00**
52150001 Instandhaltung der Grundstücke u. baul. Anlagen	19.533,02	25.000,00	0,00	0,00	-25.000,00	0,00
52411001 Unterhaltung der Grundstücke und baulichen Anlagen	54.024,47	73.000,00	0,00	62.986,48	-10.013,52	0,00

Teilergebnisrechnung Ertrags- und Aufwandsarten in €	Ergebnis 2024	Fortge-schriebener Ansatz 2025	davon Ermäch-tigungsüber-tragungen aus dem Vorjahr	Ist-Ergebnis 2025	Vergleich Fortg. Ansatz/Ist	Ermächti-gungsüber-tragungen in das Folgejahr
52411201 Unterhaltung Glasfaseran-schluss des Gebäudes	4.282,56	5.000,00	0,00	4.282,56	-717,44	0,00
52412001 Bewirtschaftung der Grundstücke/baulichen Anlagen	227.073,95	197.000,00	0,00	212.436,18	15.436,18	0,00
52550002 Unterhaltung des sonsti-gen beweglichen Vermögens	3.235,10	6.200,00	0,00	3.558,97	-2.641,03	0,00
52550003 Unterhaltung des sonst. bewegl. Vermögens Schul-IT	16.610,60	19.000,00	0,00	16.731,99	-2.268,01	0,00
52710001 Lernmittel nach dem Lern-mittelfreiheitsgesetz	9.274,42	11.200,00	0,00	9.259,85	-1.940,15	0,00
52720001 Schülerbeförderungskos-ten	35.584,57	39.000,00	0,00	37.760,51	-1.239,49	0,00
52790001 Schulveranstaltungen	2.880,03	3.500,00	0,00	3.254,68	-245,32	0,00
52790011 Projektförderung	1.862,35	2.000,00	0,00	1.766,47	-233,53	0,00
52790021 Lehrerfortbildung	2.564,70	1.800,00	0,00	1.614,00	-186,00	0,00
52790031 Schule von Acht bis Eins	0,00	7.500,00	0,00	0,00	-7.500,00	0,00
52810041 Lehr- und Unterrichtsmittel	5.260,21	6.000,00	0,00	5.668,77	-331,23	0,00
52910001 Aufwendungen für sonstige Dienstleistungen	2.607,41	2.430,00	0,00	4.043,54	1.613,54	0,00
- Bilanzielle Abschreibungen	**97.978,79**	**104.100,00**	**0,00**	**98.145,99**	**-5.954,01**	**0,00**
57110001 Abschreibungen Sachanla-gen/imm. Vermögensgegenst.	97.978,79	104.100,00	0,00	98.145,99	-5.954,01	0,00
- Transferaufwendungen	**454.773,03**	**514.000,00**	**0,00**	**497.733,70**	**-16.266,30**	**0,00**
53180031 Zuweisungen und Zu-schüsse für lfd. Zwecke	454.773,03	514.000,00	0,00	497.733,70	-16.266,30	0,00
- Sonstige ordentliche Aufwendungen	**51.624,02**	**78.810,00**	**0,00**	**66.177,84**	**-12.632,16**	**0,00**
54220001 Mieten und Pachten	3.201,46	2.700,00	0,00	3.323,93	623,93	0,00
54310041 Geschäftsaufwendungen	532,63	650,00	0,00	651,41	1,41	0,00
54310051 Geschäftsaufwendungen	1.497,57	1.100,00	0,00	1.797,71	697,71	0,00
54310061 Geschäftsaufwendungen	1.804,59	1.860,00	0,00	1.496,90	-363,10	0,00
54310101 Geschäftsaufwendungen	1.345,96	1.500,00	0,00	1.432,76	-67,24	0,00
54319991 Anschaffung GWG	2.856,29	20.000,00	0,00	19.872,42	-127,58	0,00
54319992 Anschaffung GWG IT	20.519,13	28.000,00	0,00	17.787,73	-10.212,27	0,00
54460001 Versicherungen	19.156,39	23.000,00	0,00	19.814,98	-3.185,02	0,00
54730001 Wertveränderungen beim Umlaufvermögen	710,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
= Ordentliche Aufwendungen	**1.210.079,78**	**1.311.040,00**	**0,00**	**1.258.541,77**	**-52.498,23**	**0,00**
= Ordentliches Ergebnis	**-848.680,19**	**-930.220,00**	**0,00**	**-852.904,03**	**77.315,97**	**0,00**
= Ergebnis der laufenden Verwaltungs-tätigkeit	**-848.680,19**	**-930.220,00**	**0,00**	**-852.904,03**	**77.315,97**	**0,00**
= Ergebnis vor Berücksichtigung inter-ner Leistungsbeziehungen	**-848.680,19**	**-930.220,00**	**0,00**	**-852.904,03**	**77.315,97**	**0,00**
- Aufwendungen aus internen Leis-tungsbeziehungen	**54.973,94**	**44.300,00**	**0,00**	**50.954,02**	**6.654,02**	**0,00**
58110001 Aufwendungen aus inter-nen Leistungsbeziehungen	54.973,94	44.300,00	0,00	50.954,02	6.654,02	0,00
Saldo aus internen Leistungsbezie-hungen	**-54.973,94**	**-44.300,00**	**0,00**	**-50.954,02**	**-6.654,02**	**0,00**
= Teilergebnis	**-903.654,13**	**-974.520,00**	**0,00**	**-903.858,05**	**70.661,95**	**0,00**

Teilfinanzrechnung Einzahlungs- und Auszahlungsarten in €	Ergebnis 2024	Fortge-schriebener Ansatz 2025	davon Ermäch-tigungsüber-tragungen aus dem Vorjahr	Ist-Ergebnis 2025	Vergleich Fortg. Ansatz/Ist	Ermächti-gungsüber-tragungen in das Folgejahr
+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen	**217.718,40**	**239.720,00**	**0,00**	**224.607,05**	**-15.112,95**	**0,00**
61410001 Zuweisg. u. Zuschüsse für lfd. Zwecke Land	0,00	7.500,00	0,00	0,00	-7.500,00	0,00
61410021 Landeszuweisung Lehrerfortbildung	581,75	1.350,00	0,00	1.395,00	45,00	0,00
61410031 Landeszuweisung OGS	214.412,00	229.000,00	0,00	220.762,50	-8.237,50	0,00
61410061 Landeszuweisung Kultur + Schule	2.724,65	1.870,00	0,00	2.449,55	579,55	0,00
+ Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	**100.164,00**	**90.000,00**	**0,00**	**118.424,12**	**28.424,12**	**0,00**
63210001 Benutzungsgebühren	100.164,00	90.000,00	0,00	118.424,12	28.424,12	0,00
+ Privatrechtliche Leistungsentgelte	**80,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**
64610001 Sonstige privatrechtliche Leistungsentgelte	80,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
+ Kostenerstattungen, Kostenumlagen	**330,00**	**200,00**	**0,00**	**2.210,00**	**2.010,00**	**0,00**
64880061 Vermischte Einnahmen	330,00	200,00	0,00	2.210,00	2.010,00	0,00
= Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	**318.292,40**	**329.920,00**	**0,00**	**345.241,17**	**15.321,17**	**0,00**
- Personalauszahlungen	**219.777,90**	**215.500,00**	**0,00**	**233.907,13**	**18.407,13**	**0,00**
70120001 Entgelte für tariflich Beschäftigte	172.642,74	168.400,00	0,00	183.080,74	14.680,74	0,00
70220001 Versorgungskassenbeiträge für tarifl. B.	9.503,57	9.100,00	0,00	9.878,32	778,32	0,00
70320001 Sozialversicherungsbeiträge für tarifl. B.	37.631,59	38.000,00	0,00	40.948,07	2.948,07	0,00
- Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen	**375.378,45**	**398.630,00**	**0,00**	**371.187,88**	**-27.442,12**	**0,00**
72150001 Instandhaltung der Grundstücke u. baul. Anlagen	19.533,02	25.000,00	0,00	0,00	-25.000,00	0,00
72411001 Unterhaltung der Grundstücke und baulichen Anlagen	63.506,55	73.000,00	0,00	62.548,55	-10.451,45	0,00
72411201 Unterhaltung Glasfaseranschluss des Gebäudes	4.282,56	5.000,00	0,00	4.282,56	-717,44	0,00
72412001 Bewirtschaftung der Grundstücke/baulichen Anlagen	206.766,70	197.000,00	0,00	221.513,57	24.513,57	0,00
72550002 Unterhaltung des beweglichen Vermögens Verwaltung	3.235,10	6.200,00	0,00	3.558,97	-2.641,03	0,00
72550003 Unterhaltung des sonst. bewegl. Vermögens Schul-IT	16.602,50	19.000,00	0,00	16.731,99	-2.268,01	0,00
72710001 Lernmittel nach dem Lernmittelfreiheitsgesetz	9.274,42	11.200,00	0,00	9.259,85	-1.940,15	0,00
72720001 Schülerbeförderungskosten	35.812,07	39.000,00	0,00	37.038,26	-1.961,74	0,00
72790001 Schulveranstaltungen	3.795,86	3.500,00	0,00	3.161,35	-338,65	0,00
72790011 Projektförderung	1.862,35	2.000,00	0,00	1.766,47	-233,53	0,00
72790021 Lehrerfortbildung	2.564,70	1.800,00	0,00	1.614,00	-186,00	0,00
72790031 Schule von Acht bis Eins	0,00	7.500,00	0,00	0,00	-7.500,00	0,00
72810041 Lehr- und Unterrichtsmittel	5.260,21	6.000,00	0,00	5.668,77	-331,23	0,00
72910001 Auszahlungen für sonstige Dienstleistungen	2.882,41	2.430,00	0,00	4.043,54	1.613,54	0,00
- Transferauszahlungen	**454.773,03**	**514.000,00**	**0,00**	**496.108,70**	**-17.891,30**	**0,00**
73180031 Zuweisungen und Zuschüsse für lfd. Zwecke	454.773,03	514.000,00	0,00	496.108,70	-17.891,30	0,00
- Sonstige Auszahlungen	**30.675,59**	**78.810,00**	**0,00**	**66.177,84**	**-12.632,16**	**0,00**
74220001 Mieten und Pachten	3.201,46	2.700,00	0,00	3.323,93	623,93	0,00
74310041 Geschäftsauszahlungen	634,45	650,00	0,00	651,41	1,41	0,00
74310051 Geschäftsauszahlungen	1.497,57	1.100,00	0,00	1.797,71	697,71	0,00
74310061 Geschäftsauszahlungen	1.804,59	1.860,00	0,00	1.496,90	-363,10	0,00

Teilfinanzrechnung Einzahlungs- und Auszahlungsarten in €	Ergebnis 2024	Fortge-schriebener Ansatz 2025	davon Ermäch-tigungsüber-tragungen aus dem Vorjahr	Ist-Ergebnis 2025	Vergleich Fortg. Ansatz/Ist	Ermächti-gungsüber-tragungen in das Folgejahr
74310101 Geschäftsauszahlungen	1.931,24	1.500,00	0,00	1.432,76	-67,24	0,00
74310111 Geschäftsauszahlungen	24,70	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
74315001 Helferprogramm zur Inte-gration ukrainischer Kinder	-20.950,23	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
74319991 Anschaffung GWG	2.856,29	20.000,00	0,00	19.872,42	-127,58	0,00
74319992 Anschaffung GWG IT	20.519,13	28.000,00	0,00	17.787,73	-10.212,27	0,00
74460001 Versicherungen	19.156,39	23.000,00	0,00	19.814,98	-3.185,02	0,00
= Auszahlungen aus laufender Verwal-tungstätigkeit	**1.080.604,97**	**1.206.940,00**	**0,00**	**1.167.381,55**	**-39.558,45**	**0,00**
= Saldo aus laufender Verwaltungstä-tigkeit	**-762.312,57**	**-877.020,00**	**0,00**	**-822.140,38**	**54.879,62**	**0,00**
+ Zuwendungen für Investitionsmaß-nahmen	**0,00**	**148.750,00**	**0,00**	**0,00**	**-148.750,00**	**0,00**
68110091. ZI2403. ZI2403 Ausbau der OGS-Betreuung	0,00	148.750,00	0,00	0,00	-148.750,00	0,00
= Einzahlungen aus Investitionstätig-keit	**0,00**	**148.750,00**	**0,00**	**0,00**	**-148.750,00**	**0,00**
- Auszahlungen für Baumaßnahmen	**23.514,40**	**175.000,00**	**0,00**	**0,00**	**-175.000,00**	**0,00**
78510001. H50001. H50001 Hoch-baumaßnahmen	23.514,40	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
78510001. H50011. H50011 Hoch-baumaßnahmen	0,00	175.000,00	0,00	0,00	-175.000,00	0,00
- Ausz. für den Erwerb von bewegl. Anlageverm.	**11.221,78**	**64.500,00**	**0,00**	**6.641,50**	**-57.858,50**	**0,00**
78310001. V20004. V20004 Erwerb von Sachanlagen	7.183,99	37.500,00	0,00	6.641,50	-30.858,50	0,00
78310001. V20011. V20011 Erwerb von Sachanlagen	4.037,79	27.000,00	0,00	0,00	-27.000,00	0,00
= Auszahlungen aus Investitionstätig-keit	**34.736,18**	**239.500,00**	**0,00**	**6.641,50**	**-232.858,50**	**0,00**
= Saldo aus Investitionstätigkeit	**-34.736,18**	**-90.750,00**	**0,00**	**-6.641,50**	**84.108,50**	**0,00**
Teilfinanzsaldo	**-797.048,75**	**-967.770,00**	**0,00**	**-828.781,88**	**138.988,12**	**0,00**
= Teilfinanzsaldo inkl Globaler Minder-aufwand	**-797.048,75**	**-967.770,00**	**0,00**	**-828.781,88**	**138.988,12**	**0,00**

Investitionsmaßnahmen Einzahlungs- und Auszahlungsarten in €	Ergebnis 2024	Fortge-schriebener Ansatz 2025	davon Ermäch-tigungsüber-tragungen aus dem Vorjahr	Ist-Ergebnis 2025	Vergleich Fortg. Ansatz/Ist	Ermächti-gungsüber-tragungen in das Folgejahr
H50001 Hochbaumaßnahmen						
- Auszahlungen für Baumaßnahmen	**23.514,40**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**
78510001. H50001. H50001 Hoch-baumaßnahmen	23.514,40	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
= Auszahlungen aus Investitionstätig-keit	**23.514,40**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**
= Saldo H50001	**-23.514,40**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**
H50011 Ausbau der OGS-Betreuung						
- Auszahlungen für Baumaßnahmen	**0,00**	**175.000,00**	**0,00**	**0,00**	**-175.000,00**	**0,00**
78510001. H50011. H50011 Hoch-baumaßnahmen	0,00	175.000,00	0,00	0,00	-175.000,00	0,00
= Auszahlungen aus Investitionstätig-keit	**0,00**	**175.000,00**	**0,00**	**0,00**	**-175.000,00**	**0,00**
= Saldo H50011	**0,00**	**-175.000,00**	**0,00**	**0,00**	**175.000,00**	**0,00**
V20004 Erwerb von Vermögensgegenständen oberhalb 800 Euro						
- Ausz. für den Erwerb von bewegl. Anlageverm.	**7.183,99**	**37.500,00**	**0,00**	**6.641,50**	**-30.858,50**	**0,00**

Investitionsmaßnahmen Einzahlungs- und Auszahlungsarten in €	Ergebnis 2024	Fortge-schriebener Ansatz 2025	davon Ermäch-tigungsüber-tragungen aus dem Vorjahr	Ist-Ergebnis 2025	Vergleich Fortg. Ansatz/Ist	Ermächti-gungsüber-tragungen in das Folgejahr
78310001. V20004. V20004 Erwerb von Sachanlagen	7.183,99	37.500,00	0,00	6.641,50	-30.858,50	0,00
= Auszahlungen aus Investitionstätig-keit	**7.183,99**	**37.500,00**	**0,00**	**6.641,50**	**-30.858,50**	**0,00**
= Saldo V20004	**-7.183,99**	**-37.500,00**	**0,00**	**-6.641,50**	**30.858,50**	**0,00**
V20011 Erwerb von Vermögensgegenständen IT						
- Ausz. für den Erwerb von bewegl. Anlageverm.	**4.037,79**	**27.000,00**	**0,00**	**0,00**	**-27.000,00**	**0,00**
78310001. V20011. V20011 Erwerb von Sachanlagen	4.037,79	27.000,00	0,00	0,00	-27.000,00	0,00
= Auszahlungen aus Investitionstätig-keit	**4.037,79**	**27.000,00**	**0,00**	**0,00**	**-27.000,00**	**0,00**
= Saldo V20011	**-4.037,79**	**-27.000,00**	**0,00**	**0,00**	**27.000,00**	**0,00**
ZI2403 Förderung zum Ausbau der OGS-Betreuung						
+ Zuwendungen für Investitionsmaß-nahmen	**0,00**	**148.750,00**	**0,00**	**0,00**	**-148.750,00**	**0,00**
68110091. ZI2403. ZI2403 Ausbau der OGS-Betreuung	0,00	148.750,00	0,00	0,00	-148.750,00	0,00
= Einzahlungen aus Investitionstätig-keit	**0,00**	**148.750,00**	**0,00**	**0,00**	**-148.750,00**	**0,00**
= Saldo ZI2403	**0,00**	**148.750,00**	**0,00**	**0,00**	**-148.750,00**	**0,00**
Saldo Investitionstätigkeit	**-34.736,18**	**-90.750,00**	**0,00**	**-6.641,50**	**84.108,50**	**0,00**

Produktbereich 03 Schulträgeraufgaben
Produktgruppe 211 Grundschulen
Produkt 02 Bereitstellung Grundschule Auf der Insel

Produktbeschreibung

Bereitstellung der schulischen Einrichtung; Lehr- und Lernmittel; Schulverwaltung; Schülertransport

Ziele

Wirtschaftlicher und funktionsgerechter Betrieb der Schule. Sicherstellung und Weiterentwicklung eines bedarfsgerechten wohnungsnahen Grundschulangebotes mit Ganztagsbetrieb.

Zielgruppe

Schülerinnen und Schüler

Rechtsgrundlagen

Schulgesetz NW, Schulverwaltungsgesetz NW, Förderrichtlinien für die OGS

Zuordnung zu einer Organisationseinheit

Fachbereich Bildung, Soziales und Sport

Produktverantwortliche/r

Fachbereichsleiter III

Teilergebnisrechnung Ertrags- und Aufwandsarten in €	Ergebnis 2024	Fortge-schriebener Ansatz 2025	davon Ermächtigungsübertragungen aus dem Vorjahr	Ist-Ergebnis 2025	Vergleich Fortg. Ansatz/Ist	Ermächtigungsübertragungen in das Folgejahr
+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen	**156.464,50**	**170.870,00**	**0,00**	**149.161,26**	**-21.708,74**	**0,00**
41410001 Zuweisungen und Zuschüsse für laufende Zwecke Land	0,00	7.500,00	0,00	0,00	-7.500,00	0,00
41410021 Landeszuweisung Lehrerfortbildung	591,26	1.200,00	0,00	1.200,00	0,00	0,00
41410031 Landeszuweisung OGS	106.727,00	111.000,00	0,00	97.848,50	-13.151,50	0,00
41410061 Landeszuweisung Kultur + Schule	1.871,25	1.870,00	0,00	1.653,75	-216,25	0,00
41610001 Erträge a. d. Aufl. SoPo aus Zuw. vom Bund	47.273,99	49.300,00	0,00	47.990,68	-1.309,32	0,00
41618001 Erträge a. d. Aufl. SoPo aus Verschrottung	1,00	0,00	0,00	468,33	468,33	0,00
+ Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	**70.866,50**	**80.000,00**	**0,00**	**84.704,00**	**4.704,00**	**0,00**
43210001 Benutzungsgebühren	70.866,50	80.000,00	0,00	84.704,00	4.704,00	0,00
+ Privatrechtliche Leistungsentgelte	**425,50**	**400,00**	**0,00**	**438,00**	**38,00**	**0,00**
44110001 Mieten	425,50	400,00	0,00	438,00	38,00	0,00
+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen	**60,00**	**0,00**	**0,00**	**4.157,88**	**4.157,88**	**0,00**
44880011 Zahlungen für Schadensfälle	0,00	0,00	0,00	2.997,88	2.997,88	0,00
44880061 Vermischte Einnahmen	60,00	0,00	0,00	1.160,00	1.160,00	0,00
+ Sonstige ordentliche Erträge	**5.340,00**	**5.300,00**	**0,00**	**5.340,00**	**40,00**	**0,00**
45710001 Erträge aus der Auflösung v. sonstigen SoPo	5.340,00	5.300,00	0,00	5.340,00	40,00	0,00
= Ordentliche Erträge	**233.156,50**	**256.570,00**	**0,00**	**243.801,14**	**-12.768,86**	**0,00**
- Personalaufwendungen	**121.056,49**	**155.300,00**	**0,00**	**132.569,44**	**-22.730,56**	**0,00**
50120001 Entgelte für tariflich Beschäftigte	95.222,45	121.300,00	0,00	103.637,07	-17.662,93	0,00
50220001 Versorgungskassenbeiträge tarifl. B.	5.051,57	6.400,00	0,00	5.513,39	-886,61	0,00
50320001 Sozialversicherungsbeiträge tarifl. B.	20.782,47	27.600,00	0,00	23.418,98	-4.181,02	0,00
- Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	**225.903,71**	**299.010,00**	**0,00**	**258.265,98**	**-40.744,02**	**0,00**
52150001 Instandhaltung der Grundstücke u. baul. Anlagen	0,00	52.000,00	0,00	30.105,93	-21.894,07	0,00
52411001 Unterhaltung der Grundstücke und baulichen Anlagen	31.426,96	39.000,00	0,00	52.146,42	13.146,42	0,00
52411201 Unterhaltung Glasfaseranschluss des Gebäudes	4.282,56	5.000,00	0,00	4.282,56	-717,44	0,00

Teilergebnisrechnung Ertrags- und Aufwandsarten in €	Ergebnis 2024	Fortge-schriebener Ansatz 2025	davon Ermäch-tigungsüber-tragungen aus dem Vorjahr	Ist-Ergebnis 2025	Vergleich Fortg. Ansatz/Ist	Ermächti-gungsüber-tragungen in das Folgejahr
52412001 Bewirtschaftung der Grundstücke/baulichen Anlagen	126.719,91	111.000,00	0,00	101.620,34	-9.379,66	0,00
52550002 Unterhaltung des sonstigen beweglichen Vermögens	2.115,69	4.540,00	0,00	2.843,43	-1.696,57	0,00
52550003 Unterhaltung des sonst. bewegl. Vermögens Schul-IT	12.825,22	16.000,00	0,00	12.069,60	-3.930,40	0,00
52710001 Lernmittel nach dem Lernmittelfreiheitsgesetz	7.235,21	10.500,00	0,00	7.580,17	-2.919,83	0,00
52720001 Schülerbeförderungskosten	32.488,67	39.000,00	0,00	35.672,69	-3.327,31	0,00
52790001 Schulveranstaltungen	1.153,67	3.900,00	0,00	4.466,27	566,27	0,00
52790021 Lehrerfortbildung	3.307,89	2.500,00	0,00	1.289,00	-1.211,00	0,00
52790031 Schule von Acht bis Eins	0,00	7.500,00	0,00	0,00	-7.500,00	0,00
52810041 Lehr- und Unterrichtsmittel	3.467,72	5.200,00	0,00	3.897,79	-1.302,21	0,00
52910001 Aufwendungen für sonstige Dienstleistungen	880,21	2.870,00	0,00	2.291,78	-578,22	0,00
- Bilanzielle Abschreibungen	**62.051,99**	**64.100,00**	**0,00**	**62.780,68**	**-1.319,32**	**0,00**
57110001 Abschreibungen Sachanlagen/imm. Vermögensgegenst.	62.051,99	64.100,00	0,00	62.780,68	-1.319,32	0,00
- Transferaufwendungen	**210.737,57**	**245.500,00**	**0,00**	**234.611,23**	**-10.888,77**	**0,00**
53180031 Zuweisungen und Zuschüsse für lfd. Zwecke	210.737,57	245.500,00	0,00	234.611,23	-10.888,77	0,00
- Sonstige ordentliche Aufwendungen	**52.370,54**	**62.050,00**	**0,00**	**44.583,32**	**-17.466,68**	**0,00**
54220001 Mieten und Pachten	1.951,35	2.400,00	0,00	1.949,92	-450,08	0,00
54310041 Geschäftsaufwendungen	730,46	750,00	0,00	737,55	-12,45	0,00
54310051 Geschäftsaufwendungen	453,54	900,00	0,00	226,95	-673,05	0,00
54310061 Geschäftsaufwendungen	991,25	1.500,00	0,00	905,54	-594,46	0,00
54310101 Geschäftsaufwendungen	0,00	1.500,00	0,00	0,00	-1.500,00	0,00
54319991 Anschaffung GWG	34.067,26	14.000,00	0,00	9.285,35	-4.714,65	0,00
54319992 Anschaffung GWG IT	708,29	23.000,00	0,00	15.522,72	-7.477,28	0,00
54460001 Versicherungen	13.466,39	18.000,00	0,00	15.274,96	-2.725,04	0,00
54710001 Wertveränderungen bei Sachanlagen	2,00	0,00	0,00	468,33	468,33	0,00
54730001 Wertveränderungen beim Umlaufvermögen	0,00	0,00	0,00	212,00	212,00	0,00
= Ordentliche Aufwendungen	**672.120,30**	**825.960,00**	**0,00**	**732.810,65**	**-93.149,35**	**0,00**
= Ordentliches Ergebnis	**-438.963,80**	**-569.390,00**	**0,00**	**-489.009,51**	**80.380,49**	**0,00**
= Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit	**-438.963,80**	**-569.390,00**	**0,00**	**-489.009,51**	**80.380,49**	**0,00**
= Ergebnis vor Berücksichtigung interner Leistungsbeziehungen	**-438.963,80**	**-569.390,00**	**0,00**	**-489.009,51**	**80.380,49**	**0,00**
- Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	**25.709,29**	**27.700,00**	**0,00**	**25.694,80**	**-2.005,20**	**0,00**
58110001 Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	25.709,29	27.700,00	0,00	25.694,80	-2.005,20	0,00
Saldo aus internen Leistungsbeziehungen	**-25.709,29**	**-27.700,00**	**0,00**	**-25.694,80**	**2.005,20**	**0,00**
= Teilergebnis	**-464.673,09**	**-597.090,00**	**0,00**	**-514.704,31**	**82.385,69**	**0,00**

Teilfinanzrechnung Einzahlungs- und Auszahlungsarten in €	Ergebnis 2024	Fortge-schriebener Ansatz 2025	davon Ermäch-tigungsüber-tragungen aus dem Vorjahr	Ist-Ergebnis 2025	Vergleich Fortg. Ansatz/Ist	Ermächti-gungsüber-tragungen in das Folgejahr
+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen	**109.189,51**	**121.570,00**	**0,00**	**100.702,25**	**-20.867,75**	**0,00**
61410001 Zuweisg. u. Zuschüsse für lfd. Zwecke Land	0,00	7.500,00	0,00	0,00	-7.500,00	0,00
61410021 Landeszuweisung Lehrerfortbildung	591,26	1.200,00	0,00	1.200,00	0,00	0,00
61410031 Landeszuweisung OGS	106.727,00	111.000,00	0,00	97.848,50	-13.151,50	0,00
61410061 Landeszuweisung Kultur + Schule	1.871,25	1.870,00	0,00	1.653,75	-216,25	0,00
+ Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	**70.371,50**	**80.000,00**	**0,00**	**83.388,79**	**3.388,79**	**0,00**
63210001 Benutzungsgebühren	70.371,50	80.000,00	0,00	83.388,79	3.388,79	0,00
+ Privatrechtliche Leistungsentgelte	**425,50**	**400,00**	**0,00**	**438,00**	**38,00**	**0,00**
64110001 Mieten und Pachten	425,50	400,00	0,00	438,00	38,00	0,00
+ Kostenerstattungen, Kostenumlagen	**60,00**	**0,00**	**0,00**	**1.160,00**	**1.160,00**	**0,00**
64880061 Vermischte Einnahmen	60,00	0,00	0,00	1.160,00	1.160,00	0,00
= Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	**180.046,51**	**201.970,00**	**0,00**	**185.689,04**	**-16.280,96**	**0,00**
- Personalauszahlungen	**120.938,06**	**155.300,00**	**0,00**	**132.570,47**	**-22.729,53**	**0,00**
70120001 Entgelte für tariflich Beschäftigte	95.104,02	121.300,00	0,00	103.638,10	-17.661,90	0,00
70220001 Versorgungskassenbeiträge für tarifl. B.	5.051,57	6.400,00	0,00	5.513,39	-886,61	0,00
70320001 Sozialversicherungsbeiträge für tarifl. B.	20.782,47	27.600,00	0,00	23.418,98	-4.181,02	0,00
- Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen	**225.144,89**	**299.010,00**	**0,00**	**252.281,51**	**-46.728,49**	**0,00**
72150001 Instandhaltung der Grundstücke u. baul. Anlagen	0,00	52.000,00	0,00	30.105,93	-21.894,07	0,00
72411001 Unterhaltung der Grundstücke und baulichen Anlagen	33.654,24	39.000,00	0,00	39.310,11	310,11	0,00
72411201 Unterhaltung Glasfaseranschluss des Gebäudes	4.282,56	5.000,00	0,00	4.282,56	-717,44	0,00
72412001 Bewirtschaftung der Grundstücke/baulichen Anlagen	122.389,64	111.000,00	0,00	108.950,35	-2.049,65	0,00
72550002 Unterhaltung des beweglichen Vermögens Verwaltung	2.115,69	4.540,00	0,00	2.843,43	-1.696,57	0,00
72550003 Unterhaltung des sonst. bewegl. Vermögens Schul-IT	12.825,22	16.000,00	0,00	11.500,60	-4.499,40	0,00
72710001 Lernmittel nach dem Lernmittelfreiheitsgesetz	7.235,21	10.500,00	0,00	7.580,17	-2.919,83	0,00
72720001 Schülerbeförderungskosten	32.716,17	39.000,00	0,00	35.672,69	-3.327,31	0,00
72790001 Schulveranstaltungen	2.407,84	3.900,00	0,00	4.419,60	519,60	0,00
72790021 Lehrerfortbildung	3.307,89	2.500,00	0,00	1.289,00	-1.211,00	0,00
72790031 Schule von Acht bis Eins	0,00	7.500,00	0,00	0,00	-7.500,00	0,00
72810041 Lehr- und Unterrichtsmittel	3.467,72	5.200,00	0,00	3.897,79	-1.302,21	0,00
72910001 Auszahlungen für sonstige Dienstleistungen	742,71	2.870,00	0,00	2.429,28	-440,72	0,00
- Transferauszahlungen	**210.737,57**	**245.500,00**	**0,00**	**234.611,23**	**-10.888,77**	**0,00**
73180031 Zuweisungen und Zuschüsse für lfd. Zwecke	210.737,57	245.500,00	0,00	234.611,23	-10.888,77	0,00
- Sonstige Auszahlungen	**48.619,84**	**62.050,00**	**0,00**	**43.902,99**	**-18.147,01**	**0,00**
74220001 Mieten und Pachten	1.951,35	2.400,00	0,00	1.949,92	-450,08	0,00
74310041 Geschäftsauszahlungen	730,46	750,00	0,00	737,55	-12,45	0,00
74310051 Geschäftsauszahlungen	453,54	900,00	0,00	226,95	-673,05	0,00
74310061 Geschäftsauszahlungen	991,25	1.500,00	0,00	905,54	-594,46	0,00
74310101 Geschäftsauszahlungen	0,00	1.500,00	0,00	0,00	-1.500,00	0,00

Teilfinanzrechnung Einzahlungs- und Auszahlungsarten in €	Ergebnis 2024	Fortge-schriebener Ansatz 2025	davon Ermäch-tigungsüber-tragungen aus dem Vorjahr	Ist-Ergebnis 2025	Vergleich Fortg. Ansatz/Ist	Ermächti-gungsüber-tragungen in das Folgejahr
74315001 Helferprogramm zur Inte-gration ukrainischer Kinder	-3.748,70	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
74319991 Anschaffung GWG	34.067,26	14.000,00	0,00	9.285,35	-4.714,65	0,00
74319992 Anschaffung GWG IT	708,29	23.000,00	0,00	15.522,72	-7.477,28	0,00
74460001 Versicherungen	13.466,39	18.000,00	0,00	15.274,96	-2.725,04	0,00
= Auszahlungen aus laufender Verwal-tungstätigkeit	**605.440,36**	**761.860,00**	**0,00**	**663.366,20**	**-98.493,80**	**0,00**
= Saldo aus laufender Verwaltungstä-tigkeit	**-425.393,85**	**-559.890,00**	**0,00**	**-477.677,16**	**82.212,84**	**0,00**
- Auszahlungen für Baumaßnahmen	**14.232,40**	**200.000,00**	**0,00**	**0,00**	**-200.000,00**	**0,00**
78510001. H50010. H50010 Hoch-baumaßnahmen	14.232,40	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
78510001. H50013. H50013 Hoch-baumaßnahmen	0,00	200.000,00	0,00	0,00	-200.000,00	0,00
- Ausz. für den Erwerb von bewegl. Anlageverm.	**7.948,00**	**9.000,00**	**0,00**	**0,00**	**-9.000,00**	**0,00**
78310001. V20005. V20005 Erwerb von Sachanlagen	5.953,80	7.000,00	0,00	0,00	-7.000,00	0,00
78310001. V20012. V20012 Erwerb von Sachanlagen	1.994,20	2.000,00	0,00	0,00	-2.000,00	0,00
= Auszahlungen aus Investitionstätig-keit	**22.180,40**	**209.000,00**	**0,00**	**0,00**	**-209.000,00**	**0,00**
= Saldo aus Investitionstätigkeit	**-22.180,40**	**-209.000,00**	**0,00**	**0,00**	**209.000,00**	**0,00**
Teilfinanzsaldo	**-447.574,25**	**-768.890,00**	**0,00**	**-477.677,16**	**291.212,84**	**0,00**
= Teilfinanzsaldo inkl Globaler Minder-aufwand	**-447.574,25**	**-768.890,00**	**0,00**	**-477.677,16**	**291.212,84**	**0,00**

Investitionsmaßnahmen Einzahlungs- und Auszahlungsarten in €	Ergebnis 2024	Fortge-schriebener Ansatz 2025	davon Ermäch-tigungsüber-tragungen aus dem Vorjahr	Ist-Ergebnis 2025	Vergleich Fortg. Ansatz/Ist	Ermächti-gungsüber-tragungen in das Folgejahr
H50010 Ausbau der OGS-Betreuung						
- Auszahlungen für Baumaßnahmen	**14.232,40**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**
78510001. H50010. H50010 Hoch-baumaßnahmen	14.232,40	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
= Auszahlungen aus Investitionstätig-keit	**14.232,40**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**
= Saldo H50010	**-14.232,40**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**
H50013 Schaffung von Räumlichkeiten						
- Auszahlungen für Baumaßnahmen	**0,00**	**200.000,00**	**0,00**	**0,00**	**-200.000,00**	**0,00**
78510001. H50013. H50013 Hoch-baumaßnahmen	0,00	200.000,00	0,00	0,00	-200.000,00	0,00
= Auszahlungen aus Investitionstätig-keit	**0,00**	**200.000,00**	**0,00**	**0,00**	**-200.000,00**	**0,00**
= Saldo H50013	**0,00**	**-200.000,00**	**0,00**	**0,00**	**200.000,00**	**0,00**
V20005 Erwerb von Vermögensgegenständen oberhalb 800 Euro						
- Ausz. für den Erwerb von bewegl. Anlageverm.	**5.953,80**	**7.000,00**	**0,00**	**0,00**	**-7.000,00**	**0,00**
78310001. V20005. V20005 Erwerb von Sachanlagen	5.953,80	7.000,00	0,00	0,00	-7.000,00	0,00
= Auszahlungen aus Investitionstätig-keit	**5.953,80**	**7.000,00**	**0,00**	**0,00**	**-7.000,00**	**0,00**
= Saldo V20005	**-5.953,80**	**-7.000,00**	**0,00**	**0,00**	**7.000,00**	**0,00**
V20012 Erwerb von Vermögensgegenständen IT						
- Ausz. für den Erwerb von bewegl. Anlageverm.	**1.994,20**	**2.000,00**	**0,00**	**0,00**	**-2.000,00**	**0,00**

Investitionsmaßnahmen Einzahlungs- und Auszahlungsarten in €	Ergebnis 2024	Fortge-schriebener Ansatz 2025	davon Ermäch-tigungsüber-tragungen aus dem Vorjahr	Ist-Ergebnis 2025	Vergleich Fortg. Ansatz/Ist	Ermächti-gungsüber-tragungen in das Folgejahr
78310001. V20012. V20012 Erwerb von Sachanlagen	1.994,20	2.000,00	0,00	0,00	-2.000,00	0,00
= Auszahlungen aus Investitionstätig-keit	**1.994,20**	**2.000,00**	**0,00**	**0,00**	**-2.000,00**	**0,00**
= Saldo V20012	**-1.994,20**	**-2.000,00**	**0,00**	**0,00**	**2.000,00**	**0,00**
Saldo Investitionstätigkeit	**-22.180,40**	**-209.000,00**	**0,00**	**0,00**	**209.000,00**	**0,00**

Produktbereich 03 Schulträgeraufgaben
Produktgruppe 215 Realschulen
Produkt 01 Bereitstellung Realschule Augustdorf

Produktbeschreibung

Bereitstellung der schulischen Einrichtung; Lehr- und Lernmittel; Schulverwaltung

Ziele

Wirtschaftlicher und funktionsgerechter Betrieb der Schule. Sicherstellung und Weiterentwicklung eines bedarfsgerechten Realschulangebotes als weiterführende Schule vor Ort.

Zielgruppe

Schülerinnen und Schüler

Rechtsgrundlagen

Schulgesetz NW, Schulverwaltungsgesetz NW

Zuordnung zu einer Organisationseinheit

Fachbereich Bildung, Soziales und Sport

Produktverantwortliche/r

Fachbereichsleiter III

Teilergebnisrechnung Ertrags- und Aufwandsarten in €	Ergebnis 2024	Fortge-schriebener Ansatz 2025	davon Ermächtigungsübertragungen aus dem Vorjahr	Ist-Ergebnis 2025	Vergleich Fortg. Ansatz/Ist	Ermächtigungsübertragungen in das Folgejahr
+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen	**256.952,81**	**269.600,00**	**0,00**	**257.367,68**	**-12.232,32**	**0,00**
41410021 Landeszuweisung Lehrerfortbildung	1.075,46	1.900,00	0,00	1.525,00	-375,00	0,00
41410051 Landeszuweisung Geld oder Stelle	15.579,40	26.500,00	0,00	16.413,12	-10.086,88	0,00
41610001 Erträge a. d. Aufl. SoPo aus Zuw. vom Bund	240.296,95	241.200,00	0,00	238.649,86	-2.550,14	0,00
41618001 Erträge a. d. Aufl. SoPo aus Verschrottung	1,00	0,00	0,00	779,70	779,70	0,00
+ Privatrechtliche Leistungsentgelte	**408,36**	**360,00**	**0,00**	**970,16**	**610,16**	**0,00**
44110001 Mieten	408,36	360,00	0,00	429,80	69,80	0,00
44211001 Einspeisevergütung Photovoltaikanlage	0,00	0,00	0,00	540,36	540,36	0,00
+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen	**20.262,43**	**26.000,00**	**0,00**	**19.819,64**	**-6.180,36**	**0,00**
44870001 Erträge aus Kostenerstattungen	19.802,43	26.000,00	0,00	19.419,64	-6.580,36	0,00
44880011 Zahlungen für Schadensfälle	0,00	0,00	0,00	400,00	400,00	0,00
44880061 Vermischte Einnahmen	460,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
+ Sonstige ordentliche Erträge	**10.641,00**	**4.400,00**	**0,00**	**11.207,00**	**6.807,00**	**0,00**
45710001 Erträge aus der Auflösung v. sonstigen SoPo	10.641,00	4.400,00	0,00	11.207,00	6.807,00	0,00
= Ordentliche Erträge	**288.264,60**	**300.360,00**	**0,00**	**289.364,48**	**-10.995,52**	**0,00**
- Personalaufwendungen	**177.067,10**	**178.100,00**	**0,00**	**193.231,52**	**15.131,52**	**0,00**
50120001 Entgelte für tariflich Beschäftigte	139.336,38	139.200,00	0,00	151.089,82	11.889,82	0,00
50220001 Versorgungskassenbeiträge tarifl. B.	7.673,20	7.600,00	0,00	8.302,84	702,84	0,00
50320001 Sozialversicherungsbeiträge tarifl. B.	30.057,52	31.300,00	0,00	33.838,86	2.538,86	0,00
- Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	**441.842,05**	**535.260,00**	**0,00**	**409.379,31**	**-125.880,69**	**0,00**
52150001 Instandhaltung der Grundstücke u. baul. Anlagen	53.602,35	88.000,00	0,00	0,00	-88.000,00	0,00
52411001 Unterhaltung der Grundstücke und baulichen Anlagen	59.263,52	61.000,00	0,00	62.326,00	1.326,00	0,00
52411201 Unterhaltung Glasfaseranschluss des Gebäudes	4.282,56	5.000,00	0,00	4.282,56	-717,44	0,00
52412001 Bewirtschaftung der Grundstücke/baulichen Anlagen	245.561,03	237.000,00	0,00	262.015,70	25.015,70	0,00

Teilergebnisrechnung Ertrags- und Aufwandsarten in €	Ergebnis 2024	Fortge-schriebener Ansatz 2025	davon Ermäch-tigungsüber-tragungen aus dem Vorjahr	Ist-Ergebnis 2025	Vergleich Fortg. Ansatz/Ist	Ermächti-gungsüber-tragungen in das Folgejahr
52550002 Unterhaltung des sonsti-gen beweglichen Vermögens	810,53	5.260,00	0,00	2.704,32	-2.555,68	0,00
52550003 Unterhaltung des sonst. bewegl. Vermögens Schul-IT	22.156,13	23.000,00	0,00	17.169,24	-5.830,76	0,00
52710001 Lernmittel nach dem Lern-mittelfreiheitsgesetz	20.620,03	33.700,00	0,00	20.542,82	-13.157,18	0,00
52720001 Schülerbeförderungskos-ten	21.811,14	60.000,00	0,00	27.197,14	-32.802,86	0,00
52790001 Schulveranstaltungen	3.375,72	5.000,00	0,00	5.090,59	90,59	0,00
52790011 Projektförderung	1.192,31	2.000,00	0,00	376,42	-1.623,58	0,00
52790021 Lehrerfortbildung	1.515,00	4.800,00	0,00	130,00	-4.670,00	0,00
52810041 Lehr- und Unterrichtsmittel	7.651,73	10.500,00	0,00	7.544,52	-2.955,48	0,00
- Bilanzielle Abschreibungen	**251.241,95**	**246.100,00**	**0,00**	**250.313,86**	**4.213,86**	**0,00**
57110001 Abschreibungen Sachanla-gen/imm. Vermögensgegenst.	251.241,95	246.100,00	0,00	250.313,86	4.213,86	0,00
- Transferaufwendungen	**19.579,40**	**30.700,00**	**0,00**	**19.193,01**	**-11.506,99**	**0,00**
53180021 Kosten Schulmitwirkungs-gesetz	0,00	200,00	0,00	200,00	0,00	0,00
53180031 Zuweisungen und Zu-schüsse für lfd. Zwecke	19.579,40	30.500,00	0,00	18.993,01	-11.506,99	0,00
- Sonstige ordentliche Aufwendungen	**55.401,05**	**77.900,00**	**0,00**	**63.719,40**	**-14.180,60**	**0,00**
54220001 Mieten und Pachten	3.364,39	4.000,00	0,00	3.280,85	-719,15	0,00
54310041 Geschäftsaufwendungen	976,43	1.500,00	0,00	627,29	-872,71	0,00
54310051 Geschäftsaufwendungen	1.647,06	1.800,00	0,00	2.279,11	479,11	0,00
54310061 Geschäftsaufwendungen	1.152,97	1.600,00	0,00	1.153,54	-446,46	0,00
54310111 Geschäftsaufwendungen	1.317,10	2.000,00	0,00	696,50	-1.303,50	0,00
54319991 Anschaffung GWG	804,67	8.000,00	0,00	4.907,77	-3.092,23	0,00
54319992 Anschaffung GWG IT	17.055,29	24.000,00	0,00	19.228,34	-4.771,66	0,00
54460001 Versicherungen	29.081,14	35.000,00	0,00	30.766,30	-4.233,70	0,00
54710001 Wertveränderungen bei Sachanlagen	2,00	0,00	0,00	779,70	779,70	0,00
= Ordentliche Aufwendungen	**945.131,55**	**1.068.060,00**	**0,00**	**935.837,10**	**-132.222,90**	**0,00**
= Ordentliches Ergebnis	**-656.866,95**	**-767.700,00**	**0,00**	**-646.472,62**	**121.227,38**	**0,00**
= Ergebnis der laufenden Verwaltungs-tätigkeit	**-656.866,95**	**-767.700,00**	**0,00**	**-646.472,62**	**121.227,38**	**0,00**
= Ergebnis vor Berücksichtigung inter-ner Leistungsbeziehungen	**-656.866,95**	**-767.700,00**	**0,00**	**-646.472,62**	**121.227,38**	**0,00**
- Aufwendungen aus internen Leis-tungsbeziehungen	**40.932,68**	**52.300,00**	**0,00**	**43.176,78**	**-9.123,22**	**0,00**
58110001 Aufwendungen aus inter-nen Leistungsbeziehungen	40.932,68	52.300,00	0,00	43.176,78	-9.123,22	0,00
Saldo aus internen Leistungsbezie-hungen	**-40.932,68**	**-52.300,00**	**0,00**	**-43.176,78**	**9.123,22**	**0,00**
= Teilergebnis	**-697.799,63**	**-820.000,00**	**0,00**	**-689.649,40**	**130.350,60**	**0,00**

Teilfinanzrechnung Einzahlungs- und Auszahlungsarten in €	Ergebnis 2024	Fortge-schriebener Ansatz 2025	davon Ermäch-tigungsüber-tragungen aus dem Vorjahr	Ist-Ergebnis 2025	Vergleich Fortg. Ansatz/Ist	Ermächti-gungsüber-tragungen in das Folgejahr
+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen	**16.654,86**	**28.400,00**	**0,00**	**28.025,00**	**-375,00**	**0,00**
61410021 Landeszuweisung Lehrerfortbildung	1.075,46	1.900,00	0,00	1.525,00	-375,00	0,00
61410051 Landeszuweisung Geld oder Stelle	15.579,40	26.500,00	0,00	26.500,00	0,00	0,00
+ Privatrechtliche Leistungsentgelte	**408,36**	**360,00**	**0,00**	**970,16**	**610,16**	**0,00**
64110001 Mieten und Pachten	408,36	360,00	0,00	429,80	69,80	0,00
64211001 Einspeisevergütung Photovoltaikanlage	0,00	0,00	0,00	540,36	540,36	0,00
+ Kostenerstattungen, Kostenumlagen	**20.262,43**	**26.000,00**	**0,00**	**19.819,64**	**-6.180,36**	**0,00**
64870001 Kostenerstattungen	19.802,43	26.000,00	0,00	19.419,64	-6.580,36	0,00
64880011 Zahlungen für Schadensfälle	0,00	0,00	0,00	400,00	400,00	0,00
64880061 Vermischte Einnahmen	460,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
= Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	**37.325,65**	**54.760,00**	**0,00**	**48.814,80**	**-5.945,20**	**0,00**
- Personalauszahlungen	**176.616,67**	**178.100,00**	**0,00**	**192.907,58**	**14.807,58**	**0,00**
70120001 Entgelte für tariflich Beschäftigte	138.885,95	139.200,00	0,00	150.765,88	11.565,88	0,00
70220001 Versorgungskassenbeiträge für tarifl. B.	7.673,20	7.600,00	0,00	8.302,84	702,84	0,00
70320001 Sozialversicherungsbeiträge für tarifl. B.	30.057,52	31.300,00	0,00	33.838,86	2.538,86	0,00
- Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen	**423.339,23**	**535.260,00**	**0,00**	**419.868,91**	**-115.391,09**	**0,00**
72150001 Instandhaltung der Grundstücke u. baul. Anlagen	53.602,35	88.000,00	0,00	0,00	-88.000,00	0,00
72411001 Unterhaltung der Grundstücke und baulichen Anlagen	62.110,63	61.000,00	0,00	62.593,26	1.593,26	0,00
72411201 Unterhaltung Glasfaseranschluss des Gebäudes	4.282,56	5.000,00	0,00	4.282,56	-717,44	0,00
72412001 Bewirtschaftung der Grundstücke/baulichen Anlagen	224.481,10	237.000,00	0,00	272.064,54	35.064,54	0,00
72550002 Unterhaltung des beweglichen Vermögens Verwaltung	810,53	5.260,00	0,00	2.704,32	-2.555,68	0,00
72550003 Unterhaltung des sonst. bewegl. Vermögens Schul-IT	22.156,13	23.000,00	0,00	17.169,24	-5.830,76	0,00
72710001 Lernmittel nach dem Lernmittelfreiheitsgesetz	20.620,03	33.700,00	0,00	20.542,82	-13.157,18	0,00
72720001 Schülerbeförderungskosten	21.811,14	60.000,00	0,00	26.715,64	-33.284,36	0,00
72790001 Schulveranstaltungen	4.145,72	5.000,00	0,00	4.705,59	-294,41	0,00
72790011 Projektförderung	1.192,31	2.000,00	0,00	376,42	-1.623,58	0,00
72790021 Lehrerfortbildung	475,00	4.800,00	0,00	1.170,00	-3.630,00	0,00
72810041 Lehr- und Unterrichtsmittel	7.651,73	10.500,00	0,00	7.544,52	-2.955,48	0,00
- Transferauszahlungen	**19.579,40**	**30.700,00**	**0,00**	**19.193,01**	**-11.506,99**	**0,00**
73180021 Zuweisungen und Zuschüsse für lfd. Zwecke	0,00	200,00	0,00	200,00	0,00	0,00
73180031 Zuweisungen und Zuschüsse für lfd. Zwecke	19.579,40	30.500,00	0,00	18.993,01	-11.506,99	0,00
- Sonstige Auszahlungen	**55.916,00**	**77.900,00**	**0,00**	**62.939,70**	**-14.960,30**	**0,00**
74220001 Mieten und Pachten	3.364,39	4.000,00	0,00	3.280,85	-719,15	0,00
74310041 Geschäftsauszahlungen	976,43	1.500,00	0,00	627,29	-872,71	0,00
74310051 Geschäftsauszahlungen	1.647,06	1.800,00	0,00	2.279,11	479,11	0,00
74310061 Geschäftsauszahlungen	1.152,97	1.600,00	0,00	1.153,54	-446,46	0,00
74310111 Geschäftsauszahlungen	1.834,05	2.000,00	0,00	696,50	-1.303,50	0,00
74319991 Anschaffung GWG	804,67	8.000,00	0,00	4.907,77	-3.092,23	0,00
74319992 Anschaffung GWG IT	17.055,29	24.000,00	0,00	19.228,34	-4.771,66	0,00

Teilfinanzrechnung Einzahlungs- und Auszahlungsarten in €	Ergebnis 2024	Fortge-schriebener Ansatz 2025	davon Ermäch-tigungsüber-tragungen aus dem Vorjahr	Ist-Ergebnis 2025	Vergleich Fortg. Ansatz/Ist	Ermächti-gungsüber-tragungen in das Folgejahr
74460001 Versicherungen	29.081,14	35.000,00	0,00	30.766,30	-4.233,70	0,00
= Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	**675.451,30**	**821.960,00**	**0,00**	**694.909,20**	**-127.050,80**	**0,00**
= Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit	**-638.125,65**	**-767.200,00**	**0,00**	**-646.094,40**	**121.105,60**	**0,00**
- Ausz. für den Erwerb von bewegl. Anlageverm.	**12.432,95**	**33.700,00**	**0,00**	**10.852,86**	**-22.847,14**	**0,00**
78310001. V20006. V20006 Erwerb von Sachanlagen	0,00	20.700,00	0,00	5.389,84	-15.310,16	0,00
78310001. V20013. V20013 Erwerb von Sachanlagen	1.999,56	13.000,00	0,00	5.463,02	-7.536,98	0,00
78310001. V20015. V20015 Erwerb von Sachanlagen	10.433,39	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
= Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	**12.432,95**	**33.700,00**	**0,00**	**10.852,86**	**-22.847,14**	**0,00**
= Saldo aus Investitionstätigkeit	**-12.432,95**	**-33.700,00**	**0,00**	**-10.852,86**	**22.847,14**	**0,00**
Teilfinanzsaldo	**-650.558,60**	**-800.900,00**	**0,00**	**-656.947,26**	**143.952,74**	**0,00**
= Teilfinanzsaldo inkl Globaler Minderaufwand	**-650.558,60**	**-800.900,00**	**0,00**	**-656.947,26**	**143.952,74**	**0,00**

Investitionsmaßnahmen Einzahlungs- und Auszahlungsarten in €	Ergebnis 2024	Fortge-schriebener Ansatz 2025	davon Ermäch-tigungsüber-tragungen aus dem Vorjahr	Ist-Ergebnis 2025	Vergleich Fortg. Ansatz/Ist	Ermächti-gungsüber-tragungen in das Folgejahr
V20006 Erwerb von Vermögensgegenständen oberhalb 800 Euro						
- Ausz. für den Erwerb von bewegl. Anlageverm.	**0,00**	**20.700,00**	**0,00**	**5.389,84**	**-15.310,16**	**0,00**
78310001. V20006. V20006 Erwerb von Sachanlagen	0,00	20.700,00	0,00	5.389,84	-15.310,16	0,00
= Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	**0,00**	**20.700,00**	**0,00**	**5.389,84**	**-15.310,16**	**0,00**
= Saldo V20006	**0,00**	**-20.700,00**	**0,00**	**-5.389,84**	**15.310,16**	**0,00**
V20013 Erwerb von Vermögensgegenständen IT						
- Ausz. für den Erwerb von bewegl. Anlageverm.	**1.999,56**	**13.000,00**	**0,00**	**5.463,02**	**-7.536,98**	**0,00**
78310001. V20013. V20013 Erwerb von Sachanlagen	1.999,56	13.000,00	0,00	5.463,02	-7.536,98	0,00
= Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	**1.999,56**	**13.000,00**	**0,00**	**5.463,02**	**-7.536,98**	**0,00**
= Saldo V20013	**-1.999,56**	**-13.000,00**	**0,00**	**-5.463,02**	**7.536,98**	**0,00**
V20015 Erstausstattung Mensaküche						
- Ausz. für den Erwerb von bewegl. Anlageverm.	**10.433,39**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**
78310001. V20015. V20015 Erwerb von Sachanlagen	10.433,39	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
= Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	**10.433,39**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**
= Saldo V20015	**-10.433,39**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**
Saldo Investitionstätigkeit	**-12.432,95**	**-33.700,00**	**0,00**	**-10.852,86**	**22.847,14**	**0,00**

Produktbereich 04 Kultur und Wissenschaft
Produktgruppe 271 Volkshochschulen
Produkt 01 Volkshochschule

Produktbeschreibung
Mitwirkung in den Entscheidungsgremien; Zuschussbearbeitung zum Zweckverband Volkshochschule Lippe-West (VHS)

Ziele
Schaffung qualitativ hochwertiger, bedarfsgerechter Angebote für jedermann zum Erwerb oder Vertiefung von Kenntnissen und Qualifikationen für das Berufsleben, die sinnvolle Freizeitgestaltung und zur Bewältigung des Alltags.

