



# **GEMEINDE INDEN**



## **ENTWURF der Haushaltssatzung 2026 mit Haushaltsplan 2026 und des Haushaltssicherungskonzeptes 2026 – 2035**

Inden, den 21.01.2026

gez.

Linzenich  
Kämmerer

gez.

Pfennings  
Bürgermeister

**Gemeinde Inden**  
**Der Bürgermeister**

**Kämmerei**

**Rathausstraße 1**  
**52459 Inden**

**Telefon: 02465 39 – 0**  
**Telefax: 02465 39 – 80**

**E-Mail: [info@inden.de](mailto:info@inden.de)**  
**Internet: [www.inden.de](http://www.inden.de)**



## Inhalt

	Seite
Haushaltssatzung	S 1 - 4
Vorbericht	V 1 - 82
Stellenplan	A 1 - 12
Bilanz 2024	A 9
Übersicht über den voraussichtlichen Stand der Verpflichtungsermächtigungen	Übers. VE
Übersicht über die Zuwendungen an Fraktionen	1 - 10
Übersicht über den voraussichtlichen Stand der Verbindlichkeiten zu Beginn des Haushaltsjahres	Übers. Verb.
Übersicht über die Entwicklung des Eigenkapitals	Übersicht
Haushaltsquerschnitt	1 - 6
Darstellung der Personalsituation	1-4
Haushaltssicherungskonzept 2026 – 2035	1-6
Übersicht der freiwilligen Aufwendungen	1-4
Zahlenwerk Haushalt 2026	1 - 529





# Haushaltssatzung

## der Gemeinde Inden für das Haushaltsjahr **2026**

Aufgrund der §§ 78 ff. der Gemeindeordnung für das Land Nordrhein-Westfalen (GO NRW) in der Fassung der Bekanntmachung vom 14. Juli 1994 (GV.NRW. S. 666), zuletzt geändert durch Artikel 1 des Gesetzes vom 10. Juli 2025 (GV. NRW. S. 618), hat der Rat der Gemeinde Inden mit Beschluss vom **xx.xx.2026** folgende Haushaltssatzung erlassen:

### § 1

(1)

Der Haushaltsplan für das Haushaltsjahr 2026, der die für die Erfüllung der Aufgaben der Gemeinde voraussichtlich erzielbaren Erträge und entstehenden Aufwendungen sowie eingehenden Einzahlungen und zu leistenden Auszahlungen und notwendigen Verpflichtungsermächtigungen enthält, wird

im Ergebnisplan mit

dem Gesamtbetrag der Erträge auf	21.384.901 Euro
dem Gesamtbetrag der Aufwendungen auf	31.264.571 Euro

im Finanzplan mit

dem Gesamtbetrag der Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit auf	20.037.533 Euro
dem Gesamtbetrag der Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit auf	28.952.455 Euro
dem Gesamtbetrag der Einzahlungen aus der Investitionstätigkeit	12.145.550 Euro
dem Gesamtbetrag der Auszahlungen aus der Investitionstätigkeit	16.959.643 Euro
dem Gesamtbetrag der Einzahlungen aus der Finanzierungstätigkeit auf	13.314.000 Euro
dem Gesamtbetrag der Auszahlungen aus der Finanzierungstätigkeit auf	9.777.632 Euro

festgesetzt.

## § 2

Der Gesamtbetrag der Kredite, deren Aufnahme für Investitionen erforderlich ist, wird für das Jahr 2026 auf

**4.814.000 Euro**

festgesetzt.

## § 3

Verpflichtungsermächtigungen werden nicht veranschlagt.

## § 4

Die Verringerung der allgemeinen Rücklage aufgrund des voraussichtlichen Jahresergebnisses im Ergebnisplan 2026 wird auf

**9.879.669,00 Euro**

festgelegt.

## § 5

Der Höchstbetrag der Kredite, die zur Liquiditätssicherung in Anspruch genommen werden dürfen, wird für das Haushaltsjahr 2026 auf

**40.000.000 Euro**

festgesetzt.

## § 6

Die Steuersätze für die Gemeindesteuern werden für das Haushaltsjahr 2026 wie folgt festgesetzt:

1.	Grundsteuer	
1.1	für die land- und forstwirtschaftlichen Betriebe (Grundsteuer A) auf	1.400 v.H.
1.2	für die Grundstücke (Grundsteuer B)	1.400 v.H.
2.	Gewerbsteuer	700 v.H.

## § 7

Nach dem Haushaltssicherungskonzept ist der Haushaltsausgleich im Jahre 2035 wiederhergestellt. Die im Haushaltssicherungskonzept enthaltenen Konsolidierungsmaßnahmen sind bei der Ausführung des Haushaltsplans umzusetzen.

## **§ 8**

Zur flexiblen Haushaltsbewirtschaftung bilden die jeweiligen Produkte ein Budget gemäß § 21 Abs. 1 KomHVO NRW. Die Budgetverantwortung obliegt dem jeweiligen produktverantwortlichen Mitarbeiter. Die Überwachung wird durch den Fachbereich II sichergestellt.

Ausgenommen hiervon sind folgende Bereiche:

- die Personalaufwendungen (Kontengruppe 50+51) für die produktübergreifend ein Budget bis zur Höhe der im Haushaltsplan insgesamt veranschlagten Personalaufwendungen gebildet wird,
- der gesamte Bereich der bilanziellen Abschreibungen und der Aufwendungen für Festwerte (Kontengruppe 57)
- die interne Leistungsverrechnung (Kontengruppen 48 / 58)
- Verfügungsmittel des Bürgermeisters (§ 14 KomHVO NRW)

Erträge und Aufwendungen der laufenden Verwaltungstätigkeit sowie Ein- und Auszahlungen aus der Investitionstätigkeit werden produktbezogen in getrennten Budgets zusammengefasst.

In den Budgets sind jeweils die Gesamtsumme der Erträge und die Summe der Aufwendungen für die Haushaltsführung verbindlich. Das gleiche gilt für die Ein- und Auszahlungen. Sollte es durch geänderte Anforderungen der Statistik, durch geänderte Zuordnungsvorschriften oder bis dato nicht angefallene Aufwands- oder Ertragsarten notwendig sein, zusätzliche Sachkonten einzubeziehen, so ist dies im Rahmen der Haushaltsausführung zulässig.

Darüber hinaus wird bestimmt, dass Mehrerträge bzw. Mehreinzahlungen gemäß § 21 Abs. 2 KomHVO NRW zu Mehraufwendungen bzw. Mehrauszahlungen berechtigen.

## **§ 9**

(1)

Die Entscheidung über die Leistung von über- und außerplanmäßigen Aufwendungen und Auszahlungen in nicht erheblichem Umfang wird auf den Kämmerer übertragen.

(2)

Als nicht erheblich im Sinne des § 83 Abs. 2 GO NRW gelten über- und außerplanmäßige Aufwendungen und Auszahlungen unter 25.000 Euro. Ebenfalls gelten durchlaufende Gelder und Jahresabschlussbuchungen unabhängig von ihrer Höhe als unerheblich.

## **§ 10**

(1)

Der Erlass einer Nachtragshaushaltssatzung / eines Nachtragshaushalts wird erforderlich, wenn eine der nachfolgend aufgeführten Tatsachen eintritt:

1. Als erheblich i.S.d. § 81 Abs. 2 Nr. 1 Buchst. a) GO NRW gilt ein Fehlbetrag (bei geplantem Haushaltsausgleich), der 10 v.H. der in der Schlussbilanz des Vorvorjahres ausgewiesenen Ansatzes der allgemeinen Rücklage übersteigt.
2. Als erheblich i.S.d. § 81 Abs. 2 Nr. 1 Buchst. b) GO NRW gilt ein höherer Jahresfehlbetrag als geplant, der 2 v.H. der in der Schlussbilanz des Vorvorjahres ausgewiesenen Bilanzsumme übersteigt.

3. Als erheblich sind Mehraufwendungen oder Mehrauszahlungen i.S.d. § 81 Abs. 2 Nr. 2 GO NRW dann an zu sehen, wenn sie im Einzelfall 2 v.H. des Gesamtvolumens der Summe der ordentlichen Aufwendungen des Gesamtergebnisplans bzw. der Summe der Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit des Gesamtfinanzplans übersteigen.

(2)

Der Erlass einer Nachtragshaushaltssatzung / eines Nachtragshaushalts ist i.S.d. § 81 Abs. 3 GO NRW nicht erforderlich, wenn ein Betrag von 25.000,00 Euro nicht überstiegen wird.

Inden, den \_\_\_\_\_

(Pfennings)  
Bürgermeister

# Gemeinde Inden

## **Haushaltsvorbericht**

**für das Jahr 2026 incl. HSK 2035**

2026





# Inhaltsverzeichnis

---

1 Allgemeines.....	3
1.1 Gesetzliche Grundlagen.....	3
1.2 Rahmenbedingungen zur Haushaltsplanaufstellung.....	3
1.3 Auswirkung der Salden im Ergebnis- und Finanzplan auf die Bilanz.....	4
2 Übersicht über die Haushaltslage .....	5
2.1 Allgemeines .....	5
2.2 Hebesätze .....	5
3 Erträge.....	6
3.1 Allgemeines .....	6
3.2 Steuern .....	3
3.3 Erträge aus Zuwendungen und allgemeinen Umlagen .....	14
3.4 Sonstige Ertragsarten.....	18
4 Aufwendungen .....	20
4.1 Allgemeines .....	20
4.2 Personalaufwendungen.....	27
4.3 Versorgungsaufwendungen .....	30
4.4 Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen .....	30
4.5 Bilanzielle Abschreibungen .....	34
4.6 Transferaufwendungen.....	35
4.7 Sonstige ordentliche Aufwendungen.....	43
4.8 Zinsen und sonstige Finanzaufwendungen.....	45
5 Ergebnis .....	47
5.1 Allgemeines .....	47
5.2 Kennzahlen.....	49
6 Finanzplan.....	52
6.1 Allgemeines .....	52
6.2 Investitionstätigkeit .....	53
6.3 Finanzierungstätigkeit.....	57
6.4 Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit und Finanzierungstätigkeit.....	59
6.5 Deckungsbedarf des Finanzplans .....	61
7 Bilanz - Entwicklung von Vermögen und Schulden .....	0
7.1 Allgemeines .....	0



## Haushaltsvorbericht Iden

---



7.2 Verschuldung.....	1
8 Weitere Angaben gemäß § 7 KomHVO NRW.....	3
9 Sonstige allgemeine Entwicklungen .....	5
9.1 Bevölkerung.....	5
9.2 Wirtschaft und Arbeitsmarkt .....	7
10 Darstellung der Berechnungen der wichtigsten Erträge / Aufwendungen .....	0
11 Darstellung der Verwendung der Investitionspauschalen.....	1



## 1 Allgemeines

### 1.1 Gesetzliche Grundlagen

Gemäß § 1 Abs. 2 Nr. 1 Kommunalhaushaltsverordnung (KomHVO) ist jedem Haushaltsplan als Anlage ein Vorbericht beizufügen. Der Inhalt des Vorberichts wird durch § 7 KomHVO näher definiert. Hiernach soll der Vorbericht einen Überblick über die Eckpunkte des Haushaltsplans geben. Die Entwicklung und die aktuelle Lage der Gemeinde sind anhand der im Haushaltsplan enthaltenen Informationen und der Ergebnis- und Finanzdaten darzustellen.

Im Vorbericht werden nachfolgende Aussagen näher dargestellt:

1. Wesentliche Ziele und Strategien sowie Veränderungen gegenüber dem Vorjahr eintreten,
2. Entwicklung der wesentlichen Erträge, Aufwendungen, Einzahlungen und Auszahlungen, das Vermögen, die Verbindlichkeiten und die Zinsbelastungen sowie die Verpflichtungen aus Bürgschaften, Gewährverträgen und ihnen wirtschaftlich gleichkommenden Rechtsgeschäften in den beiden dem Haushaltsjahr vorangegangenen Haushaltsjahren entwickelt haben und voraussichtlich im mittelfristigen Ergebnis- und Finanzplanungszeitraums,
3. Entwicklung des Jahresergebnisses und des Eigenkapitals,
4. Wesentliche Investitionen, Instandsetzungs- und Erhaltungsmaßnahmen im Haushaltsjahr und der mittelfristigen Planung,
5. Entwicklung des Saldos aus laufender Verwaltungstätigkeit und aus Finanzierungstätigkeit unter besonderer Angabe der Entwicklung der Kredite zur Liquiditätssicherung inklusive eines darzustellenden Abbaupfades,
6. Sofern ein Haushaltssicherungskonzept aufgestellt wurde, die für das Haushaltsjahr vorgesehenen Maßnahmen im Haushaltsplan und die Auswirkung auf die künftige Entwicklung der Ertrags-, Finanz- und Vermögenslage.

### 1.2 Rahmenbedingungen zur Haushaltsplanaufstellung

Aufgrund der Mittelanmeldungen im Zuge der Haushaltsplanung beläuft sich das Jahresergebnis 2026 auf -9.879.670 Euro. Gegenüber dem Plan des Vorjahres in Höhe von -5.023.117 Euro ergibt sich damit eine Veränderung in Höhe von -4.856.552,70 Euro.

Für den Haushalt 2026 werden weiterhin folgende wesentliche Ziele und Strategien von der Gemeinde Inden verfolgt:

- **Gestaltung des Strukturwandels von einer Bergbauregion in eine ressourcenschonende und klimafreundliche Naherholungs- und Tourismusregion im Kontext zu den Entwicklungen im gesamten Rheinischen Braunkohlerevier (Wirtschaft, Forschung, Bildung etc.)**
- **Wirtschaftsförderung und Schaffung neuer Arbeitsplätze, insbesondere durch die Förderung interkommunaler Gewerbegebiete mit der Stadt Eschweiler und der Gemeinde Langerwehe**



- **Förderung einer positiven Einwohnerentwicklung, insbesondere durch die Bereitstellung neuen Wohnraumes inklusive der erforderlichen Infrastruktur**
- **Konsolidierung und Ausgleich des Gemeindehaushaltes.**

Mit den folgenden Chancen und Risiken muss im Vergleich zu den Vorjahren gerechnet werden:

- **Akquise von Fördermitteln aus aktuellen und neuen Programmen - durch Etablierung eines Fördermittelmanagements durch Ausweisung einer zusätzlichen Stelle**
- **Beschleunigung der Aufwendungen zur Nutzung neuer Perspektiven mit Blick auf die neue Leitentscheidung der Landesregierung für das Rheinische Braunkohlerevier**
- **Auswirkungen der weltweiten Konflikte sowie einer veränderten Politik der USA sind sowohl für schlechter werdenden wirtschaftlichen Rahmenbedingungen als auch für weitere Flüchtlingsbewegungen verantwortlich.**

### **1.3 Auswirkung der Salden im Ergebnis- und Finanzplan auf die Bilanz**

In der Haushaltsplanung stehen der Ergebnisplan und der Finanzplan im Vordergrund. Eine Plan-Bilanz ist nicht vorgesehen. Dennoch haben die Salden von Ergebnis- und Finanzrechnung Auswirkungen auf die Bilanz.

Das Jahresergebnis wirkt sich nicht nur auf die Passivseite der Bilanz aus. Seit dem Jahresabschluss 2023 ist auch die Aktivseite der Bilanz betroffen, da ein nicht durch Eigenkapital gedeckter Fehlbetrag entstanden ist. Durch das Jahresergebnis von -9.879.670 Euro steigt das "negative Eigenkapital" leider weiter. Erst im 10. Jahr des Haushaltssicherungskonzept entsteht wieder ein positives Ergebnis, so dass die Position des nicht durch Eigenkapital gedeckten Fehlbetrags bis dahin immer weiter wachsen wird.

Die im Finanzplan ausgewiesene Änderung des Finanzmittelbestandes verändert die Liquiden Mittel auf der Aktivseite der Bilanz in Höhe von -10.192.647 Euro.





### 3 Erträge

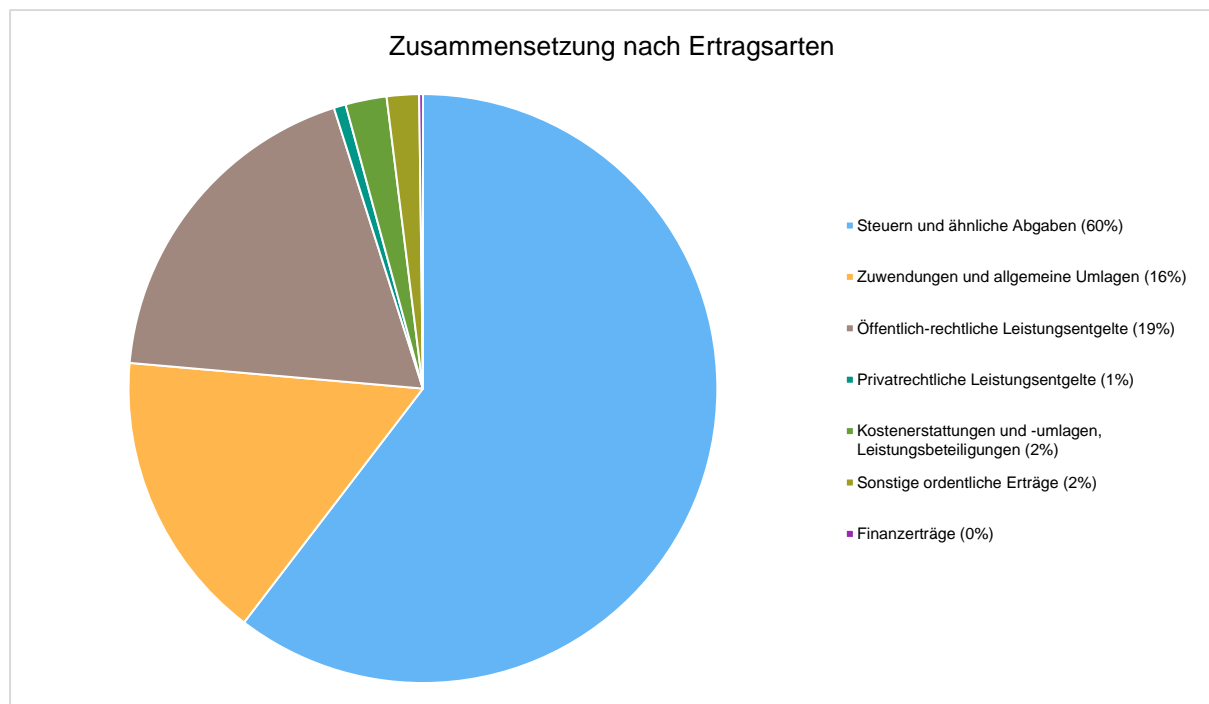
#### 3.1 Allgemeines

Die Summe aller Erträge im Planjahr beläuft sich auf 21.384.901 Euro. Diese teilt sich wie folgt auf die einzelnen Ertragsarten aus:

#### Ertragsübersicht (in Tausend EUR)

	Plan 2026	in %
Steuern und ähnliche Abgaben	12.915	60,39
Zuwendungen und allgemeine Umlagen	3.421	16,00
Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	4.004	18,72
Privatrechtliche Leistungsentgelte	140	0,66
Kostenerstattungen und -umlagen, Leistungsbeteiligungen	483	2,26
Sonstige ordentliche Erträge	379	1,77
<b>Ordentliche Erträge</b>	<b>21.341</b>	<b>99,80</b>
Finanzerträge	44	0,20
<b>Summe</b>	<b>21.385</b>	<b>100,00</b>

Die Zusammensetzung nach den einzelnen Ertragsarten ergibt folgendes Bild:





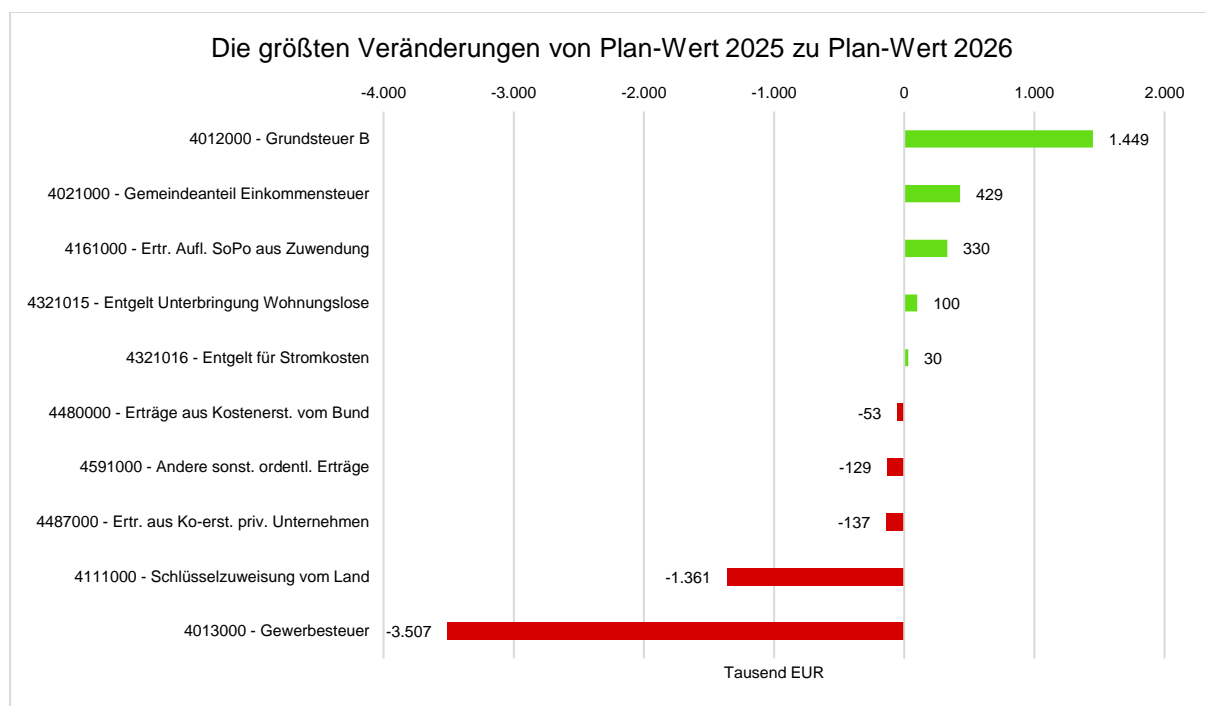
### Der Ertragsentwicklung im Vergleich zum Ansatz des Vorjahres:

Im Vorjahr belief sich der Gesamtbetrag der geplanten Erträge auf 24.208.438 Euro. Im aktuellen Planjahr verändern sich die Gesamterträge um -2.823.536,70 Euro auf 21.384.901 Euro.

Die Veränderungen bei den einzelnen Ertragsarten stellen sich im Detail wie folgt dar:

### Vorjahresvergleich Ertragsarten

	Plan 2025	Plan 2026	Abweichung
Steuern und ähnliche Abgaben	14.489.200	12.914.500	-1.574.700 ↘
Zuwendungen und allgemeine Umlagen	4.449.415	3.421.399	-1.028.016 ↘
Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	3.873.267	4.003.646	130.379 ↗
Privatrechtliche Leistungsentgelte	140.475	140.475	0 →
Kostenerstattungen und -umlagen, Leistungs-beteiligungen	702.418	482.718	-219.700 ↘
Sonstige ordentliche Erträge	508.063	378.563	-129.500 ↘
<b>Ordentliche Erträge</b>	<b>24.162.838</b>	<b>21.341.301</b>	<b>-2.821.537 ↘</b>
Finanzerträge	45.600	43.600	-2.000 ↘
<b>Summe</b>	<b>24.208.438</b>	<b>21.384.901</b>	<b>-2.823.537 ↘</b>



Die Entwicklung der einzelnen Ertragsarten in der mittelfristigen Finanzplanung wird nach aktueller Planung wie folgt eingeschätzt:

### Ertragsarten im mittelfristigen Planungszeitraum

	Ergebnis 2024	Ansatz 2025	Fortg. Ansatz mit HH- Resten 2025	bisher aufge- lauf. Er- gebnis 2025	Ansatz 2026	Plan 2027	Plan 2028	Plan 2029	Plan 2030	Plan 2031	Plan 2032	Plan 2033	Plan 2034	Plan 2035
Steuern und ähnli- che Ab- gaben	11.659.284	14.489.200	14.489.200	16.817.892	12.914.500	13.980.800	15.046.900	16.112.700	17.810.300	18.959.400	20.158.000	21.407.700	22.710.700	24.069.000
Zuwen- dungen und all- gemeine Umla- gen	3.708.952	4.449.415	4.449.415	3.761.835	3.421.399	5.927.999	5.733.798	5.815.070	6.475.514	6.423.759	6.438.582	6.586.967	6.719.297	6.846.306
Öffent- lich- rechtli- che Leis- tungs- entgelte	3.616.521	3.873.267	3.873.267	3.775.457	4.003.646	4.003.644	4.002.386	4.002.386	4.002.385	3.999.162	3.999.161	3.996.132	3.993.325	3.988.380
Privat- rechtli- che Leis- tungs- entgelte	123.130	140.475	140.475	143.116	140.475	140.475	140.475	140.475	140.475	140.475	140.475	140.475	140.475	140.475
Kosten- erstat- tungen und -	983.742	702.418	702.418	541.017	482.718	454.518	422.168	432.168	427.168	422.168	427.168	430.168	430.168	426.668



## Haushaltsvorbericht Iden



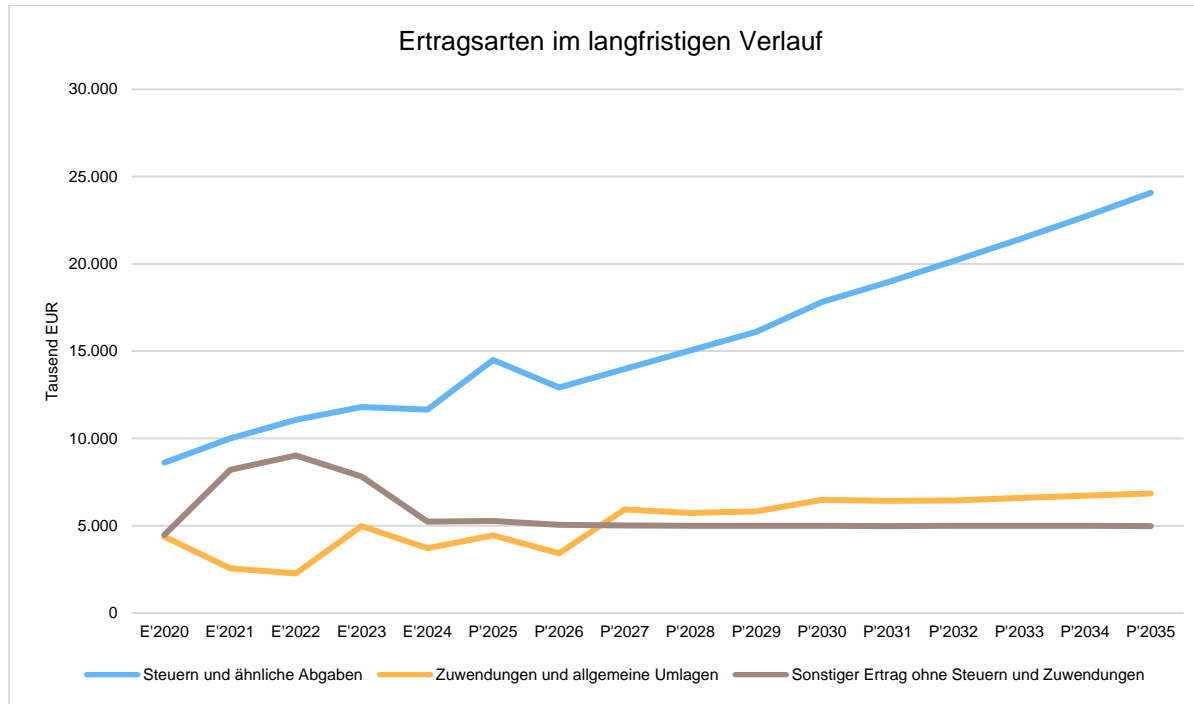
Ergebnis 2024	Ansatz 2025	Fortg. Ansatz mit HH- Resten 2025	bisher aufge- lauf. Er- gebnis 2025	Ansatz 2026	Plan 2027	Plan 2028	Plan 2029	Plan 2030	Plan 2031	Plan 2032	Plan 2033	Plan 2034	Plan 2035	
umla- gen, Leis- tungs- beteili- gungen														
Sons- tige or- dentli- che Er- träge	415.755	508.063	508.063	304.881	378.563	378.563	378.563	378.563	378.563	378.563	378.563	378.563	378.563	
<b>Ordent- liche Erträge</b>	<b>20.507.384</b>	<b>24.162.838</b>	<b>24.162.838</b>	<b>25.344.198</b>	<b>21.341.301</b>	<b>24.885.999</b>	<b>25.724.290</b>	<b>26.881.362</b>	<b>29.234.405</b>	<b>30.323.527</b>	<b>31.541.949</b>	<b>32.940.005</b>	<b>34.372.528</b>	<b>35.849.392</b>
Finan- zer- träge	86.716	45.600	45.600	69.356	43.600	43.600	43.600	43.600	43.600	43.600	43.600	43.600	43.600	
<b>Summe</b>	<b>20.594.100</b>	<b>24.208.438</b>	<b>24.208.438</b>	<b>25.413.554</b>	<b>21.384.901</b>	<b>24.929.599</b>	<b>25.767.890</b>	<b>26.924.962</b>	<b>29.278.005</b>	<b>30.367.127</b>	<b>31.585.549</b>	<b>32.983.605</b>	<b>34.416.128</b>	<b>35.892.992</b>



## Haushaltsvorbericht Inden



Die wichtigsten Ertragsarten in der langfristigen Entwicklung stellen sich wie folgt dar:





### 3.2 Steuern

#### 3.2.1 Zusammensetzung und Entwicklung der Steuerarten, Hebesätze

Mit einem Haushaltsansatz i.H.v. 12.914.500 Euro kommt den Erträgen aus Steuern ein bedeutender Anteil zu.

