



Stadt Dissen am Teutoburger Wald

Haushaltssatzung und Haushaltsplan

für das

Haushaltsjahr 2025

Inhaltsverzeichnis

Haushaltssatzung.....	3
Vorbericht zum Haushaltsplan.....	5
1. Leitbild der Stadt Dissen am Teutoburger Wald.....	6
2. Statistische Angaben, Bevölkerungsstruktur und demografischer Wandel.....	7
3. Überblick über das Haushaltsjahr 2023.....	10
4. Überblick über das Haushaltsjahr 2024.....	13
5. Übersicht über den Ergebnishaushalt.....	14
6. Übersicht über den Finanzhaushalt.....	40
7. Schuldenbericht.....	49
8. Liquidität der Stadtkasse.....	55
9. Kennzahlengestützte Bewertung der Finanzsituation.....	55
10. Wirtschaftsplan der Stadtwerke.....	57
11. Wirtschaftsplan des Abwasserbeseitigungsbetriebs.....	57
12. Verzicht auf Aufstellung eines Haushaltssicherungskonzepts.....	57
13. Abschlussbemerkung.....	57
Erläuterungen zu den gebildeten Budgets, Deckungsregeln und haushaltswirtschaftliche Wertgrenzen.....	59
Gesamtübersichten.....	66
Stellenplan.....	366
Übersichten.....	372
Übersicht über die Produktbereiche, Produktgruppen und Produkte.....	373
Übersicht über den voraussichtlichen Stand der Schulden.....	376
Übersicht über die aus Verpflichtungsermächtigungen voraussichtlich fällig werdenden Auszahlungen.....	377
Beteiligungsbericht 2023.....	378

Haushaltssatzung
der Stadt Dissen am Teutoburger Wald
für das Haushaltsjahr 2025

Aufgrund des § 112 des Niedersächsischen Kommunalverfassungsgesetzes (NKomVG) vom 17. Dezember 2010 (Nds. GVBl. S. 576) in der derzeit gültigen Fassung hat der Rat der Stadt Dissen am Teutoburger Wald in der Sitzung am 10.03.2025 folgende Haushaltssatzung beschlossen:

§ 1

Der Haushaltsplan für das Haushaltsjahr 2025 wird

1.	im Ergebnishaushalt mit dem jeweiligen Gesamtbetrag	
1.1	der ordentlichen Erträge auf	28.846.300 Euro
1.2	der ordentlichen Aufwendungen auf	36.002.600 Euro
1.3	der außerordentlichen Erträge	0 Euro
1.4	der außerordentlichen Aufwendung auf	0 Euro
2.	im Finanzhaushalt mit dem jeweiligen Gesamtbetrag	
2.1	der Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	27.712.000 Euro
2.2	der Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	32.987.300 Euro
2.3	der Einzahlungen für Investitionstätigkeit	5.053.700 Euro
2.4	der Auszahlungen für Investitionstätigkeit	8.204.800 Euro
2.5	der Einzahlungen für Finanzierungstätigkeit	3.151.000 Euro
2.6	der Auszahlungen für Finanzierungstätigkeit	1.182.400 Euro

festgesetzt.

Nachrichtlich: Gesamtbetrag	
- der Einzahlungen des Finanzhaushaltes	35.916.700 Euro
- der Auszahlungen des Finanzhaushaltes	42.374.500 Euro

§ 2

Der Gesamtbetrag der vorgesehenen Kreditaufnahmen für Investitionen und Investitionsförderungsmaßnahmen (Kreditermächtigung) wird auf 3.151.000 Euro festgesetzt.

§ 3

Verpflichtungsermächtigungen werden bei der Stadt Dissen aTW nicht veranschlagt.

§ 4

Der Höchstbetrag, bis zu dem im Haushaltsjahr 2025 Liquiditätskredite zur rechtzeitigen Leistung von Auszahlungen in Anspruch genommen werden dürfen, wird auf 7.000.000 Euro festgesetzt.

§ 5

Die Steuersätze (Hebesätze) für die Realsteuern sind durch eine besondere Hebesatzsatzung für das Haushaltsjahr 2025 wie folgt festgesetzt:

1. **Grundsteuer**

- | | | |
|-----|--|-----------|
| 1.1 | für die land- und forstwirtschaftlichen Betriebe (Grundsteuer A) | 380 v. H. |
| 1.2 | für die Grundstücke (Grundsteuer B) | 385 v. H. |

2. **Gewerbesteuer** 380 v. H.

Dissen am Teutoburger Wald, den

Der Bürgermeister

Eugen Görlitz

Stadt Dissen am Teutoburger Wald

Vorbericht zum Haushaltsplan der Stadt Dissen aTW für das Haushaltsjahr 2025

Der nachstehende Vorbericht zum Haushaltsplan der Stadt Dissen aTW für das Haushaltsjahr 2025 ist auf Grundlage der §§ 112 ff. NKomVG i.V.m. § 6 KomHKVO erstellt worden und soll einen Überblick über die Entwicklung und den Stand der Haushaltswirtschaft geben. Er enthält eine wertende Analyse der finanziellen Lage und ihrer voraussichtlichen Entwicklung und stützt sich dabei auf finanzwirtschaftliche Kennzahlen.

Die Haushaltssatzung für das Haushaltsjahr 2025 wurde in der Sitzung des Rates am 23.09.2024 unter Angabe wesentlicher Eckpunkte für das kommende Haushaltsjahr sowie die drei darauffolgenden Finanzplanungsjahre eingebracht und nach interner Beratung am 10.03.2025 vom Rat beschlossen. Die beschlossene Haushaltssatzung tritt nach aufsichtsbehördlicher Genehmigung durch den Landkreis Osnabrück am Tage nach der öffentlichen Auslegung in Kraft.

1. Leitbild der Stadt Dissen am Teutoburger Wald

Nach § 21 KomHKVO sollen die Gemeinden verbindliche Ziele und Kennzahlen zur Steuerung und Erfolgskontrolle einführen, an denen die *Effektivität* (Was wollen wir erreichen?) und *Effizienz* (Wie wollen wir es erreichen?) des Verwaltungshandelns gemessen werden können.

Ausgangsgrundlage für die Steuerung mit Zielen und Kennzahlen ist ein Leitbild, über welches mittel- und langfristige Handlungsschwerpunkte gesetzt werden, mit denen sich Bürgerinnen und Bürger, Ratsmitglieder sowie Mitarbeiterinnen und Mitarbeiter der Stadtverwaltung identifizieren können. Aus diesem Grund haben Rat und Verwaltung in einem Prozess ab dem Jahr 2012 ein gemeinsames Leitbild entwickelt und dieses der Öffentlichkeit im Jahr 2014 präsentiert. Das Leitbild soll die Mission, die Werte und die Corporate Identity der Stadt Dissen aTW zum Ausdruck bringen. Die Handlungsschwerpunkte des Leitbildes wurden grafisch in einem Kreis nebeneinander platziert, um die Gleichwertigkeit jedes Handlungsschwerpunktes zum Ausdruck zu bringen.



Abbildung 1: Leitbild der Stadt Dissen aTW

Diese strategischen Handlungsschwerpunkte sollen die zukünftigen Entscheidungen der Stadt Dissen aTW beeinflussen, sodass ein nachhaltiges und verantwortungsvolles Handeln für die Bürgerinnen und Bürger sowie die angesiedelten Gewerbebetriebe und sonstigen Beteiligten sichergestellt wird. Die gesetzten Handlungsschwerpunkte bilden unter anderem auch die Grundlage für die Planung, Ausführung und Kontrolle des Haushaltes der Stadt Dissen aTW.

Auf Grundlage der im Leitbild der Stadt Dissen aTW genannten Handlungsschwerpunkte werden schrittweise Ziele definiert und Kennzahlen zur Steuerung der Verwaltungstätigkeit und zur Überprüfung der Zielerreichung gebildet. Die Ziele sollen langfristig zur Planung und Steuerung des Verwaltungshandelns beitragen und eine Kontrolle der Effektivität und Effizienz gewährleisten.

2. Statistische Angaben, Bevölkerungsstruktur und demografischer Wandel

2.1. Flächengröße

Flächenart	Größe in ha	Größe in %
Wohnbaufläche	215 ha	7 %
Industrie- und Gewerbefläche	162 ha	5 %
Sport-, Freizeit- und Erholungsfläche	34 ha	2 %
Verkehrsfläche	219 ha	7 %
Landwirtschaftsfläche	1.151 ha	36 %
Waldfläche	1.315 ha	41 %
Vegetationslose Fläche	8 ha	1 %
Gewässer	15 ha	1 %
	3.190 ha	100 %

Abbildung 2: Gesamtfläche der Stadt Dissen am Teutoburger Wald (Quelle Landesamt für Statistik, LSN-Online: Tabelle Z0000000) zum 31.12.2022

2.2. Einwohnerzahlen

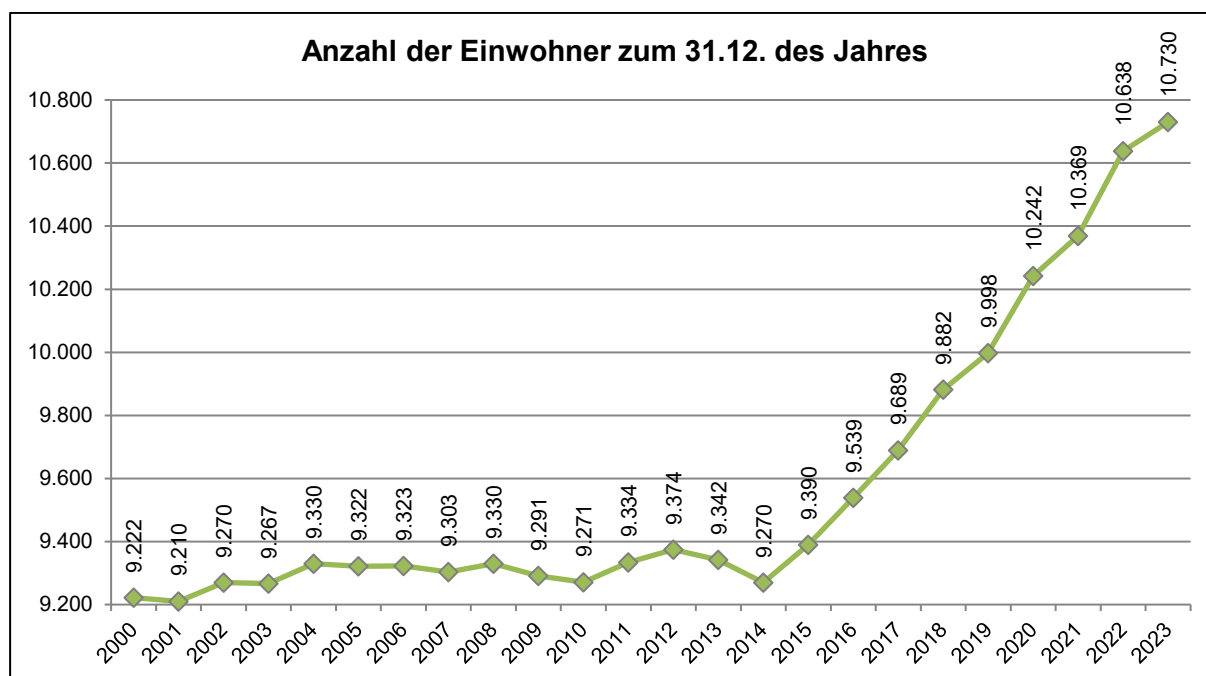


Abbildung 3: Anzahl der Einwohner zum 31.12. des Jahres (Quelle: Landesamt für Statistik, LSN-Online: Tabelle A100001G)

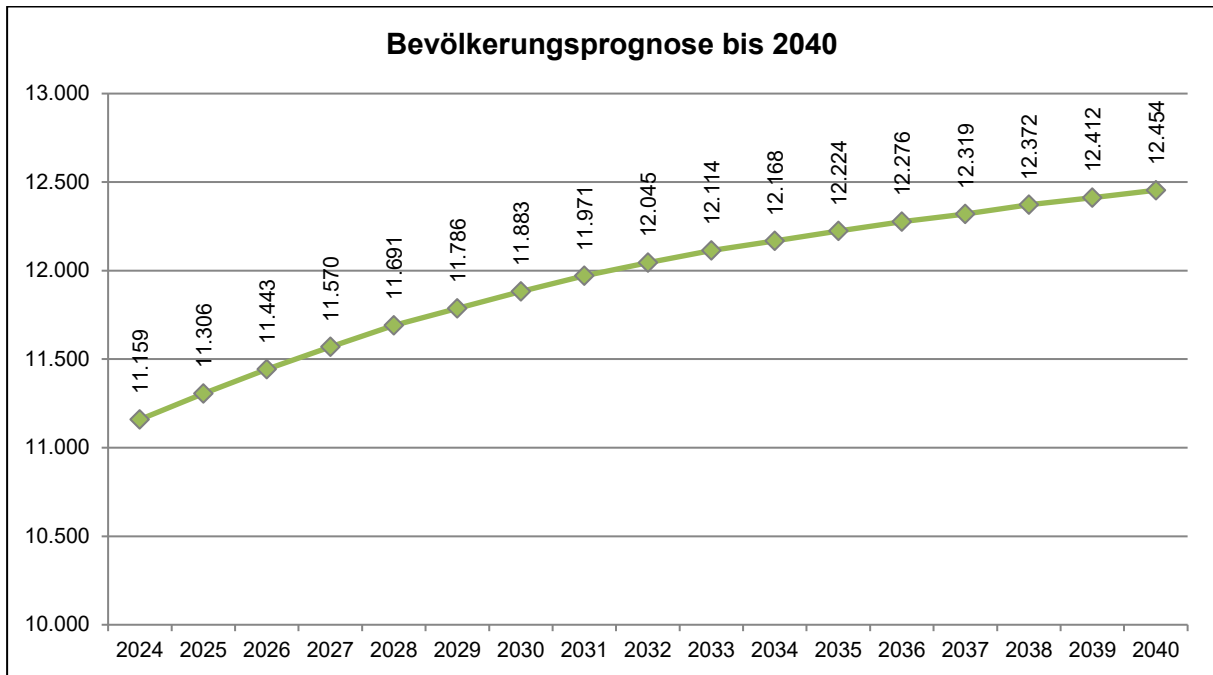


Abbildung 4: Bevölkerungsprognose bis 2040 (Quelle: Landkreis Osnabrück, Statistikportal)

Alter von ... bis unter ... Jahren	2015	2016	2017	2018	2019	2020	2021	2022	2023	2015 – 2023 (+/-)
Insgesamt	9.390	9.539	9.689	9.882	9.998	10.242	10.369	10.638	10.730	1.340
0 - 15	1.407	1.431	1.460	1.468	1.487	1.572	1.584	1.659	1.695	288
15 - 60	5.695	5.804	5.858	6.014	6.075	6.108	6.140	6.275	6.269	574
60 - 65	540	561	606	620	622	693	736	742	749	209
65 +	1.748	1.743	1.765	1.780	1.814	1.869	1.909	1.962	2.017	269

Tabelle 1: Einwohnerentwicklung in Altersgruppen (Quelle: LSN Online: Tabelle Z100002G)

Alter von ... bis unter ... Jahren	2015	2016	2017	2018	2019	2020	2021	2022	2023	2015 – 2023 (+/-)
Insgesamt	9.390	9.539	9.689	9.982	9.998	10.242	10.369	10.638	10.730	1.340
0 - 3	274	274	289	297	304	332	333	347	360	86
3 - 5	172	176	190	194	204	227	230	231	231	59
5 - 6	98	90	90	89	100	104	114	116	130	32
6 - 10	354	371	378	386	380	399	407	449	457	103
10 - 12	193	187	195	194	198	205	197	196	207	14
12 - 15	316	333	318	308	301	305	303	320	310	-6
15 - 18	376	344	347	339	338	329	308	320	321	-55

Tabelle 2: Bevölkerung U18 nach Altersgruppen (Quelle: LSN Online: Tabelle Z100002G)

In einer eigenen Erhebung wurde zudem die Entwicklung der Einwohnerzahlen unter Berücksichtigung demografischer, gesellschaftlicher und städteplanerischer Parameter (neue Wohnbaugebiete, Nachverdichtung, Wanderungssaldo) bis zum Jahr 2030 für die Bevölkerungsgruppe der Unter-16-jährigen prognostiziert. Es wird davon ausgegangen, dass bis zum Jahr 2030 in der Alterskohorte der Unter-16-jährigen ein Zuwachs von schätzungsweise 500 Einwohnern zu verzeichnen sein wird. Diese eigene Erhebung deckt sich weitestgehend mit der Bevölkerungsprognose des Landkreises Osnabrück.

Durch die gestiegene und auch weiterhin steigende Einwohnerzahl muss die Stadt Dissen aTW mit Kapazitätserweiterungen der kommunalen Infrastruktur insbesondere im Bildungs- und Betreuungsbereich reagieren. Bereits in Planung befindet sich der Bau einer weiteren Kindertagesstätte. Zudem wurde vom Rat der Beschluss gefasst, die bestehende Grundschule zu erweitern, um den stetig wachsenden Raumbedarf im Primarbereich kompensieren zu können. Die beschlossene Einrichtung einer Oberstufe soll übergangsweise durch die Schaffung

von mobilen Klassenräumen realisiert werden. Mittelfristig ist es dennoch unumgänglich, hierfür auch Räumlichkeiten in massiver Bauweise zu errichten.

Diese Entwicklung hat deshalb auch Auswirkungen auf die Haushalts- und Finanzplanung. So werden die Aufwendungen im Kindertagesstätten- und Schulbereich weiter steigen bzw. sind bereits in jüngerer Vergangenheit schon drastisch gestiegen. Aber auch bei der Verkehrsinfrastruktur muss mit zusätzlichen Aufwendungen durch die neuerschlossenen Baugebiete gerechnet werden. Sofern Kosten für die Erweiterung der kommunalen Infrastruktur bereits jetzt konkret ermittelt werden können, werden diese im vorliegenden Haushaltsplan unter den entsprechenden Produkten dargestellt und im Vorbericht erläutert.

Aber auch noch nicht vollständig zu beurteilende Szenarien, wie die Entwicklung der Homann-Fläche und die sich daraus ergebenden Folgen für die Bevölkerungsentwicklung, sind bei den strategischen Überlegungen stets zu berücksichtigen.

2.3. Sozialversicherungspflichtig Beschäftigte

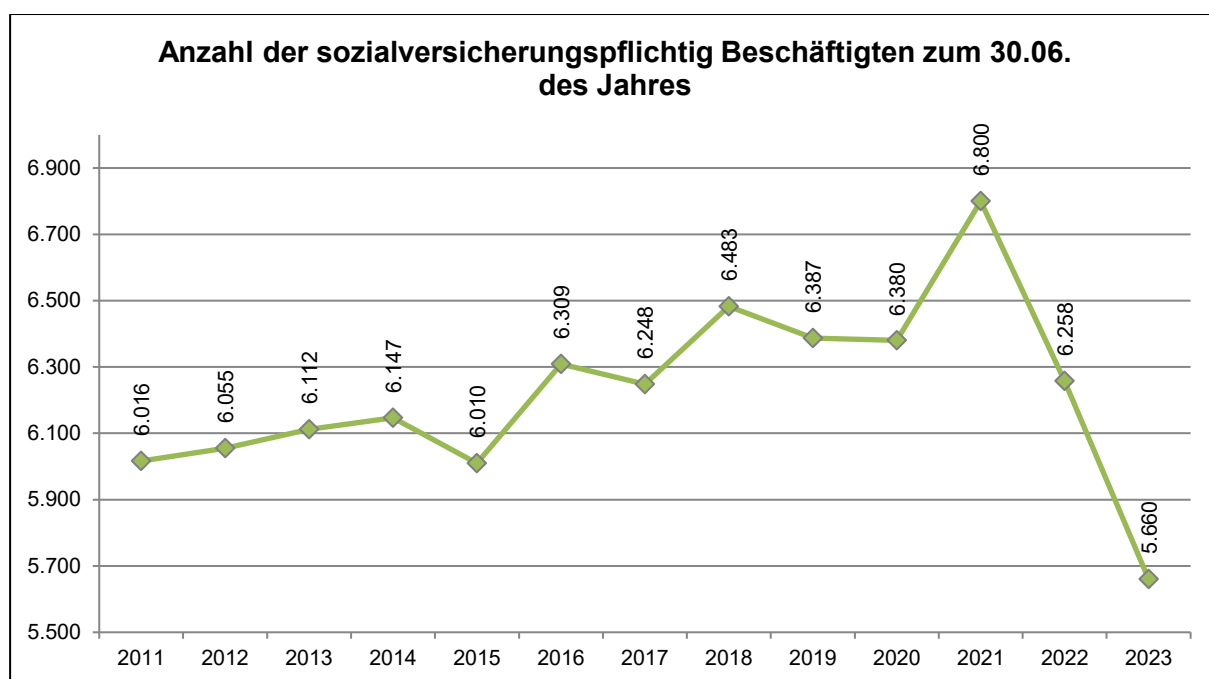


Abbildung 5: Anzahl der sozialversicherungspflichtig Beschäftigten zum 30.06. (Quelle: LSN Online: Tabelle K70I5101)

3. Überblick über das Haushaltsjahr 2023

Die Haushaltssatzung für das Haushaltsjahr 2023 wurde in der Sitzung des Rates am 12.12.2022 beschlossen. Die 1. Nachtragshaushaltssatzung wurde in der Sitzung des Rates am 05.07.2023 beschlossen. Die geprüfte Jahresrechnung 2023 schließt wie folgt ab:

	Haushaltsplan in EUR	Jahresergebnis in EUR	Mehr / Weniger in EUR	Haushaltsreste
1. Ergebnisrechnung				
1.1 ordentliche Erträge	23.410.800	29.532.455	6.121.655	0
1.2 ordentliche Aufwendungen	27.450.400	28.702.675	1.252.275	164.892
Ordentliches Ergebnis	-4.039.600	829.780	4.869.380	-164.892
1.3 außerordentliche Erträge	0	790.837	790.837	0
1.4 außerordentliche Aufwendungen	0	240.836	240.836	0
Außerordentliches Ergebnis	0	550.001	550.001	0
Jahresergebnis	-4.039.600	1.379.781	5.419.381	-164.892
2. Finanzrechnung				
2.1 Einzahlung lfd. Verwaltungstätigkeit	22.148.600	29.917.392	7.768.792	0
2.2 Auszahlung lfd. Verwaltungstätigkeit	25.169.800	23.114.526	-2.055.274	141.146
<u>Saldo aus lfd. Verwaltungstätigkeit</u>	<u>-3.021.200</u>	<u>6.802.867</u>	<u>9.824.067</u>	<u>-141.146</u>
2.3 Einzahlungen f. Investitionstätigkeit	1.241.500	914.351	-327.149	0
2.4 Auszahlungen f. Investitionstätigkeit	2.688.000	1.613.816	-1.074.184	1.666.413
<u>Saldo Investitionstätigkeit</u>	<u>-1.446.500</u>	<u>-699.465</u>	<u>747.035</u>	<u>-1.666.413</u>
2.5 Einzahlungen f. Finanzierungstätigk.	1.446.500	0	-1.446.500	1.900.000
2.6 Auszahlung f. Finanzierungstätigk.	600.000	549.860	-50.140	0
<u>Saldo Finanzierungstätigkeit</u>	<u>846.500</u>	<u>-549.860</u>	<u>-1.396.360</u>	<u>1.900.000</u>
Nachrichtlich: Gesamtbetrag der				
Einzahlungen des Finanzhaushalts	24.836.600	30.831.743	5.995.143	
Auszahlungen des Finanzhaushalts	28.457.800	25.278.202	-3.179.598	
Finanzmittelveränderung	-3.621.200	5.553.541	9.174.741	
3. Bilanz				
Bilanzsumme			76.613.635	
Rücklagen aus Überschüssen des ordentlichen Ergebnisses			943.629	
Rücklagen aus Überschüssen des außerordentlichen Ergebnisses			1.313.803	

Die Ergebnisrechnung des Haushaltsjahres 2023 schließt trotz gegenteiliger Planung erneut mit einem Überschuss ab. Laut Haushaltsplanung (einschließlich 1. Nachtragshaushaltsplan) sollte das Haushaltsjahr 2023 mit einem Defizit von T€ 4.040 abschließen. Nach Abschluss des Jahres wurde jedoch ein Überschuss von T€ 1.380 erzielt. Das entspricht einer Ergebnisverbesserung im Vergleich zum Planansatz von T€ 5.584.

Diese deutliche Ergebnisverbesserung ist vor allem auf die hohen und in dieser Form nicht zu erwartenden Gewerbesteuererträge zurückzuführen. So betrug der Planansatz für die Gewerbesteuer T€ 7.000. Nach Abschluss des Jahres waren Gewerbesteuererträge von insgesamt T€ 13.410 zu verzeichnen. Der Planansatz wurde schon allein bei diesem Sachkonto um T€ 6.410 überschritten. Diese hohen Gewerbesteuereinnahmen führen auf der Aufwandsseite jedoch zu einer starken Umlagebelastung. Bereits im Jahr 2023 wurde wegen der Gewerbesteuererträge der Planansatz für die Gewerbesteuerumlage um T€ 637 überschritten (Plan: T€ 637, Ist: T€ 1.282). Auch die Kreisumlage und die Finanzausgleichsumlage belasten den Haushalt durch die hohen Gewerbesteuereinnahmen. Zwar sind die Verpflichtungen für die Kreisumlage und die Finanzausgleichsumlage erst im Jahr 2024 zu zahlen. Es

fand für diese beiden Transferaufwendungspositionen eine Zuführung zu den Rückstellungen von insgesamt T€ 2.511 statt. Daneben wurden die Aufwandsansätze, insbesondere für aktives Personal und für Sach- und Dienstleistungen, zum Teil deutlich unterschritten.

Der Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit schließt mit einem Überschuss von T€ 6.803 ab (Vorjahr: Fehlbetrag von T€ 931) Das tatsächliche Ergebnis liegt damit um T€ 9.824 über dem prognostizierten Planansatz und deckt damit die Summe der Tilgung aus Krediten und Darlehen. Der Verzicht auf Aufnahme von Liquiditätskrediten im Haushaltsjahr 2023 war erneut wegen des hohen Kassenbestands möglich.

Der Saldo aus Investitionstätigkeit schließt mit einem Defizit von T€ 699 ab. Damit weicht der Saldo aus Investitionstätigkeit um T€ 2.413 vom festgesetzten Planwert (einschließlich Haushaltsresten) ab. Diverse Investitionsvorhaben wurden im Haushaltsjahr 2023 nicht durchgeführt, sodass hierfür keine Auszahlungen entstanden sind. Insgesamt sollen Haushaltsermächtigungen für Investitionsvorhaben in Höhe von T€ 1.077 in das Folgejahr übertragen werden.

Wegen des durchgängig positiven Kassenbestands konnte die ordentliche Tilgung im Haushaltsjahr 2023 trotz anderslautender Prognose bedient werden.

Stadt Dissen aTW
Bilanz zum 31.12.2023

Aktivseite	31.12.2022	31.12.2023	31.12.2022	31.12.2023
	€	€	€	€
1. Immaterielles Vermögen				
1.1 Konzessionen	0,00	0,00		
1.2 Lizenzen	59.221,00	59.095,00		
1.3 Ähnliche Rechte	1.664.287,00	1.550.164,00		
1.4 Geleistete Investitionszuweisungen und -zuschüsse	63.074,00	55.365,00		
1.5 Aktivierter Umstellungsaufwand	2.451,00	1,00		
1.6 Sonstiges immaterielles Vermögen	1.930.410,15	1.926.954,39		
2. Sachvermögen				
2.1 Unbebaute Grundstücke und grundstücksgleiche Rechte	1.319.632,84	1.320.207,10		
2.2 Bebaute Grundstücke und grundstücksgleiche Rechte	27.162.298,87	26.592.830,84		
2.3 Infrastrukturvermögen	22.650.076,63	21.609.859,29		
2.4 Bauten auf fremden Grundstücken	0,00	0,00		
2.5 Kunstgegenstände, Kulturdenkmäler	1,00	2,00		
2.6 Maschinen und technische Anlagen; Fahrzeuge	703.390,00	637.300,00		
2.7 Betriebs- und Geschäftsausstattung, Pflanzen und Tiere	861.086,00	1.825.803,89		
2.8 Vorräte	3.216.102,54	2.844.571,59		
2.9 Geleistete Anzahlungen, Anlagen im Bau	546.212,99	868.499,44		
	56.458.800,87	55.699.074,15		
3. Finanzvermögen				
3.1 Anteile an verbundenen Unternehmen	0,00	0,00		
3.2 Beteiligungen	5.962,27	9.412,27		
3.3 Sondervermögen mit Sonderrechnung	3.932.619,00	3.932.619,00		
3.4 Ausleihungen	0,00	0,00		
3.5 Wertpapiere	0,00	0,00		
3.6 Öffentlich-rechtliche Forderungen	1.015.646,29	1.433.533,13		
3.7 Forderungen aus Transferleistungen	212.471,32	68.691,70		
3.8 Privatrechtliche Forderungen	79.953,63	30.017,48		
3.9 Durchlaufende Posten und sonstige Vermögensgegenst.	4.502.708,60	3.969.744,83		
	9.749.361,11	9.444.018,41		
4. Liquide Mittel	2.099.048,72	7.748.042,90		
5. Aktive Rechnungsabgrenzung	471.735,81	130.920,42		
Bilanzsumme	72.498.389,66	76.613.635,27		
1. Nettoposition				
1.1 Basis-Ratvermögen				
1.1.1 Ratvermögen	28.408.760,58	28.408.760,58		
1.1.2 Sollfehlbetrag aus kameralen Abschluss	0,00	0,00		
	28.408.760,58	28.408.760,58		
1.2 Rücklagen				
1.2.1 Rücklagen aus Überschüssen des ordentlichen Ergebnisses	0,00	943.629,40		
1.2.2 Rücklagen aus Überschüssen des außerordentlichen Ergebnisses	994.894,86	1.313.802,81		
1.2.3 Rückl. aus Investitionszuw. für nicht abnutzbare Verm.-gegenstände	0,00	0,00		
1.2.4 Zweckgebundene Rücklagen	27.425,24	29.774,04		
1.2.5 Sonstige Rücklagen	0,00	0,00		
	1.012.310,10	2.287.206,25		
1.3 Jahresergebnis				
1.3.1 Fehlbeträge /-überschüsse des Vorjahres	0,00	0,00		
1.3.1.1 Fehlbeträge aus Vorjahren epidemischer Lage	0,00	0,00		
1.3.1.2 Fehlbeträge aus anderen Vorjahren	1.272.547,35	2.556.463,77		
1.3.2 Jahresüberschuss	2.556.463,77	1.379.780,86		
(Haushaltsreste für Aufwendungen 98662,92)	3.829.011,12	3.936.244,63		
1.4 Sonderposten				
1.4.1 Investitionszuweisungen und -zuschüsse	10.255.598,56	10.542.577,56		
1.4.2 Beiträge und ähnliche Entgelte	2.973.894,00	2.970.179,00		
1.4.3 Gebührenaussgleich	0,00	0,00		
1.4.4 Bewertungsausgleich	0,00	0,00		
1.4.5 Erhaltene Anzahlungen auf Sonderposten	752.690,79	752.690,79		
1.4.6 Sonstige Sonderposten	51.745,00	48.980,00		
	14.033.928,35	14.314.427,35		
2. Schulden				
2.1 Geldschulden				
2.1.1 Anleihen	0,00	0,00		
2.1.2 Verbindlichkeiten aus Krediten für Investitionen	6.138.981,47	5.591.839,26		
2.1.3 Liquiditätskredite	0,00	0,00		
2.1.4 Sonstige Geldschulden	0,00	0,00		
	6.138.981,47	5.591.839,26		
2.2 Verbindlichkeiten aus kreditähnlichen Rechtsgeschäften	1.773.786,02	1.615.380,12		
2.3 Verbindlichkeiten aus Lieferungen und Leistungen	617.365,83	1.070.291,83		
2.4 Transferverbindlichkeiten				
2.4.1 Finanzausgleichsverbindlichkeiten	0,00	0,00		
2.4.2 Verbindlichkeiten aus Zuweisungen und Zuschüssen für lfd. Zwecke	0,00	50.600,00		
2.4.3 Verbindlichkeiten aus Schuldendiensthilfen	0,00	0,00		
2.4.4 Soziale Leistungsverbindlichkeiten	4.419,18	1.284,72		
2.4.5 Verbindlichkeiten aus Zuweisungen und Zuschüssen für Investitionen	0,00	0,00		
2.4.6 Steuerverbindlichkeiten	0,00	9.871,43		
2.4.7 Andere Transferverbindlichkeiten	0,00	428,00		
	4.419,18	62.184,15		
2.5 Sonstige Verbindlichkeiten				
2.5.1 Durchlaufende Posten				
2.5.1.1 Verrechnete Mehrwertsteuer	0,00	39,22		
2.5.1.2 Abzuführende Lohn- und Kirchensteuer	8.538,05	0,00		
2.5.1.3 Sonstige durchlaufende Posten	110.987,67	41.628,71		
2.5.2 Abzuführende Gewerbesteuer	0,00	236.437,00		
2.5.3 Empfangene Anzahlungen	519.497,78	519.497,78		
2.5.4 Andere sonstige Verbindlichkeiten	6.247.925,21	5.235.629,44		
	6.886.948,71	6.033.232,15		
3. Rückstellungen				
3.1 Pensionsrückstellungen und ähnliche Verpflichtungen	8.226.324,00	7.794.561,00		
3.2 Rückstellungen für Altersteilzeit und ähnliche Maßnahmen	446.405,30	627.954,85		
3.3 Rückstellungen für unterlassene Instandhaltung	200.000,00	414.900,00		
3.4 Rückstellungen für Rekultivierung und Nachsorge geschlossener Abfalldeponien	0,00	0,00		
3.5 Rückstellungen für Sanierung von Altlasten	0,00	0,00		
3.6 Rückstellungen im Rahmen Finanzausgleich und Steuerschuldverhältnisse	489.634,00	4.170.918,00		
3.7 Rückst. f. drohende Verpfl. aus Bürgschaften, Gewährst. und anh. Gerichtsver.	0,00	0,00		
3.8 Andere Rückstellungen	430.515,00	235.895,00		
	9.792.878,30	13.244.228,85		
4. Passive Rechnungsabgrenzung	0,00	49.840,10		
Bilanzsumme	72.498.389,66	76.613.635,27		

Vorbelastungen künftiger Haushaltsjahre unter der Bilanz

1. Haushaltsermächtigungen	
a) Ergebnishaushalt	98.662,92 €
b) für Investitionen	1.076.961,84 €
c) für Kreditermächtigungen für Investition	2.448.500,00 €
2. Bürgschaften gewährt 12.150.000,00 €, in Anspruch genommen	4.550.000,00 €
3. Gewährleistungsverträge	
- Defizitabdeckung / Budgetierung Tageseinrichtungen für Kinder	3.879.000,00 €
4. Verpflichtungen aus kreditähnlichen Rechtsgeschäften	
- Mieten und Pachten	647.900,00 €
5. In Anspruch genommene Verpflichtungsermächtigungen	0,00 €
6. Eventualverbindlichkeiten	
- Abnahmeverpflichtungen oleg	10.000.000,00 €
7. Stundungen über das Haushaltsjahr hinaus	0,00 €

Abbildung 6: Bilanz zum 31.12.2023

Dissen aTW, den 25.03.2024

Der Bürgermeister

Eugen Görlitz

4. Überblick über das Haushaltsjahr 2024

Die Haushaltssatzung für das Haushaltsjahr 2024 wurde in der Sitzung des Rates am 26.02.2024 beschlossen. Die 1. Nachtragshaushaltssatzung wurde in der Sitzung des Rates am 23.09.2024 beschlossen. Der Rat setzte im Haushaltsplan einschließlich 1. Nachtrags- haushaltsplan folgende Beträge fest:

	<u>Haushaltsplan</u>
	<u>in EUR</u>
1. Ergebnisrechnung	
1.1 ordentliche Erträge	24.436.000
1.2 ordentliche Aufwendungen	32.512.100
Ordentliches Ergebnis	- 8.076.100
1.3 außerordentliche Erträge	0
1.4 außerordentliche Aufwendungen	0
Außerordentliches Ergebnis	0
<u>Jahresergebnis</u>	<u>-8.076.100</u>
2. Finanzrechnung	
2.1 Einzahlung lfd. Verwaltungstätigkeit	23.660.000
2.2 Auszahlung lfd. Verwaltungstätigkeit	30.699.900
Saldo aus lfd. Verwaltungstätigkeit	-7.039.900
2.3 Einzahlungen f. Investitionstätigkeit	946.000
2.4 Auszahlungen f. Investitionstätigkeit	3.256.300
Saldo Investitionstätigkeit	- 2.310.300
2.5 Einzahlungen f. Finanzierungstätigk.	2.310.300
2.6 Auszahlung f. Finanzierungstätigk.	775.400
Saldo Finanzierungstätigkeit	1.534.900
Nachrichtlich: Gesamtbetrag der	
Einzahlungen des Finanzhaushalts	26.916.300
Auszahlungen des Finanzhaushalts	34.731.600
<u>Finanzmittelveränderung</u>	

Für das Haushaltsjahr 2024 wird ein Haushalt mit einem Plandefizit von 7,43 Mio. € vorgelegt. Dieser hohe, planerische Fehlbetrag ist auf mehrere, notwendige Unterhaltungs- und Sanierungsmaßnahmen, gestiegene Personalkosten sowie diverse Projekte zurückzuführen. Zum anderen führt das hohe Gewerbesteueraufkommen aus dem für den Finanzausgleich maßgeblichen Zeitraum zu einer stark steigenden Kreisumlagebelastung (+ 1,87 Mio. € im Vergleich zum Vorjahr). Auch in der mittelfristigen Finanzplanung kann kein ausgeglichener Ergebnishaushalt vorgelegt werden. Zudem führen finanziell herausfordernde Investitionsvorhaben (u.a. Einrichtung Oberstufe, Erweiterung Grundschule, Entwicklung Homann-Areal) zu zusätzlichen Zins- und Abschreibungsaufwendungen, welche den Ergebnishaushalt ebenfalls belasten. Diese Entwicklungen wirken sich auch unmittelbar auf die Finanzlage der Stadt Disen aTW aus. Nach derzeitigem Planungsstand ist es nicht möglich, die ordentliche Tilgung aus dem Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit zu bedienen. Hier ist mitunter eine Finanzierung durch Liquiditätskredite notwendig. Das bedeutet, dass alte Schulden durch neue Schulden finanziert werden müssen. Ein nachhaltiger Schuldenabbau ist so in den kommenden Jahren nicht möglich. Die gebildeten Überschussrücklagen werden nicht ausreichen, um einen (fiktiven) Haushaltsausgleich zu erreichen. Deshalb war die Aufstellung eines Haushaltssicherungskonzepts unumgänglich.

Über den 1. Nachtragshaushalt 2024 wurden die haushaltsrechtlichen Voraussetzungen für die Durchführung der Sanierungsmaßnahme im Regenbogenkindergarten sowie die Umbaumaßnahme zur Einrichtung des Jugendtreffs geschaffen. Darüber hinaus wurden Planansätze im Bereich der Stadtentwicklung und der Gemeindestraßen reduziert, da in diesen Bereichen im Haushaltsjahr 2024 keine weiteren Aufwendungen zu erwarten waren. Auch die Ansätze für die Investitionsmaßnahmen zur Erweiterung der Oberstufe und Entwicklung des Homann-Areals konnten reduziert werden, da Kosten im Haushaltsjahr 2024 nicht in bisher geplanter Höhe entstehen würden. Dadurch war auch eine Reduzierung des Ansatzes für die Aufnahme von Krediten möglich. Insgesamt hat sich das Planergebnis dadurch um 648.900 € auf insgesamt - 8.076.100 € verschlechtert.

5. Übersicht über den Ergebnishaushalt

5.1. Entwicklung des Jahresergebnisses

Jahr	Ordentliches Ergebnis	Außerordentliches Ergebnis	Jahresergebnis	Fehlbeträge / Überschüsse (kumuliert)
2010	801.843	-175.537	626.305	0
2011	-694.971	-315.265	-1.010.236	-1.010.236
2012	-1.824.329	921.135	-903.193	-1.913.430
2013	-243.757	740.956	497.198	-1.416.231
2014	-794.775	331.170	-463.604	-2.377.035
2015	-755.830	1.526.058	770.227	-1.606.808
2016	-1.388.342	-395.984	-1.784.326	-3.698.947
2017	-748.171	875.200	127.029	-3.571.918
2018	-583.659	2.405.531	1.821.872	-1.750.046
2019	-1.660.022	3.772.102	2.112.080	362.034
2020	-329.063	951.914	622.851	984.885
2021	943.629	328.918	1.272.547	2.257.432
2022	-359.657	2.916.120	2.556.464	4.813.896
2023	829.780	550.001	1.379.781	6.193.677

Abbildung 7: Entwicklung des Jahresergebnisses

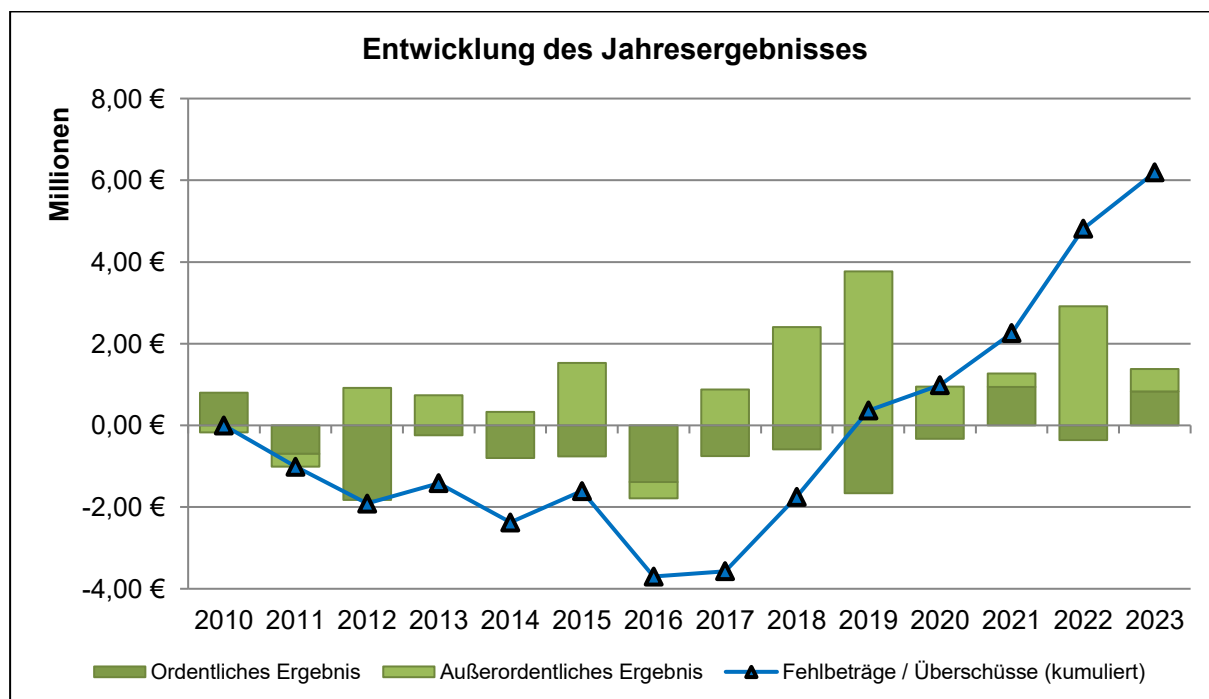


Abbildung 8: Entwicklung des Jahresergebnisses (grafische Darstellung)

5.2. Allgemeine Erläuterungen zum Ergebnishaushalt

Die nachstehenden Erläuterungen beziehen sich auf die Erträge und Aufwendungen im Ergebnishaushalt. Sofern sich dazu Abweichungen bei den Einzahlungen und Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit im Finanzhaushalt ergeben, wird darauf eingegangen. Schwerpunkt der Erläuterungen zum Gesamtfinanzplan bilden Aussagen zu den Investitionen und zur Finanzierungstätigkeit.

Weitere Hinweise und Informationen befinden sich in den Produktbeschreibungen sowie unterhalb der jeweiligen Teilergebnis- bzw. Teilfinanzpläne. Im Anhang der Teilfinanzpläne sind die Investitionen und gegebenenfalls Verpflichtungsermächtigungen aufgeführt.

Der Haushalt basiert zu wesentlichen Teilen auf den Mittelanmeldungen der Fachbereiche. Auf pauschale Ansatzkürzungen wurde bei Aufstellung des Haushaltsplanes zunächst verzichtet, um die Aufgabenerfüllung und Handlungsfähigkeit zu gewährleisten. Wie bereits in den Vorjahren ist auch für den Haushalt 2025 von einer äußerst angespannten Haushalts- und Kassenlage auszugehen. Deshalb wurden einige Haushaltsansätze bereits bei Haushaltsplanaufstellung kritisch geprüft und erforderlichenfalls gekürzt. Zudem wurde erneut eine Haushaltssperre für bestimmte Sachaufwendungen in Höhe von 10 % der Planansätze angeordnet. Erfahrungsgemäß werden die angeordneten Haushaltssperren eingehalten.

5.3. Entwicklung der Erträge

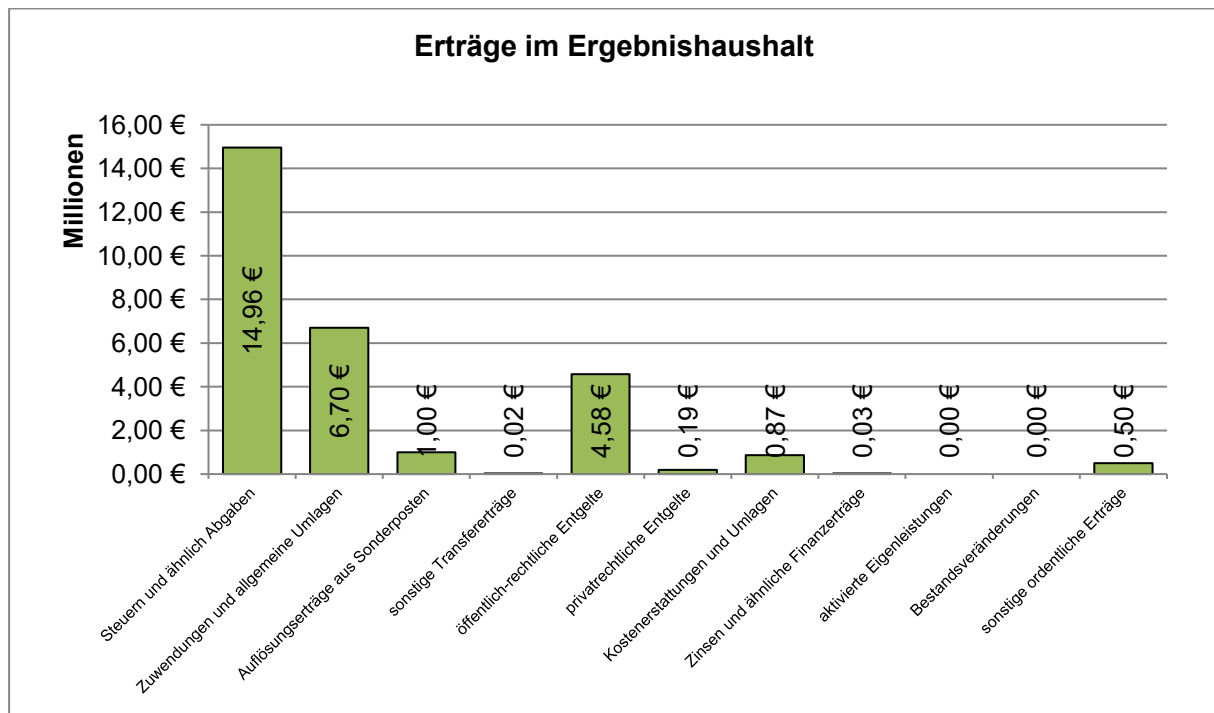


Abbildung 9: Übersicht über die Ertragsarten im Ergebnishaushalt

5.3.1. Ordentliche Erträge

5.3.1.1. Steuern und ähnliche Abgaben

Steuern und ähnlich Abgaben	Ist 2020	Ist 2021	Ist 2022	Ist 2023	Plan 2024	Plan 2025
Realsteuern						
- Grundsteuer A	40.881	39.793	35.145	39.419	39.500	21.300
- Grundsteuer B	1.817.722	1.740.984	1.766.647	1.754.973	1.770.300	1.787.700
- Gewerbesteuer	5.392.169	11.498.074	7.663.762	13.409.801	8.000.000	7.200.000
Gemeindeanteile a.d. Einkommensteuer	3.596.326	3.862.218	4.069.939	4.152.801	4.338.400	4.400.000
Gemeindeanteil a.d. Umsatzsteuer	1.628.032	1.557.975	1.391.375	1.413.692	1.362.400	1.380.000
Vergnügungssteuer	61.205	61.236	90.075	105.678	90.000	120.000
Hundsteuer	36.422	48.328	50.762	57.677	50.000	55.000
Summe	12.572.756	18.808.607	15.067.706	20.934.041	15.650.600	14.964.000

Tabelle 3: Übersicht Steuern und ähnliche Abgaben

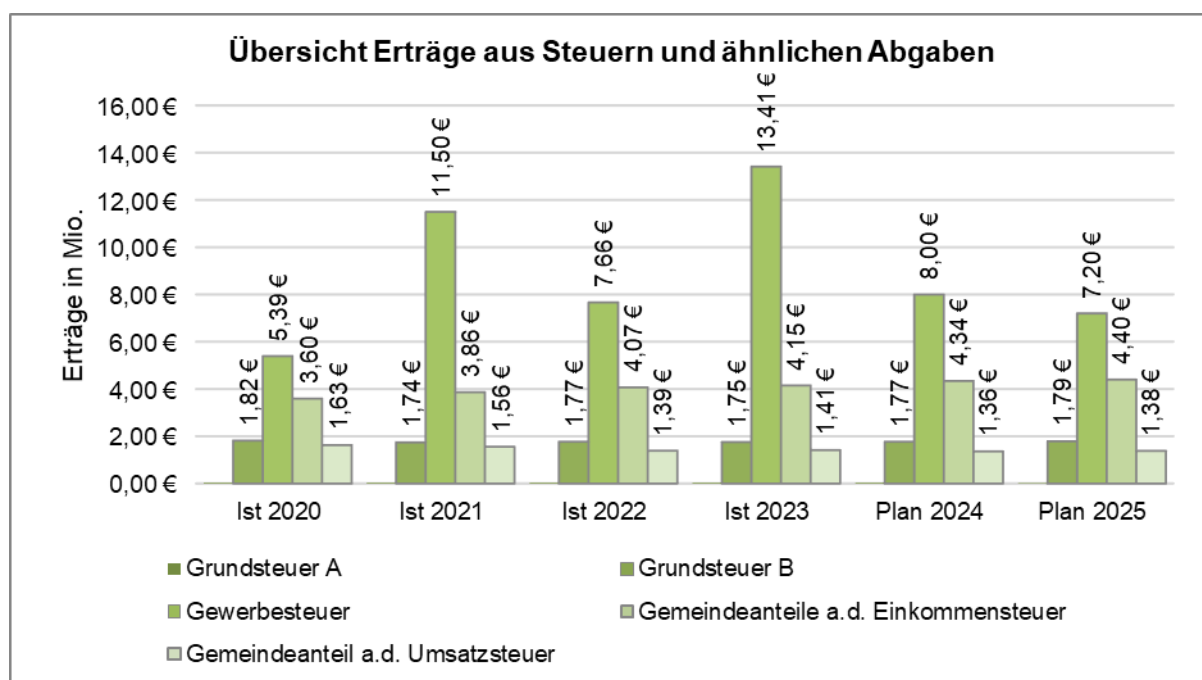


Abbildung 10: Übersicht Erträge aus Steuern und ähnlichen Abgaben

Jahr	Grundsteuer A			Grundsteuer B			Gewerbesteuer		
	Dissen	LKOS	Nds.	Dissen	LKOS	Nds.	Dissen	LKOS	Nds.
2016	350	346	375	350	349	425	360	374	401
2017	350	353	379	350	352	427	360	378	403
2018	350	355	383	350	353	431	380	380	407
2019	380	355	387	380	354	435	380	380	408
2020	380	355	391	380	354	439	380	380	405
2021	380	356	394	380	355	443	380	380	407
2022	380	356	396	380	355	445	380	379	407
2023	380	358	402	380	357	452	380	380	412
2024	380			380			380		
2025	380			385			380		

Tabelle 4: Steuerhebesätze im Landesvergleich (Quelle: Landkreis Osnabrück, Statistikportal)

Für die Bildung der Haushaltsansätze der Realsteuern, der Steuerbeteiligungen und der Finanzausgleichsleistungen bzw. -umlagen wurden die nachstehenden vom Land vorgegebenen Orientierungsdaten angewendet. Dabei wurde jeweils vom Veranlagungssoll 2024 bzw. den Erfahrungswerten aus vergangenen Jahren als Basis ausgegangen. Zur Information dient

der nachstehende Auszug aus dem Orientierungsdatenerlass (Bekanntmachung des MI vom 27.06.2024 – 33.22-10301/01).

<u>A. Einnahmen (Steuerschätzungen)</u>		<u>2024</u>	<u>2025</u>	<u>2026</u>	<u>2027</u>	<u>2028</u>
1.	Kommunale Steuereinnahmen					
1.1	Grundsteuer A	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0
1.2	Grundsteuer B	1,4	1,3	1,3	1,3	1,3
1.3	Gewerbsteuer (brutto)	-3,1	3,2	4,6	3,6	3,3
1.4	Gewerbsteuer (netto)	-3,8	3,2	4,6	3,6	3,3
1.5	Gemeindeanteil an der Einkommensteuer	6,0	8,0	5,8	5,6	4,9
1.6	Gemeindeanteil an der Umsatzsteuer	5,5	2,5	2,0	2,2	2,2
2.	Zahlungen des Landes					
2.1	Zuweisungen aus dem kommunalen Finanzausgleich (Schlüsselzuweisungen)	-1,6	1,8	3,3	2,3	2,4
2.2	Zuweisungen des übertragenen Wirkungskreises	0,8	4,8	5,5	2,0	2,0
<u>B. Ausgaben (gesamtwirtsch. Zielvorgaben)</u>						
<p>Angesichts der einleitend beschriebenen massiven Unsicherheiten auf die gesamtwirtschaftliche Entwicklung sind alle staatlichen und kommunalen Ebenen weiterhin aufgefordert, ihre Haushalte entsprechend aufzustellen und Vorsorge zu betreiben. Bis die mittel- und langfristigen Wachstumserwartungen auf einen verlässlichen Pfad zurückgeführt werden können, sind die weiteren Entwicklungen besonders aufmerksam in den Blick zu nehmen.</p>						

Abbildung 11: Orientierungsdatenerlass 2023-2027

Die Gewerbsteuer schloss im Haushaltsjahr 2023 mit einem Betrag von 13,41 Mio. € ab und lag damit 6,41 Mio. € über dem Planansatz. Die hohe Planüberschreitung resultierte aus einer guten wirtschaftlichen Entwicklung der Dissener Unternehmen. Das Jahr 2023 ist damit das Jahr mit den höchsten Gewerbesteuererträgen in der Geschichte der Stadt Dissen aTW.

Für das Haushaltsjahr 2024 wurde der Planansatz zunächst auf 8,00 Mio. € festgesetzt. Diese vorsichtige Schätzung basiert im Wesentlichen auf den Erkenntnissen der Gewerbesteuerentwicklung der vergangenen Jahre. Es wurde nicht davon ausgegangen, dass das Gewerbesteueraufkommen des Jahres 2023 erreicht werden kann. Nach derzeitiger Prognose kann der Planansatz für die Gewerbsteuer unter Auflösung entsprechender Gewerbesteuerrücklagen zwar erreicht, jedoch nicht deutlich überschritten werden.

Im Orientierungsdatenerlass werden die wirtschaftlichen Entwicklungen wie folgt beschrieben: *Infolge der geringer eingeschätzten wirtschaftlichen Wachstumserwartungen wurden mit der zentralen Mai-Steuerschätzung 2024 auch die Steuereinnahmeerwartungen sichtbar nach unten korrigiert. Neben den konjunkturellen Wirkungen auf das Steueraufkommen führten auch zentral erstmals berücksichtigte Steuerrechtsänderungen wie das Gesetz zur Stärkung von Wachstumschancen, Investitionen und Innovation sowie Steuervereinfachung und Steuerfairness (Wachstumschancengesetz) und das Gesetz zur Finanzierung von zukunftssichernden Investitionen (Zukunftsförderungsgesetz – ZuFinG) zu verringerten Einnahmeerwartungen.*

Erfahrungsgemäß ist das Gewerbesteueraufkommen der Stadt Dissen aTW branchenbedingt schwer zu prognostizieren. Die Steigerungsraten des Orientierungsdatenerlasses (Anm.: 3,2 % bei der Gewerbesteuer) spiegeln deshalb nicht die tatsächlich zu erwartenden Steigerungen wider. Auch unter Berücksichtigung des derzeitigen Anordnungssolls der Gewerbesteuer wird der Planansatz für das Haushaltsjahr im Vergleich zum Vorjahr reduziert und auf 7,20 Mio. € festgesetzt. Damit wird auch dem Vorsichtigkeitsgebot der Nds. Kommunalhaushalts- und -kassenverordnung gefolgt, nach welchem Einnahmen nicht überschätzt werden sollen.

Von einer Erhöhung des Gewerbesteuerhebesatzes soll im Jahr 2025 abgesehen werden.

Die Entwicklung der Grundsteuern A und B ist in den vergangenen Jahren relativ konstant. Größere Veränderungen bei den Grundsteueraufkommen ergeben sich meist nach Umwandlung von Grünflächen und landwirtschaftlichen Flächen in Wohnbau- oder Industrieflächen.

Ab dem Jahr 2025 wird die Grundsteuer auf Grundlage des Flächen-Lage-Modells neu berechnet. Nach Aussagen des Landes Niedersachsen soll die Grundsteuer unter Berücksichtigung des Flächen-Lage-Modells für die Kommunen aufkommensneutral sein, obgleich sich deutliche Veränderungen für jeden einzelnen Grundstückseigentümer ergeben können. Aufkommensneutralität bedeutet, dass das Grundsteueraufkommen für die Kommunen nicht deutlich höher oder niedriger als in den Vorjahren sein soll.

Für das Haushaltsjahr 2025 muss ein aufkommensneutraler Hebesatz für die Grundsteuer B berechnet werden. Die entsprechenden Grundsteuermessbescheide für die Berechnung des Hebesatzes ab dem Jahr 2025 liegen noch nicht vollständig vor. Der aufkommensneutrale Hebesatz beträgt auf Grundlage der vorliegenden Daten 385 v. H.. Im Jahr 2025 sollte auf eine darüberhinausgehende Erhöhung oder Senkung des Grundsteuerhebesatzes verzichtet werden. Erst nach Abschluss des Jahres 2025 kann endgültig beurteilt werden, ob der berechnete Hebesatz eine vollständige Aufkommensneutralität gewährleistet.

Die Planansätze der Grundsteuern A und B wurden entsprechend der Berechnungen für die aufkommensneutralen Hebesatz festgesetzt.

Durch die Grundsteuerreform können Kommunen ab dem 01.01.2025 auch die sog. „Grundsteuer C“ erheben. Konkretisiert wird die Regelung in § 25 Abs. 5 des Grundsteuergesetzes: *„Die Gemeinde kann aus städtebaulichen Gründen baureife Grundstücke als besondere Grundstücksgruppe innerhalb der unbebauten Grundstücke im Sinne des § 246 des Bewertungsgesetzes bestimmen und abweichend von Absatz 4 Satz 1 Nummer 2 für die Grundstücksgruppe der baureifen Grundstücke einen gesonderten Hebesatz festsetzen.“* Damit dient die Grundsteuer C nicht in erster Linie der Einnahmeerzielung, sondern hat die städtebauliche Entwicklung zum Ziel. Derzeit ist rechtlich noch nicht abschließend geklärt, wann ein Grundstück als bebaut bzw. unbebaut gilt. Die bundesrechtliche Definition eines bebauten Grundstücks weicht von der landesrechtlichen Definition ab. Der Niedersächsische Städte und Gemeindebund weist im Rundschreiben Nr. 083/2024 deshalb auf Folgendes hin: *„Für die Kommunen würde die Erhebung der „Grundsteuer C“ trotz der Konkretisierung der Voraussetzungen nach § 25 GrStG einen hohen Mehraufwand bedeuten, weil die Kommunen nach der Datenlieferung eigenhändig überprüfen müssen, ob die Grundstücke nach Bundesrecht als bebaut gelten, nach Landesrecht aber nicht. Daher können wir momentan die Erhebung der „Grundsteuer C“ nicht empfehlen.“* Die Stadt Dissen aTW beabsichtigt deshalb, eine Grundsteuer C im Haushaltsjahr 2025 nicht einzuführen.

Bei dem Anteil an der Einkommensteuer ist über die vergangenen Jahre eine stetige Ertragssteigerung feststellbar. Laut Orientierungsdatenerlass sind künftige Steuerrechtsänderungen, wie z. B. die sich aus dem verpflichtend vorzulegenden Existenzminimumbericht der Bundesregierung über die steuerfrei zu stellenden Existenzminima für die Jahre 2025 ff. ergebenden Änderungen, hierin noch nicht abgebildet. Angesichts starker Preissteigerungen sind entsprechend hohe Anpassungen bei den Existenzminima mit Wirkungen auf das Einkommensteueraufkommen naheliegend. Der Ansatz für den Anteil an der Einkommensteuer wurde entsprechend der Empfehlungen des Orientierungsdatenerlasses erhöht.

Bei dem Anteil an der Umsatzsteuer gab es im Jahr 2022 einen größeren Einbruch, welcher sich aus der verringerten Verteilungsmasse aufgrund der Auswirkungen aus dem Corona-Steuerhilfegesetz sowie den konjunkturellen Auswirkungen der COVID-19-Pandemie ergaben. Ab dem Jahr 2023 sind die Erträge aus dem Anteil an der Umsatzsteuer wieder gestiegen. Die Planwerte für die Finanzplanjahre 2025 ff. werden nach den Empfehlungen des Orientierungsdatenerlasses fortgeschrieben.

Bedingt durch die Corona-Pandemie war ab dem Jahr 2020 ein starker Rückgang beim Vergnügungssteueraufkommen zu verzeichnen. Das Vergnügungssteueraufkommen vor dem Jahr 2020 rd. 174 T€ und hat sich in den darauffolgenden Jahren auf rd. 60 T€ verringert. Bereits im Jahr 2023 ist das Aufkommen auf rd. 105 T€ gestiegen. Am 01.10.2023 ist die neue Vergnügungssteuersatzung in Kraft getreten. Mit der neuen Vergnügungssteuersatzung wird die Art der Besteuerung vom Spieleinsatz auf das Einspielergebnis umgestellt. Der Steuersatz beträgt 20 v. H. (vormals 3,5 v. H.). Bereits jetzt zeigt sich, dass der Ansatz für die Vergnügungssteuer im Jahr 2024 (120 T€) voraussichtlich überschritten wird. Der Planansatz für das Jahr 2025 wird zunächst vorsichtig geschätzt und deshalb erneut auf 120 T€ festgesetzt.

5.3.1.2. Zuwendungen und allgemeine Umlagen

Zuwendungen und allgemeine Umlagen	Ist 2020	Ist 2021	Ist 2022	Ist 2023	Plan 2024	Plan 2025
Schlüsselzuweisungen	705.528	122.032	0	879.464	0	744.200
Bedarfszuweisungen	0	0	0	0	0	0
Sonstige allgemeine Zuweisungen	2.224.244	214.672	222.456	231.944	232.000	244.000
Zuweisungen und Zuschüsse für lfd. Zwecke	2.612.937	3.141.207	4.458.435	3.726.263	5.151.500	5.710.200
Allgemeine Umlagen	0	0	0	0	0	0
Leistungsbet. GruSi für Arbeitssuchende	0	0	0	0	0	0
Aufgabenbezogene Leistungsbeteiligungen	0	0	0	0	0	0
Summe	5.542.709	3.477.911	4.680.891	4.837.671	5.383.500	6.698.400

Tabelle 5: Übersicht Zuwendungen und allgemeine Umlagen

Produktbereich 21 Schulträgeraufgaben

Der Kreistag des Landkreises Osnabrück hat das Budget für die Schulsachkostenerstattung für den Sekundarbereich I durch Beschluss im Jahr 2017 auf insgesamt 6,4 Mio. € festgesetzt und gleichzeitig eine jährliche Steigerung dieses Budgetansatzes im 1 % angekündigt. Zusätzlich beteiligte sich der Landkreis Osnabrück ab dem Haushaltsjahr 2018 an den Aufwendungen für die Instandhaltung und Instandsetzung der Schulgebäude der Gemeinden und dafür einen zusätzlichen Pro-Schüler-Betrag zur Verfügung gestellt. Der Pro-Schüler-Betrag betrug zuletzt 1.020,67 €. Die entsprechende Vereinbarung zwischen dem Landkreis Osnabrück und den kreisangehörigen Kommunen ist zum 31.12.2023 ausgelaufen. Derzeit wird erörtert, ob das Konzept der pauschalen Schulsachkostenerstattung zukünftig weiterhin angewandt wird oder eine Finanzierung des Schulbaus über eine Kreisschulbaukasse erfolgen soll. In der Haushaltsplanung ist die Schulsachkostenerstattung in der derzeitigen Form berücksichtigt.

Noch nicht enthalten sind etwaige Schulsachkostenerstattungen für den Sekundarbereich II (Oberstufe), da eine Bewilligung seitens des Landkreises Osnabrück noch nicht erfolgt ist.

Produktgruppe 365 Tageseinrichtungen für Kinder

Für den Bereich der Kindertagesbetreuung hat der Landkreis Osnabrück bereits im Jahr 2017 eine öffentlich-rechtliche Vereinbarung mit den kreisangehörigen Kommunen abgeschlossen und hat in der Vergangenheit jährlich ein festes Budget für diesen Bereich zur Verfügung gestellt. Die öffentlich-rechtliche Vereinbarung zur Finanzierung der Kindertagesbetreuung wurde auf Anregung der kreisangehörigen Kommunen zuletzt im Jahr 2021 neugefasst. Nach dieser neugefassten öffentlich-rechtlichen Vereinbarung erfolgt die Zuweisung an die kreisangehörigen Kommunen grundsätzlich auf Basis von 50 % der Netto-Ist-Kosten pro Kommune. Für die Stadt Dissen aTW entstehen im Haushaltsjahr 2025 auf Basis des zu erwartenden Defizits durch die diese Finanzierungsregelungen voraussichtliche Zuwendungen von rd. 3,28 Mio. €.

Die Finanzhilfe zu den Personalkosten für die beiden kommunalen Kindertagesstätten beläuft sich im Haushaltsjahr 2025 auf voraussichtlich 840 T€.

Die bisher gewährten Zuwendungen für die Integrationsgruppen durch den Landkreis Osnabrück werden auch weiterhin gewährt. Ab dem Kindergartenjahr 2024/2025 beträgt die Sachkostenpauschale 450 € pro Monat pro Integrativkind (vorher: 371 € pro Monat pro Integrativkind).

Produkt 61110 Steuern, allgemeine Zuweisungen, allgemeine Umlagen

Die Stadt Dissen aTW wird aufgrund des Gewerbesteueraufkommens im für den Finanzausgleich maßgeblichen Berechnungszeitraum IV/2023 – III/2024 Schlüsselzuweisungen im Haushaltsjahr 2025 in Höhe von 744 T€ erhalten. Auch in den Finanzplanjahren 2026 – 2028 ist mit Schlüsselzuweisungen zu rechnen.

Unter die sonstigen allgemeinen Zuweisungen fällt die Zuweisungen für die Aufgaben des übertragenen Wirkungskreises, welche in den kommenden Jahren auf Grundlage der Prognose des Orientierungsdatenerlasses hochgerechnet wurde.

5.3.1.3. Auflösungserträge aus Sonderposten

Erträge aus der Auflösung von SoPo	Ist 2020	Ist 2021	Ist 2022	Ist 2023	Plan 2024	Plan 2025
aus Investitionszuwendungen	538.344	552.281	561.181	630.320	411.400	746.400
von Sammelposten	1.276	2.059	3.645	4.268	2.300	0
von Beitragszuschüsse	336.429	381.060	383.509	403.169	226.400	248.400
Sonstige Auflösungserträge	3.693	3.272	3.121	2.765	2.600	5.200
Summe	879.742	938.672	951.456	1.040.522	642.700	1.000.000

Tabelle 6: Übersicht über Auflösungserträge aus Sonderposten

Neben den Abschreibungen auf der Aufwandsseite sind auf der Ertragsseite die in der Vergangenheit und künftig erhaltenen Zuweisungen für Investitionen, Beiträge, Spenden oder vergleichbare Investitionsbeteiligungen aufzulösen.

5.3.1.4. Sonstige Transfererträge

Sonstige Transfererträge	Ist 2020	Ist 2021	Ist 2022	Ist 2023	Plan 2024	Plan 2025
Ersatz von soz. Lstg. außerhalb von Einr.	21.928	19.102	12.098	13.857	16.000	23.500
Ersatz von soz. Lstg. außerhalb in Einr.	0	0	0	0	0	0
Schuldendiensthilfen	0	0	0	0	0	0
Sonstige Transfererträge	0	0	0	0	0	0
Summe	21.928	19.102	12.098	13.857	16.000	23.500

Tabelle 7: Übersicht über sonstige Transfererträge

Hierunter fallen Kostenerstattungen für Transferleistungen, welche die Stadt Dissen aTW für übergeordnete Behörden abwickelt, wie z.B. die Kostenerstattungen für die Tagespflegebetreuung durch den Landkreis Osnabrück. Diesen Erträgen stehen Aufwendungen in gleicher Höhe entgegen.

5.3.1.5. Öffentlich-rechtliche Entgelte

Öffentlich-rechtliche Entgelte	Ist 2020	Ist 2021	Ist 2022	Ist 2023	Plan 2024	Plan 2025
Verwaltungsgebühren	88.329	107.141	129.092	123.477	93.500	105.000
Benutzungsgebühren und ähnliche Entgelte	209.863	170.349	308.005	423.472	412.300	4.472.700
Zweckgebundene Abgaben	0	0	0	0	0	0
Summe	298.191	277.490	437.096	546.949	505.800	4.577.700

Tabelle 8: Übersicht über öffentlich-rechtliche Entgelte

Diese Erträge umfassen die Verwaltungsgebühren und die Benutzungsgebühren. Die Höhe der Verwaltungsgebühren ist zumeist gesetzlich vorgeschrieben (z.B. durch die Allgemeine Gebührenordnung). Dementsprechend ist das Verwaltungsgebührenaufkommen in der Regel relativ konstant.

Benutzungsgebühren werden für die entgeltliche Inanspruchnahme einer öffentlichen Einrichtung erhoben. Diese Gebühren werden in der Regel wiederkehrend kalkuliert und sollen den entsprechenden Aufwand decken (Kostendeckungsgebot).

Produktbereich 21 Schulträgeraufgaben

Durch die Neugestaltung der vertraglichen Verhältnisse mit dem Pächter der Schulmensa soll das Entgelt für die Mittagsverpflegung zukünftig direkt zwischen der Stadt Dissen aTW und den Erziehungsberechtigten der Schülerinnen und Schüler abgerechnet werden. Zum 01.08.2023 ist dafür die Satzung über die Erhebung von Gebühren für die Mittagsverpflegung an den städtischen Schulen in Kraft getreten. Die Gebühreneinnahmen werden unter den Produkten 21110 Grundschule und 21810 Hermann-Freye-Gesamtschule dargestellt. Insgesamt wird mit einem Gebührenaufkommen von 170 T€ gerechnet.

Produkt 27210 Bücherei

Das Gebührenaufkommen in der Stadtbücherei beläuft sich auf 4 – 5 T€. Der Planansatz für die Benutzungsgebühren der Stadtbücherei wird deshalb auf 5 T€ für das Jahr 2025 festgesetzt. Der Kostendeckungsgrad der Stadtbücherei durch Gebühren beträgt damit 4,6 %.

Produktgruppe 365 Tageseinrichtungen für Kinder

Für die Inanspruchnahme des Mittagessens im Bereich der Kindertagesstätten wird ebenfalls eine Gebühr erhoben. Für die städtischen Kindertagesstätten wird von Gebühreneträgen in Höhe von 69 T€ im Jahr 2025 ausgegangen. Die Gebühren für die übrigen Kindertagesstätten werden im Rahmen der Defizitabdeckung übernommen.

Die Gebühren für die Mittagsverpflegung im Bildungs- und Betreuungsbereich sind nicht kostendeckend. Diesen stehen höhere Aufwendungen gegenüber (vgl. Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen).

Produkt 42431 Hallenbad

Der Planansatz für die Benutzungsgebühren des Hallenbads im Haushaltsjahr 2023 wurde vor dem Hintergrund der Energiekrise und den hierdurch noch nicht abzusehenden Folgen zunächst auf 50 T€ festgesetzt. Für das Haushaltsjahr 2024 wurde der Planansatz wegen optimistischer Erwartungen an die Besucherzahlen auf 60 T€ erhöht. Nach derzeitiger Prognose wird davon ausgegangen, dass der Planansatz auch wegen der zwischenzeitlich beschlossenen Gebührenerhöhung überschritten wird. Deshalb wird der Haushaltsplanansatz für das Jahr 2025 auf 65 T€ erhöht.

Produktgruppe 53 Ver- und Entsorgung

Der Rat hat beschlossen, die beiden städtische Eigenbetriebe (Stadtwerke Dissen aTW, Abwasserbeseitigungsbetrieb Dissen aTW) zum 31.12.2024 aufzulösen und die Aufgaben in den städtischen Haushalt zurückzuführen. Die ehemaligen Betriebssparten der Wasserversorgung und Abwasserbeseitigung werden ab dem Haushaltsjahr 2025 im städtischen Haushalt dargestellt. Der hohe Anstieg der Benutzungsgebühren im Haushaltsjahr 2025 im Vergleich zu den Vorjahren ist auf den Ausweis der Gebühren für die Wasserversorgung und Abwasserbeseitigung zurückzuführen. Im Bereich der Wasserversorgung wird mit Gebühren in Höhe von 1,14 Mio. € und im Bereich der Abwasserbeseitigung mit Gebühren von 2,88 Mio. € gerechnet. Die Höhe der Gebühren richtet sich nach den Aufwendungen und wird jährlich neu kalkuliert. Wegen des Kostendeckungsgebots dürfen die Gebühren die Aufwendungen der entsprechenden Produkte nicht überschreiten. Insofern stehen den Gebühren etwa in gleicher Höhe Aufwendungen gegenüber.

In den übrigen Bereichen wird mit nahezu gleichbleibenden Erträgen durch Verwaltungs- und Benutzungsgebühren gerechnet.

5.3.1.6. Privatrechtliche Entgelte

Privatrechtliche Entgelte	Ist 2020	Ist 2021	Ist 2022	Ist 2023	Plan 2024	Plan 2025
Mieten und Pachten	58.020	50.968	58.914	61.506	66.600	167.600
Erträge aus Verkäufen	6.288	2.698	9.031	106.612	7.500	5.500
Sonstige privatrechtliche Leistungsentgelte	35.729	28.106	17.481	43.438	19.700	19.700
Summe	100.038	81.772	85.425	211.555	93.800	192.800

Tabelle 9: Übersicht über privatrechtliche Entgelte

Privatrechtliche Entgelte sind Erträge, die aufgrund eines privatrechtlichen Vertrages zwischen einer Kommune und einem Dritten erzielt werden.

Der Anstieg bei den Erträgen aus Mieten und Pachten ist auf den Neuabschluss des Pachtvertrags für die Menseria zurückzuführen. Nach dem neuen Vertrag sind die anfallenden Nebenkosten zukünftig vom Pächter zu tragen.

5.3.1.7. Kostenerstattungen und -umlagen

Kostenerstattungen und Kostenumlagen	Ist 2020	Ist 2021	Ist 2022	Ist 2023	Plan 2024	Plan 2025
Erträge aus Kostenerstattungen, -umlagen	1.046.237	1.218.161	990.177	1.001.653	1.084.300	866.800
Summe	1.046.237	1.218.161	990.177	1.001.653	1.084.300	866.800

Tabelle 10: Übersicht über Kostenerstattungen und -umlagen

Produkt 21810 Hermann-Freye-Gesamtschule

Für den Besuch von Schulen der Sekundarstufe I durch Schüler aus umliegenden Gemeinden an erhebt die Stadt Dissen aTW Gastschulbeiträge. Diese Gastschulbeiträge berechnen sich anhand der angefallenen Kosten im Verhältnis zum Anteil der aufsuchenden Gastschüler aus den jeweiligen Kommunen. Die Erstattungen durch Gastschulbeiträge waren in den vergangenen Jahren wegen der Einrichtung einer Integrierten Gesamtschule und den damit verbundenen Umbauarbeiten deutlich erhöht. Die Einrichtung der Integrierten Gesamtschule ist mittlerweile abgeschlossen und die Schulformen der Hauptschule und Realschule sind ausgelaufen, sodass die Gastschulbeiträge deutlich sinken. Es wird mit Gastschulgelderstattungen in Höhe von 138 T€ gerechnet (Vorjahr: 110 T€). Der Abschluss einer öffentlich-rechtlichen Vereinbarung mit der Gemeinde Bad Rothenfelde über die Gastschulbeiträge für den Sekundarbereich II steht noch aus.

Produkt 31290 Verwaltung der Grundsicherung für Arbeitsuchende

Die Personalkostenerstattungen für die zur MaßArbeit abgeordneten Mitarbeiter zur Bearbeitung der SGB II - Leistungen beschränken sich auf die aktuell dort tätigen Mitarbeiter.

Produkt 31550 Soziale Einrichtungen für Aussiedler und Ausländer

Der eingestellte Integrationsmanager wird derzeit mit einem Fördersatz von 94 % gefördert.

Produktgruppe 365 Tageseinrichtungen für Kinder

Die Richtlinie Qualität in Kitas 2 läuft zum Ende des Kindergartenjahres 2024/2025 aus. Die Zuwendungen betragen anteilig für das Jahr 2025 56 T€. Die Förderung bei den übrigen Kindertagesstätten wird im Rahmen der Defizitabdeckung verrechnet.

Produkt 51110 Stadtentwicklung

Die Stadt Dissen aTW hat sich erfolgreich um die Aufnahme in das Dorfentwicklungsprogramm beworben. Über dieses Programm können verschiedene Projekte gefördert und umgesetzt werden. Das Land Niedersachsen erstattet während der gesamten Laufzeit des Programms rd. 50 T€ für die Umsetzung.

Die Stadt Dissen aTW hat ab dem Haushaltsjahr 2023 die federführende Betreuung des Regionalmanagements für das Südliche Osnabrücker Land (SOL) übernommen. Die Abrechnung des Regionalmanagements erfolgt durch die Stadt Dissen aTW. Neben der institutionellen Förderung des Regionalmanagements (50 T€) erfolgt auch die anteilige Erstattung der nicht förderfähigen Kosten durch die übrigen Südkreiskommunen (55 T€). Es verbleibt ein Restanteil, welcher wie auch in den Vorjahren von der Stadt Dissen aTW übernommen werden muss (rd. 15 T€).

Produktgruppe 53 Ver- und Entsorgung

Durch die Auflösung der Eigenbetriebe erhält die Stadt Dissen aTW zukünftig keinen Verwaltungskostenbeitrag als Kostenerstattung mehr (2023: 150 T€). Die Personalkosten für die Trinkwasserversorgung und Abwasserbeseitigung werden fortan direkt unter den

entsprechenden Produkten ausgewiesen. Der Sachkostenanteil wird als interne Leistungsverrechnung gebucht (siehe Kapitel 5.3.1.12).

5.3.1.8. Zinsen und ähnliche Erträge

Zinsen und ähnliche Finanzerträge	Ist 2020	Ist 2021	Ist 2022	Ist 2023	Plan 2024	Plan 2025
Eigenkapitalverzinsung / Gewinnanteile	345.934	435.928	429.282	332.888	529.800	100
Zinserträge	0	0	0	21.238	0	0
Sonstige Finanzerträge	71.689	18.947	40.822	86.103	25.200	25.200
Summe	417.624	454.876	470.104	440.229	555.000	25.300

Tabelle 11: Übersicht über Zinsen und ähnliche Erträge

Produktgruppe 53 Ver- und Entsorgung

Die Eigenkapitalverzinsung der Eigenbetriebe wird zukünftig als interne Leistungsverrechnung dargestellt (siehe Kapitel 5.3.1.12).

5.3.1.9. Aktivierte Eigenleistungen und Bestandsveränderungen

Aktivierte Eigenleist. / Bestandsveränd.	Ist 2020	Ist 2021	Ist 2022	Ist 2023	Plan 2024	Plan 2025
Aktivierte Eigenleistungen	0	0	0	0	0	0
Bestandsveränderungen	188.589	466.986	0	5.213	0	0
Summe	188.589	466.986	0	5.213	0	0

Tabelle 12: Übersicht über aktivierte Eigenleistungen und Bestandsveränderungen

Aktivierte Eigenleistungen und Bestandsveränderungen sind im kommenden Jahr voraussichtlich nicht zu verzeichnen.

5.3.1.10. Sonstige ordentliche Erträge

Sonstige ordentliche Erträge	Ist 2020	Ist 2021	Ist 2022	Ist 2023	Plan 2024	Plan 2025
Konzessionsabgaben	390.390	390.651	400.009	399.395	324.000	328.000
Besondere Erträge (Bußgelder, Mahnggeb.)	35.668	42.685	65.555	79.849	47.000	35.000
Ertr. Inans. o. Herabs. v. Rückstellungen	0	150.000	14.500	0	133.300	134.300
Sonst.nicht zahlungswirks.ordentl.Erträge	0	0	0	0	0	0
Andere sonstige ordentliche Erträge	16	0	0	14	0	500
Summe	426.074	583.336	480.064	479.258	504.300	497.800

Tabelle 13: Übersicht über sonstige ordentliche Erträge

Produkt 11121 Organisations- und Personalangelegenheiten

Die Erträge aus der Inanspruchnahme von Rückstellungen in Höhe von 133 T€ resultieren aus der Auflösung der Rückstellung für Versorgungsempfänger. Allerdings müssen gleichzeitig Pensionsrückstellungen für die aktiven Beamten gebildet werden (vgl. Kapitel 5.4.1.1).

Produkte 53110 Elektrizitätsversorgung und 53210 Gasversorgung

Die Konzessionsabgaben für die Strom- und Gasversorgung werden sich im kommenden Jahr voraussichtlich auf gleichbleibendem Niveau entwickeln.

Produkt 53310 Wasserversorgung

Nach dem Urteil des OVG Saarland vom 07.05.2020 (1 A 196/19) dürfen Kommunen von ihren Eigenbetrieben mangels eigener Rechtsfähigkeit keine Konzessionsabgabe erheben. Erträge aus der Konzessionsabgabe im Bereich der Wasserversorgung entfallen zukünftig deshalb (rd. 88 T€).

5.3.1.11. Außerordentliche Erträge

Außerordentliche Erträge	Ist 2020	Ist 2021	Ist 2022	Ist 2023	Plan 2024	Plan 2025
Außergewöhnliche Erträge	150.000	50.170	6.843	806	0	0
Erträge aus der Auflösung von Rückstellungen	66.434	0	1.148.707	401.035	0	0
Zuschreibungen aus der Werterhöhung	0	0	0	0	0	0
Erträge aus der Veräußerung von Verm.ggst.	736.806	398.779	1.831.735	385.546	0	0
Summe	953.240	448.948	2.987.285	787.386	0	0

Tabelle 14: Übersicht über außerordentliche Erträge

Außerordentliche Erträge sind im Haushaltsjahr voraussichtlich nicht zu verzeichnen.

5.3.1.12. Erträge aus internen Leistungsverrechnungen

Erträge aus int. Leistungsbeziehungen	Ist 2020	Ist 2021	Ist 2022	Ist 2023	Plan 2024	Plan 2025
Erträge aus internen Leistungsbeziehungen	7.136	14.618	0	63.043	0	0
Interne Erstattung von Verwaltungskosten	0	0	0	0	0	30.100
Interne Erstattung Stadtanteile	0	0	0	0	0	298.600
Interne Erstattung Zinsaufwand	0	0	0	0	0	111.200
Erstattung Eigenkapitalzinsen	0	0	0	0	0	151.900
Summe	7.136	14.618	0	63.043	0	591.800

Tabelle 15: Übersicht über Erträge aus internen Leistungsverrechnungen

Durch die Auflösung der Eigenbetriebe sind diverse Buchungen ab dem Jahr 2025 als interne Leistungsverrechnungen durchzuführen. So sind beispielsweise die Verwaltungskostenpauschale und die zu zahlenden Zinsen als interne Leistungsverrechnung darzustellen. Auch die Stadtanteile an der Oberflächenentwässerung und Straßenreinigung sowie die Eigenkapitalverzinsung sind auf diese Art im Haushalt zu veranschlagen. Die Erträge, welche bisher bei der Stadt Dissen aTW durch die Eigenbetriebe entstanden sind, entfallen demnach zukünftig nicht, sondern sind aufgrund der buchungsrechtlichen Vorgaben anders darzustellen.

5.4. Entwicklung der Aufwendungen

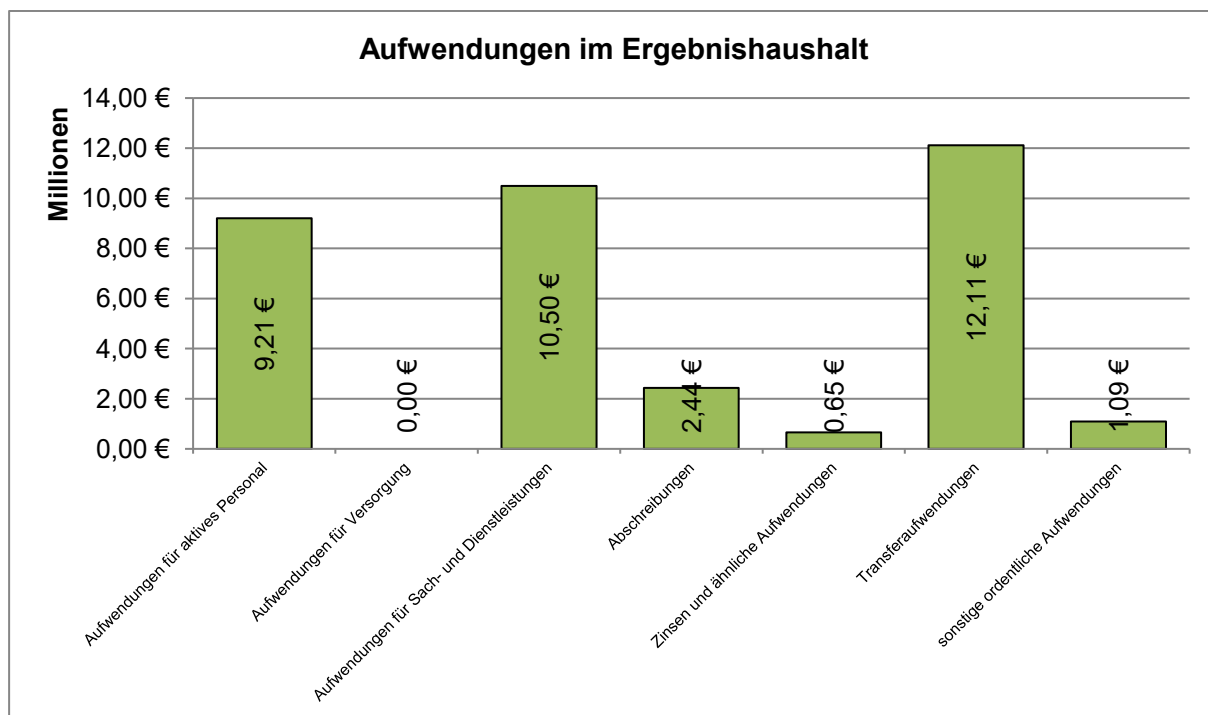


Abbildung 12: Übersicht über die Aufwandsarten im Ergebnishaushalt

5.4.1. Ordentliche Aufwendungen

5.4.1.1. Aufwendungen für aktives Personal

Aufwendungen für aktives Personal	Ist 2020	Ist 2021	Ist 2022	Ist 2023	Plan 2024	Plan 2025
Dienstaufwendungen	4.803.190	4.901.989	4.973.984	5.219.576	6.238.200	6.620.400
Beiträge zu Versorgungskassen	566.340	615.625	685.676	665.266	749.000	794.800
Beiträge zu gesetzl. Sozialversicherungen	848.098	879.093	903.298	932.320	1.105.200	1.125.400
Beihilfen für Beamte und Arbeitnehmer	81.410	85.430	93.042	81.079	84.400	90.000
Zuführung zu Pensionsrückstellungen	754.653	244.008	268.990	-382.754	119.400	511.800
Zuführung zu Beihilferückstellungen	137.420	52.084	-29.238	-49.009	0	64.600
Zuführung zu Altersteilzeitrückst. usw.	-62.369	58.620	35.332	181.550	0	0
Summe	7.128.742	6.836.847	6.931.084	6.648.027	8.296.200	9.207.000

Tabelle 16: Übersicht über Aufwendungen für aktives Personal

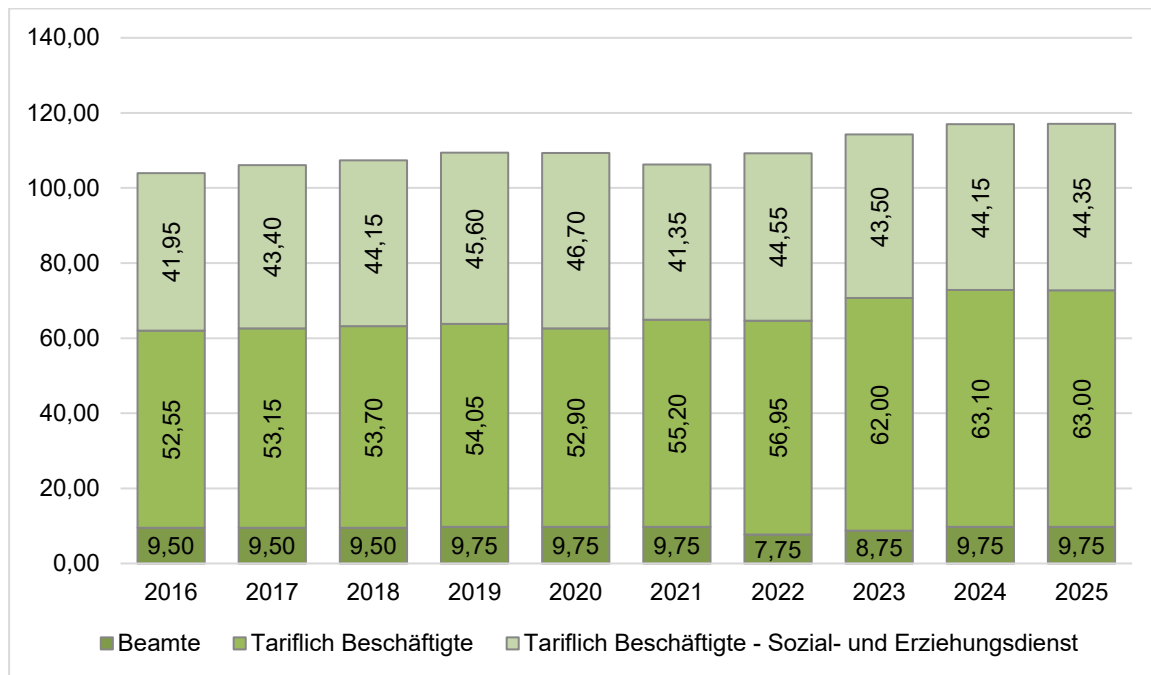


Abbildung 13: Entwicklung der Planstellen

Die in den einzelnen Produkten ausgewiesenen Personalaufwendungen entsprechen der aktuellen Stellenbesetzung. Für eine detaillierte Übersicht über die Stellenwirtschaft wird auf den Stellenplan (Anlage 1) verwiesen.

Die Personalaufwendungen wurden unter Berücksichtigung der derzeit geltenden besoldungs- und tarifrechtlichen Vorschriften berechnet. Die Laufzeit des Tarifvertrags für den öffentlichen Dienst (TVöD) endet am 31.12.2024. Für das Haushaltsjahr 2025 wurde deshalb mit einer 3%igen Personalkostensteigerung für die tariflich Beschäftigten kalkuliert. Die Besoldungserhöhung bei den Beamten aus dem Jahr 2024 wurde entsprechend der gesetzlichen Regelungen berücksichtigt.

Für die Finanzplanjahre 2026 - 2028 wurde von Personalkostensteigerungen von 1 % p.a. ausgegangen.

Produkt 12211 Ordnungsaufgaben

Das Projekt des Ordnungsaußendienstes ist im Haushaltsjahr 2024 ausgelaufen. Wegen des weiterhin hohen Bedarfs an Kontrollen im Bereich des ruhenden Verkehrs soll im Haushaltsjahr 2025 eine weitere Stelle für eine/n geringfügig Beschäftigte/n im Bereich des ruhenden Verkehrs mit 0,10 Stellenanteilen geschaffen werden. Dadurch entstehen Personalaufwendungen in Höhe von rd. 9 T€. Es ist davon auszugehen, dass ein Teil der Personalaufwendungen durch die Einnahme von Bußgeldern gedeckt werden kann.

Produktgruppe 365 Tageseinrichtungen für Kinder

Der Rat hat in der Sitzung am 23.09.2024 die Erhöhung der Vertretungsstunden in den Kindertagesstätten beschlossen. Bei den kommunalen Kindertagesstätten entstehen dadurch Personalmehraufwendungen von rd. 110 T€. Bei den nichtkommunalen Kindertagesstätten entstehen durch den Beschluss höhere Aufwendungen im Rahmen der Defizitabdeckung.

Produkt 51110 Stadtentwicklung

Im Fachbereich Planen und Bauen wird zum Haushaltsjahr 2025 eine nach Entgeltgruppe 6 TVöD bewertete Stelle von 1,00 Stellenanteilen nach Entgeltgruppe 9a TVöD ausgewiesen. Zusätzlich wird eine Stelle im Fachbereich Planen und Bauen von 0,65 Stellenanteilen auf 1,00 Stellenanteile erhöht. Diese Stellenanteilerhöhungen sind notwendig, da die Aufgaben im Fachbereich Planen und Bauen zusätzliche Stellenanteile für eine qualifizierte Sachbearbeitung notwendig machen.

Bei der Stadt Dissen aTW soll im Rahmen des „Integrierten Klimaschutzkonzeptes“ die Stelle für ein Klimamanagement eingerichtet werden. Bislang konnte die entsprechende Stelle wegen fehlender Förderzusagen nicht besetzt werden. Auch für den Haushaltsplan 2025 werden die entsprechenden Personalaufwendungen für 0,50 Stellenanteile berücksichtigt (43 T€). Die Besetzung der Stelle steht unter dem Vorbehalt einer Förderzusage. Bei einer Förderung dieser Stelle wäre eine Erstattung von 45 % der Personalaufwendungen möglich.

Pensionsrückstellungen

Die Stadt Dissen aTW ist verpflichtet, Pensionsrückstellungen für die aktiven Beamten zu bilden. Die Stelle der Fachbereichsleitung Planen und Bauen ist derzeit nicht besetzt. Es ist beabsichtigt, die Stelle im Jahr 2025 vorrangig mit einem Beamten zu besetzen. In diesem Fall müsste die Pensionslast vom vorherigen Dienstherrn von der Stadt Dissen aTW übernommen werden. Pauschal wurde der Ansatz für die Zuführungen zu den Pensionsrückstellungen deshalb um 400 T€ erhöht.

5.4.1.2. Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen

Die Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen setzen sich zusammen aus der Unterhaltung des unbeweglichen und beweglichen Vermögens, Mieten und Pachten, der Gebäudebewirtschaftung (z.B. Strom, Gas, Abgaben), der Haltung von Fahrzeugen, den besonderen Aufwendungen für Beschäftigte, den besonderen Verwaltungs- und Betriebsaufwendungen sowie den Aufwendungen für sonstige Dienstleistungen.

Aufw. für Sach- und Dienstleistungen	Ist 2020	Ist 2021	Ist 2022	Ist 2023	Plan 2024	Plan 2025
Unterhaltung des unbeweglichen Vermögens	1.243.201	1.082.768	1.419.358	1.718.256	2.361.880	2.963.700
Unterhaltung des beweglichen Vermögens	209.139	240.982	239.075	217.717	244.710	435.100
Mieten und Pachten	222.167	181.773	299.929	385.393	647.900	673.000
Bewirtschaftung der Grds. u. baul. Anlagen	657.748	702.965	835.733	1.232.325	1.708.310	1.690.700
Haltung von Fahrzeugen	32.005	35.435	43.399	64.732	50.670	66.700
Besondere Aufwendungen für Beschäftigte	36.048	61.207	59.158	74.220	86.760	163.600
Besondere Verwaltungs- und Betriebsaufw.	687.796	677.788	1.294.287	1.266.940	1.424.593	3.198.400
Verbrauch von Vorräten	192.764	466.986	5.130	332.989	132.300	603.500
Aufwendungen für sonstige Dienstleistungen	76.837	136.340	128.999	240.789	196.920	700.800
Summe	3.357.704	3.586.246	4.325.068	5.533.360	6.854.043	10.495.500

Tabelle 17: Übersicht über die Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen

Produkt 11131 Zentrale Dienste und Aufgaben

Produkt	Bezeichnung der geplanten Maßnahme	Haushalt 2025	Haushalt 2026	Haushalt 2027	Haushalt 2028
Zentrale Dienste und Aufgaben	Zusätzliche Mittel EDV-Dienstleistungen zur Stärkung der Cybersicherheit	50.000,00 €	- €	- €	- €
Zentrale Dienste und Aufgaben	Zusätzliche Mittel EDV-Ausstattung zur Stärkung der Cybersicherheit	30.000,00 €	- €	- €	- €
Zentrale Dienste und Aufgaben	Sanierung der Rathausfassade inkl. der Fenster	- €	- €	400.000,00 €	- €
Zentrale Dienste und Aufgaben	Sanierung Sandsteinbogen Hintereingang Rathaus	- €	- €	50.000,00 €	- €

Die Sanierung der Rathausfassade und der Rathausfenster sollte laut Beschluss des Rates vom 20.11.2017 im Haushaltjahr 2019 durchgeführt werden, wurde aber wegen der angespannten Haushaltslage bereits mehrere Male verschoben. Nach überschlägiger Prüfung könnte es sich bei dem Rathaus um ein ortsbildprägendes Gebäude handeln, sodass hier eine Förderung von 53 % der anfallenden Aufwendungen über das Förderprogramm „Dorfentwicklung“ möglich wäre. Ein entsprechender Förderantrag soll im Jahr 2026 vorbereitet und gestellt werden, sodass diese Sanierungsmaßnahme dann im Haushaltsjahr 2027 durchgeführt werden kann. Daneben soll dann ebenfalls die Erneuerung des Sandsteinportals an der Rückseite des Rathauses mit 40 T€ berücksichtigt, welche ggf. auch förderfähig ist.

Die fortschreitende Digitalisierung zwingt auch die kommunale Ebene, ausreichende und geeignete Maßnahmen zum Schutz der Cybersicherheit zu ergreifen. Mehrere Beispiele in jüngerer Vergangenheit - auch bei Kommunen - zeigen, dass ein nicht ausreichender oder zum Teil gar kein Schutz zu mehrwöchigen Betriebsunterbrechungen führen kann. Die Stadt Dissen aTW hat deshalb im Jahr 2024 eine Cybersicherheitsanalyse durch ein externes Unternehmen durchführen lassen. Die aus den Ergebnissen ableitbaren Maßnahmenempfehlungen sollen im Jahr 2025 umgesetzt werden. Als Maßnahmenbudget soll ein Betrag von 80 T€ (50 T€ EDV-Dienstleistungen, 30 T€ EDV-Ausstattung) bereitgestellt werden. Mit diesem Budget sollen auch ungeplante Maßnahmen zum Erhalt der IT-Sicherheit finanziert werden können.

Produkt 12611 Brandschutz und technische Hilfe

Produkt	Bezeichnung der geplanten Maßnahme	Haushalt 2025	Haushalt 2026	Haushalt 2027	Haushalt 2028
Brandschutz und technische Hilfe	Anschaffung von Tagesdienstkleidung	40.000,00 €	- €	- €	- €
Brandschutz und technische Hilfe	Ersatzbeschaffung von Helmen	6.000,00 €	10.500,00 €	- €	- €
Brandschutz und technische Hilfe	Anschaffung kleinerer Gerätschaften	18.000,00 €	- €	- €	- €
Brandschutz und technische Hilfe	Austausch Hydraulikschläuche Motorpumpe Rüstwagen	- €	5.000,00 €	- €	- €

Im Jahr 2025 wird in Niedersachsen eine neue zeitgemäße Dienstkleidung eingeführt, die dann neben einer neuen „Ausgehuniform“ insbesondere auch eine sogenannte „Tagesdienstkleidung“ beinhaltet. Voraussichtlich soll in der Feuerwehr Dissen die bisherige „Ausgehuniform“ durch die „Tagesdienstkleidung“ ersetzt werden, sodass es die „Ausgehuniform“ dann nur noch für wenige Führungskräfte geben wird. Der zusätzliche Mittelbedarf wird auf 40 T€ geschätzt und für das Haushaltsjahr 2025 eingeplant.

Wie bereits in der Mittelanmeldung 2024 aufgeführt, sind im Zusammenhang mit der Beschaffung des GW-L2 kleinere Gerätschaften, wie z. B. acht Atemluftflaschen, zu erwerben. Der zusätzliche Mittelbedarf beträgt 18 T€.

Produkt 12620 Katastrophenschutz

Produkt	Bezeichnung der geplanten Maßnahme	Haushalt 2025	Haushalt 2026	Haushalt 2027	Haushalt 2028
Katastrophenschutz	Planungskosten Notstromversorgung "Katastrophenschutz-Leuchttum"	10.000,00 €	- €	- €	- €

Im Bereich des Schul- und Sportzentrums soll eine zentrale Anlauf- und Sammelstelle für den Katastrophenfall eingerichtet werden. Dafür ist es zunächst notwendig, eine Notstromversorgung für eine Sporthalle einzurichten. Im Haushaltsjahr 2025 sollen die notwendigen Mittel für die Planungskosten eingestellt werden.

Produkt 21110 Grundschule

Produkt	Bezeichnung der geplanten Maßnahme	Haushalt 2025	Haushalt 2026	Haushalt 2027	Haushalt 2028
Grundschule	Instandsetzung der Fluchttüren	40.000,00 €	- €	- €	- €
Grundschule	Instandsetzung der Fluchttreppen	60.000,00 €	- €	- €	- €
Grundschule	Fallschutz Schulhof	4.500,00 €	- €	- €	- €
Grundschule	Erneuerung des Blitzschutzes	35.000,00 €	- €	- €	- €
Grundschule	Aufwendungen für die Ferien- und Freitagsbetreuung	20.000,00 €	- €	- €	- €

In der Grundschule wurden bereits im Jahr 2020 erstmalig der Austausch der Fluchttüren (40 T€) vorgesehen. Diese Maßnahme soll im Haushaltsjahr 2025 durchgeführt werden. Daneben ist auch die Instandsetzung der Fluchttreppen (60 T€) geplant.

Zur Aufrechterhaltung der Gebäudesicherheit ist die Erneuerung der Blitzschutzanlage auf dem Dach der Grundschule notwendig. Es wird von Kosten in Höhe von 35 T€ ausgegangen.

Bereits seit längerer Zeit wird in der Grundschule eine Ferien- und Freitagsbetreuung angeboten. Hierfür hat die Stadt Dissen aTW regelmäßig eine externe Institution beauftragt. Die Ferien- und Freitagsbetreuung wurde neu ausgeschrieben. Im Haushaltsjahr 2025 wird mit Kosten von 20 T€ gerechnet.

Produkt 21810 Hermann-Freye-Gesamtschule

Produkt	Bezeichnung der geplanten Maßnahme	Haushalt 2025	Haushalt 2026	Haushalt 2027	Haushalt 2028
HFG - Allgemein	30 Accesspoints	3.000,00 €	- €	- €	- €
HFG - Allgemein	Materialien für Informatikunterricht	5.000,00 €	- €	- €	- €
HFG - Allgemein	Lehrer-iPads	3.000,00 €	- €	- €	- €
HFG - Nordgebäude	Sanierung eines Fachraumes (Naturwissenschaften)	100.000,00 €	- €	- €	- €
HFG - Südgebäude	Austausch der Rauchschutztüren	20.000,00 €	- €	- €	- €
HFG - Oberstufe	Erwerb von Mobilien für Jahrgang 13	40.000,00 €	- €	- €	- €
HFG - Oberstufe	Ausstattung des naturwissenschaftlichen Raums	50.000,00 €	- €	- €	- €
HFG - Oberstufe	Planungskosten für Containeranlage Jahrgang 13	40.000,00 €	- €	- €	- €

Schon vor der Einrichtung der Hermann-Freye-Gesamtschule stand fest, dass in den ersten Jahren stetig Mittel für Unterhaltungs- und Umbaumaßnahmen zur Verfügung gestellt werden müssen, um den Anforderungen einer modernen Schule gerecht werden zu können. Diese Maßnahmen wurden trotz einer in den vergangenen Jahren angespannten Haushalts- und Kassenlage durchgeführt, da insbesondere der Bildungs- und Betreuungsbereich ein Schwerpunkt der Stadt Dissen aTW ist. Die letzte Phase der Unterhaltungs- und Umbaumaßnahmen wurde im Haushaltsjahr 2022 abgeschlossen, sodass sich die anfallenden Aufwendungen auf ein normales Niveau reduzieren werden. Dennoch sind auch weiterhin Sanierungsmaßnahmen an den Schulgebäuden notwendig, um den Zustand langfristig zu erhalten.

Im Nordgebäude soll der naturwissenschaftliche Fachraum umfassend saniert und ausgestattet werden. Es handelt sich hierbei um eine notwendige Sanierung, da die derzeitige Raumausstattung nicht abiturkonform ist. Eine Abiturprüfung nach den einschlägigen

schulrechtlichen Vorschriften kann mit der derzeitigen Raumausstattung nicht abgelegt werden. Voraussichtlich entstehen Kosten von 100 T€ für die Sanierung und 50 T€ für die Ausstattung.

Bereits länger geplant ist der Austausch der Rauchschutztüren (20 T€). Diese Maßnahme soll nunmehr im Haushaltsjahr 2025 durchgeführt werden.

Im Rahmen der Einrichtung der Oberstufe sind im Haushaltsjahr die Möbel für den Jahrgang 13 zu erwerben (40 T€). Die Planungskosten für die Containeranlage für Jahrgang 13 werden mit 40 T€ veranschlagt.

Produkt 28110 Heimat- und Kulturpflege

Produkt	Bezeichnung der geplanten Maßnahme	Haushalt 2025	Haushalt 2026	Haushalt 2027	Haushalt 2028
Heimat- und Kulturpflege	Förderung von LEADER-Projekten im Bereich der Heimat- und Kulturpflege	7.500,00 €	7.500,00 €	7.500,00 €	7.500,00 €

Die Stadt Dissen aTW hat sich erfolgreich um die Aufnahme in das LEADER-Förderprogramm beworben. Im Rahmen dieses Programms können öffentliche und private Einrichtungen von Fördermitteln profitieren. Für private Einrichtungen ist häufig ein ergänzender Zuschuss von einer Behörde notwendig, um die LEADER-Fördermittel akquirieren zu können. Deshalb sollen für den Bereich der Heimat- und Kulturpflege ein Budget für ergänzende Zuschüsse in Höhe von 7.500 € außerhalb der regulären Vereinsförderung zur Verfügung gestellt werden.

Produkt 31551 Integrationsmanagement

Produkt	Bezeichnung der geplanten Maßnahme	Haushalt 2025	Haushalt 2026	Haushalt 2027	Haushalt 2028
Integrationsmanagement	Nachbarschafts- und Straßenfest "Projekt Vielfalt"	3.000,00 €	- €	- €	- €
Integrationsmanagement	Wissenschaftliche Begleitung durch das Ibis-Institut	30.000,00 €	- €	- €	- €

Das Produkt 31551 Integrationsmanagement wurde zum Haushaltsjahr 2025 neu eingerichtet. Die bisherigen Kosten wurden bislang unter Produkt 31550 dargestellt.

Das Integrationsmanagement wird im Rahmen der Förderung wissenschaftlich durch das Ibis-Institut begleitet. Die Kosten hierfür belaufen sich auf 30 T€. Die wissenschaftliche Begleitung ist Voraussetzung für eine Förderung.

Das Projekt Vielfalt ist fester Bestandteil des Integrationsmanagements. Im kommenden Jahr ist ein Nachbarschafts- und Straßenfest vorgesehen. Pauschal sollen hierfür 3 T€ bereitgestellt werden.

Produkt 36521 KiTa Kunterbunt

Produkt	Bezeichnung der geplanten Maßnahme	Haushalt 2025	Haushalt 2026	Haushalt 2027	Haushalt 2028
KiTa Kunterbunt	Umbau des Waschraums in der Krippe	70.000,00 €	- €	- €	- €

Der Waschraum der Krippe in der KiTa Kunterbunt ist für Besucher derzeit einsehbar. Durch geeignete Umbaumaßnahmen soll erreicht werden, dass der Waschraum zwar von Besuchern nicht mehr einsehbar, allerdings weiterhin eine Aufsicht über Personal und zu betreuende Kinder gegeben ist. Die voraussichtlichen Kosten belaufen sich auf 70 T€.

Produkt 36611 Spielplätze

Produkt	Bezeichnung der geplanten Maßnahme	Haushalt 2025	Haushalt 2026	Haushalt 2027	Haushalt 2028
Spielplätze	Diverse Unterhaltungsmaßnahmen auf Spielplätzen	20.000,00 €	- €	- €	- €

Um den einwandfreien Zustand und die Verkehrssicherheit auf den Spielplätzen zu gewährleisten, sind laufende Unterhaltungsmaßnahmen notwendig. Im Haushaltsjahr 2025 soll der Ansatz für die Spielplatzunterhaltung einmalig auf 20 T€ erhöht werden, da die Unterhaltung auf einigen Spielplätzen in den vergangenen Jahren nicht im erforderlichen Maße durchgeführt wurde.

Produkt 42111 Sportverwaltung- und Förderung

Produkt	Bezeichnung der geplanten Maßnahme	Haushalt 2025	Haushalt 2026	Haushalt 2027	Haushalt 2028
Sportverwaltung und -förderung	Förderung von LEADER-Projekten im Bereich des Sportwesens	7.500,00 €	7.500,00 €	7.500,00 €	7.500,00 €

Auf die Ausführungen zur Förderung von LEADER-Projekten zu Produkt 28110 wird verwiesen. Es soll ebenfalls ein Budget im Bereich des Sportwesens bereitgestellt werden.

Produkt 42411 Sportfreianlage

Produkt	Bezeichnung der geplanten Maßnahme	Haushalt 2025	Haushalt 2026	Haushalt 2027	Haushalt 2028
Sportfreianlage	Graufächenreinigung (3 x jährlich)	7.200,00 €	7.200,00 €	7.200,00 €	7.200,00 €
Sportfreianlage	Grünschnitt (1 x jährlich)	10.000,00 €	10.000,00 €	10.000,00 €	10.000,00 €
Sportfreianlage	Jahresgrundpflege Kusntrassen (jährlich)	2.000,00 €	2.000,00 €	2.000,00 €	2.000,00 €
Sportfreianlage	Rasenaufbereitung (jährlich)	8.000,00 €	8.000,00 €	8.000,00 €	8.000,00 €
Sportfreianlage	Reinigung, Pflege und Austausch der Tennenplätze	10.000,00 €	- €	- €	- €

Die laufenden Aufwendungen für die Pflege der Sportfreianlage können der oben aufgeführten Tabelle entnommen werden. Zusätzlich ist im Haushaltsjahr 2025 die Reinigung, Pflege und ggf. der Austausch der Tennenplätze notwendig (10 T€).

Produkt 42425 Hallenbad

Produkt	Bezeichnung der geplanten Maßnahme	Haushalt 2025	Haushalt 2026	Haushalt 2027	Haushalt 2028
Hallenbad	Erneuerung der Wasserenthärtungsanlage	- €	25.000,00 €	- €	- €
Hallenbad	Erneuerung Pumpensumpf	4.000,00 €	- €	- €	- €
Hallenbad	Erneuerung Schlammwasserpumpe	5.000,00 €	- €	- €	- €
Hallenbad	Erneuerung der Unterwasserscheinwerfer	81.000,00 €	- €	- €	- €

Das Aktivbad wurde im Jahr 2011 vollständig erneuert. Nach einigen Jahren des Badbetriebs müssen einige technische Anlagen saniert bzw. vollständig erneuert werden.

Die Wasserenthärtungsanlage ist soll im Haushaltsjahr 2026 erneuert werden (25 T€). Zudem sind diverse kleinere Pumpen zu sanieren. Hierfür fallen 9 T€ an.

Die Unterwasserscheinwerfer im Sportbecken des Aktivbads sind schon seit längerer Zeit nicht funktionsfähig. Bereits in der Vergangenheit war beabsichtigt, die Unterwasserbeleuchtung in der jährlichen Revisionsphase reparieren zu lassen. Die Reparatur soll im Haushaltsjahr 2025 durchgeführt werden. Eine Förderzusage über rd. 40 T€ liegt bereits vor.

Produkt 51110 Stadtentwicklung

Produkt	Bezeichnung der geplanten Maßnahme	Haushalt 2025	Haushalt 2026	Haushalt 2027	Haushalt 2028
Stadtentwicklung	Kosten Regionalmanagement (Kostenerstattung erfolgt durch übg. Kommunen)	110.000,00 €	110.000,00 €	110.000,00 €	110.000,00 €
Stadtentwicklung	Umsetzungsbegleitung Dorfentwicklung	40.000,00 €	40.000,00 €	40.000,00 €	40.000,00 €
Stadtentwicklung	Umlegungsverfahren "Auf der Masch"	150.000,00 €	- €	- €	- €
Stadtentwicklung	Konzepterstellung Wärmeplanung	100.000,00 €	- €	- €	- €
Stadtentwicklung	Erstellung / Änderung diverser Bebauungspläne	90.000,00 €	- €	- €	- €
Stadtentwicklung	Nachverdichtungskonzept	- €	25.000,00 €	- €	- €
Stadtentwicklung	Mobilitätskonzept	50.000,00 €	- €	- €	- €

Die Stadt Dissen aTW und die Gemeinde Bad Rothenfelde wurden gemeinsam in das Dorfentwicklungsprogramm aufgenommen. Für die Begleitung der Umsetzung des Dorfentwicklungsplans wurden erstmalig im Haushaltsjahr 2021 Mittel in Höhe von 100 T€ eingeplant, wobei auch in den Folgejahren mit Aufwendungen in Höhe von 40 T€ pro Jahr für die Begleitung zu rechnen war. Dementsprechend sind auch für den Haushalt 2025 Mittel in Höhe von 40 T€ vorgesehen. Die Aufwendungen sollen teilweise erstattet werden, weshalb eine Erstattung unter der Pos. 01.07 eingeplant wurde. Die Kosten für das beauftragte Projektbüro werden mit 15 T€ veranschlagt.

Der pauschale Ansatz für die Änderung oder Neufassung von Bebauungsplänen wird auf 90 T€ festgesetzt.

Bereits im Haushaltsjahr 2023 sollte das Umlegungsverfahren „Luisenstraße“ durchgeführt werden, wurde allerdings verschoben. Dieses Umlegungsverfahren ist bereits seit längerer Zeit in Vorbereitung und soll in den kommenden Jahren abgeschlossen werden, sodass entsprechende Mittel in den Haushalt 2025 eingeplant werden. Es wird mit Verfahrenskosten in Höhe von 150 T€ gerechnet. Die mit dem Umlegungsverfahren verbundenen Arbeiten (Straßen- und Kanalausbau) werden im Finanzhaushalt dargestellt.

Für die Erstellung eines Mobilitätskonzepts werden Mittel in Höhe von 50 T€ in den Haushalt eingeplant. Ebenso sollen ein Konzept für die Wärmeplanung (100 T€) im Jahr 2025 und ein Nachverdichtungskonzept (25 T€) im Jahr 2026 durch ein externes Unternehmen erstellt werden.

Die Stadt Dissen aTW übernimmt seit dem 01.01.2023 die federführende Betreuung des Regionalmanagements Südliches Osnabrücker Land (SOL). Die anfallenden Kosten sind von der Stadt Dissen aTW zunächst zu tragen (110 T€), werden aber auf die übrigen beteiligten Kommunen umgelegt und zum Teil gefördert. Netto verbleiben bei der Stadt Dissen aTW damit – wie bisher – rd. 15 T€.

