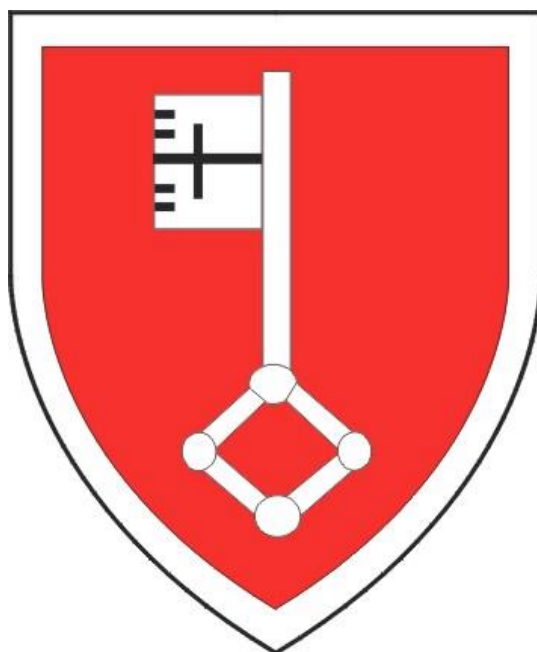


Stadt Rees

Jahresabschluss 2023



Inhaltsverzeichnis

	<u>Seite</u>
Ergebnisrechnung	1
Finanzrechnung	2
Investitionen	4
Teilergebnis- und Teilfinanzrechnungen	
01 Innere Verwaltung	7
01.111.01 Politische Gremien / Verwaltungsführung	10
01.111.02 Zentrale Dienste	11
01.111.03 Personalmanagement	13
01.111.04 Finanzverwaltung, Rechnungswesen	14
01.111.05 Grundstücksmanagement	15
01.111.06 Gebäudemanagement	17
02 Sicherheit und Ordnung	21
02.121.01 Statistik / Wahlen	24
02.122.01 Allgemeine Sicherheit und Ordnung	25
02.122.02 Einwohnerangelegenheiten	27
02.122.03 Personenstandswesen	28
02.126.01 Gefahrenabwehr / -vorbeugung	29
03 Schulträgeraufgaben	33
03.211.01 Grundschule Rees	36
03.211.02 Grundschule Millingen	38
03.211.03 Grundschule Haltern	40
03.211.04 Grundschule Mehr	42
03.212.01 Hauptschule Rees	44
03.215.01 Realschule Rees	46
03.217.01 Gymnasium Rees	48
03.241.01 Schülerbeförderung	50
03.243.01 Sonstige schulische Aufgaben	51
04 Kultur und Wissenschaft	53
04.252.01 Ausstellungen	56
04.252.02 Archiv	58
04.271.01 Volkshochschule	59
04.272.01 Bücherei	60
04.281.01 Kulturförderung/-veranstaltungen	62

05 Soziale Hilfen		65
05.311.01	Grundversorgung und Leistungen nach dem Zwölften Buch Sozialgesetzbuch (SGB XII)	68
05.311.02	Hilfen bei Krankheit, Behinderung, Pflegebedürftigkeit	69
05.312.01	Grundsicherungsleistungen nach SGB II	70
05.313.01	Hilfen nach AsylBLG	71
05.315.01	Soziale Einrichtungen	72
05.331.01	Förderung von Trägern der Wohlfahrtspflege	74
05.331.02	Unterstützung von Senioren	75
05.351.01	Subjektbezogene Förderung für Wohnraum	76
06 Kinder-, Jugend- und Familienhilfe		77
06.362.01	Kinder- und Jugendarbeit	80
06.366.01	Einrichtungen der Jugendarbeit	81
06.366.02	Kinderspielplätze	83
08 Sportförderung		85
08.421.01	Sportförderung	88
08.424.01	Bereitstellung von Sportanlagen und Bäder	89
09 Räumliche Planung und Entwicklung, Geoinformationen		91
09.511.01	Räumliche Planung	94
10 Bauen und Wohnen		97
10.521.01	Bauwesen	100
10.523.01	Denkmalschutz	101
11 Ver- und Entsorgung		103
11.531.01	Elektrizitätsversorgung	106
11.532.01	Gasversorgung	107
11.533.01	Wasserversorgung	108
11.537.01	Abfallwirtschaft	109
11.538.01	Entwässerung und Abwasserbeseitigung	110
12 Verkehrsflächen und -anlagen, ÖPNV		111
12.541.01	Öffentliche Verkehrsflächen, Verkehrsanlagen, Verkehrliche Planung	114
12.545.01	Straßenreinigung und Winterdienst	117
12.546.01	Parkplatzeinrichtungen	118
12.547.01	ÖPNV	120
13 Natur- und Landschaftspflege		121
13.551.01	Öffentliches Grün, Natur und Landschaft	124
13.552.01	Wasser und Wasserbau	126
13.553.01	Grabstätten und Bestattung	127
13.554.01	Landschaftspflege	129
13.555.01	Wirtschaftswege	130

15 Wirtschaft und Tourismus	133
15.571.01 Wirtschaftsförderung	136
15.573.01 Märkte / Kirmes	137
15.575.01 Touristische Einrichtungen	138
15.575.02 Tourismus	140
16 Allgemeine Finanzwirtschaft	143
16.611.01 Allgemeine Finanzwirtschaft	146
16.612.01 Sonstige allgemeine Finanzwirtschaft	148
Bilanz	151
Bilanz Aktiva	152
Bilanz Passiva	154
Überplanmäßiger Aufwand lfd. Jahr und Jahresabschluss	155
Anhang	165
Allgemein	166
Bilanzierungs- und Bewertungsmethoden	167
Nutzungsdauertabelle	167
Unentgeltliche Vermögenszugänge	167
Erläuterungen zur Bilanz – A K T I V A	
Aufwendungen zur Erhaltung der gemeindlichen Leistungsfähigkeit	168
Anlagevermögen	168
Umlaufvermögen	176
Aktive Rechnungsabgrenzung	179
Erläuterungen zur Bilanz – P A S S I V A	
Eigenkapital	179
Sonderposten	180
Rückstellungen	183
Verbindlichkeiten	185
Passive Rechnungsabgrenzung	189
Erläuterungen zur Ergebnisrechnung	189
Ordentliche Erträge	190
Ordentliche Aufwendungen	192
Finanzergebnis	193
Verrechnungen mit der Allgemeinen Rücklage	193
Erläuterungen zur Finanzrechnung	194
Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	194
Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	195
Ermächtigungsübertragungen gem. § 22 KomHVO NRW	197
Erträgen und Aufwendungen der verselbständigten Aufgabenbereiche	198
Gleichstellungsplan	199
Gebührenrechnende Einrichtungen	199
Verpflichtungen aus Leasing-Verträgen	201
Beteiligungen größer 20 Prozent	201
Mittelverwendung Gute Schule 2020	202
Corona- und kriegsbedingte Mehraufwendungen und Mindererträge	202
Organe und Mitgliedschaften	204

Anlagen zum Anhang	205
Anlage 1 - Anlagenspiegel	206
Anlage 2 - Forderungsspiegel	208
Anlage 3 - Eigenkapitalspiegel	209
Anlage 4 - Verbindlichkeitspiegel	210
Anlage 5 - Ermächtigungsübertragungen	211
Anlage 6 - Rückstellungsspiegel	213
Anlage 7 - Sonderpostenspiegel	215
Anlage 8 - Organe und Mitgliedschaften	216
Lagebericht	217
Entwicklung der Haushaltswirtschaft	218
- Ergebnis	220
- wesentliche Ertragspositionen	221
- wesentliche Aufwandspositionen	224
- Entwicklung der Schulden	226
- Entwicklung der Zinsaufwendungen und Tilgungsleistungen	227
- Liquidität	227
- Entwicklung Anlagevermögen	227
- Entwicklung Rückstellungen	228
- Entwicklung Gebührenrechnende Einrichtungen	228
- Entwicklung Eigenkapital	229
- Vorgänge von besonderer Bedeutung	230
Chancen und Risiken für die künftige Entwicklung	230
Kennzahlen	233
Anlagen zum Lagebericht	235
Anlage 1 - Übersicht über die voraussichtliche Entwicklung des Eigenkapitals	236
Anlage 2 - Kennzahlenset für NRW	237
Anlage 3 - Mitgliedschaften in Vereinen und Verbänden	243

Ergebnisrechnung

Nr.	Bezeichnung	Jahres- ergebnis 2022	Fortge- schriebener Ansatz 2023	davon Ermächti- gungsüber- tragung aus 2022	Jahres- ergebnis 2023	Vergleich Ansatz / Ergebnis	Ermächti- gungsüber- tragung nach 2024
01	Steuern und ähnliche Abgaben	23.664.614,51	24.335.000,00	0,00	25.401.671,10	1.066.671,10	0,00
02	+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen	16.799.775,35	15.963.067,00	0,00	15.822.138,61	-140.928,39	0,00
03	+ Sonstige Transfererträge	54.638,65	5.000,00	0,00	39.132,10	34.132,10	0,00
04	+ Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	3.699.012,26	3.950.070,00	0,00	4.064.866,68	114.796,68	0,00
05	+ Privatrechtliche Leistungsentgelte	2.124.853,13	2.369.947,00	0,00	2.392.917,49	22.970,49	0,00
06	+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen	590.631,97	502.800,00	0,00	655.621,58	152.821,58	0,00
07	+ Sonstige ordentliche Erträge	3.444.743,20	2.633.012,00	0,00	2.800.093,48	167.081,48	0,00
08	+ Aktivierte Eigenleistungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
09	+/- Bestandsveränderungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
10	= Ordentliche Erträge	50.378.269,07	49.758.896,00	0,00	51.176.441,04	1.417.545,04	0,00
11	- Personalaufwendungen	10.008.461,25	10.702.870,00	0,00	10.289.246,97	-413.623,03	0,00
12	- Versorgungsaufwendungen	686.346,00	858.640,00	0,00	374.564,83	-484.075,17	0,00
13	- Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	13.094.352,01	20.101.464,34	2.011.574,34	15.731.558,37	-4.369.905,97	1.337.836,21
14	- Bilanzielle Abschreibungen	4.547.245,51	4.656.051,00	0,00	4.593.033,89	-63.017,11	0,00
15	- Transferaufwendungen	19.739.448,95	20.398.363,00	0,00	19.134.719,59	-1.263.643,41	0,00
16	- Sonstige ordentliche Aufwendungen	2.580.402,59	2.813.830,00	0,00	2.836.062,91	22.232,91	0,00
17	= Ordentliche Aufwendungen	50.656.256,31	59.531.218,34	2.011.574,34	52.959.186,56	-6.572.031,78	1.337.836,21
18	= Ordentliches Ergebnis (Zeile 10 u. 17)	-277.987,24	-9.772.322,34	-2.011.574,34	-1.782.745,52	7.989.576,82	-1.337.836,21
19	+ Finanzerträge	764.211,32	519.500,00	0,00	988.090,27	468.590,27	0,00
20	- Zinsen und sonstige Finanzaufwendungen	196.246,99	360.000,00	0,00	207.375,67	-152.624,33	0,00
21	= Finanzergebnis (Zeile 19 u. 20)	567.964,33	159.500,00	0,00	780.714,60	621.214,60	0,00
22	= Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit (Zeile 18 u. 21)	289.977,09	-9.612.822,34	-2.011.574,34	-1.002.030,92	8.610.791,42	-1.337.836,21
23	+ Außerordentliche Erträge	0,00	2.989.450,00	0,00	0,00	-2.989.450,00	0,00
24	- Außerordentliche Aufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
25	= Außerordentliches Ergebnis (Zeile 23 u. 24)	0,00	2.989.450,00	0,00	0,00	-2.989.450,00	0,00
26	= Jahresergebnis (Zeile 22 u. 25)	289.977,09	-6.623.372,34	-2.011.574,34	-1.002.030,92	5.621.341,42	-1.337.836,21
27	- Globaler Minderaufwand	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
28	= Jahresergebnis n. Abzug globaler Minderaufwand (Zeile 26 u. 27)	289.977,09	-6.623.372,34	-2.011.574,34	-1.002.030,92	5.621.341,42	-1.337.836,21
Nachrichtlich: Verrechnung von Erträgen und Aufwendungen mit der allgemeinen Rücklage							
29	Verrechnete Erträge bei Vermögensgegenständen	196.722,36	0,00	0,00	85.243,86	85.243,86	0,00
30	Verrechnete Erträge bei Finanzanlagen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
31	Verrechnete Aufwendungen bei Vermögensgegenständen	54.726,00	0,00	0,00	27.182,13	27.182,13	0,00
32	Verrechnete Aufwendungen bei Finanzanlagen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
33	Verrechnungssaldo (Zeile 29 b. 32)	141.996,36	0,00	0,00	58.061,73	58.061,73	0,00

Allgemeine Erläuterung

Die Personalaufwendungen, die Leistungen des Bauhofbetriebes der Stadt Rees und die Abschreibungen sind gemäß § 8 der dem Jahresabschluss zu Grunde liegenden Haushaltssatzung **produktübergreifend** zu je einem Deckungskreis verbunden worden. Mehraufwendungen innerhalb einzelner Produkte sind durch Einsparungen in anderen Produkten gedeckt.

Bei Inanspruchnahme von Instandhaltungsrückstellungen ist diese als plantechnische Größe im Ertrag ausgewiesen, wird jedoch im Ergebnis unter Pos. 13 als Aufwandsminderung sichtbar.

Die teilweise erhöhten sonstigen ordentlichen Erträge in Position 07 verschiedener Teilergebnisrechnungen sind auf Auflösungen von Pensions- und Beihilferückstellungen für die Versorgungsempfänger zurückzuführen. Ebenso sind die erhöhten Versorgungsaufwendungen in Position 12 verschiedener Teilergebnisrechnungen auf Zuführungen zu den Pensions- und Beihilferückstellungen bei den Versorgungsempfängern aufgrund der aktualisierten Richtwerttafeln von Heubeck (2018 G) zurückzuführen.

Um die Teilergebnis- und Teilfinanzrechnungen übersichtlicher zu gestalten, wurde im Folgenden darauf verzichtet, Zeilen ohne Beträge auszuweisen.

Finanzrechnung							
Nr.	Bezeichnung	Jahres- ergebnis 2022	Fortge- schriebener Ansatz 2023	davon Ermächti- gungsüber- tragung aus 2022	Jahres- ergebnis 2023	Vergleich Ansatz / Ergebnis	Ermächti- gungsüber- tragung nach 2024
01	Steuern und ähnliche Abgaben	22.492.862,38	24.335.000,00	0,00	24.936.874,52	601.874,52	0,00
02	+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen	14.484.790,07	13.425.918,00	0,00	13.004.298,21	-421.619,79	0,00
03	+ Sonstige Transfereinzahlungen	54.992,15	5.000,00	0,00	35.517,99	30.517,99	0,00
04	+ Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	3.548.154,74	3.495.480,00	0,00	3.736.409,70	240.929,70	0,00
05	+ Privatrechtliche Leistungsentgelte	2.137.648,72	2.369.947,00	0,00	2.195.368,68	-174.578,32	0,00
06	+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen	530.477,59	502.800,00	0,00	647.844,23	145.044,23	0,00
07	+ Sonstige Einzahlungen	1.885.801,97	1.458.050,00	0,00	1.397.427,80	-60.622,20	0,00
08	+ Zinsen und sonstige Finanzeinzahlungen	764.210,78	519.500,00	0,00	974.445,09	454.945,09	0,00
09	= Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	45.898.938,40	46.111.695,00	0,00	46.928.186,22	816.491,22	0,00
10	- Personalauszahlungen	9.154.808,33	10.132.130,00	0,00	9.479.485,74	-652.644,26	0,00
11	- Versorgungsauszahlungen	672.739,57	820.000,00	0,00	603.989,83	-216.010,17	0,00
12	- Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen	12.928.759,35	19.832.783,34	2.011.574,34	15.496.120,23	-4.336.663,11	1.337.836,21
13	- Zinsen und sonstige Finanzauszahlungen	197.048,39	380.000,00	0,00	208.372,05	-171.627,95	0,00
14	- Transferauszahlungen	19.104.003,35	20.338.320,00	0,00	18.950.117,55	-1.388.202,45	0,00
15	- Sonstige Auszahlungen	2.330.759,24	2.684.980,00	0,00	2.665.015,10	-19.964,90	0,00
16	= Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	44.388.118,23	54.188.213,34	2.011.574,34	47.403.100,50	-6.785.112,84	1.337.836,21
17	= Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit (Zeile 9 u. 16)	1.510.820,17	-8.076.518,34	-2.011.574,34	-474.914,28	7.601.604,06	-1.337.836,21

Finanzrechnung

Nr.	Bezeichnung	Jahres- ergebnis 2022	Fortge- schriebener Ansatz 2023	davon Ermächti- gungsüber- tragung aus 2022	Jahres- ergebnis 2023	Vergleich Ansatz / Ergebnis	Ermächti- gungsüber- tragung nach 2024
18	+ Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen	4.164.109,25	3.600.763,00	0,00	4.946.160,55	1.345.397,55	0,00
19	+ Einzahlungen aus der Veräußerung von Sachanlagen	673.595,99	400.250,00	0,00	150.309,26	-249.940,74	0,00
20	+ Einzahlungen aus der Veräußerung von Finanzanlagen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
21	+ Einzahlungen aus Beiträgen und ähnlichen Entgelten	1.150,00	1.513.000,00	0,00	0,00	-1.513.000,00	0,00
22	+ Sonstige Investitionseinzahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
23	= Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	4.838.855,24	5.514.013,00	0,00	5.096.469,81	-417.543,19	0,00
24	- Auszahlungen für den Erwerb von Grundstücken und Gebäuden	1.696.475,09	2.998.475,57	1.821.725,57	814.865,67	-2.183.609,90	2.127.703,15
25	- Auszahlungen für Baumaßnahmen	2.596.638,05	14.315.415,26	9.240.202,26	1.879.502,86	-12.435.912,40	10.874.792,95
26	- Auszahlungen für den Erwerb von beweglichem Anlagevermögen	1.530.280,22	2.104.003,22	575.922,22	969.628,85	-1.134.374,37	973.695,99
27	- Auszahlungen für den Erwerb von Finanzanlagen	1.000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
28	- Auszahlungen von aktivierbaren Zuwendungen	88.100,00	2.460.540,00	0,00	194.969,14	-2.265.570,86	0,00
29	- Sonstige Investitionsauszahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
30	= Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	5.912.493,36	21.878.434,05	11.637.850,05	3.858.966,52	-18.019.467,53	13.976.192,09
31	= Saldo aus Investitionstätigkeit (Zeile 23 u. 30)	-1.073.638,12	-16.364.421,05	-11.637.850,05	1.237.503,29	17.601.924,34	-13.976.192,09
32	= Finanzmittelüberschuss/ -fehlbetrag (Zeile 17 u. 31)	437.182,05	-24.440.939,39	-13.649.424,39	762.589,01	25.203.528,40	-15.314.028,30
33	+ Einz. a. d. Aufn. u. d. Rückfl. v. Krediten für Investitionen u. ä.	13.339,68	4.754.000,00	0,00	14.126,00	-4.739.874,00	0,00
34	+ Einz. a. d. Aufn. u. d. Rückfl. v. Krediten zur Liquiditätssicherung	0,00	0,00	0,00	1.000.000,00	1.000.000,00	0,00
35	- Ausz. für die Tilg. und Gewähr. v. Krediten f. Investitionen u. ä.	1.131.577,05	1.313.000,00	0,00	1.141.465,92	-171.534,08	0,00
36	- Ausz. für die Tilg. und Gewähr. v. Krediten zur Liquiditätssicherung	0,00	0,00	0,00	1.000.000,00	1.000.000,00	0,00
37	= Saldo aus Finanzierungstätigkeit	-1.118.237,37	3.441.000,00	0,00	-1.127.339,92	-4.568.339,92	0,00
38	= Änderung des Bestandes an eigenen Finanzmitteln (Zeile 32 u. 37)	-681.055,32	-20.999.939,39	-13.649.424,39	-364.750,91	20.635.188,48	-15.314.028,30
39	+ Anfangsbestand an Finanzmitteln	14.926.902,16	14.926.902,16	0,00	14.113.015,11	-813.887,05	0,00
40	+ Änderung des Bestandes an fremden Finanzmitteln	-132.831,73	0,00	0,00	74.253,22	74.253,22	0,00
41	= Liquide Mittel (Zeile 38 b. 40)	14.113.015,11	-6.073.037,23	-13.649.424,39	13.822.517,42	19.895.554,65	-15.314.028,30

Investitionen

Maßnahme	Jahres- ergebnis 2022	Fortge- schriebener Ansatz 2023	davon Ermächti- gungsüber. 2022	Jahres- ergebnis 2023	Vergleich Ansatz / Ergebnis	Ermächti- gungsübertr. nach 2024
Einzahlungen						
Verkauf von Grundstücken 2022	762.944,28	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Verkauf von Grundstücken 2023	0,00	320.600,00	0,00	99.541,32	-221.058,68	0,00
Belastungsausgleich G8/G9 Gymnasium	75.516,85	150.000,00	0,00	151.033,70	1.033,70	0,00
Investitionskredit 2023	0,00	4.739.000,00	0,00	0,00	-4.739.000,00	0,00
Sonderposten Allgemeine Investitionspauschale 2022	1.813.764,42	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Sonderposten Feuerschutzpauschale 2022	88.851,67	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Sonderposten Schulpauschale 2022	795.143,04	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Sonderposten Sportpauschale 2022	71.191,98	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Sonderposten Allgemeine Investitionspauschale 2023	0,00	1.975.000,00	0,00	1.971.626,49	-3.373,51	0,00
Sonderposten Feuerschutzpauschale 2023	0,00	88.800,00	0,00	95.077,56	6.277,56	0,00
Sonderposten Schulpauschale 2023	0,00	865.000,00	0,00	865.518,05	518,05	0,00
Sonderposten Sportpauschale 2023	0,00	80.000,00	0,00	78.149,96	-1.850,04	0,00
Summe	3.607.412,24	8.218.400,00	0,00	3.260.947,08	-4.957.452,92	0,00
Auszahlungen oberhalb d. Wertgrenze von 30.000 €						
Beschaffung eines Rechnungsworkflows	5.104,21	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Berechnungsanlage Sportplatz Mehr	23.445,81	6.554,19	6.554,19	6.554,19	0,00	0,00
Explosionssgeschützte Funkgeräte Feuerwehr	0,00	35.000,00	0,00	20.688,51	-14.311,49	0,00
Ladestationen Rathaus	0,00	39.500,00	0,00	39.477,49	-22,51	0,00
Beseitigung schienengleicher Bahnübergänge	0,00	30.000,00	30.000,00	0,00	-30.000,00	0,00
Sanierung Dreifachsporthalle Schulzentrum	7.743,91	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Erschließungsanlage Stichweg Bahnhofstraße	0,00	120.000,00	120.000,00	0,00	-120.000,00	120.000,00
Neuherstellung Weg Kettenbergswall	0,00	20.000,00	20.000,00	0,00	-20.000,00	0,00
Feuerwehrgerätehaus Rees Komplettsanierung	609,52	0,00	0,00	10.957,73	10.957,73	0,00
Ausz. Radwege auf Deichen 2018 - 2022	14.006,70	159.718,50	159.718,50	1.715,03	-158.003,47	159.718,50
Einz. Radwege auf Deichen 2018 - 2022	35.000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Bau einer Einfeldsporthalle	642.347,80	19.351,11	19.351,11	20.412,56	1.061,45	0,00
Ausz. Sanierung Umkleide Turnhalle Realschule	976.504,73	81.853,80	81.853,80	23.296,47	-58.557,33	0,00
Einz. Sanierung Umkleide Turnhalle Realschule	0,00	0,00	0,00	361.720,00	361.720,00	0,00
Erwerb Büroflächen für den Fachbereich Soziales	0,00	5.650.000,00	5.650.000,00	0,00	-5.650.000,00	5.650.000,00
Ausz. Straßenausbau Empfängerstraße	74.372,44	0,00	0,00	1.939,00	1.939,00	0,00
Einz. Straßenausbau Empfängerstraße	63.796,17	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Bau Kunstrasenplatz Sportplatz Rees	369.069,03	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Ausz. Bau Kunstrasenplatz Sportplatz Millingen	0,00	1.311.191,40	1.266.041,40	872.047,72	-439.143,68	407.832,30
Einz. Bau Kunstrasenplatz Sportplatz Millingen	0,00	0,00	0,00	292.122,85	292.122,85	0,00
Spielplatzverlegung Greisstraße zur Sahlerstraße	14.814,08	30.945,82	24.245,82	31.838,45	892,63	0,00
Ausz. Digitalpaket Schulen 2020-2021	36.978,97	300.000,00	300.000,00	222.868,32	-77.131,68	77.131,68
Einz. Digitalpaket Schulen 2020-2021	288.035,77	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Allgemeiner Grunderwerb 2020	239.953,51	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Erwerb Grundstücke Straßenbau 2020	36.921,45	0,00	0,00	861,37	861,37	0,00
Erschließung Kampschulthenhof (B-Plan H9)	0,00	15.000,00	15.000,00	0,00	-15.000,00	0,00
Erneuerung Kirchstraße	13.099,53	2.009.917,93	486.917,93	51.931,42	-1.957.986,51	1.837.200,43
Ausz. Erschließung Rauhe Straße 1. BA (B-Plan R48)	0,00	880.000,00	880.000,00	9.177,43	-870.822,57	0,00
Einz. Erschließung Rauhe Straße 1. BA (B-Plan R48)	0,00	792.000,00	0,00	0,00	-792.000,00	0,00
Einsatzmaterial für Gefahrgut-Ersteinsätze	21.874,09	0,00	0,00	2.456,04	2.456,04	0,00
Ausz. Erschließung Kassmöllstraße (B-Plan R45)	118.604,00	37.955,50	37.955,50	3.440,50	-34.515,00	37.955,50
Einz. Erschließung Kassmöllstraße (B-Plan R45)	0,00	100.000,00	0,00	0,00	-100.000,00	0,00
Notstromaggregat Rathaus	126.697,20	0,00	0,00	5.436,91	5.436,91	0,00
Schulhof Hauptschule	138.447,88	44.346,33	44.346,33	21.761,73	-22.584,60	0,00

Investitionen

Maßnahme	Jahres- ergebnis 2022	Fortge- schriebener Ansatz 2023	davon Ermächti- gungsüber. 2022	Jahres- ergebnis 2023	Vergleich Ansatz / Ergebnis	Ermächti- gungsübertr. nach 2024
Ausz. Straßenausbau Groiner Kirchweg (L7 bis Spielplatz)	13.586,65	676.487,14	41.487,14	95.258,33	-581.228,81	507.765,89
Einz. Straßenausbau Groiner Kirchweg (L7 bis Spielplatz)	0,00	576.000,00	0,00	0,00	-576.000,00	0,00
Löschfahrzeug LZ Bienen	424.568,44	3.000,00	3.000,00	-882,47	-3.882,47	0,00
Neubau Zufahrt und Parkplatz Sportplatz Haldern	3.049,97	135.250,03	11.950,03	6.069,00	-129.181,03	129.181,03
Anschaffung Server (Austausch) 2021	43.303,93	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Lizenzen 2021	1.195,95	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Allgemeiner Grunderwerb 2021	1.371.492,80	193.707,20	193.707,20	193.707,20	0,00	0,00
Erwerb Grundstücke Straßenbau 2021	25.000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Einrichtung Turnhalle/n Realschule	36.635,88	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Einbau Videoüberwachungsanlage Schulzentrum	1.843,56	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Errichtung öffentliche Toilettenanlage	169.311,41	16.795,80	16.795,80	0,00	-16.795,80	0,00
Ausz. Bau Buswendeschleife Anholter Straße	156,96	379.843,04	54.843,04	1.740,38	-378.102,66	378.102,66
Einz. Bau Buswendeschleife Anholter Straße	0,00	172.000,00	0,00	30.000,00	-142.000,00	0,00
Richtfunk städtische Gebäude	45.521,31	37.922,21	2.922,21	26.735,16	-11.187,05	0,00
Telefonanlagen Schulzentrum	0,00	45.000,00	45.000,00	34.273,49	-10.726,51	0,00
Allgemeiner Grunderwerb 2022	0,00	1.600.000,00	1.600.000,00	645.345,38	-954.654,62	954.214,41
Erweiterung der Friedhöfe 2022	0,00	47.500,00	47.500,00	47.500,00	0,00	0,00
Löschfahrzeug 10 LZ Rees	0,00	585.000,00	20.000,00	8.794,10	-576.205,90	576.205,90
Straßenbeleuchtung 2022	2.421,58	77.578,42	77.578,42	0,00	-77.578,42	77.578,42
Outdoor-Fitness-Anlage Rees	86.527,49	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Themenspielplatz Rees	127.000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Ausz. Erneuerung Turnhalle Haldern	0,00	2.172.463,00	125.000,00	662.668,21	-1.509.794,79	1.244.839,11
Einz. Erneuerung Turnhalle Haldern	0,00	178.113,00	0,00	0,00	-178.113,00	0,00
Erneuerung Spielgeräte Spielplatz Tannenweg	0,00	30.000,00	30.000,00	3.564,05	-26.435,95	26.435,95
Ausz. Stelen an den Ortsteileingängen	0,00	90.000,00	0,00	0,00	-90.000,00	90.000,00
Einz. Stelen an den Ortsteileingängen	0,00	54.000,00	0,00	0,00	-54.000,00	0,00
Errichtung Photovoltaikanlage Bürgerhaus	0,00	60.000,00	60.000,00	0,00	-60.000,00	60.000,00
Erneuerung Klimageräte Serverraum	12.491,47	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Umbau Busbahnhof zur Mobilstation	12.760,50	87.239,50	52.239,50	10.046,46	-77.193,04	77.193,04
Anschaffung Server Rathaus	0,00	50.000,00	0,00	8.165,70	-41.834,30	41.834,30
Allgemeiner Grunderwerb 2023	0,00	1.000.000,00	0,00	0,00	-1.000.000,00	1.000.000,00
Erwerb Grundstücke Straßenbau Verkehrsflächen 2023	0,00	120.000,00	0,00	4.792,69	-115.207,31	115.184,74
Erweiterung der Friedhöfe 2023	0,00	55.000,00	0,00	47.573,93	-7.426,07	7.426,07
Straßenbeleuchtung 2023	0,00	100.000,00	0,00	0,00	-100.000,00	100.000,00
Ausbau Wegeteilstück "Zur Rosau"	0,00	1.100,00	0,00	0,00	-1.100,00	0,00
Erneuerung Spielgeräte Spielplatz Sandackerweg	0,00	40.000,00	0,00	0,00	-40.000,00	40.000,00
Erneuerung Geräte Skateranlage Rees Am Westring	0,00	91.350,00	0,00	91.304,58	-45,42	0,00
Bau Obdachlosenunterkunft	0,00	30.000,00	0,00	0,00	-30.000,00	20.004,00
Ausz. Stichweg Streufweg/Drostendick	0,00	50.000,00	0,00	0,00	-50.000,00	50.000,00
Einz. Stichweg Streufweg/Drostendick	0,00	45.000,00	0,00	0,00	-45.000,00	0,00
Erneuerung Flutlicht Sportplatz Bienen	0,00	75.000,00	0,00	0,00	-75.000,00	24.425,00
Bau Bouleanlage Sportplatz Ebental	0,00	44.900,00	0,00	44.832,81	-67,19	0,00
Summe Auszahlungen oberhalb d. Wertgrenze von 30.000 €	5.237.462,76	18.686.470,92	11.524.007,92	3.278.349,87	-15.408.121,05	13.810.228,93
Summe Einzahlungen oberhalb d. Wertgrenze von 30.000 €	386.831,94	1.917.113,00	0,00	683.842,85	-1.233.270,15	0,00
Auszahlungen unterhalb d. Wertgrenze von 30.000 €	264.203,78	462.742,13	113.842,13	217.044,83	-245.697,30	165.963,16
Einzahlungen unterhalb d. Wertgrenze von 30.000 €	45.146,23	5.750,00	0,00	9.734,30	3.984,30	0,00
Summe Auszahlungen	5.501.666,54	19.149.213,05	11.637.850,05	3.495.394,70	-15.653.818,35	13.976.192,09
Summe Einzahlungen	4.039.390,41	10.141.263,00	0,00	3.954.524,23	-6.186.738,77	0,00

Erläuterungen:

Die Ist-Ergebnisse der Investitionen (Finanzrechnung) können von den Ermächtigungsübertragungen gemäß § 22 KomHVO abweichen, da der Zugang der Vermögensgegenstände jeweils dem entsprechenden Haushaltsjahr der Anschaffung / Aktivierung nachzuweisen ist.

Weiterhin sind aus alten, bereits abgeschlossenen Investitionsmaßnahmen die Auszahlungen für einbehaltene Sicherheitsleistungen (Gewährleistungsfrist nach Fertigstellung der Arbeiten) in der Finanzrechnung als Jahresergebnis ausgewiesen.

Produkt- bereich 01

Innere Verwaltung

Inhaltsbestimmung:

- Rat, Ausschüsse, Bezirksvertretungen, Bezirksausschüsse
- Kreistag, Kreisausschuss, Ausschüsse
- Bürgermeister/in, Bezirksvorsteher/in, Ortsvorsteher/in, Beigeordnete
- Landrat/Landrätin
- Ausländerbeirat
- Fraktionen, Zuwendungen gemäß § 56 Abs. 3 der Gemeindeordnung (GO NRW)
- Allgemeine Verwaltungsangelegenheiten
- Rats- und Verwaltungsbeauftragte
- Controlling, Finanzbuchhaltung, Kämmerei
- Einrichtungen für die gesamte Verwaltung
- Einrichtungen für Verwaltungsangehörige
- Örtliche Rechnungsprüfung
- Angelegenheiten der unteren staatlichen Verwaltungsbehörde

Teilergebnisrechnung Produktbereich 01 Innere Verwaltung

Nr.	Bezeichnung	Jahres- ergebnis 2022	Fortge- schriebener Ansatz 2023	davon Ermächti- gungsüber- tragung aus 2022	Jahres- ergebnis 2023	Vergleich Ansatz / Ergebnis	Ermächti- gungsüber- tragung nach 2024
02	+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen	1.562.048,37	1.630.577,00	0,00	1.695.532,24	64.955,24	0,00
04	+ Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	5.181,85	5.660,00	0,00	4.864,60	-795,40	0,00
05	+ Privatrechtliche Leistungsentgelte	1.911.110,91	2.116.540,00	0,00	2.196.855,67	80.315,67	0,00
06	+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen	343.194,05	339.900,00	0,00	475.752,89	135.852,89	0,00
07	+ Sonstige ordentliche Erträge	1.237.409,66	1.179.510,00	0,00	1.087.455,17	-92.054,83	0,00
10	= Ordentliche Erträge	5.058.944,84	5.272.187,00	0,00	5.460.460,57	188.273,57	0,00
11	- Personalaufwendungen	4.359.332,99	4.524.350,00	0,00	4.516.313,06	-8.036,94	0,00
12	- Versorgungsaufwendungen	423.689,63	484.180,00	0,00	231.559,65	-252.620,35	0,00
13	- Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	3.667.733,09	7.319.885,77	749.285,77	5.209.993,28	-2.109.892,49	737.933,39
14	- Bilanzielle Abschreibungen	2.443.625,17	2.513.432,00	0,00	2.500.970,95	-12.461,05	0,00
16	- Sonstige ordentliche Aufwendungen	1.601.636,22	1.569.950,00	0,00	1.720.576,72	150.626,72	0,00
17	= Ordentliche Aufwendungen	12.496.017,10	16.411.797,77	749.285,77	14.179.413,66	-2.232.384,11	737.933,39
18	= Ordentliches Ergebnis (Zeile 10 u. 17)	-7.437.072,26	-11.139.610,77	-749.285,77	-8.718.953,09	2.420.657,68	-737.933,39
19	+ Finanzerträge	0,54	0,00	0,00	83,53	83,53	0,00
20	- Zinsen und sonstige Finanzaufwendungen	10.752,99	40.000,00	0,00	25.069,44	-14.930,56	0,00
21	= Finanzergebnis (Zeile 19 u. 20)	-10.752,45	-40.000,00	0,00	-24.985,91	15.014,09	0,00
22	= Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit (Zeile 18 u. 21)	-7.447.824,71	-11.179.610,77	-749.285,77	-8.743.939,00	2.435.671,77	-737.933,39
23	+ Außerordentliche Erträge	0,00	1.042.600,00	0,00	0,00	-1.042.600,00	0,00
25	= Außerordentliches Ergebnis (Zeile 23 u. 24)	0,00	1.042.600,00	0,00	0,00	-1.042.600,00	0,00
26	= Ergebnis (Zeile 22 u. 25)	-7.447.824,71	-10.137.010,77	-749.285,77	-8.743.939,00	1.393.071,77	-737.933,39
27	+ Erträge aus int. Leistungsbeziehungen	4.232.926,34	6.280.278,00	0,00	5.202.969,18	-1.077.308,82	0,00
28	- Aufwendungen aus int. Leistungsbeziehungen	1.428.745,83	1.786.684,00	0,00	1.763.934,45	-22.749,55	0,00
29	= Teilergebnis (Zeile 26, 27 u. 28)	-4.643.644,20	-5.643.416,77	-749.285,77	-5.304.904,27	338.512,50	-737.933,39
30	- Globaler Minderaufwand	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
31	= Teilergebnis n. Abzug globaler Minderaufwand (Zeile 30 u. 31)	4.643.644,20	5.643.416,77	749.285,77	5.304.904,27	-338.512,50	737.933,39

Teilfinanzrechnung Produktbereich 01 Innere Verwaltung

Nr.	Bezeichnung	Jahres- ergebnis 2022	Fortge- schriebener Ansatz 2023	davon Ermächti- gungsüber- tragung aus 2022	Jahres- ergebnis 2023	Vergleich Ansatz / Ergebnis	Ermächti- gungsüber- tragung nach 2024
09	= Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	2.451.012,42	2.717.050,00	0,00	2.712.876,83	-4.173,17	0,00
16	= Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	9.329.980,42	13.477.795,77	749.285,77	10.949.864,52	-2.527.931,25	737.933,39
17	= Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit (Zeile 9 u. 16)	-6.878.968,00	-10.760.745,77	-749.285,77	-8.236.987,69	2.523.758,08	-737.933,39
18	+ Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen	347.835,09	210.213,00	0,00	331.085,21	120.872,21	0,00
19	+ Einzahlungen aus der Veräußerung von Sachanlagen	661.750,08	400.000,00	0,00	124.829,26	-275.170,74	0,00
23	= Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	1.009.585,17	610.213,00	0,00	455.914,47	-154.298,53	0,00
24	- Auszahlungen für den Erwerb von Grundstücken und Gebäuden	1.612.446,87	2.823.707,20	1.793.707,20	800.528,45	-2.023.178,75	1.974.218,41
25	- Auszahlungen für Baumaßnahmen	1.967.134,45	7.984.810,04	5.937.347,04	746.058,29	-7.238.751,75	6.894.839,11
26	- Auszahlungen für den Erwerb von beweglichem Anlagevermögen	349.187,31	362.622,21	84.422,21	161.342,06	-201.280,15	181.574,83
27	- Auszahlungen für den Erwerb von Finanzanlagen	1.000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
30	= Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	3.929.768,63	11.171.139,45	7.815.476,45	1.707.928,80	-9.463.210,65	9.050.632,35
31	= Saldo aus Investitionstätigkeit (Zeile 23 u. 30)	-2.920.183,46	-10.560.926,45	-7.815.476,45	-1.252.014,33	9.308.912,12	-9.050.632,35

Teilergebnisrechnung Produkt 01.111.01 Politische Gremien / Verwaltungsführung

Nr.	Bezeichnung	Jahres- ergebnis 2022	Fortge- schriebener Ansatz 2023	davon Ermächti- gungsüber- tragung aus 2022	Jahres- ergebnis 2023	Vergleich Ansatz / Ergebnis	Ermächti- gungsüber- tragung nach 2024
07	+ Sonstige ordentliche Erträge	189.684,01	20.990,00	0,00	239.804,20	218.814,20	0,00
10	= Ordentliche Erträge	189.684,01	20.990,00	0,00	239.804,20	218.814,20	0,00
11	- Personalaufwendungen	659.670,40	625.490,00	0,00	590.019,97	-35.470,03	0,00
12	- Versorgungsaufwendungen	147.594,52	123.100,00	0,00	79.882,44	-43.217,56	0,00
13	- Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	9.316,86	10.000,00	0,00	6.668,97	-3.331,03	0,00
	<i>Leistungen des Bauhofbetriebes</i>	9.316,86	10.000,00	0,00	6.668,97	-3.331,03	0,00
14	- Bilanzielle Abschreibungen	2.212,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
16	- Sonstige ordentliche Aufwendungen	314.061,85	351.600,00	0,00	309.040,64	-42.559,36	0,00
	<i>Sitzungsgelder, Verdienstausschlag, Reisekosten</i>	5.047,38	10.000,00	0,00	8.961,84	-1.038,16	0,00
	<i>Aufwandsentschädigungen</i>	239.849,76	274.000,00	0,00	238.627,64	-35.372,36	0,00
	<i>Aufwendungen für ehrenamtliche Tätigkeiten</i>	275,00	500,00	0,00	523,50	23,50	0,00
	<i>Repräsentation, Ehrungen</i>	28.713,78	28.000,00	0,00	26.393,69	-1.606,31	0,00
	<i>Kranzspenden, Nachrufe</i>	16.552,84	12.000,00	0,00	13.781,45	1.781,45	0,00
	<i>Übrige Geschäftsaufwendungen</i>	2.016,04	4.100,00	0,00	216,57	-3.883,43	0,00
	<i>Verfügunsmittel</i>	5.549,47	6.000,00	0,00	4.789,95	-1.210,05	0,00
	<i>Fraktionszuwendungen</i>	16.032,00	17.000,00	0,00	15.746,00	-1.254,00	0,00
	<i>Sonstige Aufwendungen der Verwaltungstätigkeit</i>	25,58	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
17	= Ordentliche Aufwendungen	1.132.855,63	1.110.190,00	0,00	985.612,02	-124.577,98	0,00
18	= Ordentliches Ergebnis (Zeilen 10 und 17)	-943.171,62	-1.089.200,00	0,00	-745.807,82	343.392,18	0,00
21	= Finanzergebnis (Zeilen 19 und 20)	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
22	= Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit (Zeilen 18 und 21)	-943.171,62	-1.089.200,00	0,00	-745.807,82	343.392,18	0,00
25	= Außerordentliches Ergebnis (Zeilen 23 und 24)	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
26	= Ergebnis (Zeilen 22 und 25)	-943.171,62	-1.089.200,00	0,00	-745.807,82	343.392,18	0,00
29	= Teilergebnis (Zeilen 26, 27, 28)	-943.171,62	-1.089.200,00	0,00	-745.807,82	343.392,18	0,00
30	- Globaler Minderaufwand	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
31	= Teilergebnis nach Abzug globaler Minderaufwand (Zeilen 29 und 30)	-943.171,62	-1.089.200,00	0,00	-745.807,82	343.392,18	0,00

Teilfinanzrechnung Produkt 01.111.01 Politische Gremien / Verwaltungsführung

Nr.	Bezeichnung	Jahres- ergebnis 2022	Fortge- schriebener Ansatz 2023	davon Ermächti- gungsüber- tragung aus 2022	Jahres- ergebnis 2023	Vergleich Ansatz / Ergebnis	Ermächti- gungsüber- tragung nach 2024
09	= Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
16	= Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	949.306,38	979.440,00	0,00	894.376,75	-85.063,25	0,00
17	= Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit (Zeile 9 u. 16)	-949.306,38	-979.440,00	0,00	-894.376,75	85.063,25	0,00
23	= Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
30	= Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
31	= Saldo aus Investitionstätigkeit (Zeile 23 u. 30)	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

Teilergebnisrechnung Produkt 01.111.02 Zentrale Dienste

Nr.	Bezeichnung	Jahres- ergebnis 2022	Fortge- schriebener Ansatz 2023	davon Ermächti- gungsüber- tragung aus 2022	Jahres- ergebnis 2023	Vergleich Ansatz / Ergebnis	Ermächti- gungsüber- tragung nach 2024
02	+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen	5.224,78	13.940,00	0,00	8.998,60	-4.941,40	0,00
	<i>Landeszuweisungen</i>	2.636,48	3.000,00	0,00	1.487,50	-1.512,50	0,00
	<i>Auflösung der Sonderposten</i>	2.588,30	10.940,00	0,00	7.511,10	-3.428,90	0,00
04	+ Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	144,85	200,00	0,00	202,60	2,60	0,00
	<i>Verwaltungsgebühren</i>	144,85	200,00	0,00	202,60	2,60	0,00
05	+ Privatrechtliche Leistungsentgelte	825,49	500,00	0,00	890,01	390,01	0,00
06	+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen	71.298,49	59.400,00	0,00	97.027,22	37.627,22	0,00
07	+ Sonstige ordentliche Erträge	95.487,70	112.640,00	0,00	126.693,17	14.053,17	0,00
10	= Ordentliche Erträge	172.981,31	186.680,00	0,00	233.811,60	47.131,60	0,00
11	- Personalaufwendungen	934.346,39	1.017.390,00	0,00	997.144,91	-20.245,09	0,00
12	- Versorgungsaufwendungen	66.339,53	71.340,00	0,00	35.457,29	-35.882,71	0,00
13	- Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	508.305,94	660.700,00	0,00	698.627,50	37.927,50	0,00
	<i>Leistungen des Bauhofbetriebes</i>	2.089,06	2.000,00	0,00	58,31	-1.941,69	0,00
	<i>Fahrzeughaltungsaufwendungen</i>	8.696,78	12.000,00	0,00	12.297,66	297,66	0,00
	<i>Beschaffung / Unterhaltung Vermögensgegenstände</i>	75.290,50	69.000,00	0,00	75.351,17	6.351,17	0,00
	<i>Unternehmervergütungen</i>	421.939,33	573.700,00	0,00	610.471,88	36.771,88	0,00
	<i>Übrige Betriebsaufwendungen</i>	290,27	4.000,00	0,00	448,48	-3.551,52	0,00
14	- Bilanzielle Abschreibungen	169.685,75	169.659,00	0,00	148.772,13	-20.886,87	0,00
16	- Sonstige ordentliche Aufwendungen	512.670,86	561.470,00	0,00	516.377,27	-45.092,73	0,00
	<i>Dienst- u. Schutzkleidung, persönliche Ausrüstung</i>	724,78	5.000,00	0,00	1.549,90	-3.450,10	0,00
	<i>Mieten, Pachten, Erbbauzinsen, Leasing</i>	11.135,17	15.800,00	0,00	9.000,39	-6.799,61	0,00
	<i>Bürobedarf, Druckkosten</i>	35.699,44	30.000,00	0,00	27.477,60	-2.522,40	0,00
	<i>Telefon, Porto, sonstige Gebühren</i>	157.706,91	155.000,00	0,00	148.417,14	-6.582,86	0,00
	<i>Bücher, Zeitschriften, Fachliteratur</i>	21.633,78	23.000,00	0,00	24.668,98	1.668,98	0,00
	<i>Sachverständigen-, Gerichts-, Prozesskosten u.ä.</i>	77.776,17	132.170,00	0,00	98.494,45	-33.675,55	0,00
	<i>Öffentliche Bekanntmachungen</i>	11.336,62	15.000,00	0,00	13.321,53	-1.678,47	0,00
	<i>Beiträge zu Vereinen / Verbänden</i>	20.072,34	23.000,00	0,00	20.463,01	-2.536,99	0,00
	<i>Übrige Geschäftsaufwendungen</i>	4.411,10	2.500,00	0,00	4.801,46	2.301,46	0,00
	<i>Versicherungsleistungen, Schadensfälle</i>	160.150,95	160.000,00	0,00	168.182,81	8.182,81	0,00
	<i>Zuführungen zu Rückstellungen</i>	12.000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	<i>Sonstige Aufwendungen der Verwaltungstätigkeit</i>	23,60	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
17	= Ordentliche Aufwendungen	2.191.348,47	2.480.559,00	0,00	2.396.379,10	-84.179,90	0,00
18	= Ordentliches Ergebnis (Zeilen 10 und 17)	-2.018.367,16	-2.293.879,00	0,00	-2.162.567,50	131.311,50	0,00
21	= Finanzergebnis (Zeilen 19 und 20)	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
22	= Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit (Zeilen 18 und 21)	-2.018.367,16	-2.293.879,00	0,00	-2.162.567,50	131.311,50	0,00
25	= Außerordentliches Ergebnis (Zeilen 23 und 24)	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
26	= Ergebnis (Zeilen 22 und 25)	-2.018.367,16	-2.293.879,00	0,00	-2.162.567,50	131.311,50	0,00
27	+ Erträge aus internen Leistungsbeziehungen	75.592,11	75.063,00	0,00	81.983,83	6.920,83	0,00
28	- Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	314.500,39	708.147,00	0,00	562.172,19	-145.974,81	0,00
29	= Teilergebnis (Zeilen 26, 27, 28)	-2.257.275,44	-2.926.963,00	0,00	-2.642.755,86	284.207,14	0,00
30	- Globaler Minderaufwand	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
31	= Teilergebnis nach Abzug globaler Minderaufwand (Zeilen 29 und 30)	-2.257.275,44	-2.926.963,00	0,00	-2.642.755,86	284.207,14	0,00

Erläuterungen:

Pos. 06

Der Verwaltungskostenbeitrag der Stadtwerke Rees für städtische IT-Dienstleistungen übersteigen den ursprünglich geplanten Ansatz.

Pos. 13

Im Bereich der Unternehmervergütungen sind die Kosten für die Digitalisierung der Bauakten höher ausgefallen als geplant.

Teilfinanzrechnung Produkt 01.111.02 Zentrale Dienste							
Nr.	Bezeichnung	Jahres- ergebnis 2022	Fortge- schriebener Ansatz 2023	davon Ermächti- gungsüber- tragung aus 2022	Jahres- ergebnis 2023	Vergleich Ansatz / Ergebnis	Ermächti- gungsüber- tragung nach 2024
09	= Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	17.620,60	78.400,00	0,00	80.555,79	2.155,79	0,00
16	= Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	1.827.151,83	2.208.930,00	0,00	2.159.818,49	-49.111,51	0,00
17	= Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit (Zeile 9 u. 16)	-1.809.531,23	-2.130.530,00	0,00	-2.079.262,70	51.267,30	0,00
18	+ Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen	0,00	0,00	0,00	15.880,00	15.880,00	0,00
23	= Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	0,00	0,00	0,00	15.880,00	15.880,00	0,00
26	- Auszahlungen für den Erwerb von beweglichem Anlagevermögen	181.892,97	219.422,21	24.422,21	107.849,04	-111.573,17	94.574,83
27	- Auszahlungen für den Erwerb von Finanzanlagen	1.000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
30	= Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	182.892,97	219.422,21	24.422,21	107.849,04	-111.573,17	94.574,83
31	= Saldo aus Investitionstätigkeit (Zeile 23 u. 30)	-182.892,97	-219.422,21	-24.422,21	-91.969,04	127.453,17	-94.574,83

Erläuterungen:

Pos. 18

Hier werden neben den unten genannten Einzahlungen auch die Zuschüsse zum E-Autoreasing gezeigt.

Pos. 26

Zu den unten gezeigten Investitionen kommen noch 33.895,78 € für die Beschaffung von Vermögensgegenständen unter 800,00 €.

Investitionen							
Maßnahme	Jahres- ergebnis 2022	Fortge- schriebener Ansatz 2023	davon Ermächti- gungsüber- 2022	Jahres- ergebnis 2023	Vergleich Ansatz / Ergebnis	Ermächti- gungsüber- nach 2024	
Auszahlungen oberhalb d. Wertgrenze von 30.000 €							
Beschaffung eines Rechnungsworkflows	5.104,21	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
Anschaffung Server (Austausch) 2021	43.303,93	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
Lizenzen 2021	1.195,95	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
Richtfunk städtische Gebäude	45.521,31	37.922,21	2.922,21	26.735,16	-11.187,05	0,00	
Anschaffung Server Rathaus	0,00	50.000,00	0,00	8.165,70	-41.834,30	41.834,30	
Summe Auszahlungen oberhalb d. Wertgrenze von 30.000 €	95.125,40	87.922,21	2.922,21	34.900,86	-53.021,35	41.834,30	
Auszahlungen unterhalb d. Wertgrenze von 30.000 €	39.520,15	96.500,00	21.500,00	39.052,40	-57.447,60	52.740,53	
Einzahlungen unterhalb d. Wertgrenze von 30.000 €	0,00	0,00	0,00	3.980,00	3.980,00	0,00	
Summe Auszahlungen	134.645,55	184.422,21	24.422,21	73.953,26	-110.468,95	94.574,83	
Summe Einzahlungen	0,00	0,00	0,00	3.980,00	3.980,00	0,00	

Teilergebnisrechnung Produkt 01.111.03 Personalmanagement

Nr.	Bezeichnung	Jahres- ergebnis 2022	Fortge- schriebener Ansatz 2023	davon Ermächti- gungsüber- tragung aus 2022	Jahres- ergebnis 2023	Vergleich Ansatz / Ergebnis	Ermächti- gungsüber- tragung nach 2024
06	+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen	191.091,15	190.000,00	0,00	296.323,19	106.323,19	0,00
07	+ Sonstige ordentliche Erträge	224.127,47	89.040,00	0,00	204.190,08	115.150,08	0,00
10	= Ordentliche Erträge	415.218,62	279.040,00	0,00	500.513,27	221.473,27	0,00
11	- Personalaufwendungen	772.067,38	752.120,00	0,00	845.729,80	93.609,80	0,00
12	- Versorgungsaufwendungen	77.658,97	76.470,00	0,00	44.537,82	-31.932,18	0,00
16	- Sonstige ordentliche Aufwendungen	107.952,95	112.800,00	0,00	105.608,95	-7.191,05	0,00
	<i>Sonstige Personalaufwendungen</i>	<i>36.247,09</i>	<i>40.000,00</i>	<i>0,00</i>	<i>27.712,85</i>	<i>-12.287,15</i>	<i>0,00</i>
	<i>Aus- und Fortbildung</i>	<i>43.021,76</i>	<i>40.000,00</i>	<i>0,00</i>	<i>44.030,79</i>	<i>4.030,79</i>	<i>0,00</i>
	<i>Sachverständigen-, Gerichts-, Prozesskosten u.ä.</i>	<i>1.553,90</i>	<i>1.000,00</i>	<i>0,00</i>	<i>1.250,55</i>	<i>250,55</i>	<i>0,00</i>
	<i>Reisekosten, Fahrtkosten</i>	<i>27.024,85</i>	<i>30.000,00</i>	<i>0,00</i>	<i>30.766,88</i>	<i>766,88</i>	<i>0,00</i>
	<i>Übrige Geschäftsaufwendungen</i>	<i>105,35</i>	<i>1.800,00</i>	<i>0,00</i>	<i>1.327,38</i>	<i>-472,62</i>	<i>0,00</i>
	<i>Steuern</i>	<i>0,00</i>	<i>0,00</i>	<i>0,00</i>	<i>66,00</i>	<i>66,00</i>	<i>0,00</i>
	<i>Sonstige Aufwendungen der Verwaltungstätigkeit</i>	<i>0,00</i>	<i>0,00</i>	<i>0,00</i>	<i>454,50</i>	<i>454,50</i>	<i>0,00</i>
17	= Ordentliche Aufwendungen	957.679,30	941.390,00	0,00	995.876,57	54.486,57	0,00
18	= Ordentliches Ergebnis (Zeilen 10 und 17)	-542.460,68	-662.350,00	0,00	-495.363,30	166.986,70	0,00
19	+ Finanzerträge	0,54	0,00	0,00	83,53	83,53	0,00
21	= Finanzergebnis (Zeilen 19 und 20)	0,54	0,00	0,00	83,53	83,53	0,00
22	= Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit (Zeilen 18 und 21)	-542.460,14	-662.350,00	0,00	-495.279,77	167.070,23	0,00
25	= Außerordentliches Ergebnis (Zeilen 23 und 24)	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
26	= Ergebnis (Zeilen 22 und 25)	-542.460,14	-662.350,00	0,00	-495.279,77	167.070,23	0,00
29	= Teilergebnis (Zeilen 26, 27, 28)	-542.460,14	-662.350,00	0,00	-495.279,77	167.070,23	0,00
30	- Globaler Minderaufwand	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
31	= Teilergebnis nach Abzug globaler Minderaufwand (Zeilen 29 und 30)	-542.460,14	-662.350,00	0,00	-495.279,77	167.070,23	0,00

Erläuterungen:

Pos. 06

Die Mehrerträge sind durch Zuwendung für IT-Administration/-Schulungen im Zusammenhang mit dem Projekt DigitalPakt Schule 2019-2024 entstanden.