Die folgende Tabelle zeigt die Entwicklung der einzelnen Steuerarten:

#### Steuerarten

	Ergebnis 2024	Ansatz 2025	Fortg. An- satz mit HH-Res- ten 2025	bisher aufgelauf. Ergebnis 2025	Ansatz 2026	Plan 2027	Plan 2028	Plan 2029	Plan 2030	Plan 2031	Plan 2032	Plan 2033	Plan 2034	Plan 2035
Grund- steuer A	81.223	56.000	56.000	51.907	85.400	98.900	112.700	126.800	143.900	161.900	180.900	200.900	222.000	244.300
Grund- steuer B	2.711.280	2.760.000	2.760.000	2.738.933	4.208.900	4.872.600	5.553.000	6.250.200	7.391.500	8.265.900	9.179.500	10.133.700	11.130.100	12.170.100
Gewer- be- steuer	3.097.105	6.100.000	6.100.000	7.909.995	2.592.800	2.678.400	2.758.800	2.833.200	2.974.900	3.123.600	3.279.800	3.443.800	3.616.000	3.796.800
Anteil Ein- kom- mens- steuer	4.873.612	4.681.600	4.681.600	5.209.410	5.111.000	5.381.900	5.645.600	5.899.700	6.274.900	6.360.200	6.446.700	6.534.400	6.623.300	6.713.400
Anteil Um- satz- steuer	327.096	323.900	323.900	332.018	334.300	342.000	350.600	358.300	366.100	374.100	382.300	390.700	399.300	408.000
Ver- gnü- gungs- steuer	--	2.100	2.100	1.131	2.200	2.300	2.400	2.400	2.500	2.500	2.500	2.500	2.500	2.500
Hunde- steuer	84.829	86.400	86.400	79.376	89.900	93.100	96.300	99.300	100.100	100.900	101.700	102.500	103.300	104.300



## Haushaltsvorbericht Inden



	Ergebnis 2024	Ansatz 2025	Fortg. An- satz mit HH-Res- ten 2025	bisher aufgelauf. Ergebnis 2025	Ansatz 2026	Plan 2027	Plan 2028	Plan 2029	Plan 2030	Plan 2031	Plan 2032	Plan 2033	Plan 2034	Plan 2035
Aus- gleichs- leistun- gen	484.139	479.200	479.200	495.122	490.000	511.600	527.500	542.800	556.400	570.300	584.600	599.200	614.200	629.600
<b>Summe Steuern und ähnli- che Ab- gaben</b>	<b>11.659.284</b>	<b>14.489.200</b>	<b>14.489.200</b>	<b>16.817.892</b>	<b>12.914.500</b>	<b>13.980.800</b>	<b>15.046.900</b>	<b>16.112.700</b>	<b>17.810.300</b>	<b>18.959.400</b>	<b>20.158.000</b>	<b>21.407.700</b>	<b>22.710.700</b>	<b>24.069.000</b>

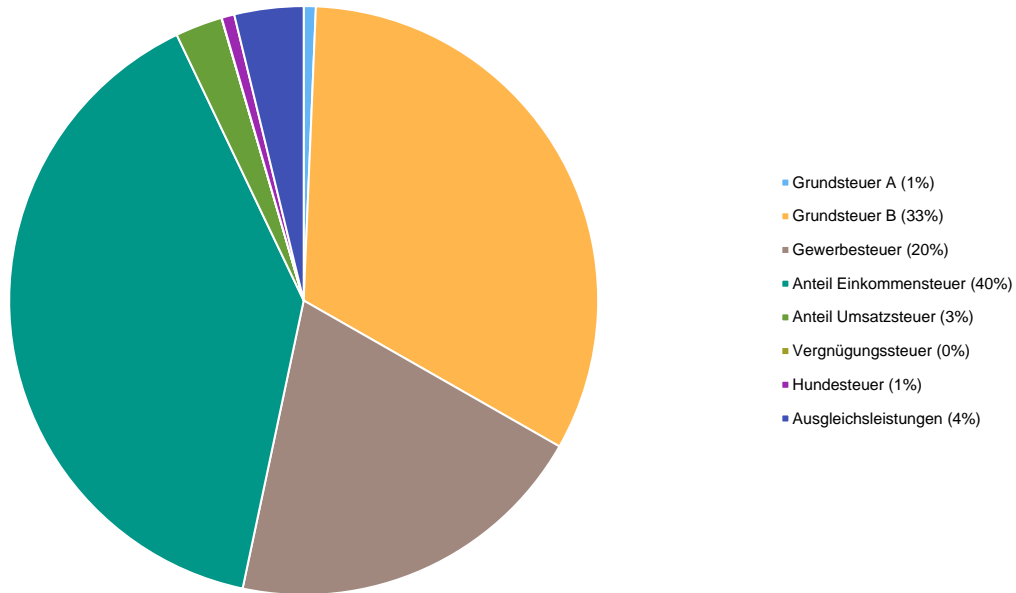
### Zusammensetzung des Steueraufkommens



## Haushaltsvorbericht Inden



Zusammensetzung nach Steuerarten

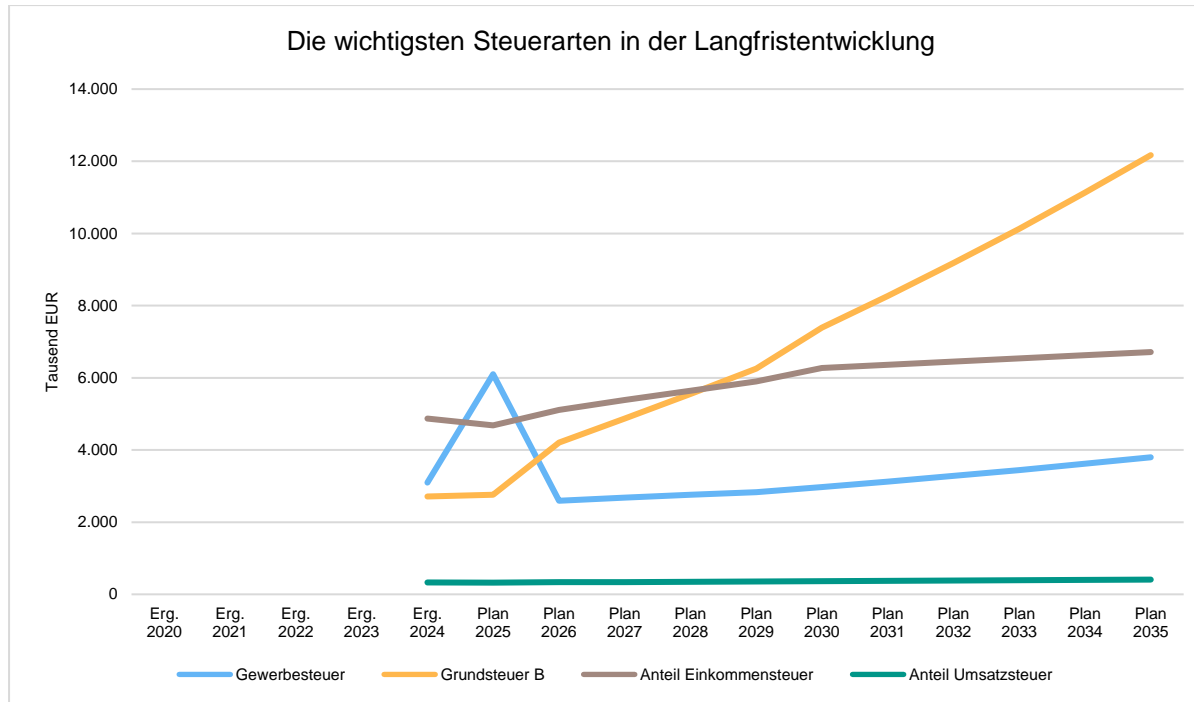


### Die wichtigsten Steuerarten im langfristigen Verlauf

Die nachfolgende Grafik zeigt die ertragsstärksten Steuerarten in der langfristigen Entwicklung:



## Haushaltsvorbericht Inden

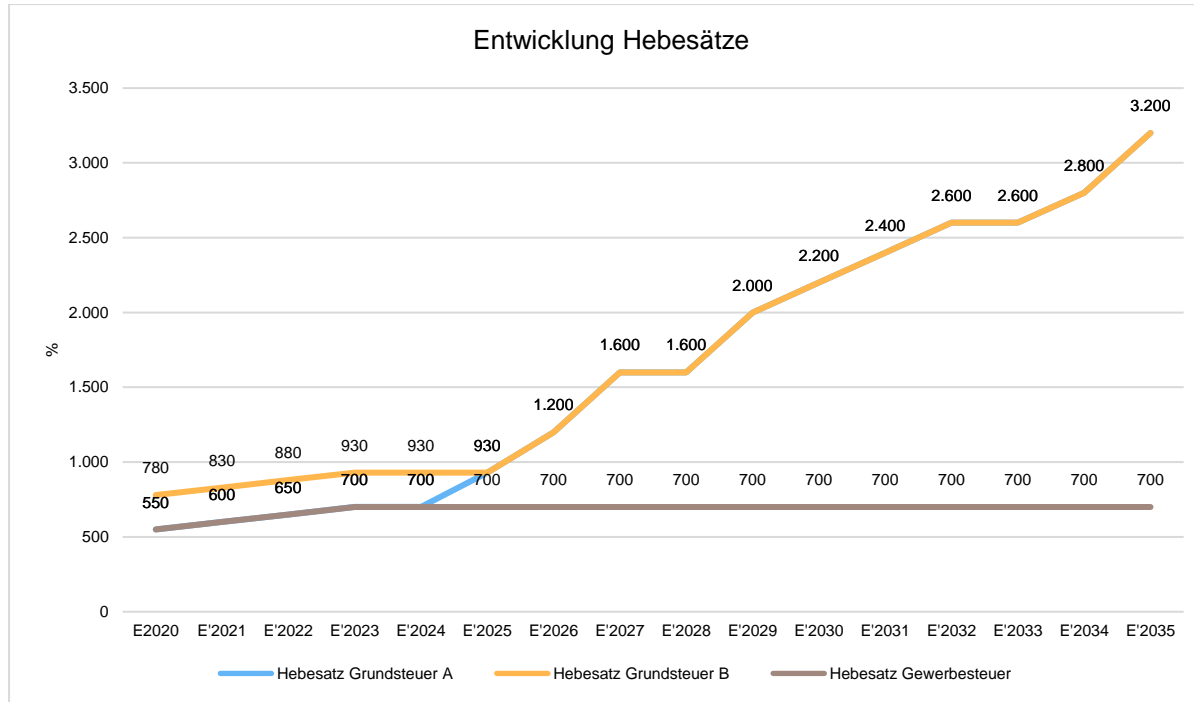


### Entwicklung der Hebesätze

Die Entwicklung der Hebesätze nahm folgenden Verlauf:



# Haushaltsvorbericht Inden





### 3.2.2 Kennzahlen zum kommunalen Steueraufkommen

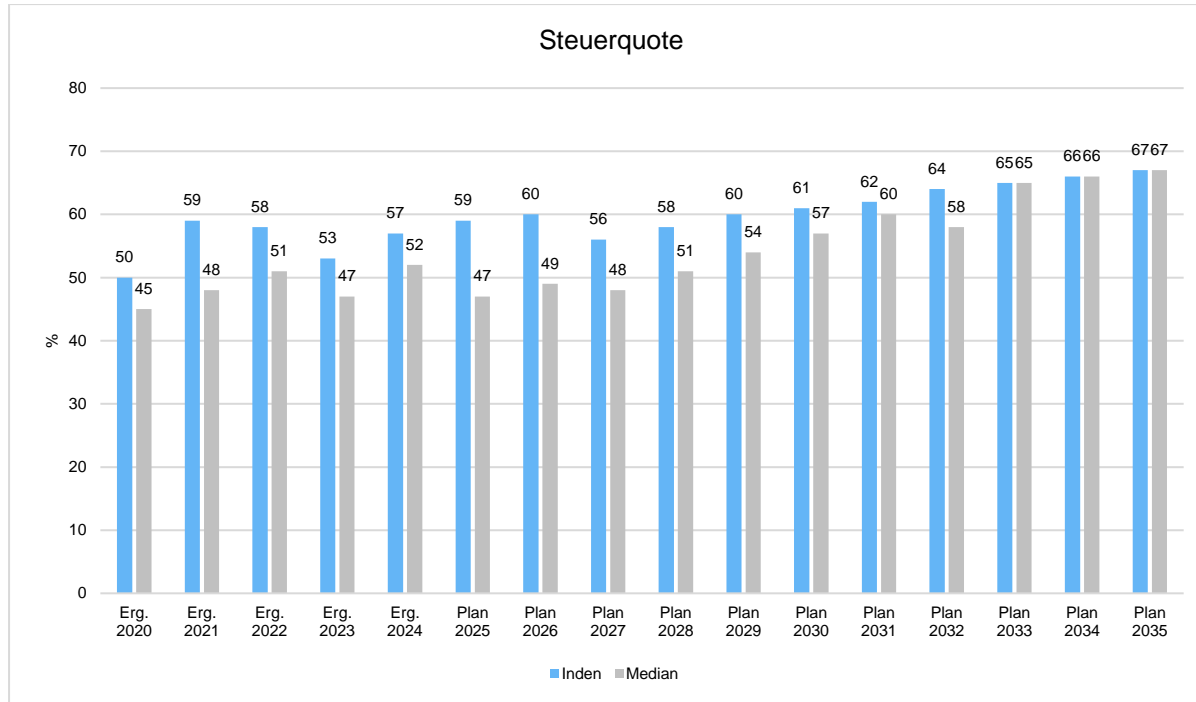
#### Steuerquote

Die Netto-Steuerquote gibt an, zu welchem Teil sich die Gemeinde "selbst" finanzieren kann und somit unabhängig von staatlichen Zuwendungen ist. Für eine realistische Ermittlung der Steuerkraft der Gemeinde ist es erforderlich, den Gemeindeanteil an der Gewerbesteuer und den Aufwand für die Finanzierungsbeteiligung am Fonds Deutsche Einheit in Abzug zu bringen.

Eine hohe Steuerquote spricht für eine größere Unabhängigkeit von staatlichen Transferleistungen im Wege des Finanzausgleichs und ist insofern positiv zu werten.



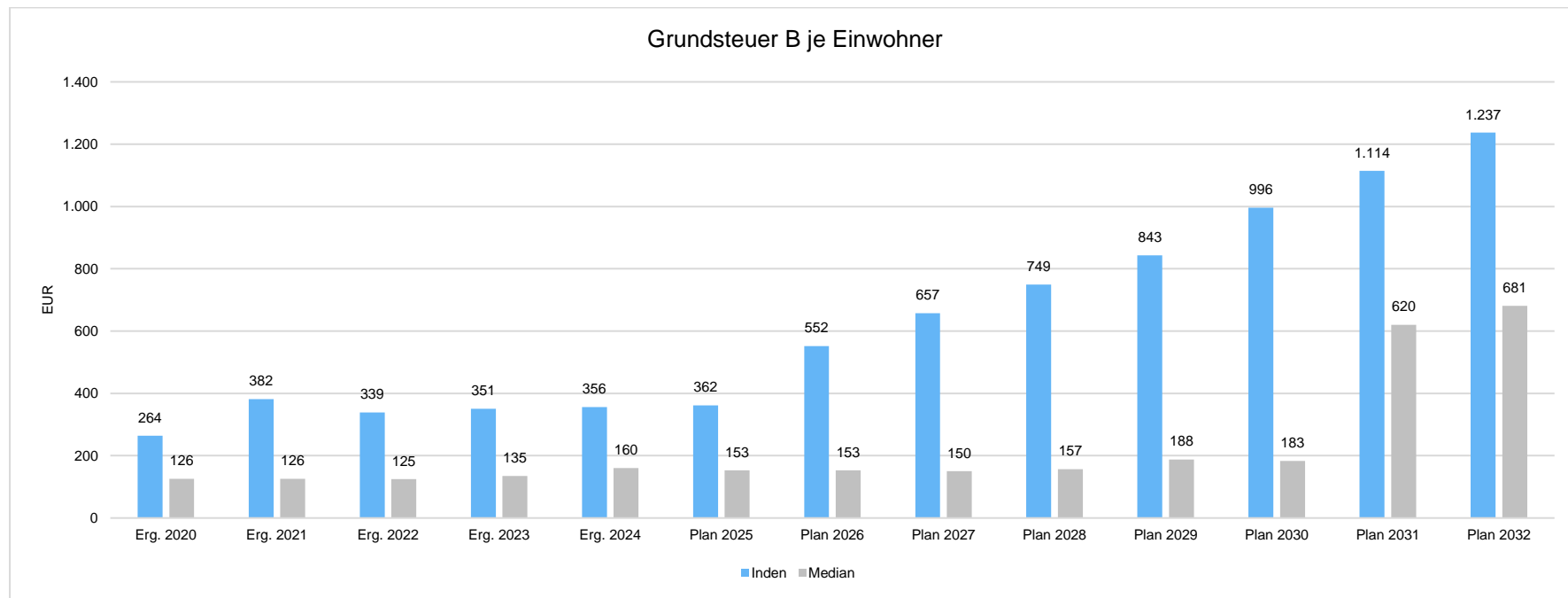
# Haushaltsvorbericht Inden





## Grundsteuer B je Einwohner

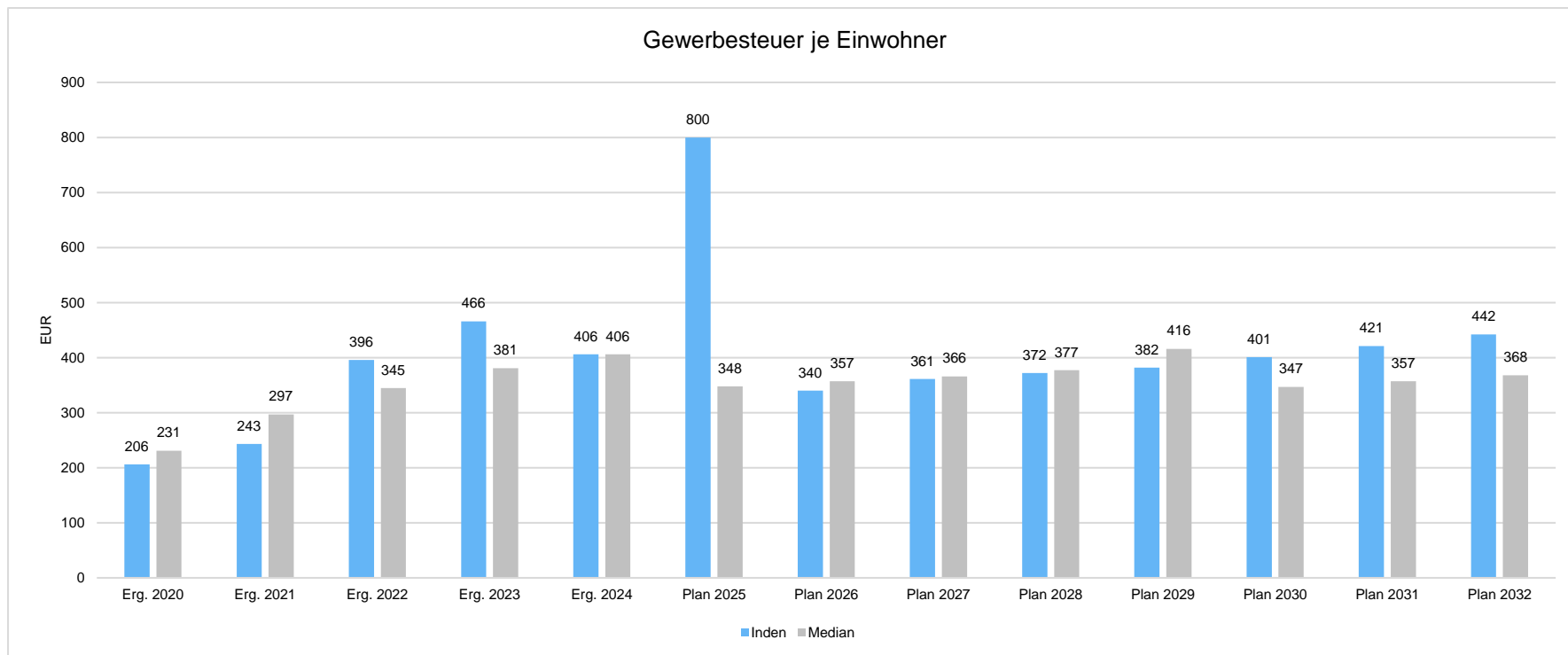
Die Grundsteuer B ist eine konstante Steuerart. Nachfolgend wird das Steueraufkommen in Relation zur Einwohnerzahl abgebildet:





## Gewerbesteuer je Einwohner

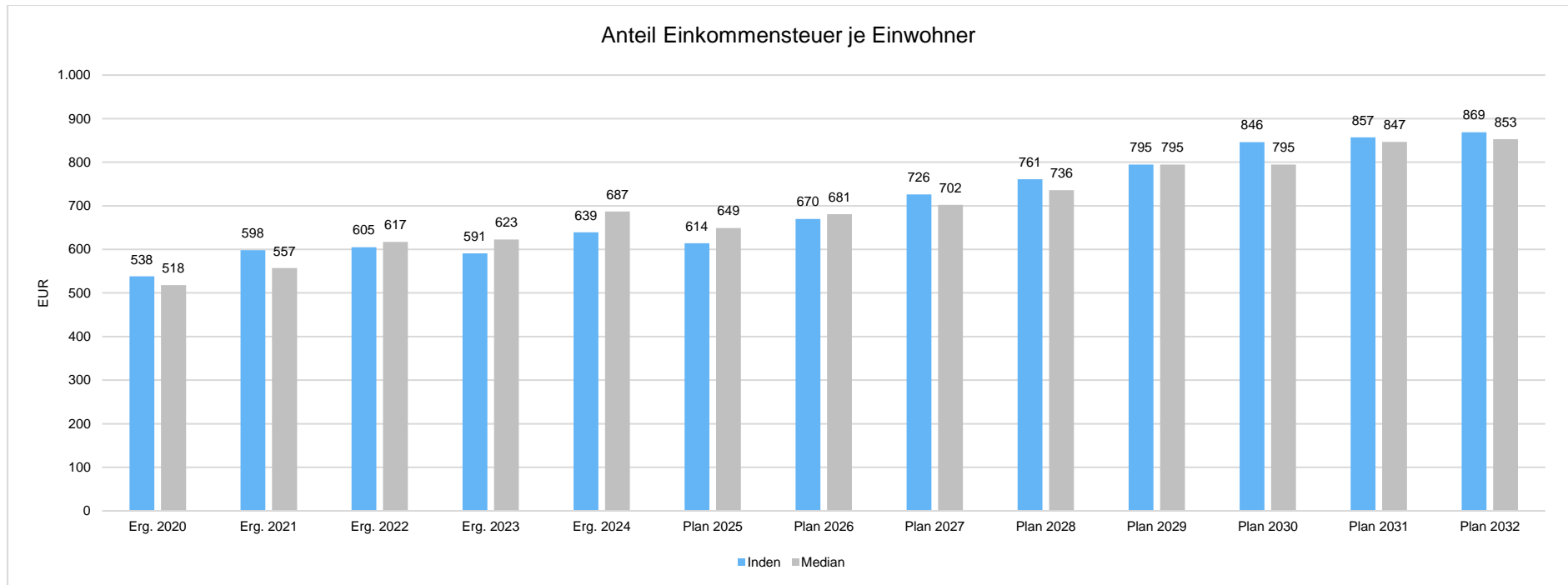
Die Gewerbesteuer wird nachfolgend ebenfalls in Relation zur Einwohnerzahl abgebildet. Im Vergleich zur Grundsteuer B ist die Gewerbesteuer stärkeren Schwankungen aufgrund der konjunkturellen Einflüsse ausgesetzt:





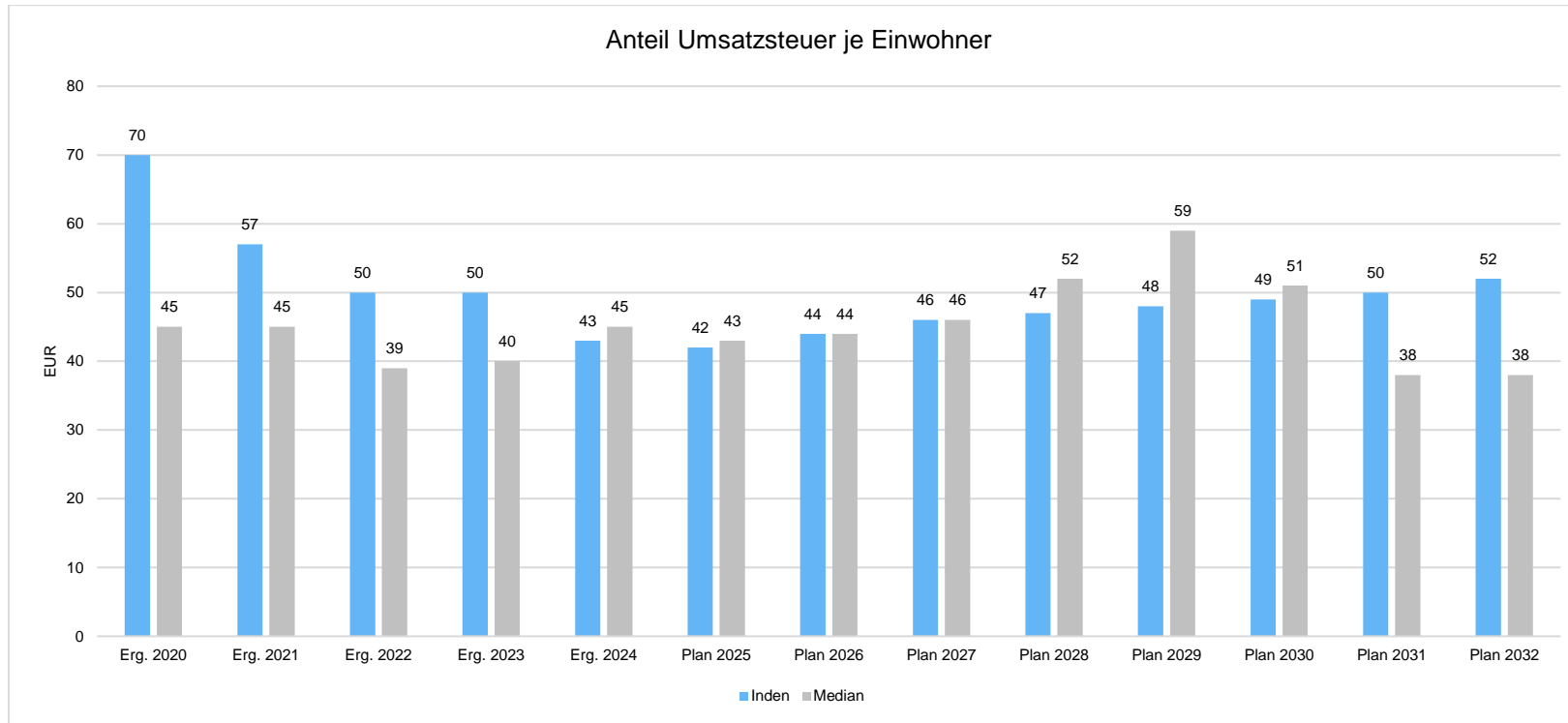
## Gemeinschaftssteuern

Die Gemeinschaftssteuern, bestehend aus der Beteiligung am Aufkommen der Umsatz- und Einkommensteuer, bilden eine weitere wichtige Ertragssäule des kommunalen Haushaltes. Nachfolgend wird auch hier das Aufkommen jeweils einwohnerbezogen dargestellt:





## Haushaltsvorbericht Inden





### 3.3 Erträge aus Zuwendungen und allgemeinen Umlagen

#### Entwicklung der Zuwendungen im Zeitverlauf

Nachfolgend wird die Entwicklung der Zuwendungen und allgemeinen Umlagen nach den einzelnen Zuwendungsarten abgebildet.

#### Zuwendungsarten (in Tausend EUR)

	Ergebnis 2024	Ansatz 2025	Fortg. Ansatz mit HH-Res-ten 2025	bisher auf-ge- lauf. Er- gebnis 2025	Ansatz 2026	Plan 2027	Plan 2028	Plan 2029	Plan 2030	Plan 2031	Plan 2032	Plan 2033	Plan 2034	Plan 2035
<b>Zu- wend- ungen und all- gemeine Umlagen</b>	<b>3.709</b>	<b>4.449</b>	<b>4.449</b>	<b>3.762</b>	<b>3.421</b>	<b>5.928</b>	<b>5.734</b>	<b>5.815</b>	<b>6.476</b>	<b>6.424</b>	<b>6.439</b>	<b>6.587</b>	<b>6.719</b>	<b>6.846</b>
davon Schlüssel- zuweisun- gen	1.399	2.330	2.330	2.329	969	3.503	3.326	3.411	4.076	4.037	4.056	4.255	4.461	4.673
4111000 - Schlüssel- zuweisung vom Land	1.399	2.330	2.330	2.329	969	3.503	3.326	3.411	4.076	4.037	4.056	4.255	4.461	4.673
davon Zu- weisungen und Zu- schüsse für lau- fende Zwecke	1.301	1.280	1.280	1.433	1.283	1.287	1.292	1.296	1.307	1.312	1.316	1.271	1.326	1.331
4141000 - Zuw. lfd	1.041	1.006	1.006	1.145	1.005	1.009	1.013	1.018	1.029	1.033	1.038	993	1.048	1.053



## Haushaltsvorbericht Inden



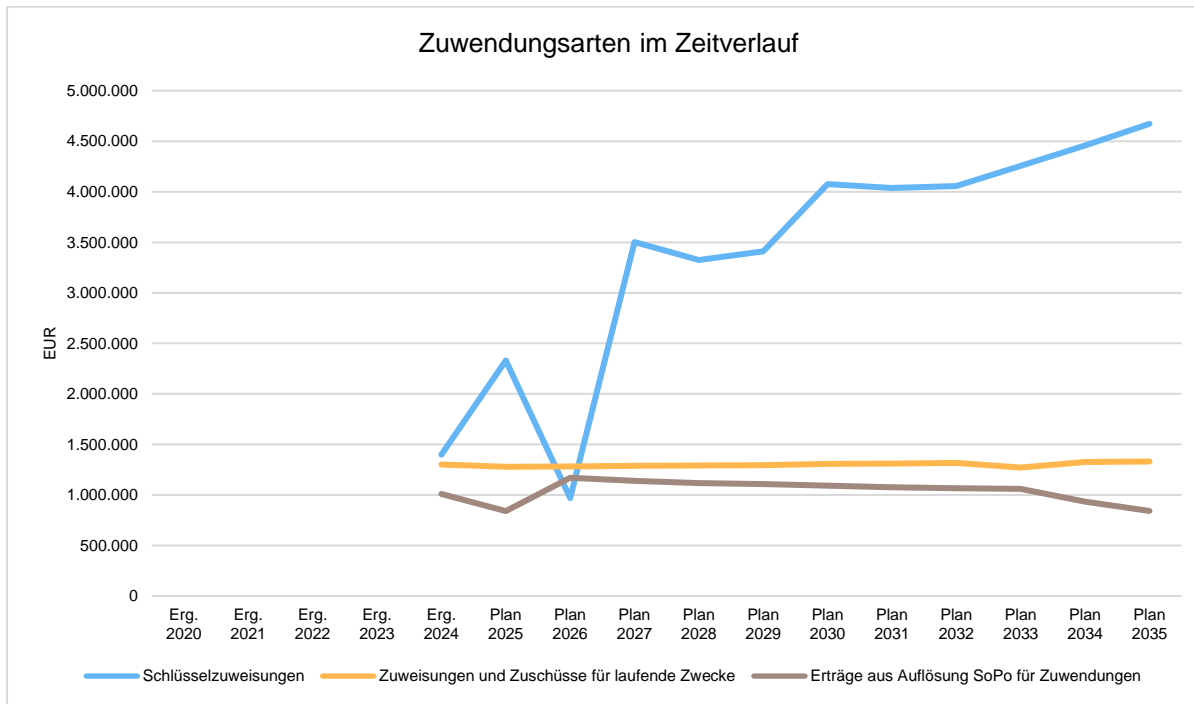
	Ergebnis 2024	Ansatz 2025	Fortg. An- satz mit HH-Res- ten 2025	bisher auf- gelauf. Er- gebnis 2025	Ansatz 2026	Plan 2027	Plan 2028	Plan 2029	Plan 2030	Plan 2031	Plan 2032	Plan 2033	Plan 2034	Plan 2035
Zwecke vom Land														
4141001 - Landeszue- weisung OGS	168	185	185	182	185	185	185	185	185	185	185	185	185	185
4142001 - Förderung der Be- triebskos- ten d. Kreis	89	85	85	100	90	90	90	90	90	90	90	90	90	90
4142002 - Zuweisung des Krei- ses	-1	1	1	3	1	1	1	1	1	1	1	1	1	1
4142003 - Zuschuss Feriener- holungs- maßnah- men	1	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
4146000 - Lfd. Zu- sch. sonst. ö. Sonder- rechnun- gen	3	3	3	3	3	3	3	3	3	3	3	3	3	3
davon Er- träge aus Auflösung SoPo für	1.009	840	840	--	1.170	1.138	1.117	1.108	1.093	1.075	1.067	1.061	933	843



# Haushaltsvorbericht Inden



	Ergebnis 2024	Ansatz 2025	Fortg. Ansatz mit HH-Res-ten 2025	bisher aufgelauf. Ergebnis 2025	Ansatz 2026	Plan 2027	Plan 2028	Plan 2029	Plan 2030	Plan 2031	Plan 2032	Plan 2033	Plan 2034	Plan 2035
Zuwendungen														
4161000 - Ertr. Aufl. SoPo aus Zuwendung	1.009	840	840	--	1.170	1.138	1.117	1.108	1.093	1.075	1.067	1.061	933	843



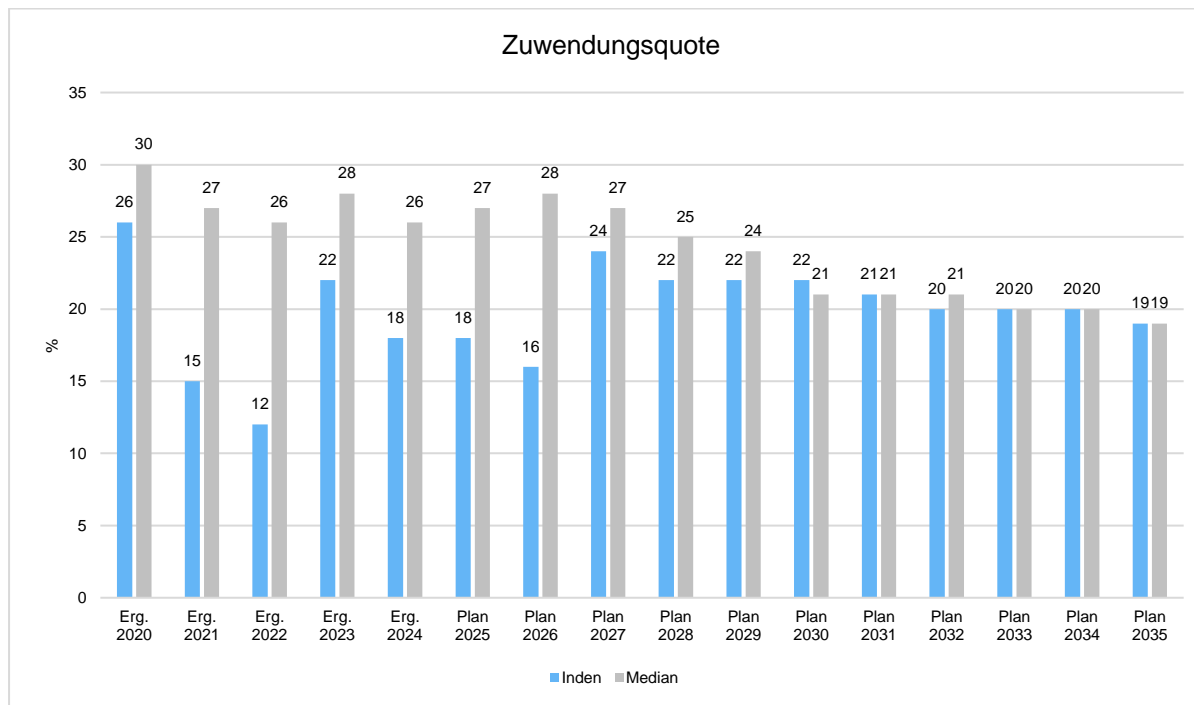


## Zuwendungsquote

Die Zuwendungsquote zeigt auf, wie hoch die Abhängigkeit von Zuweisungen und Zuschüssen ist.

Sie errechnet sich als prozentualer Anteil der Erträge aus Zuweisungen und Zuschüssen (ohne allgemeine Umlagen und Erträge aus der Leistungsbeteiligung des Bundes) von den ordentlichen Erträgen insgesamt.

Die Zuwendungsquote korrespondiert mit der oben bereits dargestellten Steuerquote.