Produkt 51150 Entwicklung Homann-Areal

Produkt	Bezeichnung der geplanten Maßnahme	Haushalt 2025	Haushalt 2026	Haushalt 2027	Haushalt 2028
Entwicklung Homann-Areal	Auslagenanteil an die Osnabrücker-Land Entwicklungsgesellschaft mbH	600.000,00 €	600.000,00 €	600.000,00 €	600.000,00 €

Als Auslagenersatz an die Osnabrücker-Land Entwicklungsgesellschaft mbH zur Entwicklung des Homann-Areals fallen jährlich rd. 600 T€ an.

Produkt 54110 Gemeindestraßen

Produkt	Bezeichnung der geplanten Maßnahme	Haushalt 2025	Haushalt 2026	Haushalt 2027	Haushalt 2028
Gemeindestraßen	Budget für allgemeine Straßenunterhaltung	450.000,00 €	450.000,00 €	450.000,00 €	450.000,00 €
Gemeindestraßen	Sanierung der Betonbrücke "Industriestraße"	100.000,00 €	- €	- €	- €
Gemeindestraßen	Austausch von Verkehrszeichen	20.000,00 €	- €	- €	- €
Gemeindestraßen	Straßenkontrolle	70.000,00 €	- €	- €	- €

Für die allgemeine Unterhaltung der Gemeindestraßen soll jährlich ein allgemeines Budget in Höhe von 450 T€ zur Verfügung gestellt werden. Im Vorjahr wurde ein Budget in Höhe von 350 T€ bereitgestellt. Das Budget für das Jahr 2025 wurde auf Grundlage einer Zustandskontrolle der Straßen ermittelt. Wegen der allgemeinen Preissteigerungen ist eine Budgethöhe von 350 T€ jedoch nicht mehr auskömmlich.

Die Betonbrücke an der Industriestraße soll zustandsbedingt umfassend saniert werden. Hierfür wird mit Kosten von 100 T€ gerechnet.

Nach den verkehrssicherungsrechtlichen Vorschriften ist eine regelmäßige Kontrolle des Straßenzustands vorgeschrieben. Diese Straßenzustandskontrolle soll im Haushaltsjahr 2025 durch ein externes Unternehmen durchgeführt werden. Es wird von Kosten in Höhe von 70 T€ ausgegangen.

Die übrigen Maßnahmen können der oben aufgeführten Tabelle entnommen werden.

Produkt 54510 Straßenreinigung und Winterdienst

Produkt	Bezeichnung der geplanten Maßnahme	Haushalt 2025	Haushalt 2026	Haushalt 2027	Haushalt 2028
Straßenreinigung und Winterdienst	Austausch von Mülleimern	15.000,00 €	- €	- €	- €

Im Haushaltsjahr 2025 sollen abgängige Mülleimer an den Straßen ausgetauscht werden. Es soll geprüft werden, ob die Kosten für den Austausch der Mülleimer über die Straßenreinigungsgebühren refinanziert werden können.

Produkt 55110 Parkanlagen und öffentliche Grünflächen

Produkt	Bezeichnung der geplanten Maßnahme	Haushalt 2025	Haushalt 2026	Haushalt 2027	Haushalt 2028
Parkanlagen und öffentliche Grünflächen	Sanierung der Rehquelle	5.000,00 €	- €	- €	- €
Parkanlagen und öffentliche Grünflächen	Komplette Baumpflege laut Maßnahmenliste	155.000,00 €	- €	- €	- €
Parkanlagen und öffentliche Grünflächen	Bepflanzung der Pyramiden	15.000,00 €	- €	- €	- €

Bereits seit einigen Jahren wird eine regelmäßige Baumzustandskontrolle durchgeführt. Aufgrund dieser Kontrolle ergehen Empfehlungen für Baumpflegemaßnahmen. Sofern alle empfohlenen Baumpflegemaßnahmen durchgeführt würden, wäre ein Budget von 155 T€ bereitzustellen.

Die Pyramiden im Innenstadtbereich sollen saisonweise neu bepflanzt werden. Für die Bepflanzung werden 15 T€ eingeplant.

Die Rehquelle ist ein beliebtes Ausflugsziel für Einheimische und Touristen. Der Boden ist durch anhaltende Feuchtigkeit stark verschlammmt. Deshalb soll der Bodenbelag ersetzt werden. Es wird mit Kosten von 5 T€ gerechnet.

Produkt 56110 Umweltschutzaufgaben

Produkt	Bezeichnung der geplanten Maßnahme	Haushalt 2025	Haushalt 2026	Haushalt 2027	Haushalt 2028
Umweltschutzaufgaben	Projekte im Bereich Umweltschutz	15.000,00 €	- €	- €	- €
Umweltschutzaufgaben	Mittel für Stadtradeln und die AG Nachhaltigkeit	15.000,00 €	- €	- €	- €

Für Projekte im Bereich des Umweltschutzes werden 15 T€ eingeplant. Hiervon sollen vor allem kleinere Projekte finanziert werden, die sich bedarfsweise unterjährig ergeben.

Zudem sollen auch Mittel für die AG Nachhaltigkeit und das Stadtradeln in Höhe von 15 T€ bereitgestellt werden.

57320 Baubetriebsdienst

Produkt	Bezeichnung der geplanten Maßnahme	Haushalt 2025	Haushalt 2026	Haushalt 2027	Haushalt 2028
Baubetriebsdienst	Anschaffung einer Software für kommunale Betriebe	10.000,00 €	- €	- €	- €

Der Baubetriebsdienst als kommunale Einrichtung ist derzeit nur in sehr geringem Umfang digitalisiert. So finden Auftrags- und Aufgabenprozesse noch weitestgehend analog statt. Um hier zukünftig verstärkt von der Digitalisierung zu profitieren, soll im kommenden Jahr eine Software für kommunale Betriebe eingeführt werden (10 T€).

5.4.1.3. Abschreibungen

Abschreibungen	Ist 2020	Ist 2021	Ist 2022	Ist 2023	Plan 2024	Plan 2025
Abschreibungen imm. VG / Sachvermögen	1.898.912	2.014.768	2.034.903	2.044.174	1.692.800	2.438.900
Abschreibungen auf Finanzvermögen	64	30.281	2.004	16.035	0	0
Sonstige Abschreibungen	0	0	0	861	0	0
Summe	1.898.977	2.045.048	2.036.908	2.061.070	1.692.800	2.438.900

Tabelle 18: Übersicht über die Abschreibungen

Im Rahmen der Umstellung auf das Neue Kommunale Rechnungswesen ist das Anlagevermögen erfasst worden. Die Abschreibungen sind mit einem Gesamtbetrag von 2.438.900 € veranschlagt. Insgesamt ergibt sich eine Nettobelastung nach Abzug der Erträge aus der Auflösung von Sonderposten von 1.438.900 € (Vorjahr: 1.128.500 €).

5.4.1.4. Zinsen und ähnliche Aufwendungen

Zinsen und ähnliche Aufwendungen	Ist 2020	Ist 2021	Ist 2022	Ist 2023	Plan 2024	Plan 2025
Zinsaufwendungen für Kredite	205.681	170.229	110.036	202.101	273.800	393.800
Zinsaufwendungen für Liquiditätskredite	8.482	2.841	0	0	45.000	250.000
Sonstige Finanzaufwendungen	18.147	11.122	6.848	11.774	10.500	10.500
Summe	232.310	184.192	116.884	213.875	329.300	654.300

Tabelle 19: Übersicht über die Zinsen und ähnlichen Aufwendungen

Für eine detaillierte Darstellung der Schuldenstruktur wird auf Kapitel 7.3 sowie die Übersicht über den voraussichtlichen Stand der Schulden (Seite 376) verwiesen. In den Finanzplanjahren wurden die Zinsen an die voraussichtlich notwendige Kreditaufnahme angepasst.

Die Lage auf dem Kreditmarkt hat sich nach Zeiten starker Zinssatzanstiege wieder etwas beruhigt. Bei der Berechnung der Zinsaufwendungen ab dem Haushaltsjahr 2025 und den Finanzplanjahren 2026 bis 2028 wird aus Vorsichtigkeitsgründen von leicht steigenden Zinsen ausgegangen. An frühere Zinskonditionen mit Zinssätzen von unter einem Prozent kann zukünftig jedoch nicht mehr angeknüpft werden.

Die Zinsaufwendungen betreffen sowohl Investitions- als auch Liquiditätskredite. Auf Basis der derzeitigen Schuldenstruktur wären im Jahr 2025 Zinsaufwendungen für Investitionskredite von rd. 120.800 T€ (ohne Kreditneuaufnahme) zu erwarten. Der Ansatz wird unter Berücksichtigung der voraussichtlichen Kreditneuaufnahmen auf 393.800 festgesetzt. Die beabsichtigten Investitionsmaßnahmen ab dem Jahr 2025 (u.a. Einrichtung einer Oberstufe oder Eigenanteil für die Entwicklung des Homann-Areals) sind vollständig über Investitionskredite zu finanzieren. Die Zinsaufwendungen werden deshalb massiv steigen (nähere Informationen zu den Investitionsmaßnahmen unter Nr. 6.2).

5.4.1.5. Transferaufwendungen

Transferaufwendungen	Ist 2020	Ist 2021	Ist 2022	Ist 2023	Plan 2024	Plan 2025
Zuweisungen und Zuschüsse für lfd. Zwecke	2.278.853	2.411.542	2.731.705	3.122.294	3.964.600	4.673.200
Schuldendiensthilfen	43.295	41.087	38.003	41.397	178.000	148.000
Sozialtransferaufwendungen	274.610	237.453	43.406	6.891	30.000	25.000
Gewerbsteuerumlage	504.643	1.063.868	717.534	1.281.667	736.900	663.200
Finanzausgleichsumlage	0	705.040	39.352	636.630	636.600	0
Entschuldungsumlage	19.168	19.680	25.096	20.112	20.000	20.000
Kreisumlage	4.393.903	6.675.677	6.274.370	8.148.600	8.148.600	6.584.900
Summe	7.514.472	11.154.346	9.869.465	13.257.591	13.714.700	12.114.300

Tabelle 20: Übersicht über die Transferaufwendungen

Produktgruppe 365 Tageseinrichtungen für Kinder

Einen großen Kostenblock stellt im kommenden Jahr erneut die Defizitabdeckung der Kindertagesstätten dar. Neben den bereits bestehenden, nichtkommunalen Kindertagesstätten, dem Regenbogenkindergarten und der Kath. Kita St. Ansgar, sind im Haushaltsjahr 2020 erstmals die Kindertagesstätte und die Krippe in Trägerschaft von Charlys Kinderparadies kostenmäßig vollständig zu berücksichtigen. Seit dem Haushaltsjahr 2022 wird zudem eine Übergangsguppe durch die Heilpädagogische Hilfe Osnabrück betrieben. Ein Neubau einer Kindertagesstätte im Baugebiet Robert-Koch-Straße befindet sich bereits in Planung, mit einer Fertigstellung wird im Jahr 2025 gerechnet.

Im kommenden Jahr wird im Rahmen der Defizitabdeckung mit Aufwandssteigerungen gerechnet. Im Regenbogenkindergarten steigt die Defizitabdeckung auf 850 T€ (Vorjahr: 780 T€). In der Kath. Kita St. Ansgar sinkt die Defizitabdeckung und wird auf einen Betrag von 1,27

Mio. € festgesetzt (Vorjahr: 1,25 Mio. €). In diesem Betrag ist der vereinbarte Schuldendienst für den Bau der Kindertagesstätte in Höhe von 148 T€ bereits enthalten. Anders als bei den konfessionellen Kindertagesstätten wurde mit dem Träger Charlys Kinderparadies kein Defizitvertrag abgeschlossen, sondern ein Budgetvertrag. Insgesamt wird mit Budgetaufwendungen für den Kindergarten in Höhe von 736 T€ (Vorjahr: 705 T€) und für die Krippe von 923 T€ (Vorjahr: 881 T€) gerechnet. Für Kindertagesstätte „Die Überflieger“ werden 600 T€ eingeplant. Hierin enthalten sind die anteiligen Kosten für die Übergangslösung in der Sporthalle bis einschließlich Juli 2025 sowie die voraussichtlichen Kosten für den Betrieb der Einrichtung ab August 2025. Die beschlossene Erhöhung der Vertretungsstunden zum 01.01.2025 ist in den Ansätzen bereits berücksichtigt.

Produkt 61110 Steuern, allgemeine Zuweisungen, allgemeine Umlagen

Maßgebliche Transferaufwendungen sind die zu zahlenden Allgemeinen Umlagen. Die einzelnen Beträge für die Kreisumlage, die Finanzausgleichsumlage, die Gewerbesteuerumlage und die Entschuldungsumlage sind Abbildung 14 zu entnehmen.

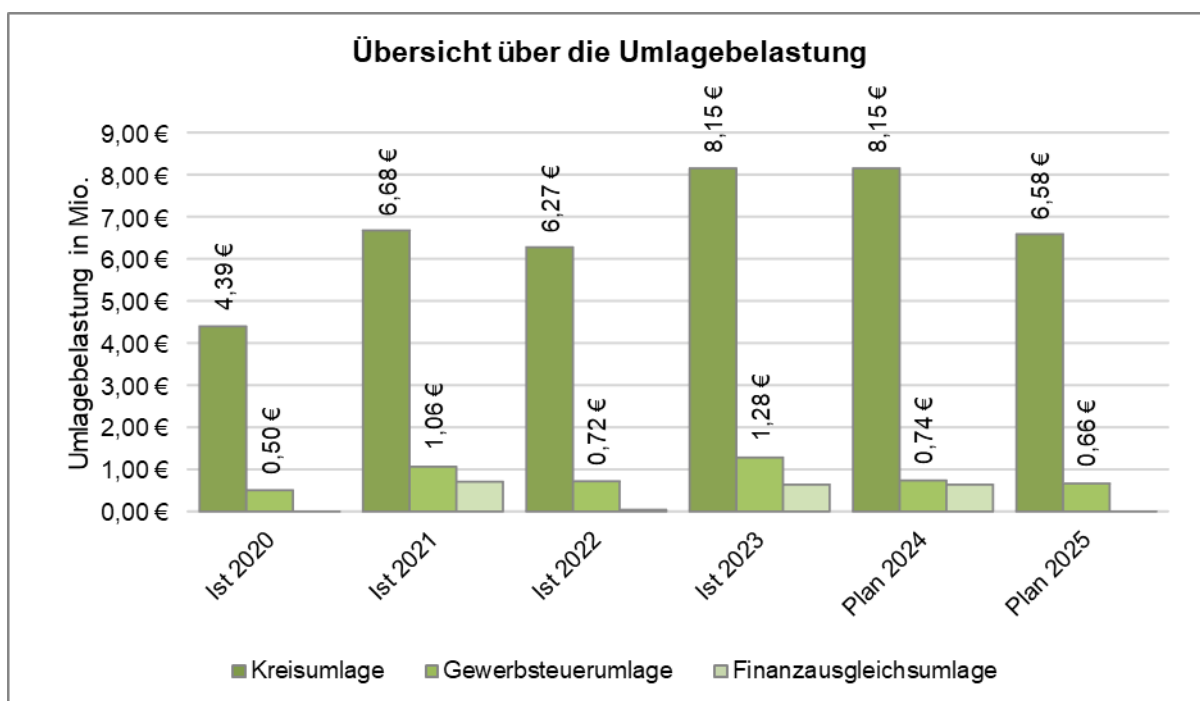


Abbildung 14: Übersicht über die Umlagebelastung

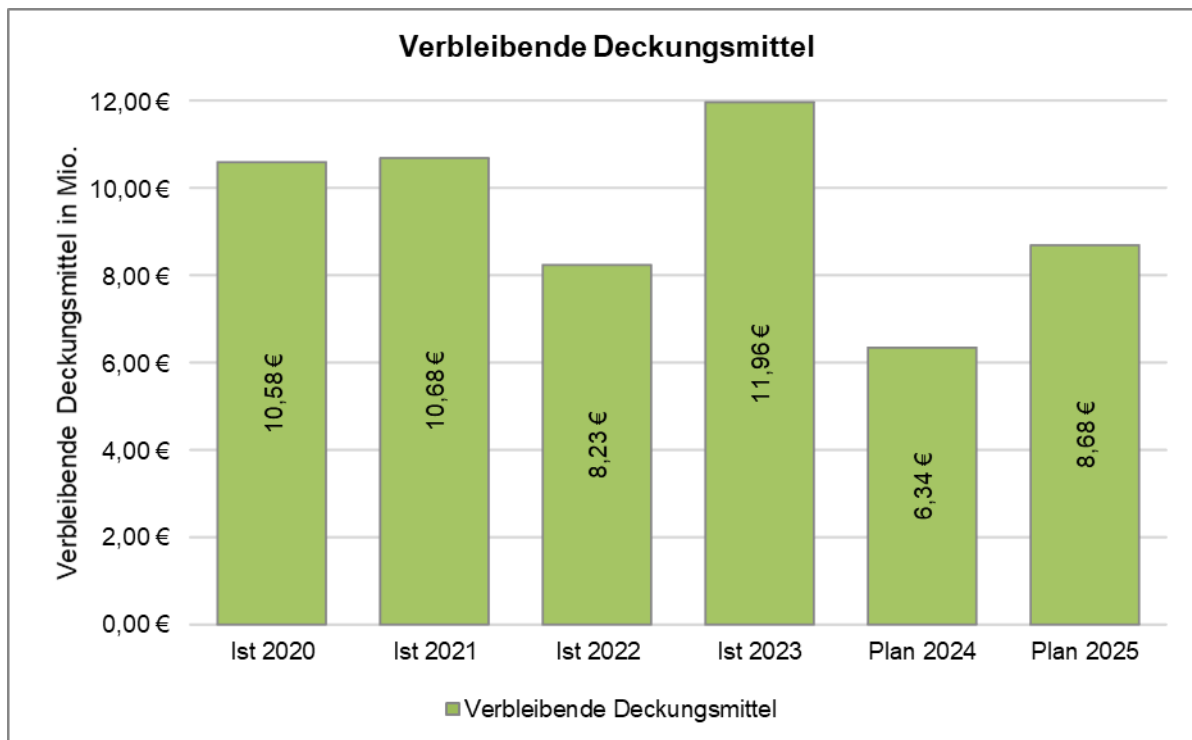


Abbildung 15: Übersicht über die verbleibenden Deckungsmittel

Der Vervielfältiger bei der Gewerbesteuerumlage wird im Haushaltsjahr 2025 erneut auf 35 Prozentpunkte festgesetzt. Bereits gegen Ende 2018 ist die Beteiligung an den Fondskosten der Länder ausgelaufen. Das hat eine Reduzierung des Vervielfältigers um 4 Prozentpunkte bewirkt. Im Jahr 2020 ist zudem die Regelung zur Neuordnung des Länderfinanzausgleichs aus dem Jahr 1993 ausgelaufen, weshalb der Vervielfältiger um weitere 29 Prozentpunkte gesunken ist. Die Höhe der Gewerbesteuerumlage bemisst sich an dem Gewerbesteuer-Ist-Aufkommen und wird auf 663 T€ festgesetzt.

Die Kreisumlage wurde im Haushaltsjahr 2024 auf 8,81 Mio. € festgesetzt. Grund für diese Steigerung der Kreisumlagebelastung im Vergleich der Vorjahre war die im Vergleich höheren Gewerbesteuererträge im maßgeblichen Berechnungszeitraum (IV. Quartal 2022, I.-III. Quartal 2023). Das Gewerbesteueraufkommen für den maßgeblichen Berechnungszeitraum für die Kreisumlage war überdurchschnittlich hoch. Im Haushaltsjahr 2025 wird die Kreisumlage aufgrund der Ergebnisse im maßgeblichen Berechnungszeitraum geringer ausfallen. Der Ansatz für die Kreisumlage wird auf 6.59 Mio. € festgesetzt. Die Berechnung der Kreisumlagebelastung 2025 erfolgt unter der Annahme, dass der Kreisumlage-Hebesatz von derzeit 45 v. H. nicht verändert wird.

Im Haushaltsjahr 2025 ist bedingt durch die rückläufigen Gewerbesteuererträge voraussichtlich keine Finanzausgleichsumlage zu zahlen.

5.4.1.6. Sonstige ordentliche Aufwendungen

Sonstige ordentliche Aufwendungen	Ist 2020	Ist 2021	Ist 2022	Ist 2023	Plan 2024	Plan 2025
Sonstige Personal- und Versorgungsaufw.	0	0	0	0	0	0
Aufw. F.d. Inanspr. V. Rechten und Diensten	184.174	208.906	219.324	226.150	251.400	153.700
Geschäftsaufwendungen	205.459	283.743	283.431	303.836	295.070	426.600
Steuern, Versicherungen, Schadensfälle	99.578	89.071	75.556	110.390	100.800	299.200
Erst. f.d.Aufw.v.Dritten aus lfd. Verwaltungst.	258.338	277.044	261.447	323.449	463.700	213.100
Aufgabenbez. Leistungsbet. v.d. Gemeinden	0	0	0	0	0	0
Wertver. bei Verm.ggst. wg. unterl. Instandh.	0	0	0	0	0	0
Besondere Aufwendungen	0	0	0	5.933	0	0
Sonstige ordentliche Aufwendungen	0	0	0	18.994	0	0
SoPo Gebührenaussgleich / Deckungsreserve	0	0	0	0	0	0
Summe	747.549	858.764	839.758	988.752	1.110.970	1.092.600

Tabelle 21: Übersicht über die sonstigen ordentlichen Aufwendungen

Produkt 36250 Sonstige Jugendarbeit:

Mit der Jugendarbeit wurde ein neuer Träger beauftragt. Es entstehen Aufwendungen in Höhe von rd. 167 T€.

Produktgruppe 53 Ver- und Entsorgung:

Wie bereits mehrfach erwähnt, führt die Auflösung der Eigenbetriebe an mehreren Stellen im Haushalt zu Kostenverschiebungen. So erhöhen sich die Geschäftsaufwendungen im Vergleich zum Vorjahr deutlich, da die nun im Stadthaushalt anfallenden Kosten vormals bei den Eigenbetrieben angefallen sind.

Produkt 54110 Gemeindestraßen:

Der Anteil der Oberflächenentwässerung im Stadthaushalt wurde bislang bei den Erstattungen für die Aufwendungen von Dritten aus laufender Verwaltungstätigkeit ausgewiesen. Wegen der Auflösung der Eigenbetriebe ist dieser Aufwand fortan als interne Leistungsverrechnung darzustellen.

5.4.1.7. Außerordentliche Aufwendungen

Außerordentliche Aufwendungen	Ist 2020	Ist 2021	Ist 2022	Ist 2023	Plan 2024	Plan 2025
Außerordentliche Aufwendungen	0	0	244	0	0	0
Periodenfremde Aufwendungen	1.326	-294	0	0	0	0
Außerplanmäßige Abschreibungen	0	0	253	125.938	0	0
Aufwendungen aus der Veräußerung von Ver	0	120.324	70.668	114.899	0	0
Summe	1.326	120.030	71.164	240.836	0	0

Tabelle 22: Übersicht über die außerordentlichen Aufwendungen

Außerordentliche Aufwendungen sind im Haushaltsjahr voraussichtlich nicht zu verzeichnen.

5.4.1.8. Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen

Aufw. aus int. Leistungsbeziehungen	Ist 2020	Ist 2021	Ist 2022	Ist 2023	Plan 2024	Plan 2025
Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	7.136	14.618	0	63.043	0	0
Interne Aufwendungen von Verwaltungskosten	0	0	0	0	0	30.100
Interne Aufwendungen Stadtanteile	0	0	0	0	0	298.600
Interner Zinsaufwand	0	0	0	0	0	111.200
Aufwand für Eigenkapitalzinsen	0	0	0	0	0	151.900
Summe	7.136	14.618	0	63.043	0	591.800

Tabelle 23: Übersicht über die Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen

Die Aufwendungen aus den internen Leistungsbeziehungen korrespondieren zu den Erträgen aus internen Leistungsbeziehungen (siehe Kapitel 5.3.1.12). Den Aufwendungen stehen Erträge in gleicher Höhe gegenüber.

6. Übersicht über den Finanzhaushalt

6.1. Entwicklung der laufenden Verwaltungstätigkeit

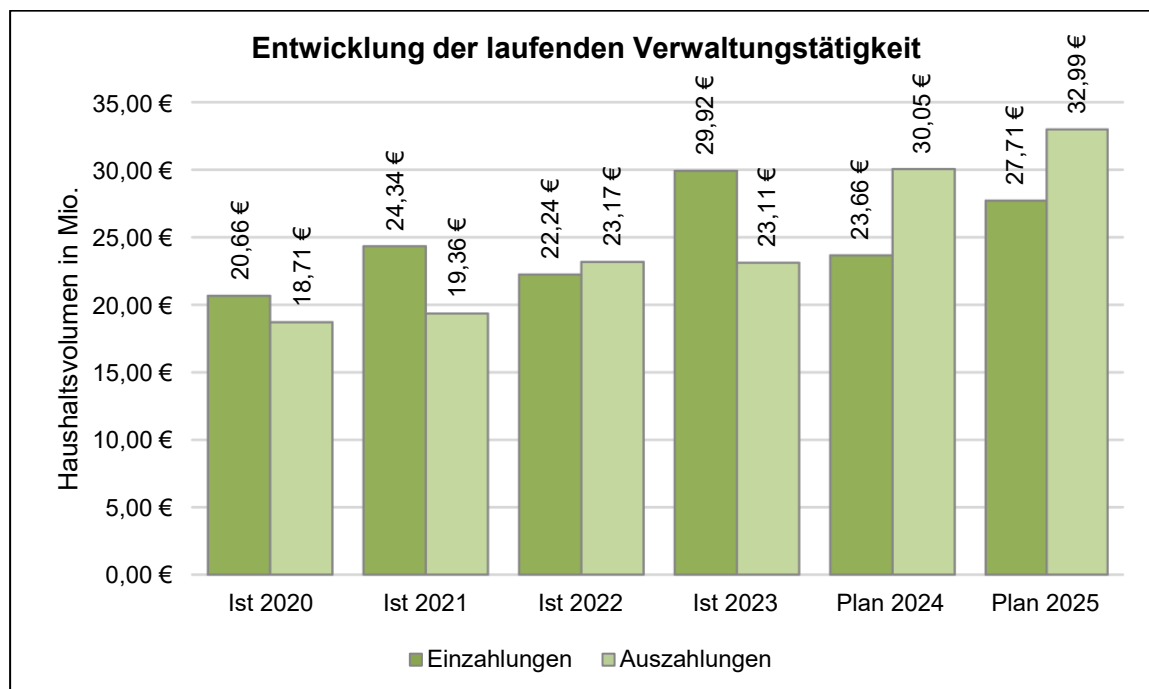


Abbildung 16: Entwicklung der laufenden Verwaltungstätigkeit

Hinsichtlich der Ein- und Auszahlungen für die lfd. Verwaltungstätigkeit wird auf die Ausführungen zum Gesamtergebnisplan verwiesen. Maßgebende Elemente des Gesamtfinanzplanes sind darüber hinaus die Einzahlungen und Auszahlungen für die Investitionstätigkeit und die Finanzierungstätigkeit.

6.2. Entwicklung der Investitionstätigkeit

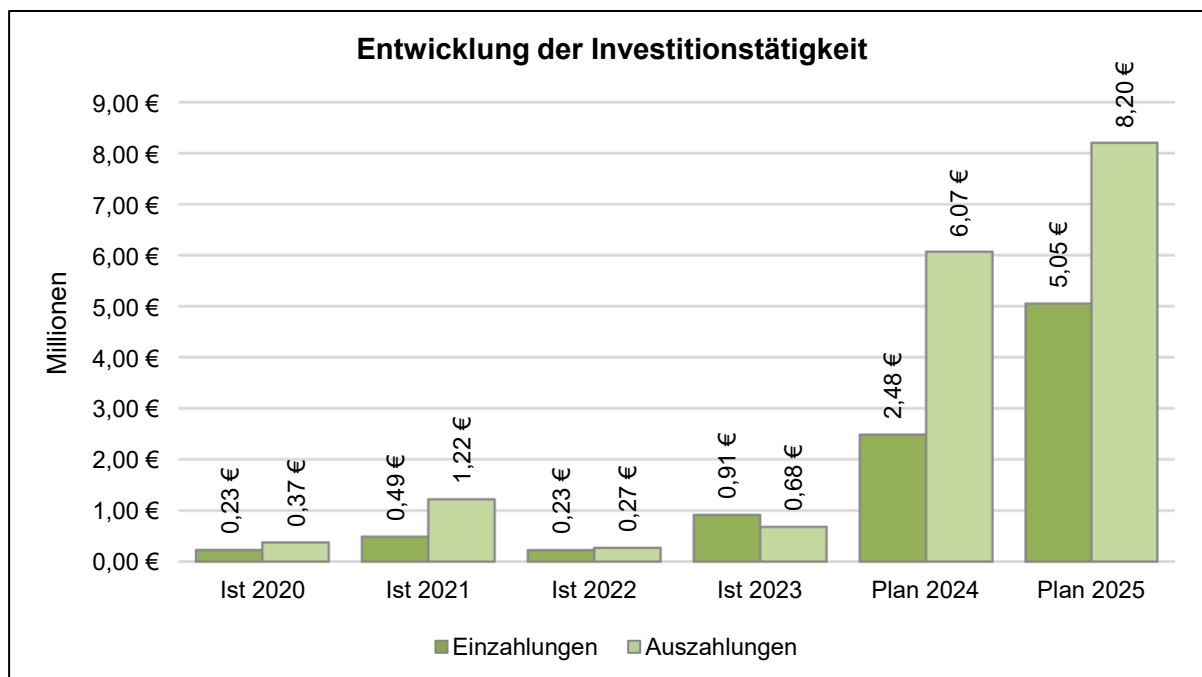


Abbildung 17: Entwicklung der Investitionstätigkeit

Eine ausführliche Darstellung der Investitionen und Investitionsfördermaßnahmen ist der Investitionsübersicht zu entnehmen.

Produkt 11131 Zentrale Dienste und Aufgaben

Produkt	Lfd. Nr.	Bezeichnung der geplanten Maßnahme	Haushalt 2025	Haushalt 2026	Haushalt 2027	Haushalt 2028	Gesamtsumme
Zentrale Dienste und Aufgaben	I-11131-01	Lizenzen (zweckfrei)	-10.000,00 €	-10.000,00 €	-10.000,00 €	-10.000,00 €	-40.000,00 €
Zentrale Dienste und Aufgaben	I-11131-04	EDV-Ausstattung - Server	0,00 €	-15.000,00 €	0,00 €	0,00 €	-15.000,00 €
Zentrale Dienste und Aufgaben	I-11131-05	EDV-Ausstattung - Firewall	-10.000,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	-10.000,00 €
Zentrale Dienste und Aufgaben	I-11131-06	EDV-Ausstattung - Bandlaufwerk f. Datensicherung	-6.000,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	-6.000,00 €
Zentrale Dienste und Aufgaben	I-11132-01	BGA Rathaus	-10.000,00 €	-5.000,00 €	-5.000,00 €	-5.000,00 €	-25.000,00 €

Auch im kommenden Haushaltsjahr werden pauschale Mittel für den Erwerb von Lizenzen im Rahmen der Digitalisierung eingeplant. Damit sollen bei Bedarf notwendige Anschaffungen im Bereich der EDV getätigt werden. Daneben ist für die Anschaffung von Betriebs- und Geschäftsausstattung ein Haushaltsansatz vorgesehen.

Die Firewall ist turnusmäßig im Jahr 2025 zu erneuern. Hierfür werden 10 T€ vorgesehen. Dieser Ansatz beinhaltet auch die notwendigen Einrichtungskosten. Für eine redundante Datensicherung der eigenen Server soll ein Bandlaufwerk angeschafft werden. Bereits für das Jahr 2026 wird die Anschaffung eines neuen Servers vorgemerkt, da der derzeitige Server dann die vorgesehene Nutzungsdauer überschreiten wird.

Produkt 12611 Brandschutz und technische Hilfe

Produkt	Lfd. Nr.	Bezeichnung der geplanten Maßnahme	Haushalt 2025	Haushalt 2026	Haushalt 2027	Haushalt 2028
Brandschutz und technische Hilfe	I-12611-01	BGA Freiwillige Feuerwehr	-4.000,00 €	-4.000,00 €	-4.000,00 €	-4.000,00 €
Brandschutz und technische Hilfe	I-12611-02	Umbau Sanitäranlagen	-20.000,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €
Brandschutz und technische Hilfe	I-12611-03	Erweiterung Fahrzeughalle	0,00 €	0,00 €	0,00 €	-125.000,00 €
Brandschutz und technische Hilfe	I-12611-04	Anschaffung Rollcontainer	-20.000,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €
Brandschutz und technische Hilfe	I-12611-05	Ersatzbeschaffung Geräte	-18.000,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €
Brandschutz und technische Hilfe	I-12611-06	Ersatzbeschaffung Chemikalienschutzanzüge	0,00 €	-21.000,00 €	0,00 €	0,00 €
Brandschutz und technische Hilfe	I-12611-07	Anschaffung Waschmaschine/Reinigungsgerät	-23.000,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €
Brandschutz und technische Hilfe	I-12611-08	Feuerwehr - Notstromaggregat mit Anhänger	-23.000,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €
Brandschutz und technische Hilfe	I-12611-09	Anschaffung eines Belüftungsgeräts	0,00 €	0,00 €	-9.500,00 €	0,00 €
Brandschutz und technische Hilfe	INV-20-007	Anschaffung Gerätewagen GW-L2	-341.000,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €

Im Bereich der Freiwilligen Feuerwehr sind in den kommenden Jahren mehrere Investitionsmaßnahmen geplant.

Die Lieferaufträge für das Fahrgestell und den feuerwehrtechnischen Aufbau des GW-L2 sind inzwischen erteilt worden. Das Fahrgestell wird in 2024 geliefert, die Fertigstellung des feuerwehrtechnischen Aufbaus wird für das IV. Quartal 2025 erwartet.

Der Umbau der Sanitäranlagen kann voraussichtlich erst im Haushaltsjahr 2025 durchgeführt werden. Die im Haushalt 2024 eingeplanten Mittel sollen in das Jahr 2025 übertragen werden. Zusätzlich wird mit bisher nicht veranschlagten Kosten in Höhe von 20 T€ gerechnet.

Jährlich sollten jeweils 4.000 € für die Anschaffung bzw. den Austausch von "kleineren Gerätschaften" veranschlagt werden, die sich im Laufe eines Jahres immer ergeben.

In 2025 ist im Zusammenhang mit der Beschaffung des GW-L2 ein Austauschbedarf von wenigen älteren Geräten angedacht (zum Teil auch Ergebnishaushalt), sodass dafür vorsorglich 18.000 € eingeplant werden sollten. Grundsätzlich soll die vorhandene Beladung des RW 2 übernommen werden. Zudem sind für die Aufnahme der Beladung noch acht Rollcontainer zu beschaffen, die mit einem Ansatz von jeweils 20.000 € in den Jahren 2024 und 2025 berücksichtigt werden sollen.

Ansatz in Höhe von 21.000 € für die Ersatzbeschaffung von vier Chemikalienschutzanzügen, die 2026 entsprechend den gesetzlichen Vorschriften (UW) auszumustern sind.

Das Thema „Einsatzstellenhygiene und Kontaminationsverschleppung“ gewinnt zunehmend an Bedeutung. Im Bereich der Atemschutzwerkstatt werden die Lungenautomaten und die Atemschutzmasken bisher noch händisch von den Atemschutzgerätewarten in Wasch- bzw. Spülbecken gereinigt. Dieser Vorgang bringt einen hohen zeitlichen Arbeitsaufwand mit sich. Zur Entlastung der Atemschutzgerätewarte und um einen einheitlichen Reinigungsstandard zu gewährleisten, soll ein Reinigungs- und Desinfektionsgerät für die Lungenautomaten und die Atemschutzmasken beschafft werden. Die Kosten belaufen sich auf 23 T€.

Im Jahr 2028 soll die Fahrzeughalle des Feuerwehrgebäudes erweitert werden.

Insbesondere bei einem langanhaltenden Stromausfall ist es unabdingbar, die Handlungsfähigkeit der Freiwilligen Feuerwehr aufrecht zu halten. Deshalb soll ein mobiles Notstromaggregat mit Anhänger angeschafft werden, welches mobil eingesetzt werden kann.

Der auf dem LF 20 vorhandene Hochleistungslüfter (Volumenstrom 78.000 m³/h) soll nach über 30 Jahre in 2027 ersatzbeschafft werden. Er ist insbesondere auch erforderlich, um große Hallen zu belüften, wenn in Industriebetrieben die CO2-Löschanlage ausgelöst hat.

Produkt 21110 Grundschule

Produkt	Lfd. Nr.	Bezeichnung der geplanten Maßnahme	Haushalt 2025	Haushalt 2026	Haushalt 2027	Haushalt 2028
Grundschule	I-21110-01	BGA Grundschule	-4.500,00 €	-2.000,00 €	-2.000,00 €	-2.000,00 €
Grundschule	I-21110-02	Grundschule - Scheuer-Saugmaschine	-6.000,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €
Grundschule	I-21110-03	Installation Notbeleuchtung	-75.000,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €
Grundschule	INV-23-006	Erweiterung der Grundschule	-100.000,00 €	-5.000.000,00 €	-5.000.000,00 €	0,00 €

Der Rat hat sich in einem Grundsatzbeschluss dafür ausgesprochen, die bestehende Grundschule zu erweitern. Etwaige Planungen für einen Erweiterungsbau stehen noch aus, sodass das etwaige Investitionsvolumen noch nicht genau bestimmt werden kann. Aufgrund vergleichbarer Zahlen wird mit einem Gebäudeneubauwert von 2.131,67 € pro qm Bruttogeschossfläche ausgegangen. Es werden zunächst 10 Mio. € aufgeteilt auf die Finanzplanjahre 2026 und 2027 eingeplant. Als Planungskosten werden 100 T€ im Haushaltsjahr 2025 vorgesehen. Die Planungen in den kommenden Monaten werden ein verlässlicheres Bild über das mögliche Investitionsvolumen liefern.

In der Grundschule ist derzeit noch keine Notfallbeleuchtung vorhanden. Diese soll im Haushaltsjahr 2025 installiert werden (75 T€).

Für die Bodenreinigung ist die Anschaffung einer Scheuer-Saugmaschine für 6 T€ geplant.

Produkt 21810 Hermann-Freye-Gesamtschule

Produkt	Lfd. Nr.	Bezeichnung der geplanten Maßnahme	Haushalt 2025	Haushalt 2026	Haushalt 2027	Haushalt 2028
HFG - Nordgebäude	I-21811-01	BGA Hermann-Freye-Gesamtschule Nordgebäude	-2.000,00 €	-2.000,00 €	-2.000,00 €	-2.000,00 €
HFG - Nordgebäude	I-21811-02	HFG Nordgebäude - Gefahrgutschränke Naturwiss.	-12.000,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €
HFG - Südgebäude	I-21812-01	BGA Hermann-Freye-Gesamtschule Südgebäude	-4.000,00 €	-2.000,00 €	-2.000,00 €	-2.000,00 €
HFG - Südgebäude	I-21812-02	HFG Südgebäude - Gefahrgutschränke Naturw.	-12.000,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €
HFG - Oberstufe	I-21813-01	BGA Hermann-Freye-Gesamtschule Oberstufe	-2.000,00 €	-2.000,00 €	-2.000,00 €	-2.000,00 €
HFG - Oberstufe	I-21813-03	HFG Oberstufe - Digitale Tafeln Jahrgang 13	-18.000,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €
HFG - Oberstufe	INV-23-019	Einrichtung einer Oberstufe (IGS)	-100.000,00 €	-5.000.000,00 €	-5.000.000,00 €	0,00 €

Der Rat hat die Einrichtung einer Oberstufe an der Hermann-Freye-Gesamtschule mit dem Standort auf dem Schulgelände beschlossen. Ein Planungswettbewerb wurde bereits initiiert, die genauen Kosten für den Neubau stehen aber noch nicht fest. Unter Berücksichtigung von Durchschnittswerten pro qm Baufläche werden 10 Mio. € aufgeteilt auf die Haushaltsjahre 2026 und 2027 eingeplant. Als Planungskosten werden 100 T€ im Haushaltsjahr 2025 vorgesehen.

Die übrigen Investitionen sind in erster Linie notwendige Ausstattungsgegenstände für den Schulunterricht.

Produkt 24320 Schulmensa

Lfd. Nr.	Bezeichnung der geplanten Maßnahme	Haushalt 2025	Haushalt 2026	Haushalt 2027	Haushalt 2028
I-24320-01	BGA Schulmensa	-2.000,00 €	-2.000,00 €	-2.000,00 €	-2.000,00 €

Für die Schulmensa wird ein Pauschalansatz für den Erwerb von Betriebs- und Geschäftsausstattung eingeplant.

Produkt 36511 Willy-Schulte-Kindergarten

Produkt	Lfd. Nr.	Bezeichnung der geplanten Maßnahme	Haushalt 2025	Haushalt 2026	Haushalt 2027	Haushalt 2028
Willy-Schulte-Kindergarten	I-36511-01	BGA Willy-Schulte-Kindergarten	-5.000,00 €	-2.000,00 €	-2.000,00 €	-2.000,00 €
Willy-Schulte-Kindergarten	I-36511-02	Willy-Schulte-Kindergarten - Küche	-10.000,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €

Für den Willy-Schulte-Kindergarten wurden Pauschalmittel für die Anschaffung von Betriebs- und Geschäftsausstattung eingeplant.

Daneben soll im Willy-Schulte-Kindergarten eine neue Küche erworben werden. Es wird mit Kosten von 10 T€ gerechnet.

Produkt 36521 KiTa-Kunterbunt

Lfd. Nr.	Bezeichnung der geplanten Maßnahme	Haushalt 2025	Haushalt 2026	Haushalt 2027	Haushalt 2028
I-36521-01	BGA KiTa Kunterbunt	-2.000,00 €	-2.000,00 €	-2.000,00 €	-2.000,00 €

Für die KiTa-Kunterbunt wurden Pauschalmittel für die Anschaffung von Betriebs- und Geschäftsausstattung eingeplant.

Produkt 36611 Spielplätze

Produkt	Lfd. Nr.	Bezeichnung der geplanten Maßnahme	Haushalt 2025	Haushalt 2026	Haushalt 2027	Haushalt 2028
Spielplätze	I-36611-01	BGA Spielplätze	-5.000,00 €	-2.000,00 €	-2.000,00 €	-2.000,00 €

Für die Spielplätze wurden Pauschalmittel für die Anschaffung von Betriebs- und Geschäftsausstattung eingeplant.

Produkte 42411 Sportfreianlage, 42421 Hugo-Homann-Sporthalle, 42425 Dreifachsporthalle

Produkt	Lfd. Nr.	Bezeichnung der geplanten Maßnahme	Haushalt 2025	Haushalt 2026	Haushalt 2027	Haushalt 2028
Sportfreianlage	I-42411-01	BGA Sportfreianlage	-2.000,00 €	-2.000,00 €	-2.000,00 €	-2.000,00 €
Sportfreianlage	I-42411-02	Unkrautbürstenmaschine	-2.500,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €
Sportfreianlage	I-42411-04	Erneuerung der Kunststofffläche	0,00 €	-255.000,00 €	0,00 €	0,00 €
Sportfreianlage	I-42411-05	Sportfreianlage - Rasenwalze	-5.000,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €
Sportfreianlage	I-42411-06	Sportfreianlage - Rasenstriegel	-3.000,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €
Hugo-Homann-Sporthalle	I-42421-01	BGA Hugo-Homann-Sporthalle	-2.000,00 €	-2.000,00 €	-2.000,00 €	-2.000,00 €
Dreifachsporthalle	I-42425-01	BGA Dreifachsporthalle	-2.000,00 €	-2.000,00 €	-2.000,00 €	-2.000,00 €

Sowohl für die Sportfreianlage als auch für die beiden Sporthallen wurden Pauschalmittel für die Anschaffung von Betriebs- und Geschäftsausstattung eingeplant.

Zur Oberflächenreinigung auf dem Gelände der Sportfreianlage sollen im Haushaltsjahr 2025 mehrere Gerätschaften erworben werden. Die Unkrautbürstenmaschine (2,5 T€) dient zur Behandlung der Grauf Flächen. Die Rasenwalze (5 T€) und der Rasenstriegel (3 T€) sollen zur Pflege des Rasenplatzes eingesetzt werden.

Die Kunststoffflächen sowie die Begrenzungssteine auf der Sportfreianlage weisen Beschädigungen auf und mussten schon in der Vergangenheit notdürftig ausgebessert werden. Es ist sinnvoll, die Kunststoffflächen samt Begrenzungen vollständig zu erneuern. Eine vollständige Erneuerung trägt auch zum Erhalt der Verkehrssicherungspflicht bei. Die derzeitige Kunststofffläche ist bereits vollständig abgeschrieben. Nach einer Begutachtung der Kunststoffflächen durch die Mitglieder des Fachausschusses wurde entschieden, die Erneuerung im Haushaltsjahr 2025 durchzuführen. Vor Durchführung der Maßnahme soll jedoch noch ein Fachgutachten eingeholt werden (siehe auch bereitgestellte Mittel im Ergebnishaushalt). Deshalb soll diese Investition in das Jahr 2026 verschoben werden.

Produkt 42431 Hallenbad

Lfd. Nr.	Bezeichnung der geplanten Maßnahme	Haushalt 2025	Haushalt 2026	Haushalt 2027	Haushalt 2028
I-42431-01	BGA Hallenbad	-2.000,00 €	-2.000,00 €	-2.000,00 €	-2.000,00 €

Für das Hallenbad wurden Pauschalmittel für die Anschaffung von Betriebs- und Geschäftsausstattung eingeplant.

Produkt 51110 Stadtentwicklung

Produkt	Lfd. Nr.	Bezeichnung der geplanten Maßnahme	Haushalt 2025	Haushalt 2026	Haushalt 2027	Haushalt 2028
Stadtentwicklung	I-51110-01	Umgestaltung Freianlage Frommenhof	-200.000,00 €	-310.000,00 €	0,00 €	0,00 €

Es ist beabsichtigt, die Freianlage im Bereich des Frommenhofs vollständig umzugestalten. Konkrete Planungen hierzu existieren noch nicht. Für die Neugestaltung sollen jedoch Fördermittel akquiriert werden. Die Durchführung der Maßnahme soll in den Jahren 2025 und 2026 erfolgen.

Produkt 51150 Entwicklung Homann-Areal

Lfd. Nr.	Bezeichnung der geplanten Maßnahme	Haushalt 2025	Haushalt 2026	Haushalt 2027	Haushalt 2028
I-51150-01	Entwicklung Homann-Areal 2024	-1.873.000,00 €	111.300,00 €	317.700,00 €	635.400,00 €

Durch die Betriebsaufgabe der Firma Homann entsteht eine große städteplanerische Aufgabe. Das ehemalige Betriebsgelände ist zukunftsfähig zu überplanen und einer sinnvollen Nutzung zuzuführen. Für die Überplanung des Geländes hat die Stadt Dissen aTW ein Integriertes Städtebauliches Entwicklungskonzept (ISEK) erstellt, welches als Grundlage für die weiteren Überlegungen dienen soll. Bereits jetzt steht fest, dass die Gestaltung des Geländes – in welcher Art auch immer – mit hohen Kosten verbunden ist. Aus diesem Grund hat die Stadt Dissen aTW einen Antrag auf Aufnahme in ein Städtebauförderprogramm gestellt. Für das Haushaltsjahr 2024 wurde die Stadt Dissen aTW in das Städtebauförderprogramm aufgenommen,

wodurch 90 % der anfallenden Kosten übernommen werden. Auch für die kommenden Jahre soll ein jährlicher Antrag auf Aufnahme in das Förderprogramm gestellt werden, wobei von einer Förderung von 2/3 der Kosten gerechnet wird. Da es sich bei der Förderung voraussichtlich um eine Investitionsförderung handelt, ist der Eigenanteil vollständig im Finanzhaushalt darzustellen. Im Haushaltsjahr 2025 werden voraussichtlich größere Auszahlungen fällig. Ab dem Haushaltsjahr 2026 werden die eingehenden Fördermittel die Summe der Auszahlungen übersteigen. Der Kostenplan bis zum Jahr 2030 für den Förderjahrgang 2024 ist nachstehend aufgeführt:

Jahr	Art	Kostenrahmen	2024	2025	2026	2027	2028
2024	Ausgabe	2.353.400,00 €	200.000,00 €	2.153.400,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €
	Einnahme	2.118.000,00 €	31.770,00 €	2.086.230,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €
2025	Ausgabe	2.353.400,00 €		2.353.400,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €
	Einnahme	1.553.200,00 €		1.553.200,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €

Da die Fördermittel jedes Jahr neu beantragt werden müssen, ist auch für jedes Förderjahr eine separate Investitionsplanung notwendig. Die Investitionsplanung für das Förderjahr 2025 steht noch aus.

Produkt 53310 Wasserversorgung

Lfd. Nr.	Bezeichnung der geplanten Maßnahme	Haushalt 2025	Haushalt 2026	Haushalt 2027	Haushalt 2028
I-53310-01	BGA Wasserversorgung	-5.000,00 €	-5.000,00 €	-5.000,00 €	-5.000,00 €
I-53310-02	Wasserversorgung: Allgemeine Planungskosten	-25.000,00 €	-25.000,00 €	-25.000,00 €	-25.000,00 €
I-53310-03	Wasserversorgung: Unvorhergesehene Maßnahmen	-50.000,00 €	-50.000,00 €	-50.000,00 €	-50.000,00 €
I-53310-04	Wasserversorgung: Hausanschlüsse	-10.000,00 €	-10.000,00 €	-10.000,00 €	-10.000,00 €
I-53310-05	Wasserversorgung: Erneuerung Stettiner Straße	0,00 €	-5.000,00 €	-25.000,00 €	0,00 €
I-53310-06	Wasserversorgung: Wasserhochbehälter	-500.000,00 €	-1.000.000,00 €	-2.500.000,00 €	-700.000,00 €
I-53310-08	Wasserversorgung: Wasserförderrecht Brunnen II	0,00 €	-10.000,00 €	0,00 €	0,00 €
I-53310-09	Wasserversorgung: Wasserförderrecht Brunnen III	0,00 €	-10.000,00 €	0,00 €	0,00 €
I-53310-10	Wasserversorgung: Wasserförderrecht Brunnen IV	0,00 €	-10.000,00 €	0,00 €	0,00 €
I-53310-11	Wasserversorgung: Ringschluss Luisenstraße	0,00 €	-50.000,00 €	-200.000,00 €	0,00 €
I-53310-13	Wasserversorgung: Erneuerung Erpener Weg	0,00 €	-10.000,00 €	-50.000,00 €	0,00 €

Die geplanten Investitionen für den Bereich Wasserversorgung wurden in der Vergangenheit im Eigenbetrieb Stadtwerke Dissen aTW dargestellt. Diese Maßnahmen korrespondieren zu meist zu anderen Infrastrukturprojekten (z.B. Straßenbaumaßnahmen). Die anfallenden Kosten in Form von Abschreibungen können vollständig über Gebühren refinanziert werden.

Produkt 53810 Kläranlagen, Abwasserkanäle

Lfd. Nr.	Bezeichnung der geplanten Maßnahme	Haushalt 2025	Haushalt 2026	Haushalt 2027	Haushalt 2028
I-53811-01	BGA Schmutzwasser	-5.000,00 €	-5.000,00 €	-5.000,00 €	-5.000,00 €
I-53811-02	Schmutzwasser: Allgemeine Planungskosten	-10.000,00 €	-10.000,00 €	-10.000,00 €	-10.000,00 €
I-53811-03	Schmutzwasser: Unvorhergesehene Maßnahmen	-50.000,00 €	-50.000,00 €	-50.000,00 €	-50.000,00 €
I-53811-04	Schmutzwasser: Hausanschlüsse	-10.000,00 €	-10.000,00 €	-10.000,00 €	-10.000,00 €
I-53811-05	Schmutzwasser: Erpener Weg	0,00 €	-10.000,00 €	-100.000,00 €	0,00 €
I-53811-06	Schmutzwasser: Stettiner Straße	0,00 €	-10.000,00 €	-100.000,00 €	0,00 €
I-53811-08	Schmutzwasser: Druckrohrleitungen (Außenbereiche)	-100.000,00 €	-50.000,00 €	-50.000,00 €	0,00 €
I-53811-09	Schmutzwasser: Herstellung Pumpwerke	-20.000,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €
I-53811-10	Schmutzwasser: Ringschluss Luisenstraße	0,00 €	-200.000,00 €	0,00 €	0,00 €
I-53811-15	Schmutzwasser - Pumpwerk Frankfurter Straße	-250.000,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €
I-53813-01	BGA Regenwasser	-5.000,00 €	-5.000,00 €	-5.000,00 €	-5.000,00 €
I-53813-02	Regenwasser: Allgemeine Planungskosten	-10.000,00 €	-10.000,00 €	-10.000,00 €	-10.000,00 €
I-53813-03	Regenwasser: Unvorhergesehene Maßnahmen	-50.000,00 €	-50.000,00 €	-50.000,00 €	-50.000,00 €
I-53813-04	Regenwasser: Hausanschlüsse	-10.000,00 €	-10.000,00 €	-10.000,00 €	-10.000,00 €
I-53813-05	Regenwasser: Ringschluss Luisenstraße	0,00 €	-50.000,00 €	-200.000,00 €	0,00 €
I-53813-07	Regenwasser: Erpener Weg	0,00 €	-15.000,00 €	-50.000,00 €	0,00 €
I-53813-08	Regenwasser: Stettiner Straße	0,00 €	-15.000,00 €	-120.000,00 €	0,00 €

Die geplanten Investitionen für den Bereich der Abwasserkanäle wurden in der Vergangenheit im Eigenbetrieb Abwasserbeseitigungsbetrieb Dissen aTW dargestellt. Diese Maßnahmen korrespondieren zumeist zu anderen Infrastrukturprojekten (z.B. Straßenbaumaßnahmen). Die anfallenden Kosten in Form von Abschreibungen können vollständig über Gebühren refinanziert werden.

Produkt 54110 Gemeindestraßen

Produkt	Lfd. Nr.	Bezeichnung der geplanten Maßnahme	Haushalt 2025	Haushalt 2026	Haushalt 2027	Haushalt 2028
Gemeindestraßen	INV-15-002	Ausbau "Stettiner Straße"	0,00 €	0,00 €	-30.000,00 €	0,00 €
Gemeindestraßen	INV-15-003	Ausbau nach NKAG "Stettiner Straße" (unterer Teil)	0,00 €	-50.000,00 €	-100.000,00 €	0,00 €
Gemeindestraßen	INV-16-003	Rückwärtige Erschließung "Große Straße/Frommenhof"	-120.000,00 €	-220.000,00 €	0,00 €	0,00 €
Gemeindestraßen	INV-16-004	Ausbau "Erpener Weg"	0,00 €	-50.000,00 €	-250.000,00 €	0,00 €
Gemeindestraßen	INV-22-013	Erneuerung Industriestr. (östl. Teil)/Am Hasenkamp	914.300,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €
Gemeindestraßen	INV-22-014	Erneuerung Bahnhofstraße	-725.000,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €
Gemeindestraßen	INV-23-001	Ausbau Luisenstraße	0,00 €	-50.000,00 €	-500.000,00 €	0,00 €

Schon länger vorgesehen sind der Ausbau der Stettiner Straße sowie der Ausbau des Erpener Wegs einschließlich der Herstellung der Straßenbeleuchtung. Die Maßnahmen sollen im Finanzplanjahr 2027 durchgeführt werden. Etwaige Planungskosten wurden in geringer Höhe bereits für das Finanzplanjahr 2026 eingeplant.

Die Erneuerung der Bahnhofstraße soll unter Verwendung von Fördermitteln planungsgemäß im Jahr 2025 erfolgen.

Daneben ist für das Haushaltsjahr 2025 die Erneuerung der Industriestraße (östlicher Teil) / Am Hasenkamp vorgesehen. Ähnlich wie bei der teilweisen Erneuerung der Bahnhofstraße soll von einer Förderung profitiert werden, über welche bis zu 50 % des Investitionsvolumens refinanziert werden können.

Erstmalig für das Haushaltsjahr 2016 vorgesehen war die rückwärtige Erschließung des Frommenhofes. Seinerzeit wurden 220 T€ in den Haushalt eingeplant. Die rückwärtige Erschließung war schon für den Haushalt 2023 eingeplant, wurde jedoch verschoben. Dieses Projekt soll in den Jahren 2025 und 2026 durchgeführt werden.

Der Ausbau der Luisenstraße soll im Jahr 2027, frühestens jedoch nach Abschluss des entsprechenden Umlegungsverfahrens, erfolgen.

Produkt 54520 Straßenbeleuchtung

Produkt	Lfd. Nr.	Bezeichnung der geplanten Maßnahme	Haushalt 2025	Haushalt 2026	Haushalt 2027	Haushalt 2028
Straßenbeleuchtung	I-54520-01	Umrüstung Straßenbeleuchtung (LED)	-125.000,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €
Straßenbeleuchtung	INV-16-005	Erweiterung Straßenbeleuchtung "Stettiner Straße"	0,00 €	0,00 €	-15.000,00 €	0,00 €
Straßenbeleuchtung	INV-16-006	Erweiterung Straßenbeleuchtung "Erpener Weg"	0,00 €	0,00 €	-25.000,00 €	0,00 €

Neben der bereits erwähnten Erweiterung der Straßenbeleuchtung für die Straßen „Stettiner Straße“ und „Erpener Weg“ (Umsetzung im Jahr 2027) soll auch eine weitere Umrüstung der Straßenbeleuchtung im Stadtgebiet auf LED-Technik erfolgen. Die Umrüstung im Haushaltsjahr 2024 soll über das Klimabudget finanziert werden. Im Haushaltsjahr 2025 soll ein Ansatz von 125 T€ bereitgestellt werden, um weitere Umrüstungen vornehmen zu können.

Produkt 57320 Baubetriebsdienst

Lfd. Nr.	Bezeichnung der geplanten Maßnahme	Haushalt 2025	Haushalt 2026	Haushalt 2027	Haushalt 2028
I-57320-01	BGA Baubetriebsdienst	-5.000,00 €	-5.000,00 €	-5.000,00 €	-5.000,00 €
I-57320-03	Ersatzbeschaffung Pritschenwagen	-50.000,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €

Bereits im Haushaltsplan 2025 wurde die Ersatzbeschaffung des Pritschenwagens für den Baubetriebsdienst im Jahr 2025 vorgemerkt. Diese Investitionsmaßnahme soll im kommenden Jahr durchgeführt werden.

Daneben wird ein Pauschalansatz für den Erwerb von Betriebs- und Geschäftsausstattung bereitgestellt.

7. Schuldenbericht

7.1. Schuldenentwicklung

Stand am	Gesamt	davon unrentierlich	davon rentierlich
31.12.2014	12.132.454	8.474.637	3.657.817
31.12.2015	11.655.978	8.132.448	3.523.602
31.12.2016	11.756.708	7.448.667	4.062.332
31.12.2017	12.411.040	8.671.917	3.739.123
31.12.2018	11.539.591	8.077.411	3.462.180
31.12.2019	11.212.279	7.916.999	3.197.402
31.12.2020	10.565.032	7.510.774	2.939.957
31.12.2021	9.445.090	6.795.648	2.649.442
31.12.2022	8.530.989	6.138.981	2.392.008
31.12.2023	7.741.374	5.582.206	2.159.168
31.12.2024	12.592.474	10.592.474	2.000.000
31.12.2025	16.094.574	13.034.574	3.060.000
31.12.2026	27.762.474	23.093.974	4.668.500
31.12.2027	41.868.774	33.682.074	8.186.700
31.12.2028	38.430.774	29.508.774	8.922.000

Tabelle 24: Schuldenentwicklung der Stadt Dissen einschl. Eigenbetriebe

7.2. Pro-Kopf-Verschuldung

Jahr	Einwohner	Pro-Kopf-Verschuldung Stadt	Pro-Kopf-Verschuldung Eigenbetriebe	Durchschnitt LKOS	Landesdurchschnitt
2014	9.333	908	392	830	749
2015	9.304	874	379	819	752
2016	9.443	789	430	811	793
2017	9.544	909	392	908	793
2018	9.801	824	353	1.218	921
2019	9.935	797	322	1.299	832
2020	10.070	746	292	1.372	901
2021	10.292	660	257	1.474	901
2022	10.520	584	227	1377	1267
2023	10.730	520	201		

Tabelle 25: Pro-Kopf-Verschuldung (Einwohnerstand 30.06. des Jahres)

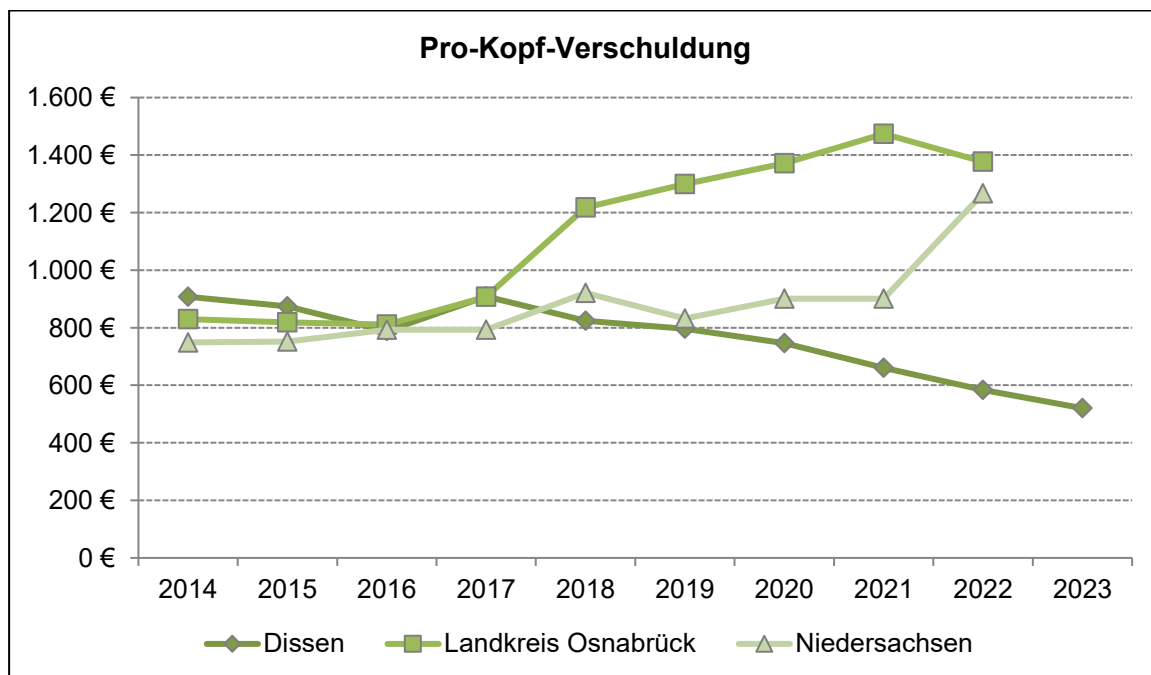


Abbildung 18: Pro-Kopf-Verschuldung (grafische Darstellung)

Im Schuldenstand sind die treuhänderisch verwalteten Schulden der früheren Samtgemeinde Dissen enthalten. Ab 01.01.1995 sind Schulden in Höhe von rund 2,282 Mio. € an den Abwasserbeseitigungsbetrieb übergegangen. Diese werden ab dem 01.01.2025 wegen der Auflösung dieses Eigenbetriebs wieder im Haushalt der Stadt Dissen aTW dargestellt.

Aus dem Haushaltsjahr 2023 wurden Kreditermächtigungen (Haushaltseinnahmereste) in Höhe von 2,45 Mio. € in das Folgejahr übertragen.

7.3. Schuldenstruktur

Der Schuldenstand konnte zum 31.12.2023 um rd. 790 T€ abgebaut werden. Das liegt zum einen daran, dass auf die Aufnahme von Darlehen auch im Haushaltsjahr 2023 verzichtet werden konnte, da mehrere Investitionsvorhaben nicht oder noch nicht umgesetzt worden sind und kleinere Investitionen durch den Kassenbestand vorfinanziert werden konnten. Aus der Restkreditermächtigung 2022 wurde im Haushaltsjahr 2024 ein Darlehen über 700 T€ aufgenommen, um den Saldo aus Investitionstätigkeit des Jahres 2023 nachträglich zu decken. Damit wurde seit dem Haushaltsjahr 2020 erstmals wieder ein Investitionskredit aufgenommen. Zum 31.12.2024 wird der Schuldenstand deshalb voraussichtlich nicht abgebaut werden können, da der Betrag der Kreditneuaufnahmen den Betrag der ordentlichen Tilgung überschreitet. Gegebenenfalls ist die Aufnahme eines weiteren Darlehens im Jahr 2024 notwendig, um den Saldo aus Investitionstätigkeit 2024 auszugleichen. Zudem wird auch ein Teil der Kreditermächtigungen in das Haushaltsjahr 2025 übertragen werden müssen, da ein Teil der Auszahlungen für Investitionsmaßnahmen voraussichtlich erst im Haushaltsjahr 2025 fällig wird.

Bei den Schulden des „Abwasserbeseitigungsbetriebs Dissen aTW“ handelt es sich um so genannte „rentierliche Schulden“, welche vollständig durch Gebühren refinanziert werden können. Der Eigenbetrieb „Stadtwerke Dissen aTW“ ist seit 2013 schuldenfrei.

Die Schulden weisen ausgehend von den jeweiligen Restschulden die nachfolgende Struktur auf:

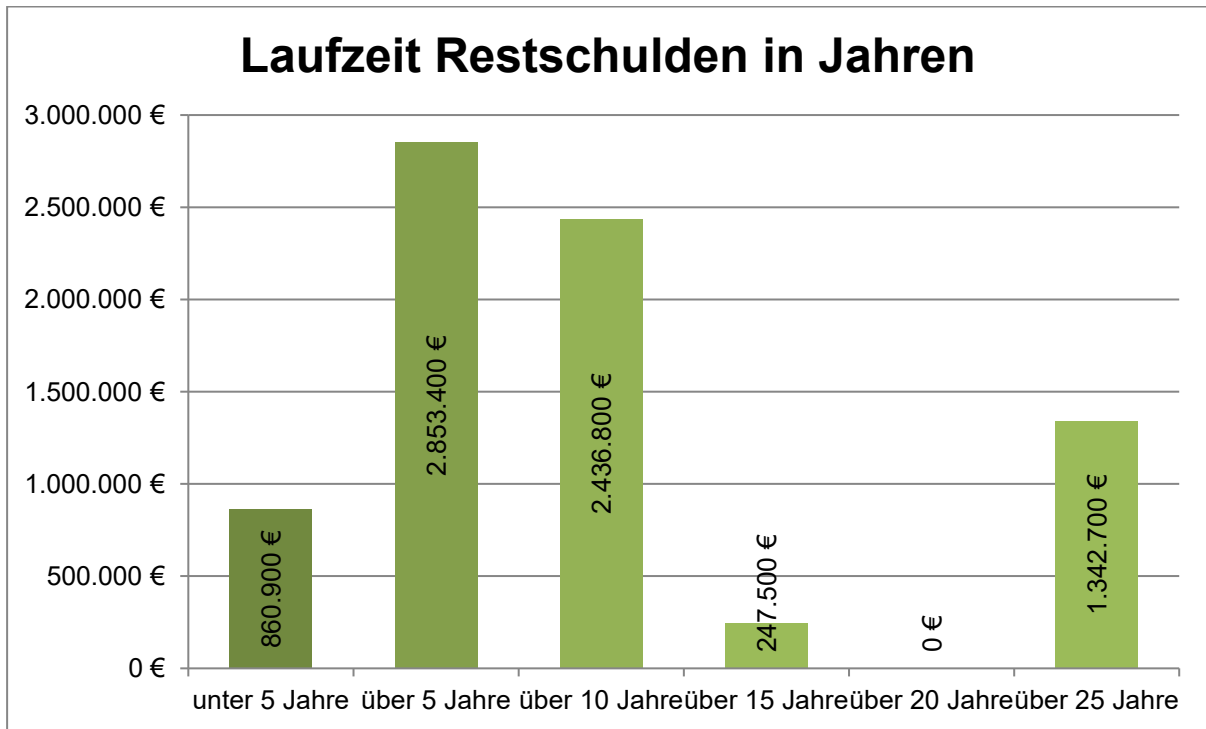


Abbildung 19: Laufzeit Restschulden in Jahren

Ca. 80 % aller noch bestehenden Investitionskredite haben eine Laufzeit von unter 15 Jahren. Der Anteil der Restschulden mit einer Laufzeit von unter 5 Jahren macht rd. 11 % aus (861 T€). Die derzeit längste Laufzeit hat der im Jahr 2017 aufgenommene KfW-Kredit für den Erweiterungsbau der Mensa, welcher planmäßig im Jahr 2050 getilgt sein soll. Von der Möglichkeit der vorzeitigen Ablösung von Darlehen durch außerplanmäßige Tilgungen wird bei einer positiven Liquiditätslage auch weiterhin Gebrauch gemacht, um die Zinsbelastung im Ergebnishaushalt zu minimieren.

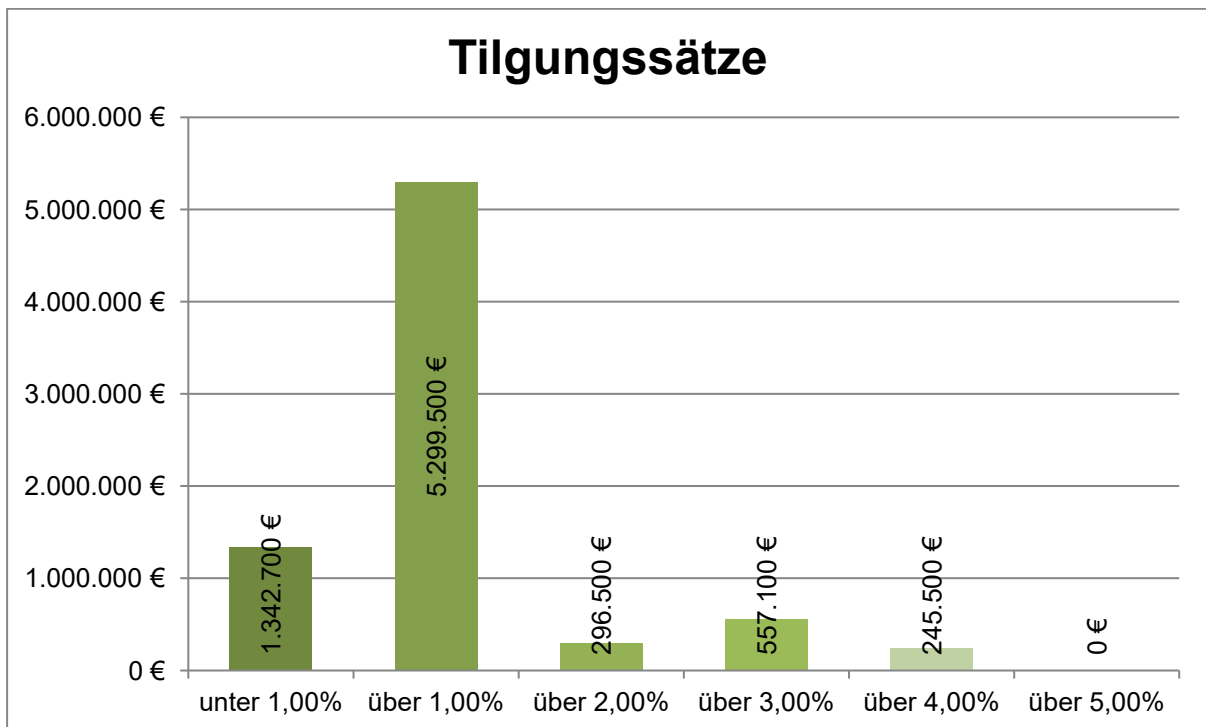


Abbildung 20: Tilgungssätze

Rund 70 % der bestehenden Restschulden werden derzeit noch mit einem Satz von 1,00 – 1,99 % (5,30 Mio. €) getilgt. Es handelt sich dabei überwiegend um Darlehen, bei welchen die Zinsbindung in den kommenden Jahren auslaufen wird und die Zins- und Tilgungssätze entsprechend angepasst werden müssen. Aufgrund der aktuellen Entwicklung auf dem Geldmarkt wird erwartet, dass die günstigen Zinskonditionen nicht zu halten sein werden, was sich dementsprechend auch auf die Tilgungssätze auswirken wird. Bei einer Neuverhandlung der Konditionen soll dennoch darauf hingewirkt werden, dass die Tilgungssätze bei gleichbleibender Annuität zumindest konstant gehalten werden. Rd. 13 % (1,05 Mio. €) der bestehenden Darlehen werden mit Tilgungssätzen von über 3,00 % getilgt.

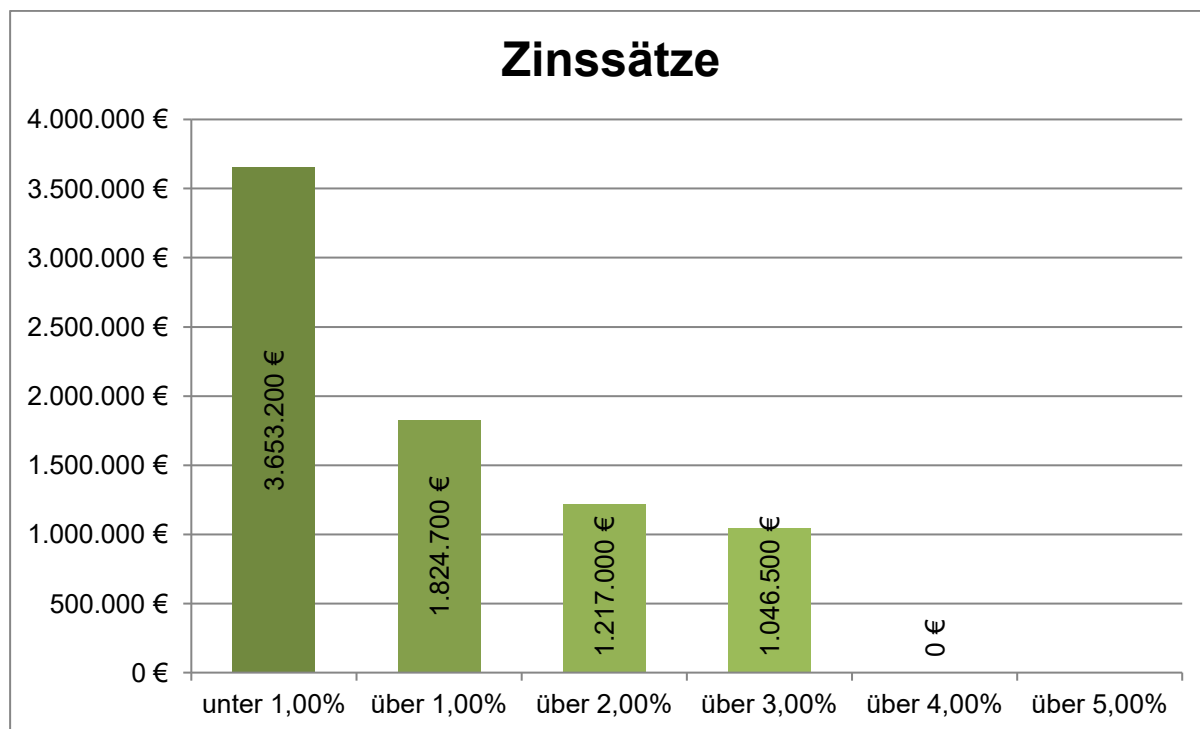


Abbildung 21: Zinssätze

Das bis vor kurzem noch niedrige Zinsniveau spiegelt sich auch in den Zinssätzen der bestehenden Darlehen wider. Rd. 47 % der Darlehen werden mit Zinssätzen von unter einem Prozent verzinst (3,65 Mio. €), rd. 86 % aller Darlehen mit Zinssätzen von unter 3 % (6,95 Mio. €). Lediglich für ein geringer Teil der Darlehen sind höhere Zinssätze veranschlagt (1,05 T€). Der günstigste Zinssatz liegt derzeit bei 0,01 %, der höchste Zinssatz bei 3,68 %.

In jüngerer Vergangenheit war ein deutlicher Anstieg des Zinsniveaus erkennbar. Die Lage auf dem Kreditmarkt scheint sich jedoch wieder stabilisiert zu haben. In der mittelfristigen Finanzplanung wird von einer konstanten Zinsentwicklung ausgegangen. Es ist jedoch davon auszugehen, dass die Zinsbelastung insgesamt steigen wird. Das liegt zum einen an den anstehenden Investitionsmaßnahmen, welche vollständig durch Kredite finanziert werden müssen. Zum anderen werden bestehende Kredite nach Ende der Zinsbindungsfrist voraussichtlich auch zu nachteiligen Konditionen verlängert werden müssen.

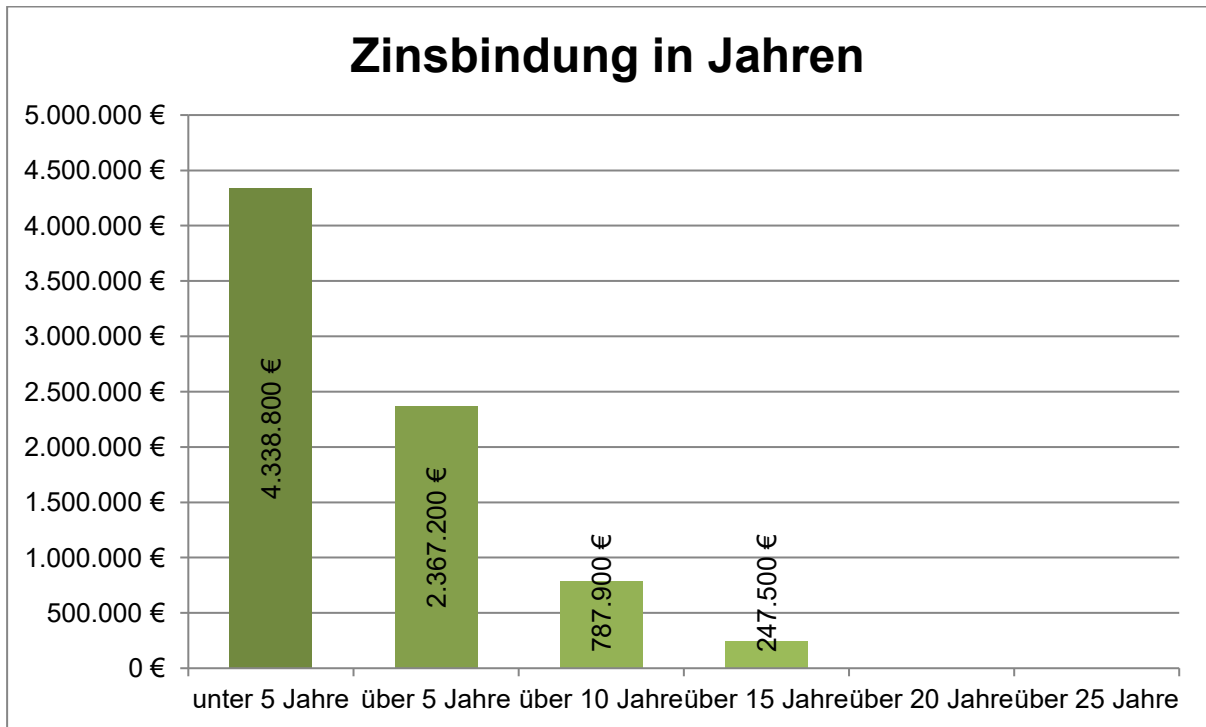


Abbildung 22: Zinsbindung in Jahren

Bei über 50 % aller Darlehen läuft die Zinsbindung innerhalb der nächsten fünf Jahre aus. In Abhängigkeit der dann geltenden Marktkonditionen müssen diese Darlehen dann verlängert werden. Wie bereits oben erwähnt, wird die Zinsbelastung nach Auslaufen der Zinsbindungsfrist voraussichtlich deutlich steigen. Die letzte Zinsbindung eines Darlehens läuft im Jahr 2040 aus.

7.4. Kreditähnliche Rechtsgeschäfte

Ein kreditähnliches Rechtsgeschäft begründet eine Zahlungsverpflichtung der Kommune, die einer Kreditaufnahme wirtschaftlich gleichkommt (RdErl. d. MI v. 13. 12. 2017 - 33.1-10245/1, Lfd. Nr 3.1). Kreditähnliche Rechtsgeschäfte werden nicht als Investitionsdarlehen erfasst, stehen diesen aufgrund ihrer wirtschaftlichen Natur jedoch gleich.

Bezeichnung	2022	2023	2024 (Plan)	2025 (Plan)
Schuldendiensthilfe Kath. Kita St- Ansgar	1.703.823	1.585.963	1.472.043	1.355.717
Schuldendiensthilfe Sportfreianlage	58.746	29.417	0	0
Summe	1.762.569	1.615.380	1.472.043	1.355.717

Die kreditähnlichen Rechtsgeschäfte sind nicht Bestandteil der Schuldendarstellungen.

7.5. Schuldenprognose

Der Schuldenabbau der Vorjahre konnte bereits im Haushaltsjahr 2024 nicht fortgesetzt werden. Es ist davon auszugehen, dass der Schuldenstand in den kommenden Jahren weiter stark steigen wird. Zum einen ist mit stagnierenden Steuereinnahmen bei gleichzeitig deutlich steigenden Ausgaben zu rechnen, weshalb in den kommenden Jahren voraussichtlich kein

dauerhafter Überschuss aus laufender Verwaltungstätigkeit erzielt werden kann. Zum anderen sind mehrere Investitionen geplant, welche vollständig kreditfinanziert werden müssen. Der Finanzmittelbestand (Saldo aus lfd. Verwaltungstätigkeit ./. Tilgung) wird nach derzeitigem Planungsstand in den kommenden Jahren erneut einen negativen Betrag ausweisen. Das bedeutet, dass die Tilgung durch neue (Liquiditäts-)Kredite finanziert werden muss. Ein Schuldenabbau ist so nicht möglich.

Bezeichnung	2025	2026	2027	2028
Saldo aus Investitionstätigkeit	-3.151.100	-12.704.000	-14.612.500	-1.113.000
Aufnahme von Krediten	3.151.000	12.704.000	14.612.500	1.113.000
Tilgung von Krediten	1.182.400	1.598.900	2.069.600	2.074.400
Saldo Finanzierungstätigkeit	1.968.600	11.105.100	12.542.900	-961.400
./. Saldo aus lfd. Verwaltungstätigkeit	-5.275.300	-3.578.500	-4.321.800	-3.948.300
„Freie Spitze“	-6.457.800	-5.177.400	-6.391.400	-6.022.700

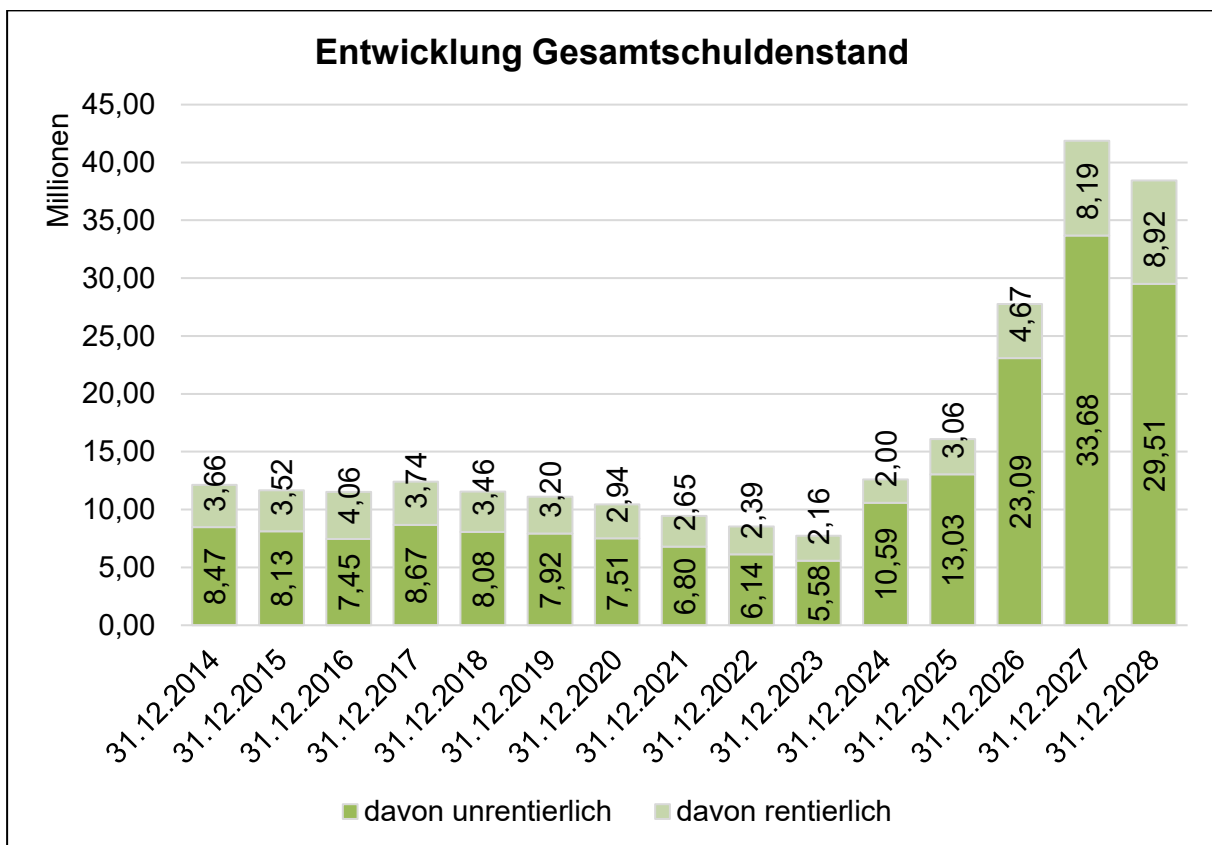


Abbildung 23: Entwicklung Gesamtschuldenstand

8. Liquidität der Stadtkasse

Wegen einer durchgehend guten Liquiditätslage konnte im Haushaltsjahr 2024 bis zum gegenwärtigen Zeitpunkt vollständig auf die Aufnahme von Liquiditätskrediten verzichtet werden.

• Kassenistbestand	01.01.2024	7.748.067 €
• Kassenistbestand	31.12.2024	-1.303.899 €
• Höchster Kassenistbestand	19.03.2024	8.965.684 €
• Niedrigster Kassenistbestand	11.11.2024	1.023.563,29

Die Stadt Dissen aTW hat wegen der anfangs guten Liquiditätslage ab dem 01.01.2024 einen Betrag von bis zu 5,00 Mio. € als Festgeld verzinslich angelegt. Zum Ende des Jahres 2024 wurde die Liquiditätslage deutlich angespannter, sodass ein Liquiditätskredit über 2,00 Mio. € zum Kassenstichtag 31.12.2024 aufgenommen werden musste.

Die nachstehende Grafik zeigt den stichtagsbezogenen Kassen-Ist-Bestand zum 31.12. des jeweiligen Jahres. Der Kassen-Ist-Bestand ist die Differenz der liquiden Mittel abzüglich etwaig in Anspruch genommener Liquiditätskredite.

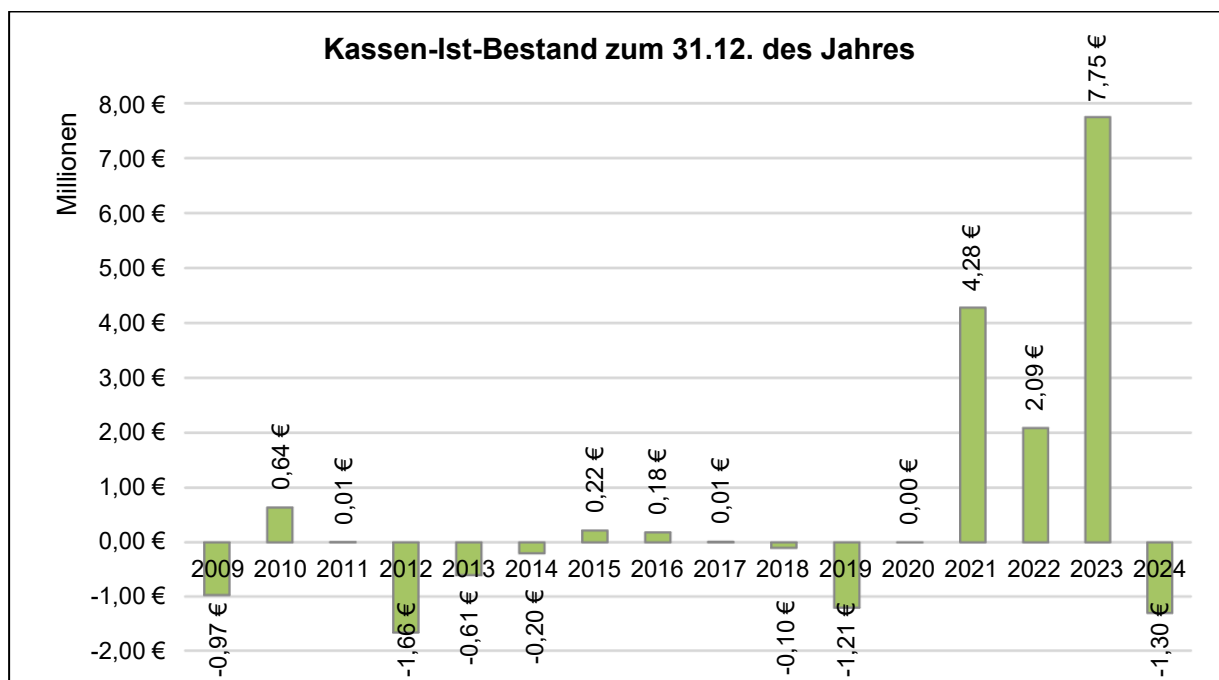


Abbildung 24: Kassen-Ist-Bestand zum 31.12. des Jahres

9. Kennzahlengestützte Bewertung der Finanzsituation

9.1. Realsteueraufbringungskraft und Steuereinnahmekraft

Die Kennzahl der Realsteueraufbringungskraft soll dazu dienen, das Aufkommen der Realsteuern von Gemeinden mit verschiedenen Realsteuerhebesätzen miteinander zu vergleichen. Um die Realsteueraufbringungskraft zu errechnen, werden die Ist-Aufkommen von den Grundsteuern A und B sowie der Gewerbesteuer durch den jeweiligen Hebesatz dividiert und schließlich mit einem gewogenen landesweiten Durchschnittshebesatz multipliziert. Bei der Steuereinnahmekraft werden von der Realsteueraufbringungskraft die Gewerbesteuerumlage in Abzug gebracht und um die Gemeindeanteile an der Umsatz- und Einkommenssteuer erhöht.

Jahr	Realsteueraufbringungskraft			Steuereinnahmekraft		
	je Einwohner (in €)	Durchschnitt LKOS (in €)	Landesdurchschnitt (in €)	je Einwohner (in €)	Durchschnitt LKOS (in €)	Landesdurchschnitt (in €)
2014	969	616	649	1.225	910	971
2015	1.017	628	639	1.302	942	991
2016	1.051	650	689	1.338	973	1.042
2017	860	671	690	1.221	1.025	1.082
2018	990	709	726	1.367	1.104	1.155
2019	616	662	740	1.086	1.097	1.201
2020	791	594	643	1.263	1.053	1.136
2021	1.404	783	775	1.826	1.261	1.288
2022	993	854	843	1.442	1.331	1.357
2023	1.604	916	962	2.004	1.402	1.478

Abbildung 25: Realsteueraufbringungskraft und Steuereinnahmekraft (Quelle: Landesamt für Statistik, LSN-Online: Tabelle Z9200002; Statistikportal Landkreis Osnabrück)

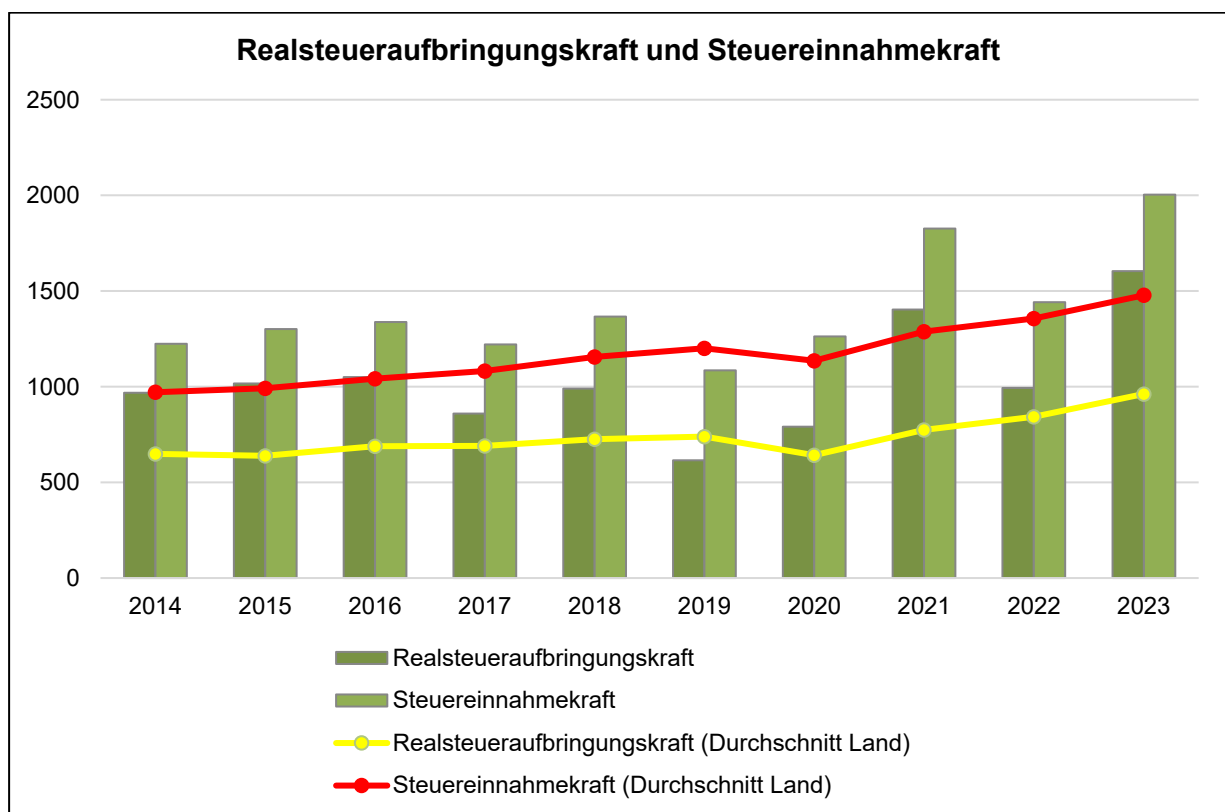


Abbildung 26: Realsteueraufbringungskraft und Steuereinnahmekraft (grafische Darstellung)

9.2. Finanzkennzahlen (NKR)

Kennzahl	2017	2018	2019	2020	2021	2022	2023
Steuerquote	57 %	64 %	64 %	58 %	74 %	66 %	52 %
Zuschussquote an verbundenen Unternehmen	0 %	0 %	0 %	0 %	0 %	0 %	0 %
Personalintensität	27 %	31 %	33 %	32 %	28 %	29 %	29 %
Abschreibungsintensität	9 %	10 %	9 %	8 %	8 %	8 %	7 %
Zinslastquote	1 %	2 %	1 %	1 %	1 %	1 %	1 %
Reinvestitionsquote	94 %	47 %	13 %	21 %	64 %	21 %	131 %
Fremdkapitalquote	41 %	41 %	40 %	41 %	40 %	35 %	33 %

Tabelle 26: Finanzkennzahlen (NKR)

10. Wirtschaftsplan der Stadtwerke

Der Rat hat in seiner Sitzung am 06.05.2024 beschlossen, den Eigenbetrieb „Stadtwerke Dissen aTW“ zum 31.12.2024 aufzulösen. Die bisherigen Aufgaben des Eigenbetriebs werden in die Verwaltung der Stadt Dissen aTW überführt und von dieser ab dem 01.01.2025 wahrgenommen. Die für die Aufgaben notwendigen Haushaltsmittel werden fortan unter dem Produkt 53310 Wasserversorgung dargestellt. Die Aufstellung eines separaten Wirtschaftsplans ist nicht mehr notwendig.

11. Wirtschaftsplan des Abwasserbeseitigungsbetriebs

Der Rat hat in seiner Sitzung am 06.05.2024 beschlossen, den Eigenbetrieb „Abwasserbeseitigungsbetrieb Dissen aTW“ zum 31.12.2024 aufzulösen. Die bisherigen Aufgaben des Eigenbetriebs werden in die Verwaltung der Stadt Dissen aTW überführt und von dieser ab dem 01.01.2025 wahrgenommen. Die für die Aufgaben notwendigen Haushaltsmittel werden fortan unter dem Produkt 53810 Kläranlagen, Abwasserkanäle dargestellt. Die Aufstellung eines separaten Wirtschaftsplans ist nicht mehr notwendig.

12. Verzicht auf Aufstellung eines Haushaltssicherungskonzepts

Der Rat hat in seiner Sitzung am 10.03.2025 festgestellt, dass der Haushaltsausgleich nicht erreicht werden kann und beschlossen, für das Haushaltsjahr 2025 nach § 182 Abs. 5 i.V.m. Abs. 4 NKomVG auf die Aufstellung eines Haushaltssicherungskonzepts zu verzichten. Zur näheren Information hierzu wird auf Vorlage VL-13/2025 verwiesen.

13. Abschlussbemerkung

Der Haushaltsplan 2025 ist nunmehr der siebte Haushalt in Folge, welcher dem Rat mit einem planerischen Defizit zur Entscheidung vorgelegt wird. Rückblickend waren die Jahre 2019 bis 2023 jedoch von hohen Plan-Ist-Abweichungen geprägt. Denn trotz der defizitär vorgelegten Haushalte schlossen die Jahresrechnungen stets mit Überschüssen ab. Diese Planabweichungen waren allerdings ausschließlich auf „Einmaleffekte“, wie außerplanmäßig hohe Gewerbesteuererträge, Buchgewinne aus Grundstücksverkäufen oder Sonderzahlungen während der Corona-Pandemie.

Bereits für das Haushaltsjahr 2024 zeigt sich jedoch eine deutliche Trendänderung. Schon der Haushaltsplan 2024 wurde mit einem hohen Plandefizit vorgelegt. Zum derzeitigen Planungsstand deutet sich an, dass an die positiven Jahresergebnisse der Vorjahre nicht angeknüpft werden kann. Das Haushaltsjahr 2024 wird nicht nur in Plan sondern voraussichtlich auch in Rechnung defizitär ausfallen. Das Jahresergebnis kann dann nur fiktiv unter Verwendung der gebildeten Überschussrücklagen ausgeglichen werden.

Auch für das Haushaltsjahr 2025 wird ein defizitärer Haushaltsplan vorgelegt. Ursache hierfür sind diverse Unterhaltungs- und Sanierungsmaßnahmen sowie Projekte, welche den Haushalt mit rd. 3,85 Mio. € belasten. Diese Maßnahmen sind zum Teil dringend notwendig, um den Zustand der kommunalen Infrastruktur dauerhaft zu erhalten. Zudem werden auch die Personalaufwendungen tarifbedingt weiter steigen.

Auf der Einnahmeseite zeichnet sich bereits im Haushaltsjahr 2024 ab, dass das Gewerbesteueraufkommen rückläufig ist. Der Planansatz 2024 für die Gewerbesteuer in Höhe von 8,00

Mio. € kann voraussichtlich nur knapp erreicht werden. Aus Gründen der Vorsichtigkeit wird der Ansatz für die Gewerbesteuer im Haushaltsjahr 2025 deshalb auf 7,20 Mio. € festgesetzt.

Zudem führen finanziell herausfordernde Investitionsvorhaben (u.a. Einrichtung Oberstufe, Erweiterung Grundschule, Entwicklung Homann-Areal) zu zusätzlichen Zins- und Abschreibungsaufwendungen, welche den Ergebnishaushalt ebenfalls belasten.

Diese Entwicklungen wirken sich auch unmittelbar auf die Finanzlage der Stadt Dissen aTW aus. Nach derzeitigem Planungsstand ist es nicht möglich, die ordentliche Tilgung aus dem Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit zu bedienen. Hier ist mitunter eine Finanzierung durch Liquiditätskredite notwendig. Das bedeutet, dass alte Schulden durch neue Schulden finanziert werden müssen. Ein nachhaltiger Schuldenabbau ist so in den kommenden Jahren nicht möglich.

Die gebildeten Überschussrücklagen werden nicht ausreichen, um einen (fiktiven) Haushaltsausgleich zu erreichen. Der konsequente Verzicht auf Aufnahme neuer freiwilliger Aufgaben ist deshalb unumgänglich.



Stadt Dissen am Teutoburger Wald

Erläuterungen zu den gebildeten Budgets, Deckungsregeln und haushaltswirtschaftliche Wertgrenzen

1. Allgemeine Erläuterungen

1.1. Teilhaushalte

Mit Einführung der Doppik wurde auch die Budgetierung als Steuerungsinstrument für die öffentliche Verwaltung eingeführt. Unter der Budgetierung ist die Zuweisung von Haushaltsmitteln an eine Verwaltungseinheit zur Zielerreichung verstanden.

Grundlage für die Bildung von Budgets stellt die Kommunalhaushalts- und Kassenverordnung (§ 4 Abs. 3 KomHKVO) dar, wo folgende Regelungen getroffen sind:

Teilhaushalte, Produktbereiche, Produktgruppen oder Produkte, die einen funktional begrenzten Aufgabenbereich darstellen, können durch Haushaltsvermerk zu einer Bewirtschaftungseinheit erklärt werden (Budget). Die Verantwortung für ein Budget wird einer bestimmten Organisationseinheit im Rahmen der Verwaltungsgliederung zugeordnet.

1.2. Budgets

Nach § 4 Abs. 3 KomHKVO können Teilhaushalte, Produktbereiche, Produktgruppen oder Produkte ganz oder teilweise durch Haushaltsvermerk zu einer Bewirtschaftungseinheit erklärt werden (Budget), jedoch nicht die durch einen Haushaltsvermerk zur Zweckbindung nach § 18 Abs. 1 Satz 2 gebundenen Haushaltsmittel. Die Verantwortung für ein Budget wird der fachlich zuständigen Organisationseinheit entsprechend der Verwaltungsgliederung zugeordnet.

1.3. Zweckbindung

Nach § 18 KomHKVO sind Erträge auf die Verwendung für bestimmte Aufwendungen beschränkt, soweit dafür eine rechtliche Verpflichtung besteht (z.B. durch Verwaltungsakt, Vertrag, Spende). Wenn eine Beschränkung wegen des sachlichen Zusammenhangs geboten ist, darf eine Zweckbindung darüber hinaus durch Haushaltsvermerk vorgenommen werden. Zweckgebundene Mehrerträge dürfen für entsprechende Mehraufwendungen verwendet werden, wenn entsprechende Einzahlungen vorhanden oder rechtsverbindlich zugesagt worden sind. Es kann durch Haushaltsvermerk bestimmt werden, dass Mindererträge bei einzelnen Haushaltsansätzen zur Verringerung von Aufwendungen bei bestimmten Haushaltsansätzen führen müssen. Mehraufwendungen gelten nicht als über- oder außerplanmäßig.

Gleiches gilt für Zweckbindungen bei Einzahlungen und Auszahlungen.

1.4. Deckungsfähigkeit

Nach § 19 KomHKVO sind Ansätze für Aufwendungen einschließlich der Haushaltsreste innerhalb eines Budgets gegenseitig deckungsfähig, wenn im Haushaltsplan nichts anderes bestimmt wird. Ansätze für Aufwendungen einschließlich der Haushaltsreste, die nicht deckungsfähig sind, können für einseitig oder gegenseitig deckungsfähig erklärt werden, wenn sie in einem sachlichen Zusammenhang stehen. Dies gilt auch für die Auszahlungsansätze im Finanzhaushalt einschließlich der Haushaltsreste und für Verpflichtungsermächtigungen entsprechend.

Die gegenseitige Deckungsfähigkeit ist nicht zulässig zwischen Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit und Auszahlungen für Investitionstätigkeit oder für Finanzierungstätigkeit.

Ansätze für zahlungswirksame Aufwendungen aus laufender Verwaltungstätigkeit in einem Budget können zugunsten von unerheblichen Auszahlungen für Investitions- oder Finanzierungstätigkeit innerhalb des Budgets als einseitig deckungsfähig erklärt werden. Mit der Inanspruchnahme wird zugleich der den Auszahlungen entsprechende Aufwandsansatz in Höhe der Auszahlung gesperrt. Es kann bei Ertragsansätzen in einem Budget durch Haushaltsvermerk zusätzlich bestimmt werden, dass zahlungswirksame Mehrerträge oder nicht verwendete zweckgebundene zahlungswirksame Erträge aus laufender Verwaltungstätigkeit für unerhebliche Auszahlungen innerhalb des Budgets für Investitions- oder Finanzierungstätigkeit verwendet werden dürfen. Es wird durch die Haushaltsüberwachung sichergestellt, dass die Mehrerträge oder die nicht verwendeten zweckgebundenen Erträge für weitere Deckungszwecke nicht mehr herangezogen werden können. Die Planabweichungen gelten nicht als überplanmäßig.

1.5. Zeitliche Übertragbarkeit

Nach § 20 KomHKVO bleibt die Ermächtigung für Auszahlungen für eine Investition oder Investitionsförderungsmaßnahme bis zur Abwicklung der letzten Zahlung für ihren Zweck verfügbar, wenn mit der Investition oder Investitionsförderungsmaßnahme vor Ablauf des übernächsten Haushaltsjahres begonnen wird. Dies gilt auch für über- und außerplanmäßig bewilligte Ermächtigungen.

Ermächtigungen für Aufwendungen und die damit verbundenen Auszahlungen innerhalb eines Budgets sind übertragbar, wenn im Haushaltsplan nichts anderes bestimmt wird. Außerhalb eines Budgets können Ansätze für Aufwendungen und die damit verbundenen Auszahlungen ganz oder teilweise für übertragbar erklärt werden. Die übertragenen Ermächtigungen bleiben bis längstens ein Jahr nach Schluss des Haushaltsjahres verfügbar.

Ermächtigungen zu überplanmäßigen oder außerplanmäßigen Aufwendungen und den damit verbundenen Auszahlungen bleiben bis zum Ende des auf das Haushaltsjahr folgenden Jahres verfügbar. Das Gleiche gilt für Ermächtigungen für Aufwendungen und Auszahlungen, die nicht für übertragbar erklärt worden sind, soweit sie in unmittelbarem Zusammenhang mit Ermächtigungen zu überplanmäßigen Aufwendungen und Auszahlungen in Anspruch genommen worden sind.

Bei zweckgebundenen Erträgen und Einzahlungen nach § 18 KomHKVO bleiben die Ermächtigungen für die entsprechenden Aufwendungen und Auszahlungen bis zur Abwicklung der letzten Zahlung für ihren Zweck verfügbar.

2. Haushalts- und Budgetvermerke

2.1. Bildung von Teilhaushalten

Basierend auf der Verwaltungsgliederung der Stadt Dissen aTW werden folgende Teilhaushalte gebildet:

Teilhaushalt 01: Organisation und Finanzen

11111	Rat einschließlich Ausschüsse
11112	Verwaltungsleitung
11121	Organisations- und Personalangelegenheiten
11122	Gleichstellungsbeauftragte
11131	Zentrale Dienste und Aufgaben
11151	Finanz- und Steuerverwaltung
11152	Stadtkasse
11173	Gebäudemanagement
11175	Hauptarchiv
12110	Statistik und Wahlen
53110	Elektrizitätsversorgung
53210	Gasversorgung
53310	Wasserversorgung
53610	Breitbandversorgung
53810	Kläranlagen, Abwasserkanäle
55320	Soldatengräber und Mahnmale
57110	Wirtschaftsförderung
57330	Sonstige wirtschaftliche Unternehmen
57510	Tourismus

Teilhaushalt 02: Bürgerbüro und Ordnung

12211	Ordnungsaufgaben
12212	Meldewesen
12213	Personenstandswesen
12611	Brandschutz und technische Hilfe
12620	Katastrophenschutz
27110	Volkshochschulen
31540	Soziale Einrichtungen für Wohnungslose
31550	Soziale Einrichtungen für Aussiedler und Ausländer
35180	Versicherungsangelegenheiten
54710	ÖPNV
57310	Märkte

Teilhaushalt 03: Bildung, Betreuung und Soziales

21110	Grundschule
21210	Hauptschule
21510	Realschule
21810	Hermann-Freye-Gesamtschule
24310	Sonstige schulische Aufgaben
24320	Schulmensa
24330	Lernstandort Noller Schlucht
26210	Musikpflege
26310	Musikschulen
27210	Stadtbücherei
28110	Heimat- und Kulturpflege
28120	Volks- und Heimatfeste
31190	Sozialverwaltung
31290	Verwaltung der Grundsicherung für Arbeitssuchende
31551	Integrationsmanagement
34610	Wohngeldleistungen
35170	Sonstige soziale Angelegenheiten – örtlicher Träger
36110	Förderung von Kindern in Tageseinrichtungen
36120	Förderung von Kindern in Tagespflege
36210	Außerschulische Jugendbildung
36220	Kinder- und Jugenderholung
36250	Sonstige Jugendarbeit

36510	Verwaltung der Kindertagesstätten
36511	Willy-Schulte-Kindergarten
36521	KiTa-Kunterbunt
36531	Regenbogenkindergarten
36551	Kath. Kita St. Ansgar
36561	Charlys Kinderparadies – Kindertagesstätte
36571	Charlys Kinderparadies – Krippe
36581	Kindertagesstätte „Die Überflieger“
41411	Maßnahmen der Gesundheitspflege
42411	Sportfreianlage
42421	Hugo-Homann-Sporthalle
42425	Dreifachsporthalle
42431	Hallenbad

Teilhaushalt 04: Planen und Bauen

11171	Grundstücksmanagement
36611	Spielplätze
51110	Stadtentwicklung
51150	Entwicklung des Homann-Areals
52210	Wohnbauförderung
54110	Gemeindestraßen
54510	54520
54510	Straßenbeleuchtung
54601	Parkeinrichtungen
55110	Parkanlagen und öffentliche Grünflächen
55210	Gewässerunterhaltung
55510	Förderung der Landwirtschaft
56110	Umweltschutzaufgaben
57320	Baubetriebsdienst

Teilhaushalt 05: Allgemeine Finanzwirtschaft

61110	Steuern, allgemeine Zuweisungen, Umlagen
61210	Sonstige allgemeine Finanzwirtschaft

2.2. Budgetvermerk

Die oben aufgeführten Teilhaushalte werden zu einem Budget erklärt. Davon ausgenommen sind Personal- und Versorgungsaufwendungen (Kontengruppen 40 und 41) sowie Abschreibungen auf immaterielles Vermögen und Sachvermögen (Kontengruppe 47). Die Personal- und Versorgungsaufwendungen sowie die Abschreibungen bilden jeweils ein eigenes Budget.

Gleichzeitig werden die Auszahlungsansätze für Investitionstätigkeit im Finanzhaushalt innerhalb der jeweiligen Budgets ebenfalls für gegenseitig deckungsfähig erklärt.

2.3. Deckungsfähigkeit

Die Ansätze für Personal- und Versorgungsaufwendungen (Kontengruppen 40 und 41) sowie für Abschreibungen auf immaterielles Vermögen und Sachvermögen (Kontengruppe 47) werden wegen ihres sachlichen Zusammenhanges kontenübergreifend für gegenseitig deckungsfähig erklärt.

Die Ansätze für zahlungswirksame Aufwendungen aus laufender Verwaltungstätigkeit werden zugunsten von unerheblichen Auszahlungen für Investitionstätigkeit (unter 10.000 €) innerhalb eines Budgets für einseitig deckungsfähig erklärt.

Zahlungswirksame Mehrerträge oder nicht verwendete zweckgebundene zahlungswirksame Erträge aus laufender Verwaltungstätigkeit dürfen für unerhebliche Auszahlungen innerhalb des Budgets für Investitionstätigkeit (unter 10.000 €) verwendet werden.

3. Haushaltsrechtliche Wertgrenzen

3.1. Über- und außerplanmäßige Auszahlungen und Aufwendungen

Nach § 117 Abs. 1 NKomVG sind über- und außerplanmäßige Aufwendungen und Auszahlungen nur zulässig, wenn sie zeitlich und sachlich unabweisbar sind; ihre Deckung muss gewährleistet sein. In Fällen von unerheblicher Bedeutung entscheidet die/der Bürgermeister/in; der Rat und der Verwaltungsausschuss sind spätestens mit der Vorlage des Jahresabschlusses zu unterrichten.

Wertgrenzen nach § 117 NKomVG

über- und außerplanmäßige Aufwendungen und Auszahlungen

Als unerheblich im Sinne des § 117 NKomVG werden folgende Aufwendungen und Auszahlungen bis zu einem Betrag von 10.000,00 EUR angesehen. Damit ergeben sich folgende Zuständigkeiten:

Rat	Bürgermeister
Genehmigung > 10.000,00 EUR	Genehmigung < 10.000,00 EUR

Über- und außerplanmäßige Aufwendungen und Ausgaben, die aufgrund von feststehenden Tarifen oder gesetzlichen Bestimmungen geleistet werden müssen, sind hiervon ausgenommen.

Von allen über- und außerplanmäßigen Aufwendungen und Ausgaben ist der Rat spätestens mit der Vorlage des Jahresabschlusses zu unterrichten.

3.2. Nachtragshaushaltssatzung

Nach § 115 Abs. 2 NKomVG haben die Kommunen unverzüglich eine Nachtragshaushaltssatzung zu erlassen, wenn

1. sich zeigt, dass trotz Ausnutzung jeder Sparmöglichkeit ein erheblicher Fehlbetrag entstehen wird und der Haushaltsausgleich nur durch eine Änderung der Haushaltssatzung erreicht werden kann, oder
2. bisher nicht veranschlagte oder zusätzliche Aufwendungen oder Auszahlungen bei einzelnen Haushaltspositionen in einem im Verhältnis zu den Gesamtaufwendungen oder Gesamtauszahlungen erheblichen Umfang entstehen oder geleistet werden müssen.

Wertgrenzen nach § 115 NKomVG

Pflicht zur Aufstellung einer Nachtragshaushaltssatzung

Als unerheblich im Sinne des § 115 Abs. 2 NKomVG werden folgende Aufwendungen und Auszahlungen angesehen:

Als erheblich i.S.d. § 115 Abs. 2 Nr. 1 NKomVG gilt folgender Fehlbetrag:

1. 3 % der Gesamtsumme der Aufwendungen des laufenden Haushaltsjahres im Ergebnishaushalt

Als erheblich i.S.d. § 115 Abs. 2 Nr. 2 NKomVG sind Mehraufwendungen anzusehen, wenn sie folgenden Betrag übersteigen:

1. 3 % der Gesamtsumme der Aufwendungen / Auszahlungen des laufenden Haushaltsjahres im Ergebnis-/Finanzhaushalt
2. Bei Investitionen und Investitionsfördermaßnahmen: 300.000,00 EUR

3.3. Wertgrenze nach § 4 Abs. 6 KomHKVO

Nach § 4 Abs. 6 KomHKVO werden in den Teilfinanzhaushalten Investitionen und Investitionsförderungsmaßnahmen, die sich über mehrere Jahre erstrecken, und Investitionen und Investitionsförderungsmaßnahmen oberhalb einer von der Kommune festgelegten Wertgrenze einzeln dargestellt. Dabei werden die bisher bereitgestellten Haushaltsmittel und die Gesamtinvestitionssumme sowie die Verpflichtungsermächtigungen für die Folgejahre angegeben. Unbedeutende Investitionen und Investitionsförderungsmaßnahmen können in einem Ansatz zusammengefasst werden.

Wertgrenzen nach § 4 Abs. 6 KomHKVO

Wertgrenze für Investitionen und Investitionsförderungsmaßnahmen

Die Wertgrenze für Investitionen und Investitionsförderungsmaßnahmen im Sinne des § 4 Abs. 6 KomHKVO wird festgesetzt auf:

5.000,00 EUR

3.4. Wertgrenze nach § 12 Abs. 1 KomHKVO

Bevor Investitionen von erheblicher finanzieller Bedeutung oberhalb einer von der Kommune festgelegten Wertgrenze beschlossen werden, soll durch einen Wirtschaftlichkeitsvergleich unter mehreren in Betracht kommenden Möglichkeiten die für die Kommune wirtschaftlichste Lösung ermittelt werden (§ 12 Abs. 1 KomHKVO).

