Darstellung der Änderungen im Vergleich zum Haushaltsentwurf 2025 - VERWALTUNGSVORSCHLÄGE

Finanzstelle					2025							2026				2027				2028				
Pos.	Produkt	Fibu-konto	Projekt	Bezeichnung	Ansatz alt	Ansatz neu	VE alt	VE neu	Änderung im Ergebnis-plan	Änderung im Finanz-plan	Änderung VE	Ansatz alt	Ansatz neu	Änderung im Ergebnis-plan	Änderung im Finanz-plan	Ansatz alt	Ansatz neu	Änderung im Ergebnis-plan	Änderung im Finanz-plan	Ansatz alt	Ansatz neu	Änderung im Ergebnis-plan	Änderung im Finanz-plan	Erläuterungen
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12	13	14	15	16	17	18	19	20	21	22	23	24	25
1.	010204	53180199		Leihweiser Defizitzuschuss an die St. Rochus Schützenbruderschaft Boscheln	0	-5.000	0	0	-5.000	-5.000	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	Gem. HuFA-Beschluss vom
2.	010204	4		Rückzahlung des leihweisen Defizitzuschuss an die St. Rochus Schützenbruderschaft Boscheln	0	0	0	0	0	0	0	0	1.000	1.000	1.000	0	1.000	1.000	1.000	0	1.000	1.000	1.000	Gem. HuFA-Beschluss vom
3.	160101	41110001		Schlüsselzuweisungen vom Land NRW	17.058.691	17.086.656	0	0	27.965	27.965	0	10.964.396	10.980.101	15.705	15.705	12.513.895	12.516.926	3.031	3.031	13.738.021	13.741.440	3.419	3.419	Datenaktualisierung für die Finanzausgleichszahlungen (1. Modellrechnung des Landes)
4.	160101	40510000		Kompensationsleistungen für den Familienleistungsausgleich und das Steuervereinfachungsgesetz	1.122.256	1.152.421	0	0	30.165	30.165	0	1.160.863	1.192.085	31.222	31.222	1.192.830	1.224.927	32.097	32.097	1.225.692	1.258.688	32.996	32.996	Datenaktualisierung für die Finanzausgleichszahlungen (1. Modellrechnung des Landes)
5.	160101	23111000		Investitionspauschale	1.333.201	1.341.554	0	0	0	8.353	0	1.366.531	1.404.607	0	38.076	1.445.789	1.470.624	0	24.835	1.507.958	1.530.919	0	22.961	Datenaktualisierung für die Finanzausgleichszahlungen (1. Modellrechnung des Landes)
6.	160101	41311000		Schulpauschale (konsumtiv)	984.996	990.480	0	0	5.484	5.484	0	1.031.291	1.037.033	5.742	5.742	1.079.761	1.085.773	6.012	6.012	1.124.032	1.130.290	6.258	6.258	Datenaktualisierung für die Finanzausgleichszahlungen (1. Modellrechnung des Landes)
7.	160101	41312000		Sportpauschale (konsumtiv)	92.319	92.883	0	0	564	564	0	96.658	97.249	591	591	101.201	101.819	618	618	105.350	105.994	644	644	Datenaktualisierung für die Finanzausgleichszahlungen (1. Modellrechnung des Landes)
8.	160101	41410101		Klima- und Forstpauschale	8.417	8.414	0	0	-3	-3	0	8.417	8.414	-3	-3	8.417	8.414	-3	-3	8.417	8.414	-3	-3	Datenaktualisierung für die Finanzausgleichszahlungen (1. Modellrechnung des Landes)
9.	160101	53721000		Kreisumlage Allgemein	-16.059.707	-15.969.918	0	0	89.789	89.789	0	-16.775.970	-16.682.176	93.794	93.794	-17.455.397	-17.357.804	97.593	97.593	-18.085.537	-17.984.421	101.116	101.116	Datenaktualisierung für die Finanzausgleichszahlungen (1. Modellrechnung des Landes) sowie aktualisierte Kreisdaten
10.	160101	53722000		Kreisumlage Jugendamt	-14.994.064	-14.987.896	0	0	6.168	6.168	0	-16.092.975	-16.086.532	6.443	6.443	-16.744.741	-16.738.036	6.705	6.705	-17.349.226	-17.342.279	6.947	6.947	Datenaktualisierung für die Finanzausgleichszahlungen (1. Modellrechnung des Landes) sowie aktualisierte Kreisdaten