Zielgruppe
Einwohnerinnen und Einwohner

Rechtsgrundlagen
Weiterbildungsgesetz, Zweckverbandssatzung, GKG NW

Zuordnung zu einer Organisationseinheit
Fachbereich Bildung, Soziales und Sport

Produktverantwortliche/r
Fachbereichsleiter III

Teilergebnisrechnung Ertrags- und Aufwandsarten in €	Ergebnis 2024	Fortge-schriebener Ansatz 2025	davon Ermäch-tigungsüber-tragungen aus dem Vorjahr	Ist-Ergebnis 2025	Vergleich Fortg. Ansatz/Ist	Ermächti-gungsüber-tragungen in das Folgejahr
- Personalaufwendungen	**900,17**	**900,00**	**0,00**	**1.076,93**	**176,93**	**0,00**
50120001 Entgelte für tariflich Beschäftigte	707,56	700,00	0,00	842,99	142,99	0,00
50220001 Versorgungskassenbeiträge tarifl. B.	39,15	0,00	0,00	46,26	46,26	0,00
50320001 Sozialversicherungsbeiträge tarifl. B.	153,46	200,00	0,00	187,68	-12,32	0,00
- Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	**19.725,00**	**22.500,00**	**0,00**	**22.404,33**	**-95,67**	**0,00**
52910031 Aufwendungen für sonstige Dienstleistungen	19.725,00	22.500,00	0,00	22.404,33	-95,67	0,00
= Ordentliche Aufwendungen	**20.625,17**	**23.400,00**	**0,00**	**23.481,26**	**81,26**	**0,00**
= Ordentliches Ergebnis	**-20.625,17**	**-23.400,00**	**0,00**	**-23.481,26**	**-81,26**	**0,00**
= Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit	**-20.625,17**	**-23.400,00**	**0,00**	**-23.481,26**	**-81,26**	**0,00**
= Ergebnis vor Berücksichtigung interner Leistungsbeziehungen	**-20.625,17**	**-23.400,00**	**0,00**	**-23.481,26**	**-81,26**	**0,00**
- Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	**138,46**	**200,00**	**0,00**	**163,52**	**-36,48**	**0,00**
58110001 Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	138,46	200,00	0,00	163,52	-36,48	0,00
Saldo aus internen Leistungsbeziehungen	**-138,46**	**-200,00**	**0,00**	**-163,52**	**36,48**	**0,00**
= Teilergebnis	**-20.763,63**	**-23.600,00**	**0,00**	**-23.644,78**	**-44,78**	**0,00**

Teilfinanzrechnung Einzahlungs- und Auszahlungsarten in €	Ergebnis 2024	Fortge-schriebener Ansatz 2025	davon Ermäch-tigungsüber-tragungen aus dem Vorjahr	Ist-Ergebnis 2025	Vergleich Fortg. Ansatz/Ist	Ermächti-gungsüber-tragungen in das Folgejahr
- Personalauszahlungen	**901,24**	**900,00**	**0,00**	**1.075,01**	**175,01**	**0,00**
70120001 Entgelte für tariflich Beschäftigte	708,63	700,00	0,00	841,07	141,07	0,00
70220001 Versorgungskassenbeiträge für tarifl. B.	39,15	0,00	0,00	46,26	46,26	0,00
70320001 Sozialversicherungsbeiträge für tarifl. B.	153,46	200,00	0,00	187,68	-12,32	0,00
- Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen	**19.725,00**	**22.500,00**	**0,00**	**22.404,33**	**-95,67**	**0,00**
72910031 Auszahlungen für sonstige Dienstleistungen	19.725,00	22.500,00	0,00	22.404,33	-95,67	0,00
= Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	**20.626,24**	**23.400,00**	**0,00**	**23.479,34**	**79,34**	**0,00**
= Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit	**-20.626,24**	**-23.400,00**	**0,00**	**-23.479,34**	**-79,34**	**0,00**
Teilfinanzsaldo	**-20.626,24**	**-23.400,00**	**0,00**	**-23.479,34**	**-79,34**	**0,00**
= Teilfinanzsaldo inkl Globaler Minderaufwand	**-20.626,24**	**-23.400,00**	**0,00**	**-23.479,34**	**-79,34**	**0,00**

Produktbereich 04 Kultur und Wissenschaft
Produktgruppe 272 Büchereien
Produkt 01 Bereitstellung Gemeindebücherei

Produktbeschreibung

Sammlung, Erschließung, Bereitstellung und Vermittlung von Medien und Beratung der Nutzerinnen und Nutzer.

Ziele

Förderung der Lesekompetenzen sowie des Erwerbs von Wissen, Kenntnissen und Fähigkeiten; Unterstützung einer sinnvollen Freizeitgestaltung.

Zielgruppe

Einwohnerinnen und Einwohner

Zuordnung zu einer Organisationseinheit

Fachbereich Bildung, Soziales und Sport

Produktverantwortliche/r

Fachbereichsleiter III

Teilergebnisrechnung Ertrags- und Aufwandsarten in €	Ergebnis 2024	Fortgeschriebener Ansatz 2025	davon Ermächtigungsübertragungen aus dem Vorjahr	Ist-Ergebnis 2025	Vergleich Fortg. Ansatz/Ist	Ermächtigungsübertragungen in das Folgejahr
+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen	**4.718,00**	**4.700,00**	**0,00**	**4.719,00**	**19,00**	**0,00**
41610001 Erträge a. d. Aufl. SoPo aus Zuw. vom Bund	4.718,00	4.700,00	0,00	4.719,00	19,00	0,00
+ Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	**782,00**	**500,00**	**0,00**	**910,00**	**410,00**	**0,00**
43210001 Benutzungsgebühren	782,00	500,00	0,00	910,00	410,00	0,00
= Ordentliche Erträge	**5.500,00**	**5.200,00**	**0,00**	**5.629,00**	**429,00**	**0,00**
- Personalaufwendungen	**15.416,50**	**13.900,00**	**0,00**	**16.037,45**	**2.137,45**	**0,00**
50120001 Entgelte für tariflich Beschäftigte	11.994,44	10.700,00	0,00	12.404,26	1.704,26	0,00
50220001 Versorgungskassenbeiträge tarifl. B.	651,64	600,00	0,00	682,14	82,14	0,00
50320001 Sozialversicherungsbeiträge tarifl. B.	2.770,42	2.600,00	0,00	2.951,05	351,05	0,00
- Bilanzielle Abschreibungen	**4.718,00**	**4.800,00**	**0,00**	**4.719,00**	**-81,00**	**0,00**
57110001 Abschreibungen Sachanlagen/imm. Vermögensgegenst.	4.718,00	4.800,00	0,00	4.719,00	-81,00	0,00
- Sonstige ordentliche Aufwendungen	**9.299,42**	**10.700,00**	**0,00**	**8.684,48**	**-2.015,52**	**0,00**
54310001 Geschäftsaufwendungen	1.196,15	1.300,00	0,00	372,97	-927,03	0,00
54319991 Anschaffung GWG	177,02	1.000,00	0,00	0,00	-1.000,00	0,00
54990001 Übrige weitere sonstige ordentliche Aufwendungen	7.926,25	8.400,00	0,00	8.311,51	-88,49	0,00
= Ordentliche Aufwendungen	**29.433,92**	**29.400,00**	**0,00**	**29.440,93**	**40,93**	**0,00**
= Ordentliches Ergebnis	**-23.933,92**	**-24.200,00**	**0,00**	**-23.811,93**	**388,07**	**0,00**
= Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit	**-23.933,92**	**-24.200,00**	**0,00**	**-23.811,93**	**388,07**	**0,00**
= Ergebnis vor Berücksichtigung interner Leistungsbeziehungen	**-23.933,92**	**-24.200,00**	**0,00**	**-23.811,93**	**388,07**	**0,00**
- Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	**2.585,12**	**1.800,00**	**0,00**	**2.510,88**	**710,88**	**0,00**
58110001 Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	2.585,12	1.800,00	0,00	2.510,88	710,88	0,00
Saldo aus internen Leistungsbeziehungen	**-2.585,12**	**-1.800,00**	**0,00**	**-2.510,88**	**-710,88**	**0,00**
= Teilergebnis	**-26.519,04**	**-26.000,00**	**0,00**	**-26.322,81**	**-322,81**	**0,00**

Teilfinanzrechnung Einzahlungs- und Auszahlungsarten in €	Ergebnis 2024	Fortgeschriebener Ansatz 2025	davon Ermächtigungsübertragungen aus dem Vorjahr	Ist-Ergebnis 2025	Vergleich Fortg. Ansatz/Ist	Ermächtigungsübertragungen in das Folgejahr
+ Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	**782,00**	**500,00**	**0,00**	**910,00**	**410,00**	**0,00**
63210001 Benutzungsgebühren	782,00	500,00	0,00	910,00	410,00	0,00
= Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	**782,00**	**500,00**	**0,00**	**910,00**	**410,00**	**0,00**
- Personalauszahlungen	**15.408,66**	**13.900,00**	**0,00**	**16.023,18**	**2.123,18**	**0,00**
70120001 Entgelte für tariflich Beschäftigte	11.986,60	10.700,00	0,00	12.389,99	1.689,99	0,00
70220001 Versorgungskassenbeiträge für tarifl. B.	651,64	600,00	0,00	682,14	82,14	0,00
70320001 Sozialversicherungsbeiträge für tarifl. B.	2.770,42	2.600,00	0,00	2.951,05	351,05	0,00
- Sonstige Auszahlungen	**9.299,42**	**10.700,00**	**0,00**	**8.684,48**	**-2.015,52**	**0,00**
74310001 Geschäftsauszahlungen	1.196,15	1.300,00	0,00	372,97	-927,03	0,00
74319991 Anschaffung GWG	177,02	1.000,00	0,00	0,00	-1.000,00	0,00
74990001 Weitere sonst. AZ a. lfd. Verwaltungst.	7.926,25	8.400,00	0,00	8.311,51	-88,49	0,00
= Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	**24.708,08**	**24.600,00**	**0,00**	**24.707,66**	**107,66**	**0,00**
= Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit	**-23.926,08**	**-24.100,00**	**0,00**	**-23.797,66**	**302,34**	**0,00**
Teilfinanzsaldo	**-23.926,08**	**-24.100,00**	**0,00**	**-23.797,66**	**302,34**	**0,00**
= Teilfinanzsaldo inkl Globaler Minderaufwand	**-23.926,08**	**-24.100,00**	**0,00**	**-23.797,66**	**302,34**	**0,00**

Produktbereich 04 Kultur und Wissenschaft
Produktgruppe 273 Sonstige Volksbildung
Produkt 01 Bereitstellung Medien- und Bildungszentrum

Produktbeschreibung

Bereitstellung eines multifunktionalen Medien- und Bildungszentrums sowie einer Mensa zur außerschulischen Nutzung.

Ziele

Schaffung eines kompakten Raumes zur Wissensvermittlung, Integration und Begegnung.

Zielgruppe

Einwohnerinnen und Einwohner, Vereine, Volkshochschule und sonstige Organisationen.

Rechtsgrundlagen

Zuordnung zu einer Organisationseinheit

Fachbereich Bildung, Soziales und Sport

Produktverantwortliche/r

Fachbereichsleiter III

Teilergebnisrechnung Ertrags- und Aufwandsarten in €	Ergebnis 2024	Fortge-schriebener Ansatz 2025	davon Ermächtigungsübertragungen aus dem Vorjahr	Ist-Ergebnis 2025	Vergleich Fortg. Ansatz/Ist	Ermächtigungsübertragungen in das Folgejahr
+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen	**37.707,09**	**37.700,00**	**0,00**	**37.742,00**	**42,00**	**0,00**
41610001 Erträge a. d. Aufl. SoPo aus Zuw. vom Bund	37.707,09	37.700,00	0,00	37.742,00	42,00	0,00
= Ordentliche Erträge	**37.707,09**	**37.700,00**	**0,00**	**37.742,00**	**42,00**	**0,00**
- Personalaufwendungen	**56.234,55**	**57.200,00**	**0,00**	**62.216,29**	**5.016,29**	**0,00**
50120001 Entgelte für tariflich Beschäftigte	44.313,21	44.800,00	0,00	48.722,12	3.922,12	0,00
50220001 Versorgungskassenbeiträge tarifl. B.	2.425,37	2.400,00	0,00	2.667,58	267,58	0,00
50320001 Sozialversicherungsbeiträge tarifl. B.	9.495,97	10.000,00	0,00	10.826,59	826,59	0,00
- Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	**16.732,06**	**10.200,00**	**0,00**	**6.933,84**	**-3.266,16**	**0,00**
52411001 Unterhaltung der Grundstücke und baulichen Anlagen	11.506,66	6.000,00	0,00	1.164,81	-4.835,19	0,00
52412001 Bewirtschaftung der Grundstücke/baulichen Anlagen	4.498,56	3.000,00	0,00	4.997,70	1.997,70	0,00
52550004 Unterhaltung des WLAN-Anschlusses	726,84	1.200,00	0,00	771,33	-428,67	0,00
- Bilanzielle Abschreibungen	**37.589,09**	**37.600,00**	**0,00**	**37.623,00**	**23,00**	**0,00**
57110001 Abschreibungen Sachanlagen/imm. Vermögensgegenst.	37.589,09	37.600,00	0,00	37.623,00	23,00	0,00
- Sonstige ordentliche Aufwendungen	**10.486,40**	**11.000,00**	**0,00**	**4.542,45**	**-6.457,55**	**0,00**
54310001 Geschäftsaufwendungen	70,00	5.000,00	0,00	2.252,46	-2.747,54	0,00
54319991 Anschaffung GWG	10.416,40	6.000,00	0,00	2.289,99	-3.710,01	0,00
= Ordentliche Aufwendungen	**121.042,10**	**116.000,00**	**0,00**	**111.315,58**	**-4.684,42**	**0,00**
= Ordentliches Ergebnis	**-83.335,01**	**-78.300,00**	**0,00**	**-73.573,58**	**4.726,42**	**0,00**
= Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit	**-83.335,01**	**-78.300,00**	**0,00**	**-73.573,58**	**4.726,42**	**0,00**
= Ergebnis vor Berücksichtigung interner Leistungsbeziehungen	**-83.335,01**	**-78.300,00**	**0,00**	**-73.573,58**	**4.726,42**	**0,00**
- Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	**11.940,97**	**5.000,00**	**0,00**	**12.260,95**	**7.260,95**	**0,00**
58110001 Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	11.940,97	5.000,00	0,00	12.260,95	7.260,95	0,00

Teilergebnisrechnung Ertrags- und Aufwandsarten in €	Ergebnis 2024	Fortge-schriebener Ansatz 2025	davon Ermäch-tigungsüber-tragungen aus dem Vorjahr	Ist-Ergebnis 2025	Vergleich Fortg. Ansatz/Ist	Ermächti-gungsüber-tragungen in das Folgejahr
Saldo aus internen Leistungsbezie-hungen	-11.940,97	-5.000,00	0,00	-12.260,95	-7.260,95	0,00
= Teilergebnis	-95.275,98	-83.300,00	0,00	-85.834,53	-2.534,53	0,00

Teilfinanzrechnung Einzahlungs- und Auszahlungsarten in €	Ergebnis 2024	Fortge-schriebener Ansatz 2025	davon Ermäch-tigungsüber-tragungen aus dem Vorjahr	Ist-Ergebnis 2025	Vergleich Fortg. Ansatz/Ist	Ermächti-gungsüber-tragungen in das Folgejahr
- Personalauszahlungen	**56.146,48**	**57.200,00**	**0,00**	**62.167,65**	**4.967,65**	**0,00**
70120001 Entgelte für tariflich Beschäftigte	44.225,14	44.800,00	0,00	48.673,48	3.873,48	0,00
70220001 Versorgungskassenbeiträge für tarifl. B.	2.425,37	2.400,00	0,00	2.667,58	267,58	0,00
70320001 Sozialversicherungsbeiträge für tarifl. B.	9.495,97	10.000,00	0,00	10.826,59	826,59	0,00
- Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen	**16.141,36**	**10.200,00**	**0,00**	**7.524,54**	**-2.675,46**	**0,00**
72411001 Unterhaltung der Grundstücke und baulichen Anlagen	11.506,66	6.000,00	0,00	1.164,81	-4.835,19	0,00
72412001 Bewirtschaftung der Grundstücke/baulichen Anlagen	3.907,86	3.000,00	0,00	5.588,40	2.588,40	0,00
72550004 Unterhaltung des WLAN-Anschlusses	726,84	1.200,00	0,00	771,33	-428,67	0,00
- Sonstige Auszahlungen	**10.486,40**	**11.000,00**	**0,00**	**4.542,45**	**-6.457,55**	**0,00**
74310001 Geschäftsauszahlungen	70,00	5.000,00	0,00	2.252,46	-2.747,54	0,00
74319991 Anschaffung GWG	10.416,40	6.000,00	0,00	2.289,99	-3.710,01	0,00
= Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	**82.774,24**	**78.400,00**	**0,00**	**74.234,64**	**-4.165,36**	**0,00**
= Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit	**-82.774,24**	**-78.400,00**	**0,00**	**-74.234,64**	**4.165,36**	**0,00**
- Ausz. für den Erwerb von bewegl. Anlageverm.	**4.107,09**	**5.000,00**	**0,00**	**0,00**	**-5.000,00**	**0,00**
78310001. V21002. V21002 Erwerb von Sachanlagen	4.107,09	5.000,00	0,00	0,00	-5.000,00	0,00
= Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	**4.107,09**	**5.000,00**	**0,00**	**0,00**	**-5.000,00**	**0,00**
= Saldo aus Investitionstätigkeit	**-4.107,09**	**-5.000,00**	**0,00**	**0,00**	**5.000,00**	**0,00**
Teilfinanzsaldo	**-86.881,33**	**-83.400,00**	**0,00**	**-74.234,64**	**9.165,36**	**0,00**
= Teilfinanzsaldo inkl Globaler Minderaufwand	**-86.881,33**	**-83.400,00**	**0,00**	**-74.234,64**	**9.165,36**	**0,00**

Investitionsmaßnahmen Einzahlungs- und Auszahlungsarten in €	Ergebnis 2024	Fortge-schriebener Ansatz 2025	davon Ermäch-tigungsüber-tragungen aus dem Vorjahr	Ist-Ergebnis 2025	Vergleich Fortg. Ansatz/Ist	Ermächti-gungsüber-tragungen in das Folgejahr
V21002 Erwerb von Vermögensgegenständen oberhalb 800 Euro						
- Ausz. für den Erwerb von bewegl. Anlageverm.	**4.107,09**	**5.000,00**	**0,00**	**0,00**	**-5.000,00**	**0,00**
78310001. V21002. V21002 Erwerb von Sachanlagen	4.107,09	5.000,00	0,00	0,00	-5.000,00	0,00
= Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	**4.107,09**	**5.000,00**	**0,00**	**0,00**	**-5.000,00**	**0,00**
= Saldo V21002	**-4.107,09**	**-5.000,00**	**0,00**	**0,00**	**5.000,00**	**0,00**
Saldo Investitionstätigkeit	**-4.107,09**	**-5.000,00**	**0,00**	**0,00**	**5.000,00**	**0,00**

Produktbereich 04 Kultur und Wissenschaft
Produktgruppe 281 Heimat- und Kulturpflege
Produkt 01 Heimat- und Kulturpflege

Produktbeschreibung

Durchführung von heimatkundlichen und kulturellen Veranstaltungen. Unterstützung von Personengruppen, kulturellen Einrichtungen und Vereinen durch Finanzzuschüsse, Sachleistungen und Arbeitsleistungen.

Ziele

Schaffung eines qualitativ und quantitativ bedarfsgerechten Kulturangebotes; Sicherung und Verbesserung der Qualität Augustdorfs als Wohn- und Lebensort; Bewahrung von Tradition und örtlicher Geschichte; Förderung der Verbundenheit der Menschen mit ihrer Heimat; Stärkung des Zusammengehörigkeitsgefühls.

Zielgruppe

Vereine, Einwohnerinnen und Einwohner

Rechtsgrundlagen

Ratsbeschlüsse

Zuordnung zu einer Organisationseinheit

Fachbereich Bildung, Soziales und Sport

Produktverantwortliche/r

Fachbereichsleiter III

Teilergebnisrechnung Ertrags- und Aufwandsarten in €	Ergebnis 2024	Fortgeschriebener Ansatz 2025	davon Ermächtigungsübertragungen aus dem Vorjahr	Ist-Ergebnis 2025	Vergleich Fortg. Ansatz/Ist	Ermächtigungsübertragungen in das Folgejahr
+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen	**5.000,00**	**5.000,00**	**0,00**	**5.000,00**	**0,00**	**0,00**
41310001 Allgemeine Zuweisungen vom Land	5.000,00	5.000,00	0,00	5.000,00	0,00	0,00
= Ordentliche Erträge	**5.000,00**	**5.000,00**	**0,00**	**5.000,00**	**0,00**	**0,00**
- Personalaufwendungen	**1.458,85**	**1.800,00**	**0,00**	**1.883,25**	**83,25**	**0,00**
50120001 Entgelte für tariflich Beschäftigte	1.141,22	1.400,00	0,00	1.472,47	72,47	0,00
50220001 Versorgungskassenbeiträge tarifl. B.	72,36	100,00	0,00	80,77	-19,23	0,00
50320001 Sozialversicherungsbeiträge tarifl. B.	245,27	300,00	0,00	330,01	30,01	0,00
- Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	**805,28**	**7.000,00**	**0,00**	**318,58**	**-6.681,42**	**0,00**
52421001 Unterhaltung des Infrastrukturvermögens	805,28	7.000,00	0,00	318,58	-6.681,42	0,00
- Sonstige ordentliche Aufwendungen	**5.142,26**	**5.150,00**	**0,00**	**5.142,26**	**-7,74**	**0,00**
54210001 Aufwendungen für ehrenamtliche Tätigkeiten	5.000,00	5.000,00	0,00	5.000,00	0,00	0,00
54990041 Mitgliedsbeiträge	142,26	150,00	0,00	142,26	-7,74	0,00
= Ordentliche Aufwendungen	**7.406,39**	**13.950,00**	**0,00**	**7.344,09**	**-6.605,91**	**0,00**
= Ordentliches Ergebnis	**-2.406,39**	**-8.950,00**	**0,00**	**-2.344,09**	**6.605,91**	**0,00**
= Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit	**-2.406,39**	**-8.950,00**	**0,00**	**-2.344,09**	**6.605,91**	**0,00**
= Ergebnis vor Berücksichtigung interner Leistungsbeziehungen	**-2.406,39**	**-8.950,00**	**0,00**	**-2.344,09**	**6.605,91**	**0,00**
- Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	**4.742,12**	**5.100,00**	**0,00**	**1.783,14**	**-3.316,86**	**0,00**
58110001 Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	4.742,12	5.100,00	0,00	1.783,14	-3.316,86	0,00
Saldo aus internen Leistungsbeziehungen	**-4.742,12**	**-5.100,00**	**0,00**	**-1.783,14**	**3.316,86**	**0,00**
= Teilergebnis	**-7.148,51**	**-14.050,00**	**0,00**	**-4.127,23**	**9.922,77**	**0,00**

Teilfinanzrechnung Einzahlungs- und Auszahlungsarten in €	Ergebnis 2024	Fortge-schriebener Ansatz 2025	davon Ermächtigungsübertragungen aus dem Vorjahr	Ist-Ergebnis 2025	Vergleich Fortg. Ansatz/Ist	Ermächtigungsübertragungen in das Folgejahr
+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen	**5.000,00**	**5.000,00**	**0,00**	**5.000,00**	**0,00**	**0,00**
61310001 Allgemeine Zuweisungen vom Land	5.000,00	5.000,00	0,00	5.000,00	0,00	0,00
= Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	**5.000,00**	**5.000,00**	**0,00**	**5.000,00**	**0,00**	**0,00**
- Personalauszahlungen	**1.452,88**	**1.800,00**	**0,00**	**1.880,28**	**80,28**	**0,00**
70120001 Entgelte für tariflich Beschäftigte	1.135,25	1.400,00	0,00	1.469,50	69,50	0,00
70220001 Versorgungskassenbeiträge für tarifl. B.	72,36	100,00	0,00	80,77	-19,23	0,00
70320001 Sozialversicherungsbeiträge für tarifl. B.	245,27	300,00	0,00	330,01	30,01	0,00
- Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen	**805,28**	**7.000,00**	**0,00**	**318,58**	**-6.681,42**	**0,00**
72421001 Unterhaltung des Infrastrukturvermögens	805,28	7.000,00	0,00	318,58	-6.681,42	0,00
- Sonstige Auszahlungen	**5.142,26**	**5.150,00**	**0,00**	**5.142,26**	**-7,74**	**0,00**
74210001 Aufwendungen für ehrenamtliche Tätigkeiten	5.000,00	5.000,00	0,00	5.000,00	0,00	0,00
74990041 Mitgliedsbeiträge	142,26	150,00	0,00	142,26	-7,74	0,00
= Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	**7.400,42**	**13.950,00**	**0,00**	**7.341,12**	**-6.608,88**	**0,00**
= Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit	**-2.400,42**	**-8.950,00**	**0,00**	**-2.341,12**	**6.608,88**	**0,00**
Teilfinanzsaldo	**-2.400,42**	**-8.950,00**	**0,00**	**-2.341,12**	**6.608,88**	**0,00**
= Teilfinanzsaldo inkl Globaler Minderaufwand	**-2.400,42**	**-8.950,00**	**0,00**	**-2.341,12**	**6.608,88**	**0,00**

Produktbereich 05 Soziale Leistungen
Produktgruppe 311 Grundversorgung und Leistungen nach dem Zwölften Buch Sozialgesetzbuch
Produkt 01 Grundversorgung und Leistungen nach dem Zwölften Buch Sozialgesetzbuch

Produktbeschreibung
Erbringung sozialer Leistungen zur Sicherstellung des Lebensunterhaltes (HLU) und der Grundsicherung

Ziele
Sicherstellung des grundlegenden Bedarfs für den Lebensunterhalt

Zielgruppe
Erwerbsgeminderte Personen und Rentner

Rechtsgrundlagen
Sozialgesetzbuch I, II, V, VI, VIII, IX, X, XII, Unterhaltsvorschussgesetz, Bundeskindergeldgesetz, BGB, Wohnungszuweisungsgesetz, Reichsversicherungsordnung (RVO)

Zuordnung zu einer Organisationseinheit
Fachbereich Bildung, Soziales und Sport

Produktverantwortliche/r
Fachbereichsleiter III

Teilergebnisrechnung Ertrags- und Aufwandsarten in €	Ergebnis 2024	Fortgeschriebener Ansatz 2025	davon Ermächtigungsübertragungen aus dem Vorjahr	Ist-Ergebnis 2025	Vergleich Fortg. Ansatz/Ist	Ermächtigungsübertragungen in das Folgejahr
+ Sonstige ordentliche Erträge	**360,00**	**300,00**	**0,00**	**355,00**	**55,00**	**0,00**
45910003 Rückzahlung gewährter Hilfen	360,00	300,00	0,00	355,00	55,00	0,00
= Ordentliche Erträge	**360,00**	**300,00**	**0,00**	**355,00**	**55,00**	**0,00**
- Personalaufwendungen	**45.394,75**	**44.900,00**	**0,00**	**47.992,79**	**3.092,79**	**0,00**
50120001 Entgelte für tariflich Beschäftigte	36.261,62	35.600,00	0,00	38.104,84	2.504,84	0,00
50220001 Versorgungskassenbeiträge tarifl. B.	2.072,88	2.000,00	0,00	2.128,09	128,09	0,00
50320001 Sozialversicherungsbeiträge tarifl. B.	7.060,25	7.300,00	0,00	7.759,86	459,86	0,00
= Ordentliche Aufwendungen	**45.394,75**	**44.900,00**	**0,00**	**47.992,79**	**3.092,79**	**0,00**
= Ordentliches Ergebnis	**-45.034,75**	**-44.600,00**	**0,00**	**-47.637,79**	**-3.037,79**	**0,00**
= Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit	**-45.034,75**	**-44.600,00**	**0,00**	**-47.637,79**	**-3.037,79**	**0,00**
= Ergebnis vor Berücksichtigung interner Leistungsbeziehungen	**-45.034,75**	**-44.600,00**	**0,00**	**-47.637,79**	**-3.037,79**	**0,00**
- Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	**7.095,81**	**6.100,00**	**0,00**	**7.391,28**	**1.291,28**	**0,00**
58110001 Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	7.095,81	6.100,00	0,00	7.391,28	1.291,28	0,00
Saldo aus internen Leistungsbeziehungen	**-7.095,81**	**-6.100,00**	**0,00**	**-7.391,28**	**-1.291,28**	**0,00**
= Teilergebnis	**-52.130,56**	**-50.700,00**	**0,00**	**-55.029,07**	**-4.329,07**	**0,00**

Teilfinanzrechnung Einzahlungs- und Auszahlungsarten in €	Ergebnis 2024	Fortge-schriebener Ansatz 2025	davon Ermächtigungsübertragungen aus dem Vorjahr	Ist-Ergebnis 2025	Vergleich Fortg. Ansatz/Ist	Ermächtigungsübertragungen in das Folgejahr
+ Sonstige ordentliche Einzahlungen	**360,00**	**300,00**	**0,00**	**360,00**	**60,00**	**0,00**
65910003 Rückzahlung gewährter Hilfen	360,00	300,00	0,00	360,00	60,00	0,00
= Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	**360,00**	**300,00**	**0,00**	**360,00**	**60,00**	**0,00**
- Personalauszahlungen	**45.287,98**	**44.900,00**	**0,00**	**48.007,86**	**3.107,86**	**0,00**
70120001 Entgelte für tariflich Beschäftigte	36.154,85	35.600,00	0,00	38.119,91	2.519,91	0,00
70220001 Versorgungskassenbeiträge für tarifl. B.	2.072,88	2.000,00	0,00	2.128,09	128,09	0,00
70320001 Sozialversicherungsbeiträge für tarifl. B.	7.060,25	7.300,00	0,00	7.759,86	459,86	0,00
= Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	**45.287,98**	**44.900,00**	**0,00**	**48.007,86**	**3.107,86**	**0,00**
= Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit	**-44.927,98**	**-44.600,00**	**0,00**	**-47.647,86**	**-3.047,86**	**0,00**
Teilfinanzsaldo	**-44.927,98**	**-44.600,00**	**0,00**	**-47.647,86**	**-3.047,86**	**0,00**
= Teilfinanzsaldo inkl Globaler Minderaufwand	**-44.927,98**	**-44.600,00**	**0,00**	**-47.647,86**	**-3.047,86**	**0,00**

Produktbereich 05 Soziale Leistungen
Produktgruppe 313 Leistungen für Asylbewerber
Produkt 01 Leistungen für Asylbewerber einschl. Übergangsheim

Produktbeschreibung

Leistungen nach dem Vorrang des Sachleistungsprinzips zur Sicherstellung des notwendigen Lebensunterhaltes und sonstiger gesetzlicher Hilfen (z. B. bei Krankheit, Schwangerschaft, Geburt) an Asylbewerber und sonstige Ausländer, die zum Zeitpunkt der Leistungsnotwendigkeit keine Aufenthaltsgenehmigung besitzen.

Ziele

Leistungsgewährung und angemessene menschenwürdige Unterbringung

Zielgruppe

Asylbewerber, Ausländer ohne Aufenthaltsgenehmigung

Rechtsgrundlagen

Asylbewerberleistungsgesetz, Flüchtlingsaufnahmegesetz

Zuordnung zu einer Organisationseinheit

Fachbereich Bildung, Soziales und Sport

Produktverantwortliche/r

Fachbereichsleiter III

Teilergebnisrechnung Ertrags- und Aufwandsarten in €	Ergebnis 2024	Fortge-schriebener Ansatz 2025	davon Ermäch-tigungsüber-tragungen aus dem Vorjahr	Ist-Ergebnis 2025	Vergleich Fortg. Ansatz/Ist	Ermächti-gungsüber-tragungen in das Folgejahr
+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen	**99.224,47**	**51.700,00**	**0,00**	**46.376,50**	**-5.323,50**	**0,00**
41217001 Zuweisung vom Land für geduldete Personen	52.078,01	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
41218601 Bedarfszuweisung Land; “Sondervermögen Geflüchtete	41.962,05	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
41310001 Allgemeine Zuweisungen vom Land	0,00	1.800,00	0,00	0,00	-1.800,00	0,00
41409991 Ertrag aus Abgrenzung der Zuweisung	0,00	0,00	0,00	36.021,55	36.021,55	0,00
41610001 Erträge a. d. Aufl. SoPo aus Zuw. vom Bund	5.183,41	49.900,00	0,00	10.354,95	-39.545,05	0,00
41618001 Erträge a. d. Aufl. SoPo aus Verschrottung	1,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
+ Sonstige Transfererträge	**19.610,64**	**3.000,00**	**0,00**	**16.045,90**	**13.045,90**	**0,00**
42110001 Ersatz von soz. Leistungen außerhalb v. Einrichtg.	19.610,64	3.000,00	0,00	16.045,90	13.045,90	0,00
+ Privatrechtliche Leistungsentgelte	**45.890,18**	**30.000,00**	**0,00**	**46.015,23**	**16.015,23**	**0,00**
44110001 Mieten	45.890,18	30.000,00	0,00	46.015,23	16.015,23	0,00
+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen	**283.755,26**	**120.000,00**	**0,00**	**194.008,77**	**74.008,77**	**0,00**
44810001 Erträge aus Kostenerstattungen	283.755,26	120.000,00	0,00	190.791,25	70.791,25	0,00
44880011 Zahlungen für Schadensfälle	0,00	0,00	0,00	3.217,52	3.217,52	0,00
+ Aktivierte Eigenleistungen	**0,00**	**17.400,00**	**0,00**	**17.125,41**	**-274,59**	**0,00**
47110001 Aktivierte Eigenleistungen	0,00	17.400,00	0,00	17.125,41	-274,59	0,00
= Ordentliche Erträge	**448.480,55**	**222.100,00**	**0,00**	**319.571,81**	**97.471,81**	**0,00**
- Personalaufwendungen	**39.999,42**	**41.500,00**	**0,00**	**45.768,17**	**4.268,17**	**0,00**
50120001 Entgelte für tariflich Beschäftigte	31.544,11	32.500,00	0,00	35.914,35	3.414,35	0,00
50220001 Versorgungskassenbeiträge tarifl. B.	1.749,74	1.800,00	0,00	1.973,64	173,64	0,00
50320001 Sozialversicherungsbeiträge tarifl. B.	6.705,57	7.200,00	0,00	7.880,18	680,18	0,00
- Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	**210.206,37**	**202.000,00**	**0,00**	**192.113,63**	**-9.886,37**	**0,00**
52411001 Unterhaltung der Grundstücke und baulichen Anlagen	64.672,81	19.000,00	0,00	51.795,80	32.795,80	0,00
52414001 Bewirtschaftung sämtlicher Unterkünfte	145.533,56	183.000,00	0,00	140.317,83	-42.682,17	0,00

Teilergebnisrechnung Ertrags- und Aufwandsarten in €	Ergebnis 2024	Fortge-schriebener Ansatz 2025	davon Ermäch-tigungsüber-tragungen aus dem Vorjahr	Ist-Ergebnis 2025	Vergleich Fortg. Ansatz/Ist	Ermächti-gungsüber-tragungen in das Folgejahr
- Bilanzielle Abschreibungen	**31.295,41**	**75.400,00**	**0,00**	**35.753,95**	**-39.646,05**	**0,00**
57110001 Abschreibungen Sachanla-gen/imm. Vermögensgegenst.	31.295,41	75.400,00	0,00	35.753,95	-39.646,05	0,00
- Transferaufwendungen	**257.953,20**	**365.000,00**	**0,00**	**156.108,33**	**-208.891,67**	**0,00**
53310001 Soz. Leist. a. natürl. Perso-nen außerhalb v. Einrichtg.	207.260,35	250.000,00	0,00	107.601,10	-142.398,90	0,00
53310011 Soziale Leistungen (Kran-kenhilfe)	50.692,85	115.000,00	0,00	48.507,23	-66.492,77	0,00
- Sonstige ordentliche Aufwendungen	**5.189,14**	**10.000,00**	**0,00**	**40.287,61**	**30.287,61**	**0,00**
54310001 Geschäftsaufwendungen	5.188,14	10.000,00	0,00	4.264,06	-5.735,94	0,00
54710001 Wertveränderungen bei Sachanlagen	1,00	0,00	0,00	2,00	2,00	0,00
54990071 Rückzahlung Bundesmittel Ukraine-Flüchtlinge	0,00	0,00	0,00	36.021,55	36.021,55	0,00
= Ordentliche Aufwendungen	**544.643,54**	**693.900,00**	**0,00**	**470.031,69**	**-223.868,31**	**0,00**
= Ordentliches Ergebnis	**-96.162,99**	**-471.800,00**	**0,00**	**-150.459,88**	**321.340,12**	**0,00**
= Ergebnis der laufenden Verwaltungs-tätigkeit	**-96.162,99**	**-471.800,00**	**0,00**	**-150.459,88**	**321.340,12**	**0,00**
= Ergebnis vor Berücksichtigung inter-ner Leistungsbeziehungen	**-96.162,99**	**-471.800,00**	**0,00**	**-150.459,88**	**321.340,12**	**0,00**
- Aufwendungen aus internen Leis-tungsbeziehungen	**50.860,55**	**57.400,00**	**0,00**	**43.768,14**	**-13.631,86**	**0,00**
58110001 Aufwendungen aus inter-nen Leistungsbeziehungen	50.860,55	57.400,00	0,00	43.768,14	-13.631,86	0,00
Saldo aus internen Leistungsbezie-hungen	**-50.860,55**	**-57.400,00**	**0,00**	**-43.768,14**	**13.631,86**	**0,00**
= Teilergebnis	**-147.023,54**	**-529.200,00**	**0,00**	**-194.228,02**	**334.971,98**	**0,00**

Teilfinanzrechnung Einzahlungs- und Auszahlungsarten in €	Ergebnis 2024	Fortge-schriebener Ansatz 2025	davon Ermäch-tigungsüber-tragungen aus dem Vorjahr	Ist-Ergebnis 2025	Vergleich Fortg. Ansatz/Ist	Ermächti-gungsüber-tragungen in das Folgejahr
+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen	**-21.509,32**	**1.800,00**	**0,00**	**0,00**	**-1.800,00**	**0,00**
61217001 Zuweisung vom Land für geduldete Personen	52.078,01	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
61218601 Bedarfszuweisung Land “Sondervermögen Geflüchtete“	-73.587,33	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
61310001 Allgemeine Zuweisungen vom Land	0,00	1.800,00	0,00	0,00	-1.800,00	0,00
+ Sonstige Transfereinzahlungen	**20.557,95**	**3.000,00**	**0,00**	**13.774,98**	**10.774,98**	**0,00**
62110001 Ersatz von soz. Leistg. außerhalb v. Einrichtungen	20.557,95	3.000,00	0,00	13.774,98	10.774,98	0,00
+ Privatrechtliche Leistungsentgelte	**44.476,77**	**30.000,00**	**0,00**	**46.325,18**	**16.325,18**	**0,00**
64110001 Mieten und Pachten	44.476,77	30.000,00	0,00	46.325,18	16.325,18	0,00
+ Kostenerstattungen, Kostenumlagen	**216.130,26**	**120.000,00**	**0,00**	**197.200,25**	**77.200,25**	**0,00**
64810001 Kostenerstattungen	216.130,26	120.000,00	0,00	197.200,25	77.200,25	0,00
= Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	**259.655,66**	**154.800,00**	**0,00**	**257.300,41**	**102.500,41**	**0,00**
- Personalauszahlungen	**40.004,84**	**41.500,00**	**0,00**	**45.696,11**	**4.196,11**	**0,00**
70120001 Entgelte für tariflich Beschäftigte	31.549,53	32.500,00	0,00	35.842,29	3.342,29	0,00
70220001 Versorgungskassenbeiträge für tarifl. B.	1.749,74	1.800,00	0,00	1.973,64	173,64	0,00
70320001 Sozialversicherungsbeiträge für tarifl. B.	6.705,57	7.200,00	0,00	7.880,18	680,18	0,00
- Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen	**206.207,41**	**202.000,00**	**0,00**	**186.935,83**	**-15.064,17**	**0,00**
72411001 Unterhaltung der Grundstücke und baulichen Anlagen	64.349,59	19.000,00	0,00	54.382,21	35.382,21	0,00
72414001 Bewirtschaftung sämtlicher Unterkünfte	141.857,82	183.000,00	0,00	132.553,62	-50.446,38	0,00
- Transferauszahlungen	**247.403,35**	**365.000,00**	**0,00**	**154.013,81**	**-210.986,19**	**0,00**
73310001 Soziale Leistungen an nat. Personen a. v. Einr.	196.710,50	250.000,00	0,00	105.506,58	-144.493,42	0,00
73310011 Soziale Leistungen (Krankenhilfe)	50.692,85	115.000,00	0,00	48.507,23	-66.492,77	0,00
- Sonstige Auszahlungen	**5.188,14**	**10.000,00**	**0,00**	**40.285,61**	**30.285,61**	**0,00**
74310001 Geschäftsauszahlungen	5.188,14	10.000,00	0,00	4.264,06	-5.735,94	0,00
74990071 Rückzahlung Bundesmittel Ukraine-Flüchtlinge	0,00	0,00	0,00	36.021,55	36.021,55	0,00
= Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	**498.803,74**	**618.500,00**	**0,00**	**426.931,36**	**-191.568,64**	**0,00**
= Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit	**-239.148,08**	**-463.700,00**	**0,00**	**-169.630,95**	**294.069,05**	**0,00**
- Ausz. für den Erwerb von Grundstk. u. Gebäuden	**11.959,94**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**
78210001. G10006. G10006 Erwerb von Grundstücken und Gebäuden	11.959,94	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
- Auszahlungen für Baumaßnahmen	**252.877,38**	**580.000,00**	**0,00**	**518.275,90**	**-61.724,10**	**0,00**
78510001. H50006. H50006 Hochbaumaßnahmen	252.877,38	580.000,00	0,00	518.275,90	-61.724,10	0,00
= Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	**264.837,32**	**580.000,00**	**0,00**	**518.275,90**	**-61.724,10**	**0,00**
= Saldo aus Investitionstätigkeit	**-264.837,32**	**-580.000,00**	**0,00**	**-518.275,90**	**61.724,10**	**0,00**
Teilfinanzsaldo	**-503.985,40**	**-1.043.700,00**	**0,00**	**-687.906,85**	**355.793,15**	**0,00**
= Teilfinanzsaldo inkl Globaler Minderaufwand	**-503.985,40**	**-1.043.700,00**	**0,00**	**-687.906,85**	**355.793,15**	**0,00**

Investitionsmaßnahmen Einzahlungs- und Auszahlungsarten in €	Ergebnis 2024	Fortge-schriebener Ansatz 2025	davon Ermäch-tigungsüber-tragungen aus dem Vorjahr	Ist-Ergebnis 2025	Vergleich Fortg. Ansatz/Ist	Ermächti-gungsüber-tragungen in das Folgejahr
G10006 Ankauf ehem. kath. Pfarrhaus						
- Ausz. für den Erwerb von Grundstk. u. Gebäuden	**11.959,94**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**
78210001. G10006. G10006 Erwerb von Grundstücken und Gebäuden	11.959,94	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
= Auszahlungen aus Investitionstätig-keit	**11.959,94**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**
= Saldo G10006	**-11.959,94**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**
H50006 Asylbewerberunterkunft						
- Auszahlungen für Baumaßnahmen	**252.877,38**	**580.000,00**	**0,00**	**518.275,90**	**-61.724,10**	**0,00**
78510001. H50006. H50006 Hoch-baumaßnahmen	252.877,38	580.000,00	0,00	518.275,90	-61.724,10	0,00
= Auszahlungen aus Investitionstätig-keit	**252.877,38**	**580.000,00**	**0,00**	**518.275,90**	**-61.724,10**	**0,00**
= Saldo H50006	**-252.877,38**	**-580.000,00**	**0,00**	**-518.275,90**	**61.724,10**	**0,00**
Saldo Investitionstätigkeit	**-264.837,32**	**-580.000,00**	**0,00**	**-518.275,90**	**61.724,10**	**0,00**

Produktbereich 05 Soziale Leistungen
Produktgruppe 351 Sonstige soziale Leistungen
Produkt 01 Sonstige soziale Leistungen

Produktbeschreibung

Leistungen des allgemeinen Wohngeldes. Beratung Wohnberechtigungsscheine; Rentenversicherungsangelegenheiten; Aufnahme von Anträgen und Erteilung von Auskünften in Sozialversicherungsangelegenheiten; Spezielle Angebote für Senioren und Behinderte und Unterstützung von Vereinen und Institutionen; Finanzzuschüsse.

Ziele

Wirtschaftliche Sicherung angemessenen und familiengerechten Wohnens; Unterstützung und Betreuung in Sozialversicherungsangelegenheiten; Eingliederung von Behinderten; Seniorenbetreuung; Förderung der gleichberechtigten Teilhabe am gesellschaftlichen Leben benachteiligter Menschen.