## Haushaltsvorbericht Inden



### 4 Aufwendungen

#### 4.1 Allgemeines

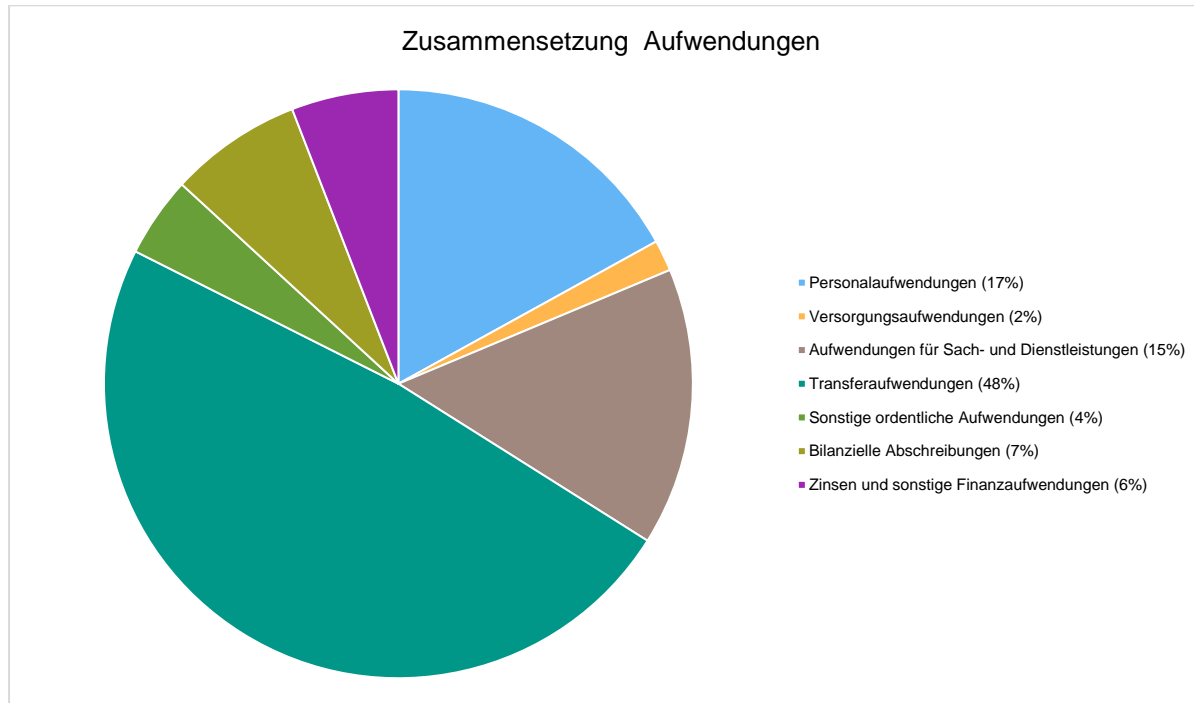
Die Summe aller Aufwendungen im Planjahr beläuft sich auf 31.264.571 Euro. Diese teilt sich wie folgt auf die einzelnen Aufwandsarten aus:

#### Aufwandsarten

	Plan 2026	in %
Personalaufwendungen	5.307.000	16,97
Versorgungsaufwendungen	534.500	1,71
Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	4.773.021	15,27
Transferaufwendungen	15.154.115	48,47
Sonstige ordentliche Aufwendungen	1.381.819	4,42
Bilanzielle Abschreibungen	2.277.116	7,28
<b>Ordentliche Aufwendungen</b>	<b>29.427.571</b>	<b>94,12</b>
Zinsen und sonstige Finanzaufwendungen	1.837.000	5,88
<b>Aufwendungen der lfd. Verwaltungstätigkeit nach abzug globaler Minderaufwand</b>	<b>31.264.571</b>	<b>100,00</b>
<b>Summe Aufwand</b>	<b>31.264.571</b>	<b>100,00</b>



**Aufwand in der Zusammensetzung nach Aufwandsarten:**



Im Vorjahr belief sich der Gesamtbetrag der geplanten Aufwendungen auf 29.231.555 Euro. Im aktuellen Planjahr verändern sich die Aufwendungen um 2.033.016 Euro auf 31.264.571 Euro.

Die Veränderungen bei den einzelnen Aufwandsarten stellen sich im Detail wie folgt dar:



## Haushaltsvorbericht Inden



### Vorjahresvergleich Aufwandsarten

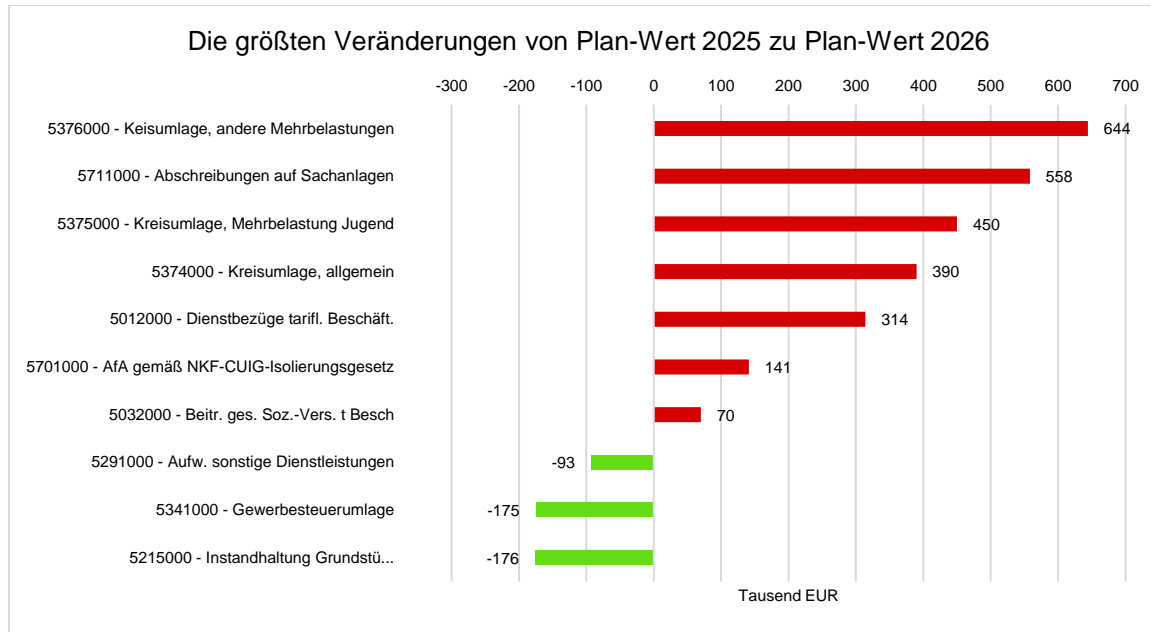
	Plan 2025	Plan 2026	Abweichung
Personalaufwendungen	4.892.770	5.307.000	414.230 ↗
Versorgungsaufwendungen	520.000	534.500	14.500 ↗
Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	5.145.706	4.773.021	-372.685 ↘
Transferaufwendungen	13.885.510	15.154.115	1.268.605 ↗
Sonstige ordentliche Aufwendungen	1.263.529	1.381.819	118.290 ↗
Bilanzielle Abschreibungen	1.578.040	2.277.116	699.076 ↗
<b>Ordentliche Aufwendungen</b>	<b>27.285.555</b>	<b>29.427.571</b>	<b>2.142.016 ↗</b>
Zinsen und sonstige Finanzaufwendungen	1.946.000	1.837.000	-109.000 ↘
globaler Minderaufwand	-534.931	0	534.931 ↗
<b>Aufwendungen der lfd. Verwaltungstätigkeit nach abzug globaler Minderaufwand</b>	<b>28.696.624</b>	<b>31.264.571</b>	<b>2.567.947 ↗</b>
<b>Summe Aufwand</b>	<b>28.696.624</b>	<b>31.264.571</b>	<b>2.567.947 ↗</b>



## Haushaltsvorbericht Inden



Die größten Veränderungen werden in der folgenden Grafik dargestellt:





## Haushaltsvorbericht Inden



### Aufwandsarten im mittelfristigen Planungszeitraum

	Ergebnis 2024	Ansatz 2025	Fortg. An- satz mit HH-Res- ten 2025	bisher aufgelauf. Ergebnis 2025	Ansatz 2026	Plan 2027	Plan 2028	Plan 2029	Plan 2030	Plan 2031	Plan 2032	Plan 2033	Plan 2034	Plan 2035
Personaufwendungen	4.726.344	4.892.770	4.892.770	4.491.060	5.307.000	5.362.300	5.469.900	5.550.900	5.633.100	5.716.400	5.801.000	5.856.500	5.973.800	6.062.000
Versorgungsaufwendungen	477.466	520.000	520.000	470.730	534.500	542.500	550.600	558.900	567.300	575.800	584.500	593.300	602.200	611.300
Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	3.841.151	5.145.706	5.145.706	4.133.002	4.773.021	4.400.866	4.400.416	4.397.256	4.405.006	4.379.356	4.443.156	4.414.806	4.442.006	4.355.406
Transferaufwendungen	12.527.856	13.885.510	13.885.510	12.668.595	15.154.115	15.182.815	15.597.715	15.980.515	16.839.415	17.215.515	17.603.415	17.986.515	18.381.015	18.643.215
Sonstige ordentliche	1.117.652	1.263.529	1.263.529	1.217.447	1.381.819	1.296.979	1.273.679	1.220.379	1.192.079	1.193.779	1.195.479	1.197.179	1.198.879	1.200.579





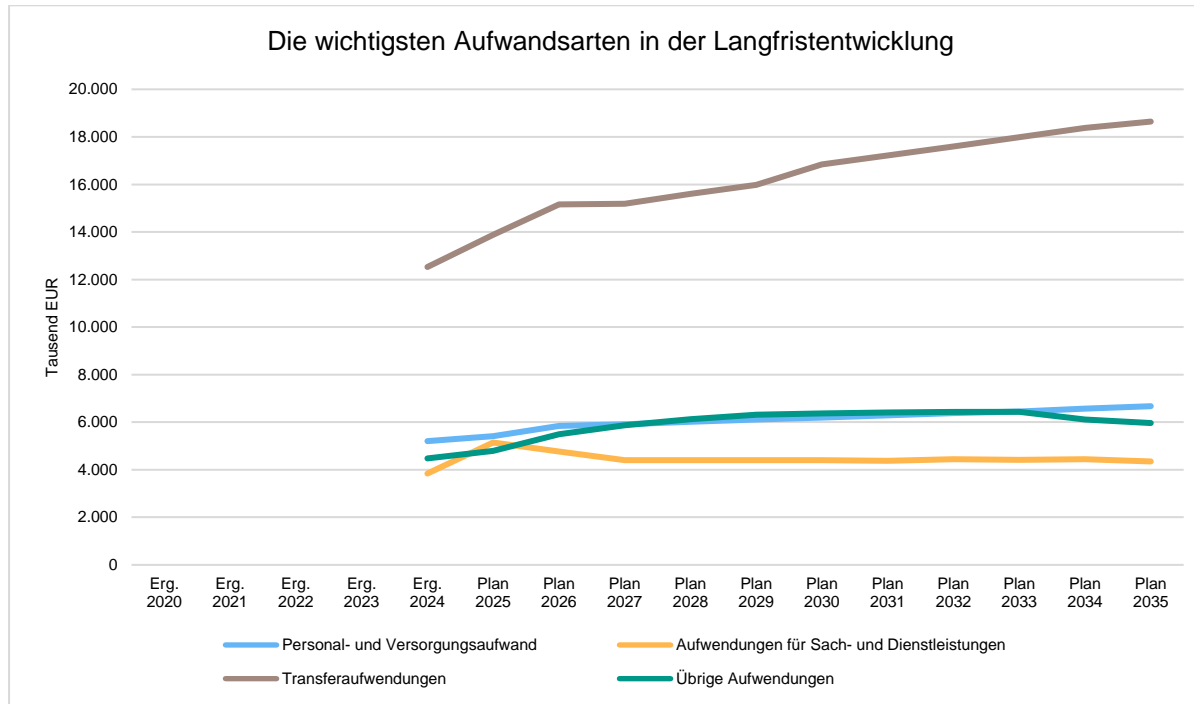
## Haushaltsvorbericht Inden



	Ergebnis 2024	Ansatz 2025	Fortg. An- satz mit HH-Res- ten 2025	bisher aufgelauf. Ergebnis 2025	Ansatz 2026	Plan 2027	Plan 2028	Plan 2029	Plan 2030	Plan 2031	Plan 2032	Plan 2033	Plan 2034	Plan 2035
<b>Auf- wen- dun- gen der lfd. Verwal- tungs- tätig- keit nach abzug globa- ler Min- derauf- wand</b>	25.973.398	28.696.624	28.696.624	24.166.190	31.264.571	31.363.282	32.140.076	32.807.832	33.807.240	34.291.908	34.865.466	35.281.244	35.513.849	35.638.110
Außer- ordent- liche Auf- wen- dun- gen	76.000	--	--	0	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--
<b>Summe Auf- wand</b>	26.049.398	28.696.624	28.696.624	24.166.190	31.264.571	31.363.282	32.140.076	32.807.832	33.807.240	34.291.908	34.865.466	35.281.244	35.513.849	35.638.110



### Die wichtigsten Aufwandsarten in der langfristigen Entwicklung:



### 4.2 Personalaufwendungen

Die Personalaufwendungen entwickeln sich im Betrachtungszeitraum wie folgt:



## Haushaltsvorbericht Inden



### Personalaufwand

	Ergebnis 2024	Ansatz 2025	Fortg. Ansatz mit HH- Resten 2025	bisher aufge- lauf. Er- gebnis 2025	Ansatz 2026	Plan 2027	Plan 2028	Plan 2029	Plan 2030	Plan 2031	Plan 2032	Plan 2033	Plan 2034	Plan 2035
Dienst- auf- wen- dun- gen	3.329.904	3.818.370	3.818.370	3.547.622	4.143.200	4.205.300	4.268.200	4.332.000	4.396.900	4.462.700	4.529.500	4.597.500	4.666.000	4.735.700
Sons- tige Perso- nalauf- wen- dun- gen	1.396.439	1.074.400	1.074.400	943.438	1.163.800	1.157.000	1.201.700	1.218.900	1.236.200	1.253.700	1.271.500	1.259.000	1.307.800	1.326.300
<b>Perso- nal- auf- wen- dun- gen ge- samt</b>	<b>4.726.344</b>	<b>4.892.770</b>	<b>4.892.770</b>	<b>4.491.060</b>	<b>5.307.000</b>	<b>5.362.300</b>	<b>5.469.900</b>	<b>5.550.900</b>	<b>5.633.100</b>	<b>5.716.400</b>	<b>5.801.000</b>	<b>5.856.500</b>	<b>5.973.800</b>	<b>6.062.000</b>

### Personalintensität

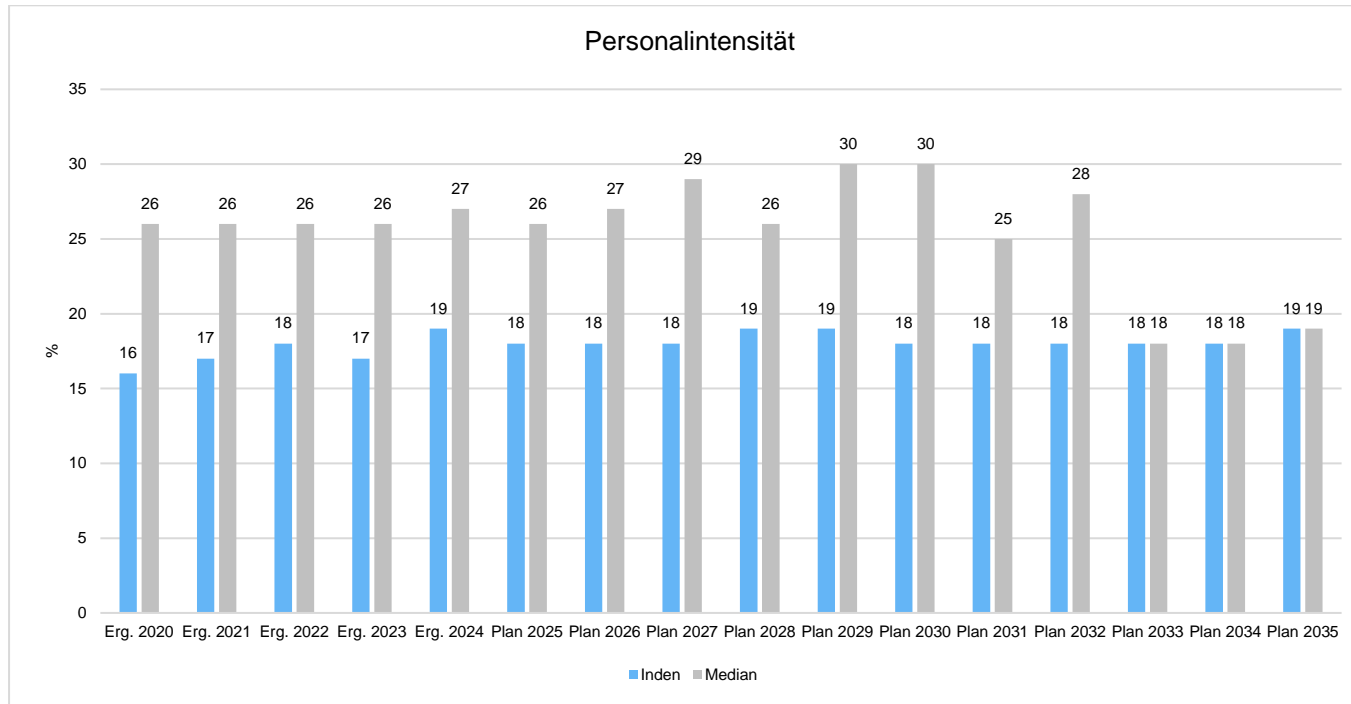
Die Personalintensität bildet den prozentualen Anteil der Personalaufwendungen an den ordentlichen Aufwendungen ab. Sie ist ein Indikator dafür, welches



## Haushaltsvorbericht Inden



Gewicht die Personalaufwendungen innerhalb des ordentlichen Aufwandes haben.





### 4.3 Versorgungsaufwendungen

Die Versorgungsaufwendungen entwickeln sich im Betrachtungszeitraum wie folgt:

#### Versorgungsaufwand

Ergebnis 2024	Ansatz 2025	Fortg. Ansatz mit HH-Resten 2025	bisher aufgelauf. Ergebnis 2025	Ansatz 2026	Plan 2027	Plan 2028	Plan 2029	Plan 2030	Plan 2031	Plan 2032	Plan 2033	Plan 2034	Plan 2035
Ver-sorgungs-auf-wen-dun-gen	477.466	520.000	470.730	534.500	542.500	550.600	558.900	567.300	575.800	584.500	593.300	602.200	611.300

### 4.4 Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen

Die Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen entwickeln sich im Betrachtungszeitraum wie folgt:

#### Sach- und Dienstleistungsaufwand



## Haushaltsvorbericht Inden



	Ergebnis 2024	Ansatz 2025	Fortg. Ansatz mit HH- Resten 2025	bisher aufge- lauf. Er- gebnis 2025	Ansatz 2026	Plan 2027	Plan 2028	Plan 2029	Plan 2030	Plan 2031	Plan 2032	Plan 2033	Plan 2034	Plan 2035
Bewirt- schaf- tung, Unter- u. In- stand- haltung unbe- wegli- ches Vermö- gen	2.655.426	3.637.970	3.637.970	2.923.798	3.438.085	3.072.780	3.071.180	3.068.380	3.052.780	3.049.980	3.054.380	3.047.980	3.047.880	3.029.330
Unter- haltung beweg- liches Vermö- gen	145.561	167.760	167.760	150.222	138.760	124.760	138.760	124.760	138.760	124.760	138.760	124.760	138.260	124.760
Erstat- tungen für Auf- wen- dungen Dritter	8.168	14.100	14.100	11.964	14.100	14.100	14.100	14.100	14.100	14.100	14.100	14.100	14.100	14.100
sonsti- ger Sach- und	1.031.997	1.325.876	1.325.876	1.047.017	1.182.076	1.189.226	1.176.376	1.190.016	1.199.366	1.190.516	1.235.916	1.227.966	1.241.766	1.187.216



## Haushaltsvorbericht Iden



	Ergebnis 2024	Ansatz 2025	Fortg. Ansatz mit HH- Resten 2025	bisher aufge- lauf. Er- gebnis 2025	Ansatz 2026	Plan 2027	Plan 2028	Plan 2029	Plan 2030	Plan 2031	Plan 2032	Plan 2033	Plan 2034	Plan 2035
Dienst- leis- tungs- auf- wand														
<b>Auf- wen- dun- gen für Sach- und Dienst- leis- tungen</b>	3.841.151	5.145.706	5.145.706	4.133.002	4.773.021	4.400.866	4.400.416	4.397.256	4.405.006	4.379.356	4.443.156	4.414.806	4.442.006	4.355.406

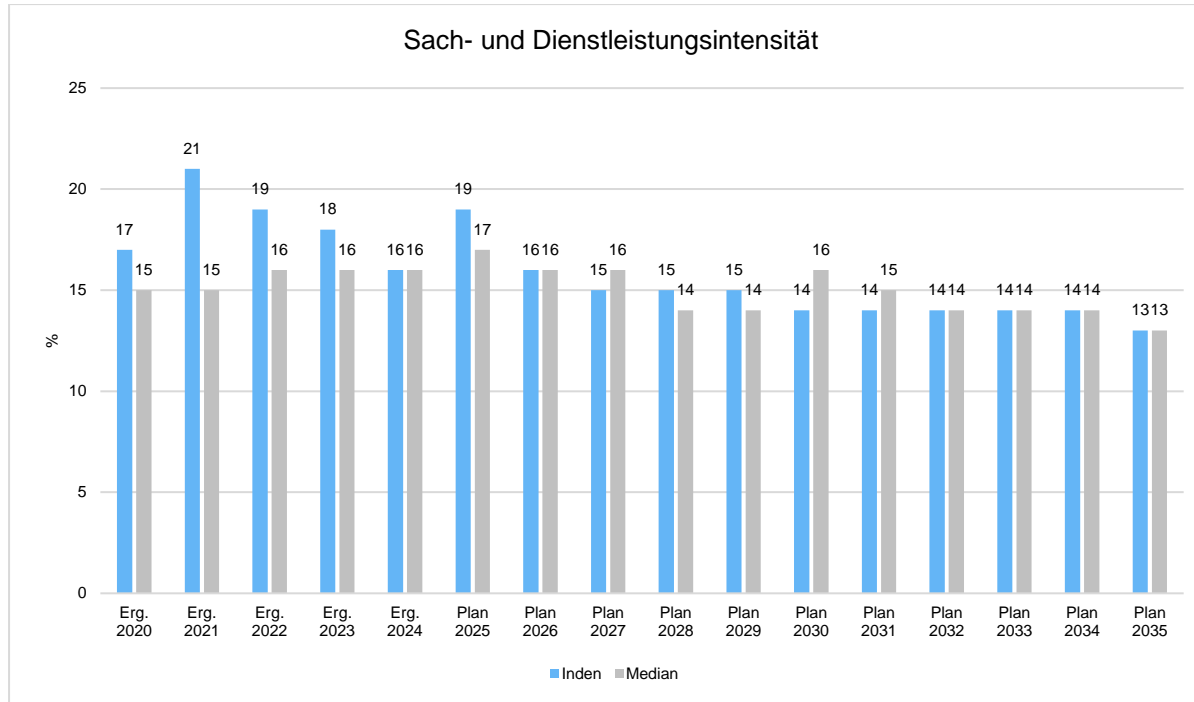
### Sach- und Dienstleistungsintensität

Die Sach- und Dienstleistungsintensität bildet den prozentualen Anteil der Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen an den ordentlichen Aufwendungen insgesamt ab.

Sie zeigt an, welches Gewicht der Sach- und Dienstleistungsaufwand innerhalb des ordentlichen Aufwandes hat.



# Haushaltsvorbericht Inden





## 4.5 Bilanzielle Abschreibungen

Die Abschreibungen sind in der nachfolgenden Tabelle abgebildet:

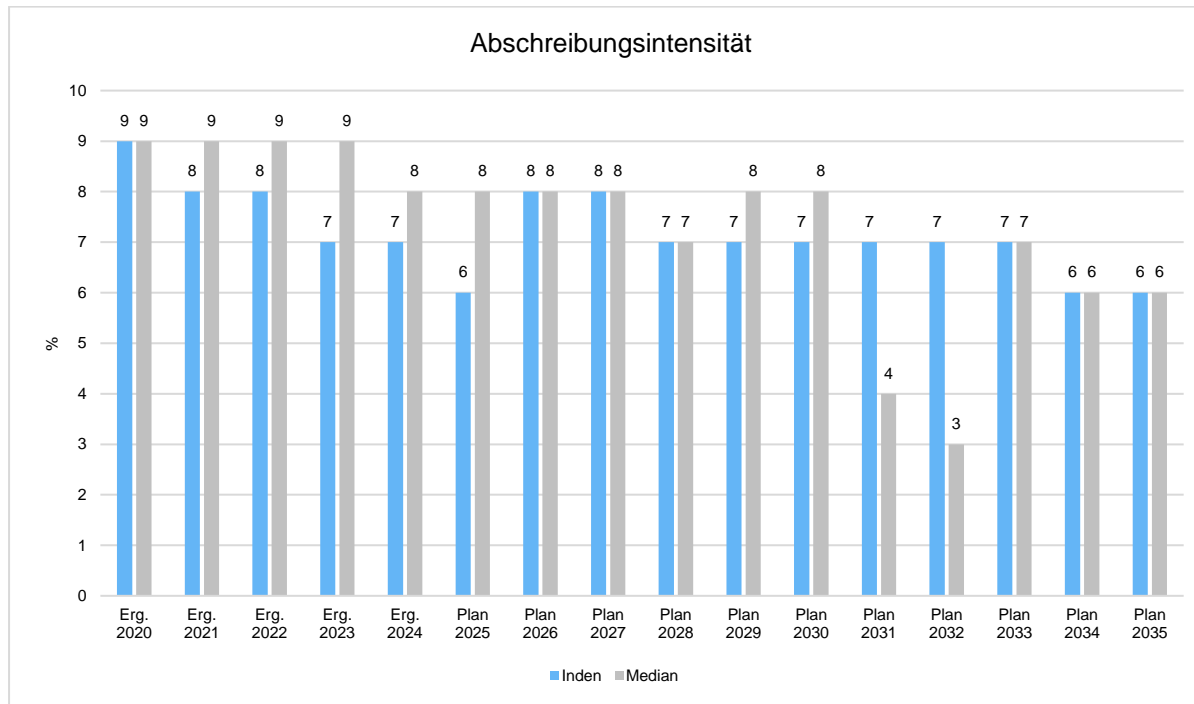
### Abschreibungen

	Ergebnis 2024	Ansatz 2025	Fortg. Ansatz mit HH- Resten 2025	bis- her auf- ge- lauf. Er- geb- nis 2025	Ansatz 2026	Plan 2027	Plan 2028	Plan 2029	Plan 2030	Plan 2031	Plan 2032	Plan 2033	Plan 2034	Plan 2035
Ab- schrei- bun- gen	1.806.848	1.578.040	1.578.040	435	2.277.116	2.237.422	2.209.166	2.194.882	2.173.140	2.147.158	2.135.816	2.126.344	1.986.549	1.865.710
<b>Ab- schrei- bun- gen ge- samt</b>	<b>1.806.848</b>	<b>1.578.040</b>	<b>1.578.040</b>	<b>435</b>	<b>2.277.116</b>	<b>2.237.422</b>	<b>2.209.166</b>	<b>2.194.882</b>	<b>2.173.140</b>	<b>2.147.158</b>	<b>2.135.816</b>	<b>2.126.344</b>	<b>1.986.549</b>	<b>1.865.710</b>



## Abschreibungsintensität

Die Kennzahl verdeutlicht, welchen prozentualen Anteil die Abschreibungen am ordentlichen Aufwand betragen.



## 4.6 Transferaufwendungen

Innerhalb des Transferaufwandes stellen die Umlagezahlungen an Gemeindeverbände sowie die Sozialtransfers die bedeutendsten Aufwandsarten dar.



## Haushaltsvorbericht Iden

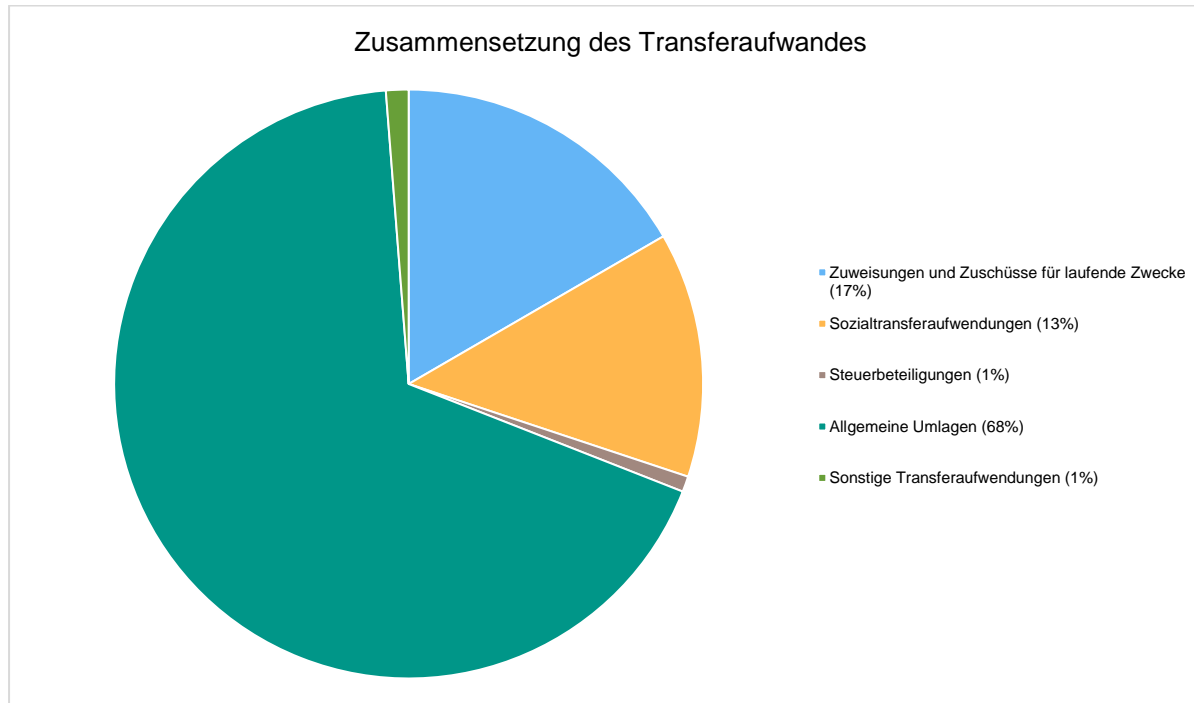


### Transferaufwendungen

	Ergebnis 2024	Ansatz 2025	Fortg. Ansatz mit HH- Resten 2025	bisher aufge- lauf. Er- gebnis 2025	Ansatz 2026	Plan 2027	Plan 2028	Plan 2029	Plan 2030	Plan 2031	Plan 2032	Plan 2033	Plan 2034	Plan 2035
Zuwei- sun- gen	2.178.309	2.560.910	2.560.910	2.441.522	2.521.415	2.521.415	2.521.415	2.521.415	2.521.415	2.515.615	2.515.615	2.515.615	2.515.615	2.515.615
Sozial- trans- ferauf- wen- dun- gen	1.865.231	2.040.000	2.040.000	929.247	2.040.000	2.040.000	2.040.000	2.040.000	2.040.000	2.040.000	2.040.000	2.040.000	2.040.000	2.040.000
Steu- erbe- teili- gun- gen	139.861	305.000	305.000	320.806	129.600	133.900	137.900	141.700	148.700	156.200	164.000	172.200	180.800	189.800
Allge- meine Umla- gen	8.163.579	8.790.800	8.790.800	8.804.580	10.275.500	10.298.600	10.708.200	11.085.900	11.936.400	12.309.400	12.688.100	13.061.600	13.446.100	13.842.300
Sons- tige Trans- ferauf- wen- dun- gen	180.875	188.800	188.800	172.440	187.600	188.900	190.200	191.500	192.900	194.300	195.700	197.100	198.500	55.500
<b>Summe Trans- ferauf- wen- dungen</b>	<b>12.527.856</b>	<b>13.885.510</b>	<b>13.885.510</b>	<b>12.668.595</b>	<b>15.154.115</b>	<b>15.182.815</b>	<b>15.597.715</b>	<b>15.980.515</b>	<b>16.839.415</b>	<b>17.215.515</b>	<b>17.603.415</b>	<b>17.986.515</b>	<b>18.381.015</b>	<b>18.643.215</b>



**Die Zusammensetzung des Transferaufwandes:**



**Transferaufwandsquote**

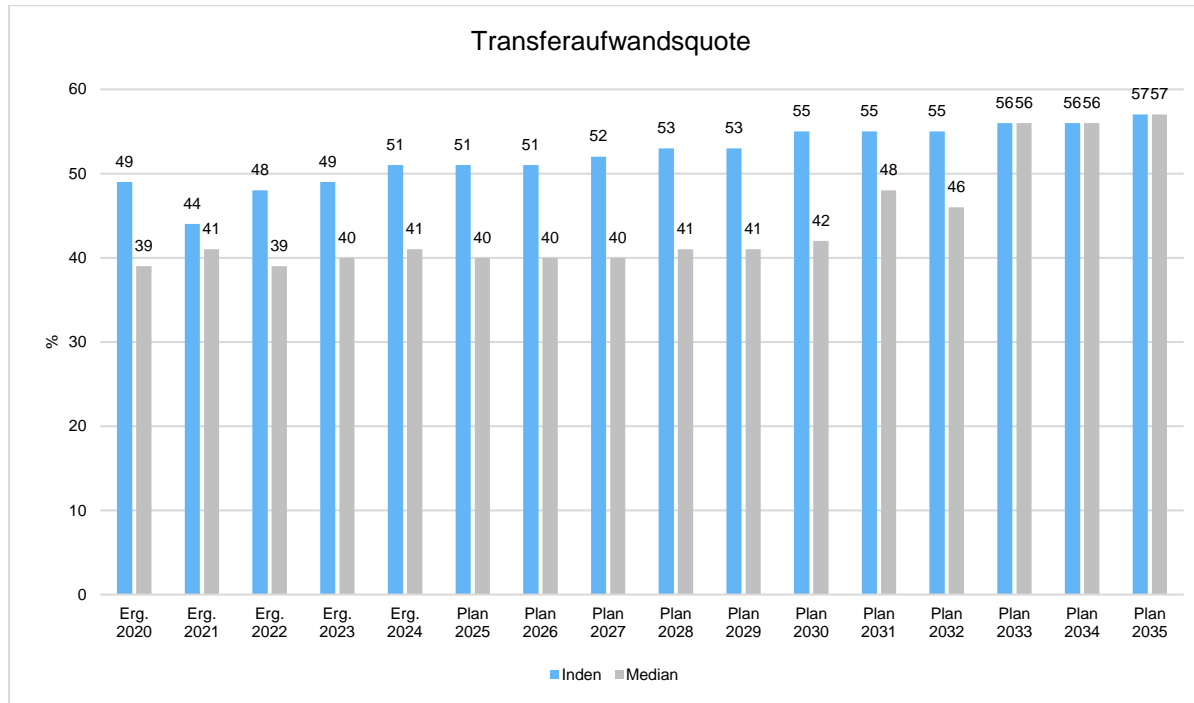
Die Transferaufwandsquote stellt die Transferaufwendungen ins Verhältnis zu den ordentlichen Aufwendungen und bringt den prozentualen Anteil an den



## Haushaltsvorbericht Inden



ordentlichen Aufwendungen zum Ausdruck. Sie ist damit ein Indikator dafür, wie hoch der kommunale Haushalt durch Transferaufwendungen belastet wird.