Teilfinanzrechnung Produkt 01.111.03 Personalmanagement

Nr.	Bezeichnung	Jahres- ergebnis 2022	Fortge- schriebener Ansatz 2023	davon Ermächti- gungsüber- tragung aus 2022	Jahres- ergebnis 2023	Vergleich Ansatz / Ergebnis	Ermächti- gungsüber- tragung nach 2024
09	= Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	293.297,71	267.100,00	0,00	368.686,93	101.586,93	0,00
16	= Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	797.010,10	866.990,00	0,00	810.090,03	-56.899,97	0,00
17	= Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit (Zeile 9 u. 16)	-503.712,39	-599.890,00	0,00	-441.403,10	158.486,90	0,00
23	= Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
30	= Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
31	= Saldo aus Investitionstätigkeit (Zeile 23 u. 30)	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

Teilergebnisrechnung Produkt 01.111.04 Finanzverwaltung, Rechnungswesen

Nr.	Bezeichnung	Jahres- ergebnis 2022	Fortge- schriebener Ansatz 2023	davon Ermächti- gungsüber- tragung aus 2022	Jahres- ergebnis 2023	Vergleich Ansatz / Ergebnis	Ermächti- gungsüber- tragung nach 2024
04	+ Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	307,00	460,00	0,00	259,00	-201,00	0,00
	<i>Verwaltungsgebühren</i>	307,00	460,00	0,00	259,00	-201,00	0,00
06	+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen	80.804,41	90.500,00	0,00	82.402,48	-8.097,52	0,00
07	+ Sonstige ordentliche Erträge	402.820,57	136.930,00	0,00	355.756,29	218.826,29	0,00
10	= Ordentliche Erträge	483.931,98	227.890,00	0,00	438.417,77	210.527,77	0,00
11	- Personalaufwendungen	820.554,68	849.760,00	0,00	853.181,20	3.421,20	0,00
12	- Versorgungsaufwendungen	131.383,04	212.410,00	0,00	71.290,11	-141.119,89	0,00
16	- Sonstige ordentliche Aufwendungen	183.767,46	64.980,00	0,00	308.623,44	243.643,44	0,00
	<i>Kontoführungsgebühren u.ä.</i>	14.420,33	22.500,00	0,00	12.858,39	-9.641,61	0,00
	<i>Beiträge zu Vereinen / Verbänden</i>	115,00	130,00	0,00	115,00	-15,00	0,00
	<i>Übrige Geschäftsaufwendungen</i>	7.734,18	10.000,00	0,00	2.822,47	-7.177,53	0,00
	<i>Abschreibungen auf Forderungen</i>	161.497,95	32.350,00	0,00	292.827,58	260.477,58	0,00
17	= Ordentliche Aufwendungen	1.135.705,18	1.127.150,00	0,00	1.233.094,75	105.944,75	0,00
18	= Ordentliches Ergebnis (Zeilen 10 und 17)	-651.773,20	-899.260,00	0,00	-794.676,98	104.583,02	0,00
20	- Zinsen und sonstige Finanzaufwendungen	10.752,99	40.000,00	0,00	25.069,44	-14.930,56	0,00
21	= Finanzergebnis (Zeilen 19 und 20)	-10.752,99	-40.000,00	0,00	-25.069,44	14.930,56	0,00
22	= Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit (Zeilen 18 und 21)	-662.526,19	-939.260,00	0,00	-819.746,42	119.513,58	0,00
25	= Außerordentliches Ergebnis (Zeilen 23 und 24)	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
26	= Ergebnis (Zeilen 22 und 25)	-662.526,19	-939.260,00	0,00	-819.746,42	119.513,58	0,00
27	+ Erträge aus internen Leistungsbeziehungen	59.855,63	63.320,00	0,00	65.994,44	2.674,44	0,00
29	= Teilergebnis (Zeilen 26, 27, 28)	-602.670,56	-875.940,00	0,00	-753.751,98	122.188,02	0,00
30	- Globaler Minderaufwand	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
31	= Teilergebnis nach Abzug globaler Minderaufwand (Zeilen 29 und 30)	-602.670,56	-875.940,00	0,00	-753.751,98	122.188,02	0,00

Teilfinanzrechnung Produkt 01.111.04 Finanzverwaltung, Rechnungswesen

Nr.	Bezeichnung	Jahres- ergebnis 2022	Fortge- schriebener Ansatz 2023	davon Ermächti- gungsüber- tragung aus 2022	Jahres- ergebnis 2023	Vergleich Ansatz / Ergebnis	Ermächti- gungsüber- tragung nach 2024
09	= Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	190.407,02	193.010,00	0,00	139.369,58	-53.640,42	0,00
16	= Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	852.904,98	1.017.850,00	0,00	1.047.382,23	29.532,23	0,00
17	= Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit (Zeile 9 u. 16)	-662.497,96	-824.840,00	0,00	-908.012,65	-83.172,65	0,00
23	= Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
30	= Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
31	= Saldo aus Investitionstätigkeit (Zeile 23 u. 30)	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

Teilergebnisrechnung Produkt 01.111.05 Grundstücksmanagement

Nr.	Bezeichnung	Jahres- ergebnis 2022	Fortge- schriebener Ansatz 2023	davon Ermächti- gungsüber- tragung aus 2022	Jahres- ergebnis 2023	Vergleich Ansatz / Ergebnis	Ermächti- gungsüber- tragung nach 2024
02	+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen	0,00	0,00	0,00	780,00	780,00	0,00
	<i>Zuweisungen der Gemeinden / Gemeindeverbände</i>	<i>0,00</i>	<i>0,00</i>	<i>0,00</i>	<i>780,00</i>	<i>780,00</i>	<i>0,00</i>
04	+ Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	3.540,00	4.500,00	0,00	3.320,00	-1.180,00	0,00
	<i>Verwaltungsgebühren</i>	<i>3.540,00</i>	<i>4.500,00</i>	<i>0,00</i>	<i>3.320,00</i>	<i>-1.180,00</i>	<i>0,00</i>
05	+ Privatrechtliche Leistungsentgelte	62.372,05	63.540,00	0,00	49.432,13	-14.107,87	0,00
07	+ Sonstige ordentliche Erträge	119.311,34	617.000,00	0,00	7.743,44	-609.256,56	0,00
10	= Ordentliche Erträge	185.223,39	685.040,00	0,00	61.275,57	-623.764,43	0,00
11	- Personalaufwendungen	190.771,19	199.440,00	0,00	176.357,37	-23.082,63	0,00
13	- Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	111.113,14	649.750,00	0,00	88.161,53	-561.588,47	0,00
	<i>Instandhaltungsaufwendungen</i>	<i>0,00</i>	<i>492.500,00</i>	<i>0,00</i>	<i>0,00</i>	<i>-492.500,00</i>	<i>0,00</i>
	<i>Leistungen der Gemeinden / Gemeindeverbände</i>	<i>2.243,77</i>	<i>24.750,00</i>	<i>0,00</i>	<i>2.306,58</i>	<i>-22.443,42</i>	<i>0,00</i>
	<i>Leistungen des Bauhofbetriebes</i>	<i>79.981,60</i>	<i>100.000,00</i>	<i>0,00</i>	<i>60.672,53</i>	<i>-39.327,47</i>	<i>0,00</i>
	<i>Bewirtschaftungsaufwendungen</i>	<i>24.674,63</i>	<i>25.000,00</i>	<i>0,00</i>	<i>24.823,27</i>	<i>-176,73</i>	<i>0,00</i>
	<i>Unterhaltungsaufwendungen</i>	<i>238,00</i>	<i>7.500,00</i>	<i>0,00</i>	<i>0,00</i>	<i>-7.500,00</i>	<i>0,00</i>
	<i>Übrige Betriebsaufwendungen</i>	<i>3.975,14</i>	<i>0,00</i>	<i>0,00</i>	<i>359,15</i>	<i>359,15</i>	<i>0,00</i>
14	- Bilanzielle Abschreibungen	0,00	81.190,00	0,00	17.664,54	-63.525,46	0,00
16	- Sonstige ordentliche Aufwendungen	20.768,58	5.600,00	0,00	20.707,24	15.107,24	0,00
	<i>Mieten, Pachten, Erbbauzinsen, Leasing</i>	<i>266,58</i>	<i>300,00</i>	<i>0,00</i>	<i>266,58</i>	<i>-33,42</i>	<i>0,00</i>
	<i>Sachverständigen-, Gerichts-, Prozesskosten u.ä.</i>	<i>19.063,80</i>	<i>0,00</i>	<i>0,00</i>	<i>0,00</i>	<i>0,00</i>	<i>0,00</i>
	<i>Beiträge zu Vereinen / Verbänden</i>	<i>281,52</i>	<i>300,00</i>	<i>0,00</i>	<i>293,42</i>	<i>-6,58</i>	<i>0,00</i>
	<i>Übrige Geschäftsaufwendungen</i>	<i>1.156,68</i>	<i>5.000,00</i>	<i>0,00</i>	<i>253,47</i>	<i>-4.746,53</i>	<i>0,00</i>
	<i>Sonstige Aufwendungen der Verwaltungstätigkeit</i>	<i>0,00</i>	<i>0,00</i>	<i>0,00</i>	<i>19.893,77</i>	<i>19.893,77</i>	<i>0,00</i>
17	= Ordentliche Aufwendungen	322.652,91	935.980,00	0,00	302.890,68	-633.089,32	0,00
18	= Ordentliches Ergebnis (Zeilen 10 und 17)	-137.429,52	-250.940,00	0,00	-241.615,11	9.324,89	0,00
21	= Finanzergebnis (Zeilen 19 und 20)	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
22	= Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit (Zeilen 18 und 21)	-137.429,52	-250.940,00	0,00	-241.615,11	9.324,89	0,00
25	= Außerordentliches Ergebnis (Zeilen 23 und 24)	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
26	= Ergebnis (Zeilen 22 und 25)	-137.429,52	-250.940,00	0,00	-241.615,11	9.324,89	0,00
28	- Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	14.745,90	15.500,00	0,00	14.575,31	-924,69	0,00
29	= Teilergebnis (Zeilen 26, 27, 28)	-152.175,42	-266.440,00	0,00	-256.190,42	10.249,58	0,00
30	- Globaler Minderaufwand	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
31	= Teilergebnis nach Abzug globaler Minderaufwand (Zeilen 29 und 30)	-152.175,42	-266.440,00	0,00	-256.190,42	10.249,58	0,00

Erläuterungen:

Pos. 07 / 13

Die eingeplante Auflösung der Rückstellung sowie die Instandhaltungsaufwendungen für die Altlasten am NIAG-Gelände wurden nicht in Anspruch genommen.

Pos. 16

Die Rückabwicklung von Grundstücksverkäufen aus dem Vorjahr verursachen Mehraufwendungen.

Teilfinanzrechnung Produkt 01.111.05 Grundstücksmanagement

Nr.	Bezeichnung	Jahres- ergebnis 2022	Fortge- schriebener Ansatz 2023	davon Ermächti- gungsüber- tragung aus 2022	Jahres- ergebnis 2023	Vergleich Ansatz / Ergebnis	Ermächti- gungsüber- tragung nach 2024
09	= Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	63.941,82	68.040,00	0,00	58.764,58	-9.275,42	0,00
16	= Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	297.557,39	854.790,00	0,00	300.685,40	-554.104,60	0,00
17	= Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit (Zeile 9 u. 16)	-233.615,57	-786.750,00	0,00	-241.920,82	544.829,18	0,00
18	+ Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen	248.174,58	31.600,00	0,00	-2.644,46	-34.244,46	0,00
19	+ Einzahlungen aus der Veräußerung von Sachanlagen	661.750,08	400.000,00	0,00	124.829,26	-275.170,74	0,00
23	= Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	909.924,66	431.600,00	0,00	122.184,80	-309.415,20	0,00
24	- Auszahlungen für den Erwerb von Grundstücken und Gebäuden	1.612.446,87	2.793.707,20	1.793.707,20	800.528,45	-1.993.178,75	1.954.214,41
25	- Auszahlungen für Baumaßnahmen	0,00	5.650.000,00	5.650.000,00	5.468,38	-5.644.531,62	5.650.000,00
30	= Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	1.612.446,87	8.443.707,20	7.443.707,20	805.996,83	-7.637.710,37	7.604.214,41
31	= Saldo aus Investitionstätigkeit (Zeile 23 u. 30)	-702.522,21	-8.012.107,20	-7.443.707,20	-683.812,03	7.328.295,17	-7.604.214,41

Erläuterungen:

Pos. 18

Die städtischen Baugrundstücke werden voll erschlossen veräußert. Die hier dargestellten Zuwendungen sind der Anteil der Kaufpreise, die als Sonderposten auf die fertiggestellte Straßenbaumaßnahme verwendet werden. Es kommt aufgrund der Rückabwicklung eines Verkaufes zu einem negativen Wert.

Pos. 19

Es konnten weniger Baugrundstücke als geplant veräußert werden.

Investitionen

Maßnahme	Jahres- ergebnis 2022	Fortge- schriebener Ansatz 2023	davon Ermächti- gungsüber- tragung 2022	Jahres- ergebnis 2023	Vergleich Ansatz / Ergebnis	Ermächti- gungsüber- tragung nach 2024
Einzahlungen						
Verkauf von Grundstücken 2022	761.888,41	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Verkauf von Grundstücken 2023	0,00	320.600,00	0,00	99.313,32	-221.286,68	0,00
Summe	761.888,41	320.600,00	0,00	99.313,32	-221.286,68	0,00
Auszahlungen oberhalb d. Wertgrenze von 30.000 €						
Erwerb Büroflächen für den Fachbereich Soziales	0,00	5.650.000,00	5.650.000,00	0,00	-5.650.000,00	5.650.000,00
Allgemeiner Grunderwerb 2020	239.953,51	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Allgemeiner Grunderwerb 2021	1.371.492,80	193.707,20	193.707,20	193.707,20	0,00	0,00
Allgemeiner Grunderwerb 2022	0,00	1.600.000,00	1.600.000,00	645.345,38	-954.654,62	954.214,41
Allgemeiner Grunderwerb 2023	0,00	1.000.000,00	0,00	0,00	-1.000.000,00	1.000.000,00
Summe Auszahlungen oberhalb d. Wertgrenze von 30.000 €	1.611.446,31	8.443.707,20	7.443.707,20	839.052,58	-7.604.654,62	7.604.214,41
Summe Auszahlungen	1.611.446,31	8.443.707,20	7.443.707,20	839.052,58	-7.604.654,62	7.604.214,41
Summe Einzahlungen	761.888,41	320.600,00	0,00	99.313,32	-221.286,68	0,00

Teilergebnisrechnung Produkt 01.111.06 Gebäudemanagement

Nr.	Bezeichnung	Jahres- ergebnis 2022	Fortge- schriebener Ansatz 2023	davon Ermächti- gungsüber- tragung aus 2022	Jahres- ergebnis 2023	Vergleich Ansatz / Ergebnis	Ermächti- gungsüber- tragung nach 2024
02	+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen	1.556.823,59	1.616.637,00	0,00	1.685.753,64	69.116,64	0,00
	<i>Bundeszuweisungen</i>	0,00	0,00	0,00	11.592,49	11.592,49	0,00
	<i>Landeszuweisungen</i>	39.440,43	0,00	0,00	58.177,25	58.177,25	0,00
	<i>Zuweisungen der privaten Unternehmen</i>	0,00	50.000,00	0,00	50.000,00	0,00	0,00
	<i>Auflösung der Sonderposten</i>	1.517.383,16	1.566.637,00	0,00	1.565.983,90	-653,10	0,00
04	+ Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	1.190,00	500,00	0,00	1.083,00	583,00	0,00
	<i>Benutzungsgebühren und ähnliche Entgelte</i>	1.190,00	500,00	0,00	1.083,00	583,00	0,00
05	+ Privatrechtliche Leistungsentgelte	1.847.913,37	2.052.500,00	0,00	2.146.533,53	94.033,53	0,00
07	+ Sonstige ordentliche Erträge	205.978,57	202.910,00	0,00	153.267,99	-49.642,01	0,00
10	= Ordentliche Erträge	3.611.905,53	3.872.547,00	0,00	3.986.638,16	114.091,16	0,00
11	- Personalaufwendungen	981.922,95	1.080.150,00	0,00	1.053.879,81	-26.270,19	0,00
12	- Versorgungsaufwendungen	713,57	860,00	0,00	391,99	-468,01	0,00
13	- Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	3.038.997,15	5.999.435,77	749.285,77	4.416.535,28	-1.582.900,49	737.933,39
	<i>Instandhaltungsaufwendungen</i>	491.605,70	2.071.785,77	749.285,77	1.329.857,72	-741.928,05	737.933,39
	<i>Leistungen des Bauhofbetriebes</i>	240.219,98	221.600,00	0,00	226.003,15	4.403,15	0,00
	<i>Bewirtschaftungsaufwendungen</i>	727.460,98	952.850,00	0,00	866.646,63	-86.203,37	0,00
	<i>Gebäudeversicherungen</i>	73.206,13	69.000,00	0,00	78.477,54	9.477,54	0,00
	<i>Energieaufwendungen</i>	857.879,19	1.994.300,00	0,00	1.318.173,08	-676.126,92	0,00
	<i>Unterhaltungsaufwendungen</i>	647.157,06	671.400,00	0,00	589.968,17	-81.431,83	0,00
	<i>Beschaffung / Unterhaltung Vermögensgegenstände</i>	1.015,64	8.500,00	0,00	6.172,42	-2.327,58	0,00
	<i>Übrige Betriebsaufwendungen</i>	452,47	10.000,00	0,00	1.236,57	-8.763,43	0,00
14	- Bilanzielle Abschreibungen	2.271.727,42	2.262.583,00	0,00	2.334.534,28	71.951,28	0,00
16	- Sonstige ordentliche Aufwendungen	462.414,52	473.500,00	0,00	460.219,18	-13.280,82	0,00
	<i>Mieten, Pachten, Erbbauzinsen, Leasing</i>	445.703,25	471.000,00	0,00	455.437,40	-15.562,60	0,00
	<i>Telefon, Porto, sonstige Gebühren</i>	0,00	0,00	0,00	238,40	238,40	0,00
	<i>Kontoführungsgebühren u.ä.</i>	254,84	500,00	0,00	278,48	-221,52	0,00
	<i>Sachverständigen-, Gerichts-, Prozesskosten u.ä.</i>	6.836,11	2.000,00	0,00	1.492,20	-507,80	0,00
	<i>Sonstige Aufwendungen der Verwaltungstätigkeit</i>	9.620,32	0,00	0,00	2.772,70	2.772,70	0,00
17	= Ordentliche Aufwendungen	6.755.775,61	9.816.528,77	749.285,77	8.265.560,54	-1.550.968,23	737.933,39
18	= Ordentliches Ergebnis (Zeilen 10 und 17)	-3.143.870,08	-5.943.981,77	-749.285,77	-4.278.922,38	1.665.059,39	-737.933,39
21	= Finanzergebnis (Zeilen 19 und 20)	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
22	= Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit (Zeilen 18 und 21)	-3.143.870,08	-5.943.981,77	-749.285,77	-4.278.922,38	1.665.059,39	-737.933,39
23	+ Außerordentliche Erträge	0,00	1.042.600,00	0,00	0,00	-1.042.600,00	0,00
25	= Außerordentliches Ergebnis (Zeilen 23 und 24)	0,00	1.042.600,00	0,00	0,00	-1.042.600,00	0,00
26	= Ergebnis (Zeilen 22 und 25)	-3.143.870,08	-4.901.381,77	-749.285,77	-4.278.922,38	622.459,39	-737.933,39
27	+ Erträge aus internen Leistungsbeziehungen	4.097.478,60	6.141.895,00	0,00	5.054.990,91	-1.086.904,09	0,00
28	- Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	1.099.499,54	1.063.037,00	0,00	1.187.186,95	124.149,95	0,00
29	= Teilergebnis (Zeilen 26, 27, 28)	-145.891,02	177.476,23	-749.285,77	-411.118,42	-588.594,65	-737.933,39
30	- Globaler Minderaufwand	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
31	= Teilergebnis nach Abzug globaler Minderaufwand (Zeilen 29 und 30)	-145.891,02	177.476,23	-749.285,77	-411.118,42	-588.594,65	-737.933,39

Erläuterungen:

Pos. 02

Die Mehrerträge bei den Bundes- und Landeszuweisungen sind im Rahmen von Klimaschutzmaßnahmen an städtischen Gebäuden erzielt worden.

Pos. 05

Die Mehrerträge resultieren aus erhöhten Nebenkostenabrechnungen der städtischen Mietobjekte.

Pos. 13

Bewirtschaftungsaufwendungen (GBA, Wasser, Reinigung, Deichschauggebühren)

Aufgrund mangelhafter Leistungen der Reinigungsfirma für die Unterhaltsreinigung der städtischen Gebäude wurden die Rechnungen erheblich gekürzt, ferner wurde die geplante Jahrespflege der Fußböden von der Reinigungsfirma nicht durchgeführt.

Energieaufwand (Strom, Gas)

Aufgrund der Energiekrise wurden nach Anweisung des Kämmers vom 14.07.2022 die Gaskosten mit 350% Kostenerhöhung und die Stromkosten mit 50% Kostenerhöhung kalkuliert.

Unterhaltung der Grundstücke und baulichen Anlagen

Aufgrund von Fachkräftemangel bei den Unternehmen konnten nicht alle geplanten Unterhaltungsmaßnahmen durchgeführt werden.

Instandhaltungsaufwendungen gliedern sich in folgende Maßnahmen:

GS Rees	Sanierung Turnhalle <i>Die Maßnahme wurde im Jahr 2023 begonnen und wird im Jahr 2024 weitergeführt.</i>	508.753,97	211.871,72
GS Millingen	Bodenbelags- und Anstricharbeiten <i>Es konnte ein günstigeres Ausschreibungsergebnis erzielt werden. Die ursprünglich geplante Erneuerung der Fußleisten war nicht notwendig, die vorhandenen Fußleisten wurden durch den Hausmeister zurückgebaut und im Anschluss wieder angebracht.</i>	25.000,00	10.050,66
GS Mehr	Bodenbelags- und Anstricharbeiten <i>Es konnte ein günstigeres Ausschreibungsergebnis erzielt werden.</i>	25.000,00	15.788,03
Sportplatzgebäude Millingen	Sanierung und Umbau <i>Die Maßnahme wurde weitestgehend im Jahr 2023 abgeschlossen, kleinere Restarbeiten erfolgen im Jahr 2024.</i>	407.476,87	352.805,72
Bürgerhaus	Sanierung Lautsprecheranlage und Lichttechnik Bühne <i>Im Laufe der Maßnahme hat sich herausgestellt, dass die vorhandene ELA-Anlage (elektroakustische Anlage) nicht kompatibel mit der neuen Lautsprechertechnik ist; der Einbau einer neuen ELA-Anlage war somit dringend erforderlich.</i>	206.763,50	225.006,85
Bürgerhaus	Erneuerung Bühnenvorhang <i>Die Maßnahme wurde wie geplant durchgeführt. Zusätzlich wurde auch der hintere Bühnenvorhang ersetzt.</i>	25.000,00	32.873,89
Wohnhaus Hurler Str. 9	Abriss Wohnhaus <i>Die Maßnahme wurde wie geplant durchgeführt.</i>	85.000,00	82.718,21
GS Haldern	Anstricharbeiten <i>Es konnte ein günstigeres Ausschreibungsergebnis erzielt werden.</i>	10.000,00	3.660,55
ZUE Rees I	Erneuerung Verblendung Giebel Kleiderkammer <i>Die Verblendung wurde aus hochwertigem Aluminium hergestellt. Nach dem Rückbau der Fassade hat sich herausgestellt, dass eine zusätzliche Dämmung erforderlich war.</i>	15.000,00	21.311,95
ZUE Rees I	Flachdachsanierung ehemalige Fahrzeughalle <i>Aufgrund von personellen Engpässen konnte die Maßnahme nicht durchgeführt werden; sie wurde für 2024 neu eingeplant.</i>	40.000,00	0,00

ZUE Rees I	Erneuerung Fenster und Türen <i>Die Maßnahme wurde wie geplant durchgeführt.</i>	40.000,00	40.052,43
Hauptschule	Erneuerung Bühnenvorhang PZ <i>Nach Sichtung und Prüfung von Altunterlagen durch den Prüfsachverständigen hat sich herausgestellt, dass der Bühnenvorhang brandschutztechnisch in Ordnung ist.</i>	25.000,00	0,00
Wohnhaus Melatenweg 17	Erneuerung Fenster in der Mietwohnung OG <i>Bedingt durch sehr gute Arbeit der Fensterbaufirma waren keine Anstricharbeiten im Innenbereich und keine Nacharbeiten im Außenbereich nötig.</i>	25.000,00	14.041,75
Trauerhalle Bienen	Dacherneuerung <i>Aufgrund von personellen Engpässen konnte die Maßnahme nicht durchgeführt werden; die Arbeiten sollen 2024 ausgeführt werden.</i>	17.500,00	0,00
Rathaus	Sanierung Elektroverteilung <i>Die Maßnahme wurde im Jahr 2022 begonnen und werden im Jahr 2024 weitergeführt.</i>	572.432,43	226.052,44
Hauptschule	Einbau Fäkalienhebeanlage <i>Die ca. 25 Jahre alte Anlage (wirtschaftlicher Totalschaden) musste aufgrund eines Schadens erneuert werden.</i>	0,00	12.048,75
Hauptschule	Einbau von Sitzbänken auf Heizkörpern <i>Da die Schüler die Heizungen in den Fluren als Sitzflächen nutzen, haben sich inzwischen einige Heizkörper gelockert. Zur Vermeidung von weiteren Schäden wurde ein Prototyp eingebaut. Weitere Sitzbänke sollen folgen.</i>	0,00	2.099,16
GS Millingen	Erneuerung LED-Beleuchtung Altbau <i>Ausführung von Restarbeiten der im Jahr 2022 begonnenen Fördermaßnahme.</i>	0,00	3.120,07
Sportplatzgebäude Haltern	Erneuerung Dachfenster <i>Die Reparatur der Dachfenster war ursprünglich im Unterhaltungsbereich geplant. Es stellte sich jedoch heraus, dass alle drei Dachfenster erneuert werden mussten.</i>	0,00	5.829,81
Wohnhaus Hauptstr. 50	Erneuerung Heizungsanlage <i>Aufgrund der kurzfristigen Unterbringung von Flüchtlingen war eine kurzfristige Erneuerung der Heizungsanlage erforderlich.</i>	0,00	18.052,26
ÜGH Melatenweg 152	Herstellung Internetanschluss <i>Die Herstellung des Internetanschlusses war dringend notwendig.</i>	0,00	13.401,20
Ehem. Schule Haffen	Erneuerung Fensterelemente KITA-Bereich <i>Aufgrund der kurzfristigen Verfügbarkeit von Fördermitteln für Energieeffizienz wurde die Maßnahme zusätzlich durchgeführt.</i>	43.859,00	39.072,27

Teilfinanzrechnung Produkt 01.111.06 Gebäudemanagement

Nr.	Bezeichnung	Jahres- ergebnis 2022	Fortge- schriebener Ansatz 2023	davon Ermächti- gungsüber- tragung aus 2022	Jahres- ergebnis 2023	Vergleich Ansatz / Ergebnis	Ermächti- gungsüber- tragung nach 2024
09	= Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	1.885.745,27	2.110.500,00	0,00	2.065.499,95	-45.000,05	0,00
16	= Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	4.606.049,74	7.549.795,77	749.285,77	5.737.511,62	-1.812.284,15	737.933,39
17	= Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit (Zeile 9 u. 16)	-2.720.304,47	-5.439.295,77	-749.285,77	-3.672.011,67	1.767.284,10	-737.933,39
18	+ Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen	99.660,51	178.613,00	0,00	317.849,67	139.236,67	0,00
23	= Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	99.660,51	178.613,00	0,00	317.849,67	139.236,67	0,00
24	- Auszahlungen für den Erwerb von Grundstücken und Gebäuden	0,00	30.000,00	0,00	0,00	-30.000,00	20.004,00
25	- Auszahlungen für Baumaßnahmen	1.967.134,45	2.334.810,04	287.347,04	740.589,91	-1.594.220,13	1.244.839,11
26	- Auszahlungen für den Erwerb von beweglichem Anlagevermögen	167.294,34	143.200,00	60.000,00	53.493,02	-89.706,98	87.000,00
30	= Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	2.134.428,79	2.508.010,04	347.347,04	794.082,93	-1.713.927,11	1.351.843,11
31	= Saldo aus Investitionstätigkeit (Zeile 23 u. 30)	-2.034.768,28	-2.329.397,04	-347.347,04	-476.233,26	1.853.163,78	-1.351.843,11

Erläuterungen:

Pos. 18

Der Betrag weicht zu den unten genannten Einzahlungen um 43.870,33 € ab, da hier zum einen Umbuchungen in die laufende Verwaltungstätigkeit und zum anderen Rückzahlungen von Landesmitteln aus dem Vorjahr abgebildet werden.

Pos. 25 / 26

Zu den unten genannten Investitionen kommen noch 1.693,58 € für die Beschaffung von Vermögensgegenständen unter 800,00 € und die Auszahlung einer Sicherheitsleistung einer Baumaßnahme aus 2019 in Höhe von 1.493,21 € hinzu.

Investitionen

Maßnahme	Jahres- ergebnis 2022	Fortge- schriebener Ansatz 2023	davon Ermächti- gungsüber- 2022	Jahres- ergebnis 2023	Vergleich Ansatz / Ergebnis	Ermächti- gungsüber- nach 2024
Auszahlungen oberhalb d. Wertgrenze von 30.000 €						
Ladestationen Rathaus	0,00	39.500,00	0,00	39.477,49	-22,51	0,00
Sanierung Dreifachsporthalle Schulzentrum	7.743,91	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Feuerwehrgerätehaus Rees Komplettsanierung	609,52	0,00	0,00	10.957,73	10.957,73	0,00
Bau einer Einfeldsporthalle	642.347,80	19.351,11	19.351,11	20.412,56	1.061,45	0,00
Ausz. Sanierung Umkleide Turnhalle Realschule	976.504,73	81.853,80	81.853,80	23.296,47	-58.557,33	0,00
Einz. Sanierung Umkleide Turnhalle Realschule	0,00	0,00	0,00	361.720,00	361.720,00	0,00
Notstromaggregat Rathaus	126.697,20	0,00	0,00	5.436,91	5.436,91	0,00
Schulhof Hauptschule	138.447,88	44.346,33	44.346,33	21.761,73	-22.584,60	0,00
Einbau Videoüberwachungsanlage Schulzentrum	1.843,56	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Errichtung öffentliche Toilettenanlage	169.311,41	16.795,80	16.795,80	0,00	-16.795,80	0,00
Ausz. Erneuerung Turnhalle Haldern	0,00	2.172.463,00	125.000,00	662.668,21	-1.509.794,79	1.244.839,11
Einz. Erneuerung Turnhalle Haldern	0,00	178.113,00	0,00	0,00	-178.113,00	0,00
Errichtung Photovoltaikanlage Bürgerhaus	0,00	60.000,00	60.000,00	0,00	-60.000,00	60.000,00
Erneuerung Klimageräte Serverraum	12.491,47	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Bau Obdachlosenunterkunft	0,00	30.000,00	0,00	0,00	-30.000,00	20.004,00
Summe Auszahlungen oberhalb d. Wertgrenze von 30.000 €	2.075.997,48	2.464.310,04	347.347,04	784.011,10	-1.680.298,94	1.324.843,11
Summe Einzahlungen oberhalb d. Wertgrenze von 30.000 €	0,00	178.113,00	0,00	361.720,00	183.607,00	0,00
Auszahlungen unterhalb d. Wertgrenze von 30.000 €	25.282,74	40.200,00	0,00	6.885,04	-33.314,96	27.000,00
Einzahlungen unterhalb d. Wertgrenze von 30.000 €	5.826,31	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Summe Auszahlungen	2.101.280,22	2.504.510,04	347.347,04	790.896,14	-1.713.613,90	1.351.843,11
Summe Einzahlungen	5.826,31	178.113,00	0,00	361.720,00	183.607,00	0,00

Produkt- bereich 02

Sicherheit und Ordnung

Inhaltsbestimmung:

- Statistische Angelegenheiten
- Aufgaben bei der Durchführung von Wahlen und Abstimmungen
- Öffentliche Ordnungsangelegenheiten
- Brandschutz
- Rettungsdienst
- Abwehr von Großschadensereignissen

Teilergebnisrechnung Produktbereich 02 Sicherheit und Ordnung

Nr.	Bezeichnung	Jahres- ergebnis 2022	Fortge- schriebener Ansatz 2023	davon Ermächti- gungsüber- tragung aus 2022	Jahres- ergebnis 2023	Vergleich Ansatz / Ergebnis	Ermächti- gungsüber- tragung nach 2024
02	+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen	110.979,71	119.257,00	0,00	112.359,00	-6.898,00	0,00
04	+ Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	496.199,20	468.750,00	0,00	212.907,03	-255.842,97	0,00
05	+ Privatrechtliche Leistungsentgelte	1.620,00	1.750,00	0,00	2.536,94	786,94	0,00
06	+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen	43.245,91	6.500,00	0,00	38.366,74	31.866,74	0,00
07	+ Sonstige ordentliche Erträge	190.723,59	124.137,00	0,00	185.907,29	61.770,29	0,00
10	= Ordentliche Erträge	842.768,41	720.394,00	0,00	552.077,00	-168.317,00	0,00
11	- Personalaufwendungen	991.264,66	1.083.550,00	0,00	920.058,03	-163.491,97	0,00
12	- Versorgungsaufwendungen	52.122,75	86.890,00	0,00	28.875,65	-58.014,35	0,00
13	- Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	327.545,49	404.850,00	0,00	312.321,68	-92.528,32	0,00
14	- Bilanzielle Abschreibungen	220.583,97	224.653,00	0,00	220.054,31	-4.598,69	0,00
15	- Transferaufwendungen	7.898,66	7.000,00	0,00	10.781,98	3.781,98	0,00
16	- Sonstige ordentliche Aufwendungen	265.848,14	266.300,00	0,00	234.647,24	-31.652,76	0,00
17	= Ordentliche Aufwendungen	1.865.263,67	2.073.243,00	0,00	1.726.738,89	-346.504,11	0,00
18	= Ordentliches Ergebnis (Zeile 10 u. 17)	-1.022.495,26	-1.352.849,00	0,00	-1.174.661,89	178.187,11	0,00
21	= Finanzergebnis (Zeile 19 u. 20)	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
22	= Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit (Zeile 18 u. 21)	-1.022.495,26	-1.352.849,00	0,00	-1.174.661,89	178.187,11	0,00
25	= Außerordentliches Ergebnis (Zeile 23 u. 24)	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
26	= Ergebnis (Zeile 22 u. 25)	-1.022.495,26	-1.352.849,00	0,00	-1.174.661,89	178.187,11	0,00
27	+ Erträge aus int. Leistungsbeziehungen	56.493,00	56.493,00	0,00	56.493,00	0,00	0,00
28	- Aufwendungen aus int. Leistungsbeziehungen	149.698,96	214.674,00	0,00	160.469,02	-54.204,98	0,00
29	= Teilergebnis (Zeile 26, 27 u. 28)	-1.115.701,22	-1.511.030,00	0,00	-1.278.637,91	232.392,09	0,00
30	- Globaler Minderaufwand	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
31	= Teilergebnis n. Abzug globaler Minderaufwand (Zeile 30 u. 31)	1.115.701,22	1.511.030,00	0,00	1.278.637,91	-232.392,09	0,00

Teilfinanzrechnung Produktbereich 02 Sicherheit und Ordnung

Nr.	Bezeichnung	Jahres- ergebnis 2022	Fortge- schriebener Ansatz 2023	davon Ermächti- gungsüber- tragung aus 2022	Jahres- ergebnis 2023	Vergleich Ansatz / Ergebnis	Ermächti- gungsüber- tragung nach 2024
09	= Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	664.471,16	588.600,00	0,00	330.343,00	-258.257,00	0,00
16	= Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	1.521.062,89	1.717.990,00	0,00	1.412.672,94	-305.317,06	0,00
17	= Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit (Zeile 9 u. 16)	-856.591,73	-1.129.390,00	0,00	-1.082.329,94	47.060,06	0,00
18	+ Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen	88.851,67	88.800,00	0,00	95.077,56	6.277,56	0,00
19	+ Einzahlungen aus der Veräußerung von Sachanlagen	4,80	250,00	0,00	23.200,00	22.950,00	0,00
23	= Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	88.856,47	89.050,00	0,00	118.277,56	29.227,56	0,00
26	- Auszahlungen für den Erwerb von beweglichem Anlagevermögen	522.921,14	737.500,00	50.400,00	88.748,38	-648.751,62	596.023,63
30	= Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	522.921,14	737.500,00	50.400,00	88.748,38	-648.751,62	596.023,63
31	= Saldo aus Investitionstätigkeit (Zeile 23 u. 30)	-434.064,67	-648.450,00	-50.400,00	29.529,18	677.979,18	-596.023,63

Teilergebnisrechnung Produkt 02.121.01 Statistik / Wahlen

Nr.	Bezeichnung	Jahres- ergebnis 2022	Fortge- schriebener Ansatz 2023	davon Ermächti- gungsüber- tragung aus 2022	Jahres- ergebnis 2023	Vergleich Ansatz / Ergebnis	Ermächti- gungsüber- tragung nach 2024
06	+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen	42.776,71	5.000,00	0,00	29.710,17	24.710,17	0,00
07	+ Sonstige ordentliche Erträge	6.449,42	730,00	0,00	8.288,43	7.558,43	0,00
10	= Ordentliche Erträge	49.226,13	5.730,00	0,00	37.998,60	32.268,60	0,00
11	- Personalaufwendungen	40.940,85	41.750,00	0,00	39.631,10	-2.118,90	0,00
12	- Versorgungsaufwendungen	5.169,21	8.480,00	0,00	2.739,44	-5.740,56	0,00
13	- Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	12.793,57	12.000,00	0,00	3.909,00	-8.091,00	0,00
	<i>Leistungen des Bauhofbetriebes</i>	<i>12.793,57</i>	<i>10.000,00</i>	<i>0,00</i>	<i>3.909,00</i>	<i>-6.091,00</i>	<i>0,00</i>
	<i>Beschaffung / Unterhaltung Vermögensgegenstände</i>	<i>0,00</i>	<i>2.000,00</i>	<i>0,00</i>	<i>0,00</i>	<i>-2.000,00</i>	<i>0,00</i>
14	- Bilanzielle Abschreibungen	417,00	418,00	0,00	417,47	-0,53	0,00
16	- Sonstige ordentliche Aufwendungen	62.623,12	44.400,00	0,00	23.870,77	-20.529,23	0,00
	<i>Entschädigung für die Mithilfe bei Wahlen</i>	<i>23.930,00</i>	<i>13.000,00</i>	<i>0,00</i>	<i>7.050,00</i>	<i>-5.950,00</i>	<i>0,00</i>
	<i>Mieten, Pachten, Erbbauzinsen, Leasing</i>	<i>400,00</i>	<i>400,00</i>	<i>0,00</i>	<i>150,00</i>	<i>-250,00</i>	<i>0,00</i>
	<i>Bürobedarf, Druckkosten</i>	<i>6.389,38</i>	<i>8.000,00</i>	<i>0,00</i>	<i>752,86</i>	<i>-7.247,14</i>	<i>0,00</i>
	<i>Telefon, Porto, sonstige Gebühren</i>	<i>31.903,74</i>	<i>23.000,00</i>	<i>0,00</i>	<i>15.917,91</i>	<i>-7.082,09</i>	<i>0,00</i>
17	= Ordentliche Aufwendungen	121.943,75	107.048,00	0,00	70.567,78	-36.480,22	0,00
18	= Ordentliches Ergebnis (Zeilen 10 und 17)	-72.717,62	-101.318,00	0,00	-32.569,18	68.748,82	0,00
21	= Finanzergebnis (Zeilen 19 und 20)	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
22	= Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit (Zeilen 18 und 21)	-72.717,62	-101.318,00	0,00	-32.569,18	68.748,82	0,00
25	= Außerordentliches Ergebnis (Zeilen 23 und 24)	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
26	= Ergebnis (Zeilen 22 und 25)	-72.717,62	-101.318,00	0,00	-32.569,18	68.748,82	0,00
29	= Teilergebnis (Zeilen 26, 27, 28)	-72.717,62	-101.318,00	0,00	-32.569,18	68.748,82	0,00
30	- Globaler Minderaufwand	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
31	= Teilergebnis nach Abzug globaler Minderaufwand (Zeilen 29 und 30)	-72.717,62	-101.318,00	0,00	-32.569,18	68.748,82	0,00

Erläuterungen:

Pos. 06

Mehrerträge entstanden durch die Erstattung der Kosten zur Landratswahl 2022.

Teilfinanzrechnung Produkt 02.121.01 Statistik / Wahlen

Nr.	Bezeichnung	Jahres- ergebnis 2022	Fortge- schriebener Ansatz 2023	davon Ermächti- gungsüber- tragung aus 2022	Jahres- ergebnis 2023	Vergleich Ansatz / Ergebnis	Ermächti- gungsüber- tragung nach 2024
09	= Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	42.288,46	5.000,00	0,00	30.198,42	25.198,42	0,00
16	= Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	114.423,18	102.120,00	0,00	68.029,81	-34.090,19	0,00
17	= Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit (Zeile 9 u. 16)	-72.134,72	-97.120,00	0,00	-37.831,39	59.288,61	0,00
23	= Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
30	= Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
31	= Saldo aus Investitionstätigkeit (Zeile 23 u. 30)	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

Teilergebnisrechnung Produkt 02.122.01 Allgemeine Sicherheit und Ordnung

Nr.	Bezeichnung	Jahres- ergebnis 2022	Fortge- schriebener Ansatz 2023	davon Ermächti- gungsüber- tragung aus 2022	Jahres- ergebnis 2023	Vergleich Ansatz / Ergebnis	Ermächti- gungsüber- tragung nach 2024
04	+ Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	294.058,84	269.200,00	0,00	23.037,16	-246.162,84	0,00
	<i>Verwaltungsgebühren</i>	58.844,48	24.200,00	0,00	23.037,16	-1.162,84	0,00
	<i>Benutzungsgebühren und ähnliche Entgelte</i>	235.214,36	245.000,00	0,00	0,00	-245.000,00	0,00
06	+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen	469,20	500,00	0,00	797,37	297,37	0,00
07	+ Sonstige ordentliche Erträge	154.056,58	117.450,00	0,00	146.934,30	29.484,30	0,00
10	= Ordentliche Erträge	448.584,62	387.150,00	0,00	170.768,83	-216.381,17	0,00
11	- Personalaufwendungen	593.947,50	688.830,00	0,00	560.354,88	-128.475,12	0,00
12	- Versorgungsaufwendungen	26.492,58	36.380,00	0,00	14.805,94	-21.574,06	0,00
13	- Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	101.726,53	156.310,00	0,00	137.003,46	-19.306,54	0,00
	<i>Leistungen des Bauhofbetriebes</i>	45.518,64	65.000,00	0,00	43.225,32	-21.774,68	0,00
	<i>Fahrzeughaltungsaufwendungen</i>	0,00	1.000,00	0,00	1.771,73	771,73	0,00
	<i>Beschaffung / Unterhaltung Vermögensgegenstände</i>	0,00	50,00	0,00	81,19	31,19	0,00
	<i>Unternehmervergütungen</i>	13.763,94	25.360,00	0,00	29.577,72	4.217,72	0,00
	<i>Übrige Betriebsaufwendungen</i>	42.443,95	64.900,00	0,00	62.347,50	-2.552,50	0,00
14	- Bilanzielle Abschreibungen	523,00	381,00	0,00	380,78	-0,22	0,00
16	- Sonstige ordentliche Aufwendungen	2.235,80	7.050,00	0,00	6.253,49	-796,51	0,00
	<i>Dienst- u. Schutzkleidung, persönliche Ausrüstung</i>	0,00	1.000,00	0,00	0,00	-1.000,00	0,00
	<i>Beiträge zu Vereinen / Verbänden</i>	460,00	450,00	0,00	480,00	30,00	0,00
	<i>Übrige Geschäftsaufwendungen</i>	66,88	1.500,00	0,00	0,00	-1.500,00	0,00
	<i>Abschreibungen auf Forderungen</i>	1.442,39	4.100,00	0,00	5.773,49	1.673,49	0,00
	<i>Sonstige Aufwendungen der Verwaltungstätigkeit</i>	266,53	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
17	= Ordentliche Aufwendungen	724.925,41	888.951,00	0,00	718.798,55	-170.152,45	0,00
18	= Ordentliches Ergebnis (Zeilen 10 und 17)	-276.340,79	-501.801,00	0,00	-548.029,72	-46.228,72	0,00
21	= Finanzergebnis (Zeilen 19 und 20)	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
22	= Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit (Zeilen 18 und 21)	-276.340,79	-501.801,00	0,00	-548.029,72	-46.228,72	0,00
25	= Außerordentliches Ergebnis (Zeilen 23 und 24)	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
26	= Ergebnis (Zeilen 22 und 25)	-276.340,79	-501.801,00	0,00	-548.029,72	-46.228,72	0,00
29	= Teilergebnis (Zeilen 26, 27, 28)	-276.340,79	-501.801,00	0,00	-548.029,72	-46.228,72	0,00
30	- Globaler Minderaufwand	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
31	= Teilergebnis nach Abzug globaler Minderaufwand (Zeilen 29 und 30)	-276.340,79	-501.801,00	0,00	-548.029,72	-46.228,72	0,00

Erläuterungen:

Pos. 04

Die Mindererträge bei den Benutzungsgebühren sind auf die Umgliederung der Benutzungsgebühren aus der Unterbringung von Obdachlosen in das Produkt 05.315.01 Soziale Einrichtungen zurückzuführen.

Teilfinanzrechnung Produkt 02.122.01 Allgemeine Sicherheit und Ordnung

Nr.	Bezeichnung	Jahres- ergebnis 2022	Fortge- schriebener Ansatz 2023	davon Ermächti- gungsüber- tragung aus 2022	Jahres- ergebnis 2023	Vergleich Ansatz / Ergebnis	Ermächti- gungsüber- tragung nach 2024
09	= Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	411.977,14	381.200,00	0,00	102.001,71	-279.198,29	0,00
16	= Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	683.984,53	860.450,00	0,00	681.700,48	-178.749,52	0,00
17	= Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit (Zeile 9 u. 16)	-272.007,39	-479.250,00	0,00	-579.698,77	-100.448,77	0,00
23	= Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
26	- Auszahlungen für den Erwerb von beweglichem Anlagevermögen	0,00	0,00	0,00	81,19	81,19	0,00
30	= Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	0,00	0,00	0,00	81,19	81,19	0,00
31	= Saldo aus Investitionstätigkeit (Zeile 23 u. 30)	0,00	0,00	0,00	-81,19	-81,19	0,00

Teilergebnisrechnung Produkt 02.122.02 Einwohnerangelegenheiten

Nr.	Bezeichnung	Jahres- ergebnis 2022	Fortge- schriebener Ansatz 2023	davon Ermächti- gungsüber- tragung aus 2022	Jahres- ergebnis 2023	Vergleich Ansatz / Ergebnis	Ermächti- gungsüber- tragung nach 2024
04	+ Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	157.935,20	148.300,00	0,00	152.330,70	4.030,70	0,00
	<i>Verwaltungsgebühren</i>	<i>157.935,20</i>	<i>148.300,00</i>	<i>0,00</i>	<i>152.330,70</i>	<i>4.030,70</i>	<i>0,00</i>
05	+ Privatrechtliche Leistungsentgelte	302,00	250,00	0,00	234,36	-15,64	0,00
07	+ Sonstige ordentliche Erträge	0,00	0,00	0,00	80,00	80,00	0,00
10	= Ordentliche Erträge	158.237,20	148.550,00	0,00	152.645,06	4.095,06	0,00
11	- Personalaufwendungen	61.063,03	44.260,00	0,00	52.334,44	8.074,44	0,00
16	- Sonstige ordentliche Aufwendungen	94.776,93	93.300,00	0,00	93.199,01	-100,99	0,00
	<i>Bürobedarf, Druckkosten</i>	<i>94.776,93</i>	<i>93.300,00</i>	<i>0,00</i>	<i>93.199,01</i>	<i>-100,99</i>	<i>0,00</i>
17	= Ordentliche Aufwendungen	155.839,96	137.560,00	0,00	145.533,45	7.973,45	0,00
18	= Ordentliches Ergebnis (Zeilen 10 und 17)	2.397,24	10.990,00	0,00	7.111,61	-3.878,39	0,00
21	= Finanzergebnis (Zeilen 19 und 20)	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
22	= Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit (Zeilen 18 und 21)	2.397,24	10.990,00	0,00	7.111,61	-3.878,39	0,00
25	= Außerordentliches Ergebnis (Zeilen 23 und 24)	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
26	= Ergebnis (Zeilen 22 und 25)	2.397,24	10.990,00	0,00	7.111,61	-3.878,39	0,00
29	= Teilergebnis (Zeilen 26, 27, 28)	2.397,24	10.990,00	0,00	7.111,61	-3.878,39	0,00
30	- Globaler Minderaufwand	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
31	= Teilergebnis nach Abzug globaler Minderaufwand (Zeilen 29 und 30)	2.397,24	10.990,00	0,00	7.111,61	-3.878,39	0,00

Teilfinanzrechnung Produkt 02.122.02 Einwohnerangelegenheiten

Nr.	Bezeichnung	Jahres- ergebnis 2022	Fortge- schriebener Ansatz 2023	davon Ermächti- gungsüber- tragung aus 2022	Jahres- ergebnis 2023	Vergleich Ansatz / Ergebnis	Ermächti- gungsüber- tragung nach 2024
09	= Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	158.237,20	148.550,00	0,00	152.654,70	4.104,70	0,00
16	= Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	157.424,80	137.560,00	0,00	145.875,55	8.315,55	0,00
17	= Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit (Zeile 9 u. 16)	812,40	10.990,00	0,00	6.779,15	-4.210,85	0,00
23	= Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
30	= Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
31	= Saldo aus Investitionstätigkeit (Zeile 23 u. 30)	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

Teilergebnisrechnung Produkt 02.122.03 Personenstandswesen

Nr.	Bezeichnung	Jahres- ergebnis 2022	Fortge- schriebener Ansatz 2023	davon Ermächti- gungsüber- tragung aus 2022	Jahres- ergebnis 2023	Vergleich Ansatz / Ergebnis	Ermächti- gungsüber- tragung nach 2024
04	+ Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	18.204,25	22.000,00	0,00	17.590,00	-4.410,00	0,00
	<i>Verwaltungsgebühren</i>	18.204,25	22.000,00	0,00	17.590,00	-4.410,00	0,00
05	+ Privatrechtliche Leistungsentgelte	1.318,00	1.500,00	0,00	2.302,58	802,58	0,00
07	+ Sonstige ordentliche Erträge	13.428,94	1.140,00	0,00	13.216,66	12.076,66	0,00
10	= Ordentliche Erträge	32.951,19	24.640,00	0,00	33.109,24	8.469,24	0,00
11	- Personalaufwendungen	110.568,57	112.160,00	0,00	103.839,35	-8.320,65	0,00
12	- Versorgungsaufwendungen	9.888,26	25.040,00	0,00	5.004,84	-20.035,16	0,00
16	- Sonstige ordentliche Aufwendungen	2.793,41	4.700,00	0,00	4.322,90	-377,10	0,00
	<i>Mieten, Pachten, Erbbauzinsen, Leasing</i>	0,00	0,00	0,00	1.170,00	1.170,00	0,00
	<i>Bürobedarf, Druckkosten</i>	2.122,78	3.000,00	0,00	2.450,76	-549,24	0,00
	<i>Beiträge zu Vereinen / Verbänden</i>	180,00	200,00	0,00	180,00	-20,00	0,00
	<i>Übrige Geschäftsaufwendungen</i>	490,63	1.500,00	0,00	522,14	-977,86	0,00
17	= Ordentliche Aufwendungen	123.250,24	141.900,00	0,00	113.167,09	-28.732,91	0,00
18	= Ordentliches Ergebnis (Zeilen 10 und 17)	-90.299,05	-117.260,00	0,00	-80.057,85	37.202,15	0,00
21	= Finanzergebnis (Zeilen 19 und 20)	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
22	= Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit (Zeilen 18 und 21)	-90.299,05	-117.260,00	0,00	-80.057,85	37.202,15	0,00
25	= Außerordentliches Ergebnis (Zeilen 23 und 24)	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
26	= Ergebnis (Zeilen 22 und 25)	-90.299,05	-117.260,00	0,00	-80.057,85	37.202,15	0,00
29	= Teilergebnis (Zeilen 26, 27, 28)	-90.299,05	-117.260,00	0,00	-80.057,85	37.202,15	0,00
30	- Globaler Minderaufwand	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
31	= Teilergebnis nach Abzug globaler Minderaufwand (Zeilen 29 und 30)	-90.299,05	-117.260,00	0,00	-80.057,85	37.202,15	0,00

Teilfinanzrechnung Produkt 02.122.03 Personenstandswesen

Nr.	Bezeichnung	Jahres- ergebnis 2022	Fortge- schriebener Ansatz 2023	davon Ermächti- gungsüber- tragung aus 2022	Jahres- ergebnis 2023	Vergleich Ansatz / Ergebnis	Ermächti- gungsüber- tragung nach 2024
09	= Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	19.514,25	23.500,00	0,00	20.553,99	-2.946,01	0,00
16	= Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	111.363,81	134.780,00	0,00	108.255,87	-26.524,13	0,00
17	= Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit (Zeile 9 u. 16)	-91.849,56	-111.280,00	0,00	-87.701,88	23.578,12	0,00
23	= Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
30	= Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
31	= Saldo aus Investitionstätigkeit (Zeile 23 u. 30)	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

Teilergebnisrechnung Produkt 02.126.01 Gefahrenabwehr / -vorbeugung

Nr.	Bezeichnung	Jahres- ergebnis 2022	Fortge- schriebener Ansatz 2023	davon Ermächti- gungsüber- tragung aus 2022	Jahres- ergebnis 2023	Vergleich Ansatz / Ergebnis	Ermächti- gungsüber- tragung nach 2024
02	+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen	110.979,71	119.257,00	0,00	112.359,00	-6.898,00	0,00
	<i>Zuweisungen der privaten Unternehmen</i>	200,00	0,00	0,00	200,00	200,00	0,00
	<i>Zuschüsse / Spenden der übrigen Bereiche</i>	300,00	100,00	0,00	0,00	-100,00	0,00
	<i>Auflösung der Sonderposten</i>	110.479,71	119.157,00	0,00	112.159,00	-6.998,00	0,00
04	+ Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	26.000,91	29.250,00	0,00	19.949,17	-9.300,83	0,00
	<i>Verwaltungsgebühren</i>	531,00	250,00	0,00	132,75	-117,25	0,00
	<i>Benutzungsgebühren und ähnliche Entgelte</i>	25.469,91	29.000,00	0,00	19.816,42	-9.183,58	0,00
06	+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen	0,00	1.000,00	0,00	7.859,20	6.859,20	0,00
07	+ Sonstige ordentliche Erträge	16.788,65	4.817,00	0,00	17.387,90	12.570,90	0,00
10	= Ordentliche Erträge	153.769,27	154.324,00	0,00	157.555,27	3.231,27	0,00
11	- Personalaufwendungen	184.744,71	196.550,00	0,00	163.898,26	-32.651,74	0,00
12	- Versorgungsaufwendungen	10.572,70	16.990,00	0,00	6.325,43	-10.664,57	0,00
13	- Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	213.025,39	236.540,00	0,00	171.409,22	-65.130,78	0,00
	<i>Leistungen des Bauhofbetriebes</i>	4.998,81	7.500,00	0,00	2.114,88	-5.385,12	0,00
	<i>Bewirtschaftungsaufwendungen</i>	200,00	250,00	0,00	200,00	-50,00	0,00
	<i>Energieaufwendungen</i>	330,00	750,00	0,00	604,57	-145,43	0,00
	<i>Unterhaltungsaufwendungen</i>	2.870,97	9.000,00	0,00	3.484,11	-5.515,89	0,00
	<i>Fahrzeughaltungsaufwendungen</i>	86.755,03	69.800,00	0,00	66.004,89	-3.795,11	0,00
	<i>Ersatzbeschaffung Dienst- / Schutzkleidung</i>	25.379,28	62.600,00	0,00	19.105,29	-43.494,71	0,00
	<i>Ersatzbeschaffung Schläuche, Löschwasserbrunnen</i>	167,70	7.500,00	0,00	37,94	-7.462,06	0,00
	<i>Beschaffung / Unterhaltung Vermögensgegenstände</i>	66.931,64	41.500,00	0,00	56.852,60	15.352,60	0,00
	<i>Unternehmervergütungen</i>	11.575,64	8.000,00	0,00	15.013,52	7.013,52	0,00
	<i>Übrige Betriebsaufwendungen</i>	6.447,04	6.140,00	0,00	5.028,73	-1.111,27	0,00
	<i>Verbrauchsmaterialien</i>	2.771,12	3.500,00	0,00	2.260,59	-1.239,41	0,00
	<i>Aufwendungen für sonstige Dienstleistungen</i>	4.598,16	20.000,00	0,00	702,10	-19.297,90	0,00
14	- Bilanzielle Abschreibungen	219.643,97	223.854,00	0,00	219.256,06	-4.597,94	0,00
15	- Transferaufwendungen	7.898,66	7.000,00	0,00	10.781,98	3.781,98	0,00
	<i>Zuschüsse an übrige Bereiche</i>	7.898,66	7.000,00	0,00	10.781,98	3.781,98	0,00
16	- Sonstige ordentliche Aufwendungen	103.418,88	116.850,00	0,00	107.001,07	-9.848,93	0,00
	<i>Aus- und Fortbildung</i>	15.873,31	23.000,00	0,00	18.558,82	-4.441,18	0,00
	<i>Sitzungsgelder, Verdienstaussfall, Reisekosten</i>	15.547,89	25.000,00	0,00	21.614,80	-3.385,20	0,00
	<i>Aufwandsentschädigungen</i>	39.204,00	40.000,00	0,00	36.069,50	-3.930,50	0,00
	<i>Aufwendungen für ehrenamtliche Tätigkeiten</i>	9.805,31	1.500,00	0,00	4.447,30	2.947,30	0,00
	<i>Bürobedarf, Druckkosten</i>	150,58	500,00	0,00	224,73	-275,27	0,00
	<i>Telefon, Porto, sonstige Gebühren</i>	3.723,30	4.500,00	0,00	3.895,50	-604,50	0,00
	<i>Bücher, Zeitschriften, Fachliteratur</i>	2.086,05	2.000,00	0,00	1.852,09	-147,91	0,00
	<i>Untersuchungskosten</i>	7.932,14	6.000,00	0,00	6.686,08	686,08	0,00
	<i>Sachverständigen-, Gerichts-, Prozesskosten u.ä.</i>	0,00	0,00	0,00	5.949,52	5.949,52	0,00
	<i>Beiträge zu Vereinen / Verbänden</i>	4.943,50	5.500,00	0,00	4.983,50	-516,50	0,00
	<i>Versicherungsleistungen, Schadensfälle</i>	2.613,83	2.800,00	0,00	2.613,83	-186,17	0,00
	<i>Abschreibungen auf Forderungen</i>	1.538,97	6.000,00	0,00	0,00	-6.000,00	0,00
	<i>Sonstige Aufwendungen der Verwaltungstätigkeit</i>	0,00	50,00	0,00	105,40	55,40	0,00
17	= Ordentliche Aufwendungen	739.304,31	797.784,00	0,00	678.672,02	-119.111,98	0,00
18	= Ordentliches Ergebnis (Zeilen 10 und 17)	-585.535,04	-643.460,00	0,00	-521.116,75	122.343,25	0,00
21	= Finanzergebnis (Zeilen 19 und 20)	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
22	= Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit (Zeilen 18 und 21)	-585.535,04	-643.460,00	0,00	-521.116,75	122.343,25	0,00
25	= Außerordentliches Ergebnis (Zeilen 23 und 24)	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
26	= Ergebnis (Zeilen 22 und 25)	-585.535,04	-643.460,00	0,00	-521.116,75	122.343,25	0,00

Teilergebnisrechnung Produkt 02.126.01 Gefahrenabwehr / -vorbeugung

Nr.	Bezeichnung	Jahres- ergebnis 2022	Fortge- schriebener Ansatz 2023	davon Ermächti- gungsüber- tragung aus 2022	Jahres- ergebnis 2023	Vergleich Ansatz / Ergebnis	Ermächti- gungsüber- tragung nach 2024
27	+ Erträge aus internen Leistungsbeziehungen	56.493,00	56.493,00	0,00	56.493,00	0,00	0,00
28	- Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	149.698,96	214.674,00	0,00	160.469,02	-54.204,98	0,00
29	= Teilergebnis (Zeilen 26, 27, 28)	-678.741,00	-801.641,00	0,00	-625.092,77	176.548,23	0,00
30	- Globaler Minderaufwand	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
31	= Teilergebnis nach Abzug globaler Minderaufwand (Zeilen 29 und 30)	-678.741,00	-801.641,00	0,00	-625.092,77	176.548,23	0,00

Teilfinanzrechnung Produkt 02.126.01 Gefahrenabwehr / -vorbeugung

Nr.	Bezeichnung	Jahres- ergebnis 2022	Fortge- schriebener Ansatz 2023	davon Ermächti- gungsüber- tragung aus 2022	Jahres- ergebnis 2023	Vergleich Ansatz / Ergebnis	Ermächti- gungsüber- tragung nach 2024
09	= Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	32.454,11	30.350,00	0,00	24.934,18	-5.415,82	0,00
16	= Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	453.866,57	483.080,00	0,00	408.811,23	-74.268,77	0,00
17	= Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit (Zeile 9 u. 16)	-421.412,46	-452.730,00	0,00	-383.877,05	68.852,95	0,00
18	+ Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen	88.851,67	88.800,00	0,00	95.077,56	6.277,56	0,00
19	+ Einzahlungen aus der Veräußerung von Sachanlagen	4,80	250,00	0,00	23.200,00	22.950,00	0,00
23	= Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	88.856,47	89.050,00	0,00	118.277,56	29.227,56	0,00
26	- Auszahlungen für den Erwerb von beweglichem Anlagevermögen	522.921,14	737.500,00	50.400,00	88.667,19	-648.832,81	596.023,63
30	= Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	522.921,14	737.500,00	50.400,00	88.667,19	-648.832,81	596.023,63
31	= Saldo aus Investitionstätigkeit (Zeile 23 u. 30)	-434.064,67	-648.450,00	-50.400,00	29.610,37	678.060,37	-596.023,63

Erläuterungen:

Pos. 26

Zu den Investitionen auf der nächsten Seite kommen noch 46.313,55 € für die Beschaffung von Vermögensgegenständen unter 800,00 €.

