



Haushaltsplan 2024

ökologisch, ökonomisch, sozial

- Verantwortung in herausfordernden Zeiten -

**Haushaltssatzung mit Anlagen
der Stadt Olfen
für das Haushaltsjahr 2024**

Aufgestellt gemäß § 80 Abs. 1 GO NRW

Olfen, den 07.03.2024


(Höring)
Stadtkämmerer

Bestätigt gemäß § 80 Abs. 1 und 2 GO NRW

Olfen, den 07.03.2024


(Sendermann)
Bürgermeister

INHALTSVERZEICHNIS

Inhalt	Seite
1. Haushaltssatzung	4-7
3. Vorbericht	8-54
4. Produktbereiche/Produktübersicht	55
Gesamtergebnisplan/Gesamtfinanzplan	55-56
Haushaltsquerschnitt	57-64
01 Innere Verwaltung	65-97
01.01 Politische Gremien und Verwaltungsführung	
01.02 Dienstleistungen für die Gesamtverwaltung	
01.03 Finanzmanagement und Rechnungswesen	
01.04 Personalmanagement und -betreuung	
01.05 Dienstleistungen im Bereich der technisch-unterstützten Informationsverarbeitung	
01.06 Bauhof	
01.07 Bewirtschaftung von Gebäuden und baulichen Anlagen	
01.08 Reinigungsdienst, Fremdreinigung	
01.09 Liegenschaftsmanagement	
02 Sicherheit und Ordnung	98-119
02.01 Allgemeine Sicherheit und Ordnung	
02.02 Wochenmarkt	
02.03 Brandbekämpfung und Brandschau	
02.04 Bürgerbüro	
02.05 Personenstandsangelegenheiten	
02.06 Wahlen und Statistik	
03 Schulträgeraufgaben	120-134
03.01 Grundschule	
03.02 Offene Ganztagsgrundschule	
03.03 Gesamtschule für den Sekundarbereich I + II	
03.04 Schülerbeförderung	
04 Kultur	135-148
04.01 Heimat- und Kulturpflege, Veranstaltungen	
04.02 Musikpflege und -schulen	
04.03 Volkshochschule	
04.04 Medien und Informationen	
05 Soziale Leistungen	149-162
05.01 Leistungen nach dem AsylbLG	
05.02 Leistungen nach dem SGB XII	
05.03 Leistungen nach dem SGB II	
05.04 Sozialversicherungsangelegenheiten, Schuldnerberatung	
06 Kinder-, Jugend- und Familienhilfe	163-181
06.01 Förderung von Kindern in Kindertagesstätten	
06.02 Förderung von Kindern in Kindertagespflege	
06.03 Kinderspiel- und Bolzplätze	
06.04 Förderung der offenen Jugendarbeit	
06.05 Familienförderung	
06.06 Soziale Einrichtungen anderer Träger	

08 Sportförderung	182-200
08.01 Bereitstellung und Betrieb von Sporthallen	
08.02 Bereitstellung und Betrieb von Stadien und Sportplätzen	
08.03 Hallenbad	
08.04 Naturbad	
08.05 Förderung von Sportler/-innen und Vereinen	
09 Räumliche Planung und Entwicklung, Geoinfo.	201-204
09.01 Regional- und Bauleitplanung	
10 Bauen und Wohnen	205-216
10.01 Bauordnung und Wohnungsbauförderung	
10.03 Gewährung von Wohngeld	
10.04 Hilfe für Wohnungslose	
11 Ver- und Entsorgung	217-232
11.01 Abfallentsorgung	
11.02 Duales System Deutschland	
11.03 Entwässerung und Abwasserbeseitigung	
11.04 Klärschlammabeseitigung	
11.05 Konzessionsabgaben	
12 Verkehrsflächen und -anlagen, ÖPNV	233-245
12.01 Bereitstellung und Betrieb von Verkehrsflächen, Straßenbeleuchtung	
12.02 ÖPNV, Bürgerbus	
12.03 Straßenreinigung und Winterdienst	
13 Natur- und Landschaftspflege	246-262
13.01 Bereitstellung und Unterhaltung öffentlicher Grünflächen und Parkanlagen	
13.02 Ausgleichs- und Ersatzflächen-Management	
13.03 Gewässerunterhaltung und Hochwasserschutz	
13.04 Friedhöfe	
13.05 Zweistromland	
14 Umweltschutz	263-267
14.01 Umweltmanagement	
15 Wirtschaft und Tourismus	259-284
15.01 Wirtschaftsförderung	
15.02 Touristische Einrichtungen und Öffentlichkeitsarbeit	
15.03 Anteile an Unternehmen	
15.04 Postcenter	
15.05 Regenerative Energieerzeugung	
16 Allgemeine Finanzwirtschaft	285-290
16.01 Allgemeine Finanzwirtschaft	
5. Investitionsplan	291-294
6. Verbindlichkeitspiegel	295
7. Übersicht über die aus Verpflichtungsermächtigungen voraussichtlich fällig werdenden Ausgaben	296
8. Geschäftsführungskosten der Fraktion	297
9. Darstellung über die voraussichtliche Entwicklung des Eigenkapitals	298
10. Schlussbilanz	299-300
11. Stellenplan und Stellenübersicht	301-307
12. St. Vitus-Stift - Wirtschaftsplan	308
13. St. Vitus-Stift – Prüfbericht Jahresabschluss	309-374
13. Netzgesellschaft Stadt Olfen GmbH - Wirtschaftsplan	375
14. Netzgesellschaft Stadt Olfen GmbH - Prüfbericht Jahresabschluss	376-409

Haushaltssatzung

der Stadt Olfen für das Haushaltsjahr 2024

Aufgrund der §§ 78 ff. der Gemeindeordnung für das Land Nordrhein-Westfalen in der Fassung der Bekanntmachung vom 14.07.1994 (GV NRW S. 666), zuletzt geändert durch Gesetz vom 01.12.2021 (GV. NRW S. 1353), hat der Rat der Stadt Olfen mit Beschluss vom folgende Haushaltssatzung erlassen:

§ 1

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

im Ergebnisplan mit

dem Gesamtbetrag der Erträge auf	34.237.800 €
dem Gesamtbetrag der Aufwendungen auf	35.382.050 €

im Finanzplan mit

dem Gesamtbetrag der Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit auf	28.916.700 €
dem Gesamtbetrag der Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	32.273.750 €
dem Gesamtbetrag der Einzahlungen aus der Investitionstätigkeit	12.968.900 €
dem Gesamtbetrag der Auszahlungen aus der Investitionstätigkeit	18.559.400 €
dem Gesamtbetrag der Einzahlungen aus der Finanzierungstätigkeit auf	52.800 €
dem Gesamtbetrag der Auszahlungen aus der Finanzierungstätigkeit auf	0 €

festgesetzt.

§ 2

Der Höchstbetrag der Kredite, die für Investitionen in Anspruch genommen werden dürfen, wird auf 3.000.000 € festgesetzt

§ 3

Verpflichtungsermächtigungen werden nicht veranschlagt.

§ 4

Eine Inanspruchnahme der Ausgleichsrücklage soll in Höhe von 1.144.250 €

§ 5

Der Höchstbetrag der Kredite, die zur Liquiditätssicherung in Anspruch genommen werden dürfen, wird auf 3.000.000 € festgesetzt.

§ 6

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

1. Grundsteuer

1.1 für land- und forstwirtschaftliche Betriebe (Grundsteuer A) 259 v. H.

1.2 für Grundstücke (Grundsteuer B) 501 v. H.

2. Gewerbesteuer 410 v. H.

§ 7

(1) Zur flexiblen Haushaltsbewirtschaftung werden die Erträge und Aufwendungen sowie die Ein- und Auszahlungen gem. § 21 Kommunalhaushaltsverordnung NRW (KomHVO NRW) zu folgenden Budgets zusammengefasst:

1. Personalbudget

Die Personal- und Versorgungsaufwendungen bilden das Personalbudget.

2. Bilanzielle Abschreibungen/Erträge aus der Auflösung von Sonderposten

Die bilanziellen Abschreibungen und die Erträge aus der Auflösung von Sonderposten werden zu einem Budget zusammengefasst.

3. Budget je Fachbereich

Der Haushalt wird in fünf organisationsbezogene Budgets aufgeteilt. Die Budgets entsprechen dabei jeweils einem Fachbereich. Ein- und Auszahlungen für Investitionen innerhalb des gleichen Fachbereichs bilden ebenso ein Budget.

(2) Es gelten folgende Grundsätze der Budgetierung:

1. Je Budget sind die Summe der Erträge und die Summe der Aufwendungen für die Haushaltsführung verbindlich. Das gleiche gilt für Ein- und Auszahlungen für Investitionen.
2. Die Bewirtschaftung der Budgets darf nicht zu einer Minderung des Zahlungsmittelsaldos aus laufender Verwaltungstätigkeit führen.
3. Unabhängig von der Bewirtschaftung der Budgets sind zweckgebundene Erträge und Einzahlungen zweckentsprechend zu verwenden.
4. Zahlungsunwirksame Erträge und Aufwendungen sind von der Budgetierung ausgenommen.
5. Mehrerträge können für Mehraufwendungen eingesetzt werden. Das gleiche gilt für Ein- und Auszahlungen für Investitionen.
6. Die Fachbereichsleiter sind verpflichtet, im Sommer dem Stadtkämmerer Bericht zu ihren Budgets zu erstatten. Hierbei sollen Stand und Entwicklung des Budgets zahlenmäßig und verbal erläutert werden (Stand der Produkte, Abweichungen vom Plan, Prognose, eventuelle Maßnahmen zur Gegensteuerung).

§ 8

- (1) Als unerheblich im Sinne des § 83 GO NRW gelten über- und außerplanmäßige Aufwendungen und Auszahlungen, die
- a) auf gesetzlicher oder vertraglicher Verpflichtung beruhen,
 - b) zur Verwendung zweckgebundener Erträge bzw. Einzahlungen erforderlich sind,
 - c) sich auf interne Leistungsbeziehungen, bilanzielle Abschreibungen

oder Jahresabschlussbuchungen beziehen,
d) in sonstigen Fällen den Betrag von 25.000 € nicht überschreiten.

- (3) Die Wertgrenze für die Einzelausweisung von Investitionsmaßnahmen im Teilfinanzplan nach § 4 Abs. 4 S. 3 KomHVO NRW wird auf 10.000 € (Summe der Auszahlungen pro Maßnahme und Jahr) festgelegt.
- (4) Im außerordentlichen Ergebnis werden nur solche Vorfälle erfasst, die das Merkmal „von einiger materieller Bedeutung“ insoweit erfüllen, als eine Wertgrenze von 50.000 € überschritten wird.
- (5) Rückstellungen sind nach § 37 Abs. 5 und 6 KomHVO NRW im Einzelfall ab 2.000 € zu bilden.
- (6) Die Geringfügigkeitsgrenze für Rechnungsabgrenzungsposten wird auf 5.000 € im Einzelfall festgesetzt. Auch wenn im Einzelfall die Wertgrenze unterschritten wird, ist dennoch eine Abgrenzung vorzunehmen, wenn die Gesamtsumme des abzugrenzenden Betrages in ähnlichen oder gleich gelagerten Sachverhalten den Betrag von 25.000 € überschreitet.

§ 9

- (1) Die im Stellenplan mit „künftig umzuwandeln“ (ku) vorgesehenen Stellen dürfen bei Freiwerden nur noch nach der nächstniedrigeren Gruppe wiederbesetzt werden.
- (2) Die im Stellenplan mit „künftig wegfallend“ (kw) vorgesehenen Stellen dürfen bei Freiwerden nicht wiederbesetzt werden.
- (3) Soweit im Laufe eines Haushaltsjahres frei werdende und besetzbare Stellen sowohl von Beamten als auch von tariflich Beschäftigten verwaltet werden können, dürfen Planstellen für Beamte mit vergleichbaren tariflich Beschäftigten und Stellen für tariflich Beschäftigte mit vergleichbaren Beamten besetzt werden. Die Planstelle oder Stelle soll grundsätzlich spätestens in dem nach dauerhafter Aufgabenübertragung folgenden Haushaltsjahr umgewandelt werden.
Die entsprechende Planstelle gilt für das laufende Haushaltsjahr als in eine Stelle der vergleichbaren Entgeltgruppe umgewandelt, soweit dies notwendig und zulässig ist.

Olfen, den 05.03.2024



Vorbericht

zum Haushaltsplan der Stadt Olfen für das Jahr 2024



Inhalt

1.	Allgemeines	10
1.1.	Bestandteile des Haushalts	10
1.2.	Produktbereiche und Produktplan.....	10
2.	Rahmenbedingungen.....	14
3.	Ziele der Stadt Olfen	16
3.1.	Soziale Ziele und Projekte.....	17
3.2.	Ökologische Ziele und Projekte	19
3.3.	Ökonomische Ziele und Projekte	21
4.	Eckpunkte Haushaltsplan	23
4.1.	Plandaten und Ausgleichsrücklage	23
4.2.	Ergebnisplan für das Haushaltsjahr 2024 im Detail.....	27
4.3.	Ordentliche Erträge	28
4.4.	Ordentliche Aufwendungen.....	31
4.5.	Wesentliche negative Veränderungen 2023 zu 2024.....	39
4.6.	Wesentliche positive Veränderungen 2023 zu 2024	42
4.7.	Verpflichtende soziale Leistungen im Haushaltsplan	47
5.	Gesamtfinanzplan	51
6.	Kassenlage	53

1. Allgemeines

Die Kommunalhaushaltsverordnung NRW (KomHVO NRW) legt im § 1 fest, dass dem Haushaltsplan ein Vorbericht beizufügen ist. Dieser Vorbericht soll nach § 7 KomHVO einen Überblick über die Eckpunkte des Haushaltsplans geben. Die Entwicklung und die aktuelle Lage der Stadt sind anhand der im Haushaltsplan enthaltenen Informationen und der Ergebnis- und Finanzdaten darzustellen.

Schließlich sind auch die wesentlichen Zielsetzungen der Planung für das Haushaltsjahr und für die folgenden drei Jahre sowie die Rahmenbedingungen der Planung zu erläutern.

1.1. Bestandteile des Haushalts

- Haushaltssatzung
- Vorbericht
- Ergebnisplan
- Finanzplan
- Haushaltsquerschnitt (Ergebnisplanung)
- Haushaltsquerschnitt (Finanzplanung)
- Teilergebnispläne/Teilfinanzpläne
- Übersicht über die Verbindlichkeiten
- Übersicht über Verpflichtungsermächtigungen
- Übersicht über Zuwendungen an Fraktionen
- Darstellung der Eigenkapitalentwicklung
- Bilanz der Stadt Olfen (31.12.2021)
- Stellenplan/Stellenübersicht
- Bilanz Gemeinnütziges Seniorenzentrum St. Vitus-Stift Olfen GmbH
- Gewinn- und Verlustrechnung Gemeinnütziges Seniorenzentrum St. Vitus-Stift Olfen GmbH (Wirtschaftsjahr 2021)
- Bilanz der Netzgesellschaft Stadt Olfen GmbH (Stichtag: 31.12.2021)
- Gewinn- und Verlustrechnung der Netzgesellschaft Stadt Olfen GmbH (2021)

1.2. Produktbereiche und Produktplan

Im kommunalen Rechnungswesen bilden die Produkte das zentrale Element für die finanzwirtschaftliche Ausrichtung des Verwaltungshandelns.

Der Gesetzgeber hat 17 Produktbereiche verbindlich vorgeschrieben. Die darunterliegenden Ebenen sind den Erfordernissen entsprechend individuell gestaltbar. Diese Gestaltungsfreiheit wird allerdings durch die Anforderungen der Finanzstatistik nicht unwesentlich eingeschränkt. Auch aus diesem Grund können sich in den nächsten Jahren immer wieder Änderungen in der Gestaltung des Haushaltsplanes ergeben.

Der Haushaltsplan für das Jahr 2024 der Stadt Olfen enthält 15 Produktbereiche mit insgesamt 62 Produkten.

Innerhalb der Grenzen dieser Produktbereiche hat sich die Stadt Olfen für eine tiefer gehende Untergliederung auf zwei Ebenen entschieden. In der zweiten Ebene wird das Verwaltungshandeln in 62 Produkte gegliedert.

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

Produktplan der Stadt Olfen

01 Innere Verwaltung

- 01.01 Politische Gremien und Verwaltungsführung
- 01.02 Dienstleistungen für die Gesamtverwaltung
- 01.03 Finanzmanagement und Rechnungswesen
- 01.04 Personalmanagement und -betreuung
- 01.05 Dienstleistungen im Bereich der technisch-unterstützten Informationsverarbeitung (TUIV) und -technik

01.06 Bauhof

- 01.07 Bewirtschaftung von Gebäuden und baulichen Anlagen
- 01.08 Reinigungsdienst, Fremdreinigung
- 01.09 Liegenschaftsmanagement

02 Sicherheit und Ordnung

- 02.01 Allgemeine Sicherheit und Ordnung
- 02.02 Wochenmarkt
- 02.03 Brandbekämpfung und Brandschau
- 02.04 Bürgerbüro
- 02.05 Personenstandsangelegenheiten
- 02.06 Wahlen und Statistik

03 Schulträgeraufgaben

- 03.01 Grundschule
- 03.02 Offene Ganztagsgrundschule
- 03.03 Gesamtschule für den Sekundarbereich I + II
- 03.04 Schülerbeförderung

04 Kultur

- 04.01 Heimat- und Kulturpflege, Veranstaltungen
- 04.02 Musikpflege und -schulen
- 04.03 Volkshochschule
- 04.04 Medien und Informationen

05 Soziale Leistungen

- 05.01 Leistungen nach dem AsylbLG
- 05.02 Leistungen nach dem SGB XII
- 05.03 Leistungen nach dem SGB II
- 05.04 Sozialversicherungsangelegenheiten, Schuldnerberatung

06 Kinder-, Jugend- und Familienhilfe

- 06.01 Förderung von Kindern in Kindertagesstätten
- 06.02 Förderung von Kindern in Kindertagespflege
- 06.03 Kinderspiel- und Bolzplätze
- 06.04 Unterstützungsarbeit für alle Generationen
- 06.05 Familienförderungsrichtlinien
- 06.06 Begegnungsstätten

08 Sportförderung

- 08.01 Bereitstellung und Betrieb von Sporthallen
- 08.02 Bereitstellung und Betrieb von Stadien und Sportplätzen
- 08.03 Hallenbad
- 08.04 Naturbad
- 08.05 Förderung des Sports

09 Räumliche Planung und Entwicklung, Geoinformationen

- 09.01 Regional- und Bauleitplanung

10 Bauen und Wohnen

- 10.01 Bauordnung und Wohnungsbauförderung
- 10.03 Gewährung von Wohngeld
- 10.04 Hilfe für Wohnungslose

11 Ver- und Entsorgung

- 11.01 Abfallentsorgung
- 11.02 Duales System Deutschland
- 11.03 Entwässerung und Abwasserbeseitigung
- 11.04 Klärschlambeseitigung
- 11.05 Konzessionsabgaben

12 Verkehrsflächen und -anlagen, ÖPNV

- 12.01 Bereitstellung und Betrieb von Verkehrsflächen, Straßenbeleuchtung
- 12.02 ÖPNV, Bürgerbus
- 12.03 Straßenreinigung und Winterdienst

13 Natur- und Landschaftspflege

- 13.01 Bereitstellung und Unterhaltung öffentlicher Grünflächen und Parkanlagen
- 13.02 Ausgleichs- und Ersatzflächen-Management
- 13.03 Gewässerunterhaltung und Hochwasserschutz
- 13.04 Friedhöfe
- 13.05 Zweistromland

14 Umweltschutz

- 14.01 Umweltmanagement

15 Wirtschaft und Tourismus

- 15.01 Wirtschaftsförderung
- 15.02 Touristische Einrichtungen und Öffentlichkeitsarbeit
- 15.03 Anteile an Unternehmen
- 15.04 Postcenter
- 15.05 Regenerative Energieerzeugnisse

16 Allgemeine Finanzwirtschaft

- 16.01 Allgemeine Finanzwirtschaft



2. Rahmenbedingungen

„Wir stehen sehr wahrscheinlich vor der größten Finanzkrise der Städte und Gemeinden seit Bestehen der Bundesrepublik Deutschland.“

Dr. Gerd Landsberg, Hauptgeschäftsführer des Deutschen Städte- und Gemeindebundes

Der Zustand der Finanzen in einer kommunalen Verwaltung ist eine unumgängliche Quelle stetiger Aufmerksamkeit und kritischer Überlegungen. Angesichts anhaltender wirtschaftlicher Herausforderungen, der multiplen nationalen sowie weltweiten Krisen und sich verändernder sozioökonomischer Rahmenbedingungen stehen wir als Entscheider vor der dringenden Verantwortung, die finanzielle Stabilität und Nachhaltigkeit des Olfener Haushaltes langfristig sicherzustellen.

In Zeiten angespannter Ressourcen und erhöhter Ausgaben erfordert es eine umsichtige Führung und klare Strategien, um den Herausforderungen zu begegnen und um eine langfristige finanzielle Gesundheit zu gewährleisten.

Der Haushaltsplan 2024 ist ein Sinnbild der sich derzeit in hohem Maße verändernden sozialen, ökonomischen und ökologischen Bedingungen in Deutschland. Aus diesem Grund ist der Haushaltsplan in der Zeit 2024 – 2027 geprägt von defizitären Abschlüssen und somit einer strukturellen Unterfinanzierung. Da der kommunale Haushalt allerdings das Rückgrat einer Stadt bilden sollte, müssen die besorgniserregenden Zahlen von allen Verantwortungsträgern sehr ernst und kritisch betrachtet werden.

Der Stadtkämmerer, die Verwaltungsführung sowie die Kolleginnen und Kollegen der Stadt Olfen haben bei der Planung alles versucht, um einen

angemessenen finanziellen Rahmen darzustellen und gleichzeitig nicht die Ziele der Stadt Olfen dauerhaft zu gefährden. Denn neben der Wirtschaftlichkeit gilt es in Olfen weitere soziale, ökonomische und ökologische Ziele zu erreichen und Erreichtes auch zu erhalten. Dieses Maß an Selbstverwaltung beizubehalten und sich gegen die allgemeine Lage zu stellen, ist erklärtes Ziel der Verwaltungsführung, denn gerade die kommunale Selbstverwaltung steht auf Grund der strukturellen Unterfinanzierung und immer weiteren Aufgaben, die durch die Kommunen zu schultern sind, auf dem Spiel:

„Der Fortbestand der kommunalen Selbstverwaltung in unserem Land steht auf dem Spiel.“

Brief von 350 Bürgermeistern und des StGB NRW an Ministerpräsident Hendrik Wüst

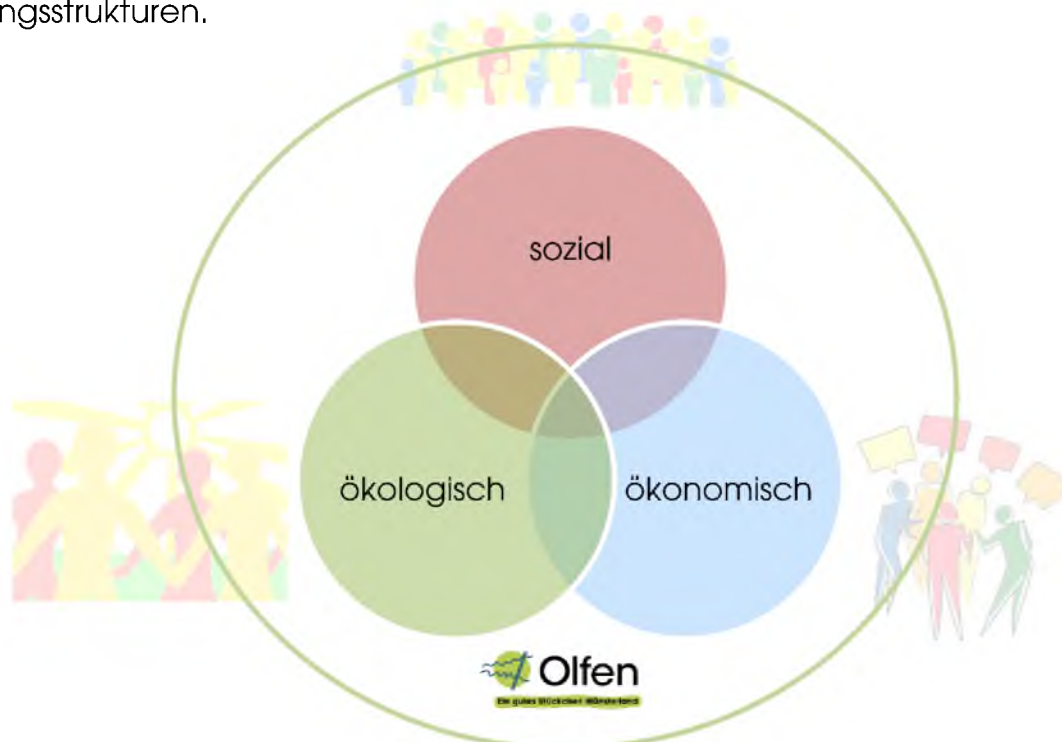
Das Konnexitätsprinzip als Grundsatz unseres Staatsrechts besagt, dass Aufgaben- Finanzverantwortung immer zusammengehören. Somit müssen die Instanzen die Aufgaben finanzieren, welche diese Aufgabe schaffen. Genau das wird aber bei immer weniger Aufgaben eingehalten. So sind beispielsweise die Digitalisierung von Schulen, der Rechtsanspruch auf OGS-Plätze oder die Unterbringung von Flüchtlingen defizitäre Aufgabenbereiche. Hier erfolgt keine angemessene finanzielle Ausstattung der Kommunen durch das Land NRW, obwohl das Konnexitätsprinzip im Grundgesetz verankert ist.

Die Stadt Olfen wird hier auch nicht auf die Hilfe des Bundes oder Landes setzen, da keine weitere finanzielle Unterstützung zu erwarten ist. Die Verantwortlichen der Stadt Olfen handeln und werden weiter handeln, um eine nachhaltige Haushaltspolitik sicherzustellen. Denn es ist wichtig, dass die Finanzierung eines Haushaltes nicht nur eine Zahlenübung ist, sondern die Finanzierung so gesteuert wird, dass der Ausdruck der Olfener Werte und des Olfener Engagements für das Wohl der Gemeinschaft sich in dem Haushaltsplan wiederfinden.



3. Ziele der Stadt Olfen

Die Stadt Olfen verfolgt seit langer Zeit einen strategischen Ansatz zur Erreichung der eigenen Ziele. Bereits 2013 wurde mit der Entwicklung des Zukunftsbildes der Stadt Olfen unter Beteiligung der Bürgerinnen und Bürger begonnen. Einige Maßnahmen sind auch heute noch darauf ausgerichtet. Das Zukunftsbild hat sich insofern weiterentwickelt, dass die Stadt Olfen auch darüberhinausgehende Ziele verfolgt, die sich in soziale, ökonomische und ökologische Ziele unterteilen lassen. Das verantwortungsvolle und nachhaltige Handeln der unterschiedlichen Akteure der Stadt Olfen im Rahmen eines gemeinschaftlichen Handelns hat Olfen bisweilen in eine immer lebenswertere Stadt verwandelt, die im Gegensatz zum deutschlandweiten Trend wächst. Neben der Beliebtheit als Wohnort, steht Olfen auch für viel Natur, nachhaltigen Tourismus und ist dabei ein regionales Aushängeschild bei der Schaffung umweltverträglicher Naherholungsstrukturen.





3.1. Soziale Ziele und Projekte

Die Stadt Olfen versteht sich als familienfreundliche, bürgernahe und kinderfreundliche Stadt. Das Ehrenamt hat einen besonderen Stellenwert in der Gesellschaft, weshalb es über die Stadt Olfen finanziell maßgeblich unterstützt wird. Auch durch solche Unterstützungsleistungen soll allen Menschen vor Ort Teilhabe am gesellschaftlichen Leben ermöglicht werden. Außerdem soll den Menschen vor Ort die Möglichkeit gegeben werden, Wohnraum nach den eigenen Bedarfen zu schaffen.

Soziale Ziele und vollendete Projekte in den Vorjahren zur Erreichung einer sozial nachhaltigen Stadt

- Schaffung von Betreuungsplätzen in Kindertageseinrichtungen und im offenen Ganztag.
- Erholungslandschaft Naturbad – Familienfreundliches Freibad zur Naherholung und weiterer Freizeitgestaltung.
- Schaffung von Freizeitmöglichkeiten für Kinder, Jugendliche und Erwachsene durch den Bau und die entsprechende Ausstattung von Spielplätzen, durch den Bau eine Skateranlage, die Errichtung von Soccerfeldern/Multifunktionsfeldern sowie die Schaffung von umfangreichen, naturnahen Fahrradstrecken im Rahmen eines Radwegekonzeptes oder aber auch die Errichtung einer beleuchteten Joggingstrecke.
- Umbau der Wieschhofgrundschule.
- Digitalisierte Schule/ Medienentwicklungsplanung - Vollständige Ausstattung der Schulen mit Informationstechnik zur Gewährleistung von moderner und durchlässiger Bildung.
- Schaffung von Möglichkeiten der Wohnbebauung.

- Förderung des Vereinssports durch Schaffung entsprechender Sportanlagen und durch dauerhafte freiwillige finanzielle Unterstützung der Stadt Olfen.
- Mobilität für Alt und Jung, z.B. im Rahmen des Schülerspezialverkehrs, des Bürgerbusses oder der Direktanbindung nach Münster sowie auch Schutzstreifen für Radfahrer
- Schaffung eines kommunalen Seniorenheims.
- JeKits als Teilhabemöglichkeit und musikalische Früherziehung.

Soziale Ziele und Projekte im neuen Haushaltsplan zur Erreichung einer sozial nachhaltigen Stadt

- Schaffung eines Bikeparks im Rahmen der Freizeitaktivitäten
- Moderner Anbau der Wieschhofgrundschule.
- Investitionen in den Altbau der Gesamtschule zur Schaffung einer förderlichen Lernkultur.
- Schaffung eines neuen Rathauses als bürgerfreundliche Anlaufstelle mit verschiedenen Funktionsbündelungen.
- Umgestaltung des Markplatzes für eine moderne Innenstadt.
- Weitergehende Dorfentwicklung in Vinnum durch Schaffung eines Neubaugebietes.
- Sportförderung z.B. durch den Neubau der Kunstrasenplätze im Stadtgebiet, die Erneuerung der Geest-Turnhalle sowie die Sanierung des Hallenbades.
- Unterstützung des Sozialkaufhauses Allerlei.
- Schaffung weiterer Unterbringungsmöglichkeiten für geflüchtete Menschen.
- Erweiterung des kommunalen Seniorenheims.
- Weiterer Ausbau JeKits



3.2. Ökologische Ziele und Projekte

Die Stadt Olfen ist umgeben von den Naturschutzgebieten Stever- und Lippelaue und widmet sich dem Umweltschutz seit langer Zeit. In Zeiten klimatischer Veränderungen, versucht sich die Stadt Olfen nach ihren Möglichkeiten den Veränderungen entgegenzustellen und anzupassen.

Ökologische Ziele und vollendete Projekte in den Vorjahren zur Erreichung einer ökologisch nachhaltigen Stadt

- Naturschutzgebiet Steveraue – fortwährende Entwicklung des 120 ha großen Areals unter Berücksichtigung des Naturschutzes, der Stadtplanung und der Wasserwirtschaft
- 2Stromland – eingehende Renaturierungsmaßnahmen am Lippelauf
- Bau des Naturparkhauses als Anlaufstelle im Bereich der regionalen Umweltbildung
- Floßfahrten durch die Steverauen als Bereich der städtischen Umweltbildung
- Schaffung und Umsetzung des umfangreichsten kommunalen Förderprogramms im Bereich des Klimaschutzes
- Bau von Windkraftanlagen durch die städtische Tochtergesellschaft GEN-REO
- Einsatz von Blockheizkraftwerken für Schulen, Sporthallen und das Seniorenzentrum St. Vitus-Stift
- Beschäftigung einer Klimaschutzmanagerin
- Erarbeitung und Umsetzung eines Klimaschutzkonzeptes

Ökologische Ziele und Projekte im neuen Haushaltsplan zur Erreichung einer ökologisch nachhaltigen Stadt

- Weitere Umsetzung des Klimaschutzkonzeptes
- Umsetzung des Projektes „Stadtgraben 2.0“ als Klimafolgeanpassungsmaßnahme
- Weiterer Ausbau erneuerbarer Energien über die Tochtergesellschaft GENREO
- Lastenradverleih
- Elektrofahrzeuge für den städtischen Bauhof
- Bewirtschaftung der Steveraue und Lippeaue
- Weiterentwicklung der Steveraue
- Weiterer Ausbau des Radwegenetzes
- Gestaltung zweier Fahrradstraßen
- Klimaneutralität bis 2035



3.3. Ökonomische Ziele und Projekte

Die Stadt Olfen hat bisher eine enorme Finanzkraft aus der Schuldenfreiheit und auch zur Erreichung der Schuldenfreiheit nutzen können. Hierbei wurde durch umtriebige Geschäftstätigkeit bei der Wohnbebauung, der Entwicklung von Gewerbegebieten und auch der Geschäftstätigkeiten in städtischen Tochtergesellschaften gut gearbeitet und nachhaltig gewirtschaftet. Dieser Trend soll fortgesetzt werden, um sich den erwähnten Rahmenbedingungen nicht ergeben zu müssen. Gleichzeitig sollen die Gewerbetreibenden weiter in Ihrer Arbeit unterstützt werden. Außerdem soll durch möglichen Bürokratieabbau die Zusammenarbeit zwischen Verwaltung und Wirtschaft gestärkt werden.

Innerhalb der Stadtverwaltung wird zudem die Digitalisierung immer weiter ausgebaut, Personal wird effizient nach strategischen Vorgaben eingesetzt und mit Tatkraft soll sich dem strukturellen Haushaltsdefizit entgegengestellt werden.

Ökonomische Ziele und vollendete Projekte in den Vorjahren zur Erreichung einer ökonomisch nachhaltigen Stadt

- Schaffung eines Energieverbundes mit der Münsterlandnetzbeteiligungsgesellschaft u.a.
- Gewerbegebiet Olfen-Ost I und Olfen-Ost II
- Neugestaltung des Wochenmarktes
- Planung und Beginn des Rathausbaus
- Digitalisierung der internen und externen Leistungen der Stadtverwaltung
- Schuldenfreiheit als Säule der Handlungsfreiheit
- Wohnbebauung als Ertragsmodell z.B. Olfener Heide
- Niedriger Gewerbesteuerhebesatz zur Beibehaltung einer angemessenen Abgabenlast der Unternehmer vor Ort
- Innenstadtentwicklung im Rahmen des integrierten Handlungskonzeptes „Innenstadt Olfen – Perspektive 2020“

Ökonomische Ziele und Projekte im neuen Haushaltsplan zur Erreichung einer ökonomisch nachhaltigen Stadt

- Ausweitung des Energieverbundes mit der Übernahme der Wassernetze

- Wohnbebauung in Vinnum
- Kauf und Verkauf von Umlauf- und Anlagevermögen
- Ökopunktehandel - Schaffung von entsprechenden Ausgleichsflächen
- Weitere Innenstadtentwicklung – Neubau am alten Kino u.a.
- Verfügungsfonds Innenstadt zur Fortsetzung des integrierten Handlungskonzeptes
- Bau des Rathauses
- Weitere Digitalisierung der Verwaltung – z.B. Dokumentenmanagementsystem, digitaler Posteingang, Rechnungsworkflow
- Unterstützung der Ehrenamtler z.B. bei Veranstaltungen, Märkten etc.

Der neue Haushaltsplan setzt die Maßgaben und die nachhaltige Strategie der Stadt Olfen in den Bereichen Soziales, Ökologie und Ökonomie somit fort, wenngleich die äußeren Rahmenbedingungen die Arbeit deutlich beeinflussen werden.



4. Eckpunkte Haushaltsplan

Der Haushaltsplan des Jahres 2024 weist gegenüber den Plandaten für das Haushaltsjahr 2023 einige Veränderungen aus.¹ In diesem Kapitel soll auf die wesentlichsten Veränderungen eingegangen werden.

4.1. Plandaten und Ausgleichsrücklage

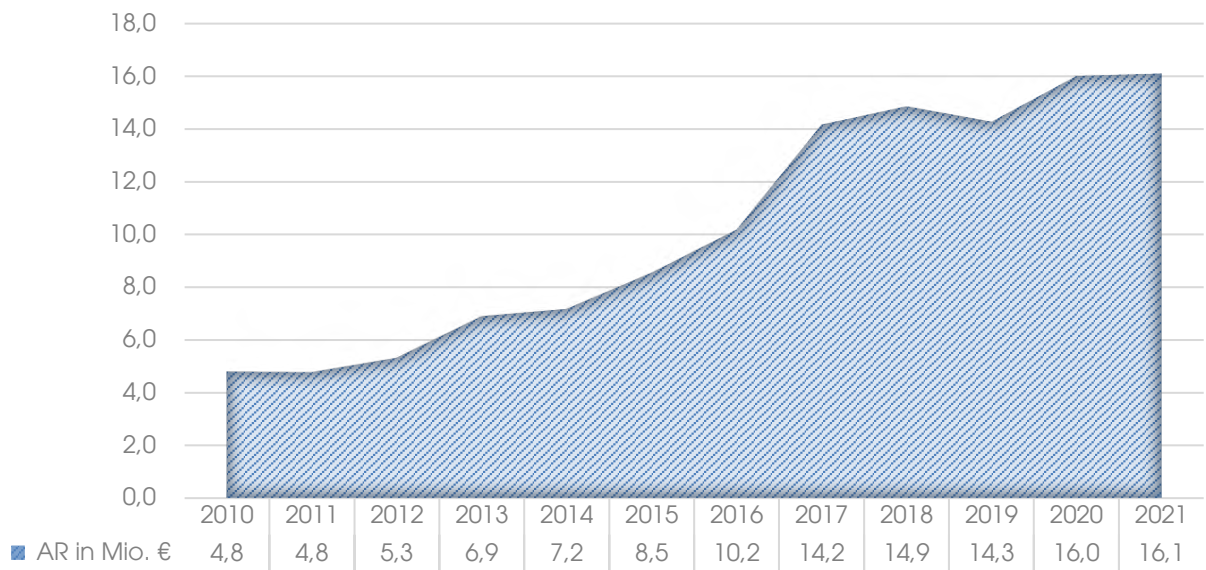
Im Ergebnisplan ergibt sich	2024	(2023)
ein Gesamtbetrag der Erträge von	34.237.800 €	(34.373.800 €)
ein Gesamtbetrag der Aufwendungen von	35.382.050 €	(33.008.750 €)
Damit ergibt sich ein Jahresüberschuss von	-1.144.250 €	(1.365.050 €)

Nach § 75 Abs. 2 Satz 2 GO NW ist der Haushalt ausgeglichen, wenn der Gesamtbetrag der Erträge die Höhe des Gesamtbetrages der Aufwendungen erreicht bzw. übersteigt. Ist dies nicht der Fall, gilt der Haushalt auch als ausgeglichen, wenn der Fehlbedarf im Ergebnisplan oder der Fehlbetrag in der Ergebnisrechnung durch Inanspruchnahme der Ausgleichsrücklage gedeckt werden kann.

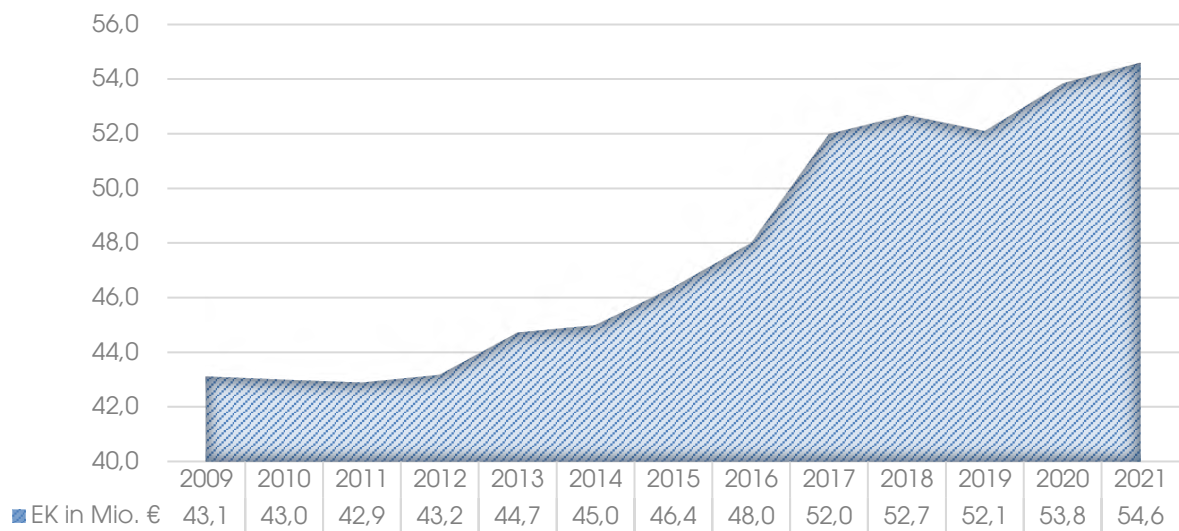
Die **Ausgleichsrücklage** ist Bestandteil des Eigenkapitals und wird in der Bilanz ausgewiesen. Die Ausgleichsrücklage der Stadt Olfen belief sich in der ersten Eröffnungsbilanz der Stadt Olfen (Stichtag: 01.01.2009) auf 4.793.220,06 €.² Die Entwicklung der Ausgleichsrücklage der Stadt Olfen stellt sich seitdem wie folgt dar:

¹ Hinweis: den nachfolgenden Tabellen werden zu Vergleichszwecken die Planwerte des Jahres 2023 dargestellt!

² Hinweis: Der Jahresabschluss 2022 wird in der Rechnungsprüfungsausschusssitzung im neuen Jahr testiert und anschließend im Stadtrat verabschiedet. Deshalb wird das Jahr 2022 noch nicht beim Eigenkapital berücksichtigt. Es wird ein deutlich positives Ergebnis erwartet.



Das städtische Eigenkapital hat sich seit der Einführung des NKF wie folgt entwickelt:



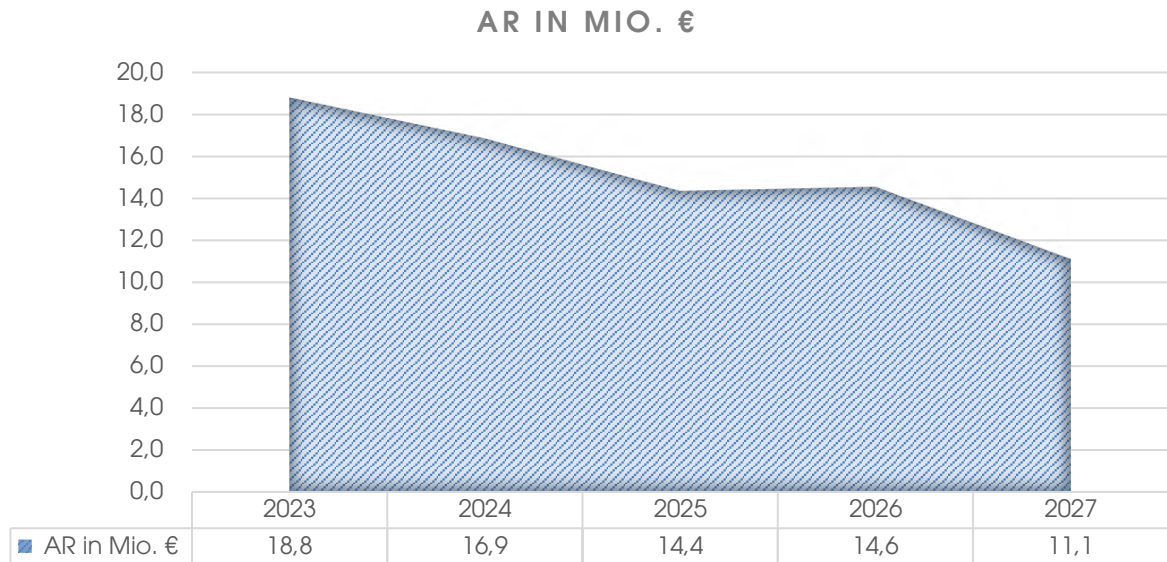
Das Eigenkapital der Stadt Olfen stellt sich zum 31.12.2021 wie folgt dar:

Allgemeine Rücklage	37.821.194,44 €
Ausgleichsrücklage	16.109.324,04 €

Der Jahresabschluss 2023 wird im Laufe des Jahres 2024 erstellt. Planmäßig wurde wieder eine Erhöhung des Eigenkapitals erwartet. Dies wird zum jetzigen Stand jedoch nicht erwartet. Bereits in der Finanzprognose zum 30.06.2023 wurde klar, dass vor allem im Bereich der Gewerbesteuer und der Grundstückserlöse nicht die erwarteten Erträge generiert werden können. Gleichzeitig ergibt sich bei den Aufwendungen, vor allem im Bereich der Flüchtlingsunterbringung sowie bei den Strom- und Heizkosten eine zum Teil deutliche Erhöhung. Deshalb wird auch der

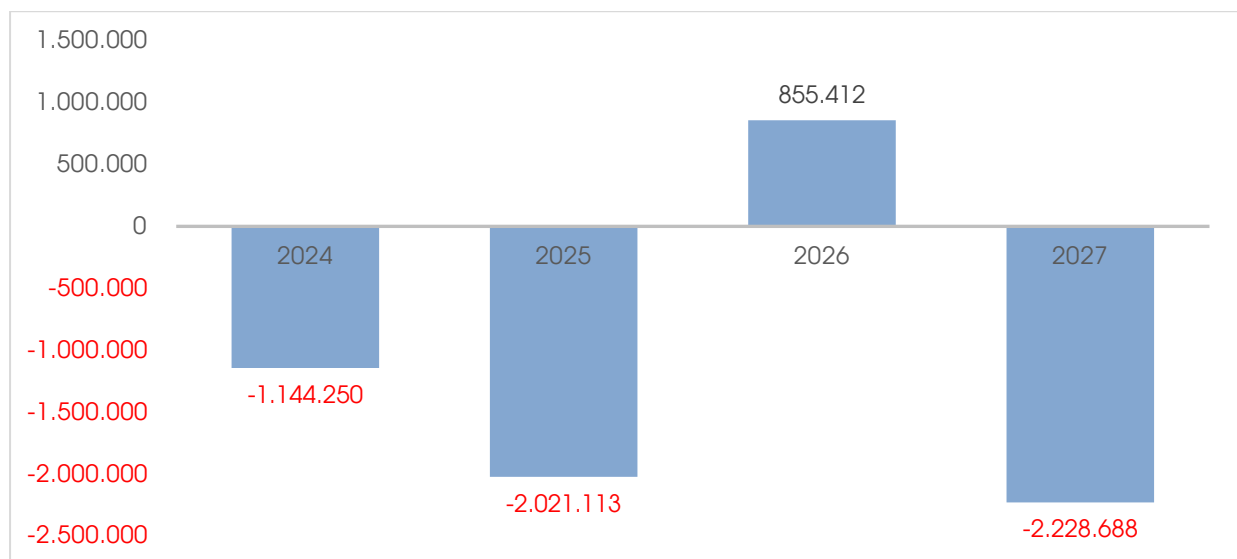
Haushalt 2023 voraussichtlich mit einem Jahresfehlbetrag abschließen, zumal auch die Erträge nicht wie geplant erreicht werden können.

Nach aktueller Planung und den prognostizierten Jahresabschlüssen 2022 und 2023 wird sich die Ausgleichsrücklage ab 2023 folgendermaßen entwickeln:

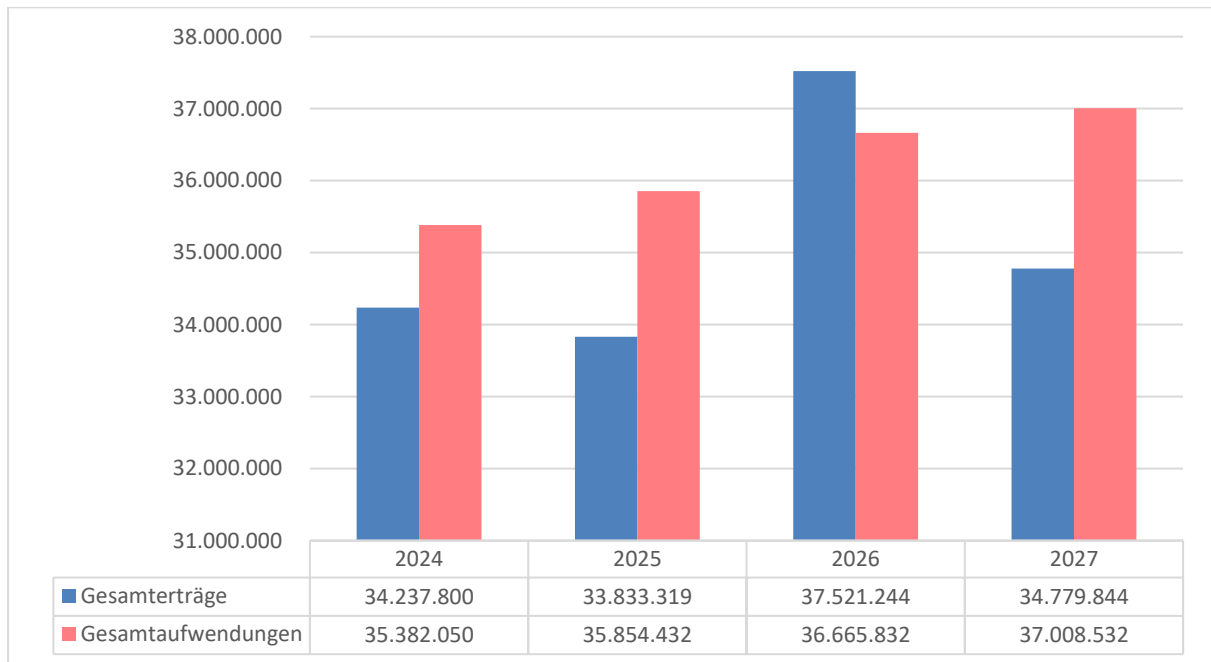


Am 24. Februar 2022 begann der Krieg gegen die Ukraine. Nach den Vorschriften des NKF-COVID-19-Ukraine-Isolierungsgesetzes – NKF-CUIG sind auch die wirtschaftlichen Folgen gesondert zu erfassen und zu isolieren. Diese Regelung endet nun aber für das Haushaltsjahr 2024. Hierzu wird im Weiteren noch ausgeführt.

Insgesamt wird über den Zeitraum 2024 – 2027 ein Defizit von ca. 4,5 Millionen Euro erwartet. Die Beträge teilen sich folgendermaßen auf:



Die Aufwendungen und Erträge teilen sich in den Jahren 2024 – 2027 folgendermaßen auf:



4.2. Ergebnisplan für das Haushaltsjahr 2024 im Detail

Die ordentlichen Erträge und Aufwendungen stellen sich wie folgt dar:

Ordentliche Erträge

Ertragsart	2024	2023
Steuern und ähnliche Abgaben	18.295.500 €	18.160.500 €
Zuwendungen und allgemeine Umlagen	3.783.600 €	3.359.900 €
Sonstige Transfererträge	935.000 €	650.000 €
Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	5.763.600 €	5.605.500 €
Privatrechtliche Leistungsentgelte	2.593.700 €	4.371.100 €
Kostenerstattungen und Kostenumlagen	359.800 €	297.200 €
sonstige ordentliche Erträge	2.226.900 €	816.600 €
Summe aller ordentlichen Erträge	33.176.500 €	33.260.800 €

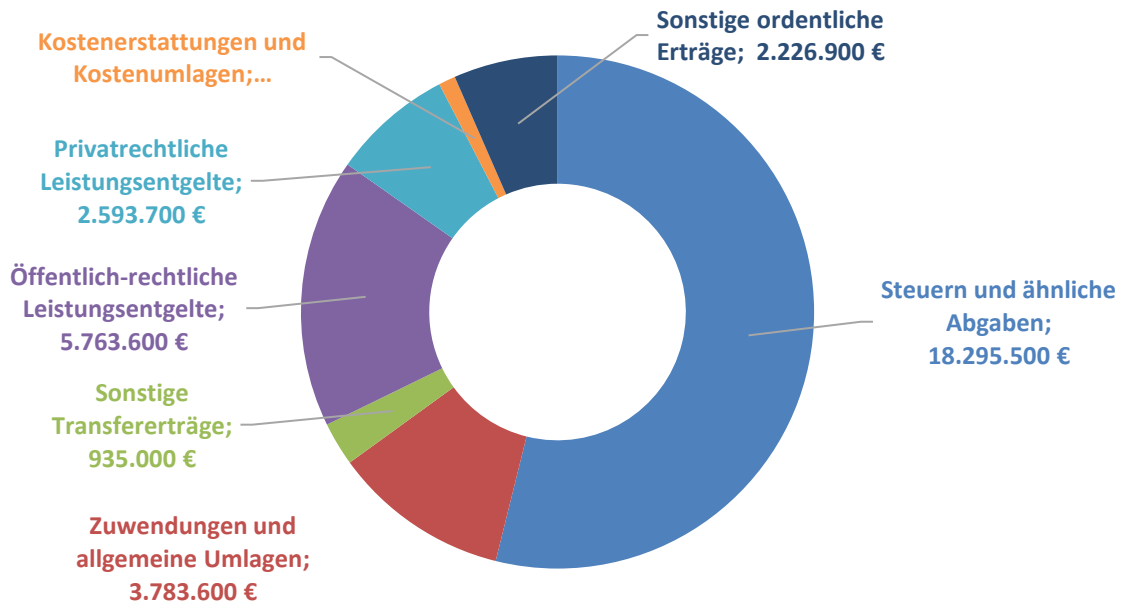
Ordentliche Aufwendungen

Aufwandsart	2024	2023
Personalaufwendungen	7.507.100 €	7.176.400 €
Versorgungsaufwendungen	479.300 €	378.300 €
Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	6.031.900 €	6.369.000 €
Bilanzielle Abschreibungen	3.876.700 €	3.263.900 €
Transferaufwendungen	13.170.700 €	11.805.100 €
sonstige ordentliche Aufwendungen	4.311.950 €	4.005.450 €
Summe aller ordentl. Aufwendungen	35.361.350 €	32.998.250 €

Somit wird eine Unterdeckung für das Haushaltsjahr 2024 in Höhe von 1.144.250 € (VJ Überdeckung 1.265.550 €) geplant.

4.3. Ordentliche Erträge

Die ordentlichen Erträge in Höhe von 33.958.100 € (33.260.800 €) setzen sich folgendermaßen zusammen:



Steuern und ähnliche Abgaben

Zu den kommunalen Steuern zählen die Realsteuern des § 3 Abs. 2 AO (Gewerbesteuer, Grundsteuer A und B). Darüber hinaus werden die Gemeindeanteile an Gemeinschaftssteuern (Gemeindeanteil an der Einkommensteuer, Gemeindeanteil an der Umsatzsteuer) und sonstige Steuern (z. B. die Vergnügungssteuer und Hundesteuer) hier ausgewiesen. Mit über 18.295.500 € (18.160.500 €) ist diese Ertragsposition sehr prägend für unseren kommunalen Haushalt.

	2024	2023
Grundsteuer A	111.000 €	92.000 €
Grundsteuer B	1.979.000 €	1.580.000 €
Gewerbesteuer	6.000.000 €	7.000.000 €
Gemeindeanteil an der Einkommensteuer	8.441.000 €	7.777.000 €
Gemeindeanteil an der Umsatzsteuer	782.000 €	734.000 €
Vergnügungssteuer	1.000 €	1.000 €
Hundesteuer	134.000 €	124.000 €
Zweitwohnungssteuer	33.500 €	33.500 €
Kompensationsleistungen/ Familienleistungsausgleich	814.000 €	819.000 €

Von besonderer Tragweite ist in diesem Jahr der Vorschlag der Verwaltung zur Anhebung der Grundsteuer B auf einen Hebesatz von 501 v.H., welcher dem

städtischen Haushalt zusätzliche Erträge zur Finanzierung der Mehraufwendungen zur Verfügung stellen kann. Hierzu wird weiter unten noch ausgeführt.

Ansonsten sind darüber hinaus auch die Gewerbesteuererträge angepasst worden. Wurde mit dem letzten Haushaltsplan 2023 in der mittelfristigen Planung noch ein Wert von 7.340.000 € geplant, wurde das nun auf Grund der Entwicklungen angepasst auf 6.000.000 €. Hierzu wird weiter unten noch ausgeführt.

Zuwendungen und allgemeine Umlagen

Diese Position umfasst insgesamt ein Volumen in Höhe von 3.783.600 € (3.359.900 €).

Im Einzelnen sind hier berücksichtigt:

	2024	2023
Schlüsselzuweisungen	2.308.000 €	1.790.000 €
Zuweisungen für lfd. Zwecke (Bund, Land und Kreis) (z. B. OGGS Olfen, Förderung Jugendarbeit, Ausgleichsleistung, Grundsicherung,)	720.400 €	728.800 €
Erträge aus der Auflösung von Sonderposten aus Zuwendungen	755.200 €	841.100 €

Bei den Erträgen aus der Auflösung von Sonderposten handelt es sich um Zuwendungen Dritter, mit denen das Anlagevermögen teilweise finanziert worden ist. Gemäß § 44 Abs. 5 KomHVO sind entsprechend der Abnutzung (Abschreibung) des bezuschussten Vermögensgegenstandes diese Zuwendungen aufzulösen. Diese Erträge stellen einen **zahlungsunwirksamen** Ertrag dar.

Die Aufwands- und Unterhaltungspauschale ist erstmals im Gemeindefinanzierungsgesetz 2019 zu finden. Für 2024 erwartet die Stadt Olfen Zahlungen in Höhe von 192.700 € (192.400 €). Die Verteilung orientiert sich ausschließlich an der Einwohnerzahl der Kommunen und an der Fläche. Die individuelle Steuerkraft hat dabei keine Bedeutung. Die Gemeinden sind in der Entscheidung über die Verwendung frei. Eine besondere Zweckbindung besteht nicht!

Sonstige Transfererträge

Die sonstigen Transfererträge stellen im Wesentlichen Erstattungen der Aufwendungen für die Leistungen durch das Land nach dem Asylbewerberleistungsgesetz dar und sind mit 935.000 € (650.000 €) im städtischen Haushalt eingestellt.

Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte

Die Summe der öffentlich-rechtlichen Leistungsentgelte in Höhe von 5.803.600 € (5.332.500 €) setzt sich wie folgt zusammen:

	2024	2023
Verwaltungsgebühren	185.300 €	181.200 €
Benutzungsgebühren	4.336.000 €	4.108.300 €
Erträge aus der Auflösung von Sonderposten aus Beiträgen	1.098.300 €	1.103.000 €
Weitere öffentlich rechtl. Leistungsentgelte	184.000 €	213.000 €

Privatrechtliche Leistungsentgelte

Privatrechtliche Leistungsentgelte erzielt die Stadt Olfen durch diverse erbrachte Leistungen in einem Gesamtvolumen von 2.913.500 € (VJ 4.371.100 €). Die Erträge setzen sich im Wesentlichen wie folgt zusammen:

	2024	2023
Entgelte, Stromeinspeisung	99.500 €	99.500 €
Mieten, Pachten, Erbbauzinsen	555.300 €	534.000 €
Verkaufserlöse	39.000 €	30.500 €
Erträge aus dem Verkauf von Grundstücken des Umlaufvermögens	1.700.000 €	3.370.000 €
Sonstiges	519.700 €	337.100 €

Kostenerstattungen und Kostenumlagen

Die Kostenerstattungen und Kostenumlagen werden sich im Jahr 2024 auf 359.800 € belaufen und damit um 62.600 € höher ausfallen. Ursächlich für die Erhöhung sind im Wesentlichen gestiegene Personalkostenerstattungen der ARGE.

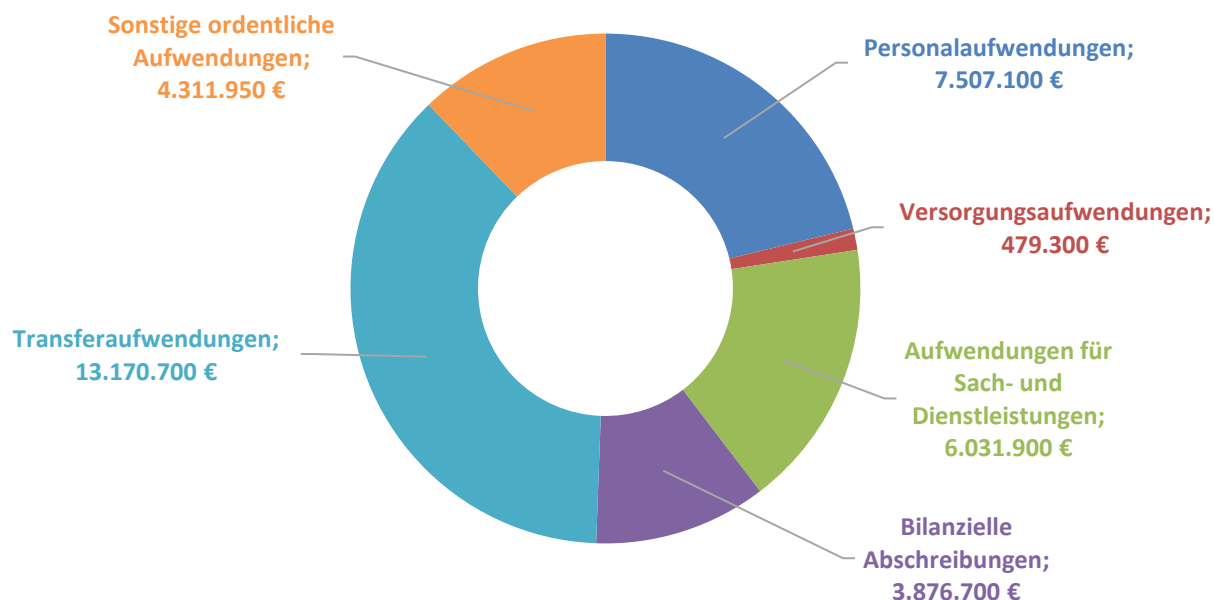
Sonstige ordentliche Erträge

Der Gesamtbetrag der sonstigen ordentlichen Erträge beläuft sich auf 2.226.900 € (816.600 €) und gliedert sich wie folgt:

	2024	2023
Konzessionsabgaben	480.000 €	480.000 €
Zwangs- und Bußgelder	42.000 €	52.000 €
Erträge aus der Veräußerung von Vermögensgegenständen	1.205.000 €	5.000 €
Gebühren aus Verwaltungszwangsverfahren	10.000 €	30.000 €
Verzinsung Gewerbesteuernachforderungen	2.000 €	15.000 €
Erträge aus Auflösung von Rückstellungen	487.400 €	175.600 €
Sonstiges	0 €	1.500 €

4.4. Ordentliche Aufwendungen

Die ordentlichen Aufwendungen i. H. v. 35.365.750 € (32.998.250 €) teilen sich wie folgt auf:



Personal- und Versorgungsaufwendungen

Zu den Personalaufwendungen gehören alle anfallenden Kosten für die Besoldung der Beamten, Vergütung der tariflich Beschäftigten, kurzfristig und sonstigen Beschäftigten. Zu den Aufwendungen gehören auch Zuführungen zu den Rückstellungen für künftige Pensions- und Beihilfeansprüche, für die Freizeitphase der Altersteilzeit und sonstige Personalarückstellungen.

Zu den Versorgungsaufwendungen gehören alle Zuführungen zu den Pensions- und Beihilferückstellungen, soweit die Sachverhalte die Versorgungsempfänger betreffen. Diese Zuführungen werden in der Regel dann erforderlich, wenn sich unter Berücksichtigung der versicherungsmathematischen Berechnungen die Notwendigkeit ergibt, höhere Rückstellungsbeträge bilanzieren zu müssen. Ursächlich dafür können unterschiedliche Sachverhalte sein. Dazu gehören beispielsweise steigende Versorgungsbezüge, höhere Behandlungskosten im Krankheitsfall und das Ansteigen der Lebenserwartung. Die Höhe der jeweiligen Rückstellungen wird jährlich von der Versorgungskasse zum Stichtag 31.12. mitgeteilt, die ihrerseits die Heubeck AG mit der Berechnung beauftragt. Der Gesamtbetrag der Zuführung zu Rückstellungen im Personalbereich beträgt für die Pensionen 164.500 € (165.600 €) und für Beihilferückstellungen 46.900 € (49.700 €). Diese Beträge sind zahlungsunwirksam.

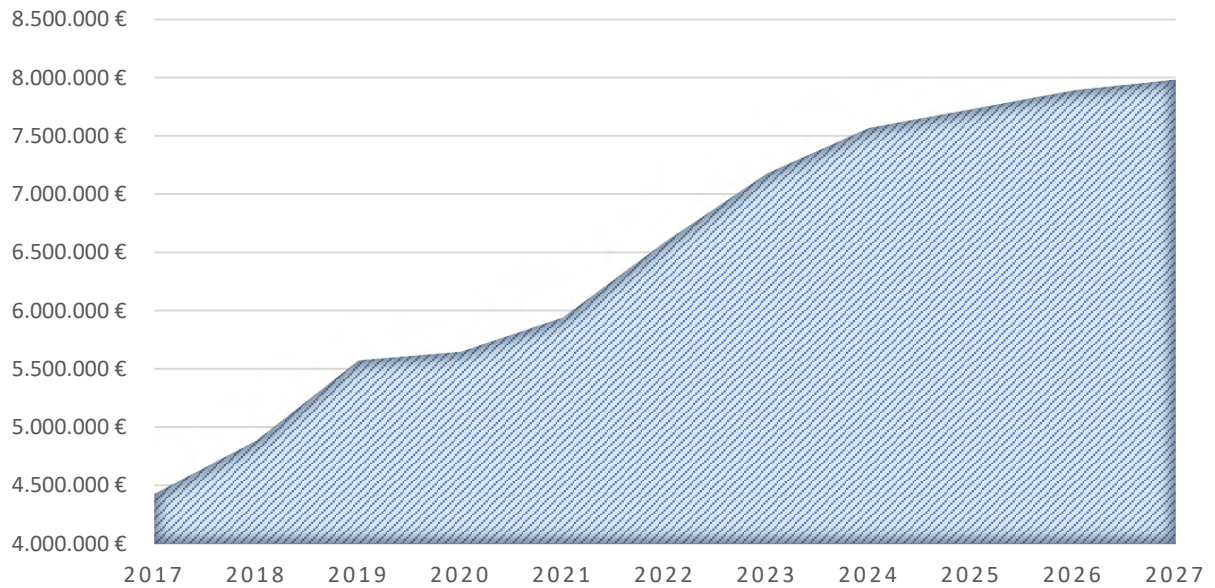
Bei der Ermittlung der Personalaufwendungen wurden alle bekannten Änderungen in den gesetzlichen, tariflichen und persönlichen Verhältnissen berücksichtigt. In diesem Haushalt wurde auch bereits die verhandelte und bald auch gesetzlich normierte Besoldungserhöhung der Beamten berücksichtigt.

Bemerkbar macht sich bei den Personalaufwendungen vor allem die Erhöhung durch den Tarifabschluss des Bundes und der Kommunen. Die daraus resultierenden Erhöhungen betragen ca. 310.000 € nur für 2024, die als Aufwand und Auszahlung den Haushaltsplan belasten. Um den Personaletat nicht noch weiter belasten zu müssen, plant die Stadt Olfen trotz des im Vergleich mit anderen Kommunen im Kreis Coesfeld sehr engen Personalkörpers keine Ausweitung des Stellenplans. Hiermit soll schon jetzt ein Teil zur Konsolidierung des Haushaltes beigetragen werden.

In der nachfolgenden Grafik wird noch einmal aufgezeigt, dass sich die Personalaufwendungen in dem zehnjährigen Zeitraum von 2017 bis 2027 nahezu verdoppeln. Hierbei sind, auch wenn die Stadt Olfen sehr umsichtig mit der Ausweitung des Stellenplans umgegangen ist, die teilweise Vervielfältigung der Aufgaben durch rechtliche Vorgaben und politische Entscheidungen sicherlich Treiber bei der Zunahme der Personalkosten durch Personalszuwachs – Wohngeld, Flüchtlingspolitik, Umsatzsteuerrecht u.v.a. Maßgeblich ist dennoch der steigende Personalaufwand für vorhandene Stellen durch Tarifierhöhungen.

Entwicklung der Personalaufwendungen 2017 bis 2027:³

³ Die Grafik zeigt alle Tatbestände, die als Personalaufwendungen zu klassifizieren sind.



Versorgungsaufwendungen

Versorgungsaufwendungen stehen immer im Zusammenhang mit den Personen, die zu der Stadt Olfen in der Vergangenheit ein öffentlich-rechtliches Dienst- und Treueverhältnis hatten. Versorgungsaufwendungen entstehen immer dann, wenn die Notwendigkeit besteht, Zuführungen zu Pensions- und/oder Beihilferückstellungen für Versorgungsempfänger vornehmen zu müssen. In der Regel geschieht dies dann, wenn sich die Lebenserwartungen erhöhen oder die Aufwendungen im Krankheitsfall steigen. Grundlage für diese Zuführungen sind die Ergebnisse der so genannten „Heubeck-Tabelle“. Hierbei handelt es sich um eine versicherungsmathematische Berechnung voraussichtlich künftig fällig werdender Auszahlungen an Versorgungsempfänger. Einzelheiten wurden in § 37 Kommunalhaushaltsverordnung (KomHVO) geregelt. Die Versorgungsaufwendungen von 479.300 € (VJ 378.300 €) entfallen in erster Linie auf Zuführungen zu den Beihilferückstellungen für Versorgungsempfänger in Höhe von 442.800 €.

Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen

Der Gesamtbetrag der Sach- und Dienstleistungen beläuft sich auf 6.031.900 € (6.369.100 €) und setzt sich unter anderem wie folgt zusammen:

	2024	2023
Unterhaltung und Bewirtschaftung des unbeweglichen Vermögens	3.799.900 €	4.065.600 €
Unterhaltung und Bewirtschaftung des beweglichen Vermögens	202.000 €	187.300 €
Besondere Verwaltungs- und Betriebsaufwendungen	1.061.800 €	826.700 €
Sonstige Sachleistungen	62.000 €	40.000 €
Aufwendungen für sonstige Dienstleistungen	417.800 €	275.100 €

Bilanzielle Abschreibungen

Die Abnutzung des Anlagevermögens wird in Geld bewertet (Abschreibung). Diese Abschreibungen sind als Aufwand in den Ergebnisplan einzusetzen und zu erwirtschaften.

Für das Haushaltsjahr 2024 werden im Haushaltsplanentwurf an bilanziellen Abschreibungen 3.876.00 € (3.263.900 €) veranschlagt. Diesem Abschreibungsbetrag stehen Erträge aus der Auflösung von Sonderposten für Zuwendungen und Beiträge von 1.853.500 € (1.944.100 €) gegenüber. Der tatsächlich somit zu erwirtschaftende „Netto-Abschreibungsbetrag“ beläuft sich auf 2.022.500 € (1.319.800 €).

Nach § 35 KomHVO können für Vermögensgegenstände des Sachanlagevermögens, die regelmäßig ersetzt werden und deren Gesamtwert von nachrangiger Bedeutung ist, Festwerte gebildet werden, sofern der Bestand in seiner Größe, seinem Wert und seiner Zusammensetzung nur geringen Schwankungen unterliegt. Es wurden Festwerte in folgenden Bereichen gebildet:

- Standardklassenräume in Schulen
- Arbeitsplatzausstattung Datenverarbeitung Rathaus
- Ausrüstungsgegenstände Feuerwehr
- Tierbestand Steveraeue

Transferaufwendungen

Der Gesamtbetrag der Transferaufwendungen in Höhe von 13.173.900 € (11.805.100 €) verteilt sich folgendermaßen:

	2024	2023
Zuweisungen und Zuschüsse für lfd. Zwecke	1.171.300 €	1.033.000 €
Sozialtransferaufwendungen	551.000 €	492.600 €
Gewerbesteuerumlage	505.000 €	598.000 €
Allgemeine Umlagen an Gemeinden/Gemeindeverbände (Kreisumlage + Mehrbelastung Jugendamt, + Finanzierung Kreis, Förderschule)	10.601.000 €	9.345.900 €
Sonstige Transferaufwendungen	345.100 €	335.600 €

Sonstige ordentliche Aufwendungen

Die sonstigen Aufwendungen belaufen sich auf insgesamt 4.308.750 € (4.005.450 €). Hier werden Aufwendungen veranschlagt, die keiner anderen speziellen Position zugeordnet werden können. Es handelt sich z. B. um Geschäftsausgaben, Steuern, Versicherungen und Schadensfälle, sonstige Personal- und Versorgungsaufwendungen (Aus- und Fortbildung der Mitarbeiter); Mieten und Pachten etc..

Nachfolgend werden die sonstigen ordentlichen Aufwendungen nach Produktbereichen dargestellt.

	2024	2023
Innere Verwaltung	1.110.650 €	1.105.100 €
Sicherheit und Ordnung	123.600 €	134.050 €
Schulträgeraufgaben	194.900 €	168.300 €
Kultur	155.300 €	274.800 €
Soziale Leistungen	270.500 €	192.000 €
Kinder- Jugend- u. Familienhilfe	84.000 €	3.000 €
Sportförderung	11.600 €	7.250 €
Räumliche Planung, und Entwicklung, Geoinformationen	68.700 €	117.300 €
Bauen und Wohnen	1.069.000 €	606.000 €
Ver- und Entsorgung	824.300 €	768.750 €
Verkehrsflächen und -anlagen, ÖPNV	55.500 €	30.100 €
Natur- und Landschaftspflege	93.700 €	106.600 €
Umweltschutz	27.500 €	16.500 €
Wirtschaft und Tourismus	211.400 €	165.700 €
Allg. Finanzwirtschaft	0 €	0 €

Zinsen und sonstige Finanzaufwendungen

Insgesamt werden 4.400 € (10.500 €) im Haushalt für Zinsen und sonstige Finanzaufwendungen bereitgestellt.

Erträge/Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen

Die Erträge und Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen für die kostenrechnenden Einrichtungen (Gebührenhaushalte) in Höhe von 492.100 € (489.700 €) gleichen sich gegenseitig aus, so dass das Jahresergebnis hierdurch nicht belastet wird.

Ergebnis

Der Ergebnisplan 2024 schließt mit einem Jahresfehlbetrag in Höhe von - 1.144.250 € (1.265.050 €) ab.

Nach der Planung für die Jahre 2022 bis 2026 ergeben sich folgende Ergebnisse:

Planjahr	Planergebnis	Überschuss/Fehlbedarf
2023	1.365.050 €	Überschuss
2024	(-) 1.144.250 €	Fehlbedarf
2025	(-) 2.021.113 €	Fehlbedarf
2026	855.412 €	Überschuss
2027	(-) 2.228.688 €	Fehlbedarf

Der Haushaltsausgleich nach den gesetzlichen Regeln ist hergestellt, wenn die Ergebnisrechnung ausgeglichen ist, das heißt, wenn der Gesamtbetrag der Erträge die Höhe des Gesamtbetrages der Aufwendungen erreicht oder übersteigt. Der Haushalt gilt allerdings auch dann als ausgeglichen, wenn ein Fehlbetrag im Ergebnisplan durch die Inanspruchnahme der Ausgleichsrücklage ausgeglichen werden kann (Fiktiver Haushaltsausgleich).

In der Bilanz ist eine Ausgleichsrücklage zusätzlich zur allgemeinen Rücklage als gesonderter Posten des Eigenkapitals anzusetzen. Der Ausgleichsrücklage können Jahresüberschüsse durch Beschluss nach § 96 Absatz 1 Satz 2 GO zugeführt werden.

Haushaltsausgleich und strukturelles Defizit

Der fiktive Haushaltsausgleich gelingt bis einschließlich 2027 auf Grund der soliden Finanzpolitik der letzten Jahre in Olfen, in der die Ausgleichsrücklage sowie die allgemeine Rücklage fast durchgängig gestärkt werden konnten. Dennoch zeigt die Entwicklung insoweit einen besorgniserregenden Trend, als das sich ein strukturelles Defizit abzeichnet, dem wie oben beschrieben, verstärkt entgegen gewirkt werden muss.

Aussagen nach § 7 Abs. 2 Ziffer 7 KomHVO

Nach der oben genannten Rechtsnorm muss der Vorbericht Aussagen darüber enthalten, welche wesentlichen haushaltswirtschaftlichen Belastungen sich aus Beteiligungen ergeben.

Die Beteiligungsverhältnisse der Stadt Olfen sind im Beteiligungsbericht ausführlich dargestellt. Verlustabdeckungen sind im Haushaltsplan nicht abgebildet und auch nicht erforderlich. Soweit Bürgschaften seitens der Stadt Olfen abgegeben wurden, erfolgte dies im Zusammenhang mit Finanzierungen von Investitionen, ggf. auch bei erfolgter Umschuldung, wenn dies aus wirtschaftlichen Gründen (insbesondere Reduktion von Zinsaufwendungen) sinnvoll und geboten war. Die erforderlichen Anzeigeverfahren bei der Kommunalaufsicht wurden durchgeführt. „Notleidende“ Bürgschaften existieren nicht. Im Verbindlichkeitspiegel sind alle übernommenen Bürgschaften dargestellt. Alle Beteiligungen sind in der Lage aus eigener wirtschaftlicher Kraft ihre Aufgaben zu erfüllen. Vertreter von Rat und Verwaltung nehmen die Interessen der Stadt Olfen in den jeweiligen Kontrollgremien wahr.

Besondere Regelungen anlässlich des Krieges gegen die Ukraine

Bis zum einschließlich zum Haushaltsjahr 2023 galt folgende Maßgabe:

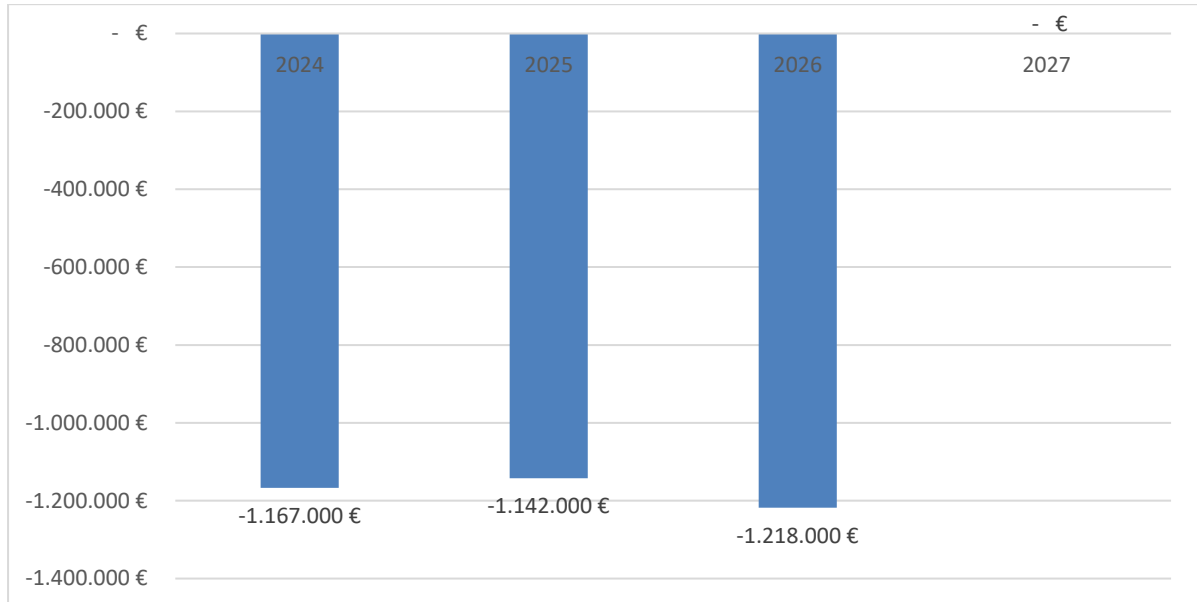
„Im September 2020 wurde das Gesetz zur Isolierung der aus der COVID-19-Pandemie folgenden Belastungen der Kommunalen Haushalte im Land Nordrhein-Westfalen beschlossen. Daraus ergeben sich für die Haushaltsjahre 2020 ff. weitreichende Rechtsfolgen für die Aufstellung des Haushalts und für den Haushaltsvollzug. Die Belastungen, die in einem ursächlichen Verhältnis zu der Pandemie stehen, sind in einer Nebenrechnung zu erfassen, die dem Vorbericht beizufügen ist. Der so ermittelte Wert ist als außerordentlicher Ertrag in den Ergebnisplan aufzunehmen. Dieser außerordentliche Ertrag ist als „Bilanzierungshilfe“ als gesonderter Posten auf der Aktivseite der Bilanz auszuweisen.

Für den weiteren Umgang stehen nach der aktuellen Rechtslage folgende Optionen zur Verfügung:

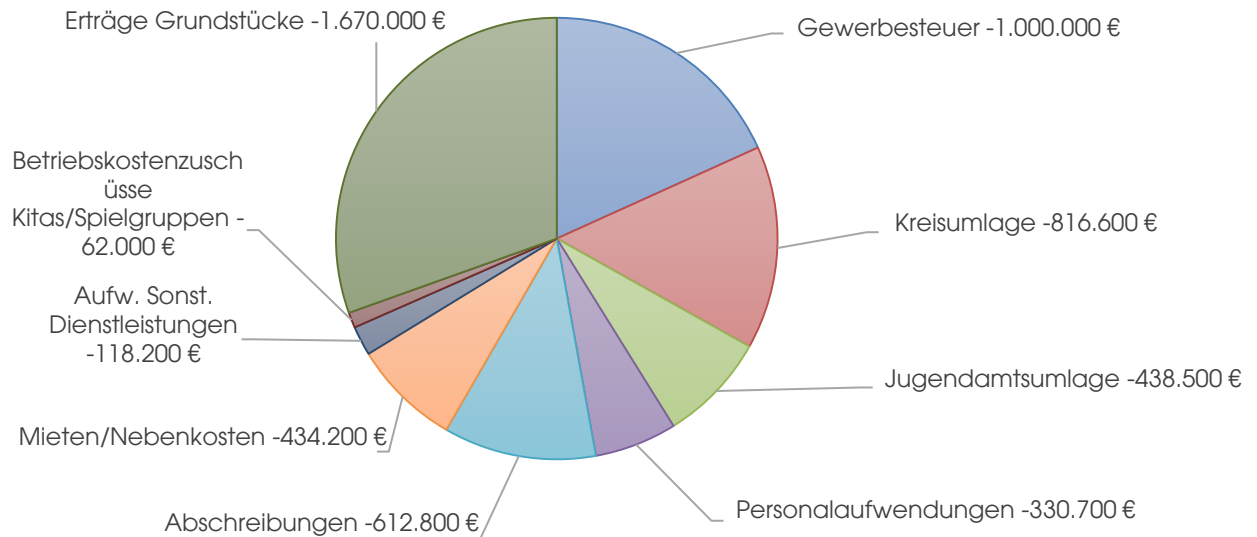
- a) erfolgswirksame Abschreibung über 50 Jahre; beginnend im Jahr 2025*
- b) einmalige erfolgsneutrale Ausbuchung im Jahr 2025 gegen das Eigenkapital*
- c) außerplanmäßige Abschreibungen sind zulässig, soweit sie mit der dauernden Leistungsfähigkeit der Gemeinde in Einklang stehen.*

Mit Verfügung vom 05.09.2022 wurden die Kommunen in NRW aufgefordert, die beabsichtigte Änderung der Rechtsgrundlage, s. o. bereits zu berücksichtigen. Dies hat Auswirkungen auf den Isolierungszeitraum und auf die Tatbestände, die um Wirkungen des Ukrainekrieges erweitert wurden.“

Diese Regelungen sind für die neue Planung nun nicht mehr relevant. Hieraus ergibt sich, dass die bislang eingeplanten Isolierungen nicht mehr als Ertrag eingeplant werden können und somit die geplanten Haushalte durch weniger Erträge deutlich belasten:



4.5. Wesentliche negative Veränderungen 2023 zu 2024



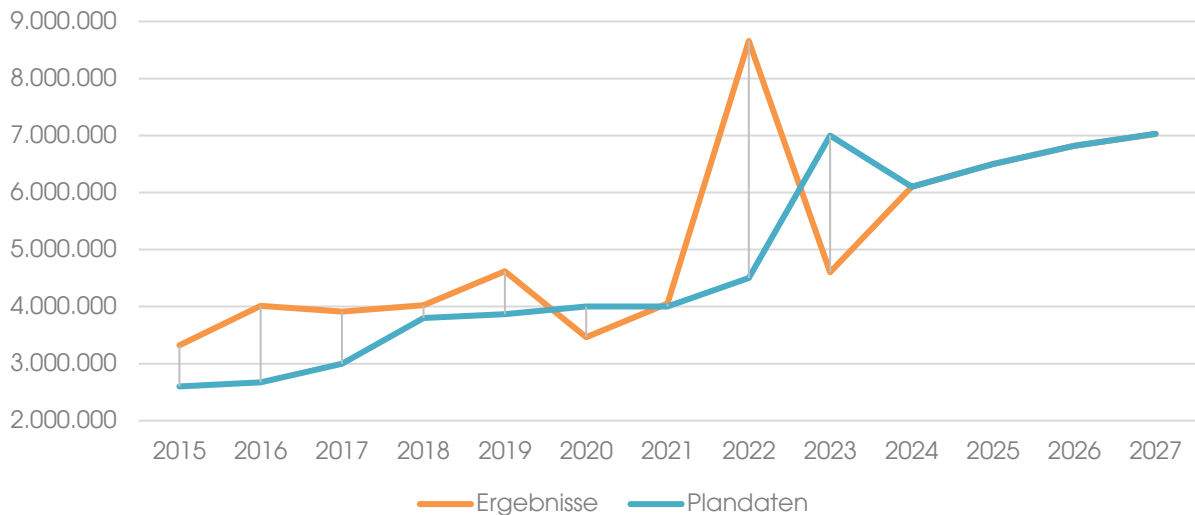
Gewerbesteuer

Die Gewerbesteuereinnahmen unterlagen in den letzten Jahren starken Schwankungen, so dass Prognosen über das voraussichtliche Steueraufkommen schwer vorhersehbar sind.

Eine sorgfältige Planung des zu erwartenden Gewerbesteuerertrages ist angesichts der vielen Umstände, die den Gewerbesteuerertrag beeinflussen können, kaum möglich. Unter Berücksichtigung der Tatsache, dass die wesentlichen Einbußen im laufenden Jahr 2023 auf Einzelfälle zurückzuführen sind, ist der Ansatz von 6 Mio. € vertretbar. Dieser liegt jedoch unter den bisherigen Annahmen für das Jahr 2023 und auch für das Jahr 2024 aus der mittelfristigen Ergebnis- und Finanzplanung (Haushalt 2023), weshalb hier mit einer Planverschlechterung von 1 Mio. € gerechnet wird.

Dennoch wird grundsätzlich, im Kontext der gesamten Zeitreihe bis 2023 mit einer Steigerung der Gewerbesteuererträge geplant, auch auf Grund der Ansiedlungen im neuen Gewerbegebiet.

Für das Jahr 2024 sind 6 Mio. € im Haushalt ausgewiesen. Der Hebesatz für 2024 wird auf 410 v.H. festgesetzt und liegt somit 6 Punkte unter dem fiktiven Hebesatz des Landes (vgl. GFG 2024). Die Gewerbesteuerentwicklung stellt sich somit folgendermaßen dar:



Kreis und Jugendamtsumlage

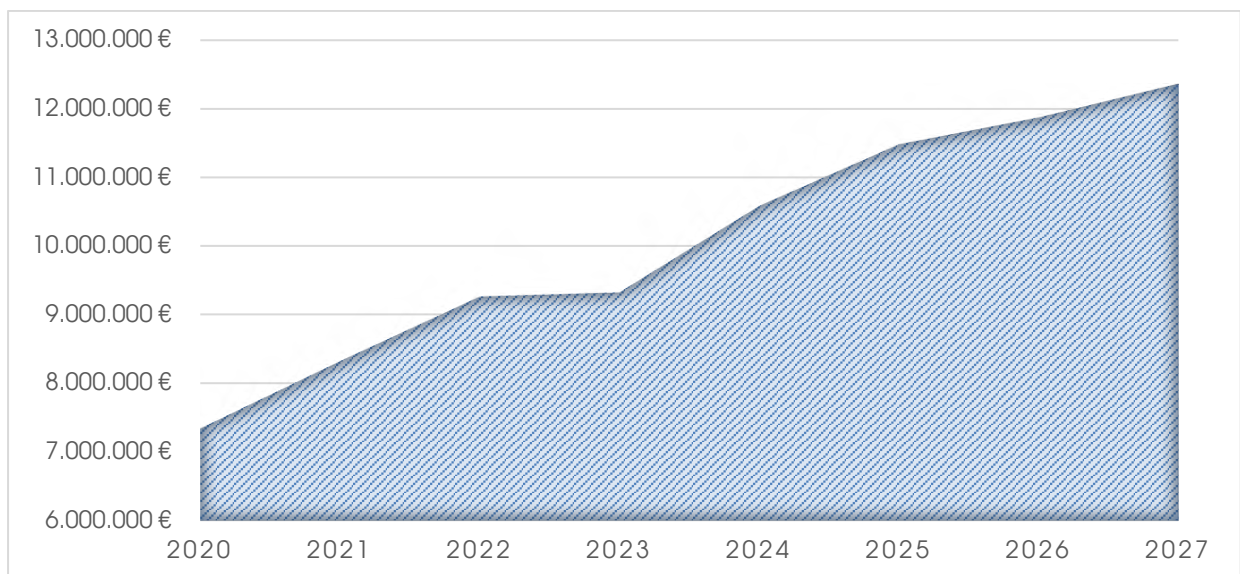
Seit dem Haushaltsjahr 1983 erhebt der Kreis Coesfeld eine differenzierte Kreisumlage. Hierbei wird zunächst für alle kreisangehörigen Gemeinden ein einheitlicher Hebesatz festgesetzt, bei dem die Kosten des Kreisjugendamtes unberücksichtigt bleiben. Die Gemeinden ohne eigenes Jugendamt werden dann zu den verbleibenden Kosten des Kreisjugendamtes in Form einer Mehrbelastung herangezogen. Diese Mehrbelastung drückt sich in einem besonderen zusätzlichen Hebesatz aus.

Der Kreis Coesfeld hat für die allgemeine Kreisumlage einen Hebesatz von 31,14 % Punkten (2023: 27,50 %) festgesetzt. Dadurch wird der Hebesatz aus 2023 deutlich erhöht. Die Zahllast der Stadt Olfen erhöht sich um 816.600 € auf 6.056.500 €. Der Hebesatz für die Jugendamtsumlage wird von 21,41 % auf 23,27 % erhöht. Somit erhöht sich auch hier die Zahllast um 438.500 € auf 4.525.900 €. Insgesamt wird somit die an den Kreis zu zahlende Umlage um ca. 13,5 % erhöht. Diese Zahllast von insgesamt 10.582.400 €, also fast 1/3 der Aufwendungen des städtischen Haushaltes und mehr als 1/3 der Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit fließen unmittelbar aus dem städtischen Haushalt ab.

Diese deutliche Erhöhung der Zahllast setzt sich gemäß den Planzahlen auch in der Zukunft fort, sodass in 2027 eine Umlage von insgesamt 12.365.500 zu zahlen ist.



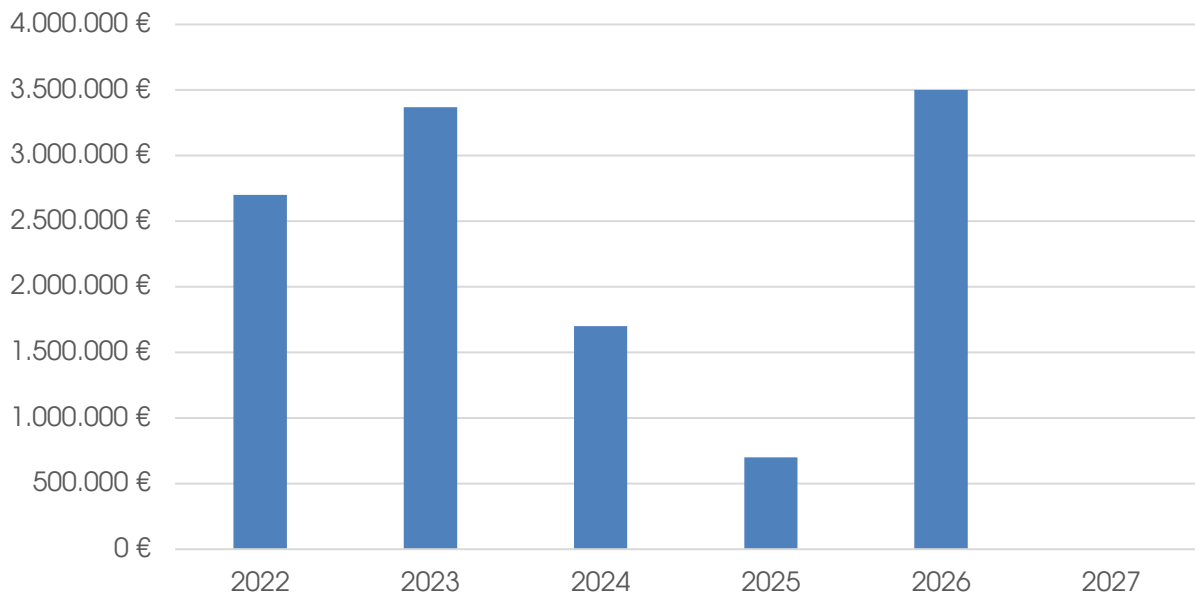
Nach den Planzahlen hätten sich die Umlagen, die an den Kreis zu zahlen sind um fast 70 % in der Zeit von 2020 bis 2027 erhöht:



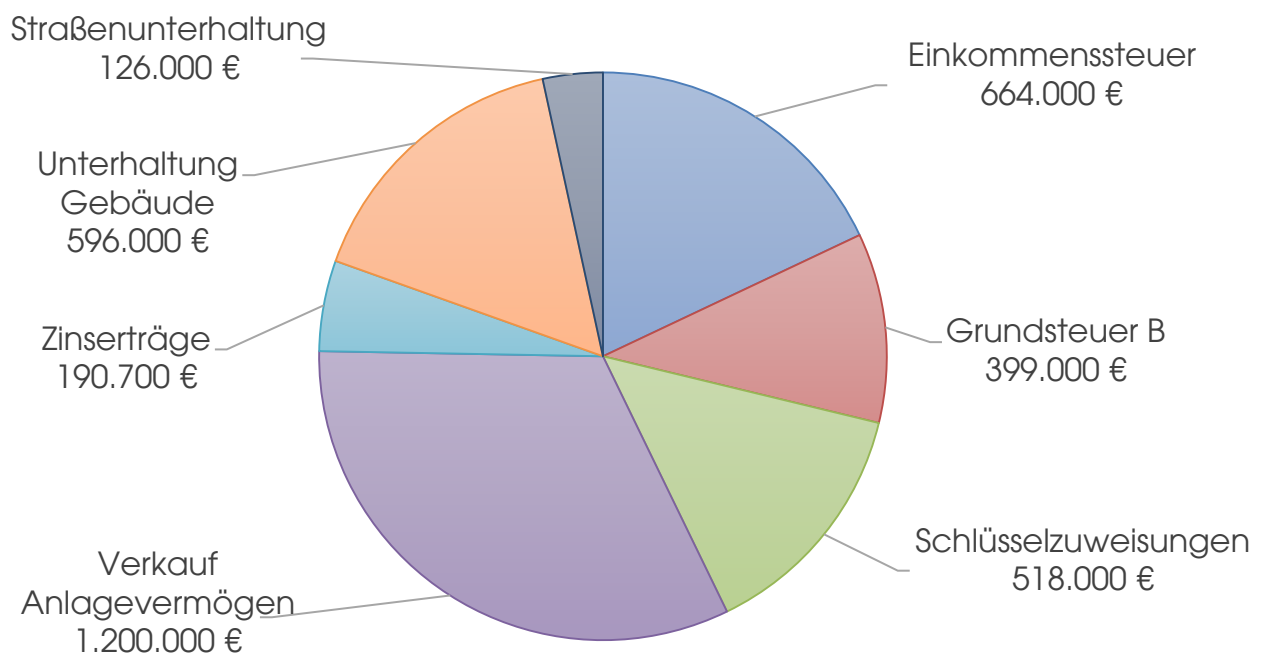
Erträge Grundstücksverkäufe

Die Erträge aus Grundstücksverkäufen werden erwartungsgemäß im Jahr 2024 nicht mehr so hoch ausfallen wie im Jahr 2023. Das Grundstücksgeschäft verläuft bekanntermaßen wellenförmig. Wenn die Stadt Olfen ein neues Baugebiet ausweist, kann sie damit auch in einem gewissen Umfang durch Grundstücksverkäufe Erträge generieren.

Die Planzahlen der Erträge aus Grundstücksverkäufen stellen sich somit für den Zeitraum 2022 bis 2027 folgendermaßen dar:



4.6. Wesentliche positive Veränderungen 2023 zu 2024



Schlüsselzuweisungen

Die Schlüsselzuweisungen werden über das Gemeindefinanzierungsgesetz geregelt und dementsprechend über die vorgegebenen Berechnungen den Kommunen zugewiesen. Olfen wird im Jahr 2024 Schlüsselzuweisungen nach dem Gemeindefinanzierungsgesetz in Höhe von 2.308.000 € erhalten (2023: 1.776.000 €).

Gemeindefinanzierungsgesetz (GFG)

Die Gemeinden und Gemeindeverbände erhalten vom Land NRW im Wege des Finanz- und Lastenausgleichs zur Ergänzung ihrer eigenen Einnahmen allgemeine und zweckgebundene Zuweisungen für die Erfüllung ihrer Aufgaben.

Die Gesamtzuweisungen an die Gemeinden und Gemeindeverbände betragen für 2024 insgesamt 15,352 Mrd. € (2023: 15,203 Mrd. €).

Für die Zahlung der Schlüsselzuweisungen an die Kommunen stehen im Steuerbund 2024 insgesamt 10,146 Mrd. € (2023: 10,140 Mrd. €) zur Verfügung. Zur Berechnung der Schlüsselzuweisungen wird ein fiktiv festzulegender Bedarf jeder einzelnen Kommune anhand eines einwohnerbezogenen Hauptansatzes sowie einiger ergänzender Nebenansätze ermittelt. Als Nebenansätze werden der Schüleransatz, der Soziallastenansatz, der Zentralitätsansatz und der Flächenansatz berücksichtigt. Die Einwohner jeder Kommune werden bei der Ermittlung des Bedarfs der jeweiligen Gemeinde gewichtet. Die Einwohnergewichtung erfolgt mittels der Hauptansatzstaffelung, in der der Prozentsatz der Gewichtung nach Ortsgrößen gestaffelt festgesetzt ist.

Kommunen bis zu einer Größe von 25.000 Einwohnern erhalten bei der Hauptansatzstaffelung eine Gewichtung von 100 %. Diese Gewichtung ist fortlaufend ansteigend und endet mit einer Gewichtung von 163 %.

Hauptansatz

Die Einwohner jeder kreisangehörigen Gemeinde und kreisfreien Stadt werden bei der Ermittlung des Bedarfs der jeweiligen Gemeinde gewichtet (siehe oben!).

Demografiefaktor

Seit dem GFG 2012 wird ein Faktor verwendet, der den Einwohnerrückgang in Gemeinden berücksichtigt (Demografiefaktor). Er führt dazu, dass als relevanter Einwohnerwert der Mittelwert aus den Ergebnissen dreier Jahresstatistiken zugrunde gelegt wird, wenn dieser höher ist als die zum Stichtag festgestellte Einwohnerzahl. Der durchschnittliche Einwohnerwert wird im GFG 2024 aus den fortgeschriebenen Zensusdaten ermittelt. Hierzu werden die Daten der Stichtage 31. Dezember 2010, 31. Dezember 2021 und 31. Dezember 2022 herangezogen.

Beschultenansatz Schüleransatz

Für den Beschultenansatz wird im GFG nach Halbtags- und Ganztags Schülerinnen und -schülern differenziert und gewichtet. Eine Änderung führt für das GFG 2024 jedoch dazu, dass nun auch Schüler im offenen Ganztag den Ganztagschülern zugerechnet werden. Dies war vorher nicht der Fall.

Die Grunddatenaktualisierung führt für Ganztags Schülerinnen und -schüler zu einem Gewichtungswert von 3,00 (Vorjahr 3,03) und für Halbtags Schülerinnen und -schüler von 0,97 (Vorjahr 1,00).

Soziallastenansatz

Als Indikator für den Soziallastenansatz wird seit dem GFG 2008 die Zahl der SGB II Bedarfsgemeinschaften herangezogen. Der Gewichtungswert liegt bei 20,53 (Vorjahr 20,02).

Zentralitätsansatz

Der Zentralitätsansatz erfasst zentrale Versorgungsfunktionen, die Gemeinden für das Umland zukommen. Die Zahl der sozialversicherungspflichtig Beschäftigten ist Indikator dafür, inwieweit einer Gemeinde durch Einpendler zusätzliche Aufwendungen entstehen. Der Gewichtungswert liegt bei 1,02 (Vorjahr 0,86) je sozialversicherungspflichtig Beschäftigten am Arbeitsort.

Flächenansatz

Um dem Einfluss der Flächen-/Bevölkerungsrelation bei Flächengemeinden mit geringer Bevölkerungszahl auf die Bedarfsermittlung Rechnung zu tragen, wurde der Flächenansatz im GFG 2012 eingeführt. Der Gewichtungswert wird mit 0,21 (Vorjahr 0,21) angesetzt. Die Stadt Olfen erhält aufgrund ihrer Größe aus dem Flächenansatz keine Schlüsselzuweisungen.

Ermittlung der normierten Einnahmekraft

Dem ermittelten fiktiven Bedarf wird die normierte Einnahmekraft gegenübergestellt. Die Einnahmekraft ist bei Gemeinden die Steuerkraft und bei den Kreisen, der Städteregion Aachen und den Landschaftsverbänden die Umlagekraft. Referenzperiode für die Ermittlung der kommunalen Steuer- bzw. Umlagekraft ist der Zeitraum vom 1. Juli des vorvergangenen Jahres bis zum 30. Juni des Vorjahres bezogen auf das jeweilige Finanzausgleichsjahr. Bei der Ermittlung der Steuerkraft fließen das tatsächlich im Referenzzeitraum erzielte Volumen der Gemeindeanteile an der Einkommen- und Umsatzsteuer, der Kompensationsleistungen aus den Regelungen des Familienleistungsausgleichs und des Steuervereinfachungsgesetzes sowie die tatsächlich an Bund und Land abgeführte Gewerbesteuerumlage ein. Das Ist-Aufkommen der Realsteuern (Grundsteuer A und B sowie Gewerbesteuer) wird mit fiktiven Hebesätzen normiert.

Mit den fiktiven Hebesätzen wird verhindert, dass Gemeinden durch strategisches Verhalten hinsichtlich der tatsächlichen Ausschöpfung ihrer Finanzierungsquellen die Höhe der staatlichen Zuweisungen beeinflussen können. Zudem dienen fiktive Hebesätze der Wahrung der gemeindlichen Hebesatzautonomie, da eine Veränderung der tatsächlichen Hebesätze – unter sonst gleichen Bedingungen – keine Auswirkungen auf die Schlüsselzuweisungen hat.

Wie im GFG 2023 wird die Hälfte der Differenz von den nach Rechtsstellung ermittelten gewogenen Hebesätzen zum gewogenen Landesdurchschnitt

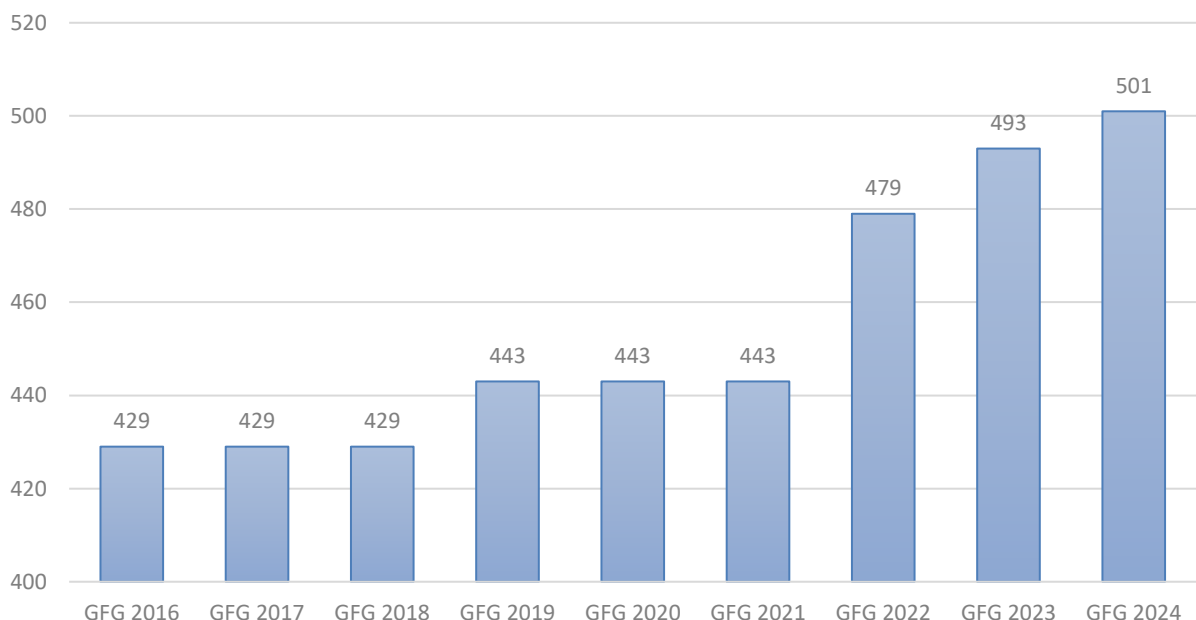
abgezogen bzw. hinzuaddiert (siehe auch unter Nummer 2.3.1 Buchstabe b zur Ermittlung der Schlüsselzuweisungen). Dieses Verfahren trägt in Ansehung der gleichfalls im System hälftiger Abschläge erfolgenden Umsetzung der sich ergebenden Differenzen der Gewichtungsfaktoren der Bedarfsermittlung (s.o.) zu einem stimmigen Gesamtsystem bei. Von diesen Werten werden – wie in den vergangenen Jahren auch – aus Anreizgesichtspunkten Abschläge von 6 vom Hundert bei der Gewerbesteuer und 10 vom Hundert bei den Grundsteuern vorgenommen.

Fiktive Hebesätze

Steuerart	Hebesatz für kreisangehörige Städte
Grundsteuer A	259, im Vorjahr 254
Grundsteuer B	501, im Vorjahr 493
Gewerbesteuer	416, im Vorjahr 416

Unter Berücksichtigung der bislang in den vorherigen Haushaltssatzungen eingestellten Hebesätze wurde der Stadt Olfen bei der Ermittlung der Schlüsselzuweisungen ein fiktiv rd. **465.000 €** höheres Steueraufkommen angerechnet.

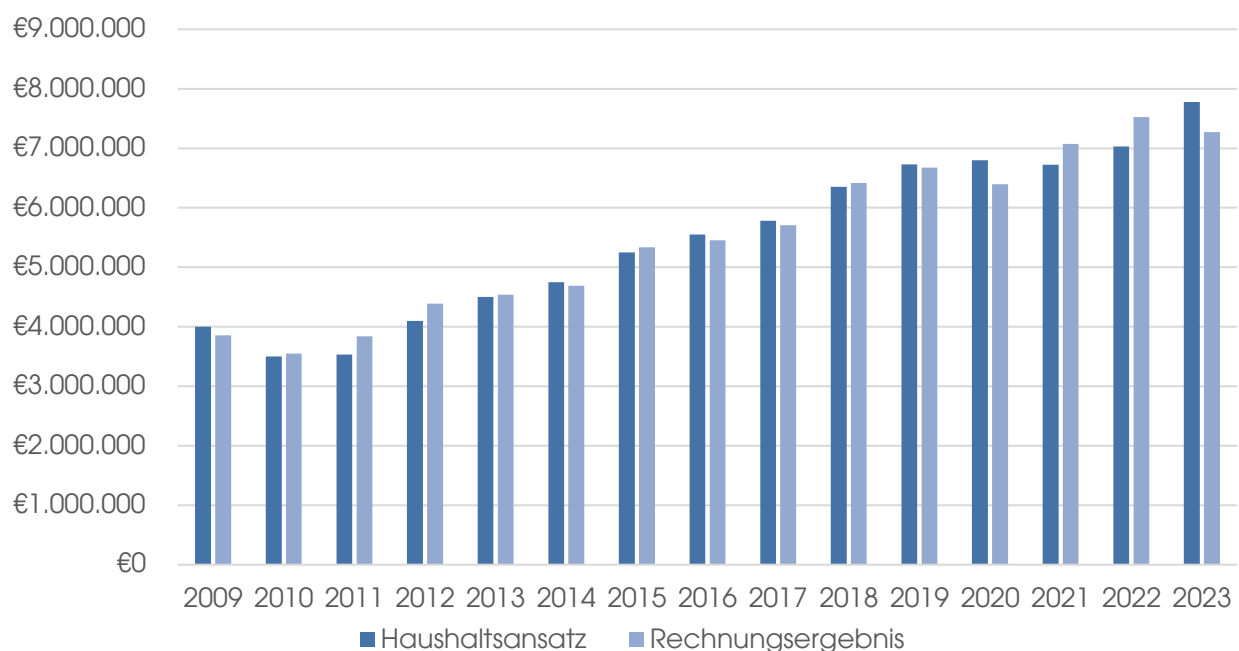
Durch eine Anpassung des Hebesatzes der Grundsteuer B soll auch hier eine Weiterentwicklung folgen, damit sich die fiktive Finanzkraft der Stadt Olfen bei der Berechnung der Schlüsselzuweisungen an den realen Wert angleicht. Nachfolgend wird die Entwicklung des fiktiven Hebesatzes in NRW seit der letzten Erhöhung der Grundsteuer B in Olfen im Jahr 2016 aufgezeigt:



Gemeindeanteil an der Einkommensteuer

Der Verteilungsschlüssel zur Berechnung des gemeindlichen Anteils am Aufkommen zur Einkommensteuer wird für die Jahre 2024 - 2026 aktualisiert. Gemäß § 3 Gemeindereformgesetz wird der Anteil der Stadt Olfen am Gesamtaufkommen somit ab dem Jahr 2024 mit dem Faktor 0,0008057 (Vorjahr: 0,0007794) ermittelt.

Die Einzahlungen aufgrund des Gemeindeanteils an der Einkommensteuer werden für das Jahr 2024 landesweit auf rd. 10,477 Mrd. € (2023: 9,979 Mrd. €) geschätzt. Die Stadt Olfen erwartet in 2024 ein gemeindliches Einkommensteueraufkommen von 8,441 Mio. € (2023: 7,777 Mio. €). Nachfolgendes Schaubild zeigt die Entwicklung des Olfener Gemeindeanteils an der Einkommenssteuer seit



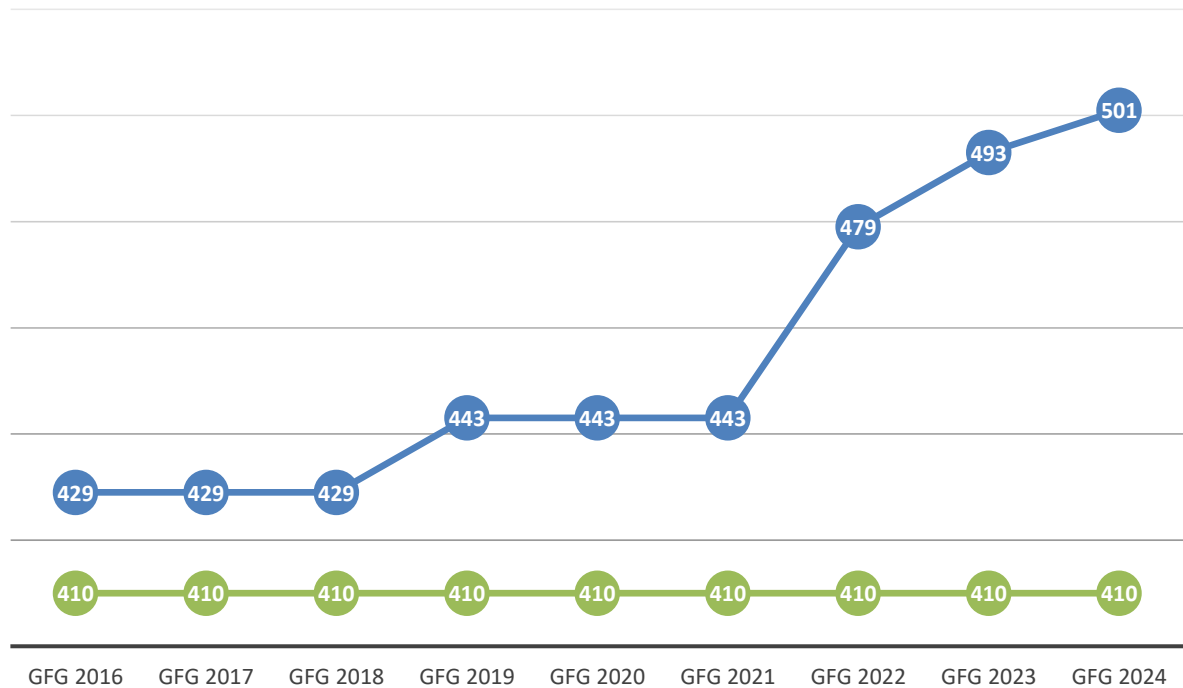
Grundsteuer B

Die Grundsteuer B hat wurde seit dem Jahr 2016 in Olfen nicht mehr erhöht. Auf Grund des sehr niedrigen Hebesatzes gehört Olfen zu einer der günstigsten Kommunen bezogen auf die Grundsteuer B. Wie bereits dargestellt, ist es allerdings problematisch, wenn sich der Hebesatz nicht zumindest in Bezug auf den fiktiven Hebesatz weiterentwickelt, um nicht eine bessere Finanzkraft fiktiv zugerechnet zu bekommen.

Des Weiteren ist der Verzicht auf Einnahmen aus der Grundsteuer B immer ein Verzicht zu Lasten des allgemeinen Haushaltes und damit auch zu Lasten des Aufgabenspektrums einer Kommune. Die Grundsteuer B ist ein sofort verfügbares Finanzmittel zur Gestaltung verschiedenster sozialer, ökologischer und ökonomischer Aufgaben. Aus diesem Grund plant die Stadt Olfen die Anhebung der Grundsteuer B um 91 Punkte auf 501 v.H. Dies entspricht einer Steigerung von ca. 22 %. Dauerhaft sollte der Hebesatz zumindest an den fiktiven Hebesatz

angepasst werden, um die damit einhergehenden finanziellen Belastungen zu minimieren.

Mit der Steigerung um 22 % liegt die Stadt Olfen außerdem im Bereich der kumulierten Inflationsrate von 2020 bis 2023, die sich jedoch dauerhaft in allen Bereichen der Stadtverwaltung finanziell niederschlagen wird.



4.7. Verpflichtende soziale Leistungen im Haushaltsplan

Grundsicherung für Arbeitsuchende nach dem SGB II

Grundsicherung im Alter und bei Erwerbsminderung nach dem SGB XII

Die bisherige Grundsicherung für Arbeitssuchende nach dem SGB II wurde zum 01.01.2023 vom Bürgergeld abgelöst. In erster Linie hat es eine Erhöhung der Regelsätze und des sogenannten Schonvermögens gegeben. Daneben liegt ein Schwerpunkt der gesetzlichen Änderungen auf einer verstärkten und vorrangigen Vermittlung in Qualifizierung und Weiterbildung der erwerbsfähigen Leistungsberechtigten anstatt auf der bisherigen Vermittlung in Arbeit. Dies wird aber wohl mit der neuen Vermittlungsoffensive von Bund und Land wiederum zurückgeführt.

Während die Leistungen nach dem SGB XII, 4. Kapitel, seit 2014 zu 100% über Bundesmittel finanziert werden, treffen beim SGB II die Kosten der Unterkunft und Heizung (KdU) und die sonstigen einmaligen Leistungen zum Teil unmittelbar den städtischen Haushalt. Der Bund beteiligt sich auch im kommenden Haushaltsjahr nur bedingt an den Leistungen für Unterkunft und Heizung. Die Kosten der Regel- und der Sozialversicherungsleistungen werden dagegen direkt aus Bundesmitteln finanziert.

Im Jahr 2023 befanden sich durchschnittlich 272 (Vorjahr 194) Bedarfsgemeinschaften im Leistungsbezug nach dem SGB II. Insbesondere der Zuzug von Asylbewerbern und anerkannten Flüchtlingen, aber auch weiterhin von Menschen aus der Ukraine hat zu gestiegenen Fallzahlen geführt. Da die weitere Entwicklung nicht vorherzusehen ist, kann für das Jahr 2024 vorerst von keiner Entspannung bei der Aufnahme von Flüchtlingen ausgegangen werden. Die Wohnraumversorgung wird daher auch in 2024 ein zentrales Thema bleiben.

SGB XII – Sozialhilfe

Die o.g. Änderungen bezüglich der Erhöhung der Regelsätze und des Schonvermögens wurden ab dem 01.01.2023 auch im SGB XII umgesetzt.

I

Im Jahr 2023 befanden sich durchschnittlich 137 (Vorjahr 132) Bedarfsgemeinschaften im Leistungsbezug nach dem SGB XII. Rund 70 % der Leistungsempfänger erhalten Leistungen nach dem 4. Kapitel des SGB XII. Leistungsberechtigt hiernach sind Personen, die das 65. Lebensjahr vollendet haben oder Personen, die das 18. Lebensjahr vollendet haben, und dauerhaft voll erwerbsgemindert sind und ihren notwendigen Lebensunterhalt nicht oder nicht ausreichend aus eigenen Kräften und Mitteln beschaffen können.

Die übrigen Personen im SGB XII erhalten Leistungen nach dem 3. Kapitel, wenn sie nicht dauerhaft erwerbsgemindert sind und ihren notwendigen Lebensunterhalt nicht oder nicht ausreichend sicherstellen können.

Bildung und Teilhabe (BuT)

Im Jahr 2011 haben Bundestag und Bundesrat umfangreiche Änderungen zum SGB II und SGB XII beschlossen. Ein zentrales Element der gesetzlichen Neuregelungen ist die Einführung der Leistungen für Bildung und Teilhabe für bedürftige Kinder zum 1. Januar 2011 („Bildungs- und Teilhabepaket“). In diesem Zusammenhang wurde auch das Bundeskindergeldgesetz geändert und der anspruchsberechtigte Personenkreis auf Wohngeld- und Kinderzuschlagsempfänger erweitert. Ebenso erhalten Empfänger nach dem Asylbewerberleistungsgesetz Leistungen für Bildung und Teilhabe.

Dadurch sollen Kinder und Jugendliche aus Familien mit geringem Einkommen gefördert und unterstützt werden. Diese Leistungen sollen möglichst unbürokratisch und schnell den hilfebedürftigen Kindern zugutekommen. Die Kinder und Jugendlichen können z. B. bei Klassenfahrten und Ferienzeiten mitfahren, Sport- und Musikangebote nutzen, bei Bedarf Nachhilfe bekommen oder am gemeinsamen Mittagessen in der Schule, der Kindertageseinrichtung oder bei der Tagemutter teilnehmen. Ebenso erhalten sie für die Ausstattung für den persönlichen Schulbedarf eine Unterstützung.

Asylbewerber und Flüchtlinge

Das Jahr 2023 war - wie schon das Vorjahr - geprägt durch eine sehr hohe Anzahl an Zuweisungen von Asylbewerbern, anerkannten Flüchtlingen und Menschen aus der Ukraine. Im Jahr 2023 musste die Stadt Olfen 211 neu zugewiesene Personen aufnehmen, mit einer Unterkunft und Transferleistungen versorgen. Dies hat zu einer Steigerung der Fallzahlen im Bereich des Asylbewerberleistungsgesetzes geführt.

Insbesondere die Zuweisungen von anerkannten Flüchtlingen und asylsuchenden Menschen aus Syrien, Afghanistan, Iran und der Türkei haben stark zugenommen. Die Versorgung der Flüchtlinge mit Wohnraum war und ist weiterhin die größte Herausforderung. Zum Teil ist es aufgrund der großen Hilfsbereitschaft der Bevölkerung gelungen, insbesondere für die ukrainischen Flüchtlinge privaten Wohnraum zu finden. Dennoch stoßen die städtischen Unterbringungseinrichtungen an ihre Kapazitätsgrenzen. Die geplante neue Unterkunft am Vinnumer Landweg mit 118 Plätzen wird voraussichtlich im Frühjahr 2024 bezugsfertig sein.

Nach dem Königsteiner Schlüssel ist das Land NRW verpflichtet, 21,21 % der ausländischen Flüchtlinge aufzunehmen, die nach ihrer Registrierung den Städten und Gemeinden zugewiesen werden. Die Zuweisung der ausländischen Flüchtlinge erfolgt innerhalb von NRW unter Berücksichtigung der Haushaltsgemeinschaft von Ehegatten und ihren Kindern unter 18 Jahren entsprechend dem Einwohneranteil der Gemeinden an der Gesamtbevölkerung des Landes (Einwohnerschlüssel) und entsprechend dem Flächenanteil der Gemeinde an der Gesamtfläche des Landes (Flächenschlüssel). 90 % des Einwohnerschlüssels bilden mit 10 % des Flächenschlüssels somit den Zuweisungsschlüssel. Die Rechtsquelle ergibt sich aus dem Gesetz über die Zuweisung und Aufnahme ausländischer Flüchtlinge (Flüchtlingsaufnahmegesetz - FlüAG).

In Olfen leben 504 Flüchtlinge (Stand: 12/2023), die sowohl in den städtischen Gemeinschaftsunterkünften als auch Privatwohnungen, die überwiegend durch die Stadt angemietet wurden, untergebracht sind.

Nach Auswertung der Herkunftsstaaten sind die in Olfen wohnenden Flüchtlinge insgesamt 23 Nationen zuzuordnen. Die größte Gruppe bilden dabei die Menschen aus Syrien (182) gefolgt von der Ukraine (130 Personen), Afghanistan (38), Türkei (30), Irak (29), Nigeria (15), Albanien und Iran (jeweils 14).

Für die Aufnahme und Unterbringung sowie für die Versorgung und Betreuung der ausländischen Flüchtlinge stellt das Land den Städten und Gemeinden eine monatliche Erstattungspauschalen in Höhe von 872 € je Flüchtling nach dem Flüchtlingsaufnahmegesetz zur Verfügung. Geduldete Ausländer sind nach dem FlüAG nur teilweise erstattungsberechtigt, und die Aufwendungen fallen ausschließlich zu Lasten der Städte und Gemeinden an.

Aufenthaltsbeendende Maßnahmen werden seitens der Ausländerbehörde des Kreises Coesfeld durchgeführt. 5 Person wurde bislang in 2023 in ihren jeweiligen Heimatstaat abgeschoben. Freiwillige Ausreisen werden dagegen aus den Programmen REAG und GARP der Internationalen Organisation für Migration (IOM)

gefördert. Im lfd. Jahr 2023 sind bislang 5 Flüchtlinge (eine Familie) freiwillig in den Heimatstaat zurückgekehrt.

Der städtische Haushalt wird somit auch durch die Finanzierung der immer weiter fortwährenden Unterbringung geflüchteter Menschen geprägt. Erstmals wurde für das Jahr 2024 alleine bei den Mieten/Pachten und Nebenkosten im Produkt 10.04 – Hilfe für Wohnungslose 1.000.000 € angesetzt, die über die Benutzungsgebühren in dem Budget nur mit geplanten 650.000 € gedeckt werden. Somit verbleiben alleine bei dieser wechselseitigen Position schon 1/3 der Kosten zur Deckung im allgemeinen Haushalt der Stadt Olfen. Hierbei ist die Unterbringung der Menschen in der neuen Unterkunft bereits berücksichtigt. Diese wird dann über die Abschreibungen den allgemeinen Haushalt jährlich mit ca. 40.000 € zusätzlich belasten. Weitere Leistungen wie die oben genannten nicht gezahlten Erstattungen für geduldete Personen sind hierbei nicht inkludiert.

Einschließlich der noch einzurechnenden Personalkosten handelt es sich hier um eine Aufgabe, die den Kommunen von Bund und Land übertragen wurde, aber in keiner Weise ausreichend gedeckt wird. Das Konnexitätsprinzip, welches im Grundgesetz verankert ist, wird hier seit langer Zeit schon mehr als missachtet.



5. Gesamtfinanzplan

Der Gesamtfinanzplan gibt durch die zusammenfassende Darstellung aller geplanten Ein- und Auszahlungen einen wichtigen Überblick über die tatsächliche finanzielle Lage der Kommune. Wie nachfolgend dargestellt, wird der Finanzplan in Zahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit sowie aus Investitions- und Finanzierungstätigkeit aufgeteilt.

