



Stadt Balve
Haushaltsplan
2025

Balve, den 11.12.2024

R. Runte

Kämmerer

Balve, den 11.12.2024

H. Mühling

Bürgermeister

2 Haushaltssatzung

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 18.04.2022 (GV.NRW.S. 490), hat der Rat der Stadt Balve mit Beschluss vom 11.12.2024 folgende Haushaltssatzung erlassen:

§ 1

Der Haushaltsplan für das Haushaltsjahr **2025**, der die für die Erfüllung der Aufgaben der Gemeinden voraussichtlich erzielbaren Erträge und entstehenden Aufwendungen sowie eingehenden Einzahlungen und zu leistenden Auszahlungen und notwendigen Verpflichtungsermächtigungen enthält, wird

im Ergebnisplan (Werte in EUR)

dem Gesamtbetrag der Erträge auf	33.246.900
dem Gesamtbetrag der Aufwendungen auf	34.359.448
abzüglich globaler Minderaufwand	500.548
mit einem Jahresergebnis von	-612.000

im Finanzplan (Werte in EUR)

Gesamtbetrag der Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	30.222.772
Gesamtbetrag der Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	32.000.049
Gesamtbetrag der Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	5.786.280
Gesamtbetrag der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	8.523.500
Gesamtbetrag der Auszahlungen aus Finanzierungstätigkeit	641.049

Der vorgenannte globale Minderaufwand im Ergebnisplan gem. § 79 Abs. 3 GO NRW wird in folgendem Teilplan abgebildet und erfolgt pauschal im Sinne dieses Paragraphen:

Teilplan 160101

§ 2

Kredite für Investitionen werden in Höhe von 3.000.000 Euro veranlagt.

§ 3

Verpflichtungsermächtigungen werden nicht veranschlagt.

§ 4

Die Inanspruchnahme der Ausgleichsrücklage aufgrund des voraussichtlichen Jahresergebnisses im Ergebnisplan wird auf 612.000 EUR festgesetzt.

§ 5

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

10.000.000 EUR

festgesetzt.

§ 6

Die Steuersätze für die Gemeindesteuern werden für das Haushaltsjahr 2025 wie folgt festgesetzt:

Hebesätze	2025
1.1 Grundsteuer für die land- und forstwirtschaftlichen Betriebe (Grundsteuer A) auf	395
1.2 Grundsteuer für die Grundstücke (Grundsteuer B) auf	950
2. Gewerbesteuer auf	480

§ 7

Rechtsfolgen der kw- und ku- Vermerke

- 1.) Soweit im Stellenplan für Beamte und Tariflich Beschäftigte der Vermerk „künftig wegfallend“ (kw) angebracht ist, dürfen freierwerdende Stellen dieser Besoldungs- und Entgeltgruppe nicht mehr besetzt werden.
- 2.) Soweit im Stellenplan der Vermerk „künftig umzuwandeln“ (ku) angebracht ist, sind diese Stellen nach dem Ausscheiden des jetzigen Stelleninhabers in Stellen niedrigerer Entgeltgruppen umzuwandeln.

§ 8

Zur flexiblen Haushaltsbewirtschaftung werden Erträge und Aufwendungen in den Produktbereichen für gegenseitig deckungsfähig erklärt. Dies gilt auch für die Einzahlungen und Auszahlungen sowie für die Personal- und Versorgungszahlungen, nicht jedoch für Investitionsmaßnahmen.

§ 9

Erheblich im Sinne von § 81 Abs. 2 Ziffer 1 und 2 GO NRW ist ein Betrag in Höhe von 5 v.H. der Gesamtaufwendungen des Ergebnisplanes bzw. der Gesamtauszahlungen des Finanzplanes

§ 10

Über- und außerplanmäßige Aufwendungen und Auszahlungen gelten im Sinne von § 83 Abs. 2 GO NRW als nicht erheblich, wenn sie

- a) auf gesetzlichen oder tariflichen Verpflichtungen beruhen,
- b) zur Verwendung zweckgebundener Erträge und Einzahlungen erforderlich sind,
- c) sich auf innere Verrechnungen beziehen,
- d) in sonstigen Fällen 25.000 € nicht übersteigen.

Als nicht erheblich gelten grundsätzlich alle Mehraufwendungen, die keine Auszahlungen zur Folge haben, wie z. B. interne Verrechnungen, Zuführung zu Rückstellungen und Abschreibungen.