Investitionen						
Maßnahme	Jahres- ergebnis 2022	Fortge- schriebener Ansatz 2023	davon Ermächti- gungsüber. 2022	Jahres- ergebnis 2023	Vergleich Ansatz / Ergebnis	Ermächti- gungsübertr. nach 2024
Einzahlungen						
Sonderposten Feuerschutzpauschale 2022	88.851,67	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Sonderposten Feuerschutzpauschale 2023	0,00	88.800,00	0,00	95.077,56	6.277,56	0,00
Summe	88.851,67	88.800,00	0,00	95.077,56	6.277,56	0,00
Auszahlungen oberhalb d. Wertgrenze von 30.000 €						
Explosionssgeschützte Funkgeräte Feuerwehr	0,00	35.000,00	0,00	20.688,51	-14.311,49	0,00
Einsatzmaterial für Gefahrgut-Ersteinsätze	21.874,09	0,00	0,00	2.456,04	2.456,04	0,00
Löschfahrzeug LZ Bienen	424.568,44	3.000,00	3.000,00	-882,47	-3.882,47	0,00
Löschfahrzeug 10 LZ Rees	0,00	585.000,00	20.000,00	8.794,10	-576.205,90	576.205,90
Summe Auszahlungen oberhalb d. Wertgrenze von 30.000 €	446.442,53	623.000,00	23.000,00	31.056,18	-591.943,82	576.205,90
Auszahlungen unterhalb d. Wertgrenze von 30.000 €	25.004,76	38.900,00	27.400,00	11.297,46	-27.602,54	19.817,73
Summe Auszahlungen	471.447,29	661.900,00	50.400,00	42.353,64	-619.546,36	596.023,63
Summe Einzahlungen	88.851,67	88.800,00	0,00	95.077,56	6.277,56	0,00

Produkt- bereich 03

Schulträgeraufgaben

Inhaltsbestimmung:

- Grundschulen
- Hauptschulen
- Realschulen, Abendrealschulen als Weiterbildungskolleg
- Gymnasien, Abendgymnasien als Weiterbildungskolleg
- Kollegs
- Gesamtschulen
- Förderschulen als Schulen für Lernbehinderte, für geistig Behinderte, für Blinde und Sehbehinderte, für Lernbehinderte, für Gehörlose und Schwerhörige, für Sprachbehinderte, für Kranke, für Erziehungshilfen, im Bereich der Realschulen und des Gymnasiums
- Berufskollegs in Form von Berufsschule, Berufsfachschule, Fachschule, Fachoberschule
- Schülerbeförderung
- Fördermaßnahmen für einzelne Schüler
- schulartenübergreifende Maßnahmen
- Sonstige schulische Einrichtungen der Allgemeinbildung

Teilergebnisrechnung Produktbereich 03 Schulträgeraufgaben

Nr.	Bezeichnung	Jahres- ergebnis 2022	Fortge- schriebener Ansatz 2023	davon Ermächti- gungsüber- tragung aus 2022	Jahres- ergebnis 2023	Vergleich Ansatz / Ergebnis	Ermächti- gungsüber- tragung nach 2024
02	+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen	862.273,35	674.508,00	0,00	740.183,12	65.675,12	0,00
04	+ Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	130.425,00	165.500,00	0,00	174.475,00	8.975,00	0,00
06	+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen	29.112,00	15.000,00	0,00	8.144,60	-6.855,40	0,00
07	+ Sonstige ordentliche Erträge	26.488,14	8.086,00	0,00	21.437,22	13.351,22	0,00
10	= Ordentliche Erträge	1.048.298,49	863.094,00	0,00	944.239,94	81.145,94	0,00
11	- Personalaufwendungen	519.802,15	585.130,00	0,00	539.332,96	-45.797,04	0,00
12	- Versorgungsaufwendungen	8.037,22	9.470,00	0,00	4.323,72	-5.146,28	0,00
13	- Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	2.173.306,60	2.579.763,00	0,00	2.426.379,85	-153.383,15	0,00
14	- Bilanzielle Abschreibungen	286.167,50	322.536,00	0,00	276.038,43	-46.497,57	0,00
15	- Transferaufwendungen	187.148,00	178.270,00	0,00	156.282,22	-21.987,78	0,00
16	- Sonstige ordentliche Aufwendungen	219.726,93	202.325,00	0,00	185.635,20	-16.689,80	0,00
17	= Ordentliche Aufwendungen	3.394.188,40	3.877.494,00	0,00	3.587.992,38	-289.501,62	0,00
18	= Ordentliches Ergebnis (Zeile 10 u. 17)	-2.345.889,91	-3.014.400,00	0,00	-2.643.752,44	370.647,56	0,00
21	= Finanzergebnis (Zeile 19 u. 20)	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
22	= Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit (Zeile 18 u. 21)	-2.345.889,91	-3.014.400,00	0,00	-2.643.752,44	370.647,56	0,00
23	+ Außerordentliche Erträge	0,00	300.000,00	0,00	0,00	-300.000,00	0,00
25	= Außerordentliches Ergebnis (Zeile 23 u. 24)	0,00	300.000,00	0,00	0,00	-300.000,00	0,00
26	= Ergebnis (Zeile 22 u. 25)	-2.345.889,91	-2.714.400,00	0,00	-2.643.752,44	70.647,56	0,00
27	+ Erträge aus int. Leistungsbeziehungen	826.604,49	791.020,00	0,00	897.647,15	106.627,15	0,00
28	- Aufwendungen aus int. Leistungsbeziehungen	2.797.949,42	3.941.358,00	0,00	2.999.405,38	-941.952,62	0,00
29	= Teilergebnis (Zeile 26, 27 u. 28)	-4.317.234,84	-5.864.738,00	0,00	-4.745.510,67	1.119.227,33	0,00
30	- Globaler Minderaufwand	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
31	= Teilergebnis n. Abzug globaler Minderaufwand (Zeile 30 u. 31)	4.317.234,84	5.864.738,00	0,00	4.745.510,67	-1.119.227,33	0,00

Teilfinanzrechnung Produktbereich 03 Schulträgeraufgaben

Nr.	Bezeichnung	Jahres- ergebnis 2022	Fortge- schriebener Ansatz 2023	davon Ermächti- gungsüber- tragung aus 2022	Jahres- ergebnis 2023	Vergleich Ansatz / Ergebnis	Ermächti- gungsüber- tragung nach 2024
09	= Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	735.432,78	697.868,00	0,00	765.207,22	67.339,22	0,00
16	= Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	2.959.885,84	3.466.777,00	0,00	3.292.177,98	-174.599,02	0,00
17	= Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit (Zeile 9 u. 16)	-2.224.453,06	-2.768.909,00	0,00	-2.526.970,76	241.938,24	0,00
18	+ Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen	376.086,17	150.000,00	0,00	133.200,21	-16.799,79	0,00
23	= Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	376.086,17	150.000,00	0,00	133.200,21	-16.799,79	0,00
26	- Auszahlungen für den Erwerb von beweglichem Anlagevermögen	224.807,24	493.431,00	345.000,00	369.718,73	-123.712,27	78.201,63
30	= Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	224.807,24	493.431,00	345.000,00	369.718,73	-123.712,27	78.201,63
31	= Saldo aus Investitionstätigkeit (Zeile 23 u. 30)	151.278,93	-343.431,00	-345.000,00	-236.518,52	106.912,48	-78.201,63

Teilergebnisrechnung Produkt 03.211.01 Grundschule Rees

Nr.	Bezeichnung	Jahres- ergebnis 2022	Fortge- schriebener Ansatz 2023	davon Ermächti- gungsüber- tragung aus 2022	Jahres- ergebnis 2023	Vergleich Ansatz / Ergebnis	Ermächti- gungsüber- tragung nach 2024
02	+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen	239.152,85	242.897,00	0,00	293.276,03	50.379,03	0,00
	<i>Landeszuweisungen</i>	203.885,01	201.301,00	0,00	259.649,03	58.348,03	0,00
	<i>Zuweisungen der privaten Unternehmen</i>	0,00	0,00	0,00	515,00	515,00	0,00
	<i>Zuschüsse / Spenden der übrigen Bereiche</i>	645,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	<i>Auflösung der Sonderposten</i>	34.622,84	41.596,00	0,00	33.112,00	-8.484,00	0,00
04	+ Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	65.675,00	95.500,00	0,00	100.225,00	4.725,00	0,00
	<i>Benutzungsgebühren und ähnliche Entgelte</i>	65.675,00	95.500,00	0,00	100.225,00	4.725,00	0,00
07	+ Sonstige ordentliche Erträge	553,70	2.831,00	0,00	3.872,90	1.041,90	0,00
10	= Ordentliche Erträge	305.381,55	341.228,00	0,00	397.373,93	56.145,93	0,00
11	- Personalaufwendungen	45.649,96	49.960,00	0,00	49.715,05	-244,95	0,00
13	- Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	287.011,81	489.851,00	0,00	456.496,10	-33.354,90	0,00
	<i>Leistungen des Bauhofbetriebes</i>	1.569,97	3.000,00	0,00	0,00	-3.000,00	0,00
	<i>Ersatzbeschaffung Standardklassen</i>	0,00	800,00	0,00	0,00	-800,00	0,00
	<i>Beschaffung / Unterhaltung Vermögensgegenstände</i>	6.505,46	27.451,00	0,00	18.070,29	-9.380,71	0,00
	<i>Ersatzbeschaffung Lernmittel</i>	7.800,00	8.500,00	0,00	8.512,25	12,25	0,00
	<i>Lehr- und Unterrichtsmittel</i>	9.870,87	13.600,00	0,00	16.956,48	3.356,48	0,00
	<i>Schulschwimmen</i>	5.100,00	6.500,00	0,00	4.626,18	-1.873,82	0,00
	<i>Veranstaltungen</i>	9.500,00	1.000,00	0,00	3.400,76	2.400,76	0,00
	<i>Unternehmervergütungen</i>	8.956,95	9.000,00	0,00	9.372,65	372,65	0,00
	<i>Aufwendungen für sonstige Dienstleistungen</i>	237.708,56	420.000,00	0,00	395.557,49	-24.442,51	0,00
14	- Bilanzielle Abschreibungen	52.774,04	64.687,00	0,00	51.872,32	-12.814,68	0,00
15	- Transferaufwendungen	18.025,00	14.050,00	0,00	22.984,62	8.934,62	0,00
	<i>Zuschüsse an übrige Bereiche</i>	18.025,00	14.050,00	0,00	22.984,62	8.934,62	0,00
16	- Sonstige ordentliche Aufwendungen	27.267,84	25.600,00	0,00	26.897,18	1.297,18	0,00
	<i>Mieten, Pachten, Erbbauzinsen, Leasing</i>	0,00	0,00	0,00	519,46	519,46	0,00
	<i>Bürobedarf, Druckkosten</i>	942,43	1.500,00	0,00	1.858,70	358,70	0,00
	<i>Telefon, Porto, sonstige Gebühren</i>	2.367,86	1.500,00	0,00	2.001,94	501,94	0,00
	<i>Bücher, Zeitschriften, Fachliteratur</i>	372,79	500,00	0,00	489,06	-10,94	0,00
	<i>Übrige Geschäftsaufwendungen</i>	5.541,31	1.000,00	0,00	660,63	-339,37	0,00
	<i>Versicherungsleistungen, Schadensfälle</i>	17.813,64	18.300,00	0,00	18.272,14	-27,86	0,00
	<i>Sonstige Aufwendungen der Verwaltungstätigkeit</i>	229,81	2.800,00	0,00	3.095,25	295,25	0,00
17	= Ordentliche Aufwendungen	430.728,65	644.148,00	0,00	607.965,27	-36.182,73	0,00
18	= Ordentliches Ergebnis (Zeilen 10 und 17)	-125.347,10	-302.920,00	0,00	-210.591,34	92.328,66	0,00
21	= Finanzergebnis (Zeilen 19 und 20)	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
22	= Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit (Zeilen 18 und 21)	-125.347,10	-302.920,00	0,00	-210.591,34	92.328,66	0,00
25	= Außerordentliches Ergebnis (Zeilen 23 und 24)	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
26	= Ergebnis (Zeilen 22 und 25)	-125.347,10	-302.920,00	0,00	-210.591,34	92.328,66	0,00
27	+ Erträge aus internen Leistungsbeziehungen	81.106,54	88.514,00	0,00	81.107,54	-7.406,46	0,00
28	- Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	311.194,94	1.064.978,00	0,00	573.224,44	-491.753,56	0,00
29	= Teilergebnis (Zeilen 26, 27, 28)	-355.435,50	-1.279.384,00	0,00	-702.708,24	576.675,76	0,00
30	- Globaler Minderaufwand	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
31	= Teilergebnis nach Abzug globaler Minderaufwand (Zeilen 29 und 30)	-355.435,50	-1.279.384,00	0,00	-702.708,24	576.675,76	0,00

Teilfinanzrechnung Produkt 03.211.01 Grundschule Rees

Nr.	Bezeichnung	Jahres- ergebnis 2022	Fortge- schriebener Ansatz 2023	davon Ermächti- gungsüber- tragung aus 2022	Jahres- ergebnis 2023	Vergleich Ansatz / Ergebnis	Ermächti- gungsüber- tragung nach 2024
09	= Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	243.875,53	299.501,00	0,00	356.449,64	56.948,64	0,00
16	= Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	371.305,20	555.710,00	0,00	532.686,03	-23.023,97	0,00
17	= Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit (Zeile 9 u. 16)	-127.429,67	-256.209,00	0,00	-176.236,39	79.972,61	0,00
18	+ Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen	19.425,27	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
23	= Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	19.425,27	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
26	- Auszahlungen für den Erwerb von beweglichem Anlagevermögen	13.690,68	106.327,41	66.776,41	40.631,32	-65.696,09	2.253,06
30	= Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	13.690,68	106.327,41	66.776,41	40.631,32	-65.696,09	2.253,06
31	= Saldo aus Investitionstätigkeit (Zeile 23 u. 30)	5.734,59	-106.327,41	-66.776,41	-40.631,32	65.696,09	-2.253,06

Erläuterungen:

Pos. 26

Zu den unten aufgeführten Investitionen kommen noch 15.342,03 € für die Beschaffung von Vermögensgegenständen unter 800,00 € und die Ersatzbeschaffung von Schulmobiliar.

Investitionen

Maßnahme	Jahres- ergebnis 2022	Fortge- schriebener Ansatz 2023	davon Ermächti- gungsüber- 2022	Jahres- ergebnis 2023	Vergleich Ansatz / Ergebnis	Ermächti- gungsüber- nach 2024
Auszahlungen oberhalb d. Wertgrenze von 30.000 €						
Ausz. Digitalpaket Schulen 2020-2021	0,00	66.776,41	66.776,41	14.447,30	-52.329,11	2.253,06
Einz. Digitalpaket Schulen 2020-2021	19.425,27	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Summe Auszahlungen oberhalb d. Wertgrenze von 30.000 €	0,00	66.776,41	66.776,41	14.447,30	-52.329,11	2.253,06
Summe Einzahlungen oberhalb d. Wertgrenze von 30.000 €	19.425,27	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Auszahlungen unterhalb d. Wertgrenze von 30.000 €						
Summe Auszahlungen	10.072,40	82.576,41	66.776,41	25.289,29	-57.287,12	2.253,06
Summe Einzahlungen	19.425,27	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

Teilergebnisrechnung Produkt 03.211.02 Grundschule Millingen

Nr.	Bezeichnung	Jahres- ergebnis 2022	Fortge- schriebener Ansatz 2023	davon Ermächti- gungsüber- tragung aus 2022	Jahres- ergebnis 2023	Vergleich Ansatz / Ergebnis	Ermächti- gungsüber- tragung nach 2024
02	+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen	112.506,46	89.276,00	0,00	100.697,05	11.421,05	0,00
	<i>Landeszuweisungen</i>	92.859,10	77.500,00	0,00	83.938,05	6.438,05	0,00
	<i>Zuweisungen der privaten Unternehmen</i>	0,00	0,00	0,00	100,00	100,00	0,00
	<i>Zuschüsse / Spenden der übrigen Bereiche</i>	50,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	<i>Auflösung der Sonderposten</i>	19.597,36	11.776,00	0,00	16.659,00	4.883,00	0,00
04	+ Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	34.650,00	40.000,00	0,00	39.525,00	-475,00	0,00
	<i>Benutzungsgebühren und ähnliche Entgelte</i>	34.650,00	40.000,00	0,00	39.525,00	-475,00	0,00
07	+ Sonstige ordentliche Erträge	684,00	447,00	0,00	482,51	35,51	0,00
10	= Ordentliche Erträge	147.840,46	129.723,00	0,00	140.704,56	10.981,56	0,00
11	- Personalaufwendungen	31.106,31	32.920,00	0,00	26.252,81	-6.667,19	0,00
13	- Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	169.203,21	170.400,00	0,00	168.629,94	-1.770,06	0,00
	<i>Leistungen des Bauhofbetriebes</i>	580,38	1.000,00	0,00	0,00	-1.000,00	0,00
	<i>Ersatzbeschaffung Standardklassen</i>	2.665,60	2.750,00	0,00	2.366,67	-383,33	0,00
	<i>Beschaffung / Unterhaltung Vermögensgegenstände</i>	3.388,23	4.500,00	0,00	1.804,32	-2.695,68	0,00
	<i>Ersatzbeschaffung Lernmittel</i>	3.900,00	4.000,00	0,00	4.365,19	365,19	0,00
	<i>Lehr- und Unterrichtsmittel</i>	9.246,19	3.500,00	0,00	4.961,93	1.461,93	0,00
	<i>Schulschwimmen</i>	9.250,00	3.500,00	0,00	3.738,30	238,30	0,00
	<i>Veranstaltungen</i>	723,75	6.900,00	0,00	7.014,00	114,00	0,00
	<i>Unternehmervergütungen</i>	4.833,26	6.000,00	0,00	7.148,97	1.148,97	0,00
	<i>Aufwendungen für sonstige Dienstleistungen</i>	134.615,80	138.250,00	0,00	137.230,56	-1.019,44	0,00
14	- Bilanzielle Abschreibungen	29.377,72	31.844,00	0,00	31.085,97	-758,03	0,00
15	- Transferaufwendungen	13.490,00	15.000,00	0,00	7.600,00	-7.400,00	0,00
	<i>Zuschüsse an übrige Bereiche</i>	13.490,00	15.000,00	0,00	7.600,00	-7.400,00	0,00
16	- Sonstige ordentliche Aufwendungen	14.563,56	13.100,00	0,00	11.916,83	-1.183,17	0,00
	<i>Mieten, Pachten, Erbbauzinsen, Leasing</i>	0,00	0,00	0,00	35,46	35,46	0,00
	<i>Bürobedarf, Druckkosten</i>	1.404,82	1.500,00	0,00	866,92	-633,08	0,00
	<i>Telefon, Porto, sonstige Gebühren</i>	1.652,46	1.500,00	0,00	1.567,92	67,92	0,00
	<i>Bücher, Zeitschriften, Fachliteratur</i>	266,62	500,00	0,00	381,90	-118,10	0,00
	<i>Übrige Geschäftsaufwendungen</i>	1.509,22	500,00	0,00	468,78	-31,22	0,00
	<i>Versicherungsleistungen, Schadensfälle</i>	9.730,44	9.000,00	0,00	8.595,85	-404,15	0,00
	<i>Sonstige Aufwendungen der Verwaltungstätigkeit</i>	0,00	100,00	0,00	0,00	-100,00	0,00
17	= Ordentliche Aufwendungen	257.740,80	263.264,00	0,00	245.485,55	-17.778,45	0,00
18	= Ordentliches Ergebnis (Zeilen 10 und 17)	-109.900,34	-133.541,00	0,00	-104.780,99	28.760,01	0,00
21	= Finanzergebnis (Zeilen 19 und 20)	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
22	= Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit (Zeilen 18 und 21)	-109.900,34	-133.541,00	0,00	-104.780,99	28.760,01	0,00
25	= Außerordentliches Ergebnis (Zeilen 23 und 24)	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
26	= Ergebnis (Zeilen 22 und 25)	-109.900,34	-133.541,00	0,00	-104.780,99	28.760,01	0,00
27	+ Erträge aus internen Leistungsbeziehungen	30.379,00	30.380,00	0,00	30.380,00	0,00	0,00
28	- Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	194.762,38	269.896,00	0,00	184.503,63	-85.392,37	0,00
29	= Teilergebnis (Zeilen 26, 27, 28)	-274.283,72	-373.057,00	0,00	-258.904,62	114.152,38	0,00
30	- Globaler Minderaufwand	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
31	= Teilergebnis nach Abzug globaler Minderaufwand (Zeilen 29 und 30)	-274.283,72	-373.057,00	0,00	-258.904,62	114.152,38	0,00

Teilfinanzrechnung Produkt 03.211.02 Grundschule Millingen							
Nr.	Bezeichnung	Jahres- ergebnis 2022	Fortge- schriebener Ansatz 2023	davon Ermächti- gungsüber- tragung aus 2022	Jahres- ergebnis 2023	Vergleich Ansatz / Ergebnis	Ermächti- gungsüber- tragung nach 2024
09	= Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	113.785,91	117.500,00	0,00	123.471,03	5.971,03	0,00
16	= Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	216.392,93	226.670,00	0,00	218.059,52	-8.610,48	0,00
17	= Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit (Zeile 9 u. 16)	-102.607,02	-109.170,00	0,00	-94.588,49	14.581,51	0,00
18	+ Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen	98.430,69	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
23	= Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	98.430,69	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
26	- Auszahlungen für den Erwerb von beweglichem Anlagevermögen	6.555,94	22.985,54	14.235,54	31.150,04	8.164,50	2.253,06
30	= Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	6.555,94	22.985,54	14.235,54	31.150,04	8.164,50	2.253,06
31	= Saldo aus Investitionstätigkeit (Zeile 23 u. 30)	91.874,75	-22.985,54	-14.235,54	-31.150,04	-8.164,50	-2.253,06

Investitionen						
Maßnahme	Jahres- ergebnis 2022	Fortge- schriebener Ansatz 2023	davon Ermächti- gungsüber- 2022	Jahres- ergebnis 2023	Vergleich Ansatz / Ergebnis	Ermächti- gungsüber- nach 2024
Auszahlungen oberhalb d. Wertgrenze von 30.000 €						
Ausz. Digitalpaket Schulen 2020-2021	0,00	14.235,54	14.235,54	28.001,87	13.766,33	2.253,06
Einz. Digitalpaket Schulen 2020-2021	98.430,69	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Summe Auszahlungen oberhalb d. Wertgrenze von 30.000 €	0,00	14.235,54	14.235,54	28.001,87	13.766,33	2.253,06
Summe Einzahlungen oberhalb d. Wertgrenze von 30.000 €	98.430,69	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Auszahlungen unterhalb d. Wertgrenze von 30.000 €						
Summe Auszahlungen	0,00	4.000,00	0,00	3.148,17	-851,83	0,00
Summe Einzahlungen	98.430,69	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

Teilergebnisrechnung Produkt 03.211.03 Grundschule Haldern

Nr.	Bezeichnung	Jahres- ergebnis 2022	Fortge- schriebener Ansatz 2023	davon Ermächti- gungsüber- tragung aus 2022	Jahres- ergebnis 2023	Vergleich Ansatz / Ergebnis	Ermächti- gungsüber- tragung nach 2024
02	+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen	115.670,29	92.507,00	0,00	100.519,23	8.012,23	0,00
	<i>Landeszuweisungen</i>	97.941,30	80.220,00	0,00	87.596,23	7.376,23	0,00
	<i>Zuweisungen der privaten Unternehmen</i>	0,00	0,00	0,00	100,00	100,00	0,00
	<i>Zuschüsse / Spenden der übrigen Bereiche</i>	3.875,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	<i>Auflösung der Sonderposten</i>	13.853,99	12.287,00	0,00	12.823,00	536,00	0,00
04	+ Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	30.100,00	30.000,00	0,00	34.725,00	4.725,00	0,00
	<i>Benutzungsgebühren und ähnliche Entgelte</i>	30.100,00	30.000,00	0,00	34.725,00	4.725,00	0,00
07	+ Sonstige ordentliche Erträge	0,00	400,00	0,00	41,47	-358,53	0,00
10	= Ordentliche Erträge	145.770,29	122.907,00	0,00	135.285,70	12.378,70	0,00
11	- Personalaufwendungen	32.231,99	34.550,00	0,00	34.521,17	-28,83	0,00
13	- Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	185.327,16	177.150,00	0,00	176.897,03	-252,97	0,00
	<i>Leistungen des Bauhofbetriebes</i>	795,75	1.400,00	0,00	0,00	-1.400,00	0,00
	<i>Ersatzbeschaffung Standardklassen</i>	2.984,52	130,00	0,00	0,00	-130,00	0,00
	<i>Beschaffung / Unterhaltung Vermögensgegenstände</i>	4.659,46	7.280,00	0,00	6.838,52	-441,48	0,00
	<i>Ersatzbeschaffung Lernmittel</i>	4.939,76	5.500,00	0,00	5.370,27	-129,73	0,00
	<i>Lehr- und Unterrichtsmittel</i>	7.242,14	5.840,00	0,00	5.671,21	-168,79	0,00
	<i>Schulschwimmen</i>	7.200,00	4.500,00	0,00	4.906,52	406,52	0,00
	<i>Veranstaltungen</i>	13.500,00	5.500,00	0,00	5.319,00	-181,00	0,00
	<i>Unternehmervergütungen</i>	6.040,69	7.000,00	0,00	5.451,29	-1.548,71	0,00
	<i>Aufwendungen für sonstige Dienstleistungen</i>	137.964,84	140.000,00	0,00	143.340,22	3.340,22	0,00
14	- Bilanzielle Abschreibungen	25.701,01	25.058,00	0,00	28.425,42	3.367,42	0,00
15	- Transferaufwendungen	16.838,00	15.220,00	0,00	11.608,00	-3.612,00	0,00
	<i>Zuschüsse an übrige Bereiche</i>	16.838,00	15.220,00	0,00	11.608,00	-3.612,00	0,00
16	- Sonstige ordentliche Aufwendungen	17.442,94	17.400,00	0,00	15.585,15	-1.814,85	0,00
	<i>Mieten, Pachten, Erbbauzinsen, Leasing</i>	593,35	600,00	0,00	593,35	-6,65	0,00
	<i>Bürobedarf, Druckkosten</i>	523,91	1.500,00	0,00	1.193,69	-306,31	0,00
	<i>Telefon, Porto, sonstige Gebühren</i>	1.596,98	1.500,00	0,00	1.512,09	12,09	0,00
	<i>Bücher, Zeitschriften, Fachliteratur</i>	323,60	400,00	0,00	134,73	-265,27	0,00
	<i>Übrige Geschäftsaufwendungen</i>	2.513,44	1.000,00	0,00	480,92	-519,08	0,00
	<i>Versicherungsleistungen, Schadensfälle</i>	11.340,18	11.500,00	0,00	11.065,87	-434,13	0,00
	<i>Abschreibungen auf Forderungen</i>	200,00	800,00	0,00	0,00	-800,00	0,00
	<i>Sonstige Aufwendungen der Verwaltungstätigkeit</i>	351,48	100,00	0,00	604,50	504,50	0,00
17	= Ordentliche Aufwendungen	277.541,10	269.378,00	0,00	267.036,77	-2.341,23	0,00
18	= Ordentliches Ergebnis (Zeilen 10 und 17)	-131.770,81	-146.471,00	0,00	-131.751,07	14.719,93	0,00
21	= Finanzergebnis (Zeilen 19 und 20)	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
22	= Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit (Zeilen 18 und 21)	-131.770,81	-146.471,00	0,00	-131.751,07	14.719,93	0,00
25	= Außerordentliches Ergebnis (Zeilen 23 und 24)	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
26	= Ergebnis (Zeilen 22 und 25)	-131.770,81	-146.471,00	0,00	-131.751,07	14.719,93	0,00
27	+ Erträge aus internen Leistungsbeziehungen	38.784,00	38.784,00	0,00	38.784,00	0,00	0,00
28	- Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	269.822,27	350.082,00	0,00	212.221,53	-137.860,47	0,00
29	= Teilergebnis (Zeilen 26, 27, 28)	-362.809,08	-457.769,00	0,00	-305.188,60	152.580,40	0,00
30	- Globaler Minderaufwand	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
31	= Teilergebnis nach Abzug globaler Minderaufwand (Zeilen 29 und 30)	-362.809,08	-457.769,00	0,00	-305.188,60	152.580,40	0,00

Teilfinanzrechnung Produkt 03.211.03 Grundschule Haldern

Nr.	Bezeichnung	Jahres- ergebnis 2022	Fortge- schriebener Ansatz 2023	davon Ermächti- gungsüber- tragung aus 2022	Jahres- ergebnis 2023	Vergleich Ansatz / Ergebnis	Ermächti- gungsüber- tragung nach 2024
09	= Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	115.392,35	110.220,00	0,00	121.255,95	11.035,95	0,00
16	= Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	245.366,54	241.640,00	0,00	235.134,68	-6.505,32	0,00
17	= Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit (Zeile 9 u. 16)	-129.974,19	-131.420,00	0,00	-113.878,73	17.541,27	0,00
18	+ Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen	18.329,56	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
23	= Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	18.329,56	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
26	- Auszahlungen für den Erwerb von beweglichem Anlagevermögen	17.993,81	32.881,94	16.351,94	70.019,67	37.137,73	2.973,80
30	= Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	17.993,81	32.881,94	16.351,94	70.019,67	37.137,73	2.973,80
31	= Saldo aus Investitionstätigkeit (Zeile 23 u. 30)	335,75	-32.881,94	-16.351,94	-70.019,67	-37.137,73	-2.973,80

Erläuterungen:

Pos. 26

Zu den unten aufgeführten Investitionen kommen noch 3.833,22 € für die Beschaffung von Vermögensgegenständen unter 800,00 € und die Ersatzbeschaffung von Schulmobiliar.

Investitionen

Maßnahme	Jahres- ergebnis 2022	Fortge- schriebener Ansatz 2023	davon Ermächti- gungsüber- 2022	Jahres- ergebnis 2023	Vergleich Ansatz / Ergebnis	Ermächti- gungsüber- nach 2024
Auszahlungen oberhalb d. Wertgrenze von 30.000 €						
Ausz. Digitalpaket Schulen 2020-2021	16.154,85	16.351,94	16.351,94	56.104,91	39.752,97	1.903,85
Einz. Digitalpaket Schulen 2020-2021	17.230,17	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Summe Auszahlungen oberhalb d. Wertgrenze von 30.000 €	16.154,85	16.351,94	16.351,94	56.104,91	39.752,97	1.903,85
Summe Einzahlungen oberhalb d. Wertgrenze von 30.000 €	17.230,17	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Auszahlungen unterhalb d. Wertgrenze von 30.000 €	0,00	14.650,00	0,00	10.081,54	-4.568,46	1.069,95
Einzahlungen unterhalb d. Wertgrenze von 30.000 €	1.099,39	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Summe Auszahlungen	16.154,85	31.001,94	16.351,94	66.186,45	35.184,51	2.973,80
Summe Einzahlungen	18.329,56	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

Teilergebnisrechnung Produkt 03.211.04 Grundschule Mehr

Nr.	Bezeichnung	Jahres- ergebnis 2022	Fortge- schriebener Ansatz 2023	davon Ermächti- gungsüber- tragung aus 2022	Jahres- ergebnis 2023	Vergleich Ansatz / Ergebnis	Ermächti- gungsüber- tragung nach 2024
02	+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen	19.671,54	23.029,00	0,00	18.328,93	-4.700,07	0,00
	<i>Landeszuweisungen</i>	9.117,20	15.000,00	0,00	8.893,93	-6.106,07	0,00
	<i>Auflösung der Sonderposten</i>	10.554,34	8.029,00	0,00	9.435,00	1.406,00	0,00
07	+ Sonstige ordentliche Erträge	588,88	0,00	0,00	19,24	19,24	0,00
10	= Ordentliche Erträge	20.260,42	23.029,00	0,00	18.348,17	-4.680,83	0,00
11	- Personalaufwendungen	24.231,41	25.820,00	0,00	21.807,01	-4.012,99	0,00
13	- Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	14.978,73	18.800,00	0,00	16.325,81	-2.474,19	0,00
	<i>Leistungen des Bauhofbetriebes</i>	534,79	800,00	0,00	0,00	-800,00	0,00
	<i>Ersatzbeschaffung Standardklassen</i>	0,00	500,00	0,00	305,12	-194,88	0,00
	<i>Beschaffung / Unterhaltung Vermögensgegenstände</i>	2.840,27	2.700,00	0,00	2.507,94	-192,06	0,00
	<i>Ersatzbeschaffung Lernmittel</i>	2.900,00	2.500,00	0,00	2.500,00	0,00	0,00
	<i>Lehr- und Unterrichtsmittel</i>	2.226,76	3.000,00	0,00	2.642,24	-357,76	0,00
	<i>Schulschwimmen</i>	5.700,00	6.000,00	0,00	4.906,52	-1.093,48	0,00
	<i>Veranstaltungen</i>	200,00	300,00	0,00	300,00	0,00	0,00
	<i>Unternehmervergütungen</i>	576,91	3.000,00	0,00	3.163,99	163,99	0,00
14	- Bilanzielle Abschreibungen	21.173,36	19.961,00	0,00	19.897,65	-63,35	0,00
15	- Transferaufwendungen	8.250,00	15.000,00	0,00	7.500,00	-7.500,00	0,00
	<i>Zuschüsse an übrige Bereiche</i>	8.250,00	15.000,00	0,00	7.500,00	-7.500,00	0,00
16	- Sonstige ordentliche Aufwendungen	8.272,58	9.140,00	0,00	8.175,87	-964,13	0,00
	<i>Mieten, Pachten, Erbbauzinsen, Leasing</i>	30,68	40,00	0,00	550,15	510,15	0,00
	<i>Bürobedarf, Druckkosten</i>	773,49	1.000,00	0,00	999,59	-0,41	0,00
	<i>Telefon, Porto, sonstige Gebühren</i>	1.006,23	1.200,00	0,00	961,80	-238,20	0,00
	<i>Bücher, Zeitschriften, Fachliteratur</i>	272,98	300,00	0,00	20,86	-279,14	0,00
	<i>Übrige Geschäftsaufwendungen</i>	1.065,01	500,00	0,00	413,48	-86,52	0,00
	<i>Versicherungsleistungen, Schadensfälle</i>	5.124,19	6.000,00	0,00	5.229,99	-770,01	0,00
	<i>Sonstige Aufwendungen der Verwaltungstätigkeit</i>	0,00	100,00	0,00	0,00	-100,00	0,00
17	= Ordentliche Aufwendungen	76.906,08	88.721,00	0,00	73.706,34	-15.014,66	0,00
18	= Ordentliches Ergebnis (Zeilen 10 und 17)	-56.645,66	-65.692,00	0,00	-55.358,17	10.333,83	0,00
21	= Finanzergebnis (Zeilen 19 und 20)	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
22	= Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit (Zeilen 18 und 21)	-56.645,66	-65.692,00	0,00	-55.358,17	10.333,83	0,00
25	= Außerordentliches Ergebnis (Zeilen 23 und 24)	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
26	= Ergebnis (Zeilen 22 und 25)	-56.645,66	-65.692,00	0,00	-55.358,17	10.333,83	0,00
27	+ Erträge aus internen Leistungsbeziehungen	31.232,00	31.235,00	0,00	31.235,00	0,00	0,00
28	- Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	148.420,09	172.725,00	0,00	152.284,51	-20.440,49	0,00
29	= Teilergebnis (Zeilen 26, 27, 28)	-173.833,75	-207.182,00	0,00	-176.407,68	30.774,32	0,00
30	- Globaler Minderaufwand	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
31	= Teilergebnis nach Abzug globaler Minderaufwand (Zeilen 29 und 30)	-173.833,75	-207.182,00	0,00	-176.407,68	30.774,32	0,00

Teilfinanzrechnung Produkt 03.211.04 Grundschule Mehr

Nr.	Bezeichnung	Jahres- ergebnis 2022	Fortge- schriebener Ansatz 2023	davon Ermächti- gungsüber- tragung aus 2022	Jahres- ergebnis 2023	Vergleich Ansatz / Ergebnis	Ermächti- gungsüber- tragung nach 2024
09	= Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	9.706,08	15.000,00	0,00	8.913,17	-6.086,83	0,00
16	= Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	53.231,87	67.160,00	0,00	51.476,17	-15.683,83	0,00
17	= Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit (Zeile 9 u. 16)	-43.525,79	-52.160,00	0,00	-42.563,00	9.597,00	0,00
18	+ Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen	8.609,60	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
23	= Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	8.609,60	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
26	- Auszahlungen für den Erwerb von beweglichem Anlagevermögen	1.413,47	19.466,76	14.366,76	32.500,11	13.033,35	0,00
30	= Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	1.413,47	19.466,76	14.366,76	32.500,11	13.033,35	0,00
31	= Saldo aus Investitionstätigkeit (Zeile 23 u. 30)	7.196,13	-19.466,76	-14.366,76	-32.500,11	-13.033,35	0,00

Erläuterungen:

Pos. 26

Zu den unten aufgeführten Investitionen kommen noch 1.158,48 € für die Beschaffung von Vermögensgegenständen unter 800,00 € und die Ersatzbeschaffung von Schulmobiliar.

Investitionen

Maßnahme	Jahres- ergebnis 2022	Fortge- schriebener Ansatz 2023	davon Ermächti- gungsüber- 2022	Jahres- ergebnis 2023	Vergleich Ansatz / Ergebnis	Ermächti- gungsüber- nach 2024
Auszahlungen oberhalb d. Wertgrenze von 30.000 €						
Ausz. Digitalpaket Schulen 2020-2021	0,00	14.366,76	14.366,76	28.193,46	13.826,70	0,00
Einz. Digitalpaket Schulen 2020-2021	8.609,60	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Summe Auszahlungen oberhalb d. Wertgrenze von 30.000 €	0,00	14.366,76	14.366,76	28.193,46	13.826,70	0,00
Summe Einzahlungen oberhalb d. Wertgrenze von 30.000 €	8.609,60	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Auszahlungen unterhalb d. Wertgrenze von 30.000 €						
	0,00	3.500,00	0,00	3.148,17	-351,83	0,00
Summe Auszahlungen	0,00	17.866,76	14.366,76	31.341,63	13.474,87	0,00
Summe Einzahlungen	8.609,60	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

Teilergebnisrechnung Produkt 03.212.01 Hauptschule Rees

Nr.	Bezeichnung	Jahres- ergebnis 2022	Fortge- schriebener Ansatz 2023	davon Ermächti- gungsüber- tragung aus 2022	Jahres- ergebnis 2023	Vergleich Ansatz / Ergebnis	Ermächti- gungsüber- tragung nach 2024
02	+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen	67.700,33	55.364,00	0,00	53.338,28	-2.025,72	0,00
	<i>Landeszuweisungen</i>	47.449,75	33.100,00	0,00	35.268,28	2.168,28	0,00
	<i>Auflösung der Sonderposten</i>	20.250,58	22.264,00	0,00	18.070,00	-4.194,00	0,00
07	+ Sonstige ordentliche Erträge	10.362,98	245,00	0,00	347,55	102,55	0,00
10	= Ordentliche Erträge	78.063,31	55.609,00	0,00	53.685,83	-1.923,17	0,00
11	- Personalaufwendungen	72.766,96	79.920,00	0,00	78.198,32	-1.721,68	0,00
13	- Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	69.905,80	80.230,00	0,00	73.215,73	-7.014,27	0,00
	<i>Leistungen des Bauhofbetriebes</i>	3.558,17	5.500,00	0,00	571,93	-4.928,07	0,00
	<i>Ersatzbeschaffung Standardklassen</i>	6.916,28	3.000,00	0,00	3.034,50	34,50	0,00
	<i>Beschaffung / Unterhaltung Vermögensgegenstände</i>	12.828,77	10.000,00	0,00	9.383,62	-616,38	0,00
	<i>Ersatzbeschaffung Lernmittel</i>	9.557,61	17.600,00	0,00	17.474,96	-125,04	0,00
	<i>Lehr- und Unterrichtsmittel</i>	8.508,69	18.410,00	0,00	17.769,39	-640,61	0,00
	<i>Schulschwimmen</i>	9.000,00	8.635,00	0,00	6.542,05	-2.092,95	0,00
	<i>Veranstaltungen</i>	13.124,55	6.085,00	0,00	6.572,78	487,78	0,00
	<i>Unternehmervergütungen</i>	6.311,73	10.000,00	0,00	11.264,92	1.264,92	0,00
	<i>Übrige Betriebsaufwendungen</i>	100,00	1.000,00	0,00	601,58	-398,42	0,00
14	- Bilanzielle Abschreibungen	43.347,08	43.530,00	0,00	41.469,94	-2.060,06	0,00
15	- Transferaufwendungen	28.060,00	26.000,00	0,00	25.950,00	-50,00	0,00
	<i>Zuschüsse an übrige Bereiche</i>	28.060,00	26.000,00	0,00	25.950,00	-50,00	0,00
16	- Sonstige ordentliche Aufwendungen	26.723,69	28.870,00	0,00	24.098,04	-4.771,96	0,00
	<i>Mieten, Pachten, Erbbauzinsen, Leasing</i>	0,00	0,00	0,00	702,02	702,02	0,00
	<i>Bürobedarf, Druckkosten</i>	1.539,46	2.000,00	0,00	1.900,94	-99,06	0,00
	<i>Telefon, Porto, sonstige Gebühren</i>	1.567,02	1.555,00	0,00	1.312,88	-242,12	0,00
	<i>Bücher, Zeitschriften, Fachliteratur</i>	250,00	400,00	0,00	20,86	-379,14	0,00
	<i>Übrige Geschäftsaufwendungen</i>	3.077,20	2.500,00	0,00	1.265,15	-1.234,85	0,00
	<i>Versicherungsleistungen, Schadensfälle</i>	20.016,15	22.315,00	0,00	18.425,19	-3.889,81	0,00
	<i>Sonstige Aufwendungen der Verwaltungstätigkeit</i>	273,86	100,00	0,00	471,00	371,00	0,00
17	= Ordentliche Aufwendungen	240.803,53	258.550,00	0,00	242.932,03	-15.617,97	0,00
18	= Ordentliches Ergebnis (Zeilen 10 und 17)	-162.740,22	-202.941,00	0,00	-189.246,20	13.694,80	0,00
21	= Finanzergebnis (Zeilen 19 und 20)	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
22	= Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit (Zeilen 18 und 21)	-162.740,22	-202.941,00	0,00	-189.246,20	13.694,80	0,00
25	= Außerordentliches Ergebnis (Zeilen 23 und 24)	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
26	= Ergebnis (Zeilen 22 und 25)	-162.740,22	-202.941,00	0,00	-189.246,20	13.694,80	0,00
27	+ Erträge aus internen Leistungsbeziehungen	198.821,00	198.822,00	0,00	199.422,61	600,61	0,00
28	- Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	736.308,51	681.396,00	0,00	597.191,02	-84.204,98	0,00
29	= Teilergebnis (Zeilen 26, 27, 28)	-700.227,73	-685.515,00	0,00	-587.014,61	98.500,39	0,00
30	- Globaler Minderaufwand	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
31	= Teilergebnis nach Abzug globaler Minderaufwand (Zeilen 29 und 30)	-700.227,73	-685.515,00	0,00	-587.014,61	98.500,39	0,00

Teilfinanzrechnung Produkt 03.212.01 Hauptschule Rees

Nr.	Bezeichnung	Jahres- ergebnis 2022	Fortge- schriebener Ansatz 2023	davon Ermächti- gungsüber- tragung aus 2022	Jahres- ergebnis 2023	Vergleich Ansatz / Ergebnis	Ermächti- gungsüber- tragung nach 2024
09	= Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	28.713,08	33.100,00	0,00	34.194,62	1.094,62	0,00
16	= Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	193.010,38	206.520,00	0,00	183.731,68	-22.788,32	0,00
17	= Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit (Zeile 9 u. 16)	-164.297,30	-173.420,00	0,00	-149.537,06	23.882,94	0,00
18	+ Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen	40.157,14	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
23	= Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	40.157,14	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
26	- Auszahlungen für den Erwerb von beweglichem Anlagevermögen	17.852,35	81.569,42	66.069,42	91.776,67	10.207,25	0,00
30	= Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	17.852,35	81.569,42	66.069,42	91.776,67	10.207,25	0,00
31	= Saldo aus Investitionstätigkeit (Zeile 23 u. 30)	22.304,79	-81.569,42	-66.069,42	-91.776,67	-10.207,25	0,00

Erläuterungen:

Pos. 26

Zu den unten aufgeführten Investitionen kommen noch 8.306,76 € für die Beschaffung von Vermögensgegenständen unter 800,00 € und die Ersatzbeschaffung von Schulmobiliar.

Investitionen

Maßnahme	Jahres- ergebnis 2022	Fortge- schriebener Ansatz 2023	davon Ermächti- gungsüber- 2022	Jahres- ergebnis 2023	Vergleich Ansatz / Ergebnis	Ermächti- gungsüber- nach 2024
Auszahlungen oberhalb d. Wertgrenze von 30.000 €						
Ausz. Digitalpaket Schulen 2020-2021	0,00	54.819,42	54.819,42	68.034,40	13.214,98	0,00
Einz. Digitalpaket Schulen 2020-2021	40.157,14	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Telefonanlagen Schulzentrum	0,00	11.250,00	11.250,00	11.175,74	-74,26	0,00
Summe Auszahlungen oberhalb d. Wertgrenze von 30.000 €	0,00	66.069,42	66.069,42	79.210,14	13.140,72	0,00
Summe Einzahlungen oberhalb d. Wertgrenze von 30.000 €	40.157,14	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Auszahlungen unterhalb d. Wertgrenze von 30.000 €	5.822,40	7.000,00	0,00	4.259,77	-2.740,23	0,00
Summe Auszahlungen	5.822,40	73.069,42	66.069,42	83.469,91	10.400,49	0,00
Summe Einzahlungen	40.157,14	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

Teilergebnisrechnung Produkt 03.215.01 Realschule Rees

Nr.	Bezeichnung	Jahres- ergebnis 2022	Fortge- schriebener Ansatz 2023	davon Ermächti- gungsüber- tragung aus 2022	Jahres- ergebnis 2023	Vergleich Ansatz / Ergebnis	Ermächti- gungsüber- tragung nach 2024
02	+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen	91.993,43	91.204,00	0,00	77.198,59	-14.005,41	0,00
	<i>Landeszuweisungen</i>	66.504,10	51.000,00	0,00	56.878,59	5.878,59	0,00
	<i>Auflösung der Sonderposten</i>	25.489,33	40.204,00	0,00	20.320,00	-19.884,00	0,00
07	+ Sonstige ordentliche Erträge	243,13	0,00	0,00	174,57	174,57	0,00
10	= Ordentliche Erträge	92.236,56	91.204,00	0,00	77.373,16	-13.830,84	0,00
11	- Personalaufwendungen	100.425,83	133.880,00	0,00	101.923,16	-31.956,84	0,00
13	- Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	134.047,86	129.900,00	0,00	77.090,04	-52.809,96	0,00
	<i>Leistungen des Bauhofbetriebes</i>	5.615,04	4.000,00	0,00	252,00	-3.748,00	0,00
	<i>Ersatzbeschaffung Standardklassen</i>	8.409,60	4.000,00	0,00	0,00	-4.000,00	0,00
	<i>Ersatzbeschaffung Fachräume</i>	0,00	1.000,00	0,00	0,00	-1.000,00	0,00
	<i>Beschaffung / Unterhaltung Vermögensgegenstände</i>	68.859,49	20.000,00	0,00	9.962,82	-10.037,18	0,00
	<i>Ersatzbeschaffung Lernmittel</i>	17.061,10	45.000,00	0,00	18.100,73	-26.899,27	0,00
	<i>Lehr- und Unterrichtsmittel</i>	7.538,88	15.000,00	0,00	14.271,82	-728,18	0,00
	<i>Schulschwimmen</i>	12.700,00	17.500,00	0,00	9.649,56	-7.850,44	0,00
	<i>Veranstaltungen</i>	3.377,00	8.500,00	0,00	9.178,60	678,60	0,00
	<i>Unternehmervergütungen</i>	9.734,08	14.000,00	0,00	15.424,51	1.424,51	0,00
	<i>Übrige Betriebsaufwendungen</i>	752,67	900,00	0,00	250,00	-650,00	0,00
14	- Bilanzielle Abschreibungen	47.338,72	68.536,00	0,00	42.418,93	-26.117,07	0,00
15	- Transferaufwendungen	49.835,00	45.000,00	0,00	40.085,00	-4.915,00	0,00
	<i>Zuschüsse an übrige Bereiche</i>	49.835,00	45.000,00	0,00	40.085,00	-4.915,00	0,00
16	- Sonstige ordentliche Aufwendungen	56.451,27	59.100,00	0,00	55.974,03	-3.125,97	0,00
	<i>Mieten, Pachten, Erbbauzinsen, Leasing</i>	0,00	0,00	0,00	171,55	171,55	0,00
	<i>Bürobedarf, Druckkosten</i>	2.882,36	5.000,00	0,00	5.993,38	993,38	0,00
	<i>Telefon, Porto, sonstige Gebühren</i>	1.411,75	1.500,00	0,00	1.546,24	46,24	0,00
	<i>Bücher, Zeitschriften, Fachliteratur</i>	0,00	500,00	0,00	20,86	-479,14	0,00
	<i>Übrige Geschäftsaufwendungen</i>	5.235,98	2.000,00	0,00	1.253,46	-746,54	0,00
	<i>Versicherungsleistungen, Schadensfälle</i>	46.921,18	50.000,00	0,00	46.987,73	-3.012,27	0,00
	<i>Sonstige Aufwendungen der Verwaltungstätigkeit</i>	0,00	100,00	0,00	0,81	-99,19	0,00
17	= Ordentliche Aufwendungen	388.098,68	436.416,00	0,00	317.491,16	-118.924,84	0,00
18	= Ordentliches Ergebnis (Zeilen 10 und 17)	-295.862,12	-345.212,00	0,00	-240.118,00	105.094,00	0,00
21	= Finanzergebnis (Zeilen 19 und 20)	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
22	= Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit (Zeilen 18 und 21)	-295.862,12	-345.212,00	0,00	-240.118,00	105.094,00	0,00
25	= Außerordentliches Ergebnis (Zeilen 23 und 24)	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
26	= Ergebnis (Zeilen 22 und 25)	-295.862,12	-345.212,00	0,00	-240.118,00	105.094,00	0,00
27	+ Erträge aus internen Leistungsbeziehungen	302.978,95	259.981,00	0,00	373.414,00	113.433,00	0,00
28	- Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	692.727,40	843.690,00	0,00	833.785,49	-9.904,51	0,00
29	= Teilergebnis (Zeilen 26, 27, 28)	-685.610,57	-928.921,00	0,00	-700.489,49	228.431,51	0,00
30	- Globaler Minderaufwand	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
31	= Teilergebnis nach Abzug globaler Minderaufwand (Zeilen 29 und 30)	-685.610,57	-928.921,00	0,00	-700.489,49	228.431,51	0,00

Teilfinanzrechnung Produkt 03.215.01 Realschule Rees							
Nr.	Bezeichnung	Jahres- ergebnis 2022	Fortge- schriebener Ansatz 2023	davon Ermächti- gungsüber- tragung aus 2022	Jahres- ergebnis 2023	Vergleich Ansatz / Ergebnis	Ermächti- gungsüber- tragung nach 2024
09	= Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	41.698,13	51.000,00	0,00	54.186,55	3.186,55	0,00
16	= Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	265.268,42	351.380,00	0,00	268.200,59	-83.179,41	0,00
17	= Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit (Zeile 9 u. 16)	-223.570,29	-300.380,00	0,00	-214.014,04	86.365,96	0,00
18	+ Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen	30.901,96	0,00	0,00	-12.490,41	-12.490,41	0,00
23	= Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	30.901,96	0,00	0,00	-12.490,41	-12.490,41	0,00
26	- Auszahlungen für den Erwerb von beweglichem Anlagevermögen	111.644,46	143.761,29	114.261,29	28.811,51	-114.949,78	57.395,62
30	= Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	111.644,46	143.761,29	114.261,29	28.811,51	-114.949,78	57.395,62
31	= Saldo aus Investitionstätigkeit (Zeile 23 u. 30)	-80.742,50	-143.761,29	-114.261,29	-41.301,92	102.459,37	-57.395,62

Erläuterungen:

Pos. 26

Zu den unten aufgeführten Investitionen kommen noch 2.358,88 € für die Beschaffung von Vermögensgegenständen unter 800,00 € und die Ersatzbeschaffung von Schulmobiliar.

Investitionen						
Maßnahme	Jahres- ergebnis 2022	Fortge- schriebener Ansatz 2023	davon Ermächti- gungsüber- 2022	Jahres- ergebnis 2023	Vergleich Ansatz / Ergebnis	Ermächti- gungsüber- nach 2024
Auszahlungen oberhalb d. Wertgrenze von 30.000 €						
Ausz. Digitalpaket Schulen 2020-2021	0,00	95.511,29	95.511,29	10.306,58	-85.204,71	57.395,62
Einz. Digitalpaket Schulen 2020-2021	30.901,96	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Einrichtung Turnhalle/n Realschule	36.635,88	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Telefonanlagen Schulzentrum	0,00	18.750,00	18.750,00	11.548,88	-7.201,12	0,00
Summe Auszahlungen oberhalb d. Wertgrenze von 30.000 €	36.635,88	114.261,29	114.261,29	21.855,46	-92.405,83	57.395,62
Summe Einzahlungen oberhalb d. Wertgrenze von 30.000 €	30.901,96	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Auszahlungen unterhalb d. Wertgrenze von 30.000 €	0,00	13.000,00	0,00	4.597,17	-8.402,83	0,00
Summe Auszahlungen	36.635,88	127.261,29	114.261,29	26.452,63	-100.808,66	57.395,62
Summe Einzahlungen	30.901,96	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

Teilergebnisrechnung Produkt 03.217.01 Gymnasium Rees							
Nr.	Bezeichnung	Jahres- ergebnis 2022	Fortge- schriebener Ansatz 2023	davon Ermächti- gungsüber- tragung aus 2022	Jahres- ergebnis 2023	Vergleich Ansatz / Ergebnis	Ermächti- gungsüber- tragung nach 2024
02	+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen	93.554,72	65.231,00	0,00	77.387,00	12.156,00	0,00
	<i>Landeszuweisungen</i>	49.672,17	41.547,00	0,00	42.930,00	1.383,00	0,00
	<i>Auflösung der Sonderposten</i>	43.882,55	23.684,00	0,00	34.457,00	10.773,00	0,00
07	+ Sonstige ordentliche Erträge	3.895,38	3.023,00	0,00	3.394,32	371,32	0,00
10	= Ordentliche Erträge	97.450,10	68.254,00	0,00	80.781,32	12.527,32	0,00
11	- Personalaufwendungen	104.674,88	114.130,00	0,00	112.896,75	-1.233,25	0,00
13	- Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	115.489,00	110.432,00	0,00	113.777,70	3.345,70	0,00
	<i>Leistungen des Bauhofbetriebes</i>	3.889,42	500,00	0,00	106,36	-393,64	0,00
	<i>Ersatzbeschaffung Standardklassen</i>	4.967,66	4.700,00	0,00	6.786,57	2.086,57	0,00
	<i>Ersatzbeschaffung Fachräume</i>	1.893,18	1.000,00	0,00	1.204,74	204,74	0,00
	<i>Beschaffung / Unterhaltung Vermögensgegenstände</i>	33.382,07	23.100,00	0,00	27.255,17	4.155,17	0,00
	<i>Ersatzbeschaffung Lernmittel</i>	33.159,37	38.300,00	0,00	35.993,82	-2.306,18	0,00
	<i>Lehr- und Unterrichtsmittel</i>	8.079,17	11.239,00	0,00	13.264,31	2.025,31	0,00
	<i>Schulschwimmen</i>	7.850,00	9.946,00	0,00	7.476,64	-2.469,36	0,00
	<i>Veranstaltungen</i>	6.910,00	6.847,00	0,00	3.413,63	-3.433,37	0,00
	<i>Unternehmervergütungen</i>	14.651,20	14.000,00	0,00	17.557,76	3.557,76	0,00
	<i>Übrige Betriebsaufwendungen</i>	706,93	800,00	0,00	718,70	-81,30	0,00
14	- Bilanzielle Abschreibungen	66.455,57	68.670,00	0,00	60.868,20	-7.801,80	0,00
15	- Transferaufwendungen	37.020,00	33.000,00	0,00	32.410,00	-590,00	0,00
	<i>Zuschüsse an übrige Bereiche</i>	37.020,00	33.000,00	0,00	32.410,00	-590,00	0,00
16	- Sonstige ordentliche Aufwendungen	46.717,91	49.115,00	0,00	42.988,10	-6.126,90	0,00
	<i>Mieten, Pachten, Erbbauzinsen, Leasing</i>	0,00	0,00	0,00	297,87	297,87	0,00
	<i>Bürobedarf, Druckkosten</i>	2.550,68	2.500,00	0,00	2.690,63	190,63	0,00
	<i>Telefon, Porto, sonstige Gebühren</i>	1.157,66	1.515,00	0,00	1.113,19	-401,81	0,00
	<i>Bücher, Zeitschriften, Fachliteratur</i>	301,35	500,00	0,00	346,86	-153,14	0,00
	<i>Übrige Geschäftsaufwendungen</i>	5.119,02	2.500,00	0,00	1.308,11	-1.191,89	0,00
	<i>Versicherungsleistungen, Schadensfälle</i>	37.589,20	42.000,00	0,00	37.231,44	-4.768,56	0,00
	<i>Sonstige Aufwendungen der Verwaltungstätigkeit</i>	0,00	100,00	0,00	0,00	-100,00	0,00
17	= Ordentliche Aufwendungen	370.357,36	375.347,00	0,00	362.940,75	-12.406,25	0,00
18	= Ordentliches Ergebnis (Zeilen 10 und 17)	-272.907,26	-307.093,00	0,00	-282.159,43	24.933,57	0,00
21	= Finanzergebnis (Zeilen 19 und 20)	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
22	= Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit (Zeilen 18 und 21)	-272.907,26	-307.093,00	0,00	-282.159,43	24.933,57	0,00
25	= Außerordentliches Ergebnis (Zeilen 23 und 24)	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
26	= Ergebnis (Zeilen 22 und 25)	-272.907,26	-307.093,00	0,00	-282.159,43	24.933,57	0,00
27	+ Erträge aus internen Leistungsbeziehungen	143.303,00	143.304,00	0,00	143.304,00	0,00	0,00
28	- Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	444.713,83	558.591,00	0,00	446.194,76	-112.396,24	0,00
29	= Teilergebnis (Zeilen 26, 27, 28)	-574.318,09	-722.380,00	0,00	-585.050,19	137.329,81	0,00
30	- Globaler Minderaufwand	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
31	= Teilergebnis nach Abzug globaler Minderaufwand (Zeilen 29 und 30)	-574.318,09	-722.380,00	0,00	-585.050,19	137.329,81	0,00

Teilfinanzrechnung Produkt 03.217.01 Gymnasium Rees

Nr.	Bezeichnung	Jahres- ergebnis 2022	Fortge- schriebener Ansatz 2023	davon Ermächti- gungsüber- tragung aus 2022	Jahres- ergebnis 2023	Vergleich Ansatz / Ergebnis	Ermächti- gungsüber- tragung nach 2024
09	= Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	30.497,05	41.547,00	0,00	40.814,31	-732,69	0,00
16	= Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	265.757,17	288.377,00	0,00	270.997,50	-17.379,50	0,00
17	= Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit (Zeile 9 u. 16)	-235.260,12	-246.830,00	0,00	-230.183,19	16.646,81	0,00
18	+ Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen	153.077,61	150.000,00	0,00	138.543,28	-11.456,72	0,00
23	= Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	153.077,61	150.000,00	0,00	138.543,28	-11.456,72	0,00
26	- Auszahlungen für den Erwerb von beweglichem Anlagevermögen	55.656,53	81.238,64	52.938,64	74.829,41	-6.409,23	13.326,09
30	= Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	55.656,53	81.238,64	52.938,64	74.829,41	-6.409,23	13.326,09
31	= Saldo aus Investitionstätigkeit (Zeile 23 u. 30)	97.421,08	68.761,36	-52.938,64	63.713,87	-5.047,49	-13.326,09

Erläuterungen:

Pos. 18

Neben den unten dargestellten Einzahlungen wurden 12.490,42 € nicht verausgabter Landesmittel aus der Förderung „Ankommen und Aufholen“ zurückgezahlt.