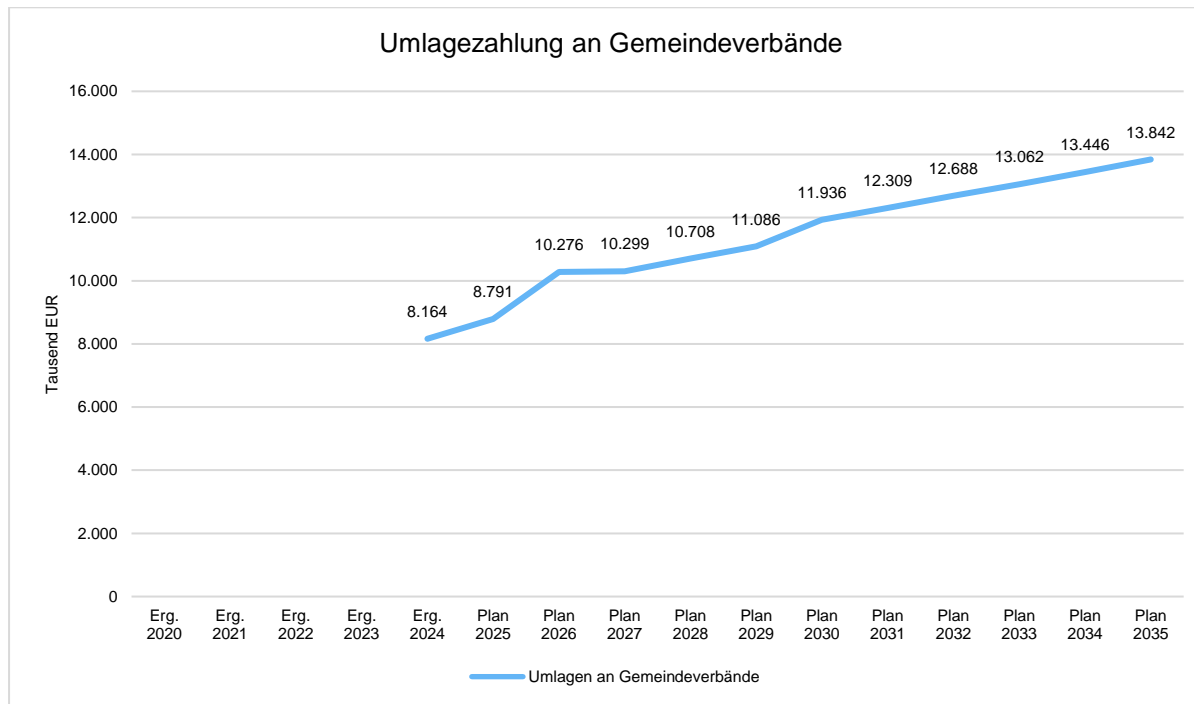


### 4.6.1 Umlagezahlung an Gemeindeverbände

Gegenüber dem Vorjahresplan und in der langfristigen Entwicklung ergibt sich folgendes Bild:

#### Umlage an Gemeindeverbände

	Plan 2025	Plan 2026	Abweichung
Umlagen an Gemeindeverbände	8.790.800	10.275.500	1.484.700 ↗

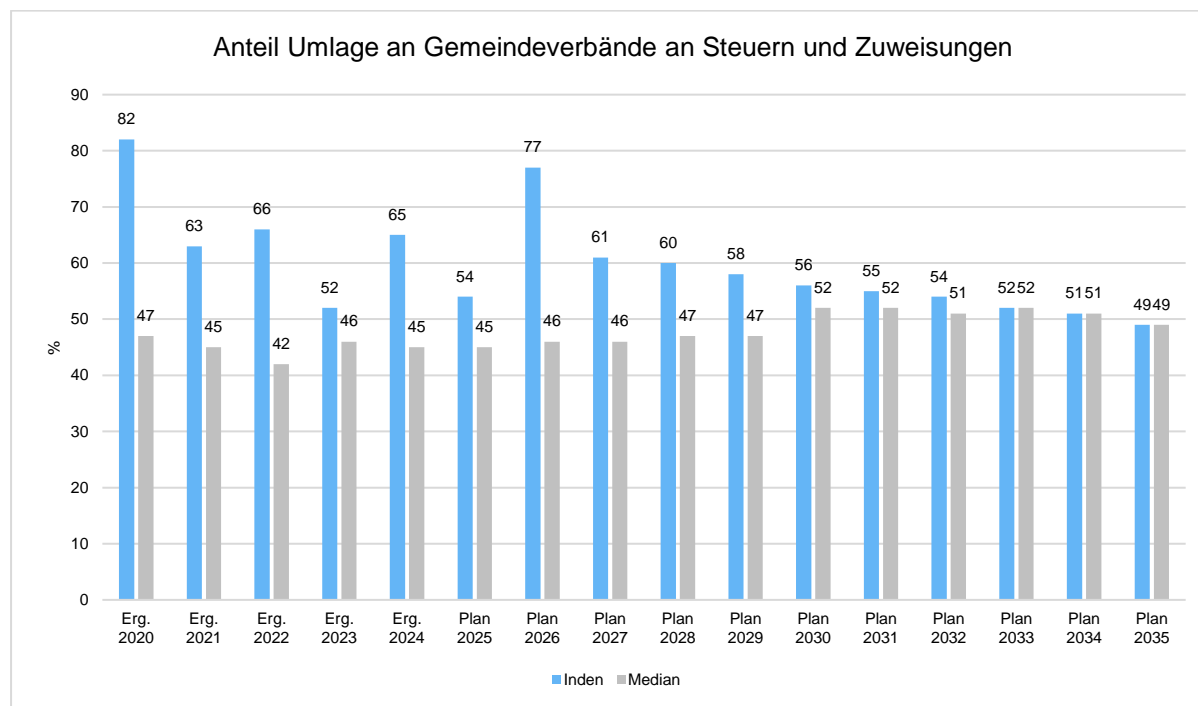




### Anteil der Umlagezahlung an den Erträgen aus Steuern und Schlüsselzuweisungen

Um die Belastung durch die Umlagezahlung an Gemeindeverbände objektiver beurteilen zu können, wird sie nachfolgend ins Verhältnis zu den Erträgen aus Steuern (ohne Ausgleichsleistungen) und Schlüsselzuweisungen gestellt.

Die Kennzahl bringt zum Ausdruck, wieviel Prozent der Erträge aus Steuern und Schlüsselzuweisungen durch die Umlagezahlung wieder aufgezehrt werden.



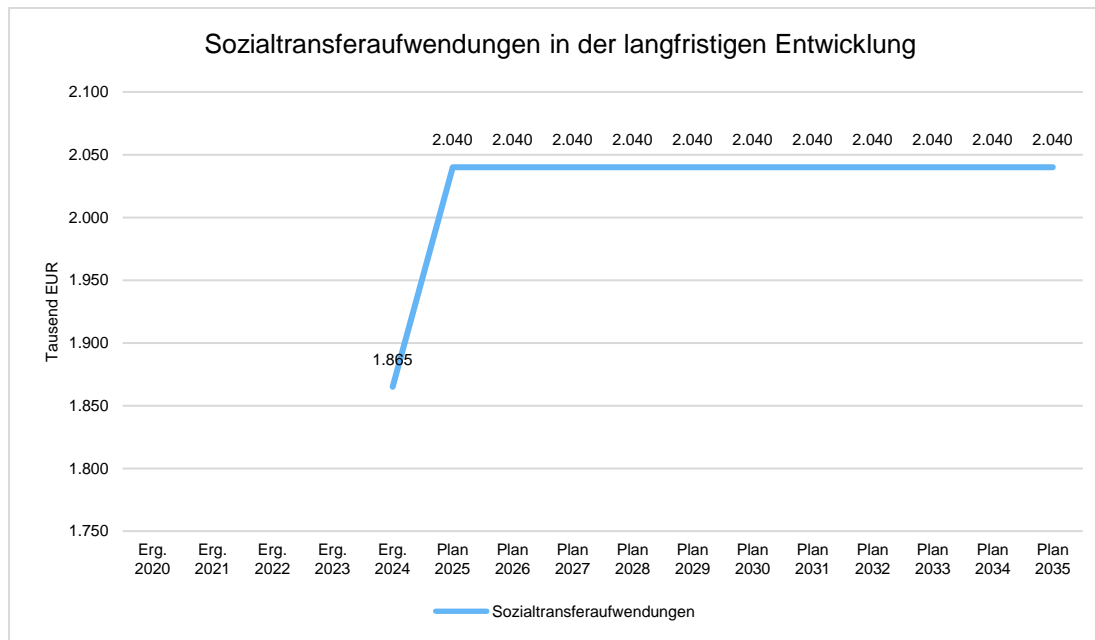


## 4.6.2 Sozialtransferaufwendungen

Gegenüber dem Vorjahresplan und in der langfristigen Entwicklung zeigt sich folgendes Bild:

### Sozialtransferaufwand

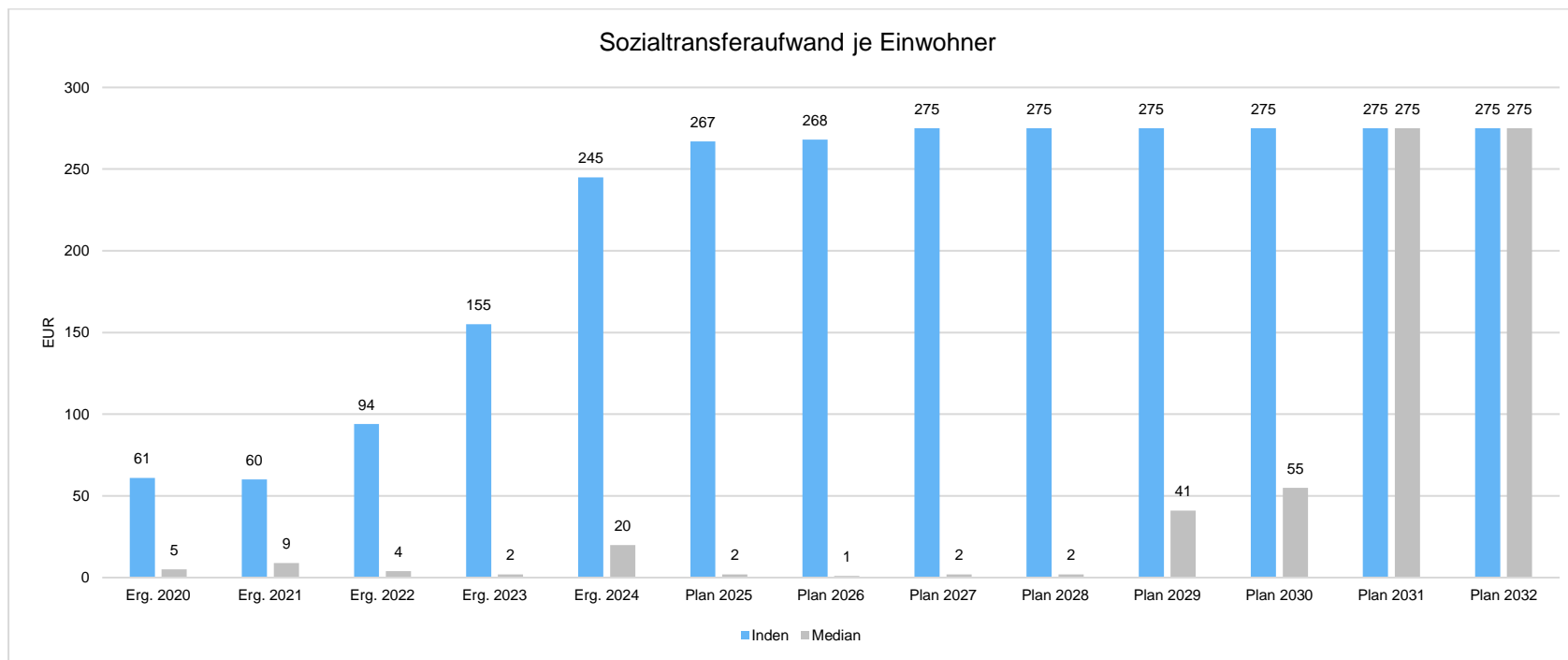
	Plan 2025	Plan 2026	Abweichung
Sozialtransferaufwendungen	2.040.000	2.040.000	0 →





## Sozialtransferaufwendungen je Einwohner

Um die Höhe der Belastung des Haushaltes durch Sozialtransferaufwendungen und die langfristige Entwicklung zu verdeutlichen, bietet sich die Betrachtung der einwohnerbezogenen Kennzahl an.





## 4.7 Sonstige ordentliche Aufwendungen

Die sonstigen ordentlichen Aufwendungen entwickeln sich wie folgt:

### Sonstige ordentliche Aufwendungen

	Ergebnis 2024	Ansatz 2025	Fortg. Ansatz mit HH- Resten 2025	bisher aufge- lauf. Er- gebnis 2025	Ansatz 2026	Plan 2027	Plan 2028	Plan 2029	Plan 2030	Plan 2031	Plan 2032	Plan 2033	Plan 2034	Plan 2035
Sonstige Personal- und Versorgungsaufwendungen	56.536	64.670	64.670	73.314	79.170	69.370	69.570	69.770	69.970	70.170	70.370	70.570	70.770	70.970
Aufwendungen für Inanspruchnahme von Rechten und Diensten	393.353	378.284	378.284	413.972	410.684	395.744	397.144	398.544	399.944	401.344	402.744	404.144	405.544	406.944



## Haushaltsvorbericht Inden



	Ergebnis 2024	Ansatz 2025	Fortg. Ansatz mit HH- Resten 2025	bisher aufge- lauf. Er- gebnis 2025	Ansatz 2026	Plan 2027	Plan 2028	Plan 2029	Plan 2030	Plan 2031	Plan 2032	Plan 2033	Plan 2034	Plan 2035
Ge- schäfts- aufwen- dungen	395.571	544.500	544.500	438.849	592.500	531.500	506.500	451.500	421.500	421.500	421.500	421.500	421.500	421.500
Steu- ern, Versi- cherun- gen, Scha- dens- fälle	245.358	248.005	248.005	267.490	271.155	272.055	272.155	272.255	272.355	272.455	272.555	272.655	272.755	272.855
Weitere sonstige Auf- wen- dungen aus lau- fender Verwal- tungstätigkeit	26.833	28.070	28.070	23.822	28.310	28.310	28.310	28.310	28.310	28.310	28.310	28.310	28.310	28.310
<b>Summe sonstiger ordentlicher Auf- wen- dungen</b>	<b>1.117.652</b>	<b>1.263.529</b>	<b>1.263.529</b>	<b>1.217.447</b>	<b>1.381.819</b>	<b>1.296.979</b>	<b>1.273.679</b>	<b>1.220.379</b>	<b>1.192.079</b>	<b>1.193.779</b>	<b>1.195.479</b>	<b>1.197.179</b>	<b>1.198.879</b>	<b>1.200.579</b>

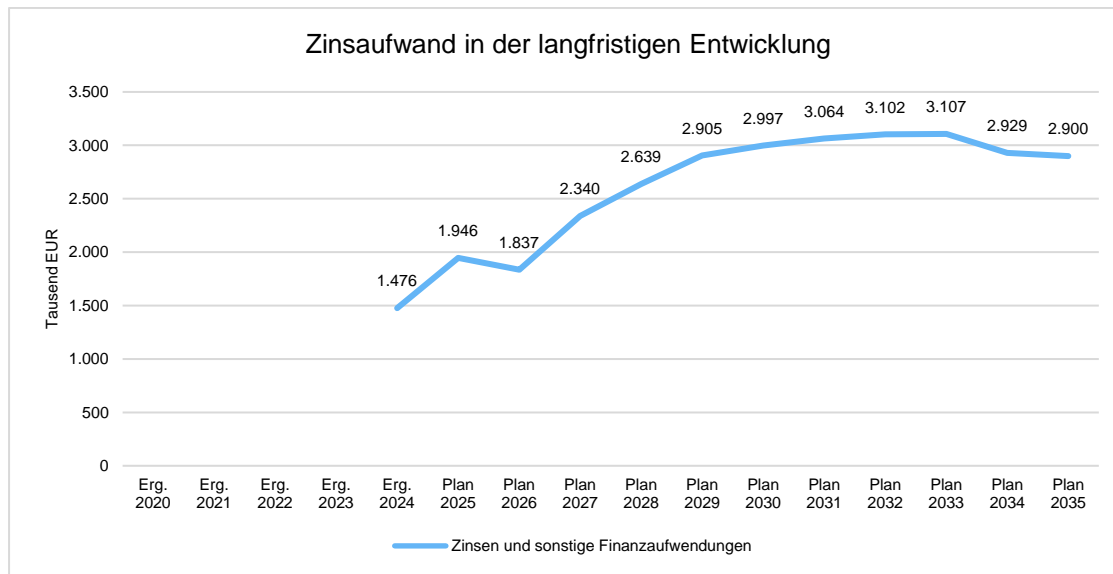


## 4.8 Zinsen und sonstige Finanzaufwendungen

Die Entwicklung bei den Zinsen und den sonstigen Finanzaufwendungen stellt sich wie folgt dar:

### Zinsaufwand

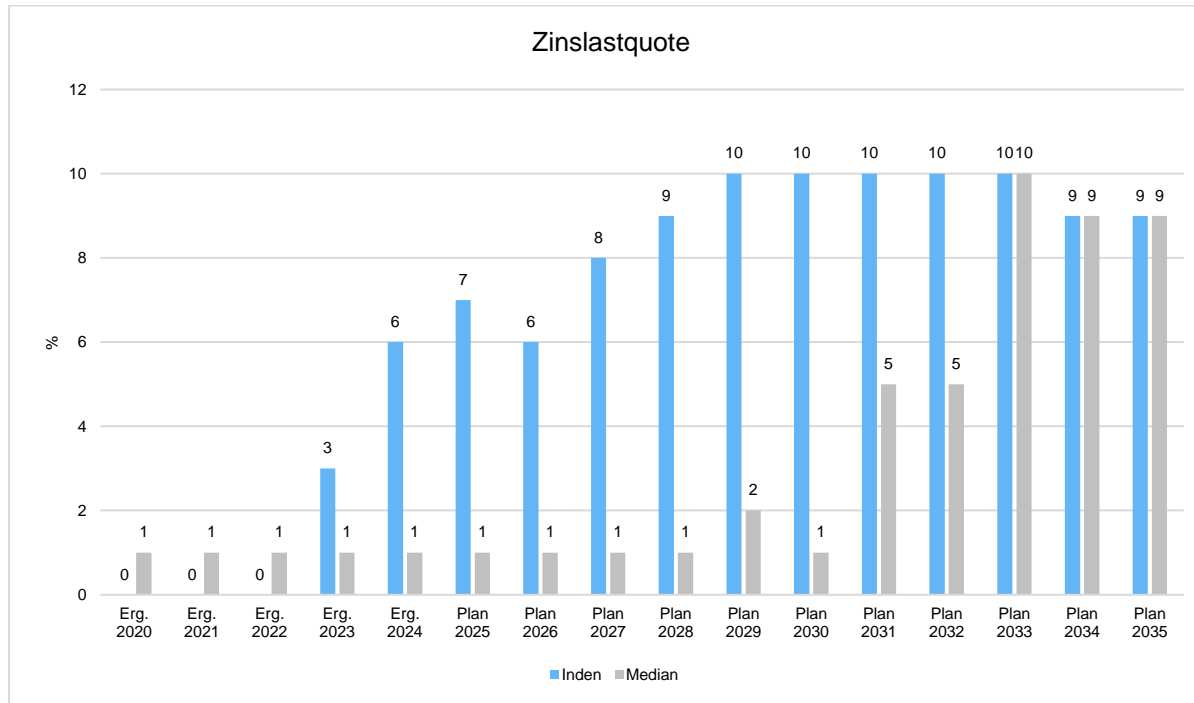
	Plan 2025	Plan 2026	Abweichung
Zinsen und sonstige Finanzaufwendungen	1.946.000	1.837.000	-109.000 ↘





### Zinslastquote

Die Zinslastquote bildet das Verhältnis der Zins- und sonstigen Finanzaufwendungen zum ordentlichen Aufwand ab. Sie zeigt auf, wie hoch die Belastung des Haushaltes durch Zinsaufwendungen ist.





## 5 Ergebnis

### 5.1 Allgemeines

Aus den oben dargestellten Erträgen und Aufwendungen ergibt sich folgendes Ergebnis, was nachfolgend im Vergleich zur Planung des Vorjahres abgebildet wird:

#### Ergebnis im Vergleich zum Vorjahr

	Plan 2025	Plan 2026	Abw. absolut
Ordentliches Ergebnis	-3.122.717	-8.086.270	-4.963.553 ↓
Finanzergebnis	-1.900.400	-1.793.400	107.000 ↑
Ergebnis laufende Verwaltungstätigkeit	-5.023.117	-9.879.670	-4.856.553 ↓
<b>Jahresergebnis</b>	<b>-5.023.117</b>	<b>-9.879.670</b>	<b>-4.856.553 ↓</b>
globaler Minderaufwand	-534.931	0	534.931 ↑
<b>Jahresergebnis ohne i.V. nach Abzug globaler Minderaufwand</b>	<b>-4.488.186</b>	<b>-9.879.670</b>	<b>-5.391.484 ↓</b>

Das Ergebnis wird sich nach dem derzeitigen Stand der mittelfristigen Planung wie folgt entwickeln:



## Haushaltsvorbericht Inden



### Ergebnis in der mittelfristigen Finanzplanung

	Ergebnis 2024	Ansatz 2025	Fortg. Ansatz mit HH-Resten 2025	bisher aufgelauf. Ergebnis 2025	Ansatz 2026	Plan 2027	Plan 2028	Plan 2029	Plan 2030	Plan 2031	Plan 2032	Plan 2033	Plan 2034	Plan 2035
Ordentliches Ergebnis	3.989.932	3.122.717	3.122.717	2.362.929	8.086.270	4.136.883	3.777.186	3.021.470	1.575.635	-904.481	-221.417	765.361	1.788.079	3.111.182
Finanzergebnis	1.389.365	1.900.400	1.900.400	1.115.565	1.793.400	2.296.800	2.595.000	2.861.400	2.953.600	3.020.300	3.058.500	3.063.000	2.885.800	2.856.300
Ergebnis laufende Verwaltungstätigkeit	5.379.298	5.023.117	5.023.117	1.247.364	9.879.670	6.433.683	6.372.186	5.882.870	4.529.235	3.924.781	3.279.917	2.297.639	1.097.721	254.882
Außerordentliches Ergebnis	-76.000	0	0	0	0	--	--	--	--	--	--	--	--	--
<b>Jahresergebnis</b>	<b>-5.455.298</b>	<b>-5.023.117</b>	<b>-5.023.117</b>	<b>1.247.364</b>	<b>-9.879.670</b>	<b>-6.433.683</b>	<b>-6.372.186</b>	<b>-5.882.870</b>	<b>-4.529.235</b>	<b>-3.924.781</b>	<b>-3.279.917</b>	<b>-2.297.639</b>	<b>-1.097.721</b>	<b>254.882</b>



## Haushaltsvorbericht Inden



	Ergebnis 2024	Ansatz 2025	Fortg. Ansatz mit HH-Resten 2025	bisher aufgelauf. Ergebnis 2025	Ansatz 2026	Plan 2027	Plan 2028	Plan 2029	Plan 2030	Plan 2031	Plan 2032	Plan 2033	Plan 2034	Plan 2035
globaler Minderaufwand	--	-534.931	-534.931	--	0	0	0	0	0	0	0	0	0	--
<b>Jahresergebnis ohne i.V. nach Abzug globaler Minderaufwand</b>	5.455.298	4.488.186	4.488.186	1.247.364	9.879.670	6.433.683	6.372.186	5.882.870	4.529.235	3.924.781	3.279.917	2.297.639	1.097.721	254.882

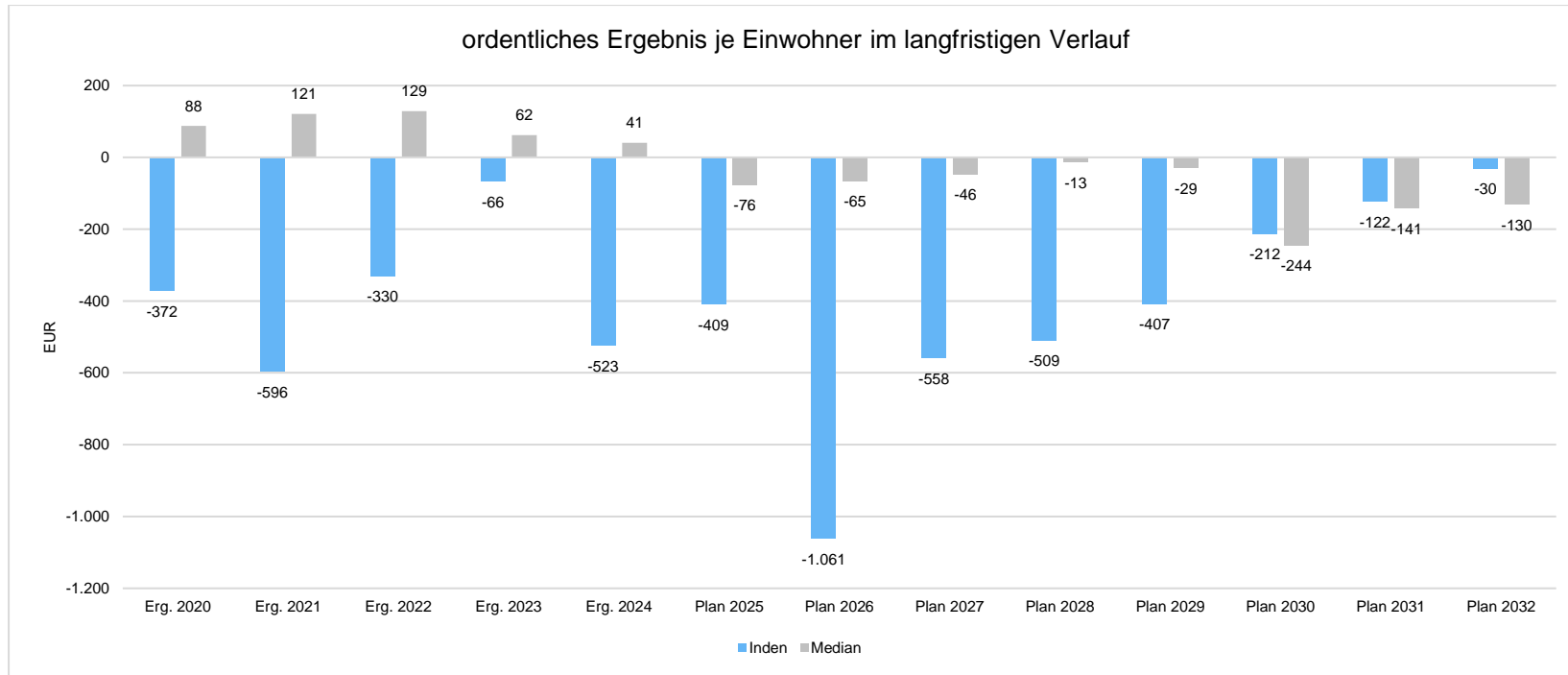
### 5.2 Kennzahlen

Maßgeblich im Rahmen des Jahresergebnisses sind das ordentliche Ergebnis sowie das Finanzergebnis.

Nachfolgend werden hierzu die Entwicklungen anhand von Kennzahlen verdeutlicht:

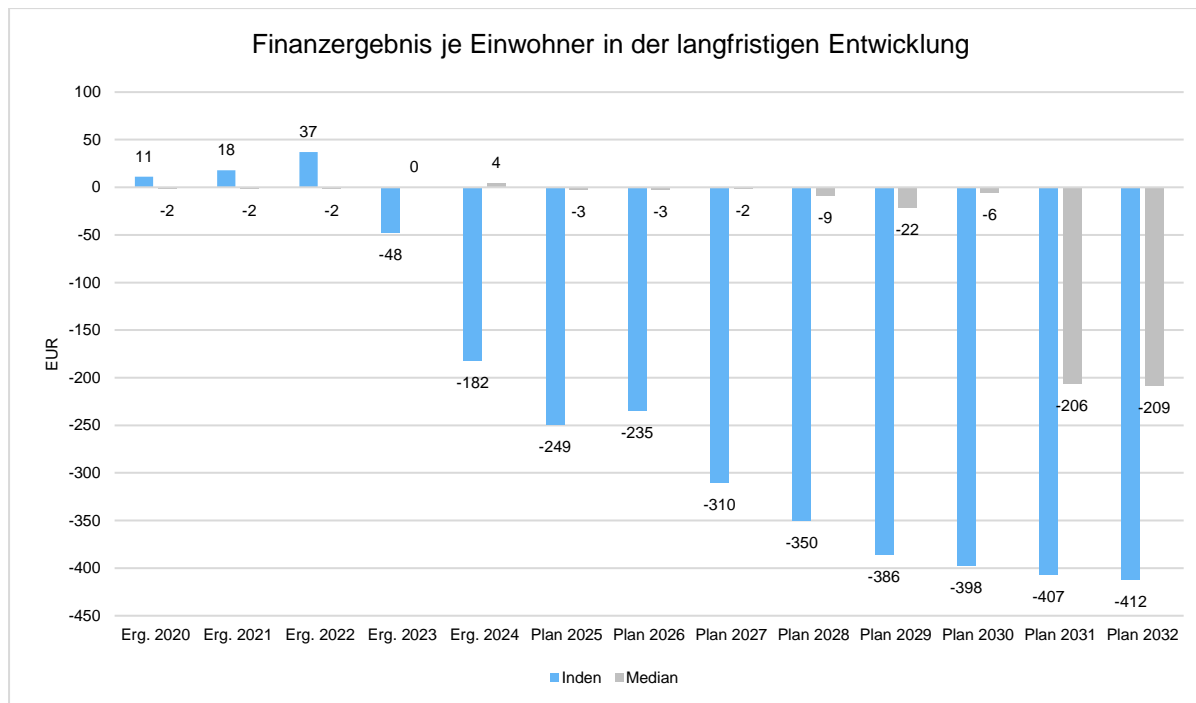


# Haushaltsvorbericht Inden





## Haushaltsvorbericht Inden



### Finanzergebnis je Einwohner

Die Kennzahl stellt ausschließlich das Finanzergebnis, d.h. Aufwendungen und Erträge aus Finanzierungstätigkeit (z.B. Zinsaufwand und Zinserträge) ins Verhältnis zur Einwohnerzahl.