Zielgruppe

Mieter von Wohnräumen und Eigentümer von selbstgenutzen Wohnräumen; Senioren, Behinderte, Rentenantragsberechtigte

Rechtsgrundlagen

Wohngeldgesetz, Wohngeldverordnung, Sozialgesetzbücher I bis XII. Richtlinien über Ausweise für Schwerbehinderte, Behindertengleichstellungsgesetz, Schwerbehindertengesetz, Wohnungsbauförderungsgesetz

Zuordnung zu einer Organisationseinheit

Fachbereich Bildung, Soziales und Sport

Produktverantwortliche/r

Fachbereichsleiter III

Teilergebnisrechnung Ertrags- und Aufwandsarten in €	Ergebnis 2024	Fortgeschriebener Ansatz 2025	davon Ermächtigungsübertragungen aus dem Vorjahr	Ist-Ergebnis 2025	Vergleich Fortg. Ansatz/Ist	Ermächtigungsübertragungen in das Folgejahr
+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen	**140.368,46**	**1.600,00**	**0,00**	**3.582,00**	**1.982,00**	**0,00**
41210001 Bedarfszuweisungen vom Land	122.053,46	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
41218001 Bedarfszuweisung vom Land, KOMM-AN NRW	3.915,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
41310001 Allgemeine Zuweisungen vom Land	14.400,00	0,00	0,00	1.800,00	1.800,00	0,00
41410071 Landeszuweisung “Ehrenamt + Integration“	0,00	1.600,00	0,00	1.782,00	182,00	0,00
= Ordentliche Erträge	**140.368,46**	**1.600,00**	**0,00**	**3.582,00**	**1.982,00**	**0,00**
- Personalaufwendungen	**149.380,98**	**153.500,00**	**0,00**	**157.648,46**	**4.148,46**	**0,00**
50120001 Entgelte für tariflich Beschäftigte	117.927,99	120.400,00	0,00	123.780,35	3.380,35	0,00
50220001 Versorgungskassenbeiträge tarifl. B.	6.690,70	6.600,00	0,00	6.864,73	264,73	0,00
50320001 Sozialversicherungsbeiträge tarifl. B.	24.762,29	26.500,00	0,00	27.003,38	503,38	0,00
- Transferaufwendungen	**128.227,89**	**14.035,00**	**0,00**	**12.977,46**	**-1.057,54**	**0,00**
53170001 Zuweisungen und Zuschüsse für lfd. Zwecke, private	122.053,46	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
53174001 Zuschuss an Netzwerk Lippe für EhAP Plus/SOE	0,00	5.135,00	0,00	4.450,00	-685,00	0,00
53180031 Zuweisungen und Zuschüsse für lfd. Zwecke	2.775,00	2.800,00	0,00	2.775,00	-25,00	0,00
53180051 Programm “Ehrenamt + Integration“	0,00	1.600,00	0,00	1.782,00	182,00	0,00
53390001 Sonstige soziale Leistungen	1.534,45	2.000,00	0,00	1.884,64	-115,36	0,00
53390021 Sonstige soziale Leistungen	1.864,98	2.500,00	0,00	2.085,82	-414,18	0,00
- Sonstige ordentliche Aufwendungen	**4.595,00**	**4.800,00**	**0,00**	**4.718,75**	**-81,25**	**0,00**
54290051 Interkommunale Kooperation “SinfoL“	0,00	4.800,00	0,00	4.718,75	-81,25	0,00
54314001 Geschäftsaufwendungen, KOMM-AN NRW	4.595,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
= Ordentliche Aufwendungen	**282.203,87**	**172.335,00**	**0,00**	**175.344,67**	**3.009,67**	**0,00**

Teilergebnisrechnung Ertrags- und Aufwandsarten in €	Ergebnis 2024	Fortge-schriebener Ansatz 2025	davon Ermäch-tigungsüber-tragungen aus dem Vorjahr	Ist-Ergebnis 2025	Vergleich Fortg. Ansatz/Ist	Ermächti-gungsüber-tragungen in das Folgejahr
= Ordentliches Ergebnis	**-141.835,41**	**-170.735,00**	**0,00**	**-171.762,67**	**-1.027,67**	**0,00**
= Ergebnis der laufenden Verwaltungs-tätigkeit	**-141.835,41**	**-170.735,00**	**0,00**	**-171.762,67**	**-1.027,67**	**0,00**
= Ergebnis vor Berücksichtigung inter-ner Leistungsbeziehungen	**-141.835,41**	**-170.735,00**	**0,00**	**-171.762,67**	**-1.027,67**	**0,00**
- Aufwendungen aus internen Leis-tungsbeziehungen	**23.076,58**	**17.100,00**	**0,00**	**24.009,96**	**6.909,96**	**0,00**
58110001 Aufwendungen aus inter-nen Leistungsbeziehungen	23.076,58	17.100,00	0,00	24.009,96	6.909,96	0,00
Saldo aus internen Leistungsbezie-hungen	**-23.076,58**	**-17.100,00**	**0,00**	**-24.009,96**	**-6.909,96**	**0,00**
= Teilergebnis	**-164.911,99**	**-187.835,00**	**0,00**	**-195.772,63**	**-7.937,63**	**0,00**

Teilfinanzrechnung Einzahlungs- und Auszahlungsarten in €	Ergebnis 2024	Fortge-schriebener Ansatz 2025	davon Ermäch-tigungsüber-tragungen aus dem Vorjahr	Ist-Ergebnis 2025	Vergleich Fortg. Ansatz/Ist	Ermächti-gungsüber-tragungen in das Folgejahr
+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen	**134.523,51**	**1.600,00**	**0,00**	**3.582,00**	**1.982,00**	**0,00**
61210001 Bedarfszuweisungen vom Land	122.053,46	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
61218001 Bedarfszuweisung vom Land, KOMM-AN NRW	3.915,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
61218301 Bedarfszuweisung vom Land, “Stärkungspakt NRW“	-5.844,95	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
61310001 Allgemeine Zuweisungen vom Land	14.400,00	0,00	0,00	1.800,00	1.800,00	0,00
61410071 Landeszuweisung “Ehrenamt + Integration“	0,00	1.600,00	0,00	1.782,00	182,00	0,00
= Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	**134.523,51**	**1.600,00**	**0,00**	**3.582,00**	**1.982,00**	**0,00**
- Personalauszahlungen	**149.410,82**	**153.500,00**	**0,00**	**157.877,69**	**4.377,69**	**0,00**
70120001 Entgelte für tariflich Beschäftigte	117.957,83	120.400,00	0,00	124.009,58	3.609,58	0,00
70220001 Versorgungskassenbeiträge für tarifl. B.	6.690,70	6.600,00	0,00	6.864,73	264,73	0,00
70320001 Sozialversicherungsbeiträge für tarifl. B.	24.762,29	26.500,00	0,00	27.003,38	503,38	0,00
- Transferauszahlungen	**122.245,79**	**14.035,00**	**0,00**	**11.754,12**	**-2.280,88**	**0,00**
73170001 Zuweisungen und Zuschüsse für lfd. Zwecke, private	122.053,46	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
73173001 Zuschuss an die Caritas für Schuldnerberatung	-5.844,95	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
73174001 Zuschuss an Netzwerk Lippe für EhAP Plus/SOE	0,00	5.135,00	0,00	4.450,00	-685,00	0,00
73180031 Zuweisungen und Zuschüsse für lfd. Zwecke	2.775,00	2.800,00	0,00	1.450,00	-1.350,00	0,00
73180051 Programm “Ehrenamt + Integration“	0,00	1.600,00	0,00	1.782,00	182,00	0,00
73390001 Sonstige soziale Leistungen	1.534,45	2.000,00	0,00	1.884,64	-115,36	0,00
73390021 Sonstige soziale Leistunge	1.727,83	2.500,00	0,00	2.187,48	-312,52	0,00
- Sonstige Auszahlungen	**4.595,00**	**4.800,00**	**0,00**	**4.718,75**	**-81,25**	**0,00**
74290051 Interkommunale Kooperation “SinfoL“	0,00	4.800,00	0,00	4.718,75	-81,25	0,00
74314001 Geschäftsaufwendungen, KOMM-AN NRW	4.595,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
= Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	**276.251,61**	**172.335,00**	**0,00**	**174.350,56**	**2.015,56**	**0,00**
= Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit	**-141.728,10**	**-170.735,00**	**0,00**	**-170.768,56**	**-33,56**	**0,00**
Teilfinanzsaldo	**-141.728,10**	**-170.735,00**	**0,00**	**-170.768,56**	**-33,56**	**0,00**
= Teilfinanzsaldo inkl Globaler Minderaufwand	**-141.728,10**	**-170.735,00**	**0,00**	**-170.768,56**	**-33,56**	**0,00**

Produktbereich 06 Kinder-, Jugend- und Familienhilfe
Produktgruppe 365 Tageseinrichtungen für Kinder
Produkt 01 Tageseinrichtungen für Kinder

Produktbeschreibung

Mitwirkung in den Entscheidungsgremien; Zuschüsse zu den ungedeckten Betriebs- und Unterhaltungskosten von Kindertageseinrichtungen

Ziele

Gewährleistung eines bedarfsgerechten Angebots an örtlicher Kinderbetreuung; Familienförderung und -unterstützung; Unterstützung alleinerziehender Berufstätiger; Förderung der Vereinbarkeit von Familie und Beruf

Zielgruppe

Familien mit Kindern und Alleinerziehende

Rechtsgrundlagen

Gesetz überTageseinrichtungen für Kinder (GTK), Kinderbildungsgesetz (KiBiz) ab 01.08.2008, Betriebskostenverordnung, Verträge Trägerschaft / Gemeinde

Zuordnung zu einer Organisationseinheit

Fachbereich Bildung, Soziales und Sport

Produktverantwortliche/r

Fachbereichsleiter III

Teilergebnisrechnung Ertrags- und Aufwandsarten in €	Ergebnis 2024	Fortgeschriebener Ansatz 2025	davon Ermächtigungsübertragungen aus dem Vorjahr	Ist-Ergebnis 2025	Vergleich Fortg. Ansatz/Ist	Ermächtigungsübertragungen in das Folgejahr
+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen	**17.800,00**	**17.800,00**	**0,00**	**17.799,00**	**-1,00**	**0,00**
41610001 Erträge a. d. Aufl. SoPo aus Zuw. vom Bund	17.800,00	17.800,00	0,00	17.799,00	-1,00	0,00
+ Privatrechtliche Leistungsentgelte	**65.587,27**	**65.700,00**	**0,00**	**66.127,14**	**427,14**	**0,00**
44110001 Mieten	60.831,27	61.000,00	0,00	61.371,14	371,14	0,00
44110011 Mieten und Pachten	4.756,00	4.700,00	0,00	4.756,00	56,00	0,00
= Ordentliche Erträge	**83.387,27**	**83.500,00**	**0,00**	**83.926,14**	**426,14**	**0,00**
- Personalaufwendungen	**900,17**	**900,00**	**0,00**	**1.076,93**	**176,93**	**0,00**
50120001 Entgelte für tariflich Beschäftigte	707,56	700,00	0,00	842,99	142,99	0,00
50220001 Versorgungskassenbeiträge tarifl. B.	39,15	0,00	0,00	46,26	46,26	0,00
50320001 Sozialversicherungsbeiträge tarifl. B.	153,46	200,00	0,00	187,68	-12,32	0,00
- Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	**9.331,98**	**3.000,00**	**0,00**	**0,00**	**-3.000,00**	**0,00**
52411001 Unterhaltung der Grundstücke und baulichen Anlagen	9.331,98	3.000,00	0,00	0,00	-3.000,00	0,00
- Bilanzielle Abschreibungen	**17.874,00**	**17.900,00**	**0,00**	**17.873,00**	**-27,00**	**0,00**
57110001 Abschreibungen Sachanlagen/imm. Vermögensgegenst.	17.874,00	17.900,00	0,00	17.873,00	-27,00	0,00
- Transferaufwendungen	**661.620,61**	**705.000,00**	**0,00**	**619.204,66**	**-85.795,34**	**0,00**
53180031 Zuweisungen und Zuschüsse für lfd. Zwecke	661.620,61	705.000,00	0,00	619.204,66	-85.795,34	0,00
= Ordentliche Aufwendungen	**689.726,76**	**726.800,00**	**0,00**	**638.154,59**	**-88.645,41**	**0,00**
= Ordentliches Ergebnis	**-606.339,49**	**-643.300,00**	**0,00**	**-554.228,45**	**89.071,55**	**0,00**
= Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit	**-606.339,49**	**-643.300,00**	**0,00**	**-554.228,45**	**89.071,55**	**0,00**
= Ergebnis vor Berücksichtigung interner Leistungsbeziehungen	**-606.339,49**	**-643.300,00**	**0,00**	**-554.228,45**	**89.071,55**	**0,00**
- Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	**493,66**	**400,00**	**0,00**	**346,92**	**-53,08**	**0,00**
58110001 Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	493,66	400,00	0,00	346,92	-53,08	0,00
Saldo aus internen Leistungsbeziehungen	**-493,66**	**-400,00**	**0,00**	**-346,92**	**53,08**	**0,00**
= Teilergebnis	**-606.833,15**	**-643.700,00**	**0,00**	**-554.575,37**	**89.124,63**	**0,00**

Teilfinanzrechnung Einzahlungs- und Auszahlungsarten in €	Ergebnis 2024	Fortge-schriebener Ansatz 2025	davon Ermäch-tigungsüber-tragungen aus dem Vorjahr	Ist-Ergebnis 2025	Vergleich Fortg. Ansatz/Ist	Ermächti-gungsüber-tragungen in das Folgejahr
+ Privatrechtliche Leistungsentgelte	**65.587,27**	**65.700,00**	**0,00**	**66.127,14**	**427,14**	**0,00**
64110001 Mieten und Pachten	60.831,27	61.000,00	0,00	61.371,14	371,14	0,00
64110011 Mieten und Pachten	4.756,00	4.700,00	0,00	4.756,00	56,00	0,00
= Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	**65.587,27**	**65.700,00**	**0,00**	**66.127,14**	**427,14**	**0,00**
- Personalauszahlungen	**901,27**	**900,00**	**0,00**	**1.075,05**	**175,05**	**0,00**
70120001 Entgelte für tariflich Beschäftigte	708,66	700,00	0,00	841,11	141,11	0,00
70220001 Versorgungskassenbeiträge für tarifl. B.	39,15	0,00	0,00	46,26	46,26	0,00
70320001 Sozialversicherungsbeiträge für tarifl. B.	153,46	200,00	0,00	187,68	-12,32	0,00
- Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen	**9.331,98**	**3.000,00**	**0,00**	**0,00**	**-3.000,00**	**0,00**
72411001 Unterhaltung der Grundstücke und baulichen Anlagen	9.331,98	3.000,00	0,00	0,00	-3.000,00	0,00
- Transferauszahlungen	**661.620,61**	**705.000,00**	**0,00**	**608.572,01**	**-96.427,99**	**0,00**
73180031 Zuweisungen und Zuschüsse für lfd. Zwecke	661.620,61	705.000,00	0,00	608.572,01	-96.427,99	0,00
= Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	**671.853,86**	**708.900,00**	**0,00**	**609.647,06**	**-99.252,94**	**0,00**
= Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit	**-606.266,59**	**-643.200,00**	**0,00**	**-543.519,92**	**99.680,08**	**0,00**
Teilfinanzsaldo	**-606.266,59**	**-643.200,00**	**0,00**	**-543.519,92**	**99.680,08**	**0,00**
= Teilfinanzsaldo inkl Globaler Minderaufwand	**-606.266,59**	**-643.200,00**	**0,00**	**-543.519,92**	**99.680,08**	**0,00**

Produktbereich 06 Kinder-, Jugend- und Familienhilfe
Produktgruppe 366 Einrichtungen der Jugendarbeit
Produkt 01 Bereitstellung von Kinderspielplätzen

Produktbeschreibung

Planung, Bau, Unterhaltung, Instandsetzung, Pflege und Kontrolle öffentlicher Spielplätze und Bolzplätze

Ziele

Bedarfsgerechte Bereitstellung eines zeitgemäßen, ausreichenden, den unterschiedlichen Bedürfnissen der einzelnen Altersstufen entsprechenden Spielflächenangebotes zur Förderung der Kinder und Jugendlichen.

Zielgruppe

Kinder und Jugendliche

Rechtsgrundlagen

BauGB, Kinder- und Jugendhilfegesetze nach SGB

Zuordnung zu einer Organisationseinheit

Fachbereich Bauen, Planen und Umwelt

Produktverantwortliche/r

Fachbereichsleiter IV

Teilergebnisrechnung Ertrags- und Aufwandsarten in €	Ergebnis 2024	Fortgeschriebener Ansatz 2025	davon Ermächtigungsübertragungen aus dem Vorjahr	Ist-Ergebnis 2025	Vergleich Fortg. Ansatz/Ist	Ermächtigungsübertragungen in das Folgejahr
+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen	**17.162,00**	**22.700,00**	**0,00**	**18.371,63**	**-4.328,37**	**0,00**
41610001 Erträge a. d. Aufl. SoPo aus Zuw. vom Bund	17.161,00	22.700,00	0,00	18.148,63	-4.551,37	0,00
41618001 Erträge a. d. Aufl. SoPo aus Verschrottung	1,00	0,00	0,00	223,00	223,00	0,00
+ Sonstige ordentliche Erträge	**373,00**	**300,00**	**0,00**	**259,00**	**-41,00**	**0,00**
45710001 Erträge aus der Auflösung v. sonstigen SoPo	373,00	300,00	0,00	259,00	-41,00	0,00
+ Aktivierte Eigenleistungen	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**14.409,60**	**14.409,60**	**0,00**
47110001 Aktivierte Eigenleistungen	0,00	0,00	0,00	14.409,60	14.409,60	0,00
= Ordentliche Erträge	**17.535,00**	**23.000,00**	**0,00**	**33.040,23**	**10.040,23**	**0,00**
- Personalaufwendungen	**2.792,57**	**4.200,00**	**0,00**	**4.031,89**	**-168,11**	**0,00**
50120001 Entgelte für tariflich Beschäftigte	2.167,76	3.300,00	0,00	3.147,72	-152,28	0,00
50220001 Versorgungskassenbeiträge tarifl. B.	165,91	200,00	0,00	172,51	-27,49	0,00
50320001 Sozialversicherungsbeiträge tarifl. B.	458,90	700,00	0,00	711,66	11,66	0,00
- Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	**8.541,58**	**21.000,00**	**0,00**	**13.753,68**	**-7.246,32**	**0,00**
52421001 Unterhaltung des Infrastrukturvermögens	8.541,58	21.000,00	0,00	13.753,68	-7.246,32	0,00
- Bilanzielle Abschreibungen	**18.231,00**	**24.400,00**	**0,00**	**19.109,63**	**-5.290,37**	**0,00**
57110001 Abschreibungen Sachanlagen/imm. Vermögensgegenst.	18.231,00	24.400,00	0,00	19.109,63	-5.290,37	0,00
- Sonstige ordentliche Aufwendungen	**1.002,81**	**4.150,00**	**0,00**	**1.220,81**	**-2.929,19**	**0,00**
54220001 Mieten und Pachten	997,81	1.150,00	0,00	997,81	-152,19	0,00
54319991 Anschaffung GWG	0,00	3.000,00	0,00	0,00	-3.000,00	0,00
54710001 Wertveränderungen bei Sachanlagen	5,00	0,00	0,00	223,00	223,00	0,00
= Ordentliche Aufwendungen	**30.567,96**	**53.750,00**	**0,00**	**38.116,01**	**-15.633,99**	**0,00**
= Ordentliches Ergebnis	**-13.032,96**	**-30.750,00**	**0,00**	**-5.075,78**	**25.674,22**	**0,00**
= Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit	**-13.032,96**	**-30.750,00**	**0,00**	**-5.075,78**	**25.674,22**	**0,00**
= Ergebnis vor Berücksichtigung interner Leistungsbeziehungen	**-13.032,96**	**-30.750,00**	**0,00**	**-5.075,78**	**25.674,22**	**0,00**
- Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	**48.927,02**	**80.500,00**	**0,00**	**84.926,66**	**4.426,66**	**0,00**
58110001 Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	48.927,02	80.500,00	0,00	84.926,66	4.426,66	0,00

Teilergebnisrechnung Ertrags- und Aufwandsarten in €	Ergebnis 2024	Fortge-schriebener Ansatz 2025	davon Ermäch-tigungsüber-tragungen aus dem Vorjahr	Ist-Ergebnis 2025	Vergleich Fortg. Ansatz/Ist	Ermächti-gungsüber-tragungen in das Folgejahr
Saldo aus internen Leistungsbezie-hungen	-48.927,02	-80.500,00	0,00	-84.926,66	-4.426,66	0,00
= Teilergebnis	-61.959,98	-111.250,00	0,00	-90.002,44	21.247,56	0,00

Teilfinanzrechnung Einzahlungs- und Auszahlungsarten in €	Ergebnis 2024	Fortge-schriebener Ansatz 2025	davon Ermäch-tigungsüber-tragungen aus dem Vorjahr	Ist-Ergebnis 2025	Vergleich Fortg. Ansatz/Ist	Ermächti-gungsüber-tragungen in das Folgejahr
- Personalauszahlungen	**2.757,65**	**4.200,00**	**0,00**	**4.026,62**	**-173,38**	**0,00**
70120001 Entgelte für tariflich Beschäftigte	2.132,84	3.300,00	0,00	3.142,45	-157,55	0,00
70220001 Versorgungskassenbeiträge für tarifl. B.	165,91	200,00	0,00	172,51	-27,49	0,00
70320001 Sozialversicherungsbeiträge für tarifl. B.	458,90	700,00	0,00	711,66	11,66	0,00
- Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen	**8.541,58**	**21.000,00**	**0,00**	**13.753,68**	**-7.246,32**	**0,00**
72421001 Unterhaltung des Infrastrukturvermögens	8.541,58	21.000,00	0,00	13.753,68	-7.246,32	0,00
- Sonstige Auszahlungen	**997,81**	**4.150,00**	**0,00**	**997,81**	**-3.152,19**	**0,00**
74220001 Mieten und Pachten	997,81	1.150,00	0,00	997,81	-152,19	0,00
74319991 Anschaffung GWG	0,00	3.000,00	0,00	0,00	-3.000,00	0,00
= Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	**12.297,04**	**29.350,00**	**0,00**	**18.778,11**	**-10.571,89**	**0,00**
= Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit	**-12.297,04**	**-29.350,00**	**0,00**	**-18.778,11**	**10.571,89**	**0,00**
- Ausz. für den Erwerb von bewegl. Anlageverm.	**34.554,03**	**14.000,00**	**0,00**	**4.614,20**	**-9.385,80**	**0,00**
78310001. V20007. V20007 Erwerb von Sachanlagen	34.554,03	14.000,00	0,00	4.614,20	-9.385,80	0,00
= Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	**34.554,03**	**14.000,00**	**0,00**	**4.614,20**	**-9.385,80**	**0,00**
= Saldo aus Investitionstätigkeit	**-34.554,03**	**-14.000,00**	**0,00**	**-4.614,20**	**9.385,80**	**0,00**
Teilfinanzsaldo	**-46.851,07**	**-43.350,00**	**0,00**	**-23.392,31**	**19.957,69**	**0,00**
= Teilfinanzsaldo inkl Globaler Minderaufwand	**-46.851,07**	**-43.350,00**	**0,00**	**-23.392,31**	**19.957,69**	**0,00**

Investitionsmaßnahmen Einzahlungs- und Auszahlungsarten in €	Ergebnis 2024	Fortge-schriebener Ansatz 2025	davon Ermäch-tigungsüber-tragungen aus dem Vorjahr	Ist-Ergebnis 2025	Vergleich Fortg. Ansatz/Ist	Ermächti-gungsüber-tragungen in das Folgejahr
V20007 Erwerb von Vermögensgegenständen oberhalb 800 Euro						
- Ausz. für den Erwerb von bewegl. Anlageverm.	**34.554,03**	**14.000,00**	**0,00**	**4.614,20**	**-9.385,80**	**0,00**
78310001. V20007. V20007 Erwerb von Sachanlagen	34.554,03	14.000,00	0,00	4.614,20	-9.385,80	0,00
= Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	**34.554,03**	**14.000,00**	**0,00**	**4.614,20**	**-9.385,80**	**0,00**
= Saldo V20007	**-34.554,03**	**-14.000,00**	**0,00**	**-4.614,20**	**9.385,80**	**0,00**
Saldo Investitionstätigkeit	**-34.554,03**	**-14.000,00**	**0,00**	**-4.614,20**	**9.385,80**	**0,00**

Produktbereich 06 Kinder-, Jugend- und Familienhilfe
Produktgruppe 366 Einrichtungen der Jugendarbeit
Produkt 02 Einrichtungen der Jugendarbeit und Straßensozialarbeit

Produktbeschreibung

Zuschüsse zur Offenen Kinder- und Jugendarbeit; Bereitstellung von Gebäuden und Räumen.

Ziele

Förderung einer sinnvollen und altersgerechten Freizeitgestaltung für Kinder und Jugendliche; Verhinderung sozial unverträglichen Verhaltens: Unterstützung der persönlichen Entwicklung von Kindern und Jugendlichen

Zielgruppe

Kinder und Jugendliche

Rechtsgrundlagen

Jugendhilfegesetz, Sozialgesetzbücher

Zuordnung zu einer Organisationseinheit

Fachbereich Bildung, Soziales und Sport

Produktverantwortliche/r

Fachbereichsleiter III

Teilergebnisrechnung Ertrags- und Aufwandsarten in €	Ergebnis 2024	Fortge-schriebener Ansatz 2025	davon Ermächtigungsübertragungen aus dem Vorjahr	Ist-Ergebnis 2025	Vergleich Fortg. Ansatz/Ist	Ermächtigungsübertragungen in das Folgejahr
+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen	**10.576,00**	**10.500,00**	**0,00**	**10.575,00**	**75,00**	**0,00**
41610001 Erträge a. d. Aufl. SoPo aus Zuw. vom Bund	10.576,00	10.500,00	0,00	10.575,00	75,00	0,00
+ Privatrechtliche Leistungsentgelte	**3.000,00**	**3.000,00**	**0,00**	**3.000,00**	**0,00**	**0,00**
44110001 Mieten	3.000,00	3.000,00	0,00	3.000,00	0,00	0,00
+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**2.510,00**	**2.510,00**	**0,00**
44880011 Zahlungen für Schadensfälle	0,00	0,00	0,00	2.510,00	2.510,00	0,00
= Ordentliche Erträge	**13.576,00**	**13.500,00**	**0,00**	**16.085,00**	**2.585,00**	**0,00**
- Personalaufwendungen	**4.991,26**	**5.200,00**	**0,00**	**5.480,25**	**280,25**	**0,00**
50120001 Entgelte für tariflich Beschäftigte	3.928,61	4.100,00	0,00	4.289,19	189,19	0,00
50220001 Versorgungskassenbeiträge tarifl. B.	216,91	200,00	0,00	235,43	35,43	0,00
50320001 Sozialversicherungsbeiträge tarifl. B.	845,74	900,00	0,00	955,63	55,63	0,00
- Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	**45.551,45**	**93.800,00**	**0,00**	**46.892,89**	**-46.907,11**	**0,00**
52411001 Unterhaltung der Grundstücke und baulichen Anlagen	15.959,05	42.500,00	0,00	7.046,46	-35.453,54	0,00
52412001 Bewirtschaftung der Grundstücke/baulichen Anlagen	20.501,36	25.500,00	0,00	26.616,15	1.116,15	0,00
52510001 Unterhaltung von Fahrzeugen	399,56	5.000,00	0,00	1.125,79	-3.874,21	0,00
52810001 Aufwendungen für sonstige Sachleistungen	8.691,48	20.800,00	0,00	12.104,49	-8.695,51	0,00
- Bilanzielle Abschreibungen	**10.575,00**	**10.600,00**	**0,00**	**10.575,00**	**-25,00**	**0,00**
57110001 Abschreibungen Sachanlagen/imm. Vermögensgegenst.	10.575,00	10.600,00	0,00	10.575,00	-25,00	0,00
- Transferaufwendungen	**15.403,72**	**16.200,00**	**0,00**	**15.982,22**	**-217,78**	**0,00**
53180031 Zuweisungen und Zuschüsse für lfd. Zwecke	15.403,72	16.200,00	0,00	15.982,22	-217,78	0,00
= Ordentliche Aufwendungen	**76.521,43**	**125.800,00**	**0,00**	**78.930,36**	**-46.869,64**	**0,00**
= Ordentliches Ergebnis	**-62.945,43**	**-112.300,00**	**0,00**	**-62.845,36**	**49.454,64**	**0,00**
= Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit	**-62.945,43**	**-112.300,00**	**0,00**	**-62.845,36**	**49.454,64**	**0,00**
= Ergebnis vor Berücksichtigung interner Leistungsbeziehungen	**-62.945,43**	**-112.300,00**	**0,00**	**-62.845,36**	**49.454,64**	**0,00**

Teilergebnisrechnung Ertrags- und Aufwandsarten in €	Ergebnis 2024	Fortge-schriebener Ansatz 2025	davon Ermäch-tigungsüber-tragungen aus dem Vorjahr	Ist-Ergebnis 2025	Vergleich Fortg. Ansatz/Ist	Ermächti-gungsüber-tragungen in das Folgejahr
- Aufwendungen aus internen Leis-tungsbeziehungen	**6.581,26**	**3.700,00**	**0,00**	**6.237,55**	**2.537,55**	**0,00**
58110001 Aufwendungen aus inter-nen Leistungsbeziehungen	6.581,26	3.700,00	0,00	6.237,55	2.537,55	0,00
Saldo aus internen Leistungsbezie-hungen	**-6.581,26**	**-3.700,00**	**0,00**	**-6.237,55**	**-2.537,55**	**0,00**
= Teilergebnis	**-69.526,69**	**-116.000,00**	**0,00**	**-69.082,91**	**46.917,09**	**0,00**

Teilfinanzrechnung Einzahlungs- und Auszahlungsarten in €	Ergebnis 2024	Fortge-schriebener Ansatz 2025	davon Ermäch-tigungsüber-tragungen aus dem Vorjahr	Ist-Ergebnis 2025	Vergleich Fortg. Ansatz/Ist	Ermächti-gungsüber-tragungen in das Folgejahr
+ Privatrechtliche Leistungsentgelte	**3.000,00**	**3.000,00**	**0,00**	**3.000,00**	**0,00**	**0,00**
64110001 Mieten und Pachten	3.000,00	3.000,00	0,00	3.000,00	0,00	0,00
+ Kostenerstattungen, Kostenumlagen	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**2.510,00**	**2.510,00**	**0,00**
64880011 Zahlungen für Schadens-fälle	0,00	0,00	0,00	2.510,00	2.510,00	0,00
= Einzahlungen aus laufender Verwal-tungstätigkeit	**3.000,00**	**3.000,00**	**0,00**	**5.510,00**	**2.510,00**	**0,00**
- Personalauszahlungen	**4.993,06**	**5.200,00**	**0,00**	**5.470,81**	**270,81**	**0,00**
70120001 Entgelte für tariflich Be-schäftigte	3.930,41	4.100,00	0,00	4.279,75	179,75	0,00
70220001 Versorgungskassenbeiträ-ge für tarifl. B.	216,91	200,00	0,00	235,43	35,43	0,00
70320001 Sozialversicherungsbeiträ-ge für tarifl. B.	845,74	900,00	0,00	955,63	55,63	0,00
- Auszahlungen für Sach- und Dienst-leistungen	**45.828,88**	**93.800,00**	**0,00**	**45.257,85**	**-48.542,15**	**0,00**
72411001 Unterhaltung der Grund-stücke und baulichen Anlagen	15.959,05	42.500,00	0,00	7.046,46	-35.453,54	0,00
72412001 Bewirtschaftung der Grundstücke/baulichen Anlagen	17.817,63	25.500,00	0,00	25.870,60	370,60	0,00
72510001 Unterhaltung von Fahrzeu-gen	3.360,72	5.000,00	0,00	1.125,79	-3.874,21	0,00
72810001 Auszahlungen für sonstige Sachleistungen	8.691,48	20.800,00	0,00	11.215,00	-9.585,00	0,00
- Transferauszahlungen	**15.403,72**	**16.200,00**	**0,00**	**15.982,22**	**-217,78**	**0,00**
73180031 Zuweisungen und Zu-schüsse für lfd. Zwecke	15.403,72	16.200,00	0,00	15.982,22	-217,78	0,00
= Auszahlungen aus laufender Verwal-tungstätigkeit	**66.225,66**	**115.200,00**	**0,00**	**66.710,88**	**-48.489,12**	**0,00**
= Saldo aus laufender Verwaltungstä-tigkeit	**-63.225,66**	**-112.200,00**	**0,00**	**-61.200,88**	**50.999,12**	**0,00**
Teilfinanzsaldo	**-63.225,66**	**-112.200,00**	**0,00**	**-61.200,88**	**50.999,12**	**0,00**
= Teilfinanzsaldo inkl Globaler Minder-aufwand	**-63.225,66**	**-112.200,00**	**0,00**	**-61.200,88**	**50.999,12**	**0,00**

Produktbereich 08 Sportförderung
Produktgruppe 421 Förderung des Sports
Produkt 01 Sportförderung

Produktbeschreibung
Ideelle, materielle und finanzielle Förderung des organisierten und nicht organisierten Sports

Ziele
Sicherstellung eines umfassenden Sportangebotes als attraktives Freizeitangebot und zur Gesundheitsförderung in der Gemeinde in Zusammenarbeit mit den Nutzern.

Zielgruppe
Vereine und Einwohnerinnen und Einwohner

Rechtsgrundlagen
GO NRW

Zuordnung zu einer Organisationseinheit
Fachbereich Bildung, Soziales und Sport

Produktverantwortliche/r
Fachbereichsleiter III

Teilergebnisrechnung Ertrags- und Aufwandsarten in €	Ergebnis 2024	Fortgeschriebener Ansatz 2025	davon Ermächtigungsübertragungen aus dem Vorjahr	Ist-Ergebnis 2025	Vergleich Fortg. Ansatz/Ist	Ermächtigungsübertragungen in das Folgejahr
- Personalaufwendungen	**3.960,93**	**4.100,00**	**0,00**	**4.128,69**	**28,69**	**0,00**
50120001 Entgelte für tariflich Beschäftigte	3.111,66	3.200,00	0,00	3.223,40	23,40	0,00
50220001 Versorgungskassenbeiträge tarifl. B.	174,66	200,00	0,00	176,92	-23,08	0,00
50320001 Sozialversicherungsbeiträge tarifl. B.	674,61	700,00	0,00	728,37	28,37	0,00
- Transferaufwendungen	**10.964,00**	**11.000,00**	**0,00**	**11.000,00**	**0,00**	**0,00**
53180031 Zuweisungen und Zuschüsse für lfd. Zwecke	10.964,00	11.000,00	0,00	11.000,00	0,00	0,00
= Ordentliche Aufwendungen	**14.924,93**	**15.100,00**	**0,00**	**15.128,69**	**28,69**	**0,00**
= Ordentliches Ergebnis	**-14.924,93**	**-15.100,00**	**0,00**	**-15.128,69**	**-28,69**	**0,00**
= Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit	**-14.924,93**	**-15.100,00**	**0,00**	**-15.128,69**	**-28,69**	**0,00**
= Ergebnis vor Berücksichtigung interner Leistungsbeziehungen	**-14.924,93**	**-15.100,00**	**0,00**	**-15.128,69**	**-28,69**	**0,00**
- Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	**608,90**	**2.600,00**	**0,00**	**625,25**	**-1.974,75**	**0,00**
58110001 Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	608,90	2.600,00	0,00	625,25	-1.974,75	0,00
Saldo aus internen Leistungsbeziehungen	**-608,90**	**-2.600,00**	**0,00**	**-625,25**	**1.974,75**	**0,00**
= Teilergebnis	**-15.533,83**	**-17.700,00**	**0,00**	**-15.753,94**	**1.946,06**	**0,00**

Teilfinanzrechnung Einzahlungs- und Auszahlungsarten in €	Ergebnis 2024	Fortge-schriebener Ansatz 2025	davon Ermäch-tigungsüber-tragungen aus dem Vorjahr	Ist-Ergebnis 2025	Vergleich Fortg. Ansatz/Ist	Ermächti-gungsüber-tragungen in das Folgejahr
- Personalauszahlungen	**3.955,60**	**4.100,00**	**0,00**	**4.124,43**	**24,43**	**0,00**
70120001 Entgelte für tariflich Beschäftigte	3.106,33	3.200,00	0,00	3.219,14	19,14	0,00
70220001 Versorgungskassenbeiträge für tarifl. B.	174,66	200,00	0,00	176,92	-23,08	0,00
70320001 Sozialversicherungsbeiträge für tarifl. B.	674,61	700,00	0,00	728,37	28,37	0,00
- Transferauszahlungen	**10.964,00**	**11.000,00**	**0,00**	**11.000,00**	**0,00**	**0,00**
73180031 Zuweisungen und Zuschüsse für lfd. Zwecke	10.964,00	11.000,00	0,00	11.000,00	0,00	0,00
= Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	**14.919,60**	**15.100,00**	**0,00**	**15.124,43**	**24,43**	**0,00**
= Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit	**-14.919,60**	**-15.100,00**	**0,00**	**-15.124,43**	**-24,43**	**0,00**
Teilfinanzsaldo	**-14.919,60**	**-15.100,00**	**0,00**	**-15.124,43**	**-24,43**	**0,00**
= Teilfinanzsaldo inkl Globaler Minderaufwand	**-14.919,60**	**-15.100,00**	**0,00**	**-15.124,43**	**-24,43**	**0,00**

Produktbereich 08 Sportförderung
Produktgruppe 424 Sportstätten und Bäder
Produkt 01 Bereitstellung Sportstätten

Produktbeschreibung

Bau, Betrieb und Unterhaltung von Sporteinrichtungen; Bereitstellung der Sportanlagen für Schulen, Sportvereine und sonstige Sporttreibende.

Ziele

Gewährleistung des Schulsportangebotes; Sicherstellung eines umfassenden Sportangebotes; angemessene Beteiligung der Nutzer an der Schaffung, Unterhaltung, Bewirtschaftung und Finanzierung von Sporteinrichtungen; Mehrfachnutzung auch für kulturelle und sonstige Nutzung.

Zielgruppe

Schulen, Vereine, Einwohnerinnen und Einwohner, Sporttreibende, sonstige Nutzer

Zuordnung zu einer Organisationseinheit

Fachbereich Bildung, Soziales und Sport

Produktverantwortliche/r

Fachbereichsleiter III

Teilergebnisrechnung Ertrags- und Aufwandsarten in €	Ergebnis 2024	Fortgeschriebener Ansatz 2025	davon Ermächtigungsübertragungen aus dem Vorjahr	Ist-Ergebnis 2025	Vergleich Fortg. Ansatz/Ist	Ermächtigungsübertragungen in das Folgejahr
+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen	**197.455,72**	**280.300,00**	**0,00**	**211.306,28**	**-68.993,72**	**0,00**
41300001 Allgemeine Zuweisungen vom Bund	6.629,49	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
41610001 Erträge a. d. Aufl. SoPo aus Zuw. vom Bund	190.826,23	280.300,00	0,00	211.306,28	-68.993,72	0,00
+ Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	**6.242,08**	**4.000,00**	**0,00**	**5.615,01**	**1.615,01**	**0,00**
43210001 Benutzungsgebühren	6.242,08	4.000,00	0,00	5.615,01	1.615,01	0,00
+ Privatrechtliche Leistungsentgelte	**3.908,73**	**5.000,00**	**0,00**	**3.873,54**	**-1.126,46**	**0,00**
44110001 Mieten	3.908,73	5.000,00	0,00	3.873,54	-1.126,46	0,00
+ Sonstige ordentliche Erträge	**2.599,00**	**2.600,00**	**0,00**	**2.332,00**	**-268,00**	**0,00**
45710001 Erträge aus der Auflösung v. sonstigen SoPo	2.599,00	2.600,00	0,00	2.332,00	-268,00	0,00
+ Aktivierte Eigenleistungen	**63.433,93**	**0,00**	**0,00**	**38.952,30**	**38.952,30**	**0,00**
47110001 Aktivierte Eigenleistungen	63.433,93	0,00	0,00	38.952,30	38.952,30	0,00
= Ordentliche Erträge	**273.639,46**	**291.900,00**	**0,00**	**262.079,13**	**-29.820,87**	**0,00**
- Personalaufwendungen	**84.614,72**	**124.600,00**	**0,00**	**99.171,97**	**-25.428,03**	**0,00**
50120001 Entgelte für tariflich Beschäftigte	66.296,76	97.200,00	0,00	77.243,94	-19.956,06	0,00
50220001 Versorgungskassenbeiträge tarifl. B.	3.648,05	5.200,00	0,00	4.200,25	-999,75	0,00
50320001 Sozialversicherungsbeiträge tarifl. B.	14.669,91	22.200,00	0,00	17.727,78	-4.472,22	0,00
- Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	**388.351,98**	**422.500,00**	**0,00**	**391.010,54**	**-31.489,46**	**0,00**
52150001 Instandhaltung der Grundstücke u. baul. Anlagen	20.393,21	58.000,00	0,00	0,00	-58.000,00	0,00
52411001 Unterhaltung der Grundstücke und baulichen Anlagen	134.676,99	107.000,00	0,00	152.522,75	45.522,75	0,00
52412001 Bewirtschaftung der Grundstücke/baulichen Anlagen	217.073,28	228.000,00	0,00	233.681,48	5.681,48	0,00
52421001 Unterhaltung des Infrastrukturvermögens	8.234,17	5.500,00	0,00	0,00	-5.500,00	0,00
52550002 Unterhaltung des sonstigen beweglichen Vermögens	7.974,33	24.000,00	0,00	4.806,31	-19.193,69	0,00
- Bilanzielle Abschreibungen	**268.324,23**	**309.000,00**	**0,00**	**242.553,18**	**-66.446,82**	**0,00**
57110001 Abschreibungen Sachanlagen/imm. Vermögensgegenst.	268.324,23	309.000,00	0,00	242.553,18	-66.446,82	0,00
- Sonstige ordentliche Aufwendungen	**0,00**	**12.000,00**	**0,00**	**467,06**	**-11.532,94**	**0,00**
54319991 Anschaffung GWG	0,00	12.000,00	0,00	467,06	-11.532,94	0,00
= Ordentliche Aufwendungen	**741.290,93**	**868.100,00**	**0,00**	**733.202,75**	**-134.897,25**	**0,00**

Teilergebnisrechnung Ertrags- und Aufwandsarten in €	Ergebnis 2024	Fortge-schriebener Ansatz 2025	davon Ermäch-tigungsüber-tragungen aus dem Vorjahr	Ist-Ergebnis 2025	Vergleich Fortg. Ansatz/Ist	Ermächti-gungsüber-tragungen in das Folgejahr
= Ordentliches Ergebnis	**-467.651,47**	**-576.200,00**	**0,00**	**-471.123,62**	**105.076,38**	**0,00**
= Ergebnis der laufenden Verwaltungs-tätigkeit	**-467.651,47**	**-576.200,00**	**0,00**	**-471.123,62**	**105.076,38**	**0,00**
= Ergebnis vor Berücksichtigung inter-ner Leistungsbeziehungen	**-467.651,47**	**-576.200,00**	**0,00**	**-471.123,62**	**105.076,38**	**0,00**
- Aufwendungen aus internen Leis-tungsbeziehungen	**51.374,76**	**90.500,00**	**0,00**	**84.185,87**	**-6.314,13**	**0,00**
58110001 Aufwendungen aus inter-nen Leistungsbeziehungen	51.374,76	90.500,00	0,00	84.185,87	-6.314,13	0,00
Saldo aus internen Leistungsbezie-hungen	**-51.374,76**	**-90.500,00**	**0,00**	**-84.185,87**	**6.314,13**	**0,00**
= Teilergebnis	**-519.026,23**	**-666.700,00**	**0,00**	**-555.309,49**	**111.390,51**	**0,00**

Teilfinanzrechnung Einzahlungs- und Auszahlungsarten in €	Ergebnis 2024	Fortge-schriebener Ansatz 2025	davon Ermäch-tigungsüber-tragungen aus dem Vorjahr	Ist-Ergebnis 2025	Vergleich Fortg. Ansatz/Ist	Ermächti-gungsüber-tragungen in das Folgejahr
+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen	**6.629,49**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**
61300001 Allgemeine Zuweisungen vom Bund	6.629,49	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
+ Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	**5.242,08**	**4.000,00**	**0,00**	**6.615,01**	**2.615,01**	**0,00**
63210001 Benutzungsgebühren	5.242,08	4.000,00	0,00	6.615,01	2.615,01	0,00
+ Privatrechtliche Leistungsentgelte	**3.908,73**	**5.000,00**	**0,00**	**3.873,54**	**-1.126,46**	**0,00**
64110001 Mieten und Pachten	3.908,73	5.000,00	0,00	3.873,54	-1.126,46	0,00
= Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	**15.780,30**	**9.000,00**	**0,00**	**10.488,55**	**1.488,55**	**0,00**
- Personalauszahlungen	**84.410,59**	**124.600,00**	**0,00**	**99.140,94**	**-25.459,06**	**0,00**
70120001 Entgelte für tariflich Beschäftigte	66.092,63	97.200,00	0,00	77.212,91	-19.987,09	0,00
70220001 Versorgungskassenbeiträge für tarifl. B.	3.648,05	5.200,00	0,00	4.200,25	-999,75	0,00
70320001 Sozialversicherungsbeiträge für tarifl. B.	14.669,91	22.200,00	0,00	17.727,78	-4.472,22	0,00
- Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen	**322.726,19**	**422.500,00**	**0,00**	**432.667,87**	**10.167,87**	**0,00**
72150001 Instandhaltung der Grundstücke u. baul. Anlagen	20.393,21	58.000,00	0,00	0,00	-58.000,00	0,00
72411001 Unterhaltung der Grundstücke und baulichen Anlagen	84.029,44	107.000,00	0,00	183.841,02	76.841,02	0,00
72412001 Bewirtschaftung der Grundstücke/baulichen Anlagen	202.095,04	228.000,00	0,00	244.020,54	16.020,54	0,00
72421001 Unterhaltung des Infrastrukturvermögens	8.234,17	5.500,00	0,00	0,00	-5.500,00	0,00
72550002 Unterhaltung des beweglichen Vermögens Verwaltung	7.974,33	24.000,00	0,00	4.806,31	-19.193,69	0,00
- Sonstige Auszahlungen	**0,00**	**12.000,00**	**0,00**	**467,06**	**-11.532,94**	**0,00**
74319991 Anschaffung GWG	0,00	12.000,00	0,00	467,06	-11.532,94	0,00
= Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	**407.136,78**	**559.100,00**	**0,00**	**532.275,87**	**-26.824,13**	**0,00**
= Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit	**-391.356,48**	**-550.100,00**	**0,00**	**-521.787,32**	**28.312,68**	**0,00**
+ Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen	**443.132,01**	**90.000,00**	**0,00**	**0,00**	**-90.000,00**	**0,00**
68100021. ZI2006. ZI2006 Sport-und Begegnungspark SchlingsbruchSanierung kommunaler Einrichtungen	443.132,01	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
68110001. ZI2006. ZI2006 Investitionszuweisungen vom Land	0,00	90.000,00	0,00	0,00	-90.000,00	0,00
= Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	**443.132,01**	**90.000,00**	**0,00**	**0,00**	**-90.000,00**	**0,00**
- Auszahlungen für Baumaßnahmen	**581.301,39**	**490.000,00**	**0,00**	**203.364,08**	**-286.635,92**	**0,00**
78510001. H50015. H50015 Hochbaumaßnahmen	0,00	0,00	0,00	6.658,64	6.658,64	0,00
78520001. T60003. T60003 Tiefbaumaßnahmen	581.301,39	490.000,00	0,00	196.705,44	-293.294,56	0,00
- Ausz. für den Erwerb von bewegl. Anlageverm.	**11.432,77**	**28.000,00**	**0,00**	**9.087,32**	**-18.912,68**	**0,00**
78310001. V20008. V20008 Erwerb von Sachanlagen	11.432,77	21.000,00	0,00	2.094,40	-18.905,60	0,00
78310001. V25001. V25001 Erwerb von Sachanlagen	0,00	7.000,00	0,00	6.992,92	-7,08	0,00
= Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	**592.734,16**	**518.000,00**	**0,00**	**212.451,40**	**-305.548,60**	**0,00**
= Saldo aus Investitionstätigkeit	**-149.602,15**	**-428.000,00**	**0,00**	**-212.451,40**	**215.548,60**	**0,00**

Teilfinanzrechnung Einzahlungs- und Auszahlungsarten in €	Ergebnis 2024	Fortge-schriebener Ansatz 2025	davon Ermäch-tigungsüber-tragungen aus dem Vorjahr	Ist-Ergebnis 2025	Vergleich Fortg. Ansatz/Ist	Ermächti-gungsüber-tragungen in das Folgejahr
Teilfinanzsaldo	**-540.958,63**	**-978.100,00**	**0,00**	**-734.238,72**	**243.861,28**	**0,00**
= Teilfinanzsaldo inkl Globaler Minder-aufwand	**-540.958,63**	**-978.100,00**	**0,00**	**-734.238,72**	**243.861,28**	**0,00**

Investitionsmaßnahmen Einzahlungs- und Auszahlungsarten in €	Ergebnis 2024	Fortge-schriebener Ansatz 2025	davon Ermäch-tigungsüber-tragungen aus dem Vorjahr	Ist-Ergebnis 2025	Vergleich Fortg. Ansatz/Ist	Ermächti-gungsüber-tragungen in das Folgejahr
H50015 Ballfangzaun Schlingsbruch						
- Auszahlungen für Baumaßnahmen	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**6.658,64**	**6.658,64**	**0,00**
78510001. H50015. H50015 Hoch-baumaßnahmen	0,00	0,00	0,00	6.658,64	6.658,64	0,00
= Auszahlungen aus Investitionstätig-keit	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**6.658,64**	**6.658,64**	**0,00**
= Saldo H50015	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**-6.658,64**	**-6.658,64**	**0,00**
T60003 Umgestaltung Schlingsbruch						
- Auszahlungen für Baumaßnahmen	**581.301,39**	**490.000,00**	**0,00**	**196.705,44**	**-293.294,56**	**0,00**
78520001. T60003. T60003 Tiefbau-maßnahmen	581.301,39	490.000,00	0,00	196.705,44	-293.294,56	0,00
= Auszahlungen aus Investitionstätig-keit	**581.301,39**	**490.000,00**	**0,00**	**196.705,44**	**-293.294,56**	**0,00**
= Saldo T60003	**-581.301,39**	**-490.000,00**	**0,00**	**-196.705,44**	**293.294,56**	**0,00**
V20008 Erwerb von Vermögensgegenständen oberhalb 800 Euro						
- Ausz. für den Erwerb von bewegl. Anlageverm.	**11.432,77**	**21.000,00**	**0,00**	**2.094,40**	**-18.905,60**	**0,00**
78310001. V20008. V20008 Erwerb von Sachanlagen	11.432,77	21.000,00	0,00	2.094,40	-18.905,60	0,00
= Auszahlungen aus Investitionstätig-keit	**11.432,77**	**21.000,00**	**0,00**	**2.094,40**	**-18.905,60**	**0,00**
= Saldo V20008	**-11.432,77**	**-21.000,00**	**0,00**	**-2.094,40**	**18.905,60**	**0,00**
V25001 Möblierung Foyer Sportzentrum						
- Ausz. für den Erwerb von bewegl. Anlageverm.	**0,00**	**7.000,00**	**0,00**	**6.992,92**	**-7,08**	**0,00**
78310001. V25001. V25001 Erwerb von Sachanlagen	0,00	7.000,00	0,00	6.992,92	-7,08	0,00
= Auszahlungen aus Investitionstätig-keit	**0,00**	**7.000,00**	**0,00**	**6.992,92**	**-7,08**	**0,00**
= Saldo V25001	**0,00**	**-7.000,00**	**0,00**	**-6.992,92**	**7,08**	**0,00**
ZI2006 Zuwendung des Landes NRW; Umgestaltung Schlingsbr.						
+ Zuwendungen für Investitionsmaß-nahmen	**443.132,01**	**90.000,00**	**0,00**	**0,00**	**-90.000,00**	**0,00**
68100021. ZI2006. ZI2006 Sport-und Begegnungspark SchlingsbruchSa-nierung kommunaler Einrichtungen	443.132,01	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
68110001. ZI2006. ZI2006 Investiti-onszuweisungen vom Land	0,00	90.000,00	0,00	0,00	-90.000,00	0,00
= Einzahlungen aus Investitionstätig-keit	**443.132,01**	**90.000,00**	**0,00**	**0,00**	**-90.000,00**	**0,00**
= Saldo ZI2006	**443.132,01**	**90.000,00**	**0,00**	**0,00**	**-90.000,00**	**0,00**
Saldo Investitionstätigkeit	**-149.602,15**	**-428.000,00**	**0,00**	**-212.451,40**	**215.548,60**	**0,00**

Produktbereich 09 Räumliche Planung und Entwicklung, Geoinformationen
Produktgruppe 511 Räumliche Planungs- und Entwicklungsmaßnahmen, Geoinformationen
Produkt 01 Räumliche Planung und Entwicklung, Geoinformationen

Produktbeschreibung

Mitwirkung bei der Regionalplanung; Erarbeitung städtebaulicher Rahmenplanung (informelle Planung), Bauleitplanung (Flächennutzungsplan, Bebauungspläne), Verkehrsplanung, städtebaulichen Entwicklungsmaßnahmen; Geoinformationsdienste; Grundstücksneuordnung einschl. Umlegung

Ziele

Gewährleistung einer nachhaltigen städtebaulichen Entwicklung und einer dem Wohl der Allgemeinheit entsprechenden sozialgerechten Bodennutzung, Sicherung einer menschenwürdigen Umwelt sowie Schutz und Entwicklung der natürlichen Lebensgrundlagen; Zurverfügungstellung von Geobasisdaten und Geoinformationen

Zielgruppe

Einwohnerinnen und Einwohner, Grundstückseigentümerinnen und Grundstückseigentümer, Gewerbebetriebe, Bauschaffende

Rechtsgrundlagen

BauGB, BauNVO, BauO NRW, Landesplanungsgesetz und andere Fachgesetze

Zuordnung zu einer Organisationseinheit

Fachbereich Bauen, Planen und Umwelt

Produktverantwortliche/r

Fachbereichsleiter IV

Teilergebnisrechnung Ertrags- und Aufwandsarten in €	Ergebnis 2024	Fortgeschriebener Ansatz 2025	davon Ermächtigungsübertragungen aus dem Vorjahr	Ist-Ergebnis 2025	Vergleich Fortg. Ansatz/Ist	Ermächtigungsübertragungen in das Folgejahr
+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen	**169.741,25**	**417.000,00**	**0,00**	**118.965,73**	**-298.034,27**	**0,00**
41216101 Zuweisung zur kommunalen Wärmeplanung	35.827,98	36.000,00	0,00	35.827,98	-172,02	0,00
41310001 Allgemeine Zuweisungen vom Land	133.913,27	360.200,00	0,00	83.137,75	-277.062,25	0,00
41610001 Erträge a. d. Aufl. SoPo aus Zuw. vom Bund	0,00	20.800,00	0,00	0,00	-20.800,00	0,00
+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen	**1.022,33**	**0,00**	**0,00**	**274,13**	**274,13**	**0,00**
44880071 Erstattung SV (Mutterschaftsgeld) Loga	1.022,33	0,00	0,00	274,13	274,13	0,00
+ Aktivierte Eigenleistungen	**0,00**	**36.900,00**	**0,00**	**1.845,20**	**-35.054,80**	**0,00**
47110001 Aktivierte Eigenleistungen	0,00	36.900,00	0,00	1.845,20	-35.054,80	0,00
= Ordentliche Erträge	**170.763,58**	**453.900,00**	**0,00**	**121.085,06**	**-332.814,94**	**0,00**
- Personalaufwendungen	**148.815,31**	**153.900,00**	**0,00**	**163.611,15**	**9.711,15**	**0,00**
50120001 Entgelte für tariflich Beschäftigte	117.970,32	121.200,00	0,00	128.940,72	7.740,72	0,00
50220001 Versorgungskassenbeiträge tarifl. B.	6.553,30	6.700,00	0,00	7.080,71	380,71	0,00
50320001 Sozialversicherungsbeiträge tarifl. B.	24.291,69	26.000,00	0,00	27.589,72	1.589,72	0,00
- Bilanzielle Abschreibungen	**0,00**	**20.900,00**	**0,00**	**0,00**	**-20.900,00**	**0,00**
57110001 Abschreibungen Sachanlagen/imm. Vermögensgegenst.	0,00	20.900,00	0,00	0,00	-20.900,00	0,00
- Sonstige ordentliche Aufwendungen	**202.297,68**	**558.000,00**	**0,00**	**201.948,35**	**-356.051,65**	**0,00**
54290011 Inanspruchnahme von Rechten und Diensten	23.601,76	60.000,00	0,00	18.619,54	-41.380,46	0,00
54290041 Erstellung einer kommunalen Wärmeplanung	0,00	105.000,00	0,00	0,00	-105.000,00	0,00
54310001 Geschäftsaufwendungen	170.417,98	393.000,00	0,00	170.207,81	-222.792,19	0,00
54311021 Wasserversorgungskonzept (1. Evaluierung)	8.277,94	0,00	0,00	13.121,00	13.121,00	0,00
= Ordentliche Aufwendungen	**351.112,99**	**732.800,00**	**0,00**	**365.559,50**	**-367.240,50**	**0,00**
= Ordentliches Ergebnis	**-180.349,41**	**-278.900,00**	**0,00**	**-244.474,44**	**34.425,56**	**0,00**
= Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit	**-180.349,41**	**-278.900,00**	**0,00**	**-244.474,44**	**34.425,56**	**0,00**