Pos. 26

Zu den unten aufgeführten Investitionen kommen noch 37.352,57 € für die Beschaffung von Vermögensgegenständen unter 800,00 € und die Ersatzbeschaffung von Schulmobiliar.

Investitionen

Maßnahme	Jahres- ergebnis 2022	Fortge- schriebener Ansatz 2023	davon Ermächti- gungsüber- 2022	Jahres- ergebnis 2023	Vergleich Ansatz / Ergebnis	Ermächti- gungsübertr. nach 2024
Einzahlungen						
Belastungsausgleich G8/G9 Gymnasium	75.516,85	150.000,00	0,00	151.033,70	1.033,70	0,00
Summe	75.516,85	150.000,00	0,00	151.033,70	1.033,70	0,00
Auszahlungen oberhalb d. Wertgrenze von 30.000 €						
Ausz. Digitalpaket Schulen 2020-2021	20.824,12	37.938,64	37.938,64	17.779,80	-20.158,84	13.326,09
Einz. Digitalpaket Schulen 2020-2021	73.280,94	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Telefonanlagen Schulzentrum	0,00	15.000,00	15.000,00	11.548,87	-3.451,13	0,00
Summe Auszahlungen oberhalb d. Wertgrenze von 30.000 €	20.824,12	52.938,64	52.938,64	29.328,67	-23.609,97	13.326,09
Summe Einzahlungen oberhalb d. Wertgrenze von 30.000 €	73.280,94	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Auszahlungen unterhalb d. Wertgrenze von 30.000 €						
	9.294,67	10.000,00	0,00	8.148,17	-1.851,83	0,00
Einzahlungen unterhalb d. Wertgrenze von 30.000 €	6.279,82	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Summe Auszahlungen	30.118,79	62.938,64	52.938,64	37.476,84	-25.461,80	13.326,09
Summe Einzahlungen	155.077,61	150.000,00	0,00	151.033,70	1.033,70	0,00

Teilergebnisrechnung Produkt 03.241.01 Schülerbeförderung

Nr.	Bezeichnung	Jahres- ergebnis 2022	Fortge- schriebener Ansatz 2023	davon Ermächti- gungsüber- tragung aus 2022	Jahres- ergebnis 2023	Vergleich Ansatz / Ergebnis	Ermächti- gungsüber- tragung nach 2024
02	+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen	107.722,04	0,00	0,00	5.315,00	5.315,00	0,00
	<i>Landeszuweisungen</i>	<i>107.722,04</i>	<i>0,00</i>	<i>0,00</i>	<i>5.315,00</i>	<i>5.315,00</i>	<i>0,00</i>
10	= Ordentliche Erträge	107.722,04	0,00	0,00	5.315,00	5.315,00	0,00
11	- Personalaufwendungen	23.893,94	24.640,00	0,00	24.324,00	-316,00	0,00
13	- Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	1.186.528,98	1.396.000,00	0,00	1.343.034,25	-52.965,75	0,00
	<i>Schülerbeförderung</i>	<i>1.186.528,98</i>	<i>1.396.000,00</i>	<i>0,00</i>	<i>1.343.034,25</i>	<i>-52.965,75</i>	<i>0,00</i>
16	- Sonstige ordentliche Aufwendungen	10.998,18	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	<i>Sachverständigen-, Gerichts-, Prozesskosten u.ä.</i>	<i>10.998,18</i>	<i>0,00</i>	<i>0,00</i>	<i>0,00</i>	<i>0,00</i>	<i>0,00</i>
17	= Ordentliche Aufwendungen	1.221.421,10	1.420.640,00	0,00	1.367.358,25	-53.281,75	0,00
18	= Ordentliches Ergebnis (Zeilen 10 und 17)	-1.113.699,06	-1.420.640,00	0,00	-1.362.043,25	58.596,75	0,00
21	= Finanzergebnis (Zeilen 19 und 20)	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
22	= Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit (Zeilen 18 und 21)	-1.113.699,06	-1.420.640,00	0,00	-1.362.043,25	58.596,75	0,00
23	+ Außerordentliche Erträge	0,00	300.000,00	0,00	0,00	-300.000,00	0,00
25	= Außerordentliches Ergebnis (Zeilen 23 und 24)	0,00	300.000,00	0,00	0,00	-300.000,00	0,00
26	= Ergebnis (Zeilen 22 und 25)	-1.113.699,06	-1.120.640,00	0,00	-1.362.043,25	-241.403,25	0,00
29	= Teilergebnis (Zeilen 26, 27, 28)	-1.113.699,06	-1.120.640,00	0,00	-1.362.043,25	-241.403,25	0,00
30	- Globaler Minderaufwand	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
31	= Teilergebnis nach Abzug globaler Minderaufwand (Zeilen 29 und 30)	-1.113.699,06	-1.120.640,00	0,00	-1.362.043,25	-241.403,25	0,00

Teilfinanzrechnung Produkt 03.241.01 Schülerbeförderung

Nr.	Bezeichnung	Jahres- ergebnis 2022	Fortge- schriebener Ansatz 2023	davon Ermächti- gungsüber- tragung aus 2022	Jahres- ergebnis 2023	Vergleich Ansatz / Ergebnis	Ermächti- gungsüber- tragung nach 2024
09	= Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	102.794,69	0,00	0,00	10.630,00	10.630,00	0,00
16	= Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	1.220.297,37	1.420.640,00	0,00	1.434.976,34	14.336,34	0,00
17	= Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit (Zeile 9 u. 16)	-1.117.502,68	-1.420.640,00	0,00	-1.424.346,34	-3.706,34	0,00
23	= Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
30	= Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
31	= Saldo aus Investitionstätigkeit (Zeile 23 u. 30)	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

Teilergebnisrechnung Produkt 03.243.01 Sonstige schulische Aufgaben

Nr.	Bezeichnung	Jahres- ergebnis 2022	Fortge- schriebener Ansatz 2023	davon Ermächti- gungsüber- tragung aus 2022	Jahres- ergebnis 2023	Vergleich Ansatz / Ergebnis	Ermächti- gungsüber- tragung nach 2024
02	+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen	14.301,69	15.000,00	0,00	14.123,01	-876,99	0,00
	<i>Landeszuweisungen</i>	<i>14.301,69</i>	<i>15.000,00</i>	<i>0,00</i>	<i>14.123,01</i>	<i>-876,99</i>	<i>0,00</i>
06	+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen	29.112,00	15.000,00	0,00	8.144,60	-6.855,40	0,00
07	+ Sonstige ordentliche Erträge	10.160,07	1.140,00	0,00	13.104,66	11.964,66	0,00
10	= Ordentliche Erträge	53.573,76	31.140,00	0,00	35.372,27	4.232,27	0,00
11	- Personalaufwendungen	84.820,87	89.310,00	0,00	89.694,69	384,69	0,00
12	- Versorgungsaufwendungen	8.037,22	9.470,00	0,00	4.323,72	-5.146,28	0,00
13	- Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	10.814,05	7.000,00	0,00	913,25	-6.086,75	0,00
	<i>Leistungen des Bauhofbetriebes</i>	<i>0,00</i>	<i>1.000,00</i>	<i>0,00</i>	<i>0,00</i>	<i>-1.000,00</i>	<i>0,00</i>
	<i>Ersatzbeschaffung Standardklassen</i>	<i>0,00</i>	<i>5.000,00</i>	<i>0,00</i>	<i>0,00</i>	<i>-5.000,00</i>	<i>0,00</i>
	<i>Veranstaltungen</i>	<i>916,55</i>	<i>1.000,00</i>	<i>0,00</i>	<i>913,25</i>	<i>-86,75</i>	<i>0,00</i>
	<i>Übrige Betriebsaufwendungen</i>	<i>9.897,50</i>	<i>0,00</i>	<i>0,00</i>	<i>0,00</i>	<i>0,00</i>	<i>0,00</i>
14	- Bilanzielle Abschreibungen	0,00	250,00	0,00	0,00	-250,00	0,00
15	- Transferaufwendungen	15.630,00	15.000,00	0,00	8.144,60	-6.855,40	0,00
	<i>Zuschüsse an übrige Bereiche</i>	<i>15.630,00</i>	<i>15.000,00</i>	<i>0,00</i>	<i>8.144,60</i>	<i>-6.855,40</i>	<i>0,00</i>
16	- Sonstige ordentliche Aufwendungen	11.288,96	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	<i>Sachverständigen-, Gerichts-, Prozesskosten u.ä.</i>	<i>11.288,96</i>	<i>0,00</i>	<i>0,00</i>	<i>0,00</i>	<i>0,00</i>	<i>0,00</i>
17	= Ordentliche Aufwendungen	130.591,10	121.030,00	0,00	103.076,26	-17.953,74	0,00
18	= Ordentliches Ergebnis (Zeilen 10 und 17)	-77.017,34	-89.890,00	0,00	-67.703,99	22.186,01	0,00
21	= Finanzergebnis (Zeilen 19 und 20)	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
22	= Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit (Zeilen 18 und 21)	-77.017,34	-89.890,00	0,00	-67.703,99	22.186,01	0,00
25	= Außerordentliches Ergebnis (Zeilen 23 und 24)	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
26	= Ergebnis (Zeilen 22 und 25)	-77.017,34	-89.890,00	0,00	-67.703,99	22.186,01	0,00
29	= Teilergebnis (Zeilen 26, 27, 28)	-77.017,34	-89.890,00	0,00	-67.703,99	22.186,01	0,00
30	- Globaler Minderaufwand	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
31	= Teilergebnis nach Abzug globaler Minderaufwand (Zeilen 29 und 30)	-77.017,34	-89.890,00	0,00	-67.703,99	22.186,01	0,00

Teilfinanzrechnung Produkt 03.243.01 Sonstige schulische Aufgaben

Nr.	Bezeichnung	Jahres- ergebnis 2022	Fortge- schriebener Ansatz 2023	davon Ermächti- gungsüber- tragung aus 2022	Jahres- ergebnis 2023	Vergleich Ansatz / Ergebnis	Ermächti- gungsüber- tragung nach 2024
09	= Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	48.969,96	30.000,00	0,00	15.291,95	-14.708,05	0,00
16	= Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	129.255,96	108.680,00	0,00	96.915,47	-11.764,53	0,00
17	= Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit (Zeile 9 u. 16)	-80.286,00	-78.680,00	0,00	-81.623,52	-2.943,52	0,00
18	+ Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen	7.154,34	0,00	0,00	7.147,34	7.147,34	0,00
23	= Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	7.154,34	0,00	0,00	7.147,34	7.147,34	0,00
26	- Auszahlungen für den Erwerb von beweglichem Anlagevermögen	0,00	5.200,00	0,00	0,00	-5.200,00	0,00
30	= Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	0,00	5.200,00	0,00	0,00	-5.200,00	0,00
31	= Saldo aus Investitionstätigkeit (Zeile 23 u. 30)	7.154,34	-5.200,00	0,00	7.147,34	12.347,34	0,00

Investitionen						
Maßnahme	Jahres- ergebnis 2022	Fortge- schriebener Ansatz 2023	davon Ermächti- gungsüber. 2022	Jahres- ergebnis 2023	Vergleich Ansatz / Ergebnis	Ermächti- gungsübertr. nach 2024
Auszahlungen unterhalb d. Wertgrenze von 30.000 €	0,00	200,00	0,00	0,00	-200,00	0,00
Summe Auszahlungen	0,00	200,00	0,00	0,00	-200,00	0,00

Produkt- bereich 04

Kultur und Wissenschaft

Inhaltsbestimmung:

- Museen, Sammlungen, sonstige Kultureinrichtungen
- Theater
- Musikpflege, Musikschulen
- Heimatpflege
- Sonstige Kulturpflege
- Förderung wissenschaftlicher Einrichtungen

Teilergebnisrechnung Produktbereich 04 Kultur und Wissenschaft

Nr.	Bezeichnung	Jahres- ergebnis 2022	Fortge- schriebener Ansatz 2023	davon Ermächti- gungsüber- tragung aus 2022	Jahres- ergebnis 2023	Vergleich Ansatz / Ergebnis	Ermächti- gungsüber- tragung nach 2024
02	+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen	46.173,00	84.373,00	0,00	78.430,37	-5.942,63	0,00
04	+ Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	23.526,61	28.000,00	0,00	15.386,26	-12.613,74	0,00
05	+ Privatrechtliche Leistungsentgelte	40.916,98	47.290,00	0,00	52.502,44	5.212,44	0,00
06	+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen	45.598,25	4.400,00	0,00	5.585,27	1.185,27	0,00
07	+ Sonstige ordentliche Erträge	83.356,33	11.931,00	0,00	26.965,92	15.034,92	0,00
10	= Ordentliche Erträge	239.571,17	175.994,00	0,00	178.870,26	2.876,26	0,00
11	- Personalaufwendungen	531.430,72	557.480,00	0,00	546.434,08	-11.045,92	0,00
12	- Versorgungsaufwendungen	14.230,71	16.780,00	0,00	7.660,79	-9.119,21	0,00
13	- Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	376.427,54	384.150,00	0,00	390.714,74	6.564,74	0,00
14	- Bilanzielle Abschreibungen	14.273,22	14.095,00	0,00	14.896,82	801,82	0,00
15	- Transferaufwendungen	25.497,80	62.500,00	0,00	55.792,12	-6.707,88	0,00
16	- Sonstige ordentliche Aufwendungen	41.667,62	118.000,00	0,00	101.904,29	-16.095,71	0,00
17	= Ordentliche Aufwendungen	1.003.527,61	1.153.005,00	0,00	1.117.402,84	-35.602,16	0,00
18	= Ordentliches Ergebnis (Zeile 10 u. 17)	-763.956,44	-977.011,00	0,00	-938.532,58	38.478,42	0,00
21	= Finanzergebnis (Zeile 19 u. 20)	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
22	= Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit (Zeile 18 u. 21)	-763.956,44	-977.011,00	0,00	-938.532,58	38.478,42	0,00
25	= Außerordentliches Ergebnis (Zeile 23 u. 24)	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
26	= Ergebnis (Zeile 22 u. 25)	-763.956,44	-977.011,00	0,00	-938.532,58	38.478,42	0,00
27	+ Erträge aus int. Leistungsbeziehungen	34.181,46	26.778,00	0,00	34.184,46	7.406,46	0,00
28	- Aufwendungen aus int. Leistungsbeziehungen	179.906,41	188.045,00	0,00	138.969,84	-49.075,16	0,00
29	= Teilergebnis (Zeile 26, 27 u. 28)	-909.681,39	-1.138.278,00	0,00	-1.043.317,96	94.960,04	0,00
30	- Globaler Minderaufwand	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
31	= Teilergebnis n. Abzug globaler Minderaufwand (Zeile 30 u. 31)	909.681,39	1.138.278,00	0,00	1.043.317,96	-94.960,04	0,00

Teilfinanzrechnung Produktbereich 04 Kultur und Wissenschaft

Nr.	Bezeichnung	Jahres- ergebnis 2022	Fortge- schriebener Ansatz 2023	davon Ermächti- gungsüber- tragung aus 2022	Jahres- ergebnis 2023	Vergleich Ansatz / Ergebnis	Ermächti- gungsüber- tragung nach 2024
09	= Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	155.928,77	164.490,00	0,00	150.759,39	-13.730,61	0,00
16	= Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	933.698,45	1.087.810,00	0,00	1.057.818,51	-29.991,49	0,00
17	= Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit (Zeile 9 u. 16)	-777.769,68	-923.320,00	0,00	-907.059,12	16.260,88	0,00
18	+ Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen	5.500,00	4.000,00	0,00	11.880,77	7.880,77	0,00
23	= Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	5.500,00	4.000,00	0,00	11.880,77	7.880,77	0,00
26	- Auszahlungen für den Erwerb von beweglichem Anlagevermögen	66.634,68	47.875,83	0,00	48.098,25	222,42	0,00
30	= Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	66.634,68	47.875,83	0,00	48.098,25	222,42	0,00
31	= Saldo aus Investitionstätigkeit (Zeile 23 u. 30)	-61.134,68	-43.875,83	0,00	-36.217,48	7.658,35	0,00

Teilergebnisrechnung Produkt 04.252.01 Ausstellungen

Nr.	Bezeichnung	Jahres- ergebnis 2022	Fortge- schriebener Ansatz 2023	davon Ermächti- gungsüber- tragung aus 2022	Jahres- ergebnis 2023	Vergleich Ansatz / Ergebnis	Ermächti- gungsüber- tragung nach 2024
02	+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen	18.753,00	58.756,00	0,00	51.173,00	-7.583,00	0,00
	<i>Zuweisungen der privaten Unternehmen</i>	0,00	10.000,00	0,00	22.300,00	12.300,00	0,00
	<i>Zuschüsse / Spenden der übrigen Bereiche</i>	16.000,00	46.000,00	0,00	26.000,00	-20.000,00	0,00
	<i>Auflösung der Sonderposten</i>	2.753,00	2.756,00	0,00	2.873,00	117,00	0,00
04	+ Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	4.160,00	2.000,00	0,00	1.214,00	-786,00	0,00
	<i>Benutzungsgebühren und ähnliche Entgelte</i>	4.160,00	2.000,00	0,00	1.214,00	-786,00	0,00
05	+ Privatrechtliche Leistungsentgelte	50,00	220,00	0,00	3.272,37	3.052,37	0,00
06	+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen	900,00	900,00	0,00	714,30	-185,70	0,00
07	+ Sonstige ordentliche Erträge	4.594,12	520,00	0,00	5.936,31	5.416,31	0,00
10	= Ordentliche Erträge	28.457,12	62.396,00	0,00	62.309,98	-86,02	0,00
11	- Personalaufwendungen	60.769,25	62.350,00	0,00	62.115,60	-234,40	0,00
12	- Versorgungsaufwendungen	3.643,06	4.300,00	0,00	1.956,95	-2.343,05	0,00
13	- Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	28.496,91	75.400,00	0,00	95.122,49	19.722,49	0,00
	<i>Leistungen des Bauhofbetriebes</i>	21.041,00	19.897,68	0,00	39.802,32	19.904,64	0,00
	<i>Bewirtschaftungsaufwendungen</i>	879,79	800,00	0,00	661,64	-138,36	0,00
	<i>Energieaufwendungen</i>	1.228,79	2.400,00	0,00	2.449,89	49,89	0,00
	<i>Beschaffung / Unterhaltung Vermögensgegenstände</i>	1.115,93	29.702,32	0,00	19.883,85	-9.818,47	0,00
	<i>Veranstaltungen</i>	4.231,40	22.600,00	0,00	32.324,79	9.724,79	0,00
14	- Bilanzielle Abschreibungen	2.399,00	4.140,00	0,00	2.615,25	-1.524,75	0,00
16	- Sonstige ordentliche Aufwendungen	16.935,50	90.600,00	0,00	80.432,05	-10.167,95	0,00
	<i>Aufwandsentschädigungen</i>	5.275,37	8.000,00	0,00	7.309,01	-690,99	0,00
	<i>Mieten, Pachten, Erbbauzinsen, Leasing</i>	0,00	68.000,00	0,00	57.142,61	-10.857,39	0,00
	<i>Bürobedarf, Druckkosten</i>	6.974,42	3.100,00	0,00	5.015,62	1.915,62	0,00
	<i>Telefon, Porto, sonstige Gebühren</i>	797,98	1.000,00	0,00	815,25	-184,75	0,00
	<i>Übrige Geschäftsaufwendungen</i>	1.308,92	6.000,00	0,00	7.269,07	1.269,07	0,00
	<i>Versicherungsleistungen, Schadensfälle</i>	2.523,73	3.600,00	0,00	2.799,46	-800,54	0,00
	<i>Sonstige Aufwendungen der Verwaltungstätigkeit</i>	55,08	900,00	0,00	81,03	-818,97	0,00
17	= Ordentliche Aufwendungen	112.243,72	236.790,00	0,00	242.242,34	5.452,34	0,00
18	= Ordentliches Ergebnis (Zeilen 10 und 17)	-83.786,60	-174.394,00	0,00	-179.932,36	-5.538,36	0,00
21	= Finanzergebnis (Zeilen 19 und 20)	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
22	= Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit (Zeilen 18 und 21)	-83.786,60	-174.394,00	0,00	-179.932,36	-5.538,36	0,00
25	= Außerordentliches Ergebnis (Zeilen 23 und 24)	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
26	= Ergebnis (Zeilen 22 und 25)	-83.786,60	-174.394,00	0,00	-179.932,36	-5.538,36	0,00
27	+ Erträge aus internen Leistungsbeziehungen	13.039,00	13.040,00	0,00	13.040,00	0,00	0,00
28	- Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	44.987,73	70.139,00	0,00	51.717,80	-18.421,20	0,00
29	= Teilergebnis (Zeilen 26, 27, 28)	-115.735,33	-231.493,00	0,00	-218.610,16	12.882,84	0,00
30	- Globaler Minderaufwand	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
31	= Teilergebnis nach Abzug globaler Minderaufwand (Zeilen 29 und 30)	-115.735,33	-231.493,00	0,00	-218.610,16	12.882,84	0,00

Teilfinanzrechnung Produkt 04.252.01 Ausstellungen

Nr.	Bezeichnung	Jahres- ergebnis 2022	Fortge- schriebener Ansatz 2023	davon Ermächti- gungsüber- tragung aus 2022	Jahres- ergebnis 2023	Vergleich Ansatz / Ergebnis	Ermächti- gungsüber- tragung nach 2024
09	= Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	21.110,00	59.120,00	0,00	54.574,49	-4.545,51	0,00
16	= Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	94.497,46	228.920,00	0,00	246.859,56	17.939,56	0,00
17	= Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit (Zeile 9 u. 16)	-73.387,46	-169.800,00	0,00	-192.285,07	-22.485,07	0,00
18	+ Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen	1.500,00	4.000,00	0,00	7.880,77	3.880,77	0,00
23	= Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	1.500,00	4.000,00	0,00	7.880,77	3.880,77	0,00
26	- Auszahlungen für den Erwerb von beweglichem Anlagevermögen	0,00	7.875,83	0,00	7.375,83	-500,00	0,00
30	= Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	0,00	7.875,83	0,00	7.375,83	-500,00	0,00
31	= Saldo aus Investitionstätigkeit (Zeile 23 u. 30)	1.500,00	-3.875,83	0,00	504,94	4.380,77	0,00

Investitionen

Maßnahme	Jahres- ergebnis 2022	Fortge- schriebener Ansatz 2023	davon Ermächti- gungsüber- 2022	Jahres- ergebnis 2023	Vergleich Ansatz / Ergebnis	Ermächti- gungsüber- nach 2024
Auszahlungen unterhalb d. Wertgrenze von 30.000 €	0,00	7.375,83	0,00	7.375,83	0,00	0,00
Einzahlungen unterhalb d. Wertgrenze von 30.000 €	0,00	4.000,00	0,00	4.000,00	0,00	0,00
Summe Auszahlungen	0,00	7.375,83	0,00	7.375,83	0,00	0,00
Summe Einzahlungen	0,00	4.000,00	0,00	4.000,00	0,00	0,00

Teilergebnisrechnung Produkt 04.252.02 Archiv

Nr.	Bezeichnung	Jahres- ergebnis 2022	Fortge- schriebener Ansatz 2023	davon Ermächti- gungsüber- tragung aus 2022	Jahres- ergebnis 2023	Vergleich Ansatz / Ergebnis	Ermächti- gungsüber- tragung nach 2024
02	+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen	1.691,00	1.189,00	0,00	1.939,00	750,00	0,00
	<i>Zuweisungen der Gemeinden / Gemeindeverbände</i>	500,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	<i>Zuweisungen der Zweckverbände</i>	0,00	0,00	0,00	750,00	750,00	0,00
	<i>Auflösung der Sonderposten</i>	1.191,00	1.189,00	0,00	1.189,00	0,00	0,00
04	+ Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	438,65	500,00	0,00	387,40	-112,60	0,00
	<i>Verwaltungsgebühren</i>	438,65	500,00	0,00	387,40	-112,60	0,00
07	+ Sonstige ordentliche Erträge	883,48	100,00	0,00	1.232,07	1.132,07	0,00
10	= Ordentliche Erträge	3.013,13	1.789,00	0,00	3.558,47	1.769,47	0,00
11	- Personalaufwendungen	114.783,54	122.100,00	0,00	119.279,71	-2.820,29	0,00
12	- Versorgungsaufwendungen	713,56	860,00	0,00	391,93	-468,07	0,00
13	- Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	2.577,22	4.500,00	0,00	6.513,10	2.013,10	0,00
	<i>Leistungen des Bauhofbetriebes</i>	358,06	600,00	0,00	1.121,95	521,95	0,00
	<i>Beschaffung / Unterhaltung Vermögensgegenstände</i>	760,97	1.400,00	0,00	928,40	-471,60	0,00
	<i>Veranstaltungen</i>	1.458,19	2.500,00	0,00	4.462,75	1.962,75	0,00
14	- Bilanzielle Abschreibungen	2.029,00	2.030,00	0,00	2.030,47	0,47	0,00
16	- Sonstige ordentliche Aufwendungen	6.722,88	7.500,00	0,00	5.520,90	-1.979,10	0,00
	<i>Bürobedarf, Druckkosten</i>	1.995,40	2.000,00	0,00	2.300,45	300,45	0,00
	<i>Übrige Geschäftsaufwendungen</i>	4.727,48	5.500,00	0,00	3.220,45	-2.279,55	0,00
17	= Ordentliche Aufwendungen	126.826,20	136.990,00	0,00	133.736,11	-3.253,89	0,00
18	= Ordentliches Ergebnis (Zeilen 10 und 17)	-123.813,07	-135.201,00	0,00	-130.177,64	5.023,36	0,00
21	= Finanzergebnis (Zeilen 19 und 20)	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
22	= Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit (Zeilen 18 und 21)	-123.813,07	-135.201,00	0,00	-130.177,64	5.023,36	0,00
25	= Außerordentliches Ergebnis (Zeilen 23 und 24)	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
26	= Ergebnis (Zeilen 22 und 25)	-123.813,07	-135.201,00	0,00	-130.177,64	5.023,36	0,00
27	+ Erträge aus internen Leistungsbeziehungen	7.406,46	0,00	0,00	7.406,46	7.406,46	0,00
28	- Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	17.746,58	19.979,00	0,00	18.354,35	-1.624,65	0,00
29	= Teilergebnis (Zeilen 26, 27, 28)	-134.153,19	-155.180,00	0,00	-141.125,53	14.054,47	0,00
30	- Globaler Minderaufwand	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
31	= Teilergebnis nach Abzug globaler Minderaufwand (Zeilen 29 und 30)	-134.153,19	-155.180,00	0,00	-141.125,53	14.054,47	0,00

Teilfinanzrechnung Produkt 04.252.02 Archiv

Nr.	Bezeichnung	Jahres- ergebnis 2022	Fortge- schriebener Ansatz 2023	davon Ermächti- gungsüber- tragung aus 2022	Jahres- ergebnis 2023	Vergleich Ansatz / Ergebnis	Ermächti- gungsüber- tragung nach 2024
09	= Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	925,65	500,00	0,00	1.098,40	598,40	0,00
16	= Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	124.609,43	133.810,00	0,00	130.831,32	-2.978,68	0,00
17	= Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit (Zeile 9 u. 16)	-123.683,78	-133.310,00	0,00	-129.732,92	3.577,08	0,00
23	= Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
26	- Auszahlungen für den Erwerb von beweglichem Anlagevermögen	0,00	500,00	0,00	0,00	-500,00	0,00
30	= Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	0,00	500,00	0,00	0,00	-500,00	0,00
31	= Saldo aus Investitionstätigkeit (Zeile 23 u. 30)	0,00	-500,00	0,00	0,00	500,00	0,00

Teilergebnisrechnung Produkt 04.271.01 Volkshochschule

Nr.	Bezeichnung	Jahres- ergebnis 2022	Fortge- schriebener Ansatz 2023	davon Ermächti- gungsüber- tragung aus 2022	Jahres- ergebnis 2023	Vergleich Ansatz / Ergebnis	Ermächti- gungsüber- tragung nach 2024
07	+ Sonstige ordentliche Erträge	883,48	1.100,00	0,00	1.232,06	132,06	0,00
10	= Ordentliche Erträge	883,48	1.100,00	0,00	1.232,06	132,06	0,00
11	- Personalaufwendungen	8.129,50	8.450,00	0,00	8.400,91	-49,09	0,00
12	- Versorgungsaufwendungen	713,58	860,00	0,00	391,98	-468,02	0,00
15	- Transferaufwendungen	13.947,80	50.500,00	0,00	48.592,12	-1.907,88	0,00
	<i>Zuweisungen an Gemeinden / Gemeindeverbände</i>	<i>13.947,80</i>	<i>50.500,00</i>	<i>0,00</i>	<i>48.592,12</i>	<i>-1.907,88</i>	<i>0,00</i>
16	- Sonstige ordentliche Aufwendungen	2.080,00	2.000,00	0,00	1.750,00	-250,00	0,00
	<i>Mieten, Pachten, Erbbauzinsen, Leasing</i>	<i>2.080,00</i>	<i>2.000,00</i>	<i>0,00</i>	<i>1.750,00</i>	<i>-250,00</i>	<i>0,00</i>
17	= Ordentliche Aufwendungen	24.870,88	61.810,00	0,00	59.135,01	-2.674,99	0,00
18	= Ordentliches Ergebnis (Zeilen 10 und 17)	-23.987,40	-60.710,00	0,00	-57.902,95	2.807,05	0,00
21	= Finanzergebnis (Zeilen 19 und 20)	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
22	= Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit (Zeilen 18 und 21)	-23.987,40	-60.710,00	0,00	-57.902,95	2.807,05	0,00
25	= Außerordentliches Ergebnis (Zeilen 23 und 24)	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
26	= Ergebnis (Zeilen 22 und 25)	-23.987,40	-60.710,00	0,00	-57.902,95	2.807,05	0,00
29	= Teilergebnis (Zeilen 26, 27, 28)	-23.987,40	-60.710,00	0,00	-57.902,95	2.807,05	0,00
30	- Globaler Minderaufwand	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
31	= Teilergebnis nach Abzug globaler Minderaufwand (Zeilen 29 und 30)	-23.987,40	-60.710,00	0,00	-57.902,95	2.807,05	0,00

Teilfinanzrechnung Produkt 04.271.01 Volkshochschule

Nr.	Bezeichnung	Jahres- ergebnis 2022	Fortge- schriebener Ansatz 2023	davon Ermächti- gungsüber- tragung aus 2022	Jahres- ergebnis 2023	Vergleich Ansatz / Ergebnis	Ermächti- gungsüber- tragung nach 2024
09	= Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	0,00	1.000,00	0,00	0,00	-1.000,00	0,00
16	= Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	26.616,47	61.160,00	0,00	34.609,65	-26.550,35	0,00
17	= Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit (Zeile 9 u. 16)	-26.616,47	-60.160,00	0,00	-34.609,65	25.550,35	0,00
23	= Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
30	= Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
31	= Saldo aus Investitionstätigkeit (Zeile 23 u. 30)	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

Teilergebnisrechnung Produkt 04.272.01 Bücherei							
Nr.	Bezeichnung	Jahres- ergebnis 2022	Fortge- schriebener Ansatz 2023	davon Ermächti- gungsüber- tragung aus 2022	Jahres- ergebnis 2023	Vergleich Ansatz / Ergebnis	Ermächti- gungsüber- tragung nach 2024
02	+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen	12.858,00	2.259,00	0,00	2.429,00	170,00	0,00
	<i>Landeszuweisungen</i>	12.600,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	<i>Zuweisungen der privaten Unternehmen</i>	0,00	2.000,00	0,00	2.170,00	170,00	0,00
	<i>Auflösung der Sonderposten</i>	258,00	259,00	0,00	259,00	0,00	0,00
04	+ Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	11.914,45	15.000,00	0,00	13.784,86	-1.215,14	0,00
	<i>Benutzungsgebühren und ähnliche Entgelte</i>	11.914,45	15.000,00	0,00	13.784,86	-1.215,14	0,00
05	+ Privatrechtliche Leistungsentgelte	175,60	0,00	0,00	2.588,67	2.588,67	0,00
06	+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen	6.817,57	3.500,00	0,00	4.870,97	1.370,97	0,00
07	+ Sonstige ordentliche Erträge	65.487,18	7.660,00	0,00	4.049,82	-3.610,18	0,00
10	= Ordentliche Erträge	97.252,80	28.419,00	0,00	27.723,32	-695,68	0,00
11	- Personalaufwendungen	239.272,83	253.630,00	0,00	247.910,07	-5.719,93	0,00
12	- Versorgungsaufwendungen	1.123,28	1.290,00	0,00	596,22	-693,78	0,00
13	- Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	60.155,94	55.200,00	0,00	45.216,93	-9.983,07	0,00
	<i>Leistungen des Bauhofbetriebes</i>	186,35	200,00	0,00	0,00	-200,00	0,00
	<i>Ersatzbeschaffung Medienbestand Bücherei</i>	39.511,45	37.000,00	0,00	35.865,73	-1.134,27	0,00
	<i>Beschaffung / Unterhaltung Vermögensgegenstände</i>	8.836,67	2.000,00	0,00	1.037,85	-962,15	0,00
	<i>Veranstaltungen</i>	3.025,35	6.000,00	0,00	2.258,27	-3.741,73	0,00
	<i>Aufwendungen für sonstige Dienstleistungen</i>	8.596,12	10.000,00	0,00	6.055,08	-3.944,92	0,00
14	- Bilanzielle Abschreibungen	1.467,31	1.467,00	0,00	1.926,98	459,98	0,00
16	- Sonstige ordentliche Aufwendungen	11.056,51	12.500,00	0,00	10.265,07	-2.234,93	0,00
	<i>Bürobedarf, Druckkosten</i>	7.149,88	7.500,00	0,00	5.973,99	-1.526,01	0,00
	<i>Telefon, Porto, sonstige Gebühren</i>	787,45	1.500,00	0,00	821,46	-678,54	0,00
	<i>Bücher, Zeitschriften, Fachliteratur</i>	2.751,27	3.000,00	0,00	3.036,45	36,45	0,00
	<i>Beiträge zu Vereinen / Verbänden</i>	219,91	300,00	0,00	230,25	-69,75	0,00
	<i>Sonstige Aufwendungen der Verwaltungstätigkeit</i>	148,00	200,00	0,00	202,92	2,92	0,00
17	= Ordentliche Aufwendungen	313.075,87	324.087,00	0,00	305.915,27	-18.171,73	0,00
18	= Ordentliches Ergebnis (Zeilen 10 und 17)	-215.823,07	-295.668,00	0,00	-278.191,95	17.476,05	0,00
21	= Finanzergebnis (Zeilen 19 und 20)	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
22	= Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit (Zeilen 18 und 21)	-215.823,07	-295.668,00	0,00	-278.191,95	17.476,05	0,00
25	= Außerordentliches Ergebnis (Zeilen 23 und 24)	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
26	= Ergebnis (Zeilen 22 und 25)	-215.823,07	-295.668,00	0,00	-278.191,95	17.476,05	0,00
27	+ Erträge aus internen Leistungsbeziehungen	13.736,00	13.738,00	0,00	13.738,00	0,00	0,00
28	- Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	117.172,10	97.927,00	0,00	68.897,69	-29.029,31	0,00
29	= Teilergebnis (Zeilen 26, 27, 28)	-319.259,17	-379.857,00	0,00	-333.351,64	46.505,36	0,00
30	- Globaler Minderaufwand	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
31	= Teilergebnis nach Abzug globaler Minderaufwand (Zeilen 29 und 30)	-319.259,17	-379.857,00	0,00	-333.351,64	46.505,36	0,00

Teilfinanzrechnung Produkt 04.272.01 Bücherei							
Nr.	Bezeichnung	Jahres- ergebnis 2022	Fortge- schriebener Ansatz 2023	davon Ermächti- gungsüber- tragung aus 2022	Jahres- ergebnis 2023	Vergleich Ansatz / Ergebnis	Ermächti- gungsüber- tragung nach 2024
09	= Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	36.262,06	28.000,00	0,00	25.844,36	-2.155,64	0,00
16	= Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	262.212,69	284.150,00	0,00	268.130,81	-16.019,19	0,00
17	= Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit (Zeile 9 u. 16)	-225.950,63	-256.150,00	0,00	-242.286,45	13.863,55	0,00
23	= Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
26	- Auszahlungen für den Erwerb von beweglichem Anlagevermögen	58.496,17	39.500,00	0,00	40.722,42	1.222,42	0,00
30	= Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	58.496,17	39.500,00	0,00	40.722,42	1.222,42	0,00
31	= Saldo aus Investitionstätigkeit (Zeile 23 u. 30)	-58.496,17	-39.500,00	0,00	-40.722,42	-1.222,42	0,00

Erläuterungen:

Pos. 26

Im Jahr 2023 wurden neben den unten genannten Investitionen Vermögensgegenstände unter 800,00 € (Bücher, DVD und andere Medien) in Höhe von 37.904,50 € beschafft.

Investitionen						
Maßnahme	Jahres- ergebnis 2022	Fortge- schriebener Ansatz 2023	davon Ermächti- gungsüber- 2022	Jahres- ergebnis 2023	Vergleich Ansatz / Ergebnis	Ermächti- gungsüber- nach 2024
Auszahlungen unterhalb d. Wertgrenze von 30.000 €	9.727,39	2.000,00	0,00	2.817,92	817,92	0,00
Summe Auszahlungen	9.727,39	2.000,00	0,00	2.817,92	817,92	0,00

Teilergebnisrechnung Produkt 04.281.01 Kulturförderung/-veranstaltungen

Nr.	Bezeichnung	Jahres- ergebnis 2022	Fortge- schriebener Ansatz 2023	davon Ermächti- gungsüber- tragung aus 2022	Jahres- ergebnis 2023	Vergleich Ansatz / Ergebnis	Ermächti- gungsüber- tragung nach 2024
02	+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen	12.871,00	22.169,00	0,00	22.889,37	720,37	0,00
	<i>Landeszuweisungen</i>	5.000,00	5.000,00	0,00	5.000,00	0,00	0,00
	<i>Zuweisungen der sonst. öffentl. Sonderrechnungen</i>	150,00	0,00	0,00	150,00	150,00	0,00
	<i>Zuweisungen der privaten Unternehmen</i>	3.850,00	5.800,00	0,00	6.723,37	923,37	0,00
	<i>Zuschüsse / Spenden der übrigen Bereiche</i>	0,00	7.500,00	0,00	7.500,00	0,00	0,00
	<i>Auflösung der Sonderposten</i>	3.871,00	3.869,00	0,00	3.516,00	-353,00	0,00
04	+ Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	7.013,51	10.500,00	0,00	0,00	-10.500,00	0,00
	<i>Benutzungsgebühren und ähnliche Entgelte</i>	7.013,51	10.500,00	0,00	0,00	-10.500,00	0,00
05	+ Privatrechtliche Leistungsentgelte	40.691,38	47.070,00	0,00	46.641,40	-428,60	0,00
06	+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen	37.880,68	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
07	+ Sonstige ordentliche Erträge	11.508,07	2.551,00	0,00	14.515,66	11.964,66	0,00
10	= Ordentliche Erträge	109.964,64	82.290,00	0,00	84.046,43	1.756,43	0,00
11	- Personalaufwendungen	108.475,60	110.950,00	0,00	108.727,79	-2.222,21	0,00
12	- Versorgungsaufwendungen	8.037,23	9.470,00	0,00	4.323,71	-5.146,29	0,00
13	- Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	285.197,47	249.050,00	0,00	243.862,22	-5.187,78	0,00
	<i>Leistungen des Bauhofbetriebes</i>	55.670,63	70.000,00	0,00	66.097,41	-3.902,59	0,00
	<i>Energieaufwendungen</i>	155,24	250,00	0,00	185,70	-64,30	0,00
	<i>Beschaffung / Unterhaltung Vermögensgegenstände</i>	0,00	1.000,00	0,00	0,00	-1.000,00	0,00
	<i>Veranstaltungen</i>	229.371,60	177.800,00	0,00	176.579,11	-1.220,89	0,00
	<i>Übrige Betriebsaufwendungen</i>	0,00	0,00	0,00	1.000,00	1.000,00	0,00
14	- Bilanzielle Abschreibungen	8.377,91	6.458,00	0,00	8.324,12	1.866,12	0,00
15	- Transferaufwendungen	11.550,00	12.000,00	0,00	7.200,00	-4.800,00	0,00
	<i>Zuschüsse an private Unternehmen</i>	1.968,00	2.000,00	0,00	350,00	-1.650,00	0,00
	<i>Zuschüsse an übrige Bereiche</i>	9.582,00	10.000,00	0,00	6.850,00	-3.150,00	0,00
16	- Sonstige ordentliche Aufwendungen	4.872,73	5.400,00	0,00	3.936,27	-1.463,73	0,00
	<i>Sachverständigen-, Gerichts-, Prozesskosten u.ä.</i>	0,00	0,00	0,00	1.198,90	1.198,90	0,00
	<i>Beiträge zu Vereinen / Verbänden</i>	956,67	900,00	0,00	859,41	-40,59	0,00
	<i>Versicherungsleistungen, Schadensfälle</i>	1.903,50	3.500,00	0,00	0,00	-3.500,00	0,00
	<i>Sonstige Aufwendungen der Verwaltungstätigkeit</i>	2.012,56	1.000,00	0,00	1.877,96	877,96	0,00
17	= Ordentliche Aufwendungen	426.510,94	393.328,00	0,00	376.374,11	-16.953,89	0,00
18	= Ordentliches Ergebnis (Zeilen 10 und 17)	-316.546,30	-311.038,00	0,00	-292.327,68	18.710,32	0,00
21	= Finanzergebnis (Zeilen 19 und 20)	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
22	= Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit (Zeilen 18 und 21)	-316.546,30	-311.038,00	0,00	-292.327,68	18.710,32	0,00
25	= Außerordentliches Ergebnis (Zeilen 23 und 24)	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
26	= Ergebnis (Zeilen 22 und 25)	-316.546,30	-311.038,00	0,00	-292.327,68	18.710,32	0,00
29	= Teilergebnis (Zeilen 26, 27, 28)	-316.546,30	-311.038,00	0,00	-292.327,68	18.710,32	0,00
30	- Globaler Minderaufwand	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
31	= Teilergebnis nach Abzug globaler Minderaufwand (Zeilen 29 und 30)	-316.546,30	-311.038,00	0,00	-292.327,68	18.710,32	0,00

Erläuterungen:

Pos. 02

Die bisher hier gebuchten Erträge aus der Veräußerung von Eintrittskarten und Vorverkaufsgebühren werden seit 2023 unter Pos. 05 ausgewiesen.

Teilfinanzrechnung Produkt 04.281.01 Kulturförderung/-veranstaltungen

Nr.	Bezeichnung	Jahres- ergebnis 2022	Fortge- schriebener Ansatz 2023	davon Ermächti- gungsüber- tragung aus 2022	Jahres- ergebnis 2023	Vergleich Ansatz / Ergebnis	Ermächti- gungsüber- tragung nach 2024
09	= Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	97.631,06	75.870,00	0,00	69.242,14	-6.627,86	0,00
16	= Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	425.762,40	379.770,00	0,00	377.387,17	-2.382,83	0,00
17	= Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit (Zeile 9 u. 16)	-328.131,34	-303.900,00	0,00	-308.145,03	-4.245,03	0,00
18	+ Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen	4.000,00	0,00	0,00	4.000,00	4.000,00	0,00
23	= Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	4.000,00	0,00	0,00	4.000,00	4.000,00	0,00
26	- Auszahlungen für den Erwerb von beweglichem Anlagevermögen	8.138,51	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
30	= Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	8.138,51	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
31	= Saldo aus Investitionstätigkeit (Zeile 23 u. 30)	-4.138,51	0,00	0,00	4.000,00	4.000,00	0,00

Erläuterungen:

Pos. 18

Es konnten erneut nicht geplante Spenden verbucht werden.

Investitionen

Maßnahme	Jahres- ergebnis 2022	Fortge- schriebener Ansatz 2023	davon Ermächti- gungsüber- 2022	Jahres- ergebnis 2023	Vergleich Ansatz / Ergebnis	Ermächti- gungsübertr. nach 2024
Auszahlungen unterhalb d. Wertgrenze von 30.000 €	8.138,51	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Summe Auszahlungen	8.138,51	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

Produkt- bereich 05

Soziale Hilfen

Inhaltsbestimmung:

- Grundversorgung natürlicher Personen
- Soziale Einrichtungen
- Sonstige soziale Leistungen

Teilergebnisrechnung Produktbereich 05 Soziale Hilfen

Nr.	Bezeichnung	Jahres- ergebnis 2022	Fortge- schriebener Ansatz 2023	davon Ermächti- gungsüber- tragung aus 2022	Jahres- ergebnis 2023	Vergleich Ansatz / Ergebnis	Ermächti- gungsüber- tragung nach 2024
02	+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen	1.968.727,13	1.890.000,00	0,00	1.644.493,97	-245.506,03	0,00
03	+ Sonstige Transfererträge	54.638,65	5.000,00	0,00	39.132,10	34.132,10	0,00
04	+ Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	123.100,55	150.000,00	0,00	574.529,59	424.529,59	0,00
07	+ Sonstige ordentliche Erträge	127.761,57	11.920,00	0,00	147.890,88	135.970,88	0,00
10	= Ordentliche Erträge	2.274.227,90	2.056.920,00	0,00	2.406.046,54	349.126,54	0,00
11	- Personalaufwendungen	1.685.893,84	1.783.970,00	0,00	1.765.762,36	-18.207,64	0,00
12	- Versorgungsaufwendungen	73.424,78	111.300,00	0,00	44.903,56	-66.396,44	0,00
13	- Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	35.696,13	54.250,00	0,00	31.022,43	-23.227,57	0,00
14	- Bilanzielle Abschreibungen	2.226,66	2.489,00	0,00	2.505,26	16,26	0,00
15	- Transferaufwendungen	971.452,80	1.132.950,00	0,00	648.934,64	-484.015,36	0,00
16	- Sonstige ordentliche Aufwendungen	210.533,48	344.580,00	0,00	331.624,70	-12.955,30	0,00
17	= Ordentliche Aufwendungen	2.979.227,69	3.429.539,00	0,00	2.824.752,95	-604.786,05	0,00
18	= Ordentliches Ergebnis (Zeile 10 u. 17)	-704.999,79	-1.372.619,00	0,00	-418.706,41	953.912,59	0,00
21	= Finanzergebnis (Zeile 19 u. 20)	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
22	= Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit (Zeile 18 u. 21)	-704.999,79	-1.372.619,00	0,00	-418.706,41	953.912,59	0,00
25	= Außerordentliches Ergebnis (Zeile 23 u. 24)	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
26	= Ergebnis (Zeile 22 u. 25)	-704.999,79	-1.372.619,00	0,00	-418.706,41	953.912,59	0,00
27	+ Erträge aus int. Leistungsbeziehungen	74.813,31	74.571,00	0,00	75.154,00	583,00	0,00
28	- Aufwendungen aus int. Leistungsbeziehungen	414.314,67	560.955,00	0,00	548.207,93	-12.747,07	0,00
29	= Teilergebnis (Zeile 26, 27 u. 28)	-1.044.501,15	-1.859.003,00	0,00	-891.760,34	967.242,66	0,00
30	- Globaler Minderaufwand	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
31	= Teilergebnis n. Abzug globaler Minderaufwand (Zeile 30 u. 31)	1.044.501,15	1.859.003,00	0,00	891.760,34	-967.242,66	0,00

Teilfinanzrechnung Produktbereich 05 Soziale Hilfen

Nr.	Bezeichnung	Jahres- ergebnis 2022	Fortge- schriebener Ansatz 2023	davon Ermächti- gungsüber- tragung aus 2022	Jahres- ergebnis 2023	Vergleich Ansatz / Ergebnis	Ermächti- gungsüber- tragung nach 2024
09	= Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	2.247.143,87	2.045.000,00	0,00	2.205.554,27	160.554,27	0,00
16	= Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	2.909.601,39	3.321.290,00	0,00	2.704.901,01	-616.388,99	0,00
17	= Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit (Zeile 9 u. 16)	-662.457,52	-1.276.290,00	0,00	-499.346,74	776.943,26	0,00
18	+ Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen	0,00	0,00	0,00	1.226.462,17	1.226.462,17	0,00
23	= Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	0,00	0,00	0,00	1.226.462,17	1.226.462,17	0,00
26	- Auszahlungen für den Erwerb von beweglichem Anlagevermögen	19.176,13	39.500,00	0,00	6.552,83	-32.947,17	0,00
30	= Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	19.176,13	39.500,00	0,00	6.552,83	-32.947,17	0,00
31	= Saldo aus Investitionstätigkeit (Zeile 23 u. 30)	-19.176,13	-39.500,00	0,00	1.219.909,34	1.259.409,34	0,00

Teilergebnisrechnung Produkt 05.311.01 Grundversorgung und Leistungen nach dem Zwölften Buch Sozialgesetzbuch (SGB XII)

Nr.	Bezeichnung	Jahres- ergebnis 2022	Fortge- schriebener Ansatz 2023	davon Ermächti- gungsüber- tragung aus 2022	Jahres- ergebnis 2023	Vergleich Ansatz / Ergebnis	Ermächti- gungsüber- tragung nach 2024
07	+ Sonstige ordentliche Erträge	35.957,80	4.090,00	0,00	46.818,39	42.728,39	0,00
10	= Ordentliche Erträge	35.957,80	4.090,00	0,00	46.818,39	42.728,39	0,00
11	- Personalaufwendungen	192.038,86	207.170,00	0,00	219.313,71	12.143,71	0,00
12	- Versorgungsaufwendungen	28.161,20	22.100,00	0,00	15.378,19	-6.721,81	0,00
17	= Ordentliche Aufwendungen	220.200,06	229.270,00	0,00	234.691,90	5.421,90	0,00
18	= Ordentliches Ergebnis (Zeilen 10 und 17)	-184.242,26	-225.180,00	0,00	-187.873,51	37.306,49	0,00
21	= Finanzergebnis (Zeilen 19 und 20)	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
22	= Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit (Zeilen 18 und 21)	-184.242,26	-225.180,00	0,00	-187.873,51	37.306,49	0,00
25	= Außerordentliches Ergebnis (Zeilen 23 und 24)	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
26	= Ergebnis (Zeilen 22 und 25)	-184.242,26	-225.180,00	0,00	-187.873,51	37.306,49	0,00
29	= Teilergebnis (Zeilen 26, 27, 28)	-184.242,26	-225.180,00	0,00	-187.873,51	37.306,49	0,00
30	- Globaler Minderaufwand	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
31	= Teilergebnis nach Abzug globaler Minderaufwand (Zeilen 29 und 30)	-184.242,26	-225.180,00	0,00	-187.873,51	37.306,49	0,00

Teilfinanzrechnung Produkt 05.311.01 Grundversorgung und Leistungen nach dem Zwölften Buch Sozialgesetzbuch (SGB XII)

Nr.	Bezeichnung	Jahres- ergebnis 2022	Fortge- schriebener Ansatz 2023	davon Ermächti- gungsüber- tragung aus 2022	Jahres- ergebnis 2023	Vergleich Ansatz / Ergebnis	Ermächti- gungsüber- tragung nach 2024
09	= Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
16	= Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	187.996,81	203.830,00	0,00	214.491,50	10.661,50	0,00
17	= Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit (Zeile 9 u. 16)	-187.996,81	-203.830,00	0,00	-214.491,50	-10.661,50	0,00
23	= Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
30	= Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
31	= Saldo aus Investitionstätigkeit (Zeile 23 u. 30)	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

Teilergebnisrechnung Produkt 05.311.02 Hilfen bei Krankheit, Behinderung, Pflegebedürftigkeit

Nr.	Bezeichnung	Jahres- ergebnis 2022	Fortge- schriebener Ansatz 2023	davon Ermächti- gungsüber- tragung aus 2022	Jahres- ergebnis 2023	Vergleich Ansatz / Ergebnis	Ermächti- gungsüber- tragung nach 2024
10	= Ordentliche Erträge	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
11	- Personalaufwendungen	11.572,91	13.490,00	0,00	13.802,40	312,40	0,00
17	= Ordentliche Aufwendungen	11.572,91	13.490,00	0,00	13.802,40	312,40	0,00
18	= Ordentliches Ergebnis (Zeilen 10 und 17)	-11.572,91	-13.490,00	0,00	-13.802,40	-312,40	0,00
21	= Finanzergebnis (Zeilen 19 und 20)	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
22	= Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit (Zeilen 18 und 21)	-11.572,91	-13.490,00	0,00	-13.802,40	-312,40	0,00
25	= Außerordentliches Ergebnis (Zeilen 23 und 24)	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
26	= Ergebnis (Zeilen 22 und 25)	-11.572,91	-13.490,00	0,00	-13.802,40	-312,40	0,00
29	= Teilergebnis (Zeilen 26, 27, 28)	-11.572,91	-13.490,00	0,00	-13.802,40	-312,40	0,00
30	- Globaler Minderaufwand	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
31	= Teilergebnis nach Abzug globaler Minderaufwand (Zeilen 29 und 30)	-11.572,91	-13.490,00	0,00	-13.802,40	-312,40	0,00

Teilfinanzrechnung Produkt 05.311.02 Hilfen bei Krankheit, Behinderung, Pflegebedürftigkeit

Nr.	Bezeichnung	Jahres- ergebnis 2022	Fortge- schriebener Ansatz 2023	davon Ermächti- gungsüber- tragung aus 2022	Jahres- ergebnis 2023	Vergleich Ansatz / Ergebnis	Ermächti- gungsüber- tragung nach 2024
09	= Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
16	= Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	11.560,75	13.490,00	0,00	13.800,17	310,17	0,00
17	= Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit (Zeile 9 u. 16)	-11.560,75	-13.490,00	0,00	-13.800,17	-310,17	0,00
23	= Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
30	= Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
31	= Saldo aus Investitionstätigkeit (Zeile 23 u. 30)	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

Teilergebnisrechnung Produkt 05.312.01 Grundsicherungsleistungen nach dem Zweiten Buch Sozialgesetzbuch (SGB II)

Nr.	Bezeichnung	Jahres- ergebnis 2022	Fortge- schriebener Ansatz 2023	davon Ermächti- gungsüber- tragung aus 2022	Jahres- ergebnis 2023	Vergleich Ansatz / Ergebnis	Ermächti- gungsüber- tragung nach 2024
02	+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen	1.264.395,25	1.720.000,00	0,00	1.334.996,71	-385.003,29	0,00
	<i>Landeszuweisungen</i>	23.400,00	20.000,00	0,00	41.566,50	21.566,50	0,00
	<i>Zuweisungen der Gemeinden / Gemeindeverbände</i>	1.240.995,25	1.700.000,00	0,00	1.293.430,21	-406.569,79	0,00
07	+ Sonstige ordentliche Erträge	83.998,53	6.950,00	0,00	79.636,04	72.686,04	0,00
10	= Ordentliche Erträge	1.348.393,78	1.726.950,00	0,00	1.414.632,75	-312.317,25	0,00
11	- Personalaufwendungen	1.145.827,79	1.199.560,00	0,00	1.182.203,29	-17.356,71	0,00
12	- Versorgungsaufwendungen	39.322,56	80.650,00	0,00	26.206,17	-54.443,83	0,00
13	- Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	2.653,14	3.250,00	0,00	2.852,78	-397,22	0,00
	<i>Bewirtschaftungsaufwendungen</i>	1.892,73	2.200,00	0,00	1.988,80	-211,20	0,00
	<i>Gebäudeversicherungen</i>	708,41	850,00	0,00	811,98	-38,02	0,00
	<i>Fahrzeughaltungsaufwendungen</i>	52,00	200,00	0,00	52,00	-148,00	0,00
15	- Transferaufwendungen	266.874,23	420.000,00	0,00	278.582,96	-141.417,04	0,00
	<i>Zuweisungen an Gemeinden / Gemeindeverbände</i>	266.874,23	420.000,00	0,00	277.968,96	-142.031,04	0,00
	<i>Zuschüsse an private Unternehmen</i>	0,00	0,00	0,00	614,00	614,00	0,00
16	- Sonstige ordentliche Aufwendungen	12.462,91	13.000,00	0,00	12.889,81	-110,19	0,00
	<i>Mieten, Pachten, Erbbauzinsen, Leasing</i>	12.462,91	13.000,00	0,00	12.889,81	-110,19	0,00
17	= Ordentliche Aufwendungen	1.467.140,63	1.716.460,00	0,00	1.502.735,01	-213.724,99	0,00
18	= Ordentliches Ergebnis (Zeilen 10 und 17)	-118.746,85	10.490,00	0,00	-88.102,26	-98.592,26	0,00
21	= Finanzergebnis (Zeilen 19 und 20)	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
22	= Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit (Zeilen 18 und 21)	-118.746,85	10.490,00	0,00	-88.102,26	-98.592,26	0,00
25	= Außerordentliches Ergebnis (Zeilen 23 und 24)	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
26	= Ergebnis (Zeilen 22 und 25)	-118.746,85	10.490,00	0,00	-88.102,26	-98.592,26	0,00
29	= Teilergebnis (Zeilen 26, 27, 28)	-118.746,85	10.490,00	0,00	-88.102,26	-98.592,26	0,00
30	- Globaler Minderaufwand	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
31	= Teilergebnis nach Abzug globaler Minderaufwand (Zeilen 29 und 30)	-118.746,85	10.490,00	0,00	-88.102,26	-98.592,26	0,00

Erläuterungen:

Pos. 02

Es wurde im Rahmen der Haushaltsplanung mit höheren Personal- und Sachkostenerstattungen durch den Kreis Kleve gerechnet.

Pos. 15

Bei der Finanzierungsbeteiligung an den Aufwendungen für kommunale Leistungen nach dem SGB II kam es zu Einsparungen.