Wertgrenzen nach § 12 Abs. 1 KomHKVO

Wertgrenze für Wirtschaftlichkeitsvergleiche

Die Wertgrenze für Wirtschaftlichkeitsvergleiche im Sinne des § 12 Abs. 1 KomHKVO wird festgesetzt auf:

500.000,00 EUR



Stadt Dissen am Teutoburger Wald

Haushaltsplan für das Haushaltsjahr 2024

Gesamtübersichten Teilergebnis- und Finanzpläne

Gesamtergebnishaushalt

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2023	Ansatz 2024	Ansatz 2025	Plan 2026	Plan 2027	Plan 2028
01.01	Steuern und ähnliche Abgaben	20.934.041,35	15.650.600,00	14.964.000,00	15.601.300,00	16.187.800,00	16.741.800,00
01.02	+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen	4.837.671,31	5.383.500,00	6.698.400,00	7.651.700,00	7.512.300,00	7.407.700,00
01.03	+ Auflösungserträge aus Sonderposten	1.040.522,28	640.100,00	1.000.000,00	998.700,00	993.100,00	986.200,00
01.04	+ sonstige Transfererträge	13.857,42	16.000,00	23.500,00	23.500,00	23.500,00	23.500,00
01.05	+ öffentlich-rechtliche Entgelte	585.614,29	530.800,00	4.577.700,00	4.577.700,00	4.577.700,00	4.577.700,00
01.06	+ privatrechtliche Entgelte	211.555,30	93.800,00	192.800,00	194.900,00	194.900,00	194.900,00
01.07	+ Kostenerstattungen u. Kostenumlagen	1.001.652,88	1.084.300,00	866.800,00	730.400,00	727.600,00	729.800,00
01.08	+ Zinsen und ähnliche Finanzerträge	481.413,46	577.000,00	25.300,00	25.100,00	25.100,00	25.100,00
01.09	+ aktivierte Eigenleistungen						
01.10	+/- Bestandsveränderungen	5.212,57					
01.11	+ sonstige ordentliche Erträge	420.914,08	459.900,00	497.800,00	498.400,00	498.900,00	499.400,00
01.12	= Summe Ordentliche Erträge	29.532.454,94	24.436.000,00	28.846.300,00	30.301.700,00	30.740.900,00	31.186.100,00
02.01	- Personalaufwendungen	6.648.026,89	8.296.200,00	9.207.000,00	8.901.900,00	8.887.200,00	9.175.400,00
02.02	- Versorgungsaufwendungen						
02.03	- Aufwendungen für Sach- u. Dienstleistungen	5.533.360,11	7.296.400,00	10.495.500,00	9.186.100,00	9.573.600,00	9.120.600,00
02.04	- Abschreibungen	2.061.070,07	1.692.800,00	2.438.900,00	2.413.200,00	2.384.900,00	2.359.100,00
02.05	- Zinsen und ähnliche Aufwendungen	213.874,73	329.300,00	654.300,00	1.080.200,00	1.586.900,00	1.613.600,00
02.06	- Transferaufwendungen	13.257.591,15	13.753.600,00	12.114.300,00	12.678.900,00	12.883.400,00	13.104.600,00
02.07	- sonstige ordentliche Aufwendungen	988.752,17	1.143.800,00	1.092.600,00	1.092.700,00	1.092.400,00	1.092.400,00
02.08	= Summe Ordentliche Aufwendungen	28.702.675,12	32.512.100,00	36.002.600,00	35.353.000,00	36.408.400,00	36.465.700,00
03.	= Ordentliches Ergebnis	829.779,82	-8.076.100,00	-7.156.300,00	-5.051.300,00	-5.667.500,00	-5.279.600,00
04.01	+ Außerordentliche Erträge	790.837,27					
04.02	- Außerordentliche Aufwendungen	240.836,23					
04.03	= Außerordentliches Ergebnis	550.001,04					
05.	= Jahresergebnis	1.379.780,86	-8.076.100,00	-7.156.300,00	-5.051.300,00	-5.667.500,00	-5.279.600,00

Gesamtfinanzhaushalt

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2023	Ansatz 2024	Ansatz 2025	Plan 2026	Plan 2027	Plan 2028
01.01	Steuern und ähnliche Abgaben	21.383.429,71	15.650.600,00	14.964.000,00	15.601.300,00	16.187.800,00	16.741.800,00
01.02	+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen	5.504.045,83	5.383.500,00	6.698.400,00	7.651.700,00	7.512.300,00	7.407.700,00
01.03	+ sonstige Transfereinzahlungen	13.385,10	16.000,00	23.500,00	23.500,00	23.500,00	23.500,00
01.04	+ öffentlich-rechtliche Entgelte	508.169,43	530.800,00	4.603.000,00	4.603.300,00	4.603.600,00	4.577.700,00
01.05	+ privatrechtliche Entgelte	214.623,86	93.800,00	192.800,00	194.900,00	194.900,00	194.900,00
01.06	+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen	1.153.972,94	1.084.300,00	866.800,00	730.400,00	727.600,00	729.800,00
01.07	+ Zinsen und ähnliche Einzahlungen	552.465,82	576.800,00	47.400,00	47.800,00	48.200,00	25.100,00
01.08	+ sonstige haushaltswirksame Einzahlungen	587.299,74	324.200,00	316.100,00	315.200,00	314.500,00	363.500,00
01.09	= Summe der Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	29.917.392,43	23.660.000,00	27.712.000,00	29.168.100,00	29.612.400,00	30.064.000,00
02.01	- Personalauszahlungen	-6.954.095,25	-8.176.800,00	-8.630.600,00	-8.708.700,00	-8.797.900,00	-9.081.100,00
02.02	- Versorgungsauszahlungen						
02.03	- Auszahl. f. Sach- und Dienstleist. u.ger.Verm.	-4.571.132,59	-7.296.400,00	-10.495.500,00	-9.186.100,00	-9.573.600,00	-9.120.600,00
02.04	- Zinsen und ähnliche Auszahlungen	-142.761,91	-329.300,00	-654.300,00	-1.080.200,00	-1.586.900,00	-1.613.600,00
02.05	- Transferzahlungen	-10.374.090,84	-13.753.600,00	-12.114.300,00	-12.678.900,00	-12.883.400,00	-13.104.600,00
02.06	- sonstige haushaltswirksame Auszahlungen	-1.072.445,27	-1.143.800,00	-1.092.600,00	-1.092.700,00	-1.092.400,00	-1.092.400,00
02.07	= Summe der Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	-23.114.525,86	-30.699.900,00	-32.987.300,00	-32.746.600,00	-33.934.200,00	-34.012.300,00
03.	= Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit	6.802.866,57	-7.039.900,00	-5.275.300,00	-3.578.500,00	-4.321.800,00	-3.948.300,00
04.01	+ Zuwendungen für Investitionstätigkeit	915.000,46	946.000,00	5.053.700,00	500.000,00		
04.02	+ Beiträge u. ä. Entgelte f. Investitionstätigkeit					380.000,00	
04.03	+ Veräußerung von Sachanlagen	-649,62					
04.04	+ Veräußerung von Finanzvermögensanlagen						
04.05	+ sonstige Investitionstätigkeit						
04.06	= Summe der Einzahlungen für Investitionstätigkeit	914.350,84	946.000,00	5.053.700,00	500.000,00	380.000,00	
05.01	- Erwerb von Grundstücken und Gebäuden	-3.249,27	-30.000,00				
05.02	- Baumaßnahmen	-1.350.030,41	-2.775.000,00	-5.123.400,00	-13.090.000,00	-14.905.000,00	-1.035.000,00
05.03	- Erwerb von beweglichem Sachvermögen	-260.536,58	-451.300,00	-728.000,00	-114.000,00	-87.500,00	-78.000,00
05.04	- Erwerb von Finanzvermögensanlagen						
05.05	- aktivierbare Zuwendungen			-2.353.400,00			
05.06	- sonstige Investitionstätigkeit						
05.07	= Summe der Auszahlungen für Investitionstätigkeit	-1.613.816,26	-3.256.300,00	-8.204.800,00	-13.204.000,00	-14.992.500,00	-1.113.000,00
06.	= Saldo aus Investitionstätigkeit	-699.465,42	-2.310.300,00	-3.151.100,00	-12.704.000,00	-14.612.500,00	-1.113.000,00
07.	= Finanzmittelüberschuss/ -fehlbetrag	6.103.401,15	-9.350.200,00	-8.426.400,00	-16.282.500,00	-18.934.300,00	-5.061.300,00
08.01	+ Einzahlungen: Aufnahme v. Krediten u. inn. Darlehen f. Investitionstätigkeit		2.310.300,00	3.151.000,00	12.704.000,00	14.612.500,00	1.113.000,00
08.02	- Auszahlungen: Tilgung v. Krediten u. inn. Darlehen f. Investitionstätigkeit	-549.859,78	-775.400,00	-1.182.400,00	-1.598.900,00	-2.069.600,00	-2.074.400,00
08.03	= Saldo aus Finanzierungstätigkeit	-549.859,78	1.534.900,00	1.968.600,00	11.105.100,00	12.542.900,00	-961.400,00
09.	= Finanzmittelveränderung	5.553.541,37	-7.815.300,00	-6.457.800,00	-5.177.400,00	-6.391.400,00	-6.022.700,00

Investitionen							
Nr. Bezeichnung	Jahres- ergebnis 2023	Ansatz 2024	Ansatz 2025	Finanzplan 2026	Finanzplan 2027	Finanzplan 2028	Verpflichtungs- Ermächtigunge n
I-11131-01 Lizenzen (zweckfrei) 05.03 - Erwerb von beweglichem Sachvermögen		-10.000,00 -10.000,00	-10.000,00 -10.000,00	-10.000,00 -10.000,00	-10.000,00 -10.000,00	-10.000,00 -10.000,00	
I-11131-02 Anschaffung Server 05.03 - Erwerb von beweglichem Sachvermögen		-35.700,00 -35.700,00					
I-11131-03 Anschaffung Storeage 05.03 - Erwerb von beweglichem Sachvermögen		-26.200,00 -26.200,00					
I-11131-04 EDV-Ausstattung - Server 05.03 - Erwerb von beweglichem Sachvermögen				-15.000,00 -15.000,00			
I-11131-05 EDV-Ausstattung - Firewall 05.03 - Erwerb von beweglichem Sachvermögen			-10.000,00 -10.000,00				
I-11131-06 EDV-Ausstattung - Bandlaufwerk f. Datensicherung 05.03 - Erwerb von beweglichem Sachvermögen			-6.000,00 -6.000,00				
I-11132-01 BGA Rathaus 05.03 - Erwerb von beweglichem Sachvermögen		-10.000,00 -10.000,00	-10.000,00 -10.000,00	-5.000,00 -5.000,00	-5.000,00 -5.000,00	-5.000,00 -5.000,00	
I-11151-01 OZG-Leistung Digitaler Steuerbescheid 05.03 - Erwerb von beweglichem Sachvermögen		-15.000,00 -15.000,00					
INV-22-004 newsystem Modul Insolvenzverwaltung 05.03 - Erwerb von beweglichem Sachvermögen		-4.900,00 -4.900,00					
I-11171-01 Zweckfreier Grunderwerb 05.01 - Erwerb von Grundstücken und Gebäuden		-30.000,00 -30.000,00					
I-12212-01 VOIS MESO Software f. Einwohnerwesen 05.03 - Erwerb von beweglichem Sachvermögen		-20.000,00 -20.000,00					
I-12611-01 BGA Freiwillige Feuerwehr 05.03 - Erwerb von beweglichem Sachvermögen		-4.000,00 -4.000,00	-4.000,00 -4.000,00	-4.000,00 -4.000,00	-4.000,00 -4.000,00	-4.000,00 -4.000,00	
I-12611-02 Feuerwehr: Umbau Sanitäranlagen 05.02 - Baumaßnahmen	-1.929,05 -1.929,05	-165.000,00 -165.000,00	-20.000,00 -20.000,00				
I-12611-03 Erweiterung Fahrzeughalle 05.02 - Baumaßnahmen						-125.000,00 -125.000,00	
I-12611-04 Anschaffung Rollcontainer 05.03 - Erwerb von beweglichem Sachvermögen		-20.000,00 -20.000,00	-20.000,00 -20.000,00				
I-12611-05 Ersatzbeschaffung Geräte 05.03 - Erwerb von beweglichem Sachvermögen			-18.000,00 -18.000,00				
I-12611-06 Ersatzbeschaffung Chemikalienschutzanzüge 05.03 - Erwerb von beweglichem Sachvermögen				-21.000,00 -21.000,00			
I-12611-07 Anschaffung Waschmaschine/Reinigungsgerät 05.03 - Erwerb von beweglichem Sachvermögen			-23.000,00 -23.000,00				
I-12611-08 Feuerwehr - Notstromaggregat mit Anhänger 05.03 - Erwerb von beweglichem Sachvermögen			-23.000,00 -23.000,00				
I-12611-09 Anschaffung eines Belüftungsgeräts 05.03 - Erwerb von beweglichem Sachvermögen					-9.500,00 -9.500,00		
INV-20-007 Anschaffung Gerätewagen GW-L2 05.03 - Erwerb von beweglichem Sachvermögen		-136.700,00 -136.700,00	-341.000,00 -341.000,00				
INV-23-023 Erwerb von Notstromaggregaten 05.03 - Erwerb von beweglichem Sachvermögen	-8.996,16 -8.996,16						
I-21110-01 BGA Grundschule 05.03 - Erwerb von beweglichem Sachvermögen		-2.000,00 -2.000,00	-4.500,00 -4.500,00	-2.000,00 -2.000,00	-2.000,00 -2.000,00	-2.000,00 -2.000,00	
I-21110-02 Grundschule - Scheuer-Saugmaschine 05.03 - Erwerb von beweglichem Sachvermögen			-6.000,00 -6.000,00				
I-21110-03 Installation Notbeleuchtung 05.03 - Erwerb von beweglichem Sachvermögen			-75.000,00 -75.000,00				
INV-23-006 Erweiterung der Grundschule 05.02 - Baumaßnahmen			-100.000,00 -100.000,00	-5.000.000,00 -5.000.000,00	-5.000.000,00 -5.000.000,00		
I-21811-01 BGA Hermann-Freye-Gesamtschule Nordgebäude 05.03 - Erwerb von beweglichem Sachvermögen		-2.000,00 -2.000,00	-2.000,00 -2.000,00	-2.000,00 -2.000,00	-2.000,00 -2.000,00	-2.000,00 -2.000,00	

Investitionen							
Nr. Bezeichnung	Jahres- ergebnis 2023	Ansatz 2024	Ansatz 2025	Finanzplan 2026	Finanzplan 2027	Finanzplan 2028	Verpflichtungs- Ermächtigunge n
I-21811-02 HFG Nordgebäude - Gefahrgutsschränke Naturwiss. 05.03 - Erwerb von beweglichem Sachvermögen			-12.000,00 -12.000,00				
I-21812-01 BGA Hermann-Freye-Gesamtschule Südgebäude 05.03 - Erwerb von beweglichem Sachvermögen		-2.000,00 -2.000,00	-4.000,00 -4.000,00	-2.000,00 -2.000,00	-2.000,00 -2.000,00	-2.000,00 -2.000,00	
I-21812-02 HFG Südgebäude - Gefahrgutsschränke Naturw. 05.03 - Erwerb von beweglichem Sachvermögen			-12.000,00 -12.000,00				
I-21813-01 BGA Hermann-Freye-Gesamtschule Oberstufe 05.03 - Erwerb von beweglichem Sachvermögen		-2.000,00 -2.000,00	-2.000,00 -2.000,00	-2.000,00 -2.000,00	-2.000,00 -2.000,00	-2.000,00 -2.000,00	
I-21813-02 Digitale Tafeln Jahrgang 12 05.03 - Erwerb von beweglichem Sachvermögen		-18.000,00 -18.000,00					
I-21813-03 HFG Oberstufe - Digitale Tafeln Jahrgang 13 05.03 - Erwerb von beweglichem Sachvermögen			-18.000,00 -18.000,00				
INV-23-019 Einrichtung einer Oberstufe (IGS) 05.02 - Baumaßnahmen		-340.000,00 -340.000,00	-100.000,00 -100.000,00	-5.000.000,00 -5.000.000,00	-5.000.000,00 -5.000.000,00		
I-24320-01 BGA Schulmensa 05.03 - Erwerb von beweglichem Sachvermögen		-2.000,00 -2.000,00	-2.000,00 -2.000,00	-2.000,00 -2.000,00	-2.000,00 -2.000,00	-2.000,00 -2.000,00	
I-36511-01 BGA Willy-Schulte-Kindergarten 05.03 - Erwerb von beweglichem Sachvermögen		-2.000,00 -2.000,00	-5.000,00 -5.000,00	-2.000,00 -2.000,00	-2.000,00 -2.000,00	-2.000,00 -2.000,00	
I-36511-02 Willy-Schulte-Kindergarten - Küche 05.03 - Erwerb von beweglichem Sachvermögen			-10.000,00 -10.000,00				
I-36521-01 BGA KiTa Kunterbunt 05.03 - Erwerb von beweglichem Sachvermögen		-2.000,00 -2.000,00	-2.000,00 -2.000,00	-2.000,00 -2.000,00	-2.000,00 -2.000,00	-2.000,00 -2.000,00	
I-36611-01 BGA Spielplätze 05.03 - Erwerb von beweglichem Sachvermögen		-2.000,00 -2.000,00	-5.000,00 -5.000,00	-2.000,00 -2.000,00	-2.000,00 -2.000,00	-2.000,00 -2.000,00	
I-42411-01 BGA Sportfreianlage 05.03 - Erwerb von beweglichem Sachvermögen		-2.000,00 -2.000,00	-2.000,00 -2.000,00	-2.000,00 -2.000,00	-2.000,00 -2.000,00	-2.000,00 -2.000,00	
I-42411-02 Unkrautbürstenmaschine 05.03 - Erwerb von beweglichem Sachvermögen			-2.500,00 -2.500,00				
I-42411-04 Erneuerung der Kunststofffläche 05.02 - Baumaßnahmen				-255.000,00 -255.000,00			
I-42411-05 Sportfreianlage - Rasenwalze 05.03 - Erwerb von beweglichem Sachvermögen			-5.000,00 -5.000,00				
I-42411-06 Sportfreianlage - Rasenstriegel 05.03 - Erwerb von beweglichem Sachvermögen			-3.000,00 -3.000,00				
I-42421-01 BGA Hugo-Homann-Sporthalle 05.03 - Erwerb von beweglichem Sachvermögen		-2.000,00 -2.000,00	-2.000,00 -2.000,00	-2.000,00 -2.000,00	-2.000,00 -2.000,00	-2.000,00 -2.000,00	
I-42425-01 BGA Dreifachsporthalle 05.03 - Erwerb von beweglichem Sachvermögen		-2.000,00 -2.000,00	-2.000,00 -2.000,00	-2.000,00 -2.000,00	-2.000,00 -2.000,00	-2.000,00 -2.000,00	
I-42431-01 BGA Hallenbad 05.03 - Erwerb von beweglichem Sachvermögen		-2.000,00 -2.000,00	-2.000,00 -2.000,00	-2.000,00 -2.000,00	-2.000,00 -2.000,00	-2.000,00 -2.000,00	
I-42431-02 Chlorgaswarngerät 05.03 - Erwerb von beweglichem Sachvermögen		-5.300,00 -5.300,00					
I-42431-03 Wischsaugmaschine 05.03 - Erwerb von beweglichem Sachvermögen		-5.000,00 -5.000,00					
I-42431-04 2 x Treibwasserpumpe 05.03 - Erwerb von beweglichem Sachvermögen		-4.000,00 -4.000,00					
I-51110-01 Umgestaltung Freianlage Frommenhof 04.01 + Zuwendungen für Investitionstätigkeit 05.02 - Baumaßnahmen			-200.000,00 -200.000,00	-310.000,00 500.000,00 -810.000,00			
INV-22-007 Förderung Sofortprogramm Innenstadt 05.02 - Baumaßnahmen	-334.320,12 -334.320,12						
I-51150-01 Entwicklung Homann-Areal 2024 04.01 + Zuwendungen für Investitionstätigkeit 05.02 - Baumaßnahmen		-168.300,00 31.700,00 -200.000,00	-67.200,00 2.086.200,00 -2.153.400,00				

Investitionen							
Nr. Bezeichnung	Jahres- ergebnis 2023	Ansatz 2024	Ansatz 2025	Finanzplan 2026	Finanzplan 2027	Finanzplan 2028	Verpflichtungs- Ermächtigungen
I-51150-03 Entwicklung Homann-Areal 2025 04.01 + Zuwendungen für Investitionstätigkeit 05.05 - aktivierbare Zuwendungen			-800.200,00 1.553.200,00 -2.353.400,00				
I-53310-01 BGA Wasserversorgung 05.03 - Erwerb von beweglichem Sachvermögen			-5.000,00 -5.000,00	-5.000,00 -5.000,00	-5.000,00 -5.000,00	-5.000,00 -5.000,00	
I-53310-02 Wasserversorgung: Allgemeine Planungskosten 05.03 - Erwerb von beweglichem Sachvermögen			-25.000,00 -25.000,00	-25.000,00 -25.000,00	-25.000,00 -25.000,00	-25.000,00 -25.000,00	
I-53310-03 Wasserversorgung: Unvorhergesehene Maßnahmen 05.02 - Baumaßnahmen			-50.000,00 -50.000,00	-50.000,00 -50.000,00	-50.000,00 -50.000,00	-50.000,00 -50.000,00	
I-53310-04 Wasserversorgung: Hausanschlüsse 05.02 - Baumaßnahmen			-10.000,00 -10.000,00	-10.000,00 -10.000,00	-10.000,00 -10.000,00	-10.000,00 -10.000,00	
I-53310-05 Wasserversorgung: Erneuerung Stettiner Straße 05.02 - Baumaßnahmen				-5.000,00 -5.000,00	-25.000,00 -25.000,00		
I-53310-06 Wasserversorgung: Wasserhochbehälter 05.02 - Baumaßnahmen			-500.000,00 -500.000,00	-1.000.000,00 -1.000.000,00	-2.500.000,00 -2.500.000,00	-700.000,00 -700.000,00	
I-53310-08 Wasserversorgung: Wasserförderrecht Brunnen II 05.02 - Baumaßnahmen				-10.000,00 -10.000,00			
I-53310-09 Wasserversorgung: Wasserförderrecht Brunnen III 05.02 - Baumaßnahmen				-10.000,00 -10.000,00			
I-53310-10 Wasserversorgung: Wasserförderrecht Brunnen IV 05.02 - Baumaßnahmen				-10.000,00 -10.000,00			
I-53310-11 Wasserversorgung: Ringschluss Luisenstraße 05.02 - Baumaßnahmen				-50.000,00 -50.000,00	-200.000,00 -200.000,00		
I-53310-13 Wasserversorgung: Erneuerung Erpener Weg 05.02 - Baumaßnahmen				-10.000,00 -10.000,00	-50.000,00 -50.000,00		
I-53811-01 BGA Schmutzwasser 05.02 - Baumaßnahmen			-5.000,00 -5.000,00	-5.000,00 -5.000,00	-5.000,00 -5.000,00	-5.000,00 -5.000,00	
I-53811-02 Schmutzwasser: Allgemeine Planungskosten 05.02 - Baumaßnahmen			-10.000,00 -10.000,00	-10.000,00 -10.000,00	-10.000,00 -10.000,00	-10.000,00 -10.000,00	
I-53811-03 Schmutzwasser: Unvorhergesehene Maßnahmen 05.02 - Baumaßnahmen			-50.000,00 -50.000,00	-50.000,00 -50.000,00	-50.000,00 -50.000,00	-50.000,00 -50.000,00	
I-53811-04 Schmutzwasser: Hausanschlüsse 05.02 - Baumaßnahmen			-10.000,00 -10.000,00	-10.000,00 -10.000,00	-10.000,00 -10.000,00	-10.000,00 -10.000,00	
I-53811-05 Schmutzwasser: Erpener Weg 05.02 - Baumaßnahmen				-10.000,00 -10.000,00	-100.000,00 -100.000,00		
I-53811-06 Schmutzwasser: Stettiner Straße 05.02 - Baumaßnahmen				-10.000,00 -10.000,00	-100.000,00 -100.000,00		
I-53811-08 Schmutzwasser: Druckrohrleitungen (Außenbereiche) 05.02 - Baumaßnahmen			-100.000,00 -100.000,00	-50.000,00 -50.000,00	-50.000,00 -50.000,00		
I-53811-09 Schmutzwasser: Herstellung Pumpwerke 05.02 - Baumaßnahmen			-20.000,00 -20.000,00				
I-53811-10 Schmutzwasser: Ringschluss Luisenstraße 05.02 - Baumaßnahmen				-200.000,00 -200.000,00			
I-53811-15 Schmutzwasser - Pumpwerk Frankfurter Straße 05.02 - Baumaßnahmen			-250.000,00 -250.000,00				
I-53813-01 BGA Regenwasser 05.02 - Baumaßnahmen			-5.000,00 -5.000,00	-5.000,00 -5.000,00	-5.000,00 -5.000,00	-5.000,00 -5.000,00	
I-53813-02 Regenwasser: Allgemeine Planungskosten 05.02 - Baumaßnahmen			-10.000,00 -10.000,00	-10.000,00 -10.000,00	-10.000,00 -10.000,00	-10.000,00 -10.000,00	
I-53813-03 Regenwasser: Unvorhergesehene Maßnahmen 05.02 - Baumaßnahmen			-50.000,00 -50.000,00	-50.000,00 -50.000,00	-50.000,00 -50.000,00	-50.000,00 -50.000,00	

Investitionen							
Nr. Bezeichnung	Jahres- ergebnis 2023	Ansatz 2024	Ansatz 2025	Finanzplan 2026	Finanzplan 2027	Finanzplan 2028	Verpflichtungs- Ermächtigunge n
I-53813-04 Regenwasser: Hausanschlüsse 05.02 - Baumaßnahmen			-10.000,00 -10.000,00	-10.000,00 -10.000,00	-10.000,00 -10.000,00	-10.000,00 -10.000,00	
I-53813-05 Regenwasser: Ringschluss Luisenstraße 05.02 - Baumaßnahmen				-50.000,00 -50.000,00	-200.000,00 -200.000,00		
I-53813-07 Regenwasser: Erpener Weg 05.02 - Baumaßnahmen				-15.000,00 -15.000,00	-50.000,00 -50.000,00		
I-53813-08 Regenwasser: Stettiner Straße 05.02 - Baumaßnahmen				-15.000,00 -15.000,00	-120.000,00 -120.000,00		
I-54110-03 Neubau Brücke "Am Zollhaus" 05.02 - Baumaßnahmen		-50.000,00 -50.000,00					
INV-15-002 Ausbau "Stettiner Straße" 04.02 + Beiträge u. ä. Entgelte f. Investitionstätigkeit 05.02 - Baumaßnahmen					-30.000,00 30.000,00 -60.000,00		
INV-15-003 Ausbau nach NKAG "Stettiner Straße" (unterer Teil) 04.02 + Beiträge u. ä. Entgelte f. Investitionstätigkeit 05.02 - Baumaßnahmen				-50.000,00 -50.000,00	-100.000,00 100.000,00 -200.000,00		
INV-16-003 Rückwärtige Erschließung "Große Straße/Frommenhof" 05.02 - Baumaßnahmen			-120.000,00 -120.000,00	-220.000,00 -220.000,00			
INV-16-004 Ausbau "Erpener Weg" 04.02 + Beiträge u. ä. Entgelte f. Investitionstätigkeit 05.02 - Baumaßnahmen				-50.000,00 -50.000,00	-250.000,00 250.000,00 -500.000,00		
INV-22-013 Erneuerung Industriestr. (östl. Teil)/Am Hasenkamp 04.01 + Zuwendungen für Investitionstätigkeit 05.02 - Baumaßnahmen	-48.413,56 -48.413,56	-1.025.700,00 914.300,00 -1.940.000,00	914.300,00 914.300,00				
INV-22-014 Erneuerung Bahnhofstraße 04.01 + Zuwendungen für Investitionstätigkeit 05.02 - Baumaßnahmen		-80.000,00 -80.000,00	-725.000,00 500.000,00 -1.225.000,00				
INV-23-001 Ausbau Luisenstraße 05.02 - Baumaßnahmen				-50.000,00 -50.000,00	-500.000,00 -500.000,00		
I-54520-01 Umrüstung Straßenbeleuchtung (LED) 05.02 - Baumaßnahmen			-125.000,00 -125.000,00				
INV-16-005 Erweiterung Straßenbeleuchtung "Stettiner Straße" 05.02 - Baumaßnahmen					-15.000,00 -15.000,00		
INV-16-006 Erweiterung Straßenbeleuchtung "Erpener Weg" 05.02 - Baumaßnahmen					-25.000,00 -25.000,00		
I-57320-01 BGA Baubetriebsdienst 05.03 - Erwerb von beweglichem Sachvermögen		-12.500,00 -12.500,00	-5.000,00 -5.000,00	-5.000,00 -5.000,00	-5.000,00 -5.000,00	-5.000,00 -5.000,00	
I-57320-02 Ersatzbeschaffung LKW 05.03 - Erwerb von beweglichem Sachvermögen		-90.000,00 -90.000,00					
I-57320-03 Ersatzbeschaffung Pritschenwagen 05.03 - Erwerb von beweglichem Sachvermögen			-50.000,00 -50.000,00				
I-57320-04 Ladekran für LKW 05.03 - Erwerb von beweglichem Sachvermögen		-10.000,00 -10.000,00					
Gesamtsumme Auszahlungen	-393.658,89	-3.256.300,00	-8.204.800,00	-13.204.000,00	-14.992.500,00	-1.113.000,00	
Gesamtsumme Einzahlungen		946.000,00	5.053.700,00	500.000,00	380.000,00		
Gesamtsumme	-393.658,89	-2.310.300,00	-3.151.100,00	-12.704.000,00	-14.612.500,00	-1.113.000,00	

Übersicht Ergebnishaushalt

Teilhaushalt		Ordentliche Erträge	Ordentliche Aufwendungen	Ordentliches Ergebnis	Außerordentliche Erträge	Außerordentliche Aufwendungen	Außerordentliches Ergebnis	Jahresergebnis
01	Organisation und Finanzen	4.855.100,00	7.031.000,00	-2.175.900,00	0,00	0,00	0,00	-2.175.900,00
02	Bürgerbüro und Ordnung	430.900,00	1.680.600,00	-1.249.700,00	0,00	0,00	0,00	-1.249.700,00
03	Bildung, Betreuung und Soziales	6.884.600,00	14.494.000,00	-7.609.400,00	0,00	0,00	0,00	-7.609.400,00
04	Planen und Bauen	696.400,00	4.874.600,00	-4.178.200,00	0,00	0,00	0,00	-4.178.200,00
05	Allgemeine Finanzwirtschaft und Steuern	15.979.300,00	7.922.400,00	8.056.900,00	0,00	0,00	0,00	8.056.900,00
Gesamtsumme		28.846.300,00	36.002.600,00	-7.156.300,00	0,00	0,00	0,00	-7.156.300,00

Übersicht Finanzhaushalt -Teil 1

Teilhaushalt		Einzahlungen aus lfd. Verwaltungstät igkeit	Auszahlungen aus lfd. Verwaltungstät igkeit	Saldo aus lfd. Verwaltungstät igkeit	Einzahlungen aus Investitionstät igkeit	Auszahlungen für Investitionstät igkeit	Saldo Investitionstät igkeit
01	Organisation und Finanzen	4.423.700,00	-5.674.500,00	-1.250.800,00	0,00	-1.146.000,00	-1.146.000,00
02	Bürgerbüro und Ordnung	426.900,00	-1.600.800,00	-1.173.900,00	0,00	-449.000,00	-449.000,00
03	Bildung, Betreuung und Soziales	6.684.100,00	-13.814.400,00	-7.130.300,00	0,00	-373.000,00	-373.000,00
04	Planen und Bauen	198.600,00	-3.975.200,00	-3.776.600,00	5.053.700,00	-6.236.800,00	-1.183.100,00
05	Allgemeine Finanzwirtschaft und Steuern	15.978.700,00	-7.922.400,00	8.056.300,00	0,00	0,00	0,00
Gesamtsumme		27.712.000,00	-32.987.300,00	-5.275.300,00	5.053.700,00	-8.204.800,00	-3.151.100,00

Übersicht Finanzhaushalt -Teil 2

Teilhaushalt		Einzahlungen aus Finanzierungst ätigkeit	Auszahlungen aus Finanzierungst ätigkeit	Saldo aus Finanzierungst ätigkeit	Veränderung Bestand an Zahlungsmittel n	Verpflich- tungs- ermächti- gungen
01	Organisation und Finanzen	0,00	0,00	0,00	-2.396.800,00	0,00
02	Bürgerbüro und Ordnung	0,00	0,00	0,00	-1.622.900,00	0,00
03	Bildung, Betreuung und Soziales	0,00	0,00	0,00	-7.503.300,00	0,00
04	Planen und Bauen	0,00	0,00	0,00	-4.959.700,00	0,00
05	Allgemeine Finanzwirtschaft und Steuern	3.151.000,00	-1.182.400,00	1.968.600,00	10.024.900,00	0,00
Gesamtsumme		3.151.000,00	-1.182.400,00	1.968.600,00	-6.457.800,00	0,00

Teilhaushalt 01 Organisation und Finanzen

Verantwortliche Organisationseinheit Fachbereich 1 - Organisation und Finanzen

Budgetverantwortliche/r Frau Fox

Produktbeschreibung

Zugeordnete Produkte:

11111 Rat einschließlich Ausschüsse
11112 Verwaltungsleitung
11121 Organisations- und Personalangelegenheiten
11122 Gleichstellungsbeauftragte
11131 Zentrale Dienste und Aufgaben
11151 Finanz- und Steuerverwaltung
11152 Stadtkasse
11173 Gebäudemanagement
11175 Hauptarchiv
12110 Statistik und Wahlen
53310 Elektrizitätsversorgung
53210 Gasversorgung
53310 Wasserversorgung
53610 Breitbandversorgung
53810 Kläranlage, Abwasserkanäle
55320 Soldatengräber und Mahnmale
57110 Wirtschaftsförderung
57330 Sonstige wirtschaftliche Unternehmen
57510 Tourismus

Teilergebnishaushalt Teilhaushalt 01 Organisation und Finanzen

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2023	Ansatz 2024	Ansatz 2025	Plan 2026	Plan 2027	Plan 2028
01.01	Steuern und ähnliche Abgaben						
01.02	+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen	901,00	900,00	1.000,00	1.000,00	1.000,00	1.000,00
01.03	+ Auflösungserträge aus Sonderposten	67.556,00	64.300,00	297.100,00	297.100,00	297.100,00	297.100,00
01.04	+ sonstige Transfererträge						
01.05	+ öffentlich-rechtliche Entgelte	172,00		4.023.600,00	4.023.600,00	4.023.600,00	4.023.600,00
01.06	+ privatrechtliche Entgelte	18.803,87	17.000,00	49.800,00	49.800,00	49.800,00	49.800,00
01.07	+ Kostenerstattungen u. Kostenumlagen	164.589,17	201.100,00	5.500,00	10.500,00	5.500,00	5.500,00
01.08	+ Zinsen und ähnliche Finanzerträge	370.729,04	552.000,00	300,00	100,00	100,00	100,00
01.09	+ aktivierte Eigenleistungen						
01.10	+/- Bestandsveränderungen	5.212,57					
01.11	+ sonstige ordentliche Erträge	399.406,79	457.300,00	477.800,00	478.400,00	478.900,00	479.400,00
01.12	= Summe Ordentliche Erträge	1.027.370,44	1.292.600,00	4.855.100,00	4.860.500,00	4.856.000,00	4.856.500,00
02.01	- Personalaufwendungen	959.960,74	1.569.700,00	2.059.000,00	1.682.500,00	1.595.500,00	1.617.500,00
02.02	- Versorgungsaufwendungen						
02.03	- Aufwendungen für Sach- u. Dienstleistungen	480.543,14	660.900,00	3.740.100,00	3.528.500,00	3.978.500,00	3.528.500,00
02.04	- Abschreibungen	144.198,03	115.200,00	780.100,00	769.100,00	760.400,00	753.300,00
02.05	- Zinsen und ähnliche Aufwendungen	124.801,59	20.000,00				
02.06	- Transferaufwendungen	2.175,51	14.300,00	15.600,00	15.600,00	15.600,00	15.600,00
02.07	- sonstige ordentliche Aufwendungen	212.775,41	235.500,00	436.200,00	436.600,00	436.600,00	436.600,00
02.08	= Summe Ordentliche Aufwendungen	1.924.454,42	2.615.600,00	7.031.000,00	6.432.300,00	6.786.600,00	6.351.500,00
03.	= Ordentliches Ergebnis	-897.083,98	-1.323.000,00	-2.175.900,00	-1.571.800,00	-1.930.600,00	-1.495.000,00
04.01	+ Außerordentliche Erträge	574.831,27					
04.02	- Außerordentliche Aufwendungen	124.195,51					
04.03	= Außerordentliches Ergebnis	450.635,76					
05.	= Jahresergebnis	-446.448,22	-1.323.000,00	-2.175.900,00	-1.571.800,00	-1.930.600,00	-1.495.000,00
08.01	+ Erträge aus internen Leistungsbeziehungen			328.700,00	328.700,00	328.700,00	328.700,00
08.02	- Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen			219.000,00	217.300,00	217.300,00	217.300,00
08.03	= Saldo aus internen Leistungsbeziehungen			109.700,00	111.400,00	111.400,00	111.400,00
09.	= Ergebnis unter Berücksichtigung der internen Leistungsbeziehungen	-446.448,22	-1.323.000,00	-2.066.200,00	-1.460.400,00	-1.819.200,00	-1.383.600,00

Teilfinanzhaushalt Teilhaushalt 01 Organisation und Finanzen

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2023	Ansatz 2024	Ansatz 2025	Plan 2026	Plan 2027	Plan 2028
01.01	Steuern und ähnliche Abgaben						
01.02	+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen	901,00	900,00	1.000,00	1.000,00	1.000,00	1.000,00
01.03	+ sonstige Transfereinzahlungen						
01.04	+ öffentlich-rechtliche Entgelte	174,00		4.023.600,00	4.023.600,00	4.023.600,00	4.023.600,00
01.05	+ privatrechtliche Entgelte	17.115,64	17.000,00	49.800,00	49.800,00	49.800,00	49.800,00
01.06	+ Kostenerstattungen u. Kostenumlagen	138.466,81	201.100,00	5.500,00	10.500,00	5.500,00	5.500,00
01.07	+ Zinsen und ähnliche Einzahlungen	504.099,40	551.800,00	22.400,00	22.800,00	23.200,00	100,00
01.08	+ sonstige haushaltswirksame Einzahlungen	487.551,23	324.200,00	321.400,00	320.800,00	320.400,00	343.500,00
01.09	= Summe der Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	1.148.308,08	1.095.000,00	4.423.700,00	4.428.500,00	4.423.500,00	4.423.500,00
02.01	- Personalauszahlungen	-1.426.766,23	-1.450.300,00	-1.482.600,00	-1.489.300,00	-1.506.200,00	-1.523.200,00
02.02	- Versorgungsauszahlungen						
02.03	- Auszahl. f. Sach- und Dienstleist. u.ger.Verm.	-403.004,71	-660.900,00	-3.740.100,00	-3.528.500,00	-3.978.500,00	-3.528.500,00
02.04	- Zinsen und ähnliche Auszahlungen		-20.000,00				
02.05	- Transferzahlungen	-11.123,45	-14.300,00	-15.600,00	-15.600,00	-15.600,00	-15.600,00
02.06	- sonstige haushaltswirksame Auszahlungen	-261.774,19	-235.500,00	-436.200,00	-436.600,00	-436.600,00	-436.600,00
02.07	= Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	-2.102.668,58	-2.381.000,00	-5.674.500,00	-5.470.000,00	-5.936.900,00	-5.503.900,00
03.	= Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit	-954.360,50	-1.286.000,00	-1.250.800,00	-1.041.500,00	-1.513.400,00	-1.080.400,00
04.01	+ Zuwendungen für Investitionstätigkeit						
04.02	+ Beiträge u. ä. Entgelte f. Investitionstätigkeit						
04.03	+ Veräußerung von Sachanlagen						
04.04	+ Veräußerung von Finanzvermögensanlagen						
04.05	+ sonstige Investitionstätigkeit						
04.06	= Summe der Einzahlungen für Investitionstätigkeit						
05.01	- Erwerb von Grundstücken und Gebäuden	-511,50	-30.000,00				
05.02	- Baumaßnahmen			-1.080.000,00	-1.655.000,00	-3.605.000,00	-910.000,00
05.03	- Erwerb von beweglichem Sachvermögen	-47.236,56	-101.800,00	-66.000,00	-60.000,00	-45.000,00	-45.000,00
05.04	- Erwerb von Finanzvermögensanlagen						
05.05	- aktivierbare Zuwendungen						
05.06	- sonstige Investitionstätigkeit						
05.07	= Summe der Auszahlungen für Investitionstätigkeit	-47.748,06	-131.800,00	-1.146.000,00	-1.715.000,00	-3.650.000,00	-955.000,00
06.	= Saldo aus Investitionstätigkeit	-47.748,06	-131.800,00	-1.146.000,00	-1.715.000,00	-3.650.000,00	-955.000,00
07.	= Finanzmittelüberschuss/ -fehlbetrag	-1.002.108,56	-1.417.800,00	-2.396.800,00	-2.756.500,00	-5.163.400,00	-2.035.400,00
08.01	+ Einzahlungen: Aufnahme v. Krediten u. inn. Darlehen f. Investitionen						
08.02	- Auszahlungen: Tilgung v. Krediten u. inn. Darlehen f. Investitionen						
08.03	= Saldo aus Finanzierungstätigkeit						
09.	= Finanzmittelveränderung	-1.002.108,56	-1.417.800,00	-2.396.800,00	-2.756.500,00	-5.163.400,00	-2.035.400,00

Investitionen Teilhaushalt 01 Organisation und Finanzen

Nr. Bezeichnung	Jahres- ergebnis 2023	Ansatz 2024	Ansatz 2025	Finanzplan 2026	Finanzplan 2027	Finanzplan 2028	Verpflichtungs- Ermächtigunge n
I-11131-01 Lizenzen (zweckfrei) 05.03 - Erwerb von beweglichem Sachvermögen		-10.000,00 -10.000,00	-10.000,00 -10.000,00	-10.000,00 -10.000,00	-10.000,00 -10.000,00	-10.000,00 -10.000,00	
I-11131-02 Anschaffung Server 05.03 - Erwerb von beweglichem Sachvermögen		-35.700,00 -35.700,00					
I-11131-03 Anschaffung Storeage 05.03 - Erwerb von beweglichem Sachvermögen		-26.200,00 -26.200,00					
I-11131-04 EDV-Ausstattung - Server 05.03 - Erwerb von beweglichem Sachvermögen				-15.000,00 -15.000,00			
I-11131-05 EDV-Ausstattung - Firewall 05.03 - Erwerb von beweglichem Sachvermögen			-10.000,00 -10.000,00				
I-11131-06 EDV-Ausstattung - Bandlaufwerk f. Datensicherung 05.03 - Erwerb von beweglichem Sachvermögen			-6.000,00 -6.000,00				
I-11132-01 BGA Rathaus 05.03 - Erwerb von beweglichem Sachvermögen		-10.000,00 -10.000,00	-10.000,00 -10.000,00	-5.000,00 -5.000,00	-5.000,00 -5.000,00	-5.000,00 -5.000,00	
I-11151-01 OZG-Leistung Digitaler Steuerbescheid 05.03 - Erwerb von beweglichem Sachvermögen		-15.000,00 -15.000,00					
I-11171-01 Zweckfreier Grunderwerb 05.01 - Erwerb von Grundstücken und Gebäuden		-30.000,00 -30.000,00					
I-53310-01 BGA Wasserversorgung 05.03 - Erwerb von beweglichem Sachvermögen			-5.000,00 -5.000,00	-5.000,00 -5.000,00	-5.000,00 -5.000,00	-5.000,00 -5.000,00	
I-53310-02 Wasserversorgung: Allgemeine Planungskosten 05.03 - Erwerb von beweglichem Sachvermögen			-25.000,00 -25.000,00	-25.000,00 -25.000,00	-25.000,00 -25.000,00	-25.000,00 -25.000,00	
I-53310-03 Wasserversorgung: Unvorhergesehene Maßnahmen 05.02 - Baumaßnahmen			-50.000,00 -50.000,00	-50.000,00 -50.000,00	-50.000,00 -50.000,00	-50.000,00 -50.000,00	
I-53310-04 Wasserversorgung: Hausanschlüsse 05.02 - Baumaßnahmen			-10.000,00 -10.000,00	-10.000,00 -10.000,00	-10.000,00 -10.000,00	-10.000,00 -10.000,00	
I-53310-05 Wasserversorgung: Erneuerung Stettiner Straße 05.02 - Baumaßnahmen				-5.000,00 -5.000,00	-25.000,00 -25.000,00		
I-53310-06 Wasserversorgung: Wasserhochbehälter 05.02 - Baumaßnahmen			-500.000,00 -500.000,00	-1.000.000,00 -1.000.000,00	-2.500.000,00 -2.500.000,00	-700.000,00 -700.000,00	
I-53310-08 Wasserversorgung: Wasserförderrecht Brunnen II 05.02 - Baumaßnahmen				-10.000,00 -10.000,00			
I-53310-09 Wasserversorgung: Wasserförderrecht Brunnen III 05.02 - Baumaßnahmen				-10.000,00 -10.000,00			
I-53310-10 Wasserversorgung: Wasserförderrecht Brunnen IV 05.02 - Baumaßnahmen				-10.000,00 -10.000,00			
I-53310-11 Wasserversorgung: Ringschluss Luisenstraße 05.02 - Baumaßnahmen				-50.000,00 -50.000,00	-200.000,00 -200.000,00		
I-53310-13 Wasserversorgung: Erneuerung Erpener Weg 05.02 - Baumaßnahmen				-10.000,00 -10.000,00	-50.000,00 -50.000,00		
I-53811-01 BGA Schmutzwasser 05.02 - Baumaßnahmen			-5.000,00 -5.000,00	-5.000,00 -5.000,00	-5.000,00 -5.000,00	-5.000,00 -5.000,00	
I-53811-02 Schmutzwasser: Allgemeine Planungskosten 05.02 - Baumaßnahmen			-10.000,00 -10.000,00	-10.000,00 -10.000,00	-10.000,00 -10.000,00	-10.000,00 -10.000,00	
I-53811-03 Schmutzwasser: Unvorhergesehene Maßnahmen 05.02 - Baumaßnahmen			-50.000,00 -50.000,00	-50.000,00 -50.000,00	-50.000,00 -50.000,00	-50.000,00 -50.000,00	
I-53811-04 Schmutzwasser: Hausanschlüsse 05.02 - Baumaßnahmen			-10.000,00 -10.000,00	-10.000,00 -10.000,00	-10.000,00 -10.000,00	-10.000,00 -10.000,00	
I-53811-05 Schmutzwasser: Erpener Weg 05.02 - Baumaßnahmen				-10.000,00 -10.000,00	-100.000,00 -100.000,00		
I-53811-06 Schmutzwasser: Stettiner Straße				-10.000,00	-100.000,00		

Investitionen Teilhaushalt 01 Organisation und Finanzen

Nr. Bezeichnung	Jahres- ergebnis 2023	Ansatz 2024	Ansatz 2025	Finanzplan 2026	Finanzplan 2027	Finanzplan 2028	Verpflichtungs- Ermächtigunge n
05.02 - Baumaßnahmen				-10.000,00	-100.000,00		
I-53811-08 Schmutzwasser: Druckrohrleitungen (Außenbereiche)			-100.000,00	-50.000,00	-50.000,00		
05.02 - Baumaßnahmen			-100.000,00	-50.000,00	-50.000,00		
I-53811-09 Schmutzwasser: Herstellung Pumpwerke			-20.000,00				
05.02 - Baumaßnahmen			-20.000,00				
I-53811-10 Schmutzwasser: Ringschluss Luisenstraße				-200.000,00			
05.02 - Baumaßnahmen				-200.000,00			
I-53811-15 Schmutzwasser - Pumpwerk Frankfurter Straße			-250.000,00				
05.02 - Baumaßnahmen			-250.000,00				
I-53813-01 BGA Regenwasser			-5.000,00	-5.000,00	-5.000,00	-5.000,00	
05.02 - Baumaßnahmen			-5.000,00	-5.000,00	-5.000,00	-5.000,00	
I-53813-02 Regenwasser: Allgemeine Planungskosten			-10.000,00	-10.000,00	-10.000,00	-10.000,00	
05.02 - Baumaßnahmen			-10.000,00	-10.000,00	-10.000,00	-10.000,00	
I-53813-03 Regenwasser: Unvorhergesehe Maßnahmen			-50.000,00	-50.000,00	-50.000,00	-50.000,00	
05.02 - Baumaßnahmen			-50.000,00	-50.000,00	-50.000,00	-50.000,00	
I-53813-04 Regenwasser: Hausanschlüsse			-10.000,00	-10.000,00	-10.000,00	-10.000,00	
05.02 - Baumaßnahmen			-10.000,00	-10.000,00	-10.000,00	-10.000,00	
I-53813-05 Regenwasser: Ringschluss Luisenstraße				-50.000,00	-200.000,00		
05.02 - Baumaßnahmen				-50.000,00	-200.000,00		
I-53813-07 Regenwasser: Erpener Weg				-15.000,00	-50.000,00		
05.02 - Baumaßnahmen				-15.000,00	-50.000,00		
I-53813-08 Regenwasser: Stettiner Straße				-15.000,00	-120.000,00		
05.02 - Baumaßnahmen				-15.000,00	-120.000,00		
INV-22-004 newsystem Modul Insolvenzverwaltung		-4.900,00					
05.03 - Erwerb von beweglichem Sachvermögen		-4.900,00					
Gesamtsumme Auszahlungen		-131.800,00	-1.146.000,00	-1.715.000,00	-3.650.000,00	-955.000,00	
Gesamtsumme Einzahlungen							
Gesamtsumme		-131.800,00	-1.146.000,00	-1.715.000,00	-3.650.000,00	-955.000,00	

Produkt 11111 Rat einschließlich Ausschüsse

**Verantwortliche
Organisationseinheit**

Fachbereich 1 - Organisation und Finanzen

Produktbeschreibung

- Verwaltung und Ablauforganisation für Rat, Verwaltungsausschuss, sonstige Ausschüsse und Arbeitskreise zur Förderung der kommunalpolitischen Willensbildung.
- Geschäftsführung für Rat, Ausschüsse sowie Fraktionen, Beiräte und Arbeitskreise
- Vorbereitung, Durchführung und Nachbereitung aller Sitzungen (Einladung, Protokollführung, Beschlussfassung)
- Pflege Ratsinformationssystem
- Pflege der Personaldaten von Mandatsträgerinnen und Mandatsträgern
- Gremienbetreuung im Sitzungsdienst
- Unterstützung der Arbeit der Mandatsträger/innen
- Abrechnung der finanziellen Leistungen an Mandatsträger und Fraktionen/Gruppen

Auftragsgrundlage

- Niedersächsisches Kommunalverfassungsgesetz (NKomVG)
- Rats- und Ausschussbeschlüsse
- Geschäftsordnung des Rates und sonstige Richtlinien

Kategorie

Pflichtaufgabe

Zielgruppe

- Mandatsträgerinnen und Mandatsträger
- Fraktionen und Gruppen
- Fachbereiche

Teilergebnishaushalt Produkt 11111 Rat einschließlich Ausschüsse

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2023	Ansatz 2024	Ansatz 2025	Plan 2026	Plan 2027	Plan 2028
01.01	Steuern und ähnliche Abgaben						
01.02	+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen						
01.03	+ Auflösungserträge aus Sonderposten						
01.04	+ sonstige Transfererträge						
01.05	+ öffentlich-rechtliche Entgelte						
01.06	+ privatrechtliche Entgelte	273,25					
01.07	+ Kostenerstattungen u. Kostenumlagen						
01.08	+ Zinsen und ähnliche Finanzerträge						
01.09	+ aktivierte Eigenleistungen						
01.10	+/- Bestandsveränderungen						
01.11	+ sonstige ordentliche Erträge						
01.12	= Summe Ordentliche Erträge	273,25					
02.01	- Personalaufwendungen	38.314,01	41.100,00	32.600,00	33.100,00	33.600,00	34.100,00
02.02	- Versorgungsaufwendungen						
02.03	- Aufwendungen für Sach- u. Dienstleistungen	10.284,29	21.500,00	16.100,00	16.100,00	16.100,00	16.100,00
02.04	- Abschreibungen						
02.05	- Zinsen und ähnliche Aufwendungen						
02.06	- Transferaufwendungen						
02.07	- sonstige ordentliche Aufwendungen	35.818,18	45.300,00	45.100,00	45.100,00	45.100,00	45.100,00
02.08	= Summe Ordentliche Aufwendungen	84.416,48	107.900,00	93.800,00	94.300,00	94.800,00	95.300,00
03.	= Ordentliches Ergebnis	-84.143,23	-107.900,00	-93.800,00	-94.300,00	-94.800,00	-95.300,00
04.01	+ Außerordentliche Erträge						
04.02	- Außerordentliche Aufwendungen						
04.03	= Außerordentliches Ergebnis						
05.	= Jahresergebnis	-84.143,23	-107.900,00	-93.800,00	-94.300,00	-94.800,00	-95.300,00
08.01	+ Erträge aus internen Leistungsbeziehungen						
08.02	- Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen						
08.03	= Saldo aus internen Leistungsbeziehungen						
09.	= Ergebnis unter Berücksichtigung der internen Leistungsbeziehungen	-84.143,23	-107.900,00	-93.800,00	-94.300,00	-94.800,00	-95.300,00

Teilfinanzhaushalt Produkt 11111 Rat einschließlich Ausschüsse

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2023	Ansatz 2024	Ansatz 2025	Plan 2026	Plan 2027	Plan 2028
01.01	Steuern und ähnliche Abgaben						
01.02	+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen						
01.03	+ sonstige Transfereinzahlungen						
01.04	+ öffentlich-rechtliche Entgelte						
01.05	+ privatrechtliche Entgelte	273,25					
01.06	+ Kostenerstattungen u. Kostenumlagen						
01.07	+ Zinsen und ähnliche Einzahlungen						
01.08	+ sonstige haushaltswirksame Einzahlungen						
01.09	= Summe der Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	273,25					
02.01	- Personalauszahlungen	-36.095,73	-41.100,00	-32.600,00	-33.100,00	-33.600,00	-34.100,00
02.02	- Versorgungsauszahlungen						
02.03	- Auszahl. f. Sach- und Dienstleist. u.ger.Verm.	-10.794,55	-21.500,00	-16.100,00	-16.100,00	-16.100,00	-16.100,00
02.04	- Zinsen und ähnliche Auszahlungen						
02.05	- Transferzahlungen						
02.06	- sonstige haushaltswirksame Auszahlungen	-36.641,80	-45.300,00	-45.100,00	-45.100,00	-45.100,00	-45.100,00
02.07	= Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	-83.532,08	-107.900,00	-93.800,00	-94.300,00	-94.800,00	-95.300,00
03.	= Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit	-83.258,83	-107.900,00	-93.800,00	-94.300,00	-94.800,00	-95.300,00
04.01	+ Zuwendungen für Investitionstätigkeit						
04.02	+ Beiträge u. ä. Entgelte f. Investitionstätigkeit						
04.03	+ Veräußerung von Sachanlagen						
04.04	+ Veräußerung von Finanzvermögensanlagen						
04.05	+ sonstige Investitionstätigkeit						
04.06	= Summe der Einzahlungen für Investitionstätigkeit						
05.01	- Erwerb von Grundstücken und Gebäuden						
05.02	- Baumaßnahmen						
05.03	- Erwerb von beweglichem Sachvermögen						
05.04	- Erwerb von Finanzvermögensanlagen						
05.05	- aktivierbare Zuwendungen						
05.06	- sonstige Investitionstätigkeit						
05.07	= Summe der Auszahlungen für Investitionstätigkeit						
06.	= Saldo aus Investitionstätigkeit						
07.	= Finanzmittelüberschuss/ -fehlbetrag	-83.258,83	-107.900,00	-93.800,00	-94.300,00	-94.800,00	-95.300,00
08.01	+ Einzahlungen: Aufnahme v. Krediten u. inn. Darlehen f. Investitionen						
08.02	- Auszahlungen: Tilgung v. Krediten u. inn. Darlehen f. Investitionen						
08.03	= Saldo aus Finanzierungstätigkeit						
09.	= Finanzmittelveränderung	-83.258,83	-107.900,00	-93.800,00	-94.300,00	-94.800,00	-95.300,00

Produkt 1112 Verwaltungsleitung

**Verantwortliche
Organisationseinheit**

Fachbereich 1 - Organisation und Finanzen

Produktbeschreibung

- Leitung und Führung der Stadtverwaltung im Rahmen der vom Rat vorgegebenen Ziele und Grundsätze sowie der bereitgestellten Haushaltsmittel
- Erarbeitung von Kriterien, Methoden und Regelungen zur Verbesserung der Wirtschaftlichkeit der Verwaltung
- Verbesserung der Instrumente der Verwaltungssteuerung durch Einsatz des Neuen Steuerungsmodells
- Vorbereitung und Ausführung der Beschlüsse des Rates und der Ausschüsse
- Wahrnehmung von Beziehungen zu anderen Trägern der öffentlichen Verwaltung und deren Behörden
- Vertretung in der Öffentlichkeit
- Mitarbeiterführung und -motivation

Auftragsgrundlage

- Niedersächsisches Kommunalverfassungsgesetz (NKomVG)
- Rats- und Ausschussbeschlüsse
- Ortsrecht der Stadt Dissen aTW
- interne Regelungen

Kategorie

Pflichtaufgabe

Zielgruppe

- politische Gremien
- andere Gremien
- Beschäftigte der Stadtverwaltung
- Einwohnerinnen und Einwohner
- Unternehmen

Teilergebnishaushalt Produkt 11112 Verwaltungsleitung

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2023	Ansatz 2024	Ansatz 2025	Plan 2026	Plan 2027	Plan 2028
01.01	Steuern und ähnliche Abgaben						
01.02	+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen						
01.03	+ Auflösungserträge aus Sonderposten						
01.04	+ sonstige Transfererträge						
01.05	+ öffentlich-rechtliche Entgelte						
01.06	+ privatrechtliche Entgelte						
01.07	+ Kostenerstattungen u. Kostenumlagen						
01.08	+ Zinsen und ähnliche Finanzerträge						
01.09	+ aktivierte Eigenleistungen						
01.10	+/- Bestandsveränderungen						
01.11	+ sonstige ordentliche Erträge						
01.12	= Summe Ordentliche Erträge						
02.01	- Personalaufwendungen	273.399,42	384.600,00	361.600,00	365.500,00	369.500,00	373.600,00
02.02	- Versorgungsaufwendungen						
02.03	- Aufwendungen für Sach- u. Dienstleistungen	3.739,05	8.100,00	8.700,00	8.700,00	8.700,00	8.700,00
02.04	- Abschreibungen						
02.05	- Zinsen und ähnliche Aufwendungen						
02.06	- Transferaufwendungen						
02.07	- sonstige ordentliche Aufwendungen	5.201,64	10.100,00	10.100,00	10.100,00	10.100,00	10.100,00
02.08	= Summe Ordentliche Aufwendungen	282.340,11	402.800,00	380.400,00	384.300,00	388.300,00	392.400,00
03.	= Ordentliches Ergebnis	-282.340,11	-402.800,00	-380.400,00	-384.300,00	-388.300,00	-392.400,00
04.01	+ Außerordentliche Erträge						
04.02	- Außerordentliche Aufwendungen						
04.03	= Außerordentliches Ergebnis						
05.	= Jahresergebnis	-282.340,11	-402.800,00	-380.400,00	-384.300,00	-388.300,00	-392.400,00
08.01	+ Erträge aus internen Leistungsbeziehungen						
08.02	- Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen						
08.03	= Saldo aus internen Leistungsbeziehungen						
09.	= Ergebnis unter Berücksichtigung der internen Leistungsbeziehungen	-282.340,11	-402.800,00	-380.400,00	-384.300,00	-388.300,00	-392.400,00

Teilfinanzhaushalt Produkt 11112 Verwaltungsleitung

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2023	Ansatz 2024	Ansatz 2025	Plan 2026	Plan 2027	Plan 2028
01.01	Steuern und ähnliche Abgaben						
01.02	+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen						
01.03	+ sonstige Transfereinzahlungen						
01.04	+ öffentlich-rechtliche Entgelte						
01.05	+ privatrechtliche Entgelte						
01.06	+ Kostenerstattungen u. Kostenumlagen						
01.07	+ Zinsen und ähnliche Einzahlungen						
01.08	+ sonstige haushaltswirksame Einzahlungen						
01.09	= Summe der Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit						
02.01	- Personalauszahlungen	-120.702,09	-384.600,00	-361.600,00	-365.500,00	-369.500,00	-373.600,00
02.02	- Versorgungsauszahlungen						
02.03	- Auszahl. f. Sach- und Dienstleist. u.ger.Verm.	-2.844,62	-8.100,00	-8.700,00	-8.700,00	-8.700,00	-8.700,00
02.04	- Zinsen und ähnliche Auszahlungen						
02.05	- Transferzahlungen						
02.06	- sonstige haushaltswirksame Auszahlungen	-5.033,28	-10.100,00	-10.100,00	-10.100,00	-10.100,00	-10.100,00
02.07	= Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	-128.579,99	-402.800,00	-380.400,00	-384.300,00	-388.300,00	-392.400,00
03.	= Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit	-128.579,99	-402.800,00	-380.400,00	-384.300,00	-388.300,00	-392.400,00
04.01	+ Zuwendungen für Investitionstätigkeit						
04.02	+ Beiträge u. ä. Entgelte f. Investitionstätigkeit						
04.03	+ Veräußerung von Sachanlagen						
04.04	+ Veräußerung von Finanzvermögensanlagen						
04.05	+ sonstige Investitionstätigkeit						
04.06	= Summe der Einzahlungen für Investitionstätigkeit						
05.01	- Erwerb von Grundstücken und Gebäuden						
05.02	- Baumaßnahmen						
05.03	- Erwerb von beweglichem Sachvermögen						
05.04	- Erwerb von Finanzvermögensanlagen						
05.05	- aktivierbare Zuwendungen						
05.06	- sonstige Investitionstätigkeit						
05.07	= Summe der Auszahlungen für Investitionstätigkeit						
06.	= Saldo aus Investitionstätigkeit						
07.	= Finanzmittelüberschuss/ -fehlbetrag	-128.579,99	-402.800,00	-380.400,00	-384.300,00	-388.300,00	-392.400,00
08.01	+ Einzahlungen: Aufnahme v. Krediten u. inn. Darlehen f. Investitionen						
08.02	- Auszahlungen: Tilgung v. Krediten u. inn. Darlehen f. Investitionen						
08.03	= Saldo aus Finanzierungstätigkeit						
09.	= Finanzmittelveränderung	-128.579,99	-402.800,00	-380.400,00	-384.300,00	-388.300,00	-392.400,00

Produkt 11121 Organisations- und Personalangelegenheiten

**Verantwortliche
Organisationseinheit**

Fachbereich 1 - Organisation und Finanzen

Produktbeschreibung

- Entwicklung und Fortschreibung einer effizienten Aufbau- und Ablauforganisation
- Beratung bei der personalpolitischen Ausrichtung der Stadt Dissen aTW sowie Förderung einer ausgewogenen Personalentwicklung
- Gewährleistung einer effektiven Personalverwaltung und -abrechnung
- Arbeits- und Gesundheitsschutz
- optimale Personalauswahl und Personalförderung zur Gewährleistung einer rechtmäßigen und wirtschaftlichen Leistungserbringung

Auftragsgrundlage

- Niedersächsisches Kommunalverfassungsgesetz (NKomVG)
- Beamten- und arbeitsrechtliche Vorschriften (BRRG, NBG, BBesG, NBesG, TVöD, BUrIG, TzBfG, BGB)
- Ratsbeschlüsse und interne Regelungen

Kategorie

Pflichtaufgabe

Zielgruppe

- Beschäftigte der Stadtverwaltung
- Bewerberinnen und Bewerber

Teilergebnishaushalt Produkt 11121 Organisations- und Personalangelegenheiten

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2023	Ansatz 2024	Ansatz 2025	Plan 2026	Plan 2027	Plan 2028
01.01	Steuern und ähnliche Abgaben						
01.02	+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen						
01.03	+ Auflösungserträge aus Sonderposten						
01.04	+ sonstige Transfererträge						
01.05	+ öffentlich-rechtliche Entgelte						
01.06	+ privatrechtliche Entgelte						
01.07	+ Kostenerstattungen u. Kostenumlagen						
01.08	+ Zinsen und ähnliche Finanzerträge	428,13					
01.09	+ aktivierte Eigenleistungen						
01.10	+/- Bestandsveränderungen						
01.11	+ sonstige ordentliche Erträge		133.300,00	134.300,00	134.900,00	135.400,00	135.900,00
01.12	= Summe Ordentliche Erträge	428,13	133.300,00	134.300,00	134.900,00	135.400,00	135.900,00
02.01	- Personalaufwendungen	-51.566,95	305.100,00	816.500,00	435.900,00	334.800,00	342.600,00
02.02	- Versorgungsaufwendungen						
02.03	- Aufwendungen für Sach- u. Dienstleistungen	52.314,08	61.700,00	70.800,00	70.800,00	70.800,00	70.800,00
02.04	- Abschreibungen	512,04					
02.05	- Zinsen und ähnliche Aufwendungen						
02.06	- Transferaufwendungen						
02.07	- sonstige ordentliche Aufwendungen	50.741,11	51.500,00	21.500,00	21.500,00	21.500,00	21.500,00
02.08	= Summe Ordentliche Aufwendungen	52.000,28	418.300,00	908.800,00	528.200,00	427.100,00	434.900,00
03.	= Ordentliches Ergebnis	-51.572,15	-285.000,00	-774.500,00	-393.300,00	-291.700,00	-299.000,00
04.01	+ Außerordentliche Erträge						
04.02	- Außerordentliche Aufwendungen						
04.03	= Außerordentliches Ergebnis						
05.	= Jahresergebnis	-51.572,15	-285.000,00	-774.500,00	-393.300,00	-291.700,00	-299.000,00
08.01	+ Erträge aus internen Leistungsbeziehungen						
08.02	- Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen						
08.03	= Saldo aus internen Leistungsbeziehungen						
09.	= Ergebnis unter Berücksichtigung der internen Leistungsbeziehungen	-51.572,15	-285.000,00	-774.500,00	-393.300,00	-291.700,00	-299.000,00

Erläuterungen

zu Pos. 02.01

Der Ansatz für die Zuführung zu Pensionsrückstellungen wird erhöht, da die Nachbesetzung der Stelle der Fachbereichsleitung Planen und Bauen im Jahr 2025 beabsichtigt ist: 400.000 €

zu Pos. 02.03

Kostensteigerung externer Personaldienstleister: 10.000 €

zu Pos. 02.07

Die Beiträge an Versicherungsverbände werden fortan unter Produkt 11131 dargestellt: - 30.000 €

Teilfinanzhaushalt Produkt 11121 Organisations- und Personalangelegenheiten

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2023	Ansatz 2024	Ansatz 2025	Plan 2026	Plan 2027	Plan 2028
01.01	Steuern und ähnliche Abgaben						
01.02	+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen						
01.03	+ sonstige Transfereinzahlungen						
01.04	+ öffentlich-rechtliche Entgelte						
01.05	+ privatrechtliche Entgelte						
01.06	+ Kostenerstattungen u. Kostenumlagen						
01.07	+ Zinsen und ähnliche Einzahlungen						
01.08	+ sonstige haushaltswirksame Einzahlungen						
01.09	= Summe der Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit						
02.01	- Personalauszahlungen	-667.903,53	-185.700,00	-240.100,00	-242.700,00	-245.500,00	-248.300,00
02.02	- Versorgungsauszahlungen						
02.03	- Auszahl. f. Sach- und Dienstleist. u.ger.Verm.	-51.319,94	-61.700,00	-70.800,00	-70.800,00	-70.800,00	-70.800,00
02.04	- Zinsen und ähnliche Auszahlungen						
02.05	- Transferzahlungen						
02.06	- sonstige haushaltswirksame Auszahlungen	-50.698,16	-51.500,00	-21.500,00	-21.500,00	-21.500,00	-21.500,00
02.07	= Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	-769.921,63	-298.900,00	-332.400,00	-335.000,00	-337.800,00	-340.600,00
03.	= Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit	-769.921,63	-298.900,00	-332.400,00	-335.000,00	-337.800,00	-340.600,00
04.01	+ Zuwendungen für Investitionstätigkeit						
04.02	+ Beiträge u. ä. Entgelte f. Investitionstätigkeit						
04.03	+ Veräußerung von Sachanlagen						
04.04	+ Veräußerung von Finanzvermögensanlagen						
04.05	+ sonstige Investitionstätigkeit						
04.06	= Summe der Einzahlungen für Investitionstätigkeit						
05.01	- Erwerb von Grundstücken und Gebäuden						
05.02	- Baumaßnahmen						
05.03	- Erwerb von beweglichem Sachvermögen						
05.04	- Erwerb von Finanzvermögensanlagen						
05.05	- aktivierbare Zuwendungen						
05.06	- sonstige Investitionstätigkeit						
05.07	= Summe der Auszahlungen für Investitionstätigkeit						
06.	= Saldo aus Investitionstätigkeit						
07.	= Finanzmittelüberschuss/ -fehlbetrag	-769.921,63	-298.900,00	-332.400,00	-335.000,00	-337.800,00	-340.600,00
08.01	+ Einzahlungen: Aufnahme v. Krediten u. inn. Darlehen f. Investitionen						
08.02	- Auszahlungen: Tilgung v. Krediten u. inn. Darlehen f. Investitionen						
08.03	= Saldo aus Finanzierungstätigkeit						
09.	= Finanzmittelveränderung	-769.921,63	-298.900,00	-332.400,00	-335.000,00	-337.800,00	-340.600,00

Produkt 1122 Gleichstellungsbeauftragte

Produktbeschreibung

- Verwirklichung der Gleichberechtigung auf kommunaler Ebene durch Mitwirkung bei allen organisatorischen und personalwirtschaftlichen Angelegenheiten
- Berücksichtigung der Gleichberechtigung bei allen kommunalen Planungen und Entscheidungen (Gender Mainstreaming)
- Beratung und Unterstützung von Mitarbeiterinnen und Mitarbeitern in gleichstellungsrelevanten Angelegenheiten
- Beratung und Unterstützung der Verwaltungsführung, aller Fachbereiche sowie der Gremien in Gleichstellungsfragen
- Beteiligung am Stellenbesetzungsverfahren

Auftragsgrundlage

- § 8 Niedersächsisches Kommunalverfassungsgesetz (NKomVG)
- Gleichstellungsgesetze
- Ratsbeschlüsse und interne Regelungen

Zielgruppe

- Einwohnerinnen und Einwohner
- Beschäftigte der Stadtverwaltung
- politische Gremien und Parteien
- öffentliche Einrichtungen
- Verwaltungsleitung

Teilergebnishaushalt Produkt 11122 Gleichstellungsbeauftragte

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2023	Ansatz 2024	Ansatz 2025	Plan 2026	Plan 2027	Plan 2028
01.01	Steuern und ähnliche Abgaben						
01.02	+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen						
01.03	+ Auflösungserträge aus Sonderposten						
01.04	+ sonstige Transfererträge						
01.05	+ öffentlich-rechtliche Entgelte						
01.06	+ privatrechtliche Entgelte						
01.07	+ Kostenerstattungen u. Kostenumlagen						
01.08	+ Zinsen und ähnliche Finanzerträge						
01.09	+ aktivierte Eigenleistungen						
01.10	+/- Bestandsveränderungen						
01.11	+ sonstige ordentliche Erträge						
01.12	= Summe Ordentliche Erträge						
02.01	- Personalaufwendungen						
02.02	- Versorgungsaufwendungen						
02.03	- Aufwendungen für Sach- u. Dienstleistungen		100,00	3.000,00	3.000,00	3.000,00	3.000,00
02.04	- Abschreibungen						
02.05	- Zinsen und ähnliche Aufwendungen						
02.06	- Transferaufwendungen						
02.07	- sonstige ordentliche Aufwendungen		2.000,00				
02.08	= Summe Ordentliche Aufwendungen		2.100,00	3.000,00	3.000,00	3.000,00	3.000,00
03.	= Ordentliches Ergebnis		-2.100,00	-3.000,00	-3.000,00	-3.000,00	-3.000,00
04.01	+ Außerordentliche Erträge						
04.02	- Außerordentliche Aufwendungen						
04.03	= Außerordentliches Ergebnis						
05.	= Jahresergebnis		-2.100,00	-3.000,00	-3.000,00	-3.000,00	-3.000,00
08.01	+ Erträge aus internen Leistungsbeziehungen						
08.02	- Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen						
08.03	= Saldo aus internen Leistungsbeziehungen						
09.	= Ergebnis unter Berücksichtigung der internen Leistungsbeziehungen		-2.100,00	-3.000,00	-3.000,00	-3.000,00	-3.000,00

Teilfinanzhaushalt Produkt 11122 Gleichstellungsbeauftragte

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2023	Ansatz 2024	Ansatz 2025	Plan 2026	Plan 2027	Plan 2028
01.01	Steuern und ähnliche Abgaben						
01.02	+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen						
01.03	+ sonstige Transfereinzahlungen						
01.04	+ öffentlich-rechtliche Entgelte						
01.05	+ privatrechtliche Entgelte						
01.06	+ Kostenerstattungen u. Kostenumlagen						
01.07	+ Zinsen und ähnliche Einzahlungen						
01.08	+ sonstige haushaltswirksame Einzahlungen						
01.09	= Summe der Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit						
02.01	- Personalauszahlungen						
02.02	- Versorgungsauszahlungen						
02.03	- Auszahl. f. Sach- und Dienstleist. u.ger.Verm.		-100,00	-3.000,00	-3.000,00	-3.000,00	-3.000,00
02.04	- Zinsen und ähnliche Auszahlungen						
02.05	- Transferzahlungen						
02.06	- sonstige haushaltswirksame Auszahlungen		-2.000,00				
02.07	= Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit		-2.100,00	-3.000,00	-3.000,00	-3.000,00	-3.000,00
03.	= Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit		-2.100,00	-3.000,00	-3.000,00	-3.000,00	-3.000,00
04.01	+ Zuwendungen für Investitionstätigkeit						
04.02	+ Beiträge u. ä. Entgelte f. Investitionstätigkeit						
04.03	+ Veräußerung von Sachanlagen						
04.04	+ Veräußerung von Finanzvermögensanlagen						
04.05	+ sonstige Investitionstätigkeit						
04.06	= Summe der Einzahlungen für Investitionstätigkeit						
05.01	- Erwerb von Grundstücken und Gebäuden						
05.02	- Baumaßnahmen						
05.03	- Erwerb von beweglichem Sachvermögen						
05.04	- Erwerb von Finanzvermögensanlagen						
05.05	- aktivierbare Zuwendungen						
05.06	- sonstige Investitionstätigkeit						
05.07	= Summe der Auszahlungen für Investitionstätigkeit						
06.	= Saldo aus Investitionstätigkeit						
07.	= Finanzmittelüberschuss/ -fehlbetrag		-2.100,00	-3.000,00	-3.000,00	-3.000,00	-3.000,00
08.01	+ Einzahlungen: Aufnahme v. Krediten u. inn. Darlehen f. Investitionen						
08.02	- Auszahlungen: Tilgung v. Krediten u. inn. Darlehen f. Investitionen						
08.03	= Saldo aus Finanzierungstätigkeit						
09.	= Finanzmittelveränderung		-2.100,00	-3.000,00	-3.000,00	-3.000,00	-3.000,00

Produkt 11131 Zentrale Dienste und Aufgaben

**Verantwortliche
Organisationseinheit**

Fachbereich 1 - Organisation und Finanzen

Produktbeschreibung

- Sicherstellung des einwandfreien inneren und äußeren Zustandes des Rathauses und Bürgerbüros
- Wirtschaftlicher Einkauf von Büro- und Reinigungsmitteln
- Bürgerfreundliche Weiterleitung von Telefongesprächen
- Administration der EDV, der Telekommunikationseinrichtungen und der Fotokopiergeräte
- Wahrung des Datenschutzes bei allen Verwaltungstätigkeiten
- Bereitstellung des arbeitssicherheitstechnischen und betriebsärztlichen Dienstes
- Postabfertigung
- Mitgliedschaften in Verbänden und Vereinen (sofern nicht fachbereichsbezogen)
- Bereitstellung der Mittel für die Personalratsarbeit

Auftragsgrundlage

- Niedersächsisches Kommunalverfassungsgesetz (NKomVG)
- Haushaltsrechtliche Vorschriften (GemHKVO, GemKVO)
- Privatrechtliche Vorschriften (BGB)
- Bundes- und landesrechtliche Vorschriften (BDSG, NDSG)
- Ratsbeschlüsse und interne Regelungen

Kategorie

Pflichtaufgabe

Zielgruppe

- Bürgerinnen und Bürger
- Beschäftigte der Stadtverwaltung

Teilergebnishaushalt Produkt 11131 Zentrale Dienste und Aufgaben

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2023	Ansatz 2024	Ansatz 2025	Plan 2026	Plan 2027	Plan 2028
01.01	Steuern und ähnliche Abgaben						
01.02	+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen	901,00	900,00	1.000,00	1.000,00	1.000,00	1.000,00
01.03	+ Auflösungserträge aus Sonderposten	585,00	600,00	600,00	600,00	600,00	600,00
01.04	+ sonstige Transfererträge						
01.05	+ öffentlich-rechtliche Entgelte						
01.06	+ privatrechtliche Entgelte						
01.07	+ Kostenerstattungen u. Kostenumlagen	38.898,13	30.500,00				
01.08	+ Zinsen und ähnliche Finanzerträge						
01.09	+ aktivierte Eigenleistungen						
01.10	+/- Bestandsveränderungen						
01.11	+ sonstige ordentliche Erträge						
01.12	= Summe Ordentliche Erträge	40.384,13	32.000,00	1.600,00	1.600,00	1.600,00	1.600,00
02.01	- Personalaufwendungen	163.525,78	231.100,00	251.100,00	252.600,00	253.800,00	255.000,00
02.02	- Versorgungsaufwendungen						
02.03	- Aufwendungen für Sach- u. Dienstleistungen	257.908,94	242.900,00	332.400,00	255.400,00	705.400,00	255.400,00
02.04	- Abschreibungen	44.860,45	39.400,00	42.600,00	32.400,00	27.300,00	23.500,00
02.05	- Zinsen und ähnliche Aufwendungen						
02.06	- Transferaufwendungen						
02.07	- sonstige ordentliche Aufwendungen	48.573,05	47.100,00	102.100,00	102.100,00	102.100,00	102.100,00
02.08	= Summe Ordentliche Aufwendungen	514.868,22	560.500,00	728.200,00	642.500,00	1.088.600,00	636.000,00
03.	= Ordentliches Ergebnis	-474.484,09	-528.500,00	-726.600,00	-640.900,00	-1.087.000,00	-634.400,00
04.01	+ Außerordentliche Erträge	0,02					
04.02	- Außerordentliche Aufwendungen	0,02					
04.03	= Außerordentliches Ergebnis						
05.	= Jahresergebnis	-474.484,09	-528.500,00	-726.600,00	-640.900,00	-1.087.000,00	-634.400,00
08.01	+ Erträge aus internen Leistungsbeziehungen			30.100,00	30.100,00	30.100,00	30.100,00
08.02	- Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen			1.400,00			
08.03	= Saldo aus internen Leistungsbeziehungen			28.700,00	30.100,00	30.100,00	30.100,00
09.	= Ergebnis unter Berücksichtigung der internen Leistungsbeziehungen	-474.484,09	-528.500,00	-697.900,00	-610.800,00	-1.056.900,00	-604.300,00

Erläuterungen

zu Pos. 02.03

2025:

Zusätzliche Mittel für EDV-Dienstleistungen zur Stärkung der Cybersicherheit: 50.000 €

Zusätzliche Mittel für EDV-Ausstattung zur Stärkung der Cybersicherheit (u.a. Erwerb neuer Rechner mit aktuellem Betriebssystem): 30.000 €

zu Pos. 02.03

2027:

Sanierung der Rathausfassade inkl. der Fenster: 400.000 €

Sanierung Sandsteinbogen Hintereingang Rathaus: 50.000 €

zu Pos. 02.07

Abschluss einer Cyberschutzversicherung: 6.000 €

Die Versicherungsbeiträge wurden bislang unter Produkt 11121 dargestellt: 30.000 €

Teilfinanzhaushalt Produkt 11131 Zentrale Dienste und Aufgaben

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2023	Ansatz 2024	Ansatz 2025	Plan 2026	Plan 2027	Plan 2028
01.01	Steuern und ähnliche Abgaben						
01.02	+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen	901,00	900,00	1.000,00	1.000,00	1.000,00	1.000,00
01.03	+ sonstige Transfereinzahlungen						
01.04	+ öffentlich-rechtliche Entgelte						
01.05	+ privatrechtliche Entgelte						
01.06	+ Kostenerstattungen u. Kostenumlagen	12.799,72	30.500,00				
01.07	+ Zinsen und ähnliche Einzahlungen						
01.08	+ sonstige haushaltswirksame Einzahlungen						
01.09	= Summe der Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	13.700,72	31.400,00	1.000,00	1.000,00	1.000,00	1.000,00
02.01	- Personalauszahlungen	-161.297,36	-231.100,00	-251.100,00	-252.600,00	-253.800,00	-255.000,00
02.02	- Versorgungsauszahlungen						
02.03	- Auszahl. f. Sach- und Dienstleist. u.ger.Verm.	-255.214,90	-242.900,00	-332.400,00	-255.400,00	-705.400,00	-255.400,00
02.04	- Zinsen und ähnliche Auszahlungen						
02.05	- Transferzahlungen						
02.06	- sonstige haushaltswirksame Auszahlungen	-61.653,27	-47.100,00	-102.100,00	-102.100,00	-102.100,00	-102.100,00
02.07	= Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	-478.165,53	-521.100,00	-685.600,00	-610.100,00	-1.061.300,00	-612.500,00
03.	= Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit	-464.464,81	-489.700,00	-684.600,00	-609.100,00	-1.060.300,00	-611.500,00
04.01	+ Zuwendungen für Investitionstätigkeit						
04.02	+ Beiträge u. ä. Entgelte f. Investitionstätigkeit						
04.03	+ Veräußerung von Sachanlagen						
04.04	+ Veräußerung von Finanzvermögensanlagen						
04.05	+ sonstige Investitionstätigkeit						
04.06	= Summe der Einzahlungen für Investitionstätigkeit						
05.01	- Erwerb von Grundstücken und Gebäuden						
05.02	- Baumaßnahmen						
05.03	- Erwerb von beweglichem Sachvermögen	-32.700,94	-81.900,00	-36.000,00	-30.000,00	-15.000,00	-15.000,00
05.04	- Erwerb von Finanzvermögensanlagen						
05.05	- aktivierbare Zuwendungen						
05.06	- sonstige Investitionstätigkeit						
05.07	= Summe der Auszahlungen für Investitionstätigkeit	-32.700,94	-81.900,00	-36.000,00	-30.000,00	-15.000,00	-15.000,00
06.	= Saldo aus Investitionstätigkeit	-32.700,94	-81.900,00	-36.000,00	-30.000,00	-15.000,00	-15.000,00
07.	= Finanzmittelüberschuss/ -fehlbetrag	-497.165,75	-571.600,00	-720.600,00	-639.100,00	-1.075.300,00	-626.500,00
08.01	+ Einzahlungen: Aufnahme v. Krediten u. inn. Darlehen f. Investitionen						
08.02	- Auszahlungen: Tilgung v. Krediten u. inn. Darlehen f. Investitionen						
08.03	= Saldo aus Finanzierungstätigkeit						
09.	= Finanzmittelveränderung	-497.165,75	-571.600,00	-720.600,00	-639.100,00	-1.075.300,00	-626.500,00

Investitionen Produkt 11131 Zentrale Dienste und Aufgaben

Nr. Bezeichnung	Jahres- ergebnis 2023	Ansatz 2024	Ansatz 2025	Finanzplan 2026	Finanzplan 2027	Finanzplan 2028	Verpflichtungs- Ermächtigunge n
I-11131-01 Lizenzen (zweckfrei) 05.03 - Erwerb von beweglichem Sachvermögen		-10.000,00	-10.000,00	-10.000,00	-10.000,00	-10.000,00	
I-11131-02 Anschaffung Server 05.03 - Erwerb von beweglichem Sachvermögen		-35.700,00					
I-11131-03 Anschaffung Storeage 05.03 - Erwerb von beweglichem Sachvermögen		-26.200,00					
I-11131-04 EDV-Ausstattung - Server 05.03 - Erwerb von beweglichem Sachvermögen				-15.000,00			
I-11131-05 EDV-Ausstattung - Firewall 05.03 - Erwerb von beweglichem Sachvermögen			-10.000,00				
I-11131-06 EDV-Ausstattung - Bandlaufwerk f. Datensicherung 05.03 - Erwerb von beweglichem Sachvermögen			-6.000,00				
I-11132-01 BGA Rathaus 05.03 - Erwerb von beweglichem Sachvermögen		-10.000,00	-10.000,00	-5.000,00	-5.000,00	-5.000,00	
Gesamtsumme Auszahlungen		-81.900,00	-36.000,00	-30.000,00	-15.000,00	-15.000,00	
Gesamtsumme Einzahlungen							
Gesamtsumme		-81.900,00	-36.000,00	-30.000,00	-15.000,00	-15.000,00	

Produkt 11151 Finanz- und Steuerverwaltung

**Verantwortliche
Organisationseinheit**

Fachbereich 1 - Organisation und Finanzen

Produktbeschreibung

- Strategische Ausrichtung der Finanzen und Finanzierung der Stadt Dissen aTW
- Haushalts- und Investitionsplanung einschließlich Aufstellung des Haushaltsplans
- Aufstellung des Jahresabschlusses
- Haushaltsbewirtschaftung, Finanz- und Anlagenbuchhaltung
- Veranlagung der von der Stadt erhobenen Steuern (Grundsteuer, Gewerbesteuer, Hundesteuer, Vergnügungssteuer) und Abgaben (Wasser-, Schmutzwassergebühren, Flächenbeitrag, Abwasserabgabe) sowie Ermittlung der für das Einnahmeziel erforderlichen Hebesätze
- Bearbeitung von Angelegenheiten der Stadt Dissen aTW als Steuerschuldnerin

Auftragsgrundlage

- Bundes- und landesrechtliche Steuer- und Abgabengesetze (AllGO, GrStG, GewStG)
- Niedersächsisches Kommunalabgabengesetz (NKAG)
- Kommunalhaushalts- und -kassenverordnung (KomHKVO)
- Niedersächsisches Kommunalverfassungsgesetz (NKomVG)
- Ratsbeschlüsse sowie interne Regelungen

Kategorie

Pflichtaufgabe

Zielgruppe

- Verwaltung
- Rat
- steuerpflichtige Einwohnerinnen und Einwohner
- steuerpflichtige Gewerbebetriebe

Teilergebnishaushalt Produkt 11151 Finanz- und Steuerverwaltung

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2023	Ansatz 2024	Ansatz 2025	Plan 2026	Plan 2027	Plan 2028
01.01	Steuern und ähnliche Abgaben						
01.02	+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen						
01.03	+ Auflösungserträge aus Sonderposten	3.308,00					
01.04	+ sonstige Transfererträge						
01.05	+ öffentlich-rechtliche Entgelte	172,00					
01.06	+ privatrechtliche Entgelte						
01.07	+ Kostenerstattungen u. Kostenumlagen						
01.08	+ Zinsen und ähnliche Finanzerträge	5.953,50	12.000,00				
01.09	+ aktivierte Eigenleistungen						
01.10	+/- Bestandsveränderungen						
01.11	+ sonstige ordentliche Erträge			5.000,00	5.000,00	5.000,00	5.000,00
01.12	= Summe Ordentliche Erträge	9.433,50	12.000,00	5.000,00	5.000,00	5.000,00	5.000,00
02.01	- Personalaufwendungen	165.675,29	196.500,00	177.800,00	179.800,00	181.900,00	184.000,00
02.02	- Versorgungsaufwendungen						
02.03	- Aufwendungen für Sach- u. Dienstleistungen	43.718,24	63.500,00	67.900,00	67.900,00	67.900,00	67.900,00
02.04	- Abschreibungen	25.903,93	2.500,00	4.800,00	4.000,00	2.100,00	
02.05	- Zinsen und ähnliche Aufwendungen						
02.06	- Transferaufwendungen						
02.07	- sonstige ordentliche Aufwendungen	45.392,51	56.700,00	59.300,00	59.300,00	59.300,00	59.300,00
02.08	= Summe Ordentliche Aufwendungen	280.689,97	319.200,00	309.800,00	311.000,00	311.200,00	311.200,00
03.	= Ordentliches Ergebnis	-271.256,47	-307.200,00	-304.800,00	-306.000,00	-306.200,00	-306.200,00
04.01	+ Außerordentliche Erträge	46.914,60					
04.02	- Außerordentliche Aufwendungen						
04.03	= Außerordentliches Ergebnis	46.914,60					
05.	= Jahresergebnis	-224.341,87	-307.200,00	-304.800,00	-306.000,00	-306.200,00	-306.200,00
08.01	+ Erträge aus internen Leistungsbeziehungen						
08.02	- Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen			200,00			
08.03	= Saldo aus internen Leistungsbeziehungen			-200,00			
09.	= Ergebnis unter Berücksichtigung der internen Leistungsbeziehungen	-224.341,87	-307.200,00	-305.000,00	-306.000,00	-306.200,00	-306.200,00

Erläuterungen

zu Pos. 02.03

Zusätzliche Mittel für EDV-Umstellung im Rahmen der Grundsteuerreform: 10.000 €

zu Pos. 02.07

Zusätzlicher Portoaufwand im Rahmen der Grundsteuerreform: 2.000 €

Teilfinanzhaushalt Produkt 11151 Finanz- und Steuerverwaltung

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2023	Ansatz 2024	Ansatz 2025	Plan 2026	Plan 2027	Plan 2028
01.01	Steuern und ähnliche Abgaben						
01.02	+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen						
01.03	+ sonstige Transfereinzahlungen						
01.04	+ öffentlich-rechtliche Entgelte	174,00					
01.05	+ privatrechtliche Entgelte						
01.06	+ Kostenerstattungen u. Kostenumlagen						
01.07	+ Zinsen und ähnliche Einzahlungen	4.994,52	12.000,00	12.200,00	12.400,00	12.600,00	
01.08	+ sonstige haushaltswirksame Einzahlungen	22.605,01		-7.200,00	-7.400,00	-7.600,00	5.000,00
01.09	= Summe der Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	27.773,53	12.000,00	5.000,00	5.000,00	5.000,00	5.000,00
02.01	- Personalauszahlungen	-115.787,16	-196.500,00	-177.800,00	-179.800,00	-181.900,00	-184.000,00
02.02	- Versorgungsauszahlungen						
02.03	- Auszahl. f. Sach- und Dienstleist. u.ger.Verm.	-45.217,47	-63.500,00	-67.900,00	-67.900,00	-67.900,00	-67.900,00
02.04	- Zinsen und ähnliche Auszahlungen						
02.05	- Transferzahlungen						
02.06	- sonstige haushaltswirksame Auszahlungen	-81.066,40	-56.700,00	-59.300,00	-59.300,00	-59.300,00	-59.300,00
02.07	= Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	-242.071,03	-316.700,00	-305.000,00	-307.000,00	-309.100,00	-311.200,00
03.	= Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit	-214.297,50	-304.700,00	-300.000,00	-302.000,00	-304.100,00	-306.200,00
04.01	+ Zuwendungen für Investitionstätigkeit						
04.02	+ Beiträge u. ä. Entgelte f. Investitionstätigkeit						
04.03	+ Veräußerung von Sachanlagen						
04.04	+ Veräußerung von Finanzvermögensanlagen						
04.05	+ sonstige Investitionstätigkeit						
04.06	= Summe der Einzahlungen für Investitionstätigkeit						
05.01	- Erwerb von Grundstücken und Gebäuden						
05.02	- Baumaßnahmen						
05.03	- Erwerb von beweglichem Sachvermögen	-2.811,38	-15.000,00				
05.04	- Erwerb von Finanzvermögensanlagen						
05.05	- aktivierbare Zuwendungen						
05.06	- sonstige Investitionstätigkeit						
05.07	= Summe der Auszahlungen für Investitionstätigkeit	-2.811,38	-15.000,00				
06.	= Saldo aus Investitionstätigkeit	-2.811,38	-15.000,00				
07.	= Finanzmittelüberschuss/ -fehlbetrag	-217.108,88	-319.700,00	-300.000,00	-302.000,00	-304.100,00	-306.200,00
08.01	+ Einzahlungen: Aufnahme v. Krediten u. inn. Darlehen f. Investitionen						
08.02	- Auszahlungen: Tilgung v. Krediten u. inn. Darlehen f. Investitionen						
08.03	= Saldo aus Finanzierungstätigkeit						
09.	= Finanzmittelveränderung	-217.108,88	-319.700,00	-300.000,00	-302.000,00	-304.100,00	-306.200,00

Investitionen Produkt 11151 Finanz- und Steuerverwaltung

Nr. Bezeichnung	Jahres- ergebnis 2023	Ansatz 2024	Ansatz 2025	Finanzplan 2026	Finanzplan 2027	Finanzplan 2028	Verpflichtungs- Ermächtigunge n
I-11151-01 OZG-Leistung Digitaler Steuerbescheid 05.03 - Erwerb von beweglichem Sachvermögen		-15.000,00 -15.000,00					
Gesamtsumme Auszahlungen		-15.000,00					
Gesamtsumme Einzahlungen							
Gesamtsumme		-15.000,00					

Produkt 11152 Stadtkasse

**Verantwortliche
Organisationseinheit**

Fachbereich 1 - Organisation und Finanzen

Produktbeschreibung

- Gewährleistung einer ordnungsgemäßen, sicheren und wirtschaftlichen Buchführung
- rechtzeitige und wirtschaftliche Leistung der Auszahlungen nach Eingang der angeordneten Belege sowie sichere und wirtschaftliche Einziehung der Einnahmen
- wirtschaftliche, bedarfs- und zeitgerechte Aufnahme von Kassenkrediten zur Sicherstellung der Kassenliquidität (Liquiditätsmanagement)
- zeitnahe und möglichst vollständige, dabei möglichst kostengünstige Beitreibung der städtischen Geldforderungen durch effektives Forderungsmanagement (Mahnwesen und Vollstreckung)
- Vermeidung der Beitreibung durch präventive Maßnahmen
- Erstellen von Kassen-, Schulden- und Vermögensstatistiken sowie von Tagesabschlüssen
- Aufnahme und Verwaltung der erforderlichen Kassenkredite und Darlehen

Auftragsgrundlage

- Niedersächsisches Kommunalverfassungsgesetz (NKomVG)
- Kommunalhaushalts- und -kassenverordnung (KomHKVO)
- Verwaltungsvollstreckungsgesetz (NVwVG)
- interne Regelungen

Kategorie

Pflichtaufgabe

Zielgruppe

- Verwaltung
- Zahlungspflichtige
- Zahlungsempfänger

Teilergebnishaushalt Produkt 11152 Stadtkasse

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2023	Ansatz 2024	Ansatz 2025	Plan 2026	Plan 2027	Plan 2028
01.01	Steuern und ähnliche Abgaben						
01.02	+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen						
01.03	+ Auflösungserträge aus Sonderposten						
01.04	+ sonstige Transfererträge						
01.05	+ öffentlich-rechtliche Entgelte						
01.06	+ privatrechtliche Entgelte						
01.07	+ Kostenerstattungen u. Kostenumlagen	10.130,29	13.000,00				
01.08	+ Zinsen und ähnliche Finanzerträge	31.459,02	10.200,00	200,00			
01.09	+ aktivierte Eigenleistungen						
01.10	+/- Bestandsveränderungen						
01.11	+ sonstige ordentliche Erträge	0,34		10.000,00	10.000,00	10.000,00	10.000,00
01.12	= Summe Ordentliche Erträge	41.589,65	23.200,00	10.200,00	10.000,00	10.000,00	10.000,00
02.01	- Personalaufwendungen	149.803,01	166.700,00	157.800,00	149.400,00	151.100,00	152.800,00
02.02	- Versorgungsaufwendungen						
02.03	- Aufwendungen für Sach- u. Dienstleistungen	19.371,16	20.300,00	20.500,00	20.900,00	20.900,00	20.900,00
02.04	- Abschreibungen	1.713,61	2.900,00	2.900,00	2.900,00	1.200,00	
02.05	- Zinsen und ähnliche Aufwendungen		20.000,00				
02.06	- Transferaufwendungen						
02.07	- sonstige ordentliche Aufwendungen	10.832,62	5.600,00	5.900,00	6.300,00	6.300,00	6.300,00
02.08	= Summe Ordentliche Aufwendungen	181.720,40	215.500,00	187.100,00	179.500,00	179.500,00	180.000,00
03.	= Ordentliches Ergebnis	-140.130,75	-192.300,00	-176.900,00	-169.500,00	-169.500,00	-170.000,00
04.01	+ Außerordentliche Erträge						
04.02	- Außerordentliche Aufwendungen						
04.03	= Außerordentliches Ergebnis						
05.	= Jahresergebnis	-140.130,75	-192.300,00	-176.900,00	-169.500,00	-169.500,00	-170.000,00
08.01	+ Erträge aus internen Leistungsbeziehungen						
08.02	- Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen						
08.03	= Saldo aus internen Leistungsbeziehungen						
09.	= Ergebnis unter Berücksichtigung der internen Leistungsbeziehungen	-140.130,75	-192.300,00	-176.900,00	-169.500,00	-169.500,00	-170.000,00

Teilfinanzhaushalt Produkt 11152 Stadtkasse

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2023	Ansatz 2024	Ansatz 2025	Plan 2026	Plan 2027	Plan 2028
01.01	Steuern und ähnliche Abgaben						
01.02	+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen						
01.03	+ sonstige Transfereinzahlungen						
01.04	+ öffentlich-rechtliche Entgelte						
01.05	+ privatrechtliche Entgelte						
01.06	+ Kostenerstattungen u. Kostenumlagen		13.000,00				
01.07	+ Zinsen und ähnliche Einzahlungen	24.591,49	10.000,00	10.100,00	10.300,00	10.500,00	
01.08	+ sonstige haushaltswirksame Einzahlungen	364,52	200,00	100,00	-300,00	-500,00	10.000,00
01.09	= Summe der Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	24.956,01	23.200,00	10.200,00	10.000,00	10.000,00	10.000,00
02.01	- Personalauszahlungen	-111.281,88	-166.700,00	-157.800,00	-149.400,00	-151.100,00	-152.800,00
02.02	- Versorgungsauszahlungen						
02.03	- Auszahl. f. Sach- und Dienstleist. u.ger.Verm.	-16.424,02	-20.300,00	-20.500,00	-20.900,00	-20.900,00	-20.900,00
02.04	- Zinsen und ähnliche Auszahlungen		-20.000,00				
02.05	- Transferzahlungen						
02.06	- sonstige haushaltswirksame Auszahlungen	-11.024,46	-5.600,00	-5.900,00	-6.300,00	-6.300,00	-6.300,00
02.07	= Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	-138.730,36	-212.600,00	-184.200,00	-176.600,00	-178.300,00	-180.000,00
03.	= Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit	-113.774,35	-189.400,00	-174.000,00	-166.600,00	-168.300,00	-170.000,00
04.01	+ Zuwendungen für Investitionstätigkeit						
04.02	+ Beiträge u. ä. Entgelte f. Investitionstätigkeit						
04.03	+ Veräußerung von Sachanlagen						
04.04	+ Veräußerung von Finanzvermögensanlagen						
04.05	+ sonstige Investitionstätigkeit						
04.06	= Summe der Einzahlungen für Investitionstätigkeit						
05.01	- Erwerb von Grundstücken und Gebäuden						
05.02	- Baumaßnahmen						
05.03	- Erwerb von beweglichem Sachvermögen	-11.724,24	-4.900,00				
05.04	- Erwerb von Finanzvermögensanlagen						
05.05	- aktivierbare Zuwendungen						
05.06	- sonstige Investitionstätigkeit						
05.07	= Summe der Auszahlungen für Investitionstätigkeit	-11.724,24	-4.900,00				
06.	= Saldo aus Investitionstätigkeit	-11.724,24	-4.900,00				
07.	= Finanzmittelüberschuss/ -fehlbetrag	-125.498,59	-194.300,00	-174.000,00	-166.600,00	-168.300,00	-170.000,00
08.01	+ Einzahlungen: Aufnahme v. Krediten u. inn. Darlehen f. Investitionen						
08.02	- Auszahlungen: Tilgung v. Krediten u. inn. Darlehen f. Investitionen						
08.03	= Saldo aus Finanzierungstätigkeit						
09.	= Finanzmittelveränderung	-125.498,59	-194.300,00	-174.000,00	-166.600,00	-168.300,00	-170.000,00

Investitionen Produkt 11152 Stadtkasse

Nr. Bezeichnung	Jahres- ergebnis 2023	Ansatz 2024	Ansatz 2025	Finanzplan 2026	Finanzplan 2027	Finanzplan 2028	Verpflichtungs- Ermächtigunge n
INV-22-004 newsystem Modul Insolvenzverwaltung 05.03 - Erwerb von beweglichem Sachvermögen		-4.900,00 -4.900,00					
Gesamtsumme Auszahlungen		-4.900,00					
Gesamtsumme Einzahlungen							
Gesamtsumme		-4.900,00					

Produkt 1173 Gebäudemanagement

**Verantwortliche
Organisationseinheit**

Fachbereich 1 - Organisation und Finanzen

Produktbeschreibung

- Erwerb, Bewirtschaftung und Veräußerung kommunaler Liegenschaften (zentrales Gebäudemanagement)
- Vorhaltung der benötigten räumlichen Ressourcen
- Gestaltung und Durchführung von Miet-, Pacht- und Nutzungsverträgen
- Abrechnung von Mietnebenkosten
- Kostenermittlung und Durchführung erforderlicher Bauunterhaltungsmaßnahmen an städtischen Hochbauten (soweit nicht den Fachbereichen zugeordnet)
- Durchführung von Reparatur und Wartungsarbeiten an Wohngebäuden
- Zentrale Gebäudebewirtschaftung insbesondere im Energiebereich

Auftragsgrundlage

- Privatrechtliche Vorschriften (BGB)
- Ratsbeschlüsse und interne Richtlinien

Kategorie

Pflichtaufgabe

Zielgruppe

- Einwohnerinnen und Einwohner
- Mieterinnen und Mieter

Teilergebnishaushalt Produkt 11173 Gebäudemanagement

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2023	Ansatz 2024	Ansatz 2025	Plan 2026	Plan 2027	Plan 2028
01.01	Steuern und ähnliche Abgaben						
01.02	+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen						
01.03	+ Auflösungserträge aus Sonderposten						
01.04	+ sonstige Transfererträge						
01.05	+ öffentlich-rechtliche Entgelte						
01.06	+ privatrechtliche Entgelte			600,00	600,00	600,00	600,00
01.07	+ Kostenerstattungen u. Kostenumlagen						
01.08	+ Zinsen und ähnliche Finanzerträge						
01.09	+ aktivierte Eigenleistungen						
01.10	+/- Bestandsveränderungen						
01.11	+ sonstige ordentliche Erträge						
01.12	= Summe Ordentliche Erträge			600,00	600,00	600,00	600,00
02.01	- Personalaufwendungen			90.700,00	91.800,00	92.900,00	94.000,00
02.02	- Versorgungsaufwendungen						
02.03	- Aufwendungen für Sach- u. Dienstleistungen			4.000,00	4.000,00	4.000,00	4.000,00
02.04	- Abschreibungen						
02.05	- Zinsen und ähnliche Aufwendungen						
02.06	- Transferaufwendungen						
02.07	- sonstige ordentliche Aufwendungen			1.300,00	1.300,00	1.300,00	1.300,00
02.08	= Summe Ordentliche Aufwendungen			96.000,00	97.100,00	98.200,00	99.300,00
03.	= Ordentliches Ergebnis			-95.400,00	-96.500,00	-97.600,00	-98.700,00
04.01	+ Außerordentliche Erträge						
04.02	- Außerordentliche Aufwendungen						
04.03	= Außerordentliches Ergebnis						
05.	= Jahresergebnis			-95.400,00	-96.500,00	-97.600,00	-98.700,00
08.01	+ Erträge aus internen Leistungsbeziehungen						
08.02	- Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen						
08.03	= Saldo aus internen Leistungsbeziehungen						
09.	= Ergebnis unter Berücksichtigung der internen Leistungsbeziehungen			-95.400,00	-96.500,00	-97.600,00	-98.700,00

Erläuterungen

zu Pos. 02.03

Das Produkt 11173 Gebäudemanagement ist neu ab dem Haushaltsjahr 2025. Die Aufwendungen wurden bislang unter dem Produkt 11171 Grundstücks- und Gebäudemanagement dargestellt.