Die Gesamtbeträge der Einzahlungen und Auszahlungen belaufen sich auf:

Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	28.916.700 €
Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	32.273.750 €
Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit	(-) 3.357.050 €
Einzahlungen aus der Investitionstätigkeit	12.968.900 €
Auszahlungen aus der Investitionstätigkeit	18.559.400 €
Saldo aus Investitionstätigkeit	(-) 5.590.500 €
Einzahlungen aus der Finanzierungstätigkeit	52.800 €
Auszahlungen aus der Finanzierungstätigkeit	0 €
Saldo aus Finanzierungstätigkeit	52.800 €

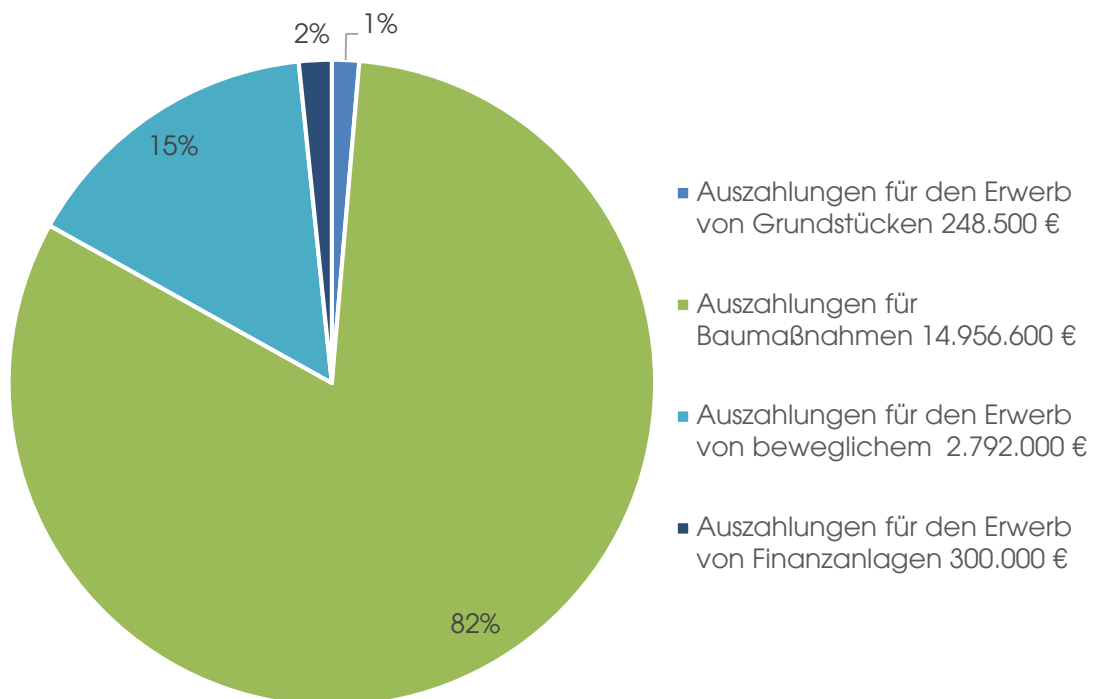
Der Finanzplan schließt mit einem negativen Saldo in Höhe von – 8.947.550 € ab. Der vorhandene Bestand an liquiden Mitteln ermöglicht es der Stadt Olfen, weiterhin schuldenfrei zu bleiben und die wirtschaftlich stabile Situation zu erhalten.

Finanzplan im Detail für das Haushaltsjahr 2024

Die Ein- und Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit wurden bereits im Zusammenhang mit dem Ergebnisplan weitgehend erläutert, soweit sie gleichzeitig Erträge und Aufwendungen darstellen. Teilweise ergeben sich Differenzen zwischen Ergebnis- und Finanzplan, deren Begründung im Wesentlichen in den zahlungsunwirksamen Erträgen und Aufwendungen (Abschreibungen, Auflösung Sonderposten, Pensions- und Beihilferückstellungen, Forderungen und Verbindlichkeiten mit späterem Zahlungsziel etc.) liegt. Nachfolgend wird aufgrund des Vorgenannten nur auf den investiven Finanzplan eingegangen.

Für das Jahr 2024 sind insgesamt Maßnahmen mit einem Gesamtinvestitionsvolumen in Höhe von 18.297.100 € (15.727.600 €) veranschlagt.

Die Auszahlungen aus der Investitionstätigkeit setzen sich folgendermaßen zusammen:



Unter anderem sind folgende Investitionen für das Jahr 2024 geplant:

- | | |
|---------------------------------|-------------|
| • Bau der Flüchtlingsunterkunft | 1.500.000 € |
| • Erweiterung Wieschhofschule | 400.000 € |
| • Rathausanbau | 3.900.000 € |
| • Hallenbad und Geest-Turnhalle | 5.000.000 € |
| • Ertüchtigung Wolfhelmschule | 600.000 € |
| • Stadtgraben 2.0 | 277.000 € |
| • Und viele mehr... | |



6. Kassenlage

Die Stadt Olfen verfügt zurzeit über ausreichend liquide Mittel, um den notwendigen Zahlungsverpflichtungen nachzukommen. Zwingende Gründe für die Aufnahme von Liquiditätskrediten existieren nicht. Die Mittel aus dem Programm „Gute Schule 2020“ wurden erstmals im Jahresabschluss 2018 unter der Bilanzposition „Verbindlichkeiten aus Liquiditätskrediten“ ausgewiesen. Dabei ist zu bedenken, dass es sich formal um einen Liquiditätskredit handelt, die Rückführung aber ausschließlich durch das Land Nordrhein-Westfalen erfolgt. Zinsaufwand entsteht nicht. Tatsächlich handelt es sich somit um eine Zuwendung des Landes. Die Aussage: „Olfen ist schuldenfrei“ wird somit nur in der Finanzstatistik verändert.

Bei Aufstellung des Haushaltes sind für den Ergebnisplan 2024 sowie für den Finanzplanungszeitraum bis 2026 die durch das Innenministerium vorgegebenen Orientierungsdaten weitestgehend berücksichtigt worden.

Bei Einzelpositionen sind Abweichungen von den Orientierungsdaten vorgenommen worden, damit die ortsspezifischen Gegebenheiten bei der Haushaltsplanaufstellung berücksichtigt werden konnten.

Seit der ersten Eröffnungsbilanz haben sich die liquiden Mittel wie folgt entwickelt:

Liquiditätsübersicht seit 2009	
Stand 31.12.2009	6.095.906,98 €
Stand 31.12.2010	5.251.794,60 €
Stand 31.12.2011	5.045.661,32 €
Stand 31.12.2012	4.734.130,84 €
Stand 31.12.2013	7.215.079,22 €
Stand 31.12.2014	7.715.201,06 €
Stand 31.12.2015	6.642.826,30 €
Stand 31.12.2016	12.354.484,70 €

Stand 31.12.2017	12.961.704,80 €
Stand 31.12.2018	11.553.511,02 €
Stand 31.12.2019	13.414.650,71 €
Stand 31.12.2020	10.497.727,98 €
Stand 31.12.2021	8.042.948,22 €
Stand 31.12.2022	14.232.025,49 €
Stand 11.12.2023	12.058.257,45 €

Stadt Olfen - Haushaltsplan 2024

Doppischer Produktplan 2024 Gesamthaushalt -Ergebnisplan

Nr.	Ertrags- und Aufwandsarten	Ergebnis des Vorvor- jahres 2022	Ansatz des Vor- jahres 2023	Ansatz des Haus- halts- jahres 2024	Planung Haus- halts- jahr 2025	Planung Haus- halts- jahr 2026	Planung Haus- halts- jahr 2027
		EUR					
		1	2	3	4	5	6
01	Steuern und ähnliche Abgaben	19.432.725,04	18.160.500	18.295.500	19.487.000	20.496.500	21.436.500
02	+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen	6.211.504,98	3.359.900	3.783.600	4.826.019	4.746.544	4.711.544
03	+ Sonstige Transfererträge	1.711.820,72	650.000	935.000	935.000	935.000	935.000
04	+ Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	5.314.177,64	5.605.500	5.763.600	5.682.800	5.706.600	5.632.500
05	+ Privatrechtliche Leistungsentgelte	2.990.249,75	4.371.100	2.593.700	1.629.700	4.506.200	965.800
06	+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen	392.243,00	297.200	359.800	363.800	353.800	359.800
07	+ Sonstige ordentliche Erträge	1.048.338,11	816.600	2.226.900	659.300	566.900	569.000
08	+ Aktivierte Eigenleistungen	0,00	0	0	0	0	0
09	+/-Bestandsveränderungen	0,00	0	0	0	0	0
10	= Ordentliche Erträge	37.101.059,24	33.260.800	33.958.100	33.583.619	37.311.544	34.610.144
11	- Personalaufwendungen	6.278.713,14	7.176.400	7.507.100	7.685.000	7.846.900	8.012.200
12	- Versorgungsaufwendungen	316.346,84	378.300	479.300	494.800	510.700	527.000
13	- Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	6.906.290,71	6.381.100	6.031.900	5.621.700	5.818.500	5.861.800
14	- Bilanzielle Abschreibungen	3.484.930,73	3.263.900	3.876.700	3.905.982	3.968.382	3.667.282
15	- Transferaufwendungen	11.862.859,41	11.795.100	13.170.700	14.067.700	14.487.700	14.944.100
16	- Sonstige ordentliche Aufwendungen	3.387.106,82	4.003.450	4.311.950	4.074.850	4.029.250	3.991.750
17	= Ordentliche Aufwendungen	32.236.247,65	32.998.250	35.377.650	35.850.032	36.661.432	37.004.132
18	= Ordentliches Ergebnis (= Zeilen 10 und 17)	4.864.811,59	262.550	-1.419.550	-2.266.413	650.112	-2.393.988
19	+ Finanzerträge	68.526,76	-51.000	279.700	249.700	209.700	169.700
20	- Zinsen und sonstige Finanzaufwendungen	22.962,36	10.500	4.400	4.400	4.400	4.400
21	= Finanzergebnis (= Zeilen 19 und 20)	45.564,40	-61.500	275.300	245.300	205.300	165.300
22	= Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit (= Zeilen 18 und 21)	4.910.375,99	201.050	-1.144.250	-2.021.113	855.412	-2.228.688
23	+ Außerordentliche Erträge	925.840,00	1.064.000	0	0	0	0
24	- Außerordentliche Aufwendungen	0,00	0	0	0	0	0
25	= Außerordentliches Ergebnis (= Zeilen 23 und 24)	925.840,00	1.064.000	0	0	0	0
26	= Jahresergebnis (= Zeilen 22 und 25)	5.836.215,99	1.265.050	-1.144.250	-2.021.113	855.412	-2.228.688
27	- globaler Minderaufwand	0,00	0	0	0	0	0
28	= Jahresergebnis nach Abzug globaler Minderaufwand (= Zeilen 26 und 27)	5.836.215,99	1.265.050	-1.144.250	-2.021.113	855.412	-2.228.688
Nachrichtlich: Verrechnung von Erträgen und Aufwendungen mit der allg. Rücklage							
29	Verrechnete Erträge bei Vermögensgegenständen	0,00	0	0	0	0	0
30	Verrechnete Erträge bei Finanzanlagen	0,00	0	0	0	0	0
31	Verrechnete Aufwendungen bei Vermögensgegenständen	0,00	0	0	0	0	0
32	Verrechnete Aufwendungen bei Finanzanlagen	0,00	0	0	0	0	0
33	Verrechnungssaldo (=Zeilen 29 und 32)	0,00	0	0	0	0	0

Stadt Olfen - Haushaltsplan 2024

Doppischer Produktplan 2024 Gesamthaushalt -Finanzplan							
Nr.	Ein- und Auszahlungsarten	Ergebnis des Vorvor- jahres 2022	Ansatz des Vorj- ahres 2023	Ansatz des Haus- halts- jahres 2024	Planung Haus- halts- jahr 2025	Planung Haus- halts- jahr 2026	Planung Haus- halts- jahr 2027
		EUR					
		1	2	3	4	5	6
01	Steuern und ähnliche Abgaben	18.376.788,67	18.160.500	18.295.500	19.487.000	20.496.500	21.436.500
02	+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen	5.399.576,61	2.518.800	3.028.400	4.044.800	3.828.300	3.815.400
03	+ Sonstige Transfereinzahlungen	1.298.429,80	650.000	935.000	935.000	935.000	935.000
04	+ Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	4.338.015,04	4.662.500	4.625.300	4.544.500	4.568.300	4.334.200
05	+ Privatrechtliche Leistungsentgelte	3.718.074,89	961.100	853.700	889.700	966.200	925.800
06	+ Kostenerstattungen, Kostenumlagen	375.151,38	297.200	359.800	363.800	353.800	359.800
07	+ Sonstige Einzahlungen	972.202,34	640.800	539.300	644.300	559.300	559.300
08	+ Zinsen und sonstige Finanzeinzahlungen	68.526,76	1.337.300	279.700	249.700	209.700	169.700
09	= Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	34.546.765,49	29.228.200	28.916.700	31.158.800	31.917.100	32.535.700
10	- Personalauszahlungen	-5.925.853,23	-6.949.800	-7.284.100	-7.450.400	-7.600.300	-7.751.900
11	- Versorgungsauszahlungen	-314.026,43	-378.300	-460.900	-475.300	-490.100	-505.300
12	- Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen	-6.240.942,51	-6.381.100	-7.101.900	-6.246.700	-5.818.500	-5.861.800
13	- Zinsen und sonstige Finanzauszahlungen	-76.006,64	-10.500	-4.400	-4.400	-4.400	-4.400
14	- Transferausszahlungen	-12.410.153,60	-11.795.100	-13.170.700	-14.067.700	-14.487.700	-14.944.100
15	- Sonstige Auszahlungen	-2.786.038,56	-4.003.450	-4.251.750	-4.014.650	-3.979.050	-3.941.550
15A	- Globaler Minderaufwand	0,00	0	0	0	0	0
16	= Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	-27.753.020,97	-29.518.250	-32.273.750	-32.259.150	-32.380.050	-33.009.050
17	= Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit (= Zeilen 9 und 16)	6.793.744,52	-290.050	-3.357.050	-1.100.350	-462.950	-473.350
18	+ Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen	6.938.854,06	6.206.800	5.131.800	3.436.050	847.150	1.093.950
19	+ Einzahlungen aus der Veräußerung von Sachanlagen	389.427,87	5.095.600	7.137.100	1.575.100	5.395.100	505.100
20	+ Einzahlungen aus d. Veräußerung v. Finanzanlagen	6.276,95	0	400.000	720.000	400.000	0
21	+ Einzahlungen aus Beiträgen u.ä. Entgelten	915.559,38	410.000	300.000	200.000	250.000	10.000
22	+ Sonstige Investitionseinzahlungen	0,00	0	0	0	0	0
23	= Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	8.250.118,26	11.712.400	12.968.900	5.931.150	6.892.250	1.609.050
24	- Auszahlungen für den Erwerb v. Grundstücken u. Gebäuden	-477.471,81	-267.000	-248.500	-215.000	-215.000	0
25	- Auszahlungen für Baumaßnahmen	-7.103.676,16	-12.472.800	-15.222.600	-15.409.100	-6.674.600	-1.414.600
26	- Auszahlungen für den Erwerb von beweglichem Anlagevermögen	-1.367.268,40	-2.645.800	-2.784.000	-1.609.900	-2.031.400	-2.102.400
27	- Auszahlungen für den Erwerb von Finanzanlagen	-12.311,09	-442.000	-304.300	-312.000	0	0
28	- Auszahlungen von aktivierbaren Zuwendungen	0,00	0	0	0	0	0
29	- Sonstige Investitionsauszahlungen	0,00	0	0	0	0	0
30	= Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	-8.960.727,46	-15.827.600	-18.559.400	-17.546.000	-8.921.000	-3.517.000
31	= Saldo aus Investitionstätigkeit (= Zeilen 23 und 30)	-710.609,20	-4.115.200	-5.590.500	-11.614.850	-2.028.750	-1.907.950
32	= Finanzmittelüberschuss/-fehlbetrag (= Zeilen 17 und 31)	6.083.135,32	-4.405.250	-8.947.550	-12.715.200	-2.491.700	-2.381.300
33	+ EZ a. d. Aufn. und d. Rückfl. v. Kred. für Inv. u. diesen wirtschaftl. gleichk. Rechtsverhältn.	60.490,45	46.800	52.800	52.800	52.800	46.800
34	+ EZ aus der Aufnahme und durch Rückflüsse von Krediten zur Liquiditätssicherung	0,00	0	0	0	0	0
35	- AZ für die Tilg. und Gewährung v. Kred. f. Inv. u. diesen wirtschaftl. gleichk. Rechtsverhältn.	0,00	0	0	0	0	0
36	- AZ für die Tilg. und Gewährung von Krediten zur Liquiditätssicherung	0,00	0	0	0	0	0
37	= Saldo aus Finanzierungstätigkeit	60.490,45	46.800	52.800	52.800	52.800	46.800
38	= Änderung des Bestandes an eigenen Finanzmitteln (= Zeilen 32 und 37)	6.143.625,77	-4.358.450	-8.894.750	-12.662.400	-2.438.900	-2.334.500
39	+ Anfangsbestand an Finanzmitteln	8.040.740,28	18.605.152	14.246.702	5.351.952	-7.310.448	-9.749.348
40	= Liquide Mittel (= Zeilen 38 und 39)	6.143.625,77	14.246.702	5.351.952	-7.310.448	-9.749.348	-12.083.848
40F	+ Bestand an fremden Finanzmitteln	31.356,90	0	0	0	0	0
41	= Liquide Mittel ((=Zeilen 38, 39 und 40)	14.215.722,95	14.246.702	5.351.952	-7.310.448	-9.749.348	-12.083.848

Doppischer Produktplan 2024 Gesamthaushalt Haushaltsquerschnitt - Ergebnisplan Stadt Olfen									
Produktgruppe Produkt		Ordentliche Erträge	Ordentliche Aufwendungen	ordentliches Ergebnis	Finanzergebnis	Ergebnis der laufenden Verwaltungstätig keit	Außer- ordentliches Ergebnis	Ergebnis des Teilhaushaltes	
EUR									
01	Innere Verwaltung	4.439.200	8.586.050	4.146.850	1.900	4.148.750	0	4.148.750	
01.01	Politische Gremien u. Verwaltungsführung	9.300	763.500	754.200	0	754.200	0	754.200	
01.02	Dienstleistungen für die Gesamtverwaltung	8.500	1.982.650	1.974.150	0	1.974.150	0	1.974.150	
01.03	Finanzmanagement und Rechnungswesen	10.000	513.200	503.200	1.000	504.200	0	504.200	
01.04	Personalmanagement und -betreuung	0	126.500	126.500	0	126.500	0	126.500	
01.05	Dienstleistungen im Bereich der technisch-unterstützten Informationsverarbeitung	0	850.600	850.600	0	850.600	0	850.600	
01.06	Bauhof	37.600	1.287.200	1.249.600	0	1.249.600	0	1.249.600	
01.07	Bewirtschaftung von Gebäuden und baulichen Anlagen	1.388.300	2.681.300	1.293.000	900	1.293.900	0	1.293.900	
01.08	Reinigungsdienst, Fremdreinigung	0	243.000	243.000	0	243.000	0	243.000	
01.09	Liegenschaftsmanagement	2.985.500	138.100	-2.847.400	0	-2.847.400	0	-2.847.400	
02	Sicherheit und Ordnung	241.000	1.092.300	851.300	0	851.300	0	851.300	
02.01	Allgemeine Sicherheit und Ordnung	43.500	458.600	415.100	0	415.100	0	415.100	
02.02	Wochenmarkt	0	10.000	10.000	0	10.000	0	10.000	
02.03	Brandbekämpfung und Brandschau	12.100	347.800	335.700	0	335.700	0	335.700	
02.04	Bürgerbüro	161.400	229.600	68.200	0	68.200	0	68.200	
02.05	Personenstandsangelegenheiten	18.000	38.300	20.300	0	20.300	0	20.300	
02.06	Wahlen und Statistiken	6.000	8.000	2.000	0	2.000	0	2.000	
03	Schulträgeraufgaben	593.900	2.598.600	2.004.700	0	2.004.700	0	2.004.700	
03.01	Grundschule	81.300	302.200	220.900	0	220.900	0	220.900	
03.02	Offene Ganztagsgrundschule	314.700	773.100	458.400	0	458.400	0	458.400	
03.03	Gesamtschule für den Sekundarbereich I + II	195.400	754.700	559.300	0	559.300	0	559.300	
03.04	Schülerbeförderung	2.500	768.600	766.100	0	766.100	0	766.100	
04	Kultur	72.000	433.300	361.300	0	361.300	0	361.300	
04.01	Heimat- und Kulturpflege, Veranstaltungen	40.000	158.400	118.400	0	118.400	0	118.400	
04.02	Musikpflege und -schulen	30.000	182.300	152.300	0	152.300	0	152.300	
04.03	Volkshochschule	2.000	80.600	78.600	0	78.600	0	78.600	
04.04	Medien und Informationen	0	12.000	12.000	0	12.000	0	12.000	
05	Soziale Leistungen	1.190.500	1.674.400	483.900	0	483.900	0	483.900	
05.01	Leistungen nach dem AsylbLG	890.300	760.500	-129.800	0	-129.800	0	-129.800	
05.02	Leistungen nach dem SGB XII	0	106.500	106.500	0	106.500	0	106.500	
05.03	Leistungen nach dem SGB II	300.200	766.500	466.300	0	466.300	0	466.300	
05.04	Sozialversicherungsangelegenheiten, Schuldnerberatung	0	40.900	40.900	0	40.900	0	40.900	
05.05	Hilfe zum Lebensunterhalt	0	0	0	0	0	0	0	
05.06		0	0	0	0	0	0	0	
05.07	Sonderhaushalt Altlasten BSHG	0	0	0	0	0	0	0	

Doppischer Produktplan 2024 Gesamthaushalt Haushaltssquerschnitt - Ergebnisplan Stadt Olfen								
Produktgruppe Produkt		Ordentliche Erträge	Ordentliche Aufwendungen	ordentliches Ergebnis	Finanzergebnis	Ergebnis der laufenden Verwaltungstätig keit	Außer- ordentliches Ergebnis	Ergebnis des Teilhaushaltes
		EUR						
05.08	Sonderhaushalt SGB II	0	0	0	0	0	0	0
05.09	Sonderhaushalt SGB XII	0	0	0	0	0	0	0
06	Kinder-, Jugend- und Familienhilfe	47.000	1.044.800	997.800	0	997.800	0	997.800
06.01	Förderung von Kindern in Kindertagesstätten	0	461.600	461.600	0	461.600	0	461.600
06.02	Förderung von Kindern in Kindertagespflege	0	210.300	210.300	0	210.300	0	210.300
06.03	Kinderspiel- und Bolzplätze	5.500	60.900	55.400	0	55.400	0	55.400
06.04	Förderung der offenen Jugendarbeit	28.200	123.000	94.800	0	94.800	0	94.800
06.05	Familienförderung	0	30.000	30.000	0	30.000	0	30.000
06.06	Begegnungsstätten	13.300	159.000	145.700	0	145.700	0	145.700
08	Sportförderung	201.300	844.000	642.700	0	642.700	0	642.700
08.01	Bereitstellung und Betrieb von Sporthallen	0	5.000	5.000	0	5.000	0	5.000
08.02	Bereitstellung und Betrieb von Stadien und Sportplätzen	73.500	257.100	183.600	0	183.600	0	183.600
08.03	Hallenbad	3.900	72.400	68.500	0	68.500	0	68.500
08.04	Naturbad	123.900	394.500	270.600	0	270.600	0	270.600
08.05	Förderung von Sportler/-innen und Vereinen	0	115.000	115.000	0	115.000	0	115.000
09	Räumliche Planung und Entwicklung, Geoinformation	54.000	301.600	247.600	0	247.600	0	247.600
09.01	Regional- und Bauleitplanung	54.000	301.600	247.600	0	247.600	0	247.600
10	Bauen und Wohnen	684.200	1.266.100	581.900	0	581.900	0	581.900
10.01	Bauordnung und Wohnungsbauförderung	0	50.300	50.300	0	50.300	0	50.300
10.03	Gewährung von Wohngeld	0	46.200	46.200	0	46.200	0	46.200
10.04	Hilfe für Wohnungslose	684.200	1.169.600	485.400	0	485.400	0	485.400
11	Versorgung und Entsorgung	4.062.500	3.073.400	-989.100	0	-989.100	0	-989.100
11.01	Abfallentsorgung	1.323.500	1.330.000	6.500	0	6.500	0	6.500
11.02	Duales System Deutschland	19.000	0	-19.000	0	-19.000	0	-19.000
11.03	Entwässerung und Abwasserbeseitigung	2.223.000	1.726.400	-496.600	0	-496.600	0	-496.600
11.04	Klärschlammbeseitigung	17.000	17.000	0	0	0	0	0
11.05	Konzessionsabgaben	480.000	0	-480.000	0	-480.000	0	-480.000
12	Verkehrsflächen und -anlagen, ÖPNV	909.800	1.967.200	1.057.400	0	1.057.400	0	1.057.400
12.01	Bereitstellung und Betrieb von Verkehrsflächen, Straßenbeleuchtung	850.000	1.867.700	1.017.700	0	1.017.700	0	1.017.700
12.02	ÖPNV, Bürgerbus	7.800	42.500	34.700	0	34.700	0	34.700
12.03	Straßenreinigung und Winterdienst	52.000	57.000	5.000	0	5.000	0	5.000
13	Natur- und Landschaftspflege	426.600	547.800	121.200	0	121.200	0	121.200
13.01	Bereitstellung und Unterhaltung öffentlicher Grünflächen und Parkanlagen	0	157.000	157.000	0	157.000	0	157.000
13.02	Ausgleichs- und Ersatzflächen-Management	194.600	301.400	106.800	0	106.800	0	106.800
13.03	Gewässerunterhaltung und Hochwasserschutz	80.000	55.000	-25.000	0	-25.000	0	-25.000

Doppischer Produktplan 2024 Gesamthaushalt Haushaltssquerschnitt - Ergebnisplan Stadt Offen								
Produktgruppe Produkt		Ordentliche Erträge	Ordentliche Aufwendungen	ordentliches Ergebnis	Finanzergebnis	Ergebnis der laufenden Verwaltungstätig- keit	Außer- ordentliches Ergebnis	Ergebnis des Teilhaushaltes
EUR								
13.04	Friedhöfe	152.000	34.400	-117.600	0	-117.600	0	-117.600
13.05	Zweistromland	0	0	0	0	0	0	0
14	Umweltschutz	1.700	213.800	212.100	0	212.100	0	212.100
14.01	Umweltmanagement	1.700	213.800	212.100	0	212.100	0	212.100
15	Wirtschaft und Tourismus	185.700	396.300	210.600	-39.700	170.900	0	170.900
15.01	Wirtschaftsförderung	0	3.200	3.200	0	3.200	0	3.200
15.02	Touristische Einrichtungen und Öffentlichkeitsarbeit	95.700	334.800	239.100	0	239.100	0	239.100
15.03	Anteile an Unternehmen	0	6.000	6.000	-39.700	-33.700	0	-33.700
15.04	Postcenter	0	0	0	0	0	0	0
15.05	Regenerative Energieerzeugung	90.000	52.300	-37.700	0	-37.700	0	-37.700
16	Allgemeine Finanzwirtschaft	20.848.700	11.338.000	-9.510.700	-237.500	-9.748.200	0	-9.748.200
16.01	Allgemeine Finanzwirtschaft	20.848.700	11.338.000	-9.510.700	-237.500	-9.748.200	0	-9.748.200
Gesamtsumme Produktgruppe		33.958.100	35.377.650	1.419.550	-275.300	1.144.250	0	1.144.250
Gesamtsumme Produkt		33.958.100	35.377.650	1.419.550	-275.300	1.144.250	0	1.144.250

Doppischer Produktplan 2024 Gesamthaushalt Haushaltssquerschnitt - Finanzplan Stadt Olfen												
Produktgruppe Produkt	Einzahlungen aus laufender Verwaltungs- tätigkeit	Auszahlungen aus laufender Verwaltungs- tätigkeit	Saldo aus laufender Verwaltungs- tätigkeit	Einzahlungen aus Investitions- tätigkeit	Auszahlungen aus Investitions- tätigkeit	Sadlo aus Investitions- tätigkeit	Finanzmittel- überschuss/ -fehlbetrag	Einzahlungen aus Finanzierungs- tätigkeit	Auszahlungen aus Finanzierungs- tätigkeit	Sadlo aus Finanzierungs- tätigkeit	Verpflichtungs- ermächti- gungen	
EUR												
01	Innere Verwaltung	611.400	7.959.950	7.348.550	9.522.100	11.729.900	2.207.800	9.556.350	0	0	0	
01.01	Politische Gremien u. Verwaltungsführu ng	4.200	678.800	674.600	0	0	0	674.600	0	0	0	
01.02	Dienstleistungen für die Gesamtverwaltun g	1.200	1.931.250	1.930.050	100	500	400	1.930.450	0	0	0	
01.03	Finanzmanageme nt und Rechnungswesen	10.000	501.100	491.100	0	0	0	491.100	0	0	0	
01.04	Personalmanage ment und - betreuung	0	117.600	117.600	0	0	0	117.600	0	0	0	
01.05	Dienstleistungen im Bereich der technisch- unterstützten Informationsverar beitung	0	678.300	678.300	0	179.400	179.400	857.700	0	0	0	
01.06	Bauhof	33.500	1.217.500	1.184.000	5.000	154.500	149.500	1.333.500	0	0	0	
01.07	Bewirtschaftung von Gebäuden und baulichen Anlagen	477.000	2.521.900	2.044.900	2.377.000	10.895.500	8.518.500	10.563.400	0	0	0	
01.08	Reinigungsdienst, Fremdreinigung	0	243.000	243.000	0	0	0	243.000	0	0	0	
01.09	Liegenschaftsman agement	85.500	70.500	-15.000	7.140.000	500.000	-6.640.000	-6.655.000	0	0	0	
02	Sicherheit und Ordnung	239.100	897.500	658.400	47.400	868.800	821.400	1.479.800	0	0	0	
02.01	Allgemeine Sicherheit und Ordnung	42.100	434.100	392.000	0	0	0	392.000	0	0	0	
02.02	Wochenmarkt	0	10.000	10.000	0	0	0	10.000	0	0	0	
02.03	Brandbekämpfun g und Brandschau	12.000	178.000	166.000	47.400	868.800	821.400	987.400	0	0	0	
02.04	Bürgerbüro	161.000	229.100	68.100	0	0	0	68.100	0	0	0	
02.05	Personenstandsan gelegenheiten	18.000	38.300	20.300	0	0	0	20.300	0	0	0	
02.06	Wahlen und Statistiken	6.000	8.000	2.000	0	0	0	2.000	0	0	0	
03	Schulträgeraufgabe n	565.000	2.277.500	1.712.500	0	207.400	207.400	1.919.900	0	0	0	
03.01	Grundschule	79.600	242.900	163.300	0	14.800	14.800	178.100	0	0	0	
03.02	Offene Ganztagsgrundsc hule	314.700	770.200	455.500	0	500	500	456.000	0	0	0	

Doppischer Produktplan 2024 Gesamthaushalt Haushaltssquerschnitt - Finanzplan Stadt Olfen												
Produktgruppe Produkt	Einzahlungen aus laufender Verwaltungs- tätigkeit	Auszahlungen aus laufender Verwaltungs- tätigkeit	SalDO aus laufender Verwaltungs- tätigkeit	Einzahlungen aus Investitions- tätigkeit	Auszahlungen aus Investitions- tätigkeit	SadDO aus Investitions- tätigkeit	Finanzmittel- überschuss/ -fehlbetrag	Einzahlungen aus Finanzierungs- tätigkeit	Auszahlungen aus Finanzierungs- tätigkeit	SadDO aus Finanzierungs- tätigkeit	Verpflichtungs- ermächti- gungen	
EUR												
03.03	Gesamtschule für den Sekundarbereich I + II	170.700	495.800	325.100	0	192.100	192.100	517.200	0	0	0	
03.04	Schülerbeförderung	0	768.600	768.600	0	0	768.600	0	0	0	0	
04	Kultur	72.000	428.000	356.000	0	1.500	1.500	357.500	0	0	0	
04.01	Heimat- und Kulturpflege, Veranstaltungen	40.000	154.800	114.800	0	0	114.800	0	0	0	0	
04.02	Musikpflege und -schulen	30.000	180.600	150.600	0	1.500	1.500	152.100	0	0	0	
04.03	Volkshochschule	2.000	80.600	78.600	0	0	78.600	0	0	0	0	
04.04	Medien und Informationen	0	12.000	12.000	0	0	12.000	0	0	0	0	
05	Soziale Leistungen	1.190.300	1.643.900	453.600	0	0	453.600	0	0	0	0	
05.01	Leistungen nach dem AsylbLG	890.300	754.300	-136.000	0	0	-136.000	0	0	0	0	
05.02	Leistungen nach dem SGB XII	0	102.400	102.400	0	0	102.400	0	0	0	0	
05.03	Leistungen nach dem SGB II	300.000	746.300	446.300	0	0	446.300	0	0	0	0	
05.04	Sozialversicherungs- angestellte, Schul- nerberatung	0	40.900	40.900	0	0	40.900	0	0	0	0	
05.05	Hilfe zum Lebensunterhalt	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	
05.06		0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	
05.07	Sonderhaushalt Alliasten BSHG	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	
05.08	Sonderhaushalt SGB II	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	
05.09	Sonderhaushalt SGB XII	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	
06	Kinder-, Jugend- und Familienhilfe	41.300	994.400	953.100	0	66.500	1.019.600	20.000	0	20.000	0	
06.01	Förderung von Kindern in Kindertagesstätten	0	457.900	457.900	0	0	457.900	0	0	0	0	
06.02	Förderung von Kindern in Kindertagespflege	0	210.000	210.000	0	0	210.000	0	0	0	0	
06.03	Kinderspiel- und Bolzplätze	0	15.000	15.000	0	58.500	73.500	0	0	0	0	

Doppischer Produktplan 2024 Gesamthaushalt Haushaltssquerschnitt - Finanzplan Stadt Olfen												
Produktgruppe Produkt	Einzahlungen aus laufender Verwaltungs- tätigkeit	Auszahlungen aus laufender Verwaltungs- tätigkeit	SalDO aus laufender Verwaltungs- tätigkeit	Einzahlungen aus Investitions- tätigkeit	Auszahlungen aus Investitions- tätigkeit	SadLO aus Investitions- tätigkeit	Finanzmittel- überschuss/ -fehlbetrag	Einzahlungen aus Finanzierungs- tätigkeit	Auszahlungen aus Finanzierungs- tätigkeit	SadLO aus Finanzierungs- tätigkeit	Verpflichtungs- ermächti- gungen	
EUR												
06.04	Förderung der offenen Jugendarbeit	28.000	122.500	94.500	0	8.000	102.500	0	0	0	0	
06.05	Familienförderun g	0	30.000	30.000	0	0	30.000	0	0	0	0	
06.06	Begegnungsstätte n	13.300	159.000	145.700	0	0	145.700	20.000	0	20.000	0	
08	Sportförderung	93.000	593.100	500.100	1.370.000	1.182.500	312.600	32.800	0	32.800	0	
08.01	Bereitstellung und Betrieb von Sporthallen	0	5.000	5.000	0	0	5.000	0	0	0	0	
08.02	Bereitstellung und Betrieb von Stadien und Sportplätzen	0	124.500	124.500	300.000	301.000	125.500	32.800	0	32.800	0	
08.03	Hallenbad	0	64.500	64.500	1.070.000	870.000	-135.500	0	0	0	0	
08.04	Naturbad	93.000	284.100	191.100	0	11.500	202.600	0	0	0	0	
08.05	Förderung von Sportler/-innen und Vereinen	0	115.000	115.000	0	0	115.000	0	0	0	0	
09	Räumliche Planung und Entwicklung, Geoinformation	54.000	301.600	247.600	-173.000	104.000	524.600	0	0	0	0	
09.01	Regional- und Bauleitplanung	54.000	301.600	247.600	-173.000	104.000	524.600	0	0	0	0	
10	Bauen und Wohnen	652.000	1.182.500	530.500	0	1.590.000	2.120.500	0	0	0	0	
10.01	Bauordnung und Wohnungsbauför- derung	0	42.300	42.300	0	0	42.300	0	0	0	0	
10.03	Gewährung von Wohngeid	0	46.200	46.200	0	0	46.200	0	0	0	0	
10.04	Hilfe für Wohnungslose	652.000	1.094.000	442.000	0	1.590.000	2.032.000	0	0	0	0	
11	Versorgung und Entsorgung	3.757.500	2.727.700	-1.029.800	300.000	613.200	-716.600	0	0	0	0	
11.01	Abfallentsorgung	1.323.500	1.330.000	6.500	0	0	6.500	0	0	0	0	
11.02	Duales System Deutschland	19.000	0	-19.000	0	0	-19.000	0	0	0	0	
11.03	Entwässerung und Abwasserbeseitig- ung	1.918.000	1.380.700	-537.300	300.000	613.200	-224.100	0	0	0	0	
11.04	Klärschlammbesei- tigung	17.000	17.000	0	0	0	0	0	0	0	0	
11.05	Konzessionsabga- ben	480.000	0	-480.000	0	0	-480.000	0	0	0	0	

Doppischer Produktplan 2024 Gesamthaushalt Haushaltssquerschnitt - Finanzplan Stadt Olfen												
Produktgruppe Produkt	Einzahlungen aus laufender Verwaltungs- tätigkeit	Auszahlungen aus laufender Verwaltungs- tätigkeit	Saldo aus laufender Verwaltungs- tätigkeit	Einzahlungen aus Investitions- tätigkeit	Auszahlungen aus Investitions- tätigkeit	Sadto aus Investitions- tätigkeit	Finanzmittel- überschuss/ -fehlbetrag	Einzahlungen aus Finanzierungs- tätigkeit	Auszahlungen aus Finanzierungs- tätigkeit	Sadto aus Finanzierungs- tätigkeit	Verpflichtungs- ermächti- gungen	
EUR												
12	Verkehrsflächen und -anlagen, ÖPNV	57.900	970.300	912.400	154.000	1.830.500	1.676.500	2.588.900	0	0	0	
12.01	Bereitstellung und Betrieb von Verkehrsflächen, Straßenbeleuchtung	4.900	879.300	874.400	154.000	1.830.500	1.676.500	2.550.900	0	0	0	
12.02	ÖPNV, Bürgerbus	1.000	34.000	33.000	0	0	0	33.000	0	0	0	
12.03	Straßenreinigung und Winterdienst	52.000	57.000	5.000	0	0	0	5.000	0	0	0	
13	Natur- und Landschaftspflege	269.000	392.300	123.300	52.700	358.000	305.300	428.600	0	0	0	
13.01	Bereitstellung und Unterhaltung öffentlicher Grünflächen und Parkanlagen	0	154.900	154.900	0	1.500	1.500	156.400	0	0	0	
13.02	Ausgleichs- und Ersatzflächen- Management	117.000	153.800	36.800	52.700	276.500	223.800	260.600	0	0	0	
13.03	Gewässerunterhaltung und Hochwasserschutz	80.000	55.000	-25.000	0	0	0	-25.000	0	0	0	
13.04	Friedhöfe	72.000	28.600	-43.400	0	80.000	80.000	36.600	0	0	0	
13.05	Zweistromland	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	
14	Umweltschutz	800	209.000	208.200	0	0	0	208.200	0	0	0	
14.01	Umweltmanagement	800	209.000	208.200	0	0	0	208.200	0	0	0	
15	Wirtschaft und Tourismus	224.700	365.500	140.800	0	14.300	14.300	155.100	0	0	0	
15.01	Wirtschaftsförderung	0	3.200	3.200	0	0	0	3.200	0	0	0	
15.02	Touristische Einrichtungen und Öffentlichkeitsarbeit	95.000	331.100	236.100	0	10.000	10.000	246.100	0	0	0	
15.03	Anteile an Unternehmen	39.700	6.000	-33.700	0	4.300	4.300	-29.400	0	0	0	
15.04	Postcenter	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	
15.05	Regenerative Energieerzeugung	90.000	25.200	-64.800	0	0	0	-64.800	0	0	0	
16	Allgemeine Finanzwirtschaft	21.088.700	11.330.500	-9.758.200	1.695.700	300.000	-1.395.700	-11.153.900	0	0	0	
16.01	Allgemeine Finanzwirtschaft	21.088.700	11.330.500	-9.758.200	1.695.700	300.000	-1.395.700	-11.153.900	0	0	0	

Doppischer Produktplan 2024 Gesamthaushalt Haushaltssquerschnitt - Finanzplan Stadt Olfen											
Produktgruppe Produkt	Einzahlungen aus laufender Verwaltungs- tätigkeit	Auszahlungen aus laufender Verwaltungs- tätigkeit	Saldo aus laufender Verwaltungs- tätigkeit	Einzahlungen aus Investitions- tätigkeit	Auszahlungen aus Investitions- tätigkeit	Saldo aus Investitions- tätigkeit	Finanzmittel- überschuss/ -fehlbetrag	Einzahlungen aus Finanzierungs- tätigkeit	Auszahlungen aus Finanzierungs- tätigkeit	Saldo aus Finanzierungs- tätigkeit	Verpflichtungs- ermächti- gungen
EUR											
Gesamtsumme Produktgruppe	28.916.700	32.273.750	3.357.050	12.968.900	18.866.600	5.897.700	9.254.750	52.800	0	52.800	0
Gesamtsumme Produkt	28.916.700	32.273.750	3.357.050	12.968.900	18.866.600	5.897.700	9.254.750	52.800	0	52.800	0

Stadt Olfen - Haushaltsplan 2024

Doppischer Produktplan 2024 Teilergebnishaushalt Produktgruppe 01 Innere Verwaltung

Produktbereich 01 Innere Verwaltung
Produktgruppe 01 Innere Verwaltung

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis des Vorvor- jahres 2022	Ansatz des Vor- jahres 2023	Ansatz des Haus- haltsjahres 2024	Planung Haus- halts- jahr 2025	Planung Haus- halts- jahr 2026	Planung Haus- halts- jahr 2027
		EUR					
		1	2	3	4	5	6
01	Steuern und ähnliche Abgaben	-75.823,79	0	0	0	0	0
02	+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen	425.843,34	488.800	440.400	451.233	593.158	592.558
03	+ Sonstige Transfererträge	0,00	0	0	0	0	0
04	+ Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	332,74	200	100	100	100	100
05	+ Privatrechtliche Leistungsentgelte	2.626.763,64	3.939.500	2.266.000	1.281.000	4.086.000	591.000
06	+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen	44.799,89	7.300	30.300	30.300	30.300	30.300
07	+ Sonstige ordentliche Erträge	202.971,64	211.000	1.702.400	34.800	42.300	44.400
08	+ Aktivierte Eigenleistungen	0,00	0	0	0	0	0
09	+/-Bestandsveränderungen	0,00	0	0	0	0	0
10	= Ordentliche Erträge	3.224.887,46	4.646.800	4.439.200	1.797.433	4.751.858	1.258.358
11	- Personalaufwendungen	3.219.317,85	3.670.000	3.917.400	4.015.100	4.101.900	4.191.600
12	- Versorgungsaufwendungen	316.346,84	378.300	479.300	494.800	510.700	527.000
13	- Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	2.848.349,90	2.151.000	1.638.700	1.676.700	1.774.900	1.784.900
14	- Bilanzielle Abschreibungen	1.083.134,58	1.055.800	1.434.900	1.411.457	1.573.707	1.445.907
15	- Transferaufwendungen	28.058,00	0	500	2.500	500	2.500
16	- Sonstige ordentliche Aufwendungen	1.090.972,23	1.105.100	1.115.250	1.082.850	1.074.250	1.092.850
17	= Ordentliche Aufwendungen	8.586.179,40	8.360.200	8.586.050	8.683.407	9.035.957	9.044.757
18	= Ordentliches Ergebnis (= Zeilen 10 und 17)	-5.361.291,94	-3.713.400	-4.146.850	-6.885.974	-4.284.099	-7.786.399
19	+ Finanzerträge	1.697,42	0	0	0	0	0
20	- Zinsen und sonstige Finanzaufwendungen	6.270,80	0	1.900	1.900	1.900	1.900
21	= Finanzergebnis (= Zeilen 19 und 20)	-4.573,38	0	-1.900	-1.900	-1.900	-1.900
22	= Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit (= Zeilen 18 und 21)	-5.365.865,32	-3.713.400	-4.148.750	-6.887.874	-4.285.999	-7.788.299
23	+ Außerordentliche Erträge	0,00	0	0	0	0	0
24	- Außerordentliche Aufwendungen	0,00	0	0	0	0	0
25	= Außerordentliches Ergebnis (=Zeilen 23 und 24)	0,00	0	0	0	0	0
26	= Ergebnis - vor Berücksichtig. d. int. Leistungsbezieh. - (=Zeilen 22 und 25)	-5.365.865,32	-3.713.400	-4.148.750	-6.887.874	-4.285.999	-7.788.299
27	+ Erträge aus int. Leistungsbeziehungen	512.855,35	443.900	445.400	449.800	449.800	449.800
28	- Aufwendungen aus int. Leistungsbeziehungen	69.554,68	10.000	10.000	10.000	10.000	10.000
29	= Teilergebnis (= Zeilen 26, 27, 28)	-4.922.564,65	-3.279.500	-3.713.350	-6.448.074	-3.846.199	-7.348.499
30	- globaler Minderaufwand	0,00	0	0	0	0	0
31	= Teilergebnis nach Abzug globaler Minderaufwand (=Zeilen 29 und 30)	4.922.564,65	3.279.500	3.713.350	6.448.074	3.846.199	7.348.499

Stadt Olfen - Haushaltsplan 2024

Doppischer Produktplan 2024			
Produktbeschreibung Produkt 01.01 Politische Gremien u. Verwaltungsführung			
Produktbereich	01	Innere Verwaltung	
Produktgruppe	01	Innere Verwaltung	
Produkt	01.01	Politische Gremien u. Verwaltungsführung	
Beschreibung	Politische Gremien und Verwaltungsführung Arbeit des Stadtrates, der Ausschüsse und eventuell gebildeter Projekt- und Arbeitsgruppen		
Zielgruppe	Einwohner der Stadt Olfen, insbesondere sachkundige Bürger: innen; Ratsmitglieder; Fraktionen; Stadtverwaltung		
Ziele	Optimale Regelung der Belange der örtlichen Gemeinschaft; Unterstützung der politischen Gremien; Sicherstellung des innerbehördlichen Ablaufs		
Leistungsauftrag	Vorbereitung, Durchführung und Nachbereitung von Sitzungen für alle Ratsgremien; sachgerechte und zeitnahe Protokollführung; Entschädigungen, Kostenerstattungen, Zuwendungen für Funktionsträger und Fraktionen; Anlaufstelle für Mandatsträger, Fraktionen und Verwaltung; Öffentlichkeitsarbeit bezgl.. der Informationen von Rat, Ausschüssen und sonst. Gruppen;		
Finanzen	Haushaltsvorjahr	Haushaltsjahr	Veränderung gegenüber dem Vorjahr
Erträge	57.900,00	9.300,00	-48.600,00
Aufwendungen	752.350,00	767.700,00	15.350,00
Ergebnis	-694.450,00	-758.400,00	-63.950,00

Stadt Olfen - Haushaltsplan 2024

Doppischer Produktplan 2024 Teilergebnisplan Produkt 01.01 Politische Gremien u. Verwaltungsführung

Produktbereich	01	Innere Verwaltung
Produktgruppe	01	Innere Verwaltung
Produkt	01.01	Politische Gremien u. Verwaltungsführung

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis des Vorvor- jahres 2022	Ansatz des Vor- jahres 2023	Ansatz des Haus- haltsjahres 2024	Planung Haus- halts- jahr 2025	Planung Haus- halts- jahr 2026	Planung Haus- halts- jahr 2027
		EUR					
		1	2	3	4	5	6
06	+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen	3.303,44	4.700	4.200	4.200	4.200	4.200
44818001	Kostenerstattung von übrigen Bereichen	3.303,44	4.700	4.200	4.200	4.200	4.200
07	+ Sonstige ordentliche Erträge	12.590,50	53.200	5.100	5.600	6.100	6.200
45610001	Allgemeine Buß- und Verwarnungsgelder	48,50	0	0	0	0	0
45820001	Erträge aus der Auflösung von Rückstellungen	12.042,00	53.200	5.100	5.600	6.100	6.200
45910001	Andere sonstige ordentliche Erträge	500,00	0	0	0	0	0
10	= Ordentliche Erträge	15.893,94	57.900	9.300	9.800	10.300	10.400
11	- Personalaufwendungen	490.718,43	498.600	533.100	552.000	566.100	581.500
50110001	Dienstbezüge für Beamte	167.878,07	172.400	171.900	180.500	184.100	187.800
50120001	Entgelte für tariflich Beschäftigte	67.694,33	67.700	78.100	79.700	81.300	82.900
50210001	Versorgungskasse Beamte	154.955,49	159.400	176.900	180.400	184.000	187.700
50220001	Beiträge für tariflich Beschäftigte	4.592,84	4.600	4.500	4.600	4.700	4.800
50320001	Beiträge für tariflich Beschäftigte	13.849,14	13.900	16.300	16.600	16.900	17.200
50410001	Beihilfen, Unterstützungsleistungen für Beschäft.	-1.538,44	1.300	1.600	1.600	1.600	1.600
50510001	Zuführung zu Pensionsrückstellungen	69.778,00	53.900	57.200	60.800	64.600	69.300
50511001	Zuführung Versorgungsfonds (aktive B.)	0,00	4.600	4.700	4.800	4.900	5.000
50512001	Barwert-Verpflichtungsansprüche	532,00	10.200	10.500	10.800	11.000	11.300
50610001	Zuführung zu Beihilfe-Rückstellungen	12.977,00	10.600	11.400	12.200	13.000	13.900
12	- Versorgungsaufwendungen	2.347,00	4.300	9.100	9.300	9.500	9.700
51410001	Beihilfen, Unterstützungsleist. für Versorg.empf.	2.347,00	0	0	0	0	0
51510001	Zuf. zu Pensionsrückstell. für Versorg.empf.	0,00	0	4.700	4.800	4.900	5.000
51511001	Zuführung Versorgungsfonds (B.i.R.)	0,00	4.300	4.400	4.500	4.600	4.700
14	- Bilanzielle Abschreibungen	4.819,69	1.600	900	900	500	0
57110001	Abschreibungen auf immaterielle VG und Sachanlagen	4.819,69	1.600	900	900	500	0
16	- Sonstige ordentliche Aufwendungen	220.262,79	247.850	220.400	248.900	223.400	224.900
54210001	Aufwendungen f. ehrenamtliche u. sonstige Tätigk.	61.050,00	62.000	63.000	64.500	66.000	67.500
54210002	Entschädigung für Rats- und Ausschussmitglieder	109.815,80	140.000	118.500	118.500	118.500	118.500
54230001	Leasing	3.304,24	4.200	4.200	4.200	4.200	4.200
54310001	Geschäftsaufwendungen	224,47	0	0	0	0	0
54310003	Sachverst. -, Notariats-, Gericht-, u ähnl. Kosten	4.489,28	0	0	0	0	0
54310004	Ehrungen und besondere Anlässe	31.201,36	26.000	24.300	24.300	24.300	24.300
54310010	Kommunikation	1.137,12	5.250	0	27.000	0	0
54310016	Neugeborenenbesuchsdienst	0,00	3.000	3.000	3.000	3.000	3.000
54910001	Verfügungsmittel	4.217,58	3.500	3.500	3.500	3.500	3.500
54920001	Fraktionszuwendungen	3.840,00	3.900	3.900	3.900	3.900	3.900
54990001	Übrige weitere sonstige ordentliche Aufwendungen	982,94	0	0	0	0	0
17	= Ordentliche Aufwendungen	718.147,91	752.350	763.500	811.100	799.500	816.100
18	= ordentliches Ergebnis (= Zeilen 10 und 17)	-702.253,97	-694.450	-754.200	-801.300	-789.200	-805.700
22	=Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit (= Zeilen 18 und 21)	-702.253,97	-694.450	-754.200	-801.300	-789.200	-805.700
26	= Jahresergebnis (=Zeilen 22 und 25)	-702.253,97	-694.450	-754.200	-801.300	-789.200	-805.700
29	= Ergebnis ((Zeilen 26,27,28))	-702.253,97	-694.450	-754.200	-801.300	-789.200	-805.700

Erläuterungen

Erläuterung zu 44818001

Doppischer Produktplan 2024
Teilergebnisplan Produkt 01.01 Politische Gremien u. Verwaltungsführung

Stadt Olfen - Haushaltsplan 2024

Doppischer Produktplan 2024 Teilfinanzplan Produkt 01.01 Politische Gremien u. Verwaltungsführung

Produktbereich	01	Innere Verwaltung
Produktgruppe	01	Innere Verwaltung
Produkt	01.01	Politische Gremien u. Verwaltungsführung

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis des Vorvor- jahres 2022	Ansatz des Vor- jahres 2023	Ansatz des Haus- haltsjahres 2024	Ver- pflich- tungser- mächti- gungen	Planung Haus- halts- jahr 2025	Planung Haus- halts- jahr 2026	Planung Haus- halts- jahr 2027
		EUR						
		1	2	3	4	5	6	7
	Einzahlungen							
18	aus Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen	0,00	0	0	0	0	0	0
19	aus der Veräußerung von Sachanlagen	0,00	0	0	0	0	0	0
20	aus der Veräußerung von Finanzanlagen	0,00	0	0	0	0	0	0
21	aus Beiträgen u.ä. Entgelten	0,00	0	0	0	0	0	0
22	Sonstige Investitionseinzahlungen	0,00	0	0	0	0	0	0
23	= Summe: (investive Einzahlungen) Auszahlungen	0,00	0	0	0	0	0	0
24	für den Erwerb von Grundstücken und Gebäuden	0,00	0	0	0	0	0	0
25	für Baumaßnahmen	0,00	0	0	0	0	0	0
26	für den Erwerb von beweglichem Anlagevermögen	0,00	0	0	0	0	0	0
27	für den Erwerb von Finanzanlagen	0,00	0	0	0	0	0	0
28	von aktivierbaren Zuwendungen	0,00	0	0	0	0	0	0
29	Sonstige Investitionsauszahlungen	0,00	0	0	0	0	0	0
30	= Summe: (investive Auszahlungen)	0,00	0	0	0	0	0	0
31	= Saldo: der Investitionstätigkeit (Einzahlungen ./. Auszahlungen)	0,00	0	0	0	0	0	0

Stadt Olfen - Haushaltsplan 2024

Doppischer Produktplan 2024			
Produktbeschreibung Produkt 01.02 Dienstleistungen für die Gesamtverwaltung			
Produktbereich	01	Innere Verwaltung	
Produktgruppe	01	Innere Verwaltung	
Produkt	01.02	Dienstleistungen für die Gesamtverwaltung	
Beschreibung	Allgemeine Organisation der Verwaltung mit Beschaffung des allgemeinen Verwaltungsbedarfs; zentrale Sammelstelle für Alt Akten		
Zielgruppe	Zielgruppe Einwohner der Stadt Olfen, insbesondere sachkundige Bürger/innen Rats- und Ausschussmitglieder; Mitarbeiter		
Ziele	Optimierung und Durchführung der innerbetrieblichen Aufbau- und Ablauforganisation; Wirtschaftliche Führung der Verwaltung; Absicherung der städtischen Risiken; Koordinierung und Optimierung der Zusammenarbeit zwischen Politik und Verwaltung; bürgerfreundliche, sachgerechte und effiziente Betreuung der Telefonzentrale; zeitnaher, kostengünstiger, strukturierter zentraler Postein- und -ausgang einschl. interner Postverteilung; wirtschaftliche zentrale Beschaffung von Büro- und Geschäftsausstattung; Gewährleistung des Datenschutzes; Förderung der Gleichstellung von Mann und Frau		
Leistungsauftrag	Organisation der Stadtverwaltung; Postein- und -ausgang; Telefonzentrale; Empfang und Auskunft; Kopierdienste und Nebenleistungen für die Gesamtverwaltung; Datenschutz; Archivierung von Akten; Verwaltung des Dienstwagens; Vorbereitungen der Entscheidungen der Verwaltungsleitung; Gleichstellung von Mann und Frau; effektive Vorbereitung und Umsetzung der Rats- und Ausschussbeschlüsse; Versicherungsangelegenheiten; Arbeits- und Datenschutz; Presse und Öffentlichkeitsarbeit; Kontaktpflege zu Kommunen, Verbänden und Vereinen; Organisation zur Archivierung der Alt Akten aus der Stadtverwaltung Olfen; Bereitstellung von Räumlichkeiten für das Archiv		
Finanzen	Haushaltsvorjahr	Haushaltsjahr	Veränderung gegenüber dem Vorjahr
Erträge	278.300,00	165.200,00	-113.100,00
Aufwendungen	1.758.550,00	1.982.650,00	224.100,00
Ergebnis	-1.480.250,00	-1.817.450,00	-337.200,00

Stadt Olfen - Haushaltsplan 2024

Doppischer Produktplan 2024 Teilergebnisplan Produkt 01.02 Dienstleistungen für die Gesamtverwaltung

Produktbereich	01	Innere Verwaltung
Produktgruppe	01	Innere Verwaltung
Produkt	01.02	Dienstleistungen für die Gesamtverwaltung

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis des Vorvor- jahres 2022	Ansatz des Vor- jahres 2023	Ansatz des Haus- haltsjahres 2024	Planung Haus- halts- jahr 2025	Planung Haus- halts- jahr 2026	Planung Haus- halts- jahr 2027
		EUR					
		1	2	3	4	5	6
04	+ Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	0,00	100	100	100	100	100
43110001	Verwaltungsgebühren	0,00	100	100	100	100	100
06	+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen	8.639,72	1.100	1.100	1.100	1.100	1.100
44812004	Erstattung Personalausgaben Kreis	615,14	0	0	0	0	0
44814001	Kostenerst. von gesetzl. Sozialversicherung	7.964,58	0	0	0	0	0
44817001	Kostenerstattung von privaten Unternehmen	60,00	1.000	1.000	1.000	1.000	1.000
44818001	Kostenerstattung von übrigen Bereichen	0,00	100	100	100	100	100
07	+ Sonstige ordentliche Erträge	84.739,73	122.400	7.300	9.200	11.200	13.200
45820001	Erträge aus der Auflösung von Rückstellungen	84.378,73	122.400	7.300	9.200	11.200	13.200
45890001	Sonst. nicht zahlungswirksame ordentliche Erträge	361,00	0	0	0	0	0
10	= Ordentliche Erträge	93.379,45	123.600	8.500	10.400	12.400	14.400
11	- Personalaufwendungen	842.588,18	977.700	1.099.600	1.127.200	1.151.900	1.176.900
50110001	Dienstbezüge für Beamte	118.615,89	77.700	122.900	129.000	131.600	134.200
50120001	Entgelte für tariflich Beschäftigte	414.637,73	602.900	626.100	638.600	651.400	664.400
50210001	Versorgungskasse Beamte	93.638,19	71.800	120.900	123.300	125.800	128.300
50220001	Beiträge für tariflich Beschäftigte	25.376,61	35.000	31.100	31.700	32.300	32.900
50320001	Beiträge für tariflich Beschäftigte	83.362,46	107.900	114.400	116.700	119.000	121.400
50410001	Beihilfen, Unterstützungsleistungen für Beschäft.	19.550,00	28.000	33.500	34.500	35.500	36.500
50510001	Zuführung zu Pensionsrückstellungen	68.622,40	28.600	26.300	27.500	28.800	30.200
50511001	Zuführung Versorgungsfonds (aktive B.)	0,00	13.500	13.500	14.500	15.500	16.500
50512001	Barwert-Verpflichtungsansprüche	1.740,00	1.100	1.100	1.200	1.300	1.300
50610001	Zuführung zu Beihilfe-Rückstellungen	17.044,90	11.200	9.800	10.200	10.700	11.200
12	- Versorgungsaufwendungen	313.999,84	374.000	470.200	485.500	501.200	517.300
51410001	Beihilfen, Unterstützungsleist. für Versorg.empf.	313.999,84	361.300	442.800	456.100	469.800	483.900
51510001	Zuf. zu Pensionsrückstell. für Versorg.empf.	0,00	0	13.700	14.700	15.700	16.700
51511001	Zuführung Versorgungsfonds (B.i.R.)	0,00	12.700	13.700	14.700	15.700	16.700
13	- Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	17.716,18	11.000	17.700	12.700	17.900	12.900
52410001	Unterh. u. Bewirtschaft. d. Grundst. u. baul. Anl.	-1.168,89	0	0	0	0	0
52510001	Haltung von Fahrzeugen	1.722,97	4.500	5.700	5.700	5.700	5.700
52510002	Unterhaltung von Fahrzeugen (Schadensfälle)	3.545,27	0	0	0	0	0
52520001	Unterhaltung des sonst. bew. Vermögens	249,76	1.000	1.000	1.000	1.000	1.000
52520002	Unterhaltung des sonst. bewegl. Vermögens Schulen	895,48	0	0	0	0	0
52790001	Sonstige besondere Verwaltg.- u. Betriebsaufwendg.	7.145,77	0	5.000	0	5.000	0
52910001	Aufwendungen für sonstige Dienstleistungen	5.325,82	5.500	6.000	6.000	6.200	6.200
14	- Bilanzielle Abschreibungen	818,72	500	500	500	500	500
57110002	Abschreibung auf GWG	818,72	500	500	500	500	500
15	- Transferaufwendungen	10.462,00	0	500	2.500	500	2.500
53118001	Zuweisg. u. Zuschüsse für lfd. Zwecke Übrige Ber.	312,00	0	500	2.500	500	2.500
53990001	Sonstige Transferaufwendungen	10.150,00	0	0	0	0	0
16	- Sonstige ordentliche Aufwendungen	393.350,20	395.350	394.150	398.350	402.650	406.950
54120001	Besondere Aufwendungen für Beschäftigte	243,43	2.000	2.000	2.000	2.000	2.000
54120002	Personalnebenkosten	3.766,72	4.500	4.500	4.500	4.500	4.500
54120006	Dienstreisen	6.304,00	10.000	10.000	10.000	10.000	10.000
54230001	Leasing	16.243,69	21.000	23.550	23.550	23.550	23.550
54310001	Geschäftsaufwendungen	90.448,68	88.400	75.000	75.000	75.000	75.000

Stadt Olfen - Haushaltsplan 2024

Doppischer Produktplan 2024 Teilergebnisplan Produkt 01.02 Dienstleistungen für die Gesamtverwaltung

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis des Vorvor- jahres 2022	Ansatz des Vor- jahres 2023	Ansatz des Haus- haltsjahres 2024	Planung Haus- halts- jahr 2025	Planung Haus- halts- jahr 2026	Planung Haus- halts- jahr 2027
		EUR					
		1	2	3	4	5	6
54310002	Mitgliedsbeiträge	1.455,00	13.500	13.700	13.900	14.000	14.100
54310003	Sachverst. -, Notariats-, Gericht-, u ähnl. Kosten	64.122,87	30.000	30.000	30.000	30.000	30.000
54310004	Ehrungen und besondere Anlässe	30,00	500	2.500	2.500	2.500	2.500
54310010	Kommunikation	14.544,64	26.000	25.000	25.000	25.000	25.000
54410001	Versicherungen	195.462,66	47.650	48.000	50.400	53.000	55.600
54460001	Versicherungen	728,51	0	0	0	0	0
54460003	Unfallversicherung	0,00	151.800	159.900	161.500	163.100	164.700
17	= Ordentliche Aufwendungen	1.578.935,12	1.758.550	1.982.650	2.026.750	2.074.650	2.117.050
18	= ordentliches Ergebnis (= Zeilen 10 und 17)	-1.485.555,67	-1.634.950	-1.974.150	-2.016.350	-2.062.250	-2.102.650
22	=Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit (= Zeilen 18 und 21)	-1.485.555,67	-1.634.950	-1.974.150	-2.016.350	-2.062.250	-2.102.650
26	= Jahresergebnis (=Zeilen 22 und 25)	-1.485.555,67	-1.634.950	-1.974.150	-2.016.350	-2.062.250	-2.102.650
27	+ Erträge aus int. Leistungsbeziehungen	152.282,27	154.700	156.700	157.800	157.800	157.800
28	- Aufwendungen aus int. Leistungsbeziehungen	-4.410,87	0	0	0	0	0
29	= Ergebnis ((Zeilen 26,27,28))	-1.328.862,53	-1.480.250	-1.817.450	-1.858.550	-1.904.450	-1.944.850

Erläuterungen

Erläuterung zu 52790001

Städtepartnerschaft

Erläuterung zu 52910001

Datenschutz

Stadt Olfen - Haushaltsplan 2024

Doppischer Produktplan 2024 Teilfinanzplan Produkt 01.02 Dienstleistungen für die Gesamtverwaltung

Produktbereich	01	Innere Verwaltung
Produktgruppe	01	Innere Verwaltung
Produkt	01.02	Dienstleistungen für die Gesamtverwaltung

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis des Vorvor- jahres 2022	Ansatz des Vor- jahres 2023	Ansatz des Haus- haltsjahres 2024	Ver- pflich- tungser- mächti- gungen	Planung Haus- halts- jahr 2025	Planung Haus- halts- jahr 2026	Planung Haus- halts- jahr 2027
		EUR						
		1	2	3	4	5	6	7
	Einzahlungen							
18	aus Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen	0,00	0	0	0	0	0	0
19	aus der Veräußerung von Sachanlagen	0,00	100	100	0	100	100	100
		0,00	100	100	0	100	100	100
68310001	EZ Veräußerg. v. bewegl. VM.gegenständen	0,00	100	100	0	100	100	100
20	aus der Veräußerung von Finanzanlagen	0,00	0	0	0	0	0	0
21	aus Beiträgen u.ä. Entgelten	0,00	0	0	0	0	0	0
22	Sonstige Investitionseinzahlungen	0,00	0	0	0	0	0	0
23	= Summe: (investive Einzahlungen) Auszahlungen	0,00	100	100	0	100	100	100
24	für den Erwerb von Grundstücken und Gebäuden	0,00	0	0	0	0	0	0
25	für Baumaßnahmen	0,00	0	0	0	0	0	0
26	für den Erwerb von beweglichem Anlagevermögen	818,72	500	500	0	500	500	500
		818,72	500	500	0	500	500	500
78320001	Ausz. Erwerb v. bewegl. V. unterh. WG von 800 €	818,72	500	500	0	500	500	500
27	für den Erwerb von Finanzanlagen	0,00	0	0	0	0	0	0
28	von aktivierbaren Zuwendungen	0,00	0	0	0	0	0	0
29	Sonstige Investitionsauszahlungen	0,00	0	0	0	0	0	0
30	= Summe: (investive Auszahlungen)	818,72	500	500	0	500	500	500
31	= Saldo: der Investitionstätigkeit (Einzahlungen ./. Auszahlungen)	-818,72	-400	-400	0	-400	-400	-400

Maßnahmen

Nr. Bezeichnung	Ansatz des Vor- jahres 2023	Ansatz des Haus- halts- jahres 2024	Ver- pflich- tungser- mächti- gungen	Planung Haus- halts- jahr 2025	Planung Haus- halts- jahr 2026	Planung Haus- halts- jahr 2027	Bisher bereit- gestellt (ein- schl. Sp.2)	Ge- samt- einzah- lungen/ -aus- zahlun- gen
		EUR						
		1	2	3	4	5	6	7
6000001 Darlehen St, Vitus-Stift gGmbH, endfällig 2025	0	500	0	500	500	500	500	2.000
8500 GVG 250-800 € (netto) 0107	500	0	0	0	0	0	1.500	1.500
12700 1.2.7 Betriebs- und Geschäftsausstattung	500	0	0	0	0	0	1.500	1.500
85000102 GVG 250-800 € (netto) 0102	0	500	0	500	500	500	500	2.000
12700 1.2.7 Betriebs- und Geschäftsausstattung	0	500	0	500	500	500	500	2.000
9999 Einzahlungen	-100	-100	0	-100	-100	0	-300	-500
12700 1.2.7 Betriebs- und Geschäftsausstattung	-100	-100	0	-100	-100	0	-300	-500
Gesamtsumme	400	900	0	900	900	1.000	2.200	5.000

Stadt Olfen - Haushaltsplan 2024

Doppischer Produktplan 2024 Produktbeschreibung Produkt 01.03 Finanzmanagement und Rechnungswesen			
Produktbereich	01	Innere Verwaltung	
Produktgruppe	01	Innere Verwaltung	
Produkt	01.03	Finanzmanagement und Rechnungswesen	
Beschreibung	Aufstellung und Ausführung des Haushaltes einschließlich Steuerung und Berichtswesen		
Zielgruppe	Rat und Ausschüsse; Verwaltungsleitung, Ämter; Zahlungsempfänger und -pflichtige; externe Auftraggeber;		
Ziele	zielorientierte politische Steuerung über Budgetierung; effektives und effizientes Verwaltungsmanagement auf Basis von Zielvereinbarungen, Kommunikation und Kooperation; Aufbau einer einfachen und transparenten Kosten- und Leistungsrechnung; Sicherstellung einer nachhaltigen und wirtschaftlichen Finanzwirtschaft; Abbau von Schulden bzw. Vermeidung von Kreditneuaufnahmen; Erwirtschaftung von Erträgen aus Geldanlagen durch Nutzung wirtschaftlichster Anlagemöglichkeiten; unverzügliches Buchen der vorkontierten Aufträge und Rechnungen; termingerechte Abwicklung der Zahlungsgeschäfte		
Leistungsauftrag	Aufstellung und Ausführung des Produkthaushaltes; zentrale Haushaltssteuerung und Koordination des Berichtswesens; Unterstützung der Verwaltungsführung durch Kennzahlen, Indikatoren und interkommunalen Vergleichsdaten; Produkt-, ziel-, wirkungs- und ergebnisorientierte Budgetierung; Investitions- und Finanzplanung; Interne Leistungsverrechnung; Kreditwirtschaft; Rechtsgrundlagen für die Erhebung von Steuern; Erstellen des Lageberichts; Führen der Haupt- und Nebenbücher (Anlagenbuchführung, Kontokorrentbuchführung) Abwicklung des Zahlungsverkehrs mit Mahnwesen; Erstellen des Jahresabschlusses; Vermögensbewertung und -verwaltung (incl. Wertpapiere und weitere Anlagen); Liquiditätsplanung; Forderungsbewertung mit Vereinbarung der Zahlungsmodalitäten; Übernahme und Verwaltung von Bürgschaften; Beteiligung an Insolvenzverfahren; Zwangsweise Einziehung öffentlich.-rechtl. und privat.-rechtl. Forderungen auch für Dritte im Wege der Amts-u.Vollstreckungshilfe; Vor- und Nachbereitung der Prüfung durch den Rechnungsprüfungsausschuss und der Gemeindeprüfungsanstalt		
Finanzen	Haushaltsvorjahr	Haushaltsjahr	Veränderung gegenüber dem Vorjahr
Erträge	87.300,00	67.900,00	-19.400,00
Aufwendungen	554.900,00	514.200,00	-40.700,00
Ergebnis	-467.600,00	-446.300,00	21.300,00

Stadt Olfen - Haushaltsplan 2024

Doppischer Produktplan 2024 Teilergebnisplan Produkt 01.03 Finanzmanagement und Rechnungswesen

Produktbereich	01	Innere Verwaltung
Produktgruppe	01	Innere Verwaltung
Produkt	01.03	Finanzmanagement und Rechnungswesen

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis des Vorvor- jahres 2022	Ansatz des Vor- jahres 2023	Ansatz des Haus- haltsjahres 2024	Planung Haus- halts- jahr 2025	Planung Haus- halts- jahr 2026	Planung Haus- halts- jahr 2027
		EUR					
		1	2	3	4	5	6
07	+ Sonstige ordentliche Erträge	51.990,12	30.200	10.000	15.000	20.000	20.000
45620001	Erträge Verwaltungszwangsverfahren / SZ	12.923,15	0	0	0	0	0
45620006	Gebühren aus dem Verwaltungszwangsverfahren	5.795,91	30.000	10.000	15.000	20.000	20.000
45820001	Erträge aus der Auflösung von Rückstellungen	33.012,68	0	0	0	0	0
45890001	Sonst. nicht zahlungswirksame ordentliche Erträge	0,00	200	0	0	0	0
45910050	Erträge Rücklastschriftgebühren	258,38	0	0	0	0	0
10	= Ordentliche Erträge	51.990,12	30.200	10.000	15.000	20.000	20.000
11	- Personalaufwendungen	523.699,96	528.400	482.200	494.100	504.500	515.600
50110001	Dienstbezüge für Beamte	80.372,63	74.600	47.100	49.500	50.500	51.500
50120001	Entgelte für tariflich Beschäftigte	238.749,03	260.300	290.400	296.200	302.100	308.100
50210001	Versorgungskasse Beamte	70.090,12	69.000	46.100	47.000	47.900	48.900
50220001	Beiträge für tariflich Beschäftigte	15.152,89	17.300	16.400	16.700	17.000	17.300
50320001	Beiträge für tariflich Beschäftigte	50.390,53	53.600	60.600	61.800	63.000	64.300
50410001	Beihilfen, Unterstützungsleistungen für Beschäft.	4.455,76	8.000	9.500	9.800	10.100	10.400
50510001	Zuführung zu Pensionsrückstellungen	51.031,00	32.100	7.200	8.000	8.600	9.600
50610001	Zuführung zu Beihilfe-Rückstellungen	13.458,00	13.500	4.900	5.100	5.300	5.500
13	- Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	19.185,83	20.000	23.000	23.000	23.000	23.000
52790001	Sonstige besondere Verwaltg.- u. Betriebsaufwendg.	7.000,00	0	0	0	0	0
52910001	Aufwendungen für sonstige Dienstleistungen	12.185,83	10.000	13.000	13.000	13.000	13.000
52910002	Kosten der Gemeindeprüfungsanstalt	0,00	10.000	10.000	10.000	10.000	10.000
16	- Sonstige ordentliche Aufwendungen	3.078,97	6.500	8.000	8.000	8.000	8.000
54220001	Mieten/Pachten und Nebenkosten	174,18	0	0	0	0	0
54310001	Geschäftsaufwendungen	1.081,31	0	0	0	0	0
54310006	Kosten im Kontokorrentverkehr	1.042,87	6.500	6.500	6.500	6.500	6.500
54310050	Rücklastschriftgebühr	673,76	0	500	500	500	500
54730001	Wertveränderungen beim Umlaufvermögen	106,85	0	1.000	1.000	1.000	1.000
17	= Ordentliche Aufwendungen	545.964,76	554.900	513.200	525.100	535.500	546.600
18	= ordentliches Ergebnis (= Zeilen 10 und 17)	-493.974,64	-524.700	-503.200	-510.100	-515.500	-526.600
19	+ Finanzerträge	1.697,42	0	0	0	0	0
46117001	Zinserträge von Kreditinstituten	1.697,42	0	0	0	0	0
20	- Zinsen und sonstige Finanzaufwendungen	4.481,04	0	1.000	1.000	1.000	1.000
55116001	Zinsaufwendungen sonst.öffentl. Sonderrechng.	163,20	0	0	0	0	0
55990001	Sonstige Finanzaufwendungen	4.317,84	0	1.000	1.000	1.000	1.000
21	= Finanzergebnis (= Zeilen 19 und 20)	-2.783,62	0	-1.000	-1.000	-1.000	-1.000
22	=Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit (= Zeilen 18 und 21)	-496.758,26	-524.700	-504.200	-511.100	-516.500	-527.600
26	= Jahresergebnis (=Zeilen 22 und 25)	-496.758,26	-524.700	-504.200	-511.100	-516.500	-527.600
27	+ Erträge aus int. Leistungsbeziehungen	67.973,95	57.100	57.900	57.900	57.900	57.900
29	= Ergebnis ((Zeilen 26,27,28))	-428.784,31	-467.600	-446.300	-453.200	-458.600	-469.700

Stadt Olfen - Haushaltsplan 2024

Doppischer Produktplan 2024 Teilfinanzplan Produkt 01.03 Finanzmanagement und Rechnungswesen

Produktbereich	01	Innere Verwaltung
Produktgruppe	01	Innere Verwaltung
Produkt	01.03	Finanzmanagement und Rechnungswesen

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis des Vorvor- jahres 2022	Ansatz des Vor- jahres 2023	Ansatz des Haus- haltsjahres 2024	Ver- pflich- tungser- mächti- gungen	Planung Haus- halts- jahr 2025	Planung Haus- halts- jahr 2026	Planung Haus- halts- jahr 2027
		EUR						
		1	2	3	4	5	6	7
	Einzahlungen							
18	aus Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen	0,00	0	0	0	0	0	0
19	aus der Veräußerung von Sachanlagen	0,00	0	0	0	0	0	0
20	aus der Veräußerung von Finanzanlagen	0,00	0	0	0	0	0	0
21	aus Beiträgen u.ä. Entgelten	0,00	0	0	0	0	0	0
22	Sonstige Investitionseinzahlungen	0,00	0	0	0	0	0	0
23	= Summe: (investive Einzahlungen) Auszahlungen	0,00	0	0	0	0	0	0
24	für den Erwerb von Grundstücken und Gebäuden	0,00	0	0	0	0	0	0
25	für Baumaßnahmen	0,00	0	0	0	0	0	0
26	für den Erwerb von beweglichem Anlagevermögen	0,00	0	0	0	0	0	0
27	für den Erwerb von Finanzanlagen	0,00	0	0	0	0	0	0
28	von aktivierbaren Zuwendungen	0,00	0	0	0	0	0	0
29	Sonstige Investitionsauszahlungen	0,00	0	0	0	0	0	0
30	= Summe: (investive Auszahlungen)	0,00	0	0	0	0	0	0
31	= Saldo: der Investitionstätigkeit (Einzahlungen ./. Auszahlungen)	0,00	0	0	0	0	0	0

Stadt Olfen - Haushaltsplan 2024

Doppischer Produktplan 2024 Produktbeschreibung Produkt 01.04 Personalmanagement und -betreuung			
Produktbereich	01	Innere Verwaltung	
Produktgruppe	01	Innere Verwaltung	
Produkt	01.04	Personalmanagement und -betreuung	
Beschreibung	Die Entwicklung und Bearbeitung der Personalsteuerung mit Aus- und Fortbildungsmaßnahmen zur Qualifizierung der Mitarbeiter und die Personalbetreuung		
Zielgruppe	Beschäftigte der Stadt		
Ziele	Sicherstellung einer einheitlichen und ordnungsgemäßen Rechtsanwendung bei der Abwicklung der Dienst- und Beschäftigungsverhältnisse; Bereitstellung, Aus- und Fortbildung sowie Sicherung ausreichend qualifizierten Personals in der zur ordnungsgemäßen Aufgabenerfüllung erforderlichen Zeit; wirtschaftliche Abwicklung des Personalwesens, Steigerung der Arbeitszufriedenheit und Motivation; Sicherung eines nachhaltigen Arbeits- und Gesundheitsschutzes		
Leistungsauftrag	Erarbeiten und Fortschreiben von strategischen Personalplanungen (Bedarfs- und Entwicklungsplanung, Stellenplan); Deckung des Personalbedarfs aufgrund des Stellenplanes durch Einstellungen, Umsetzungen, Abordnungen, Versetzungen und Arbeitszeitveränderungen; Bearbeiten von Personalvorgängen, Berechnung, Anweisung von Bezügen, Beihilfen und Sonderleistungen; Abwicklung der sozial- und zusatzversicherungsrechtlichen Angelegenheiten sowie die Abrechnung mit Versorgungs-, Zusatzversorgungskasse und dem Finanzamt; Mitwirkung bei Konzepten zur Frauenförderung; Personalbetreuung und Ausbildung der Auszubildenden; Qualifizierung der Beschäftigten; Stellenbewertungen; Reisekostenabrechnungen; Schwerbehindertenangelegenheiten; Arbeitssicherheit und Gesundheitsschutz incl. Beratung (Berufsgenossenschaft);		
Finanzen	Haushaltsvorjahr	Haushaltsjahr	Veränderung gegenüber dem Vorjahr
Erträge	0,00	0,00	0,00
Aufwendungen	127.500,00	126.500,00	-1.000,00
Ergebnis	-127.500,00	-126.500,00	1.000,00

Stadt Olfen - Haushaltsplan 2024

Doppischer Produktplan 2024 Teilergebnisplan Produkt 01.04 Personalmanagement und -betreuung

Produktbereich 01 Innere Verwaltung
Produktgruppe 01 Innere Verwaltung
Produkt 01.04 Personalmanagement und -betreuung

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis des Vorvor- jahres 2022	Ansatz des Vor- jahres 2023	Ansatz des Haus- haltsjahres 2024	Planung Haus- halts- jahr 2025	Planung Haus- halts- jahr 2026	Planung Haus- halts- jahr 2027
		EUR					
		1	2	3	4	5	6
05	+ Privatrechtliche Leistungsentgelte	-4,00	0	0	0	0	0
44610001	Sonstige privatrechtliche Leistungsentgelte	-4,00	0	0	0	0	0
06	+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen	2.713,88	0	0	0	0	0
44814001	Kostenerst. von gesetzl. Sozialversicherung	2.713,88	0	0	0	0	0
10	= Ordentliche Erträge	2.709,88	0	0	0	0	0
11	- Personalaufwendungen	75.754,89	77.400	82.900	85.600	87.500	89.400
50110001	Dienstbezüge für Beamte	36.054,05	31.900	32.900	34.500	35.200	35.900
50120001	Entgelte für tariflich Beschäftigte	9.204,39	6.000	6.400	6.500	6.600	6.700
50210001	Versorgungskasse Beamte	28.165,42	29.500	33.000	33.700	34.400	35.100
50220001	Beiträge für tariflich Beschäftigte	444,35	400	400	400	400	400
50320001	Beiträge für tariflich Beschäftigte	1.886,68	1.200	1.300	1.300	1.300	1.300
50510001	Zuführung zu Pensionsrückstellungen	0,00	6.300	6.600	6.800	7.100	7.400
50610001	Zuführung zu Beihilfe-Rückstellungen	0,00	2.100	2.300	2.400	2.500	2.600
13	- Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	53,17	0	0	0	0	0
52411010	Unterhaltung Gebäude u.a.	53,17	0	0	0	0	0
15	- Transferaufwendungen	6.000,00	0	0	0	0	0
53118001	Zuweisg. u. Zuschüsse für lfd. Zwecke Übrige Ber.	6.000,00	0	0	0	0	0
16	- Sonstige ordentliche Aufwendungen	29.242,50	50.100	43.600	43.600	43.600	43.600
54110001	Sonstige Personal- und Versorgungsaufwendungen	212,50	0	0	0	0	0
54120001	Besondere Aufwendungen für Beschäftigte	8.137,80	12.000	10.000	10.000	10.000	10.000
54120003	Fortbildungskosten	11.128,57	25.000	20.000	20.000	20.000	20.000
54120004	Ausbildungskosten	4.237,39	0	0	0	0	0
54120005	Kosten der Arbeitssicherheit	3.025,92	3.500	4.000	4.000	4.000	4.000
54120006	Dienstreisen	1.119,92	4.500	4.500	4.500	4.500	4.500
54120009	Kosten der Personalvertretung	0,00	100	100	100	100	100
54310003	Sachverst. -, Notariats-, Gericht-, u ähnl. Kosten	1.380,40	5.000	5.000	5.000	5.000	5.000
17	= Ordentliche Aufwendungen	111.050,56	127.500	126.500	129.200	131.100	133.000
18	= ordentliches Ergebnis (= Zeilen 10 und 17)	-108.340,68	-127.500	-126.500	-129.200	-131.100	-133.000
22	=Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit (= Zeilen 18 und 21)	-108.340,68	-127.500	-126.500	-129.200	-131.100	-133.000
26	= Jahresergebnis (=Zeilen 22 und 25)	-108.340,68	-127.500	-126.500	-129.200	-131.100	-133.000
29	= Ergebnis ((Zeilen 26,27,28))	-108.340,68	-127.500	-126.500	-129.200	-131.100	-133.000

Stadt Olfen - Haushaltsplan 2024

Doppischer Produktplan 2024
Teilfinanzplan Produkt 01.04 Personalmanagement und -betreuung

Produktbereich	01	Innere Verwaltung
Produktgruppe	01	Innere Verwaltung
Produkt	01.04	Personalmanagement und -betreuung

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis des Vorvor- jahres 2022	Ansatz des Vor- jahres 2023	Ansatz des Haus- haltsjahres 2024	Ver- pflich- tungser- mächti- gungen	Planung Haus- halts- jahr 2025	Planung Haus- halts- jahr 2026	Planung Haus- halts- jahr 2027
		EUR						
		1	2	3	4	5	6	7
	Einzahlungen							
18	aus Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen	0,00	0	0	0	0	0	0
19	aus der Veräußerung von Sachanlagen	0,00	0	0	0	0	0	0
20	aus der Veräußerung von Finanzanlagen	0,00	0	0	0	0	0	0
21	aus Beiträgen u.ä. Entgelten	0,00	0	0	0	0	0	0
22	Sonstige Investitionseinzahlungen	0,00	0	0	0	0	0	0
23	= Summe: (investive Einzahlungen)	0,00	0	0	0	0	0	0
	Auszahlungen							
24	für den Erwerb von Grundstücken und Gebäuden	0,00	0	0	0	0	0	0
25	für Baumaßnahmen	0,00	0	0	0	0	0	0
26	für den Erwerb von beweglichem Anlagevermögen	0,00	0	0	0	0	0	0
27	für den Erwerb von Finanzanlagen	0,00	0	0	0	0	0	0
28	von aktivierbaren Zuwendungen	0,00	0	0	0	0	0	0
29	Sonstige Investitionsauszahlungen	0,00	0	0	0	0	0	0
30	= Summe: (investive Auszahlungen)	0,00	0	0	0	0	0	0
31	= Saldo: der Investitionstätigkeit (Einzahlungen ./. Auszahlungen)	0,00	0	0	0	0	0	0

Stadt Olfen - Haushaltsplan 2024

Doppischer Produktplan 2024 Produktbeschreibung Produkt 01.05 Dienstleistungen im Bereich der technisch-unterstützten Informationsverarbeitung

Produktbereich	01	Innere Verwaltung	
Produktgruppe	01	Innere Verwaltung	
Produkt	01.05	Dienstleistungen im Bereich der technisch-unterstützten Informationsverarbeitung	
Beschreibung	Bereitstellung der informationstechnischen Infrastruktur zur Aufgabenerledigung		
Zielgruppe	Verwaltungsleitung; Ämter; Mitarbeiter der Stadt Olfen; Einwohner		
Ziele	Sicherstellung eines reibungslosen EDV-Einsatzes; optimaler technikunterstützter Kommunikations- und Informationsfluss; Sicherstellung der Datenbestände und einer störungsfreien Funktion der Anlage		
Leistungsauftrag	Erstellen einer strategischen Planung und konzeptionelle Weiterentwicklung des Einsatzes von Kommunikations- und Informationstechnologie; Vorgabe von Rahmenrichtlinien bei der Nutzung der Informations- und Kommunikationstechnik; Bereitstellung der erforderlichen EDV- und Kommunikations-Ausstattung; Gewährleistung der Betriebsbereitschaft der eingesetzten Hard- und Software; Anwenderbetreuung, Fehlerbehebung und Wartung; Verwaltung der Datenbestände und ihrer Sicherung, Virenschutz; Schulung des Personals; Datensicherung, technischer Datenschutz, Verwaltung von Datenbeständen		
Finanzen	Haushaltsvorjahr	Haushaltsjahr	Veränderung gegenüber dem Vorjahr
Erträge	0,00	0,00	0,00
Aufwendungen	663.900,00	850.600,00	186.700,00
Ergebnis	-663.900,00	-850.600,00	-186.700,00

Stadt Olfen - Haushaltsplan 2024

Doppischer Produktplan 2024 Teilergebnisplan Produkt 01.05 Dienstleistungen im Bereich der technisch-unterstützten Informationsverarbeitung

Produktbereich	01	Innere Verwaltung
Produktgruppe	01	Innere Verwaltung
Produkt	01.05	Dienstleistungen im Bereich der technisch-unterstützten Informationsverarbeitung

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis des Vorvorjahres 2022	Ansatz des Vorjahres 2023	Ansatz des Haushaltsjahres 2024	Planung Haushaltsjahr 2025	Planung Haushaltsjahr 2026	Planung Haushaltsjahr 2027
		EUR					
		1	2	3	4	5	6
07	+ Sonstige ordentliche Erträge	83,00	0	0	0	0	0
45420001	Erträge a. d. Veräußerg. v. beweglichen Vermögensg	83,00	0	0	0	0	0
10	= Ordentliche Erträge	83,00	0	0	0	0	0
11	- Personalaufwendungen	236.739,41	296.400	329.100	338.000	345.300	352.700
50110001	Dienstbezüge für Beamte	0,00	59.400	61.400	64.500	65.800	67.100
50120001	Entgelte für tariflich Beschäftigte	186.511,25	143.000	150.500	153.500	156.600	159.700
50210001	Versorgungskasse Beamte	0,00	54.900	61.500	62.700	64.000	65.300
50220001	Beiträge für tariflich Beschäftigte	12.714,45	9.700	8.500	8.700	8.900	9.100
50320001	Beiträge für tariflich Beschäftigte	37.513,71	29.400	31.400	32.000	32.600	33.300
50510001	Zuführung zu Pensionsrückstellungen	0,00	0	12.500	13.100	13.700	14.400
50610001	Zuführung zu Beihilfe-Rückstellungen	0,00	0	3.300	3.500	3.700	3.800
13	- Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	0,00	45.000	68.000	45.000	45.000	45.000
52910006	Digitalisierungsdienstleistungen	0,00	45.000	68.000	45.000	45.000	45.000
14	- Bilanzielle Abschreibungen	130.504,27	111.500	156.500	133.900	112.000	65.100
57110001	Abschreibungen auf immaterielle VG und Sachanlagen	117.573,91	99.500	140.500	117.900	99.000	52.100
57110002	Abschreibung auf GWG	12.930,36	12.000	16.000	16.000	13.000	13.000
16	- Sonstige ordentliche Aufwendungen	169.291,04	211.000	297.000	242.000	242.000	242.000
54310001	Geschäftsaufwendungen	27,30	0	0	0	0	0
54310010	Kommunikation	16.275,54	4.000	0	0	0	0
54310015	EDV-Kosten allgemein	126.871,51	180.000	230.000	230.000	230.000	230.000
54310021	Aufwendungen zur Erhaltung des Festwertes	26.116,69	27.000	67.000	12.000	12.000	12.000
17	= Ordentliche Aufwendungen	536.534,72	663.900	850.600	758.900	744.300	704.800
18	= ordentliches Ergebnis (= Zeilen 10 und 17)	-536.451,72	-663.900	-850.600	-758.900	-744.300	-704.800
20	- Zinsen und sonstige Finanzaufwendungen	0,32	0	0	0	0	0
55990001	Sonstige Finanzaufwendungen	0,32	0	0	0	0	0
21	= Finanzergebnis (= Zeilen 19 und 20)	-0,32	0	0	0	0	0
22	= Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit (= Zeilen 18 und 21)	-536.452,04	-663.900	-850.600	-758.900	-744.300	-704.800
26	= Jahresergebnis (=Zeilen 22 und 25)	-536.452,04	-663.900	-850.600	-758.900	-744.300	-704.800
29	= Ergebnis ((Zeilen 26,27,28))	-536.452,04	-663.900	-850.600	-758.900	-744.300	-704.800

Erläuterungen

Erläuterung zu 52910006

Projektbegleitung Einführung DMS

Erläuterung zu 54310015

Steigende Sachkosten auf Grund der fortschreitenden Digitalisierung

Stadt Olfen - Haushaltsplan 2024

Doppischer Produktplan 2024 Teilfinanzplan Produkt 01.05 Dienstleistungen im Bereich der technisch-unterstützten Informationsverarbeitung

Produktbereich	01	Innere Verwaltung
Produktgruppe	01	Innere Verwaltung
Produkt	01.05	Dienstleistungen im Bereich der technisch-unterstützten Informationsverarbeitung

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis des Vorvor- jahres 2022	Ansatz des Vor- jahres 2023	Ansatz des Haus- haltsjahres 2024	Ver- pflich- tungser- mächti- gungen	Planung Haus- halts- jahr 2025	Planung Haus- halts- jahr 2026	Planung Haus- halts- jahr 2027
		EUR						
		1	2	3	4	5	6	7
	Einzahlungen							
18	aus Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen	0,00	0	0	0	0	0	0
19	aus der Veräußerung von Sachanlagen	0,00	0	0	0	0	0	0
20	aus der Veräußerung von Finanzanlagen	0,00	0	0	0	0	0	0
21	aus Beiträgen u.ä. Entgelten	0,00	0	0	0	0	0	0
22	Sonstige Investitionseinzahlungen	0,00	0	0	0	0	0	0
23	= Summe: (investive Einzahlungen) Auszahlungen	0,00	0	0	0	0	0	0
24	für den Erwerb von Grundstücken und Gebäuden	0,00	0	0	0	0	0	0
25	für Baumaßnahmen	0,00	0	0	0	0	0	0
26	für den Erwerb von beweglichem Anlagevermögen	325.533,14	263.000	179.400	0	48.000	48.000	53.000
		325.533,14	263.000	179.400	0	48.000	48.000	53.000
78310001	Ausz. Erwerb v. bewegl. V. oberh. WG von 800 €	301.893,78	180.000	101.400	0	20.000	20.000	20.000
78310002	Ausz. Erwerb v. Vermögensg. über 800 € (USt.pfl.)	10.710,00	75.000	60.000	0	10.000	10.000	10.000
78320001	Ausz. Erwerb v. bewegl. V. unterh. WG von 800 €	12.929,36	8.000	18.000	0	18.000	18.000	23.000
27	für den Erwerb von Finanzanlagen	0,00	0	0	0	0	0	0
28	von aktivierbaren Zuwendungen	0,00	0	0	0	0	0	0
29	Sonstige Investitionsauszahlungen	0,00	0	0	0	0	0	0
30	= Summe: (investive Auszahlungen)	325.533,14	263.000	179.400	0	48.000	48.000	53.000
31	= Saldo: der Investitionstätigkeit (Einzahlungen ./. Auszahlungen)	-325.533,14	-263.000	-179.400	0	-48.000	-48.000	-53.000

Maßnahmen

Nr. Bezeichnung	Ansatz des Vor- jahres 2023	Ansatz des Haus- halts- jahres 2024	Ver- pflich- tungser- mächti- gungen	Planung Haus- halts- jahr 2025	Planung Haus- halts- jahr 2026	Planung Haus- halts- jahr 2027	Bisher bereit- gestellt (ein- schl. Sp.2)	Ge- samt- einzah- lungen/ -aus- zahlun- gen
		EUR						
	1	2	3	4	5	6	7	8
1010 Erwerb von Software	180.000	101.400	0	20.000	20.000	20.000	468.400	528.400
11000 1.1 Immaterielle Vermögensgegenstände	180.000	101.400	0	20.000	20.000	20.000	468.400	528.400
1500 GVG Software 250 - 800 € (netto)	3.000	6.000	0	6.000	6.000	6.000	20.000	38.000
12700 1.2.7 Betriebs- und Geschäftsausstattung	3.000	3.000	0	3.000	3.000	3.000	17.000	26.000
6000001 Darlehen St. Vitus-Stift gGmbH, endfällig 2025	0	3.000	0	3.000	0	0	3.000	6.000
8130 Hardwarekosten > 800,- €	75.000	60.000	0	10.000	10.000	10.000	326.000	356.000
12700 1.2.7 Betriebs- und Geschäftsausstattung	75.000	60.000	0	10.000	10.000	10.000	326.000	356.000
8150 Hardwarekosten 250,- € - 800,- €	10.000	20.000	0	20.000	20.000	20.000	37.000	97.000
12700 1.2.7 Betriebs- und Geschäftsausstattung	10.000	10.000	0	10.000	10.000	10.000	27.000	57.000
8500 GVG 250-800 € (netto) 0107	0	10.000	0	10.000	10.000	10.000	10.000	40.000
12700 1.2.7 Betriebs- und Geschäftsausstattung	0	10.000	0	10.000	10.000	10.000	10.000	40.000
85100106 GVG 250-800 € (netto) 0106	-5.000	-5.000	0	-5.000	-5.000	0	-10.000	-20.000
12700 1.2.7 Betriebs- und Geschäftsausstattung	-5.000	-5.000	0	-5.000	-5.000	0	-10.000	-20.000
Gesamtsumme	263.000	195.400	0	64.000	61.000	66.000	854.400	1.045.400

Stadt Olfen - Haushaltsplan 2024

Doppischer Produktplan 2024 Produktbeschreibung Produkt 01.06 Bauhof

Produktbereich	01	Innere Verwaltung	
Produktgruppe	01	Innere Verwaltung	
Produkt	01.06	Bauhof	
Beschreibung	Bereitstellung, Instandhaltung, Pflege und Sicherung von Verkehrs- und Grünflächen; Maßnahmen durch Auftragsgrundlage aus der Verwaltung		
Zielgruppe	Bevölkerung der Stadt Olfen; Verkehrsteilnehmer; Benutzer von öffentlichen Anlagen und Einrichtungen; Besucher von Veranstaltungen; Verwaltung		
Ziele	Werterhaltung der Straßen, Gehwege, Verkehrsflächen, Grünanlagen und Spielplätze; Unfallverhütung und Gefahrenabwehr; Bereitstellung einer guten Infrastruktur im Stadtgebiet; Bürgerservice; wirtschaftlicher Einsatz von Personal, Fahrzeugen, Maschinen und Materialien; zeitnahe und vollständige Erfüllung vereinbarter Aufträge aus der Verwaltung		
Leistungsauftrag	Straßen: Straßen- und Gehweginstandhaltung, Pflegedienste des Seitenbereichs; Winterdienst: Streckenkontrolle; Verkehrssicherung: Aufstellung und Instandhaltung von Verkehrszeichen, Aufstellen von Absperrungen und Leuchtpfosten; Friedhöfe: Grabherrichtung, Neupflanzung und Pflege der Grünanlagen einschl. Hecken und Bäume, Reparatur/ Wiederherstellung der Wege und Grabeinfassungen; Grünanlagen: Pflege und Kontrolle der Steveraeue einschl. Tiere, Pflanzen und Gewässer; Spielplätze: Spielgeräteaufstellung und Instandsetzung, Sandaustausch, Überprüfung der Spiel- und Bolzplätze; Fuhrpark: Reparatur und Pflege der Maschinen und Geräte; Müllentsorgung: wilde Müllkippen beseitigen, Tierkadaverentsorgung,		
Finanzen	Haushaltsvorjahr	Haushaltsjahr	Veränderung gegenüber dem Vorjahr
Erträge	245.700,00	268.400,00	22.700,00
Aufwendungen	1.178.100,00	1.287.200,00	109.100,00
Ergebnis	-932.400,00	-1.018.800,00	-86.400,00

Stadt Olfen - Haushaltsplan 2024

Doppischer Produktplan 2024 Teilergebnisplan Produkt 01.06 Bauhof							
Produktbereich		01	Innere Verwaltung				
Produktgruppe		01	Innere Verwaltung				
Produkt		01.06	Bauhof				
Nr.	Bezeichnung	Ergebnis des Vorjahres 2022	Ansatz des Vorjahres 2023	Ansatz des Haushaltsjahres 2024	Planung Haushaltsjahr 2025	Planung Haushaltsjahr 2026	Planung Haushaltsjahr 2027
		EUR					
		1	2	3	4	5	6
02	Zuwendungen und allgemeine Umlagen	3.787,00	3.500	4.100	4.100	4.100	4.100
41611001	Erträge a. d. Aufl. SoPo aus Zuw. vom Land	3.787,00	3.500	4.100	4.100	4.100	4.100
05	+ Privatrechtliche Leistungsentgelte	3.437,90	3.500	3.500	3.500	3.500	3.500
44210001	Erträge aus Verkauf	3.437,90	3.500	3.500	3.500	3.500	3.500
06	+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen	30.142,85	1.500	25.000	25.000	25.000	25.000
44810003	Kostenerstattung ARGE für Personal	1.704,52	1.500	25.000	25.000	25.000	25.000
44812002	Kostenerstattung vom Kreis	889,86	0	0	0	0	0
44812003	Erstattung von Gerichtskosten u. ä. durch RSK	27.548,47	0	0	0	0	0
07	+ Sonstige ordentliche Erträge	9.612,00	5.100	5.000	5.000	5.000	5.000
45420001	Erträge a. d. Veräußerg. v. beweglichen Vermögensg	9.612,00	5.000	5.000	5.000	5.000	5.000
45650001	Weitere sonstige ordentliche Erträge	0,00	100	0	0	0	0
10	= Ordentliche Erträge	46.979,75	13.600	37.600	37.600	37.600	37.600
11	- Personalaufwendungen	846.721,05	1.011.100	1.065.800	1.087.100	1.108.900	1.131.100
50120001	Entgelte für tariflich Beschäftigte	661.175,85	794.400	842.000	858.800	876.000	893.500
50220001	Beiträge für tariflich Beschäftigte	44.522,72	53.100	48.100	49.100	50.100	51.100
50320001	Beiträge für tariflich Beschäftigte	141.022,48	163.600	175.700	179.200	182.800	186.500
13	- Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	85.946,47	97.500	109.500	111.500	113.500	113.500
52010001	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	344,86	0	0	0	0	0
52150001	Instandhaltung der Grundstücke u. baul. Anlagen	2.222,24	0	0	0	0	0
52410001	Unterh. u. Bewirtschaft. d. Grundst. u. baul. Anl.	-3.505,38	0	0	0	0	0
52411010	Unterhaltung Gebäude u.a.	624,54	0	0	0	0	0
52412006	Abfallbeseitigung	1.607,74	2.500	2.500	2.500	2.500	2.500
52412007	Sonstige Bewirtschaftungskosten	8.191,88	0	10.000	10.000	10.000	10.000
52510001	Haltung von Fahrzeugen	73.918,23	90.000	92.000	94.000	96.000	96.000
52520001	Unterhaltung des sonst. bew. Vermögens	0,00	5.000	0	0	0	0
52520004	Wartung und Reparatur von Ausrüstungsgegenständen	2.366,16	0	5.000	5.000	5.000	5.000
52740004	Werkstoffe und Arbeitsmaterial	176,20	0	0	0	0	0
14	- Bilanzielle Abschreibungen	46.303,15	33.100	69.700	67.817	67.017	66.417
57110001	Abschreibungen auf immaterielle VG und Sachanlagen	42.076,01	30.100	62.800	64.317	63.517	62.917
57110002	Abschreibung auf GWG	4.227,14	3.000	6.900	3.500	3.500	3.500
16	- Sonstige ordentliche Aufwendungen	26.068,90	24.400	42.200	20.500	21.400	22.300
54120008	Schutzbekleidung	16.062,34	15.000	29.800	7.700	8.100	8.500
54310001	Geschäftsaufwendungen	539,95	1.000	1.000	1.000	1.000	1.000
54310007	Ausstattungs- und sonstige Gebrauchsgegenstände < 249 €	380,11	0	500	500	500	500
54310010	Kommunikation	0,00	0	2.000	2.000	2.000	2.000
54310015	EDV-Kosten allgemein	504,56	0	0	0	0	0
54410001	Versicherungen	7.015,34	8.400	8.900	9.300	9.800	10.300
54460005	Kfz.-Versicherung und -steuer	210,00	0	0	0	0	0
54480001	Schadensfälle	1.356,60	0	0	0	0	0
17	= Ordentliche Aufwendungen	1.005.039,57	1.166.100	1.287.200	1.286.917	1.310.817	1.333.317
18	= ordentliches Ergebnis (= Zeilen 10 und 17)	-958.059,82	-1.152.500	-1.249.600	-1.249.317	-1.273.217	-1.295.717
22	=Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit (= Zeilen 18 und 21)	-958.059,82	-1.152.500	-1.249.600	-1.249.317	-1.273.217	-1.295.717
26	= Jahresergebnis (=Zeilen 22 und 25)	-958.059,82	-1.152.500	-1.249.600	-1.249.317	-1.273.217	-1.295.717
27	+ Erträge aus int. Leistungsbeziehungen	216.775,34	232.100	230.800	234.100	234.100	234.100

Stadt Olfen - Haushaltsplan 2024

Doppischer Produktplan 2024 Teilergebnisplan Produkt 01.06 Bauhof

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis des Vorvor- jahres 2022	Ansatz des Vor- jahres 2023	Ansatz des Haus- haltsjahres 2024	Planung Haus- halts- jahr 2025	Planung Haus- halts- jahr 2026	Planung Haus- halts- jahr 2027
		EUR					
		1	2	3	4	5	6
29	= Ergebnis ((Zeilen 26,27,28))	-741.284,48	-920.400	-1.018.800	-1.015.217	-1.039.117	-1.061.617

Stadt Olfen - Haushaltsplan 2024

Doppischer Produktplan 2024 Teilfinanzplan Produkt 01.06 Bauhof

Produktbereich	01	Innere Verwaltung
Produktgruppe	01	Innere Verwaltung
Produkt	01.06	Bauhof

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis des Vorvor- jahres 2022	Ansatz des Vor- jahres 2023	Ansatz des Haus- haltsjahres 2024	Ver- pflich- tungser- mächti- gungen	Planung Haus- halts- jahr 2025	Planung Haus- halts- jahr 2026	Planung Haus- halts- jahr 2027
		EUR						
		1	2	3	4	5	6	7
	Einzahlungen							
18	aus Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen	5.100,00	0	0	0	0	0	0
		5.100,00	0	0	0	0	0	0
68111001	Investitionszuweisungen vom Land	5.100,00	0	0	0	0	0	0
19	aus der Veräußerung von Sachanlagen	7.862,00	5.500	5.000	0	5.000	5.000	5.000
		7.862,00	5.500	5.000	0	5.000	5.000	5.000
68310001	EZ Veräußerg. v. bewegl. VM.gegenständen	7.862,00	5.500	5.000	0	5.000	5.000	5.000
20	aus der Veräußerung von Finanzanlagen	0,00	0	0	0	0	0	0
21	aus Beiträgen u.ä. Entgelten	0,00	0	0	0	0	0	0
22	Sonstige Investitionseinzahlungen	0,00	0	0	0	0	0	0
23	= Summe: (investive Einzahlungen) Auszahlungen	12.962,00	5.500	5.000	0	5.000	5.000	5.000
24	für den Erwerb von Grundstücken und Gebäuden	0,00	0	0	0	0	0	0
25	für Baumaßnahmen	0,00	0	0	0	0	0	0
26	für den Erwerb von beweglichem Anlagevermögen	60.725,03	315.500	154.500	0	203.500	150.000	150.000
		60.725,03	315.500	154.500	0	203.500	150.000	150.000
78310001	Ausz. Erwerb v. bewegl. V. oberh. WG von 800 €	56.498,89	312.000	151.000	0	200.000	150.000	150.000
78320001	Ausz. Erwerb v. bewegl. V. unterh. WG von 800 €	4.226,14	3.500	3.500	0	3.500	0	0
27	für den Erwerb von Finanzanlagen	0,00	0	0	0	0	0	0
28	von aktivierbaren Zuwendungen	0,00	0	0	0	0	0	0
29	Sonstige Investitionsauszahlungen	0,00	0	0	0	0	0	0
30	= Summe: (investive Auszahlungen)	60.725,03	315.500	154.500	0	203.500	150.000	150.000
31	= Saldo: der Investitionstätigkeit (Einzahlungen ./. Auszahlungen)	-47.763,03	-310.000	-149.500	0	-198.500	-145.000	-145.000

Maßnahmen

Nr. Bezeichnung	Ansatz des Vor- jahres 2023	Ansatz des Haus- halts- jahres 2024	Ver- pflich- tungser- mächti- gungen	Planung Haus- halts- jahr 2025	Planung Haus- halts- jahr 2026	Planung Haus- halts- jahr 2027	Bisher bereit- gestellt (ein- schl. Sp.2)	Ge- sam- ein- zah- lungen/ -aus- zah- lun- gen
		EUR						
		1	2	3	4	5	6	7
7130 Erwerb eines Kraftfahrzeuges		-5.000	-5.000	0	-5.000	-5.000	-5.000	108.500
12600 1.2.6 Maschinen u. techn. Anlagen, Fahrzeuge		-5.000	-5.000	0	-5.000	-5.000	-5.000	152.500
88000 4.8 Erhaltene Anzahlungen		0	0	0	0	0	0	-44.000
7130002 Fahrzeuge Bauhof		312.000	151.000	0	200.000	150.000	150.000	463.000
12600 1.2.6 Maschinen u. techn. Anlagen, Fahrzeuge		312.000	151.000	0	200.000	150.000	150.000	463.000
85100106 GVG 250-800 € (netto) 0106		3.500	10.400	0	7.000	3.500	3.500	25.400
12700 1.2.7 Betriebs- und Geschäftsausstattung		3.500	3.500	0	3.500	0	0	18.500
9999 Einzahlungen		-500	0	0	0	0	0	-1.000
12700 1.2.7 Betriebs- und Geschäftsausstattung		-500	0	0	0	0	0	-1.000
Gesamtsumme		310.000	156.400	0	202.000	148.500	148.500	595.900

Stadt Olfen - Haushaltsplan 2024

Doppischer Produktplan 2024			
Produktbeschreibung Produkt 01.07 Bewirtschaftung von Gebäuden und baulichen Anlagen			
Produktbereich	01	Innere Verwaltung	
Produktgruppe	01	Innere Verwaltung	
Produkt	01.07	Bewirtschaftung von Gebäuden und baulichen Anlagen	
Beschreibung	Verwaltung und Unterhaltung der Immobilien der Stadt Olfen		
Zielgruppe	Nutzer; Auftragnehmer; Versorgungsträger; Vermieter		
Ziele	bedarfsgerechte Bereitstellung von Gebäuden; kostengünstige Errichtung und Unterhaltung der Gebäude und ihrer technischen Ausstattung		
Leistungsauftrag	An- und Vermietungen einschl. Hausverwaltung und Nebenkostenabrechnungen; An- und Verpachtungen; Nutzungsverträge; Gebrauchsüberlassung; Bewirtschaftung, Unterhaltung, Instandsetzung, Sanierung, Abbruch von eigenen Gebäuden und Anlagen; Betreuung und Raumvergabe der öffentlich. Gebäude an Dritte; Betreuung und Verwaltung der Sitzungsräume;		
Finanzen	Haushaltsvorjahr	Haushaltsjahr	Veränderung gegenüber dem Vorjahr
Erträge	994.500,00	913.300,00	-81.200,00
Aufwendungen	3.016.200,00	2.691.200,00	-325.000,00
Ergebnis	-2.021.700,00	-1.777.900,00	243.800,00

Stadt Olfen - Haushaltsplan 2024

Doppischer Produktplan 2024 Teilergebnisplan Produkt 01.07 Bewirtschaftung von Gebäuden und baulichen Anlagen

Produktbereich	01	Innere Verwaltung
Produktgruppe	01	Innere Verwaltung
Produkt	01.07	Bewirtschaftung von Gebäuden und baulichen Anlagen

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis des Vorvor- jahres 2022	Ansatz des Vor- jahres 2023	Ansatz des Haus- haltsjahres 2024	Planung Haus- halts- jahr 2025	Planung Haus- halts- jahr 2026	Planung Haus- halts- jahr 2027
		EUR					
		1	2	3	4	5	6
01	Steuern und ähnliche Abgaben	-75.823,79	0	0	0	0	0
40110001	Grundsteuer A	-75.823,79	0	0	0	0	0
02	Zuwendungen und allgemeine Umlagen	422.056,34	485.300	436.300	447.133	589.058	588.458
41411005	Sonstige Landeszuweisungen Schulbereich	27.440,00	0	0	0	0	0
41610001	Erträge a. d. Aufl. SoPo aus Zuw. vom Bund	5.944,00	0	7.600	18.433	160.458	160.458
41611001	Erträge a. d. Aufl. SoPo aus Zuw. vom Land	387.914,80	485.300	428.100	428.100	428.000	427.400
41612001	Erträge a. d. Aufl. SoPo aus Zuw. v. Gem. und GV	260,48	0	100	100	100	100
41618001	Erträge a. d. Aufl. SoPo aus Zuw. v. übr. Ber.	497,06	0	500	500	500	500
04	+ Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	332,74	100	0	0	0	0
43110001	Verwaltungsgebühren	332,74	0	0	0	0	0
43210001	Benutzungsgebühren und ähnliche Entgelte	0,00	100	0	0	0	0
05	+ Privatrechtliche Leistungsentgelte	497.934,30	509.000	477.000	482.000	487.000	492.000
44110001	Mieten und Pachten	3.690,24	0	0	0	0	0
44110002	Mieten und Nebenabgaben	463.725,02	477.000	445.000	450.000	455.000	460.000
44110010	Erbbauszinsen Wohn- und Geschäftsgrundstücke	30.519,04	32.000	32.000	32.000	32.000	32.000
07	+ Sonstige ordentliche Erträge	39.684,40	100	475.000	0	0	0
45220001	Erstattung von Umsatzsteuer	5.767,02	0	0	0	0	0
45420001	Erträge a. d. Veräußerg. v. beweglichen Vermögensg	3.906,32	100	0	0	0	0
45820001	Erträge aus der Auflösung von Rückstellungen	0,00	0	475.000	0	0	0
45910001	Andere sonstige ordentliche Erträge	30.011,06	0	0	0	0	0
10	= Ordentliche Erträge	884.183,99	994.500	1.388.300	929.133	1.076.058	1.080.458
11	- Personalaufwendungen	203.095,93	243.900	286.000	291.700	297.600	303.600
50120001	Entgelte für tariflich Beschäftigte	160.875,23	191.500	225.800	230.300	234.900	239.600
50220001	Beiträge für tariflich Beschäftigte	9.846,17	13.000	13.100	13.400	13.700	14.000
50320001	Beiträge für tariflich Beschäftigte	32.374,53	39.400	47.100	48.000	49.000	50.000
13	- Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	2.466.630,02	1.712.500	1.152.500	1.259.500	1.341.500	1.358.500
52160001	Instandhaltung des Infrastrukturvermögens	0,00	0	30.000	35.000	40.000	45.000
52410001	Unterh. u. Bewirtschaft. d. Grundst. u. baul. Anl.	0,00	85.000	0	0	0	0
52411001	Unterhaltung d. Grundstücke und baulichen Anlagen	6.880,99	0	0	0	0	0
52411002	Unterhaltung der Gebäude	60.000,00	0	0	0	0	0
52411003	Unterhaltung/Sanierung von Schulen	595.000,00	0	0	0	0	0
52411004	Unterhaltung/Sanierung von Sportstätten	940.000,00	0	0	0	0	0
52411010	Unterhaltung Gebäude u.a.	451.694,57	815.000	360.000	450.000	500.000	500.000
52412002	Strom	105.889,13	165.000	250.000	250.000	265.000	265.000
52412003	Heizkosten	252.031,83	588.000	450.000	460.000	470.000	480.000
52412004	Wasser, Kanal	12.237,66	20.500	23.000	24.000	25.000	26.000
52412005	Reinigung	27.990,45	20.500	22.500	23.500	24.500	25.500
52412007	Sonstige Bewirtschaftungskosten	6.108,55	15.000	10.000	10.000	10.000	10.000
52421001	Unterhaltung des sonst. unbeweglichen Vermögens	387,90	0	0	0	0	0
52520001	Unterhaltung des sonst. bew. Vermögens	229,09	3.500	3.500	3.500	3.500	3.500
52520002	Unterhaltung des sonst. bewegl. Vermögens Schulen	3.340,67	0	3.500	3.500	3.500	3.500
52520004	Wartung und Reparatur von Ausrüstungsgegenständen	300,07	0	0	0	0	0
52520006	Unterhaltung des beweglichen Vermögens Verwaltung	141,61	0	0	0	0	0
52790001	Sonstige besondere Verwaltg.- u. Betriebsaufwendg.	1.300,00	0	0	0	0	0
52910001	Aufwendungen für sonstige Dienstleistungen	3.097,50	0	0	0	0	0

Stadt Olfen - Haushaltsplan 2024

Doppischer Produktplan 2024 Teilergebnisplan Produkt 01.07 Bewirtschaftung von Gebäuden und baulichen Anlagen

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis des Vorvor- jahres 2022	Ansatz des Vor- jahres 2023	Ansatz des Haus- haltsjahres 2024	Planung Haus- halts- jahr 2025	Planung Haus- halts- jahr 2026	Planung Haus- halts- jahr 2027
		EUR					
		1	2	3	4	5	6
14	- Bilanzielle Abschreibungen	900.114,49	909.100	1.139.300	1.140.340	1.330.990	1.251.590
57110001	Abschreibungen auf immaterielle VG und Sachanlagen	894.407,89	902.600	1.132.800	1.140.340	1.330.990	1.251.590
57110002	Abschreibung auf GWG	5.706,60	6.500	6.500	0	0	0
16	- Sonstige ordentliche Aufwendungen	246.436,68	166.900	103.500	115.100	126.800	138.700
54220001	Mieten/Pachten und Nebenkosten	105.671,36	118.900	70.000	80.000	90.000	100.000
54310001	Geschäftsaufwendungen	18,60	2.000	500	500	500	500
54310003	Sachverst. -, Notariats-, Gericht-, u ähnl. Kosten	2.565,94	0	0	0	0	0
54310004	Ehrungen und besondere Anlässe	207,00	0	0	0	0	0
54310007	Ausstattungs- und sonstige Gebrauchsgegenstände < 249 €	1.755,21	0	0	0	0	0
54310010	Kommunikation	57,39	0	0	0	0	0
54460001	Versicherungen	26.273,20	31.000	33.000	34.600	36.300	38.200
54480001	Schadensfälle	0,00	15.000	0	0	0	0
54710001	Wertveränderungen bei Sachanlagen	9.463,86	0	0	0	0	0
54990001	Übrige weitere sonstige ordentliche Aufwendungen	100.424,12	0	0	0	0	0
17	= Ordentliche Aufwendungen	3.816.277,12	3.032.400	2.681.300	2.806.640	3.096.890	3.052.390
18	= ordentliches Ergebnis (= Zeilen 10 und 17)	-2.932.093,13	-2.037.900	-1.293.000	-1.877.507	-2.020.832	-1.971.932
20	- Zinsen und sonstige Finanzaufwendungen	1.789,44	0	900	900	900	900
55118001	Zinsaufwendungen sonstiger inländischer Bereich	1.789,44	0	900	900	900	900
21	= Finanzergebnis (= Zeilen 19 und 20)	-1.789,44	0	-900	-900	-900	-900
22	= Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit (= Zeilen 18 und 21)	-2.933.882,57	-2.037.900	-1.293.900	-1.878.407	-2.021.732	-1.972.832
26	= Jahresergebnis (= Zeilen 22 und 25)	-2.933.882,57	-2.037.900	-1.293.900	-1.878.407	-2.021.732	-1.972.832
27	+ Erträge aus int. Leistungsbeziehungen	75.823,79	0	0	0	0	0
28	- Aufwendungen aus int. Leistungsbeziehungen	73.965,55	9.000	9.000	9.000	9.000	9.000
29	= Ergebnis ((Zeilen 26,27,28))	-2.932.024,33	-2.046.900	-1.302.900	-1.887.407	-2.030.732	-1.981.832

Stadt Olfen - Haushaltsplan 2024

Doppischer Produktplan 2024 Teilfinanzplan Produkt 01.07 Bewirtschaftung von Gebäuden und baulichen Anlagen

Produktbereich	01	Innere Verwaltung
Produktgruppe	01	Innere Verwaltung
Produkt	01.07	Bewirtschaftung von Gebäuden und baulichen Anlagen

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis des Vorvor- jahres 2022	Ansatz des Vor- jahres 2023	Ansatz des Haus- haltsjahres 2024	Ver- pflich- tungser- mächti- gungen	Planung Haus- halts- jahr 2025	Planung Haus- halts- jahr 2026	Planung Haus- halts- jahr 2027
		EUR						
		1	2	3	4	5	6	7
	Einzahlungen							
18	aus Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen	1.340.403,00	2.121.200	2.385.000	0	1.963.000	348.000	0
		1.340.403,00	2.121.200	2.385.000	0	1.963.000	348.000	0
68110001	Investitionszuwendungen vom Bund	26.795,00	0	0	0	0	0	0
68118001	Investitionszuweisungen von übrigen Bereichen	1.313.608,00	2.121.200	2.385.000	0	1.963.000	348.000	0
19	aus der Veräußerung von Sachanlagen	16.540,87	0	-8.000	0	0	0	0
		16.540,87	0	-8.000	0	0	0	0
68310001	EZ Veräußerg. v. bewegl. VM.gegenständen	16.540,87	0	-8.000	0	0	0	0
20	aus der Veräußerung von Finanzanlagen	0,00	0	0	0	0	0	0
21	aus Beiträgen u.ä. Entgelten	0,00	0	0	0	0	0	0
22	Sonstige Investitionseinzahlungen	0,00	0	0	0	0	0	0
23	= Summe: (investive Einzahlungen) Auszahlungen	1.356.943,87	2.121.200	2.377.000	0	1.963.000	348.000	0
24	für den Erwerb von Grundstücken und Gebäuden	115.849,99	0	0	0	0	0	0
		115.849,99	0	0	0	0	0	0
78211001	Auszahlungen für den Erwerb von Grundstücken	115.849,99	0	0	0	0	0	0
25	für Baumaßnahmen	1.305.651,24	6.771.000	10.320.000	0	8.850.000	4.600.000	400.000
		1.305.651,24	6.771.000	10.320.000	0	8.850.000	4.600.000	400.000
78510001	Auszahlungen für Hochbaumaßnahmen	1.305.651,24	6.771.000	10.320.000	0	8.850.000	4.600.000	400.000
26	für den Erwerb von beweglichem Anlagevermögen	277.262,72	478.500	575.500	0	43.000	42.500	37.000
		277.262,72	478.500	575.500	0	43.000	42.500	37.000
78310001	Ausz. Erwerb v. bewegl. V. oberh. WG von 800 €	260.287,06	472.000	569.000	0	36.500	36.000	30.000
78310002	Ausz. Erwerb v. Vermögensg. über 800 € (USt.pfl.)	11.270,06	0	0	0	0	0	0
78320001	Ausz. Erwerb v. bewegl. V. unterh. WG von 800 €	5.705,60	6.500	6.500	0	6.500	6.500	7.000
27	für den Erwerb von Finanzanlagen	0,00	0	0	0	0	0	0
28	von aktivierbaren Zuwendungen	0,00	0	0	0	0	0	0
29	Sonstige Investitionsauszahlungen	0,00	0	0	0	0	0	0
30	= Summe: (investive Auszahlungen)	1.698.763,95	7.249.500	10.895.500	0	8.893.000	4.642.500	437.000
31	= Saldo: der Investitionstätigkeit (Einzahlungen ./. Auszahlungen)	-341.820,08	-5.128.300	-8.518.500	0	-6.930.000	-4.294.500	-437.000

Maßnahmen

Nr. Bezeichnung	Ansatz des Vor- jahres 2023	Ansatz des Haus- halts- jahres 2024	Ver- pflich- tungser- mächti- gungen	Planung Haus- halts- jahr 2025	Planung Haus- halts- jahr 2026	Planung Haus- halts- jahr 2027	Bisher bereit- gestellt (ein- schl. Sp.2)	Ge- samt- einzah- lungen/ -aus- zahlun- gen
		EUR						
	1	2	3	4	5	6	7	8
2414 Errichtung Fahrradabstellanlagen	-24.200	0	0	0	0	0	-34.000	-34.000
12800 1.2.8 Geleistete Anzahlungen, Anlagen im Bau	0	0	0	0	0	0	70.000	70.000
88000 4.8 Erhaltene Anzahlungen	-24.200	0	0	0	0	0	-104.000	-104.000
2415 Umkleidekabinen Sportplatz Vinnun	300.000	0	0	0	0	0	540.000	540.000
12800 1.2.8 Geleistete Anzahlungen, Anlagen im Bau	300.000	0	0	0	0	0	540.000	540.000
3111 KITA "Füchtelner Mühle" Kökelsumer Str. 64	0	0	0	0	0	0	1.240.000	1.240.000
12700 1.2.7 Betriebs- und Geschäftsausstattung	0	0	0	0	0	0	40.500	40.500

Stadt Olfen - Haushaltsplan 2024

Maßnahmen								
Nr. Bezeichnung	Ansatz des Vorjahres 2023	Ansatz des Haushaltsjahres 2024	Verpflichtungsermächtigungen	Planung Haushaltsjahr 2025	Planung Haushaltsjahr 2026	Planung Haushaltsjahr 2027	Bisher bereitgestellt (einschl. Sp.2)	Gesamteinzahlungen/-auszahlungen
	EUR							
	1	2	3	4	5	6	7	8
12800 1.2.8 Geleistete Anzahlungen, Anlagen im Bau	0	0	0	0	0	0	1.200.000	1.200.000
88000 4.8 Erhaltene Anzahlungen	0	0	0	0	0	0	-500	-500
3112 KITA "Arche Noah" Von-Vincke-Str. 23	120.000	0	0	0	0	0	620.000	620.000
12700 1.2.7 Betriebs- und Geschäftsausstattung	0	0	0	0	0	0	50.000	50.000
12800 1.2.8 Geleistete Anzahlungen, Anlagen im Bau	120.000	0	0	0	0	0	570.000	570.000
3113 KITA Vinnum St. Marien	0	50.000	0	0	0	0	50.000	50.000
12800 1.2.8 Geleistete Anzahlungen, Anlagen im Bau	0	50.000	0	0	0	0	50.000	50.000
3210 Planungs- u. Baukosten Grundschule	1.550.000	400.000	0	1.400.000	0	0	2.510.000	3.910.000
12700 1.2.7 Betriebs- und Geschäftsausstattung	50.000	0	0	0	0	0	110.000	110.000
12800 1.2.8 Geleistete Anzahlungen, Anlagen im Bau	1.500.000	400.000	0	1.400.000	0	0	2.400.000	3.800.000
3212 Planungs- u. Baukosten Gesamtschule	420.000	600.000	0	150.000	800.000	100.000	1.440.000	2.490.000
12700 1.2.7 Betriebs- und Geschäftsausstattung	0	0	0	0	0	0	420.000	420.000
12800 1.2.8 Geleistete Anzahlungen, Anlagen im Bau	420.000	600.000	0	150.000	800.000	100.000	1.020.000	2.070.000
3401 Gebäudeleittechnik zur Heizungsregelungen	30.000	30.000	0	30.000	30.000	30.000	240.000	330.000
12800 1.2.8 Geleistete Anzahlungen, Anlagen im Bau	30.000	30.000	0	30.000	30.000	30.000	240.000	330.000
3410 Planungs- u. Baukosten Rathaus	483.000	2.515.000	0	4.237.000	1.452.000	0	4.398.000	10.087.000
12800 1.2.8 Geleistete Anzahlungen, Anlagen im Bau	2.050.000	3.900.000	0	5.300.000	1.800.000	0	8.500.000	15.600.000
88000 4.8 Erhaltene Anzahlungen	-1.567.000	-1.385.000	0	-1.063.000	-348.000	0	-4.102.000	-5.513.000
3414 Planungs- u. Baukosten Sporthallen	680.000	4.000.000	0	1.100.000	0	0	4.900.000	6.000.000
12800 1.2.8 Geleistete Anzahlungen, Anlagen im Bau	1.180.000	5.000.000	0	2.000.000	0	0	6.780.000	8.780.000
88000 4.8 Erhaltene Anzahlungen	-500.000	-1.000.000	0	-900.000	0	0	-1.880.000	-2.780.000
3417 Bau- und Instandsetzungsmaßnahmen Stadthalle	0	0	0	0	0	0	240.000	240.000
12700 1.2.7 Betriebs- und Geschäftsausstattung	0	0	0	0	0	0	240.000	240.000
3419 Umbaukosten Wohn- und Geschäftsgrundstücke	0	0	0	0	0	0	100.000	100.000
12800 1.2.8 Geleistete Anzahlungen, Anlagen im Bau	0	0	0	0	0	0	100.000	100.000
3425 Planungs- und Baukosten Feuerwehrgerätehaus	500.000	100.000	0	0	2.000.000	0	700.000	2.700.000
12800 1.2.8 Geleistete Anzahlungen, Anlagen im Bau	500.000	100.000	0	0	2.000.000	0	700.000	2.700.000
3426001 Vereinsgebäude Fischereiverein Olfen e.V.	170.000	270.000	0	0	0	0	440.000	440.000
12800 1.2.8 Geleistete Anzahlungen, Anlagen im Bau	200.000	270.000	0	0	0	0	470.000	470.000
88000 4.8 Erhaltene Anzahlungen	-30.000	0	0	0	0	0	-30.000	-30.000
3450 Baumaßnahmen für den Bauhof	1.000	0	0	0	0	0	121.000	121.000
12800 1.2.8 Geleistete Anzahlungen, Anlagen im Bau	1.000	0	0	0	0	0	121.000	121.000
3451 Baukosten Trauraum	100.000	0	0	0	0	0	200.000	200.000
12800 1.2.8 Geleistete Anzahlungen, Anlagen im Bau	100.000	0	0	0	0	0	200.000	200.000
3500001 Passage Innenstadt	100.000	0	0	0	0	0	100.000	100.000
12800 1.2.8 Geleistete Anzahlungen, Anlagen im Bau	100.000	0	0	0	0	0	100.000	100.000
3600001 Sanierung Füchtelner Mühle	300.000	0	0	0	0	300.000	300.000	600.000
12800 1.2.8 Geleistete Anzahlungen, Anlagen im Bau	300.000	0	0	0	0	300.000	300.000	600.000
8110 Erwerb von bewegl. Sachen d. Anlagenvermögens 0107	192.000	47.000	0	6.500	6.000	0	1.188.700	1.201.200
12600 1.2.6 Maschinen u. techn. Anlagen, Fahrzeuge	0	8.000	0	500	0	0	8.000	8.500
12700 1.2.7 Betriebs- und Geschäftsausstattung	192.000	39.000	0	6.000	6.000	0	1.417.700	1.429.700
88000 4.8 Erhaltene Anzahlungen	0	0	0	0	0	0	-237.000	-237.000
8300001 Erwerb von Klassenraumcontainern	200.000	500.000	0	0	0	0	700.000	700.000
12700 1.2.7 Betriebs- und Geschäftsausstattung	200.000	500.000	0	0	0	0	700.000	700.000
8500 GVG 250-800 € (netto) 0107	6.500	0	0	6.500	6.500	7.000	20.500	40.500
12700 1.2.7 Betriebs- und Geschäftsausstattung	6.500	6.500	0	6.500	6.500	7.000	27.000	47.000
Gesamtsumme	5.128.300	8.512.000	0	6.930.000	4.294.500	437.000	20.014.200	31.675.700