Teilfinanzrechnung Produkt 05.312.01 Grundsicherungsleistungen nach dem Zweiten Buch Sozialgesetzbuch (SGB II)

Nr.	Bezeichnung	Jahres- ergebnis 2022	Fortge- schriebener Ansatz 2023	davon Ermächti- gungsüber- tragung aus 2022	Jahres- ergebnis 2023	Vergleich Ansatz / Ergebnis	Ermächti- gungsüber- tragung nach 2024
09	= Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	1.286.991,66	1.720.000,00	0,00	1.334.996,71	-385.003,29	0,00
16	= Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	1.452.942,07	1.673.160,00	0,00	1.423.392,46	-249.767,54	0,00
17	= Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit (Zeile 9 u. 16)	-165.950,41	46.840,00	0,00	-88.395,75	-135.235,75	0,00
23	= Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
30	= Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
31	= Saldo aus Investitionstätigkeit (Zeile 23 u. 30)	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

Teilergebnisrechnung Produkt 05.313.01 Hilfen nach AsylBLG

Nr.	Bezeichnung	Jahres- ergebnis 2022	Fortge- schriebener Ansatz 2023	davon Ermächti- gungsüber- tragung aus 2022	Jahres- ergebnis 2023	Vergleich Ansatz / Ergebnis	Ermächti- gungsüber- tragung nach 2024
02	+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen	704.331,88	170.000,00	0,00	309.497,26	139.497,26	0,00
	<i>Landeszuweisungen</i>	703.831,88	170.000,00	0,00	309.497,26	139.497,26	0,00
	<i>Zuschüsse / Spenden der übrigen Bereiche</i>	500,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
03	+ Sonstige Transfererträge	54.638,65	5.000,00	0,00	39.132,10	34.132,10	0,00
07	+ Sonstige ordentliche Erträge	6.480,02	730,00	0,00	12.949,41	12.219,41	0,00
10	= Ordentliche Erträge	765.450,55	175.730,00	0,00	361.578,77	185.848,77	0,00
11	- Personalaufwendungen	231.658,27	243.570,00	0,00	230.575,00	-12.995,00	0,00
12	- Versorgungsaufwendungen	4.916,69	6.440,00	0,00	2.740,95	-3.699,05	0,00
15	- Transferaufwendungen	669.011,76	676.700,00	0,00	335.267,73	-341.432,27	0,00
	<i>Zuschüsse an private Unternehmen</i>	500,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	<i>Zuschüsse an übrige Bereiche</i>	1.071,63	1.200,00	0,00	1.009,92	-190,08	0,00
	<i>Leistungen gemäß AsylbLG</i>	608.631,07	591.000,00	0,00	249.408,10	-341.591,90	0,00
	<i>Leistungen für Bildung und Teilhabe</i>	2.920,45	4.500,00	0,00	2.781,65	-1.718,35	0,00
	<i>Unterstützung Koordinierungsstelle Ehrenamt u.ä.</i>	55.888,61	80.000,00	0,00	82.068,06	2.068,06	0,00
16	- Sonstige ordentliche Aufwendungen	8.660,00	10.400,00	0,00	5,00	-10.395,00	0,00
	<i>Sonstige Aufwendungen der Verwaltungstätigkeit</i>	8.660,00	10.400,00	0,00	5,00	-10.395,00	0,00
17	= Ordentliche Aufwendungen	914.246,72	937.110,00	0,00	568.588,68	-368.521,32	0,00
18	= Ordentliches Ergebnis (Zeilen 10 und 17)	-148.796,17	-761.380,00	0,00	-207.009,91	554.370,09	0,00
21	= Finanzergebnis (Zeilen 19 und 20)	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
22	= Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit (Zeilen 18 und 21)	-148.796,17	-761.380,00	0,00	-207.009,91	554.370,09	0,00
25	= Außerordentliches Ergebnis (Zeilen 23 und 24)	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
26	= Ergebnis (Zeilen 22 und 25)	-148.796,17	-761.380,00	0,00	-207.009,91	554.370,09	0,00
29	= Teilergebnis (Zeilen 26, 27, 28)	-148.796,17	-761.380,00	0,00	-207.009,91	554.370,09	0,00
30	- Globaler Minderaufwand	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
31	= Teilergebnis nach Abzug globaler Minderaufwand (Zeilen 29 und 30)	-148.796,17	-761.380,00	0,00	-207.009,91	554.370,09	0,00

Erläuterungen:

Pos. 02

Im Jahr 2023 kam es aufgrund einer FlüAG-Ausgleichszahlung für geduldete Personen und durch weitergeleitete Mittel aus der Beteiligung des Bundes an den Kosten im Zusammenhang mit der Aufnahme, Unterbringung und Betreuung von Flüchtlingen aus der Ukraine zu Mehrerträgen.

Pos. 03

Aufgrund der erhöhten Anzahl an Kostenerstattungsverfahren durch den Wechsel der Rechtsgebiete (Asylbereich zu SGB II-Bereich) wurden Mehrerträge erzielt.

Teilfinanzrechnung Produkt 05.313.01 Hilfen nach AsylBLG

Nr.	Bezeichnung	Jahres- ergebnis 2022	Fortge- schriebener Ansatz 2023	davon Ermächti- gungsüber- tragung aus 2022	Jahres- ergebnis 2023	Vergleich Ansatz / Ergebnis	Ermächti- gungsüber- tragung nach 2024
09	= Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	838.184,68	175.000,00	0,00	252.294,77	77.294,77	0,00
16	= Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	905.187,35	932.550,00	0,00	556.977,48	-375.572,52	0,00
17	= Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit (Zeile 9 u. 16)	-67.002,67	-757.550,00	0,00	-304.682,71	452.867,29	0,00
23	= Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
30	= Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
31	= Saldo aus Investitionstätigkeit (Zeile 23 u. 30)	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

Teilergebnisrechnung Produkt 05.315.01 Soziale Einrichtungen

Nr.	Bezeichnung	Jahres- ergebnis 2022	Fortge- schriebener Ansatz 2023	davon Ermächti- gungsüber- tragung aus 2022	Jahres- ergebnis 2023	Vergleich Ansatz / Ergebnis	Ermächti- gungsüber- tragung nach 2024
04	+ Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	123.100,55	150.000,00	0,00	574.529,59	424.529,59	0,00
	<i>Benutzungsgebühren und ähnliche Entgelte</i>	<i>123.100,55</i>	<i>150.000,00</i>	<i>0,00</i>	<i>574.529,59</i>	<i>424.529,59</i>	<i>0,00</i>
07	+ Sonstige ordentliche Erträge	0,00	0,00	0,00	6.694,94	6.694,94	0,00
10	= Ordentliche Erträge	123.100,55	150.000,00	0,00	581.224,53	431.224,53	0,00
11	- Personalaufwendungen	24.250,37	27.970,00	0,00	32.796,26	4.826,26	0,00
13	- Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	33.042,99	51.000,00	0,00	28.169,65	-22.830,35	0,00
	<i>Leistungen des Bauhofbetriebes</i>	<i>1.962,50</i>	<i>1.500,00</i>	<i>0,00</i>	<i>0,00</i>	<i>-1.500,00</i>	<i>0,00</i>
	<i>Beschaffung / Unterhaltung Vermögensgegenstände</i>	<i>31.080,49</i>	<i>49.500,00</i>	<i>0,00</i>	<i>28.169,65</i>	<i>-21.330,35</i>	<i>0,00</i>
14	- Bilanzielle Abschreibungen	2.226,66	2.489,00	0,00	2.505,26	16,26	0,00
16	- Sonstige ordentliche Aufwendungen	189.030,57	320.800,00	0,00	318.349,89	-2.450,11	0,00
	<i>Mieten, Pachten, Erbbauzinsen, Leasing</i>	<i>188.288,01</i>	<i>320.000,00</i>	<i>0,00</i>	<i>317.163,93</i>	<i>-2.836,07</i>	<i>0,00</i>
	<i>Telefon, Porto, sonstige Gebühren</i>	<i>742,56</i>	<i>800,00</i>	<i>0,00</i>	<i>789,50</i>	<i>-10,50</i>	<i>0,00</i>
	<i>Übrige Geschäftsaufwendungen</i>	<i>0,00</i>	<i>0,00</i>	<i>0,00</i>	<i>245,75</i>	<i>245,75</i>	<i>0,00</i>
	<i>Sonstige Aufwendungen der Verwaltungstätigkeit</i>	<i>0,00</i>	<i>0,00</i>	<i>0,00</i>	<i>150,71</i>	<i>150,71</i>	<i>0,00</i>
17	= Ordentliche Aufwendungen	248.550,59	402.259,00	0,00	381.821,06	-20.437,94	0,00
18	= Ordentliches Ergebnis (Zeilen 10 und 17)	-125.450,04	-252.259,00	0,00	199.403,47	451.662,47	0,00
21	= Finanzergebnis (Zeilen 19 und 20)	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
22	= Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit (Zeilen 18 und 21)	-125.450,04	-252.259,00	0,00	199.403,47	451.662,47	0,00
25	= Außerordentliches Ergebnis (Zeilen 23 und 24)	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
26	= Ergebnis (Zeilen 22 und 25)	-125.450,04	-252.259,00	0,00	199.403,47	451.662,47	0,00
27	+ Erträge aus internen Leistungsbeziehungen	74.813,31	74.571,00	0,00	75.154,00	583,00	0,00
28	- Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	414.314,67	560.955,00	0,00	548.207,93	-12.747,07	0,00
29	= Teilergebnis (Zeilen 26, 27, 28)	-464.951,40	-738.643,00	0,00	-273.650,46	464.992,54	0,00
30	- Globaler Minderaufwand	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
31	= Teilergebnis nach Abzug globaler Minderaufwand (Zeilen 29 und 30)	-464.951,40	-738.643,00	0,00	-273.650,46	464.992,54	0,00

Erläuterungen:

Pos. 04

Die Mehrerträge bei den Benutzungsgebühren sind auf die Umgliederung der Benutzungsgebühren aus der Unterbringung von Obdachlosen von dem Produkt 02.122.01 Allgemeine Sicherheit und Ordnung zurückzuführen.

Teilfinanzrechnung Produkt 05.315.01 Soziale Einrichtungen

Nr.	Bezeichnung	Jahres- ergebnis 2022	Fortge- schriebener Ansatz 2023	davon Ermächti- gungsüber- tragung aus 2022	Jahres- ergebnis 2023	Vergleich Ansatz / Ergebnis	Ermächti- gungsüber- tragung nach 2024
09	= Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	121.967,53	150.000,00	0,00	618.262,79	468.262,79	0,00
16	= Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	236.502,23	368.270,00	0,00	372.823,48	4.553,48	0,00
17	= Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit (Zeile 9 u. 16)	-114.534,70	-218.270,00	0,00	245.439,31	463.709,31	0,00
18	+ Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen	0,00	0,00	0,00	1.226.462,17	1.226.462,17	0,00
23	= Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	0,00	0,00	0,00	1.226.462,17	1.226.462,17	0,00
26	- Auszahlungen für den Erwerb von beweglichem Anlagevermögen	19.176,13	39.500,00	0,00	6.552,83	-32.947,17	0,00
30	= Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	19.176,13	39.500,00	0,00	6.552,83	-32.947,17	0,00
31	= Saldo aus Investitionstätigkeit (Zeile 23 u. 30)	-19.176,13	-39.500,00	0,00	1.219.909,34	1.259.409,34	0,00

Investitionen						
Maßnahme	Jahres- ergebnis 2022	Fortge- schriebener Ansatz 2023	davon Ermächti- gungsüber. 2022	Jahres- ergebnis 2023	Vergleich Ansatz / Ergebnis	Ermächti- gungsübertr. nach 2024
Auszahlungen unterhalb d. Wertgrenze von 30.000 €	8.340,66	8.000,00	0,00	0,00	-8.000,00	0,00
Summe Auszahlungen	8.340,66	8.000,00	0,00	0,00	-8.000,00	0,00

Teilergebnisrechnung Produkt 05.331.01 Förderung von Trägern der Wohlfahrts- pflege

Nr.	Bezeichnung	Jahres- ergebnis 2022	Fortge- schriebener Ansatz 2023	davon Ermächti- gungsüber- tragung aus 2022	Jahres- ergebnis 2023	Vergleich Ansatz / Ergebnis	Ermächti- gungsüber- tragung nach 2024
10	= Ordentliche Erträge	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
15	- Transferaufwendungen	35.340,81	34.250,00	0,00	34.207,95	-42,05	0,00
	<i>Zuschüsse an private Unternehmen</i>	<i>20.000,00</i>	<i>20.000,00</i>	<i>0,00</i>	<i>20.000,00</i>	<i>0,00</i>	<i>0,00</i>
	<i>Zuschüsse an übrige Bereiche</i>	<i>15.340,81</i>	<i>14.250,00</i>	<i>0,00</i>	<i>14.207,95</i>	<i>-42,05</i>	<i>0,00</i>
16	- Sonstige ordentliche Aufwendungen	380,00	380,00	0,00	380,00	0,00	0,00
	<i>Beiträge zu Vereinen / Verbänden</i>	<i>380,00</i>	<i>380,00</i>	<i>0,00</i>	<i>380,00</i>	<i>0,00</i>	<i>0,00</i>
17	= Ordentliche Aufwendungen	35.720,81	34.630,00	0,00	34.587,95	-42,05	0,00
18	= Ordentliches Ergebnis (Zeilen 10 und 17)	-35.720,81	-34.630,00	0,00	-34.587,95	42,05	0,00
21	= Finanzergebnis (Zeilen 19 und 20)	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
22	= Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit (Zeilen 18 und 21)	-35.720,81	-34.630,00	0,00	-34.587,95	42,05	0,00
25	= Außerordentliches Ergebnis (Zeilen 23 und 24)	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
26	= Ergebnis (Zeilen 22 und 25)	-35.720,81	-34.630,00	0,00	-34.587,95	42,05	0,00
29	= Teilergebnis (Zeilen 26, 27, 28)	-35.720,81	-34.630,00	0,00	-34.587,95	42,05	0,00
30	- Globaler Minderaufwand	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
31	= Teilergebnis nach Abzug globaler Minderaufwand (Zeilen 29 und 30)	-35.720,81	-34.630,00	0,00	-34.587,95	42,05	0,00

Teilfinanzrechnung Produkt 05.331.01 Förderung von Trägern der Wohlfahrts- pflege

Nr.	Bezeichnung	Jahres- ergebnis 2022	Fortge- schriebener Ansatz 2023	davon Ermächti- gungsüber- tragung aus 2022	Jahres- ergebnis 2023	Vergleich Ansatz / Ergebnis	Ermächti- gungsüber- tragung nach 2024
09	= Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
16	= Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	34.820,81	34.630,00	0,00	35.757,95	1.127,95	0,00
17	= Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit (Zeile 9 u. 16)	-34.820,81	-34.630,00	0,00	-35.757,95	-1.127,95	0,00
23	= Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
30	= Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
31	= Saldo aus Investitionstätigkeit (Zeile 23 u. 30)	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

Teilergebnisrechnung Produkt 05.331.02 Unterstützung von Senioren

Nr.	Bezeichnung	Jahres- ergebnis 2022	Fortge- schriebener Ansatz 2023	davon Ermächti- gungsüber- tragung aus 2022	Jahres- ergebnis 2023	Vergleich Ansatz / Ergebnis	Ermächti- gungsüber- tragung nach 2024
10	= Ordentliche Erträge	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
11	- Personalaufwendungen	2.917,95	3.430,00	0,00	3.194,78	-235,22	0,00
15	- Transferaufwendungen	226,00	2.000,00	0,00	876,00	-1.124,00	0,00
	<i>Zuschüsse an übrige Bereiche</i>	<i>226,00</i>	<i>2.000,00</i>	<i>0,00</i>	<i>876,00</i>	<i>-1.124,00</i>	<i>0,00</i>
17	= Ordentliche Aufwendungen	3.143,95	5.430,00	0,00	4.070,78	-1.359,22	0,00
18	= Ordentliches Ergebnis (Zeilen 10 und 17)	-3.143,95	-5.430,00	0,00	-4.070,78	1.359,22	0,00
21	= Finanzergebnis (Zeilen 19 und 20)	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
22	= Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit (Zeilen 18 und 21)	-3.143,95	-5.430,00	0,00	-4.070,78	1.359,22	0,00
25	= Außerordentliches Ergebnis (Zeilen 23 und 24)	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
26	= Ergebnis (Zeilen 22 und 25)	-3.143,95	-5.430,00	0,00	-4.070,78	1.359,22	0,00
29	= Teilergebnis (Zeilen 26, 27, 28)	-3.143,95	-5.430,00	0,00	-4.070,78	1.359,22	0,00
30	- Globaler Minderaufwand	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
31	= Teilergebnis nach Abzug globaler Minderaufwand (Zeilen 29 und 30)	-3.143,95	-5.430,00	0,00	-4.070,78	1.359,22	0,00

Teilfinanzrechnung Produkt 05.331.02 Unterstützung von Senioren

Nr.	Bezeichnung	Jahres- ergebnis 2022	Fortge- schriebener Ansatz 2023	davon Ermächti- gungsüber- tragung aus 2022	Jahres- ergebnis 2023	Vergleich Ansatz / Ergebnis	Ermächti- gungsüber- tragung nach 2024
09	= Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
16	= Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	3.142,19	5.430,00	0,00	3.979,15	-1.450,85	0,00
17	= Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit (Zeile 9 u. 16)	-3.142,19	-5.430,00	0,00	-3.979,15	1.450,85	0,00
23	= Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
30	= Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
31	= Saldo aus Investitionstätigkeit (Zeile 23 u. 30)	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

Teilergebnisrechnung Produkt 05.351.01 Subjektbezogene Förderung für Wohnraum

Nr.	Bezeichnung	Jahres- ergebnis 2022	Fortge- schriebener Ansatz 2023	davon Ermächti- gungsüber- tragung aus 2022	Jahres- ergebnis 2023	Vergleich Ansatz / Ergebnis	Ermächti- gungsüber- tragung nach 2024
07	+ Sonstige ordentliche Erträge	1.325,22	150,00	0,00	1.792,10	1.642,10	0,00
10	= Ordentliche Erträge	1.325,22	150,00	0,00	1.792,10	1.642,10	0,00
11	- Personalaufwendungen	77.627,69	88.780,00	0,00	83.876,92	-4.903,08	0,00
12	- Versorgungsaufwendungen	1.024,33	2.110,00	0,00	578,25	-1.531,75	0,00
17	= Ordentliche Aufwendungen	78.652,02	90.890,00	0,00	84.455,17	-6.434,83	0,00
18	= Ordentliches Ergebnis (Zeilen 10 und 17)	-77.326,80	-90.740,00	0,00	-82.663,07	8.076,93	0,00
21	= Finanzergebnis (Zeilen 19 und 20)	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
22	= Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit (Zeilen 18 und 21)	-77.326,80	-90.740,00	0,00	-82.663,07	8.076,93	0,00
25	= Außerordentliches Ergebnis (Zeilen 23 und 24)	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
26	= Ergebnis (Zeilen 22 und 25)	-77.326,80	-90.740,00	0,00	-82.663,07	8.076,93	0,00
29	= Teilergebnis (Zeilen 26, 27, 28)	-77.326,80	-90.740,00	0,00	-82.663,07	8.076,93	0,00
30	- Globaler Minderaufwand	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
31	= Teilergebnis nach Abzug globaler Minderaufwand (Zeilen 29 und 30)	-77.326,80	-90.740,00	0,00	-82.663,07	8.076,93	0,00

Teilfinanzrechnung Produkt 05.351.01 Subjektbezogene Förderung für Wohnraum

Nr.	Bezeichnung	Jahres- ergebnis 2022	Fortge- schriebener Ansatz 2023	davon Ermächti- gungsüber- tragung aus 2022	Jahres- ergebnis 2023	Vergleich Ansatz / Ergebnis	Ermächti- gungsüber- tragung nach 2024
09	= Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
16	= Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	77.449,18	89.930,00	0,00	83.678,82	-6.251,18	0,00
17	= Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit (Zeile 9 u. 16)	-77.449,18	-89.930,00	0,00	-83.678,82	6.251,18	0,00
23	= Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
30	= Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
31	= Saldo aus Investitionstätigkeit (Zeile 23 u. 30)	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

Produkt- bereich 06

Kinder-, Jugend- und Familienhilfe

Inhaltsbestimmung:

- Förderung von Kindern und Jugendlichen
- Förderung der Erziehung in der Familie
- Adoptionsvermittlung
- Tageseinrichtungen für Kinder
- Einrichtungen der Jugendarbeit
- Sonstige Einrichtungen zur Förderung junger Menschen und Familien

Teilergebnisrechnung Produktbereich 06 Kinder-, Jugend- und Familienhilfe

Nr.	Bezeichnung	Jahres- ergebnis 2022	Fortge- schriebener Ansatz 2023	davon Ermächti- gungsüber- tragung aus 2022	Jahres- ergebnis 2023	Vergleich Ansatz / Ergebnis	Ermächti- gungsüber- tragung nach 2024
02	+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen	66.329,00	81.331,00	0,00	70.148,77	-11.182,23	0,00
05	+ Privatrechtliche Leistungsentgelte	2.539,00	4.467,00	0,00	2.631,00	-1.836,00	0,00
07	+ Sonstige ordentliche Erträge	13.791,92	2.129,00	0,00	17.765,86	15.636,86	0,00
10	= Ordentliche Erträge	82.659,92	87.927,00	0,00	90.545,63	2.618,63	0,00
11	- Personalaufwendungen	425.063,67	487.720,00	0,00	396.602,17	-91.117,83	0,00
12	- Versorgungsaufwendungen	10.082,56	19.040,00	0,00	5.629,34	-13.410,66	0,00
13	- Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	219.845,88	217.267,00	0,00	237.480,30	20.213,30	0,00
14	- Bilanzielle Abschreibungen	29.300,81	41.298,00	0,00	35.682,24	-5.615,76	0,00
15	- Transferaufwendungen	10.906,54	26.000,00	0,00	12.727,06	-13.272,94	0,00
16	- Sonstige ordentliche Aufwendungen	3.764,28	5.275,00	0,00	5.217,22	-57,78	0,00
17	= Ordentliche Aufwendungen	698.963,74	796.600,00	0,00	693.338,33	-103.261,67	0,00
18	= Ordentliches Ergebnis (Zeile 10 u. 17)	-616.303,82	-708.673,00	0,00	-602.792,70	105.880,30	0,00
21	= Finanzergebnis (Zeile 19 u. 20)	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
22	= Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit (Zeile 18 u. 21)	-616.303,82	-708.673,00	0,00	-602.792,70	105.880,30	0,00
25	= Außerordentliches Ergebnis (Zeile 23 u. 24)	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
26	= Ergebnis (Zeile 22 u. 25)	-616.303,82	-708.673,00	0,00	-602.792,70	105.880,30	0,00
27	+ Erträge aus int. Leistungsbeziehungen	3.415,00	3.416,00	0,00	3.416,00	0,00	0,00
28	- Aufwendungen aus int. Leistungsbeziehungen	36.211,85	43.545,00	0,00	31.875,75	-11.669,25	0,00
29	= Teilergebnis (Zeile 26, 27 u. 28)	-649.100,67	-748.802,00	0,00	-631.252,45	117.549,55	0,00
30	- Globaler Minderaufwand	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
31	= Teilergebnis n. Abzug globaler Minderaufwand (Zeile 30 u. 31)	649.100,67	748.802,00	0,00	631.252,45	-117.549,55	0,00

Teilfinanzrechnung Produktbereich 06 Kinder-, Jugend- und Familienhilfe

Nr.	Bezeichnung	Jahres- ergebnis 2022	Fortge- schriebener Ansatz 2023	davon Ermächti- gungsüber- tragung aus 2022	Jahres- ergebnis 2023	Vergleich Ansatz / Ergebnis	Ermächti- gungsüber- tragung nach 2024
09	= Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	61.693,05	73.167,00	0,00	62.320,93	-10.846,07	0,00
16	= Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	671.504,67	742.982,00	0,00	651.150,12	-91.831,88	0,00
17	= Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit (Zeile 9 u. 16)	-609.811,62	-669.815,00	0,00	-588.829,19	80.985,81	0,00
23	= Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
26	- Auszahlungen für den Erwerb von beweglichem Anlagevermögen	167.759,22	260.295,82	79.245,82	159.348,57	-100.947,25	93.470,90
30	= Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	167.759,22	260.295,82	79.245,82	159.348,57	-100.947,25	93.470,90
31	= Saldo aus Investitionstätigkeit (Zeile 23 u. 30)	-167.759,22	-260.295,82	-79.245,82	-159.348,57	100.947,25	-93.470,90

Teilergebnisrechnung Produkt 06.362.01 Kinder- und Jugendarbeit

Nr.	Bezeichnung	Jahres- ergebnis 2022	Fortge- schriebener Ansatz 2023	davon Ermächti- gungsüber- tragung aus 2022	Jahres- ergebnis 2023	Vergleich Ansatz / Ergebnis	Ermächti- gungsüber- tragung nach 2024
07	+ Sonstige ordentliche Erträge	13.163,92	1.500,00	0,00	17.136,86	15.636,86	0,00
10	= Ordentliche Erträge	13.163,92	1.500,00	0,00	17.136,86	15.636,86	0,00
11	- Personalaufwendungen	201.307,82	242.830,00	0,00	179.633,98	-63.196,02	0,00
12	- Versorgungsaufwendungen	10.082,56	19.040,00	0,00	5.629,34	-13.410,66	0,00
15	- Transferaufwendungen	10.906,54	26.000,00	0,00	12.727,06	-13.272,94	0,00
	<i>Zuweisungen an Gemeinden / Gemeindeverbände</i>	<i>1.242,54</i>	<i>2.500,00</i>	<i>0,00</i>	<i>2.439,06</i>	<i>-60,94</i>	<i>0,00</i>
	<i>Zuschüsse an übrige Bereiche</i>	<i>9.664,00</i>	<i>23.500,00</i>	<i>0,00</i>	<i>10.288,00</i>	<i>-13.212,00</i>	<i>0,00</i>
17	= Ordentliche Aufwendungen	222.296,92	287.870,00	0,00	197.990,38	-89.879,62	0,00
18	= Ordentliches Ergebnis (Zeilen 10 und 17)	-209.133,00	-286.370,00	0,00	-180.853,52	105.516,48	0,00
21	= Finanzergebnis (Zeilen 19 und 20)	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
22	= Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit (Zeilen 18 und 21)	-209.133,00	-286.370,00	0,00	-180.853,52	105.516,48	0,00
25	= Außerordentliches Ergebnis (Zeilen 23 und 24)	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
26	= Ergebnis (Zeilen 22 und 25)	-209.133,00	-286.370,00	0,00	-180.853,52	105.516,48	0,00
29	= Teilergebnis (Zeilen 26, 27, 28)	-209.133,00	-286.370,00	0,00	-180.853,52	105.516,48	0,00
30	- Globaler Minderaufwand	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
31	= Teilergebnis nach Abzug globaler Minderaufwand (Zeilen 29 und 30)	-209.133,00	-286.370,00	0,00	-180.853,52	105.516,48	0,00

Teilfinanzrechnung Produkt 06.362.01 Kinder- und Jugendarbeit

Nr.	Bezeichnung	Jahres- ergebnis 2022	Fortge- schriebener Ansatz 2023	davon Ermächti- gungsüber- tragung aus 2022	Jahres- ergebnis 2023	Vergleich Ansatz / Ergebnis	Ermächti- gungsüber- tragung nach 2024
09	= Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	276,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
16	= Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	230.992,67	278.550,00	0,00	190.921,21	-87.628,79	0,00
17	= Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit (Zeile 9 u. 16)	-230.716,67	-278.550,00	0,00	-190.921,21	87.628,79	0,00
23	= Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
30	= Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
31	= Saldo aus Investitionstätigkeit (Zeile 23 u. 30)	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

Teilergebnisrechnung Produkt 06.366.01 Einrichtungen der Jugendarbeit

Nr.	Bezeichnung	Jahres- ergebnis 2022	Fortge- schriebener Ansatz 2023	davon Ermächti- gungsüber- tragung aus 2022	Jahres- ergebnis 2023	Vergleich Ansatz / Ergebnis	Ermächti- gungsüber- tragung nach 2024
02	+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen	61.159,00	69.043,00	0,00	60.442,19	-8.600,81	0,00
	<i>Landeszuweisungen</i>	5.706,00	5.700,00	0,00	0,00	-5.700,00	0,00
	<i>Zuweisungen der Gemeinden / Gemeindeverbände</i>	52.973,00	60.000,00	0,00	56.271,69	-3.728,31	0,00
	<i>Zuweisungen der privaten Unternehmen</i>	2.000,00	0,00	0,00	3.827,50	3.827,50	0,00
	<i>Zuschüsse / Spenden der übrigen Bereiche</i>	0,00	3.000,00	0,00	0,00	-3.000,00	0,00
	<i>Auflösung der Sonderposten</i>	480,00	343,00	0,00	343,00	0,00	0,00
05	+ Privatrechtliche Leistungsentgelte	2.539,00	4.467,00	0,00	2.631,00	-1.836,00	0,00
10	= Ordentliche Erträge	63.698,00	73.510,00	0,00	63.073,19	-10.436,81	0,00
11	- Personalaufwendungen	223.755,85	244.890,00	0,00	216.968,19	-27.921,81	0,00
13	- Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	32.534,65	38.267,00	0,00	35.784,48	-2.482,52	0,00
	<i>Leistungen des Bauhofbetriebes</i>	620,64	180,00	0,00	0,00	-180,00	0,00
	<i>Beschaffung / Unterhaltung Vermögensgegenstände</i>	4.406,85	10.087,00	0,00	9.461,14	-625,86	0,00
	<i>Veranstaltungen</i>	23.530,47	24.000,00	0,00	20.803,46	-3.196,54	0,00
	<i>Verbrauchsmaterialien</i>	3.976,69	4.000,00	0,00	5.519,88	1.519,88	0,00
14	- Bilanzielle Abschreibungen	3.102,79	2.515,00	0,00	2.813,03	298,03	0,00
16	- Sonstige ordentliche Aufwendungen	3.311,71	4.775,00	0,00	4.764,65	-10,35	0,00
	<i>Aufwandsentschädigungen</i>	2.150,00	3.000,00	0,00	3.510,00	510,00	0,00
	<i>Telefon, Porto, sonstige Gebühren</i>	163,34	250,00	0,00	145,11	-104,89	0,00
	<i>Bücher, Zeitschriften, Fachliteratur</i>	510,09	500,00	0,00	557,00	57,00	0,00
	<i>Beiträge zu Vereinen / Verbänden</i>	25,00	25,00	0,00	25,00	0,00	0,00
	<i>Übrige Geschäftsaufwendungen</i>	137,85	500,00	0,00	172,84	-327,16	0,00
	<i>Sonstige Aufwendungen der Verwaltungstätigkeit</i>	325,43	500,00	0,00	354,70	-145,30	0,00
17	= Ordentliche Aufwendungen	262.705,00	290.447,00	0,00	260.330,35	-30.116,65	0,00
18	= Ordentliches Ergebnis (Zeilen 10 und 17)	-199.007,00	-216.937,00	0,00	-197.257,16	19.679,84	0,00
21	= Finanzergebnis (Zeilen 19 und 20)	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
22	= Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit (Zeilen 18 und 21)	-199.007,00	-216.937,00	0,00	-197.257,16	19.679,84	0,00
25	= Außerordentliches Ergebnis (Zeilen 23 und 24)	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
26	= Ergebnis (Zeilen 22 und 25)	-199.007,00	-216.937,00	0,00	-197.257,16	19.679,84	0,00
27	+ Erträge aus internen Leistungsbeziehungen	3.415,00	3.416,00	0,00	3.416,00	0,00	0,00
28	- Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	36.211,85	43.545,00	0,00	31.875,75	-11.669,25	0,00
29	= Teilergebnis (Zeilen 26, 27, 28)	-231.803,85	-257.066,00	0,00	-225.716,91	31.349,09	0,00
30	- Globaler Minderaufwand	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
31	= Teilergebnis nach Abzug globaler Minderaufwand (Zeilen 29 und 30)	-231.803,85	-257.066,00	0,00	-225.716,91	31.349,09	0,00

Teilfinanzrechnung Produkt 06.366.01 Einrichtungen der Jugendarbeit

Nr.	Bezeichnung	Jahres- ergebnis 2022	Fortge- schriebener Ansatz 2023	davon Ermächti- gungsüber- tragung aus 2022	Jahres- ergebnis 2023	Vergleich Ansatz / Ergebnis	Ermächti- gungsüber- tragung nach 2024
09	= Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	61.417,05	73.167,00	0,00	62.320,93	-10.846,07	0,00
16	= Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	257.293,92	284.932,00	0,00	254.546,96	-30.385,04	0,00
17	= Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit (Zeile 9 u. 16)	-195.876,87	-211.765,00	0,00	-192.226,03	19.538,97	0,00
23	= Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
26	- Auszahlungen für den Erwerb von beweglichem Anlagevermögen	9.887,80	3.000,00	0,00	4.194,54	1.194,54	0,00
30	= Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	9.887,80	3.000,00	0,00	4.194,54	1.194,54	0,00
31	= Saldo aus Investitionstätigkeit (Zeile 23 u. 30)	-9.887,80	-3.000,00	0,00	-4.194,54	-1.194,54	0,00

Erläuterungen:

Pos. 26

Im Laufe des Jahres 2023 wurden neben den unten genannten Investitionen für 4.194,54 € Vermögensgegenstände unter 800,00 € beschafft.

Investitionen

Maßnahme	Jahres- ergebnis 2022	Fortge- schriebener Ansatz 2023	davon Ermächti- gungsüber- 2022	Jahres- ergebnis 2023	Vergleich Ansatz / Ergebnis	Ermächti- gungsüber- nach 2024
Auszahlungen unterhalb d. Wertgrenze von 30.000 €	7.788,55	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Summe Auszahlungen	7.788,55	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

Teilergebnisrechnung Produkt 06.366.02 Kinderspielplätze

Nr.	Bezeichnung	Jahres- ergebnis 2022	Fortge- schriebener Ansatz 2023	davon Ermächti- gungsüber- tragung aus 2022	Jahres- ergebnis 2023	Vergleich Ansatz / Ergebnis	Ermächti- gungsüber- tragung nach 2024
02	+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen	5.170,00	12.288,00	0,00	9.706,58	-2.581,42	0,00
	<i>Auflösung der Sonderposten</i>	5.170,00	12.288,00	0,00	9.706,58	-2.581,42	0,00
07	+ Sonstige ordentliche Erträge	628,00	629,00	0,00	629,00	0,00	0,00
10	= Ordentliche Erträge	5.798,00	12.917,00	0,00	10.335,58	-2.581,42	0,00
13	- Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	187.311,23	179.000,00	0,00	201.695,82	22.695,82	0,00
	<i>Leistungen des Bauhofbetriebes</i>	184.142,13	175.000,00	0,00	197.859,84	22.859,84	0,00
	<i>Bewirtschaftungsaufwendungen</i>	3.169,10	4.000,00	0,00	3.759,23	-240,77	0,00
	<i>Unterhaltungsaufwendungen</i>	0,00	0,00	0,00	76,75	76,75	0,00
14	- Bilanzielle Abschreibungen	26.198,02	38.783,00	0,00	32.869,21	-5.913,79	0,00
16	- Sonstige ordentliche Aufwendungen	452,57	500,00	0,00	452,57	-47,43	0,00
	<i>Mieten, Pachten, Erbbauzinsen, Leasing</i>	452,57	500,00	0,00	452,57	-47,43	0,00
17	= Ordentliche Aufwendungen	213.961,82	218.283,00	0,00	235.017,60	16.734,60	0,00
18	= Ordentliches Ergebnis (Zeilen 10 und 17)	-208.163,82	-205.366,00	0,00	-224.682,02	-19.316,02	0,00
21	= Finanzergebnis (Zeilen 19 und 20)	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
22	= Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit (Zeilen 18 und 21)	-208.163,82	-205.366,00	0,00	-224.682,02	-19.316,02	0,00
25	= Außerordentliches Ergebnis (Zeilen 23 und 24)	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
26	= Ergebnis (Zeilen 22 und 25)	-208.163,82	-205.366,00	0,00	-224.682,02	-19.316,02	0,00
29	= Teilergebnis (Zeilen 26, 27, 28)	-208.163,82	-205.366,00	0,00	-224.682,02	-19.316,02	0,00
30	- Globaler Minderaufwand	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
31	= Teilergebnis nach Abzug globaler Minderaufwand (Zeilen 29 und 30)	-208.163,82	-205.366,00	0,00	-224.682,02	-19.316,02	0,00

Teilfinanzrechnung Produkt 06.366.02 Kinderspielplätze

Nr.	Bezeichnung	Jahres- ergebnis 2022	Fortge- schriebener Ansatz 2023	davon Ermächti- gungsüber- tragung aus 2022	Jahres- ergebnis 2023	Vergleich Ansatz / Ergebnis	Ermächti- gungsüber- tragung nach 2024
09	= Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
16	= Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	183.218,08	179.500,00	0,00	205.681,95	26.181,95	0,00
17	= Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit (Zeile 9 u. 16)	-183.218,08	-179.500,00	0,00	-205.681,95	-26.181,95	0,00
23	= Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
26	- Auszahlungen für den Erwerb von beweglichem Anlagevermögen	157.871,42	257.295,82	79.245,82	155.154,03	-102.141,79	93.470,90
30	= Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	157.871,42	257.295,82	79.245,82	155.154,03	-102.141,79	93.470,90
31	= Saldo aus Investitionstätigkeit (Zeile 23 u. 30)	-157.871,42	-257.295,82	-79.245,82	-155.154,03	102.141,79	-93.470,90

Investitionen						
Maßnahme	Jahres- ergebnis 2022	Fortge- schriebener Ansatz 2023	davon Ermächti- gungsüber. 2022	Jahres- ergebnis 2023	Vergleich Ansatz / Ergebnis	Ermächti- gungsübertr. nach 2024
Auszahlungen oberhalb d. Wertgrenze von 30.000 €						
Spielplatzverlegung Greisstraße zur Sahlerstraße	14.814,08	30.945,82	24.245,82	31.838,45	892,63	0,00
Themenspielplatz Rees	127.000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Erneuerung Spielgeräte Spielplatz Tannenweg	0,00	30.000,00	30.000,00	3.564,05	-26.435,95	26.435,95
Erneuerung Spielgeräte Spielplatz Sandackerweg	0,00	40.000,00	0,00	0,00	-40.000,00	40.000,00
Erneuerung Geräte Skateranlage Rees Am Westring	0,00	91.350,00	0,00	91.304,58	-45,42	0,00
Summe Auszahlungen oberhalb d. Wertgrenze von 30.000 €	141.814,08	192.295,82	54.245,82	126.707,08	-65.588,74	66.435,95
Auszahlungen unterhalb d. Wertgrenze von 30.000 €	16.057,34	65.000,00	25.000,00	28.446,95	-36.553,05	27.034,95
Summe Auszahlungen	157.871,42	257.295,82	79.245,82	155.154,03	-102.141,79	93.470,90

Produkt- bereich 08

Sportförderung

Inhaltsbestimmung:

- Allgemeine Förderung des Sports
- Sportstätten und Bäder

Teilergebnisrechnung Produktbereich 08 Sportförderung

Nr.	Bezeichnung	Jahres- ergebnis 2022	Fortge- schriebener Ansatz 2023	davon Ermächti- gungsüber- tragung aus 2022	Jahres- ergebnis 2023	Vergleich Ansatz / Ergebnis	Ermächti- gungsüber- tragung nach 2024
02	+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen	81.310,87	75.891,00	0,00	83.533,37	7.642,37	0,00
04	+ Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	0,00	8.000,00	0,00	16.047,70	8.047,70	0,00
07	+ Sonstige ordentliche Erträge	2.385,58	260,00	0,00	3.145,36	2.885,36	0,00
10	= Ordentliche Erträge	83.696,45	84.151,00	0,00	102.726,43	18.575,43	0,00
11	- Personalaufwendungen	29.403,28	28.220,00	0,00	28.095,46	-124,54	0,00
12	- Versorgungsaufwendungen	1.836,93	2.160,00	0,00	968,78	-1.191,22	0,00
13	- Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	300.517,41	399.800,00	0,00	305.597,30	-94.202,70	0,00
14	- Bilanzielle Abschreibungen	110.224,44	112.550,00	0,00	115.765,02	3.215,02	0,00
15	- Transferaufwendungen	54.665,78	522.500,00	0,00	226.030,34	-296.469,66	0,00
16	- Sonstige ordentliche Aufwendungen	6.465,31	7.000,00	0,00	6.444,76	-555,24	0,00
17	= Ordentliche Aufwendungen	503.113,15	1.072.230,00	0,00	682.901,66	-389.328,34	0,00
18	= Ordentliches Ergebnis (Zeile 10 u. 17)	-419.416,70	-988.079,00	0,00	-580.175,23	407.903,77	0,00
21	= Finanzergebnis (Zeile 19 u. 20)	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
22	= Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit (Zeile 18 u. 21)	-419.416,70	-988.079,00	0,00	-580.175,23	407.903,77	0,00
23	+ Außerordentliche Erträge	0,00	132.100,00	0,00	0,00	-132.100,00	0,00
25	= Außerordentliches Ergebnis (Zeile 23 u. 24)	0,00	132.100,00	0,00	0,00	-132.100,00	0,00
26	= Ergebnis (Zeile 22 u. 25)	-419.416,70	-855.979,00	0,00	-580.175,23	275.803,77	0,00
27	+ Erträge aus int. Leistungsbeziehungen	33.838,00	33.836,00	0,00	33.836,00	0,00	0,00
28	- Aufwendungen aus int. Leistungsbeziehungen	151.414,01	329.594,00	0,00	577.756,19	248.162,19	0,00
29	= Teilergebnis (Zeile 26, 27 u. 28)	-536.992,71	-1.151.737,00	0,00	-1.124.095,42	27.641,58	0,00
30	- Globaler Minderaufwand	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
31	= Teilergebnis n. Abzug globaler Minderaufwand (Zeile 30 u. 31)	536.992,71	1.151.737,00	0,00	1.124.095,42	-27.641,58	0,00

Teilfinanzrechnung Produktbereich 08 Sportförderung

Nr.	Bezeichnung	Jahres- ergebnis 2022	Fortge- schriebener Ansatz 2023	davon Ermächti- gungsüber- tragung aus 2022	Jahres- ergebnis 2023	Vergleich Ansatz / Ergebnis	Ermächti- gungsüber- tragung nach 2024
09	= Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	0,00	8.000,00	0,00	16.909,90	8.909,90	0,00
16	= Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	387.133,95	957.060,00	0,00	373.973,75	-583.086,25	0,00
17	= Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit (Zeile 9 u. 16)	-387.133,95	-949.060,00	0,00	-357.063,85	591.996,15	0,00
18	+ Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen	0,00	0,00	0,00	303.295,82	303.295,82	0,00
23	= Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	0,00	0,00	0,00	303.295,82	303.295,82	0,00
25	- Auszahlungen für Baumaßnahmen	369.069,03	1.356.091,40	1.266.041,40	843.537,16	-512.554,24	407.832,30
26	- Auszahlungen für den Erwerb von beweglichem Anlagevermögen	27.788,04	148.554,19	6.554,19	125.206,07	-23.348,12	24.425,00
30	= Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	396.857,07	1.504.645,59	1.272.595,59	968.743,23	-535.902,36	432.257,30
31	= Saldo aus Investitionstätigkeit (Zeile 23 u. 30)	-396.857,07	-1.504.645,59	-1.272.595,59	-665.447,41	839.198,18	-432.257,30

Teilergebnisrechnung Produkt 08.421.01 Sportförderung

Nr.	Bezeichnung	Jahres- ergebnis 2022	Fortge- schriebener Ansatz 2023	davon Ermächti- gungsüber- tragung aus 2022	Jahres- ergebnis 2023	Vergleich Ansatz / Ergebnis	Ermächti- gungsüber- tragung nach 2024
02	+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen	1.243,00	497,00	0,00	497,00	0,00	0,00
	<i>Auflösung der Sonderposten</i>	1.243,00	497,00	0,00	497,00	0,00	0,00
07	+ Sonstige ordentliche Erträge	2.385,58	260,00	0,00	3.063,16	2.803,16	0,00
10	= Ordentliche Erträge	3.628,58	757,00	0,00	3.560,16	2.803,16	0,00
11	- Personalaufwendungen	26.058,45	24.700,00	0,00	24.605,74	-94,26	0,00
12	- Versorgungsaufwendungen	1.836,93	2.160,00	0,00	968,78	-1.191,22	0,00
13	- Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	0,00	4.500,00	0,00	4.657,87	157,87	0,00
	<i>Beschaffung / Unterhaltung Vermögensgegenstände</i>	0,00	4.500,00	0,00	4.657,87	157,87	0,00
14	- Bilanzielle Abschreibungen	1.331,53	497,00	0,00	646,75	149,75	0,00
15	- Transferaufwendungen	54.665,78	57.500,00	0,00	47.313,12	-10.186,88	0,00
	<i>Zuschüsse an übrige Bereiche</i>	54.665,78	57.500,00	0,00	47.313,12	-10.186,88	0,00
17	= Ordentliche Aufwendungen	83.892,69	89.357,00	0,00	78.192,26	-11.164,74	0,00
18	= Ordentliches Ergebnis (Zeilen 10 und 17)	-80.264,11	-88.600,00	0,00	-74.632,10	13.967,90	0,00
21	= Finanzergebnis (Zeilen 19 und 20)	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
22	= Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit (Zeilen 18 und 21)	-80.264,11	-88.600,00	0,00	-74.632,10	13.967,90	0,00
25	= Außerordentliches Ergebnis (Zeilen 23 und 24)	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
26	= Ergebnis (Zeilen 22 und 25)	-80.264,11	-88.600,00	0,00	-74.632,10	13.967,90	0,00
29	= Teilergebnis (Zeilen 26, 27, 28)	-80.264,11	-88.600,00	0,00	-74.632,10	13.967,90	0,00
30	- Globaler Minderaufwand	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
31	= Teilergebnis nach Abzug globaler Minderaufwand (Zeilen 29 und 30)	-80.264,11	-88.600,00	0,00	-74.632,10	13.967,90	0,00

Teilfinanzrechnung Produkt 08.421.01 Sportförderung

Nr.	Bezeichnung	Jahres- ergebnis 2022	Fortge- schriebener Ansatz 2023	davon Ermächti- gungsüber- tragung aus 2022	Jahres- ergebnis 2023	Vergleich Ansatz / Ergebnis	Ermächti- gungsüber- tragung nach 2024
09	= Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
16	= Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	77.152,67	87.240,00	0,00	77.020,82	-10.219,18	0,00
17	= Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit (Zeile 9 u. 16)	-77.152,67	-87.240,00	0,00	-77.020,82	10.219,18	0,00
18	+ Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen	0,00	0,00	0,00	11.172,97	11.172,97	0,00
23	= Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	0,00	0,00	0,00	11.172,97	11.172,97	0,00
30	= Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
31	= Saldo aus Investitionstätigkeit (Zeile 23 u. 30)	0,00	0,00	0,00	11.172,97	11.172,97	0,00

Erläuterungen:

Pos. 18

Im Jahr 2023 wurde eine Sportgemeinschaft aufgelöst. Vereinssatzungsgemäß wurde das verbliebene Vermögen, mit der Maßgabe damit den Breitensport zu fördern, an die Stadt übertragen.

Teilergebnisrechnung Produkt 08.424.01 Bereitstellung von Sportanlagen und Bädern

Nr.	Bezeichnung	Jahres- ergebnis 2022	Fortge- schriebener Ansatz 2023	davon Ermächti- gungsüber- tragung aus 2022	Jahres- ergebnis 2023	Vergleich Ansatz / Ergebnis	Ermächti- gungsüber- tragung nach 2024
02	+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen	80.067,87	75.394,00	0,00	83.036,37	7.642,37	0,00
	<i>Zuweisungen der Gemeinden / Gemeindeverbände</i>	0,00	0,00	0,00	780,00	780,00	0,00
	<i>Auflösung der Sonderposten</i>	80.067,87	75.394,00	0,00	82.256,37	6.862,37	0,00
04	+ Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	0,00	8.000,00	0,00	16.047,70	8.047,70	0,00
	<i>Benutzungsgebühren und ähnliche Entgelte</i>	0,00	8.000,00	0,00	16.047,70	8.047,70	0,00
07	+ Sonstige ordentliche Erträge	0,00	0,00	0,00	82,20	82,20	0,00
10	= Ordentliche Erträge	80.067,87	83.394,00	0,00	99.166,27	15.772,27	0,00
11	- Personalaufwendungen	3.344,83	3.520,00	0,00	3.489,72	-30,28	0,00
13	- Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	300.517,41	395.300,00	0,00	300.939,43	-94.360,57	0,00
	<i>Leistungen des Bauhofbetriebes</i>	259.470,22	359.000,00	0,00	275.025,35	-83.974,65	0,00
	<i>Leistungen der privaten Unternehmen / Vereine</i>	12.385,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	<i>Bewirtschaftungsaufwendungen</i>	13.798,51	16.300,00	0,00	15.389,78	-910,22	0,00
	<i>Energieaufwendungen</i>	13.234,43	17.000,00	0,00	10.506,45	-6.493,55	0,00
	<i>Beschaffung / Unterhaltung Vermögensgegenstände</i>	1.629,25	3.000,00	0,00	17,85	-2.982,15	0,00
14	- Bilanzielle Abschreibungen	108.892,91	112.053,00	0,00	115.118,27	3.065,27	0,00
15	- Transferaufwendungen	0,00	465.000,00	0,00	178.717,22	-286.282,78	0,00
	<i>Verlustübernahme bei Betrieben</i>	0,00	465.000,00	0,00	178.717,22	-286.282,78	0,00
16	- Sonstige ordentliche Aufwendungen	6.465,31	7.000,00	0,00	6.444,76	-555,24	0,00
	<i>Mieten, Pachten, Erbbauzinsen, Leasing</i>	6.465,31	7.000,00	0,00	6.444,76	-555,24	0,00
17	= Ordentliche Aufwendungen	419.220,46	982.873,00	0,00	604.709,40	-378.163,60	0,00
18	= Ordentliches Ergebnis (Zeilen 10 und 17)	-339.152,59	-899.479,00	0,00	-505.543,13	393.935,87	0,00
21	= Finanzergebnis (Zeilen 19 und 20)	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
22	= Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit (Zeilen 18 und 21)	-339.152,59	-899.479,00	0,00	-505.543,13	393.935,87	0,00
23	+ Außerordentliche Erträge	0,00	132.100,00	0,00	0,00	-132.100,00	0,00
25	= Außerordentliches Ergebnis (Zeilen 23 und 24)	0,00	132.100,00	0,00	0,00	-132.100,00	0,00
26	= Ergebnis (Zeilen 22 und 25)	-339.152,59	-767.379,00	0,00	-505.543,13	261.835,87	0,00
27	+ Erträge aus internen Leistungsbeziehungen	33.838,00	33.836,00	0,00	33.836,00	0,00	0,00
28	- Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	151.414,01	329.594,00	0,00	577.756,19	248.162,19	0,00
29	= Teilergebnis (Zeilen 26, 27, 28)	-456.728,60	-1.063.137,00	0,00	-1.049.463,32	13.673,68	0,00
30	- Globaler Minderaufwand	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
31	= Teilergebnis nach Abzug globaler Minderaufwand (Zeilen 29 und 30)	-456.728,60	-1.063.137,00	0,00	-1.049.463,32	13.673,68	0,00

Erläuterungen:

Pos. 04

Im Jahr 2023 wurde den Sportvereinen wieder anteilige Bewirtschaftungskosten in Rechnung gestellt.

Pos. 15

Der im Rahmen der Haushaltsplanung durch den Wirtschaftsplan des Bäderbetriebs der Stadt Rees prognostizierte Verlust des Jahres 2022 ist geringer ausgefallen.

Teilfinanzrechnung Produkt 08.424.01 Bereitstellung von Sportanlagen und Bädern

Nr.	Bezeichnung	Jahres- ergebnis 2022	Fortge- schriebener Ansatz 2023	davon Ermächti- gungsüber- tragung aus 2022	Jahres- ergebnis 2023	Vergleich Ansatz / Ergebnis	Ermächti- gungsüber- tragung nach 2024
09	= Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	0,00	8.000,00	0,00	16.909,90	8.909,90	0,00
16	= Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	309.981,28	869.820,00	0,00	296.952,93	-572.867,07	0,00
17	= Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit (Zeile 9 u. 16)	-309.981,28	-861.820,00	0,00	-280.043,03	581.776,97	0,00
18	+ Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen	0,00	0,00	0,00	292.122,85	292.122,85	0,00
23	= Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	0,00	0,00	0,00	292.122,85	292.122,85	0,00
25	- Auszahlungen für Baumaßnahmen	369.069,03	1.356.091,40	1.266.041,40	843.537,16	-512.554,24	407.832,30
26	- Auszahlungen für den Erwerb von beweglichem Anlagevermögen	27.788,04	148.554,19	6.554,19	125.206,07	-23.348,12	24.425,00
30	= Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	396.857,07	1.504.645,59	1.272.595,59	968.743,23	-535.902,36	432.257,30
31	= Saldo aus Investitionstätigkeit (Zeile 23 u. 30)	-396.857,07	-1.504.645,59	-1.272.595,59	-676.620,38	828.025,21	-432.257,30

Investitionen

Maßnahme	Jahres- ergebnis 2022	Fortge- schriebener Ansatz 2023	davon Ermächti- gungsüber- tragung 2022	Jahres- ergebnis 2023	Vergleich Ansatz / Ergebnis	Ermächti- gungsüber- tragung nach 2024
Auszahlungen oberhalb d. Wertgrenze von 30.000 €						
Beregnungsanlage Sportplatz Mehr	23.445,81	6.554,19	6.554,19	6.554,19	0,00	0,00
Bau Kunstrasenplatz Sportplatz Rees	369.069,03	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Ausz. Bau Kunstrasenplatz Sportplatz Millingen	0,00	1.311.191,40	1.266.041,40	872.047,72	-439.143,68	407.832,30
Einz. Bau Kunstrasenplatz Sportplatz Millingen	0,00	0,00	0,00	292.122,85	292.122,85	0,00
Erneuerung Flutlicht Sportplatz Bienen	0,00	75.000,00	0,00	0,00	-75.000,00	24.425,00
Bau Bouleanlage Sportplatz Ebental	0,00	44.900,00	0,00	44.832,81	-67,19	0,00
Summe Auszahlungen oberhalb d. Wertgrenze von 30.000 €	392.514,84	1.437.645,59	1.272.595,59	923.434,72	-514.210,87	432.257,30
Summe Einzahlungen oberhalb d. Wertgrenze von 30.000 €	0,00	0,00	0,00	292.122,85	292.122,85	0,00
Auszahlungen unterhalb d. Wertgrenze von 30.000 €						
Summe Auszahlungen	396.857,07	1.503.645,59	1.272.595,59	968.743,23	-534.902,36	432.257,30
Summe Einzahlungen	0,00	0,00	0,00	292.122,85	292.122,85	0,00

Produkt- bereich 09

**Räumliche Planung
und Entwicklung,
Geoinformationen**

Inhaltsbestimmung:

- Räumliche Planungs- und Entwicklungsmaßnahmen
- Geoinformationen

Teilergebnisrechnung Produktbereich 09 Räumliche Planung und Entwicklung, Geoinformationen

Nr.	Bezeichnung	Jahres- ergebnis 2022	Fortge- schriebener Ansatz 2023	davon Ermächti- gungsüber- tragung aus 2022	Jahres- ergebnis 2023	Vergleich Ansatz / Ergebnis	Ermächti- gungsüber- tragung nach 2024
02	+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen	20.790,86	30.000,00	0,00	23.723,92	-6.276,08	0,00
04	+ Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	2,50	10,00	0,00	8,40	-1,60	0,00
06	+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen	2.400,00	3.000,00	0,00	1.600,00	-1.400,00	0,00
07	+ Sonstige ordentliche Erträge	10.866,86	1.230,00	0,00	14.112,71	12.882,71	0,00
10	= Ordentliche Erträge	34.060,22	34.240,00	0,00	39.445,03	5.205,03	0,00
11	- Personalaufwendungen	348.497,24	434.190,00	0,00	415.827,53	-18.362,47	0,00
12	- Versorgungsaufwendungen	8.184,33	12.780,00	0,00	4.641,21	-8.138,79	0,00
13	- Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	78.813,90	249.000,00	0,00	97.469,36	-151.530,64	0,00
15	- Transferaufwendungen	49.003,40	59.025,00	0,00	55.098,41	-3.926,59	0,00
16	- Sonstige ordentliche Aufwendungen	10.524,30	22.000,00	0,00	3.153,02	-18.846,98	0,00
17	= Ordentliche Aufwendungen	495.023,17	776.995,00	0,00	576.189,53	-200.805,47	0,00
18	= Ordentliches Ergebnis (Zeile 10 u. 17)	-460.962,95	-742.755,00	0,00	-536.744,50	206.010,50	0,00
21	= Finanzergebnis (Zeile 19 u. 20)	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
22	= Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit (Zeile 18 u. 21)	-460.962,95	-742.755,00	0,00	-536.744,50	206.010,50	0,00
25	= Außerordentliches Ergebnis (Zeile 23 u. 24)	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
26	= Ergebnis (Zeile 22 u. 25)	-460.962,95	-742.755,00	0,00	-536.744,50	206.010,50	0,00
29	= Teilergebnis (Zeile 26, 27 u. 28)	-460.962,95	-742.755,00	0,00	-536.744,50	206.010,50	0,00
30	- Globaler Minderaufwand	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
31	= Teilergebnis n. Abzug globaler Minderaufwand (Zeile 30 u. 31)	460.962,95	742.755,00	0,00	536.744,50	-206.010,50	0,00

Teilfinanzrechnung Produktbereich 09 Räumliche Planung und Entwicklung, Geoinformationen

Nr.	Bezeichnung	Jahres- ergebnis 2022	Fortge- schriebener Ansatz 2023	davon Ermächti- gungsüber- tragung aus 2022	Jahres- ergebnis 2023	Vergleich Ansatz / Ergebnis	Ermächti- gungsüber- tragung nach 2024
09	= Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	23.193,36	33.010,00	0,00	16.881,48	-16.128,52	0,00
16	= Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	412.908,43	737.480,00	0,00	578.477,64	-159.002,36	0,00
17	= Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit (Zeile 9 u. 16)	-389.715,07	-704.470,00	0,00	-561.596,16	142.873,84	0,00
18	+ Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen	10.000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
23	= Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	10.000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
28	- Auszahlungen von aktivierbaren Zuwendungen	0,00	2.410.540,00	0,00	144.969,14	-2.265.570,86	0,00
30	= Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	0,00	2.410.540,00	0,00	144.969,14	-2.265.570,86	0,00
31	= Saldo aus Investitionstätigkeit (Zeile 23 u. 30)	10.000,00	-2.410.540,00	0,00	-144.969,14	2.265.570,86	0,00

Teilergebnisrechnung Produkt 09.511.01 Räumliche Planung

Nr.	Bezeichnung	Jahres- ergebnis 2022	Fortge- schriebener Ansatz 2023	davon Ermächti- gungsüber- tragung aus 2022	Jahres- ergebnis 2023	Vergleich Ansatz / Ergebnis	Ermächti- gungsüber- tragung nach 2024
02	+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen	20.790,86	30.000,00	0,00	23.723,92	-6.276,08	0,00
	<i>Landeszuweisungen</i>	20.790,86	30.000,00	0,00	23.723,92	-6.276,08	0,00
04	+ Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	2,50	10,00	0,00	8,40	-1,60	0,00
	<i>Verwaltungsgebühren</i>	2,50	10,00	0,00	8,40	-1,60	0,00
06	+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen	2.400,00	3.000,00	0,00	1.600,00	-1.400,00	0,00
07	+ Sonstige ordentliche Erträge	10.866,86	1.230,00	0,00	14.112,71	12.882,71	0,00
10	= Ordentliche Erträge	34.060,22	34.240,00	0,00	39.445,03	5.205,03	0,00
11	- Personalaufwendungen	348.497,24	434.190,00	0,00	415.827,53	-18.362,47	0,00
12	- Versorgungsaufwendungen	8.184,33	12.780,00	0,00	4.641,21	-8.138,79	0,00
13	- Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	78.813,90	249.000,00	0,00	97.469,36	-151.530,64	0,00
	<i>Übrige Betriebsaufwendungen</i>	78.813,90	249.000,00	0,00	97.469,36	-151.530,64	0,00
15	- Transferaufwendungen	49.003,40	59.025,00	0,00	55.098,41	-3.926,59	0,00
	<i>Zuschüsse an verbundene Unternehmen u.ä.</i>	49.003,40	27.200,00	0,00	46.645,97	19.445,97	0,00
	<i>Zuschüsse an private Unternehmen</i>	0,00	31.825,00	0,00	0,00	-31.825,00	0,00
	<i>Zuschüsse an übrige Bereiche</i>	0,00	0,00	0,00	8.452,44	8.452,44	0,00
16	- Sonstige ordentliche Aufwendungen	10.524,30	22.000,00	0,00	3.153,02	-18.846,98	0,00
	<i>Sachverständigen-, Gerichts-, Prozesskosten u.ä.</i>	10.079,30	20.000,00	0,00	1.237,60	-18.762,40	0,00
	<i>Beiträge zu Vereinen / Verbänden</i>	445,00	2.000,00	0,00	1.915,42	-84,58	0,00
17	= Ordentliche Aufwendungen	495.023,17	776.995,00	0,00	576.189,53	-200.805,47	0,00
18	= Ordentliches Ergebnis (Zeilen 10 und 17)	-460.962,95	-742.755,00	0,00	-536.744,50	206.010,50	0,00
21	= Finanzergebnis (Zeilen 19 und 20)	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
22	= Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit (Zeilen 18 und 21)	-460.962,95	-742.755,00	0,00	-536.744,50	206.010,50	0,00
25	= Außerordentliches Ergebnis (Zeilen 23 und 24)	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
26	= Ergebnis (Zeilen 22 und 25)	-460.962,95	-742.755,00	0,00	-536.744,50	206.010,50	0,00
29	= Teilergebnis (Zeilen 26, 27, 28)	-460.962,95	-742.755,00	0,00	-536.744,50	206.010,50	0,00
30	- Globaler Minderaufwand	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
31	= Teilergebnis nach Abzug globaler Minderaufwand (Zeilen 29 und 30)	-460.962,95	-742.755,00	0,00	-536.744,50	206.010,50	0,00

Erläuterungen:

Pos. 02

Die anteilige Förderung zu den Projekten "Klimaschutz" ist erneut geringer ausgefallen als geplant.