## 6 Finanzplan

### 6.1 Allgemeines

Die Eckdaten des Finanzplans stellen sich wie folgt dar:

#### Finanzplan

	Ergebnis 2024	Plan 2025	Plan 2026
Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	18.611.708,75	23.192.014	20.037.533
Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	23.764.884,44	27.618.515	28.952.455
<b>Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit</b>	<b>-5.153.175,69</b>	<b>-4.426.501</b>	<b>-8.914.922</b>
Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	3.265.679,89	5.550.740	12.145.550
Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	9.777.415,10	12.762.306	16.959.643
<b>Saldo aus Investitionstätigkeit</b>	<b>-6.511.735,21</b>	<b>-7.211.566</b>	<b>-4.814.093</b>
<b>Finanzmittelüberschuss /-fehlbetrag</b>	<b>-11.664.910,90</b>	<b>-11.638.067</b>	<b>-13.729.015</b>
Einzahlungen aus Finanzierungstätigkeit	11.278.579,05	19.263.300	13.314.000
Auszahlungen aus Finanzierungstätigkeit	3.010.113,20	9.944.876	9.777.632
<b>Saldo aus Finanzierungstätigkeit</b>	<b>8.268.465,85</b>	<b>9.318.424</b>	<b>3.536.368</b>
<b>Änderung Bestand eigener Finanzmittel</b>	<b>-3.396.445,05</b>	<b>-2.319.643</b>	<b>-10.192.647</b>
Anfangsbestand an Finanzmitteln	827.833,33	--	--
Änderung des Bestands an fremden Finanzmitteln	-31.849,58	--	--
<b>Liquide Mittel</b>	<b>-2.600.461,30</b>	<b>-2.319.643</b>	<b>-10.192.647</b>





## Haushaltsvorbericht Iden



	Ergebnis 2024	Ansatz 2025	Fortg. An- satz mit HH-Res- ten 2025	bisher aufge- lauf. Er- gebnis 2025	Ansatz 2026	Plan 2027	Plan 2028	Plan 2029	Plan 2030	Plan 2031	Plan 2032	Plan 2033	Plan 2034	Plan 2035
Ge- bäu- den														
Bei- träge und ähnl- iche Ent- gelte	1.874	3.000	3.000	3.600	3.000	6.000	3.000	3.000	3.000	3.000	3.000	3.000	3.000	3.000
<b>Ein- zah- lun- gen aus Inves- titi- onstä- tigkeit ge- samt</b>	<b>3.265.680</b>	<b>5.550.740</b>	<b>5.550.740</b>	<b>2.120.166</b>	<b>12.145.550</b>	<b>6.251.900</b>	<b>6.301.450</b>	<b>925.100</b>	<b>1.190.900</b>	<b>1.999.600</b>	<b>2.048.600</b>	<b>2.059.400</b>	<b>2.090.700</b>	<b>2.134.000</b>
Aus- zah- lun- gen für den Er- werb von Grund- stü- cken und	176.774	6.012.200	6.012.200	467.154	8.610.000	11.750.000	8.300.000	3.000.000	300.000	1.100.000	1.120.000	1.100.000	1.100.000	100.000



## Haushaltsvorbericht Inden

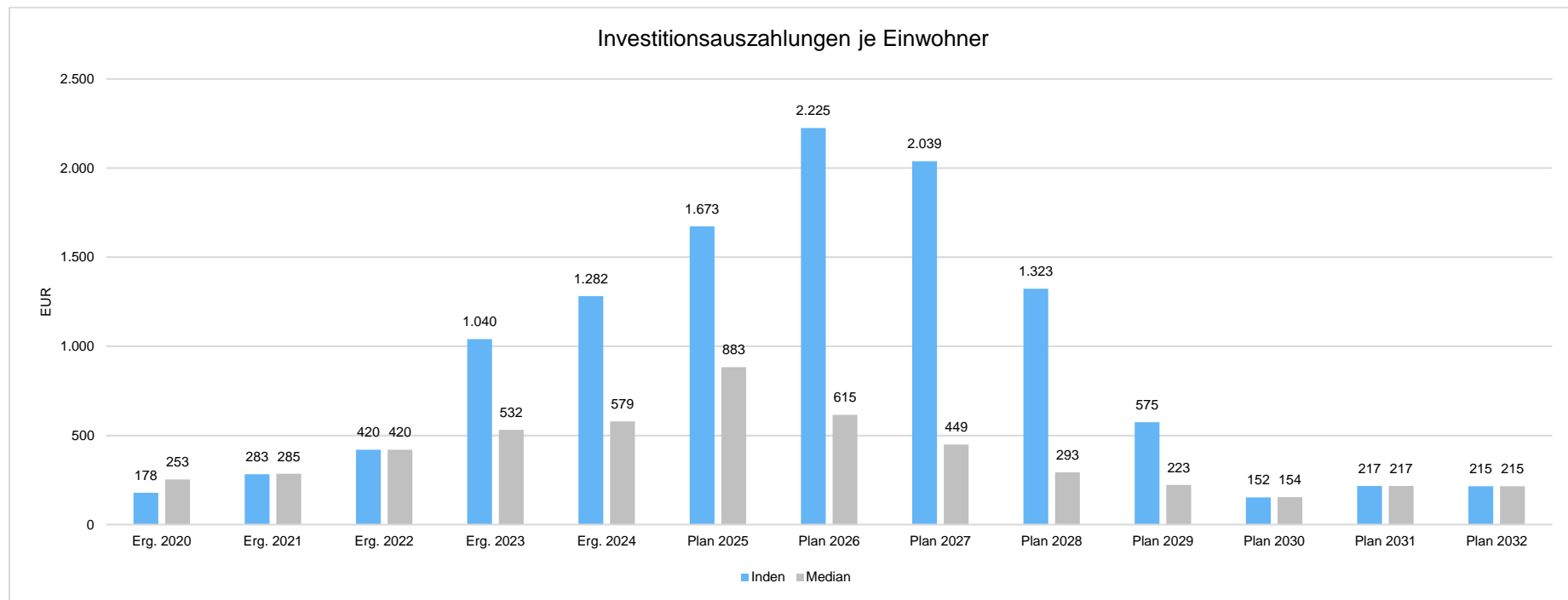


Ergebnis 2024	Ansatz 2025	Fortg. An- satz mit HH-Res- ten 2025	bisher aufge- lauf. Er- gebnis 2025	Ansatz 2026	Plan 2027	Plan 2028	Plan 2029	Plan 2030	Plan 2031	Plan 2032	Plan 2033	Plan 2034	Plan 2035	
Ge- bäu- den														
Aus- zah- lungen für den Er- werb von Ver- mö- gens- gegen- stän- den	9.576.271	1.834.106	1.834.106	5.129.197	1.805.000	812.500	216.500	916.500	476.500	156.500	125.000	116.500	190.500	158.000
Aus- zah- lungen Bau- maß- nah- men	24.370	4.916.000	4.916.000	59.756	6.544.643	2.566.000	1.296.000	350.000	350.000	350.000	350.000	350.000	350.000	386.000
<b>Aus- zah- lungen Inves- titi- onstät- igkeit ge- sam</b>	<b>9.777.415</b>	<b>12.762.306</b>	<b>12.762.306</b>	<b>5.656.107</b>	<b>16.959.643</b>	<b>15.128.500</b>	<b>9.812.500</b>	<b>4.266.500</b>	<b>1.126.500</b>	<b>1.606.500</b>	<b>1.595.000</b>	<b>1.566.500</b>	<b>1.640.500</b>	<b>644.000</b>



## Investitionsauszahlungen je Einwohner

Einwohnerbezogen stellen sich die Investitionsauszahlungen wie folgt dar:





### 6.3 Finanzierungstätigkeit

Die folgende Tabelle zeigt die Ein- und Auszahlungen aus Finanzierungstätigkeit im Betrachtungszeitraum der mittelfristigen Finanzplanung:

#### Finanzierungstätigkeit

	Ergebnis 2024	Ansatz 2025	Fortg. Ansatz mit HH- Resten 2025	bisher aufge- lauf. Er- gebnis 2025	Ansatz 2026	Plan 2027	Plan 2028	Plan 2029	Plan 2030	Plan 2031	Plan 2032	Plan 2033	Plan 2034	Plan 2035
Kredit- aufnah- men für Investiti- onen	7.775.000	5.640.000	5.640.000	--	4.814.000	8.876.000	3.511.000	3.341.400	--	--	--	--	--	--
Auf- nahme von Li- quidi- tätskre- diten	3.500.000	13.623.300	13.623.300	12.500.000	8.500.000	15.800.000	15.600.000	15.000.000	13.600.000	13.000.000	12.300.000	11.200.000	10.100.000	8.800.000
Rück- flüsse von Dar- lehen (ohne Auslei- hungen)	3.579	--	--	3.302	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--
<b>Einzah- lungen aus</b>	<b>11.278.579</b>	<b>19.263.300</b>	<b>19.263.300</b>	<b>12.503.302</b>	<b>13.314.000</b>	<b>24.676.000</b>	<b>19.111.000</b>	<b>18.341.400</b>	<b>13.600.000</b>	<b>13.000.000</b>	<b>12.300.000</b>	<b>11.200.000</b>	<b>10.100.000</b>	<b>8.800.000</b>



## Haushaltsvorbericht Inden



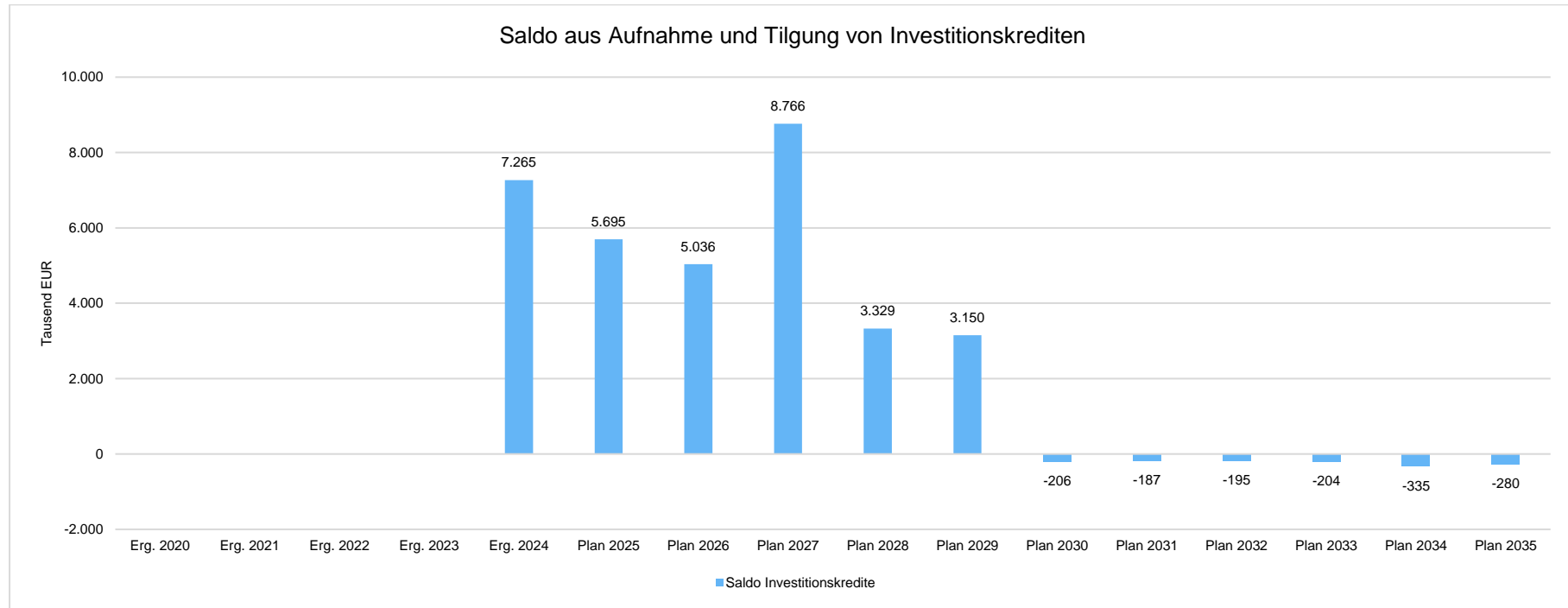
	Ergebnis 2024	Ansatz 2025	Fortg. Ansatz mit HH- Resten 2025	bisher aufge- lauf. Er- gebnis 2025	Ansatz 2026	Plan 2027	Plan 2028	Plan 2029	Plan 2030	Plan 2031	Plan 2032	Plan 2033	Plan 2034	Plan 2035
<b>Finanzierungstätigkeit gesamt</b>														
Tilgung von Investi- tionskrediten	510.113	-55.124	-55.124	822.705	-222.368	109.634	182.193	190.921	205.778	186.656	195.134	204.178	335.055	279.891
Tilgung von Li- quiditätskrediten	2.500.000	10.000.000	10.000.000	10.000.000	10.000.000	10.000.000	10.000.000	10.000.000	10.000.000	10.000.000	10.000.000	10.000.000	10.000.000	1.000.000
Sonstige Auszahlungen aus Finanzierungstätigkeit	752.508	--	--	20.261	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--
<b>Auszahlungen aus Finanzierungstätigkeit gesamt</b>	<b>3.010.113</b>	<b>9.944.876</b>	<b>9.944.876</b>	<b>10.822.705</b>	<b>9.777.632</b>	<b>10.109.634</b>	<b>10.182.193</b>	<b>10.190.921</b>	<b>10.205.778</b>	<b>10.186.656</b>	<b>10.195.134</b>	<b>10.204.178</b>	<b>10.335.055</b>	<b>1.279.891</b>
<b>Saldo aus Finanzierungstätigkeit</b>	<b>8.268.466</b>	<b>9.318.424</b>	<b>9.318.424</b>	<b>1.680.596</b>	<b>3.536.368</b>	<b>14.566.366</b>	<b>8.928.807</b>	<b>8.150.479</b>	<b>3.394.222</b>	<b>2.813.344</b>	<b>2.104.866</b>	<b>995.822</b>	<b>-235.055</b>	<b>7.520.109</b>



## Haushaltsvorbericht Inden



Aus der Neuaufnahme und der Tilgung von Investitionskrediten lässt sich bei dieser wichtigen Größe in den einzelnen Jahren folgende Veränderung ableiten:



### 6.4 Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit und Finanzierungstätigkeit

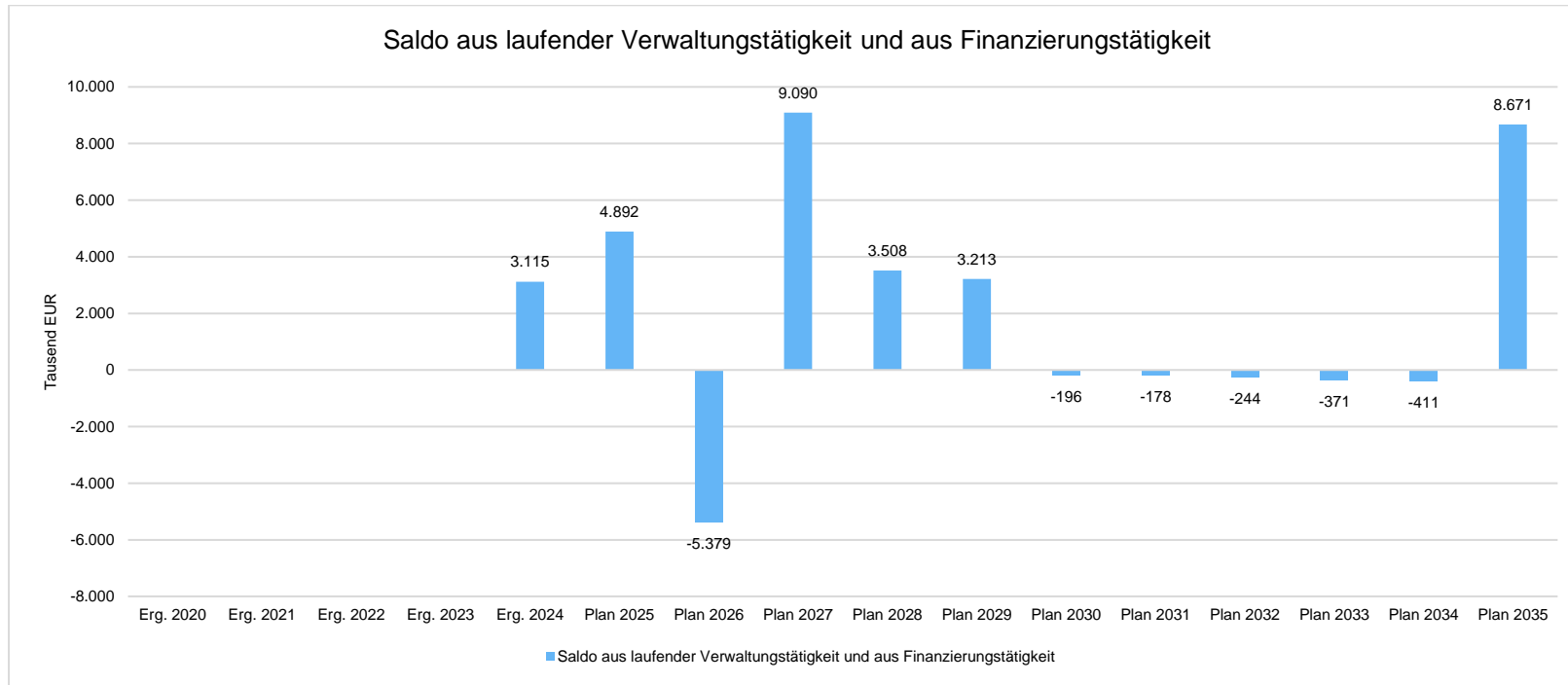
Gemäß § 7 Abs. 2 Nr. 5 KomHVO ist die Entwicklung des Saldos aus laufender Verwaltungstätigkeit und aus Finanzierungstätigkeit darzustellen. Unter der besonderen Angabe der Entwicklung der Kredite zur Liquiditätssicherung inklusive eines darzustellenden Abbaupfades muss im Vorbericht eingegangen werden.



## Haushaltsvorbericht Inden



Im Planjahr 2026 beträgt der Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit und Finanzierungstätigkeit -5.378.554. Dies weicht um 10.270.476,70 von 2025 ab. Im Vorjahr 2025 betrug der Saldo 4.891.923.





### **6.5 Deckungsbedarf des Finanzplans**

Die weitere Abnahme der allgemeinen Rücklage bzw. das Anwachsen des nicht durch Eigenkapital gedeckten Fehlbetrags führt zu einer Steigerung der Liquiditätskredite auf über 55 Mio. EUR in 2035. Auch die Investitionskredite steigen bis 2029 auf rund 34,8 Mio. EUR an. Da ab 2035 weniger Investitionen geplant sind, kann der Bestand etwas abnehmen. Insgesamt bleibt festzuhalten, dass der Finanzbedarf nicht durch die Erträge und Einzahlungen gedeckt werden kann.

## 7 Bilanz - Entwicklung von Vermögen und Schulden

### 7.1 Allgemeines

Wie bereits unter Ziffer 1.3. dargestellt, haben die Ergebnisse von Ergebnishaushalt und Finanzhaushalt Einfluss auf die kommunale Bilanz. Da eine Plan-Bilanz haushaltsrechtlich nicht vorgesehen ist, werden nachfolgend die wesentlichen Bilanzpositionen der zurückliegenden Haushaltsergebnisse dargestellt.

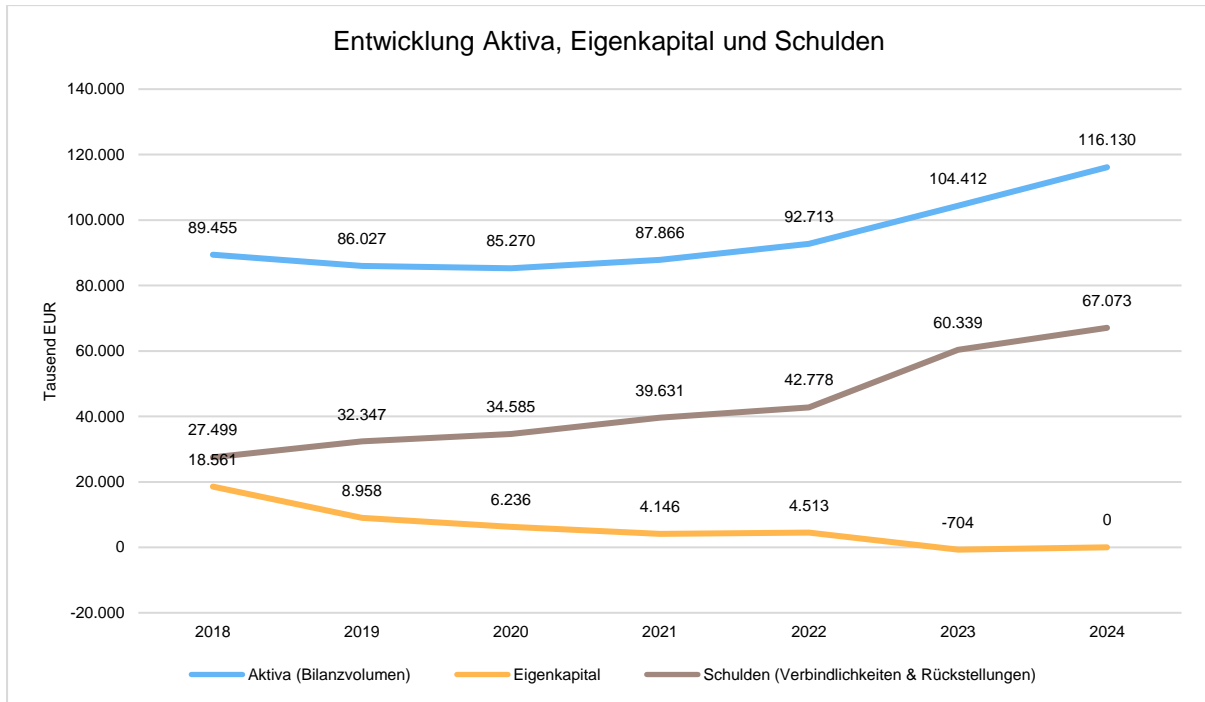
Die Tabelle zeigt das Bilanzvolumen (Aktiva), also das kommunale Vermögen, sowie dessen Finanzierung auf der Passivseite. Das Eigenkapital wird zudem in seiner Zusammensetzung dargestellt, weil die Entwicklung der Rücklagen für die Frage der Haushaltssicherung relevant ist.

#### Bilanzpositionen

Bilanzpositionen / Euro	2021	2022	2023	2024
Bilanzvolumen / Aktiva	87.865.872	92.712.634	104.412.203	116.129.699
Eigenkapital	4.145.531	4.512.906	-703.636	0
davon Allgemeine Rücklage	6.167.480	4.118.778	4.271.660	-1.077.055
davon Sonderrücklagen	170.654	170.654	170.654	170.654
davon Jahresüberschuss / -fehlbetrag	-2.192.604	223.474	-5.145.951	-5.455.298
Sonderposten	42.734.336	44.006.999	43.380.103	47.600.714
Rückstellungen	11.511.632	11.553.402	17.728.657	18.353.077
Verbindlichkeiten	28.118.966	31.224.682	42.609.863	48.719.717
Passive Rechnungsabgrenzung	1.355.407	1.414.645	1.397.216	1.456.190

#### Bilanz - Entwicklung von Aktiva, Eigenkapital und Verbindlichkeiten

Die Grafik zeigt die langfristige Entwicklung des kommunalen Vermögens (Aktiva) sowie dessen Finanzierung über die wesentlichen Positionen Eigenkapital und Verbindlichkeiten.



## 7.2 Verschuldung

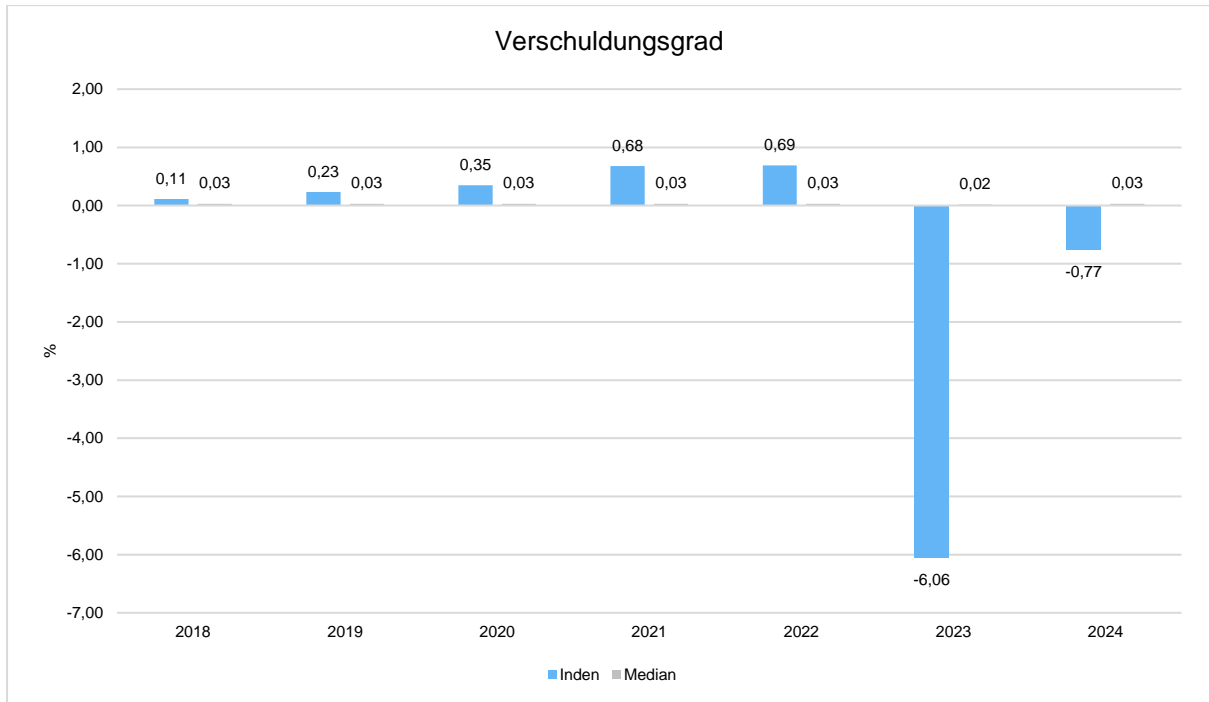
### Verschuldungsgrad

Der Verschuldungsgrad bildet die Verbindlichkeiten in Prozent vom Eigenkapital ab. Bei einem Verschuldungsgrad von über 100 % sind die Verbindlichkeiten höher als das bilanzielle Eigenkapital.

Da es keine Plan-Bilanzen gibt, kann die Kennzahl nur für die Jahre ausgegeben werden, für die bereits eine Schlussbilanz vorliegt.



## Haushaltsvorbericht Inden





## 8 Weitere Angaben gemäß § 7 KomHVO NRW

Bei den weiteren Angaben zum Vorbericht nach § 7 Abs. 2 Nr. 7 KomHVO NRW sind die wesentliche haushaltswirtschaftliche Belastungen insbesondere aus der Eigenkapitalausstattung und der Verlustabdeckung für andere Organisationseinheiten und Vermögensmassen, aus Umlagen, aus Straßenentwässerungskostenanteilen, der Übernahme von Bürgschaften und anderen Sicherheiten sowie Gewährverträgen ergeben werden oder zu erwarten, aufzuführen.

Bei der Gemeinde Inden haben sich nach § 7 Abs. II Nr. 7 a KomHVO NRW wesentliche haushaltswirtschaftliche Belastungen aus dem Sondervermögen der Kommune, für die aufgrund gesetzlicher Vorschriften Sonderrechnungen geführt werden, ergeben: **entfällt**.

Die Gemeinde Inden hat Formen interkommunaler Zusammenarbeit gemäß § 7 Abs. 2 Nr. 7 b KomHVO NRW, an denen die Kommune beteiligt ist: **entfällt**.

Für folgende unmittelbaren und mittelbaren Beteiligungen der Kommune an Unternehmen in einer Rechtsform des öffentlichen und privaten Rechts bestehen wesentliche haushaltswirtschaftliche Belastungen nach § 7 Abs. 2 Nr. 7 c KomHVO NRW. **entfällt**.

Die Gemeinde Inden hat nach § 7 Abs. 2 Nr. 2 KomHVO folgende wesentliche Verbindlichkeiten in 2026 und den folgenden 3 Jahren: **entfällt**.



Die Gemeinde Inden hat nach § 7 Abs. 2 Nr. 2 KomHVO folgende Verpflichtungen aus Bürgschaften:

Bürgschaftsnehmer	Bürgschaftszweck	Höhe der Bürgschaft
Verbandswasserwerk Aldenhoven GmbH, 52457 Aldenhoven	Ausfallbürgschaft für ein Darlehen der Verbandswasserwerk GmbH bei der Kreditanstalt für Wiederaufbau (KfW) Frankfurt (Main)	116.987 €
Verbandswasserwerk Aldenhoven GmbH, 52457 Aldenhoven	Ausfallbürgschaft für ein Darlehen der Verbandswasserwerk GmbH bei der Sparkasse Düren/Frankfurt (Main)	766.000 €
Entwicklungsgesellschaft Indeland GmbH, 52348 Düren	Ausfallbürgschaft für Kredite der Entwicklungs-gesellschaft Indeland GmbH bei der Sparkasse Düren	1.033.200 €

Bei der Gemeinde Inden haben sich nach § 7 Abs. 2 Nr. 2 KomHVO beim Jahresabschluss 2026 Verpflichtungen aus Gewährverträgen ergeben: **entfällt.**

An folgenden wirtschaftlich gleichkommenden Rechtsgeschäften haben sich bei Gemeinde Inden nach § 7 Abs. 2 Nr. 2 KomHVO Verpflichtungen ergeben: **entfällt.**



## 9 Sonstige allgemeine Entwicklungen

Die Einschätzung der weiteren Bevölkerungsentwicklung sowie der sonstigen Entwicklungen in den Bereichen Wirtschaft und Arbeitsmarkt ist Grundlage für jede Art von strategischer Planung in Kommunalverwaltungen. Bedingt durch den allgemeinen demografischen Trend haben die meisten deutschen Kommunen einen Bevölkerungsrückgang sowie eine zunehmend alternde Bevölkerung zu verzeichnen. Dies erfordert für die Zukunft eine Anpassung der kommunalen Angebote für Kinder und Jugendliche sowie Senioren.

Die Entwicklung der Bevölkerung nach Anzahl und Altersaufbau ist nur bedingt kommunal beeinflussbar. Der gesamtgesellschaftliche Trend zu einer schrumpfenden und immer älter werdenden Gesamtbevölkerung ist heute unumkehrbar, wobei die örtlichen Ausprägungen durchaus stark variieren können.

Die Anzahl derer, die durch Erwerbseinkommen Sozialversicherungsbeiträge und Steuern erwirtschaften, wird langfristig schrumpfen; der Anteil derer, die auf staatliche Transferleistungen (z.B. Grundsicherung im Alter) angewiesen sind, wird steigen. Dies wird unweigerlich zu einer weiteren Belastung der staatlichen und kommunalen Finanzsysteme führen.

Die zentrale Frage der örtlichen Politik ist daher nicht, ob der Prozess aufgehalten werden kann. Vielmehr geht es um den hierdurch entstehenden Anpassungs- und Gestaltungsbedarf, d.h. wann und in welchem Maße eine quantitative und inhaltliche Neuausrichtung der kommunalen Dienstleistungspalette erfolgen muss.

Der Bericht soll eine Orientierung darüber ermöglichen, wie die örtliche Situation mit Blick auf folgende Kriterien einzuschätzen ist:

- Bevölkerungsentwicklung im Zeitverlauf
- Veränderungen bei einzelnen Altersgruppen (Zielgruppen)
- örtliche Entwicklung von Wirtschaft und Arbeitsmarkt

### 9.1 Bevölkerung

Im Folgenden wird die Entwicklung der Einwohnerzahl insgesamt sowie bestimmter Altersgruppen abgebildet, deren Entwicklung besonderen Einfluss auf die kommunale Infrastruktur in den Bereichen Kindertagesstätten und Schulen haben:

#### Einwohner gesamt und nach Altersgruppen

	2016	2017	2018	2019	2020	2021	2022	2023	2024	2025
<b>Einwohner</b>	<b>7.287</b>	<b>7.426</b>	<b>7.421</b>	<b>7.397</b>	<b>7.480</b>	<b>7.418</b>	<b>7.530</b>	<b>7.627</b>	<b>7.624</b>	<b>7.418</b>
davon Kinder Krippenalter (0-2 Jahre)	229	247	233	237	233	259	254	245	218	--
davon Kinder	210	228	262	260	263	247	252	249	264	--

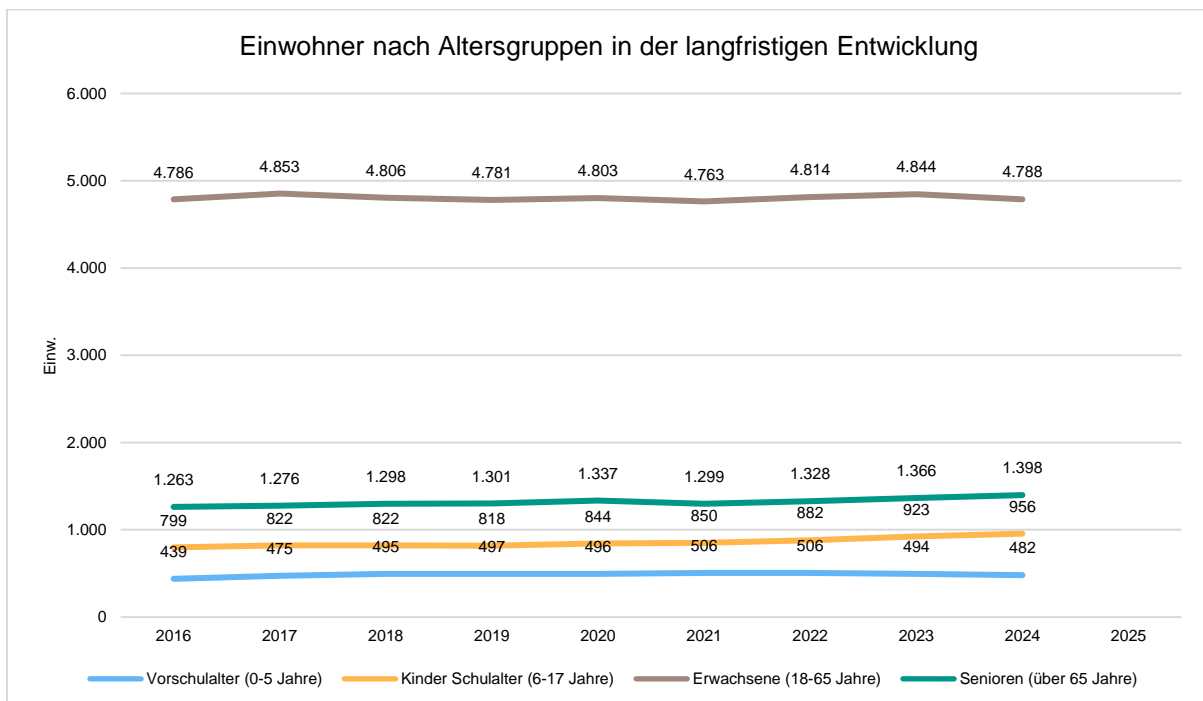


## Haushaltsvorbericht Inden



	2016	2017	2018	2019	2020	2021	2022	2023	2024	2025
Kinder- gartenal- ter (3-5 Jahre)										
Kinder Schulal- ter (6-17 Jahre)	799	822	822	818	844	850	882	923	956	--
Jugendli- che 18- 20 Jahre	209	212	207	200	196	204	203	212	202	--
Einwoh- ner 21- 45 Jahre	2.282	2.315	2.271	2.255	2.296	2.262	2.294	2.349	2.337	--
Einwoh- ner 46- 65 Jahre	2.295	2.326	2.328	2.326	2.311	2.297	2.317	2.283	2.249	--
Senioren (über 65 Jahre)	1.263	1.276	1.298	1.301	1.337	1.299	1.328	1.366	1.398	--

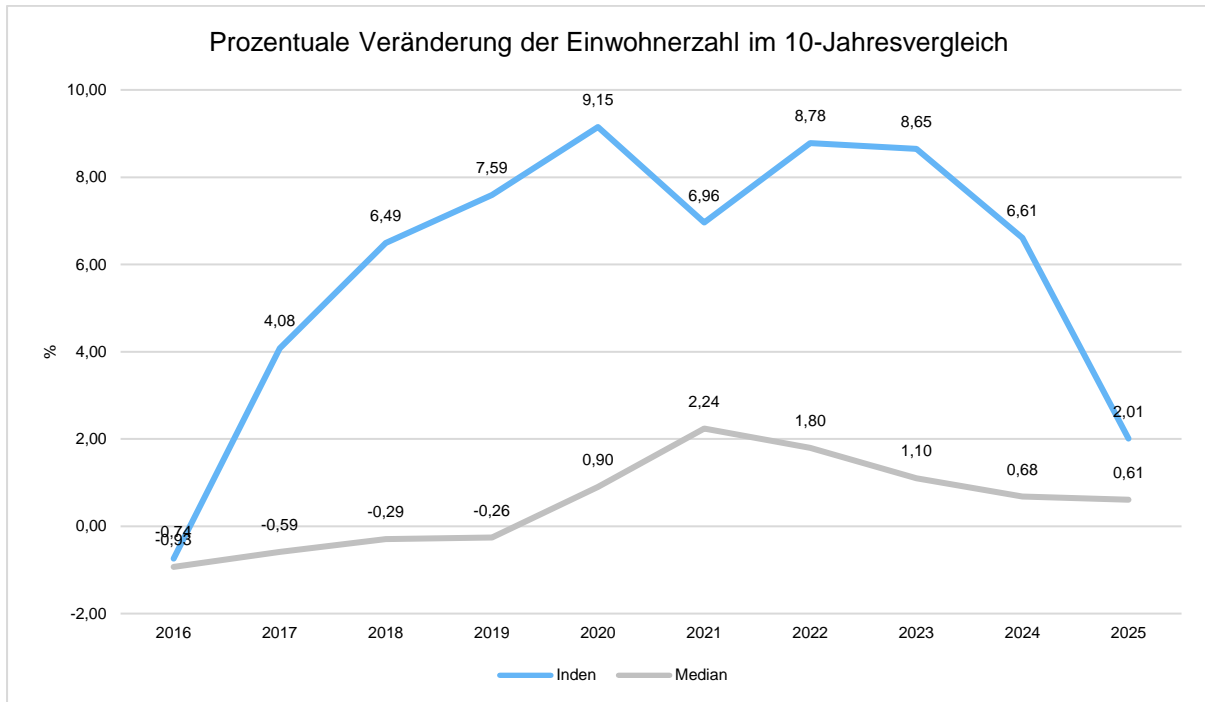
### Die langfristige Entwicklung einzelner Altersgruppen



### Prozentuale Veränderung der Bevölkerung im 10-Jahresvergleich



Die nachfolgende Grafik zeigt die prozentuale Veränderung der Bevölkerung im 10-Jahresvergleich, also in welchem Maße sich die Einwohnerzahl innerhalb eines Zeitraums von 10 Jahren verändert hat (z.B. 2012 zu 2022).