Stadt Olfen - Haushaltsplan 2024

Doppischer Produktplan 2024			
Produktbeschreibung Produkt 01.08 Reinigungsdienst, Fremdreinigung			
Produktbereich	01	Innere Verwaltung	
Produktgruppe	01	Innere Verwaltung	
Produkt	01.08	Reinigungsdienst, Fremdreinigung	
Beschreibung	Reinigungsdienste; Fremdreinigung; Koordination der Reinigung von öffentlich. Gebäuden wie Schulen, Rathaus, Feuerwehr;		
Zielgruppe	Einwohner; Vertragspartner; Mitarbeiter der Stadt Olfen		
Ziele	saubere Gebäude in möglichst kurzer Zeit ohne größere Störung des normalen Arbeitsalltags zu günstigen Konditionen		
Leistungsauftrag	Verhandlung mit Gebäudereinigungsfirmen; Erstellen eines Zeitplanes wann und in welcher Zeit welches Gebäude gereinigt wird;		
Finanzen	Haushaltsvorjahr	Haushaltsjahr	Veränderung gegenüber dem Vorjahr
Erträge	0,00	0,00	0,00
Aufwendungen	255.200,00	243.000,00	-12.200,00
Ergebnis	-255.200,00	-243.000,00	12.200,00

Stadt Olfen - Haushaltsplan 2024

Doppischer Produktplan 2024 Teilergebnisplan Produkt 01.08 Reinigungsdienst, Fremdreinigung

Produktbereich	01	Innere Verwaltung
Produktgruppe	01	Innere Verwaltung
Produkt	01.08	Reinigungsdienst, Fremdreinigung

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis des Vorvor- jahres 2022	Ansatz des Vor- jahres 2023	Ansatz des Haus- haltsjahres 2024	Planung Haus- halts- jahr 2025	Planung Haus- halts- jahr 2026	Planung Haus- halts- jahr 2027
		EUR					
		1	2	3	4	5	6
13	- Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	236.351,48	230.000	243.000	200.000	207.000	207.000
52412005	Reinigung	236.351,48	230.000	243.000	200.000	207.000	207.000
17	= Ordentliche Aufwendungen	236.351,48	230.000	243.000	200.000	207.000	207.000
18	= ordentliches Ergebnis (= Zeilen 10 und 17)	-236.351,48	-230.000	-243.000	-200.000	-207.000	-207.000
22	=Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit (= Zeilen 18 und 21)	-236.351,48	-230.000	-243.000	-200.000	-207.000	-207.000
26	= Jahresergebnis (=Zeilen 22 und 25)	-236.351,48	-230.000	-243.000	-200.000	-207.000	-207.000
29	= Ergebnis ((Zeilen 26,27,28))	-236.351,48	-230.000	-243.000	-200.000	-207.000	-207.000

Stadt Olfen - Haushaltsplan 2024

Doppischer Produktplan 2024 Teilfinanzplan Produkt 01.08 Reinigungsdienst, Fremdreinigung

Produktbereich	01	Innere Verwaltung
Produktgruppe	01	Innere Verwaltung
Produkt	01.08	Reinigungsdienst, Fremdreinigung

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis des Vorvor- jahres 2022	Ansatz des Vor- jahres 2023	Ansatz des Haus- haltsjahres 2024	Ver- pflich- tungser- mächti- gungen	Planung Haus- halts- jahr 2025	Planung Haus- halts- jahr 2026	Planung Haus- halts- jahr 2027
		EUR						
		1	2	3	4	5	6	7
	Einzahlungen							
18	aus Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen	0,00	0	0	0	0	0	0
19	aus der Veräußerung von Sachanlagen	0,00	0	0	0	0	0	0
20	aus der Veräußerung von Finanzanlagen	0,00	0	0	0	0	0	0
21	aus Beiträgen u.ä. Entgelten	0,00	0	0	0	0	0	0
22	Sonstige Investitionseinzahlungen	0,00	0	0	0	0	0	0
23	= Summe: (investive Einzahlungen) Auszahlungen	0,00	0	0	0	0	0	0
24	für den Erwerb von Grundstücken und Gebäuden	0,00	0	0	0	0	0	0
25	für Baumaßnahmen	0,00	0	0	0	0	0	0
26	für den Erwerb von beweglichem Anlagevermögen	0,00	0	0	0	0	0	0
27	für den Erwerb von Finanzanlagen	0,00	0	0	0	0	0	0
28	von aktivierbaren Zuwendungen	0,00	0	0	0	0	0	0
29	Sonstige Investitionsauszahlungen	0,00	0	0	0	0	0	0
30	= Summe: (investive Auszahlungen)	0,00	0	0	0	0	0	0
31	= Saldo: der Investitionstätigkeit (Einzahlungen ./. Auszahlungen)	0,00	0	0	0	0	0	0

Stadt Olfen - Haushaltsplan 2024

Doppischer Produktplan 2024 Produktbeschreibung Produkt 01.09 Liegenschaftsmanagement			
Produktbereich	01	Innere Verwaltung	
Produktgruppe	01	Innere Verwaltung	
Produkt	01.09	Liegenschaftsmanagement	
Beschreibung	Verwaltung von Immobilien mit An- und Verkauf von Grundstücken		
Zielgruppe	Grundstückseigentümer; Bauinteressenten; private und gemeinnützige Bauträger; Vermieter		
Ziele	bedarfsgerechte Bereitstellung von Grundstücken; familiengerechte Vermarktung der Wohnbaugrundstücke; Sicherung einer angemessenen Wohnbau- und Gewerbeentwicklung durch Vorhaltung eines angepassten Pools an Flächen für den Erwerb bzw. Tausch notwendiger Erweiterungs- und Ausgleichsflächen		
Leistungsauftrag	Allgemeine Bodenbevorratung; Kauf von Bauerwartungsland; Einteilung und Parzellierung der Grundstücke in Neubaugebieten; Verkauf von Wohn- und Gewerbegrundstücken; Erschließungsverträge; Stellplatzablösungen; Ersatz- und Ausgleichsmaßnahmen; Mitwirkung bei		
Finanzen	Haushaltsvorjahr	Haushaltsjahr	Veränderung gegenüber dem Vorjahr
Erträge	3.427.000,00	2.965.500,00	-461.500,00
Aufwendungen	65.500,00	139.100,00	73.600,00
Ergebnis	3.361.500,00	2.826.400,00	-535.100,00

Stadt Olfen - Haushaltsplan 2024

Doppischer Produktplan 2024 Teilergebnisplan Produkt 01.09 Liegenschaftsmanagement

Produktbereich	01	Innere Verwaltung
Produktgruppe	01	Innere Verwaltung
Produkt	01.09	Liegenschaftsmanagement

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis des Vorvor- jahres 2022	Ansatz des Vor- jahres 2023	Ansatz des Haus- haltsjahres 2024	Planung Haus- halts- jahr 2025	Planung Haus- halts- jahr 2026	Planung Haus- halts- jahr 2027
		EUR					
		1	2	3	4	5	6
05	+ Privatrechtliche Leistungsentgelte	2.125.395,44	3.427.000	1.785.500	795.500	3.595.500	95.500
44110001	Mieten und Pachten	65.419,35	57.000	65.000	65.000	65.000	65.000
44210001	Erträge aus Verkauf	2.576,56	0	500	500	500	500
44210080	Erträge aus dem Verkauf von Grundstücken im Umlauf nur für Planungszwecke!!! Sonst Abgang Umlaufvermö	2.057.399,53	3.370.000	1.700.000	700.000	3.500.000	0
44610001	Sonstige privatrechtliche Leistungsentgelte	0,00	0	20.000	30.000	30.000	30.000
07	+ Sonstige ordentliche Erträge	4.271,89	0	1.200.000	0	0	0
45410001	Erträge a. d. Veräußerg. von Grundstücken	0,00	0	1.200.000	0	0	0
45410003	Erträge a. d. Veräußerg. von Infrastrukturvermögen	1.364,91	0	0	0	0	0
45810001	Erträge aus Zuschreibungen	2.906,98	0	0	0	0	0
10	= Ordentliche Erträge	2.129.667,33	3.427.000	2.985.500	795.500	3.595.500	95.500
11	- Personalaufwendungen	0,00	36.500	38.700	39.400	40.100	40.800
50120001	Entgelte für tariflich Beschäftigte	0,00	28.700	30.600	31.200	31.800	32.400
50220001	Beiträge für tariflich Beschäftigte	0,00	1.900	1.700	1.700	1.700	1.700
50320001	Beiträge für tariflich Beschäftigte	0,00	5.900	6.400	6.500	6.600	6.700
13	- Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	22.466,75	35.000	25.000	25.000	27.000	25.000
52410001	Unterh. u. Bewirtschaft. d. Grundst. u. baul. Anl.	20.819,96	35.000	25.000	25.000	25.000	25.000
52810001	Aufwendungen für sonstige Sachleistungen	1.646,79	0	0	0	2.000	0
14	- Bilanzielle Abschreibungen	574,26	0	68.000	68.000	62.700	62.300
57110001	Abschreibungen auf immaterielle VG und Sachanlagen	574,26	0	68.000	68.000	62.700	62.300
15	- Transferaufwendungen	11.596,00	0	0	0	0	0
53117001	Zuweisg. u. Zuschüsse für lfd. Zwecke Private UN	11.596,00	0	0	0	0	0
16	- Sonstige ordentliche Aufwendungen	3.241,15	3.000	6.400	6.400	6.400	6.400
54220001	Mieten/Pachten und Nebenkosten	1.726,00	3.000	5.800	5.800	5.800	5.800
54310003	Sachverst. -, Notariats-, Gericht-, u ähnl. Kosten	428,40	0	0	0	0	0
54720001	Wertveränderungen bei Finanzanlagen	514,07	0	600	600	600	600
54799003	Verlust a. d. Veräußerg. von Infrastrukturvermögen	572,68	0	0	0	0	0
17	= Ordentliche Aufwendungen	37.878,16	74.500	138.100	138.800	136.200	134.500
18	= ordentliches Ergebnis (= Zeilen 10 und 17)	2.091.789,17	3.352.500	2.847.400	656.700	3.459.300	-39.000
22	=Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit (= Zeilen 18 und 21)	2.091.789,17	3.352.500	2.847.400	656.700	3.459.300	-39.000
26	= Jahresergebnis (=Zeilen 22 und 25)	2.091.789,17	3.352.500	2.847.400	656.700	3.459.300	-39.000
28	- Aufwendungen aus int. Leistungsbeziehungen	0,00	1.000	1.000	1.000	1.000	1.000
29	= Ergebnis ((Zeilen 26,27,28))	2.091.789,17	3.351.500	2.846.400	655.700	3.458.300	-40.000

Erläuterungen

Erläuterung zu 44610001

Aquirierung der EEG-Umlagen ab 2024

Erläuterung zu 52810001

Mietspiegel

Stadt Olfen - Haushaltsplan 2024

Doppischer Produktplan 2024 Teilfinanzplan Produkt 01.09 Liegenschaftsmanagement

Produktbereich 01 Innere Verwaltung
Produktgruppe 01 Innere Verwaltung
Produkt 01.09 Liegenschaftsmanagement

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis des Vorvor- jahres 2022	Ansatz des Vor- jahres 2023	Ansatz des Haus- haltsjahres 2024	Ver- pflich- tungser- mächti- gungen	Planung Haus- halts- jahr 2025	Planung Haus- halts- jahr 2026	Planung Haus- halts- jahr 2027
		EUR						
		1	2	3	4	5	6	7
	Einzahlungen							
18	aus Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen	0,00	0	0	0	0	0	0
19	aus der Veräußerung von Sachanlagen	364.625,00	5.090.000	7.140.000	0	1.570.000	5.390.000	500.000
		364.625,00	5.090.000	7.140.000	0	1.570.000	5.390.000	500.000
68210001	Einz. aus d. Veräußerung Grundst. und Gebäuden	0,00	90.000	3.070.000	0	80.000	0	0
68211001	EZ a. d. Veräußerg. von Grundstücken	262.275,00	0	3.570.000	0	980.000	4.870.000	0
68213001	EZ a. d. Veräußerg. von Infrastrukturverm.	440,00	500.000	500.000	0	500.000	500.000	500.000
68310001	EZ Veräußerg. v. bewegl. VM.gegenständen	101.910,00	4.500.000	0	0	10.000	20.000	0
20	aus der Veräußerung von Finanzanlagen	0,00	0	0	0	0	0	0
21	aus Beiträgen u.ä. Entgelten	0,00	0	0	0	0	0	0
22	Sonstige Investitionseinzahlungen	0,00	0	0	0	0	0	0
23	= Summe: (investive Einzahlungen) Auszahlungen	364.625,00	5.090.000	7.140.000	0	1.570.000	5.390.000	500.000
24	für den Erwerb von Grundstücken und Gebäuden	335.109,66	0	0	0	0	0	0
		335.109,66	0	0	0	0	0	0
78211001	Auszahlungen für den Erwerb von Grundstücken	335.109,66	0	0	0	0	0	0
25	für Baumaßnahmen	0,00	0	0	0	0	0	0
26	für den Erwerb von beweglichem Anlagevermögen	0,00	500.000	500.000	0	500.000	500.000	500.000
		0,00	500.000	500.000	0	500.000	500.000	500.000
78310001	Ausz. Erwerb v. bewegl. V. oberh. WG von 800 €	0,00	500.000	500.000	0	500.000	500.000	500.000
27	für den Erwerb von Finanzanlagen	0,00	0	0	0	0	0	0
28	von aktivierbaren Zuwendungen	0,00	0	0	0	0	0	0
29	Sonstige Investitionsauszahlungen	0,00	0	0	0	0	0	0
30	= Summe: (investive Auszahlungen)	335.109,66	500.000	500.000	0	500.000	500.000	500.000
31	= Saldo: der Investitionstätigkeit (Einzahlungen ./. Auszahlungen)	29.515,34	4.590.000	6.640.000	0	1.070.000	4.890.000	0

Maßnahmen

Nr. Bezeichnung	Ansatz des Vor- jahres 2023	Ansatz des Haus- halts- jahres 2024	Ver- pflich- tungser- mächti- gungen	Planung Haus- halts- jahr 2025	Planung Haus- halts- jahr 2026	Planung Haus- halts- jahr 2027	Bisher bereit- gestellt (ein- schl. Sp.2)	Ge- samt- ein- zahl- ungen/ -aus- zahlun- gen
	EUR							
	1	2	3	4	5	6	7	8
1511 Erwerb von Grundstücken des Umlaufvermögens	0	75.000	0	0	0	0	1.375.000	1.375.000
12800 1.2.8 Geleistete Anzahlungen, Anlagen im Bau	0	0	0	0	0	0	500.000	500.000
21100 2.1.1 Roh-, Hilfs- u. Betriebsstoffe, Waren	0	75.000	0	0	0	0	875.000	875.000
1512 Veräußerung von Grundstücken des Umlaufvermögens	-4.590.000	-2.460.000	0	-1.070.000	-4.890.000	0	-15.937.000	-21.897.000
21100 2.1.1 Roh-, Hilfs- u. Betriebsstoffe, Waren	-4.590.000	-2.460.000	0	-1.070.000	-4.890.000	0	-15.937.000	-21.897.000
3460 Erwerb von Grundstücken für das Anlagevermögen	500.000	500.000	0	500.000	500.000	500.000	2.000.000	3.500.000
12800 1.2.8 Geleistete Anzahlungen, Anlagen im Bau	500.000	500.000	0	500.000	500.000	500.000	2.000.000	3.500.000
3470 Verkauf von Grundstücken des Anlagevermögens	-500.000	-500.000	0	-500.000	-500.000	-500.000	-2.000.000	-3.500.000
12310 1.2.3.1 Grund und Boden des Infrastrukturvermögens	-500.000	-500.000	0	-500.000	-500.000	-500.000	-2.000.000	-3.500.000
Gesamtsumme	-4.590.000	-2.385.000	0	-1.070.000	-4.890.000	0	-14.562.000	-20.522.000

Stadt Olfen - Haushaltsplan 2024

Doppischer Produktplan 2024 Teilergebnishaushalt Produktgruppe 02 Sicherheit und Ordnung							
Produktbereich		02	Sicherheit und Ordnung				
Produktgruppe		02	Sicherheit und Ordnung				
Nr.	Bezeichnung	Ergebnis des Vorvor- jahres 2022	Ansatz des Vor- jahres 2023	Ansatz des Haus- haltsjahres 2024	Planung Haus- halts- jahr 2025	Planung Haus- halts- jahr 2026	Planung Haus- halts- jahr 2027
		EUR					
		1	2	3	4	5	6
01	Steuern und ähnliche Abgaben	0,00	0	0	0	0	0
02	+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen	59.697,63	61.100	3.900	3.900	3.900	3.900
03	+ Sonstige Transfererträge	0,00	0	0	0	0	0
04	+ Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	175.821,48	185.000	188.000	189.000	189.000	189.000
05	+ Privatrechtliche Leistungsentgelte	750,00	6.100	1.100	1.100	1.100	4.100
06	+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen	24.713,36	0	6.000	10.000	0	6.000
07	+ Sonstige ordentliche Erträge	68.355,94	52.000	42.000	42.000	42.000	42.000
08	+ Aktivierte Eigenleistungen	0,00	0	0	0	0	0
09	+/-Bestandsveränderungen	0,00	0	0	0	0	0
10	= Ordentliche Erträge	329.338,41	304.200	241.000	246.000	236.000	245.000
11	- Personalaufwendungen	546.812,58	554.600	600.300	614.700	627.600	640.700
12	- Versorgungsaufwendungen	0,00	0	0	0	0	0
13	- Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	149.602,42	149.400	187.500	186.000	166.000	176.000
14	- Bilanzielle Abschreibungen	169.918,04	164.900	172.900	152.400	185.350	180.150
15	- Transferaufwendungen	7.852,06	8.000	8.000	8.000	8.000	8.000
16	- Sonstige ordentliche Aufwendungen	82.241,47	132.050	123.600	111.900	119.700	112.500
17	= Ordentliche Aufwendungen	956.426,57	1.008.950	1.092.300	1.073.000	1.106.650	1.117.350
18	= Ordentliches Ergebnis (= Zeilen 10 und 17)	-627.088,16	-704.750	-851.300	-827.000	-870.650	-872.350
19	+ Finanzerträge	0,00	0	0	0	0	0
20	- Zinsen und sonstige Finanzaufwendungen	0,00	0	0	0	0	0
21	= Finanzergebnis (= Zeilen 19 und 20)	0,00	0	0	0	0	0
22	= Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit (= Zeilen 18 und 21)	-627.088,16	-704.750	-851.300	-827.000	-870.650	-872.350
23	+ Außerordentliche Erträge	0,00	0	0	0	0	0
24	- Außerordentliche Aufwendungen	0,00	0	0	0	0	0
25	= Außerordentliches Ergebnis (=Zeilen 23 und 24)	0,00	0	0	0	0	0
26	= Ergebnis - vor Berücksichtig. d. int. Leistungsbezieh. - (=Zeilen 22 und 25)	-627.088,16	-704.750	-851.300	-827.000	-870.650	-872.350
27	+ Erträge aus int. Leistungsbeziehungen	4.828,00	15.400	16.000	16.000	16.000	16.000
28	- Aufwendungen aus int. Leistungsbeziehungen	157,47	3.300	3.300	3.300	3.300	3.300
29	= Teilergebnis (= Zeilen 26, 27, 28)	-622.417,63	-692.650	-838.600	-814.300	-857.950	-859.650
30	- globaler Minderaufwand	0,00	0	0	0	0	0
31	= Teilergebnis nach Abzug globaler Minderaufwand (=Zeilen 29 und 30)	622.417,63	692.650	838.600	814.300	857.950	859.650

Stadt Olfen - Haushaltsplan 2024

Doppischer Produktplan 2024			
Produktbeschreibung Produkt 02.01 Allgemeine Sicherheit und Ordnung			
Produktbereich	02	Sicherheit und Ordnung	
Produktgruppe	02	Sicherheit und Ordnung	
Produkt	02.01	Allgemeine Sicherheit und Ordnung	
Beschreibung	Herstellung und Erhaltung der öffentlichen Sicherheit und Ordnung		
Zielgruppe	Bevölkerung der Stadt Olfen; Verkehrsteilnehmer; Verursacher und Störer der öffentlichen Sicherheit und Ordnung		
Ziele	Herstellung und Erhalt der öffentlich. Sicherheit und Ordnung; vorbeugende Gefahrenabwehr durch Überprüfungen, Kontrollen und Überwachungen		
Leistungsauftrag	Allgemeine Gefahrenabwehr; Waffen- und Sprengstoffangelegenheiten; Kampfmittelbeseitigung; Gesundheitsaufsicht (öffentlich. Hygiene, Bereitstellung von Obdachlosenunterkünften); Schädlingsbekämpfung; Seuchenbekämpfung; Tierkörperbeseitigung; Einweisung nach dem Gesetz über Hilfen und Schutzmaßnahmen bei psychischen Krankheiten; Jugendschutz; Schulzuführungen; Forst- und Fischereiwesen; Vollzug des Landeshundegesetzes; Sondernutzungen; Durchführung von Bußgeldverfahren; Schiedsfrau/mann-Angelegenheiten		
Finanzen	Haushaltsvorjahr	Haushaltsjahr	Veränderung gegenüber dem Vorjahr
Erträge	62.100,00	53.800,00	-8.300,00
Aufwendungen	415.500,00	458.600,00	43.100,00
Ergebnis	-353.400,00	-404.800,00	-51.400,00

Stadt Olfen - Haushaltsplan 2024

Doppischer Produktplan 2024 Teilergebnisplan Produkt 02.01 Allgemeine Sicherheit und Ordnung

Produktbereich	02	Sicherheit und Ordnung
Produktgruppe	02	Sicherheit und Ordnung
Produkt	02.01	Allgemeine Sicherheit und Ordnung

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis des Vorvor- jahres 2022	Ansatz des Vor- jahres 2023	Ansatz des Haus- haltsjahres 2024	Planung Haus- halts- jahr 2025	Planung Haus- halts- jahr 2026	Planung Haus- halts- jahr 2027
		EUR					
		1	2	3	4	5	6
02	Zuwendungen und allgemeine Umlagen	0,00	0	1.400	1.400	1.400	1.400
41610001	Erträge a. d. Aufl. SoPo aus Zuw. vom Bund	0,00	0	1.400	1.400	1.400	1.400
04	+ Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	11.356,98	0	0	0	0	0
43110001	Verwaltungsgebühren	4.374,40	0	0	0	0	0
43210010	Benutzungsgebühren	2.857,11	0	0	0	0	0
43210090	Übrige Gebühren und Entgelte	4.125,47	0	0	0	0	0
05	+ Privatrechtliche Leistungsentgelte	0,00	100	100	100	100	100
44210002	Versteigerung von Fundsachen	0,00	100	100	100	100	100
06	+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen	703,67	0	0	0	0	0
44811001	Kostenerstattung vom Land	703,67	0	0	0	0	0
07	+ Sonstige ordentliche Erträge	67.955,94	52.000	42.000	42.000	42.000	42.000
45610001	Allgemeine Buß- und Verwarnungsgelder	65.422,04	50.000	40.000	40.000	40.000	40.000
45610002	Sonstige Bußgelder	2.533,90	2.000	2.000	2.000	2.000	2.000
10	= Ordentliche Erträge	80.016,59	52.100	43.500	43.500	43.500	43.500
11	- Personalaufwendungen	384.726,05	383.200	418.900	429.800	439.000	448.400
50110001	Dienstbezüge für Beamte	79.085,13	69.500	71.200	74.800	76.300	77.800
50120001	Entgelte für tariflich Beschäftigte	168.341,03	178.800	199.600	203.600	207.700	211.900
50210001	Versorgungskasse Beamte	62.702,50	64.300	72.000	73.400	74.900	76.400
50220001	Beiträge für tariflich Beschäftigte	10.701,62	11.900	11.300	11.500	11.700	11.900
50320001	Beiträge für tariflich Beschäftigte	35.318,48	36.800	41.600	42.400	43.200	44.100
50410001	Beihilfen, Unterstützungsleistungen für Beschäft.	119,29	1.000	1.300	1.300	1.300	1.300
50510001	Zuführung zu Pensionsrückstellungen	22.235,00	16.000	16.700	17.400	18.200	19.100
50610001	Zuführung zu Beihilfe-Rückstellungen	6.223,00	4.900	5.200	5.400	5.700	5.900
13	- Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	19.324,31	25.000	34.500	27.000	27.000	27.000
52010001	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	403,41	0	0	0	0	0
52411010	Unterhaltung Gebäude u.a.	0,00	0	2.000	2.000	2.000	2.000
52790002	Kosten für Wahlen	6.089,52	0	0	0	0	0
52910010	Kosten Aufrechterhaltung Sicherheit und Ordnung	12.831,38	25.000	32.500	25.000	25.000	25.000
14	- Bilanzielle Abschreibungen	5.079,87	0	2.600	2.300	2.200	2.100
57110001	Abschreibungen auf immaterielle VG und Sachanlagen	1.309,68	0	2.600	2.300	2.200	2.100
57110002	Abschreibung auf GWG	3.770,19	0	0	0	0	0
16	- Sonstige ordentliche Aufwendungen	605,00	600	2.600	2.600	2.600	2.600
54310001	Geschäftsaufwendungen	605,00	600	2.600	2.600	2.600	2.600
17	= Ordentliche Aufwendungen	409.735,23	408.800	458.600	461.700	470.800	480.100
18	= ordentliches Ergebnis (= Zeilen 10 und 17)	-329.718,64	-356.700	-415.100	-418.200	-427.300	-436.600
22	=Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit (= Zeilen 18 und 21)	-329.718,64	-356.700	-415.100	-418.200	-427.300	-436.600
26	= Jahresergebnis (=Zeilen 22 und 25)	-329.718,64	-356.700	-415.100	-418.200	-427.300	-436.600
27	+ Erträge aus int. Leistungsbeziehungen	0,00	10.000	10.300	10.300	10.300	10.300
29	= Ergebnis ((Zeilen 26,27,28))	-329.718,64	-346.700	-404.800	-407.900	-417.000	-426.300

Erläuterungen

Erläuterung zu 52411010

Wartung elektronische Sirene

Doppischer Produktplan 2024
Teilergebnisplan Produkt 02.01 Allgemeine Sicherheit und Ordnung

Erläuterung zu 54310001

Ausrüstung Feuerwehr Anschaffungen

Stadt Olfen - Haushaltsplan 2024

Doppischer Produktplan 2024 Teilfinanzplan Produkt 02.01 Allgemeine Sicherheit und Ordnung

Produktbereich	02	Sicherheit und Ordnung						
Produktgruppe	02	Sicherheit und Ordnung						
Produkt	02.01	Allgemeine Sicherheit und Ordnung						
Nr.	Bezeichnung	Ergebnis des Vorvor- jahres 2022	Ansatz des Vor- jahres 2023	Ansatz des Haus- haltsjahres 2024	Ver- pflich- tungser- mächti- gungen	Planung Haus- halts- jahr 2025	Planung Haus- halts- jahr 2026	Planung Haus- halts- jahr 2027
		EUR						
		1	2	3	4	5	6	7
	Einzahlungen							
18	aus Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen	0,00	0	0	0	0	0	0
19	aus der Veräußerung von Sachanlagen	0,00	0	0	0	0	0	0
20	aus der Veräußerung von Finanzanlagen	0,00	0	0	0	0	0	0
21	aus Beiträgen u.ä. Entgelten	0,00	0	0	0	0	0	0
22	Sonstige Investitionseinzahlungen	0,00	0	0	0	0	0	0
23	= Summe: (investive Einzahlungen) Auszahlungen	0,00	0	0	0	0	0	0
24	für den Erwerb von Grundstücken und Gebäuden	0,00	0	0	0	0	0	0
25	für Baumaßnahmen	0,00	0	0	0	0	0	0
26	für den Erwerb von beweglichem Anlagevermögen	22.455,87	0	0	0	0	0	0
		22.455,87	0	0	0	0	0	0
78310001	Ausz. Erwerb v. bewegl. V. oberh. WG von 800 €	14.318,38	0	0	0	0	0	0
78310002	Ausz. Erwerb v. Vermögensg. über 800 € (USt.pfl.)	4.367,30	0	0	0	0	0	0
78320001	Ausz. Erwerb v. bewegl. V. unterh. WG von 800 €	3.770,19	0	0	0	0	0	0
27	für den Erwerb von Finanzanlagen	0,00	0	0	0	0	0	0
28	von aktivierbaren Zuwendungen	0,00	0	0	0	0	0	0
29	Sonstige Investitionsauszahlungen	0,00	0	0	0	0	0	0
30	= Summe: (investive Auszahlungen)	22.455,87	0	0	0	0	0	0
31	= Saldo: der Investitionstätigkeit (Einzahlungen ./. Auszahlungen)	-22.455,87	0	0	0	0	0	0

Stadt Olfen - Haushaltsplan 2024

Doppischer Produktplan 2024			
Produktbeschreibung Produkt 02.02 Wochenmarkt			
Produktbereich	02	Sicherheit und Ordnung	
Produktgruppe	02	Sicherheit und Ordnung	
Produkt	02.02	Wochenmarkt	
Beschreibung	Organisation von Wochenmärkten		
Zielgruppe	Bevölkerung der Stadt Olfen Marktbesicker		
Ziele	Steigerung der Attraktivität der Stadt Schaffung eines verbraucherorientierten Warenangebotes		
Leistungsauftrag	Planung, Durchführung und Überwachung der Märkte		
Finanzen	Haushaltsvorjahr	Haushaltsjahr	Veränderung gegenüber dem Vorjahr
Erträge	5.000,00	0,00	-5.000,00
Aufwendungen	13.100,00	13.100,00	0,00
Ergebnis	-8.100,00	-13.100,00	-5.000,00

Stadt Olfen - Haushaltsplan 2024

Doppischer Produktplan 2024 Teilergebnisplan Produkt 02.02 Wochenmarkt

Produktbereich	02	Sicherheit und Ordnung
Produktgruppe	02	Sicherheit und Ordnung
Produkt	02.02	Wochenmarkt

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis des Vorvor- jahres 2022	Ansatz des Vor- jahres 2023	Ansatz des Haus- haltsjahres 2024	Planung Haus- halts- jahr 2025	Planung Haus- halts- jahr 2026	Planung Haus- halts- jahr 2027
		EUR					
		1	2	3	4	5	6
05	+ Privatrechtliche Leistungsentgelte	0,00	5.000	0	0	0	3.000
44110005	Standgelder	0,00	5.000	0	0	0	3.000
10	= Ordentliche Erträge	0,00	5.000	0	0	0	3.000
13	- Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	9.483,71	10.000	10.000	10.000	10.000	10.000
52910012	Aufwendungen Konzeptentwicklung	9.483,71	10.000	10.000	10.000	10.000	10.000
17	= Ordentliche Aufwendungen	9.483,71	10.000	10.000	10.000	10.000	10.000
18	= ordentliches Ergebnis (= Zeilen 10 und 17)	-9.483,71	-5.000	-10.000	-10.000	-10.000	-7.000
22	=Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit (= Zeilen 18 und 21)	-9.483,71	-5.000	-10.000	-10.000	-10.000	-7.000
26	= Jahresergebnis (=Zeilen 22 und 25)	-9.483,71	-5.000	-10.000	-10.000	-10.000	-7.000
28	- Aufwendungen aus int. Leistungsbeziehungen	0,00	3.100	3.100	3.100	3.100	3.100
29	= Ergebnis ((Zeilen 26,27,28))	-9.483,71	-8.100	-13.100	-13.100	-13.100	-10.100

Erläuterungen

Erläuterung zu 52910012

Konzeptentwicklung Wochenmarkt

Stadt Olfen - Haushaltsplan 2024

Doppischer Produktplan 2024 Teilfinanzplan Produkt 02.02 Wochenmarkt

Produktbereich	02	Sicherheit und Ordnung
Produktgruppe	02	Sicherheit und Ordnung
Produkt	02.02	Wochenmarkt

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis des Vorvor- jahres 2022	Ansatz des Vor- jahres 2023	Ansatz des Haus- haltsjahres 2024	Ver- pflich- tungser- mächti- gungen	Planung Haus- halts- jahr 2025	Planung Haus- halts- jahr 2026	Planung Haus- halts- jahr 2027
		EUR						
		1	2	3	4	5	6	7
	Einzahlungen							
18	aus Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen	0,00	0	0	0	0	0	0
19	aus der Veräußerung von Sachanlagen	0,00	0	0	0	0	0	0
20	aus der Veräußerung von Finanzanlagen	0,00	0	0	0	0	0	0
21	aus Beiträgen u.ä. Entgelten	0,00	0	0	0	0	0	0
22	Sonstige Investitionseinzahlungen	0,00	0	0	0	0	0	0
23	= Summe: (investive Einzahlungen) Auszahlungen	0,00	0	0	0	0	0	0
24	für den Erwerb von Grundstücken und Gebäuden	0,00	0	0	0	0	0	0
25	für Baumaßnahmen	0,00	0	0	0	0	0	0
26	für den Erwerb von beweglichem Anlagevermögen	0,00	0	0	0	0	0	0
27	für den Erwerb von Finanzanlagen	0,00	0	0	0	0	0	0
28	von aktivierbaren Zuwendungen	0,00	0	0	0	0	0	0
29	Sonstige Investitionsauszahlungen	0,00	0	0	0	0	0	0
30	= Summe: (investive Auszahlungen)	0,00	0	0	0	0	0	0
31	= Saldo: der Investitionstätigkeit (Einzahlungen ./. Auszahlungen)	0,00	0	0	0	0	0	0

Stadt Olfen - Haushaltsplan 2024

Doppischer Produktplan 2024			
Produktbeschreibung Produkt 02.03 Brandbekämpfung und Brandschau			
Produktbereich	02	Sicherheit und Ordnung	
Produktgruppe	02	Sicherheit und Ordnung	
Produkt	02.03	Brandbekämpfung und Brandschau	
Beschreibung	Aufgaben der freiwilligen Feuerwehr		
Zielgruppe	Bevölkerung und Gäste der Stadt Olfen; Mitarbeiter der Freiwilligen Feuerwehr		
Ziele	Schutz von Leben und Gesundheit; Erhaltung von Sachwerten; Beseitigung von Gefahren		
Leistungsauftrag	Brandschutzbedarfsplanung; Brandbekämpfung; Bevölkerungsschutz; Brandschutzerziehung und Aufklärung; Durchführung von Brandschauen; Brandsicherheitswachen; technische Hilfeleistungen; Bereitstellung von erforderl. Löscheinrichtungen und -geräten; Unterhaltung einer Jugendfeuerwehr		
Finanzen	Haushaltsvorjahr	Haushaltsjahr	Veränderung gegenüber dem Vorjahr
Erträge	70.600,00	12.100,00	-58.500,00
Aufwendungen	331.650,00	359.000,00	27.350,00
Ergebnis	-261.050,00	-346.900,00	-85.850,00

Stadt Olfen - Haushaltsplan 2024

Doppischer Produktplan 2024 Teilergebnisplan Produkt 02.03 Brandbekämpfung und Brandschau

Produktbereich	02	Sicherheit und Ordnung
Produktgruppe	02	Sicherheit und Ordnung
Produkt	02.03	Brandbekämpfung und Brandschau

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis des Vorvor- jahres 2022	Ansatz des Vor- jahres 2023	Ansatz des Haus- haltsjahres 2024	Planung Haus- halts- jahr 2025	Planung Haus- halts- jahr 2026	Planung Haus- halts- jahr 2027
		EUR					
		1	2	3	4	5	6
02	Zuwendungen und allgemeine Umlagen	59.212,63	60.600	2.100	2.100	2.100	2.100
41411001	Zuweisungen und Zuschüsse für lauf. Zwecke Land	0,00	2.000	2.000	2.000	2.000	2.000
41611001	Erträge a. d. Aufl. SoPo aus Zuw. vom Land	59.029,88	58.600	0	0	0	0
41618001	Erträge a. d. Aufl. SoPo aus Zuw. v. übr. Ber.	182,75	0	100	100	100	100
04	+ Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	2.375,97	10.000	10.000	10.000	10.000	10.000
43110001	Verwaltungsgebühren	25,00	0	0	0	0	0
43210090	Übrige Gebühren und Entgelte	2.350,97	10.000	10.000	10.000	10.000	10.000
07	+ Sonstige ordentliche Erträge	400,00	0	0	0	0	0
45420001	Erträge a. d. Veräußerg. v. beweglichen Vermögensg	400,00	0	0	0	0	0
10	= Ordentliche Erträge	61.988,60	70.600	12.100	12.100	12.100	12.100
13	- Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	54.139,19	62.400	69.000	63.000	63.000	63.000
52410001	Unterh. u. Bewirtschaft. d. Grundst. u. baul. Anl.	-328,48	0	0	0	0	0
52411010	Unterhaltung Gebäude u.a.	89,35	0	0	0	0	0
52510001	Haltung von Fahrzeugen	22.395,17	18.000	24.000	18.000	18.000	18.000
52520001	Unterhaltung des sonst. bew. Vermögens	2.667,49	19.000	15.000	15.000	15.000	15.000
52520002	Unterhaltung des sonst. bewegl. Vermögens Schulen	4.281,66	0	0	0	0	0
52520004	Wartung und Reparatur von Ausrüstungsgegenständen	678,30	0	0	0	0	0
52740004	Werkstoffe und Arbeitsmaterial	133,28	0	0	0	0	0
52910001	Aufwendungen für sonstige Dienstleistungen	0,00	25.400	30.000	30.000	30.000	30.000
52910010	Kosten Aufrechterhaltung Sicherheit und Ordnung	24.222,42	0	0	0	0	0
14	- Bilanzielle Abschreibungen	164.353,17	164.400	169.800	149.600	182.650	177.550
57110001	Abschreibungen auf immaterielle VG und Sachanlagen	153.136,98	149.400	169.800	149.600	182.650	177.550
57110002	Abschreibung auf GWG	11.216,19	15.000	0	0	0	0
15	- Transferaufwendungen	7.852,06	8.000	8.000	8.000	8.000	8.000
53118003	Vereinszuschüsse	7.852,06	8.000	8.000	8.000	8.000	8.000
16	- Sonstige ordentliche Aufwendungen	60.204,86	111.450	101.000	89.300	97.100	89.900
54120004	Ausbildungskosten	0,00	4.000	4.000	4.000	4.000	4.000
54210001	Aufwendungen f. ehrenamtliche u. sonstige Tätigk.	31.194,33	41.500	40.000	40.000	40.000	40.000
54310001	Geschäftsaufwendungen	8.675,72	10.400	12.000	7.500	7.500	7.500
54310002	Mitgliedsbeiträge	2.484,00	2.500	2.500	2.500	2.500	2.500
54310003	Sachverst. -, Notariats-, Gericht-, u ähnl. Kosten	92,82	17.800	7.500	0	7.500	0
54310005	Repräsentation	0,00	6.000	6.000	6.000	6.000	6.000
54310007	Ausstattungs- und sonstige Gebrauchsgegenstände < 249 €	983,90	0	0	0	0	0
54310010	Kommunikation	0,00	3.250	5.000	5.000	5.000	5.000
54310015	EDV-Kosten allgemein	107,20	0	0	0	0	0
54310021	Aufwendungen zur Erhaltung des Festwertes	11.858,34	20.000	18.000	18.000	18.000	18.000
54410001	Versicherungen	4.808,55	6.000	6.000	6.300	6.600	6.900
17	= Ordentliche Aufwendungen	286.549,28	346.250	347.800	309.900	350.750	338.450
18	= ordentliches Ergebnis (= Zeilen 10 und 17)	-224.560,68	-275.650	-335.700	-297.800	-338.650	-326.350
22	=Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit (= Zeilen 18 und 21)	-224.560,68	-275.650	-335.700	-297.800	-338.650	-326.350
26	= Jahresergebnis (=Zeilen 22 und 25)	-224.560,68	-275.650	-335.700	-297.800	-338.650	-326.350
28	- Aufwendungen aus int. Leistungsbeziehungen	157,47	200	200	200	200	200
29	= Ergebnis ((Zeilen 26,27,28))	-224.718,15	-275.850	-335.900	-298.000	-338.850	-326.550

Doppischer Produktplan 2024 Teilergebnisplan Produkt 02.03 Brandbekämpfung und Brandschau	
Erläuterungen	
Erläuterung zu 52510001	
Mehrausgabe für neue Reifen LF Kats Vinnun	
Erläuterung zu 52520001	
Diverse Wartungen, Reparaturen Feuerwehr	
Erläuterung zu 52910001	
Personalkosten hauptamtlicher Gerätewart	
Erläuterung zu 54310005	
Brandverhütungsschau	
Erläuterung zu 54310010	
Telefon, Internet Feuerwehr	
Erläuterung zu 54310021	
Sicherheitsausrüstung Feuerwehr	

Stadt Olfen - Haushaltsplan 2024

Doppischer Produktplan 2024 Teilfinanzplan Produkt 02.03 Brandbekämpfung und Brandschau

Produktbereich	02	Sicherheit und Ordnung
Produktgruppe	02	Sicherheit und Ordnung
Produkt	02.03	Brandbekämpfung und Brandschau

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis des Vor- jahres 2022	Ansatz des Vor- jahres 2023	Ansatz des Haus- haltsjahres 2024	Ver- pflich- tungser- mächti- gungen	Planung Haus- halts- jahr 2025	Planung Haus- halts- jahr 2026	Planung Haus- halts- jahr 2027
		EUR						
		1	2	3	4	5	6	7
	Einzahlungen							
18	aus Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen	46.499,94	46.500	47.400	0	49.500	51.700	52.000
		46.499,94	46.500	47.400	0	49.500	51.700	52.000
68118001	Investitionszuweisungen von übrigen Bereichen	46.499,94	46.500	47.400	0	49.500	51.700	52.000
19	aus der Veräußerung von Sachanlagen	400,00	0	0	0	0	0	0
		400,00	0	0	0	0	0	0
68310001	EZ Veräußerg. v. bewegl. VM.gegenständen	400,00	0	0	0	0	0	0
20	aus der Veräußerung von Finanzanlagen	0,00	0	0	0	0	0	0
21	aus Beiträgen u.ä. Entgelten	0,00	0	0	0	0	0	0
22	Sonstige Investitionseinzahlungen	0,00	0	0	0	0	0	0
23	= Summe: (investive Einzahlungen) Auszahlungen	46.899,94	46.500	47.400	0	49.500	51.700	52.000
24	für den Erwerb von Grundstücken und Gebäuden	0,00	0	0	0	0	0	0
25	für Baumaßnahmen	0,00	0	0	0	0	0	0
26	für den Erwerb von beweglichem Anlagevermögen	52.318,25	282.500	868.800	0	66.000	66.000	41.000
		52.318,25	282.500	868.800	0	66.000	66.000	41.000
78310001	Ausz. Erwerb v. bewegl. V. oberh. WG von 800 €	41.103,06	267.500	853.800	0	51.000	51.000	26.000
78320001	Ausz. Erwerb v. bewegl. V. unterh. WG von 800 €	11.215,19	15.000	15.000	0	15.000	15.000	15.000
27	für den Erwerb von Finanzanlagen	0,00	0	0	0	0	0	0
28	von aktivierbaren Zuwendungen	0,00	0	0	0	0	0	0
29	Sonstige Investitionsauszahlungen	0,00	0	0	0	0	0	0
30	= Summe: (investive Auszahlungen)	52.318,25	282.500	868.800	0	66.000	66.000	41.000
31	= Saldo: der Investitionstätigkeit (Einzahlungen ./. Auszahlungen)	-5.418,31	-236.000	-821.400	0	-16.500	-14.300	11.000

Maßnahmen

Nr. Bezeichnung	Ansatz des Vor- jahres 2023	Ansatz des Haus- halts- jahres 2024	Ver- pflich- tungser- mächti- gungen	Planung Haus- halts- jahr 2025	Planung Haus- halts- jahr 2026	Planung Haus- halts- jahr 2027	Bisher bereit- gestellt (ein- schl. Sp.2)	Ge- sam- t-ein- zah- lun- gen/ -aus- zah- lun- gen
		EUR						
	1	2	3	4	5	6	7	8
1010 Erwerb von Software	2.500	0	0	0	0	0	2.500	2.500
11000 1.1 Immaterielle Vermögensgegenstände	2.500	0	0	0	0	0	2.500	2.500
10100203 Erwerb von Software Feuerwehr	0	5.300	0	6.000	6.000	6.000	5.300	23.300
11000 1.1 Immaterielle Vermögensgegenstände	0	5.300	0	6.000	6.000	6.000	5.300	23.300
7110 Erwerb von Maschinen und maschineller Anlagen	25.000	25.000	0	25.000	25.000	0	100.000	150.000
12800 1.2.8 Geleistete Anzahlungen, Anlagen im Bau	25.000	25.000	0	25.000	25.000	0	100.000	150.000
8125 Neuanschaffung Anlagevermögen der Feuerwehr 02.03	255.000	838.500	0	35.000	35.000	35.000	1.337.000	1.442.000
12600 1.2.6 Maschinen u. techn. Anlagen, Fahrzeuge	0	38.500	0	20.000	20.000	20.000	335.000	395.000
12700 1.2.7 Betriebs- und Geschäftsausstattung	15.000	15.000	0	15.000	15.000	15.000	60.000	105.000
12800 1.2.8 Geleistete Anzahlungen, Anlagen im Bau	240.000	785.000	0	0	0	0	1.025.000	1.025.000
88000 4.8 Erhaltene Anzahlungen	0	0	0	0	0	0	-83.000	-83.000
8125001 Feuerschutzpauschale	-46.500	-47.400	0	-49.500	-51.700	-52.000	-93.900	-247.100
88000 4.8 Erhaltene Anzahlungen	-46.500	-47.400	0	-49.500	-51.700	-52.000	-93.900	-247.100

Stadt Olfen - Haushaltsplan 2024

Maßnahmen								
Nr. Bezeichnung	Ansatz des Vor- jahres 2023	Ansatz des Haus- halts- jahres 2024	Ver- pflich- tungser- mächti- gungen	Planung Haus- halts- jahr 2025	Planung Haus- halts- jahr 2026	Planung Haus- halts- jahr 2027	Bisher bereit- gestellt (ein- schl. Sp.2)	Ge- samt- einzah- lungen/ -aus- zahlun- gen
	EUR							
	1	2	3	4	5	6	7	8
Gesamtsumme	236.000	821.400	0	16.500	14.300	-11.000	1.350.900	1.370.700

Stadt Olfen - Haushaltsplan 2024

Doppischer Produktplan 2024 Produktbeschreibung Produkt 02.04 Bürgerbüro			
Produktbereich	02	Sicherheit und Ordnung	
Produktgruppe	02	Sicherheit und Ordnung	
Produkt	02.04	Bürgerbüro	
Beschreibung	Bevölkerungsnahe und freundliche Bearbeitung der Bürgerangelegenheiten		
Zielgruppe	Einwohner der Stadt Olfen; Verschiedene Behörden; Auskunftssuchende Einwohner der Stadt Olfen; Verschiedene Behörden; Auskunftssuchende		
Ziele	Erhaltung und Ausbau einer bürgerorientierten und -freundlichen Servicezentrale Konzentration von Serviceleistungen mit besonderen Öffnungszeiten zur Vermeidung von Wartezeiten; Führung und Aktualisierung des Melderegisters		
Leistungsauftrag	An-, Ab- und Ummeldungen (einschl. Überwachung der Meldepflicht); Melderegisterauskünfte; Ausstellung von Reisepässen, Personal-, Kinder- und Schwerbehindertenausweisen, Führungszeugnisse; Wehrerfassung; Untersuchungsberechtigungsscheine; Führerscheinanträge, Führerscheinumtausch; Änderung Fahrzeugscheine; Gewerbean- und -abmeldungen; Erstellen und Weitergabe von Einwohnerstatistiken und speziellen Listen (z.B. Schulanfänger, Altersjubilare, Wählergruppen); Ausländerangelegenheiten; Ausgaben von Gelben- und Restmüllsäcken; An-, Ab- und Ummeldung von Abfallgefäßen; An- und Abmeldungen zur Hundesteuer mit Herausgabe der Hundemarken; Touristeninformation: Ausgabe und Auskünfte von Prospekten, Karten, Werbematerial und Programmen;		
Finanzen	Haushaltsvorjahr	Haushaltsjahr	Veränderung gegenüber dem Vorjahr
Erträge	165.900,00	166.100,00	200,00
Aufwendungen	222.000,00	229.600,00	7.600,00
Ergebnis	-56.100,00	-63.500,00	-7.400,00

Stadt Olfen - Haushaltsplan 2024

Doppischer Produktplan 2024 Teilergebnisplan Produkt 02.04 Bürgerbüro

Produktbereich	02	Sicherheit und Ordnung
Produktgruppe	02	Sicherheit und Ordnung
Produkt	02.04	Bürgerbüro

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis des Vorvor- jahres 2022	Ansatz des Vor- jahres 2023	Ansatz des Haus- haltsjahres 2024	Planung Haus- halts- jahr 2025	Planung Haus- halts- jahr 2026	Planung Haus- halts- jahr 2027
		EUR					
		1	2	3	4	5	6
02	Zuwendungen und allgemeine Umlagen	485,00	500	400	400	400	400
41611001	Erträge a. d. Aufl. SoPo aus Zuw. vom Land	485,00	500	400	400	400	400
04	+ Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	149.394,13	160.000	161.000	162.000	162.000	162.000
43110001	Verwaltungsgebühren	148.025,33	160.000	161.000	162.000	162.000	162.000
43210001	Benutzungsgebühren und ähnliche Entgelte	11,60	0	0	0	0	0
43210060	Abfallbeseitigungsgebühren	1.357,20	0	0	0	0	0
10	= Ordentliche Erträge	149.879,13	160.500	161.400	162.400	162.400	162.400
11	- Personalaufwendungen	133.186,24	140.700	147.100	150.000	153.000	156.000
50120001	Entgelte für tariflich Beschäftigte	104.404,33	110.600	116.300	118.600	121.000	123.400
50220001	Beiträge für tariflich Beschäftigte	6.755,05	7.300	6.500	6.600	6.700	6.800
50320001	Beiträge für tariflich Beschäftigte	22.026,86	22.800	24.300	24.800	25.300	25.800
13	- Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	60.669,22	50.000	62.000	62.000	62.000	62.000
52010001	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	60.669,22	50.000	62.000	62.000	62.000	62.000
14	- Bilanzielle Abschreibungen	485,00	500	500	500	500	500
57110001	Abschreibungen auf immaterielle VG und Sachanlagen	485,00	500	500	500	500	500
16	- Sonstige ordentliche Aufwendungen	21.431,61	20.000	20.000	20.000	20.000	20.000
54310001	Geschäftsaufwendungen	219,89	0	0	0	0	0
54990001	Übrige weitere sonstige ordentliche Aufwendungen	77,10	0	0	0	0	0
54990002	Abführung von Verwaltungserträgen	21.134,62	20.000	20.000	20.000	20.000	20.000
17	= Ordentliche Aufwendungen	215.772,07	211.200	229.600	232.500	235.500	238.500
18	= ordentliches Ergebnis (= Zeilen 10 und 17)	-65.892,94	-50.700	-68.200	-70.100	-73.100	-76.100
22	=Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit (= Zeilen 18 und 21)	-65.892,94	-50.700	-68.200	-70.100	-73.100	-76.100
26	= Jahresergebnis (=Zeilen 22 und 25)	-65.892,94	-50.700	-68.200	-70.100	-73.100	-76.100
27	+ Erträge aus int. Leistungsbeziehungen	4.828,00	5.400	5.700	5.700	5.700	5.700
29	= Ergebnis ((Zeilen 26,27,28))	-61.064,94	-45.300	-62.500	-64.400	-67.400	-70.400

Erläuterungen

Erläuterung zu 43110001

Erlöse im Bürgerbüro

Erläuterung zu 52010001

Reisepässe, Personalausweise, Pendant zu 43110001

Erläuterung zu 54990002

Abrechnungen KFZ/Ticketverkäufe/Fischereiabgaben/Führungszeugnisse

Stadt Olfen - Haushaltsplan 2024

Doppischer Produktplan 2024 Teilfinanzplan Produkt 02.04 Bürgerbüro

Produktbereich	02	Sicherheit und Ordnung
Produktgruppe	02	Sicherheit und Ordnung
Produkt	02.04	Bürgerbüro

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis des Vorvor- jahres 2022	Ansatz des Vor- jahres 2023	Ansatz des Haus- haltsjahres 2024	Ver- pflich- tungser- mächti- gungen	Planung Haus- halts- jahr 2025	Planung Haus- halts- jahr 2026	Planung Haus- halts- jahr 2027
		EUR						
		1	2	3	4	5	6	7
	Einzahlungen							
18	aus Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen	0,00	0	0	0	0	0	0
19	aus der Veräußerung von Sachanlagen	0,00	0	0	0	0	0	0
20	aus der Veräußerung von Finanzanlagen	0,00	0	0	0	0	0	0
21	aus Beiträgen u.ä. Entgelten	0,00	0	0	0	0	0	0
22	Sonstige Investitionseinzahlungen	0,00	0	0	0	0	0	0
23	= Summe: (investive Einzahlungen) Auszahlungen	0,00	0	0	0	0	0	0
24	für den Erwerb von Grundstücken und Gebäuden	0,00	0	0	0	0	0	0
25	für Baumaßnahmen	0,00	0	0	0	0	0	0
26	für den Erwerb von beweglichem Anlagevermögen	0,00	0	0	0	0	0	0
27	für den Erwerb von Finanzanlagen	0,00	0	0	0	0	0	0
28	von aktivierbaren Zuwendungen	0,00	0	0	0	0	0	0
29	Sonstige Investitionsauszahlungen	0,00	0	0	0	0	0	0
30	= Summe: (investive Auszahlungen)	0,00	0	0	0	0	0	0
31	= Saldo: der Investitionstätigkeit (Einzahlungen ./. Auszahlungen)	0,00	0	0	0	0	0	0

Stadt Olfen - Haushaltsplan 2024

Doppischer Produktplan 2024			
Produktbeschreibung Produkt 02.05 Personenstandsangelegenheiten			
Produktbereich	02	Sicherheit und Ordnung	
Produktgruppe	02	Sicherheit und Ordnung	
Produkt	02.05	Personenstandsangelegenheiten	
Beschreibung	Personenstandsangelegenheiten		
Zielgruppe	Bevölkerung der Stadt Olfen; Familienangehörige von Verstorbenen; Rechtsanwälte und Notare; Behörden und Gerichte		
Ziele	Feststellung und Nachweis von personenbezogenen Daten; rechtl. Dokumentation des Personenstandes		
Leistungsauftrag	Beurkundung von Personenstandsfällen; Ausstellung von Personenstandsurkunden; Durchführung von Eheschließungen bzw. Eintragung von Lebenspartnerschaften; Anlegung von Familienbüchern; Ausstellung von Ehefähigkeitszeugnissen; namensrechtliche Entscheidung und behördliche Namensänderung und -erteilung, Vaterschaftsanerkennung; Prüfung ausländischer Urkunden		
Finanzen	Haushaltsvorjahr	Haushaltsjahr	Veränderung gegenüber dem Vorjahr
Erträge	16.000,00	18.000,00	2.000,00
Aufwendungen	32.700,00	38.300,00	5.600,00
Ergebnis	-16.700,00	-20.300,00	-3.600,00

Stadt Olfen - Haushaltsplan 2024

Doppischer Produktplan 2024 Teilergebnisplan Produkt 02.05 Personenstandsangelegenheiten

Produktbereich	02	Sicherheit und Ordnung
Produktgruppe	02	Sicherheit und Ordnung
Produkt	02.05	Personenstandsangelegenheiten

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis des Vorvor- jahres 2022	Ansatz des Vor- jahres 2023	Ansatz des Haus- haltsjahres 2024	Planung Haus- halts- jahr 2025	Planung Haus- halts- jahr 2026	Planung Haus- halts- jahr 2027
		EUR					
		1	2	3	4	5	6
04	+ Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	12.694,40	15.000	17.000	17.000	17.000	17.000
43110001	Verwaltungsgebühren	12.669,40	15.000	17.000	17.000	17.000	17.000
43210001	Benutzungsgebühren und ähnliche Entgelte	25,00	0	0	0	0	0
05	+ Privatrechtliche Leistungsentgelte	750,00	1.000	1.000	1.000	1.000	1.000
44210001	Erträge aus Verkauf	750,00	1.000	1.000	1.000	1.000	1.000
10	= Ordentliche Erträge	13.444,40	16.000	18.000	18.000	18.000	18.000
11	- Personalaufwendungen	28.900,29	30.700	34.300	34.900	35.600	36.300
50120001	Entgelte für tariflich Beschäftigte	22.963,00	24.000	27.000	27.500	28.100	28.700
50220001	Beiträge für tariflich Beschäftigte	1.466,66	1.800	1.700	1.700	1.700	1.700
50320001	Beiträge für tariflich Beschäftigte	4.902,79	4.900	5.600	5.700	5.800	5.900
50410001	Beihilfen, Unterstützungsleistungen für Beschäft.	-432,16	0	0	0	0	0
13	- Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	3.955,00	2.000	4.000	4.000	4.000	4.000
52810001	Aufwendungen für sonstige Sachleistungen	3.955,00	2.000	4.000	4.000	4.000	4.000
17	= Ordentliche Aufwendungen	32.855,29	32.700	38.300	38.900	39.600	40.300
18	= ordentliches Ergebnis (= Zeilen 10 und 17)	-19.410,89	-16.700	-20.300	-20.900	-21.600	-22.300
22	=Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit (= Zeilen 18 und 21)	-19.410,89	-16.700	-20.300	-20.900	-21.600	-22.300
26	= Jahresergebnis (=Zeilen 22 und 25)	-19.410,89	-16.700	-20.300	-20.900	-21.600	-22.300
29	= Ergebnis ((Zeilen 26,27,28))	-19.410,89	-16.700	-20.300	-20.900	-21.600	-22.300

Erläuterungen

Erläuterung zu 52810001

Erhöhung der Mietgebühren Heimatverein Trauungen

Stadt Olfen - Haushaltsplan 2024

Doppischer Produktplan 2024 Teilfinanzplan Produkt 02.05 Personenstandsangelegenheiten

Produktbereich	02	Sicherheit und Ordnung
Produktgruppe	02	Sicherheit und Ordnung
Produkt	02.05	Personenstandsangelegenheiten

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis des Vorvor- jahres 2022	Ansatz des Vor- jahres 2023	Ansatz des Haus- haltsjahres 2024	Ver- pflich- tungser- mächti- gungen	Planung Haus- halts- jahr 2025	Planung Haus- halts- jahr 2026	Planung Haus- halts- jahr 2027
		EUR						
		1	2	3	4	5	6	7
	Einzahlungen							
18	aus Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen	0,00	0	0	0	0	0	0
19	aus der Veräußerung von Sachanlagen	0,00	0	0	0	0	0	0
20	aus der Veräußerung von Finanzanlagen	0,00	0	0	0	0	0	0
21	aus Beiträgen u.ä. Entgelten	0,00	0	0	0	0	0	0
22	Sonstige Investitionseinzahlungen	0,00	0	0	0	0	0	0
23	= Summe: (investive Einzahlungen) Auszahlungen	0,00	0	0	0	0	0	0
24	für den Erwerb von Grundstücken und Gebäuden	0,00	0	0	0	0	0	0
25	für Baumaßnahmen	0,00	0	0	0	0	0	0
26	für den Erwerb von beweglichem Anlagevermögen	0,00	0	0	0	0	0	0
27	für den Erwerb von Finanzanlagen	0,00	0	0	0	0	0	0
28	von aktivierbaren Zuwendungen	0,00	0	0	0	0	0	0
29	Sonstige Investitionsauszahlungen	0,00	0	0	0	0	0	0
30	= Summe: (investive Auszahlungen)	0,00	0	0	0	0	0	0
31	= Saldo: der Investitionstätigkeit (Einzahlungen ./. Auszahlungen)	0,00	0	0	0	0	0	0

Stadt Olfen - Haushaltsplan 2024

Doppischer Produktplan 2024 Produktbeschreibung Produkt 02.06 Wahlen und Statistiken

Produktbereich	02	Sicherheit und Ordnung	
Produktgruppe	02	Sicherheit und Ordnung	
Produkt	02.06	Wahlen und Statistiken	
Beschreibung	Durchführung von Wahlen, Abstimmungen und Statistiken		
Zielgruppe	Einwohner der Stadt Olfen; wahlberechtigte Parteien und Wählergruppen; Statistisches Bundesamt und Landesamt für Datenverarbeitung und Statistik		
Ziele	Vorbereitung und Durchführung von Wahlen und Abstimmungen; Erfassung von statistischen Daten in vollständiger Form		
Leistungsauftrag	Personelle und organisatorische Vorbereitung, Durchführung und Nachbereitung von Wahlen (Europa-, Bundestags-, Landtags- und Kommunalwahlen) und Abstimmungen (Bürgerbegehren, Bürgerentscheide, Volksabstimmungen) nach den gesetzlichen Vorgaben; Erhebung, Prüfung und Weitergabe von statistischen Daten nach Vorgabe (Viehzählung, Bodennutzungserhebung etc., soweit nicht anderen Produkten zugewiesen)		
Finanzen	Haushaltsvorjahr	Haushaltsjahr	Veränderung gegenüber dem Vorjahr
Erträge	0,00	6.000,00	6.000,00
Aufwendungen	300,00	8.000,00	7.700,00
Ergebnis	-300,00	-2.000,00	-1.700,00

Stadt Olfen - Haushaltsplan 2024

Doppischer Produktplan 2024 Teilergebnisplan Produkt 02.06 Wahlen und Statistiken

Produktbereich	02	Sicherheit und Ordnung
Produktgruppe	02	Sicherheit und Ordnung
Produkt	02.06	Wahlen und Statistiken

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis des Vorvor- jahres 2022	Ansatz des Vor- jahres 2023	Ansatz des Haus- haltsjahres 2024	Planung Haus- halts- jahr 2025	Planung Haus- halts- jahr 2026	Planung Haus- halts- jahr 2027
		EUR					
		1	2	3	4	5	6
06	+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen	24.009,69	0	6.000	10.000	0	6.000
44811001	Kostenerstattung vom Land	24.009,69	0	6.000	10.000	0	6.000
10	= Ordentliche Erträge	24.009,69	0	6.000	10.000	0	6.000
13	- Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	2.030,99	0	8.000	20.000	0	10.000
52790002	Kosten für Wahlen	2.030,99	0	8.000	20.000	0	10.000
17	= Ordentliche Aufwendungen	2.030,99	0	8.000	20.000	0	10.000
18	= ordentliches Ergebnis (= Zeilen 10 und 17)	21.978,70	0	-2.000	-10.000	0	-4.000
22	= Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit (= Zeilen 18 und 21)	21.978,70	0	-2.000	-10.000	0	-4.000
26	= Jahresergebnis (= Zeilen 22 und 25)	21.978,70	0	-2.000	-10.000	0	-4.000
29	= Ergebnis ((Zeilen 26,27,28))	21.978,70	0	-2.000	-10.000	0	-4.000

Stadt Olfen - Haushaltsplan 2024

Doppischer Produktplan 2024 Teilfinanzplan Produkt 02.06 Wahlen und Statistiken

Produktbereich	02	Sicherheit und Ordnung
Produktgruppe	02	Sicherheit und Ordnung
Produkt	02.06	Wahlen und Statistiken

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis des Vorvor- jahres 2022	Ansatz des Vor- jahres 2023	Ansatz des Haus- haltsjahres 2024	Ver- pflich- tungser- mächti- gungen	Planung Haus- halts- jahr 2025	Planung Haus- halts- jahr 2026	Planung Haus- halts- jahr 2027
		EUR						
		1	2	3	4	5	6	7
	Einzahlungen							
18	aus Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen	0,00	0	0	0	0	0	0
19	aus der Veräußerung von Sachanlagen	0,00	0	0	0	0	0	0
20	aus der Veräußerung von Finanzanlagen	0,00	0	0	0	0	0	0
21	aus Beiträgen u.ä. Entgelten	0,00	0	0	0	0	0	0
22	Sonstige Investitionseinzahlungen	0,00	0	0	0	0	0	0
23	= Summe: (investive Einzahlungen) Auszahlungen	0,00	0	0	0	0	0	0
24	für den Erwerb von Grundstücken und Gebäuden	0,00	0	0	0	0	0	0
25	für Baumaßnahmen	0,00	0	0	0	0	0	0
26	für den Erwerb von beweglichem Anlagevermögen	0,00	0	0	0	0	0	0
27	für den Erwerb von Finanzanlagen	0,00	0	0	0	0	0	0
28	von aktivierbaren Zuwendungen	0,00	0	0	0	0	0	0
29	Sonstige Investitionsauszahlungen	0,00	0	0	0	0	0	0
30	= Summe: (investive Auszahlungen)	0,00	0	0	0	0	0	0
31	= Saldo: der Investitionstätigkeit (Einzahlungen ./. Auszahlungen)	0,00	0	0	0	0	0	0

Stadt Olfen - Haushaltsplan 2024

Doppischer Produktplan 2024 Teilergebnishaushalt Produktgruppe 03 Schulträgeraufgaben							
Produktbereich 03		Schulträgeraufgaben					
Produktgruppe 03		Schulträgeraufgaben					
Nr.	Bezeichnung	Ergebnis des Vorjahres 2022	Ansatz des Vorjahres 2023	Ansatz des Haushaltsjahres 2024	Planung Haushaltsjahr 2025	Planung Haushaltsjahr 2026	Planung Haushaltsjahr 2027
		EUR					
		1	2	3	4	5	6
01	Steuern und ähnliche Abgaben	0,00	0	0	0	0	0
02	+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen	297.146,59	378.900	441.300	447.500	453.000	458.600
03	+ Sonstige Transfererträge	0,00	0	0	0	0	0
04	+ Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	139.676,78	163.100	131.000	70.700	71.500	72.400
05	+ Privatrechtliche Leistungsentgelte	3.216,00	0	0	0	0	0
06	+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen	22.258,28	21.000	21.600	21.600	21.600	21.600
07	+ Sonstige ordentliche Erträge	0,00	0	0	0	0	0
08	+ Aktivierte Eigenleistungen	0,00	0	0	0	0	0
09	+/-Bestandsveränderungen	0,00	0	0	0	0	0
10	= Ordentliche Erträge	462.297,65	563.000	593.900	539.800	546.100	552.600
11	- Personalaufwendungen	748.639,78	964.900	987.000	1.006.800	1.026.900	1.047.300
12	- Versorgungsaufwendungen	0,00	0	0	0	0	0
13	- Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	1.075.603,67	870.200	1.107.900	1.093.700	1.099.800	1.090.100
14	- Bilanzielle Abschreibungen	244.151,85	206.100	315.300	296.500	179.500	55.500
15	- Transferaufwendungen	11.434,17	14.500	14.500	14.500	14.500	14.500
16	- Sonstige ordentliche Aufwendungen	240.670,76	168.300	173.900	181.800	186.800	191.800
17	= Ordentliche Aufwendungen	2.320.500,23	2.224.000	2.598.600	2.593.300	2.507.500	2.399.200
18	= Ordentliches Ergebnis (= Zeilen 10 und 17)	-1.858.202,58	-1.661.000	-2.004.700	-2.053.500	-1.961.400	-1.846.600
19	+ Finanzerträge	0,00	0	0	0	0	0
20	- Zinsen und sonstige Finanzaufwendungen	0,00	0	0	0	0	0
21	= Finanzergebnis (= Zeilen 19 und 20)	0,00	0	0	0	0	0
22	= Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit (= Zeilen 18 und 21)	-1.858.202,58	-1.661.000	-2.004.700	-2.053.500	-1.961.400	-1.846.600
23	+ Außerordentliche Erträge	0,00	0	0	0	0	0
24	- Außerordentliche Aufwendungen	0,00	0	0	0	0	0
25	= Außerordentliches Ergebnis (=Zeilen 23 und 24)	0,00	0	0	0	0	0
26	= Ergebnis vor Berücksichtig. d. int. Leistungsbezieh. - (=Zeilen 22 und 25)	-1.858.202,58	-1.661.000	-2.004.700	-2.053.500	-1.961.400	-1.846.600
27	+ Erträge aus int. Leistungsbeziehungen	-10.497,01	0	0	0	0	0
28	- Aufwendungen aus int. Leistungsbeziehungen	81.191,81	105.000	106.100	107.200	107.200	107.200
29	= Teilergebnis (= Zeilen 26, 27, 28)	-1.949.891,40	-1.766.000	-2.110.800	-2.160.700	-2.068.600	-1.953.800
30	- globaler Minderaufwand	0,00	0	0	0	0	0
31	= Teilergebnis nach Abzug globaler Minderaufwand (=Zeilen 29 und 30)	1.949.891,40	1.766.000	2.110.800	2.160.700	2.068.600	1.953.800

Stadt Olfen - Haushaltsplan 2024

Doppischer Produktplan 2024			
Produktbeschreibung Produkt 03.01 Grundschule			
Produktbereich	03	Schulträgeraufgaben	
Produktgruppe	03	Schulträgeraufgaben	
Produkt	03.01	Grundschule	
Beschreibung	Schulträgeraufgaben		
Zielgruppe	Eltern, Erziehungsberechtigte; Schüler; Lehrpersonen		
Ziele	Effektive Unterstützung der Lehr- und Lerntätigkeit; aktives und attraktives Schulleben als Standortfaktor in der Stadt		
Leistungsauftrag	Bereitstellung der Einrichtungen, Lehr- und Lernmittel; Hausmeister; Sekretariat		
Erläuterungen	Die Grundschule erhält ein Budget für die Schulaufwendungen und für die Kosten der Lernmittelfreiheit. Für Schulaufwendungen gewährt die Stadt einen Betrag von 26,84 € pro Schüler. Der Durchschnittsbetrag nach dem Lernmittelfreiheitsgesetz beträgt seit Beginn des Schuljahres 2021/2022 für Grundschulen 48,00 €. Der städtische Anteil beträgt zwei Drittel dieses Durchschnittsbetrages, somit 32,00 € pro Schüler.		
Finanzen	Haushaltsvorjahr	Haushaltsjahr	Veränderung gegenüber dem Vorjahr
Erträge	67.700,00	45.000,00	-22.700,00
Aufwendungen	345.400,00	331.100,00	-14.300,00
Ergebnis	-277.700,00	-286.100,00	-8.400,00

Stadt Olfen - Haushaltsplan 2024

Doppischer Produktplan 2024 Teilergebnisplan Produkt 03.01 Grundschule

Produktbereich	03	Schulträgeraufgaben
Produktgruppe	03	Schulträgeraufgaben
Produkt	03.01	Grundschule

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis des Vorvor- jahres 2022	Ansatz des Vor- jahres 2023	Ansatz des Haus- haltsjahres 2024	Planung Haus- halts- jahr 2025	Planung Haus- halts- jahr 2026	Planung Haus- halts- jahr 2027
		EUR					
		1	2	3	4	5	6
02	Zuwendungen und allgemeine Umlagen	50.916,26	60.700	74.100	74.100	74.100	74.100
41411001	Zuweisungen und Zuschüsse für lauf. Zwecke Land	32.200,45	21.800	17.400	17.400	17.400	17.400
41412001	Zuweisg. u. Zuschüsse für lauf.Zwecke Gemeinde(GV)	18.715,81	18.700	55.000	55.000	55.000	55.000
41611001	Erträge a. d. Aufl. SoPo aus Zuw. vom Land	0,00	20.200	1.200	1.200	1.200	1.200
41618001	Erträge a. d. Aufl. SoPo aus Zuw. v. übr. Ber.	0,00	0	500	500	500	500
06	+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen	9.467,46	7.000	7.200	7.200	7.200	7.200
44811001	Kostenerstattung vom Land	8.540,00	7.000	7.200	7.200	7.200	7.200
44812002	Kostenerstattung vom Kreis	463,73	0	0	0	0	0
44812003	Erstattung von Gerichtskosten u. ä. durch RSK	463,73	0	0	0	0	0
10	= Ordentliche Erträge	60.383,72	67.700	81.300	81.300	81.300	81.300
11	- Personalaufwendungen	66.391,90	130.000	95.600	97.600	99.600	101.600
50120001	Entgelte für tariflich Beschäftigte	51.242,13	100.400	73.600	75.100	76.600	78.100
50220001	Beiträge für tariflich Beschäftigte	3.653,21	6.500	4.200	4.300	4.400	4.500
50320001	Beiträge für tariflich Beschäftigte	11.496,56	23.100	17.800	18.200	18.600	19.000
13	- Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	79.752,86	80.000	89.200	94.700	97.600	93.900
52010001	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	881,43	1.200	1.200	5.000	1.500	1.500
52520001	Unterhaltung des sonst. bew. Vermögens	0,00	1.000	0	0	0	0
52520002	Unterhaltung des sonst. bewegl. Vermögens Schulen	62,55	0	0	0	0	0
52710001	Lernmittel	13.627,74	15.700	15.800	16.200	16.300	16.300
52910001	Aufwendungen für sonstige Dienstleistungen	65.181,14	62.100	72.200	73.500	74.800	76.100
52910011	Aufwendungen f. Dienstleistungen im Schulbereich	0,00	0	0	0	5.000	0
14	- Bilanzielle Abschreibungen	55.573,02	51.900	59.300	54.200	16.000	8.700
57110001	Abschreibungen auf immaterielle VG und Sachanlagen	53.440,62	51.900	59.300	54.200	16.000	8.700
57110002	Abschreibung auf GWG	2.132,40	0	0	0	0	0
15	- Transferaufwendungen	11.434,17	14.500	14.500	14.500	14.500	14.500
53390001	Sonstige soziale Leistungen	11.434,17	14.500	14.500	14.500	14.500	14.500
16	- Sonstige ordentliche Aufwendungen	58.892,86	40.400	43.600	46.200	47.800	49.800
54120003	Fortbildungskosten	3.903,32	1.200	1.200	1.200	1.200	1.200
54310001	Geschäftsaufwendungen	42.605,08	14.200	14.300	14.600	14.600	14.600
54310010	Kommunikation	8.069,41	2.000	5.000	5.000	5.000	5.000
54310015	EDV-Kosten allgemein	4.315,05	23.000	23.100	25.400	27.000	29.000
17	= Ordentliche Aufwendungen	272.044,81	316.800	302.200	307.200	275.500	268.500
18	= ordentliches Ergebnis (= Zeilen 10 und 17)	-211.661,09	-249.100	-220.900	-225.900	-194.200	-187.200
22	=Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit (= Zeilen 18 und 21)	-211.661,09	-249.100	-220.900	-225.900	-194.200	-187.200
26	= Jahresergebnis (=Zeilen 22 und 25)	-211.661,09	-249.100	-220.900	-225.900	-194.200	-187.200
27	+ Erträge aus int. Leistungsbeziehungen	-3.201,76	0	0	0	0	0
28	- Aufwendungen aus int. Leistungsbeziehungen	21.727,46	28.600	28.900	29.200	29.200	29.200
29	= Ergebnis ((Zeilen 26,27,28))	-236.590,31	-277.700	-249.800	-255.100	-223.400	-216.400

Erläuterungen

Erläuterung zu 52010001

Medienentwicklungsplan

Doppischer Produktplan 2024
Teilergebnisplan Produkt 03.01 Grundschule

Erläuterung zu 52910011

Schulentwicklungsplanung

Stadt Olfen - Haushaltsplan 2024

Doppischer Produktplan 2024 Teilfinanzplan Produkt 03.01 Grundschule

Produktbereich	03	Schulträgeraufgaben
Produktgruppe	03	Schulträgeraufgaben
Produkt	03.01	Grundschule

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis des Vorvor- jahres 2022	Ansatz des Vor- jahres 2023	Ansatz des Haus- haltsjahres 2024	Ver- pflich- tungser- mächti- gungen	Planung Haus- halts- jahr 2025	Planung Haus- halts- jahr 2026	Planung Haus- halts- jahr 2027
		EUR						
		1	2	3	4	5	6	7
	Einzahlungen							
18	aus Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen	0,00	0	0	0	0	0	0
19	aus der Veräußerung von Sachanlagen	0,00	0	0	0	0	0	0
20	aus der Veräußerung von Finanzanlagen	0,00	0	0	0	0	0	0
21	aus Beiträgen u.ä. Entgelten	0,00	0	0	0	0	0	0
22	Sonstige Investitionseinzahlungen	0,00	0	0	0	0	0	0
23	= Summe: (investive Einzahlungen) Auszahlungen	0,00	0	0	0	0	0	0
24	für den Erwerb von Grundstücken und Gebäuden	0,00	0	0	0	0	0	0
25	für Baumaßnahmen	0,00	0	0	0	0	0	0
26	für den Erwerb von beweglichem Anlagevermögen	24.141,30	28.900	14.800	0	65.200	46.200	46.200
		24.141,30	28.900	14.800	0	65.200	46.200	46.200
78310001	Ausz. Erwerb v. bewegl. V. oberh. WG von 800 €	9.489,69	28.900	14.800	0	65.200	46.200	46.200
78310002	Ausz. Erwerb v. Vermögensg. über 800 € (USt.pfl.)	13.614,24	0	0	0	0	0	0
78320001	Ausz. Erwerb v. bewegl. V. unterh. WG von 800 €	1.037,37	0	0	0	0	0	0
27	für den Erwerb von Finanzanlagen	0,00	0	0	0	0	0	0
28	von aktivierbaren Zuwendungen	0,00	0	0	0	0	0	0
29	Sonstige Investitionsauszahlungen	0,00	0	0	0	0	0	0
30	= Summe: (investive Auszahlungen)	24.141,30	28.900	14.800	0	65.200	46.200	46.200
31	= Saldo: der Investitionstätigkeit (Einzahlungen ./. Auszahlungen)	-24.141,30	-28.900	-14.800	0	-65.200	-46.200	-46.200

Maßnahmen

Nr. Bezeichnung	Ansatz des Vor- jahres 2023	Ansatz des Haus- halts- jahres 2024	Ver- pflich- tungser- mächti- gungen	Planung Haus- halts- jahr 2025	Planung Haus- halts- jahr 2026	Planung Haus- halts- jahr 2027	Bisher bereit- gestellt (ein- schl. Sp.2)	Ge- samt- einzel- zahlun- gen/
		EUR						
		1	2	3	4	5	6	7
8110 Erwerb von bewegl. Sachen d. Anlagenvermögens 0107	28.900	0	0	0	0	0	59.600	59.600
12700 1.2.7 Betriebs- und Geschäftsausstattung	28.900	0	0	0	0	0	59.600	59.600
81100301 Erwerb von bewegl. Sachen d. Anlagenvermögens 0301	0	14.800	0	65.200	46.200	46.200	14.800	172.400
12700 1.2.7 Betriebs- und Geschäftsausstattung	0	14.800	0	65.200	46.200	46.200	14.800	172.400
Gesamtsumme	28.900	14.800	0	65.200	46.200	46.200	74.400	232.000

Stadt Olfen - Haushaltsplan 2024

Doppischer Produktplan 2024			
Produktbeschreibung Produkt 03.02 Offene Ganztagsgrundschule			
Produktbereich	03	Schulträgeraufgaben	
Produktgruppe	03	Schulträgeraufgaben	
Produkt	03.02	Offene Ganztagsgrundschule	
Beschreibung	Gewährleistung der Betreuung über die normale tägliche Schulzeit hinaus		
Zielgruppe	Eltern, Erziehungsberechtigte; Schüler		
Ziele	Förderung der Berufstätigkeit von beiden Elternteilen und Alleinerziehenden; sinnvolle Beschäftigung und Betreuung der Kinder auch am Nachmittag; gesunde Ernährung der Kinder		
Leistungsauftrag	Übermittagsbetreuung; Hausaufgabenbetreuung; besondere Förderungs- und Betreuungsangebote		
Finanzen	Haushaltsvorjahr	Haushaltsjahr	Veränderung gegenüber dem Vorjahr
Erträge	341.700,00	314.700,00	-27.000,00
Aufwendungen	751.900,00	773.100,00	21.200,00
Ergebnis	-410.200,00	-458.400,00	-48.200,00

Stadt Olfen - Haushaltsplan 2024

Doppischer Produktplan 2024 Teilergebnisplan Produkt 03.02 Offene Ganztagsgrundschule

Produktbereich	03	Schulträgeraufgaben
Produktgruppe	03	Schulträgeraufgaben
Produkt	03.02	Offene Ganztagsgrundschule

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis des Vorvor- jahres 2022	Ansatz des Vor- jahres 2023	Ansatz des Haus- haltsjahres 2024	Planung Haus- halts- jahr 2025	Planung Haus- halts- jahr 2026	Planung Haus- halts- jahr 2027
EUR							
		1	2	3	4	5	6
02	Zuwendungen und allgemeine Umlagen	171.998,07	178.600	183.700	189.000	194.500	200.100
41410001	Zuweisungen und Zuschüsse für lauf. Zwecke Bund	171.998,07	0	0	0	0	0
41411001	Zuweisungen und Zuschüsse für lauf. Zwecke Land	0,00	178.600	183.700	189.000	194.500	200.100
04	+ Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	139.676,78	163.100	131.000	70.700	71.500	72.400
43210007	Elternbeiträge Schulen	139.676,78	163.100	131.000	70.700	71.500	72.400
10	= Ordentliche Erträge	311.674,85	341.700	314.700	259.700	266.000	272.500
11	- Personalaufwendungen	492.715,40	639.900	681.100	694.600	708.400	722.400
50110001	Dienstbezüge für Beamte	10.585,07	0	0	0	0	0
50120001	Entgelte für tariflich Beschäftigte	367.104,41	493.700	528.800	539.400	550.200	561.200
50190001	Entgelte für sonstige Beschäftigte	690,60	10.000	10.000	10.000	10.000	10.000
50210001	Versorgungskasse Beamte	7.849,40	0	0	0	0	0
50220001	Beiträge für tariflich Beschäftigte	22.369,23	31.800	29.000	29.600	30.200	30.800
50320001	Beiträge für tariflich Beschäftigte	76.200,89	101.700	110.400	112.600	114.900	117.200
50510001	Zuführung zu Pensionsrückstellungen	7.114,00	2.100	2.200	2.300	2.400	2.500
50610001	Zuführung zu Beihilfe-Rückstellungen	801,80	600	700	700	700	700
13	- Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	90.586,47	107.000	86.000	63.000	63.000	63.000
52520001	Unterhaltung des sonst. bew. Vermögens	0,00	1.000	1.000	1.000	1.000	1.000
52730008	Verpflegung	84.008,70	106.000	85.000	62.000	62.000	62.000
52910001	Aufwendungen für sonstige Dienstleistungen	6.577,77	0	0	0	0	0
14	- Bilanzielle Abschreibungen	0,00	500	0	0	0	0
57110002	Abschreibung auf GWG	0,00	500	0	0	0	0
16	- Sonstige ordentliche Aufwendungen	3.564,18	5.000	6.000	6.000	6.000	6.000
54310001	Geschäftsaufwendungen	3.561,21	5.000	5.000	5.000	5.000	5.000
54310010	Kommunikation	0,00	0	1.000	1.000	1.000	1.000
54310050	Rücklastschriftgebühr	2,97	0	0	0	0	0
17	= Ordentliche Aufwendungen	586.866,05	752.400	773.100	763.600	777.400	791.400
18	= ordentliches Ergebnis (= Zeilen 10 und 17)	-275.191,20	-410.700	-458.400	-503.900	-511.400	-518.900
22	= Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit (= Zeilen 18 und 21)	-275.191,20	-410.700	-458.400	-503.900	-511.400	-518.900
26	= Jahresergebnis (=Zeilen 22 und 25)	-275.191,20	-410.700	-458.400	-503.900	-511.400	-518.900
29	= Ergebnis ((Zeilen 26,27,28))	-275.191,20	-410.700	-458.400	-503.900	-511.400	-518.900

Erläuterungen

Erläuterung zu 43210007

Wegfall der Verpflegungsbeiträge ab dem 01.08.2024 in Höhe von 60 €/Monat/Kind - ca. 52.500 €. Mehrerträge i.H.v. ca. 9.000 € für 08. - 12.2024 durch Elternbeitragserhöhung ab 01.08.2024.

Stadt Olfen - Haushaltsplan 2024

Doppischer Produktplan 2024 Teilfinanzplan Produkt 03.02 Offene Ganztagsgrundschule

Produktbereich	03	Schulträgeraufgaben
Produktgruppe	03	Schulträgeraufgaben
Produkt	03.02	Offene Ganztagsgrundschule

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis des Vorvor- jahres 2022	Ansatz des Vor- jahres 2023	Ansatz des Haus- haltsjahres 2024	Ver- pflich- tungser- mächti- gungen	Planung Haus- halts- jahr 2025	Planung Haus- halts- jahr 2026	Planung Haus- halts- jahr 2027
		EUR						
		1	2	3	4	5	6	7
	Einzahlungen							
18	aus Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen	0,00	0	0	0	0	0	0
19	aus der Veräußerung von Sachanlagen	0,00	0	0	0	0	0	0
20	aus der Veräußerung von Finanzanlagen	0,00	0	0	0	0	0	0
21	aus Beiträgen u.ä. Entgelten	0,00	0	0	0	0	0	0
22	Sonstige Investitionseinzahlungen	0,00	0	0	0	0	0	0
23	= Summe: (investive Einzahlungen) Auszahlungen	0,00	0	0	0	0	0	0
24	für den Erwerb von Grundstücken und Gebäuden	0,00	0	0	0	0	0	0
25	für Baumaßnahmen	0,00	0	0	0	0	0	0
26	für den Erwerb von beweglichem Anlagevermögen	0,00	500	500	0	500	500	500
		0,00	500	500	0	500	500	500
78320001	Ausz. Erwerb v. bewegl. V. unterh. WG von 800 €	0,00	500	500	0	500	500	500
27	für den Erwerb von Finanzanlagen	0,00	0	0	0	0	0	0
28	von aktivierbaren Zuwendungen	0,00	0	0	0	0	0	0
29	Sonstige Investitionsauszahlungen	0,00	0	0	0	0	0	0
30	= Summe: (investive Auszahlungen)	0,00	500	500	0	500	500	500
31	= Saldo: der Investitionstätigkeit (Einzahlungen ./. Auszahlungen)	0,00	-500	-500	0	-500	-500	-500

Maßnahmen

Nr. Bezeichnung	Ansatz des Vor- jahres 2023	Ansatz des Haus- halts- jahres 2024	Ver- pflich- tungser- mächti- gungen	Planung Haus- halts- jahr 2025	Planung Haus- halts- jahr 2026	Planung Haus- halts- jahr 2027	Bisher bereit- gestellt (ein- schl. Sp.2)	Ge- samt- einzah- lungen/ -aus- zahlun- gen
		EUR						
		1	2	3	4	5	6	7
8500 GVG 250-800 € (netto) 0107	500	0	0	0	0	0	1.500	1.500
12700 1.2.7 Betriebs- und Geschäftsausstattung	500	0	0	0	0	0	1.500	1.500
85000302 GVG 250-800 € (netto) 0302	0	500	0	500	500	500	500	2.000
12700 1.2.7 Betriebs- und Geschäftsausstattung	0	500	0	500	500	500	500	2.000
Gesamtsumme	500	500	0	500	500	500	2.000	3.500

Stadt Olfen - Haushaltsplan 2024

Doppischer Produktplan 2024 Produktbeschreibung Produkt 03.03 Gesamtschule für den Sekundarbereich I + II			
Produktbereich	03	Schulträgeraufgaben	
Produktgruppe	03	Schulträgeraufgaben	
Produkt	03.03	Gesamtschule für den Sekundarbereich I + II	
Beschreibung	Schulträgeraufgaben		
Zielgruppe	Eltern, Erziehungsberechtigte; Schüler; Lehrpersonen		
Ziele	Effektive Unterstützung der Lehr- und Lerntätigkeit; aktives und attraktives Schulleben als Standortfaktor in der Stadt		
Leistungsauftrag	Bereitstellung der Einrichtungen, Lehr- und Lernmittel; Hausmeister; Sekretariat; Mensa		
Erläuterungen	Die Gesamtschule erhält ein Budget für die Schulaufwendungen und für die Kosten der Lernmittelfreiheit. Für Schulaufwendungen gewährt die Stadt einen Betrag von 33,82 € pro Schüler. Die Durchschnittsbeträge nach dem Lernmittelfreiheitsgesetz betragen seit dem Schuljahr 2021/2022 in der Sekundarstufe I 102,00 € pro Schüler und in der Sekundarstufe II 93,00 € pro Schüler. Der städtische Anteil beträgt zwei Drittel des jeweiligen Durchschnittsbetrages, somit 68,00 € (Sek. I) bzw. 62,00 € (Sek.II) pro Schüler. Auch die diesbezüglichen Kosten für Schüler in Datteln sind in diesem Budget enthalten. Im Rahmen der ÖRV werden diese anteiligen Kosten von der Stadt Datteln erstattet. Aufgrund des im Aufbau befindlichen Teilstandortes in Datteln erhöht sich die Schülerzahl im lfd. Haushaltsjahr jeweils zu Schuljahresbeginn um zwei Klassen. Im Rahmen der Bemessung des Budgets wird deshalb für den Zeitraum ab 01.08. jeweils eine entsprechend erhöhte Schülerzahl zu Grunde gelegt.		
Finanzen	Haushaltsvorjahr	Haushaltsjahr	Veränderung gegenüber dem Vorjahr
Erträge	149.900,00	195.400,00	45.500,00
Aufwendungen	658.900,00	831.900,00	173.000,00
Ergebnis	-509.000,00	-636.500,00	-127.500,00

Stadt Olfen - Haushaltsplan 2024

Doppischer Produktplan 2024 Teilergebnisplan Produkt 03.03 Gesamtschule für den Sekundarbereich I + II

Produktbereich	03	Schulträgeraufgaben
Produktgruppe	03	Schulträgeraufgaben
Produkt	03.03	Gesamtschule für den Sekundarbereich I + II

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis des Vorvor- jahres 2022	Ansatz des Vor- jahres 2023	Ansatz des Haus- haltsjahres 2024	Planung Haus- halts- jahr 2025	Planung Haus- halts- jahr 2026	Planung Haus- halts- jahr 2027
		EUR					
		1	2	3	4	5	6
02	Zuwendungen und allgemeine Umlagen	70.437,94	135.900	181.000	184.400	184.400	184.400
41410001	Zuweisungen und Zuschüsse für lauf. Zwecke Bund	4.320,00	0	0	0	0	0
41411001	Zuweisungen und Zuschüsse für lauf. Zwecke Land	41.411,17	15.000	9.700	9.700	9.700	9.700
41412001	Zuweisg. u. Zuschüsse für lauf.Zwecke Gemeinde(GV)	0,00	120.000	146.600	150.000	150.000	150.000
41611001	Erträge a. d. Aufl. SoPo aus Zuw. vom Land	24.706,77	900	24.700	24.700	24.700	24.700
05	+ Privatrechtliche Leistungsentgelte	3.216,00	0	0	0	0	0
44610001	Sonstige privatrechtliche Leistungsentgelte	3.216,00	0	0	0	0	0
06	+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen	12.790,82	14.000	14.400	14.400	14.400	14.400
44811001	Kostenerstattung vom Land	11.700,00	14.000	14.400	14.400	14.400	14.400
44818006	Kostenerstattung Sachaufwendungen Schulen	1.090,82	0	0	0	0	0
10	= Ordentliche Erträge	86.444,76	149.900	195.400	198.800	198.800	198.800
11	- Personalaufwendungen	176.563,73	181.400	195.200	199.200	203.200	207.300
50110001	Dienstbezüge für Beamte	10.585,09	0	0	0	0	0
50120001	Entgelte für tariflich Beschäftigte	116.339,27	136.800	148.000	151.000	154.000	157.100
50210001	Versorgungskasse Beamte	7.849,40	0	0	0	0	0
50220001	Beiträge für tariflich Beschäftigte	6.150,06	8.800	8.400	8.600	8.800	9.000
50320001	Beiträge für tariflich Beschäftigte	27.724,11	33.100	35.900	36.600	37.300	38.000
50510001	Zuführung zu Pensionsrückstellungen	7.114,00	2.100	2.200	2.300	2.400	2.500
50610001	Zuführung zu Beihilfe-Rückstellungen	801,80	600	700	700	700	700
13	- Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	121.765,62	130.200	179.700	183.000	186.200	180.200
52010001	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	881,44	1.200	1.200	5.000	1.500	1.500
52520001	Unterhaltung des sonst. bew. Vermögens	67,65	5.500	0	0	0	0
52520002	Unterhaltung des sonst. bewegl. Vermögens Schulen	1.438,13	0	0	0	0	0
52710001	Lernmittel	55.485,25	90.000	86.000	86.500	87.200	87.200
52730008	Verpflegung	23.082,88	6.000	8.000	8.000	8.000	8.000
52790001	Sonstige besondere Verwaltg.- u. Betriebsaufwendg.	0,00	0	1.000	0	1.000	0
52910001	Aufwendungen für sonstige Dienstleistungen	40.810,27	27.500	83.500	83.500	83.500	83.500
52910011	Aufwendungen f. Dienstleistungen im Schulbereich	0,00	0	0	0	5.000	0
14	- Bilanzielle Abschreibungen	177.780,04	148.200	256.000	242.300	163.500	46.800
57110001	Abschreibungen auf immaterielle VG und Sachanlagen	176.902,91	148.200	256.000	242.300	163.500	46.800
57110002	Abschreibung auf GWG	877,13	0	0	0	0	0
16	- Sonstige ordentliche Aufwendungen	177.777,03	121.900	123.800	129.100	132.500	135.500
54120003	Fortbildungskosten	9.649,44	2.800	4.300	4.300	4.300	4.300
54210001	Aufwendungen f. ehrenamtliche u. sonstige Tätigk.	2.000,00	2.000	2.000	2.000	2.000	2.000
54230001	Leasing	7.840,00	0	0	0	0	0
54310001	Geschäftsaufwendungen	129.127,84	52.000	46.500	47.000	47.200	47.200
54310010	Kommunikation	5.737,38	3.100	12.000	12.000	12.000	12.000
54310014	Digitalisierungsdienstleistung	-330,00	0	0	0	0	0
54310015	EDV-Kosten allgemein	23.752,37	62.000	59.000	63.800	67.000	70.000
17	= Ordentliche Aufwendungen	653.886,42	581.700	754.700	753.600	685.400	569.800
18	= ordentliches Ergebnis (= Zeilen 10 und 17)	-567.441,66	-431.800	-559.300	-554.800	-486.600	-371.000
22	=Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit (= Zeilen 18 und 21)	-567.441,66	-431.800	-559.300	-554.800	-486.600	-371.000
26	= Jahresergebnis (=Zeilen 22 und 25)	-567.441,66	-431.800	-559.300	-554.800	-486.600	-371.000
27	+ Erträge aus int. Leistungsbeziehungen	-7.295,25	0	0	0	0	0

Stadt Olfen - Haushaltsplan 2024

Doppischer Produktplan 2024 Teilergebnisplan Produkt 03.03 Gesamtschule für den Sekundarbereich I + II

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis des Vorvor- jahres 2022	Ansatz des Vor- jahres 2023	Ansatz des Haus- haltsjahres 2024	Planung Haus- halts- jahr 2025	Planung Haus- halts- jahr 2026	Planung Haus- halts- jahr 2027
		EUR					
		1	2	3	4	5	6
28	- Aufwendungen aus int. Leistungsbeziehungen	59.464,35	76.400	77.200	78.000	78.000	78.000
29	= Ergebnis ((Zeilen 26,27,28))	-634.201,26	-508.200	-636.500	-632.800	-564.600	-449.000

Erläuterungen

Erläuterung zu 52790001

Schulpartnerschaft

Erläuterung zu 52910001

Schulsozialarbeit inkl. Datteln

Erläuterung zu 54310010

Leitungskosten, Internet/Telefon

Stadt Olfen - Haushaltsplan 2024

Doppischer Produktplan 2024 Teilfinanzplan Produkt 03.03 Gesamtschule für den Sekundarbereich I + II

Produktbereich	03	Schulträgeraufgaben
Produktgruppe	03	Schulträgeraufgaben
Produkt	03.03	Gesamtschule für den Sekundarbereich I + II

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis des Vorvor- jahres 2022	Ansatz des Vor- jahres 2023	Ansatz des Haus- haltsjahres 2024	Ver- pflich- tungser- mächti- gungen	Planung Haus- halts- jahr 2025	Planung Haus- halts- jahr 2026	Planung Haus- halts- jahr 2027
		EUR						
		1	2	3	4	5	6	7
	Einzahlungen							
18	aus Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen	0,00	0	0	0	0	0	0
19	aus der Veräußerung von Sachanlagen	0,00	0	0	0	0	0	0
20	aus der Veräußerung von Finanzanlagen	0,00	0	0	0	0	0	0
21	aus Beiträgen u.ä. Entgelten	0,00	0	0	0	0	0	0
22	Sonstige Investitionseinzahlungen	0,00	0	0	0	0	0	0
23	= Summe: (investive Einzahlungen) Auszahlungen	0,00	0	0	0	0	0	0
24	für den Erwerb von Grundstücken und Gebäuden	0,00	0	0	0	0	0	0
25	für Baumaßnahmen	0,00	0	0	0	0	0	0
26	für den Erwerb von beweglichem Anlagevermögen	339.017,32	250.600	192.100	0	219.500	294.000	698.000
		339.017,32	250.600	192.100	0	219.500	294.000	698.000
78310001	Ausz. Erwerb v. bewegl. V. oberh. WG von 800 €	66.534,78	250.600	192.100	0	219.500	294.000	698.000
78310002	Ausz. Erwerb v. Vermögensg. über 800 € (USt.pfl.)	271.605,41	0	0	0	0	0	0
78320001	Ausz. Erwerb v. bewegl. V. unterh. WG von 800 €	877,13	0	0	0	0	0	0
27	für den Erwerb von Finanzanlagen	0,00	0	0	0	0	0	0
28	von aktivierbaren Zuwendungen	0,00	0	0	0	0	0	0
29	Sonstige Investitionsauszahlungen	0,00	0	0	0	0	0	0
30	= Summe: (investive Auszahlungen)	339.017,32	250.600	192.100	0	219.500	294.000	698.000
31	= Saldo: der Investitionstätigkeit (Einzahlungen ./. Auszahlungen)	-339.017,32	-250.600	-192.100	0	-219.500	-294.000	-698.000

Maßnahmen

Nr. Bezeichnung	Ansatz des Vor- jahres 2023	Ansatz des Haus- halts- jahres 2024	Ver- pflich- tungser- mächti- gungen	Planung Haus- halts- jahr 2025	Planung Haus- halts- jahr 2026	Planung Haus- halts- jahr 2027	Bisher bereit- gestellt (ein- schl. Sp.2)	Ge- samt- einzah- lungen/ -aus- zahlun- gen
		EUR						
		1	2	3	4	5	6	7
8110 Erwerb von bewegl. Sachen d. Anlagenvermögens 0107	250.600	0	0	0	0	0	691.600	691.600
12700 1.2.7 Betriebs- und Geschäftsausstattung	250.600	0	0	0	0	0	691.600	691.600
81100303 Erwerb von bewegl. Sachen d. Anlagenvermögens 0303	0	192.100	0	219.500	294.000	698.000	192.100	1.403.600
12700 1.2.7 Betriebs- und Geschäftsausstattung	0	192.100	0	219.500	294.000	698.000	192.100	1.403.600
Gesamtsumme	250.600	192.100	0	219.500	294.000	698.000	883.700	2.095.200

Stadt Olfen - Haushaltsplan 2024

Doppischer Produktplan 2024 Produktbeschreibung Produkt 03.04 Schülerbeförderung			
Produktbereich	03	Schulträgeraufgaben	
Produktgruppe	03	Schulträgeraufgaben	
Produkt	03.04	Schülerbeförderung	
Beschreibung	Schülerbeförderung		
Zielgruppe	Eltern, Erziehungsberechtigte; Schüler; Busunternehmen		
Ziele	Effiziente und sichere Beförderung der Schüler und Schülerinnen		
Leistungsauftrag	Beförderung. der Schüler/innen zwischen Schulen und Heimatanschriften; Antragsbearbeitung und Ausgabe der Fahrkarten; Verhandlungen mit den Busunternehmen		
Finanzen	Haushaltsvorjahr	Haushaltsjahr	Veränderung gegenüber dem Vorjahr
Erträge	3.700,00	2.500,00	-1.200,00
Aufwendungen	573.100,00	768.600,00	195.500,00
Ergebnis	-569.400,00	-766.100,00	-196.700,00

Stadt Olfen - Haushaltsplan 2024

Doppischer Produktplan 2024 Teilergebnisplan Produkt 03.04 Schülerbeförderung

Produktbereich	03	Schulträgeraufgaben
Produktgruppe	03	Schulträgeraufgaben
Produkt	03.04	Schülerbeförderung

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis des Vorvor- jahres 2022	Ansatz des Vor- jahres 2023	Ansatz des Haus- haltsjahres 2024	Planung Haus- halts- jahr 2025	Planung Haus- halts- jahr 2026	Planung Haus- halts- jahr 2027
		EUR					
		1	2	3	4	5	6
02	Zuwendungen und allgemeine Umlagen	3.794,32	3.700	2.500	0	0	0
41611001	Erträge a. d. Aufl. SoPo aus Zuw. vom Land	0,00	3.700	0	0	0	0
41612001	Erträge a. d. Aufl. SoPo aus Zuw. v. Gem. und GV	1,00	0	0	0	0	0
41616001	Erträge a. d. Aufl. SoPo aus Zuw. v. sonst. öff.SR	973,52	0	0	0	0	0
41618001	Erträge a. d. Aufl. SoPo aus Zuw. v. übr. Ber.	2.819,80	0	2.500	0	0	0
10	= Ordentliche Erträge	3.794,32	3.700	2.500	0	0	0
11	- Personalaufwendungen	12.968,75	13.600	15.100	15.400	15.700	16.000
50120001	Entgelte für tariflich Beschäftigte	10.166,60	10.700	11.900	12.100	12.300	12.500
50220001	Beiträge für tariflich Beschäftigte	649,18	700	700	700	700	700
50320001	Beiträge für tariflich Beschäftigte	2.152,97	2.200	2.500	2.600	2.700	2.800
13	- Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	783.498,72	553.000	753.000	753.000	753.000	753.000
52520004	Wartung und Reparatur von Ausrüstungsgegenständen	2.380,00	3.000	3.000	3.000	3.000	3.000
52720001	Schülerbeförderungskosten	781.118,72	550.000	750.000	750.000	750.000	750.000
14	- Bilanzielle Abschreibungen	10.798,79	5.500	0	0	0	0
57110001	Abschreibungen auf immaterielle VG und Sachanlagen	10.798,79	5.500	0	0	0	0
16	- Sonstige ordentliche Aufwendungen	436,69	1.000	500	500	500	500
54310010	Kommunikation	436,69	1.000	500	500	500	500
17	= Ordentliche Aufwendungen	807.702,95	573.100	768.600	768.900	769.200	769.500
18	= ordentliches Ergebnis (= Zeilen 10 und 17)	-803.908,63	-569.400	-766.100	-768.900	-769.200	-769.500
22	=Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit (= Zeilen 18 und 21)	-803.908,63	-569.400	-766.100	-768.900	-769.200	-769.500
26	= Jahresergebnis (=Zeilen 22 und 25)	-803.908,63	-569.400	-766.100	-768.900	-769.200	-769.500
29	= Ergebnis ((Zeilen 26,27,28))	-803.908,63	-569.400	-766.100	-768.900	-769.200	-769.500

Erläuterungen

Erläuterung zu 52720001

Erhöhung der Fahrpreise ab 2024

Stadt Olfen - Haushaltsplan 2024

Doppischer Produktplan 2024 Teilfinanzplan Produkt 03.04 Schülerbeförderung

Produktbereich		03	Schulträgeraufgaben					
Produktgruppe		03	Schulträgeraufgaben					
Produkt		03.04	Schülerbeförderung					
Nr.	Bezeichnung	Ergebnis des Vorvor- jahres 2022	Ansatz des Vor- jahres 2023	Ansatz des Haus- haltsjahres 2024	Ver- pflich- tungser- mächti- gungen	Planung Haus- halts- jahr 2025	Planung Haus- halts- jahr 2026	Planung Haus- halts- jahr 2027
		EUR						
		1	2	3	4	5	6	7
	Einzahlungen							
18	aus Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen	0,00	0	0	0	0	0	0
19	aus der Veräußerung von Sachanlagen	0,00	0	0	0	0	0	0
20	aus der Veräußerung von Finanzanlagen	0,00	0	0	0	0	0	0
21	aus Beiträgen u.ä. Entgelten	0,00	0	0	0	0	0	0
22	Sonstige Investitionseinzahlungen	0,00	0	0	0	0	0	0
23	= Summe: (investive Einzahlungen) Auszahlungen	0,00	0	0	0	0	0	0
24	für den Erwerb von Grundstücken und Gebäuden	0,00	0	0	0	0	0	0
25	für Baumaßnahmen	0,00	0	0	0	0	0	0
26	für den Erwerb von beweglichem Anlagevermögen	0,00	0	0	0	0	0	0
27	für den Erwerb von Finanzanlagen	0,00	0	0	0	0	0	0
28	von aktivierbaren Zuwendungen	0,00	0	0	0	0	0	0
29	Sonstige Investitionsauszahlungen	0,00	0	0	0	0	0	0
30	= Summe: (investive Auszahlungen)	0,00	0	0	0	0	0	0
31	= Saldo: der Investitionstätigkeit (Einzahlungen ./. Auszahlungen)	0,00	0	0	0	0	0	0

Stadt Olfen - Haushaltsplan 2024

Doppischer Produktplan 2024 Teilergebnishaushalt Produktgruppe 04 Kultur							
Produktbereich		04	Kultur				
Produktgruppe		04	Kultur				
Nr.	Bezeichnung	Ergebnis des Vorvor- jahres 2022	Ansatz des Vor- jahres 2023	Ansatz des Haus- haltsjahres 2024	Planung Haus- halts- jahr 2025	Planung Haus- halts- jahr 2026	Planung Haus- halts- jahr 2027
		EUR					
		1	2	3	4	5	6
01	Steuern und ähnliche Abgaben	0,00	0	0	0	0	0
02	+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen	41.812,79	57.000	33.000	33.000	47.000	33.000
03	+ Sonstige Transfererträge	0,00	0	0	0	0	0
04	+ Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	2.182,23	2.500	2.000	2.000	2.000	2.000
05	+ Privatrechtliche Leistungsentgelte	32.977,54	162.000	37.000	47.000	107.000	47.000
06	+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen	0,00	0	0	0	0	0
07	+ Sonstige ordentliche Erträge	0,00	0	0	0	0	0
08	+ Aktivierte Eigenleistungen	0,00	0	0	0	0	0
09	+/-Bestandsveränderungen	0,00	0	0	0	0	0
10	= Ordentliche Erträge	76.972,56	221.500	72.000	82.000	156.000	82.000
11	- Personalaufwendungen	52.881,25	79.500	87.100	88.800	90.500	92.300
12	- Versorgungsaufwendungen	0,00	0	0	0	0	0
13	- Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	76.557,01	40.800	94.800	94.800	94.800	94.800
14	- Bilanzielle Abschreibungen	1.016,81	300	5.300	5.300	5.100	5.100
15	- Transferaufwendungen	49.414,67	69.800	69.800	70.800	70.800	70.800
16	- Sonstige ordentliche Aufwendungen	142.241,74	284.800	176.300	206.500	260.500	206.500
17	= Ordentliche Aufwendungen	322.111,48	475.200	433.300	466.200	521.700	469.500
18	= Ordentliches Ergebnis (= Zeilen 10 und 17)	-245.138,92	-253.700	-361.300	-384.200	-365.700	-387.500
19	+ Finanzerträge	0,00	0	0	0	0	0
20	- Zinsen und sonstige Finanzaufwendungen	0,00	0	0	0	0	0
21	= Finanzergebnis (= Zeilen 19 und 20)	0,00	0	0	0	0	0
22	= Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit (= Zeilen 18 und 21)	-245.138,92	-253.700	-361.300	-384.200	-365.700	-387.500
23	+ Außerordentliche Erträge	0,00	0	0	0	0	0
24	- Außerordentliche Aufwendungen	0,00	0	0	0	0	0
25	= Außerordentliches Ergebnis (=Zeilen 23 und 24)	0,00	0	0	0	0	0
26	= Ergebnis - vor Berücksichtig. d. int. Leistungsbezieh. - (=Zeilen 22 und 25)	-245.138,92	-253.700	-361.300	-384.200	-365.700	-387.500
27	+ Erträge aus int. Leistungsbeziehungen	0,00	0	0	0	0	0
28	- Aufwendungen aus int. Leistungsbeziehungen	0,00	0	0	0	0	0
29	= Teilergebnis (= Zeilen 26, 27, 28)	-245.138,92	-253.700	-361.300	-384.200	-365.700	-387.500
30	- globaler Minderaufwand	0,00	0	0	0	0	0
31	= Teilergebnis nach Abzug globaler Minderaufwand (=Zeilen 29 und 30)	245.138,92	253.700	361.300	384.200	365.700	387.500

Stadt Olfen - Haushaltsplan 2024

Doppischer Produktplan 2024			
Produktbeschreibung Produkt 04.01 Heimat- und Kulturpflege, Veranstaltungen			
Produktbereich	04	Kultur	
Produktgruppe	04	Kultur	
Produkt	04.01	Heimat- und Kulturpflege, Veranstaltungen	
Beschreibung	Heimat- und Kulturpflege, Veranstaltungen; Planung und Organisation Kulturveranstaltungen; Unterstützungen von Projekten und Institutionen		
Zielgruppe	Bevölkerung und Gäste der Stadt Olfen		
Ziele	Aufbau, Pflege und Erhalt kultureller Infrastruktur; Förderung des privaten und ehrenamtlichen Engagements; Schaffung und Wahrung der Kontinuität des Kulturangebots; Förderung des ortsgeschichtlichen und genealogischen Forschung;		
Leistungsauftrag	Planung und Organisation eigener kultureller Veranstaltungen; Unterstützung und Begleitung kultureller Veranstaltungen und Gedenkfeiern; Brauchtumspflege; Gewährung von Zuschüssen an kulturelle Vereine und Verbände; Erweiterung und Konservierung des historischen Archivs und Archivbetreuung		
Finanzen	Haushaltsvorjahr	Haushaltsjahr	Veränderung gegenüber dem Vorjahr
Erträge	179.000,00	40.000,00	-139.000,00
Aufwendungen	323.800,00	158.400,00	-165.400,00
Ergebnis	-144.800,00	-118.400,00	26.400,00

Stadt Olfen - Haushaltsplan 2024

Doppischer Produktplan 2024 Teilergebnisplan Produkt 04.01 Heimat- und Kulturpflege, Veranstaltungen

Produktbereich	04	Kultur
Produktgruppe	04	Kultur
Produkt	04.01	Heimat- und Kulturpflege, Veranstaltungen

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis des Vorvor- jahres 2022	Ansatz des Vor- jahres 2023	Ansatz des Haus- haltsjahres 2024	Planung Haus- halts- jahr 2025	Planung Haus- halts- jahr 2026	Planung Haus- halts- jahr 2027
		EUR					
		1	2	3	4	5	6
02	Zuwendungen und allgemeine Umlagen	4.260,79	17.000	3.000	3.000	17.000	3.000
41411001	Zuweisungen und Zuschüsse für lauf. Zwecke Land	2.960,79	3.000	3.000	3.000	3.000	3.000
41412001	Zuweisg. u. Zuschüsse für lauf.Zwecke Gemeinde(GV)	0,00	14.000	0	0	14.000	0
41416001	Zuweisg. u. Zuschüsse für lauf.Zwecke s.öff.SR	1.000,00	0	0	0	0	0
41418101	Zuschüsse fürs HWB v. übrigen Bereichen (Spenden)	300,00	0	0	0	0	0
04	+ Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	30,45	0	0	0	0	0
43110001	Verwaltungsgebühren	30,45	0	0	0	0	0
05	+ Privatrechtliche Leistungsentgelte	32.479,25	162.000	37.000	47.000	107.000	47.000
44610001	Sonstige privatrechtliche Leistungsentgelte	32.213,25	162.000	17.000	17.000	17.000	17.000
44610004	Teilnehmerbeiträge Umweltbildung 7 % Ust	266,00	0	0	0	0	0
44610026	Ertr. Hafenfest	0,00	0	0	0	70.000	0
44610027	Ertr. Steverauenfest	0,00	0	0	10.000	0	10.000
44610029	Ertr. Session Possible	0,00	0	20.000	20.000	20.000	20.000
10	= Ordentliche Erträge	36.770,49	179.000	40.000	50.000	124.000	50.000
11	- Personalaufwendungen	24.776,61	44.400	52.000	53.000	54.000	55.100
50120001	Entgelte für tariflich Beschäftigte	19.536,75	34.900	41.100	41.900	42.700	43.600
50220001	Beiträge für tariflich Beschäftigte	1.312,23	2.300	2.300	2.300	2.300	2.300
50320001	Beiträge für tariflich Beschäftigte	3.927,63	7.200	8.600	8.800	9.000	9.200
13	- Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	28.291,61	6.000	6.000	6.000	6.000	6.000
52910001	Aufwendungen für sonstige Dienstleistungen	28.291,61	0	0	0	0	0
52910010	Kosten Aufrechterhaltung Sicherheit und Ordnung	0,00	6.000	6.000	6.000	6.000	6.000
14	- Bilanzielle Abschreibungen	0,00	0	3.600	3.600	3.600	3.600
57110001	Abschreibungen auf immaterielle VG und Sachanlagen	0,00	0	3.600	3.600	3.600	3.600
15	- Transferaufwendungen	17.004,27	22.700	22.700	22.700	22.700	22.700
53112001	Zuweisg. u. Zuschüsse für lfd. Zwecke Gemeinden/GV	3.390,27	2.000	1.000	1.000	1.000	1.000
53118001	Zuweisg. u. Zuschüsse für lfd. Zwecke Übrige Ber.	7.590,00	5.000	5.000	5.000	5.000	5.000
53118003	Vereinszuschüsse	6.024,00	15.700	16.700	16.700	16.700	16.700
16	- Sonstige ordentliche Aufwendungen	85.752,67	221.100	74.100	104.100	158.100	104.100
54220001	Mieten/Pachten und Nebenkosten	4.284,00	7.000	7.000	7.000	7.000	7.000
54310001	Geschäftsaufwendungen	2.960,79	3.000	3.000	3.000	3.000	3.000
54310002	Mitgliedsbeiträge	5.551,69	100	100	100	100	100
54310020	Aufw. für Kulturveranstaltungen	72.956,19	211.000	29.000	29.000	29.000	29.000
54310026	Aufw. Hafenfest	0,00	0	0	0	84.000	0
54310027	Aufw. Steverauenfest	0,00	0	0	30.000	0	30.000
54310028	Aufw. Summer Specials	0,00	0	14.000	14.000	14.000	14.000
54310029	Aufw. Session Impossible	0,00	0	21.000	21.000	21.000	21.000
17	= Ordentliche Aufwendungen	155.825,16	294.200	158.400	189.400	244.400	191.500
18	= ordentliches Ergebnis (= Zeilen 10 und 17)	-119.054,67	-115.200	-118.400	-139.400	-120.400	-141.500
22	=Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit (= Zeilen 18 und 21)	-119.054,67	-115.200	-118.400	-139.400	-120.400	-141.500
26	= Jahresergebnis (=Zeilen 22 und 25)	-119.054,67	-115.200	-118.400	-139.400	-120.400	-141.500
29	= Ergebnis ((Zeilen 26,27,28))	-119.054,67	-115.200	-118.400	-139.400	-120.400	-141.500

Erläuterungen

Erläuterung zu 41411001

Stadt Olfen - Haushaltsplan 2024

Doppischer Produktplan 2024 Teilergebnisplan Produkt 04.01 Heimat- und Kulturpflege, Veranstaltungen	
Kulturrucksack	
Erläuterung zu 41412001	
Spende Hafenfest/Steuerauenfest (3 jährig)	
Erläuterung zu 44610001	
Einnahmen aus Kulturveranstaltungen	
Erläuterung zu 53112001	
Zuschüsse Musikpflege	
Erläuterung zu 53118001	
Aufwendungen gemäß Kulturförderungsrichtlinien, neue Bühne, Hussen, Aschenbecher	
Erläuterung zu 53118003	
Mietzuschuss Olfonium K&K, Technikkosten, Pagoden, Jubiläum	
Erläuterung zu 54310001	
Kulturrucksack	
Erläuterung zu 54310020	
Olfener Lachnacht, H. Knebel, Summer Specials, Session Possible, Neubürger Begrüßung, Partys Frühjahr&Herbst	

Stadt Olfen - Haushaltsplan 2024

Doppischer Produktplan 2024 Teilfinanzplan Produkt 04.01 Heimat- und Kulturpflege, Veranstaltungen

Produktbereich	04	Kultur
Produktgruppe	04	Kultur
Produkt	04.01	Heimat- und Kulturpflege, Veranstaltungen

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis des Vorvor- jahres 2022	Ansatz des Vor- jahres 2023	Ansatz des Haus- haltsjahres 2024	Ver- pflich- tungser- mächti- gungen	Planung Haus- halts- jahr 2025	Planung Haus- halts- jahr 2026	Planung Haus- halts- jahr 2027
		EUR						
		1	2	3	4	5	6	7
	Einzahlungen							
18	aus Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen	68.880,79	0	0	0	0	0	0
		68.880,79	0	0	0	0	0	0
68118001	Investitionszuweisungen von übrigen Bereichen	68.880,79	0	0	0	0	0	0
19	aus der Veräußerung von Sachanlagen	0,00	0	0	0	0	0	0
20	aus der Veräußerung von Finanzanlagen	0,00	0	0	0	0	0	0
21	aus Beiträgen u.ä. Entgelten	0,00	0	0	0	0	0	0
22	Sonstige Investitionseinzahlungen	0,00	0	0	0	0	0	0
23	= Summe: (investive Einzahlungen) Auszahlungen	68.880,79	0	0	0	0	0	0
24	für den Erwerb von Grundstücken und Gebäuden	0,00	0	0	0	0	0	0
25	für Baumaßnahmen	122.939,01	0	0	0	0	0	0
		122.939,01	0	0	0	0	0	0
78510001	Auszahlungen für Hochbaumaßnahmen	122.939,01	0	0	0	0	0	0
26	für den Erwerb von beweglichem Anlagevermögen	0,00	25.000	0	0	0	0	0
		0,00	25.000	0	0	0	0	0
78310001	Ausz. Erwerb v. bewegl. V. oberh. WG von 800 €	0,00	25.000	0	0	0	0	0
27	für den Erwerb von Finanzanlagen	0,00	0	0	0	0	0	0
28	von aktivierbaren Zuwendungen	0,00	0	0	0	0	0	0
29	Sonstige Investitionsauszahlungen	0,00	0	0	0	0	0	0
30	= Summe: (investive Auszahlungen)	122.939,01	25.000	0	0	0	0	0
31	= Saldo: der Investitionstätigkeit (Einzahlungen ./. Auszahlungen)	-54.058,22	-25.000	0	0	0	0	0

Maßnahmen

Nr. Bezeichnung	Ansatz des Vor- jahres 2023	Ansatz des Haus- halts- jahres 2024	Ver- pflich- tungser- mächti- gungen	Planung Haus- halts- jahr 2025	Planung Haus- halts- jahr 2026	Planung Haus- halts- jahr 2027	Bisher bereit- gestellt (ein- schl. Sp.2)	Ge- sam- t- ein- zah- lun- gen/ -aus- zah- lun- gen
		EUR						
	1	2	3	4	5	6	7	8
4531 Ant. Planungs- und Baukosten and. Baulastträger	0	0	0	0	0	0	540.800	540.800
12800 1.2.8 Geleistete Anzahlungen, Anlagen im Bau	0	0	0	0	0	0	150.000	150.000
30000 3. Aktive Rechnungsabgrenzung	0	0	0	0	0	0	447.000	447.000
88000 4.8 Erhaltene Anzahlungen	0	0	0	0	0	0	-56.200	-56.200
8200001 Kunstgegenstände für Skulpturenausstellung	25.000	0	0	0	0	0	25.000	25.000
12500 1.2.5 Kunstgegenstände, Kulturdenkmäler	25.000	0	0	0	0	0	25.000	25.000
Gesamtsumme	25.000	0	0	0	0	0	565.800	565.800

Stadt Olfen - Haushaltsplan 2024

Doppischer Produktplan 2024 Produktbeschreibung Produkt 04.02 Musikpflege und -schulen

Produktbereich	04	Kultur	
Produktgruppe	04	Kultur	
Produkt	04.02	Musikpflege und -schulen	
Beschreibung	Musikalische Erziehung und Ausbildung im Rahmen einer öffentlich-rechtlichen Vereinbarung		
Zielgruppe	Einwohner der Stadt Olfen		
Ziele	Förderung der musikalischen Aus- und Fortbildung		
Leistungsauftrag	Abstimmung des Arbeitsinhaltes der Musikschule; Ermittlung des Bedarfes auf Ortsebene; Unterstützung des Kursangebotes vor Ort, Bereitstellung der Räume; Organisation von Sonderveranstaltungen; Öffentlichkeitsarbeit		
Finanzen	Haushaltsvorjahr	Haushaltsjahr	Veränderung gegenüber dem Vorjahr
Erträge	40.000,00	30.000,00	-10.000,00
Aufwendungen	148.100,00	182.800,00	34.700,00
Ergebnis	-108.100,00	-152.800,00	-44.700,00

Stadt Olfen - Haushaltsplan 2024

Doppischer Produktplan 2024 Teilergebnisplan Produkt 04.02 Musikpflege und -schulen

Produktbereich	04	Kultur
Produktgruppe	04	Kultur
Produkt	04.02	Musikpflege und -schulen

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis des Vorvor- jahres 2022	Ansatz des Vor- jahres 2023	Ansatz des Haus- haltsjahres 2024	Planung Haus- halts- jahr 2025	Planung Haus- halts- jahr 2026	Planung Haus- halts- jahr 2027
		EUR					
		1	2	3	4	5	6
02	Zuwendungen und allgemeine Umlagen	37.552,00	40.000	30.000	30.000	30.000	30.000
41411001	Zuweisungen und Zuschüsse für lauf. Zwecke Land	0,00	40.000	30.000	30.000	30.000	30.000
41411004	Landeszuweisung (OGTS)	37.552,00	0	0	0	0	0
05	+ Privatrechtliche Leistungsentgelte	498,29	0	0	0	0	0
44110002	Mieten und Nebenabgaben	498,29	0	0	0	0	0
10	= Ordentliche Erträge	38.050,29	40.000	30.000	30.000	30.000	30.000
13	- Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	48.265,40	34.800	88.800	88.800	88.800	88.800
52510001	Haltung von Fahrzeugen	323,81	0	0	0	0	0
52520001	Unterhaltung des sonst. bew. Vermögens	21.798,50	800	800	800	800	800
52760003	Kostenanteil Musikschule	26.143,09	34.000	88.000	88.000	88.000	88.000
14	- Bilanzielle Abschreibungen	1.016,81	300	1.700	1.700	1.500	1.500
57110001	Abschreibungen auf immaterielle VG und Sachanlagen	261,31	300	1.700	1.700	1.500	1.500
57110002	Abschreibung auf GWG	755,50	0	0	0	0	0
15	- Transferaufwendungen	17.980,40	24.100	24.100	24.100	24.100	24.100
53118001	Zuweisg. u. Zuschüsse für lfd. Zwecke Übrige Ber.	17.980,40	22.600	22.600	22.600	22.600	22.600
53118003	Vereinszuschüsse	0,00	1.500	1.500	1.500	1.500	1.500
16	- Sonstige ordentliche Aufwendungen	38.834,33	29.200	67.700	67.700	67.700	67.700
54220001	Mieten/Pachten und Nebenkosten	0,00	200	200	200	200	200
54290001	Sonst. Aufwend. f. d. Inanspruch. v. Rechten u. D.	38.371,93	29.000	67.500	67.500	67.500	67.500
54310007	Ausstattungs- und sonstige Gebrauchsgegenstände < 249 €	300,00	0	0	0	0	0
54310020	Aufw. für Kulturveranstaltungen	162,40	0	0	0	0	0
17	= Ordentliche Aufwendungen	106.096,94	88.400	182.300	182.300	182.100	182.100
18	= ordentliches Ergebnis (= Zeilen 10 und 17)	-68.046,65	-48.400	-152.300	-152.300	-152.100	-152.100
22	=Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit (= Zeilen 18 und 21)	-68.046,65	-48.400	-152.300	-152.300	-152.100	-152.100
26	= Jahresergebnis (=Zeilen 22 und 25)	-68.046,65	-48.400	-152.300	-152.300	-152.100	-152.100
29	= Ergebnis ((Zeilen 26,27,28))	-68.046,65	-48.400	-152.300	-152.300	-152.100	-152.100