Pos. 13

Neben der allgemeinen Ortsplanung konnten beim Dorfentwicklungskonzept Millingen, dem Gestaltungs- und Umbaukonzept Marktplatz Haldern, dem Klimaschutzkonzept und daraus resultierenden Klimaschutzprojekten sowie bei der Fortschreibung Einzelhandelskonzept Mittel eingespart werden.

Pos. 15

Die Managementleistungen der SEG GmbH sind im Vergleich zur Planung erneut höher ausgefallen. Da der Breitbandausbau noch nicht abgeschlossen wurde, konnten Mittel eingespart werden.

Teilfinanzrechnung Produkt 09.511.01 Räumliche Planung

Nr.	Bezeichnung	Jahres- ergebnis 2022	Fortge- schriebener Ansatz 2023	davon Ermächti- gungsüber- tragung aus 2022	Jahres- ergebnis 2023	Vergleich Ansatz / Ergebnis	Ermächti- gungsüber- tragung nach 2024
09	= Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	23.193,36	33.010,00	0,00	16.881,48	-16.128,52	0,00
16	= Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	412.908,43	737.480,00	0,00	578.477,64	-159.002,36	0,00
17	= Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit (Zeile 9 u. 16)	-389.715,07	-704.470,00	0,00	-561.596,16	142.873,84	0,00
18	+ Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen	10.000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
23	= Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	10.000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
28	- Auszahlungen von aktivierbaren Zuwendungen	0,00	2.410.540,00	0,00	144.969,14	-2.265.570,86	0,00
30	= Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	0,00	2.410.540,00	0,00	144.969,14	-2.265.570,86	0,00
31	= Saldo aus Investitionstätigkeit (Zeile 23 u. 30)	10.000,00	-2.410.540,00	0,00	-144.969,14	2.265.570,86	0,00

Erläuterungen:
Pos. 28

Es wurden Teilzahlungen für den Breitbandausbau (Glasfaser „Weiße Flecken“) geleistet.

Produkt- bereich 10

Bauen und Wohnen

Inhaltsbestimmung:

- Bau- und Grundstücksordnung
- Wohnungsbauförderung
- Denkmalschutz und -pflege

Teilergebnisrechnung Produktbereich 10 Bauen und Wohnen

Nr.	Bezeichnung	Jahres- ergebnis 2022	Fortge- schriebener Ansatz 2023	davon Ermächti- gungsüber- tragung aus 2022	Jahres- ergebnis 2023	Vergleich Ansatz / Ergebnis	Ermächti- gungsüber- tragung nach 2024
02	+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen	4.398,00	6.084,00	0,00	5.215,29	-868,71	0,00
04	+ Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	3.997,25	2.200,00	0,00	3.373,42	1.173,42	0,00
07	+ Sonstige ordentliche Erträge	2.385,40	260,00	0,00	2.912,16	2.652,16	0,00
10	= Ordentliche Erträge	10.780,65	8.544,00	0,00	11.500,87	2.956,87	0,00
11	- Personalaufwendungen	117.128,61	123.330,00	0,00	106.152,32	-17.177,68	0,00
12	- Versorgungsaufwendungen	1.874,50	2.160,00	0,00	986,65	-1.173,35	0,00
13	- Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	111.894,56	72.200,00	0,00	52.310,97	-19.889,03	0,00
14	- Bilanzielle Abschreibungen	5.541,09	4.634,00	0,00	4.736,96	102,96	0,00
15	- Transferaufwendungen	10.811,34	11.500,00	0,00	9.679,99	-1.820,01	0,00
16	- Sonstige ordentliche Aufwendungen	2.844,33	7.500,00	0,00	0,00	-7.500,00	0,00
17	= Ordentliche Aufwendungen	250.094,43	221.324,00	0,00	173.866,89	-47.457,11	0,00
18	= Ordentliches Ergebnis (Zeile 10 u. 17)	-239.313,78	-212.780,00	0,00	-162.366,02	50.413,98	0,00
21	= Finanzergebnis (Zeile 19 u. 20)	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
22	= Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit (Zeile 18 u. 21)	-239.313,78	-212.780,00	0,00	-162.366,02	50.413,98	0,00
25	= Außerordentliches Ergebnis (Zeile 23 u. 24)	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
26	= Ergebnis (Zeile 22 u. 25)	-239.313,78	-212.780,00	0,00	-162.366,02	50.413,98	0,00
29	= Teilergebnis (Zeile 26, 27 u. 28)	-239.313,78	-212.780,00	0,00	-162.366,02	50.413,98	0,00
30	- Globaler Minderaufwand	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
31	= Teilergebnis n. Abzug globaler Minderaufwand (Zeile 30 u. 31)	239.313,78	212.780,00	0,00	162.366,02	-50.413,98	0,00

Teilfinanzrechnung Produktbereich 10 Bauen und Wohnen

Nr.	Bezeichnung	Jahres- ergebnis 2022	Fortge- schriebener Ansatz 2023	davon Ermächti- gungsüber- tragung aus 2022	Jahres- ergebnis 2023	Vergleich Ansatz / Ergebnis	Ermächti- gungsüber- tragung nach 2024
09	= Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	4.047,25	7.200,00	0,00	7.413,41	213,41	0,00
16	= Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	186.559,05	213.570,00	0,00	187.010,36	-26.559,64	0,00
17	= Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit (Zeile 9 u. 16)	-182.511,80	-206.370,00	0,00	-179.596,95	26.773,05	0,00
18	+ Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen	5.000,00	1.750,00	0,00	164,31	-1.585,69	0,00
23	= Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	5.000,00	1.750,00	0,00	164,31	-1.585,69	0,00
24	- Auszahlungen für den Erwerb von Grundstücken und Gebäuden	3.600,09	12.950,00	0,00	1.754,30	-11.195,70	0,00
25	- Auszahlungen für Baumaßnahmen	0,00	0,00	0,00	11.172,17	11.172,17	0,00
30	= Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	3.600,09	12.950,00	0,00	12.926,47	-23,53	0,00
31	= Saldo aus Investitionstätigkeit (Zeile 23 u. 30)	1.399,91	-11.200,00	0,00	-12.762,16	-1.562,16	0,00

Teilergebnisrechnung Produkt 10.521.01 Bauwesen

Nr.	Bezeichnung	Jahres- ergebnis 2022	Fortge- schriebener Ansatz 2023	davon Ermächti- gungsüber- tragung aus 2022	Jahres- ergebnis 2023	Vergleich Ansatz / Ergebnis	Ermächti- gungsüber- tragung nach 2024
04	+ Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	1.821,60	2.000,00	0,00	1.990,00	-10,00	0,00
	<i>Verwaltungsgebühren</i>	<i>1.821,60</i>	<i>2.000,00</i>	<i>0,00</i>	<i>1.990,00</i>	<i>-10,00</i>	<i>0,00</i>
07	+ Sonstige ordentliche Erträge	2.385,40	260,00	0,00	2.912,16	2.652,16	0,00
10	= Ordentliche Erträge	4.207,00	2.260,00	0,00	4.902,16	2.642,16	0,00
11	- Personalaufwendungen	87.076,84	91.680,00	0,00	76.811,08	-14.868,92	0,00
12	- Versorgungsaufwendungen	1.874,50	2.160,00	0,00	986,65	-1.173,35	0,00
17	= Ordentliche Aufwendungen	88.951,34	93.840,00	0,00	77.797,73	-16.042,27	0,00
18	= Ordentliches Ergebnis (Zeilen 10 und 17)	-84.744,34	-91.580,00	0,00	-72.895,57	18.684,43	0,00
21	= Finanzergebnis (Zeilen 19 und 20)	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
22	= Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit (Zeilen 18 und 21)	-84.744,34	-91.580,00	0,00	-72.895,57	18.684,43	0,00
25	= Außerordentliches Ergebnis (Zeilen 23 und 24)	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
26	= Ergebnis (Zeilen 22 und 25)	-84.744,34	-91.580,00	0,00	-72.895,57	18.684,43	0,00
29	= Teilergebnis (Zeilen 26, 27, 28)	-84.744,34	-91.580,00	0,00	-72.895,57	18.684,43	0,00
30	- Globaler Minderaufwand	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
31	= Teilergebnis nach Abzug globaler Minderaufwand (Zeilen 29 und 30)	-84.744,34	-91.580,00	0,00	-72.895,57	18.684,43	0,00

Teilfinanzrechnung Produkt 10.521.01 Bauwesen

Nr.	Bezeichnung	Jahres- ergebnis 2022	Fortge- schriebener Ansatz 2023	davon Ermächti- gungsüber- tragung aus 2022	Jahres- ergebnis 2023	Vergleich Ansatz / Ergebnis	Ermächti- gungsüber- tragung nach 2024
09	= Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	1.871,60	2.000,00	0,00	1.940,00	-60,00	0,00
16	= Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	86.872,54	92.220,00	0,00	76.962,03	-15.257,97	0,00
17	= Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit (Zeile 9 u. 16)	-85.000,94	-90.220,00	0,00	-75.022,03	15.197,97	0,00
23	= Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
30	= Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
31	= Saldo aus Investitionstätigkeit (Zeile 23 u. 30)	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

Teilergebnisrechnung Produkt 10.523.01 Denkmalschutz

Nr.	Bezeichnung	Jahres- ergebnis 2022	Fortge- schriebener Ansatz 2023	davon Ermächti- gungsüber- tragung aus 2022	Jahres- ergebnis 2023	Vergleich Ansatz / Ergebnis	Ermächti- gungsüber- tragung nach 2024
02	+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen	4.398,00	6.084,00	0,00	5.215,29	-868,71	0,00
	<i>Landeszuweisungen</i>	2.500,00	5.000,00	0,00	4.089,99	-910,01	0,00
	<i>Auflösung der Sonderposten</i>	1.898,00	1.084,00	0,00	1.125,30	41,30	0,00
04	+ Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	2.175,65	200,00	0,00	1.383,42	1.183,42	0,00
	<i>Verwaltungsgebühren</i>	2.175,65	200,00	0,00	1.383,42	1.183,42	0,00
10	= Ordentliche Erträge	6.573,65	6.284,00	0,00	6.598,71	314,71	0,00
11	- Personalaufwendungen	30.051,77	31.650,00	0,00	29.341,24	-2.308,76	0,00
13	- Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	111.894,56	72.200,00	0,00	52.310,97	-19.889,03	0,00
	<i>Instandhaltungsaufwendungen</i>	2.156,88	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	<i>Leistungen des Bauhofbetriebes</i>	53.184,90	42.000,00	0,00	26.219,88	-15.780,12	0,00
	<i>Unterhaltungsaufwendungen</i>	56.552,78	30.000,00	0,00	26.091,09	-3.908,91	0,00
	<i>Veranstaltungen</i>	0,00	200,00	0,00	0,00	-200,00	0,00
14	- Bilanzielle Abschreibungen	5.541,09	4.634,00	0,00	4.736,96	102,96	0,00
15	- Transferaufwendungen	10.811,34	11.500,00	0,00	9.679,99	-1.820,01	0,00
	<i>Zuschüsse an übrige Bereiche</i>	10.811,34	11.500,00	0,00	9.679,99	-1.820,01	0,00
16	- Sonstige ordentliche Aufwendungen	2.844,33	7.500,00	0,00	0,00	-7.500,00	0,00
	<i>Sachverständigen-, Gerichts-, Prozesskosten u.ä.</i>	0,00	7.500,00	0,00	0,00	-7.500,00	0,00
	<i>Sonstige Aufwendungen der Verwaltungstätigkeit</i>	2.844,33	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
17	= Ordentliche Aufwendungen	161.143,09	127.484,00	0,00	96.069,16	-31.414,84	0,00
18	= Ordentliches Ergebnis (Zeilen 10 und 17)	-154.569,44	-121.200,00	0,00	-89.470,45	31.729,55	0,00
21	= Finanzergebnis (Zeilen 19 und 20)	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
22	= Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit (Zeilen 18 und 21)	-154.569,44	-121.200,00	0,00	-89.470,45	31.729,55	0,00
25	= Außerordentliches Ergebnis (Zeilen 23 und 24)	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
26	= Ergebnis (Zeilen 22 und 25)	-154.569,44	-121.200,00	0,00	-89.470,45	31.729,55	0,00
29	= Teilergebnis (Zeilen 26, 27, 28)	-154.569,44	-121.200,00	0,00	-89.470,45	31.729,55	0,00
30	- Globaler Minderaufwand	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
31	= Teilergebnis nach Abzug globaler Minderaufwand (Zeilen 29 und 30)	-154.569,44	-121.200,00	0,00	-89.470,45	31.729,55	0,00

Teilfinanzrechnung Produkt 10.523.01 Denkmalschutz

Nr.	Bezeichnung	Jahres- ergebnis 2022	Fortge- schriebener Ansatz 2023	davon Ermächti- gungsüber- tragung aus 2022	Jahres- ergebnis 2023	Vergleich Ansatz / Ergebnis	Ermächti- gungsüber- tragung nach 2024
09	= Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	2.175,65	5.200,00	0,00	5.473,41	273,41	0,00
16	= Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	99.686,51	121.350,00	0,00	110.048,33	-11.301,67	0,00
17	= Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit (Zeile 9 u. 16)	-97.510,86	-116.150,00	0,00	-104.574,92	11.575,08	0,00
18	+ Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen	5.000,00	1.750,00	0,00	164,31	-1.585,69	0,00
23	= Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	5.000,00	1.750,00	0,00	164,31	-1.585,69	0,00
24	- Auszahlungen für den Erwerb von Grundstücken und Gebäuden	3.600,09	12.950,00	0,00	1.754,30	-11.195,70	0,00
25	- Auszahlungen für Baumaßnahmen	0,00	0,00	0,00	11.172,17	11.172,17	0,00
30	= Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	3.600,09	12.950,00	0,00	12.926,47	-23,53	0,00
31	= Saldo aus Investitionstätigkeit (Zeile 23 u. 30)	1.399,91	-11.200,00	0,00	-12.762,16	-1.562,16	0,00

Erläuterungen:

Pos. 18

Neben den unten genannten Einzahlungen wurden auch noch nicht verwendete Mittel (1.589,99 €) zur Förderung kleinerer Denkmalpflegemaßnahmen an den Zuschussgeber zurückgezahlt.

Investitionen						
Maßnahme	Jahres- ergebnis 2022	Fortge- schriebener Ansatz 2023	davon Ermächti- gungsüber. 2022	Jahres- ergebnis 2023	Vergleich Ansatz / Ergebnis	Ermächti- gungsübertr. nach 2024
Auszahlungen unterhalb d. Wertgrenze von 30.000 €	3.600,09	12.950,00	0,00	12.926,47	-23,53	0,00
Einzahlungen unterhalb d. Wertgrenze von 30.000 €	0,00	1.750,00	0,00	1.754,30	4,30	0,00
Summe Auszahlungen	3.600,09	12.950,00	0,00	12.926,47	-23,53	0,00
Summe Einzahlungen	0,00	1.750,00	0,00	1.754,30	4,30	0,00

Produkt- bereich

11

Ver- und Entsorgung

Inhaltsbestimmung:

- Elektrizitäts-, Gas-, Wasser- und Fernwärmeversorgung
- Abfallwirtschaft
- Abwasserbeseitigung

Teilergebnisrechnung Produktbereich 11 Ver- und Entsorgung

Nr.	Bezeichnung	Jahres- ergebnis 2022	Fortge- schriebener Ansatz 2023	davon Ermächti- gungsüber- tragung aus 2022	Jahres- ergebnis 2023	Vergleich Ansatz / Ergebnis	Ermächti- gungsüber- tragung nach 2024
04	+ Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	1.703.826,70	1.902.000,00	0,00	1.889.343,91	-12.656,09	0,00
05	+ Privatrechtliche Leistungsentgelte	140.197,34	170.000,00	0,00	23.626,38	-146.373,62	0,00
06	+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen	87.990,98	90.300,00	0,00	85.471,66	-4.828,34	0,00
07	+ Sonstige ordentliche Erträge	1.025.613,11	942.250,00	0,00	985.421,54	43.171,54	0,00
10	= Ordentliche Erträge	2.957.628,13	3.104.550,00	0,00	2.983.863,49	-120.686,51	0,00
11	- Personalaufwendungen	120.139,22	129.120,00	0,00	121.991,07	-7.128,93	0,00
12	- Versorgungsaufwendungen	23.113,37	26.310,00	0,00	9.947,17	-16.362,83	0,00
13	- Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	1.861.900,32	2.151.260,00	0,00	1.985.680,76	-165.579,24	0,00
16	- Sonstige ordentliche Aufwendungen	11.035,65	20.500,00	0,00	45.388,17	24.888,17	0,00
17	= Ordentliche Aufwendungen	2.016.188,56	2.327.190,00	0,00	2.163.007,17	-164.182,83	0,00
18	= Ordentliches Ergebnis (Zeile 10 u. 17)	941.439,57	777.360,00	0,00	820.856,32	43.496,32	0,00
19	+ Finanzerträge	764.179,20	518.500,00	0,00	816.895,30	298.395,30	0,00
21	= Finanzergebnis (Zeile 19 u. 20)	764.179,20	518.500,00	0,00	816.895,30	298.395,30	0,00
22	= Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit (Zeile 18 u. 21)	1.705.618,77	1.295.860,00	0,00	1.637.751,62	341.891,62	0,00
23	+ Außerordentliche Erträge	0,00	190.000,00	0,00	0,00	-190.000,00	0,00
25	= Außerordentliches Ergebnis (Zeile 23 u. 24)	0,00	190.000,00	0,00	0,00	-190.000,00	0,00
26	= Ergebnis (Zeile 22 u. 25)	1.705.618,77	1.485.860,00	0,00	1.637.751,62	151.891,62	0,00
28	- Aufwendungen aus int. Leistungsbeziehungen	52.085,05	55.500,00	0,00	58.223,86	2.723,86	0,00
29	= Teilergebnis (Zeile 26, 27 u. 28)	1.653.533,72	1.430.360,00	0,00	1.579.527,76	149.167,76	0,00
30	- Globaler Minderaufwand	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
31	= Teilergebnis n. Abzug globaler Minderaufwand (Zeile 30 u. 31)	-1.653.533,72	-1.430.360,00	0,00	-1.579.527,76	-149.167,76	0,00

Teilfinanzrechnung Produktbereich 11 Ver- und Entsorgung

Nr.	Bezeichnung	Jahres- ergebnis 2022	Fortge- schriebener Ansatz 2023	davon Ermächti- gungsüber- tragung aus 2022	Jahres- ergebnis 2023	Vergleich Ansatz / Ergebnis	Ermächti- gungsüber- tragung nach 2024
09	= Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	3.954.841,50	3.578.800,00	0,00	4.016.584,32	437.784,32	0,00
16	= Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	2.014.598,32	2.313.170,00	0,00	2.105.027,86	-208.142,14	0,00
17	= Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit (Zeile 9 u. 16)	1.940.243,18	1.265.630,00	0,00	1.911.556,46	645.926,46	0,00
23	= Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
30	= Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
31	= Saldo aus Investitionstätigkeit (Zeile 23 u. 30)	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

Teilergebnisrechnung Produkt 11.531.01 Elektrizitätsversorgung

Nr.	Bezeichnung	Jahres- ergebnis 2022	Fortge- schriebener Ansatz 2023	davon Ermächti- gungsüber- tragung aus 2022	Jahres- ergebnis 2023	Vergleich Ansatz / Ergebnis	Ermächti- gungsüber- tragung nach 2024
07	+ Sonstige ordentliche Erträge	597.746,49	550.000,00	0,00	598.528,82	48.528,82	0,00
10	= Ordentliche Erträge	597.746,49	550.000,00	0,00	598.528,82	48.528,82	0,00
17	= Ordentliche Aufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
18	= Ordentliches Ergebnis (Zeilen 10 und 17)	597.746,49	550.000,00	0,00	598.528,82	48.528,82	0,00
21	= Finanzergebnis (Zeilen 19 und 20)	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
22	= Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit (Zeilen 18 und 21)	597.746,49	550.000,00	0,00	598.528,82	48.528,82	0,00
25	= Außerordentliches Ergebnis (Zeilen 23 und 24)	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
26	= Ergebnis (Zeilen 22 und 25)	597.746,49	550.000,00	0,00	598.528,82	48.528,82	0,00
29	= Teilergebnis (Zeilen 26, 27, 28)	597.746,49	550.000,00	0,00	598.528,82	48.528,82	0,00
30	- Globaler Minderaufwand	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
31	= Teilergebnis nach Abzug globaler Minderaufwand (Zeilen 29 und 30)	597.746,49	550.000,00	0,00	598.528,82	48.528,82	0,00

Teilfinanzrechnung Produkt 11.531.01 Elektrizitätsversorgung

Nr.	Bezeichnung	Jahres- ergebnis 2022	Fortge- schriebener Ansatz 2023	davon Ermächti- gungsüber- tragung aus 2022	Jahres- ergebnis 2023	Vergleich Ansatz / Ergebnis	Ermächti- gungsüber- tragung nach 2024
09	= Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	580.272,04	550.000,00	0,00	673.571,57	123.571,57	0,00
16	= Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
17	= Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit (Zeile 9 u. 16)	580.272,04	550.000,00	0,00	673.571,57	123.571,57	0,00
23	= Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
30	= Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
31	= Saldo aus Investitionstätigkeit (Zeile 23 u. 30)	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

Teilergebnisrechnung Produkt 11.532.01 Gasversorgung

Nr.	Bezeichnung	Jahres- ergebnis 2022	Fortge- schriebener Ansatz 2023	davon Ermächti- gungsüber- tragung aus 2022	Jahres- ergebnis 2023	Vergleich Ansatz / Ergebnis	Ermächti- gungsüber- tragung nach 2024
07	+ Sonstige ordentliche Erträge	200.000,00	200.000,00	0,00	164.818,27	-35.181,73	0,00
10	= Ordentliche Erträge	200.000,00	200.000,00	0,00	164.818,27	-35.181,73	0,00
17	= Ordentliche Aufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
18	= Ordentliches Ergebnis (Zeilen 10 und 17)	200.000,00	200.000,00	0,00	164.818,27	-35.181,73	0,00
21	= Finanzergebnis (Zeilen 19 und 20)	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
22	= Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit (Zeilen 18 und 21)	200.000,00	200.000,00	0,00	164.818,27	-35.181,73	0,00
25	= Außerordentliches Ergebnis (Zeilen 23 und 24)	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
26	= Ergebnis (Zeilen 22 und 25)	200.000,00	200.000,00	0,00	164.818,27	-35.181,73	0,00
29	= Teilergebnis (Zeilen 26, 27, 28)	200.000,00	200.000,00	0,00	164.818,27	-35.181,73	0,00
30	- Globaler Minderaufwand	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
31	= Teilergebnis nach Abzug globaler Minderaufwand (Zeilen 29 und 30)	200.000,00	200.000,00	0,00	164.818,27	-35.181,73	0,00

Teilfinanzrechnung Produkt 11.532.01 Gasversorgung

Nr.	Bezeichnung	Jahres- ergebnis 2022	Fortge- schriebener Ansatz 2023	davon Ermächti- gungsüber- tragung aus 2022	Jahres- ergebnis 2023	Vergleich Ansatz / Ergebnis	Ermächti- gungsüber- tragung nach 2024
09	= Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	200.000,00	200.000,00	0,00	196.751,03	-3.248,97	0,00
16	= Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
17	= Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit (Zeile 9 u. 16)	200.000,00	200.000,00	0,00	196.751,03	-3.248,97	0,00
23	= Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
30	= Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
31	= Saldo aus Investitionstätigkeit (Zeile 23 u. 30)	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

Teilergebnisrechnung Produkt 11.533.01 Wasserversorgung

Nr.	Bezeichnung	Jahres- ergebnis 2022	Fortge- schriebener Ansatz 2023	davon Ermächti- gungsüber- tragung aus 2022	Jahres- ergebnis 2023	Vergleich Ansatz / Ergebnis	Ermächti- gungsüber- tragung nach 2024
07	+ Sonstige ordentliche Erträge	199.392,80	190.000,00	0,00	194.834,95	4.834,95	0,00
10	= Ordentliche Erträge	199.392,80	190.000,00	0,00	194.834,95	4.834,95	0,00
16	- Sonstige ordentliche Aufwendungen	6.579,91	8.000,00	0,00	6.231,94	-1.768,06	0,00
	<i>Steuern</i>	<i>6.579,91</i>	<i>8.000,00</i>	<i>0,00</i>	<i>6.231,94</i>	<i>-1.768,06</i>	<i>0,00</i>
17	= Ordentliche Aufwendungen	6.579,91	8.000,00	0,00	6.231,94	-1.768,06	0,00
18	= Ordentliches Ergebnis (Zeilen 10 und 17)	192.812,89	182.000,00	0,00	188.603,01	6.603,01	0,00
19	+ Finanzerträge	41.579,20	45.000,00	0,00	39.380,30	-5.619,70	0,00
21	= Finanzergebnis (Zeilen 19 und 20)	41.579,20	45.000,00	0,00	39.380,30	-5.619,70	0,00
22	= Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit (Zeilen 18 und 21)	234.392,09	227.000,00	0,00	227.983,31	983,31	0,00
25	= Außerordentliches Ergebnis (Zeilen 23 und 24)	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
26	= Ergebnis (Zeilen 22 und 25)	234.392,09	227.000,00	0,00	227.983,31	983,31	0,00
29	= Teilergebnis (Zeilen 26, 27, 28)	234.392,09	227.000,00	0,00	227.983,31	983,31	0,00
30	- Globaler Minderaufwand	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
31	= Teilergebnis nach Abzug globaler Minderaufwand (Zeilen 29 und 30)	234.392,09	227.000,00	0,00	227.983,31	983,31	0,00

Teilfinanzrechnung Produkt 11.533.01 Wasserversorgung

Nr.	Bezeichnung	Jahres- ergebnis 2022	Fortge- schriebener Ansatz 2023	davon Ermächti- gungsüber- tragung aus 2022	Jahres- ergebnis 2023	Vergleich Ansatz / Ergebnis	Ermächti- gungsüber- tragung nach 2024
09	= Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	240.972,00	235.000,00	0,00	239.878,32	4.878,32	0,00
16	= Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	6.579,91	8.000,00	0,00	6.231,94	-1.768,06	0,00
17	= Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit (Zeile 9 u. 16)	234.392,09	227.000,00	0,00	233.646,38	6.646,38	0,00
23	= Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
30	= Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
31	= Saldo aus Investitionstätigkeit (Zeile 23 u. 30)	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

Teilergebnisrechnung Produkt 11.537.01 Abfallwirtschaft

Nr.	Bezeichnung	Jahres- ergebnis 2022	Fortge- schriebener Ansatz 2023	davon Ermächti- gungsüber- tragung aus 2022	Jahres- ergebnis 2023	Vergleich Ansatz / Ergebnis	Ermächti- gungsüber- tragung nach 2024
04	+ Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	1.703.826,70	1.902.000,00	0,00	1.889.343,91	-12.656,09	0,00
	<i>Benutzungsgebühren und ähnliche Entgelte</i>	1.635.114,42	1.860.000,00	0,00	1.847.494,53	-12.505,47	0,00
	<i>Auflösung der Sonderposten für den Gebührenaussgleich</i>	68.712,28	42.000,00	0,00	41.849,38	-150,62	0,00
05	+ Privatrechtliche Leistungsentgelte	140.197,34	170.000,00	0,00	23.626,38	-146.373,62	0,00
06	+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen	84.747,27	90.000,00	0,00	82.048,55	-7.951,45	0,00
07	+ Sonstige ordentliche Erträge	11.346,73	950,00	0,00	10.976,55	10.026,55	0,00
10	= Ordentliche Erträge	1.940.118,04	2.162.950,00	0,00	2.005.995,39	-156.954,61	0,00
11	- Personalaufwendungen	64.343,16	80.760,00	0,00	75.005,01	-5.754,99	0,00
12	- Versorgungsaufwendungen	7.495,05	10.220,00	0,00	4.062,91	-6.157,09	0,00
13	- Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	1.861.399,35	2.141.260,00	0,00	1.984.202,55	-157.057,45	0,00
	<i>Leistungen des Bauhofbetriebes</i>	155.912,30	141.000,00	0,00	152.624,87	11.624,87	0,00
	<i>Unternehmervergütungen</i>	772.322,08	930.000,00	0,00	853.430,99	-76.569,01	0,00
	<i>Übrige Betriebsaufwendungen</i>	933.164,97	1.070.260,00	0,00	978.146,69	-92.113,31	0,00
16	- Sonstige ordentliche Aufwendungen	4.455,74	12.500,00	0,00	39.156,23	26.656,23	0,00
	<i>Sachverständigen-, Gerichts-, Prozesskosten u.ä.</i>	4.455,74	12.500,00	0,00	13.885,72	1.385,72	0,00
	<i>Steuern</i>	0,00	0,00	0,00	24.185,92	24.185,92	0,00
	<i>Sonstige Aufwendungen der Verwaltungstätigkeit</i>	0,00	0,00	0,00	1.084,59	1.084,59	0,00
17	= Ordentliche Aufwendungen	1.937.693,30	2.244.740,00	0,00	2.102.426,70	-142.313,30	0,00
18	= Ordentliches Ergebnis (Zeilen 10 und 17)	2.424,74	-81.790,00	0,00	-96.431,31	-14.641,31	0,00
21	= Finanzergebnis (Zeilen 19 und 20)	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
22	= Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit (Zeilen 18 und 21)	2.424,74	-81.790,00	0,00	-96.431,31	-14.641,31	0,00
23	+ Außerordentliche Erträge	0,00	190.000,00	0,00	0,00	-190.000,00	0,00
25	= Außerordentliches Ergebnis (Zeilen 23 und 24)	0,00	190.000,00	0,00	0,00	-190.000,00	0,00
26	= Ergebnis (Zeilen 22 und 25)	2.424,74	108.210,00	0,00	-96.431,31	-204.641,31	0,00
28	- Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	52.085,05	55.500,00	0,00	58.223,86	2.723,86	0,00
29	= Teilergebnis (Zeilen 26, 27, 28)	-49.660,31	52.710,00	0,00	-154.655,17	-207.365,17	0,00
30	- Globaler Minderaufwand	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
31	= Teilergebnis nach Abzug globaler Minderaufwand (Zeilen 29 und 30)	-49.660,31	52.710,00	0,00	-154.655,17	-207.365,17	0,00

Erläuterungen:

Pos. 05

Bei der Veräußerung von Papier, Pappe und Metallen konnten die Erträge nicht wie in den Vorjahren erzielt werden.

Teilfinanzrechnung Produkt 11.537.01 Abfallwirtschaft

Nr.	Bezeichnung	Jahres- ergebnis 2022	Fortge- schriebener Ansatz 2023	davon Ermächti- gungsüber- tragung aus 2022	Jahres- ergebnis 2023	Vergleich Ansatz / Ergebnis	Ermächti- gungsüber- tragung nach 2024
09	= Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	2.207.299,46	2.120.000,00	0,00	2.123.920,41	3.920,41	0,00
16	= Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	1.951.557,73	2.238.790,00	0,00	2.051.903,51	-186.886,49	0,00
17	= Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit (Zeile 9 u. 16)	255.741,73	-118.790,00	0,00	72.016,90	190.806,90	0,00
23	= Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
30	= Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
31	= Saldo aus Investitionstätigkeit (Zeile 23 u. 30)	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

Teilergebnisrechnung Produkt 11.538.01 Entwässerung und Abwasserbeseitigung

Nr.	Bezeichnung	Jahres- ergebnis 2022	Fortge- schriebener Ansatz 2023	davon Ermächti- gungsüber- tragung aus 2022	Jahres- ergebnis 2023	Vergleich Ansatz / Ergebnis	Ermächti- gungsüber- tragung nach 2024
06	+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen	3.243,71	300,00	0,00	3.423,11	3.123,11	0,00
07	+ Sonstige ordentliche Erträge	17.127,09	1.300,00	0,00	16.262,95	14.962,95	0,00
10	= Ordentliche Erträge	20.370,80	1.600,00	0,00	19.686,06	18.086,06	0,00
11	- Personalaufwendungen	55.796,06	48.360,00	0,00	46.986,06	-1.373,94	0,00
12	- Versorgungsaufwendungen	15.618,32	16.090,00	0,00	5.884,26	-10.205,74	0,00
13	- Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	500,97	10.000,00	0,00	1.478,21	-8.521,79	0,00
	<i>Leistungen des Abwasserbetriebes</i>	<i>500,97</i>	<i>10.000,00</i>	<i>0,00</i>	<i>1.478,21</i>	<i>-8.521,79</i>	<i>0,00</i>
17	= Ordentliche Aufwendungen	71.915,35	74.450,00	0,00	54.348,53	-20.101,47	0,00
18	= Ordentliches Ergebnis (Zeilen 10 und 17)	-51.544,55	-72.850,00	0,00	-34.662,47	38.187,53	0,00
19	+ Finanzerträge	722.600,00	473.500,00	0,00	777.515,00	304.015,00	0,00
21	= Finanzergebnis (Zeilen 19 und 20)	722.600,00	473.500,00	0,00	777.515,00	304.015,00	0,00
22	= Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit (Zeilen 18 und 21)	671.055,45	400.650,00	0,00	742.852,53	342.202,53	0,00
25	= Außerordentliches Ergebnis (Zeilen 23 und 24)	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
26	= Ergebnis (Zeilen 22 und 25)	671.055,45	400.650,00	0,00	742.852,53	342.202,53	0,00
29	= Teilergebnis (Zeilen 26, 27, 28)	671.055,45	400.650,00	0,00	742.852,53	342.202,53	0,00
30	- Globaler Minderaufwand	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
31	= Teilergebnis nach Abzug globaler Minderaufwand (Zeilen 29 und 30)	671.055,45	400.650,00	0,00	742.852,53	342.202,53	0,00

Erläuterungen:

Pos. 13

Der verbliebene gebuchte Aufwand bezieht sich auf eingegangene Einzahlungen (Zahlungen auf Forderungen der Vorjahre), die an den Abwasserbetrieb weiterzuleiten waren.

Pos. 19

Die Eigenkapitalverzinsung des Abwasserbetriebes der Stadt Rees und des Abwasserbehandlungsverband Kalkar-Rees fiel im Jahr 2023 höher als erwartet aus.

Teilfinanzrechnung Produkt 11.538.01 Entwässerung und Abwasserbeseitigung

Nr.	Bezeichnung	Jahres- ergebnis 2022	Fortge- schriebener Ansatz 2023	davon Ermächti- gungsüber- tragung aus 2022	Jahres- ergebnis 2023	Vergleich Ansatz / Ergebnis	Ermächti- gungsüber- tragung nach 2024
09	= Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	726.298,00	473.800,00	0,00	782.462,99	308.662,99	0,00
16	= Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	56.460,68	66.380,00	0,00	46.892,41	-19.487,59	0,00
17	= Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit (Zeile 9 u. 16)	669.837,32	407.420,00	0,00	735.570,58	328.150,58	0,00
23	= Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
30	= Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
31	= Saldo aus Investitionstätigkeit (Zeile 23 u. 30)	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

Produkt- bereich 12

Verkehrsflächen und -anlagen, ÖPNV

Inhaltsbestimmung:

- Durchführung von Bau- und Unterhaltungsaufgaben bei Straßen
- Winterdienst
- Verkehrssicherungsanlagen
- Straßenreinigung
- Parkeinrichtungen
- ÖPNV
- Sonstiger Personen- und Güterverkehr

Teilergebnisrechnung Produktbereich 12 Verkehrsflächen und -anlagen, ÖPNV

Nr.	Bezeichnung	Jahres- ergebnis 2022	Fortge- schriebener Ansatz 2023	davon Ermächti- gungsüber- tragung aus 2022	Jahres- ergebnis 2023	Vergleich Ansatz / Ergebnis	Ermächti- gungsüber- tragung nach 2024
02	+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen	317.557,28	442.311,00	0,00	624.453,74	182.142,74	0,00
04	+ Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	730.864,41	761.750,00	0,00	756.916,05	-4.833,95	0,00
05	+ Privatrechtliche Leistungsentgelte	0,00	0,00	0,00	2.098,15	2.098,15	0,00
07	+ Sonstige ordentliche Erträge	178.902,09	126.075,00	0,00	199.826,05	73.751,05	0,00
10	= Ordentliche Erträge	1.227.323,78	1.330.136,00	0,00	1.583.293,99	253.157,99	0,00
11	- Personalaufwendungen	359.776,21	403.060,00	0,00	374.833,13	-28.226,87	0,00
12	- Versorgungsaufwendungen	47.775,12	60.640,00	0,00	24.022,71	-36.617,29	0,00
13	- Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	2.461.784,34	4.137.288,57	1.262.288,57	3.022.426,31	-1.114.862,26	439.902,82
14	- Bilanzielle Abschreibungen	1.231.887,51	1.225.365,00	0,00	1.223.250,84	-2.114,16	0,00
16	- Sonstige ordentliche Aufwendungen	258,01	1.105,00	0,00	2.775,12	1.670,12	0,00
17	= Ordentliche Aufwendungen	4.101.481,19	5.827.458,57	1.262.288,57	4.647.308,11	-1.180.150,46	439.902,82
18	= Ordentliches Ergebnis (Zeile 10 u. 17)	-2.874.157,41	-4.497.322,57	-1.262.288,57	-3.064.014,12	1.433.308,45	-439.902,82
21	= Finanzergebnis (Zeile 19 u. 20)	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
22	= Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit (Zeile 18 u. 21)	-2.874.157,41	-4.497.322,57	-1.262.288,57	-3.064.014,12	1.433.308,45	-439.902,82
23	+ Außerordentliche Erträge	0,00	447.950,00	0,00	0,00	-447.950,00	0,00
25	= Außerordentliches Ergebnis (Zeile 23 u. 24)	0,00	447.950,00	0,00	0,00	-447.950,00	0,00
26	= Ergebnis (Zeile 22 u. 25)	-2.874.157,41	-4.049.372,57	-1.262.288,57	-3.064.014,12	985.358,45	-439.902,82
28	- Aufwendungen aus int. Leistungsbeziehungen	3.270,50	3.280,00	0,00	3.270,50	-9,50	0,00
29	= Teilergebnis (Zeile 26, 27 u. 28)	-2.877.427,91	-4.052.652,57	-1.262.288,57	-3.067.284,62	985.367,95	-439.902,82
30	- Globaler Minderaufwand	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
31	= Teilergebnis n. Abzug globaler Minderaufwand (Zeile 30 u. 31)	2.877.427,91	4.052.652,57	1.262.288,57	3.067.284,62	-985.367,95	439.902,82

Teilfinanzrechnung Produktbereich 12 Verkehrsflächen und -anlagen, ÖPNV

Nr.	Bezeichnung	Jahres- ergebnis 2022	Fortge- schriebener Ansatz 2023	davon Ermächti- gungsüber- tragung aus 2022	Jahres- ergebnis 2023	Vergleich Ansatz / Ergebnis	Ermächti- gungsüber- tragung nach 2024
09	= Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	279.820,93	437.300,00	0,00	244.747,34	-192.552,66	0,00
16	= Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	2.922.053,77	4.564.023,57	1.262.288,57	3.606.158,24	-957.865,33	439.902,82
17	= Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit (Zeile 9 u. 16)	-2.642.232,84	-4.126.723,57	-1.262.288,57	-3.361.410,90	765.312,67	-439.902,82
18	+ Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen	618.796,17	226.000,00	0,00	-70.300,00	-296.300,00	0,00
19	+ Einzahlungen aus der Veräußerung von Sachanlagen	11.841,11	0,00	0,00	2.280,00	2.280,00	0,00
21	+ Einzahlungen aus Beiträgen und ähnlichen Entgelten	1.150,00	1.513.000,00	0,00	0,00	-1.513.000,00	0,00
23	= Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	631.787,28	1.739.000,00	0,00	-68.020,00	-1.807.020,00	0,00
24	- Auszahlungen für den Erwerb von Grundstücken und Gebäuden	64.826,31	123.036,22	3.036,22	11.286,01	-111.750,21	115.184,74
25	- Auszahlungen für Baumaßnahmen	252.058,33	4.869.290,06	1.987.690,06	182.037,55	-4.687.252,51	3.564.695,47
30	= Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	316.884,64	4.992.326,28	1.990.726,28	193.323,56	-4.799.002,72	3.679.880,21
31	= Saldo aus Investitionstätigkeit (Zeile 23 u. 30)	314.902,64	-3.253.326,28	-1.990.726,28	-261.343,56	2.991.982,72	-3.679.880,21

Teilergebnisrechnung Produkt 12.541.01 Öffentliche Verkehrsflächen, Verkehrsanlagen, Verkehrliche Planung

Nr.	Bezeichnung	Jahres- ergebnis 2022	Fortge- schriebener Ansatz 2023	davon Ermächti- gungsüber- tragung aus 2022	Jahres- ergebnis 2023	Vergleich Ansatz / Ergebnis	Ermächti- gungsüber- tragung nach 2024
02	+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen	298.324,28	423.076,00	0,00	605.218,74	182.142,74	0,00
	<i>Landeszuweisungen</i>	76.859,11	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	<i>Zuweisungen der sonst. öffentl. Sonderrechnungen</i>	0,00	205.000,00	0,00	385.725,99	180.725,99	0,00
	<i>Auflösung der Sonderposten</i>	221.465,17	218.076,00	0,00	219.492,75	1.416,75	0,00
04	+ Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	540.205,07	536.290,00	0,00	522.734,32	-13.555,68	0,00
	<i>Verwaltungsgebühren</i>	480,00	600,00	0,00	640,00	40,00	0,00
	<i>Benutzungsgebühren und ähnliche Entgelte</i>	14.497,87	20.000,00	0,00	7.649,27	-12.350,73	0,00
	<i>Auflösung der Sonderposten aus Beiträgen</i>	525.227,20	515.690,00	0,00	514.445,05	-1.244,95	0,00
05	+ Privatrechtliche Leistungsentgelte	0,00	0,00	0,00	2.098,15	2.098,15	0,00
07	+ Sonstige ordentliche Erträge	164.319,13	121.495,00	0,00	181.522,58	60.027,58	0,00
10	= Ordentliche Erträge	1.002.848,48	1.080.861,00	0,00	1.311.573,79	230.712,79	0,00
11	- Personalaufwendungen	303.653,50	333.160,00	0,00	309.180,53	-23.979,47	0,00
12	- Versorgungsaufwendungen	37.980,33	49.090,00	0,00	19.326,40	-29.763,60	0,00
13	- Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	2.203.435,19	3.807.538,57	1.262.288,57	2.716.503,93	-1.091.034,64	439.902,82
	<i>Instandhaltungsaufwendungen</i>	174.595,58	1.618.288,57	1.262.288,57	714.477,59	-903.810,98	439.902,82
	<i>Leistungen des Bauhofbetriebes</i>	1.163.040,31	1.093.000,00	0,00	1.100.379,67	7.379,67	0,00
	<i>Leistungen des Abwasserbetriebes</i>	544.540,87	580.300,00	0,00	572.271,92	-8.028,08	0,00
	<i>Bewirtschaftungsaufwendungen</i>	47.675,54	52.000,00	0,00	47.638,52	-4.361,48	0,00
	<i>Energieaufwendungen</i>	115.026,10	194.900,00	0,00	94.650,16	-100.249,84	0,00
	<i>Unterhaltungsaufwendungen</i>	158.556,79	268.050,00	0,00	187.086,07	-80.963,93	0,00
	<i>Aufwendungen für sonstige Dienstleistungen</i>	0,00	1.000,00	0,00	0,00	-1.000,00	0,00
14	- Bilanzielle Abschreibungen	1.188.720,51	1.181.403,00	0,00	1.177.038,68	-4.364,32	0,00
16	- Sonstige ordentliche Aufwendungen	23,01	25,00	0,00	1.710,75	1.685,75	0,00
	<i>Mieten, Pachten, Erbbauzinsen, Leasing</i>	23,01	25,00	0,00	23,01	-1,99	0,00
	<i>Kontoführungsgebühren u.ä.</i>	0,00	0,00	0,00	11,74	11,74	0,00
	<i>Sonstige Aufwendungen der Verwaltungstätigkeit</i>	0,00	0,00	0,00	1.676,00	1.676,00	0,00
17	= Ordentliche Aufwendungen	3.733.812,54	5.371.216,57	1.262.288,57	4.223.760,29	-1.147.456,28	439.902,82
18	= Ordentliches Ergebnis (Zeilen 10 und 17)	-2.730.964,06	-4.290.355,57	-1.262.288,57	-2.912.186,50	1.378.169,07	-439.902,82
21	= Finanzergebnis (Zeilen 19 und 20)	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
22	= Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit (Zeilen 18 und 21)	-2.730.964,06	-4.290.355,57	-1.262.288,57	-2.912.186,50	1.378.169,07	-439.902,82
23	+ Außerordentliche Erträge	0,00	447.950,00	0,00	0,00	-447.950,00	0,00
25	= Außerordentliches Ergebnis (Zeilen 23 und 24)	0,00	447.950,00	0,00	0,00	-447.950,00	0,00
26	= Ergebnis (Zeilen 22 und 25)	-2.730.964,06	-3.842.405,57	-1.262.288,57	-2.912.186,50	930.219,07	-439.902,82
29	= Teilergebnis (Zeilen 26, 27, 28)	-2.730.964,06	-3.842.405,57	-1.262.288,57	-2.912.186,50	930.219,07	-439.902,82
30	- Globaler Minderaufwand	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
31	= Teilergebnis nach Abzug globaler Minderaufwand (Zeilen 29 und 30)	-2.730.964,06	-3.842.405,57	-1.262.288,57	-2.912.186,50	930.219,07	-439.902,82

Erläuterungen:

Pos. 02

Bei den Zuweisungen der sonstigen öffentlichen Sonderrechnungen handelt es sich um die Förderung des behindertengerechten Ausbaus der städtischen Bushaltestellen.

Pos. 13

Der Großteil der Instandhaltungsaufwendungen bezieht sich auf den behindertengerechten Ausbau der städtischen Bushaltestellen.

Teilfinanzrechnung Produkt 12.541.01 Öffentliche Verkehrsflächen, Verkehrsanlagen, Verkehrliche Planung

Nr.	Bezeichnung	Jahres- ergebnis 2022	Fortge- schriebener Ansatz 2023	davon Ermächti- gungsüber- tragung aus 2022	Jahres- ergebnis 2023	Vergleich Ansatz / Ergebnis	Ermächti- gungsüber- tragung nach 2024
09	= Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	93.664,73	225.600,00	0,00	10.885,06	-214.714,94	0,00
16	= Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	2.594.122,98	4.159.443,57	1.262.288,57	3.234.450,31	-924.993,26	439.902,82
17	= Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit (Zeile 9 u. 16)	-2.500.458,25	-3.933.843,57	-1.262.288,57	-3.223.565,25	710.278,32	-439.902,82
18	+ Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen	618.796,17	226.000,00	0,00	-70.300,00	-296.300,00	0,00
19	+ Einzahlungen aus der Veräußerung von Sachanlagen	11.841,11	0,00	0,00	2.280,00	2.280,00	0,00
21	+ Einzahlungen aus Beiträgen und ähnlichen Entgelten	0,00	1.513.000,00	0,00	0,00	-1.513.000,00	0,00
23	= Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	630.637,28	1.739.000,00	0,00	-68.020,00	-1.807.020,00	0,00
24	- Auszahlungen für den Erwerb von Grundstücken und Gebäuden	64.826,31	123.036,22	3.036,22	11.286,01	-111.750,21	115.184,74
25	- Auszahlungen für Baumaßnahmen	236.247,86	4.646.500,53	1.923.500,53	165.922,09	-4.480.578,44	3.358.321,40
30	= Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	301.074,17	4.769.536,75	1.926.536,75	177.208,10	-4.592.328,65	3.473.506,14
31	= Saldo aus Investitionstätigkeit (Zeile 23 u. 30)	329.563,11	-3.030.536,75	-1.926.536,75	-245.228,10	2.785.308,65	-3.473.506,14

Erläuterungen:

Pos. 18

Aufgrund einer Rückzahlung von zu früh abgerufenen Mitteln aus der Förderung des behindertengerechten Ausbaus der städtischen Bushaltestellen, mussten 100.300,00 € zurückgezahlt werden, sodass abzüglich der unten genannten 30.000,00 € der negative Saldo in Höhe von 70.300,00 € verbleibt.

Pos. 19

Neben dem bilanziellen Abgang von Grundstücken (228,00 €) wird hier auch der mit der allgemeinen Rücklage verrechnete Ertrag in Höhe von 2.052,00 € gezeigt.

Pos. 24 / 25

Zu den unten genannten Auszahlungen kommen weiter 720,00 € aus der Auszahlung einer einbehaltenen Sicherheitsleistung zu einer Baumaßnahme aus dem Jahr 2009 hinzu.

Investitionen						
Maßnahme	Jahres- ergebnis 2022	Fortge- schriebener Ansatz 2023	davon Ermächti- gungsüber. 2022	Jahres- ergebnis 2023	Vergleich Ansatz / Ergebnis	Ermächti- gungsübertr. nach 2024
Einzahlungen						
Verkauf von Grundstücken 2022	1.055,87	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Verkauf von Grundstücken 2023	0,00	0,00	0,00	228,00	228,00	0,00
Summe	1.055,87	0,00	0,00	228,00	228,00	0,00
Auszahlungen oberhalb d. Wertgrenze von 30.000 €						
Beseitigung schienengleicher Bahnübergänge	0,00	30.000,00	30.000,00	0,00	-30.000,00	0,00
Erschließungsanlage Stichweg Bahnhofstraße	0,00	120.000,00	120.000,00	0,00	-120.000,00	120.000,00
Neuherstellung Weg Kettenbergswall	0,00	20.000,00	20.000,00	0,00	-20.000,00	0,00
Ausz. Radwege auf Deichen 2018 - 2022	14.006,70	159.718,50	159.718,50	1.715,03	-158.003,47	159.718,50
Einz. Radwege auf Deichen 2018 - 2022	35.000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Ausz. Straßenausbau Empfängerstraße	74.372,44	0,00	0,00	1.939,00	1.939,00	0,00
Einz. Straßenausbau Empfängerstraße	63.796,17	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Erwerb Grundstücke Straßenbau 2020	21.319,63	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Erschließung Kampschultenhof (B-Plan H9)	0,00	15.000,00	15.000,00	0,00	-15.000,00	0,00
Erneuerung Kirchstraße	13.099,53	2.009.917,93	486.917,93	51.931,42	-1.957.986,51	1.837.200,43
Ausz. Erschließung Rauhe Straße 1. BA (B-Plan R48)	0,00	880.000,00	880.000,00	9.177,43	-870.822,57	0,00
Einz. Erschließung Rauhe Straße 1. BA (B-Plan R48)	0,00	792.000,00	0,00	0,00	-792.000,00	0,00
Ausz. Erschließung Kassmöllstraße (B-Plan R45)	118.604,00	37.955,50	37.955,50	3.440,50	-34.515,00	37.955,50
Einz. Erschließung Kassmöllstraße (B-Plan R45)	0,00	100.000,00	0,00	0,00	-100.000,00	0,00
Ausz. Straßenausbau Groiner Kirchweg (L7 bis Spielplatz)	13.586,65	676.487,14	41.487,14	95.258,33	-581.228,81	507.765,89
Einz. Straßenausbau Groiner Kirchweg (L7 bis Spielplatz)	0,00	576.000,00	0,00	0,00	-576.000,00	0,00
Erwerb Grundstücke Straßenbau 2021	25.000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Ausz. Bau Buswendeschleife Anholter Straße	156,96	379.843,04	54.843,04	1.740,38	-378.102,66	378.102,66
Einz. Bau Buswendeschleife Anholter Straße	0,00	172.000,00	0,00	30.000,00	-142.000,00	0,00
Straßenbeleuchtung 2022	2.421,58	77.578,42	77.578,42	0,00	-77.578,42	77.578,42
Ausz. Stelen an den Ortsteileingängen	0,00	90.000,00	0,00	0,00	-90.000,00	90.000,00
Einz. Stelen an den Ortsteileingängen	0,00	54.000,00	0,00	0,00	-54.000,00	0,00
Erwerb Grundstücke Straßenbau Verkehrsflächen 2023	0,00	120.000,00	0,00	4.792,69	-115.207,31	115.184,74
Straßenbeleuchtung 2023	0,00	100.000,00	0,00	0,00	-100.000,00	100.000,00
Ausz. Stichweg Streufsweg/Drostendick	0,00	50.000,00	0,00	0,00	-50.000,00	50.000,00
Einz. Stichweg Streufsweg/Drostendick	0,00	45.000,00	0,00	0,00	-45.000,00	0,00
Summe Auszahlungen oberhalb d. Wertgrenze von 30.000 €	282.567,49	4.766.500,53	1.923.500,53	169.994,78	-4.596.505,75	3.473.506,14
Summe Einzahlungen oberhalb d. Wertgrenze von 30.000 €	98.796,17	1.739.000,00	0,00	30.000,00	-1.709.000,00	0,00
Auszahlungen unterhalb d. Wertgrenze von 30.000 €	18.506,68	3.036,22	3.036,22	6.493,32	3.457,10	0,00
Summe Auszahlungen	301.074,17	4.769.536,75	1.926.536,75	176.488,10	-4.593.048,65	3.473.506,14
Summe Einzahlungen	99.852,04	1.739.000,00	0,00	30.228,00	-1.708.772,00	0,00

Teilergebnisrechnung Produkt 12.545.01 Straßenreinigung und Winterdienst

Nr.	Bezeichnung	Jahres- ergebnis 2022	Fortge- schriebener Ansatz 2023	davon Ermächti- gungsüber- tragung aus 2022	Jahres- ergebnis 2023	Vergleich Ansatz / Ergebnis	Ermächti- gungsüber- tragung nach 2024
04	+ Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	188.599,34	223.400,00	0,00	232.121,73	8.721,73	0,00
	<i>Benutzungsgebühren und ähnliche Entgelte</i>	176.627,02	211.400,00	0,00	220.149,41	8.749,41	0,00
	<i>Auflösung der Sonderposten für den Gebührenaussgleich</i>	11.972,32	12.000,00	0,00	11.972,32	-27,68	0,00
07	+ Sonstige ordentliche Erträge	8.128,06	910,00	0,00	10.416,52	9.506,52	0,00
10	= Ordentliche Erträge	196.727,40	224.310,00	0,00	242.538,25	18.228,25	0,00
11	- Personalaufwendungen	37.538,27	53.150,00	0,00	48.168,90	-4.981,10	0,00
12	- Versorgungsaufwendungen	7.449,16	8.550,00	0,00	3.447,37	-5.102,63	0,00
13	- Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	244.732,24	300.400,00	0,00	286.143,87	-14.256,13	0,00
	<i>Leistungen des Bauhofbetriebes</i>	167.242,08	213.000,00	0,00	198.789,00	-14.211,00	0,00
	<i>Unternehmervergütungen</i>	77.490,16	87.400,00	0,00	87.354,87	-45,13	0,00
17	= Ordentliche Aufwendungen	289.719,67	362.100,00	0,00	337.760,14	-24.339,86	0,00
18	= Ordentliches Ergebnis (Zeilen 10 und 17)	-92.992,27	-137.790,00	0,00	-95.221,89	42.568,11	0,00
21	= Finanzergebnis (Zeilen 19 und 20)	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
22	= Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit (Zeilen 18 und 21)	-92.992,27	-137.790,00	0,00	-95.221,89	42.568,11	0,00
25	= Außerordentliches Ergebnis (Zeilen 23 und 24)	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
26	= Ergebnis (Zeilen 22 und 25)	-92.992,27	-137.790,00	0,00	-95.221,89	42.568,11	0,00
28	- Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	3.270,50	3.280,00	0,00	3.270,50	-9,50	0,00
29	= Teilergebnis (Zeilen 26, 27, 28)	-96.262,77	-141.070,00	0,00	-98.492,39	42.577,61	0,00
30	- Globaler Minderaufwand	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
31	= Teilergebnis nach Abzug globaler Minderaufwand (Zeilen 29 und 30)	-96.262,77	-141.070,00	0,00	-98.492,39	42.577,61	0,00

Teilfinanzrechnung Produkt 12.545.01 Straßenreinigung und Winterdienst

Nr.	Bezeichnung	Jahres- ergebnis 2022	Fortge- schriebener Ansatz 2023	davon Ermächti- gungsüber- tragung aus 2022	Jahres- ergebnis 2023	Vergleich Ansatz / Ergebnis	Ermächti- gungsüber- tragung nach 2024
09	= Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	185.548,79	211.400,00	0,00	232.713,53	21.313,53	0,00
16	= Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	294.261,92	356.460,00	0,00	334.333,22	-22.126,78	0,00
17	= Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit (Zeile 9 u. 16)	-108.713,13	-145.060,00	0,00	-101.619,69	43.440,31	0,00
23	= Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
30	= Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
31	= Saldo aus Investitionstätigkeit (Zeile 23 u. 30)	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

Teilergebnisrechnung Produkt 12.546.01 Parkplätzeeinrichtungen

Nr.	Bezeichnung	Jahres- ergebnis 2022	Fortge- schriebener Ansatz 2023	davon Ermächti- gungsüber- tragung aus 2022	Jahres- ergebnis 2023	Vergleich Ansatz / Ergebnis	Ermächti- gungsüber- tragung nach 2024
02	+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen	18.888,00	18.890,00	0,00	18.890,00	0,00	0,00
	<i>Auflösung der Sonderposten</i>	<i>18.888,00</i>	<i>18.890,00</i>	<i>0,00</i>	<i>18.890,00</i>	<i>0,00</i>	<i>0,00</i>
04	+ Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	2.060,00	2.060,00	0,00	2.060,00	0,00	0,00
	<i>Auflösung der Sonderposten aus Beiträgen</i>	<i>2.060,00</i>	<i>2.060,00</i>	<i>0,00</i>	<i>2.060,00</i>	<i>0,00</i>	<i>0,00</i>
07	+ Sonstige ordentliche Erträge	5.571,42	3.570,00	0,00	6.654,88	3.084,88	0,00
10	= Ordentliche Erträge	26.519,42	24.520,00	0,00	27.604,88	3.084,88	0,00
11	- Personalaufwendungen	10.119,58	9.760,00	0,00	10.174,28	414,28	0,00
12	- Versorgungsaufwendungen	1.632,00	2.140,00	0,00	856,95	-1.283,05	0,00
13	- Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	8.603,52	17.800,00	0,00	12.624,06	-5.175,94	0,00
	<i>Bewirtschaftungsaufwendungen</i>	<i>6.087,88</i>	<i>15.300,00</i>	<i>0,00</i>	<i>10.147,90</i>	<i>-5.152,10</i>	<i>0,00</i>
	<i>Unterhaltungsaufwendungen</i>	<i>39,48</i>	<i>0,00</i>	<i>0,00</i>	<i>0,00</i>	<i>0,00</i>	<i>0,00</i>
	<i>Übrige Betriebsaufwendungen</i>	<i>2.476,16</i>	<i>2.500,00</i>	<i>0,00</i>	<i>2.476,16</i>	<i>-23,84</i>	<i>0,00</i>
14	- Bilanzielle Abschreibungen	41.595,00	42.192,00	0,00	40.775,46	-1.416,54	0,00
17	= Ordentliche Aufwendungen	61.950,10	71.892,00	0,00	64.430,75	-7.461,25	0,00
18	= Ordentliches Ergebnis (Zeilen 10 und 17)	-35.430,68	-47.372,00	0,00	-36.825,87	10.546,13	0,00
21	= Finanzergebnis (Zeilen 19 und 20)	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
22	= Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit (Zeilen 18 und 21)	-35.430,68	-47.372,00	0,00	-36.825,87	10.546,13	0,00
25	= Außerordentliches Ergebnis (Zeilen 23 und 24)	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
26	= Ergebnis (Zeilen 22 und 25)	-35.430,68	-47.372,00	0,00	-36.825,87	10.546,13	0,00
29	= Teilergebnis (Zeilen 26, 27, 28)	-35.430,68	-47.372,00	0,00	-36.825,87	10.546,13	0,00
30	- Globaler Minderaufwand	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
31	= Teilergebnis nach Abzug globaler Minderaufwand (Zeilen 29 und 30)	-35.430,68	-47.372,00	0,00	-36.825,87	10.546,13	0,00