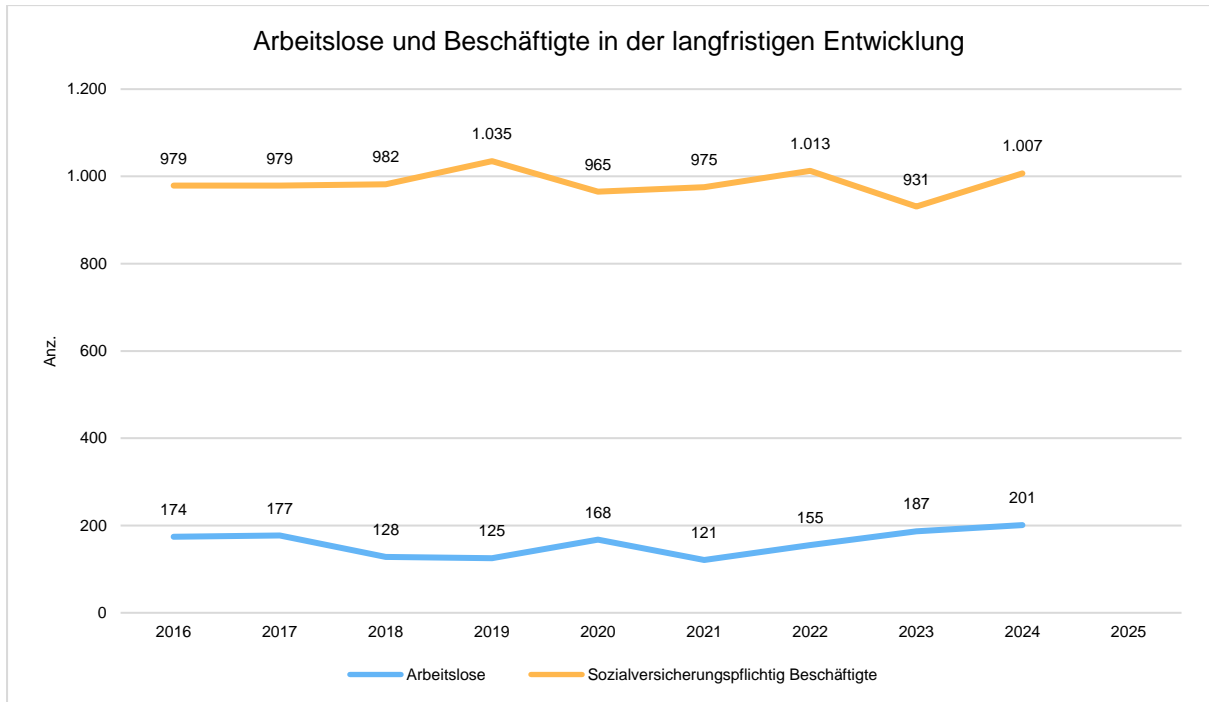
## 9.2 Wirtschaft und Arbeitsmarkt

Nachfolgend wird tabellarisch die Entwicklung der wichtigsten Indikatoren wie die Zahl der Arbeitslosen und die Zahl der sozialversicherungspflichtig Beschäftigten vor Ort angezeigt. Die Daten entstammen aus den Statistiken der Bundesagentur für Arbeit.

### Arbeitslose und Beschäftigte

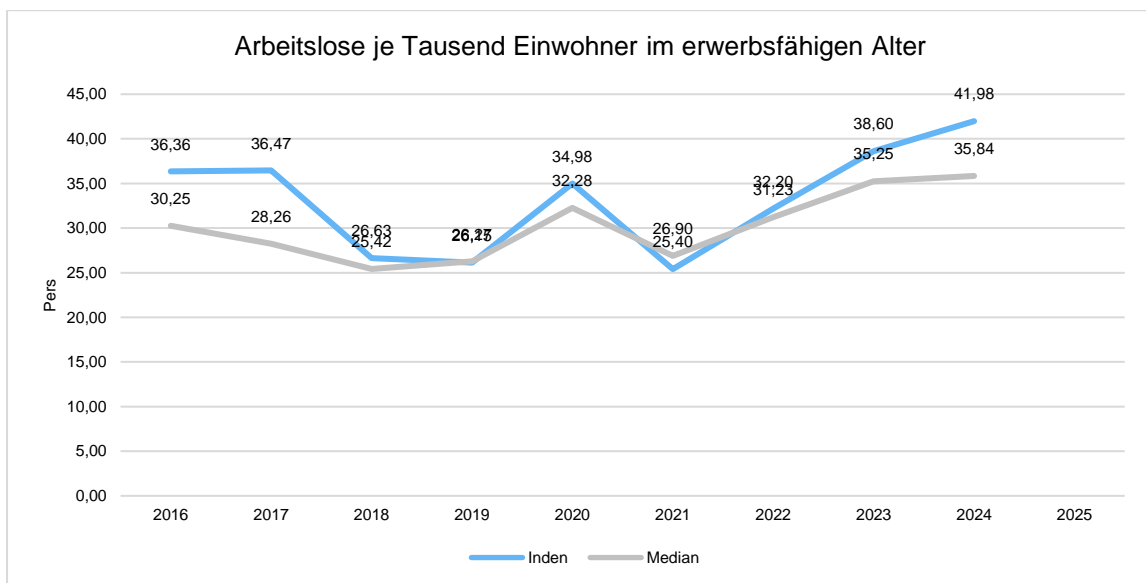
	E' 2021	E' 2022	E' 2023	E' 2024	E' 2025
Arbeitslose zum 30.6.	121	155	187	201	--
davon unter 25 Jahre (Jugendarbeitslosigkeit)	7	19	27	29	--
davon über 55 Jahre (Arbeitslosigkeit Älterer)	40	29	41	40	--
Sozialversicherungspflichtig Beschäftigte am Arbeitsort	975	1.013	931	1.007	--

### Arbeitslose und Beschäftigtenzahl in der langfristigen Entwicklung



### Arbeitslose je Tausend Einwohner im erwerbsfähigen Alter

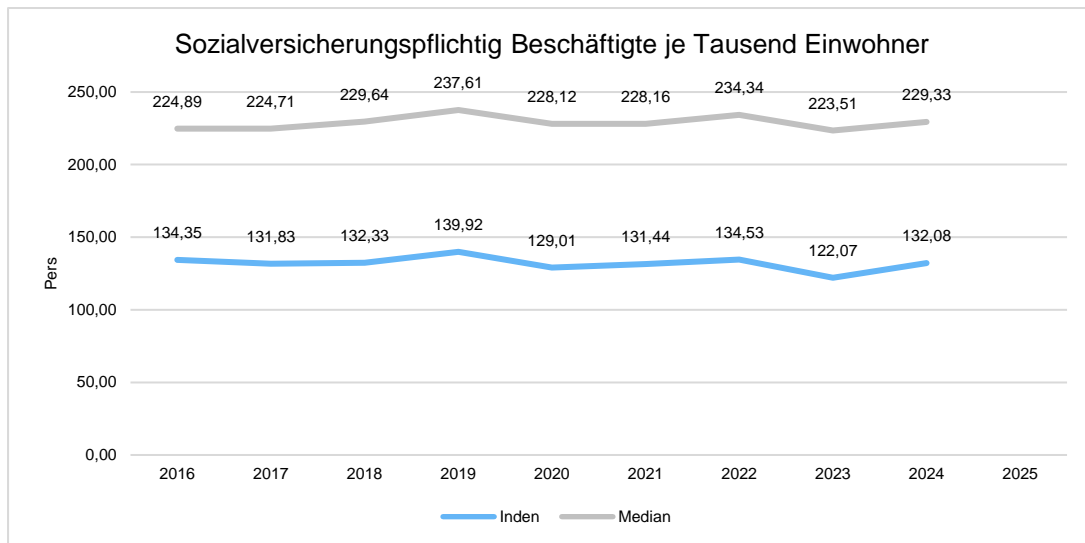
Um die Arbeitslosenzahlen besser interpretieren zu können, wird nachfolgend die Arbeitslosigkeit ins Verhältnis zur Bevölkerungsgruppe der Personen im erwerbsfähigen Alter (18 - 65 Jahre) gestellt, da sich auch diese Gruppe im Zeitverlauf stetig verändert.





### Im Ort arbeitende sozialversicherungspflichtig Beschäftigte je Tausend Einwohner

Jede Kommune hat ein grundsätzliches Interesse daran, dass sich der örtliche Arbeitsmarkt und die vor Ort ansässigen Betriebe positiv entwickeln. Ein Indikator hierfür ist die Zahl der sozialversicherungspflichtigen Beschäftigungsverhältnisse im Verhältnis zur Einwohnerzahl. Die Entwicklung im Zeitverlauf ist hier von besonderer Bedeutung.



**10 Darstellung der Berechnungen der wichtigsten Erträge / Aufwendungen**

Nachfolgend werden die Berechnungen der wichtigsten Erträge / Aufwendungen dargestellt:

	2025	2026	2027	2028	2029	2030	2031	2032	2033	2034	2035
%-uale Steigerung	1,3	1,3	1,3	1,3	1,3	3,14	3,14	3,14	3,14	3,14	3,14
Hebesatz	930	1400	1600	1800	2000	2200	2400	2600	2800	3000	3200
Grundsteuer A	- 56.000 €	- 85.400 €	- 98.900 €	- 112.700 €	- 126.800 €	- 143.900 €	- 161.900 €	- 180.900 €	- 200.900 €	- 222.000 €	- 244.300 €
	2025	2026	2027	2028	2029	2030	2031	2032	2033	2034	2035
%-uale Steigerung	1,3	1,3	1,3	1,3	1,3	7,51	2,51	2,51	2,51	2,51	2,51
Hebesatz	930	1400	1600	1800	2000	2200	2400	2600	2800	3000	3200
Grundsteuer B	- 2.760.000 €	- 4.208.900 €	- 4.872.600 €	- 5.553.000 €	- 6.250.200 €	- 7.391.500 €	- 8.265.900 €	- 9.179.500 €	- 10.133.700 €	- 11.130.100 €	- 12.170.100 €
	2025	2026	2027	2028	2029	2030	2031	2032	2033	2034	2035
%-uale Steigerung	3,2	5,4	3,3	3	2,7	5	5	5	5	5	5
Hebesatz	700	700	700	700	700	700	700	700	700	700	700
Gewerbesteuer	- 6.100.000 €	- 2.592.800 €	- 2.678.400 €	- 2.758.800 €	- 2.833.200 €	- 2.974.900 €	- 3.123.600 €	- 3.279.800 €	- 3.443.800 €	- 3.616.000 €	- 3.796.800 €
	2025	2026	2027	2028	2029	2030	2031	2032	2033	2034	2035
%-uale Steigerung	8,1	3,2	5,3	4,9	4,5	6,36	1,36	1,36	1,36	1,36	1,36
Anteil Einkommensteu-	- 5.209.000 €	- 5.111.000 €	- 5.381.900 €	- 5.645.600 €	- 5.899.700 €	- 6.274.900 €	- 6.360.200 €	- 6.446.700 €	- 6.534.400 €	- 6.623.300 €	- 6.713.400 €
	2025	2026	2027	2028	2029	2030	2031	2032	2033	2034	2035
%-uale Steigerung	2,5	2,6	2,3	2,5	2,2	2,19	2,19	2,19	2,19	2,19	2,19
Anteil Umsatzsteuer	- 323.900 €	- 334.300 €	- 342.000 €	- 350.600 €	- 358.300 €	- 366.100 €	- 374.100 €	- 382.300 €	- 390.700 €	- 399.300 €	- 408.000 €
	2025	2026	2027	2028	2029	2030	2031	2032	2033	2034	2035
Ausgangsmesszahl	11.486.970 €	12.367.875 €	12.677.072 €	13.146.124 €	13.606.238 €	14.694.737 €	15.135.579 €	15.589.646 €	16.057.336 €	16.539.056 €	17.035.228 €
Steuerkraftmesszahl	8.898.478 €	11.291.517 €	8.785.064 €	9.451.118 €	9.815.935 €	10.166.434 €	10.650.176 €	11.083.382 €	11.329.373 €	11.582.701 €	11.843.574 €
Zuweisung 90 %	- 2.329.600 €	- 968.700 €	- 3.502.800 €	- 3.325.500 €	- 3.411.300 €	- 4.075.500 €	- 4.036.900 €	- 4.055.600 €	- 4.255.200 €	- 4.460.700 €	- 4.672.500 €
	2025	2026	2027	2028	2029	2030	2031	2032	2033	2034	2035
Umlagegrundlage	10.672.893	12.260.217	12.287.864	12.776.618	13.227.235	14.241.934	14.687.076	15.138.982	15.584.573	16.043.401	16.516.074
Hebesatz in %	36,8616	36,8616	36,8616	36,8616	36,8616	36,8616	36,8616	36,8616	36,8616	36,8616	36,8616
Allg. Kreisumlage	3.934.200 €	4.519.400 €	4.529.600 €	4.709.700 €	4.875.800 €	5.249.900 €	5.413.900 €	5.580.500 €	5.744.800 €	5.913.900 €	6.088.100 €
	2025	2026	2027	2028	2029	2030	2031	2032	2033	2034	2035
Umlagegrundlage	10.672.893	12.260.217	12.287.864	12.776.618	13.227.235	14.241.934	14.687.076	15.138.982	15.584.573	16.043.401	16.516.074
Hebesatz in %	41,5181	41,6952	41,6952	41,6952	41,6952	41,6952	41,6952	41,6952	41,6952	41,6952	41,6952
Jugendamtsumlage	4.431.200 €	5.112.000 €	5.123.500 €	5.327.300 €	5.515.200 €	5.938.300 €	6.123.900 €	6.312.300 €	6.498.100 €	6.689.400 €	6.886.500 €
	2025	2026	2027	2028	2029	2030	2031	2032	2033	2034	2035
Umlagegrundlage	0	12.260.217	12.287.864	12.776.618	13.227.235	14.241.934	14.687.076	15.138.982	15.584.573	16.043.401	16.516.074
Hebesatz in %	0	5,2531	5,2531	5,2531	5,2531	5,2531	5,2531	5,2531	5,2531	5,2531	5,2531
ÖPNV-Umlage	0	644.100	645.500	671.200	694.900	748.200	771.600	795.300	818.700	842.800	867.700
	2025	2026	2027	2028	2029	2030	2031	2032	2033	2034	2035
Summe der Umlagen	8.365.400 €	10.275.500 €	10.298.600 €	10.708.200 €	11.085.900 €	11.936.400 €	12.309.400 €	12.688.100 €	13.061.600 €	13.446.100 €	13.842.300 €



## 11 Darstellung der Verwendung der Investitionspauschalen

Nachfolgend wird die Verwendung der investiven Pauschalen im Haushaltsjahr 2026 dargestellt.:

		Investitionen 2026	
<b>Allgemeine Investitionspauschale M61100201:</b>			
Stand 31.12.2025			699.952,38 €
Zugang 2026			756.800,00 €
<b>Summe</b>			<b>1.456.752,38 €</b>
./ . geplante Investitionen			
2026 - Anbau Fahrzeughalle FW Frenz			690.000,00 €
2026 - Fahrzeuge Bauhof			200.000,00 €
2026 - Fahrzeuge Feuerwehr			803.000,00 €
<b>Summe</b>			<b>1.693.000,00 €</b>
<b>Schul-/Bildungspauschale M61100202</b>			
Stand 31.12.2025			240.000,00 €
Zugang 2026			240.000,00 €
<b>Summe</b>			<b>480.000,00 €</b>
./ . geplante Investitionen			
2026 - GS-Schülerweiterung I/A Modulbauweise (Fertigstellung)			1.000.000,00 €
<b>Summe</b>			<b>1.000.000,00 €</b>
Zugang 2026 konsumtive Verwendung siehe Konto 4141000 KTR 010111007033			10.000,00 €
Zugang 2026 konsumtive Verwendung siehe Konto 4141000 KTR 030211001			25.000,00 €
Zugang 2026 konsumtive Verwendung siehe Konto 4141000 KTR 030212001			25.000,00 €
<b>Sportpauschale M61100203</b>			
Stand 31.12.2025			60.000,00 €
Zugang 2026			60.000,00 €
<b>Summe</b>			<b>120.000,00 €</b>
./ . geplante Investition			
2026 - Prallschutzwände Sporthalle Lucherberg			250.000,00 €
<b>Feuerschutzpauschale M12600101</b>			
Stand 31.12.2025			39.734,79 €
Zugang 2026			33.000,00 €
<b>Summe</b>			<b>72.734,79 €</b>
./ . geplante Investitionen			
2026 - Restsumme Fahrzeuge + Anschaffungen BGA			>200 TEUR
<b>Summe</b>			<b>&gt;200 TEUR</b>

# Stellenplan 2026

## Gemeinde Inden

**Stand: September 2025**



Stellenplan 2026  
Gemeinde Inden

Stellenplan

Teil A: Beamte für das Haushaltsjahr 2026

Wahlbeamte und Laufbahngruppen	Besoldungsgruppe	Zahl der Stellen		Zahl der Stellen in 2025	Zahl der tatsächlich besetzten Stellen am 30.06.2025	Erläuterungen
		insgesamt	davon aus- gesondert			
Wahlbeamte: hauptamtlicher Bürgermeister	B2	1		1	1	
Laufbahngruppe 2 2. Einstiegsamt	A 14	1		1	1	
Laufbahngruppe 2 2. Einstiegsamt	A 13	1		1		
Laufbahngruppe 2 1. Einstiegsamt	A 13	1		1	1	
Gemeindeamtsrat/rätin	A 12	0		0,64	0,64	KU
Gemeindeamtman/frau	A 11	0		0	0	
<b>insgesamt</b>		<b>4</b>		<b>4,64</b>	<b>3,64</b>	

Stellenplan 2026  
Gemeinde Inden

Teil A: Aufteilung nach der Gliederung  
I. Beamte für das Haushaltsjahr 2026

Produkt	Bezeichnung	Namen	Wahl- beamte	Laufbahn 2. Einstie
			B2	A16
010 111 001	Politische Gremien, Verwaltungsführung		1,000	0,000
050 311 001	Grundversorgung und Leistungen nach dem SGB XII		0,000	0,000
100 521 001	Bau- und Grundstücksordnung		0,000	0,000
	insgesamt		1,000	0,000

Stellenplan 2026  
Gemeinde Inden

Gruppe 2, Gesamt			Laufbahngruppe 2, 1. Einstiegsamt						
A15	A14	A13	A13	A12	A11	A10	A9	Summe	Bemerkung
0,000	1,000	0,000	0,000	0,000	0,000	0,000	0,000	2,000	
0,000	0,000	1,000	0,000	0,000	0,000	0,000	0,000	1,000	
0,000	0,000	0,000	1,000	0,000	0,000	0,000	0,000	1,000	
0,000	1,000	1,000	1,000	0,000	0,000	0,000	0,000	4,000	

Stellenplan 2026  
Gemeinde Inden

Stellenplan  
Teil B: tarifl. Beschäftigte für das Haushaltsjahr 2026

Entgeltgruppe/ Sondertarif		Zahl der Stellen in 2026		Zahl der Stellen in 2025		Zahl der tatsächlich besetzten Stellen am 30.06.2025	
14		1		1			
13		1		1		1	
	S 12		3,00		3,00		0,77
12		7,54		7,54		7,27	
	S 11b		0,50		0,50		1,00
11		1,77		2,77		2,77	
10		2,56		2,56		1,56	
9c		2,00		2,00		2,00	
9b		4,36		3,13		3,36	
9a		4,15		7,15		7,15	
8		11,54		7,28		6,15	
7		3,77		3,77		4,77	
6		14,99		14,20		10,97	
5		1,15		1,02		1,15	
4		0,00					
3		0,18		0,18		0,16	
2		1,91		2,15		1,91	
1		0,80		0,80		0,80	
<b>Summe</b>		<b>58,72</b>	<b>3,50</b>	<b>56,55</b>	<b>3,50</b>	<b>51,02</b>	<b>1,77</b>
<b>insgesamt</b>		<b>62,22</b>		<b>60,05</b>		<b>52,79</b>	



Stellenplan 2026  
Gemeinde Inden

Stellenübersicht

Teil A: Aufteilung nach der Gliederung

II. tarifl. Beschäftigte für das Haushaltsjahr 2026

Produkt	Bezeichnung	Name	Entgeltgruppe							
			14	13	12	S 12	S 11b	11	10	9c
<b>010 111 001</b>	<b>Politische Gremien, Verwaltungsführung</b>		0,000	0,000	1,770	0,000	0,000	0,000	0,000	0,000
<b>010 111 002</b>	<b>Dienstleistungen für die Gesamtverwaltung</b>		0,000	0,000	1,000	0,000	0,000	0,000	0,560	0,000
<b>010 111 004</b>	<b>Finanzmanagement und Controlling</b>		0,000	0,000	0,800	0,000	0,000	0,000	0,000	1,000
<b>010 111 007 001</b>	<b>Gebäudemanagement</b>		0,000	0,000	1,600	0,000	0,000	0,000	1,000	0,000
<b>010 111 007 031</b>	<b>Schulzentrum Inden/Altdorf GGS</b>		0,000	0,000	0,000	0,000	0,000	0,000	0,000	0,000
<b>010 111 007 032</b>	<b>Schulzentrum Lucherberg</b>		0,000	0,000	0,000	0,000	0,000	0,000	0,000	0,000
<b>010 111 007 033</b>	<b>Schulzentrum Inden/Altdorf GHS</b>		0,000	0,000	0,000	0,000	0,000	0,000	0,000	0,000
<b>010 111 007 044</b>	<b>Altes Rathaus Lucherberg</b>		0,000	0,000	0,000	0,000	0,000	0,000	0,000	0,000
010 111 008	<b>Bauhof</b>		0,000	0,000	0,200	0,000	0,000	0,000	0,000	0,000
020 121 001	<b>Statistik und Wahlen</b>		0,000	0,000	0,000	0,000	0,000	0,000	0,000	0,000
020 122 001	<b>Ordnungsangelegenheiten</b>		0,000	0,000	0,000	0,000	0,000	0,000	1,000	1,000
020 122 002	<b>Melde- und Personenstandswesen</b>		0,000	0,000	0,000	0,000	0,000	0,310	0,000	0,000
020 126 001	<b>Freiwillige Feuerwehr Inden</b>		0,000	0,000	0,000	0,000	0,000	0,460	0,000	0,000
020 128 001	<b>Katastrophenschutz</b>		0,000	0,000	0,000	0,000	0,000	0,000	0,000	0,000
030 211 001	<b>Grundschule Inden</b>		0,000	0,000	0,000	0,000	0,500	0,000	0,000	0,000
030 212 001	<b>Hauptschule Inden</b>		0,000	0,000	0,000	1,000	0,000	0,000	0,000	0,000
050 311 001	<b>Grundversorgung und Leistungen nach dem SGB XII</b>		0,000	0,000	0,000	0,000	0,000	0,000	0,000	0,000
050 313 001	<b>Leistungen für Asylbewerber</b>		0,000	0,000	0,000	1,000	0,000	0,000	0,000	0,000
060 366 001	<b>Förderung von Kindern und Jugendlichen</b>		0,000	0,000	0,000	1,000	0,000	0,000	0,000	0,000
090 511 001	<b>Orts- und Regionalplanung</b>		1,000	1,000	1,770	0,000	0,000	1,000	0,000	0,000
100 521 001	<b>Bau- und Grundstücksordnung</b>		0,000	0,000	0,000	0,000	0,000	0,000	0,000	0,000
110 537 001	<b>Abfallwirtschaft</b>		0,000	0,000	0,100	0,000	0,000	0,000	0,000	0,000
110 538 001	<b>Abwasserbeseitigung</b>		0,000	0,000	0,150	0,000	0,000	0,000	0,050	0,000



Stellenplan 2026  
Gemeinde Inden

Produkt	Bezeichnung	Name	Entgeltgruppe							
			14	13	12	S 12	S 11b	11	10	9c
120 541 001	<b>Straßen, Wege, Plätze</b>		0,000	0,000	0,000	0,000	0,000	0,000	0,900	0,000
120 545 001	<b>Straßenreinigung und Winterdienst</b>		0,000	0,000	0,050	0,000	0,000	0,000	0,000	0,000
130 551 001	<b>Park- und Grünanlagen</b>		0,000	0,000	0,000	0,000	0,000	0,000	0,000	0,000
130 551 002	<b>Freizeitzentrum Goltsteinkuppe</b>		0,000	0,000	0,000	0,000	0,000	0,000	0,000	0,000
130 553 001	<b>Friedhofs- und Bestattungswesen</b>		0,000	0,000	0,100	0,000	0,000	0,000	0,050	0,000
	<b>insgesamt</b>		<b>1,000</b>	<b>1,000</b>	<b>7,540</b>	<b>3,000</b>	<b>0,500</b>	<b>1,770</b>	<b>3,560</b>	<b>2,000</b>

Stellenplan 2026  
Gemeinde Inden

9b	9a	8	7	6	5	3	2	1	Summe	
0,000	0,000	0,000	0,000	0,000	0,000	0,000	0,000	0,000	0,900	
0,030	0,000	0,000	0,000	0,000	0,000	0,000	0,000	0,000	0,080	
0,000	0,000	0,050	0,000	0,000	0,000	0,000	0,000	0,000	0,050	
0,000	1,000	0,500	0,000	0,000	0,000	0,000	0,000	0,800	2,300	
0,000	0,000	0,800	0,000	0,000	0,000	0,000	0,000	0,000	0,950	
4,360	3,150	11,540	3,770	14,990	1,150	0,180	1,910	0,800	62,220	62,220

Stellenplan 2026  
Gemeinde Inden

Stellenplan

Teil B: Dienstkräfte in der Probe- oder Ausbildungszeit für das Haushaltsjahr 2026

I. Beamte zur Anstellung

Amtsbezeichnung	Besoldungsgruppe	Zahl der Stellen in 2025	Zahl der Stellen in 2024
Inspektoren z.A.	A 9		
Assistenten z.A.	A 5		
insgesamt			

II. Nachwuchskräfte und informatorisch beschäftigte Dienstkräfte

Bezeichnung	Art der Vergütung	vorgesehen für 2026
Verwaltungsfachangestellte	Ausbildungs- vergütung	0
Praktikanten im Anerkennungsjahr	Praktikanten- vergütung	0
insgesamt		0



## Übersicht über die Verpflichtungsermächtigungen

Verpflichtungsermächtigungen im Haushaltsplan des Jahres: <sup>1)</sup>	Voraussichtlich fällige Auszahlungen <sup>2)</sup>										
	2026 TEUR	2027 TEUR	2028 TEUR	2029 TEUR	2030 TEUR	2031 TEUR	2032 TEUR	2033 TEUR	2034 TEUR	2035 TEUR	
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	
2026	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	
2027	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	
2028	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	
2029	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	
2030	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	
2031	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	
2032	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	
2033	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	
2034	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	
2035	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	
Summe											
<b>Nachrichtlich:</b> In der Finanzplanung vorgesehene Kreditaufnahmen	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	

**Fußnoten:**

<sup>1)</sup> In Spalte 1 sind das Haushaltsjahr und alle früheren Jahre aufzuführen, in denen Verpflichtungsermächtigungen veranschlagt waren, aus deren Inanspruchnahme noch Auszahlungen fällig werden.

<sup>2)</sup> In den Spalten 2 ff. sind die dem Haushaltsjahr folgenden Jahre einzusetzen.