Erläuterungen

Erläuterung zu 54290001

Jekits Abrechnung, Personalkosten Musikschulkreis, abzgl. Jekits-Instrumentenversicherung (siehe Konsolidierungsliste)

Stadt Olfen - Haushaltsplan 2024

Doppischer Produktplan 2024 Teilfinanzplan Produkt 04.02 Musikpflege und -schulen

Produktbereich	04	Kultur
Produktgruppe	04	Kultur
Produkt	04.02	Musikpflege und -schulen

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis des Vorvor- jahres 2022	Ansatz des Vor- jahres 2023	Ansatz des Haus- haltsjahres 2024	Ver- pflich- tungser- mächti- gungen	Planung Haus- halts- jahr 2025	Planung Haus- halts- jahr 2026	Planung Haus- halts- jahr 2027
		EUR						
		1	2	3	4	5	6	7
	Einzahlungen							
18	aus Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen	0,00	0	0	0	0	0	700
		0,00	0	0	0	0	0	700
68118001	Investitionszuweisungen von übrigen Bereichen	0,00	0	0	0	0	0	700
19	aus der Veräußerung von Sachanlagen	0,00	0	0	0	0	0	0
20	aus der Veräußerung von Finanzanlagen	0,00	0	0	0	0	0	0
21	aus Beiträgen u.ä. Entgelten	0,00	0	0	0	0	0	0
22	Sonstige Investitionseinzahlungen	0,00	0	0	0	0	0	0
23	= Summe: (investive Einzahlungen) Auszahlungen	0,00	0	0	0	0	0	700
24	für den Erwerb von Grundstücken und Gebäuden	0,00	0	0	0	0	0	0
25	für Baumaßnahmen	0,00	0	0	0	0	0	0
26	für den Erwerb von beweglichem Anlagevermögen	754,50	22.000	1.500	0	1.500	1.500	1.500
		754,50	22.000	1.500	0	1.500	1.500	1.500
78320001	Ausz. Erwerb v. bewegl. V. unterh. WG von 800 €	754,50	22.000	1.500	0	1.500	1.500	1.500
27	für den Erwerb von Finanzanlagen	0,00	0	0	0	0	0	0
28	von aktivierbaren Zuwendungen	0,00	0	0	0	0	0	0
29	Sonstige Investitionsauszahlungen	0,00	0	0	0	0	0	0
30	= Summe: (investive Auszahlungen)	754,50	22.000	1.500	0	1.500	1.500	1.500
31	= Saldo: der Investitionstätigkeit (Einzahlungen ./. Auszahlungen)	-754,50	-22.000	-1.500	0	-1.500	-1.500	-800

Maßnahmen

Nr. Bezeichnung	Ansatz des Vor- jahres 2023	Ansatz des Haus- halts- jahres 2024	Ver- pflich- tungser- mächti- gungen	Planung Haus- halts- jahr 2025	Planung Haus- halts- jahr 2026	Planung Haus- halts- jahr 2027	Bisher bereit- gestellt (ein- schl. Sp.2)	Ge- samt- einzah- lungen/ -aus- zahlun- gen
		EUR						
		1	2	3	4	5	6	7
8500 GVG 250-800 € (netto) 0107	0	0	0	0	0	0	1.600	1.600
12700 1.2.7 Betriebs- und Geschäftsausstattung	0	0	0	0	0	0	3.000	3.000
88000 4.8 Erhaltene Anzahlungen	0	0	0	0	0	0	-1.400	-1.400
85000402 GVG 250-800 € (netto) 0402	21.300	800	0	800	800	800	22.100	24.500
12700 1.2.7 Betriebs- und Geschäftsausstattung	22.000	1.500	0	1.500	1.500	1.500	23.500	28.000
88000 4.8 Erhaltene Anzahlungen	-700	-700	0	-700	-700	-700	-1.400	-3.500
Gesamtsumme	21.300	800	0	800	800	800	23.700	26.100

Stadt Olfen - Haushaltsplan 2024

Doppischer Produktplan 2024 Produktbeschreibung Produkt 04.03 Volkshochschule

Produktbereich	04	Kultur	
Produktgruppe	04	Kultur	
Produkt	04.03	Volkshochschule	
Beschreibung	Volkshochschule, Veranstaltungen (inkl. Ausstellungen und Bildungsangebote); Angebote im Rahmen der Erwachsenenbildung		
Zielgruppe	Einwohner der Stadt Olfen		
Ziele	Förderung der Erwachsenenbildung; Bereitstellen des notwendigen Fortbildungsangebotes		
Leistungsauftrag	Mitwirkung bei der Erstellung des VHS-Programms; Örtliche Geschäftsführung für den VHS-Kreis; Bereitstellen von Räumen und Geräten für die VHS; Beratung und Öffentlichkeitsarbeit		
Finanzen	Haushaltsvorjahr	Haushaltsjahr	Veränderung gegenüber dem Vorjahr
Erträge	2.500,00	2.000,00	-500,00
Aufwendungen	74.100,00	80.600,00	6.500,00
Ergebnis	-71.600,00	-78.600,00	-7.000,00

Stadt Olfen - Haushaltsplan 2024

Doppischer Produktplan 2024 Teilergebnisplan Produkt 04.03 Volkshochschule

Produktbereich	04	Kultur
Produktgruppe	04	Kultur
Produkt	04.03	Volkshochschule

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis des Vorvor- jahres 2022	Ansatz des Vor- jahres 2023	Ansatz des Haus- haltsjahres 2024	Planung Haus- halts- jahr 2025	Planung Haus- halts- jahr 2026	Planung Haus- halts- jahr 2027
		EUR					
		1	2	3	4	5	6
04	+ Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	2.151,78	2.500	2.000	2.000	2.000	2.000
43210090	Übrige Gebühren und Entgelte	2.151,78	2.500	2.000	2.000	2.000	2.000
10	= Ordentliche Erträge	2.151,78	2.500	2.000	2.000	2.000	2.000
11	- Personalaufwendungen	28.104,64	35.100	35.100	35.800	36.500	37.200
50120001	Entgelte für tariflich Beschäftigte	21.982,91	27.600	27.600	28.200	28.800	29.400
50220001	Beiträge für tariflich Beschäftigte	1.386,07	1.800	1.700	1.700	1.700	1.700
50320001	Beiträge für tariflich Beschäftigte	4.735,66	5.700	5.800	5.900	6.000	6.100
15	- Transferaufwendungen	8.430,00	11.000	11.000	12.000	12.000	12.000
53117001	Zuweisg. u. Zuschüsse für lfd. Zwecke Private UN	8.430,00	11.000	11.000	12.000	12.000	12.000
16	- Sonstige ordentliche Aufwendungen	17.654,74	34.500	34.500	34.700	34.700	34.700
54310001	Geschäftsaufwendungen	17.654,74	3.500	3.500	3.700	3.700	3.700
54310002	Mitgliedsbeiträge	0,00	31.000	31.000	31.000	31.000	31.000
17	= Ordentliche Aufwendungen	54.189,38	80.600	80.600	82.500	83.200	83.900
18	= ordentliches Ergebnis (= Zeilen 10 und 17)	-52.037,60	-78.100	-78.600	-80.500	-81.200	-81.900
22	=Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit (= Zeilen 18 und 21)	-52.037,60	-78.100	-78.600	-80.500	-81.200	-81.900
26	= Jahresergebnis (=Zeilen 22 und 25)	-52.037,60	-78.100	-78.600	-80.500	-81.200	-81.900
29	= Ergebnis ((Zeilen 26,27,28))	-52.037,60	-78.100	-78.600	-80.500	-81.200	-81.900

Erläuterungen

Erläuterung zu 53117001

VHS Kurse

Erläuterung zu 54310001

VHS diverse Kosten

Erläuterung zu 54310002

VHS-Kreis Anteilige Abschläge

Stadt Olfen - Haushaltsplan 2024

Doppischer Produktplan 2024 Teilfinanzplan Produkt 04.03 Volkshochschule

Produktbereich	04	Kultur
Produktgruppe	04	Kultur
Produkt	04.03	Volkshochschule

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis des Vorvor- jahres 2022	Ansatz des Vor- jahres 2023	Ansatz des Haus- haltsjahres 2024	Ver- pflich- tungser- mächti- gungen	Planung Haus- halts- jahr 2025	Planung Haus- halts- jahr 2026	Planung Haus- halts- jahr 2027
		EUR						
		1	2	3	4	5	6	7
	Einzahlungen							
18	aus Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen	0,00	0	0	0	0	0	0
19	aus der Veräußerung von Sachanlagen	0,00	0	0	0	0	0	0
20	aus der Veräußerung von Finanzanlagen	0,00	0	0	0	0	0	0
21	aus Beiträgen u.ä. Entgelten	0,00	0	0	0	0	0	0
22	Sonstige Investitionseinzahlungen	0,00	0	0	0	0	0	0
23	= Summe: (investive Einzahlungen) Auszahlungen	0,00	0	0	0	0	0	0
24	für den Erwerb von Grundstücken und Gebäuden	0,00	0	0	0	0	0	0
25	für Baumaßnahmen	0,00	0	0	0	0	0	0
26	für den Erwerb von beweglichem Anlagevermögen	0,00	0	0	0	0	0	0
27	für den Erwerb von Finanzanlagen	0,00	0	0	0	0	0	0
28	von aktivierbaren Zuwendungen	0,00	0	0	0	0	0	0
29	Sonstige Investitionsauszahlungen	0,00	0	0	0	0	0	0
30	= Summe: (investive Auszahlungen)	0,00	0	0	0	0	0	0
31	= Saldo: der Investitionstätigkeit (Einzahlungen ./. Auszahlungen)	0,00	0	0	0	0	0	0

Stadt Olfen - Haushaltsplan 2024

Doppischer Produktplan 2024			
Produktbeschreibung Produkt 04.04 Medien und Informationen			
Produktbereich	04	Kultur	
Produktgruppe	04	Kultur	
Produkt	04.04	Medien und Informationen	
Beschreibung	Büchereien, Medien und Informationen; Unterstützung der kirchlichen Büchereien		
Zielgruppe	Einwohner der Stadt Olfen		
Ziele	Sicherstellung eines vielschichtigen Lesestoffes		
Leistungsauftrag	Gewährung von Zuschüssen		
Finanzen	Haushaltsvorjahr	Haushaltsjahr	Veränderung gegenüber dem Vorjahr
Erträge	0,00	0,00	0,00
Aufwendungen	12.000,00	12.000,00	0,00
Ergebnis	-12.000,00	-12.000,00	0,00

Stadt Olfen - Haushaltsplan 2024

Doppischer Produktplan 2024 Teilergebnisplan Produkt 04.04 Medien und Informationen

Produktbereich	04	Kultur
Produktgruppe	04	Kultur
Produkt	04.04	Medien und Informationen

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis des Vorvor- jahres 2022	Ansatz des Vor- jahres 2023	Ansatz des Haus- haltsjahres 2024	Planung Haus- halts- jahr 2025	Planung Haus- halts- jahr 2026	Planung Haus- halts- jahr 2027
		EUR					
		1	2	3	4	5	6
15	- Transferaufwendungen	6.000,00	12.000	12.000	12.000	12.000	12.000
53118001	Zuweisg. u. Zuschüsse für lfd. Zwecke Übrige Ber.	6.000,00	12.000	12.000	12.000	12.000	12.000
17	= Ordentliche Aufwendungen	6.000,00	12.000	12.000	12.000	12.000	12.000
18	= ordentliches Ergebnis (= Zeilen 10 und 17)	-6.000,00	-12.000	-12.000	-12.000	-12.000	-12.000
22	=Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit (= Zeilen 18 und 21)	-6.000,00	-12.000	-12.000	-12.000	-12.000	-12.000
26	= Jahresergebnis (=Zeilen 22 und 25)	-6.000,00	-12.000	-12.000	-12.000	-12.000	-12.000
29	= Ergebnis ((Zeilen 26,27,28))	-6.000,00	-12.000	-12.000	-12.000	-12.000	-12.000

Erläuterungen

Erläuterung zu 53118001

Bezuschussung evangelische Bücherei

Stadt Olfen - Haushaltsplan 2024

Doppischer Produktplan 2024 Teilfinanzplan Produkt 04.04 Medien und Informationen

Produktbereich 04 Kultur
Produktgruppe 04 Kultur
Produkt 04.04 Medien und Informationen

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis des Vorvor- jahres 2022	Ansatz des Vor- jahres 2023	Ansatz des Haus- haltsjahres 2024	Ver- pflich- tungser- mächti- gungen	Planung Haus- halts- jahr 2025	Planung Haus- halts- jahr 2026	Planung Haus- halts- jahr 2027
		EUR						
		1	2	3	4	5	6	7
	Einzahlungen							
18	aus Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen	0,00	0	0	0	0	0	0
19	aus der Veräußerung von Sachanlagen	0,00	0	0	0	0	0	0
20	aus der Veräußerung von Finanzanlagen	0,00	0	0	0	0	0	0
21	aus Beiträgen u.ä. Entgelten	0,00	0	0	0	0	0	0
22	Sonstige Investitionseinzahlungen	0,00	0	0	0	0	0	0
23	= Summe: (investive Einzahlungen) Auszahlungen	0,00	0	0	0	0	0	0
24	für den Erwerb von Grundstücken und Gebäuden	0,00	0	0	0	0	0	0
25	für Baumaßnahmen	0,00	0	0	0	0	0	0
26	für den Erwerb von beweglichem Anlagevermögen	0,00	0	0	0	0	0	0
27	für den Erwerb von Finanzanlagen	0,00	0	0	0	0	0	0
28	von aktivierbaren Zuwendungen	0,00	0	0	0	0	0	0
29	Sonstige Investitionsauszahlungen	0,00	0	0	0	0	0	0
30	= Summe: (investive Auszahlungen)	0,00	0	0	0	0	0	0
31	= Saldo: der Investitionstätigkeit (Einzahlungen ./. Auszahlungen)	0,00	0	0	0	0	0	0

Stadt Olfen - Haushaltsplan 2024

Doppischer Produktplan 2024 Teilergebnishaushalt Produktgruppe 05 Soziale Leistungen

Produktbereich 05 Soziale Leistungen
Produktgruppe 05 Soziale Leistungen

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis des Vorvor- jahres 2022	Ansatz des Vor- jahres 2023	Ansatz des Haus- haltsjahres 2024	Planung Haus- halts- jahr 2025	Planung Haus- halts- jahr 2026	Planung Haus- halts- jahr 2027
		EUR					
		1	2	3	4	5	6
01	Steuern und ähnliche Abgaben	0,00	0	0	0	0	0
02	+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen	8.011,35	4.000	5.300	5.300	5.300	5.300
03	+ Sonstige Transfererträge	1.638.582,18	600.000	885.000	885.000	885.000	885.000
04	+ Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	0,00	0	0	0	0	0
05	+ Privatrechtliche Leistungsentgelte	0,00	0	0	0	0	0
06	+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen	286.966,16	267.000	300.000	300.000	300.000	300.000
07	+ Sonstige ordentliche Erträge	0,00	0	200	200	300	300
08	+ Aktivierte Eigenleistungen	0,00	0	0	0	0	0
09	+/-Bestandsveränderungen	0,00	0	0	0	0	0
10	= Ordentliche Erträge	1.933.559,69	871.000	1.190.500	1.190.500	1.190.600	1.190.600
11	- Personalaufwendungen	821.388,11	872.800	869.400	890.100	908.700	927.900
12	- Versorgungsaufwendungen	0,00	0	0	0	0	0
13	- Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	34.052,53	0	0	0	0	0
14	- Bilanzielle Abschreibungen	359,48	1.000	0	0	0	0
15	- Transferaufwendungen	669.320,32	469.500	534.500	534.500	534.500	534.500
16	- Sonstige ordentliche Aufwendungen	422,88	502.000	270.500	270.500	270.500	270.500
17	= Ordentliche Aufwendungen	1.525.543,32	1.845.300	1.674.400	1.695.100	1.713.700	1.732.900
18	= Ordentliches Ergebnis (= Zeilen 10 und 17)	408.016,37	-974.300	-483.900	-504.600	-523.100	-542.300
19	+ Finanzerträge	0,00	0	0	0	0	0
20	- Zinsen und sonstige Finanzaufwendungen	0,00	0	0	0	0	0
21	= Finanzergebnis (= Zeilen 19 und 20)	0,00	0	0	0	0	0
22	= Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit (= Zeilen 18 und 21)	408.016,37	-974.300	-483.900	-504.600	-523.100	-542.300
23	+ Außerordentliche Erträge	0,00	0	0	0	0	0
24	- Außerordentliche Aufwendungen	0,00	0	0	0	0	0
25	= Außerordentliches Ergebnis (=Zeilen 23 und 24)	0,00	0	0	0	0	0
26	= Ergebnis - vor Berücksichtig. d. int. Leistungsbezieh. - (=Zeilen 22 und 25)	408.016,37	-974.300	-483.900	-504.600	-523.100	-542.300
27	+ Erträge aus int. Leistungsbeziehungen	0,00	0	0	0	0	0
28	- Aufwendungen aus int. Leistungsbeziehungen	0,00	0	0	0	0	0
29	= Teilergebnis (= Zeilen 26, 27, 28)	408.016,37	-974.300	-483.900	-504.600	-523.100	-542.300
30	- globaler Minderaufwand	0,00	0	0	0	0	0
31	= Teilergebnis nach Abzug globaler Minderaufwand (=Zeilen 29 und 30)	-408.016,37	974.300	483.900	504.600	523.100	542.300

Stadt Olfen - Haushaltsplan 2024

Doppischer Produktplan 2024

Produktbeschreibung Produkt 05.01 Leistungen nach dem AsylbLG

Produktbereich	05	Soziale Leistungen	
Produktgruppe	05	Soziale Leistungen	
Produkt	05.01	Leistungen nach dem AsylbLG	
Beschreibung	Leistungen für Flüchtlinge		
Zielgruppe	Hilfsbedürftige Flüchtlinge der Stadt Olfen		
Ziele	Sicherung des Lebensunterhaltes		
Leistungsauftrag	Leistungen zum Lebensunterhalt, bei Krankheit, Schwangerschaft und Geburt; Laufende und einmalige Leistungen nach dem AsylbLG; Beratung in sozialen Angelegenheiten; Erledigung von Statistiken		
Finanzen	Haushaltsvorjahr	Haushaltsjahr	Veränderung gegenüber dem Vorjahr
Erträge	604.000,00	890.300,00	286.300,00
Aufwendungen	797.200,00	760.500,00	-36.700,00
Ergebnis	-193.200,00	129.800,00	323.000,00

Stadt Olfen - Haushaltsplan 2024

Doppischer Produktplan 2024 Teilergebnisplan Produkt 05.01 Leistungen nach dem AsylbLG

Produktbereich	05	Soziale Leistungen
Produktgruppe	05	Soziale Leistungen
Produkt	05.01	Leistungen nach dem AsylbLG

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis des Vorvor- jahres 2022	Ansatz des Vor- jahres 2023	Ansatz des Haus- haltsjahres 2024	Planung Haus- halts- jahr 2025	Planung Haus- halts- jahr 2026	Planung Haus- halts- jahr 2027
		EUR					
		1	2	3	4	5	6
02	Zuwendungen und allgemeine Umlagen	8.011,35	4.000	5.300	5.300	5.300	5.300
41210001	Bedarfszuweisungen vom Land	1.800,00	0	0	0	0	0
41411001	Zuweisungen und Zuschüsse für lauf. Zwecke Land	6.211,35	4.000	5.300	5.300	5.300	5.300
03	+ Sonstige Transfererträge	1.638.582,18	600.000	885.000	885.000	885.000	885.000
42110001	Ersatz von soz.Leistungen außerhalb v.Einrichtg.	1.638.582,18	600.000	885.000	885.000	885.000	885.000
10	= Ordentliche Erträge	1.646.593,53	604.000	890.300	890.300	890.300	890.300
11	- Personalaufwendungen	189.701,77	311.200	229.500	235.000	240.000	245.100
50110001	Dienstbezüge für Beamte	83.014,71	77.400	21.900	23.000	23.500	24.000
50120001	Entgelte für tariflich Beschäftigte	63.626,51	121.500	140.000	142.800	145.700	148.600
50210001	Versorgungskasse Beamte	16.030,74	71.600	22.200	22.600	23.100	23.600
50220001	Beiträge für tariflich Beschäftigte	3.980,51	7.800	7.700	7.900	8.100	8.300
50320001	Beiträge für tariflich Beschäftigte	13.428,87	25.000	29.200	29.800	30.400	31.000
50410001	Beihilfen, Unterstützungsleistungen für Beschäft.	1.371,93	2.000	2.300	2.400	2.500	2.600
50510001	Zuführung zu Pensionsrückstellungen	6.991,20	4.900	5.200	5.400	5.600	5.800
50610001	Zuführung zu Beihilfe-Rückstellungen	1.257,30	1.000	1.000	1.100	1.100	1.200
15	- Transferaufwendungen	565.444,67	466.000	531.000	531.000	531.000	531.000
53310001	Soz.Leist.a.natürl.Personen außerhalb v.Einrichtg. nach SGB XII, SGB VIII	353,91	0	0	0	0	0
53310002	SH nach AsylG u. FlüchtlingsaufnahmeG a. v. E.	534.063,17	373.500	450.000	450.000	450.000	450.000
53310003	Krankenhilfe nach AsylG u. FlüAG a. v. E.	17.367,34	50.000	65.000	65.000	65.000	65.000
53320003	Krankenhilfe nach AsylG u. FlüAG i. E.	0,00	30.000	0	0	0	0
53390001	Sonstige soziale Leistungen	9.390,25	10.000	13.000	13.000	13.000	13.000
53990001	Sonstige Transferaufwendungen	4.270,00	2.500	3.000	3.000	3.000	3.000
17	= Ordentliche Aufwendungen	755.146,44	777.200	760.500	766.000	771.000	776.100
18	= ordentliches Ergebnis (= Zeilen 10 und 17)	891.447,09	-173.200	129.800	124.300	119.300	114.200
22	=Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit (= Zeilen 18 und 21)	891.447,09	-173.200	129.800	124.300	119.300	114.200
26	= Jahresergebnis (=Zeilen 22 und 25)	891.447,09	-173.200	129.800	124.300	119.300	114.200
29	= Ergebnis ((Zeilen 26,27,28))	891.447,09	-173.200	129.800	124.300	119.300	114.200

Erläuterungen

Erläuterung zu 41411001

KOMM-AN-Mittel Asyl f. Integration von Flüchtlingen

Erläuterung zu 42110001

Erstattungen FlüAG f. Asylbewerber und Geduldete

Erläuterung zu 53310002

Sicherstellung des Lebensunterhalts von Flüchtlingen, FIT in Deutsch

Erläuterung zu 53390001

Integrationsleistungen f. Flüchtlinge, Sprachkurse, interkult. Veranstaltungen

Doppischer Produktplan 2024
Teilergebnisplan Produkt 05.01 Leistungen nach dem AsylbLG

Erläuterung zu 53990001

KOMM-AN-Mittel Asyl für Integration von Flüchtlingen

Stadt Olfen - Haushaltsplan 2024

Doppischer Produktplan 2024 Teilfinanzplan Produkt 05.01 Leistungen nach dem AsylbLG

Produktbereich	05	Soziale Leistungen
Produktgruppe	05	Soziale Leistungen
Produkt	05.01	Leistungen nach dem AsylbLG

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis des Vorvor- jahres 2022	Ansatz des Vor- jahres 2023	Ansatz des Haus- haltsjahres 2024	Ver- pflich- tungser- mächti- gungen	Planung Haus- halts- jahr 2025	Planung Haus- halts- jahr 2026	Planung Haus- halts- jahr 2027
		EUR						
		1	2	3	4	5	6	7
	Einzahlungen							
18	aus Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen	0,00	0	0	0	0	0	0
19	aus der Veräußerung von Sachanlagen	0,00	0	0	0	0	0	0
20	aus der Veräußerung von Finanzanlagen	0,00	0	0	0	0	0	0
21	aus Beiträgen u.ä. Entgelten	0,00	0	0	0	0	0	0
22	Sonstige Investitionseinzahlungen	0,00	0	0	0	0	0	0
23	= Summe: (investive Einzahlungen) Auszahlungen	0,00	0	0	0	0	0	0
24	für den Erwerb von Grundstücken und Gebäuden	0,00	0	0	0	0	0	0
25	für Baumaßnahmen	0,00	0	0	0	0	0	0
26	für den Erwerb von beweglichem Anlagevermögen	0,00	0	0	0	0	0	0
27	für den Erwerb von Finanzanlagen	0,00	0	0	0	0	0	0
28	von aktivierbaren Zuwendungen	0,00	0	0	0	0	0	0
29	Sonstige Investitionsauszahlungen	0,00	0	0	0	0	0	0
30	= Summe: (investive Auszahlungen)	0,00	0	0	0	0	0	0
31	= Saldo: der Investitionstätigkeit (Einzahlungen ./. Auszahlungen)	0,00	0	0	0	0	0	0

Stadt Olfen - Haushaltsplan 2024

Doppischer Produktplan 2024			
Produktbeschreibung Produkt 05.02 Leistungen nach dem SGB XII			
Produktbereich	05	Soziale Leistungen	
Produktgruppe	05	Soziale Leistungen	
Produkt	05.02	Leistungen nach dem SGB XII	
Beschreibung	Hilfe zum Lebensunterhalt und Grundsicherung im Alter und bei Erwerbsminderung		
Zielgruppe	Hilfsbedürftige Einwohner (Erwerbsunfähige und Personen ab dem 65. Lebensjahr)		
Ziele	Sicherstellung des Lebensunterhaltes der bedürftigen Personen (Über 65 Jahre und erwerbsgeminderte Personen im Alter von 18 bis 64 Jahre)		
Leistungsauftrag	Hilfe zum Lebensunterhalt und Grundsicherung im Alter und bei Erwerbsminderung		
Finanzen	Haushaltsvorjahr	Haushaltsjahr	Veränderung gegenüber dem Vorjahr
Erträge	0,00	0,00	0,00
Aufwendungen	98.000,00	106.500,00	8.500,00
Ergebnis	-98.000,00	-106.500,00	-8.500,00

Stadt Olfen - Haushaltsplan 2024

Doppischer Produktplan 2024 Teilergebnisplan Produkt 05.02 Leistungen nach dem SGB XII

Produktbereich	05	Soziale Leistungen
Produktgruppe	05	Soziale Leistungen
Produkt	05.02	Leistungen nach dem SGB XII

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis des Vorvor- jahres 2022	Ansatz des Vor- jahres 2023	Ansatz des Haus- haltsjahres 2024	Planung Haus- halts- jahr 2025	Planung Haus- halts- jahr 2026	Planung Haus- halts- jahr 2027
		EUR					
		1	2	3	4	5	6
11	- Personalaufwendungen	150.657,07	98.000	106.500	109.100	111.400	113.700
50110001	Dienstbezüge für Beamte	14.572,17	14.300	14.600	15.300	15.600	15.900
50120001	Entgelte für tariflich Beschäftigte	49.668,69	51.400	56.600	57.700	58.900	60.100
50210001	Versorgungskasse Beamte	66.526,02	13.200	14.800	15.100	15.400	15.700
50220001	Beiträge für tariflich Beschäftigte	3.162,75	3.300	3.100	3.200	3.300	3.400
50320001	Beiträge für tariflich Beschäftigte	10.457,87	10.600	11.800	12.000	12.200	12.400
50410001	Beihilfen, Unterstützungsleistungen für Beschäft.	770,57	1.300	1.500	1.500	1.500	1.500
50510001	Zuführung zu Pensionsrückstellungen	4.660,80	3.300	3.400	3.600	3.700	3.900
50610001	Zuführung zu Beihilfe-Rückstellungen	838,20	600	700	700	800	800
13	- Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	34.000,00	0	0	0	0	0
52760003	Kostenanteil Musikschule	34.000,00	0	0	0	0	0
17	= Ordentliche Aufwendungen	184.657,07	98.000	106.500	109.100	111.400	113.700
18	= ordentliches Ergebnis (= Zeilen 10 und 17)	-184.657,07	-98.000	-106.500	-109.100	-111.400	-113.700
22	=Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit (= Zeilen 18 und 21)	-184.657,07	-98.000	-106.500	-109.100	-111.400	-113.700
26	= Jahresergebnis (=Zeilen 22 und 25)	-184.657,07	-98.000	-106.500	-109.100	-111.400	-113.700
29	= Ergebnis ((Zeilen 26,27,28))	-184.657,07	-98.000	-106.500	-109.100	-111.400	-113.700

Stadt Olfen - Haushaltsplan 2024

Doppischer Produktplan 2024 Teilfinanzplan Produkt 05.02 Leistungen nach dem SGB XII

Produktbereich		05	Soziale Leistungen					
Produktgruppe		05	Soziale Leistungen					
Produkt		05.02	Leistungen nach dem SGB XII					
Nr.	Bezeichnung	Ergebnis des Vorvor- jahres 2022	Ansatz des Vor- jahres 2023	Ansatz des Haus- haltsjahres 2024	Ver- pflich- tungser- mächti- gungen	Planung Haus- halts- jahr 2025	Planung Haus- halts- jahr 2026	Planung Haus- halts- jahr 2027
		EUR						
		1	2	3	4	5	6	7
	Einzahlungen							
18	aus Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen	0,00	0	0	0	0	0	0
19	aus der Veräußerung von Sachanlagen	0,00	0	0	0	0	0	0
20	aus der Veräußerung von Finanzanlagen	0,00	0	0	0	0	0	0
21	aus Beiträgen u.ä. Entgelten	0,00	0	0	0	0	0	0
22	Sonstige Investitionseinzahlungen	0,00	0	0	0	0	0	0
23	= Summe: (investive Einzahlungen) Auszahlungen	0,00	0	0	0	0	0	0
24	für den Erwerb von Grundstücken und Gebäuden	0,00	0	0	0	0	0	0
25	für Baumaßnahmen	0,00	0	0	0	0	0	0
26	für den Erwerb von beweglichem Anlagevermögen	0,00	0	0	0	0	0	0
27	für den Erwerb von Finanzanlagen	0,00	0	0	0	0	0	0
28	von aktivierbaren Zuwendungen	0,00	0	0	0	0	0	0
29	Sonstige Investitionsauszahlungen	0,00	0	0	0	0	0	0
30	= Summe: (investive Auszahlungen)	0,00	0	0	0	0	0	0
31	= Saldo: der Investitionstätigkeit (Einzahlungen ./. Auszahlungen)	0,00	0	0	0	0	0	0

Stadt Olfen - Haushaltsplan 2024

Doppischer Produktplan 2024 Produktbeschreibung Produkt 05.03 Leistungen nach dem SGB II			
Produktbereich	05	Soziale Leistungen	
Produktgruppe	05	Soziale Leistungen	
Produkt	05.03	Leistungen nach dem SGB II	
Beschreibung	Grundsicherung für Arbeitssuchende (Leistungen zur Eingliederung in Arbeit, Leistungen zur Sicherung des Lebensunterhalts)		
Zielgruppe	Hilfsbedürftige Einwohner der Stadt Olfen		
Ziele	Verringerung der Hilfefälle durch Beseitigung von Hemmnissen; Befähigung zur Selbsthilfe und Stärkung der berufl. Fähigkeiten zur Eingliederung im Arbeitsmarkt; Gezielte Beratung bei Verfolgung eigener Unterhaltsansprüche		
Leistungsauftrag	Grundsicherungsleistungen für Arbeitssuchende; Fallmanagement; Plusjobs, Stellenaquise und Eingliederungsvereinbarungen; Berufliche Integration, Vermittlung in den ersten Arbeitsmarkt; Gewährung und Rückforderung von Darlehen; Abrechnung mit dem Kreis; Erledigung von Statistiken		
Finanzen	Haushaltsvorjahr	Haushaltsjahr	Veränderung gegenüber dem Vorjahr
Erträge	267.000,00	300.200,00	33.200,00
Aufwendungen	624.300,00	766.500,00	142.200,00
Ergebnis	-357.300,00	-466.300,00	-109.000,00

Stadt Olfen - Haushaltsplan 2024

Doppischer Produktplan 2024 Teilergebnisplan Produkt 05.03 Leistungen nach dem SGB II

Produktbereich 05 Soziale Leistungen
Produktgruppe 05 Soziale Leistungen
Produkt 05.03 Leistungen nach dem SGB II

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis des Vorvor- jahres 2022	Ansatz des Vor- jahres 2023	Ansatz des Haus- haltsjahres 2024	Planung Haus- halts- jahr 2025	Planung Haus- halts- jahr 2026	Planung Haus- halts- jahr 2027
		EUR					
		1	2	3	4	5	6
06	+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen	286.966,16	267.000	300.000	300.000	300.000	300.000
44810004	Kostenerstattung ARGE für Arbeitsgelegenheiten	279.166,22	267.000	300.000	300.000	300.000	300.000
44814001	Kostenerst. von gesetzl. Sozialversicherung	7.799,94	0	0	0	0	0
07	+ Sonstige ordentliche Erträge	0,00	0	200	200	300	300
45890001	Sonst. nicht zahlungswirksame ordentliche Erträge	0,00	0	200	200	300	300
10	= Ordentliche Erträge	286.966,16	267.000	300.200	300.200	300.300	300.300
11	- Personalaufwendungen	445.009,31	431.300	496.000	507.900	518.500	529.600
50110001	Dienstbezüge für Beamte	53.156,00	50.000	51.700	54.300	55.400	56.500
50120001	Entgelte für tariflich Beschäftigte	229.432,22	252.800	291.000	296.800	302.700	308.800
50210001	Versorgungskasse Beamte	51.344,02	46.200	51.700	52.700	53.800	54.900
50220001	Beiträge für tariflich Beschäftigte	14.119,58	17.100	16.800	17.100	17.400	17.700
50320001	Beiträge für tariflich Beschäftigte	46.136,36	52.100	60.700	61.900	63.100	64.400
50410001	Beihilfen, Unterstützungsleistungen für Beschäft.	2.358,63	3.300	3.900	4.000	4.100	4.200
50510001	Zuführung zu Pensionsrückstellungen	43.950,00	8.200	16.400	17.100	17.800	18.700
50610001	Zuführung zu Beihilfe-Rückstellungen	4.512,50	1.600	3.800	4.000	4.200	4.400
13	- Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	52,53	0	0	0	0	0
52411010	Unterhaltung Gebäude u.a.	12,57	0	0	0	0	0
52520004	Wartung und Reparatur von Ausrüstungsgegenständen	39,96	0	0	0	0	0
14	- Bilanzielle Abschreibungen	359,48	1.000	0	0	0	0
57110002	Abschreibung auf GWG	359,48	1.000	0	0	0	0
15	- Transferaufwendungen	97.627,17	0	0	0	0	0
53112001	Zuweisg. u. Zuschüsse für lfd. Zwecke Gemeinden/GV	-8.590,83	0	0	0	0	0
53360001	Arbeitslostengeld II	106.218,00	0	0	0	0	0
16	- Sonstige ordentliche Aufwendungen	422,88	502.000	270.500	270.500	270.500	270.500
54120008	Schutzbekleidung	382,93	0	0	0	0	0
54310001	Geschäftsaufwendungen	39,95	2.000	500	500	500	500
54610001	Leistungsbeteiligte b. Leistung f. Unter- / Heizg. Arb.	0,00	500.000	270.000	270.000	270.000	270.000
17	= Ordentliche Aufwendungen	543.471,37	934.300	766.500	778.400	789.000	800.100
18	= ordentliches Ergebnis (= Zeilen 10 und 17)	-256.505,21	-667.300	-466.300	-478.200	-488.700	-499.800
22	= Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit (= Zeilen 18 und 21)	-256.505,21	-667.300	-466.300	-478.200	-488.700	-499.800
26	= Jahresergebnis (= Zeilen 22 und 25)	-256.505,21	-667.300	-466.300	-478.200	-488.700	-499.800
29	= Ergebnis ((Zeilen 26,27,28))	-256.505,21	-667.300	-466.300	-478.200	-488.700	-499.800

Stadt Olfen - Haushaltsplan 2024

Doppischer Produktplan 2024 Teilfinanzplan Produkt 05.03 Leistungen nach dem SGB II

Produktbereich	05	Soziale Leistungen
Produktgruppe	05	Soziale Leistungen
Produkt	05.03	Leistungen nach dem SGB II

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis des Vorvor- jahres 2022	Ansatz des Vor- jahres 2023	Ansatz des Haus- haltsjahres 2024	Ver- pflich- tungser- mächti- gungen	Planung Haus- halts- jahr 2025	Planung Haus- halts- jahr 2026	Planung Haus- halts- jahr 2027
		EUR						
		1	2	3	4	5	6	7
	Einzahlungen							
18	aus Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen	0,00	0	0	0	0	0	0
19	aus der Veräußerung von Sachanlagen	0,00	0	0	0	0	0	0
20	aus der Veräußerung von Finanzanlagen	0,00	0	0	0	0	0	0
21	aus Beiträgen u.ä. Entgelten	0,00	0	0	0	0	0	0
22	Sonstige Investitionseinzahlungen	0,00	0	0	0	0	0	0
23	= Summe: (investive Einzahlungen)	0,00	0	0	0	0	0	0
	Auszahlungen							
24	für den Erwerb von Grundstücken und Gebäuden	0,00	0	0	0	0	0	0
25	für Baumaßnahmen	0,00	0	0	0	0	0	0
26	für den Erwerb von beweglichem Anlagevermögen	358,48	1.000	0	0	0	0	0
		358,48	1.000	0	0	0	0	0
78320001	Ausz. Erwerb v. bewegl. V. unterh. WG von 800 €	358,48	1.000	0	0	0	0	0
27	für den Erwerb von Finanzanlagen	0,00	0	0	0	0	0	0
28	von aktivierbaren Zuwendungen	0,00	0	0	0	0	0	0
29	Sonstige Investitionsauszahlungen	0,00	0	0	0	0	0	0
30	= Summe: (investive Auszahlungen)	358,48	1.000	0	0	0	0	0
31	= Saldo: der Investitionstätigkeit (Einzahlungen ./. Auszahlungen)	-358,48	-1.000	0	0	0	0	0

Maßnahmen

Nr. Bezeichnung	Ansatz des Vor- jahres 2023	Ansatz des Haus- halts- jahres 2024	Ver- pflich- tungser- mächti- gungen	Planung Haus- halts- jahr 2025	Planung Haus- halts- jahr 2026	Planung Haus- halts- jahr 2027	Bisher bereit- gestellt (ein- schl. Sp.2)	Ge- samt- einzah- lungen/ -aus- zahlun- gen
		EUR						
		1	2	3	4	5	6	7
8500 GVG 250-800 € (netto) 0107	1.000	0	0	0	0	0	3.000	3.000
12700 1.2.7 Betriebs- und Geschäftsausstattung	1.000	0	0	0	0	0	3.000	3.000
Gesamtsumme	1.000	0	0	0	0	0	3.000	3.000

Stadt Olfen - Haushaltsplan 2024

Doppischer Produktplan 2024			
Produktbeschreibung Produkt 05.04 Sozialversicherungsangelegenheiten, Schuldnerberatung			
Produktbereich	05	Soziale Leistungen	
Produktgruppe	05	Soziale Leistungen	
Produkt	05.04	Sozialversicherungsangelegenheiten, Schuldnerberatung	
Beschreibung	Beratung in sonstigen sozialen Angelegenheiten und Schuldnerberatung		
Zielgruppe	Einwohner der Stadt Olfen; Sozialversicherungspflichtige		
Ziele	Informationen für Empfänger sozialer Leistungen		
Leistungsauftrag	Wohlfahrtspflege­träger­förder­ung (Senioren­ge­mein­schaf­ten, Schuldner­bera­tungs­stel­le, etc.); Beratung in Fragen der Sozialversicherung; Antragsverfahren nach Spezialgesetzen (Blindengeld, Unterhaltssicherung für Wehrpflichtige, Kriegsopferfürsorge)		
Finanzen	Haushaltsvorjahr	Haushaltsjahr	Veränderung gegenüber dem Vorjahr
Erträge	0,00	0,00	0,00
Aufwendungen	35.800,00	40.900,00	5.100,00
Ergebnis	-35.800,00	-40.900,00	-5.100,00

Stadt Olfen - Haushaltsplan 2024

Doppischer Produktplan 2024 Teilergebnisplan Produkt 05.04 Sozialversicherungsangelegenheiten, Schuldnerberatung

Produktbereich	05	Soziale Leistungen
Produktgruppe	05	Soziale Leistungen
Produkt	05.04	Sozialversicherungsangelegenheiten, Schuldnerberatung

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis des Vorvor- jahres 2022	Ansatz des Vor- jahres 2023	Ansatz des Haus- haltsjahres 2024	Planung Haus- halts- jahr 2025	Planung Haus- halts- jahr 2026	Planung Haus- halts- jahr 2027
		EUR					
		1	2	3	4	5	6
11	- Personalaufwendungen	36.019,96	32.300	37.400	38.100	38.800	39.500
50120001	Entgelte für tariflich Beschäftigte	28.223,55	25.200	29.400	30.000	30.600	31.200
50220001	Beiträge für tariflich Beschäftigte	1.799,25	1.900	1.900	1.900	1.900	1.900
50320001	Beiträge für tariflich Beschäftigte	5.997,16	5.200	6.100	6.200	6.300	6.400
15	- Transferaufwendungen	6.248,48	3.500	3.500	3.500	3.500	3.500
53118001	Zuweisg. u. Zuschüsse für lfd. Zwecke Übrige Ber.	0,00	500	0	0	0	0
53218001	Schuldendiensthilfen Übrige Bereiche	434,60	0	500	500	500	500
53390001	Sonstige soziale Leistungen	5.813,88	3.000	3.000	3.000	3.000	3.000
17	= Ordentliche Aufwendungen	42.268,44	35.800	40.900	41.600	42.300	43.000
18	= ordentliches Ergebnis (= Zeilen 10 und 17)	-42.268,44	-35.800	-40.900	-41.600	-42.300	-43.000
22	=Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit (= Zeilen 18 und 21)	-42.268,44	-35.800	-40.900	-41.600	-42.300	-43.000
26	= Jahresergebnis (=Zeilen 22 und 25)	-42.268,44	-35.800	-40.900	-41.600	-42.300	-43.000
29	= Ergebnis ((Zeilen 26,27,28))	-42.268,44	-35.800	-40.900	-41.600	-42.300	-43.000

Erläuterungen

Erläuterung zu 53390001

Zuschuss allg. Sozialberatung

Stadt Olfen - Haushaltsplan 2024

Doppischer Produktplan 2024
Teilfinanzplan Produkt 05.04 Sozialversicherungsangelegenheiten, Schuldnerberatung

Produktbereich	05	Soziale Leistungen
Produktgruppe	05	Soziale Leistungen
Produkt	05.04	Sozialversicherungsangelegenheiten, Schuldnerberatung

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis des Vorvor- jahres 2022	Ansatz des Vor- jahres 2023	Ansatz des Haus- haltsjahres 2024	Ver- pflich- tungser- mächti- gungen	Planung Haus- halts- jahr 2025	Planung Haus- halts- jahr 2026	Planung Haus- halts- jahr 2027
		EUR						
		1	2	3	4	5	6	7
	Einzahlungen							
18	aus Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen	0,00	0	0	0	0	0	0
19	aus der Veräußerung von Sachanlagen	0,00	0	0	0	0	0	0
20	aus der Veräußerung von Finanzanlagen	0,00	0	0	0	0	0	0
21	aus Beiträgen u.ä. Entgelten	0,00	0	0	0	0	0	0
22	Sonstige Investitionseinzahlungen	0,00	0	0	0	0	0	0
23	= Summe: (investive Einzahlungen) Auszahlungen	0,00	0	0	0	0	0	0
24	für den Erwerb von Grundstücken und Gebäuden	0,00	0	0	0	0	0	0
25	für Baumaßnahmen	0,00	0	0	0	0	0	0
26	für den Erwerb von beweglichem Anlagevermögen	0,00	0	0	0	0	0	0
27	für den Erwerb von Finanzanlagen	0,00	0	0	0	0	0	0
28	von aktivierbaren Zuwendungen	0,00	0	0	0	0	0	0
29	Sonstige Investitionsauszahlungen	0,00	0	0	0	0	0	0
30	= Summe: (investive Auszahlungen)	0,00	0	0	0	0	0	0
31	= Saldo: der Investitionstätigkeit (Einzahlungen ./. Auszahlungen)	0,00	0	0	0	0	0	0

Stadt Olfen - Haushaltsplan 2024

Doppischer Produktplan 2024 Teilergebnishaushalt Produktgruppe 06 Kinder-, Jugend- und Familienhilfe

Produktbereich 06 Kinder-, Jugend- und Familienhilfe
Produktgruppe 06 Kinder-, Jugend- und Familienhilfe

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis des Vorvor- jahres 2022	Ansatz des Vor- jahres 2023	Ansatz des Haus- haltsjahres 2024	Planung Haus- halts- jahr 2025	Planung Haus- halts- jahr 2026	Planung Haus- halts- jahr 2027
		EUR					
		1	2	3	4	5	6
01	Steuern und ähnliche Abgaben	0,00	0	0	0	0	0
02	+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen	9.500,00	13.600	13.700	12.800	10.100	10.100
03	+ Sonstige Transfererträge	0,00	0	0	0	0	0
04	+ Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	0,00	0	0	0	0	0
05	+ Privatrechtliche Leistungsentgelte	7.157,70	20.000	33.300	38.300	43.300	48.300
06	+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen	0,00	0	0	0	0	0
07	+ Sonstige ordentliche Erträge	65.900,00	0	0	0	0	0
08	+ Aktivierte Eigenleistungen	0,00	0	0	0	0	0
09	+/-Bestandsveränderungen	0,00	0	0	0	0	0
10	= Ordentliche Erträge	82.557,70	33.600	47.000	51.100	53.400	58.400
11	- Personalaufwendungen	43.407,01	42.500	45.600	47.100	48.200	49.100
12	- Versorgungsaufwendungen	0,00	0	0	0	0	0
13	- Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	18.203,31	44.500	50.500	30.500	30.500	30.500
14	- Bilanzielle Abschreibungen	49.561,74	42.100	46.700	45.200	41.500	40.100
15	- Transferaufwendungen	705.743,82	762.900	818.000	820.000	820.000	820.000
16	- Sonstige ordentliche Aufwendungen	2.596,26	3.000	84.000	84.000	84.000	84.000
17	= Ordentliche Aufwendungen	819.512,14	895.000	1.044.800	1.026.800	1.024.200	1.023.700
18	= Ordentliches Ergebnis (= Zeilen 10 und 17)	-736.954,44	-861.400	-997.800	-975.700	-970.800	-965.300
19	+ Finanzerträge	0,00	0	0	0	0	0
20	- Zinsen und sonstige Finanzaufwendungen	0,00	0	0	0	0	0
21	= Finanzergebnis (= Zeilen 19 und 20)	0,00	0	0	0	0	0
22	= Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit (= Zeilen 18 und 21)	-736.954,44	-861.400	-997.800	-975.700	-970.800	-965.300
23	+ Außerordentliche Erträge	0,00	0	0	0	0	0
24	- Außerordentliche Aufwendungen	0,00	0	0	0	0	0
25	= Außerordentliches Ergebnis (=Zeilen 23 und 24)	0,00	0	0	0	0	0
26	= Ergebnis - vor Berücksichtig. d. int. Leistungsbezieh. - (=Zeilen 22 und 25)	-736.954,44	-861.400	-997.800	-975.700	-970.800	-965.300
27	+ Erträge aus int. Leistungsbeziehungen	0,00	0	0	0	0	0
28	- Aufwendungen aus int. Leistungsbeziehungen	0,00	0	0	0	0	0
29	= Teilergebnis (= Zeilen 26, 27, 28)	-736.954,44	-861.400	-997.800	-975.700	-970.800	-965.300
30	- globaler Minderaufwand	0,00	0	0	0	0	0
31	= Teilergebnis nach Abzug globaler Minderaufwand (=Zeilen 29 und 30)	736.954,44	861.400	997.800	975.700	970.800	965.300

Stadt Olfen - Haushaltsplan 2024

Doppischer Produktplan 2024

Produktbeschreibung Produkt 06.01 Förderung von Kindern in Kindertagesstätten

Produktbereich	06	Kinder-, Jugend- und Familienhilfe	
Produktgruppe	06	Kinder-, Jugend- und Familienhilfe	
Produkt	06.01	Förderung von Kindern in Kindertagesstätten	
Beschreibung	Betreuung für Kinder im Vorschulalter		
Zielgruppe	Träger von Kindertageseinrichtungen; Kinder bis zum Beginn der Schulpflicht; Eltern		
Ziele	Förderung der Persönlichkeitsentwicklung des Kindes; Berufstätigkeit der Eltern ermöglichen		
Leistungsauftrag	Bedarfsdeckendes Angebot für Unterbringung und Betreuung; Zahlung von Betriebskostenzuschüssen; Festsetzung und Erhebung der Elternbeiträge		
Finanzen	Haushaltsvorjahr	Haushaltsjahr	Veränderung gegenüber dem Vorjahr
Erträge	0,00	0,00	0,00
Aufwendungen	426.500,00	461.600,00	35.100,00
Ergebnis	-426.500,00	-461.600,00	-35.100,00

Stadt Olfen - Haushaltsplan 2024

Doppischer Produktplan 2024 Teilergebnisplan Produkt 06.01 Förderung von Kindern in Kindertagesstätten

Produktbereich	06	Kinder-, Jugend- und Familienhilfe
Produktgruppe	06	Kinder-, Jugend- und Familienhilfe
Produkt	06.01	Förderung von Kindern in Kindertagesstätten

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis des Vorvor- jahres 2022	Ansatz des Vor- jahres 2023	Ansatz des Haus- haltsjahres 2024	Planung Haus- halts- jahr 2025	Planung Haus- halts- jahr 2026	Planung Haus- halts- jahr 2027
		EUR					
		1	2	3	4	5	6
07	+ Sonstige ordentliche Erträge	65.900,00	0	0	0	0	0
45820001	Erträge aus der Auflösung von Rückstellungen	65.900,00	0	0	0	0	0
10	= Ordentliche Erträge	65.900,00	0	0	0	0	0
11	- Personalaufwendungen	37.834,01	37.500	40.600	42.100	43.200	44.100
50110001	Dienstbezüge für Beamte	18.850,05	17.100	18.000	18.900	19.300	19.700
50210001	Versorgungskasse Beamte	15.052,29	15.800	17.700	18.100	18.500	18.900
50410001	Beihilfen, Unterstützungsleistungen für Beschäft.	-271,53	1.000	1.200	1.200	1.200	1.200
50510001	Zuführung zu Pensionsrückstellungen	2.931,20	2.400	2.500	2.600	2.800	2.900
50610001	Zuführung zu Beihilfe-Rückstellungen	1.272,00	1.200	1.200	1.300	1.400	1.400
15	- Transferaufwendungen	333.740,75	389.000	421.000	421.000	421.000	421.000
53118002	Betriebskostenzuschüsse Kindergärten/Spielgruppen	333.740,75	389.000	421.000	421.000	421.000	421.000
16	- Sonstige ordentliche Aufwendungen	226,10	0	0	0	0	0
54310003	Sachverst. -, Notariats-, Gericht-, u ähnl. Kosten	226,10	0	0	0	0	0
17	= Ordentliche Aufwendungen	371.800,86	426.500	461.600	463.100	464.200	465.100
18	= ordentliches Ergebnis (= Zeilen 10 und 17)	-305.900,86	-426.500	-461.600	-463.100	-464.200	-465.100
22	=Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit (= Zeilen 18 und 21)	-305.900,86	-426.500	-461.600	-463.100	-464.200	-465.100
26	= Jahresergebnis (=Zeilen 22 und 25)	-305.900,86	-426.500	-461.600	-463.100	-464.200	-465.100
29	= Ergebnis ((Zeilen 26,27,28))	-305.900,86	-426.500	-461.600	-463.100	-464.200	-465.100

Stadt Olfen - Haushaltsplan 2024

Doppischer Produktplan 2024 Teilfinanzplan Produkt 06.01 Förderung von Kindern in Kindertagesstätten

Produktbereich	06	Kinder-, Jugend- und Familienhilfe
Produktgruppe	06	Kinder-, Jugend- und Familienhilfe
Produkt	06.01	Förderung von Kindern in Kindertagesstätten

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis des Vorvor- jahres 2022	Ansatz des Vor- jahres 2023	Ansatz des Haus- haltsjahres 2024	Ver- pflich- tungser- mächti- gungen	Planung Haus- halts- jahr 2025	Planung Haus- halts- jahr 2026	Planung Haus- halts- jahr 2027
		EUR						
		1	2	3	4	5	6	7
	Einzahlungen							
18	aus Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen	0,00	0	0	0	0	0	0
19	aus der Veräußerung von Sachanlagen	0,00	0	0	0	0	0	0
20	aus der Veräußerung von Finanzanlagen	0,00	0	0	0	0	0	0
21	aus Beiträgen u.ä. Entgelten	0,00	0	0	0	0	0	0
22	Sonstige Investitionseinzahlungen	0,00	0	0	0	0	0	0
23	= Summe: (investive Einzahlungen) Auszahlungen	0,00	0	0	0	0	0	0
24	für den Erwerb von Grundstücken und Gebäuden	0,00	0	0	0	0	0	0
25	für Baumaßnahmen	0,00	0	0	0	0	0	0
26	für den Erwerb von beweglichem Anlagevermögen	0,00	0	0	0	0	0	0
27	für den Erwerb von Finanzanlagen	0,00	0	0	0	0	0	0
28	von aktivierbaren Zuwendungen	0,00	0	0	0	0	0	0
29	Sonstige Investitionsauszahlungen	0,00	0	0	0	0	0	0
30	= Summe: (investive Auszahlungen)	0,00	0	0	0	0	0	0
31	= Saldo: der Investitionstätigkeit (Einzahlungen ./. Auszahlungen)	0,00	0	0	0	0	0	0

Doppischer Produktplan 2024			
Produktbeschreibung Produkt 06.02 Förderung von Kindern in Kindertagespflege			
Produktbereich	06	Kinder-, Jugend- und Familienhilfe	
Produktgruppe	06	Kinder-, Jugend- und Familienhilfe	
Produkt	06.02	Förderung von Kindern in Kindertagespflege	
Beschreibung	Betreuung für Kinder bis 3 Jahre in Spielgruppen		
Zielgruppe	Eltern und Kinder		
Ziele	Berufstätigkeit der Eltern ermöglichen; Kurzfristige Betreuung der Kleinsten (z.B. für Arztbesuche, Termine, etc. der Mutter)		
Leistungsauftrag	Bedarfsdeckendes Angebot für die Unterbringung und Betreuung für Kinder von 0-3 Jahren; Bereitstellung von Räumen; Festsetzung und Erhebung der Elternbeiträge; bedarfsdeckende Personalgestaltung		
Finanzen	Haushaltsvorjahr	Haushaltsjahr	Veränderung gegenüber dem Vorjahr
Erträge	0,00	0,00	0,00
Aufwendungen	180.200,00	210.300,00	30.100,00
Ergebnis	-180.200,00	-210.300,00	-30.100,00

Stadt Olfen - Haushaltsplan 2024

Doppischer Produktplan 2024 Teilergebnisplan Produkt 06.02 Förderung von Kindern in Kindertagespflege

Produktbereich	06	Kinder-, Jugend- und Familienhilfe
Produktgruppe	06	Kinder-, Jugend- und Familienhilfe
Produkt	06.02	Förderung von Kindern in Kindertagespflege

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis des Vorvor- jahres 2022	Ansatz des Vor- jahres 2023	Ansatz des Haus- haltsjahres 2024	Planung Haus- halts- jahr 2025	Planung Haus- halts- jahr 2026	Planung Haus- halts- jahr 2027
		EUR					
		1	2	3	4	5	6
14	- Bilanzielle Abschreibungen	182,49	200	300	300	300	300
57110001	Abschreibungen auf immaterielle VG und Sachanlagen	182,49	200	300	300	300	300
15	- Transferaufwendungen	149.245,05	180.000	210.000	210.000	210.000	210.000
53118002	Betriebskostenzuschüsse Kindergärten/Spielgruppen	149.245,05	180.000	210.000	210.000	210.000	210.000
17	= Ordentliche Aufwendungen	149.427,54	180.200	210.300	210.300	210.300	210.300
18	= ordentliches Ergebnis (= Zeilen 10 und 17)	-149.427,54	-180.200	-210.300	-210.300	-210.300	-210.300
22	=Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit (= Zeilen 18 und 21)	-149.427,54	-180.200	-210.300	-210.300	-210.300	-210.300
26	= Jahresergebnis (=Zeilen 22 und 25)	-149.427,54	-180.200	-210.300	-210.300	-210.300	-210.300
29	= Ergebnis ((Zeilen 26,27,28))	-149.427,54	-180.200	-210.300	-210.300	-210.300	-210.300

Doppischer Produktplan 2024
Teilfinanzplan Produkt 06.02 Förderung von Kindern in Kindertagespflege

Produktbereich	06	Kinder-, Jugend- und Familienhilfe
Produktgruppe	06	Kinder-, Jugend- und Familienhilfe
Produkt	06.02	Förderung von Kindern in Kindertagespflege

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis des Vorvor- jahres 2022	Ansatz des Vor- jahres 2023	Ansatz des Haus- haltsjahres 2024	Ver- pflich- tungser- mächti- gungen	Planung Haus- halts- jahr 2025	Planung Haus- halts- jahr 2026	Planung Haus- halts- jahr 2027
		EUR						
		1	2	3	4	5	6	7
	Einzahlungen							
18	aus Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen	0,00	0	0	0	0	0	0
19	aus der Veräußerung von Sachanlagen	0,00	0	0	0	0	0	0
20	aus der Veräußerung von Finanzanlagen	0,00	0	0	0	0	0	0
21	aus Beiträgen u.ä. Entgelten	0,00	0	0	0	0	0	0
22	Sonstige Investitionseinzahlungen	0,00	0	0	0	0	0	0
23	= Summe: (investive Einzahlungen) Auszahlungen	0,00	0	0	0	0	0	0
24	für den Erwerb von Grundstücken und Gebäuden	0,00	0	0	0	0	0	0
25	für Baumaßnahmen	0,00	0	0	0	0	0	0
26	für den Erwerb von beweglichem Anlagevermögen	0,00	0	0	0	0	0	0
27	für den Erwerb von Finanzanlagen	0,00	0	0	0	0	0	0
28	von aktivierbaren Zuwendungen	0,00	0	0	0	0	0	0
29	Sonstige Investitionsauszahlungen	0,00	0	0	0	0	0	0
30	= Summe: (investive Auszahlungen)	0,00	0	0	0	0	0	0
31	= Saldo: der Investitionstätigkeit (Einzahlungen ./. Auszahlungen)	0,00	0	0	0	0	0	0

Stadt Olfen - Haushaltsplan 2024

Doppischer Produktplan 2024 Produktbeschreibung Produkt 06.03 Kinderspiel- und Bolzplätze			
Produktbereich	06	Kinder-, Jugend- und Familienhilfe	
Produktgruppe	06	Kinder-, Jugend- und Familienhilfe	
Produkt	06.03	Kinderspiel- und Bolzplätze	
Beschreibung	Anlage und Betrieb von Spiel- und Bolzplätzen		
Zielgruppe	Familien; Kinder; Jugendliche		
Ziele	Attraktivitätssteigerung der Stadt für Familien; bedarfsgerechtes Angebot schaffen und erhalten		
Leistungsauftrag	Spielmöglichkeiten planen; Anlagen herstellen; Anlagen kostengünstig unterhalten; Sicherheitsprüfungen durchführen		
Finanzen	Haushaltsvorjahr	Haushaltsjahr	Veränderung gegenüber dem Vorjahr
Erträge	5.300,00	5.500,00	200,00
Aufwendungen	58.400,00	60.900,00	2.500,00
Ergebnis	-53.100,00	-55.400,00	-2.300,00

Stadt Olfen - Haushaltsplan 2024

Doppischer Produktplan 2024 Teilergebnisplan Produkt 06.03 Kinderspiel- und Bolzplätze

Produktbereich	06	Kinder-, Jugend- und Familienhilfe
Produktgruppe	06	Kinder-, Jugend- und Familienhilfe
Produkt	06.03	Kinderspiel- und Bolzplätze

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis des Vorvor- jahres 2022	Ansatz des Vor- jahres 2023	Ansatz des Haus- haltsjahres 2024	Planung Haus- halts- jahr 2025	Planung Haus- halts- jahr 2026	Planung Haus- halts- jahr 2027
		EUR					
		1	2	3	4	5	6
02	Zuwendungen und allgemeine Umlagen	8.245,00	5.300	5.500	4.600	1.900	1.900
41611001	Erträge a. d. Aufl. SoPo aus Zuw. vom Land	6.255,00	5.300	3.600	2.700	0	0
41616001	Erträge a. d. Aufl. SoPo aus Zuw. v. sonst. öff.SR	50,00	0	0	0	0	0
41617001	Erträge a. d. Aufl. SoPo aus Zuw. v. privaten U.	1.940,00	0	1.900	1.900	1.900	1.900
10	= Ordentliche Erträge	8.245,00	5.300	5.500	4.600	1.900	1.900
13	- Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	7.365,82	17.000	15.000	15.000	15.000	15.000
52410001	Unterh. u. Bewirtschaft. d. Grundst. u. baul. Anl.	106,24	0	0	0	0	0
52411001	Unterhaltung d. Grundstücke und baulichen Anlagen	7.259,58	17.000	15.000	15.000	15.000	15.000
14	- Bilanzielle Abschreibungen	48.915,48	41.400	45.900	44.400	40.700	39.300
57110001	Abschreibungen auf immaterielle VG und Sachanlagen	48.735,98	38.400	45.900	44.400	40.700	39.300
57110002	Abschreibung auf GWG	179,50	3.000	0	0	0	0
17	= Ordentliche Aufwendungen	56.281,30	58.400	60.900	59.400	55.700	54.300
18	= ordentliches Ergebnis (= Zeilen 10 und 17)	-48.036,30	-53.100	-55.400	-54.800	-53.800	-52.400
22	=Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit (= Zeilen 18 und 21)	-48.036,30	-53.100	-55.400	-54.800	-53.800	-52.400
26	= Jahresergebnis (=Zeilen 22 und 25)	-48.036,30	-53.100	-55.400	-54.800	-53.800	-52.400
29	= Ergebnis ((Zeilen 26,27,28))	-48.036,30	-53.100	-55.400	-54.800	-53.800	-52.400

Erläuterungen

Erläuterung zu 52411001

Unterhaltung Kinderspiel- & Bolzplätze

Stadt Olfen - Haushaltsplan 2024

Doppischer Produktplan 2024 Teilfinanzplan Produkt 06.03 Kinderspiel- und Bolzplätze

Produktbereich	06	Kinder-, Jugend- und Familienhilfe
Produktgruppe	06	Kinder-, Jugend- und Familienhilfe
Produkt	06.03	Kinderspiel- und Bolzplätze

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis des Vor- jahres 2022	Ansatz des Vor- jahres 2023	Ansatz des Haus- haltsjahres 2024	Ver- pflich- tungser- mächti- gungen	Planung Haus- halts- jahr 2025	Planung Haus- halts- jahr 2026	Planung Haus- halts- jahr 2027
		EUR						
		1	2	3	4	5	6	7
	Einzahlungen							
18	aus Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen	0,00	0	0	0	0	0	0
19	aus der Veräußerung von Sachanlagen	0,00	0	0	0	0	0	0
20	aus der Veräußerung von Finanzanlagen	0,00	0	0	0	0	0	0
21	aus Beiträgen u.ä. Entgelten	0,00	0	0	0	0	0	0
22	Sonstige Investitionseinzahlungen	0,00	0	0	0	0	0	0
23	= Summe: (investive Einzahlungen) Auszahlungen	0,00	0	0	0	0	0	0
24	für den Erwerb von Grundstücken und Gebäuden	0,00	0	0	0	0	0	0
25	für Baumaßnahmen	0,00	0	0	0	0	0	0
26	für den Erwerb von beweglichem Anlagevermögen	30.195,72	54.000	58.500	0	58.000	58.000	58.000
		30.195,72	54.000	58.500	0	58.000	58.000	58.000
78310001	Ausz. Erwerb v. bewegl. V. oberh. WG von 800 €	30.017,22	50.000	50.500	0	50.000	50.000	50.000
78320001	Ausz. Erwerb v. bewegl. V. unterh. WG von 800 €	178,50	4.000	8.000	0	8.000	8.000	8.000
27	für den Erwerb von Finanzanlagen	0,00	0	0	0	0	0	0
28	von aktivierbaren Zuwendungen	0,00	0	0	0	0	0	0
29	Sonstige Investitionsauszahlungen	0,00	0	0	0	0	0	0
30	= Summe: (investive Auszahlungen)	30.195,72	54.000	58.500	0	58.000	58.000	58.000
31	= Saldo: der Investitionstätigkeit (Einzahlungen ./. Auszahlungen)	-30.195,72	-54.000	-58.500	0	-58.000	-58.000	-58.000

Maßnahmen

Nr. Bezeichnung	Ansatz des Vor- jahres 2023	Ansatz des Haus- halts- jahres 2024	Ver- pflich- tungser- mächti- gungen	Planung Haus- halts- jahr 2025	Planung Haus- halts- jahr 2026	Planung Haus- halts- jahr 2027	Bisher bereit- gestellt (ein- schl. Sp.2)	Ge- sam- tein- zah- lungen/ -aus- zah- lungen
		EUR						
	1	2	3	4	5	6	7	8
2410 Anlage und Ausstattung von Kinderspielplätzen	0	0	0	0	0	0	-28.000	-28.000
88000 4.8 Erhaltene Anzahlungen	0	0	0	0	0	0	-28.000	-28.000
8110 Erwerb von bewegl. Sachen d. Anlagenvermögens 0107	50.000	0	0	0	0	0	148.000	148.000
12700 1.2.7 Betriebs- und Geschäftsausstattung	50.000	0	0	0	0	0	148.000	148.000
81100603 Erwerb von bewegl. Sachen d. Anlagenvermögens 0603	0	50.500	0	50.000	50.000	50.000	50.500	200.500
12700 1.2.7 Betriebs- und Geschäftsausstattung	0	50.500	0	50.000	50.000	50.000	50.500	200.500
8500 GVG 250-800 € (netto) 0107	4.000	4.000	0	4.000	4.000	4.000	16.200	28.200
12700 1.2.7 Betriebs- und Geschäftsausstattung	4.000	4.000	0	4.000	4.000	4.000	16.200	28.200
85000603 GVG 250-800 € (netto) 0603	0	4.000	0	4.000	4.000	4.000	4.000	16.000
12700 1.2.7 Betriebs- und Geschäftsausstattung	0	4.000	0	4.000	4.000	4.000	4.000	16.000
Gesamtsumme	54.000	58.500	0	58.000	58.000	58.000	190.700	364.700

Doppischer Produktplan 2024 Produktbeschreibung Produkt 06.04 Förderung der offenen Jugendarbeit			
Produktbereich	06	Kinder-, Jugend- und Familienhilfe	
Produktgruppe	06	Kinder-, Jugend- und Familienhilfe	
Produkt	06.04	Förderung der offenen Jugendarbeit	
Beschreibung	Organisation und Unterstützung der offenen Jugendarbeit		
Zielgruppe	Jugendliche; Eltern; Familien		
Ziele	Förderung der Lebensqualität für Familien und Jugendliche in der Stadt; Weiterentwicklung der Jugendarbeit und öffentliche Arbeit für alle Generationen		
Leistungsauftrag	Gewährung von Zuschüssen an Dritte im Bereich der Jugend- und Familienförderung; Organisation und Unterstützung der offenen Jugendarbeit; Unterstützung von Jugendorganisationen und Veranstaltungen		
Finanzen	Haushaltsvorjahr	Haushaltsjahr	Veränderung gegenüber dem Vorjahr
Erträge	28.300,00	28.200,00	-100,00
Aufwendungen	104.400,00	123.000,00	18.600,00
Ergebnis	-76.100,00	-94.800,00	-18.700,00

Stadt Olfen - Haushaltsplan 2024

Doppischer Produktplan 2024 Teilergebnisplan Produkt 06.04 Förderung der offenen Jugendarbeit

Produktbereich	06	Kinder-, Jugend- und Familienhilfe
Produktgruppe	06	Kinder-, Jugend- und Familienhilfe
Produkt	06.04	Förderung der offenen Jugendarbeit

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis des Vorvor- jahres 2022	Ansatz des Vor- jahres 2023	Ansatz des Haus- haltsjahres 2024	Planung Haus- halts- jahr 2025	Planung Haus- halts- jahr 2026	Planung Haus- halts- jahr 2027
		EUR					
		1	2	3	4	5	6
02	Zuwendungen und allgemeine Umlagen	1.255,00	8.300	8.200	8.200	8.200	8.200
41412001	Zuweisg. u. Zuschüsse für lauf.Zwecke Gemeinde(GV)	982,00	8.000	8.000	8.000	8.000	8.000
41611001	Erträge a. d. Aufl. SoPo aus Zuw. vom Land	0,00	300	0	0	0	0
41612001	Erträge a. d. Aufl. SoPo aus Zuw. v. Gem. und GV	113,00	0	100	100	100	100
41618001	Erträge a. d. Aufl. SoPo aus Zuw. v. übr. Ber.	160,00	0	100	100	100	100
05	+ Privatrechtliche Leistungsentgelte	7.157,70	20.000	20.000	20.000	20.000	20.000
44610020	Elternzuzahlung Ferienprogramm	7.157,70	20.000	20.000	20.000	20.000	20.000
10	= Ordentliche Erträge	8.412,70	28.300	28.200	28.200	28.200	28.200
11	- Personalaufwendungen	5.573,00	5.000	5.000	5.000	5.000	5.000
50190001	Entgelte für sonstige Beschäftigte	5.573,00	5.000	5.000	5.000	5.000	5.000
13	- Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	2.512,83	5.500	5.500	5.500	5.500	5.500
52730008	Verpflegung	2.512,83	5.000	5.000	5.000	5.000	5.000
52910001	Aufwendungen für sonstige Dienstleistungen	0,00	500	500	500	500	500
14	- Bilanzielle Abschreibungen	463,77	500	500	500	500	500
57110001	Abschreibungen auf immaterielle VG und Sachanlagen	463,77	500	500	500	500	500
15	- Transferaufwendungen	83.031,74	115.100	109.000	111.000	111.000	111.000
53117001	Zuweisg. u. Zuschüsse für lfd. Zwecke Private UN	8.748,18	18.000	18.000	20.000	20.000	20.000
53118001	Zuweisg. u. Zuschüsse für lfd. Zwecke Übrige Ber.	26.445,00	27.000	27.000	27.000	27.000	27.000
53118004	Förderung hilfsbedürftiger Kinder	36.561,56	59.000	59.000	59.000	59.000	59.000
53390001	Sonstige soziale Leistungen	11.277,00	11.100	5.000	5.000	5.000	5.000
16	- Sonstige ordentliche Aufwendungen	2.370,16	3.000	3.000	3.000	3.000	3.000
54310001	Geschäftsaufwendungen	1.870,38	3.000	3.000	3.000	3.000	3.000
54410001	Versicherungen	499,78	0	0	0	0	0
17	= Ordentliche Aufwendungen	93.951,50	129.100	123.000	125.000	125.000	125.000
18	= ordentliches Ergebnis (= Zeilen 10 und 17)	-85.538,80	-100.800	-94.800	-96.800	-96.800	-96.800
22	=Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit (= Zeilen 18 und 21)	-85.538,80	-100.800	-94.800	-96.800	-96.800	-96.800
26	= Jahresergebnis (=Zeilen 22 und 25)	-85.538,80	-100.800	-94.800	-96.800	-96.800	-96.800
29	= Ergebnis ((Zeilen 26,27,28))	-85.538,80	-100.800	-94.800	-96.800	-96.800	-96.800

Erläuterungen

Erläuterung zu 53117001

Zuschuss Mietkosten Leohaus

Erläuterung zu 53118001

Förderung Offene Jugendarbeit

Erläuterung zu 54310001

Sommerferienprogramme, Kochkurse, Veranstaltungen

Stadt Olfen - Haushaltsplan 2024

Doppischer Produktplan 2024 Teilfinanzplan Produkt 06.04 Förderung der offenen Jugendarbeit

Produktbereich	06	Kinder-, Jugend- und Familienhilfe
Produktgruppe	06	Kinder-, Jugend- und Familienhilfe
Produkt	06.04	Förderung der offenen Jugendarbeit

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis des Vorvor- jahres 2022	Ansatz des Vor- jahres 2023	Ansatz des Haus- haltsjahres 2024	Ver- pflich- tungser- mächti- gungen	Planung Haus- halts- jahr 2025	Planung Haus- halts- jahr 2026	Planung Haus- halts- jahr 2027
		EUR						
		1	2	3	4	5	6	7
	Einzahlungen							
18	aus Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen	0,00	0	0	0	0	0	0
19	aus der Veräußerung von Sachanlagen	0,00	0	0	0	0	0	0
20	aus der Veräußerung von Finanzanlagen	0,00	0	0	0	0	0	0
21	aus Beiträgen u.ä. Entgelten	0,00	0	0	0	0	0	0
22	Sonstige Investitionseinzahlungen	0,00	0	0	0	0	0	0
23	= Summe: (investive Einzahlungen) Auszahlungen	0,00	0	0	0	0	0	0
24	für den Erwerb von Grundstücken und Gebäuden	0,00	0	0	0	0	0	0
25	für Baumaßnahmen	0,00	2.000	8.000	0	2.000	2.000	2.000
		0,00	2.000	8.000	0	2.000	2.000	2.000
78510001	Auszahlungen für Hochbaumaßnahmen	0,00	2.000	8.000	0	2.000	2.000	2.000
26	für den Erwerb von beweglichem Anlagevermögen	0,00	0	0	0	0	0	0
27	für den Erwerb von Finanzanlagen	0,00	0	0	0	0	0	0
28	von aktivierbaren Zuwendungen	0,00	0	0	0	0	0	0
29	Sonstige Investitionsauszahlungen	0,00	0	0	0	0	0	0
30	= Summe: (investive Auszahlungen)	0,00	2.000	8.000	0	2.000	2.000	2.000
31	= Saldo: der Investitionstätigkeit (Einzahlungen ./. Auszahlungen)	0,00	-2.000	-8.000	0	-2.000	-2.000	-2.000

Maßnahmen

Nr. Bezeichnung	Ansatz des Vor- jahres 2023	Ansatz des Haus- halts- jahres 2024	Ver- pflich- tungser- mächti- gungen	Planung Haus- halts- jahr 2025	Planung Haus- halts- jahr 2026	Planung Haus- halts- jahr 2027	Bisher bereit- gestellt (ein- schl. Sp.2)	Ge- samt- einzah- lungen/ -aus- zahlun- gen
		EUR						
	1	2	3	4	5	6	7	8
2412 Aufenthaltsgelegenheit Jugend	2.000	8.000	0	2.000	2.000	2.000	14.000	20.000
12800 1.2.8 Geleistete Anzahlungen, Anlagen im Bau	2.000	8.000	0	2.000	2.000	2.000	14.000	20.000
4528 Anlage von Ruheplätzen	0	0	0	0	0	0	10.000	10.000
12800 1.2.8 Geleistete Anzahlungen, Anlagen im Bau	0	0	0	0	0	0	10.000	10.000
Gesamtsumme	2.000	8.000	0	2.000	2.000	2.000	24.000	30.000

Stadt Olfen - Haushaltsplan 2024

Doppischer Produktplan 2024 Produktbeschreibung Produkt 06.05 Familienförderung

Produktbereich	06	Kinder-, Jugend- und Familienhilfe		
Produktgruppe	06	Kinder-, Jugend- und Familienhilfe		
Produkt	06.05	Familienförderung		
Beschreibung	Förderung der Kinder-, Jugend- und Familienarbeit			
Zielgruppe	Eltern; Familien			
Ziele	Finanzielle Zuwendungen an Alleinerziehende, Familien und Familienzentren; Gebührenermäßigungen für das Hallenbad und für kulturelle Veranstaltungen			
Leistungsauftrag	Zuwendungen an Vereine und Verbände; Ausstellung des Familienpasses; Zuwendung für Familien und Alleinerziehende; Kinder; Jugendliche			
Finanzen	Haushaltsvorjahr		Haushaltsjahr	Veränderung gegenüber dem Vorjahr
Erträge	0,00		0,00	0,00
Aufwendungen	10.200,00		10.000,00	-200,00
Ergebnis	-10.200,00		-10.000,00	200,00

Stadt Olfen - Haushaltsplan 2024

Doppischer Produktplan 2024 Teilergebnisplan Produkt 06.05 Familienförderung

Produktbereich	06	Kinder-, Jugend- und Familienhilfe
Produktgruppe	06	Kinder-, Jugend- und Familienhilfe
Produkt	06.05	Familienförderung

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis des Vorvor- jahres 2022	Ansatz des Vor- jahres 2023	Ansatz des Haus- haltsjahres 2024	Planung Haus- halts- jahr 2025	Planung Haus- halts- jahr 2026	Planung Haus- halts- jahr 2027
		EUR					
		1	2	3	4	5	6
13	- Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	8.324,66	22.000	30.000	10.000	10.000	10.000
52710001	Lernmittel	8.324,66	20.000	10.000	10.000	10.000	10.000
52910001	Aufwendungen für sonstige Dienstleistungen	0,00	2.000	20.000	0	0	0
17	= Ordentliche Aufwendungen	8.324,66	22.000	30.000	10.000	10.000	10.000
18	= ordentliches Ergebnis (= Zeilen 10 und 17)	-8.324,66	-22.000	-30.000	-10.000	-10.000	-10.000
22	= Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit (= Zeilen 18 und 21)	-8.324,66	-22.000	-30.000	-10.000	-10.000	-10.000
26	= Jahresergebnis (= Zeilen 22 und 25)	-8.324,66	-22.000	-30.000	-10.000	-10.000	-10.000
29	= Ergebnis ((Zeilen 26,27,28))	-8.324,66	-22.000	-30.000	-10.000	-10.000	-10.000

Erläuterungen

Erläuterung zu 52910001

Diese Kosten sind für ein Bürgerpanel der älteren Generation angesetzt worden - spiegelbildlich zur letzten Befragung der jüngeren Generation.

Stadt Olfen - Haushaltsplan 2024

Doppischer Produktplan 2024 Teilfinanzplan Produkt 06.05 Familienförderung

Produktbereich	06	Kinder-, Jugend- und Familienhilfe
Produktgruppe	06	Kinder-, Jugend- und Familienhilfe
Produkt	06.05	Familienförderung

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis des Vorvor- jahres 2022	Ansatz des Vor- jahres 2023	Ansatz des Haus- haltsjahres 2024	Ver- pflich- tungser- mächti- gungen	Planung Haus- halts- jahr 2025	Planung Haus- halts- jahr 2026	Planung Haus- halts- jahr 2027
		EUR						
		1	2	3	4	5	6	7
	Einzahlungen							
18	aus Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen	0,00	0	0	0	0	0	0
19	aus der Veräußerung von Sachanlagen	0,00	0	0	0	0	0	0
20	aus der Veräußerung von Finanzanlagen	0,00	0	0	0	0	0	0
21	aus Beiträgen u.ä. Entgelten	0,00	0	0	0	0	0	0
22	Sonstige Investitionseinzahlungen	0,00	0	0	0	0	0	0
23	= Summe: (investive Einzahlungen) Auszahlungen	0,00	0	0	0	0	0	0
24	für den Erwerb von Grundstücken und Gebäuden	0,00	0	0	0	0	0	0
25	für Baumaßnahmen	0,00	0	0	0	0	0	0
26	für den Erwerb von beweglichem Anlagevermögen	0,00	0	0	0	0	0	0
27	für den Erwerb von Finanzanlagen	0,00	0	0	0	0	0	0
28	von aktivierbaren Zuwendungen	0,00	0	0	0	0	0	0
29	Sonstige Investitionsauszahlungen	0,00	0	0	0	0	0	0
30	= Summe: (investive Auszahlungen)	0,00	0	0	0	0	0	0
31	= Saldo: der Investitionstätigkeit (Einzahlungen ./. Auszahlungen)	0,00	0	0	0	0	0	0

Stadt Olfen - Haushaltsplan 2024

Doppischer Produktplan 2024			
Produktbeschreibung Produkt 06.06 Begegnungsstätten			
Produktbereich	06	Kinder-, Jugend- und Familienhilfe	
Produktgruppe	06	Kinder-, Jugend- und Familienhilfe	
Produkt	06.06	Begegnungsstätten	
Beschreibung	Gewährung von Zuschüssen für Senioren und Wohlfahrtspflege		
Zielgruppe	Senioren der Stadt Olfen; Rentner/innen; Ältere Mitbürger		
Ziele	Seniorenförderung		
Leistungsauftrag	Gewährung von Zuschüssen; Pflegeberatung; Unterstützung der Senioren; Altenarbeit innerhalb und außerhalb von Einrichtungen; Kommunale Planung im Bereich Altenhilfe; Förderung von Trägern der Wohlfahrtspflege (Seniorenvereine, Schuldnerberatungsstelle, etc.)		
Finanzen	Haushaltsvorjahr	Haushaltsjahr	Veränderung gegenüber dem Vorjahr
Erträge	0,00	-8.300,00	-8.300,00
Aufwendungen	86.000,00	159.000,00	73.000,00
Ergebnis	-86.000,00	-167.300,00	-81.300,00

Stadt Olfen - Haushaltsplan 2024

Doppischer Produktplan 2024 Teilergebnisplan Produkt 06.06 Begegnungsstätten

Produktbereich	06	Kinder-, Jugend- und Familienhilfe
Produktgruppe	06	Kinder-, Jugend- und Familienhilfe
Produkt	06.06	Begegnungsstätten

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis des Vorvor- jahres 2022	Ansatz des Vor- jahres 2023	Ansatz des Haus- haltsjahres 2024	Planung Haus- halts- jahr 2025	Planung Haus- halts- jahr 2026	Planung Haus- halts- jahr 2027
		EUR					
		1	2	3	4	5	6
05	+ Privatrechtliche Leistungsentgelte	0,00	0	13.300	18.300	23.300	28.300
44110002	Mieten und Nebenabgaben	0,00	0	13.300	18.300	23.300	28.300
10	= Ordentliche Erträge	0,00	0	13.300	18.300	23.300	28.300
15	- Transferaufwendungen	139.726,28	78.800	78.000	78.000	78.000	78.000
53117001	Zuweisg. u. Zuschüsse für lfd. Zwecke Private UN	126.695,07	65.000	65.000	65.000	65.000	65.000
53118001	Zuweisg. u. Zuschüsse für lfd. Zwecke Übrige Ber.	13.031,21	13.300	12.500	12.500	12.500	12.500
53390001	Sonstige soziale Leistungen	0,00	500	500	500	500	500
16	- Sonstige ordentliche Aufwendungen	0,00	0	81.000	81.000	81.000	81.000
54220001	Mieten/Pachten und Nebenkosten	0,00	0	81.000	81.000	81.000	81.000
17	= Ordentliche Aufwendungen	139.726,28	78.800	159.000	159.000	159.000	159.000
18	= ordentliches Ergebnis (= Zeilen 10 und 17)	-139.726,28	-78.800	-145.700	-140.700	-135.700	-130.700
22	=Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit (= Zeilen 18 und 21)	-139.726,28	-78.800	-145.700	-140.700	-135.700	-130.700
26	= Jahresergebnis (=Zeilen 22 und 25)	-139.726,28	-78.800	-145.700	-140.700	-135.700	-130.700
29	= Ergebnis ((Zeilen 26,27,28))	-139.726,28	-78.800	-145.700	-140.700	-135.700	-130.700

Erläuterungen

Erläuterung zu 53117001

Zuschüsse Leohaus

Erläuterung zu 53118001

Vereinszuschüsse

Erläuterung zu 54220001

Zuschuss Sozialkaufhaus Allerlei.

Stadt Olfen - Haushaltsplan 2024

Doppischer Produktplan 2024 Teilfinanzplan Produkt 06.06 Begegnungsstätten

Produktbereich	06	Kinder-, Jugend- und Familienhilfe
Produktgruppe	06	Kinder-, Jugend- und Familienhilfe
Produkt	06.06	Begegnungsstätten

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis des Vorvor- jahres 2022	Ansatz des Vor- jahres 2023	Ansatz des Haus- haltsjahres 2024	Ver- pflich- tungser- mächti- gungen	Planung Haus- halts- jahr 2025	Planung Haus- halts- jahr 2026	Planung Haus- halts- jahr 2027
		EUR						
		1	2	3	4	5	6	7
	Einzahlungen							
18	aus Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen	0,00	0	0	0	0	0	0
19	aus der Veräußerung von Sachanlagen	0,00	0	0	0	0	0	0
20	aus der Veräußerung von Finanzanlagen	0,00	0	0	0	0	0	0
21	aus Beiträgen u.ä. Entgelten	0,00	0	0	0	0	0	0
22	Sonstige Investitionseinzahlungen	0,00	0	0	0	0	0	0
23	= Summe: (investive Einzahlungen) Auszahlungen	0,00	0	0	0	0	0	0
24	für den Erwerb von Grundstücken und Gebäuden	0,00	0	0	0	0	0	0
25	für Baumaßnahmen	0,00	0	0	0	0	0	0
26	für den Erwerb von beweglichem Anlagevermögen	0,00	0	0	0	0	0	0
27	für den Erwerb von Finanzanlagen	0,00	0	0	0	0	0	0
28	von aktivierbaren Zuwendungen	0,00	0	0	0	0	0	0
29	Sonstige Investitionsauszahlungen	0,00	0	0	0	0	0	0
30	= Summe: (investive Auszahlungen)	0,00	0	0	0	0	0	0
31	= Saldo: der Investitionstätigkeit (Einzahlungen ./. Auszahlungen)	0,00	0	0	0	0	0	0

Maßnahmen

Nr. Bezeichnung	Ansatz des Vor- jahres 2023	Ansatz des Haus- halts- jahres 2024	Ver- pflich- tungser- mächti- gungen	Planung Haus- halts- jahr 2025	Planung Haus- halts- jahr 2026	Planung Haus- halts- jahr 2027	Bisher bereit- gestellt (ein- schl. Sp.2)	Ge- sam- ein- zah- lungen/ -aus- zah- lun- gen
		EUR						
	1	2	3	4	5	6	7	8
60000606 Rückzahlung Ausleihung 0606	-20.000	-20.000	0	-20.000	-20.000	-20.000	-80.000	-140.000
13540 1.3.5.4 Sonstige Ausleihungen	-20.000	-20.000	0	-20.000	-20.000	-20.000	-80.000	-140.000
Gesamtsumme	-20.000	-20.000	0	-20.000	-20.000	-20.000	-80.000	-140.000

Stadt Olfen - Haushaltsplan 2024

Doppischer Produktplan 2024 Teilergebnishaushalt Produktgruppe 08 Sportförderung							
Produktbereich		08	Sportförderung				
Produktgruppe		08	Sportförderung				
Nr.	Bezeichnung	Ergebnis des Vorvor- jahres 2022	Ansatz des Vor- jahres 2023	Ansatz des Haus- haltsjahres 2024	Planung Haus- halts- jahr 2025	Planung Haus- halts- jahr 2026	Planung Haus- halts- jahr 2027
		EUR					
		1	2	3	4	5	6
01	Steuern und ähnliche Abgaben	0,00	0	0	0	0	0
02	+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen	105.021,80	105.800	108.300	127.586	127.586	108.886
03	+ Sonstige Transfererträge	0,00	0	0	0	0	0
04	+ Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	92.583,43	83.000	83.000	86.000	89.000	89.000
05	+ Privatrechtliche Leistungsentgelte	9.299,22	10.000	10.000	10.000	10.000	10.000
06	+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen	0,00	0	0	0	0	0
07	+ Sonstige ordentliche Erträge	0,00	0	0	0	0	0
08	+ Aktivierte Eigenleistungen	0,00	0	0	0	0	0
09	+/-Bestandsveränderungen	0,00	0	0	0	0	0
10	= Ordentliche Erträge	206.904,45	198.800	201.300	223.586	226.586	207.886
11	- Personalaufwendungen	121.503,81	170.900	184.000	187.600	191.300	195.000
12	- Versorgungsaufwendungen	0,00	0	0	0	0	0
13	- Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	168.442,43	615.500	213.500	129.500	129.500	129.500
14	- Bilanzielle Abschreibungen	229.525,08	228.000	250.900	348.529	345.729	312.629
15	- Transferaufwendungen	118.186,04	169.500	184.000	184.000	184.000	184.500
16	- Sonstige ordentliche Aufwendungen	5.819,07	7.250	11.600	11.700	11.800	11.900
17	= Ordentliche Aufwendungen	643.476,43	1.191.150	844.000	861.329	862.329	833.529
18	= Ordentliches Ergebnis (= Zeilen 10 und 17)	-436.571,98	-992.350	-642.700	-637.743	-635.743	-625.643
19	+ Finanzerträge	0,00	0	0	0	0	0
20	- Zinsen und sonstige Finanzaufwendungen	0,00	0	0	0	0	0
21	= Finanzergebnis (= Zeilen 19 und 20)	0,00	0	0	0	0	0
22	= Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit (= Zeilen 18 und 21)	-436.571,98	-992.350	-642.700	-637.743	-635.743	-625.643
23	+ Außerordentliche Erträge	0,00	0	0	0	0	0
24	- Außerordentliche Aufwendungen	0,00	0	0	0	0	0
25	= Außerordentliches Ergebnis (=Zeilen 23 und 24)	0,00	0	0	0	0	0
26	= Ergebnis - vor Berücksichtig. d. int. Leistungsbezieh. - (=Zeilen 22 und 25)	-436.571,98	-992.350	-642.700	-637.743	-635.743	-625.643
27	+ Erträge aus int. Leistungsbeziehungen	0,00	0	0	0	0	0
28	- Aufwendungen aus int. Leistungsbeziehungen	1.857,05	0	0	0	0	0
29	= Teilergebnis (= Zeilen 26, 27, 28)	-438.429,03	-992.350	-642.700	-637.743	-635.743	-625.643
30	- globaler Minderaufwand	0,00	0	0	0	0	0
31	= Teilergebnis nach Abzug globaler Minderaufwand (=Zeilen 29 und 30)	438.429,03	992.350	642.700	637.743	635.743	625.643

Stadt Olfen - Haushaltsplan 2024

Doppischer Produktplan 2024			
Produktbeschreibung Produkt 08.01 Bereitstellung und Betrieb von Sporthallen			
Produktbereich	08	Sportförderung	
Produktgruppe	08	Sportförderung	
Produkt	08.01	Bereitstellung und Betrieb von Sporthallen	
Beschreibung	Bereitstellung und Betrieb der Sporthallen; Überlassung an Dritte		
Zielgruppe	Kinder; Jugendliche; Einwohner; Vereine		
Ziele	Gewährleistung des Schulsportangebotes; Förderung des Vereins- und Breitensports		
Leistungsauftrag	Bereitstellung und Betrieb der Sporthallen; Terminplanung, Hallenbelegung, Schließdienst und Benutzungsordnung; Beschaffung und Unterhaltung von Geräten; Abrechnung von Nutzungsentgelten		
Finanzen	Haushaltsvorjahr	Haushaltsjahr	Veränderung gegenüber dem Vorjahr
Erträge	0,00	0,00	0,00
Aufwendungen	5.700,00	5.000,00	-700,00
Ergebnis	-5.700,00	-5.000,00	700,00

Stadt Olfen - Haushaltsplan 2024

Doppischer Produktplan 2024 Teilergebnisplan Produkt 08.01 Bereitstellung und Betrieb von Sporthallen

Produktbereich	08	Sportförderung
Produktgruppe	08	Sportförderung
Produkt	08.01	Bereitstellung und Betrieb von Sporthallen

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis des Vorvor- jahres 2022	Ansatz des Vor- jahres 2023	Ansatz des Haus- haltsjahres 2024	Planung Haus- halts- jahr 2025	Planung Haus- halts- jahr 2026	Planung Haus- halts- jahr 2027
		EUR					
		1	2	3	4	5	6
13	- Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	0,00	5.000	5.000	5.000	5.000	5.000
52520001	Unterhaltung des sonst. bew. Vermögens	0,00	5.000	5.000	5.000	5.000	5.000
14	- Bilanzielle Abschreibungen	0,00	100	0	0	0	0
57110002	Abschreibung auf GWG	0,00	100	0	0	0	0
16	- Sonstige ordentliche Aufwendungen	549,88	600	0	0	0	0
54310010	Kommunikation	549,88	600	0	0	0	0
17	= Ordentliche Aufwendungen	549,88	5.700	5.000	5.000	5.000	5.000
18	= ordentliches Ergebnis (= Zeilen 10 und 17)	-549,88	-5.700	-5.000	-5.000	-5.000	-5.000
22	=Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit (= Zeilen 18 und 21)	-549,88	-5.700	-5.000	-5.000	-5.000	-5.000
26	= Jahresergebnis (=Zeilen 22 und 25)	-549,88	-5.700	-5.000	-5.000	-5.000	-5.000
29	= Ergebnis ((Zeilen 26,27,28))	-549,88	-5.700	-5.000	-5.000	-5.000	-5.000

Erläuterungen

Erläuterung zu 52520001

Unterhaltung Sporthalle

Stadt Olfen - Haushaltsplan 2024

Doppischer Produktplan 2024 Teilfinanzplan Produkt 08.01 Bereitstellung und Betrieb von Sporthallen

Produktbereich	08	Sportförderung
Produktgruppe	08	Sportförderung
Produkt	08.01	Bereitstellung und Betrieb von Sporthallen

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis des Vorvor- jahres 2022	Ansatz des Vor- jahres 2023	Ansatz des Haus- haltsjahres 2024	Ver- pflich- tungser- mächti- gungen	Planung Haus- halts- jahr 2025	Planung Haus- halts- jahr 2026	Planung Haus- halts- jahr 2027
		EUR						
		1	2	3	4	5	6	7
	Einzahlungen							
18	aus Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen	0,00	0	0	0	0	0	0
19	aus der Veräußerung von Sachanlagen	0,00	0	0	0	0	0	0
20	aus der Veräußerung von Finanzanlagen	0,00	0	0	0	0	0	0
21	aus Beiträgen u.ä. Entgelten	0,00	0	0	0	0	0	0
22	Sonstige Investitionseinzahlungen	0,00	0	0	0	0	0	0
23	= Summe: (investive Einzahlungen) Auszahlungen	0,00	0	0	0	0	0	0
24	für den Erwerb von Grundstücken und Gebäuden	0,00	0	0	0	0	0	0
25	für Baumaßnahmen	0,00	0	0	0	0	0	0
26	für den Erwerb von beweglichem Anlagevermögen	0,00	0	0	0	0	0	0
27	für den Erwerb von Finanzanlagen	0,00	0	0	0	0	0	0
28	von aktivierbaren Zuwendungen	0,00	0	0	0	0	0	0
29	Sonstige Investitionsauszahlungen	0,00	0	0	0	0	0	0
30	= Summe: (investive Auszahlungen)	0,00	0	0	0	0	0	0
31	= Saldo: der Investitionstätigkeit (Einzahlungen ./. Auszahlungen)	0,00	0	0	0	0	0	0

Maßnahmen

Nr. Bezeichnung	Ansatz des Vor- jahres 2023	Ansatz des Haus- halts- jahres 2024	Ver- pflich- tungser- mächti- gungen	Planung Haus- halts- jahr 2025	Planung Haus- halts- jahr 2026	Planung Haus- halts- jahr 2027	Bisher bereit- gestellt (ein- schl. Sp.2)	Ge- sam- ein- zah- lungen/ -aus- zahlun- gen
		EUR						
	1	2	3	4	5	6	7	8
8504 GVG 250-800 € (netto) Sporthallen	0	0	0	0	0	0	200	200
12700 1.2.7 Betriebs- und Geschäftsausstattung	0	0	0	0	0	0	200	200
Gesamtsumme	0	0	0	0	0	0	200	200

Stadt Olfen - Haushaltsplan 2024

Doppischer Produktplan 2024			
Produktbeschreibung Produkt 08.02 Bereitstellung und Betrieb von Stadien und Sportplätzen			
Produktbereich	08	Sportförderung	
Produktgruppe	08	Sportförderung	
Produkt	08.02	Bereitstellung und Betrieb von Stadien und Sportplätzen	
Beschreibung	Bau, Betrieb, Unterhaltung der Sportanlagen; Überlassung an Dritte; Bereitstellung der Sportanlagen;		
Zielgruppe	Schulen der Stadt; Vereine; Breitensportler		
Ziele	Kostengünstiger Betrieb von Sportanlagen; Förderung des Breiten- und Vereinssportes		
Leistungsauftrag	Beschaffung und Unterhaltung von Geräten; Durchführung, Unterstützung von Veranstaltungen; Abrechnung von Nutzungsentgelten		
Finanzen	Haushaltsvorjahr	Haushaltsjahr	Veränderung gegenüber dem Vorjahr
Erträge	70.900,00	73.500,00	2.600,00
Aufwendungen	491.400,00	257.100,00	-234.300,00
Ergebnis	-420.500,00	-183.600,00	236.900,00

Stadt Olfen - Haushaltsplan 2024

Doppischer Produktplan 2024 Teilergebnisplan Produkt 08.02 Bereitstellung und Betrieb von Stadien und Sportplätzen

Produktbereich	08	Sportförderung
Produktgruppe	08	Sportförderung
Produkt	08.02	Bereitstellung und Betrieb von Stadien und Sportplätzen

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis des Vorvor- jahres 2022	Ansatz des Vor- jahres 2023	Ansatz des Haus- haltsjahres 2024	Planung Haus- halts- jahr 2025	Planung Haus- halts- jahr 2026	Planung Haus- halts- jahr 2027
		EUR					
		1	2	3	4	5	6
02	Zuwendungen und allgemeine Umlagen	70.010,80	70.900	73.500	73.500	73.500	54.800
41610001	Erträge a. d. Aufl. SoPo aus Zuw. vom Bund	0,00	0	1.300	1.300	1.300	1.300
41611001	Erträge a. d. Aufl. SoPo aus Zuw. vom Land	23.859,47	70.900	26.100	26.100	26.100	7.400
41618001	Erträge a. d. Aufl. SoPo aus Zuw. v. übr. Ber.	46.151,33	0	46.100	46.100	46.100	46.100
10	= Ordentliche Erträge	70.010,80	70.900	73.500	73.500	73.500	54.800
13	- Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	42.210,18	298.000	35.000	5.000	5.000	5.000
52411001	Unterhaltung d. Grundstücke und baulichen Anlagen	11.685,43	265.000	30.000	0	0	0
52411004	Unterhaltung/Sanierung von Sportstätten	30.524,75	5.000	5.000	5.000	5.000	5.000
52412007	Sonstige Bewirtschaftungskosten	0,00	28.000	0	0	0	0
14	- Bilanzielle Abschreibungen	108.633,78	108.400	132.600	131.800	131.800	102.300
57110001	Abschreibungen auf immaterielle VG und Sachanlagen	108.632,78	108.300	132.600	131.800	131.800	102.300
57110002	Abschreibung auf GWG	1,00	100	0	0	0	0
15	- Transferaufwendungen	84.102,61	85.000	89.500	89.500	89.500	90.000
53112001	Zuweisg. u. Zuschüsse für lfd. Zwecke Gemeinden/GV	84.102,61	85.000	89.500	89.500	89.500	90.000
16	- Sonstige ordentliche Aufwendungen	328,47	0	0	0	0	0
54310001	Geschäftsaufwendungen	328,47	0	0	0	0	0
17	= Ordentliche Aufwendungen	235.275,04	491.400	257.100	226.300	226.300	197.300
18	= ordentliches Ergebnis (= Zeilen 10 und 17)	-165.264,24	-420.500	-183.600	-152.800	-152.800	-142.500
22	=Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit (= Zeilen 18 und 21)	-165.264,24	-420.500	-183.600	-152.800	-152.800	-142.500
26	= Jahresergebnis (=Zeilen 22 und 25)	-165.264,24	-420.500	-183.600	-152.800	-152.800	-142.500
29	= Ergebnis ((Zeilen 26,27,28))	-165.264,24	-420.500	-183.600	-152.800	-152.800	-142.500

Erläuterungen

Erläuterung zu 53112001

Pflege der Sportanlagen

Stadt Olfen - Haushaltsplan 2024

Doppischer Produktplan 2024 Teilfinanzplan Produkt 08.02 Bereitstellung und Betrieb von Stadien und Sportplätzen

Produktbereich	08	Sportförderung
Produktgruppe	08	Sportförderung
Produkt	08.02	Bereitstellung und Betrieb von Stadien und Sportplätzen

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis des Vor- jahres 2022	Ansatz des Vor- jahres 2023	Ansatz des Haus- haltsjahres 2024	Ver- pflich- tungser- mächti- gungen	Planung Haus- halts- jahr 2025	Planung Haus- halts- jahr 2026	Planung Haus- halts- jahr 2027
		EUR						
		1	2	3	4	5	6	7
	Einzahlungen							
18	aus Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen	89.429,74	30.000	0	0	0	0	0
		89.429,74	30.000	0	0	0	0	0
68118001	Investitionszuweisungen von übrigen Bereichen	89.429,74	30.000	0	0	0	0	0
19	aus der Veräußerung von Sachanlagen	0,00	0	0	0	0	0	0
20	aus der Veräußerung von Finanzanlagen	6.276,95	0	300.000	0	0	300.000	0
		6.276,95	0	300.000	0	0	300.000	0
68510001	Einzahlungen a.d. Abwicklung v. Baumaßnahmen	0,00	0	300.000	0	0	300.000	0
68618201	Rückfl. v.Ausleihg. s.inl.Ber. LZ bis 1-5 Jahre	6.276,95	0	0	0	0	0	0
21	aus Beiträgen u.ä. Entgelten	0,00	0	0	0	0	0	0
22	Sonstige Investitionseinzahlungen	0,00	0	0	0	0	0	0
23	= Summe: (investive Einzahlungen) Auszahlungen	95.706,69	30.000	300.000	0	0	300.000	0
24	für den Erwerb von Grundstücken und Gebäuden	0,00	0	0	0	0	0	0
25	für Baumaßnahmen	487.312,51	0	300.000	0	150.000	410.000	0
		487.312,51	0	300.000	0	150.000	410.000	0
78510001	Auszahlungen für Hochbaumaßnahmen	198.002,90	0	0	0	150.000	110.000	0
78520001	Auszahlungen für Tiefbaumaßnahmen	289.309,61	0	300.000	0	0	300.000	0
26	für den Erwerb von beweglichem Anlagevermögen	0,00	1.100	1.000	0	1.000	1.000	0
		0,00	1.100	1.000	0	1.000	1.000	0
78310001	Ausz. Erwerb v. bewegl. V. oberh. WG von 800 €	0,00	1.000	1.000	0	1.000	1.000	0
78320001	Ausz. Erwerb v. bewegl. V. unterh. WG von 800 €	0,00	100	0	0	0	0	0
27	für den Erwerb von Finanzanlagen	0,00	342.000	0	0	312.000	0	0
		0,00	342.000	0	0	312.000	0	0
78618301	Gewährung v. Ausleihg. s.inl.Ber. LZ >5 J.	0,00	342.000	0	0	312.000	0	0
28	von aktivierbaren Zuwendungen	0,00	0	0	0	0	0	0
29	Sonstige Investitionsauszahlungen	0,00	0	0	0	0	0	0
30	= Summe: (investive Auszahlungen)	487.312,51	343.100	301.000	0	463.000	411.000	0
31	= Saldo: der Investitionstätigkeit (Einzahlungen ./. Auszahlungen)	-391.605,82	-313.100	-1.000	0	-463.000	-111.000	0

Maßnahmen

Nr. Bezeichnung	Ansatz des Vor- jahres 2023	Ansatz des Haus- halts- jahres 2024	Ver- pflich- tungser- mächti- gungen	Planung Haus- halts- jahr 2025	Planung Haus- halts- jahr 2026	Planung Haus- halts- jahr 2027	Bisher bereit- gestellt (ein- schl. Sp.2)	Ge- sam- einzah- lungen/ -aus- zahlun- gen
		EUR						
		1	2	3	4	5	6	7
3421 Beleuchtete Joggingstrecke	0	0	0	0	0	0	201.000	201.000
12800 1.2.8 Geleistete Anzahlungen, Anlagen im Bau	0	0	0	0	0	0	417.000	417.000
88000 4.8 Erhaltene Anzahlungen	0	0	0	0	0	0	-216.000	-216.000
3422 Soccerfeld/Spielfeld Vinnum	-30.000	0	0	0	0	0	-5.000	-5.000
12800 1.2.8 Geleistete Anzahlungen, Anlagen im Bau	0	0	0	0	0	0	172.000	172.000
88000 4.8 Erhaltene Anzahlungen	-30.000	0	0	0	0	0	-177.000	-177.000
3426002 Kunstrasen Olfen	0	300.000	0	0	0	0	300.000	300.000

Stadt Olfen - Haushaltsplan 2024

Maßnahmen								
Nr. Bezeichnung	Ansatz des Vor- jahres 2023	Ansatz des Haus- halts- jahres 2024	Ver- pflich- tungser- mächti- gungen	Planung Haus- halts- jahr 2025	Planung Haus- halts- jahr 2026	Planung Haus- halts- jahr 2027	Bisher bereit- gestellt (ein- schl. Sp.2)	Ge- sam- ein- zah- lungen/ -aus- zahlun- gen
	EUR							
	1	2	3	4	5	6	7	8
12800 1.2.8 Geleistete Anzahlungen, Anlagen im Bau	0	300.000	0	0	0	0	300.000	300.000
3426003 Kunstrasen Vinnunum	0	0	0	0	300.000	0	0	300.000
12800 1.2.8 Geleistete Anzahlungen, Anlagen im Bau	0	0	0	0	300.000	0	0	300.000
3427 Planungs- und Baukosten Stadien und Sportplätze	1.000	0	0	0	0	0	3.000	3.000
12700 1.2.7 Betriebs- und Geschäftsausstattung	1.000	0	0	0	0	0	3.000	3.000
3472 Bike-/Dirtpark	0	0	0	150.000	110.000	0	17.500	277.500
12800 1.2.8 Geleistete Anzahlungen, Anlagen im Bau	0	0	0	150.000	110.000	0	50.000	310.000
88000 4.8 Erhaltene Anzahlungen	0	0	0	0	0	0	-32.500	-32.500
3480 LED-Flutlichtanlagen	0	0	0	0	0	0	50.500	50.500
12800 1.2.8 Geleistete Anzahlungen, Anlagen im Bau	0	0	0	0	0	0	103.000	103.000
88000 4.8 Erhaltene Anzahlungen	0	0	0	0	0	0	-52.500	-52.500
6000002 Darlehen OTC	312.000	0	0	312.000	0	0	312.000	624.000
13540 1.3.5.4 Sonstige Ausleihungen	312.000	0	0	312.000	0	0	312.000	624.000
6000003 Darlehen Fischereiverein	30.000	-6.000	0	-6.000	-6.000	0	24.000	12.000
13540 1.3.5.4 Sonstige Ausleihungen	30.000	-6.000	0	-6.000	-6.000	0	24.000	12.000
60000606 Rückzahlung Ausleihung 0606	-26.800	0	0	0	0	0	1.800	1.800
13540 1.3.5.4 Sonstige Ausleihungen	-26.800	0	0	0	0	0	1.800	1.800
60000802 Rückzahlung Ausleihung 0802	0	-26.800	0	-26.800	-26.800	-26.800	-26.800	-107.200
13540 1.3.5.4 Sonstige Ausleihungen	0	-26.800	0	-26.800	-26.800	-26.800	-26.800	-107.200
8500 GVG 250-800 € (netto) 0107	100	0	0	0	0	0	300	300
12700 1.2.7 Betriebs- und Geschäftsausstattung	100	0	0	0	0	0	300	300
Gesamtsumme	286.300	267.200	0	429.200	377.200	-26.800	878.300	1.657.900

Stadt Olfen - Haushaltsplan 2024

Doppischer Produktplan 2024 Produktbeschreibung Produkt 08.03 Hallenbad

Produktbereich	08	Sportförderung		
Produktgruppe	08	Sportförderung		
Produkt	08.03	Hallenbad		
Beschreibung				
Bereitstellung und Betrieb des Hallenbades				
Zielgruppe				
Bevölkerung der Stadt Olfen				
Ziele				
Gewährleistung eines abwechslungsreichen Schulsportangebotes; weniger Nichtschwimmer; Badespaß für die Bürger				
Leistungsauftrag				
Bereitstellung der Anlage; Abrechnung von Nutzungsentgelten; Terminplanung; Belegungsplan; Förderkurse für Schwimmanfänger				
Finanzen		Haushaltsvorjahr	Haushaltsjahr	Veränderung gegenüber dem Vorjahr
Erträge		3.900,00	3.900,00	0,00
Aufwendungen		48.000,00	72.400,00	24.400,00
Ergebnis		-44.100,00	-68.500,00	-24.400,00

Stadt Olfen - Haushaltsplan 2024

Doppischer Produktplan 2024 Teilergebnisplan Produkt 08.03 Hallenbad

Produktbereich	08	Sportförderung
Produktgruppe	08	Sportförderung
Produkt	08.03	Hallenbad

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis des Vorvor- jahres 2022	Ansatz des Vor- jahres 2023	Ansatz des Haus- haltsjahres 2024	Planung Haus- halts- jahr 2025	Planung Haus- halts- jahr 2026	Planung Haus- halts- jahr 2027
		EUR					
		1	2	3	4	5	6
02	Zuwendungen und allgemeine Umlagen	3.898,00	3.900	3.900	23.186	23.186	23.186
41610001	Erträge a. d. Aufl. SoPo aus Zuw. vom Bund	0,00	0	0	19.286	19.286	19.286
41611001	Erträge a. d. Aufl. SoPo aus Zuw. vom Land	3.898,00	3.900	3.900	3.900	3.900	3.900
04	+ Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	3.548,77	0	0	3.000	6.000	6.000
43210010	Benutzungsgebühren	3.548,77	0	0	3.000	6.000	6.000
10	= Ordentliche Erträge	7.446,77	3.900	3.900	26.186	29.186	29.186
11	- Personalaufwendungen	26.745,85	27.400	30.700	31.300	31.900	32.500
50120001	Entgelte für tariflich Beschäftigte	20.996,79	21.500	24.200	24.700	25.200	25.700
50220001	Beiträge für tariflich Beschäftigte	1.325,16	1.500	1.500	1.500	1.500	1.500
50320001	Beiträge für tariflich Beschäftigte	4.423,90	4.400	5.000	5.100	5.200	5.300
13	- Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	33.108,99	10.000	30.500	60.500	60.500	60.500
52411010	Unterhaltung Gebäude u.a.	239,63	0	2.000	2.000	2.000	2.000
52412002	Strom	11.859,69	0	0	0	0	0
52412003	Heizkosten	13.365,93	0	0	0	0	0
52412004	Wasser, Kanal	4.049,41	0	7.500	7.500	7.500	7.500
52412007	Sonstige Bewirtschaftungskosten	-1.363,29	10.000	10.000	40.000	40.000	40.000
52520001	Unterhaltung des sonst. bew. Vermögens	931,41	0	1.000	1.000	1.000	1.000
52520002	Unterhaltung des sonst. bewegl. Vermögens Schulen	640,32	0	0	0	0	0
52520004	Wartung und Reparatur von Ausrüstungsgegenständen	671,95	0	10.000	10.000	10.000	10.000
52790001	Sonstige besondere Verwaltg.- u. Betriebsaufwendg.	800,00	0	0	0	0	0
52910001	Aufwendungen für sonstige Dienstleistungen	1.913,94	0	0	0	0	0
14	- Bilanzielle Abschreibungen	7.897,92	9.400	7.900	109.329	109.329	109.229
57110001	Abschreibungen auf immaterielle VG und Sachanlagen	7.897,92	7.900	7.900	109.329	109.329	109.229
57110002	Abschreibung auf GWG	0,00	1.500	0	0	0	0
16	- Sonstige ordentliche Aufwendungen	2.614,23	1.200	3.300	3.400	3.500	3.600
54310001	Geschäftsaufwendungen	685,97	500	500	500	500	500
54310002	Mitgliedsbeiträge	460,00	500	500	500	500	500
54310003	Sachverst. -, Notariats-, Gericht-, u ähnl. Kosten	-58,18	0	0	0	0	0
54310010	Kommunikation	68,60	200	500	500	500	500
54460001	Versicherungen	1.457,84	0	1.800	1.900	2.000	2.100
17	= Ordentliche Aufwendungen	70.366,99	48.000	72.400	204.529	205.229	205.829
18	= ordentliches Ergebnis (= Zeilen 10 und 17)	-62.920,22	-44.100	-68.500	-178.343	-176.043	-176.643
22	=Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit (= Zeilen 18 und 21)	-62.920,22	-44.100	-68.500	-178.343	-176.043	-176.643
26	= Jahresergebnis (=Zeilen 22 und 25)	-62.920,22	-44.100	-68.500	-178.343	-176.043	-176.643
28	- Aufwendungen aus int. Leistungsbeziehungen	1.857,05	0	0	0	0	0
29	= Ergebnis ((Zeilen 26,27,28))	-64.777,27	-44.100	-68.500	-178.343	-176.043	-176.643

Erläuterungen

Erläuterung zu 52411010

Unterhaltung Hallenbad

Erläuterung zu 52412004

Sanierungsarbeiten Hallenbad

Doppischer Produktplan 2024 Teilergebnisplan Produkt 08.03 Hallenbad	
Erläuterung zu 52412007	
Sanierungsarbeiten Hallenbad	
Erläuterung zu 52520001	
Anschaffungen Reinigungsgeräte	
Erläuterung zu 52520004	
Wartung des Hubbodens Hallenbad	

Stadt Olfen - Haushaltsplan 2024

Doppischer Produktplan 2024 Teilfinanzplan Produkt 08.03 Hallenbad

Produktbereich	08	Sportförderung
Produktgruppe	08	Sportförderung
Produkt	08.03	Hallenbad

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis des Vorvor- jahres 2022	Ansatz des Vor- jahres 2023	Ansatz des Haus- haltsjahres 2024	Ver- pflich- tungser- mächti- gungen	Planung Haus- halts- jahr 2025	Planung Haus- halts- jahr 2026	Planung Haus- halts- jahr 2027
		EUR						
		1	2	3	4	5	6	7
	Einzahlungen							
18	aus Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen	0,00	1.000.000	1.070.000	0	0	0	0
		0,00	1.000.000	1.070.000	0	0	0	0
68118001	Investitionszuweisungen von übrigen Bereichen	0,00	1.000.000	1.070.000	0	0	0	0
19	aus der Veräußerung von Sachanlagen	0,00	0	0	0	0	0	0
20	aus der Veräußerung von Finanzanlagen	0,00	0	0	0	0	0	0
21	aus Beiträgen u.ä. Entgelten	0,00	0	0	0	0	0	0
22	Sonstige Investitionseinzahlungen	0,00	0	0	0	0	0	0
23	= Summe: (investive Einzahlungen) Auszahlungen	0,00	1.000.000	1.070.000	0	0	0	0
24	für den Erwerb von Grundstücken und Gebäuden	0,00	0	0	0	0	0	0
25	für Baumaßnahmen	69.038,62	2.180.000	870.000	0	0	0	0
		69.038,62	2.180.000	870.000	0	0	0	0
78510001	Auszahlungen für Hochbaumaßnahmen	0,00	2.180.000	870.000	0	0	0	0
78520001	Auszahlungen für Tiefbaumaßnahmen	69.038,62	0	0	0	0	0	0
26	für den Erwerb von beweglichem Anlagevermögen	0,00	0	0	0	1.500	1.500	1.500
		0,00	0	0	0	1.500	1.500	1.500
78320001	Ausz. Erwerb v. bewegl. V. unterh. WG von 800 €	0,00	0	0	0	1.500	1.500	1.500
27	für den Erwerb von Finanzanlagen	0,00	0	0	0	0	0	0
28	von aktivierbaren Zuwendungen	0,00	0	0	0	0	0	0
29	Sonstige Investitionsauszahlungen	0,00	0	0	0	0	0	0
30	= Summe: (investive Auszahlungen)	69.038,62	2.180.000	870.000	0	1.500	1.500	1.500
31	= Saldo: der Investitionstätigkeit (Einzahlungen ./. Auszahlungen)	-69.038,62	-1.180.000	200.000	0	-1.500	-1.500	-1.500

Maßnahmen

Nr. Bezeichnung	Ansatz des Vor- jahres 2023	Ansatz des Haus- halts- jahres 2024	Ver- pflich- tungser- mächti- gungen	Planung Haus- halts- jahr 2025	Planung Haus- halts- jahr 2026	Planung Haus- halts- jahr 2027	Bisher bereit- gestellt (ein- schl. Sp.2)	Ge- sam- ein- zah- lun- gen/ -aus- zah- lun- gen
		EUR						
		1	2	3	4	5	6	7
3414 Planungs- u. Baukosten Sporthallen	1.180.000	-200.000	0	0	0	0	1.580.000	1.580.000
12800 1.2.8 Geleistete Anzahlungen, Anlagen im Bau	2.180.000	870.000	0	0	0	0	3.650.000	3.650.000
88000 4.8 Erhaltene Anzahlungen	-1.000.000	-1.070.000	0	0	0	0	-2.070.000	-2.070.000
8110 Erwerb von bewegl. Sachen d. Anlagenvermögens 0107	0	0	0	0	0	0	500	500
12700 1.2.7 Betriebs- und Geschäftsausstattung	0	0	0	0	0	0	500	500
8500 GVG 250-800 € (netto) 0107	0	0	0	0	0	0	3.000	3.000
12700 1.2.7 Betriebs- und Geschäftsausstattung	0	0	0	0	0	0	3.000	3.000
85000803 GVG 250-800 € (netto) 0803	0	0	0	1.500	1.500	1.500	0	4.500
12700 1.2.7 Betriebs- und Geschäftsausstattung	0	0	0	1.500	1.500	1.500	0	4.500
Gesamtsumme	1.180.000	-200.000	0	1.500	1.500	1.500	1.583.500	1.588.000

Stadt Olfen - Haushaltsplan 2024

Doppischer Produktplan 2024 Produktbeschreibung Produkt 08.04 Naturbad			
Produktbereich	08	Sportförderung	
Produktgruppe	08	Sportförderung	
Produkt	08.04	Naturbad	
Beschreibung	Planung, Bau und Betrieb eines Naturbades		
Zielgruppe	Bevölkerung der Stadt Olfen; Gäste der Stadt Olfen		
Ziele	Sinnvolle Freizeitgestaltung der Bürger; Erhalt der Natur; Badespaß im Sommer		
Leistungsauftrag	Planung, Bau und Betrieb eines Naturbades		
Finanzen	Haushaltsvorjahr	Haushaltsjahr	Veränderung gegenüber dem Vorjahr
Erträge	124.000,00	123.900,00	-100,00
Aufwendungen	517.550,00	394.500,00	-123.050,00
Ergebnis	-393.550,00	-270.600,00	122.950,00

Stadt Olfen - Haushaltsplan 2024

Doppischer Produktplan 2024 Teilergebnisplan Produkt 08.04 Naturbad							
Produktbereich		08	Sportförderung				
Produktgruppe		08	Sportförderung				
Produkt		08.04	Naturbad				
Nr.	Bezeichnung	Ergebnis des Vorvor- jahres 2022	Ansatz des Vor- jahres 2023	Ansatz des Haus- haltsjahres 2024	Planung Haus- halts- jahr 2025	Planung Haus- halts- jahr 2026	Planung Haus- halts- jahr 2027
		EUR					
		1	2	3	4	5	6
02	Zuwendungen und allgemeine Umlagen	31.113,00	31.000	30.900	30.900	30.900	30.900
41611001	Erträge a. d. Aufl. SoPo aus Zuw. vom Land	31.113,00	31.000	30.900	30.900	30.900	30.900
04	+ Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	89.034,66	83.000	83.000	83.000	83.000	83.000
43210001	Benutzungsgebühren und ähnliche Entgelte	74,77	0	0	0	0	0
43210010	Benutzungsgebühren	51.928,26	73.500	73.500	73.500	73.500	73.500
43210090	Übrige Gebühren und Entgelte	37.031,63	9.500	9.500	9.500	9.500	9.500
05	+ Privatrechtliche Leistungsentgelte	9.299,22	10.000	10.000	10.000	10.000	10.000
44110002	Mieten und Nebenabgaben	840,34	0	0	0	0	0
44210001	Erträge aus Verkauf	0,00	500	500	500	500	500
44610003	Entgelte Stromeinspeisung 19 % USt	8.458,88	9.500	9.500	9.500	9.500	9.500
10	= Ordentliche Erträge	129.446,88	124.000	123.900	123.900	123.900	123.900
11	- Personalaufwendungen	94.757,96	143.500	153.300	156.300	159.400	162.500
50120001	Entgelte für tariflich Beschäftigte	79.541,22	113.300	121.600	124.000	126.500	129.000
50220001	Beiträge für tariflich Beschäftigte	3.631,01	6.900	6.400	6.500	6.600	6.700
50320001	Beiträge für tariflich Beschäftigte	11.585,73	23.300	25.300	25.800	26.300	26.800
13	- Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	78.123,26	282.000	122.500	38.000	38.000	38.000
52411010	Unterhaltung Gebäude u.a.	7.486,73	250.000	90.000	5.500	5.500	5.500
52412002	Strom	2.764,71	0	0	0	0	0
52412004	Wasser, Kanal	12.506,57	13.500	13.500	13.500	13.500	13.500
52412006	Abfallbeseitigung	1.477,81	2.500	2.500	2.500	2.500	2.500
52412007	Sonstige Bewirtschaftungskosten	4.539,64	11.000	11.000	11.000	11.000	11.000
52520001	Unterhaltung des sonst. bew. Vermögens	93,78	0	0	0	0	0
52520002	Unterhaltung des sonst. bewegl. Vermögens Schulen	5.051,15	0	0	0	0	0
52520004	Wartung und Reparatur von Ausrüstungsgegenständen	0,00	5.000	5.500	5.500	5.500	5.500
52720001	Schülerbeförderungskosten	41.588,56	0	0	0	0	0
52790001	Sonstige besondere Verwaltg.- u. Betriebsaufwendg.	800,00	0	0	0	0	0
52810002	Aufwendungen für den Erwerb von Vorräten	125,80	0	0	0	0	0
52910001	Aufwendungen für sonstige Dienstleistungen	1.688,51	0	0	0	0	0
14	- Bilanzielle Abschreibungen	112.993,38	110.100	110.400	107.400	104.600	101.100
57110001	Abschreibungen auf immaterielle VG und Sachanlagen	112.486,21	109.100	110.400	107.400	104.600	101.100
57110002	Abschreibung auf GWG	507,17	1.000	0	0	0	0
16	- Sonstige ordentliche Aufwendungen	2.326,49	5.450	8.300	8.300	8.300	8.300
54310001	Geschäftsaufwendungen	1.412,01	4.500	4.700	4.700	4.700	4.700
54310002	Mitgliedsbeiträge	360,00	500	900	900	900	900
54310006	Kosten im Kontokorrentverkehr	36,26	0	0	0	0	0
54310010	Kommunikation	221,04	200	1.500	1.500	1.500	1.500
54410001	Versicherungen	0,00	250	800	800	800	800
54460001	Versicherungen	297,18	0	400	400	400	400
17	= Ordentliche Aufwendungen	288.201,09	541.050	394.500	310.000	310.300	309.900
18	= ordentliches Ergebnis (= Zeilen 10 und 17)	-158.754,21	-417.050	-270.600	-186.100	-186.400	-186.000
22	=Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit (= Zeilen 18 und 21)	-158.754,21	-417.050	-270.600	-186.100	-186.400	-186.000
26	= Jahresergebnis (=Zeilen 22 und 25)	-158.754,21	-417.050	-270.600	-186.100	-186.400	-186.000
29	= Ergebnis ((Zeilen 26,27,28))	-158.754,21	-417.050	-270.600	-186.100	-186.400	-186.000

Doppischer Produktplan 2024 Teilergebnisplan Produkt 08.04 Naturbad	
Erläuterungen	
Erläuterung zu 52411010	
Reparaturen, Unterhaltung Naturbad	
Erläuterung zu 52412004	
Wasserproben Naturbad	
Erläuterung zu 54310001	
Diverse Ausgaben Naturbad	
Erläuterung zu 54310010	
Telefon, Interkosten Naturbad	

Stadt Olfen - Haushaltsplan 2024

Doppischer Produktplan 2024 Teilfinanzplan Produkt 08.04 Naturbad

Produktbereich	08	Sportförderung
Produktgruppe	08	Sportförderung
Produkt	08.04	Naturbad

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis des Vorvor- jahres 2022	Ansatz des Vor- jahres 2023	Ansatz des Haus- haltsjahres 2024	Ver- pflich- tungser- mächt- igungen	Planung Haus- halts- jahr 2025	Planung Haus- halts- jahr 2026	Planung Haus- halts- jahr 2027
		EUR						
		1	2	3	4	5	6	7
	Einzahlungen							
18	aus Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen	0,00	0	0	0	0	0	0
19	aus der Veräußerung von Sachanlagen	0,00	0	0	0	0	0	0
20	aus der Veräußerung von Finanzanlagen	0,00	0	0	0	0	0	0
21	aus Beiträgen u.ä. Entgelten	0,00	0	0	0	0	0	0
22	Sonstige Investitionseinzahlungen	0,00	0	0	0	0	0	0
23	= Summe: (investive Einzahlungen) Auszahlungen	0,00	0	0	0	0	0	0
24	für den Erwerb von Grundstücken und Gebäuden	0,00	0	0	0	0	0	0
25	für Baumaßnahmen	15.529,35	0	0	0	0	0	0
		15.529,35	0	0	0	0	0	0
78510001	Auszahlungen für Hochbaumaßnahmen	15.529,35	0	0	0	0	0	0
26	für den Erwerb von beweglichem Anlagevermögen	19.305,37	1.000	11.500	0	5.000	5.000	5.000
		19.305,37	1.000	11.500	0	5.000	5.000	5.000
78310001	Ausz. Erwerb v. bewegl. V. oberh. WG von 800 €	18.799,20	0	10.000	0	3.500	3.500	3.500
78320001	Ausz. Erwerb v. bewegl. V. unterh. WG von 800 €	506,17	1.000	1.500	0	1.500	1.500	1.500
27	für den Erwerb von Finanzanlagen	0,00	0	0	0	0	0	0
28	von aktivierbaren Zuwendungen	0,00	0	0	0	0	0	0
29	Sonstige Investitionsauszahlungen	0,00	0	0	0	0	0	0
30	= Summe: (investive Auszahlungen)	34.834,72	1.000	11.500	0	5.000	5.000	5.000
31	= Saldo: der Investitionstätigkeit (Einzahlungen ./. Auszahlungen)	-34.834,72	-1.000	-11.500	0	-5.000	-5.000	-5.000