Teilfinanzhaushalt Produkt 11173 Gebäudemanagement

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2023	Ansatz 2024	Ansatz 2025	Plan 2026	Plan 2027	Plan 2028
01.01	Steuern und ähnliche Abgaben						
01.02	+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen						
01.03	+ sonstige Transfereinzahlungen						
01.04	+ öffentlich-rechtliche Entgelte						
01.05	+ privatrechtliche Entgelte			600,00	600,00	600,00	600,00
01.06	+ Kostenerstattungen u. Kostenumlagen						
01.07	+ Zinsen und ähnliche Einzahlungen						
01.08	+ sonstige haushaltswirksame Einzahlungen						
01.09	= Summe der Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit			600,00	600,00	600,00	600,00
02.01	- Personalauszahlungen			-90.700,00	-91.800,00	-92.900,00	-94.000,00
02.02	- Versorgungsauszahlungen						
02.03	- Auszahl. f. Sach- und Dienstleist. u.ger.Verm.			-4.000,00	-4.000,00	-4.000,00	-4.000,00
02.04	- Zinsen und ähnliche Auszahlungen						
02.05	- Transferzahlungen						
02.06	- sonstige haushaltswirksame Auszahlungen			-1.300,00	-1.300,00	-1.300,00	-1.300,00
02.07	= Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit			-96.000,00	-97.100,00	-98.200,00	-99.300,00
03.	= Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit			-95.400,00	-96.500,00	-97.600,00	-98.700,00
04.01	+ Zuwendungen für Investitionstätigkeit						
04.02	+ Beiträge u. ä. Entgelte f. Investitionstätigkeit						
04.03	+ Veräußerung von Sachanlagen						
04.04	+ Veräußerung von Finanzvermögensanlagen						
04.05	+ sonstige Investitionstätigkeit						
04.06	= Summe der Einzahlungen für Investitionstätigkeit						
05.01	- Erwerb von Grundstücken und Gebäuden						
05.02	- Baumaßnahmen						
05.03	- Erwerb von beweglichem Sachvermögen						
05.04	- Erwerb von Finanzvermögensanlagen						
05.05	- aktivierbare Zuwendungen						
05.06	- sonstige Investitionstätigkeit						
05.07	= Summe der Auszahlungen für Investitionstätigkeit						
06.	= Saldo aus Investitionstätigkeit						
07.	= Finanzmittelüberschuss/ -fehlbetrag			-95.400,00	-96.500,00	-97.600,00	-98.700,00
08.01	+ Einzahlungen: Aufnahme v. Krediten u. inn. Darlehen f. Investitionen						
08.02	- Auszahlungen: Tilgung v. Krediten u. inn. Darlehen f. Investitionen						
08.03	= Saldo aus Finanzierungstätigkeit						
09.	= Finanzmittelveränderung			-95.400,00	-96.500,00	-97.600,00	-98.700,00

Produkt 11175 Hauptarchiv

Verantwortliche Fachbereich 1 - Organisation und Finanzen
Organisationseinheit

Produktbeschreibung

- Unterhaltung und Bereitstellung des Archivs für Schriftgut der Verwaltung sowie externer Institutionen gegen Entgelt
- Bereitstellung von Räumlichkeiten zu Mietzwecken
- Nutzung des ehemaligen Hilfskrankenhauses als Hauptarchiv der Stadt Dissen aTW

Auftragsgrundlage

- Ratsbeschlüsse und interne Richtlinien
- Nutzungsvereinbarungen
- Nds. Archivgesetz

Kategorie freiwillige Aufgabe

Zielgruppe

- Einwohnerinnen und Einwohner
- Beschäftigte der Stadtverwaltung
- Nutzer des Archivs

Teilergebnishaushalt Produkt 11175 Hauptarchiv

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2023	Ansatz 2024	Ansatz 2025	Plan 2026	Plan 2027	Plan 2028
01.01	Steuern und ähnliche Abgaben						
01.02	+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen						
01.03	+ Auflösungserträge aus Sonderposten	63.663,00	63.700,00	63.700,00	63.700,00	63.700,00	63.700,00
01.04	+ sonstige Transfererträge						
01.05	+ öffentlich-rechtliche Entgelte						
01.06	+ privatrechtliche Entgelte	8.815,80	9.000,00	9.100,00	9.100,00	9.100,00	9.100,00
01.07	+ Kostenerstattungen u. Kostenumlagen						
01.08	+ Zinsen und ähnliche Finanzerträge						
01.09	+ aktivierte Eigenleistungen						
01.10	+/- Bestandsveränderungen						
01.11	+ sonstige ordentliche Erträge						
01.12	= Summe Ordentliche Erträge	72.478,80	72.700,00	72.800,00	72.800,00	72.800,00	72.800,00
02.01	- Personalaufwendungen						
02.02	- Versorgungsaufwendungen						
02.03	- Aufwendungen für Sach- u. Dienstleistungen	5.415,56	8.300,00	8.600,00	8.600,00	8.600,00	8.600,00
02.04	- Abschreibungen	69.733,00	69.000,00	69.000,00	69.000,00	69.000,00	69.000,00
02.05	- Zinsen und ähnliche Aufwendungen						
02.06	- Transferaufwendungen						
02.07	- sonstige ordentliche Aufwendungen	7.889,05	5.200,00	300,00	300,00	300,00	300,00
02.08	= Summe Ordentliche Aufwendungen	83.037,61	82.500,00	77.900,00	77.900,00	77.900,00	77.900,00
03.	= Ordentliches Ergebnis	-10.558,81	-9.800,00	-5.100,00	-5.100,00	-5.100,00	-5.100,00
04.01	+ Außerordentliche Erträge						
04.02	- Außerordentliche Aufwendungen						
04.03	= Außerordentliches Ergebnis						
05.	= Jahresergebnis	-10.558,81	-9.800,00	-5.100,00	-5.100,00	-5.100,00	-5.100,00
08.01	+ Erträge aus internen Leistungsbeziehungen						
08.02	- Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen						
08.03	= Saldo aus internen Leistungsbeziehungen						
09.	= Ergebnis unter Berücksichtigung der internen Leistungsbeziehungen	-10.558,81	-9.800,00	-5.100,00	-5.100,00	-5.100,00	-5.100,00

Teilfinanzhaushalt Produkt 11175 Hauptarchiv

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2023	Ansatz 2024	Ansatz 2025	Plan 2026	Plan 2027	Plan 2028
01.01	Steuern und ähnliche Abgaben						
01.02	+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen						
01.03	+ sonstige Transfereinzahlungen						
01.04	+ öffentlich-rechtliche Entgelte						
01.05	+ privatrechtliche Entgelte	9.265,80	9.000,00	9.100,00	9.100,00	9.100,00	9.100,00
01.06	+ Kostenerstattungen u. Kostenumlagen						
01.07	+ Zinsen und ähnliche Einzahlungen						
01.08	+ sonstige haushaltswirksame Einzahlungen						
01.09	= Summe der Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	9.265,80	9.000,00	9.100,00	9.100,00	9.100,00	9.100,00
02.01	- Personalauszahlungen						
02.02	- Versorgungsauszahlungen						
02.03	- Auszahl. f. Sach- und Dienstleist. u.ger.Verm.	-5.332,43	-8.300,00	-8.600,00	-8.600,00	-8.600,00	-8.600,00
02.04	- Zinsen und ähnliche Auszahlungen						
02.05	- Transferzahlungen						
02.06	- sonstige haushaltswirksame Auszahlungen	-7.889,05	-5.200,00	-300,00	-300,00	-300,00	-300,00
02.07	= Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	-13.221,48	-13.500,00	-8.900,00	-8.900,00	-8.900,00	-8.900,00
03.	= Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit	-3.955,68	-4.500,00	200,00	200,00	200,00	200,00
04.01	+ Zuwendungen für Investitionstätigkeit						
04.02	+ Beiträge u. ä. Entgelte f. Investitionstätigkeit						
04.03	+ Veräußerung von Sachanlagen						
04.04	+ Veräußerung von Finanzvermögensanlagen						
04.05	+ sonstige Investitionstätigkeit						
04.06	= Summe der Einzahlungen für Investitionstätigkeit						
05.01	- Erwerb von Grundstücken und Gebäuden						
05.02	- Baumaßnahmen						
05.03	- Erwerb von beweglichem Sachvermögen						
05.04	- Erwerb von Finanzvermögensanlagen						
05.05	- aktivierbare Zuwendungen						
05.06	- sonstige Investitionstätigkeit						
05.07	= Summe der Auszahlungen für Investitionstätigkeit						
06.	= Saldo aus Investitionstätigkeit						
07.	= Finanzmittelüberschuss/ -fehlbetrag	-3.955,68	-4.500,00	200,00	200,00	200,00	200,00
08.01	+ Einzahlungen: Aufnahme v. Krediten u. inn. Darlehen f. Investitionen						
08.02	- Auszahlungen: Tilgung v. Krediten u. inn. Darlehen f. Investitionen						
08.03	= Saldo aus Finanzierungstätigkeit						
09.	= Finanzmittelveränderung	-3.955,68	-4.500,00	200,00	200,00	200,00	200,00

Produkt 12110 Statistik und Wahlen

**Verantwortliche
Organisationseinheit**

Fachbereich 1 - Organisation und Finanzen

Produktbeschreibung

- Zeitnahe Durchführung von statistischen Angelegenheiten des Bundes und des Landes (Finanzstatistik ausgenommen)
- Vorbereitung, Organisation und Durchführung von Europa-, Bundes-, Landes- und Kommunalwahlen, Volksabstimmungen und Bürgerentscheiden

Auftragsgrundlage

- Statistikgesetze des Bundes und des Landes (BStatG, NStatG)
- Wahlgesetze des Bundes und des Landes

Kategorie

Pflichtaufgabe

Zielgruppe

- Einwohnerinnen und Einwohner
- Kandidatinnen und Kandidaten
- Wahlberechtigte

Teilergebnishaushalt Produkt 12110 Statistik und Wahlen

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2023	Ansatz 2024	Ansatz 2025	Plan 2026	Plan 2027	Plan 2028
01.01	Steuern und ähnliche Abgaben						
01.02	+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen						
01.03	+ Auflösungserträge aus Sonderposten						
01.04	+ sonstige Transfererträge						
01.05	+ öffentlich-rechtliche Entgelte						
01.06	+ privatrechtliche Entgelte						
01.07	+ Kostenerstattungen u. Kostenumlagen	4.149,65	5.000,00	5.000,00	10.000,00	5.000,00	5.000,00
01.08	+ Zinsen und ähnliche Finanzerträge						
01.09	+ aktivierte Eigenleistungen						
01.10	+/- Bestandsveränderungen						
01.11	+ sonstige ordentliche Erträge						
01.12	= Summe Ordentliche Erträge	4.149,65	5.000,00	5.000,00	10.000,00	5.000,00	5.000,00
02.01	- Personalaufwendungen	4.991,61	9.000,00	8.600,00	8.900,00	9.200,00	9.500,00
02.02	- Versorgungsaufwendungen						
02.03	- Aufwendungen für Sach- u. Dienstleistungen	1.717,13	9.300,00	7.600,00	7.600,00	7.600,00	7.600,00
02.04	- Abschreibungen						
02.05	- Zinsen und ähnliche Aufwendungen						
02.06	- Transferaufwendungen						
02.07	- sonstige ordentliche Aufwendungen		5.900,00	8.500,00	8.500,00	8.500,00	8.500,00
02.08	= Summe Ordentliche Aufwendungen	6.708,74	24.200,00	24.700,00	25.000,00	25.300,00	25.600,00
03.	= Ordentliches Ergebnis	-2.559,09	-19.200,00	-19.700,00	-15.000,00	-20.300,00	-20.600,00
04.01	+ Außerordentliche Erträge						
04.02	- Außerordentliche Aufwendungen						
04.03	= Außerordentliches Ergebnis						
05.	= Jahresergebnis	-2.559,09	-19.200,00	-19.700,00	-15.000,00	-20.300,00	-20.600,00
08.01	+ Erträge aus internen Leistungsbeziehungen						
08.02	- Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen						
08.03	= Saldo aus internen Leistungsbeziehungen						
09.	= Ergebnis unter Berücksichtigung der internen Leistungsbeziehungen	-2.559,09	-19.200,00	-19.700,00	-15.000,00	-20.300,00	-20.600,00

Teilfinanzhaushalt Produkt 12110 Statistik und Wahlen

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2023	Ansatz 2024	Ansatz 2025	Plan 2026	Plan 2027	Plan 2028
01.01	Steuern und ähnliche Abgaben						
01.02	+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen						
01.03	+ sonstige Transfereinzahlungen						
01.04	+ öffentlich-rechtliche Entgelte						
01.05	+ privatrechtliche Entgelte						
01.06	+ Kostenerstattungen u. Kostenumlagen	4.149,65	5.000,00	5.000,00	10.000,00	5.000,00	5.000,00
01.07	+ Zinsen und ähnliche Einzahlungen						
01.08	+ sonstige haushaltswirksame Einzahlungen						
01.09	= Summe der Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	4.149,65	5.000,00	5.000,00	10.000,00	5.000,00	5.000,00
02.01	- Personalauszahlungen	-4.991,61	-9.000,00	-8.600,00	-8.900,00	-9.200,00	-9.500,00
02.02	- Versorgungsauszahlungen						
02.03	- Auszahl. f. Sach- und Dienstleist. u.ger.Verm.	-1.717,13	-9.300,00	-7.600,00	-7.600,00	-7.600,00	-7.600,00
02.04	- Zinsen und ähnliche Auszahlungen						
02.05	- Transferzahlungen						
02.06	- sonstige haushaltswirksame Auszahlungen		-5.900,00	-8.500,00	-8.500,00	-8.500,00	-8.500,00
02.07	= Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	-6.708,74	-24.200,00	-24.700,00	-25.000,00	-25.300,00	-25.600,00
03.	= Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit	-2.559,09	-19.200,00	-19.700,00	-15.000,00	-20.300,00	-20.600,00
04.01	+ Zuwendungen für Investitionstätigkeit						
04.02	+ Beiträge u. ä. Entgelte f. Investitionstätigkeit						
04.03	+ Veräußerung von Sachanlagen						
04.04	+ Veräußerung von Finanzvermögensanlagen						
04.05	+ sonstige Investitionstätigkeit						
04.06	= Summe der Einzahlungen für Investitionstätigkeit						
05.01	- Erwerb von Grundstücken und Gebäuden						
05.02	- Baumaßnahmen						
05.03	- Erwerb von beweglichem Sachvermögen						
05.04	- Erwerb von Finanzvermögensanlagen						
05.05	- aktivierbare Zuwendungen						
05.06	- sonstige Investitionstätigkeit						
05.07	= Summe der Auszahlungen für Investitionstätigkeit						
06.	= Saldo aus Investitionstätigkeit						
07.	= Finanzmittelüberschuss/ -fehlbetrag	-2.559,09	-19.200,00	-19.700,00	-15.000,00	-20.300,00	-20.600,00
08.01	+ Einzahlungen: Aufnahme v. Krediten u. inn. Darlehen f. Investitionen						
08.02	- Auszahlungen: Tilgung v. Krediten u. inn. Darlehen f. Investitionen						
08.03	= Saldo aus Finanzierungstätigkeit						
09.	= Finanzmittelveränderung	-2.559,09	-19.200,00	-19.700,00	-15.000,00	-20.300,00	-20.600,00

Produkt 53110 Elektrizitätsversorgung

**Verantwortliche
Organisationseinheit**

Fachbereich 1 - Organisation und Finanzen

Produktbeschreibung

- Versorgung der Bevölkerung mit Elektrizität/Sicherstellung der Stromversorgung
- Gewährung von Konzessionen für die Benutzung öffentlicher Straßen und Wege
- Abschluss von Konzessionsverträgen und Einziehung von Konzessionsabgaben
- Stabilisierung des Strompreisniveaus

Auftragsgrundlage

- Konzessionsvertrag mit Stromanbieter
- Ratsbeschlüsse und interne Richtlinien

Kategorie

Pflichtaufgabe

Zielgruppe

- Einwohnerinnen und Einwohner
- Gewerbetreibende

Teilergebnishaushalt Produkt 53110 Elektrizitätsversorgung

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2023	Ansatz 2024	Ansatz 2025	Plan 2026	Plan 2027	Plan 2028
01.01	Steuern und ähnliche Abgaben						
01.02	+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen						
01.03	+ Auflösungserträge aus Sonderposten						
01.04	+ sonstige Transfererträge						
01.05	+ öffentlich-rechtliche Entgelte						
01.06	+ privatrechtliche Entgelte						
01.07	+ Kostenerstattungen u. Kostenumlagen						
01.08	+ Zinsen und ähnliche Finanzerträge						
01.09	+ aktivierte Eigenleistungen						
01.10	+/- Bestandsveränderungen						
01.11	+ sonstige ordentliche Erträge	279.664,99	296.000,00	300.000,00	300.000,00	300.000,00	300.000,00
01.12	= Summe Ordentliche Erträge	279.664,99	296.000,00	300.000,00	300.000,00	300.000,00	300.000,00
02.01	- Personalaufwendungen						
02.02	- Versorgungsaufwendungen						
02.03	- Aufwendungen für Sach- u. Dienstleistungen						
02.04	- Abschreibungen						
02.05	- Zinsen und ähnliche Aufwendungen						
02.06	- Transferaufwendungen						
02.07	- sonstige ordentliche Aufwendungen						
02.08	= Summe Ordentliche Aufwendungen						
03.	= Ordentliches Ergebnis	279.664,99	296.000,00	300.000,00	300.000,00	300.000,00	300.000,00
04.01	+ Außerordentliche Erträge						
04.02	- Außerordentliche Aufwendungen						
04.03	= Außerordentliches Ergebnis						
05.	= Jahresergebnis	279.664,99	296.000,00	300.000,00	300.000,00	300.000,00	300.000,00
08.01	+ Erträge aus internen Leistungsbeziehungen						
08.02	- Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen						
08.03	= Saldo aus internen Leistungsbeziehungen						
09.	= Ergebnis unter Berücksichtigung der internen Leistungsbeziehungen	279.664,99	296.000,00	300.000,00	300.000,00	300.000,00	300.000,00

Teilfinanzhaushalt Produkt 53110 Elektrizitätsversorgung

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2023	Ansatz 2024	Ansatz 2025	Plan 2026	Plan 2027	Plan 2028
01.01	Steuern und ähnliche Abgaben						
01.02	+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen						
01.03	+ sonstige Transfereinzahlungen						
01.04	+ öffentlich-rechtliche Entgelte						
01.05	+ privatrechtliche Entgelte						
01.06	+ Kostenerstattungen u. Kostenumlagen						
01.07	+ Zinsen und ähnliche Einzahlungen						
01.08	+ sonstige haushaltswirksame Einzahlungen	353.056,61	296.000,00	300.000,00	300.000,00	300.000,00	300.000,00
01.09	= Summe der Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	353.056,61	296.000,00	300.000,00	300.000,00	300.000,00	300.000,00
02.01	- Personalauszahlungen						
02.02	- Versorgungsauszahlungen						
02.03	- Auszahl. f. Sach- und Dienstleist. u.ger.Verm.						
02.04	- Zinsen und ähnliche Auszahlungen						
02.05	- Transferzahlungen						
02.06	- sonstige haushaltswirksame Auszahlungen						
02.07	= Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit						
03.	= Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit	353.056,61	296.000,00	300.000,00	300.000,00	300.000,00	300.000,00
04.01	+ Zuwendungen für Investitionstätigkeit						
04.02	+ Beiträge u. ä. Entgelte f. Investitionstätigkeit						
04.03	+ Veräußerung von Sachanlagen						
04.04	+ Veräußerung von Finanzvermögensanlagen						
04.05	+ sonstige Investitionstätigkeit						
04.06	= Summe der Einzahlungen für Investitionstätigkeit						
05.01	- Erwerb von Grundstücken und Gebäuden						
05.02	- Baumaßnahmen						
05.03	- Erwerb von beweglichem Sachvermögen						
05.04	- Erwerb von Finanzvermögensanlagen						
05.05	- aktivierbare Zuwendungen						
05.06	- sonstige Investitionstätigkeit						
05.07	= Summe der Auszahlungen für Investitionstätigkeit						
06.	= Saldo aus Investitionstätigkeit						
07.	= Finanzmittelüberschuss/ -fehlbetrag	353.056,61	296.000,00	300.000,00	300.000,00	300.000,00	300.000,00
08.01	+ Einzahlungen: Aufnahme v. Krediten u. inn. Darlehen f. Investitionen						
08.02	- Auszahlungen: Tilgung v. Krediten u. inn. Darlehen f. Investitionen						
08.03	= Saldo aus Finanzierungstätigkeit						
09.	= Finanzmittelveränderung	353.056,61	296.000,00	300.000,00	300.000,00	300.000,00	300.000,00

Produkt 53210 Gasversorgung

**Verantwortliche
Organisationseinheit**

Fachbereich 1 - Organisation und Finanzen

Produktbeschreibung

- Versorgung der Bevölkerung mit Gas und Sicherstellung der Gasversorgung
- Gewährung von Konzessionen für die Benutzung öffentlicher Straßen und Wege
- Abschluss von Konzessionsverträgen und Einziehung von Konzessionsabgaben

Auftragsgrundlage

- Konzessionsvertrag mit Gasanbieter
- Ratsbeschlüsse und interne Richtlinien

Kategorie

Pflichtaufgabe

Zielgruppe

- Einwohnerinnen und Einwohner
- Gewerbetreibende

Teilergebnishaushalt Produkt 53210 Gasversorgung

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2023	Ansatz 2024	Ansatz 2025	Plan 2026	Plan 2027	Plan 2028
01.01	Steuern und ähnliche Abgaben						
01.02	+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen						
01.03	+ Auflösungserträge aus Sonderposten						
01.04	+ sonstige Transfererträge						
01.05	+ öffentlich-rechtliche Entgelte						
01.06	+ privatrechtliche Entgelte						
01.07	+ Kostenerstattungen u. Kostenumlagen						
01.08	+ Zinsen und ähnliche Finanzerträge						
01.09	+ aktivierte Eigenleistungen						
01.10	+/- Bestandsveränderungen						
01.11	+ sonstige ordentliche Erträge	31.540,85	28.000,00	28.000,00	28.000,00	28.000,00	28.000,00
01.12	= Summe Ordentliche Erträge	31.540,85	28.000,00	28.000,00	28.000,00	28.000,00	28.000,00
02.01	- Personalaufwendungen						
02.02	- Versorgungsaufwendungen						
02.03	- Aufwendungen für Sach- u. Dienstleistungen						
02.04	- Abschreibungen						
02.05	- Zinsen und ähnliche Aufwendungen						
02.06	- Transferaufwendungen						
02.07	- sonstige ordentliche Aufwendungen						
02.08	= Summe Ordentliche Aufwendungen						
03.	= Ordentliches Ergebnis	31.540,85	28.000,00	28.000,00	28.000,00	28.000,00	28.000,00
04.01	+ Außerordentliche Erträge						
04.02	- Außerordentliche Aufwendungen						
04.03	= Außerordentliches Ergebnis						
05.	= Jahresergebnis	31.540,85	28.000,00	28.000,00	28.000,00	28.000,00	28.000,00
08.01	+ Erträge aus internen Leistungsbeziehungen						
08.02	- Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen						
08.03	= Saldo aus internen Leistungsbeziehungen						
09.	= Ergebnis unter Berücksichtigung der internen Leistungsbeziehungen	31.540,85	28.000,00	28.000,00	28.000,00	28.000,00	28.000,00

Teilfinanzhaushalt Produkt 53210 Gasversorgung

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2023	Ansatz 2024	Ansatz 2025	Plan 2026	Plan 2027	Plan 2028
01.01	Steuern und ähnliche Abgaben						
01.02	+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen						
01.03	+ sonstige Transfereinzahlungen						
01.04	+ öffentlich-rechtliche Entgelte						
01.05	+ privatrechtliche Entgelte						
01.06	+ Kostenerstattungen u. Kostenumlagen						
01.07	+ Zinsen und ähnliche Einzahlungen						
01.08	+ sonstige haushaltswirksame Einzahlungen	33.336,09	28.000,00	28.000,00	28.000,00	28.000,00	28.000,00
01.09	= Summe der Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	33.336,09	28.000,00	28.000,00	28.000,00	28.000,00	28.000,00
02.01	- Personalauszahlungen						
02.02	- Versorgungsauszahlungen						
02.03	- Auszahl. f. Sach- und Dienstleist. u.ger.Verm.						
02.04	- Zinsen und ähnliche Auszahlungen						
02.05	- Transferzahlungen						
02.06	- sonstige haushaltswirksame Auszahlungen						
02.07	= Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit						
03.	= Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit	33.336,09	28.000,00	28.000,00	28.000,00	28.000,00	28.000,00
04.01	+ Zuwendungen für Investitionstätigkeit						
04.02	+ Beiträge u. ä. Entgelte f. Investitionstätigkeit						
04.03	+ Veräußerung von Sachanlagen						
04.04	+ Veräußerung von Finanzvermögensanlagen						
04.05	+ sonstige Investitionstätigkeit						
04.06	= Summe der Einzahlungen für Investitionstätigkeit						
05.01	- Erwerb von Grundstücken und Gebäuden						
05.02	- Baumaßnahmen						
05.03	- Erwerb von beweglichem Sachvermögen						
05.04	- Erwerb von Finanzvermögensanlagen						
05.05	- aktivierbare Zuwendungen						
05.06	- sonstige Investitionstätigkeit						
05.07	= Summe der Auszahlungen für Investitionstätigkeit						
06.	= Saldo aus Investitionstätigkeit						
07.	= Finanzmittelüberschuss/ -fehlbetrag	33.336,09	28.000,00	28.000,00	28.000,00	28.000,00	28.000,00
08.01	+ Einzahlungen: Aufnahme v. Krediten u. inn. Darlehen f. Investitionen						
08.02	- Auszahlungen: Tilgung v. Krediten u. inn. Darlehen f. Investitionen						
08.03	= Saldo aus Finanzierungstätigkeit						
09.	= Finanzmittelveränderung	33.336,09	28.000,00	28.000,00	28.000,00	28.000,00	28.000,00

Produkt 53310 Wasserversorgung

**Verantwortliche
Organisationseinheit**

Fachbereich 1 - Organisation und Finanzen

Produktbeschreibung

- Versorgung der Bevölkerung mit Trinkwasser
- Gewinnung, Bezug, Aufbereitung und Speicherung von Trinkwasser
- Bereitstellung und Unterhaltung des Versorgungsnetzes, der Hausanschlüsse und der Wasserzähler einschließlich Beseitigung von Störungen
- Abrechnung von Beiträgen und Gebühren

Auftragsgrundlage

- Niedersächsisches Kommunalverfassungsgesetz (NKomVG)
- Nds. Wassergesetz (NWG)
- Beitrags- und Gebührensatzungen der Stadt Dissen aTW
- Ratsbeschlüsse und interne Richtlinien

Kategorie

Pflichtaufgabe

Zielgruppe

- Einwohnerinnen und Einwohner
- Gewerbetreibende

Teilergebnishaushalt Produkt 53310 Wasserversorgung

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2023	Ansatz 2024	Ansatz 2025	Plan 2026	Plan 2027	Plan 2028
01.01	Steuern und ähnliche Abgaben						
01.02	+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen						
01.03	+ Auflösungserträge aus Sonderposten			40.000,00	40.000,00	40.000,00	40.000,00
01.04	+ sonstige Transfererträge						
01.05	+ öffentlich-rechtliche Entgelte			1.139.400,00	1.139.400,00	1.139.400,00	1.139.400,00
01.06	+ privatrechtliche Entgelte						
01.07	+ Kostenerstattungen u. Kostenumlagen	39.927,66	54.300,00				
01.08	+ Zinsen und ähnliche Finanzerträge	88.582,62	101.800,00				
01.09	+ aktivierte Eigenleistungen						
01.10	+/- Bestandsveränderungen						
01.11	+ sonstige ordentliche Erträge	88.189,00		500,00	500,00	500,00	500,00
01.12	= Summe Ordentliche Erträge	216.699,28	156.100,00	1.179.900,00	1.179.900,00	1.179.900,00	1.179.900,00
02.01	- Personalaufwendungen	42.150,36	51.800,00	57.900,00	58.800,00	59.700,00	60.600,00
02.02	- Versorgungsaufwendungen						
02.03	- Aufwendungen für Sach- u. Dienstleistungen	15,65		817.000,00	817.000,00	817.000,00	817.000,00
02.04	- Abschreibungen			150.000,00	150.000,00	150.000,00	150.000,00
02.05	- Zinsen und ähnliche Aufwendungen						
02.06	- Transferaufwendungen						
02.07	- sonstige ordentliche Aufwendungen			129.500,00	129.500,00	129.500,00	129.500,00
02.08	= Summe Ordentliche Aufwendungen	42.166,01	51.800,00	1.154.400,00	1.155.300,00	1.156.200,00	1.157.100,00
03.	= Ordentliches Ergebnis	174.533,27	104.300,00	25.500,00	24.600,00	23.700,00	22.800,00
04.01	+ Außerordentliche Erträge						
04.02	- Außerordentliche Aufwendungen						
04.03	= Außerordentliches Ergebnis						
05.	= Jahresergebnis	174.533,27	104.300,00	25.500,00	24.600,00	23.700,00	22.800,00
08.01	+ Erträge aus internen Leistungsbeziehungen						
08.02	- Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen			27.600,00	27.600,00	27.600,00	27.600,00
08.03	= Saldo aus internen Leistungsbeziehungen			-27.600,00	-27.600,00	-27.600,00	-27.600,00
09.	= Ergebnis unter Berücksichtigung der internen Leistungsbeziehungen	174.533,27	104.300,00	-2.100,00	-3.000,00	-3.900,00	-4.800,00

Teilfinanzhaushalt Produkt 53310 Wasserversorgung

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2023	Ansatz 2024	Ansatz 2025	Plan 2026	Plan 2027	Plan 2028
01.01	Steuern und ähnliche Abgaben						
01.02	+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen						
01.03	+ sonstige Transfereinzahlungen						
01.04	+ öffentlich-rechtliche Entgelte			1.139.400,00	1.139.400,00	1.139.400,00	1.139.400,00
01.05	+ privatrechtliche Entgelte						
01.06	+ Kostenerstattungen u. Kostenumlagen	42.978,60	54.300,00				
01.07	+ Zinsen und ähnliche Einzahlungen	71.122,62	101.800,00				
01.08	+ sonstige haushaltswirksame Einzahlungen	78.189,00		500,00	500,00	500,00	500,00
01.09	= Summe der Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	192.290,22	156.100,00	1.139.900,00	1.139.900,00	1.139.900,00	1.139.900,00
02.01	- Personalauszahlungen	-39.306,39	-51.800,00	-57.900,00	-58.800,00	-59.700,00	-60.600,00
02.02	- Versorgungsauszahlungen						
02.03	- Auszahl. f. Sach- und Dienstleist. u.ger.Verm.			-817.000,00	-817.000,00	-817.000,00	-817.000,00
02.04	- Zinsen und ähnliche Auszahlungen						
02.05	- Transferzahlungen						
02.06	- sonstige haushaltswirksame Auszahlungen			-129.500,00	-129.500,00	-129.500,00	-129.500,00
02.07	= Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	-39.306,39	-51.800,00	-1.004.400,00	-1.005.300,00	-1.006.200,00	-1.007.100,00
03.	= Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit	152.983,83	104.300,00	135.500,00	134.600,00	133.700,00	132.800,00
04.01	+ Zuwendungen für Investitionstätigkeit						
04.02	+ Beiträge u. ä. Entgelte f. Investitionstätigkeit						
04.03	+ Veräußerung von Sachanlagen						
04.04	+ Veräußerung von Finanzvermögensanlagen						
04.05	+ sonstige Investitionstätigkeit						
04.06	= Summe der Einzahlungen für Investitionstätigkeit						
05.01	- Erwerb von Grundstücken und Gebäuden						
05.02	- Baumaßnahmen			-560.000,00	-1.155.000,00	-2.835.000,00	-760.000,00
05.03	- Erwerb von beweglichem Sachvermögen			-30.000,00	-30.000,00	-30.000,00	-30.000,00
05.04	- Erwerb von Finanzvermögensanlagen						
05.05	- aktivierbare Zuwendungen						
05.06	- sonstige Investitionstätigkeit						
05.07	= Summe der Auszahlungen für Investitionstätigkeit			-590.000,00	-1.185.000,00	-2.865.000,00	-790.000,00
06.	= Saldo aus Investitionstätigkeit			-590.000,00	-1.185.000,00	-2.865.000,00	-790.000,00
07.	= Finanzmittelüberschuss/ -fehlbetrag	152.983,83	104.300,00	-454.500,00	-1.050.400,00	-2.731.300,00	-657.200,00
08.01	+ Einzahlungen: Aufnahme v. Krediten u. inn. Darlehen f. Investitionen						
08.02	- Auszahlungen: Tilgung v. Krediten u. inn. Darlehen f. Investitionen						
08.03	= Saldo aus Finanzierungstätigkeit						
09.	= Finanzmittelveränderung	152.983,83	104.300,00	-454.500,00	-1.050.400,00	-2.731.300,00	-657.200,00

Investitionen Produkt 53310 Wasserversorgung

Nr. Bezeichnung	Jahres- ergebnis 2023	Ansatz 2024	Ansatz 2025	Finanzplan 2026	Finanzplan 2027	Finanzplan 2028	Verpflichtungs- Ermächtigunge n
I-53310-01 BGA Wasserversorgung 05.03 - Erwerb von beweglichem Sachvermögen			-5.000,00	-5.000,00	-5.000,00	-5.000,00	
I-53310-02 Wasserversorgung: Allgemeine Planungskosten 05.03 - Erwerb von beweglichem Sachvermögen			-25.000,00	-25.000,00	-25.000,00	-25.000,00	
I-53310-03 Wasserversorgung: Unvorhergese ne Maßnahmen 05.02 - Baumaßnahmen			-50.000,00	-50.000,00	-50.000,00	-50.000,00	
I-53310-04 Wasserversorgung: Hausanschlüsse 05.02 - Baumaßnahmen			-10.000,00	-10.000,00	-10.000,00	-10.000,00	
I-53310-05 Wasserversorgung: Erneuerung Stettiner Straße 05.02 - Baumaßnahmen				-5.000,00	-25.000,00		
I-53310-06 Wasserversorgung: Wasserhochbehälter 05.02 - Baumaßnahmen			-500.000,00	-1.000.000,00	-2.500.000,00	-700.000,00	
I-53310-08 Wasserversorgung: Wasserförderrecht Brunnen II 05.02 - Baumaßnahmen				-10.000,00			
I-53310-09 Wasserversorgung: Wasserförderrecht Brunnen III 05.02 - Baumaßnahmen				-10.000,00			
I-53310-10 Wasserversorgung: Wasserförderrecht Brunnen IV 05.02 - Baumaßnahmen				-10.000,00			
I-53310-11 Wasserversorgung: Ringschluss Luisenstraße 05.02 - Baumaßnahmen				-50.000,00	-200.000,00		
I-53310-13 Wasserversorgung: Erneuerung Erpener Weg 05.02 - Baumaßnahmen				-10.000,00	-50.000,00		
Gesamtsumme Auszahlungen			-590.000,00	-1.185.000,00	-2.865.000,00	-790.000,00	
Gesamtsumme Einzahlungen							
Gesamtsumme			-590.000,00	-1.185.000,00	-2.865.000,00	-790.000,00	

Produkt 53610 Breitbandversorgung

Verantwortliche Fachbereich 1 - Organisation und Finanzen
Organisationseinheit

Produktbeschreibung

- Breitbandversorgung im Gebiet der Stadt Dissen aTW
- Leistung eines Investitionskostenzuschusses an den Landkreis Osnabrück für den Ausbau der Breitbandversorgung im Kreisgebiet

Auftragsgrundlage

- Beschluss des Kreistags zum Ausbau des Breitbandnetzes
- eine vertragliche Regelung mit den Kommunen steht noch aus

Kategorie freiwillige Aufgabe

Zielgruppe

- Einwohnerinnen und Einwohner
- Gewerbebetriebe

Teilergebnishaushalt Produkt 53610 Breitbandversorgung

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2023	Ansatz 2024	Ansatz 2025	Plan 2026	Plan 2027	Plan 2028
01.01	Steuern und ähnliche Abgaben						
01.02	+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen						
01.03	+ Auflösungserträge aus Sonderposten						
01.04	+ sonstige Transfererträge						
01.05	+ öffentlich-rechtliche Entgelte						
01.06	+ privatrechtliche Entgelte						
01.07	+ Kostenerstattungen u. Kostenumlagen						
01.08	+ Zinsen und ähnliche Finanzerträge						
01.09	+ aktivierte Eigenleistungen						
01.10	+/- Bestandsveränderungen						
01.11	+ sonstige ordentliche Erträge						
01.12	= Summe Ordentliche Erträge						
02.01	- Personalaufwendungen						
02.02	- Versorgungsaufwendungen						
02.03	- Aufwendungen für Sach- u. Dienstleistungen						
02.04	- Abschreibungen	370,23					
02.05	- Zinsen und ähnliche Aufwendungen						
02.06	- Transferaufwendungen						
02.07	- sonstige ordentliche Aufwendungen						
02.08	= Summe Ordentliche Aufwendungen	370,23					
03.	= Ordentliches Ergebnis	-370,23					
04.01	+ Außerordentliche Erträge						
04.02	- Außerordentliche Aufwendungen	88.598,00					
04.03	= Außerordentliches Ergebnis	-88.598,00					
05.	= Jahresergebnis	-88.968,23					
08.01	+ Erträge aus internen Leistungsbeziehungen						
08.02	- Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen						
08.03	= Saldo aus internen Leistungsbeziehungen						
09.	= Ergebnis unter Berücksichtigung der internen Leistungsbeziehungen	-88.968,23					

Teilfinanzhaushalt Produkt 53610 Breitbandversorgung

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2023	Ansatz 2024	Ansatz 2025	Plan 2026	Plan 2027	Plan 2028
01.01	Steuern und ähnliche Abgaben						
01.02	+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen						
01.03	+ sonstige Transfereinzahlungen						
01.04	+ öffentlich-rechtliche Entgelte						
01.05	+ privatrechtliche Entgelte						
01.06	+ Kostenerstattungen u. Kostenumlagen						
01.07	+ Zinsen und ähnliche Einzahlungen						
01.08	+ sonstige haushaltswirksame Einzahlungen						
01.09	= Summe der Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit						
02.01	- Personalauszahlungen						
02.02	- Versorgungsauszahlungen						
02.03	- Auszahl. f. Sach- und Dienstleist. u.ger.Verm.						
02.04	- Zinsen und ähnliche Auszahlungen						
02.05	- Transferzahlungen						
02.06	- sonstige haushaltswirksame Auszahlungen						
02.07	= Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit						
03.	= Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit						
04.01	+ Zuwendungen für Investitionstätigkeit						
04.02	+ Beiträge u. ä. Entgelte f. Investitionstätigkeit						
04.03	+ Veräußerung von Sachanlagen						
04.04	+ Veräußerung von Finanzvermögensanlagen						
04.05	+ sonstige Investitionstätigkeit						
04.06	= Summe der Einzahlungen für Investitionstätigkeit						
05.01	- Erwerb von Grundstücken und Gebäuden						
05.02	- Baumaßnahmen						
05.03	- Erwerb von beweglichem Sachvermögen						
05.04	- Erwerb von Finanzvermögensanlagen						
05.05	- aktivierbare Zuwendungen						
05.06	- sonstige Investitionstätigkeit						
05.07	= Summe der Auszahlungen für Investitionstätigkeit						
06.	= Saldo aus Investitionstätigkeit						
07.	= Finanzmittelüberschuss/ -fehlbetrag						
08.01	+ Einzahlungen: Aufnahme v. Krediten u. inn. Darlehen f. Investitionen						
08.02	- Auszahlungen: Tilgung v. Krediten u. inn. Darlehen f. Investitionen						
08.03	= Saldo aus Finanzierungstätigkeit						
09.	= Finanzmittelveränderung						

Produkt 53810 Kläranlagen, Abwasserkanäle

**Verantwortliche
Organisationseinheit**

Fachbereich 1 - Organisation und Finanzen

Produktbeschreibung

- Bereitstellung, Unterhaltung und Betrieb der öffentlichen Abwasseranlagen und des Netzes
- Genehmigung und Überwachung der Anschlüsse der privaten Grundstückseigentümer
- Sicherstellung der Abwasserentsorgung
- Klärung der Abwässer auf vertraglicher Basis durch die e4 GmbH
- Entsorgung der dezentralen Abwasseranlagen durch beauftragte Firmen
- Beitrags- und Gebührenveranlagung

Auftragsgrundlage

- Niedersächsisches Kommunalverfassungsgesetz (NKomVG)
- Nds. Wassergesetz (NWG)
- Beitrags- und Gebührensatzungen der Stadt Dissen aTW
- Ratsbeschlüsse und interne Richtlinien

Kategorie

Pflichtaufgabe

Zielgruppe

- Einwohnerinnen und Einwohner
- Gewerbetreibende

Teilergebnishaushalt Produkt 53810 Kläranlagen, Abwasserkanäle

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2023	Ansatz 2024	Ansatz 2025	Plan 2026	Plan 2027	Plan 2028
01.01	Steuern und ähnliche Abgaben						
01.02	+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen						
01.03	+ Auflösungserträge aus Sonderposten			192.800,00	192.800,00	192.800,00	192.800,00
01.04	+ sonstige Transfererträge						
01.05	+ öffentlich-rechtliche Entgelte			2.884.200,00	2.884.200,00	2.884.200,00	2.884.200,00
01.06	+ privatrechtliche Entgelte						
01.07	+ Kostenerstattungen u. Kostenumlagen	71.483,44	98.300,00	500,00	500,00	500,00	500,00
01.08	+ Zinsen und ähnliche Finanzerträge	244.204,00	427.900,00				
01.09	+ aktivierte Eigenleistungen						
01.10	+/- Bestandsveränderungen						
01.11	+ sonstige ordentliche Erträge	11,61					
01.12	= Summe Ordentliche Erträge	315.699,05	526.200,00	3.077.500,00	3.077.500,00	3.077.500,00	3.077.500,00
02.01	- Personalaufwendungen	74.819,27	88.600,00	89.400,00	91.400,00	93.400,00	95.400,00
02.02	- Versorgungsaufwendungen						
02.03	- Aufwendungen für Sach- u. Dienstleistungen	23,47		2.362.600,00	2.227.600,00	2.227.600,00	2.227.600,00
02.04	- Abschreibungen			510.000,00	510.000,00	510.000,00	510.000,00
02.05	- Zinsen und ähnliche Aufwendungen						
02.06	- Transferaufwendungen						
02.07	- sonstige ordentliche Aufwendungen			47.100,00	47.100,00	47.100,00	47.100,00
02.08	= Summe Ordentliche Aufwendungen	74.842,74	88.600,00	3.009.100,00	2.876.100,00	2.878.100,00	2.880.100,00
03.	= Ordentliches Ergebnis	240.856,31	437.600,00	68.400,00	201.400,00	199.400,00	197.400,00
04.01	+ Außerordentliche Erträge						
04.02	- Außerordentliche Aufwendungen						
04.03	= Außerordentliches Ergebnis						
05.	= Jahresergebnis	240.856,31	437.600,00	68.400,00	201.400,00	199.400,00	197.400,00
08.01	+ Erträge aus internen Leistungsbeziehungen			298.600,00	298.600,00	298.600,00	298.600,00
08.02	- Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen			189.700,00	189.700,00	189.700,00	189.700,00
08.03	= Saldo aus internen Leistungsbeziehungen			108.900,00	108.900,00	108.900,00	108.900,00
09.	= Ergebnis unter Berücksichtigung der internen Leistungsbeziehungen	240.856,31	437.600,00	177.300,00	310.300,00	308.300,00	306.300,00

Teilfinanzhaushalt Produkt 53810 Kläranlagen, Abwasserkanäle

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2023	Ansatz 2024	Ansatz 2025	Plan 2026	Plan 2027	Plan 2028
01.01	Steuern und ähnliche Abgaben						
01.02	+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen						
01.03	+ sonstige Transfereinzahlungen						
01.04	+ öffentlich-rechtliche Entgelte			2.884.200,00	2.884.200,00	2.884.200,00	2.884.200,00
01.05	+ privatrechtliche Entgelte						
01.06	+ Kostenerstattungen u. Kostenumlagen	78.538,84	98.300,00	500,00	500,00	500,00	500,00
01.07	+ Zinsen und ähnliche Einzahlungen	403.289,00	427.900,00				
01.08	+ sonstige haushaltswirksame Einzahlungen						
01.09	= Summe der Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	481.827,84	526.200,00	2.884.700,00	2.884.700,00	2.884.700,00	2.884.700,00
02.01	- Personalauszahlungen	-70.551,54	-88.600,00	-89.400,00	-91.400,00	-93.400,00	-95.400,00
02.02	- Versorgungsauszahlungen						
02.03	- Auszahl. f. Sach- und Dienstleist. u.ger.Verm.			-2.362.600,00	-2.227.600,00	-2.227.600,00	-2.227.600,00
02.04	- Zinsen und ähnliche Auszahlungen						
02.05	- Transferzahlungen						
02.06	- sonstige haushaltswirksame Auszahlungen			-47.100,00	-47.100,00	-47.100,00	-47.100,00
02.07	= Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	-70.551,54	-88.600,00	-2.499.100,00	-2.366.100,00	-2.368.100,00	-2.370.100,00
03.	= Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit	411.276,30	437.600,00	385.600,00	518.600,00	516.600,00	514.600,00
04.01	+ Zuwendungen für Investitionstätigkeit						
04.02	+ Beiträge u. ä. Entgelte f. Investitionstätigkeit						
04.03	+ Veräußerung von Sachanlagen						
04.04	+ Veräußerung von Finanzvermögensanlagen						
04.05	+ sonstige Investitionstätigkeit						
04.06	= Summe der Einzahlungen für Investitionstätigkeit						
05.01	- Erwerb von Grundstücken und Gebäuden						
05.02	- Baumaßnahmen			-520.000,00	-500.000,00	-770.000,00	-150.000,00
05.03	- Erwerb von beweglichem Sachvermögen						
05.04	- Erwerb von Finanzvermögensanlagen						
05.05	- aktivierbare Zuwendungen						
05.06	- sonstige Investitionstätigkeit						
05.07	= Summe der Auszahlungen für Investitionstätigkeit			-520.000,00	-500.000,00	-770.000,00	-150.000,00
06.	= Saldo aus Investitionstätigkeit			-520.000,00	-500.000,00	-770.000,00	-150.000,00
07.	= Finanzmittelüberschuss/ -fehlbetrag	411.276,30	437.600,00	-134.400,00	18.600,00	-253.400,00	364.600,00
08.01	+ Einzahlungen: Aufnahme v. Krediten u. inn. Darlehen f. Investitionen						
08.02	- Auszahlungen: Tilgung v. Krediten u. inn. Darlehen f. Investitionen						
08.03	= Saldo aus Finanzierungstätigkeit						
09.	= Finanzmittelveränderung	411.276,30	437.600,00	-134.400,00	18.600,00	-253.400,00	364.600,00

Investitionen Produkt 53810 Kläranlagen, Abwasserkanäle

Nr. Bezeichnung	Jahres- ergebnis 2023	Ansatz 2024	Ansatz 2025	Finanzplan 2026	Finanzplan 2027	Finanzplan 2028	Verpflichtungs- Ermächtigunge n
I-53811-01 BGA Schmutzwasser 05.02 - Baumaßnahmen			-5.000,00	-5.000,00	-5.000,00	-5.000,00	
I-53811-02 Schmutzwasser: Allgemeine Planungskosten 05.02 - Baumaßnahmen			-10.000,00	-10.000,00	-10.000,00	-10.000,00	
I-53811-03 Schmutzwasser: Unvorhergesehene Maßnahmen 05.02 - Baumaßnahmen			-50.000,00	-50.000,00	-50.000,00	-50.000,00	
I-53811-04 Schmutzwasser: Hausanschlüsse 05.02 - Baumaßnahmen			-10.000,00	-10.000,00	-10.000,00	-10.000,00	
I-53811-05 Schmutzwasser: Erpener Weg 05.02 - Baumaßnahmen				-10.000,00	-100.000,00		
I-53811-06 Schmutzwasser: Stettiner Straße 05.02 - Baumaßnahmen				-10.000,00	-100.000,00		
I-53811-08 Schmutzwasser: Druckrohrleitungen (Außenbereiche) 05.02 - Baumaßnahmen			-100.000,00	-50.000,00	-50.000,00		
I-53811-09 Schmutzwasser: Herstellung Pumpwerke 05.02 - Baumaßnahmen			-20.000,00				
I-53811-10 Schmutzwasser: Ringschluss Luisenstraße 05.02 - Baumaßnahmen				-200.000,00			
I-53811-15 Schmutzwasser - Pumpwerk Frankfurter Straße 05.02 - Baumaßnahmen			-250.000,00				
I-53813-01 BGA Regenwasser 05.02 - Baumaßnahmen			-5.000,00	-5.000,00	-5.000,00	-5.000,00	
I-53813-02 Regenwasser: Allgemeine Planungskosten 05.02 - Baumaßnahmen			-10.000,00	-10.000,00	-10.000,00	-10.000,00	
I-53813-03 Regenwasser: Unvorhergesehe Maßnahmen 05.02 - Baumaßnahmen			-50.000,00	-50.000,00	-50.000,00	-50.000,00	
I-53813-04 Regenwasser: Hausanschlüsse 05.02 - Baumaßnahmen			-10.000,00	-10.000,00	-10.000,00	-10.000,00	
I-53813-05 Regenwasser: Ringschluss Luisenstraße 05.02 - Baumaßnahmen				-50.000,00	-200.000,00		
I-53813-07 Regenwasser: Erpener Weg 05.02 - Baumaßnahmen				-15.000,00	-50.000,00		
I-53813-08 Regenwasser: Stettiner Straße 05.02 - Baumaßnahmen				-15.000,00	-120.000,00		
Gesamtsumme Auszahlungen			-520.000,00	-500.000,00	-770.000,00	-150.000,00	
Gesamtsumme Einzahlungen							
Gesamtsumme			-520.000,00	-500.000,00	-770.000,00	-150.000,00	

Produkt 55320 Soldatengräber und Mahnmale

**Verantwortliche
Organisationseinheit**

Fachbereich 1 - Organisation und Finanzen

Produktbeschreibung

- Ehrenmale zum Gedenken an die Gefallenen der beiden Weltkriege
- Krenzniederlegung zum Volkstrauertag an den Ehrenmälern
- Zuschüsse zu Pflege von Soldatengräbern im In- und Ausland an den Volksbund der Kriegsgräberfürsorge

Auftragsgrundlage

- Ratsbeschlüsse und interne Richtlinien

Kategorie

freiwillige Aufgabe

Zielgruppe

- Einwohnerinnen und Einwohner

Teilergebnishaushalt Produkt 55320 Soldatengräber und Mahnmale

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2023	Ansatz 2024	Ansatz 2025	Plan 2026	Plan 2027	Plan 2028
01.01	Steuern und ähnliche Abgaben						
01.02	+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen						
01.03	+ Auflösungserträge aus Sonderposten						
01.04	+ sonstige Transfererträge						
01.05	+ öffentlich-rechtliche Entgelte						
01.06	+ privatrechtliche Entgelte						
01.07	+ Kostenerstattungen u. Kostenumlagen						
01.08	+ Zinsen und ähnliche Finanzerträge						
01.09	+ aktivierte Eigenleistungen						
01.10	+/- Bestandsveränderungen						
01.11	+ sonstige ordentliche Erträge						
01.12	= Summe Ordentliche Erträge						
02.01	- Personalaufwendungen						
02.02	- Versorgungsaufwendungen						
02.03	- Aufwendungen für Sach- u. Dienstleistungen	80,00	300,00	300,00	300,00	300,00	300,00
02.04	- Abschreibungen						
02.05	- Zinsen und ähnliche Aufwendungen						
02.06	- Transferaufwendungen	255,65	500,00	300,00	300,00	300,00	300,00
02.07	- sonstige ordentliche Aufwendungen						
02.08	= Summe Ordentliche Aufwendungen	335,65	800,00	600,00	600,00	600,00	600,00
03.	= Ordentliches Ergebnis	-335,65	-800,00	-600,00	-600,00	-600,00	-600,00
04.01	+ Außerordentliche Erträge						
04.02	- Außerordentliche Aufwendungen						
04.03	= Außerordentliches Ergebnis						
05.	= Jahresergebnis	-335,65	-800,00	-600,00	-600,00	-600,00	-600,00
08.01	+ Erträge aus internen Leistungsbeziehungen						
08.02	- Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen						
08.03	= Saldo aus internen Leistungsbeziehungen						
09.	= Ergebnis unter Berücksichtigung der internen Leistungsbeziehungen	-335,65	-800,00	-600,00	-600,00	-600,00	-600,00

Teilfinanzhaushalt Produkt 55320 Soldatengräber und Mahnmale

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2023	Ansatz 2024	Ansatz 2025	Plan 2026	Plan 2027	Plan 2028
01.01	Steuern und ähnliche Abgaben						
01.02	+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen						
01.03	+ sonstige Transfereinzahlungen						
01.04	+ öffentlich-rechtliche Entgelte						
01.05	+ privatrechtliche Entgelte						
01.06	+ Kostenerstattungen u. Kostenumlagen						
01.07	+ Zinsen und ähnliche Einzahlungen						
01.08	+ sonstige haushaltswirksame Einzahlungen						
01.09	= Summe der Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit						
02.01	- Personalauszahlungen						
02.02	- Versorgungsauszahlungen						
02.03	- Auszahl. f. Sach- und Dienstleist. u.ger.Verm.	-80,00	-300,00	-300,00	-300,00	-300,00	-300,00
02.04	- Zinsen und ähnliche Auszahlungen						
02.05	- Transferzahlungen	-255,65	-500,00	-300,00	-300,00	-300,00	-300,00
02.06	- sonstige haushaltswirksame Auszahlungen						
02.07	= Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	-335,65	-800,00	-600,00	-600,00	-600,00	-600,00
03.	= Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit	-335,65	-800,00	-600,00	-600,00	-600,00	-600,00
04.01	+ Zuwendungen für Investitionstätigkeit						
04.02	+ Beiträge u. ä. Entgelte f. Investitionstätigkeit						
04.03	+ Veräußerung von Sachanlagen						
04.04	+ Veräußerung von Finanzvermögensanlagen						
04.05	+ sonstige Investitionstätigkeit						
04.06	= Summe der Einzahlungen für Investitionstätigkeit						
05.01	- Erwerb von Grundstücken und Gebäuden						
05.02	- Baumaßnahmen						
05.03	- Erwerb von beweglichem Sachvermögen						
05.04	- Erwerb von Finanzvermögensanlagen						
05.05	- aktivierbare Zuwendungen						
05.06	- sonstige Investitionstätigkeit						
05.07	= Summe der Auszahlungen für Investitionstätigkeit						
06.	= Saldo aus Investitionstätigkeit						
07.	= Finanzmittelüberschuss/ -fehlbetrag	-335,65	-800,00	-600,00	-600,00	-600,00	-600,00
08.01	+ Einzahlungen: Aufnahme v. Krediten u. inn. Darlehen f. Investitionen						
08.02	- Auszahlungen: Tilgung v. Krediten u. inn. Darlehen f. Investitionen						
08.03	= Saldo aus Finanzierungstätigkeit						
09.	= Finanzmittelveränderung	-335,65	-800,00	-600,00	-600,00	-600,00	-600,00

Produkt 57110 Wirtschaftsförderung

Verantwortliche Organisationseinheit Fachbereich 1 - Organisation und Finanzen

Produktbeschreibung

- Förderung der ortsansässigen Wirtschaft durch Verbesserung der Standortbedingungen
- Förderung von Neuansiedlungen
- Verbesserung der Infrastruktur für Industrie, Gewerbe und Handel
- Zielgruppenorientierte Vermarktung von Gewerbeflächen

Auftragsgrundlage

- Ratsbeschlüsse und interne Richtlinien

Kategorie Pflichtaufgabe

Zielgruppe

- Investoren
- Gewerbetreibende

Teilergebnishaushalt Produkt 57110 Wirtschaftsförderung

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2023	Ansatz 2024	Ansatz 2025	Plan 2026	Plan 2027	Plan 2028
01.01	Steuern und ähnliche Abgaben						
01.02	+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen						
01.03	+ Auflösungserträge aus Sonderposten						
01.04	+ sonstige Transfererträge						
01.05	+ öffentlich-rechtliche Entgelte						
01.06	+ privatrechtliche Entgelte						
01.07	+ Kostenerstattungen u. Kostenumlagen						
01.08	+ Zinsen und ähnliche Finanzerträge						
01.09	+ aktivierte Eigenleistungen						
01.10	+/- Bestandsveränderungen						
01.11	+ sonstige ordentliche Erträge						
01.12	= Summe Ordentliche Erträge						
02.01	- Personalaufwendungen						
02.02	- Versorgungsaufwendungen						
02.03	- Aufwendungen für Sach- u. Dienstleistungen		1.000,00	1.000,00	1.000,00	1.000,00	1.000,00
02.04	- Abschreibungen	634,00	600,00	600,00	600,00	600,00	600,00
02.05	- Zinsen und ähnliche Aufwendungen						
02.06	- Transferaufwendungen	1.919,86	1.100,00	2.600,00	2.600,00	2.600,00	2.600,00
02.07	- sonstige ordentliche Aufwendungen	1.873,74	3.000,00	4.000,00	4.000,00	4.000,00	4.000,00
02.08	= Summe Ordentliche Aufwendungen	4.427,60	5.700,00	8.200,00	8.200,00	8.200,00	8.200,00
03.	= Ordentliches Ergebnis	-4.427,60	-5.700,00	-8.200,00	-8.200,00	-8.200,00	-8.200,00
04.01	+ Außerordentliche Erträge						
04.02	- Außerordentliche Aufwendungen						
04.03	= Außerordentliches Ergebnis						
05.	= Jahresergebnis	-4.427,60	-5.700,00	-8.200,00	-8.200,00	-8.200,00	-8.200,00
08.01	+ Erträge aus internen Leistungsbeziehungen						
08.02	- Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen						
08.03	= Saldo aus internen Leistungsbeziehungen						
09.	= Ergebnis unter Berücksichtigung der internen Leistungsbeziehungen	-4.427,60	-5.700,00	-8.200,00	-8.200,00	-8.200,00	-8.200,00

Teilfinanzhaushalt Produkt 57110 Wirtschaftsförderung

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2023	Ansatz 2024	Ansatz 2025	Plan 2026	Plan 2027	Plan 2028
01.01	Steuern und ähnliche Abgaben						
01.02	+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen						
01.03	+ sonstige Transfereinzahlungen						
01.04	+ öffentlich-rechtliche Entgelte						
01.05	+ privatrechtliche Entgelte						
01.06	+ Kostenerstattungen u. Kostenumlagen						
01.07	+ Zinsen und ähnliche Einzahlungen						
01.08	+ sonstige haushaltswirksame Einzahlungen						
01.09	= Summe der Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit						
02.01	- Personalauszahlungen						
02.02	- Versorgungsauszahlungen						
02.03	- Auszahl. f. Sach- und Dienstleist. u.ger.Verm.		-1.000,00	-1.000,00	-1.000,00	-1.000,00	-1.000,00
02.04	- Zinsen und ähnliche Auszahlungen						
02.05	- Transferzahlungen	-1.919,86	-1.100,00	-2.600,00	-2.600,00	-2.600,00	-2.600,00
02.06	- sonstige haushaltswirksame Auszahlungen	-1.873,74	-3.000,00	-4.000,00	-4.000,00	-4.000,00	-4.000,00
02.07	= Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	-3.793,60	-5.100,00	-7.600,00	-7.600,00	-7.600,00	-7.600,00
03.	= Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit	-3.793,60	-5.100,00	-7.600,00	-7.600,00	-7.600,00	-7.600,00
04.01	+ Zuwendungen für Investitionstätigkeit						
04.02	+ Beiträge u. ä. Entgelte f. Investitionstätigkeit						
04.03	+ Veräußerung von Sachanlagen						
04.04	+ Veräußerung von Finanzvermögensanlagen						
04.05	+ sonstige Investitionstätigkeit						
04.06	= Summe der Einzahlungen für Investitionstätigkeit						
05.01	- Erwerb von Grundstücken und Gebäuden						
05.02	- Baumaßnahmen						
05.03	- Erwerb von beweglichem Sachvermögen						
05.04	- Erwerb von Finanzvermögensanlagen						
05.05	- aktivierbare Zuwendungen						
05.06	- sonstige Investitionstätigkeit						
05.07	= Summe der Auszahlungen für Investitionstätigkeit						
06.	= Saldo aus Investitionstätigkeit						
07.	= Finanzmittelüberschuss/ -fehlbetrag	-3.793,60	-5.100,00	-7.600,00	-7.600,00	-7.600,00	-7.600,00
08.01	+ Einzahlungen: Aufnahme v. Krediten u. inn. Darlehen f. Investitionen						
08.02	- Auszahlungen: Tilgung v. Krediten u. inn. Darlehen f. Investitionen						
08.03	= Saldo aus Finanzierungstätigkeit						
09.	= Finanzmittelveränderung	-3.793,60	-5.100,00	-7.600,00	-7.600,00	-7.600,00	-7.600,00

Produkt 57330 sonstige wirtschaftliche Unternehmen

Verantwortliche Organisationseinheit Fachbereich 1 - Organisation und Finanzen

Produktbeschreibung

- Ausweisung der Anteile an wirtschaftlichen Unternehmen gemäß Beteiligungsbericht

Auftragsgrundlage

- Niedersächsisches Kommunalverfassungsgesetz (NKomVG)
- Kommunalhaushalts- und -kassenverordnung (KomHKVO)

Kategorie Pflichtaufgabe

Zielgruppe

- Einwohnerinnen und Einwohner

Teilergebnishaushalt Produkt 57330 sonstige wirtschaftliche Unternehmen

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2023	Ansatz 2024	Ansatz 2025	Plan 2026	Plan 2027	Plan 2028
01.01	Steuern und ähnliche Abgaben						
01.02	+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen						
01.03	+ Auflösungserträge aus Sonderposten						
01.04	+ sonstige Transfererträge						
01.05	+ öffentlich-rechtliche Entgelte						
01.06	+ privatrechtliche Entgelte						
01.07	+ Kostenerstattungen u. Kostenumlagen						
01.08	+ Zinsen und ähnliche Finanzerträge	101,77	100,00	100,00	100,00	100,00	100,00
01.09	+ aktivierte Eigenleistungen						
01.10	+/- Bestandsveränderungen						
01.11	+ sonstige ordentliche Erträge						
01.12	= Summe Ordentliche Erträge	101,77	100,00	100,00	100,00	100,00	100,00
02.01	- Personalaufwendungen						
02.02	- Versorgungsaufwendungen						
02.03	- Aufwendungen für Sach- u. Dienstleistungen						
02.04	- Abschreibungen						
02.05	- Zinsen und ähnliche Aufwendungen						
02.06	- Transferaufwendungen						
02.07	- sonstige ordentliche Aufwendungen						
02.08	= Summe Ordentliche Aufwendungen						
03.	= Ordentliches Ergebnis	101,77	100,00	100,00	100,00	100,00	100,00
04.01	+ Außerordentliche Erträge	3.450,00					
04.02	- Außerordentliche Aufwendungen						
04.03	= Außerordentliches Ergebnis	3.450,00					
05.	= Jahresergebnis	3.551,77	100,00	100,00	100,00	100,00	100,00
08.01	+ Erträge aus internen Leistungsbeziehungen						
08.02	- Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen						
08.03	= Saldo aus internen Leistungsbeziehungen						
09.	= Ergebnis unter Berücksichtigung der internen Leistungsbeziehungen	3.551,77	100,00	100,00	100,00	100,00	100,00

Teilfinanzhaushalt Produkt 57330 sonstige wirtschaftliche Unternehmen

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2023	Ansatz 2024	Ansatz 2025	Plan 2026	Plan 2027	Plan 2028
01.01	Steuern und ähnliche Abgaben						
01.02	+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen						
01.03	+ sonstige Transfereinzahlungen						
01.04	+ öffentlich-rechtliche Entgelte						
01.05	+ privatrechtliche Entgelte						
01.06	+ Kostenerstattungen u. Kostenumlagen						
01.07	+ Zinsen und ähnliche Einzahlungen	101,77	100,00	100,00	100,00	100,00	100,00
01.08	+ sonstige haushaltswirksame Einzahlungen						
01.09	= Summe der Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	101,77	100,00	100,00	100,00	100,00	100,00
02.01	- Personalauszahlungen						
02.02	- Versorgungsauszahlungen						
02.03	- Auszahl. f. Sach- und Dienstleist. u.ger.Verm.						
02.04	- Zinsen und ähnliche Auszahlungen						
02.05	- Transferzahlungen						
02.06	- sonstige haushaltswirksame Auszahlungen						
02.07	= Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit						
03.	= Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit	101,77	100,00	100,00	100,00	100,00	100,00
04.01	+ Zuwendungen für Investitionstätigkeit						
04.02	+ Beiträge u. ä. Entgelte f. Investitionstätigkeit						
04.03	+ Veräußerung von Sachanlagen						
04.04	+ Veräußerung von Finanzvermögensanlagen						
04.05	+ sonstige Investitionstätigkeit						
04.06	= Summe der Einzahlungen für Investitionstätigkeit						
05.01	- Erwerb von Grundstücken und Gebäuden						
05.02	- Baumaßnahmen						
05.03	- Erwerb von beweglichem Sachvermögen						
05.04	- Erwerb von Finanzvermögensanlagen						
05.05	- aktivierbare Zuwendungen						
05.06	- sonstige Investitionstätigkeit						
05.07	= Summe der Auszahlungen für Investitionstätigkeit						
06.	= Saldo aus Investitionstätigkeit						
07.	= Finanzmittelüberschuss/ -fehlbetrag	101,77	100,00	100,00	100,00	100,00	100,00
08.01	+ Einzahlungen: Aufnahme v. Krediten u. inn. Darlehen f. Investitionen						
08.02	- Auszahlungen: Tilgung v. Krediten u. inn. Darlehen f. Investitionen						
08.03	= Saldo aus Finanzierungstätigkeit						
09.	= Finanzmittelveränderung	101,77	100,00	100,00	100,00	100,00	100,00

Produkt 57510 Tourismus

**Verantwortliche
Organisationseinheit**

Fachbereich 1 - Organisation und Finanzen

Produktbeschreibung

- Förderung des Tourismus durch Zusammenarbeit mit der Tourismusgesellschaft Osnabrücker Land mbH sowie mit touristischen Vereinen, Verbänden und Institutionen
- Durchführung werbewirksamer Öffentlichkeitsarbeit
- Erstellung von Werbemitteln
- Bereitstellung eines vielfältigen Erlebnis- und Freizeitangebotes für alle Altersgruppen
- Verbesserung des Stadtimages

Auftragsgrundlage

- Ratsbeschlüsse und interne Regelungen
- Vereinbarungen mit Tourismusverband Osnabrücker Land und sonstigen Institutionen

Kategorie

freiwillige Aufgabe

Zielgruppe

- Einwohnerinnen und Einwohner
- Gewerbetreibende
- Touristinnen und Touristen

Teilergebnishaushalt Produkt 57510 Tourismus

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2023	Ansatz 2024	Ansatz 2025	Plan 2026	Plan 2027	Plan 2028
01.01	Steuern und ähnliche Abgaben						
01.02	+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen						
01.03	+ Auflösungserträge aus Sonderposten						
01.04	+ sonstige Transfererträge						
01.05	+ öffentlich-rechtliche Entgelte						
01.06	+ privatrechtliche Entgelte						
01.07	+ Kostenerstattungen u. Kostenumlagen						
01.08	+ Zinsen und ähnliche Finanzerträge						
01.09	+ aktivierte Eigenleistungen						
01.10	+/- Bestandsveränderungen						
01.11	+ sonstige ordentliche Erträge						
01.12	= Summe Ordentliche Erträge						
02.01	- Personalaufwendungen						
02.02	- Versorgungsaufwendungen						
02.03	- Aufwendungen für Sach- u. Dienstleistungen	2.380,00	3.000,00	3.000,00	3.000,00	3.000,00	3.000,00
02.04	- Abschreibungen	249,00	200,00	200,00	200,00	200,00	200,00
02.05	- Zinsen und ähnliche Aufwendungen						
02.06	- Transferaufwendungen		12.700,00	12.700,00	12.700,00	12.700,00	12.700,00
02.07	- sonstige ordentliche Aufwendungen	3.961,05	1.500,00	1.500,00	1.500,00	1.500,00	1.500,00
02.08	= Summe Ordentliche Aufwendungen	6.590,05	17.400,00	17.400,00	17.400,00	17.400,00	17.400,00
03.	= Ordentliches Ergebnis	-6.590,05	-17.400,00	-17.400,00	-17.400,00	-17.400,00	-17.400,00
04.01	+ Außerordentliche Erträge						
04.02	- Außerordentliche Aufwendungen						
04.03	= Außerordentliches Ergebnis						
05.	= Jahresergebnis	-6.590,05	-17.400,00	-17.400,00	-17.400,00	-17.400,00	-17.400,00
08.01	+ Erträge aus internen Leistungsbeziehungen						
08.02	- Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen						
08.03	= Saldo aus internen Leistungsbeziehungen						
09.	= Ergebnis unter Berücksichtigung der internen Leistungsbeziehungen	-6.590,05	-17.400,00	-17.400,00	-17.400,00	-17.400,00	-17.400,00

Teilfinanzhaushalt Produkt 57510 Tourismus

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2023	Ansatz 2024	Ansatz 2025	Plan 2026	Plan 2027	Plan 2028
01.01	Steuern und ähnliche Abgaben						
01.02	+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen						
01.03	+ sonstige Transfereinzahlungen						
01.04	+ öffentlich-rechtliche Entgelte						
01.05	+ privatrechtliche Entgelte						
01.06	+ Kostenerstattungen u. Kostenumlagen						
01.07	+ Zinsen und ähnliche Einzahlungen						
01.08	+ sonstige haushaltswirksame Einzahlungen						
01.09	= Summe der Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit						
02.01	- Personalauszahlungen						
02.02	- Versorgungsauszahlungen						
02.03	- Auszahl. f. Sach- und Dienstleist. u.ger.Verm.	-2.380,00	-3.000,00	-3.000,00	-3.000,00	-3.000,00	-3.000,00
02.04	- Zinsen und ähnliche Auszahlungen						
02.05	- Transferzahlungen	-8.947,94	-12.700,00	-12.700,00	-12.700,00	-12.700,00	-12.700,00
02.06	- sonstige haushaltswirksame Auszahlungen	-3.961,05	-1.500,00	-1.500,00	-1.500,00	-1.500,00	-1.500,00
02.07	= Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	-15.288,99	-17.200,00	-17.200,00	-17.200,00	-17.200,00	-17.200,00
03.	= Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit	-15.288,99	-17.200,00	-17.200,00	-17.200,00	-17.200,00	-17.200,00
04.01	+ Zuwendungen für Investitionstätigkeit						
04.02	+ Beiträge u. ä. Entgelte f. Investitionstätigkeit						
04.03	+ Veräußerung von Sachanlagen						
04.04	+ Veräußerung von Finanzvermögensanlagen						
04.05	+ sonstige Investitionstätigkeit						
04.06	= Summe der Einzahlungen für Investitionstätigkeit						
05.01	- Erwerb von Grundstücken und Gebäuden						
05.02	- Baumaßnahmen						
05.03	- Erwerb von beweglichem Sachvermögen						
05.04	- Erwerb von Finanzvermögensanlagen						
05.05	- aktivierbare Zuwendungen						
05.06	- sonstige Investitionstätigkeit						
05.07	= Summe der Auszahlungen für Investitionstätigkeit						
06.	= Saldo aus Investitionstätigkeit						
07.	= Finanzmittelüberschuss/ -fehlbetrag	-15.288,99	-17.200,00	-17.200,00	-17.200,00	-17.200,00	-17.200,00
08.01	+ Einzahlungen: Aufnahme v. Krediten u. inn. Darlehen f. Investitionen						
08.02	- Auszahlungen: Tilgung v. Krediten u. inn. Darlehen f. Investitionen						
08.03	= Saldo aus Finanzierungstätigkeit						
09.	= Finanzmittelveränderung	-15.288,99	-17.200,00	-17.200,00	-17.200,00	-17.200,00	-17.200,00

Teilhaushalt 02 Bürgerbüro und Ordnung

Verantwortliche Fachbereich 2 - Bürgerbüro und Ordnung
Organisationseinheit

Budgetverantwortliche/r Herr Krone

Produktbeschreibung

Zugeordnete Produkte:

12211 Ordnungsaufgaben
12212 Meldewesen
12213 Personenstandswesen
12611 Brandschutz und technische Hilfe
12620 Katastrophenschutz
27110 Volkshochschulen
31540 Soziale Einrichtungen für Wohnungslose
31550 Soziale Einrichtungen für Aussiedler und Ausländer
35180 Versicherungsangelegenheiten
54710 ÖPNV
57310 Märkte

Teilergebnishaushalt Teilhaushalt 02 Bürgerbüro und Ordnung

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2023	Ansatz 2024	Ansatz 2025	Plan 2026	Plan 2027	Plan 2028
01.01	Steuern und ähnliche Abgaben						
01.02	+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen	125.761,67	24.300,00	35.500,00	35.500,00	35.500,00	35.500,00
01.03	+ Auflösungserträge aus Sonderposten	3.962,00	4.000,00	4.000,00	4.000,00	4.000,00	4.000,00
01.04	+ sonstige Transfererträge						
01.05	+ öffentlich-rechtliche Entgelte	168.207,93	124.700,00	111.200,00	111.200,00	111.200,00	111.200,00
01.06	+ privatrechtliche Entgelte	18.530,45	15.200,00	15.200,00	15.200,00	15.200,00	15.200,00
01.07	+ Kostenerstattungen u. Kostenumlagen	354.530,86	319.100,00	245.000,00	245.000,00	245.000,00	245.000,00
01.08	+ Zinsen und ähnliche Finanzerträge						
01.09	+ aktivierte Eigenleistungen						
01.10	+/- Bestandsveränderungen						
01.11	+ sonstige ordentliche Erträge			20.000,00	20.000,00	20.000,00	20.000,00
01.12	= Summe Ordentliche Erträge	670.992,91	487.300,00	430.900,00	430.900,00	430.900,00	430.900,00
02.01	- Personalaufwendungen	588.918,37	622.500,00	554.800,00	562.500,00	570.200,00	771.500,00
02.02	- Versorgungsaufwendungen						
02.03	- Aufwendungen für Sach- u. Dienstleistungen	569.918,34	801.500,00	818.400,00	760.900,00	745.400,00	745.400,00
02.04	- Abschreibungen	85.495,39	80.100,00	79.800,00	78.100,00	77.100,00	74.700,00
02.05	- Zinsen und ähnliche Aufwendungen						
02.06	- Transferaufwendungen	36.393,44	48.200,00	90.300,00	90.300,00	90.300,00	90.300,00
02.07	- sonstige ordentliche Aufwendungen	127.022,60	177.800,00	137.300,00	137.300,00	137.300,00	137.300,00
02.08	= Summe Ordentliche Aufwendungen	1.407.748,14	1.730.100,00	1.680.600,00	1.629.100,00	1.620.300,00	1.819.200,00
03.	= Ordentliches Ergebnis	-736.755,23	-1.242.800,00	-1.249.700,00	-1.198.200,00	-1.189.400,00	-1.388.300,00
04.01	+ Außerordentliche Erträge	299,00					
04.02	- Außerordentliche Aufwendungen						
04.03	= Außerordentliches Ergebnis	299,00					
05.	= Jahresergebnis	-736.456,23	-1.242.800,00	-1.249.700,00	-1.198.200,00	-1.189.400,00	-1.388.300,00
08.01	+ Erträge aus internen Leistungsbeziehungen						
08.02	- Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen			4.300,00			
08.03	= Saldo aus internen Leistungsbeziehungen			-4.300,00			
09.	= Ergebnis unter Berücksichtigung der internen Leistungsbeziehungen	-736.456,23	-1.242.800,00	-1.254.000,00	-1.198.200,00	-1.189.400,00	-1.388.300,00

Teilfinanzhaushalt Teilhaushalt 02 Bürgerbüro und Ordnung

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2023	Ansatz 2024	Ansatz 2025	Plan 2026	Plan 2027	Plan 2028
01.01	Steuern und ähnliche Abgaben						
01.02	+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen	62.641,67	24.300,00	35.500,00	35.500,00	35.500,00	35.500,00
01.03	+ sonstige Transfereinzahlungen						
01.04	+ öffentlich-rechtliche Entgelte	167.515,03	124.700,00	136.500,00	136.800,00	137.100,00	111.200,00
01.05	+ privatrechtliche Entgelte	21.177,10	15.200,00	15.200,00	15.200,00	15.200,00	15.200,00
01.06	+ Kostenerstattungen u. Kostenumlagen	315.784,14	319.100,00	245.000,00	245.000,00	245.000,00	245.000,00
01.07	+ Zinsen und ähnliche Einzahlungen						
01.08	+ sonstige haushaltswirksame Einzahlungen			-5.300,00	-5.600,00	-5.900,00	20.000,00
01.09	= Summe der Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	567.117,94	483.300,00	426.900,00	426.900,00	426.900,00	426.900,00
02.01	- Personalauszahlungen	-483.504,36	-622.500,00	-554.800,00	-562.500,00	-570.200,00	-771.500,00
02.02	- Versorgungsauszahlungen						
02.03	- Auszahl. f. Sach- und Dienstleist. u.ger.Verm.	-580.357,20	-801.500,00	-818.400,00	-760.900,00	-745.400,00	-745.400,00
02.04	- Zinsen und ähnliche Auszahlungen						
02.05	- Transferzahlungen	-36.393,44	-48.200,00	-90.300,00	-90.300,00	-90.300,00	-90.300,00
02.06	- sonstige haushaltswirksame Auszahlungen	-111.790,77	-177.800,00	-137.300,00	-137.300,00	-137.300,00	-137.300,00
02.07	= Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	-1.212.045,77	-1.650.000,00	-1.600.800,00	-1.551.000,00	-1.543.200,00	-1.744.500,00
03.	= Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit	-644.927,83	-1.166.700,00	-1.173.900,00	-1.124.100,00	-1.116.300,00	-1.317.600,00
04.01	+ Zuwendungen für Investitionstätigkeit						
04.02	+ Beiträge u. ä. Entgelte f. Investitionstätigkeit						
04.03	+ Veräußerung von Sachanlagen	-649,62					
04.04	+ Veräußerung von Finanzvermögensanlagen						
04.05	+ sonstige Investitionstätigkeit						
04.06	= Summe der Einzahlungen für Investitionstätigkeit	-649,62					
05.01	- Erwerb von Grundstücken und Gebäuden						
05.02	- Baumaßnahmen	-1.929,05	-165.000,00	-20.000,00			-125.000,00
05.03	- Erwerb von beweglichem Sachvermögen	-13.690,71	-180.700,00	-429.000,00	-25.000,00	-13.500,00	-4.000,00
05.04	- Erwerb von Finanzvermögensanlagen						
05.05	- aktivierbare Zuwendungen						
05.06	- sonstige Investitionstätigkeit						
05.07	= Summe der Auszahlungen für Investitionstätigkeit	-15.619,76	-345.700,00	-449.000,00	-25.000,00	-13.500,00	-129.000,00
06.	= Saldo aus Investitionstätigkeit	-16.269,38	-345.700,00	-449.000,00	-25.000,00	-13.500,00	-129.000,00
07.	= Finanzmittelüberschuss/ -fehlbetrag	-661.197,21	-1.512.400,00	-1.622.900,00	-1.149.100,00	-1.129.800,00	-1.446.600,00
08.01	+ Einzahlungen: Aufnahme v. Krediten u. inn. Darlehen f. Investitionen						
08.02	- Auszahlungen: Tilgung v. Krediten u. inn. Darlehen f. Investitionen						
08.03	= Saldo aus Finanzierungstätigkeit						
09.	= Finanzmittelveränderung	-661.197,21	-1.512.400,00	-1.622.900,00	-1.149.100,00	-1.129.800,00	-1.446.600,00

Investitionen Teilhaushalt 02 Bürgerbüro und Ordnung

Nr. Bezeichnung	Jahres- ergebnis 2023	Ansatz 2024	Ansatz 2025	Finanzplan 2026	Finanzplan 2027	Finanzplan 2028	Verpflichtungs- Ermächtigunge n
I-12212-01 VOIS MESO Software f. Einwohnerwesen 05.03 - Erwerb von beweglichem Sachvermögen		-20.000,00 -20.000,00					
I-12611-01 BGA Freiwillige Feuerwehr 05.03 - Erwerb von beweglichem Sachvermögen		-4.000,00 -4.000,00	-4.000,00 -4.000,00	-4.000,00 -4.000,00	-4.000,00 -4.000,00	-4.000,00 -4.000,00	
I-12611-02 Feuerwehr: Umbau Sanitäranlagen 05.02 - Baumaßnahmen	-1.929,05 -1.929,05	-165.000,00 -165.000,00	-20.000,00 -20.000,00				
I-12611-03 Erweiterung Fahrzeughalle 05.02 - Baumaßnahmen						-125.000,00 -125.000,00	
I-12611-04 Anschaffung Rollcontainer 05.03 - Erwerb von beweglichem Sachvermögen		-20.000,00 -20.000,00	-20.000,00 -20.000,00				
I-12611-05 Ersatzbeschaffung Geräte 05.03 - Erwerb von beweglichem Sachvermögen			-18.000,00 -18.000,00				
I-12611-06 Ersatzbeschaffung Chemikalienschutzanzüge 05.03 - Erwerb von beweglichem Sachvermögen				-21.000,00 -21.000,00			
I-12611-07 Anschaffung Waschmaschine/Reinigungsgerät 05.03 - Erwerb von beweglichem Sachvermögen			-23.000,00 -23.000,00				
I-12611-08 Feuerwehr - Notstromaggregat mit Anhänger 05.03 - Erwerb von beweglichem Sachvermögen			-23.000,00 -23.000,00				
I-12611-09 Anschaffung eines Belüftungsgeräts 05.03 - Erwerb von beweglichem Sachvermögen					-9.500,00 -9.500,00		
INV-20-007 Anschaffung Gerätewagen GW-L2 05.03 - Erwerb von beweglichem Sachvermögen		-136.700,00 -136.700,00	-341.000,00 -341.000,00				
INV-23-023 Erwerb von Notstromaggregaten 05.03 - Erwerb von beweglichem Sachvermögen	-8.996,16 -8.996,16						
Gesamtsumme Auszahlungen	-10.925,21	-345.700,00	-449.000,00	-25.000,00	-13.500,00	-129.000,00	
Gesamtsumme Einzahlungen							
Gesamtsumme	-10.925,21	-345.700,00	-449.000,00	-25.000,00	-13.500,00	-129.000,00	

Produkt 12211 Ordnungsaufgaben

**Verantwortliche
Organisationseinheit**

Fachbereich 2 - Bürgerbüro und Ordnung

Produktbeschreibung

Allgemeine Ordnungsangelegenheiten:

- Allgemeinen Gefahrenabwehr u. Aufrechterhaltung der öffentlichen Ordnung nach NPOG u. Ortsrecht (u.a. GefAbwVO Dissen, SchulZNO Dissen, StrRVO Dissen, StrRS Dissen)
 - Allgemeine Ordnungswidrigkeiten nach OWiG, StPO, JGG, Ortsrecht u. weiteren Tatbestandnormen in den jeweiligen Vorschriften
 - Sondernutzungen nach NStrG, SonderNS Dissen u. SonderNGS Dissen
 - Ordnungswidrigkeiten im ruhenden Verkehr nach StVO
 - Anträge auf verkehrsregelnde Maßnahmen u. Verkehrsschauen nach StVO u. VwV-StVO
 - Wald- u. Landschaftsschutz nach NWaldLG
 - Hunde- u. Katzenhaltung nach NHundG, KatzSchVO Dissen u. GefAbwVO Dissen
 - Fischereiaufsicht und Fischereischeine nach dem Nds. FischG u. AB-Nds.FischG
 - Wild- und Jagdschadenssachen nach NJagdG u. WJSchadVO
 - Fundsachen und -tiere nach BGB
 - Rattenbekämpfung nach Nds. RattV u. NPOG
 - Ordnungsbehördliche Bestattungen nach Nds. BestattG, NJG u. BGB
 - Sprengstoffwesen nach SprengG, 1. SprengV u. 2. SprengV
 - Kampfmittel nach NPOG
 - Schiedswesen nach NSchÄG u. NSchIG
 - Schöffenwahl nach GVG
 - Lärm- und Feiertagsschutz nach OWiG, NFeiertagsG, NLärmSchG, BlmSchG u. 32. BlmSchV
 - Allgemeiner Schutz bei öffentlichen Veranstaltungen nach NPOG
 - Ermittlungs- und Vollzugsmaßnahmen, auch in Amtshilfe für andere Behörden
- Gewerbeangelegenheiten nach GewO und Spezialgesetzen:
- Führung des Gewerberegisters
 - Gewerbean-, -um- und -abmeldungen
 - Auskünfte aus Gewerbezentralregister
 - Gaststättenan-, -um- und -abmeldungen nach NGastG
 - Erlaubnispflichtige Gewerbe (Glücks- u. Gewinnspiele, Geld- und Warenspielgeräte, Pfandleih-, Bewachungs- u. Versteigerungsgewerbe) nach SpielV, GlüStV, NGlüSpG, PfandIV, BewachV u. VerstV
 - Messen, Ausstellungen, Groß-, Spezial- u. Jahrmärkte, Volksfeste
 - Gewerbl. Sonn- und Feiertags-, Jugend- u. Nichtraucherenschutz nach NFeiertagsG, JuSchG u. Nds. NiRSG
 - Ladenöffnungs- u. Verkehrszeiten, Sperrzeiten u. Preisangaben nach NLöffVZG, SperrzeitVO u. PAngV

Auftragsgrundlage

- Niedersächsisches Kommunalverfassungsgesetz (NKomVG)
- Niedersächsisches Ordnungsrecht (NPOG)
- Niedersächsisches Verwaltungsverfahrensgesetz (NVwVG)
- Niedersächsisches Verwaltungskostengesetz (NVwKostG)
- Allgemeine Gebührenordnung (AllGO)
- Bundes- und Landesdatenschutzgesetze (BDSG, NDSG)
- Bundes-, landes- und ortsrechtliche Vorschriften (siehe Produktbeschreibung)

Kategorie

Pflichtaufgabe

Zielgruppe

- Einwohnerinnen und Einwohner
- Gewerbetreibende
- andere Behörden

Teilergebnishaushalt Produkt 12211 Ordnungsaufgaben

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2023	Ansatz 2024	Ansatz 2025	Plan 2026	Plan 2027	Plan 2028
01.01	Steuern und ähnliche Abgaben						
01.02	+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen						
01.03	+ Auflösungserträge aus Sonderposten						
01.04	+ sonstige Transfererträge						
01.05	+ öffentlich-rechtliche Entgelte	42.354,50	27.000,00	3.500,00	3.500,00	3.500,00	3.500,00
01.06	+ privatrechtliche Entgelte	158,46	3.000,00	3.000,00	3.000,00	3.000,00	3.000,00
01.07	+ Kostenerstattungen u. Kostenumlagen						
01.08	+ Zinsen und ähnliche Finanzerträge						
01.09	+ aktivierte Eigenleistungen						
01.10	+/- Bestandsveränderungen						
01.11	+ sonstige ordentliche Erträge			20.000,00	20.000,00	20.000,00	20.000,00
01.12	= Summe Ordentliche Erträge	42.512,96	30.000,00	26.500,00	26.500,00	26.500,00	26.500,00
02.01	- Personalaufwendungen	228.806,14	214.300,00	210.500,00	212.800,00	215.100,00	217.300,00
02.02	- Versorgungsaufwendungen						
02.03	- Aufwendungen für Sach- u. Dienstleistungen	29.850,23	27.400,00	23.000,00	23.000,00	23.000,00	23.000,00
02.04	- Abschreibungen						
02.05	- Zinsen und ähnliche Aufwendungen						
02.06	- Transferaufwendungen						
02.07	- sonstige ordentliche Aufwendungen	6.756,63	6.400,00	5.200,00	5.200,00	5.200,00	5.200,00
02.08	= Summe Ordentliche Aufwendungen	265.413,00	248.100,00	238.700,00	241.000,00	243.300,00	245.500,00
03.	= Ordentliches Ergebnis	-222.900,04	-218.100,00	-212.200,00	-214.500,00	-216.800,00	-219.000,00
04.01	+ Außerordentliche Erträge						
04.02	- Außerordentliche Aufwendungen						
04.03	= Außerordentliches Ergebnis						
05.	= Jahresergebnis	-222.900,04	-218.100,00	-212.200,00	-214.500,00	-216.800,00	-219.000,00
08.01	+ Erträge aus internen Leistungsbeziehungen						
08.02	- Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen						
08.03	= Saldo aus internen Leistungsbeziehungen						
09.	= Ergebnis unter Berücksichtigung der internen Leistungsbeziehungen	-222.900,04	-218.100,00	-212.200,00	-214.500,00	-216.800,00	-219.000,00

Erläuterungen

zu Pos. 02.01

Einstellung einer Kraft für die Kontrolle des ruhenden Verkehrs: 0,10 Stellenanteile: 9.200 €

Teilfinanzhaushalt Produkt 12211 Ordnungsaufgaben

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2023	Ansatz 2024	Ansatz 2025	Plan 2026	Plan 2027	Plan 2028
01.01	Steuern und ähnliche Abgaben						
01.02	+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen						
01.03	+ sonstige Transfereinzahlungen						
01.04	+ öffentlich-rechtliche Entgelte	42.025,00	27.000,00	28.800,00	29.100,00	29.400,00	3.500,00
01.05	+ privatrechtliche Entgelte	311,11	3.000,00	3.000,00	3.000,00	3.000,00	3.000,00
01.06	+ Kostenerstattungen u. Kostenumlagen						
01.07	+ Zinsen und ähnliche Einzahlungen						
01.08	+ sonstige haushaltswirksame Einzahlungen			-5.300,00	-5.600,00	-5.900,00	20.000,00
01.09	= Summe der Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	42.336,11	30.000,00	26.500,00	26.500,00	26.500,00	26.500,00
02.01	- Personalauszahlungen	-149.639,10	-214.300,00	-210.500,00	-212.800,00	-215.100,00	-217.300,00
02.02	- Versorgungsauszahlungen						
02.03	- Auszahl. f. Sach- und Dienstleist. u.ger.Verm.	-28.407,81	-27.400,00	-23.000,00	-23.000,00	-23.000,00	-23.000,00
02.04	- Zinsen und ähnliche Auszahlungen						
02.05	- Transferzahlungen						
02.06	- sonstige haushaltswirksame Auszahlungen	-6.755,81	-6.400,00	-5.200,00	-5.200,00	-5.200,00	-5.200,00
02.07	= Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	-184.802,72	-248.100,00	-238.700,00	-241.000,00	-243.300,00	-245.500,00
03.	= Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit	-142.466,61	-218.100,00	-212.200,00	-214.500,00	-216.800,00	-219.000,00
04.01	+ Zuwendungen für Investitionstätigkeit						
04.02	+ Beiträge u. ä. Entgelte f. Investitionstätigkeit						
04.03	+ Veräußerung von Sachanlagen						
04.04	+ Veräußerung von Finanzvermögensanlagen						
04.05	+ sonstige Investitionstätigkeit						
04.06	= Summe der Einzahlungen für Investitionstätigkeit						
05.01	- Erwerb von Grundstücken und Gebäuden						
05.02	- Baumaßnahmen						
05.03	- Erwerb von beweglichem Sachvermögen						
05.04	- Erwerb von Finanzvermögensanlagen						
05.05	- aktivierbare Zuwendungen						
05.06	- sonstige Investitionstätigkeit						
05.07	= Summe der Auszahlungen für Investitionstätigkeit						
06.	= Saldo aus Investitionstätigkeit						
07.	= Finanzmittelüberschuss/ -fehlbetrag	-142.466,61	-218.100,00	-212.200,00	-214.500,00	-216.800,00	-219.000,00
08.01	+ Einzahlungen: Aufnahme v. Krediten u. inn. Darlehen f. Investitionen						
08.02	- Auszahlungen: Tilgung v. Krediten u. inn. Darlehen f. Investitionen						
08.03	= Saldo aus Finanzierungstätigkeit						
09.	= Finanzmittelveränderung	-142.466,61	-218.100,00	-212.200,00	-214.500,00	-216.800,00	-219.000,00

Produkt 12212 Meldewesen

**Verantwortliche
Organisationseinheit**

Fachbereich 2 - Bürgerbüro und Ordnung

Produktbeschreibung

Pflichtaufgaben:

- Führung und ständige Fortschreibung des Melderegisters
- Melde- und Aufenthaltsbescheinigungen
- Personalausweise und Reisepässe
- Führungszeugnisse
- Beglaubigungen
- Führung des Wählerverzeichnisses bei Wahlen

Freiwillige Aufgaben:

- Neu- und Änderungsanträge für Fahrerlaubnisse

Auftragsgrundlage

- Melde- u. Ausweisrechtliche Vorschriften (u.a. BMG, BMGVwV, PPAuswG, PAuswVwV, PassG, PassVwV)
- Bundeszentralregistergesetz
- Niedersächsisches Landeswahlgesetz
- Bundes- und Landesdatenschutzgesetze (BDSG, NDSG)

Kategorie

Pflichtaufgabe

Zielgruppe

- Einwohnerinnen und Einwohner
- Gewerbetreibende
- andere Behörden und Institutionen

Teilergebnishaushalt Produkt 12212 Meldewesen

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2023	Ansatz 2024	Ansatz 2025	Plan 2026	Plan 2027	Plan 2028
01.01	Steuern und ähnliche Abgaben						
01.02	+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen						
01.03	+ Auflösungserträge aus Sonderposten						
01.04	+ sonstige Transfererträge						
01.05	+ öffentlich-rechtliche Entgelte	82.458,35	60.000,00	70.000,00	70.000,00	70.000,00	70.000,00
01.06	+ privatrechtliche Entgelte	5.191,07	4.000,00	4.000,00	4.000,00	4.000,00	4.000,00
01.07	+ Kostenerstattungen u. Kostenumlagen	2.442,90	500,00	2.000,00	2.000,00	2.000,00	2.000,00
01.08	+ Zinsen und ähnliche Finanzerträge						
01.09	+ aktivierte Eigenleistungen						
01.10	+/- Bestandsveränderungen						
01.11	+ sonstige ordentliche Erträge						
01.12	= Summe Ordentliche Erträge	90.092,32	64.500,00	76.000,00	76.000,00	76.000,00	76.000,00
02.01	- Personalaufwendungen	128.057,43	156.500,00	161.200,00	163.000,00	164.800,00	166.700,00
02.02	- Versorgungsaufwendungen						
02.03	- Aufwendungen für Sach- u. Dienstleistungen	43.874,94	52.900,00	54.100,00	54.100,00	54.100,00	54.100,00
02.04	- Abschreibungen	670,00	600,00	100,00	100,00	100,00	100,00
02.05	- Zinsen und ähnliche Aufwendungen						
02.06	- Transferaufwendungen						
02.07	- sonstige ordentliche Aufwendungen	46.346,96	45.400,00	45.400,00	45.400,00	45.400,00	45.400,00
02.08	= Summe Ordentliche Aufwendungen	218.949,33	255.400,00	260.800,00	262.600,00	264.400,00	266.300,00
03.	= Ordentliches Ergebnis	-128.857,01	-190.900,00	-184.800,00	-186.600,00	-188.400,00	-190.300,00
04.01	+ Außerordentliche Erträge						
04.02	- Außerordentliche Aufwendungen						
04.03	= Außerordentliches Ergebnis						
05.	= Jahresergebnis	-128.857,01	-190.900,00	-184.800,00	-186.600,00	-188.400,00	-190.300,00
08.01	+ Erträge aus internen Leistungsbeziehungen						
08.02	- Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen						
08.03	= Saldo aus internen Leistungsbeziehungen						
09.	= Ergebnis unter Berücksichtigung der internen Leistungsbeziehungen	-128.857,01	-190.900,00	-184.800,00	-186.600,00	-188.400,00	-190.300,00

Teilfinanzhaushalt Produkt 12212 Meldewesen

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2023	Ansatz 2024	Ansatz 2025	Plan 2026	Plan 2027	Plan 2028
01.01	Steuern und ähnliche Abgaben						
01.02	+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen						
01.03	+ sonstige Transfereinzahlungen						
01.04	+ öffentlich-rechtliche Entgelte	81.959,70	60.000,00	70.000,00	70.000,00	70.000,00	70.000,00
01.05	+ privatrechtliche Entgelte	5.982,62	4.000,00	4.000,00	4.000,00	4.000,00	4.000,00
01.06	+ Kostenerstattungen u. Kostenumlagen	2.442,90	500,00	2.000,00	2.000,00	2.000,00	2.000,00
01.07	+ Zinsen und ähnliche Einzahlungen						
01.08	+ sonstige haushaltswirksame Einzahlungen						
01.09	= Summe der Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	90.385,22	64.500,00	76.000,00	76.000,00	76.000,00	76.000,00
02.01	- Personalauszahlungen	-128.052,36	-156.500,00	-161.200,00	-163.000,00	-164.800,00	-166.700,00
02.02	- Versorgungsauszahlungen						
02.03	- Auszahl. f. Sach- und Dienstleist. u.ger.Verm.	-43.483,51	-52.900,00	-54.100,00	-54.100,00	-54.100,00	-54.100,00
02.04	- Zinsen und ähnliche Auszahlungen						
02.05	- Transferzahlungen						
02.06	- sonstige haushaltswirksame Auszahlungen	-45.455,41	-45.400,00	-45.400,00	-45.400,00	-45.400,00	-45.400,00
02.07	= Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	-216.991,28	-254.800,00	-260.700,00	-262.500,00	-264.300,00	-266.200,00
03.	= Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit	-126.606,06	-190.300,00	-184.700,00	-186.500,00	-188.300,00	-190.200,00
04.01	+ Zuwendungen für Investitionstätigkeit						
04.02	+ Beiträge u. ä. Entgelte f. Investitionstätigkeit						
04.03	+ Veräußerung von Sachanlagen						
04.04	+ Veräußerung von Finanzvermögensanlagen						
04.05	+ sonstige Investitionstätigkeit						
04.06	= Summe der Einzahlungen für Investitionstätigkeit						
05.01	- Erwerb von Grundstücken und Gebäuden						
05.02	- Baumaßnahmen						
05.03	- Erwerb von beweglichem Sachvermögen		-20.000,00				
05.04	- Erwerb von Finanzvermögensanlagen						
05.05	- aktivierbare Zuwendungen						
05.06	- sonstige Investitionstätigkeit						
05.07	= Summe der Auszahlungen für Investitionstätigkeit		-20.000,00				
06.	= Saldo aus Investitionstätigkeit		-20.000,00				
07.	= Finanzmittelüberschuss/ -fehlbetrag	-126.606,06	-210.300,00	-184.700,00	-186.500,00	-188.300,00	-190.200,00
08.01	+ Einzahlungen: Aufnahme v. Krediten u. inn. Darlehen f. Investitionen						
08.02	- Auszahlungen: Tilgung v. Krediten u. inn. Darlehen f. Investitionen						
08.03	= Saldo aus Finanzierungstätigkeit						
09.	= Finanzmittelveränderung	-126.606,06	-210.300,00	-184.700,00	-186.500,00	-188.300,00	-190.200,00

Investitionen Produkt 12212 Meldewesen

Nr. Bezeichnung	Jahres- ergebnis 2023	Ansatz 2024	Ansatz 2025	Finanzplan 2026	Finanzplan 2027	Finanzplan 2028	Verpflichtungs- Ermächtigunge n
I-12212-01 VOIS MESO Software f. Einwohnerwesen 05.03 - Erwerb von beweglichem Sachvermögen		-20.000,00 -20.000,00					
Gesamtsumme Auszahlungen		-20.000,00					
Gesamtsumme Einzahlungen							
Gesamtsumme		-20.000,00					

Produkt 12213 Personenstandswesen

**Verantwortliche
Organisationseinheit**

Fachbereich 2 - Bürgerbüro und Ordnung

Produktbeschreibung

- Durchführung von Eheschließungen und Begründung von Lebenspartnerschaften in der dem Anlass entsprechend würdigen Form
- Führung der Personenstandsbücher
- Rechtssichere Ermittlung der zur Beurkundung erforderlichen Daten sowie die korrekte und zeitnahe Beurkundung der Personenstandsfälle (Geburten, Eheschließungen, Lebenspartnerschaften, Sterbefälle)
- Beurkundungen von Vaterschaftsanerkennungen
- Beurkundung und wirksame Engenahme von Namensänderungen und Kirchenaustrittserklärungen

Auftragsgrundlage

- Familien- und personenstandsrechtliche Vorschriften (PStG, EheG, BGB)
- Öffentl.-rechtl. Vereinbarung über die Übertragung der Aufgaben des Personenstandswesens von der Gemeinde Bad Rothenfelde auf die Stadt Dissen aTW
- Bundes- und Landesdatenschutzgesetze (BDSG, NDSG)

Kategorie

Pflichtaufgabe

Zielgruppe

- Einwohnerinnen und Einwohner in Dissen und Bad Rothenfelde (Gemeinsamer Standesamtsbezirk)
- andere Behörden und Institutionen

Teilergebnishaushalt Produkt 12213 Personenstandswesen

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2023	Ansatz 2024	Ansatz 2025	Plan 2026	Plan 2027	Plan 2028
01.01	Steuern und ähnliche Abgaben						
01.02	+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen						
01.03	+ Auflösungserträge aus Sonderposten						
01.04	+ sonstige Transfererträge						
01.05	+ öffentlich-rechtliche Entgelte	36.182,50	30.000,00	30.000,00	30.000,00	30.000,00	30.000,00
01.06	+ privatrechtliche Entgelte	1.305,62	1.500,00	1.500,00	1.500,00	1.500,00	1.500,00
01.07	+ Kostenerstattungen u. Kostenumlagen	20.000,00	45.000,00	25.000,00	25.000,00	25.000,00	25.000,00
01.08	+ Zinsen und ähnliche Finanzerträge						
01.09	+ aktivierte Eigenleistungen						
01.10	+/- Bestandsveränderungen						
01.11	+ sonstige ordentliche Erträge						
01.12	= Summe Ordentliche Erträge	57.488,12	76.500,00	56.500,00	56.500,00	56.500,00	56.500,00
02.01	- Personalaufwendungen	79.649,43	109.100,00	114.000,00	115.300,00	116.600,00	118.000,00
02.02	- Versorgungsaufwendungen						
02.03	- Aufwendungen für Sach- u. Dienstleistungen	4.956,52	14.300,00	10.900,00	10.900,00	10.900,00	10.900,00
02.04	- Abschreibungen						
02.05	- Zinsen und ähnliche Aufwendungen						
02.06	- Transferaufwendungen						
02.07	- sonstige ordentliche Aufwendungen	5.341,65	9.300,00	5.100,00	5.100,00	5.100,00	5.100,00
02.08	= Summe Ordentliche Aufwendungen	89.947,60	132.700,00	130.000,00	131.300,00	132.600,00	134.000,00
03.	= Ordentliches Ergebnis	-32.459,48	-56.200,00	-73.500,00	-74.800,00	-76.100,00	-77.500,00
04.01	+ Außerordentliche Erträge						
04.02	- Außerordentliche Aufwendungen						
04.03	= Außerordentliches Ergebnis						
05.	= Jahresergebnis	-32.459,48	-56.200,00	-73.500,00	-74.800,00	-76.100,00	-77.500,00
08.01	+ Erträge aus internen Leistungsbeziehungen						
08.02	- Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen						
08.03	= Saldo aus internen Leistungsbeziehungen						
09.	= Ergebnis unter Berücksichtigung der internen Leistungsbeziehungen	-32.459,48	-56.200,00	-73.500,00	-74.800,00	-76.100,00	-77.500,00

Teilfinanzhaushalt Produkt 12213 Personenstandswesen

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2023	Ansatz 2024	Ansatz 2025	Plan 2026	Plan 2027	Plan 2028
01.01	Steuern und ähnliche Abgaben						
01.02	+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen						
01.03	+ sonstige Transfereinzahlungen						
01.04	+ öffentlich-rechtliche Entgelte	35.656,80	30.000,00	30.000,00	30.000,00	30.000,00	30.000,00
01.05	+ privatrechtliche Entgelte	1.559,99	1.500,00	1.500,00	1.500,00	1.500,00	1.500,00
01.06	+ Kostenerstattungen u. Kostenumlagen	20.000,00	45.000,00	25.000,00	25.000,00	25.000,00	25.000,00
01.07	+ Zinsen und ähnliche Einzahlungen						
01.08	+ sonstige haushaltswirksame Einzahlungen						
01.09	= Summe der Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	57.216,79	76.500,00	56.500,00	56.500,00	56.500,00	56.500,00
02.01	- Personalauszahlungen	-66.337,19	-109.100,00	-114.000,00	-115.300,00	-116.600,00	-118.000,00
02.02	- Versorgungsauszahlungen						
02.03	- Auszahl. f. Sach- und Dienstleist. u.ger.Verm.	-4.885,39	-14.300,00	-10.900,00	-10.900,00	-10.900,00	-10.900,00
02.04	- Zinsen und ähnliche Auszahlungen						
02.05	- Transferzahlungen						
02.06	- sonstige haushaltswirksame Auszahlungen	-5.641,53	-9.300,00	-5.100,00	-5.100,00	-5.100,00	-5.100,00
02.07	= Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	-76.864,11	-132.700,00	-130.000,00	-131.300,00	-132.600,00	-134.000,00
03.	= Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit	-19.647,32	-56.200,00	-73.500,00	-74.800,00	-76.100,00	-77.500,00
04.01	+ Zuwendungen für Investitionstätigkeit						
04.02	+ Beiträge u. ä. Entgelte f. Investitionstätigkeit						
04.03	+ Veräußerung von Sachanlagen						
04.04	+ Veräußerung von Finanzvermögensanlagen						
04.05	+ sonstige Investitionstätigkeit						
04.06	= Summe der Einzahlungen für Investitionstätigkeit						
05.01	- Erwerb von Grundstücken und Gebäuden						
05.02	- Baumaßnahmen						
05.03	- Erwerb von beweglichem Sachvermögen						
05.04	- Erwerb von Finanzvermögensanlagen						
05.05	- aktivierbare Zuwendungen						
05.06	- sonstige Investitionstätigkeit						
05.07	= Summe der Auszahlungen für Investitionstätigkeit						
06.	= Saldo aus Investitionstätigkeit						
07.	= Finanzmittelüberschuss/ -fehlbetrag	-19.647,32	-56.200,00	-73.500,00	-74.800,00	-76.100,00	-77.500,00
08.01	+ Einzahlungen: Aufnahme v. Krediten u. inn. Darlehen f. Investitionen						
08.02	- Auszahlungen: Tilgung v. Krediten u. inn. Darlehen f. Investitionen						
08.03	= Saldo aus Finanzierungstätigkeit						
09.	= Finanzmittelveränderung	-19.647,32	-56.200,00	-73.500,00	-74.800,00	-76.100,00	-77.500,00

Produkt 12611 Brandschutz und technische Hilfe

**Verantwortliche
Organisationseinheit**

Fachbereich 2 - Bürgerbüro und Ordnung

Produktbeschreibung

- Bereitstellung und Unterhaltung einer freiwilligen Feuerwehr
- Abwehr von Gefahren durch Brände (abwehrender und vorbeugender Brandschutz) sowie Hilfeleistung bei Unglücksfällen und Notständen (Hilfeleistung)
- Bereitstellung von erforderlichen Anlagen, Mitteln, Geräten u. Fahrzeugen
- Überwachung u. Sicherstellung des Brandschutz bei baulichen Anlagen, Flächen u. Veranstaltungen
- Sicherstellung der Löschwasserversorgung
- Aus- u. Fortbildung der Feuerwehrmitglieder
- Aufstellung u. Fortschreibung von Alarm- u. Einsatzplänen
- Durchführung von Einsatzübungen
- Brandschutzaufklärung in der Bevölkerung, bei Firmen, in Schulen und Kindergärten

Auftragsgrundlage

- Niedersächsisches Brandschutzgesetz (NBrandSchG)
- Feuerwehrverordnung (FwVO)
- Niedersächsisches Ordnungsrecht (NPOG)
- Satzung für die Freiwillige Feuerwehr in der Stadt Dissen aTW
- Satzung der Stadt Dissen aTW über die Entschädigung von ehrenamtl. Tätigen u. der Angehörigen der Freiwilligen Feuerwehr
- Satzung über die Erhebung von Gebühren für Dienst- u. Sachleistungen der Freiwilligen Feuerwehr der Stadt Dissen aTW außerhalb der unentgeltlich zu erfüllenden Pflichtaufgaben
- Öff.-rechtl. Vereinbarung zw. der Stadt Borgholzhausen u. der Stadt Dissen aTW über die gegenseitige Unterstützung der Freiwilligen Feuerwehren bei Einsätzen auf der Bundesautobahn 33
- Bundes- und Landesdatenschutzgesetze (BDSG, NDSG)

Kategorie

Pflichtaufgabe

Zielgruppe

- Einwohnerinnen und Einwohner
- Gewerbetreibende
- Mitglieder der Freiwilligen Feuerwehr

Teilergebnishaushalt Produkt 12611 Brandschutz und technische Hilfe

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2023	Ansatz 2024	Ansatz 2025	Plan 2026	Plan 2027	Plan 2028
01.01	Steuern und ähnliche Abgaben						
01.02	+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen	22.348,11	24.300,00	25.500,00	25.500,00	25.500,00	25.500,00
01.03	+ Auflösungserträge aus Sonderposten	3.962,00	4.000,00	4.000,00	4.000,00	4.000,00	4.000,00
01.04	+ sonstige Transfererträge						
01.05	+ öffentlich-rechtliche Entgelte	7.092,58	7.500,00	7.500,00	7.500,00	7.500,00	7.500,00
01.06	+ privatrechtliche Entgelte	9.405,99	6.000,00	6.000,00	6.000,00	6.000,00	6.000,00
01.07	+ Kostenerstattungen u. Kostenumlagen						
01.08	+ Zinsen und ähnliche Finanzerträge						
01.09	+ aktivierte Eigenleistungen						
01.10	+/- Bestandsveränderungen						
01.11	+ sonstige ordentliche Erträge						
01.12	= Summe Ordentliche Erträge	42.808,68	41.800,00	43.000,00	43.000,00	43.000,00	43.000,00
02.01	- Personalaufwendungen	12.121,14	15.400,00	15.900,00	16.300,00	16.700,00	17.100,00
02.02	- Versorgungsaufwendungen						
02.03	- Aufwendungen für Sach- u. Dienstleistungen	114.449,67	130.000,00	189.800,00	142.300,00	126.800,00	126.800,00
02.04	- Abschreibungen	82.007,17	76.800,00	76.300,00	74.700,00	73.700,00	71.300,00
02.05	- Zinsen und ähnliche Aufwendungen						
02.06	- Transferaufwendungen	3.002,00	3.200,00	3.200,00	3.200,00	3.200,00	3.200,00
02.07	- sonstige ordentliche Aufwendungen	41.049,84	52.000,00	47.100,00	47.100,00	47.100,00	47.100,00
02.08	= Summe Ordentliche Aufwendungen	252.629,82	277.400,00	332.300,00	283.600,00	267.500,00	265.500,00
03.	= Ordentliches Ergebnis	-209.821,14	-235.600,00	-289.300,00	-240.600,00	-224.500,00	-222.500,00
04.01	+ Außerordentliche Erträge	299,00					
04.02	- Außerordentliche Aufwendungen						
04.03	= Außerordentliches Ergebnis	299,00					
05.	= Jahresergebnis	-209.522,14	-235.600,00	-289.300,00	-240.600,00	-224.500,00	-222.500,00
08.01	+ Erträge aus internen Leistungsbeziehungen						
08.02	- Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen			4.300,00			
08.03	= Saldo aus internen Leistungsbeziehungen			-4.300,00			
09.	= Ergebnis unter Berücksichtigung der internen Leistungsbeziehungen	-209.522,14	-235.600,00	-293.600,00	-240.600,00	-224.500,00	-222.500,00

Erläuterungen

zu Pos. 02.03

2025:
Tagesdienstkleidung: 40.000 €
Ersatzbeschaffung von Helmen: 6.000 €
Grundsätzlicher Mehrbedarf: 18.000 €
Mehrbedarf für Fahrzeugübergabe (größere Spritzenzehr) und Jubiläum 150 Jahre FFW: 3.000 €
2026:
Ersatzbeschaffung von Helmen: 10.500 €
Austausch Hydraulikschläuche Motorpumpe Rüstwagen: 5.000 €

Teilfinanzhaushalt Produkt 12611 Brandschutz und technische Hilfe

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2023	Ansatz 2024	Ansatz 2025	Plan 2026	Plan 2027	Plan 2028
01.01	Steuern und ähnliche Abgaben						
01.02	+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen	22.348,11	24.300,00	25.500,00	25.500,00	25.500,00	25.500,00
01.03	+ sonstige Transfereinzahlungen						
01.04	+ öffentlich-rechtliche Entgelte	7.753,53	7.500,00	7.500,00	7.500,00	7.500,00	7.500,00
01.05	+ privatrechtliche Entgelte	9.405,99	6.000,00	6.000,00	6.000,00	6.000,00	6.000,00
01.06	+ Kostenerstattungen u. Kostenumlagen						
01.07	+ Zinsen und ähnliche Einzahlungen						
01.08	+ sonstige haushaltswirksame Einzahlungen						
01.09	= Summe der Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	39.507,63	37.800,00	39.000,00	39.000,00	39.000,00	39.000,00
02.01	- Personalauszahlungen	-12.121,14	-15.400,00	-15.900,00	-16.300,00	-16.700,00	-17.100,00
02.02	- Versorgungsauszahlungen						
02.03	- Auszahl. f. Sach- und Dienstleist. u.ger.Verm.	-123.053,99	-130.000,00	-189.800,00	-142.300,00	-126.800,00	-126.800,00
02.04	- Zinsen und ähnliche Auszahlungen						
02.05	- Transferzahlungen	-3.002,00	-3.200,00	-3.200,00	-3.200,00	-3.200,00	-3.200,00
02.06	- sonstige haushaltswirksame Auszahlungen	-37.534,00	-52.000,00	-47.100,00	-47.100,00	-47.100,00	-47.100,00
02.07	= Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	-175.711,13	-200.600,00	-256.000,00	-208.900,00	-193.800,00	-194.200,00
03.	= Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit	-136.203,50	-162.800,00	-217.000,00	-169.900,00	-154.800,00	-155.200,00
04.01	+ Zuwendungen für Investitionstätigkeit						
04.02	+ Beiträge u. ä. Entgelte f. Investitionstätigkeit						
04.03	+ Veräußerung von Sachanlagen	-649,62					
04.04	+ Veräußerung von Finanzvermögensanlagen						
04.05	+ sonstige Investitionstätigkeit						
04.06	= Summe der Einzahlungen für Investitionstätigkeit	-649,62					
05.01	- Erwerb von Grundstücken und Gebäuden						
05.02	- Baumaßnahmen	-1.929,05	-165.000,00	-20.000,00			-125.000,00
05.03	- Erwerb von beweglichem Sachvermögen	-4.694,55	-160.700,00	-429.000,00	-25.000,00	-13.500,00	-4.000,00
05.04	- Erwerb von Finanzvermögensanlagen						
05.05	- aktivierbare Zuwendungen						
05.06	- sonstige Investitionstätigkeit						
05.07	= Summe der Auszahlungen für Investitionstätigkeit	-6.623,60	-325.700,00	-449.000,00	-25.000,00	-13.500,00	-129.000,00
06.	= Saldo aus Investitionstätigkeit	-7.273,22	-325.700,00	-449.000,00	-25.000,00	-13.500,00	-129.000,00
07.	= Finanzmittelüberschuss/ -fehlbetrag	-143.476,72	-488.500,00	-666.000,00	-194.900,00	-168.300,00	-284.200,00
08.01	+ Einzahlungen: Aufnahme v. Krediten u. inn. Darlehen f. Investitionen						
08.02	- Auszahlungen: Tilgung v. Krediten u. inn. Darlehen f. Investitionen						
08.03	= Saldo aus Finanzierungstätigkeit						
09.	= Finanzmittelveränderung	-143.476,72	-488.500,00	-666.000,00	-194.900,00	-168.300,00	-284.200,00

Investitionen Produkt 12611 Brandschutz und technische Hilfe

Nr. Bezeichnung	Jahres- ergebnis 2023	Ansatz 2024	Ansatz 2025	Finanzplan 2026	Finanzplan 2027	Finanzplan 2028	Verpflichtungs- Ermächtigunge n
I-12611-01 BGA Freiwillige Feuerwehr 05.03 - Erwerb von beweglichem Sachvermögen		-4.000,00	-4.000,00	-4.000,00	-4.000,00	-4.000,00	
I-12611-02 Feuerwehr: Umbau Sanitäranlagen 05.02 - Baumaßnahmen	-1.929,05	-165.000,00	-20.000,00				
I-12611-03 Erweiterung Fahrzeughalle 05.02 - Baumaßnahmen	-1.929,05	-165.000,00	-20.000,00			-125.000,00	
I-12611-04 Anschaffung Rollcontainer 05.03 - Erwerb von beweglichem Sachvermögen		-20.000,00	-20.000,00				
I-12611-05 Ersatzbeschaffung Geräte 05.03 - Erwerb von beweglichem Sachvermögen			-18.000,00				
I-12611-06 Ersatzbeschaffung Chemikalienschutzanzüge 05.03 - Erwerb von beweglichem Sachvermögen				-21.000,00			
I-12611-07 Anschaffung Waschmaschine/Reinigungsgerät 05.03 - Erwerb von beweglichem Sachvermögen			-23.000,00				
I-12611-08 Feuerwehr - Notstromaggregat mit Anhänger 05.03 - Erwerb von beweglichem Sachvermögen			-23.000,00				
I-12611-09 Anschaffung eines Belüftungsgeräts 05.03 - Erwerb von beweglichem Sachvermögen					-9.500,00		
INV-20-007 Anschaffung Gerätewagen GW-L2 05.03 - Erwerb von beweglichem Sachvermögen		-136.700,00	-341.000,00				
Gesamtsumme Auszahlungen	-1.929,05	-325.700,00	-449.000,00	-25.000,00	-13.500,00	-129.000,00	
Gesamtsumme Einzahlungen							
Gesamtsumme	-1.929,05	-325.700,00	-449.000,00	-25.000,00	-13.500,00	-129.000,00	

Produkt 12620 Katastrophenschutz

**Verantwortliche
Organisationseinheit**

Fachbereich 2 - Bürgerbüro und Ordnung

Produktbeschreibung

- Abwehr und Beseitigung von Großschadenslagen, Katastrophen u. Krisen in Zusammenarbeit mit den Katastrophen-, Zivilschutz- u. Sicherheitsbehörden sowie Hilfsorganisationen
- Mitwirkung beim Katastrophenschutzplan der Unteren Katastrophenschutzbehörde
- Planung u. Organisation von vorbereitenden Maßnahmen, z.B.
 - > Aufstellung von kommunalen Gefahrenabwehrplänen
 - > Aufrechterhaltung der kommunalen kritischen Infrastruktur (z.B. mit Notstromversorgung)
 - > Einrichtung u. Organisation von Notfallsammel- und Evakuierungsstellen
 - > Einrichtung u. Organisation eines kommunalen Krisenstabes
- Örtliche Koordination u. Durchführung von Maßnahmen im Schaden-, Katastrophen- u. Krisenfall

Auftragsgrundlage

- Zivilschutz- und Katastrophenhilfegesetz (ZSKG)
- Niedersächsisches Katastrophenschutzgesetz (NKatSG)
- Katastrophenschutzplan des Landkreises Osnabrück
- Niedersächsisches Polizei- und Ordnungsbehördegesetz (NPOG)
- Ratsbeschlüsse und interne Regelungen

Kategorie

Pflichtaufgabe

Zielgruppe

- Einwohnerinnen und Einwohner
- Beschäftigte der Stadtverwaltung
- Katastrophen-, Zivilschutz- u. Sicherheitsbehörden sowie Hilfsorganisationen

Teilergebnishaushalt Produkt 12620 Katastrophenschutz

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2023	Ansatz 2024	Ansatz 2025	Plan 2026	Plan 2027	Plan 2028
01.01	Steuern und ähnliche Abgaben						
01.02	+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen						
01.03	+ Auflösungserträge aus Sonderposten						
01.04	+ sonstige Transfererträge						
01.05	+ öffentlich-rechtliche Entgelte						
01.06	+ privatrechtliche Entgelte						
01.07	+ Kostenerstattungen u. Kostenumlagen						
01.08	+ Zinsen und ähnliche Finanzerträge						
01.09	+ aktivierte Eigenleistungen						
01.10	+/- Bestandsveränderungen						
01.11	+ sonstige ordentliche Erträge						
01.12	= Summe Ordentliche Erträge						
02.01	- Personalaufwendungen						
02.02	- Versorgungsaufwendungen						
02.03	- Aufwendungen für Sach- u. Dienstleistungen			10.500,00	500,00	500,00	500,00
02.04	- Abschreibungen	83,16		1.000,00	1.000,00	1.000,00	1.000,00
02.05	- Zinsen und ähnliche Aufwendungen						
02.06	- Transferaufwendungen						
02.07	- sonstige ordentliche Aufwendungen						
02.08	= Summe Ordentliche Aufwendungen	83,16		11.500,00	1.500,00	1.500,00	1.500,00
03.	= Ordentliches Ergebnis	-83,16		-11.500,00	-1.500,00	-1.500,00	-1.500,00
04.01	+ Außerordentliche Erträge						
04.02	- Außerordentliche Aufwendungen						
04.03	= Außerordentliches Ergebnis						
05.	= Jahresergebnis	-83,16		-11.500,00	-1.500,00	-1.500,00	-1.500,00
08.01	+ Erträge aus internen Leistungsbeziehungen						
08.02	- Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen						
08.03	= Saldo aus internen Leistungsbeziehungen						
09.	= Ergebnis unter Berücksichtigung der internen Leistungsbeziehungen	-83,16		-11.500,00	-1.500,00	-1.500,00	-1.500,00

Erläuterungen

zu Pos. 02.03

Planungskosten Notstromversorgung "Katastrophenschutz-Leuchtturm" (Sporthallen): 10.000 €

Teilfinanzhaushalt Produkt 12620 Katastrophenschutz

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2023	Ansatz 2024	Ansatz 2025	Plan 2026	Plan 2027	Plan 2028
01.01	Steuern und ähnliche Abgaben						
01.02	+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen						
01.03	+ sonstige Transfereinzahlungen						
01.04	+ öffentlich-rechtliche Entgelte						
01.05	+ privatrechtliche Entgelte						
01.06	+ Kostenerstattungen u. Kostenumlagen						
01.07	+ Zinsen und ähnliche Einzahlungen						
01.08	+ sonstige haushaltswirksame Einzahlungen						
01.09	= Summe der Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit						
02.01	- Personalauszahlungen						
02.02	- Versorgungsauszahlungen						
02.03	- Auszahl. f. Sach- und Dienstleist. u.ger.Verm.			-10.500,00	-500,00	-500,00	-500,00
02.04	- Zinsen und ähnliche Auszahlungen						
02.05	- Transferzahlungen						
02.06	- sonstige haushaltswirksame Auszahlungen						
02.07	= Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit			-10.500,00	-500,00	-500,00	-500,00
03.	= Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit			-10.500,00	-500,00	-500,00	-500,00
04.01	+ Zuwendungen für Investitionstätigkeit						
04.02	+ Beiträge u. ä. Entgelte f. Investitionstätigkeit						
04.03	+ Veräußerung von Sachanlagen						
04.04	+ Veräußerung von Finanzvermögensanlagen						
04.05	+ sonstige Investitionstätigkeit						
04.06	= Summe der Einzahlungen für Investitionstätigkeit						
05.01	- Erwerb von Grundstücken und Gebäuden						
05.02	- Baumaßnahmen						
05.03	- Erwerb von beweglichem Sachvermögen	-8.996,16					
05.04	- Erwerb von Finanzvermögensanlagen						
05.05	- aktivierbare Zuwendungen						
05.06	- sonstige Investitionstätigkeit						
05.07	= Summe der Auszahlungen für Investitionstätigkeit	-8.996,16					
06.	= Saldo aus Investitionstätigkeit	-8.996,16					
07.	= Finanzmittelüberschuss/ -fehlbetrag	-8.996,16		-10.500,00	-500,00	-500,00	-500,00
08.01	+ Einzahlungen: Aufnahme v. Krediten u. inn. Darlehen f. Investitionen						
08.02	- Auszahlungen: Tilgung v. Krediten u. inn. Darlehen f. Investitionen						
08.03	= Saldo aus Finanzierungstätigkeit						
09.	= Finanzmittelveränderung	-8.996,16		-10.500,00	-500,00	-500,00	-500,00

Investitionen Produkt 12620 Katastrophenschutz

Nr. Bezeichnung	Jahres- ergebnis 2023	Ansatz 2024	Ansatz 2025	Finanzplan 2026	Finanzplan 2027	Finanzplan 2028	Verpflichtungs- Ermächtigunge n
INV-23-023 Erwerb von Notstromaggregaten	-8.996,16						
05.03 - Erwerb von beweglichem Sachvermögen	-8.996,16						
Gesamtsumme Auszahlungen	-8.996,16						
Gesamtsumme Einzahlungen							
Gesamtsumme	-8.996,16						

Produkt 27110 Volkshochschulen

Verantwortliche Fachbereich 2 - Bürgerbüro und Ordnung
Organisationseinheit

Produktbeschreibung

- Gewährung eines Zuschusses an die Volkshochschule Osnabrücker Land gGmbH

Auftragsgrundlage

- Niedersächsisches Erwachsenenbildungsgesetz (NEBG)
- Geschäftsbesorgungsvertrag mit Volkshochschule Osnabrücker Land

Kategorie freiwillige Aufgabe

Zielgruppe

- Einwohnerinnen und Einwohner der Stadt Dissen aTW und der umliegenden Gemeinden

Teilergebnishaushalt Produkt 27110 Volkshochschulen

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2023	Ansatz 2024	Ansatz 2025	Plan 2026	Plan 2027	Plan 2028
01.01	Steuern und ähnliche Abgaben						
01.02	+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen						
01.03	+ Auflösungserträge aus Sonderposten						
01.04	+ sonstige Transfererträge						
01.05	+ öffentlich-rechtliche Entgelte						
01.06	+ privatrechtliche Entgelte						
01.07	+ Kostenerstattungen u. Kostenumlagen						
01.08	+ Zinsen und ähnliche Finanzerträge						
01.09	+ aktivierte Eigenleistungen						
01.10	+/- Bestandsveränderungen						
01.11	+ sonstige ordentliche Erträge						
01.12	= Summe Ordentliche Erträge						
02.01	- Personalaufwendungen	22.981,44					
02.02	- Versorgungsaufwendungen						
02.03	- Aufwendungen für Sach- u. Dienstleistungen	47,42					
02.04	- Abschreibungen						
02.05	- Zinsen und ähnliche Aufwendungen						
02.06	- Transferaufwendungen						
02.07	- sonstige ordentliche Aufwendungen	15.748,64	30.000,00	30.000,00	30.000,00	30.000,00	30.000,00
02.08	= Summe Ordentliche Aufwendungen	38.777,50	30.000,00	30.000,00	30.000,00	30.000,00	30.000,00
03.	= Ordentliches Ergebnis	-38.777,50	-30.000,00	-30.000,00	-30.000,00	-30.000,00	-30.000,00
04.01	+ Außerordentliche Erträge						
04.02	- Außerordentliche Aufwendungen						
04.03	= Außerordentliches Ergebnis						
05.	= Jahresergebnis	-38.777,50	-30.000,00	-30.000,00	-30.000,00	-30.000,00	-30.000,00
08.01	+ Erträge aus internen Leistungsbeziehungen						
08.02	- Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen						
08.03	= Saldo aus internen Leistungsbeziehungen						
09.	= Ergebnis unter Berücksichtigung der internen Leistungsbeziehungen	-38.777,50	-30.000,00	-30.000,00	-30.000,00	-30.000,00	-30.000,00