11.	010501	02120000	0901-006	Investive Maßnahmen nach dem integrierten Handlungskonzept für Palenberg	-1.455.800	-351.200	-4.664.640	-4.323.300	0	1.104.600	341.340	-1.395.800	-1.736.500	0	-340.700	-1.011.600	-672.000	0	339.600	-2.257.240	-1.914.800	0	342.440	Aktualisierter Antrag mit aktualisierten Daten
12.	010501	23110000	0901-006	Fördermitte zu investiven Maßnahmen nach dem integrierten Handlungskonzept für Palenberg	550.476	11.545	0	0	0	-538.931	0	800.288	85.770	0	-714.518	1.157.247	247.390	0	-909.857	1.057.380	405.606	0	-651.774	Aktualisierter Antrag mit aktualisierten Daten
13.	090101	52919999	0901-006	Konsumtive Maßnahmen nach dem integrierten Handlungskonzept für Palenberg	-169.000	-192.500	0	0	-23.500	-23.500	0	-338.600	-362.100	-23.500	-23.500	-321.100	-344.600	-23.500	-23.500	-321.100	-344.600	-23.500	-23.500	Aktualisierter Antrag mit aktualisierten Daten
14.	090101	41410000	0901-006	Fördermitte zu konsumtiven Maßnahmen nach dem integrierten Handlungskonzept für Palenberg	14.265	4.979	0	0	-9.286	-9.286	0	81.834	29.331	-52.503	-52.503	166.332	67.424	-98.908	-98.908	192.105	104.939	-87.166	-87.166	Aktualisierter Antrag mit aktualisierten Daten
15.	090101	41480000	0901-006	Zuschüsse zu konsumtiven Maßnahmen nach dem integrierten Handlungskonzept für Palenberg	0	23.400	0	0	23.400	23.400	0	0	23.400	23.400	23.400	0	23.400	23.400	23.400	0	23.400	23.400	23.400	Aktualisierter Antrag mit aktualisierten Daten
16.	030101	08110000		Beschaffung von multifunktionalem Mobiliar für die OGS Boscheln	-24.300	-35.225	0	-70.450	0	-10.925	-70.450	0	-35.225	0	-35.225	0	-35.225	0	-35.225	0	0	0	0	Zahlen gem. Förderantrag
17.	030101	23110000		Fördermittel für multifunktionales Mobiliar für die OGS Boscheln	24.300	38.160	0	0	0	13.860	0	0	35.225	0	35.225	0	35.225	0	35.225	0	0	0	0	Zahlen gem. Förderantrag
18.	030102	08110000		Beschaffung von multifunktionalem Mobiliar für die OGS Frelenberg	-16.100	-23.338	0	-46.676	0	-7.238	-46.676	0	-23.338	0	-23.338	0	-23.338	0	-23.338	0	0	0	0	Zahlen gem. Förderantrag
19.	030102	23110000		Fördermittel für multifunktionales Mobiliar für die OGS Frelenberg	16.100	25.283	0	0	0	9.183	0	0	23.338	0	23.338	0	23.338	0	23.338	0	0	0	0	Zahlen gem. Förderantrag
20.	030104	08110000		Beschaffung von multifunktionalem Mobiliar für die OGS Palenberg	-22.100	-32.036	0	-64.072	0	-9.936	-64.072	0	-32.036	0	-32.036	0	-32.036	0	-32.036	0	0	0	0	Zahlen gem. Förderantrag
21.	030104	23110000		Fördermittel für multifunktionales Mobiliar für die OGS Palenberg	22.100	34.706	0	0	0	12.606	0	0	32.036	0	32.036	0	32.036	0	32.036	0	0	0	0	Zahlen gem. Förderantrag
22.	030105	08110000		Beschaffung von multifunktionalem Mobiliar für die OGS Scherpenseel	-17.100	-24.788	0	-49.576	0	-7.688	-49.576	0	-24.788	0	-24.788	0	-24.788	0	-24.788	0	0	0	0	Zahlen gem. Förderantrag
23.	030105	23110000		Fördermittel für multifunktionales Mobiliar für die OGS Scherpenseel	17.100	26.854	0	0	0	9.754	0	0	24.788	0	24.788	0	24.788	0	24.788	0	0	0	0	Zahlen gem. Förderantrag
24.	030106	08110000		Beschaffung von multifunktionalem Mobiliar für die OGS Übach	-20.400	-29.572	0	-59.144	0	-9.172	-59.144	0	-29.572	0	-29.572	0	-29.572	0	-29.572	0	0	0	0	Zahlen gem. Förderantrag