Teilfinanzrechnung Produkt 12.546.01 Parkplätzeeinrichtungen

Nr.	Bezeichnung	Jahres- ergebnis 2022	Fortge- schriebener Ansatz 2023	davon Ermächti- gungsüber- tragung aus 2022	Jahres- ergebnis 2023	Vergleich Ansatz / Ergebnis	Ermächti- gungsüber- tragung nach 2024
09	= Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	487,41	300,00	0,00	1.028,75	728,75	0,00
16	= Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	18.566,31	28.290,00	0,00	22.570,52	-5.719,48	0,00
17	= Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit (Zeile 9 u. 16)	-18.078,90	-27.990,00	0,00	-21.541,77	6.448,23	0,00
21	+ Einzahlungen aus Beiträgen und ähnlichen Entgelten	1.150,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
23	= Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	1.150,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
25	- Auszahlungen für Baumaßnahmen	15.810,47	222.489,53	64.189,53	16.115,46	-206.374,07	206.374,07
30	= Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	15.810,47	222.489,53	64.189,53	16.115,46	-206.374,07	206.374,07
31	= Saldo aus Investitionstätigkeit (Zeile 23 u. 30)	-14.660,47	-222.489,53	-64.189,53	-16.115,46	206.374,07	-206.374,07

Investitionen						
Maßnahme	Jahres- ergebnis 2022	Fortge- schriebener Ansatz 2023	davon Ermächti- gungsüber. 2022	Jahres- ergebnis 2023	Vergleich Ansatz / Ergebnis	Ermächti- gungsübertr. nach 2024
Auszahlungen oberhalb d. Wertgrenze von 30.000 €						
Neubau Zufahrt und Parkplatz Sportplatz Haldern	3.049,97	135.250,03	11.950,03	6.069,00	-129.181,03	129.181,03
Umbau Busbahnhof zur Mobilstation	12.760,50	87.239,50	52.239,50	10.046,46	-77.193,04	77.193,04
Summe Auszahlungen oberhalb d. Wertgrenze von 30.000 €	15.810,47	222.489,53	64.189,53	16.115,46	-206.374,07	206.374,07
Summe Auszahlungen	15.810,47	222.489,53	64.189,53	16.115,46	-206.374,07	206.374,07

Teilergebnisrechnung Produkt 12.547.01 ÖPNV

Nr.	Bezeichnung	Jahres- ergebnis 2022	Fortge- schriebener Ansatz 2023	davon Ermächti- gungsüber- tragung aus 2022	Jahres- ergebnis 2023	Vergleich Ansatz / Ergebnis	Ermächti- gungsüber- tragung nach 2024
02	+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen	345,00	345,00	0,00	345,00	0,00	0,00
	<i>Auflösung der Sonderposten</i>	345,00	345,00	0,00	345,00	0,00	0,00
07	+ Sonstige ordentliche Erträge	883,48	100,00	0,00	1.232,07	1.132,07	0,00
10	= Ordentliche Erträge	1.228,48	445,00	0,00	1.577,07	1.132,07	0,00
11	- Personalaufwendungen	8.464,86	6.990,00	0,00	7.309,42	319,42	0,00
12	- Versorgungsaufwendungen	713,63	860,00	0,00	391,99	-468,01	0,00
13	- Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	5.013,39	11.550,00	0,00	7.154,45	-4.395,55	0,00
	<i>Leistungen des Bauhofbetriebes</i>	3.055,25	7.200,00	0,00	2.801,50	-4.398,50	0,00
	<i>Unterhaltungsaufwendungen</i>	1.958,14	4.350,00	0,00	4.352,95	2,95	0,00
14	- Bilanzielle Abschreibungen	1.572,00	1.770,00	0,00	5.436,70	3.666,70	0,00
16	- Sonstige ordentliche Aufwendungen	235,00	1.080,00	0,00	1.064,37	-15,63	0,00
	<i>Mieten, Pachten, Erbbauzinsen, Leasing</i>	235,00	250,00	0,00	235,00	-15,00	0,00
	<i>Versicherungsleistungen, Schadensfälle</i>	0,00	830,00	0,00	829,37	-0,63	0,00
17	= Ordentliche Aufwendungen	15.998,88	22.250,00	0,00	21.356,93	-893,07	0,00
18	= Ordentliches Ergebnis (Zeilen 10 und 17)	-14.770,40	-21.805,00	0,00	-19.779,86	2.025,14	0,00
21	= Finanzergebnis (Zeilen 19 und 20)	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
22	= Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit (Zeilen 18 und 21)	-14.770,40	-21.805,00	0,00	-19.779,86	2.025,14	0,00
25	= Außerordentliches Ergebnis (Zeilen 23 und 24)	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
26	= Ergebnis (Zeilen 22 und 25)	-14.770,40	-21.805,00	0,00	-19.779,86	2.025,14	0,00
29	= Teilergebnis (Zeilen 26, 27, 28)	-14.770,40	-21.805,00	0,00	-19.779,86	2.025,14	0,00
30	- Globaler Minderaufwand	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
31	= Teilergebnis nach Abzug globaler Minderaufwand (Zeilen 29 und 30)	-14.770,40	-21.805,00	0,00	-19.779,86	2.025,14	0,00

Teilfinanzrechnung Produkt 12.547.01 ÖPNV

Nr.	Bezeichnung	Jahres- ergebnis 2022	Fortge- schriebener Ansatz 2023	davon Ermächti- gungsüber- tragung aus 2022	Jahres- ergebnis 2023	Vergleich Ansatz / Ergebnis	Ermächti- gungsüber- tragung nach 2024
09	= Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	120,00	0,00	0,00	120,00	120,00	0,00
16	= Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	15.102,56	19.830,00	0,00	14.804,19	-5.025,81	0,00
17	= Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit (Zeile 9 u. 16)	-14.982,56	-19.830,00	0,00	-14.684,19	5.145,81	0,00
23	= Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
25	- Auszahlungen für Baumaßnahmen	0,00	300,00	0,00	0,00	-300,00	0,00
30	= Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	0,00	300,00	0,00	0,00	-300,00	0,00
31	= Saldo aus Investitionstätigkeit (Zeile 23 u. 30)	0,00	-300,00	0,00	0,00	300,00	0,00

Investitionen

Maßnahme	Jahres- ergebnis 2022	Fortge- schriebener Ansatz 2023	davon Ermächti- gungsüber- tragung 2022	Jahres- ergebnis 2023	Vergleich Ansatz / Ergebnis	Ermächti- gungsüber- tragung nach 2024
Auszahlungen unterhalb d. Wertgrenze von 30.000 €	0,00	300,00	0,00	0,00	-300,00	0,00
Summe Auszahlungen	0,00	300,00	0,00	0,00	-300,00	0,00

Produkt- bereich 13

Natur- und Landschaftspflege

Inhaltsbestimmung:

- Öffentliches Grün, Landschaftsbau
- Öffentliche Gewässer, wasserbauliche Anlagen
- Friedhofs- und Bestattungswesen
- Land- und Forstwirtschaft

Teilergebnisrechnung Produktbereich 13 Natur- und Landschaftspflege

Nr.	Bezeichnung	Jahres- ergebnis 2022	Fortge- schriebener Ansatz 2023	davon Ermächti- gungsüber- tragung aus 2022	Jahres- ergebnis 2023	Vergleich Ansatz / Ergebnis	Ermächti- gungsüber- tragung nach 2024
02	+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen	143.815,82	139.045,00	0,00	135.579,81	-3.465,19	0,00
04	+ Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	382.295,55	373.200,00	0,00	398.974,06	25.774,06	0,00
05	+ Privatrechtliche Leistungsentgelte	0,00	0,00	0,00	360,00	360,00	0,00
06	+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen	33.871,48	32.000,00	0,00	31.161,20	-838,80	0,00
07	+ Sonstige ordentliche Erträge	18.255,77	63.814,00	0,00	19.256,85	-44.557,15	0,00
10	= Ordentliche Erträge	578.238,62	608.059,00	0,00	585.331,92	-22.727,08	0,00
11	- Personalaufwendungen	172.935,54	182.620,00	0,00	181.271,22	-1.348,78	0,00
12	- Versorgungsaufwendungen	12.813,60	16.170,00	0,00	6.145,07	-10.024,93	0,00
13	- Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	1.362.285,08	1.878.000,00	0,00	1.426.658,10	-451.341,90	160.000,00
14	- Bilanzielle Abschreibungen	182.777,52	176.168,00	0,00	178.329,81	2.161,81	0,00
15	- Transferaufwendungen	58.681,95	58.650,00	0,00	57.879,44	-770,56	0,00
16	- Sonstige ordentliche Aufwendungen	2.182,37	2.785,00	0,00	2.182,37	-602,63	0,00
17	= Ordentliche Aufwendungen	1.791.676,06	2.314.393,00	0,00	1.852.466,01	-461.926,99	160.000,00
18	= Ordentliches Ergebnis (Zeile 10 u. 17)	-1.213.437,44	-1.706.334,00	0,00	-1.267.134,09	439.199,91	-160.000,00
21	= Finanzergebnis (Zeile 19 u. 20)	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
22	= Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit (Zeile 18 u. 21)	-1.213.437,44	-1.706.334,00	0,00	-1.267.134,09	439.199,91	-160.000,00
23	+ Außerordentliche Erträge	0,00	431.800,00	0,00	0,00	-431.800,00	0,00
25	= Außerordentliches Ergebnis (Zeile 23 u. 24)	0,00	431.800,00	0,00	0,00	-431.800,00	0,00
26	= Ergebnis (Zeile 22 u. 25)	-1.213.437,44	-1.274.534,00	0,00	-1.267.134,09	7.399,91	-160.000,00
28	- Aufwendungen aus int. Leistungsbeziehungen	49.802,83	69.439,00	0,00	36.464,80	-32.974,20	0,00
29	= Teilergebnis (Zeile 26, 27 u. 28)	-1.263.240,27	-1.343.973,00	0,00	-1.303.598,89	40.374,11	-160.000,00
30	- Globaler Minderaufwand	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
31	= Teilergebnis n. Abzug globaler Minderaufwand (Zeile 30 u. 31)	1.263.240,27	1.343.973,00	0,00	1.303.598,89	-40.374,11	160.000,00

Teilfinanzrechnung Produktbereich 13 Natur- und Landschaftspflege

Nr.	Bezeichnung	Jahres- ergebnis 2022	Fortge- schriebener Ansatz 2023	davon Ermächti- gungsüber- tragung aus 2022	Jahres- ergebnis 2023	Vergleich Ansatz / Ergebnis	Ermächti- gungsüber- tragung nach 2024
09	= Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	579.268,30	622.460,00	0,00	532.129,61	-90.330,39	0,00
16	= Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	1.623.277,14	2.129.035,00	0,00	1.568.658,77	-560.376,23	160.000,00
17	= Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit (Zeile 9 u. 16)	-1.044.008,84	-1.506.575,00	0,00	-1.036.529,16	470.045,84	-160.000,00
18	+ Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen	18.113,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
23	= Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	18.113,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
24	- Auszahlungen für den Erwerb von Grundstücken und Gebäuden	15.601,82	38.782,15	24.982,15	1.296,91	-37.485,24	38.300,00
25	- Auszahlungen für Baumaßnahmen	8.376,24	105.223,76	49.123,76	96.697,69	-8.526,07	7.426,07
26	- Auszahlungen für den Erwerb von beweglichem Anlagevermögen	110.691,63	0,00	0,00	9.204,65	9.204,65	0,00
30	= Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	134.669,69	144.005,91	74.105,91	107.199,25	-36.806,66	45.726,07
31	= Saldo aus Investitionstätigkeit (Zeile 23 u. 30)	-116.556,69	-144.005,91	-74.105,91	-107.199,25	36.806,66	-45.726,07

Teilergebnisrechnung Produkt 13.551.01 Öffentliches Grün, Natur und Landschaft

Nr.	Bezeichnung	Jahres- ergebnis 2022	Fortge- schriebener Ansatz 2023	davon Ermächti- gungsüber- tragung aus 2022	Jahres- ergebnis 2023	Vergleich Ansatz / Ergebnis	Ermächti- gungsüber- tragung nach 2024
02	+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen	10.407,49	16.704,00	0,00	12.366,00	-4.338,00	0,00
	<i>Auflösung der Sonderposten</i>	10.407,49	16.704,00	0,00	12.366,00	-4.338,00	0,00
10	= Ordentliche Erträge	10.407,49	16.704,00	0,00	12.366,00	-4.338,00	0,00
13	- Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	268.661,65	333.250,00	0,00	180.362,15	-152.887,85	0,00
	<i>Leistungen des Bauhofbetriebes</i>	257.209,83	315.000,00	0,00	172.643,10	-142.356,90	0,00
	<i>Bewirtschaftungsaufwendungen</i>	3.691,06	4.000,00	0,00	4.243,06	243,06	0,00
	<i>Energieaufwendungen</i>	3.350,81	4.200,00	0,00	2.899,23	-1.300,77	0,00
	<i>Unterhaltungsaufwendungen</i>	4.409,95	10.050,00	0,00	576,76	-9.473,24	0,00
14	- Bilanzielle Abschreibungen	26.484,28	27.929,00	0,00	30.591,47	2.662,47	0,00
17	= Ordentliche Aufwendungen	295.145,93	361.179,00	0,00	210.953,62	-150.225,38	0,00
18	= Ordentliches Ergebnis (Zeilen 10 und 17)	-284.738,44	-344.475,00	0,00	-198.587,62	145.887,38	0,00
21	= Finanzergebnis (Zeilen 19 und 20)	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
22	= Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit (Zeilen 18 und 21)	-284.738,44	-344.475,00	0,00	-198.587,62	145.887,38	0,00
23	+ Außerordentliche Erträge	0,00	117.600,00	0,00	0,00	-117.600,00	0,00
25	= Außerordentliches Ergebnis (Zeilen 23 und 24)	0,00	117.600,00	0,00	0,00	-117.600,00	0,00
26	= Ergebnis (Zeilen 22 und 25)	-284.738,44	-226.875,00	0,00	-198.587,62	28.287,38	0,00
29	= Teilergebnis (Zeilen 26, 27, 28)	-284.738,44	-226.875,00	0,00	-198.587,62	28.287,38	0,00
30	- Globaler Minderaufwand	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
31	= Teilergebnis nach Abzug globaler Minderaufwand (Zeilen 29 und 30)	-284.738,44	-226.875,00	0,00	-198.587,62	28.287,38	0,00

Teilfinanzrechnung Produkt 13.551.01 Öffentliches Grün, Natur und Landschaft

Nr.	Bezeichnung	Jahres- ergebnis 2022	Fortge- schriebener Ansatz 2023	davon Ermächti- gungsüber- tragung aus 2022	Jahres- ergebnis 2023	Vergleich Ansatz / Ergebnis	Ermächti- gungsüber- tragung nach 2024
09	= Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
16	= Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	278.118,19	333.250,00	0,00	185.727,45	-147.522,55	0,00
17	= Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit (Zeile 9 u. 16)	-278.118,19	-333.250,00	0,00	-185.727,45	147.522,55	0,00
18	+ Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen	18.113,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
23	= Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	18.113,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
26	- Auszahlungen für den Erwerb von beweglichem Anlagevermögen	110.691,63	0,00	0,00	9.204,65	9.204,65	0,00
30	= Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	110.691,63	0,00	0,00	9.204,65	9.204,65	0,00
31	= Saldo aus Investitionstätigkeit (Zeile 23 u. 30)	-92.578,63	0,00	0,00	-9.204,65	-9.204,65	0,00

Investitionen						
Maßnahme	Jahres- ergebnis 2022	Fortge- schriebener Ansatz 2023	davon Ermächti- gungsüber. 2022	Jahres- ergebnis 2023	Vergleich Ansatz / Ergebnis	Ermächti- gungsübertr. nach 2024
Auszahlungen oberhalb d. Wertgrenze von 30.000 €						
Outdoor-Fitness-Anlage Rees	86.527,49	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Summe Auszahlungen oberhalb d. Wertgrenze von 30.000 €	86.527,49	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Auszahlungen unterhalb d. Wertgrenze von 30.000 €	24.164,14	0,00	0,00	9.204,65	9.204,65	0,00
Einzahlungen unterhalb d. Wertgrenze von 30.000 €	18.113,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Summe Auszahlungen	110.691,63	0,00	0,00	9.204,65	9.204,65	0,00
Summe Einzahlungen	18.113,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

Teilergebnisrechnung Produkt 13.552.01 Wasser und Wasserbau

Nr.	Bezeichnung	Jahres- ergebnis 2022	Fortge- schriebener Ansatz 2023	davon Ermächti- gungsüber- tragung aus 2022	Jahres- ergebnis 2023	Vergleich Ansatz / Ergebnis	Ermächti- gungsüber- tragung nach 2024
04	+ Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	60.874,40	60.010,00	0,00	60.762,84	752,84	0,00
	<i>Benutzungsgebühren und ähnliche Entgelte</i>	60.874,40	60.000,00	0,00	60.760,87	760,87	0,00
	<i>Auflösung der Sonderposten für den Gebührenaussgleich</i>	0,00	10,00	0,00	1,97	-8,03	0,00
07	+ Sonstige ordentliche Erträge	1.060,18	120,00	0,00	1.456,08	1.336,08	0,00
10	= Ordentliche Erträge	61.934,58	60.130,00	0,00	62.218,92	2.088,92	0,00
11	- Personalaufwendungen	3.153,57	2.870,00	0,00	2.716,00	-154,00	0,00
12	- Versorgungsaufwendungen	1.095,75	1.280,00	0,00	466,51	-813,49	0,00
13	- Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	78.934,60	115.500,00	0,00	72.328,08	-43.171,92	0,00
	<i>Instandhaltungsaufwendungen</i>	9.295,90	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	<i>Leistungen der Zweckverbände</i>	59.646,08	60.500,00	0,00	59.646,08	-853,92	0,00
	<i>Leistungen des Bauhofbetriebes</i>	8.875,34	30.000,00	0,00	11.057,50	-18.942,50	0,00
	<i>Unterhaltungsaufwendungen</i>	0,00	25.000,00	0,00	0,00	-25.000,00	0,00
	<i>Übrige Betriebsaufwendungen</i>	1.117,28	0,00	0,00	1.624,50	1.624,50	0,00
15	- Transferaufwendungen	50.446,95	50.500,00	0,00	49.644,44	-855,56	0,00
	<i>Zweckverbandsumlage</i>	50.446,95	50.500,00	0,00	49.644,44	-855,56	0,00
16	- Sonstige ordentliche Aufwendungen	501,60	550,00	0,00	501,60	-48,40	0,00
	<i>Beiträge zu Vereinen / Verbänden</i>	501,60	550,00	0,00	501,60	-48,40	0,00
17	= Ordentliche Aufwendungen	134.132,47	170.700,00	0,00	125.656,63	-45.043,37	0,00
18	= Ordentliches Ergebnis (Zeilen 10 und 17)	-72.197,89	-110.570,00	0,00	-63.437,71	47.132,29	0,00
21	= Finanzergebnis (Zeilen 19 und 20)	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
22	= Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit (Zeilen 18 und 21)	-72.197,89	-110.570,00	0,00	-63.437,71	47.132,29	0,00
25	= Außerordentliches Ergebnis (Zeilen 23 und 24)	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
26	= Ergebnis (Zeilen 22 und 25)	-72.197,89	-110.570,00	0,00	-63.437,71	47.132,29	0,00
28	- Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	1.769,08	1.800,00	0,00	1.769,08	-30,92	0,00
29	= Teilergebnis (Zeilen 26, 27, 28)	-73.966,97	-112.370,00	0,00	-65.206,79	47.163,21	0,00
30	- Globaler Minderaufwand	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
31	= Teilergebnis nach Abzug globaler Minderaufwand (Zeilen 29 und 30)	-73.966,97	-112.370,00	0,00	-65.206,79	47.163,21	0,00

Erläuterungen:

Pos. 13

Die geplante Instandsetzung der Kaimauer an der Rheinpromenade wurde nicht durchgeführt.

Teilfinanzrechnung Produkt 13.552.01 Wasser und Wasserbau

Nr.	Bezeichnung	Jahres- ergebnis 2022	Fortge- schriebener Ansatz 2023	davon Ermächti- gungsüber- tragung aus 2022	Jahres- ergebnis 2023	Vergleich Ansatz / Ergebnis	Ermächti- gungsüber- tragung nach 2024
09	= Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	60.865,94	60.000,00	0,00	60.792,65	792,65	0,00
16	= Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	132.176,65	169.930,00	0,00	122.236,48	-47.693,52	0,00
17	= Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit (Zeile 9 u. 16)	-71.310,71	-109.930,00	0,00	-61.443,83	48.486,17	0,00
23	= Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
30	= Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
31	= Saldo aus Investitionstätigkeit (Zeile 23 u. 30)	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

Teilergebnisrechnung Produkt 13.553.01 Grabstätten und Bestattung

Nr.	Bezeichnung	Jahres- ergebnis 2022	Fortge- schriebener Ansatz 2023	davon Ermächti- gungsüber- tragung aus 2022	Jahres- ergebnis 2023	Vergleich Ansatz / Ergebnis	Ermächti- gungsüber- tragung nach 2024
02	+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen	2.132,70	2.100,00	0,00	2.132,70	32,70	0,00
	<i>Landeszuweisungen</i>	2.132,70	2.100,00	0,00	2.132,70	32,70	0,00
04	+ Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	320.591,15	312.360,00	0,00	337.381,22	25.021,22	0,00
	<i>Verwaltungsgebühren</i>	7.196,30	10.000,00	0,00	20.027,40	10.027,40	0,00
	<i>Benutzungsgebühren und ähnliche Entgelte</i>	291.623,93	280.360,00	0,00	295.582,89	15.222,89	0,00
	<i>Auflösung der Sonderposten für den Gebührenaussgleich</i>	21.770,92	22.000,00	0,00	21.770,93	-229,07	0,00
05	+ Privatrechtliche Leistungsentgelte	0,00	0,00	0,00	360,00	360,00	0,00
06	+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen	33.871,48	32.000,00	0,00	31.161,20	-838,80	0,00
07	+ Sonstige ordentliche Erträge	8.667,20	60.680,00	0,00	7.728,38	-52.951,62	0,00
10	= Ordentliche Erträge	365.262,53	407.140,00	0,00	378.763,50	-28.376,50	0,00
11	- Personalaufwendungen	35.074,32	32.700,00	0,00	30.932,45	-1.767,55	0,00
12	- Versorgungsaufwendungen	6.753,55	8.470,00	0,00	3.089,69	-5.380,31	0,00
13	- Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	431.263,25	399.450,00	0,00	445.609,01	46.159,01	0,00
	<i>Leistungen des Bauhofbetriebes</i>	419.964,43	383.000,00	0,00	430.435,07	47.435,07	0,00
	<i>Bewirtschaftungsaufwendungen</i>	10.237,91	10.650,00	0,00	10.600,10	-49,90	0,00
	<i>Übrige Betriebsaufwendungen</i>	360,00	300,00	0,00	360,00	60,00	0,00
	<i>Aufwendungen für sonstige Dienstleistungen</i>	700,91	5.500,00	0,00	4.213,84	-1.286,16	0,00
14	- Bilanzielle Abschreibungen	7.535,24	9.456,00	0,00	8.956,54	-499,46	0,00
15	- Transferaufwendungen	350,00	150,00	0,00	350,00	200,00	0,00
	<i>Zuschüsse an übrige Bereiche</i>	350,00	150,00	0,00	350,00	200,00	0,00
16	- Sonstige ordentliche Aufwendungen	129,64	135,00	0,00	129,64	-5,36	0,00
	<i>Mieten, Pachten, Erbbauzinsen, Leasing</i>	29,64	35,00	0,00	29,64	-5,36	0,00
	<i>Beiträge zu Vereinen / Verbänden</i>	100,00	100,00	0,00	100,00	0,00	0,00
17	= Ordentliche Aufwendungen	481.106,00	450.361,00	0,00	489.067,33	38.706,33	0,00
18	= Ordentliches Ergebnis (Zeilen 10 und 17)	-115.843,47	-43.221,00	0,00	-110.303,83	-67.082,83	0,00
21	= Finanzergebnis (Zeilen 19 und 20)	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
22	= Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit (Zeilen 18 und 21)	-115.843,47	-43.221,00	0,00	-110.303,83	-67.082,83	0,00
23	+ Außerordentliche Erträge	0,00	104.500,00	0,00	0,00	-104.500,00	0,00
25	= Außerordentliches Ergebnis (Zeilen 23 und 24)	0,00	104.500,00	0,00	0,00	-104.500,00	0,00
26	= Ergebnis (Zeilen 22 und 25)	-115.843,47	61.279,00	0,00	-110.303,83	-171.582,83	0,00
28	- Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	48.033,75	67.639,00	0,00	34.695,72	-32.943,28	0,00
29	= Teilergebnis (Zeilen 26, 27, 28)	-163.877,22	-6.360,00	0,00	-144.999,55	-138.639,55	0,00
30	- Globaler Minderaufwand	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
31	= Teilergebnis nach Abzug globaler Minderaufwand (Zeilen 29 und 30)	-163.877,22	-6.360,00	0,00	-144.999,55	-138.639,55	0,00

Erläuterungen:

Pos. 07

Geplante Erträge aus Konzessionsentgelten des Krematoriums konnten weiterhin nicht realisiert werden.

Teilfinanzrechnung Produkt 13.553.01 Grabstätten und Bestattung

Nr.	Bezeichnung	Jahres- ergebnis 2022	Fortge- schriebener Ansatz 2023	davon Ermächti- gungsüber- tragung aus 2022	Jahres- ergebnis 2023	Vergleich Ansatz / Ergebnis	Ermächti- gungsüber- tragung nach 2024
09	= Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	475.534,73	524.460,00	0,00	432.496,85	-91.963,15	0,00
16	= Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	494.146,90	436.695,00	0,00	465.358,34	28.663,34	0,00
17	= Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit (Zeile 9 u. 16)	-18.612,17	87.765,00	0,00	-32.861,49	-120.626,49	0,00
23	= Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
25	- Auszahlungen für Baumaßnahmen	8.376,24	104.123,76	49.123,76	96.697,69	-7.426,07	7.426,07
30	= Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	8.376,24	104.123,76	49.123,76	96.697,69	-7.426,07	7.426,07
31	= Saldo aus Investitionstätigkeit (Zeile 23 u. 30)	-8.376,24	-104.123,76	-49.123,76	-96.697,69	7.426,07	-7.426,07

Investitionen

Maßnahme	Jahres- ergebnis 2022	Fortge- schriebener Ansatz 2023	davon Ermächti- gungsüber- tragung 2022	Jahres- ergebnis 2023	Vergleich Ansatz / Ergebnis	Ermächti- gungsüber- tragung nach 2024
Auszahlungen oberhalb d. Wertgrenze von 30.000 €						
Erweiterung der Friedhöfe 2022	0,00	47.500,00	47.500,00	47.500,00	0,00	0,00
Erweiterung der Friedhöfe 2023	0,00	55.000,00	0,00	47.573,93	-7.426,07	7.426,07
Summe Auszahlungen oberhalb d. Wertgrenze von 30.000 €	0,00	102.500,00	47.500,00	95.073,93	-7.426,07	7.426,07
Auszahlungen unterhalb d. Wertgrenze von 30.000 €	8.376,24	1.623,76	1.623,76	1.623,76	0,00	0,00
Summe Auszahlungen	8.376,24	104.123,76	49.123,76	96.697,69	-7.426,07	7.426,07

Teilergebnisrechnung Produkt 13.554.01 Landschaftspflege

Nr.	Bezeichnung	Jahres- ergebnis 2022	Fortge- schriebener Ansatz 2023	davon Ermächti- gungsüber- tragung aus 2022	Jahres- ergebnis 2023	Vergleich Ansatz / Ergebnis	Ermächti- gungsüber- tragung nach 2024
02	+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen	42.867,63	38.000,00	0,00	36.260,11	-1.739,89	0,00
	<i>Landeszuweisungen</i>	42.867,63	38.000,00	0,00	36.260,11	-1.739,89	0,00
10	= Ordentliche Erträge	42.867,63	38.000,00	0,00	36.260,11	-1.739,89	0,00
11	- Personalaufwendungen	70.590,72	75.610,00	0,00	73.714,32	-1.895,68	0,00
15	- Transferaufwendungen	7.885,00	8.000,00	0,00	7.885,00	-115,00	0,00
	<i>Zuschüsse an übrige Bereiche</i>	7.885,00	8.000,00	0,00	7.885,00	-115,00	0,00
16	- Sonstige ordentliche Aufwendungen	1.551,13	2.100,00	0,00	1.551,13	-548,87	0,00
	<i>Beiträge zu Vereinen / Verbänden</i>	1.551,13	2.100,00	0,00	1.551,13	-548,87	0,00
17	= Ordentliche Aufwendungen	80.026,85	85.710,00	0,00	83.150,45	-2.559,55	0,00
18	= Ordentliches Ergebnis (Zeilen 10 und 17)	-37.159,22	-47.710,00	0,00	-46.890,34	819,66	0,00
21	= Finanzergebnis (Zeilen 19 und 20)	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
22	= Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit (Zeilen 18 und 21)	-37.159,22	-47.710,00	0,00	-46.890,34	819,66	0,00
25	= Außerordentliches Ergebnis (Zeilen 23 und 24)	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
26	= Ergebnis (Zeilen 22 und 25)	-37.159,22	-47.710,00	0,00	-46.890,34	819,66	0,00
29	= Teilergebnis (Zeilen 26, 27, 28)	-37.159,22	-47.710,00	0,00	-46.890,34	819,66	0,00
30	- Globaler Minderaufwand	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
31	= Teilergebnis nach Abzug globaler Minderaufwand (Zeilen 29 und 30)	-37.159,22	-47.710,00	0,00	-46.890,34	819,66	0,00

Teilfinanzrechnung Produkt 13.554.01 Landschaftspflege

Nr.	Bezeichnung	Jahres- ergebnis 2022	Fortge- schriebener Ansatz 2023	davon Ermächti- gungsüber- tragung aus 2022	Jahres- ergebnis 2023	Vergleich Ansatz / Ergebnis	Ermächti- gungsüber- tragung nach 2024
09	= Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	42.867,63	38.000,00	0,00	36.260,11	-1.739,89	0,00
16	= Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	79.993,83	85.710,00	0,00	83.189,78	-2.520,22	0,00
17	= Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit (Zeile 9 u. 16)	-37.126,20	-47.710,00	0,00	-46.929,67	780,33	0,00
23	= Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
30	= Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
31	= Saldo aus Investitionstätigkeit (Zeile 23 u. 30)	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

Teilergebnisrechnung Produkt 13.555.01 Wirtschaftswege

Nr.	Bezeichnung	Jahres- ergebnis 2022	Fortge- schriebener Ansatz 2023	davon Ermächti- gungsüber- tragung aus 2022	Jahres- ergebnis 2023	Vergleich Ansatz / Ergebnis	Ermächti- gungsüber- tragung nach 2024
02	+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen	88.408,00	82.241,00	0,00	84.821,00	2.580,00	0,00
	<i>Zuweisungen der Gemeinden / Gemeindeverbände</i>	0,00	0,00	0,00	2.580,00	2.580,00	0,00
	<i>Auflösung der Sonderposten</i>	88.408,00	82.241,00	0,00	82.241,00	0,00	0,00
04	+ Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	830,00	830,00	0,00	830,00	0,00	0,00
	<i>Auflösung der Sonderposten aus Beiträgen</i>	830,00	830,00	0,00	830,00	0,00	0,00
07	+ Sonstige ordentliche Erträge	8.528,39	3.014,00	0,00	10.072,39	7.058,39	0,00
10	= Ordentliche Erträge	97.766,39	86.085,00	0,00	95.723,39	9.638,39	0,00
11	- Personalaufwendungen	64.116,93	71.440,00	0,00	73.908,45	2.468,45	0,00
12	- Versorgungsaufwendungen	4.964,30	6.420,00	0,00	2.588,87	-3.831,13	0,00
13	- Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	583.425,58	1.029.800,00	0,00	728.358,86	-301.441,14	160.000,00
	<i>Instandhaltungsaufwendungen</i>	5.330,53	415.000,00	0,00	131.816,48	-283.183,52	160.000,00
	<i>Leistungen des Bauhofbetriebes</i>	432.976,51	562.000,00	0,00	571.290,22	9.290,22	0,00
	<i>Unterhaltungsaufwendungen</i>	145.118,54	52.800,00	0,00	25.252,16	-27.547,84	0,00
14	- Bilanzielle Abschreibungen	148.758,00	138.783,00	0,00	138.781,80	-1,20	0,00
17	= Ordentliche Aufwendungen	801.264,81	1.246.443,00	0,00	943.637,98	-302.805,02	160.000,00
18	= Ordentliches Ergebnis (Zeilen 10 und 17)	-703.498,42	-1.160.358,00	0,00	-847.914,59	312.443,41	-160.000,00
21	= Finanzergebnis (Zeilen 19 und 20)	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
22	= Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit (Zeilen 18 und 21)	-703.498,42	-1.160.358,00	0,00	-847.914,59	312.443,41	-160.000,00
23	+ Außerordentliche Erträge	0,00	209.700,00	0,00	0,00	-209.700,00	0,00
25	= Außerordentliches Ergebnis (Zeilen 23 und 24)	0,00	209.700,00	0,00	0,00	-209.700,00	0,00
26	= Ergebnis (Zeilen 22 und 25)	-703.498,42	-950.658,00	0,00	-847.914,59	102.743,41	-160.000,00
29	= Teilergebnis (Zeilen 26, 27, 28)	-703.498,42	-950.658,00	0,00	-847.914,59	102.743,41	-160.000,00
30	- Globaler Minderaufwand	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
31	= Teilergebnis nach Abzug globaler Minderaufwand (Zeilen 29 und 30)	-703.498,42	-950.658,00	0,00	-847.914,59	102.743,41	-160.000,00

Erläuterungen:

Pos. 13

Die geplante Durchlasserneuerung „In der Oy“ konnte im Jahr 2023 nicht realisiert werden. Sie wurde per Ermächtigungsübertragung in das Jahr 2024 übertragen.

Teilfinanzrechnung Produkt 13.555.01 Wirtschaftswege

Nr.	Bezeichnung	Jahres- ergebnis 2022	Fortge- schriebener Ansatz 2023	davon Ermächti- gungsüber- tragung aus 2022	Jahres- ergebnis 2023	Vergleich Ansatz / Ergebnis	Ermächti- gungsüber- tragung nach 2024
09	= Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	0,00	0,00	0,00	2.580,00	2.580,00	0,00
16	= Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	638.841,57	1.103.450,00	0,00	712.146,72	-391.303,28	160.000,00
17	= Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit (Zeile 9 u. 16)	-638.841,57	-1.103.450,00	0,00	-709.566,72	393.883,28	-160.000,00
23	= Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
24	- Auszahlungen für den Erwerb von Grundstücken und Gebäuden	15.601,82	38.782,15	24.982,15	1.296,91	-37.485,24	38.300,00
25	- Auszahlungen für Baumaßnahmen	0,00	1.100,00	0,00	0,00	-1.100,00	0,00
30	= Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	15.601,82	39.882,15	24.982,15	1.296,91	-38.585,24	38.300,00
31	= Saldo aus Investitionstätigkeit (Zeile 23 u. 30)	-15.601,82	-39.882,15	-24.982,15	-1.296,91	38.585,24	-38.300,00

Investitionen						
Maßnahme	Jahres- ergebnis 2022	Fortge- schriebener Ansatz 2023	davon Ermächti- gungsüber- 2022	Jahres- ergebnis 2023	Vergleich Ansatz / Ergebnis	Ermächti- gungsübertr. nach 2024
Auszahlungen oberhalb d. Wertgrenze von 30.000 €						
Erwerb Grundstücke Straßenbau 2020	15.601,82	0,00	0,00	861,37	861,37	0,00
Ausbau Wegeteilstück "Zur Rosau"	0,00	1.100,00	0,00	0,00	-1.100,00	0,00
Summe Auszahlungen oberhalb d. Wertgrenze von 30.000 €	15.601,82	1.100,00	0,00	861,37	-238,63	0,00
Auszahlungen unterhalb d. Wertgrenze von 30.000 €	0,00	38.782,15	24.982,15	435,54	-38.346,61	38.300,00
Summe Auszahlungen	15.601,82	39.882,15	24.982,15	1.296,91	-38.585,24	38.300,00

Produkt- bereich 15

Wirtschaft und Tourismus

Inhaltsbestimmung:

- Wirtschaftsförderung
- Allgemeine Einrichtungen und Unternehmen
- Tourismus

Teilergebnisrechnung Produktbereich 15 Wirtschaft und Tourismus

Nr.	Bezeichnung	Jahres- ergebnis 2022	Fortge- schriebener Ansatz 2023	davon Ermächti- gungsüber- tragung aus 2022	Jahres- ergebnis 2023	Vergleich Ansatz / Ergebnis	Ermächti- gungsüber- tragung nach 2024
02	+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen	25.477,79	14.690,00	0,00	12.337,40	-2.352,60	0,00
04	+ Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	99.592,64	85.000,00	0,00	18.040,66	-66.959,34	0,00
05	+ Privatrechtliche Leistungsentgelte	28.468,90	29.900,00	0,00	112.306,91	82.406,91	0,00
06	+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen	5.219,30	11.700,00	0,00	9.539,22	-2.160,78	0,00
07	+ Sonstige ordentliche Erträge	26.174,17	5.010,00	0,00	18.535,51	13.525,51	0,00
10	= Ordentliche Erträge	184.932,80	146.300,00	0,00	170.759,70	24.459,70	0,00
11	- Personalaufwendungen	347.793,12	380.130,00	0,00	376.573,58	-3.556,42	0,00
12	- Versorgungsaufwendungen	9.160,50	10.760,00	0,00	4.900,53	-5.859,47	0,00
13	- Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	116.601,67	253.750,00	0,00	233.503,29	-20.246,71	0,00
14	- Bilanzielle Abschreibungen	20.637,62	18.831,00	0,00	20.803,25	1.972,25	0,00
15	- Transferaufwendungen	32.423,24	44.968,00	0,00	41.474,21	-3.493,79	0,00
16	- Sonstige ordentliche Aufwendungen	144.286,97	169.710,00	0,00	156.851,77	-12.858,23	0,00
17	= Ordentliche Aufwendungen	670.903,12	878.149,00	0,00	834.106,63	-44.042,37	0,00
18	= Ordentliches Ergebnis (Zeile 10 u. 17)	-485.970,32	-731.849,00	0,00	-663.346,93	68.502,07	0,00
21	= Finanzergebnis (Zeile 19 u. 20)	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
22	= Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit (Zeile 18 u. 21)	-485.970,32	-731.849,00	0,00	-663.346,93	68.502,07	0,00
25	= Außerordentliches Ergebnis (Zeile 23 u. 24)	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
26	= Ergebnis (Zeile 22 u. 25)	-485.970,32	-731.849,00	0,00	-663.346,93	68.502,07	0,00
27	+ Erträge aus int. Leistungsbeziehungen	0,00	2.500,00	0,00	6.107,00	3.607,00	0,00
28	- Aufwendungen aus int. Leistungsbeziehungen	14.212,29	96.748,00	0,00	10.230,65	-86.517,35	0,00
29	= Teilergebnis (Zeile 26, 27 u. 28)	-500.182,61	-826.097,00	0,00	-667.470,58	158.626,42	0,00
30	- Globaler Minderaufwand	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
31	= Teilergebnis n. Abzug globaler Minderaufwand (Zeile 30 u. 31)	500.182,61	826.097,00	0,00	667.470,58	-158.626,42	0,00

Teilfinanzrechnung Produktbereich 15 Wirtschaft und Tourismus

Nr.	Bezeichnung	Jahres- ergebnis 2022	Fortge- schriebener Ansatz 2023	davon Ermächti- gungsüber- tragung aus 2022	Jahres- ergebnis 2023	Vergleich Ansatz / Ergebnis	Ermächti- gungsüber- tragung nach 2024
09	= Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	173.467,82	139.750,00	0,00	151.934,41	12.184,41	0,00
16	= Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	618.321,17	824.230,00	0,00	760.514,28	-63.715,72	0,00
17	= Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit (Zeile 9 u. 16)	-444.853,35	-684.480,00	0,00	-608.579,87	75.900,13	0,00
18	+ Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen	13.827,71	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
23	= Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	13.827,71	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
26	- Auszahlungen für den Erwerb von beweglichem Anlagevermögen	41.314,83	14.224,17	10.300,00	1.409,31	-12.814,86	0,00
28	- Auszahlungen von aktivierbaren Zuwendungen	88.100,00	50.000,00	0,00	50.000,00	0,00	0,00
30	= Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	129.414,83	64.224,17	10.300,00	51.409,31	-12.814,86	0,00
31	= Saldo aus Investitionstätigkeit (Zeile 23 u. 30)	-115.587,12	-64.224,17	-10.300,00	-51.409,31	12.814,86	0,00

Teilergebnisrechnung Produkt 15.571.01 Wirtschaftsförderung

Nr.	Bezeichnung	Jahres- ergebnis 2022	Fortge- schriebener Ansatz 2023	davon Ermächti- gungsüber- tragung aus 2022	Jahres- ergebnis 2023	Vergleich Ansatz / Ergebnis	Ermächti- gungsüber- tragung nach 2024
05	+ Privatrechtliche Leistungsentgelte	226,00	0,00	0,00	3.534,99	3.534,99	0,00
07	+ Sonstige ordentliche Erträge	11.091,53	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
10	= Ordentliche Erträge	11.317,53	0,00	0,00	3.534,99	3.534,99	0,00
11	- Personalaufwendungen	118.548,37	137.510,00	0,00	133.347,42	-4.162,58	0,00
13	- Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	7.612,14	12.500,00	0,00	15.105,01	2.605,01	0,00
	<i>Leistungen des Bauhofbetriebes</i>	<i>7.612,14</i>	<i>12.500,00</i>	<i>0,00</i>	<i>15.105,01</i>	<i>2.605,01</i>	<i>0,00</i>
15	- Transferaufwendungen	24.204,30	36.500,00	0,00	33.163,20	-3.336,80	0,00
	<i>Zuschüsse an private Unternehmen</i>	<i>24.204,30</i>	<i>36.500,00</i>	<i>0,00</i>	<i>33.163,20</i>	<i>-3.336,80</i>	<i>0,00</i>
16	- Sonstige ordentliche Aufwendungen	53.749,54	70.700,00	0,00	58.660,63	-12.039,37	0,00
	<i>Beiträge zu Vereinen / Verbänden</i>	<i>585,00</i>	<i>700,00</i>	<i>0,00</i>	<i>585,00</i>	<i>-115,00</i>	<i>0,00</i>
	<i>Übrige Geschäftsaufwendungen</i>	<i>52.881,09</i>	<i>70.000,00</i>	<i>0,00</i>	<i>57.571,25</i>	<i>-12.428,75</i>	<i>0,00</i>
	<i>Sonstige Aufwendungen der Verwaltungstätigkeit</i>	<i>283,45</i>	<i>0,00</i>	<i>0,00</i>	<i>504,38</i>	<i>504,38</i>	<i>0,00</i>
17	= Ordentliche Aufwendungen	204.114,35	257.210,00	0,00	240.276,26	-16.933,74	0,00
18	= Ordentliches Ergebnis (Zeilen 10 und 17)	-192.796,82	-257.210,00	0,00	-236.741,27	20.468,73	0,00
21	= Finanzergebnis (Zeilen 19 und 20)	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
22	= Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit (Zeilen 18 und 21)	-192.796,82	-257.210,00	0,00	-236.741,27	20.468,73	0,00
25	= Außerordentliches Ergebnis (Zeilen 23 und 24)	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
26	= Ergebnis (Zeilen 22 und 25)	-192.796,82	-257.210,00	0,00	-236.741,27	20.468,73	0,00
29	= Teilergebnis (Zeilen 26, 27, 28)	-192.796,82	-257.210,00	0,00	-236.741,27	20.468,73	0,00
30	- Globaler Minderaufwand	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
31	= Teilergebnis nach Abzug globaler Minderaufwand (Zeilen 29 und 30)	-192.796,82	-257.210,00	0,00	-236.741,27	20.468,73	0,00

Erläuterungen:

Pos. 05

Die Erträge resultieren überwiegend aus Standentgelten für die Feierabendmärkte und dem Weihnachtspädje.

Teilfinanzrechnung Produkt 15.571.01 Wirtschaftsförderung

Nr.	Bezeichnung	Jahres- ergebnis 2022	Fortge- schriebener Ansatz 2023	davon Ermächti- gungsüber- tragung aus 2022	Jahres- ergebnis 2023	Vergleich Ansatz / Ergebnis	Ermächti- gungsüber- tragung nach 2024
09	= Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	11.317,53	0,00	0,00	3.424,00	3.424,00	0,00
16	= Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	190.971,21	233.210,00	0,00	197.148,80	-36.061,20	0,00
17	= Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit (Zeile 9 u. 16)	-179.653,68	-233.210,00	0,00	-193.724,80	39.485,20	0,00
23	= Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
28	- Auszahlungen von aktivierbaren Zuwendungen	88.100,00	50.000,00	0,00	50.000,00	0,00	0,00
30	= Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	88.100,00	50.000,00	0,00	50.000,00	0,00	0,00
31	= Saldo aus Investitionstätigkeit (Zeile 23 u. 30)	-88.100,00	-50.000,00	0,00	-50.000,00	0,00	0,00

Erläuterungen:

Pos. 28

Es wurden Mittel für die Ansiedlung von Arztpraxen verbucht.

Teilergebnisrechnung Produkt 15.573.01 Märkte / Kirmes

Nr.	Bezeichnung	Jahres- ergebnis 2022	Fortge- schriebener Ansatz 2023	davon Ermächti- gungsüber- tragung aus 2022	Jahres- ergebnis 2023	Vergleich Ansatz / Ergebnis	Ermächti- gungsüber- tragung nach 2024
04	+ Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	18.974,91	24.500,00	0,00	18.040,66	-6.459,34	0,00
	<i>Benutzungsgebühren und ähnliche Entgelte</i>	18.974,91	24.500,00	0,00	18.040,66	-6.459,34	0,00
06	+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen	4.713,22	9.500,00	0,00	7.567,92	-1.932,08	0,00
10	= Ordentliche Erträge	23.688,13	34.000,00	0,00	25.608,58	-8.391,42	0,00
11	- Personalaufwendungen	32.112,61	36.800,00	0,00	34.178,17	-2.621,83	0,00
13	- Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	62.821,65	155.950,00	0,00	147.198,24	-8.751,76	0,00
	<i>Leistungen des Bauhofbetriebes</i>	26.954,65	27.000,00	0,00	29.302,84	2.302,84	0,00
	<i>Bewirtschaftungsaufwendungen</i>	19.407,68	21.150,00	0,00	21.572,28	422,28	0,00
	<i>Energieaufwendungen</i>	1.592,08	3.300,00	0,00	2.671,44	-628,56	0,00
	<i>Übrige Betriebsaufwendungen</i>	14.867,24	104.500,00	0,00	93.651,68	-10.848,32	0,00
16	- Sonstige ordentliche Aufwendungen	0,00	1.000,00	0,00	0,00	-1.000,00	0,00
	<i>Übrige Geschäftsaufwendungen</i>	0,00	1.000,00	0,00	0,00	-1.000,00	0,00
17	= Ordentliche Aufwendungen	94.934,26	193.750,00	0,00	181.376,41	-12.373,59	0,00
18	= Ordentliches Ergebnis (Zeilen 10 und 17)	-71.246,13	-159.750,00	0,00	-155.767,83	3.982,17	0,00
21	= Finanzergebnis (Zeilen 19 und 20)	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
22	= Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit (Zeilen 18 und 21)	-71.246,13	-159.750,00	0,00	-155.767,83	3.982,17	0,00
25	= Außerordentliches Ergebnis (Zeilen 23 und 24)	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
26	= Ergebnis (Zeilen 22 und 25)	-71.246,13	-159.750,00	0,00	-155.767,83	3.982,17	0,00
29	= Teilergebnis (Zeilen 26, 27, 28)	-71.246,13	-159.750,00	0,00	-155.767,83	3.982,17	0,00
30	- Globaler Minderaufwand	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
31	= Teilergebnis nach Abzug globaler Minderaufwand (Zeilen 29 und 30)	-71.246,13	-159.750,00	0,00	-155.767,83	3.982,17	0,00

Teilfinanzrechnung Produkt 15.573.01 Märkte / Kirmes

Nr.	Bezeichnung	Jahres- ergebnis 2022	Fortge- schriebener Ansatz 2023	davon Ermächti- gungsüber- tragung aus 2022	Jahres- ergebnis 2023	Vergleich Ansatz / Ergebnis	Ermächti- gungsüber- tragung nach 2024
09	= Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	23.688,13	34.000,00	0,00	25.608,58	-8.393,42	0,00
16	= Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	94.744,96	193.750,00	0,00	181.646,04	-12.103,96	0,00
17	= Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit (Zeile 9 u. 16)	-71.056,83	-159.750,00	0,00	-156.039,46	3.710,54	0,00
23	= Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
30	= Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
31	= Saldo aus Investitionstätigkeit (Zeile 23 u. 30)	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

Teilergebnisrechnung Produkt 15.575.01 Touristische Einrichtungen

Nr.	Bezeichnung	Jahres- ergebnis 2022	Fortge- schriebener Ansatz 2023	davon Ermächti- gungsüber- tragung aus 2022	Jahres- ergebnis 2023	Vergleich Ansatz / Ergebnis	Ermächti- gungsüber- tragung nach 2024
02	+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen	4.812,29	3.640,00	0,00	3.640,00	0,00	0,00
	<i>Zuschüsse / Spenden der übrigen Bereiche</i>	1.172,29	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	<i>Auflösung der Sonderposten</i>	3.640,00	3.640,00	0,00	3.640,00	0,00	0,00
04	+ Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	80.617,73	60.500,00	0,00	0,00	-60.500,00	0,00
	<i>Benutzungsgebühren und ähnliche Entgelte</i>	80.617,73	60.500,00	0,00	0,00	-60.500,00	0,00
05	+ Privatrechtliche Leistungsentgelte	0,00	0,00	0,00	78.342,09	78.342,09	0,00
06	+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen	48,56	2.000,00	0,00	1.549,68	-450,32	0,00
10	= Ordentliche Erträge	85.478,58	66.140,00	0,00	83.531,77	17.391,77	0,00
11	- Personalaufwendungen	28.252,35	30.240,00	0,00	31.497,01	1.257,01	0,00
13	- Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	37.457,59	52.900,00	0,00	55.009,13	2.109,13	0,00
	<i>Leistungen des Bauhofbetriebes</i>	5.591,16	5.600,00	0,00	6.020,74	420,74	0,00
	<i>Bewirtschaftungsaufwendungen</i>	11.774,69	13.500,00	0,00	11.667,68	-1.832,32	0,00
	<i>Energieaufwendungen</i>	18.408,13	32.000,00	0,00	36.918,57	4.918,57	0,00
	<i>Unterhaltungsaufwendungen</i>	209,83	1.000,00	0,00	135,80	-864,20	0,00
	<i>Beschaffung / Unterhaltung Vermögensgegenstände</i>	1.473,78	800,00	0,00	266,34	-533,66	0,00
14	- Bilanzielle Abschreibungen	9.551,00	9.553,00	0,00	9.553,03	0,03	0,00
15	- Transferaufwendungen	2.718,00	2.718,00	0,00	2.718,00	0,00	0,00
	<i>Zuschüsse an übrige Bereiche</i>	2.718,00	2.718,00	0,00	2.718,00	0,00	0,00
16	- Sonstige ordentliche Aufwendungen	4.961,97	22.600,00	0,00	18.615,71	-3.984,29	0,00
	<i>Aufwandsentschädigungen</i>	143,00	200,00	0,00	91,00	-109,00	0,00
	<i>Mieten, Pachten, Erbbauzinsen, Leasing</i>	1.088,00	1.100,00	0,00	1.003,00	-97,00	0,00
	<i>Kontoführungsgebühren u.ä.</i>	882,73	1.000,00	0,00	796,26	-203,74	0,00
	<i>Sachverständigen-, Gerichts-, Prozesskosten u.ä.</i>	2.379,65	20.000,00	0,00	16.350,45	-3.649,55	0,00
	<i>Übrige Geschäftsaufwendungen</i>	468,59	300,00	0,00	375,00	75,00	0,00
17	= Ordentliche Aufwendungen	82.940,91	118.011,00	0,00	117.392,88	-618,12	0,00
18	= Ordentliches Ergebnis (Zeilen 10 und 17)	2.537,67	-51.871,00	0,00	-33.861,11	18.009,89	0,00
21	= Finanzergebnis (Zeilen 19 und 20)	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
22	= Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit (Zeilen 18 und 21)	2.537,67	-51.871,00	0,00	-33.861,11	18.009,89	0,00
25	= Außerordentliches Ergebnis (Zeilen 23 und 24)	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
26	= Ergebnis (Zeilen 22 und 25)	2.537,67	-51.871,00	0,00	-33.861,11	18.009,89	0,00
29	= Teilergebnis (Zeilen 26, 27, 28)	2.537,67	-51.871,00	0,00	-33.861,11	18.009,89	0,00
30	- Globaler Minderaufwand	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
31	= Teilergebnis nach Abzug globaler Minderaufwand (Zeilen 29 und 30)	2.537,67	-51.871,00	0,00	-33.861,11	18.009,89	0,00

Erläuterungen:

Pos. 04 / 05

Die Erträge aus der Wohnmobilstellplatznutzung werden nicht mehr unter Pos. 04 sondern unter Pos. 05 ausgewiesen.

Teilfinanzrechnung Produkt 15.575.01 Touristische Einrichtungen

Nr.	Bezeichnung	Jahres- ergebnis 2022	Fortge- schriebener Ansatz 2023	davon Ermächti- gungsüber- tragung aus 2022	Jahres- ergebnis 2023	Vergleich Ansatz / Ergebnis	Ermächti- gungsüber- tragung nach 2024
09	= Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	87.440,29	62.500,00	0,00	83.979,56	21.479,56	0,00
16	= Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	73.382,66	105.440,00	0,00	100.847,14	-4.592,86	0,00
17	= Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit (Zeile 9 u. 16)	14.057,63	-42.940,00	0,00	-16.867,58	26.072,42	0,00
18	+ Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen	13.827,71	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
23	= Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	13.827,71	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
26	- Auszahlungen für den Erwerb von beweglichem Anlagevermögen	0,00	300,00	0,00	96,78	-203,22	0,00
30	= Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	0,00	300,00	0,00	96,78	-203,22	0,00
31	= Saldo aus Investitionstätigkeit (Zeile 23 u. 30)	13.827,71	-300,00	0,00	-96,78	203,22	0,00

Erläuterungen:

Pos. 26

Es wurde ein Vermögensgegenstand unterhalb der Wertgrenze von 800,00 € beschafft.

Investitionen

Maßnahme	Jahres- ergebnis 2022	Fortge- schriebener Ansatz 2023	davon Ermächti- gungsüber- 2022	Jahres- ergebnis 2023	Vergleich Ansatz / Ergebnis	Ermächti- gungsübertr. nach 2024
Einzahlungen unterhalb d. Wertgrenze von 30.000 €	13.827,71	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Summe Einzahlungen	13.827,71	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

Teilergebnisrechnung Produkt 15.575.02 Tourismus

Nr.	Bezeichnung	Jahres- ergebnis 2022	Fortge- schriebener Ansatz 2023	davon Ermächti- gungsüber- tragung aus 2022	Jahres- ergebnis 2023	Vergleich Ansatz / Ergebnis	Ermächti- gungsüber- tragung nach 2024
02	+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen	20.665,50	11.050,00	0,00	8.697,40	-2.352,60	0,00
	<i>Landeszuweisungen</i>	18.200,00	10.000,00	0,00	8.000,00	-2.000,00	0,00
	<i>Zuweisungen der Gemeinden / Gemeindeverbände</i>	0,00	50,00	0,00	109,35	59,35	0,00
	<i>Zuweisungen der sonst. öffentl. Sonderrechnungen</i>	800,00	1.000,00	0,00	0,00	-1.000,00	0,00
	<i>Zuschüsse / Spenden der übrigen Bereiche</i>	1.665,50	0,00	0,00	588,05	588,05	0,00
05	+ Privatrechtliche Leistungsentgelte	28.242,90	29.900,00	0,00	30.429,83	529,83	0,00
06	+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen	457,52	200,00	0,00	421,62	221,62	0,00
07	+ Sonstige ordentliche Erträge	15.082,64	5.010,00	0,00	18.535,51	13.525,51	0,00
10	= Ordentliche Erträge	64.448,56	46.160,00	0,00	58.084,36	11.924,36	0,00
11	- Personalaufwendungen	168.879,79	175.580,00	0,00	177.550,98	1.970,98	0,00
12	- Versorgungsaufwendungen	9.160,50	10.760,00	0,00	4.900,53	-5.859,47	0,00
13	- Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	8.710,29	32.400,00	0,00	16.190,91	-16.209,09	0,00
	<i>Leistungen des Bauhofbetriebes</i>	7.279,70	25.000,00	0,00	14.172,09	-10.827,91	0,00
	<i>Bewirtschaftungsaufwendungen</i>	125,89	160,00	0,00	125,38	-34,62	0,00
	<i>Energieaufwendungen</i>	154,70	240,00	0,00	165,93	-74,07	0,00
	<i>Unterhaltungsaufwendungen</i>	0,00	5.000,00	0,00	1.244,74	-3.755,26	0,00
	<i>Beschaffung / Unterhaltung Vermögensgegenstände</i>	1.150,00	0,00	0,00	482,77	482,77	0,00
	<i>Veranstaltungen</i>	0,00	2.000,00	0,00	0,00	-2.000,00	0,00
14	- Bilanzielle Abschreibungen	11.086,62	9.278,00	0,00	11.250,22	1.972,22	0,00
15	- Transferaufwendungen	5.500,94	5.750,00	0,00	5.593,01	-156,99	0,00
	<i>Zuschüsse an private Unternehmen</i>	5.500,94	5.000,00	0,00	4.843,01	-156,99	0,00
	<i>Zuschüsse an übrige Bereiche</i>	0,00	750,00	0,00	750,00	0,00	0,00
16	- Sonstige ordentliche Aufwendungen	85.575,46	75.410,00	0,00	79.575,43	4.165,43	0,00
	<i>Mieten, Pachten, Erbbauzinsen, Leasing</i>	0,00	0,00	0,00	85,00	85,00	0,00
	<i>Beiträge zu Vereinen / Verbänden</i>	6.516,00	4.100,00	0,00	1.630,10	-2.469,90	0,00
	<i>Übrige Geschäftsaufwendungen</i>	77.831,07	70.200,00	0,00	76.412,04	6.212,04	0,00
	<i>Versicherungsleistungen, Schadensfälle</i>	104,92	110,00	0,00	117,12	7,12	0,00
	<i>Sonstige Aufwendungen der Verwaltungstätigkeit</i>	1.123,47	1.000,00	0,00	1.331,17	331,17	0,00
17	= Ordentliche Aufwendungen	288.913,60	309.178,00	0,00	295.061,08	-14.116,92	0,00
18	= Ordentliches Ergebnis (Zeilen 10 und 17)	-224.465,04	-263.018,00	0,00	-236.976,72	26.041,28	0,00
21	= Finanzergebnis (Zeilen 19 und 20)	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
22	= Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit (Zeilen 18 und 21)	-224.465,04	-263.018,00	0,00	-236.976,72	26.041,28	0,00
25	= Außerordentliches Ergebnis (Zeilen 23 und 24)	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
26	= Ergebnis (Zeilen 22 und 25)	-224.465,04	-263.018,00	0,00	-236.976,72	26.041,28	0,00
27	+ Erträge aus internen Leistungsbeziehungen	0,00	2.500,00	0,00	6.107,00	3.607,00	0,00
28	- Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	14.212,29	96.748,00	0,00	10.230,65	-86.517,35	0,00
29	= Teilergebnis (Zeilen 26, 27, 28)	-238.677,33	-357.266,00	0,00	-241.100,37	116.165,63	0,00
30	- Globaler Minderaufwand	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
31	= Teilergebnis nach Abzug globaler Minderaufwand (Zeilen 29 und 30)	-238.677,33	-357.266,00	0,00	-241.100,37	116.165,63	0,00

Teilfinanzrechnung Produkt 15.575.02 Tourismus							
Nr.	Bezeichnung	Jahres- ergebnis 2022	Fortge- schriebener Ansatz 2023	davon Ermächti- gungsüber- tragung aus 2022	Jahres- ergebnis 2023	Vergleich Ansatz / Ergebnis	Ermächti- gungsüber- tragung nach 2024
09	= Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	51.021,87	43.250,00	0,00	38.924,27	-4.325,73	0,00
16	= Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	259.222,34	291.830,00	0,00	280.872,30	-10.957,70	0,00
17	= Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit (Zeile 9 u. 16)	-208.200,47	-248.580,00	0,00	-241.948,03	6.631,97	0,00
23	= Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
26	- Auszahlungen für den Erwerb von beweglichem Anlagevermögen	41.314,83	13.924,17	10.300,00	1.312,53	-12.611,64	0,00
30	= Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	41.314,83	13.924,17	10.300,00	1.312,53	-12.611,64	0,00
31	= Saldo aus Investitionstätigkeit (Zeile 23 u. 30)	-41.314,83	-13.924,17	-10.300,00	-1.312,53	12.611,64	0,00

Erläuterungen:

Pos. 26

Es wurden für 360,53 € Vermögensgegenstände unterhalb der Wertgrenze von 800,00 € beschafft.