Erläuterungen

zu Pos. 02.07

Erstattung Personal- und Nebenkosten für VHS LK OS, Außenstelle Dissen

Teilfinanzhaushalt Produkt 27110 Volkshochschulen

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2023	Ansatz 2024	Ansatz 2025	Plan 2026	Plan 2027	Plan 2028
01.01	Steuern und ähnliche Abgaben						
01.02	+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen						
01.03	+ sonstige Transfereinzahlungen						
01.04	+ öffentlich-rechtliche Entgelte						
01.05	+ privatrechtliche Entgelte						
01.06	+ Kostenerstattungen u. Kostenumlagen						
01.07	+ Zinsen und ähnliche Einzahlungen						
01.08	+ sonstige haushaltswirksame Einzahlungen						
01.09	= Summe der Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit						
02.01	- Personalauszahlungen	-14.108,31					
02.02	- Versorgungsauszahlungen						
02.03	- Auszahl. f. Sach- und Dienstleist. u.ger.Verm.						
02.04	- Zinsen und ähnliche Auszahlungen						
02.05	- Transferzahlungen						
02.06	- sonstige haushaltswirksame Auszahlungen	-4.800,00	-30.000,00	-30.000,00	-30.000,00	-30.000,00	-30.000,00
02.07	= Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	-18.908,31	-30.000,00	-30.000,00	-30.000,00	-30.000,00	-30.000,00
03.	= Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit	-18.908,31	-30.000,00	-30.000,00	-30.000,00	-30.000,00	-30.000,00
04.01	+ Zuwendungen für Investitionstätigkeit						
04.02	+ Beiträge u. ä. Entgelte f. Investitionstätigkeit						
04.03	+ Veräußerung von Sachanlagen						
04.04	+ Veräußerung von Finanzvermögensanlagen						
04.05	+ sonstige Investitionstätigkeit						
04.06	= Summe der Einzahlungen für Investitionstätigkeit						
05.01	- Erwerb von Grundstücken und Gebäuden						
05.02	- Baumaßnahmen						
05.03	- Erwerb von beweglichem Sachvermögen						
05.04	- Erwerb von Finanzvermögensanlagen						
05.05	- aktivierbare Zuwendungen						
05.06	- sonstige Investitionstätigkeit						
05.07	= Summe der Auszahlungen für Investitionstätigkeit						
06.	= Saldo aus Investitionstätigkeit						
07.	= Finanzmittelüberschuss/ -fehlbetrag	-18.908,31	-30.000,00	-30.000,00	-30.000,00	-30.000,00	-30.000,00
08.01	+ Einzahlungen: Aufnahme v. Krediten u. inn. Darlehen f. Investitionen						
08.02	- Auszahlungen: Tilgung v. Krediten u. inn. Darlehen f. Investitionen						
08.03	= Saldo aus Finanzierungstätigkeit						
09.	= Finanzmittelveränderung	-18.908,31	-30.000,00	-30.000,00	-30.000,00	-30.000,00	-30.000,00

Produkt 31540 Soziale Einrichtungen für Wohnungslose

**Verantwortliche
Organisationseinheit**

Fachbereich 2 - Bürgerbüro und Ordnung

Produktbeschreibung

- Allgemeine Beratung, Hilfe und ordnungsrechtl. Maßnahmen zur Vermeidung u. Beseitigung von Obdachlosigkeit
- Unterbringung von obdachlosen Personen
- Verwaltung und Betrieb der Obdachlosenunterkünfte
- Sicherstellung der Sicherheit und Ordnung in den Unterkünften
- Bedarfsplanungen und Beschaffung von Unterkünften
- Sicherstellung der Bewohnbarkeit und Instandhaltung in Unterkünften
- Beschaffung von notwendigen Einrichtungsgegenständen
- Vertragsangelegenheiten mit Vermieter von Unterkünften
- Privatrechtl. Kostenabrechnungen mit Vermietern u. Versorgern
- Gebührenabrechnungen mit untergebrachten Personen u. Sozialleistungsträgern

Auftragsgrundlage

- Niedersächsisches Polizei- u. Ordnungsbehördengesetz (NPOG)
- Unterkunftsbenutzungssatzung der Stadt Dissen aTW
- Unterkunftsgebührensatzung der Stadt Dissen aTW
- Bürgerliches Gesetzbuch (BGB)
- Sozialgesetzliche Regelungen (SGB I - XII)
- Bundes- und landesrechtliche Vorschriften (BDSG, NDSG)

Kategorie

Pflichtaufgabe

Zielgruppe

- Obdachlose und von Obdachlosigkeit bedrohte Personen

Teilergebnishaushalt Produkt 31540 Soziale Einrichtungen für Wohnungslose

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2023	Ansatz 2024	Ansatz 2025	Plan 2026	Plan 2027	Plan 2028
01.01	Steuern und ähnliche Abgaben						
01.02	+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen						
01.03	+ Auflösungserträge aus Sonderposten						
01.04	+ sonstige Transfererträge						
01.05	+ öffentlich-rechtliche Entgelte						
01.06	+ privatrechtliche Entgelte	441,31					
01.07	+ Kostenerstattungen u. Kostenumlagen	16.922,94	18.000,00	18.000,00	18.000,00	18.000,00	18.000,00
01.08	+ Zinsen und ähnliche Finanzerträge						
01.09	+ aktivierte Eigenleistungen						
01.10	+/- Bestandsveränderungen						
01.11	+ sonstige ordentliche Erträge						
01.12	= Summe Ordentliche Erträge	17.364,25	18.000,00	18.000,00	18.000,00	18.000,00	18.000,00
02.01	- Personalaufwendungen	12.678,05	13.800,00	14.000,00	14.600,00	15.200,00	15.800,00
02.02	- Versorgungsaufwendungen						
02.03	- Aufwendungen für Sach- u. Dienstleistungen	42.948,00	79.500,00	74.300,00	74.300,00	74.300,00	74.300,00
02.04	- Abschreibungen						
02.05	- Zinsen und ähnliche Aufwendungen						
02.06	- Transferaufwendungen						
02.07	- sonstige ordentliche Aufwendungen						
02.08	= Summe Ordentliche Aufwendungen	55.626,05	93.300,00	88.300,00	88.900,00	89.500,00	90.100,00
03.	= Ordentliches Ergebnis	-38.261,80	-75.300,00	-70.300,00	-70.900,00	-71.500,00	-72.100,00
04.01	+ Außerordentliche Erträge						
04.02	- Außerordentliche Aufwendungen						
04.03	= Außerordentliches Ergebnis						
05.	= Jahresergebnis	-38.261,80	-75.300,00	-70.300,00	-70.900,00	-71.500,00	-72.100,00
08.01	+ Erträge aus internen Leistungsbeziehungen						
08.02	- Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen						
08.03	= Saldo aus internen Leistungsbeziehungen						
09.	= Ergebnis unter Berücksichtigung der internen Leistungsbeziehungen	-38.261,80	-75.300,00	-70.300,00	-70.900,00	-71.500,00	-72.100,00

Teilfinanzhaushalt Produkt 31540 Soziale Einrichtungen für Wohnungslose

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2023	Ansatz 2024	Ansatz 2025	Plan 2026	Plan 2027	Plan 2028
01.01	Steuern und ähnliche Abgaben						
01.02	+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen						
01.03	+ sonstige Transfereinzahlungen						
01.04	+ öffentlich-rechtliche Entgelte						
01.05	+ privatrechtliche Entgelte						
01.06	+ Kostenerstattungen u. Kostenumlagen	7.446,32	18.000,00	18.000,00	18.000,00	18.000,00	18.000,00
01.07	+ Zinsen und ähnliche Einzahlungen						
01.08	+ sonstige haushaltswirksame Einzahlungen						
01.09	= Summe der Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	7.446,32	18.000,00	18.000,00	18.000,00	18.000,00	18.000,00
02.01	- Personalauszahlungen	-10.652,32	-13.800,00	-14.000,00	-14.600,00	-15.200,00	-15.800,00
02.02	- Versorgungsauszahlungen						
02.03	- Auszahl. f. Sach- und Dienstleist. u.ger.Verm.	-43.455,73	-79.500,00	-74.300,00	-74.300,00	-74.300,00	-74.300,00
02.04	- Zinsen und ähnliche Auszahlungen						
02.05	- Transferzahlungen						
02.06	- sonstige haushaltswirksame Auszahlungen						
02.07	= Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	-54.108,05	-93.300,00	-88.300,00	-88.900,00	-89.500,00	-90.100,00
03.	= Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit	-46.661,73	-75.300,00	-70.300,00	-70.900,00	-71.500,00	-72.100,00
04.01	+ Zuwendungen für Investitionstätigkeit						
04.02	+ Beiträge u. ä. Entgelte f. Investitionstätigkeit						
04.03	+ Veräußerung von Sachanlagen						
04.04	+ Veräußerung von Finanzvermögensanlagen						
04.05	+ sonstige Investitionstätigkeit						
04.06	= Summe der Einzahlungen für Investitionstätigkeit						
05.01	- Erwerb von Grundstücken und Gebäuden						
05.02	- Baumaßnahmen						
05.03	- Erwerb von beweglichem Sachvermögen						
05.04	- Erwerb von Finanzvermögensanlagen						
05.05	- aktivierbare Zuwendungen						
05.06	- sonstige Investitionstätigkeit						
05.07	= Summe der Auszahlungen für Investitionstätigkeit						
06.	= Saldo aus Investitionstätigkeit						
07.	= Finanzmittelüberschuss/ -fehlbetrag	-46.661,73	-75.300,00	-70.300,00	-70.900,00	-71.500,00	-72.100,00
08.01	+ Einzahlungen: Aufnahme v. Krediten u. inn. Darlehen f. Investitionen						
08.02	- Auszahlungen: Tilgung v. Krediten u. inn. Darlehen f. Investitionen						
08.03	= Saldo aus Finanzierungstätigkeit						
09.	= Finanzmittelveränderung	-46.661,73	-75.300,00	-70.300,00	-70.900,00	-71.500,00	-72.100,00

Produkt 31550 Soziale Einrichtungen für Aussiedler und Ausländer

**Verantwortliche
Organisationseinheit**

Fachbereich 2 - Bürgerbüro und Ordnung

Produktbeschreibung

- Unterbringung von Asylbewerberinnen u. Asylbewerber sowie (Spät-)Aussiedlerinnen u. (Spät-)Aussiedler
- Verwaltung und Betrieb der kommunale Asylbewerberunterkünfte
- Sicherstellung der Sicherheit und Ordnung in den Unterkünften
- Bedarfsplanungen und Beschaffung von Unterkünften
- Sicherstellung der Wohnbarkeit und Instandhaltung in Unterkünften
- Beschaffung von notwendigen Einrichtungsgegenständen
- Vertragsangelegenheiten mit Vermieter von Unterkünften
- Privatrechtl. Kostenabrechnungen mit Vermietern u. Versorgern kommunalen Einrichtungen
- Gebührenabrechnungen mit untergebrachten Personen u. Sozialleistungsträgern

Auftragsgrundlage

- Nds. Aufnahmegesetz (AufnG)
- Bundesvertriebenengesetz (BVFG)
- Unterkunftsbenutzungssatzung der Stadt Dissen aTW
- Unterkunftsgebührensatzung der Stadt Dissen aTW
- Sozialgesetzliche Regelungen (SGB I - XII)
- Asylbewerberleistungsgesetz (AsylbLG)
- Bundes- und landesrechtliche Vorschriften (BDSG, NDSG)

Kategorie

Pflichtaufgabe

Zielgruppe

- Asylbewerberinnen und Asylbewerber
- (Spät-)Aussiedlerinnen und (Spät-)Aussiedler

Teilergebnishaushalt Produkt 31550 Soziale Einrichtungen für Aussiedler und Ausländer

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2023	Ansatz 2024	Ansatz 2025	Plan 2026	Plan 2027	Plan 2028
01.01	Steuern und ähnliche Abgaben						
01.02	+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen	103.413,56		10.000,00	10.000,00	10.000,00	10.000,00
01.03	+ Auflösungserträge aus Sonderposten						
01.04	+ sonstige Transfererträge						
01.05	+ öffentlich-rechtliche Entgelte						
01.06	+ privatrechtliche Entgelte	1.500,00					
01.07	+ Kostenerstattungen u. Kostenumlagen	315.165,02	255.600,00	200.000,00	200.000,00	200.000,00	200.000,00
01.08	+ Zinsen und ähnliche Finanzerträge						
01.09	+ aktivierte Eigenleistungen						
01.10	+/- Bestandsveränderungen						
01.11	+ sonstige ordentliche Erträge						
01.12	= Summe Ordentliche Erträge	420.078,58	255.600,00	210.000,00	210.000,00	210.000,00	210.000,00
02.01	- Personalaufwendungen	98.521,91	106.100,00	32.600,00	33.600,00	34.600,00	229.100,00
02.02	- Versorgungsaufwendungen						
02.03	- Aufwendungen für Sach- u. Dienstleistungen	334.605,26	496.300,00	454.300,00	454.300,00	454.300,00	454.300,00
02.04	- Abschreibungen	2.155,06	2.100,00	1.800,00	1.700,00	1.700,00	1.700,00
02.05	- Zinsen und ähnliche Aufwendungen						
02.06	- Transferaufwendungen						
02.07	- sonstige ordentliche Aufwendungen	9.078,88	34.500,00	4.000,00	4.000,00	4.000,00	4.000,00
02.08	= Summe Ordentliche Aufwendungen	444.361,11	639.000,00	492.700,00	493.600,00	494.600,00	689.100,00
03.	= Ordentliches Ergebnis	-24.282,53	-383.400,00	-282.700,00	-283.600,00	-284.600,00	-479.100,00
04.01	+ Außerordentliche Erträge						
04.02	- Außerordentliche Aufwendungen						
04.03	= Außerordentliches Ergebnis						
05.	= Jahresergebnis	-24.282,53	-383.400,00	-282.700,00	-283.600,00	-284.600,00	-479.100,00
08.01	+ Erträge aus internen Leistungsbeziehungen						
08.02	- Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen						
08.03	= Saldo aus internen Leistungsbeziehungen						
09.	= Ergebnis unter Berücksichtigung der internen Leistungsbeziehungen	-24.282,53	-383.400,00	-282.700,00	-283.600,00	-284.600,00	-479.100,00

Teilfinanzhaushalt Produkt 31550 Soziale Einrichtungen für Aussiedler und Ausländer

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2023	Ansatz 2024	Ansatz 2025	Plan 2026	Plan 2027	Plan 2028
01.01	Steuern und ähnliche Abgaben						
01.02	+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen	40.293,56		10.000,00	10.000,00	10.000,00	10.000,00
01.03	+ sonstige Transfereinzahlungen						
01.04	+ öffentlich-rechtliche Entgelte						
01.05	+ privatrechtliche Entgelte	3.389,39					
01.06	+ Kostenerstattungen u. Kostenumlagen	285.894,92	255.600,00	200.000,00	200.000,00	200.000,00	200.000,00
01.07	+ Zinsen und ähnliche Einzahlungen						
01.08	+ sonstige haushaltswirksame Einzahlungen						
01.09	= Summe der Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	329.577,87	255.600,00	210.000,00	210.000,00	210.000,00	210.000,00
02.01	- Personalauszahlungen	-96.491,11	-106.100,00	-32.600,00	-33.600,00	-34.600,00	-229.100,00
02.02	- Versorgungsauszahlungen						
02.03	- Auszahl. f. Sach- und Dienstleist. u.ger.Verm.	-337.809,45	-496.300,00	-454.300,00	-454.300,00	-454.300,00	-454.300,00
02.04	- Zinsen und ähnliche Auszahlungen						
02.05	- Transferzahlungen						
02.06	- sonstige haushaltswirksame Auszahlungen	-8.904,02	-34.500,00	-4.000,00	-4.000,00	-4.000,00	-4.000,00
02.07	= Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	-443.204,58	-636.900,00	-490.900,00	-491.900,00	-492.900,00	-687.400,00
03.	= Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit	-113.626,71	-381.300,00	-280.900,00	-281.900,00	-282.900,00	-477.400,00
04.01	+ Zuwendungen für Investitionstätigkeit						
04.02	+ Beiträge u. ä. Entgelte f. Investitionstätigkeit						
04.03	+ Veräußerung von Sachanlagen						
04.04	+ Veräußerung von Finanzvermögensanlagen						
04.05	+ sonstige Investitionstätigkeit						
04.06	= Summe der Einzahlungen für Investitionstätigkeit						
05.01	- Erwerb von Grundstücken und Gebäuden						
05.02	- Baumaßnahmen						
05.03	- Erwerb von beweglichem Sachvermögen						
05.04	- Erwerb von Finanzvermögensanlagen						
05.05	- aktivierbare Zuwendungen						
05.06	- sonstige Investitionstätigkeit						
05.07	= Summe der Auszahlungen für Investitionstätigkeit						
06.	= Saldo aus Investitionstätigkeit						
07.	= Finanzmittelüberschuss/ -fehlbetrag	-113.626,71	-381.300,00	-280.900,00	-281.900,00	-282.900,00	-477.400,00
08.01	+ Einzahlungen: Aufnahme v. Krediten u. inn. Darlehen f. Investitionen						
08.02	- Auszahlungen: Tilgung v. Krediten u. inn. Darlehen f. Investitionen						
08.03	= Saldo aus Finanzierungstätigkeit						
09.	= Finanzmittelveränderung	-113.626,71	-381.300,00	-280.900,00	-281.900,00	-282.900,00	-477.400,00

Produkt 35180 Versicherungsangelegenheiten

Verantwortliche Organisationseinheit Fachbereich 2 - Bürgerbüro und Ordnung

Produktbeschreibung

- Online-Beantragung von Alters- und Hinterbliebenenrenten

Auftragsgrundlage

- Sozialrechtliche Vorschriften (SGB VI u. X)
- Ratsbeschluss zur Einrichtung einer Rentenberatungsstelle

Kategorie freiwillige Aufgabe

Zielgruppe

- Einwohnerinnen und Einwohner
- Sozialversicherungsträger

Teilergebnishaushalt Produkt 35180 Versicherungsangelegenheiten

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2023	Ansatz 2024	Ansatz 2025	Plan 2026	Plan 2027	Plan 2028
01.01	Steuern und ähnliche Abgaben						
01.02	+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen						
01.03	+ Auflösungserträge aus Sonderposten						
01.04	+ sonstige Transfererträge						
01.05	+ öffentlich-rechtliche Entgelte						
01.06	+ privatrechtliche Entgelte						
01.07	+ Kostenerstattungen u. Kostenumlagen						
01.08	+ Zinsen und ähnliche Finanzerträge						
01.09	+ aktivierte Eigenleistungen						
01.10	+/- Bestandsveränderungen						
01.11	+ sonstige ordentliche Erträge						
01.12	= Summe Ordentliche Erträge						
02.01	- Personalaufwendungen	6.102,83	7.300,00	6.600,00	6.900,00	7.200,00	7.500,00
02.02	- Versorgungsaufwendungen						
02.03	- Aufwendungen für Sach- u. Dienstleistungen			300,00	300,00	300,00	300,00
02.04	- Abschreibungen						
02.05	- Zinsen und ähnliche Aufwendungen						
02.06	- Transferaufwendungen						
02.07	- sonstige ordentliche Aufwendungen			300,00	300,00	300,00	300,00
02.08	= Summe Ordentliche Aufwendungen	6.102,83	7.300,00	7.200,00	7.500,00	7.800,00	8.100,00
03.	= Ordentliches Ergebnis	-6.102,83	-7.300,00	-7.200,00	-7.500,00	-7.800,00	-8.100,00
04.01	+ Außerordentliche Erträge						
04.02	- Außerordentliche Aufwendungen						
04.03	= Außerordentliches Ergebnis						
05.	= Jahresergebnis	-6.102,83	-7.300,00	-7.200,00	-7.500,00	-7.800,00	-8.100,00
08.01	+ Erträge aus internen Leistungsbeziehungen						
08.02	- Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen						
08.03	= Saldo aus internen Leistungsbeziehungen						
09.	= Ergebnis unter Berücksichtigung der internen Leistungsbeziehungen	-6.102,83	-7.300,00	-7.200,00	-7.500,00	-7.800,00	-8.100,00

Teilfinanzhaushalt Produkt 35180 Versicherungsangelegenheiten

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2023	Ansatz 2024	Ansatz 2025	Plan 2026	Plan 2027	Plan 2028
01.01	Steuern und ähnliche Abgaben						
01.02	+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen						
01.03	+ sonstige Transfereinzahlungen						
01.04	+ öffentlich-rechtliche Entgelte						
01.05	+ privatrechtliche Entgelte						
01.06	+ Kostenerstattungen u. Kostenumlagen						
01.07	+ Zinsen und ähnliche Einzahlungen						
01.08	+ sonstige haushaltswirksame Einzahlungen						
01.09	= Summe der Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit						
02.01	- Personalauszahlungen	-6.102,83	-7.300,00	-6.600,00	-6.900,00	-7.200,00	-7.500,00
02.02	- Versorgungsauszahlungen						
02.03	- Auszahl. f. Sach- und Dienstleist. u.ger.Verm.			-300,00	-300,00	-300,00	-300,00
02.04	- Zinsen und ähnliche Auszahlungen						
02.05	- Transferzahlungen						
02.06	- sonstige haushaltswirksame Auszahlungen			-300,00	-300,00	-300,00	-300,00
02.07	= Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	-6.102,83	-7.300,00	-7.200,00	-7.500,00	-7.800,00	-8.100,00
03.	= Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit	-6.102,83	-7.300,00	-7.200,00	-7.500,00	-7.800,00	-8.100,00
04.01	+ Zuwendungen für Investitionstätigkeit						
04.02	+ Beiträge u. ä. Entgelte f. Investitionstätigkeit						
04.03	+ Veräußerung von Sachanlagen						
04.04	+ Veräußerung von Finanzvermögensanlagen						
04.05	+ sonstige Investitionstätigkeit						
04.06	= Summe der Einzahlungen für Investitionstätigkeit						
05.01	- Erwerb von Grundstücken und Gebäuden						
05.02	- Baumaßnahmen						
05.03	- Erwerb von beweglichem Sachvermögen						
05.04	- Erwerb von Finanzvermögensanlagen						
05.05	- aktivierbare Zuwendungen						
05.06	- sonstige Investitionstätigkeit						
05.07	= Summe der Auszahlungen für Investitionstätigkeit						
06.	= Saldo aus Investitionstätigkeit						
07.	= Finanzmittelüberschuss/ -fehlbetrag	-6.102,83	-7.300,00	-7.200,00	-7.500,00	-7.800,00	-8.100,00
08.01	+ Einzahlungen: Aufnahme v. Krediten u. inn. Darlehen f. Investitionen						
08.02	- Auszahlungen: Tilgung v. Krediten u. inn. Darlehen f. Investitionen						
08.03	= Saldo aus Finanzierungstätigkeit						
09.	= Finanzmittelveränderung	-6.102,83	-7.300,00	-7.200,00	-7.500,00	-7.800,00	-8.100,00

Produkt 54710 ÖPNV

Verantwortliche Fachbereich 2 - Bürgerbüro und Ordnung
Organisationseinheit

Produktbeschreibung

- Zahlung von Zuschüssen an ÖPNV-Trägern zur Sicherung und Erweiterung des ÖPNV

Auftragsgrundlage

- Verträge mit den zuständigen ÖPNV-Trägern

Kategorie freiwillige Aufgabe

Zielgruppe

- Einwohnerinnen und Einwohner
- Berufstätige Pendler

Teilergebnishaushalt Produkt 54710 ÖPNV

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2023	Ansatz 2024	Ansatz 2025	Plan 2026	Plan 2027	Plan 2028
01.01	Steuern und ähnliche Abgaben						
01.02	+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen						
01.03	+ Auflösungserträge aus Sonderposten						
01.04	+ sonstige Transfererträge						
01.05	+ öffentlich-rechtliche Entgelte						
01.06	+ privatrechtliche Entgelte						
01.07	+ Kostenerstattungen u. Kostenumlagen						
01.08	+ Zinsen und ähnliche Finanzerträge						
01.09	+ aktivierte Eigenleistungen						
01.10	+/- Bestandsveränderungen						
01.11	+ sonstige ordentliche Erträge						
01.12	= Summe Ordentliche Erträge						
02.01	- Personalaufwendungen						
02.02	- Versorgungsaufwendungen						
02.03	- Aufwendungen für Sach- u. Dienstleistungen						
02.04	- Abschreibungen	580,00	600,00	600,00	600,00	600,00	600,00
02.05	- Zinsen und ähnliche Aufwendungen						
02.06	- Transferaufwendungen	33.391,44	45.000,00	87.100,00	87.100,00	87.100,00	87.100,00
02.07	- sonstige ordentliche Aufwendungen	2.700,00					
02.08	= Summe Ordentliche Aufwendungen	36.671,44	45.600,00	87.700,00	87.700,00	87.700,00	87.700,00
03.	= Ordentliches Ergebnis	-36.671,44	-45.600,00	-87.700,00	-87.700,00	-87.700,00	-87.700,00
04.01	+ Außerordentliche Erträge						
04.02	- Außerordentliche Aufwendungen						
04.03	= Außerordentliches Ergebnis						
05.	= Jahresergebnis	-36.671,44	-45.600,00	-87.700,00	-87.700,00	-87.700,00	-87.700,00
08.01	+ Erträge aus internen Leistungsbeziehungen						
08.02	- Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen						
08.03	= Saldo aus internen Leistungsbeziehungen						
09.	= Ergebnis unter Berücksichtigung der internen Leistungsbeziehungen	-36.671,44	-45.600,00	-87.700,00	-87.700,00	-87.700,00	-87.700,00

Erläuterungen

zu Pos. 02.06

Allgemeiner Zuschuss für ÖPNV: 47.000 €
Zuschuss zur Erweiterung der Buslinie 475: 40.000 €

Teilfinanzhaushalt Produkt 54710 ÖPNV

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2023	Ansatz 2024	Ansatz 2025	Plan 2026	Plan 2027	Plan 2028
01.01	Steuern und ähnliche Abgaben						
01.02	+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen						
01.03	+ sonstige Transfereinzahlungen						
01.04	+ öffentlich-rechtliche Entgelte						
01.05	+ privatrechtliche Entgelte						
01.06	+ Kostenerstattungen u. Kostenumlagen						
01.07	+ Zinsen und ähnliche Einzahlungen						
01.08	+ sonstige haushaltswirksame Einzahlungen						
01.09	= Summe der Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit						
02.01	- Personalauszahlungen						
02.02	- Versorgungsauszahlungen						
02.03	- Auszahl. f. Sach- und Dienstleist. u.ger.Verm.						
02.04	- Zinsen und ähnliche Auszahlungen						
02.05	- Transferzahlungen	-33.391,44	-45.000,00	-87.100,00	-87.100,00	-87.100,00	-87.100,00
02.06	- sonstige haushaltswirksame Auszahlungen	-2.700,00					
02.07	= Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	-36.091,44	-45.000,00	-87.100,00	-87.100,00	-87.100,00	-87.100,00
03.	= Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit	-36.091,44	-45.000,00	-87.100,00	-87.100,00	-87.100,00	-87.100,00
04.01	+ Zuwendungen für Investitionstätigkeit						
04.02	+ Beiträge u. ä. Entgelte f. Investitionstätigkeit						
04.03	+ Veräußerung von Sachanlagen						
04.04	+ Veräußerung von Finanzvermögensanlagen						
04.05	+ sonstige Investitionstätigkeit						
04.06	= Summe der Einzahlungen für Investitionstätigkeit						
05.01	- Erwerb von Grundstücken und Gebäuden						
05.02	- Baumaßnahmen						
05.03	- Erwerb von beweglichem Sachvermögen						
05.04	- Erwerb von Finanzvermögensanlagen						
05.05	- aktivierbare Zuwendungen						
05.06	- sonstige Investitionstätigkeit						
05.07	= Summe der Auszahlungen für Investitionstätigkeit						
06.	= Saldo aus Investitionstätigkeit						
07.	= Finanzmittelüberschuss/ -fehlbetrag	-36.091,44	-45.000,00	-87.100,00	-87.100,00	-87.100,00	-87.100,00
08.01	+ Einzahlungen: Aufnahme v. Krediten u. inn. Darlehen f. Investitionen						
08.02	- Auszahlungen: Tilgung v. Krediten u. inn. Darlehen f. Investitionen						
08.03	= Saldo aus Finanzierungstätigkeit						
09.	= Finanzmittelveränderung	-36.091,44	-45.000,00	-87.100,00	-87.100,00	-87.100,00	-87.100,00

Produkt 57310 Märkte

**Verantwortliche
Organisationseinheit**

Fachbereich 2 - Bürgerbüro und Ordnung

Produktbeschreibung

- Vorhalten eines kommunalen Wochenmarktes zur Bereitstellung von regionalen Produkten
- Festsetzung, Organisation und Durchführung des Wochenmarktes
- Marktaufsicht und Überwachung der Einhaltung der Marktordnung
- Abrechnung der Marktgebühren

Auftragsgrundlage

- Satzung über den Wochenmarkt der Stadt Dissen aTW
- Satzung über die Erhebung von Marktstandgeldern auf dem Wochenmarkt der Stadt Dissen aTW
- Bundes- und landesrechtliche Vorschriften (BDSG, NDSG)

Kategorie

freiwillige Aufgabe

Zielgruppe

- Einwohnerinnen und Einwohner
- Marktbesucher

Teilergebnishaushalt Produkt 57310 Märkte

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2023	Ansatz 2024	Ansatz 2025	Plan 2026	Plan 2027	Plan 2028
01.01	Steuern und ähnliche Abgaben						
01.02	+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen						
01.03	+ Auflösungserträge aus Sonderposten						
01.04	+ sonstige Transfererträge						
01.05	+ öffentlich-rechtliche Entgelte	120,00	200,00	200,00	200,00	200,00	200,00
01.06	+ privatrechtliche Entgelte	528,00	700,00	700,00	700,00	700,00	700,00
01.07	+ Kostenerstattungen u. Kostenumlagen						
01.08	+ Zinsen und ähnliche Finanzerträge						
01.09	+ aktivierte Eigenleistungen						
01.10	+/- Bestandsveränderungen						
01.11	+ sonstige ordentliche Erträge						
01.12	= Summe Ordentliche Erträge	648,00	900,00	900,00	900,00	900,00	900,00
02.01	- Personalaufwendungen						
02.02	- Versorgungsaufwendungen						
02.03	- Aufwendungen für Sach- u. Dienstleistungen	-813,70	1.100,00	1.200,00	1.200,00	1.200,00	1.200,00
02.04	- Abschreibungen						
02.05	- Zinsen und ähnliche Aufwendungen						
02.06	- Transferaufwendungen						
02.07	- sonstige ordentliche Aufwendungen		200,00	200,00	200,00	200,00	200,00
02.08	= Summe Ordentliche Aufwendungen	-813,70	1.300,00	1.400,00	1.400,00	1.400,00	1.400,00
03.	= Ordentliches Ergebnis	1.461,70	-400,00	-500,00	-500,00	-500,00	-500,00
04.01	+ Außerordentliche Erträge						
04.02	- Außerordentliche Aufwendungen						
04.03	= Außerordentliches Ergebnis						
05.	= Jahresergebnis	1.461,70	-400,00	-500,00	-500,00	-500,00	-500,00
08.01	+ Erträge aus internen Leistungsbeziehungen						
08.02	- Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen						
08.03	= Saldo aus internen Leistungsbeziehungen						
09.	= Ergebnis unter Berücksichtigung der internen Leistungsbeziehungen	1.461,70	-400,00	-500,00	-500,00	-500,00	-500,00

Teilfinanzhaushalt Produkt 57310 Märkte

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2023	Ansatz 2024	Ansatz 2025	Plan 2026	Plan 2027	Plan 2028
01.01	Steuern und ähnliche Abgaben						
01.02	+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen						
01.03	+ sonstige Transfereinzahlungen						
01.04	+ öffentlich-rechtliche Entgelte	120,00	200,00	200,00	200,00	200,00	200,00
01.05	+ privatrechtliche Entgelte	528,00	700,00	700,00	700,00	700,00	700,00
01.06	+ Kostenerstattungen u. Kostenumlagen						
01.07	+ Zinsen und ähnliche Einzahlungen						
01.08	+ sonstige haushaltswirksame Einzahlungen						
01.09	= Summe der Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	648,00	900,00	900,00	900,00	900,00	900,00
02.01	- Personalauszahlungen						
02.02	- Versorgungsauszahlungen						
02.03	- Auszahl. f. Sach- und Dienstleist. u.ger.Verm.	738,68	-1.100,00	-1.200,00	-1.200,00	-1.200,00	-1.200,00
02.04	- Zinsen und ähnliche Auszahlungen						
02.05	- Transferzahlungen						
02.06	- sonstige haushaltswirksame Auszahlungen		-200,00	-200,00	-200,00	-200,00	-200,00
02.07	= Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	738,68	-1.300,00	-1.400,00	-1.400,00	-1.400,00	-1.400,00
03.	= Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit	1.386,68	-400,00	-500,00	-500,00	-500,00	-500,00
04.01	+ Zuwendungen für Investitionstätigkeit						
04.02	+ Beiträge u. ä. Entgelte f. Investitionstätigkeit						
04.03	+ Veräußerung von Sachanlagen						
04.04	+ Veräußerung von Finanzvermögensanlagen						
04.05	+ sonstige Investitionstätigkeit						
04.06	= Summe der Einzahlungen für Investitionstätigkeit						
05.01	- Erwerb von Grundstücken und Gebäuden						
05.02	- Baumaßnahmen						
05.03	- Erwerb von beweglichem Sachvermögen						
05.04	- Erwerb von Finanzvermögensanlagen						
05.05	- aktivierbare Zuwendungen						
05.06	- sonstige Investitionstätigkeit						
05.07	= Summe der Auszahlungen für Investitionstätigkeit						
06.	= Saldo aus Investitionstätigkeit						
07.	= Finanzmittelüberschuss/ -fehlbetrag	1.386,68	-400,00	-500,00	-500,00	-500,00	-500,00
08.01	+ Einzahlungen: Aufnahme v. Krediten u. inn. Darlehen f. Investitionen						
08.02	- Auszahlungen: Tilgung v. Krediten u. inn. Darlehen f. Investitionen						
08.03	= Saldo aus Finanzierungstätigkeit						
09.	= Finanzmittelveränderung	1.386,68	-400,00	-500,00	-500,00	-500,00	-500,00

Teilhaushalt 03 Bildung, Betreuung und Soziales

Verantwortliche Fachbereich 3 - Bildung, Betreuung und Soziales
Organisationseinheit

Budgetverantwortliche/r Herr Retzlaff

Produktbeschreibung

Zugeordnete Produkte:

21110 Grundschule
21210 Hauptschule
21510 Realschule
21810 Hermann-Freye-Gesamtschule
24310 Sonstige schulische Aufgaben
24320 Schulmensa
24330 Lernstandort Noller Schlucht
26210 Musikpflege
26310 Musikschulen
27210 Stadtbücherei
28110 Heimat- und Kulturpflege
28120 Volks- und Heimatfeste
31190 Sozialverwaltung
31290 Verwaltung der Grundsicherung für Arbeitssuchende
31551 Integrationsmanagement
34610 Wohngeldleistungen
35170 Sonstige soziale Angelegenheiten - örtlicher Träger
36110 Förderung von Kindern in Tageseinrichtungen
36120 Förderung von Kindern in Tagespflege
36210 Außerschulische Jugendbildung
36220 Kinder- und Jugenderholung
36250 Sonstige Jugendarbeit
36510 Verwaltung der Kindertagesstätten
36511 Willy-Schulte-Kindergarten
36521 KiTa Kunterbunt
36531 Regenbogenkindergarten
36551 Kath. Kita St. Ansgar
36561 Charlys Kinderparadies - Kindertagesstätte
36571 Charlys Kinderparadies - Krippe
36581 Kindertagesstätte "Die Überflieger"
41411 Maßnahmen der Gesundheitspflege
42411 Sportfreianlage
42421 Hugo-Homann-Sporthalle
42425 Dreifachsporthalle
42431 Hallenbad

Teilergebnishaushalt Teilhaushalt 03 Bildung, Betreuung und Soziales

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2023	Ansatz 2024	Ansatz 2025	Plan 2026	Plan 2027	Plan 2028
01.01	Steuern und ähnliche Abgaben						
01.02	+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen	3.597.954,62	5.124.800,00	5.672.200,00	5.628.800,00	5.559.400,00	5.561.400,00
01.03	+ Auflösungserträge aus Sonderposten	184.365,45	100.700,00	200.500,00	199.200,00	195.000,00	190.900,00
01.04	+ sonstige Transfererträge	13.857,42	16.000,00	23.500,00	23.500,00	23.500,00	23.500,00
01.05	+ öffentlich-rechtliche Entgelte	399.063,94	336.900,00	373.400,00	373.400,00	373.400,00	373.400,00
01.06	+ privatrechtliche Entgelte	164.597,79	53.000,00	119.200,00	121.300,00	121.300,00	121.300,00
01.07	+ Kostenerstattungen u. Kostenumlagen	455.059,45	448.600,00	495.800,00	354.400,00	356.600,00	358.800,00
01.08	+ Zinsen und ähnliche Finanzerträge	20,00					
01.09	+ aktivierte Eigenleistungen						
01.10	+/- Bestandsveränderungen						
01.11	+ sonstige ordentliche Erträge						
01.12	= Summe Ordentliche Erträge	4.814.918,67	6.080.000,00	6.884.600,00	6.700.600,00	6.629.200,00	6.629.300,00
02.01	- Personalaufwendungen	4.372.871,22	5.188.300,00	5.519.600,00	5.575.700,00	5.631.500,00	5.687.600,00
02.02	- Versorgungsaufwendungen						
02.03	- Aufwendungen für Sach- u. Dienstleistungen	2.198.036,27	3.729.100,00	3.169.500,00	2.869.200,00	2.847.200,00	2.844.200,00
02.04	- Abschreibungen	612.663,61	625.100,00	679.600,00	672.100,00	660.400,00	650.400,00
02.05	- Zinsen und ähnliche Aufwendungen						
02.06	- Transferaufwendungen	3.131.571,80	4.148.100,00	4.739.400,00	5.243.100,00	5.248.100,00	5.253.100,00
02.07	- sonstige ordentliche Aufwendungen	379.217,33	362.200,00	385.900,00	385.600,00	385.300,00	385.300,00
02.08	= Summe Ordentliche Aufwendungen	10.694.360,23	14.052.800,00	14.494.000,00	14.745.700,00	14.772.500,00	14.820.600,00
03.	= Ordentliches Ergebnis	-5.879.441,56	-7.972.800,00	-7.609.400,00	-8.045.100,00	-8.143.300,00	-8.191.300,00
04.01	+ Außerordentliche Erträge	215.706,00					
04.02	- Außerordentliche Aufwendungen	14.900,00					
04.03	= Außerordentliches Ergebnis	200.806,00					
05.	= Jahresergebnis	-5.678.635,56	-7.972.800,00	-7.609.400,00	-8.045.100,00	-8.143.300,00	-8.191.300,00
08.01	+ Erträge aus internen Leistungsbeziehungen	56.286,38					
08.02	- Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	56.286,38		39.500,00			
08.03	= Saldo aus internen Leistungsbeziehungen			-39.500,00			
09.	= Ergebnis unter Berücksichtigung der internen Leistungsbeziehungen	-5.678.635,56	-7.972.800,00	-7.648.900,00	-8.045.100,00	-8.143.300,00	-8.191.300,00

Teilfinanzhaushalt Teilhaushalt 03 Bildung, Betreuung und Soziales

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2023	Ansatz 2024	Ansatz 2025	Plan 2026	Plan 2027	Plan 2028
01.01	Steuern und ähnliche Abgaben						
01.02	+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen	4.327.449,14	5.124.800,00	5.672.200,00	5.628.800,00	5.559.400,00	5.561.400,00
01.03	+ sonstige Transfereinzahlungen	13.385,10	16.000,00	23.500,00	23.500,00	23.500,00	23.500,00
01.04	+ öffentlich-rechtliche Entgelte	304.858,87	336.900,00	373.400,00	373.400,00	373.400,00	373.400,00
01.05	+ privatrechtliche Entgelte	166.302,93	53.000,00	119.200,00	121.300,00	121.300,00	121.300,00
01.06	+ Kostenerstattungen u. Kostenumlagen	672.248,59	448.600,00	495.800,00	354.400,00	356.600,00	358.800,00
01.07	+ Zinsen und ähnliche Einzahlungen						
01.08	+ sonstige haushaltswirksame Einzahlungen	99.748,51					
01.09	= Summe der Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	5.583.993,14	5.979.300,00	6.684.100,00	6.501.400,00	6.434.200,00	6.438.400,00
02.01	- Personalauszahlungen	-4.333.804,75	-5.188.300,00	-5.519.600,00	-5.575.700,00	-5.631.500,00	-5.687.600,00
02.02	- Versorgungsauszahlungen						
02.03	- Auszahl. f. Sach- und Dienstleist. u.ger.Verm.	-2.062.373,54	-3.729.100,00	-3.169.500,00	-2.869.200,00	-2.847.200,00	-2.844.200,00
02.04	- Zinsen und ähnliche Auszahlungen	-56.286,38					
02.05	- Transferzahlungen	-2.778.567,55	-4.148.100,00	-4.739.400,00	-5.243.100,00	-5.248.100,00	-5.253.100,00
02.06	- sonstige haushaltswirksame Auszahlungen	-418.974,07	-362.200,00	-385.900,00	-385.600,00	-385.300,00	-385.300,00
02.07	= Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	-9.650.006,29	-13.427.700,00	-13.814.400,00	-14.073.600,00	-14.112.100,00	-14.170.200,00
03.	= Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit	-4.066.013,15	-7.448.400,00	-7.130.300,00	-7.572.200,00	-7.677.900,00	-7.731.800,00
04.01	+ Zuwendungen für Investitionstätigkeit	874.373,75					
04.02	+ Beiträge u. ä. Entgelte f. Investitionstätigkeit						
04.03	+ Veräußerung von Sachanlagen						
04.04	+ Veräußerung von Finanzvermögensanlagen						
04.05	+ sonstige Investitionstätigkeit						
04.06	= Summe der Einzahlungen für Investitionstätigkeit	874.373,75					
05.01	- Erwerb von Grundstücken und Gebäuden						
05.02	- Baumaßnahmen	-885.160,76	-340.000,00	-200.000,00	-10.255.000,00	-10.000.000,00	
05.03	- Erwerb von beweglichem Sachvermögen	-197.567,51	-54.300,00	-173.000,00	-22.000,00	-22.000,00	-22.000,00
05.04	- Erwerb von Finanzvermögensanlagen						
05.05	- aktivierbare Zuwendungen						
05.06	- sonstige Investitionstätigkeit						
05.07	= Summe der Auszahlungen für Investitionstätigkeit	-1.082.728,27	-394.300,00	-373.000,00	-10.277.000,00	-10.022.000,00	-22.000,00
06.	= Saldo aus Investitionstätigkeit	-208.354,52	-394.300,00	-373.000,00	-10.277.000,00	-10.022.000,00	-22.000,00
07.	= Finanzmittelüberschuss/ -fehlbetrag	-4.274.367,67	-7.842.700,00	-7.503.300,00	-17.849.200,00	-17.699.900,00	-7.753.800,00
08.01	+ Einzahlungen: Aufnahme v. Krediten u. inn. Darlehen f. Investitionen						
08.02	- Auszahlungen: Tilgung v. Krediten u. inn. Darlehen f. Investitionen						
08.03	= Saldo aus Finanzierungstätigkeit						
09.	= Finanzmittelveränderung	-4.274.367,67	-7.842.700,00	-7.503.300,00	-17.849.200,00	-17.699.900,00	-7.753.800,00

Investitionen Teilhaushalt 03 Bildung, Betreuung und Soziales

Nr. Bezeichnung	Jahres- ergebnis 2023	Ansatz 2024	Ansatz 2025	Finanzplan 2026	Finanzplan 2027	Finanzplan 2028	Verpflichtungs- Ermächtigunge n
I-21110-01 BGA Grundschule 05.03 - Erwerb von beweglichem Sachvermögen		-2.000,00	-4.500,00	-2.000,00	-2.000,00	-2.000,00	
I-21110-02 Grundschule - Scheuer-Saugmaschine 05.03 - Erwerb von beweglichem Sachvermögen			-6.000,00				
I-21110-03 Installation Notbeleuchtung 05.03 - Erwerb von beweglichem Sachvermögen			-75.000,00				
I-21811-01 BGA Hermann-Freye-Gesamtschule Nordgebäude 05.03 - Erwerb von beweglichem Sachvermögen		-2.000,00	-2.000,00	-2.000,00	-2.000,00	-2.000,00	
I-21811-02 HFG Nordgebäude - Gefahrgutsschränke Naturwiss. 05.03 - Erwerb von beweglichem Sachvermögen			-12.000,00				
I-21812-01 BGA Hermann-Freye-Gesamtschule Südgebäude 05.03 - Erwerb von beweglichem Sachvermögen		-2.000,00	-4.000,00	-2.000,00	-2.000,00	-2.000,00	
I-21812-02 HFG Südgebäude - Gefahrgutsschränke Naturw. 05.03 - Erwerb von beweglichem Sachvermögen			-12.000,00				
I-21813-01 BGA Hermann-Freye-Gesamtschule Oberstufe 05.03 - Erwerb von beweglichem Sachvermögen		-2.000,00	-2.000,00	-2.000,00	-2.000,00	-2.000,00	
I-21813-02 Digitale Tafeln Jahrgang 12 05.03 - Erwerb von beweglichem Sachvermögen		-18.000,00					
I-21813-03 HFG Oberstufe - Digitale Tafeln Jahrgang 13 05.03 - Erwerb von beweglichem Sachvermögen			-18.000,00				
I-24320-01 BGA Schulmensa 05.03 - Erwerb von beweglichem Sachvermögen		-2.000,00	-2.000,00	-2.000,00	-2.000,00	-2.000,00	
I-36511-01 BGA Willy-Schulte-Kindergarten 05.03 - Erwerb von beweglichem Sachvermögen		-2.000,00	-5.000,00	-2.000,00	-2.000,00	-2.000,00	
I-36511-02 Willy-Schulte-Kindergarten - Küche 05.03 - Erwerb von beweglichem Sachvermögen			-10.000,00				
I-36521-01 BGA KiTa Kunterbunt 05.03 - Erwerb von beweglichem Sachvermögen		-2.000,00	-2.000,00	-2.000,00	-2.000,00	-2.000,00	
I-42411-01 BGA Sportfreianlage 05.03 - Erwerb von beweglichem Sachvermögen		-2.000,00	-2.000,00	-2.000,00	-2.000,00	-2.000,00	
I-42411-02 Unkrautbürstenmaschine 05.03 - Erwerb von beweglichem Sachvermögen			-2.500,00				
I-42411-04 Erneuerung der Kunststofffläche 05.02 - Baumaßnahmen				-255.000,00			
I-42411-05 Sportfreianlage - Rasenwalze 05.03 - Erwerb von beweglichem Sachvermögen			-5.000,00				
I-42411-06 Sportfreianlage - Rasenstriegel 05.03 - Erwerb von beweglichem Sachvermögen			-3.000,00				
I-42421-01 BGA Hugo-Homann-Sporthalle 05.03 - Erwerb von beweglichem Sachvermögen		-2.000,00	-2.000,00	-2.000,00	-2.000,00	-2.000,00	
I-42425-01 BGA Dreifachsporthalle 05.03 - Erwerb von beweglichem Sachvermögen		-2.000,00	-2.000,00	-2.000,00	-2.000,00	-2.000,00	
I-42431-01 BGA Hallenbad 05.03 - Erwerb von beweglichem Sachvermögen		-2.000,00	-2.000,00	-2.000,00	-2.000,00	-2.000,00	
I-42431-02 Chlorgaswarngerät 05.03 - Erwerb von beweglichem Sachvermögen		-5.300,00					
I-42431-03 Wischsaugmaschine 05.03 - Erwerb von beweglichem Sachvermögen		-5.000,00					
I-42431-04 2 x Treibwasserpumpe 05.03 - Erwerb von beweglichem Sachvermögen		-4.000,00					
INV-23-006 Erweiterung der Grundschule 05.02 - Baumaßnahmen			-100.000,00	-5.000.000,00	-5.000.000,00		
INV-23-019 Einrichtung einer Oberstufe (IGS) 05.02 - Baumaßnahmen		-340.000,00	-100.000,00	-5.000.000,00	-5.000.000,00		

Investitionen Teilhaushalt 03 Bildung, Betreuung und Soziales

Nr. Bezeichnung	Jahres- ergebnis 2023	Ansatz 2024	Ansatz 2025	Finanzplan 2026	Finanzplan 2027	Finanzplan 2028	Verpflichtungs- Ermächtigunge n
Gesamtsumme Auszahlungen		-394.300,00	-373.000,00	-10.277.000,00	-10.022.000,00	-22.000,00	
Gesamtsumme Einzahlungen							
Gesamtsumme		-394.300,00	-373.000,00	-10.277.000,00	-10.022.000,00	-22.000,00	

Produkt 21110 Grundschule

**Verantwortliche
Organisationseinheit**

Fachbereich 3 - Bildung, Betreuung und Soziales

Produktbeschreibung

- Bereitstellung, Unterhaltung und Bewirtschaftung der Grundstücke und der baulichen Anlagen
- Bereitstellung von Einrichtungen und Lehr- und Lernmitteln
- Bereitstellung des nicht lehrenden Personals
- Erhaltung des Schulstandortes und ständige Fortentwicklung
- wirtschaftlicher Betrieb der Schulgebäude
- Sicherstellung eines reibungslosen Schul- und Unterrichtsbetriebes
- Schaffung von Rahmenbedingungen für ein positives Lernklima
- Außerschulische Nutzung der Anlagen zur Förderung des Gemeinschaftslebens
- Wohnortnahe, der demographischen Entwicklung angepasste Grundschulangebote
- Vorhalten eines attraktiven Ganztagschulangebotes

Auftragsgrundlage

- Niedersächsisches Schulgesetz (NSchG)
- Ratsbeschlüsse

Kategorie

Pflichtaufgabe

Zielgruppe

- Schülerinnen und Schüler 1. bis 4. Jahrgang
- Erziehungsberechtigte
- Lehrer
- außerschulische Nutzer

Teilergebnishaushalt Produkt 21110 Grundschule

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2023	Ansatz 2024	Ansatz 2025	Plan 2026	Plan 2027	Plan 2028
01.01	Steuern und ähnliche Abgaben						
01.02	+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen	50.008,49	7.000,00				
01.03	+ Auflösungserträge aus Sonderposten	41.715,84	25.200,00	47.400,00	47.300,00	46.700,00	46.700,00
01.04	+ sonstige Transfererträge						
01.05	+ öffentlich-rechtliche Entgelte	60.854,57	67.900,00	100.300,00	100.300,00	100.300,00	100.300,00
01.06	+ privatrechtliche Entgelte	61.305,01	100,00	100,00	100,00	100,00	100,00
01.07	+ Kostenerstattungen u. Kostenumlagen	12.000,00	12.000,00	12.000,00	12.000,00	12.000,00	12.000,00
01.08	+ Zinsen und ähnliche Finanzerträge						
01.09	+ aktivierte Eigenleistungen						
01.10	+/- Bestandsveränderungen						
01.11	+ sonstige ordentliche Erträge						
01.12	= Summe Ordentliche Erträge	225.883,91	112.200,00	159.800,00	159.700,00	159.100,00	159.100,00
02.01	- Personalaufwendungen	181.615,69	198.600,00	218.800,00	221.300,00	223.800,00	226.300,00
02.02	- Versorgungsaufwendungen						
02.03	- Aufwendungen für Sach- u. Dienstleistungen	266.271,35	384.600,00	521.300,00	469.300,00	469.300,00	469.300,00
02.04	- Abschreibungen	95.405,87	81.900,00	97.100,00	96.300,00	95.700,00	95.100,00
02.05	- Zinsen und ähnliche Aufwendungen						
02.06	- Transferaufwendungen						
02.07	- sonstige ordentliche Aufwendungen	66.241,41	57.200,00	65.300,00	60.000,00	60.000,00	60.000,00
02.08	= Summe Ordentliche Aufwendungen	609.534,32	722.300,00	902.500,00	846.900,00	848.800,00	850.700,00
03.	= Ordentliches Ergebnis	-383.650,41	-610.100,00	-742.700,00	-687.200,00	-689.700,00	-691.600,00
04.01	+ Außerordentliche Erträge						
04.02	- Außerordentliche Aufwendungen						
04.03	= Außerordentliches Ergebnis						
05.	= Jahresergebnis	-383.650,41	-610.100,00	-742.700,00	-687.200,00	-689.700,00	-691.600,00
08.01	+ Erträge aus internen Leistungsbeziehungen						
08.02	- Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	20.924,47		100,00			
08.03	= Saldo aus internen Leistungsbeziehungen	-20.924,47		-100,00			
09.	= Ergebnis unter Berücksichtigung der internen Leistungsbeziehungen	-404.574,88	-610.100,00	-742.800,00	-687.200,00	-689.700,00	-691.600,00

Erläuterungen

zu Pos. 02.03

Instandsetzung der Fluchttüren: 40.000 €
 Instandsetzung der Fluchttreppen: 60.000 €
 Fallschutz Schulhof: 4.500 €
 Erneuerung des Blitzschutzes: 35.000 €
 Ferien- und Freitagsbetreuung: 15.000 €

Teilfinanzhaushalt Produkt 21110 Grundschule

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2023	Ansatz 2024	Ansatz 2025	Plan 2026	Plan 2027	Plan 2028
01.01	Steuern und ähnliche Abgaben						
01.02	+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen	55.048,74	7.000,00				
01.03	+ sonstige Transfereinzahlungen						
01.04	+ öffentlich-rechtliche Entgelte	31.392,75	67.900,00	100.300,00	100.300,00	100.300,00	100.300,00
01.05	+ privatrechtliche Entgelte	62.052,65	100,00	100,00	100,00	100,00	100,00
01.06	+ Kostenerstattungen u. Kostenumlagen	12.000,00	12.000,00	12.000,00	12.000,00	12.000,00	12.000,00
01.07	+ Zinsen und ähnliche Einzahlungen						
01.08	+ sonstige haushaltswirksame Einzahlungen	2.500,00					
01.09	= Summe der Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	162.994,14	87.000,00	112.400,00	112.400,00	112.400,00	112.400,00
02.01	- Personalauszahlungen	-181.605,55	-198.600,00	-218.800,00	-221.300,00	-223.800,00	-226.300,00
02.02	- Versorgungsauszahlungen						
02.03	- Auszahl. f. Sach- und Dienstleist. u.ger.Verm.	-278.972,52	-384.600,00	-521.300,00	-469.300,00	-469.300,00	-469.300,00
02.04	- Zinsen und ähnliche Auszahlungen	-20.924,47					
02.05	- Transferzahlungen						
02.06	- sonstige haushaltswirksame Auszahlungen	-66.213,96	-57.200,00	-65.300,00	-60.000,00	-60.000,00	-60.000,00
02.07	= Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	-547.716,50	-640.400,00	-805.400,00	-750.600,00	-753.100,00	-755.600,00
03.	= Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit	-384.722,36	-553.400,00	-693.000,00	-638.200,00	-640.700,00	-643.200,00
04.01	+ Zuwendungen für Investitionstätigkeit	161.457,84					
04.02	+ Beiträge u. ä. Entgelte f. Investitionstätigkeit						
04.03	+ Veräußerung von Sachanlagen						
04.04	+ Veräußerung von Finanzvermögensanlagen						
04.05	+ sonstige Investitionstätigkeit						
04.06	= Summe der Einzahlungen für Investitionstätigkeit	161.457,84					
05.01	- Erwerb von Grundstücken und Gebäuden						
05.02	- Baumaßnahmen			-100.000,00	-5.000.000,00	-5.000.000,00	
05.03	- Erwerb von beweglichem Sachvermögen	-116.995,87	-2.000,00	-85.500,00	-2.000,00	-2.000,00	-2.000,00
05.04	- Erwerb von Finanzvermögensanlagen						
05.05	- aktivierbare Zuwendungen						
05.06	- sonstige Investitionstätigkeit						
05.07	= Summe der Auszahlungen für Investitionstätigkeit	-116.995,87	-2.000,00	-185.500,00	-5.002.000,00	-5.002.000,00	-2.000,00
06.	= Saldo aus Investitionstätigkeit	44.461,97	-2.000,00	-185.500,00	-5.002.000,00	-5.002.000,00	-2.000,00
07.	= Finanzmittelüberschuss/ -fehlbetrag	-340.260,39	-555.400,00	-878.500,00	-5.640.200,00	-5.642.700,00	-645.200,00
08.01	+ Einzahlungen: Aufnahme v. Krediten u. inn. Darlehen f. Investitionen						
08.02	- Auszahlungen: Tilgung v. Krediten u. inn. Darlehen f. Investitionen						
08.03	= Saldo aus Finanzierungstätigkeit						
09.	= Finanzmittelveränderung	-340.260,39	-555.400,00	-878.500,00	-5.640.200,00	-5.642.700,00	-645.200,00

Investitionen Produkt 21110 Grundschule

Nr. Bezeichnung	Jahres- ergebnis 2023	Ansatz 2024	Ansatz 2025	Finanzplan 2026	Finanzplan 2027	Finanzplan 2028	Verpflichtungs- Ermächtigunge n
I-21110-01 BGA Grundschule 05.03 - Erwerb von beweglichem Sachvermögen		-2.000,00	-4.500,00	-2.000,00	-2.000,00	-2.000,00	
I-21110-02 Grundschule - Scheuer-Saugmaschine 05.03 - Erwerb von beweglichem Sachvermögen			-6.000,00				
I-21110-03 Installation Notbeleuchtung 05.03 - Erwerb von beweglichem Sachvermögen			-75.000,00				
INV-23-006 Erweiterung der Grundschule 05.02 - Baumaßnahmen			-100.000,00	-5.000.000,00	-5.000.000,00		
Gesamtsumme Auszahlungen		-2.000,00	-185.500,00	-5.002.000,00	-5.002.000,00	-2.000,00	
Gesamtsumme Einzahlungen							
Gesamtsumme		-2.000,00	-185.500,00	-5.002.000,00	-5.002.000,00	-2.000,00	

Produkt 21210 Hauptschule

**Verantwortliche
Organisationseinheit**

Fachbereich 3 - Bildung, Betreuung und Soziales

Produktbeschreibung

- Bereitstellung, Unterhaltung und Bewirtschaftung der Grundstücke und der baulichen Anlagen
- Bereitstellung von Einrichtungen und Lehr- und Lernmitteln
- Bereitstellung des nicht lehrenden Personals
- Erhaltung des Schulstandortes
- wirtschaftlicher Betrieb der Schulgebäude
- Sicherstellung eines reibungslosen Schulbetriebes
- Schaffung von Rahmenbedingungen für ein positives Lernklima
- Außerschulische Nutzung der Anlagen zur Förderung des Gemeinschaftslebens
- Wohnortnahe, der demographischen Entwicklung angepasste Hauptschulangebote

Auftragsgrundlage

- Niedersächsisches Schulgesetz (NSchG)
- Ratsbeschlüsse

Kategorie

Pflichtaufgabe

Zielgruppe

- Schülerinnen und Schüler 5. bis 10. Jahrgang
- Erziehungsberechtigte
- Lehrer
- außerschulische Nutzer

Teilergebnishaushalt Produkt 21210 Hauptschule

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2023	Ansatz 2024	Ansatz 2025	Plan 2026	Plan 2027	Plan 2028
01.01	Steuern und ähnliche Abgaben						
01.02	+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen						
01.03	+ Auflösungserträge aus Sonderposten	44,28					
01.04	+ sonstige Transfererträge						
01.05	+ öffentlich-rechtliche Entgelte						
01.06	+ privatrechtliche Entgelte						
01.07	+ Kostenerstattungen u. Kostenumlagen						
01.08	+ Zinsen und ähnliche Finanzerträge						
01.09	+ aktivierte Eigenleistungen						
01.10	+/- Bestandsveränderungen						
01.11	+ sonstige ordentliche Erträge						
01.12	= Summe Ordentliche Erträge	44,28					
02.01	- Personalaufwendungen	780,48					
02.02	- Versorgungsaufwendungen						
02.03	- Aufwendungen für Sach- u. Dienstleistungen						
02.04	- Abschreibungen						
02.05	- Zinsen und ähnliche Aufwendungen						
02.06	- Transferaufwendungen						
02.07	- sonstige ordentliche Aufwendungen						
02.08	= Summe Ordentliche Aufwendungen	780,48					
03.	= Ordentliches Ergebnis	-736,20					
04.01	+ Außerordentliche Erträge	4,00					
04.02	- Außerordentliche Aufwendungen						
04.03	= Außerordentliches Ergebnis	4,00					
05.	= Jahresergebnis	-732,20					
08.01	+ Erträge aus internen Leistungsbeziehungen						
08.02	- Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen						
08.03	= Saldo aus internen Leistungsbeziehungen						
09.	= Ergebnis unter Berücksichtigung der internen Leistungsbeziehungen	-732,20					

Teilfinanzhaushalt Produkt 21210 Hauptschule

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2023	Ansatz 2024	Ansatz 2025	Plan 2026	Plan 2027	Plan 2028
01.01	Steuern und ähnliche Abgaben						
01.02	+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen						
01.03	+ sonstige Transfereinzahlungen						
01.04	+ öffentlich-rechtliche Entgelte						
01.05	+ privatrechtliche Entgelte						
01.06	+ Kostenerstattungen u. Kostenumlagen	1.424,26					
01.07	+ Zinsen und ähnliche Einzahlungen						
01.08	+ sonstige haushaltswirksame Einzahlungen						
01.09	= Summe der Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	1.424,26					
02.01	- Personalauszahlungen	-780,48					
02.02	- Versorgungsauszahlungen						
02.03	- Auszahl. f. Sach- und Dienstleist. u.ger.Verm.						
02.04	- Zinsen und ähnliche Auszahlungen						
02.05	- Transferzahlungen						
02.06	- sonstige haushaltswirksame Auszahlungen						
02.07	= Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	-780,48					
03.	= Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit	643,78					
04.01	+ Zuwendungen für Investitionstätigkeit						
04.02	+ Beiträge u. ä. Entgelte f. Investitionstätigkeit						
04.03	+ Veräußerung von Sachanlagen						
04.04	+ Veräußerung von Finanzvermögensanlagen						
04.05	+ sonstige Investitionstätigkeit						
04.06	= Summe der Einzahlungen für Investitionstätigkeit						
05.01	- Erwerb von Grundstücken und Gebäuden						
05.02	- Baumaßnahmen						
05.03	- Erwerb von beweglichem Sachvermögen						
05.04	- Erwerb von Finanzvermögensanlagen						
05.05	- aktivierbare Zuwendungen						
05.06	- sonstige Investitionstätigkeit						
05.07	= Summe der Auszahlungen für Investitionstätigkeit						
06.	= Saldo aus Investitionstätigkeit						
07.	= Finanzmittelüberschuss/ -fehlbetrag	643,78					
08.01	+ Einzahlungen: Aufnahme v. Krediten u. inn. Darlehen f. Investitionen						
08.02	- Auszahlungen: Tilgung v. Krediten u. inn. Darlehen f. Investitionen						
08.03	= Saldo aus Finanzierungstätigkeit						
09.	= Finanzmittelveränderung	643,78					

Produkt 21510 Realschule

**Verantwortliche
Organisationseinheit**

Fachbereich 3 - Bildung, Betreuung und Soziales

Produktbeschreibung

- Bereitstellung, Unterhaltung und Bewirtschaftung der Grundstücke und der baulichen Anlagen
- Bereitstellung von Einrichtungen und Lehr- und Lernmitteln
- Bereitstellung des nicht lehrenden Personals
- Erhaltung des Schulstandortes und ständige Fortentwicklung
- wirtschaftlicher Betrieb der Schulgebäude
- Sicherstellung eines reibungslosen Schulbetriebes
- Schaffung von Rahmenbedingungen für ein positives Lernklima
- Außerschulische Nutzung der Anlagen zur Förderung des Gemeinschaftslebens
- Wohnortnahe, der demographischen Entwicklung angepasste Realschulangebote

Auftragsgrundlage

- Niedersächsisches Schulgesetz (NSchG)
- Ratsbeschlüsse

Kategorie

Pflichtaufgabe

Zielgruppe

- Schülerinnen und Schüler 5. bis 10. Jahrgang
- Erziehungsberechtigte
- Lehrer
- außerschulische Nutzer

Teilergebnishaushalt Produkt 21510 Realschule

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2023	Ansatz 2024	Ansatz 2025	Plan 2026	Plan 2027	Plan 2028
01.01	Steuern und ähnliche Abgaben						
01.02	+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen						
01.03	+ Auflösungserträge aus Sonderposten	53,07					
01.04	+ sonstige Transfererträge						
01.05	+ öffentlich-rechtliche Entgelte						
01.06	+ privatrechtliche Entgelte						
01.07	+ Kostenerstattungen u. Kostenumlagen						
01.08	+ Zinsen und ähnliche Finanzerträge						
01.09	+ aktivierte Eigenleistungen						
01.10	+/- Bestandsveränderungen						
01.11	+ sonstige ordentliche Erträge						
01.12	= Summe Ordentliche Erträge	53,07					
02.01	- Personalaufwendungen						
02.02	- Versorgungsaufwendungen						
02.03	- Aufwendungen für Sach- u. Dienstleistungen						
02.04	- Abschreibungen						
02.05	- Zinsen und ähnliche Aufwendungen						
02.06	- Transferaufwendungen						
02.07	- sonstige ordentliche Aufwendungen						
02.08	= Summe Ordentliche Aufwendungen						
03.	= Ordentliches Ergebnis	53,07					
04.01	+ Außerordentliche Erträge	2,00					
04.02	- Außerordentliche Aufwendungen						
04.03	= Außerordentliches Ergebnis	2,00					
05.	= Jahresergebnis	55,07					
08.01	+ Erträge aus internen Leistungsbeziehungen						
08.02	- Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen						
08.03	= Saldo aus internen Leistungsbeziehungen						
09.	= Ergebnis unter Berücksichtigung der internen Leistungsbeziehungen	55,07					

Teilfinanzhaushalt Produkt 21510 Realschule

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2023	Ansatz 2024	Ansatz 2025	Plan 2026	Plan 2027	Plan 2028
01.01	Steuern und ähnliche Abgaben						
01.02	+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen						
01.03	+ sonstige Transfereinzahlungen						
01.04	+ öffentlich-rechtliche Entgelte						
01.05	+ privatrechtliche Entgelte						
01.06	+ Kostenerstattungen u. Kostenumlagen	14.565,20					
01.07	+ Zinsen und ähnliche Einzahlungen						
01.08	+ sonstige haushaltswirksame Einzahlungen						
01.09	= Summe der Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	14.565,20					
02.01	- Personalauszahlungen						
02.02	- Versorgungsauszahlungen						
02.03	- Auszahl. f. Sach- und Dienstleist. u.ger.Verm.						
02.04	- Zinsen und ähnliche Auszahlungen						
02.05	- Transferzahlungen						
02.06	- sonstige haushaltswirksame Auszahlungen						
02.07	= Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit						
03.	= Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit	14.565,20					
04.01	+ Zuwendungen für Investitionstätigkeit						
04.02	+ Beiträge u. ä. Entgelte f. Investitionstätigkeit						
04.03	+ Veräußerung von Sachanlagen						
04.04	+ Veräußerung von Finanzvermögensanlagen						
04.05	+ sonstige Investitionstätigkeit						
04.06	= Summe der Einzahlungen für Investitionstätigkeit						
05.01	- Erwerb von Grundstücken und Gebäuden						
05.02	- Baumaßnahmen						
05.03	- Erwerb von beweglichem Sachvermögen						
05.04	- Erwerb von Finanzvermögensanlagen						
05.05	- aktivierbare Zuwendungen						
05.06	- sonstige Investitionstätigkeit						
05.07	= Summe der Auszahlungen für Investitionstätigkeit						
06.	= Saldo aus Investitionstätigkeit						
07.	= Finanzmittelüberschuss/ -fehlbetrag	14.565,20					
08.01	+ Einzahlungen: Aufnahme v. Krediten u. inn. Darlehen f. Investitionen						
08.02	- Auszahlungen: Tilgung v. Krediten u. inn. Darlehen f. Investitionen						
08.03	= Saldo aus Finanzierungstätigkeit						
09.	= Finanzmittelveränderung	14.565,20					

Produkt 21810 Hermann-Freye-Gesamtschule

**Verantwortliche
Organisationseinheit**

Fachbereich 3 - Bildung, Betreuung und Soziales

Produktbeschreibung

- Bereitstellung, Unterhaltung und Bewirtschaftung der Grundstücke und der baulichen Anlagen
- Bereitstellung von Einrichtungen und Lehr- und Lernmitteln
- Bereitstellung des nicht lehrenden Personals
- Erhaltung des Schulstandortes und ständige Fortentwicklung
- wirtschaftlicher Betrieb der Schulgebäude
- Sicherstellung eines reibungslosen Schul- und Unterrichtsbetriebes
- Schaffung von Rahmenbedingungen für ein positives Lernklima
- Außerschulische Nutzung der Anlagen zur Förderung des Gemeinschaftslebens
- Wohnortnahe, der demographischen Entwicklung angepasste Schulangebote im Bereich der Sekundarstufe

Auftragsgrundlage

- Niedersächsisches Schulgesetz (NSchG)
- Ratsbeschlüsse

Kategorie

Pflichtaufgabe

Zielgruppe

- Schülerinnen und Schüler 5. bis 13. Jahrgang
- Erziehungsberechtigte
- Lehrer
- außerschulische Nutzer

Teilergebnishaushalt Produkt 21810 Hermann-Freye-Gesamtschule

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2023	Ansatz 2024	Ansatz 2025	Plan 2026	Plan 2027	Plan 2028
01.01	Steuern und ähnliche Abgaben						
01.02	+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen	590.443,12	540.200,00	509.100,00	509.100,00	509.100,00	509.100,00
01.03	+ Auflösungserträge aus Sonderposten	77.549,28	33.300,00	81.400,00	80.400,00	78.100,00	74.000,00
01.04	+ sonstige Transfererträge						
01.05	+ öffentlich-rechtliche Entgelte	60.737,12	70.000,00	70.100,00	70.100,00	70.100,00	70.100,00
01.06	+ privatrechtliche Entgelte	41.910,58	2.000,00	1.500,00	1.500,00	1.500,00	1.500,00
01.07	+ Kostenerstattungen u. Kostenumlagen	100.000,00	109.800,00	137.500,00	100.000,00	100.000,00	100.000,00
01.08	+ Zinsen und ähnliche Finanzerträge						
01.09	+ aktivierte Eigenleistungen						
01.10	+/- Bestandsveränderungen						
01.11	+ sonstige ordentliche Erträge						
01.12	= Summe Ordentliche Erträge	870.640,10	755.300,00	799.600,00	761.100,00	758.800,00	754.700,00
02.01	- Personalaufwendungen	397.938,87	473.100,00	486.400,00	491.400,00	496.500,00	501.600,00
02.02	- Versorgungsaufwendungen						
02.03	- Aufwendungen für Sach- u. Dienstleistungen	698.505,27	786.500,00	1.008.600,00	942.000,00	942.000,00	942.000,00
02.04	- Abschreibungen	108.020,30	161.200,00	149.500,00	144.700,00	139.100,00	132.600,00
02.05	- Zinsen und ähnliche Aufwendungen						
02.06	- Transferaufwendungen						
02.07	- sonstige ordentliche Aufwendungen	79.137,59	79.900,00	84.400,00	85.600,00	85.600,00	85.600,00
02.08	= Summe Ordentliche Aufwendungen	1.283.602,03	1.500.700,00	1.728.900,00	1.663.700,00	1.663.200,00	1.661.800,00
03.	= Ordentliches Ergebnis	-412.961,93	-745.400,00	-929.300,00	-902.600,00	-904.400,00	-907.100,00
04.01	+ Außerordentliche Erträge						
04.02	- Außerordentliche Aufwendungen						
04.03	= Außerordentliches Ergebnis						
05.	= Jahresergebnis	-412.961,93	-745.400,00	-929.300,00	-902.600,00	-904.400,00	-907.100,00
08.01	+ Erträge aus internen Leistungsbeziehungen						
08.02	- Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	20.152,29		8.000,00			
08.03	= Saldo aus internen Leistungsbeziehungen	-20.152,29		-8.000,00			
09.	= Ergebnis unter Berücksichtigung der internen Leistungsbeziehungen	-433.114,22	-745.400,00	-937.300,00	-902.600,00	-904.400,00	-907.100,00

Erläuterungen

zu Pos. 02.03

Nordgebäude:
2025:
Sanierung eines Fachraumes (NaWi): 100.000 €

zu Pos. 02.03

Südgebäude:
2025:
Erneuerung Rauchschutztüren: 20.000 €

zu Pos. 02.03

Allgemeine Schulausstattung:
2025:
30 Accesspoints: 3.000 €
Materialien Informatikunterricht: 5.000 €
Lehrer-iPads: 2.000 €

zu Pos. 02.03

Oberstufe:
2025:
Erwerb von Mobiliar für Jahrgang 13: 40.000 €

Teilergebnishaushalt Produkt 21810 Hermann-Freye-Gesamtschule

Ausstattung des naturwissenschaftlichen Raums: 50.000 €
Planungskosten für Containeranlage Jahrgang 13: 40.000 €

Teilfinanzhaushalt Produkt 21810 Hermann-Freye-Gesamtschule

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2023	Ansatz 2024	Ansatz 2025	Plan 2026	Plan 2027	Plan 2028
01.01	Steuern und ähnliche Abgaben						
01.02	+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen	601.983,37	540.200,00	509.100,00	509.100,00	509.100,00	509.100,00
01.03	+ sonstige Transfereinzahlungen						
01.04	+ öffentlich-rechtliche Entgelte	29.920,29	70.000,00	70.100,00	70.100,00	70.100,00	70.100,00
01.05	+ privatrechtliche Entgelte	42.180,41	2.000,00	1.500,00	1.500,00	1.500,00	1.500,00
01.06	+ Kostenerstattungen u. Kostenumlagen	264.705,59	109.800,00	137.500,00	100.000,00	100.000,00	100.000,00
01.07	+ Zinsen und ähnliche Einzahlungen						
01.08	+ sonstige haushaltswirksame Einzahlungen						
01.09	= Summe der Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	938.789,66	722.000,00	718.200,00	680.700,00	680.700,00	680.700,00
02.01	- Personalauszahlungen	-397.938,87	-473.100,00	-486.400,00	-491.400,00	-496.500,00	-501.600,00
02.02	- Versorgungsauszahlungen						
02.03	- Auszahl. f. Sach- und Dienstleist. u.ger.Verm.	-537.324,50	-786.500,00	-1.008.600,00	-942.000,00	-942.000,00	-942.000,00
02.04	- Zinsen und ähnliche Auszahlungen	-20.152,29					
02.05	- Transferzahlungen						
02.06	- sonstige haushaltswirksame Auszahlungen	-77.744,05	-79.900,00	-84.400,00	-85.600,00	-85.600,00	-85.600,00
02.07	= Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	-1.033.159,71	-1.339.500,00	-1.579.400,00	-1.519.000,00	-1.524.100,00	-1.529.200,00
03.	= Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit	-94.370,05	-617.500,00	-861.200,00	-838.300,00	-843.400,00	-848.500,00
04.01	+ Zuwendungen für Investitionstätigkeit	440.514,93					
04.02	+ Beiträge u. ä. Entgelte f. Investitionstätigkeit						
04.03	+ Veräußerung von Sachanlagen						
04.04	+ Veräußerung von Finanzvermögensanlagen						
04.05	+ sonstige Investitionstätigkeit						
04.06	= Summe der Einzahlungen für Investitionstätigkeit	440.514,93					
05.01	- Erwerb von Grundstücken und Gebäuden						
05.02	- Baumaßnahmen	-444.707,63	-340.000,00	-100.000,00	-5.000.000,00	-5.000.000,00	
05.03	- Erwerb von beweglichem Sachvermögen	-60.900,62	-24.000,00	-50.000,00	-6.000,00	-6.000,00	-6.000,00
05.04	- Erwerb von Finanzvermögensanlagen						
05.05	- aktivierbare Zuwendungen						
05.06	- sonstige Investitionstätigkeit						
05.07	= Summe der Auszahlungen für Investitionstätigkeit	-505.608,25	-364.000,00	-150.000,00	-5.006.000,00	-5.006.000,00	-6.000,00
06.	= Saldo aus Investitionstätigkeit	-65.093,32	-364.000,00	-150.000,00	-5.006.000,00	-5.006.000,00	-6.000,00
07.	= Finanzmittelüberschuss/ -fehlbetrag	-159.463,37	-981.500,00	-1.011.200,00	-5.844.300,00	-5.849.400,00	-854.500,00
08.01	+ Einzahlungen: Aufnahme v. Krediten u. inn. Darlehen f. Investitionen						
08.02	- Auszahlungen: Tilgung v. Krediten u. inn. Darlehen f. Investitionen						
08.03	= Saldo aus Finanzierungstätigkeit						
09.	= Finanzmittelveränderung	-159.463,37	-981.500,00	-1.011.200,00	-5.844.300,00	-5.849.400,00	-854.500,00

Investitionen Produkt 21810 Hermann-Freye-Gesamtschule

Nr. Bezeichnung	Jahres- ergebnis 2023	Ansatz 2024	Ansatz 2025	Finanzplan 2026	Finanzplan 2027	Finanzplan 2028	Verpflichtungs- Ermächtigunge n
I-21811-01 BGA Hermann-Freye-Gesamtschule Nordgebäude 05.03 - Erwerb von beweglichem Sachvermögen		-2.000,00	-2.000,00	-2.000,00	-2.000,00	-2.000,00	
I-21811-02 HFG Nordgebäude - Gefahrgutschränke Naturwiss. 05.03 - Erwerb von beweglichem Sachvermögen			-12.000,00				
I-21812-01 BGA Hermann-Freye-Gesamtschule Südgebäude 05.03 - Erwerb von beweglichem Sachvermögen		-2.000,00	-4.000,00	-2.000,00	-2.000,00	-2.000,00	
I-21812-02 HFG Südgebäude - Gefahrgutschränke Naturw. 05.03 - Erwerb von beweglichem Sachvermögen			-12.000,00				
I-21813-01 BGA Hermann-Freye-Gesamtschule Oberstufe 05.03 - Erwerb von beweglichem Sachvermögen		-2.000,00	-2.000,00	-2.000,00	-2.000,00	-2.000,00	
I-21813-02 Digitale Tafeln Jahrgang 12 05.03 - Erwerb von beweglichem Sachvermögen		-18.000,00					
I-21813-03 HFG Oberstufe - Digitale Tafeln Jahrgang 13 05.03 - Erwerb von beweglichem Sachvermögen			-18.000,00				
INV-23-019 Einrichtung einer Oberstufe (IGS) 05.02 - Baumaßnahmen		-340.000,00	-100.000,00	-5.000.000,00	-5.000.000,00		
Gesamtsumme Auszahlungen		-364.000,00	-150.000,00	-5.006.000,00	-5.006.000,00	-6.000,00	
Gesamtsumme Einzahlungen							
Gesamtsumme		-364.000,00	-150.000,00	-5.006.000,00	-5.006.000,00	-6.000,00	

Produkt 24310 Sonstige schulische Aufgaben

**Verantwortliche
Organisationseinheit**

Fachbereich 3 - Bildung, Betreuung und Soziales

Produktbeschreibung

- Sicherstellung des Schul- und Unterrichtsbetriebes für alle Schulen durch Schaffung der sachlichen und personellen Voraussetzungen in Erfüllung der Aufgabe des örtlichen Schulträgers
- Schulform- und Standortbezogene Schulplanung, Schulentwicklungsplanung
- Sicherstellung eines bedarfsorientierten, regional ausgewogenen und leistungsfähigen Bildungsangebotes inkl. Schulneu- und anbau nach fachlichen Vorgaben
- Erhalt bzw. Schaffung eines Finanzausgleichs für die Wahrnehmung eines Bildungsangebotes von Schülern außerhalb der Stadtgrenzen bzw. für eigene Schüler außerhalb der Stadt
- Schülerbeförderung: Planung, Regelung und Organisation der Schülerbeförderung für die anspruchsberechtigten Schülerinnen und Schüler der allgemeinbildenden Schulen
- Gewährung von schulübergreifenden Zuschüssen und Angeboten

Auftragsgrundlage

- Niedersächsisches Schulgesetz (NSchG)
- Ratsbeschlüsse
- interne Regelungen

Kategorie

Pflichtaufgabe

Zielgruppe

- Schülerinnen und Schüler
- Lehrer

Teilergebnishaushalt Produkt 24310 Sonstige schulische Aufgaben

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2023	Ansatz 2024	Ansatz 2025	Plan 2026	Plan 2027	Plan 2028
01.01	Steuern und ähnliche Abgaben						
01.02	+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen	45.089,00	45.000,00	47.000,00	47.000,00	47.000,00	47.000,00
01.03	+ Auflösungserträge aus Sonderposten						
01.04	+ sonstige Transfererträge						
01.05	+ öffentlich-rechtliche Entgelte						
01.06	+ privatrechtliche Entgelte						
01.07	+ Kostenerstattungen u. Kostenumlagen						
01.08	+ Zinsen und ähnliche Finanzerträge						
01.09	+ aktivierte Eigenleistungen						
01.10	+/- Bestandsveränderungen						
01.11	+ sonstige ordentliche Erträge						
01.12	= Summe Ordentliche Erträge	45.089,00	45.000,00	47.000,00	47.000,00	47.000,00	47.000,00
02.01	- Personalaufwendungen						
02.02	- Versorgungsaufwendungen						
02.03	- Aufwendungen für Sach- u. Dienstleistungen		300,00		500,00	500,00	500,00
02.04	- Abschreibungen						
02.05	- Zinsen und ähnliche Aufwendungen						
02.06	- Transferaufwendungen	2.100,00	2.200,00	2.100,00	2.100,00	2.100,00	2.100,00
02.07	- sonstige ordentliche Aufwendungen	-449,36	300,00	300,00	300,00	300,00	300,00
02.08	= Summe Ordentliche Aufwendungen	1.650,64	2.800,00	2.400,00	2.900,00	2.900,00	2.900,00
03.	= Ordentliches Ergebnis	43.438,36	42.200,00	44.600,00	44.100,00	44.100,00	44.100,00
04.01	+ Außerordentliche Erträge						
04.02	- Außerordentliche Aufwendungen						
04.03	= Außerordentliches Ergebnis						
05.	= Jahresergebnis	43.438,36	42.200,00	44.600,00	44.100,00	44.100,00	44.100,00
08.01	+ Erträge aus internen Leistungsbeziehungen						
08.02	- Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen						
08.03	= Saldo aus internen Leistungsbeziehungen						
09.	= Ergebnis unter Berücksichtigung der internen Leistungsbeziehungen	43.438,36	42.200,00	44.600,00	44.100,00	44.100,00	44.100,00

Teilfinanzhaushalt Produkt 24310 Sonstige schulische Aufgaben

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2023	Ansatz 2024	Ansatz 2025	Plan 2026	Plan 2027	Plan 2028
01.01	Steuern und ähnliche Abgaben						
01.02	+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen	45.089,00	45.000,00	47.000,00	47.000,00	47.000,00	47.000,00
01.03	+ sonstige Transfereinzahlungen						
01.04	+ öffentlich-rechtliche Entgelte						
01.05	+ privatrechtliche Entgelte						
01.06	+ Kostenerstattungen u. Kostenumlagen						
01.07	+ Zinsen und ähnliche Einzahlungen						
01.08	+ sonstige haushaltswirksame Einzahlungen						
01.09	= Summe der Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	45.089,00	45.000,00	47.000,00	47.000,00	47.000,00	47.000,00
02.01	- Personalauszahlungen						
02.02	- Versorgungsauszahlungen						
02.03	- Auszahl. f. Sach- und Dienstleist. u.ger.Verm.		-300,00		-500,00	-500,00	-500,00
02.04	- Zinsen und ähnliche Auszahlungen						
02.05	- Transferzahlungen	-1.500,00	-2.200,00	-2.100,00	-2.100,00	-2.100,00	-2.100,00
02.06	- sonstige haushaltswirksame Auszahlungen	449,36	-300,00	-300,00	-300,00	-300,00	-300,00
02.07	= Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	-1.050,64	-2.800,00	-2.400,00	-2.900,00	-2.900,00	-2.900,00
03.	= Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit	44.038,36	42.200,00	44.600,00	44.100,00	44.100,00	44.100,00
04.01	+ Zuwendungen für Investitionstätigkeit						
04.02	+ Beiträge u. ä. Entgelte f. Investitionstätigkeit						
04.03	+ Veräußerung von Sachanlagen						
04.04	+ Veräußerung von Finanzvermögensanlagen						
04.05	+ sonstige Investitionstätigkeit						
04.06	= Summe der Einzahlungen für Investitionstätigkeit						
05.01	- Erwerb von Grundstücken und Gebäuden						
05.02	- Baumaßnahmen						
05.03	- Erwerb von beweglichem Sachvermögen						
05.04	- Erwerb von Finanzvermögensanlagen						
05.05	- aktivierbare Zuwendungen						
05.06	- sonstige Investitionstätigkeit						
05.07	= Summe der Auszahlungen für Investitionstätigkeit						
06.	= Saldo aus Investitionstätigkeit						
07.	= Finanzmittelüberschuss/ -fehlbetrag	44.038,36	42.200,00	44.600,00	44.100,00	44.100,00	44.100,00
08.01	+ Einzahlungen: Aufnahme v. Krediten u. inn. Darlehen f. Investitionen						
08.02	- Auszahlungen: Tilgung v. Krediten u. inn. Darlehen f. Investitionen						
08.03	= Saldo aus Finanzierungstätigkeit						
09.	= Finanzmittelveränderung	44.038,36	42.200,00	44.600,00	44.100,00	44.100,00	44.100,00

Produkt 24320 Schulmensa

**Verantwortliche
Organisationseinheit**

Fachbereich 3 - Bildung, Betreuung und Soziales

Produktbeschreibung

- Bereitstellung einer Möglichkeit zur Mittags- und Pausenverpflegung in der Schule durch zentrale Mensa auf dem Schulgelände
- Verpachtung des Gebäudes gegen Pachtentgelt

Auftragsgrundlage

- Ratsbeschluss zur Errichtung einer Mensa

Kategorie

Pflichtaufgabe

Zielgruppe

- Schülerinnen und Schüler
- Kindergartenkinder

Teilergebnishaushalt Produkt 24320 Schulmensa

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2023	Ansatz 2024	Ansatz 2025	Plan 2026	Plan 2027	Plan 2028
01.01	Steuern und ähnliche Abgaben						
01.02	+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen						
01.03	+ Auflösungserträge aus Sonderposten	4.377,00	4.400,00	4.400,00	4.400,00	4.400,00	4.400,00
01.04	+ sonstige Transfererträge						
01.05	+ öffentlich-rechtliche Entgelte						
01.06	+ privatrechtliche Entgelte	9.569,74	23.400,00	99.000,00	99.000,00	99.000,00	99.000,00
01.07	+ Kostenerstattungen u. Kostenumlagen						
01.08	+ Zinsen und ähnliche Finanzerträge						
01.09	+ aktivierte Eigenleistungen						
01.10	+/- Bestandsveränderungen						
01.11	+ sonstige ordentliche Erträge						
01.12	= Summe Ordentliche Erträge	13.946,74	27.800,00	103.400,00	103.400,00	103.400,00	103.400,00
02.01	- Personalaufwendungen	14.937,15	16.300,00	16.400,00	16.800,00	17.200,00	17.600,00
02.02	- Versorgungsaufwendungen						
02.03	- Aufwendungen für Sach- u. Dienstleistungen	93.920,65	128.400,00	179.600,00	181.000,00	181.000,00	181.000,00
02.04	- Abschreibungen	47.445,17	46.900,00	47.000,00	46.900,00	45.100,00	45.000,00
02.05	- Zinsen und ähnliche Aufwendungen						
02.06	- Transferaufwendungen						
02.07	- sonstige ordentliche Aufwendungen	28.775,98	16.200,00	6.500,00	9.600,00	9.600,00	9.600,00
02.08	= Summe Ordentliche Aufwendungen	185.078,95	207.800,00	249.500,00	254.300,00	252.900,00	253.200,00
03.	= Ordentliches Ergebnis	-171.132,21	-180.000,00	-146.100,00	-150.900,00	-149.500,00	-149.800,00
04.01	+ Außerordentliche Erträge						
04.02	- Außerordentliche Aufwendungen						
04.03	= Außerordentliches Ergebnis						
05.	= Jahresergebnis	-171.132,21	-180.000,00	-146.100,00	-150.900,00	-149.500,00	-149.800,00
08.01	+ Erträge aus internen Leistungsbeziehungen						
08.02	- Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen			9.100,00			
08.03	= Saldo aus internen Leistungsbeziehungen			-9.100,00			
09.	= Ergebnis unter Berücksichtigung der internen Leistungsbeziehungen	-171.132,21	-180.000,00	-155.200,00	-150.900,00	-149.500,00	-149.800,00

Erläuterungen

zu Pos. 01.06

Aufgrund des aktuell geltenden Pachtvertrags soll der Pächter die anfallenden Nebenkosten zukünftig erstatten: 80.000 €

Teilfinanzhaushalt Produkt 24320 Schulmensa

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2023	Ansatz 2024	Ansatz 2025	Plan 2026	Plan 2027	Plan 2028
01.01	Steuern und ähnliche Abgaben						
01.02	+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen						
01.03	+ sonstige Transfereinzahlungen						
01.04	+ öffentlich-rechtliche Entgelte						
01.05	+ privatrechtliche Entgelte	11.260,74	23.400,00	99.000,00	99.000,00	99.000,00	99.000,00
01.06	+ Kostenerstattungen u. Kostenumlagen						
01.07	+ Zinsen und ähnliche Einzahlungen						
01.08	+ sonstige haushaltswirksame Einzahlungen	1.755,92					
01.09	= Summe der Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	13.016,66	23.400,00	99.000,00	99.000,00	99.000,00	99.000,00
02.01	- Personalauszahlungen	-14.937,15	-16.300,00	-16.400,00	-16.800,00	-17.200,00	-17.600,00
02.02	- Versorgungsauszahlungen						
02.03	- Auszahl. f. Sach- und Dienstleist. u.ger.Verm.	-108.767,93	-128.400,00	-179.600,00	-181.000,00	-181.000,00	-181.000,00
02.04	- Zinsen und ähnliche Auszahlungen						
02.05	- Transferzahlungen						
02.06	- sonstige haushaltswirksame Auszahlungen	-40.424,51	-16.200,00	-6.500,00	-9.600,00	-9.600,00	-9.600,00
02.07	= Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	-164.129,59	-160.900,00	-202.500,00	-207.400,00	-207.800,00	-208.200,00
03.	= Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit	-151.112,93	-137.500,00	-103.500,00	-108.400,00	-108.800,00	-109.200,00
04.01	+ Zuwendungen für Investitionstätigkeit						
04.02	+ Beiträge u. ä. Entgelte f. Investitionstätigkeit						
04.03	+ Veräußerung von Sachanlagen						
04.04	+ Veräußerung von Finanzvermögensanlagen						
04.05	+ sonstige Investitionstätigkeit						
04.06	= Summe der Einzahlungen für Investitionstätigkeit						
05.01	- Erwerb von Grundstücken und Gebäuden						
05.02	- Baumaßnahmen						
05.03	- Erwerb von beweglichem Sachvermögen	-3.599,17	-2.000,00	-2.000,00	-2.000,00	-2.000,00	-2.000,00
05.04	- Erwerb von Finanzvermögensanlagen						
05.05	- aktivierbare Zuwendungen						
05.06	- sonstige Investitionstätigkeit						
05.07	= Summe der Auszahlungen für Investitionstätigkeit	-3.599,17	-2.000,00	-2.000,00	-2.000,00	-2.000,00	-2.000,00
06.	= Saldo aus Investitionstätigkeit	-3.599,17	-2.000,00	-2.000,00	-2.000,00	-2.000,00	-2.000,00
07.	= Finanzmittelüberschuss/ -fehlbetrag	-154.712,10	-139.500,00	-105.500,00	-110.400,00	-110.800,00	-111.200,00
08.01	+ Einzahlungen: Aufnahme v. Krediten u. inn. Darlehen f. Investitionen						
08.02	- Auszahlungen: Tilgung v. Krediten u. inn. Darlehen f. Investitionen						
08.03	= Saldo aus Finanzierungstätigkeit						
09.	= Finanzmittelveränderung	-154.712,10	-139.500,00	-105.500,00	-110.400,00	-110.800,00	-111.200,00

Investitionen Produkt 24320 Schulmensa

Nr. Bezeichnung	Jahres- ergebnis 2023	Ansatz 2024	Ansatz 2025	Finanzplan 2026	Finanzplan 2027	Finanzplan 2028	Verpflichtungs- Ermächtigunge n
I-24320-01 BGA Schulmensa		-2.000,00	-2.000,00	-2.000,00	-2.000,00	-2.000,00	
05.03 - Erwerb von beweglichem Sachvermögen		-2.000,00	-2.000,00	-2.000,00	-2.000,00	-2.000,00	
Gesamtsumme Auszahlungen		-2.000,00	-2.000,00	-2.000,00	-2.000,00	-2.000,00	
Gesamtsumme Einzahlungen							
Gesamtsumme		-2.000,00	-2.000,00	-2.000,00	-2.000,00	-2.000,00	

Produkt 24330 Lernstandort Noller Schlucht

Verantwortliche Organisationseinheit Fachbereich 1 - Organisation und Finanzen

Produktbeschreibung

- Finanzielle Unterstützung des Lernstandortes Noller Schlucht gGmbH durch Zuschuss sowie Überlassung der städtischen Liegenschaften im Wege der Erbpacht

Auftragsgrundlage

- Ratsbeschlüsse zur Förderung des Lernstandortes

Kategorie freiwillige Aufgabe

Zielgruppe

- Schülerinnen und Schüler

Teilergebnishaushalt Produkt 24330 Lernstandort Noller Schlucht

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2023	Ansatz 2024	Ansatz 2025	Plan 2026	Plan 2027	Plan 2028
01.01	Steuern und ähnliche Abgaben						
01.02	+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen						
01.03	+ Auflösungserträge aus Sonderposten						
01.04	+ sonstige Transfererträge						
01.05	+ öffentlich-rechtliche Entgelte						
01.06	+ privatrechtliche Entgelte						
01.07	+ Kostenerstattungen u. Kostenumlagen						
01.08	+ Zinsen und ähnliche Finanzerträge						
01.09	+ aktivierte Eigenleistungen						
01.10	+/- Bestandsveränderungen						
01.11	+ sonstige ordentliche Erträge						
01.12	= Summe Ordentliche Erträge						
02.01	- Personalaufwendungen						
02.02	- Versorgungsaufwendungen						
02.03	- Aufwendungen für Sach- u. Dienstleistungen						
02.04	- Abschreibungen						
02.05	- Zinsen und ähnliche Aufwendungen						
02.06	- Transferaufwendungen		77.900,00	38.900,00	39.200,00	39.200,00	39.200,00
02.07	- sonstige ordentliche Aufwendungen			100,00	100,00	100,00	100,00
02.08	= Summe Ordentliche Aufwendungen		77.900,00	39.000,00	39.300,00	39.300,00	39.300,00
03.	= Ordentliches Ergebnis		-77.900,00	-39.000,00	-39.300,00	-39.300,00	-39.300,00
04.01	+ Außerordentliche Erträge	14.900,00					
04.02	- Außerordentliche Aufwendungen	14.900,00					
04.03	= Außerordentliches Ergebnis						
05.	= Jahresergebnis		-77.900,00	-39.000,00	-39.300,00	-39.300,00	-39.300,00
08.01	+ Erträge aus internen Leistungsbeziehungen						
08.02	- Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen						
08.03	= Saldo aus internen Leistungsbeziehungen						
09.	= Ergebnis unter Berücksichtigung der internen Leistungsbeziehungen		-77.900,00	-39.000,00	-39.300,00	-39.300,00	-39.300,00

Teilfinanzhaushalt Produkt 24330 Lernstandort Noller Schlucht

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2023	Ansatz 2024	Ansatz 2025	Plan 2026	Plan 2027	Plan 2028
01.01	Steuern und ähnliche Abgaben						
01.02	+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen						
01.03	+ sonstige Transfereinzahlungen						
01.04	+ öffentlich-rechtliche Entgelte						
01.05	+ privatrechtliche Entgelte						
01.06	+ Kostenerstattungen u. Kostenumlagen						
01.07	+ Zinsen und ähnliche Einzahlungen						
01.08	+ sonstige haushaltswirksame Einzahlungen						
01.09	= Summe der Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit						
02.01	- Personalauszahlungen						
02.02	- Versorgungsauszahlungen						
02.03	- Auszahl. f. Sach- und Dienstleist. u.ger.Verm.						
02.04	- Zinsen und ähnliche Auszahlungen						
02.05	- Transferzahlungen		-77.900,00	-38.900,00	-39.200,00	-39.200,00	-39.200,00
02.06	- sonstige haushaltswirksame Auszahlungen			-100,00	-100,00	-100,00	-100,00
02.07	= Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit		-77.900,00	-39.000,00	-39.300,00	-39.300,00	-39.300,00
03.	= Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit		-77.900,00	-39.000,00	-39.300,00	-39.300,00	-39.300,00
04.01	+ Zuwendungen für Investitionstätigkeit						
04.02	+ Beiträge u. ä. Entgelte f. Investitionstätigkeit						
04.03	+ Veräußerung von Sachanlagen						
04.04	+ Veräußerung von Finanzvermögensanlagen						
04.05	+ sonstige Investitionstätigkeit						
04.06	= Summe der Einzahlungen für Investitionstätigkeit						
05.01	- Erwerb von Grundstücken und Gebäuden						
05.02	- Baumaßnahmen						
05.03	- Erwerb von beweglichem Sachvermögen						
05.04	- Erwerb von Finanzvermögensanlagen						
05.05	- aktivierbare Zuwendungen						
05.06	- sonstige Investitionstätigkeit						
05.07	= Summe der Auszahlungen für Investitionstätigkeit						
06.	= Saldo aus Investitionstätigkeit						
07.	= Finanzmittelüberschuss/ -fehlbetrag		-77.900,00	-39.000,00	-39.300,00	-39.300,00	-39.300,00
08.01	+ Einzahlungen: Aufnahme v. Krediten u. inn. Darlehen f. Investitionen						
08.02	- Auszahlungen: Tilgung v. Krediten u. inn. Darlehen f. Investitionen						
08.03	= Saldo aus Finanzierungstätigkeit						
09.	= Finanzmittelveränderung		-77.900,00	-39.000,00	-39.300,00	-39.300,00	-39.300,00

Produkt 26210 Musikpflege

Verantwortliche Fachbereich 3 - Bildung, Betreuung und Soziales
Organisationseinheit

Produktbeschreibung

- Unterstützung und Förderung von Chören, Musikveranstaltungen und Einzelmaßnahmen
- Auszahlung von Zuschüssen für musikalische Zwecke
- Bereitstellung von Räumlichkeiten

Auftragsgrundlage

- Beschlüsse des Rates und interne Richtlinien

Kategorie freiwillige Aufgabe

Zielgruppe

- Vereine
- Chöre

Teilergebnishaushalt Produkt 26210 Musikpflege

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2023	Ansatz 2024	Ansatz 2025	Plan 2026	Plan 2027	Plan 2028
01.01	Steuern und ähnliche Abgaben						
01.02	+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen						
01.03	+ Auflösungserträge aus Sonderposten						
01.04	+ sonstige Transfererträge						
01.05	+ öffentlich-rechtliche Entgelte						
01.06	+ privatrechtliche Entgelte						
01.07	+ Kostenerstattungen u. Kostenumlagen						
01.08	+ Zinsen und ähnliche Finanzerträge						
01.09	+ aktivierte Eigenleistungen						
01.10	+/- Bestandsveränderungen						
01.11	+ sonstige ordentliche Erträge						
01.12	= Summe Ordentliche Erträge						
02.01	- Personalaufwendungen						
02.02	- Versorgungsaufwendungen						
02.03	- Aufwendungen für Sach- u. Dienstleistungen						
02.04	- Abschreibungen						
02.05	- Zinsen und ähnliche Aufwendungen						
02.06	- Transferaufwendungen	620,00	2.300,00	700,00	700,00	700,00	700,00
02.07	- sonstige ordentliche Aufwendungen						
02.08	= Summe Ordentliche Aufwendungen	620,00	2.300,00	700,00	700,00	700,00	700,00
03.	= Ordentliches Ergebnis	-620,00	-2.300,00	-700,00	-700,00	-700,00	-700,00
04.01	+ Außerordentliche Erträge						
04.02	- Außerordentliche Aufwendungen						
04.03	= Außerordentliches Ergebnis						
05.	= Jahresergebnis	-620,00	-2.300,00	-700,00	-700,00	-700,00	-700,00
08.01	+ Erträge aus internen Leistungsbeziehungen						
08.02	- Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen						
08.03	= Saldo aus internen Leistungsbeziehungen						
09.	= Ergebnis unter Berücksichtigung der internen Leistungsbeziehungen	-620,00	-2.300,00	-700,00	-700,00	-700,00	-700,00

Teilfinanzhaushalt Produkt 26210 Musikpflege

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2023	Ansatz 2024	Ansatz 2025	Plan 2026	Plan 2027	Plan 2028
01.01	Steuern und ähnliche Abgaben						
01.02	+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen						
01.03	+ sonstige Transfereinzahlungen						
01.04	+ öffentlich-rechtliche Entgelte						
01.05	+ privatrechtliche Entgelte						
01.06	+ Kostenerstattungen u. Kostenumlagen						
01.07	+ Zinsen und ähnliche Einzahlungen						
01.08	+ sonstige haushaltswirksame Einzahlungen						
01.09	= Summe der Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit						
02.01	- Personalauszahlungen						
02.02	- Versorgungsauszahlungen						
02.03	- Auszahl. f. Sach- und Dienstleist. u.ger.Verm.						
02.04	- Zinsen und ähnliche Auszahlungen						
02.05	- Transferzahlungen	-620,00	-2.300,00	-700,00	-700,00	-700,00	-700,00
02.06	- sonstige haushaltswirksame Auszahlungen						
02.07	= Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	-620,00	-2.300,00	-700,00	-700,00	-700,00	-700,00
03.	= Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit	-620,00	-2.300,00	-700,00	-700,00	-700,00	-700,00
04.01	+ Zuwendungen für Investitionstätigkeit						
04.02	+ Beiträge u. ä. Entgelte f. Investitionstätigkeit						
04.03	+ Veräußerung von Sachanlagen						
04.04	+ Veräußerung von Finanzvermögensanlagen						
04.05	+ sonstige Investitionstätigkeit						
04.06	= Summe der Einzahlungen für Investitionstätigkeit						
05.01	- Erwerb von Grundstücken und Gebäuden						
05.02	- Baumaßnahmen						
05.03	- Erwerb von beweglichem Sachvermögen						
05.04	- Erwerb von Finanzvermögensanlagen						
05.05	- aktivierbare Zuwendungen						
05.06	- sonstige Investitionstätigkeit						
05.07	= Summe der Auszahlungen für Investitionstätigkeit						
06.	= Saldo aus Investitionstätigkeit						
07.	= Finanzmittelüberschuss/ -fehlbetrag	-620,00	-2.300,00	-700,00	-700,00	-700,00	-700,00
08.01	+ Einzahlungen: Aufnahme v. Krediten u. inn. Darlehen f. Investitionen						
08.02	- Auszahlungen: Tilgung v. Krediten u. inn. Darlehen f. Investitionen						
08.03	= Saldo aus Finanzierungstätigkeit						
09.	= Finanzmittelveränderung	-620,00	-2.300,00	-700,00	-700,00	-700,00	-700,00

Produkt 26310 Musikschulen

Verantwortliche Organisationseinheit Fachbereich 3 - Bildung, Betreuung und Soziales

Produktbeschreibung

- Zuschuss an die Kreismusikschule
- Förderung der musikalischen Bildung
- Bereitstellung von städtischen Räumlichkeiten

Auftragsgrundlage

- Ratsbeschluss zur Förderung der Kreismusikschule

Kategorie freiwillige Aufgabe

Zielgruppe

- Kinder
- Jugendliche
- Erwachsene
- pädagogische Einrichtungen

Teilergebnishaushalt Produkt 26310 Musikschulen

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2023	Ansatz 2024	Ansatz 2025	Plan 2026	Plan 2027	Plan 2028
01.01	Steuern und ähnliche Abgaben						
01.02	+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen						
01.03	+ Auflösungserträge aus Sonderposten						
01.04	+ sonstige Transfererträge						
01.05	+ öffentlich-rechtliche Entgelte						
01.06	+ privatrechtliche Entgelte	10.920,00	10.000,00	10.000,00	10.000,00	10.000,00	10.000,00
01.07	+ Kostenerstattungen u. Kostenumlagen						
01.08	+ Zinsen und ähnliche Finanzerträge						
01.09	+ aktivierte Eigenleistungen						
01.10	+/- Bestandsveränderungen						
01.11	+ sonstige ordentliche Erträge						
01.12	= Summe Ordentliche Erträge	10.920,00	10.000,00	10.000,00	10.000,00	10.000,00	10.000,00
02.01	- Personalaufwendungen						
02.02	- Versorgungsaufwendungen						
02.03	- Aufwendungen für Sach- u. Dienstleistungen						
02.04	- Abschreibungen						
02.05	- Zinsen und ähnliche Aufwendungen						
02.06	- Transferaufwendungen	28.013,41	28.100,00	34.000,00	34.000,00	34.000,00	34.000,00
02.07	- sonstige ordentliche Aufwendungen						
02.08	= Summe Ordentliche Aufwendungen	28.013,41	28.100,00	34.000,00	34.000,00	34.000,00	34.000,00
03.	= Ordentliches Ergebnis	-17.093,41	-18.100,00	-24.000,00	-24.000,00	-24.000,00	-24.000,00
04.01	+ Außerordentliche Erträge						
04.02	- Außerordentliche Aufwendungen						
04.03	= Außerordentliches Ergebnis						
05.	= Jahresergebnis	-17.093,41	-18.100,00	-24.000,00	-24.000,00	-24.000,00	-24.000,00
08.01	+ Erträge aus internen Leistungsbeziehungen						
08.02	- Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen						
08.03	= Saldo aus internen Leistungsbeziehungen						
09.	= Ergebnis unter Berücksichtigung der internen Leistungsbeziehungen	-17.093,41	-18.100,00	-24.000,00	-24.000,00	-24.000,00	-24.000,00

Teilfinanzhaushalt Produkt 26310 Musikschulen

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2023	Ansatz 2024	Ansatz 2025	Plan 2026	Plan 2027	Plan 2028
01.01	Steuern und ähnliche Abgaben						
01.02	+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen						
01.03	+ sonstige Transfereinzahlungen						
01.04	+ öffentlich-rechtliche Entgelte						
01.05	+ privatrechtliche Entgelte	10.920,00	10.000,00	10.000,00	10.000,00	10.000,00	10.000,00
01.06	+ Kostenerstattungen u. Kostenumlagen						
01.07	+ Zinsen und ähnliche Einzahlungen						
01.08	+ sonstige haushaltswirksame Einzahlungen						
01.09	= Summe der Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	10.920,00	10.000,00	10.000,00	10.000,00	10.000,00	10.000,00
02.01	- Personalauszahlungen						
02.02	- Versorgungsauszahlungen						
02.03	- Auszahl. f. Sach- und Dienstleist. u.ger.Verm.						
02.04	- Zinsen und ähnliche Auszahlungen						
02.05	- Transferzahlungen	-28.013,41	-28.100,00	-34.000,00	-34.000,00	-34.000,00	-34.000,00
02.06	- sonstige haushaltswirksame Auszahlungen						
02.07	= Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	-28.013,41	-28.100,00	-34.000,00	-34.000,00	-34.000,00	-34.000,00
03.	= Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit	-17.093,41	-18.100,00	-24.000,00	-24.000,00	-24.000,00	-24.000,00
04.01	+ Zuwendungen für Investitionstätigkeit						
04.02	+ Beiträge u. ä. Entgelte f. Investitionstätigkeit						
04.03	+ Veräußerung von Sachanlagen						
04.04	+ Veräußerung von Finanzvermögensanlagen						
04.05	+ sonstige Investitionstätigkeit						
04.06	= Summe der Einzahlungen für Investitionstätigkeit						
05.01	- Erwerb von Grundstücken und Gebäuden						
05.02	- Baumaßnahmen						
05.03	- Erwerb von beweglichem Sachvermögen						
05.04	- Erwerb von Finanzvermögensanlagen						
05.05	- aktivierbare Zuwendungen						
05.06	- sonstige Investitionstätigkeit						
05.07	= Summe der Auszahlungen für Investitionstätigkeit						
06.	= Saldo aus Investitionstätigkeit						
07.	= Finanzmittelüberschuss/ -fehlbetrag	-17.093,41	-18.100,00	-24.000,00	-24.000,00	-24.000,00	-24.000,00
08.01	+ Einzahlungen: Aufnahme v. Krediten u. inn. Darlehen f. Investitionen						
08.02	- Auszahlungen: Tilgung v. Krediten u. inn. Darlehen f. Investitionen						
08.03	= Saldo aus Finanzierungstätigkeit						
09.	= Finanzmittelveränderung	-17.093,41	-18.100,00	-24.000,00	-24.000,00	-24.000,00	-24.000,00

Produkt 27210 Bücherei

**Verantwortliche
Organisationseinheit**

Fachbereich 3 - Bildung, Betreuung und Soziales

Produktbeschreibung

- Erwerb und Bereitstellung von Medien (Bücher, Zeitschriften, Audio, Video, eBooks und andere Medien) zur Ausleihe und für die Nutzung in der Bibliothek einschließlich fachlicher Beratung
- Zugang zu weiteren Informationsangeboten wie z. B. dem Internet
- Durchführung von Veranstaltungen (Autorenlesung, Bilderbuchkino)
- Lese- und Literaturförderung
- Kooperation mit anderen Einrichtungen, z.B. Kitas und Schulen
- Verwaltung des Mietobjekts

Auftragsgrundlage

- Ratsbeschluss zur Einrichtung einer Stadtbücherei
- Benutzungs- und Gebührenordnung der Stadtbücherei Dissen aTW

Kategorie

freiwillige Aufgabe

Zielgruppe

- Kinder
- Jugendliche
- Erwachsene
- pädagogische Einrichtungen

Teilergebnishaushalt Produkt 27210 Bücherei

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2023	Ansatz 2024	Ansatz 2025	Plan 2026	Plan 2027	Plan 2028
01.01	Steuern und ähnliche Abgaben						
01.02	+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen						
01.03	+ Auflösungserträge aus Sonderposten	2.458,00	2.500,00	2.500,00	2.500,00	2.500,00	2.500,00
01.04	+ sonstige Transfererträge						
01.05	+ öffentlich-rechtliche Entgelte	4.703,50	5.000,00	5.000,00	5.000,00	5.000,00	5.000,00
01.06	+ privatrechtliche Entgelte	18,50					
01.07	+ Kostenerstattungen u. Kostenumlagen						
01.08	+ Zinsen und ähnliche Finanzerträge	20,00					
01.09	+ aktivierte Eigenleistungen						
01.10	+/- Bestandsveränderungen						
01.11	+ sonstige ordentliche Erträge						
01.12	= Summe Ordentliche Erträge	7.200,00	7.500,00	7.500,00	7.500,00	7.500,00	7.500,00
02.01	- Personalaufwendungen	64.914,51	66.000,00	67.900,00	68.800,00	69.700,00	70.600,00
02.02	- Versorgungsaufwendungen						
02.03	- Aufwendungen für Sach- u. Dienstleistungen	29.132,83	40.500,00	36.600,00	36.600,00	36.600,00	36.600,00
02.04	- Abschreibungen	4.209,00	4.200,00	3.000,00	3.000,00	3.000,00	3.000,00
02.05	- Zinsen und ähnliche Aufwendungen						
02.06	- Transferaufwendungen						
02.07	- sonstige ordentliche Aufwendungen	2.056,49	1.500,00	1.800,00	1.800,00	1.800,00	1.800,00
02.08	= Summe Ordentliche Aufwendungen	100.312,83	112.200,00	109.300,00	110.200,00	111.100,00	112.000,00
03.	= Ordentliches Ergebnis	-93.112,83	-104.700,00	-101.800,00	-102.700,00	-103.600,00	-104.500,00
04.01	+ Außerordentliche Erträge						
04.02	- Außerordentliche Aufwendungen						
04.03	= Außerordentliches Ergebnis						
05.	= Jahresergebnis	-93.112,83	-104.700,00	-101.800,00	-102.700,00	-103.600,00	-104.500,00
08.01	+ Erträge aus internen Leistungsbeziehungen						
08.02	- Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen						
08.03	= Saldo aus internen Leistungsbeziehungen						
09.	= Ergebnis unter Berücksichtigung der internen Leistungsbeziehungen	-93.112,83	-104.700,00	-101.800,00	-102.700,00	-103.600,00	-104.500,00

Teilfinanzhaushalt Produkt 27210 Bücherei

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2023	Ansatz 2024	Ansatz 2025	Plan 2026	Plan 2027	Plan 2028
01.01	Steuern und ähnliche Abgaben						
01.02	+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen						
01.03	+ sonstige Transfereinzahlungen						
01.04	+ öffentlich-rechtliche Entgelte	4.498,00	5.000,00	5.000,00	5.000,00	5.000,00	5.000,00
01.05	+ privatrechtliche Entgelte	18,50					
01.06	+ Kostenerstattungen u. Kostenumlagen						
01.07	+ Zinsen und ähnliche Einzahlungen						
01.08	+ sonstige haushaltswirksame Einzahlungen	20,00					
01.09	= Summe der Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	4.536,50	5.000,00	5.000,00	5.000,00	5.000,00	5.000,00
02.01	- Personalauszahlungen	-64.914,51	-66.000,00	-67.900,00	-68.800,00	-69.700,00	-70.600,00
02.02	- Versorgungsauszahlungen						
02.03	- Auszahl. f. Sach- und Dienstleist. u.ger.Verm.	-30.263,85	-40.500,00	-36.600,00	-36.600,00	-36.600,00	-36.600,00
02.04	- Zinsen und ähnliche Auszahlungen						
02.05	- Transferzahlungen						
02.06	- sonstige haushaltswirksame Auszahlungen	-2.114,21	-1.500,00	-1.800,00	-1.800,00	-1.800,00	-1.800,00
02.07	= Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	-97.292,57	-108.000,00	-106.300,00	-107.200,00	-108.100,00	-109.000,00
03.	= Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit	-92.756,07	-103.000,00	-101.300,00	-102.200,00	-103.100,00	-104.000,00
04.01	+ Zuwendungen für Investitionstätigkeit						
04.02	+ Beiträge u. ä. Entgelte f. Investitionstätigkeit						
04.03	+ Veräußerung von Sachanlagen						
04.04	+ Veräußerung von Finanzvermögensanlagen						
04.05	+ sonstige Investitionstätigkeit						
04.06	= Summe der Einzahlungen für Investitionstätigkeit						
05.01	- Erwerb von Grundstücken und Gebäuden						
05.02	- Baumaßnahmen						
05.03	- Erwerb von beweglichem Sachvermögen						
05.04	- Erwerb von Finanzvermögensanlagen						
05.05	- aktivierbare Zuwendungen						
05.06	- sonstige Investitionstätigkeit						
05.07	= Summe der Auszahlungen für Investitionstätigkeit						
06.	= Saldo aus Investitionstätigkeit						
07.	= Finanzmittelüberschuss/ -fehlbetrag	-92.756,07	-103.000,00	-101.300,00	-102.200,00	-103.100,00	-104.000,00
08.01	+ Einzahlungen: Aufnahme v. Krediten u. inn. Darlehen f. Investitionen						
08.02	- Auszahlungen: Tilgung v. Krediten u. inn. Darlehen f. Investitionen						
08.03	= Saldo aus Finanzierungstätigkeit						
09.	= Finanzmittelveränderung	-92.756,07	-103.000,00	-101.300,00	-102.200,00	-103.100,00	-104.000,00

Produkt 28110 Heimat- und Kulturpflege

**Verantwortliche
Organisationseinheit**

Fachbereich 3 - Bildung, Betreuung und Soziales

Produktbeschreibung

- Unterstützung von Heimat- und Kulturvereinen
- Zusammenarbeit mit örtlichen und überörtlichen kulturellen Zusammenschlüssen
- Motivation der örtlichen Kultureinrichtungen
- Gewährleistung kultureller Vielfalt, Pflege und Erhalt kultureller Infrastruktur

Auftragsgrundlage

- Ratsbeschlüsse
- Interne Förderrichtlinien

Kategorie

freiwillige Aufgabe

Zielgruppe

- Einwohnerinnen und Einwohner
- Vereine und Verbände

Teilergebnishaushalt Produkt 28110 Heimat- und Kulturpflege

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2023	Ansatz 2024	Ansatz 2025	Plan 2026	Plan 2027	Plan 2028
01.01	Steuern und ähnliche Abgaben						
01.02	+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen						
01.03	+ Auflösungserträge aus Sonderposten						
01.04	+ sonstige Transfererträge						
01.05	+ öffentlich-rechtliche Entgelte						
01.06	+ privatrechtliche Entgelte						
01.07	+ Kostenerstattungen u. Kostenumlagen						
01.08	+ Zinsen und ähnliche Finanzerträge						
01.09	+ aktivierte Eigenleistungen						
01.10	+/- Bestandsveränderungen						
01.11	+ sonstige ordentliche Erträge						
01.12	= Summe Ordentliche Erträge						
02.01	- Personalaufwendungen						
02.02	- Versorgungsaufwendungen						
02.03	- Aufwendungen für Sach- u. Dienstleistungen	675,18	100,00		300,00	300,00	300,00
02.04	- Abschreibungen	93,00	100,00	100,00	100,00	100,00	100,00
02.05	- Zinsen und ähnliche Aufwendungen						
02.06	- Transferaufwendungen	6.203,80	26.500,00	14.000,00	14.000,00	14.000,00	14.000,00
02.07	- sonstige ordentliche Aufwendungen	188,00	800,00	400,00	400,00	400,00	400,00
02.08	= Summe Ordentliche Aufwendungen	7.159,98	27.500,00	14.500,00	14.800,00	14.800,00	14.800,00
03.	= Ordentliches Ergebnis	-7.159,98	-27.500,00	-14.500,00	-14.800,00	-14.800,00	-14.800,00
04.01	+ Außerordentliche Erträge						
04.02	- Außerordentliche Aufwendungen						
04.03	= Außerordentliches Ergebnis						
05.	= Jahresergebnis	-7.159,98	-27.500,00	-14.500,00	-14.800,00	-14.800,00	-14.800,00
08.01	+ Erträge aus internen Leistungsbeziehungen						
08.02	- Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen						
08.03	= Saldo aus internen Leistungsbeziehungen						
09.	= Ergebnis unter Berücksichtigung der internen Leistungsbeziehungen	-7.159,98	-27.500,00	-14.500,00	-14.800,00	-14.800,00	-14.800,00