* positiv = Haushaltsverbesserung; negativ = Haushaltsverschlechterung

Darstellung der Änderungen im Vergleich zum Haushaltsentwurf 2025 - VERWALTUNGSVORSCHLÄGE

Finanzstelle					2025							2026				2027				2028				
Pos.	Produkt	Fibu-konto	Projekt	Bezeichnung	Ansatz alt	Ansatz neu	VE alt	VE neu	Änderung im Ergebnis-plan	Änderung im Finanz-plan	Änderung VE	Ansatz alt	Ansatz neu	Änderung im Ergebnis-plan	Änderung im Finanz-plan	Ansatz alt	Ansatz neu	Änderung im Ergebnis-plan	Änderung im Finanz-plan	Ansatz alt	Ansatz neu	Änderung im Ergebnis-plan	Änderung im Finanz-plan	Erläuterungen
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12	13	14	15	16	17	18	19	20	21	22	23	24	25
25.	030106	23110000		Fördermittel für multifunktionales Mobiliar für die OGS Übach	20.400	32.036	0	0	0	11.636	0	0	29.572	0	29.572	0	29.572	0	29.572	0	0	0	0	Zahlen gem. Förderantrag
26.	010502	41410000	0305-004	Umbau OGS Übach	0	473.724	0	0	473.724	473.724	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	Zahlen gem. Förderantrag
27.				Ansatz globaler Minderaufwand (Position 27 im Ergebnisplan) gem. § 79 Abs. 3 GO NRW	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	1.833.266	1.833.266	0	Notwendiger Ansatz gem. § 79 Abs. 3 GO NRW im Zusammenhang mit der Inanspruchnahme von Verlustvorträgen
28.	160102	32170000		Aufnahme Investitionskredite	500.000	500.000	0	0	0	0	0	6.583.017	6.292.696	0	-290.321	15.436.880	15.934.257	0	497.377	13.903.395	14.124.657	0	221.262	Anpassung wegen o.a. Änderungen
				Summe Änderungen*:					619.470	1.205.572	51.422			101.891	-1.205.572			48.045	0			1.898.377	0	
				Stand (Jahresergebnis/Liquide Mittel) vor Änderungen:					-5.604.130	5.167.148	-40.228.990			-11.663.505	0			-9.648.230	0			-8.912.614	0	
				Stand (Jahresergebnis/Liquide Mittel) nach Änderungen:					-4.984.660	6.372.720	-40.177.568			-11.561.614	0			-9.600.185	0			-7.014.237	0	

* positiv = Haushaltsverbesserung; negativ = Haushaltsverschlechterung

Entwicklung des kommunalen Eigenkapitals

	Istwerte festgestellter JA 2022	Istwerte festgestellter JA 2023	Istwerte Prognose 2024	Planjahr Planwerte HH-Entwurf 2025	Mittelfristplanung Planwerte HH-Entwurf 2026	Mittelfristplanung Planwerte HH-Entwurf 2027	Mittelfristplanung Planwerte HH-Entwurf 2028	Langfristplanung Planwerte Ergebnisprognose (Durchschnitt 2024-2028) 2029	2030	2031
Allgemeine Rücklage zum 01. Januar	**15.771.503,49**	**21.740.483,24**	**31.083.280,37**	**31.083.280,37**	**31.083.280,37**	**31.083.280,37**	**31.083.280,37**	**31.083.280,37**	**31.083.280,37**	**31.083.280,37**
Veränderung der allgemeinen Rücklage durch das Ergebnis des Vorjahres	6.097.230,54	9.317.354,06	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Umbuchung aus der Ausgleichsrücklage in die allgemeine Rücklage (§ 75 Absatz 3 Satz 3 GE-NKFWG)	---	---	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Ausgleich eines vorgetragenen Jahresfehlbetrages aus Vorjahren (§ 95 Absatz 2 GE-NKFWG)	---	---	---	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	-5.737.184,64
Allgemeine Rücklage nach Verrechnung	21.868.734,03	31.057.837,30	31.083.280,37	31.083.280,37	31.083.280,37	31.083.280,37	31.083.280,37	31.083.280,37	31.083.280,37	25.346.095,73
Verrechnungen mit der allgemeinen Rücklage im laufenden Jahr	-128.250,79	25.443,07	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Allgemeine Rücklage zum 31. Dezember	**21.740.483,24**	**31.083.280,37**	**31.083.280,37**	**31.083.280,37**	**31.083.280,37**	**31.083.280,37**	**31.083.280,37**	**31.083.280,37**	**31.083.280,37**	**25.346.095,73**
Ausgleichsrücklage zum 01. Januar	**16.335.957,60**	**16.335.957,60**	**16.335.957,60**	**25.651.010,30**	**27.423.511,30**	**22.438.851,30**	**10.877.237,30**	**1.277.052,30**	**0,00**	**0,00**
Veränderung der Ausgleichsrücklage (Ergebnis Vorjahr)*	0,00	0,00	9.315.052,70	1.772.501,00	-4.984.660,00	-11.561.614,00	-9.600.185,00	-1.277.052,30	0,00	0,00
Ausgleichsrücklage zum 31. Dezember	**16.335.957,60**	**16.335.957,60**	**25.651.010,30**	**27.423.511,30**	**22.438.851,30**	**10.877.237,30**	**1.277.052,30**	**0,00**	**0,00**	**0,00**
Jahresergebnis vor Abzug globaler Minderaufwand	**9.317.354,06**	**9.315.052,70**	**1.772.501,00**	**-4.984.660,00**	**-11.561.614,00**	**-9.600.185,00**	**-8.847.503,00**	**-6.644.292,20**	**-6.644.292,20**	**-6.644.292,20**
Ordentliche Aufwendungen	73.502.124,29	71.192.239,13	78.337.473,00	89.763.912,00	90.308.012,00	90.486.870,00	91.663.303,00	88.111.914,00	88.111.914,00	88.111.914,00
Globaler Minderaufwand	---	---	---	0,00	0,00	0,00	1.833.266,06	1.762.238,28	1.762.238,28	1.762.238,28
Jahresergebnis	**9.317.354,06**	**9.315.052,70**	**1.772.501,00**	**-4.984.660,00**	**-11.561.614,00**	**-9.600.185,00**	**-7.014.236,94**	**-4.882.053,92**	**-4.882.053,92**	**-4.882.053,92**
Vortrag Jahresfehlbetrag	---	---	0,00	0,00	0,00	0,00	5.737.184,64	4.882.053,92	4.882.053,92	4.882.053,92
verbleibender Jahresfehlbetrag	---	---	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
kumulierter Verlustvortrag	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**-5.737.184,64**	**-10.619.238,56**	**-9.764.107,84**
Eigenkapital 31. Dezember	**47.393.794,90**	**56.734.290,67**	**58.506.791,67**	**53.522.131,67**	**41.960.517,67**	**32.360.332,67**	**25.346.095,73**	**20.464.041,81**	**15.581.987,89**	**10.699.933,97**
Prozentuale Veränderung der allgemeinen Rücklage (des Vorjahres) durch das Jahresergebnis	---	42,85%	0,00%	0,00%	0,00%	0,00%	0,00%	0,00%	0,00%	-18,46%
Prozentuale Veränderung des Eigenkapitals zum Vorjahr	---	19,71%	3,12%	-8,52%	-21,60%	-22,88%	-21,68%	-19,26%	-23,86%	-31,33%