Zuwendungen an Fraktionen  
Teil A: Geldleistungen

Nr.	Fraktion UDB	Haushaltsansatz		Ergebnis der Jahresrechnung 2024 EUR	Erläuterungen
		2026 <sup>1</sup> EUR	2025 EUR		
1	2	3	4	5	6
1	Zuschuss für die Geschäftsführung der Fraktion ----- pauschal: 20,00 €/mtl. zzgl. je Ratsmitglied 5,00 €/mtl.	780,00	780,00	780,00	

<sup>1</sup> Bei gleicher Zusammensetzung des Gemeinderates

Zuwendungen an Fraktionen  
Teil B: Geldwerte Leistungen

Fraktion: UDB

Zweckbestimmung	Geldwert			Erläuterungen
	Haushaltsjahr 2026 EUR	Haushaltsjahr 2025 EUR	mehr (+) weniger (-) EUR	
1	2	3	4	5
1. Gestellung von Personal der kommunalen Körperschaft für die Fraktionsarbeit	-	-	-	
1.1 für die Sicherung des Informationsaustausches, organisatorische Arbeiten und sonstige Dienste (Geschäftsstellenbetrieb)				
1.2 für Sachgebiete der Fraktionsarbeit (Fraktionsassistenten)				
1.3 für Fahrer und Dienstfahrzeuge				
-----				
2. Bereitstellung von Fahrzeugen	-	-	-	
-----				
3. Bereitstellung von Räumen				
3.1 für die Fraktionsgeschäftsstelle	2.610,00	2.610,00	-	
3.2 dauernd oder bedarfsweise für die Durchführung von Fraktionssitzungen	120,12	120,12	-	
-----				
4. Bereitstellung einer Büroausstattung				
4.1 Büromöbel und - maschinen	0,00			
4.2 sonstiges Büromaterial	0,00			
-----				
5. Übernahme laufender oder einmaliger Kosten für				
5.1 bereitgestellte Räume (Heizung, Reinigung, Beleuchtung)	*) 0,00		-	*) in Pos 3.1 und 3.2 enthalten
5.2 Bereitstellung von Fachliteratur und -zeitschriften	0,00	0,00		
5.3 Telefon, Telefax, Datenübertragungsleistungen	10,00	10,00		
5.4 Rechnerzeiten auf zentraler ADV-Anlage	0,00			
-----				
6. Sonstiges				
				Pauschale

**Erläuterungen**

**Zu 3.1.** Der qm-Preis liegt bei 10,00 €/mtl.

Zimmer 27 = 21,75 qm x 10,00 € x 12 = 2.610,00

**Zu 3.2.** Für Fraktionssitzungen wird der Sitzungssaal (Zi. 100) in 2025 voraussichtlich an 22 Tagen (durchschnittlich 3 Stunden) genutzt:

Zimmer 100 = 131,25 qm x 10,00 € = 1312,50 €/Monat : 30 = 43,75 €/Tag : 24 = 1,82 €/Std. x 3 = 5,46 €/Nutzung x 22 Tage = 120,12 €

Zuwendungen an Fraktionen  
Teil A: Geldleistungen

Nr.	Fraktion	Haushaltsansatz		Ergebnis der Jahresrechnung 2024 EUR	Erläuterungen
		2026 EUR	2025 EUR		
1	CDU	3	4	5	6
1	Zuschuss für die Geschäftsführung der Fraktion ----- pauschal: 20,00 €/mtl. zzgl. je Ratsmitglied 5,00 €/mtl.	720,00	720,00	720,00	

Zuwendungen an Fraktionen  
Teil B: Geldwerte Leistungen

Fraktion: CDU

Zweckbestimmung	Geldwert				Erläuterungen
	Haushaltsjahr 2026 EUR	Haushaltsjahr 2025 EUR	mehr (+) EUR	weniger (-) EUR	
1	2	3	4	5	
1. Gestellung von Personal der kommunalen Körperschaft für die Fraktionsarbeit	-	-	-	-	
1.1 für die Sicherung des Informationsaustausches, organisatorische Arbeiten und sonstige Dienste (Geschäftsstellenbetrieb)					
1.2 für Sachgebiete der Fraktionsarbeit (Fraktionsassistenten)					
1.3 für Fahrer und Dienstfahrzeuge					
-----					
2. Bereitstellung von Fahrzeugen	-	-	-	-	
-----					
3. Bereitstellung von Räumen					
3.1 für die Fraktionsgeschäftsstelle	2.610,00	2.610,00	-	-	
3.2 dauernd oder bedarfsweise für die Durchführung von Fraktionssitzungen	120,12	120,12	-	-	
-----					
4. Bereitstellung einer Büroausstattung					
4.1 Büromöbel und - maschinen	0,00	0,00			
4.2 sonstiges Büromaterial	0,00	0,00			
-----					
5. Übernahme laufender oder einmaliger Kosten für					
5.1 bereitgestellte Räume (Heizung, Reinigung, Beleuchtung)	*) 0,00	0,00			
5.2 Bereitstellung von Fachliteratur und -zeitschriften	0,00	0,00			
5.3 Telefon, Telefax, Datenübertragungsleistungen	10,00	10,00			
5.4 Rechnerzeiten auf zentraler ADV-Anlage	0,00	0,00			
6. Sonstiges					

**Erläuterungen**

**Zu 3.1.** Der qm-Preis liegt bei 10,00 €/mtl.

Zimmer 27 = 21,75 qm x 10,00 € x 12 = 2.610,00

**Zu 3.2.** Für Fraktionssitzungen wird der große Sitzungssaal (Zi. 100) in 2025 voraussichtlich an 22 Tagen (durchschnittlich 3 Stunden) genutzt:

Zimmer 100 = 131,25 qm x 10,00 € = 1312,50 €/Monat : 30 = 43,75 €/Tag : 24 = 1,82 €/Std. x 3 = 5,46 €/Nutzung x 22 Tage = 120,12 €

\*) in Pos 3.1 und 3.2 enthalten  
Pauschale

Zuwendungen an Fraktionen  
Teil A: Geldleistungen

Nr.	Fraktion	Haushaltsansatz		Ergebnis der Jahresrechnung 2024 EUR	Erläuterungen
		2026 EUR	2025 EUR		
1	SPD	3	4	5	6
1	Zuschuss für die Geschäftsführung der Fraktion ----- pauschal: 20,00 €/mtl. zzgl. je Ratsmitglied 5,00 €/mtl.	480,00	600,00	600,00	

Zuwendungen an Fraktionen  
Teil B: Geldwerte Leistungen

Fraktion: SPD

Zweckbestimmung	Geldwert				Erläuterungen
	Haushaltsjahr 2026 EUR	Haushaltsjahr 2025 EUR	mehr (+) EUR	weniger (-) EUR	
1	2	3	4	5	
1. Gestellung von Personal der kommunalen Körperschaft für die Fraktionsarbeit	-	-	-	-	
1.1 für die Sicherung des Informationsaustausches, organisatorische Arbeiten und sonstige Dienste (Geschäftsstellenbetrieb)					
1.2 für Sachgebiete der Fraktionsarbeit (Fraktionsassistenten)					
1.3 für Fahrer und Dienstfahrzeuge					
-----					
2. Bereitstellung von Fahrzeugen	-	-	-	-	
-----					
3. Bereitstellung von Räumen					
3.1 für die Fraktionsgeschäftsstelle	2.160,00	2.160,00	-	-	
3.2 dauernd oder bedarfsweise für die Durchführung von Fraktionssitzungen	47,66	47,66	-	-	
-----					
4. Bereitstellung einer Büroausstattung					
4.1 Büromöbel und - maschinen	0,00	0,00			
4.2 sonstiges Büromaterial	0,00	0,00			
-----					
5. Übernahme laufender oder einmaliger Kosten für					
5.1 bereitgestellte Räume (Heizung, Reinigung, Beleuchtung)	*) 0,00	0,00			
5.2 Bereitstellung von Fachliteratur und -zeitschriften	0,00	0,00			
5.3 Telefon, Telefax, Datenübertragungsleistungen	10,00	10,00			
5.4 Rechnerzeiten auf zentraler ADV-Anlage	0,00	10,00			
6. Sonstiges					

**Erläuterungen**

**Zu 3.1.** Der qm-Preis liegt bei 10,00 €/mtl.

Zimmer (100 N) = 18 qm x 10,00 € x 12 = 2.160,00

**Zu 3.2.** Für Fraktionssitzungen wird der kl. Sitzungssaal (Zi. 8) in 2025 voraussichtlich an 22 Tagen (durchschnittlich 3 Stunden) genutzt:

Zimmer 8 =52 qm x 10,00 € =520 €/Monat : 30 = 17,33 €/Tag : 24 =0,72 €/Std. x 3 =2,17 €/Nutzung x 22 Tage=47,66 €

\*) in Pos 3.1 und 3.2 enthalten  
Pauschale

Zuwendungen an Fraktionen  
Teil A: Geldleistungen

Nr.	Fraktion	Haushaltsansatz		Ergebnis der Jahresrechnung 2024 EUR	Erläuterungen
		2026 EUR	2025 EUR		
1	AfD	3	4	5	6
1	Zuschuss für die Geschäftsführung der Fraktion ----- pauschal: 20,00 €/mtl. zzgl. je Ratsmitglied 5,00 €/mtl.	420,00			

Zuwendungen an Fraktionen  
Teil B: Geldwerte Leistungen

Fraktion: AfD

Zweckbestimmung	Geldwert				Erläuterungen
	Haushaltsjahr 2026 EUR	Haushaltsjahr 2025 EUR	mehr (+) EUR	weniger (-) EUR	
1	2	3	4	5	
1. Gestellung von Personal der kommunalen Körperschaft für die Fraktionsarbeit	-	-	-	-	
1.1 für die Sicherung des Informationsaustausches, organisatorische Arbeiten und sonstige Dienste (Geschäftsstellenbetrieb)					
1.2 für Sachgebiete der Fraktionsarbeit (Fraktionsassistenten)					
1.3 für Fahrer und Dienstfahrzeuge					
-----					
2. Bereitstellung von Fahrzeugen	-	-	-	-	
-----					
3. Bereitstellung von Räumen					
3.1 für die Fraktionsgeschäftsstelle	2.610,00	2.610,00	-	-	
3.2 dauernd oder bedarfsweise für die Durchführung von Fraktions Sitzungen	47,66	47,66	-	-	
-----					
4. Bereitstellung einer Büroausstattung					
4.1 Büromöbel und - maschinen	0,00	0,00			
4.2 sonstiges Büromaterial	0,00	0,00			
-----					
5. Übernahme laufender oder einmaliger Kosten für					
5.1 bereitgestellte Räume (Heizung, Reinigung, Beleuchtung)	*) 0,00	0,00			
5.2 Bereitstellung von Fachliteratur und -zeitschriften	0,00	0,00			
5.3 Telefon, Telefax, Datenübertragungsleistungen	10,00	10,00			
5.4 Rechnerzeiten auf zentraler ADV -Anlage	0,00	10,00			
6. Sonstiges					

**Erläuterungen**

**Zu 3.1.** Der qm-Preis liegt bei 10,00 €/mtl.

Zimmer 125 = 21,75 qm x 10,00 € x 12 = 2.610,00

**Zu 3.2.** Für Fraktionssitzungen wird der kleine Sitzungssaal (Zi. 8) in 2025 voraussichtlich an 22 Tagen (durchschnittlich 3 Stunden) genutzt:

Zimmer 8 =52 qm x 10,00 € =520 €/Monat : 30 = 17,33 €/Tag : 24 =0,72 €/Std. x 3 =2,17 €/Nutzung x 22 Tage=47,66 €

\*) in Pos 3.1 und 3.2 enthalten  
Pauschale

Zuwendungen an Fraktionen  
Teil A: Geldleistungen

Nr.	Fraktion	Haushaltsansatz		Ergebnis der Jahresrechnung 2024 EUR	Erläuterungen
		2026 EUR	2025 EUR		
1	Bündnis 90/ Die Grünen	3	4	5	6
1	Zuschuss für die Geschäftsführung der Fraktion ----- pauschal: 20,00 €/mtl. zzgl. je Ratsmitglied 5,00 €/mtl.	360,00	420,00	420,00	

Zuwendungen an Fraktionen  
Teil B: Geldwerte Leistungen

Fraktion: Bündnis 90/ Die Grünen

Zweckbestimmung	Geldwert				Erläuterungen
	Haushaltsjahr 2026 EUR	Haushaltsjahr 2025 EUR	mehr (+) EUR	weniger (-) EUR	
1	2	3	4	5	
1. Gestellung von Personal der kommunalen Körperschaft für die Fraktionsarbeit	-	-	-	-	
1.1 für die Sicherung des Informationsaustausches, organisatorische Arbeiten und sonstige Dienste (Geschäftsstellenbetrieb)					
1.2 für Sachgebiete der Fraktionsarbeit (Fraktionsassistenten)					
1.3 für Fahrer und Dienstfahrzeuge					
-----					
2. Bereitstellung von Fahrzeugen	-	-	-	-	
-----					
3. Bereitstellung von Räumen					
3.1 für die Fraktionsgeschäftsstelle	2.610,00	2.610,00	-	-	
3.2 dauernd oder bedarfsweise für die Durchführung von Fraktions Sitzungen	47,66	47,66	-	-	
-----					
4. Bereitstellung einer Büroausstattung					
4.1 Büromöbel und - maschinen	0,00	0,00			
4.2 sonstiges Büromaterial	0,00	0,00			
-----					
5. Übernahme laufender oder einmaliger Kosten für					
5.1 bereitgestellte Räume (Heizung, Reinigung, Beleuchtung)	*) 0,00	0,00			
5.2 Bereitstellung von Fachliteratur und -zeitschriften	0,00	0,00			
5.3 Telefon, Telefax, Datenübertragungsleistungen	10,00	10,00			
5.4 Rechnerzeiten auf zentraler ADV-Anlage	0,00	0,00			
6. Sonstiges					

Erläuterungen

Zu 3.1. Der qm-Preis liegt bei 10,00 €/mtl.

Zimmer 125 = 21,75 qm x 10,00 € x 12 = 2.610,00

Zu 3.2. Für Fraktionssitzungen wird der kleine Sitzungssaal (Zi. 8) in 2025 voraussichtlich an 22 Tagen (durchschnittlich 3 Stunden) genutzt:

Zimmer 8 = 52 qm x 10,00 € = 520 €/Monat : 30 = 17,33 €/Tag : 24 = 0,72 €/Std. x 3 = 2,17 €/Nutzung x 22 Tage = 47,66 €

\*) in Pos 3.1 und 3.2 enthalten  
Pauschale

## Übersicht über den voraussichtlichen Stand der Verbindlichkeiten

Art	Stand am Ende des Vorvorjahres 2024		Voraussichtlicher Stand zu Beginn des Haushaltsjahres 2025 6	Voraussichtlicher Stand zum Ende des Haushaltsjahres 2026
	TEUR		TEUR	TEUR
	1		2	3
<b>1. Anleihen</b>		0	0	0
<b>2. Verbindlichkeiten aus Krediten für Investitionen</b>				
2.1 von verbundenen Unternehmen		0	0	0
2.2 von Beteiligungen		0	0	0
2.3 von Sondervermögen		0	0	0
2.4 vom öffentlichen Bereich		0	0	0
2.4.1 vom Bund				
2.4.2 vom Land				
2.4.3 von Gemeinden (GV)				
2.4.4 von Zweckverbänden				
2.4.5 vom sonstigen öffentlichen Bereich				
2.4.6 von sonstigen öffentlichen Sonderrechnungen				
2.5 vom privaten Kreditmarkt		20.013	19.191	22.973
2.5.1 vom Banken und Kreditinstituten				
2.5.2 vom privaten Kreditmarkt		20.013	19.191	22.973
<b>3. Verbindlichkeiten aus Krediten zur Liquiditätssicherung</b>				
3.1 vom öffentlichen Bereich		177	176	175
3.2 vom privaten Kreditmarkt		26.777	29.277	28.882
<b>4. Verbindlichkeiten aus Vorgängen die Kreditaufnahmen wirtschaftlich gleichkommen</b>		0	0	0
<b>5. Verbindlichkeiten aus Lieferungen und Leistungen</b>		962	219	300
<b>6. Verbindlichkeiten aus Transferleistungen</b>		54	19	100
<b>7. Sonstige Verbindlichkeiten</b>		830	1.100	1.000
<b>8. Summe aller Verbindlichkeiten</b>		<b>48.813</b>	<b>49.982</b>	<b>53.430</b>

## Übersicht über die Entwicklung des Eigenkapitals

	2024		2025		2026		2027		2028		2029	
	Plan		Plan		Plan		Plan		Plan		Plan	
Allgemeine Rücklage	0,00		0,00		0,00		0,00		0,00		0,00	
Sonderrücklagen	170.653,91		170.653,91		170.653,91		170.653,91		170.653,91		170.653,91	
Ausgleichsrücklage	0,00		0,00		0,00		0,00		0,00		0,00	
Bilanzieller Verlustvortrag	0,00		0,00		0,00		0,00		0,00		0,00	
Jahresergebnis	-5.455.297,92		-4.488.186,00		-9.879.669,00		-6.433.683,00		-6.372.186,00		-5.882.870,00	
Summe Eigenkapital	0,00		0,00		0,00		0,00		0,00		0,00	
nicht durch Eigenkapital gedeckter Fehlbetrag	-5.988.280,31		-10.305.812,40		-20.014.827,49		-26.277.856,58		-32.479.388,67		-38.191.604,76	

	2030		2031		2032		2033		2034		2035	
	Plan		Plan		Plan		Plan		Plan		Plan	
Allgemeine Rücklage	0,00		0,00		0,00		0,00		0,00		0,00	
Sonderrücklagen	170.653,91		170.653,91		170.653,91		170.653,91		170.653,91		170.653,91	
Ausgleichsrücklage	0,00		0,00		0,00		0,00		0,00		0,00	
Bilanzieller Verlustvortrag	0,00		0,00		0,00		0,00		0,00		0,00	
Jahresergebnis	-4.529.235,00		-3.924.781,00		-3.279.917,00		-2.297.639,00		-1.097.721,00		254.882,00	
Summe Eigenkapital	0,00		0,00		0,00		0,00		0,00		0,00	
nicht durch Eigenkapital gedeckter Fehlbetrag	-40.773.575,85		-44.527.702,94		-47.636.966,03		-49.763.951,12		-50.691.018,21		-50.265.482,30	

Übersicht

# Haushaltsquerschnitt Ergebnis- und Finanzhaushalt

## Querschnitt Ergebnishaushalt

Gemeinde Inden

Produktbereich Produktgruppe	Ergebnisliche Produktgruppe	Ordentliche Erträge	Ordentliche Auf- wendungen	Ordentliches Ergebnis	Finanz- ergebnis	Ergebnis lfd. Verwal- tungstätigkeit	Außer- ordentliches Ergebnis	Ergebnis des Teilhaushaltes
010	Innere Verwaltung	865.113,30	-7.542.397,00	-6.677.283,70		-6.677.283,70		-6.677.283,70
010111	Verwaltungssteuerung und Service	865.113,30	-7.542.397,00	-6.677.283,70		-6.677.283,70		-6.677.283,70
020	Sicherheit und Ordnung	170.807,00	-926.363,00	-755.556,00		-755.556,00		-755.556,00
020121	Statistik und Wahlen							
020122	Ordnungsangelegenheiten	86.200,00	-459.020,00	-372.820,00		-372.820,00		-372.820,00
020126	Brandschutz	84.607,00	-352.343,00	-267.736,00		-267.736,00		-267.736,00
030	Schulträgeraufgaben	527.228,00	-1.440.913,00	-913.685,00		-913.685,00		-913.685,00
030211	Grundschulen	47.961,00	-114.600,00	-66.639,00		-66.639,00		-66.639,00
030212	Hauptschulen	74.267,00	-203.553,00	-129.286,00		-129.286,00		-129.286,00
030215	Realschulen							
030217	Gymnasien		-15.000,00	-15.000,00		-15.000,00		-15.000,00
030221	Förderschulen		-305.260,00	-305.260,00		-305.260,00		-305.260,00
030241	Schülerbeförderung		-360.000,00	-360.000,00		-360.000,00		-360.000,00
030243	Sonstige schulische Aufgaben		-37.500,00	-37.500,00		-37.500,00		-37.500,00
040	Kultur und Wissenschaft		-21.550,00	-21.550,00		-21.550,00		-21.550,00
040252	Museen, Sammlungen, Ausstellungen							
040271	Volkshochschule		-15.500,00	-15.500,00		-15.500,00		-15.500,00
040281	Heimat- und sonstige Kunstpflege		-6.050,00	-6.050,00		-6.050,00		-6.050,00
050	Soziale Leistungen	1.820.000,00	-3.477.550,00	-1.657.550,00		-1.657.550,00		-1.657.550,00
050311	Grundversorgung und Leistungen nach dem 12. Buch Sozialgesetzbuch (SGB XII)		-124.100,00	-124.100,00		-124.100,00		-124.100,00
050313	Leistungen für Asylbewerber	890.000,00	-2.371.600,00	-1.481.600,00		-1.481.600,00		-1.481.600,00
050314	Eingliederungshilfe nach SGB IX							
050315	Soziale Einrichtungen	930.000,00	-980.000,00	-50.000,00		-50.000,00		-50.000,00
050331	Förderung von anderen Trägern der Wohlfahrtspflege		-1.850,00	-1.850,00		-1.850,00		-1.850,00
050343	Betreuungsleistungen							
050351	Sonstige soziale Leistungen							
060	Kinder-, Jugend- und Familienhilfe	118.278,00	-191.652,00	-73.374,00		-73.374,00		-73.374,00
060365	Tageseinrichtungen für Kinder							
060366	Einrichtungen der Jugendarbeit	118.278,00	-191.652,00	-73.374,00		-73.374,00		-73.374,00
070	Gesundheitsdienste		-132.100,00	-132.100,00		-132.100,00		-132.100,00
070411	Krankenhäuser		-132.100,00	-132.100,00		-132.100,00		-132.100,00
080	Sportförderung	30.625,00	-176.985,00	-146.360,00		-146.360,00		-146.360,00
080421	Förderung des Sports		-5.025,00	-5.025,00		-5.025,00		-5.025,00

# Haushaltsquerschnitt Ergebnis- und Finanzhaushalt

<b>Querschnitt Ergebnishaushalt</b>									
Gemeinde Inden									
Produktbereich	Produktgruppe	Ordentliche Erträge	Ordentliche Aufwendungen	Ordentliches Ergebnis	Finanzergebnis	Ergebnis lfd. Verwaltungstätigkeit	Außerordentliches Ergebnis	Ergebnis des Teilhaushaltes	
080424	Sportstätten und Bäder	30.625,00	-171.960,00	-141.335,00		-141.335,00		-141.335,00	
090	Räumliche Planung und Entwicklung, Geoinformationen	214.200,00	-876.700,00	-662.500,00		-662.500,00		-662.500,00	
090511	Räumliche Planung- und Entwicklung, Geoinformationen	214.200,00	-876.700,00	-662.500,00		-662.500,00		-662.500,00	
100	Bauen und Wohnen	5.300,00	-240.350,00	-235.050,00		-235.050,00		-235.050,00	
100521	Bau- und Grundstücksordnung	3.500,00	-239.200,00	-235.700,00		-235.700,00		-235.700,00	
100522	Wohnungsbauförderung	1.800,00		1.800,00		1.800,00		1.800,00	
100523	Denkmalschutz und -pflege		-1.150,00	-1.150,00		-1.150,00		-1.150,00	
110	Ver- und Entsorgung	2.840.160,00	-2.130.549,00	709.611,00	33.500,00	743.111,00		743.111,00	
110531	Elektrizitätsversorgung	220.000,00		220.000,00		220.000,00		220.000,00	
110532	Gasversorgung	12.000,00	-200,00	11.800,00	500,00	12.300,00		12.300,00	
110533	Wasserversorgung	90.000,00		90.000,00	33.000,00	123.000,00		123.000,00	
110537	Abfallentsorgung und -verwertung	689.900,00	-636.110,00	53.790,00		53.790,00		53.790,00	
110538	Abwasserbeseitigung	1.828.260,00	-1.494.239,00	334.021,00		334.021,00		334.021,00	
120	Verkehrsflächen und -anlagen, ÖPNV	503.271,00	-1.036.420,00	-533.149,00		-533.149,00		-533.149,00	
120541	Gemeindestraßen	500.642,00	-1.019.467,00	-518.825,00		-518.825,00		-518.825,00	
120545	Straßenreinigung und Winterdienst	2.629,00	-11.348,00	-8.719,00		-8.719,00		-8.719,00	
120547	ÖPNV		-5.605,00	-5.605,00		-5.605,00		-5.605,00	
130	Natur- und Landschaftspflege	237.119,00	-668.743,00	-431.624,00		-431.624,00		-431.624,00	
130551	Öffentliches Grün	43.591,00	-262.924,00	-219.333,00		-219.333,00		-219.333,00	
130552	Öffentliches Gewässer, wasserbauliche Anlagen		-197.100,00	-197.100,00		-197.100,00		-197.100,00	
130553	Friedhofs- und Bestattungswesen	190.728,00	-200.187,00	-9.459,00		-9.459,00		-9.459,00	
130555	Land- und Forstwirtschaft	2.800,00	-8.532,00	-5.732,00		-5.732,00		-5.732,00	
150	Wirtschaft und Tourismus		-15.700,00	-15.700,00		-15.700,00		-15.700,00	
150571	Wirtschaftsförderung		-15.700,00	-15.700,00		-15.700,00		-15.700,00	
150573	Allgemeine Einrichtungen und Unternehmen								
160	Allgemeine Finanzwirtschaft	14.009.200,00	-10.549.599,00	3.459.601,00	-1.826.900,00	1.632.701,00		1.632.701,00	
160611	Steuern, allg. Zuweisungen und allg. Umlagen	14.009.200,00	-10.405.100,00	3.604.100,00	5.000,00	3.609.100,00		3.609.100,00	
160612	Sonstige allg. Finanzwirtschaft		-144.499,00	-144.499,00	-1.831.900,00	-1.976.399,00		-1.976.399,00	

# Haushaltsquerschnitt Ergebnis- und Finanzhaushalt

<b>Querschnitt Finanzhaushalt</b>												
Gemeinde Iندن												
Produktbereich	Produktgruppe	Einzahlungen aus ifd. Verwaltungstätigkeit	Auszahlungen aus ifd. Verwaltungstätigkeit	Saldo aus ifd. Verwaltungstätigkeit	Einzahlungen aus invest. Tätigkeit	Auszahlungen aus invest. Tätigkeit	Saldo aus Investitionstätigkeit	Finanzmittelüberschuss/-fehlbetrag	Einzahlungen aus Finanzierungstätigkeit	Auszahlungen aus Finanzierungstätigkeit	Saldo aus Finanzierungstätigkeit	Verpflichtungsermächtigungen
010	Innere Verwaltung	275.511,30	-6.512.033,00	-6.236.521,70	1.926.250,00	-5.117.500,00	-3.191.250,00	-9.427.771,70		554.602,00	554.602,00	
010111	Verwaltungssteuerung und Service	275.511,30	-6.512.033,00	-6.236.521,70	1.926.250,00	-5.117.500,00	-3.191.250,00	-9.427.771,70		554.602,00	554.602,00	
020	Sicherheit und Ordnung	108.500,00	-836.650,00	-728.150,00	33.000,00	-1.124.000,00	-1.091.000,00	-1.819.150,00		62.307,00	62.307,00	
020121	Statistik und Wahlen											
020122	Ordnungsangelegenheiten	86.200,00	-459.020,00	-372.820,00				-372.820,00				
020126	Brandschutz	22.300,00	-262.630,00	-240.330,00	33.000,00	-874.000,00	-841.000,00	-1.081.330,00	62.307,00	62.307,00	62.307,00	
030	Schulträgeraufgaben	492.000,00	-1.398.110,00	-906.110,00	149.600,00	-273.500,00	-123.900,00	-1.030.010,00	35.228,00	35.228,00	35.228,00	
030211	Grundschulen	25.000,00	-87.850,00	-62.850,00	149.600,00	-260.000,00	-110.400,00	-173.250,00	22.961,00	22.961,00	22.961,00	
030212	Hauptschulen	62.000,00	-187.500,00	-125.500,00		-13.500,00	-13.500,00	-139.000,00	12.267,00	12.267,00	12.267,00	
030215	Realschulen											
030217	Gymnasien		-15.000,00	-15.000,00				-15.000,00				
030221	Förderschulen		-305.260,00	-305.260,00				-305.260,00				
030241	Schülerbeförderung		-360.000,00	-360.000,00				-360.000,00				
030243	Sonstige schulische Aufgaben		-37.500,00	-37.500,00				-37.500,00				
040	Kultur und Wissenschaft		-21.550,00	-21.550,00				-21.550,00				
040252	Museen, Sammlungen, Ausstellungen											
040271	Volkshochschule		-15.500,00	-15.500,00				-15.500,00				
040281	Heimat- und sonstige Kunstpflege		-6.050,00	-6.050,00				-6.050,00				
050	Soziale Leistungen	1.820.000,00	-3.477.550,00	-1.657.550,00				-1.657.550,00				
050311	Grundversorgung und Leistungen nach dem 12. Buch Sozialgesetzbuch (SGB XII)		-124.100,00	-124.100,00				-124.100,00				
050313	Leistungen für Asylbewerber	890.000,00	-2.371.600,00	-1.481.600,00				-1.481.600,00				
050314	Eingliederungshilfe nach SGB IX											
050315	Soziale Einrichtungen	930.000,00	-980.000,00	-50.000,00				-50.000,00				
050331	Förderung von anderen Trägern der Wohlfahrtspflege		-1.850,00	-1.850,00				-1.850,00				
050343	Betreuungsleistungen											
050351	Sonstige soziale Leistungen											
060	Kinder-, Jugend- und Familienhilfe	104.790,00	-173.945,00	-69.155,00		-50.000,00	-50.000,00	-119.155,00	13.488,00	13.488,00	13.488,00	
060365	Tageseinrichtungen für Kinder											
060366	Einrichtungen der Jugendarbeit	104.790,00	-173.945,00	-69.155,00		-50.000,00	-50.000,00	-119.155,00	13.488,00	13.488,00	13.488,00	
070	Gesundheitsdienste		-132.100,00	-132.100,00				-132.100,00				
070411	Krankenhäuser		-132.100,00	-132.100,00				-132.100,00				

# Haushaltsquerschnitt Ergebnis- und Finanzhaushalt

<b>Querschnitt Finanzhaushalt</b>												
Gemeinde Iندن												
Produktbereich	Produktgruppe	Einzahlungen aus lfd. Verwaltungstätigkeit	Auszahlungen aus lfd. Verwaltungstätigkeit	Saldo aus lfd. Verwaltungstätigkeit	Einzahlungen aus invest. Tätigkeit	Auszahlungen aus invest. Tätigkeit	Saldo aus Investitionstätigkeit	Finanzmittelüberschuss/-fehlbetrag	Einzahlungen aus Finanzierungstätigkeit	Auszahlungen aus Finanzierungstätigkeit	Saldo aus Finanzierungstätigkeit	Verpflichtungen
080	Sportförderung	100,00	-25.175,00	-25.075,00	890.000,00		890.000,00	864.925,00		30.525,00	30.525,00	
080421	Förderung des Sports		-5.025,00	-5.025,00				-5.025,00				
080424	Sportstätten und Bäder	100,00	-20.150,00	-20.050,00	890.000,00		890.000,00	869.950,00		30.525,00	30.525,00	
090	Räumliche Planung und Entwicklung, Geoinformationen	214.200,00	-876.700,00	-662.500,00				-662.500,00				
090511	Räumliche Planung- und Entwicklung, Geoinformationen	214.200,00	-876.700,00	-662.500,00				-662.500,00				
100	Bauen und Wohnen	5.300,00	-240.350,00	-235.050,00		-50.000,00	-50.000,00	-285.050,00				
100521	Bau- und Grundstücksordnung	3.500,00	-239.200,00	-235.700,00				-235.700,00				
100522	Wohnungsbauförderung	1.800,00		1.800,00				1.800,00				
100523	Denkmalschutz und -pflege		-1.150,00	-1.150,00		-50.000,00	-50.000,00	-51.150,00				
110	Ver- und Entsorgung	2.675.500,00	-1.878.710,00	796.790,00	3.000,00	-350.000,00	-347.000,00	449.790,00	198.160,00	198.160,00	198.160,00	
110531	Elektrizitätsversorgung	220.000,00		220.000,00				220.000,00				
110532	Gasversorgung	12.500,00	-200,00	12.300,00				12.300,00				
110533	Wasserversorgung	123.000,00		123.000,00				123.000,00				
110537	Abfallentsorgung und -verwertung	689.900,00	-636.110,00	53.790,00				53.790,00				
110538	Abwasserbeseitigung	1.630.100,00	-1.242.400,00	387.700,00	3.000,00	-350.000,00	-347.000,00	40.700,00	198.160,00	198.160,00	198.160,00	
120	Verkehrsflächen und -anlagen, ÖPNV	91.000,00	-465.465,00	-374.465,00	278.100,00	-934.643,00	-656.543,00	-1.031.008,00	412.271,00	412.271,00	412.271,00	
120541	Gemeindestraßen	91.000,00	-450.460,00	-359.460,00		-620.643,00	-620.643,00	-980.103,00	409.642,00	409.642,00	409.642,00	
120545	Straßenreinigung und Winterdienst		-9.400,00	-9.400,00				-9.400,00		2.629,00	2.629,00	
120547	ÖPNV		-5.605,00	-5.605,00	278.100,00	-314.000,00	-35.900,00	-41.505,00				
130	Natur- und Landschaftspflege	231.332,00	-653.317,00	-421.985,00	8.053.500,00	-9.060.000,00	-1.006.500,00	-1.428.485,00		5.787,00	5.787,00	
130551	Öffentliches Grün	38.700,00	-255.085,00	-216.385,00	8.053.500,00	-9.010.000,00	-956.500,00	-1.172.885,00		4.891,00	4.891,00	
130552	Öffentliches Gewässer, wasserbauliche Anlagen		-197.100,00	-197.100,00		-50.000,00	-50.000,00	-247.100,00				
130553	Friedhofs- und Bestattungswesen	189.832,00	-192.600,00	-2.768,00				-2.768,00		896,00	896,00	
130555	Land- und Forstwirtschaft	2.800,00	-8.532,00	-5.732,00				-5.732,00				
150	Wirtschaft und Tourismus		-15.700,00	-15.700,00				-15.700,00				
150571	Wirtschaftsförderung		-15.700,00	-15.700,00				-15.700,00				
150573	Allgemeine Einrichtungen und Unternehmen											
160	Allgemeine Finanzwirtschaft	14.019.300,00	-12.245.100,00	1.774.200,00	812.100,00		812.100,00	2.586.300,00	13.314.000,00	-11.090.000,00	2.224.000,00	
160611	Steuern, allg. Zuweisungen und allg. Umlagen	14.019.200,00	-10.410.100,00	3.609.100,00	812.100,00		812.100,00	4.421.200,00				
160612	Sonstige allg. Finanzwirtschaft	100,00	-1.835.000,00	-1.834.900,00				-1.834.900,00	13.314.000,00	-11.090.000,00	2.224.000,00	





## Darstellung der Personalsituation

Nachweislich des Stellenplanes für das Jahr 2026 sind bei der Gemeinde Inden insgesamt 80 Personen inklusive der 603,00 EUR Kräfte am Indemann beschäftigt, die sich auf die verschiedenen Beschäftigungsgruppen wie folgt verteilen:

- 4 Beamte,  
das entspricht ..... 4,00 vollzeitverrechnete Stellen
- 76 tariflich Beschäftigte, davon 29 Teilzeitbeschäftigte,  
das entspricht ..... 62,22 vollzeitverrechnete Stellen

### Kernverwaltung

Zur sog. Kernverwaltung gehören:

- 4 Beamte,  
das entspricht ..... 4 vollzeitverrechnete Stellen
- 46 tariflich Beschäftigte, davon 19 Teilzeitbeschäftigte,  
das entspricht ..... 38,36 vollzeitverrechnete Stellen

Die durch den Braunkohlentagebau bedingte Umsiedlung dreier Ortschaften ist abgeschlossen. Die Gemeinde Inden, mit den Ortschaften Frenz, Lamersdorf, Lucherberg, Schophoven und Inden/Altdorf besteht mit 7.600 Einwohnern (IT-NRW, Stand 30.06.2024) weiter.

Die Gemeindeverwaltung (Kernverwaltung) besteht aus 49 Mitarbeiterinnen und Mitarbeitern; dies entspricht 41,36 vollzeitverrechnete Stellen. Der Aufbau der Verwaltung ist dem derzeit geltenden Verwaltungsgliederungsplan zu entnehmen.

### Nebenstellen

#### 1. Bauhof

Die Gemeinde Inden unterhält einen kommunalen Bauhof, der mit einem Personalbestand von 12 vollzeitig beschäftigten Gemeindearbeitern alle typischen Aufgaben, die in einer Spannweite zwischen der Straßen- und Kanalunterhaltung, Friedhofs- und Grünflächenpflege, Unterhaltungsarbeiten an gemeindlichen Liegenschaften, Hausmeisterfunktion in gemeindlichen Gebäuden bis hin zum Straßenwinterdienst angesiedelt sind, bewältigt. Ab dem Stellenplan 2026 werden 2 zusätzliche Stellen ausgewiesen, da 2 Personen ausschließlich für Flüchtlingsunterkünfte zuständig sind und dem Fachbereich III unmittelbar unterstehen.