Maßnahmen

Nr. Bezeichnung	Ansatz des Vor- jahres 2023	Ansatz des Haus- halts- jahres 2024	Ver- pflich- tungser- mächti- gungen	Planung Haus- halts- jahr 2025	Planung Haus- halts- jahr 2026	Planung Haus- halts- jahr 2027	Bisher bereit- gestellt (ein- schl. Sp.2)	Ge- samt- ein- zah- lungen/ -aus- zah- lun- gen
	EUR							
	1	2	3	4	5	6	7	8
3430 Planungs- und Baukosten Naturbad	0	0	0	0	0	0	95.000	95.000
12800 1.2.8 Geleistete Anzahlungen, Anlagen im Bau	0	0	0	0	0	0	95.000	95.000
3430001 Beschattungsanlagen Naturbad	0	0	0	0	0	0	49.100	49.100
12800 1.2.8 Geleistete Anzahlungen, Anlagen im Bau	0	0	0	0	0	0	49.100	49.100
8127 Anlagevermögen Naturschwimmbad 08.04	0	10.000	0	3.500	3.500	3.500	13.000	23.500
12700 1.2.7 Betriebs- und Geschäftsausstattung	0	10.000	0	3.500	3.500	3.500	13.000	23.500
8500 GVG 250-800 € (netto) 0107	1.000	0	0	0	0	0	3.000	3.000
12700 1.2.7 Betriebs- und Geschäftsausstattung	1.000	0	0	0	0	0	3.000	3.000
85000804 GVG 250-800 € (netto) 0804	0	1.500	0	1.500	1.500	1.500	1.500	6.000
12700 1.2.7 Betriebs- und Geschäftsausstattung	0	1.500	0	1.500	1.500	1.500	1.500	6.000
Gesamtsumme	1.000	11.500	0	5.000	5.000	5.000	161.600	176.600

Stadt Olfen - Haushaltsplan 2024

Doppischer Produktplan 2024			
Produktbeschreibung Produkt 08.05 Förderung von Sportler/-innen und Vereinen			
Produktbereich	08	Sportförderung	
Produktgruppe	08	Sportförderung	
Produkt	08.05	Förderung von Sportler/-innen und Vereinen	
Beschreibung	Gewährung von Zuwendungen für Olfener Sportler/innen		
Zielgruppe	Vereine; Sportlich aktive Bürger		
Ziele	Förderung des Vereins- und Breitensports; Förderung besonderer Talente		
Leistungsauftrag	Gewährung von Zuwendungen für Olfener Sportler/innen; Sportabzeichen; Fahrtkostenerstattungen; Zuschüsse an Vereine		
Finanzen	Haushaltsvorjahr	Haushaltsjahr	Veränderung gegenüber dem Vorjahr
Erträge	0,00	0,00	0,00
Aufwendungen	81.400,00	115.000,00	33.600,00
Ergebnis	-81.400,00	-115.000,00	-33.600,00

Stadt Olfen - Haushaltsplan 2024

Doppischer Produktplan 2024 Teilergebnisplan Produkt 08.05 Förderung von Sportler/-innen und Vereinen

Produktbereich	08	Sportförderung
Produktgruppe	08	Sportförderung
Produkt	08.05	Förderung von Sportler/-innen und Vereinen

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis des Vorvor- jahres 2022	Ansatz des Vor- jahres 2023	Ansatz des Haus- haltsjahres 2024	Planung Haus- halts- jahr 2025	Planung Haus- halts- jahr 2026	Planung Haus- halts- jahr 2027
		EUR					
		1	2	3	4	5	6
13	- Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	15.000,00	20.500	20.500	21.000	21.000	21.000
52421006	Unterhaltung Sportplätze	15.000,00	20.500	20.500	21.000	21.000	21.000
15	- Transferaufwendungen	34.083,43	84.500	94.500	94.500	94.500	94.500
53118003	Vereinszuschüsse	34.083,43	84.500	94.500	94.500	94.500	94.500
17	= Ordentliche Aufwendungen	49.083,43	105.000	115.000	115.500	115.500	115.500
18	= ordentliches Ergebnis (= Zeilen 10 und 17)	-49.083,43	-105.000	-115.000	-115.500	-115.500	-115.500
22	=Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit (= Zeilen 18 und 21)	-49.083,43	-105.000	-115.000	-115.500	-115.500	-115.500
26	= Jahresergebnis (=Zeilen 22 und 25)	-49.083,43	-105.000	-115.000	-115.500	-115.500	-115.500
29	= Ergebnis ((Zeilen 26,27,28))	-49.083,43	-105.000	-115.000	-115.500	-115.500	-115.500

Erläuterungen

Erläuterung zu 53118003

Förderung Sportvereine

Stadt Olfen - Haushaltsplan 2024

Doppischer Produktplan 2024
Teilfinanzplan Produkt 08.05 Förderung von Sportler/-innen und Vereinen

Produktbereich	08	Sportförderung
Produktgruppe	08	Sportförderung
Produkt	08.05	Förderung von Sportler/-innen und Vereinen

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis des Vorvor- jahres 2022	Ansatz des Vor- jahres 2023	Ansatz des Haus- haltsjahres 2024	Ver- pflich- tungser- mächti- gungen	Planung Haus- halts- jahr 2025	Planung Haus- halts- jahr 2026	Planung Haus- halts- jahr 2027
		EUR						
		1	2	3	4	5	6	7
	Einzahlungen							
18	aus Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen	0,00	0	0	0	0	0	0
19	aus der Veräußerung von Sachanlagen	0,00	0	0	0	0	0	0
20	aus der Veräußerung von Finanzanlagen	0,00	0	0	0	0	0	0
21	aus Beiträgen u.ä. Entgelten	0,00	0	0	0	0	0	0
22	Sonstige Investitionseinzahlungen	0,00	0	0	0	0	0	0
23	= Summe: (investive Einzahlungen)	0,00	0	0	0	0	0	0
	Auszahlungen							
24	für den Erwerb von Grundstücken und Gebäuden	0,00	0	0	0	0	0	0
25	für Baumaßnahmen	0,00	0	0	0	0	0	0
26	für den Erwerb von beweglichem Anlagevermögen	0,00	0	0	0	0	0	0
27	für den Erwerb von Finanzanlagen	0,00	0	0	0	0	0	0
28	von aktivierbaren Zuwendungen	0,00	0	0	0	0	0	0
29	Sonstige Investitionsauszahlungen	0,00	0	0	0	0	0	0
30	= Summe: (investive Auszahlungen)	0,00	0	0	0	0	0	0
31	= Saldo: der Investitionstätigkeit (Einzahlungen ./. Auszahlungen)	0,00	0	0	0	0	0	0

Stadt Olfen - Haushaltsplan 2024

Doppischer Produktplan 2024 Teilergebnishaushalt Produktgruppe 09 Räumliche Planung und Entwicklung, Geoinformation							
Produktbereich 09		Räumliche Planung und Entwicklung, Geoinformationen					
Produktgruppe 09		Räumliche Planung und Entwicklung, Geoinformation					
Nr.	Bezeichnung	Ergebnis des Vorvor- jahres 2022	Ansatz des Vor- jahres 2023	Ansatz des Haus- haltsjahres 2024	Planung Haus- halts- jahr 2025	Planung Haus- halts- jahr 2026	Planung Haus- halts- jahr 2027
		EUR					
		1	2	3	4	5	6
01	Steuern und ähnliche Abgaben	0,00	0	0	0	0	0
02	+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen	92.175,22	74.000	47.000	0	0	0
03	+ Sonstige Transfererträge	0,00	0	0	0	0	0
04	+ Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	9.979,20	6.000	7.000	7.000	7.000	7.000
05	+ Privatrechtliche Leistungsentgelte	0,00	0	0	0	0	0
06	+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen	0,00	0	0	0	0	0
07	+ Sonstige ordentliche Erträge	0,00	0	0	0	0	0
08	+ Aktivierte Eigenleistungen	0,00	0	0	0	0	0
09	+/-Bestandsveränderungen	0,00	0	0	0	0	0
10	= Ordentliche Erträge	102.154,42	80.000	54.000	7.000	7.000	7.000
11	- Personalaufwendungen	217.177,03	178.000	177.900	181.500	185.200	188.900
12	- Versorgungsaufwendungen	0,00	0	0	0	0	0
13	- Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	0,00	5.000	5.000	5.000	5.000	5.000
14	- Bilanzielle Abschreibungen	0,00	0	0	0	0	0
15	- Transferaufwendungen	0,00	50.000	50.000	0	0	0
16	- Sonstige ordentliche Aufwendungen	76.253,09	117.300	68.700	68.700	68.700	68.700
17	= Ordentliche Aufwendungen	293.430,12	350.300	301.600	255.200	258.900	262.600
18	= Ordentliches Ergebnis (= Zeilen 10 und 17)	-191.275,70	-270.300	-247.600	-248.200	-251.900	-255.600
19	+ Finanzerträge	0,00	0	0	0	0	0
20	- Zinsen und sonstige Finanzaufwendungen	0,00	0	0	0	0	0
21	= Finanzergebnis (= Zeilen 19 und 20)	0,00	0	0	0	0	0
22	= Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit (= Zeilen 18 und 21)	-191.275,70	-270.300	-247.600	-248.200	-251.900	-255.600
23	+ Außerordentliche Erträge	0,00	0	0	0	0	0
24	- Außerordentliche Aufwendungen	0,00	0	0	0	0	0
25	= Außerordentliches Ergebnis (=Zeilen 23 und 24)	0,00	0	0	0	0	0
26	= Ergebnis - vor Berücksichtig. d. int. Leistungsbezieh. - (=Zeilen 22 und 25)	-191.275,70	-270.300	-247.600	-248.200	-251.900	-255.600
27	+ Erträge aus int. Leistungsbeziehungen	0,00	0	0	0	0	0
28	- Aufwendungen aus int. Leistungsbeziehungen	0,00	0	0	0	0	0
29	= Teilergebnis (= Zeilen 26, 27, 28)	-191.275,70	-270.300	-247.600	-248.200	-251.900	-255.600
30	- globaler Minderaufwand	0,00	0	0	0	0	0
31	= Teilergebnis nach Abzug globaler Minderaufwand (=Zeilen 29 und 30)	191.275,70	270.300	247.600	248.200	251.900	255.600

Stadt Olfen - Haushaltsplan 2024

Doppischer Produktplan 2024			
Produktbeschreibung Produkt 09.01 Regional- und Bauleitplanung			
Produktbereich	09	Räumliche Planung und Entwicklung, Geoinformationen	
Produktgruppe	09	Räumliche Planung und Entwicklung, Geoinformation	
Produkt	09.01	Regional- und Bauleitplanung	
Beschreibung	Überörtliche und örtliche Planung mit Raumbezug		
Zielgruppe	Einwohner der Stadt Olfen; Besucher der Stadt Olfen; überörtliche Planungsebenen; Bauinteressenten; Grundstückseigentümer		
Ziele	Zielgerichtete Stadtentwicklung; Interessenvertretung gegenüber regionalen Institutionen; positives städtebauliches Umfeld, Sicherung der Wohnqualität; Schutz der natürlichen Lebensgrundlagen; zeitgemäße Präsentation von Planungsinhalten (Geoinformation)		
Finanzen	Haushaltsvorjahr	Haushaltsjahr	Veränderung gegenüber dem Vorjahr
Erträge	80.000,00	54.000,00	-26.000,00
Aufwendungen	350.300,00	301.600,00	-48.700,00
Ergebnis	-270.300,00	-247.600,00	22.700,00

Stadt Olfen - Haushaltsplan 2024

Doppischer Produktplan 2024 Teilergebnisplan Produkt 09.01 Regional- und Bauleitplanung

Produktbereich	09	Räumliche Planung und Entwicklung, Geoinformationen
Produktgruppe	09	Räumliche Planung und Entwicklung, Geoinformation
Produkt	09.01	Regional- und Bauleitplanung

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis des Vorvor- jahres 2022	Ansatz des Vor- jahres 2023	Ansatz des Haus- haltsjahres 2024	Planung Haus- halts- jahr 2025	Planung Haus- halts- jahr 2026	Planung Haus- halts- jahr 2027
		EUR					
		1	2	3	4	5	6
02	Zuwendungen und allgemeine Umlagen	92.175,22	74.000	47.000	0	0	0
41410001	Zuweisungen und Zuschüsse für lauf. Zwecke Bund	92.175,22	74.000	47.000	0	0	0
04	+ Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	9.979,20	6.000	7.000	7.000	7.000	7.000
43110001	Verwaltungsgebühren	9.979,20	6.000	7.000	7.000	7.000	7.000
10	= Ordentliche Erträge	102.154,42	80.000	54.000	7.000	7.000	7.000
11	- Personalaufwendungen	217.177,03	178.000	177.900	181.500	185.200	188.900
50120001	Entgelte für tariflich Beschäftigte	171.584,10	139.900	140.600	143.400	146.300	149.200
50220001	Beiträge für tariflich Beschäftigte	10.478,70	9.300	8.000	8.200	8.400	8.600
50320001	Beiträge für tariflich Beschäftigte	35.114,23	28.800	29.300	29.900	30.500	31.100
13	- Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	0,00	5.000	5.000	5.000	5.000	5.000
52910001	Aufwendungen für sonstige Dienstleistungen	0,00	5.000	5.000	5.000	5.000	5.000
15	- Transferaufwendungen	0,00	50.000	50.000	0	0	0
53990001	Sonstige Transferaufwendungen	0,00	50.000	50.000	0	0	0
16	- Sonstige ordentliche Aufwendungen	76.253,09	117.300	68.700	68.700	68.700	68.700
54120006	Dienstreisen	0,00	1.700	0	0	0	0
54210001	Aufwendungen f. ehrenamtliche u. sonstige Tätigk.	0,00	5.000	5.000	5.000	5.000	5.000
54290001	Sonst. Aufwend. f. d. Inanspruch. v. Rechten u. D.	3.585,27	15.000	10.000	10.000	10.000	10.000
54310001	Geschäftsaufwendungen	50,44	5.900	0	0	0	0
54310010	Kommunikation	3.713,90	3.700	3.700	3.700	3.700	3.700
54310011	Bauleitplanung	51.500,92	50.000	50.000	50.000	50.000	50.000
54990001	Übrige weitere sonstige ordentliche Aufwendungen	17.402,56	36.000	0	0	0	0
17	= Ordentliche Aufwendungen	293.430,12	350.300	301.600	255.200	258.900	262.600
18	= ordentliches Ergebnis (= Zeilen 10 und 17)	-191.275,70	-270.300	-247.600	-248.200	-251.900	-255.600
22	=Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit (= Zeilen 18 und 21)	-191.275,70	-270.300	-247.600	-248.200	-251.900	-255.600
26	= Jahresergebnis (=Zeilen 22 und 25)	-191.275,70	-270.300	-247.600	-248.200	-251.900	-255.600
29	= Ergebnis ((Zeilen 26,27,28))	-191.275,70	-270.300	-247.600	-248.200	-251.900	-255.600

Erläuterungen

Erläuterung zu 52910001

Vermessungs- und Geschäftsführungskosten Gewerbegebiet Olfen-Ost

Erläuterung zu 53990001

Zuwendungen aus dem Verfügungsfonds Innenstadt an Dritte

Erläuterung zu 54310010

Archivgebühren

Stadt Olfen - Haushaltsplan 2024

Doppischer Produktplan 2024 Teilfinanzplan Produkt 09.01 Regional- und Bauleitplanung

Produktbereich	09	Räumliche Planung und Entwicklung, Geoinformationen
Produktgruppe	09	Räumliche Planung und Entwicklung, Geoinformation
Produkt	09.01	Regional- und Bauleitplanung

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis des Vorvor- jahres 2022	Ansatz des Vor- jahres 2023	Ansatz des Haus- haltsjahres 2024	Ver- pflich- tungser- mächti- gungen	Planung Haus- halts- jahr 2025	Planung Haus- halts- jahr 2026	Planung Haus- halts- jahr 2027
		EUR						
		1	2	3	4	5	6	7
	Einzahlungen							
18	aus Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen	0,00	35.000	-173.000	0	-500.000	-1.300.000	-800.000
		0,00	35.000	-173.000	0	-500.000	-1.300.000	-800.000
68118001	Investitionszuweisungen von übrigen Bereichen	0,00	35.000	-173.000	0	-500.000	-1.300.000	-800.000
19	aus der Veräußerung von Sachanlagen	0,00	0	0	0	0	0	0
20	aus der Veräußerung von Finanzanlagen	0,00	0	0	0	0	0	0
21	aus Beiträgen u.ä. Entgelten	0,00	0	0	0	0	0	0
22	Sonstige Investitionseinzahlungen	0,00	0	0	0	0	0	0
23	= Summe: (investive Einzahlungen) Auszahlungen	0,00	35.000	-173.000	0	-500.000	-1.300.000	-800.000
24	für den Erwerb von Grundstücken und Gebäuden	0,00	0	0	0	0	0	0
25	für Baumaßnahmen	0,00	0	0	0	0	0	0
26	für den Erwerb von beweglichem Anlagevermögen	0,00	107.000	104.000	0	300.000	780.000	480.000
		0,00	107.000	104.000	0	300.000	780.000	480.000
78310001	Ausz. Erwerb v. bewegl. V. oberh. WG von 800 €	0,00	107.000	104.000	0	300.000	780.000	480.000
27	für den Erwerb von Finanzanlagen	0,00	0	0	0	0	0	0
28	von aktivierbaren Zuwendungen	0,00	0	0	0	0	0	0
29	Sonstige Investitionsauszahlungen	0,00	0	0	0	0	0	0
30	= Summe: (investive Auszahlungen)	0,00	107.000	104.000	0	300.000	780.000	480.000
31	= Saldo: der Investitionstätigkeit (Einzahlungen ./. Auszahlungen)	0,00	-72.000	-277.000	0	-800.000	-2.080.000	-1.280.000

Maßnahmen

Nr. Bezeichnung	Ansatz des Vor- jahres 2023	Ansatz des Haus- halts- jahres 2024	Ver- pflich- tungser- mächti- gungen	Planung Haus- halts- jahr 2025	Planung Haus- halts- jahr 2026	Planung Haus- halts- jahr 2027	Bisher bereit- gestellt (ein- schl. Sp.2)	Ge- samt- einzel- zahlun- gen/ -aus- zahlun- gen
		EUR						
	1	2	3	4	5	6	7	8
3000001 Planungskosten - Projekt Stadtgraben 2.0	72.000	277.000	0	800.000	2.080.000	1.280.000	349.000	4.509.000
12800 1.2.8 Geleistete Anzahlungen, Anlagen im Bau	107.000	104.000	0	300.000	780.000	480.000	211.000	1.771.000
88000 4.8 Erhaltene Anzahlungen	-35.000	173.000	0	500.000	1.300.000	800.000	138.000	2.738.000
Gesamtsumme	72.000	277.000	0	800.000	2.080.000	1.280.000	349.000	4.509.000

Stadt Olfen - Haushaltsplan 2024

Doppischer Produktplan 2024
Teilergebnishaushalt Produktgruppe 10 Bauen und Wohnen

Produktbereich 10 Bauen und Wohnen
Produktgruppe 10 Bauen und Wohnen

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis des Vorvor- jahres 2022	Ansatz des Vor- jahres 2023	Ansatz des Haus- haltsjahres 2024	Planung Haus- halts- jahr 2025	Planung Haus- halts- jahr 2026	Planung Haus- halts- jahr 2027
		EUR					
		1	2	3	4	5	6
01	Steuern und ähnliche Abgaben	0,00	0	0	0	0	0
02	+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen	32.276,00	32.200	32.200	32.200	32.200	32.200
03	+ Sonstige Transfererträge	19.518,54	0	0	0	0	0
04	+ Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	318.212,12	400.000	650.000	650.000	650.000	650.000
05	+ Privatrechtliche Leistungsentgelte	652,14	2.000	2.000	2.000	2.000	2.000
06	+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen	0,00	0	0	0	0	0
07	+ Sonstige ordentliche Erträge	25.741,66	0	0	0	0	0
08	+ Aktivierte Eigenleistungen	0,00	0	0	0	0	0
09	+/-Bestandsveränderungen	0,00	0	0	0	0	0
10	= Ordentliche Erträge	396.400,46	434.200	684.200	684.200	684.200	684.200
11	- Personalaufwendungen	102.546,61	97.300	96.500	99.300	101.500	103.900
12	- Versorgungsaufwendungen	0,00	0	0	0	0	0
13	- Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	43.118,41	10.000	25.000	25.000	25.000	25.000
14	- Bilanzielle Abschreibungen	55.683,77	40.000	75.600	75.600	75.600	75.600
15	- Transferaufwendungen	0,00	0	0	0	0	0
16	- Sonstige ordentliche Aufwendungen	777.675,39	606.000	1.069.000	819.000	819.000	819.000
17	= Ordentliche Aufwendungen	979.024,18	753.300	1.266.100	1.018.900	1.021.100	1.023.500
18	= Ordentliches Ergebnis (= Zeilen 10 und 17)	-582.623,72	-319.100	-581.900	-334.700	-336.900	-339.300
19	+ Finanzerträge	0,00	0	0	0	0	0
20	- Zinsen und sonstige Finanzaufwendungen	0,00	0	0	0	0	0
21	= Finanzergebnis (= Zeilen 19 und 20)	0,00	0	0	0	0	0
22	= Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit (= Zeilen 18 und 21)	-582.623,72	-319.100	-581.900	-334.700	-336.900	-339.300
23	+ Außerordentliche Erträge	0,00	0	0	0	0	0
24	- Außerordentliche Aufwendungen	0,00	0	0	0	0	0
25	= Außerordentliches Ergebnis (=Zeilen 23 und 24)	0,00	0	0	0	0	0
26	= Ergebnis - vor Berücksichtig. d. int. Leistungsbezieh. - (=Zeilen 22 und 25)	-582.623,72	-319.100	-581.900	-334.700	-336.900	-339.300
27	+ Erträge aus int. Leistungsbeziehungen	0,00	0	0	0	0	0
28	- Aufwendungen aus int. Leistungsbeziehungen	0,00	0	0	0	0	0
29	= Teilergebnis (= Zeilen 26, 27, 28)	-582.623,72	-319.100	-581.900	-334.700	-336.900	-339.300
30	- globaler Minderaufwand	0,00	0	0	0	0	0
31	= Teilergebnis nach Abzug globaler Minderaufwand (=Zeilen 29 und 30)	582.623,72	319.100	581.900	334.700	336.900	339.300

Stadt Olfen - Haushaltsplan 2024

Doppischer Produktplan 2024			
Produktbeschreibung Produkt 10.01 Bauordnung und Wohnungsbauförderung			
Produktbereich	10	Bauen und Wohnen	
Produktgruppe	10	Bauen und Wohnen	
Produkt	10.01	Bauordnung und Wohnungsbauförderung	
Beschreibung	Beratung und Prüfung von Anträgen und Anfragen in bauordnungs- und immissionsschutzrechtlichen Verfahren; Informationen und Unterstützung über Fördermöglichkeiten im Wohnungsbau; Mietspiegel; Freistellungsbestätigung;		
Zielgruppe	Bauherren; Eigentümer; Kaufinteressenten; Architekten; Wohnungssuchende		
Ziele	Sicherstellung der städtebaulichen Belange bei der Bebauung und Nutzung von Grundstücken; umfassende und individuelle Beratung der Antragsteller; schnelle Entscheidungen über das städtische Einvernehmen und die Freistellungsbestätigung; Schaffung von Haus- und Wohnungseigentum; Förderung des Wohnungsmarktes, Verhinderung von Wohnungsleerstand		
Leistungsauftrag	Prüfung von Anträgen und Beratung von Antragstellern; Erteilung des gemeindlichen Einvernehmens nach § 36 BauGB; Erteilung der Freistellungsbestätigung nach § 67 BauGB; Stellungnahmen in Antrags- und Untersagungsverfahren nach dem BImSchG; Teilnahme an und Durchführung von Erörterungs- und Informationsveranstaltungen; Vorbereitung der Beratung von Anträgen im Rat und den Ausschüssen; Informationen über die Fördermöglichkeiten im Wohnungsbau; Unterstützung bei der Antragstellung; Datensammlung zur regelmäßigen Aktualisierung des Mietspiegels		
Finanzen	Haushaltsvorjahr	Haushaltsjahr	Veränderung gegenüber dem Vorjahr
Erträge	0,00	0,00	0,00
Aufwendungen	46.400,00	50.300,00	3.900,00
Ergebnis	-46.400,00	-50.300,00	-3.900,00

Stadt Olfen - Haushaltsplan 2024

Doppischer Produktplan 2024 Teilergebnisplan Produkt 10.01 Bauordnung und Wohnungsbauförderung

Produktbereich	10	Bauen und Wohnen
Produktgruppe	10	Bauen und Wohnen
Produkt	10.01	Bauordnung und Wohnungsbauförderung

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis des Vorvor- jahres 2022	Ansatz des Vor- jahres 2023	Ansatz des Haus- haltsjahres 2024	Planung Haus- halts- jahr 2025	Planung Haus- halts- jahr 2026	Planung Haus- halts- jahr 2027
		EUR					
		1	2	3	4	5	6
04	+ Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	-1.085,34	0	0	0	0	0
43210010	Benutzungsgebühren	-1.085,34	0	0	0	0	0
10	= Ordentliche Erträge	-1.085,34	0	0	0	0	0
11	- Personalaufwendungen	45.846,07	46.400	50.300	52.200	53.500	54.900
50110001	Dienstbezüge für Beamte	20.787,19	20.200	21.400	22.500	23.000	23.500
50210001	Versorgungskasse Beamte	17.914,98	18.700	20.900	21.300	21.700	22.100
50510001	Zuführung zu Pensionsrückstellungen	5.774,40	5.700	6.100	6.400	6.700	7.100
50610001	Zuführung zu Beihilfe-Rückstellungen	1.369,50	1.800	1.900	2.000	2.100	2.200
14	- Bilanzielle Abschreibungen	577,66	0	0	0	0	0
57110002	Abschreibung auf GWG	577,66	0	0	0	0	0
16	- Sonstige ordentliche Aufwendungen	-932,82	0	0	0	0	0
54210002	Entschädigung für Rats- und Ausschussmitglieder	-424,00	0	0	0	0	0
54220001	Mieten/Pachten und Nebenkosten	-900,00	0	0	0	0	0
54310001	Geschäftsaufwendungen	391,18	0	0	0	0	0
17	= Ordentliche Aufwendungen	45.490,91	46.400	50.300	52.200	53.500	54.900
18	= ordentliches Ergebnis (= Zeilen 10 und 17)	-46.576,25	-46.400	-50.300	-52.200	-53.500	-54.900
22	=Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit (= Zeilen 18 und 21)	-46.576,25	-46.400	-50.300	-52.200	-53.500	-54.900
26	= Jahresergebnis (=Zeilen 22 und 25)	-46.576,25	-46.400	-50.300	-52.200	-53.500	-54.900
29	= Ergebnis ((Zeilen 26,27,28))	-46.576,25	-46.400	-50.300	-52.200	-53.500	-54.900

Stadt Olfen - Haushaltsplan 2024

Doppischer Produktplan 2024
Teilfinanzplan Produkt 10.01 Bauordnung und Wohnungsbauförderung

Produktbereich	10	Bauen und Wohnen
Produktgruppe	10	Bauen und Wohnen
Produkt	10.01	Bauordnung und Wohnungsbauförderung

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis des Vorvor- jahres 2022	Ansatz des Vor- jahres 2023	Ansatz des Haus- haltsjahres 2024	Ver- pflich- tungser- mächti- gungen	Planung Haus- halts- jahr 2025	Planung Haus- halts- jahr 2026	Planung Haus- halts- jahr 2027
		EUR						
		1	2	3	4	5	6	7
	Einzahlungen							
18	aus Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen	0,00	0	0	0	0	0	0
19	aus der Veräußerung von Sachanlagen	0,00	0	0	0	0	0	0
20	aus der Veräußerung von Finanzanlagen	0,00	0	0	0	0	0	0
21	aus Beiträgen u.ä. Entgelten	0,00	0	0	0	0	0	0
22	Sonstige Investitionseinzahlungen	0,00	0	0	0	0	0	0
23	= Summe: (investive Einzahlungen) Auszahlungen	0,00	0	0	0	0	0	0
24	für den Erwerb von Grundstücken und Gebäuden	0,00	0	0	0	0	0	0
25	für Baumaßnahmen	0,00	0	0	0	0	0	0
26	für den Erwerb von beweglichem Anlagevermögen	577,66	0	0	0	0	0	0
		577,66	0	0	0	0	0	0
78320001	Ausz. Erwerb v. bewegl. V. unterh. WG von 800 €	577,66	0	0	0	0	0	0
27	für den Erwerb von Finanzanlagen	0,00	0	0	0	0	0	0
28	von aktivierbaren Zuwendungen	0,00	0	0	0	0	0	0
29	Sonstige Investitionsauszahlungen	0,00	0	0	0	0	0	0
30	= Summe: (investive Auszahlungen)	577,66	0	0	0	0	0	0
31	= Saldo: der Investitionstätigkeit (Einzahlungen ./. Auszahlungen)	-577,66	0	0	0	0	0	0

Stadt Olfen - Haushaltsplan 2024

Doppischer Produktplan 2024			
Produktbeschreibung Produkt 10.03 Gewährung von Wohngeld			
Produktbereich	10	Bauen und Wohnen	
Produktgruppe	10	Bauen und Wohnen	
Produkt	10.03	Gewährung von Wohngeld	
Beschreibung	Gewährung von Wohngeld in Form von Miet- und Lastenzuschuss;		
Zielgruppe	Einwohner der Stadt Olfen		
Ziele	Sicherung und Förderung von angemessenem und familiengerechtem Wohnraum		
Leistungsauftrag	Antragsaufnahme (WBS); Prüfung den Anspruchsvoraussetzungen; Gewährung von Wohngeld in Form von Miet- und Lastenzuschüsse; Bewilligung / Widerruf; örtliche Überprüfungen		
Finanzen	Haushaltsvorjahr	Haushaltsjahr	Veränderung gegenüber dem Vorjahr
Erträge	0,00	0,00	0,00
Aufwendungen	50.900,00	46.200,00	-4.700,00
Ergebnis	-50.900,00	-46.200,00	4.700,00

Stadt Olfen - Haushaltsplan 2024

Doppischer Produktplan 2024 Teilergebnisplan Produkt 10.03 Gewährung von Wohngeld

Produktbereich	10	Bauen und Wohnen
Produktgruppe	10	Bauen und Wohnen
Produkt	10.03	Gewährung von Wohngeld

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis des Vorvor- jahres 2022	Ansatz des Vor- jahres 2023	Ansatz des Haus- haltsjahres 2024	Planung Haus- halts- jahr 2025	Planung Haus- halts- jahr 2026	Planung Haus- halts- jahr 2027
		EUR					
		1	2	3	4	5	6
07	+ Sonstige ordentliche Erträge	25.741,66	0	0	0	0	0
45820001	Erträge aus der Auflösung von Rückstellungen	25.741,66	0	0	0	0	0
10	= Ordentliche Erträge	25.741,66	0	0	0	0	0
11	- Personalaufwendungen	56.700,54	50.900	46.200	47.100	48.000	49.000
50120001	Entgelte für tariflich Beschäftigte	43.007,53	38.800	36.400	37.100	37.800	38.600
50220001	Beiträge für tariflich Beschäftigte	3.817,11	3.000	2.200	2.200	2.200	2.200
50320001	Beiträge für tariflich Beschäftigte	9.875,90	9.100	7.600	7.800	8.000	8.200
17	= Ordentliche Aufwendungen	56.700,54	50.900	46.200	47.100	48.000	49.000
18	= ordentliches Ergebnis (= Zeilen 10 und 17)	-30.958,88	-50.900	-46.200	-47.100	-48.000	-49.000
22	= Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit (= Zeilen 18 und 21)	-30.958,88	-50.900	-46.200	-47.100	-48.000	-49.000
26	= Jahresergebnis (= Zeilen 22 und 25)	-30.958,88	-50.900	-46.200	-47.100	-48.000	-49.000
29	= Ergebnis ((Zeilen 26,27,28))	-30.958,88	-50.900	-46.200	-47.100	-48.000	-49.000

Stadt Olfen - Haushaltsplan 2024

Doppischer Produktplan 2024 Teilfinanzplan Produkt 10.03 Gewährung von Wohngeld

Produktbereich	10	Bauen und Wohnen
Produktgruppe	10	Bauen und Wohnen
Produkt	10.03	Gewährung von Wohngeld

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis des Vorvor- jahres 2022	Ansatz des Vor- jahres 2023	Ansatz des Haus- haltsjahres 2024	Ver- pflich- tungser- mächti- gungen	Planung Haus- halts- jahr 2025	Planung Haus- halts- jahr 2026	Planung Haus- halts- jahr 2027
		EUR						
		1	2	3	4	5	6	7
	Einzahlungen							
18	aus Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen	0,00	0	0	0	0	0	0
19	aus der Veräußerung von Sachanlagen	0,00	0	0	0	0	0	0
20	aus der Veräußerung von Finanzanlagen	0,00	0	0	0	0	0	0
21	aus Beiträgen u.ä. Entgelten	0,00	0	0	0	0	0	0
22	Sonstige Investitionseinzahlungen	0,00	0	0	0	0	0	0
23	= Summe: (investive Einzahlungen) Auszahlungen	0,00	0	0	0	0	0	0
24	für den Erwerb von Grundstücken und Gebäuden	0,00	0	0	0	0	0	0
25	für Baumaßnahmen	0,00	0	0	0	0	0	0
26	für den Erwerb von beweglichem Anlagevermögen	0,00	0	0	0	0	0	0
27	für den Erwerb von Finanzanlagen	0,00	0	0	0	0	0	0
28	von aktivierbaren Zuwendungen	0,00	0	0	0	0	0	0
29	Sonstige Investitionsauszahlungen	0,00	0	0	0	0	0	0
30	= Summe: (investive Auszahlungen)	0,00	0	0	0	0	0	0
31	= Saldo: der Investitionstätigkeit (Einzahlungen ./. Auszahlungen)	0,00	0	0	0	0	0	0

Stadt Olfen - Haushaltsplan 2024

Doppischer Produktplan 2024			
Produktbeschreibung Produkt 10.04 Hilfe für Wohnungslose			
Produktbereich	10	Bauen und Wohnen	
Produktgruppe	10	Bauen und Wohnen	
Produkt	10.04	Hilfe für Wohnungslose	
Beschreibung	Unterbringung von Wohnungslosen		
Zielgruppe	Wohnungslose, Obdachlose; Öffentlichkeit		
Ziele	Vermeidung und Überwindung von Obdachlosigkeit; Unterbringung Wohnungsloser		
Leistungsauftrag	Vermittlung von Wohnungsangeboten Dritter; Gebührenkalkulation, Benutzungsgebühren; Mietverträge und Abrechnung mit Vermietern; Unterhaltung und Betrieb der Unterkünfte; Belegung der Unterkünfte		
Finanzen	Haushaltsvorjahr	Haushaltsjahr	Veränderung gegenüber dem Vorjahr
Erträge	434.200,00	684.200,00	250.000,00
Aufwendungen	946.000,00	1.169.600,00	223.600,00
Ergebnis	-511.800,00	-485.400,00	26.400,00

Stadt Olfen - Haushaltsplan 2024

Doppischer Produktplan 2024 Teilergebnisplan Produkt 10.04 Hilfe für Wohnungslose

Produktbereich	10	Bauen und Wohnen
Produktgruppe	10	Bauen und Wohnen
Produkt	10.04	Hilfe für Wohnungslose

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis des Vorvor- jahres 2022	Ansatz des Vor- jahres 2023	Ansatz des Haus- haltsjahres 2024	Planung Haus- halts- jahr 2025	Planung Haus- halts- jahr 2026	Planung Haus- halts- jahr 2027
		EUR					
		1	2	3	4	5	6
02	Zuwendungen und allgemeine Umlagen	32.276,00	32.200	32.200	32.200	32.200	32.200
41611001	Erträge a. d. Aufl. SoPo aus Zuw. vom Land	32.276,00	32.200	32.200	32.200	32.200	32.200
03	+ Sonstige Transfererträge	19.518,54	0	0	0	0	0
42110001	Ersatz von soz. Leistungen außerhalb v. Einrichtg.	19.518,54	0	0	0	0	0
04	+ Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	319.297,46	400.000	650.000	650.000	650.000	650.000
43210010	Benutzungsgebühren	319.297,46	400.000	650.000	650.000	650.000	650.000
05	+ Privatrechtliche Leistungsentgelte	652,14	2.000	2.000	2.000	2.000	2.000
44610001	Sonstige privatrechtliche Leistungsentgelte	652,14	2.000	2.000	2.000	2.000	2.000
10	= Ordentliche Erträge	371.744,14	434.200	684.200	684.200	684.200	684.200
13	- Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	43.118,41	10.000	25.000	25.000	25.000	25.000
52411010	Unterhaltung Gebäude u.a.	31.597,26	10.000	25.000	25.000	25.000	25.000
52412002	Strom	6.121,56	0	0	0	0	0
52412004	Wasser, Kanal	5.399,59	0	0	0	0	0
14	- Bilanzielle Abschreibungen	55.106,11	40.000	75.600	75.600	75.600	75.600
57110001	Abschreibungen auf immaterielle VG und Sachanlagen	35.134,03	35.000	75.600	75.600	75.600	75.600
57110002	Abschreibung auf GWG	19.972,08	5.000	0	0	0	0
16	- Sonstige ordentliche Aufwendungen	778.608,21	606.000	1.069.000	819.000	819.000	819.000
54220001	Mieten/Pachten und Nebenkosten	762.897,22	600.000	1.000.000	800.000	800.000	800.000
54220010	Miete Kassenautomat	380,53	0	0	0	0	0
54310001	Geschäftsaufwendungen	12.553,92	5.000	60.000	10.000	10.000	10.000
54310007	Ausstattungs- und sonstige Gebrauchsgegenstände < 249 €	1.738,10	0	0	0	0	0
54310010	Kommunikation	1.038,44	1.000	9.000	9.000	9.000	9.000
17	= Ordentliche Aufwendungen	876.832,73	656.000	1.169.600	919.600	919.600	919.600
18	= ordentliches Ergebnis (= Zeilen 10 und 17)	-505.088,59	-221.800	-485.400	-235.400	-235.400	-235.400
22	= Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit (= Zeilen 18 und 21)	-505.088,59	-221.800	-485.400	-235.400	-235.400	-235.400
26	= Jahresergebnis (= Zeilen 22 und 25)	-505.088,59	-221.800	-485.400	-235.400	-235.400	-235.400
29	= Ergebnis ((Zeilen 26,27,28))	-505.088,59	-221.800	-485.400	-235.400	-235.400	-235.400

Erläuterungen

Erläuterung zu 44610001

WLAN-Kosten

Erläuterung zu 52411010

Unterhaltung Flüchtlingsunterkünfte

Erläuterung zu 54220001

Mieten/Nebenkosten Flüchtlingsunterkünfte

Erläuterung zu 54310001

Ausstattungs- & sonstige Gebrauchsgegenstände Flüchtlingsunterkünfte

Doppischer Produktplan 2024
Teilergebnisplan Produkt 10.04 Hilfe für Wohnungslose

Erläuterung zu 54310010

Glasfaser, Telefon, Internetkosten, Flüchtlingsunterkünfte

Stadt Olfen - Haushaltsplan 2024

Doppischer Produktplan 2024 Teilfinanzplan Produkt 10.04 Hilfe für Wohnungslose

Produktbereich	10	Bauen und Wohnen
Produktgruppe	10	Bauen und Wohnen
Produkt	10.04	Hilfe für Wohnungslose

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis des Vorvor- jahres 2022	Ansatz des Vor- jahres 2023	Ansatz des Haus- haltsjahres 2024	Ver- pflich- tungser- mächti- gungen	Planung Haus- halts- jahr 2025	Planung Haus- halts- jahr 2026	Planung Haus- halts- jahr 2027
		EUR						
		1	2	3	4	5	6	7
	Einzahlungen							
18	aus Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen	0,00	0	0	0	0	0	0
19	aus der Veräußerung von Sachanlagen	0,00	0	0	0	0	0	0
20	aus der Veräußerung von Finanzanlagen	0,00	0	0	0	0	0	0
21	aus Beiträgen u.ä. Entgelten	0,00	0	0	0	0	0	0
22	Sonstige Investitionseinzahlungen	0,00	0	0	0	0	0	0
23	= Summe: (investive Einzahlungen) Auszahlungen	0,00	0	0	0	0	0	0
24	für den Erwerb von Grundstücken und Gebäuden	0,00	0	0	0	0	0	0
25	für Baumaßnahmen	0,00	700.000	1.500.000	0	0	0	0
		0,00	700.000	1.500.000	0	0	0	0
78510001	Auszahlungen für Hochbaumaßnahmen	0,00	700.000	1.500.000	0	0	0	0
26	für den Erwerb von beweglichem Anlagevermögen	51.687,43	20.000	90.000	0	15.000	15.000	15.000
		51.687,43	20.000	90.000	0	15.000	15.000	15.000
78310001	Ausz. Erwerb v. bewegl. V. oberh. WG von 800 €	34.020,35	6.000	55.000	0	5.000	5.000	5.000
78320001	Ausz. Erwerb v. bewegl. V. unterh. WG von 800 €	17.667,08	14.000	35.000	0	10.000	10.000	10.000
27	für den Erwerb von Finanzanlagen	0,00	0	0	0	0	0	0
28	von aktivierbaren Zuwendungen	0,00	0	0	0	0	0	0
29	Sonstige Investitionsauszahlungen	0,00	0	0	0	0	0	0
30	= Summe: (investive Auszahlungen)	51.687,43	720.000	1.590.000	0	15.000	15.000	15.000
31	= Saldo: der Investitionstätigkeit (Einzahlungen ./. Auszahlungen)	-51.687,43	-720.000	-1.590.000	0	-15.000	-15.000	-15.000

Maßnahmen

Nr. Bezeichnung	Ansatz des Vor- jahres 2023	Ansatz des Haus- halts- jahres 2024	Ver- pflich- tungser- mächti- gungen	Planung Haus- halts- jahr 2025	Planung Haus- halts- jahr 2026	Planung Haus- halts- jahr 2027	Bisher bereit- gestellt (ein- schl. Sp.2)	Ge- samt- einzah- lungen/ -aus- zahlun- gen
		EUR						
	1	2	3	4	5	6	7	8
3452 Errichtung von Unterkünften für Wohnungslose	700.000	1.500.000	0	0	0	0	2.200.000	2.200.000
12800 1.2.8 Geleistete Anzahlungen, Anlagen im Bau	700.000	1.500.000	0	0	0	0	2.200.000	2.200.000
8110 Erwerb von bewegl. Sachen d. Anlagenvermögens 0107	6.000	0	0	0	0	0	11.000	11.000
12700 1.2.7 Betriebs- und Geschäftsausstattung	6.000	0	0	0	0	0	11.000	11.000
81101004 Erwerb von bewegl. Sachen d. Anlagenvermögens 1004	0	55.000	0	5.000	5.000	5.000	55.000	70.000
12700 1.2.7 Betriebs- und Geschäftsausstattung	0	55.000	0	5.000	5.000	5.000	55.000	70.000
8500 GVG 250-800 € (netto) 0107	14.000	0	0	0	0	0	24.000	24.000
12700 1.2.7 Betriebs- und Geschäftsausstattung	14.000	0	0	0	0	0	24.000	24.000
85001004 GVG 250-800 € (netto) 1004	0	35.000	0	10.000	10.000	10.000	35.000	65.000
12700 1.2.7 Betriebs- und Geschäftsausstattung	0	35.000	0	10.000	10.000	10.000	35.000	65.000
Gesamtsumme	720.000	1.590.000	0	15.000	15.000	15.000	2.325.000	2.370.000

Stadt Olfen - Haushaltsplan 2024

Doppischer Produktplan 2024 Teilergebnishaushalt Produktgruppe 11 Versorgung und Entsorgung							
Produktbereich 11 Produktgruppe 11		Ver- und Entsorgung Versorgung und Entsorgung					
Nr.	Bezeichnung	Ergebnis des Vorvor- jahres 2022	Ansatz des Vor- jahres 2023	Ansatz des Haus- haltsjahres 2024	Planung Haus- halts- jahr 2025	Planung Haus- halts- jahr 2026	Planung Haus- halts- jahr 2027
		EUR					
		1	2	3	4	5	6
01	Steuern und ähnliche Abgaben	0,00	0	0	0	0	0
02	+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen	0,00	0	0	0	0	0
03	+ Sonstige Transfererträge	0,00	0	0	0	0	0
04	+ Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	3.459.468,96	3.632.300	3.579.000	3.579.000	3.579.000	3.584.000
05	+ Privatrechtliche Leistungsentgelte	3.330,00	2.500	3.500	3.500	3.500	3.600
06	+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen	0,00	0	0	0	0	0
07	+ Sonstige ordentliche Erträge	615.109,16	470.000	480.000	480.000	480.000	480.000
08	+ Aktivierte Eigenleistungen	0,00	0	0	0	0	0
09	+/-Bestandsveränderungen	0,00	0	0	0	0	0
10	= Ordentliche Erträge	4.077.908,12	4.104.800	4.062.500	4.062.500	4.062.500	4.067.600
11	- Personalaufwendungen	0,00	0	0	0	0	0
12	- Versorgungsaufwendungen	0,00	0	0	0	0	0
13	- Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	1.471.429,00	1.542.100	1.800.400	1.518.900	1.520.900	1.540.900
14	- Bilanzielle Abschreibungen	441.375,68	442.000	445.700	445.700	445.700	445.700
15	- Transferaufwendungen	3.024,25	3.000	3.000	3.000	3.000	3.000
16	- Sonstige ordentliche Aufwendungen	607.600,44	768.750	824.300	795.300	795.400	795.400
17	= Ordentliche Aufwendungen	2.523.429,37	2.755.850	3.073.400	2.762.900	2.765.000	2.785.000
18	= Ordentliches Ergebnis (= Zeilen 10 und 17)	1.554.478,75	1.348.950	989.100	1.299.600	1.297.500	1.282.600
19	+ Finanzerträge	0,00	0	0	0	0	0
20	- Zinsen und sonstige Finanzaufwendungen	11.964,00	0	0	0	0	0
21	= Finanzergebnis (= Zeilen 19 und 20)	-11.964,00	0	0	0	0	0
22	= Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit (= Zeilen 18 und 21)	1.542.514,75	1.348.950	989.100	1.299.600	1.297.500	1.282.600
23	+ Außerordentliche Erträge	0,00	0	0	0	0	0
24	- Außerordentliche Aufwendungen	0,00	0	0	0	0	0
25	= Außerordentliches Ergebnis (=Zeilen 23 und 24)	0,00	0	0	0	0	0
26	= Ergebnis - vor Berücksichtig. d. int. Leistungsbezieh. - (=Zeilen 22 und 25)	1.542.514,75	1.348.950	989.100	1.299.600	1.297.500	1.282.600
27	+ Erträge aus int. Leistungsbeziehungen	7.120,80	7.900	7.900	7.900	7.900	7.900
28	- Aufwendungen aus int. Leistungsbeziehungen	145.448,15	155.400	156.400	159.400	159.400	159.400
29	= Teilergebnis (= Zeilen 26, 27, 28)	1.404.187,40	1.201.450	840.600	1.148.100	1.146.000	1.131.100
30	- globaler Minderaufwand	0,00	0	0	0	0	0
31	= Teilergebnis nach Abzug globaler Minderaufwand (=Zeilen 29 und 30)	-1.404.187,40	-1.201.450	-840.600	-1.148.100	-1.146.000	-1.131.100

Stadt Olfen - Haushaltsplan 2024

Doppischer Produktplan 2024			
Produktbeschreibung Produkt 11.01 Abfallentsorgung			
Produktbereich	11	Ver- und Entsorgung	
Produktgruppe	11	Versorgung und Entsorgung	
Produkt	11.01	Abfallentsorgung	
Beschreibung	Abfallentsorgung; Verwerten von Verpackungsabfällen		
Zielgruppe	Einwohner; Grundstückseigentümer; Aufsichtsbehörden; andere Abfallbesitzer; Verwertungsfirmen; Gewerbetreibende		
Ziele	Abfallvermeidung fördern; umweltfreundliche und kostengünstige Abfallentsorgung sichern; vollständige und kostengünstige Rücknahme von Verpackungen		
Leistungsauftrag	Bereitstellung eines Abfallentsorgungssystems für alle Arten von Müll; Information und Beratung über Möglichkeiten der Vermeidung, Verwertung und Entsorgung von Abfällen; Beseitigung von "wildem Müllkippen"; Vorbereitung der satzungsrechtlichen Grundlagen; Kalkulation von Abfallentsorgungsgebühren; Durchsetzung des Benutzerzwanges; Vertragsangelegenheiten mit den Entsorgungsunternehmen; Einrichtung , Koordination und Abrechnung des Wertstoffhofes; Organisation und Durchführung von Sonderaktionen; Organisation der Verpackungsrücknahme; Glascontainer		
Finanzen	Haushaltsvorjahr	Haushaltsjahr	Veränderung gegenüber dem Vorjahr
Erträge	1.416.500,00	1.323.500,00	-93.000,00
Aufwendungen	1.416.500,00	1.400.000,00	-16.500,00
Ergebnis	0,00	-76.500,00	-76.500,00

Stadt Olfen - Haushaltsplan 2024

Doppischer Produktplan 2024 Teilergebnisplan Produkt 11.01 Abfallentsorgung

Produktbereich	11	Ver- und Entsorgung
Produktgruppe	11	Versorgung und Entsorgung
Produkt	11.01	Abfallentsorgung

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis des Vorvor- jahres 2022	Ansatz des Vor- jahres 2023	Ansatz des Haus- haltsjahres 2024	Planung Haus- halts- jahr 2025	Planung Haus- halts- jahr 2026	Planung Haus- halts- jahr 2027
EUR							
		1	2	3	4	5	6
04	+ Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	1.251.950,18	1.414.000	1.320.000	1.320.000	1.320.000	1.325.000
43210060	Abfallbeseitigungsgebühren	1.000.773,40	1.234.000	1.235.000	1.235.000	1.235.000	1.240.000
43210062	Wertstofferträge	194.063,72	180.000	85.000	85.000	85.000	85.000
43810001	Erträge a.d.Auflösg. v. SoPo f.d.Gebührenaussgleich	57.113,06	0	0	0	0	0
05	+ Privatrechtliche Leistungsentgelte	3.330,00	2.500	3.500	3.500	3.500	3.600
44210001	Erträge aus Verkauf	3.330,00	2.500	3.500	3.500	3.500	3.600
10	= Ordentliche Erträge	1.255.280,18	1.416.500	1.323.500	1.323.500	1.323.500	1.328.600
13	- Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	1.132.038,49	1.345.000	1.330.000	1.330.000	1.330.000	1.350.000
52412006	Abfallbeseitigung	834.096,68	625.000	980.000	980.000	980.000	990.000
52412013	Wertstoffhof	297.521,96	360.000	350.000	350.000	350.000	360.000
52412014	Unternehmervergütung Abfallabfuhr	0,00	360.000	0	0	0	0
52421006	Unterhaltung Sportplätze	419,85	0	0	0	0	0
16	- Sonstige ordentliche Aufwendungen	0,00	2.500	0	0	0	0
54310001	Geschäftsaufwendungen	0,00	2.500	0	0	0	0
17	= Ordentliche Aufwendungen	1.132.038,49	1.347.500	1.330.000	1.330.000	1.330.000	1.350.000
18	= ordentliches Ergebnis (= Zeilen 10 und 17)	123.241,69	69.000	-6.500	-6.500	-6.500	-21.400
20	- Zinsen und sonstige Finanzaufwendungen	11.964,00	0	0	0	0	0
55118001	Zinsaufwendungen sonstiger inländischer Bereich	11.964,00	0	0	0	0	0
21	= Finanzergebnis (= Zeilen 19 und 20)	-11.964,00	0	0	0	0	0
22	=Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit (= Zeilen 18 und 21)	111.277,69	69.000	-6.500	-6.500	-6.500	-21.400
26	= Jahresergebnis (=Zeilen 22 und 25)	111.277,69	69.000	-6.500	-6.500	-6.500	-21.400
28	- Aufwendungen aus int. Leistungsbeziehungen	60.476,97	69.000	70.000	70.000	70.000	70.000
29	= Ergebnis ((Zeilen 26,27,28))	50.800,72	0	-76.500	-76.500	-76.500	-91.400

Erläuterungen

Erläuterung zu 44210001

Remondis Restmüllsäcke

Erläuterung zu 52412006

Wurde mit Konto 52412014 zusammengelegt

Erläuterung zu 52412014

Wurde mit Konto 52412006 zusammengelegt

Stadt Olfen - Haushaltsplan 2024

Doppischer Produktplan 2024 Teilfinanzplan Produkt 11.01 Abfallentsorgung

Produktbereich	11	Ver- und Entsorgung
Produktgruppe	11	Versorgung und Entsorgung
Produkt	11.01	Abfallentsorgung

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis des Vorvor- jahres 2022	Ansatz des Vor- jahres 2023	Ansatz des Haus- haltsjahres 2024	Ver- pflich- tungser- mächti- gungen	Planung Haus- halts- jahr 2025	Planung Haus- halts- jahr 2026	Planung Haus- halts- jahr 2027
		EUR						
		1	2	3	4	5	6	7
	Einzahlungen							
18	aus Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen	0,00	0	0	0	0	0	0
19	aus der Veräußerung von Sachanlagen	0,00	0	0	0	0	0	0
20	aus der Veräußerung von Finanzanlagen	0,00	0	0	0	0	0	0
21	aus Beiträgen u.ä. Entgelten	0,00	0	0	0	0	0	0
22	Sonstige Investitionseinzahlungen	0,00	0	0	0	0	0	0
23	= Summe: (investive Einzahlungen) Auszahlungen	0,00	0	0	0	0	0	0
24	für den Erwerb von Grundstücken und Gebäuden	0,00	0	0	0	0	0	0
25	für Baumaßnahmen	0,00	0	0	0	0	0	0
26	für den Erwerb von beweglichem Anlagevermögen	0,00	0	0	0	0	0	0
27	für den Erwerb von Finanzanlagen	0,00	0	0	0	0	0	0
28	von aktivierbaren Zuwendungen	0,00	0	0	0	0	0	0
29	Sonstige Investitionsauszahlungen	0,00	0	0	0	0	0	0
30	= Summe: (investive Auszahlungen)	0,00	0	0	0	0	0	0
31	= Saldo: der Investitionstätigkeit (Einzahlungen ./. Auszahlungen)	0,00	0	0	0	0	0	0

Stadt Olfen - Haushaltsplan 2024

Doppischer Produktplan 2024 Produktbeschreibung Produkt 11.02 Duales System Deutschland			
Produktbereich	11	Ver- und Entsorgung	
Produktgruppe	11	Versorgung und Entsorgung	
Produkt	11.02	Duales System Deutschland	
Beschreibung	Abfallentsorgung; Verwerten von Verpackungsabfällen		
Zielgruppe	Verwertungsfirmen; Einwohner; Grundstückseigentümer		
Ziele	Vollständige und kostengünstige Rücknahme von Verpackungen		
Leistungsauftrag	Vollständige und kostengünstige Rücknahme von Verpackungen		
Finanzen	Haushaltsvorjahr	Haushaltsjahr	Veränderung gegenüber dem Vorjahr
Erträge	19.000,00	19.000,00	0,00
Aufwendungen	0,00	0,00	0,00
Ergebnis	19.000,00	19.000,00	0,00

Stadt Olfen - Haushaltsplan 2024

Doppischer Produktplan 2024 Teilergebnisplan Produkt 11.02 Duales System Deutschland

Produktbereich	11	Ver- und Entsorgung
Produktgruppe	11	Versorgung und Entsorgung
Produkt	11.02	Duales System Deutschland

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis des Vorvor- jahres 2022	Ansatz des Vor- jahres 2023	Ansatz des Haus- haltsjahres 2024	Planung Haus- halts- jahr 2025	Planung Haus- halts- jahr 2026	Planung Haus- halts- jahr 2027
		EUR					
		1	2	3	4	5	6
04	+ Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	18.427,24	19.000	19.000	19.000	19.000	19.000
43610003	Nebentgelte Duales System Deutschland zzgl. Containerstandorte	18.427,24	19.000	19.000	19.000	19.000	19.000
10	= Ordentliche Erträge	18.427,24	19.000	19.000	19.000	19.000	19.000
13	- Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	3.465,89	0	0	0	0	0
52412006	Abfallbeseitigung	3.465,89	0	0	0	0	0
17	= Ordentliche Aufwendungen	3.465,89	0	0	0	0	0
18	= ordentliches Ergebnis (= Zeilen 10 und 17)	14.961,35	19.000	19.000	19.000	19.000	19.000
22	= Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit (= Zeilen 18 und 21)	14.961,35	19.000	19.000	19.000	19.000	19.000
26	= Jahresergebnis (= Zeilen 22 und 25)	14.961,35	19.000	19.000	19.000	19.000	19.000
29	= Ergebnis ((Zeilen 26,27,28))	14.961,35	19.000	19.000	19.000	19.000	19.000

Stadt Olfen - Haushaltsplan 2024

Doppischer Produktplan 2024 Teilfinanzplan Produkt 11.02 Duales System Deutschland

Produktbereich	11	Ver- und Entsorgung
Produktgruppe	11	Versorgung und Entsorgung
Produkt	11.02	Duales System Deutschland

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis des Vorvor- jahres 2022	Ansatz des Vor- jahres 2023	Ansatz des Haus- haltsjahres 2024	Ver- pflich- tungser- mächti- gungen	Planung Haus- halts- jahr 2025	Planung Haus- halts- jahr 2026	Planung Haus- halts- jahr 2027
		EUR						
		1	2	3	4	5	6	7
	Einzahlungen							
18	aus Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen	0,00	0	0	0	0	0	0
19	aus der Veräußerung von Sachanlagen	0,00	0	0	0	0	0	0
20	aus der Veräußerung von Finanzanlagen	0,00	0	0	0	0	0	0
21	aus Beiträgen u.ä. Entgelten	0,00	0	0	0	0	0	0
22	Sonstige Investitionseinzahlungen	0,00	0	0	0	0	0	0
23	= Summe: (investive Einzahlungen) Auszahlungen	0,00	0	0	0	0	0	0
24	für den Erwerb von Grundstücken und Gebäuden	0,00	0	0	0	0	0	0
25	für Baumaßnahmen	0,00	0	0	0	0	0	0
26	für den Erwerb von beweglichem Anlagevermögen	0,00	0	0	0	0	0	0
27	für den Erwerb von Finanzanlagen	0,00	0	0	0	0	0	0
28	von aktivierbaren Zuwendungen	0,00	0	0	0	0	0	0
29	Sonstige Investitionsauszahlungen	0,00	0	0	0	0	0	0
30	= Summe: (investive Auszahlungen)	0,00	0	0	0	0	0	0
31	= Saldo: der Investitionstätigkeit (Einzahlungen ./. Auszahlungen)	0,00	0	0	0	0	0	0

Stadt Olfen - Haushaltsplan 2024

Doppischer Produktplan 2024 Produktbeschreibung Produkt 11.03 Entwässerung und Abwasserbeseitigung			
Produktbereich	11	Ver- und Entsorgung	
Produktgruppe	11	Versorgung und Entsorgung	
Produkt	11.03	Entwässerung und Abwasserbeseitigung	
Beschreibung	Beseitigung von Schmutz- und Regenwasser		
Zielgruppe	Grundstückseigentümer; Aufsichtsbehörden		
Ziele	Sicherstellung einer flächendeckenden und ordnungsgemäßen Abwasserbeseitigung		
Leistungsauftrag	Bau, Unterhaltung und Sanierung des Kanalnetzes und der Sonderbauwerke; Überwachung des Anschluss- und Benutzerzwanges; Kalkulation und Festsetzung von Beiträgen und Gebühren; Vorbereitung ortsrechtlicher Regelungen; Datenerfassung für die Berechnung der Abwasserabgabe; Prüfung der Bescheide des Landesumweltamtes; Führen des Kanalkatasters; Abwasserbeseitigungskonzept; Zentralabwasserplan; Anschluss- und Zuschussberatung bei Kleinkläranlagen		
Finanzen	Haushaltsvorjahr	Haushaltsjahr	Veränderung gegenüber dem Vorjahr
Erträge	2.179.900,00	2.230.900,00	51.000,00
Aufwendungen	1.493.350,00	1.802.400,00	309.050,00
Ergebnis	686.550,00	428.500,00	-258.050,00

Stadt Olfen - Haushaltsplan 2024

Doppischer Produktplan 2024 Teilergebnisplan Produkt 11.03 Entwässerung und Abwasserbeseitigung

Produktbereich	11	Ver- und Entsorgung
Produktgruppe	11	Versorgung und Entsorgung
Produkt	11.03	Entwässerung und Abwasserbeseitigung

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis des Vorvor- jahres 2022	Ansatz des Vor- jahres 2023	Ansatz des Haus- haltsjahres 2024	Planung Haus- halts- jahr 2025	Planung Haus- halts- jahr 2026	Planung Haus- halts- jahr 2027
EUR							
		1	2	3	4	5	6
04	+ Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	2.171.507,22	2.172.000	2.223.000	2.223.000	2.223.000	2.223.000
43210070	Abwasserbeseitigungsgebühren	1.756.159,95	1.866.000	1.915.000	1.915.000	1.915.000	1.915.000
43210075	Kleineinleiterabgabe	1.371,67	3.000	3.000	3.000	3.000	3.000
43710001	Erträge aus der Auflösung von SoPo für Beiträge	307.224,95	303.000	305.000	305.000	305.000	305.000
43810001	Erträge a.d.Auflösg. v. SoPo f.d.Gebührenaussgleich	106.750,65	0	0	0	0	0
07	+ Sonstige ordentliche Erträge	306,42	0	0	0	0	0
45620003	Stundungszinsen	306,42	0	0	0	0	0
10	= Ordentliche Erträge	2.171.813,64	2.172.000	2.223.000	2.223.000	2.223.000	2.223.000
13	- Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	324.684,91	180.100	453.400	171.400	173.400	173.400
52160001	Instandhaltung des Infrastrukturvermögens	287.500,50	127.000	394.000	112.000	112.000	112.000
52412002	Strom	21.372,78	0	40.000	40.000	42.000	42.000
52412004	Wasser, Kanal	13.093,63	13.100	14.400	14.400	14.400	14.400
52412007	Sonstige Bewirtschaftungskosten	2.718,00	40.000	5.000	5.000	5.000	5.000
14	- Bilanzielle Abschreibungen	441.375,68	442.000	445.700	445.700	445.700	445.700
57110001	Abschreibungen auf immaterielle VG und Sachanlagen	441.375,68	442.000	445.700	445.700	445.700	445.700
15	- Transferaufwendungen	3.024,25	3.000	3.000	3.000	3.000	3.000
53990001	Sonstige Transferaufwendungen	3.024,25	3.000	3.000	3.000	3.000	3.000
16	- Sonstige ordentliche Aufwendungen	607.600,44	766.250	824.300	795.300	795.400	795.400
54310002	Mitgliedsbeiträge	598.779,00	726.000	780.000	780.000	780.000	780.000
54310011	Bauleitplanung	614,93	0	0	0	0	0
54310040	"Fortschreibung Kanalkataster"	7.947,09	40.000	44.000	15.000	15.000	15.000
54460001	Versicherungen	259,42	250	300	300	400	400
17	= Ordentliche Aufwendungen	1.376.685,28	1.391.350	1.726.400	1.415.400	1.417.500	1.417.500
18	= ordentliches Ergebnis (= Zeilen 10 und 17)	795.128,36	780.650	496.600	807.600	805.500	805.500
22	=Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit (= Zeilen 18 und 21)	795.128,36	780.650	496.600	807.600	805.500	805.500
26	= Jahresergebnis (=Zeilen 22 und 25)	795.128,36	780.650	496.600	807.600	805.500	805.500
27	+ Erträge aus int. Leistungsbeziehungen	7.120,80	7.900	7.900	7.900	7.900	7.900
28	- Aufwendungen aus int. Leistungsbeziehungen	75.530,68	76.000	76.000	79.000	79.000	79.000
29	= Ergebnis ((Zeilen 26,27,28))	726.718,48	712.550	428.500	736.500	734.400	734.400

Erläuterungen

Erläuterung zu 52160001

Kanalbefahrung im Rahmen des ABK

Erläuterung zu 52412004

Erstattung von anteiligen Kanalbenutzungsgebühren

Erläuterung zu 53990001

Schmutzwasserabgabe

Stadt Olfen - Haushaltsplan 2024

Doppischer Produktplan 2024 Teilfinanzplan Produkt 11.03 Entwässerung und Abwasserbeseitigung

Produktbereich	11	Ver- und Entsorgung
Produktgruppe	11	Versorgung und Entsorgung
Produkt	11.03	Entwässerung und Abwasserbeseitigung

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis des Vor- jahres 2022	Ansatz des Vor- jahres 2023	Ansatz des Haus- haltsjahres 2024	Ver- pflich- tungser- mächti- gungen	Planung Haus- halts- jahr 2025	Planung Haus- halts- jahr 2026	Planung Haus- halts- jahr 2027
EUR								
		1	2	3	4	5	6	7
	Einzahlungen							
18	aus Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen	5.650,00	0	0	0	0	0	0
		5.650,00	0	0	0	0	0	0
68118001	Investitionszuweisungen von übrigen Bereichen	5.650,00	0	0	0	0	0	0
19	aus der Veräußerung von Sachanlagen	0,00	0	0	0	0	0	0
20	aus der Veräußerung von Finanzanlagen	0,00	0	0	0	0	0	0
21	aus Beiträgen u.ä. Entgelten	915.559,38	410.000	300.000	0	200.000	250.000	10.000
		915.559,38	410.000	300.000	0	200.000	250.000	10.000
68810002	Erschließungs- u. Anliegerbeiträgebeiträge	915.559,38	410.000	300.000	0	200.000	250.000	10.000
22	Sonstige Investitionseinzahlungen	0,00	0	0	0	0	0	0
23	= Summe: (investive Einzahlungen) Auszahlungen	921.209,38	410.000	300.000	0	200.000	250.000	10.000
24	für den Erwerb von Grundstücken und Gebäuden	0,00	0	0	0	0	0	0
25	für Baumaßnahmen	1.502.100,07	635.000	547.000	0	134.000	121.000	190.000
		1.502.100,07	635.000	547.000	0	134.000	121.000	190.000
78520001	Auszahlungen für Tiefbaumaßnahmen	1.502.100,07	635.000	547.000	0	134.000	121.000	190.000
26	für den Erwerb von beweglichem Anlagevermögen	2.082,50	200.000	0	0	0	0	0
		2.082,50	200.000	0	0	0	0	0
78310001	Ausz. Erwerb v. bewegl. V. oberh. WG von 800 €	2.082,50	200.000	0	0	0	0	0
27	für den Erwerb von Finanzanlagen	0,00	0	0	0	0	0	0
28	von aktivierbaren Zuwendungen	0,00	0	0	0	0	0	0
29	Sonstige Investitionsauszahlungen	0,00	0	0	0	0	0	0
30	= Summe: (investive Auszahlungen)	1.504.182,57	835.000	547.000	0	134.000	121.000	190.000
31	= Saldo: der Investitionstätigkeit (Einzahlungen ./. Auszahlungen)	-582.973,19	-425.000	-247.000	0	66.000	129.000	-180.000

Maßnahmen

Nr.	Bezeichnung	Ansatz des Vor- jahres 2023	Ansatz des Haus- halts- jahres 2024	Ver- pflich- tungser- mächti- gungen	Planung Haus- halts- jahr 2025	Planung Haus- halts- jahr 2026	Planung Haus- halts- jahr 2027	Bisher bereit- gestellt (ein- schl. Sp.2)	Ge- samt- einzh- lungen/ -aus- zahlun- gen
EUR									
		1	2	3	4	5	6	7	8
4400	Erschließungsbeiträge Kanalisation	-358.000	-300.000	0	-200.000	-250.000	-10.000	-2.029.000	-2.489.000
12800	1.2.8 Geleistete Anzahlungen, Anlagen im Bau	52.000	0	0	0	0	0	156.000	156.000
62000	2.2 für Beiträge	-410.000	-300.000	0	-200.000	-250.000	-10.000	-2.185.000	-2.645.000
4411	Baukosten Kanalisierung Gewerbegebiet Hüning	0	0	0	0	0	0	10.000	10.000
12800	1.2.8 Geleistete Anzahlungen, Anlagen im Bau	0	0	0	0	0	0	10.000	10.000
4413		0	0	0	0	0	0	10.000	10.000
12800	1.2.8 Geleistete Anzahlungen, Anlagen im Bau	0	0	0	0	0	0	10.000	10.000
4417	Herstellung RW und SW-Kanal Olfener Heide BA I/II	350.000	241.000	0	0	0	0	992.000	992.000
12800	1.2.8 Geleistete Anzahlungen, Anlagen im Bau	350.000	241.000	0	0	0	0	992.000	992.000
4420	Baukosten für die Sanierung des Kanalnetzes	53.000	55.000	0	57.000	59.000	61.000	208.000	385.000
12800	1.2.8 Geleistete Anzahlungen, Anlagen im Bau	53.000	55.000	0	57.000	59.000	61.000	208.000	385.000
4421	Baukosten Kanalisierung Schliekerpark	0	25.000	0	0	0	0	105.000	105.000

Stadt Olfen - Haushaltsplan 2024

Maßnahmen								
Nr. Bezeichnung	Ansatz des Vor- jahres 2023	Ansatz des Haus- halts- jahres 2024	Ver- pflich- tungser- mächti- gungen	Planung Haus- halts- jahr 2025	Planung Haus- halts- jahr 2026	Planung Haus- halts- jahr 2027	Bisher bereit- gestellt (ein- schl. Sp.2)	Ge- samt- einzah- lungen/ -aus- zahlun- gen
	EUR							
	1	2	3	4	5	6	7	8
12800 1.2.8 Geleistete Anzahlungen, Anlagen im Bau	0	25.000	0	0	0	0	105.000	105.000
4421001 Druckentwässerung Schlieker, 6. Fortschreibung ABK	180.000	54.000	0	25.000	10.000	25.000	234.000	294.000
12800 1.2.8 Geleistete Anzahlungen, Anlagen im Bau	180.000	54.000	0	25.000	10.000	25.000	234.000	294.000
4422 Baukosten f. Entwässerungsleitungen	0	52.000	0	52.000	52.000	52.000	52.000	208.000
12800 1.2.8 Geleistete Anzahlungen, Anlagen im Bau	0	52.000	0	52.000	52.000	52.000	52.000	208.000
4500 Erschließung Lüdinghauser Str.	0	0	0	0	0	0	10.000	10.000
12800 1.2.8 Geleistete Anzahlungen, Anlagen im Bau	0	0	0	0	0	0	10.000	10.000
7111 Ersatzinvestitionen Pumpwerke u. a. techn. Anlagen	200.000	120.000	0	0	0	0	620.000	620.000
12800 1.2.8 Geleistete Anzahlungen, Anlagen im Bau	200.000	120.000	0	0	0	0	620.000	620.000
Gesamtsumme	425.000	247.000	0	-66.000	-129.000	128.000	212.000	145.000

Stadt Olfen - Haushaltsplan 2024

Doppischer Produktplan 2024			
Produktbeschreibung Produkt 11.04 Klärschlammabeseitigung			
Produktbereich	11	Ver- und Entsorgung	
Produktgruppe	11	Versorgung und Entsorgung	
Produkt	11.04	Klärschlammabeseitigung	
Beschreibung	Organisation der Klärschlammabeseitigung		
Zielgruppe	Grundstückseigentümer im Außenbereich; Aufsichtsbehörden		
Ziele	Kostengünstige und umweltverträgliche Entleerung der Kleinkläranlagen		
Leistungsauftrag	Organisation der Abfuhr, Weiterbehandlung beim Lippeverband; Kalkulation und Erhebung der Gebühren		
Finanzen	Haushaltsvorjahr	Haushaltsjahr	Veränderung gegenüber dem Vorjahr
Erträge	27.300,00	27.300,00	0,00
Aufwendungen	27.400,00	27.400,00	0,00
Ergebnis	-100,00	-100,00	0,00

Stadt Olfen - Haushaltsplan 2024

Doppischer Produktplan 2024 Teilergebnisplan Produkt 11.04 Klärschlammabeseitigung

Produktbereich	11	Ver- und Entsorgung
Produktgruppe	11	Versorgung und Entsorgung
Produkt	11.04	Klärschlammabeseitigung

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis des Vorvor- jahres 2022	Ansatz des Vor- jahres 2023	Ansatz des Haus- haltsjahres 2024	Planung Haus- halts- jahr 2025	Planung Haus- halts- jahr 2026	Planung Haus- halts- jahr 2027
		EUR					
		1	2	3	4	5	6
04	+ Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	17.584,32	27.300	17.000	17.000	17.000	17.000
43210071	Klärschlammabeseitigung	17.394,94	27.300	17.000	17.000	17.000	17.000
43810001	Erträge a.d.Auflösg. v. SoPo f.d.Gebührenaussgleich	189,38	0	0	0	0	0
10	= Ordentliche Erträge	17.584,32	27.300	17.000	17.000	17.000	17.000
13	- Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	11.239,71	17.000	17.000	17.500	17.500	17.500
52412004	Wasser, Kanal	11.239,71	17.000	17.000	17.500	17.500	17.500
17	= Ordentliche Aufwendungen	11.239,71	17.000	17.000	17.500	17.500	17.500
18	= ordentliches Ergebnis (= Zeilen 10 und 17)	6.344,61	10.300	0	-500	-500	-500
22	=Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit (= Zeilen 18 und 21)	6.344,61	10.300	0	-500	-500	-500
26	= Jahresergebnis (=Zeilen 22 und 25)	6.344,61	10.300	0	-500	-500	-500
28	- Aufwendungen aus int. Leistungsbeziehungen	9.440,50	10.400	10.400	10.400	10.400	10.400
29	= Ergebnis ((Zeilen 26,27,28))	-3.095,89	-100	-10.400	-10.900	-10.900	-10.900

Stadt Olfen - Haushaltsplan 2024

Doppischer Produktplan 2024 Teilfinanzplan Produkt 11.04 Klärschlammabeseitigung

Produktbereich	11	Ver- und Entsorgung
Produktgruppe	11	Versorgung und Entsorgung
Produkt	11.04	Klärschlammabeseitigung

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis des Vorvor- jahres 2022	Ansatz des Vor- jahres 2023	Ansatz des Haus- haltsjahres 2024	Ver- pflich- tungser- mächti- gungen	Planung Haus- halts- jahr 2025	Planung Haus- halts- jahr 2026	Planung Haus- halts- jahr 2027
		EUR						
		1	2	3	4	5	6	7
	Einzahlungen							
18	aus Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen	0,00	0	0	0	0	0	0
19	aus der Veräußerung von Sachanlagen	0,00	0	0	0	0	0	0
20	aus der Veräußerung von Finanzanlagen	0,00	0	0	0	0	0	0
21	aus Beiträgen u.ä. Entgelten	0,00	0	0	0	0	0	0
22	Sonstige Investitionseinzahlungen	0,00	0	0	0	0	0	0
23	= Summe: (investive Einzahlungen) Auszahlungen	0,00	0	0	0	0	0	0
24	für den Erwerb von Grundstücken und Gebäuden	0,00	0	0	0	0	0	0
25	für Baumaßnahmen	0,00	0	0	0	0	0	0
26	für den Erwerb von beweglichem Anlagevermögen	0,00	0	0	0	0	0	0
27	für den Erwerb von Finanzanlagen	0,00	0	0	0	0	0	0
28	von aktivierbaren Zuwendungen	0,00	0	0	0	0	0	0
29	Sonstige Investitionsauszahlungen	0,00	0	0	0	0	0	0
30	= Summe: (investive Auszahlungen)	0,00	0	0	0	0	0	0
31	= Saldo: der Investitionstätigkeit (Einzahlungen ./. Auszahlungen)	0,00	0	0	0	0	0	0

Stadt Olfen - Haushaltsplan 2024

Doppischer Produktplan 2024 Produktbeschreibung Produkt 11.05 Konzessionsabgaben

Produktbereich	11	Ver- und Entsorgung	
Produktgruppe	11	Versorgung und Entsorgung	
Produkt	11.05	Konzessionsabgaben	
Beschreibung	Sicherung der Versorgung mit Strom, Gas, Wasser und Telekommunikationsleistungen		
Zielgruppe	Einwohner; Grundstückseigentümer; Versorgungsträger		
Ziele	qualitativ hochwertige Versorgung der Einwohner mit den aufgeführten Medien; Versorgungssicherheit; Einnahmen aus den Konzessionsabgaben; niedrige Entgelte		
Leistungsauftrag	Konzessionsverträge aushandeln; Versorgungskonzepte entwickeln; Leitungsführungen klären; Baustellenaufsicht für Leitungslegung führen		
Finanzen	Haushaltsvorjahr	Haushaltsjahr	Veränderung gegenüber dem Vorjahr
Erträge	470.000,00	480.000,00	10.000,00
Aufwendungen	0,00	0,00	0,00
Ergebnis	470.000,00	480.000,00	10.000,00

Stadt Olfen - Haushaltsplan 2024

Doppischer Produktplan 2024 Teilergebnisplan Produkt 11.05 Konzessionsabgaben

Produktbereich	11	Ver- und Entsorgung
Produktgruppe	11	Versorgung und Entsorgung
Produkt	11.05	Konzessionsabgaben

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis des Vorvor- jahres 2022	Ansatz des Vor- jahres 2023	Ansatz des Haus- haltsjahres 2024	Planung Haus- halts- jahr 2025	Planung Haus- halts- jahr 2026	Planung Haus- halts- jahr 2027
		EUR					
		1	2	3	4	5	6
07	+ Sonstige ordentliche Erträge	614.802,74	470.000	480.000	480.000	480.000	480.000
45110002	Konzessionsabgabe Strom	287.850,22	300.000	300.000	300.000	300.000	300.000
45110003	Konzessionsabgabe Gas	37.488,40	35.000	35.000	35.000	35.000	35.000
45110004	Konzessionsabgabe Wasserversorgung	289.464,12	135.000	145.000	145.000	145.000	145.000
10	= Ordentliche Erträge	614.802,74	470.000	480.000	480.000	480.000	480.000
18	= ordentliches Ergebnis (= Zeilen 10 und 17)	614.802,74	470.000	480.000	480.000	480.000	480.000
22	=Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit (= Zeilen 18 und 21)	614.802,74	470.000	480.000	480.000	480.000	480.000
26	= Jahresergebnis (=Zeilen 22 und 25)	614.802,74	470.000	480.000	480.000	480.000	480.000
29	= Ergebnis ((Zeilen 26,27,28))	614.802,74	470.000	480.000	480.000	480.000	480.000

Stadt Olfen - Haushaltsplan 2024

Doppischer Produktplan 2024 Teilfinanzplan Produkt 11.05 Konzessionsabgaben

Produktbereich	11	Ver- und Entsorgung
Produktgruppe	11	Versorgung und Entsorgung
Produkt	11.05	Konzessionsabgaben

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis des Vorvor- jahres 2022	Ansatz des Vor- jahres 2023	Ansatz des Haus- haltsjahres 2024	Ver- pflich- tungser- mächti- gungen	Planung Haus- halts- jahr 2025	Planung Haus- halts- jahr 2026	Planung Haus- halts- jahr 2027
		EUR						
		1	2	3	4	5	6	7
	Einzahlungen							
18	aus Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen	0,00	0	0	0	0	0	0
19	aus der Veräußerung von Sachanlagen	0,00	0	0	0	0	0	0
20	aus der Veräußerung von Finanzanlagen	0,00	0	0	0	0	0	0
21	aus Beiträgen u.ä. Entgelten	0,00	0	0	0	0	0	0
22	Sonstige Investitionseinzahlungen	0,00	0	0	0	0	0	0
23	= Summe: (investive Einzahlungen) Auszahlungen	0,00	0	0	0	0	0	0
24	für den Erwerb von Grundstücken und Gebäuden	0,00	0	0	0	0	0	0
25	für Baumaßnahmen	0,00	0	0	0	0	0	0
26	für den Erwerb von beweglichem Anlagevermögen	0,00	0	0	0	0	0	0
27	für den Erwerb von Finanzanlagen	0,00	0	0	0	0	0	0
28	von aktivierbaren Zuwendungen	0,00	0	0	0	0	0	0
29	Sonstige Investitionsauszahlungen	0,00	0	0	0	0	0	0
30	= Summe: (investive Auszahlungen)	0,00	0	0	0	0	0	0
31	= Saldo: der Investitionstätigkeit (Einzahlungen ./. Auszahlungen)	0,00	0	0	0	0	0	0

Stadt Olfen - Haushaltsplan 2024

Doppischer Produktplan 2024 Teilergebnishaushalt Produktgruppe 12 Verkehrsflächen und -anlagen, ÖPNV

Produktbereich 12 Verkehrsflächen und -anlagen, ÖPNV
Produktgruppe 12 Verkehrsflächen und -anlagen, ÖPNV

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis des Vorvor- jahres 2022	Ansatz des Vor- jahres 2023	Ansatz des Haus- haltsjahres 2024	Planung Haus- halts- jahr 2025	Planung Haus- halts- jahr 2026	Planung Haus- halts- jahr 2027
		EUR					
		1	2	3	4	5	6
01	Steuern und ähnliche Abgaben	0,00	0	0	0	0	0
02	+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen	223.972,04	69.300	59.600	59.600	59.600	56.800
03	+ Sonstige Transfererträge	0,00	0	0	0	0	0
04	+ Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	705.038,39	839.000	848.300	848.300	848.300	848.300
05	+ Privatrechtliche Leistungsentgelte	0,00	0	0	0	0	0
06	+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen	7.848,40	1.900	1.900	1.900	1.900	1.900
07	+ Sonstige ordentliche Erträge	63.275,53	68.000	0	0	0	0
08	+ Aktivierte Eigenleistungen	0,00	0	0	0	0	0
09	+/-Bestandsveränderungen	0,00	0	0	0	0	0
10	= Ordentliche Erträge	1.000.134,36	978.200	909.800	909.800	909.800	907.000
11	- Personalaufwendungen	212.900,31	250.100	253.400	258.400	263.500	268.700
12	- Versorgungsaufwendungen	0,00	0	0	0	0	0
13	- Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	737.371,49	745.000	648.500	659.500	753.500	766.500
14	- Bilanzielle Abschreibungen	869.682,70	937.100	938.300	940.396	934.796	928.196
15	- Transferaufwendungen	21.950,00	76.800	68.300	68.300	68.300	11.200
16	- Sonstige ordentliche Aufwendungen	74.379,29	30.100	58.700	58.700	58.700	58.700
17	= Ordentliche Aufwendungen	1.916.283,79	2.039.100	1.967.200	1.985.296	2.078.796	2.033.296
18	= Ordentliches Ergebnis (= Zeilen 10 und 17)	-916.149,43	-1.060.900	-1.057.400	-1.075.496	-1.168.996	-1.126.296
19	+ Finanzerträge	0,00	0	0	0	0	0
20	- Zinsen und sonstige Finanzaufwendungen	0,00	0	0	0	0	0
21	= Finanzergebnis (= Zeilen 19 und 20)	0,00	0	0	0	0	0
22	= Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit (= Zeilen 18 und 21)	-916.149,43	-1.060.900	-1.057.400	-1.075.496	-1.168.996	-1.126.296
23	+ Außerordentliche Erträge	0,00	0	0	0	0	0
24	- Außerordentliche Aufwendungen	0,00	0	0	0	0	0
25	= Außerordentliches Ergebnis (=Zeilen 23 und 24)	0,00	0	0	0	0	0
26	= Ergebnis - vor Berücksichtig. d. int. Leistungsbezieh. - (=Zeilen 22 und 25)	-916.149,43	-1.060.900	-1.057.400	-1.075.496	-1.168.996	-1.126.296
27	+ Erträge aus int. Leistungsbeziehungen	0,00	12.500	12.800	12.800	12.800	12.800
28	- Aufwendungen aus int. Leistungsbeziehungen	8.112,35	8.500	8.800	9.100	9.100	9.100
29	= Teilergebnis (= Zeilen 26, 27, 28)	-924.261,78	-1.056.900	-1.053.400	-1.071.796	-1.165.296	-1.122.596
30	- globaler Minderaufwand	0,00	0	0	0	0	0
31	= Teilergebnis nach Abzug globaler Minderaufwand (=Zeilen 29 und 30)	924.261,78	1.056.900	1.053.400	1.071.796	1.165.296	1.122.596

Stadt Olfen - Haushaltsplan 2024

Doppischer Produktplan 2024			
Produktbeschreibung Produkt 12.01 Bereitstellung und Betrieb von Verkehrsflächen, Straßenbeleuchtung			
Produktbereich	12	Verkehrsflächen und -anlagen, ÖPNV	
Produktgruppe	12	Verkehrsflächen und -anlagen, ÖPNV	
Produkt	12.01	Bereitstellung und Betrieb von Verkehrsflächen, Straßenbeleuchtung	
Beschreibung	Neubau, Sanierung, Unterhaltung von Straßen, Wegen, Plätzen und Brücken		
Zielgruppe	Allgemeinheit; Grundstückseigentümer; Verkehrsteilnehmer		
Ziele	Werterhaltung der Verkehrsanlagen und Sonderbauwerke; Gewährleistung der Verkehrssicherheit, Vermeidung längerer Verkehrsbehinderungen; bedarfsgerechter Ausbau in Wohn- und Gewerbegebieten sowie im Außenbereich; Anlage und Pflege eines Wander- und Radfahrwegenetzes zum Zwecke der Erholung; energiesparender Betrieb der Straßenbeleuchtung		
Leistungsauftrag	Planung, Ausschreibung, Vergabe, Bauleitung und Abrechnung von Neubaumaßnahmen; Korrespondenz mit Genehmigungsbehörden, Anliegern und Beteiligten; Anliegerversammlungen; Streckenkontrolle; Abstimmung mit sonstigen Versorgungsträgern; Erlass von Beitragsbescheiden; Ablöseverträge; Kalkulation und Erhebung von Beiträgen nach BauGB und KAG; Planung, Ausbau und Unterhaltung von Straßenbeleuchtung; Festlegung der Beleuchtungszeiten, Lichtstärken, Lampentypen; Anpassung des Straßenbeleuchtungsvertrages		
Finanzen	Haushaltsvorjahr	Haushaltsjahr	Veränderung gegenüber dem Vorjahr
Erträge	940.800,00	862.800,00	-78.000,00
Aufwendungen	1.874.600,00	1.867.700,00	-6.900,00
Ergebnis	-933.800,00	-1.004.900,00	-71.100,00

Stadt Olfen - Haushaltsplan 2024

Doppischer Produktplan 2024 Teilergebnisplan Produkt 12.01 Bereitstellung und Betrieb von Verkehrsflächen, Straßenbeleuchtung

Produktbereich	12	Verkehrsflächen und -anlagen, ÖPNV
Produktgruppe	12	Verkehrsflächen und -anlagen, ÖPNV
Produkt	12.01	Bereitstellung und Betrieb von Verkehrsflächen, Straßenbeleuchtung

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis des Vorvor- jahres 2022	Ansatz des Vor- jahres 2023	Ansatz des Haus- haltsjahres 2024	Planung Haus- halts- jahr 2025	Planung Haus- halts- jahr 2026	Planung Haus- halts- jahr 2027
		EUR					
		1	2	3	4	5	6
02	Zuwendungen und allgemeine Umlagen	211.520,96	53.400	51.800	51.800	51.800	51.800
41411001	Zuweisungen und Zuschüsse für lauf. Zwecke Land	400,00	0	0	0	0	0
41611001	Erträge a. d. Aufl. SoPo aus Zuw. vom Land	209.670,87	53.400	50.400	50.400	50.400	50.400
41612001	Erträge a. d. Aufl. SoPo aus Zuw. v. Gem. und GV	41,12	0	0	0	0	0
41618001	Erträge a. d. Aufl. SoPo aus Zuw. v. übr. Ber.	1.408,97	0	1.400	1.400	1.400	1.400
04	+ Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	669.705,02	805.000	796.300	796.300	796.300	796.300
43210090	Übrige Gebühren und Entgelte	3.069,00	5.000	3.000	3.000	3.000	3.000
43710001	Erträge aus der Auflösung von SoPo für Beiträge	666.636,02	800.000	793.300	793.300	793.300	793.300
06	+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen	7.848,40	1.900	1.900	1.900	1.900	1.900
44818001	Kostenerstattung von übrigen Bereichen	7.848,40	1.900	1.900	1.900	1.900	1.900
07	+ Sonstige ordentliche Erträge	63.275,53	68.000	0	0	0	0
45630001	Erträge a.d.Inanspruchnahme v.Gewährverträgen und Bürgschaften	0,00	68.000	0	0	0	0
45820001	Erträge aus der Auflösung von Rückstellungen	63.275,53	0	0	0	0	0
10	= Ordentliche Erträge	952.349,91	928.300	850.000	850.000	850.000	850.000
11	- Personalaufwendungen	193.424,04	240.700	243.100	247.900	252.800	257.800
50120001	Entgelte für tariflich Beschäftigte	147.127,71	189.200	192.200	196.000	199.900	203.900
50220001	Beiträge für tariflich Beschäftigte	10.778,97	12.500	10.800	11.000	11.200	11.400
50320001	Beiträge für tariflich Beschäftigte	35.517,36	39.000	40.100	40.900	41.700	42.500
13	- Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	682.583,01	677.500	579.000	590.000	696.000	709.000
52412009	Strom Straßenbeleuchtung	21.067,47	60.000	60.000	60.000	60.000	60.000
52421001	Unterhaltung des sonst. unbeweglichen Vermögens	21.826,96	5.000	2.000	2.000	2.000	2.000
52421002	Straßenunterhaltung	551.821,87	310.000	190.000	190.000	285.000	285.000
52421003	Unterhaltung öffentlicher Grünanlagen	2.261,00	0	0	0	0	0
52421004	Unterhaltung der Beleuchtungsanlagen	80.717,94	90.000	108.000	119.000	130.000	143.000
52421005	Unterhaltung/Sanierung der Brücken	0,00	25.000	25.000	25.000	25.000	25.000
52421012	Kosten der Straßenentwässerung	0,00	175.000	180.000	180.000	180.000	180.000
52520001	Unterhaltung des sonst. bew. Vermögens	4.887,77	12.500	14.000	14.000	14.000	14.000
14	- Bilanzielle Abschreibungen	861.187,48	928.600	929.800	931.896	926.296	923.196
57110001	Abschreibungen auf immaterielle VG und Sachanlagen	858.516,35	924.200	929.800	931.896	926.296	923.196
57110002	Abschreibung auf GWG	2.671,13	4.400	0	0	0	0
15	- Transferaufwendungen	10.750,00	57.100	57.100	57.100	57.100	0
53118001	Zuweisg. u. Zuschüsse für lfd. Zwecke Übrige Ber.	10.750,00	0	0	0	0	0
53990003	Zuweisungen für Investitionen ohne Aktivierungsm.	0,00	57.100	57.100	57.100	57.100	0
16	- Sonstige ordentliche Aufwendungen	74.379,29	30.100	58.700	58.700	58.700	58.700
54220001	Mieten/Pachten und Nebenkosten	60,76	100	100	100	100	100
54310011	Bauleitplanung	0,00	5.000	0	0	0	0
54310013	Gutachteraufwendungen	0,00	25.000	0	0	0	0
54710001	Wertveränderungen bei Sachanlagen	16.586,71	0	0	0	0	0
54720001	Wertveränderungen bei Finanzanlagen	56.455,54	0	58.600	58.600	58.600	58.600
54730001	Wertveränderungen beim Umlaufvermögen	1.276,28	0	0	0	0	0
17	= Ordentliche Aufwendungen	1.822.323,82	1.934.000	1.867.700	1.885.596	1.990.896	1.948.696
18	= ordentliches Ergebnis (= Zeilen 10 und 17)	-869.973,91	-1.005.700	-1.017.700	-1.035.596	-1.140.896	-1.098.696
22	=Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit (= Zeilen 18 und 21)	-869.973,91	-1.005.700	-1.017.700	-1.035.596	-1.140.896	-1.098.696
26	= Jahresergebnis (=Zeilen 22 und 25)	-869.973,91	-1.005.700	-1.017.700	-1.035.596	-1.140.896	-1.098.696

Stadt Olfen - Haushaltsplan 2024

Doppischer Produktplan 2024 Teilergebnisplan Produkt 12.01 Bereitstellung und Betrieb von Verkehrsflächen, Straßenbeleuchtung

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis des Vorvor- jahres 2022	Ansatz des Vor- jahres 2023	Ansatz des Haus- haltsjahres 2024	Planung Haus- halts- jahr 2025	Planung Haus- halts- jahr 2026	Planung Haus- halts- jahr 2027
		EUR					
		1	2	3	4	5	6
27	+ Erträge aus int. Leistungsbeziehungen	0,00	12.500	12.800	12.800	12.800	12.800
29	= Ergebnis ((Zeilen 26,27,28))	-869.973,91	-993.200	-1.004.900	-1.022.796	-1.128.096	-1.085.896

Erläuterungen

Erläuterung zu 52421001

Reparaturen Laternen, Straßenbeleuchtung

Erläuterung zu 52520001

Diverse Verkehrszeichen, Beschilderungen

Stadt Olfen - Haushaltsplan 2024

Doppischer Produktplan 2024 Teilfinanzplan Produkt 12.01 Bereitstellung und Betrieb von Verkehrsflächen, Straßenbeleuchtung

Produktbereich	12	Verkehrsflächen und -anlagen, ÖPNV
Produktgruppe	12	Verkehrsflächen und -anlagen, ÖPNV
Produkt	12.01	Bereitstellung und Betrieb von Verkehrsflächen, Straßenbeleuchtung

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis des Vor- jahres 2022	Ansatz des Vor- jahres 2023	Ansatz des Haus- haltsjahres 2024	Ver- pflich- tungser- mächti- gungen	Planung Haus- halts- jahr 2025	Planung Haus- halts- jahr 2026	Planung Haus- halts- jahr 2027
		EUR						
		1	2	3	4	5	6	7
	Einzahlungen							
18	aus Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen	3.381.748,87	1.355.700	154.000	0	-96.000	-26.000	4.000
		3.381.748,87	1.355.700	154.000	0	-96.000	-26.000	4.000
68110001	Investitionszuwendungen vom Bund	45.000,00	0	0	0	0	0	0
68118001	Investitionszuweisungen von übrigen Bereichen	3.336.748,87	1.355.700	154.000	0	-96.000	-26.000	4.000
19	aus der Veräußerung von Sachanlagen	0,00	0	0	0	0	0	0
20	aus der Veräußerung von Finanzanlagen	0,00	0	0	0	0	0	0
21	aus Beiträgen u.ä. Entgelten	0,00	0	0	0	0	0	0
22	Sonstige Investitionseinzahlungen	0,00	0	0	0	0	0	0
23	= Summe: (investive Einzahlungen) Auszahlungen	3.381.748,87	1.355.700	154.000	0	-96.000	-26.000	4.000
24	für den Erwerb von Grundstücken und Gebäuden	17.890,94	267.000	248.500	0	215.000	215.000	0
		17.890,94	267.000	248.500	0	215.000	215.000	0
78211001	Auszahlungen für den Erwerb von Grundstücken	17.890,94	0	0	0	0	0	0
78213001	Auszahl. für den Erwerb von Infrastrukturvermögen	0,00	267.000	248.500	0	215.000	215.000	0
25	für Baumaßnahmen	2.021.404,74	1.828.000	1.331.600	0	5.392.600	1.017.600	312.600
		2.021.404,74	1.828.000	1.331.600	0	5.392.600	1.017.600	312.600
78510001	Auszahlungen für Hochbaumaßnahmen	3.910,04	0	0	0	0	0	0
78520001	Auszahlungen für Tiefbaumaßnahmen	1.995.063,20	1.828.000	1.331.600	0	5.392.600	1.017.600	312.600
78530001	Auszahlungen für sonstige Baumaßnahmen	22.431,50	0	0	0	0	0	0
26	für den Erwerb von beweglichem Anlagevermögen	5.570,10	9.200	9.400	0	9.700	9.700	9.700
		5.570,10	9.200	9.400	0	9.700	9.700	9.700
78310001	Ausz. Erwerb v. bewegl. V. oberh. WG von 800 €	2.899,97	4.400	4.400	0	4.500	4.500	4.500
78320001	Ausz. Erwerb v. bewegl. V. unterh. WG von 800 €	2.670,13	4.800	5.000	0	5.200	5.200	5.200
27	für den Erwerb von Finanzanlagen	0,00	0	0	0	0	0	0
28	von aktivierbaren Zuwendungen	0,00	0	0	0	0	0	0
29	Sonstige Investitionsauszahlungen	0,00	0	0	0	0	0	0
30	= Summe: (investive Auszahlungen)	2.044.865,78	2.104.200	1.589.500	0	5.617.300	1.242.300	322.300
31	= Saldo: der Investitionstätigkeit (Einzahlungen ./. Auszahlungen)	1.336.883,09	-748.500	-1.435.500	0	-5.713.300	-1.268.300	-318.300

Maßnahmen

Nr. Bezeichnung	Ansatz des Vor- jahres 2023	Ansatz des Haus- halts- jahres 2024	Ver- pflich- tungser- mächti- gungen	Planung Haus- halts- jahr 2025	Planung Haus- halts- jahr 2026	Planung Haus- halts- jahr 2027	Bisher bereit- gestellt (ein- schl. Sp.2)	Ge- samt- einzah- lungen/ -aus- zahlun- gen
		EUR						
		1	2	3	4	5	6	7
4400 Erschließungsbeiträge Kanalisation	-1.200.000	0	0	0	0	0	-6.190.000	-6.190.000
88000 4.8 Erhaltene Anzahlungen	-1.200.000	0	0	0	0	0	-6.190.000	-6.190.000
4401 Ablösebeiträge Stellplätze	-4.000	-4.000	0	-4.000	-4.000	-4.000	-16.000	-28.000
88000 4.8 Erhaltene Anzahlungen	-4.000	-4.000	0	-4.000	-4.000	-4.000	-16.000	-28.000
4500001 Straßenausbau Am Recheder Weg	450.000	0	0	0	0	0	450.000	450.000
12800 1.2.8 Geleistete Anzahlungen, Anlagen im Bau	450.000	0	0	0	0	0	450.000	450.000
4500002 Straßenausbau Kökelsumer Straße	400.000	8.000	0	0	0	0	408.000	408.000

Stadt Olfen - Haushaltsplan 2024

Maßnahmen								
Nr. Bezeichnung	Ansatz des Vorjahres 2023	Ansatz des Haushaltsjahres 2024	Verpflichtungsermächtigungen	Planung Haushaltsjahr 2025	Planung Haushaltsjahr 2026	Planung Haushaltsjahr 2027	Bisher bereitgestellt (einschl. Sp.2)	Gesamteinzahlungen/-auszahlungen
	EUR							
	1	2	3	4	5	6	7	8
12800 1.2.8 Geleistete Anzahlungen, Anlagen im Bau	400.000	8.000	0	0	0	0	408.000	408.000
4500004 Straßenendausbau MFH Ächterheide	250.000	0	0	0	0	0	250.000	250.000
12800 1.2.8 Geleistete Anzahlungen, Anlagen im Bau	250.000	0	0	0	0	0	250.000	250.000
4503 Fahrradstreifen und Querungshilfen	45.000	320.000	0	90.000	0	0	385.000	475.000
12800 1.2.8 Geleistete Anzahlungen, Anlagen im Bau	90.000	640.000	0	180.000	0	0	750.000	930.000
88000 4.8 Erhaltene Anzahlungen	-45.000	-320.000	0	-90.000	0	0	-365.000	-455.000
4509 Erschließungskosten Baugebiet Ächterheide	300.000	0	0	0	0	0	300.000	300.000
12800 1.2.8 Geleistete Anzahlungen, Anlagen im Bau	300.000	0	0	0	0	0	300.000	300.000
4510 Neubau und größere Instandsetzungen von Straßen	-54.000	23.600	0	23.600	23.600	23.600	332.600	403.400
12800 1.2.8 Geleistete Anzahlungen, Anlagen im Bau	0	23.600	0	23.600	23.600	23.600	458.600	529.400
88000 4.8 Erhaltene Anzahlungen	-54.000	0	0	0	0	0	-126.000	-126.000
4510001 Neubau Radweg Hohes Ufer	0	10.000	0	0	0	0	10.000	10.000
12800 1.2.8 Geleistete Anzahlungen, Anlagen im Bau	0	10.000	0	0	0	0	10.000	10.000
4510002 Neubau und größere Instandsetzungen von Straßen	0	264.000	0	264.000	264.000	264.000	264.000	1.056.000
12800 1.2.8 Geleistete Anzahlungen, Anlagen im Bau	0	264.000	0	264.000	264.000	264.000	264.000	1.056.000
4510003 Neubau Wirtschaftswege	0	100.000	0	100.000	25.000	25.000	100.000	250.000
12800 1.2.8 Geleistete Anzahlungen, Anlagen im Bau	0	100.000	0	100.000	25.000	25.000	100.000	250.000
4510004 Anlage von Baumscheiben/Pflanzkübeln	6.300	27.000	0	0	0	0	33.300	33.300
12800 1.2.8 Geleistete Anzahlungen, Anlagen im Bau	59.000	27.000	0	0	0	0	86.000	86.000
88000 4.8 Erhaltene Anzahlungen	-52.700	0	0	0	0	0	-52.700	-52.700
4510005 Straßenausbau Gewerbegebiet Olfen Ost II	0	100.000	0	1.760.000	0	0	100.000	1.860.000
12800 1.2.8 Geleistete Anzahlungen, Anlagen im Bau	0	100.000	0	1.760.000	0	0	100.000	1.860.000
4515 Erschließungskosten Gewerbegebiet Olfen-Ost	0	0	0	0	0	0	5.000	5.000
12800 1.2.8 Geleistete Anzahlungen, Anlagen im Bau	0	0	0	0	0	0	5.000	5.000
4518 Erschließungskost. Kökelsumer Str. Süd O. Heide I	150.000	0	0	1.200.000	700.000	0	310.000	2.210.000
12800 1.2.8 Geleistete Anzahlungen, Anlagen im Bau	150.000	0	0	1.200.000	700.000	0	310.000	2.210.000
4522 Erschließungskosten Haus Füchteln	70.000	0	0	0	0	0	320.000	320.000
12800 1.2.8 Geleistete Anzahlungen, Anlagen im Bau	70.000	0	0	0	0	0	320.000	320.000
4530 Wegenetz und Aussichtspunkte Steverauen	0	0	0	0	0	0	43.000	43.000
12800 1.2.8 Geleistete Anzahlungen, Anlagen im Bau	0	0	0	0	0	0	43.000	43.000
4531 Ant. Planungs- und Baukosten and. Baulastträger	257.000	238.500	0	0	0	0	752.500	752.500
30000 3. Aktive Rechnungsabgrenzung	257.000	238.500	0	0	0	0	752.500	752.500
4531001 Kostenbeteiligung, Radweg am Dortmund-Ems-Kanal	10.000	10.000	0	215.000	215.000	0	20.000	450.000
30000 3. Aktive Rechnungsabgrenzung	10.000	10.000	0	215.000	215.000	0	20.000	450.000
4531002 Flurbereinigung Olfen	54.000	54.000	0	0	0	0	108.000	108.000
12800 1.2.8 Geleistete Anzahlungen, Anlagen im Bau	54.000	54.000	0	0	0	0	108.000	108.000
4535 Umsetzung Integriertes Handlungskonzept Innenstadt	0	0	0	0	0	0	-180.000	-180.000
88000 4.8 Erhaltene Anzahlungen	0	0	0	0	0	0	-180.000	-180.000
4537 Erschließung Gewerbegebiet Olfen-Ost II	0	100.000	0	1.860.000	0	0	100.000	1.960.000
12800 1.2.8 Geleistete Anzahlungen, Anlagen im Bau	0	100.000	0	1.860.000	0	0	100.000	1.960.000
4550 Erschließungsbeiträge Straßen	0	-720.000	0	-420.000	-1.010.000	0	-720.000	-2.150.000
88000 4.8 Erhaltene Anzahlungen	0	-720.000	0	-420.000	-1.010.000	0	-720.000	-2.150.000
4612 Erweiterung von Straßenbeleuchtungsanlagen	5.000	5.000	0	5.000	5.000	0	110.000	120.000
12800 1.2.8 Geleistete Anzahlungen, Anlagen im Bau	5.000	5.000	0	5.000	5.000	0	110.000	120.000
8110 Erwerb von bewegl. Sachen d. Anlagenvermögens 0107	4.400	0	0	0	0	0	8.900	8.900
12700 1.2.7 Betriebs- und Geschäftsausstattung	4.400	0	0	0	0	0	8.900	8.900
81101201 Erwerb von bewegl. Sachen des Anlagevermögens 1201	0	4.400	0	4.500	4.500	4.500	4.400	17.900
12700 1.2.7 Betriebs- und Geschäftsausstattung	0	4.400	0	4.500	4.500	4.500	4.400	17.900
8500 GVG 250-800 € (netto) 0107	4.800	0	0	0	0	0	13.200	13.200
12700 1.2.7 Betriebs- und Geschäftsausstattung	4.800	0	0	0	0	0	13.200	13.200

Stadt Olfen - Haushaltsplan 2024

Maßnahmen								
Nr. Bezeichnung	Ansatz des Vor- jahres 2023	Ansatz des Haus- halts- jahres 2024	Ver- pflich- tungser- mächti- gungen	Planung Haus- halts- jahr 2025	Planung Haus- halts- jahr 2026	Planung Haus- halts- jahr 2027	Bisher bereit- gestellt (ein- schl. Sp.2)	Ge- sam- ein- zah- lungen/ -aus- zahlun- gen
	EUR							
	1	2	3	4	5	6	7	8
85001201 GVG 250-800 € (netto) 1201	0	5.000	0	5.200	5.200	5.200	5.000	20.600
12700 1.2.7 Betriebs- und Geschäftsausstattung	0	5.000	0	5.200	5.200	5.200	5.000	20.600
Gesamtsumme	748.500	545.500	0	5.103.300	228.300	318.300	-2.673.100	2.976.800

Stadt Olfen - Haushaltsplan 2024

Doppischer Produktplan 2024 Produktbeschreibung Produkt 12.02 ÖPNV, Bürgerbus

Produktbereich	12	Verkehrsflächen und -anlagen, ÖPNV		
Produktgruppe	12	Verkehrsflächen und -anlagen, ÖPNV		
Produkt	12.02	ÖPNV, Bürgerbus		
Beschreibung	Bereitstellung eines ausreichenden Angebotes des ÖPNV; Unterstützung des Vereines "Bürgerbus Olfen"			
Zielgruppe	Einwohner der Stadt Olfen; Nutzer von öffentlichen Verkehrsmitteln; Verein "Bürgerbus Olfen"			
Ziele	kostengünstige Bereitstellung eines möglichst flächendeckenden ÖPNV-Angebots; kostengünstige Erweiterung des ÖPNV-Angebots durch den Bürgerbus			
Leistungsauftrag	Mitwirkung bei der ÖPNV-Planung des Kreises; Vertragsregelungen zum Angebot des ÖPNV; Bereitstellung und Instandhaltung von Haltestelleneinrichtungen; Unterstützung bei der Organisation des Bürgerbusbetriebes			
Finanzen	Haushaltsvorjahr	Haushaltsjahr	Veränderung gegenüber dem Vorjahr	
Erträge	15.900,00	7.800,00	-8.100,00	
Aufwendungen	48.100,00	42.500,00	-5.600,00	
Ergebnis	-32.200,00	-34.700,00	-2.500,00	

Stadt Olfen - Haushaltsplan 2024

Doppischer Produktplan 2024 Teilergebnisplan Produkt 12.02 ÖPNV, Bürgerbus

Produktbereich	12	Verkehrsflächen und -anlagen, ÖPNV
Produktgruppe	12	Verkehrsflächen und -anlagen, ÖPNV
Produkt	12.02	ÖPNV, Bürgerbus

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis des Vorvor- jahres 2022	Ansatz des Vor- jahres 2023	Ansatz des Haus- haltsjahres 2024	Planung Haus- halts- jahr 2025	Planung Haus- halts- jahr 2026	Planung Haus- halts- jahr 2027
		EUR					
		1	2	3	4	5	6
02	Zuwendungen und allgemeine Umlagen	12.451,08	15.900	7.800	7.800	7.800	5.000
41410001	Zuweisungen und Zuschüsse für lauf. Zwecke Bund	6.500,00	0	0	0	0	0
41411001	Zuweisungen und Zuschüsse für lauf. Zwecke Land	-907,20	9.000	1.000	1.000	1.000	1.000
41611001	Erträge a. d. Aufl. SoPo aus Zuw. vom Land	6.858,28	6.900	6.800	6.800	6.800	4.000
10	= Ordentliche Erträge	12.451,08	15.900	7.800	7.800	7.800	5.000
11	- Personalaufwendungen	19.476,27	9.400	10.300	10.500	10.700	10.900
50120001	Entgelte für tariflich Beschäftigte	15.115,14	7.400	8.200	8.400	8.600	8.800
50220001	Beiträge für tariflich Beschäftigte	928,58	500	400	400	400	400
50320001	Beiträge für tariflich Beschäftigte	3.432,55	1.500	1.700	1.700	1.700	1.700
13	- Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	4.044,22	10.500	12.500	12.500	500	500
52421001	Unterhaltung des sonst. unbeweglichen Vermögens	4.044,22	500	500	500	500	500
52910012	Aufwendungen Konzeptentwicklung	0,00	10.000	12.000	12.000	0	0
14	- Bilanzielle Abschreibungen	8.495,22	8.500	8.500	8.500	8.500	5.000
57110001	Abschreibungen auf immaterielle VG und Sachanlagen	8.495,22	8.500	8.500	8.500	8.500	5.000
15	- Transferaufwendungen	11.200,00	19.700	11.200	11.200	11.200	11.200
53118001	Zuweisg. u. Zuschüsse für lfd. Zwecke Übrige Ber.	0,00	8.500	0	0	0	0
53118003	Vereinszuschüsse	11.200,00	11.200	11.200	11.200	11.200	11.200
17	= Ordentliche Aufwendungen	43.215,71	48.100	42.500	42.700	30.900	27.600
18	= ordentliches Ergebnis (= Zeilen 10 und 17)	-30.764,63	-32.200	-34.700	-34.900	-23.100	-22.600
22	=Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit (= Zeilen 18 und 21)	-30.764,63	-32.200	-34.700	-34.900	-23.100	-22.600
26	= Jahresergebnis (=Zeilen 22 und 25)	-30.764,63	-32.200	-34.700	-34.900	-23.100	-22.600
29	= Ergebnis ((Zeilen 26,27,28))	-30.764,63	-32.200	-34.700	-34.900	-23.100	-22.600

Erläuterungen

Erläuterung zu 52910012

Konzept ÖPNV, Bürgerbus

Stadt Olfen - Haushaltsplan 2024

Doppischer Produktplan 2024 Teilfinanzplan Produkt 12.02 ÖPNV, Bürgerbus

Produktbereich	12	Verkehrsflächen und -anlagen, ÖPNV
Produktgruppe	12	Verkehrsflächen und -anlagen, ÖPNV
Produkt	12.02	ÖPNV, Bürgerbus

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis des Vorvor- jahres 2022	Ansatz des Vor- jahres 2023	Ansatz des Haus- haltsjahres 2024	Ver- pflich- tungser- mächti- gungen	Planung Haus- halts- jahr 2025	Planung Haus- halts- jahr 2026	Planung Haus- halts- jahr 2027
		EUR						
		1	2	3	4	5	6	7
	Einzahlungen							
18	aus Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen	0,00	0	0	0	0	0	0
19	aus der Veräußerung von Sachanlagen	0,00	0	0	0	0	0	0
20	aus der Veräußerung von Finanzanlagen	0,00	0	0	0	0	0	0
21	aus Beiträgen u.ä. Entgelten	0,00	0	0	0	0	0	0
22	Sonstige Investitionseinzahlungen	0,00	0	0	0	0	0	0
23	= Summe: (investive Einzahlungen) Auszahlungen	0,00	0	0	0	0	0	0
24	für den Erwerb von Grundstücken und Gebäuden	0,00	0	0	0	0	0	0
25	für Baumaßnahmen	0,00	0	0	0	0	0	0
26	für den Erwerb von beweglichem Anlagevermögen	0,00	0	0	0	0	0	0
27	für den Erwerb von Finanzanlagen	0,00	0	0	0	0	0	0
28	von aktivierbaren Zuwendungen	0,00	0	0	0	0	0	0
29	Sonstige Investitionsauszahlungen	0,00	0	0	0	0	0	0
30	= Summe: (investive Auszahlungen)	0,00	0	0	0	0	0	0
31	= Saldo: der Investitionstätigkeit (Einzahlungen ./. Auszahlungen)	0,00	0	0	0	0	0	0

Stadt Olfen - Haushaltsplan 2024

Doppischer Produktplan 2024 Produktbeschreibung Produkt 12.03 Straßenreinigung und Winterdienst

Produktbereich	12	Verkehrsflächen und -anlagen, ÖPNV		
Produktgruppe	12	Verkehrsflächen und -anlagen, ÖPNV		
Produkt	12.03	Straßenreinigung und Winterdienst		
Beschreibung	Straßenreinigung und Winterdienst			
Zielgruppe	Einwohner; Grundstückseigentümer; Verkehrsteilnehmer			
Ziele	Sicherstellung der Verkehrssicherheit und Unfallverhütung; sauberes Erscheinungsbild der Stadt; kostengünstiger und bürgernaher Winterdienst			
Leistungsauftrag	Streu- und Räumdienst; Reinigung der überörtlichen Straßen durch eigene Kehrfahrzeuge und in Fremdleistungen; Kooperation mit Fremdfirmen; Kalkulation von Straßenreinigungsgebühren; Aufforderung der Bürger zur Eigenreinigung und zur Ausführung des Winterdienstes			
Finanzen	Haushaltsvorjahr		Haushaltsjahr	Veränderung gegenüber dem Vorjahr
Erträge	34.000,00		52.000,00	18.000,00
Aufwendungen	64.500,00		65.800,00	1.300,00
Ergebnis	-30.500,00		-13.800,00	16.700,00

Stadt Olfen - Haushaltsplan 2024

Doppischer Produktplan 2024 Teilergebnisplan Produkt 12.03 Straßenreinigung und Winterdienst

Produktbereich	12	Verkehrsflächen und -anlagen, ÖPNV
Produktgruppe	12	Verkehrsflächen und -anlagen, ÖPNV
Produkt	12.03	Straßenreinigung und Winterdienst

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis des Vorvor- jahres 2022	Ansatz des Vor- jahres 2023	Ansatz des Haus- haltsjahres 2024	Planung Haus- halts- jahr 2025	Planung Haus- halts- jahr 2026	Planung Haus- halts- jahr 2027
		EUR					
		1	2	3	4	5	6
04	+ Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	35.333,37	34.000	52.000	52.000	52.000	52.000
43210003	Straßenreinigungsgebühren	35.333,37	34.000	52.000	52.000	52.000	52.000
10	= Ordentliche Erträge	35.333,37	34.000	52.000	52.000	52.000	52.000
13	- Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	50.744,26	57.000	57.000	57.000	57.000	57.000
52421002	Straßenunterhaltung	50.744,26	57.000	57.000	57.000	57.000	57.000
17	= Ordentliche Aufwendungen	50.744,26	57.000	57.000	57.000	57.000	57.000
18	= ordentliches Ergebnis (= Zeilen 10 und 17)	-15.410,89	-23.000	-5.000	-5.000	-5.000	-5.000
22	=Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit (= Zeilen 18 und 21)	-15.410,89	-23.000	-5.000	-5.000	-5.000	-5.000
26	= Jahresergebnis (=Zeilen 22 und 25)	-15.410,89	-23.000	-5.000	-5.000	-5.000	-5.000
28	- Aufwendungen aus int. Leistungsbeziehungen	8.112,35	8.500	8.800	9.100	9.100	9.100
29	= Ergebnis ((Zeilen 26,27,28))	-23.523,24	-31.500	-13.800	-14.100	-14.100	-14.100

Stadt Olfen - Haushaltsplan 2024

Doppischer Produktplan 2024 Teilfinanzplan Produkt 12.03 Straßenreinigung und Winterdienst

Produktbereich	12	Verkehrsflächen und -anlagen, ÖPNV
Produktgruppe	12	Verkehrsflächen und -anlagen, ÖPNV
Produkt	12.03	Straßenreinigung und Winterdienst

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis des Vorvor- jahres 2022	Ansatz des Vor- jahres 2023	Ansatz des Haus- haltsjahres 2024	Ver- pflich- tungser- mächti- gungen	Planung Haus- halts- jahr 2025	Planung Haus- halts- jahr 2026	Planung Haus- halts- jahr 2027
		EUR						
		1	2	3	4	5	6	7
	Einzahlungen							
18	aus Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen	0,00	0	0	0	0	0	0
19	aus der Veräußerung von Sachanlagen	0,00	0	0	0	0	0	0
20	aus der Veräußerung von Finanzanlagen	0,00	0	0	0	0	0	0
21	aus Beiträgen u.ä. Entgelten	0,00	0	0	0	0	0	0
22	Sonstige Investitionseinzahlungen	0,00	0	0	0	0	0	0
23	= Summe: (investive Einzahlungen) Auszahlungen	0,00	0	0	0	0	0	0
24	für den Erwerb von Grundstücken und Gebäuden	0,00	0	0	0	0	0	0
25	für Baumaßnahmen	0,00	0	0	0	0	0	0
26	für den Erwerb von beweglichem Anlagevermögen	0,00	0	0	0	0	0	0
27	für den Erwerb von Finanzanlagen	0,00	0	0	0	0	0	0
28	von aktivierbaren Zuwendungen	0,00	0	0	0	0	0	0
29	Sonstige Investitionsauszahlungen	0,00	0	0	0	0	0	0
30	= Summe: (investive Auszahlungen)	0,00	0	0	0	0	0	0
31	= Saldo: der Investitionstätigkeit (Einzahlungen ./. Auszahlungen)	0,00	0	0	0	0	0	0

Stadt Olfen - Haushaltsplan 2024

Doppischer Produktplan 2024
Teilergebnishaushalt Produktgruppe 13 Natur- und Landschaftspflege

Produktbereich 13 Natur- und Landschaftspflege
Produktgruppe 13 Natur- und Landschaftspflege

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis des Vorvor- jahres 2022	Ansatz des Vor- jahres 2023	Ansatz des Haus- haltsjahres 2024	Planung Haus- halts- jahr 2025	Planung Haus- halts- jahr 2026	Planung Haus- halts- jahr 2027
		EUR					
		1	2	3	4	5	6
01	Steuern und ähnliche Abgaben	0,00	0	0	0	0	0
02	+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen	86.762,81	81.600	96.600	95.900	93.700	93.700
03	+ Sonstige Transfererträge	0,00	0	0	0	0	0
04	+ Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	410.511,31	294.300	275.000	250.500	270.500	190.500
05	+ Privatrechtliche Leistungsentgelte	84.873,68	55.000	55.000	55.000	55.000	55.000
06	+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen	5.139,62	0	0	0	0	0
07	+ Sonstige ordentliche Erträge	0,00	0	0	100.000	0	0
08	+ Aktivierte Eigenleistungen	0,00	0	0	0	0	0
09	+/-Bestandsveränderungen	0,00	0	0	0	0	0
10	= Ordentliche Erträge	587.287,42	430.900	426.600	501.400	419.200	339.200
11	- Personalaufwendungen	36.008,23	83.800	84.500	86.400	88.200	89.200
12	- Versorgungsaufwendungen	0,00	0	0	0	0	0
13	- Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	222.755,64	158.000	214.000	171.000	186.000	186.000
14	- Bilanzielle Abschreibungen	111.096,84	98.600	155.500	149.500	146.100	143.100
15	- Transferaufwendungen	0,00	100	100	100	100	100
16	- Sonstige ordentliche Aufwendungen	132.480,66	96.600	93.700	188.200	88.200	88.200
17	= Ordentliche Aufwendungen	502.341,37	437.100	547.800	595.200	508.600	506.600
18	= Ordentliches Ergebnis (= Zeilen 10 und 17)	84.946,05	-6.200	-121.200	-93.800	-89.400	-167.400
19	+ Finanzerträge	0,00	0	0	0	0	0
20	- Zinsen und sonstige Finanzaufwendungen	621,38	0	0	0	0	0
21	= Finanzergebnis (= Zeilen 19 und 20)	-621,38	0	0	0	0	0
22	= Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit (= Zeilen 18 und 21)	84.324,67	-6.200	-121.200	-93.800	-89.400	-167.400
23	+ Außerordentliche Erträge	0,00	0	0	0	0	0
24	- Außerordentliche Aufwendungen	0,00	0	0	0	0	0
25	= Außerordentliches Ergebnis (=Zeilen 23 und 24)	0,00	0	0	0	0	0
26	= Ergebnis - vor Berücksichtig. d. int. Leistungsbezieh. - (=Zeilen 22 und 25)	84.324,67	-6.200	-121.200	-93.800	-89.400	-167.400
27	+ Erträge aus int. Leistungsbeziehungen	0,00	0	0	0	0	0
28	- Aufwendungen aus int. Leistungsbeziehungen	207.985,63	207.500	207.500	207.500	207.500	207.500
29	= Teilergebnis (= Zeilen 26, 27, 28)	-123.660,96	-213.700	-328.700	-301.300	-296.900	-374.900
30	- globaler Minderaufwand	0,00	0	0	0	0	0
31	= Teilergebnis nach Abzug globaler Minderaufwand (=Zeilen 29 und 30)	123.660,96	213.700	328.700	301.300	296.900	374.900

Stadt Olfen - Haushaltsplan 2024

Doppischer Produktplan 2024			
Produktbeschreibung Produkt 13.01 Bereitstellung und Unterhaltung öffentlicher Grünflächen und Parkanlagen			
Produktbereich	13	Natur- und Landschaftspflege	
Produktgruppe	13	Natur- und Landschaftspflege	
Produkt	13.01	Bereitstellung und Unterhaltung öffentlicher Grünflächen und Parkanlagen	
Beschreibung	Öffentliches Grün und Landschaftspflege; Bereitstellung und Unterhaltung öffentlicher Grünflächen und Parkanlagen; Anlage und Unterhaltung der öffentlichen Grün-, Ausgleichsflächen und Gewässer		
Zielgruppe	Bevölkerung der Stadt Olfen; Gäste		
Ziele	Steigerung des Naherholungsangebotes; Schaffung ökologischer Lebensräume; Hochwasserschutz für die Siedlungsbereiche; Sicherung der Unterhaltung von Grünanlagen durch Partnerschaften		
Leistungsauftrag	Planung, Bau und Unterhaltung öffentlicher Grün- und Gewässerflächen sowie ökologischen Ausgleichsflächen; Einbeziehen von Anliegern in die Grünflächenunterhaltung; Erhaltung von natürlichen Lebensräumen; Vereinbarung von Partnerschaften zur Pflege der Grünanlagen		
Finanzen	Haushaltsvorjahr	Haushaltsjahr	Veränderung gegenüber dem Vorjahr
Erträge	300,00	0,00	-300,00
Aufwendungen	148.600,00	157.000,00	8.400,00
Ergebnis	-148.300,00	-157.000,00	-8.700,00

Stadt Olfen - Haushaltsplan 2024

Doppischer Produktplan 2024 Teilergebnisplan Produkt 13.01 Bereitstellung und Unterhaltung öffentlicher Grünflächen und Parkanlagen

Produktbereich	13	Natur- und Landschaftspflege
Produktgruppe	13	Natur- und Landschaftspflege
Produkt	13.01	Bereitstellung und Unterhaltung öffentlicher Grünflächen und Parkanlagen

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis des Vorvor- jahres 2022	Ansatz des Vor- jahres 2023	Ansatz des Haus- haltsjahres 2024	Planung Haus- halts- jahr 2025	Planung Haus- halts- jahr 2026	Planung Haus- halts- jahr 2027
		EUR					
		1	2	3	4	5	6
04	+ Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	0,00	300	0	0	0	0
43210090	Übrige Gebühren und Entgelte	0,00	300	0	0	0	0
06	+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen	5.139,62	0	0	0	0	0
44818001	Kostenerstattung von übrigen Bereichen	5.139,62	0	0	0	0	0
10	= Ordentliche Erträge	5.139,62	300	0	0	0	0
11	- Personalaufwendungen	8.120,51	49.400	49.900	51.000	52.100	52.400
50120001	Entgelte für tariflich Beschäftigte	6.083,48	38.900	39.300	40.100	40.900	40.900
50220001	Beiträge für tariflich Beschäftigte	1.013,47	2.500	2.500	2.600	2.700	2.800
50320001	Beiträge für tariflich Beschäftigte	1.023,56	8.000	8.100	8.300	8.500	8.700
13	- Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	157.190,22	95.000	105.000	105.000	120.000	120.000
52411003	Unterhaltung/Sanierung von Schulen	178,50	0	0	0	0	0
52421003	Unterhaltung öffentlicher Grünanlagen	156.076,84	95.000	105.000	105.000	120.000	120.000
52421007	Unterhaltung Friedhöfe	159,89	0	0	0	0	0
52520001	Unterhaltung des sonst. bew. Vermögens	774,99	0	0	0	0	0
14	- Bilanzielle Abschreibungen	2.473,02	3.500	2.100	2.100	2.100	2.100
57110001	Abschreibungen auf immaterielle VG und Sachanlagen	1.944,73	2.000	2.100	2.100	2.100	2.100
57110002	Abschreibung auf GWG	528,29	1.500	0	0	0	0
16	- Sonstige ordentliche Aufwendungen	0,00	700	0	0	0	0
54220001	Mieten/Pachten und Nebenkosten	0,00	700	0	0	0	0
17	= Ordentliche Aufwendungen	167.783,75	148.600	157.000	158.100	174.200	174.500
18	= ordentliches Ergebnis (= Zeilen 10 und 17)	-162.644,13	-148.300	-157.000	-158.100	-174.200	-174.500
20	- Zinsen und sonstige Finanzaufwendungen	621,38	0	0	0	0	0
55118001	Zinsaufwendungen sonstiger inländischer Bereich	621,38	0	0	0	0	0
21	= Finanzergebnis (= Zeilen 19 und 20)	-621,38	0	0	0	0	0
22	= Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit (= Zeilen 18 und 21)	-163.265,51	-148.300	-157.000	-158.100	-174.200	-174.500
26	= Jahresergebnis (= Zeilen 22 und 25)	-163.265,51	-148.300	-157.000	-158.100	-174.200	-174.500
29	= Ergebnis ((Zeilen 26,27,28))	-163.265,51	-148.300	-157.000	-158.100	-174.200	-174.500

Stadt Olfen - Haushaltsplan 2024

Doppischer Produktplan 2024 Teilfinanzplan Produkt 13.01 Bereitstellung und Unterhaltung öffentlicher Grünflächen und Parkanlagen

Produktbereich	13	Natur- und Landschaftspflege
Produktgruppe	13	Natur- und Landschaftspflege
Produkt	13.01	Bereitstellung und Unterhaltung öffentlicher Grünflächen und Parkanlagen