Bilanzausweis zum 31. Dezember (vor Ergebnisbehandlung*)

	Ist 2022	Ist 2023	Prognose 2024	Plan 2025	Plan + 1 2026	Plan + 2 2027	Plan + 2 2028	Ergebnisprognose (Durchschnitt 2024 - 2028) 2029	2030	2031
Allgemeine Rücklage	21.740.483,24	31.083.280,37	31.083.280,37	31.083.280,37	31.083.280,37	31.083.280,37	31.083.280,37	31.083.280,37	31.083.280,37	25.346.095,73
Sonderrücklagen	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Ausgleichsrücklage	16.335.957,60	16.335.957,60	25.651.010,30	27.423.511,30	22.438.851,30	10.877.237,30	1.277.052,30	0,00	0,00	0,00
Verlustvortrag	---	---	---	0,00	0,00	0,00	0,00	-5.737.184,64	-10.619.238,56	-9.764.107,84
Jahresfehlbetrag/Jahresüberschuss	9.317.354,06	9.315.052,70	1.772.501,00	-4.984.660,00	-11.561.614,00	-9.600.185,00	-7.014.236,94	-4.882.053,92	-4.882.053,92	-4.882.053,92
Eigenkapital	**47.393.794,90**	**56.734.290,67**	**58.506.791,67**	**53.522.131,67**	**41.960.517,67**	**32.360.332,67**	**25.346.095,73**	**20.464.041,81**	**15.581.987,89**	**10.699.933,97**
Differenz zum Vorjahr (in EUR)		9.340.495,77	1.772.501,00	-4.984.660,00	-11.561.614,00	-9.600.185,00	-7.014.236,94	-4.882.053,92	-4.882.053,92	-4.882.053,92
Differenz zum Vorjahr (in Prozent)		19,71%	3,12%	-8,52%	-21,60%	-22,88%	-21,68%	-19,26%	-23,86%	-31,33%

Ausgleich von Verlustvorträgen (Plan)

	Verlustvortrag	Ausgleich in 2024	2025	2026	2028	2029	2030	2031	2032	2033	2034	Verbleibender Verlustvortrag
2025 - Plan	0,00				0,00	0,00						0,00
2026 - Plan	0,00					0,00	0,00					0,00
2027 - Plan	0,00						0,00	0,00				0,00
2028 - Plan	-5.737.184,64							5.737.184,64	0,00			0,00
2029 - Prognose	-4.882.053,92								4.882.053,92			0,00
2030 - Prognose	-4.882.053,92									4.882.053,92		0,00
2031 - Prognose	-4.882.053,92										4.882.053,92	0,00