Erläuterungen

zu Pos. 02.06

Förderung von LEADER-Projekten im Bereich der Heimat- und Kulturpflege: 7.500 €

Teilfinanzhaushalt Produkt 28110 Heimat- und Kulturpflege

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2023	Ansatz 2024	Ansatz 2025	Plan 2026	Plan 2027	Plan 2028
01.01	Steuern und ähnliche Abgaben						
01.02	+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen						
01.03	+ sonstige Transfereinzahlungen						
01.04	+ öffentlich-rechtliche Entgelte						
01.05	+ privatrechtliche Entgelte						
01.06	+ Kostenerstattungen u. Kostenumlagen						
01.07	+ Zinsen und ähnliche Einzahlungen						
01.08	+ sonstige haushaltswirksame Einzahlungen						
01.09	= Summe der Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit						
02.01	- Personalauszahlungen						
02.02	- Versorgungsauszahlungen						
02.03	- Auszahl. f. Sach- und Dienstleist. u.ger.Verm.	-371,73	-100,00		-300,00	-300,00	-300,00
02.04	- Zinsen und ähnliche Auszahlungen						
02.05	- Transferzahlungen	-6.203,80	-26.500,00	-14.000,00	-14.000,00	-14.000,00	-14.000,00
02.06	- sonstige haushaltswirksame Auszahlungen	-188,00	-800,00	-400,00	-400,00	-400,00	-400,00
02.07	= Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	-6.763,53	-27.400,00	-14.400,00	-14.700,00	-14.700,00	-14.700,00
03.	= Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit	-6.763,53	-27.400,00	-14.400,00	-14.700,00	-14.700,00	-14.700,00
04.01	+ Zuwendungen für Investitionstätigkeit						
04.02	+ Beiträge u. ä. Entgelte f. Investitionstätigkeit						
04.03	+ Veräußerung von Sachanlagen						
04.04	+ Veräußerung von Finanzvermögensanlagen						
04.05	+ sonstige Investitionstätigkeit						
04.06	= Summe der Einzahlungen für Investitionstätigkeit						
05.01	- Erwerb von Grundstücken und Gebäuden						
05.02	- Baumaßnahmen						
05.03	- Erwerb von beweglichem Sachvermögen						
05.04	- Erwerb von Finanzvermögensanlagen						
05.05	- aktivierbare Zuwendungen						
05.06	- sonstige Investitionstätigkeit						
05.07	= Summe der Auszahlungen für Investitionstätigkeit						
06.	= Saldo aus Investitionstätigkeit						
07.	= Finanzmittelüberschuss/ -fehlbetrag	-6.763,53	-27.400,00	-14.400,00	-14.700,00	-14.700,00	-14.700,00
08.01	+ Einzahlungen: Aufnahme v. Krediten u. inn. Darlehen f. Investitionen						
08.02	- Auszahlungen: Tilgung v. Krediten u. inn. Darlehen f. Investitionen						
08.03	= Saldo aus Finanzierungstätigkeit						
09.	= Finanzmittelveränderung	-6.763,53	-27.400,00	-14.400,00	-14.700,00	-14.700,00	-14.700,00

Produkt 28120 Volks- und Heimatfeste

**Verantwortliche
Organisationseinheit**

Fachbereich 3 - Bildung, Betreuung und Soziales

Produktbeschreibung

- Finanzielle Förderung von Veranstaltungen (u.a. Stadtfest Dissen skurril, Zuckerbäckermarkt)
- Logistische und organisatorische Mithilfe bei Veranstaltungen
- Förderung von Veranstaltungen trägt zur Steigerung der Attraktivität der Stadt Dissen aTW sowie zur Gewährleistung kultureller Vielfalt und zum Erhalt kultureller Infrastruktur bei
- Veranstaltungszuschüsse für das Stadtfest Dissen skurril und den Zuckerbäckermarkt
- Ausrichtung der Dissener Brotzeit

Auftragsgrundlage

- Ratsbeschlüsse

Kategorie

freiwillige Aufgabe

Zielgruppe

- Einwohnerinnen und Einwohner
- Vereine und Verbände

Teilergebnishaushalt Produkt 28120 Volks- und Heimatfeste

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2023	Ansatz 2024	Ansatz 2025	Plan 2026	Plan 2027	Plan 2028
01.01	Steuern und ähnliche Abgaben						
01.02	+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen						
01.03	+ Auflösungserträge aus Sonderposten						
01.04	+ sonstige Transfererträge						
01.05	+ öffentlich-rechtliche Entgelte						
01.06	+ privatrechtliche Entgelte		2.000,00		2.100,00	2.100,00	2.100,00
01.07	+ Kostenerstattungen u. Kostenumlagen						
01.08	+ Zinsen und ähnliche Finanzerträge						
01.09	+ aktivierte Eigenleistungen						
01.10	+/- Bestandsveränderungen						
01.11	+ sonstige ordentliche Erträge						
01.12	= Summe Ordentliche Erträge		2.000,00		2.100,00	2.100,00	2.100,00
02.01	- Personalaufwendungen						
02.02	- Versorgungsaufwendungen						
02.03	- Aufwendungen für Sach- u. Dienstleistungen	7.742,81	4.800,00	5.100,00	2.100,00	5.100,00	2.100,00
02.04	- Abschreibungen						
02.05	- Zinsen und ähnliche Aufwendungen						
02.06	- Transferaufwendungen	9.998,25	14.000,00	14.000,00	14.000,00	14.000,00	14.000,00
02.07	- sonstige ordentliche Aufwendungen		200,00	200,00	200,00	200,00	200,00
02.08	= Summe Ordentliche Aufwendungen	17.741,06	19.000,00	19.300,00	16.300,00	19.300,00	16.300,00
03.	= Ordentliches Ergebnis	-17.741,06	-17.000,00	-19.300,00	-14.200,00	-17.200,00	-14.200,00
04.01	+ Außerordentliche Erträge						
04.02	- Außerordentliche Aufwendungen						
04.03	= Außerordentliches Ergebnis						
05.	= Jahresergebnis	-17.741,06	-17.000,00	-19.300,00	-14.200,00	-17.200,00	-14.200,00
08.01	+ Erträge aus internen Leistungsbeziehungen						
08.02	- Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen						
08.03	= Saldo aus internen Leistungsbeziehungen						
09.	= Ergebnis unter Berücksichtigung der internen Leistungsbeziehungen	-17.741,06	-17.000,00	-19.300,00	-14.200,00	-17.200,00	-14.200,00

Teilfinanzhaushalt Produkt 28120 Volks- und Heimatfeste

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2023	Ansatz 2024	Ansatz 2025	Plan 2026	Plan 2027	Plan 2028
01.01	Steuern und ähnliche Abgaben						
01.02	+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen						
01.03	+ sonstige Transfereinzahlungen						
01.04	+ öffentlich-rechtliche Entgelte						
01.05	+ privatrechtliche Entgelte		2.000,00		2.100,00	2.100,00	2.100,00
01.06	+ Kostenerstattungen u. Kostenumlagen						
01.07	+ Zinsen und ähnliche Einzahlungen						
01.08	+ sonstige haushaltswirksame Einzahlungen						
01.09	= Summe der Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit		2.000,00		2.100,00	2.100,00	2.100,00
02.01	- Personalauszahlungen						
02.02	- Versorgungsauszahlungen						
02.03	- Auszahl. f. Sach- und Dienstleist. u.ger.Verm.	-7.690,26	-4.800,00	-5.100,00	-2.100,00	-5.100,00	-2.100,00
02.04	- Zinsen und ähnliche Auszahlungen						
02.05	- Transferzahlungen	-9.998,25	-14.000,00	-14.000,00	-14.000,00	-14.000,00	-14.000,00
02.06	- sonstige haushaltswirksame Auszahlungen		-200,00	-200,00	-200,00	-200,00	-200,00
02.07	= Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	-17.688,51	-19.000,00	-19.300,00	-16.300,00	-19.300,00	-16.300,00
03.	= Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit	-17.688,51	-17.000,00	-19.300,00	-14.200,00	-17.200,00	-14.200,00
04.01	+ Zuwendungen für Investitionstätigkeit						
04.02	+ Beiträge u. ä. Entgelte f. Investitionstätigkeit						
04.03	+ Veräußerung von Sachanlagen						
04.04	+ Veräußerung von Finanzvermögensanlagen						
04.05	+ sonstige Investitionstätigkeit						
04.06	= Summe der Einzahlungen für Investitionstätigkeit						
05.01	- Erwerb von Grundstücken und Gebäuden						
05.02	- Baumaßnahmen						
05.03	- Erwerb von beweglichem Sachvermögen						
05.04	- Erwerb von Finanzvermögensanlagen						
05.05	- aktivierbare Zuwendungen						
05.06	- sonstige Investitionstätigkeit						
05.07	= Summe der Auszahlungen für Investitionstätigkeit						
06.	= Saldo aus Investitionstätigkeit						
07.	= Finanzmittelüberschuss/ -fehlbetrag	-17.688,51	-17.000,00	-19.300,00	-14.200,00	-17.200,00	-14.200,00
08.01	+ Einzahlungen: Aufnahme v. Krediten u. inn. Darlehen f. Investitionen						
08.02	- Auszahlungen: Tilgung v. Krediten u. inn. Darlehen f. Investitionen						
08.03	= Saldo aus Finanzierungstätigkeit						
09.	= Finanzmittelveränderung	-17.688,51	-17.000,00	-19.300,00	-14.200,00	-17.200,00	-14.200,00

Produkt 31190 Sozialverwaltung

**Verantwortliche
Organisationseinheit**

Fachbereich 3 - Bildung, Betreuung und Soziales

Produktbeschreibung

- Beratung und Betreuung von Anspruchsberechtigten (ohne Leistungsbezug)
- Geltendmachung übergeleiteter oder übertragener Ansprüche der Leistungsempfänger gegen Dritte
- Geltendmachung eigener Ansprüche des Sozialhilfeträgers
- Geltendmachung von Aufwendungsersatz, Kostenbeiträge, Kostenersatz und Kostenerstattung
- Verwaltung der Vertriebenen- und Flüchtlingsangelegenheiten
- Beratung von Hilfesuchenden über soziale Hilfen auch anderer Leistungsträger in Zielrichtung "Hilfe zur Selbsthilfe"
- Verwaltungsgemäße Abwicklung des SGB XII
- Entscheidung über Anträge einschließlich Zahlbarmachung
- Antragsannahme Rundfunk-Gebührenbefreiung

Auftragsgrundlage

- Sozialgesetzliche Vorschriften (SGB I - XII)

Kategorie

Pflichtaufgabe

Zielgruppe

- Einwohnerinnen und Einwohner

Teilergebnishaushalt Produkt 31190 Sozialverwaltung

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2023	Ansatz 2024	Ansatz 2025	Plan 2026	Plan 2027	Plan 2028
01.01	Steuern und ähnliche Abgaben						
01.02	+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen	500,00					
01.03	+ Auflösungserträge aus Sonderposten						
01.04	+ sonstige Transfererträge						
01.05	+ öffentlich-rechtliche Entgelte						
01.06	+ privatrechtliche Entgelte						
01.07	+ Kostenerstattungen u. Kostenumlagen						
01.08	+ Zinsen und ähnliche Finanzerträge						
01.09	+ aktivierte Eigenleistungen						
01.10	+/- Bestandsveränderungen						
01.11	+ sonstige ordentliche Erträge						
01.12	= Summe Ordentliche Erträge	500,00					
02.01	- Personalaufwendungen	144.438,60	162.100,00	159.200,00	160.900,00	162.600,00	164.300,00
02.02	- Versorgungsaufwendungen						
02.03	- Aufwendungen für Sach- u. Dienstleistungen	1.221,00	3.100,00	3.700,00	3.700,00	3.700,00	3.700,00
02.04	- Abschreibungen						
02.05	- Zinsen und ähnliche Aufwendungen						
02.06	- Transferaufwendungen						
02.07	- sonstige ordentliche Aufwendungen	2.580,88	4.800,00	5.000,00	5.000,00	5.000,00	5.000,00
02.08	= Summe Ordentliche Aufwendungen	148.240,48	170.000,00	167.900,00	169.600,00	171.300,00	173.000,00
03.	= Ordentliches Ergebnis	-147.740,48	-170.000,00	-167.900,00	-169.600,00	-171.300,00	-173.000,00
04.01	+ Außerordentliche Erträge						
04.02	- Außerordentliche Aufwendungen						
04.03	= Außerordentliches Ergebnis						
05.	= Jahresergebnis	-147.740,48	-170.000,00	-167.900,00	-169.600,00	-171.300,00	-173.000,00
08.01	+ Erträge aus internen Leistungsbeziehungen						
08.02	- Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen						
08.03	= Saldo aus internen Leistungsbeziehungen						
09.	= Ergebnis unter Berücksichtigung der internen Leistungsbeziehungen	-147.740,48	-170.000,00	-167.900,00	-169.600,00	-171.300,00	-173.000,00

Teilfinanzhaushalt Produkt 31190 Sozialverwaltung

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2023	Ansatz 2024	Ansatz 2025	Plan 2026	Plan 2027	Plan 2028
01.01	Steuern und ähnliche Abgaben						
01.02	+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen	500,00					
01.03	+ sonstige Transfereinzahlungen						
01.04	+ öffentlich-rechtliche Entgelte						
01.05	+ privatrechtliche Entgelte						
01.06	+ Kostenerstattungen u. Kostenumlagen						
01.07	+ Zinsen und ähnliche Einzahlungen						
01.08	+ sonstige haushaltswirksame Einzahlungen						
01.09	= Summe der Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	500,00					
02.01	- Personalauszahlungen	-144.438,60	-162.100,00	-159.200,00	-160.900,00	-162.600,00	-164.300,00
02.02	- Versorgungsauszahlungen						
02.03	- Auszahl. f. Sach- und Dienstleist. u.ger.Verm.	-1.221,00	-3.100,00	-3.700,00	-3.700,00	-3.700,00	-3.700,00
02.04	- Zinsen und ähnliche Auszahlungen						
02.05	- Transferzahlungen						
02.06	- sonstige haushaltswirksame Auszahlungen	-2.497,28	-4.800,00	-5.000,00	-5.000,00	-5.000,00	-5.000,00
02.07	= Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	-148.156,88	-170.000,00	-167.900,00	-169.600,00	-171.300,00	-173.000,00
03.	= Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit	-147.656,88	-170.000,00	-167.900,00	-169.600,00	-171.300,00	-173.000,00
04.01	+ Zuwendungen für Investitionstätigkeit						
04.02	+ Beiträge u. ä. Entgelte f. Investitionstätigkeit						
04.03	+ Veräußerung von Sachanlagen						
04.04	+ Veräußerung von Finanzvermögensanlagen						
04.05	+ sonstige Investitionstätigkeit						
04.06	= Summe der Einzahlungen für Investitionstätigkeit						
05.01	- Erwerb von Grundstücken und Gebäuden						
05.02	- Baumaßnahmen						
05.03	- Erwerb von beweglichem Sachvermögen						
05.04	- Erwerb von Finanzvermögensanlagen						
05.05	- aktivierbare Zuwendungen						
05.06	- sonstige Investitionstätigkeit						
05.07	= Summe der Auszahlungen für Investitionstätigkeit						
06.	= Saldo aus Investitionstätigkeit						
07.	= Finanzmittelüberschuss/ -fehlbetrag	-147.656,88	-170.000,00	-167.900,00	-169.600,00	-171.300,00	-173.000,00
08.01	+ Einzahlungen: Aufnahme v. Krediten u. inn. Darlehen f. Investitionen						
08.02	- Auszahlungen: Tilgung v. Krediten u. inn. Darlehen f. Investitionen						
08.03	= Saldo aus Finanzierungstätigkeit						
09.	= Finanzmittelveränderung	-147.656,88	-170.000,00	-167.900,00	-169.600,00	-171.300,00	-173.000,00

Produkt 31290 Verwaltung der Grundsicherung für Arbeitssuchende

Verantwortliche Fachbereich 3 - Bildung, Betreuung und Soziales
Organisationseinheit

Produktbeschreibung

- Bereitstellung von Personal für die Bearbeitung der Leistungen nach SGB II gegen Kostenerstattung
- Die Leistungsgewährung für Dissen wird durch die Maßarbeit kAöR (Außenstelle Dissen) wahrgenommen

Auftragsgrundlage

- Sozialgesetzbuch, Zweiter Teil (SGB II)

Kategorie Pflichtaufgabe

Zielgruppe

- Einwohnerinnen und Einwohner

Teilergebnishaushalt Produkt 31290 Verwaltung der Grundsicherung für Arbeitssuchende

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2023	Ansatz 2024	Ansatz 2025	Plan 2026	Plan 2027	Plan 2028
01.01	Steuern und ähnliche Abgaben						
01.02	+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen						
01.03	+ Auflösungserträge aus Sonderposten						
01.04	+ sonstige Transfererträge						
01.05	+ öffentlich-rechtliche Entgelte						
01.06	+ privatrechtliche Entgelte						
01.07	+ Kostenerstattungen u. Kostenumlagen	165.271,88	169.600,00	179.800,00	181.900,00	184.100,00	186.300,00
01.08	+ Zinsen und ähnliche Finanzerträge						
01.09	+ aktivierte Eigenleistungen						
01.10	+/- Bestandsveränderungen						
01.11	+ sonstige ordentliche Erträge						
01.12	= Summe Ordentliche Erträge	165.271,88	169.600,00	179.800,00	181.900,00	184.100,00	186.300,00
02.01	- Personalaufwendungen	159.175,66	172.600,00	179.100,00	181.200,00	183.400,00	185.600,00
02.02	- Versorgungsaufwendungen						
02.03	- Aufwendungen für Sach- u. Dienstleistungen	118,55		200,00	200,00	200,00	200,00
02.04	- Abschreibungen						
02.05	- Zinsen und ähnliche Aufwendungen						
02.06	- Transferaufwendungen						
02.07	- sonstige ordentliche Aufwendungen	664,79	500,00	500,00	500,00	500,00	500,00
02.08	= Summe Ordentliche Aufwendungen	159.959,00	173.100,00	179.800,00	181.900,00	184.100,00	186.300,00
03.	= Ordentliches Ergebnis	5.312,88	-3.500,00				
04.01	+ Außerordentliche Erträge						
04.02	- Außerordentliche Aufwendungen						
04.03	= Außerordentliches Ergebnis						
05.	= Jahresergebnis	5.312,88	-3.500,00				
08.01	+ Erträge aus internen Leistungsbeziehungen						
08.02	- Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen						
08.03	= Saldo aus internen Leistungsbeziehungen						
09.	= Ergebnis unter Berücksichtigung der internen Leistungsbeziehungen	5.312,88	-3.500,00				

Teilfinanzhaushalt Produkt 31290 Verwaltung der Grundsicherung für Arbeitssuchende

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2023	Ansatz 2024	Ansatz 2025	Plan 2026	Plan 2027	Plan 2028
01.01	Steuern und ähnliche Abgaben						
01.02	+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen						
01.03	+ sonstige Transfereinzahlungen						
01.04	+ öffentlich-rechtliche Entgelte						
01.05	+ privatrechtliche Entgelte						
01.06	+ Kostenerstattungen u. Kostenumlagen	165.725,92	169.600,00	179.800,00	181.900,00	184.100,00	186.300,00
01.07	+ Zinsen und ähnliche Einzahlungen						
01.08	+ sonstige haushaltswirksame Einzahlungen						
01.09	= Summe der Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	165.725,92	169.600,00	179.800,00	181.900,00	184.100,00	186.300,00
02.01	- Personalauszahlungen	-136.992,81	-172.600,00	-179.100,00	-181.200,00	-183.400,00	-185.600,00
02.02	- Versorgungsauszahlungen						
02.03	- Auszahl. f. Sach- und Dienstleist. u.ger.Verm.			-200,00	-200,00	-200,00	-200,00
02.04	- Zinsen und ähnliche Auszahlungen						
02.05	- Transferzahlungen						
02.06	- sonstige haushaltswirksame Auszahlungen	-664,79	-500,00	-500,00	-500,00	-500,00	-500,00
02.07	= Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	-137.657,60	-173.100,00	-179.800,00	-181.900,00	-184.100,00	-186.300,00
03.	= Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit	28.068,32	-3.500,00				
04.01	+ Zuwendungen für Investitionstätigkeit						
04.02	+ Beiträge u. ä. Entgelte f. Investitionstätigkeit						
04.03	+ Veräußerung von Sachanlagen						
04.04	+ Veräußerung von Finanzvermögensanlagen						
04.05	+ sonstige Investitionstätigkeit						
04.06	= Summe der Einzahlungen für Investitionstätigkeit						
05.01	- Erwerb von Grundstücken und Gebäuden						
05.02	- Baumaßnahmen						
05.03	- Erwerb von beweglichem Sachvermögen						
05.04	- Erwerb von Finanzvermögensanlagen						
05.05	- aktivierbare Zuwendungen						
05.06	- sonstige Investitionstätigkeit						
05.07	= Summe der Auszahlungen für Investitionstätigkeit						
06.	= Saldo aus Investitionstätigkeit						
07.	= Finanzmittelüberschuss/ -fehlbetrag	28.068,32	-3.500,00				
08.01	+ Einzahlungen: Aufnahme v. Krediten u. inn. Darlehen f. Investitionen						
08.02	- Auszahlungen: Tilgung v. Krediten u. inn. Darlehen f. Investitionen						
08.03	= Saldo aus Finanzierungstätigkeit						
09.	= Finanzmittelveränderung	28.068,32	-3.500,00				

Produkt 31551 Integrationsmanagement

Verantwortliche Fachbereich 3 - Bildung, Betreuung und Soziales
Organisationseinheit

Budgetverantwortliche/r Herr Retzlaff

Produktbeschreibung

- Betreuung und Integration von Asybewerberinnen und Asylbewerbern
- Durchführung von Projekten und Veranstaltungen

Auftragsgrundlage

- Ratsbeschlüsse und interne Richtlinien

Kategorie freiwillige Aufgabe

Zielgruppe

- Asylbewerberinnen und Asylbewerber
- Einwohnerinnen und Einwohner

Teilergebnishaushalt Produkt 31551 Integrationsmanagement

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2023	Ansatz 2024	Ansatz 2025	Plan 2026	Plan 2027	Plan 2028
01.01	Steuern und ähnliche Abgaben						
01.02	+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen			72.000,00	71.400,00		
01.03	+ Auflösungserträge aus Sonderposten						
01.04	+ sonstige Transfererträge						
01.05	+ öffentlich-rechtliche Entgelte						
01.06	+ privatrechtliche Entgelte						
01.07	+ Kostenerstattungen u. Kostenumlagen						
01.08	+ Zinsen und ähnliche Finanzerträge						
01.09	+ aktivierte Eigenleistungen						
01.10	+/- Bestandsveränderungen						
01.11	+ sonstige ordentliche Erträge						
01.12	= Summe Ordentliche Erträge			72.000,00	71.400,00		
02.01	- Personalaufwendungen			76.400,00	77.400,00	77.500,00	77.400,00
02.02	- Versorgungsaufwendungen						
02.03	- Aufwendungen für Sach- u. Dienstleistungen			38.500,00	5.500,00	5.500,00	5.500,00
02.04	- Abschreibungen						
02.05	- Zinsen und ähnliche Aufwendungen						
02.06	- Transferaufwendungen						
02.07	- sonstige ordentliche Aufwendungen			7.800,00	7.800,00	7.800,00	7.800,00
02.08	= Summe Ordentliche Aufwendungen			122.700,00	90.700,00	90.800,00	90.700,00
03.	= Ordentliches Ergebnis			-50.700,00	-19.300,00	-90.800,00	-90.700,00
04.01	+ Außerordentliche Erträge						
04.02	- Außerordentliche Aufwendungen						
04.03	= Außerordentliches Ergebnis						
05.	= Jahresergebnis			-50.700,00	-19.300,00	-90.800,00	-90.700,00
08.01	+ Erträge aus internen Leistungsbeziehungen						
08.02	- Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen						
08.03	= Saldo aus internen Leistungsbeziehungen						
09.	= Ergebnis unter Berücksichtigung der internen Leistungsbeziehungen			-50.700,00	-19.300,00	-90.800,00	-90.700,00

Erläuterungen

zu Pos. 02.03

Das Produkt 31551 Integrationsmanagement ist neu ab dem Haushaltsjahr 2025. Die Aufwendungen wurden bislang unter dem Produkt 31550 Soziale Einrichtungen für Aussiedler und Ausländer dargestellt.
 Nachbarschafts- und Straßenfest Projekt Vielfalt: 3.000 €
 Wissenschaftliche Begleitung durch das Ibis-Institut: 30.000 €

Teilfinanzhaushalt Produkt 31551 Integrationsmanagement

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2023	Ansatz 2024	Ansatz 2025	Plan 2026	Plan 2027	Plan 2028
01.01	Steuern und ähnliche Abgaben						
01.02	+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen			72.000,00	71.400,00		
01.03	+ sonstige Transfereinzahlungen						
01.04	+ öffentlich-rechtliche Entgelte						
01.05	+ privatrechtliche Entgelte						
01.06	+ Kostenerstattungen u. Kostenumlagen						
01.07	+ Zinsen und ähnliche Einzahlungen						
01.08	+ sonstige haushaltswirksame Einzahlungen						
01.09	= Summe der Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit			72.000,00	71.400,00		
02.01	- Personalauszahlungen			-76.400,00	-77.400,00	-77.500,00	-77.400,00
02.02	- Versorgungsauszahlungen						
02.03	- Auszahl. f. Sach- und Dienstleist. u.ger.Verm.			-38.500,00	-5.500,00	-5.500,00	-5.500,00
02.04	- Zinsen und ähnliche Auszahlungen						
02.05	- Transferzahlungen						
02.06	- sonstige haushaltswirksame Auszahlungen			-7.800,00	-7.800,00	-7.800,00	-7.800,00
02.07	= Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit			-122.700,00	-90.700,00	-90.800,00	-90.700,00
03.	= Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit			-50.700,00	-19.300,00	-90.800,00	-90.700,00
04.01	+ Zuwendungen für Investitionstätigkeit						
04.02	+ Beiträge u. ä. Entgelte f. Investitionstätigkeit						
04.03	+ Veräußerung von Sachanlagen						
04.04	+ Veräußerung von Finanzvermögensanlagen						
04.05	+ sonstige Investitionstätigkeit						
04.06	= Summe der Einzahlungen für Investitionstätigkeit						
05.01	- Erwerb von Grundstücken und Gebäuden						
05.02	- Baumaßnahmen						
05.03	- Erwerb von beweglichem Sachvermögen						
05.04	- Erwerb von Finanzvermögensanlagen						
05.05	- aktivierbare Zuwendungen						
05.06	- sonstige Investitionstätigkeit						
05.07	= Summe der Auszahlungen für Investitionstätigkeit						
06.	= Saldo aus Investitionstätigkeit						
07.	= Finanzmittelüberschuss/ -fehlbetrag			-50.700,00	-19.300,00	-90.800,00	-90.700,00
08.01	+ Einzahlungen: Aufnahme v. Krediten u. inn. Darlehen f. Investitionen						
08.02	- Auszahlungen: Tilgung v. Krediten u. inn. Darlehen f. Investitionen						
08.03	= Saldo aus Finanzierungstätigkeit						
09.	= Finanzmittelveränderung			-50.700,00	-19.300,00	-90.800,00	-90.700,00

Produkt 34610 Wohngeldleistungen

**Verantwortliche
Organisationseinheit**

Fachbereich 3 - Bildung, Betreuung und Soziales

Produktbeschreibung

- Sicherung eines angemessenen und familiengerechten Wohnens
- Information und Beratung über Wohngeld und Lastenzuschuss
- Entscheidung über Anträge auf Wohngeld bzw. Lastenzuschuss einschl. Zahlbarmachung
- Manuelle Wohngeldermittlungen zu Kontrollzwecken
- Abstimmungen mit anderen Leistungsträgern

Auftragsgrundlage

- Sozialgesetzliche Regelungen (SGB I - XII)
- Wohngeldgesetz (WoGG)

Kategorie

Pflichtaufgabe

Zielgruppe

- Einwohnerinnen und Einwohner

Teilergebnishaushalt Produkt 34610 Wohngeldleistungen

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2023	Ansatz 2024	Ansatz 2025	Plan 2026	Plan 2027	Plan 2028
01.01	Steuern und ähnliche Abgaben						
01.02	+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen						
01.03	+ Auflösungserträge aus Sonderposten						
01.04	+ sonstige Transfererträge	-57,00					
01.05	+ öffentlich-rechtliche Entgelte						
01.06	+ privatrechtliche Entgelte	3.592,00					
01.07	+ Kostenerstattungen u. Kostenumlagen		23.000,00	23.200,00	23.200,00	23.200,00	23.200,00
01.08	+ Zinsen und ähnliche Finanzerträge						
01.09	+ aktivierte Eigenleistungen						
01.10	+/- Bestandsveränderungen						
01.11	+ sonstige ordentliche Erträge						
01.12	= Summe Ordentliche Erträge	3.535,00	23.000,00	23.200,00	23.200,00	23.200,00	23.200,00
02.01	- Personalaufwendungen		28.900,00	29.800,00	30.300,00	30.800,00	31.300,00
02.02	- Versorgungsaufwendungen						
02.03	- Aufwendungen für Sach- u. Dienstleistungen		6.500,00	4.500,00	4.500,00	4.500,00	4.500,00
02.04	- Abschreibungen						
02.05	- Zinsen und ähnliche Aufwendungen						
02.06	- Transferaufwendungen	-17.254,00					
02.07	- sonstige ordentliche Aufwendungen	222,50	1.900,00	2.300,00	2.300,00	2.300,00	2.300,00
02.08	= Summe Ordentliche Aufwendungen	-17.031,50	37.300,00	36.600,00	37.100,00	37.600,00	38.100,00
03.	= Ordentliches Ergebnis	20.566,50	-14.300,00	-13.400,00	-13.900,00	-14.400,00	-14.900,00
04.01	+ Außerordentliche Erträge						
04.02	- Außerordentliche Aufwendungen						
04.03	= Außerordentliches Ergebnis						
05.	= Jahresergebnis	20.566,50	-14.300,00	-13.400,00	-13.900,00	-14.400,00	-14.900,00
08.01	+ Erträge aus internen Leistungsbeziehungen						
08.02	- Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen						
08.03	= Saldo aus internen Leistungsbeziehungen						
09.	= Ergebnis unter Berücksichtigung der internen Leistungsbeziehungen	20.566,50	-14.300,00	-13.400,00	-13.900,00	-14.400,00	-14.900,00

Teilfinanzhaushalt Produkt 34610 Wohngeldleistungen

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2023	Ansatz 2024	Ansatz 2025	Plan 2026	Plan 2027	Plan 2028
01.01	Steuern und ähnliche Abgaben						
01.02	+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen						
01.03	+ sonstige Transfereinzahlungen						
01.04	+ öffentlich-rechtliche Entgelte						
01.05	+ privatrechtliche Entgelte						
01.06	+ Kostenerstattungen u. Kostenumlagen		23.000,00	23.200,00	23.200,00	23.200,00	23.200,00
01.07	+ Zinsen und ähnliche Einzahlungen						
01.08	+ sonstige haushaltswirksame Einzahlungen						
01.09	= Summe der Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit		23.000,00	23.200,00	23.200,00	23.200,00	23.200,00
02.01	- Personalauszahlungen		-28.900,00	-29.800,00	-30.300,00	-30.800,00	-31.300,00
02.02	- Versorgungsauszahlungen						
02.03	- Auszahl. f. Sach- und Dienstleist. u.ger.Verm.		-6.500,00	-4.500,00	-4.500,00	-4.500,00	-4.500,00
02.04	- Zinsen und ähnliche Auszahlungen						
02.05	- Transferzahlungen						
02.06	- sonstige haushaltswirksame Auszahlungen	-222,50	-1.900,00	-2.300,00	-2.300,00	-2.300,00	-2.300,00
02.07	= Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	-222,50	-37.300,00	-36.600,00	-37.100,00	-37.600,00	-38.100,00
03.	= Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit	-222,50	-14.300,00	-13.400,00	-13.900,00	-14.400,00	-14.900,00
04.01	+ Zuwendungen für Investitionstätigkeit						
04.02	+ Beiträge u. ä. Entgelte f. Investitionstätigkeit						
04.03	+ Veräußerung von Sachanlagen						
04.04	+ Veräußerung von Finanzvermögensanlagen						
04.05	+ sonstige Investitionstätigkeit						
04.06	= Summe der Einzahlungen für Investitionstätigkeit						
05.01	- Erwerb von Grundstücken und Gebäuden						
05.02	- Baumaßnahmen						
05.03	- Erwerb von beweglichem Sachvermögen						
05.04	- Erwerb von Finanzvermögensanlagen						
05.05	- aktivierbare Zuwendungen						
05.06	- sonstige Investitionstätigkeit						
05.07	= Summe der Auszahlungen für Investitionstätigkeit						
06.	= Saldo aus Investitionstätigkeit						
07.	= Finanzmittelüberschuss/ -fehlbetrag	-222,50	-14.300,00	-13.400,00	-13.900,00	-14.400,00	-14.900,00
08.01	+ Einzahlungen: Aufnahme v. Krediten u. inn. Darlehen f. Investitionen						
08.02	- Auszahlungen: Tilgung v. Krediten u. inn. Darlehen f. Investitionen						
08.03	= Saldo aus Finanzierungstätigkeit						
09.	= Finanzmittelveränderung	-222,50	-14.300,00	-13.400,00	-13.900,00	-14.400,00	-14.900,00

Produkt 35170 Sonstige soziale Angelegenheiten - örtlicher Träger

**Verantwortliche
Organisationseinheit**

Fachbereich 3 - Bildung, Betreuung und Soziales

Produktbeschreibung

- Unterstützung von Familien, Kindern, Senioren, karitativen Einrichtungen sowie Vereinen und Verbänden in Form von Zuwendungen und Zuschüssen
- Gewährung von Zuschüssen an Vereine und Verbände sowie für den Altentreffpunkt
- Organisation und Veranstaltung von Seniorentreffen sowie Unterstützung der Arbeit des Seniorenbeauftragten
- Bereitstellung von Leistungen des Familienpasses für Familien und Kinder außerhalb des gesetzlichen Hilfsangebotes

Auftragsgrundlage

- Beschluss des Rates vom 16.11.2009 zur Einführung des Familienpasses
- Richtlinien zur Förderung von Vereinen und Verbänden

Kategorie

freiwillige Aufgabe

Zielgruppe

- Kinder
- Familien
- Seniorinnen und Senioren
- Vereine und Verbände

Teilergebnishaushalt Produkt 35170 Sonstige soziale Angelegenheiten - örtlicher Träger

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2023	Ansatz 2024	Ansatz 2025	Plan 2026	Plan 2027	Plan 2028
01.01	Steuern und ähnliche Abgaben						
01.02	+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen						
01.03	+ Auflösungserträge aus Sonderposten						
01.04	+ sonstige Transfererträge						
01.05	+ öffentlich-rechtliche Entgelte						
01.06	+ privatrechtliche Entgelte						
01.07	+ Kostenerstattungen u. Kostenumlagen						
01.08	+ Zinsen und ähnliche Finanzerträge						
01.09	+ aktivierte Eigenleistungen						
01.10	+/- Bestandsveränderungen						
01.11	+ sonstige ordentliche Erträge						
01.12	= Summe Ordentliche Erträge						
02.01	- Personalaufwendungen						
02.02	- Versorgungsaufwendungen						
02.03	- Aufwendungen für Sach- u. Dienstleistungen		3.000,00	3.000,00	3.000,00	3.000,00	3.000,00
02.04	- Abschreibungen						
02.05	- Zinsen und ähnliche Aufwendungen						
02.06	- Transferaufwendungen	4.376,22	5.000,00	5.000,00	5.000,00	5.000,00	5.000,00
02.07	- sonstige ordentliche Aufwendungen	5.023,65	6.200,00	6.400,00	6.400,00	6.400,00	6.400,00
02.08	= Summe Ordentliche Aufwendungen	9.399,87	14.200,00	14.400,00	14.400,00	14.400,00	14.400,00
03.	= Ordentliches Ergebnis	-9.399,87	-14.200,00	-14.400,00	-14.400,00	-14.400,00	-14.400,00
04.01	+ Außerordentliche Erträge						
04.02	- Außerordentliche Aufwendungen						
04.03	= Außerordentliches Ergebnis						
05.	= Jahresergebnis	-9.399,87	-14.200,00	-14.400,00	-14.400,00	-14.400,00	-14.400,00
08.01	+ Erträge aus internen Leistungsbeziehungen						
08.02	- Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen						
08.03	= Saldo aus internen Leistungsbeziehungen						
09.	= Ergebnis unter Berücksichtigung der internen Leistungsbeziehungen	-9.399,87	-14.200,00	-14.400,00	-14.400,00	-14.400,00	-14.400,00

Teilfinanzhaushalt Produkt 35170 Sonstige soziale Angelegenheiten - örtlicher Träger

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2023	Ansatz 2024	Ansatz 2025	Plan 2026	Plan 2027	Plan 2028
01.01	Steuern und ähnliche Abgaben						
01.02	+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen	1.000,00					
01.03	+ sonstige Transfereinzahlungen						
01.04	+ öffentlich-rechtliche Entgelte						
01.05	+ privatrechtliche Entgelte						
01.06	+ Kostenerstattungen u. Kostenumlagen						
01.07	+ Zinsen und ähnliche Einzahlungen						
01.08	+ sonstige haushaltswirksame Einzahlungen						
01.09	= Summe der Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	1.000,00					
02.01	- Personalauszahlungen						
02.02	- Versorgungsauszahlungen						
02.03	- Auszahl. f. Sach- und Dienstleist. u.ger.Verm.	-1.109,00	-3.000,00	-3.000,00	-3.000,00	-3.000,00	-3.000,00
02.04	- Zinsen und ähnliche Auszahlungen						
02.05	- Transferzahlungen	-6.007,16	-5.000,00	-5.000,00	-5.000,00	-5.000,00	-5.000,00
02.06	- sonstige haushaltswirksame Auszahlungen	-4.620,00	-6.200,00	-6.400,00	-6.400,00	-6.400,00	-6.400,00
02.07	= Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	-11.736,16	-14.200,00	-14.400,00	-14.400,00	-14.400,00	-14.400,00
03.	= Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit	-10.736,16	-14.200,00	-14.400,00	-14.400,00	-14.400,00	-14.400,00
04.01	+ Zuwendungen für Investitionstätigkeit						
04.02	+ Beiträge u. ä. Entgelte f. Investitionstätigkeit						
04.03	+ Veräußerung von Sachanlagen						
04.04	+ Veräußerung von Finanzvermögensanlagen						
04.05	+ sonstige Investitionstätigkeit						
04.06	= Summe der Einzahlungen für Investitionstätigkeit						
05.01	- Erwerb von Grundstücken und Gebäuden						
05.02	- Baumaßnahmen						
05.03	- Erwerb von beweglichem Sachvermögen						
05.04	- Erwerb von Finanzvermögensanlagen						
05.05	- aktivierbare Zuwendungen						
05.06	- sonstige Investitionstätigkeit						
05.07	= Summe der Auszahlungen für Investitionstätigkeit						
06.	= Saldo aus Investitionstätigkeit						
07.	= Finanzmittelüberschuss/ -fehlbetrag	-10.736,16	-14.200,00	-14.400,00	-14.400,00	-14.400,00	-14.400,00
08.01	+ Einzahlungen: Aufnahme v. Krediten u. inn. Darlehen f. Investitionen						
08.02	- Auszahlungen: Tilgung v. Krediten u. inn. Darlehen f. Investitionen						
08.03	= Saldo aus Finanzierungstätigkeit						
09.	= Finanzmittelveränderung	-10.736,16	-14.200,00	-14.400,00	-14.400,00	-14.400,00	-14.400,00

Produkt 36110 Förderung von Kindern in Tageseinrichtungen

**Verantwortliche
Organisationseinheit**

Fachbereich 3 - Bildung, Betreuung und Soziales

Produktbeschreibung

- Beratung, Prüfung und Gewährung der Förderung zur Übernahme der Kindergartenbeiträge nach den §§ 22, 24 des Sozialgesetzbuches, Achter Teil (SGB VIII) gemäß Verwaltungsvereinbarung mit dem Landkreis Osnabrück
- Pflege, Erziehung und Bildung von Kindern in unterschiedlichen Angebotsformen
- Erlass von Kostenbeiträgen

Auftragsgrundlage

- Sozialrechtliche Vorschriften (SGB VIII)
- Vereinbarungen mit dem Landkreis Osnabrück

Kategorie

Pflichtaufgabe

Zielgruppe

- Erziehungsberechtigte von Kindern in Tageseinrichtungen

Teilergebnishaushalt Produkt 36110 Förderung von Kindern in Tageseinrichtungen

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2023	Ansatz 2024	Ansatz 2025	Plan 2026	Plan 2027	Plan 2028
01.01	Steuern und ähnliche Abgaben						
01.02	+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen						
01.03	+ Auflösungserträge aus Sonderposten						
01.04	+ sonstige Transfererträge	180,00	1.000,00	500,00	500,00	500,00	500,00
01.05	+ öffentlich-rechtliche Entgelte						
01.06	+ privatrechtliche Entgelte						
01.07	+ Kostenerstattungen u. Kostenumlagen		37.000,00	37.000,00	37.000,00	37.000,00	37.000,00
01.08	+ Zinsen und ähnliche Finanzerträge						
01.09	+ aktivierte Eigenleistungen						
01.10	+/- Bestandsveränderungen						
01.11	+ sonstige ordentliche Erträge						
01.12	= Summe Ordentliche Erträge	180,00	38.000,00	37.500,00	37.500,00	37.500,00	37.500,00
02.01	- Personalaufwendungen	25.591,60	39.100,00	17.900,00	18.300,00	18.700,00	19.100,00
02.02	- Versorgungsaufwendungen						
02.03	- Aufwendungen für Sach- u. Dienstleistungen		2.000,00	2.000,00	2.000,00	2.000,00	2.000,00
02.04	- Abschreibungen						
02.05	- Zinsen und ähnliche Aufwendungen						
02.06	- Transferaufwendungen	23.029,20	30.000,00	25.000,00	25.000,00	25.000,00	25.000,00
02.07	- sonstige ordentliche Aufwendungen						
02.08	= Summe Ordentliche Aufwendungen	48.620,80	71.100,00	44.900,00	45.300,00	45.700,00	46.100,00
03.	= Ordentliches Ergebnis	-48.440,80	-33.100,00	-7.400,00	-7.800,00	-8.200,00	-8.600,00
04.01	+ Außerordentliche Erträge						
04.02	- Außerordentliche Aufwendungen						
04.03	= Außerordentliches Ergebnis						
05.	= Jahresergebnis	-48.440,80	-33.100,00	-7.400,00	-7.800,00	-8.200,00	-8.600,00
08.01	+ Erträge aus internen Leistungsbeziehungen						
08.02	- Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen						
08.03	= Saldo aus internen Leistungsbeziehungen						
09.	= Ergebnis unter Berücksichtigung der internen Leistungsbeziehungen	-48.440,80	-33.100,00	-7.400,00	-7.800,00	-8.200,00	-8.600,00

Teilfinanzhaushalt Produkt 36110 Förderung von Kindern in Tageseinrichtungen

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2023	Ansatz 2024	Ansatz 2025	Plan 2026	Plan 2027	Plan 2028
01.01	Steuern und ähnliche Abgaben						
01.02	+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen						
01.03	+ sonstige Transfereinzahlungen	180,00	1.000,00	500,00	500,00	500,00	500,00
01.04	+ öffentlich-rechtliche Entgelte						
01.05	+ privatrechtliche Entgelte						
01.06	+ Kostenerstattungen u. Kostenumlagen	31.313,50	37.000,00	37.000,00	37.000,00	37.000,00	37.000,00
01.07	+ Zinsen und ähnliche Einzahlungen						
01.08	+ sonstige haushaltswirksame Einzahlungen						
01.09	= Summe der Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	31.493,50	38.000,00	37.500,00	37.500,00	37.500,00	37.500,00
02.01	- Personalauszahlungen	-25.591,60	-39.100,00	-17.900,00	-18.300,00	-18.700,00	-19.100,00
02.02	- Versorgungsauszahlungen						
02.03	- Auszahl. f. Sach- und Dienstleist. u.ger.Verm.		-2.000,00	-2.000,00	-2.000,00	-2.000,00	-2.000,00
02.04	- Zinsen und ähnliche Auszahlungen						
02.05	- Transferzahlungen	-23.201,20	-30.000,00	-25.000,00	-25.000,00	-25.000,00	-25.000,00
02.06	- sonstige haushaltswirksame Auszahlungen						
02.07	= Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	-48.792,80	-71.100,00	-44.900,00	-45.300,00	-45.700,00	-46.100,00
03.	= Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit	-17.299,30	-33.100,00	-7.400,00	-7.800,00	-8.200,00	-8.600,00
04.01	+ Zuwendungen für Investitionstätigkeit						
04.02	+ Beiträge u. ä. Entgelte f. Investitionstätigkeit						
04.03	+ Veräußerung von Sachanlagen						
04.04	+ Veräußerung von Finanzvermögensanlagen						
04.05	+ sonstige Investitionstätigkeit						
04.06	= Summe der Einzahlungen für Investitionstätigkeit						
05.01	- Erwerb von Grundstücken und Gebäuden						
05.02	- Baumaßnahmen						
05.03	- Erwerb von beweglichem Sachvermögen						
05.04	- Erwerb von Finanzvermögensanlagen						
05.05	- aktivierbare Zuwendungen						
05.06	- sonstige Investitionstätigkeit						
05.07	= Summe der Auszahlungen für Investitionstätigkeit						
06.	= Saldo aus Investitionstätigkeit						
07.	= Finanzmittelüberschuss/ -fehlbetrag	-17.299,30	-33.100,00	-7.400,00	-7.800,00	-8.200,00	-8.600,00
08.01	+ Einzahlungen: Aufnahme v. Krediten u. inn. Darlehen f. Investitionen						
08.02	- Auszahlungen: Tilgung v. Krediten u. inn. Darlehen f. Investitionen						
08.03	= Saldo aus Finanzierungstätigkeit						
09.	= Finanzmittelveränderung	-17.299,30	-33.100,00	-7.400,00	-7.800,00	-8.200,00	-8.600,00

Produkt 36120 Förderung von Kindern in Tagespflege

**Verantwortliche
Organisationseinheit**

Fachbereich 3 - Bildung, Betreuung und Soziales

Produktbeschreibung

- Bereitstellung eines Kinder- und Familienservicebüros (seit 2007)
- Planung, Feststellung und Koordinierung des Bedarfs an Plätzen
- Abrechnung mit dem Landkreis Osnabrück
- Vermittlung von Schulungen für Tagespflegepersonal
- Überfung, Vermittlung, Betreuung, Organisation und formale Abwicklung der örtlichen Tagespflege
- Gewährung laufender Geldleistungen an Tagespflegepersonen
- Vermittlung von Kindern an geeignete Betreuungspersonen
- Festsetzung und Erlass von Kostenbeiträgen
- Koordination und Durchführung des Babybesuchsdienstes
- Bereitstellung von Räumlichkeiten für den sozialpädagogischen Hort

Auftragsgrundlage

- Beschluss des Rates der Stadt Dissen aTW zur Einrichtung eines Familienservicebüros vom 21.05.2007

Kategorie

Pflichtaufgabe

Zielgruppe

- Familien
- Kinder

Teilergebnishaushalt Produkt 36120 Förderung von Kindern in Tagespflege

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2023	Ansatz 2024	Ansatz 2025	Plan 2026	Plan 2027	Plan 2028
01.01	Steuern und ähnliche Abgaben						
01.02	+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen	91.362,18	72.000,00	87.000,00	87.000,00	87.000,00	87.000,00
01.03	+ Auflösungserträge aus Sonderposten						
01.04	+ sonstige Transfererträge	13.734,42	15.000,00	23.000,00	23.000,00	23.000,00	23.000,00
01.05	+ öffentlich-rechtliche Entgelte						
01.06	+ privatrechtliche Entgelte	12.000,00					
01.07	+ Kostenerstattungen u. Kostenumlagen	920,00	200,00	300,00	300,00	300,00	300,00
01.08	+ Zinsen und ähnliche Finanzerträge						
01.09	+ aktivierte Eigenleistungen						
01.10	+/- Bestandsveränderungen						
01.11	+ sonstige ordentliche Erträge						
01.12	= Summe Ordentliche Erträge	118.016,60	87.200,00	110.300,00	110.300,00	110.300,00	110.300,00
02.01	- Personalaufwendungen	151.672,21	176.000,00	200.400,00	201.000,00	201.700,00	202.400,00
02.02	- Versorgungsaufwendungen						
02.03	- Aufwendungen für Sach- u. Dienstleistungen	43.268,58	46.600,00	60.400,00	60.400,00	60.400,00	60.400,00
02.04	- Abschreibungen	0,03					
02.05	- Zinsen und ähnliche Aufwendungen						
02.06	- Transferaufwendungen						
02.07	- sonstige ordentliche Aufwendungen	3.512,40	4.400,00	6.300,00	6.300,00	6.300,00	6.300,00
02.08	= Summe Ordentliche Aufwendungen	198.453,22	227.000,00	267.100,00	267.700,00	268.400,00	269.100,00
03.	= Ordentliches Ergebnis	-80.436,62	-139.800,00	-156.800,00	-157.400,00	-158.100,00	-158.800,00
04.01	+ Außerordentliche Erträge						
04.02	- Außerordentliche Aufwendungen						
04.03	= Außerordentliches Ergebnis						
05.	= Jahresergebnis	-80.436,62	-139.800,00	-156.800,00	-157.400,00	-158.100,00	-158.800,00
08.01	+ Erträge aus internen Leistungsbeziehungen						
08.02	- Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen						
08.03	= Saldo aus internen Leistungsbeziehungen						
09.	= Ergebnis unter Berücksichtigung der internen Leistungsbeziehungen	-80.436,62	-139.800,00	-156.800,00	-157.400,00	-158.100,00	-158.800,00

Erläuterungen

zu Pos. 02.01

Aufwandsentschädigungen für Tagespflegepersonen steigen aufgrund geänderter Entschädigungssatzung: 50.000 €

Teilfinanzhaushalt Produkt 36120 Förderung von Kindern in Tagespflege

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2023	Ansatz 2024	Ansatz 2025	Plan 2026	Plan 2027	Plan 2028
01.01	Steuern und ähnliche Abgaben						
01.02	+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen	110.782,85	72.000,00	87.000,00	87.000,00	87.000,00	87.000,00
01.03	+ sonstige Transfereinzahlungen	13.205,10	15.000,00	23.000,00	23.000,00	23.000,00	23.000,00
01.04	+ öffentlich-rechtliche Entgelte						
01.05	+ privatrechtliche Entgelte	12.000,00					
01.06	+ Kostenerstattungen u. Kostenumlagen	920,00	200,00	300,00	300,00	300,00	300,00
01.07	+ Zinsen und ähnliche Einzahlungen						
01.08	+ sonstige haushaltswirksame Einzahlungen						
01.09	= Summe der Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	136.907,95	87.200,00	110.300,00	110.300,00	110.300,00	110.300,00
02.01	- Personalauszahlungen	-152.125,11	-176.000,00	-200.400,00	-201.000,00	-201.700,00	-202.400,00
02.02	- Versorgungsauszahlungen						
02.03	- Auszahl. f. Sach- und Dienstleist. u.ger.Verm.	-42.472,20	-46.600,00	-60.400,00	-60.400,00	-60.400,00	-60.400,00
02.04	- Zinsen und ähnliche Auszahlungen						
02.05	- Transferzahlungen						
02.06	- sonstige haushaltswirksame Auszahlungen	-3.716,34	-4.400,00	-6.300,00	-6.300,00	-6.300,00	-6.300,00
02.07	= Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	-198.313,65	-227.000,00	-267.100,00	-267.700,00	-268.400,00	-269.100,00
03.	= Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit	-61.405,70	-139.800,00	-156.800,00	-157.400,00	-158.100,00	-158.800,00
04.01	+ Zuwendungen für Investitionstätigkeit						
04.02	+ Beiträge u. ä. Entgelte f. Investitionstätigkeit						
04.03	+ Veräußerung von Sachanlagen						
04.04	+ Veräußerung von Finanzvermögensanlagen						
04.05	+ sonstige Investitionstätigkeit						
04.06	= Summe der Einzahlungen für Investitionstätigkeit						
05.01	- Erwerb von Grundstücken und Gebäuden						
05.02	- Baumaßnahmen						
05.03	- Erwerb von beweglichem Sachvermögen						
05.04	- Erwerb von Finanzvermögensanlagen						
05.05	- aktivierbare Zuwendungen						
05.06	- sonstige Investitionstätigkeit						
05.07	= Summe der Auszahlungen für Investitionstätigkeit						
06.	= Saldo aus Investitionstätigkeit						
07.	= Finanzmittelüberschuss/ -fehlbetrag	-61.405,70	-139.800,00	-156.800,00	-157.400,00	-158.100,00	-158.800,00
08.01	+ Einzahlungen: Aufnahme v. Krediten u. inn. Darlehen f. Investitionen						
08.02	- Auszahlungen: Tilgung v. Krediten u. inn. Darlehen f. Investitionen						
08.03	= Saldo aus Finanzierungstätigkeit						
09.	= Finanzmittelveränderung	-61.405,70	-139.800,00	-156.800,00	-157.400,00	-158.100,00	-158.800,00

Produkt 36210 Außerschulische Jugendbildung

**Verantwortliche
Organisationseinheit**

Fachbereich 3 - Bildung, Betreuung und Soziales

Produktbeschreibung

- Außerschulische sozialpädagogische Betreuung und Beratung von Jugendlichen und Kindern
- Zuschüsse an Vereine und Verbände
- Aktive Suchtprävention für Jugendliche (Drogen, Alkohol) sowie Erarbeitung von lokalen Konzepten zur Präventionsarbeit

Auftragsgrundlage

- Sozialgesetzliche Regelungen (SGB I - XII)
- Ratsbeschlüsse

Kategorie

freiwillige Aufgabe

Zielgruppe

- Kinder und Jugendliche

Teilergebnishaushalt Produkt 36210 Außerschulische Jugendbildung

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2023	Ansatz 2024	Ansatz 2025	Plan 2026	Plan 2027	Plan 2028
01.01	Steuern und ähnliche Abgaben						
01.02	+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen						
01.03	+ Auflösungserträge aus Sonderposten						
01.04	+ sonstige Transfererträge						
01.05	+ öffentlich-rechtliche Entgelte						
01.06	+ privatrechtliche Entgelte						
01.07	+ Kostenerstattungen u. Kostenumlagen						
01.08	+ Zinsen und ähnliche Finanzerträge						
01.09	+ aktivierte Eigenleistungen						
01.10	+/- Bestandsveränderungen						
01.11	+ sonstige ordentliche Erträge						
01.12	= Summe Ordentliche Erträge						
02.01	- Personalaufwendungen						
02.02	- Versorgungsaufwendungen						
02.03	- Aufwendungen für Sach- u. Dienstleistungen						
02.04	- Abschreibungen						
02.05	- Zinsen und ähnliche Aufwendungen						
02.06	- Transferaufwendungen	1.306,00	2.500,00	2.500,00	2.500,00	2.500,00	2.500,00
02.07	- sonstige ordentliche Aufwendungen						
02.08	= Summe Ordentliche Aufwendungen	1.306,00	2.500,00	2.500,00	2.500,00	2.500,00	2.500,00
03.	= Ordentliches Ergebnis	-1.306,00	-2.500,00	-2.500,00	-2.500,00	-2.500,00	-2.500,00
04.01	+ Außerordentliche Erträge						
04.02	- Außerordentliche Aufwendungen						
04.03	= Außerordentliches Ergebnis						
05.	= Jahresergebnis	-1.306,00	-2.500,00	-2.500,00	-2.500,00	-2.500,00	-2.500,00
08.01	+ Erträge aus internen Leistungsbeziehungen						
08.02	- Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen						
08.03	= Saldo aus internen Leistungsbeziehungen						
09.	= Ergebnis unter Berücksichtigung der internen Leistungsbeziehungen	-1.306,00	-2.500,00	-2.500,00	-2.500,00	-2.500,00	-2.500,00

Teilfinanzhaushalt Produkt 36210 Außerschulische Jugendbildung

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2023	Ansatz 2024	Ansatz 2025	Plan 2026	Plan 2027	Plan 2028
01.01	Steuern und ähnliche Abgaben						
01.02	+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen						
01.03	+ sonstige Transfereinzahlungen						
01.04	+ öffentlich-rechtliche Entgelte						
01.05	+ privatrechtliche Entgelte						
01.06	+ Kostenerstattungen u. Kostenumlagen						
01.07	+ Zinsen und ähnliche Einzahlungen						
01.08	+ sonstige haushaltswirksame Einzahlungen						
01.09	= Summe der Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit						
02.01	- Personalauszahlungen						
02.02	- Versorgungsauszahlungen						
02.03	- Auszahl. f. Sach- und Dienstleist. u.ger.Verm.						
02.04	- Zinsen und ähnliche Auszahlungen						
02.05	- Transferzahlungen	-1.306,00	-2.500,00	-2.500,00	-2.500,00	-2.500,00	-2.500,00
02.06	- sonstige haushaltswirksame Auszahlungen						
02.07	= Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	-1.306,00	-2.500,00	-2.500,00	-2.500,00	-2.500,00	-2.500,00
03.	= Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit	-1.306,00	-2.500,00	-2.500,00	-2.500,00	-2.500,00	-2.500,00
04.01	+ Zuwendungen für Investitionstätigkeit						
04.02	+ Beiträge u. ä. Entgelte f. Investitionstätigkeit						
04.03	+ Veräußerung von Sachanlagen						
04.04	+ Veräußerung von Finanzvermögensanlagen						
04.05	+ sonstige Investitionstätigkeit						
04.06	= Summe der Einzahlungen für Investitionstätigkeit						
05.01	- Erwerb von Grundstücken und Gebäuden						
05.02	- Baumaßnahmen						
05.03	- Erwerb von beweglichem Sachvermögen						
05.04	- Erwerb von Finanzvermögensanlagen						
05.05	- aktivierbare Zuwendungen						
05.06	- sonstige Investitionstätigkeit						
05.07	= Summe der Auszahlungen für Investitionstätigkeit						
06.	= Saldo aus Investitionstätigkeit						
07.	= Finanzmittelüberschuss/ -fehlbetrag	-1.306,00	-2.500,00	-2.500,00	-2.500,00	-2.500,00	-2.500,00
08.01	+ Einzahlungen: Aufnahme v. Krediten u. inn. Darlehen f. Investitionen						
08.02	- Auszahlungen: Tilgung v. Krediten u. inn. Darlehen f. Investitionen						
08.03	= Saldo aus Finanzierungstätigkeit						
09.	= Finanzmittelveränderung	-1.306,00	-2.500,00	-2.500,00	-2.500,00	-2.500,00	-2.500,00

Produkt 36220 Kinder- und Jugenderholung

**Verantwortliche
Organisationseinheit**

Fachbereich 3 - Bildung, Betreuung und Soziales

Produktbeschreibung

- Unterstützung von Maßnahmen zur Kinder- und Jugenderholung durch Zuschüsse und Beteiligung an Arbeitsgemeinschaften (z. B. Ferienpass Dissen, Bad Rothenfelde, Hilter)

Auftragsgrundlage

- Sozialgesetzliche Regelungen (SGB I - XII)
- Ratsbeschlüsse und interne Richtlinien

Zielgruppe

- Kinder und Jugendliche

Teilergebnishaushalt Produkt 36220 Kinder- und Jugenderholung

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2023	Ansatz 2024	Ansatz 2025	Plan 2026	Plan 2027	Plan 2028
01.01	Steuern und ähnliche Abgaben						
01.02	+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen	500,00					
01.03	+ Auflösungserträge aus Sonderposten						
01.04	+ sonstige Transfererträge						
01.05	+ öffentlich-rechtliche Entgelte						
01.06	+ privatrechtliche Entgelte						
01.07	+ Kostenerstattungen u. Kostenumlagen						
01.08	+ Zinsen und ähnliche Finanzerträge						
01.09	+ aktivierte Eigenleistungen						
01.10	+/- Bestandsveränderungen						
01.11	+ sonstige ordentliche Erträge						
01.12	= Summe Ordentliche Erträge	500,00					
02.01	- Personalaufwendungen	3.010,32					
02.02	- Versorgungsaufwendungen						
02.03	- Aufwendungen für Sach- u. Dienstleistungen	357,00	500,00	500,00	500,00	500,00	500,00
02.04	- Abschreibungen						
02.05	- Zinsen und ähnliche Aufwendungen						
02.06	- Transferaufwendungen	4.000,00	4.000,00	4.000,00	4.000,00	4.000,00	4.000,00
02.07	- sonstige ordentliche Aufwendungen	7,08	100,00		300,00	300,00	300,00
02.08	= Summe Ordentliche Aufwendungen	7.374,40	4.600,00	4.500,00	4.800,00	4.800,00	4.800,00
03.	= Ordentliches Ergebnis	-6.874,40	-4.600,00	-4.500,00	-4.800,00	-4.800,00	-4.800,00
04.01	+ Außerordentliche Erträge						
04.02	- Außerordentliche Aufwendungen						
04.03	= Außerordentliches Ergebnis						
05.	= Jahresergebnis	-6.874,40	-4.600,00	-4.500,00	-4.800,00	-4.800,00	-4.800,00
08.01	+ Erträge aus internen Leistungsbeziehungen						
08.02	- Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen						
08.03	= Saldo aus internen Leistungsbeziehungen						
09.	= Ergebnis unter Berücksichtigung der internen Leistungsbeziehungen	-6.874,40	-4.600,00	-4.500,00	-4.800,00	-4.800,00	-4.800,00

Teilfinanzhaushalt Produkt 36220 Kinder- und Jugendberufshilfe

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2023	Ansatz 2024	Ansatz 2025	Plan 2026	Plan 2027	Plan 2028
01.01	Steuern und ähnliche Abgaben						
01.02	+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen	500,00					
01.03	+ sonstige Transfereinzahlungen						
01.04	+ öffentlich-rechtliche Entgelte						
01.05	+ privatrechtliche Entgelte						
01.06	+ Kostenerstattungen u. Kostenumlagen						
01.07	+ Zinsen und ähnliche Einzahlungen						
01.08	+ sonstige haushaltswirksame Einzahlungen						
01.09	= Summe der Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	500,00					
02.01	- Personalauszahlungen	-3.010,32					
02.02	- Versorgungsauszahlungen						
02.03	- Auszahl. f. Sach- und Dienstleist. u.ger.Verm.	-357,00	-500,00	-500,00	-500,00	-500,00	-500,00
02.04	- Zinsen und ähnliche Auszahlungen						
02.05	- Transferzahlungen	-4.000,00	-4.000,00	-4.000,00	-4.000,00	-4.000,00	-4.000,00
02.06	- sonstige haushaltswirksame Auszahlungen	-7,08	-100,00		-300,00	-300,00	-300,00
02.07	= Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	-7.374,40	-4.600,00	-4.500,00	-4.800,00	-4.800,00	-4.800,00
03.	= Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit	-6.874,40	-4.600,00	-4.500,00	-4.800,00	-4.800,00	-4.800,00
04.01	+ Zuwendungen für Investitionstätigkeit						
04.02	+ Beiträge u. ä. Entgelte f. Investitionstätigkeit						
04.03	+ Veräußerung von Sachanlagen						
04.04	+ Veräußerung von Finanzvermögensanlagen						
04.05	+ sonstige Investitionstätigkeit						
04.06	= Summe der Einzahlungen für Investitionstätigkeit						
05.01	- Erwerb von Grundstücken und Gebäuden						
05.02	- Baumaßnahmen						
05.03	- Erwerb von beweglichem Sachvermögen						
05.04	- Erwerb von Finanzvermögensanlagen						
05.05	- aktivierbare Zuwendungen						
05.06	- sonstige Investitionstätigkeit						
05.07	= Summe der Auszahlungen für Investitionstätigkeit						
06.	= Saldo aus Investitionstätigkeit						
07.	= Finanzmittelüberschuss/ -fehlbetrag	-6.874,40	-4.600,00	-4.500,00	-4.800,00	-4.800,00	-4.800,00
08.01	+ Einzahlungen: Aufnahme v. Krediten u. inn. Darlehen f. Investitionen						
08.02	- Auszahlungen: Tilgung v. Krediten u. inn. Darlehen f. Investitionen						
08.03	= Saldo aus Finanzierungstätigkeit						
09.	= Finanzmittelveränderung	-6.874,40	-4.600,00	-4.500,00	-4.800,00	-4.800,00	-4.800,00

Produkt 36250 Sonstige Jugendarbeit

**Verantwortliche
Organisationseinheit**

Fachbereich 3 - Bildung, Betreuung und Soziales

Produktbeschreibung

- Kinder- und Jugendarbeit im Rahmen von außerschulischer Bildungsarbeit durch die Kommune und/oder freie Träger zur Förderung der Selbstständigkeit und Stärkung der Persönlichkeitsentwicklung
- Förderung der Entwicklung junger Menschen durch Betrieb und Förderung der Kinder- und Jugendarbeit
- Freizeitgestaltung Jugendlicher
- Bezuschussung von Jugendeinrichtungen
- Unterstützung bei nachteiligen Lebensbedingungen
- Integrationsarbeit

Auftragsgrundlage

- §§ 13,14,74 SGB VIII
- Kinder- und Jugendhilfegesetz (KJHG)

Kategorie

freiwillige Aufgabe

Zielgruppe

- Kinder und Jugendliche

Teilergebnishaushalt Produkt 36250 Sonstige Jugendarbeit

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2023	Ansatz 2024	Ansatz 2025	Plan 2026	Plan 2027	Plan 2028
01.01	Steuern und ähnliche Abgaben						
01.02	+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen	42.511,44	42.100,00	42.000,00	42.000,00	42.000,00	42.000,00
01.03	+ Auflösungserträge aus Sonderposten						
01.04	+ sonstige Transfererträge						
01.05	+ öffentlich-rechtliche Entgelte						
01.06	+ privatrechtliche Entgelte						
01.07	+ Kostenerstattungen u. Kostenumlagen						
01.08	+ Zinsen und ähnliche Finanzerträge						
01.09	+ aktivierte Eigenleistungen						
01.10	+/- Bestandsveränderungen						
01.11	+ sonstige ordentliche Erträge						
01.12	= Summe Ordentliche Erträge	42.511,44	42.100,00	42.000,00	42.000,00	42.000,00	42.000,00
02.01	- Personalaufwendungen						
02.02	- Versorgungsaufwendungen						
02.03	- Aufwendungen für Sach- u. Dienstleistungen	3.575,00	137.800,00	13.900,00	13.900,00	13.900,00	13.900,00
02.04	- Abschreibungen						
02.05	- Zinsen und ähnliche Aufwendungen						
02.06	- Transferaufwendungen						
02.07	- sonstige ordentliche Aufwendungen	149.450,93	168.000,00	176.000,00	176.000,00	176.000,00	176.000,00
02.08	= Summe Ordentliche Aufwendungen	153.025,93	305.800,00	189.900,00	189.900,00	189.900,00	189.900,00
03.	= Ordentliches Ergebnis	-110.514,49	-263.700,00	-147.900,00	-147.900,00	-147.900,00	-147.900,00
04.01	+ Außerordentliche Erträge						
04.02	- Außerordentliche Aufwendungen						
04.03	= Außerordentliches Ergebnis						
05.	= Jahresergebnis	-110.514,49	-263.700,00	-147.900,00	-147.900,00	-147.900,00	-147.900,00
08.01	+ Erträge aus internen Leistungsbeziehungen						
08.02	- Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen						
08.03	= Saldo aus internen Leistungsbeziehungen						
09.	= Ergebnis unter Berücksichtigung der internen Leistungsbeziehungen	-110.514,49	-263.700,00	-147.900,00	-147.900,00	-147.900,00	-147.900,00

Teilfinanzhaushalt Produkt 36250 Sonstige Jugendarbeit

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2023	Ansatz 2024	Ansatz 2025	Plan 2026	Plan 2027	Plan 2028
01.01	Steuern und ähnliche Abgaben						
01.02	+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen	42.511,44	42.100,00	42.000,00	42.000,00	42.000,00	42.000,00
01.03	+ sonstige Transfereinzahlungen						
01.04	+ öffentlich-rechtliche Entgelte						
01.05	+ privatrechtliche Entgelte						
01.06	+ Kostenerstattungen u. Kostenumlagen						
01.07	+ Zinsen und ähnliche Einzahlungen						
01.08	+ sonstige haushaltswirksame Einzahlungen						
01.09	= Summe der Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	42.511,44	42.100,00	42.000,00	42.000,00	42.000,00	42.000,00
02.01	- Personalauszahlungen						
02.02	- Versorgungsauszahlungen						
02.03	- Auszahl. f. Sach- und Dienstleist. u.ger.Verm.	-3.575,00	-137.800,00	-13.900,00	-13.900,00	-13.900,00	-13.900,00
02.04	- Zinsen und ähnliche Auszahlungen						
02.05	- Transferzahlungen						
02.06	- sonstige haushaltswirksame Auszahlungen	-186.710,93	-168.000,00	-176.000,00	-176.000,00	-176.000,00	-176.000,00
02.07	= Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	-190.285,93	-305.800,00	-189.900,00	-189.900,00	-189.900,00	-189.900,00
03.	= Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit	-147.774,49	-263.700,00	-147.900,00	-147.900,00	-147.900,00	-147.900,00
04.01	+ Zuwendungen für Investitionstätigkeit						
04.02	+ Beiträge u. ä. Entgelte f. Investitionstätigkeit						
04.03	+ Veräußerung von Sachanlagen						
04.04	+ Veräußerung von Finanzvermögensanlagen						
04.05	+ sonstige Investitionstätigkeit						
04.06	= Summe der Einzahlungen für Investitionstätigkeit						
05.01	- Erwerb von Grundstücken und Gebäuden						
05.02	- Baumaßnahmen						
05.03	- Erwerb von beweglichem Sachvermögen						
05.04	- Erwerb von Finanzvermögensanlagen						
05.05	- aktivierbare Zuwendungen						
05.06	- sonstige Investitionstätigkeit						
05.07	= Summe der Auszahlungen für Investitionstätigkeit						
06.	= Saldo aus Investitionstätigkeit						
07.	= Finanzmittelüberschuss/ -fehlbetrag	-147.774,49	-263.700,00	-147.900,00	-147.900,00	-147.900,00	-147.900,00
08.01	+ Einzahlungen: Aufnahme v. Krediten u. inn. Darlehen f. Investitionen						
08.02	- Auszahlungen: Tilgung v. Krediten u. inn. Darlehen f. Investitionen						
08.03	= Saldo aus Finanzierungstätigkeit						
09.	= Finanzmittelveränderung	-147.774,49	-263.700,00	-147.900,00	-147.900,00	-147.900,00	-147.900,00

Produkt 36510 Verwaltung der Kindertagesstätten

**Verantwortliche
Organisationseinheit**

Fachbereich 3 - Bildung, Betreuung und Soziales

Produktbeschreibung

- Verwaltung der kommunalen und konfessionellen Kindertagesstätten in Dissen aTW sowie Zuordnung der Verwaltungskosten (Personal- und Sachkosten)
- Bearbeitung der Defizitabdeckung und sonstiger Angelegenheiten der konfessionellen Kindertagesstätten
- Verwaltung der Grundstücke und Gebäude
- Betreuung von Neubau- und Erweiterungsprojekten
- Bereitstellung des in den Einrichtungen eingesetzten Personals
- Bearbeitung Kindergartenbedarfsplan
- Finanzhilfeanträge
- Kindergartengebührenordnung
- Betreuung verschiedener Projekte mit Schwerpunkt Kindertagesstätten

Auftragsgrundlage

- Gesetz über Tageseinrichtungen für Kinder (KitaG)
- Sozialrechtliche Vorschriften (SGB VIII, TAG, KiFöG)
- Ratsbeschlüsse und interne Regelungen

Kategorie

Pflichtaufgabe

Zielgruppe

- Kinder im Alter von 0 bis 6 Jahren
- Erziehungsberechtigte

Teilergebnishaushalt Produkt 36510 Verwaltung der Kindertagesstätten

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2023	Ansatz 2024	Ansatz 2025	Plan 2026	Plan 2027	Plan 2028
01.01	Steuern und ähnliche Abgaben						
01.02	+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen						
01.03	+ Auflösungserträge aus Sonderposten						
01.04	+ sonstige Transfererträge						
01.05	+ öffentlich-rechtliche Entgelte						
01.06	+ privatrechtliche Entgelte						
01.07	+ Kostenerstattungen u. Kostenumlagen						
01.08	+ Zinsen und ähnliche Finanzerträge						
01.09	+ aktivierte Eigenleistungen						
01.10	+/- Bestandsveränderungen						
01.11	+ sonstige ordentliche Erträge						
01.12	= Summe Ordentliche Erträge						
02.01	- Personalaufwendungen	75.296,60	99.100,00	88.200,00	89.400,00	90.600,00	91.800,00
02.02	- Versorgungsaufwendungen						
02.03	- Aufwendungen für Sach- u. Dienstleistungen	1.665,42	3.400,00	3.600,00	3.600,00	3.600,00	3.600,00
02.04	- Abschreibungen	832,00	300,00				
02.05	- Zinsen und ähnliche Aufwendungen						
02.06	- Transferaufwendungen						
02.07	- sonstige ordentliche Aufwendungen	4,97	400,00	500,00	500,00	500,00	500,00
02.08	= Summe Ordentliche Aufwendungen	77.798,99	103.200,00	92.300,00	93.500,00	94.700,00	95.900,00
03.	= Ordentliches Ergebnis	-77.798,99	-103.200,00	-92.300,00	-93.500,00	-94.700,00	-95.900,00
04.01	+ Außerordentliche Erträge						
04.02	- Außerordentliche Aufwendungen						
04.03	= Außerordentliches Ergebnis						
05.	= Jahresergebnis	-77.798,99	-103.200,00	-92.300,00	-93.500,00	-94.700,00	-95.900,00
08.01	+ Erträge aus internen Leistungsbeziehungen						
08.02	- Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen						
08.03	= Saldo aus internen Leistungsbeziehungen						
09.	= Ergebnis unter Berücksichtigung der internen Leistungsbeziehungen	-77.798,99	-103.200,00	-92.300,00	-93.500,00	-94.700,00	-95.900,00

Teilfinanzhaushalt Produkt 36510 Verwaltung der Kindertagesstätten

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2023	Ansatz 2024	Ansatz 2025	Plan 2026	Plan 2027	Plan 2028
01.01	Steuern und ähnliche Abgaben						
01.02	+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen						
01.03	+ sonstige Transfereinzahlungen						
01.04	+ öffentlich-rechtliche Entgelte						
01.05	+ privatrechtliche Entgelte						
01.06	+ Kostenerstattungen u. Kostenumlagen						
01.07	+ Zinsen und ähnliche Einzahlungen						
01.08	+ sonstige haushaltswirksame Einzahlungen						
01.09	= Summe der Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit						
02.01	- Personalauszahlungen	-58.000,64	-99.100,00	-88.200,00	-89.400,00	-90.600,00	-91.800,00
02.02	- Versorgungsauszahlungen						
02.03	- Auszahl. f. Sach- und Dienstleist. u.ger.Verm.	-1.576,51	-3.400,00	-3.600,00	-3.600,00	-3.600,00	-3.600,00
02.04	- Zinsen und ähnliche Auszahlungen						
02.05	- Transferzahlungen						
02.06	- sonstige haushaltswirksame Auszahlungen	-4,97	-400,00	-500,00	-500,00	-500,00	-500,00
02.07	= Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	-59.582,12	-102.900,00	-92.300,00	-93.500,00	-94.700,00	-95.900,00
03.	= Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit	-59.582,12	-102.900,00	-92.300,00	-93.500,00	-94.700,00	-95.900,00
04.01	+ Zuwendungen für Investitionstätigkeit						
04.02	+ Beiträge u. ä. Entgelte f. Investitionstätigkeit						
04.03	+ Veräußerung von Sachanlagen						
04.04	+ Veräußerung von Finanzvermögensanlagen						
04.05	+ sonstige Investitionstätigkeit						
04.06	= Summe der Einzahlungen für Investitionstätigkeit						
05.01	- Erwerb von Grundstücken und Gebäuden						
05.02	- Baumaßnahmen						
05.03	- Erwerb von beweglichem Sachvermögen						
05.04	- Erwerb von Finanzvermögensanlagen						
05.05	- aktivierbare Zuwendungen						
05.06	- sonstige Investitionstätigkeit						
05.07	= Summe der Auszahlungen für Investitionstätigkeit						
06.	= Saldo aus Investitionstätigkeit						
07.	= Finanzmittelüberschuss/ -fehlbetrag	-59.582,12	-102.900,00	-92.300,00	-93.500,00	-94.700,00	-95.900,00
08.01	+ Einzahlungen: Aufnahme v. Krediten u. inn. Darlehen f. Investitionen						
08.02	- Auszahlungen: Tilgung v. Krediten u. inn. Darlehen f. Investitionen						
08.03	= Saldo aus Finanzierungstätigkeit						
09.	= Finanzmittelveränderung	-59.582,12	-102.900,00	-92.300,00	-93.500,00	-94.700,00	-95.900,00

Produkt 36511 Willy-Schulte-Kindergarten

**Verantwortliche
Organisationseinheit**

Fachbereich 3 - Bildung, Betreuung und Soziales

Produktbeschreibung

- Erfüllung des gesetzlich definierten Erziehungs-, Bildungs- und Betreuungsauftrags im Willy-Schulte-Kindergarten
- Gewährleistung der gesetzlichen Anforderungen für die Betreuung der Kinder gem. SGB VIII, KiTaG, TAG, und KiFöG durch Bereitstellung von eigenem Personal und Sachmitteln
- geschlechtsbezogene Förderung von Mädchen und Jungen
- Einbeziehung religiöser und kultureller Gegebenheiten
- Integration ausländischer Kinder einschließlich Sprachförderung
- Förderung von behinderten und entwicklungsverzögerten Kindern
- Familienentlastung und -unterstützung
- Förderung der Vereinbarkeit von Familie und Beruf
- Zusammenarbeit mit den Eltern zum Wohle des Kindes
- Zusammenarbeit mit Kooperationspartnern (Schulen, Fördereinrichtungen, usw.)

Auftragsgrundlage

- Gesetz über Tageseinrichtungen für Kinder (KitaG)
- Sozialrechtliche Vorschriften (SGB VIII, TAG, KiFöG)
- Ratsbeschlüsse und interne Regelungen

Kategorie

Pflichtaufgabe

Zielgruppe

- Kinder im Alter von 0 bis 6 Jahren
- Erziehungsberechtigte

Teilergebnishaushalt Produkt 36511 Willy-Schulte-Kindergarten

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2023	Ansatz 2024	Ansatz 2025	Plan 2026	Plan 2027	Plan 2028
01.01	Steuern und ähnliche Abgaben						
01.02	+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen	887.961,68	1.163.200,00	1.162.700,00	1.162.700,00	1.162.700,00	1.162.700,00
01.03	+ Auflösungserträge aus Sonderposten	5.641,00	5.600,00	4.600,00	4.600,00	4.600,00	4.600,00
01.04	+ sonstige Transfererträge						
01.05	+ öffentlich-rechtliche Entgelte	69.549,00	61.000,00	61.000,00	61.000,00	61.000,00	61.000,00
01.06	+ privatrechtliche Entgelte	1.363,49	2.000,00	2.000,00	2.000,00	2.000,00	2.000,00
01.07	+ Kostenerstattungen u. Kostenumlagen	79.874,18	42.000,00	49.000,00			
01.08	+ Zinsen und ähnliche Finanzerträge						
01.09	+ aktivierte Eigenleistungen						
01.10	+/- Bestandsveränderungen						
01.11	+ sonstige ordentliche Erträge						
01.12	= Summe Ordentliche Erträge	1.044.389,35	1.273.800,00	1.279.300,00	1.230.300,00	1.230.300,00	1.230.300,00
02.01	- Personalaufwendungen	1.272.290,82	1.548.100,00	1.650.400,00	1.666.600,00	1.682.900,00	1.699.400,00
02.02	- Versorgungsaufwendungen						
02.03	- Aufwendungen für Sach- u. Dienstleistungen	124.281,51	190.600,00	182.900,00	182.900,00	182.900,00	182.900,00
02.04	- Abschreibungen	19.080,32	17.700,00	17.500,00	16.900,00	16.600,00	16.600,00
02.05	- Zinsen und ähnliche Aufwendungen						
02.06	- Transferaufwendungen						
02.07	- sonstige ordentliche Aufwendungen	12.592,65	4.900,00	5.800,00	5.800,00	5.800,00	5.800,00
02.08	= Summe Ordentliche Aufwendungen	1.428.245,30	1.761.300,00	1.856.600,00	1.872.200,00	1.888.200,00	1.904.700,00
03.	= Ordentliches Ergebnis	-383.855,95	-487.500,00	-577.300,00	-641.900,00	-657.900,00	-674.400,00
04.01	+ Außerordentliche Erträge	400,00					
04.02	- Außerordentliche Aufwendungen						
04.03	= Außerordentliches Ergebnis	400,00					
05.	= Jahresergebnis	-383.455,95	-487.500,00	-577.300,00	-641.900,00	-657.900,00	-674.400,00
08.01	+ Erträge aus internen Leistungsbeziehungen						
08.02	- Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	1.619,96		1.400,00			
08.03	= Saldo aus internen Leistungsbeziehungen	-1.619,96		-1.400,00			
09.	= Ergebnis unter Berücksichtigung der internen Leistungsbeziehungen	-385.075,91	-487.500,00	-578.700,00	-641.900,00	-657.900,00	-674.400,00

Teilfinanzhaushalt Produkt 36511 Willy-Schulte-Kindergarten

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2023	Ansatz 2024	Ansatz 2025	Plan 2026	Plan 2027	Plan 2028
01.01	Steuern und ähnliche Abgaben						
01.02	+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen	1.069.546,09	1.163.200,00	1.162.700,00	1.162.700,00	1.162.700,00	1.162.700,00
01.03	+ sonstige Transfereinzahlungen						
01.04	+ öffentlich-rechtliche Entgelte	61.691,22	61.000,00	61.000,00	61.000,00	61.000,00	61.000,00
01.05	+ privatrechtliche Entgelte	1.419,07	2.000,00	2.000,00	2.000,00	2.000,00	2.000,00
01.06	+ Kostenerstattungen u. Kostenumlagen	79.874,18	42.000,00	49.000,00			
01.07	+ Zinsen und ähnliche Einzahlungen						
01.08	+ sonstige haushaltswirksame Einzahlungen	150,00					
01.09	= Summe der Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	1.212.680,56	1.268.200,00	1.274.700,00	1.225.700,00	1.225.700,00	1.225.700,00
02.01	- Personalauszahlungen	-1.272.280,68	-1.548.100,00	-1.650.400,00	-1.666.600,00	-1.682.900,00	-1.699.400,00
02.02	- Versorgungsauszahlungen						
02.03	- Auszahl. f. Sach- und Dienstleist. u.ger.Verm.	-123.859,70	-190.600,00	-182.900,00	-182.900,00	-182.900,00	-182.900,00
02.04	- Zinsen und ähnliche Auszahlungen	-1.619,96					
02.05	- Transferzahlungen						
02.06	- sonstige haushaltswirksame Auszahlungen	-9.251,27	-4.900,00	-5.800,00	-5.800,00	-5.800,00	-5.800,00
02.07	= Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	-1.407.011,61	-1.743.600,00	-1.839.100,00	-1.855.300,00	-1.871.600,00	-1.888.100,00
03.	= Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit	-194.331,05	-475.400,00	-564.400,00	-629.600,00	-645.900,00	-662.400,00
04.01	+ Zuwendungen für Investitionstätigkeit						
04.02	+ Beiträge u. ä. Entgelte f. Investitionstätigkeit						
04.03	+ Veräußerung von Sachanlagen						
04.04	+ Veräußerung von Finanzvermögensanlagen						
04.05	+ sonstige Investitionstätigkeit						
04.06	= Summe der Einzahlungen für Investitionstätigkeit						
05.01	- Erwerb von Grundstücken und Gebäuden						
05.02	- Baumaßnahmen						
05.03	- Erwerb von beweglichem Sachvermögen	-2.330,32	-2.000,00	-15.000,00	-2.000,00	-2.000,00	-2.000,00
05.04	- Erwerb von Finanzvermögensanlagen						
05.05	- aktivierbare Zuwendungen						
05.06	- sonstige Investitionstätigkeit						
05.07	= Summe der Auszahlungen für Investitionstätigkeit	-2.330,32	-2.000,00	-15.000,00	-2.000,00	-2.000,00	-2.000,00
06.	= Saldo aus Investitionstätigkeit	-2.330,32	-2.000,00	-15.000,00	-2.000,00	-2.000,00	-2.000,00
07.	= Finanzmittelüberschuss/ -fehlbetrag	-196.661,37	-477.400,00	-579.400,00	-631.600,00	-647.900,00	-664.400,00
08.01	+ Einzahlungen: Aufnahme v. Krediten u. inn. Darlehen f. Investitionen						
08.02	- Auszahlungen: Tilgung v. Krediten u. inn. Darlehen f. Investitionen						
08.03	= Saldo aus Finanzierungstätigkeit						
09.	= Finanzmittelveränderung	-196.661,37	-477.400,00	-579.400,00	-631.600,00	-647.900,00	-664.400,00

Investitionen Produkt 36511 Willy-Schulte-Kindergarten

Nr. Bezeichnung	Jahres- ergebnis 2023	Ansatz 2024	Ansatz 2025	Finanzplan 2026	Finanzplan 2027	Finanzplan 2028	Verpflichtungs- Ermächtigunge n
I-36511-01 BGA Willy-Schulte-Kindergarten 05.03 - Erwerb von beweglichem Sachvermögen		-2.000,00	-5.000,00	-2.000,00	-2.000,00	-2.000,00	
I-36511-02 Willy-Schulte-Kindergarten - Küche 05.03 - Erwerb von beweglichem Sachvermögen			-10.000,00				
Gesamtsumme Auszahlungen		-2.000,00	-15.000,00	-2.000,00	-2.000,00	-2.000,00	
Gesamtsumme Einzahlungen							
Gesamtsumme		-2.000,00	-15.000,00	-2.000,00	-2.000,00	-2.000,00	

Produkt 36521 KiTa Kunterbunt

**Verantwortliche
Organisationseinheit**

Fachbereich 3 - Bildung, Betreuung und Soziales

Produktbeschreibung

- Erfüllung des gesetzlich definierten Erziehungs-, Bildungs- und Betreuungsauftrag in der KiTa-Kunterbunt
- Gewährleistung der gesetzlichen Anforderungen für die Betreuung der Kinder gem. SGB VIII, KiTaG, TAG, und KiFöG durch Bereitstellung von eigenem Personal und Sachmitteln
- geschlechtsbezogene Förderung von Mädchen und Jungen
- Einbeziehung religiöser und kultureller Gegebenheiten
- Integration ausländischer Kinder einschließlich Sprachförderung
- Förderung von behinderten und entwicklungsverzögerten Kindern
- Familienentlastung und -unterstützung
- Förderung der Vereinbarkeit von Familie und Beruf
- Zusammenarbeit mit den Eltern zum Wohle des Kindes
- Zusammenarbeit mit Kooperationspartnern (Schulen, Fördereinrichtungen, usw.)

Auftragsgrundlage

- Gesetz über Tageseinrichtungen für Kinder (KitaG)
- Sozialrechtliche Vorschriften (SGB VIII, TAG, KiFöG)
- Ratsbeschlüsse und interne Regelungen

Kategorie

Pflichtaufgabe

Zielgruppe

- Kinder im Alter von 0 bis 6 Jahren
- Erziehungsberechtigte

Teilergebnishaushalt Produkt 36521 KiTa Kunterbunt

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2023	Ansatz 2024	Ansatz 2025	Plan 2026	Plan 2027	Plan 2028
01.01	Steuern und ähnliche Abgaben						
01.02	+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen	905.354,58	1.287.600,00	1.364.500,00	1.364.500,00	1.364.500,00	1.364.500,00
01.03	+ Auflösungserträge aus Sonderposten	7.160,00	7.000,00	7.400,00	7.200,00	5.900,00	5.900,00
01.04	+ sonstige Transfererträge						
01.05	+ öffentlich-rechtliche Entgelte	95.317,40	72.000,00	72.000,00	72.000,00	72.000,00	72.000,00
01.06	+ privatrechtliche Entgelte	1.166,02	1.000,00	1.000,00	1.000,00	1.000,00	1.000,00
01.07	+ Kostenerstattungen u. Kostenumlagen	93.921,39	55.000,00	57.000,00			
01.08	+ Zinsen und ähnliche Finanzerträge						
01.09	+ aktivierte Eigenleistungen						
01.10	+/- Bestandsveränderungen						
01.11	+ sonstige ordentliche Erträge						
01.12	= Summe Ordentliche Erträge	1.102.919,39	1.422.600,00	1.501.900,00	1.444.700,00	1.443.400,00	1.443.400,00
02.01	- Personalaufwendungen	1.463.240,61	1.753.000,00	1.860.600,00	1.878.900,00	1.897.400,00	1.916.100,00
02.02	- Versorgungsaufwendungen						
02.03	- Aufwendungen für Sach- u. Dienstleistungen	179.052,39	183.600,00	279.300,00	203.800,00	203.800,00	203.800,00
02.04	- Abschreibungen	25.449,00	22.300,00	22.700,00	21.600,00	18.900,00	18.000,00
02.05	- Zinsen und ähnliche Aufwendungen						
02.06	- Transferaufwendungen	3.003,23					
02.07	- sonstige ordentliche Aufwendungen	16.677,65	7.000,00	7.900,00	7.900,00	7.900,00	7.900,00
02.08	= Summe Ordentliche Aufwendungen	1.687.422,88	1.965.900,00	2.170.500,00	2.112.200,00	2.128.000,00	2.145.800,00
03.	= Ordentliches Ergebnis	-584.503,49	-543.300,00	-668.600,00	-667.500,00	-684.600,00	-702.400,00
04.01	+ Außerordentliche Erträge	400,00					
04.02	- Außerordentliche Aufwendungen						
04.03	= Außerordentliches Ergebnis	400,00					
05.	= Jahresergebnis	-584.103,49	-543.300,00	-668.600,00	-667.500,00	-684.600,00	-702.400,00
08.01	+ Erträge aus internen Leistungsbeziehungen						
08.02	- Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	10.979,72		700,00			
08.03	= Saldo aus internen Leistungsbeziehungen	-10.979,72		-700,00			
09.	= Ergebnis unter Berücksichtigung der internen Leistungsbeziehungen	-595.083,21	-543.300,00	-669.300,00	-667.500,00	-684.600,00	-702.400,00

Erläuterungen

zu Pos. 02.03

Umbau des Waschraums Vimmerby: 70.000 €

Teilfinanzhaushalt Produkt 36521 KiTa Kunterbunt

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2023	Ansatz 2024	Ansatz 2025	Plan 2026	Plan 2027	Plan 2028
01.01	Steuern und ähnliche Abgaben						
01.02	+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen	1.070.427,81	1.287.600,00	1.364.500,00	1.364.500,00	1.364.500,00	1.364.500,00
01.03	+ sonstige Transfereinzahlungen						
01.04	+ öffentlich-rechtliche Entgelte	91.682,40	72.000,00	72.000,00	72.000,00	72.000,00	72.000,00
01.05	+ privatrechtliche Entgelte	1.523,02	1.000,00	1.000,00	1.000,00	1.000,00	1.000,00
01.06	+ Kostenerstattungen u. Kostenumlagen	98.647,94	55.000,00	57.000,00			
01.07	+ Zinsen und ähnliche Einzahlungen						
01.08	+ sonstige haushaltswirksame Einzahlungen	150,00					
01.09	= Summe der Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	1.262.431,17	1.415.600,00	1.494.500,00	1.437.500,00	1.437.500,00	1.437.500,00
02.01	- Personalauszahlungen	-1.463.220,33	-1.753.000,00	-1.860.600,00	-1.878.900,00	-1.897.400,00	-1.916.100,00
02.02	- Versorgungsauszahlungen						
02.03	- Auszahl. f. Sach- und Dienstleist. u.ger.Verm.	-165.519,96	-183.600,00	-279.300,00	-203.800,00	-203.800,00	-203.800,00
02.04	- Zinsen und ähnliche Auszahlungen	-10.979,72					
02.05	- Transferzahlungen						
02.06	- sonstige haushaltswirksame Auszahlungen	-10.100,71	-7.000,00	-7.900,00	-7.900,00	-7.900,00	-7.900,00
02.07	= Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	-1.649.820,72	-1.943.600,00	-2.147.800,00	-2.090.600,00	-2.109.100,00	-2.127.800,00
03.	= Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit	-387.389,55	-528.000,00	-653.300,00	-653.100,00	-671.600,00	-690.300,00
04.01	+ Zuwendungen für Investitionstätigkeit						
04.02	+ Beiträge u. ä. Entgelte f. Investitionstätigkeit						
04.03	+ Veräußerung von Sachanlagen						
04.04	+ Veräußerung von Finanzvermögensanlagen						
04.05	+ sonstige Investitionstätigkeit						
04.06	= Summe der Einzahlungen für Investitionstätigkeit						
05.01	- Erwerb von Grundstücken und Gebäuden						
05.02	- Baumaßnahmen						
05.03	- Erwerb von beweglichem Sachvermögen		-2.000,00	-2.000,00	-2.000,00	-2.000,00	-2.000,00
05.04	- Erwerb von Finanzvermögensanlagen						
05.05	- aktivierbare Zuwendungen						
05.06	- sonstige Investitionstätigkeit						
05.07	= Summe der Auszahlungen für Investitionstätigkeit		-2.000,00	-2.000,00	-2.000,00	-2.000,00	-2.000,00
06.	= Saldo aus Investitionstätigkeit		-2.000,00	-2.000,00	-2.000,00	-2.000,00	-2.000,00
07.	= Finanzmittelüberschuss/ -fehlbetrag	-387.389,55	-530.000,00	-655.300,00	-655.100,00	-673.600,00	-692.300,00
08.01	+ Einzahlungen: Aufnahme v. Krediten u. inn. Darlehen f. Investitionen						
08.02	- Auszahlungen: Tilgung v. Krediten u. inn. Darlehen f. Investitionen						
08.03	= Saldo aus Finanzierungstätigkeit						
09.	= Finanzmittelveränderung	-387.389,55	-530.000,00	-655.300,00	-655.100,00	-673.600,00	-692.300,00

Investitionen Produkt 36521 KiTa Kunterbunt

Nr. Bezeichnung	Jahres- ergebnis 2023	Ansatz 2024	Ansatz 2025	Finanzplan 2026	Finanzplan 2027	Finanzplan 2028	Verpflichtungs- Ermächtigunge n
I-36521-01 BGA KiTa Kunterbunt		-2.000,00	-2.000,00	-2.000,00	-2.000,00	-2.000,00	
05.03 - Erwerb von beweglichem Sachvermögen		-2.000,00	-2.000,00	-2.000,00	-2.000,00	-2.000,00	
Gesamtsumme Auszahlungen		-2.000,00	-2.000,00	-2.000,00	-2.000,00	-2.000,00	
Gesamtsumme Einzahlungen							
Gesamtsumme		-2.000,00	-2.000,00	-2.000,00	-2.000,00	-2.000,00	

Produkt 36531 Regenbogenkindergarten

**Verantwortliche
Organisationseinheit**

Fachbereich 3 - Bildung, Betreuung und Soziales

Produktbeschreibung

- Erfüllung des gesetzlich definierten Erziehungs-, Bildungs- und Betreuungsauftrag im Regenbogenkindergarten
- Bereitstellung von Grundstück und Gebäude zur Benutzung durch den Regenbogenkindergarten
- Teilweise Bereitstellung von Sachmitteln
- geschlechtsbezogene Förderung von Mädchen und Jungen
- Einbeziehung religiöser und kultureller Gegebenheiten
- Integration ausländischer Kinder einschließlich Sprachförderung
- Förderung von behinderten und entwicklungsverzögerten Kindern
- Familienentlastung und -unterstützung
- Förderung der Vereinbarkeit von Familie und Beruf
- Zusammenarbeit mit den Eltern zum Wohle des Kindes
- Zusammenarbeit mit Kooperationspartnern (Schulen, Fördereinrichtungen, usw.)

Auftragsgrundlage

- Gesetz über Tageseinrichtungen für Kinder (KitaG)
- Sozialrechtliche Vorschriften (SGB VIII, TAG, KiFöG)
- Ratsbeschlüsse und interne Regelungen

Kategorie

Pflichtaufgabe

Zielgruppe

- Kinder im Alter von 0 bis 6 Jahren
- Erziehungsberechtigte

Teilergebnishaushalt Produkt 36531 Regenbogenkindergarten

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2023	Ansatz 2024	Ansatz 2025	Plan 2026	Plan 2027	Plan 2028
01.01	Steuern und ähnliche Abgaben						
01.02	+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen	280.388,58	403.700,00	466.700,00	466.700,00	466.700,00	466.700,00
01.03	+ Auflösungserträge aus Sonderposten	5.778,00	5.800,00	5.800,00	5.800,00	5.800,00	5.800,00
01.04	+ sonstige Transfererträge						
01.05	+ öffentlich-rechtliche Entgelte						
01.06	+ privatrechtliche Entgelte		500,00	500,00	500,00	500,00	500,00
01.07	+ Kostenerstattungen u. Kostenumlagen						
01.08	+ Zinsen und ähnliche Finanzerträge						
01.09	+ aktivierte Eigenleistungen						
01.10	+/- Bestandsveränderungen						
01.11	+ sonstige ordentliche Erträge						
01.12	= Summe Ordentliche Erträge	286.166,58	410.000,00	473.000,00	473.000,00	473.000,00	473.000,00
02.01	- Personalaufwendungen						
02.02	- Versorgungsaufwendungen						
02.03	- Aufwendungen für Sach- u. Dienstleistungen	39.831,98	817.600,00	7.500,00	7.500,00	7.500,00	7.500,00
02.04	- Abschreibungen	16.741,00	15.700,00	15.700,00	15.700,00	15.700,00	15.700,00
02.05	- Zinsen und ähnliche Aufwendungen						
02.06	- Transferaufwendungen	732.000,00	780.000,00	916.000,00	916.000,00	916.000,00	916.000,00
02.07	- sonstige ordentliche Aufwendungen		500,00	500,00	500,00	500,00	500,00
02.08	= Summe Ordentliche Aufwendungen	788.572,98	1.613.800,00	939.700,00	939.700,00	939.700,00	939.700,00
03.	= Ordentliches Ergebnis	-502.406,40	-1.203.800,00	-466.700,00	-466.700,00	-466.700,00	-466.700,00
04.01	+ Außerordentliche Erträge						
04.02	- Außerordentliche Aufwendungen						
04.03	= Außerordentliches Ergebnis						
05.	= Jahresergebnis	-502.406,40	-1.203.800,00	-466.700,00	-466.700,00	-466.700,00	-466.700,00
08.01	+ Erträge aus internen Leistungsbeziehungen						
08.02	- Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	2.609,94					
08.03	= Saldo aus internen Leistungsbeziehungen	-2.609,94					
09.	= Ergebnis unter Berücksichtigung der internen Leistungsbeziehungen	-505.016,34	-1.203.800,00	-466.700,00	-466.700,00	-466.700,00	-466.700,00

Teilfinanzhaushalt Produkt 36531 Regenbogenkindergarten

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2023	Ansatz 2024	Ansatz 2025	Plan 2026	Plan 2027	Plan 2028
01.01	Steuern und ähnliche Abgaben						
01.02	+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen	378.891,69	403.700,00	466.700,00	466.700,00	466.700,00	466.700,00
01.03	+ sonstige Transfereinzahlungen						
01.04	+ öffentlich-rechtliche Entgelte						
01.05	+ privatrechtliche Entgelte	3.205,39	500,00	500,00	500,00	500,00	500,00
01.06	+ Kostenerstattungen u. Kostenumlagen						
01.07	+ Zinsen und ähnliche Einzahlungen						
01.08	+ sonstige haushaltswirksame Einzahlungen						
01.09	= Summe der Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	382.097,08	404.200,00	467.200,00	467.200,00	467.200,00	467.200,00
02.01	- Personalauszahlungen						
02.02	- Versorgungsauszahlungen						
02.03	- Auszahl. f. Sach- und Dienstleist. u.ger.Verm.	-38.425,40	-817.600,00	-7.500,00	-7.500,00	-7.500,00	-7.500,00
02.04	- Zinsen und ähnliche Auszahlungen	-2.609,94					
02.05	- Transferzahlungen	-671.000,00	-780.000,00	-916.000,00	-916.000,00	-916.000,00	-916.000,00
02.06	- sonstige haushaltswirksame Auszahlungen		-500,00	-500,00	-500,00	-500,00	-500,00
02.07	= Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	-712.035,34	-1.598.100,00	-924.000,00	-924.000,00	-924.000,00	-924.000,00
03.	= Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit	-329.938,26	-1.193.900,00	-456.800,00	-456.800,00	-456.800,00	-456.800,00
04.01	+ Zuwendungen für Investitionstätigkeit						
04.02	+ Beiträge u. ä. Entgelte f. Investitionstätigkeit						
04.03	+ Veräußerung von Sachanlagen						
04.04	+ Veräußerung von Finanzvermögensanlagen						
04.05	+ sonstige Investitionstätigkeit						
04.06	= Summe der Einzahlungen für Investitionstätigkeit						
05.01	- Erwerb von Grundstücken und Gebäuden						
05.02	- Baumaßnahmen						
05.03	- Erwerb von beweglichem Sachvermögen						
05.04	- Erwerb von Finanzvermögensanlagen						
05.05	- aktivierbare Zuwendungen						
05.06	- sonstige Investitionstätigkeit						
05.07	= Summe der Auszahlungen für Investitionstätigkeit						
06.	= Saldo aus Investitionstätigkeit						
07.	= Finanzmittelüberschuss/ -fehlbetrag	-329.938,26	-1.193.900,00	-456.800,00	-456.800,00	-456.800,00	-456.800,00
08.01	+ Einzahlungen: Aufnahme v. Krediten u. inn. Darlehen f. Investitionen						
08.02	- Auszahlungen: Tilgung v. Krediten u. inn. Darlehen f. Investitionen						
08.03	= Saldo aus Finanzierungstätigkeit						
09.	= Finanzmittelveränderung	-329.938,26	-1.193.900,00	-456.800,00	-456.800,00	-456.800,00	-456.800,00

Produkt 36551 Kindertagesstätte St. Ansgar

**Verantwortliche
Organisationseinheit**

Fachbereich 3 - Bildung, Betreuung und Soziales

Produktbeschreibung

- Erfüllung des gesetzlich definierten Erziehungs-, Bildungs- und Betreuungsauftrag in der Kindertagesstätte St. Ansgar
- Finanzielle Bezuschussung des konfessionellen St. Elisabeth-Kindergartens
- geschlechtsbezogene Förderung von Mädchen und Jungen
- Einbeziehung religiöser und kultureller Gegebenheiten
- Integration ausländischer Kinder einschließlich Sprachförderung
- Förderung von behinderten und entwicklungsverzögerten Kindern
- Familienentlastung und -unterstützung
- Förderung der Vereinbarkeit von Familie und Beruf
- Zusammenarbeit mit den Eltern zum Wohle des Kindes
- Zusammenarbeit mit Kooperationspartnern (Schulen, Fördereinrichtungen, usw.)

Auftragsgrundlage

- Gesetz über Tageseinrichtungen für Kinder (KitaG)
- Sozialrechtliche Vorschriften (SGB VIII, TAG, KiFöG)
- Ratsbeschlüsse und interne Regelungen

Kategorie

Pflichtaufgabe

Zielgruppe

- Kinder im Alter von 0 bis 6 Jahren
- Erziehungsberechtigte

Teilergebnishaushalt Produkt 36551 Kindertagesstätte St. Ansgar

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2023	Ansatz 2024	Ansatz 2025	Plan 2026	Plan 2027	Plan 2028
01.01	Steuern und ähnliche Abgaben						
01.02	+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen	263.044,95	681.000,00	694.300,00	696.000,00	698.000,00	700.000,00
01.03	+ Auflösungserträge aus Sonderposten						
01.04	+ sonstige Transfererträge						
01.05	+ öffentlich-rechtliche Entgelte						
01.06	+ privatrechtliche Entgelte						
01.07	+ Kostenerstattungen u. Kostenumlagen						
01.08	+ Zinsen und ähnliche Finanzerträge						
01.09	+ aktivierte Eigenleistungen						
01.10	+/- Bestandsveränderungen						
01.11	+ sonstige ordentliche Erträge						
01.12	= Summe Ordentliche Erträge	263.044,95	681.000,00	694.300,00	696.000,00	698.000,00	700.000,00
02.01	- Personalaufwendungen						
02.02	- Versorgungsaufwendungen						
02.03	- Aufwendungen für Sach- u. Dienstleistungen						
02.04	- Abschreibungen	114.123,00	114.100,00	114.100,00	114.100,00	114.100,00	114.100,00
02.05	- Zinsen und ähnliche Aufwendungen						
02.06	- Transferaufwendungen	837.214,40	1.248.000,00	1.274.600,00	1.278.000,00	1.283.000,00	1.288.000,00
02.07	- sonstige ordentliche Aufwendungen						
02.08	= Summe Ordentliche Aufwendungen	951.337,40	1.362.100,00	1.388.700,00	1.392.100,00	1.397.100,00	1.402.100,00
03.	= Ordentliches Ergebnis	-688.292,45	-681.100,00	-694.400,00	-696.100,00	-699.100,00	-702.100,00
04.01	+ Außerordentliche Erträge						
04.02	- Außerordentliche Aufwendungen						
04.03	= Außerordentliches Ergebnis						
05.	= Jahresergebnis	-688.292,45	-681.100,00	-694.400,00	-696.100,00	-699.100,00	-702.100,00
08.01	+ Erträge aus internen Leistungsbeziehungen						
08.02	- Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen						
08.03	= Saldo aus internen Leistungsbeziehungen						
09.	= Ergebnis unter Berücksichtigung der internen Leistungsbeziehungen	-688.292,45	-681.100,00	-694.400,00	-696.100,00	-699.100,00	-702.100,00

Teilfinanzhaushalt Produkt 36551 Kindertagesstätte St. Ansgar

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2023	Ansatz 2024	Ansatz 2025	Plan 2026	Plan 2027	Plan 2028
01.01	Steuern und ähnliche Abgaben						
01.02	+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen	355.766,85	681.000,00	694.300,00	696.000,00	698.000,00	700.000,00
01.03	+ sonstige Transfereinzahlungen						
01.04	+ öffentlich-rechtliche Entgelte						
01.05	+ privatrechtliche Entgelte						
01.06	+ Kostenerstattungen u. Kostenumlagen						
01.07	+ Zinsen und ähnliche Einzahlungen						
01.08	+ sonstige haushaltswirksame Einzahlungen						
01.09	= Summe der Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	355.766,85	681.000,00	694.300,00	696.000,00	698.000,00	700.000,00
02.01	- Personalauszahlungen						
02.02	- Versorgungsauszahlungen						
02.03	- Auszahl. f. Sach- und Dienstleist. u.ger.Verm.						
02.04	- Zinsen und ähnliche Auszahlungen						
02.05	- Transferzahlungen	-820.806,16	-1.248.000,00	-1.274.600,00	-1.278.000,00	-1.283.000,00	-1.288.000,00
02.06	- sonstige haushaltswirksame Auszahlungen						
02.07	= Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	-820.806,16	-1.248.000,00	-1.274.600,00	-1.278.000,00	-1.283.000,00	-1.288.000,00
03.	= Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit	-465.039,31	-567.000,00	-580.300,00	-582.000,00	-585.000,00	-588.000,00
04.01	+ Zuwendungen für Investitionstätigkeit						
04.02	+ Beiträge u. ä. Entgelte f. Investitionstätigkeit						
04.03	+ Veräußerung von Sachanlagen						
04.04	+ Veräußerung von Finanzvermögensanlagen						
04.05	+ sonstige Investitionstätigkeit						
04.06	= Summe der Einzahlungen für Investitionstätigkeit						
05.01	- Erwerb von Grundstücken und Gebäuden						
05.02	- Baumaßnahmen						
05.03	- Erwerb von beweglichem Sachvermögen						
05.04	- Erwerb von Finanzvermögensanlagen						
05.05	- aktivierbare Zuwendungen						
05.06	- sonstige Investitionstätigkeit						
05.07	= Summe der Auszahlungen für Investitionstätigkeit						
06.	= Saldo aus Investitionstätigkeit						
07.	= Finanzmittelüberschuss/ -fehlbetrag	-465.039,31	-567.000,00	-580.300,00	-582.000,00	-585.000,00	-588.000,00
08.01	+ Einzahlungen: Aufnahme v. Krediten u. inn. Darlehen f. Investitionen						
08.02	- Auszahlungen: Tilgung v. Krediten u. inn. Darlehen f. Investitionen						
08.03	= Saldo aus Finanzierungstätigkeit						
09.	= Finanzmittelveränderung	-465.039,31	-567.000,00	-580.300,00	-582.000,00	-585.000,00	-588.000,00

Produkt 36561 Charllys Kinderparadies - Kindergarten

**Verantwortliche
Organisationseinheit**

Fachbereich 3 - Bildung, Betreuung und Soziales

Produktbeschreibung

- Erfüllung des gesetzlich definierten Erziehungs-, Bildungs- und Betreuungsauftrag in der Kindertagesstätte St. Ansgar
- Finanzielle Bezuschussung des konfessionellen St. Elisabeth-Kindergartens
- geschlechtsbezogene Förderung von Mädchen und Jungen
- Einbeziehung religiöser und kultureller Gegebenheiten
- Integration ausländischer Kinder einschließlich Sprachförderung
- Förderung von behinderten und entwicklungsverzögerten Kindern
- Familienentlastung und -unterstützung
- Förderung der Vereinbarkeit von Familie und Beruf
- Zusammenarbeit mit den Eltern zum Wohle des Kindes
- Zusammenarbeit mit Kooperationspartnern (Schulen, Fördereinrichtungen, usw.)

Auftragsgrundlage

- Gesetz über Tageseinrichtungen für Kinder (KitaG)
- Sozialrechtliche Vorschriften (SGB VIII, TAG, KiFöG)
- Ratsbeschlüsse und interne Regelungen

Kategorie

Pflichtaufgabe

Zielgruppe

- Kinder im Alter von 0 bis 6 Jahren
- Erziehungsberechtigte

Teilergebnishaushalt Produkt 36561 Charlys Kinderparadies - Kindergarten

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2023	Ansatz 2024	Ansatz 2025	Plan 2026	Plan 2027	Plan 2028
01.01	Steuern und ähnliche Abgaben						
01.02	+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen	196.561,08	352.500,00	386.200,00	386.200,00	386.200,00	386.200,00
01.03	+ Auflösungserträge aus Sonderposten						
01.04	+ sonstige Transfererträge						
01.05	+ öffentlich-rechtliche Entgelte						
01.06	+ privatrechtliche Entgelte						
01.07	+ Kostenerstattungen u. Kostenumlagen	1.632,00					
01.08	+ Zinsen und ähnliche Finanzerträge						
01.09	+ aktivierte Eigenleistungen						
01.10	+/- Bestandsveränderungen						
01.11	+ sonstige ordentliche Erträge						
01.12	= Summe Ordentliche Erträge	198.193,08	352.500,00	386.200,00	386.200,00	386.200,00	386.200,00
02.01	- Personalaufwendungen						
02.02	- Versorgungsaufwendungen						
02.03	- Aufwendungen für Sach- u. Dienstleistungen	3.135,99		3.500,00	3.500,00	3.500,00	3.500,00
02.04	- Abschreibungen						
02.05	- Zinsen und ähnliche Aufwendungen						
02.06	- Transferaufwendungen	589.794,20	705.000,00	769.000,00	769.000,00	769.000,00	769.000,00
02.07	- sonstige ordentliche Aufwendungen						
02.08	= Summe Ordentliche Aufwendungen	592.930,19	705.000,00	772.500,00	772.500,00	772.500,00	772.500,00
03.	= Ordentliches Ergebnis	-394.737,11	-352.500,00	-386.300,00	-386.300,00	-386.300,00	-386.300,00
04.01	+ Außerordentliche Erträge						
04.02	- Außerordentliche Aufwendungen						
04.03	= Außerordentliches Ergebnis						
05.	= Jahresergebnis	-394.737,11	-352.500,00	-386.300,00	-386.300,00	-386.300,00	-386.300,00
08.01	+ Erträge aus internen Leistungsbeziehungen						
08.02	- Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen						
08.03	= Saldo aus internen Leistungsbeziehungen						
09.	= Ergebnis unter Berücksichtigung der internen Leistungsbeziehungen	-394.737,11	-352.500,00	-386.300,00	-386.300,00	-386.300,00	-386.300,00

Teilfinanzhaushalt Produkt 36561 Charlys Kinderparadies - Kindergarten

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2023	Ansatz 2024	Ansatz 2025	Plan 2026	Plan 2027	Plan 2028
01.01	Steuern und ähnliche Abgaben						
01.02	+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen	267.121,69	352.500,00	386.200,00	386.200,00	386.200,00	386.200,00
01.03	+ sonstige Transfereinzahlungen						
01.04	+ öffentlich-rechtliche Entgelte						
01.05	+ privatrechtliche Entgelte						
01.06	+ Kostenerstattungen u. Kostenumlagen	1.632,00					
01.07	+ Zinsen und ähnliche Einzahlungen						
01.08	+ sonstige haushaltswirksame Einzahlungen						
01.09	= Summe der Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	268.753,69	352.500,00	386.200,00	386.200,00	386.200,00	386.200,00
02.01	- Personalauszahlungen						
02.02	- Versorgungsauszahlungen						
02.03	- Auszahl. f. Sach- und Dienstleist. u.ger.Verm.	-3.135,99		-3.500,00	-3.500,00	-3.500,00	-3.500,00
02.04	- Zinsen und ähnliche Auszahlungen						
02.05	- Transferzahlungen	-448.780,31	-705.000,00	-769.000,00	-769.000,00	-769.000,00	-769.000,00
02.06	- sonstige haushaltswirksame Auszahlungen						
02.07	= Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	-451.916,30	-705.000,00	-772.500,00	-772.500,00	-772.500,00	-772.500,00
03.	= Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit	-183.162,61	-352.500,00	-386.300,00	-386.300,00	-386.300,00	-386.300,00
04.01	+ Zuwendungen für Investitionstätigkeit						
04.02	+ Beiträge u. ä. Entgelte f. Investitionstätigkeit						
04.03	+ Veräußerung von Sachanlagen						
04.04	+ Veräußerung von Finanzvermögensanlagen						
04.05	+ sonstige Investitionstätigkeit						
04.06	= Summe der Einzahlungen für Investitionstätigkeit						
05.01	- Erwerb von Grundstücken und Gebäuden						
05.02	- Baumaßnahmen						
05.03	- Erwerb von beweglichem Sachvermögen						
05.04	- Erwerb von Finanzvermögensanlagen						
05.05	- aktivierbare Zuwendungen						
05.06	- sonstige Investitionstätigkeit						
05.07	= Summe der Auszahlungen für Investitionstätigkeit						
06.	= Saldo aus Investitionstätigkeit						
07.	= Finanzmittelüberschuss/ -fehlbetrag	-183.162,61	-352.500,00	-386.300,00	-386.300,00	-386.300,00	-386.300,00
08.01	+ Einzahlungen: Aufnahme v. Krediten u. inn. Darlehen f. Investitionen						
08.02	- Auszahlungen: Tilgung v. Krediten u. inn. Darlehen f. Investitionen						
08.03	= Saldo aus Finanzierungstätigkeit						
09.	= Finanzmittelveränderung	-183.162,61	-352.500,00	-386.300,00	-386.300,00	-386.300,00	-386.300,00

Produkt 36571 Charlys Kinderparadies - Krippe

**Verantwortliche
Organisationseinheit**

Fachbereich 3 - Bildung, Betreuung und Soziales

Produktbeschreibung

- Erfüllung des gesetzlich definierten Erziehungs-, Bildungs- und Betreuungsauftrag in der Kindertagesstätte St. Ansgar
- Finanzielle Bezuschussung des konfessionellen St. Elisabeth-Kindergartens
- geschlechtsbezogene Förderung von Mädchen und Jungen
- Einbeziehung religiöser und kultureller Gegebenheiten
- Integration ausländischer Kinder einschließlich Sprachförderung
- Förderung von behinderten und entwicklungsverzögerten Kindern
- Familienentlastung und -unterstützung
- Förderung der Vereinbarkeit von Familie und Beruf
- Zusammenarbeit mit den Eltern zum Wohle des Kindes
- Zusammenarbeit mit Kooperationspartnern (Schulen, Fördereinrichtungen, usw.)