Teilergebnisrechnung Ertrags- und Aufwandsarten in €	Ergebnis 2024	Fortge-schriebener Ansatz 2025	davon Ermäch-tigungsüber-tragungen aus dem Vorjahr	Ist-Ergebnis 2025	Vergleich Fortg. Ansatz/Ist	Ermächti-gungsüber-tragungen in das Folgejahr
= Ergebnis vor Berücksichtigung interner Leistungsbeziehungen	**-180.349,41**	**-278.900,00**	**0,00**	**-244.474,44**	**34.425,56**	**0,00**
- Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	**23.084,87**	**21.600,00**	**0,00**	**33.369,08**	**11.769,08**	**0,00**
58110001 Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	23.084,87	21.600,00	0,00	33.369,08	11.769,08	0,00
Saldo aus internen Leistungsbeziehungen	**-23.084,87**	**-21.600,00**	**0,00**	**-33.369,08**	**-11.769,08**	**0,00**
= Teilergebnis	**-203.434,28**	**-300.500,00**	**0,00**	**-277.843,52**	**22.656,48**	**0,00**

Teilfinanzrechnung Einzahlungs- und Auszahlungsarten in €	Ergebnis 2024	Fortge-schriebener Ansatz 2025	davon Ermäch-tigungsüber-tragungen aus dem Vorjahr	Ist-Ergebnis 2025	Vergleich Fortg. Ansatz/Ist	Ermächti-gungsüber-tragungen in das Folgejahr
+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen	**35.827,98**	**396.200,00**	**0,00**	**35.827,98**	**-360.372,02**	**0,00**
61216101 Zuweisung zur kommunalen Wärmeplanung	35.827,98	36.000,00	0,00	35.827,98	-172,02	0,00
61310001 Allgemeine Zuweisungen vom Land	0,00	360.200,00	0,00	0,00	-360.200,00	0,00
+ Kostenerstattungen, Kostenumlagen	**1.022,33**	**0,00**	**0,00**	**274,13**	**274,13**	**0,00**
64880071 Erstattung SV (Mutterschaftsgeld) Loga	1.022,33	0,00	0,00	274,13	274,13	0,00
= Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	**36.850,31**	**396.200,00**	**0,00**	**36.102,11**	**-360.097,89**	**0,00**
- Personalauszahlungen	**148.470,48**	**153.900,00**	**0,00**	**163.416,08**	**9.516,08**	**0,00**
70120001 Entgelte für tariflich Beschäftigte	117.625,49	121.200,00	0,00	128.745,65	7.545,65	0,00
70220001 Versorgungskassenbeiträge für tarifl. B.	6.553,30	6.700,00	0,00	7.080,71	380,71	0,00
70320001 Sozialversicherungsbeiträge für tarifl. B.	24.291,69	26.000,00	0,00	27.589,72	1.589,72	0,00
- Sonstige Auszahlungen	**191.296,22**	**558.000,00**	**0,00**	**212.949,81**	**-345.050,19**	**0,00**
74290011 Inanspruchnahme von Rechten und Diensten	23.601,76	60.000,00	0,00	18.619,54	-41.380,46	0,00
74290041 Erstellung einer kommunalen Wärmeplanung	0,00	105.000,00	0,00	0,00	-105.000,00	0,00
74310001 Geschäftsauszahlungen	159.416,52	393.000,00	0,00	181.209,27	-211.790,73	0,00
74311021 Wasserversorgungskonzept (1. Evaluierung)	8.277,94	0,00	0,00	13.121,00	13.121,00	0,00
= Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	**339.766,70**	**711.900,00**	**0,00**	**376.365,89**	**-335.534,11**	**0,00**
= Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit	**-302.916,39**	**-315.700,00**	**0,00**	**-340.263,78**	**-24.563,78**	**0,00**
+ Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen	**171.400,00**	**711.000,00**	**0,00**	**275.500,00**	**-435.500,00**	**0,00**
68110001. ZI2007. ZI2007 Investitionszuweisungen vom Land	0,00	322.000,00	0,00	0,00	-322.000,00	0,00
68110001. ZI2401. ZI2401 Investitionszuweisungen vom Land	0,00	389.000,00	0,00	0,00	-389.000,00	0,00
68110021. ZI2007. ZI2007 ISEK	171.400,00	0,00	0,00	275.500,00	275.500,00	0,00
= Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	**171.400,00**	**711.000,00**	**0,00**	**275.500,00**	**-435.500,00**	**0,00**
- Auszahlungen für Baumaßnahmen	**19.346,26**	**1.220.000,00**	**0,00**	**19.268,90**	**-1.200.731,10**	**0,00**
78520001. T60013. T60013 Tiefbaumaßnahmen	0,00	750.000,00	0,00	0,00	-750.000,00	0,00
78530001. S70002. S70002 Sonstige Baumaßnahmen	19.346,26	470.000,00	0,00	19.268,90	-450.731,10	0,00
= Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	**19.346,26**	**1.220.000,00**	**0,00**	**19.268,90**	**-1.200.731,10**	**0,00**
= Saldo aus Investitionstätigkeit	**152.053,74**	**-509.000,00**	**0,00**	**256.231,10**	**765.231,10**	**0,00**
Teilfinanzsaldo	**-150.862,65**	**-824.700,00**	**0,00**	**-84.032,68**	**740.667,32**	**0,00**
= Teilfinanzsaldo inkl Globaler Minderaufwand	**-150.862,65**	**-824.700,00**	**0,00**	**-84.032,68**	**740.667,32**	**0,00**

Investitionsmaßnahmen Einzahlungs- und Auszahlungsarten in €	Ergebnis 2024	Fortge-schriebener Ansatz 2025	davon Ermäch-tigungsüber-tragungen aus dem Vorjahr	Ist-Ergebnis 2025	Vergleich Fortg. Ansatz/Ist	Ermächti-gungsüber-tragungen in das Folgejahr
S70002 Umsetzung der ISEK-Maßnahmen						
- Auszahlungen für Baumaßnahmen	**19.346,26**	**470.000,00**	**0,00**	**19.268,90**	**-450.731,10**	**0,00**

Investitionsmaßnahmen Einzahlungs- und Auszahlungsarten in €	Ergebnis 2024	Fortge-schriebener Ansatz 2025	davon Ermäch-tigungsüber-tragungen aus dem Vorjahr	Ist-Ergebnis 2025	Vergleich Fortg. Ansatz/Ist	Ermächti-gungsüber-tragungen in das Folgejahr
78530001. S70002. S70002 Sonstige Baumaßnahmen	19.346,26	470.000,00	0,00	19.268,90	-450.731,10	0,00
= Auszahlungen aus Investitionstätig-keit	**19.346,26**	**470.000,00**	**0,00**	**19.268,90**	**-450.731,10**	**0,00**
= Saldo S70002	**-19.346,26**	**-470.000,00**	**0,00**	**-19.268,90**	**450.731,10**	**0,00**
T60013 Tiefbaumaßnahme Neugestaltung Straße Ortskern						
- Auszahlungen für Baumaßnahmen	**0,00**	**750.000,00**	**0,00**	**0,00**	**-750.000,00**	**0,00**
78520001. T60013. T60013 Tiefbau-maßnahmen	0,00	750.000,00	0,00	0,00	-750.000,00	0,00
= Auszahlungen aus Investitionstätig-keit	**0,00**	**750.000,00**	**0,00**	**0,00**	**-750.000,00**	**0,00**
= Saldo T60013	**0,00**	**-750.000,00**	**0,00**	**0,00**	**750.000,00**	**0,00**
ZI2007 Fördermittel des Landes NRW; Umsetzung ISEK-Maßn.						
+ Zuwendungen für Investitionsmaß-nahmen	**171.400,00**	**322.000,00**	**0,00**	**275.500,00**	**-46.500,00**	**0,00**
68110001. ZI2007. ZI2007 Investiti-onszuweisungen vom Land	0,00	322.000,00	0,00	0,00	-322.000,00	0,00
68110021. ZI2007. ZI2007 ISEK	171.400,00	0,00	0,00	275.500,00	275.500,00	0,00
= Einzahlungen aus Investitionstätig-keit	**171.400,00**	**322.000,00**	**0,00**	**275.500,00**	**-46.500,00**	**0,00**
= Saldo ZI2007	**171.400,00**	**322.000,00**	**0,00**	**275.500,00**	**-46.500,00**	**0,00**
ZI2401 Zuwendung Neugestaltung Pivitsheider Straße						
+ Zuwendungen für Investitionsmaß-nahmen	**0,00**	**389.000,00**	**0,00**	**0,00**	**-389.000,00**	**0,00**
68110001. ZI2401. ZI2401 Investiti-onszuweisungen vom Land	0,00	389.000,00	0,00	0,00	-389.000,00	0,00
= Einzahlungen aus Investitionstätig-keit	**0,00**	**389.000,00**	**0,00**	**0,00**	**-389.000,00**	**0,00**
= Saldo ZI2401	**0,00**	**389.000,00**	**0,00**	**0,00**	**-389.000,00**	**0,00**
Saldo Investitionstätigkeit	**152.053,74**	**-509.000,00**	**0,00**	**256.231,10**	**765.231,10**	**0,00**

Produktbereich 10 Bauen und Wohnen
Produktgruppe 520 Bauen und Wohnen
Produkt 01 Bauen und Denkmalschutz

Produktbeschreibung

Erteilung von Auskünften über einzelne Fragen zur planungs- und bauordnungsrechtlichen Zulässigkeit von Bauvorhaben im Vorfeld von Bauanträgen (Bauvoranfragen), Stellungnahmen im Rahmen von Planfeststellungsverfahren und Baugenehmigungsverfahren, Durchführung der Freistellungsverfahren; Hausnummernvergabe; Eintragung, Überwachung, Erhaltung und Förderung von Denkmälern

Ziele

Wahrung der bauordnungs- und bauplanerischen Bestimmungen, Aufzeigen rechtlich einwandfreier Perspektiven, Beschleunigung und Vereinheitlichung der Verfahren; Erhaltung und Pflege von Denkmälern

Zielgruppe

Bauherrinen und Bauherren

Rechtsgrundlagen

BauGB, BauO NRW, DSchutzG, BImSchG, LISchG

Zuordnung zu einer Organisationseinheit

Fachbereich Bauen, Planen und Umwelt

Produktverantwortliche/r

Fachbereichsleiter IV

Teilergebnisrechnung Ertrags- und Aufwandsarten in €	Ergebnis 2024	Fortgeschriebener Ansatz 2025	davon Ermächtigungsübertragungen aus dem Vorjahr	Ist-Ergebnis 2025	Vergleich Fortg. Ansatz/Ist	Ermächtigungsübertragungen in das Folgejahr
+ Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	**1.932,40**	**3.000,00**	**0,00**	**1.914,00**	**-1.086,00**	**0,00**
43110001 Verwaltungsgebühren	1.932,40	3.000,00	0,00	1.914,00	-1.086,00	0,00
+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen	**2.101,44**	**250,00**	**0,00**	**563,48**	**313,48**	**0,00**
44820001 Erträge aus Kostenerstattungen	0,00	250,00	0,00	0,00	-250,00	0,00
44880071 Erstattung SV (Mutterschaftsgeld) Loga	2.101,44	0,00	0,00	563,48	563,48	0,00
= Ordentliche Erträge	**4.033,84**	**3.250,00**	**0,00**	**2.477,48**	**-772,52**	**0,00**
- Personalaufwendungen	**64.783,38**	**62.700,00**	**0,00**	**67.184,62**	**4.484,62**	**0,00**
50120001 Entgelte für tariflich Beschäftigte	51.632,11	49.300,00	0,00	52.908,90	3.608,90	0,00
50220001 Versorgungskassenbeiträge tarifl. B.	2.750,42	2.700,00	0,00	2.876,70	176,70	0,00
50320001 Sozialversicherungsbeiträge tarifl. B.	10.400,85	10.700,00	0,00	11.399,02	699,02	0,00
= Ordentliche Aufwendungen	**64.783,38**	**62.700,00**	**0,00**	**67.184,62**	**4.484,62**	**0,00**
= Ordentliches Ergebnis	**-60.749,54**	**-59.450,00**	**0,00**	**-64.707,14**	**-5.257,14**	**0,00**
= Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit	**-60.749,54**	**-59.450,00**	**0,00**	**-64.707,14**	**-5.257,14**	**0,00**
= Ergebnis vor Berücksichtigung interner Leistungsbeziehungen	**-60.749,54**	**-59.450,00**	**0,00**	**-64.707,14**	**-5.257,14**	**0,00**
- Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	**10.103,56**	**8.000,00**	**0,00**	**10.262,86**	**2.262,86**	**0,00**
58110001 Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	10.103,56	8.000,00	0,00	10.262,86	2.262,86	0,00
Saldo aus internen Leistungsbeziehungen	**-10.103,56**	**-8.000,00**	**0,00**	**-10.262,86**	**-2.262,86**	**0,00**
= Teilergebnis	**-70.853,10**	**-67.450,00**	**0,00**	**-74.970,00**	**-7.520,00**	**0,00**

Teilfinanzrechnung Einzahlungs- und Auszahlungsarten in €	Ergebnis 2024	Fortge-schriebener Ansatz 2025	davon Ermäch-tigungsüber-tragungen aus dem Vorjahr	Ist-Ergebnis 2025	Vergleich Fortg. Ansatz/Ist	Ermächti-gungsüber-tragungen in das Folgejahr
+ Öffentlich-rechtliche Leistungsent-gelte	**1.934,40**	**3.000,00**	**0,00**	**1.938,00**	**-1.062,00**	**0,00**
63110001 Verwaltungsgebühren	1.934,40	3.000,00	0,00	1.938,00	-1.062,00	0,00
+ Kostenerstattungen, Kostenumlagen	**2.101,44**	**250,00**	**0,00**	**563,48**	**313,48**	**0,00**
64820001 Kostenerstattungen	0,00	250,00	0,00	0,00	-250,00	0,00
64880071 Erstattung SV (Mutter-schaftsgeld) Loga	2.101,44	0,00	0,00	563,48	563,48	0,00
= Einzahlungen aus laufender Verwal-tungstätigkeit	**4.035,84**	**3.250,00**	**0,00**	**2.501,48**	**-748,52**	**0,00**
- Personalauszahlungen	**64.541,11**	**62.700,00**	**0,00**	**67.252,05**	**4.552,05**	**0,00**
70120001 Entgelte für tariflich Be-schäftigte	51.389,84	49.300,00	0,00	52.976,33	3.676,33	0,00
70220001 Versorgungskassenbeiträ-ge für tarifl. B.	2.750,42	2.700,00	0,00	2.876,70	176,70	0,00
70320001 Sozialversicherungsbeiträ-ge für tarifl. B.	10.400,85	10.700,00	0,00	11.399,02	699,02	0,00
= Auszahlungen aus laufender Verwal-tungstätigkeit	**64.541,11**	**62.700,00**	**0,00**	**67.252,05**	**4.552,05**	**0,00**
= Saldo aus laufender Verwaltungstä-tigkeit	**-60.505,27**	**-59.450,00**	**0,00**	**-64.750,57**	**-5.300,57**	**0,00**
Teilfinanzsaldo	**-60.505,27**	**-59.450,00**	**0,00**	**-64.750,57**	**-5.300,57**	**0,00**
= Teilfinanzsaldo inkl Globaler Minder-aufwand	**-60.505,27**	**-59.450,00**	**0,00**	**-64.750,57**	**-5.300,57**	**0,00**

Produktbereich 11 Ver- und Entsorgung
Produktgruppe 537 Abfallwirtschaft
Produkt 01 Abfallwirtschaft

Produktbeschreibung

Organisation der Müllabfuhr, Kalkulation der Gebühren; Erfassung altlastenverdächtiger Flächen und Überwachung von Altlasten; Interne Abfallverwertung, -beseitigung

Ziele

Vermeidung, schadlose Beseitigung und Verwertung von Abfällen; Schutz vor altlastenbedingten Gefahren und Beseitigung eingetretener Schäden; Erhebung möglichst niedriger Gebühren bei Vollkostendeckung

Zielgruppe

Einwohnerinnen und Einwohner, Eigentümer von Flächen mit Altlasten

Rechtsgrundlagen

Kreislaufwirtschafts- und Abfallgesetz, Landesabfallgesetz, Gewerbeabfallverordnung, Gesetze und Verordnungen im Bereich Sonderverordnungen/Umwelt, wie z. B. Elektronikschrottverordnung, BBodSchG, BBodSchV, LBodSchG, BauGB, BauO NW, BGB, WHG

Zuordnung zu einer Organisationseinheit

Fachbereich Finanzen und IT

Produktverantwortliche/r

Fachbereichsleiter II

Teilergebnisrechnung Ertrags- und Aufwandsarten in €	Ergebnis 2024	Fortge-schriebener Ansatz 2025	davon Ermäch-tigungsüber-tragungen aus dem Vorjahr	Ist-Ergebnis 2025	Vergleich Fortg. Ansatz/Ist	Ermächti-gungsüber-tragungen in das Folgejahr
+ Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	**628.654,60**	**629.000,00**	**0,00**	**617.476,65**	**-11.523,35**	**0,00**
43210001 Benutzungsgebühren	591.057,05	629.000,00	0,00	617.476,65	-11.523,35	0,00
43810001 Erträge a. d. Auflösg. v. SoPo f. d. Gebührenausgleich	37.597,55	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
+ Privatrechtliche Leistungsentgelte	**2.686,58**	**0,00**	**0,00**	**2.545,14**	**2.545,14**	**0,00**
44610001 Sonstige privatrechtliche Leistungsentgelte	2.686,58	0,00	0,00	2.545,14	2.545,14	0,00
+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen	**4.529,48**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**
44880071 Erstattung SV (Mutterschaftsgeld) Loga	4.529,48	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
= Ordentliche Erträge	**635.870,66**	**629.000,00**	**0,00**	**620.021,79**	**-8.978,21**	**0,00**
- Personalaufwendungen	**33.313,16**	**54.000,00**	**0,00**	**48.961,70**	**-5.038,30**	**0,00**
50120001 Entgelte für tariflich Beschäftigte	27.409,18	42.400,00	0,00	38.400,07	-3.999,93	0,00
50220001 Versorgungskassenbeiträge tarifl. B.	1.202,22	2.300,00	0,00	2.099,49	-200,51	0,00
50320001 Sozialversicherungsbeiträge tarifl. B.	4.701,76	9.300,00	0,00	8.462,14	-837,86	0,00
- Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	**566.372,13**	**537.000,00**	**0,00**	**559.468,69**	**22.468,69**	**0,00**
52910051 Aufwendungen für sonstige Dienstleistungen	566.372,13	537.000,00	0,00	559.468,69	22.468,69	0,00
= Ordentliche Aufwendungen	**599.685,29**	**591.000,00**	**0,00**	**608.430,39**	**17.430,39**	**0,00**
= Ordentliches Ergebnis	**36.185,37**	**38.000,00**	**0,00**	**11.591,40**	**-26.408,60**	**0,00**
= Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit	**36.185,37**	**38.000,00**	**0,00**	**11.591,40**	**-26.408,60**	**0,00**
= Ergebnis vor Berücksichtigung interner Leistungsbeziehungen	**36.185,37**	**38.000,00**	**0,00**	**11.591,40**	**-26.408,60**	**0,00**
- Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	**58.818,63**	**56.600,00**	**0,00**	**75.502,80**	**18.902,80**	**0,00**
58110001 Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	58.818,63	56.600,00	0,00	75.502,80	18.902,80	0,00
Saldo aus internen Leistungsbeziehungen	**-58.818,63**	**-56.600,00**	**0,00**	**-75.502,80**	**-18.902,80**	**0,00**
= Teilergebnis	**-22.633,26**	**-18.600,00**	**0,00**	**-63.911,40**	**-45.311,40**	**0,00**

Teilfinanzrechnung Einzahlungs- und Auszahlungsarten in €	Ergebnis 2024	Fortge-schriebener Ansatz 2025	davon Ermäch-tigungsüber-tragungen aus dem Vorjahr	Ist-Ergebnis 2025	Vergleich Fortg. Ansatz/Ist	Ermächti-gungsüber-tragungen in das Folgejahr
+ Öffentlich-rechtliche Leistungsent-gelte	**612.549,70**	**629.000,00**	**0,00**	**573.937,62**	**-55.062,38**	**0,00**
63210001 Benutzungsgebühren	612.549,70	629.000,00	0,00	573.937,62	-55.062,38	0,00
+ Privatrechtliche Leistungsentgelte	**2.686,58**	**0,00**	**0,00**	**2.545,14**	**2.545,14**	**0,00**
64610001 Sonstige privatrechtliche Leistungsentgelte	2.686,58	0,00	0,00	2.545,14	2.545,14	0,00
+ Kostenerstattungen, Kostenumlagen	**4.529,48**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**
64880071 Erstattung SV (Mutter-schaftsgeld) Loga	4.529,48	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
= Einzahlungen aus laufender Verwal-tungstätigkeit	**619.765,76**	**629.000,00**	**0,00**	**576.482,76**	**-52.517,24**	**0,00**
- Personalauszahlungen	**33.643,66**	**54.000,00**	**0,00**	**48.422,32**	**-5.577,68**	**0,00**
70120001 Entgelte für tariflich Be-schäftigte	27.739,68	42.400,00	0,00	37.860,69	-4.539,31	0,00
70220001 Versorgungskassenbeiträ-ge für tarifl. B.	1.202,22	2.300,00	0,00	2.099,49	-200,51	0,00
70320001 Sozialversicherungsbeiträ-ge für tarifl. B.	4.701,76	9.300,00	0,00	8.462,14	-837,86	0,00
- Auszahlungen für Sach- und Dienst-leistungen	**578.821,10**	**537.000,00**	**0,00**	**568.343,79**	**31.343,79**	**0,00**
72910051 Auszahlungen für sonstige Dienstleistungen	578.821,10	537.000,00	0,00	568.343,79	31.343,79	0,00
= Auszahlungen aus laufender Verwal-tungstätigkeit	**612.464,76**	**591.000,00**	**0,00**	**616.766,11**	**25.766,11**	**0,00**
= Saldo aus laufender Verwaltungstä-tigkeit	**7.301,00**	**38.000,00**	**0,00**	**-40.283,35**	**-78.283,35**	**0,00**
Teilfinanzsaldo	**7.301,00**	**38.000,00**	**0,00**	**-40.283,35**	**-78.283,35**	**0,00**
= Teilfinanzsaldo inkl Globaler Minder-aufwand	**7.301,00**	**38.000,00**	**0,00**	**-40.283,35**	**-78.283,35**	**0,00**

Produktbereich 12 Verkehrsflächen und -anlagen, ÖPNV
Produktgruppe 540 Verkehrsflächen und -anlagen, ÖPNV
Produkt 01 Bereitstellung von Verkehrsflächen, ÖPNV

Produktbeschreibung

Planung, Bau, Unterhaltung und Instandsetzung der Straßen und Wirtschaftswege (einschließlich Begleitgrün), Parkplätze, Radwege, Gehwege, Brücken und Durchlässe; Bau, Betrieb und Unterhaltung der Straßenbeleuchtung; Bau, Betrieb und Unterhaltung der Lichtsignalanlagen; Abrechnung der Erschließungskosten- und Straßenausbaukostenbeiträge; Aufstellung und Unterhaltung von Buswartehäuschen, Straßenschildern und Verkehrszeichen

Ziele

Schaffung und Erhaltung der notwendigen Verkehrsinfrastruktur und Aufrechterhaltung bzw. Verbesserung der Verkehrssicherheit; Reduzierung des Unterhaltungs- und Instandsetzungsaufwandes; Erreichung des höchstmöglichen Deckungsgrads bei Veranlagungen; Förderung des ÖPNV

Zielgruppe

Grundstückeigentümerinnen (Anliegerinnen) und Grundstückseigentümer (Anlieger), Verkehrsteilnehmerinnen und Verkehrsteilnehmer, Verkehrsbetriebe

Rechtsgrundlagen

Straßen- und Wegegesetz NRW, BauGB, KAG, ÖPNV-Gesetz, GVFG

Zuordnung zu einer Organisationseinheit

Fachbereich Bauen, Planen und Umwelt

Produktverantwortliche/r

Fachbereichsleiter IV

Teilergebnisrechnung Ertrags- und Aufwandsarten in €	Ergebnis 2024	Fortgeschriebener Ansatz 2025	davon Ermächtigungsübertragungen aus dem Vorjahr	Ist-Ergebnis 2025	Vergleich Fortg. Ansatz/Ist	Ermächtigungsübertragungen in das Folgejahr
+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen	**22.012,40**	**22.000,00**	**0,00**	**22.453,49**	**453,49**	**0,00**
41610001 Erträge a. d. Aufl. SoPo aus Zuw. vom Bund	22.012,40	22.000,00	0,00	22.453,49	453,49	0,00
+ Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	**439.230,00**	**439.200,00**	**0,00**	**439.252,00**	**52,00**	**0,00**
43710001 Erträge aus der Auflösung von SoPo für Beiträge	439.230,00	439.200,00	0,00	439.252,00	52,00	0,00
+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen	**31.830,88**	**0,00**	**0,00**	**7.436,98**	**7.436,98**	**0,00**
44880011 Zahlungen für Schadensfälle	31.830,88	0,00	0,00	7.436,98	7.436,98	0,00
+ Sonstige ordentliche Erträge	**21.502,44**	**19.800,00**	**0,00**	**21.503,44**	**1.703,44**	**0,00**
45710001 Erträge aus der Auflösung v. sonstigen SoPo	19.799,00	19.800,00	0,00	19.800,00	0,00	0,00
45830001 Ertrag aus Festwertanpassung	1.703,44	0,00	0,00	1.703,44	1.703,44	0,00
= Ordentliche Erträge	**514.575,72**	**481.000,00**	**0,00**	**490.645,91**	**9.645,91**	**0,00**
- Personalaufwendungen	**27.926,31**	**41.700,00**	**0,00**	**40.834,35**	**-865,65**	**0,00**
50120001 Entgelte für tariflich Beschäftigte	21.678,04	32.700,00	0,00	31.873,03	-826,97	0,00
50220001 Versorgungskassenbeiträge tarifl. B.	1.659,49	1.800,00	0,00	1.725,18	-74,82	0,00
50320001 Sozialversicherungsbeiträge tarifl. B.	4.588,78	7.200,00	0,00	7.236,14	36,14	0,00
- Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	**206.716,03**	**226.000,00**	**0,00**	**206.338,66**	**-19.661,34**	**0,00**
52421001 Unterhaltung des Infrastrukturvermögens	104.821,22	111.000,00	0,00	75.664,12	-35.335,88	0,00
52422001 Bewirtschaftung des Infrastrukturvermögens	101.894,81	115.000,00	0,00	130.674,54	15.674,54	0,00
- Bilanzielle Abschreibungen	**534.379,40**	**534.500,00**	**0,00**	**534.841,49**	**341,49**	**0,00**
57110001 Abschreibungen Sachanlagen/imm. Vermögensgegenst.	534.379,40	534.500,00	0,00	534.841,49	341,49	0,00
- Transferaufwendungen	**3.089,79**	**3.100,00**	**0,00**	**3.089,79**	**-10,21**	**0,00**
53991001 Sonstige Transferaufwendungen	3.089,79	3.100,00	0,00	3.089,79	-10,21	0,00

Teilergebnisrechnung Ertrags- und Aufwandsarten in €	Ergebnis 2024	Fortge-schriebener Ansatz 2025	davon Ermäch-tigungsüber-tragungen aus dem Vorjahr	Ist-Ergebnis 2025	Vergleich Fortg. Ansatz/Ist	Ermächti-gungsüber-tragungen in das Folgejahr
- Sonstige ordentliche Aufwendungen	**415,14**	**500,00**	**0,00**	**426,52**	**-73,48**	**0,00**
54220001 Mieten und Pachten	415,14	500,00	0,00	426,52	-73,48	0,00
= Ordentliche Aufwendungen	**772.526,67**	**805.800,00**	**0,00**	**785.530,81**	**-20.269,19**	**0,00**
= Ordentliches Ergebnis	**-257.950,95**	**-324.800,00**	**0,00**	**-294.884,90**	**29.915,10**	**0,00**
= Ergebnis der laufenden Verwaltungs-tätigkeit	**-257.950,95**	**-324.800,00**	**0,00**	**-294.884,90**	**29.915,10**	**0,00**
= Ergebnis vor Berücksichtigung inter-ner Leistungsbeziehungen	**-257.950,95**	**-324.800,00**	**0,00**	**-294.884,90**	**29.915,10**	**0,00**
- Aufwendungen aus internen Leis-tungsbeziehungen	**142.047,88**	**155.200,00**	**0,00**	**180.961,61**	**25.761,61**	**0,00**
58110001 Aufwendungen aus inter-nen Leistungsbeziehungen	142.047,88	155.200,00	0,00	180.961,61	25.761,61	0,00
Saldo aus internen Leistungsbezie-hungen	**-142.047,88**	**-155.200,00**	**0,00**	**-180.961,61**	**-25.761,61**	**0,00**
= Teilergebnis	**-399.998,83**	**-480.000,00**	**0,00**	**-475.846,51**	**4.153,49**	**0,00**

Teilfinanzrechnung Einzahlungs- und Auszahlungsarten in €	Ergebnis 2024	Fortge-schriebener Ansatz 2025	davon Ermäch-tigungsüber-tragungen aus dem Vorjahr	Ist-Ergebnis 2025	Vergleich Fortg. Ansatz/Ist	Ermächti-gungsüber-tragungen in das Folgejahr
+ Kostenerstattungen, Kostenumlagen	**11.200,99**	**0,00**	**0,00**	**24.243,30**	**24.243,30**	**0,00**
64880011 Zahlungen für Schadens-fälle	11.200,99	0,00	0,00	24.243,30	24.243,30	0,00
= Einzahlungen aus laufender Verwal-tungstätigkeit	**11.200,99**	**0,00**	**0,00**	**24.243,30**	**24.243,30**	**0,00**
- Personalauszahlungen	**27.577,38**	**41.700,00**	**0,00**	**40.781,71**	**-918,29**	**0,00**
70120001 Entgelte für tariflich Be-schäftigte	21.329,11	32.700,00	0,00	31.820,39	-879,61	0,00
70220001 Versorgungskassenbeiträ-ge für tarifl. B.	1.659,49	1.800,00	0,00	1.725,18	-74,82	0,00
70320001 Sozialversicherungsbeiträ-ge für tarifl. B.	4.588,78	7.200,00	0,00	7.236,14	36,14	0,00
- Auszahlungen für Sach- und Dienst-leistungen	**206.812,19**	**226.000,00**	**0,00**	**203.850,67**	**-22.149,33**	**0,00**
72421001 Unterhaltung des Infra-strukturvermögens	104.345,04	111.000,00	0,00	67.301,07	-43.698,93	0,00
72422001 Bewirtschaftung des Infra-strukturvermögens	102.467,15	115.000,00	0,00	136.549,60	21.549,60	0,00
- Sonstige Auszahlungen	**415,14**	**500,00**	**0,00**	**426,52**	**-73,48**	**0,00**
74220001 Mieten und Pachten	415,14	500,00	0,00	426,52	-73,48	0,00
= Auszahlungen aus laufender Verwal-tungstätigkeit	**234.804,71**	**268.200,00**	**0,00**	**245.058,90**	**-23.141,10**	**0,00**
= Saldo aus laufender Verwaltungstä-tigkeit	**-223.603,72**	**-268.200,00**	**0,00**	**-220.815,60**	**47.384,40**	**0,00**
- Ausz. für den Erwerb von Grundstk. u. Gebäuden	**0,00**	**10.000,00**	**0,00**	**0,00**	**-10.000,00**	**0,00**
78210001. G10001. G10001 Erwerb von Grundstücken und Gebäuden	0,00	10.000,00	0,00	0,00	-10.000,00	0,00
- Ausz. für den Erwerb von bewegl. Anlageverm.	**1.856,40**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**
78310001. V24001. V24001 Erwerb von Sachanlagen	1.856,40	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
= Auszahlungen aus Investitionstätig-keit	**1.856,40**	**10.000,00**	**0,00**	**0,00**	**-10.000,00**	**0,00**
= Saldo aus Investitionstätigkeit	**-1.856,40**	**-10.000,00**	**0,00**	**0,00**	**10.000,00**	**0,00**
Teilfinanzsaldo	**-225.460,12**	**-278.200,00**	**0,00**	**-220.815,60**	**57.384,40**	**0,00**
= Teilfinanzsaldo inkl Globaler Minder-aufwand	**-225.460,12**	**-278.200,00**	**0,00**	**-220.815,60**	**57.384,40**	**0,00**

Investitionsmaßnahmen Einzahlungs- und Auszahlungsarten in €	Ergebnis 2024	Fortge-schriebener Ansatz 2025	davon Ermäch-tigungsüber-tragungen aus dem Vorjahr	Ist-Ergebnis 2025	Vergleich Fortg. Ansatz/Ist	Ermächti-gungsüber-tragungen in das Folgejahr
G10001 Erwerb von Grundstücken und Gebäuden						
- Ausz. für den Erwerb von Grundstk. u. Gebäuden	**0,00**	**10.000,00**	**0,00**	**0,00**	**-10.000,00**	**0,00**
78210001. G10001. G10001 Erwerb von Grundstücken und Gebäuden	0,00	10.000,00	0,00	0,00	-10.000,00	0,00
= Auszahlungen aus Investitionstätig-keit	**0,00**	**10.000,00**	**0,00**	**0,00**	**-10.000,00**	**0,00**
= Saldo G10001	**0,00**	**-10.000,00**	**0,00**	**0,00**	**10.000,00**	**0,00**
V24001 Erwerb von Vermögensgegenständen oberhalb 800 Euro						
- Ausz. für den Erwerb von bewegl. Anlageverm.	**1.856,40**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**
78310001. V24001. V24001 Erwerb von Sachanlagen	1.856,40	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

Investitionsmaßnahmen Einzahlungs- und Auszahlungsarten in €	Ergebnis 2024	Fortge-schriebener Ansatz 2025	davon Ermäch-tigungsüber-tragungen aus dem Vorjahr	Ist-Ergebnis 2025	Vergleich Fortg. Ansatz/Ist	Ermächti-gungsüber-tragungen in das Folgejahr
= Auszahlungen aus Investitionstätig-keit	1.856,40	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
= Saldo V24001	-1.856,40	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Saldo Investitionstätigkeit	-1.856,40	-10.000,00	0,00	0,00	10.000,00	0,00

Produktbereich 12 Verkehrsflächen und -anlagen, ÖPNV
Produktgruppe 540 Verkehrsflächen und -anlagen, ÖPNV
Produkt 02 Straßenreinigung und Winterdienst

Produktbeschreibung
Organisation und Durchführung der Straßenreinigung und des Winterdienstes; Kalkulation und Erhebung der Gebühren

Ziele
Kostengünstige Reinigung (einschließlich Winterdienst) der Straßen, Wege und Plätze; Gewährleistung der Verkehrssicherheit

Zielgruppe
Verkehrsteilnehmerinnen und Verkehrsteilnehmer, Grundstückseigentümerinnen und Grundstückseigentümer

Rechtsgrundlagen
Straßen- und Wegegesetz NRW, Straßenreinigungsgesetz NRW, KAG

Zuordnung zu einer Organisationseinheit
Fachbereich Bauen, Planen und Umwelt

Produktverantwortliche/r
Fachbereichsleiter IV

Teilergebnisrechnung Ertrags- und Aufwandsarten in €	Ergebnis 2024	Fortge-schriebener Ansatz 2025	davon Ermächtigungsübertragungen aus dem Vorjahr	Ist-Ergebnis 2025	Vergleich Fortg. Ansatz/Ist	Ermächtigungsübertragungen in das Folgejahr
+ Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	**86.279,38**	**86.200,00**	**0,00**	**88.220,14**	**2.020,14**	**0,00**
43210001 Benutzungsgebühren	86.279,38	86.200,00	0,00	88.220,14	2.020,14	0,00
+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen	**905,87**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**
44880071 Erstattung SV (Mutterschaftsgeld) Loga	905,87	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
= Ordentliche Erträge	**87.185,25**	**86.200,00**	**0,00**	**88.220,14**	**2.020,14**	**0,00**
- Personalaufwendungen	**9.406,99**	**14.100,00**	**0,00**	**8.831,41**	**-5.268,59**	**0,00**
50120001 Entgelte für tariflich Beschäftigte	7.681,65	11.100,00	0,00	6.978,05	-4.121,95	0,00
50220001 Versorgungskassenbeiträge tarifl. B.	377,42	600,00	0,00	377,85	-222,15	0,00
50320001 Sozialversicherungsbeiträge tarifl. B.	1.347,92	2.400,00	0,00	1.475,51	-924,49	0,00
- Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	**33.975,75**	**50.000,00**	**0,00**	**35.717,76**	**-14.282,24**	**0,00**
52910041 Aufwendungen für sonstige Dienstleistungen	33.975,75	40.000,00	0,00	34.321,39	-5.678,61	0,00
52910051 Aufwendungen für sonstige Dienstleistungen	0,00	10.000,00	0,00	1.396,37	-8.603,63	0,00
- Sonstige ordentliche Aufwendungen	**30.303,00**	**8.500,00**	**0,00**	**20.192,74**	**11.692,74**	**0,00**
54310001 Geschäftsaufwendungen	2.504,21	8.500,00	0,00	2.364,05	-6.135,95	0,00
54991001 Zuführung zum Sonderposten für Gebührenausgleich	27.798,79	0,00	0,00	17.828,69	17.828,69	0,00
= Ordentliche Aufwendungen	**73.685,74**	**72.600,00**	**0,00**	**64.741,91**	**-7.858,09**	**0,00**
= Ordentliches Ergebnis	**13.499,51**	**13.600,00**	**0,00**	**23.478,23**	**9.878,23**	**0,00**
= Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit	**13.499,51**	**13.600,00**	**0,00**	**23.478,23**	**9.878,23**	**0,00**
= Ergebnis vor Berücksichtigung interner Leistungsbeziehungen	**13.499,51**	**13.600,00**	**0,00**	**23.478,23**	**9.878,23**	**0,00**
- Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	**25.668,37**	**41.900,00**	**0,00**	**38.398,98**	**-3.501,02**	**0,00**
58110001 Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	25.668,37	41.900,00	0,00	38.398,98	-3.501,02	0,00
Saldo aus internen Leistungsbeziehungen	**-25.668,37**	**-41.900,00**	**0,00**	**-38.398,98**	**3.501,02**	**0,00**
= Teilergebnis	**-12.168,86**	**-28.300,00**	**0,00**	**-14.920,75**	**13.379,25**	**0,00**

Teilfinanzrechnung Einzahlungs- und Auszahlungsarten in €	Ergebnis 2024	Fortge-schriebener Ansatz 2025	davon Ermäch-tigungsüber-tragungen aus dem Vorjahr	Ist-Ergebnis 2025	Vergleich Fortg. Ansatz/Ist	Ermächti-gungsüber-tragungen in das Folgejahr
+ Öffentlich-rechtliche Leistungsent-gelte	**87.375,85**	**86.200,00**	**0,00**	**85.612,52**	**-587,48**	**0,00**
63210001 Benutzungsgebühren	87.375,85	86.200,00	0,00	85.612,52	-587,48	0,00
+ Kostenerstattungen, Kostenumlagen	**905,87**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**
64880071 Erstattung SV (Mutter-schaftsgeld) Loga	905,87	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
= Einzahlungen aus laufender Verwal-tungstätigkeit	**88.281,72**	**86.200,00**	**0,00**	**85.612,52**	**-587,48**	**0,00**
- Personalauszahlungen	**9.458,04**	**14.100,00**	**0,00**	**8.778,23**	**-5.321,77**	**0,00**
70120001 Entgelte für tariflich Be-schäftigte	7.732,70	11.100,00	0,00	6.924,87	-4.175,13	0,00
70220001 Versorgungskassenbeiträ-ge für tarifl. B.	377,42	600,00	0,00	377,85	-222,15	0,00
70320001 Sozialversicherungsbeiträ-ge für tarifl. B.	1.347,92	2.400,00	0,00	1.475,51	-924,49	0,00
- Auszahlungen für Sach- und Dienst-leistungen	**30.258,92**	**50.000,00**	**0,00**	**35.485,73**	**-14.514,27**	**0,00**
72910041 Auszahlungen für sonstige Dienstleistungen	30.258,92	40.000,00	0,00	34.089,36	-5.910,64	0,00
72910051 Auszahlungen für sonstige Dienstleistungen	0,00	10.000,00	0,00	1.396,37	-8.603,63	0,00
- Sonstige Auszahlungen	**2.504,21**	**8.500,00**	**0,00**	**2.364,05**	**-6.135,95**	**0,00**
74310001 Geschäftsauszahlungen	2.504,21	8.500,00	0,00	2.364,05	-6.135,95	0,00
= Auszahlungen aus laufender Verwal-tungstätigkeit	**42.221,17**	**72.600,00**	**0,00**	**46.628,01**	**-25.971,99**	**0,00**
= Saldo aus laufender Verwaltungstä-tigkeit	**46.060,55**	**13.600,00**	**0,00**	**38.984,51**	**25.384,51**	**0,00**
Teilfinanzsaldo	**46.060,55**	**13.600,00**	**0,00**	**38.984,51**	**25.384,51**	**0,00**
= Teilfinanzsaldo inkl Globaler Minder-aufwand	**46.060,55**	**13.600,00**	**0,00**	**38.984,51**	**25.384,51**	**0,00**

Produktbereich 13 Natur- und Landschaftspflege
Produktgruppe 550 Natur- und Landschaftspflege
Produkt 01 Öffentliches Grün, Natur- und Landschaftspflege

Produktbeschreibung

Planung, Bau, Betrieb und Unterhaltung der öffentlichen Park- und Gartenanlagen, Einrichtungen der Freizeit- und Naherholung, Wildgehege, Reit- und Wanderwege, Ausgleichs- und Ersatzmaßnahmen; Bereitstellung eines Baum- und Grünflächenkatasters; Ausbau, Unterhaltung und Regulierung von Gewässern, Hochwasser- und Grundwasserschutz; Bewirtschaftung der gemeindlichen Forstflächen, Erhaltung und Entwicklung der natürlichen Lebensräume im Wald; Unterhaltung der kommunalen Feld- und Waldwege; Stellungnahmen zu und Mitwirkung bei der Durchführung/Umsetzung von Landschaftsplanverfahren, Schutzgebietsausweisungen, Bepflanzungs- und Grünordnungsplänen, des Naturschutzgroßprojektes Senne, der Erweiterung des Naturparkes südlicher Teutoburger Wald und Eggegebirge, des Biotop- und Artenschutzes

Ziele

Bereitstellung von Flächen für die Naherholung und Freizeitnutzung; Erhalt und Verbesserung des Orts- und Landschaftsbildes; Zeitnahe Umsetzung von Ausgleichsmaßnahmen nach § 8 BNatSchG; Erhaltung der Gewässer und des Grundwassers als Existenzgrundlage für Mensch und Natur; Erhebung von Kostenerstattungsbeiträgen nach den §§ 135 a - c BauGB, Sicherung der Schutz- und Naherholungsfunktion des Waldes; Erhaltung der natürlichen Lebensgrundlagen; Unterstützung des Natur- und Artenschutzes

Zielgruppe

Einwohnerinnen und Einwohner, Gewässereigentümerinnen , -anliegerinnen, Gewässereigentümer , -anlieger, holzverarbeitende Industrie, Land- und Forstwirtschaft

Rechtsgrundlagen

BauGB, BNatSchG, WHG, LWG, LG NRW, DüngMG, PflanzenschutzVO, BWaldG, LFoG, BNatSchG, BArtSchV, Satzung zum Schutz des Baumbestandes der Gemeinde Augustdorf

Zuordnung zu einer Organisationseinheit

Fachbereich Bauen, Planen und Umwelt

Produktverantwortliche/r

Fachbereichsleiter IV

Teilergebnisrechnung Ertrags- und Aufwandsarten in €	Ergebnis 2024	Fortgeschriebener Ansatz 2025	davon Ermächtigungsübertragungen aus dem Vorjahr	Ist-Ergebnis 2025	Vergleich Fortg. Ansatz/Ist	Ermächtigungsübertragungen in das Folgejahr
+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen	**9.688,83**	**28.400,00**	**0,00**	**2.403,00**	**-25.997,00**	**0,00**
41211011 Zuweisung vom Land “Wasser im Fluss“	7.021,83	26.000,00	0,00	0,00	-26.000,00	0,00
41610001 Erträge a. d. Aufl. SoPo aus Zuw. vom Bund	2.667,00	2.400,00	0,00	2.403,00	3,00	0,00
+ Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	**120,00**	**500,00**	**0,00**	**96,00**	**-404,00**	**0,00**
43110001 Verwaltungsgebühren	120,00	500,00	0,00	96,00	-404,00	0,00
+ Privatrechtliche Leistungsentgelte	**45,00**	**200,00**	**0,00**	**60,00**	**-140,00**	**0,00**
44210001 Erträge aus dem Verkauf von Vorräten	45,00	200,00	0,00	60,00	-140,00	0,00
+ Sonstige ordentliche Erträge	**-621,50**	**5.000,00**	**0,00**	**0,00**	**-5.000,00**	**0,00**
45611001 Bußgelder Baumschutzsatzung	-621,50	5.000,00	0,00	0,00	-5.000,00	0,00
= Ordentliche Erträge	**9.232,33**	**34.100,00**	**0,00**	**2.559,00**	**-31.541,00**	**0,00**
- Personalaufwendungen	**2.792,57**	**4.200,00**	**0,00**	**4.031,89**	**-168,11**	**0,00**
50120001 Entgelte für tariflich Beschäftigte	2.167,76	3.300,00	0,00	3.147,72	-152,28	0,00
50220001 Versorgungskassenbeiträge tarifl. B.	165,91	200,00	0,00	172,51	-27,49	0,00
50320001 Sozialversicherungsbeiträge tarifl. B.	458,90	700,00	0,00	711,66	11,66	0,00
- Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	**43.829,96**	**87.000,00**	**0,00**	**47.077,63**	**-39.922,37**	**0,00**
52411301 Projekt “Wasser im Fluss“ Renaturierung Furtbach	8.989,14	20.000,00	0,00	3.794,13	-16.205,87	0,00
52421001 Unterhaltung des Infrastrukturvermögens	34.840,82	67.000,00	0,00	43.283,50	-23.716,50	0,00
- Bilanzielle Abschreibungen	**2.665,00**	**2.400,00**	**0,00**	**2.402,00**	**2,00**	**0,00**
57110001 Abschreibungen Sachanlagen/imm. Vermögensgegenst.	2.665,00	2.400,00	0,00	2.402,00	2,00	0,00
- Sonstige ordentliche Aufwendungen	**7.540,68**	**7.600,00**	**0,00**	**7.540,68**	**-59,32**	**0,00**

Teilergebnisrechnung Ertrags- und Aufwandsarten in €	Ergebnis 2024	Fortge-schriebener Ansatz 2025	davon Ermäch-tigungsüber-tragungen aus dem Vorjahr	Ist-Ergebnis 2025	Vergleich Fortg. Ansatz/Ist	Ermächti-gungsüber-tragungen in das Folgejahr
54221001 Mieten und Pachten	7.540,68	7.600,00	0,00	7.540,68	-59,32	0,00
= Ordentliche Aufwendungen	**56.828,21**	**101.200,00**	**0,00**	**61.052,20**	**-40.147,80**	**0,00**
= Ordentliches Ergebnis	**-47.595,88**	**-67.100,00**	**0,00**	**-58.493,20**	**8.606,80**	**0,00**
= Ergebnis der laufenden Verwaltungs-tätigkeit	**-47.595,88**	**-67.100,00**	**0,00**	**-58.493,20**	**8.606,80**	**0,00**
= Ergebnis vor Berücksichtigung inter-ner Leistungsbeziehungen	**-47.595,88**	**-67.100,00**	**0,00**	**-58.493,20**	**8.606,80**	**0,00**
+ Erträge aus internen Leistungsbezie-hungen	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**23.800,00**	**23.800,00**	**0,00**
48110001 Erträge aus internen Leis-tungsbeziehungen	0,00	0,00	0,00	23.800,00	23.800,00	0,00
- Aufwendungen aus internen Leis-tungsbeziehungen	**63.738,55**	**74.300,00**	**0,00**	**70.098,69**	**-4.201,31**	**0,00**
58110001 Aufwendungen aus inter-nen Leistungsbeziehungen	63.738,55	74.300,00	0,00	70.098,69	-4.201,31	0,00
Saldo aus internen Leistungsbezie-hungen	**-63.738,55**	**-74.300,00**	**0,00**	**-46.298,69**	**28.001,31**	**0,00**
= Teilergebnis	**-111.334,43**	**-141.400,00**	**0,00**	**-104.791,89**	**36.608,11**	**0,00**

Teilfinanzrechnung Einzahlungs- und Auszahlungsarten in €	Ergebnis 2024	Fortge-schriebener Ansatz 2025	davon Ermäch-tigungsüber-tragungen aus dem Vorjahr	Ist-Ergebnis 2025	Vergleich Fortg. Ansatz/Ist	Ermächti-gungsüber-tragungen in das Folgejahr
+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen	**0,00**	**26.000,00**	**0,00**	**7.021,83**	**-18.978,17**	**0,00**
61211011 Zuweisung vom Land "Wasser im Fluss"	0,00	26.000,00	0,00	7.021,83	-18.978,17	0,00
+ Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	**96,00**	**500,00**	**0,00**	**120,00**	**-380,00**	**0,00**
63110001 Verwaltungsgebühren	96,00	500,00	0,00	120,00	-380,00	0,00
+ Privatrechtliche Leistungsentgelte	**45,00**	**200,00**	**0,00**	**60,00**	**-140,00**	**0,00**
64210001 Einzahlungen aus Verkauf	45,00	200,00	0,00	60,00	-140,00	0,00
+ Sonstige ordentliche Einzahlungen	**2.107,00**	**5.000,00**	**0,00**	**0,00**	**-5.000,00**	**0,00**
65611001 Bußgelder Baumschutzsatzung	2.107,00	5.000,00	0,00	0,00	-5.000,00	0,00
= Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	**2.248,00**	**31.700,00**	**0,00**	**7.201,83**	**-24.498,17**	**0,00**
- Personalauszahlungen	**2.757,66**	**4.200,00**	**0,00**	**4.026,62**	**-173,38**	**0,00**
70120001 Entgelte für tariflich Beschäftigte	2.132,85	3.300,00	0,00	3.142,45	-157,55	0,00
70220001 Versorgungskassenbeiträge für tarifl. B.	165,91	200,00	0,00	172,51	-27,49	0,00
70320001 Sozialversicherungsbeiträge für tarifl. B.	458,90	700,00	0,00	711,66	11,66	0,00
- Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen	**43.829,96**	**87.000,00**	**0,00**	**43.698,03**	**-43.301,97**	**0,00**
72411301 Projekt "Wasser im Fluss" Renaturierung Furtbach	8.989,14	20.000,00	0,00	3.794,13	-16.205,87	0,00
72421001 Unterhaltung des Infrastrukturvermögens	34.840,82	67.000,00	0,00	39.903,90	-27.096,10	0,00
- Sonstige Auszahlungen	**7.540,68**	**7.600,00**	**0,00**	**7.540,68**	**-59,32**	**0,00**
74221001 Mieten und Pachten	7.540,68	7.600,00	0,00	7.540,68	-59,32	0,00
= Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	**54.128,30**	**98.800,00**	**0,00**	**55.265,33**	**-43.534,67**	**0,00**
= Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit	**-51.880,30**	**-67.100,00**	**0,00**	**-48.063,50**	**19.036,50**	**0,00**
Teilfinanzsaldo	**-51.880,30**	**-67.100,00**	**0,00**	**-48.063,50**	**19.036,50**	**0,00**
= Teilfinanzsaldo inkl Globaler Minderaufwand	**-51.880,30**	**-67.100,00**	**0,00**	**-48.063,50**	**19.036,50**	**0,00**

Produktbereich 13 Natur- und Landschaftspflege
Produktgruppe 553 Friedhofs- und Bestattungswesen
Produkt 01 Friedhofs- und Bestattungswesen

Produktbeschreibung

Bereitstellung und Vergabe von Wahl-, Reihen- und Urnengräbern; Bereitstellung und Vergabe von Leichenhallen und Friedhofskapelle; Erdbestattungen und Urnenbeisetzungen; Aus- und Umbettungen; Pflege und Unterhaltung von Kriegsgräbern.