Balve, den 11.12.2024

3 Gesamtergebnisplan (Erträge und Aufwendungen) 2025 bis 2028

Gesamtergebnisplan kompakt 2025 bis 2028

NR.	Bezeichnung	Ergebnis 2023	Ansatz 2024	Ansatz 2025	Ansatz 2026	Ansatz 2027	Ansatz 2028
1	Steuern und ähnliche Abgaben	19.252.204	19.194.600	22.004.500	22.510.500	23.020.500	23.489.500
2	Zuwendungen und allgemeine Umlagen	4.119.523	3.761.830	3.534.644	3.268.404	3.921.375	4.171.357
3	Sonstige Transfererträge	80.112	20.300	30.000	30.000	30.000	30.000
4	Öffentlich-Rechtliche Leistungsentgelte	2.492.557	2.683.400	2.786.208	2.819.208	2.816.208	2.819.208
5	Privatrechtliche Leistungsentgelte	446.852	429.400	415.050	421.050	422.050	422.050
6	Kostenerstattungen und Kostenumlagen	1.403.675	2.123.400	2.345.650	1.833.250	843.250	833.250
7	Sonstige ordentliche Erträge	907.682	1.359.250	1.272.848	800.848	1.109.848	1.206.848
8	Aktivierete Eigenleistungen	--	70.000	225.000	146.000	150.000	20.000
10	Ordentliche Erträge	28.702.606	29.642.180	32.613.900	31.829.260	32.313.231	32.992.213
11	Personalaufwendungen	5.776.104	6.303.632	6.839.580	6.976.042	7.115.243	7.257.210
12	Versorgungsaufwendungen	491.500	555.000	535.166	535.170	535.173	535.177
13	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	4.817.331	5.732.277	4.953.727	4.236.037	3.957.408	3.961.790
14	Abschreibungen	2.171.583	1.863.093	2.171.580	2.171.580	2.171.580	2.171.580
15	Transferaufwendungen	13.511.736	14.868.900	17.169.350	18.410.100	18.219.000	18.120.550
16	Sonstige ordentliche Aufwendungen	1.828.181	2.021.501	2.404.315	2.286.415	2.374.291	2.456.395
17	Ordentliche Aufwendungen	28.596.435	31.344.403	34.073.718	34.615.344	34.372.695	34.502.702
18	Ordentliches Ergebnis	106.171	-1.702.223	-1.459.818	-2.786.084	-2.059.464	-1.510.489
19	Finanzerträge	971.412	979.700	633.000	577.000	538.000	568.000
20	Zinsen und sonstige Finanzaufwendungen	257.016	391.400	285.730	194.215	182.139	189.001
21	Finanzergebnis	714.396	588.300	347.270	382.785	355.861	378.999
22	Ergebnis laufender Verwaltungstätigkeit	820.567	-1.113.923	-1.112.548	-2.403.299	-1.703.603	-1.131.490
26	Jahresergebnis	820.567	-1.113.923	-1.112.548	-2.403.299	-1.703.603	-1.131.490
27	Globaler Minderaufwand	--	-310.000	-500.548	-500.299	-500.603	-500.490
28	Jahresergebnis nach Abzug globaler Minderaufwand	820.567	-803.923	-612.000	-1.903.000	-1.203.000	-631.000
29	nachrichtlich: Verrechnete Erträge bei Vermögensgegenständen	10.896	18.400	18.400	18.400	18.400	18.400
31	nachrichtlich: Verrechnete Aufwendungen bei Vermögensgegenständen	10.896	18.400	18.400	18.400	18.400	18.400