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis des Vorvor- jahres 2022	Ansatz des Vor- jahres 2023	Ansatz des Haus- haltsjahres 2024	Ver- pflich- tungser- mächti- gungen	Planung Haus- halts- jahr 2025	Planung Haus- halts- jahr 2026	Planung Haus- halts- jahr 2027
		EUR						
		1	2	3	4	5	6	7
	Einzahlungen							
18	aus Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen	0,00	0	0	0	0	0	0
19	aus der Veräußerung von Sachanlagen	0,00	0	0	0	0	0	0
20	aus der Veräußerung von Finanzanlagen	0,00	0	0	0	0	0	0
21	aus Beiträgen u.ä. Entgelten	0,00	0	0	0	0	0	0
22	Sonstige Investitionseinzahlungen	0,00	0	0	0	0	0	0
23	= Summe: (investive Einzahlungen) Auszahlungen	0,00	0	0	0	0	0	0
24	für den Erwerb von Grundstücken und Gebäuden	2.909,22	0	0	0	0	0	0
		2.909,22	0	0	0	0	0	0
78211001	Auszahlungen für den Erwerb von Grundstücken	2.909,22	0	0	0	0	0	0
25	für Baumaßnahmen	0,00	0	0	0	0	0	0
26	für den Erwerb von beweglichem Anlagevermögen	527,29	3.000	1.500	0	1.500	1.500	0
		527,29	3.000	1.500	0	1.500	1.500	0
78310001	Ausz. Erwerb v. bewegl. V. oberh. WG von 800 €	0,00	1.500	1.500	0	1.500	1.500	0
78320001	Ausz. Erwerb v. bewegl. V. unterh. WG von 800 €	527,29	1.500	0	0	0	0	0
27	für den Erwerb von Finanzanlagen	0,00	0	0	0	0	0	0
28	von aktivierbaren Zuwendungen	0,00	0	0	0	0	0	0
29	Sonstige Investitionsauszahlungen	0,00	0	0	0	0	0	0
30	= Summe: (investive Auszahlungen)	3.436,51	3.000	1.500	0	1.500	1.500	0
31	= Saldo: der Investitionstätigkeit (Einzahlungen ./. Auszahlungen)	-3.436,51	-3.000	-1.500	0	-1.500	-1.500	0

Maßnahmen

Nr. Bezeichnung	Ansatz des Vor- jahres 2023	Ansatz des Haus- halts- jahres 2024	Ver- pflich- tungser- mächti- gungen	Planung Haus- halts- jahr 2025	Planung Haus- halts- jahr 2026	Planung Haus- halts- jahr 2027	Bisher bereit- gestellt (ein- schl. Sp.2)	Ge- samt- einzel- nahmen/ -aus- zahlun- gen
		EUR						
		1	2	3	4	5	6	7
3435 Errichtung Hundewiesen	0	0	0	0	0	0	35.000	35.000
12800 1.2.8 Geleistete Anzahlungen, Anlagen im Bau	0	0	0	0	0	0	35.000	35.000
8116 Erwerb von bewegl. Sachen des AV Parkanlagen	1.500	1.500	0	1.500	1.500	0	6.000	9.000
12700 1.2.7 Betriebs- und Geschäftsausstattung	1.500	1.500	0	1.500	1.500	0	6.000	9.000
8500 GVG 250-800 € (netto) 0107	1.500	0	0	0	0	0	4.500	4.500
12700 1.2.7 Betriebs- und Geschäftsausstattung	1.500	0	0	0	0	0	4.500	4.500
Gesamtsumme	3.000	1.500	0	1.500	1.500	0	45.500	48.500

Stadt Olfen - Haushaltsplan 2024

Doppischer Produktplan 2024 Produktbeschreibung Produkt 13.02 Ausgleichs- und Ersatzflächen-Management

Produktbereich	13	Natur- und Landschaftspflege	
Produktgruppe	13	Natur- und Landschaftspflege	
Produkt	13.02	Ausgleichs- und Ersatzflächen-Management	
Beschreibung	Anlage, Unterhaltung und Betrieb der Steverauen und sonstigen Ausgleichsflächen		
Zielgruppe	Bevölkerung der Stadt Olfen; Gäste		
Ziele	Steigerung des Naherholungsangebotes; Schaffung ökologischer Lebensräume; nachhaltiger Schutz, Pflege und Entwicklung von Natur und Landschaft; Hochwasserschutz für die Siedlungsbereiche; Zucht und Aufzucht bedrohter Tiere über den eigenen Bedarf hinaus		
Leistungsauftrag	Planung, Bau und Unterhaltung der Steverauen und sonstigen Ausgleichsflächen; ökologische Ausgleichsflächen; Erhaltung von natürlichen Lebensräumen; Haltung und Zucht bedrohter Tiere		
Finanzen	Haushaltsvorjahr	Haushaltsjahr	Veränderung gegenüber dem Vorjahr
Erträge	214.600,00	194.600,00	-20.000,00
Aufwendungen	202.100,00	301.400,00	99.300,00
Ergebnis	12.500,00	-106.800,00	-119.300,00

Stadt Olfen - Haushaltsplan 2024

Doppischer Produktplan 2024 Teilergebnisplan Produkt 13.02 Ausgleichs- und Ersatzflächen-Management

Produktbereich	13	Natur- und Landschaftspflege
Produktgruppe	13	Natur- und Landschaftspflege
Produkt	13.02	Ausgleichs- und Ersatzflächen-Management

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis des Vorvor- jahres 2022	Ansatz des Vor- jahres 2023	Ansatz des Haus- haltsjahres 2024	Planung Haus- halts- jahr 2025	Planung Haus- halts- jahr 2026	Planung Haus- halts- jahr 2027
		EUR					
		1	2	3	4	5	6
02	Zuwendungen und allgemeine Umlagen	84.649,46	79.600	94.600	93.900	91.700	91.700
41410001	Zuweisungen und Zuschüsse für lauf. Zwecke Bund	16.338,51	18.000	17.000	17.000	17.000	17.000
41611001	Erträge a. d. Aufl. SoPo aus Zuw. vom Land	68.310,95	61.600	46.400	45.700	43.500	43.500
41618001	Erträge a. d. Aufl. SoPo aus Zuw. v. übr. Ber.	0,00	0	31.200	31.200	31.200	31.200
04	+ Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	277.841,61	120.000	85.000	60.000	80.000	0
43610004	Beiträge für Ausgleichsmaßnahmen	277.841,61	120.000	85.000	60.000	80.000	0
05	+ Privatrechtliche Leistungsentgelte	18.416,62	15.000	15.000	15.000	15.000	15.000
44210001	Erträge aus Verkauf	18.416,62	15.000	15.000	15.000	15.000	15.000
10	= Ordentliche Erträge	380.907,69	214.600	194.600	168.900	186.700	106.700
11	- Personalaufwendungen	27.887,72	34.400	34.600	35.400	36.100	36.800
50120001	Entgelte für tariflich Beschäftigte	21.847,67	26.900	27.200	27.700	28.300	28.900
50220001	Beiträge für tariflich Beschäftigte	1.398,83	2.000	1.700	1.700	1.700	1.700
50320001	Beiträge für tariflich Beschäftigte	4.641,22	5.500	5.700	6.000	6.100	6.200
13	- Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	40.066,41	38.000	81.000	38.000	38.000	38.000
52411001	Unterhaltung d. Grundstücke und baulichen Anlagen	1.998,37	0	0	0	0	0
52412002	Strom	132,66	0	0	0	0	0
52421003	Unterhaltung öffentlicher Grünanlagen	605,84	0	0	0	0	0
52810001	Aufwendungen für sonstige Sachleistungen	33.279,04	38.000	38.000	38.000	38.000	38.000
52910001	Aufwendungen für sonstige Dienstleistungen	4.050,50	0	43.000	0	0	0
14	- Bilanzielle Abschreibungen	97.897,93	84.200	147.600	146.600	143.200	140.200
57110001	Abschreibungen auf immaterielle VG und Sachanlagen	94.594,10	83.700	147.600	146.600	143.200	140.200
57110002	Abschreibung auf GWG	3.303,83	500	0	0	0	0
16	- Sonstige ordentliche Aufwendungen	78.212,67	45.900	38.200	32.200	32.200	32.200
54310001	Geschäftsaufwendungen	5.946,69	2.000	2.200	2.200	2.200	2.200
54310002	Mitgliedsbeiträge	5.021,38	27.400	23.000	23.000	23.000	23.000
54310003	Sachverst. -, Notariats-, Gericht-, u ähnl. Kosten	21.492,46	11.500	8.000	2.000	2.000	2.000
54310006	Kosten im Kontokorrentverkehr	11,74	0	0	0	0	0
54310015	EDV-Kosten allgemein	45,00	0	0	0	0	0
54310021	Aufwendungen zur Erhaltung des Festwertes	12.905,45	5.000	5.000	5.000	5.000	5.000
54710001	Wertveränderungen bei Sachanlagen	32.789,95	0	0	0	0	0
17	= Ordentliche Aufwendungen	244.064,73	202.500	301.400	252.200	249.500	247.200
18	= ordentliches Ergebnis (= Zeilen 10 und 17)	136.842,96	12.100	-106.800	-83.300	-62.800	-140.500
22	=Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit (= Zeilen 18 und 21)	136.842,96	12.100	-106.800	-83.300	-62.800	-140.500
26	= Jahresergebnis (=Zeilen 22 und 25)	136.842,96	12.100	-106.800	-83.300	-62.800	-140.500
28	- Aufwendungen aus int. Leistungsbeziehungen	1,19	0	0	0	0	0
29	= Ergebnis ((Zeilen 26,27,28))	136.841,77	12.100	-106.800	-83.300	-62.800	-140.500

Erläuterungen

Erläuterung zu 44210001

Tiere Steveraue

Erläuterung zu 52810001

Beweidungskonzept

Doppischer Produktplan 2024
Teilergebnisplan Produkt 13.02 Ausgleichs- und Ersatzflächen-Management

Erläuterung zu 54310021

Einkauf von Tieren

Stadt Olfen - Haushaltsplan 2024

Doppischer Produktplan 2024 Teilfinanzplan Produkt 13.02 Ausgleichs- und Ersatzflächen-Management

Produktbereich	13	Natur- und Landschaftspflege
Produktgruppe	13	Natur- und Landschaftspflege
Produkt	13.02	Ausgleichs- und Ersatzflächen-Management

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis des Vorvor- jahres 2022	Ansatz des Vor- jahres 2023	Ansatz des Haus- haltsjahres 2024	Ver- pflich- tungser- mächt- igungen	Planung Haus- halts- jahr 2025	Planung Haus- halts- jahr 2026	Planung Haus- halts- jahr 2027
		EUR						
		1	2	3	4	5	6	7
	Einzahlungen							
18	aus Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen	475.777,37	33.200	52.700	0	354.850	24.050	14.250
		475.777,37	33.200	52.700	0	354.850	24.050	14.250
68111001	Investitionszuweisungen vom Land	25.661,06	0	0	0	0	0	0
68118001	Investitionszuweisungen von übrigen Bereichen	450.116,31	33.200	52.700	0	354.850	24.050	14.250
19	aus der Veräußerung von Sachanlagen	0,00	0	0	0	0	0	0
20	aus der Veräußerung von Finanzanlagen	0,00	0	0	0	0	0	0
21	aus Beiträgen u.ä. Entgelten	0,00	0	0	0	0	0	0
22	Sonstige Investitionseinzahlungen	0,00	0	0	0	0	0	0
23	= Summe: (investive Einzahlungen) Auszahlungen	475.777,37	33.200	52.700	0	354.850	24.050	14.250
24	für den Erwerb von Grundstücken und Gebäuden	5.712,00	0	0	0	0	0	0
		5.712,00	0	0	0	0	0	0
78211001	Auszahlungen für den Erwerb von Grundstücken	5.712,00	0	0	0	0	0	0
25	für Baumaßnahmen	1.559.163,00	326.800	266.000	0	800.500	444.000	430.000
		1.559.163,00	326.800	266.000	0	800.500	444.000	430.000
78510001	Auszahlungen für Hochbaumaßnahmen	1.548.574,02	231.800	146.000	0	535.500	444.000	430.000
78520001	Auszahlungen für Tiefbaumaßnahmen	10.588,98	95.000	120.000	0	265.000	0	0
26	für den Erwerb von beweglichem Anlagevermögen	111.706,06	27.500	10.500	0	10.500	500	500
		111.706,06	27.500	10.500	0	10.500	500	500
78310001	Ausz. Erwerb v. bewegl. V. oberh. WG von 800 €	75.437,33	27.000	10.000	0	10.000	0	0
78310002	Ausz. Erwerb v. Vermögensg. über 800 € (USt.pfl.)	32.964,90	0	0	0	0	0	0
78320001	Ausz. Erwerb v. bewegl. V. unterh. WG von 800 €	3.303,83	500	500	0	500	500	500
27	für den Erwerb von Finanzanlagen	0,00	0	0	0	0	0	0
28	von aktivierbaren Zuwendungen	0,00	0	0	0	0	0	0
29	Sonstige Investitionsauszahlungen	0,00	0	0	0	0	0	0
30	= Summe: (investive Auszahlungen)	1.676.581,06	354.300	276.500	0	811.000	444.500	430.500
31	= Saldo: der Investitionstätigkeit (Einzahlungen ./. Auszahlungen)	-1.200.803,69	-321.100	-223.800	0	-456.150	-420.450	-416.250

Maßnahmen

Nr. Bezeichnung	Ansatz des Vor- jahres 2023	Ansatz des Haus- halts- jahres 2024	Ver- pflich- tungser- mächt- igungen	Planung Haus- halts- jahr 2025	Planung Haus- halts- jahr 2026	Planung Haus- halts- jahr 2027	Bisher bereit- gestellt (ein- schl. Sp.2)	Ge- samt- einzah- lungen/ -aus- zahlun- gen
		EUR						
	1	2	3	4	5	6	7	8
2510 Maßnahmen zu Ausgleichsflächen	0	70.000	0	20.000	400.000	400.000	90.000	910.000
12800 1.2.8 Geleistete Anzahlungen, Anlagen im Bau	0	70.000	0	20.000	400.000	400.000	100.000	920.000
88000 4.8 Erhaltene Anzahlungen	0	0	0	0	0	0	-10.000	-10.000
2521 Wasser-Wege-Steuer	57.500	60.000	0	0	0	0	-19.000	-19.000
12800 1.2.8 Geleistete Anzahlungen, Anlagen im Bau	70.000	60.000	0	0	0	0	130.000	130.000
61000 2.1 für Zuwendungen	0	0	0	0	0	0	45.000	45.000
88000 4.8 Erhaltene Anzahlungen	-12.500	0	0	0	0	0	-194.000	-194.000
2522 Umfeld Füchtelner Mühle	200.000	0	0	0	0	0	-300.000	-300.000

Stadt Olfen - Haushaltsplan 2024

Maßnahmen								
Nr. Bezeichnung	Ansatz des Vorjahres 2023	Ansatz des Haushaltsjahres 2024	Verpflichtungsermächtigungen	Planung Haushaltsjahr 2025	Planung Haushaltsjahr 2026	Planung Haushaltsjahr 2027	Bisher bereitgestellt (einschl. Sp.2)	Gesamteinzahlungen/-auszahlungen
	EUR							
	1	2	3	4	5	6	7	8
12700 1.2.7 Betriebs- und Geschäftsausstattung	0	0	0	0	0	0	300.000	300.000
12800 1.2.8 Geleistete Anzahlungen, Anlagen im Bau	200.000	0	0	0	0	0	930.000	930.000
88000 4.8 Erhaltene Anzahlungen	0	0	0	0	0	0	-1.530.000	-1.530.000
2523 Wasserzwischenräume	0	0	0	0	0	0	5.000	5.000
12800 1.2.8 Geleistete Anzahlungen, Anlagen im Bau	0	0	0	0	0	0	5.000	5.000
2531 Konzept Steveraeue	5.000	0	0	0	0	0	40.000	40.000
12800 1.2.8 Geleistete Anzahlungen, Anlagen im Bau	5.000	0	0	0	0	0	40.000	40.000
3431 Projekt 2Stromland	10.000	20.000	0	20.000	10.000	10.000	110.000	150.000
12800 1.2.8 Geleistete Anzahlungen, Anlagen im Bau	10.000	20.000	0	20.000	10.000	10.000	80.000	120.000
61000 2.1 für Zuwendungen	0	0	0	0	0	0	30.000	30.000
3434 Investitionen VITAL.NRW	31.100	13.300	0	150.650	9.950	5.750	16.400	182.750
12800 1.2.8 Geleistete Anzahlungen, Anlagen im Bau	31.800	66.000	0	505.500	34.000	20.000	262.800	822.300
88000 4.8 Erhaltene Anzahlungen	-700	-52.700	0	-354.850	-24.050	-14.250	-246.400	-639.550
4530 Wegenetz und Aussichtspunkte Steverauen	25.000	50.000	0	25.000	0	0	100.000	125.000
12800 1.2.8 Geleistete Anzahlungen, Anlagen im Bau	25.000	50.000	0	25.000	0	0	100.000	125.000
4611 Verbreiterung Radweg Dreibogenbrücke	0	10.000	0	240.000	0	0	10.000	250.000
12800 1.2.8 Geleistete Anzahlungen, Anlagen im Bau	0	10.000	0	240.000	0	0	10.000	250.000
8123001 Erwerb einer 2. Fanganlage	12.000	0	0	0	0	0	12.000	12.000
12800 1.2.8 Geleistete Anzahlungen, Anlagen im Bau	12.000	0	0	0	0	0	12.000	12.000
8500 GVG 250-800 € (netto) 0107	500	0	0	0	0	0	1.500	1.500
12700 1.2.7 Betriebs- und Geschäftsausstattung	500	0	0	0	0	0	1.500	1.500
85001302 GVG 250-800 € (netto) 1302	0	500	0	500	500	500	500	2.000
12700 1.2.7 Betriebs- und Geschäftsausstattung	0	500	0	500	500	500	500	2.000
Gesamtsumme	341.100	223.800	0	456.150	420.450	416.250	66.400	1.359.250

Stadt Olfen - Haushaltsplan 2024

Doppischer Produktplan 2024			
Produktbeschreibung Produkt 13.03 Gewässerunterhaltung und Hochwasserschutz			
Produktbereich	13	Natur- und Landschaftspflege	
Produktgruppe	13	Natur- und Landschaftspflege	
Produkt	13.03	Gewässerunterhaltung und Hochwasserschutz	
Beschreibung	Anlage und Unterhaltung der öffentlichen Gewässer mit Unterstützung der Wasser- und Bodenverbände bei der Gewässerunterhaltung		
Zielgruppe	Bevölkerung der Stadt Olfen; Anlieger der Gewässer		
Ziele	Nachhaltiger Schutz, Pflege und Entwicklung von Natur und Landschaft; Kostengünstige und ökologische Unterhaltung der Gewässer sichern; Hochwasserschutz für die Siedlungsbereiche; Grundstückseigentümer		
Leistungsauftrag	Vertretung der Stadt in den Vorständen der Wasser- und Bodenverbände; Unterstützung bei der Gewässerunterhaltung und Ausbaumaßnahmen; Umlage der Verbandbeiträge; Vorbereitung von ortsrechtlichen Regelungen; Anlage, Unterhaltung und Betrieb von Biotopen; Hochwasserschutzplanung		
Finanzen	Haushaltsvorjahr	Haushaltsjahr	Veränderung gegenüber dem Vorjahr
Erträge	74.000,00	80.000,00	6.000,00
Aufwendungen	59.500,00	64.500,00	5.000,00
Ergebnis	14.500,00	15.500,00	1.000,00

Stadt Olfen - Haushaltsplan 2024

Doppischer Produktplan 2024 Teilergebnisplan Produkt 13.03 Gewässerunterhaltung und Hochwasserschutz

Produktbereich	13	Natur- und Landschaftspflege
Produktgruppe	13	Natur- und Landschaftspflege
Produkt	13.03	Gewässerunterhaltung und Hochwasserschutz

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis des Vorvor- jahres 2022	Ansatz des Vor- jahres 2023	Ansatz des Haus- haltsjahres 2024	Planung Haus- halts- jahr 2025	Planung Haus- halts- jahr 2026	Planung Haus- halts- jahr 2027
		EUR					
		1	2	3	4	5	6
04	+ Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	78.381,28	74.000	80.000	80.500	80.500	80.500
43610001	Gewässerunterhaltsbeiträge	78.381,28	74.000	80.000	80.500	80.500	80.500
07	+ Sonstige ordentliche Erträge	0,00	0	0	100.000	0	0
45650001	Weitere sonstige ordentliche Erträge	0,00	0	0	100.000	0	0
10	= Ordentliche Erträge	78.381,28	74.000	80.000	180.500	80.500	80.500
13	- Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	8.400,00	0	0	0	0	0
52790010	Sonst. bes. Verw. u. Betriebsa. (USt.pfl.) HWB	8.400,00	0	0	0	0	0
16	- Sonstige ordentliche Aufwendungen	54.133,22	50.000	55.000	155.500	55.500	55.500
54010001	Sonstige ordentliche Aufwendungen	0,00	0	0	100.000	0	0
54310002	Mitgliedsbeiträge	54.133,22	50.000	55.000	55.500	55.500	55.500
17	= Ordentliche Aufwendungen	62.533,22	50.000	55.000	155.500	55.500	55.500
18	= ordentliches Ergebnis (= Zeilen 10 und 17)	15.848,06	24.000	25.000	25.000	25.000	25.000
22	=Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit (= Zeilen 18 und 21)	15.848,06	24.000	25.000	25.000	25.000	25.000
26	= Jahresergebnis (=Zeilen 22 und 25)	15.848,06	24.000	25.000	25.000	25.000	25.000
28	- Aufwendungen aus int. Leistungsbeziehungen	9.448,55	9.500	9.500	9.500	9.500	9.500
29	= Ergebnis ((Zeilen 26,27,28))	6.399,51	14.500	15.500	15.500	15.500	15.500

Erläuterungen

Erläuterung zu 45650001

Realisierung von Landschaftsseen

Erläuterung zu 54010001

Aufwendungen zur Realisierung von Landschaftsseen

Erläuterung zu 54310002

Beiträge an Unterhaltungsverbände

Stadt Olfen - Haushaltsplan 2024

Doppischer Produktplan 2024 Teilfinanzplan Produkt 13.03 Gewässerunterhaltung und Hochwasserschutz

Produktbereich	13	Natur- und Landschaftspflege
Produktgruppe	13	Natur- und Landschaftspflege
Produkt	13.03	Gewässerunterhaltung und Hochwasserschutz

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis des Vorvor- jahres 2022	Ansatz des Vor- jahres 2023	Ansatz des Haus- haltsjahres 2024	Ver- pflich- tungser- mächti- gungen	Planung Haus- halts- jahr 2025	Planung Haus- halts- jahr 2026	Planung Haus- halts- jahr 2027
		EUR						
		1	2	3	4	5	6	7
	Einzahlungen							
18	aus Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen	0,00	0	0	0	0	0	0
19	aus der Veräußerung von Sachanlagen	0,00	0	0	0	0	0	0
20	aus der Veräußerung von Finanzanlagen	0,00	0	0	0	0	0	0
21	aus Beiträgen u.ä. Entgelten	0,00	0	0	0	0	0	0
22	Sonstige Investitionseinzahlungen	0,00	0	0	0	0	0	0
23	= Summe: (investive Einzahlungen) Auszahlungen	0,00	0	0	0	0	0	0
24	für den Erwerb von Grundstücken und Gebäuden	0,00	0	0	0	0	0	0
25	für Baumaßnahmen	0,00	0	0	0	0	0	0
26	für den Erwerb von beweglichem Anlagevermögen	0,00	0	0	0	0	0	0
27	für den Erwerb von Finanzanlagen	0,00	0	0	0	0	0	0
28	von aktivierbaren Zuwendungen	0,00	0	0	0	0	0	0
29	Sonstige Investitionsauszahlungen	0,00	0	0	0	0	0	0
30	= Summe: (investive Auszahlungen)	0,00	0	0	0	0	0	0
31	= Saldo: der Investitionstätigkeit (Einzahlungen ./. Auszahlungen)	0,00	0	0	0	0	0	0

Stadt Olfen - Haushaltsplan 2024

Doppischer Produktplan 2024 Produktbeschreibung Produkt 13.04 Friedhöfe			
Produktbereich	13	Natur- und Landschaftspflege	
Produktgruppe	13	Natur- und Landschaftspflege	
Produkt	13.04	Friedhöfe	
Beschreibung	Organisation des Bestattungswesens		
Zielgruppe	Nutzungsberechtigte an bereits bestehenden Grabstätten; Angehörige von Verstorbenen; Bestattungsunternehmen, Steinmetze; Kirchengemeinden		
Ziele	Würdige und angemessene Bestattungen; stilvolle Gestaltung des Friedhofes als Ruhe- und Erholungsstätte		
Leistungsauftrag	Leistungsauftrag Planung, Bau und Unterhaltung öffentlicher Friedhöfe und sonstiger Bestattungseinrichtungen; Organisation des Bestattungsvorganges; Kalkulation und Erhebung von Bestattungsgebühren; Verwaltung der Grabstätten / Nutzungsrechten		
Finanzen	Haushaltsvorjahr	Haushaltsjahr	Veränderung gegenüber dem Vorjahr
Erträge	142.000,00	152.000,00	10.000,00
Aufwendungen	256.600,00	232.400,00	-24.200,00
Ergebnis	-114.600,00	-80.400,00	34.200,00

Stadt Olfen - Haushaltsplan 2024

Doppischer Produktplan 2024 Teilergebnisplan Produkt 13.04 Friedhöfe

Produktbereich	13	Natur- und Landschaftspflege
Produktgruppe	13	Natur- und Landschaftspflege
Produkt	13.04	Friedhöfe

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis des Vorvor- jahres 2022	Ansatz des Vor- jahres 2023	Ansatz des Haus- haltsjahres 2024	Planung Haus- halts- jahr 2025	Planung Haus- halts- jahr 2026	Planung Haus- halts- jahr 2027
		EUR					
		1	2	3	4	5	6
02	Zuwendungen und allgemeine Umlagen	2.113,35	2.000	2.000	2.000	2.000	2.000
41210001	Bedarfszuweisungen vom Land	549,90	500	500	500	500	500
41411007	Landeszuweisung Pflege jüdischer Friedhof	1.563,45	1.500	1.500	1.500	1.500	1.500
04	+ Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	54.288,42	100.000	110.000	110.000	110.000	110.000
43210001	Benutzungsgebühren und ähnliche Entgelte	219,00	0	0	0	0	0
43210005	Friedhofsgebühren	108.013,00	100.000	110.000	110.000	110.000	110.000
43810001	Erträge a.d.Auflösg. v. SoPo f.d.Gebührenausschlag	-53.943,58	0	0	0	0	0
05	+ Privatrechtliche Leistungsentgelte	66.457,06	40.000	40.000	40.000	40.000	40.000
43215001	Erträge aus der Auflösung von Friedhofsgebühren	66.457,06	40.000	40.000	40.000	40.000	40.000
10	= Ordentliche Erträge	122.858,83	142.000	152.000	152.000	152.000	152.000
13	- Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	17.099,01	25.000	28.000	28.000	28.000	28.000
52412006	Abfallbeseitigung	74,14	0	0	0	0	0
52412007	Sonstige Bewirtschaftungskosten	2.953,18	2.000	2.000	2.000	2.000	2.000
52421003	Unterhaltung öffentlicher Grünanlagen	132,45	0	0	0	0	0
52421007	Unterhaltung Friedhöfe	13.939,24	23.000	26.000	26.000	26.000	26.000
14	- Bilanzielle Abschreibungen	10.725,89	10.900	5.800	800	800	800
57110001	Abschreibungen auf immaterielle VG und Sachanlagen	10.724,89	10.900	5.800	800	800	800
57110002	Abschreibung auf GWG	1,00	0	0	0	0	0
15	- Transferaufwendungen	0,00	100	100	100	100	100
53118003	Vereinszuschüsse	0,00	100	100	100	100	100
16	- Sonstige ordentliche Aufwendungen	134,77	0	500	500	500	500
54310001	Geschäftsaufwendungen	134,77	0	0	0	0	0
54310010	Kommunikation	0,00	0	500	500	500	500
17	= Ordentliche Aufwendungen	27.959,67	36.000	34.400	29.400	29.400	29.400
18	= ordentliches Ergebnis (= Zeilen 10 und 17)	94.899,16	106.000	117.600	122.600	122.600	122.600
22	=Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit (= Zeilen 18 und 21)	94.899,16	106.000	117.600	122.600	122.600	122.600
26	= Jahresergebnis (=Zeilen 22 und 25)	94.899,16	106.000	117.600	122.600	122.600	122.600
28	- Aufwendungen aus int. Leistungsbeziehungen	198.535,89	198.000	198.000	198.000	198.000	198.000
29	= Ergebnis ((Zeilen 26,27,28))	-103.636,73	-92.000	-80.400	-75.400	-75.400	-75.400

Erläuterungen

Erläuterung zu 52412007

Unfallversicherung, Landwirtschaftl. Berufsgenossenschaft

Stadt Olfen - Haushaltsplan 2024

Doppischer Produktplan 2024 Teilfinanzplan Produkt 13.04 Friedhöfe

Produktbereich	13	Natur- und Landschaftspflege
Produktgruppe	13	Natur- und Landschaftspflege
Produkt	13.04	Friedhöfe

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis des Vorvor- jahres 2022	Ansatz des Vor- jahres 2023	Ansatz des Haus- haltsjahres 2024	Ver- pflich- tungser- mächti- gungen	Planung Haus- halts- jahr 2025	Planung Haus- halts- jahr 2026	Planung Haus- halts- jahr 2027
		EUR						
		1	2	3	4	5	6	7
	Einzahlungen							
18	aus Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen	0,00	0	0	0	0	0	0
19	aus der Veräußerung von Sachanlagen	0,00	0	0	0	0	0	0
20	aus der Veräußerung von Finanzanlagen	0,00	0	0	0	0	0	0
21	aus Beiträgen u.ä. Entgelten	0,00	0	0	0	0	0	0
22	Sonstige Investitionseinzahlungen	0,00	0	0	0	0	0	0
23	= Summe: (investive Einzahlungen) Auszahlungen	0,00	0	0	0	0	0	0
24	für den Erwerb von Grundstücken und Gebäuden	0,00	0	0	0	0	0	0
25	für Baumaßnahmen	20.537,62	30.000	80.000	0	80.000	80.000	80.000
		20.537,62	30.000	80.000	0	80.000	80.000	80.000
78510001	Auszahlungen für Hochbaumaßnahmen	20.537,62	30.000	80.000	0	80.000	80.000	80.000
26	für den Erwerb von beweglichem Anlagevermögen	0,00	45.000	0	0	50.000	0	0
		0,00	45.000	0	0	50.000	0	0
78310001	Ausz. Erwerb v. bewegl. V. oberh. WG von 800 €	0,00	45.000	0	0	50.000	0	0
27	für den Erwerb von Finanzanlagen	0,00	0	0	0	0	0	0
28	von aktivierbaren Zuwendungen	0,00	0	0	0	0	0	0
29	Sonstige Investitionsauszahlungen	0,00	0	0	0	0	0	0
30	= Summe: (investive Auszahlungen)	20.537,62	75.000	80.000	0	130.000	80.000	80.000
31	= Saldo: der Investitionstätigkeit (Einzahlungen ./. Auszahlungen)	-20.537,62	-75.000	-80.000	0	-130.000	-80.000	-80.000

Maßnahmen

Nr. Bezeichnung	Ansatz des Vor- jahres 2023	Ansatz des Haus- halts- jahres 2024	Ver- pflich- tungser- mächti- gungen	Planung Haus- halts- jahr 2025	Planung Haus- halts- jahr 2026	Planung Haus- halts- jahr 2027	Bisher bereit- gestellt (ein- schl. Sp.2)	Gesamt- einzah- lungen/ -aus- zahlun- gen
		EUR						
		1	2	3	4	5	6	7
3440 Baukosten Friedhof	30.000	80.000	0	80.000	80.000	80.000	160.000	400.000
12800 1.2.8 Geleistete Anzahlungen, Anlagen im Bau	30.000	80.000	0	80.000	80.000	80.000	160.000	400.000
5000 Grabstättegebühr PRAP	0	200.000	0	200.000	200.000	200.000	65.000	665.000
90000 5. Passive Rechnungsabgrenzung	0	200.000	0	200.000	200.000	200.000	65.000	665.000
7130001 Ersatzbeschaffung Muldenkipper Friedhof	45.000	0	0	0	0	0	45.000	45.000
12600 1.2.6 Maschinen u. techn. Anlagen, Fahrzeuge	45.000	0	0	0	0	0	45.000	45.000
8118 Erwerb von bewegl. Sachen des AV Friedhof 13.04	0	0	0	50.000	0	0	2.000	52.000
12600 1.2.6 Maschinen u. techn. Anlagen, Fahrzeuge	0	0	0	50.000	0	0	0	50.000
12700 1.2.7 Betriebs- und Geschäftsausstattung	0	0	0	0	0	0	2.000	2.000
Gesamtsumme	75.000	280.000	0	330.000	280.000	280.000	272.000	1.162.000

Stadt Olfen - Haushaltsplan 2024

Doppischer Produktplan 2024			
Produktbeschreibung Produkt 13.05 Zweistromland			
Produktbereich	13	Natur- und Landschaftspflege	
Produktgruppe	13	Natur- und Landschaftspflege	
Produkt	13.05	Zweistromland	
Beschreibung	Umsetzung des Projektes Zweistromland im Rahmen der Regionale 2016		
Ziele	Vermittlung der Inhalte 2Stromland: Landschaft Lernen Steigerung des sanften Tourismus Vermittlung von naturschutzfachlichen Zusammenhängen Steigerung und Erhaltung des Naherholungswertes Steigerung der Biodiversität (Artenvielfalt)		
Leistungsauftrag	Projektsteuerung Zweistromland Begleitung, Organisation und Durchführung eines strukturierten Austausches Beteiligung, Marketing und Öffentlichkeitsarbeit Evaluation Gesamtprojekt Monitoring Gesamtprojekt		
Finanzen	Haushaltsvorjahr	Haushaltsjahr	Veränderung gegenüber dem Vorjahr
Erträge	0,00	0,00	0,00
Aufwendungen	0,00	0,00	0,00
Ergebnis	0,00	0,00	0,00

Stadt Olfen - Haushaltsplan 2024

Doppischer Produktplan 2024 Teilfinanzplan Produkt 13.05 Zweistromland

Produktbereich	13	Natur- und Landschaftspflege
Produktgruppe	13	Natur- und Landschaftspflege
Produkt	13.05	Zweistromland

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis des Vorvor- jahres 2022	Ansatz des Vor- jahres 2023	Ansatz des Haus- haltsjahres 2024	Ver- pflich- tungser- mächti- gungen	Planung Haus- halts- jahr 2025	Planung Haus- halts- jahr 2026	Planung Haus- halts- jahr 2027
		EUR						
		1	2	3	4	5	6	7
	Einzahlungen							
18	aus Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen	0,00	0	0	0	0	0	0
19	aus der Veräußerung von Sachanlagen	0,00	0	0	0	0	0	0
20	aus der Veräußerung von Finanzanlagen	0,00	0	0	0	0	0	0
21	aus Beiträgen u.ä. Entgelten	0,00	0	0	0	0	0	0
22	Sonstige Investitionseinzahlungen	0,00	0	0	0	0	0	0
23	= Summe: (investive Einzahlungen) Auszahlungen	0,00	0	0	0	0	0	0
24	für den Erwerb von Grundstücken und Gebäuden	0,00	0	0	0	0	0	0
25	für Baumaßnahmen	0,00	0	0	0	0	0	0
26	für den Erwerb von beweglichem Anlagevermögen	0,00	0	0	0	0	0	0
27	für den Erwerb von Finanzanlagen	0,00	0	0	0	0	0	0
28	von aktivierbaren Zuwendungen	0,00	0	0	0	0	0	0
29	Sonstige Investitionsauszahlungen	0,00	0	0	0	0	0	0
30	= Summe: (investive Auszahlungen)	0,00	0	0	0	0	0	0
31	= Saldo: der Investitionstätigkeit (Einzahlungen ./. Auszahlungen)	0,00	0	0	0	0	0	0

Stadt Olfen - Haushaltsplan 2024

Doppischer Produktplan 2024 Teilergebnishaushalt Produktgruppe 14 Umweltschutz							
Produktbereich		14	Umweltschutz				
Produktgruppe		14	Umweltschutz				
Nr.	Bezeichnung	Ergebnis des Vorvor- jahres 2022	Ansatz des Vor- jahres 2023	Ansatz des Haus- haltsjahres 2024	Planung Haus- halts- jahr 2025	Planung Haus- halts- jahr 2026	Planung Haus- halts- jahr 2027
		EUR					
		1	2	3	4	5	6
01	Steuern und ähnliche Abgaben	0,00	0	0	0	0	0
02	+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen	5.363,57	0	900	900	900	900
03	+ Sonstige Transfererträge	0,00	0	0	0	0	0
04	+ Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	0,00	0	0	0	0	0
05	+ Privatrechtliche Leistungsentgelte	0,00	0	800	800	800	800
06	+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen	0,00	0	0	0	0	0
07	+ Sonstige ordentliche Erträge	0,00	0	0	0	0	0
08	+ Aktivierte Eigenleistungen	0,00	0	0	0	0	0
09	+/-Bestandsveränderungen	0,00	0	0	0	0	0
10	= Ordentliche Erträge	5.363,57	0	1.700	1.700	1.700	1.700
11	- Personalaufwendungen	39.183,27	146.100	92.500	94.900	96.800	98.700
12	- Versorgungsaufwendungen	0,00	0	0	0	0	0
13	- Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	595,00	5.500	13.000	13.000	13.000	13.000
14	- Bilanzielle Abschreibungen	604,00	0	4.800	4.800	4.800	4.800
15	- Transferaufwendungen	290,00	1.000	76.000	76.000	76.000	76.000
16	- Sonstige ordentliche Aufwendungen	11.084,12	16.500	27.500	31.000	31.000	31.000
17	= Ordentliche Aufwendungen	51.756,39	169.100	213.800	219.700	221.600	223.500
18	= Ordentliches Ergebnis (= Zeilen 10 und 17)	-46.392,82	-169.100	-212.100	-218.000	-219.900	-221.800
19	+ Finanzerträge	0,00	0	0	0	0	0
20	- Zinsen und sonstige Finanzaufwendungen	0,00	0	0	0	0	0
21	= Finanzergebnis (= Zeilen 19 und 20)	0,00	0	0	0	0	0
22	= Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit (= Zeilen 18 und 21)	-46.392,82	-169.100	-212.100	-218.000	-219.900	-221.800
23	+ Außerordentliche Erträge	0,00	0	0	0	0	0
24	- Außerordentliche Aufwendungen	0,00	0	0	0	0	0
25	= Außerordentliches Ergebnis (=Zeilen 23 und 24)	0,00	0	0	0	0	0
26	= Ergebnis - vor Berücksichtig. d. int. Leistungsbezieh. - (=Zeilen 22 und 25)	-46.392,82	-169.100	-212.100	-218.000	-219.900	-221.800
27	+ Erträge aus int. Leistungsbeziehungen	0,00	0	0	0	0	0
28	- Aufwendungen aus int. Leistungsbeziehungen	0,00	0	0	0	0	0
29	= Teilergebnis (= Zeilen 26, 27, 28)	-46.392,82	-169.100	-212.100	-218.000	-219.900	-221.800
30	- globaler Minderaufwand	0,00	0	0	0	0	0
31	= Teilergebnis nach Abzug globaler Minderaufwand (=Zeilen 29 und 30)	46.392,82	169.100	212.100	218.000	219.900	221.800

Stadt Olfen - Haushaltsplan 2024

Doppischer Produktplan 2024			
Produktbeschreibung Produkt 14.01 Umweltmanagement			
Produktbereich	14	Umweltschutz	
Produktgruppe	14	Umweltschutz	
Produkt	14.01	Umweltmanagement	
Beschreibung	Koordination und Unterstützung von umweltrelevanten Maßnahmen		
Zielgruppe	Bevölkerung der Stadt Olfen; Gäste; Umwelt- und Naturschutzverbände		
Ziele	Förderung des Umweltbewusstseins; Unterstützung umweltrelevanter Projekte; Kostengünstigste Energiepolitik		
Leistungsauftrag	Information und Beratung zu umweltrelevanten Fragen; Mithilfe bei der Umwelterziehung, Durchführung von Aktionen; Vermittlung von Ansprechpartnern; Weitergabe von Informationsmaterial; Auslobung von Umweltpreisen; Förderung von Energiesparmaßnahmen		
Finanzen	Haushaltsvorjahr	Haushaltsjahr	Veränderung gegenüber dem Vorjahr
Erträge	0,00	1.700,00	1.700,00
Aufwendungen	169.100,00	213.800,00	44.700,00
Ergebnis	-169.100,00	-212.100,00	-43.000,00

Stadt Olfen - Haushaltsplan 2024

Doppischer Produktplan 2024 Teilergebnisplan Produkt 14.01 Umweltmanagement

Produktbereich	14	Umweltschutz
Produktgruppe	14	Umweltschutz
Produkt	14.01	Umweltmanagement

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis des Vorvor- jahres 2022	Ansatz des Vor- jahres 2023	Ansatz des Haus- haltsjahres 2024	Planung Haus- halts- jahr 2025	Planung Haus- halts- jahr 2026	Planung Haus- halts- jahr 2027
		EUR					
		1	2	3	4	5	6
02	Zuwendungen und allgemeine Umlagen	5.363,57	0	900	900	900	900
41410001	Zuweisungen und Zuschüsse für lauf. Zwecke Bund	896,64	0	0	0	0	0
41411001	Zuweisungen und Zuschüsse für lauf. Zwecke Land	4.466,93	0	0	0	0	0
41611001	Erträge a. d. Aufl. SoPo aus Zuw. vom Land	0,00	0	900	900	900	900
05	+ Privatrechtliche Leistungsentgelte	0,00	0	800	800	800	800
44610005	Erträge Vermietung der E-Bikes	0,00	0	800	800	800	800
10	= Ordentliche Erträge	5.363,57	0	1.700	1.700	1.700	1.700
11	- Personalaufwendungen	39.183,27	146.100	92.500	94.900	96.800	98.700
50120001	Entgelte für tariflich Beschäftigte	30.384,06	114.400	72.800	74.300	75.800	77.300
50220001	Beiträge für tariflich Beschäftigte	2.289,95	8.100	4.500	4.600	4.700	4.800
50320001	Beiträge für tariflich Beschäftigte	6.509,26	23.600	15.200	16.000	16.300	16.600
13	- Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	595,00	5.500	13.000	13.000	13.000	13.000
52421001	Unterhaltung des sonst. unbeweglichen Vermögens	0,00	4.000	8.000	8.000	8.000	8.000
52510001	Haltung von Fahrzeugen	0,00	0	500	500	500	500
52520004	Wartung und Reparatur von Ausrüstungsgegenständen	595,00	0	0	0	0	0
52910001	Aufwendungen für sonstige Dienstleistungen	0,00	1.500	4.500	4.500	4.500	4.500
14	- Bilanzielle Abschreibungen	604,00	0	4.800	4.800	4.800	4.800
57110001	Abschreibungen auf immaterielle VG und Sachanlagen	604,00	0	4.800	4.800	4.800	4.800
15	- Transferaufwendungen	290,00	1.000	76.000	76.000	76.000	76.000
53112001	Zuweisg. u. Zuschüsse für lfd. Zwecke Gemeinden/GV	290,00	1.000	1.000	1.000	1.000	1.000
53118001	Zuweisg. u. Zuschüsse für lfd. Zwecke Übrige Ber.	0,00	0	75.000	75.000	75.000	75.000
16	- Sonstige ordentliche Aufwendungen	11.084,12	16.500	27.500	31.000	31.000	31.000
54310001	Geschäftsaufwendungen	336,00	5.000	8.000	8.000	8.000	8.000
54310002	Mitgliedsbeiträge	500,00	500	1.000	1.000	1.000	1.000
54310011	Bauleitplanung	5.879,21	0	0	0	0	0
54310060	Energie- und Klimaschutzkonzept	4.368,91	11.000	18.500	22.000	22.000	22.000
17	= Ordentliche Aufwendungen	51.756,39	169.100	213.800	219.700	221.600	223.500
18	= ordentliches Ergebnis (= Zeilen 10 und 17)	-46.392,82	-169.100	-212.100	-218.000	-219.900	-221.800
22	=Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit (= Zeilen 18 und 21)	-46.392,82	-169.100	-212.100	-218.000	-219.900	-221.800
26	= Jahresergebnis (=Zeilen 22 und 25)	-46.392,82	-169.100	-212.100	-218.000	-219.900	-221.800
29	= Ergebnis ((Zeilen 26,27,28))	-46.392,82	-169.100	-212.100	-218.000	-219.900	-221.800

Erläuterungen

Erläuterung zu 52421001

Garageninstandhaltung

Erläuterung zu 52510001

Instandhaltung Wartung E-Bikes

Erläuterung zu 52910001

Diverse Dienstleistungen

Doppischer Produktplan 2024
Teilergebnisplan Produkt 14.01 Umweltmanagement

Erläuterung zu 53118001

Fördertopf Klimaschutzrichtlinie/Stadtradeln

Erläuterung zu 54310001

Diverse Bürobedarfe

Stadt Olfen - Haushaltsplan 2024

Doppischer Produktplan 2024 Teilfinanzplan Produkt 14.01 Umweltmanagement

Produktbereich	14	Umweltschutz
Produktgruppe	14	Umweltschutz
Produkt	14.01	Umweltmanagement

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis des Vorvor- jahres 2022	Ansatz des Vor- jahres 2023	Ansatz des Haus- haltsjahres 2024	Ver- pflich- tungser- mächti- gungen	Planung Haus- halts- jahr 2025	Planung Haus- halts- jahr 2026	Planung Haus- halts- jahr 2027
		EUR						
		1	2	3	4	5	6	7
	Einzahlungen							
18	aus Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen	64.095,02	0	0	0	0	0	0
		64.095,02	0	0	0	0	0	0
68118001	Investitionszuweisungen von übrigen Bereichen	64.095,02	0	0	0	0	0	0
19	aus der Veräußerung von Sachanlagen	0,00	0	0	0	0	0	0
20	aus der Veräußerung von Finanzanlagen	0,00	0	0	0	0	0	0
21	aus Beiträgen u.ä. Entgelten	0,00	0	0	0	0	0	0
22	Sonstige Investitionseinzahlungen	0,00	0	0	0	0	0	0
23	= Summe: (investive Einzahlungen) Auszahlungen	64.095,02	0	0	0	0	0	0
24	für den Erwerb von Grundstücken und Gebäuden	0,00	0	0	0	0	0	0
25	für Baumaßnahmen	0,00	0	0	0	0	0	0
26	für den Erwerb von beweglichem Anlagevermögen	42.230,94	0	0	0	0	0	0
		42.230,94	0	0	0	0	0	0
78310001	Ausz. Erwerb v. bewegl. V. oberh. WG von 800 €	42.230,94	0	0	0	0	0	0
27	für den Erwerb von Finanzanlagen	0,00	0	0	0	0	0	0
28	von aktivierbaren Zuwendungen	0,00	0	0	0	0	0	0
29	Sonstige Investitionsauszahlungen	0,00	0	0	0	0	0	0
30	= Summe: (investive Auszahlungen)	42.230,94	0	0	0	0	0	0
31	= Saldo: der Investitionstätigkeit (Einzahlungen ./. Auszahlungen)	21.864,08	0	0	0	0	0	0

Maßnahmen

Nr. Bezeichnung	Ansatz des Vor- jahres 2023	Ansatz des Haus- halts- jahres 2024	Ver- pflich- tungser- mächti- gungen	Planung Haus- halts- jahr 2025	Planung Haus- halts- jahr 2026	Planung Haus- halts- jahr 2027	Bisher bereit- gestellt (ein- schl. Sp.2)	Ge- samt- einzah- lungen/ -aus- zahlun- gen
		EUR						
		1	2	3	4	5	6	7
3434 Investitionen VITAL.NRW	0	96.200	0	96.200	96.200	0	96.200	288.600
3490 Ladesäulen, E-Mobilität	0	0	0	0	0	0	11.200	11.200
12800 1.2.8 Geleistete Anzahlungen, Anlagen im Bau	0	0	0	0	0	0	56.000	56.000
61000 2.1 für Zuwendungen	0	0	0	0	0	0	-44.800	-44.800
Gesamtsumme	0	96.200	0	96.200	96.200	0	107.400	299.800

Stadt Olfen - Haushaltsplan 2024

Doppischer Produktplan 2024 Teilergebnishaushalt Produktgruppe 15 Wirtschaft und Tourismus

Produktbereich 15 Wirtschaft und Tourismus
Produktgruppe 15 Wirtschaft und Tourismus

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis des Vorvor- jahres 2022	Ansatz des Vor- jahres 2023	Ansatz des Haus- haltsjahres 2024	Planung Haus- halts- jahr 2025	Planung Haus- halts- jahr 2026	Planung Haus- halts- jahr 2027
		EUR					
		1	2	3	4	5	6
01	Steuern und ähnliche Abgaben	0,00	0	0	0	0	0
02	+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen	2.840,00	2.900	700	700	700	700
03	+ Sonstige Transfererträge	0,00	0	0	0	0	0
04	+ Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	0,00	0	0	0	0	0
05	+ Privatrechtliche Leistungsentgelte	221.229,83	174.000	185.000	191.000	197.500	204.000
06	+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen	517,29	0	0	0	0	0
07	+ Sonstige ordentliche Erträge	930,18	0	0	0	0	0
08	+ Aktivierte Eigenleistungen	0,00	0	0	0	0	0
09	+/-Bestandsveränderungen	0,00	0	0	0	0	0
10	= Ordentliche Erträge	225.517,30	176.900	185.700	191.700	198.200	204.700
11	- Personalaufwendungen	116.947,30	65.900	111.500	114.300	116.600	118.900
12	- Versorgungsaufwendungen	0,00	0	0	0	0	0
13	- Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	60.209,90	44.100	33.100	18.100	19.600	19.600
14	- Bilanzielle Abschreibungen	37.036,18	38.000	30.800	30.600	30.500	30.500
15	- Transferaufwendungen	6.510,03	3.100	6.000	6.000	6.000	6.000
16	- Sonstige ordentliche Aufwendungen	139.283,28	165.700	214.900	164.700	160.700	160.700
17	= Ordentliche Aufwendungen	359.986,69	316.800	396.300	333.700	333.400	335.700
18	= Ordentliches Ergebnis (= Zeilen 10 und 17)	-134.469,39	-139.900	-210.600	-142.000	-135.200	-131.000
19	+ Finanzerträge	24.748,19	37.000	39.700	39.700	39.700	39.700
20	- Zinsen und sonstige Finanzaufwendungen	0,00	0	0	0	0	0
21	= Finanzergebnis (= Zeilen 19 und 20)	24.748,19	37.000	39.700	39.700	39.700	39.700
22	= Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit (= Zeilen 18 und 21)	-109.721,20	-102.900	-170.900	-102.300	-95.500	-91.300
23	+ Außerordentliche Erträge	0,00	0	0	0	0	0
24	- Außerordentliche Aufwendungen	0,00	0	0	0	0	0
25	= Außerordentliches Ergebnis (=Zeilen 23 und 24)	0,00	0	0	0	0	0
26	= Ergebnis - vor Berücksichtig. d. int. Leistungsbezieh. - (=Zeilen 22 und 25)	-109.721,20	-102.900	-170.900	-102.300	-95.500	-91.300
27	+ Erträge aus int. Leistungsbeziehungen	0,00	0	0	0	0	0
28	- Aufwendungen aus int. Leistungsbeziehungen	0,00	0	0	0	0	0
29	= Teilergebnis (= Zeilen 26, 27, 28)	-109.721,20	-102.900	-170.900	-102.300	-95.500	-91.300
30	- globaler Minderaufwand	0,00	0	0	0	0	0
31	= Teilergebnis nach Abzug globaler Minderaufwand (=Zeilen 29 und 30)	109.721,20	102.900	170.900	102.300	95.500	91.300

Stadt Olfen - Haushaltsplan 2024

Doppischer Produktplan 2024			
Produktbeschreibung Produkt 15.01 Wirtschaftsförderung			
Produktbereich	15	Wirtschaft und Tourismus	
Produktgruppe	15	Wirtschaft und Tourismus	
Produkt	15.01	Wirtschaftsförderung	
Beschreibung	Maßnahmen zur Pflege bestehender bzw. zur Ansiedlung neuer Gewerbe- und Dienstleistungsbetriebe		
Zielgruppe	Gewerbetreibende; freiberuflich Tätige; Existenzgründer; Einwohner		
Ziele	Stärkung des Wirtschaftsstandortes Olfen; Stärkung der Wirtschaftskraft heimischer Betriebe und freiberuflich Tätiger; Kontaktpflege mit ansässigen Gewerbebetrieben und freiberuflich Tätigen		
Leistungsauftrag	Aufstellg./Änderung von Bebauungsplänen, Verkehrskonzepten, Einzelhandelsgutachten; Unterstützung der Betriebe bei Anträgen auf Baugenehmigung, Nutzungsänderung, immissionsschutzrechtlichen Verfahren u.a.; Vermittlung von Kontakten/Förderung des Netzwerkgedankens; Teilnahme an Tagen der offenen Tür, Gewerbefesten, Ausstellungen u.a.; aktive Mitarbeit im Werbering und anderen Organisationen		
Finanzen	Haushaltsvorjahr	Haushaltsjahr	Veränderung gegenüber dem Vorjahr
Erträge	0,00	0,00	0,00
Aufwendungen	33.700,00	3.200,00	-30.500,00
Ergebnis	-33.700,00	-3.200,00	30.500,00

Stadt Olfen - Haushaltsplan 2024

Doppischer Produktplan 2024 Teilergebnisplan Produkt 15.01 Wirtschaftsförderung

Produktbereich	15	Wirtschaft und Tourismus					
Produktgruppe	15	Wirtschaft und Tourismus					
Produkt	15.01	Wirtschaftsförderung					
Nr.	Bezeichnung	Ergebnis des Vorvor- jahres 2022	Ansatz des Vor- jahres 2023	Ansatz des Haus- haltsjahres 2024	Planung Haus- halts- jahr 2025	Planung Haus- halts- jahr 2026	Planung Haus- halts- jahr 2027
		EUR					
		1	2	3	4	5	6
13	- Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	0,00	30.000	0	0	0	0
52910012	Aufwendungen Konzeptentwicklung	0,00	30.000	0	0	0	0
16	- Sonstige ordentliche Aufwendungen	801,93	3.700	3.200	3.200	3.200	3.200
54310001	Geschäftsaufwendungen	247,93	2.500	1.000	1.000	1.000	1.000
54310002	Mitgliedsbeiträge	200,00	200	200	200	200	200
54310070	Örtliche Wirtschaftsförderung	354,00	1.000	2.000	2.000	2.000	2.000
17	= Ordentliche Aufwendungen	801,93	33.700	3.200	3.200	3.200	3.200
18	= ordentliches Ergebnis (= Zeilen 10 und 17)	-801,93	-33.700	-3.200	-3.200	-3.200	-3.200
22	=Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit (= Zeilen 18 und 21)	-801,93	-33.700	-3.200	-3.200	-3.200	-3.200
26	= Jahresergebnis (=Zeilen 22 und 25)	-801,93	-33.700	-3.200	-3.200	-3.200	-3.200
29	= Ergebnis ((Zeilen 26,27,28))	-801,93	-33.700	-3.200	-3.200	-3.200	-3.200
Erläuterungen							
Erläuterung zu 54310001							
Erstattungen Olfengutscheine							

Stadt Olfen - Haushaltsplan 2024

Doppischer Produktplan 2024 Teilfinanzplan Produkt 15.01 Wirtschaftsförderung

Produktbereich	15	Wirtschaft und Tourismus
Produktgruppe	15	Wirtschaft und Tourismus
Produkt	15.01	Wirtschaftsförderung

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis des Vorvor- jahres 2022	Ansatz des Vor- jahres 2023	Ansatz des Haus- haltsjahres 2024	Ver- pflich- tungser- mächti- gungen	Planung Haus- halts- jahr 2025	Planung Haus- halts- jahr 2026	Planung Haus- halts- jahr 2027
		EUR						
		1	2	3	4	5	6	7
	Einzahlungen							
18	aus Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen	0,00	0	0	0	0	0	0
19	aus der Veräußerung von Sachanlagen	0,00	0	0	0	0	0	0
20	aus der Veräußerung von Finanzanlagen	0,00	0	0	0	0	0	0
21	aus Beiträgen u.ä. Entgelten	0,00	0	0	0	0	0	0
22	Sonstige Investitionseinzahlungen	0,00	0	0	0	0	0	0
23	= Summe: (investive Einzahlungen)	0,00	0	0	0	0	0	0
	Auszahlungen							
24	für den Erwerb von Grundstücken und Gebäuden	0,00	0	0	0	0	0	0
25	für Baumaßnahmen	0,00	0	0	0	0	0	0
26	für den Erwerb von beweglichem Anlagevermögen	0,00	0	0	0	0	0	0
27	für den Erwerb von Finanzanlagen	0,00	0	0	0	0	0	0
28	von aktivierbaren Zuwendungen	0,00	0	0	0	0	0	0
29	Sonstige Investitionsauszahlungen	0,00	0	0	0	0	0	0
30	= Summe: (investive Auszahlungen)	0,00	0	0	0	0	0	0
31	= Saldo: der Investitionstätigkeit (Einzahlungen ./. Auszahlungen)	0,00	0	0	0	0	0	0

Maßnahmen

Nr. Bezeichnung	Ansatz des Vor- jahres 2023	Ansatz des Haus- halts- jahres 2024	Ver- pflich- tungser- mächti- gungen	Planung Haus- halts- jahr 2025	Planung Haus- halts- jahr 2026	Planung Haus- halts- jahr 2027	Bisher bereit- gestellt (ein- schl. Sp.2)	Ge- samt- einzah- lungen/ -aus- zahlun- gen
		EUR						
	1	2	3	4	5	6	7	8
8100 Weihnachtsbeleuchtung	0	0	0	0	0	0	5.000	5.000
12700 1.2.7 Betriebs- und Geschäftsausstattung	0	0	0	0	0	0	5.000	5.000
Gesamtsumme	0	0	0	0	0	0	5.000	5.000

Stadt Olfen - Haushaltsplan 2024

Doppischer Produktplan 2024			
Produktbeschreibung Produkt 15.02 Touristische Einrichtungen und Öffentlichkeitsarbeit			
Produktbereich	15	Wirtschaft und Tourismus	
Produktgruppe	15	Wirtschaft und Tourismus	
Produkt	15.02	Touristische Einrichtungen und Öffentlichkeitsarbeit	
Beschreibung	Tourismusförderung		
Zielgruppe	auswärtige Besucher; heimische Gastronomie; Hotelbetriebe; Ferienhaus- bzw. -wohnungsanbieter; touristische Freizeitangebote; Campingplatzbetreiber		
Ziele	die Stadt als Urlaubs- und Ausflugsziel stärken; überregionalen Bekanntheitsgrad erhöhen		
Leistungsauftrag	Teilnahme an Messen und Ausstellungen; Erstellen von Werbematerial und Broschüren; Herstellen und Unterhalten von Rad- und Wanderwegen mit Beschilderung, Sitzbänken usw.; überörtliche Beschilderung und Rad- und Wanderwegkarten		
Finanzen	Haushaltsvorjahr	Haushaltsjahr	Veränderung gegenüber dem Vorjahr
Erträge	86.900,00	85.700,00	-1.200,00
Aufwendungen	230.900,00	322.800,00	91.900,00
Ergebnis	-144.000,00	-237.100,00	-93.100,00

Stadt Olfen - Haushaltsplan 2024

Doppischer Produktplan 2024 Teilergebnisplan Produkt 15.02 Touristische Einrichtungen und Öffentlichkeitsarbeit

Produktbereich	15	Wirtschaft und Tourismus
Produktgruppe	15	Wirtschaft und Tourismus
Produkt	15.02	Touristische Einrichtungen und Öffentlichkeitsarbeit

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis des Vorvor- jahres 2022	Ansatz des Vor- jahres 2023	Ansatz des Haus- haltsjahres 2024	Planung Haus- halts- jahr 2025	Planung Haus- halts- jahr 2026	Planung Haus- halts- jahr 2027
		EUR					
		1	2	3	4	5	6
02	Zuwendungen und allgemeine Umlagen	2.840,00	2.900	700	700	700	700
41611001	Erträge a. d. Aufl. SoPo aus Zuw. vom Land	711,40	2.900	700	700	700	700
41618001	Erträge a. d. Aufl. SoPo aus Zuw. v. übr. Ber.	2.128,60	0	0	0	0	0
05	+ Privatrechtliche Leistungsentgelte	75.087,75	84.000	95.000	101.000	107.500	114.000
44210001	Erträge aus Verkauf	2.443,25	8.000	15.000	8.000	8.000	8.000
44610001	Sonstige privatrechtliche Leistungsentgelte	2.105,47	0	0	0	0	0
44610004	Teilnehmerbeiträge Umweltbildung 7 % USt	44.662,98	50.000	50.000	63.000	69.500	76.000
44610005	Erträge Vermietung der E-Bikes	2.351,05	5.000	3.500	3.500	3.500	3.500
44610021	Erlöse Anzeigen Offenzeitung	23.525,00	21.000	26.500	26.500	26.500	26.500
06	+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen	517,29	0	0	0	0	0
44817001	Kostenerstattung von privaten Unternehmen	517,29	0	0	0	0	0
10	= Ordentliche Erträge	78.445,04	86.900	95.700	101.700	108.200	114.700
11	- Personalaufwendungen	35.017,19	65.900	111.500	114.300	116.600	118.900
50120001	Entgelte für tariflich Beschäftigte	27.307,26	51.900	88.300	90.100	91.900	93.700
50220001	Beiträge für tariflich Beschäftigte	1.583,61	3.300	4.800	4.900	5.000	5.100
50320001	Beiträge für tariflich Beschäftigte	6.126,32	10.700	18.400	19.300	19.700	20.100
13	- Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	2.311,52	7.000	26.000	11.000	11.000	11.000
52520001	Unterhaltung des sonst. bew. Vermögens	-1.017,78	4.000	0	0	0	0
52520004	Wartung und Reparatur von Ausrüstungsgegenständen	1.759,30	3.000	6.000	6.000	6.000	6.000
52810002	Aufwendungen für den Erwerb von Vorräten	0,00	0	20.000	5.000	5.000	5.000
52910001	Aufwendungen für sonstige Dienstleistungen	1.570,00	0	0	0	0	0
14	- Bilanzielle Abschreibungen	8.996,30	12.100	3.700	3.500	3.400	3.400
57110001	Abschreibungen auf immaterielle VG und Sachanlagen	8.995,30	7.100	3.700	3.500	3.400	3.400
57110002	Abschreibung auf GWG	1,00	5.000	0	0	0	0
15	- Transferaufwendungen	2.628,03	0	0	0	0	0
53118003	Vereinszuschüsse	2.628,03	0	0	0	0	0
16	- Sonstige ordentliche Aufwendungen	112.582,38	145.900	193.600	143.400	139.400	139.400
54210001	Aufwendungen f. ehrenamtliche u. sonstige Tätigk.	19.800,00	21.000	21.000	21.000	21.000	21.000
54220001	Mieten/Pachten und Nebenkosten	0,00	0	3.500	3.500	3.500	3.500
54310001	Geschäftsaufwendungen	81.345,48	92.000	23.500	27.500	23.500	23.500
54310002	Mitgliedsbeiträge	7.107,00	16.900	17.100	12.900	12.900	12.900
54310006	Kosten im Kontokorrentverkehr	11,50	0	0	0	0	0
54310010	Kommunikation	3.620,65	16.000	65.000	15.000	15.000	15.000
54310020	Aufw. für Kulturveranstaltungen	196,30	0	0	0	0	0
54310021	Aufwendungen zur Erhaltung des Festwertes	501,45	0	0	0	0	0
54310025	Aufwendungen Olfener Stadtzeitung	0,00	0	63.500	63.500	63.500	63.500
17	= Ordentliche Aufwendungen	161.535,42	230.900	334.800	272.200	270.400	272.700
18	= ordentliches Ergebnis (= Zeilen 10 und 17)	-83.090,38	-144.000	-239.100	-170.500	-162.200	-158.000
22	=Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit (= Zeilen 18 und 21)	-83.090,38	-144.000	-239.100	-170.500	-162.200	-158.000
26	= Jahresergebnis (=Zeilen 22 und 25)	-83.090,38	-144.000	-239.100	-170.500	-162.200	-158.000
29	= Ergebnis ((Zeilen 26,27,28))	-83.090,38	-144.000	-239.100	-170.500	-162.200	-158.000

Erläuterungen

Erläuterung zu 52520004

Doppischer Produktplan 2024 Teilergebnisplan Produkt 15.02 Touristische Einrichtungen und Öffentlichkeitsarbeit
E-Bikes
Erläuterung zu 52810002
Souvenirs/Werbemitteln/Stevertropfen - Pendant aus 44210001 Erträge aus Verkauf
Erläuterung zu 54310001
Diverse Tourismusartikel, Gläser/Getränke für Termine
Erläuterung zu 54310010
Tourismus, Webseite, Internetkosten

Stadt Olfen - Haushaltsplan 2024

Doppischer Produktplan 2024 Teilfinanzplan Produkt 15.02 Touristische Einrichtungen und Öffentlichkeitsarbeit

Produktbereich	15	Wirtschaft und Tourismus
Produktgruppe	15	Wirtschaft und Tourismus
Produkt	15.02	Touristische Einrichtungen und Öffentlichkeitsarbeit

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis des Vorvor- jahres 2022	Ansatz des Vor- jahres 2023	Ansatz des Haus- haltsjahres 2024	Ver- pflich- tungser- mächti- gungen	Planung Haus- halts- jahr 2025	Planung Haus- halts- jahr 2026	Planung Haus- halts- jahr 2027
		EUR						
		1	2	3	4	5	6	7
	Einzahlungen							
18	aus Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen	0,00	0	0	0	0	0	0
19	aus der Veräußerung von Sachanlagen	0,00	0	0	0	0	0	0
20	aus der Veräußerung von Finanzanlagen	0,00	0	0	0	0	0	0
21	aus Beiträgen u.ä. Entgelten	0,00	0	0	0	0	0	0
22	Sonstige Investitionseinzahlungen	0,00	0	0	0	0	0	0
23	= Summe: (investive Einzahlungen) Auszahlungen	0,00	0	0	0	0	0	0
24	für den Erwerb von Grundstücken und Gebäuden	0,00	0	0	0	0	0	0
25	für Baumaßnahmen	0,00	0	0	0	0	0	0
26	für den Erwerb von beweglichem Anlagevermögen	0,00	10.000	10.000	0	10.000	10.000	5.000
		0,00	10.000	10.000	0	10.000	10.000	5.000
78310001	Ausz. Erwerb v. bewegl. V. oberh. WG von 800 €	0,00	10.000	10.000	0	10.000	10.000	5.000
27	für den Erwerb von Finanzanlagen	0,00	0	0	0	0	0	0
28	von aktivierbaren Zuwendungen	0,00	0	0	0	0	0	0
29	Sonstige Investitionsauszahlungen	0,00	0	0	0	0	0	0
30	= Summe: (investive Auszahlungen)	0,00	10.000	10.000	0	10.000	10.000	5.000
31	= Saldo: der Investitionstätigkeit (Einzahlungen ./. Auszahlungen)	0,00	-10.000	-10.000	0	-10.000	-10.000	-5.000

Maßnahmen

Nr. Bezeichnung	Ansatz des Vor- jahres 2023	Ansatz des Haus- halts- jahres 2024	Ver- pflich- tungser- mächti- gungen	Planung Haus- halts- jahr 2025	Planung Haus- halts- jahr 2026	Planung Haus- halts- jahr 2027	Bisher bereit- gestellt (ein- schl. Sp.2)	Ge- samt- einzah- lungen/ -aus- zahlun- gen
		EUR						
		1	2	3	4	5	6	7
8122 Erwerb von bewegl. Sachen des AV Tourismus 15.02		5.000	5.000	0	5.000	5.000	0	22.300
12700 1.2.7 Betriebs- und Geschäftsausstattung		5.000	5.000	0	5.000	5.000	0	28.000
88000 4.8 Erhaltene Anzahlungen		0	0	0	0	0	0	-5.700
8512 GVG 250-800 € (netto) Tourismuskonzept. Schilder		5.000	5.000	0	5.000	5.000	5.000	18.400
12700 1.2.7 Betriebs- und Geschäftsausstattung		5.000	5.000	0	5.000	5.000	5.000	15.000
12800 1.2.8 Geleistete Anzahlungen, Anlagen im Bau		0	0	0	0	0	0	13.000
88000 4.8 Erhaltene Anzahlungen		0	0	0	0	0	0	-9.600
Gesamtsumme		10.000	10.000	0	10.000	10.000	5.000	65.700

Stadt Olfen - Haushaltsplan 2024

Doppischer Produktplan 2024			
Produktbeschreibung Produkt 15.03 Anteile an Unternehmen			
Produktbereich	15	Wirtschaft und Tourismus	
Produktgruppe	15	Wirtschaft und Tourismus	
Produkt	15.03	Anteile an Unternehmen	
Beschreibung	Verwaltung der finanziellen Beteiligungen der Stadt		
Zielgruppe	Vorstände und Mitglieder von Firmen, an denen die Stadt beteiligt ist		
Ziele	Einflussnahme auf infrastrukturelle Entwicklungen		
Leistungsauftrag	Prüfung der Wirtschaftlichkeit bestehender oder neuer Beteiligungen; Wahrnehmung von Beteiligungsrechten; Darstellung der Beteiligungen im Beteiligungsbericht		
Finanzen	Haushaltsvorjahr	Haushaltsjahr	Veränderung gegenüber dem Vorjahr
Erträge	37.000,00	39.700,00	2.700,00
Aufwendungen	3.100,00	6.000,00	2.900,00
Ergebnis	33.900,00	33.700,00	-200,00

Stadt Olfen - Haushaltsplan 2024

Doppischer Produktplan 2024 Teilergebnisplan Produkt 15.03 Anteile an Unternehmen

Produktbereich	15	Wirtschaft und Tourismus
Produktgruppe	15	Wirtschaft und Tourismus
Produkt	15.03	Anteile an Unternehmen

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis des Vorvor- jahres 2022	Ansatz des Vor- jahres 2023	Ansatz des Haus- haltsjahres 2024	Planung Haus- halts- jahr 2025	Planung Haus- halts- jahr 2026	Planung Haus- halts- jahr 2027
		EUR					
		1	2	3	4	5	6
15	- Transferaufwendungen	3.882,00	3.100	6.000	6.000	6.000	6.000
53117001	Zuweisg. u. Zuschüsse für lfd. Zwecke Private UN	3.882,00	3.100	6.000	6.000	6.000	6.000
17	= Ordentliche Aufwendungen	3.882,00	3.100	6.000	6.000	6.000	6.000
18	= ordentliches Ergebnis (= Zeilen 10 und 17)	-3.882,00	-3.100	-6.000	-6.000	-6.000	-6.000
19	+ Finanzerträge	24.748,19	37.000	39.700	39.700	39.700	39.700
46510001	Gewinnanteile aus verbundenen Unternehmen	20.066,34	0	35.000	35.000	35.000	35.000
46510002	Gewinnanteile aus Beteiligungen	4.681,85	37.000	4.700	4.700	4.700	4.700
21	= Finanzergebnis (= Zeilen 19 und 20)	24.748,19	37.000	39.700	39.700	39.700	39.700
22	= Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit (= Zeilen 18 und 21)	20.866,19	33.900	33.700	33.700	33.700	33.700
26	= Jahresergebnis (= Zeilen 22 und 25)	20.866,19	33.900	33.700	33.700	33.700	33.700
29	= Ergebnis ((Zeilen 26,27,28))	20.866,19	33.900	33.700	33.700	33.700	33.700

Stadt Olfen - Haushaltsplan 2024

Doppischer Produktplan 2024 Teilfinanzplan Produkt 15.03 Anteile an Unternehmen

Produktbereich	15	Wirtschaft und Tourismus
Produktgruppe	15	Wirtschaft und Tourismus
Produkt	15.03	Anteile an Unternehmen

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis des Vorvor- jahres 2022	Ansatz des Vor- jahres 2023	Ansatz des Haus- haltsjahres 2024	Ver- pflich- tungser- mächti- gungen	Planung Haus- halts- jahr 2025	Planung Haus- halts- jahr 2026	Planung Haus- halts- jahr 2027
		EUR						
		1	2	3	4	5	6	7
	Einzahlungen							
18	aus Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen	0,00	0	0	0	0	0	0
19	aus der Veräußerung von Sachanlagen	0,00	0	0	0	0	0	0
20	aus der Veräußerung von Finanzanlagen	0,00	0	0	0	0	0	0
21	aus Beiträgen u.ä. Entgelten	0,00	0	0	0	0	0	0
22	Sonstige Investitionseinzahlungen	0,00	0	0	0	0	0	0
23	= Summe: (investive Einzahlungen)	0,00	0	0	0	0	0	0
	Auszahlungen							
24	für den Erwerb von Grundstücken und Gebäuden	0,00	0	0	0	0	0	0
25	für Baumaßnahmen	0,00	0	0	0	0	0	0
26	für den Erwerb von beweglichem Anlagevermögen	0,00	0	0	0	0	0	0
27	für den Erwerb von Finanzanlagen	0,00	0	4.300	0	0	0	0
		0,00	0	4.300	0	0	0	0
78430001	Auszahl. für den Erwerb von sonst. Anteilsrechten	0,00	0	4.300	0	0	0	0
28	von aktivierbaren Zuwendungen	0,00	0	0	0	0	0	0
29	Sonstige Investitionsauszahlungen	0,00	0	0	0	0	0	0
30	= Summe: (investive Auszahlungen)	0,00	0	4.300	0	0	0	0
31	= Saldo: der Investitionstätigkeit (Einzahlungen ./. Auszahlungen)	0,00	0	-4.300	0	0	0	0

Maßnahmen

Nr. Bezeichnung	Ansatz des Vor- jahres 2023	Ansatz des Haus- halts- jahres 2024	Ver- pflich- tungser- mächti- gungen	Planung Haus- halts- jahr 2025	Planung Haus- halts- jahr 2026	Planung Haus- halts- jahr 2027	Bisher bereit- gestellt (ein- schl. Sp.2)	Ge- samt- einzah- lungen/ -aus- zahlun- gen
		EUR						
	1	2	3	4	5	6	7	8
1910 Erwerb von Beteiligungen	0	4.300	0	0	0	0	30.500	30.500
13200 1.3.2 Beteiligungen	0	4.300	0	0	0	0	30.500	30.500
Gesamtsumme	0	4.300	0	0	0	0	30.500	30.500

Stadt Olfen - Haushaltsplan 2024

Doppischer Produktplan 2024 Produktbeschreibung Produkt 15.04 Postcenter			
Produktbereich	15	Wirtschaft und Tourismus	
Produktgruppe	15	Wirtschaft und Tourismus	
Produkt	15.04	Postcenter	
Beschreibung	Führen und Betreiben eines Postcenters		
Zielgruppe	Einwohner der Stadt Olfen		
Ziele	Bürgerfreundliche und ortsnahe Erledigung der Postangelegenheiten		
Leistungsauftrag	Aufgabenübernahme von der Deutschen Post		
Finanzen	Haushaltsvorjahr	Haushaltsjahr	Veränderung gegenüber dem Vorjahr
Erträge	0,00	0,00	0,00
Aufwendungen	0,00	0,00	0,00
Ergebnis	0,00	0,00	0,00

Stadt Olfen - Haushaltsplan 2024

Doppischer Produktplan 2024 Teilergebnisplan Produkt 15.04 Postcenter

Produktbereich	15	Wirtschaft und Tourismus
Produktgruppe	15	Wirtschaft und Tourismus
Produkt	15.04	Postcenter

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis des Vorvor- jahres 2022	Ansatz des Vor- jahres 2023	Ansatz des Haus- haltsjahres 2024	Planung Haus- halts- jahr 2025	Planung Haus- halts- jahr 2026	Planung Haus- halts- jahr 2027
		EUR					
		1	2	3	4	5	6
05	+ Privatrechtliche Leistungsentgelte	73.488,88	0	0	0	0	0
44210001	Erträge aus Verkauf	8.668,74	0	0	0	0	0
44610002	Erlöse Deutsche Post AG	64.820,14	0	0	0	0	0
10	= Ordentliche Erträge	73.488,88	0	0	0	0	0
11	- Personalaufwendungen	81.930,11	0	0	0	0	0
50120001	Entgelte für tariflich Beschäftigte	64.248,06	0	0	0	0	0
50220001	Beiträge für tariflich Beschäftigte	4.045,57	0	0	0	0	0
50320001	Beiträge für tariflich Beschäftigte	13.636,48	0	0	0	0	0
13	- Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	45.099,56	0	0	0	0	0
52412005	Reinigung	1.864,57	0	0	0	0	0
52810002	Aufwendungen für den Erwerb von Vorräten	14.361,97	0	0	0	0	0
52910001	Aufwendungen für sonstige Dienstleistungen	28.873,02	0	0	0	0	0
14	- Bilanzielle Abschreibungen	1.082,80	0	0	0	0	0
57110001	Abschreibungen auf immaterielle VG und Sachanlagen	1.082,80	0	0	0	0	0
16	- Sonstige ordentliche Aufwendungen	16.765,97	0	0	0	0	0
54220001	Mieten/Pachten und Nebenkosten	14.711,22	0	0	0	0	0
54310001	Geschäftsaufwendungen	94,69	0	0	0	0	0
54460001	Versicherungen	10,85	0	0	0	0	0
54799004	Verlust a. d. Veräußerg. v. VM.gegenst. >800 €	1.949,21	0	0	0	0	0
17	= Ordentliche Aufwendungen	144.878,44	0	0	0	0	0
18	= ordentliches Ergebnis (= Zeilen 10 und 17)	-71.389,56	0	0	0	0	0
22	=Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit (= Zeilen 18 und 21)	-71.389,56	0	0	0	0	0
26	= Jahresergebnis (=Zeilen 22 und 25)	-71.389,56	0	0	0	0	0
29	= Ergebnis ((Zeilen 26,27,28))	-71.389,56	0	0	0	0	0

Stadt Olfen - Haushaltsplan 2024

Doppischer Produktplan 2024 Teilfinanzplan Produkt 15.04 Postcenter

Produktbereich	15	Wirtschaft und Tourismus
Produktgruppe	15	Wirtschaft und Tourismus
Produkt	15.04	Postcenter

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis des Vorvor- jahres 2022	Ansatz des Vor- jahres 2023	Ansatz des Haus- haltsjahres 2024	Ver- pflich- tungser- mächti- gungen	Planung Haus- halts- jahr 2025	Planung Haus- halts- jahr 2026	Planung Haus- halts- jahr 2027
		EUR						
		1	2	3	4	5	6	7
	Einzahlungen							
18	aus Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen	0,00	0	0	0	0	0	0
19	aus der Veräußerung von Sachanlagen	0,00	0	0	0	0	0	0
20	aus der Veräußerung von Finanzanlagen	0,00	0	0	0	0	0	0
21	aus Beiträgen u.ä. Entgelten	0,00	0	0	0	0	0	0
22	Sonstige Investitionseinzahlungen	0,00	0	0	0	0	0	0
23	= Summe: (investive Einzahlungen) Auszahlungen	0,00	0	0	0	0	0	0
24	für den Erwerb von Grundstücken und Gebäuden	0,00	0	0	0	0	0	0
25	für Baumaßnahmen	0,00	0	0	0	0	0	0
26	für den Erwerb von beweglichem Anlagevermögen	0,00	0	0	0	0	0	0
27	für den Erwerb von Finanzanlagen	0,00	0	0	0	0	0	0
28	von aktivierbaren Zuwendungen	0,00	0	0	0	0	0	0
29	Sonstige Investitionsauszahlungen	0,00	0	0	0	0	0	0
30	= Summe: (investive Auszahlungen)	0,00	0	0	0	0	0	0
31	= Saldo: der Investitionstätigkeit (Einzahlungen ./. Auszahlungen)	0,00	0	0	0	0	0	0

Maßnahmen

Nr. Bezeichnung	Ansatz des Vor- jahres 2023	Ansatz des Haus- halts- jahres 2024	Ver- pflich- tungser- mächti- gungen	Planung Haus- halts- jahr 2025	Planung Haus- halts- jahr 2026	Planung Haus- halts- jahr 2027	Bisher bereit- gestellt (ein- schl. Sp.2)	Ge- sam- ein- zah- lungen/ -aus- zahlun- gen
		EUR						
	1	2	3	4	5	6	7	8
8500 GVG 250-800 € (netto) 0107	0	0	0	0	0	0	800	800
12700 1.2.7 Betriebs- und Geschäftsausstattung	0	0	0	0	0	0	800	800
Gesamtsumme	0	0	0	0	0	0	800	800

Stadt Olfen - Haushaltsplan 2024

Doppischer Produktplan 2024			
Produktbeschreibung Produkt 15.05 Regenerative Energieerzeugung			
Produktbereich	15	Wirtschaft und Tourismus	
Produktgruppe	15	Wirtschaft und Tourismus	
Produkt	15.05	Regenerative Energieerzeugung	
Beschreibung	Führen und Betreiben Photovoltaikanlagen und einem Blockheizkraftwerk		
Ziele	umweltschonende regenerative Energieerzeugung		
Leistungsauftrag	Einspeisen von Strom; ordnungsgemäße Abrechnung; kontinuierliche Kontrolle der Stromleistung		
Finanzen	Haushaltsvorjahr	Haushaltsjahr	Veränderung gegenüber dem Vorjahr
Erträge	90.000,00	90.000,00	0,00
Aufwendungen	49.100,00	52.300,00	3.200,00
Ergebnis	40.900,00	37.700,00	-3.200,00

Stadt Olfen - Haushaltsplan 2024

Doppischer Produktplan 2024 Teilergebnisplan Produkt 15.05 Regenerative Energieerzeugung

Produktbereich	15	Wirtschaft und Tourismus
Produktgruppe	15	Wirtschaft und Tourismus
Produkt	15.05	Regenerative Energieerzeugung

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis des Vorvor- jahres 2022	Ansatz des Vor- jahres 2023	Ansatz des Haus- haltsjahres 2024	Planung Haus- halts- jahr 2025	Planung Haus- halts- jahr 2026	Planung Haus- halts- jahr 2027
		EUR					
		1	2	3	4	5	6
05	+ Privatrechtliche Leistungsentgelte	72.653,20	90.000	90.000	90.000	90.000	90.000
44610003	Entgelte Stromeinspeisung 19 % USt	72.653,20	90.000	90.000	90.000	90.000	90.000
07	+ Sonstige ordentliche Erträge	930,18	0	0	0	0	0
45220001	Erstattung von Umsatzsteuer	863,82	0	0	0	0	0
45820001	Erträge aus der Auflösung von Rückstellungen	66,36	0	0	0	0	0
10	= Ordentliche Erträge	73.583,38	90.000	90.000	90.000	90.000	90.000
13	- Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	12.798,82	7.100	7.100	7.100	8.600	8.600
52411010	Unterhaltung Gebäude u.a.	145,61	0	0	0	0	0
52412007	Sonstige Bewirtschaftungskosten	445,75	0	0	0	0	0
52421001	Unterhaltung des sonst. unbeweglichen Vermögens	5.381,11	0	0	0	0	0
52520001	Unterhaltung des sonst. bew. Vermögens	0,00	1.500	1.500	1.500	3.000	3.000
52520002	Unterhaltung des sonst. bewegl. Vermögens Schulen	2.538,51	0	0	0	0	0
52520004	Wartung und Reparatur von Ausrüstungsgegenständen	2.622,14	4.000	4.000	4.000	4.000	4.000
52790001	Sonstige besondere Verwaltg.- u. Betriebsaufwendg.	1.500,00	0	0	0	0	0
52910001	Aufwendungen für sonstige Dienstleistungen	165,70	1.600	1.600	1.600	1.600	1.600
14	- Bilanzielle Abschreibungen	26.957,08	25.900	27.100	27.100	27.100	27.100
57110001	Abschreibungen auf immaterielle VG und Sachanlagen	26.957,08	25.900	27.100	27.100	27.100	27.100
16	- Sonstige ordentliche Aufwendungen	9.133,00	16.100	18.100	18.100	18.100	18.100
54310003	Sachverst. -, Notariats-, Gericht-, u ähnl. Kosten	0,00	100	100	100	100	100
54410001	Versicherungen	0,00	2.000	2.000	2.000	2.000	2.000
54450001	Sonstige Steuern	9.133,00	14.000	14.000	14.000	14.000	14.000
54460001	Versicherungen	0,00	0	2.000	2.000	2.000	2.000
17	= Ordentliche Aufwendungen	48.888,90	49.100	52.300	52.300	53.800	53.800
18	= ordentliches Ergebnis (= Zeilen 10 und 17)	24.694,48	40.900	37.700	37.700	36.200	36.200
22	=Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit (= Zeilen 18 und 21)	24.694,48	40.900	37.700	37.700	36.200	36.200
26	= Jahresergebnis (=Zeilen 22 und 25)	24.694,48	40.900	37.700	37.700	36.200	36.200
29	= Ergebnis ((Zeilen 26,27,28))	24.694,48	40.900	37.700	37.700	36.200	36.200

Stadt Olfen - Haushaltsplan 2024

Doppischer Produktplan 2024 Teilfinanzplan Produkt 15.05 Regenerative Energieerzeugung

Produktbereich		15	Wirtschaft und Tourismus					
Produktgruppe		15	Wirtschaft und Tourismus					
Produkt		15.05	Regenerative Energieerzeugung					
Nr.	Bezeichnung	Ergebnis des Vorvor- jahres 2022	Ansatz des Vor- jahres 2023	Ansatz des Haus- haltsjahres 2024	Ver- pflich- tungser- mächti- gungen	Planung Haus- halts- jahr 2025	Planung Haus- halts- jahr 2026	Planung Haus- halts- jahr 2027
		EUR						
		1	2	3	4	5	6	7
	Einzahlungen							
18	aus Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen	0,00	0	0	0	0	0	0
19	aus der Veräußerung von Sachanlagen	0,00	0	0	0	0	0	0
20	aus der Veräußerung von Finanzanlagen	0,00	0	0	0	0	0	0
21	aus Beiträgen u.ä. Entgelten	0,00	0	0	0	0	0	0
22	Sonstige Investitionseinzahlungen	0,00	0	0	0	0	0	0
23	= Summe: (investive Einzahlungen) Auszahlungen	0,00	0	0	0	0	0	0
24	für den Erwerb von Grundstücken und Gebäuden	0,00	0	0	0	0	0	0
25	für Baumaßnahmen	0,00	0	0	0	0	0	0
26	für den Erwerb von beweglichem Anlagevermögen	0,00	0	0	0	0	0	0
27	für den Erwerb von Finanzanlagen	0,00	0	0	0	0	0	0
28	von aktivierbaren Zuwendungen	0,00	0	0	0	0	0	0
29	Sonstige Investitionsauszahlungen	0,00	0	0	0	0	0	0
30	= Summe: (investive Auszahlungen)	0,00	0	0	0	0	0	0
31	= Saldo: der Investitionstätigkeit (Einzahlungen ./. Auszahlungen)	0,00	0	0	0	0	0	0

Stadt Olfen - Haushaltsplan 2024

Doppischer Produktplan 2024 Teilergebnishaushalt Produktgruppe 16 Allgemeine Finanzwirtschaft

Produktbereich 16 Allgemeine Finanzwirtschaft
Produktgruppe 16 Allgemeine Finanzwirtschaft

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis des Vorvor- jahres 2022	Ansatz des Vor- jahres 2023	Ansatz des Haus- haltsjahres 2024	Planung Haus- halts- jahr 2025	Planung Haus- halts- jahr 2026	Planung Haus- halts- jahr 2027
		EUR					
		1	2	3	4	5	6
01	Steuern und ähnliche Abgaben	19.508.548,83	18.160.500	18.295.500	19.487.000	20.496.500	21.436.500
02	+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen	4.821.081,84	1.990.700	2.500.700	3.555.400	3.319.400	3.314.900
03	+ Sonstige Transfererträge	53.720,00	50.000	50.000	50.000	50.000	50.000
04	+ Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	371,00	100	200	200	200	200
05	+ Privatrechtliche Leistungsentgelte	0,00	0	0	0	0	0
06	+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen	0,00	0	0	0	0	0
07	+ Sonstige ordentliche Erträge	6.054,00	15.600	2.300	2.300	2.300	2.300
08	+ Aktivierte Eigenleistungen	0,00	0	0	0	0	0
09	+/-Bestandsveränderungen	0,00	0	0	0	0	0
10	= Ordentliche Erträge	24.389.775,67	20.216.900	20.848.700	23.094.900	23.868.400	24.803.900
11	- Personalaufwendungen	0,00	0	0	0	0	0
12	- Versorgungsaufwendungen	0,00	0	0	0	0	0
13	- Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	0,00	0	0	0	0	0
14	- Bilanzielle Abschreibungen	191.783,98	10.000	0	0	0	0
15	- Transferaufwendungen	10.241.076,05	10.166.900	11.338.000	12.280.000	12.702.000	13.213.000
16	- Sonstige ordentliche Aufwendungen	3.386,14	0	0	0	0	0
17	= Ordentliche Aufwendungen	10.436.246,17	10.176.900	11.338.000	12.280.000	12.702.000	13.213.000
18	= Ordentliches Ergebnis (= Zeilen 10 und 17)	13.953.529,50	10.040.000	9.510.700	10.814.900	11.166.400	11.590.900
19	+ Finanzerträge	42.081,15	-88.000	240.000	210.000	170.000	130.000
20	- Zinsen und sonstige Finanzaufwendungen	4.106,18	10.500	2.500	2.500	2.500	2.500
21	= Finanzergebnis (= Zeilen 19 und 20)	37.974,97	-98.500	237.500	207.500	167.500	127.500
22	= Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit (= Zeilen 18 und 21)	13.991.504,47	9.941.500	9.748.200	11.022.400	11.333.900	11.718.400
23	+ Außerordentliche Erträge	925.840,00	1.064.000	0	0	0	0
24	- Außerordentliche Aufwendungen	0,00	0	0	0	0	0
25	= Außerordentliches Ergebnis (=Zeilen 23 und 24)	925.840,00	1.064.000	0	0	0	0
26	= Ergebnis - vor Berücksichtig. d. int. Leistungsbezieh. - (=Zeilen 22 und 25)	14.917.344,47	11.005.500	9.748.200	11.022.400	11.333.900	11.718.400
27	+ Erträge aus int. Leistungsbeziehungen	0,00	10.000	10.000	10.000	10.000	10.000
28	- Aufwendungen aus int. Leistungsbeziehungen	0,00	0	0	0	0	0
29	= Teilergebnis (= Zeilen 26, 27, 28)	14.917.344,47	11.015.500	9.758.200	11.032.400	11.343.900	11.728.400
30	- globaler Minderaufwand	0,00	0	0	0	0	0
31	= Teilergebnis nach Abzug globaler Minderaufwand (=Zeilen 29 und 30)	-14.917.344,47	-11.015.500	-9.758.200	-11.032.400	-11.343.900	-11.728.400

Stadt Olfen - Haushaltsplan 2024

Doppischer Produktplan 2024			
Produktbeschreibung Produkt 16.01 Allgemeine Finanzwirtschaft			
Produktbereich	16	Allgemeine Finanzwirtschaft	
Produktgruppe	16	Allgemeine Finanzwirtschaft	
Produkt	16.01	Allgemeine Finanzwirtschaft	
Beschreibung	Produktunabhängige Finanzleistungen		
Zielgruppe	Ämter; Kreditinstitute; Sachbearbeiter der anderen Produkte		
Ziele	Bereitstellung der erforderl. Finanzmittel zur Erreichung der Produktziele anderer Produkte; Verwaltung der allgemeinen Finanzmittel; Finanzielle Absicherung der kommunalen Aufgaben		
Leistungsauftrag	Verwaltung und Ausweisung aller allgemeinen Finanzeinnahmen und -ausgaben; Steuern, allgemeine Zuweisungen und allgemeine Umlagen		
Finanzen	Haushaltsvorjahr	Haushaltsjahr	Veränderung gegenüber dem Vorjahr
Erträge	21.202.900,00	20.830.700,00	-372.200,00
Aufwendungen	10.187.400,00	11.340.500,00	1.153.100,00
Ergebnis	11.015.500,00	9.490.200,00	-1.525.300,00

Stadt Olfen - Haushaltsplan 2024

Doppischer Produktplan 2024 Teilergebnisplan Produkt 16.01 Allgemeine Finanzwirtschaft

Produktbereich	16	Allgemeine Finanzwirtschaft
Produktgruppe	16	Allgemeine Finanzwirtschaft
Produkt	16.01	Allgemeine Finanzwirtschaft

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis des Vorvor- jahres 2022	Ansatz des Vor- jahres 2023	Ansatz des Haus- haltsjahres 2024	Planung Haus- halts- jahr 2025	Planung Haus- halts- jahr 2026	Planung Haus- halts- jahr 2027
		EUR					
		1	2	3	4	5	6
01	Steuern und ähnliche Abgaben	19.508.548,83	18.160.500	18.295.500	19.487.000	20.496.500	21.436.500
40110001	Grundsteuer A	98.684,40	92.000	111.000	112.500	113.000	115.000
40120001	Grundsteuer B	1.570.544,36	1.580.000	1.979.000	2.002.000	2.026.000	2.049.000
40130001	Gewerbesteuer	8.657.032,22	7.000.000	6.000.000	6.490.000	6.930.000	7.390.000
40210001	Gemeindeanteil an der Einkommenssteuer	7.522.537,01	7.777.000	8.441.000	9.023.000	9.520.000	9.939.000
40220001	Gemeindeanteil an der Umsatzsteuer	779.605,87	734.000	782.000	819.000	843.000	859.000
40310001	Vergnügungssteuer	720,00	1.000	1.000	1.000	1.000	1.000
40320001	Hundesteuer	124.771,00	124.000	134.000	144.000	144.000	144.000
40340001	Zweitwohnungssteuer	31.666,18	33.500	33.500	33.500	33.500	33.500
40510001	Leistungen nach dem Familienleistungsausgleich	722.987,79	819.000	814.000	862.000	886.000	906.000
02	Zuwendungen und allgemeine Umlagen	4.821.081,84	1.990.700	2.500.700	3.555.400	3.319.400	3.314.900
41110001	Schlüsselzuweisungen vom Land	4.287.768,00	1.790.000	2.308.000	3.354.000	3.109.000	3.095.000
41310001	Allgemeine Zuweisungen vom Land	300.000,00	0	0	0	0	0
41410001	Zuweisungen und Zuschüsse für lauf. Zwecke Bund	200.643,75	0	0	0	0	0
41411001	Zuweisungen und Zuschüsse für lauf. Zwecke Land	32.670,09	0	0	0	0	0
41411012	Aufwands- und Unterhaltungspauschale	0,00	192.400	192.700	201.400	210.400	219.900
41411013	Klima- und Forstpauschale	0,00	8.300	0	0	0	0
03	+ Sonstige Transfererträge	53.720,00	50.000	50.000	50.000	50.000	50.000
42311001	Schuldendiensthilfen Land	53.720,00	50.000	50.000	50.000	50.000	50.000
04	+ Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	371,00	100	200	200	200	200
43110001	Verwaltungsgebühren	371,00	100	200	200	200	200
07	+ Sonstige ordentliche Erträge	6.054,00	15.600	2.300	2.300	2.300	2.300
45620002	Verspätungszuschläge	5.925,00	100	100	100	100	100
45620003	Stundungszinsen	0,00	500	200	200	200	200
45620005	Nachforderungszinsen	129,00	15.000	2.000	2.000	2.000	2.000
10	= Ordentliche Erträge	24.389.775,67	20.216.900	20.848.700	23.094.900	23.868.400	24.803.900
14	- Bilanzielle Abschreibungen	191.783,98	10.000	0	0	0	0
57310001	Abschreibungen auf das Umlaufvermögen	191.671,07	10.000	0	0	0	0
57310002	Konto Kleinbetragsausgleich	112,91	0	0	0	0	0
15	- Transferaufwendungen	10.241.076,05	10.166.900	11.338.000	12.280.000	12.702.000	13.213.000
53410001	Gewerbesteuerumlage	760.842,24	598.000	505.000	539.000	565.000	582.000
53740001	Kreisumlage	4.970.062,00	5.238.400	6.055.000	6.889.000	7.090.000	7.410.000
53750001	Jugendamtsumlage	4.296.387,50	4.087.500	4.526.000	4.596.000	4.786.000	4.955.000
53760001	Sonstige Kreisumlagen	17.183,31	20.000	20.000	20.000	20.000	20.000
53990001	Sonstige Transferaufwendungen	196.601,00	0	0	0	0	0
53990002	Investitionsumlage Krankenhaus	0,00	223.000	232.000	236.000	241.000	246.000
16	- Sonstige ordentliche Aufwendungen	3.386,14	0	0	0	0	0
54730001	Wertveränderungen beim Umlaufvermögen	3.386,14	0	0	0	0	0
17	= Ordentliche Aufwendungen	10.436.246,17	10.176.900	11.338.000	12.280.000	12.702.000	13.213.000
18	= ordentliches Ergebnis (= Zeilen 10 und 17)	13.953.529,50	10.040.000	9.510.700	10.814.900	11.166.400	11.590.900
19	+ Finanzerträge	42.081,15	-88.000	240.000	210.000	170.000	130.000
46115001	Zinserträge verb. UN, Beteiligg., Sondervermögen	12.289,95	0	0	0	0	0
46117001	Zinserträge von Kreditinstituten	17.545,96	-88.000	240.000	210.000	170.000	130.000
46118001	Zinserträge sonst. inländischer Bereich	12.245,24	0	0	0	0	0
20	- Zinsen und sonstige Finanzaufwendungen	4.106,18	10.500	2.500	2.500	2.500	2.500

Stadt Olfen - Haushaltsplan 2024

Doppischer Produktplan 2024 Teilergebnisplan Produkt 16.01 Allgemeine Finanzwirtschaft

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis des Vorvor- jahres 2022	Ansatz des Vor- jahres 2023	Ansatz des Haus- haltsjahres 2024	Planung Haus- halts- jahr 2025	Planung Haus- halts- jahr 2026	Planung Haus- halts- jahr 2027
		EUR					
		1	2	3	4	5	6
55116001	Zinsaufwendungen sonst.öffentl. Sonderrechng.	3.328,18	500	1.000	1.000	1.000	1.000
55117003	Erstattungszinsen Gewerbesteuer	778,00	10.000	1.500	1.500	1.500	1.500
21	= Finanzergebnis (= Zeilen 19 und 20)	37.974,97	-98.500	237.500	207.500	167.500	127.500
22	=Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit (= Zeilen 18 und 21)	13.991.504,47	9.941.500	9.748.200	11.022.400	11.333.900	11.718.400
23	+ Außerordentliche Erträge	925.840,00	1.064.000	0	0	0	0
49115001	Bilanzierungshilfe NKF-COVID-19-Ukraine-Isolierungsgesetz – NKF-CUIG	925.840,00	1.064.000	0	0	0	0
25	= Außerordentliches Ergebnis (=Zeilen 23 und 24)	925.840,00	1.064.000	0	0	0	0
26	= Jahresergebnis (=Zeilen 22 und 25)	14.917.344,47	11.005.500	9.748.200	11.022.400	11.333.900	11.718.400
27	+ Erträge aus int. Leistungsbeziehungen	0,00	10.000	10.000	10.000	10.000	10.000
29	= Ergebnis ((Zeilen 26,27,28))	14.917.344,47	11.015.500	9.758.200	11.032.400	11.343.900	11.728.400

Erläuterungen

Erläuterung zu 40110001

Anhebung der Hebesätze von 217 v.H. auf 259 v.H.

Erläuterung zu 40120001

Anhebung der Hebesätze von 410 v.H. auf 501 v.H.

Erläuterung zu 46117001

Unter Hinzuziehung der Ergebniss des Konsolidierungsprozesses (siehe Anlagerichtlinie)

Stadt Olfen - Haushaltsplan 2024

Doppischer Produktplan 2024 Teilfinanzplan Produkt 16.01 Allgemeine Finanzwirtschaft

Produktbereich	16	Allgemeine Finanzwirtschaft
Produktgruppe	16	Allgemeine Finanzwirtschaft
Produkt	16.01	Allgemeine Finanzwirtschaft

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis des Vor- jahres 2022	Ansatz des Vor- jahres 2023	Ansatz des Haus- haltsjahres 2024	Ver- pflich- tungser- mächti- gungen	Planung Haus- halts- jahr 2025	Planung Haus- halts- jahr 2026	Planung Haus- halts- jahr 2027
		EUR						
		1	2	3	4	5	6	7
	Einzahlungen							
18	aus Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen	1.461.269,33	1.585.200	1.595.700	0	1.664.700	1.749.400	1.823.000
		1.461.269,33	1.585.200	1.595.700	0	1.664.700	1.749.400	1.823.000
68111001	Investitionszuweisungen vom Land	1.461.269,33	0	0	0	0	0	0
68118001	Investitionszuweisungen von übrigen Bereichen	0,00	1.585.200	1.595.700	0	1.664.700	1.749.400	1.823.000
19	aus der Veräußerung von Sachanlagen	0,00	0	0	0	0	0	0
20	aus der Veräußerung von Finanzanlagen	0,00	0	100.000	0	720.000	100.000	0
		0,00	0	100.000	0	720.000	100.000	0
68615001	Rückfl. v.Ausleihg. verbUN,B,SV Berichtigg.	0,00	0	100.000	0	100.000	100.000	0
68615101	Rückfl. v.Ausleihg. verbUN,B,SV LZ bis 1 Jahr	0,00	0	0	0	620.000	0	0
21	aus Beiträgen u.ä. Entgelten	0,00	0	0	0	0	0	0
22	Sonstige Investitionseinzahlungen	0,00	0	0	0	0	0	0
23	= Summe: (investive Einzahlungen) Auszahlungen	1.461.269,33	1.585.200	1.695.700	0	2.384.700	1.849.400	1.823.000
24	für den Erwerb von Grundstücken und Gebäuden	0,00	0	0	0	0	0	0
25	für Baumaßnahmen	0,00	0	0	0	0	0	0
26	für den Erwerb von beweglichem Anlagevermögen	0,00	0	0	0	0	0	0
27	für den Erwerb von Finanzanlagen	12.311,09	100.000	300.000	0	0	0	0
		12.311,09	100.000	300.000	0	0	0	0
78430001	Auszahl. für den Erwerb von sonst. Anteilsrechten	12.311,09	0	0	0	0	0	0
78615001	Gewährung v. Ausleihg. vUN/B/SV Berichtigungen	0,00	100.000	300.000	0	0	0	0
28	von aktivierbaren Zuwendungen	0,00	0	0	0	0	0	0
29	Sonstige Investitionsauszahlungen	0,00	0	0	0	0	0	0
30	= Summe: (investive Auszahlungen)	12.311,09	100.000	300.000	0	0	0	0
31	= Saldo: der Investitionstätigkeit (Einzahlungen ./. Auszahlungen)	1.448.958,24	1.485.200	1.395.700	0	2.384.700	1.849.400	1.823.000

Maßnahmen

Nr.	Bezeichnung	Ansatz des Vor- jahres 2023	Ansatz des Haus- halts- jahres 2024	Ver- pflich- tungser- mächti- gungen	Planung Haus- halts- jahr 2025	Planung Haus- halts- jahr 2026	Planung Haus- halts- jahr 2027	Bisher bereit- gestellt (ein- schl. Sp.2)	Ge- samt- ein- zah- lungen/ -aus- zah- lun- gen
		EUR							
		1	2	3	4	5	6	7	8
6000001	Darlehen St, Vitus-Stift gGmbH, endfällig 2025	100.000	200.000	0	-100.000	-100.000	0	300.000	100.000
	13510 1.3.5.1 an verbundene Unternehmen	100.000	200.000	0	-100.000	-100.000	0	300.000	100.000
60000606	Rückzahlung Ausleihung 0606	0	0	0	0	0	0	620.000	620.000
	13510 1.3.5.1 an verbundene Unternehmen	0	0	0	0	0	0	620.000	620.000
60001601	Rückzahlung Ausleihung 1601	0	0	0	-620.000	0	0	0	-620.000
	13510 1.3.5.1 an verbundene Unternehmen	0	0	0	-620.000	0	0	0	-620.000
9999	Einzahlungen	-1.408.300	-1.468.900	0	-1.535.200	0	0	-6.282.700	-7.817.900
	12700 1.2.7 Betriebs- und Geschäftsausstattung	0	0	0	0	0	0	-100	-100
	88000 4.8 Erhaltene Anzahlungen	-1.408.300	-1.468.900	0	-1.535.200	0	0	-6.282.600	-7.817.800
9999001	Allgemeine Investitionspauschale	-1.069.900	-1.082.000	0	-1.130.600	-1.194.000	-1.245.300	-2.151.900	-5.721.800
	88000 4.8 Erhaltene Anzahlungen	-1.069.900	-1.082.000	0	-1.130.600	-1.194.000	-1.245.300	-2.151.900	-5.721.800

Stadt Olfen - Haushaltsplan 2024

Maßnahmen								
Nr. Bezeichnung	Ansatz des Vor- jahres 2023	Ansatz des Haus- halts- jahres 2024	Ver- pflich- tungser- mächti- gungen	Planung Haus- halts- jahr 2025	Planung Haus- halts- jahr 2026	Planung Haus- halts- jahr 2027	Bisher bereit- gestellt (ein- schl. Sp.2)	Ge- sam- ein- zah- lungen/ -aus- zahlun- gen
	EUR							
	1	2	3	4	5	6	7	8
9999002 Schul- und Bildungspauschale	-455.300	-453.700	0	-474.100	-495.400	-517.700	-909.000	-2.396.200
88000 4.8 Erhaltene Anzahlungen	-455.300	-453.700	0	-474.100	-495.400	-517.700	-909.000	-2.396.200
9999003 Sportpauschale	-60.000	-60.000	0	-60.000	-60.000	-60.000	-120.000	-300.000
88000 4.8 Erhaltene Anzahlungen	-60.000	-60.000	0	-60.000	-60.000	-60.000	-120.000	-300.000
Gesamtsumme	-2.893.500	-2.864.600	0	-3.919.900	-1.849.400	-1.823.000	-8.543.600	-16.135.900



Investitionsplan

Kostenträger	Investition	Name	Erläuterung der Investitionsnummern	Kostenträger Name	Ansatz 2024	Ansatz 2025	Ansatz 2026	Ansatz 2027
01020001	85000102	GVG 250-800 € (netto) 0102		Dienstleistungen für die Gesamtverwaltung	500,00 €	500,00 €	500,00 €	500,00 €
01050001	1010	Erwerb von Software	Bauhof-Verwaltung, weiterer Ausbau DMS	Dienstleistungen im Bereich der technisch-unterstützten Informationsverarbeitung	101.400,00 €	20.000,00 €	20.000,00 €	20.000,00 €
01050001	1500	GVG Software 250 - 800 € (netto)		Dienstleistungen im Bereich der technisch-unterstützten Informationsverarbeitung	6.000,00 €	6.000,00 €	6.000,00 €	6.000,00 €
01050001	8130	Hardwarekosten > 800,- €	Switche neues Rathaus	Dienstleistungen im Bereich der technisch-unterstützten Informationsverarbeitung	60.000,00 €	10.000,00 €	10.000,00 €	10.000,00 €
01050001	8150	Hardwarekosten 250,- € - 800,- €	Hardwarebeschaffung inkl. Handys	Dienstleistungen im Bereich der technisch-unterstützten Informationsverarbeitung	20.000,00 €	20.000,00 €	20.000,00 €	20.000,00 €
01060001	7130	Erwerb eines Krafthfahrzeuges	Allgemeiner Erwerb eines Fahrzeuges	Bauhof	-5.000,00 €	-5.000,00 €	-5.000,00 €	-5.000,00 €
01060001	8510	GVG 250-800 € (netto)		Bauhof	5.400,00 €	2.000,00 €	-1.500,00 €	3.500,00 €
01060001	7130002	Fahrzeuge Bauhof	Mulch als Schlepperanbau, Teleskop-Radlader, PKW-Anhänger für Müllrunde, Rüttelplatte, Handrasenmäher, Pritsche als Gebrauchsfahrzeug, Abrollmulde für Hakenlifffahrzeug	Bauhof	151.000,00 €	200.000,00 €	150.000,00 €	150.000,00 €
01070001	3113	Kindergarten Vinnum St. Marien	Anbau und Umbau	Bewirtschaftung von Gebäuden und baulichen Anlagen	50.000,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €
01070001	3210	Planungs- u. Baukosten Grundschule	Anbau vier Klassen und OGS / Zuwendung Erweiterung Grundschule	Bewirtschaftung von Gebäuden und baulichen Anlagen	350.000,00 €	1.170.000,00 €	-100.000,00 €	-100.000,00 €
01070001	3212	Planungs- u. Baukosten Gesamtschule	Sanierung Gesamtschule	Bewirtschaftung von Gebäuden und baulichen Anlagen	600.000,00 €	150.000,00 €	800.000,00 €	100.000,00 €
01070001	3401	Gebäudeleittechnik zur Heizungsregelungen	Neubau Remise Bauhof BAU00006	Bewirtschaftung von Gebäuden und baulichen Anlagen	30.000,00 €	30.000,00 €	30.000,00 €	30.000,00 €
01070001	3410	Planungs- u. Baukosten Rathaus	Zuwendung Umbau/ Erweiterung Rathaus (1.BA+2.BA)	Bewirtschaftung von Gebäuden und baulichen Anlagen	2.515.000,00 €	4.237.000,00 €	1.452.000,00 €	0,00 €
01070001	3414	Planungs- u. Baukosten Sporthallen	Umbau Sporthalle und Hallenbad	Bewirtschaftung von Gebäuden und baulichen Anlagen	4.000.000,00 €	1.100.000,00 €	0,00 €	0,00 €
01070001	3425	Planungs- und Baukosten Feuerwehrgerätehaus	Neubau/ Ausbau Feuerwehrgerätehaus	Bewirtschaftung von Gebäuden und baulichen Anlagen	100.000,00 €	0,00 €	2.000.000,00 €	0,00 €
01070001	8110	Erwerb von bewegl. Sachen d. Anlagenvermögens 0107	Kauf von diversen Anlagen im Bauamt	Bewirtschaftung von Gebäuden und baulichen Anlagen	55.000,00 €	14.500,00 €	6.000,00 €	0,00 €
01070001	8500	GVG 250-800 € (netto) 0107		Bewirtschaftung von Gebäuden und baulichen Anlagen	14.000,00 €	20.500,00 €	20.500,00 €	21.000,00 €
01070001	3426001	Vereinsgebäude Fischereiverein Olfen e.V.	Umbau Fischerhütte Olfen BAU00024	Bewirtschaftung von Gebäuden und baulichen Anlagen	270.000,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €
01070001	3600001	Sanierung Fächtelner Mühle	Sanierung Fächtelner Mühle	Bewirtschaftung von Gebäuden und baulichen Anlagen	0,00 €	0,00 €	0,00 €	300.000,00 €
01070001	8300001	Erwerb von Klassenraumcontainern	Kauf von vier Klassenraumcontainern und ein Flur	Bewirtschaftung von Gebäuden und baulichen Anlagen	500.000,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €
01090001	1511	Erwerb von Grundstücken des Umlaufvermögens	Baugebiet Vinnum, Restabwicklung Olfener Heide I	Liegenschaftsmanagement	25.000,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €
01090001	1512	Veräußerung von Grundstücken des Umlaufvermögens	Baugrundstücke	Liegenschaftsmanagement	-2.460.000,00 €	-1.070.000,00 €	-4.890.000,00 €	0,00 €
01090001	3460	Erwerb von Grundstücken für das Anlagevermögen	Einkauf von Grundstücken in Olfen	Liegenschaftsmanagement	500.000,00 €	500.000,00 €	500.000,00 €	500.000,00 €
01090001	3470	Verkauf von Grundstücken des Anlagevermögens	für eventuell anstehende Verkäufe	Liegenschaftsmanagement	-500.000,00 €	-500.000,00 €	-500.000,00 €	-500.000,00 €
02030001	7110	Erwerb von Maschinen und maschineller Anlagen	Feuerwehranschaffung	Brandbekämpfung und Brandschau	25.000,00 €	25.000,00 €	25.000,00 €	0,00 €
02030001	8125	Neuanschaffung Anlagevermögen der Feuerwehr	Ersatzbeschaffung ELW+MLF	Brandbekämpfung und Brandschau	838.500,00 €	35.000,00 €	35.000,00 €	35.000,00 €
02030001	8125001	Feuerschutzpauschale	Zuwendung Feuerwehr	Brandbekämpfung und Brandschau	-47.400,00 €	-49.500,00 €	-51.700,00 €	-52.000,00 €
02030001	10100203	Erwerb von Software Feuerwehr	Stabsraum+Einsatzleitstelle, Vernetzung Funkanlagen, Verschlüsselung	Brandbekämpfung und Brandschau	5.300,00 €	6.000,00 €	6.000,00 €	6.000,00 €

02030001	85000203	GVG 250-800 € (netto) 0203		Brandbekämpfung und Brandschau	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €
03010001	81100301	Erwerb von bewegl. Sachen d. Anlagenvermögens 0301	Ausstattung der zusätzlichen Räume durch den Anbau	Grundschule	14.800,00 €	65.200,00 €	46.200,00 €	46.200,00 €
03020001	85000302	GVG 250-800 € (netto) 0302		Offene Ganztagsgrundschule	500,00 €	500,00 €	500,00 €	500,00 €
03030001	81100303	Erwerb von bewegl. Sachen d. Anlagenvermögens 0303	Austausch iPads aus Digitalpaketanschaffungen 2021	Gesamtschule für den Sekundarbereich I + II	192.100,00 €	219.500,00 €	294.000,00 €	698.000,00 €
04010001	4531	Anf. Planungs- und Baukosten and. Baulastträger	Anteilige Kosten Heimathaus	Heimat- und Kulturpflege, Veranstaltungen	238.500,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €
04020001	85000402	GVG 250-800 € (netto) 0402		Musikpflege und -schulen	800,00 €	800,00 €	800,00 €	800,00 €
06030001	81100603	Erwerb von bewegl. Sachen d. Anlagenvermögens 0603	Neugestaltung Spielplatz Heidkamp (Ersatz-/ Neubeschaffungen von Spielgeräten und Sitzgruppen)	Kinderspiel- und Bolzplätze	50.500,00 €	50.000,00 €	50.000,00 €	50.000,00 €
06030001	85000603	GVG 250-800 € (netto) 0603		Kinderspiel- und Bolzplätze	4.000,00 €	4.000,00 €	4.000,00 €	4.000,00 €
06040001	2412	Aufenthaltsgelegenheit Jugend	Bau einer Bankanlage beim Judendzetrum Leohaus	Kinderspiel- und Bolzplätze	8.000,00 €	2.000,00 €	2.000,00 €	2.000,00 €
06060001	60000606	Rückzahlung Ausleihung Leohaus 0606	Rückzahlung Darlehen Umbau Leohaus	Soziale Einrichtungen anderer Träger	-20.000,00 €	-20.000,00 €	-20.000,00 €	-20.000,00 €
08020001	3472	Bike-/Dirtpark	Planung und Umsetzung Bike-Park einschl. Kostenschätzung	Bereitstellung und Betrieb von Stadien und Sportplätzen	0,00 €	150.000,00 €	110.000,00 €	0,00 €
08020001	3426002	Kunstrasen Olfen		Bereitstellung und Betrieb von Stadien und Sportplätzen	300.000,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €
08020001	3426003	Kunstrasen Vinnun		Bereitstellung und Betrieb von Stadien und Sportplätzen	0,00 €	0,00 €	300.000,00 €	0,00 €
08020001	6000002	Tennishalle OTC	Bau der Tennishalle	Bereitstellung und Betrieb von Stadien und Sportplätzen	0,00 €	312.000,00 €	0,00 €	0,00 €
08020001	6000003	Darlehen Fischereiverein	Rückzahlung Darlehen Umbau Leohaus	Bereitstellung und Betrieb von Stadien und Sportplätzen	-6.000,00 €	-6.000,00 €	-6.000,00 €	0,00 €
08020001	60000802	Rückzahlung Ausleihung 0802	Rückzahlungen von Sus Olfen, Westfalia Vinnun, OTC, Lützw	Bereitstellung und Betrieb von Stadien und Sportplätzen	-26.800,00 €	-26.800,00 €	-26.800,00 €	-26.800,00 €
08030001	85000803	GVG 250-800 € (netto) 0803		Hallenbad	0,00 €	1.500,00 €	1.500,00 €	1.500,00 €
08040001	8127	Anlagevermögen Naturschwimmbad	Saugroboter, Sonnensegel, Strandkörbe, sonstige kurzfristige Anschaffungen	Naturbad	10.000,00 €	3.500,00 €	3.500,00 €	3.500,00 €
08040001	85000804	GVG 250-800 € (netto) 0804		Naturbad	1.500,00 €	1.500,00 €	1.500,00 €	1.500,00 €
09010001	3000001	Planungskosten - Projekt Stadtgraben 2.0	Vorplanung Stadtgraben 2.0	Regional- und Bauleitplanung	277.000,00 €	800.000,00 €	2.080.000,00 €	1.280.000,00 €
10040001	3452	Errichtung von Unterkünften für Wohnungslose	Neubau Flüchtlingsunterkunft	Hilfe für Wohnungslose	1.500.000,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €
10040001	81101004	Erwerb von bewegl. Sachen d. Anlagenvermögens 1004	Einbauküchen inkl. Montage	Hilfe für Wohnungslose	55.000,00 €	5.000,00 €	5.000,00 €	5.000,00 €
10040001	85001004	GVG 250-800 € (netto) 1004		Hilfe für Wohnungslose	35.000,00 €	10.000,00 €	10.000,00 €	10.000,00 €
11030001	4400	Erschließungsbeiträge Kanalisation	Entwässerungsbeiträge	Entwässerung und Abwasserbeseitigung	-300.000,00 €	-200.000,00 €	-250.000,00 €	-10.000,00 €
11030001	4420	Baukosten für die Sanierung des Kanalnetzes	Sanierung Kanalnetz	Entwässerung und Abwasserbeseitigung	55.000,00 €	57.000,00 €	59.000,00 €	61.000,00 €
11030001	4421	Baukosten Kanalisierung Schliekerpark	Baukosten Kanalisierung	Entwässerung und Abwasserbeseitigung	25.000,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €
11030001	4422	Baukosten f. Entwässerungsleitungen	Baukosten für Entwässerungsleitungen	Entwässerung und Abwasserbeseitigung	52.000,00 €	52.000,00 €	52.000,00 €	52.000,00 €
11030001	7111	Ersatzinvestitionen Pumpwerke u. a. techn. Anlagen	Entwässerung Abwasserbeseitigung Pumpwerke	Entwässerung und Abwasserbeseitigung	120.000,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €
11030001	4421001	Druckentwässerung Schlieker, 6. Fortschreibung ABK	Planung bauliche Kosten	Entwässerung und Abwasserbeseitigung	54.000,00 €	25.000,00 €	10.000,00 €	25.000,00 €
12010001	4401	Ablösebeiträge Stellplätze	Parkplätze auf privaten Grundstücken	Bereitstellung und Betrieb von Verkehrsflächen, Straßenbeleuchtung	-4.000,00 €	-4.000,00 €	-4.000,00 €	-4.000,00 €
12010001	4503	Fahrradstreifen und Querungshilfen	Umbau Bilholtstr./ Funnenkampstr.	Bereitstellung und Betrieb von Verkehrsflächen, Straßenbeleuchtung	320.000,00 €	90.000,00 €	0,00 €	0,00 €
12010001	4510	Neubau und größere Instandsetzungen von Straßen	Feldübergang Selm	Bereitstellung und Betrieb von Verkehrsflächen, Straßenbeleuchtung	23.600,00 €	23.600,00 €	23.600,00 €	23.600,00 €
12010001	4518	Erschließungskost. Kökelsumer Str. Süd O. Heide I	BG Olfener Heide 1 - Endausbau	Bereitstellung und Betrieb von Verkehrsflächen, Straßenbeleuchtung	0,00 €	1.200.000,00 €	700.000,00 €	0,00 €
12010001	4537	Erschließung Gewerbegebiet Olfen-Ost II	Erschließung Gewerbegebiet	Bereitstellung und Betrieb von Verkehrsflächen, Straßenbeleuchtung	100.000,00 €	1.860.000,00 €	0,00 €	0,00 €

12010001	4550	Erschließungsbeiträge Straßen	Erschließungsbeiträge	Bereitstellung und Betrieb von Verkehrsflächen, Straßenbeleuchtung	-720.000,00 €	-420.000,00 €	-1.010.000,00 €	0,00 €
12010001	4612	Erweiterung von Straßenbeleuchtungsanlagen	Neuaufstellungen Im Berg/ Josef-Horstmann-Weg + sonstige Neuaufstellungen	Bereitstellung und Betrieb von Verkehrsflächen, Straßenbeleuchtung	5.000,00 €	5.000,00 €	5.000,00 €	0,00 €
12010001	4500002	Straßenausbau Kökelsumer Straße	Restarbeiten/ Nachschlummerarbeiten	Bereitstellung und Betrieb von Verkehrsflächen, Straßenbeleuchtung	8.000,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €
12010001	4510001	Neubau Radweg Hohes Ufer	Neubau Radweg Hohes Ufer	Bereitstellung und Betrieb von Verkehrsflächen, Straßenbeleuchtung	10.000,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €
12010001	4510002	Neubau und größere Instandsetzungen von Straßen	Neubauten von Straßen	Bereitstellung und Betrieb von Verkehrsflächen, Straßenbeleuchtung	264.000,00 €	264.000,00 €	264.000,00 €	264.000,00 €
12010001	4510003	Neubau Wirtschaftswege	Neubau der Wirtschaftswege	Bereitstellung und Betrieb von Verkehrsflächen, Straßenbeleuchtung	100.000,00 €	100.000,00 €	25.000,00 €	25.000,00 €
12010001	4510004	Anlage von Baumscheiben/Pflanzkübeln	Erneuerung Baumscheiben und Pflanzkübeln	Bereitstellung und Betrieb von Verkehrsflächen, Straßenbeleuchtung	27.000,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €
12010001	4510005	Straßenausbau Gewerbegebiet Olfen Ost II	Endausbau GG Olfen Ost II	Bereitstellung und Betrieb von Verkehrsflächen, Straßenbeleuchtung	100.000,00 €	1.760.000,00 €	0,00 €	0,00 €
12010001	4531001	Kostenbeteiligung, Radweg am Dortmund-Ems-Kanal	Radweg Dortmund-Ems-Kanal	Bereitstellung und Betrieb von Verkehrsflächen, Straßenbeleuchtung	10.000,00 €	215.000,00 €	215.000,00 €	0,00 €
12010001	4531002	Flurbereinigung Olfen	Zusammenlegung Grundstücke	Bereitstellung und Betrieb von Verkehrsflächen, Straßenbeleuchtung	54.000,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €
12010001	81101201	Erwerb von bewegl. Sachen des Anlagevermögens 1201	Aufstellung Bänke	Bereitstellung und Betrieb von Verkehrsflächen, Straßenbeleuchtung	4.400,00 €	4.500,00 €	4.500,00 €	4.500,00 €
12010001	85001201	GVG 250-800 € (netto) 1201		Bereitstellung und Betrieb von Verkehrsflächen, Straßenbeleuchtung	5.000,00 €	5.200,00 €	5.200,00 €	5.200,00 €
13010001	8116	Erwerb von bewegl. Sachen des AV Parkanlagen	KEIN Ansatz!!! Wird nicht genutzt M.Heitkamp	Bereitstellung und Unterhaltung öffentlicher Grünflächen und Parkanlagen	1.500,00 €	1.500,00 €	1.500,00 €	0,00 €
13020001	2510	Maßnahmen zu Ausgleichsflächen	Neuer Stevenauenabschnitt zwischen Birkenallee und Steverstraße (Kiebitzfläche) / Aufforstungsmaßnahme)	Ausgleichs- und Ersatzflächen-Management	70.000,00 €	20.000,00 €	400.000,00 €	400.000,00 €
13020001	2521	Wasser-Wege-Stever	Steveraueumflutbrücke + Radweg Alter Postweg / Naturparkhaus	Ausgleichs- und Ersatzflächen-Management	60.000,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €
13020001	3431	Projekt 2Stromland	Zaunanlage/ Unterstellmöglichkeit in der Steverau	Ausgleichs- und Ersatzflächen-Management	20.000,00 €	20.000,00 €	10.000,00 €	10.000,00 €
13020001	3434	Investitionen VITAL.NRW	Region Hohe Mark - LEADER	Ausgleichs- und Ersatzflächen-Management	109.500,00 €	246.850,00 €	106.150,00 €	5.750,00 €
13020001	4611	Verbreiterung Radweg Dreibogenbrücke	Verbreiterung Unterführung Dreibogenbrücke	Ausgleichs- und Ersatzflächen-Management	10.000,00 €	240.000,00 €	0,00 €	0,00 €
13020001	85001302	GVG 250-800 € (netto) 1302		Ausgleichs- und Ersatzflächen-Management	500,00 €	500,00 €	500,00 €	500,00 €
13040001	3440	Baukosten Friedhof	Neubau Gräber und Instandhaltung der Wege/ Umbau Lagerplatz	Friedhöfe	80.000,00 €	80.000,00 €	80.000,00 €	80.000,00 €
13040001	5000	Grabstättengebühr PRAP	Grabstättengebühr	Friedhöfe	200.000,00 €	200.000,00 €	200.000,00 €	200.000,00 €
13040001	8118	Zugänge Fahrzeuge	Anschaffung Radlader Friedhof	Friedhöfe	0,00 €	50.000,00 €	0,00 €	0,00 €
15020001	8122	Erwerb von bewegl. Sachen des AV Tourismuszentrale	Tafeln Heimatverein	Touristische Einrichtungen und Öffentlichkeitsarbeit	5.000,00 €	5.000,00 €	5.000,00 €	0,00 €
15020001	8512	GVG 250-800 € (netto) Tourismuskonzept. Schilder		Touristische Einrichtungen und Öffentlichkeitsarbeit	5.000,00 €	5.000,00 €	5.000,00 €	5.000,00 €
15030001		Erwerb Anteilsrechte	Beteiligung New Park	Anteile an Unternehmen	4.300,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €
16010001	9999	Einzahlungen		Allgemeine Finanzwirtschaft	-100,00 €	-100,00 €	-100,00 €	0,00 €
16010001	6000001	Darlehen St. Vitus-Stift gGmbH, endfällig 2025		Allgemeine Finanzwirtschaft	-96.500,00 €	3.500,00 €	500,00 €	500,00 €
16010001	9999001	Allgemeine Investitionspauschale		Allgemeine Finanzwirtschaft	-1.089.200,00 €	-1.138.200,00 €	-1.191.700,00 €	0,00 €
16010001	9999002	Schul- und Bildungspauschale		Allgemeine Finanzwirtschaft	-463.500,00 €	-484.400,00 €	-506.200,00 €	0,00 €
16010001	9999003	Sportpauschale		Allgemeine Finanzwirtschaft	-60.000,00 €	-60.000,00 €	-60.000,00 €	0,00 €
16010001	60001601	Rückzahlung Ausleihung 1601		Allgemeine Finanzwirtschaft	0,00 €	-620.000,00 €	0,00 €	0,00 €
Hinweis: Zum Teil sind die enthaltenen Einzahlungen (Fördergelder) gegengerechnet.				Gesamtsummen Investitionen	9.014.100,00 €	11.101.650,00 €	1.538.950,00 €	3.749.250,00 €

Übersicht über den voraussichtlichen Stand der Verbindlichkeiten

Nr.	Art der Verbindlichkeiten	Stand am Ende des Vorvorjahres 31.12.2022	Voraussichtlicher Stand zu Beginn des Haushaltsjahres 01.01.2024	Voraussichtlicher Stand zum Ende des Haushaltsjahres 31.12.2024
		TEUR	TEUR	TEUR
1	Anleihen			
	1.1 für Investitionen			
	1.2 zur Liquiditätssicherung			
2	Verbindlichkeiten aus Krediten für Investitionen			
	2.1 von verbundenen Unternehmen			
	2.2 von Beteiligungen			
	2.3 von Sondervermögen			
	2.4 vom Öffentlichen Bereich			
	2.5 vom privaten Kreditmarkt			
3	Verbindlichkeiten aus Krediten zur Liquiditätssicherung	920	866	812
4	Verbindlichkeiten aus Vorgängen, die Kreditaufnahmen wirtschaftlich gleichkommen			
5	Verbindlichkeiten aus Lieferungen und Leistungen	1.380	500	600
6	Verbindlichkeiten aus Transferleistungen	-	10	10
7	Sonstige Verbindlichkeiten	868	810	850
8	Erhaltene Anzahlungen	17.035	21.600	23.000
9	Summe aller verbindlichkeiten	20.203	23.786	25.272
	Nachrichtlich anzugeben: Haftungsverhältnisse aus der Bestellung von Sicherheiten: z.B. Bürgschaften u.a.	7.911	7.325	6.919

**Übersicht die aus Verpflichtungsermächtigungen
voraussichtlich fällig werdenden Ausgaben**

Verpflichtungs- Ermächtigungen im Haushaltsplan des Jahres	voraussichtlich fällige Ausgaben - in 1.000 €				
	<u>2024</u>	<u>2025</u>	<u>2026</u>	<u>2027</u>	<u>2028</u>
2022	-	-	-	-	-
2023	-	-	-	-	-
2024	-	-	-	-	-
Summe					
nachrichtlich im Finanzplan vorgesehene Kreditaufnahmen	0	0	0	0	0

Verpflichtungsermächtigungen werden im Haushaltsjahr 2024 nicht festgesetzt.