Ziele

Bedarfsgerechte und möglichst kostengünstige Befriedigung des örtlichen Bedarfs. Erhaltung der Kriegsgräber in einem würdigen Zustand auf unbegrenzte Zeit. Pietätvolle Gestaltung der Friedhöfe unter Berücksichtigung ihrer Funktion als öffentliche Grünanlagen.

Zielgruppe

Einwohnerinnen und Einwohner

Rechtsgrundlagen

Bestattungsgesetz NRW, Friedhofs- und Gebührensatzung der Gemeinde, Gräbergesetz (Kriegsgräber)

Zuordnung zu einer Organisationseinheit

Sachgebiet Sicherheit und Ordnung

Produktverantwortliche/r

Vorstand Gemeindewerke und Ordnung

Teilergebnisrechnung Ertrags- und Aufwandsarten in €	Ergebnis 2024	Fortgeschriebener Ansatz 2025	davon Ermächtigungsübertragungen aus dem Vorjahr	Ist-Ergebnis 2025	Vergleich Fortg. Ansatz/Ist	Ermächtigungsübertragungen in das Folgejahr
+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen	**5.870,00**	**5.800,00**	**0,00**	**5.871,00**	**71,00**	**0,00**
41610001 Erträge a. d. Aufl. SoPo aus Zuw. vom Bund	5.870,00	5.800,00	0,00	5.871,00	71,00	0,00
+ Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	**119.179,35**	**102.000,00**	**0,00**	**120.781,42**	**18.781,42**	**0,00**
43110001 Verwaltungsgebühren	1.972,00	2.000,00	0,00	3.014,00	1.014,00	0,00
43110011 Schiedsmanngebühren	68,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
43210001 Benutzungsgebühren	117.139,35	100.000,00	0,00	117.767,42	17.767,42	0,00
+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen	**4.007,93**	**960,00**	**0,00**	**4.775,52**	**3.815,52**	**0,00**
44810001 Erträge aus Kostenerstattungen	4.007,93	960,00	0,00	4.775,52	3.815,52	0,00
+ Aktivierte Eigenleistungen	**2.210,60**	**3.000,00**	**0,00**	**0,00**	**-3.000,00**	**0,00**
47110001 Aktivierte Eigenleistungen	2.210,60	3.000,00	0,00	0,00	-3.000,00	0,00
= Ordentliche Erträge	**131.267,88**	**111.760,00**	**0,00**	**131.427,94**	**19.667,94**	**0,00**
- Personalaufwendungen	**9.935,92**	**10.000,00**	**0,00**	**11.225,58**	**1.225,58**	**0,00**
50120001 Entgelte für tariflich Beschäftigte	7.911,91	7.900,00	0,00	8.917,75	1.017,75	0,00
50220001 Versorgungskassenbeiträge tarifl. B.	476,57	400,00	0,00	494,53	94,53	0,00
50320001 Sozialversicherungsbeiträge tarifl. B.	1.547,44	1.700,00	0,00	1.813,30	113,30	0,00
- Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	**43.853,14**	**105.300,00**	**0,00**	**33.564,99**	**-71.735,01**	**0,00**
52350001 Erstattung Personalkosten an die Gemeindewerke	0,00	3.300,00	0,00	9.514,68	6.214,68	0,00
52421001 Unterhaltung des Infrastrukturvermögens	34.973,69	80.000,00	0,00	12.042,06	-67.957,94	0,00
52422001 Bewirtschaftung des Infrastrukturvermögens	8.154,69	21.000,00	0,00	12.008,25	-8.991,75	0,00
52550002 Unterhaltung des sonstigen beweglichen Vermögens	724,76	1.000,00	0,00	0,00	-1.000,00	0,00
- Bilanzielle Abschreibungen	**21.612,13**	**23.100,00**	**0,00**	**22.899,00**	**-201,00**	**0,00**
57110001 Abschreibungen Sachanlagen/imm. Vermögensgegenst.	21.612,13	23.100,00	0,00	22.899,00	-201,00	0,00
- Sonstige ordentliche Aufwendungen	**605,43**	**15.100,00**	**0,00**	**11.633,71**	**-3.466,29**	**0,00**
54310081 Geschäftsaufwendungen	0,00	11.100,00	0,00	11.078,90	-21,10	0,00
54319991 Anschaffung GWG	0,00	2.000,00	0,00	0,00	-2.000,00	0,00
54730001 Wertveränderungen beim Umlaufvermögen	172,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

Teilergebnisrechnung Ertrags- und Aufwandsarten in €	Ergebnis 2024	Fortge-schriebener Ansatz 2025	davon Ermäch-tigungsüber-tragungen aus dem Vorjahr	Ist-Ergebnis 2025	Vergleich Fortg. Ansatz/Ist	Ermächti-gungsüber-tragungen in das Folgejahr
54990041 Mitgliedsbeiträge	433,43	2.000,00	0,00	554,81	-1.445,19	0,00
= Ordentliche Aufwendungen	**76.006,62**	**153.500,00**	**0,00**	**79.323,28**	**-74.176,72**	**0,00**
= Ordentliches Ergebnis	**55.261,26**	**-41.740,00**	**0,00**	**52.104,66**	**93.844,66**	**0,00**
= Ergebnis der laufenden Verwaltungs-tätigkeit	**55.261,26**	**-41.740,00**	**0,00**	**52.104,66**	**93.844,66**	**0,00**
= Ergebnis vor Berücksichtigung interner Leistungsbeziehungen	**55.261,26**	**-41.740,00**	**0,00**	**52.104,66**	**93.844,66**	**0,00**
+ Erträge aus internen Leistungsbeziehungen	**23.800,00**	**23.800,00**	**0,00**	**0,00**	**-23.800,00**	**0,00**
48110001 Erträge aus internen Leistungsbeziehungen	23.800,00	23.800,00	0,00	0,00	-23.800,00	0,00
- Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	**123.283,66**	**111.900,00**	**0,00**	**98.248,71**	**-13.651,29**	**0,00**
58110001 Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	123.283,66	111.900,00	0,00	98.248,71	-13.651,29	0,00
Saldo aus internen Leistungsbeziehungen	**-99.483,66**	**-88.100,00**	**0,00**	**-98.248,71**	**-10.148,71**	**0,00**
= Teilergebnis	**-44.222,40**	**-129.840,00**	**0,00**	**-46.144,05**	**83.695,95**	**0,00**

Teilfinanzrechnung Einzahlungs- und Auszahlungsarten in €	Ergebnis 2024	Fortge-schriebener Ansatz 2025	davon Ermäch-tigungsüber-tragungen aus dem Vorjahr	Ist-Ergebnis 2025	Vergleich Fortg. Ansatz/Ist	Ermächti-gungsüber-tragungen in das Folgejahr
+ Öffentlich-rechtliche Leistungsent-gelte	**139.306,10**	**102.000,00**	**0,00**	**150.870,60**	**48.870,60**	**0,00**
63110001 Verwaltungsgebühren	1.972,00	2.000,00	0,00	3.014,00	1.014,00	0,00
63110011 Schiedsmanngebühren	68,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
63210001 Benutzungsgebühren	137.266,10	100.000,00	0,00	147.856,60	47.856,60	0,00
+ Kostenerstattungen, Kostenumlagen	**4.007,93**	**960,00**	**0,00**	**4.775,52**	**3.815,52**	**0,00**
64810001 Kostenerstattungen	4.007,93	960,00	0,00	4.775,52	3.815,52	0,00
= Einzahlungen aus laufender Verwal-tungstätigkeit	**143.314,03**	**102.960,00**	**0,00**	**155.646,12**	**52.686,12**	**0,00**
- Personalauszahlungen	**9.901,36**	**10.000,00**	**0,00**	**11.210,91**	**1.210,91**	**0,00**
70120001 Entgelte für tariflich Be-schäftigte	7.877,35	7.900,00	0,00	8.903,08	1.003,08	0,00
70220001 Versorgungskassenbeiträ-ge für tarifl. B.	476,57	400,00	0,00	494,53	94,53	0,00
70320001 Sozialversicherungsbeiträ-ge für tarifl. B.	1.547,44	1.700,00	0,00	1.813,30	113,30	0,00
- Auszahlungen für Sach- und Dienst-leistungen	**63.080,64**	**105.300,00**	**0,00**	**18.185,53**	**-87.114,47**	**0,00**
72350001 Erstattung Personalkosten an die Gemeindewerke	0,00	3.300,00	0,00	9.514,68	6.214,68	0,00
72421001 Unterhaltung des Infra-strukturvermögens	33.955,64	80.000,00	0,00	11.568,59	-68.431,41	0,00
72422001 Bewirtschaftung des Infra-strukturvermögens	28.400,24	21.000,00	0,00	-2.897,74	-23.897,74	0,00
72550002 Unterhaltung des beweglichen Vermögens Verwaltung	724,76	1.000,00	0,00	0,00	-1.000,00	0,00
- Sonstige Auszahlungen	**433,43**	**15.100,00**	**0,00**	**11.633,71**	**-3.466,29**	**0,00**
74310081 Geschäftsauszahlungen	0,00	11.100,00	0,00	11.078,90	-21,10	0,00
74319991 Anschaffung GWG	0,00	2.000,00	0,00	0,00	-2.000,00	0,00
74990041 Mitgliedsbeiträge	433,43	2.000,00	0,00	554,81	-1.445,19	0,00
= Auszahlungen aus laufender Verwal-tungstätigkeit	**73.415,43**	**130.400,00**	**0,00**	**41.030,15**	**-89.369,85**	**0,00**
= Saldo aus laufender Verwaltungstä-tigkeit	**69.898,60**	**-27.440,00**	**0,00**	**114.615,97**	**142.055,97**	**0,00**
- Auszahlungen für Baumaßnahmen	**12.979,83**	**15.500,00**	**0,00**	**10.681,44**	**-4.818,56**	**0,00**
78510001. H50005. H50005 Hoch-baumaßnahmen	12.979,83	15.500,00	0,00	10.681,44	-4.818,56	0,00
= Auszahlungen aus Investitionstätig-keit	**12.979,83**	**15.500,00**	**0,00**	**10.681,44**	**-4.818,56**	**0,00**
= Saldo aus Investitionstätigkeit	**-12.979,83**	**-15.500,00**	**0,00**	**-10.681,44**	**4.818,56**	**0,00**
Teilfinanzsaldo	**56.918,77**	**-42.940,00**	**0,00**	**103.934,53**	**146.874,53**	**0,00**
= Teilfinanzsaldo inkl Globaler Minder-aufwand	**56.918,77**	**-42.940,00**	**0,00**	**103.934,53**	**146.874,53**	**0,00**

Investitionsmaßnahmen Einzahlungs- und Auszahlungsarten in €	Ergebnis 2024	Fortge-schriebener Ansatz 2025	davon Ermäch-tigungsüber-tragungen aus dem Vorjahr	Ist-Ergebnis 2025	Vergleich Fortg. Ansatz/Ist	Ermächti-gungsüber-tragungen in das Folgejahr
H50005 Stelenfelder						
- Auszahlungen für Baumaßnahmen	**12.979,83**	**15.500,00**	**0,00**	**10.681,44**	**-4.818,56**	**0,00**
78510001. H50005. H50005 Hoch-baumaßnahmen	12.979,83	15.500,00	0,00	10.681,44	-4.818,56	0,00
= Auszahlungen aus Investitionstätig-keit	**12.979,83**	**15.500,00**	**0,00**	**10.681,44**	**-4.818,56**	**0,00**
= Saldo H50005	**-12.979,83**	**-15.500,00**	**0,00**	**-10.681,44**	**4.818,56**	**0,00**
Saldo Investitionstätigkeit	**-12.979,83**	**-15.500,00**	**0,00**	**-10.681,44**	**4.818,56**	**0,00**

Produktbereich 14 Umweltschutz
Produktgruppe 561 Umweltschutz
Produkt 01 Umweltschutzmaßnahmen

Produktbeschreibung

Dokumentation und Öffentlichkeitsarbeit zum Umweltschutz; Stellungnahmen zu und tlw. Mitwirkung bei der Durchführung von Umweltschutzaktionen und Maßnahmen anderer Institutionen und Träger, z. B. Agenda 21 des Kreises Lippe, Projekt Senne von EURONATUR und Gelsenwasser, Energiesparer NRW der NRW. Energy4Climate, Energiesparcheck der NRW. Energy4Climate usw.; Aufstellung von Lärmminderungsplänen; Bereitstellung gemeindlicher Dachflächen für PV-Anlagen; Energiesparprojekte; Bekanntmachung von Förderprogrammen

Ziele

Verbesserung des Klimaschutzes und Erhalt der natürlichen Lebensgrundlagen Boden, Wasser, Luft; Förderung des Einsatzes umweltschonender Produkte und ökologischer Bauweisen; Reduzierung des Energieverbrauchs und Förderung regenerativer Energien; Sensibilisierung der Öffentlichkeit, Schulen und Vereine für die Belange des Umweltschutzes

Zielgruppe

Einwohnerinnen und Einwohner, Schulen, Kindergärten, Fachbereiche

Rechtsgrundlagen

BauGB, EnerV, LWG, WHG, LG NRW, Bodenschutzgesetzes, BIMSchG, BNatSchG, LISchG, Bundesbodenschutzgesetz, Landesbodenschutzgesetz

Zuordnung zu einer Organisationseinheit

Fachbereich Bauen, Planen und Umwelt

Produktverantwortliche/r

Fachbereichsleiter IV

Teilergebnisrechnung Ertrags- und Aufwandsarten in €	Ergebnis 2024	Fortgeschriebener Ansatz 2025	davon Ermächtigungsübertragungen aus dem Vorjahr	Ist-Ergebnis 2025	Vergleich Fortg. Ansatz/Ist	Ermächtigungsübertragungen in das Folgejahr
+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen	**3.539,00**	**3.500,00**	**0,00**	**3.539,00**	**39,00**	**0,00**
41610001 Erträge a. d. Aufl. SoPo aus Zuw. vom Bund	3.539,00	3.500,00	0,00	3.539,00	39,00	0,00
= Ordentliche Erträge	**3.539,00**	**3.500,00**	**0,00**	**3.539,00**	**39,00**	**0,00**
- Bilanzielle Abschreibungen	**3.469,00**	**3.500,00**	**0,00**	**3.470,00**	**-30,00**	**0,00**
57110001 Abschreibungen Sachanlagen/imm. Vermögensgegenst.	3.469,00	3.500,00	0,00	3.470,00	-30,00	0,00
- Sonstige ordentliche Aufwendungen	**340,00**	**850,00**	**0,00**	**648,00**	**-202,00**	**0,00**
54990001 Übrige weitere sonstige ordentliche Aufwendungen	340,00	850,00	0,00	648,00	-202,00	0,00
= Ordentliche Aufwendungen	**3.809,00**	**4.350,00**	**0,00**	**4.118,00**	**-232,00**	**0,00**
= Ordentliches Ergebnis	**-270,00**	**-850,00**	**0,00**	**-579,00**	**271,00**	**0,00**
= Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit	**-270,00**	**-850,00**	**0,00**	**-579,00**	**271,00**	**0,00**
= Ergebnis vor Berücksichtigung interner Leistungsbeziehungen	**-270,00**	**-850,00**	**0,00**	**-579,00**	**271,00**	**0,00**
- Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	**0,00**	**10.000,00**	**0,00**	**318,80**	**-9.681,20**	**0,00**
58110001 Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	0,00	10.000,00	0,00	318,80	-9.681,20	0,00
Saldo aus internen Leistungsbeziehungen	**0,00**	**-10.000,00**	**0,00**	**-318,80**	**9.681,20**	**0,00**
= Teilergebnis	**-270,00**	**-10.850,00**	**0,00**	**-897,80**	**9.952,20**	**0,00**

Teilfinanzrechnung Einzahlungs- und Auszahlungsarten in €	Ergebnis 2024	Fortge-schriebener Ansatz 2025	davon Ermäch-tigungsüber-tragungen aus dem Vorjahr	Ist-Ergebnis 2025	Vergleich Fortg. Ansatz/Ist	Ermächti-gungsüber-tragungen in das Folgejahr
- Sonstige Auszahlungen	**340,00**	**850,00**	**0,00**	**648,00**	**-202,00**	**0,00**
74990001 Weitere sonst. AZ a. lfd. Verwaltungst.	340,00	850,00	0,00	648,00	-202,00	0,00
= Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	**340,00**	**850,00**	**0,00**	**648,00**	**-202,00**	**0,00**
= Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit	**-340,00**	**-850,00**	**0,00**	**-648,00**	**202,00**	**0,00**
Teilfinanzsaldo	**-340,00**	**-850,00**	**0,00**	**-648,00**	**202,00**	**0,00**
= Teilfinanzsaldo inkl Globaler Minderaufwand	**-340,00**	**-850,00**	**0,00**	**-648,00**	**202,00**	**0,00**

Produktbereich 15 Wirtschaft und Tourismus
Produktgruppe 570 Wirtschaft und Tourismus
Produkt 01 Wirtschaftsförderung, Allgemeine Einrichtungen und Tourismus

Produktbeschreibung

Bestandspflege/-entwicklung; Ansiedlungsförderung, Akquisition; Entwicklung der Standortfaktoren; Beschäftigungssicherung/-entwicklung; Vermarktung und Vermittlung von Gewerbeflächen; Beratung von Unternehmen; Bereitstellung Grillplatz; Märkte; Förderung des Tourismus; Entwicklung der touristischen Infrastruktur; Innen- und Außenmarketing; Zusammenarbeit mit Organisationen der Wirtschaftsförderung und des Tourismus.

Ziele

Stärkung der Wirtschaftskraft heimischer Betriebe; Sicherung und Vermehrung der sozialversicherungspflichtigen Arbeitsplätze; Gewerbeansiedlung und -bestandssicherung; Sicherung und ggf. Steigerung der Gewerbesteuereinnahmen; Entwicklung des Tourismus als Wirtschaftsfaktor mit spürbarer Wertschöpfung.

Zielgruppe

Einwohnerinnen und Einwohner, Existenzgründer, Freiberufler, Gewerbetreibende, Touristen.

Rechtsgrundlagen

Gemeindeordnung NRW; Gebührensatzung Marktstandgelder in der Gemeinde Augustdorf

Zuordnung zu einer Organisationseinheit

Büro des Bürgermeisters

Produktverantwortliche/r

Bürgermeister

Teilergebnisrechnung Ertrags- und Aufwandsarten in €	Ergebnis 2024	Fortgeschriebener Ansatz 2025	davon Ermächtigungsübertragungen aus dem Vorjahr	Ist-Ergebnis 2025	Vergleich Fortg. Ansatz/Ist	Ermächtigungsübertragungen in das Folgejahr
+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen	**2.517,99**	**1.800,00**	**0,00**	**1.273,00**	**-527,00**	**0,00**
41610001 Erträge a. d. Aufl. SoPo aus Zuw. vom Bund	2.517,99	1.800,00	0,00	1.273,00	-527,00	0,00
+ Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	**3.760,00**	**3.000,00**	**0,00**	**4.022,00**	**1.022,00**	**0,00**
43210001 Benutzungsgebühren	3.760,00	3.000,00	0,00	4.022,00	1.022,00	0,00
+ Privatrechtliche Leistungsentgelte	**600,00**	**900,00**	**0,00**	**1.300,00**	**400,00**	**0,00**
44110001 Mieten	600,00	900,00	0,00	1.300,00	400,00	0,00
= Ordentliche Erträge	**6.877,99**	**5.700,00**	**0,00**	**6.595,00**	**895,00**	**0,00**
- Personalaufwendungen	**26.622,02**	**41.600,00**	**0,00**	**45.569,81**	**3.969,81**	**0,00**
50120001 Entgelte für tariflich Beschäftigte	20.957,84	32.500,00	0,00	35.654,57	3.154,57	0,00
50220001 Versorgungskassenbeiträge tarifl. B.	1.135,03	1.800,00	0,00	1.943,47	143,47	0,00
50320001 Sozialversicherungsbeiträge tarifl. B.	4.529,15	7.300,00	0,00	7.971,77	671,77	0,00
- Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	**931,82**	**71.000,00**	**0,00**	**70.528,13**	**-471,87**	**0,00**
52412001 Bewirtschaftung der Grundstücke/baulichen Anlagen	931,82	1.000,00	0,00	986,49	-13,51	0,00
52910001 Aufwendungen für sonstige Dienstleistungen	0,00	60.000,00	0,00	59.717,60	-282,40	0,00
52910011 Aufwendungen für sonstige Dienstleistungen	0,00	10.000,00	0,00	9.824,04	-175,96	0,00
- Bilanzielle Abschreibungen	**4.344,99**	**3.700,00**	**0,00**	**3.100,00**	**-600,00**	**0,00**
57110001 Abschreibungen Sachanlagen/imm. Vermögensgegenst.	4.344,99	3.700,00	0,00	3.100,00	-600,00	0,00
- Transferaufwendungen	**1.911,00**	**2.260,00**	**0,00**	**1.878,00**	**-382,00**	**0,00**
53170001 Zuweisungen und Zuschüsse für lfd. Zwecke, private	1.859,00	2.200,00	0,00	1.826,00	-374,00	0,00
53180031 Zuweisungen und Zuschüsse für lfd. Zwecke	52,00	60,00	0,00	52,00	-8,00	0,00
- Sonstige ordentliche Aufwendungen	**10.607,38**	**16.100,00**	**0,00**	**8.952,11**	**-7.147,89**	**0,00**
54310001 Geschäftsaufwendungen	5.773,82	8.500,00	0,00	3.848,36	-4.651,64	0,00
54310021 Geschäftsaufwendungen	666,60	2.000,00	0,00	200,00	-1.800,00	0,00
54990001 Übrige weitere sonstige ordentliche Aufwendungen	1.549,95	1.600,00	0,00	1.527,45	-72,55	0,00

Teilergebnisrechnung Ertrags- und Aufwandsarten in €	Ergebnis 2024	Fortge-schriebener Ansatz 2025	davon Ermäch-tigungsüber-tragungen aus dem Vorjahr	Ist-Ergebnis 2025	Vergleich Fortg. Ansatz/Ist	Ermächti-gungsüber-tragungen in das Folgejahr
54990051 Sonstige Aufwendungen	2.617,01	4.000,00	0,00	3.376,30	-623,70	0,00
= Ordentliche Aufwendungen	**44.417,21**	**134.660,00**	**0,00**	**130.028,05**	**-4.631,95**	**0,00**
= Ordentliches Ergebnis	**-37.539,22**	**-128.960,00**	**0,00**	**-123.433,05**	**5.526,95**	**0,00**
= Ergebnis der laufenden Verwaltungs-tätigkeit	**-37.539,22**	**-128.960,00**	**0,00**	**-123.433,05**	**5.526,95**	**0,00**
= Ergebnis vor Berücksichtigung inter-ner Leistungsbeziehungen	**-37.539,22**	**-128.960,00**	**0,00**	**-123.433,05**	**5.526,95**	**0,00**
- Aufwendungen aus internen Leis-tungsbeziehungen	**23.404,01**	**22.500,00**	**0,00**	**64.375,65**	**41.875,65**	**0,00**
58110001 Aufwendungen aus inter-nen Leistungsbeziehungen	23.404,01	22.500,00	0,00	64.375,65	41.875,65	0,00
Saldo aus internen Leistungsbezie-hungen	**-23.404,01**	**-22.500,00**	**0,00**	**-64.375,65**	**-41.875,65**	**0,00**
= Teilergebnis	**-60.943,23**	**-151.460,00**	**0,00**	**-187.808,70**	**-36.348,70**	**0,00**

Teilfinanzrechnung Einzahlungs- und Auszahlungsarten in €	Ergebnis 2024	Fortge-schriebener Ansatz 2025	davon Ermäch-tigungsüber-tragungen aus dem Vorjahr	Ist-Ergebnis 2025	Vergleich Fortg. Ansatz/Ist	Ermächti-gungsüber-tragungen in das Folgejahr
+ Öffentlich-rechtliche Leistungsent-gelte	**3.410,00**	**3.000,00**	**0,00**	**4.372,00**	**1.372,00**	**0,00**
63210001 Benutzungsgebühren	3.410,00	3.000,00	0,00	4.372,00	1.372,00	0,00
+ Privatrechtliche Leistungsentgelte	**600,00**	**900,00**	**0,00**	**1.300,00**	**400,00**	**0,00**
64110001 Mieten und Pachten	600,00	900,00	0,00	1.300,00	400,00	0,00
= Einzahlungen aus laufender Verwal-tungstätigkeit	**4.010,00**	**3.900,00**	**0,00**	**5.672,00**	**1.772,00**	**0,00**
- Personalauszahlungen	**26.339,27**	**41.600,00**	**0,00**	**45.409,75**	**3.809,75**	**0,00**
70120001 Entgelte für tariflich Be-schäftigte	20.675,09	32.500,00	0,00	35.494,51	2.994,51	0,00
70220001 Versorgungskassenbeiträ-ge für tarifl. B.	1.135,03	1.800,00	0,00	1.943,47	143,47	0,00
70320001 Sozialversicherungsbeiträ-ge für tarifl. B.	4.529,15	7.300,00	0,00	7.971,77	671,77	0,00
- Auszahlungen für Sach- und Dienst-leistungen	**147,57**	**71.000,00**	**0,00**	**70.872,67**	**-127,33**	**0,00**
72412001 Bewirtschaftung der Grundstücke/baulichen Anlagen	147,57	1.000,00	0,00	1.331,03	331,03	0,00
72910001 Auszahlungen für sonstige Dienstleistungen	0,00	60.000,00	0,00	59.717,60	-282,40	0,00
72910011 Auszahlungen für sonstige Dienstleistungen	0,00	10.000,00	0,00	9.824,04	-175,96	0,00
- Transferauszahlungen	**1.911,00**	**2.260,00**	**0,00**	**1.878,00**	**-382,00**	**0,00**
73170001 Zuweisungen und Zu-schüsse für lfd. Zwecke, private	1.859,00	2.200,00	0,00	1.826,00	-374,00	0,00
73180031 Zuweisungen und Zu-schüsse für lfd. Zwecke	52,00	60,00	0,00	52,00	-8,00	0,00
- Sonstige Auszahlungen	**10.018,33**	**16.100,00**	**0,00**	**9.541,16**	**-6.558,84**	**0,00**
74310001 Geschäftsauszahlungen	5.184,77	8.500,00	0,00	4.437,41	-4.062,59	0,00
74310021 Geschäftsauszahlungen	666,60	2.000,00	0,00	200,00	-1.800,00	0,00
74990001 Weitere sonst. AZ a. lfd. Verwaltungst.	1.549,95	1.600,00	0,00	1.527,45	-72,55	0,00
74990051 Sonstige Auszahlungen	2.617,01	4.000,00	0,00	3.376,30	-623,70	0,00
= Auszahlungen aus laufender Verwal-tungstätigkeit	**38.416,17**	**130.960,00**	**0,00**	**127.701,58**	**-3.258,42**	**0,00**
= Saldo aus laufender Verwaltungstä-tigkeit	**-34.406,17**	**-127.060,00**	**0,00**	**-122.029,58**	**5.030,42**	**0,00**
- Ausz. für den Erwerb von bewegl. Anlageverm.	**0,00**	**4.000,00**	**0,00**	**0,00**	**-4.000,00**	**0,00**
78310001. V20010. V20010 Erwerb von Sachanlagen	0,00	4.000,00	0,00	0,00	-4.000,00	0,00
= Auszahlungen aus Investitionstätig-keit	**0,00**	**4.000,00**	**0,00**	**0,00**	**-4.000,00**	**0,00**
= Saldo aus Investitionstätigkeit	**0,00**	**-4.000,00**	**0,00**	**0,00**	**4.000,00**	**0,00**
Teilfinanzsaldo	**-34.406,17**	**-131.060,00**	**0,00**	**-122.029,58**	**9.030,42**	**0,00**
= Teilfinanzsaldo inkl Globaler Minder-aufwand	**-34.406,17**	**-131.060,00**	**0,00**	**-122.029,58**	**9.030,42**	**0,00**

Investitionsmaßnahmen Einzahlungs- und Auszahlungsarten in €	Ergebnis 2024	Fortge-schriebener Ansatz 2025	davon Ermäch-tigungsüber-tragungen aus dem Vorjahr	Ist-Ergebnis 2025	Vergleich Fortg. Ansatz/Ist	Ermächti-gungsüber-tragungen in das Folgejahr
V20010 Erwerb von Vermögensgegenständen oberhalb 800 Euro						
- Ausz. für den Erwerb von bewegl. Anlageverm.	**0,00**	**4.000,00**	**0,00**	**0,00**	**-4.000,00**	**0,00**
78310001. V20010. V20010 Erwerb von Sachanlagen	0,00	4.000,00	0,00	0,00	-4.000,00	0,00

Investitionsmaßnahmen Einzahlungs- und Auszahlungsarten in €	Ergebnis 2024	Fortge-schriebener Ansatz 2025	davon Ermäch-tigungsüber-tragungen aus dem Vorjahr	Ist-Ergebnis 2025	Vergleich Fortg. Ansatz/Ist	Ermächti-gungsüber-tragungen in das Folgejahr
= Auszahlungen aus Investitionstätig-keit	0,00	4.000,00	0,00	0,00	-4.000,00	0,00
= Saldo V20010	0,00	-4.000,00	0,00	0,00	4.000,00	0,00
Saldo Investitionstätigkeit	0,00	-4.000,00	0,00	0,00	4.000,00	0,00

Produktbereich 16 Allgemeine Finanzwirtschaft
Produktgruppe 610 Allgemeine Finanzwirtschaft
Produkt 01 Allgemeine Finanzwirtschaft

Produktbeschreibung

Sämtliche Maßnahmen im Rahmen des Festsetzungs- u. Erhebungsverfahrens der Grundsteuer, Gewerbesteuer, Hundesteuer u. d. Vergnügungssteuer; Sicherstellung des gemeindlichen Finanzausgleichs; Schuldenverwaltung; gemeindliche Finanzanlagen; Konzessionsabgaben.

Ziele

Erzielung von Finanzeinnahmen für die Gemeinde; Sicherstellung der korrekten Festsetzung u. Zahlung der allgemeinen Zuweisungen und Umlagen; pünktliche und zutreffende Meldung der erforderlichen Daten u. Zahlen im Rahmen des Finanzausgleichs; Sicherstellung der stetigen Zahlungsfähigkeit; Gewährleistung termingerechter u. vollständiger Zahlung wie auch Einziehung aller Schuldendienstleistungen; Erreichung möglichst günstiger Kreditkonditionen; Optimierung vorhandener Kredite; Schuldenabbau; Abschluss und Überwachung von Konzessionsverträgen.

Zielgruppe

Bund, Darlehnsgeber der Gemeinde, Energieversorger, Kreditinstitute, Kreis Lippe, Land NRW, Steuerpflichtige.

Rechtsgrundlagen

Abgabenordnung, Gewerbesteuergesetz, Grundsteuergesetz, Kommunales Abgabengesetz, Gemeindeordnung NRW, Gemeindesatzungen, Gemeindefinanzierungsgesetz NRW, Kreisordnung NRW, Solidarbeitragsgesetz NRW, Gemeindefinanzreformgesetz, Krankenhausfinanzierungsgesetz, Kreditrechtliche Gesetze (z. B. BGB), Rd. Erl. des IM NRW betr. Kreditwirtschaft der Gemeinde, Konzessionsrecht.

Zuordnung zu einer Organisationseinheit

Fachbereich Finanzen und IT

Produktverantwortliche/r

Fachbereichsleiter II

Teilergebnisrechnung Ertrags- und Aufwandsarten in €	Ergebnis 2024	Fortgeschriebener Ansatz 2025	davon Ermächtigungsübertragungen aus dem Vorjahr	Ist-Ergebnis 2025	Vergleich Fortg. Ansatz/Ist	Ermächtigungsübertragungen in das Folgejahr
+ Steuern und ähnliche Abgaben	**15.940.574,80**	**16.119.400,00**	**0,00**	**23.995.606,82**	**7.876.206,82**	**0,00**
40110001 Grundsteuer A	3.272,90	4.000,00	0,00	1.586,50	-2.413,50	0,00
40120001 Grundsteuer B	1.706.258,60	1.713.600,00	0,00	1.716.108,84	2.508,84	0,00
40130001 Gewerbesteuer	9.067.071,30	9.496.000,00	0,00	16.783.856,45	7.287.856,45	0,00
40210001 Gemeindeanteil an der Einkommenssteuer	4.090.723,06	3.865.400,00	0,00	4.382.087,26	516.687,26	0,00
40220001 Gemeindeanteil an der Umsatzsteuer	638.655,00	589.600,00	0,00	669.632,67	80.032,67	0,00
40310001 Vergnügungssteuer	210,17	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
40320001 Hundesteuer	27.759,37	28.000,00	0,00	26.748,64	-1.251,36	0,00
40510001 Leistungen nach dem Familienleistungsausgleich	399.590,46	415.800,00	0,00	408.556,47	-7.243,53	0,00
40530001 Kompensationsleistung Steuervereinfachungsgesetz	7.033,94	7.000,00	0,00	7.029,99	29,99	0,00
+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen	**2.261.253,17**	**3.313.700,00**	**0,00**	**2.967.463,50**	**-346.236,50**	**0,00**
41110001 Schlüsselzuweisungen vom Land	2.095.859,00	2.803.300,00	0,00	2.802.589,66	-710,34	0,00
41216001 Klima- und Forstpauschale	5.449,62	5.400,00	0,00	5.442,66	42,66	0,00
41312001 Ertrag konsumtive Verwendung Schul-/Bildungspausch	0,00	351.000,00	0,00	0,00	-351.000,00	0,00
41410001 Zuweisungen und Zuschüsse für laufende Zwecke Land	6.260,56	0,00	0,00	6.122,32	6.122,32	0,00
41410011 Zuweisungen und Zuschüsse für laufende Zwecke Land	153.683,99	154.000,00	0,00	153.308,86	-691,14	0,00
+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen	**3.623,56**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**
44880071 Erstattung SV (Mutterschaftsgeld) Loga	3.623,56	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
+ Sonstige ordentliche Erträge	**254.022,69**	**283.500,00**	**0,00**	**243.448,66**	**-40.051,34**	**0,00**
45112001 Konzessionsabgaben Stadtwerke	215.227,10	220.000,00	0,00	211.486,54	-8.513,46	0,00
45660001 Erträge aus Gewerbesteuervollverzinsung	5.825,68	40.000,00	0,00	9.470,00	-30.530,00	0,00
45890001 Sonstige nicht zahlungswirksame Erträge	8.285,77	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

Teilergebnisrechnung Ertrags- und Aufwandsarten in €	Ergebnis 2024	Fortge-schriebener Ansatz 2025	davon Ermäch-tigungsüber-tragungen aus dem Vorjahr	Ist-Ergebnis 2025	Vergleich Fortg. Ansatz/Ist	Ermächti-gungsüber-tragungen in das Folgejahr
45910001 Andere sonstige ordentliche Erträge	15.134,89	15.000,00	0,00	14.375,42	-624,58	0,00
45910011 Andere sonstige ordentliche Erträge	7.494,98	7.500,00	0,00	5.652,55	-1.847,45	0,00
45910021 Aval Bürgschaft Gewerbepark Senne GmbH	2.054,27	1.000,00	0,00	2.464,15	1.464,15	0,00
= Ordentliche Erträge	**18.459.474,22**	**19.716.600,00**	**0,00**	**27.206.518,98**	**7.489.918,98**	**0,00**
- Personalaufwendungen	**43.070,67**	**60.000,00**	**0,00**	**39.219,61**	**-20.780,39**	**0,00**
50120001 Entgelte für tariflich Beschäftigte	34.992,00	47.200,00	0,00	30.929,46	-16.270,54	0,00
50220001 Versorgungskassenbeiträge tarifl. B.	1.726,57	2.600,00	0,00	1.712,17	-887,83	0,00
50320001 Sozialversicherungsbeiträge tarifl. B.	6.352,10	10.200,00	0,00	6.577,98	-3.622,02	0,00
- Transferaufwendungen	**10.975.603,89**	**12.503.100,00**	**0,00**	**14.930.603,38**	**2.427.503,38**	**0,00**
53120001 Zuweisg. u. Zuschüsse für lfd. Zwecke Gemeinden/GV	16.999,36	20.000,00	0,00	18.031,33	-1.968,67	0,00
53410001 Gewerbesteuerumlage	678.910,39	773.000,00	0,00	1.409.589,95	636.589,95	0,00
53740001 Kreisumlage	5.779.630,27	6.641.400,00	0,00	8.454.872,06	1.813.472,06	0,00
53750001 Jugendamtsumlage	4.323.609,87	4.878.700,00	0,00	4.878.726,55	26,55	0,00
53990001 Sonstige Transferaufwendungen	176.454,00	190.000,00	0,00	169.383,49	-20.616,51	0,00
- Sonstige ordentliche Aufwendungen	**11.909,13**	**7.000,00**	**0,00**	**367,18**	**-6.632,82**	**0,00**
54450001 Sonstige Steuern	11.909,13	2.000,00	0,00	367,18	-1.632,82	0,00
54710001 Wertveränderungen bei Sachanlagen	0,00	5.000,00	0,00	0,00	-5.000,00	0,00
= Ordentliche Aufwendungen	**11.030.583,69**	**12.570.100,00**	**0,00**	**14.970.190,17**	**2.400.090,17**	**0,00**
= Ordentliches Ergebnis	**7.428.890,53**	**7.146.500,00**	**0,00**	**12.236.328,81**	**5.089.828,81**	**0,00**
+ Finanzerträge	**170.043,23**	**143.010,00**	**0,00**	**157.289,53**	**14.279,53**	**0,00**
46150001 Zinserträge verbundene Unternehmen/Beteiligungen	50,83	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
46160001 Zinserträge sonst. öffentl. Sonderrechnungen	38.981,48	35.000,00	0,00	49.278,61	14.278,61	0,00
46510001 Gewinnanteile aus verb. Untern. und Beteiligungen	10,92	10,00	0,00	10,92	0,92	0,00
46511001 Gewinnanteile aus verb. Untern. und Beteiligungen	126.000,00	103.000,00	0,00	108.000,00	5.000,00	0,00
46513001 Gewinnanteile aus verb. Untern. und Beteiligungen	5.000,00	5.000,00	0,00	0,00	-5.000,00	0,00
- Zinsen und sonstige Finanzaufwendungen	**72.874,56**	**148.400,00**	**0,00**	**63.158,15**	**-85.241,85**	**0,00**
55120021 Aufwand Gewerbesteuervollverzinsung	2.700,68	40.000,00	0,00	814,00	-39.186,00	0,00
55180001 Zinsaufwendungen sonstiger inländischer Bereich	70.173,88	107.400,00	0,00	62.344,15	-45.055,85	0,00
55910001 Kreditbeschaffungskosten	0,00	1.000,00	0,00	0,00	-1.000,00	0,00
= Finanzergebnis	**97.168,67**	**-5.390,00**	**0,00**	**94.131,38**	**99.521,38**	**0,00**
= Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit	**7.526.059,20**	**7.141.110,00**	**0,00**	**12.330.460,19**	**5.189.350,19**	**0,00**
= Ergebnis vor Berücksichtigung interner Leistungsbeziehungen	**7.526.059,20**	**7.141.110,00**	**0,00**	**12.330.460,19**	**5.189.350,19**	**0,00**
- Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	**6.847,36**	**7.600,00**	**0,00**	**5.999,46**	**-1.600,54**	**0,00**
58110001 Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	6.847,36	7.600,00	0,00	5.999,46	-1.600,54	0,00
Saldo aus internen Leistungsbeziehungen	**-6.847,36**	**-7.600,00**	**0,00**	**-5.999,46**	**1.600,54**	**0,00**
= Teilergebnis	**7.519.211,84**	**7.133.510,00**	**0,00**	**12.324.460,73**	**5.190.950,73**	**0,00**

Teilfinanzrechnung Einzahlungs- und Auszahlungsarten in €	Ergebnis 2024	Fortge-schriebener Ansatz 2025	davon Ermäch-tigungsüber-tragungen aus dem Vorjahr	Ist-Ergebnis 2025	Vergleich Fortg. Ansatz/Ist	Ermächti-gungsüber-tragungen in das Folgejahr
+ Steuern und ähnliche Abgaben	**15.207.550,05**	**16.119.400,00**	**0,00**	**24.507.615,87**	**8.388.215,87**	**0,00**
60110001 Grundsteuer A	3.262,83	4.000,00	0,00	1.579,34	-2.420,66	0,00
60120001 Grundsteuer B	1.724.975,12	1.713.600,00	0,00	1.676.828,96	-36.771,04	0,00
60130001 Gewerbesteuer	8.349.574,35	9.496.000,00	0,00	17.317.819,30	7.821.819,30	0,00
60210001 Gemeindeanteil an der Einkommenssteuer	4.065.160,95	3.865.400,00	0,00	4.414.075,32	548.675,32	0,00
60220001 Gemeindeanteil an der Umsatzsteuer	629.734,77	589.600,00	0,00	655.096,60	65.496,60	0,00
60310001 Vergnügungssteuer	210,17	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
60320001 Hundesteuer	28.007,46	28.000,00	0,00	26.629,89	-1.370,11	0,00
60510001 Leistungen nach dem Familienleistungsausgleich	399.590,46	415.800,00	0,00	408.556,47	-7.243,53	0,00
60530001 Kompensationsleistung Steuervereinfachungsgesetz	7.033,94	7.000,00	0,00	7.029,99	29,99	0,00
+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen	**2.249.229,98**	**2.962.700,00**	**0,00**	**2.967.601,74**	**4.901,74**	**0,00**
61110001 Schlüsselzuweisungen vom Land	2.095.859,00	2.803.300,00	0,00	2.802.589,66	-710,34	0,00
61216001 Klima- und Forstpauschale	5.449,62	5.400,00	0,00	5.442,66	42,66	0,00
61218501 Bedarfszuweisung Land “Aktionsprogramm Integration	-12.435,55	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
61410001 Zuweisg. u. Zuschüsse für lfd. Zwecke Land	6.672,92	0,00	0,00	6.260,56	6.260,56	0,00
61410011 Zuweisg. u. Zuschüsse für lfd. Zwecke Land	153.683,99	154.000,00	0,00	153.308,86	-691,14	0,00
+ Kostenerstattungen, Kostenumlagen	**3.623,56**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**
64880071 Erstattung SV (Mutterschaftsgeld) Loga	3.623,56	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
+ Sonstige ordentliche Einzahlungen	**260.349,53**	**283.500,00**	**0,00**	**241.592,56**	**-41.907,44**	**0,00**
65112001 Konzessionsabgaben Stadtwerke	215.227,10	220.000,00	0,00	211.486,54	-8.513,46	0,00
65660001 Einzahlungen Gewerbesteuervollverzinsung	5.682,68	40.000,00	0,00	7.611,90	-32.388,10	0,00
65910001 Sonstige Einzahlungen aus lfd. Verwaltungst.	29.890,50	15.000,00	0,00	14.375,42	-624,58	0,00
65910011 Andere sonstige ordentliche Erträge	7.494,98	7.500,00	0,00	5.652,55	-1.847,45	0,00
65910021 Aval Bürgschaft Gewerbepark Senne GmbH	2.054,27	1.000,00	0,00	2.464,15	1.464,15	0,00
65910050 Einzahlung Rücklastschriftgebühren	0,00	0,00	0,00	2,00	2,00	0,00
+ Zinsen und sonstige Finanzeinzahlungen	**196.625,65**	**143.010,00**	**0,00**	**149.995,09**	**6.985,09**	**0,00**
66150001 Zinserträge verbundene Unternehmen/Beteiligungen	50,83	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
66160001 Zinseinzahlungen sonst. öffentl. Sonderrechnungen	50.563,90	35.000,00	0,00	41.984,17	6.984,17	0,00
66510001 Gewinnanteile aus verb. Unternehmen u. Beteiligung	10,92	10,00	0,00	10,92	0,92	0,00
66511001 Gewinnanteile aus verb. Unternehmen u. Beteiligung	126.000,00	103.000,00	0,00	108.000,00	5.000,00	0,00
66513001 Gewinnanteile aus verb. Unternehmen u. Beteiligung	5.000,00	5.000,00	0,00	0,00	-5.000,00	0,00
66910001 Sonstige Finanzeinzahlungen	15.000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
= Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	**17.917.378,77**	**19.508.610,00**	**0,00**	**27.866.805,26**	**8.358.195,26**	**0,00**
- Personalauszahlungen	**43.317,53**	**60.000,00**	**0,00**	**39.004,64**	**-20.995,36**	**0,00**

Teilfinanzrechnung Einzahlungs- und Auszahlungsarten in €	Ergebnis 2024	Fortge-schriebener Ansatz 2025	davon Ermäch-tigungsüber-tragungen aus dem Vorjahr	Ist-Ergebnis 2025	Vergleich Fortg. Ansatz/Ist	Ermächti-gungsüber-tragungen in das Folgejahr
70120001 Entgelte für tariflich Beschäftigte	35.238,86	47.200,00	0,00	30.714,49	-16.485,51	0,00
70220001 Versorgungskassenbeiträge für tarifl. B.	1.726,57	2.600,00	0,00	1.712,17	-887,83	0,00
70320001 Sozialversicherungsbeiträge für tarifl. B.	6.352,10	10.200,00	0,00	6.577,98	-3.622,02	0,00
- Zinsen und sonstige Finanzauszahlungen	**87.385,82**	**148.400,00**	**0,00**	**63.646,89**	**-84.753,11**	**0,00**
75120021 Auszahlungen aus Gewerbesteuervollverzinsung	2.700,68	40.000,00	0,00	814,00	-39.186,00	0,00
75180001 Zinsauszahlungen sonst. inl. Bereich	69.685,14	107.400,00	0,00	62.832,89	-44.567,11	0,00
75910001 Kreditbeschaffungskosten	0,00	1.000,00	0,00	0,00	-1.000,00	0,00
75990001 Sonstige Finanzauszahlungen	15.000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
- Transferauszahlungen	**11.160.225,72**	**12.503.100,00**	**0,00**	**12.619.677,87**	**116.577,87**	**0,00**
73120001 Zuweisg. u. Zusch. für lfd. Zwecke Gemeinden/GV	11.790,86	20.000,00	0,00	35.030,69	15.030,69	0,00
73410001 Gewerbesteuerumlage	868.740,72	773.000,00	0,00	895.248,80	122.248,80	0,00
73740001 Kreisumlage	5.779.630,27	6.641.400,00	0,00	6.641.288,34	-111,66	0,00
73750001 Jugendamtsumlage	4.323.609,87	4.878.700,00	0,00	4.878.726,55	26,55	0,00
73990001 Sonstige Transferauszahlungen	176.454,00	190.000,00	0,00	169.383,49	-20.616,51	0,00
- Sonstige Auszahlungen	**11.909,13**	**2.000,00**	**0,00**	**367,18**	**-1.632,82**	**0,00**
74450001 Sonstige Steuern	11.909,13	2.000,00	0,00	367,18	-1.632,82	0,00
= Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	**11.302.838,20**	**12.713.500,00**	**0,00**	**12.722.696,58**	**9.196,58**	**0,00**
= Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit	**6.614.540,57**	**6.795.110,00**	**0,00**	**15.144.108,68**	**8.348.998,68**	**0,00**
+ Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen	**1.294.568,29**	**1.321.000,00**	**0,00**	**1.321.029,02**	**29,02**	**0,00**
68110001. ZP1001. ZP1001 Investitionszuweisungen vom Land	857.772,29	883.000,00	0,00	883.010,91	10,91	0,00
68110001. ZP1002. ZP1002 Investitionszuweisungen vom Land	376.796,00	378.000,00	0,00	378.018,11	18,11	0,00
68110001. ZP1003. ZP1003 Investitionszuweisungen vom Land	60.000,00	60.000,00	0,00	60.000,00	0,00	0,00
= Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	**1.294.568,29**	**1.321.000,00**	**0,00**	**1.321.029,02**	**29,02**	**0,00**
= Saldo aus Investitionstätigkeit	**1.294.568,29**	**1.321.000,00**	**0,00**	**1.321.029,02**	**29,02**	**0,00**
+ Aufnahme und Rückflüsse von Darlehen	**0,00**	**3.000.000,00**	**0,00**	**0,00**	**-3.000.000,00**	**0,00**
69270001 Kreditaufnahmen für Investitionen bei Kreditinst.	0,00	3.000.000,00	0,00	0,00	-3.000.000,00	0,00
- Tilgung und Gewährung von Darlehen	**364.352,29**	**411.600,00**	**0,00**	**450.944,08**	**39.344,08**	**0,00**
79270001 Tilgung von Investitionskrediten bei Kreditinst.	364.352,29	411.600,00	0,00	450.944,08	39.344,08	0,00
= Saldo aus Finanzierungstätigkeit	**-364.352,29**	**2.588.400,00**	**0,00**	**-450.944,08**	**-3.039.344,08**	**0,00**
Teilfinanzsaldo	**7.544.756,57**	**10.704.510,00**	**0,00**	**16.014.193,62**	**5.309.683,62**	**0,00**
- Globaler Minderaufwand	**0,00**	**-210.500,00**	**0,00**	**0,00**	**210.500,00**	**0,00**
99990007 Globaler Minderaufwand Finanz	0,00	-210.500,00	0,00	0,00	210.500,00	0,00
= Teilfinanzsaldo inkl Globaler Minderaufwand	**7.544.756,57**	**10.915.010,00**	**0,00**	**16.014.193,62**	**5.099.183,62**	**0,00**

Investitionsmaßnahmen Einzahlungs- und Auszahlungsarten in €	Ergebnis 2024	Fortge-schriebener Ansatz 2025	davon Ermäch-tigungsüber-tragungen aus dem Vorjahr	Ist-Ergebnis 2025	Vergleich Fortg. Ansatz/Ist	Ermächti-gungsüber-tragungen in das Folgejahr
ZP1001 Allgemeine Investitionspauschale						
+ Zuwendungen für Investitionsmaß-nahmen	**857.772,29**	**883.000,00**	**0,00**	**883.010,91**	**10,91**	**0,00**
68110001. ZP1001. ZP1001 Investiti-onszuweisungen vom Land	857.772,29	883.000,00	0,00	883.010,91	10,91	0,00
= Einzahlungen aus Investitionstätig-keit	**857.772,29**	**883.000,00**	**0,00**	**883.010,91**	**10,91**	**0,00**
= Saldo ZP1001	**857.772,29**	**883.000,00**	**0,00**	**883.010,91**	**10,91**	**0,00**
ZP1002 Schul-/Bildungspauschale						
+ Zuwendungen für Investitionsmaß-nahmen	**376.796,00**	**378.000,00**	**0,00**	**378.018,11**	**18,11**	**0,00**
68110001. ZP1002. ZP1002 Investiti-onszuweisungen vom Land	376.796,00	378.000,00	0,00	378.018,11	18,11	0,00
= Einzahlungen aus Investitionstätig-keit	**376.796,00**	**378.000,00**	**0,00**	**378.018,11**	**18,11**	**0,00**
= Saldo ZP1002	**376.796,00**	**378.000,00**	**0,00**	**378.018,11**	**18,11**	**0,00**
ZP1003 Sportpauschale						
+ Zuwendungen für Investitionsmaß-nahmen	**60.000,00**	**60.000,00**	**0,00**	**60.000,00**	**0,00**	**0,00**
68110001. ZP1003. ZP1003 Investiti-onszuweisungen vom Land	60.000,00	60.000,00	0,00	60.000,00	0,00	0,00
= Einzahlungen aus Investitionstätig-keit	**60.000,00**	**60.000,00**	**0,00**	**60.000,00**	**0,00**	**0,00**
= Saldo ZP1003	**60.000,00**	**60.000,00**	**0,00**	**60.000,00**	**0,00**	**0,00**
Investitionstätigkeit unterhalb der Wertgrenze						
+ Aufnahme und Rückflüsse von Darle-hen	**0,00**	**3.000.000,00**	**0,00**	**0,00**	**-3.000.000,00**	**0,00**
69270001 Kreditaufnahmen für Inves-titionen bei Kreditinst.	0,00	3.000.000,00	0,00	0,00	-3.000.000,00	0,00
- Tilgung und Gewährung von Darle-hen	**364.352,29**	**411.600,00**	**0,00**	**450.944,08**	**39.344,08**	**0,00**
79270001 Tilgung von Investitionskre-diten bei Kreditinst.	364.352,29	411.600,00	0,00	450.944,08	39.344,08	0,00
= Saldo unterhalb der Wertgrenze	**-364.352,29**	**2.588.400,00**	**0,00**	**-450.944,08**	**-3.039.344,08**	**0,00**
Saldo Investitionstätigkeit	**930.216,00**	**3.909.400,00**	**0,00**	**870.084,94**	**-3.039.315,06**	**0,00**