Auftragsgrundlage

- Gesetz über Tageseinrichtungen für Kinder (KitaG)
- Sozialrechtliche Vorschriften (SGB VIII, TAG, KiFöG)
- Ratsbeschlüsse und interne Regelungen

Zielgruppe

- Kinder im Alter von 0 bis 6 Jahren
- Erziehungsberechtigte

Teilergebnishaushalt Produkt 36571 Charlys Kinderparadies - Krippe

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2023	Ansatz 2024	Ansatz 2025	Plan 2026	Plan 2027	Plan 2028
01.01	Steuern und ähnliche Abgaben						
01.02	+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen	173.436,24	440.500,00	485.200,00	485.200,00	485.200,00	485.200,00
01.03	+ Auflösungserträge aus Sonderposten						
01.04	+ sonstige Transfererträge						
01.05	+ öffentlich-rechtliche Entgelte						
01.06	+ privatrechtliche Entgelte						
01.07	+ Kostenerstattungen u. Kostenumlagen	1.440,00					
01.08	+ Zinsen und ähnliche Finanzerträge						
01.09	+ aktivierte Eigenleistungen						
01.10	+/- Bestandsveränderungen						
01.11	+ sonstige ordentliche Erträge						
01.12	= Summe Ordentliche Erträge	174.876,24	440.500,00	485.200,00	485.200,00	485.200,00	485.200,00
02.01	- Personalaufwendungen						
02.02	- Versorgungsaufwendungen						
02.03	- Aufwendungen für Sach- u. Dienstleistungen	3.136,05		3.500,00	3.500,00	3.500,00	3.500,00
02.04	- Abschreibungen						
02.05	- Zinsen und ähnliche Aufwendungen						
02.06	- Transferaufwendungen	686.232,80	881.000,00	967.000,00	967.000,00	967.000,00	967.000,00
02.07	- sonstige ordentliche Aufwendungen						
02.08	= Summe Ordentliche Aufwendungen	689.368,85	881.000,00	970.500,00	970.500,00	970.500,00	970.500,00
03.	= Ordentliches Ergebnis	-514.492,61	-440.500,00	-485.300,00	-485.300,00	-485.300,00	-485.300,00
04.01	+ Außerordentliche Erträge						
04.02	- Außerordentliche Aufwendungen						
04.03	= Außerordentliches Ergebnis						
05.	= Jahresergebnis	-514.492,61	-440.500,00	-485.300,00	-485.300,00	-485.300,00	-485.300,00
08.01	+ Erträge aus internen Leistungsbeziehungen						
08.02	- Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen						
08.03	= Saldo aus internen Leistungsbeziehungen						
09.	= Ergebnis unter Berücksichtigung der internen Leistungsbeziehungen	-514.492,61	-440.500,00	-485.300,00	-485.300,00	-485.300,00	-485.300,00

Teilfinanzhaushalt Produkt 36571 Charlys Kinderparadies - Krippe

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2023	Ansatz 2024	Ansatz 2025	Plan 2026	Plan 2027	Plan 2028
01.01	Steuern und ähnliche Abgaben						
01.02	+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen	236.288,57	440.500,00	485.200,00	485.200,00	485.200,00	485.200,00
01.03	+ sonstige Transfereinzahlungen						
01.04	+ öffentlich-rechtliche Entgelte						
01.05	+ privatrechtliche Entgelte						
01.06	+ Kostenerstattungen u. Kostenumlagen	1.440,00					
01.07	+ Zinsen und ähnliche Einzahlungen						
01.08	+ sonstige haushaltswirksame Einzahlungen						
01.09	= Summe der Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	237.728,57	440.500,00	485.200,00	485.200,00	485.200,00	485.200,00
02.01	- Personalauszahlungen						
02.02	- Versorgungsauszahlungen						
02.03	- Auszahl. f. Sach- und Dienstleist. u.ger.Verm.	-3.136,05		-3.500,00	-3.500,00	-3.500,00	-3.500,00
02.04	- Zinsen und ähnliche Auszahlungen						
02.05	- Transferzahlungen	-535.166,90	-881.000,00	-967.000,00	-967.000,00	-967.000,00	-967.000,00
02.06	- sonstige haushaltswirksame Auszahlungen						
02.07	= Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	-538.302,95	-881.000,00	-970.500,00	-970.500,00	-970.500,00	-970.500,00
03.	= Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit	-300.574,38	-440.500,00	-485.300,00	-485.300,00	-485.300,00	-485.300,00
04.01	+ Zuwendungen für Investitionstätigkeit						
04.02	+ Beiträge u. ä. Entgelte f. Investitionstätigkeit						
04.03	+ Veräußerung von Sachanlagen						
04.04	+ Veräußerung von Finanzvermögensanlagen						
04.05	+ sonstige Investitionstätigkeit						
04.06	= Summe der Einzahlungen für Investitionstätigkeit						
05.01	- Erwerb von Grundstücken und Gebäuden						
05.02	- Baumaßnahmen						
05.03	- Erwerb von beweglichem Sachvermögen						
05.04	- Erwerb von Finanzvermögensanlagen						
05.05	- aktivierbare Zuwendungen						
05.06	- sonstige Investitionstätigkeit						
05.07	= Summe der Auszahlungen für Investitionstätigkeit						
06.	= Saldo aus Investitionstätigkeit						
07.	= Finanzmittelüberschuss/ -fehlbetrag	-300.574,38	-440.500,00	-485.300,00	-485.300,00	-485.300,00	-485.300,00
08.01	+ Einzahlungen: Aufnahme v. Krediten u. inn. Darlehen f. Investitionen						
08.02	- Auszahlungen: Tilgung v. Krediten u. inn. Darlehen f. Investitionen						
08.03	= Saldo aus Finanzierungstätigkeit						
09.	= Finanzmittelveränderung	-300.574,38	-440.500,00	-485.300,00	-485.300,00	-485.300,00	-485.300,00

Produkt 36581 Kindergarten "Die Überflieger"

**Verantwortliche
Organisationseinheit**

Fachbereich 3 - Bildung, Betreuung und Soziales

Produktbeschreibung

- Erfüllung des gesetzlich definierten Erziehungs-, Bildungs- und Betreuungsauftrag in der Kindertagesstätte "Die Überflieger"
- Finanzielle Bezuschussung des konfessionellen St. Elisabeth-Kindergartens
- geschlechtsbezogene Förderung von Mädchen und Jungen
- Einbeziehung religiöser und kultureller Gegebenheiten
- Integration ausländischer Kinder einschließlich Sprachförderung
- Förderung von behinderten und entwicklungsverzögerten Kindern
- Familienentlastung und -unterstützung
- Förderung der Vereinbarkeit von Familie und Beruf
- Zusammenarbeit mit den Eltern zum Wohle des Kindes
- Zusammenarbeit mit Kooperationspartnern (Schulen, Fördereinrichtungen, usw.)

Auftragsgrundlage

- Gesetz über Tageseinrichtungen für Kinder (KitaG)
- Sozialrechtliche Vorschriften (SGB VIII, TAG, KiFöG)
- Ratsbeschlüsse und interne Regelungen

Kategorie

Pflichtaufgabe

Zielgruppe

- Kinder im Alter von 0 bis 6 Jahren
- Erziehungsberechtigte

Teilergebnishaushalt Produkt 36581 Kindergarten "Die Überflieger"

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2023	Ansatz 2024	Ansatz 2025	Plan 2026	Plan 2027	Plan 2028
01.01	Steuern und ähnliche Abgaben						
01.02	+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen	63.593,28	90.000,00	311.000,00	311.000,00	311.000,00	311.000,00
01.03	+ Auflösungserträge aus Sonderposten						
01.04	+ sonstige Transfererträge						
01.05	+ öffentlich-rechtliche Entgelte						
01.06	+ privatrechtliche Entgelte						
01.07	+ Kostenerstattungen u. Kostenumlagen						
01.08	+ Zinsen und ähnliche Finanzerträge						
01.09	+ aktivierte Eigenleistungen						
01.10	+/- Bestandsveränderungen						
01.11	+ sonstige ordentliche Erträge						
01.12	= Summe Ordentliche Erträge	63.593,28	90.000,00	311.000,00	311.000,00	311.000,00	311.000,00
02.01	- Personalaufwendungen						
02.02	- Versorgungsaufwendungen						
02.03	- Aufwendungen für Sach- u. Dienstleistungen	721,08					
02.04	- Abschreibungen						
02.05	- Zinsen und ähnliche Aufwendungen						
02.06	- Transferaufwendungen	154.618,25	265.000,00	622.000,00	1.122.000,00	1.122.000,00	1.122.000,00
02.07	- sonstige ordentliche Aufwendungen						
02.08	= Summe Ordentliche Aufwendungen	155.339,33	265.000,00	622.000,00	1.122.000,00	1.122.000,00	1.122.000,00
03.	= Ordentliches Ergebnis	-91.746,05	-175.000,00	-311.000,00	-811.000,00	-811.000,00	-811.000,00
04.01	+ Außerordentliche Erträge						
04.02	- Außerordentliche Aufwendungen						
04.03	= Außerordentliches Ergebnis						
05.	= Jahresergebnis	-91.746,05	-175.000,00	-311.000,00	-811.000,00	-811.000,00	-811.000,00
08.01	+ Erträge aus internen Leistungsbeziehungen						
08.02	- Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen						
08.03	= Saldo aus internen Leistungsbeziehungen						
09.	= Ergebnis unter Berücksichtigung der internen Leistungsbeziehungen	-91.746,05	-175.000,00	-311.000,00	-811.000,00	-811.000,00	-811.000,00

Erläuterungen

zu Pos. 02.06

01-07/2025 Laufende Kosten für die Übergangsguppen: 170.000 €
 08-12/2025 Laufende Kosten für die neue Kindertagesstätte: 430.000 €

Teilfinanzhaushalt Produkt 36581 Kindergarten "Die Überflieger"

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2023	Ansatz 2024	Ansatz 2025	Plan 2026	Plan 2027	Plan 2028
01.01	Steuern und ähnliche Abgaben						
01.02	+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen	84.791,04	90.000,00	311.000,00	311.000,00	311.000,00	311.000,00
01.03	+ sonstige Transfereinzahlungen						
01.04	+ öffentlich-rechtliche Entgelte						
01.05	+ privatrechtliche Entgelte						
01.06	+ Kostenerstattungen u. Kostenumlagen						
01.07	+ Zinsen und ähnliche Einzahlungen						
01.08	+ sonstige haushaltswirksame Einzahlungen						
01.09	= Summe der Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	84.791,04	90.000,00	311.000,00	311.000,00	311.000,00	311.000,00
02.01	- Personalauszahlungen						
02.02	- Versorgungsauszahlungen						
02.03	- Auszahl. f. Sach- und Dienstleist. u.ger.Verm.	-721,08					
02.04	- Zinsen und ähnliche Auszahlungen						
02.05	- Transferzahlungen	-101.319,77	-265.000,00	-622.000,00	-1.122.000,00	-1.122.000,00	-1.122.000,00
02.06	- sonstige haushaltswirksame Auszahlungen						
02.07	= Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	-102.040,85	-265.000,00	-622.000,00	-1.122.000,00	-1.122.000,00	-1.122.000,00
03.	= Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit	-17.249,81	-175.000,00	-311.000,00	-811.000,00	-811.000,00	-811.000,00
04.01	+ Zuwendungen für Investitionstätigkeit						
04.02	+ Beiträge u. ä. Entgelte f. Investitionstätigkeit						
04.03	+ Veräußerung von Sachanlagen						
04.04	+ Veräußerung von Finanzvermögensanlagen						
04.05	+ sonstige Investitionstätigkeit						
04.06	= Summe der Einzahlungen für Investitionstätigkeit						
05.01	- Erwerb von Grundstücken und Gebäuden						
05.02	- Baumaßnahmen						
05.03	- Erwerb von beweglichem Sachvermögen						
05.04	- Erwerb von Finanzvermögensanlagen						
05.05	- aktivierbare Zuwendungen						
05.06	- sonstige Investitionstätigkeit						
05.07	= Summe der Auszahlungen für Investitionstätigkeit						
06.	= Saldo aus Investitionstätigkeit						
07.	= Finanzmittelüberschuss/ -fehlbetrag	-17.249,81	-175.000,00	-311.000,00	-811.000,00	-811.000,00	-811.000,00
08.01	+ Einzahlungen: Aufnahme v. Krediten u. inn. Darlehen f. Investitionen						
08.02	- Auszahlungen: Tilgung v. Krediten u. inn. Darlehen f. Investitionen						
08.03	= Saldo aus Finanzierungstätigkeit						
09.	= Finanzmittelveränderung	-17.249,81	-175.000,00	-311.000,00	-811.000,00	-811.000,00	-811.000,00

Produkt 41411 Maßnahmen der Gesundheitspflege

Verantwortliche Fachbereich 3 - Bildung, Betreuung und Soziales
Organisationseinheit

Produktbeschreibung

- Finanzielle und ideelle Unterstützung von Vereinen, die im Gesundheits- und Suchtpräventionsbereich tätig sind
- Zahlung von Zuschüssen an Vereine und Institutionen aus Gesundheits- und Suchtpräventionsbereich

Auftragsgrundlage

- Beschlüsse des Rates und interne Regelungen

Kategorie Pflichtaufgabe

Zielgruppe

- Einwohnerinnen und Einwohner

Teilergebnishaushalt Produkt 41411 Maßnahmen der Gesundheitspflege

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2023	Ansatz 2024	Ansatz 2025	Plan 2026	Plan 2027	Plan 2028
01.01	Steuern und ähnliche Abgaben						
01.02	+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen						
01.03	+ Auflösungserträge aus Sonderposten						
01.04	+ sonstige Transfererträge						
01.05	+ öffentlich-rechtliche Entgelte						
01.06	+ privatrechtliche Entgelte						
01.07	+ Kostenerstattungen u. Kostenumlagen						
01.08	+ Zinsen und ähnliche Finanzerträge						
01.09	+ aktivierte Eigenleistungen						
01.10	+/- Bestandsveränderungen						
01.11	+ sonstige ordentliche Erträge						
01.12	= Summe Ordentliche Erträge						
02.01	- Personalaufwendungen						
02.02	- Versorgungsaufwendungen						
02.03	- Aufwendungen für Sach- u. Dienstleistungen						
02.04	- Abschreibungen	900,00	900,00	900,00	900,00	700,00	
02.05	- Zinsen und ähnliche Aufwendungen						
02.06	- Transferaufwendungen	6.060,00	6.600,00	5.100,00	5.100,00	5.100,00	5.100,00
02.07	- sonstige ordentliche Aufwendungen						
02.08	= Summe Ordentliche Aufwendungen	6.960,00	7.500,00	6.000,00	6.000,00	5.800,00	5.100,00
03.	= Ordentliches Ergebnis	-6.960,00	-7.500,00	-6.000,00	-6.000,00	-5.800,00	-5.100,00
04.01	+ Außerordentliche Erträge						
04.02	- Außerordentliche Aufwendungen						
04.03	= Außerordentliches Ergebnis						
05.	= Jahresergebnis	-6.960,00	-7.500,00	-6.000,00	-6.000,00	-5.800,00	-5.100,00
08.01	+ Erträge aus internen Leistungsbeziehungen						
08.02	- Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen						
08.03	= Saldo aus internen Leistungsbeziehungen						
09.	= Ergebnis unter Berücksichtigung der internen Leistungsbeziehungen	-6.960,00	-7.500,00	-6.000,00	-6.000,00	-5.800,00	-5.100,00

Teilfinanzhaushalt Produkt 41411 Maßnahmen der Gesundheitspflege

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2023	Ansatz 2024	Ansatz 2025	Plan 2026	Plan 2027	Plan 2028
01.01	Steuern und ähnliche Abgaben						
01.02	+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen						
01.03	+ sonstige Transfereinzahlungen						
01.04	+ öffentlich-rechtliche Entgelte						
01.05	+ privatrechtliche Entgelte						
01.06	+ Kostenerstattungen u. Kostenumlagen						
01.07	+ Zinsen und ähnliche Einzahlungen						
01.08	+ sonstige haushaltswirksame Einzahlungen						
01.09	= Summe der Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit						
02.01	- Personalauszahlungen						
02.02	- Versorgungsauszahlungen						
02.03	- Auszahl. f. Sach- und Dienstleist. u.ger.Verm.						
02.04	- Zinsen und ähnliche Auszahlungen						
02.05	- Transferzahlungen	-6.060,00	-6.600,00	-5.100,00	-5.100,00	-5.100,00	-5.100,00
02.06	- sonstige haushaltswirksame Auszahlungen						
02.07	= Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	-6.060,00	-6.600,00	-5.100,00	-5.100,00	-5.100,00	-5.100,00
03.	= Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit	-6.060,00	-6.600,00	-5.100,00	-5.100,00	-5.100,00	-5.100,00
04.01	+ Zuwendungen für Investitionstätigkeit						
04.02	+ Beiträge u. ä. Entgelte f. Investitionstätigkeit						
04.03	+ Veräußerung von Sachanlagen						
04.04	+ Veräußerung von Finanzvermögensanlagen						
04.05	+ sonstige Investitionstätigkeit						
04.06	= Summe der Einzahlungen für Investitionstätigkeit						
05.01	- Erwerb von Grundstücken und Gebäuden						
05.02	- Baumaßnahmen						
05.03	- Erwerb von beweglichem Sachvermögen						
05.04	- Erwerb von Finanzvermögensanlagen						
05.05	- aktivierbare Zuwendungen						
05.06	- sonstige Investitionstätigkeit						
05.07	= Summe der Auszahlungen für Investitionstätigkeit						
06.	= Saldo aus Investitionstätigkeit						
07.	= Finanzmittelüberschuss/ -fehlbetrag	-6.060,00	-6.600,00	-5.100,00	-5.100,00	-5.100,00	-5.100,00
08.01	+ Einzahlungen: Aufnahme v. Krediten u. inn. Darlehen f. Investitionen						
08.02	- Auszahlungen: Tilgung v. Krediten u. inn. Darlehen f. Investitionen						
08.03	= Saldo aus Finanzierungstätigkeit						
09.	= Finanzmittelveränderung	-6.060,00	-6.600,00	-5.100,00	-5.100,00	-5.100,00	-5.100,00

Produkt 42111 Sportverwaltung und -förderung

**Verantwortliche
Organisationseinheit**

Fachbereich 3 - Bildung, Betreuung und Soziales

Produktbeschreibung

- Bearbeitung und Zahlung von Zuschüssen an Sportvereine
- Förderung und Werbung z.B. Sportlehrgänge, VersehrtenSPORT
- Mitwirkung bei Veranstaltungen der Sportorganisatoren
- gemeindliche Sportveranstaltungen
- Maßnahmen zur Förderung des Sports der nicht vereinsgebundenen Bevölkerung
- Förderung des Baues von vereinseigenen Sportanlagen sowie Bau/Zurverfügungstellung städtischer Bauanlagen
- Nutzungsregelung der städteigenen Sporthallen

Auftragsgrundlage

- Ratsbeschlüsse und interne Regelungen
- Nutzungsordnung für die Sportstätten

Kategorie

freiwillige Aufgabe

Zielgruppe

- Einwohnerinnen und Einwohner
- Sportvereine
- Schulen

Teilergebnishaushalt Produkt 42111 Sportverwaltung und -förderung

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2023	Ansatz 2024	Ansatz 2025	Plan 2026	Plan 2027	Plan 2028
01.01	Steuern und ähnliche Abgaben						
01.02	+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen						
01.03	+ Auflösungserträge aus Sonderposten						
01.04	+ sonstige Transfererträge						
01.05	+ öffentlich-rechtliche Entgelte						
01.06	+ privatrechtliche Entgelte						
01.07	+ Kostenerstattungen u. Kostenumlagen						
01.08	+ Zinsen und ähnliche Finanzerträge						
01.09	+ aktivierte Eigenleistungen						
01.10	+/- Bestandsveränderungen						
01.11	+ sonstige ordentliche Erträge						
01.12	= Summe Ordentliche Erträge						
02.01	- Personalaufwendungen						
02.02	- Versorgungsaufwendungen						
02.03	- Aufwendungen für Sach- u. Dienstleistungen		100,00	100,00	100,00	100,00	100,00
02.04	- Abschreibungen	1.910,00	1.900,00	1.900,00	1.900,00	1.900,00	1.100,00
02.05	- Zinsen und ähnliche Aufwendungen						
02.06	- Transferaufwendungen	48.349,74	40.000,00	45.500,00	45.500,00	45.500,00	45.500,00
02.07	- sonstige ordentliche Aufwendungen						
02.08	= Summe Ordentliche Aufwendungen	50.259,74	42.000,00	47.500,00	47.500,00	47.500,00	46.700,00
03.	= Ordentliches Ergebnis	-50.259,74	-42.000,00	-47.500,00	-47.500,00	-47.500,00	-46.700,00
04.01	+ Außerordentliche Erträge						
04.02	- Außerordentliche Aufwendungen						
04.03	= Außerordentliches Ergebnis						
05.	= Jahresergebnis	-50.259,74	-42.000,00	-47.500,00	-47.500,00	-47.500,00	-46.700,00
08.01	+ Erträge aus internen Leistungsbeziehungen						
08.02	- Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen						
08.03	= Saldo aus internen Leistungsbeziehungen						
09.	= Ergebnis unter Berücksichtigung der internen Leistungsbeziehungen	-50.259,74	-42.000,00	-47.500,00	-47.500,00	-47.500,00	-46.700,00

Erläuterungen

zu Pos. 02.06

Förderung von LEADER-Projekten im Bereich des Sportwesens: 7.500 €

Teilfinanzhaushalt Produkt 42111 Sportverwaltung und -förderung

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2023	Ansatz 2024	Ansatz 2025	Plan 2026	Plan 2027	Plan 2028
01.01	Steuern und ähnliche Abgaben						
01.02	+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen						
01.03	+ sonstige Transfereinzahlungen						
01.04	+ öffentlich-rechtliche Entgelte						
01.05	+ privatrechtliche Entgelte						
01.06	+ Kostenerstattungen u. Kostenumlagen						
01.07	+ Zinsen und ähnliche Einzahlungen						
01.08	+ sonstige haushaltswirksame Einzahlungen						
01.09	= Summe der Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit						
02.01	- Personalauszahlungen						
02.02	- Versorgungsauszahlungen						
02.03	- Auszahl. f. Sach- und Dienstleist. u.ger.Verm.		-100,00	-100,00	-100,00	-100,00	-100,00
02.04	- Zinsen und ähnliche Auszahlungen						
02.05	- Transferzahlungen	-48.349,74	-40.000,00	-45.500,00	-45.500,00	-45.500,00	-45.500,00
02.06	- sonstige haushaltswirksame Auszahlungen						
02.07	= Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	-48.349,74	-40.100,00	-45.600,00	-45.600,00	-45.600,00	-45.600,00
03.	= Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit	-48.349,74	-40.100,00	-45.600,00	-45.600,00	-45.600,00	-45.600,00
04.01	+ Zuwendungen für Investitionstätigkeit						
04.02	+ Beiträge u. ä. Entgelte f. Investitionstätigkeit						
04.03	+ Veräußerung von Sachanlagen						
04.04	+ Veräußerung von Finanzvermögensanlagen						
04.05	+ sonstige Investitionstätigkeit						
04.06	= Summe der Einzahlungen für Investitionstätigkeit						
05.01	- Erwerb von Grundstücken und Gebäuden						
05.02	- Baumaßnahmen						
05.03	- Erwerb von beweglichem Sachvermögen						
05.04	- Erwerb von Finanzvermögensanlagen						
05.05	- aktivierbare Zuwendungen						
05.06	- sonstige Investitionstätigkeit						
05.07	= Summe der Auszahlungen für Investitionstätigkeit						
06.	= Saldo aus Investitionstätigkeit						
07.	= Finanzmittelüberschuss/ -fehlbetrag	-48.349,74	-40.100,00	-45.600,00	-45.600,00	-45.600,00	-45.600,00
08.01	+ Einzahlungen: Aufnahme v. Krediten u. inn. Darlehen f. Investitionen						
08.02	- Auszahlungen: Tilgung v. Krediten u. inn. Darlehen f. Investitionen						
08.03	= Saldo aus Finanzierungstätigkeit						
09.	= Finanzmittelveränderung	-48.349,74	-40.100,00	-45.600,00	-45.600,00	-45.600,00	-45.600,00

Produkt 42411 Sportfreianlage

**Verantwortliche
Organisationseinheit**

Fachbereich 3 - Bildung, Betreuung und Soziales

Produktbeschreibung

- Bereitstellung und Betrieb der Sportfreianlage für den Schul- und Vereinssport
- Vermietung/Überlassung für sportliche Nutzung
- Unterhaltung der Gebäude, der maschinentechnischen Anlagen sowie der Außenanlagen

Auftragsgrundlage

- Ratsbeschlüsse und interne Regelungen
- Nutzungsordnung der Sportstätten

Kategorie

freiwillige Aufgabe

Zielgruppe

- Einwohnerinnen und Einwohner
- Schülerinnen und Schüler
- Vereine

Teilergebnishaushalt Produkt 42411 Sportfreianlage

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2023	Ansatz 2024	Ansatz 2025	Plan 2026	Plan 2027	Plan 2028
01.01	Steuern und ähnliche Abgaben						
01.02	+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen	1.800,00					
01.03	+ Auflösungserträge aus Sonderposten	2.056,00	2.100,00	2.100,00	2.100,00	2.100,00	2.100,00
01.04	+ sonstige Transfererträge						
01.05	+ öffentlich-rechtliche Entgelte						
01.06	+ privatrechtliche Entgelte	2,00	500,00	600,00	600,00	600,00	600,00
01.07	+ Kostenerstattungen u. Kostenumlagen						
01.08	+ Zinsen und ähnliche Finanzerträge						
01.09	+ aktivierte Eigenleistungen						
01.10	+/- Bestandsveränderungen						
01.11	+ sonstige ordentliche Erträge						
01.12	= Summe Ordentliche Erträge	3.858,00	2.600,00	2.700,00	2.700,00	2.700,00	2.700,00
02.01	- Personalaufwendungen	20.000,79	21.800,00	22.100,00	22.500,00	22.900,00	23.300,00
02.02	- Versorgungsaufwendungen						
02.03	- Aufwendungen für Sach- u. Dienstleistungen	32.889,92	141.700,00	74.600,00	73.700,00	73.700,00	73.700,00
02.04	- Abschreibungen	59.771,00	54.900,00	53.100,00	53.100,00	53.100,00	52.900,00
02.05	- Zinsen und ähnliche Aufwendungen						
02.06	- Transferaufwendungen	11.906,30	30.000,00				
02.07	- sonstige ordentliche Aufwendungen	501,17	1.000,00	1.000,00	1.000,00	1.000,00	1.000,00
02.08	= Summe Ordentliche Aufwendungen	125.069,18	249.400,00	150.800,00	150.300,00	150.700,00	150.900,00
03.	= Ordentliches Ergebnis	-121.211,18	-246.800,00	-148.100,00	-147.600,00	-148.000,00	-148.200,00
04.01	+ Außerordentliche Erträge						
04.02	- Außerordentliche Aufwendungen						
04.03	= Außerordentliches Ergebnis						
05.	= Jahresergebnis	-121.211,18	-246.800,00	-148.100,00	-147.600,00	-148.000,00	-148.200,00
08.01	+ Erträge aus internen Leistungsbeziehungen						
08.02	- Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen			14.200,00			
08.03	= Saldo aus internen Leistungsbeziehungen			-14.200,00			
09.	= Ergebnis unter Berücksichtigung der internen Leistungsbeziehungen	-121.211,18	-246.800,00	-162.300,00	-147.600,00	-148.000,00	-148.200,00

Erläuterungen

zu Pos. 02.03

Grünschnitt: 10.000 €, (jährlich)
 Graufächenreinigung: 7.200 €, (jährlich)
 Jahresgrundpflege Kunstrasen: 2.000 €(jährlich)
 Rasenaufbereitung: 8.000 € (jährlich)
 Reinigung, Pflege, Austausch Tennenplätze: 10.000 €

Teilfinanzhaushalt Produkt 42411 Sportfreianlage

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2023	Ansatz 2024	Ansatz 2025	Plan 2026	Plan 2027	Plan 2028
01.01	Steuern und ähnliche Abgaben						
01.02	+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen	1.800,00					
01.03	+ sonstige Transfereinzahlungen						
01.04	+ öffentlich-rechtliche Entgelte						
01.05	+ privatrechtliche Entgelte	1,00	500,00	600,00	600,00	600,00	600,00
01.06	+ Kostenerstattungen u. Kostenumlagen						
01.07	+ Zinsen und ähnliche Einzahlungen						
01.08	+ sonstige haushaltswirksame Einzahlungen						
01.09	= Summe der Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	1.801,00	500,00	600,00	600,00	600,00	600,00
02.01	- Personalauszahlungen	-20.000,79	-21.800,00	-22.100,00	-22.500,00	-22.900,00	-23.300,00
02.02	- Versorgungsauszahlungen						
02.03	- Auszahl. f. Sach- und Dienstleist. u.ger.Verm.	-33.456,23	-141.700,00	-74.600,00	-73.700,00	-73.700,00	-73.700,00
02.04	- Zinsen und ähnliche Auszahlungen						
02.05	- Transferzahlungen	-66.234,85	-30.000,00				
02.06	- sonstige haushaltswirksame Auszahlungen	-536,81	-1.000,00	-1.000,00	-1.000,00	-1.000,00	-1.000,00
02.07	= Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	-120.228,68	-194.500,00	-97.700,00	-97.200,00	-97.600,00	-98.000,00
03.	= Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit	-118.427,68	-194.000,00	-97.100,00	-96.600,00	-97.000,00	-97.400,00
04.01	+ Zuwendungen für Investitionstätigkeit						
04.02	+ Beiträge u. ä. Entgelte f. Investitionstätigkeit						
04.03	+ Veräußerung von Sachanlagen						
04.04	+ Veräußerung von Finanzvermögensanlagen						
04.05	+ sonstige Investitionstätigkeit						
04.06	= Summe der Einzahlungen für Investitionstätigkeit						
05.01	- Erwerb von Grundstücken und Gebäuden						
05.02	- Baumaßnahmen				-255.000,00		
05.03	- Erwerb von beweglichem Sachvermögen		-2.000,00	-12.500,00	-2.000,00	-2.000,00	-2.000,00
05.04	- Erwerb von Finanzvermögensanlagen						
05.05	- aktivierbare Zuwendungen						
05.06	- sonstige Investitionstätigkeit						
05.07	= Summe der Auszahlungen für Investitionstätigkeit		-2.000,00	-12.500,00	-257.000,00	-2.000,00	-2.000,00
06.	= Saldo aus Investitionstätigkeit		-2.000,00	-12.500,00	-257.000,00	-2.000,00	-2.000,00
07.	= Finanzmittelüberschuss/ -fehlbetrag	-118.427,68	-196.000,00	-109.600,00	-353.600,00	-99.000,00	-99.400,00
08.01	+ Einzahlungen: Aufnahme v. Krediten u. inn. Darlehen f. Investitionen						
08.02	- Auszahlungen: Tilgung v. Krediten u. inn. Darlehen f. Investitionen						
08.03	= Saldo aus Finanzierungstätigkeit						
09.	= Finanzmittelveränderung	-118.427,68	-196.000,00	-109.600,00	-353.600,00	-99.000,00	-99.400,00

Investitionen Produkt 42411 Sportfreianlage

Nr. Bezeichnung	Jahres- ergebnis 2023	Ansatz 2024	Ansatz 2025	Finanzplan 2026	Finanzplan 2027	Finanzplan 2028	Verpflichtungs- Ermächtigunge n
I-42411-01 BGA Sportfreianlage		-2.000,00	-2.000,00	-2.000,00	-2.000,00	-2.000,00	
05.03 - Erwerb von beweglichem Sachvermögen		-2.000,00	-2.000,00	-2.000,00	-2.000,00	-2.000,00	
I-42411-02 Unkrautbürstenmaschine			-2.500,00				
05.03 - Erwerb von beweglichem Sachvermögen			-2.500,00				
I-42411-04 Erneuerung der Kunststofffläche				-255.000,00			
05.02 - Baumaßnahmen				-255.000,00			
I-42411-05 Sportfreianlage - Rasenwalze			-5.000,00				
05.03 - Erwerb von beweglichem Sachvermögen			-5.000,00				
I-42411-06 Sportfreianlage - Rasenstriegel			-3.000,00				
05.03 - Erwerb von beweglichem Sachvermögen			-3.000,00				
Gesamtsumme Auszahlungen		-2.000,00	-12.500,00	-257.000,00	-2.000,00	-2.000,00	
Gesamtsumme Einzahlungen							
Gesamtsumme		-2.000,00	-12.500,00	-257.000,00	-2.000,00	-2.000,00	

Produkt 42421 Hugo-Homann-Sporthalle

Verantwortliche Fachbereich 3 - Bildung, Betreuung und Soziales
Organisationseinheit

Produktbeschreibung

- Bereitstellung und Betrieb der Sporthalle für den Schul- und Vereinssport
- Vermietung/Überlassung für sportliche Nutzung
- Unterhaltung der Gebäude, der maschinentechnischen Anlagen sowie der Außenanlagen

Auftragsgrundlage

- Ratsbeschlüsse und interne Richtlinien
- Nutzungsordnung für die Sportstätten

Kategorie freiwillige Aufgabe

Zielgruppe

- Einwohnerinnen und Einwohner
- Schülerinnen und Schüler
- Vereine

Teilergebnishaushalt Produkt 42421 Hugo-Homann-Sporthalle

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2023	Ansatz 2024	Ansatz 2025	Plan 2026	Plan 2027	Plan 2028
01.01	Steuern und ähnliche Abgaben						
01.02	+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen	1.800,00					
01.03	+ Auflösungserträge aus Sonderposten	24.433,00	7.800,00	29.900,00	29.900,00	29.900,00	29.900,00
01.04	+ sonstige Transfererträge						
01.05	+ öffentlich-rechtliche Entgelte	1.687,18	500,00				
01.06	+ privatrechtliche Entgelte	2.589,00	1.300,00	1.700,00	1.700,00	1.700,00	1.700,00
01.07	+ Kostenerstattungen u. Kostenumlagen						
01.08	+ Zinsen und ähnliche Finanzerträge						
01.09	+ aktivierte Eigenleistungen						
01.10	+/- Bestandsveränderungen						
01.11	+ sonstige ordentliche Erträge						
01.12	= Summe Ordentliche Erträge	30.509,18	9.600,00	31.600,00	31.600,00	31.600,00	31.600,00
02.01	- Personalaufwendungen	42.693,92	46.800,00	48.100,00	48.700,00	49.300,00	49.900,00
02.02	- Versorgungsaufwendungen						
02.03	- Aufwendungen für Sach- u. Dienstleistungen	176.367,36	237.400,00	162.700,00	157.700,00	157.700,00	157.700,00
02.04	- Abschreibungen	16.820,59	14.600,00	57.600,00	57.600,00	57.600,00	57.600,00
02.05	- Zinsen und ähnliche Aufwendungen						
02.06	- Transferaufwendungen						
02.07	- sonstige ordentliche Aufwendungen	263,42		500,00	600,00	600,00	600,00
02.08	= Summe Ordentliche Aufwendungen	236.145,29	298.800,00	268.900,00	264.600,00	265.200,00	265.800,00
03.	= Ordentliches Ergebnis	-205.636,11	-289.200,00	-237.300,00	-233.000,00	-233.600,00	-234.200,00
04.01	+ Außerordentliche Erträge	200.000,00					
04.02	- Außerordentliche Aufwendungen						
04.03	= Außerordentliches Ergebnis	200.000,00					
05.	= Jahresergebnis	-5.636,11	-289.200,00	-237.300,00	-233.000,00	-233.600,00	-234.200,00
08.01	+ Erträge aus internen Leistungsbeziehungen						
08.02	- Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen						
08.03	= Saldo aus internen Leistungsbeziehungen						
09.	= Ergebnis unter Berücksichtigung der internen Leistungsbeziehungen	-5.636,11	-289.200,00	-237.300,00	-233.000,00	-233.600,00	-234.200,00

Teilfinanzhaushalt Produkt 42421 Hugo-Homann-Sporthalle

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2023	Ansatz 2024	Ansatz 2025	Plan 2026	Plan 2027	Plan 2028
01.01	Steuern und ähnliche Abgaben						
01.02	+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen	1.800,00					
01.03	+ sonstige Transfereinzahlungen						
01.04	+ öffentlich-rechtliche Entgelte	1.344,30	500,00				
01.05	+ privatrechtliche Entgelte	1.652,01	1.300,00	1.700,00	1.700,00	1.700,00	1.700,00
01.06	+ Kostenerstattungen u. Kostenumlagen						
01.07	+ Zinsen und ähnliche Einzahlungen						
01.08	+ sonstige haushaltswirksame Einzahlungen						
01.09	= Summe der Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	4.796,31	1.800,00	1.700,00	1.700,00	1.700,00	1.700,00
02.01	- Personalauszahlungen	-42.693,92	-46.800,00	-48.100,00	-48.700,00	-49.300,00	-49.900,00
02.02	- Versorgungsauszahlungen						
02.03	- Auszahl. f. Sach- und Dienstleist. u.ger.Verm.	-175.342,50	-237.400,00	-162.700,00	-157.700,00	-157.700,00	-157.700,00
02.04	- Zinsen und ähnliche Auszahlungen						
02.05	- Transferzahlungen						
02.06	- sonstige haushaltswirksame Auszahlungen	-263,42		-500,00	-600,00	-600,00	-600,00
02.07	= Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	-218.299,84	-284.200,00	-211.300,00	-207.000,00	-207.600,00	-208.200,00
03.	= Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit	-213.503,53	-282.400,00	-209.600,00	-205.300,00	-205.900,00	-206.500,00
04.01	+ Zuwendungen für Investitionstätigkeit	200.000,00					
04.02	+ Beiträge u. ä. Entgelte f. Investitionstätigkeit						
04.03	+ Veräußerung von Sachanlagen						
04.04	+ Veräußerung von Finanzvermögensanlagen						
04.05	+ sonstige Investitionstätigkeit						
04.06	= Summe der Einzahlungen für Investitionstätigkeit	200.000,00					
05.01	- Erwerb von Grundstücken und Gebäuden						
05.02	- Baumaßnahmen	-349.951,90					
05.03	- Erwerb von beweglichem Sachvermögen		-2.000,00	-2.000,00	-2.000,00	-2.000,00	-2.000,00
05.04	- Erwerb von Finanzvermögensanlagen						
05.05	- aktivierbare Zuwendungen						
05.06	- sonstige Investitionstätigkeit						
05.07	= Summe der Auszahlungen für Investitionstätigkeit	-349.951,90	-2.000,00	-2.000,00	-2.000,00	-2.000,00	-2.000,00
06.	= Saldo aus Investitionstätigkeit	-149.951,90	-2.000,00	-2.000,00	-2.000,00	-2.000,00	-2.000,00
07.	= Finanzmittelüberschuss/ -fehlbetrag	-363.455,43	-284.400,00	-211.600,00	-207.300,00	-207.900,00	-208.500,00
08.01	+ Einzahlungen: Aufnahme v. Krediten u. inn. Darlehen f. Investitionen						
08.02	- Auszahlungen: Tilgung v. Krediten u. inn. Darlehen f. Investitionen						
08.03	= Saldo aus Finanzierungstätigkeit						
09.	= Finanzmittelveränderung	-363.455,43	-284.400,00	-211.600,00	-207.300,00	-207.900,00	-208.500,00

Investitionen Produkt 42421 Hugo-Homann-Sporthalle

Nr. Bezeichnung	Jahres- ergebnis 2023	Ansatz 2024	Ansatz 2025	Finanzplan 2026	Finanzplan 2027	Finanzplan 2028	Verpflichtungs- Ermächtigunge n
I-42421-01 BGA Hugo-Homann-Sporthalle		-2.000,00	-2.000,00	-2.000,00	-2.000,00	-2.000,00	
05.03 - Erwerb von beweglichem Sachvermögen		-2.000,00	-2.000,00	-2.000,00	-2.000,00	-2.000,00	
Gesamtsumme Auszahlungen		-2.000,00	-2.000,00	-2.000,00	-2.000,00	-2.000,00	
Gesamtsumme Einzahlungen							
Gesamtsumme		-2.000,00	-2.000,00	-2.000,00	-2.000,00	-2.000,00	

Produkt 42425 Dreifachsporthalle

Verantwortliche Fachbereich 3 - Bildung, Betreuung und Soziales
Organisationseinheit

Produktbeschreibung

- Bereitstellung und Betrieb der Sporthalle für den Schul- und Vereinssport
- Vermietung/Überlassung für sportliche Nutzung
- Unterhaltung der Gebäude, der maschinentechnischen Anlagen sowie der Außenanlagen

Auftragsgrundlage

- Ratsbeschlüsse und interne Richtlinien
- Nutzungsordnung für die Sportstätten

Kategorie freiwillige Aufgabe

Zielgruppe

- Einwohnerinnen und Einwohner
- Schülerinnen und Schüler
- Vereine

Teilergebnishaushalt Produkt 42425 Dreifachsporthalle

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2023	Ansatz 2024	Ansatz 2025	Plan 2026	Plan 2027	Plan 2028
01.01	Steuern und ähnliche Abgaben						
01.02	+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen	1.800,00					
01.03	+ Auflösungserträge aus Sonderposten	11.251,98	5.200,00	13.200,00	13.200,00	13.200,00	13.200,00
01.04	+ sonstige Transfererträge						
01.05	+ öffentlich-rechtliche Entgelte	1.324,07	500,00				
01.06	+ privatrechtliche Entgelte	551,14	200,00	1.000,00	1.000,00	1.000,00	1.000,00
01.07	+ Kostenerstattungen u. Kostenumlagen						
01.08	+ Zinsen und ähnliche Finanzerträge						
01.09	+ aktivierte Eigenleistungen						
01.10	+/- Bestandsveränderungen						
01.11	+ sonstige ordentliche Erträge						
01.12	= Summe Ordentliche Erträge	14.927,19	5.900,00	14.200,00	14.200,00	14.200,00	14.200,00
02.01	- Personalaufwendungen	77.532,11	81.700,00	83.900,00	84.900,00	85.900,00	86.900,00
02.02	- Versorgungsaufwendungen						
02.03	- Aufwendungen für Sach- u. Dienstleistungen	166.919,38	202.000,00	141.700,00	141.700,00	141.700,00	141.700,00
02.04	- Abschreibungen	42.730,03	33.900,00	44.000,00	44.000,00	44.000,00	43.900,00
02.05	- Zinsen und ähnliche Aufwendungen						
02.06	- Transferaufwendungen						
02.07	- sonstige ordentliche Aufwendungen	331,91					
02.08	= Summe Ordentliche Aufwendungen	287.513,43	317.600,00	269.600,00	270.600,00	271.600,00	272.500,00
03.	= Ordentliches Ergebnis	-272.586,24	-311.700,00	-255.400,00	-256.400,00	-257.400,00	-258.300,00
04.01	+ Außerordentliche Erträge						
04.02	- Außerordentliche Aufwendungen						
04.03	= Außerordentliches Ergebnis						
05.	= Jahresergebnis	-272.586,24	-311.700,00	-255.400,00	-256.400,00	-257.400,00	-258.300,00
08.01	+ Erträge aus internen Leistungsbeziehungen						
08.02	- Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen			400,00			
08.03	= Saldo aus internen Leistungsbeziehungen			-400,00			
09.	= Ergebnis unter Berücksichtigung der internen Leistungsbeziehungen	-272.586,24	-311.700,00	-255.800,00	-256.400,00	-257.400,00	-258.300,00

Teilfinanzhaushalt Produkt 42425 Dreifachsporthalle

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2023	Ansatz 2024	Ansatz 2025	Plan 2026	Plan 2027	Plan 2028
01.01	Steuern und ähnliche Abgaben						
01.02	+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen	1.800,00					
01.03	+ sonstige Transfereinzahlungen						
01.04	+ öffentlich-rechtliche Entgelte	921,25	500,00				
01.05	+ privatrechtliche Entgelte	459,83	200,00	1.000,00	1.000,00	1.000,00	1.000,00
01.06	+ Kostenerstattungen u. Kostenumlagen						
01.07	+ Zinsen und ähnliche Einzahlungen						
01.08	+ sonstige haushaltswirksame Einzahlungen						
01.09	= Summe der Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	3.181,08	700,00	1.000,00	1.000,00	1.000,00	1.000,00
02.01	- Personalauszahlungen	-77.532,11	-81.700,00	-83.900,00	-84.900,00	-85.900,00	-86.900,00
02.02	- Versorgungsauszahlungen						
02.03	- Auszahl. f. Sach- und Dienstleist. u.ger.Verm.	-166.947,33	-202.000,00	-141.700,00	-141.700,00	-141.700,00	-141.700,00
02.04	- Zinsen und ähnliche Auszahlungen						
02.05	- Transferzahlungen						
02.06	- sonstige haushaltswirksame Auszahlungen	-331,91					
02.07	= Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	-244.811,35	-283.700,00	-225.600,00	-226.600,00	-227.600,00	-228.600,00
03.	= Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit	-241.630,27	-283.000,00	-224.600,00	-225.600,00	-226.600,00	-227.600,00
04.01	+ Zuwendungen für Investitionstätigkeit	72.400,98					
04.02	+ Beiträge u. ä. Entgelte f. Investitionstätigkeit						
04.03	+ Veräußerung von Sachanlagen						
04.04	+ Veräußerung von Finanzvermögensanlagen						
04.05	+ sonstige Investitionstätigkeit						
04.06	= Summe der Einzahlungen für Investitionstätigkeit	72.400,98					
05.01	- Erwerb von Grundstücken und Gebäuden						
05.02	- Baumaßnahmen	-90.501,23					
05.03	- Erwerb von beweglichem Sachvermögen		-2.000,00	-2.000,00	-2.000,00	-2.000,00	-2.000,00
05.04	- Erwerb von Finanzvermögensanlagen						
05.05	- aktivierbare Zuwendungen						
05.06	- sonstige Investitionstätigkeit						
05.07	= Summe der Auszahlungen für Investitionstätigkeit	-90.501,23	-2.000,00	-2.000,00	-2.000,00	-2.000,00	-2.000,00
06.	= Saldo aus Investitionstätigkeit	-18.100,25	-2.000,00	-2.000,00	-2.000,00	-2.000,00	-2.000,00
07.	= Finanzmittelüberschuss/ -fehlbetrag	-259.730,52	-285.000,00	-226.600,00	-227.600,00	-228.600,00	-229.600,00
08.01	+ Einzahlungen: Aufnahme v. Krediten u. inn. Darlehen f. Investitionen						
08.02	- Auszahlungen: Tilgung v. Krediten u. inn. Darlehen f. Investitionen						
08.03	= Saldo aus Finanzierungstätigkeit						
09.	= Finanzmittelveränderung	-259.730,52	-285.000,00	-226.600,00	-227.600,00	-228.600,00	-229.600,00

Investitionen Produkt 42425 Dreifachsporthalle

Nr. Bezeichnung	Jahres- ergebnis 2023	Ansatz 2024	Ansatz 2025	Finanzplan 2026	Finanzplan 2027	Finanzplan 2028	Verpflichtungs- Ermächtigunge n
I-42425-01 BGA Dreifachsporthalle		-2.000,00	-2.000,00	-2.000,00	-2.000,00	-2.000,00	
05.03 - Erwerb von beweglichem Sachvermögen		-2.000,00	-2.000,00	-2.000,00	-2.000,00	-2.000,00	
Gesamtsumme Auszahlungen		-2.000,00	-2.000,00	-2.000,00	-2.000,00	-2.000,00	
Gesamtsumme Einzahlungen							
Gesamtsumme		-2.000,00	-2.000,00	-2.000,00	-2.000,00	-2.000,00	

Produkt 42431 Hallenbad

**Verantwortliche
Organisationseinheit**

Fachbereich 3 - Bildung, Betreuung und Soziales

Produktbeschreibung

- Bereitstellung des Hallenbades für Schul-, Vereins- und Freizeitsport
- Ordnungsgemäße und wirtschaftliche Bewirtschaftung des Hallenbades
- Erwirtschaftung eines angemessenen Kostendeckungsgrades durch optimale Auslastung

Auftragsgrundlage

- Ratsbeschlüsse und interne Richtlinien
- Gebührenordnung Hallenbad
- Haus- und Badeordnung Hallenbad

Kategorie

freiwillige Aufgabe

Zielgruppe

- Einwohnerinnen und Einwohner
- auswärtige Badegäste
- Schülerinnen und Schüler
- Vereine
- pädagogische Einrichtungen

Teilergebnishaushalt Produkt 42431 Hallenbad

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2023	Ansatz 2024	Ansatz 2025	Plan 2026	Plan 2027	Plan 2028
01.01	Steuern und ähnliche Abgaben						
01.02	+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen	1.800,00		44.500,00			
01.03	+ Auflösungserträge aus Sonderposten	1.848,00	1.800,00	1.800,00	1.800,00	1.800,00	1.800,00
01.04	+ sonstige Transfererträge						
01.05	+ öffentlich-rechtliche Entgelte	104.891,10	60.000,00	65.000,00	65.000,00	65.000,00	65.000,00
01.06	+ privatrechtliche Entgelte	19.610,31	10.000,00	1.800,00	1.800,00	1.800,00	1.800,00
01.07	+ Kostenerstattungen u. Kostenumlagen						
01.08	+ Zinsen und ähnliche Finanzerträge						
01.09	+ aktivierte Eigenleistungen						
01.10	+/- Bestandsveränderungen						
01.11	+ sonstige ordentliche Erträge						
01.12	= Summe Ordentliche Erträge	128.149,41	71.800,00	113.100,00	68.600,00	68.600,00	68.600,00
02.01	- Personalaufwendungen	277.741,28	305.100,00	314.000,00	317.300,00	320.600,00	324.000,00
02.02	- Versorgungsaufwendungen						
02.03	- Aufwendungen für Sach- u. Dienstleistungen	325.246,97	408.000,00	432.200,00	365.700,00	340.700,00	340.700,00
02.04	- Abschreibungen	59.133,30	54.500,00	55.400,00	55.300,00	54.800,00	54.700,00
02.05	- Zinsen und ähnliche Aufwendungen						
02.06	- Transferaufwendungen						
02.07	- sonstige ordentliche Aufwendungen	11.433,22	6.400,00	6.400,00	6.700,00	6.400,00	6.400,00
02.08	= Summe Ordentliche Aufwendungen	673.554,77	774.000,00	808.000,00	745.000,00	722.500,00	725.800,00
03.	= Ordentliches Ergebnis	-545.405,36	-702.200,00	-694.900,00	-676.400,00	-653.900,00	-657.200,00
04.01	+ Außerordentliche Erträge						
04.02	- Außerordentliche Aufwendungen						
04.03	= Außerordentliches Ergebnis						
05.	= Jahresergebnis	-545.405,36	-702.200,00	-694.900,00	-676.400,00	-653.900,00	-657.200,00
08.01	+ Erträge aus internen Leistungsbeziehungen	56.286,38					
08.02	- Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen			5.600,00			
08.03	= Saldo aus internen Leistungsbeziehungen	56.286,38		-5.600,00			
09.	= Ergebnis unter Berücksichtigung der internen Leistungsbeziehungen	-489.118,98	-702.200,00	-700.500,00	-676.400,00	-653.900,00	-657.200,00

Erläuterungen

zu Pos. 01.02

Förderung für die Erneuerung der Unterwasserbeleuchtung: 44.500 €

zu Pos. 02.03

2025:

Erneuerung Pumpensumpf: 4.000 €

Erneuerung Schlammwasserpumpe: 5.000 €

Erneuerung der Unterwasserscheinwerfer: 81.000 €

2026:

Erneuerung der Wasserenthärtungsanlage: 25.000 €

Teilfinanzhaushalt Produkt 42431 Hallenbad

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2023	Ansatz 2024	Ansatz 2025	Plan 2026	Plan 2027	Plan 2028
01.01	Steuern und ähnliche Abgaben						
01.02	+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen	1.800,00		44.500,00			
01.03	+ sonstige Transfereinzahlungen						
01.04	+ öffentlich-rechtliche Entgelte	83.408,66	60.000,00	65.000,00	65.000,00	65.000,00	65.000,00
01.05	+ privatrechtliche Entgelte	19.610,31	10.000,00	1.800,00	1.800,00	1.800,00	1.800,00
01.06	+ Kostenerstattungen u. Kostenumlagen						
01.07	+ Zinsen und ähnliche Einzahlungen						
01.08	+ sonstige haushaltswirksame Einzahlungen	95.172,59					
01.09	= Summe der Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	199.991,56	70.000,00	111.300,00	66.800,00	66.800,00	66.800,00
02.01	- Personalauszahlungen	-277.741,28	-305.100,00	-314.000,00	-317.300,00	-320.600,00	-324.000,00
02.02	- Versorgungsauszahlungen						
02.03	- Auszahl. f. Sach- und Dienstleist. u.ger.Verm.	-338.127,80	-408.000,00	-432.200,00	-365.700,00	-340.700,00	-340.700,00
02.04	- Zinsen und ähnliche Auszahlungen						
02.05	- Transferzahlungen						
02.06	- sonstige haushaltswirksame Auszahlungen	-13.810,69	-6.400,00	-6.400,00	-6.700,00	-6.400,00	-6.400,00
02.07	= Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	-629.679,77	-719.500,00	-752.600,00	-689.700,00	-667.700,00	-671.100,00
03.	= Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit	-429.688,21	-649.500,00	-641.300,00	-622.900,00	-600.900,00	-604.300,00
04.01	+ Zuwendungen für Investitionstätigkeit						
04.02	+ Beiträge u. ä. Entgelte f. Investitionstätigkeit						
04.03	+ Veräußerung von Sachanlagen						
04.04	+ Veräußerung von Finanzvermögensanlagen						
04.05	+ sonstige Investitionstätigkeit						
04.06	= Summe der Einzahlungen für Investitionstätigkeit						
05.01	- Erwerb von Grundstücken und Gebäuden						
05.02	- Baumaßnahmen						
05.03	- Erwerb von beweglichem Sachvermögen	-13.741,53	-16.300,00	-2.000,00	-2.000,00	-2.000,00	-2.000,00
05.04	- Erwerb von Finanzvermögensanlagen						
05.05	- aktivierbare Zuwendungen						
05.06	- sonstige Investitionstätigkeit						
05.07	= Summe der Auszahlungen für Investitionstätigkeit	-13.741,53	-16.300,00	-2.000,00	-2.000,00	-2.000,00	-2.000,00
06.	= Saldo aus Investitionstätigkeit	-13.741,53	-16.300,00	-2.000,00	-2.000,00	-2.000,00	-2.000,00
07.	= Finanzmittelüberschuss/ -fehlbetrag	-443.429,74	-665.800,00	-643.300,00	-624.900,00	-602.900,00	-606.300,00
08.01	+ Einzahlungen: Aufnahme v. Krediten u. inn. Darlehen f. Investitionen						
08.02	- Auszahlungen: Tilgung v. Krediten u. inn. Darlehen f. Investitionen						
08.03	= Saldo aus Finanzierungstätigkeit						
09.	= Finanzmittelveränderung	-443.429,74	-665.800,00	-643.300,00	-624.900,00	-602.900,00	-606.300,00

Investitionen Produkt 42431 Hallenbad

Nr. Bezeichnung	Jahres- ergebnis 2023	Ansatz 2024	Ansatz 2025	Finanzplan 2026	Finanzplan 2027	Finanzplan 2028	Verpflichtungs- Ermächtigunge n
I-42431-01 BGA Hallenbad		-2.000,00	-2.000,00	-2.000,00	-2.000,00	-2.000,00	
05.03 - Erwerb von beweglichem Sachvermögen		-2.000,00	-2.000,00	-2.000,00	-2.000,00	-2.000,00	
I-42431-02 Chlorgaswarngerät		-5.300,00					
05.03 - Erwerb von beweglichem Sachvermögen		-5.300,00					
I-42431-03 Wischsaugmaschine		-5.000,00					
05.03 - Erwerb von beweglichem Sachvermögen		-5.000,00					
I-42431-04 2 x Treibwasserpumpe		-4.000,00					
05.03 - Erwerb von beweglichem Sachvermögen		-4.000,00					
Gesamtsumme Auszahlungen		-16.300,00	-2.000,00	-2.000,00	-2.000,00	-2.000,00	
Gesamtsumme Einzahlungen							
Gesamtsumme		-16.300,00	-2.000,00	-2.000,00	-2.000,00	-2.000,00	

Teilhaushalt 04 Planen und Bauen

Verantwortliche Fachbereich 4 - Planen und Bauen
Organisationseinheit

Budgetverantwortliche/r Herr Görlitz

Produktbeschreibung

Zugeordnete Produkte:

11171 Grundstücksmanagement
36611 Spielplätze
51110 Stadtentwicklung
51150 Entwicklung des Homann-Areals
54110 Gemeindestraßen
54520 Straßenreinigung
54510 Straßenbeleuchtung
54601 Parkeinrichtungen
55110 Parkanlagen und öffentliche Grünflächen
55210 Gewässerunterhaltung
55510 Förderung der Landwirtschaft
56110 Umweltschutzaufgaben
57320 Baubetriebsdienst

Teilergebnishaushalt Teilhaushalt 04 Planen und Bauen

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2023	Ansatz 2024	Ansatz 2025	Plan 2026	Plan 2027	Plan 2028
01.01	Steuern und ähnliche Abgaben						
01.02	+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen						
01.03	+ Auflösungserträge aus Sonderposten	781.131,83	469.100,00	497.800,00	497.800,00	496.400,00	493.600,00
01.04	+ sonstige Transfererträge						
01.05	+ öffentlich-rechtliche Entgelte	18.170,42	69.200,00	69.500,00	69.500,00	69.500,00	69.500,00
01.06	+ privatrechtliche Entgelte	9.623,19	8.600,00	8.600,00	8.600,00	8.600,00	8.600,00
01.07	+ Kostenerstattungen u. Kostenumlagen	27.473,40	115.500,00	120.500,00	120.500,00	120.500,00	120.500,00
01.08	+ Zinsen und ähnliche Finanzerträge						
01.09	+ aktivierte Eigenleistungen						
01.10	+/- Bestandsveränderungen						
01.11	+ sonstige ordentliche Erträge		2.600,00				
01.12	= Summe Ordentliche Erträge	836.398,84	665.000,00	696.400,00	696.400,00	695.000,00	692.200,00
02.01	- Personalaufwendungen	726.276,56	915.700,00	1.073.600,00	1.081.200,00	1.090.000,00	1.098.800,00
02.02	- Versorgungsaufwendungen						
02.03	- Aufwendungen für Sach- u. Dienstleistungen	2.284.862,36	2.104.900,00	2.767.500,00	2.027.500,00	2.002.500,00	2.002.500,00
02.04	- Abschreibungen	1.216.848,86	872.400,00	899.400,00	893.900,00	887.000,00	880.700,00
02.05	- Zinsen und ähnliche Aufwendungen						
02.06	- Transferaufwendungen	441,40	900,00	900,00	900,00	900,00	900,00
02.07	- sonstige ordentliche Aufwendungen	263.303,81	368.300,00	133.200,00	133.200,00	133.200,00	133.200,00
02.08	= Summe Ordentliche Aufwendungen	4.491.732,99	4.262.200,00	4.874.600,00	4.136.700,00	4.113.600,00	4.116.100,00
03.	= Ordentliches Ergebnis	-3.655.334,15	-3.597.200,00	-4.178.200,00	-3.440.300,00	-3.418.600,00	-3.423.900,00
04.01	+ Außerordentliche Erträge	1,00					
04.02	- Außerordentliche Aufwendungen	101.740,72					
04.03	= Außerordentliches Ergebnis	-101.739,72					
05.	= Jahresergebnis	-3.757.073,87	-3.597.200,00	-4.178.200,00	-3.440.300,00	-3.418.600,00	-3.423.900,00
08.01	+ Erträge aus internen Leistungsbeziehungen	6.756,12					
08.02	- Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	6.756,12		329.000,00	299.200,00	299.200,00	299.200,00
08.03	= Saldo aus internen Leistungsbeziehungen			-329.000,00	-299.200,00	-299.200,00	-299.200,00
09.	= Ergebnis unter Berücksichtigung der internen Leistungsbeziehungen	-3.757.073,87	-3.597.200,00	-4.507.200,00	-3.739.500,00	-3.717.800,00	-3.723.100,00

Teilfinanzhaushalt Teilhaushalt 04 Planen und Bauen

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2023	Ansatz 2024	Ansatz 2025	Plan 2026	Plan 2027	Plan 2028
01.01	Steuern und ähnliche Abgaben						
01.02	+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen						
01.03	+ sonstige Transfereinzahlungen						
01.04	+ öffentlich-rechtliche Entgelte	35.619,53	69.200,00	69.500,00	69.500,00	69.500,00	69.500,00
01.05	+ privatrechtliche Entgelte	10.028,19	8.600,00	8.600,00	8.600,00	8.600,00	8.600,00
01.06	+ Kostenerstattungen u. Kostenumlagen	27.473,40	115.500,00	120.500,00	120.500,00	120.500,00	120.500,00
01.07	+ Zinsen und ähnliche Einzahlungen						
01.08	+ sonstige haushaltswirksame Einzahlungen						
01.09	= Summe der Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	73.121,12	193.300,00	198.600,00	198.600,00	198.600,00	198.600,00
02.01	- Personalauszahlungen	-674.651,85	-915.700,00	-1.073.600,00	-1.081.200,00	-1.090.000,00	-1.098.800,00
02.02	- Versorgungsauszahlungen						
02.03	- Auszahl. f. Sach- und Dienstleist. u.ger.Verm.	-1.525.397,14	-2.104.900,00	-2.767.500,00	-2.027.500,00	-2.002.500,00	-2.002.500,00
02.04	- Zinsen und ähnliche Auszahlungen						
02.05	- Transferzahlungen	-441,40	-900,00	-900,00	-900,00	-900,00	-900,00
02.06	- sonstige haushaltswirksame Auszahlungen	-270.565,60	-368.300,00	-133.200,00	-133.200,00	-133.200,00	-133.200,00
02.07	= Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	-2.471.055,99	-3.389.800,00	-3.975.200,00	-3.242.800,00	-3.226.600,00	-3.235.400,00
03.	= Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit	-2.397.934,87	-3.196.500,00	-3.776.600,00	-3.044.200,00	-3.028.000,00	-3.036.800,00
04.01	+ Zuwendungen für Investitionstätigkeit	40.626,71	946.000,00	5.053.700,00	500.000,00		
04.02	+ Beiträge u. ä. Entgelte f. Investitionstätigkeit					380.000,00	
04.03	+ Veräußerung von Sachanlagen						
04.04	+ Veräußerung von Finanzvermögensanlagen						
04.05	+ sonstige Investitionstätigkeit						
04.06	= Summe der Einzahlungen für Investitionstätigkeit	40.626,71	946.000,00	5.053.700,00	500.000,00	380.000,00	
05.01	- Erwerb von Grundstücken und Gebäuden	-2.737,77					
05.02	- Baumaßnahmen	-462.940,60	-2.270.000,00	-3.823.400,00	-1.180.000,00	-1.300.000,00	
05.03	- Erwerb von beweglichem Sachvermögen	-2.041,80	-114.500,00	-60.000,00	-7.000,00	-7.000,00	-7.000,00
05.04	- Erwerb von Finanzvermögensanlagen						
05.05	- aktivierbare Zuwendungen			-2.353.400,00			
05.06	- sonstige Investitionstätigkeit						
05.07	= Summe der Auszahlungen für Investitionstätigkeit	-467.720,17	-2.384.500,00	-6.236.800,00	-1.187.000,00	-1.307.000,00	-7.000,00
06.	= Saldo aus Investitionstätigkeit	-427.093,46	-1.438.500,00	-1.183.100,00	-687.000,00	-927.000,00	-7.000,00
07.	= Finanzmittelüberschuss/ -fehlbetrag	-2.825.028,33	-4.635.000,00	-4.959.700,00	-3.731.200,00	-3.955.000,00	-3.043.800,00
08.01	+ Einzahlungen: Aufnahme v. Krediten u. inn. Darlehen f. Investitionen						
08.02	- Auszahlungen: Tilgung v. Krediten u. inn. Darlehen f. Investitionen						
08.03	= Saldo aus Finanzierungstätigkeit						
09.	= Finanzmittelveränderung	-2.825.028,33	-4.635.000,00	-4.959.700,00	-3.731.200,00	-3.955.000,00	-3.043.800,00

Investitionen Teilhaushalt 04 Planen und Bauen

Nr. Bezeichnung	Jahres- ergebnis 2023	Ansatz 2024	Ansatz 2025	Finanzplan 2026	Finanzplan 2027	Finanzplan 2028	Verpflichtungs- Ermächtigungen
I-36611-01 BGA Spielplätze 05.03 - Erwerb von beweglichem Sachvermögen		-2.000,00	-5.000,00	-2.000,00	-2.000,00	-2.000,00	
		-2.000,00	-5.000,00	-2.000,00	-2.000,00	-2.000,00	
I-51110-01 Umgestaltung Freianlage Frommenhof 04.01 + Zuwendungen für Investitionstätigkeit 05.02 - Baumaßnahmen			-200.000,00	-310.000,00			
				500.000,00			
			-200.000,00	-810.000,00			
I-51150-01 Entwicklung Homann-Areal 2024 04.01 + Zuwendungen für Investitionstätigkeit 05.02 - Baumaßnahmen		-168.300,00	-67.200,00				
		31.700,00	2.086.200,00				
		-200.000,00	-2.153.400,00				
I-51150-03 Entwicklung Homann-Areal 2025 04.01 + Zuwendungen für Investitionstätigkeit 05.05 - aktivierbare Zuwendungen			-800.200,00				
			1.553.200,00				
			-2.353.400,00				
I-54110-03 Neubau Brücke "Am Zollhaus" 05.02 - Baumaßnahmen		-50.000,00					
		-50.000,00					
I-54520-01 Umrüstung Straßenbeleuchtung (LED) 05.02 - Baumaßnahmen			-125.000,00				
			-125.000,00				
I-57320-01 BGA Baubetriebsdienst 05.03 - Erwerb von beweglichem Sachvermögen		-12.500,00	-5.000,00	-5.000,00	-5.000,00	-5.000,00	
		-12.500,00	-5.000,00	-5.000,00	-5.000,00	-5.000,00	
I-57320-02 Ersatzbeschaffung LKW 05.03 - Erwerb von beweglichem Sachvermögen		-90.000,00					
		-90.000,00					
I-57320-03 Ersatzbeschaffung Pritschenwagen 05.03 - Erwerb von beweglichem Sachvermögen			-50.000,00				
			-50.000,00				
I-57320-04 Ladekran für LKW 05.03 - Erwerb von beweglichem Sachvermögen		-10.000,00					
		-10.000,00					
INV-15-002 Ausbau "Stettiner Straße" 04.02 + Beiträge u. ä. Entgelte f. Investitionstätigkeit 05.02 - Baumaßnahmen					-30.000,00		
					30.000,00		
					-60.000,00		
INV-15-003 Ausbau nach NKAG "Stettiner Straße" (unterer Teil) 04.02 + Beiträge u. ä. Entgelte f. Investitionstätigkeit 05.02 - Baumaßnahmen				-50.000,00	-100.000,00		
					100.000,00		
				-50.000,00	-200.000,00		
INV-16-003 Rückwärtige Erschließung "Große Straße/Frommenhof" 05.02 - Baumaßnahmen			-120.000,00	-220.000,00			
			-120.000,00	-220.000,00			
INV-16-004 Ausbau "Erpener Weg" 04.02 + Beiträge u. ä. Entgelte f. Investitionstätigkeit 05.02 - Baumaßnahmen				-50.000,00	-250.000,00		
					250.000,00		
				-50.000,00	-500.000,00		
INV-16-005 Erweiterung Straßenbeleuchtung "Stettiner Straße" 05.02 - Baumaßnahmen					-15.000,00		
					-15.000,00		
INV-16-006 Erweiterung Straßenbeleuchtung "Erpener Weg" 05.02 - Baumaßnahmen					-25.000,00		
					-25.000,00		
INV-22-007 Förderung Sofortprogramm Innenstadt 05.02 - Baumaßnahmen	-334.320,12						
	-334.320,12						
INV-22-013 Erneuerung Industriestr. (östl. Teil)/Am Hasenkamp 04.01 + Zuwendungen für Investitionstätigkeit 05.02 - Baumaßnahmen	-48.413,56	-1.025.700,00	914.300,00				
		914.300,00	914.300,00				
	-48.413,56	-1.940.000,00					
INV-22-014 Erneuerung Bahnhofstraße 04.01 + Zuwendungen für Investitionstätigkeit 05.02 - Baumaßnahmen		-80.000,00	-725.000,00				
			500.000,00				
		-80.000,00	-1.225.000,00				
INV-23-001 Ausbau Luisenstraße 05.02 - Baumaßnahmen				-50.000,00	-500.000,00		
				-50.000,00	-500.000,00		
Gesamtsumme Auszahlungen	-382.733,68	-2.384.500,00	-6.236.800,00	-1.187.000,00	-1.307.000,00	-7.000,00	
Gesamtsumme Einzahlungen		946.000,00	5.053.700,00	500.000,00	380.000,00		
Gesamtsumme	-382.733,68	-1.438.500,00	-1.183.100,00	-687.000,00	-927.000,00	-7.000,00	

Investitionen Teilhaushalt 04 Planen und Bauen

Erläuterungen

Ersatzbeschaffung LKW

Ersatz für LKW OS-CI

Ersatzbeschaffung Pritschenwagen

Ersatz für Pritsche OS-LG

Produkt 11171 Grundstücksmanagement

**Verantwortliche
Organisationseinheit**

Fachbereich 4 - Planen und Bauen

Produktbeschreibung

- Erwerb, Bewirtschaftung und Veräußerung kommunaler Liegenschaften
- Vorhaltung der benötigten räumlichen Ressourcen
- Gestaltung und Durchführung von Miet-, Pacht- und Nutzungsverträgen
- Vorhaltung von Grundstücken für städt. Ziele und Entwicklungsplanung
- Wirtschaftliche Vermarktung von Grundstücken

Auftragsgrundlage

- Privatrechtliche Vorschriften (BGB)
- Ratsbeschlüsse und interne Richtlinien

Kategorie

Pflichtaufgabe

Zielgruppe

- Einwohnerinnen und Einwohner
- Grundstückseigentümer

Teilergebnishaushalt Produkt 11171 Grundstücksmanagement

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2023	Ansatz 2024	Ansatz 2025	Plan 2026	Plan 2027	Plan 2028
01.01	Steuern und ähnliche Abgaben						
01.02	+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen						
01.03	+ Auflösungserträge aus Sonderposten						
01.04	+ sonstige Transfererträge						
01.05	+ öffentlich-rechtliche Entgelte						
01.06	+ privatrechtliche Entgelte	9.714,82	8.000,00	40.100,00	40.100,00	40.100,00	40.100,00
01.07	+ Kostenerstattungen u. Kostenumlagen						
01.08	+ Zinsen und ähnliche Finanzerträge						
01.09	+ aktivierte Eigenleistungen						
01.10	+/- Bestandsveränderungen	5.212,57					
01.11	+ sonstige ordentliche Erträge						
01.12	= Summe Ordentliche Erträge	14.927,39	8.000,00	40.100,00	40.100,00	40.100,00	40.100,00
02.01	- Personalaufwendungen	98.848,94	95.200,00	15.000,00	15.300,00	15.600,00	15.900,00
02.02	- Versorgungsaufwendungen						
02.03	- Aufwendungen für Sach- u. Dienstleistungen	83.575,57	220.900,00	16.600,00	16.600,00	16.600,00	16.600,00
02.04	- Abschreibungen	592,00	600,00				
02.05	- Zinsen und ähnliche Aufwendungen	124.801,59					
02.06	- Transferaufwendungen						
02.07	- sonstige ordentliche Aufwendungen	2.492,46	1.600,00				
02.08	= Summe Ordentliche Aufwendungen	310.310,56	318.300,00	31.600,00	31.900,00	32.200,00	32.500,00
03.	= Ordentliches Ergebnis	-295.383,17	-310.300,00	8.500,00	8.200,00	7.900,00	7.600,00
04.01	+ Außerordentliche Erträge	524.466,65					
04.02	- Außerordentliche Aufwendungen	124.195,49					
04.03	= Außerordentliches Ergebnis	400.271,16					
05.	= Jahresergebnis	104.887,99	-310.300,00	8.500,00	8.200,00	7.900,00	7.600,00
08.01	+ Erträge aus internen Leistungsbeziehungen						
08.02	- Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen			100,00			
08.03	= Saldo aus internen Leistungsbeziehungen			-100,00			
09.	= Ergebnis unter Berücksichtigung der internen Leistungsbeziehungen	104.887,99	-310.300,00	8.400,00	8.200,00	7.900,00	7.600,00

Erläuterungen

zu Pos. 01.06

Einnahmen aus dem Erbpachtvertrag mit der Heilpädagogischen Hilfe Osnabrück: 32.100 €

Teilfinanzhaushalt Produkt 11171 Grundstücksmanagement

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2023	Ansatz 2024	Ansatz 2025	Plan 2026	Plan 2027	Plan 2028
01.01	Steuern und ähnliche Abgaben						
01.02	+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen						
01.03	+ sonstige Transfereinzahlungen						
01.04	+ öffentlich-rechtliche Entgelte						
01.05	+ privatrechtliche Entgelte	7.576,59	8.000,00	40.100,00	40.100,00	40.100,00	40.100,00
01.06	+ Kostenerstattungen u. Kostenumlagen						
01.07	+ Zinsen und ähnliche Einzahlungen						
01.08	+ sonstige haushaltswirksame Einzahlungen						
01.09	= Summe der Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	7.576,59	8.000,00	40.100,00	40.100,00	40.100,00	40.100,00
02.01	- Personalauszahlungen	-98.848,94	-95.200,00	-15.000,00	-15.300,00	-15.600,00	-15.900,00
02.02	- Versorgungsauszahlungen						
02.03	- Auszahl. f. Sach- und Dienstleist. u.ger.Verm.	-11.679,65	-220.900,00	-16.600,00	-16.600,00	-16.600,00	-16.600,00
02.04	- Zinsen und ähnliche Auszahlungen						
02.05	- Transferzahlungen						
02.06	- sonstige haushaltswirksame Auszahlungen	-1.932,98	-1.600,00				
02.07	= Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	-112.461,57	-317.700,00	-31.600,00	-31.900,00	-32.200,00	-32.500,00
03.	= Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit	-104.884,98	-309.700,00	8.500,00	8.200,00	7.900,00	7.600,00
04.01	+ Zuwendungen für Investitionstätigkeit						
04.02	+ Beiträge u. ä. Entgelte f. Investitionstätigkeit						
04.03	+ Veräußerung von Sachanlagen						
04.04	+ Veräußerung von Finanzvermögensanlagen						
04.05	+ sonstige Investitionstätigkeit						
04.06	= Summe der Einzahlungen für Investitionstätigkeit						
05.01	- Erwerb von Grundstücken und Gebäuden	-511,50	-30.000,00				
05.02	- Baumaßnahmen						
05.03	- Erwerb von beweglichem Sachvermögen						
05.04	- Erwerb von Finanzvermögensanlagen						
05.05	- aktivierbare Zuwendungen						
05.06	- sonstige Investitionstätigkeit						
05.07	= Summe der Auszahlungen für Investitionstätigkeit	-511,50	-30.000,00				
06.	= Saldo aus Investitionstätigkeit	-511,50	-30.000,00				
07.	= Finanzmittelüberschuss/ -fehlbetrag	-105.396,48	-339.700,00	8.500,00	8.200,00	7.900,00	7.600,00
08.01	+ Einzahlungen: Aufnahme v. Krediten u. inn. Darlehen f. Investitionen						
08.02	- Auszahlungen: Tilgung v. Krediten u. inn. Darlehen f. Investitionen						
08.03	= Saldo aus Finanzierungstätigkeit						
09.	= Finanzmittelveränderung	-105.396,48	-339.700,00	8.500,00	8.200,00	7.900,00	7.600,00

Investitionen Produkt 1171 Grundstücksmanagement

Nr. Bezeichnung	Jahres- ergebnis 2023	Ansatz 2024	Ansatz 2025	Finanzplan 2026	Finanzplan 2027	Finanzplan 2028	Verpflichtungs- Ermächtigunge n
I-11171-01 Zweckfreier Grunderwerb 05.01 - Erwerb von Grundstücken und Gebäuden		-30.000,00 -30.000,00					
Gesamtsumme Auszahlungen		-30.000,00					
Gesamtsumme Einzahlungen							
Gesamtsumme		-30.000,00					

Produkt 36611 Spielplätze

**Verantwortliche
Organisationseinheit**

Fachbereich 4 - Planen und Bauen

Produktbeschreibung

- Bereitstellung, Betrieb und Unterhaltung von ausreichenden Spielplätzen für Kinder und Jugendliche in zumutbarer Entfernung zu ihrer Wohnung
- Gestaltung eines kinder- und familienfreundlichen Wohnungsumfeldes durch wohnortnahe Spielplätze
- Investitionen zum Neubau oder zur Wertverbesserung der Kinderspielplätze

Auftragsgrundlage

- Niedersächsisches Gesetz über Spielplätze (NdsSpielplG)
- Beschlüsse des Rates und interne Richtlinien
- Bauleitplanung

Kategorie

Pflichtaufgabe

Zielgruppe

- Kinder bis zu einem Alter von 14 Jahren

Teilergebnishaushalt Produkt 36611 Spielplätze

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2023	Ansatz 2024	Ansatz 2025	Plan 2026	Plan 2027	Plan 2028
01.01	Steuern und ähnliche Abgaben						
01.02	+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen						
01.03	+ Auflösungserträge aus Sonderposten	182,00	200,00				
01.04	+ sonstige Transfererträge						
01.05	+ öffentlich-rechtliche Entgelte						
01.06	+ privatrechtliche Entgelte						
01.07	+ Kostenerstattungen u. Kostenumlagen	579,90	500,00	500,00	500,00	500,00	500,00
01.08	+ Zinsen und ähnliche Finanzerträge						
01.09	+ aktivierte Eigenleistungen						
01.10	+/- Bestandsveränderungen						
01.11	+ sonstige ordentliche Erträge						
01.12	= Summe Ordentliche Erträge	761,90	700,00	500,00	500,00	500,00	500,00
02.01	- Personalaufwendungen	7.771,50	6.100,00	8.200,00	8.500,00	8.800,00	9.100,00
02.02	- Versorgungsaufwendungen						
02.03	- Aufwendungen für Sach- u. Dienstleistungen	8.400,66	26.500,00	35.500,00	25.500,00	25.500,00	25.500,00
02.04	- Abschreibungen	11.284,00	9.400,00	7.400,00	5.200,00	3.400,00	3.100,00
02.05	- Zinsen und ähnliche Aufwendungen						
02.06	- Transferaufwendungen						
02.07	- sonstige ordentliche Aufwendungen			300,00	300,00	300,00	300,00
02.08	= Summe Ordentliche Aufwendungen	27.456,16	42.000,00	51.400,00	39.500,00	38.000,00	38.000,00
03.	= Ordentliches Ergebnis	-26.694,26	-41.300,00	-50.900,00	-39.000,00	-37.500,00	-37.500,00
04.01	+ Außerordentliche Erträge						
04.02	- Außerordentliche Aufwendungen	0,01					
04.03	= Außerordentliches Ergebnis	-0,01					
05.	= Jahresergebnis	-26.694,27	-41.300,00	-50.900,00	-39.000,00	-37.500,00	-37.500,00
08.01	+ Erträge aus internen Leistungsbeziehungen						
08.02	- Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen			300,00			
08.03	= Saldo aus internen Leistungsbeziehungen			-300,00			
09.	= Ergebnis unter Berücksichtigung der internen Leistungsbeziehungen	-26.694,27	-41.300,00	-51.200,00	-39.000,00	-37.500,00	-37.500,00

Erläuterungen

zu Pos. 02.03

Diverse Unterhaltungsmaßnahmen auf den Spielplätzen: 20.000 €

Teilfinanzhaushalt Produkt 36611 Spielplätze

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2023	Ansatz 2024	Ansatz 2025	Plan 2026	Plan 2027	Plan 2028
01.01	Steuern und ähnliche Abgaben						
01.02	+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen						
01.03	+ sonstige Transfereinzahlungen						
01.04	+ öffentlich-rechtliche Entgelte						
01.05	+ privatrechtliche Entgelte						
01.06	+ Kostenerstattungen u. Kostenumlagen	579,90	500,00	500,00	500,00	500,00	500,00
01.07	+ Zinsen und ähnliche Einzahlungen						
01.08	+ sonstige haushaltswirksame Einzahlungen						
01.09	= Summe der Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	579,90	500,00	500,00	500,00	500,00	500,00
02.01	- Personalauszahlungen	-7.771,50	-6.100,00	-8.200,00	-8.500,00	-8.800,00	-9.100,00
02.02	- Versorgungsauszahlungen						
02.03	- Auszahl. f. Sach- und Dienstleist. u.ger.Verm.	-8.400,66	-26.500,00	-35.500,00	-25.500,00	-25.500,00	-25.500,00
02.04	- Zinsen und ähnliche Auszahlungen						
02.05	- Transferzahlungen						
02.06	- sonstige haushaltswirksame Auszahlungen			-300,00	-300,00	-300,00	-300,00
02.07	= Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	-16.172,16	-32.600,00	-44.000,00	-34.300,00	-34.600,00	-34.900,00
03.	= Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit	-15.592,26	-32.100,00	-43.500,00	-33.800,00	-34.100,00	-34.400,00
04.01	+ Zuwendungen für Investitionstätigkeit						
04.02	+ Beiträge u. ä. Entgelte f. Investitionstätigkeit						
04.03	+ Veräußerung von Sachanlagen						
04.04	+ Veräußerung von Finanzvermögensanlagen						
04.05	+ sonstige Investitionstätigkeit						
04.06	= Summe der Einzahlungen für Investitionstätigkeit						
05.01	- Erwerb von Grundstücken und Gebäuden						
05.02	- Baumaßnahmen						
05.03	- Erwerb von beweglichem Sachvermögen		-2.000,00	-5.000,00	-2.000,00	-2.000,00	-2.000,00
05.04	- Erwerb von Finanzvermögensanlagen						
05.05	- aktivierbare Zuwendungen						
05.06	- sonstige Investitionstätigkeit						
05.07	= Summe der Auszahlungen für Investitionstätigkeit		-2.000,00	-5.000,00	-2.000,00	-2.000,00	-2.000,00
06.	= Saldo aus Investitionstätigkeit		-2.000,00	-5.000,00	-2.000,00	-2.000,00	-2.000,00
07.	= Finanzmittelüberschuss/ -fehlbetrag	-15.592,26	-34.100,00	-48.500,00	-35.800,00	-36.100,00	-36.400,00
08.01	+ Einzahlungen: Aufnahme v. Krediten u. inn. Darlehen f. Investitionen						
08.02	- Auszahlungen: Tilgung v. Krediten u. inn. Darlehen f. Investitionen						
08.03	= Saldo aus Finanzierungstätigkeit						
09.	= Finanzmittelveränderung	-15.592,26	-34.100,00	-48.500,00	-35.800,00	-36.100,00	-36.400,00

Investitionen Produkt 36611 Spielplätze

Nr. Bezeichnung	Jahres- ergebnis 2023	Ansatz 2024	Ansatz 2025	Finanzplan 2026	Finanzplan 2027	Finanzplan 2028	Verpflichtungs- Ermächtigunge n
I-36611-01 BGA Spielplätze		-2.000,00	-5.000,00	-2.000,00	-2.000,00	-2.000,00	
05.03 - Erwerb von beweglichem Sachvermögen		-2.000,00	-5.000,00	-2.000,00	-2.000,00	-2.000,00	
Gesamtsumme Auszahlungen		-2.000,00	-5.000,00	-2.000,00	-2.000,00	-2.000,00	
Gesamtsumme Einzahlungen							
Gesamtsumme		-2.000,00	-5.000,00	-2.000,00	-2.000,00	-2.000,00	

Produkt 51110 Stadtentwicklung

**Verantwortliche
Organisationseinheit**

Fachbereich 4 - Planen und Bauen

Produktbeschreibung

- Sicherung einer geordneten städtebaulichen Entwicklung
- Aufstellung von Bauleitplänen (Flächennutzungspläne und Bebauungspläne), Landschafts- und Grünordnungsplänen, landespflegegerischen Begleitplänen, städtebaulichen Entwicklungsplänen, Verkehrsgutachten, Energieversorgungskonzepten, Klimaschutzkonzepten
- Lärmschutzgutachten
- Herstellung und Fortführung der Stadtpläne und -karten
- Vermessungsaufgaben auf dem Gebiet der städtebaulichen Planung und der Bauordnung nach Landesrecht
- Fertigung und Fortführung von Vermessungsunterlagen

Auftragsgrundlage

- Baurechtliche Vorschriften (BauGB, NBauO)
- Bebauungspläne der Stadt Dissen aTW
- Ratsbeschlüsse und interne Regelungen

Kategorie

Pflichtaufgabe

Zielgruppe

- Einwohnerinnen und Einwohner

Teilergebnishaushalt Produkt 51110 Stadtentwicklung

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2023	Ansatz 2024	Ansatz 2025	Plan 2026	Plan 2027	Plan 2028
01.01	Steuern und ähnliche Abgaben						
01.02	+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen						
01.03	+ Auflösungserträge aus Sonderposten						
01.04	+ sonstige Transfererträge						
01.05	+ öffentlich-rechtliche Entgelte	975,00	1.500,00	1.500,00	1.500,00	1.500,00	1.500,00
01.06	+ privatrechtliche Entgelte						
01.07	+ Kostenerstattungen u. Kostenumlagen	26.893,50	115.000,00	120.000,00	120.000,00	120.000,00	120.000,00
01.08	+ Zinsen und ähnliche Finanzerträge						
01.09	+ aktivierte Eigenleistungen						
01.10	+/- Bestandsveränderungen						
01.11	+ sonstige ordentliche Erträge						
01.12	= Summe Ordentliche Erträge	27.868,50	116.500,00	121.500,00	121.500,00	121.500,00	121.500,00
02.01	- Personalaufwendungen	167.174,78	292.000,00	398.900,00	402.400,00	406.400,00	410.300,00
02.02	- Versorgungsaufwendungen						
02.03	- Aufwendungen für Sach- u. Dienstleistungen	312.568,72	346.300,00	596.000,00	231.000,00	206.000,00	206.000,00
02.04	- Abschreibungen			1.800,00	1.700,00	300,00	
02.05	- Zinsen und ähnliche Aufwendungen						
02.06	- Transferaufwendungen	100,00	500,00	500,00	500,00	500,00	500,00
02.07	- sonstige ordentliche Aufwendungen	7.876,80	12.300,00	12.000,00	12.000,00	12.000,00	12.000,00
02.08	= Summe Ordentliche Aufwendungen	487.720,30	651.100,00	1.009.200,00	647.600,00	625.200,00	628.800,00
03.	= Ordentliches Ergebnis	-459.851,80	-534.600,00	-887.700,00	-526.100,00	-503.700,00	-507.300,00
04.01	+ Außerordentliche Erträge						
04.02	- Außerordentliche Aufwendungen						
04.03	= Außerordentliches Ergebnis						
05.	= Jahresergebnis	-459.851,80	-534.600,00	-887.700,00	-526.100,00	-503.700,00	-507.300,00
08.01	+ Erträge aus internen Leistungsbeziehungen						
08.02	- Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen			8.800,00			
08.03	= Saldo aus internen Leistungsbeziehungen			-8.800,00			
09.	= Ergebnis unter Berücksichtigung der internen Leistungsbeziehungen	-459.851,80	-534.600,00	-896.500,00	-526.100,00	-503.700,00	-507.300,00

Erläuterungen

zu Pos. 02.01

0,50 Stellenanteile Klimaschutzmanager: 42.800 €

zu Pos. 02.03

2025:

Kosten Regionalmanagement: 110.000 €

Umsetzungsbegleitung Dorfentwicklung: 40.000 €

Umlegungsverfahren "Auf der Masch": 150.000 €

Konzepterstellung Wärmeplanung: 100.000 €

Erstellung / Änderung diverser Bebauungspläne: 90.000 €

Mobilitätskonzept: 50.000 €

2026:

Nachverdichtungskonzept: 25.000 €

Teilfinanzhaushalt Produkt 51110 Stadtentwicklung

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2023	Ansatz 2024	Ansatz 2025	Plan 2026	Plan 2027	Plan 2028
01.01	Steuern und ähnliche Abgaben						
01.02	+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen						
01.03	+ sonstige Transfereinzahlungen						
01.04	+ öffentlich-rechtliche Entgelte	975,00	1.500,00	1.500,00	1.500,00	1.500,00	1.500,00
01.05	+ privatrechtliche Entgelte						
01.06	+ Kostenerstattungen u. Kostenumlagen	26.893,50	115.000,00	120.000,00	120.000,00	120.000,00	120.000,00
01.07	+ Zinsen und ähnliche Einzahlungen						
01.08	+ sonstige haushaltswirksame Einzahlungen						
01.09	= Summe der Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	27.868,50	116.500,00	121.500,00	121.500,00	121.500,00	121.500,00
02.01	- Personalauszahlungen	-115.558,43	-292.000,00	-398.900,00	-402.400,00	-406.400,00	-410.300,00
02.02	- Versorgungsauszahlungen						
02.03	- Auszahl. f. Sach- und Dienstleist. u.ger.Verm.	-403.847,61	-346.300,00	-596.000,00	-231.000,00	-206.000,00	-206.000,00
02.04	- Zinsen und ähnliche Auszahlungen						
02.05	- Transferzahlungen	-100,00	-500,00	-500,00	-500,00	-500,00	-500,00
02.06	- sonstige haushaltswirksame Auszahlungen	-7.956,80	-12.300,00	-12.000,00	-12.000,00	-12.000,00	-12.000,00
02.07	= Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	-527.462,84	-651.100,00	-1.007.400,00	-645.900,00	-624.900,00	-628.800,00
03.	= Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit	-499.594,34	-534.600,00	-885.900,00	-524.400,00	-503.400,00	-507.300,00
04.01	+ Zuwendungen für Investitionstätigkeit				500.000,00		
04.02	+ Beiträge u. ä. Entgelte f. Investitionstätigkeit						
04.03	+ Veräußerung von Sachanlagen						
04.04	+ Veräußerung von Finanzvermögensanlagen						
04.05	+ sonstige Investitionstätigkeit						
04.06	= Summe der Einzahlungen für Investitionstätigkeit				500.000,00		
05.01	- Erwerb von Grundstücken und Gebäuden						
05.02	- Baumaßnahmen	-334.320,12		-200.000,00	-810.000,00		
05.03	- Erwerb von beweglichem Sachvermögen						
05.04	- Erwerb von Finanzvermögensanlagen						
05.05	- aktivierbare Zuwendungen						
05.06	- sonstige Investitionstätigkeit						
05.07	= Summe der Auszahlungen für Investitionstätigkeit	-334.320,12		-200.000,00	-810.000,00		
06.	= Saldo aus Investitionstätigkeit	-334.320,12		-200.000,00	-310.000,00		
07.	= Finanzmittelüberschuss/ -fehlbetrag	-833.914,46	-534.600,00	-1.085.900,00	-834.400,00	-503.400,00	-507.300,00
08.01	+ Einzahlungen: Aufnahme v. Krediten u. inn. Darlehen f. Investitionen						
08.02	- Auszahlungen: Tilgung v. Krediten u. inn. Darlehen f. Investitionen						
08.03	= Saldo aus Finanzierungstätigkeit						
09.	= Finanzmittelveränderung	-833.914,46	-534.600,00	-1.085.900,00	-834.400,00	-503.400,00	-507.300,00

Investitionen Produkt 51110 Stadtentwicklung

Nr. Bezeichnung	Jahres- ergebnis 2023	Ansatz 2024	Ansatz 2025	Finanzplan 2026	Finanzplan 2027	Finanzplan 2028	Verpflichtungs- Ermächtigunge n
I-51110-01 Umgestaltung Freianlage Frommenhof			-200.000,00	-310.000,00			
04.01 + Zuwendungen für Investitionstätigkeit				500.000,00			
05.02 - Baumaßnahmen			-200.000,00	-810.000,00			
INV-22-007 Förderung Sofortprogramm Innenstadt	-334.320,12						
05.02 - Baumaßnahmen	-334.320,12						
Gesamtsumme Auszahlungen	-334.320,12		-200.000,00	-810.000,00			
Gesamtsumme Einzahlungen				500.000,00			
Gesamtsumme	-334.320,12		-200.000,00	-310.000,00			

Produkt 51150 Entwicklung des Homann-Areals

Verantwortliche Fachbereich 4 - Planen und Bauen
Organisationseinheit

Produktbeschreibung

- Stadtplanerische Entwicklung des ehemaligen Homann-Areals
- Darstellung der finanziellen Auswirkungen der stadtplanerischen Entwicklung

Auftragsgrundlage

- Ratsbeschlüsse

Kategorie freiwillige Aufgabe

Zielgruppe

- Einwohnerinnen und Einwohner

Teilergebnishaushalt Produkt 51150 Entwicklung des Homann-Areals

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2023	Ansatz 2024	Ansatz 2025	Plan 2026	Plan 2027	Plan 2028
01.01	Steuern und ähnliche Abgaben						
01.02	+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen						
01.03	+ Auflösungserträge aus Sonderposten						
01.04	+ sonstige Transfererträge						
01.05	+ öffentlich-rechtliche Entgelte						
01.06	+ privatrechtliche Entgelte						
01.07	+ Kostenerstattungen u. Kostenumlagen						
01.08	+ Zinsen und ähnliche Finanzerträge						
01.09	+ aktivierte Eigenleistungen						
01.10	+/- Bestandsveränderungen						
01.11	+ sonstige ordentliche Erträge						
01.12	= Summe Ordentliche Erträge						
02.01	- Personalaufwendungen						
02.02	- Versorgungsaufwendungen						
02.03	- Aufwendungen für Sach- u. Dienstleistungen	545.992,86	600.000,00	600.000,00	600.000,00	600.000,00	600.000,00
02.04	- Abschreibungen						
02.05	- Zinsen und ähnliche Aufwendungen						
02.06	- Transferaufwendungen						
02.07	- sonstige ordentliche Aufwendungen						
02.08	= Summe Ordentliche Aufwendungen	545.992,86	600.000,00	600.000,00	600.000,00	600.000,00	600.000,00
03.	= Ordentliches Ergebnis	-545.992,86	-600.000,00	-600.000,00	-600.000,00	-600.000,00	-600.000,00
04.01	+ Außerordentliche Erträge						
04.02	- Außerordentliche Aufwendungen						
04.03	= Außerordentliches Ergebnis						
05.	= Jahresergebnis	-545.992,86	-600.000,00	-600.000,00	-600.000,00	-600.000,00	-600.000,00
08.01	+ Erträge aus internen Leistungsbeziehungen						
08.02	- Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen						
08.03	= Saldo aus internen Leistungsbeziehungen						
09.	= Ergebnis unter Berücksichtigung der internen Leistungsbeziehungen	-545.992,86	-600.000,00	-600.000,00	-600.000,00	-600.000,00	-600.000,00

Teilfinanzhaushalt Produkt 51150 Entwicklung des Homann-Areals

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2023	Ansatz 2024	Ansatz 2025	Plan 2026	Plan 2027	Plan 2028
01.01	Steuern und ähnliche Abgaben						
01.02	+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen						
01.03	+ sonstige Transfereinzahlungen						
01.04	+ öffentlich-rechtliche Entgelte						
01.05	+ privatrechtliche Entgelte						
01.06	+ Kostenerstattungen u. Kostenumlagen						
01.07	+ Zinsen und ähnliche Einzahlungen						
01.08	+ sonstige haushaltswirksame Einzahlungen						
01.09	= Summe der Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit						
02.01	- Personalauszahlungen						
02.02	- Versorgungsauszahlungen						
02.03	- Auszahl. f. Sach- und Dienstleist. u.ger.Verm.		-600.000,00	-600.000,00	-600.000,00	-600.000,00	-600.000,00
02.04	- Zinsen und ähnliche Auszahlungen						
02.05	- Transferzahlungen						
02.06	- sonstige haushaltswirksame Auszahlungen						
02.07	= Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit		-600.000,00	-600.000,00	-600.000,00	-600.000,00	-600.000,00
03.	= Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit		-600.000,00	-600.000,00	-600.000,00	-600.000,00	-600.000,00
04.01	+ Zuwendungen für Investitionstätigkeit		31.700,00	3.639.400,00			
04.02	+ Beiträge u. ä. Entgelte f. Investitionstätigkeit						
04.03	+ Veräußerung von Sachanlagen						
04.04	+ Veräußerung von Finanzvermögensanlagen						
04.05	+ sonstige Investitionstätigkeit						
04.06	= Summe der Einzahlungen für Investitionstätigkeit		31.700,00	3.639.400,00			
05.01	- Erwerb von Grundstücken und Gebäuden						
05.02	- Baumaßnahmen		-200.000,00	-2.153.400,00			
05.03	- Erwerb von beweglichem Sachvermögen						
05.04	- Erwerb von Finanzvermögensanlagen						
05.05	- aktivierbare Zuwendungen			-2.353.400,00			
05.06	- sonstige Investitionstätigkeit						
05.07	= Summe der Auszahlungen für Investitionstätigkeit		-200.000,00	-4.506.800,00			
06.	= Saldo aus Investitionstätigkeit		-168.300,00	-867.400,00			
07.	= Finanzmittelüberschuss/ -fehlbetrag		-768.300,00	-1.467.400,00	-600.000,00	-600.000,00	-600.000,00
08.01	+ Einzahlungen: Aufnahme v. Krediten u. inn. Darlehen f. Investitionen						
08.02	- Auszahlungen: Tilgung v. Krediten u. inn. Darlehen f. Investitionen						
08.03	= Saldo aus Finanzierungstätigkeit						
09.	= Finanzmittelveränderung		-768.300,00	-1.467.400,00	-600.000,00	-600.000,00	-600.000,00

Investitionen Produkt 51150 Entwicklung des Homann-Areals

Nr. Bezeichnung	Jahres- ergebnis 2023	Ansatz 2024	Ansatz 2025	Finanzplan 2026	Finanzplan 2027	Finanzplan 2028	Verpflichtungs- Ermächtigunge n
I-51150-01 Entwicklung Homann-Areal 2024		-168.300,00	-67.200,00				
04.01 + Zuwendungen für Investitionstätigkeit		31.700,00	2.086.200,00				
05.02 - Baumaßnahmen		-200.000,00	-2.153.400,00				
I-51150-03 Entwicklung Homann-Areal 2025			-800.200,00				
04.01 + Zuwendungen für Investitionstätigkeit			1.553.200,00				
05.05 - aktivierbare Zuwendungen			-2.353.400,00				
Gesamtsumme Auszahlungen		-200.000,00	-4.506.800,00				
Gesamtsumme Einzahlungen		31.700,00	3.639.400,00				
Gesamtsumme		-168.300,00	-867.400,00				

Produkt 54110 Gemeindestraßen

**Verantwortliche
Organisationseinheit**

Fachbereich 4 - Planen und Bauen

Produktbeschreibung

- Bereitstellung, Unterhaltung, Instandsetzung und Betrieb öffentlicher Straßen, Wege und Plätze
- Schaffung und Erhaltung der Verkehrsinfrastruktur
- Verkehrsberuhigung
- Aufrechterhaltung der Verkehrssicherheit

Auftragsgrundlage

- Baurechtliche Vorschriften (BauGB, NBauO)
- Straßenrechtliche Vorschriften (StVO, NStrG)
- Gebühren- und Beitragssatzungen der Stadt Dissen aTW
- Ratsbeschlüsse und interne Richtlinien

Kategorie

Pflichtaufgabe

Zielgruppe

- Alle Verkehrsteilnehmerinnen und Verkehrsteilnehmer

Teilergebnishaushalt Produkt 54110 Gemeindestraßen

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2023	Ansatz 2024	Ansatz 2025	Plan 2026	Plan 2027	Plan 2028
01.01	Steuern und ähnliche Abgaben						
01.02	+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen						
01.03	+ Auflösungserträge aus Sonderposten	769.646,83	460.300,00	483.100,00	483.100,00	481.700,00	481.500,00
01.04	+ sonstige Transfererträge						
01.05	+ öffentlich-rechtliche Entgelte						
01.06	+ privatrechtliche Entgelte	8.179,30	3.100,00	3.100,00	3.100,00	3.100,00	3.100,00
01.07	+ Kostenerstattungen u. Kostenumlagen						
01.08	+ Zinsen und ähnliche Finanzerträge						
01.09	+ aktivierte Eigenleistungen						
01.10	+/- Bestandsveränderungen						
01.11	+ sonstige ordentliche Erträge						
01.12	= Summe Ordentliche Erträge	777.826,13	463.400,00	486.200,00	486.200,00	484.800,00	484.600,00
02.01	- Personalaufwendungen	56.621,39	72.700,00	88.900,00	89.600,00	90.300,00	91.100,00
02.02	- Versorgungsaufwendungen						
02.03	- Aufwendungen für Sach- u. Dienstleistungen	1.040.362,11	535.500,00	749.500,00	599.500,00	599.500,00	599.500,00
02.04	- Abschreibungen	1.144.888,19	805.700,00	826.500,00	826.500,00	823.600,00	822.700,00
02.05	- Zinsen und ähnliche Aufwendungen						
02.06	- Transferaufwendungen						
02.07	- sonstige ordentliche Aufwendungen	165.889,75	268.300,00	18.000,00	18.000,00	18.000,00	18.000,00
02.08	= Summe Ordentliche Aufwendungen	2.407.761,44	1.682.200,00	1.682.900,00	1.533.600,00	1.531.400,00	1.531.300,00
03.	= Ordentliches Ergebnis	-1.629.935,31	-1.218.800,00	-1.196.700,00	-1.047.400,00	-1.046.600,00	-1.046.700,00
04.01	+ Außerordentliche Erträge						
04.02	- Außerordentliche Aufwendungen	13.142,71					
04.03	= Außerordentliches Ergebnis	-13.142,71					
05.	= Jahresergebnis	-1.643.078,02	-1.218.800,00	-1.196.700,00	-1.047.400,00	-1.046.600,00	-1.046.700,00
08.01	+ Erträge aus internen Leistungsbeziehungen						
08.02	- Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	6.756,12		314.100,00	298.600,00	298.600,00	298.600,00
08.03	= Saldo aus internen Leistungsbeziehungen	-6.756,12		-314.100,00	-298.600,00	-298.600,00	-298.600,00
09.	= Ergebnis unter Berücksichtigung der internen Leistungsbeziehungen	-1.649.834,14	-1.218.800,00	-1.510.800,00	-1.346.000,00	-1.345.200,00	-1.345.300,00

Erläuterungen

zu Pos. 02.03

Budget für allgemeine Straßenunterhaltung: 450.000 €
 Sanierung Betonbrücke Industriestraße: 100.000 €
 Austausch Verkehrszeichen: 20.000 €
 Straßenkontrolle: 70.000 €

zu Pos. 02.07

Ansatz für Schadenfälle wird erhöht, da viele Schadenfälle nicht aufgeklärt werden können: 20.000 €
 Der Stadtanteil für die Oberflächentwässerung nach der Auflösung des Abwasserbeseitigungsbetriebs Dissen aTW unter den internen Leistungsverrechnungen (Pos. 08.02.) ausgewiesen: -260.000 €

Teilfinanzhaushalt Produkt 54110 Gemeindestraßen

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2023	Ansatz 2024	Ansatz 2025	Plan 2026	Plan 2027	Plan 2028
01.01	Steuern und ähnliche Abgaben						
01.02	+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen						
01.03	+ sonstige Transfereinzahlungen						
01.04	+ öffentlich-rechtliche Entgelte						
01.05	+ privatrechtliche Entgelte	8.179,30	3.100,00	3.100,00	3.100,00	3.100,00	3.100,00
01.06	+ Kostenerstattungen u. Kostenumlagen						
01.07	+ Zinsen und ähnliche Einzahlungen						
01.08	+ sonstige haushaltswirksame Einzahlungen						
01.09	= Summe der Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	8.179,30	3.100,00	3.100,00	3.100,00	3.100,00	3.100,00
02.01	- Personalauszahlungen	-56.619,62	-72.700,00	-88.900,00	-89.600,00	-90.300,00	-91.100,00
02.02	- Versorgungsauszahlungen						
02.03	- Auszahl. f. Sach- und Dienstleist. u.ger.Verm.	-776.861,91	-535.500,00	-749.500,00	-599.500,00	-599.500,00	-599.500,00
02.04	- Zinsen und ähnliche Auszahlungen						
02.05	- Transferzahlungen						
02.06	- sonstige haushaltswirksame Auszahlungen	-174.756,49	-268.300,00	-18.000,00	-18.000,00	-18.000,00	-18.000,00
02.07	= Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	-1.008.238,02	-876.500,00	-856.400,00	-707.100,00	-707.800,00	-708.600,00
03.	= Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit	-1.000.058,72	-873.400,00	-853.300,00	-704.000,00	-704.700,00	-705.500,00
04.01	+ Zuwendungen für Investitionstätigkeit	40.626,71	914.300,00	1.414.300,00			
04.02	+ Beiträge u. ä. Entgelte f. Investitionstätigkeit					380.000,00	
04.03	+ Veräußerung von Sachanlagen						
04.04	+ Veräußerung von Finanzvermögensanlagen						
04.05	+ sonstige Investitionstätigkeit						
04.06	= Summe der Einzahlungen für Investitionstätigkeit	40.626,71	914.300,00	1.414.300,00		380.000,00	
05.01	- Erwerb von Grundstücken und Gebäuden	-2.737,77					
05.02	- Baumaßnahmen	-48.413,56	-2.070.000,00	-1.345.000,00	-370.000,00	-1.260.000,00	
05.03	- Erwerb von beweglichem Sachvermögen						
05.04	- Erwerb von Finanzvermögensanlagen						
05.05	- aktivierbare Zuwendungen						
05.06	- sonstige Investitionstätigkeit						
05.07	= Summe der Auszahlungen für Investitionstätigkeit	-51.151,33	-2.070.000,00	-1.345.000,00	-370.000,00	-1.260.000,00	
06.	= Saldo aus Investitionstätigkeit	-10.524,62	-1.155.700,00	69.300,00	-370.000,00	-880.000,00	
07.	= Finanzmittelüberschuss/ -fehlbetrag	-1.010.583,34	-2.029.100,00	-784.000,00	-1.074.000,00	-1.584.700,00	-705.500,00
08.01	+ Einzahlungen: Aufnahme v. Krediten u. inn. Darlehen f. Investitionen						
08.02	- Auszahlungen: Tilgung v. Krediten u. inn. Darlehen f. Investitionen						
08.03	= Saldo aus Finanzierungstätigkeit						
09.	= Finanzmittelveränderung	-1.010.583,34	-2.029.100,00	-784.000,00	-1.074.000,00	-1.584.700,00	-705.500,00

Investitionen Produkt 54110 Gemeindestraßen

Nr. Bezeichnung	Jahres- ergebnis 2023	Ansatz 2024	Ansatz 2025	Finanzplan 2026	Finanzplan 2027	Finanzplan 2028	Verpflichtungs- Ermächtigunge n
I-54110-03 Neubau Brücke "Am Zollhaus" 05.02 - Baumaßnahmen		-50.000,00 -50.000,00					
INV-15-002 Ausbau "Stettiner Straße" 04.02 + Beiträge u. ä. Entgelte f.Investitionstätigkeit 05.02 - Baumaßnahmen					-30.000,00 30.000,00 -60.000,00		
INV-15-003 Ausbau nach NKAG "Stettiner Straße" (unterer Teil) 04.02 + Beiträge u. ä. Entgelte f.Investitionstätigkeit 05.02 - Baumaßnahmen				-50.000,00 -50.000,00	-100.000,00 100.000,00 -200.000,00		
INV-16-003 Rückwärtige Erschließung "Große Straße/Frommenhof" 05.02 - Baumaßnahmen			-120.000,00 -120.000,00	-220.000,00 -220.000,00			
INV-16-004 Ausbau "Erpener Weg" 04.02 + Beiträge u. ä. Entgelte f.Investitionstätigkeit 05.02 - Baumaßnahmen				-50.000,00 -50.000,00	-250.000,00 250.000,00 -500.000,00		
INV-22-013 Erneuerung Industriestr. (östl. Teil)/Am Hasenkamp 04.01 + Zuwendungen für Investitionstätigkeit 05.02 - Baumaßnahmen	-48.413,56	-1.025.700,00 914.300,00 -1.940.000,00	914.300,00 914.300,00				
INV-22-014 Erneuerung Bahnhofstraße 04.01 + Zuwendungen für Investitionstätigkeit 05.02 - Baumaßnahmen		-80.000,00 -80.000,00	-725.000,00 500.000,00 -1.225.000,00				
INV-23-001 Ausbau Luisenstraße 05.02 - Baumaßnahmen				-50.000,00 -50.000,00	-500.000,00 -500.000,00		
Gesamtsumme Auszahlungen	-48.413,56	-2.070.000,00	-1.345.000,00	-370.000,00	-1.260.000,00		
Gesamtsumme Einzahlungen		914.300,00	1.414.300,00		380.000,00		
Gesamtsumme	-48.413,56	-1.155.700,00	69.300,00	-370.000,00	-880.000,00		

Produkt 54510 Straßenreinigung und Winterdienst

Verantwortliche Organisationseinheit Fachbereich 1 - Organisation und Finanzen

Produktbeschreibung

- Manuelles und maschinelles Reinigen der Fahrbahnen der satzungsmäßig festgelegten Straßen
- Gewährleistung der Verkehrssicherheit und des Winterdienstes
- Einziehung der Straßenreinigungsgebühren

Auftragsgrundlage

- Straßenrechtliche Vorschriften (StVO, NStrG)
- Straßenreinigungssatzung

Kategorie Pflichtaufgabe

Zielgruppe

- Einwohnerinnen und Einwohner
- Gewerbetreibende
- Verkehrsteilnehmerinnen und Verkehrsteilnehmer

Teilergebnishaushalt Produkt 54510 Straßenreinigung und Winterdienst

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2023	Ansatz 2024	Ansatz 2025	Plan 2026	Plan 2027	Plan 2028
01.01	Steuern und ähnliche Abgaben						
01.02	+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen						
01.03	+ Auflösungserträge aus Sonderposten						
01.04	+ sonstige Transfererträge						
01.05	+ öffentlich-rechtliche Entgelte	17.259,20	27.700,00	28.000,00	28.000,00	28.000,00	28.000,00
01.06	+ privatrechtliche Entgelte						
01.07	+ Kostenerstattungen u. Kostenumlagen						
01.08	+ Zinsen und ähnliche Finanzerträge						
01.09	+ aktivierte Eigenleistungen						
01.10	+/- Bestandsveränderungen						
01.11	+ sonstige ordentliche Erträge						
01.12	= Summe Ordentliche Erträge	17.259,20	27.700,00	28.000,00	28.000,00	28.000,00	28.000,00
02.01	- Personalaufwendungen			2.900,00	3.200,00	3.500,00	3.800,00
02.02	- Versorgungsaufwendungen						
02.03	- Aufwendungen für Sach- u. Dienstleistungen	27.024,48	27.700,00	101.000,00	86.000,00	86.000,00	86.000,00
02.04	- Abschreibungen						
02.05	- Zinsen und ähnliche Aufwendungen						
02.06	- Transferaufwendungen						
02.07	- sonstige ordentliche Aufwendungen						
02.08	= Summe Ordentliche Aufwendungen	27.024,48	27.700,00	103.900,00	89.200,00	89.500,00	89.800,00
03.	= Ordentliches Ergebnis	-9.765,28		-75.900,00	-61.200,00	-61.500,00	-61.800,00
04.01	+ Außerordentliche Erträge						
04.02	- Außerordentliche Aufwendungen						
04.03	= Außerordentliches Ergebnis						
05.	= Jahresergebnis	-9.765,28		-75.900,00	-61.200,00	-61.500,00	-61.800,00
08.01	+ Erträge aus internen Leistungsbeziehungen	6.756,12					
08.02	- Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen			600,00	600,00	600,00	600,00
08.03	= Saldo aus internen Leistungsbeziehungen	6.756,12		-600,00	-600,00	-600,00	-600,00
09.	= Ergebnis unter Berücksichtigung der internen Leistungsbeziehungen	-3.009,16		-76.500,00	-61.800,00	-62.100,00	-62.400,00

Erläuterungen

zu Pos. 02.03

Die Aufwendungen für den Winterdienst wurden bislang unter dem Produkt 54110 Gemeindestraßen dargestellt. Aus haushaltssystematischen Gründen sind die Aufwendungen unter dem Produkt 54510 Straßenreinigung und Winterdienst darzustellen.
 Aufwendungen für den Winterdienst: 58.000 €
 Austausch von Mülleimern: 15.000 €

Teilfinanzhaushalt Produkt 54510 Straßenreinigung und Winterdienst

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2023	Ansatz 2024	Ansatz 2025	Plan 2026	Plan 2027	Plan 2028
01.01	Steuern und ähnliche Abgaben						
01.02	+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen						
01.03	+ sonstige Transfereinzahlungen						
01.04	+ öffentlich-rechtliche Entgelte	17.174,16	27.700,00	28.000,00	28.000,00	28.000,00	28.000,00
01.05	+ privatrechtliche Entgelte						
01.06	+ Kostenerstattungen u. Kostenumlagen						
01.07	+ Zinsen und ähnliche Einzahlungen						
01.08	+ sonstige haushaltswirksame Einzahlungen						
01.09	= Summe der Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	17.174,16	27.700,00	28.000,00	28.000,00	28.000,00	28.000,00
02.01	- Personalauszahlungen			-2.900,00	-3.200,00	-3.500,00	-3.800,00
02.02	- Versorgungsauszahlungen						
02.03	- Auszahl. f. Sach- und Dienstleist. u.ger.Verm.	-27.175,32	-27.700,00	-101.000,00	-86.000,00	-86.000,00	-86.000,00
02.04	- Zinsen und ähnliche Auszahlungen						
02.05	- Transferzahlungen						
02.06	- sonstige haushaltswirksame Auszahlungen						
02.07	= Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	-27.175,32	-27.700,00	-103.900,00	-89.200,00	-89.500,00	-89.800,00
03.	= Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit	-10.001,16		-75.900,00	-61.200,00	-61.500,00	-61.800,00
04.01	+ Zuwendungen für Investitionstätigkeit						
04.02	+ Beiträge u. ä. Entgelte f. Investitionstätigkeit						
04.03	+ Veräußerung von Sachanlagen						
04.04	+ Veräußerung von Finanzvermögensanlagen						
04.05	+ sonstige Investitionstätigkeit						
04.06	= Summe der Einzahlungen für Investitionstätigkeit						
05.01	- Erwerb von Grundstücken und Gebäuden						
05.02	- Baumaßnahmen						
05.03	- Erwerb von beweglichem Sachvermögen						
05.04	- Erwerb von Finanzvermögensanlagen						
05.05	- aktivierbare Zuwendungen						
05.06	- sonstige Investitionstätigkeit						
05.07	= Summe der Auszahlungen für Investitionstätigkeit						
06.	= Saldo aus Investitionstätigkeit						
07.	= Finanzmittelüberschuss/ -fehlbetrag	-10.001,16		-75.900,00	-61.200,00	-61.500,00	-61.800,00
08.01	+ Einzahlungen: Aufnahme v. Krediten u. inn. Darlehen f. Investitionen						
08.02	- Auszahlungen: Tilgung v. Krediten u. inn. Darlehen f. Investitionen						
08.03	= Saldo aus Finanzierungstätigkeit						
09.	= Finanzmittelveränderung	-10.001,16		-75.900,00	-61.200,00	-61.500,00	-61.800,00

Produkt 54520 Straßenbeleuchtung

Verantwortliche Organisationseinheit Fachbereich 4 - Planen und Bauen

Produktbeschreibung

- Planung, Herstellung, Unterhaltung, Instandsetzung und Betrieb einer ausreichenden Beleuchtung der öffentlichen Wege und Plätze unter Beachtung von wirtschaftlichen Grundsätzen

Auftragsgrundlage

- Straßenverkehrsrechtliche Vorschriften (StVO)
- Ratsbeschlüsse und interne Regelungen

Kategorie Pflichtaufgabe

Zielgruppe

- Einwohnerinnen und Einwohner
- Gewerbetreibende
- Verkehrsteilnehmerinnen und Verkehrsteilnehmer