4 Gesamtfinanplan (Einzahlungen und Auszahlungen) 2025 bis 2028

Gesamtfinanplan kompakt 2025 bis 2028

Nr.	Bezeichnung	Ansatz 2023	Ansatz 2024	Ansatz 2025	Plan 2026	Plan 2027	Plan 2028
1	Steuern und ähnliche Abgaben	18.199.593	19.194.600	22.004.500	22.510.500	23.020.500	23.489.500
2	Zuwendungen und allgemeine Umlagen	2.651.743	2.150.970	1.863.022	1.597.722	2.250.722	2.500.722
3	Sonstige Transfereinzahlungen	79.379	20.300	30.000	30.000	30.000	30.000
4	Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	2.001.711	2.416.400	2.611.800	2.644.800	2.641.800	2.644.800
5	Privatrechtliche Leistungsentgelte	438.365	429.400	415.050	421.050	422.050	422.050
6	Kostenerstattungen und Kostenumlagen	1.517.182	2.123.400	1.745.650	833.250	843.250	833.250
7	Sonstige Einzahlungen	730.595	719.500	919.750	414.750	664.750	764.750
8	Zinsen und sonstige Finanzeinzahlungen	1.051.809	979.700	633.000	577.000	538.000	568.000
9	Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	26.670.377	28.034.270	30.222.772	29.029.072	30.411.072	31.253.072
10	Personalauszahlungen	5.691.202	6.303.632	6.839.580	6.976.042	7.115.243	7.257.210
11	Versorgungsauszahlungen	456.469	555.000	535.166	535.170	535.173	535.177
12	Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen	4.359.603	5.732.277	4.953.727	4.236.037	3.957.408	3.961.790
13	Zinsen und Sonstige Finanzauszahlungen	258.539	401.770	285.730	194.215	182.139	189.001
14	Transferauszahlungen	13.439.425	14.868.900	17.169.350	18.410.100	18.219.000	18.120.550
15	Sonstige Auszahlungen	1.690.713	1.997.751	2.216.496	2.196.596	2.199.472	2.250.326
16	Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit*	25.895.952	29.859.330	32.000.049	32.548.160	32.208.435	32.314.054
17	Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit (= Zeilen 9 und 16)	774.424	-1.825.060	-1.777.277	-3.519.088	-1.797.363	-1.060.982
18	Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen	17.753.383	3.697.280	5.531.280	4.562.400	2.798.200	2.482.000
19	Einzahlungen aus der Veräußerung von Sachanlagen	--	100.000	0	0	0	0
21	Einzahlungen aus Beiträgen und ähnlichen Entgelten	295.052	632.000	255.000	400.000	600.000	0
23	Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	18.048.435	4.429.280	5.786.280	4.962.400	3.398.200	2.482.000
24	Auszahlungen für den Erwerb von Grundstücken und Gebäuden	14.885	30.000	1.785.000	20.000	20.000	20.000
25	Auszahlungen für Baumaßnahmen	4.229.017	7.747.400	6.191.500	5.329.000	1.879.000	1.495.000
26	Auszahlungen für den Erwerb von beweglichem Anlagevermögen	1.314.866	470.000	547.000	413.000	322.000	157.000
30	Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	5.558.768	8.247.400	8.523.500	5.762.000	2.221.000	1.672.000
31	Saldo aus Investitionstätigkeit (= Zeilen 23 und 30)	12.489.667	-3.818.120	-2.737.220	-799.600	1.177.200	810.000
32	Finanzmittelüberschuss-/fehlbetrag (= Zeilen 17 und 31)	13.264.091	-5.643.180	-4.514.497	-4.318.688	-620.163	-250.982
33	Einzahlungen aus der Aufnahme und durch Rückflüsse von Krediten für Investitionen und diesen wirtschaftlich gleichkommenden Rechtsverhältnissen	19.683.353	--	0	0	0	0
34	Einzahlungen aus der Aufnahme und durch Rückflüsse von Krediten zur Liquiditätssicherung	5.000.000	--	0	0	0	0
35	Auszahlungen für die Tilgung und Gewährung von Krediten für Investitionen und diesen wirtschaftlich gleichkommenden Rechtsverhältnissen	27.870.622	661.080	641.049	658.252	622.527	555.076
36	Auszahlungen für die Tilgung und Gewährung von Krediten zur Liquiditätssicherung	5.000.000	--	0	0	0	0
37	Saldo aus Finanzierungstätigkeit	-8.187.270	-661.080	-641.049	-658.252	-622.527	-555.076
38	Änderung des Bestandes an eigenen Finanzmitteln (= Zeilen 32 und 37)	5.076.822	-6.304.260	-5.155.546	-4.976.940	-1.242.690	-806.058
39	Anfangsbestand an Finanzmitteln	1.769.218	1.161.513	7.400.000	2.244.454	-2.732.486	-3.975.176
40	Liquide Mittel (= Zeilen 38 und 39)	6.846.040	-5.142.747	2.244.454	-2.732.486	-3.975.176	-4.781.234