Gemeinde Augustdorf

Aktivseite — **Bilanz zum 31.12.2025** — **Passivseite**

	31.12.2025 €	31.12.2025 €	31.12.2025 €	31.12.2024 €
0. Aufwendungen für die Erhaltung der gemeindlichen Leistungsfähigkeit			872.254,54	872.254,54
1. Anlagevermögen				
1.1 Immaterielle Vermögensgegenstände			23.295,00	2.641,00
1.2 Sachanlagen				
1.2.1 Unbebaute Grundstücke und grundstücksgleiche Rechte				
1.2.1.1 Grünflächen	4.712.916,64			4.778.881,02
1.2.1.2 Ackerland	139.633,10			139.633,10
1.2.1.3 Wald, Forsten	172.584,95			172.584,95
1.2.1.4 Sonstige unbebaute Grundstücke	1.167.099,00	6.192.233,69		1.169.218,71
1.2.2 Bebaute Grundstücke und grundstücksgleiche Rechte				
1.2.2.1 Kinder- und Jugendeinricht.	1.180.602,46			1.196.905,46
1.2.2.2 Schulen	15.799.605,75			16.154.842,75
1.2.2.3 Wohnbauten	318.752,79			326.121,79
1.2.2.4 Sonstige Dienst-, Geschäfts- und Betriebsgebäude	11.760.028,61	29.058.989,61		10.525.652,87
1.2.3 Infrastrukturvermögen				
1.2.3.1 Grund und Boden des Infrastrukturvermögens	4.341.147,62			4.341.147,62
1.2.3.2 Brücken und Tunnel	142.260,00			146.218,00
1.2.3.3 Entwässerungs- und Abwasserbeseitigungsanlagen	410.515,00			420.640,00
1.2.3.4 Straßennetz mit Wegen, Plätzen und Verkehrslenkungsanlagen	6.802.226,00			7.331.728,00
1.2.3.5 Sonstige Bauten des Infrastrukturvermögens	413.866,00	12.110.014,62		418.394,00
1.2.4 Bauten auf fremdem Grund und Boden		27.140,00		27.568,00
1.2.5 Kunstgegenstände, Kulturdenkmäler		1.484,00		1,00
1.2.6 Maschinen und technische Anlagen, Fahrzeuge		1.306.246,00		545.657,01
1.2.7 Betriebs- und Geschäftsausstattung		635.055,80		703.691,10
1.2.8 Geleistete Anzahlungen, Anlagen im Bau		995.302,54	50.326.466,26	1.582.548,53
1.3. Finanzanlagen				
1.3.1 Beteiligungen		49.900,92		49.900,92
1.3.2 Sondervermögen		7.854.833,66		7.854.833,66
1.3.3 Wertpapiere des Anlagevermögens		0,00		0,00
1.3.4 Ausleihungen		0,00		0,00
1.3.4.1 Sonstige Ausleihungen		315,00	7.905.049,58	315,00
2. Umlaufvermögen				
2.1 Vorräte				
2.1.1 Roh-, Hilfs- und Betriebsstoffe, Waren			76.000,00	76.000,00
2.2 Forderungen und sonstige Vermögensgegenstände				
2.2.1 Öffentlich-rechtliche Forderungen und Forderungen aus Transferleistungen		1.125.461,80		1.791.110,23
davon 2017: 143.228,21 €/ 2018: 30.768,00 €/2019: 296.638,79 €/2020: 173.329,00 €				
Förderprogramm NRW.BANK "Gute Schule 2020"				
2.2.2 Privatrechtliche Forderungen		23.311,64		23.296,38
2.2.3 Sonstige Vermögensgegenstände		14.180,94	1.162.954,38	217.710,96
2.3 Liquide Mittel			10.838.363,49	5.035.170,80
3. Aktive Rechnungsabgrenzungsposten			103.774,27	108.720,47
4. Nicht durch Eigenkapital gedeckter Fehlbetrag			0,00	0,00
			71.308.157,52	66.013.387,87

	31.12.2025 €	31.12.2025 €	31.12.2025 €	31.12.2024 €
1. Eigenkapital				
1.1 Allgemeine Rücklage		6.893.737,80		6.893.737,80
1.2 Ausgleichsrücklage		8.477.170,17		8.968.393,60
1.3 Jahresüberschuss / -fehlbetrag		3.520.639,41	18.891.547,38	-491.223,43
2. Sonderposten				
2.1 Sonderposten für Zuwendungen		26.839.479,35		25.637.215,01
2.2 Sonderposten für Beiträge		5.167.147,00		5.606.399,00
2.3 Sonderposten für Gebührenausgleich		64.058,97		46.230,28
2.4 Sonstige Sonderposten		1.839.146,79	33.909.832,11	1.879.474,79
3. Rückstellungen				
3.1 Pensionsrückstellungen		3.254.916,00		3.288.202,00
3.2 Instandhaltungsrückstellungen		0,00		0,00
3.3 Sonstige Rückstellungen		2.119.012,72	5.373.928,72	314.848,76
4. Verbindlichkeiten				
4.1 Verbindlichkeiten aus Krediten für Investitionen				
davon 2017: 38.008,55 € /2019: 23.955,28 €/ 2020: 173.329,00 €				
Förderprogramm NRW.BANK "Gute Schule 2020"				
4.1.1 vom öffentlichen Bereich	0,00	0,00		0,00
4.1.2 von Kreditinstituten	2.719.474,26	2.719.474,26		3.147.994,51
4.2 Verbindlichkeiten aus Krediten zur Liquiditätssicherung		1.908.671,17		1.939.645,97
davon 2017: 105.219,66 € / 2018: 30.768,00 € / 2019: 272.683,51 €				
Förderprogramm NRW.BANK "Gute Schule 2020"				
4.3 Verbindlichkeiten aus Lieferungen und Leistungen		132.631,12		162.379,47
4.4 Verbindlichkeiten aus Transferleistungen		345.191,29		17.486,84
4.5 Sonstige Verbindlichkeiten		99.263,60		116.026,28
4.6 Erhaltene Anzahlungen		6.816.033,28	12.021.264,72	7.357.521,99
5. Passive Rechnungsabgrenzungsposten			1.111.584,59	1.129.055,00
			71.308.157,52	66.013.387,87

Gemeinde Augustdorf

Anhang

zum Jahresabschluss für das Haushaltsjahr vom 01.01.2025 bis 31.12.2025

Inhalt

(1) Allgemeine Angaben
(2) Bilanzierungs- und Bewertungsmethoden
(3) Allgemeine Erläuterungen zu den Posten der Bilanz
(4) Jahresabschluss zum 31.12.2025
(5) Gleichstellungsplan gemäß § 5 des Gesetzes zur Gleichstellung von Frauen und Männern für das Land Nordrhein-Westfalen

(1) Allgemeine Angaben

Der Anhang ist neben der Bilanz, der Ergebnisrechnung, der Finanzrechnung und den Teilrechnungen ein gleichwertiger Bestandteil des Jahresabschlusses. Er enthält zusätzliche Informationen, die die Angaben in den anderen Bestandteilen verständlicher machen. Die Generalnorm des Jahresabschlusses sowie die Grundsätze ordnungsmäßiger Buchführung (GoB) gelten deshalb auch für den Anhang. Der Anhang gemäß § 45 KomHVO NRW hat wie die anderen Bestandteile des Jahresabschlusses ein den tatsächlichen Verhältnissen entsprechendes Bild der Vermögens-, Finanz- und Ertragslage der Gemeinde zu vermitteln.

Der Jahresabschluss zum 31. Dezember 2025 wurde gemäß den rechtlichen Bestimmungen des § 95 GO NRW und der §§ 38 ff. KomHVO NRW erstellt.

Das ursprüngliche Gesetz zur Isolierung der aus der COVID-19-Pandemie folgenden Belastungen der kommunalen Haushalte im Land Nordrhein-Westfalen vom 29.09.2020 (NKF-COVID-19-Isollierungsgesetz-NKF-CIG) ist durch das Gesetz zur Änderung kommunalrechtlicher Vorschriften vom 01.12.21 sowie durch das zweite Gesetz zur Änderung kommunalrechtlicher Vorschriften vom 09.12.22

in einigen Teilen geändert worden. Das aus den Änderungen resultierende Gesetz zur Isolierung der aus der COVID-19-Pandemie und dem Krieg gegen die Ukraine folgenden Belastungen der kommunalen Haushalte im Land Nordrhein-Westfalen (NKF-COVID-19-Ukraine-Isolierungsgesetz-NKF-CUIG) beinhaltet neben einer zeitlichen Verlängerung auch im Wesentlichen die Ausweitung der Isolierung von erfolgten Belastungen der kommunalen Haushalte durch den Krieg der Ukraine auf das Haushaltsjahr 2023. Ursprünglich war eine Erweiterung auf die Jahre 2024 und 2025 vorgesehen.
Stattdessen hat die Landesregierung dem Landtag einen Gesetzentwurf für ein 3. NKF-Weiterentwicklungsgesetz NRW (3. NKFWG NRW) mit Datum vom 06. Dezember 2023 vorgelegt und am 28. Februar 2024 beschlossen.

Verwendung von Jahresüberschüssen und Jahresfehlbeträgen

§ 75 Abs. 3 GO NRW regelt die Zuführung von Jahresüberschüssen zur Ausgleichsrücklage und zur allgemeinen Rücklage. Im alten Recht durfte die Ausgleichsrücklage nur dann erhöht werden, wenn die allgemeine Rücklage einen Mindestbestand von drei Prozent gemessen an der Bilanzsumme hat. Das Ziel, die Ausgleichsrücklage als Schwankungsreserve zu nutzen, konnte unter der Prämisse nicht vollständig umgesetzt werden. Mit dem 3. NKFWG NRW ist vorgesehen, dass Jahresüberschüsse die Ausgleichsrücklage erhöhen, soweit sie nicht für den Haushaltsausgleich verwendet werden. Hierdurch erübrigt sich zukünftig der Beschluss über die Verwendung des Jahresergebnisses.

Jahresfehlbeträge können zukünftig vorgetragen werden. Hierfür bedarf es nach § 75 Abs. 4 GO NRW der Genehmigung der Aufsichtsbehörde. Nach § 95 Abs. 2 GO NRW soll ein sich im Jahresabschluss ergebender Fehlbetrag unverzüglich gedeckt werden, vorrangig durch Entnahme aus der Ausgleichsrücklage. Ein danach verbleibender Fehlbetrag ist spätestens nach drei Jahren mit der allgemeinen Rücklage zu verrechnen, soweit er nicht mit Jahresüberschüssen in einem vorangehenden Haushaltsjahr gedeckt werden kann.

Das Land Nordrhein-Westfalen hat mit dem Altschuldenentlastungsgesetz (ASEG NRW), das am 10. Juli 2025 beschlossen und am 18. Juli 2025 in Kraft gesetzt wurde, einen gesetzlichen Rahmen geschaffen, um hochverschuldete Kommunen nachhaltig zu entlasten und ihre finanzielle Handlungsfähigkeit zu stärken. Das Gesetz richtet sich an Städte und Gemeinden, deren übermäßige Liquiditätskredite – ursprünglich zur kurzfristigen Sicherung der Zahlungsfähigkeit

gedacht – ein strukturell nicht mehr tragfähiges Niveau erreicht haben. Kern des Gesetzes ist die teilweise Übernahme dieser kommunalen Altschulden durch das Land Nordrhein-Westfalen. Insgesamt stellt das Land hierfür rund 8,9 Milliarden Euro bereit. Die Entlastung erfolgt nach einheitlichen Kriterien und beträgt mindestens 41,1 Prozent der übermäßigen Liquiditätskredite; in besonders stark belasteten Kommunen werden Schulden oberhalb von 1.500 Euro je Einwohner vollständig übernommen. Die Teilnahme am Entschuldungsprogramm ist freiwillig und setzt einen fristgerechten Antrag der Kommune sowie eine unabhängige Bestätigung der maßgeblichen Verbindlichkeiten voraus. Mit der Umsetzung des Gesetzes sollen die kommunalen Haushalte strukturell stabilisiert, die Eigenkapitalpositionen verbessert und neue finanzielle Spielräume für Investitionen und Pflichtaufgaben geschaffen werden.
Der Rat der Gemeinde Augustdorf hat am 03.07.2025 beschlossen, einen Antrag auf anteilige Entschuldung an das Land Nordrhein-Westfalen zu stellen. Der Antrag wurde am 20.11.2025 nach § 4 Absatz 1 Satz 1 ASEG NRW gestellt. Aus dem erteilten Bewilligungsbescheid vom 23.12.2025 ergibt sich auf Grundlage der Berechnung nach § 6 Absatz 2 ASEG eine Schuldenübernahme durch das Land Nordrhein-Westfalen in Höhe von 192.384,74 €.

(2) Bilanzierungs- und Bewertungsmethoden

Vermögensgegenstände des Anlagevermögens werden zu fortgeschriebenen Anschaffungs- oder Herstellungskosten bewertet.

Auf die Vermögensgegenstände des Anlagevermögens wird grundsätzlich die lineare Abschreibungsmethode angewandt. Im Jahr der Anschaffung wird für alle Zugänge der jeweils zeitanteilige Jahresbetrag der Abschreibung angesetzt. Grundlage für die Ermittlung der jeweiligen Abschreibungssätze bildet die vom Rat am 25.10.2007 beschlossene Abschreibungstabelle für die Gemeinde Augustdorf, die auf den Afa-Tabellen des Innenministeriums basiert. Von der Möglichkeit, die geringwertigen Vermögensgegenstände unmittelbar als Aufwand zu verbuchen, wird gem. § 36 Abs. 3 KomHVO NRW Gebrauch gemacht.

Gem. § 44 Abs. 3 KomHVO NRW sind Erträge und Aufwendungen aus dem Abgang und der Veräußerung von Vermögensgegenständen nach § 90 Abs. 3 Satz 1 GO NRW unmittelbar mit der allgemeinen Rücklage zu verrechnen. Bei den Abgängen handelt es sich um Vermögensgegenstände, die von der Kommune zur Erfüllung ihrer Aufgaben in absehbarer Zeit nicht mehr benötigt werden. Bei

Abgängen von Vermögensgegenständen, denen eine Ersatzbeschaffung folgt, ist weiterhin eine Verbuchung über das Ergebnis aus laufender Verwaltungstätigkeit vorzunehmen.

(3) Allgemeine Erläuterungen zu den Posten der Bilanz

Gem. § 5 des Gesetzes zur Isolierung der aus der COVID-19-Pandemie und dem Krieg gegen die Ukraine folgenden Belastungen der kommunalen Haushalte im Land Nordrhein Westfalen (NKF-COVID-19-Ukraine-Isolierungsgesetz-NKF-CUIG) war bei der Aufstellung der Jahresabschlüsse für die Haushaltsjahre 2020 bis 2023 die Summe der Haushaltsbelastungen infolge der COVID-19-Pandemie durch Mindererträge oder Mehraufwendungen zu ermitteln. Bei der Aufstellung der Jahresabschlüsse für die Haushaltsjahre 2022 und 2023 war zusätzlich jeweils die Summe der Haushaltsbelastungen durch Mindererträge oder Mehraufwendungen aus dem Krieg gegen die Ukraine zu ermitteln. Die ermittelte Summe der Haushaltsbelastung war im jeweiligen Jahresabschluss als außerordentlicher Ertrag im Rahmen der Abschlussbuchungen in die Ergebnisrechnung einzustellen und bilanziell gem. § 6 NKF-COVID-19-Ukraine-Isolierungsgesetz-NKF-CUIG gesondert zu aktivieren. Bei der im Jahresabschluss 2020 erstmalig gebildeten Bilanzierungshilfe handelt es sich um einen gesonderten Aktivposten, der vor dem Anlagevermögen „stumm“ in der Bilanz steht. Diese Bilanzierungshilfe ist, unter Berücksichtigung ihrer Fortschreibung, beginnend im Haushaltsjahr 2026 linear über längstens 50 Jahre erfolgswirksam abzuschreiben. Gem. § 6 NKF-COVID-19-Ukraine-Isolierungsgesetz-NKF-CUIG steht im Jahr 2025 u.a. den Gemeinden für die Aufstellung der Haushaltssatzung 2026 das einmalige Recht zu, die Bilanzierungshilfe ganz oder in Anteilen gegen das Eigenkapital erfolgsneutral auszubuchen. Über die Entscheidung ist ein Ratsbeschluss herbeizuführen. Der Rat hat in seiner Sitzung am 11.12.25 beschlossen, die Bilanzierungshilfe in Höhe von 872.254,54 € beginnend im Haushaltsjahr 2026 linear über 50 Jahre erfolgswirksam abzuschreiben. Das Ziel ist eine Abschreibung über weniger als 50 Jahre. In spätestens 10 Jahren soll der Beschluss evaluiert werden. Eine Überschuldung darf dadurch weder eintreten noch eine bereits bestehende Überschuldung erhöht werden. Außerplanmäßige Abschreibungen sind zulässig, soweit sie mit der dauernden Leistungsfähigkeit der Gemeinde in Einklang stehen.

Immaterielle Vermögensgegenstände

Unter immateriellen Wirtschaftsgütern werden Rechte und Möglichkeiten mit besonderen Vorteilen aktiviert, zu deren Erlangung bei der Gemeinde Aufwendungen entstanden sind, z.B. Konzessionen, Lizenzen, EDV-Software.

Sachanlagen

Unter Sachanlagen werden die materiellen Vermögensgegenstände der Gemeinde erfasst. Dabei unterscheidet man zwischen beweglichem und unbeweglichem Sachanlagevermögen. Zur Bewertungsvereinfachung wurden gem. § 35 KomHVO NRW verschiedene Festwerte gebildet.

Vorräte

Bei den Vorräten handelt es sich um Ersatzteile zum Straßenmobiliar und diverse Arbeitsmaterialien des Bauhofes. Zur Bewertungsvereinfachung wurde gem. § 35 KomHVO NRW ein Festwert gebildet.

Forderungen und sonstige Vermögensgegenstände

Sämtliche Forderungen und sonstige Vermögensgegenstände wurden zum Nennwert angesetzt. Individuelle Ausfallrisiken sind durch entsprechende Einzelwertberichtungen berücksichtigt.

Liquide Mittel

Die liquiden Mittel beinhalten Guthaben bei Kreditinstituten sowie Kassenbestände, die mit dem Nennwert bilanziert wurden.

Aktive Rechnungsabgrenzung

Als aktive Rechnungsabgrenzungsposten werden alle Auszahlungen vor dem 31.12. erfasst, soweit sie Aufwand in späteren Rechnungsperioden darstellen.

Eigenkapital

Das Eigenkapital wird aus der Differenz zwischen Vermögen (Aktivseite) und den Schulden (Verbindlichkeiten und Rückstellungen) unter Einbeziehung der Sonderposten gebildet. Zum 31.12.2025 ergibt sich insgesamt ein Eigenkapital in Höhe von 18.891.547,38 €. Dieser Betrag beinhaltet die Isolierungen der COVID-19 Pandemieschäden und der Haushaltsbelastungen aufgrund des Krieges gegen die Ukraine in Höhe von 872.254,54 €. Der Jahresfehlbetrag 2024 in Höhe von 491.223,43 € € wurde durch die Entnahme aus der Ausgleichsrücklage gedeckt. Verrechnungen mit der Allgemeinen Rücklage aus Veränderungen im Anlagevermögen wurden im Jahre 2025 nicht vorgenommen.
Im Übrigen wird auf den Eigenkapitalspiegel verwiesen, der als Anlage 5 zum Anhang beigefügt ist.

Sonderposten

Unter den Sonderposten werden im Wesentlichen Zuwendungen und Beiträge passiviert, die im Rahmen einer Zweckbindung für investive Maßnahmen bewilligt bzw. gezahlt wurden und von der Gemeinde nicht frei verwendet werden dürfen (vgl. § 44 Abs. 5 KomHVO NRW). Die hier ausgewiesenen Beträge werden über die Nutzungsdauer der durch sie mitfinanzierten Vermögensgegenstände ratierlich ertragswirksam aufgelöst.

Rückstellungen

Rückstellungen wurden nach den Vorschriften des § 37 KomHVO NRW gebildet. Sie berücksichtigen alle absehbaren Risiken und ungewissen Verbindlichkeiten und wurden in der Höhe angesetzt, die nach vernünftiger kaufmännischer Beurteilung notwendig ist.

In der Pensionsrückstellung wurden Pensions- und Beihilfeverpflichtungen gegenüber aktiven Beamten sowie Versorgungsempfängern erfasst. Für die Bewertung der Beihilfeverpflichtungen wurden dabei nur die zukünftigen Verpflichtungen gegenüber den derzeitigen Aktiven zur Zahlung von Beihilfen nach Eintritt des Versorgungsfalles sowie gegenüber den derzeitigen Versorgungsempfängern und Hinterbliebenen (ohne Waisen) berücksichtigt.

Die Bewertung erfolgte mit dem durch § 37 Abs.1 Kommunalhaushaltsverordnung NRW vorgegebenen Rechnungszins von 5,0 % auf Basis der Heubeck-Richttafeln 2018 G. Für die Höhe der Versorgung werden die zum 31.12.2025 maßgeblichen

Werte in Ansatz gebracht. Dabei wird der Einbaufaktor gemäß § 5 Abs. 1 LBeamtVG NRW berücksichtigt. Für die Höhe der Besoldung und Versorgung werden daher die ab dem 01.02.2025 maßgeblichen Beträge gemäß den Anlagen zu Artikel 1 des Gesetzes vom 29.10.2024 zur Anpassung der Dienst- und Versorgungsbezüge 2024 und 2025 sowie zur Änderung weiterer dienstrechtlicher Vorschriften im Land Nordrhein-Westfalen (GV.NRW 2024 S. 656) angesetzt. Die versicherungsmathematische Bewertung der Beihilfeverpflichtungen erfolgt auf der Grundlage von Kopfschadenstatistiken unter Berücksichtigung eines altersabhängig steigenden Schadenprofils (Basis: Wahrscheinlichkeitstafeln für die Krankenversicherung 2024 gemäß § 159 VAG, veröffentlicht von der BaFin am 18.12.2025, Geschäftszeichen VA 15-I 5101/00115‘#00011). Die Bewertung erfolgt unter Verwendung der aggregierten Grundkopfschäden und Profile für Zahnbehandlung und Zahnersatz, ambulante Heilbehandlung, stationäre Heilbehandlung im Zweibettzimmer sowie der mit einem Ausgleichsverfahren geglätteten Rohdaten zu Rechnungsbeträgen für die ambulante und stationäre Pflege aller Pflegegrade jeweils für Beihilfeberechtigte. Zur Berücksichtigung der allgemeinen Dynamik der Krankheit- und Pflegekosten im Jahr 2025 wurden die resultierenden Grundkopfschäden in Abstimmung mit den kvw um 2% erhöht. Das Erstattungsniveau wird mit 70 % der beihilfefähigen Aufwendungen angesetzt.

Verbindlichkeiten

Die Verbindlichkeiten wurden grundsätzlich mit dem Rückzahlungsbetrag angesetzt. Verbindlichkeiten in Fremdwährungen lagen zum 31.12.2025 nicht vor.

Passive Rechnungsabgrenzung

Als passive Rechnungsabgrenzung werden alle Einzahlungen vor dem 31.12. erfasst, soweit sie Ertrag in späteren Rechnungsperioden darstellen.

(4) Jahresabschluss zum 31.12.2025

Erläuterungen zur Bilanz, Ergebnis- und Finanzrechnung

Die Bilanzierungshilfen gem. § 6 NKF-COVID-19-Ukraine-Isolierungsgesetz-NKF-CUIG belaufen sich auf 872.254,54 €.

Die Entwicklung der einzelnen Posten des Anlagevermögens ist unter Angabe der Abschreibungen des Haushaltsjahres aus dem als Anlage 1 zum Anhang beigefügten Anlagenspiegel ersichtlich.

Der Stand der Forderungen ist im Forderungsspiegel als Anlage 2 zum Anhang beigefügt. Im Vergleich zur Bilanz wurde hier eine Untergliederung der Positionen „Öffentlich-rechtliche Forderungen“ und „Forderungen aus Transferleistungen“ sowie „Privatrechtliche Forderungen“ vorgenommen. Die Höhe der Einzelwertberichtigungen zum 31.12.2025 belaufen sich auf 293.081,79 €.

Die aktiven Rechnungsabgrenzungsposten (Beamtenversorgung, Beamtenbesoldung, Hilfe zum Lebensunterhalt für 01/2026 und der Gemeindeanteil für die Kosten der Straßenentwässerung) betragen insgesamt 103.774,27 €.

Gem. § 44 Absatz 3 KomHVO NRW sind Aufwendungen aus dem Abgang von Vermögensgegenständen nach § 90 Absatz 3 Satz 1 GO NRW unmittelbar mit der allgemeinen Rücklage zu verrechnen. Das Verrechnungskonto zur Allgemeinen Rücklage weist zum Stichtag 31.12.2025 keinen Saldo aus.

Die Sonderposten aus Zuwendungen und Beiträgen betragen zum 31.12.2025 32.006.626,35 €. Die sonstigen Sonderposten (Rühlmann-Stätte, Sportheim Schlingsbruch, Vermögensübertragung Erschließungsgebiet Bauernkamp / Auf dem Brande, Förderprogramm „Gute Schule 2020“, Vermögensübertragung Teil Ahornstraße usw.) betragen 1.839.146,79 €. Im Haushaltsjahr 2025 wurde im Bereich Abfallbeseitigung eine Kostenunterdeckung in Höhe von 59.639,70 € ermittelt. Im Bereich der Straßenreinigung wurde eine Kostenüberdeckung aufgrund des milden Winters in Höhe von 17.828,69 € ermittelt. Der Überschuss wurde dem Sonderposten für den Gebührenausgleich zugeführt. Insgesamt beträgt der Sonderposten Gebührenausgleich 64.058,97 €.

Eine Übersicht über die Entwicklung der Rückstellungen ist als Anlage 3 zum Anhang beigefügt. Im Rahmen des Jahresabschlusses zum 31.12.2025 wurde die Pensionsrückstellung, auf der Grundlage des Heubeck Gutachtens vom 16.02.2026 (Stichtag: 31.12.2025), um 33.286,00 € auf 3.254.916,00 € vermindert. Der bisherige Pensionsanspruch des neuen Bürgermeisters bleibt

unverändert bestehen, ruht jedoch für die Dauer seiner Amtszeit. Mit seinem Amtseintritt ist zugleich ein neuer Pensionsanspruch entstanden. Die ursprüngliche Verpflichtung wird weiterhin bilanziell abgebildet und – entgegen der Empfehlung des Gutachtens- nicht ausgebucht.

Die Rückstellung für geleistete Überstunden wurde um 11.890,00 € auf insgesamt 90.780,00 € erhöht. Ebenso stieg die Rückstellung für nicht beanspruchten Urlaub um 9.065,00 € und beträgt nun 138.344,00 €. Für die Jahresabschlussprüfung 2025 wurde der Rückstellung für Prüfungskosten ein Betrag in Höhe von 11.305,00 € zugeführt. Dem Rückstellungskonto für die Prüfung der GPA NRW wird für die kommende Prüfung voraussichtlich im Jahr 2028 ein Betrag von 10.000,00 € zugeführt. Insgesamt weist das Konto einen Betrag in Höhe von 40.000,00 € aus. Im Jahr 2025 erfolgte eine maschinelle Inanspruchnahme der Altersteilzeit in Höhe von 39.264,18 €. Die Freistellungsphase des Arbeitnehmers endete am 30.09.2025. Am 31.12.2025 weist das Rückstellungskonto einen Bestand in Höhe von 1.110,58 € aus, der ertragswirksam aufgelöst wurde. Die Rückstellung für die Gewerbepark Senne GmbH bleibt weiterhin mit 25.000,00 € im Bestand, da sich noch Verpflichtungen ergeben könnten, die durch die Gesellschafter zu decken sind. Weiterhin wurde eine Umlagerückstellung für die Kreisumlage gem. § 37 KomHVO in Höhe von 1.813.583,72 € gebildet. Vorrausetzung zur Bildung dieser Rückstellung ist, dass in Folge der ungewöhnlich hohen Steuereinnahmen in der Zukunft mit einer erhöhten Heranziehung der Kreisumlage zu rechnen ist. Im vorliegenden Fall führte eine Nachzahlung eines Gewerbebetriebes zu einer entsprechenden Erhöhung der Steuerkraft.
Bei den Rückstellungen ergibt sich insgesamt eine Anhebung in Höhe von 1.770.877,96 € auf insgesamt 5.373.928,72 €.

Der Stand und die Restlaufzeiten der Verbindlichkeiten zum 31.12.2025 sind dem Verbindlichkeitenspiegel zu entnehmen, der als Anlage 4 zum Anhang beigefügt wurde.

Die Verbindlichkeiten aus Krediten für Investitionen umfassen sämtliche Geschäftsvorfälle, bei denen die Gemeinde Augustdorf Geldwerte i.d.R. gegen Entgelt in Form von Zinsen überlassen wurden.

Verbindlichkeiten aus Lieferungen und Leistungen beinhalten an die Gemeinde Augustdorf erbrachte Sach- und Dienstleistungen durch Dritte, die in Rechnung gestellt, zum Bilanzstichtag aber noch nicht gezahlt sind.

Zu den sonstigen Verbindlichkeiten zählen insbesondere der Steueranteil für die Beamten und tariflich Beschäftigten.

Die erhaltenen Anzahlungen beinhalten hauptsächlich die Verbindlichkeiten aus erhaltenen pauschalen Zuwendungen, die noch nicht zweckentsprechend verwendet wurden.
Neben den pauschalen Zuwendungen in Höhe von 1.369.367,23 € konnten im Jahr 2025 auch zweckgebundene Mittel in Höhe von 277.000,00 € vereinnahmt werden. Diese stammen überwiegend aus Förderprogrammen zur Umsetzung verschiedener ISEK-Maßnahmen. Für die Passivierung des Sportheimes Schlingsbruch inkl. Außenanlagen wurden die Fördermittel aus dem Bundesprogramm „Sanierung kommunaler Einrichtungen“ herangezogen. Die erhaltenen Anzahlungen für Zuwendungen zur Unterbringung von Schutzsuchenden in Höhe von 303.318,19 € wurden zur Passivierung der Flüchtlingsunterkunft „Nord-West-Ring 39“ verwendet. Durch den geplanten Umbau des Feuerwehrgerätehauses und der Umsetzung des Schulentwicklungsplanes wird der Bestand an aufgelaufenen Schul-/Bildungspauschalen und Investitionspauschalen in den nächsten Jahren reduziert werden. Im Vergleich zum Vorjahr (7.357.521,99 €) belaufen sich die erhaltenen Anzahlungen zum 31.12.2025 auf 6.816.033,28 €.

Verbindlichkeiten aufgrund auszuweisender Haftungsverhältnisse werden auf S.22 unter dem Punkt „Bestehende Haftungsverhältnisse und Verpflichtungen aus Leasingverträgen“ dargestellt.

Als passive Rechnungsabgrenzungsposten werden „Gebühren für die Überlassung von Begräbnisplätzen“ bilanziert und sind mit 1.068.998,47 € der größte Posten dieser Position. Die überzahlten Beiträge für den „Ostring“ betragen 42.586,12 €. Insgesamt beträgt der passive Rechnungsabgrenzungsposten 1.111.584,59 €.

Veränderung in der Bilanzstruktur:

Aktiva in T €	31.12.2025	31.12.2024	Passiva in T €	31.12.2025	31.12.2024
Aufwendungen f.d.Erhaltung der gemeindl.Leistungs-fähigkeit COVID-19/Ukraine	872	872			
Anlagevermögen	58.255	58.889	Eigenkapital	18.891	15.371
Umlaufvermögen	12.077	7.143	Sonderposten	33.910	33.169
Aktive Rechnungs-abgrenzung	104	109	Rückstellungen	5.374	3.603
			Verbindlichkeiten	12.021	12.741
			Passive Rechnungs-abgrenzung	1.112	1.129
Summe Aktiva	71.308	66.013	**Summe Passiva**	71.308	66.013

Erläuterung der Ergebnisrechnung 2025

Die Ergebnisrechnung des Haushaltsjahres 2025 schließt mit einem Jahresüberschuss von 3.520.639,41 € ab. Unter Berücksichtigung des globalen Minderaufwands von 210.500,00 € verbessert sich das Ergebnis gegenüber dem ursprünglich im Haushaltsplan ausgewiesenen Betrag von –2.935.345,00 € um 6.455.984,41 €.

Das Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit weist die Ertragskraft aus, die sich aus der laufenden Tätigkeit der Gemeinde ergibt. Es umfasst alle regelmäßig anfallenden Aufwendungen und Erträge und ist aus dem Saldo der ordentlichen Erträge und ordentlichen Aufwendungen unter Hinzurechnung des Finanzergebnisses zu ermitteln.

	Ansatz in €	Ergebnis in €	Differenz in €
Ordentliches Ergebnis	-3.140.455,00	3.426.508,03	6.566.963,03
Finanzergebnis	-5.390,00	94.131,38	99.521,38
Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit	-2.935.345,00	3.520.639,41	6.455.984,41
Außerordentlicher Ertrag	0,00	0,00	0,00
Jahresergebnis	-2.935.345,00	3.520.639,41	6.455.984,41

Ordentliche Erträge

Steuern und ähnliche Abgaben

Hier sind im Wesentlichen die Gewerbesteuereinnahmen (16.783.856,45 €) und der Gemeindeanteil an der Einkommensteuer (4.382.087,26 €) zu nennen. Die Gewerbesteuer hat damit die Marke von 9 Mio. Euro weit überschritten. Die positiven Abweichungen bei dem Gemeindeanteil an der Einkommensteuer (516.687,26 €) und die Abweichung bei der Umsatzsteuer (80.032,67 €) begründen sich aufgrund der allgemein höheren Verteilmasse aus dem Gemeindefinanzierungsgesetzes (GFG) im Jahr 2025.

Zuwendungen und allgemeine Umlagen

Zu den Zuwendungen zählen Zuweisungen und Zuschüsse aus dem öffentlichen Bereich, die nicht ausdrücklich für Investitionen geleistet werden. Diese Position wird bestimmt durch die Erträge aus den Schlüsselzuweisungen (2.802.589,66 €). Die Erträge aus der Auflösung der Sonderposten aus Zuwendungen betrugen 899.482,82 €, das sind 182.267,18 € weniger als geplant. Die Abweichung vom ursprünglichen Ansatz ergibt sich daraus, dass die Flüchtlingsunterkunft am Nord-West-Ring 39 erst zum Jahresende 2025 aktiviert werden konnte und der Erwerb des Feuerwehrfahrzeugs TLF 4000 voraussichtlich erst Mitte 2026 abgeschlossen sein wird. Neben weiteren speziellen Zuwendungen sind hier noch die Landeszuwendungen für die offenen Ganztagsschulen in Höhe von 318.611,00 € zu nennen. Erträge aus der konsumtiven Verwendung der Schul-/Bildungspauschale wurden für das Jahr 2025 nicht eingebucht, da die Pauschale in den kommenden Jahren für Baumaßnahmen benötigt wird und eine Verbesserung des geplanten Jahresergebnisses eine konsumtive Deckung nicht mehr notwendig machte. Die Abweichung zum Planansatz beläuft sich auf

351.000,00 €. Der Minderertrag in Höhe von 277.062,25 € bei den Allgemeinen Zuweisungen vom Land entfällt überwiegend auf den Produktbereich der ISEK-Maßnahmen. Er resultiert aus der Verzögerung des Abrisses des Freibades sowie aus geringeren konsumtiven Ertragsbuchungen bei verschiedenen Maßnahmen, unter anderem der energetischen Sanierung des Rathauses. Insgesamt weisen die Zuwendungen und allgemeinen Umlagen einen Minderertrag gegenüber dem Planansatz von 843.522,35 € aus.

Sonstige Transfererträge

Bei den sonstigen Transfererträgen konnte eine Verbesserung zum Ansatz in Höhe von 13.045,90 € verzeichnet werden.

Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte

Hierüber werden Verwaltungsgebühren aus der Inanspruchnahme von Verwaltungsleistungen und Amtshandlungen, Benutzungsgebühren und ähnliche Entgelte sowie zweckgebundene Abgaben für die Benutzung öffentlicher Einrichtungen und Anlagen erfasst. Als wesentliche Positionen sind hier die Erträge aus Verwaltungsgebühren (99.929,41 €), aus Benutzungsgebühren (1.049.643,72 €) und die Erträge aus der Auflösung von Sonderposten aus Beiträgen (439.252,00 €) zu nennen. Bei den öffentlich-rechtlichen Leistungsentgelten konnte ebenfalls eine Verbesserung in Höhe von 89.553,94 € verbucht werden.

Privatrechtliche Leistungsentgelte

Insgesamt sind hier Erträge in Höhe von 269.204,70 € verbucht worden. Die größten Posten sind die Mieten und Pachten (162.501,81 €) und die Untererbbauzinsen (103.557,39 €).

Kostenerstattungen und Umlagen

Erträge aus Kostenerstattungen und Kostenumlagen sind solche, die von der Gemeinde aus der Erbringung von Gütern und Dienstleistungen für eine andere Stelle, die diese vollständig oder anteilig erstattet, erwirtschaftet werden. Die Erträge aus Kostenerstattungen und Umlagen beliefen sich insgesamt auf 370.073,74 €. In dem Produkt Leistungen für Asylbewerber wurden Erträge (Betreuungspauschale nach dem Flüchtlingsaufnahmegesetz -FlüAG-) in Höhe von 190.791,25 € erzielt. Die Kostenerstattungen gegenüber den

Gemeindewerken belaufen sich auf 78.766,19 €, die Zahlungen für die Schadensfälle liegen bei 21.799,84 €.

Sonstige ordentliche Erträge

Als Auffangposten werden hier alle Erträge der Gemeinde erfasst, die nicht den vorgenannten Ertragspositionen zuzuordnen sind. Schwerpunkt in dieser Position bilden die Erträge aus den Konzessionsabgaben in Höhe von 211.486,54 €. Die hohe Abweichung der Gewerbesteuervollverzinsung zum Plan hat ihre Ursache in den hohen geplanten Nachzahlungsbeträgen aus Altjahren, die auf eine niedrigere Verzinsung nach Abgabenordnung ab dem Steuerjahr 2018 berechnet wurden. 2025 wurden weniger Nachzahlungen aus weiter zurück liegenden Perioden geleistet. Diese Sachverhalte sind für den Minderertrag in Höhe von 30.530,00 € verantwortlich. Bei den Säumniszuschlägen wurde ein Mehrertrag in Höhe von 26.303,72 € erzielt. Dieser resultiert im Wesentlichen aus erhöhten Forderungsbeständen sowie der daraus gestiegenen Anzahl an Mahnungen. Unter Berücksichtigung aller relevanten Entwicklungen ergibt sich insgesamt ein Mehrertrag von 3.818,33 €.

Ordentliche Aufwendungen

Personalaufwendungen

Die Personalaufwendungen von 3.721.472,31 € (3.886.014,35 € Vorjahr) beinhalten die Löhne, Vergütungen, Bezüge und Inanspruchnahmen von Rückstellungen bzw. Zuführungen zu Rückstellungen für Urlaub und Überstunden für die Mitarbeiterinnen und der Mitarbeiter der Gemeinde Augustdorf. Die Einsparung bei den „Entgelten für tariflich Beschäftigte“ (158.740,51 €) ist u.a. durch besetzungsbedingte Vakanzen im Personalbereich und verschiedene Langzeiterkrankte zu erklären. Auch die Verjüngung in der Personalstruktur und den tariflich vorgegebenen Erfahrungsstufen beim Berufseinstieg sind für Einsparungen im Personalbereich verantwortlich. Bei den Pensionsrückstellungen und den Beihilfen für Beschäftigte wurden aufgrund des Bürgermeisterwechsels Anpassungsbuchungen in Höhe von 505.605,88 € vorgenommen. Zum größten Teil führten diese Anpassungen sowie die Einsparungen bei den Entgelten für tariflich Beschäftigte zu einem Minderaufwand bei den Personalaufwendungen in Höhe von 750.627,69 €.

Versorgungsaufwendungen

Im Bereich der Versorgungsaufwendungen werden die Umlagen an die Versorgungskasse für aktive Beamte in Höhe von 166.560,00 € (Vorjahr: 162.240,00 €), die Beihilfen und Unterstützungsleistungen für Versorgungsempfänger in Höhe von 284.954,03 € (Vorjahr: 77.052,95 €) sowie die Zuführung zur Pensionsrückstellung in Höhe von 253.331,00 € ausgewiesen. Der deutliche Anstieg bei den Beihilfen sowie bei der Zuführung zur Pensionsrückstellung sind im Wesentlichen auf den Bürgermeisterwechsel zurückzuführen. Insgesamt ergibt sich bei den Versorgungsaufwendungen ein Mehraufwand gegenüber dem Ansatz in Höhe von 464.845,03 €.

Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen

Aufwendungen, die im Rahmen der kommunalen Aufgabenerfüllung für empfangene Sach- und Dienstleistungen getätigt werden, sind hier zu buchen. Im Wesentlichen sind hier die Aufwendungen für die Unterhaltung der Grundstücke und baulichen Anlagen (519.858,97 €) sowie die Bewirtschaftung (1.095.608,28 €) zu nennen. Weitere große Posten sind die Unterhaltung und Bewirtschaftung des Infrastrukturvermögens (287.744,73 €), die Schülerbeförderungskosten (100.630,34 €) und die zum Teil hohen Aufwendungen für sonstige Dienstleistungen (396.225,49 €). Der Betrag resultiert zum größten Teil aus Zahlungen an Ostwestfalen-Lippe-IT Lemgo u.a. für die Datenverarbeitung (259.200,35 €). Bei der Instandhaltung der Grundstücke und baulichen Anlagen (30.105,93 €) sowie bei der Unterhaltung des Infrastrukturvermögens (145.061,94 €) konnten erhebliche Einsparungen (339.332,13 €) erzielt werden. Mehrere geplante Maßnahmen wurden nicht umgesetzt oder in das Jahr 2026 verschoben. Auch die Kosten der Abfallentsorgung gehören mit 559.468,69 € zu den größten Posten bei den Sach- und Dienstleistungen. Insgesamt konnte bei den Sach- und Dienstleistungen ein Minderaufwand in Höhe von 474.137,76 € verzeichnet werden.

Transferaufwendungen

Unter Transferaufwendungen sind Aufwendungen zu verstehen, denen keine konkrete Gegenleistung gegenübersteht. Sie beruhen regelmäßig auf einseitigen Verwaltungsvorgängen und nicht auf einem Leistungsaustausch. Die Transferaufwendungen von 16.520.450,78 € (12.758.009,10 € Vorjahr) setzen sich insbesondere aus der Kreisumlage (8.454.872,06 €), den Leistungen der Jugendhilfe (4.878.726,55 €), Zuschüsse an die Kindertageseinrichtungen und

zum Betrieb der offenen Ganztagsschule u.a. (1.417.320,82 €), der Gewerbesteuerumlage (1.409.589,95 €) sowie der Krankenhausumlage (169.383,49 €) zusammen. Bei den soz.Leist.a.natürl.Personen außerhalb v.E. konnten Einsparungen in Höhe von 142.398,90 € verzeichnet werden. Zum Zeitpunkt der Planung war für 2025 nicht absehbar, wie sich die Zahl der Anspruchsberechtigten entwickeln wird. Tatsächlich fiel die Zahl der zusätzlich aufzunehmenden Leistungsberechtigten aufgrund einer schon hohen Quote geringer aus. Im Bereich der Krankenhilfe kam es im Rahmen der Spitzabrechnung 2025 zu einer Erstattung, die zu der Abweichung gegenüber dem Planansatz i.H.v. 66.492,77 € führte, da der Gesamtfonds zu hoch angesetzt war. Der hohe Mehraufwand in Höhe von 636.589,95 € bei der Gewerbesteuerumlage resultiert im Wesentlichen aus außergewöhnlich hohen Gewerbesteuereinzahlungen vereinzelter Unternehmen. Da die Gewerbesteuerumlage als prozentualer Anteil des Gewerbesteuer-Istaufkommens berechnet wird, führt ein überdurchschnittlich hoher Zahlungseingang unmittelbar zu einem entsprechend höheren Umlagebetrag. Auch bei der Kreisumlage ist dieser Effekt spürbar: Durch die außergewöhnlich hohen Gewerbesteuereinzahlungen erhöht sich die Steuerkraftmesszahl der Gemeinde deutlich, was zu einer entsprechend höheren Umlagegrundlage führt. In der Folge steigt auch die Kreisumlage und weist gegenüber dem Planansatz einen Mehraufwand in Höhe von 1.813.472,06 € aus.
Insgesamt ergibt sich bei den Transferaufwendungen ein Mehraufwand in Höhe von 2.091.455,78 €.

Sonstige ordentliche Aufwendungen

Sonstige ordentliche Aufwendungen umfassen alle Aufwendungen, die nicht den anderen Aufwandspositionen, den Zinsen und ähnlichen Aufwendungen oder den außerordentlichen Aufwendungen zuzuordnen sind. Hier werden im Wesentlichen die Aufwendungen für ehrenamtliche Tätigkeiten (245.802,72 €), die Mieten und Pachten (233.193,13 €) sowie die Versicherungsbeiträge (139.225,41 €) aufgeführt. Bei den Geschäftsaufwendungen konnten insgesamt 224.532,80 € eingespart werden. Dieser Betrag setzt sich aus verschiedenen Positionen zusammen. Die größte Abweichung zum Ansatz (222.792,19 €) erklärt sich daraus, dass die ISEK-Maßnahme „Rückbau Freibad“ nicht zum Abschluss gekommen ist. Die Kosten für die Energetische Sanierung des „Alten Rathauses“ sind ebenfalls geringer ausgefallen als geplant. Die geplante Erstellung einer kommunalen Wärmeplanung wurde auf das Jahr 2026 verschoben, da sich die

gesetzlichen Voraussetzungen geändert haben. Hieraus resultiert eine Einsparung zum Planansatz in Höhe von 105.000,00 €. Auch im Bereich der Geringwertigen Vermögensgegenstände (GWG´s) konnte eine Ersparnis von 90.898,94 € zum Planansatz verzeichnet werden. Bei der Inanspruchnahme von Rechten und Diensten konnten insgesamt 75.374,17 € eingespart werden. Der Mehraufwand in der Position ‚Werteveränderungen beim Umlaufvermögen' (152.066,35 €) ergibt sich im Wesentlichen aus einer Wertberichtigung gegenüber einem Steuerschuldner sowie aus offenen Gewerbesteuerforderungen.
Insgesamt ergibt sich bei den Aufwendungen ein Minderaufwand in Höhe von 469.159,52 €.

Außerordentliche Erträge
Unter den außerordentlichen Erträgen werden alle Vorgänge erfasst, die zwar durch die Aufgabenerfüllung der Kommune verursacht wurden, die jedoch für den normalen Ablauf der Verwaltung unüblich sind. Ab dem Jahr 2024 erfolgt keine Isolation der Folgen aus der Corona-Pandemie und des Ukraine Krieges.

Erläuterungen der Finanzrechnung 2025

Der Finanzrechnung kommt die Aufgabe zu, ein den tatsächlichen Verhältnissen entsprechendes Bild der Finanzlage der Gemeinde, also der Einzahlungs- und Auszahlungsströme, zu vermitteln.

Gemäß § 40 KomHVO NRW sind die im Haushaltsjahr eingegangenen Einzahlungen und geleisteten Auszahlungen getrennt voneinander nachzuweisen. Dabei dürfen auf Grund des Bruttoprinzips Auszahlungen grundsätzlich nicht mit Einzahlungen verrechnet werden. Für den Aufbau und Ausweis der einzelnen Positionen findet § 40 in Verbindung mit § 3 KomHVO NRW entsprechend Anwendung.

Die Finanzrechnung besteht aus den drei Teilen:
Saldo für die Zahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit
Saldo für die Zahlungen aus Investitionstätigkeit
Saldo für die Zahlungen aus Finanzierungstätigkeit

Finanzrechnung 2025

	Ansatz in €	Ergebnis in €	Differenz in €
Saldo aus lfd. Verwaltungstätigkeit	-3.343.085,00	6.497.244,83	9.840.329,83
Saldo aus Investitionstätigkeit	-3.532.450,00	-249.475,36	3.282.974,64
Saldo aus Finanzierungstätigkeit	2.588.400,00	-450.944,08	-3.039.344,08
Änderung des Bestandes an eigenen Finanzmitteln	-4.287.135,00	5.796.825,39	10.083.960,39
+ Anfangsbestand an Finanzmitteln	0	5.035.170,80	5.035.170,80
Änderung des Bestandes an fremden Finanzmitteln	0	6.367,30	6.367,30
Liquide Mittel	-4.287.135,00	10.838.363,49	15.125.498,49

Die fremden Finanzmittel sind in der Darstellung unter den Liquiden Mitteln ausgewiesen. Zum 31.12.2025 liegen Einzahlungen von 64.255,31 € und Auszahlungen von 57.888,01 € vor.

Änderung des Bestandes an eigenen Finanzmitteln

Hier wird die Erhöhung bzw. Senkung des Finanzmittelbestandes aus konsumtiven, investiven und finanzwirtschaftlichen Vorgängen dargestellt. Die Differenz zwischen Ansatz und Ergebnis beläuft sich auf 10.083.960,39 €.

Anfangsbestand an Finanzmitteln

Hier ist der in der Bilanz zum 1. Januar eines Haushaltsjahres ausgewiesene Bestand an Finanzmitteln zu berücksichtigen.

Liquide Mittel

Dem Bestand von 10.838.363,49 € zum 31.12.2025 stehen 1.908.671,17 € an Liquiditätskrediten gegenüber, davon 1,5 Mio. € aus einem langfristigen Kassenkredit und 408.671,17 € aus dem Förderprogramm der NRW.Bank „Gute Schule 2020“. Durch Tilgung verringert sich der Betrag zum Vorjahr (1.939.645,97 €) um 30.974,80 €. Für den langfristigen Kassenkredit besteht eine Zusage zur Schuldenübernahme in Höhe von 192.384,74 € aus dem Altschuldenentlastungsgesetz (ASEG NRW).

Einzahlungen und Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit

Die Einzahlungen und Auszahlungen korrespondieren eng mit den Erträgen und Aufwendungen der Ergebnisrechnung. Größere Abweichungen ergeben sich z.B. durch Kassenreste oder Abgrenzungen zwischen verschiedenen Haushaltsjahren, sowie durch nicht kassenwirksame Vorgänge wie z.B. Abschreibungen und Erträge aus Sonderposten.

Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit

Bei den Einzahlungen ergibt sich die größte Abweichung zum Ansatz aus der Mehreinzahlung bei der Gewerbesteuer in Höhe von 7.821.819,30 €. Die Mehreinzahlung ist überwiegend auf einen Gewerbebetrieb zurückzuführen, für den das Finanzamt einen Änderungsbescheid erlassen hat. Infolge dessen wurden sowohl die Nachzahlung für 2024 als auch die angepassten Vorauszahlungen für 2025 zahlungswirksam verbucht.

Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit

Die Einsparungen bei den Aufwendungen in der Ergebnisrechnung spiegeln sich auch bei den Auszahlungen wider. Als größte Differenzen zum Ansatz wären hier die Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen (449.870,61 €), Sonstige Auszahlungen (640.828,19 €), Transferauszahlungen (241.747,03 €) und Personalauszahlungen (228.608,82 €) zu nennen.