Teilergebnishaushalt Produkt 54520 Straßenbeleuchtung

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2023	Ansatz 2024	Ansatz 2025	Plan 2026	Plan 2027	Plan 2028
01.01	Steuern und ähnliche Abgaben						
01.02	+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen						
01.03	+ Auflösungserträge aus Sonderposten	900,00	900,00	900,00	900,00	900,00	900,00
01.04	+ sonstige Transfererträge						
01.05	+ öffentlich-rechtliche Entgelte						
01.06	+ privatrechtliche Entgelte		3.000,00	3.000,00	3.000,00	3.000,00	3.000,00
01.07	+ Kostenerstattungen u. Kostenumlagen						
01.08	+ Zinsen und ähnliche Finanzerträge						
01.09	+ aktivierte Eigenleistungen						
01.10	+/- Bestandsveränderungen						
01.11	+ sonstige ordentliche Erträge						
01.12	= Summe Ordentliche Erträge	900,00	3.900,00	3.900,00	3.900,00	3.900,00	3.900,00
02.01	- Personalaufwendungen	4.420,66	5.000,00	5.200,00	5.500,00	5.800,00	6.100,00
02.02	- Versorgungsaufwendungen						
02.03	- Aufwendungen für Sach- u. Dienstleistungen	102.291,36	231.000,00	171.000,00	171.000,00	171.000,00	171.000,00
02.04	- Abschreibungen	12.169,97	11.100,00	12.100,00	12.100,00	12.100,00	12.100,00
02.05	- Zinsen und ähnliche Aufwendungen						
02.06	- Transferaufwendungen						
02.07	- sonstige ordentliche Aufwendungen	5.117,83	3.500,00	8.000,00	8.000,00	8.000,00	8.000,00
02.08	= Summe Ordentliche Aufwendungen	123.999,82	250.600,00	196.300,00	196.600,00	196.900,00	197.200,00
03.	= Ordentliches Ergebnis	-123.099,82	-246.700,00	-192.400,00	-192.700,00	-193.000,00	-193.300,00
04.01	+ Außerordentliche Erträge						
04.02	- Außerordentliche Aufwendungen						
04.03	= Außerordentliches Ergebnis						
05.	= Jahresergebnis	-123.099,82	-246.700,00	-192.400,00	-192.700,00	-193.000,00	-193.300,00
08.01	+ Erträge aus internen Leistungsbeziehungen						
08.02	- Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen			1.200,00			
08.03	= Saldo aus internen Leistungsbeziehungen			-1.200,00			
09.	= Ergebnis unter Berücksichtigung der internen Leistungsbeziehungen	-123.099,82	-246.700,00	-193.600,00	-192.700,00	-193.000,00	-193.300,00

Teilfinanzhaushalt Produkt 54520 Straßenbeleuchtung

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2023	Ansatz 2024	Ansatz 2025	Plan 2026	Plan 2027	Plan 2028
01.01	Steuern und ähnliche Abgaben						
01.02	+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen						
01.03	+ sonstige Transfereinzahlungen						
01.04	+ öffentlich-rechtliche Entgelte						
01.05	+ privatrechtliche Entgelte		3.000,00	3.000,00	3.000,00	3.000,00	3.000,00
01.06	+ Kostenerstattungen u. Kostenumlagen						
01.07	+ Zinsen und ähnliche Einzahlungen						
01.08	+ sonstige haushaltswirksame Einzahlungen						
01.09	= Summe der Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit		3.000,00	3.000,00	3.000,00	3.000,00	3.000,00
02.01	- Personalauszahlungen	-4.420,66	-5.000,00	-5.200,00	-5.500,00	-5.800,00	-6.100,00
02.02	- Versorgungsauszahlungen						
02.03	- Auszahl. f. Sach- und Dienstleist. u.ger.Verm.	-106.361,15	-231.000,00	-171.000,00	-171.000,00	-171.000,00	-171.000,00
02.04	- Zinsen und ähnliche Auszahlungen						
02.05	- Transferzahlungen						
02.06	- sonstige haushaltswirksame Auszahlungen	-5.117,83	-3.500,00	-8.000,00	-8.000,00	-8.000,00	-8.000,00
02.07	= Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	-115.899,64	-239.500,00	-184.200,00	-184.500,00	-184.800,00	-185.100,00
03.	= Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit	-115.899,64	-236.500,00	-181.200,00	-181.500,00	-181.800,00	-182.100,00
04.01	+ Zuwendungen für Investitionstätigkeit						
04.02	+ Beiträge u. ä. Entgelte f. Investitionstätigkeit						
04.03	+ Veräußerung von Sachanlagen						
04.04	+ Veräußerung von Finanzvermögensanlagen						
04.05	+ sonstige Investitionstätigkeit						
04.06	= Summe der Einzahlungen für Investitionstätigkeit						
05.01	- Erwerb von Grundstücken und Gebäuden						
05.02	- Baumaßnahmen			-125.000,00		-40.000,00	
05.03	- Erwerb von beweglichem Sachvermögen						
05.04	- Erwerb von Finanzvermögensanlagen						
05.05	- aktivierbare Zuwendungen						
05.06	- sonstige Investitionstätigkeit						
05.07	= Summe der Auszahlungen für Investitionstätigkeit			-125.000,00		-40.000,00	
06.	= Saldo aus Investitionstätigkeit			-125.000,00		-40.000,00	
07.	= Finanzmittelüberschuss/ -fehlbetrag	-115.899,64	-236.500,00	-306.200,00	-181.500,00	-221.800,00	-182.100,00
08.01	+ Einzahlungen: Aufnahme v. Krediten u. inn. Darlehen f. Investitionen						
08.02	- Auszahlungen: Tilgung v. Krediten u. inn. Darlehen f. Investitionen						
08.03	= Saldo aus Finanzierungstätigkeit						
09.	= Finanzmittelveränderung	-115.899,64	-236.500,00	-306.200,00	-181.500,00	-221.800,00	-182.100,00

Investitionen Produkt 54520 Straßenbeleuchtung

Nr. Bezeichnung	Jahres- ergebnis 2023	Ansatz 2024	Ansatz 2025	Finanzplan 2026	Finanzplan 2027	Finanzplan 2028	Verpflichtungs- Ermächtigunge n
I-54520-01 Umrüstung Straßenbeleuchtung (LED) 05.02 - Baumaßnahmen			-125.000,00 -125.000,00				
INV-16-005 Erweiterung Straßenbeleuchtung "Stettiner Straße" 05.02 - Baumaßnahmen					-15.000,00 -15.000,00		
INV-16-006 Erweiterung Straßenbeleuchtung "Erpener Weg" 05.02 - Baumaßnahmen					-25.000,00 -25.000,00		
Gesamtsumme Auszahlungen			-125.000,00		-40.000,00		
Gesamtsumme Einzahlungen							
Gesamtsumme			-125.000,00		-40.000,00		

Produkt 54601 Parkeinrichtungen und -plätze

Verantwortliche Fachbereich 4 - Planen und Bauen
Organisationseinheit

Produktbeschreibung

- Bereitstellung von ausreichenden Parkmöglichkeiten im öffentlichen Verkehrsraum durch Planung, Herstellung, Unterhaltung, Reinigung und Pflege der öffentlichen Parkplätze

Auftragsgrundlage

- Straßenverkehrsrechtliche Vorschriften
- Ratsbeschlüsse und interne Regelungen

Kategorie Pflichtaufgabe

Zielgruppe

- Einwohnerinnen und Einwohner
- Verkehrsteilnehmerinnen und Verkehrsteilnehmer

Teilergebnishaushalt Produkt 54601 Parkeinrichtungen und -plätze

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2023	Ansatz 2024	Ansatz 2025	Plan 2026	Plan 2027	Plan 2028
01.01	Steuern und ähnliche Abgaben						
01.02	+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen						
01.03	+ Auflösungserträge aus Sonderposten	2.637,00		6.100,00	6.100,00	6.100,00	3.500,00
01.04	+ sonstige Transfererträge						
01.05	+ öffentlich-rechtliche Entgelte						
01.06	+ privatrechtliche Entgelte						
01.07	+ Kostenerstattungen u. Kostenumlagen						
01.08	+ Zinsen und ähnliche Finanzerträge						
01.09	+ aktivierte Eigenleistungen						
01.10	+/- Bestandsveränderungen						
01.11	+ sonstige ordentliche Erträge		2.600,00				
01.12	= Summe Ordentliche Erträge	2.637,00	2.600,00	6.100,00	6.100,00	6.100,00	3.500,00
02.01	- Personalaufwendungen						
02.02	- Versorgungsaufwendungen						
02.03	- Aufwendungen für Sach- u. Dienstleistungen	4.078,27	11.700,00	10.700,00	10.700,00	10.700,00	10.700,00
02.04	- Abschreibungen	13.375,00	13.400,00	13.400,00	13.400,00	13.400,00	13.400,00
02.05	- Zinsen und ähnliche Aufwendungen						
02.06	- Transferaufwendungen						
02.07	- sonstige ordentliche Aufwendungen						
02.08	= Summe Ordentliche Aufwendungen	17.453,27	25.100,00	24.100,00	24.100,00	24.100,00	24.100,00
03.	= Ordentliches Ergebnis	-14.816,27	-22.500,00	-18.000,00	-18.000,00	-18.000,00	-20.600,00
04.01	+ Außerordentliche Erträge						
04.02	- Außerordentliche Aufwendungen						
04.03	= Außerordentliches Ergebnis						
05.	= Jahresergebnis	-14.816,27	-22.500,00	-18.000,00	-18.000,00	-18.000,00	-20.600,00
08.01	+ Erträge aus internen Leistungsbeziehungen						
08.02	- Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen			1.300,00			
08.03	= Saldo aus internen Leistungsbeziehungen			-1.300,00			
09.	= Ergebnis unter Berücksichtigung der internen Leistungsbeziehungen	-14.816,27	-22.500,00	-19.300,00	-18.000,00	-18.000,00	-20.600,00

Teilfinanzhaushalt Produkt 54601 Parkeinrichtungen und -plätze

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2023	Ansatz 2024	Ansatz 2025	Plan 2026	Plan 2027	Plan 2028
01.01	Steuern und ähnliche Abgaben						
01.02	+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen						
01.03	+ sonstige Transfereinzahlungen						
01.04	+ öffentlich-rechtliche Entgelte						
01.05	+ privatrechtliche Entgelte						
01.06	+ Kostenerstattungen u. Kostenumlagen						
01.07	+ Zinsen und ähnliche Einzahlungen						
01.08	+ sonstige haushaltswirksame Einzahlungen						
01.09	= Summe der Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit						
02.01	- Personalauszahlungen						
02.02	- Versorgungsauszahlungen						
02.03	- Auszahl. f. Sach- und Dienstleist. u.ger.Verm.	-3.453,04	-11.700,00	-10.700,00	-10.700,00	-10.700,00	-10.700,00
02.04	- Zinsen und ähnliche Auszahlungen						
02.05	- Transferzahlungen						
02.06	- sonstige haushaltswirksame Auszahlungen						
02.07	= Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	-3.453,04	-11.700,00	-10.700,00	-10.700,00	-10.700,00	-10.700,00
03.	= Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit	-3.453,04	-11.700,00	-10.700,00	-10.700,00	-10.700,00	-10.700,00
04.01	+ Zuwendungen für Investitionstätigkeit						
04.02	+ Beiträge u. ä. Entgelte f. Investitionstätigkeit						
04.03	+ Veräußerung von Sachanlagen						
04.04	+ Veräußerung von Finanzvermögensanlagen						
04.05	+ sonstige Investitionstätigkeit						
04.06	= Summe der Einzahlungen für Investitionstätigkeit						
05.01	- Erwerb von Grundstücken und Gebäuden						
05.02	- Baumaßnahmen						
05.03	- Erwerb von beweglichem Sachvermögen						
05.04	- Erwerb von Finanzvermögensanlagen						
05.05	- aktivierbare Zuwendungen						
05.06	- sonstige Investitionstätigkeit						
05.07	= Summe der Auszahlungen für Investitionstätigkeit						
06.	= Saldo aus Investitionstätigkeit						
07.	= Finanzmittelüberschuss/ -fehlbetrag	-3.453,04	-11.700,00	-10.700,00	-10.700,00	-10.700,00	-10.700,00
08.01	+ Einzahlungen: Aufnahme v. Krediten u. inn. Darlehen f. Investitionen						
08.02	- Auszahlungen: Tilgung v. Krediten u. inn. Darlehen f. Investitionen						
08.03	= Saldo aus Finanzierungstätigkeit						
09.	= Finanzmittelveränderung	-3.453,04	-11.700,00	-10.700,00	-10.700,00	-10.700,00	-10.700,00

Produkt 55110 Parkanlagen und öffentliche Grünflächen

Verantwortliche Organisationseinheit Fachbereich 4 - Planen und Bauen

Produktbeschreibung

- Bereitstellung, Entwicklung und Unterhaltung von öffentlichen Grünflächen einschließlich Kleingartengelände und Wanderwegen
- Erhaltung der Substanz von öffentlichen Grünflächen und Wanderwegen
- Wirtschaftliche Durchführung der Grünpflege und Reinigung

Auftragsgrundlage

- Niedersächsisches Kommunalverfassungsgesetz (NKomVG)
- Vereinbarung mit Verbänden zur Unterhaltung von Wanderwegen

Kategorie Pflichtaufgabe

Zielgruppe

- Einwohnerinnen und Einwohner

Teilergebnishaushalt Produkt 55110 Parkanlagen und öffentliche Grünflächen

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2023	Ansatz 2024	Ansatz 2025	Plan 2026	Plan 2027	Plan 2028
01.01	Steuern und ähnliche Abgaben						
01.02	+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen						
01.03	+ Auflösungserträge aus Sonderposten	541,00	500,00	500,00	500,00	500,00	500,00
01.04	+ sonstige Transfererträge						
01.05	+ öffentlich-rechtliche Entgelte						
01.06	+ privatrechtliche Entgelte	1.443,89	1.500,00	1.500,00	1.500,00	1.500,00	1.500,00
01.07	+ Kostenerstattungen u. Kostenumlagen						
01.08	+ Zinsen und ähnliche Finanzerträge						
01.09	+ aktivierte Eigenleistungen						
01.10	+/- Bestandsveränderungen						
01.11	+ sonstige ordentliche Erträge						
01.12	= Summe Ordentliche Erträge	1.984,89	2.000,00	2.000,00	2.000,00	2.000,00	2.000,00
02.01	- Personalaufwendungen	46.829,61	5.000,00	5.200,00	5.500,00	5.800,00	6.100,00
02.02	- Versorgungsaufwendungen						
02.03	- Aufwendungen für Sach- u. Dienstleistungen	76.761,44	137.200,00	267.600,00	97.600,00	97.600,00	97.600,00
02.04	- Abschreibungen	2.720,80	2.700,00	2.600,00	2.600,00	2.600,00	2.600,00
02.05	- Zinsen und ähnliche Aufwendungen						
02.06	- Transferaufwendungen						
02.07	- sonstige ordentliche Aufwendungen	605,67					
02.08	= Summe Ordentliche Aufwendungen	126.917,52	144.900,00	275.400,00	105.700,00	106.000,00	106.300,00
03.	= Ordentliches Ergebnis	-124.932,63	-142.900,00	-273.400,00	-103.700,00	-104.000,00	-104.300,00
04.01	+ Außerordentliche Erträge	1,00					
04.02	- Außerordentliche Aufwendungen						
04.03	= Außerordentliches Ergebnis	1,00					
05.	= Jahresergebnis	-124.931,63	-142.900,00	-273.400,00	-103.700,00	-104.000,00	-104.300,00
08.01	+ Erträge aus internen Leistungsbeziehungen						
08.02	- Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen						
08.03	= Saldo aus internen Leistungsbeziehungen						
09.	= Ergebnis unter Berücksichtigung der internen Leistungsbeziehungen	-124.931,63	-142.900,00	-273.400,00	-103.700,00	-104.000,00	-104.300,00

Erläuterungen

zu Pos. 02.03

Sanierung der Rehquelle: 5.000 €
 Komplette Baumpflege lt. Maßnahmenliste: 155.000 €
 Bepflanzung der Pyramiden: 15.000 €

Teilfinanzhaushalt Produkt 55110 Parkanlagen und öffentliche Grünflächen

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2023	Ansatz 2024	Ansatz 2025	Plan 2026	Plan 2027	Plan 2028
01.01	Steuern und ähnliche Abgaben						
01.02	+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen						
01.03	+ sonstige Transfereinzahlungen						
01.04	+ öffentlich-rechtliche Entgelte						
01.05	+ privatrechtliche Entgelte	1.443,89	1.500,00	1.500,00	1.500,00	1.500,00	1.500,00
01.06	+ Kostenerstattungen u. Kostenumlagen						
01.07	+ Zinsen und ähnliche Einzahlungen						
01.08	+ sonstige haushaltswirksame Einzahlungen						
01.09	= Summe der Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	1.443,89	1.500,00	1.500,00	1.500,00	1.500,00	1.500,00
02.01	- Personalauszahlungen	-46.829,61	-5.000,00	-5.200,00	-5.500,00	-5.800,00	-6.100,00
02.02	- Versorgungsauszahlungen						
02.03	- Auszahl. f. Sach- und Dienstleist. u.ger.Verm.	-71.149,34	-137.200,00	-267.600,00	-97.600,00	-97.600,00	-97.600,00
02.04	- Zinsen und ähnliche Auszahlungen						
02.05	- Transferzahlungen						
02.06	- sonstige haushaltswirksame Auszahlungen	-194,74					
02.07	= Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	-118.173,69	-142.200,00	-272.800,00	-103.100,00	-103.400,00	-103.700,00
03.	= Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit	-116.729,80	-140.700,00	-271.300,00	-101.600,00	-101.900,00	-102.200,00
04.01	+ Zuwendungen für Investitionstätigkeit						
04.02	+ Beiträge u. ä. Entgelte f. Investitionstätigkeit						
04.03	+ Veräußerung von Sachanlagen						
04.04	+ Veräußerung von Finanzvermögensanlagen						
04.05	+ sonstige Investitionstätigkeit						
04.06	= Summe der Einzahlungen für Investitionstätigkeit						
05.01	- Erwerb von Grundstücken und Gebäuden						
05.02	- Baumaßnahmen						
05.03	- Erwerb von beweglichem Sachvermögen	-2.041,80					
05.04	- Erwerb von Finanzvermögensanlagen						
05.05	- aktivierbare Zuwendungen						
05.06	- sonstige Investitionstätigkeit						
05.07	= Summe der Auszahlungen für Investitionstätigkeit	-2.041,80					
06.	= Saldo aus Investitionstätigkeit	-2.041,80					
07.	= Finanzmittelüberschuss/ -fehlbetrag	-118.771,60	-140.700,00	-271.300,00	-101.600,00	-101.900,00	-102.200,00
08.01	+ Einzahlungen: Aufnahme v. Krediten u. inn. Darlehen f. Investitionen						
08.02	- Auszahlungen: Tilgung v. Krediten u. inn. Darlehen f. Investitionen						
08.03	= Saldo aus Finanzierungstätigkeit						
09.	= Finanzmittelveränderung	-118.771,60	-140.700,00	-271.300,00	-101.600,00	-101.900,00	-102.200,00

Produkt 55210 Gewässerunterhaltung

Verantwortliche Fachbereich 4 - Planen und Bauen
Organisationseinheit

Produktbeschreibung

- Ausbau und Unterhaltung der öffentlichen Gräben (außer Straßengräben) und Gewässer
- Schaffung bzw. Unterhaltung eines ordnungsgemäßen Wasserabflusses
- Mitgliedschaft in Unterhaltungsverbänden
- Umlegung der Mitgliedsbeiträge auf Grundstückseigentümer

Auftragsgrundlage

- Niedersächsisches Wassergesetz (NWG)
- Vereinbarungen mit Unterhaltungsverbänden

Kategorie Pflichtaufgabe

Zielgruppe

- Einwohnerinnen und Einwohner

Teilergebnishaushalt Produkt 55210 Gewässerunterhaltung

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2023	Ansatz 2024	Ansatz 2025	Plan 2026	Plan 2027	Plan 2028
01.01	Steuern und ähnliche Abgaben						
01.02	+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen						
01.03	+ Auflösungserträge aus Sonderposten	7.225,00	7.200,00	7.200,00	7.200,00	7.200,00	7.200,00
01.04	+ sonstige Transfererträge						
01.05	+ öffentlich-rechtliche Entgelte	-63,78	40.000,00	40.000,00	40.000,00	40.000,00	40.000,00
01.06	+ privatrechtliche Entgelte						
01.07	+ Kostenerstattungen u. Kostenumlagen						
01.08	+ Zinsen und ähnliche Finanzerträge						
01.09	+ aktivierte Eigenleistungen						
01.10	+/- Bestandsveränderungen						
01.11	+ sonstige ordentliche Erträge						
01.12	= Summe Ordentliche Erträge	7.161,22	47.200,00	47.200,00	47.200,00	47.200,00	47.200,00
02.01	- Personalaufwendungen						
02.02	- Versorgungsaufwendungen						
02.03	- Aufwendungen für Sach- u. Dienstleistungen	54.538,13	34.000,00	34.000,00	34.000,00	34.000,00	34.000,00
02.04	- Abschreibungen	10.432,75	10.400,00	12.500,00	12.500,00	12.500,00	10.900,00
02.05	- Zinsen und ähnliche Aufwendungen						
02.06	- Transferaufwendungen						
02.07	- sonstige ordentliche Aufwendungen	79.712,65	80.000,00	90.000,00	90.000,00	90.000,00	90.000,00
02.08	= Summe Ordentliche Aufwendungen	144.683,53	124.400,00	136.500,00	136.500,00	136.500,00	134.900,00
03.	= Ordentliches Ergebnis	-137.522,31	-77.200,00	-89.300,00	-89.300,00	-89.300,00	-87.700,00
04.01	+ Außerordentliche Erträge						
04.02	- Außerordentliche Aufwendungen						
04.03	= Außerordentliches Ergebnis						
05.	= Jahresergebnis	-137.522,31	-77.200,00	-89.300,00	-89.300,00	-89.300,00	-87.700,00
08.01	+ Erträge aus internen Leistungsbeziehungen						
08.02	- Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen						
08.03	= Saldo aus internen Leistungsbeziehungen						
09.	= Ergebnis unter Berücksichtigung der internen Leistungsbeziehungen	-137.522,31	-77.200,00	-89.300,00	-89.300,00	-89.300,00	-87.700,00

Teilfinanzhaushalt Produkt 55210 Gewässerunterhaltung

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2023	Ansatz 2024	Ansatz 2025	Plan 2026	Plan 2027	Plan 2028
01.01	Steuern und ähnliche Abgaben						
01.02	+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen						
01.03	+ sonstige Transfereinzahlungen						
01.04	+ öffentlich-rechtliche Entgelte	17.470,37	40.000,00	40.000,00	40.000,00	40.000,00	40.000,00
01.05	+ privatrechtliche Entgelte						
01.06	+ Kostenerstattungen u. Kostenumlagen						
01.07	+ Zinsen und ähnliche Einzahlungen						
01.08	+ sonstige haushaltswirksame Einzahlungen						
01.09	= Summe der Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	17.470,37	40.000,00	40.000,00	40.000,00	40.000,00	40.000,00
02.01	- Personalauszahlungen						
02.02	- Versorgungsauszahlungen						
02.03	- Auszahl. f. Sach- und Dienstleist. u.ger.Verm.	-23.660,89	-34.000,00	-34.000,00	-34.000,00	-34.000,00	-34.000,00
02.04	- Zinsen und ähnliche Auszahlungen						
02.05	- Transferzahlungen						
02.06	- sonstige haushaltswirksame Auszahlungen	-79.712,65	-80.000,00	-90.000,00	-90.000,00	-90.000,00	-90.000,00
02.07	= Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	-103.373,54	-114.000,00	-124.000,00	-124.000,00	-124.000,00	-124.000,00
03.	= Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit	-85.903,17	-74.000,00	-84.000,00	-84.000,00	-84.000,00	-84.000,00
04.01	+ Zuwendungen für Investitionstätigkeit						
04.02	+ Beiträge u. ä. Entgelte f. Investitionstätigkeit						
04.03	+ Veräußerung von Sachanlagen						
04.04	+ Veräußerung von Finanzvermögensanlagen						
04.05	+ sonstige Investitionstätigkeit						
04.06	= Summe der Einzahlungen für Investitionstätigkeit						
05.01	- Erwerb von Grundstücken und Gebäuden						
05.02	- Baumaßnahmen						
05.03	- Erwerb von beweglichem Sachvermögen						
05.04	- Erwerb von Finanzvermögensanlagen						
05.05	- aktivierbare Zuwendungen						
05.06	- sonstige Investitionstätigkeit						
05.07	= Summe der Auszahlungen für Investitionstätigkeit						
06.	= Saldo aus Investitionstätigkeit						
07.	= Finanzmittelüberschuss/ -fehlbetrag	-85.903,17	-74.000,00	-84.000,00	-84.000,00	-84.000,00	-84.000,00
08.01	+ Einzahlungen: Aufnahme v. Krediten u. inn. Darlehen f. Investitionen						
08.02	- Auszahlungen: Tilgung v. Krediten u. inn. Darlehen f. Investitionen						
08.03	= Saldo aus Finanzierungstätigkeit						
09.	= Finanzmittelveränderung	-85.903,17	-74.000,00	-84.000,00	-84.000,00	-84.000,00	-84.000,00

Produkt 55510 Förderung der Landwirtschaft

Verantwortliche Organisationseinheit Fachbereich 3 - Bildung, Betreuung und Soziales

Produktbeschreibung

- Förderung landwirtschaftlicher Initiativen

Auftragsgrundlage

- Baurechtliche Vorschriften (BauGB, NBauO)
- Landwirtschaftsgesetz (LwG)
- Ratsbeschlüsse und interne Richtlinien

Kategorie Pflichtaufgabe

Zielgruppe

- Einwohnerinnen und Einwohner
- Grundstückseigentümer

Teilergebnishaushalt Produkt 55510 Förderung der Landwirtschaft

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2023	Ansatz 2024	Ansatz 2025	Plan 2026	Plan 2027	Plan 2028
01.01	Steuern und ähnliche Abgaben						
01.02	+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen						
01.03	+ Auflösungserträge aus Sonderposten						
01.04	+ sonstige Transfererträge						
01.05	+ öffentlich-rechtliche Entgelte						
01.06	+ privatrechtliche Entgelte						
01.07	+ Kostenerstattungen u. Kostenumlagen						
01.08	+ Zinsen und ähnliche Finanzerträge						
01.09	+ aktivierte Eigenleistungen						
01.10	+/- Bestandsveränderungen						
01.11	+ sonstige ordentliche Erträge						
01.12	= Summe Ordentliche Erträge						
02.01	- Personalaufwendungen						
02.02	- Versorgungsaufwendungen						
02.03	- Aufwendungen für Sach- u. Dienstleistungen						
02.04	- Abschreibungen						
02.05	- Zinsen und ähnliche Aufwendungen						
02.06	- Transferaufwendungen	341,40	400,00	400,00	400,00	400,00	400,00
02.07	- sonstige ordentliche Aufwendungen						
02.08	= Summe Ordentliche Aufwendungen	341,40	400,00	400,00	400,00	400,00	400,00
03.	= Ordentliches Ergebnis	-341,40	-400,00	-400,00	-400,00	-400,00	-400,00
04.01	+ Außerordentliche Erträge						
04.02	- Außerordentliche Aufwendungen						
04.03	= Außerordentliches Ergebnis						
05.	= Jahresergebnis	-341,40	-400,00	-400,00	-400,00	-400,00	-400,00
08.01	+ Erträge aus internen Leistungsbeziehungen						
08.02	- Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen						
08.03	= Saldo aus internen Leistungsbeziehungen						
09.	= Ergebnis unter Berücksichtigung der internen Leistungsbeziehungen	-341,40	-400,00	-400,00	-400,00	-400,00	-400,00

Teilfinanzhaushalt Produkt 55510 Förderung der Landwirtschaft

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2023	Ansatz 2024	Ansatz 2025	Plan 2026	Plan 2027	Plan 2028
01.01	Steuern und ähnliche Abgaben						
01.02	+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen						
01.03	+ sonstige Transfereinzahlungen						
01.04	+ öffentlich-rechtliche Entgelte						
01.05	+ privatrechtliche Entgelte						
01.06	+ Kostenerstattungen u. Kostenumlagen						
01.07	+ Zinsen und ähnliche Einzahlungen						
01.08	+ sonstige haushaltswirksame Einzahlungen						
01.09	= Summe der Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit						
02.01	- Personalauszahlungen						
02.02	- Versorgungsauszahlungen						
02.03	- Auszahl. f. Sach- und Dienstleist. u.ger.Verm.						
02.04	- Zinsen und ähnliche Auszahlungen						
02.05	- Transferzahlungen	-341,40	-400,00	-400,00	-400,00	-400,00	-400,00
02.06	- sonstige haushaltswirksame Auszahlungen						
02.07	= Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	-341,40	-400,00	-400,00	-400,00	-400,00	-400,00
03.	= Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit	-341,40	-400,00	-400,00	-400,00	-400,00	-400,00
04.01	+ Zuwendungen für Investitionstätigkeit						
04.02	+ Beiträge u. ä. Entgelte f. Investitionstätigkeit						
04.03	+ Veräußerung von Sachanlagen						
04.04	+ Veräußerung von Finanzvermögensanlagen						
04.05	+ sonstige Investitionstätigkeit						
04.06	= Summe der Einzahlungen für Investitionstätigkeit						
05.01	- Erwerb von Grundstücken und Gebäuden						
05.02	- Baumaßnahmen						
05.03	- Erwerb von beweglichem Sachvermögen						
05.04	- Erwerb von Finanzvermögensanlagen						
05.05	- aktivierbare Zuwendungen						
05.06	- sonstige Investitionstätigkeit						
05.07	= Summe der Auszahlungen für Investitionstätigkeit						
06.	= Saldo aus Investitionstätigkeit						
07.	= Finanzmittelüberschuss/ -fehlbetrag	-341,40	-400,00	-400,00	-400,00	-400,00	-400,00
08.01	+ Einzahlungen: Aufnahme v. Krediten u. inn. Darlehen f. Investitionen						
08.02	- Auszahlungen: Tilgung v. Krediten u. inn. Darlehen f. Investitionen						
08.03	= Saldo aus Finanzierungstätigkeit						
09.	= Finanzmittelveränderung	-341,40	-400,00	-400,00	-400,00	-400,00	-400,00

Produkt 56110 Umweltschutzaufgaben

Verantwortliche Fachbereich 4 - Planen und Bauen
Organisationseinheit

Produktbeschreibung

- Unterhaltung der Biotope und Landschaftsschutzgebiete
- Erstellung bzw. Einholung von Energie- und Umweltschutzkonzepten

Auftragsgrundlage

- Niedersächsisches Naturschutzgesetz (NNatG)
- Ratsbeschlüsse und interne Richtlinien

Kategorie Pflichtaufgabe

Zielgruppe

- Einwohnerinnen und Einwohner
- Umweltinteressierte

Teilergebnishaushalt Produkt 56110 Umweltschutzaufgaben

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2023	Ansatz 2024	Ansatz 2025	Plan 2026	Plan 2027	Plan 2028
01.01	Steuern und ähnliche Abgaben						
01.02	+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen						
01.03	+ Auflösungserträge aus Sonderposten						
01.04	+ sonstige Transfererträge						
01.05	+ öffentlich-rechtliche Entgelte						
01.06	+ privatrechtliche Entgelte						
01.07	+ Kostenerstattungen u. Kostenumlagen						
01.08	+ Zinsen und ähnliche Finanzerträge						
01.09	+ aktivierte Eigenleistungen						
01.10	+/- Bestandsveränderungen						
01.11	+ sonstige ordentliche Erträge						
01.12	= Summe Ordentliche Erträge						
02.01	- Personalaufwendungen						
02.02	- Versorgungsaufwendungen						
02.03	- Aufwendungen für Sach- u. Dienstleistungen	1.515,67	1.000,00	30.000,00	10.000,00	10.000,00	10.000,00
02.04	- Abschreibungen						
02.05	- Zinsen und ähnliche Aufwendungen						
02.06	- Transferaufwendungen						
02.07	- sonstige ordentliche Aufwendungen	403,92	500,00	500,00	500,00	500,00	500,00
02.08	= Summe Ordentliche Aufwendungen	1.919,59	1.500,00	30.500,00	10.500,00	10.500,00	10.500,00
03.	= Ordentliches Ergebnis	-1.919,59	-1.500,00	-30.500,00	-10.500,00	-10.500,00	-10.500,00
04.01	+ Außerordentliche Erträge						
04.02	- Außerordentliche Aufwendungen						
04.03	= Außerordentliches Ergebnis						
05.	= Jahresergebnis	-1.919,59	-1.500,00	-30.500,00	-10.500,00	-10.500,00	-10.500,00
08.01	+ Erträge aus internen Leistungsbeziehungen						
08.02	- Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen						
08.03	= Saldo aus internen Leistungsbeziehungen						
09.	= Ergebnis unter Berücksichtigung der internen Leistungsbeziehungen	-1.919,59	-1.500,00	-30.500,00	-10.500,00	-10.500,00	-10.500,00

Erläuterungen

zu Pos. 02.03

Projekte im Bereich Umweltschutz: 15.000 €
Mittel für Stadtradeln und die AG Nachhaltigkeit: 15.000 €

Teilfinanzhaushalt Produkt 56110 Umweltschutzaufgaben

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2023	Ansatz 2024	Ansatz 2025	Plan 2026	Plan 2027	Plan 2028
01.01	Steuern und ähnliche Abgaben						
01.02	+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen						
01.03	+ sonstige Transfereinzahlungen						
01.04	+ öffentlich-rechtliche Entgelte						
01.05	+ privatrechtliche Entgelte						
01.06	+ Kostenerstattungen u. Kostenumlagen						
01.07	+ Zinsen und ähnliche Einzahlungen						
01.08	+ sonstige haushaltswirksame Einzahlungen						
01.09	= Summe der Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit						
02.01	- Personalauszahlungen						
02.02	- Versorgungsauszahlungen						
02.03	- Auszahl. f. Sach- und Dienstleist. u.ger.Verm.	-1.870,68	-1.000,00	-30.000,00	-10.000,00	-10.000,00	-10.000,00
02.04	- Zinsen und ähnliche Auszahlungen						
02.05	- Transferzahlungen						
02.06	- sonstige haushaltswirksame Auszahlungen	-403,92	-500,00	-500,00	-500,00	-500,00	-500,00
02.07	= Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	-2.274,60	-1.500,00	-30.500,00	-10.500,00	-10.500,00	-10.500,00
03.	= Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit	-2.274,60	-1.500,00	-30.500,00	-10.500,00	-10.500,00	-10.500,00
04.01	+ Zuwendungen für Investitionstätigkeit						
04.02	+ Beiträge u. ä. Entgelte f. Investitionstätigkeit						
04.03	+ Veräußerung von Sachanlagen						
04.04	+ Veräußerung von Finanzvermögensanlagen						
04.05	+ sonstige Investitionstätigkeit						
04.06	= Summe der Einzahlungen für Investitionstätigkeit						
05.01	- Erwerb von Grundstücken und Gebäuden						
05.02	- Baumaßnahmen						
05.03	- Erwerb von beweglichem Sachvermögen						
05.04	- Erwerb von Finanzvermögensanlagen						
05.05	- aktivierbare Zuwendungen						
05.06	- sonstige Investitionstätigkeit						
05.07	= Summe der Auszahlungen für Investitionstätigkeit						
06.	= Saldo aus Investitionstätigkeit						
07.	= Finanzmittelüberschuss/ -fehlbetrag	-2.274,60	-1.500,00	-30.500,00	-10.500,00	-10.500,00	-10.500,00
08.01	+ Einzahlungen: Aufnahme v. Krediten u. inn. Darlehen f. Investitionen						
08.02	- Auszahlungen: Tilgung v. Krediten u. inn. Darlehen f. Investitionen						
08.03	= Saldo aus Finanzierungstätigkeit						
09.	= Finanzmittelveränderung	-2.274,60	-1.500,00	-30.500,00	-10.500,00	-10.500,00	-10.500,00

Produkt 57320 Baubetriebsdienst

Verantwortliche Fachbereich 4 - Planen und Bauen
Organisationseinheit

Produktbeschreibung

- Durchführung von Pflege-, Wartungs-, Unterhaltungs-, Reparatur- und Transportarbeiten an städtischem Eigentum und an städtischen Liegenschaften
- Sicherstellung eines Baubetriebsdienstes mit eigenem Personal
- Reinigung öffentlicher Flächen
- Durchführung des Winterdienstes auf öffentlichen Flächen
- Straßenunterhaltung
- Durchführung der Baumschau
- Unterhaltung und Sicherheitskontrolle der städtischen Kinderspielplätze
- Leerung der Abfallbehälter
- Reinigung und Unterhaltung der Buswartehallen
- Unterhaltung der Gewässer 3. Ordnung
- Vorhaltung einer allgemeinen Rufbereitschaft für Gemeindestraßen
- Einzelaufträge (Transporte, Reparaturen, etc.)
- Unterhaltung eigener Grünflächen

Auftragsgrundlage

- Niedersächsisches Kommunalverfassungsgesetz (NKomVG)
- Satzungen der Stadt Dissen aTW
- Ratsbeschlüsse und interne Richtlinien

Kategorie Pflichtaufgabe

Zielgruppe

- Einwohnerinnen und Einwohner

Teilergebnishaushalt Produkt 57320 Baubetriebsdienst

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2023	Ansatz 2024	Ansatz 2025	Plan 2026	Plan 2027	Plan 2028
01.01	Steuern und ähnliche Abgaben						
01.02	+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen						
01.03	+ Auflösungserträge aus Sonderposten						
01.04	+ sonstige Transfererträge						
01.05	+ öffentlich-rechtliche Entgelte						
01.06	+ privatrechtliche Entgelte		1.000,00	1.000,00	1.000,00	1.000,00	1.000,00
01.07	+ Kostenerstattungen u. Kostenumlagen						
01.08	+ Zinsen und ähnliche Finanzerträge						
01.09	+ aktivierte Eigenleistungen						
01.10	+/- Bestandsveränderungen						
01.11	+ sonstige ordentliche Erträge						
01.12	= Summe Ordentliche Erträge		1.000,00	1.000,00	1.000,00	1.000,00	1.000,00
02.01	- Personalaufwendungen	443.458,62	534.900,00	564.300,00	566.500,00	569.400,00	572.300,00
02.02	- Versorgungsaufwendungen						
02.03	- Aufwendungen für Sach- u. Dienstleistungen	111.328,66	154.000,00	172.200,00	162.200,00	162.200,00	162.200,00
02.04	- Abschreibungen	21.607,92	19.700,00	23.100,00	19.900,00	19.100,00	15.900,00
02.05	- Zinsen und ähnliche Aufwendungen						
02.06	- Transferaufwendungen						
02.07	- sonstige ordentliche Aufwendungen	3.697,19	3.700,00	4.400,00	4.400,00	4.400,00	4.400,00
02.08	= Summe Ordentliche Aufwendungen	580.092,39	712.300,00	764.000,00	753.000,00	755.100,00	754.800,00
03.	= Ordentliches Ergebnis	-580.092,39	-711.300,00	-763.000,00	-752.000,00	-754.100,00	-753.800,00
04.01	+ Außerordentliche Erträge						
04.02	- Außerordentliche Aufwendungen						
04.03	= Außerordentliches Ergebnis						
05.	= Jahresergebnis	-580.092,39	-711.300,00	-763.000,00	-752.000,00	-754.100,00	-753.800,00
08.01	+ Erträge aus internen Leistungsbeziehungen						
08.02	- Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen			2.700,00			
08.03	= Saldo aus internen Leistungsbeziehungen			-2.700,00			
09.	= Ergebnis unter Berücksichtigung der internen Leistungsbeziehungen	-580.092,39	-711.300,00	-765.700,00	-752.000,00	-754.100,00	-753.800,00

Erläuterungen

zu Pos. 02.03

Anschaffung App Kommunale Betriebe: 10.000 €

Teilfinanzhaushalt Produkt 57320 Baubetriebsdienst

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2023	Ansatz 2024	Ansatz 2025	Plan 2026	Plan 2027	Plan 2028
01.01	Steuern und ähnliche Abgaben						
01.02	+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen						
01.03	+ sonstige Transfereinzahlungen						
01.04	+ öffentlich-rechtliche Entgelte						
01.05	+ privatrechtliche Entgelte	405,00	1.000,00	1.000,00	1.000,00	1.000,00	1.000,00
01.06	+ Kostenerstattungen u. Kostenumlagen						
01.07	+ Zinsen und ähnliche Einzahlungen						
01.08	+ sonstige haushaltswirksame Einzahlungen						
01.09	= Summe der Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	405,00	1.000,00	1.000,00	1.000,00	1.000,00	1.000,00
02.01	- Personalauszahlungen	-443.452,03	-534.900,00	-564.300,00	-566.500,00	-569.400,00	-572.300,00
02.02	- Versorgungsauszahlungen						
02.03	- Auszahl. f. Sach- und Dienstleist. u.ger.Verm.	-102.616,54	-154.000,00	-172.200,00	-162.200,00	-162.200,00	-162.200,00
02.04	- Zinsen und ähnliche Auszahlungen						
02.05	- Transferzahlungen						
02.06	- sonstige haushaltswirksame Auszahlungen	-2.423,17	-3.700,00	-4.400,00	-4.400,00	-4.400,00	-4.400,00
02.07	= Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	-548.491,74	-692.600,00	-740.900,00	-733.100,00	-736.000,00	-738.900,00
03.	= Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit	-548.086,74	-691.600,00	-739.900,00	-732.100,00	-735.000,00	-737.900,00
04.01	+ Zuwendungen für Investitionstätigkeit						
04.02	+ Beiträge u. ä. Entgelte f. Investitionstätigkeit						
04.03	+ Veräußerung von Sachanlagen						
04.04	+ Veräußerung von Finanzvermögensanlagen						
04.05	+ sonstige Investitionstätigkeit						
04.06	= Summe der Einzahlungen für Investitionstätigkeit						
05.01	- Erwerb von Grundstücken und Gebäuden						
05.02	- Baumaßnahmen	-80.206,92					
05.03	- Erwerb von beweglichem Sachvermögen		-112.500,00	-55.000,00	-5.000,00	-5.000,00	-5.000,00
05.04	- Erwerb von Finanzvermögensanlagen						
05.05	- aktivierbare Zuwendungen						
05.06	- sonstige Investitionstätigkeit						
05.07	= Summe der Auszahlungen für Investitionstätigkeit	-80.206,92	-112.500,00	-55.000,00	-5.000,00	-5.000,00	-5.000,00
06.	= Saldo aus Investitionstätigkeit	-80.206,92	-112.500,00	-55.000,00	-5.000,00	-5.000,00	-5.000,00
07.	= Finanzmittelüberschuss/ -fehlbetrag	-628.293,66	-804.100,00	-794.900,00	-737.100,00	-740.000,00	-742.900,00
08.01	+ Einzahlungen: Aufnahme v. Krediten u. inn. Darlehen f. Investitionen						
08.02	- Auszahlungen: Tilgung v. Krediten u. inn. Darlehen f. Investitionen						
08.03	= Saldo aus Finanzierungstätigkeit						
09.	= Finanzmittelveränderung	-628.293,66	-804.100,00	-794.900,00	-737.100,00	-740.000,00	-742.900,00

Investitionen Produkt 57320 Baubetriebsdienst

Nr. Bezeichnung	Jahres- ergebnis 2023	Ansatz 2024	Ansatz 2025	Finanzplan 2026	Finanzplan 2027	Finanzplan 2028	Verpflichtungs- Ermächtigunge n
I-57320-01 BGA Baubetriebsdienst		-12.500,00	-5.000,00	-5.000,00	-5.000,00	-5.000,00	
05.03 - Erwerb von beweglichem Sachvermögen		-12.500,00	-5.000,00	-5.000,00	-5.000,00	-5.000,00	
I-57320-02 Ersatzbeschaffung LKW		-90.000,00					
05.03 - Erwerb von beweglichem Sachvermögen		-90.000,00					
I-57320-03 Ersatzbeschaffung Pritschenwagen			-50.000,00				
05.03 - Erwerb von beweglichem Sachvermögen			-50.000,00				
I-57320-04 Ladekran für LKW		-10.000,00					
05.03 - Erwerb von beweglichem Sachvermögen		-10.000,00					
Gesamtsumme Auszahlungen		-112.500,00	-55.000,00	-5.000,00	-5.000,00	-5.000,00	
Gesamtsumme Einzahlungen							
Gesamtsumme		-112.500,00	-55.000,00	-5.000,00	-5.000,00	-5.000,00	

Erläuterungen

Ersatzbeschaffung LKW

Ersatz für LKW OS-CI

Ersatzbeschaffung Pritschenwagen

Ersatz für Pritsche OS-LG

Teilhaushalt 05 Allgemeine Finanzwirtschaft und Steuern	
--	--

Verantwortliche Organisationseinheit	Fachbereich 1 - Organisation und Finanzen
---	---

Budgetverantwortliche/r	Frau Fox
--------------------------------	----------

Produktbeschreibung

Zugeordnete Produkte: 61110 Steuern, allgemeine Zuweisungen, Umlagen 61210 Sonstige allgemeine Finanzwirtschaft
--

Teilergebnishaushalt Teilhaushalt 05 Allgemeine Finanzwirtschaft und Steuern

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2023	Ansatz 2024	Ansatz 2025	Plan 2026	Plan 2027	Plan 2028
01.01	Steuern und ähnliche Abgaben	20.934.041,35	15.650.600,00	14.964.000,00	15.601.300,00	16.187.800,00	16.741.800,00
01.02	+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen	1.113.054,02	233.500,00	989.700,00	1.986.400,00	1.916.400,00	1.809.800,00
01.03	+ Auflösungserträge aus Sonderposten	3.507,00	2.000,00	600,00	600,00	600,00	600,00
01.04	+ sonstige Transfererträge						
01.05	+ öffentlich-rechtliche Entgelte						
01.06	+ privatrechtliche Entgelte						
01.07	+ Kostenerstattungen u. Kostenumlagen						
01.08	+ Zinsen und ähnliche Finanzerträge	110.664,42	25.000,00	25.000,00	25.000,00	25.000,00	25.000,00
01.09	+ aktivierte Eigenleistungen						
01.10	+/- Bestandsveränderungen						
01.11	+ sonstige ordentliche Erträge	21.507,29					
01.12	= Summe Ordentliche Erträge	22.182.774,08	15.911.100,00	15.979.300,00	17.613.300,00	18.129.800,00	18.577.200,00
02.01	- Personalaufwendungen						
02.02	- Versorgungsaufwendungen						
02.03	- Aufwendungen für Sach- u. Dienstleistungen						
02.04	- Abschreibungen	1.864,18					
02.05	- Zinsen und ähnliche Aufwendungen	89.073,14	309.300,00	654.300,00	1.080.200,00	1.586.900,00	1.613.600,00
02.06	- Transferaufwendungen	10.087.009,00	9.542.100,00	7.268.100,00	7.329.000,00	7.528.500,00	7.744.700,00
02.07	- sonstige ordentliche Aufwendungen	6.433,02					
02.08	= Summe Ordentliche Aufwendungen	10.184.379,34	9.851.400,00	7.922.400,00	8.409.200,00	9.115.400,00	9.358.300,00
03.	= Ordentliches Ergebnis	11.998.394,74	6.059.700,00	8.056.900,00	9.204.100,00	9.014.400,00	9.218.900,00
04.01	+ Außerordentliche Erträge						
04.02	- Außerordentliche Aufwendungen						
04.03	= Außerordentliches Ergebnis						
05.	= Jahresergebnis	11.998.394,74	6.059.700,00	8.056.900,00	9.204.100,00	9.014.400,00	9.218.900,00
08.01	+ Erträge aus internen Leistungsbeziehungen			263.100,00	187.800,00	187.800,00	187.800,00
08.02	- Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen						
08.03	= Saldo aus internen Leistungsbeziehungen			263.100,00	187.800,00	187.800,00	187.800,00
09.	= Ergebnis unter Berücksichtigung der internen Leistungsbeziehungen	11.998.394,74	6.059.700,00	8.320.000,00	9.391.900,00	9.202.200,00	9.406.700,00

Teilfinanzhaushalt Teilhaushalt 05 Allgemeine Finanzwirtschaft und Steuern

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2023	Ansatz 2024	Ansatz 2025	Plan 2026	Plan 2027	Plan 2028
01.01	Steuern und ähnliche Abgaben	21.383.429,71	15.650.600,00	14.964.000,00	15.601.300,00	16.187.800,00	16.741.800,00
01.02	+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen	1.113.054,02	233.500,00	989.700,00	1.986.400,00	1.916.400,00	1.809.800,00
01.03	+ sonstige Transfereinzahlungen						
01.04	+ öffentlich-rechtliche Entgelte	2,00					
01.05	+ privatrechtliche Entgelte						
01.06	+ Kostenerstattungen u. Kostenumlagen						
01.07	+ Zinsen und ähnliche Einzahlungen	48.366,42	25.000,00	25.000,00	25.000,00	25.000,00	25.000,00
01.08	+ sonstige haushaltswirksame Einzahlungen						
01.09	= Summe der Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	22.544.852,15	15.909.100,00	15.978.700,00	17.612.700,00	18.129.200,00	18.576.600,00
02.01	- Personalauszahlungen						
02.02	- Versorgungsauszahlungen						
02.03	- Auszahl. f. Sach- und Dienstleist. u.ger.Verm.						
02.04	- Zinsen und ähnliche Auszahlungen	-86.475,53	-309.300,00	-654.300,00	-1.080.200,00	-1.586.900,00	-1.613.600,00
02.05	- Transferzahlungen	-7.547.565,00	-9.542.100,00	-7.268.100,00	-7.329.000,00	-7.528.500,00	-7.744.700,00
02.06	- sonstige haushaltswirksame Auszahlungen	-9.340,64					
02.07	= Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	-7.643.381,17	-9.851.400,00	-7.922.400,00	-8.409.200,00	-9.115.400,00	-9.358.300,00
03.	= Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit	14.901.470,98	6.057.700,00	8.056.300,00	9.203.500,00	9.013.800,00	9.218.300,00
04.01	+ Zuwendungen für Investitionstätigkeit						
04.02	+ Beiträge u. ä. Entgelte f. Investitionstätigkeit						
04.03	+ Veräußerung von Sachanlagen						
04.04	+ Veräußerung von Finanzvermögensanlagen						
04.05	+ sonstige Investitionstätigkeit						
04.06	= Summe der Einzahlungen für Investitionstätigkeit						
05.01	- Erwerb von Grundstücken und Gebäuden						
05.02	- Baumaßnahmen						
05.03	- Erwerb von beweglichem Sachvermögen						
05.04	- Erwerb von Finanzvermögensanlagen						
05.05	- aktivierbare Zuwendungen						
05.06	- sonstige Investitionstätigkeit						
05.07	= Summe der Auszahlungen für Investitionstätigkeit						
06.	= Saldo aus Investitionstätigkeit						
07.	= Finanzmittelüberschuss/ -fehlbetrag	14.901.470,98	6.057.700,00	8.056.300,00	9.203.500,00	9.013.800,00	9.218.300,00
08.01	+ Einzahlungen: Aufnahme v. Krediten u. inn. Darlehen f. Investitionen		2.310.300,00	3.151.000,00	12.704.000,00	14.612.500,00	1.113.000,00
08.02	- Auszahlungen: Tilgung v. Krediten u. inn. Darlehen f. Investitionen	-549.859,78	-775.400,00	-1.182.400,00	-1.598.900,00	-2.069.600,00	-2.074.400,00
08.03	= Saldo aus Finanzierungstätigkeit	-549.859,78	1.534.900,00	1.968.600,00	11.105.100,00	12.542.900,00	-961.400,00
09.	= Finanzmittelveränderung	14.351.611,20	7.592.600,00	10.024.900,00	20.308.600,00	21.556.700,00	8.256.900,00

Produkt 61110 Steuern, allgemeine Zuweisungen, allgemeine Umlagen

**Verantwortliche
Organisationseinheit**

Fachbereich 1 - Organisation und Finanzen

Produktbeschreibung

- Ausweisung der Einnahmen aus Grund- und Gewerbesteuer, Vergnügungssteuer, Hundesteuer sowie der Schlüsselzuweisungen und den zu zahlenden allgemeinen Umlagen nach der Steuer- und Umlagekraft
- Erzielung der notwendigen Erträge zur Erfüllung kommunaler Ausgaben aus allgemeinen Deckungsmitteln
- Vollständige, zeitnahe und wirtschaftliche Besteuerung und Abgabenerhebung

Auftragsgrundlage

- Niedersächsisches Kommunalverfassungsgesetz (NKomVG)
- Gewerbesteuergesetz (GewStG)
- Grundsteuergesetz (GrStG)
- Niedersächsisches Gesetz über den Finanzausgleich (NFAG)
- Örtliche Verbrauchssteuersatzungen

Kategorie

Pflichtaufgabe

Zielgruppe

- Einwohnerinnen und Einwohner
- Gewerbetreibende

Teilergebnishaushalt Produkt 61110 Steuern, allgemeine Zuweisungen, allgemeine Umlagen

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2023	Ansatz 2024	Ansatz 2025	Plan 2026	Plan 2027	Plan 2028
01.01	Steuern und ähnliche Abgaben	20.934.041,35	15.650.600,00	14.964.000,00	15.601.300,00	16.187.800,00	16.741.800,00
01.02	+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen	1.111.408,00	232.000,00	988.200,00	1.984.900,00	1.914.900,00	1.808.300,00
01.03	+ Auflösungserträge aus Sonderposten	3.507,00	2.000,00	600,00	600,00	600,00	600,00
01.04	+ sonstige Transfererträge						
01.05	+ öffentlich-rechtliche Entgelte						
01.06	+ privatrechtliche Entgelte						
01.07	+ Kostenerstattungen u. Kostenumlagen						
01.08	+ Zinsen und ähnliche Finanzerträge	89.426,92	25.000,00	25.000,00	25.000,00	25.000,00	25.000,00
01.09	+ aktivierte Eigenleistungen						
01.10	+/- Bestandsveränderungen						
01.11	+ sonstige ordentliche Erträge	380,32					
01.12	= Summe Ordentliche Erträge	22.138.763,59	15.909.600,00	15.977.800,00	17.611.800,00	18.128.300,00	18.575.700,00
02.01	- Personalaufwendungen						
02.02	- Versorgungsaufwendungen						
02.03	- Aufwendungen für Sach- u. Dienstleistungen						
02.04	- Abschreibungen	1.002,59					
02.05	- Zinsen und ähnliche Aufwendungen	11.583,92	10.000,00	10.000,00	10.000,00	10.000,00	10.000,00
02.06	- Transferaufwendungen	10.087.009,00	9.542.100,00	7.268.100,00	7.329.000,00	7.528.500,00	7.744.700,00
02.07	- sonstige ordentliche Aufwendungen						
02.08	= Summe Ordentliche Aufwendungen	10.099.595,51	9.552.100,00	7.278.100,00	7.339.000,00	7.538.500,00	7.754.700,00
03.	= Ordentliches Ergebnis	12.039.168,08	6.357.500,00	8.699.700,00	10.272.800,00	10.589.800,00	10.821.000,00
04.01	+ Außerordentliche Erträge						
04.02	- Außerordentliche Aufwendungen						
04.03	= Außerordentliches Ergebnis						
05.	= Jahresergebnis	12.039.168,08	6.357.500,00	8.699.700,00	10.272.800,00	10.589.800,00	10.821.000,00
08.01	+ Erträge aus internen Leistungsbeziehungen						
08.02	- Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen						
08.03	= Saldo aus internen Leistungsbeziehungen						
09.	= Ergebnis unter Berücksichtigung der internen Leistungsbeziehungen	12.039.168,08	6.357.500,00	8.699.700,00	10.272.800,00	10.589.800,00	10.821.000,00

Teilfinanzhaushalt Produkt 61110 Steuern, allgemeine Zuweisungen, allgemeine Umlagen

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2023	Ansatz 2024	Ansatz 2025	Plan 2026	Plan 2027	Plan 2028
01.01	Steuern und ähnliche Abgaben	21.383.429,71	15.650.600,00	14.964.000,00	15.601.300,00	16.187.800,00	16.741.800,00
01.02	+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen	1.111.408,00	232.000,00	988.200,00	1.984.900,00	1.914.900,00	1.808.300,00
01.03	+ sonstige Transfereinzahlungen						
01.04	+ öffentlich-rechtliche Entgelte	2,00					
01.05	+ privatrechtliche Entgelte						
01.06	+ Kostenerstattungen u. Kostenumlagen						
01.07	+ Zinsen und ähnliche Einzahlungen	27.128,92	25.000,00	25.000,00	25.000,00	25.000,00	25.000,00
01.08	+ sonstige haushaltswirksame Einzahlungen						
01.09	= Summe der Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	22.521.968,63	15.907.600,00	15.977.200,00	17.611.200,00	18.127.700,00	18.575.100,00
02.01	- Personalauszahlungen						
02.02	- Versorgungsauszahlungen						
02.03	- Auszahl. f. Sach- und Dienstleist. u.ger.Verm.						
02.04	- Zinsen und ähnliche Auszahlungen	-11.558,92	-10.000,00	-10.000,00	-10.000,00	-10.000,00	-10.000,00
02.05	- Transferzahlungen	-7.547.565,00	-9.542.100,00	-7.268.100,00	-7.329.000,00	-7.528.500,00	-7.744.700,00
02.06	- sonstige haushaltswirksame Auszahlungen						
02.07	= Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	-7.559.123,92	-9.552.100,00	-7.278.100,00	-7.339.000,00	-7.538.500,00	-7.754.700,00
03.	= Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit	14.962.844,71	6.355.500,00	8.699.100,00	10.272.200,00	10.589.200,00	10.820.400,00
04.01	+ Zuwendungen für Investitionstätigkeit						
04.02	+ Beiträge u. ä. Entgelte f. Investitionstätigkeit						
04.03	+ Veräußerung von Sachanlagen						
04.04	+ Veräußerung von Finanzvermögensanlagen						
04.05	+ sonstige Investitionstätigkeit						
04.06	= Summe der Einzahlungen für Investitionstätigkeit						
05.01	- Erwerb von Grundstücken und Gebäuden						
05.02	- Baumaßnahmen						
05.03	- Erwerb von beweglichem Sachvermögen						
05.04	- Erwerb von Finanzvermögensanlagen						
05.05	- aktivierbare Zuwendungen						
05.06	- sonstige Investitionstätigkeit						
05.07	= Summe der Auszahlungen für Investitionstätigkeit						
06.	= Saldo aus Investitionstätigkeit						
07.	= Finanzmittelüberschuss/ -fehlbetrag	14.962.844,71	6.355.500,00	8.699.100,00	10.272.200,00	10.589.200,00	10.820.400,00
08.01	+ Einzahlungen: Aufnahme v. Krediten u. inn. Darlehen f. Investitionen						
08.02	- Auszahlungen: Tilgung v. Krediten u. inn. Darlehen f. Investitionen						
08.03	= Saldo aus Finanzierungstätigkeit						
09.	= Finanzmittelveränderung	14.962.844,71	6.355.500,00	8.699.100,00	10.272.200,00	10.589.200,00	10.820.400,00

Produkt 61210 Sonstige allgemeine Finanzwirtschaft

Verantwortliche Organisationseinheit Fachbereich 1 - Organisation und Finanzen

Produktbeschreibung

- Verwaltung des Eigen- und Fremdkapitals
- Betriebswirtschaftlich optimierter Kapitaleinsatz einschließlich nachhaltigem Liquiditätsmanagement
- Nachweis der Schulden

Auftragsgrundlage

- Niedersächsisches Kommunalverfassungsgesetz (NKomVG)
- Kommunalhaushalts- und -kassenverordnung (KomHKVO)

Kategorie Pflichtaufgabe

Zielgruppe

- Einwohnerinnen und Einwohner

Teilergebnishaushalt Produkt 61210 Sonstige allgemeine Finanzwirtschaft

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2023	Ansatz 2024	Ansatz 2025	Plan 2026	Plan 2027	Plan 2028
01.01	Steuern und ähnliche Abgaben						
01.02	+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen	1.646,02	1.500,00	1.500,00	1.500,00	1.500,00	1.500,00
01.03	+ Auflösungserträge aus Sonderposten						
01.04	+ sonstige Transfererträge						
01.05	+ öffentlich-rechtliche Entgelte						
01.06	+ privatrechtliche Entgelte						
01.07	+ Kostenerstattungen u. Kostenumlagen						
01.08	+ Zinsen und ähnliche Finanzerträge	21.237,50					
01.09	+ aktivierte Eigenleistungen						
01.10	+/- Bestandsveränderungen						
01.11	+ sonstige ordentliche Erträge	21.126,97					
01.12	= Summe Ordentliche Erträge	44.010,49	1.500,00	1.500,00	1.500,00	1.500,00	1.500,00
02.01	- Personalaufwendungen						
02.02	- Versorgungsaufwendungen						
02.03	- Aufwendungen für Sach- u. Dienstleistungen						
02.04	- Abschreibungen	861,59					
02.05	- Zinsen und ähnliche Aufwendungen	77.489,22	299.300,00	644.300,00	1.070.200,00	1.576.900,00	1.603.600,00
02.06	- Transferaufwendungen						
02.07	- sonstige ordentliche Aufwendungen	6.433,02					
02.08	= Summe Ordentliche Aufwendungen	84.783,83	299.300,00	644.300,00	1.070.200,00	1.576.900,00	1.603.600,00
03.	= Ordentliches Ergebnis	-40.773,34	-297.800,00	-642.800,00	-1.068.700,00	-1.575.400,00	-1.602.100,00
04.01	+ Außerordentliche Erträge						
04.02	- Außerordentliche Aufwendungen						
04.03	= Außerordentliches Ergebnis						
05.	= Jahresergebnis	-40.773,34	-297.800,00	-642.800,00	-1.068.700,00	-1.575.400,00	-1.602.100,00
08.01	+ Erträge aus internen Leistungsbeziehungen			263.100,00	187.800,00	187.800,00	187.800,00
08.02	- Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen						
08.03	= Saldo aus internen Leistungsbeziehungen			263.100,00	187.800,00	187.800,00	187.800,00
09.	= Ergebnis unter Berücksichtigung der internen Leistungsbeziehungen	-40.773,34	-297.800,00	-379.700,00	-880.900,00	-1.387.600,00	-1.414.300,00

Teilfinanzhaushalt Produkt 61210 Sonstige allgemeine Finanzwirtschaft

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2023	Ansatz 2024	Ansatz 2025	Plan 2026	Plan 2027	Plan 2028
01.01	Steuern und ähnliche Abgaben						
01.02	+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen	1.646,02	1.500,00	1.500,00	1.500,00	1.500,00	1.500,00
01.03	+ sonstige Transfereinzahlungen						
01.04	+ öffentlich-rechtliche Entgelte						
01.05	+ privatrechtliche Entgelte						
01.06	+ Kostenerstattungen u. Kostenumlagen						
01.07	+ Zinsen und ähnliche Einzahlungen	21.237,50					
01.08	+ sonstige haushaltswirksame Einzahlungen						
01.09	= Summe der Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	22.883,52	1.500,00	1.500,00	1.500,00	1.500,00	1.500,00
02.01	- Personalauszahlungen						
02.02	- Versorgungsauszahlungen						
02.03	- Auszahl. f. Sach- und Dienstleist. u.ger.Verm.						
02.04	- Zinsen und ähnliche Auszahlungen	-74.916,61	-299.300,00	-644.300,00	-1.070.200,00	-1.576.900,00	-1.603.600,00
02.05	- Transferzahlungen						
02.06	- sonstige haushaltswirksame Auszahlungen	-9.340,64					
02.07	= Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	-84.257,25	-299.300,00	-644.300,00	-1.070.200,00	-1.576.900,00	-1.603.600,00
03.	= Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit	-61.373,73	-297.800,00	-642.800,00	-1.068.700,00	-1.575.400,00	-1.602.100,00
04.01	+ Zuwendungen für Investitionstätigkeit						
04.02	+ Beiträge u. ä. Entgelte f. Investitionstätigkeit						
04.03	+ Veräußerung von Sachanlagen						
04.04	+ Veräußerung von Finanzvermögensanlagen						
04.05	+ sonstige Investitionstätigkeit						
04.06	= Summe der Einzahlungen für Investitionstätigkeit						
05.01	- Erwerb von Grundstücken und Gebäuden						
05.02	- Baumaßnahmen						
05.03	- Erwerb von beweglichem Sachvermögen						
05.04	- Erwerb von Finanzvermögensanlagen						
05.05	- aktivierbare Zuwendungen						
05.06	- sonstige Investitionstätigkeit						
05.07	= Summe der Auszahlungen für Investitionstätigkeit						
06.	= Saldo aus Investitionstätigkeit						
07.	= Finanzmittelüberschuss/ -fehlbetrag	-61.373,73	-297.800,00	-642.800,00	-1.068.700,00	-1.575.400,00	-1.602.100,00
08.01	+ Einzahlungen: Aufnahme v. Krediten u. inn. Darlehen f. Investitionen		2.310.300,00	3.151.000,00	12.704.000,00	14.612.500,00	1.113.000,00
08.02	- Auszahlungen: Tilgung v. Krediten u. inn. Darlehen f. Investitionen	-549.859,78	-775.400,00	-1.182.400,00	-1.598.900,00	-2.069.600,00	-2.074.400,00
08.03	= Saldo aus Finanzierungstätigkeit	-549.859,78	1.534.900,00	1.968.600,00	11.105.100,00	12.542.900,00	-961.400,00
09.	= Finanzmittelveränderung	-611.233,51	1.237.100,00	1.325.800,00	10.036.400,00	10.967.500,00	-2.563.500,00



Stadt Dissen am Teutoburger Wald

**Haushaltsplan für das
Haushaltsjahr 2024**

Stellenplan

Teil A: Beamtinnen und Beamte
I. Verwaltung der Kommune

Lfd.Nr.	Laufbahngruppen und Amtsbezeichnungen	Bes.-Gr.	Zahl der Planstellen im Haushalts- jahr 2025 insgesamt	insgesamt	Zahl der Planstellen im Vorjahr davon am 30.06.2024			Vermerke, Erläuterungen
					tatsächlich besetzt		nicht besetzt	
1	2	3	4	5	mit Beamtinnen/ Beamten	mit Arbeitnehmerinnen/ Arbeitnehmern	8	9
	<u>Beamte auf Zeit</u>							
1	Bürgermeister/in	B 2	1,00	1,00	1,00	0,00	0,00	
2	Bürgermeister/in	B 1	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
	<u>Laufbahngruppe 2</u>							
3	Stadtverwaltungsoberrätin / Stadtverwaltungsoberrat	A 14	1,00	2,00	1,00	0,00	1,00	- 1,00 Umwandlung Stelle FBL 4
4	Stadtverwaltungsrätin / Stadtverwaltungsrat	A 13HD	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
5	Stadtoberamtsrätin / Stadtoberamtsrat	A 13GD	1,00	0,00	0,00	0,00	0,00	+ 1,00 Umwandlung Stelle FBL 4
6	Stadtamtsrätin / Stadtamtsrat	A 12	1,00	1,00	0,00	0,00	1,00	
7	Stadtamtfrau / Stadtamtmann	A 11	1,75	1,75	2,75	0,00	-1,00	
8	Stadtoberinspektor/in	A 10	2,00	2,00	1,00	0,00	1,00	
9	Stadtinspektor/in	A 9	1,00	0,00	1,00	0,00	-1,00	+ 1,00 Umwandlung Stelle SB
10	Stadthauptsekretär/in	A 8	0,00	1,00	0,00	0,00	1,00	- 1,00 Umwandlung Stelle SB
		insgesamt	8,75	8,75	6,75	0,00	2,00	

II. Sondervermögen mit Sonderrechnung, Unternehmen und Einrichtungen

Lfd.Nr.	Laufbahngruppen und Amtsbezeichnungen	Bes.-Gr.	Zahl der Planstellen im Haushalts- jahr 2025 insgesamt	insgesamt	Zahl der Planstellen im Vorjahr davon am 30.06.2024			Vermerke, Erläuterungen
					tatsächlich besetzt		nicht besetzt	
1	2	3	4	5	mit Beamtinnen/ Beamten	mit Arbeitnehmerinnen/ Arbeitnehmern	8	9
1	<u>MaßArbeit kAöR</u> Stadtamtfrau / Stadtamtmann	A 11	1,00	1,00	1,00	0,00	0,00	
		insgesamt	1,00	1,00	1,00	0,00	0,00	

Teil B: Arbeitnehmerinnen und Arbeitnehmer
I. Verwaltung der Kommune

Lfd.Nr.	Funktionsbezeichnung	Entgelt- gruppe, Sondertarif	Zahl der anderen Stellen im Haushaltsjahr	Zahl der anderen Stellen im Vorjahr			Vermerke, Erläuterungen
				insgesamt	davon am tatsächlich besetzt	30.06.2024 nicht besetzt	
1	2	3	4	5	6	7	8
1	Fachbereichsleiter/in	EG 12	1,00	1,00	1,00	0,00	
2	Klimamanager/in	EG 11	0,50	0,50	0,00	0,50	
3	Sachbearbeiter/in	EG 10	1,00	1,00	1,00	0,00	
4	Integrationsmanager/in	EG 10	1,00	1,00	1,00	0,00	
5	Sachbearbeiter/in	EG 9c	5,50	5,50	5,50	0,00	
6	Sachbearbeiter/in	EG 9b	5,25	3,90	3,30	0,60	+ 0,35 Umwandlung Stelle von EG 6 + 1,00 Umwandlung Stelle von EG 8
7	Sachbearbeiter/in	EG 9a	9,65	8,65	8,50	0,15	+ 1,00 Umwandlung Stelle von EG 6
8	Sachbearbeiter/in	EG 8	1,25	2,25	1,75	0,50	
9	Schwimmmeister/in	EG 8	2,00	2,00	2,00	0,00	
10	Sachbearbeiter/in	EG 7	0,00	0,00	0,00	0,00	
11	Sachbearbeiter/in	EG 6	4,85	5,85	4,45	1,40	- 1,00 Umwandlung Stelle in EG 9b
12	Schulverwaltungskraft	EG 6	3,20	3,20	2,70	0,50	
13	Fachkraft für Bäderbetriebe	EG 6	0,65	0,65	0,65	0,00	
14	Sachbearbeiter/in	EG 5	0,00	0,00	0,00	0,00	
15	Hausmeister/in	EG 5	4,00	4,00	3,00	1,00	
16	Baubetriebsmitarbeiter/in	EG 5	6,00	6,00	5,00	1,00	
17	Baubetriebsmitarbeiter/in	EG 4	2,00	0,00	0,00	0,00	+ 2,00 durch Höhergruppierung
18	Ordnungsaußendienst	EG 4	0,00	0,85	0,00	0,85	- 0,85 Wegfall Ordnungsaußend.
19	Sachbearbeiter/in	EG 3	1,00	1,00	1,00	0,00	
20	Kassen- und Reinigungskraft	EG 3	2,05	2,05	1,40	0,65	
21	Baubetriebsmitarbeiter/in	EG 3	0,00	2,00	2,00	0,00	- 2,00 durch Höhergruppierung
22	Kontrolle ruhender Verkehr	EG 3	0,20	0,00	0,00	0,00	+ 0,20 neue Stelle
23	Hausmeister/in	EG 2	0,00	0,00	0,00	0,00	
24	Hauswirtschaftskraft	EG 2	1,00	1,00	1,00	0,00	
25	Reinigungskraft	EG 2	2,60	3,30	2,30	1,00	- 0,70 Stundenreduzierungen
26	Reinigungskraft	EG 1	8,00	7,10	7,70	-0,60	+ 0,90 Stundenerhöhungen
27	Hauswirtschaftskraft	EG 1	0,20	0,20	0,20	0,00	
28	geringfügig Beschäftigte/r	P	0,10	0,10	0,10	0,00	
insgesamt			63,00	63,10	55,55	7,55	

II. Sozial- und Erziehungsdienst

Lfd.Nr.	Funktionsbezeichnung	Entgelt- gruppe, Sondertarif	Zahl der anderen Stellen im Haushaltsjahr	Zahl der anderen Stellen im Vorjahr			Vermerke, Erläuterungen
				insgesamt	davon am tatsächlich besetzt	30.06.2024 nicht besetzt	
1	2	3	4	5	6	7	8
1	Kindergartenleiter/in	S 16	1,00	1,00	1,00	0,00	
2	Kindergartenleiter/in	S 15	1,00	1,00	1,00	0,00	
3	stellvertretende Kindergartenleiter/in	S 15	1,60	1,60	1,60	0,00	
4	Heilpädagog/in	S 9	5,70	6,20	6,30	-0,10	
5	Erzieher/in	S 9	1,00	1,00	1,00	0,00	
6	Erzieher/in	S 8b	19,15	20,15	20,20	-0,05	
7	Erzieher/in	S 8a	8,40	7,20	8,35	-1,15	
8	Sozialassistent/in	S 3	4,50	4,50	4,45	0,05	
9	Auszubildende/r Sozialassistent/in	S 2	2,00	1,50	1,30	0,20	
insgesamt			44,35	44,15	45,20	-1,05	

Übersicht zum Stellenplan - Aufteilung nach der Verwaltungsgliederung

Teil A: Beamtinnen und Beamte

I. Beamtinnen und Beamte

Gliederungsnummer	Organisationseinheit	Beamte auf Zeit				Laufbahngruppe 2								Summe	
		B 2	B 1	A 16	A 15	A 14	A 13HD	A 13GD	A 12	A 11	A 10	A 9	A 8		
BGM	Bürgermeister	1,00													1,00
FB1	Organisation und Finanzen					1,00				1,00			1,00		3,00
FB2	Bürgerbüro und Ordnung								1,00						1,00
FB3	Bildung, Betreuung und Soziales									0,75	1,00				1,75
FB4	Planen und Bauen							1,00			1,00				2,00
Stab-O	Stabsstelle Ordnung														0,00
MaßArbeit	MaßArbeit									1,00					1,00
insgesamt		0,00	0,00	0,00	0,00	1,00	0,00	1,00	1,00	2,75	2,00	1,00	0,00	9,75	

Teil B: Tariflich Beschäftigte

I. Verwaltung der Kommune

Gliederungsnummer	Organisationseinheit																Summe	
		EG 12	EG 11	EG 10	EG 9c	EG 9b	EG 9a	EG 8	EG 7	EG 6	EG 5	EG 4	EG 3	EG 2	EG 1	P		
FB1	Organisation und Finanzen					2,50	5,00	0,50		2,15								10,15
FB2	Bürgerbüro und Ordnung					1,75	1,00			2,70			0,20					5,65
FB3	Bildung, Betreuung und Soziales	1,00		1,00	2,75		2,00	0,75				1,00						8,50
FB4	Planen und Bauen		0,50	1,00	1,75	1,00	1,65											5,90
Stab-O	Stabsstelle Ordnung																	0,00
GBM	Gebäudemanagement										4,00							4,00
R	Reinigung												2,60	8,00	0,10			10,70
HB	Hallenbad							2,00		0,65			2,05					4,70
WSK	Willy-Schulte-Kindergarten												0,50					0,50
KITA	KiTa Kunterbunt												0,50	0,20				0,70
GS	Grundschule									0,90								0,90
HFG	Hermann-Freye-Gesamtschule									2,30								2,30
BBT	Baubetriebsdienst										6,00	2,00						8,00
MaßArbeit	MaßArbeit kAöR				1,00													1,00
	Beurlaubte/Erziehungsurlaub																	0,00
insgesamt		1,00	0,50	2,00	5,50	5,25	9,65	3,25	0,00	8,70	10,00	2,00	3,25	3,60	8,20	0,10		63,00

II. Sozial- und Erziehungsdienst

Gliederungsnummer	Organisationseinheit																Summe	
		S 16	S 15	S 14	S 12	S 11B	S 11	S 10	S 9	S 8B	S 8A	S 8	S 7	S 6	S 3	S 2		
FB3	Kinder- und Familienzentrum									0,45								0,45
WSK	Willy-Schulte-Kindergarten		1,60						2,70	9,50	4,70				1,75	0,50		20,75
KITA	KiTa Kunterbunt	1,00	1,00						4,00	9,20	3,70				2,75	1,50		23,15
	Beurlaubte/Erziehungsurlaub																	0,00
insgesamt		1,00	2,60	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	6,70	19,15	8,40	0,00	0,00	0,00	4,50	2,00		44,35

Dienstkräfte in der Ausbildung und informatorisch beschäftigte Kräfte

Lfd. Nr.	Bezeichnung	Art des Entgeltes	vorgesehen im Haushaltsjahr 2025	beschäftigt im Vorjahr am 30.06.2024	Erläuterungen
1	2	3	4	5	6
	<u>Verwaltungsbereich:</u>				
AB01	Auszubildende/r VFA	Ausbildungsentgelt	2,00	1,00	
AB02	Praktikant/in - Verwaltung FOS Verwaltung u. Rechtspf.	Pauschalentgelt	1,00	0,00	
AB03	Praktikant/in - Studiengang Öff. Verwaltung	Pauschalentgelt	1,00	1,00	
	<u>Sozial- u. Erziehungsdienst:</u>				
AS01	Praktikant/in - Erziehung FOS Gesundheit u. Soziales	Pauschalentgelt	2,00	0,00	1,00 Willy-Schulte-Kinderg. 1,00 KiTa-Kunterbunt
AS02	Praktikant/in - Erziehung Studiengang "Sozialpädagogik"	Pauschalentgelt	1,00	0,00	1,00 KiTa-Kunterbunt
AS03	Anerkennungspraktikum zur Erlangung der allg. Hochschulreife	Pauschalentgelt	1,00	0,00	1,00 KiTa-Kunterbunt
AS04	Bundesfreiwilligendienst	Pauschalentgelt mit Kostenerstattung	4,00	4,00	1,00 Willy-Schulte-Kinderg. 1,00 KiTa-Kunterbunt
			12,00	6,00	



Stadt Dissen am Teutoburger Wald

**Haushaltsplan für das
Haushaltsjahr 2024**

Übersichten

Übersicht über die Produktbereiche, Produktgruppen und Produkte

Übersicht nach § 1 Abs. 2 Nr. 11, § 4 Abs. 1 S. 5 KomHKVO

Produktbereich	Produktgruppe	Produkt	Produktbezeichnung	Teilhaushalt
11			Innere Verwaltung	
	111		Verwaltungssteuerung und -service	
		11111	Rat einschl. Ausschüsse und Ortsräte	01
		11112	Verwaltungsleitung	01
		11121	Organisations- und Personalangelegenheiten	01
		11122	Gleichstellungsbeauftragte	01
		11131	Zentrale Dienste und Aufgaben	01
		11151	Finanz- und Steuerverwaltung	01
		11152	Stadtkasse	01
		11171	Grundstücksmanagement	04
		11173	Gebäudemanagement	01
		11175	Hauptarchiv	01
12			Sicherheit und Ordnung	
	121		Statistik und Wahlen	
		12110	Statistik und Wahlen	02
	122		Ordnungsangelegenheiten	
		12211	Ordnungsaufgaben	02
		12212	Meldewesen	02
		12213	Personenstandswesen	02
	126		Brandschutz	
		12611	Brandschutz und technische Hilfe	02
		12620	Katastrophenschutz	02
21 - 24			<i>Schulträgeraufgaben</i>	
	211		Grundschulen	
		21110	Grundschule	03
	212		Hauptschulen	
		21210	Hauptschule	03
	215		Realschulen	
		21510	Realschule	03
	218		Gesamtschulen	
		21810	Hermann-Freye-Gesamtschule	03
	243		Sonstige schulische Aufgaben	
		24310	Sonstige schulische Aufgaben	03
		24320	Schulmensa	03
		24330	Lernstandort Noller Schlucht	03
25 - 29			Kultur und Wissenschaft	
	262		Musikpflege	
		26210	Musikpflege	03
	263		Musikschulen	
		26310	Musikschulen	03
	271		Volkshochschulen	
		27110	Volkshochschulen	03
	272		Büchereien	
		27210	Stadtbücherei	03
	281		Heimat- und sonstige Kulturpflege	
		28110	Heimat- und Kulturpflege	03
		28120	Volks- und Heimatfeste	03
31 - 35			Soziale Hilfe	
	311		Grundversorgung und Hilfen nach dem SGB XII	
		31190	Sozialverwaltung	03
	312		Grundversorgung und Hilfen nach dem SGB II	

	31290	<i>Verwaltung der Grundsicherung für Arbeitssuchende</i>	03
315		Soziale Einrichtungen	
	31540	<i>Soziale Einrichtungen für Wohnungslose</i>	02
	31550	<i>Soziale Einrichtungen für Aussiedler und Ausländer</i>	02
	31551	<i>Integrationsmanagement</i>	03
346		Wohngeld	
	34610	<i>Wohngeldleistungen</i>	03
315		Sonstige soziale Hilfen und Leistungen	
	35170	<i>Sonstige soziale Angelegenheiten - örtlicher Träger</i>	03
	35180	<i>Versicherungsangelegenheiten</i>	02
36		Kinder-, Jugend- und Familienhilfe	
		Förderung von Kindern in Tageseinrichtungen und Tagespflege	
361			
	36110	<i>Förderung von Kindern in Tageseinrichtungen</i>	03
	36120	<i>Förderung von Kindern in Tagespflege</i>	03
362		Jugendarbeit (SGB VIII)	
	36210	<i>Außerschulische Jugendbildung</i>	03
	36220	<i>Kinder- und Jugenderholung</i>	03
	36250	<i>Sonstige Jugendarbeit</i>	03
365		Tageseinrichtungen für Kinder	
	36510	<i>Verwaltung der Kindertagesstätten</i>	03
	36511	<i>Willy-Schulte-Kindergarten</i>	03
	36521	<i>KiTa "Kunterbunt"</i>	03
	36531	<i>Regenbogenkindergarten</i>	03
	36541	<i>St. Elisabeth-Kindergarten Bad Rothenfelde</i>	03
	36551	<i>Kath. Kita St. Ansgar</i>	03
	36561	<i>Charlys Kinderparadies - Kindertagesstätte</i>	03
	36571	<i>Charlys Kinderparadies - Krippe</i>	03
	36581	<i>Kindertagesstätte "Die Überflieger"</i>	03
366		Einrichtungen der Jugendarbeit	
	36611	<i>Spielplätze</i>	03
41		Gesundheitsdienste	
		Maßnahmen der Gesundheitspflege	
414			
	41411	<i>Maßnahmen der Gesundheitspflege</i>	03
42		Sportförderung	
		Förderung des Sports	
421			
	42111	<i>Sportverwaltung und -förderung</i>	03
424		Sportstätten und Bäder	
	42411	<i>Sportfreianlage</i>	03
	42421	<i>Hugo-Homann-Sporthalle</i>	03
	42425	<i>Dreifachsporthalle</i>	03
	42431	<i>Hallenbad</i>	03
51		Räumliche Planung und Entwicklung	
		Räumliche Planungs- und Entwicklungsmaßnahmen	
511			
	51110	<i>Stadtentwicklung</i>	04
	51150	<i>Entwicklung des Homann-Areals</i>	04
52		Bauen und Wohnen	
		Wohnbauförderung	
522			
	52210	<i>Wohnbauförderung</i>	04
53		Ver- und Entsorgung	
		Elektrizitätsversorgung	
531			
	53110	<i>Elektrizitätsversorgung</i>	01
532		Gasversorgung	
	53210	<i>Gasversorgung</i>	01

533	Wasserversorgung		
	53310	<i>Wasserversorgung</i>	01
536	Versorgung mit technischer Informaton- und Telekommunikationsinfrastruktur		
	53610	<i>Breitbandversorgung</i>	04
538	Abwasserbeseitigung		
	53810	<i>Kläranlagen, Abwasserkanäle</i>	01
54	Verkehrsflächen und -anlagen, ÖPNV		
541	Gemeindestraßen		
	54110	<i>Gemeindestraßen</i>	04
545	Straßenreinigung, Straßenbeleuchtung		
	54510	<i>Straßenreinigung</i>	04
	54520	<i>Straßenbeleuchtung</i>	04
546	Parkeinrichtungen		
	54601	<i>Parkeinrichtungen</i>	04
547	ÖPNV		
	54710	<i>ÖPNV</i>	02
55	Natur- und Landschaftspflege, Friedhofs- und Bestattungswesen		
551	Öffentliches Grün/Landschaftsbau		
	55110	<i>Parkanlagen und öffentliche Grünflächen</i>	04
	55111	<i>Kompensationsflächen</i>	04
552	Öffentliches Gewässer/Wasserbauliche Anlagen		
	55210	<i>Gewässerunterhaltung</i>	04
553	Friedhofs- und Bestattungswesen		
	55320	<i>Soldatengräber und Mahnmale</i>	01
555	Land- und Forstwirtschaft		
	55510	<i>Förderung der Landwirtschaft</i>	04
56	Umweltschutz		
561	Umweltschutzmaßnahmen		
	56110	<i>Umweltschutzaufgaben</i>	04
57	Wirtschaft und Tourismus		
571	Wirtschaftsförderung		
	57110	<i>Wirtschaftsförderung</i>	01
573	Allgemeine Einrichtungen und Unternehmen		
	57310	<i>Märkte</i>	02
	57320	<i>Baubetriebsdienst</i>	04
	57330	<i>sonstige wirtschaftliche Unternehmen</i>	01
575	Tourismus		
	57510	<i>Tourismus</i>	01
61	Allgemeine Finanzwirtschaft		
611	<i>Steuern, allgemeine Zuweisungen, allgemeine Umlagen</i>		
	61110	<i>Steuern, allgemeine Zuweisungen, allgemeine Umlagen</i>	01
612	<i>Sonstige allgemeine Finanzwirtschaft</i>		
	61210	<i>Sonstige allgemeine Finanzwirtschaft</i>	01

Übersicht über den voraussichtlichen Stand der Schulden

Übersicht gem. § 1 Abs. 2 Nr. 6 KomHKVO

Art der Schulden	Stand zum 01.01.2024	Voraussichtlicher Stand zum 01.01.2025
1	2	3
	in Euro	in Euro
1. Geldschulden aus		
1.1 Anleihen	0	0
1.2 Verbindlichkeiten aus Krediten für Investitionstätigkeit	6.138.981	7.600.000
1.3 Liquiditätskrediten	0	0
1.4 Verbindlichkeiten aus der Aufnahme von Krediten und Liquiditätskrediten nach § 111 Abs. 7 S. 1 NKomVG	0	0
1.4.1 Verbindlichkeiten aus der Aufnahme von Krediten für Investitionen	0	0
1.4.2 Verbindlichkeiten aus der Aufnahme von Liquiditätskrediten	0	0
2. Verbindlichkeiten aus kreditähnlichen Rechtsgeschäften	1.773.786	1.500.000
3. Verbindlichkeiten aus Lieferungen und Leistungen	617.366	500.000
4. Transferverbindlichkeiten	4.419	5.000
5. Sonstige Verbindlichkeiten	6.886.949	6.800.000
Schulden insgesamt	15.421.501	16.405.000

Übersicht über die aus Verpflichtungsvermächtingungen voraussichtlich fällig werdenden Auszahlungen

Übersicht gem. § 1 Abs. 2 Nr. 5 KomHKVO

Verpflichtungsermächtigung im Haushaltsjahr des Jahres	Voraussichtlich fällig werdende Auszahlungen			
	2025 - Euro -	2026 - Euro -	2027 - Euro -	2028 - Euro -
1	2	3	4	5
2022	0			
2023	350.000	0		
2024	2.153.400	0	0	
2025	0	0	0	0
Insgesamt	2.503.400	0	0	0
Nachrichtlich: in der mittelfristigen Finanzplanung vorgesehene Kreditaufnahmen für Investitionstätigkeit	3.151.000	12.704.000	14.612.500	1.113.000



Stadt Dissen am Teutoburger Wald

Beteiligungsbericht 2023

Die Stadt Dissen aTW beteiligt sich im Rahmen ihrer Aufgaben an wirtschaftlichen Unternehmen.

Nach § 151 des Niedersächsischen Kommunalverfassungsgesetzes (NKomVG) besteht die Verpflichtung, die wirtschaftlichen Beteiligungen an privatrechtlichen Unternehmen in einem Bericht darzustellen und jährlich fortzuschreiben. Der Beteiligungsbericht enthält insbesondere Angaben über

1. den Gegenstand des Unternehmens oder der Einrichtung, die Beteiligungsverhältnisse, die Besetzung der Organe und die von dem Unternehmen oder der Einrichtung gehaltenen Beteiligungen,
2. den Stand der Erfüllung des öffentlichen Zwecks durch das Unternehmen oder die Einrichtung,
3. die Grundzüge des Geschäftsverlaufs, die Lage des Unternehmens oder der Einrichtung, die Kapitalzuführungen und -entnahmen durch die Kommune und die Auswirkungen auf die Haushalts- und Finanzwirtschaft sowie
4. das Vorliegen der Voraussetzungen des § 136 Abs. 1 für das Unternehmen.

Beteiligung		Stammkapital / Geschäftsguthaben	Anteil Stadt	Anteil Stadt
		in €	in €	in %
I.	Gesellschaft mbH			
	Osnabrücker Land- und Entwicklungsgesellschaft mbH (oleg)	123.648,00	1.024,00	0,828 %
	Niedersächsische Landgesellschaft mbH (NLG)	811.620,00	2.500,00	0,308 %
	Tourismusgesellschaft Osnabrücker Land mbH (TOL)	100.000,00	875,00	0,875 %
II.	Genossenschaften			
	Vereinigte Volksbank eG Bramgau Osnabrück Wittlage	15.691.618,00	300,00	< 0,002 %
	Baugenossenschaft Landkreis Osnabrück e.G.	1.091.811,50	3.150,00	0,289 %
III.	GbR - Gesellschaft bürgerlichen Rechts			
	Kommunen der Landkreise Osnabrück, Emsland und Grafschaft Bentheim	77.500,00	1.563,29	2,017 %
Gesamtsumme aller Anteile der Stadt Dissen aTW			9.414,50	

Sonstige Mitgliedschaften in Vereinen, Zweckverbänden, kommunalen Zusammenschlüssen o.ä.:

- Arbeitsgemeinschaft der Personalräte Niedersachsen
- Bund Deutscher Schiedsmänner und Schiedsfrauen e.V.
- Bundesverband für Wohnen und Stadtentwicklung e.V.
- DJH Hauptverband
- Fachverband der Landesbeamtinnen und Landesbeamten des Landes Niedersachsen e.V.
- Förderverein der Grundschule Dissen e.V.
- Förderverein der Hermann-Freye-Gesamtschule e.V.
- Heimatbund Osnabrücker Land e.V.
- Kommunale Gemeinschaftsstelle für Verwaltungsmanagement – KGSt
- Kommunale Umwelt-AktioN U.A.N.
- Kommunaler Arbeitgeberverband Niedersachsen e. V
- Kunst und Kultur im Südlichen Osnabrücker Land e.V.
- Monumentendienst
- Natur- und Geopark TERRA.vita e.V.
- Niedersächsischer Städte- und Gemeindebund NSGB
- Niedersächsisches Studieninstitut für kommunale Verwaltung e.V.
- Schul-IT Region Osnabrück e.V.
- Tierschutz Osnabrück und Umgebung e.V.
- Unterhaltungsverband Nr. 96 Hase-Bever (Wasser- und Bodenverband im Sinne des Wasserverbandsgesetzes)
- Verein zur Förderung des regionalen Lernens e.V.
- Volksbund Deutsche Kriegsgräberfürsorge e.V.
- Wasserbeschaffungsverband Osnabrück-Süd (Wasser- und Bodenverband im Sinne des Wasserverbandsgesetzes)

Osnabrücker Land- und Entwicklungsgesellschaft mbH (oleg)

1. Gegenstand des Unternehmens

Nach § 2 des Gesellschaftsvertrags ist Gegenstand des Unternehmens die Verbesserung der sozialen und wirtschaftlichen Struktur des Landkreises Osnabrück durch Förderung der Wirtschaft, insbesondere durch Industrieansiedlung, Beschaffung neuer Arbeitsplätze und Sanierung von Altlasten. Zudem kann die Gesellschaft bei Bedarf Aufgaben des kommunalen Flächenmanagements zur Sicherung unterschiedlicher Raumansprüche für den kommunalen Bereich übernehmen.

2. Erfüllung des öffentlichen Zweckes

Mit der Beteiligung an der Gesellschaft unterstützt die Stadt die unter 1. dargestellten Entwicklungsmöglichkeiten auch zur Entwicklung von Gewerbe- und Industrieflächen in Dissen aTW.

3. Stammkapital

Stammkapital	Betrag	Prozent
Gesellschafter insgesamt	123.648,00 EUR	100,000 %
Stadt Dissen aTW	1.024,00 EUR	0,828 %

4. Beteiligungsverhältnis

Gesellschafter sind der Landkreis Osnabrück (33,13 %), die Sparkasse Osnabrück (16,56 %), die Kreissparkassen Bersenbrück (8,28 %) und Melle (8,28 %) sowie die kreisangehörigen Städte und Gemeinden des Landkreises Osnabrück (33,75 %). Die Stadt Dissen aTW hält einen Anteil von 1.024,00 EUR (0,8 %).

5. Organe

Die Organe der Gesellschaft sind:

1. die Gesellschafterversammlung
2. der Aufsichtsrat
 - Anna Kepschull (Vorsitzende)
 - Bärbel Rosensträter (stellvertretende Vorsitzende)
 - Bernhard Strootmann
 - Guido Pott
 - Klaus Menke
 - Marc Schewski
 - Viktor Hermeler
 - Hermann Dreising
 - Johannes Hartig (bis 14.06.2023)
 - Andre Schüller (ab 14.06.2023)
 - Bernd Heinemann
 - Frank Finkmann
3. die Geschäftsführung
 - Siegfried Averhage

5. Gehaltene Beteiligungen des Unternehmens

Beteiligungen der Osnabrücker Land Entwicklungsgesellschaft mbH an anderen Unternehmen bestehen nicht.

6. Geschäftsentwicklung

Die Vermögenslage der oleg Osnabrücker Land-Entwicklungsgesellschaft mbH ist im Wesentlichen durch die im Umlaufvermögen unter den Vorräten ausgewiesenen und zum Verkauf vorgesehenen Grundstücke im Wert von ca. 43.408 T€ (Vorjahr: 38.648 T€) sowie durch die Guthaben bei Kreditinstituten von ca. 3.721 T€ (Vorjahr 3.469 T€) geprägt. Die Guthaben bei Kreditinstituten haben sich im Vergleich zum Vorjahr um 252 T€ erhöht. In der Erhöhung sind die Kapitaldotierungen für 2024 enthalten, die Ende 2023 durch die Zahlung der Gesellschafter liquiditätswirksam wurden.

Im Jahr 2023 hat die oleg für das Geschäftsfeld Flächenmanagement 18,8 ha Fläche zu einem Anschaffungswert von 1.809 T€ erworben. Gleichzeitig wurden ca. 27,1 ha Flächen mit einem Wert von 1.631 T€ veräußert. Insgesamt verfügt die oleg zum 31.12.2023 über 52,3 ha Tauschflächen zur Unterstützung regionaler Wirtschaftsprojekte. Darüber hinaus hat die oleg im Bereich „oleg Projekte“ 16,5 ha Fläche zu Anschaffungskosten von 4.097 T€ für die Projekte Neuenkirchen, Bad Essen, Kettenkamp, Bad Rothenfelde, Dissen und Venne erworben. Gleichzeitig wurden 3,6 ha mit einem Wert von 716 T€ veräußert. Insgesamt hat sich das Vorratsvermögen (Grundstücke inkl. Erschließungskosten und Kreisverkehr) von 38.838 T€ im Jahr 2022 auf 43.409 T€ in 2023 erhöht (+4.571 T€).

Die Liquidität der Gesellschaft war im Geschäftsjahr 2023 stets ausreichend und ist auch für 2024 sichergestellt. Die Liquidität auf Kontokorrentkonten der oleg dient vor allem der Absicherung der laufenden Ausgaben sowie der Finanzierung von Grundstücksgeschäften.

Die Ertragslage ist geprägt durch Umsatzerlöse und Buchwertabgänge aus Grundstücksverkäufen, Personalkosten, sonstige betriebliche Erträge, sonstige betriebliche Aufwendungen sowie Zinsaufwendungen.

Der Umsatz beinhaltet steuerfreie und steuerbare Umsätze aus Grundstücksverkäufen sowie steuerfreie und steuerbare Pachteinnahmen. Aus Grundstücksverkäufen hat die oleg Umsatzerlöse in Höhe von 2.456 T€ erzielt. Weitere 269 T€ entfielen auf Miet- und Pachteinnahmen. Durch den Verkauf von Maschinen und Anlagen von dem Homann-Areal in Dissen erzielte die oleg 145 T€. Aus Verwaltungskostenpauschalen von den Gesellschaftern für Grundstücksankäufe wurden im Jahr 68 T€ ertragswirksam. Insgesamt erzielte die oleg damit Umsatzerlöse in Höhe von 2.938 T€. Gegenüber dem Geschäftsjahr 2022 mit Umsatzerlösen von 7.011 T€ ist dies eine Reduzierung um 4.073 T€. Die starke Abnahme ist insbesondere auf weniger Verkäufe von Gewerbeflächen aus der oben genannten gesamtwirtschaftlichen Entwicklung zurückzuführen.

Die Personalkosten inkl. sozialer Abgaben sind mit 403 T€ gegenüber dem Vorjahr um 126 T€ gestiegen. Diese Entwicklung ist insbesondere auf die ab dem Monat Juni 2023 geltenden neuen Tarifregelungen im TVÖD (Inflationsausgleich und Sonderzahlungen) sowie auf die beiden zusätzlichen Stellen (Projektgeschäft und Buchhaltung/Controlling) zurückzuführen. Die auf den Geschäftsbereich Flächenmanagement entfallenen Personalkosten in Höhe von 206 T€ werden zu 100% vom Landkreis Osnabrück über die Kapitaldotierung getragen. Der Personalkostenanteil für den Geschäftsbereich oleg-Projekte von insgesamt 197 T€ wurde zu einem Anteil von 68 T€ über abgegrenzte Verwaltungskostenpauschalen finanziert. Der Rest in Höhe von 129 T€ wird über die Kapitaldotierung des Gesellschafters Landkreis Osnabrück gedeckt.

Die oleg weist im Jahr 2023 im Ergebnis einen Jahresfehlbetrag von 372 T€ aus. Das Ergebnis ist um 34 T€ niedriger als im Vorjahr und liegt rund 429 T€ über den Erwartungen gemäß des (Nachtrags-) Wirtschaftsplans 2023 (Fehlbetrag 801 T€).
(Auszug aus dem Lagebericht für das Geschäftsjahr 2023)

7. Auswirkungen auf den Haushalt der Stadt (Produkt 57110)

Nach § 12 des Gesellschaftsvertrages haben sich die Gesellschafter zur Verlustübernahme verpflichtet.

Im Jahr 2023 war eine Kapitalrücklagendotierung in Höhe von 1.869,86 € zu leisten.

Niedersächsische Landgesellschaft mbH (NLG)

1. Gegenstand des Unternehmens

Nach § 2 des Gesellschaftsvertrags führt die Gesellschaft als gemeinnütziges Siedlungsunternehmen Maßnahmen der Siedlung, der Agrarstrukturverbesserung und der Landentwicklung, der Landbeschaffung oder sonstige gesetzlich zugewiesene Aufgaben durch. Zweck der Gesellschaft ist insbesondere die Entwicklung des ländlichen Raums.

2. Erfüllung des öffentlichen Zweckes

Mit der Beteiligung unterstützt die Stadt Dissen aTW die unter 1. genannten Aufgaben der Gesellschaft.

3. Stammkapital

Stammkapital	Betrag	Prozent
Gesellschafter insgesamt	811.620,00 EUR	100,000 %
Stadt Dissen aTW	2.500,00 EUR	0,308 %

4. Beteiligungsverhältnis

Gesellschafter sind das Land Niedersachsen, Niedersächsische Landkreise und Kommunen sowie weitere Verbände, Banken und Unternehmen. Die Stadt Dissen aTW hält einen Anteil von 2.500,00 EUR (0,3 %).

5. Organe

Die Organe der Gesellschaft sind:

1. die Gesellschafterversammlung
2. der Aufsichtsrat
 - Miriam Staudte
 - Dr. Michael Marahrens
 - Birgit Diers
 - Gunther König
 - Christine Gade
 - Dr. Christian Bock
 - Thomas Brandes
 - Olaf Oertzen
 - Birgit Honé
 - Ulrich Löhr
 - Hardwig Kuiper
 - Prof. Dr. Hubert Meyer
 - Gerhard Schwetje
 - Dr. Marco Trips
 - Hartmut Tepe
 - Christine Stolle
 - Ralf Harms
3. die Geschäftsführung
 - Tim Kettemann
 - Christopher Toben

5. Gehaltene Beteiligungen des Unternehmens

Beteiligungen der Niedersächsischen Landgesellschaft mbH an anderen Unternehmen bestehen nicht.

6. Geschäftsentwicklung

2023 waren 107,4 Millionen EUR Umsatz geplant. Dieser wurde aufgrund hauptsächlich der Schwäche im Bereich Baulandentwicklung verfehlt, sodass das Jahr mit 97,5 Millionen EUR Umsatz abgeschlossen wurde. Trotzdem ist es dank der stabilen Marge speziell im Flächenmanagement gelungen, einen Jahresüberschuss von 6,6 Millionen EUR zu erwirtschaften, der zwar unter unseren Planwert liegt, angesichts des generellen Marktumfelds dennoch als gut zu qualifizieren ist. Der Materialaufwand liegt bei 84,7 Millionen EUR (Vorjahr: 90,0 Millionen EUR). Die Agrarflächen konnten durchschnittlich für 47.857,01 EUR pro Hektar (Vorjahr: 52.713,15 EUR pro Hektar) eingekauft werden.

Gegenüber Kreditinstituten liegen die Verbindlichkeiten nunmehr bei 225 Millionen EUR (Vorjahr: 219 Millionen EUR). Dabei konnte das Verhältnis von Eigen- zu Fremdkapital mit 41 % konstant auf sehr gutem Niveau gehalten werden.

Nach wie vor wird eine Vorratserhöhung um 8 % speziell durch die Einkäufe im Flächenmanagement verzeichnet. Das treuhänderisch verwaltete Vermögen belief sich wie im Vorjahr auf 231 Millionen EUR. Die Bilanzsumme beläuft sich auf 505 Millionen EUR (Vorjahr: 498 Millionen EUR) und ist weiterhin Zeugnis eines nachhaltigen und profitablen Wachstums. Ein leicht wachsender Flächenbestand ist nach wie vor zentral für die weitere gesunde Entwicklung der NLG.

(Auszug aus dem Lagebericht 2023)

7. Auswirkungen auf den Haushalt der Stadt (Produkt 57330)

Nach § 12 des Gesellschaftervertrages wird der Gewinn der Gesellschaft in Gewinnrücklagen eingestellt oder vorgetragen. Dividenden werden nicht gezahlt. Insofern bestehen keine Auswirkungen auf den städtischen Haushalt.

Tourismusgesellschaft Osnabrücker Land mbH (TOL)

1. Gegenstand des Unternehmens

Der Gegenstand des Unternehmens sind die Förderung eines positiven Images der touristischen Destination Osnabrücker Land und die Steigerung ihres Bekanntheitsgrades. Damit einhergehend sind die Steigerung der Attraktivität in den Bereichen Tourismus, Freizeit und Naherholung durch entsprechende Aktivitäten, Entwicklungen und Kooperationen zu fördern. Hierzu übernimmt die Gesellschaft in Erfüllung eines öffentlichen Zwecks insbesondere Aufgaben der Förderung und Entwicklung im Tourismus- und Freizeitbereich sowie aller damit im Zusammenhang stehende Leistungen, die der Stärkung und Förderung des Wirtschaftsraumes der Gesellschafter in den Bereichen Tourismus, Freizeit und Naherholung dienen.

Zum 01.05.2020 hat die Gesellschaft ihre operative Tätigkeit aufgenommen und damit 100 Prozent der Aufgaben des Tourismusverbands Osnabrücker Land e. V. übernommen.

2. Erfüllung des öffentlichen Zweckes

Mit der Beteiligung unterstützt die Stadt Dissen aTW die unter 1. genannten Aufgaben der Gesellschaft.

3. Stammkapital

Stammkapital	Betrag	Prozent
Gesellschafter insgesamt	100.000,00 EUR	100,000 %
Stadt Dissen aTW	875,00 EUR	0,875 %

4. Gesellschafter

Gesellschafter sind der Landkreis Osnabrück (37,500 %), die Stadt Osnabrück (37,500 %) sowie die kreisangehörigen Gemeinden des Landkreises Osnabrück.

5. Organe

Die Organe der Gesellschaft sind:

1. die Gesellschafterversammlung
2. der Aufsichtsrat
 - Katharina Pötter
 - Dr. Claas Beckord (Vertretung)
 - Anna Keschull
 - Bärbel Rosensträter (Vertretung)
 - Johannes Eichholz
 - Peta Kirk (Vertretung)
 - Sebastian Bracke
 - Claudia Schiller (Vertretung)
 - Klaus Rehkämper (Vorsitzender)
 - Michael Bürgel
 - Johannes Hartig (beratendes Mitglied, bis 2023)
 - Fabian Winkler (beratendes Mitglied, ab 2023)
 - Petra Rosenbach
3. die Geschäftsführung
 - Petra Rosenbach
4. der Beirat für Tourismus

6. Grundzüge der wirtschaftlichen Entwicklung

Das Anlagevermögen der TOL beträgt insgesamt 35 T€. Der Anstieg der Waren um 17 T€ auf 59 T€ ist im Wesentlichen auf den erstmals erschienenen Marco-Polo-Reiseführer „Osnabrück/Osnabrücker Land“ zusammen mit der Neuauflage der Broschüre „Radfahren im Osnabrücker Land“ (Radtourenbuch) zurückzuführen. Ein großer Teil des Kassenbestands/Guthabens bei der Sparkasse (1.360 T€) resultiert aus den im Dezember eingezahlten Kapitaleinlagen für 2024. Zum 31.12.2023 wurden gemäß Konsortialvereinbarung insgesamt 1.237 T€ für 2024 von den Gesellschaftern in die Kapitalrücklage eingezahlt. Eine Entnahme aus der Kapitalrücklage zum Ausgleich des Verlustes 2023 erfolgte in Höhe von 1.160 T€.

Die TOL erzielte im Berichtsjahr 2023 einen operativen Cashflow von -1.037 T€ und einen Cashflow aus Investitionstätigkeit von -78 T€, dem ein Cashflow aus Finanzierungstätigkeit von 1.237 T€ gegenübersteht. Die Gesellschaft war im abgelaufenen Geschäftsjahr jederzeit in der Lage, ihren Zahlungsverpflichtungen nachzukommen.

Die Umsatzerlöse (+25 T€), die Bestandsveränderungen (+19 T€) und die sonstigen betrieblichen Erträge (+19 T€) liegen insgesamt 64 T€ über dem Planwert in Höhe von 603 T€. Höhere Umsatzerlöse ergeben sich u. a. durch Kostenbeteiligungen des Landkreises Osnabrück und der Marketing Osnabrück GmbH an Veranstaltungen und Marketingmaßnahmen im Rahmen des Friedensjubiläums (Friedensradtour, Social Media Kampagnen etc.). Darüber hinaus wurden das NL-Marketing und die Marktforschung durch den Landkreis Osnabrück bezuschusst. Im Bereich „Internet“ erfolgten eine Refinanzierung für eine Video-Produktion und die Entwicklung einer Micropage. Des Weiteren konnten 2023 bei der „Grenzgängerroute“ umfangreiche Maßnahmen (Neuauflage der Radkarte, Entwicklung von „Hörgeschichten“, neue Infostelen) realisiert werden, die zu einer ertragswirksamen Auflösung der erhaltenen Anzahlungen der Projektpartner führten. Demgegenüber werden die Planzahlen in den Bereichen „Pauschalen“ und „Provisionszahlungen“ nicht erreicht. Auch entfallen geplante Marketingzuschüsse für den Marco Polo-Reiseführer „Osnabrück/Osnabrücker Land“.

Materialaufwand (-56 T€), Personalaufwand (-2 T€), Abschreibungen (+7 T€), die sonstigen betrieblichen Aufwendungen (+44 T€) und die gezahlten Steuern vom Einkommen (+9 T€) liegen insgesamt 2 T€ über dem Planwert in Höhe von 1.762 T€. Der Materialaufwand fällt insgesamt deutlich geringer aus. Bei den Druckerzeugnissen werden die Planzahlen unterschritten durch die Reduzierung des Seitenumfanges des Reisemagazins, die kostengünstigere Produktion der Campingbroschüre sowie durch Verschiebung der Neuauflage von Printprodukten (Ausflugskarte, Kulturseiten) auf das Jahr 2024. Die Neubesetzung von 2 Personalstellen im Tagungs-/Reservierungsservice konnte erst im 2. Halbjahr realisiert werden und reduziert den geplanten Personalaufwand.

(Auszug aus dem Lagebericht für das Geschäftsjahr 2023)

7. Auswirkungen auf den Haushalt der Stadt (Produkt 57510)

Nach § 16 des Gesellschaftervertrages verpflichten sich die Gesellschafter, Mittel in Höhe des Jahresfehlbetrages in Form jährlicher Zuzahlungen (Kapitaleinlagen) gemäß dem Wirtschaftsplan zu tragen. Im Jahr 2023 waren dies ein Gesellschafterbeitrag in Höhe von 3.207,05 € und eine Kapitaleinlage von 8.947,94 €.

Vereinigte Volksbank eG Bramgau Osnabrück Wittlage

1. Gegenstand der Genossenschaft

Zweck der Genossenschaft ist die wirtschaftliche Förderung und Betreuung der Mitglieder. Gegenstand des Unternehmens ist die Durchführung von banküblichen und ergänzenden Geschäften.

2. Erfüllung des öffentlichen Zweckes

Der Grund der Beteiligung ist das Halten eines Kontos der Stadtkasse Dissen aTW. Ohne Beteiligung kann ein Konto nicht eröffnet werden. So wie bei der Vereinigten Volksbank eG Bramgau Osnabrück Wittlage hat die Stadtkasse aus Gleichbehandlungsgründen Konten bei allen am Ort befindlichen Geldinstituten. Dies ist auch ein Ausdruck von Bürgerfreundlichkeit, der sich bewährt hat und fortgeführt wird.

3. Stammkapital

Geschäftsguthaben	Betrag	Geschäftsanteile	Prozent
Geschäftsguthaben insgesamt	15.691.618 EUR	63.179	100,000 %
Stadt Dissen aTW	300,00 EUR	1	> 0,002 %

4. Mitglieder

Die Mitgliederzahl beträgt 40.419

5. Organe

Organe der Genossenschaft sind:

1. der Vorstand
 - Holger Benitz
 - Heiko Engelhard
 - Beate Jakobs
2. der Aufsichtsrat
 - Stefan Berghegger (Vorsitzender)
 - Matthias Uppmeier (stellvertretender Vorsitzender)
 - Gerd Eilers (stellvertretender Vorsitzender)
 - Wilhelm Erpenbeck
 - Reiner Hinrichsmeyer
 - Ursula Hobbie
 - Andrea Kamlage
 - Thomas Lißner
 - Ernst Meyermann
 - Christina Schulte (ab 28.06.2023)
 - Hermann Steuer
 - Werner Tarner
3. die Vertreterversammlung

6. Grundzüge der wirtschaftlichen Entwicklung

Der Bilanzgewinn beträgt 2.990 T€ und verbesserte sich damit um 914 T€ im Vergleich zum Vorjahr.

7. Auswirkungen auf den Haushalt der Stadt (Produkt 57330)

Die Stadt Dissen aTW erhält eine jährliche Dividende. Für das Haushaltsjahr 2023 belief sich diese auf 9,00 EUR.

Baugenossenschaft Landkreis Osnabrück e. G.

1. Gegenstand der Genossenschaft

Zweck der Genossenschaft ist die Förderung ihrer Mitglieder vorrangig durch eine gute, sichere und sozial verantwortbare Wohnungsversorgung. Die Genossenschaft kann Bauten in allen Rechts- und Nutzungsformen bewirtschaften, errichten, erwerben, vermitteln, veräußern und betreuen; sie kann alle im Bereich der Wohnungs- und Immobilienwirtschaft, des Städtebaus und der Infrastruktur anfallenden Aufgaben übernehmen. Hierzu gehören Gemeinschaftsanlagen und Folgeeinrichtungen, Läden und Räume für Gewerbebetriebe, soziale, wirtschaftliche und kulturelle Einrichtungen.

2. Erfüllung des öffentlichen Zweckes

Die ehemalige „Gemeinnützige Baugenossenschaft Dissen T.W. eG“ ist im Jahre 1981 mit der Baugenossenschaft Landkreis Osnabrück e. G. verschmolzen. Damit wird der umfangreiche Wohnungsbestand der Genossenschaft in Dissen kompetent verwaltet. Im Übrigen erstreckt sich der unter 1. genannte Zweck auch auf Dissen aTW.

3. Stammkapital

Geschäftsguthaben	Betrag	Geschäftsanteile	Prozent
Geschäftsguthaben insgesamt	1.091.811,50	7.294	100,000 %
Stadt Dissen aTW	3.150,00 EUR	21	0,289

4. Mitglieder

Die Mitgliederzahl beträgt 2.969.

5. Organe

Die Organe der Genossenschaft sind:

1. die Mitgliederversammlung
2. der Aufsichtsrat
 - Dr. Michael Lübbersmann (Vorsitzender)
 - Heiner Pahlmann (stellvertretender Vorsitzender)
 - Hubert Greten
 - Jürgen Kieseckamp
 - Christian Klütsch
 - Claus-Peter Poppe
 - Peter Selter
 - Ulrich Strakeljahn
3. der Vorstand
 - Michael Strehl
 - Sebastian Bremer
 - Werner Hesse

6. Grundzüge der wirtschaftlichen Entwicklung

Der hohe Anteil des Sachanlagevermögens am Bilanzvolumen ist branchenbedingt und stellt mit 91,8 % an der Bilanzsumme den bedeutendsten Vermögensposten dar. Das in der Bilanz ausgewiesene Eigenkapital ist wiederum nominal angestiegen und beträgt 18.172,2 T€. Die Eigenkapitalquote bezogen auf die Bilanzsumme erhöhte sich auf nun 46,1 %. Rückstellungen wurden in Höhe von 121,2 T€ gebildet, überwiegend bestimmt durch Steuerrückstellungen, Rückstellungen für

Urlaubsverpflichtungen und Rückstellung für die Jahresabschlusserstellung. Die langfristigen Kreditverbindlichkeiten verminderten sich um die planmäßigen Tilgungsleistungen. Die Verbindlichkeiten aus Dauerschulden bilden einen Anteil von 47,9 % an der Bilanzsumme.

Die Genossenschaft war und ist in der Lage, ihren Zahlungsverpflichtungen jederzeit nachzukommen. Auch für das Jahr 2023 sind keine Risiken erkennbar, die die Vermögens-, Finanz- und Ertragslage der Genossenschaft aus heutiger Sicht nachteilig beeinflussen könnten. Die Finanzlage - Liquidität und Zahlungsfähigkeit - ist ohne Bedenken. Aufgrund der vorliegenden Planzahlen für die anstehenden Investitionen des laufenden Geschäftsjahres wird auch für das laufende Jahr die uneingeschränkte Zahlungsbereitschaft gegeben sein.

Das Geschäftsjahr wurde erneut mit einem guten Jahresergebnis abgeschlossen. Die Eigenkapitalrentabilität verringert sich jedoch von 3,5 % auf 3,0 %. Auch die weiteren Kennzahlen zur Ertragslage verdeutlichen die gute Positionierung der Baugenossenschaft. Der beschlossene Wirtschaftsplan weist für 2024 und die weiteren 4 Jahre ebenfalls zufriedenstellende Jahresergebnisse aus.

(Auszug aus dem Geschäftsbericht 2023)

7. Auswirkungen auf den Haushalt der Stadt (Produkt 57330)

Nach § 16 Abs. 1 der Satzung ergibt sich aus der Mitgliedschaft die Verpflichtung, zur Aufbringung der von der Genossenschaft zur Erfüllung ihrer Aufgaben benötigten Eigenmittel beizutragen (u.a. bei Verlusten). Auswirkungen auf den Haushalt bestanden im Jahr 2023 nicht.

**Gesellschaft bürgerlichen Rechts Kommunen der Landkreise Osnabrück,
Emsland und Grafschaft Bentheim**

1. Gegenstand des Unternehmens

Zweck der Gesellschaft ist der Erwerb und das Halten eines Geschäftsanteils an der ITEBO GmbH mit Sitz in Osnabrück.

2. Erfüllung des öffentlichen Zweckes

Über die Beteiligung an dieser GbR zusammen mit weiteren kommunalen Partnern wird Einfluss auf eine wirtschaftliche und optimierte Datenverarbeitung sowie Softwareentwicklung speziell für den Kommunalbereich ausgeübt.

3. Stammkapital

Stammkapital	Betrag	Prozent
Gesellschafter insgesamt	77.500,00 EUR	100,000 %
Stadt Dissen aTW	1.563,29 EUR	2,017 %

4. Gesellschafter

Gesellschafter sind 31 Kommunen aus den Landkreisen Osnabrück, Emsland und der Grafschaft Bentheim sowie die Stadt Papenburg.

5. Organe

Die Organe der Gesellschaft sind:

1. die Gesellschafterversammlung
2. der Geschäftsführer
 - Tobias Avermann

6. Grundzüge der wirtschaftlichen Entwicklung

Im Geschäftsjahr 2023 waren keine nennenswerten Ereignisse zu verzeichnen.

7. Auswirkungen auf den Haushalt der Stadt (Produkt 57330)

Nach § 13 des Gesellschaftervertrages wird der Gewinn der Gesellschaft den Verrechnungskonten der Gesellschafter im Verhältnis ihrer Geschäftsanteile gutgeschrieben, soweit er nicht nach § 12 Abs. 2 des Gesellschaftervertrages in die Rücklage eingestellt wird. Auswirkungen auf den Haushalt bestanden im Jahr 2023 nicht.