**Übersicht über den Fraktionen aus Haushaltsmitteln gewährten Zuwendungen
für die sächlichen und Personellen Aufwendungen der Geschäftsführung
gem. § 56 Abs. 3 Satz 2 GO NW**

Teil A: Geldleistungen

Nr.	Fraktion	Im Haushaltsplan Enthalten		Ergebnis aus Jahresabschluss	Erläuterungen
		2024	2023	2022	
1	CDU	2.280 €	2.280 €	2.280 €	19 Mitglieder: 10 € = 190 € x 12 Monate
2	Bündnis90/ DIE GRÜNEN	600 €	600 €	600 €	5 Mitglieder: 10 € = 50 € x 12 Monate
3	SPD	480 €	480 €	480 €	4 Mitglieder: 10 € = 40 € x 12 Monate
4	UWG	240 €	240 €	240 €	2 Mitglieder: 10 € = 20 € x 12 Monate
5	FDP	240 €	240 €	240 €	2 Mitglieder: 10 € = 20 € x 12 Monate
<u>Summe</u>		<u>3.840 €</u>	<u>3.840 €</u>	<u>3.840 €</u>	
Teil B: Geldwerte Leistungen werden nicht gewährt.					

Übersicht über die Entwicklung des Eigenkapitals

Bilanzposten nach § 442 Abs. 4 Nr. 1 KomHVO NRW		Allgemeine Rücklage		Sonderrücklagen	Ausgleichsrücklage	Jahresüberschuss (+) / Jahresfehlbetrag (-)	Summe des Eigenkapitals	Nachrichtlich: Maximal zulässiger Wert der Ausgleichsrücklage ²⁾	Ratsbeschluss zur Verwendung des Jahresüberschusses bzw. zur Behandlung des Jahresfehlbetrages		
Stand jeweils zum 31.12	in Bilanz / Plan ausgewiesener Betrag	Nachrichtlich: Verrechnungen mit der Allgemeinen Rücklage ¹⁾							am	Zuführung an Allgemeine Rücklage	Zuführung (+) bzw. Verringerung(-) der Ausgleichsrücklage
2015 Bilanzwert	37.821.194	-	-	-	8.548.073	1.632.283	48.001.550	16.000.517	28.03.2017		1.632.283
2016 Bilanzwert	37.821.194	-	-	-	10.180.356	3.989.543	51.991.093	17.330.364	12.12.2017		3.989.543
2017 Bilanzwert	37.821.194	-	-	-	14.169.899	693.139	52.684.232	17.561.411	18.12.2018		693.139
2018 Bilanzwert	37.821.194	-	-	-	14.863.038	- 585.142	52.099.090	17.366.363	11.02.2020		-585.142
2019 Bilanzwert	37.821.194	-	-	-	14.277.896	1.737.190	53.836.280	³⁾	15.12.2020		1.737.190
2020 Bilanzwert	37.821.194	-	-	-	16.015.086	94.240	53.930.520		14.12.2021		94.240
2021 Bilanzwert	37.821.194	-	-	-	16.109.326	666.267	54.596.787		13.12.2022		666.267
2022 Bilanzwert	37.821.194	-	-	-	16.775.593	5.836.216	60.433.003		21.03.2023		5.836.216
2023 Planwert	37.821.194	-	-	-	22.611.809	1.365.050	61.798.053				
2024 Planwert	37.821.194	-	-	-	23.976.859	- 1.949.500	59.848.553				
2025 Planwert	37.821.194	-	-	-	22.027.359	- 2.538.913	57.309.640				
2026 Planwert	37.821.194	-	-	-	19.488.446	193.612	57.503.252				
2027 Planwert	37.821.194	-	-	-	19.682.058	- 3.144.988	54.358.264				

¹⁾ Gemäß § 44 Abs. 3 KomHVO NRW sind Erträge und Aufwendungen aus dem Abgang und der Veräußerung von Vermögensgegenständen nach § 90 Abs. 3 Satz 1 GO NRW sowie Wertveränderungen von Finanzanlage unmittelbar mit der allgemeinen Rücklage zu verrechnen.

²⁾ Als besonderer Posten des Eigenkapitals darf gemäß § 75 Gemeindeordnung eine Ausgleichsrücklage bis zu einem Drittel des Eigenkapitals der Eröffnungsbilanz, höchstens jedoch bis zu einem Drittel der Höhe der durchschnittlichen jährlichen Steuereinnahmen und allgemeinen Zuweisungen der drei dem Eröffnungsbilanzstichtag vorangehenden Haushaltsjahre angesetzt werden. Die Ausgleichsrücklage wird einmalig im Rahmen der Eröffnungsbilanzierung ermittelt. Der hier ermittelte Wert stellt den Höchstbetrag dar.

³⁾ Aufgrund der unter ²⁾ genannten gesetzlichen Änderung ist eine Fortführung der Angabe des maximal zulässigen Wertes der Ausgleichsrücklage ab dem Jahr 2019 nicht mehr erforderlich.

Stadt Olfen - Abschluss 2022

Bilanz Aktiv (T-Bilanz)			
		Vorjahr EUR	Haushaltsjahr EUR
	AKTIVA		
	Aufw. zur Erhaltung der gemeindl. Leistungsfähigkeit	900.158,64	1.825.998,64
1.	Anlagevermögen	135.652.590,52	142.461.993,93
1.1	Immaterielle Vermögensgegenstände	244.003,97	368.508,29
1.2	Sachanlagen	131.220.566,94	137.929.663,75
1.2.1	Unbebaute Grdstücke u. grdstücksgl. Rechte	17.649.247,80	17.801.912,56
1.2.1.1	Grünflächen	9.362.218,68	9.502.875,83
1.2.1.2	Ackerland	5.065.294,46	5.120.959,66
1.2.1.3	Wald, Forsten	2.003.569,07	2.014.993,07
1.2.1.4	Sonstige unbebaute Grundstücke	1.218.165,59	1.163.084,00
1.2.2	Bebaute Grdstücke u. grdstücksgl. Rechte	43.429.192,28	45.040.115,03
1.2.2.1	Kinder- und Jugendeinrichtungen	2.442.070,35	4.786.184,29
1.2.2.2	Schulen	18.333.484,27	18.003.646,00
1.2.2.3	Wohnbauten	1.190.949,59	955.243,33
1.2.2.4	Sonst.Dienst-, Geschäfts- u.a.Betriebsgeb.	21.462.688,07	21.295.041,41
1.2.3	Infrastrukturvermögen	53.098.110,95	55.535.057,23
1.2.3.1	Grund und Boden des Infrastrukturvermögens	18.697.129,10	19.548.168,58
1.2.3.2	Brücken und Tunnel	227.459,00	579.357,65
1.2.3.3	Gleisanl.m.Streckenaur.u. Sicherheitsanl.	0,00	0,00
1.2.3.4	Entwässerungs- u. Abwasserbeseitigungsanl.	13.590.037,78	13.148.662,10
1.2.3.5	Straßennetz m.Wegen/Plätzen/Verk.lenk.anl.	16.637.352,64	17.971.867,80
1.2.3.6	Sonstige Bauten des Infrastrukturvermögens	3.946.132,43	4.287.001,10
1.2.4	Bauten auf fremden Grund und Boden	0,00	0,00
1.2.5	Kunstgegenstände, Kulturdenkmäler	0,00	0,00
1.2.6	Maschinen u. techn. Anlagen, Fahrzeuge	2.383.668,12	2.327.074,96
1.2.7	Betriebs- und Geschäftsausstattung	3.548.508,88	4.400.621,57
1.2.8	Geleistete Anzahlungen, Anlagen im Bau	11.111.838,91	12.824.882,40
1.3	Finanzanlagen	4.188.019,61	4.163.821,89
1.3.1	Anteile an verbundenen Unternehmen	544.983,20	544.983,20
1.3.2	Beteiligungen	705.042,50	717.353,59
1.3.3	Sondervermögen	0,00	0,00
1.3.4	Wertpapiere des Anlagevermögens	1.311.520,82	1.341.779,41
1.3.5	Ausleihungen	1.626.473,09	1.559.705,69
1.3.5.1	an verbundene Unternehmen	698.244,65	698.244,65
1.3.5.2	an Beteiligungen	2.720,00	2.720,00
1.3.5.3	an Sondervermögen	0,00	0,00
1.3.5.4	Sonstige Ausleihungen	925.508,44	858.741,04
2.	Umlaufvermögen	11.992.800,26	20.032.104,78
2.1	Vorräte	2.769.265,08	2.491.247,92
2.1.1	Roh-, Hilfs- u. Betriebsstoffe, Waren	2.769.265,08	2.491.247,92
2.1.2	Geleistete Anzahlungen	0,00	0,00
2.2	Forderungen u. sonst. Vermögensgegenstände	1.180.586,96	3.322.925,97
2.2.1	Öff.-rechtl. Ford. und Ford.a.Transferleist.	814.987,70	2.357.201,27
2.2.2	Privatrechtl. Forderungen	318.983,27	504.914,62
2.2.3	Sonstige Vermögensgegenstände	46.615,99	460.810,08
2.3	Wertpapiere des Umlaufvermögens	0,00	0,00
2.4	Liquide Mittel	8.042.948,22	14.217.930,89
3.	Aktive Rechnungsabgrenzung	3.297.001,29	3.210.718,26
	SUMME AKTIVA	151.842.550,71	167.530.815,61

Stadt Olfen - Abschluss 2022

Bilanz Passiv (T-Bilanz)			
		Vorjahr EUR	Haushaltsjahr EUR
	PASSIVA		
1.	Eigenkapital	-54.596.787,45	-60.433.003,44
1.1	Allgemeine Rücklage	-37.821.194,44	-37.821.194,44
1.2	Sonderrücklagen	0,00	0,00
1.3	Ausgleichsrücklage	-16.109.325,64	-16.775.593,01
1.4	Jahresüberschuss / -fehlbetrag	-666.267,37	-5.836.215,99
2.	Sonderposten	-68.170.442,69	-69.814.958,28
2.1	für Zuwendungen	-29.761.274,79	-30.455.391,99
2.2	für Beiträge	-37.668.142,46	-38.723.710,36
2.3	für den Gebührenaussgleich	-741.025,44	-630.915,93
2.4	Sonstige Sonderposten	0,00	-4.940,00
3.	Rückstellungen	-12.989.134,74	-14.965.612,97
3.1	Pensionsrückstellungen	-10.896.011,00	-11.195.660,00
3.2	Rückstellungen für Deponien und Altlasten	0,00	0,00
3.3	Instandhaltungsrückstellungen	-688.936,32	-2.456.185,42
3.4	Sonstige Rückstellungen	-1.404.187,42	-1.313.767,55
4.	Verbindlichkeiten	-13.987.992,30	-20.201.952,50
4.1	Anleihen	0,00	0,00
4.2	Verbindlichkeiten aus Krediten für Investition	0,00	0,00
4.2.1	von verbundenen Unternehmen	0,00	0,00
4.2.2	von Beteiligungen	0,00	0,00
4.2.3	von Sondervermögen	0,00	0,00
4.2.4	vom öffentlichen Bereich	0,00	0,00
4.2.5	von Kreditinstituten	0,00	0,00
4.3.	Verbindlichkeiten aus Krediten zur Liquiditätssicherung	-973.412,00	-919.692,00
4.4.	Verbindlichkeiten aus Vorgängen, die Kreditaufn.wirtsch. gleichkommen	0,00	0,00
4.5.	Verbindlichkeiten aus Lieferung und Leistung	-6.847,58	-1.379.492,15
4.6.	Verbindlichkeiten aus Transferleistungen	-48.288,46	0,00
4.7.	Sonstige Verbindlichkeiten	-214.344,68	-867.454,17
4.8.	Erhaltene Anzahlungen	-12.745.099,58	-17.035.314,18
5.	Passive Rechnungsabgrenzung	-2.098.193,53	-2.115.288,42
	SUMME PASSIVA	-151.842.550,71	-167.530.815,61



Stellenplan und Stellenübersicht 2024

Anlage: C 10 A

Standt: 01/2024

Stellenplan**Teil A: Beamte**

- Gemeindeverwaltung/ Sondervermögen mit Sonderrechnung-

Wahlbeamte und Laufbahngruppen	Besoldungs- gruppe	Zahl der Stellen 2024		Zahl der Stellen 2023	Zahl der tatsächlich besetzten Stellen am 30.06.2023	Erläuterungen
		insgesamt	davon aus- gesondert			
1	2	3	4	5	6	7
Wahlbeamte						
Bürgermeister	B 3	1	1	1	1	
Beigeordneter	A 14	1	1	1	1	
Laufbahngruppe 2						
Stadtoberamtsrat/rätin	A 13	1	0	1	1	
Stadtsratsrat/rätin	A 12	1	0	1	1	
Stadtsratmann/frau	A 11	2	0	1	1	
Stadtoberinspektor/-in	A 10	3	0	3	3	
Stadtsinspektor/in	A 9	1	0	1	1	
1. Einstiegsamt						
Laufbahngruppe 1						
Stadtsratsinspektor/in	A 9	1	0	1	1	1 ATZ Freistellungsphase
Stadthauptsekretär/in	A 8	1	0	1	1	
Stadtobersekretär/in	A 7	0	0	0	0	
Stadtsekretär/in	A 6	1	0	1	1	
Insgesamt		13	2	12	12	

Stellenübersicht 2024

Beamte (vollzeitverrechnete Stellen)

Produkt- bereich	Bezeichnung	Wahl- beamte	Wahl- beamte	Laufbahngruppe 2					Laufbahngruppe 1				Gesamt	Erläuterungen
		B3	A14	A13	A12	A11	A10	A9	A9	A8	A7	A6		
01	Innere Verwaltung	1,00	1,00			2,00	1,00	1,00	1,00	1,00	0,00	1,00	9,00	1 ATZ
02	Sicherh. + Ordnung				1,00								1,00	
05	Soziale Leistungen			1,00			2,00		0,00				3,00	
01/03	Innere V./Schule												0,00	
	Insgesamt	1,00	1,00	1,00	1,00	2,00	3,00	1,00	1,00	1,00	0,00	1,00	13,00	

Stellenübersicht 2024

Stand: 01/2024

Teil A: Tariflich Beschäftigte, Aufteilung nach der Haushaltsgliederung

Produkt- bereich	Bezeichnung nach	Entgeltgruppen nach TVöD-V																			
		1	2	2 Ü	3	4	5	6	7	8	9a	9b	9c	10	11	12	13	14	15	15 Ü	ges.
01	Innere Verwaltung	0,21	0,49		6,67	2,77	2,56	13,51		1,64	6,01	1,08	1,90	4,00	1,72	1,00	1,00				44,56
02	Sicherheit + Ordn.					0,76		3,90		0,38	1,00	1,00									7,04
03	Schulträger	0,22					1,32	1,25	1,00	0,23											4,02
04	Kultur										0,30			0,32							0,62
05	Soziale Aufgaben							1,00		0,00	1,14	5,48									7,62
06	Kinder Jugend Familie																				0,00
08	Sportförderung		0,50					2,50					0,10								3,10
09	Räuml. Plan. Geo																				0,00
10	Bauen u. Wohnen																				0,00
11	Versorgung Ents.																				0,00
12	Verkehrsfl. ÖPNV	0,21								0,16					4,27						4,64
13	Natur + Landsch.																				0,00
14	Umweltschutz														1,01						1,01
15	Wirtschaft Tourismus				0,66									0,32							0,98
16	Allgem. Finanz.																				0,00
	Insgesamt:	0,64	0,99	0,00	7,33	3,53	3,88	22,16	1,00	2,41	8,45	7,56	2,00	4,64	7,00	1,00	1,00	0,00	0,00	0,00	73,59

Anlage: C 11 A (Blatt 3)

Stellenübersicht 2024

Stand: 01/2024

Teil A: Tariflich Beschäftigte, Aufteilung nach der Haushaltsgliederung

Produktbereich	Bezeichnung nach	Entgeltgruppen nach TVöD - Beschäftigte im Sozial- und Erziehungsdienst																			
		S2	S3	S4	S5	S6	S7	S8a	S8b	S9	S10	S11a	S11b	S12	S13	S14	S15	S16	S17	S18	ges.
03	Schulträger	0.00	0.00	5.06	0.00	0.00	0.00	2.14	0.00	0.00	0.77	0.00	1.54	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	9.51
05	Soziale Aufgaben	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.59	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.59
06	Kindertagespflege	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
	Insgesamt:	0.00	0.00	5.06	0.00	0.00	0.00	2.14	0.00	0.00	0.77	0.00	1.54	0.59	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	10.10

Anlage: C 11 B (Blatt 2)

Stellenübersicht 2024

Teil B: Dienstkräfte in der Probe- oder Ausbildungszeit
 - Nachwuchskräfte und informatorisch beschäftigte Dienstkräfte -

Bezeichnung	Art der Vergütung	Vorgesehen für 2024	Beschäftigt am 01.10.2023	Erläuterungen
Ausbildung zur/zum Verwaltungsfachangestellte	Ausbildungsvergütung	1	2	-
Studierende FHöV im Beschäftigungsverhältnis	Ausbildungsvergütung	0	0	-
Bundesfreiwilligendienst- leistende:	Taschengeld u. Geld- ersatzleistungen			
		7	4	
		0	0	
insgesamt		8	6	-

Stellenplan 2024 - mit vollzeitverrechneten Stellen

Teil B: Tariflich Beschäftigte

Entgeltgruppe Sondertarif	Zahl der Stellen (Vollzeit) 2024		Zahl der Stellen (Vollzeit) 2023		Zahl der tatsächlich besetzten Stellen am 30.06.2022	Erläuterungen
1	3	0,64	3	0,64	3	
2	6	0,99	6	0,99	5	
2Ü	0	0,00	0	0,00	0	
3	14	7,33	14	7,33	13	
4	4	3,53	4	3,53	4	
5	4	3,88	7	3,88	7	
6	24	22,16	22	22,16	21	
7	1	1,00	1	1,00	1	
8	3	2,41	5	4,04	5	
9a	10	8,45	7	5,82	7	
9b	10	7,56	11	9,56	11	1 Stelle EZ
9c	2	2,00	1	1,00	1	
10	5	4,64	5	4,64	5	
11	10	7,00	9	8,00	9	1 Stelle EZ
12	1	1,00	1	1,00	0	EZ
13	1	1,00	1	1,00	1	
14	0	0,00	0	0,00	0	
15	0	0,00	0	0,00	0	
15 Ü	0	0,00	0	0,00	0	
Insgesamt:	98	73,59	97	74,59	93	

Entgeltgruppe SuE	Zahl der Stellen (Vollzeit) 2024		Zahl der Stellen (Vollzeit) 2023		Zahl der tatsächlich besetzten Stellen am 30.06.2023	Erläuterungen
S2	0	0,00	0	0,00	0	
S3	0	0,00	0	0,00	0	
S4	12	5,06	12	5,06	12	
S5	0	0,00	0	0,00	0	
S6	0	0,00	0	0,00	0	
S7	0	0,00	0	0,00	0	
S8	0	0,00	0	0,00	0	
S8a	4	2,14	4	2,14	4	
S8b	0	0,00	0	0,00	0	
S9	0	0,00	0	0,00	0	
S10	1	0,77	1	0,77	1	
S11	0	0,00	0	0,00	0	
S11a	0	0,00	0	0,00	1	
S11b	2	1,54	2	1,54	1	
S12	1	0,59	1	0,50	1	
S13	0	0,00	0	0,00	0	
S14	0	0,00	0	0,00	0	
S15	0	0,00	0	0,00	0	
S16	0	0,00	0	0,00	0	
S17	0	0,00	0	0,00	0	
S18	0	0,00	0	0,00	0	
Insgesamt:	20	10,10	20	10,01	20	

Stellen gesamt	118	83,69	117	84,60	113	
----------------	-----	-------	-----	-------	-----	--

Stand

30.11.2023

Wirtschaftsplan 2024**Gemeinnütziges Seniorenzentrum St. Vitus-Stift Olfen GmbH**

	Vorjahresplan 2023 Euro	Plan 2024 Euro
Erträge		
1. Seniorenheim		
a) Erlöse Pflege sowie KZP	2.871.500	3.148.000
b) Unterkunft/Verpflegung	1.000.600	1.121.500
c) Investitionskostenberechnung	464.200	517.100
d) weitere Umsatzerlöse/sonst. Erträge	535.800	534.400
2. Betreutes Wohnen	453.100	481.400
3. Erstattung Oststr. 24	27.200	27.200
4. Zinserträge	0	0
	5.352.400	5.829.600
Aufwendungen		
1. Personalkosten	-3.731.100	-4.201.300
2. Sachkosten Seniorenheim	-908.500	-1.085.900
3. Nebenkosten Betreutes Wohnen	-103.000	-108.800
4. Sonstiges betreutes Wohnen	-5.000	-5.000
5. Zinsen Darlehn	-69.400	-71.700
6. Erbbauzinsen	-15.500	-15.500
7. Erbbauzinsen Oststr. 24	-27.200	-27.200
8. Sonstige Kosten	-30.000	-30.000
9. Abschreibungen	-295.300	-295.600
	-5.185.000	-5.841.000
Plan-Ergebnis	<u>167.400</u>	<u>-11.400</u>

Bericht über die Prüfung
des Jahresabschlusses und
des Lageberichts
zum 31. Dezember 2022

Gemeinnütziges Seniorenzentrum
St. Vitus-Stift Olfen GmbH
59399 Olfen

elektronische Kopie

VESTIA-WP GmbH
Wirtschaftsprüfungsgesellschaft

Friedrich-Ebert-Str. 16/18
45711 Datteln

Inhaltsverzeichnis

1. Prüfungsauftrag	3
2. Grundsätzliche Feststellungen	5
2.1 Tätigkeit und Lage der Gesellschaft	5
2.1.1 Tätigkeit der Gesellschaft	5
2.1.2 Stellungnahme zur Lagebeurteilung durch die gesetzlichen Vertreter	5
2.1.3 Entwicklungsbeeinträchtigende Tatsachen	6
3. Gegenstand, Art und Umfang der Prüfung	7
4. Feststellungen und Erläuterungen zur Rechnungslegung	10
4.1 Ordnungsmäßigkeit der Rechnungslegung	10
4.1.1 Buchführung und weitere geprüfte Unterlagen	10
4.1.2 Jahresabschluss	10
4.1.3 Lagebericht	11
4.2 Gesamtaussage des Jahresabschlusses	11
4.3 Vermögens-, Finanz- und Ertragslage	12
4.3.1 Vermögenslage und Kapitalstruktur	12
4.3.2 Finanzlage	15
4.3.3 Ertragslage	17
5. Feststellungen gemäß § 53 HGrG	20
6. Wiedergabe des Bestätigungsvermerks und Schlussbemerkung	21
Anlagen	25
Bilanz zum 31.12.2022	26
Gewinn- und Verlustrechnung für die Zeit vom 1. Januar bis 31. Dezember 2022	29
Anhang für das Geschäftsjahr 2022	31
Anlagenspiegel zum 31. Dezember 2022	36
Lagebericht für das Geschäftsjahr 2022	37
Bestätigungsvermerk	43
Fragenkatalog zur Prüfung nach § 53 Haushaltsgrundsätzegesetz	48
Rechtliche Verhältnisse	61
Steuerrechtliche Verhältnisse	62
Allgemeine Auftragsbedingungen für Wirtschaftsprüfer und Wirtschaftsprüfungsgesellschaften	63

Hauptteil

elektronische Kopie

1. Prüfungsauftrag

In der Gesellschafterversammlung vom 13. September 2022 der

**Gemeinnütziges Seniorenzentrum St. Vitus-Stift Olfen GmbH,
Olfen**

(im Folgenden auch "St. Vitus-Stift Olfen GmbH" oder "Gesellschaft" genannt)

wurden wir zum Abschlussprüfer für das Geschäftsjahr vom 01.01.2022 bis zum 31.12.2022 gewählt. Daraufhin beauftragte uns die Geschäftsführung der Gesellschaft, den Jahresabschluss unter Einbeziehung der Buchführung und den Lagebericht für das Geschäftsjahr vom 01.01.2022 bis zum 31.12.2022 in entsprechender Anwendung der §§ 316 und 317 HGB unter Berücksichtigung der Vorgaben des § 108 Abs. 1 S. 1 Nr. 8 GO NRW i.V.m. § 13 Nr. 1 des Gesellschaftsvertrages zu prüfen.

Die Gesellschaft ist nach den in § 267 Abs. 2 HGB bezeichneten Größenmerkmalen als mittelgroße Kapitalgesellschaft einzustufen, hat aber gemäß § 13 Abs. 1 Nr. 1 des Gesellschaftsvertrages den Jahresabschluss und den Lagebericht nach den Vorschriften für große Kapitalgesellschaften aufzustellen und nach §§ 316 ff. HGB prüfen zu lassen. Die Aufstellung des Jahresabschlusses erfolgte nach den Vorschriften der Pflege-Buchführungsverordnung (PBV).

Bei unserer Prüfung haben wir auftragsgemäß auch die Ordnungsmäßigkeit der Geschäftsführung und der wirtschaftlichen Verhältnisse entsprechend des § 53 Abs. 1 Nr. 1 und 2 HGrG i.V.m. § 13 Nr. 3 des Gesellschaftsvertrages geprüft. Wir verweisen auf unsere in der Anlage S. 49 ff. beigefügte Berichterstattung.

Wir haben diesen Prüfungsbericht nach dem Prüfungsstandard "Grundsätze ordnungsmäßiger Berichterstattung bei Abschlussprüfungen" des Instituts der Wirtschaftsprüfer e.V., Düsseldorf, (IDW PS 450) erstellt.

Der Prüfungsbericht ist an das geprüfte Unternehmen gerichtet.

Unserem Bericht haben wir den geprüften Jahresabschluss 2022, bestehend aus Bilanz (Anlage Seite 26), Gewinn- und Verlustrechnung (Anlage Seite 29) und Anhang (Anlage Seite 31), sowie den geprüften Lagebericht (Anlage Seite 37) beigefügt.

Die rechtlichen und steuerlichen Verhältnisse haben wir in den Anlagen Seite 61 bis 62 dargestellt.

Wir bestätigen gemäß § 321 Abs. 4a HGB, dass wir bei unserer Abschlussprüfung die anwendbaren Vorschriften zur Unabhängigkeit beachtet haben.

Unserem Auftrag liegen die als Anlage Seite 63 beigefügten Allgemeinen Auftragsbedingungen für Wirtschaftsprüfer und Wirtschaftsprüfungsgesellschaften in der Fassung vom 1. Januar 2017 zu Grunde. Die Höhe unserer Haftung bestimmt sich nach § 323 Abs. 2 HGB. Im Verhältnis zu Dritten sind Nr. 1 Abs. 2 und Nr. 9 der Allgemeinen Auftragsbedingungen maßgebend.

Dieser Bericht über die Prüfung des Jahresabschlusses ist nicht zur Weitergabe an Dritte bestimmt. Soweit er mit unserer Zustimmung an Dritte weitergegeben wird bzw. Dritten mit unserer Zustimmung zur Kenntnis vorgelegt wird, verpflichtet sich die Gesellschaft, mit dem betreffenden Dritten schriftlich zu vereinbaren, dass die vereinbarten Haftungsregelungen auch für mögliche Ansprüche des Dritten uns gegenüber gelten sollen.

elektronische Kopie

2. Grundsätzliche Feststellungen

2.1 Tätigkeit und Lage der Gesellschaft

2.1.1 Tätigkeit der Gesellschaft

Die Gemeinnütziges Seniorenzentrum St. Vitus-Stift Olfen GmbH (Trägersgesellschaft) betreibt auf Basis eines Versorgungsvertrags nach SGB XI vom 9. Dezember 2013 und mit Wirkung zum 1. Dezember 2013 eine unselbstständige Einrichtung Altenheim St. Vitus-Stift in Olfen mit insgesamt 79 Altenpflegeplätzen. Hiervon entfallen sechs Plätze auf eingestreute Kurzzeitpflege. Weiterhin werden im Bereich des betreuten Wohnens 44 barrierefreie Wohnungen angeboten. Es handelt sich bei der Gesellschaft um eine gemischte Einrichtung im Sinne des § 1 Abs. 2 Pflege-Buchführungsverordnung (PBV).

2.1.2 Stellungnahme zur Lagebeurteilung durch die gesetzlichen Vertreter

Gemäß § 321 Abs. 1 Satz 2 HGB nehmen wir nachfolgend in unserer vorangestellten Berichterstattung zur Beurteilung der Lage der Gesellschaft im Jahresabschluss und im Lagebericht durch die gesetzlichen Vertreter Stellung.

Der Lagebericht enthält folgende Kernaussagen:

Die Geschäftsführung gibt einleitend einen Überblick über die Betätigungsfelder und das Ergebnis der Gesellschaft. Neben der stationären Pflege bietet die Gesellschaft das betreute Wohnen sowie Mahlzeitendienste an.

Nach Aussage der Geschäftsführung wurde im Altenheim eine Auslastung von 98,22 % erreicht. Die Pflegesätze wurden neu verhandelt und erhöhten sich zum 1. April 2022 in einer Bandbreite von 4,71 % bis 8,44 %. Die Erträge im Bereich der Altenpflege konnten um TEUR 176 gesteigert werden.

Die hohe Nachfrage nach Pflegeplätzen kann nach Angaben der Geschäftsführung nicht immer befriedigt werden.

Nach Aussage der Geschäftsführung hat sich die Geschäftslage der Einrichtung deutlich stabilisiert, was insbesondere der neuen Einrichtungsleitung zugeschrieben wird.

Die Geschäftsführung führt weiter aus, dass im Bereich des Betreuten Wohnens eine vollständige Auslastung gegeben ist. Freigewordene Wohnungen konnten aufgrund einer unverändert guten Nachfrage umgehend wieder vermietet werden.

Die offene Ganztagsgrundschule wurde in 2022 unverändert zum Vorjahr durch die hauseigene Küche mit Mittagsverpflegung beliefert. Die Belieferung wird im Oktober 2023 eingestellt.

Anschließend erläutert die Geschäftsführung die Entwicklung des Geschäftsergebnisses im Jahresvergleich. Das Geschäftsjahr 2022 schließt mit einem Überschuss in Höhe von 248 T€ ab. Das Ergebnis im Bereich der stationären Pflege in Höhe von 88 T€ ist im Wesentlichen das Resultat der Kompensa-

tionsleistungen aus dem „Rettungsschirm“. Ansonsten kann das Geschäftsjahr 2022 als unauffälliges Jahr beschrieben werden. Demnach befindet sich die Gesellschaft in einem „ruhigen Fahrwasser“.

Die Personalaufwendungen sind um TEUR 336 angestiegen. Die Tarifierhöhung 2022 (1,8 % ab 1.4.2022), der Anstieg der Vollzeitkräfte (durchschnittlich 7 Personen) und einige wenige Höhergruppierungen führen zu dem vorbezeichneten Anstieg der Personalaufwendungen.

Die Eigenkapitalquote wird von der Geschäftsführung mit 23,5 %, die Liquidität I mit ./ TEUR 618 und die Liquidität II mit ./ TEUR 495 angegeben. Sie wird als verbesserungsbedürftig bezeichnet. Die Gesellschaft konnte nach Aussage der Geschäftsführung ihren Zahlungsverpflichtungen jederzeit nachkommen.

Chancen sieht die Geschäftsleitung in der Weiterentwicklung des Qualitätsmanagement, im Ausbau des Angebots und der geplanten Erweiterung der Einrichtung. Die Auslastungsquote im Jahr 2023 liegt bislang bei 98,36 %, so dass der gute Wert aus dem Jahr 2022 mit durchschnittlich 98,22% fortgesetzt wird.

Die Geschäftsführung sieht Risiken in den steigenden Personalaufwendungen. Der Wettbewerb um gutes Personal wird weiterhin eine große Herausforderung darstellen.

Im Prognosebericht wird auf den derzeitigen Sachstand der geplante Erweiterung und die finanziellen Folgen des Krieges in der Ukraine, insbesondere durch die hohe Inflationsrate, hingewiesen.

Mit den zugrundegelegten Annahmen, der von uns geprüften Unterlagen sowie der von uns im Rahmen der Abschlussprüfung durchgeführten Analysen ist die Beurteilung der Lage der Gesellschaft einschließlich der künftigen Entwicklung mit ihren wesentlichen Chancen und Risiken plausibel und folgerichtig abgeleitet. Die Lagebeurteilung durch die Geschäftsführung ist dem Umfang nach angemessen und inhaltlich zutreffend. Unsere Prüfung hat keine Anhaltspunkte dafür ergeben, dass der Fortbestand des Unternehmens gefährdet wäre.

2.1.3 Entwicklungsbeeinträchtigende Tatsachen

Bei der Durchführung der Abschlussprüfung haben wir folgende berichtspflichtige Tatsachen festgestellt, die die Entwicklung der Gesellschaft erheblich beeinträchtigen können:

Die Liquiditätssituation der Gesellschaft ist unverändert angespannt. Zum Bilanzstichtag 31. Dezember 2022 weist die Liquidität II eine Unterdeckung von TEUR 495 auf. Damit ist der Finanzierungsbedarf der Einrichtung ungedeckt. Empfohlen wird eine Liquiditätsreserve, welche den Finanzierungsbedarf der Gesellschaft für einen Zeitraum von mindestens 30 Tagen abdeckt. Die Gesellschaft ist grundsätzlich auf die finanzielle Unterstützung der Gesellschafterin angewiesen.

3. Gegenstand, Art und Umfang der Prüfung

Im Rahmen des uns erteilten Auftrags haben wir gemäß § 317 HGB die Buchführung, den Jahresabschluss und den Lagebericht auf die Einhaltung der deutschen Rechnungslegungsgrundsätze (einschließlich der Vorschriften der Pflege-Buchführungsverordnung), sowie der einschlägigen gesetzlichen Vorschriften geprüft. Die Prüfung war um die Prüfung der Ordnungsmäßigkeit der Geschäftsführung und der wirtschaftlichen Verhältnisse entsprechend § 53 HGrG erweitert.

Der gesetzliche Vertreter trägt die Verantwortung für die Rechnungslegung, die dazu eingerichteten internen Kontrollen sowie die Aufstellung des Jahresabschlusses und Lageberichts und die gegenüber uns als Abschlussprüfer gemachten Angaben. Unsere Aufgabe als Abschlussprüfer ist es, diese Unterlagen unter Einbeziehung der Buchführung und die gemachten Angaben im Rahmen unserer pflichtgemäßen Prüfung zu beurteilen.

Die Prüfung hat sich nicht darauf erstreckt, ob der Fortbestand des geprüften Unternehmens oder die Wirksamkeit und Wirtschaftlichkeit der Geschäftsführung zugesichert werden kann (§ 317 Abs. 4a HGB).

Den Lagebericht haben wir darauf hin geprüft, ob er mit dem Jahresabschluss sowie mit den bei der Prüfung gewonnenen Erkenntnissen in Einklang steht, ob er den gesetzlichen Vorschriften entspricht und ob er insgesamt ein zutreffendes Bild von der Lage der Gesellschaft vermittelt. Dabei haben wir auch geprüft, ob die Chancen und Risiken der zukünftigen Entwicklung zutreffend dargestellt sind.

Die Prüfung der Einhaltung anderer gesetzlicher Vorschriften gehört nur insoweit zu den Aufgaben unserer Abschlussprüfung, als sich aus diesen anderen Vorschriften üblicherweise Rückwirkungen auf den Jahresabschluss oder Lagebericht ergeben.

Eine besondere Prüfung zur Aufdeckung von Unregelmäßigkeiten im Geld- und Leistungsverkehr (Unterschlagungsprüfung) war nicht Gegenstand der Abschlussprüfung. Im Verlaufe unserer Tätigkeit ergaben sich auch keine Anhaltspunkte, die besondere Untersuchungen in dieser Hinsicht erforderlich gemacht hätten.

Die Beurteilung der Angemessenheit des Versicherungsschutzes der Gesellschaft, insbesondere ob alle Wagnisse bedacht und ausreichend versichert sind, war ebenfalls nicht Gegenstand des uns erteilten Auftrags zur Jahresabschlussprüfung.

Die Prüfung nach § 16 HeimsicherungsV ist nicht Gegenstand der Jahresabschlussprüfung.

Ausgangspunkt war der von der Beratungs- und Prüfungsgesellschaft BPG mbH Wirtschaftsprüfungsgesellschaft geprüfte und mit einem uneingeschränkten Bestätigungsvermerk versehene Jahresabschluss für das Geschäftsjahr vom 1. Januar 2021 bis zum 31. Dezember 2021. Er wurde mit Gesellschafterbeschluss vom 15.12.2022 festgestellt.

Wir haben unsere Prüfung mit Unterbrechungen vom November 2022 (vorbereitende Prüfungshandlungen) bis August 2023 in den Geschäftsräumen der Gesellschaft sowie in unseren Büroräumen durchgeführt und am 14. August 2023 beendet.

Wir haben unsere Jahresabschlussprüfung nach § 316 ff. HGB unter Beachtung der vom Institut der Wirtschaftsprüfer (IDW PS 200 ff.) festgestellten deutschen Grundsätze ordnungsmäßiger Durchführung von Abschlussprüfungen vorgenommen. Danach ist die Prüfung so zu planen und durchzuführen, dass mit hinreichender Sicherheit beurteilt werden kann, ob die Buchführung und der Jahresabschluss frei von wesentlichen Mängeln sind. Im Rahmen der Prüfung werden Nachweise für die Angaben in Buchführung und Jahresabschluss auf der Basis von Stichproben beurteilt. Die Prüfung umfasst die Beurteilung der angewandten Bilanzierungs-, Bewertungs- und Gliederungsgrundsätze und der wesentlichen Einschätzungen der Geschäftsführung sowie die Würdigung der Gesamtdarstellung des Jahresabschlusses. Wir sind der Auffassung, dass unsere Prüfung eine hinreichend sichere Grundlage für unser Prüfungsurteil bildet.

Im Rahmen unseres risikoorientierten Prüfungsvorgehens verschafften wir uns zunächst einen aktuellen Überblick über das wirtschaftliche und rechtliche Umfeld der Gesellschaft. Durch Gespräche mit der Geschäftsleitung und den von ihr benannten Personen befassten wir uns zudem mit den Geschäftsrisiken, die zu wesentlichen Fehlern in der Rechnungslegung führen können. Zudem haben wir untersucht, welche Maßnahmen die Gesellschaft ergriffen hat, um diese Geschäftsrisiken zu bewältigen. In diesem Zusammenhang haben wir eine Prüfung der Angemessenheit des rechnungslegungsbezogenen internen Kontrollsystems der Gesellschaft durchgeführt.

Diese Kenntnisse haben wir bei der Bestimmung unseres weiteren Prüfungsvorgehens berücksichtigt. In den Bereichen, in denen die Unternehmensleitung angemessene interne Kontrollen zur Begrenzung dieser Risiken eingerichtet hat, haben wir Funktionsprüfungen durchgeführt, um uns von der kontinuierlichen Wirksamkeit dieser Maßnahmen zu überzeugen. In den übrigen Bereichen sind wir im Wesentlichen durch Einzelfallprüfungen auf der Basis von Stichproben und analytische Prüfungshandlungen zu unserem Prüfungsergebnis gelangt.

Die Prüfung des Jahresabschlusses haben wir schwerpunktmäßig in folgenden Bereichen durchgeführt:

- Umsatzerlöse
- Personalaufwand

Die Eröffnungsbilanzwerte haben wir daraufhin geprüft, ob sie ordnungsgemäß aus dem Vorjahresabschluss übernommen wurden. Es wurden erweiterte Prüfungshandlungen vorgenommen um sicherzustellen, dass die nicht von uns geprüften Eröffnungsbilanzwerte keine Fehler aufweisen.

Zur Prüfung der Posten des Jahresabschlusses der Gesellschaft haben wir u.a. Handelsregisterauszüge, Liefer- und Leistungsverträge sowie sonstige Geschäftsunterlagen eingesehen.

An der körperlichen Bestandsaufnahme der Vorräte haben wir aus Wesentlichkeitsgründen nicht teilgenommen. Die Ordnungsmäßigkeit der Bestandsaufnahme konnte anhand der vorgelegten Inventurunterlagen nachvollzogen werden.

Zur Prüfung der geschäftlichen Beziehungen mit Kreditinstituten haben wir uns zum 31. Dezember 2022 Bankbestätigungen zukommen lassen.

Der Nachweis der übrigen Vermögens- und Schuldposten erfolgte durch Belege, Bücher, Schriften und sonstige Unterlagen, wie z.B. Kassenprotokolle.

Alle von uns erbetenen, nach pflichtgemäßen Ermessen zur ordnungsmäßigen Durchführung der Prüfung von den gesetzlichen Vertretern benötigten Aufklärungen und Nachweise sind erteilt worden. Die Geschäftsführung hat uns die Vollständigkeit der Buchführung und des Jahresabschlusses sowie des Lageberichts in einer von uns eingeholten Vollständigkeitserklärung am 14. August 2023 schriftlich bestätigt.

elektronische Kopie

4. Feststellungen und Erläuterungen zur Rechnungslegung

4.1 Ordnungsmäßigkeit der Rechnungslegung

4.1.1 Buchführung und weitere geprüfte Unterlagen

Die Aufzeichnungen der Geschäftsvorfälle der Gesellschaft sind nach unseren Feststellungen vollständig, fortlaufend und zeitgerecht. Der Kontenplan ist auf die Gliederungsvorschriften der Pflege-Buchführungsverordnung ausgerichtet und ermöglicht eine klare und übersichtliche Ordnung des Buchungssstoffes mit einer für die Belange der Gesellschaft ausreichenden Gliederungstiefe. Soweit im Rahmen unserer Prüfung Buchungsbelege eingesehen wurden, enthalten diese alle zur ordnungsgemäßen Dokumentation erforderlichen Angaben. Die Belegablage ist systematisch geordnet, so dass der Zugriff auf die Belege unmittelbar anhand der Angaben in den Konten möglich ist. Die Buchführung entspricht somit für das gesamte Geschäftsjahr den gesetzlichen Anforderungen.

Das Altenheim ist gemäß § 7 PBV zur Einrichtung einer Betriebsabrechnung verpflichtet und hat eine solche auch eingerichtet.

Die Organisation der Buchführung, das interne Kontrollsystem, der Datenfluss und das Belegwesen ermöglichen die vollständige, richtige, zeitgerechte und geordnete Erfassung und Buchung der Geschäftsvorfälle.

Die aus den weiteren geprüften Unterlagen entnommenen Informationen führen nach dem Ergebnis unserer Prüfung zu einer ordnungsgemäßen Abbildung in der Buchführung, im Jahresabschluss und im Lagebericht.

Die Erfassung der Lohn-, Finanz- und Anlagenbuchführung ist im Berichtsjahr durch das EDV-System DATEV erfolgt.

Bei unserer Prüfung haben wir keine Sachverhalte festgestellt, die dagegen sprechen, dass die von der Gesellschaft getroffenen organisatorischen und technischen Maßnahmen geeignet sind, die Sicherheit der rechnungslegungsrelevanten Daten und IT-Systeme zu gewährleisten.

4.1.2 Jahresabschluss

In dem uns zur Prüfung vorgelegten Jahresabschluss zum 31. Dezember 2022 wurden alle für die Rechnungslegung geltenden gesetzlichen Vorschriften einschließlich der Grundsätze ordnungsmäßiger Buchführung und aller größenabhängigen oder rechtsformgebundenen Regelungen sowie die Normen des Gesellschaftsvertrages beachtet.

Die Bilanz und die Gewinn- und Verlustrechnung der St. Vitus-Stift Olfen GmbH für das Geschäftsjahr vom 01.01.2022 bis zum 31.12.2022 sind nach unseren Feststellungen ordnungsmäßig aus der Buchführung und aus den weiteren geprüften Unterlagen abgeleitet. Die einschlägigen Ansatz-, Ausweis- und Bewertungsvorschriften wurden dabei ebenso beachtet wie der Stetigkeitsgrundsatz des § 252 Abs. 1 Nr. 6 HGB.

Der Anhang entspricht den gesetzlichen Vorschriften. Die Angaben sind vollständig und zutreffend.

Die Vorschriften des GmbHG wurden beachtet. Zusätzlich wurden die Vorschriften der Pflege-Buchführungsverordnung angewandt.

4.1.3 Lagebericht

Der Lagebericht entspricht in allen wesentlichen Belangen den gesetzlichen Vorschriften.

Im Übrigen verweisen wir auf die Erläuterungen in Abschnitt 2.1.2 (Seite 5).

4.2 Gesamtaussage des Jahresabschlusses

Über das Ergebnis unserer Beurteilung, ob und inwieweit die durch den Jahresabschluss vermittelte Gesamtaussage den Anforderungen des § 264 Abs. 2 Satz 1 HGB entspricht, berichten wir, dass sich keine Besonderheiten ergeben haben, und stellen fest, dass der Jahresabschluss insgesamt unter Beachtung der Grundsätze ordnungsmäßiger Buchführung ein den tatsächlichen Verhältnissen entsprechendes Bild der Vermögens-, Finanz- und Ertragslage der Gesellschaft vermittelt.

Hinsichtlich der Darstellung der angewandten Bilanzierungs- und Bewertungsmethoden verweisen wir auf den Anhang der Gesellschaft und beschränken uns im Folgenden auf Erläuterungen, soweit diese für die Beurteilung der Gesamtaussage des Jahresabschlusses erforderlich (§ 321 Abs. 2 Satz 4 HGB) sind.

Das Anlagevermögen enthält im Wesentlichen die Buchwerte der Grundstücke und Gebäude des Pflegeheims und des Betreuten Wohnens. Die Abschreibung des Gebäudes erfolgt linear über eine Nutzungsdauer von 50 Jahren.

Die Verbindlichkeiten gegenüber Kreditinstituten enthalten ausschließlich neun langfristige Darlehen, davon wurden zwei Darlehen bei der NRW-Bank aufgenommen. Diese wurden zinslos gewährt und werden lediglich mit einer Verwaltungskostenpauschale von 0,08 % belastet. Die weiteren Darlehen werden derzeit im Zinsbereich von 0,10 % bis 2,70 % verzinst.

Im Übrigen wird auf die Angaben im Anhang verwiesen.

4.3 Vermögens-, Finanz- und Ertragslage

4.3.1 Vermögenslage und Kapitalstruktur

Vermögenslage und Kapitalstruktur sowie deren Veränderungen gegenüber dem Vorjahr ergeben sich aus den folgenden Zusammenstellungen der Bilanzzahlen in TEuro für die beiden Abschlussstichtage 31.12.2022 und 31.12.2021.

	Bilanz zum 31.12.2022		Bilanz zum 31.12.2021		Änderung ggü. d. Vorjahr in	
	TEuro	%	TEuro	%	TEuro	%
AKTIVA						
Immaterielles Anlagevermögen	7,2	0,0	8,1	0,0	-0,9	-11,1
Sachanlagen	7.825,1	92,8	8.012,22	92,8	-187,1	-2,3
Vorräte	21,1	0,3	26,2	0,3	-5,1	-19,5
Forderungen aus Lieferung und Leistung	91,19	1,1	187,17	2,2	-96,0	-51,3
Forderungen gegen Gesellschafter	22,32	0,3	0,00	0,0	22,3	100,0
Sonstige Vermögensgegenstände	21,90	0,3	32,7	0,4	-10,8	-33,0
Flüssige Mittel/Wertpapiere	443,9	5,3	370,7	4,3	73,2	19,7
Summe Aktiva	8.432,7	100,0	8.637,1	100,0	-204,4	-2,4
PASSIVA						
Eigenkapital	1.980,1	23,5	1.732,3	20,1	247,8	14,3
Rückstellungen	152,3	1,8	186,2	2,2	-33,9	-18,2
Kreditverbindlichkeiten	5.234,7	62,1	5.698,4	66,0	-463,7	-8,1
Lieferverbindlichkeiten	186,9	2,2	146,3	1,7	40,6	27,8
Gesellschafterverbindlichkeiten	631,7	7,5	625,9	7,2	5,8	0,9
Sonstige Verbindlichkeiten	212,6	2,5	216,5	2,5	-3,9	-1,8
Verwahrgeldkonto	34,4	0,4	31,5	0,4	2,9	9,2
Summe Passiva	8.432,7	100,0	8.637,1	100,0	-204,4	-2,4

Die Vermögens- und Kapitalstruktur stellt sich in Kennzahlen wie folgt dar:

	TEuro	Geschäftsjahr Wert	Vorjahr Wert
Kennzahlen zur Vermögens- und Kapitalstruktur			
<u>Anlagevermögen</u>	7.832.344,49		8.020.317,99
Bilanzsumme	8.432.745,23		8.637.124,57
Anlagenintensität in %		93	93
<u>Eigenkapital</u>	1.980.126,85		1.732.252,48
Bilanzsumme	8.432.745,23		8.637.124,57
Eigenkapitalquote in %		23	20
<u>Verbindlichkeiten</u>	6.300.336,38		6.718.648,07
Bilanzsumme	8.432.745,23		8.637.124,57
Verbindlichkeitenquote in %		75	78

Die Bilanzsumme hat sich gegenüber dem Vorjahr um TEuro 204,4 bzw. 2,4 % auf TEuro 8.432,7 vermindert.

Zu den Veränderungen des Anlagevermögens verweisen wir auf den Anlagennachweis (vgl. Anlage S. 36). Zugänge von TEuro 107,0 stehen Abschreibungen von TEuro 295,0 gegenüber. Die Zugänge betreffen Einrichtungsgegenstände und EDV-Software.

Die Forderungen aus Lieferungen und Leistungen haben sich gegenüber dem Vorjahr um TEuro 96,0 vermindert. Im Gegenzug sind die flüssigen Mittel um TEuro 73,2 auf TEuro 443,9 gestiegen. Es wurde eine Pauschalwertberichtigung in Höhe von TEuro 6,9 (Vorjahr TEuro 7,8) erfasst.

Das Eigenkapital der Gesellschaft hat sich durch den Überschuss in Höhe von TEuro 247,8 um 14,3 % auf TEuro 1.980,1 erhöht.

Die kurzfristig fällig werdenden Verbindlichkeiten übersteigen deutlich die kurzfristig realisierbaren Vermögensgegenstände inkl. liquider Mittel (Umlaufvermögen).

Die Rückstellungen setzen sich wie folgt zusammen:

Art der Rückstellung	Stand zum 01.01.2022	Verbrauch 2022	Auflösung 2022	Zuführung 2022	Stand zum 31.12.2022
	Euro	Euro	Euro	Euro	Euro
Gewerbsteuer	1.833,00	1.505,00	0,00	213,00	541,00
Körperschaftsteuer	1.807,83	763,83	0,00	1.033,00	2.077,00
Urlaub/Überstunden	142.690,00	142.690,00	0,00	125.918,00	125.918,00
Personalkosten	24.493,19	11.682,97	4.317,03	752,81	9.246,00
Jahresabschlussprüfung	11.900,00	11.900,00	0,00	11.000,00	11.000,00
Aufbewahrung	3.500,00	350,00	0,00	350,00	3.500,00
Summe	186.224,02	168.891,80	4.317,03	139.266,81	152.282,00

Den wesentlichsten Posten der Passivseite mit 62,1 % betreffen die langfristigen Darlehen zur Finanzierung des Anlagevermögens, die im Geschäftsjahr 2022 planmäßig getilgt wurden.

Die **Darlehen** setzen sich im Einzelnen wie folgt zusammen:

	Ursprungs- betrag	Jahr der Aufnahme	Tilgung bis 2021	Stand 01.01.2022	Tilgung 2022	Stand 31.12.2022	Zinsen/Ver- waltungskosten
	Euro	Euro	Euro	Euro	Euro	Euro	Euro
Kreditanstalt für Wiederaufbau							
Konto-Nr. 898 05 81	2.605.725,45	1999	1.771.908,64	833.816,81	104.229,92	729.586,89	807,76
Konto-Nr. 567 69 74	513.183,66	2001	307.910,09	205.273,57	20.527,34	184.746,23	2.744,00
NRW Bank Münster							
Konto-Nr. 3 809 002 458	939.286,65	1999	435.487,61	503.799,04	17.077,94	486.721,10	683,12
Konto-Nr. 3 809 002 466	1.408.929,71	1999	653.230,69	755.699,02	25.616,90	730.082,12	1.024,68
Sparkasse Westmünsterland							
Konto-Nr. 601 300 031	1.124.842,14	1999	268.211,67	856.630,47	29.208,93	827.421,54	17.591,07
Konto-Nr. 636 106 916	1.400.000,00	2012	600.006,00	799.994,00	72.728,00	727.266,00	16.999,87
Konto-Nr. 639 231 851	439.366,93	2021	10.770,53	428.596,40	43.295,26	385.301,14	3.257,86
Konto-Nr. 639 231 844	531.578,73	2021	19.083,03	512.495,70	76.661,85	435.833,85	3.338,15
Volksbank Südmünsterland-Mitte eG							
Konto-Nr. 2722 019 325	1.400.000,00	2012	600.006,00	799.994,00	72.728,00	727.266,00	20.863,46
			4.666.614,26	5.696.299,01	462.074,14	5.234.224,87	67.309,97
Sonstige Darlehen							
Stadt Olfen	620.000,00	2020	0,00	620.000,00	0,00	620.000,00	5.890,00
			<u>4.666.614,26</u>	<u>6.316.299,01</u>	<u>462.074,14</u>	<u>5.854.224,87</u>	<u>73.199,97</u>

4.3.2 Finanzlage

Einen Überblick über die Herkunft und über die Verwendung der finanziellen Mittel des geprüften Unternehmens gibt die nachstehende Kapitalflussrechnung, welche die Zahlungsmittelflüsse nach der indirekten Methode darstellt und den Grundsätzen des vom Deutschen Standardisierungsrat DSR erarbeiteten Deutschen Rechnungslegungsstandard Nr. 21 (DRS 21) entspricht.

	2022	2021
	TEuro	TEuro
Periodenergebnis	247,9	252,5
+ Abschreibungen / Zuschreibungen auf Gegenstände des Anlagevermögens	295,0	295,4
+/- Zunahme / Abnahme der sonstigen Rückstellungen	-32,9	-20,9
-/+ Zunahme / Abnahme der Vorräte, der Forderungen aus Lieferungen und Leistungen sowie anderer Aktiva, die nicht der Investitions- oder Finanzierungstätigkeit zuzuordnen sind	89,6	38,7
+/- Zunahme / Abnahme der Verbindlichkeiten aus Lieferungen und Leistungen sowie anderer Passiva, die nicht der Investitions- oder Finanzierungstätigkeit zuzuordnen sind	45,4	35,3
-/+ Gewinn / Verlust aus dem Abgang von Gegenständen des Anlagevermögens	0,0	0,0
+/- Zinsaufwendungen / Zinserträge	75,7	111,6
+/- Ertragsteueraufwand / -ertrag	1,2	2,1
- Ertragsteuerzahlungen	-2,3	0,0
= Cashflow aus der laufenden Geschäftstätigkeit	719,6	714,7
Einzahlungen aus Abgängen von Gegenständen des Sachanlagevermögens	0,0	7,0
- Auszahlungen für Investitionen ins Anlagevermögen	-107,0	-69,4
= Cashflow aus der Investitionstätigkeit	-107,0	-62,4
- Auszahlungen aus der Tilgung von (Finanz-) Krediten	-463,7	-1.423,8
- Einzahlungen aus der Begebung von Anleihen und der Aufnahme von (Finanz-) Krediten	0,0	970,9
- Gezahlte Zinsen	-75,7	-111,6
= Cashflow aus der Finanzierungstätigkeit	-539,4	-564,5
Zahlungswirksame Veränderungen des Finanzmittelfonds (Summe der Cashflows)	73,2	87,8
+ Finanzmittelfonds am Anfang der Periode	370,7	282,9
= Finanzmittelfonds am Ende der Periode	443,9	370,7

Die stichtagsbezogene **Liquidität** lässt sich nach den Bilanzzahlen wie folgt darstellen:

	<u>2022</u>	<u>2021</u>	Veränderung
	TEuro	TEuro	TEuro
Flüssige Mittel	444	371	73
./. Kurzfristige Schulden (bis 1 Jahr) ohne Urlaubs- und Überstundenrückstellung	1062	1031	31
Liquidität I	-618	-660	42
./. Verbindlichkeiten Gesellschafter (kurzfristig)	-12	-6	-6
+ Kurzfristige Forderungen (incl. Vorräte)	135	220	-85
Liquidität II	-495	-446	-49
Vorräte	21	26	-5
Liquidität III	-474	-420	-54

Die **durchschnittliche Finanzmittelreichweite** errechnet sich wie folgt:

	<u>2022</u>	<u>2021</u>	Veränderung
Monatsdurchschnittlicher Finanzbedarf in T€*	417	390	28
Kurzfristige Liquiditätsreserve II in T€	-495	-446	-49
Deckungsfaktoren in Monaten	-1,2	-1,1	-0,1

*Gewinn- und Verlustrechnungsposten (6-10, 12-13 und 15) sh. Anlage S. 29 f. / 12 Monate.

Der in 2022 angefallene monatsdurchschnittliche Finanzbedarf (ohne Berücksichtigung von Tilgungsleistungen) kann mit Hilfe der Liquiditätsreserve zum Stichtag 31.12.2022 nicht gedeckt werden. Die Berichtsgesellschaft hat ihre Zahlungsverpflichtungen stets im Rahmen der vereinbarten Zahlungsziele erfüllt.

Kennzahlen zur Finanz- und Liquiditätsstruktur

	TEuro	Geschäftsjahr Wert	Vorjahr Wert
<u>Eigenkapital</u>	1.980.126,85		1.732.252,48
Anlagevermögen	7.832.344,49		8.020.317,99
Anlagendeckung in %		25	22
<u>Nettoverschuldung</u>	6.008.716,97		6.534.131,95
Cashflow	542.887,25		547.873,59
Nettoverschuldung in Jahren bezogen auf den Cashflow in %		1.107	1.193

Das Anlagevermögen ist wie im Vorjahr im Wesentlichen durch langfristiges Fremdkapital finanziert.

4.3.3 Ertragslage

Die aus der Gewinn- und Verlustrechnung abgeleitete Gegenüberstellung der Erfolgsrechnungen der beiden Geschäftsjahre 2022 und 2021 zeigt folgendes Bild der Ertragslage und ihrer Veränderungen:

	01.01. bis 31.12.2022		01.01. bis 31.12.2021		Änderung ggü. d. Vorjahr in	
	TEuro	%	TEuro	%	TEuro	%
Erträge	4.766,1	100,0	4.509,1	100,0	257,0	5,7
+ sonst.betriebl.Erträge	785,7	16,5	714,0	15,8	71,7	10,0
- Materialaufwand	648,8	13,6	631,3	14,0	17,5	2,8
- Personalaufwand	3.768,0	79,1	3.432,0	76,1	336,0	9,8
- Aufw. für zentrale Dienstleistungen	100,3	2,1	87,3	1,9	13,0	14,9
- Steuern, Abgaben, Versicherungen	168,4	3,5	198,1	4,4	-29,7	-15,0
- Abschreibungen	295,0	6,2	295,4	6,6	-0,4	-0,1
- sonst.betriebl.Aufwand	247,7	5,2	214,9	4,8	32,8	15,3
- Finanzaufwand	75,7	1,6	111,6	2,5	-35,9	-32,2
Ergebnis nach Steuern	247,9	5,2	252,5	5,6	-4,6	-1,8
Jahresergebnis	247,9	5,2	252,5	5,6	-4,6	-1,8

Wesentliche Einflussfaktoren für die Ertragslage sind in den folgenden **Leistungsdaten der Gesellschaft** zu sehen:

	<u>2022</u>	<u>2021</u>
Heimplätze*)	79	79
max. mögliche Pflagestage	28.835	28.835
Pflagestage (an- und abwesend)		
- Pflagegrad 1	6	14
- Pflagegrad 2	3.287	4.357
- Pflagegrad 3	6.960	6.966
- Pflagegrad 4	9.561	9.586
- Pflagegrad 5	8.507	7.298
	28.321	28.221
Im Tagesdurchschnitt belegte Betten	77,59	77,32
Ausnutzungsgrad in %	98,22	97,87

*) 79 Einzelzimmerplätze (davon 6 eingestreute Kurzzeitpflageplätze)

Für die Laufzeit vom 01.01. bis 31.03.2022 wurden folgende **Pflegesätze pro Tag** vereinbart:

	Pflegebed. Kosten Euro	Unterkunft / Verpflegung Euro	Altenpfleg- umlage Euro	Investitions- kosten Euro	Gesamt Euro
Pflegegrad 1	40,20	34,44	3,14	16,21	93,99
Pflegegrad 2	51,54	34,44	3,14	16,21	105,33
Pflegegrad 3	67,71	34,44	3,14	16,21	121,50
Pflegegrad 4	84,58	34,44	3,14	16,21	138,37
Pflegegrad 5	92,14	34,44	3,14	16,21	145,93

Für die Laufzeit vom 01.04. bis 31.12.2022 war die Pflegesatzvereinbarung vom 23.03.2022 gültig.

	Pflegebed. Kosten Euro	Unterkunft / Verpflegung Euro	Altenpfleg- umlage Euro	Investitions- kosten Euro	Gesamt Euro
Pflegegrad 1	43,59	34,94	4,70	16,21	99,44
Pflegegrad 2	55,89	34,94	4,70	16,21	111,74
Pflegegrad 3	72,06	34,94	4,70	16,21	127,91
Pflegegrad 4	88,92	34,94	4,70	16,21	144,77
Pflegegrad 5	96,48	34,94	4,70	16,21	152,33

Die Personalkosten sind im Jahresvergleich um TEUR 336,0 (9,8 %) gestiegen. Der Anstieg resultiert aus der Tarifierhöhung 2022 (1,8 % ab 1.4.2022), der Anstieg der Vollzeitkräfte (durchschnittlich 7 Personen) und einige wenige Höhergruppierungen der Mitarbeiter.

Die **Aufwendungen je Vollkraft** werden in der nachfolgenden Übersicht dargestellt:

	Aufwand je VK in T€		Veränderung	Vollkräfte gesamt	
	2022	2021	in %	2022	2021
Heimleitung	81,5	84,9	-4,00	1,00	1,00
Pflegedienst	2.406,0	2.195,0	9,61	37,33	37,01
Technischer Dienst	65,3	47,9	36,33	1,00	1,00
Wirtschaftsdienst	618,3	532,6	16,09	12,58	10,84
Verwaltungsdienst	200,2	209,1	-4,26	4,51	4,42
Therapeutisch-sozialer Dienst	302,4	294,9	2,54	5,31	5,79
Auszubildende, Praktikanten	143,8	92,7	55,12	14,71	9,03
Insgesamt *)	3.817,5	3.457,1	10,42	76,44	69,09

*) ohne Weiterbildungsförderung, Fortbildungskosten und Berufsgenossenschaftsbeitrag

Die Aufgliederung des Jahresergebnisses nach einzelnen **Segmenten** ergibt folgende Entwicklung:

	2022	2021	Veränderung
	Euro	Euro	Euro
Zweckbetrieb (Seniorenheim)	88.541,82	136.491,47	-47.949,65
Vermögensverwaltung (Zinsen, Betreutes Wohnen)	154.043,28	111.155,90	42.887,38
Wirtschaftlicher Geschäftsbetrieb (Essenslieferungen)	5.289,27	4.818,66	470,61
Jahresergebnis	247.874,37	252.466,03	-4.591,66

5. Feststellungen gemäß § 53 HGrG

Bei unserer Prüfung haben wir auftragsgemäß die Vorschriften des § 53 Abs. 1 Nr. 1 und 2 HGrG sowie IDW PS 720 (Berichterstattung über die Erweiterung der Abschlussprüfung nach § 53 HGrG) beachtet. Dementsprechend haben wir auch geprüft, ob die Geschäfte ordnungsgemäß, d.h. mit der erforderlichen Sorgfalt und in Übereinstimmung mit den einschlägigen handelsrechtlichen Vorschriften und den Bestimmungen des Gesellschaftsvertrags geführt worden sind.

Die erforderlichen Feststellungen haben wir in diesem Bericht und in Anlage S. 49 ff. (Prüf- und Erhebungsliste zu den Feststellungen nach § 53 HGrG auf der Grundlage des IDW PS 720 - Fragenkatalog zur Prüfung der Ordnungsmäßigkeit der Geschäftsführung und der wirtschaftlichen Verhältnisse nach § 53 HGrG) dargestellt. Über diese Feststellungen hinaus hat unsere Prüfung keine Besonderheiten ergeben, die nach unserer Auffassung für die Beurteilung der Ordnungsmäßigkeit der Geschäftsführung von Bedeutung sind.

elektronische Kopie

6. Wiedergabe des Bestätigungsvermerks und Schlussbemerkung

"Bestätigungsvermerk des unabhängigen Abschlussprüfers

An die Gemeinnütziges Seniorenzentrum St. Vitus-Stift Olfen GmbH, Olfen

Prüfungsurteile

Wir haben den Jahresabschluss der Gemeinnütziges Seniorenzentrum St. Vitus-Stift Olfen GmbH, Olfen – bestehend aus der Bilanz zum 31.12.2022 und der Gewinn- und Verlustrechnung für das Geschäftsjahr vom 01.01.2022 bis zum 31.12.2022 sowie dem Anhang, einschließlich der Darstellung der Bilanzierungs- und Bewertungsmethoden – geprüft. Darüber hinaus haben wir den Lagebericht der Gemeinnütziges Seniorenzentrum St. Vitus-Stift Olfen GmbH, Olfen für das Geschäftsjahr vom 01.01.2022 bis zum 31.12.2022 geprüft.

Nach unserer Beurteilung aufgrund der bei der Prüfung gewonnenen Erkenntnisse

- entspricht der beigefügte Jahresabschluss in allen wesentlichen Belangen den deutschen, für Kapitalgesellschaften geltenden handelsrechtlichen Vorschriften und den Vorschriften der Pflege-Buchführungsverordnung und vermittelt unter Beachtung der deutschen Grundsätze ordnungsmäßiger Buchführung ein den tatsächlichen Verhältnissen entsprechendes Bild der Vermögens- und Finanzlage der Gesellschaft zum 31.12.2022 sowie ihrer Ertragslage für das Geschäftsjahr vom 01.01.2022 bis zum 31.12.2022 und
- vermittelt der beigefügte Lagebericht insgesamt ein zutreffendes Bild von der Lage der Gesellschaft. In allen wesentlichen Belangen steht dieser Lagebericht in Einklang mit dem Jahresabschluss, entspricht den deutschen gesetzlichen Vorschriften und stellt die Chancen und Risiken der zukünftigen Entwicklung zutreffend dar.

Gemäß § 322 Abs. 3 Satz 1 HGB erklären wir, dass unsere Prüfung zu keinen Einwendungen gegen die Ordnungsmäßigkeit des Jahresabschlusses und des Lageberichts geführt hat.

Grundlage für die Prüfungsurteile

Wir haben unsere Prüfung des Jahresabschlusses und des Lageberichts in Übereinstimmung mit § 317 HGB unter Beachtung der vom Institut der Wirtschaftsprüfer (IDW) festgestellten deutschen Grundsätze ordnungsmäßiger Abschlussprüfung durchgeführt. Unsere Verantwortung nach diesen Vorschriften und Grundsätzen ist im Abschnitt „Verantwortung des Abschlussprüfers für die Prüfung des Jahresabschlusses und des Lageberichts“ unseres Bestätigungsvermerks weitergehend beschrieben. Wir sind von dem Unternehmen unabhängig in Übereinstimmung mit den deutschen handelsrechtlichen und berufsrechtlichen Vorschriften und haben unsere sonstigen deutschen Berufspflichten in Übereinstimmung mit diesen Anforderungen erfüllt. Wir sind der Auffassung, dass die von uns erlangten Prüfungsnachweise ausreichend und geeignet sind, um als Grundlage für unsere Prüfungsurteile zum Jahresabschluss und zum Lagebericht zu dienen.

Verantwortung der gesetzlichen Vertreter für den Jahresabschluss und den Lagebericht

Die gesetzlichen Vertreter sind verantwortlich für die Aufstellung des Jahresabschlusses, der den deutschen, für Kapitalgesellschaften geltenden handelsrechtlichen Vorschriften und den Vorschriften der Pflege-Buchführungsverordnung in allen wesentlichen Belangen entspricht, und dafür, dass der Jahresabschluss unter Beachtung der deutschen Grundsätze ordnungsmäßiger Buchführung ein den tatsächlichen Verhältnissen entsprechendes Bild der Vermögens-, Finanz- und Ertragslage der Gesellschaft vermittelt. Ferner sind die gesetzlichen Vertreter verantwortlich für die internen Kontrollen, die sie in Übereinstimmung mit den deutschen Grundsätzen ordnungsmäßiger Buchführung als notwendig bestimmt haben, um die Aufstellung eines Jahresabschlusses zu ermöglichen, der frei von wesentlichen – beabsichtigten oder unbeabsichtigten – falschen Darstellungen ist.

Bei der Aufstellung des Jahresabschlusses sind die gesetzlichen Vertreter dafür verantwortlich, die Fähigkeit der Gesellschaft zur Fortführung der Unternehmenstätigkeit zu beurteilen. Des Weiteren haben sie die Verantwortung, Sachverhalte in Zusammenhang mit der Fortführung der Unternehmenstätigkeit, sofern einschlägig, anzugeben. Darüber hinaus sind sie dafür verantwortlich, auf der Grundlage des Rechnungslegungsgrundsatzes der Fortführung der Unternehmenstätigkeit zu bilanzieren, sofern dem nicht tatsächliche oder rechtliche Gegebenheiten entgegenstehen.

Außerdem sind die gesetzlichen Vertreter verantwortlich für die Aufstellung des Lageberichts, der insgesamt ein zutreffendes Bild von der Lage der Gesellschaft vermittelt sowie in allen wesentlichen Belangen mit dem Jahresabschluss in Einklang steht, den deutschen gesetzlichen Vorschriften entspricht und die Chancen und Risiken der zukünftigen Entwicklung zutreffend darstellt. Ferner sind die gesetzlichen Vertreter verantwortlich für die Vorkehrungen und Maßnahmen (Systeme), die sie als notwendig erachtet haben, um die Aufstellung eines Lageberichts in Übereinstimmung mit den anzuwendenden deutschen gesetzlichen Vorschriften zu ermöglichen, und um ausreichende geeignete Nachweise für die Aussagen im Lagebericht erbringen zu können.

Verantwortung des Abschlussprüfers für die Prüfung des Jahresabschlusses und des Lageberichts

Unsere Zielsetzung ist, hinreichende Sicherheit darüber zu erlangen, ob der Jahresabschluss als Ganzes frei von wesentlichen – beabsichtigten oder unbeabsichtigten – falschen Darstellungen ist, und ob der Lagebericht insgesamt ein zutreffendes Bild von der Lage der Gesellschaft vermittelt sowie in allen wesentlichen Belangen mit dem Jahresabschluss sowie mit den bei der Prüfung gewonnenen Erkenntnissen in Einklang steht, den deutschen gesetzlichen Vorschriften entspricht und die Chancen und Risiken der zukünftigen Entwicklung zutreffend darstellt, sowie einen Bestätigungsvermerk zu erteilen, der unsere Prüfungsurteile zum Jahresabschluss und zum Lagebericht beinhaltet.

Hinreichende Sicherheit ist ein hohes Maß an Sicherheit, aber keine Garantie dafür, dass eine in Übereinstimmung mit § 317 HGB unter Beachtung der vom Institut der Wirtschaftsprüfer (IDW) festgestellten deutschen Grundsätze ordnungsmäßiger Abschlussprüfung durchgeführte Prüfung eine wesentliche falsche Darstellung stets aufdeckt. Falsche Darstellungen können aus Verstößen oder Unrichtigkeiten resultieren und werden als wesentlich angesehen, wenn vernünftigerweise erwartet werden könnte, dass sie einzeln oder insgesamt die auf der Grundlage dieses Jahresabschlusses und Lageberichts getroffenen wirtschaftlichen Entscheidungen von Adressaten beeinflussen.

Während der Prüfung üben wir pflichtgemäßes Ermessen aus und bewahren eine kritische Grundhaltung. Darüber hinaus

- identifizieren und beurteilen wir die Risiken wesentlicher – beabsichtigter oder unbeabsichtigter – falscher Darstellungen im Jahresabschluss und im Lagebericht, planen und führen Prüfungshandlungen als Reaktion auf diese Risiken durch sowie erlangen Prüfungsnachweise, die ausreichend und geeignet sind, um als Grundlage für unsere Prüfungsurteile zu dienen. Das Risiko, dass wesentliche falsche Darstellungen nicht aufgedeckt werden, ist bei Verstößen höher als bei Unrichtigkeiten, da Verstöße betrügerisches Zusammenwirken, Fälschungen, beabsichtigte Unvollständigkeiten, irreführende Darstellungen bzw. das Außerkraftsetzen interner Kontrollen beinhalten können.
- gewinnen wir ein Verständnis von dem für die Prüfung des Jahresabschlusses relevanten internen Kontrollsystem und den für die Prüfung des Lageberichts relevanten Vorkehrungen und Maßnahmen, um Prüfungshandlungen zu planen, die unter den gegebenen Umständen angemessen sind, jedoch nicht mit dem Ziel, ein Prüfungsurteil zur Wirksamkeit dieser Systeme der Gesellschaft abzugeben.
- beurteilen wir die Angemessenheit der von den gesetzlichen Vertretern angewandten Rechnungslegungsmethoden sowie die Vertretbarkeit der von den gesetzlichen Vertretern dargestellten geschätzten Werte und damit zusammenhängenden Angaben.
- ziehen wir Schlussfolgerungen über die Angemessenheit des von den gesetzlichen Vertretern angewandten Rechnungslegungsgrundsatzes der Fortführung der Unternehmenstätigkeit sowie, auf der Grundlage der erlangten Prüfungsnachweise, ob eine wesentliche Unsicherheit im Zusammenhang mit Ereignissen oder Gegebenheiten besteht, die bedeutsame Zweifel an der Fähigkeit der Gesellschaft zur Fortführung der Unternehmenstätigkeit aufwerfen können. Falls wir zu dem Schluss kommen, dass eine wesentliche Unsicherheit besteht, sind wir verpflichtet, im Bestätigungsvermerk auf die dazugehörigen Angaben im Jahresabschluss und im Lagebericht aufmerksam zu machen oder, falls diese Angaben unangemessen sind, unser jeweiliges Prüfungsurteil zu modifizieren. Wir ziehen unsere Schlussfolgerungen auf der Grundlage der bis zum Datum unseres Bestätigungsvermerks erlangten Prüfungsnachweise. Zukünftige Ereignisse oder Gegebenheiten können jedoch dazu führen, dass die Gesellschaft ihre Unternehmenstätigkeit nicht mehr fortführen kann.
- beurteilen wir die Gesamtdarstellung, den Aufbau und den Inhalt des Jahresabschlusses einschließlich der Angaben sowie ob der Jahresabschluss die zugrunde liegenden Geschäftsvorfälle und Ereignisse so darstellt, dass der Jahresabschluss unter Beachtung der deutschen Grundsätze ordnungsmäßiger Buchführung ein den tatsächlichen Verhältnissen entsprechendes Bild der Vermögens-, Finanz- und Ertragslage der Gesellschaft vermittelt.
- beurteilen wir den Einklang des Lageberichts mit dem Jahresabschluss, seine Gesetzesentsprechung und das von ihm vermittelte Bild von der Lage der Gesellschaft.
- führen wir Prüfungshandlungen zu den von den gesetzlichen Vertretern dargestellten zukunftsorientierten Angaben im Lagebericht durch. Auf Basis ausreichender geeigneter Prüfungsnachweise vollziehen wir dabei insbesondere die den zukunftsorientierten Angaben von den gesetzlichen

Vertretern zugrunde gelegten bedeutsamen Annahmen nach und beurteilen die sachgerechte Ableitung der zukunftsorientierten Angaben aus diesen Annahmen. Ein eigenständiges Prüfungsurteil zu den zukunftsorientierten Angaben sowie zu den zugrunde liegenden Annahmen geben wir nicht ab. Es besteht ein erhebliches unvermeidbares Risiko, dass künftige Ereignisse wesentlich von den zukunftsorientierten Angaben abweichen.

Wir erörtern mit den für die Überwachung Verantwortlichen unter anderem den geplanten Umfang und die Zeitplanung der Prüfung sowie bedeutsame Prüfungsfeststellungen, einschließlich etwaiger Mängel im internen Kontrollsystem, die wir während unserer Prüfung feststellen."

Die Verwendung des vorstehend wiedergegebenen Bestätigungsvermerks außerhalb dieses Prüfungsberichts setzt unsere vorherige Zustimmung voraus.

Die Veröffentlichung oder Weitergabe des Jahresabschlusses und Lageberichtes in einer von der bestätigten Fassung abweichenden Form (einschließlich der Übersetzung in andere Sprachen) erfordert unsere erneute Stellungnahme, soweit dabei unser Bestätigungsvermerk zitiert oder auf unsere Prüfung hingewiesen wird. Wir weisen diesbezüglich auf § 328 HGB hin.

Datteln, 14. August 2023

VESTIA-WP GmbH

Wirtschaftsprüfungsgesellschaft

Gert Koop
Wirtschaftsprüfer

Michael Suren
Wirtschaftsprüfer

Anlagen

elektronische Kopie

**Gemeinnütziges Seniorenzentrum St. Vitus-Stift Olfen GmbH
Olfen**

BILANZ zum 31. Dezember 2022

AKTIVA

PASSIVA

	Euro	Geschäfts- jahr Euro	Vorjahr Euro		Euro	Geschäfts- jahr Euro	Vorjahr Euro
A. Anlagevermögen				A. Eigenkapital			
I. Immaterielle Vermögensgegenstände				1. Gezeichnetes Kapital	25.564,59	25.564,59	
1. entgeltlich erworbene Konzessionen, gewerbliche Schutzrechte und ähnliche Rechte und Werte sowie Lizenzen an solchen Rechten und Werten		7.210,00	8.098,50	2. Kapitalrücklage	293.145,94	293.145,94	
II. Sachanlagen				3. Gewinnvortrag	1.413.541,95	1.161.075,92	
1. Grundstücke und grundstücksgleiche Rechte mit Betriebsbauten einschließlich der Betriebsbauten auf fremden Grundstücken	7.494.311,49		7.729.897,49	4. Jahresüberschuss	247.874,37	252.466,03	
2. Einrichtungen und Ausstattungen ohne Fahrzeuge	313.514,00		260.066,00	Summe Eigenkapital	1.980.126,85	1.732.252,48	
3. Fahrzeuge	17.309,00		22.256,00	B. Rückstellungen			
Summe Anlagevermögen	7.832.344,49		8.020.317,99	1. Steuerrückstellungen	2.618,00		3.640,83
				2. sonstige Rückstellungen	149.664,00		182.583,19
					152.282,00		186.224,02
				C. Verbindlichkeiten			
				1. Verbindlichkeiten aus Lieferungen und Leistungen	116.159,87		68.430,38
				- davon mit einer Restlaufzeit bis zu einem Jahr			
				Euro 116.159,87			
				(Euro 68.430,38)			
Übertrag	7.832.344,49		8.020.317,99	Übertrag	116.159,87		68.430,38
						2.132.408,85	1.918.476,50

**Gemeinnütziges Seniorenzentrum St. Vitus-Stift Olfen GmbH
Olfen**

BILANZ zum 31. Dezember 2022

AKTIVA

PASSIVA

	Euro	Geschäfts- jahr Euro	Vorjahr Euro		Euro	Geschäfts- jahr Euro	Vorjahr Euro
Übertrag		7.832.344,49	8.020.317,99	Übertrag		2.132.408,85	1.918.476,50
					116.159,87		68.430,38
B. Umlaufvermögen				2. Verbindlichkeiten gegenüber Kreditinstituten	5.234.727,08		5.698.428,36
I. Vorräte				- davon mit einer Restlaufzeit bis zu einem Jahr			
1. Roh-, Hilfs- und Betriebsstoffe		21.097,48	26.193,80	Euro 464.062,05			
				(Euro 462.074,15)			
II. Forderungen und sonstige Vermögensgegenstände				3. Erhaltene Anzahlungen	70.752,36		77.884,30
1. Forderungen aus Lieferungen und Leistungen	91.186,99		187.166,05	- davon mit einer Restlaufzeit bis zu einem Jahr			
2. Forderungen an Träger der Einrichtung	22.316,09		0,00	Euro 70.752,36			
3. sonstige Vermögensgegenstände	21.898,77		32.706,59	(Euro 77.884,30)			
		135.401,85	219.872,64	4. Verbindlichkeiten gegenüber dem Träger der Einrichtung	631.708,13		625.889,96
				- davon mit einer Restlaufzeit bis zu einem Jahr			
III. Kassenbestand, Guthaben bei Kreditinstituten und Schecks		443.901,41	370.740,14	Euro 11.708,13			
				(Euro 5.889,96)			
				5. Sonstige Verbindlichkeiten	212.630,16		216.505,99
				- davon aus Steuern			
Summe Umlaufvermögen		600.400,74	616.806,58	Euro 46.990,25			
				(Euro 42.461,13)			
					6.265.977,60		6.687.138,99
Übertrag		8.432.745,23	8.637.124,57	Übertrag		2.132.408,85	1.918.476,50

**Gemeinnütziges Seniorenzentrum St. Vitus-Stift Olfen GmbH
Olfen**

BILANZ zum 31. Dezember 2022

AKTIVA

PASSIVA

	Euro	Geschäfts- jahr Euro	Vorjahr Euro		Euro	Geschäfts- jahr Euro	Vorjahr Euro
Übertrag	8.432.745,23	8.637.124,57	Übertrag	6.265.977,60	2.132.408,85	1.918.476,50	6.687.138,99
			- davon im Rahmen der sozialen Sicherheit Euro 35.721,68 (Euro 22.258,56)				
			- davon mit einer Restlaufzeit bis zu einem Jahr Euro 212.630,16 (Euro 216.505,99)				
			6. Verwahrgeldkonto	34.358,78	31.509,08		
				6.300.336,38	6.718.648,07		
	8.432.745,23	8.637.124,57		8.432.745,23	8.637.124,57		

**Gemeinnütziges Seniorenzentrum St. Vitus-Stift Olfen GmbH
Olfen**

GEWINN- UND VERLUSTRECHNUNG vom 01.01.2022 bis 31.12.2022

	Geschäftsjahr Euro	Vorjahr Euro
1. Erträge aus ambulanter, teilstationärer und vollstationärer Pflege sowie aus Kurzzeitpflege	2.683.099,88	2.551.003,84
2. Erträge aus Unterkunft und Verpflegung	989.856,92	977.300,06
3. Erträge aus gesonderter Berechnung von Investitionskosten gegenüber Pflegebedürftigen	483.332,63	453.653,63
4. Umsatzerlöse		
a) Umsatzerlöse nach § 277 Absatz 1 des Handelsgesetzbuchs, soweit nicht in den Nummern 1 bis 4 enthalten	609.827,98	527.140,66
5. Sonstige betriebliche Erträge	785.748,27	714.039,44
	<u>5.551.865,68</u>	<u>5.223.137,63</u>
6. Personalaufwand		
a) Löhne und Gehälter	2.923.503,91	2.673.669,08
b) Sozialabgaben, Altersversorgung und sonstige Aufwendungen	844.501,97	758.323,75
- davon für Altersversorgung Euro 190.351,42 (Euro 170.005,37)		
7. Materialaufwand		
a) Lebensmittel	166.412,77	126.607,88
b) Wasser, Energie, Brennstoffe	137.213,62	163.418,37
c) Wirtschaftsbedarf/Verwaltungsbedarf	345.222,75	341.305,27
8. Aufwendungen für zentrale Dienstleistungen	100.322,71	87.331,22
9. Steuern, Abgaben, Versicherungen	168.447,04	198.089,08
10. Mieten, Pacht, Leasing	120.749,82	113.499,31
	<u>4.806.374,59</u>	<u>4.462.243,96</u>
Zwischenergebnis	<u>745.491,09</u>	<u>760.893,67</u>
11. Abschreibungen		
a) Abschreibungen auf immaterielle Vermögensgegenstände und Sachanlagen	295.012,88	295.407,56
12. Aufwendungen für Instandhaltung und Instandsetzung	85.620,68	70.369,15
	<u>380.633,56-</u>	<u>365.776,71-</u>
Übertrag	745.491,09	760.893,67

**Gemeinnütziges Seniorenzentrum St. Vitus-Stift Olfen GmbH
Olfen**

GEWINN- UND VERLUSTRECHNUNG vom 01.01.2022 bis 31.12.2022

	Geschäftsjahr Euro	Vorjahr Euro
Übertrag	745.491,09 380.633,56-	760.893,67 365.776,71-
13. Sonstige betriebliche Aufwendungen	41.300,00 421.933,56	31.060,25 396.836,96
Zwischenergebnis	323.557,53	364.056,71
14. Zinsen und ähnliche Erträge	0,00	0,04
15. Zinsen und ähnliche Aufwendungen	75.683,16 75.683,16-	111.590,72 111.590,68-
16. Jahresüberschuss	247.874,37	252.466,03

elektronische Kopie

Gemeinnütziges Seniorenzentrum St. Vitus-Stift Olfen GmbH Olfen

ANHANG für das Geschäftsjahr 2022

I. Allgemeine Angaben zum Jahresabschluss

Die St. Vitus-Stift Olfen GmbH weist zum Abschlussstichtag die Größenmerkmale einer **mittelgroßen Kapitalgesellschaft** gem. § 267 Abs. 2 und 4 HGB auf. Bei der Aufstellung werden gemäß § 13 Abs. 1 des Gesellschaftervertrages die Regelungen des HGB für große Kapitalgesellschaften angewendet.

Der Jahresabschluss der St. Vitus-Stift Olfen GmbH wurde im Geschäftsjahr unter Beachtung des HGB, des GmbHG, der Pflege-Buchführungsverordnung und des Gesellschaftervertrages aufgestellt.

Im Vorjahr erfolgte die Aufstellung nur nach den Vorschriften des HGB sowie den Vorschriften des GmbHG und des Gesellschaftervertrages. Die Anzahl der Bilanz- und GuV-Positionen ist in der Pflege-Buchführungsverordnung größer. Der Vorjahresausweis wurde angepasst.

Die Gewinn- und Verlustrechnung ist nach dem Gesamtkostenverfahren gem. § 4 Abs. 1 Nr. 2 PBV aufgestellt.

II. Angaben zu den Bilanzierungs- und Bewertungsmethoden

Aktiva

Entgeltlich erworbene **immaterielle Vermögensgegenstände** werden zu Anschaffungskosten aktiviert und ihrer voraussichtlichen Nutzungsdauer entsprechend linear, im Zugangsjahr zeitanteilig, abgeschrieben.

Sachanlagen sind mit den Anschaffungs- bzw. Herstellungskosten, im Fall abnutzbarer Sachanlagen vermindert um planmäßige nutzungsbedingte Abschreibungen bewertet. Die planmäßigen Abschreibungen werden linear vorgenommen.

Zugänge zu Sachanlagen werden zu Anschaffungs- und Herstellungskosten aktiviert. Die Anschaffungskosten umfassen auch Nebenkosten und nachträgliche Anschaffungskosten. Anschaffungspreisminderungen werden abgesetzt. Der Umfang der Anschaffungskosten entspricht § 255 Abs. 1 HGB.

Geringwertige Anlagegegenstände bis 250 Euro werden im Jahr der Anschaffung als sonstige betriebliche Aufwendungen erfasst. Geringwertige Wirtschaftsgüter mit Anschaffungskosten zwischen 250 Euro und 800 Euro werden aktiviert und sofort im Monat des Zugangs voll abgeschrieben. Hierbei wird im Anlagegitter der Totalabgang im Jahr der Anschaffung unterstellt.

Die **Roh-, Hilfs- und Betriebsstoffe** sind mit den Anschaffungskosten unter Berücksichtigung von Anschaffungspreisminderungen aktiviert.

Der Ansatz von **Forderungen und sonstigen Vermögensgegenständen** erfolgt grundsätzlich zu Nennwerten; alle erkennbaren Einzelrisiken und das allgemeine Kreditrisiko werden durch angemessene Abwertungen berücksichtigt. Zur Deckung des allgemeinen Kreditrisikos wird bei den Forderungen aus Lieferungen und Leistungen eine Pauschalwertberichtigung des Forderungsbestandes vorgenommen.

Die Bewertung der **liquiden Mittel** erfolgt zu Nennwerten.

Passiva

Das **Eigenkapital** wird zum Nennwert bilanziert.

Bei der Bildung der **Rückstellungen** wurde den erkennbaren Risiken und ungewissen Verbindlichkeiten angemessen Rechnung getragen. Sie sind unter Berücksichtigung zukünftiger Preis- und Kostensteigerungen in der Höhe bemessen, der dem voraussichtlichen Erfüllungsbetrag entspricht.

Alle **Verbindlichkeiten** sind zu ihren Erfüllungsbeträgen angesetzt.

III. Angaben zur Bilanz

Aktiva

Das **Anlagengitter** gemäß § 4 Abs. 1 Nr. 3 PBV ist dem Anhang beigelegt.

Forderungen gegen Gesellschafter, die unter sonstige Vermögensgegenstände ausgewiesen werden, bestehen in Höhe von 22.316,09 Euro (Vj.: 0,00 Euro).

Passiva

Das im Handelsregister eingetragene **gezeichnete Kapital** beträgt 50.000,00 DM; ausgewiesen wird der in Euro umgerechnete Betrag.

Die sonstigen **Rückstellungen** wurden vor allem für Verpflichtungen aus Resturlaubs- und Mehrarbeitsansprüchen gebildet.

Aus dem folgenden Verbindlichkeitspiegel ergeben sich die Restlaufzeiten:

	Gesamtbetrag	Restlaufzeiten		
	Euro	Euro	Euro	Euro
		bis 1 Jahr	über 1 Jahr	über 5 Jahre
Verbindlichkeiten aus Lieferungen und Leistungen (Vorjahr)	116.159,87 (68.430,38)	116.159,87 (68.430,38)	0,00 (0,00)	0,00 (0,00)
Verbindlichkeiten gegenüber Kreditinstituten (Vorjahr)	5.234.727,08 (5.698.428,36)	464.062,05 (462.074,15)	4.770.665,03 (5.236.354,22)	2.901.179,60 (3.370.889,23)
Erhaltene Anzahlungen (Vorjahr)	70.752,36 (77.884,30)	70.752,36 (77.884,30)	0,00 (0,00)	0,00 (0,00)
Verbindlichkeiten gegenüber dem Träger der Einrichtung (Vorjahr)	631.708,13 (625.889,96)	11.708,13 (5.889,96)	620.000,00 (620.000,00)	0,00 (0,00)
Sonstige Verbindlichkeiten (Vorjahr)	212.630,16 (216.505,99)	212.630,16 (216.505,99)	0,00 (0,00)	0,00 (0,00)
Verwahrgeldkonto (Vorjahr)	34.358,78 (31.509,08)	34.358,78 (31.509,08)	0,00 (0,00)	0,00 (0,00)
Summe	6.300.336,38 (6.718.648,07)	909.671,35 (862.293,86)	5.390.665,03 (5.856.354,22)	2.901.179,60 (3.370.889,23)

Die **Verbindlichkeiten gegenüber Kreditinstituten** sind durch Bürgschaften der Stadt Olfen und Grundpfandrechten gesichert.

Die **Verbindlichkeiten gegenüber Gesellschaftern** betragen insgesamt 631.708,13 Euro (Vj.: 625.889,96 Euro), die im Berichtsjahr aus Verbindlichkeiten aus Lieferungen und Leistungen und einem mittelfristigen Darlehen bestehen.

IV. Angaben zur Gewinn- und Verlustrechnung

Die Umsatzerlöse wurden ausschließlich im Inland erzielt und verteilen sich wie folgt auf die einzelnen Tätigkeitsbereiche:

	2022	2021
	<u>Euro</u>	<u>TEuro</u>
Seniorenheim	4.214.938,41	4.189
Betreutes Wohnen	461.673,60	417
Essenslieferungen	89.505,40	54
	4.766.117,41	4.660

V. Sonstige Angaben

Konzernzugehörigkeit

Der Jahresabschluss der gemeinnütziges Seniorenzentrum St. Vitus-Stift Olfen GmbH wird in den Gesamtabchluss der Stadt Olfen einbezogen.

Mitglieder der Geschäftsführungsorgane

Die Geschäftsführung wurde im Geschäftsjahr 2022 durch folgende Personen ausgeübt:

Günter Klaes, Beigeordneter der Stadt Olfen

Stefanie Benting, Fachbereichsleiterin der Stadt Olfen

Die geschäftsführenden Personen haben von der Gesellschaft keine Bezüge erhalten.

Aufsichtsrat

Die Gesellschaft hat einen aus sieben Mitgliedern bestehenden Aufsichtsrat bestellt:

Wilhelm Sendermann, Bürgermeister – Vorsitzender

Christoph Pettrup, Kaufmann – Stellv. Vorsitzender

Klaus Düllmann, Dipl.-Bankbetriebswirt

Martina Naujoks, Beamtin

Andreas Eckmann, Rentner

Hubertus Schulze Froning, Dipl.-Agraringenieur

Udo Szuty, Dipl. Betriebs- und Verwaltungswirt

Heribert Birken, Rentner - Vertreter

Axel Ellertmann, Landwirt - Vertreter

Karl-Heinz Lueg, Rentner - Vertreter

Katja Meyer, Bankkauffrau - Vertreterin

Für die Mitglieder des Aufsichtsrats sind im laufenden Geschäftsjahr Aufwandsentschädigungen in Höhe von 313,50 Euro aufwandsmäßig erfasst worden.

Arbeitnehmerzahlen

Im Berichtsjahr hat die Gesellschaft durchschnittlich 100 Personen beschäftigt.

Zusammensetzung nach Gruppen:

Leitung	1
Pflegedienst	55
Therapeutisch-sozialer Dienst	9
Wirtschaftsdienst	28
Verwaltungsdienst	7
	100

Altersversorgung

Den Arbeitnehmern der Gesellschaft wird eine Zusatzversorgung nach den für die Angestellten des öffentlichen Dienstes geltenden Grundsätzen gewährt, die über die Versorgungsanstalt des Bundes und der Länder (VBL) abgewickelt wird. Auf eine Bilanzierung der daraus entstehenden mittelbaren Versorgungszusagen hat die Gesellschaft gemäß Art. 28 Abs. 1 Satz 2 EGHGB verzichtet. Bei der Finanzierung der Leistungen der VBL ist nach dem Abrechnungsverband West und dem Abrechnungsverband Ost zu unterscheiden. Die Gesellschaft gehört mit sämtlichen Beschäftigten dem Abrechnungsverband West an.

Im Abrechnungsverband West finanziert die VBL ihre Leistungen über ein modifiziertes Abschnittsdeckungsverfahren (Umlageverfahren). Der Umlagesatz ist so bemessen, dass die für die Dauer des Deckungsabschnitts zu entrichtende Umlage zusammen mit den übrigen zu erwartenden Einnahmen und dem verfügbaren Vermögen ausreicht, die Ausgaben während des Deckungsabschnittes sowie der sechs folgenden Monate zu erfüllen. Vom 1. Juli 2018 an beträgt der Umlagesatz 8,26 % des zusatzversorgungspflichtigen Entgelts. Davon tragen die Arbeitgeber einen Anteil von 6,45 % und die Beschäftigten einen Anteil von 1,81 % des zusatzversorgungspflichtigen Entgelts. Die Summe der der Beitragserhebung zugrunde liegenden umlagepflichtigen Entgelte beträgt für das Jahr 2022 EUR 2.594.824,20 (Vorjahr TEUR 2.249).

Sonstige finanzielle Verpflichtungen

Die Gesamtsumme vertraglicher Verpflichtungen gemäß § 285 Nr. 3a HGB entstehen der Gesellschaft bis zum 31. Dezember 2098 von derzeit jährlich 13.048,92 Euro. Die Verpflichtungen betreffen einen (indexierten) Erbbaurechtsvertrag.

Honorar des Abschlussprüfers

Das Gesamthonorar des Abschlussprüfers für das abgeschlossene Geschäftsjahr entfällt ausschließlich auf Abschlussprüfungsleistungen und beträgt 10.000,00 Euro.

Ergebnisverwendung

Die Geschäftsführung schlägt der Gesellschafterversammlung vor, den Jahresüberschuss in Höhe von 247.874,37 Euro auf neue Rechnung vorzutragen.

Olfen, 31. März 2023

Gemeinnütziges Seniorenzentrum St. Vitus-Stift Olfen GmbH

Günter Klaes
Geschäftsführer

Stefanie Benting
Geschäftsführerin

Gemeinnütziges Seniorenzentrum St. Vitus-Stift Olfen GmbH
Olfen

ANLAGENSPIEGEL zum 31. Dezember 2022

	Anschaffungs-, Herstellungskosten 01.01.2022 Euro	Zugänge Euro	Abgänge Euro	Umbuchungen Euro	Anschaffungs-, Herstellungskosten 31.12.2022 Euro	kumulierte Abschreibung 01.01.2022 Euro	Abschreibung Geschäftsjahr Euro	Abgänge Euro	Umbuchungen Euro	kumulierte Abschreibung 31.12.2022 Euro	Zuschreibung Geschäftsjahr Euro	Buchwert Geschäftsjahr 31.12.2022 Euro	Buchwert Vorjahr 31.12.2021 Euro
A. Anlagevermögen													
I. Immaterielle Vermögensgegenstände													
1. entgeltlich erworbene Konzessionen, gewerbliche Schutzrechte und ähnliche Rechte und Werte sowie Lizenzen an solchen Rechten und Werten	40.909,63	2.848,86			43.758,49	32.811,13	3.737,36			36.548,49		7.210,00	8.098,50
Summe Immaterielle Vermögensgegenstände	40.909,63	2.848,86			43.758,49	32.811,13	3.737,36			36.548,49		7.210,00	8.098,50
II. Sachanlagen													
1. Grundstücke und grundstücksgleiche Rechte mit Betriebsbauten einschließlich der Betriebsbauten auf fremden Grundstücken	12.231.858,83				12.231.858,83	4.501.961,34	235.586,00			4.737.547,34		7.494.311,49	7.729.897,49
- darunter: Betriebsbauten und Außenanlagen	766.483,11				766.483,11	730.539,11	18.444,00			748.983,11		17.500,00	35.944,00
2. Einrichtungen und Ausstattungen ohne Fahrzeuge	1.204.303,63	104.190,52	4.267,21		1.304.226,94	944.237,63	50.742,52	4.267,21		990.712,94		313.514,00	260.066,00
- darunter: in Betriebsbauten, in Außenanlagen, GWGs, Festwerte in Betriebsbauten	698.006,12	59.138,33	4.267,21		752.877,24	524.442,62	28.777,83	4.267,21		548.953,24		203.924,00	173.563,50
3. Fahrzeuge	29.676,00				29.676,00	7.420,00	4.947,00			12.367,00		17.309,00	22.256,00
- darunter: Fahrzeuge	29.676,00				29.676,00	7.420,00	4.947,00			12.367,00		17.309,00	22.256,00
Summe Sachanlagen	13.465.838,46	104.190,52	4.267,21		13.565.761,77	5.453.618,97	291.275,52	4.267,21		5.740.627,28		7.825.134,49	8.012.219,49
Summe Anlagevermögen	13.506.748,09	107.039,38	4.267,21		13.609.520,26	5.486.430,10	295.012,88	4.267,21		5.777.175,77		7.832.344,49	8.020.317,99

Gemeinnütziges Seniorenzentrum St. Vitus-Stift Olfen GmbH Olfen

LAGEBERICHT für das Geschäftsjahr 2022

1. Darstellung des Geschäftsverlaufs und des Geschäftsergebnisses

Unsere Gesellschaft betreibt in Olfen ein Seniorenzentrum für die stationäre Pflege und Betreuung älterer Menschen. Daneben werden mit dem Teilbereich „Betreutes Wohnen“ barrierefreie Wohnungen vermietet, die eine selbständige und individuelle Lebensführung bis ins hohe Alter ermöglichen. Die Betreuung wird heimverbunden organisiert. Weiterhin beliefert unsere Gesellschaft die Offene Ganztagsgrundschule mit Mittagessen und führt auch die Speisenausgabe durch. Ebenso sind damit alle vorbereitenden und nachbereitenden Tätigkeiten verbunden.

Zum Ende des Jahres 2013 wurde die Erweiterung des Seniorenzentrums fertiggestellt. Seit Mai 2014 sind die stationären Pflegeplätze komplett belegt worden. Im Geschäftsjahr 2022 konnte eine Auslastung des Pflegeheimes von 98,22 % (Vorjahr 97,87 %) erreicht werden. Die Pflegesätze wurden neu verhandelt und erhöhten sich zuletzt mit Wirkung zum 01.04.2022 in einer Bandbreite von 4,71 % bis 8,44 %. Damit konnten die Erträge im Bereich der Altenpflege um rd. 176 T€ gesteigert werden.

Aufgrund der gesetzlichen Veränderungen, die mit der Umsetzung des PSG II erfolgten, sind die Pflegesätze in der stationären Pflege gemäß § 92 c – d SGB XI zum 1.1.2017 auf fünf Pflegegrade erweitert worden. Es besteht weiterhin eine hohe Nachfrage für die stationäre Pflege. Es ist nicht möglich, allen Aufnahmeanträgen gerecht zu werden. Aktuell liegen 92 Anträge für eine stationäre Aufnahme vor.

Die Belegungssituation stellte sich 2022 wie folgt dar:

Pflegetage	2022		2021		Veränderung	
PG 1	6	0,0%	14	0,0%	- 8	
PG 2	3.287	11,5%	4.357	15,4%	- 1.070	24,56%
PG 3	6.960	24,6%	6.966	24,7%	- 6	- 0,09%
PG 4	9.561	33,8%	9.586	34,0%	- 25	- 0,26%
PG 5	8.507	30,0%	7.298	25,9%	1.209	16,57%
Gesamt	28.321	100,0%	28.221	100,0%	100	0,35%

Im Tagesdurchschnitt belegte Heimplätze	77,59	77,32
--	-------	-------

Auslastungsgrad in %	98,22%	97,87%
----------------------	--------	--------

Während die vorangegangenen Geschäftsjahre 2019 bis 2021 durch einige Vorfälle geprägt waren, die signifikante Auswirkungen auf das Ergebnis hatten, zeigt sich im Geschäftsjahr 2022 eine deutliche Stabilisierung der Geschäftslage. Insbesondere dem hohen Engagement des Einrichtungsleiters, Herrn Knüver ist es zu verdanken, dass sich die Fachkraftquote in der Einrichtung auf ein vorbildliches Niveau entwickelt hat. Dar-

über hinaus ist es gelungen eine Vielzahl von Ausbildungsverhältnissen zu begründen. Durch gute Präventionsmaßnahmen konnte verhindert werden, dass es erneut zu einer schweren Infektionslage in der Einrichtung kam.

Im Bereich des Betreuten Wohnens war eine vollständige Auslastung gegeben, was auch zeigt, dass durch die heimverbundene Konzeption weiterhin ein Alleinstellungsmerkmal gegeben ist. Leerstände hatte es bei Neuvermietungen kaum gegeben. Freigezogene Wohnungen konnten grundsätzlich umgehend wieder vermietet werden.

Die Altenwohnungen im St. Vitus-Stift erfreuen sich auf Grund ihrer inhaltlichen und räumlichen Anbindung an das stationäre Pflegeheim sowie der Einbettung in den St. Vitus-Park und auf Grund der räumlichen Nähe zur Innenstadt somit unverändert einer guten Nachfrage.

Die offene Ganztagsgrundschule wurde auch in 2022 durch die hauseigene Küche mit Mittagsverpflegung beliefert. In Vorjahren wurden infolge der Covid-19-Pandemie und der damit verbunden Schulschließungen weniger Mahlzeiten geliefert als dies bei einem „Normalbetrieb“ der Fall gewesen wäre. Während der Sommerferien 2022 wurde die Gesamtschule mit Essen versorgt und für Sprachkurse wurden weitere Mahlzeiten geliefert.

Mit dem Abschluss der Erweiterung und der Umbauten an der Wieschhofschule in Olfen im Jahr 2021 hat sich das bisherige Konzept zur Verpflegung der Grundschüler geändert. Bisher wurden die Mahlzeiten der Schüler in der Küche des St. Vitus-Stiftes zubereitet und an die Schule geliefert. Seit der Fertigstellung der Mensa wird nur ein Teil der Mahlzeiten in der Küche vorbereitet und geliefert. Ein anderer Teil wird vor Ort in der neuen Küche der Schule frisch zubereitet. Zusätzlich werden alle notwendigen Arbeiten zur Vorbereitung und zur Nachbereitung von Personal des St. Vitus-Stiftes erledigt. Im Zuge dieser Neukonzeption war es erforderlich, 3 Personen einzustellen, die alle in einem geringfügigen Beschäftigungsverhältnis stehen und 37,5 Stunden pro Monat eingesetzt werden. Mit dieser Änderung ging auch eine Anpassung des Entgelts einher. Ab dem 01.01.2019 werden pro Mahlzeit 4,00 € der Stadt Olfen in Rechnung gestellt. Bis zum Ende des Geschäftsjahres 2018 lag der Preis bei 2,50 € je Essen.

Im Oktober 2023 soll die Belieferung eingestellt werden, da ein externer Lieferant die Essensversorgung übernehmen soll.

Das Geschäftsjahr 2022 schließt mit einem Überschuss in Höhe von 248 T€ ab. Das Ergebnis im Bereich der stationären Pflege in Höhe von 88 T€ ist im Wesentlichen das Resultat der Kompensationsleistungen aus dem „Rettungsschirm“. Ansonsten kann das Geschäftsjahr 2022 als unauffälliges Jahr beschrieben werden. Demnach befindet sich die Gesellschaft in einem „ruhigen Fahrwasser“.

Die Zusammenarbeit zwischen Geschäftsführung und Betriebsrat funktioniert weiterhin gut.

Im Jahr 2014 hat sich die Gesellschaft im Wege eines Erbbaurechts das Nachbargrundstück des „alten Krankenhauses“ von der Katholischen Kirchengemeinde St. Vitus gesichert. Es soll für die Erweiterung des Ange-

botes auch langfristig eingesetzt werden. Ein einmaliger Zahlbetrag für den Abriss abgängiger Bausubstanz, der den erwartenden Aufwendungen entspricht, wurde vertraglich vereinbart. Er konnte Anfang 2015 vereinbart werden. Seit September 2015 dient dieses Gebäude der vorläufigen Unterbringung von Flüchtlingen. Die anfallenden Erbbauzinsen sowie sämtliche Nebenkosten wurden auch im Geschäftsjahr 2022 mit der Stadt Olfen abgerechnet.

Das St. Vitus-Stift plant weiterhin, ein Wohn- und Geschäftshaus am Marktplatz 4 in Olfen zu errichten. Der Neubau betrifft ein Gebäude, das im Erdgeschoss mit einer gewerblichen Nutzung (Verpachtung an Dritte) und im 1. und 2. Obergeschoss mit Wohneinheiten für Altenwohnungen angedacht ist. Derzeit finden vertiefende Planungen und Überlegungen zu Finanzierungsmöglichkeiten statt.

2. Lage der Gesellschaft

Nach Inbetriebnahme des Erweiterungsbaus haben sich seit 2014 wieder Überschüsse eingestellt. Diese Entwicklung wurde in den Geschäftsjahren 2019/2020 unterbrochen. Mit dem Geschäftsjahr 2021 konnte wieder an die Entwicklung der Jahre bis 2018 angeknüpft werden. Die Geschäftsführung strebt an, weiterhin wieder positive Ergebnisse zu erzielen, die an die Erfolge der Jahre 2016 bis 2018 anknüpfen.

Die Pflegesätze wurden zum 01.04.2022 für den Zeitraum bis zum 31.03.2023 neu verhandelt und in einer Bandbreite von 4,71 % bis 8,44 % erhöht. In den Pflegesatzverhandlungen konnte erreicht werden, dass die Pflegekassen die erheblichen Kostensteigerungen anerkennen und eine Weitergabe mittragen. Das St. Vitus-Stift liegt im regionalen Pflegesatzvergleich aber weiterhin im unteren Bereich.

Die Aufwendungen im Personalbereich, welche nahezu voll umfänglich dem Pflegebereich zuzuordnen sind, sind nominell um 336 T€ gestiegen. Diese Steigerung ist auf folgende Umstände zurückzuführen: Tarifliche Steigerungen während des Geschäftsjahres (1,8 % ab 1.4.2022) zuzüglich der Energiepauschale in Höhe von 35 T€, deren Erstattung über die Verrechnung mit der Lohnsteuer erfolgt ist. Auswirkungen hatte auch der Umstand, dass 8 Mitarbeiter*innen, die bislang über das Programm WeGebAU finanziert worden sind, im Geschäftsjahr 2022 als Pflegehelfer*innen beschäftigt wurden. Insgesamt gab es im Vergleich zum Vorjahr eine durchschnittliche Personalerhöhung von 7 Mitarbeitern*innen. Ferner ist es in einigen Fällen zu Stufenwechseln gekommen.

Mit der verbesserten Personalsituation in der Einrichtung wird es weiterhin möglich sein, die Rückstellungen für nicht genommenen Urlaub und für Mehrarbeitsstunden kontinuierlich abzubauen. Die personelle Ausstattung der Einrichtung kann inzwischen als sehr gut eingestuft werden. Dies gilt umso mehr, weil durch die im Vergleich überproportionale, nachhaltige Begründung von Ausbildungsverhältnissen nicht mehr die Gefahr besteht, dass bei personellen Abgängen die Betreuung gefährdet sein kann.

Die stationären Pflegeplätze können immer kurzfristig neu vergeben werden. Ertragsausfälle, wie in 2019/2020 sind demnach nicht mehr zu erwarten.

Die Eigenkapitalquote liegt u. a. durch Gewinnthesaurierungen der letzten Jahre und Dotierungen der Kapitalrücklage mit 23,5 % auf einem zufriedenstellenden Niveau. 62 % der Bilanzsumme stellen langfristige Darle-

hen dar, die vollständig zur Finanzierung des Anlagevermögens dienen. Auf der Aktivseite stellen die Sachanlagen mit 93 % gemessen an der Bilanzsumme den größten Posten dar. Zum Bilanzstichtag 31.12.2022 hat sich die Liquidität I gegenüber dem Vorjahr um 42 T€ verbessert. Unter Berücksichtigung der kurzfristigen Verbindlichkeiten zum Stichtag in Höhe von 1.062 T€ ergibt sich ein negativer Wert bei der Liquidität I. Grades in Höhe von -618 T€. Die Liquiditätslage der Gesellschaft ist als verbesserungsbedürftig zu bezeichnen. Die stichtagsbezogenen Liquidität II. Grades liegt bei -495 T€. Der betriebsgewöhnliche monatliche Finanzbedarf 2022 (1/12 der zahlungswirksamen Gesamtaufwendungen) betrug 417 T€. Die Gesellschaft konnte im Berichtsjahr ihre Zahlungsverpflichtungen jederzeit erfüllen.

3. Chancen und Risiken der zukünftigen Entwicklung

Chancenbericht

Im Jahr 2013 wurde die Organisationsstruktur im St. Vitus-Stift neu gefasst. Auf dieser Grundlage konnte das Qualitätsmanagement, das sich unmittelbar auf die Pflegequalität auswirkt, weiterentwickelt werden. Auch externe Unterstützung wird dafür eingeholt.

Ein Ausbau des Angebotes, die durchgeführte Erweiterung und damit eine bessere Auslastung der vorhandenen Strukturen der Gesellschaft sind ebenfalls ein sinnvoller Schritt, um eine weitere positive Entwicklung zu gewährleisten.

Durch das Geschäftsergebnis des Jahres 2022 erhöht sich das in den letzten Jahren reduzierte Eigenkapital gegenüber den Vorjahren wieder. Für eine gemeinnützige GmbH, die nicht gewinnorientiert ausgerichtet ist, und unterdurchschnittliche Pflegesätze erhebt, ist das Ergebnis für das Geschäftsjahr 2022 zufriedenstellend. Die für die zukünftige Aufgabenerledigung erforderlichen „Weichenstellungen“ sind mit der signifikanten Verbesserung der Fachkräftequote, der Wiederbesetzung der Heimleitungsstelle und der Gewinnung von motivierten „Nachwuchskräften“ gegeben. Die Anzahl der Ausbildungsbeschäftigungsverhältnisse beläuft sich auf 17 (Stand: 31.12.2022).

Die Auslastung der Zimmer ist gegeben und es gelingt (aufgrund der weiterhin hohen Nachfrage) derzeit regelmäßig eine zeitnahe Wiederbelegung. Die Auslastungsquote im Jahr 2023 liegt bislang bei 98,36%, so dass der gute Wert aus dem Jahr 2022 mit durchschnittlich 98,22% fortgesetzt wird.

Im Hinblick auf die künftig anstehenden Erweiterungen und Umbaumaßnahmen wäre ein höheres Eigenkapital und eine verbesserte Liquiditätslage wünschenswert. Mit dem erzielten Jahresergebnis wurden die negativen Jahresergebnisse der Jahre 2019 und 2020 kompensiert.

Risikobericht

Die Personalaufwendungen stellen den größten Block der Aufwendungen dar. Mittel- bis langfristig ist damit zu rechnen, dass sich diese Kosten weiter erhöhen werden. Pflegesatzerhöhungen sind deswegen auch zu-

künftig zwingend notwendig.

Der Wettbewerb um gutes Personal wird aber auch weiterhin zu den zentralen Themen in allen Pflegeeinrichtungen gehören und eine dementsprechend große Herausforderung darstellen.

Am 24. Februar 2022 erfolgte der Angriff auf die Ukraine. Daraus ergeben sich auch weiterhin unmittelbare und mittelbare Folgen in finanzieller Hinsicht für die Einrichtung. Die Verteuerung von Gütern und Energie spielt über einen noch nicht abschätzbaren Zeitraum nach wie vor eine Rolle.

4. Prognosebericht

Das Geschäftsjahr wurde mit einem hohen Überschuss von 248 T€ abgeschlossen und liegt somit deutlich über den Planwerten.

Seit Anfang 2020 breitete sich weltweit das Coronavirus aus. Infolgedessen kam es zum Schutze sowohl der Bewohnerinnen und Bewohner als auch der Mitarbeiterinnen und Mitarbeiter zu erheblichen Einschränkungen im Betriebsablauf der Altenhilfeeinrichtung. Jedoch sind die finanziellen „Ausläufer“ ebenso mitverantwortlich für die beschriebene positive finanzielle Entwicklung im Jahr 2022. Denn neben der verbesserten Auslastung und den Anpassungen der Vergütungen, konnten im Jahr 2022 auch noch Unterstützungsleistungen aus dem „Corona-Rettungsschirm“ geltend gemacht werden, welche einen nicht unerheblichen Einfluss auf das Ergebnis hatten. Die Auswirkungen der Coronakrise sind nach aktueller Sachlage in Zukunft nicht mehr von besonderer Bedeutung für die Einrichtung, weshalb ein finanziell unabhängiger und geordneter „coronaunabhängiger“ Betrieb der Einrichtung gewährleistet werden muss.

Gegenwärtig sind alle Bewohnerzimmer belegt. Die Fachkräftequote wird inzwischen sehr gut erfüllt. Instandsetzungen erscheinen im Bereich des alten Einrichtungsgebäudes in den kommenden Jahren sinnvoll. Über die genauen Instandhaltungsmaßnahmen wird im Rahmen der kommenden Wirtschaftsplanungen zu beraten sein.

Die geplante Erweiterung des St. Vitus-Stifts wird in der Konferenz Alter und Pflege in Coesfeld vorgestellt und auf die lt. Pflegebedarfsplanung vorliegende Unterschreitung der notwendigen vollstationären Plätze hingewiesen.

Zwischenzeitlich wurde eine Konzeption für die Raum-, Flächen- und Personalplanung für den Alt- und Neubau erarbeitet. Diese muss in einem nächsten Schritt durch einen Architekten in eine konkrete Planung umgesetzt werden.

Die Aussagen zum aktuellen Geschäftsverlauf können nicht ohne weiteres auf die Zukunft übertragen werden. Trotz der guten Lage für das Jahr 2022 stellen insbesondere der Krieg gegen die Ukraine sowie die mittelbaren und unmittelbaren Folgen, aber auch die bundesweit hohe Inflation eine schwer einzuschätzende Lage dar, deren wirtschaftliche Folgen für den St. Vitus-Stift in dem gesamten Ausmaß abzuwarten bleiben.

5. Sonstige Angaben

Berichtspflichtige Feststellungen im Rahmen der Geschäftsführungsprüfung (§ 53 Haushaltsgrundsätzegesetz) haben sich nicht ergeben.

Olfen, 31. März 2023

Günter Klaes
Geschäftsführer

Stefanie Benting
Geschäftsführerin

elektronische Kopie

Bestätigungsvermerk

elektronische Kopie

Nach dem Ergebnis unserer Prüfung erteilen wir dem als Anlagen Seite 26 bis Seite 36 beigefügten Jahresabschluss der Gemeinnütziges Seniorenzentrum St. Vitus-Stift Olfen GmbH, Olfen, zum 31. Dezember 2022 und dem als Anlage Seite 37 ff. beigefügten Lagebericht für das Geschäftsjahr 2022 den folgenden uneingeschränkten Bestätigungsvermerk:

Bestätigungsvermerk des unabhängigen Abschlussprüfers

An die Gemeinnütziges Seniorenzentrum St. Vitus-Stift Olfen GmbH, Olfen

Prüfungsurteile

Wir haben den Jahresabschluss der Gemeinnütziges Seniorenzentrum St. Vitus-Stift Olfen GmbH, Olfen – bestehend aus der Bilanz zum 31.12.2022 und der Gewinn- und Verlustrechnung für das Geschäftsjahr vom 01.01.2022 bis zum 31.12.2022 sowie dem Anhang, einschließlich der Darstellung der Bilanzierungs- und Bewertungsmethoden – geprüft. Darüber hinaus haben wir den Lagebericht der Gemeinnütziges Seniorenzentrum St. Vitus-Stift Olfen GmbH, Olfen für das Geschäftsjahr vom 01.01.2022 bis zum 31.12.2022 geprüft.

Nach unserer Beurteilung aufgrund der bei der Prüfung gewonnenen Erkenntnisse

- entspricht der beigefügte Jahresabschluss in allen wesentlichen Belangen den deutschen, für Kapitalgesellschaften geltenden handelsrechtlichen Vorschriften und den Vorschriften der Pflege-Buchführungsverordnung und vermittelt unter Beachtung der deutschen Grundsätze ordnungsmäßiger Buchführung ein den tatsächlichen Verhältnissen entsprechendes Bild der Vermögens- und Finanzlage der Gesellschaft zum 31.12.2022 sowie ihrer Ertragslage für das Geschäftsjahr vom 01.01.2022 bis zum 31.12.2022 und
- vermittelt der beigefügte Lagebericht insgesamt ein zutreffendes Bild von der Lage der Gesellschaft. In allen wesentlichen Belangen steht dieser Lagebericht in Einklang mit dem Jahresabschluss, entspricht den deutschen gesetzlichen Vorschriften und stellt die Chancen und Risiken der zukünftigen Entwicklung zutreffend dar.

Gemäß § 322 Abs. 3 Satz 1 HGB erklären wir, dass unsere Prüfung zu keinen Einwendungen gegen die Ordnungsmäßigkeit des Jahresabschlusses und des Lageberichts geführt hat.

Grundlage für die Prüfungsurteile

Wir haben unsere Prüfung des Jahresabschlusses und des Lageberichts in Übereinstimmung mit § 317 HGB unter Beachtung der vom Institut der Wirtschaftsprüfer (IDW) festgestellten deutschen Grundsätze ordnungsmäßiger Abschlussprüfung durchgeführt. Unsere Verantwortung nach diesen Vorschriften und Grundsätzen ist im Abschnitt „Verantwortung des Abschlussprüfers für die Prüfung des Jahresabschlusses und des Lageberichts“ unseres Bestätigungsvermerks weitergehend beschrieben. Wir sind von dem Unternehmen unabhängig in Übereinstimmung mit den deutschen handelsrechtlichen und berufsrechtlichen Vorschriften und haben unsere sonstigen deutschen Berufspflichten in Übereinstimmung mit diesen Anforderungen erfüllt. Wir sind der Auffassung, dass die von uns erlangten Prüfungsnachweise ausreichend und geeignet sind, um als Grundlage für unsere Prüfungsurteile zum Jahresabschluss und zum Lagebericht zu dienen.

Verantwortung der gesetzlichen Vertreter für den Jahresabschluss und den Lagebericht

Die gesetzlichen Vertreter sind verantwortlich für die Aufstellung des Jahresabschlusses, der den deutschen, für Kapitalgesellschaften geltenden handelsrechtlichen Vorschriften und den Vorschriften der Pflege-Buchführungsverordnung in allen wesentlichen Belangen entspricht, und dafür, dass der Jahresabschluss unter Beachtung der deutschen Grundsätze ordnungsmäßiger Buchführung ein den tatsächlichen Verhältnissen entsprechendes Bild der Vermögens-, Finanz- und Ertragslage der Gesellschaft vermittelt. Ferner sind die gesetzlichen Vertreter verantwortlich für die internen Kontrollen, die sie in Übereinstimmung mit den deutschen Grundsätzen ordnungsmäßiger Buchführung als notwendig bestimmt haben, um die Aufstellung eines Jahresabschlusses zu ermöglichen, der frei von wesentlichen – beabsichtigten oder unbeabsichtigten – falschen Darstellungen ist.

Bei der Aufstellung des Jahresabschlusses sind die gesetzlichen Vertreter dafür verantwortlich, die Fähigkeit der Gesellschaft zur Fortführung der Unternehmenstätigkeit zu beurteilen. Des Weiteren haben sie die Verantwortung, Sachverhalte in Zusammenhang mit der Fortführung der Unternehmenstätigkeit, sofern einschlägig, anzugeben. Darüber hinaus sind sie dafür verantwortlich, auf der Grundlage des Rechnungslegungsgrundsatzes der Fortführung der Unternehmenstätigkeit zu bilanzieren, sofern dem nicht tatsächliche oder rechtliche Gegebenheiten entgegenstehen.

Außerdem sind die gesetzlichen Vertreter verantwortlich für die Aufstellung des Lageberichts, der insgesamt ein zutreffendes Bild von der Lage der Gesellschaft vermittelt sowie in allen wesentlichen Belangen mit dem Jahresabschluss in Einklang steht, den deutschen gesetzlichen Vorschriften entspricht und die Chancen und Risiken der zukünftigen Entwicklung zutreffend darstellt. Ferner sind die gesetzlichen Vertreter verantwortlich für die Vorkehrungen und Maßnahmen (Systeme), die sie als notwendig erachtet haben, um die Aufstellung eines Lageberichts in Übereinstimmung mit den anzuwendenden deutschen gesetzlichen Vorschriften zu ermöglichen, und um ausreichende geeignete Nachweise für die Aussagen im Lagebericht erbringen zu können.

Verantwortung des Abschlussprüfers für die Prüfung des Jahresabschlusses und des Lageberichts

Unsere Zielsetzung ist, hinreichende Sicherheit darüber zu erlangen, ob der Jahresabschluss als Ganzes frei von wesentlichen – beabsichtigten oder unbeabsichtigten – falschen Darstellungen ist, und ob der Lagebericht insgesamt ein zutreffendes Bild von der Lage der Gesellschaft vermittelt sowie in allen wesentlichen Belangen mit dem Jahresabschluss sowie mit den bei der Prüfung gewonnenen Erkenntnissen in Einklang steht, den deutschen gesetzlichen Vorschriften entspricht und die Chancen und Risiken der zukünftigen Entwicklung zutreffend darstellt, sowie einen Bestätigungsvermerk zu erteilen, der unsere Prüfungsurteile zum Jahresabschluss und zum Lagebericht beinhaltet.