Einzahlungen aus Investitionstätigkeit

Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen	
Allgemeine Investitionspauschale	883.010,91 €
Feuerschutzpauschale	48.338,21 €
Schul- und Bildungspauschale	378.018,11 €
Sportpauschale	60.000,00 €
Fördermittel ISEK-Maßnahme	275.500,00 €
Spende f. das Kunstprojekt „Hermann 150“	1.500,00 €

Die Mindereinzahlung zum Ansatz (654.382,77 €) resultiert aus verschiedenen Positionen. Im Jahre 2025 wurden 711.000,00 € für die Zuwendung der Neugestaltung der Pivitsheider Straße und des Rathausvorplatzes geplant. Hier erfolgte nur ein Teilabruf der Mittel für den Rathausvorplatz. Beide Maßnahmen wurden in das Jahr 2026 verschoben. Der Ausbau der OGS-Betreuung wurde ebenfalls in das Jahr 2026 verschoben, deshalb erfolgte hier ebenfalls kein Abruf der Mittel.

Einzahlungen aus der Veräußerung von Grundstücken
Es wurden keine Einzahlungen getätigt.

Einzahlungen aus der Veräußerung von Sachanlagen
Es wurden keine Einzahlungen getätigt.

Einzahlungen aus Beiträgen und Entgelten
Es wurden keine Einzahlungen getätigt.

Sonstige Investitionseinzahlungen
Es wurden keine Einzahlungen getätigt.

Auszahlungen aus Investitionstätigkeit

Auszahlungen für den Erwerb von Grundstücken und Gebäuden
Es wurden keine Auszahlungen getätigt.

Auszahlungen für Baumaßnahmen
Insgesamt ergibt sich gegenüber dem Ansatz eine Minderauszahlung in Höhe von 3.786.196,90 €. Der größte Teil dieser Abweichung resultiert aus der Nichtumsetzung der geplanten Baumaßnahme „Erweiterung des Feuerwehrgerätehauses“. Allein für diese Maßnahme wurden 1.857.287,22 € weniger verausgabt als im Haushaltsjahr 2025 vorgesehen.
Auch der geplante Ausbau der OGS-Betreuung sowie die Schaffung zusätzlicher Räumlichkeiten konnten nicht realisiert werden. Dies führte zu weiteren Minderauszahlungen in Höhe von 375.000,00 €.
Für die Neugestaltung der Pivitsheider Straße waren im Haushaltsjahr 2025 Auszahlungen in Höhe von 750.000,00 € eingeplant. Die Maßnahme wurde in das

Jahr 2026 verschoben. Gleiches gilt für den Ausbau des Rathausvorplatzes, für den 470.000,00 € vorgesehen waren. Hier kam im Jahr 2025 lediglich ein Betrag von 19.268,90 € zur Auszahlung.

Auszahlungen für den Erwerb von beweglichem Anlagevermögen

Im Haushaltsjahr 2025 wurden verschiedene investive Anschaffungen vorgenommen. Hierzu zählen die abschließende Zahlung für das Feuerwehrfahrzeug HLF 20 (164.260,47 €) sowie die Anzahlung für das Feuerwehrfahrzeug TLF 4000 (493.669,50 €). Darüber hinaus wurden ein Mehrzweckgeräteträger für den Bauhof (224.910,00 €), ein Aufsitzmäher (14.690,55 €), Systemcontainer (12.638,99 €) sowie ein Hochdruckreiniger (4.658,97 €) beschafft. Weiterhin wurde für das Rathaus ein neues Dienstfahrzeug (27.900,00 €) angeschafft. Zudem erfolgte die Erneuerung der Microsoft-Office-Standardlizenzen (23.580,00 €). Für die Grundschule „In der Senne“ wurden Schnellbaucontainer (6.641,50 €) erworben. An der Realschule wurden ein tragbares Stromversorgungsgerät (5.389,84 €) sowie neue Fernsehgeräte (5.408,03 €) beschafft.
Trotz der vorgenannten Anschaffungen ergab sich bei dieser Position insgesamt eine Minderauszahlung in Höhe von 141.160,51 €.

Auszahlungen für den Erwerb von Finanzanlagen

Es sind keine Auszahlungen vorgenommen worden.

Auszahlungen von aktivierbaren Zuwendungen

Es wurden keine aktivierbaren Auszahlungen geleistet.

Einzahlungen aus Finanzierungstätigkeit

Aufnahme und Rückflüsse von Darlehen

Die geplante Kreditaufnahme in Höhe von 3.000.000,00 € wurde nicht benötigt.

Aufnahme von Krediten zur Liquiditätssicherung

Zum Jahresende belief sich der Bestand der Liquiditätskredite auf insgesamt 1.908.671,17 € (1,5 Mio. € langfristiger Kassenkredit und 408.671,17 € Fördermaßnahme „Gute Schule 2020“). Aufnahmen von Krediten zur Liquiditätssicherung wurden nicht vorgenommen. Insgesamt hat sich der Bestand

der Kassenkredite gegenüber dem Vorjahr um 30.974,80 € durch Tilgung verringert.
Im Jahr 2025 wurden keine Kredite zur Liquiditätssicherung für Investitionen oder Investitionsförderungsmaßnahmen verwendet.

Auszahlungen aus Finanzierungstätigkeit

Tilgung und Gewährung von Darlehen
Die bestehenden Investitionsdarlehen wurden im Haushaltsjahr 2025 planmäßig getilgt. Die Tilgungsleistungen belaufen sich insgesamt auf 450.944,08 €. In diesem Betrag sind Kassenreste aus Vorjahren in Höhe von 39.381,03 € enthalten.

Tilgung von Krediten zur Liquiditätssicherung
Der Stand der Liquiditätskredite belief sich zum 31.12.2025 auf 1.500.000,00 Mio. €.

Bestehende Haftungsverhältnisse und Verpflichtungen aus Leasingverträgen

Für die Gemeinde Augustdorf besteht zu Gunsten des Zweckverbandes Stadtwerke Lippe-Weser eine Gesamtschuldnerische Haftung mit den Kommunen Leopoldshöhe, Dörentrup und Kalletal für dessen Verbindlichkeiten in Höhe von rd. 11.500 Mio. € die sogenannte Anstaltslast. Aufgrund der Anstaltslast ist die Gemeinde Augustdorf verpflichtet, für die Verbindlichkeiten des Zweckverbandes Stadtwerke Lippe-Weser insoweit einzustehen, als dessen Vermögen zur Erfüllung der Verbindlichkeiten nicht ausreicht.

Der Rat der Gemeinde Augustdorf beschloss im Jahr 2023 Ausfallbürgschaften für die aufgenommenen Darlehen in Höhe von 1.080.000,00 € zugunsten der Gewerbepark Senne GmbH zu übernehmen. Die Verbindlichkeiten dienten der Finanzierung der Grundstückskäufe sowie der Planungs- und Erschließungskosten im Rahmen des geplanten interkommunalen Gewerbegebiets „Stukenbrock-Senne“. Das Darlehen über 2,5 Mio. € wurde am

01.07.25 von der Gewerbepark Senne GmbH getilgt. Die o.g. Ausfallbürgschaft wird damit gegenstandslos.

Beteiligungen

Die Gemeinde Augustdorf ist an den Gemeindewerken Augustdorf, die als Eigenbetrieb geführt werden, zu 100 % beteiligt. Das Eigenkapital der Gemeindewerke beträgt lt. Bilanz für das Jahr 2024 8.124.973,00 €. Der Jahresüberschuss beläuft sich für das Jahr 2024 auf 43.915,56 €.

Mit weiteren 25 % ist die Gemeinde Augustdorf an dem Zweckverband Stadtwerke Lippe-Weser beteiligt. Der Jahresüberschuss 2024 beträgt 455.105,60 € und es ergibt sich ein Eigenkapital in Höhe von 2.766.036,22 €.

Leistungsbeziehungen zwischen der Gemeinde und den Gemeindewerken

2025		gegenüber den Gemeindewerken
Gemeinde hat	Forderungen	16.321,48
	Verbindlichkeiten	111.306,14
	Erträge	221.560,76 €
	Aufwendungen	409.101,49 €

Von den o.g. Erträgen gegenüber den Gemeindewerken im Jahr 2025 entfallen 108.000,00 € auf die Gewinnausschüttung aus 2024. Weitere höhere Erträge von rd. 55.200,00 € resultieren aus den Vorauszahlungen für die Vermietung des Bauhofes und dem jährlichen Verwaltungskostenbeitrag sowie 24.453,86 € aus der Abrechnung des Verwaltungskostenbeitrages 2024 und 2025.

Bei den Aufwendungen ist u.a. die Abschlagzahlung von 79.200,00 € für die Pacht und die Nebenkosten für den Bauhof zu nennen. Des Weiteren wurde für die Niederschlagswassergebühren Straßenentwässerung ein Betrag in Höhe von 108.802,08 € an die Gemeindewerke gezahlt. Weiterhin wurde die Abschlussrechnung für das Dorffest an die Gemeindewerke zahlbar gemacht.

Darüber hinaus erfolgte die Erstattung von Personalkosten für die Jahre 2024 und 2025 in Höhe von 57.494,80 €.

Verpflichtungen aus Leasingverträgen bestehen nicht.

Ermächtigungsübertragungen und Verpflichtungsermächtigungen

Von der Möglichkeit des § 22 Absatz 1 KomHVO NRW, Ermächtigungen für Aufwendungen und Auszahlungen in spätere Haushaltsjahre zu übertragen, macht die Gemeinde Augustdorf im Haushaltsjahr 2025 keinen Gebrauch.

Die für das Haushaltsjahr 2025 festgelegten Verpflichtungsermächtigung wurden wie folgt verwendet:

Verpflichtungsermächtigungen im Haushaltsplan des Jahres 2024	Voraussichtlich fällige Auszahlungen				
	2025 EUR	2025 IST EUR	2026 EUR	2027 EUR	Folgejahre EUR
1	2		3	4	5
02.126.01-78510001 Hochbaumaßnahme Feuerwehrgerätehaus 1.600.000 Euro	800.000	142.712,78	0	0	0
02.126.01-78520001 Tiefbaumaßnahme Parkfläche Feuerwehrgerätehaus 250.000 Euro	250.000	0	0	0	0
03.211.02-78510001 Hochbaumaßnahme Ausbau der OGS-Betreuung 610.000 Euro	610.000	0	0	0	0
09.511.01-78530001 Umsetzung der ISEK-Maßnahmen 187.000 Euro	407.000	19.268	0	0	0
09.511.01-78520001 Tiefbaumaßnahme Neugestaltung Straße Ortskern 370.000 Euro	951.000	0	0	0	0
Summe	3.018.000	161.981	0	0	0
Nachrichtlich: In der Finanzplanung vorgesehene Kreditaufnahmen	1.250.000	0	1.000.000	0	0

Die Verpflichtungsermächtigungen aus 2024 in Höhe von 1.250.00 € wurden nicht vollständig in Anspruch genommen. Die Verpflichtungsermächtigungen beinhalteten die Mittel für Umgestaltung des Feuerwehrgerätehauses und die Durchführung von ISEK Maßnahmen. Durch Verzögerung des Baubeginns wurden im Haushaltsjahr nur 161.961 € tatsächlich in Anspruch genommen.

Für das Haushaltsjahr 2026 wurden in der Haushaltssatzung 2025 Verpflichtungsermächtigungen in folgender Höhe festgelegt:

Verpflichtungsermächtigungen im Haushaltsplan des Jahres 2025	**Voraussichtlich fällige Auszahlungen**			
	2026	**2027**	**2028**	**Folgejahre**
	EUR	**EUR**	**EUR**	**EUR**
1	2	3	4	5
02.126.01-78510001 Hochbaumaßnahme Feuerwehrgerätehaus 1.700.000 Euro	1.400.000	300.000	0	0
03.211.01-78510001 Hochbaumaßnahme Ausbau der OGS-Betreuung 485.000 Euro	250.000	235.000	0	0
03.211.02-78510001 Schaffung von Räumlichkeiten 300.000 Euro	300.000	0	0	0
06.366.02-78510001 Planungskosten 80.000 Euro	80.000	0	0	0
09.511.01-78530001 Umsetzung der ISEK-Maßnahmen 280.000 Euro	280.000	0	0	0
09.511.01-78520001 Tiefbaumaßnahme Neugestaltung Straße Ortskern 400.000 Euro	400.000	0	0	0
Summe	2.710.000	535.000	0	0
Nachrichtlich: In der Finanzplanung vorgesehene Kreditaufnahmen	3.000.000	1.600.000	0	0

Die Verpflichtungsermächtigungen für das Jahr 2026 beinhalten die Planungs- und Baukosten für die Erweiterung des Feuerwehrgerätehauses, die Planungs- und Baukosten für die Umgestaltung des Ortskerns und des Rathausvorplatzes sowie den Ausbau der OGS-Betreuung sowie die Umsetzung des Schulentwicklungsplans an den beiden Grundschulen.

(5) Gleichstellungsplan gemäß § 5 des Gesetzes zur Gleichstellung von Frauen und Männern für das Land Nordrhein-Westfalen

Der Rat hat in seiner Sitzung am 14.11.24 dem Gleichstellungsplan für die Jahre 2025 bis 2030 zugestimmt.

Angaben gemäß § 95 Absatz 3 GO NRW

Verwaltungsleitung

Thomas Katzer bis 31.10.25	Bürgermeister
Dr. Andreas J. Wulf ab 01.11.25	Bürgermeister
Patrick Herrmann	Kämmerer

Ratsmitglieder der 17. Legislaturperiode (bis 31.10.25)

Patrick Baltruschat
Gottfried Dennebier
Katrin Freiberger
Timo Freiberger
Erika Hellweg
Anja Holitschke
Wolfgang Holitschke
Daniel Klöpper
Katrin Knorr
Stefan Koop
Andreas Löwen
Dennis Marx
Dietmar Meyer

Lutz Müller

Ahmet Örs

Sebastian Pätzold

Heinrich-Gerhard Perbix

Roger Ritter

Frank Salomon

Michael Schildmann

Alexander Schling

Mats Uffe Schubert

Hannelore Senft

Alexander Siekmann

Martin Thiel

Isa Tumani

Ratsmitglieder der 18. Legislaturperiode (ab 01.11.25)

Patrick Baltruschat

Natascha Barz

Dieter Boschmann

Leano Boschmann

Jakob Eck

Daniel Fast

Katrin Freiberger

Timo Freiberger

Viktor Gossen

Anja Holitschke

Wolfgang Huppke

Barbara Kastning

Daniel Klöpper

Stefan Koop

Albert Lange

Lutz Müller

Eduard Naumann

Beate Pflug

Sarah Ritter

Frank Salomon

Matts Uffe Schubert

Christian Sidoruk

Angelika Stumpf

Eduard Stumpf

Janis Swolinsky

Selva Yoksulabakan

Augustdorf, den 12.05.2026

Aufgestellt:

Herrmann
Kämmerer

Bestätigt:

Dr. Wulf
Bürgermeister

Anlagenspiegel für das Haushaltsjahr 2025 zun **iäß § 46 KomHVO NRW**

Anlage 1 zum Anhang

	Anschaffungs- / Herstellungskosten					Abschreibungen					Buchwerte	
	Stand 31.12.2024 EUR	Zugänge EUR	Abgänge EUR	Umbuchungen EUR	Stand 31.12.2025 EUR	Kumulierte Abschreibungen 31.12.2024 EUR	Zugänge EUR	Abgänge EUR	Umbuchungen EUR	Kumulierte Abschreibungen 31.12.2025 EUR	Stand 31.12.2024 EUR	Stand 31.12.2025 EUR
Anlagevermögen												
1. Immaterielle Vermögensgegenstände	**121.961,00**	**23.580,00**	**0,00**	**0,00**	**145.541,00**	**119.320,00**	**2.926,00**	**0,00**	**0,00**	**122.246,00**	**2.641,00**	**23.295,00**
2. Sachanlagen												
2.1 Unbebaute Grundstücke und grundstücksgleiche Rechl												
2.1.1 Grünflächen	5.146.308,32	21.694,72	0,00	41.212,67	5.209.215,71	367.427,30	128.871,77	0,00	0,00	496.299,07	4.778.881,02	4.712.916,64
2.1.2 Ackerland	139.633,10	0,00	0,00	0,00	139.633,10	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	139.633,10	139.633,10
2.1.3 Wald, Forsten	172.584,95	0,00	0,00	0,00	172.584,95	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	172.584,95	172.584,95
2.1.4 Sonstige unbebaute Grundstücke	1.292.039,71	1.997,00	684,00	1.680,28	1.295.032,99	122.821,00	5.573,99	461,00	0,00	127.933,99	1.169.218,71	1.167.099,00
2.2 Bebaute Grundstücke und grundstücksgleicheRechte												
2.2.1 Kinder- und Jugendeinrichtungen	1.409.232,03	0,00	0,00	0,00	1.409.232,03	212.326,57	16.303,00	0,00	0,00	228.629,57	1.196.905,46	1.180.602,46
2.2.2 Schulen	21.131.319,20	0,00	0,00	0,00	21.131.319,20	4.976.476,45	355.237,00	0,00	0,00	5.331.713,45	16.154.842,75	15.799.605,75
2.2.3 Wohnbauten	373.014,60	0,00	1.004,00	0,00	372.010,60	46.892,81	7.368,00	1.003,00	0,00	53.257,81	326.121,79	318.752,79
2.2.4 Sonstige Dienst-, Geschäfts- und Betriebsgebäude	16.169.475,12	53.109,21	0,00	1.478.112,22	17.700.696,55	5.643.822,25	296.845,69	0,00	0,00	5.940.667,94	10.525.652,87	11.760.028,61
2.3 Infrastrukturvermögen												
2.3.1 Grund und Boden des Infrastrukturvermögens	4.341.147,62	0,00	0,00	0,00	4.341.147,62	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	4.341.147,62	4.341.147,62
2.3.2 Brücken und Tunnel	213.534,00	0,00	0,00	0,00	213.534,00	67.316,00	3.958,00	0,00	0,00	71.274,00	146.218,00	142.260,00
2.3.3 Gleisanlagen mit Streckenausrüstung undSicherheits	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2.3.4 Entwässerungs- und Abwasserbeseitigungsanlagen	606.473,00	0,00	0,00	0,00	606.473,00	185.833,00	10.125,00	0,00	0,00	195.958,00	420.640,00	410.515,00
2.3.5 Straßennetz mit Wegen, Plätzen und Verkehrslenkun	16.719.642,07	0,00	0,00	0,00	16.719.642,07	9.387.914,07	529.502,00	0,00	0,00	9.917.416,07	7.331.728,00	6.802.226,00
2.3.6 Sonstige Bauten des Infrastrukturvermögens	541.667,28	0,00	0,00	8.974,49	550.641,77	123.273,28	13.502,49	0,00	0,00	136.775,77	418.394,00	413.866,00
2.4 Bauten auf fremdem Grund und Boden	34.237,00	0,00	0,00	0,00	34.237,00	6.669,00	428,00	0,00	0,00	7.097,00	27.568,00	27.140,00
2.5 Kunstgegenstände, Kulturdenkmäler	1,00	1.500,00	0,00	0,00	1.501,00	0,00	17,00	0,00	0,00	17,00	1,00	1.484,00
2.6 Maschinen und technische Anlagen, Fahrzeuge	2.191.880,26	271.140,28	4.172,00	600.535,73	3.059.384,27	1.646.223,25	111.082,02	4.167,00	0,00	1.753.138,27	545.657,01	1.306.246,00
2.7 Betriebs- und Geschäftsausstattung	1.511.311,51	41.916,31	10.077,00	11.965,18	1.555.116,00	807.620,41	121.261,76	8.821,97	0,00	920.060,20	703.691,10	635.055,80
2.8 Geleistete Anzahlungen, Anlagen im Bau	1.582.548,53	1.555.234,58	0,00	-2.142.480,57	995.302,54	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	1.582.548,53	995.302,54
Summe Sachanlagen	**73.576.049,30**	**1.946.592,10**	**15.937,00**	**0,00**	**75.506.704,40**	**23.594.615,39**	**1.600.075,72**	**14.452,97**	**0,00**	**25.180.238,14**	**49.981.433,91**	**50.326.466,26**
Immaterielle Vermögegensgegenstände und Sachanlagever	**73.698.010,30**	**1.970.172,10**	**15.937,00**	**0,00**	**75.652.245,40**	**23.713.935,39**	**1.603.001,72**	**14.452,97**	**0,00**	**25.302.484,14**	**49.984.074,91**	**50.349.761,26**
3. Finanzanlagen												
3.1 Anteile an verbundenen Unternehmen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
3.2 Beteiligungen	49.900,92	0,00	0,00		49.900,92	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	49.900,92	49.900,92
3.3 Sondervermögen	7.854.833,66	0,00	0,00	0,00	7.854.833,66	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	7.854.833,66	7.854.833,66
3.4 Wertpapiere des Anlagevermögens	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
3.5 Ausleihungen												
3.5.1 an verbundene Unternehmen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
3.5.2 an Beteiligungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
3.5.3 an Sondervermögen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
3.5.4 Sonstige Ausleihungen	315,00	0,00	0,00	0,00	315,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	315,00	315,00
Summe Finanzanlagevermögen	**7.905.049,58**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**7.905.049,58**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**7.905.049,58**	**7.905.049,58**
Summe Anlagevermögen	**81.603.059,88**	**1.970.172,10**	**15.937,00**	**0,00**	**83.557.294,98**	**23.713.935,39**	**1.603.001,72**	**14.452,97**	**0,00**	**25.302.484,14**	**57.889.124,49**	**58.254.810,84**

Forderungsspiegel (§ 47 KomHVO NRW) zum 31.12.2025

Anlage 2 zum Anhang

Art der Forderungen	Gesamtbetrag des Haushalts-jahres 31.12.2025	mit einer Restlaufzeit von			Gesamtbetrag zum 31.12.2024
		bis zu 1 Jahr	1 bis 5 Jahre	mehr als 5 Jahre	
	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR
1. Öffentlich-rechtliche Forderungen und Forderungen aus Transferleistungen					
1.1 Gebühren	48.419,12	48.419,12	0,00	0,00	41.721,92
1.2 Beiträge	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.3 Steuern	259.014,22	259.014,22	0,00	0,00	892.502,57
1.4 Forderungen aus Transferleistungen	671.356,40	75.324,40	191.728,00	404.304,00	734.474,47
2017: 143.228,21 € /2018: 30.768,00 €/2019:296.638,79 €/ 2020: 173.329,00 € Förderprogramm NRW.BANK "Gute Schule 2020"					
1.5 Sonstige öffentlich-rechtliche Forderungen	146.672,06	146.672,06	0,00	0,00	122.411,27
	1.125.461,80	529.429,80	191.728,00	404.304,00	1.791.110,23
2. Privatrechtliche Forderungen					
2.1 gegenüber dem privaten Bereich	15.950,19	15.950,19	0,00	0,00	16.525,28
2.2 gegenüber dem öffentlichen Bereich	7.361,45	7.361,45	0,00	0,00	6.771,10
2.3 gegen verbundene Unternehmen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2.4 gegen Beteiligungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2.5 gegen Sondervermögen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	23.311,64	23.311,64	0,00	0,00	23.296,38
3. Sonstige Vermögensgegenstände	14.180,94	14.180,94	0,00	0,00	217.710,96
Summe	**1.162.954,38**	**566.922,38**	**191.728,00**	**404.304,00**	**2.032.117,57**

Rückstellungsspiegel zum 31.12.2025

Art der Rückstellung	Stand 31.12.24	Veränderungen im Haushaltsjahr				Stand 31.12.25
		Zuführungen	Inanspruchnahme	Auflösung	Umbuchung	
Pensionsrückstellung (25110001+25111001)	3.288.202,00 €	0,00 €	0,00 €	33.286,00 €	0,00 €	3.254.916,00 €
Sonstige Rückstellungen:						
für geleistete Überstunden (28111001)	78.890,00 €	90.780,00 €	78.890,00 €	0,00 €	0,00 €	90.780,00 €
für nicht beanspruchten Urlaub (28112001)	129.279,00 €	138.344,00 €	129.279,00 €	0,00 €	0,00 €	138.344,00 €
für Personalkosten (28113001)	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €
Prüfungskosten Wirtschaftsprüfer (28110001)	11.305,00 €	11.305,00 €	11.305,00 €	0,00 €	0,00 €	11.305,00 €
Prüfungskosten GPA NRW (28114001)	30.000,00 €	10.000,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	40.000,00 €
Altersteilzeit (25112001)	40.374,76 €	0,00 €	39.264,18 €	1.110,58 €	0,00 €	0,00 €
Verbindlichkeiten aus Beteiligungen (28117001)	25.000,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	25.000,00 €
Kreisumlage (28118001)	0,00 €	1.813.583,72 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	1.813.583,72 €
Sonstige Rückstellungen gesamt:	**314.848,76 €**	**2.064.012,72 €**	**258.738,18 €**	**1.110,58 €**	**0,00 €**	**2.119.012,72 €**
Rückstellungen	**3.603.050,76 €**	**2.064.012,72 €**	**258.738,18 €**	**34.396,58 €**	**0,00 €**	**5.373.928,72 €**

Verbindlichkeitenspiegel (§ 48 KomHVO NRW) zum 31.12.2025

Art der Verbindlichkeiten	Gesamtbetrag des Haushalts-jahres 31.12.2025	mit einer Restlaufzeit von			Gesamtbetrag zum 31.12.2024
		bis zu 1 Jahr	1 bis 5 Jahre	mehr als 5 Jahre	
	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR
1. Anleihen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2. Verbindlichkeiten aus Krediten für Investitionen ***davon 2017: 38.008,55 €/2019: 23.955,28 € / 2020: 173.329,00 € Förderprogramm NRW.BANK "Gute Schule 2020"***	**2.719.474,26**	**436.627,87**	**1.566.454,89**	**716.391,50**	**3.147.994,51**
2.1. von verbundenen Unternehmen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2.2. von Beteiligungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2.3. von Sondervermögen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2.4. vom öffentlichen Bereich	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2.5. von Kreditinstituten	2.719.474,26	436.627,87	1.566.454,89	716.391,50	3.147.994,51
3. Verbindlichkeiten aus Krediten zur Liquiditätssicherung **davon *2017: 105.219,66 €/ 2018: 30.768,00 €/2019: 272.683,51 € Förderprogramm NRW.BANK "Gute Schule 2020"***	**1.908.671,17**	**30.974,80**	**1.623.899,20**	**253.797,17**	**1.939.645,97**
4. Verbindlichkeiten aus Vorgängen, die Kreditaufnahmen wirtschaftlich gleichkommen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
5. Verbindlichkeiten aus Lieferungen und Leistungen	132.631,12	132.631,12	0,00	0,00	162.379,47
6. Verbindlichkeiten aus Transferleistungen	345.191,29	345.191,29	0,00	0,00	17.486,84
7. Sonstige Verbindlichkeiten	99.263,60	99.263,60	0,00	0,00	116.026,28
8. Erhaltene Anzahlungen	6.816.033,28	6.816.033,28	0,00	0,00	7.357.521,99
9. Summe aller Verbindlichkeiten	**12.021.264,72**	**7.860.721,96**	**3.190.354,09**	**970.188,67**	**12.741.055,06**
Nachrichtlich anzugeben: ***Haftungsverhältnisse aus der Bestellung von Sicherheiten:**	rd. 11.500.000,00				

***Gesamtschuldnerisch haftbar mit den Kommunen Leopoldshöhe, Dörentrup und Kalletal**

Eigenkapitalspiegel

Anlage 5 zum Anhang

Bezeichnung	Bestand zum 31.12. des Vorjahres EUR	Verrechnung bilanzieller Verlustvorträge mit Jahresüberschüssen oder der allgemeinen Rücklage nach § 95 Absatz 2 Satz 3 GO NRW EUR	Verwendung des Vorjahresergebnisses zum 1.1. des Haushaltsjahres[3] EUR	Verrechnungen mit der allgemeinen Rücklage nach § 44 Absatz 3 KomHVO NRW im Haushaltsjahr[4] EUR	Veränderungen der Sonderrücklagen (auch aus § 44 Absatz 4 KomHVO NRW) EUR	Bestand zum 31.12. des Haushaltsjahres[5] EUR
1.1 Allgemeine Rücklage	6.893.737,80	--	--	0,00	0,00	6.893.737,80
1.2 Sonderrücklagen	--				0,00	--
1.3 Ausgleichsrücklage	8.968.393,60		-491.223,43			8.477.170,17
1.4 Bilanzieller Verlustvortrag[1]	--	--	--			--
1.5 Jahresüberschuss/-fehlbetrag[2]	-491.223,43	--	--			3.520.639,41
Summe Eigenkapital	15.370.907,97					18.891.547,38
Nicht durch Eigenkapital gedeckter Fehlbetrag	--	--	--	--	--	--

1) Ausweis des bilanziellen Verlustvortrages mit negativem Vorzeichen
2) Ausweis eines Jahresfehlbetrages mit negativem Vorzeichen
3) Ggf. Bildung eines neuen bilanziellen Verlustvortrages; Ausweis der Umbuchung aus der Ausgleichsrücklage in die allgemeine Rücklage nach § 75 Absatz 3 Satz 3 GO NRW
4) Ggf. zzgl. der einmalig zulässigen Verrechnung der Bilanzierungshilfe mit der allgemeinen Rücklage nach § 6 Absatz 2 NKF-CUIG
5) Vor Beschluss über die Ergebnisverwendung

Übersicht zu bilanziellen Verlustvorträgen

Anlage 6 zum Anhang

Jahresabschluss zum 31.12.	Haushaltsjahr - 3	Haushaltsjahr - 2	Haushaltsjahr -1	Haushaltsjahr
Allgemeine Rücklage zum 31.12.[1]	6.916.222,80	6.893.737,80	6.893.737,80	6.893.737,80
Ausgleichsrücklage zum 31.12.[1]	3.347.214,56	6.788.352,42	8.968.393,60	8.477.170,17
Bilanzieller Verlustvortrag zum 31.12.[1]-[2]	--	--	--	--
Jahresüberschuss/Jahresfehlbetrag[2]	3.441.137,86	2.180.041,18	-491.223,43	3.520.639,41
Nachrichtlich; Von der Aufsichtsbehörde für das Haushaltsjahr genehmigter Verlustvortrag (Plan)[2]	--	--	--	--
Ergebnisverwendung zum 01.01. des Folgejahres				
Freiwillige sofortige Verrechnung (von Teilen) eines Jahresfehlbetrages mit der allgemeinen Rücklage	--	--	--	--
Tatsächlich vorgetragener Jahresfehlbetrag (Ist)[2,3]	--	--	--	--
Verpflichtendes Ausgleichsjahr (+ 3 Jahre)[4]	--	--	--	--
Verrechnung eines Jahresüberschusses mit dem bilanziellen Verlustvortrag[5]	--	--	--	--
Veränderung der Ausgleichsrücklage	--	--	--	--
Verrechnung von Jahresfehlbeträgen aus Vorjahren mit der allgemeinen Rücklage[6]	--	--	--	--
Allgemeine Rücklage zum 01.01.[7]	--	--	--	--
Ausgleichsrücklage zum 01.01.[7]	--	--	--	--
Bilanzieller Verlustvortrag zum 01.01.[2,7]	--	--	--	--
Sonstige Verrechnungen mit der allgemeinen Rücklage innerhalb des Folgejahres[8]	--	--	--	--

1) Eigenkapitalposition vor Beschluss über die Ergebnisverwendung

2) Ausweis eines Jahresfehlbetrages und des (bilanziellen) Verlustvortrages mit negativem Vorzeichen

3) Anzugeben ist der im Rahmen der Ergebnisverwendung neu gebildete bilanzielle Verlustvortrag: Anteil des Jahresfehlbetrages im Jahresabschluss zum 31.12., der zum 01.01. des Folgejahres der Eigenkapitalposition „Bilanzieller Verlustvortrag“ hinzugefügt wird

4) Gemäß § 95 Absatz 2 Satz 3 GO NRW ist ein nicht ausgeglichener Jahresfehlbetrag spätestens nach drei Jahren mit der allgemeinen Rücklage zu verrechnen. Anzugeben ist demnach das Jahr, bis zu dem der neu gebildete bilanzielle Verlustvortrag spätestens vollständig ausgeglichen werden muss (Jahr des Jahresfehlbetrages + 3 Jahre).
Beispiel: Ein im Jahresabschluss zum 31.12.2025 ausgewiesener Jahresfehlbetrag muss innerhalb der nächsten drei Haushaltsjahre ausgeglichen werden. Etwaige Jahresüberschüsse in den Haushaltsjahren 2026 bis 2028 sind dazu im Rahmen der jeweiligen Feststellung der Jahresabschlüsse pflichtig zum Ausgleich des vorgetragenen Jahresfehlbetrages zu verwenden. Der zum 31.12.2028 noch nicht (vollständig) ausgeglichene Jahresfehlbetrag des Haushaltsjahres 2025 ist im Rahmen der Ergebnisverwendung

bei Feststellung des Jahresabschlusses zunächst mit einem etwaigen Überschuss des Jahres 2028 zu verrechnen und anschließend durch Verrechnung mit der allgemeinen Rücklage auf null zurückzuführen.

5) Soweit vorgetragene Jahresfehlbeträge aus Vorjahren bestehen, die bislang noch nicht ausgeglichen wurden, ist ein Jahresüberschuss im Rahmen der Ergebnisverwendung gemäß § 95 Absatz 2 Satz 3 GO NRW zunächst mit diesen zu verrechnen. Die Verwendung eines Jahresüberschusses geht hier einer (freiwilligen) Inanspruchnahme der allgemeinen Rücklage vor. [6] [7] [8]

6) Die Verrechnung eines noch nicht ausgeglichenen Jahresfehlbetrages mit der allgemeinen Rücklage erfolgt spätestens nach drei Jahren. Jedoch ist, sofern kein Jahresüberschuss erzielt wurde, auch eine unmittelbare oder vorzeitige Reduzierung der allgemeinen Rücklage im Rahmen der Ergebnisverwendung mit der Feststellung des Jahresabschlusses zulässig. Eine unteijährige Verrechnung der allgemeinen Rücklage mit vorgetragenen Jahresfehlbeträgen ist hingegen nicht zulässig.

7) Eigenkapitalposition nach Beschluss über die Ergebnisverwendung

8) Anzugeben sind bis zum nächsten Bilanzstichtag eingetretene, unteriährige Änderungen des Bestandes der allgemeinen Rücklage (d.h. hier: Bestandsänderungen, die innerhalb des der Spalte unmittelbar nachfolgenden Haushaltsjahres eingetreten sind, z.B. gemäß § 44 Absatz 3 KomHVO NRW oder aufgrund der Verrechnung mit einer Sonderrücklage).

Anlage 7 - Übersicht aus der COVID-19-Pandemie folgende Belastung

Produkt	Bechreibung	Jahresabschluss 2020	Plan 2021	Jahresabschluss 2021	Plan HH 21 2022	Jahresabschluss 2022	Plan HH 23 2023	Jahresabchluss 2023	Summe Jahresabschlüsse
Mindererträge									
1661001	Allgemeine Finanzwirtschaft								
	Gewerbesteuer	586.446,95	278.600,00	0,00	226.200,00				586.446,95
korrigiert	Einkommenssteueranteile	97.657,02	354.848,00	0,00	341.200,00				97.657,02
korrigiert	Umsatzsteueranteile		100.700,00	0,00	75.700,00				0,00
	Schlüsselzuweisung								0,00
	Vergnügungsteuer	8.422,10							8.422,10
	Reduzierung Gewerbesteuerumlage	-16.880,42	-22.100,00	25.972,17	-19.300,00				9.091,75
	Kompensation Gewerbesteuer	-119.292,00		0					-119.292,00
0321101	Eigenanteil Verzicht OGS Gebühren	16.488,50		0					16.488,50
0321102	Eigenanteil Verzicht OGS Gebühren	6.934,00		0					6.934,00
Mehraufwendungen									0,00
111101	Unterstützung politischer Gremien	992,55	3.500,00	3.155,20					4.147,75
111103	Coronabedingter Aufwand	328,12		757,88					1.086,00
111107	Coronabedingter Aufwand	35,00		619,99					654,99
212101	Coronabedingter Aufwand	2.427,06		17.654,91					20.081,97
111104	Coronabedingter Aufwand	5.726,21	5.000,00	14.183,91					19.910,12
212201	Ordnungsangelegenheiten	251,38	10.000,00						251,38
212601	Coronabedingter Aufwand	1.506,21		1.116,62					2.622,83
321101	Corona Bewirtschaftung	15.030,15	8.000,00	14.894,68					29.924,83
321102	Corona Bewirtschaftung	8.991,45	5.000,00	8.866,98					17.858,43
321501	Corona Bewirtschaftung	11.118,78	10.000,00	12.828,10					23.946,88
531301	Coronabedingter Aufwand	664,96		4.420,00					5.084,96
636602	Coronabedingter Aufwand	1.669,59		3.929,44					5.599,03
842401	Corona Bewirtschaftung	1.383,93	10.000,00						1.383,93
1254001	Corona Bewirtschaftung			147,39					147,39
1355301	Corona Bewirtschaftung			122,21					122,21
Ukrainebedingt									0,00
	diverse Bewirtschaftungen						222.250,00		0,00
	OGS Mehrbedarf						30.000,00	0,00	0,00
	Eimalzahlung Inflationsausgleich						102.000,00	133.683,52	133.683,52
		629.901,54	763.548,00	108.669,48	623.800,00	0,00	354.250,00	133.683,52	**872.254,54**
	Ist 2020 bis 2023	**872.254,54**							

Summe Belastungen aus der COVID-19-Pandemie und des Ukraine Krieges	872.254,54
Verteilung der Bilanzierungshilfe auf 50 Jahre	17.445,09

Gemeinde Augustdorf

Lagebericht

zum Jahresabschluss für das Haushaltsjahr vom 01.01.2025 bis 31.12.2025

Vorbemerkung

Gemäß § 95 Abs. 1 Gemeindeordnung Nordrhein-Westfalen (GO NRW) hat die Gemeinde zum Schluss eines jeden Haushaltsjahres einen Jahresabschluss unter Beachtung der Grundsätze ordnungsgemäßer Buchführung aufzustellen, in dem das Ergebnis der Haushaltswirtschaft des Haushaltsjahres nachzuweisen ist. Dem Jahresabschluss ist gem. § 38 Abs. 2 Kommunalhaushaltsverordnung Nordrhein-Westfalen (KomHVO NRW) ein Lagebericht gem. § 49 KomHVO NRW beizufügen.

Der Lagebericht ist nach dieser Vorschrift so zu fassen, dass er ein den tatsächlichen Verhältnissen entsprechendes Bild der Vermögens-, Schulden-, Ertrags- und Finanzlage der Gemeinde vermittelt. Folgende Anforderungen gelten insbesondere:

a) Überblick über die wichtigen Ergebnisse des Jahresabschlusses und Rechenschaft über die Haushaltswirtschaft im abgelaufenen Jahr. Dazu sind auch Vorgänge von besonderer Bedeutung zu betrachten, die erst nach Schluss des Haushaltsjahres eingetreten sind.
b) Ausgewogene und umfassende, dem Umfang der gemeindlichen Aufgabenerfüllung entsprechende Analyse der Haushaltswirtschaft und der Vermögens-, Schulden-, Ertrags- und Finanzlage der Gemeinde.
c) Zur Analyse sollen produktorientierte Ziele und Kennzahlen, welche bedeutsam sind für die Lage der Gemeinde, einbezogen und erläutert werden.
d) Betrachtung von Chancen und Risiken für die künftige Entwicklung der Gemeinde; zugrunde liegende Annahmen sind anzugeben.

Inhalt

1. **Allgemeines**
2. **Analyse der Haushaltswirtschaft sowie der Vermögens-, Schulden-, Ertrags- und Finanzlage**
   - **2.1. Vermögenslage**
   - **2.2. Schuldenlage**
   - **2.3. Ertragslage**
   - **2.4. Finanzlage**
3. **Wichtige Ergebnisse des Jahresabschlusses 2025 sowie Rechenschaft über die Haushaltswirtschaft**
4. **Vorgänge von besonderer Bedeutung nach Schluss des Haushaltsjahres**
5. **Kennzahlen**
6. **Chancen und Risiken**
   - **6.1. Gesamtwirtschaftliche Entwicklung**
   - **6.2. Demographie**
   - **6.3. Geld- und Kapitalmarkt**
   - **6.4. Flächenentwicklungen**
   - **6.5. Fördermittel**
   - **6.6. Bundeswehr**
   - **6.7. Bildung**
   - **6.8. Allgemeine Haushaltssituation**

7. **Anlagenteil**

1. Allgemeines

Augustdorf ist eine junge, familienfreundliche Gemeinde. Sie liegt im Herzen der Senne und zu Füßen des Teutoburger Waldes. Um die 10.000 Menschen leben hier auf einer Fläche von 42,18 km². Die Einwohnerschaft weist den niedrigsten Altersdurchschnitt aller Kommunen in NRW auf.

1957 zog die Bundeswehr in Augustdorf ein. Sie baute den Standort zu dem zweitgrößten Heeresstandort der Bundesrepublik Deutschland aus. Für die Bundeswehrsoldaten und ihre Familien wurden zwei große Wohnsiedlungen errichtet. Viele Soldatenfamilien blieben auf Dauer in Augustdorf und bauten eigene Häuser.

Die industrielle und gewerbliche Entwicklung Augustdorfs setzte verhältnismäßig spät ein. Im Jahre 1950 gab es in Augustdorf vier größere gewerbliche Unternehmen und 15 kleinere Handwerksbetriebe. 1957 wurden mit einem Leitplan die ersten Flächen zur Ansiedlung von Industrie- und Gewerbebetrieben ausgewiesen, und zwar zunächst rd. 30 ha. 1966 wurde das Industrie- und Gewerbegebiet auf 45 ha erweitert, 1974 auf 63 ha. Aktuell ist es gut 70 ha groß.

Durch den Zuzug von Flüchtlingen, Gastarbeitern und Soldatenfamilien wuchs die Einwohnerzahl rapide an. 1948 zählte Augustdorf 3.000 Einwohner. 1968 waren es 6.400. Bis 1982 wuchs die Zahl allmählich auf 7.464. Dann ging es bis 1987 bergab. In diesem Jahr setzte ein starker Zuzug von Spätaussiedlern aus den Ländern der ehemaligen Sowjetunion ein. Die deutschstämmigen Menschen nutzten die Öffnung der Grenzen, um in die Heimat ihrer Vorfahren zurückzukehren. Deutschland hatte Not, die vielen Spätaussiedler unterzubringen. In Augustdorf standen 1987 in der für Soldaten gebauten Siedlung 'Am Dören' rund 100 Wohnungen leer. Hier zog ein großer Teil der Spätaussiedlerfamilien ein. Der Zustrom hielt auch in den Folgejahren an. Bis 1999 wuchs die Einwohnerzahl auf 10.207 an. Im Anschluss war sie rückläufig.

In 2012 wurde ein Tiefststand erreicht (9.533). Seitdem wächst die Einwohnerzahl wieder. Am 31.12.2024 hatte Augustdorf 9.774 Einwohner. Zwischenzeitlich war auch die Grenze von über 10.000 Einwohnern überschritten.

Durch den massiven Einwohneranstieg war Augustdorf gezwungen, stark in die Infrastruktur zu investieren. Die kommunalen Einrichtungen der Gemeinde Augustdorf umfassen heute ein Feuerwehrgerätehaus, eine Realschule, zwei Grundschulen mit OGS, einen Kunstrasenplatz mit Flutlichtanlage, ein Rasenspielfeld mit Flutlichtanlage, ein Sportheim am Schlingsbruch, zwei Großraum-Sporthallen, zwei Turnhallen, sieben Kindergärten (fremde Träger), einen Jugendtreff (fremder Träger), einen Bauhof, ein Bürgerzentrum, ein Medien- und Bildungszentrum mit Gemeindebücherei mit rd. 8.500 Medien sowie zwei Wohngebäude, 5 Mobilheime und zusätzlich eine neue Unterkunft zur Unterbringung von Flüchtlingen „Nord-West-Ring 39“. Zusätzlich wurde für diesen Zweck weiterer Wohnraum angemietet. Weiterhin ist eine Erweiterung der Kläranlage geplant.

Augustdorf ist die einzige lippische Gemeinde, die durch die kommunale Neugliederung der 70er Jahre nicht betroffen wurde. Dies hat seine Gründe einmal in der geographischen Lage und zum anderen in der Stellung als einer der größten Bundeswehrstandorte Deutschlands.

2. Analyse der Haushaltswirtschaft sowie der Vermögens-, Schulden-, Ertrags- und Finanzlage

Die vom Rat in seiner Sitzung am 13.03.2025 beschlossene Haushaltssatzung 2025 wurde dem Kreis Lippe als untere staatliche Verwaltungsbehörde angezeigt. Das Anzeigeverfahren wurde mit Verfügung vom 26.03.2025 beendet.

Bis zum Haushaltsjahr 2021 befand sich die Gemeinde Augustdorf in der Haushaltssicherung.

Die Ergebnisrechnung des Haushaltsjahres 2025 schließt mit einem Jahresüberschuss von 3.520.639,41 € ab. Das Jahresergebnis fällt um 6.455.984,41 € besser aus als der im Haushaltsplan – unter Einbeziehung des globalen Minderaufwands von 210.500,00 € – veranschlagte Betrag von –2.935.345,00 €.
Das Eigenkapital beträgt unter Berücksichtigung des Jahresüberschusses 18.891.547,38 € und beinhaltet die Isolierung der COVID-19 Pandemieschäden und die des Ukraine Krieges in Höhe von 872.254,54 €.
Wie auch in den vergangenen Haushaltsperioden sind die Aufwendungen geprägt von einem sehr hohen Anteil an Transferaufwendungen. Der Transferaufwand ist sowohl absolut als auch relativ gestiegen. Insgesamt kann man von einer sehr hohen Transferbelastung sprechen.
Die übrigen Positionen sind in ihrer relativen Verteilung nahezu konstant.
Um so wichtiger ist und bleibt ein maßvoller Umgang mit den übrigen Aufwandspositionen. Nicht jede Fördermaßnahme ist auch nachhaltig gut für den kommunalen Haushalt. Folgekosten und Zweckbindungen über viele Jahre dürfen nicht aus dem Blickfeld geraten.

Eine Pflicht zur Fortschreibung des Haushaltsicherungskonzeptes für den Haushalt 2025 besteht aufgrund des positiven Jahresergebnisses 2021 und der Prognose für 2024 und der nun grade so fiktiv ausgeglichenen Planung ab dem Haushaltsjahr 2025 nicht mehr. In der Planung für 2026 erhält Augustdorf aufgrund der hohen Gewerbesteuererträge aus 2024 und 2025 erstmals keine Schlüsselzuweisungen.
Diese positiven Entwicklungen dürfen jedoch nicht darüber hinwegtäuschen, dass die finanzielle Lage der Gemeinde nur von wenigen Gewerbebetrieben abhängig ist und auch mittelfristig deutliche Defizite erwartet werden. Zu diesem Zweck wurde bereits ein strategischer Arbeitskreis für eine Haushaltskonsolidierung im März 2024 gegründet und 2025 fortgeführt. Ziel ist es, zusammen mit der Politik, die wichtigsten Projekte der kommenden Jahre und die sich verengenden finanziellen Spielräume mit der Politik zu erläutern.

2.1. Vermögenslage

Bilanzstruktur Aktivseite zum 31.12.2025

Bezeichnung	31.12.2025		31.12.2024	
	TEUR	%	TEUR	%
Aufwendungen f.d. Erhaltung der gemeindl. Leistungsfähigkeit COVID-19	872	1,22	872	1,32
Anlagevermögen				
Immaterielle Vermögensgegenstände	23	0,03	3	0
Sachanlagen	50.327	70,57	49.981	75,71
Finanzanlagen	7.905	11,09	7.905	11,97
Umlaufvermögen				
Vorräte	76	0,11	76	0,12
Forderungen und sonstige Vermögensgegenstände	1.163	1,63	2.032	3,08
Liquide Mittel	10.838	15,20	5.035	7,63
Rechnungsabgrenzungsposten	104	0,15	109	0,17
Bilanzsumme	71.308	100,00	66.013	100,00

Gem. § 6 NKF-COVID-19-Ukraine-Isolierungsgesetz – NKF-CUIG wurde als Bilanzierungshilfe ein gesonderter Aktivposten vor dem Anlagevermögen gebildet. Bis 2025 steht somit der erstmals im Jahresabschluss 2020 zu aktivierende Bilanzposten „stumm“ in der Bilanz.
Der Rat hat in seiner Sitzung am 11.12.25 beschlossen, die Bilanzierungshilfe in Höhe von 872.254,54 € beginnend im Haushaltsjahr 2026 linear über 50 Jahre erfolgswirksam abzuschreiben. Das Ziel ist eine Abschreibung über weniger als 50 Jahre. In spätestens 10 Jahren soll der Beschluss evaluiert werden. Eine Überschuldung darf dadurch weder eintreten noch eine bereits bestehende Überschuldung erhöht werden. Außerplanmäßige Abschreibungen sind zulässig, soweit sie mit der dauernden Leistungsfähigkeit der Gemeinde in Einklang stehen.

Die Vermögenslage der Gemeinde Augustdorf wird klar dominiert durch das **Anlagevermögen**. Im Jahr 2025 ist die Investitionstätigkeit gestiegen. Folgende Maßnahmen konnten beendet werden und wurden aktiviert: Die Flüchtlingsunterkunft

„Nord-West-Ring 39“ und das Sporthaus „Schlingsbruch“. Auch im Bereich des beweglichen Vermögens wurden hohe Anschaffungen im Bereich der Feuerwehr und des Bauhofes getätigt.

Auch für die kommenden Haushaltsjahre sind weitere Investitionen vorgesehen, so dass ein Substanzabbau in diesem Bereich entgegengewirkt wird.

Innerhalb der Sachanlagen stellen die Schulen, die sonstigen Dienst-, Geschäfts- und Betriebsgebäude sowie das Straßennetz mit Wegen, Plätzen und Verkehrslenkungsanlagen weiterhin die größten Positionen dar.

Das **Umlaufvermögen** ist im Verhältnis zur Bilanzsumme relativ gering. Die Forderungen zum 31.12.2025 sind zum Vorjahr erheblich gesunken, aufgrund von Zahlungen der säumigen Gewerbesteuerforderungen aus dem Vorjahr. Die Liquiden Mittel sind im Vergleich zum Vorjahr (5.035.170,80 €) auf 10.838.363,49 € gestiegen. Dem stehen Liquiditätskredite in Höhe von 1.908.671,17 € (1,5 Mio. langfristiger Kassenkredit und 408.671,17 € Fördermaßnahme „Gute Schule 2020“) gegenüber.

Die **aktiven Rechnungsabgrenzungsposten** sind mit 0,15 % der Bilanzsumme eher von untergeordneter Bedeutung.

2.2. Schuldenlage

Bilanzstruktur Passivseite zum 31.12.2025

Bezeichnung	31.12.2025		31.12.2024	
	TEUR	%	TEUR	%
Eigenkapital	18.891	26,50	15.371	23,28
Sonderposten	33.910	47,55	33.169	50,25
Rückstellungen				
Pensionsrückstellungen	3.255	4,57	3.288	4,98
übrige Rückstellungen	2.119	2,97	315	0,48
Verbindlichkeiten				
aus Krediten für Investitionen	2.719	3,81	3.148	4,77
übrige Verbindlichkeiten	9.302	13,04	9.593	14,53
Rechnungsabgrenzungsposten	1.112	1,56	1.129	1,71
Bilanzsumme	71.308	100,00	66.013	100,00

Die Passivseite der Bilanz gibt Auskunft darüber, wie das Vermögen finanziert ist. Das Aufteilungsverhältnis in Eigen- und Fremdkapital ist für eine Kommune von besonderer Bedeutung.

Das **Eigenkapital** hat sich unter Berücksichtigung des Jahresüberschusses um 3.520.639,41 € zum Vorjahr verbessert. Es beinhaltet die COVID-19 Pandemieschäden und die Kosten des Ukraine Krieges in Höhe von 872.254,54 €. Dies spiegelt sich auch in der Eigenkapitalquote 1 wider.

Auffällig ist der hohe Anteil an **Sonderposten**. Sie beinhalten zum 31.12.2025 rd. 26,8 Mio. € (31.12.24: 25,6 Mio. €) Sonderposten für Zuwendungen. Die ertragswirksame Auflösung der Sonderposten stellt eine teilweise Kompensation der Aufwendungen für Abschreibungen dar und erleichtert damit den jährlichen Haushaltsausgleich.

Gem. § 37 KomHVO NRW sind im Jahresabschluss **Rückstellungen** für ungewisse Verbindlichkeiten zu bilden. Die Bildung einer Rückstellung belastet das Haushaltsjahr, in

dem sie gebucht wird; die Konkretisierung der Verbindlichkeit bspw. durch Rechnungsstellung erfolgt zu einem späteren Zeitpunkt. Im Jahr 2025 wurde die Pensionsrückstellung aufgrund der Heubeck-Richttafeln 2018 G reduziert. Zusätzlich zu den geringeren Erhöhungen bei den sonstigen Rückstellungen wurde erstmalig eine Umlagerückstellung für die Kreisumlage (rd. 1,8 Mio.) gebildet.