#### 2. Schulen

##### 2.1 Grundschulen

Die Gemeinde Inden verfügt derzeit über 1 Grundschule mit 2 Schulstandorten (Lucherberg und Inden/Altdorf) mit rund 350 Schüler/innen und hat hierfür als Schulträger ein Schulsekretariat, eine Schulsozialarbeit sowie Hausmeisterdienste (Bauhof) und Reinigungskräfte mit ausreichenden Stundenanteilen zur Verfügung zu stellen.

## 2.2. Hauptschule

Die Gemeinde ist Schulträger einer Hauptschule (rd. 170 Schüler/innen), die als Ganztagschule geführt wird und neben den eigenen Schüler/innen auch Schüler/innen aus den umliegenden Städten und Gemeinden (Düren, Eschweiler, Jülich, Langerwehe, Niederzier) die Möglichkeit zur Erlangung eines qualifizierten Abschlusses eröffnet.

So kommen die Schüler/innen aus diversen Ortschaften und erfordern durch die unterschiedliche räumliche und auch kulturelle Herkunft einen höheren Betreuungsaufwand als an Schulen mit homogenerem Umfeld.

Neben den erforderlichen Stunden für Schulsekretariat wurde im Rahmen einer Förderung der Bundesanstalt für Arbeit die Durchführung einer Schulsozialarbeit erfolgreich erprobt und zwischenzeitlich unter Kostenbeteiligung der entsendenden Kommunen sowie des Kreises Düren erfolgreich fortgeführt. Dabei sind rund 25 % der Personalkosten durch die Gemeinde Inden aufzubringen.

## 3. **Jugendarbeit**

Zur Entschärfung sozialer Brennpunkte und weil sich seinerzeit kein anderer Träger finden ließ, betreibt die Gemeinde Inden seit dem Jahr 1985 eine eigene Jugendarbeit. Der Schwerpunkt dieser Jugendarbeit findet im Jugendheim „Quo Vadis“ statt, das im ehemaligen Rathaus in der Ortschaft Lucherberg untergebracht werden konnte. Ausgehend von diesem Stützpunkt organisiert ein vollbeschäftigter Erzieher in Zusammenarbeit mit den selbstverständlich vorhandenen ehrenamtlichen Helfern die gemeindliche Jugendarbeit.

Das Angebot umfasst:

- tägliche offene Jugendbetreuung
- Gruppenarbeit
- Ferienfreizeiten
- Internetcafé
- Sportangebote

## 4. **Sonstige Liegenschaften**

Mit der Verwaltung der sonstigen Liegenschaften der Gemeinde wie

- Sporthallen
- Leichenhallen
- Dorfgemeinschaftshäuser
- Mehrzweckhäuser pp.

geht ein entsprechender Personalbedarf einher.

## Fazit

Der nachfolgend dargestellten Tabelle kann entnommen werden, wie sich die Personalsituation der Gemeinde Inden in den letzten Jahren verändert hat bzw. verändern wird. Da seit 2023 kein gültiger Stellenplan vorliegt gelten die Zahlen des Jahres 2023 weiter fort:

	2022		2023		2026	
	Gesamt-personal	Rathaus-personal	Gesamt-personal	Rathaus-personal	Gesamt-personal	Rathaus-personal
Verwaltungsleitung	10,7	9,9	13,71	12,91	13,74	12,44
FB I	8,76	6,0	8,67	6,00	8,98	6,00
FB II	4,83	4,83	4,83	4,83	5,05	5,05
FB III	8,00	7,00	8,34	7,67	14,87	10,87
FB IV	5,4	5,4	6,63	6,63	8,00	8,00
Bauhof	14		15,00		14	
Raumpflegerinnen	2,06		2,2		1,58	
Summe	53,75	33,13	58,38	37,04	66,22	42,36

Im Folgenden werden die zusätzlichen Stellen / Stellenausweitungen näher erläutert:

- Im Bereich der Verwaltungsleitung wurde der Stellenanteil des Fördermittelmanagements im Strukturwandel von 0,5 auf 0,77 angehoben (97,5 % Förderung).
- Im Bereich des Fachbereichs I wurde eine zusätzliche Stelle im Umfang 0,18 für den Betrieb des Kiosks in der Goltstein-Schule geschaffen. Darüberhinaus wurde aufgrund der gestiegenen Schülerzahl in der Grundschule der Stellenanteil der Sekretärin um 0,13 Stellen erhöht. Zusätzlich wurde eine bisher als kw-Stelle nunmehr eine ku-Stelle ausgewiesen, um zukünftig einen zentralen Empfang besetzen zu können.
- Im Fachbereich II wurden zusätzlich 0,22 Stellenanteile ergänzt, um wieder eine Stelle im Umfang von 0,77 Stellen zur Erledigung des Kassengeschäfts zu schaffen.
- Im Bereich des Fachbereichs III sind folgende Aspekte für die Steigerung verantwortlich:
  - Einrichtung einer Stelle für Zivil- und Bevölkerungsschutz: + 1,0  
Das gesamte Thema wurde vor aber auch in der Zeit nach der Flutkatastrophe nicht aufgegriffen. Die vorhandenen organisatorischen Umstände und die materielle Ausstattung müssen als ungenügend bezeichnet werden. Es besteht dringender Handlungsbedarf. Eine Stelle muss eingerichtet werden.
  - Einwohnermeldeamt: + 0,79  
Aufgrund der eindeutigen Aussage aus dem Bericht der KGSt, der zurzeit bestehenden unzureichenden Vertretungsmöglichkeiten und erst recht bei einer Ausweitung der Öffnungs- und Sprechzeiten des Rathauses, müssen die fehlenden Stellenanteile entsprechend ausgeschrieben und besetzt werden.
  - Asylangelegenheiten: +1,0  
Durch die befristete Einstellung eines Sachbearbeiters ab dem 01.02.2025 konnte das Verwaltungsprogramm AENEAS in Nutzung genommen werden. Nach der Eintragung der Grunddaten konnten die Vorteile des Programms bereits für die tägliche Arbeit genutzt werden. Dies bezog sich auf die Personen-Verwaltung. Ein nächster Schritt wäre die Materialverwaltung gewesen. Durch den kurzfristigen (ungeplanten) Abgang einer Sachbearbeiterin im Bereich Sozialamt zum 30.06.2025 wurde diese Stelle nach Bewerbungsverfahren intern

durch den Sachbearbeiter Asyl allgemein übernommen, sodass an dieser Stelle wieder eine Lücke entstanden ist. Es hat sich gezeigt, dass die Grundlagenarbeit in diesem Bereich von essentieller Wichtigkeit ist. Eine Stelle sollte entsprechend ausgeschrieben und besetzt werden. (Über eine befristete Ausschreibung der Stelle mit Hinblick auf die Entwicklung der bundesweiten Asylthematik wäre für einen Zeitraum von 2-5 Jahre eine denkbare Alternative.)

- Brandschutz: +0,5  
Auch wenn eine Bestätigung durch einen KGSt-Bericht oder Vergleichbares nicht vorliegt, ist der Stellenanteil zu gering bemessen, insbesondere mit Blick auf das Ausscheiden des Wehrleiters (in ca. drei Jahren) und die beschriebenen Konsequenzen in Bezug auf die Sachbearbeitung. Die fehlenden Stellenanteile sollten mind. bis zu einer  $\frac{3}{4}$  Stelle erweitert werden. Die fehlenden Stellenanteile sollten entsprechend ausgeschrieben und besetzt werden.
- Sozialarbeiter/-betreuer: + 1,0  
Durch den Wegfall der Betreuung im Bereich Asyl/Flüchtlinge durch Neue Horizonte e. V. müssen bestimmte Arbeiten von der Verwaltung übernommen werden. Insbesondere was die Verwaltung der Flüchtlingsangelegenheiten betrifft. Siehe auch Asylangelegenheiten. Dieser Teil einer Stelle kann durch die Stelle Asylangelegenheiten (, wenn sie denn eingerichtet wird, übernommen werden. Das weitere Erfordernis der der Integrationsbetreuung kann nur von einer Fachkraft (oder dem Verein) geleistet werden. Inwiefern eine Betreuung auch im allgemeinen Sozialbereich durch Neue Horizonte zusätzlich übernommen werden könnte, müsste abgesprochen werden. Die Einrichtung einer entsprechenden Stelle könnte bei Einbindung Neue Horizonte e.V. entfallen.
  - Anpassung von Stellenanteilen um 0,24 bei bereits vorhandenem Personal
  - 2 Hausmeisterstellen, die derzeit durch MA vom Bauhof besetzt werden
- Im Bereich des Fachbereichs IV sind folgende Aspekte für die Veränderung zu betrachten:
  - Eine bisher in Teilzeit geführte Beamtenstelle wurde durch eine Vollzeitstelle im Tarifbereich ersetzt (+0,37 Stellen), ohne dass hierdurch Mehrkosten entstehen.
  - Aufgrund der Förderung wird die Stelle eines Energiemanagers eingerichtet.
  - Wegfall einer kw-Stelle im Bereich des Bauhofs, wobei die beiden nun als Hausmeister im Fachbereich III geführten Mitarbeiter auf dem Bauhof nachbesetzt werden sollen
  - Bei den Raumpflegerinnen wird eine Stelle im Umfang von 0,62 nach langjähriger Nichtbesetzung gestrichen

# GEMEINDE INDEN



## Haushaltssicherungskonzept

für die Haushaltsjahre 2026 – 2035

### Inhaltsverzeichnis:

- I. Erläuterungen zum Haushaltssicherungskonzept 2026 – 2035
- II. Handlungsrahmen zur Genehmigung von Haushaltssicherungskonzepten
- III. Haushaltssicherungsmaßnahmen
- IV. Schlussbemerkung

## I. Erläuterungen zum Haushaltssicherungskonzept (HSK) 2026 - 2035

### **Allgemeines**

Nach § 75 Abs. 2 Gemeindeordnung NRW (GO) muss der Haushalt in jedem Jahr in Planung und Rechnung ausgeglichen sein. Diese Verpflichtung gilt auch als erfüllt, wenn der Fehlbetrag im Ergebnisplan und der Ergebnisrechnung durch Inanspruchnahme der Ausgleichsrücklage gedeckt werden kann.

Ist die Ausgleichsrücklage aufgezehrt, muss die Gemeinde bei Überschreitung bestimmter Grenzwerte ein HSK erstellen.

Hierzu trifft § 76 GO folgende Regelungen:

- 1) Die Gemeinde hat zur Sicherung ihrer dauerhaften Leistungsfähigkeit ein HSK aufzustellen und darin den nächstmöglichen Zeitpunkt zu bestimmen, bis zu dem der Haushaltsausgleich wiederhergestellt ist, wenn bei der Aufstellung des Haushaltes
  1. durch Veränderungen des Haushalts innerhalb des Planjahres der in der Schlussbilanz des Vorjahres auszuweisende Ansatz der allgemeinen Rücklage um mehr als ein Viertel verringert wird oder
  2. in zwei aufeinanderfolgenden Haushaltsjahren geplant ist, den in der Schlussbilanz des Vorjahres auszuweisenden Ansatz der allgemeinen Rücklage jeweils um mehr als ein Zwanzigstel zu verringern oder
  3. in der Bilanz ein nicht durch Eigenkapital gedeckter Fehlbetrag ausgewiesen wird.
- 2) Das HSK dient dem Ziel, im Rahmen einer geordneten Haushaltswirtschaft die künftige, dauernde Leistungsfähigkeit der Gemeinde zu erreichen. Es bedarf der Genehmigung der Aufsichtsbehörde. Die Genehmigung soll nur erteilt werden, wenn aus dem HSK hervorgeht, dass spätestens im zehnten auf das Haushaltsjahr folgenden Jahr der Haushaltsausgleich nach § 75 Absatz 2 wieder erreicht wird. Im Einzelfall kann durch Genehmigung der Bezirksregierung auf der Grundlage eines individuellen Sanierungskonzeptes von diesem Konsolidierungszeitraum abgewichen werden. Die Genehmigung des HSK kann unter Bedingungen und mit Auflagen erteilt werden. Im Falle des Absatzes 1 Satz 1 Nummer 3 sind im Haushaltssicherungskonzept Maßnahmen zum nachhaltigen Wiederaufbau des kommunalen Eigenkapitals darzustellen.

Ist ein HSK nicht genehmigungsfähig (wenn also z.B. der Haushaltsausgleich nicht innerhalb der vorgegebenen Frist erreicht werden kann), gelten die Bestimmungen des § 82 GO zur vorläufigen Haushaltsführung, auch Nothaushaltsrecht genannt.

## **Aktueller Sachstand in der Gemeinde Inden**

Die Gemeinde Inden hat das letzte HSK von 2012 – 2022 im Jahr 2022 mit einem positiven Jahresergebnis beendet. Dieses positive Jahresergebnis ist auch dem Umstand geschuldet gewesen, dass eine Isolation von Corona- und weiteren krisenbedingten Kosten gesetzlich zugelassen war.

Das Haushaltsjahr 2023 konnte in der Planung aufgrund der vorbeschriebenen Isolationsmöglichkeit ebenfalls noch genehmigungsfähig dargestellt werden, so dass hiernach kein erneutes HSK erforderlich war.

Bei der Erstellung der Planzahlen für das Jahr 2024 wurde aufgrund des Wegfalls der Isolationsmöglichkeit schnell klar, dass ein genehmigungsfähiger Haushalt nicht möglich sein wird. Vor Allem haben die immer weiter steigenden Kosten bei sinkenden Erträgen aber auch gezeigt, dass ein HSK nicht genehmigungsfähig wäre, ohne die Gemeindesteuern auf ein erdrosselndes Niveau zu erhöhen.

Der Bürgermeister und alle im Rat vertretenen Fraktionen haben sich daraufhin hilfeschend an die Landesregierung gewandt und die besondere Situation der Gemeinde Inden in einem Brandbrief dargestellt. Die erhoffte konkrete Unterstützung im Sinne einer dauerhaften Förderung bzw. Entlastung der Gemeinde konnte nicht erzielt werden.

Die Gemeinde Inden hat für das Jahr 2024 keinen Haushalt aufgestellt und befand sich daher dauerhaft in der vorläufigen Haushaltsführung gemäß § 82 GO NRW. Für das Haushaltsjahr 2025 wurde ein Haushalt aufgestellt, aber der Rat hat diesen abgelehnt. Daher war auch das Jahr 2025 vollständig ohne Haushalt. Die Jahresabschlüsse 2023 und 2024 wurden aufgestellt und geprüft. Die Gemeinde Inden hat einen nicht durch Eigenkapital gedeckten Fehlbetrag in Höhe von rund 6 Mio. EUR. Dieser Betrag wird bei Eintreten der geplanten Jahresergebnisse bis ins Jahr 2035 auf rund 50 Mio. EUR ansteigen.

Hieraus ergibt sich nun schlussendlich die Verpflichtung zur Erstellung dieses HSK.

## **II. Handlungsrahmen zur Genehmigung von Haushaltssicherungskonzepten**

Im Handlungsrahmen zur Genehmigung von HSK sind unter Ziffer 3 „Prüfpunkte“ dargestellt, zu denen die Kommune in ihrem HSK Stellung zu nehmen hat und Einsparpotentiale/Verbesserungen der Ertragssituation darzustellen hat.

Seit Jahren ist der Kommunalaufsicht die schwierige finanzielle Situation der Gemeinde Inden bekannt.

Bereits im letzten HSK der Gemeinde Inden wurden diverse Maßnahmen geprüft und umgesetzt. Teilweise oder nicht umgesetzte Maßnahmen wurden ebenso beschrieben.

Im Grundsatz gilt, dass im Haushalt der Gemeinde Inden nur das unabdingbar Notwendige veranschlagt ist, um die dauernde Aufgabenwahrnehmung zu sichern.

### **III. Haushaltssicherungsmaßnahmen**

Die Gemeindeprüfungsanstalt NRW (GPA) hat im März 2025 die Potentialanalyse des Haushalts der Gemeinde Inden präsentiert und zur Verfügung gestellt. Diese Empfehlungen / Feststellungen werden in der Liste der HSK-Konsolidierungsmaßnahmen aufgeführt. Da eine politische Beratung / Entscheidung hierzu noch nicht stattgefunden hat, werden derzeit noch keine Konsolidierungsbeiträge bzw. Angaben zu Status gemacht. Dies wird erst in den Fortschreibungen in den nächsten Jahren erfolgen.

In diesem HSK werden daher ausschließlich die Auswirkungen der Anpassung der Hebesätze der Grundsteuer A und B dargelegt. Innerhalb des 10-jährigen Konsolidierungszeitraums ist eine Steigerung der Hebesätze auf 3.200 v.H. vorgesehen und erst im letzten Jahr des HSK-Zeitraums kommt es zu einem ausgeglichenen Haushalt.

Selbst bei der Umsetzung aller Feststellungen und Empfehlungen der GPA ist ein ausgeglichener Haushalt erst ab ca. 2034 möglich. Daher wird es auch weiterhin notwendig sein, weitere Konsolidierungsmaßnahmen zu eruieren und umzusetzen.

## HSK-Konsolidierungsmaßnahmen

Nr.	Konsolidierungsmaßnahme Bezeichnung und Erläuterungen	Konsolidierungsbeiträge												erledigt	abgelehnt / nicht durchgeführt	
		Plan 2025	vorr. JE 2025	Bemerkung	Plan 2026	Plan 2027	Plan 2028	Plan 2029	Plan 2030	Plan 2031	Plan 2032	Plan 2033	Plan 2034			Plan 2035
1	Aufhebung Grundsteuer A	56.000	51.907		29.400	13.500	13.800	14.100	17.100	18.000	19.000	20.000	21.100	22.300	X	
2	Aufhebung Grundsteuer B	2.760.000	2.738.933	Wachstumsrate + Hebesatzanpassung	1.448.900	663.700	680.400	697.200	1.141.300	874.400	913.600	954.200	996.400	1.040.000	X	
3	Verkleinerung des Rates und der Ausschüsse			Verkleinerung des Rates fith. 2030												
4	Reduzierung der Anzahl der Ortsbürgermeister			abgelehnt durch den Rat												
5	Vollständige Digitalisierung des Sitzungsdienstes			sokänge eine gesetzliche Verpflichtung												
6	Übertragung von Strukturwandelmaßnahmen			nicht möglich ist, nicht umsetzbar												
7	Auflösung der Golstein-Schule															
8	Neuaufstellung Zahlungsabwicklung			dieses Thema wird mit einer neuen												
9	Reduzierung von Spielplätzen und Vermarktung			Fachbereichsleitung schnellstmöglich												
10	Verzinsung			angegegangen												
11	Erhebung einer Hallennutzungsgebühr für Vereine			seit dem 01.08.2025 werden Gebühren	2.000	2.000	2.000	2.000	2.000	2.000	2.000	2.000	2.000	2.000	X	
12	Erhebung eines Hebessatzzuschlags für Straßenreinigung			erhoben	80.800	80.800	80.800	80.800	80.800	80.800	80.800	80.800	80.800	80.800	X	
13	Erhebung kalk. Verzinsung Friedhofswesen			bisher nicht berechnet, da die Gebühren												
14	Standardreduzierung bei Friedhöfen			ohnehin stark gestiegen sind												
15	Reduzierung des Anteils öff. Grün bei Friedhöfen															
16	Einführung eines Äquivalenzziffernkalkulation bei Friedhofsgeldern			befindet sich aktuell in Bearbeitung												
17	Neukalkulation der Gebühren für Obdachlosenunterkünfte															
18	Anpassung der Berechnung der Stundenverrechnungssätzen des Bauhofs				23.000	23.000	23.000	23.000	23.000	23.000	23.000	23.000	23.000	23.000	X	
19																
	<b>Summe</b>	<b>2.816.000</b>	<b>2.790.840</b>		<b>1.584.100</b>	<b>783.000</b>	<b>800.000</b>	<b>817.100</b>	<b>1.264.200</b>	<b>998.200</b>	<b>1.038.400</b>	<b>1.080.000</b>	<b>1.123.300</b>	<b>1.168.100</b>		

Die Empfehlungen und Feststellungen der GPA werden kursiv dargestellt.

#### **IV. Schlussbemerkung:**

Der Gemeinde Inden ist bewusst, dass alle Möglichkeiten der Einsparung für einen Haushaltsausgleich genutzt werden müssen. In der Vergangenheit sind hierzu auch bereits eine Vielzahl von Maßnahmen getroffen worden. In den nächsten Jahren werden neben den Vorschlägen der GPA selbstverständlich auch weitere nachhaltige Einsparungsmöglichkeiten bzw. Möglichkeiten zur Ertragssteigerung geprüft und umgesetzt werden müssen.

Allerdings lässt sich auch feststellen, dass nicht nur die Gemeinde Inden sondern auch immer mehr Kommunen es auf Dauer nicht schaffen werden, einen Ausgleich zwischen den Erträgen und den Aufwendungen herzustellen. Diese strukturellen Defizite können nur dann eingedämmt werden, wenn die Rahmenbedingungen seitens des Landes NRW und des Bundes dauerhaft und nachhaltig geändert werden. Hierzu nur wenige Beispiele:

- a) Die Digitalisierung der Schulen wurde durch verschiedene Programme in den letzten Jahren forciert. Die Mittel des Bundes und Landes müssen hier auch zukünftig in gleicher Höhe fließen, da bereits der tägliche Betrieb, die Pflege und die Wartung immense Aufwendungen mit sich bringen. Wenn die Kommunen die regelmäßigen Ersatzbeschaffungen ohne Drittmittel finanzieren müssen, wird die Digitalisierung und die gleichberechtigte Chance auf Bildung sinken.
- b) Selbst bei der derzeitigen Wirtschaftslage darf sich eine Förderung der Wirtschaft z.B. Wachstumschancengesetz nicht negativ auf die Kommunen auswirken. Hier ist ähnlich wie bei Corona ein Ausgleich zu schaffen.
- c) Die Kosten der Unterbringung, Betreuung und Integration von Flüchtlingen sowie z.B. auch die Eingliederungshilfe muss endlich ohne Beteiligung der Kommunen zu 100 % von Bund und Land getragen werden.
- d) Zusätzlich zur Gesetzesinitiative des Landes NRW zur Altschuldenentlastung der Kommunen muss auch der Bund hier seinen Anteil leisten. Es darf aber auch nicht bei einer einmaligen Entlastung bleiben.

#### **Fazit:**

Die Gemeinde Inden wird ohne spürbare Entlastung bzw. einer nachhaltig verbesserten Gemeindefinanzierung selbst bei der beschriebenen Belastung – fast Vervierfachung der Gemeindesteuern - der Bürgerinnen und Bürger für die nächsten Jahrzehnte eine zeitlich unbegrenzte Konsolidierung benötigen, um den zu erwartenden nicht über Eigenkapital gedeckten Fehlbetrag wieder abbauen zu können.

**Übersicht über die freiwilligen Aufwendungen  
a. freiwillige Aufwendungen -laufend-**

Produkt/ - sachkonto	Bezeichnung	vorl. JE 2025	Haushalts- ansatz 2026	Haushalts- ansatz 2027	Haushalts- ansatz 2028	Haushalts- ansatz 2029	Haushalts- ansatz 2030	Haushalts- ansatz 2031	Haushalts- ansatz 2032	Haushalts- ansatz 2033	Haushalts- ansatz 2034	Haushalts- ansatz 2035
010 111 001 5281004	Repräsentationsmittel	1.398,55	2.000,00	2.000,00	2.000,00	2.000,00	2.000,00	2.000,00	2.000,00	2.000,00	2.000,00	2.000,00
010 111 001 5491000	Verfügungsmittel des Bürgermeisters	300,00	500,00	500,00	500,00	500,00	500,00	500,00	500,00	500,00	500,00	500,00
010 111 002 5411004	Förderung der Betriebsgemeinschaft	0,00	500,00	500,00	500,00	500,00	500,00	500,00	500,00	500,00	500,00	500,00
020 126 001 5318001	Zuschuss an die freiwillige Feuerwehr	0,00	2.000,00	2.000,00	2.000,00	2.000,00	2.000,00	2.000,00	2.000,00	2.000,00	2.000,00	2.000,00
020 126 001 5318002	Zuschuss zu den Kosten für Zeitlager der Jugendfeuerwehr	0,00	1.000,00	1.000,00	1.000,00	1.000,00	1.000,00	1.000,00	1.000,00	1.000,00	1.000,00	1.000,00
020 126 001 5318003	Zuschuss an Jugendfeuerwehr	0,00	1.250,00	1.250,00	1.250,00	1.250,00	1.250,00	1.250,00	1.250,00	1.250,00	1.250,00	1.250,00
040 281 001 5317004	Zuschüsse für Gemeindechroniken u.a.	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
040 281 001 5317005	Zuschüsse an Verbände und Vereine	0,00	2.000,00	2.000,00	2.000,00	2.000,00	1.800,00	2.000,00	2.000,00	2.000,00	2.000,00	2.000,00
040 281 001 5318006	Zuschüsse für Heimatfeste	0,00	4.000,00	4.000,00	4.000,00	4.000,00	4.000,00	4.000,00	4.000,00	4.000,00	4.000,00	4.000,00
050 331 001 5317011	Zuschuss "Frauen helfen Frauen", Jülich	0,00	450,00	450,00	450,00	450,00	450,00	450,00	450,00	450,00	450,00	450,00
050 331 001 5318008	Zuschüsse an Verbände der freien Wohlfahrtspflege	0,00	1.300,00	1.300,00	1.300,00	1.300,00	1.300,00	1.300,00	1.300,00	1.300,00	1.300,00	1.300,00
060 366 001	Einrichtungen der Jugendarbeit (netto)	79.142,00	78.806,00	80.739,00	82.772,00	84.806,00	86.839,00	88.872,00	91.006,00	93.139,00	95.272,00	97.405,00
060 366 002	Kinderspielplätze (netto)	51.980,00	56.199,00	56.199,00	56.199,00	56.199,00	55.551,00	56.202,00	56.202,00	56.201,00	56.202,00	55.095,00
080 421 001 5317005	Zuschüsse an Verbände und Vereine	0,00	1.800,00	1.800,00	1.800,00	1.800,00	1.800,00	1.800,00	1.800,00	1.800,00	1.800,00	1.800,00
080 421 001 5317006	Betriebskostenzuschuss an den TC Inden	0,00	2.100,00	2.100,00	2.100,00	2.100,00	2.100,00	2.100,00	2.100,00	2.100,00	2.100,00	2.100,00
080 421 001 5317007	Betriebskostenzuschuss an die Pankratius-Sportschützen Inden/Altdorf	0,00	1.125,00	1.125,00	1.125,00	1.125,00	1.125,00	1.125,00	1.125,00	1.125,00	1.125,00	1.125,00
080 424 001	Eigene Sportstätten - Sportplätze, Sportheime (netto)	47.182,00	141.335,00	141.335,00	141.334,00	140.374,00	139.600,00	139.447,00	138.990,00	138.900,00	138.900,00	134.672,00
010 111 007 081	Dorfgemeinschaftshaus Frenz	24.086,00	24.235,00	24.235,00	24.235,00	24.235,00	24.235,00	24.235,00	24.235,00	24.235,00	24.235,00	24.235,00
010 111 007 082	Dorfgemeinschaftshaus Inden/Altdorf	17.311,00	17.459,00	17.459,00	17.459,00	17.459,00	17.459,00	17.459,00	17.459,00	17.459,00	17.459,00	17.459,00
010 111 007 083	Dorfgemeinschaftshaus Lamersdorf	7.283,00	7.282,00	7.282,00	7.282,00	7.282,00	7.282,00	7.282,00	7.282,00	7.282,00	7.282,00	7.282,00
010 111 007 084	Dorfgemeinschaftshaus Schpohoven	2.012,00	1.164,00	1.164,00	1.164,00	1.164,00	1.164,00	1.164,00	1.164,00	1.164,00	1.164,00	1.164,00

Produkt/ - sachkonto	Bezeichnung	vorl. JE 2025	Haushalts- ansatz 2026	Haushalts- ansatz 2027	Haushalts- ansatz 2028	Haushalts- ansatz 2029	Haushalts- ansatz 2030	Haushalts- ansatz 2031	Haushalts- ansatz 2032	Haushalts- ansatz 2033	Haushalts- ansatz 2034	Haushalts- ansatz 2035
010 111 007 085	Dorfgemeinschaftshaus Lucherberg	1.900,00	1.950,00	1.950,00	1.950,00	1.950,00	1.950,00	1.950,00	1.950,00	1.950,00	1.950,00	1.950,00
010 111 007 086	Bürgertreff Lamersdorf	2.650,00	2.650,00	2.650,00	2.650,00	2.650,00	2.650,00	2.650,00	2.650,00	2.650,00	2.650,00	2.650,00
	<b>Summe</b>	<b>235.244,55</b>	<b>351.105,00</b>	<b>353.038,00</b>	<b>355.070,00</b>	<b>356.144,00</b>	<b>356.555,00</b>	<b>359.286,00</b>	<b>360.963,00</b>	<b>363.005,00</b>	<b>365.139,00</b>	<b>361.937,00</b>

**Übersicht über die freiwilligen Aufwendungen  
b. Aufwandsentschädigungen, Mitgliedsbeiträge etc.**

Produkt/- sachkonto	Bezeichnung	vorl. JE 2025	Haushalts- ansatz 2026	Haushalts- ansatz 2027	Haushalts- ansatz 2028	Haushalts- ansatz 2029	Haushalts- ansatz 2030	Haushalts- ansatz 2031	Haushalts- ansatz 2032	Haushalts- ansatz 2033	Haushalts- ansatz 2034	Haushalts- ansatz 2035
010 111 002 5317008	Beitrag Deutsche Volksheimstättenwerk	270,00	240,00	240,00	240,00	240,00	240,00	240,00	240,00	240,00	240,00	240,00
010 111 002 5499002	Mitgliedsbeitrag an Arbeitsgemeinschaft Inde-Rur	0,00	200,00	200,00	200,00	200,00	200,00	200,00	200,00	200,00	200,00	200,00
010 111 002 5499004	Mitgliedsbeitrag an den Städte- und Gemeindebund und an den komm.	10.062,83	10.000,00	10.000,00	10.000,00	10.000,00	10.000,00	10.000,00	10.000,00	10.000,00	10.000,00	10.000,00
010 111 004 5499001	Mitgliedsbeitrag zum Fachverband der Kommunalkämmerer	80,00	120,00	120,00	120,00	120,00	120,00	120,00	120,00	120,00	120,00	120,00
020 122 001 5421003	Aufwendungen für den Schiedsmann	1.452,00	1.500,00	1.500,00	1.500,00	1.500,00	1.500,00	1.500,00	1.500,00	1.500,00	1.500,00	1.500,00
020 122 001 5499001	Mitgliedsbeitrag zum Bund Deutscher Schiedsmänner	0,00	350,00	350,00	350,00	350,00	350,00	350,00	350,00	350,00	350,00	350,00
020 122 002 5499001	Mitgliedsbeiträge zum Fachverband der Standesbeamten	0,00	120,00	120,00	120,00	120,00	120,00	120,00	120,00	120,00	120,00	120,00
020 126 001 5421005	Aufwandsentschädigung (Feuerwehr)	26.288,75	38.000,00	38.000,00	38.000,00	38.000,00	38.000,00	38.000,00	38.000,00	38.000,00	38.000,00	38.000,00
030 221 001 5499007	Mitgliedsbeitrag im "Förderverein Sonderschule Selgersdorf e.V."	0,00	260,00	260,00	260,00	260,00	260,00	260,00	260,00	260,00	260,00	260,00
040 281 001 5499006	Mitgliedsbeitrag an den Geschichtsverein Inden	0,00	50,00	50,00	50,00	50,00	50,00	50,00	50,00	50,00	50,00	50,00
050 331 001 5499009	Mitgliedsbeitrag im "Bundesverband Selbsthilfe Körperbehinderter e.V."	0,00	50,00	50,00	50,00	50,00	50,00	50,00	50,00	50,00	50,00	50,00
050 331 001 5499010	Mitgliedsbeitrag "Weißer Ring" e.V.	0,00	50,00	50,00	50,00	50,00	50,00	50,00	50,00	50,00	50,00	50,00
090 511 001 5499011	Mitgliedschaft im Verband bergbaugeschädigter Haus- und Grundeigentümer	1.598,00	1.600,00	1.600,00	1.600,00	1.600,00	1.600,00	1.600,00	1.600,00	1.600,00	1.600,00	1.600,00
090 511 001 5499013	Beitrag Verein Grünmetropole	2.641,80	3.100,00	3.100,00	3.100,00	3.100,00	3.100,00	3.100,00	3.100,00	3.100,00	3.100,00	3.100,00
	<b>Summe:</b>	<b>42.393,38</b>	<b>55.640,00</b>	<b>55.640,00</b>	<b>55.640,00</b>	<b>55.640,00</b>	<b>55.640,00</b>	<b>55.640,00</b>	<b>55.640,00</b>	<b>55.640,00</b>	<b>55.640,00</b>	<b>55.640,00</b>

Übersicht über die freiwilligen Aufwendungen  
c. Zusammenstellung

	vorl. JE 2025	Haushalts- ansatz 2026	Haushalts- ansatz 2027	Haushalts- ansatz 2028	Haushalts- ansatz 2029	Haushalts- ansatz 2030	Haushalts- ansatz 2031	Haushalts- ansatz 2032	Haushalts- ansatz 2033	Haushalts- ansatz 2034	Haushalts- ansatz 2035
e Aufwendungen -laufend- gen, Mitgliedsbeiträge etc.	235.244,55 42.393,38	351.105,00 55.640,00	353.038,00 55.640,00	355.070,00 55.640,00	356.144,00 55.640,00	356.555,00 55.640,00	359.286,00 55.640,00	360.963,00 55.640,00	363.005,00 55.640,00	365.139,00 55.640,00	361.937,00 55.640,00
<b>Summe</b>	<b>277.637,93</b>	<b>406.745,00</b>	<b>408.678,00</b>	<b>410.710,00</b>	<b>411.784,00</b>	<b>412.195,00</b>	<b>414.926,00</b>	<b>416.603,00</b>	<b>418.645,00</b>	<b>420.779,00</b>	<b>417.577,00</b>