Hinreichende Sicherheit ist ein hohes Maß an Sicherheit, aber keine Garantie dafür, dass eine in Übereinstimmung mit § 317 HGB unter Beachtung der vom Institut der Wirtschaftsprüfer (IDW) festgestellten deutschen Grundsätze ordnungsmäßiger Abschlussprüfung durchgeführte Prüfung eine wesentliche falsche Darstellung stets aufdeckt. Falsche Darstellungen können aus Verstößen oder Unrichtigkeiten resultieren und werden als wesentlich angesehen, wenn vernünftigerweise erwartet werden könnte, dass sie einzeln oder ins-

gesamt die auf der Grundlage dieses Jahresabschlusses und Lageberichts getroffenen wirtschaftlichen Entscheidungen von Adressaten beeinflussen.

Während der Prüfung üben wir pflichtgemäßes Ermessen aus und bewahren eine kritische Grundhaltung. Darüber hinaus

- identifizieren und beurteilen wir die Risiken wesentlicher – beabsichtigter oder unbeabsichtigter – falscher Darstellungen im Jahresabschluss und im Lagebericht, planen und führen Prüfungshandlungen als Reaktion auf diese Risiken durch sowie erlangen Prüfungsnachweise, die ausreichend und geeignet sind, um als Grundlage für unsere Prüfungsurteile zu dienen. Das Risiko, dass wesentliche falsche Darstellungen nicht aufgedeckt werden, ist bei Verstößen höher als bei Unrichtigkeiten, da Verstöße betrügerisches Zusammenwirken, Fälschungen, beabsichtigte Unvollständigkeiten, irreführende Darstellungen bzw. das Außerkraftsetzen interner Kontrollen beinhalten können.
- gewinnen wir ein Verständnis von dem für die Prüfung des Jahresabschlusses relevanten internen Kontrollsystem und den für die Prüfung des Lageberichts relevanten Vorkehrungen und Maßnahmen, um Prüfungshandlungen zu planen, die unter den gegebenen Umständen angemessen sind, jedoch nicht mit dem Ziel, ein Prüfungsurteil zur Wirksamkeit dieser Systeme der Gesellschaft abzugeben.
- beurteilen wir die Angemessenheit der von den gesetzlichen Vertretern angewandten Rechnungslegungsmethoden sowie die Vertretbarkeit der von den gesetzlichen Vertretern dargestellten geschätzten Werte und damit zusammenhängenden Angaben.
- ziehen wir Schlussfolgerungen über die Angemessenheit des von den gesetzlichen Vertretern angewandten Rechnungslegungsgrundsatzes der Fortführung der Unternehmenstätigkeit sowie, auf der Grundlage der erlangten Prüfungsnachweise, ob eine wesentliche Unsicherheit im Zusammenhang mit Ereignissen oder Gegebenheiten besteht, die bedeutsame Zweifel an der Fähigkeit der Gesellschaft zur Fortführung der Unternehmenstätigkeit aufwerfen können. Falls wir zu dem Schluss kommen, dass eine wesentliche Unsicherheit besteht, sind wir verpflichtet, im Bestätigungsvermerk auf die dazugehörigen Angaben im Jahresabschluss und im Lagebericht aufmerksam zu machen oder, falls diese Angaben unangemessen sind, unser jeweiliges Prüfungsurteil zu modifizieren. Wir ziehen unsere Schlussfolgerungen auf der Grundlage der bis zum Datum unseres Bestätigungsvermerks erlangten Prüfungsnachweise. Zukünftige Ereignisse oder Gegebenheiten können jedoch dazu führen, dass die Gesellschaft ihre Unternehmenstätigkeit nicht mehr fortführen kann.
- beurteilen wir die Gesamtdarstellung, den Aufbau und den Inhalt des Jahresabschlusses einschließlich der Angaben sowie ob der Jahresabschluss die zugrunde liegenden Geschäftsvorfälle und Ereignisse so darstellt, dass der Jahresabschluss unter Beachtung der deutschen Grundsätze ordnungsmäßiger Buchführung ein den tatsächlichen Verhältnissen entsprechendes Bild der Vermögens-, Finanz- und Ertragslage der Gesellschaft vermittelt.

- beurteilen wir den Einklang des Lageberichts mit dem Jahresabschluss, seine Gesetzesentsprechung und das von ihm vermittelte Bild von der Lage der Gesellschaft.
- führen wir Prüfungshandlungen zu den von den gesetzlichen Vertretern dargestellten zukunftsorientierten Angaben im Lagebericht durch. Auf Basis ausreichender geeigneter Prüfungsnachweise vollziehen wir dabei insbesondere die den zukunftsorientierten Angaben von den gesetzlichen Vertretern zugrunde gelegten bedeutsamen Annahmen nach und beurteilen die sachgerechte Ableitung der zukunftsorientierten Angaben aus diesen Annahmen. Ein eigenständiges Prüfungsurteil zu den zukunftsorientierten Angaben sowie zu den zugrunde liegenden Annahmen geben wir nicht ab. Es besteht ein erhebliches unvermeidbares Risiko, dass künftige Ereignisse wesentlich von den zukunftsorientierten Angaben abweichen.

Wir erörtern mit den für die Überwachung Verantwortlichen unter anderem den geplanten Umfang und die Zeitplanung der Prüfung sowie bedeutsame Prüfungsfeststellungen, einschließlich etwaiger Mängel im internen Kontrollsystem, die wir während unserer Prüfung feststellen.

Datteln, 14. August 2023

VESTIA-WP GmbH
Wirtschaftsprüfungsgesellschaft

Gerd Koop
Wirtschaftsprüfer

Michael Suren
Wirtschaftsprüfer

Fragenkatalog zur Prüfung nach § 53 Haushaltsgrundsätzegesetz

elektronische Kopie

Fragenkatalog zur Prüfung der Ordnungsmäßigkeit der Geschäftsführung und der wirtschaftlichen Verhältnisse nach § 53 HGrG

I. Ordnungsmäßigkeit der Geschäftsführungsorganisation

Fragenkreis 1: Tätigkeit von Überwachungsorganen und Geschäftsleitung sowie individualisierte Offenlegung der Organbezüge

- a) Gibt es Geschäftsordnungen für die Organe und einen Geschäftsverteilungsplan für die Geschäftsleitung sowie ggf. für die Konzernleitung? Gibt es darüber hinaus schriftliche Weisungen des Überwachungsorgans zur Organisation für die Geschäfts- sowie ggf. für die Konzernleitung (Geschäftsanweisung)? Entsprechen diese Regelungen den Bedürfnissen des Unternehmens bzw. des Konzerns?

Ein Geschäftsverteilungsplan liegt nicht vor und wird auch derzeit wegen der Überschaubarkeit der Verhältnisse nicht für erforderlich und sinnvoll erachtet. Dennoch arbeiten die Geschäftsführer nach Arbeitsschwerpunkten. Einmal wöchentlich findet eine Sitzung bzw. ein Informationsaustausch mit der Heimleitung und teilweise mit dem Vorsitzenden des Aufsichtsrates statt. Hier werden insbesondere allgemeine Probleme, die Personalsituation, die Liquidität und die Ertragslage besprochen. Die enge Zusammenarbeit der ehrenamtlichen Geschäftsführung mit dem Aufsichtsrat ist sachgerecht.

- b) Wie viele Sitzungen der Organe und ihrer Ausschüsse haben stattgefunden und wurden Niederschriften hierüber erstellt?

In 2022 haben zwei Sitzungen des Aufsichtsrates stattgefunden. In 2022 hat ebenfalls eine Gesellschafterversammlung stattgefunden. Protokolle über die Sitzung vom Aufsichtsrat und der Gesellschafterversammlung liegen vor.

- c) In welchen Aufsichtsräten und anderen Kontrollgremien i.S.d. § 125 Abs. 1 Satz 3 AktG sind die einzelnen Mitglieder der Geschäftsleitung tätig?

Die Geschäftsführer sind nicht in Aufsichtsräten und anderen Kontrollgremien tätig.

- d) Wird die Vergütung der Organmitglieder (Geschäftsleitung, Überwachungsorgan) individualisiert im Anhang des Jahresabschlusses/Konzernabschlusses aufgeteilt nach Fixum, erfolgsbezogenen Komponenten und Komponenten mit langfristiger Anreizwirkung ausgewiesen? Falls nein, wie wird dies begründet?

Nein; Vergütungen werden nicht gezahlt. Die Aufsichtsratsmitglieder erhalten ein Sitzungsgeld, das im Anhang angegeben ist.

II. Ordnungsmäßigkeit des Geschäftsführungsinstrumentariums

Fragenkreis 2: Aufbau- und ablauforganisatorische Grundlagen

- a) Gibt es einen den Bedürfnissen des Unternehmens entsprechenden Organisationsplan, aus dem Organisationsaufbau, Arbeitsbereiche und Zuständigkeiten/Weisungsbefugnisse ersichtlich sind? Erfolgt dessen regelmäßige Überprüfung?

Für die GmbH liegt ein Organigramm vor. Zudem existieren Stellenbeschreibungen für die Mitarbeiter. Ferner wurde in 2011 ein neues Qualitätshandbuch erstellt, das laufend aktualisiert wird. Nach den uns erteilten Auskünften wird nach den daraus resultierenden Standards gearbeitet. Kontrollen werden von der Geschäftsführung und der zuständigen Heim- und Pflegedienstleitung vorgenommen.

- b) Haben sich Anhaltspunkte ergeben, dass nicht nach dem Organisationsplan verfahren wird?

Anhaltspunkte, dass nicht nach den bestehenden Regelungen verfahren wurde, sind uns im Rahmen unserer Tätigkeit nicht bekannt geworden.

- c) Hat die Geschäftsleitung Vorkehrungen zur Korruptionsprävention ergriffen und dokumentiert?

Im Rahmen des internen Kontrollsystems gilt das Vier-Augen-Prinzip. Aufgrund der Übersichtlichkeit der Entscheidungswege sind weitere Vorkehrungen nicht geplant.

- d) Gibt es geeignete Richtlinien bzw. Arbeitsanweisungen für wesentliche Entscheidungsprozesse (insbesondere Auftragsvergabe und Auftragsabwicklung, Personalwesen, Kreditaufnahme- und -gewährung)? Haben sich Anhaltspunkte ergeben, dass diese nicht eingehalten werden?

Regelungen für wesentliche Entscheidungsprozesse sind im Gesellschaftsvertrag geregelt. Anhaltspunkte, dass diese Regelungen nicht eingehalten worden sind, haben sich nicht ergeben.

- e) Besteht eine ordnungsmäßige Dokumentation von Verträgen (z.B. Grundstücksverwaltung, EDV)?

Eine ordnungsmäßige Dokumentation und Aufbewahrung von wichtigen Verträgen ist gewährleistet.

Fragenkreis 3: Planungswesen, Rechnungswesen, Informationssystem und Controlling

- a) Entspricht das Planungswesen – auch im Hinblick auf Planungshorizont und Fortschreibung der Daten sowie auf sachliche und zeitliche Zusammenhänge von Projekten – den Bedürfnissen des Unternehmens?

Die Geschäftsführung hat für jedes Wirtschaftsjahr einen Wirtschaftsplan aufzustellen und diesen dem Aufsichtsrat vorzulegen; die Vorgaben resultieren aus der jährlichen Pflegesatzverhandlung. Ferner werden betriebswirtschaftliche Soll-Ist-Abweichungsanalysen monatlich erstellt. Den planerischen Bedürfnissen des Unternehmens konnte entsprochen werden.

- b) Werden Planabweichungen systematisch untersucht?

Die Feststellung der Planabweichung erfolgt monatlich und wird in Quartalsbesprechungen mit der Geschäftsleitung regelmäßig analysiert. Die sich hierbei erkannten Abweichungen wurden im Hinblick auf Ursache und einzuleitender Maßnahmen betrachtet.

- c) Entspricht das Rechnungswesen einschließlich der Kostenrechnung der Größe und den besonderen Anforderungen des Unternehmens?

Die Finanzbuchhaltung einschl. des Soll-Ist-Vergleichs und der Vorjahresvergleichsanalyse ist um eine gesonderte Kostenrechnung erweitert, so dass den Anforderungen der Unternehmensführung gerecht werden konnte. Nach unserer Einschätzung ist die Ausgestaltung des Rechnungswesens angemessen.

- d) Besteht ein funktionierendes Finanzmanagement, welches u. a. eine laufende Liquiditätskontrolle und eine Kreditüberwachung gewährleistet?

Die Liquidität der Einrichtung wird regelmäßig durch die Geschäftsführer überwacht. Hinsichtlich der Zins- und Tilgungsleistungen besteht ein 5-Jahres-Gesamt-Finanzplan.

Das derzeitige vorhandene Finanzmanagement gewährleistet eine laufende Liquiditätskontrolle und eine Kreditüberwachung der Gesellschaft.

- e) Gehört zu dem Finanzmanagement auch ein zentrales Cash-Management und haben sich Anhaltspunkte ergeben, dass die hierfür geltenden Regelungen nicht eingehalten worden sind?

Ein zentrales Cash-Management ist für die Unternehmensgröße nicht notwendig.

- f) Ist sichergestellt, dass Entgelte vollständig und zeitnah in Rechnung gestellt werden? Ist durch das bestehende Mahnwesen gewährleistet, dass ausstehende Forderungen zeitnah und effektiv eingezogen werden?

gen werden?

Das Verfahren der Fakturierung für die verschiedenen Bereiche der Gesellschaft (Altenhilfe, Betreutes Wohnen, Essenlieferungen) ist unseres Erachtens sachgerecht und gewährleistet eine vollständige und zeitnahe Rechnungsstellung.

Die Fakturierung erfolgt in der Regel monatlich. Im Bereich Betreutes Wohnen bestehen Daueraufträge der Mieter. Im Bereich Altenhilfe müssen bis zum 15. des Folgemonats von der Verwaltung Kontensalden je Heimbewohner vorgelegt werden. Mahnungen werden anhand der EDV-mäßigen Fälligkeitslisten individuell vorgenommen. Ein automatisiertes Mahnwesen ist nicht eingerichtet und aufgrund der geringen Forderungsausfälle nicht notwendig.

- g) Entspricht das Controlling den Anforderungen des Unternehmens/Konzerns und umfasst es alle wesentlichen Unternehmens-/ Konzernbereiche?

Controllingaufgaben werden durch die Geschäftsleitung (Geschäftsführung und Heimleitung) wahrgenommen; dies geschieht im Wesentlichen durch die Jahres- und laufenden Personalplanungen und Überwachungen, zudem werden durch die Heimaufsicht und auch den medizinischen Dienst externe Controlling-Aufgaben wahrgenommen. In Quartalsbesprechungen wird die Situation regelmäßig analysiert. Eine gesonderte Stelle Controlling gibt es aufgrund der Größe des Unternehmens nicht.

- h) Ermöglichen das Rechnungs- und Berichtswesen eine Steuerung und/oder Überwachung der Tochterunternehmen und der Unternehmen, an denen eine wesentliche Beteiligung besteht?

Nicht einschlägig.

Fragenkreis 4: Risikofrüherkennungssystem

- a) Hat die Geschäfts-/Konzernleitung nach Art und Umfang Frühwarnsignale definiert und Maßnahmen ergriffen, mit deren Hilfe bestandsgefährdende Risiken rechtzeitig erkannt werden können?

Es werden monatliche Planungsrechnungen in Verbindung mit einer entsprechenden Abweichungsanalyse zur Ertrags- und Liquiditätslage erstellt. Maßgebliches quantitatives Frühwarninstrument sind die Anmeldezahlen für die Heimplätze. Bei einem Abschmelzen der Warteliste (Abgänge höher als Zugänge) müssen Maßnahmen ergriffen werden. Qualitatives Frühwarninstrument ist der Eingang der Beschwerden sowohl von Heimbewohnern und deren Angehörigen als auch von Mitarbeitern (Mitarbeiterrunde, Beschwerdestelle). Neben täglichen Gesprächen mit im Haus verweilenden Angehörigen finden Sprechstunden nach Terminvereinbarung statt, in denen Beschwerden vorgebracht werden können. Ferner gibt es ein schriftliches Beschwerdemanagement; die Bewohner und deren Angehörige können hier namentlich oder anonymisiert ihre Beschwerden schriftlich abgeben. Die eingehenden Beschwerden werden der Geschäftsleitung vorgelegt und nach einem vorgegebenen Ar-

beitsschema abgearbeitet. Angehörigentreffen sind ebenfalls eingerichtet.

Dem wesentlichen Risiko der "unzufriedenen Bewohnern" wird durch ein detailliertes "Eingewöhnungskonzept" begegnet. Hierbei werden Probleme bei den (neuen) Bewohnern frühzeitig erkannt und der Geschäftsleitung gemeldet, so dass das Risiko einer Unzufriedenheit bei den Bewohnern und dadurch in der Öffentlichkeit frühzeitig begegnet werden kann.

- b) Reichen diese Maßnahmen aus und sind sie geeignet, ihren Zweck zu erfüllen? Haben sich Anhaltspunkte ergeben, dass die Maßnahmen nicht durchgeführt werden?

Nach unserer Einschätzung sind die Maßnahmen ausreichend und geeignet. Sie werden im laufenden Geschäftsbetrieb eingehalten.

- c) Sind diese Maßnahmen ausreichend dokumentiert?

Sowohl die Dokumentation (Protokolle, Pflegedokumentation, Beschwerdemanagement) als auch die Beachtung ist durch regelmäßige Gespräche mit Bewohnern und Mitarbeitern sichergestellt. Eine begleitende Prüfung der Dokumentation wird durch die Heimaufsicht durchgeführt.

- d) Werden die Frühwarnsignale und Maßnahmen kontinuierlich und systematisch mit dem aktuellen Geschäftsumfeld sowie mit den Geschäftsprozessen und Funktionen abgestimmt und angepasst?

Eine kontinuierliche Anpassung ist nach den uns erteilten Auskünften nicht erforderlich.

Fragenkreis 5: Finanzinstrumente, andere Termingeschäfte, Optionen und Derivate

Die Beantwortung dieses Fragenkreis kann entfallen, da solche Finanzinstrumente nach den uns erteilten Auskünften und unseren Feststellungen im Rahmen der Prüfung nicht eingesetzt werden.

Fragenkreis 6: Interne Revision

Die Beantwortung dieses Fragenkreis kann entfallen, da aufgrund der überschaubaren Größe der Einrichtung aussagegemäß eine interne Revision nicht installiert worden ist.

III. Ordnungsmäßigkeit des Geschäftsführungstätigkeit

Fragenkreis 7: Übereinstimmung der Rechtsgeschäfte und Maßnahmen mit Gesetz, Satzung, Geschäftsordnung, Geschäftsanweisung und bindenden Beschlüssen des Überwachungsorgans

- a) Haben sich Anhaltspunkte ergeben, dass die vorherige Zustimmung des Überwachungsorgans zu zustimmungspflichtigen Rechtsgeschäften und Maßnahmen nicht eingeholt worden ist?

Nein. Nach den uns erteilten Auskünften sind die jeweiligen Zustimmungen eingeholt worden.

- b) Wurde vor der Kreditgewährung an Mitglieder der Geschäftsleitung oder des Überwachungsorgans die Zustimmung des Überwachungsorgans eingeholt?

Derartige Kreditverpflichtungen sind im Geschäftsjahr nicht eingegangen worden.

- c) Haben sich Anhaltspunkte ergeben, dass anstelle zustimmungsbedürftiger Maßnahmen ähnliche, aber nicht als zustimmungsbedürftig behandelte Maßnahmen vorgenommen worden sind (z.B. Zerlegung in Teilmaßnahmen)?

Im Rahmen der Prüfung haben sich hierzu keine Anhaltspunkte ergeben.

- d) Haben sich Anhaltspunkte ergeben, dass die Geschäfte und Maßnahmen nicht mit Gesetz, Satzung, Geschäftsordnung, Geschäftsanweisung und bindenden Beschlüssen des Überwachungsorgans übereinstimmen?

Im Rahmen der Prüfung haben sich hierzu keine Anhaltspunkte ergeben.

Fragenkreis 8: Durchführung von Investitionen

- a) Werden Investitionen (in Sachanlagen, Beteiligungen, sonstige Finanzanlagen, immaterielle Anlagewerte und Vorräte) angemessen geplant und vor Realisierung auf Rentabilität/Wirtschaftlichkeit, Finanzierbarkeit und Risiken geprüft?

Es erfolgt eine der Größe des Unternehmens angemessene Planung der Investitionen unter Zugrundelegung einer Rentabilitäts- bzw. Wirtschaftlichkeitsrechnung. Soweit erforderlich, werden externe Berater hinzugezogen. Die Planungsergebnisse bei größeren Investitionen werden nach der Durchsicht der Protokolle dem Aufsichtsrat vorgelegt und ausführlich erörtert.

- b) Haben sich Anhaltspunkte ergeben, dass die Unterlagen/Erhebungen zur Preisermittlung nicht ausreichend waren, um ein Urteil über die Angemessenheit des Preises zu ermöglichen (z.B. bei Erwerb bzw. Veräußerung von Grundstücken oder Beteiligungen)?

Auskunftsgemäß werden bei größeren Investitionen im Regelfall soweit möglich mehrere Angebote eingeholt. Im Geschäftsjahr 2022 wurden keine wesentlichen Investitionen vorgenommen. Die Fragestellung ist für das Geschäftsjahr 2022 daher nicht von Relevanz.

- c) Werden Durchführung, Budgetierung und Veränderungen von Investitionen laufend überwacht und Abweichungen untersucht?

Die laufende Überwachung der Erweiterung des Pflegeheims ist durch die Geschäftsführung sichergestellt. Etwaige Abweichungen werden untersucht.

- d) Haben sich bei abgeschlossenen Investitionen wesentliche Überschreitungen ergeben? Wenn ja, in welcher Höhe und aus welchen Gründen?

Entfällt, vgl. auch Frage 8 b).

- e) Haben sich Anhaltspunkte ergeben, dass Leasing- oder vergleichbare Verträge nach Ausschöpfung der Kreditlinien abgeschlossen wurden?

Den Abschluss von Leasing- oder vergleichbaren Verträgen nach Ausschöpfung der Kreditlinie haben wir nicht festgestellt.

Fragenkreis 9: Vergaberegelungen

- a) Haben sich Anhaltspunkte für eindeutige Verstöße gegen Vergaberegelungen (z.B. VOB, VOL, VOF, EU-Regelungen) ergeben?

Im Rahmen der Prüfung haben sich hierzu keine Anhaltspunkte ergeben.

- b) Werden für Geschäfte, die nicht den Vergaberegelungen unterliegen, Konkurrenzangebote (z.B. auch für Kapitalaufnahmen und Geldanlagen) eingeholt?

Ja; teilweise werden auch die Angebotsunterlagen der Stadt Olfen mit genutzt.

Fragenkreis 10: Berichterstattung an das Überwachungsorgan

- a) Wird dem Überwachungsorgan regelmäßig Bericht erstattet?

Der Informationsaustausch erfolgt durch Sitzungen bzw. Informationsgespräche zwischen den ehrenamtlichen Geschäftsführern und der Heimleitung (teilweise unter Hinzuziehung der betroffenen Fachbereichsleitung bzw. externer Berater). Diese Sitzungen finden in der Regel wöchentlich statt. Der Vorsitzende des Aufsichtsrats nimmt teilweise an den Gesprächsrunden teil oder wird über die Gesprächsergebnisse zeitnah informiert.

- b) Vermitteln die Berichte einen zutreffenden Einblick in die wirtschaftliche Lage des Unternehmens/Konzerns und in die wichtigsten Unternehmens-/Konzernbereiche?

Die Berichte vermitteln einen den tatsächlichen Verhältnissen entsprechenden Einblick.

- c) Wurde das Überwachungsorgan über wesentliche Vorgänge angemessen und zeitnah unterrichtet? Liegen insbesondere ungewöhnliche, risikoreiche oder nicht ordnungsgemäß abgewickelte Geschäftsvorfälle sowie erkennbare Fehldispositionen oder wesentliche Unterlassungen vor und wurde hierüber berichtet?

Im Geschäftsjahr 2022 gab es keine wesentlichen berichtspflichtigen Einzelvorgänge.

- d) Zu welchen Themen hat die Geschäfts-/Konzernleitung dem Überwachungsorgan auf dessen besonderen Wunsch berichtet (§ 90 Abs. 3 AktG)?

Zu keinem.

- e) Haben sich Anhaltspunkte ergeben, dass die Berichterstattung (z.B. nach § 90 AktG oder unternehmensinternen Vorschriften) nicht in allen Fällen ausreichend war?

Nein. Zwischen Aufsichtsrat, vertreten durch den Vorsitzenden, und der Geschäfts- bzw. Heimleitung findet ein regelmäßiger Informationsaustausch statt.

- f) Gibt es eine D&O-Versicherung? Wurde ein angemessener Selbstbehalt vereinbart? Wurden Inhalt und Konditionen der D&O-Versicherung mit dem Überwachungsorgan erörtert?

Eine D&O-Versicherung ist durch die Stadt Olfen bei der GVV-Kommunalversicherung VVaG abgeschlossen. Der Versicherungsschutz erstreckt sich auf die gesetzlichen Haftpflichtrisiken aus der Erfüllung der Aufgaben im Rahmen des Gesellschaftsvertrages.

- g) Sofern Interessenkonflikte der Mitglieder der Geschäftsleitung oder des Überwachungsorgans gemeldet wurden, ist dies unverzüglich dem Überwachungsorgan offen gelegt worden?

Interessenkonflikte haben sich nicht ergeben.

IV. Vermögens- und Finanzlage

Fragenkreis 11: Ungewöhnliche Bilanzposten und stille Reserven

- a) Besteht in wesentlichem Umfang offenkundig nicht betriebsnotwendiges Vermögen?

Es besteht ausschließlich notwendiges Betriebsvermögen.

- b) Sind Bestände auffallend hoch oder niedrig?

Nein. Die Bestände liegen auf normalem Niveau.

- c) Haben sich Anhaltspunkte ergeben, dass die Vermögenslage durch im Vergleich zu den bilanziellen Werten erheblich höhere oder niedrigere Verkehrswerte der Vermögensgegenstände wesentlich beeinflusst wird?

In den bilanzierten Grundstücken und Gebäuden können sich grundsätzlich stille Reserven befinden. Die bilanziellen Werte der Gebäude der Gesellschaft entsprechen aufgrund umfangreicher Sanierungen und Erweiterungen nicht den tatsächlichen Wertverhältnissen. Es wurde in Teilen eine Werterhaltung an Gebäuden erreicht.

Im Übrigen haben sich keine Anhaltspunkte ergeben, dass die Vermögenslage durch im Vergleich zu den bilanzierten Werten erheblich höhere oder niedrigere Verkehrswerte der Vermögensgegenstände wesentlich beeinflusst wird.

Fragenkreis 12: Finanzierung

- a) Wie setzt sich die Kapitalstruktur nach internen und externen Finanzierungsquellen zusammen? Wie sollen die am Abschlussstichtag bestehenden wesentlichen Investitionsverpflichtungen finanziert werden?

Zur Zusammensetzung der Kapitalstruktur nach internen und externen Finanzierungsquellen verweisen wir auf unsere Ausführungen zur Vermögens-, Finanz- und Ertragslage im Bericht unter Abschnitt 4.3. Am Abschlussstichtag bestanden keine wesentlichen Investitionsverpflichtungen.

- b) Wie ist die Finanzlage des Konzerns zu beurteilen, insbesondere hinsichtlich der Kreditaufnahmen wesentlicher Konzerngesellschaften?

Nicht einschlägig.

- c) In welchem Umfang hat das Unternehmen Finanz-/Fördermittel einschließlich Garantien der öffentlichen Hand erhalten? Haben sich Anhaltspunkte ergeben, dass die damit verbundenen Verpflichtungen und Auflagen des Mittelgebers nicht beachtet wurden?

Die Inanspruchnahme öffentlicher Darlehen ist dem Prüfungsbericht zu entnehmen. Es gab keine Anhaltspunkte, dass die damit verbundenen Verpflichtungen und Auflagen des Mittelgebers nicht beachtet wurden.

Fragenkreis 13: Eigenkapitalausstattung und Gewinnverwendung

- a) Bestehen Finanzierungsprobleme aufgrund einer evtl. zu niedrigen Eigenkapitalausstattung?

Nein. Das Eigenkapital der Gesellschaft kann mit 23,48 % (Vorjahr 20,06 %) der Bilanzsumme als ausreichend bezeichnet werden, da ferner zur Besicherung der Bankdarlehen Bürgschaften der Gesellschafter gestellt werden. Zur Eigenkapitalausstattung der Gesellschaft verweisen wir ebenfalls auf unsere Ausführungen im Bericht unter Abschnitt 4.3.

- b) Ist der Gewinnverwendungsvorschlag (Ausschüttungspolitik, Rücklagenbildung) mit der wirtschaftlichen Lage des Unternehmens vereinbar?

Das Berichtsjahr schließt mit einem Jahresüberschuss ab, der den Gewinnvortrag entsprechend erhöht. Gewinnausschüttungen sind nicht vorgesehen und mit der gemeinnützlichkeitsrechtlichen Stellung der Gesellschaft grundsätzlich nicht vereinbar.

V. Ertragslage

Fragenkreis 14: Rentabilität/Wirtschaftlichkeit

- a) Wie setzt sich das Betriebsergebnis des Unternehmens/Konzerns nach Segmenten/Konzernunternehmen zusammen?

Der Jahresüberschuss setzt sich aus den einzelnen Segmenten wie folgt zusammen:

a) Seniorenheim	88,5 TEuro
b) Betreutes Wohnen, Zinsen	154,0 TEuro
c) Essenslieferungen	5,3 TEuro

- b) Ist das Jahresergebnis entscheidend von einmaligen Vorgängen geprägt?

Grundsätzlich zeigt das Geschäftsjahr 2022 einen kontinuierlichen Verlauf. Wesentliche einmalige Vorgänge im Berichtsjahr haben sich nicht ergeben.

- c) Haben sich Anhaltspunkte ergeben, dass wesentliche Kredit- oder andere Leistungsbeziehungen zwischen Konzerngesellschaften bzw. mit den Gesellschaftern eindeutig zu unangemessenen Konditionen vorgenommen werden?

Es haben sich im Rahmen der Prüfung keine Anhaltspunkte ergeben.

- d) Wurde die Konzessionsabgabe steuer- und preisrechtlich erwirtschaftet?

Nicht einschlägig.

Fragenkreis 15: Verlustbringende Geschäfte und ihre Ursachen

- a) Gab es verlustbringende Geschäfte, die für die Vermögens- und Ertragslage von Bedeutung waren, und was waren die Ursachen der Verluste?

Verlustbringende Einzelgeschäfte wurden im Berichtsjahr nicht vorgenommen.

- b) Wurden Maßnahmen zeitnah ergriffen, um die Verluste zu begrenzen, und um welche Maßnahmen handelt es sich?

Entfällt.

Fragenkreis 16: Ursachen des Jahresfehlbetrages und Maßnahmen zur Verbesserung der Ertragslage

- a) Was sind die Ursachen des Jahresfehlbetrages?

Das Geschäftsjahr schließt mit einem Jahresüberschuss ab.

- b) Welche Maßnahmen wurden eingeleitet bzw. sind beabsichtigt, um die Ertragslage des Unternehmens zu verbessern?

Ziel der Geschäftsleitung ist die Erhaltung der Ertragskraft der Gesellschaft bei möglichst vollständiger Auslastung der Einrichtung und effektivem Kostenmanagement. Trotz des Jahresüberschusses in 2022 gilt es, eine positive Ertragskraft zu festigen und insbesondere das Personalkostenmanagement weiterhin zu optimieren.

Fakultative Anlagen

elektronische Kopie

Rechtliche Verhältnisse

Firma:	Gemeinnütziges Seniorenzentrum St. Vitus-Stift Olfen GmbH
Sitz:	Olfen
Rechtsform:	GmbH
Anschrift:	St.-Vitus-Park 1 59399 Olfen
Gesellschaftsvertrag	vom 19. Januar 1994 (Urkundenrolle Nr. 46 / 1994 des Notars Hern Mathias Rogge), zuletzt geändert durch Beschluss (Urkundenrolle 892 / 1998) vom 18. November 1998. Gem. § 13 Abs. 1 des Gesellschaftsvertrages ist der Jahresabschluss und Lagebericht nach den Vorschriften für große Kapitalgesellschaften aufzustellen. Damit wird den Anforderungen des § 18 Abs. 1 Nr. 8 GO NRW entsprochen.
Handelsregister- eintragung:	Amtsgericht Coesfeld, HRB 7324
Gegenstand der Gesellschaft:	Errichtung und Betrieb eines Alten- und Altenpflegeheimes einschließlich von Nebeneinrichtungen und Hilfsbetrieben sowie Bewirtschaftung und ggf. Errichtung von Altenwohnungen, insbesondere eine heimverbundene Betreuung von alten Menschen.
Geschäftsjahr:	1. Januar bis 31. Dezember
Stammkapital:	Das Stammkapital der Gesellschaft beträgt 50.000,00 DM (= 25.564,59 €) und ist in voller Höhe von der Stadt Olfen übernommen und eingezahlt worden.
Organe der Gesellschaft:	Organe der Gesellschaft sind: 1. die Gesellschafterversammlung 2. der Aufsichtsrat 3. die Geschäftsführung
Gesellschafter- versammlung:	Die Rechte der Gesellschafterversammlung werden gemäß den Vorschriften der Gemeindeordnung des Landes Nordrhein-Westfalen vom Haupt-, Finanz- und Beschwerdeausschuss der Stadt Olfen ausgeübt.

Aufsichtsrat: Der Aufsichtsrat besteht aus 7 Mitgliedern, der sich wie folgt zusammen setzt:

- a) kraft Amtes der/die Bürgermeister/in der Stadt Olfen;
- b) 4 Mitglieder, die von der Gesellschafterversammlung gewählt werden;
- c) 2 Vertreter, die von der Kath. Kirchengemeinde St.-Vitus Olfen entsandt werden.

Der Aufsichtsrat kann weitere sachkundige Personen mit beratender Stimme zu den Sitzungen hinzuziehen.

Geschäftsführung
und Vertretung:

Die Geschäftsführung und Vertretung der Gesellschaft erfolgt durch Herrn Günter Klaes, Beigeordneter der Stadt Olfen, und durch Frau Stefanie Benting, Fachbereichsleiterin der Stadt Olfen. Die geschäftsführenden Personen vertreten die Gesellschaft gemeinsam und sind nicht von den Beschränkungen des § 181 BGB befreit.

Steuerrechtliche Verhältnisse

Die Steuerpflicht der Gesellschaft erstreckt sich ausschließlich auf den von der Gesellschaft unterhaltenen steuerpflichtigen wirtschaftlichen Geschäftsbetrieb. Im Übrigen ist die Gesellschaft nach § 5 Abs. 1 Nr. 9 KStG von der Körperschaftsteuer befreit, weil sie ausschließlich und unmittelbar steuerbegünstigten gemeinnützigen Zwecken im Sinne der §§ 51 ff. der Abgabenordnung (AO) dient.

Der letzte Körperschaftsteuer-Freistellungsbescheid (§ 5 Abs. 1 Nr. 9 KStG) datiert vom 02.02.2023 für das Jahr 2021.

Allgemeine Auftragsbedingungen für Wirtschaftsprüfer und Wirtschaftsprüfungsgesellschaften

elektronische Kopie

Allgemeine Auftragsbedingungen für Wirtschaftsprüfer und Wirtschaftsprüfungsgesellschaften vom 1. Januar 2017

1. Geltungsbereich

(1) Die Auftragsbedingungen gelten für Verträge zwischen Wirtschaftsprüfern oder Wirtschaftsprüfungsgesellschaften (im Nachstehenden zusammenfassend „Wirtschaftsprüfer“ genannt) und ihren Auftraggebern über Prüfungen, Steuerberatung, Beratungen in wirtschaftlichen Angelegenheiten und sonstige Aufträge, soweit nicht etwas anderes ausdrücklich schriftlich vereinbart oder gesetzlich zwingend vorgeschrieben ist.

(2) Dritte können nur dann Ansprüche aus dem Vertrag zwischen Wirtschaftsprüfer und Auftraggeber herleiten, wenn dies ausdrücklich vereinbart ist oder sich aus zwingenden gesetzlichen Regelungen ergibt. Im Hinblick auf solche Ansprüche gelten diese Auftragsbedingungen auch diesen Dritten gegenüber.

2. Umfang und Ausführung des Auftrags

(1) Gegenstand des Auftrags ist die vereinbarte Leistung, nicht ein bestimmter wirtschaftlicher Erfolg. Der Auftrag wird nach den Grundsätzen ordnungsmäßiger Berufsausübung ausgeführt. Der Wirtschaftsprüfer übernimmt im Zusammenhang mit seinen Leistungen keine Aufgaben der Geschäftsführung. Der Wirtschaftsprüfer ist für die Nutzung oder Umsetzung der Ergebnisse seiner Leistungen nicht verantwortlich. Der Wirtschaftsprüfer ist berechtigt, sich zur Durchführung des Auftrags sachverständiger Personen zu bedienen.

(2) Die Berücksichtigung ausländischen Rechts bedarf – außer bei betriebswirtschaftlichen Prüfungen – der ausdrücklichen schriftlichen Vereinbarung.

(3) Ändert sich die Sach- oder Rechtslage nach Abgabe der abschließenden beruflichen Äußerung, so ist der Wirtschaftsprüfer nicht verpflichtet, den Auftraggeber auf Änderungen oder sich daraus ergebende Folgerungen hinzuweisen.

3. Mitwirkungspflichten des Auftraggebers

(1) Der Auftraggeber hat dafür zu sorgen, dass dem Wirtschaftsprüfer alle für die Ausführung des Auftrags notwendigen Unterlagen und weiteren Informationen rechtzeitig übermittelt werden und ihm von allen Vorgängen und Umständen Kenntnis gegeben wird, die für die Ausführung des Auftrags von Bedeutung sein können. Dies gilt auch für die Unterlagen und weiteren Informationen, Vorgänge und Umstände, die erst während der Tätigkeit des Wirtschaftsprüfers bekannt werden. Der Auftraggeber wird dem Wirtschaftsprüfer geeignete Auskunftspersonen benennen.

(2) Auf Verlangen des Wirtschaftsprüfers hat der Auftraggeber die Vollständigkeit der vorgelegten Unterlagen und der weiteren Informationen sowie der gegebenen Auskünfte und Erklärungen in einer vom Wirtschaftsprüfer formulierten schriftlichen Erklärung zu bestätigen.

4. Sicherung der Unabhängigkeit

(1) Der Auftraggeber hat alles zu unterlassen, was die Unabhängigkeit der Mitarbeiter des Wirtschaftsprüfers gefährdet. Dies gilt für die Dauer des Auftragsverhältnisses insbesondere für Angebote auf Anstellung oder Übernahme von Organfunktionen und für Angebote, Aufträge auf eigene Rechnung zu übernehmen.

(2) Sollte die Durchführung des Auftrags die Unabhängigkeit des Wirtschaftsprüfers, die der mit ihm verbundenen Unternehmen, seiner Netzwerkunternehmen oder solcher mit ihm assoziierten Unternehmen, auf die die Unabhängigkeitsvorschriften in gleicher Weise Anwendung finden wie auf den Wirtschaftsprüfer, in anderen Auftragsverhältnissen beeinträchtigen, ist der Wirtschaftsprüfer zur außerordentlichen Kündigung des Auftrags berechtigt.

5. Berichterstattung und mündliche Auskünfte

Soweit der Wirtschaftsprüfer Ergebnisse im Rahmen der Bearbeitung des Auftrags schriftlich darzustellen hat, ist alleine diese schriftliche Darstellung maßgebend. Entwürfe schriftlicher Darstellungen sind unverbindlich. Sofern nicht anders vereinbart, sind mündliche Erklärungen und Auskünfte des Wirtschaftsprüfers nur dann verbindlich, wenn sie schriftlich bestätigt werden. Erklärungen und Auskünfte des Wirtschaftsprüfers außerhalb des erteilten Auftrags sind stets unverbindlich.

6. Weitergabe einer beruflichen Äußerung des Wirtschaftsprüfers

(1) Die Weitergabe beruflicher Äußerungen des Wirtschaftsprüfers (Arbeitsergebnisse oder Auszüge von Arbeitsergebnissen – sei es im Entwurf oder in der Endfassung) oder die Information über das Tätigwerden des Wirtschaftsprüfers für den Auftraggeber an einen Dritten bedarf der schriftlichen Zustimmung des Wirtschaftsprüfers, es sei denn, der Auftraggeber ist zur Weitergabe oder Information aufgrund eines Gesetzes oder einer behördlichen Anordnung verpflichtet.

(2) Die Verwendung beruflicher Äußerungen des Wirtschaftsprüfers und die Information über das Tätigwerden des Wirtschaftsprüfers für den Auftraggeber zu Werbezwecken durch den Auftraggeber sind unzulässig.

7. Mängelbeseitigung

(1) Bei etwaigen Mängeln hat der Auftraggeber Anspruch auf Nacherfüllung durch den Wirtschaftsprüfer. Nur bei Fehlschlägen, Unterlassen bzw. unberechtigter Verweigerung, Unzumutbarkeit oder Unmöglichkeit der Nacherfüllung kann er die Vergütung mindern oder vom Vertrag zurücktreten; ist der Auftrag nicht von einem Verbraucher erteilt worden, so kann der Auftraggeber wegen eines Mangels nur dann vom Vertrag zurücktreten, wenn die erbrachte Leistung wegen Fehlschlagens, Unterlassung, Unzumutbarkeit oder Unmöglichkeit der Nacherfüllung für ihn ohne Interesse ist. Soweit darüber hinaus Schadensersatzansprüche bestehen, gilt Nr. 9.

(2) Der Anspruch auf Beseitigung von Mängeln muss vom Auftraggeber unverzüglich in Textform geltend gemacht werden. Ansprüche nach Abs. 1, die nicht auf einer vorsätzlichen Handlung beruhen, verjähren nach Ablauf eines Jahres ab dem gesetzlichen Verjährungsbeginn.

(3) Offenbare Unrichtigkeiten, wie z.B. Schreibfehler, Rechenfehler und formelle Mängel, die in einer beruflichen Äußerung (Bericht, Gutachten und dgl.) des Wirtschaftsprüfers enthalten sind, können jederzeit vom Wirtschaftsprüfer auch Dritten gegenüber berichtigt werden. Unrichtigkeiten, die geeignet sind, in der beruflichen Äußerung des Wirtschaftsprüfers enthaltene Ergebnisse infrage zu stellen, berechtigen diesen, die Äußerung auch Dritten gegenüber zurückzunehmen. In den vorgenannten Fällen ist der Auftraggeber vom Wirtschaftsprüfer tunlichst vorher zu hören.

8. Schweigepflicht gegenüber Dritten, Datenschutz

(1) Der Wirtschaftsprüfer ist nach Maßgabe der Gesetze (§ 323 Abs. 1 HGB, § 43 WPO, § 203 StGB) verpflichtet, über Tatsachen und Umstände, die ihm bei seiner Berufstätigkeit anvertraut oder bekannt werden, Stillschweigen zu bewahren, es sei denn, dass der Auftraggeber ihn von dieser Schweigepflicht entbindet.

(2) Der Wirtschaftsprüfer wird bei der Verarbeitung von personenbezogenen Daten die nationalen und europarechtlichen Regelungen zum Datenschutz beachten.

9. Haftung

(1) Für gesetzlich vorgeschriebene Leistungen des Wirtschaftsprüfers, insbesondere Prüfungen, gelten die jeweils anzuwendenden gesetzlichen Haftungsbeschränkungen, insbesondere die Haftungsbeschränkung des § 323 Abs. 2 HGB.

(2) Sofern weder eine gesetzliche Haftungsbeschränkung Anwendung findet noch eine einzelvertragliche Haftungsbeschränkung besteht, ist die Haftung des Wirtschaftsprüfers für Schadensersatzansprüche jeder Art, mit Ausnahme von Schäden aus der Verletzung von Leben, Körper und Gesundheit, sowie von Schäden, die eine Ersatzpflicht des Herstellers nach § 1 ProdHaftG begründen, bei einem fahrlässig verursachten einzelnen Schadensfall gemäß § 54a Abs. 1 Nr. 2 WPO auf 4 Mio. € beschränkt.

(3) Einreden und Einwendungen aus dem Vertragsverhältnis mit dem Auftraggeber stehen dem Wirtschaftsprüfer auch gegenüber Dritten zu.

(4) Leiten mehrere Anspruchsteller aus dem mit dem Wirtschaftsprüfer bestehenden Vertragsverhältnis Ansprüche aus einer fahrlässigen Pflichtverletzung des Wirtschaftsprüfers her, gilt der in Abs. 2 genannte Höchstbetrag für die betreffenden Ansprüche aller Anspruchsteller insgesamt.

(5) Ein einzelner Schadensfall im Sinne von Abs. 2 ist auch bezüglich eines aus mehreren Pflichtverletzungen stammenden einheitlichen Schadens gegeben. Der einzelne Schadensfall umfasst sämtliche Folgen einer Pflichtverletzung ohne Rücksicht darauf, ob Schäden in einem oder in mehreren aufeinanderfolgenden Jahren entstanden sind. Dabei gilt mehrfaches auf gleicher oder gleichartiger Fehlerquelle beruhendes Tun oder Unterlassen als einheitliche Pflichtverletzung, wenn die betreffenden Angelegenheiten miteinander in rechtlichem oder wirtschaftlichem Zusammenhang stehen. In diesem Fall kann der Wirtschaftsprüfer nur bis zur Höhe von 5 Mio. € in Anspruch genommen werden. Die Begrenzung auf das Fünffache der Mindestversicherungssumme gilt nicht bei gesetzlich vorgeschriebenen Pflichtprüfungen.

(6) Ein Schadensersatzanspruch erlischt, wenn nicht innerhalb von sechs Monaten nach der schriftlichen Ablehnung der Ersatzleistung Klage erhoben wird und der Auftraggeber auf diese Folge hingewiesen wurde. Dies gilt nicht für Schadensersatzansprüche, die auf vorsätzliches Verhalten zurückzuführen sind, sowie bei einer schuldhaften Verletzung von Leben, Körper oder Gesundheit sowie bei Schäden, die eine Ersatzpflicht des Herstellers nach § 1 ProdHaftG begründen. Das Recht, die Einrede der Verjährung geltend zu machen, bleibt unberührt.

10. Ergänzende Bestimmungen für Prüfungsaufträge

(1) Ändert der Auftraggeber nachträglich den durch den Wirtschaftsprüfer geprüften und mit einem Bestätigungsvermerk versehenen Abschluss oder Lagebericht, darf er diesen Bestätigungsvermerk nicht weiterverwenden.

Hat der Wirtschaftsprüfer einen Bestätigungsvermerk nicht erteilt, so ist ein Hinweis auf die durch den Wirtschaftsprüfer durchgeführte Prüfung im Lagebericht oder an anderer für die Öffentlichkeit bestimmter Stelle nur mit schriftlicher Einwilligung des Wirtschaftsprüfers und mit dem von ihm genehmigten Wortlaut zulässig.

(2) Widerruft der Wirtschaftsprüfer den Bestätigungsvermerk, so darf der Bestätigungsvermerk nicht weiterverwendet werden. Hat der Auftraggeber den Bestätigungsvermerk bereits verwendet, so hat er auf Verlangen des Wirtschaftsprüfers den Widerruf bekanntzugeben.

(3) Der Auftraggeber hat Anspruch auf fünf Berichtsausfertigungen. Weitere Ausfertigungen werden besonders in Rechnung gestellt.

11. Ergänzende Bestimmungen für Hilfeleistung in Steuersachen

(1) Der Wirtschaftsprüfer ist berechtigt, sowohl bei der Beratung in steuerlichen Einzelfragen als auch im Falle der Dauerberatung die vom Auftraggeber genannten Tatsachen, insbesondere Zahlenangaben, als richtig und vollständig zugrunde zu legen; dies gilt auch für Buchführungsaufträge. Er hat jedoch den Auftraggeber auf von ihm festgestellte Unrichtigkeiten hinzuweisen.

(2) Der Steuerberatungsauftrag umfasst nicht die zur Wahrung von Fristen erforderlichen Handlungen, es sei denn, dass der Wirtschaftsprüfer hierzu ausdrücklich den Auftrag übernommen hat. In diesem Fall hat der Auftraggeber dem Wirtschaftsprüfer alle für die Wahrung von Fristen wesentlichen Unterlagen, insbesondere Steuerbescheide, so rechtzeitig vorzulegen, dass dem Wirtschaftsprüfer eine angemessene Bearbeitungszeit zur Verfügung steht.

(3) Mangels einer anderweitigen schriftlichen Vereinbarung umfasst die laufende Steuerberatung folgende, in die Vertragsdauer fallenden Tätigkeiten:

- a) Ausarbeitung der Jahressteuererklärungen für die Einkommensteuer, Körperschaftsteuer und Gewerbesteuer sowie der Vermögensteuererklärungen, und zwar auf Grund der vom Auftraggeber vorzulegenden Jahresabschlüsse und sonstiger für die Besteuerung erforderlicher Aufstellungen und Nachweise
- b) Nachprüfung von Steuerbescheiden zu den unter a) genannten Steuern
- c) Verhandlungen mit den Finanzbehörden im Zusammenhang mit den unter a) und b) genannten Erklärungen und Bescheiden
- d) Mitwirkung bei Betriebsprüfungen und Auswertung der Ergebnisse von Betriebsprüfungen hinsichtlich der unter a) genannten Steuern
- e) Mitwirkung in Einspruchs- und Beschwerdeverfahren hinsichtlich der unter a) genannten Steuern.

Der Wirtschaftsprüfer berücksichtigt bei den vorgenannten Aufgaben die wesentliche veröffentlichte Rechtsprechung und Verwaltungsauffassung.

(4) Erhält der Wirtschaftsprüfer für die laufende Steuerberatung ein Pauschalhonorar, so sind mangels anderweitiger schriftlicher Vereinbarungen die unter Abs. 3 Buchst. d) und e) genannten Tätigkeiten gesondert zu honorieren.

(5) Sofern der Wirtschaftsprüfer auch Steuerberater ist und die Steuerberatervergütungsverordnung für die Bemessung der Vergütung anzuwenden ist, kann eine höhere oder niedrigere als die gesetzliche Vergütung in Textform vereinbart werden.

(6) Die Bearbeitung besonderer Einzelfragen der Einkommensteuer, Körperschaftsteuer, Gewerbesteuer, Einheitsbewertung und Vermögensteuer sowie aller Fragen der Umsatzsteuer, Lohnsteuer, sonstigen Steuern und Abgaben erfolgt auf Grund eines besonderen Auftrags. Dies gilt auch für

- a) die Bearbeitung einmalig anfallender Steuerangelegenheiten, z.B. auf dem Gebiet der Erbschaftsteuer, Kapitalverkehrsteuer, Grunderwerbsteuer,
- b) die Mitwirkung und Vertretung in Verfahren vor den Gerichten der Finanz- und der Verwaltungsgerichtsbarkeit sowie in Steuerstrafsachen,
- c) die beratende und gutachtliche Tätigkeit im Zusammenhang mit Umwandlungen, Kapitalerhöhung und -herabsetzung, Sanierung, Eintritt und Ausscheiden eines Gesellschafters, Betriebsveräußerung, Liquidation und dergleichen und
- d) die Unterstützung bei der Erfüllung von Anzeige- und Dokumentationspflichten.

(7) Soweit auch die Ausarbeitung der Umsatzsteuerjahreserklärung als zusätzliche Tätigkeit übernommen wird, gehört dazu nicht die Überprüfung etwaiger besonderer buchmäßiger Voraussetzungen sowie die Frage, ob alle in Betracht kommenden umsatzsteuerrechtlichen Vergünstigungen wahrgenommen worden sind. Eine Gewähr für die vollständige Erfassung der Unterlagen zur Geltendmachung des Vorsteuerabzugs wird nicht übernommen.

12. Elektronische Kommunikation

Die Kommunikation zwischen dem Wirtschaftsprüfer und dem Auftraggeber kann auch per E-Mail erfolgen. Soweit der Auftraggeber eine Kommunikation per E-Mail nicht wünscht oder besondere Sicherheitsanforderungen stellt, wie etwa die Verschlüsselung von E-Mails, wird der Auftraggeber den Wirtschaftsprüfer entsprechend in Textform informieren.

13. Vergütung

(1) Der Wirtschaftsprüfer hat neben seiner Gebühren- oder Honorarforderung Anspruch auf Erstattung seiner Auslagen; die Umsatzsteuer wird zusätzlich berechnet. Er kann angemessene Vorschüsse auf Vergütung und Auslagenersatz verlangen und die Auslieferung seiner Leistung von der vollen Befriedigung seiner Ansprüche abhängig machen. Mehrere Auftraggeber haften als Gesamtschuldner.

(2) Ist der Auftraggeber kein Verbraucher, so ist eine Aufrechnung gegen Forderungen des Wirtschaftsprüfers auf Vergütung und Auslagenersatz nur mit unbestrittenen oder rechtskräftig festgestellten Forderungen zulässig.

14. Streitschlichtungen

Der Wirtschaftsprüfer ist nicht bereit, an Streitbeilegungsverfahren vor einer Verbraucherschlichtungsstelle im Sinne des § 2 des Verbraucherstreitbeilegungsgesetzes teilzunehmen.

15. Anzuwendendes Recht

Für den Auftrag, seine Durchführung und die sich hieraus ergebenden Ansprüche gilt nur deutsches Recht.

Netzgesellschaft Stadt Olfen GmbH**Wirtschaftsplan****Erträge**

1. Sonstige betriebliche Erträge

a) Erträge aus Gewinnausschüttung

b) sonstige Erträge

c) Zinserträge

Aufwendungen

1. Sonstige betriebliche Aufwendungen

2. Zinsen und ähnliche Aufwendungen

3. Steuern vom Einkommen und Ertrag

Plan-Ergebnis

nicht zahlungswirksame Erträge/Aufwendungen

Investitionen

Plan-Zahlungszufluss

Plan 2023 Euro	Plan 2024 Euro	Plan 2025 Euro	Plan 2026 Euro	Plan 2027 Euro
15.000,00	15.000,00	15.000,00	15.000,00	15.000,00
0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
15.000,00	15.000,00	15.000,00	15.000,00	15.000,00
4.000,00	4.000,00	4.000,00	4.000,00	4.000,00
0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
9.500,00	9.500,00	9.500,00	9.500,00	9.500,00
13.500,00	13.500,00	13.500,00	13.500,00	13.500,00
1.500,00	1.500,00	1.500,00	1.500,00	1.500,00
0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.500,00	1.500,00	1.500,00	1.500,00	1.500,00

BERICHT
ÜBER DIE PRÜFUNG
DES JAHRESABSCHLUSSES

zum
31. Dezember 2022

Netzgesellschaft Stadt Olfen GmbH
59399 Olfen

VESTIA-WP GmbH
Wirtschaftsprüfungsgesellschaft

Friedrich-Ebert-Str. 16/18
45711 Datteln

Inhaltsverzeichnis

1. Prüfungsauftrag	3
2. Grundsätzliche Feststellungen	5
2.1 Stellungnahme zur Lagebeurteilung durch die gesetzlichen Vertreter	5
3. Gegenstand, Art und Umfang der Prüfung	6
4. Feststellungen und Erläuterungen zur Rechnungslegung	8
4.1 Ordnungsmäßigkeit der Rechnungslegung	8
4.1.1 Buchführung und weitere geprüfte Unterlagen	8
4.1.2 Jahresabschluss	8
4.1.3 Lagebericht	9
4.2 Gesamtaussage des Jahresabschlusses	9
4.3 Vermögens-, Finanz- und Ertragslage	9
5. Wiedergabe des Bestätigungsvermerks und Schlussbemerkung	10
Anlagen	15
Bilanz zum 31. Dezember 2022	16
Gewinn- und Verlustrechnung vom 1. Januar bis 31. Dezember 2022	17
Anhang für das Geschäftsjahr 2022	18
Lagebericht für das Geschäftsjahr 2022	20
Bestätigungsvermerk	22
Anlagenspiegel zum 31. Dezember 2022	27
Rechtliche Verhältnisse	28
Steuerliche Verhältnisse	29
Allgemeine Auftragsbedingungen für Wirtschaftsprüfer und Wirtschaftsprüfungsgesellschaften	30

Hauptteil

Elektronische Kopie

1. Prüfungsauftrag

In der Gesellschafterversammlung vom 8. November 2022 der

**Netzgesellschaft Stadt Olfen GmbH,
Olfen**

(im Folgenden auch "Netzgesellschaft Stadt Olfen GmbH" oder "Gesellschaft" genannt)

wurden wir zum Abschlussprüfer für das Geschäftsjahr vom 1. Januar 2022 bis zum 31. Dezember 2022 gewählt. Daraufhin beauftragte uns die Geschäftsführung der Gesellschaft, den Jahresabschluss unter Einbeziehung der Buchführung für das Geschäftsjahr vom 1. Januar 2022 bis zum 31. Dezember 2022 in entsprechender Anwendung der §§ 316 und 317 HGB unter Berücksichtigung der Vorgaben des § 108 Abs. 1 S. 1 Nr. 8 GONW i.V.m. § 10 des Gesellschaftsvertrages zu prüfen.

Die Gesellschaft ist nach den in § 267a Abs. 1 i.V.m. § 267 Abs. 4 HGB bezeichneten Größenmerkmalen als Kleinstgesellschaft einzustufen und daher nicht prüfungspflichtig gemäß §§ 316 ff. HGB. Die gesetzlich nicht vorgeschriebene Prüfung erfolgte auf der Grundlage von § 10 des Gesellschaftsvertrages nach den Vorschriften der §§ 316 ff. HGB.

Bei der Aufstellung des Jahresabschlusses wurden gemäß § 10 des Gesellschaftsvertrages die Vorschriften für große Kapitalgesellschaften angewandt.

Über das Ergebnis unserer Prüfungshandlungen erstatten wir den nachfolgenden Bericht. Wir haben diesen Prüfungsbericht nach dem Prüfungsstandard "Grundsätze ordnungsmäßiger Erstellung von Prüfungsberichten" des Instituts der Wirtschaftsprüfer e.V., Düsseldorf, (IDW PS 450) erstellt.

Der Prüfungsbericht ist an das geprüfte Unternehmen gerichtet.

Unserem Bericht haben wir den geprüften Jahresabschluss 2022, bestehend aus Bilanz (Anlage Seite 16), Gewinn- und Verlustrechnung (Anlage Seite 17), Anhang (Anlage Seite 18) und Lagebericht (Anlage Seite 20) beigefügt.

Die rechtlichen und steuerlichen Verhältnisse haben wir in den Anlagen Seite 28 bis 29 dargestellt.

Wir bestätigen gemäß § 321 Abs. 4a HGB, dass wir bei unserer Abschlussprüfung die anwendbaren Vorschriften zur Unabhängigkeit beachtet haben.

Unserem Auftrag liegen die als Anlage Seite 30 beigefügten Allgemeinen Auftragsbedingungen für Wirtschaftsprüfer und Wirtschaftsprüfungsgesellschaften in der Fassung vom 1. Januar 2017 zu Grunde. Die Höhe unserer Haftung bestimmt sich - auch im Verhältnis zu Dritten - nach Nr. 1 Abs. 2 und Nr. 9 der Allgemeinen Auftragsbedingungen.

Dieser Bericht über die Prüfung des Jahresabschlusses ist nicht zur Weitergabe an Dritte bestimmt. Soweit er mit unserer Zustimmung an Dritte weitergegeben wird bzw. Dritten mit unserer Zustimmung zur Kenntnis vorgelegt wird, verpflichtet sich die Gesellschaft, mit dem betreffenden Dritten schriftlich zu vereinbaren, dass die vereinbarten Haftungsregelungen auch für mögliche Ansprüche des Dritten uns gegenüber gelten sollen.

Elektronische Kopie

2. Grundsätzliche Feststellungen

2.1 Stellungnahme zur Lagebeurteilung durch die gesetzlichen Vertreter

Gemäß § 321 Abs. 1 Satz 2 HGB nehmen wir nachfolgend in unserer vorangestellten Berichtserstattung zur Beurteilung der Lage der Gesellschaft im Jahresabschluss und im Lagebericht durch die gesetzlichen Vertreter Stellung.

Der Lagebericht enthält folgende Kernaussagen:

In der Darstellung des **Geschäfts- und der Rahmenbedingungen** berichtet die Geschäftsführung, dass die Gesellschaft Geschäftsführungs- und Holdingfunktionen in den Tochterunternehmen übernimmt.

Anschließend wird die **Ertrags-, Finanz- und Vermögenslage** kommentiert. Die Vermögenslage ist durch eine 9%ige Beteiligung an der Münsterland Netzbeteiligungsgesellschaft mbH & Co. KG (nachfolgend: MNBG) gekennzeichnet. Die MNBG hat im Geschäftsjahr 2022 einen Jahresüberschuss von ca. 1,65 Mio. Euro erzielt. Allerdings konnte die Berichtsgesellschaft nur geringfügige Beteiligungserträge erzielen, da der größte Anteil aufgrund von gesellschaftsrechtlichen Bestimmungen in der MNBG entnahmegesperrt ist. Es bauen sich stille Reserven im Bereich der Finanzanlagen auf.

Im **Risiko- und Prognosebericht** erläutert die Geschäftsführung, dass zukünftig leichte Jahresüberschüsse erwartet werden. Aus der Geschäftstätigkeit der Tochterunternehmen ergeben sich - je nach Entwicklung der Geschäftstätigkeit der Tochtergesellschaft - weitere Chancen, aber auch Risiken für die Werthaltigkeit der Bilanzposition und die dort vorhandenen stillen Reserven.

Auf der Grundlage der zugrundegelegten Annahmen, der von uns geprüften Unterlagen sowie der von uns im Rahmen der Abschlussprüfung durchgeführten Analysen zur Lage des Unternehmens ist die Beurteilung der Lage der Gesellschaft mit ihren wesentlichen Chancen und Risiken plausibel und folgerichtig abgeleitet. Die Lagebeurteilung durch die Geschäftsführung ist dem Umfang nach angemessen und inhaltlich zutreffend. Unsere Prüfung hat keine Anhaltspunkte dafür ergeben, dass der Fortbestand des Unternehmens gefährdet wäre.

3. Gegenstand, Art und Umfang der Prüfung

Im Rahmen des uns erteilten Auftrags haben wir gemäß § 317 HGB die Buchführung, den Jahresabschluss und den Lagebericht auf die Einhaltung der deutschen Rechnungslegungsgrundsätze sowie der einschlägigen gesetzlichen Vorschriften geprüft.

Die gesetzlichen Vertreter tragen die Verantwortung für die Rechnungslegung, die dazu eingerichteten internen Kontrollen sowie die Aufstellung von Jahresabschluss und Lagebericht und die gegenüber uns als Abschlussprüfer gemachten Angaben. Unsere Aufgabe als Abschlussprüfer ist es, diese Unterlagen unter Einbeziehung der Buchführung und die gemachten Angaben im Rahmen unserer pflichtgemäßen Prüfung zu beurteilen.

Die Prüfung hat sich nicht darauf erstreckt, ob der Fortbestand des geprüften Unternehmens oder die Wirksamkeit und Wirtschaftlichkeit der Geschäftsführung zugesichert werden kann (§ 317 Abs. 4a HGB).

Die Prüfung der Einhaltung anderer gesetzlicher Vorschriften gehört nur insoweit zu den Aufgaben unserer Abschlussprüfung, als sich aus diesen anderen Vorschriften üblicherweise Rückwirkungen auf den Jahresabschluss oder Lagebericht ergeben.

Eine besondere Prüfung zur Aufdeckung von Unregelmäßigkeiten im Geld- und Leistungsverkehr (Unterschlagungsprüfung) war nicht Gegenstand der Abschlussprüfung. Im Verlaufe unserer Tätigkeit ergaben sich jedoch keine Anhaltspunkte, die besondere Untersuchungen in dieser Hinsicht erforderlich machten.

Die Beurteilung der Angemessenheit des Versicherungsschutzes der Gesellschaft, insbesondere ob alle Wagnisse bedacht und ausreichend versichert sind, war ebenfalls nicht Gegenstand des uns erteilten Auftrags zur Jahresabschlussprüfung.

Ausgangspunkt war der geprüfte Jahresabschluss für das Geschäftsjahr vom 1. Januar bis 31. Dezember 2021.

Wir haben unsere Prüfung (mit Unterbrechungen) in dem Monat Oktober 2023 in den Geschäftsräumen der Stadt Olfen, die im Auftrag der Gesellschaft deren Bücher geführt und die Jahresabschlussarbeiten erledigt hat, und in unseren Büroräumen durchgeführt und am 25. Oktober 2023 beendet.

Wir haben unsere Jahresabschlussprüfung nach § 316 ff. HGB unter Beachtung der vom Institut der Wirtschaftsprüfer (IDW PS 200 ff.) festgestellten Grundsätze ordnungsmäßiger Durchführung von Abschlussprüfungen vorgenommen. Danach ist die Prüfung so zu planen und durchzuführen, dass mit hinreichender Sicherheit beurteilt werden kann, ob die Buchführung und der Jahresabschluss frei von wesentlichen Mängeln sind.

Im Rahmen der Prüfung werden Nachweise für die Angaben in Buchführung und Jahresabschluss auf der Basis von Stichproben beurteilt. Die Prüfung umfasst die Beurteilung der angewandten Bilanzierungs-, Bewertungs- und Gliederungsgrundsätze und der wesentlichen Einschätzungen der Geschäftsführung sowie die Würdigung der Gesamtdarstellung des Jahresabschlusses. Wir sind der Auffassung, dass unsere Prüfung eine hinreichend sichere Grundlage für unser Prüfungsurteil bildet.

Die Gesellschaft ist nicht operativ tätig. Sie nimmt lediglich Geschäftsführungs- und Holdingfunktionen wahr. Daher haben wir unter Beachtung des Grundsatzes der Wesentlichkeit und der Wirtschaftlichkeit der Prüfungsdurchführung im Wesentlichen Einzelfallprüfungshandlungen auf der Basis von Stichproben durchgeführt. Eine Beurteilung des internen Kontrollsystems haben wir insoweit vorgenommen, als sie zur Bestimmung des Risikos wesentlicher Fehler in der Rechnungslegung erforderlich war.

Die Eröffnungsbilanzwerte haben wir daraufhin geprüft, ob sie ordnungsgemäß aus dem Vorjahresabschluss übernommen wurden.

Der Nachweis der übrigen Vermögens- und Schuldposten erfolgte durch Belege, Bücher, Schriften und sonstige Unterlagen.

Alle von uns erbetenen, nach pflichtgemäßen Ermessen zur ordnungsmäßigen Durchführung der Prüfung von den gesetzlichen Vertretern benötigten Aufklärungen und Nachweise wurden erbracht. Die Geschäftsführung hat uns die Vollständigkeit der Buchführung und des Jahresabschlusses in einer von uns eingeholten Vollständigkeitserklärung am 25. Oktober 2023 schriftlich bestätigt.

4. Feststellungen und Erläuterungen zur Rechnungslegung

4.1 Ordnungsmäßigkeit der Rechnungslegung

4.1.1 Buchführung und weitere geprüfte Unterlagen

Die Aufzeichnungen der Geschäftsvorfälle der Gesellschaft sind nach unseren Feststellungen vollständig, fortlaufend und zeitgerecht. Die Aufzeichnungen der Gesellschaft erfolgen in Anlehnung an den DATEV-Kontenplan SKR03 und ermöglichen eine klare und übersichtliche Ordnung des Buchungstoffes mit einer für die Belange der Gesellschaft ausreichenden Gliederungstiefe. Soweit im Rahmen unserer Prüfung Buchungsbelege eingesehen wurden, enthalten diese alle zur ordnungsgemäßen Dokumentation erforderlichen Angaben. Die Belegablage ist systematisch geordnet, so dass der Zugriff auf die Belege unmittelbar anhand der Angaben in den Konten möglich ist. Die Buchführung entspricht somit für das gesamte Geschäftsjahr den gesetzlichen Anforderungen.

Die Organisation der Buchführung, das interne Kontrollsystem, der Datenfluss und das Belegwesen ermöglichen die vollständige, richtige, zeitgerechte und geordnete Erfassung und Buchung der Geschäftsvorfälle.

Die aus den weiteren geprüften Unterlagen entnommenen Informationen führen nach dem Ergebnis unserer Prüfung zu einer ordnungsgemäßen Abbildung in der Buchführung und im Jahresabschluss.

Die Buchführung wird der Größe des Unternehmens angemessen mit einer EDV-gestützten Tabellenkalkulation durchgeführt.

Die im Rahmen unserer Prüfung im Bereich IT erhobenen Informationen weisen keine Beanstandungen auf.

4.1.2 Jahresabschluss

In dem uns zur Prüfung vorgelegten Jahresabschluss zum 31. Dezember 2022 wurden alle für die Rechnungslegung geltenden gesetzlichen Vorschriften einschließlich der Grundsätze ordnungsmäßiger Buchführung und aller größenabhängigen oder rechtsformgebundenen Regelungen sowie die Normen des Gesellschaftsvertrags beachtet.

Die Bilanz und die Gewinn- und Verlustrechnung der Netzgesellschaft Stadt Olfen GmbH für das Geschäftsjahr vom 1. Januar 2022 bis zum 31. Dezember 2022 sind nach unseren Feststellungen ordnungsmäßig aus der Buchführung und aus den weiteren geprüften Unterlagen abgeleitet. Die einschlägigen Ansatz-, Ausweis- und Bewertungsvorschriften wurden dabei ebenso beachtet wie der Stetigkeitsgrundsatz des § 252 Abs. 1 Nr. 6 HGB.

Der Anhang entspricht den gesetzlichen Vorschriften. Die Angaben sind vollständig und zutreffend.

4.1.3 Lagebericht

Der Lagebericht entspricht in allen wesentlichen Belangen den gesetzlichen Vorschriften.

4.2 Gesamtaussage des Jahresabschlusses

Als Ergebnis unserer Beurteilung, ob und inwieweit die durch den Jahresabschluss vermittelte Gesamtaussage den Anforderungen des § 264 Abs. 2 Satz 1 HGB entspricht, stellen wir fest, dass der Jahresabschluss insgesamt unter Beachtung der Grundsätze ordnungsmäßiger Buchführung ein den tatsächlichen Verhältnissen entsprechendes Bild der Vermögens-, Finanz- und Ertragslage der Gesellschaft vermittelt.

Zu den wesentlichen Bilanzierungs- und Bewertungsgrundlagen wird auf die Angaben im Anhang verwiesen.

4.3 Vermögens-, Finanz- und Ertragslage

Aufgrund der ausschließlichen Geschäftsführungs- und Holdingfunktion der Gesellschaft wird auf eine weitergehende Aufgliederung von Kennzahlen verzichtet. Nachfolgend beschränken wir uns daher auf eine verbale Darstellung der wesentlichen Posten.

Die Aktivseite der Bilanz besteht im Wesentlichen aus dem Finanzanlagevermögen, in dem die 9 %ige Beteiligung an der Münsterland Netzbeteiligungsgesellschaft mbH & Co. KG ausgewiesen wird, die zu Anschaffungskosten bewertet ist.

Die Passivseite der Bilanz besteht weiterhin nahezu ausschließlich aus Eigenkapital.

Die Gewinn- und Verlustrechnung enthält als Auslagenersatz geringe Beteiligungserträge aus der Tochtergesellschaft. Die sonstigen betrieblichen Aufwendungen beinhalten Aufwendungen für Abschluss- und Prüfungskosten 2022 sowie Aufwendungen für Bankgebühren und IHK-Beiträge. Es wird ein Jahresfehlbetrag von 3.294,60 Euro ausgewiesen.

Der Anteil des langfristig gebundenen Vermögens am Gesamtvermögen hat sich durch Erhöhung des Finanzmittelbestands und der Forderungen gegenüber der Münsterland Netzbeteiligungsgesellschaft mbH & Co. KG von 74,5 % in 2021 auf 63,7 % in 2022 reduziert.

5. Wiedergabe des Bestätigungsvermerks und Schlussbemerkung

Nach dem Ergebnis unserer Prüfung haben wir am 25. Oktober 2023 dem als Anlagen Seite 16 bis 21 beigefügten Jahresabschluss und Lagebericht zum 31. Dezember 2022 der Netzgesellschaft Stadt Olfen GmbH, Olfen, den folgenden uneingeschränkten Bestätigungsvermerk erteilt, der von uns an dieser Stelle wiedergegeben wird:

"BESTÄTIGUNGSVERMERK DES UNABHÄNGIGEN ABSCHLUSSPRÜFERS

An die Netzgesellschaft Stadt Olfen GmbH, Olfen

Prüfungsurteile

Wir haben den Jahresabschluss der Netzgesellschaft Stadt Olfen GmbH, Olfen, – bestehend aus der Bilanz zum 31.12.2022 und der Gewinn- und Verlustrechnung für das Geschäftsjahr vom 01.01.2022 bis zum 31.12.2022 sowie dem Anhang, einschließlich der Darstellung der Bilanzierungs- und Bewertungsmethoden – geprüft. Darüber hinaus haben wir den Lagebericht der Netzgesellschaft Stadt Olfen GmbH, Olfen, für das Geschäftsjahr vom 01.01.2022 bis zum 31.12.2022 geprüft.

Nach unserer Beurteilung aufgrund der bei der Prüfung gewonnenen Erkenntnisse

- entspricht der beigefügte Jahresabschluss in allen wesentlichen Belangen den deutschen, für Kapitalgesellschaften geltenden handelsrechtlichen Vorschriften und vermittelt unter Beachtung der deutschen Grundsätze ordnungsmäßiger Buchführung ein den tatsächlichen Verhältnissen entsprechendes Bild der Vermögens- und Finanzlage der Gesellschaft zum 31.12.2022 sowie ihrer Ertragslage für das Geschäftsjahr vom 01.01.2022 bis zum 31.12.2022 und
- vermittelt der beigefügte Lagebericht insgesamt ein zutreffendes Bild von der Lage der Gesellschaft. In allen wesentlichen Belangen steht dieser Lagebericht in Einklang mit dem Jahresabschluss, entspricht den deutschen gesetzlichen Vorschriften und stellt die Chancen und Risiken der zukünftigen Entwicklung zutreffend dar.

Gemäß § 322 Abs. 3 Satz 1 HGB erklären wir, dass unsere Prüfung zu keinen Einwendungen gegen die Ordnungsmäßigkeit des Jahresabschlusses und des Lageberichts geführt hat.

Grundlage für die Prüfungsurteile

Wir haben unsere Prüfung des Jahresabschlusses und des Lageberichts in Übereinstimmung mit § 317 HGB unter Beachtung der vom Institut der Wirtschaftsprüfer (IDW) festgestellten deutschen Grundsätze ordnungsmäßiger Abschlussprüfung durchgeführt. Unsere Verantwortung nach diesen Vorschriften und Grundsätzen ist im Abschnitt „Verantwortung des Abschlussprüfers für die Prüfung des Jahresabschlusses und des Lageberichts“ unseres Bestätigungsvermerks weitergehend beschrieben. Wir sind von dem Unternehmen unabhängig in Übereinstimmung mit den deutschen handelsrechtlichen und berufsrechtlichen Vorschriften und haben unsere sonstigen deutschen Berufspflichten in Übereinstimmung mit diesen Anforderungen erfüllt. Wir sind der Auffassung, dass die von uns erlangten Prüfungsnachweise ausreichend und geeignet sind, um als Grundlage für unsere Prüfungsurteile zum Jahresabschluss und zum Lagebericht zu dienen.

Verantwortung der gesetzlichen Vertreter für den Jahresabschluss und den Lagebericht

Die gesetzlichen Vertreter sind verantwortlich für die Aufstellung des Jahresabschlusses, der den deutschen, für Kapitalgesellschaften geltenden handelsrechtlichen Vorschriften in allen wesentlichen Belangen entspricht, und dafür, dass der Jahresabschluss unter Beachtung der deutschen Grundsätze ordnungsmäßiger Buchführung ein den tatsächlichen Verhältnissen entsprechendes Bild der Vermögens-, Finanz- und Ertragslage der Gesellschaft vermittelt. Ferner sind die gesetzlichen Vertreter verantwortlich für die internen Kontrollen, die sie in Übereinstimmung mit den deutschen Grundsätzen ordnungsmäßiger Buchführung als notwendig bestimmt haben, um die Aufstellung eines Jahresabschlusses zu ermöglichen, der frei von wesentlichen – beabsichtigten oder unbeabsichtigten – falschen Darstellungen ist.

Bei der Aufstellung des Jahresabschlusses sind die gesetzlichen Vertreter dafür verantwortlich, die Fähigkeit der Gesellschaft zur Fortführung der Unternehmenstätigkeit zu beurteilen. Des Weiteren haben sie die Verantwortung, Sachverhalte in Zusammenhang mit der Fortführung der Unternehmenstätigkeit, sofern einschlägig, anzugeben. Darüber hinaus sind sie dafür verantwortlich, auf der Grundlage des Rechnungslegungsgrundsatzes der Fortführung der Unternehmenstätigkeit zu bilanzieren, sofern dem nicht tatsächliche oder rechtliche Gegebenheiten entgegenstehen.

Außerdem sind die gesetzlichen Vertreter verantwortlich für die Aufstellung des Lageberichts, der insgesamt ein zutreffendes Bild von der Lage der Gesellschaft vermittelt sowie in allen wesentlichen Belangen mit dem Jahresabschluss in Einklang steht, den deutschen gesetzlichen Vorschriften entspricht und die Chancen und Risiken der zukünftigen Entwicklung zutreffend darstellt. Ferner sind die gesetzlichen Vertreter verantwortlich für die Vorkehrungen und Maßnahmen (Systeme), die sie als notwendig erachtet haben, um die Aufstellung eines Lageberichts in Übereinstimmung mit den anzuwendenden deutschen gesetzlichen Vorschriften zu ermöglichen, und um ausreichende geeignete Nachweise für die Aussagen im Lagebericht erbringen zu können.

Verantwortung des Abschlussprüfers für die Prüfung des Jahresabschlusses und des Lageberichts

Unsere Zielsetzung ist, hinreichende Sicherheit darüber zu erlangen, ob der Jahresabschluss als Ganzes frei von wesentlichen – beabsichtigten oder unbeabsichtigten – falschen Darstellungen ist, und ob der Lagebericht insgesamt ein zutreffendes Bild von der Lage der Gesellschaft vermittelt sowie in allen wesentlichen Belangen mit dem Jahresabschluss sowie mit den bei der Prüfung gewonnenen Erkenntnissen in Einklang steht, den deutschen gesetzlichen Vorschriften entspricht und die Chancen und Risiken der zukünftigen Entwicklung zutreffend darstellt, sowie einen Bestätigungsvermerk zu erteilen, der unsere Prüfungsurteile zum Jahresabschluss und zum Lagebericht beinhaltet.

Hinreichende Sicherheit ist ein hohes Maß an Sicherheit, aber keine Garantie dafür, dass eine in Übereinstimmung mit § 317 HGB unter Beachtung der vom Institut der Wirtschaftsprüfer (IDW) festgestellten deutschen Grundsätze ordnungsmäßiger Abschlussprüfung durchgeführte Prüfung eine wesentliche falsche Darstellung stets aufdeckt. Falsche Darstellungen können aus Verstößen oder Unrichtigkeiten resultieren und werden als wesentlich angesehen, wenn vernünftigerweise erwartet werden könnte, dass sie einzeln oder insgesamt die auf der Grundlage dieses Jahresabschlusses und Lageberichts getroffenen wirtschaftlichen Entscheidungen von Adressaten beeinflussen.

Während der Prüfung üben wir pflichtgemäßes Ermessen aus und bewahren eine kritische Grundhaltung. Darüber hinaus

- identifizieren und beurteilen wir die Risiken wesentlicher – beabsichtigter oder unbeabsichtigter – falscher Darstellungen im Jahresabschluss und im Lagebericht, planen und führen Prüfungshandlungen als Reaktion auf diese Risiken durch sowie erlangen Prüfungsnachweise, die ausreichend und geeignet sind, um als Grundlage für unsere Prüfungsurteile zu dienen. Das Risiko, dass wesentliche falsche Darstellungen nicht aufgedeckt werden, ist bei Verstößen höher als bei Unrichtigkeiten, da Verstöße betrügerisches Zusammenwirken, Fälschungen, beabsichtigte Unvollständigkeiten, irreführende Darstellungen bzw. das Außerkraftsetzen interner Kontrollen beinhalten können.
- gewinnen wir ein Verständnis von dem für die Prüfung des Jahresabschlusses relevanten internen Kontrollsystem und den für die Prüfung des Lageberichts relevanten Vorkehrungen und Maßnahmen, um Prüfungshandlungen zu planen, die unter den gegebenen Umständen angemessen sind, jedoch nicht mit dem Ziel, ein Prüfungsurteil zur Wirksamkeit dieser Systeme der Gesellschaft abzugeben.
- beurteilen wir die Angemessenheit der von den gesetzlichen Vertretern angewandten Rechnungslegungsmethoden sowie die Vertretbarkeit der von den gesetzlichen Vertretern dargestellten geschätzten Werte und damit zusammenhängenden Angaben.

- ziehen wir Schlussfolgerungen über die Angemessenheit des von den gesetzlichen Vertretern angewandten Rechnungslegungsgrundsatzes der Fortführung der Unternehmenstätigkeit sowie, auf der Grundlage der erlangten Prüfungsnachweise, ob eine wesentliche Unsicherheit im Zusammenhang mit Ereignissen oder Gegebenheiten besteht, die bedeutsame Zweifel an der Fähigkeit der Gesellschaft zur Fortführung der Unternehmenstätigkeit aufwerfen können. Falls wir zu dem Schluss kommen, dass eine wesentliche Unsicherheit besteht, sind wir verpflichtet, im Bestätigungsvermerk auf die dazugehörigen Angaben im Jahresabschluss und im Lagebericht aufmerksam zu machen oder, falls diese Angaben unangemessen sind, unser jeweiliges Prüfungsurteil zu modifizieren. Wir ziehen unsere Schlussfolgerungen auf der Grundlage der bis zum Datum unseres Bestätigungsvermerks erlangten Prüfungsnachweise. Zukünftige Ereignisse oder Gegebenheiten können jedoch dazu führen, dass die Gesellschaft ihre Unternehmenstätigkeit nicht mehr fortführen kann.
- beurteilen wir die Gesamtdarstellung, den Aufbau und den Inhalt des Jahresabschlusses einschließlich der Angaben sowie ob der Jahresabschluss die zugrunde liegenden Geschäftsvorfälle und Ereignisse so darstellt, dass der Jahresabschluss unter Beachtung der deutschen Grundsätze ordnungsmäßiger Buchführung ein den tatsächlichen Verhältnissen entsprechendes Bild der Vermögens-, Finanz- und Ertragslage der Gesellschaft vermittelt.
- beurteilen wir den Einklang des Lageberichts mit dem Jahresabschluss, seine Gesetzesentsprechung und das von ihm vermittelte Bild von der Lage der Gesellschaft.
- führen wir Prüfungshandlungen zu den von den gesetzlichen Vertretern dargestellten zukunftsorientierten Angaben im Lagebericht durch. Auf Basis ausreichender geeigneter Prüfungsnachweise vollziehen wir dabei insbesondere die den zukunftsorientierten Angaben von den gesetzlichen Vertretern zugrunde gelegten bedeutsamen Annahmen nach und beurteilen die sachgerechte Ableitung der zukunftsorientierten Angaben aus diesen Annahmen. Ein eigenständiges Prüfungsurteil zu den zukunftsorientierten Angaben sowie zu den zugrunde liegenden Annahmen geben wir nicht ab. Es besteht ein erhebliches unvermeidbares Risiko, dass künftige Ereignisse wesentlich von den zukunftsorientierten Angaben abweichen.

Wir erörtern mit den für die Überwachung Verantwortlichen unter anderem den geplanten Umfang und die Zeitplanung der Prüfung sowie bedeutsame Prüfungsfeststellungen, einschließlich etwaiger Mängel im internen Kontrollsystem, die wir während unserer Prüfung feststellen."

Datteln, 25. Oktober 2023

VESTIA - WP GmbH

Wirtschaftsprüfungsgesellschaft

Gerd Koop
Wirtschaftsprüfer

Michael Suren
Wirtschaftsprüfer

Elektronische Kopie

Anlagen

Elektronische Kopie

Netzgesellschaft Stadt Olfen GmbH
Olfen

BILANZ zum 31. Dezember 2022

AKTIVA

PASSIVA

	Euro	Geschäftsjahr Euro	Vorjahr Euro		Euro	Geschäftsjahr Euro	Vorjahr Euro
A. Anlagevermögen				A. Eigenkapital			
I. Finanzanlagen				I. Gezeichnetes Kapital		25.000,00	25.000,00
1. Beteiligungen		54.900,00	54.900,00	II. Kapitalrücklage		50.400,00	50.400,00
Summe Anlagevermögen		54.900,00	54.900,00	III. Verlustvortrag		6.211,24	6.201,64
B. Umlaufvermögen				IV. Jahresfehlbetrag		3.294,60	9,60
I. Forderungen und sonstige Vermögensgegenstände				Summe Eigenkapital		65.894,16	69.188,76
1. Forderungen gegen Unternehmen, mit denen ein Beteiligungsverhältnis besteht		18.529,74	10.193,55	B. Rückstellungen			
II. Kassenbestand, Bundesbankguthaben, Guthaben bei Kreditinstituten und Schecks		12.759,82	8.613,07	1. Steuerrückstellungen	12.280,20		1.555,07
Summe Umlaufvermögen		31.289,56	18.806,62	2. sonstige Rückstellungen	3.000,00		2.500,00
						15.280,20	4.055,07
				C. Verbindlichkeiten			
				1. sonstige Verbindlichkeiten		5.015,20	462,79
				- davon aus Steuern			
				Euro 1.555,07 (Euro 0,00)			
				- davon mit einer Restlaufzeit bis zu einem Jahr Euro 5.015,20 (Euro 462,79)			
		86.189,56	73.706,62			86.189,56	73.706,62

**Netzgesellschaft Stadt Olfen GmbH
Olfen**

GEWINN- UND VERLUSTRECHNUNG vom 01.01.2022 bis 31.12.2022

	Geschäftsjahr Euro	Vorjahr Euro
1. sonstige betriebliche Aufwendungen	4.350,59	3.567,03
2. Erträge aus Beteiligungen	13.336,19	5.112,50
3. Steuern vom Einkommen und vom Ertrag	12.280,20	1.555,07
4. Ergebnis nach Steuern	3.294,60-	9,60-
5. Jahresfehlbetrag	3.294,60	9,60

Elektronische Kopie

**Netzgesellschaft Stadt Olfen GmbH
Olfen**

Amtsgericht Coesfeld, Handelsregister B 11236

ANHANG für das Geschäftsjahr 2022

Allgemeine Angaben

Die Netzgesellschaft Stadt Olfen GmbH ist eine Kleinstkapitalgesellschaft im Sinne der §§ 267a, 267 Abs. 4 HGB.

Bei der Aufstellung des Jahresabschlusses wurden die Vorschriften des HGB für große Kapitalgesellschaften sowie die Vorschriften des GmbHG angewandt.

Die Gewinn- und Verlustrechnung wird nach dem Gesamtkostenverfahren gem. § 275 Abs. 2 HGB erstellt.

Bilanzierungs- und Bewertungsmethoden

Aktiva

Bei den **Finanzanlagen** sind die Beteiligungen zu Anschaffungskosten bewertet.

Der Ansatz der **Sonstigen Vermögensgegenstände** und der **Liquiden Mittel** erfolgt zu Nennwerten.

Passiva

Das **Eigenkapital** wird zu Nennwerten bilanziert.

Bei der Bildung der **sonstigen Rückstellungen** wurde den erkennbaren Risiken und ungewissen Verbindlichkeiten angemessen Rechnung getragen. Sie sind unter Berücksichtigung zukünftiger Preis- und Kostensteigerungen in der Höhe bemessen, der dem voraussichtlichen Erfüllungsbetrag entspricht.

Alle **Verbindlichkeiten** sind zu ihren Erfüllungsbeträgen angesetzt.

Haftungsverhältnisse

Aus der Bestellung von Sicherheiten für fremde Verbindlichkeiten existieren Haftungsverhältnisse in Höhe von 54.900,00 Euro. Die Finanzanlagen wurden für Verbindlichkeiten der Tochtergesellschaft an ein Kreditinstitut verpfändet.

Sonstige Angaben

Arbeitnehmerzahlen

Im Jahr 2022 waren keine Personen beschäftigt.

Die Geschäftsführung wurde im Jahr 2022 durch Herrn Günter Klaes, Kämmerer der Stadt Olfen, ausgeübt. Der Geschäftsführer hat im Geschäftsjahr 2022 keine Bezüge erhalten.

Anteilsbesitz

Name	Sitz	Anteilshöhe	Eigenkapital	Jahresergebnis
Münsterland Netz- beteiligungsgesellschaft mbH & Co. KG	Lüdinghausen	9 %	8.472.109,21	1.650.566,46

Honorar des Abschlussprüfers

Das berechnete Gesamthonorar des Abschlussprüfers für das abgeschlossene Geschäftsjahr beträgt 1.868,30 Euro und entfällt vollumfänglich auf Abschlussprüfungsleistungen.

Olfen, 31. März 2023

Günter Klaes

**Netzgesellschaft Stadt Olfen GmbH
Olfen**

LAGEBERICHT für das Geschäftsjahr 2022

A. Geschäft und Rahmenbedingungen

Die Gesellschaft wurde am 3. April 2008 errichtet und am 29. April 2008 in das Handelsregister eingetragen. Gegenstand ist der Betrieb, die Unterhaltung und die Entscheidung über den Ausbau der örtlichen Verteilungsanlagen für Elektrizität und Gas einschließlich der Wahrnehmung aller dazugehörigen Aufgaben und Dienstleistungen. Hierzu wurde eine Beteiligung an der Münsterland Netzbeteiligungsgesellschaft mbH & Co. KG nebst Komplementärgesellschaft erworben.

Die Gesellschaft nimmt Geschäftsführungs- und Holdingfunktion bei diesem Tochterunternehmen wahr.

B. Ertrags-, Finanz- und Vermögenslage

Die Ertrags-, Finanz- und Vermögenslage ist gekennzeichnet durch die Beteiligung an der Münsterland Netzbeteiligungsgesellschaft mbH & Co. KG. Dabei wurden im Jahr 2009 jeweils 9 % der Anteile an der neu gegründeten Münsterland Netzbeteiligungsgesellschaft mbH & Co. KG mit Sitz in Lüdinghausen nebst dazugehöriger Komplementärgesellschaft übernommen. Im Geschäftsjahr 2012 wurden die Anteile an der Komplementärgesellschaft an die Münsterland Netzbeteiligungsgesellschaft mbH & Co. KG abgetreten.

Im Geschäftsjahr 2016 erfolgte die Dotierung einer Kapitalrücklage bei der Münsterland Netzbeteiligungsgesellschaft mbH & Co. KG, an der wir anteilig in Höhe unserer Beteiligungsquote von 9 % bzw. 50.400,00 Euro ebenfalls teilgenommen haben.

Die Finanzmittel hierzu wurden vom Gesellschafter zur Verfügung gestellt, der zu diesem Zweck in Höhe von 50.400,00 Euro eine Einzahlung in die Kapitalrücklage geleistet hat.

Im Geschäftsjahr 2022 hat die Münsterland Netzbeteiligungsgesellschaft mbH & Co. KG einen Jahresüberschuss mit einem Betrag von 1.650.566,46 € erreicht. Der Jahresüberschuss wurde entsprechend den Regelungen des Gesellschaftsvertrages und den Beschlüssen der Gesellschafterversammlung verwendet. Unter Berücksichtigung eines Kostenersatzes für das Jahr 2022 in Höhe von jeweils 5.000,00 € und der voraussichtlich für das Jahr 2022 entstehenden gesellschafterindividuellen Steuerzahlungen, die den Darlehenskonto der Gesellschafter gutgeschrieben wurden, wurde der restliche Jahresüberschuss in Höhe von 1.558.536,65 € dem Rücklagekonto zugeführt.

Aufgrund gesellschaftsvertraglicher Regelungen in der Münsterland Netzbeteiligungsgesellschaft GmbH & Co. KG ist der auf unsere Gesellschaft entfallende Anteil an dem Jahresüberschuss nicht entnahmefähig, so dass eine entsprechende Erfassung in unserer Gewinn- und Verlustrechnung unterbleibt. Hierdurch entstehen stille Reserven in dieser Beteiligung und der Wertansatz in der Bilanz beträgt weiterhin 54.900,00 Euro.

Ansonsten zeigt der Jahresabschluss im Bereich der Finanzlage die noch verbleibenden liquiden Mittel aus der Erbringung des Stammkapitals.

Für die laufenden Verwaltungskosten erhält die Gesellschaft einen jährlichen Auslagenersatz in Höhe von 5.000,00 Euro von der Münsterland Netzbeteiligungsgesellschaft mbH & Co. KG. Durch diese Erträge können die laufenden Aufwendungen einschließlich der Kosten für den Jahresabschluss gezahlt werden. Die gesellschaftlicherindividuellen Steuerzahlungen werden von der Münsterland Netzbeteiligungsgesellschaft mbH & Co. KG den jeweiligen Gesellschafterdarlehenskonten gutgeschrieben und als Ertrag erfasst.

In 2016 erfolgte die Netzübernahme bei dem Tochterunternehmen. In diesem Zusammenhang wurden unsere Anteile an dem Tochterunternehmen an die dort finanzierende Bank verpfändet.

C. Prognosebericht (inkl. Chancen- und Risikobericht)

Aufgrund der Kapitalstruktur des Tochterunternehmens einschl. der Dotierung der Rücklage in 2016 werden durch die Eigenkapitalfinanzierung derzeit keine Risiken in der Werthaltigkeit der Finanzanlagen erwartet. Mittelfristig ist davon auszugehen, dass das Tochterunternehmen sich am Markt aus eigenen wirtschaftlichen Aktivitäten behaupten und finanzieren kann. Dies wird in Konsequenz aufgrund der thesaurierten Beteiligungserträgen zu stillen Reserven in den Finanzanlagen unserer Gesellschaft führen.

Chancen werden in einer deutlich positiveren Entwicklung der Tochtergesellschaft gesehen, die zu höheren stillen Reserven in den Finanzanlagen unserer Gesellschaft führen können.

Sollte sich das Tochterunternehmen zukünftig schlechter als geplant entwickeln, besteht das Risiko in der fehlenden Werthaltigkeit des Tochterunternehmens mit einer entsprechenden Reduzierung der stillen Reserven in den Finanzanlagen, schlimmstenfalls in einem entsprechenden Abwertungsbedarf des vorhandenen Bilanzansatzes.

Der Russland-Ukraine-Krieg hatte im Jahr 2022 massive Auswirkungen auf den Energiemarkt. Die Energiepreise stiegen eklatant an, was aber auf den Netzbetrieb keine Auswirkungen hat. Auch der Aufruf der Bundesregierung zum Sparen von Energie hat keine direkten Auswirkungen auf die Münsterland Netzbeteiligungsgesellschaft mbH & Co. KG, da die Pachtzahlungen unabhängig von der verbrauchten Energiemenge fällig werden.

Für die künftigen Geschäftsjahre werden in unserer Gesellschaft durch den pauschalierten Auslagenersatz und der kostengünstigen Betriebsstruktur leichte positive Jahresergebnisse auf gleichbleibendem Niveau erwartet.

Olfen, 31. März 2023

Günter Klaes

Bestätigungsvermerk

Elektronische Kopie

Nach dem Ergebnis unserer Prüfung erteilen wir dem als Anlagen Seite 16 bis 21 beigefügten Jahresabschluss und Lagebericht zum 31. Dezember 2022 der Netzgesellschaft Stadt Olfen GmbH, Olfen, den folgenden uneingeschränkten Bestätigungsvermerk:

BESTÄTIGUNGSVERMERK DES UNABHÄNGIGEN ABSCHLUSSPRÜFERS

An die Netzgesellschaft Stadt Olfen GmbH, Olfen

Prüfungsurteile

Wir haben den Jahresabschluss der Netzgesellschaft Stadt Olfen GmbH, Olfen, – bestehend aus der Bilanz zum 31.12.2022 und der Gewinn- und Verlustrechnung für das Geschäftsjahr vom 01.01.2022 bis zum 31.12.2022 sowie dem Anhang, einschließlich der Darstellung der Bilanzierungs- und Bewertungsmethoden – geprüft. Darüber hinaus haben wir den Lagebericht der Netzgesellschaft Stadt Olfen GmbH, Olfen, für das Geschäftsjahr vom 01.01.2022 bis zum 31.12.2022 geprüft.

Nach unserer Beurteilung aufgrund der bei der Prüfung gewonnenen Erkenntnisse

- entspricht der beigefügte Jahresabschluss in allen wesentlichen Belangen den deutschen, für Kapitalgesellschaften geltenden handelsrechtlichen Vorschriften und vermittelt unter Beachtung der deutschen Grundsätze ordnungsmäßiger Buchführung ein den tatsächlichen Verhältnissen entsprechendes Bild der Vermögens- und Finanzlage der Gesellschaft zum 31.12.2022 sowie ihrer Ertragslage für das Geschäftsjahr vom 01.01.2022 bis zum 31.12.2022 und
- vermittelt der beigefügte Lagebericht insgesamt ein zutreffendes Bild von der Lage der Gesellschaft. In allen wesentlichen Belangen steht dieser Lagebericht in Einklang mit dem Jahresabschluss, entspricht den deutschen gesetzlichen Vorschriften und stellt die Chancen und Risiken der zukünftigen Entwicklung zutreffend dar.

Gemäß § 322 Abs. 3 Satz 1 HGB erklären wir, dass unsere Prüfung zu keinen Einwendungen gegen die Ordnungsmäßigkeit des Jahresabschlusses und des Lageberichts geführt hat.

Grundlage für die Prüfungsurteile

Wir haben unsere Prüfung des Jahresabschlusses und des Lageberichts in Übereinstimmung mit § 317 HGB unter Beachtung der vom Institut der Wirtschaftsprüfer (IDW) festgestellten deutschen Grundsätze ordnungsmäßiger Abschlussprüfung durchgeführt. Unsere Verantwortung nach diesen Vorschriften und Grundsätzen ist im Abschnitt „Verantwortung des Abschlussprüfers für die Prüfung des Jahresabschlusses und des Lageberichts“ unseres Bestätigungsvermerks weitergehend beschrieben. Wir sind von dem Unternehmen unabhängig in Übereinstimmung mit den deutschen handelsrechtlichen und berufsrechtlichen Vorschriften und haben unsere sonstigen deutschen Berufspflichten in Übereinstimmung mit diesen Anforderungen erfüllt. Wir sind der Auffassung, dass die von uns erlangten Prüfungsnachweise ausreichend und geeignet sind, um als Grundlage für unsere Prüfungsurteile zum Jahresabschluss und zum Lagebericht zu dienen.

Verantwortung der gesetzlichen Vertreter für den Jahresabschluss und den Lagebericht

Die gesetzlichen Vertreter sind verantwortlich für die Aufstellung des Jahresabschlusses, der den deutschen, für Kapitalgesellschaften geltenden handelsrechtlichen Vorschriften in allen wesentlichen Belangen entspricht, und dafür, dass der Jahresabschluss unter Beachtung der deutschen Grundsätze ordnungsmäßiger Buchführung ein den tatsächlichen Verhältnissen entsprechendes Bild der Vermögens-, Finanz- und Ertragslage der Gesellschaft vermittelt. Ferner sind die gesetzlichen Vertreter verantwortlich für die internen Kontrollen, die sie in Übereinstimmung mit den deutschen Grundsätzen ordnungsmäßiger Buchführung als notwendig bestimmt haben, um die Aufstellung eines Jahresabschlusses zu ermöglichen, der frei von wesentlichen – beabsichtigten oder unbeabsichtigten – falschen Darstellungen ist.

Bei der Aufstellung des Jahresabschlusses sind die gesetzlichen Vertreter dafür verantwortlich, die Fähigkeit der Gesellschaft zur Fortführung der Unternehmenstätigkeit zu beurteilen. Des Weiteren haben sie die Verantwortung, Sachverhalte in Zusammenhang mit der Fortführung der Unternehmenstätigkeit, sofern einschlägig, anzugeben. Darüber hinaus sind sie dafür verantwortlich, auf der Grundlage des Rechnungslegungsgrundsatzes der Fortführung der Unternehmenstätigkeit zu bilanzieren, sofern dem nicht tatsächliche oder rechtliche Gegebenheiten entgegenstehen.

Außerdem sind die gesetzlichen Vertreter verantwortlich für die Aufstellung des Lageberichts, der insgesamt ein zutreffendes Bild von der Lage der Gesellschaft vermittelt sowie in allen wesentlichen Belangen mit dem Jahresabschluss in Einklang steht, den deutschen gesetzlichen Vorschriften entspricht und die Chancen und Risiken der zukünftigen Entwicklung zutreffend darstellt. Ferner sind die gesetzlichen Vertreter verantwortlich für die Vorkehrungen und Maßnahmen (Systeme), die sie als notwendig erachtet haben, um die Aufstellung eines Lageberichts in Übereinstimmung mit den anzuwendenden deutschen gesetzlichen Vorschriften zu ermöglichen, und um ausreichende geeignete Nachweise für die Aussagen im Lagebericht erbringen zu können.

Verantwortung des Abschlussprüfers für die Prüfung des Jahresabschlusses und des Lageberichts

Unsere Zielsetzung ist, hinreichende Sicherheit darüber zu erlangen, ob der Jahresabschluss als Ganzes frei von wesentlichen – beabsichtigten oder unbeabsichtigten – falschen Darstellungen ist, und ob der Lagebericht insgesamt ein zutreffendes Bild von der Lage der Gesellschaft vermittelt sowie in allen wesentlichen Belangen mit dem Jahresabschluss sowie mit den bei der Prüfung gewonnenen Erkenntnissen in Einklang steht, den deutschen gesetzlichen Vorschriften entspricht und die Chancen und Risiken der zukünftigen Entwicklung zutreffend darstellt, sowie einen Bestätigungsvermerk zu erteilen, der unsere Prüfungsurteile zum Jahresabschluss und zum Lagebericht beinhaltet.

Hinreichende Sicherheit ist ein hohes Maß an Sicherheit, aber keine Garantie dafür, dass eine in Übereinstimmung mit § 317 HGB unter Beachtung der vom Institut der Wirtschaftsprüfer (IDW) festgestellten deutschen Grundsätze ordnungsmäßiger Abschlussprüfung durchgeführte Prüfung eine wesentliche falsche Darstellung stets aufdeckt. Falsche Darstellungen können aus Verstößen oder Unrichtigkeiten resultieren und werden als wesentlich angesehen, wenn vernünftigerweise erwartet werden könnte, dass sie einzeln oder insgesamt die auf der Grundlage dieses Jahresabschlusses und Lageberichts getroffenen wirtschaftlichen Entscheidungen von Adressaten beeinflussen.

Während der Prüfung üben wir pflichtgemäßes Ermessen aus und bewahren eine kritische Grundhaltung. Darüber hinaus

- identifizieren und beurteilen wir die Risiken wesentlicher – beabsichtigter oder unbeabsichtigter – falscher Darstellungen im Jahresabschluss und im Lagebericht, planen und führen Prüfungshandlungen als Reaktion auf diese Risiken durch sowie erlangen Prüfungsnachweise, die ausreichend und geeignet sind, um als Grundlage für unsere Prüfungsurteile zu dienen. Das Risiko, dass wesentliche falsche Darstellungen nicht aufgedeckt werden, ist bei Verstößen höher als bei Unrichtigkeiten, da Verstöße betrügerisches Zusammenwirken, Fälschungen, beabsichtigte Unvollständigkeiten, irreführende Darstellungen bzw. das Außerkraftsetzen interner Kontrollen beinhalten können.
- gewinnen wir ein Verständnis von dem für die Prüfung des Jahresabschlusses relevanten internen Kontrollsystem und den für die Prüfung des Lageberichts relevanten Vorkehrungen und Maßnahmen, um Prüfungshandlungen zu planen, die unter den gegebenen Umständen angemessen sind, jedoch nicht mit dem Ziel, ein Prüfungsurteil zur Wirksamkeit dieser Systeme der Gesellschaft abzugeben.
- beurteilen wir die Angemessenheit der von den gesetzlichen Vertretern angewandten Rechnungslegungsmethoden sowie die Vertretbarkeit der von den gesetzlichen Vertretern dargestellten geschätzten Werte und damit zusammenhängenden Angaben.
- ziehen wir Schlussfolgerungen über die Angemessenheit des von den gesetzlichen Vertretern angewandten Rechnungslegungsgrundsatzes der Fortführung der Unternehmenstätigkeit sowie, auf der Grundlage der erlangten Prüfungsnachweise, ob eine wesentliche Unsicherheit im Zusammenhang mit Ereignissen oder Gegebenheiten besteht, die bedeutsame Zweifel an der Fähigkeit der Gesellschaft zur Fortführung der Unternehmenstätigkeit aufwerfen können. Falls wir zu dem Schluss kommen, dass eine wesentliche Unsicherheit besteht, sind wir verpflichtet, im Bestätigungsvermerk auf die dazugehörigen Angaben im Jahresabschluss und im Lagebericht aufmerksam zu machen oder, falls diese Angaben unangemessen sind, unser jeweiliges Prüfungsurteil zu modifizieren. Wir ziehen unsere Schlussfolgerungen auf der Grundlage der bis zum Datum unseres Bestätigungsvermerks erlangten Prüfungsnachweise. Zukünftige Ereignisse oder Gegebenheiten können jedoch dazu führen, dass die Gesellschaft ihre Unternehmenstätigkeit nicht mehr fortführen kann.

- beurteilen wir die Gesamtdarstellung, den Aufbau und den Inhalt des Jahresabschlusses einschließlich der Angaben sowie ob der Jahresabschluss die zugrunde liegenden Geschäftsvorfälle und Ereignisse so darstellt, dass der Jahresabschluss unter Beachtung der deutschen Grundsätze ordnungsmäßiger Buchführung ein den tatsächlichen Verhältnissen entsprechendes Bild der Vermögens-, Finanz- und Ertragslage der Gesellschaft vermittelt.
- beurteilen wir den Einklang des Lageberichts mit dem Jahresabschluss, seine Gesetzesentsprechung und das von ihm vermittelte Bild von der Lage der Gesellschaft.
- führen wir Prüfungshandlungen zu den von den gesetzlichen Vertretern dargestellten zukunftsorientierten Angaben im Lagebericht durch. Auf Basis ausreichender geeigneter Prüfungsnachweise vollziehen wir dabei insbesondere die den zukunftsorientierten Angaben von den gesetzlichen Vertretern zugrunde gelegten bedeutsamen Annahmen nach und beurteilen die sachgerechte Ableitung der zukunftsorientierten Angaben aus diesen Annahmen. Ein eigenständiges Prüfungsurteil zu den zukunftsorientierten Angaben sowie zu den zugrunde liegenden Annahmen geben wir nicht ab. Es besteht ein erhebliches unvermeidbares Risiko, dass künftige Ereignisse wesentlich von den zukunftsorientierten Angaben abweichen.

Wir erörtern mit den für die Überwachung Verantwortlichen unter anderem den geplanten Umfang und die Zeitplanung der Prüfung sowie bedeutsame Prüfungsfeststellungen, einschließlich etwaiger Mängel im internen Kontrollsystem, die wir während unserer Prüfung feststellen.

Datteln, 25. Oktober 2023

VESTIA - WP GmbH

Wirtschaftsprüfungsgesellschaft

Gerd Koop
Wirtschaftsprüfer

Michael Suren
Wirtschaftsprüfer

Fakultative Anlagen

Elektronische Kopie

Rechtliche Verhältnisse

Gesellschaftsrechtliche Verhältnisse

Firma:	Netzgesellschaft Stadt Olfen GmbH		
Sitz:	Olfen		
Rechtsform:	GmbH		
Gesellschaftsvertrag:	3. April 2008 (UR-Nr. 166/2008, Notar Rogge, Olfen)		
Anschrift:	Olfen, Kirchstr. 5		
Handelsregister eintragung:	29. April 2008 unter HRB 11236 beim Amtsgericht Coesfeld		
Dauer der Gesellschaft:	unbestimmt		
Gegenstand des Unternehmens:	Betrieb, Unterhaltung und Entscheidung über den Ausbau der örtlichen Verteilungsanlagen für Elektrizität und Gas einschließlich aller dazugehörigen Aufgaben und Dienstleistungen		
Geschäftsjahr:	1. Januar bis 31. Dezember		
Gezeichnetes Kapital:	Euro 25.000,00		
Gesellschafter und Geschäftsanteile:		Euro	%
	Stadt Olfen	25.000,00	100,00
Geschäftsführung:	Günter Klaes		

Steuerliche Verhältnisse

Der Gewerbebetrieb unterliegt der Körperschaftsteuerpflicht gemäß § 1 Abs. 1 KStG und der Gewerbesteuerpflicht gemäß § 2 Absatz 1 GewStG.

Elektronische Kopie

Allgemeine Auftragsbedingungen für Wirtschaftsprüfer und Wirtschaftsprüfungsgesellschaften

Elektronische Kopie

Allgemeine Auftragsbedingungen für Wirtschaftsprüfer und Wirtschaftsprüfungsgesellschaften vom 1. Januar 2017

1. Geltungsbereich

(1) Die Auftragsbedingungen gelten für Verträge zwischen Wirtschaftsprüfern oder Wirtschaftsprüfungsgesellschaften (im Nachstehenden zusammenfassend „Wirtschaftsprüfer“ genannt) und ihren Auftraggebern über Prüfungen, Steuerberatung, Beratungen in wirtschaftlichen Angelegenheiten und sonstige Aufträge, soweit nicht etwas anderes ausdrücklich schriftlich vereinbart oder gesetzlich zwingend vorgeschrieben ist.

(2) Dritte können nur dann Ansprüche aus dem Vertrag zwischen Wirtschaftsprüfer und Auftraggeber herleiten, wenn dies ausdrücklich vereinbart ist oder sich aus zwingenden gesetzlichen Regelungen ergibt. Im Hinblick auf solche Ansprüche gelten diese Auftragsbedingungen auch diesen Dritten gegenüber.

2. Umfang und Ausführung des Auftrags

(1) Gegenstand des Auftrags ist die vereinbarte Leistung, nicht ein bestimmter wirtschaftlicher Erfolg. Der Auftrag wird nach den Grundsätzen ordnungsmäßiger Berufsausübung ausgeführt. Der Wirtschaftsprüfer übernimmt im Zusammenhang mit seinen Leistungen keine Aufgaben der Geschäftsführung. Der Wirtschaftsprüfer ist für die Nutzung oder Umsetzung der Ergebnisse seiner Leistungen nicht verantwortlich. Der Wirtschaftsprüfer ist berechtigt, sich zur Durchführung des Auftrags sachverständiger Personen zu bedienen.

(2) Die Berücksichtigung ausländischen Rechts bedarf – außer bei betriebswirtschaftlichen Prüfungen – der ausdrücklichen schriftlichen Vereinbarung.

(3) Ändert sich die Sach- oder Rechtslage nach Abgabe der abschließenden beruflichen Äußerung, so ist der Wirtschaftsprüfer nicht verpflichtet, den Auftraggeber auf Änderungen oder sich daraus ergebende Folgerungen hinzuweisen.

3. Mitwirkungspflichten des Auftraggebers

(1) Der Auftraggeber hat dafür zu sorgen, dass dem Wirtschaftsprüfer alle für die Ausführung des Auftrags notwendigen Unterlagen und weiteren Informationen rechtzeitig übermittelt werden und ihm von allen Vorgängen und Umständen Kenntnis gegeben wird, die für die Ausführung des Auftrags von Bedeutung sein können. Dies gilt auch für die Unterlagen und weiteren Informationen, Vorgänge und Umstände, die erst während der Tätigkeit des Wirtschaftsprüfers bekannt werden. Der Auftraggeber wird dem Wirtschaftsprüfer geeignete Auskunftspersonen benennen.

(2) Auf Verlangen des Wirtschaftsprüfers hat der Auftraggeber die Vollständigkeit der vorgelegten Unterlagen und der weiteren Informationen sowie der gegebenen Auskünfte und Erklärungen in einer vom Wirtschaftsprüfer formulierten schriftlichen Erklärung zu bestätigen.

4. Sicherung der Unabhängigkeit

(1) Der Auftraggeber hat alles zu unterlassen, was die Unabhängigkeit der Mitarbeiter des Wirtschaftsprüfers gefährdet. Dies gilt für die Dauer des Auftragsverhältnisses insbesondere für Angebote auf Anstellung oder Übernahme von Organfunktionen und für Angebote, Aufträge auf eigene Rechnung zu übernehmen.

(2) Sollte die Durchführung des Auftrags die Unabhängigkeit des Wirtschaftsprüfers, die der mit ihm verbundenen Unternehmen, seiner Netzwerkunternehmen oder solcher mit ihm assoziierten Unternehmen, auf die die Unabhängigkeitsvorschriften in gleicher Weise Anwendung finden wie auf den Wirtschaftsprüfer, in anderen Auftragsverhältnissen beeinträchtigen, ist der Wirtschaftsprüfer zur außerordentlichen Kündigung des Auftrags berechtigt.

5. Berichterstattung und mündliche Auskünfte

Soweit der Wirtschaftsprüfer Ergebnisse im Rahmen der Bearbeitung des Auftrags schriftlich darzustellen hat, ist alleine diese schriftliche Darstellung maßgebend. Entwürfe schriftlicher Darstellungen sind unverbindlich. Sofern nicht anders vereinbart, sind mündliche Erklärungen und Auskünfte des Wirtschaftsprüfers nur dann verbindlich, wenn sie schriftlich bestätigt werden. Erklärungen und Auskünfte des Wirtschaftsprüfers außerhalb des erteilten Auftrags sind stets unverbindlich.

6. Weitergabe einer beruflichen Äußerung des Wirtschaftsprüfers

(1) Die Weitergabe beruflicher Äußerungen des Wirtschaftsprüfers (Arbeitsergebnisse oder Auszüge von Arbeitsergebnissen – sei es im Entwurf oder in der Endfassung) oder die Information über das Tätigwerden des Wirtschaftsprüfers für den Auftraggeber an einen Dritten bedarf der schriftlichen Zustimmung des Wirtschaftsprüfers, es sei denn, der Auftraggeber ist zur Weitergabe oder Information aufgrund eines Gesetzes oder einer behördlichen Anordnung verpflichtet.

(2) Die Verwendung beruflicher Äußerungen des Wirtschaftsprüfers und die Information über das Tätigwerden des Wirtschaftsprüfers für den Auftraggeber zu Werbezwecken durch den Auftraggeber sind unzulässig.

7. Mängelbeseitigung

(1) Bei etwaigen Mängeln hat der Auftraggeber Anspruch auf Nacherfüllung durch den Wirtschaftsprüfer. Nur bei Fehlschlägen, Unterlassen bzw. unrechtmäßiger Verweigerung, Unzumutbarkeit oder Unmöglichkeit der Nacherfüllung kann er die Vergütung mindern oder vom Vertrag zurücktreten; ist der Auftrag nicht von einem Verbraucher erteilt worden, so kann der Auftraggeber wegen eines Mangels nur dann vom Vertrag zurücktreten, wenn die erbrachte Leistung wegen Fehlschlagens, Unterlassung, Unzumutbarkeit oder Unmöglichkeit der Nacherfüllung für ihn ohne Interesse ist. Soweit darüber hinaus Schadensersatzansprüche bestehen, gilt Nr. 9.

(2) Der Anspruch auf Beseitigung von Mängeln muss vom Auftraggeber unverzüglich in Textform geltend gemacht werden. Ansprüche nach Abs. 1, die nicht auf einer vorsätzlichen Handlung beruhen, verjähren nach Ablauf eines Jahres ab dem gesetzlichen Verjährungsbeginn.

(3) Offenbare Unrichtigkeiten, wie z.B. Schreibfehler, Rechenfehler und formelle Mängel, die in einer beruflichen Äußerung (Bericht, Gutachten und dgl.) des Wirtschaftsprüfers enthalten sind, können jederzeit vom Wirtschaftsprüfer auch Dritten gegenüber berichtigt werden. Unrichtigkeiten, die geeignet sind, in der beruflichen Äußerung des Wirtschaftsprüfers enthaltene Ergebnisse infrage zu stellen, berechnen diesen, die Äußerung auch Dritten gegenüber zurückzunehmen. In den vorgenannten Fällen ist der Auftraggeber vom Wirtschaftsprüfer tunlichst vorher zu hören.

8. Schweigepflicht gegenüber Dritten, Datenschutz

(1) Der Wirtschaftsprüfer ist nach Maßgabe der Gesetze (§ 323 Abs. 1 HGB, § 43 WPO, § 203 StGB) verpflichtet, über Tatsachen und Umstände, die ihm bei seiner Berufstätigkeit anvertraut oder bekannt werden, Stillschweigen zu bewahren, es sei denn, dass der Auftraggeber ihn von dieser Schweigepflicht entbindet.

(2) Der Wirtschaftsprüfer wird bei der Verarbeitung von personenbezogenen Daten die nationalen und europarechtlichen Regelungen zum Datenschutz beachten.

9. Haftung

(1) Für gesetzlich vorgeschriebene Leistungen des Wirtschaftsprüfers, insbesondere Prüfungen, gelten die jeweils anzuwendenden gesetzlichen Haftungsbeschränkungen, insbesondere die Haftungsbeschränkung des § 323 Abs. 2 HGB.

(2) Sofern weder eine gesetzliche Haftungsbeschränkung Anwendung findet noch eine einzelvertragliche Haftungsbeschränkung besteht, ist die Haftung des Wirtschaftsprüfers für Schadensersatzansprüche jeder Art, mit Ausnahme von Schäden aus der Verletzung von Leben, Körper und Gesundheit, sowie von Schäden, die eine Ersatzpflicht des Herstellers nach § 1 ProdHaftG begründen, bei einem fahrlässig verursachten einzelnen Schadensfall gemäß § 54a Abs. 1 Nr. 2 WPO auf 4 Mio. € beschränkt.

(3) Einreden und Einwendungen aus dem Vertragsverhältnis mit dem Auftraggeber stehen dem Wirtschaftsprüfer auch gegenüber Dritten zu.

(4) Leiten mehrere Anspruchsteller aus dem mit dem Wirtschaftsprüfer bestehenden Vertragsverhältnis Ansprüche aus einer fahrlässigen Pflichtverletzung des Wirtschaftsprüfers her, gilt der in Abs. 2 genannte Höchstbetrag für die betreffenden Ansprüche aller Anspruchsteller insgesamt.

(5) Ein einzelner Schadensfall im Sinne von Abs. 2 ist auch bezüglich eines aus mehreren Pflichtverletzungen stammenden einheitlichen Schadens gegeben. Der einzelne Schadensfall umfasst sämtliche Folgen einer Pflichtverletzung ohne Rücksicht darauf, ob Schäden in einem oder in mehreren aufeinanderfolgenden Jahren entstanden sind. Dabei gilt mehrfaches auf gleicher oder gleichartiger Fehlerquelle beruhendes Tun oder Unterlassen als einheitliche Pflichtverletzung, wenn die betreffenden Angelegenheiten miteinander in rechtlichem oder wirtschaftlichem Zusammenhang stehen. In diesem Fall kann der Wirtschaftsprüfer nur bis zur Höhe von 5 Mio. € in Anspruch genommen werden. Die Begrenzung auf das Fünffache der Mindestversicherungssumme gilt nicht bei gesetzlich vorgeschriebenen Pflichtprüfungen.

(6) Ein Schadensersatzanspruch erlischt, wenn nicht innerhalb von sechs Monaten nach der schriftlichen Ablehnung der Ersatzleistung Klage erhoben wird und der Auftraggeber auf diese Folge hingewiesen wurde. Dies gilt nicht für Schadensersatzansprüche, die auf vorsätzliches Verhalten zurückzuführen sind, sowie bei einer schuldhaften Verletzung von Leben, Körper oder Gesundheit sowie bei Schäden, die eine Ersatzpflicht des Herstellers nach § 1 ProdHaftG begründen. Das Recht, die Einrede der Verjährung geltend zu machen, bleibt unberührt.

10. Ergänzende Bestimmungen für Prüfungsaufträge

(1) Ändert der Auftraggeber nachträglich den durch den Wirtschaftsprüfer geprüften und mit einem Bestätigungsvermerk versehenen Abschluss oder Lagebericht, darf er diesen Bestätigungsvermerk nicht weiterverwenden.

Hat der Wirtschaftsprüfer einen Bestätigungsvermerk nicht erteilt, so ist ein Hinweis auf die durch den Wirtschaftsprüfer durchgeführte Prüfung im Lagebericht oder an anderer für die Öffentlichkeit bestimmter Stelle nur mit schriftlicher Einwilligung des Wirtschaftsprüfers und mit dem von ihm genehmigten Wortlaut zulässig.

(2) Widerruft der Wirtschaftsprüfer den Bestätigungsvermerk, so darf der Bestätigungsvermerk nicht weiterverwendet werden. Hat der Auftraggeber den Bestätigungsvermerk bereits verwendet, so hat er auf Verlangen des Wirtschaftsprüfers den Widerruf bekanntzugeben.

(3) Der Auftraggeber hat Anspruch auf fünf Berichtsausfertigungen. Weitere Ausfertigungen werden besonders in Rechnung gestellt.

11. Ergänzende Bestimmungen für Hilfeleistung in Steuersachen

(1) Der Wirtschaftsprüfer ist berechtigt, sowohl bei der Beratung in steuerlichen Einzelfragen als auch im Falle der Dauerberatung die vom Auftraggeber genannten Tatsachen, insbesondere Zahlenangaben, als richtig und vollständig zugrunde zu legen; dies gilt auch für Buchführungsaufträge. Er hat jedoch den Auftraggeber auf von ihm festgestellte Unrichtigkeiten hinzuweisen.

(2) Der Steuerberatungsauftrag umfasst nicht die zur Wahrung von Fristen erforderlichen Handlungen, es sei denn, dass der Wirtschaftsprüfer hierzu ausdrücklich den Auftrag übernommen hat. In diesem Fall hat der Auftraggeber dem Wirtschaftsprüfer alle für die Wahrung von Fristen wesentlichen Unterlagen, insbesondere Steuerbescheide, so rechtzeitig vorzulegen, dass dem Wirtschaftsprüfer eine angemessene Bearbeitungszeit zur Verfügung steht.

(3) Mangels einer anderweitigen schriftlichen Vereinbarung umfasst die laufende Steuerberatung folgende, in die Vertragsdauer fallenden Tätigkeiten:

- a) Ausarbeitung der Jahressteuererklärungen für die Einkommensteuer, Körperschaftsteuer und Gewerbesteuer sowie der Vermögensteuererklärungen, und zwar auf Grund der vom Auftraggeber vorzulegenden Jahresabschlüsse und sonstiger für die Besteuerung erforderlicher Aufstellungen und Nachweise
- b) Nachprüfung von Steuerbescheiden zu den unter a) genannten Steuern
- c) Verhandlungen mit den Finanzbehörden im Zusammenhang mit den unter a) und b) genannten Erklärungen und Bescheiden
- d) Mitwirkung bei Betriebsprüfungen und Auswertung der Ergebnisse von Betriebsprüfungen hinsichtlich der unter a) genannten Steuern
- e) Mitwirkung in Einspruchs- und Beschwerdeverfahren hinsichtlich der unter a) genannten Steuern.

Der Wirtschaftsprüfer berücksichtigt bei den vorgenannten Aufgaben die wesentliche veröffentlichte Rechtsprechung und Verwaltungsauffassung.

(4) Erhält der Wirtschaftsprüfer für die laufende Steuerberatung ein Pauschalhonorar, so sind mangels anderweitiger schriftlicher Vereinbarungen die unter Abs. 3 Buchst. d) und e) genannten Tätigkeiten gesondert zu honorieren.

(5) Sofern der Wirtschaftsprüfer auch Steuerberater ist und die Steuerberatervergütungsverordnung für die Bemessung der Vergütung anzuwenden ist, kann eine höhere oder niedrigere als die gesetzliche Vergütung in Textform vereinbart werden.

(6) Die Bearbeitung besonderer Einzelfragen der Einkommensteuer, Körperschaftsteuer, Gewerbesteuer, Einheitsbewertung und Vermögensteuer sowie aller Fragen der Umsatzsteuer, Lohnsteuer, sonstigen Steuern und Abgaben erfolgt auf Grund eines besonderen Auftrags. Dies gilt auch für

- a) die Bearbeitung einmalig anfallender Steuerangelegenheiten, z.B. auf dem Gebiet der Erbschaftsteuer, Kapitalverkehrsteuer, Grunderwerbsteuer,
- b) die Mitwirkung und Vertretung in Verfahren vor den Gerichten der Finanz- und der Verwaltungsgerichtsbarkeit sowie in Steuerstrafsachen,
- c) die beratende und gutachtliche Tätigkeit im Zusammenhang mit Umwandlungen, Kapitalerhöhung und -herabsetzung, Sanierung, Eintritt und Ausscheiden eines Gesellschafters, Betriebsveräußerung, Liquidation und dergleichen und
- d) die Unterstützung bei der Erfüllung von Anzeige- und Dokumentationspflichten.

(7) Soweit auch die Ausarbeitung der Umsatzsteuerjahreserklärung als zusätzliche Tätigkeit übernommen wird, gehört dazu nicht die Überprüfung etwaiger besonderer buchmäßiger Voraussetzungen sowie die Frage, ob alle in Betracht kommenden umsatzsteuerrechtlichen Vergünstigungen wahrgenommen worden sind. Eine Gewähr für die vollständige Erfassung der Unterlagen zur Geltendmachung des Vorsteuerabzugs wird nicht übernommen.

12. Elektronische Kommunikation

Die Kommunikation zwischen dem Wirtschaftsprüfer und dem Auftraggeber kann auch per E-Mail erfolgen. Soweit der Auftraggeber eine Kommunikation per E-Mail nicht wünscht oder besondere Sicherheitsanforderungen stellt, wie etwa die Verschlüsselung von E-Mails, wird der Auftraggeber den Wirtschaftsprüfer entsprechend in Textform informieren.

13. Vergütung

(1) Der Wirtschaftsprüfer hat neben seiner Gebühren- oder Honorarforderung Anspruch auf Erstattung seiner Auslagen; die Umsatzsteuer wird zusätzlich berechnet. Er kann angemessene Vorschüsse auf Vergütung und Auslagenersatz verlangen und die Auslieferung seiner Leistung von der vollen Befriedigung seiner Ansprüche abhängig machen. Mehrere Auftraggeber haften als Gesamtschuldner.

(2) Ist der Auftraggeber kein Verbraucher, so ist eine Aufrechnung gegen Forderungen des Wirtschaftsprüfers auf Vergütung und Auslagenersatz nur mit unbestrittenen oder rechtskräftig festgestellten Forderungen zulässig.

14. Streitschlichtungen

Der Wirtschaftsprüfer ist nicht bereit, an Streitbeilegungsverfahren vor einer Verbraucherschlichtungsstelle im Sinne des § 2 des Verbraucherschlichtungsgesetzes teilzunehmen.

15. Anzuwendendes Recht

Für den Auftrag, seine Durchführung und die sich hieraus ergebenden Ansprüche gilt nur deutsches Recht.