Zum Vorjahr haben sich die **Verbindlichkeiten aus Krediten für Investitionen** weiter reduziert, da die Kommunaldarlehen planmäßig getilgt wurden.

Die **übrigen Verbindlichkeiten** enthalten den Kassenkredit in Höhe von 1.500.000,00 €, der zum Jahresende nicht zurückgeführt wurde. Dieser wurde unter Verbindlichkeiten aus Krediten zur Liquiditätssicherung ausgewiesen. Zusätzlich werden hier noch weitere 408.671,17 € ausgewiesen, die aus dem Förderprogramm NRW.BANK Gute Schule 2020 resultieren. Ein weiterer größerer Posten der übrigen Verbindlichkeiten sind die erhaltenen Anzahlungen in Höhe von 6.816.033,28 €.

Die **passiven Rechnungsabgrenzungsposten** fallen im Vergleich zum Vorjahr geringer aus. Hintergrund ist ein erlassener Rückforderungsbescheid, aufgrund dessen ein Betrag ausgezahlt werden musste.

2.3. Ertragslage

Unter Einbeziehung des globalen Minderaufwands von 210.500,00 € wurde im fortgeschriebenen Haushaltsansatz ein Jahresfehlbetrag von –2.935.345,00 € eingeplant. Tatsächlich weist die Ergebnisrechnung einen Jahresüberschuss von 3.520.639,41 € aus. Gegenüber der Planung bedeutet das eine Verbesserung von 6.455.984,41 €

Bei den Gewerbesteuereinnahmen konnte die Marke von 9 Mio. weit überschritten werden und liegt mit rd. 7,3 Mio. € erheblich über dem Planansatz.

Bei dem Gemeindeanteil an der Einkommensteuer (rd. 4.382.000,00 €) und der Umsatzsteuer (rd. 669.600,00 €) sind Verbesserungen gegenüber dem Planansatz festzustellen.

Die Abweichung zum Ansatz bei den Zuwendungen und allgemeinen Umlagen in Höhe von rd. –844.000,00 € ergibt sich im Wesentlichen aus verspäteten Aktivierungen von

verschiedenen Anlagen. Dadurch konnten die hierfür vorgesehenen Zuwendungen im Haushaltsjahr nicht vereinnahmt werden.
Zudem wurden bei verschiedenen ISEK-Maßnahmen geringere konsumtive Mittel benötigt als ursprünglich veranschlagt. Auf den Einsatz der konsumtiven Mittel aus der Schul- und Bildungspauschale wurde ebenfalls verzichtet, da in den Folgejahren größere Baumaßnahmen umgesetzt werden sollen.
Insgesamt ergibt sich zum Jahresende eine negative Abweichung gegenüber dem Haushaltsansatz.

Für die Kostenerstattungen und Umlagen wurde ein Mehrertrag (rd. 142.000,00 €) verzeichnet. Zusätzlich zu den monatlichen Landeszuweisungen für Asylbewerber gemäß FlüAG hat das Land mehrere Einmalzahlungen geleistet für erstmalig geduldete Asylbewerber.

Bei den Personalaufwendungen wurden ebenfalls Einsparungen erzielt. Unter anderem nehmen die Langzeiterkrankten hierbei eine bedeutende Position ein sowie die Anpassungsbuchungen bei den Pensionsrückstellungen aufgrund des Bürgermeisterwechsels.

Im Bereich der Versorgungsaufwendungen ergibt sich aufgrund des Bürgermeisterwechsels ein hoher Mehraufwand (rd. 465.000,00 €).

Eine große Einsparung konnte bei den Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen erzielt werden (rd. 474.000,00 €). Die Mehraufwendungen im Bereich der Bewirtschaftung und Unterhaltung der Grundstücke und baulichen Anlagen konnten durch die Einsparungen bei der Unterhaltung des Infrastrukturvermögens kompensiert werden. Verschiedene Abweichungen bei den einzelnen Positionen führten zu dem oben genannten Minderaufwand.

Die Transferaufwendungen weisen zum Jahresende einen Mehraufwand in Höhe von rd. 2,1 Mio. € aus. Die Gewerbesteuerumlage (rd. 637.000,00 €) und die Kreisumlage (rd. 1,8 Mio.€) sind für dieses Ergebnis maßgeblich verantwortlich, bedingt durch hohe Gewerbesteuereinzahlungen.

Eine weitere Einsparung ist bei den sonstigen ordentlichen Aufwendungen (rd. 469.000,00 €) zu nennen. Alleine bei den Geschäftsaufwendungen konnte insgesamt eine Ersparnis (rd. 225.000,00 €) zum Planansatz verzeichnet werden. Die hohe Abweichung resultiert zum

größten Teil aus ISEK-Maßnahmen (223.000,00 €) die nicht zu Stande gekommen sind. Einige Positionen mit hohen Planansätzen wurden nicht umgesetzt, was zu weiteren Kostenreduzierungen führte. Die übrigen Abweichungen zwischen Plan-Ist-Werten bewegen sich, soweit sie nicht gesondert erläutert wurden, in weniger erheblichen Größenordnungen.

2.4. Finanzlage

Die Finanzrechnung für das Jahr 2025 weist im Saldo aus der laufenden Verwaltungstätigkeit ein Ergebnis von 6.497.244,83 € aus.

Der Saldo aus Investitionstätigkeit beträgt im Ergebnis -249.475,36 € (Verbesserung zum fortgeschriebenen Ansatz: 3.282.974,64 €). Die Mindereinzahlung bei den Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen (rd. 654.000,00 €) resultiert zum größten Teil aus der Veranschlagung der Fördermittel. Wegen der Verschiebung der Maßnahme zur Neugestaltung des Rathausvorplatzes und der Umgestaltung der Pivitsheider Straße auf das Jahr 2026 wurden weniger Fördermittel als ursprünglich geplant in Anspruch genommen. Die Verbesserung bei den Auszahlungen aus Investitionstätigkeiten ist größtenteils auf die Nichtausführung der geplanten Baumaßnahme „Erweiterung des Feuerwehrgerätehauses“ (rd. 1,9 Mio €) sowie auf die Verschiebung der Baumaßnahme Neugestaltung Pivitsheider Straße (750.000,00 €) und Ausbau des Rathausvorplatzes (rd. 451.000,00 €) zurückzuführen. Auch bei den Auszahlungen für den Erwerb von beweglichem Anlagevermögen konnten trotz verschiedener Anschaffungen Kostenreduzierungen erzielt werden (rd. 141.000,00 €).

Der Saldo aus Finanzierungstätigkeit weist -450.944,08 € als Jahresergebnis aus. Die Investitionskredite wurden planmäßig getilgt.

3. Wichtige Ergebnisse des Jahresabschlusses 2025 sowie Rechenschaft über die Haushaltswirtschaft

Das Haushaltsjahr 2025 hat sich erneut wesentlich positiver entwickelt, als geplant (siehe 2.3).
Das Haushaltsjahr war im Wesentlichen durch ein außergewöhnlich hohes Gewerbesteueraufkommen geprägt. Mit Einnahmen, die den Planansatz um über 7 Millionen Euro übersteigen, stellt die Gewerbesteuer den maßgeblichen Treiber für die erhebliche

Ergebnisverbesserung dar. Diese Entwicklung ist jedoch differenziert zu betrachten, da sie maßgeblich auf Zahlungen weniger großer Gewerbesteuerpflichtiger zurückzuführen ist.
Gegenläufig zu dieser Entwicklung haben sich die Personalaufwendungen unterhalb der Planansätze bewegt. Ursächlich hierfür waren insbesondere krankheitsbedingte Ausfälle, die zu einer temporären Reduzierung der tatsächlichen Personalkosten geführt haben. Darüber hinaus konnten auch im Bereich der Sach- und Dienstleistungen Einsparungen erzielt werden, was zusätzlich zur Haushaltsentlastung beigetragen hat.
Insgesamt konnte im Jahresergebnis ein Überschuss von rund 3,5 Millionen Euro erzielt werden. Damit ergibt sich eine deutliche Verbesserung gegenüber der ursprünglichen Haushaltsplanung. Infolge dieser positiven Entwicklung kann die Ausgleichsrücklage zum 31.12.2025 signifikant gestärkt werden, was die finanzielle Stabilität der Gemeinde kurzfristig erhöht.

4. Vorgänge von besonderer Bedeutung nach Schluss des Haushaltsjahres

Nach dem Bilanzstichtag hat sich die geopolitische Lage im Zusammenhang mit dem sogenannten Irankonflikt deutlich verschärft. Die Auseinandersetzungen im Nahen Osten sowie die damit verbundenen internationalen Spannungen haben zu spürbaren Verwerfungen auf den Energie- und Rohstoffmärkten geführt. Insbesondere die zeitweise stark gestiegenen Öl-und Gaspreise sowie Unsicherheiten in den globalen Lieferketten wirken sich belastend auf die wirtschaftliche Entwicklung aus.
Für Deutschland ergeben sich hieraus erhebliche wirtschaftliche Risiken. Steigende Energiepreise führen zu höheren Produktionskosten in der Industrie und belasten zugleich private Haushalte. In der Folge ist mit einer Abschwächung der gesamtwirtschaftlichen Dynamik zu rechnen. Unternehmen reagieren zunehmend zurückhaltend bei Investitionen, während gleichzeitig das Risiko von konjunkturellen Eintrübungen steigt. Auch inflationsbedingte Mehrbelastungen für öffentliche Haushalte sind nicht auszuschließen.
Für die Gemeinde Augustdorf ergeben sich daraus mittelbare, aber relevante Auswirkungen. Insbesondere die hohe Abhängigkeit von einzelnen Gewerbesteuerzahlern verstärkt die Anfälligkeit gegenüber konjunkturellen Schwankungen. Sollte es infolge der geopolitischen Entwicklungen zu Ergebnisrückgängen bei diesen Unternehmen kommen, wären deutliche Einbrüche bei den Gewerbesteuereinnahmen möglich. Darüber hinaus können steigende Energie- und Beschaffungskosten den kommunalen Haushalt zusätzlich belasten, etwa im Bereich der Bewirtschaftung öffentlicher Einrichtungen oder bei laufenden Sach- und Dienstleistungen.

Vor dem Hintergrund der erhöhten Unsicherheiten ist für die kommenden Haushaltsjahre eine vorsichtige Finanzplanung angezeigt. Die aktuell positive Ergebnislage sollte genutzt werden, um finanzielle Puffer weiter auszubauen und die Ausgleichsrücklage nachhaltig zu stärken. Gleichzeitig bleibt die Reduzierung der strukturellen Abhängigkeit von wenigen Gewerbesteuerzahlern eine zentrale strategische Herausforderung.
Insgesamt ist davon auszugehen, dass die weiteren Entwicklungen maßgeblich vom Verlauf des Konflikts sowie von den Reaktionen der internationalen Märkte abhängen. Eine anhaltend angespannte Lage könnte die wirtschaftlichen Rahmenbedingungen deutlich verschlechtern, während eine Stabilisierung der geopolitischen Situation zu einer Entlastung beitragen würde. Die Gemeinde wird die Entwicklungen weiterhin eng beobachten und – soweit möglich – frühzeitig auf sich verändernde Rahmenbedingungen reagieren.

5. Kennzahlen

Eine Analyse der Bilanz und der Haushaltswirtschaft wird durch die Bildung von Kennzahlen erleichtert und ermöglicht zudem den Vergleich zwischen einzelnen Kommunen sowie den Aufbau eines kontinuierlichen Zeitvergleiches.

An dieser Stelle verweisen wir auf das anliegende Kennzahlenset. Die angegebene Rechtsgrundlage wurde nach dem verbindlichen Muster des Rd.Erl. des Innenministeriums NRW vom 01.10.2008 für das Kennzahlenset zu Grunde gelegt. Dieses ist in Zusammenarbeit der Aufsichtsbehörden, der Kommunen und der Gemeindeprüfungsanstalt als überörtliche Prüfungseinrichtung sowie Vertretern der örtlichen Rechnungsprüfung (VERPA) entstanden. Dieses Kennzahlenset ermöglicht die Beurteilung der wirtschaftlichen Lage und des Haushalts der Kommunen. Es soll die Aufsichtsbehörden dabei unterstützen, Gefährdungen der geordneten Haushaltswirtschaft und Risiken für die Zukunft frühzeitig zu erkennen. Hier einige Kennzahlen zur besseren Verdeutlichung:

Kennzahlen zur Haushaltswirtschaftlichen Gesamtsituation

Eigenkapitalquote 1:

Zunächst ist vor allem die Eigenkapitalquote 1 ein wichtiger Indikator der Kommune für die Bestandsfähigkeit bzw. das Drohen der Überschuldung. Der Bestand an Eigenkapital war im Verhältnis zur Bilanzsumme rückläufig, hat sich aber in den letzten Jahren deutlich stabilisiert. Dies spiegelt sich auch an der Kennzahl wider. Während im Jahr 2019 die Eigenkapitalquote 1 noch bei 13,67 % lag, konnte sie im Berichtsjahr auf 26,49 % verbessert werden. Im Vergleich zum Vorjahr 23,28 % ist die Kennzahl, bedingt durch den Jahresüberschuss, noch einmal verbessert.

Eigenkapitalquote 2:

Die Eigenkapitalquote 2 misst den Anteil des „wirtschaftlichen Eigenkapitals“ am gesamten bilanzierten Kapital (Gesamtkapital) auf der Passivseite der kommunalen Bilanz. Weil die Sonderposten mit Eigenkapitalcharakter oft einen wesentlichen Ansatz in der Bilanz darstellen, wird bei dieser Kennzahl die Wertgröße Eigenkapital um die Sonderposten für Zuwendungen und Beiträge erweitert. Es handelt sich um eine Bilanzkennzahl, die nur vergangenheitsorientiert abgebildet werden kann. Auch hier ist ein Anstieg zum Jahr 2019 (61,42 %) auf 71,38 % zu verzeichnen. Im Vergleich zum Vorjahr (70,61%) ist die Quote jedoch ebenfalls positiv. Ursächlich ist hier zum einen das positive Jahresergebnis, aber auch die planmäßige Auflösung der Sonderposten. Ein Absinken der Quoten führt dazu, dass die Tätigkeiten mehr und mehr durch Fremdkapital finanziert werden müssen. Somit ist man vermehrt vom Kapitalmarkt und der Zinsentwicklung abhängig. Ebenfalls sind im Berichtsjahr die Kassenkredite aufgrund von Tilgung leicht gesunken. Dies hat die Kennzahl zusätzlich beeinflusst. Zum Stichtag befanden sich noch einige geförderte Projekte im Bau. Die Fördermittel sind als erhaltene Anzahlungen bilanziert und fallen noch nicht in die Quote. Hinzu gezählt werden bei Aktivierung von Förderprojekten die Fördermittel als Sonderposten. Dadurch erhöht sich die Quote ebenfalls.

Fehlbetragsquote:

Die Fehlbetragsquote entfällt aufgrund eines positiven Jahresergebnisses. Im Vorjahr betrug die Kennzahl 3,10 %.

Kennzahlen zur Vermögenslage

Drittfinanzierungsquote:

Mithilfe der Drittfinanzierungsquote wird das Verhältnis der Abschreibungen zu den Erträgen aus der Auflösung von Sonderposten dargestellt. Es wird also gezeigt, inwieweit die bilanziellen Abschreibungen durch Zuschüsse und ähnliches abgemildert werden. Hier konnte ein Zuwachs zum Vorjahr (83,12 %) auf 86,22 % verzeichnet werden. Durch zukünftige Förderprojekte mit Förderquoten von bis zu 90 % wird eine weitere Verbesserung auch in den nächsten Jahren erwartet. Die Planung für die zukünftige Schulentwicklung wird die Kennzahl jedoch wieder sinken lassen, da eine Finanzierung nur über Kredite darstellbar ist.

Investitionsquote:

Die Investitionsquote gibt an, inwiefern dem Substanzverlust des Anlagevermögens auf Grund von Abschreibungen und Anlagenabgängen durch Neuinvestitionen entgegengewirkt werden kann. Im Berichtsjahr konnte eine deutliche Steigerung zum Vorjahr (72,97 %) auf 121,70 % verzeichnet werden. Die Steigerung ist vor allem durch eine Bauverzögerung im Vorjahr auf dem Sport- und Freizeitgelände Schlingsbruch zu erklären, die im Berichtsjahr fertiggestellt wurde. Durch die kontinuierliche Investitionstätigkeit, auch in den kommenden Perioden, wird auch weiterhin einem Substanzverzehr des Anlagevermögens entgegengewirkt.

Kennzahlen zur Finanzlage

Liquidität 2. Grades:

Die Kennzahl Liquidität 2. Grades spiegelt die kurzfristige Liquidität der Gemeinde wider, in dem sie zeigt, in welchem Umfang die kurzfristigen Verbindlichkeiten der Gemeinde zum Bilanzstichtag durch Liquide Mittel und kurzfristig realisierbare Forderungen gedeckt werden können. Eine Liquidität 2. Grades von über 100 % ist dabei erstrebenswert. In diesem Fall können alle kurzfristigen Verbindlichkeiten am Bilanzstichtag durch Liquide Mittel bzw.

kurzfristige Forderungen gedeckt werden. Die Liquidität 2. Grades hat sich um 65,92 % zum Vorjahr (79,17 %) auf 145,09 % deutlich verbessert. Ursächlich ist zum einen, der aufgrund des positiven Jahresergebnisses deutlich erhöhter Bestand an Liquiden Mitteln und der stichtagsbedingte Bestand an Verbindlichkeiten aus Lieferung und Leistung.

Kennzahlen zur Aufwands- und Ertragslage

Netto-Steuerquote:

Die Netto-Steuerquote gibt wieder, in welchem Umfang sich die Gemeinde selbst finanzieren kann und somit unabhängig von Finanzleistungen Dritter ist. Die Gewerbesteuerumlage wird dabei außen vorgelassen. Die Netto-Steuerquote ist im Berichtsjahr gegenüber dem Vorjahr (69,73%) auf 76,10 % gestiegen. Ursächlich sind insbesondere erneut die über dem Planansatz liegenden Gewerbesteuern.

Zuwendungsquote:

Die Zuwendungsquote gibt im Gegensatz zur Netto-Steuerquote die Abhängigkeit der Kommune von Leistungen Dritter wieder. Ihre Entwicklung ist entsprechend konträr zu der oben beschriebenen Netto-Steuerquote. Die Zuwendungsquote hat ab dem Jahr 2019 (31,10 %) zunächst bis 2020 tendenziell einen konstanten Anstieg. Ab dem Jahr 2021 ist sie aufgrund steigender Steuerkraft rückläufig. Im Berichtsjahr ist sie auf 14,11 % gesunken. Nimmt man beide Kennzahlen (Zuwendungsquote und Netto-Steuerquote) zusammen, so kann man erkennen, dass mehr als 2/3 durch Steuern und Zuwendungen finanziert sind. Durch die Verbesserung der gemeindeeigenen Steuerkraft sinkt die Abhängigkeit von Dritten.

Personalintensität:

Die Kennzahl Personalintensität gibt an, welcher Anteil der Aufwendungen üblicherweise für Personal aufgewandt wird. Die Kennzahl ist im Gegensatz zum Vorjahr (16,78 %) auf 13,45 % gesunken. Damit ist die Quote nahezu unverändert auf niedrigem Niveau. Ursachen für den Rückgang liegen unter anderem in der Verjüngung der Personalstruktur und damit einer Reduktion der Kosten. Zusätzlich haben einige Langzeiterkrankungen die Kennzahl reduziert.

Sach- und Dienstleistungsintensität:

Die Sach- und Dienstleistungsintensität hingegen gibt an, in welchem Umfang die Kommune Leistungen von Dritten bezieht. Im Berichtsjahr liegt die Kennzahl mit 12,12 % unter dem Wert von 2024 (13,87 %). Die Quote liegt im Durchschnitt der letzten Jahre bei rund 14 %. Steigende Energie-Beschaffungspreise werden diese Kennzahl aber tendenziell steigen lassen. Inflationsbedingte Steigerungen lassen die Aufwendungen in diesem Bereich ebenfalls tendenziell steigen.

Transferaufwandsquote:

Mithilfe der Transferaufwandsquote kann ermittelt werden, in welchem Umfang die gesamten Aufwendungen durch die sogenannten Transferaufwendungen (ohne Gegenleistung) beansprucht werden. Die Kennzahl ist im Vergleich zum Vorjahr (55,10%) auf 59,72 % gestiegen. Zukünftig wird die Kennzahl sich ebenfalls deutlich erhöhen.

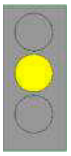
6. Chancen und Risiken

Die Chancen und Risiken für die künftige Entwicklung der Gemeinde Augustdorf sind insbesondere abhängig von folgenden Faktoren:

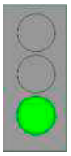
Die jeweiligen Ausprägungen und Risikoausschläge sollen zusätzlich in Form von Ampeln verdeutlicht werden.



Hohes Risiko/ schlechte Tendenz



Hohes Risiko/ leicht positive Tendenz



geringes Risiko/ positive Tendenz

6.1. Gesamtwirtschaftliche Entwicklung

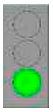


Die wirtschaftliche Entwicklung in Deutschland bleibt auch 2026 von hoher Unsicherheit geprägt. Laut aktuellen Einschätzungen des ifo Instituts hat die deutsche Wirtschaft Ende 2025 einen Erholungskurs eingeschlagen, getragen vor allem durch inländische Impulse und eine expansivere Fiskalpolitik. Allerdings dämpfen die Folgen des Iran-Krieges diese Erholung spürbar. Die stark gestiegenen Preise für Rohöl und Erdgas bremsen das

Wachstum, weshalb das preisbereinigte BIP im günstigeren Deeskalationsszenario nur um 0,8 % und im Eskalationsszenario sogar nur um 0,6 % zulegen dürfte.

Die Bundesregierung hat ihre Wachstumsprognose für 2026 bereits deutlich nach unten korrigiert: Statt der ursprünglich erwarteten 1 % wird nun nur noch ein Wachstum von 0,5 % erwartet. Grund dafür ist vor allem der durch den Konflikt ausgelöste Energiepreisschock, der Industrie und Haushalte gleichermaßen belastet.
Auch das ZEW warnt, dass die wirtschaftlichen Risiken maßgeblich von der Dauer und Intensität des Konflikts abhängen. Ein schneller Konfliktabschluss hätte nur begrenzte Auswirkungen, während ein längerer Krieg zu deutlich höherer Inflation und einem stärkeren Wachstumsrückgang führen würde. Besonders die hohen Energiepreise gelten als zentrale Wachstumsbremse für Unternehmen und private Haushalte
Die dynamische Weltlage mit zahlreichen Konflikten macht eine valide Schätzung nach wie vor äußerst schwierig. Dennoch soll an dieser Stelle ein kleiner Überblick über die derzeitigen Einschätzungen zur Lage der Wirtschaft in Deutschland und in der Welt gegeben werden.
Risiken durch die Sperrung der Straße von Hormus
Die Straße von Hormus ist eine der wichtigsten Energiehandelsrouten der Welt. Für Deutschland selbst ist der direkte Importanteil gering – weniger als 1 % der deutschen Gesamtimporte passieren die Meerenge. Dennoch wäre eine Blockade wirtschaftlich spürbar, da insbesondere Erdöl, LNG und bestimmte Rohstoffe wie Aluminium betroffen wären. Für die EU insgesamt ist die Lage noch kritischer: 6,2 % des importierten Rohöls und 8,7 % des LNG aus Nicht-EU-Staaten passieren die Straße von Hormus. Eine längerfristige Blockade würde daher zu massiven Preissprüngen und Lieferkettenstörungen führen
Die wirtschaftliche Lage bleibt angespannt. Zwar zeigt Deutschland erste Erholungsimpulse, doch der Iran-Krieg und die Risiken einer Blockade der Straße von Hormus stellen erhebliche Belastungsfaktoren dar. Für Augustdorf bedeutet dies, dass sowohl Unternehmen als auch Haushalte weiterhin mit hohen Energiepreisen, Lieferkettenrisiken und gedämpfter wirtschaftlicher Dynamik rechnen müssen.

6.2. Demographie



Die demographische Entwicklung in Augustdorf ist insgesamt sehr positiv zu beurteilen. Anders als in vielen anderen Kommunen in ähnlicher Größenordnung wächst die Gemeinde in den letzten Jahren stetig. Dass erfordert jedoch Maßnahmen und damit auch einen, in vielen Bereichen steigenden finanziellen Aufwand (z.B. für Schulen, Kinderbetreuung, Flüchtlingsbetreuung, Integration, ggf. auch Sozialleistungen). Dagegen stehen aus Sicht des Gemeindehaushalts Chancen auf steigende Erträge (z.B. bei der Grundsteuer B, den Schlüsselzuweisungen und ggf. auch bei der Gewerbesteuer). Der Auslastungsgrad der derzeitigen Infrastruktur ist gut. Wenn weiterhin maßvoll gewachsen wird, kann die Gemeinde die zusätzlichen Bedarfe gut bewältigen. Derzeit wird eine Wachstumsgrenze auch durch die Kapazität der gegenwärtigen Abwasserbeseitigungsanlagen gesetzt. Eine Erweiterung ist zwingend notwendig sollen auch nur die Bedarfe, die aus etwaigen Baulücken entstehen, gedeckt werden. Auch wenn Prognosen grundsätzlich mit Unwägbarkeiten behaftet sind, lassen sich in Bezug auf die Demografie Wellenbewegungen der Entwicklungsverläufe in den einzelnen Altersgruppen der Wohnbevölkerung treffsicher ableiten. Die weiteren Verläufe können zwar quantitativ von der Prognose abweichen, die Tendenz ist aber unbestreitbar. Eine annähernd realistische und die Unwägbarkeiten langfristiger Prognosen minimierende Planung sollte eher von einem maximal 20-jährigen Erwartungshorizont der skizzierten Bevölkerungsentwicklung ausgehen. Die Prognose der Bevölkerungszahl in der Gemeinde Augustdorf orientiert sich für die Zuzugsbewegungen in vorsichtiger Einschätzung der ausgewiesenen Neubauvorhaben. Eine strategisches Baulandmanagement soll ebenfalls helfen die Gemeindeentwicklung positiv zu beeinflussen.

Lt. Erhebungen des Schulentwicklungsplanes entwickelt sich die Einwohnerzahl wie folgt: In dem Jahr 2032 beläuft sich die Zahl auf 11.199, im Jahr 2042 auf 11.582, im Jahr 2052 auf 11.870 Einwohnerinnen und Einwohner. Auch in der linearen Fortschreibung ohne weitere Zuzüge würde die Wohnbevölkerung bis 2052 auf 11.451 Männer und Frauen steigen. Alle hier getätigten Prognosen sind näherungsweise Betrachtungen und haben keinen Anspruch auf Richtigkeit.

6.3. Geld- und Kapitalmarkt



Die Entwicklung an den Kapitalmärkten im Jahr 2026 wird weiterhin maßgeblich durch die Geldpolitik der Europäische Zentralbank sowie die Einschätzungen führender Geschäftsbanken und Finanzinstitute bestimmt.
Die EZB hat zuletzt eine Phase geldpolitischer Stabilität signalisiert. Nach den Zinsanpassungen der Vorjahre wurde das Leitzinsniveau auf einem moderaten Niveau gehalten. Hintergrund hierfür ist eine Inflationsentwicklung, die sich dem Zielwert annähert, bei gleichzeitig verhaltener konjunktureller Dynamik im Euroraum. Insgesamt deutet die Kommunikation der EZB darauf hin, dass kurzfristig weder deutliche Zinserhöhungen noch signifikante Zinssenkungen zu erwarten sind, solange sich die wirtschaftlichen Rahmenbedingungen nicht wesentlich verändern.
Auch die Einschätzungen großer Banken und Research-Institute gehen überwiegend von einem stabilen Zinsumfeld im Jahr 2026 aus. In den Marktprognosen wird vielfach von einem sogenannten „higher-for-longer“-Szenario ausgegangen, bei dem sich die kurzfristigen Zinsen auf einem im historischen Vergleich erhöhten, aber stabilen Niveau einpendeln. Gleichzeitig besteht die Möglichkeit, dass die langfristigen Kapitalmarktzinsen leicht ansteigen, insbesondere bei einer Belebung der Konjunktur oder anhaltenden Unsicherheiten an den internationalen Märkten.

Prognose für kommunale Kassenkredite

Vor diesem Hintergrund ist für kommunale Kassenkredite im Jahr 2026 von einem Zinsniveau im Bereich von etwa 2,5 % bis 3,5 % auszugehen. Diese Einschätzung basiert auf der erwarteten Entwicklung der kurzfristigen Referenzzinssätze im Euroraum sowie den Refinanzierungsbedingungen der Kreditinstitute. Kurzfristige Schwankungen bleiben jedoch möglich, insbesondere infolge von Veränderungen der Liquidität im Bankensektor oder externer Einflussfaktoren.
Für längerfristige Investitionskredite ist tendenziell von einem etwas höheren Zinsniveau auszugehen, da sich diese stärker an den Entwicklungen der Kapitalmärkte orientieren.

Einordnung für die Gemeinde Augustdorf

Für die Gemeinde Augustdorf ergibt sich aus dem aktuellen Kapitalmarktumfeld eine vergleichsweise hohe Planungssicherheit im Bereich der kurzfristigen Liquiditätsfinanzierung. Die Stabilität der Leitzinsen wirkt dämpfend auf die Entwicklung der Kassenkreditzinsen und reduziert kurzfristig das Risiko stark steigender Zinsaufwendungen.
Gleichzeitig bestehen weiterhin Risiken, insbesondere im Hinblick auf mögliche Zinsanstiege im langfristigen Bereich sowie auf externe Einflussfaktoren wie geopolitische Entwicklungen

oder konjunkturelle Abschwächungen. Diese können mittelbar auch Auswirkungen auf die Finanzierungskonditionen der öffentlichen Haushalte haben.
Insgesamt ist für das Jahr 2026 von einem stabilen, jedoch weiterhin störanfälligen Kapitalmarktumfeld auszugehen. Die weitere Entwicklung wird wesentlich von der Inflationsdynamik, der konjunkturellen Lage sowie der Reaktionsfähigkeit der Zentralbanken abhängen.
Vor diesem Hintergrund bleibt eine vorsichtige und vorausschauende Zins- und Liquiditätssteuerung für die Gemeinde von zentraler Bedeutung. Ziel sollte es sein, Zinsänderungsrisiken zu begrenzen und die finanziellen Spielräume auch unter sich verändernden Rahmenbedingungen nachhaltig zu sichern.

6.4. Fördermittel



Der Gemeinderat hat Ende 2017 den Entwurf eines Integrierten städtebaulichen Entwicklungskonzepts (ISEK) beschlossen. Es soll die Infrastruktur der Gemeinde Augustdorf an vielen Stellen optimiert werden. Städtebauliche Missstände sollen beseitigt werden. Vorgesehen sind vor allem Maßnahmen im Bereich der Schulen, der Sporthallen, der Alten Schule (Jugendtreff), der großen Spielplätze, des Schlingsbruchs, des Freibads und des alten Friedhofs. Das ISEK ist die Grundlage dafür, bis 2025 ca. 4 Mio. € Städtebaufördermittel bei einem kommunalen Eigenanteil von ca. 1,7 € zu erhalten. Zukünftig ist geplant ein weiteres ISEK aufzulegen, um die die weitere Entwicklung in Augustdorf ganzheitlich zu betrachten.

Weiterhin gibt es eine generelle Förderung für die Aufwertung des Sport- und Freizeitgeländes Schlingsbruch mit einem Fördervolumen von 1,8 Mio. € bei einem geplanten Eigenanteil von 200.000 € (Förderquote 90%). Die Anlage wurde im Haushaltsjahr fertiggestellt. Darüber hinaus sollen zukünftig ab 2026 eine geförderte kommunale Wärme Planung und Zuwendungen zur Förderung der Investitionstätigkeit von Gemeinden in die kommunale Bildungsinfrastruktur zum quantitativen und qualitativen Ausbau zeitgemäßer ganztägiger Bildungs- und Betreuungsangebote für Schülerinnen und Schüler der Jahrgangsstufen 1 – 4 umgesetzt werden.

Die in den letzten Jahren offene Fördermittelpolitik von Bund und Land erlaubt es der Gemeinde Augustdorf Projekte umzusetzen, die ohne die aufgezeigten Förderkulissen nicht

möglich wären. Eigenanteile und die fristgerechte Umsetzung der Maßnahmen stellen aber gerade kleine Kommunen wie Augustdorf auch vor neue Herausforderungen. Zweckbindung und Vorgehen müssen zudem immer im Einklang mit den eigenen Zielsetzungen stehen. Die eigene Kapazität muss auch immer mit den potentiellen Förderungen abgeglichen werden.

Konkrete Auswirkungen auf die derzeitigen Förderprojekte ergeben sich, auch im Hinblick auf das Jahr 2026, zunächst nicht. Es besteht allerdings das Risiko einer steigenden Inflation wie unter 6.3. beschrieben. Dieser Umstand kann zu einer deutlichen Verteuerung der Projekte führen und somit die Eigenanteile deutlich erhöhen.

Weiterhin plant die Verwaltung im Auftrag des Rates eine Bewerbung im Rahmen des LEADER Programms zu prüfen und vorzubereiten. In Nordrhein-Westfalen (NRW) ist LEADER ein zentrales Förderprogramm zur Stärkung des ländlichen Raums. In der aktuellen Förderperiode 2023 bis 2027 stellt das Ministerium für Landwirtschaft und Verbraucherschutz NRW insgesamt rund 120 Millionen Euro zur Verfügung, um innovative Projekte in den landesweit 45 anerkannten LEADER-Regionen zu unterstützen.

6.5. Bildung



Der weitaus größte Investitionsbedarf besteht aktuell im Bereich der drei Augustdorfer Schulen. Insbesondere durch die Inklusion, die Integration, den Ganztag, die verstärkte individuelle Förderung sowie den Bedarf nach EDV-basiertem Lernen besteht ein erheblicher Sanierungs- und Investitionsbedarf.

Für den Grundschulstandort Senne ist im Haushaltsjahr 2024 ein Baugutachten das Aufschluss über die Sanierungsfähigkeit des Gebäudes geben sollte, erstellt worden. Die Grundschule in der Senne wird in den kommenden Jahren einer strategischen Betrachtung unterzogen, um auch zukünftig einen attraktiven Schulstandort in Augustdorf bieten zu können. Dazu wurde ebenfalls in 2024 ein neuer Schulentwicklungsplan erstellt. Darin heißt es: „Für Träger ist festzuhalten, dass mit den Zukunftsaufgaben jährlich Millionenbeträge u.a. für die Gebäudeunterhaltung aufzubringen sind. Dramatisch erhöhen sich die Summen, wenn Schulen angesichts steigender Jahrgangsbreiten erweitert werden müssen oder aber - in Relation zu den versorgten Klassen- Räume teilweise leer stehen.

Es sollte den Schulträgern gelingen, die vorhandenen Schulräume optimal, gleichmäßig sowie entsprechend der Nutzungsvorgaben aus den Curricula auszulasten.

In den Grundschulen der Gemeinde Augustdorf werden im Schuljahr 2023/24 559 Schülerinnen und Schüler in 25 Klassen unterrichtet, die eine durchschnittliche Klassenfrequenz von 22,4 aufweisen. Dabei fällt auf, dass die Klassenfrequenzen zwischen den Standorten voneinander abweichen: So liegt sie bei der GrS Auf der Insel bei 24,4 während die GrS In der Senne im Mittel 21 Schülerinnen und Schüler pro Klasse führt. Die Schulen sind mit 43,6% (GrS Auf der Insel) bzw. 56,4% (GrS In der Senne) aller Primarschüler der Gemeinde Augustdorf unterschiedlich groß. Angesichts des moderaten Wohnungsbaus und der insgesamt sehr guten Ausgangslage wird aber weiterhin von einem Bevölkerungswachstum ausgegangen; es wird erwartet, dass bei gleichen Umgebungsbedingungen vor Ort und im Umland Anfang der 2030er-Jahre eine Zahl von gut 11.000 Einwohner/innen erreicht wird. Die mittleren Jahrgangsbreiten der Primarschuljahrgänge werden sich etwas oberhalb von 150 Kindern einpendeln; das entspräche bei idealer Verteilung gemäß der Klassenrichtzahl etwa 6,5 Zügen. Wegen des jüngsten leichten Rückgangs der sehr hohen Geburtenzahlen werden die Grundschulen mittelfristig nur noch leichte Zuwächse von rund 10% im Verhältnis zum Ausgangswert aufnehmen. Es bleibt abzuwarten, ob sich der Kinderreichtum der Gemeinde dauerhaft auf einem niedrigeren Niveau einpendelt oder doch weitere Spitzenwerte erreicht werden.

Von dieser Ausgangssituation abgesehen stehen die beiden Grundschulen der Gemeinde Augustdorf vor unterschiedlichen Herausforderungen. Der Offene Ganztag wird mit einer Quote von knapp einem Drittel im Schuljahr 2023/24 eher spärlich angewählt; zum Zeitpunkt der Begehung im Februar 2024 lag eine erst niedrige zweistellige Zahl von Anmeldungen für das kommende Schuljahr vor. Die zunehmende öffentliche Diskussion über die heterogene Schülerschaft der Grundschule In der Senne scheint Eltern verstärkt zur Wahl der Grundschule Auf der Insel zu motivieren; so liegen die Anmeldezahlen der letzten drei Jahre gut 10% über den laut Einwohnermelderegister zu erwartenden Zahlen.

Angesichts dieser Grundannahmen hat die Verwaltung mit dem Schulentwicklungskonzept 4 mögliche Varianten zur Gestaltung der Augustdorfer Grundschulen vorgestellt. Die Konzeptionierung der Schullandschaft bietet die Chance den Bildungsstandort Augustdorf zukunftsfähig zu gestalten. Die mit der Umsetzung verbundenen Kosten und auch Folgekosten stellen eine kleine Gemeinde wie Augustdorf allerdings vor sehr große Herausforderungen. Je nachdem für welche Variante sich die Politik entscheidet, können jährliche Belastungen in 6-stelliger Höhe entstehen. Diese Belastungen erhöhen zusätzlich den Konsolidierungsdruck in der ohnehin defizitären Haushaltslage.

6.6. Allgemeine Haushaltssituation



Die am 13. März 2026 beschlossene Haushaltssatzung der Gemeinde Augustdorf für das Haushaltsjahr 2026 wurde im April mit ihren Anlagen beim Kreis Lippe als untere staatliche Verwaltungsbehörde angezeigt. Der Haushaltsplan 2026 schließt mit einem planmäßigen Fehlbetrag in Höhe von 3.864.379 € ab. Eine Reduzierung der Ausgleichsrücklage ist vorgesehen. Auch mittelfristig weist der Haushalt erhebliche Defizite aus. Der Haushalt ist noch nicht in Kraft getreten.
Eine Pflicht zu Fortschreibung und Neuaufstellung des Haushaltsicherungskonzeptes für den Haushalt 2026 besteht aufgrund der positiven Jahresergebnisse 2022, 2023 und 2025 und der fiktiv ausgeglichenen Planung ab dem Haushaltsjahr 2026 nicht. Die positiven Entwicklungen der Jahresabschlüsse dürfen jedoch nicht darüber hinwegtäuschen, dass die finanzielle Lage der Gemeinde nach wie vor äußerst angespannt ist und sich durch den deutlichen Anstieg der Umlagen für den Kreis massiv verschlechtert hat. Die Mehrkosten, insbesondere in der Kreisumlage, machen eine eigengesteuerte Konsolidierung der Gemeinde nur schwer möglich.

Es bestehen auch erhebliche Risiken durch nachlassende wirtschaftliche Dynamik.

Derzeit ist das Gewerbesteueraufkommen für 2026 mit 12,7 Mio. sehr hoch geplant. Der Planansatz wird zum Zeitpunkt der Berichtschreibung noch nicht erreicht. Ob sich die Finanzplanung mittelfristig als richtig erweist, bleibt abzuwarten. Insbesondere kann sich die konjunkturelle Entwicklung, über den gesamten Planungszeitraum gesehen, anders als prognostiziert auswirken. Insbesondere die Gewerbesteuererträge und die Anteile an der Einkommenssteuer sind sehr stark davon abhängig, wie sich die deutsche Wirtschaft allgemein entwickelt.

Das Kassenkreditvolumen bleibt bis Ende 2026 aufgrund des hohen Anfangsbestandes unverändert (inklusive Gute Schule 2020). Ab 2027 müssen die Kassenkredite, die planmäßig neu aufgenommen werden, auch abgebaut werden. Ohne weitere Konsolidierungsschritte wird eine Haushaltssicherung mittelfristig nicht zu vermeiden sein.

7. Anlagenteil

Anlage

1. Kennzahlenset

Augustdorf, den 12.05.2026

Aufgestellt:

Herrmann

Kämmerer

Bestätigt:

Dr. Wulf

Bürgermeister

Kennzahlenset für Nordrhein-Westfalen

			31.12.2025	31.12.2024	31.12.2023	31.12.2022	31.12.2021	31.12.2020	31.12.2019
Netto-Steuerquote	Steuererträge (§ 2 Abs. 1 **Nr. 1** GemHVO) / Ordentliche Erträge (§ 2 Abs. 1 **Nr. 1-9** GemHVO)	* 100	**76,10%**	**69,73%**	**67,13%**	**57,98%**	**57,31%**	**51,83%**	**51,76%**
	Die Steuerquote gibt an, zu welchem Teil sich die Gemeinde "selbst" finanzieren kann und somit unabhängig von staatlichen Zuwendungen ist.								
Zuwendungsquote	Erträge aus Zuwendungen (§ 2 Abs. 1 **Nr. 2*** GemHVO) / Ordentliche Erträge (§ 2 Abs. 1 **Nr. 1-9** GemHVO)	* 100	**14,11%**	**17,11%**	**19,98%**	**26,59%**	**29,32%**	**31,39%**	**31,10%**
	Die Zuwendungsquote gibt einen Hinweis darauf, inwieweit die Gemeinde von Zuwendungen und damit von Leistungen Dritter abhängig ist. * … Erträge aus Schlüssel- und Bedarfszuweisungen Land/Gemeinden, allgemeine Zuweisungen Bund/Land/ Gemeinden, Zuschüsse/Zuweisungen für laufende Zwecke, Erträge aus der Auflösung von Sonderposten								
Personalintensität	Personalaufwendungen (§ 2 Abs. 1 **Nr. 10** GemHVO) / Ordentliche Aufwendungen (§ 2 Abs. 1 **Nr. 10-15** GemHVO)	* 100	**13,45%**	**16,78%**	**17,12%**	**17,15%**	**17,21%**	**16,74%**	**17,34%**
	Die Personalintensität gibt an, welchen Anteil die Personalaufwendungen an den ord. Aufwendungen ausmachen.								
Sach- und Dienstleistungs-intensität	Aufwendungen f. Sach- und Dienstleistungen (§ 2 Abs. 1 **Nr. 12** GemHVO) / Ordentliche Aufwendungen (§ 2 Abs. 1 **Nr. 10-15** GemHVO)	* 100	**12,12%**	**13,87%**	**14,97%**	**13,69%**	**14,08%**	**13,18%**	**14,54%**
	Die Kennzahl "Sach- und Dienstleistungsintensität" soll aufzeigen, in welchem Ausmaß sich eine Gemeinde für die Inanspruchnahme Dritter entschieden hat.								
Transferaufwandsquote	Transferaufwendungen (§ 2 Abs. 1 **Nr. 14** GemHVO) / Ordentliche Aufwendungen (§ 2 Abs. 1 **Nr. 10-15** GemHVO)	* 100	**59,72%**	**55,10%**	**53,59%**	**52,51%**	**52,04%**	**51,87%**	**54,04%**
	Diese Kennzahl stellt einen Bezug zwischen Transferaufwendungen und ordentlichen Aufwendungen her.								
Zinslastqoute	Finanzaufwendungen (§ 2 Abs. 1 **Nr. 17** GemHVO) / Ordentliche Aufwendungen (§ 2 Abs. 1 **Nr. 10-15** GemHVO)	* 100	**0,23%**	**0,31%**	**0,37%**	**0,47%**	**0,61%**	**1,36%**	**1,15%**
	Die Zinslastquote zeigt auf, welche Belastung aus Finanzaufwendungen zusätzlich zu den Aufwendungen aus laufender Verwaltungstätigkeit besteht.								
Aufwandsdeckungsgrad	Ordentlichen Erträge (§ 2 Abs. 1 **Nr. 1-9** GemHVO) / Ordentliche Aufwendungen (§ 2 Abs. 1 **Nr. 10-15** GemHVO)	* 100	**112,39%**	**97,46%**	**109,51%**	**116,37%**	**111,91%**	**96,44%**	**104,91%**
	Diese Kennzahl zeigt an, zu welchem Anteil die ordentlichen Aufwendungen durch ordentliche Erträge gedeckt werden können. Ein finanzielles Gleichgewicht kann nur durch eine vollständige Deckung erreicht werden.								

175 / 177

Drittfinanzierungsquote	Erträge aus der Auflösung von Sonderposten / Bilanzielle Abschreibung auf Anlagevermögen	*	100	**86,22%**	**83,12%**	**81,88%**	**79,08%**	**77,88%**	**75,93%**	**76,52%**
	Die Drittfinanzierungsquote gibt einen Hinweis auf die Frage, inwieweit die Erträge aus der Sonderpostenauflösung die Belastung durch Abschreibungen abmildern. Damit wird die Beeinflussung des Werteverzehrs durch die Drittfinanzierung deutlich.									
Fehlbetragsquote	Negatives Jahresergebnis (§ 2 Abs. 2 Nr. 5 GemHVO) / [Allgemeine Rücklage* + Ausgleichsrücklage**]	*	-100	**n.a.**	**3,10%**	**n.a.**	**n.a.**	**n.a.**	**1,30%**	**n.a.**
	Die Fehlbetragsquote gibt Auskunft über den durch den Fehlbetrag in Anspruch genommenen Eigenkapitalanteil. *… § 41 Abs. 4 **Nr. 1.1** GemHVO **… § 41 Abs. 4 **Nr. 1.3** GemHVO									
Investitionsquote	(Zugänge des Anlagevermögens + Zuschreibungen auf Anlagevermögen) / (Abgänge des Anlagevermögens + Abschreibungen des Anlagevermögens)	*	100	**121,70%**	**72,97%**	**108,28%**	**139,76%**	**132,57%**	**254,89%**	**100,66%**
	Die Kennzahl gibt Auskunft darüber, in welchem Umfang die Gemeinde Neuinvestitionen durch jährliche Abschreibungen erwirtschaftet.									
Kurzfristige Verbindlichkeitsquote	Kurzfristige Verbindlichkeiten (Restlaufzeit bis zu einem Jahr) / Bilanzsumme	*	100	**11,02%**	**12,29%**	**11,45%**	**9,44%**	**11,01%**	**21,05%**	**20,18%**
	Mit Hilfe der Kurzfristigen Verbindlichkeitsquote soll beurteilt werden, wie hoch die Bilanz durch kurzfristiges Fremdkapital belastet wird.									
Dynamischer Verschuldungsgrad	[Gesamtes Fremdkapital* ./. Liquide Mittel** ./. Kfr. Forderungen***] / Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit § 3 Abs. 2 **Nr. 1** GemHVO)			**n/a**	**n/a**	**n/a**	**n/a**	**n/a**	**n/a**	**n/a**
	Mit Hilfe der Kennzahl "Dynamischer Verschuldungsgrad" lässt sich die Schuldentilgungsfähigkeit der Gemeinde beurteilen. Sie hat dynamischen Charakter, weil sie mit dem Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit aus der Finanzrechnung eine zeitraumbezogene Größe enthält. Dieser Saldo zeigt bei jeder Gemeinde an, in welcher Größenordnung freie Finanzmittel aus ihrer laufenden Geschäftstätigkeit im abgelaufenen Haushaltsjahr zur Verfügung stehen und damit zur möglichen Schuldentilgung genutzt werden könnten. Der Dynamische Verschuldungsgrad gibt an, in wie vielen Jahren es unter theoretisch gleichen Bedingungen möglich wäre, die Effektivverschuldung aus den zur Verfügung stehenden Finanzmitteln vollständig zu tilgen (Entschuldungsdauer). *… § 41 Abs. 4 **Nr. 2.3, 3 und 4** GemHVO **… § 41 Abs. 3 **Nr. 2.4** GemHVO ***… § 41 Abs. 3 **Nr. 2.2** GemHVO mit einer Restlaufzeit von bis zu einem Jahr									
Eigenkapitalquote 1	Eigenkapital (§ 41 Abs. 4 **Nr. 1** GemHVO) / Bilanzsumme	*	100	**26,49%**	**23,28%**	**23,96%**	**21,36%**	**16,89%**	**12,83%**	**13,67%**
	Die Eigenkapitalquote 1 misst den Anteil des Eigenkapitals am gesamten bilanzierten Kapital.									

Eigenkapitalquote 2	[Eigenkapital*+ Sonderposten für Zuwendungen/Beiträge**] / Bilanzsumme	*	100	**71,38%**	**70,61%**	**70,92%**	**70,65%**	**68,80%**	**58,69%**	**61,42%**

Die Eigenkapitalquote 2 misst den Anteil des "wirtschaftlichen Eigenkapitals" am gesamten bilanzierten Kapital. Weil bei den Gemeinden die Sonderposten als Bilanzposten mit Eigenkapitalcharakter einen wesentlichen Ansatz in der Bilanz darstellen, wird die Wertgrößte "Eigenkapital" um die "langfristigen" Sonderposten erweitert.
*... § 41 Abs. 4 **Nr. 1** GemHVO
... § 41 Abs. 4 **Nr. 2.1 und 2.2 GemHVO

Anlagendeckungsgrad 2	[Eigenkapital*+ Sonderposten für Zuwendungen/Beiträge** + lfr. Fremdkapital***] / Anlagevermögen (§ 41 Abs. 3 **Nr. 1** GemHVO)	*	100	**94,62%**	**88,43%**	**91,47%**	**90,02%**	**85,63%**	**75,74%**	**75,16%**

Der Anlagendeckungsgrad 2 gibt an, wie viel Prozent des Anlagevermögens langfristig finanziert sind.
*... § 41 Abs. 4 **Nr. 1** GemHVO
... § 41 Abs. 4 **Nr. 2.1 und 2.2 GemHVO
*** ... § 41 Abs. 4 **Nr. 3.1, 3.2 und 4** GemHVO, mit einer Restlaufzeit von mehr als fünf Jahren

Infrastrukturquote	Infrastrukturvermögen (§ 41 Abs. 3 **Nr. 1.2.3** GemHVO) / Bilanzsumme	*	100	**16,98%**	**19,18%**	**19,54%**	**20,55%**	**22,05%**	**23,24%**	**25,33%**

Diese Kennzahl stellt ein Verhältnis zwischen dem Infrastrukturvermögen und dem Gesamtvermögen auf der Aktivseite her. Sie gibt Aufschluss darüber, ob die Höhe des Infrastrukturvermögens den wirtschaftlichen Rahmenbedingungen der Gemeinde entspricht.

Abschreibungsintensität	Bilanzielle Abschreibungen auf Anlagevermögen (§ 2 Abs. 1 Nr. 13 GemHVO) / Ordentliche Aufwendungen (§ 2 Abs. 1 **Nr. 10-15** GemHVO)	*	100	**5,79%**	**6,83%**	**7,55%**	**7,62%**	**7,48%**	**7,15%**	**7,32%**

Diese Kennzahl zeigt an, in welchem Umfang die Gemeinde durch die Abnutzung des Anlagevermögens belastet wird.

Liquidität 2. Grades	Liquide Mittel + Kurzfristige Forderungen / Kurzfristige Verbindlichkeiten	*	100	**145,09%**	**79,17%**	**81,27%**	**71,93%**	**24,28%**	**13,35%**	**15,21%**

Die Kennzahl gibt stichtagsbezogen Auskunft über die "kurzfristige Liquidität" der Gemeinde. Sie zeigt auf, in welchem Umfang die kurzfristigen Verbindlichkeiten zum Bilanzstichtag durch die vorhandenen liquiden Mittel und die kurzfristigen Forderungen gedeckt werden können.

Die angegebene Rechtsgrundlage wurde nach dem verbindlichen Muster des Rd.Erl. des Innenministeriums NRW vom 01.10.2008 für das Kennzahlenset zu Grunde gelegt.