Investitionen						
Maßnahme	Jahres- ergebnis 2022	Fortge- schriebener Ansatz 2023	davon Ermächti- gungsüber- 2022	Jahres- ergebnis 2023	Vergleich Ansatz / Ergebnis	Ermächti- gungsübertr. nach 2024
Auszahlungen unterhalb d. Wertgrenze von 30.000 €	40.164,83	13.924,17	10.300,00	952,00	-12.972,17	0,00
Summe Auszahlungen	40.164,83	13.924,17	10.300,00	952,00	-12.972,17	0,00

Produkt- bereich 16

Allgemeine Finanzwirtschaft

Inhaltsbestimmung:

- Steuern
- Allgemeine Zuweisungen, allgemeine Umlagen
- Sonstige allgemeine Finanzwirtschaft

Teilergebnisrechnung Produktbereich 16 Allgemeine Finanzwirtschaft

Nr.	Bezeichnung	Jahres- ergebnis 2022	Fortge- schriebener Ansatz 2023	davon Ermächti- gungsüber- tragung aus 2022	Jahres- ergebnis 2023	Vergleich Ansatz / Ergebnis	Ermächti- gungsüber- tragung nach 2024
01	Steuern und ähnliche Abgaben	23.664.614,51	24.335.000,00	0,00	25.401.671,10	1.066.671,10	0,00
02	+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen	11.589.894,17	10.775.000,00	0,00	10.596.147,61	-178.852,39	0,00
07	+ Sonstige ordentliche Erträge	500.629,01	156.400,00	0,00	69.460,96	-86.939,04	0,00
10	= Ordentliche Erträge	35.755.137,69	35.266.400,00	0,00	36.067.279,67	800.879,67	0,00
15	- Transferaufwendungen	18.330.959,44	18.295.000,00	0,00	17.860.039,18	-434.960,82	0,00
16	- Sonstige ordentliche Aufwendungen	59.628,98	76.800,00	0,00	39.662,33	-37.137,67	0,00
17	= Ordentliche Aufwendungen	18.390.588,42	18.371.800,00	0,00	17.899.701,51	-472.098,49	0,00
18	= Ordentliches Ergebnis (Zeile 10 u. 17)	17.364.549,27	16.894.600,00	0,00	18.167.578,16	1.272.978,16	0,00
19	+ Finanzerträge	31,58	1.000,00	0,00	171.111,44	170.111,44	0,00
20	- Zinsen und sonstige Finanzaufwendungen	185.494,00	320.000,00	0,00	182.306,23	-137.693,77	0,00
21	= Finanzergebnis (Zeile 19 u. 20)	-185.462,42	-319.000,00	0,00	-11.194,79	307.805,21	0,00
22	= Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit (Zeile 18 u. 21)	17.179.086,85	16.575.600,00	0,00	18.156.383,37	1.580.783,37	0,00
23	+ Außerordentliche Erträge	0,00	445.000,00	0,00	0,00	-445.000,00	0,00
25	= Außerordentliches Ergebnis (Zeile 23 u. 24)	0,00	445.000,00	0,00	0,00	-445.000,00	0,00
26	= Ergebnis (Zeile 22 u. 25)	17.179.086,85	17.020.600,00	0,00	18.156.383,37	1.135.783,37	0,00
27	+ Erträge aus int. Leistungsbeziehungen	15.340,22	20.930,00	0,00	19.001,58	-1.928,42	0,00
29	= Teilergebnis (Zeile 26, 27 u. 28)	17.194.427,07	17.041.530,00	0,00	18.175.384,95	1.133.854,95	0,00
30	- Globaler Minderaufwand	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
31	= Teilergebnis n. Abzug globaler Minderaufwand (Zeile 30 u. 31)	-17.194.427,07	-17.041.530,00	0,00	-18.175.384,95	-1.133.854,95	0,00

Teilfinanzrechnung Produktbereich 16 Allgemeine Finanzwirtschaft

Nr.	Bezeichnung	Jahres- ergebnis 2022	Fortge- schriebener Ansatz 2023	davon Ermächti- gungsüber- tragung aus 2022	Jahres- ergebnis 2023	Vergleich Ansatz / Ergebnis	Ermächti- gungsüber- tragung nach 2024
09	= Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	34.567.734,29	34.999.000,00	0,00	35.711.187,87	712.187,87	0,00
16	= Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	17.892.129,94	18.635.000,00	0,00	18.159.938,79	-475.061,21	0,00
17	= Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit (Zeile 9 u. 16)	16.675.604,35	16.364.000,00	0,00	17.551.249,08	1.187.249,08	0,00
18	+ Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen	2.680.099,44	2.920.000,00	0,00	2.915.294,50	-4.705,50	0,00
23	= Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	2.680.099,44	2.920.000,00	0,00	2.915.294,50	-4.705,50	0,00
30	= Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
31	= Saldo aus Investitionstätigkeit (Zeile 23 u. 30)	2.680.099,44	2.920.000,00	0,00	2.915.294,50	-4.705,50	0,00

Teilergebnisrechnung Produkt 16.611.01 Allgemeine Finanzwirtschaft

Nr.	Bezeichnung	Jahres- ergebnis 2022	Fortge- schriebener Ansatz 2023	davon Ermächti- gungsüber- tragung aus 2022	Jahres- ergebnis 2023	Vergleich Ansatz / Ergebnis	Ermächti- gungsüber- tragung nach 2024
01	Steuern und ähnliche Abgaben	23.664.614,51	24.335.000,00	0,00	25.401.671,10	1.066.671,10	0,00
	<i>Grundsteuer A</i>	163.736,63	170.000,00	0,00	172.952,11	2.952,11	0,00
	<i>Grundsteuer B</i>	2.978.120,48	3.060.000,00	0,00	3.076.157,82	16.157,82	0,00
	<i>Gewerbsteuer</i>	7.930.738,00	7.500.000,00	0,00	9.223.168,00	1.723.168,00	0,00
	<i>Anteil an der Einkommensteuer</i>	10.155.998,52	11.000.000,00	0,00	10.248.852,03	-751.147,97	0,00
	<i>Anteil an der Umsatzsteuer</i>	1.122.751,45	1.265.000,00	0,00	1.140.887,95	-124.112,05	0,00
	<i>Vergnügungssteuer</i>	158.376,97	150.000,00	0,00	190.342,44	40.342,44	0,00
	<i>Hundesteuer</i>	165.399,17	170.000,00	0,00	161.664,67	-8.335,33	0,00
	<i>Kompensationszahlung</i>	989.493,29	1.020.000,00	0,00	1.187.646,08	167.646,08	0,00
02	+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen	11.589.894,17	10.775.000,00	0,00	10.596.147,61	-178.852,39	0,00
	<i>Schlüsselzuweisungen des Landes</i>	10.697.900,00	10.160.000,00	0,00	10.131.911,00	-28.089,00	0,00
	<i>Landeszuweisungen</i>	891.994,17	615.000,00	0,00	379.309,43	-235.690,57	0,00
	<i>Zuweisungen der privaten Unternehmen</i>	0,00	0,00	0,00	84.927,18	84.927,18	0,00
07	+ Sonstige ordentliche Erträge	482.617,50	135.500,00	0,00	14.427,01	-121.072,99	0,00
10	= Ordentliche Erträge	35.737.126,18	35.245.500,00	0,00	36.012.245,72	766.745,72	0,00
15	- Transferaufwendungen	18.330.959,44	18.295.000,00	0,00	17.860.039,18	-434.960,82	0,00
	<i>Gewerbsteuerumlage</i>	628.283,22	655.000,00	0,00	681.199,02	26.199,02	0,00
	<i>Kreisumlage</i>	17.384.978,22	17.315.000,00	0,00	16.816.282,16	-498.717,84	0,00
	<i>Krankenhausumlage</i>	317.698,00	325.000,00	0,00	362.558,00	37.558,00	0,00
16	- Sonstige ordentliche Aufwendungen	57.539,03	55.000,00	0,00	19.153,33	-35.846,67	0,00
	<i>Abschreibungen auf Forderungen</i>	57.539,03	55.000,00	0,00	19.153,33	-35.846,67	0,00
17	= Ordentliche Aufwendungen	18.388.498,47	18.350.000,00	0,00	17.879.192,51	-470.807,49	0,00
18	= Ordentliches Ergebnis (Zeilen 10 und 17)	17.348.627,71	16.895.500,00	0,00	18.133.053,21	1.237.553,21	0,00
21	= Finanzergebnis (Zeilen 19 und 20)	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
22	= Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit (Zeilen 18 und 21)	17.348.627,71	16.895.500,00	0,00	18.133.053,21	1.237.553,21	0,00
23	+ Außerordentliche Erträge	0,00	445.000,00	0,00	0,00	-445.000,00	0,00
25	= Außerordentliches Ergebnis (Zeilen 23 und 24)	0,00	445.000,00	0,00	0,00	-445.000,00	0,00
26	= Ergebnis (Zeilen 22 und 25)	17.348.627,71	17.340.500,00	0,00	18.133.053,21	792.553,21	0,00
27	+ Erträge aus internen Leistungsbeziehungen	15.340,22	20.930,00	0,00	19.001,58	-1.928,42	0,00
29	= Teilergebnis (Zeilen 26, 27, 28)	17.363.967,93	17.361.430,00	0,00	18.152.054,79	790.624,79	0,00
30	- Globaler Minderaufwand	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
31	= Teilergebnis nach Abzug globaler Minderaufwand (Zeilen 29 und 30)	17.363.967,93	17.361.430,00	0,00	18.152.054,79	790.624,79	0,00

Erläuterungen:

Pos. 02

Hier wurden erstmalig 84.927,18 € nach § 6 des Gesetzes für den Ausbau erneuerbarer Energien (Erneuerbare-Energien-Gesetz – EEG) zur finanziellen Beteiligung der Kommunen am Ausbau verbucht.

Teilfinanzrechnung Produkt 16.611.01 Allgemeine Finanzwirtschaft

Nr.	Bezeichnung	Jahres- ergebnis 2022	Fortge- schriebener Ansatz 2023	davon Ermächti- gungsüber- tragung aus 2022	Jahres- ergebnis 2023	Vergleich Ansatz / Ergebnis	Ermächti- gungsüber- tragung nach 2024
09	= Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	34.554.053,60	34.978.000,00	0,00	35.541.865,87	563.865,87	0,00
16	= Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	17.705.905,44	18.295.000,00	0,00	17.976.636,18	-318.363,82	0,00
17	= Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit (Zeile 9 u. 16)	16.848.148,16	16.683.000,00	0,00	17.565.229,69	882.229,69	0,00
18	+ Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen	2.680.099,44	2.920.000,00	0,00	2.915.294,50	-4.705,50	0,00
23	= Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	2.680.099,44	2.920.000,00	0,00	2.915.294,50	-4.705,50	0,00
30	= Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
31	= Saldo aus Investitionstätigkeit (Zeile 23 u. 30)	2.680.099,44	2.920.000,00	0,00	2.915.294,50	-4.705,50	0,00

Investitionen

Maßnahme	Jahres- ergebnis 2022	Fortge- schriebener Ansatz 2023	davon Ermächti- gungsüber- tragung 2022	Jahres- ergebnis 2023	Vergleich Ansatz / Ergebnis	Ermächti- gungsüber- tragung nach 2024
Einzahlungen						
Sonderposten Allgemeine Investitionspauschale 2022	1.813.764,42	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Sonderposten Schulpauschale 2022	795.143,04	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Sonderposten Sportpauschale 2022	71.191,98	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Sonderposten Allgemeine Investitionspauschale 2023	0,00	1.975.000,00	0,00	1.971.626,49	-3.373,51	0,00
Sonderposten Schulpauschale 2023	0,00	865.000,00	0,00	865.518,05	518,05	0,00
Sonderposten Sportpauschale 2023	0,00	80.000,00	0,00	78.149,96	-1.850,04	0,00
Summe	2.680.099,44	2.920.000,00	0,00	2.915.294,50	-4.705,50	0,00
Summe Einzahlungen	2.680.099,44	2.920.000,00	0,00	2.915.294,50	-4.705,50	0,00

Teilergebnisrechnung Produkt 16.612.01 Sonstige allgemeine Finanzwirtschaft

Nr.	Bezeichnung	Jahres- ergebnis 2022	Fortge- schriebener Ansatz 2023	davon Ermächti- gungsüber- tragung aus 2022	Jahres- ergebnis 2023	Vergleich Ansatz / Ergebnis	Ermächti- gungsüber- tragung nach 2024
07	+ Sonstige ordentliche Erträge	18.011,51	20.900,00	0,00	55.033,95	34.133,95	0,00
10	= Ordentliche Erträge	18.011,51	20.900,00	0,00	55.033,95	34.133,95	0,00
16	- Sonstige ordentliche Aufwendungen	2.089,95	21.800,00	0,00	20.509,00	-1.291,00	0,00
	<i>Abschreibungen auf Forderungen</i>	<i>1.359,45</i>	<i>1.800,00</i>	<i>0,00</i>	<i>439,50</i>	<i>-1.360,50</i>	<i>0,00</i>
	<i>Erstattungszinsen Gewerbesteuer</i>	<i>730,50</i>	<i>20.000,00</i>	<i>0,00</i>	<i>20.069,50</i>	<i>69,50</i>	<i>0,00</i>
17	= Ordentliche Aufwendungen	2.089,95	21.800,00	0,00	20.509,00	-1.291,00	0,00
18	= Ordentliches Ergebnis (Zeilen 10 und 17)	15.921,56	-900,00	0,00	34.524,95	35.424,95	0,00
19	+ Finanzerträge	31,58	1.000,00	0,00	171.111,44	170.111,44	0,00
20	- Zinsen und sonstige Finanzaufwendungen	185.494,00	320.000,00	0,00	182.306,23	-137.693,77	0,00
21	= Finanzergebnis (Zeilen 19 und 20)	-185.462,42	-319.000,00	0,00	-11.194,79	307.805,21	0,00
22	= Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit (Zeilen 18 und 21)	-169.540,86	-319.900,00	0,00	23.330,16	343.230,16	0,00
25	= Außerordentliches Ergebnis (Zeilen 23 und 24)	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
26	= Ergebnis (Zeilen 22 und 25)	-169.540,86	-319.900,00	0,00	23.330,16	343.230,16	0,00
29	= Teilergebnis (Zeilen 26, 27, 28)	-169.540,86	-319.900,00	0,00	23.330,16	343.230,16	0,00
30	- Globaler Minderaufwand	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
31	= Teilergebnis nach Abzug globaler Minderaufwand (Zeilen 29 und 30)	-169.540,86	-319.900,00	0,00	23.330,16	343.230,16	0,00

Erläuterungen:

Pos. 07

Es konnten mehr als die eingeplanten Erträge aus Stundungs- und Aussetzungszinsen sowie Nachforderungszinsen der Gewerbesteuer erreicht werden.

Pos. 19

Es konnten im Jahr 2023 erstmals wieder nennenswerte Zinserträge aus Tagesgeldanlagen generiert werden.

Pos. 20

Im Jahr 2023 mussten erneut keine Kredite aufgenommen werden. Somit konnten die eingeplanten Zinsaufwendungen eingespart werden.

Teilfinanzrechnung Produkt 16.612.01 Sonstige allgemeine Finanzwirtschaft

Nr.	Bezeichnung	Jahres- ergebnis 2022	Fortge- schriebener Ansatz 2023	davon Ermächti- gungsüber- tragung aus 2022	Jahres- ergebnis 2023	Vergleich Ansatz / Ergebnis	Ermächti- gungsüber- tragung nach 2024
09	= Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	13.680,69	21.000,00	0,00	169.322,00	148.322,00	0,00
16	= Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	186.224,50	340.000,00	0,00	183.302,61	-156.697,39	0,00
17	= Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit (Zeile 9 u. 16)	-172.543,81	-319.000,00	0,00	-13.980,61	305.019,39	0,00
23	= Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
30	= Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
31	= Saldo aus Investitionstätigkeit (Zeile 23 u. 30)	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

Investitionen						
Maßnahme	Jahres- ergebnis 2022	Fortge- schriebener Ansatz 2023	davon Ermächti- gungsüber. 2022	Jahres- ergebnis 2023	Vergleich Ansatz / Ergebnis	Ermächti- gungsübertr. nach 2024
Einzahlungen						
Investitionskredit 2023	0,00	4.739.000,00	0,00	0,00	-4.739.000,00	0,00
Summe	0,00	4.739.000,00	0,00	0,00	-4.739.000,00	0,00
Summe Einzahlungen	0,00	4.739.000,00	0,00	0,00	-4.739.000,00	0,00

Bilanz

Bilanz Aktiva

Nr.	Bezeichnung	31.12.2022	31.12.2023	Veränderung
AKTIVA				
0.	Aufwendungen zur Erhaltung der gemeindlichen Leistungsfähigkeit	2.035.916,07	2.035.916,07	0,00
1.	Anlagevermögen	147.119.771,09	146.761.082,66	-358.688,43
1.1	Immaterielle Vermögensgegenstände	125.623,00	146.274,47	20.651,47
1.2	Sachanlagen	120.407.714,17	120.005.841,50	-401.872,67
1.2.1	Unbebaute Grundstücke und grundstücksgleiche Rechte	17.545.694,68	18.983.277,10	1.437.582,42
1.2.1.1	<i>Grünflächen</i>	11.744.302,05	12.821.523,81	1.077.221,76
1.2.1.2	<i>Ackerland</i>	5.359.384,73	5.759.845,39	400.460,66
1.2.1.3	<i>Wald, Forsten</i>	60.184,00	60.184,00	0,00
1.2.1.4	<i>Sonstige unbebaute Grundstücke</i>	381.823,90	341.723,90	-40.100,00
1.2.2	Bebaute Grundstücke und grundstücksgleiche Rechte	48.549.550,88	47.559.383,45	-990.167,43
1.2.2.1	<i>Kinder- und Jugendeinrichtungen</i>	465.272,00	454.191,41	-11.080,59
1.2.2.2	<i>Schulen</i>	35.813.010,00	35.087.585,11	-725.424,89
1.2.2.3	<i>Wohnbauten</i>	1.700.339,28	1.878.603,10	178.263,82
1.2.2.4	<i>Sonstige Dienst-, Geschäfts- und Betriebsgebäude</i>	10.570.929,60	10.139.003,83	-431.925,77
1.2.3	Infrastrukturvermögen	44.064.314,31	43.228.681,67	-835.632,64
1.2.3.1	<i>Grund und Boden des Infrastrukturvermögens</i>	11.353.641,31	11.384.273,61	30.632,30
1.2.3.2	<i>Brücken und Tunnel</i>	781.438,00	757.982,42	-23.455,58
1.2.3.3	<i>Gleisanlagen mit Streckenausrüstung und Sicherheitsanlagen</i>	0,00	0,00	0,00
1.2.3.4	<i>Entwässerungs- und Abwasserbeseitigungsanlagen</i>	157.342,00	149.442,29	-7.899,71
1.2.3.5	<i>Straßennetz mit Wegen, Plätzen und Verkehrslenkungsanlagen</i>	31.389.935,00	30.191.083,15	-1.198.851,85
1.2.3.6	<i>Sonstige Bauten des Infrastrukturvermögens</i>	381.958,00	745.900,20	363.942,20
1.2.4	Bauten auf fremdem Grund und Boden	2.578.767,00	1.988.857,42	-589.909,58
1.2.5	Kunstgegenstände, Kulturdenkmäler	230.536,85	226.464,72	-4.072,13
1.2.6	Maschinen und technische Anlagen, Fahrzeuge	3.559.520,43	3.466.162,07	-93.358,36
1.2.7	Betriebs- und Geschäftsausstattung	3.096.434,22	2.988.182,64	-108.251,58
1.2.8	Geleistete Anzahlungen, Anlagen im Bau	782.895,80	1.564.832,43	781.936,63
1.3	Finanzanlagen	26.586.433,92	26.608.966,69	22.532,77
1.3.1	Anteile an verbundenen Unternehmen	77.450,61	77.450,61	0,00
1.3.2	Beteiligungen	3.595.457,26	3.595.457,26	0,00
1.3.3	Sondervermögen	22.237.875,15	22.237.875,15	0,00
1.3.4	Wertpapiere des Anlagevermögens	667.242,92	686.701,69	19.458,77
1.3.5	Ausleihungen	8.407,98	11.481,98	3.074,00
1.3.5.1	<i>an verbundene Unternehmen</i>	0,00	0,00	0,00
1.3.5.2	<i>an Beteiligungen</i>	0,00	0,00	0,00
1.3.5.3	<i>an Sondervermögen</i>	0,00	0,00	0,00
1.3.5.4	<i>Sonstige Ausleihungen</i>	8.407,98	11.481,98	3.074,00

Bilanz Aktiva

Nr.	Bezeichnung	31.12.2022	31.12.2023	Veränderung
2.	Umlaufvermögen	24.155.564,98	24.560.705,87	405.140,89
2.1	Vorräte	5.643.249,39	5.679.079,21	35.829,82
2.1.1	Roh-, Hilfs- und Betriebsstoffe, Waren	5.643.249,39	5.679.079,21	35.829,82
2.1.2	Geleistete Anzahlungen	0,00	0,00	0,00
2.2	Forderungen und sonstige Vermögensgegenstände	4.399.300,48	5.059.109,24	659.808,76
2.2.1	Öffentlich-rechtliche Forderungen und Forderungen aus Transferleistungen	3.646.020,92	3.861.615,69	215.594,77
2.2.2	Privatrechtliche Forderungen	556.265,15	1.064.421,77	508.156,62
2.2.3	Sonstige Vermögensgegenstände	197.014,41	133.071,78	-63.942,63
2.3	Wertpapiere des Umlaufvermögens	0,00	0,00	0,00
2.4	Liquide Mittel	14.113.015,11	13.822.517,42	-290.497,69
3.	Aktive Rechnungsabgrenzung	343.603,78	535.224,70	191.620,92
4.	Nicht durch Eigenkapital gedeckter Fehlbetrag	0,00	0,00	0,00
	SUMME AKTIVA	173.654.855,92	173.892.929,30	238.073,38

Bilanz Passiva

Nr.	Bezeichnung	31.12.2022	31.12.2023	Veränderung
PASSIVA				
1.	Eigenkapital	67.983.090,23	67.039.121,04	-943.969,19
1.1	Allgemeine Rücklage	58.206.859,52	58.264.921,25	58.061,73
1.2	Sonderrücklagen	0,00	0,00	0,00
1.3	Ausgleichsrücklage	9.486.253,62	9.776.230,71	289.977,09
1.4	Jahresüberschuss / Jahresfehlbetrag	289.977,09	-1.002.030,92	-1.292.008,01
2.	Sonderposten	64.518.759,68	63.796.289,02	-722.470,66
2.1	für Zuwendungen	46.973.303,57	46.683.349,84	-289.953,73
2.2	für Beiträge	13.506.032,40	13.168.223,00	-337.809,40
2.3	für den Gebührenaussgleich	471.298,21	565.836,68	94.538,47
2.4	Sonstige Sonderposten	3.568.125,50	3.378.879,50	-189.246,00
3.	Rückstellungen	16.001.224,42	15.361.357,00	-639.867,42
3.1	Pensionsrückstellungen	13.699.761,00	13.076.737,00	-623.024,00
3.2	Rückstellungen für Deponien und Altlasten	586.000,00	586.000,00	0,00
3.3	Instandhaltungsrückstellungen	30.803,42	0,00	-30.803,42
3.4	Sonstige Rückstellungen	1.684.660,00	1.698.620,00	13.960,00
4.	Verbindlichkeiten	21.952.782,19	24.385.393,75	2.432.611,56
4.1	Anleihen	0,00	0,00	0,00
4.1.1	für Investitionen	0,00	0,00	0,00
4.1.2	zur Liquiditätssicherung	0,00	0,00	0,00
4.2	Verbindlichkeiten aus Krediten für Investitionen	12.769.529,66	11.530.030,61	-1.239.499,05
4.2.1	von verbundenen Unternehmen	0,00	0,00	0,00
4.2.2	von Beteiligungen	0,00	0,00	0,00
4.2.3	von Sondervermögen	0,00	0,00	0,00
4.2.4	vom öffentlichen Bereich	0,00	0,00	0,00
4.2.5	von Kreditinstituten	12.769.529,66	11.530.030,61	-1.239.499,05
4.3	Verbindlichkeiten aus Krediten zur Liquiditätssicherung	0,00	0,00	0,00
4.4	Verbindlichkeiten aus Vorgängen, die Kreditaufnahmen wirtschaftlich gleichkommen	0,00	0,00	0,00
4.5	Verbindlichkeiten aus Lieferungen und Leistungen	1.278.844,29	2.375.801,88	1.096.957,59
4.6	Verbindlichkeiten aus Transferleistungen	80.496,40	140.149,60	59.653,20
4.7	Sonstige Verbindlichkeiten	410.566,25	461.515,82	50.949,57
4.7.1	Sonstige Verbindlichkeiten	162.972,03	141.641,44	-21.330,59
4.7.2	Verbindlichkeiten aus durchlaufenden Geldern	147.655,71	225.655,89	78.000,18
4.7.3	Verbindlichkeiten aus Personalbuchhaltung	99.938,51	94.218,49	-5.720,02
4.8	Erhaltene Anzahlungen	7.413.345,59	9.877.895,84	2.464.550,25
5.	Passive Rechnungsabgrenzung	3.198.999,40	3.310.768,49	111.769,09
	SUMME PASSIVA	173.654.855,92	173.892.929,30	238.073,38

Übersicht

über

über- und außerplanmäßige

Aufwendungen und Auszahlungen

im laufenden Jahr 2023

und

im Jahresabschluss 2023

Produkt	Produktname	Sachkonto	Sachkontobezeichnung	Betrag
APL 04.252.01	Ausstellungen	061103	Zug. Kunstgegenstände	4.000,00
APL 04.252.01	Ausstellungen	231903	Zug. SoPo a. Zusch. V. übr. Bereichen	-4.000,00
APL 04.252.01	Ausstellungen	061103	Zug. Kunstgegenstände	3.375,83
APL 15.575.02	Tourismus	081103	Zug. Betriebs- und Geschäftsausstattung	-3.375,83
<i>Der nicht eingeplante Kauf der Skulptur „Möwe“ am Dorfplatz Haffen und dessen Fundament konnte aus Einsparungen bei der Errichtung einer Fahrradstation und Schließfächern sowie durch eine Spende gedeckt werden.</i>				
APL 01.111.06	Gebäudemanagement	081103	Zug. Betriebs- und Geschäftsausstattung	4.700,00
APL 12.547.01	ÖPNV	046102	Zug. Sonstige Bauten des Infrastrukturvermögens	-4.700,00
<i>Für die Anschaffung von nicht eingeplanten Outdoortischen für die Außengastronomie des Bürgerhauses wurden die Mehrkosten durch Einsparungen bei der Errichtung von Wartehallen gedeckt.</i>				
APL 10.523.01	Denkmalschutz	061203	Zug. Bau-, Boden- und Kulturdenkmäler	10.000,00
APL 13.555.01	Wirtschaftswege	041103	Zug. Grund und Boden des Infrastrukturvermögens	-10.000,00
APL 10.523.01	Denkmalschutz	061203	Zug. Bau-, Boden- und Kulturdenkmäler	2.950,00
APL 13.555.01	Wirtschaftswege	041103	Zug. Grund und Boden des Infrastrukturvermögens	-1.200,00
APL 10.523.01	Denkmalschutz	231903	Zug. SoPo a. Zusch. v. übr. Bereichen	-1.750,00
<i>Der Rat der Stadt hat im Jahr 2022 einstimmig die Verlegung des Mahnmals für die Opfer jüdischen Glaubens und die niederländischen Zwangsarbeiter innerhalb des Stadtgartens beschlossen. Die Mittel hierfür wurden irrtümlicherweise konsumtiv geplant. Die Deckung konnte aus Einsparungen beim Erwerb von Grundstücken für Straßenbau von Wirtschaftswegen sowie durch eine Spende für die Verlegung gegeben werden</i>				
APL 03.211.03	Grundschule Haldern	081103	Zug. Betriebs- und Geschäftsausstattung	5.650,00
APL 01.111.06	Gebäudemanagement	032202	Zug. Schulgebäude	-5.650,00
<i>Für den Geräteraum in der Turnhalle der Grundschule Haldern waren fest eingebaute Schreinerschränke geplant. Zur Reduzierung der Kosten wurde auf Vollblech-Geräteschränke umgeplant. Daher war eine Verschiebung der Mittel notwendig.</i>				
APL 01.111.06	Gebäudemanagement	032303	Zug. Aufbauten und Betriebsvorr. bei Schulen	2.500,00
APL 08.424.01	Bereitstellung von Sportanlagen und Bädern	021212	Bau Aufbauten/Aufwuchs b. Grün- und Sportflächen	-2.500,00
<i>Da an der Grundschule in Haldern häufig Bälle vom Schulhof im benachbarten Garten gelandet sind, musste der Ballfangzaun erweitert werden. Die Deckung konnte durch Einsparungen beim Bau vom Kunstrasenplatz in Millingen gegeben werden.</i>				

Produkt	Produktname	Sachkonto	Sachkontobezeichnung	Betrag
APL 01.111.06	Gebäudemanagement	071203	Zug. Technische Anlagen	6.000,00
APL 01.111.06	Gebäudemanagement	071103	Zug. Maschinen	-2.000,00
APL 08.424.01	Bereitstellung von Sportanlagen und Bädern	021212	Bau Aufbauten/Aufwuchs b. Grün- und Sportflächen	-4.000,00
<i>Im Zuge der zusätzlichen Anmietung von Büroflächen für den Fachbereich 5, mussten zwei festinstallierte Klimaanlage übernommen werden. Aufgrund der kurzfristigen Umsetzung des Projekts sind diese Kosten nicht eingeplant gewesen. Die Deckung konnte durch Einsparungen beim Bau des Kunstrasenplatzes in Millingen und bei Beschaffung von Vermögensgegenständen bis 2.500 Euro im Bereich Gebäudemanagement erzielt werden.</i>				
APL 02.126.01	Gefahrenabwehr/-vorbeugung	081103	Zug. Betriebs- und Geschäftsausstattung	35.000,00
APL 02.126.01	Gefahrenabwehr/-vorbeugung	071503	Zug. Fahrzeuge	-35.000,00
<i>Für die nicht aufschiebbar Anschaffung und den Einbau von explosionsgeschützten Funkgeräten für die Freiwillige Feuerwehr der Stadt Rees, wird die außerplanmäßige Mittelbereitstellung durch die in 2023 nicht benötigten Mittel für die Beschaffung des HLF 10 (Löscheinheit Rees) gedeckt.</i>				
APL 01.111.06	Gebäudemanagement	071303	Zug. Betriebsvorrichtungen	39.000,00
APL 12.546.01	Parkplatzeinrichtungen	071303	Zug. Betriebsvorrichtungen	-20.000,00
APL 08.424.01	Bereitstellung von Sportanlagen und Bädern	021212	Bau Aufbauten/Aufwuchs b. Grün- und Sportflächen	-19.000,00
<i>Um einen weiteren Schritt aus dem Klimaschutzkonzept zu tätigen, hat die Stadtverwaltung zwei Elektro-Dienstwagen angeschafft. Um diese sicher laden zu können, wurden Ladestationen am Rathaus errichtet. Da diese nicht eingeplant waren, wurde dies per Dringlichkeitsbeschluss beschlossen. Zur Deckung wurden die Mittel aus der Maßnahme „Ladesäulen Westring“ und der Maßnahme „Bau Kunstrasenplatz Sportplatz Millingen“ herangezogen.</i>				
ÜPL 12.546.01	Parkplatzeinrichtungen	524251	Bewirtschaftung des Infrastrukturvermögens	8.800,00
ÜPL 12.541.01	Öffentliche Verkehrsflächen, Verkehrsanlagen, verkehrliche Planung	524261	Energieaufwand Infrastrukturvermögen	-8.800,00
<i>Nach einer Überprüfung und Mitteilung vom Abwasserverband, sind der Stadt Rees mehr Parkplatzflächen für Niederschlagswassergebühren zugeordnet worden. Die eingeplanten Mittel für die Grundbesitzabgaben reichten nicht aus. Durch Einsparungen beim Energieaufwand für öffentliche Verkehrsflächen, Verkehrsanlagen und verkehrliche Planung konnte die Deckung gegeben werden.</i>				
ÜPL 08.424.01	Bereitstellung von Sportanlagen und Bädern	021213	Kauf Aufbauten/Aufwuchs b. Grün- und Sportanlagen	18.000,00
ÜPL 08.424.01	Bereitstellung von Sportanlagen und Bädern	021212	Bau Aufbauten/Aufwuchs b. Grün- und Sportflächen	-18.000,00
<i>Die öffentliche Ausschreibung für eine Flutlichtanlage am Sportplatz Millingen hat die Planansätze überschritten. Die Mehrkosten konnten über Einsparungen bei der Ausschreibung für den Kunstrasenplatz gedeckt werden.</i>				

Produkt	Produktname	Sachkonto	Sachkontobezeichnung	Betrag
ÜPL 06.366.02	Kinderspielplätze	021213	Kauf Aufbauten/Aufwuchs b.Grün- und Sportanlagen	1.000,00
ÜPL 08.424.01	Bereitstellung von Sportanlagen und Bädern <i>Aufgrund von Preissteigerungen ist die Erneuerung der Geräte der Skateranlage in Rees teurer geworden als geplant. Der Mehrbedarf wurde überplanmäßig aus eingesparten Mitteln beim Bau vom Kunstrasenplatz in Millingen bereitgestellt.</i>	021212	Bau Aufbauten/Aufwuchs b. Grün- und Sportflächen	-1.000,00
ÜPL 04.271.01	Volkshochschule	531201	Zuweisungen an Gemeinden/GV f. lfd. Zwecke	2.000,00
ÜPL 04.252.01	Ausstellungen <i>Zur Deckung der Kosten für die Abschlagszahlung sowie der Abrechnung aus der öffentlich-rechtlichen Vereinbarung zur gemeinsamen Wahrnehmung der Aufgaben der Volkshochschule wurde der Haushaltsansatz aus diesem Sachkonto benötigt, so dass nun keine Mittel mehr zur Verfügung standen um die Kosten für die Raumnutzung bei einem Verein zu decken. Die Deckung konnte aus Mieten und Pachten bei Rathausausstellungen gegeben werden.</i>	542201	Mieten und Pachten	-2.000,00
ÜPL 01.111.06	Gebäudemanagement	021212	Bau Aufbauten/Aufwuchs b. Grün- und Sportflächen	105.433,00
ÜPL 01.111.06	Gebäudemanagement <i>Die Kosten für die Erneuerung der Turnhalle an der Grundschule Haldern sind im Vergleich zur Planung aus dem Jahr 2022 noch mal deutlich gestiegen. Die Mehrkosten konnten durch eine Mehreinnahme (Bundesförderung für effiziente Gebäude) gedeckt werden.</i>	231013	Zug. SoPo a. Zuwendungen öffentl. Bereich Bund	-105.433,00
ÜPL 01.111.03	Personalmanagement	139113	Zug. Arbeitgeberdarlehen	10.000,00
ÜPL 01.111.02	Zentrale Dienste <i>Durch vermehrte Anträge auf Arbeitgeberdarlehen für e-Mobile musste der Ansatz erhöht werden. Die benötigten Mittel konnten durch Einsparungen im Bereich Lizenzen und Software bei der IT eingespart werden.</i>	011103	Zug. Lizenzen und Software	-10.000,00
ÜPL 02.122.01	Allgemeine Sicherheit und Ordnung	527601	Unternehmervergütungen	5.000,00
ÜPL 02.126.01	Gefahrenabwehr/-vorbeugung <i>Während der Haushaltsplanung kann für das Konto „Unternehmervergütungen“ lediglich ein Schätzwert als Planungsansatz zu Grunde gelegt werden, da es sich hier um nicht kalkulierbare Auftragszahlen handelt. Die hier anfallenden Buchungen entstehen situationsbedingt, zum Beispiel bei Ölspureinsätzen ohne Feuerwehr oder bei Beauftragung des Kampfmittelräumdienstes. Die Mehrausgaben konnten durch Einsparungen bei Aufwendungen für sonstige Dienstleistungen beim Brandschutzbedarfsplan gedeckt werden.</i>	529101	Aufwendungen für sonstige Dienstleistungen	-5.000,00
ÜPL 03.211.01	Grundschule Rees	081103	Zug. Betriebs- und Geschäftsausstattung	4.800,00
ÜPL 03.243.01	sonstige schulische Aufgaben <i>Um für die Grundschule in Rees eine neue Schrankanlage beschaffen zu können, mussten weitere Mittel bereitgestellt werden. Die Deckung wurde über den Deckungskreis Schulen ermöglicht.</i>	081103	Zug. Betriebs- und Geschäftsausstattung	-4.800,00

Produkt	Produktname	Sachkonto	Sachkontobezeichnung	Betrag
ÜPL 01.111.06	Gebäudemanagement	032202	Zug. Schulgebäude	72.680,00
ÜPL 01.111.06	Gebäudemanagement <i>Für den Bau einer Photovoltaikanlage auf der Turnhalle der Grundschule Haldern konnten die Kosten durch eine Landesförderung gedeckt werden.</i>	231103	Zug. SoPo a. Zuwendungen öffentl. Bereich Land	-72.680,00
ÜPL 06.366.02	Kinderspielplätze	021213	Kauf Aufbauten/Aufwuchs b. Grün- und Sportanlagen	6.700,00
ÜPL 12.546.01	Parkplatzeinrichtungen <i>Für die Erschließung einer Innenstadtfläche zwischen Sahlerstraße und Greisstraße war die Verlegung eines Spielplatzes erforderlich. Die übertragenen Restmittel reichten hierfür nicht aus. Eine Deckung konnte aus Einsparungen beim Neubau von Zufahrt und Parkplatz Sportplatz Haldern erzielt werden.</i>	045102	Zug. Straßen, Wege, Plätze	-6.700,00
ÜPL 02.122.01	Allgemeine Sicherheit und Ordnung	527901	Übrige bes. Verwalt.- u. Betriebsaufwendungen	14.900,00
ÜPL 02.126.01	Gefahrenabwehr/-vorbeugung <i>Während der Haushaltsplanung kann für das Konto „übrige besondere Verwaltungs- und Betriebsaufwendungen“ lediglich ein Schätzwert als Planungsansatz zu Grunde gelegt werden, da es sich hier um nicht kalkulierbare Auftragszahlen handelt. Die hier anfallenden Buchungen entstehen im Rahmen der situationsbedingten Gefahrenabwehr wie beispielweise Schadnagerbekämpfung, Einweisungen nach dem PsychKG oder ordnungsbehördliche Bestattungen. Die Mehrausgaben konnten durch Einsparungen beim Ersatz der Schutzausstattung für die Feuerwehr gedeckt werden.</i>	525311	Ersatz Festwert Schutzausstattung FW	-14.900,00
ÜPL 12.547.01	ÖPNV	524181	Unterhaltung der Grundstücke u. baul. Anlagen	200,00
ÜPL 13.555.01	Wirtschaftswege <i>Aufgrund der dringend erforderlichen Grundreinigungen von zwei Wartehallen mussten mehr Mittel bereitgestellt werden. Die Deckung konnte aus Einsparungen im Bereich Unterhaltung des Infrastrukturvermögens bei Wirtschaftswegen gegeben werden.</i>	524201	Unterhaltung des Infrastrukturvermögens	-200,00
ÜPL 08.424.01	Bereitstellung von Sportanlagen und Bädern	021212	Bau Aufbauten/Aufwuchs b. Grün- und Sportflächen	13.900,00
ÜPL 13.555.01	Wirtschaftswege <i>Auf dem Sportplatzgelände Ebental wurde eine neue Boule-Anlage errichtet. Die hierfür eingeplanten Mittel reichten nicht aus. Die Deckung konnte aus Einsparungen beim Ausbau des Wegeteilstücks „Zur Rosau“ bereitgestellt werden.</i>	045102	Zug. Straßen, Wege, Plätze	-13.900,00



Produkt	Produktname	Sachkonto	Sachkontobezeichnung	Betrag
ÜPL 06.366.02	Kinderspielplätze	021213	Kauf Aufbauten/Aufwuchs b.Grün- und Sportanlagen	10.200,00
ÜPL 08.424.01	Bereitstellung von Sportanlagen und Bädern	021212	Bau Aufbauten/Aufwuchs b.Grün- und Sportflächen	-10.200,00
ÜPL 06.366.02	Kinderspielplätze	021213	Kauf Aufbauten/Aufwuchs b.Grün- und Sportanlagen	150,00
ÜPL 08.424.01	Bereitstellung von Sportanlagen und Bädern	021212	Bau Aufbauten/Aufwuchs b.Grün- und Sportflächen	-150,00
<i>Die Skateranlage ist großteilig mit neuen Anlagen bestückt und vorhandene Anlagen teilweise versetzt worden. Für den Aufbau der Geräte sowie die Versetzung der vorhandenen Geräte sind Kosten entstanden, die im Vorfeld nicht eingeplant waren. Die Mehrkosten können durch Einsparungen beim Bau des Kunstrasenplatzes in Millingen gedeckelt werden.</i>				
ÜPL 12.547.01	ÖPNV	544111	Versicherung	830,00
ÜPL 01.111.02	Zentrale Dienste	543151	Sachverständigen-, Gerichts-, Prozesskosten u.ä.	-830,00
<i>Für die neu aufgestellten Buswartehallen wurde eine Glasversicherung abgeschlossen. Die Deckung konnte aus Einsparungen bei Sachverständigen-, Gerichts- und Prozesskosten im Bereich der Zentralen Dienste bereitgestellt werden.</i>				
ÜPL 02.126.01	Gefahrenabwehr/-vorbeugung	081103	Zug. Betriebs- und Geschäftsausstattung	2.300,00
ÜPL 02.126.01	Gefahrenabwehr/-vorbeugung	071303	Zug. Betriebsvorrichtungen	-2.300,00
<i>Die Löscheinheit Millingen war die einzige Löscheinheit ohne einen Automatisierten Externen Defibrillator (AED). Nachdem der Rettungsdienst verspätet zu einem Einsatz kam und ein Defibrillator vom Sportplatz Millingen besorgt werden musste, wurde die Forderung nach einem Defibrillator auf dem Löschfahrzeug der Löscheinheit Millingen für sinnvoll erachtet. Die Deckung konnte aus Einsparungen bei den Löschwasserbrunnen erreicht werden.</i>				
ÜPL 15.575.02	Tourismus	543291	Übrige Geschäftsaufwendungen	4.000,00
ÜPL 03.241.01	Schülerbeförderung	527301	Schülerbeförderung	-4.000,00
<i>Aufgrund der guten Verkaufszahlen von Artikeln Dritter in der Touristeninformation, mussten auch mehr Artikel zum Verkauf angeschafft werden als ursprünglich geplant. Die Deckung konnte durch Einsparungen in der Schülerbeförderung gegeben werden.</i>				
ÜPL 12.547.01	ÖPNV	524181	Unterhaltung der Grundstücke u. baul. Anlagen	150,00
ÜPL 12.541.01	Öffentliche Verkehrsflächen, Verkehrsanlagen, verkehrliche Planung	524201	Unterhaltung des Infrastrukturvermögens	-150,00
<i>Der Anstrich einer vorhandenen Betonwartehalle erforderte aufgrund von Graffiti eine Grundierung. Gedeckt wurde die überplanmäßige Ausgabe durch Einsparungen bei Unterhaltung des Infrastrukturvermögens der Verkehrsflächen.</i>				



Produkt	Produktname	Sach-konto	Sachkontobezeichnung	Betrag
ÜPL 02.122.01	Allgemeine Sicherheit und Ordnung	527601	Unternehmervergütungen	860,00
ÜPL 02.126.01	Gefahrenabwehr/-vorbeugung <i>Aufgrund akuter Gefahrenabwehr sind zur Haushaltsplanung keine genauen Daten zum Mittelbedarf bekannt. Es handelt sich um im Bedarfsfall beauftragte Dienstleistungen. Da im Jahr 2023 eine private Firma vermehrt ohne Feuerwehr im Einsatz war, entstanden überplanmäßige Kosten in diesem Produkt. Die Deckung erfolgte aus Einsparungen bei übrigen besonderen Verwaltungs- und Betriebsaufwendungen im Bereich Feuerwehr.</i>	527901	Übrige bes. Verwalt.- u. Betriebsaufwendungen	-860,00
ÜPL 02.122.01	Allgemeine Sicherheit und Ordnung	527601	Unternehmervergütungen	10.500,00
ÜPL 02.126.01	Gefahrenabwehr/-vorbeugung <i>Aufgrund akuter Gefahrenabwehr sind zur Haushaltsplanung keine genauen Daten zum Mittelbedarf bekannt. Es handelt sich um im Bedarfsfall beauftragte Dienstleistungen. Da im Jahr 2023 eine private Firma vermehrt ohne Feuerwehr im Einsatz war, entstanden überplanmäßige Kosten in diesem Produkt. Die Deckung konnte aus Einsparungen bei Unterhaltungsaufwendungen im Bereich der Feuerwehr erzielt werden.</i>	525501	Unterhalt.v.Geräten u. Einrichtungsgegenst.	-10.500,00
ÜPL 02.126.01	Gefahrenabwehr/-vorbeugung	081103	Zug. Betriebs- und Geschäftsausstattung	1.900,00
ÜPL 02.126.01	Gefahrenabwehr/-vorbeugung <i>Eine im Jahr 2022 angeschaffte Regalanlage musste noch bezahlt werden. Die Deckung konnte durch Einsparungen bei der Anschaffung von Löschwasserbrunnen gegeben werden.</i>	071303	Zug. Betriebsvorrichtungen	-1.900,00
ÜPL 01.111.06	Gebäudemanagement	032202	Zug. Schulgebäude	135.000,00
ÜPL 12.546.01	Parkplatzeinrichtungen <i>Die Turnhalle am Standort Grundschule Haldern wird komplett saniert. Durch gestiegene Baukosten, steigende Stundensätze der Handwerker, eine größere Auslegung der PV-Anlage als geplant und die damit verbundenen, gestiegenen Planungskosten, wurden zusätzliche Mittel in Höhe von 135.000 Euro benötigt. Die Mehrkosten werden durch Einsparungen bei der Maßnahme Neubau Zufahrt und Parkplatz Sportplatz Haldern gedeckt.</i>	045102	Zug. Straßen, Wege, Plätze	-135.000,00
ÜPL 12.541.01	Öffentliche Verkehrsflächen, Verkehrsanlagen, verkehrliche Planung	045102	Zug. Straßen, Wege, Plätze	50.000,00
ÜPL 12.546.01	Parkplatzeinrichtungen <i>Aufgrund von sehr hohen Baukosten, steigenden Stundensätzen von Handwerkern und den damit verbundenen, gestiegenen Planungskosten, wurde der Haushaltsansatz für den Ausbau Groiner Kirchweg zwischen der L7 und der Anne-Frank-Straße überschritten. Die Mehrkosten können durch Einsparungen bei der Maßnahme Neubau Zufahrt und Parkplatz Sportplatz Haldern gedeckt werden.</i>	045102	Zug. Straßen, Wege, Plätze	-50.000,00



Produkt	Produktname	Sachkonto	Sachkontobezeichnung	Betrag
ÜPL 12.541.01	Öffentliche Verkehrsflächen, Verkehrsanlagen, verkehrliche Planung	045102	Zug. Straßen, Wege, Plätze	180.000,00
ÜPL 12.546.01	Parkplatzeinrichtungen	045102	Zug. Straßen, Wege, Plätze	-180.000,00
ÜPL 12.541.01	Öffentliche Verkehrsflächen, Verkehrsanlagen, verkehrliche Planung	045102	Zug. Straßen, Wege, Plätze	120.000,00
ÜPL 12.546.01	Parkplatzeinrichtungen	045102	Zug. Straßen, Wege, Plätze	-120.000,00
<i>Aufgrund von Preissteigerungen im Bausektor musste der Haushaltsansatz für den Ausbau der Kirchstraße erhöht werden, damit der Auftrag vergeben werden konnte. Die Mehrkosten konnten durch Einsparungen bei der Maßnahme Neubau Zufahrt und Parkplatz Sportplatz Haltern gedeckt werden.</i>				
ÜPL 15.573.01	Märkte/ Kirmes	527901	Übrige bes. Verwalt.- u. Betriebsaufwendungen	60.000,00
ÜPL 16.611.01	Allgemeine Finanzwirtschaft	537401	Kreisumlage allgemein	-60.000,00
ÜPL 15.573.01	Märkte/ Kirmes	527901	Übrige bes. Verwalt.- u. Betriebsaufwendungen	30.000,00
ÜPL 16.611.01	Allgemeine Finanzwirtschaft	537401	Kreisumlage allgemein	-30.000,00
<i>Die Elektrofirma, die bisher die jährlich stattfindende Reeser Kirmes mit Strom versorgte, hat im Jahr 2023 kurzfristig vor der Kirmes abgesagt. Daher war es notwendig Ersatz für diese Elektrofirma zu finden. Aufgrund der Kurzfristigkeit, der Auswirkungen des Fachkräftemangels, der fehlenden Alternativen und der allgemeinen Preissteigerungen, sind bedeutend höhere Kosten entstanden als ursprünglich geplant. Zusätzlich wurden die verlegten Kabel während der Kirmes gestohlen und mussten ersetzt werden. Die Deckung konnte durch Einsparungen bei der allgemeinen Kreisumlage erreicht werden.</i>				
ÜPL 08.424.01	Bereitstellung von Sportanlagen und Bädern	021213	Kauf Aufbauten/Aufwuchs b.Grün- und Sportanlagen	35.000,00
ÜPL 12.546.01	Parkplatzeinrichtungen	045102	Zug. Straßen, Wege, Plätze	-35.000,00
<i>Der Rat der Stadt hat am 26.10.2023 die überplanmäßige Bereitstellung von Mitteln für eine LED-Flutlichterneuerung am Sportplatz Bienen beschlossen. Die Mehrkosten konnten durch Einsparungen bei der Maßnahme Neubau Zufahrt und Parkplatz Sportplatz Haltern gedeckt werden.</i>				
ÜPL 01.111.02	Zentrale Dienste	527601	Unternehmervergütungen	60.000,00
ÜPL 16.611.01	Allgemeine Finanzwirtschaft	405101	Kompensationszahlung (Fam.-Ausgleich)	-60.000,00
<i>Im Rahmen der Digitalisierung der Bauakten, wurden Angebote auf Grundlage von Musterscans eingeholt. Während des Scans der Akten ist aufgefallen, dass im Durchschnitt wesentlich mehr aufwendige Scans durchgeführt werden mussten (z.B. bedeutend mehr DIN A0-Pläne) als in den Musterscans. Durch den höheren Scanaufwand sind Mehrkosten entstanden. Die Deckung konnte durch Mehrträge von Kompensationszahlungen erreicht werden.</i>				



Produkt	Produktname	Sachkonto	Sachkontobezeichnung	Betrag
ÜPL 04.271.01	Volkshochschule	531201	Zuweisungen an Gemeinden/GV f. lfd. Zwecke	25.500,00
ÜPL 03.211.01	Grundschule Rees	432101	Benutzungsgebühren und ähnliche Entgelte	-25.500,00
<p><i>Der Rat der Stadt hat die überplanmäßige Bereitstellung für Mittel der nachträglichen Berechnung des Kostenanteils der Stadt Rees für die VHS im Jahr 2022 beschlossen. Diese Mehrkosten konnten durch Mehreinnahmen bei den Benutzungsgebühren der OGATA Rees gedeckt werden.</i></p>				

Anhang

Allgemein

Gemäß § 95 Abs. 1 der Gemeindeordnung für das Land Nordrhein-Westfalen (GO NRW) hat die Gemeinde zum Schluss eines jeden Haushaltsjahres einen Jahresabschluss aufzustellen, in dem das Ergebnis der Haushaltswirtschaft des Haushaltsjahres nachzuweisen ist. Dabei muss unter Berücksichtigung der Grundsätze ordnungsmäßiger Buchführung ein den tatsächlichen Verhältnissen entsprechendes Bild der Vermögens-, Finanz- und Ertragslage der Gemeinde vermittelt und erläutert werden.

Der Inhalt des Anhangs wird in § 45 der Kommunalhaushaltsverordnung NRW (KomHVO NRW) geregelt. Demnach sind im Anhang zu den Posten der Bilanz und den Positionen der Ergebnisrechnung die verwendeten Bilanzierungs- und Bewertungsmethoden anzugeben und so zu erläutern, dass sachverständige Dritte dieses beurteilen können.

Dem Anhang sind folgende Anlagen beigefügt:

- Anlagenspiegel
- Forderungsspiegel
- Eigenkapitalspiegel
- Verbindlichkeitspiegel
- Übersicht über die in das folgende Jahr übertragenen Haushaltsermächtigungen
- Rückstellungsspiegel (freiwillige Anlage)
- Sonderpostenspiegel (freiwillige Anlage)
- Organe und Mitgliedschaften

Der Jahresabschluss 2022 ist nach Prüfung des Wirtschaftsprüfungsunternehmens BDO Concunia GmbH und dem Beschluss des Rechnungsprüfungsausschusses der Stadt vom 23.11.2023 an den Rat der Stadt weitergeleitet worden. Der Rat hat in seiner Sitzung am 12.12.2023 den Jahresabschluss 2022 festgestellt und dem Bürgermeister Entlastung erteilt. Dies ist dem Landrat mit Schreiben vom 28.12.2023 angezeigt worden. Der Jahresabschluss wurde im Amtsblatt Nr. 19 vom 06.12.2023 bekannt gemacht und liegt bis zur Feststellung des Jahresabschlusses 2023 im Rathaus während der Dienstzeiten zur Einsichtnahme aus. Die festgestellten Bilanzbestände zum 31.12.2022 sind die Eröffnungsbestände zum 01.01.2023.

Bilanzierungs- und Bewertungsmethoden

Die in der testierten Eröffnungsbilanz getroffenen Bilanzierungs- und Bewertungsmethoden sind auch für die Jahresabschlüsse der Folgejahre bindend (Grundsatz der Bewertungsstetigkeit). Ist in begründeten Fällen eine Abweichung notwendig, muss dies im Anhang erläutert werden.

Form und Gliederung der Bilanz, der Ergebnis- und Finanzrechnung sowie der produktorientierten Teilrechnungen richten sich nach den Mustern zur GO NRW und zur KomHVO NRW.¹

Außerplanmäßige Abschreibungen wegen voraussichtlich dauernder Wertminderungen im Bereich des Anlagevermögens sind nicht entstanden.

Sanierungsmaßnahmen, die zu einer Verlängerung der Restnutzungsdauer (RND) der betreffenden Vermögensgegenstände geführt haben, sind im Haushaltsjahr 2023 nicht durchgeführt worden.

Nutzungsdauertabelle Stadt Rees

Die örtliche Nutzungsdauertabelle für abnutzbare Vermögensgegenstände des Anlagevermögens als Grundlage für deren lineare Abschreibung ist um folgende Positionen ergänzt worden:

Ziff. 3.31	Gepäckschließfächer / Fahrradboxen	25 Jahre
Ziff. 3.32	Fahrradreparaturstation	15 Jahre
Ziff. 3.33	Fahrgastinformationssystem	10 Jahre

Unentgeltliche Vermögenszugänge

Im Jahr 2023 sind im Bereich der Sachanlagen folgende Vermögensgegenstände von dritten Zuschussgebern finanziert oder teilfinanziert worden und in das Eigentum der Stadt Rees übergegangen:

Vermögensgegenstand	Erläuterung	Wert in €
Sitz-Tischkombinationen Gymnasium	Förderverein	4.037,34

¹ RdErl. d. Ministeriums für Heimat, Kommunales, Bau u. Gleichstellung v. 08.11.2019 - 304 - 48.12.02/99 - 765/19.
- Seite 167 -

Erläuterungen zur Bilanz

Die einzelnen Bilanzveränderungen sind nachfolgend kurz erläutert.

A K T I V A

	(Vorjahr in €)	Aktuelles Jahr in €
		Veränderung in €
0. Aufwendungen zur Erhaltung der gemeindlichen Leistungsfähigkeit	(2.035.916,07)	2.035.916,07
		0,00

Gemäß § 5 Abs. 2 NKF-CUIG sind die coronabedingten Mindererträge und Mehraufwendungen zu ermitteln und zu isolieren. Die ermittelte Summe ist als außerordentlicher Ertrag im Rahmen der Abschlussbuchungen in die Ergebnisrechnung einzustellen und bilanziell gemäß § 6 NKF-CUIG zu aktivieren. Für das Jahr 2023 wurde keine erhebliche Haushaltsbelastung ermittelt, so dass keine Aufwendungen zur Erhaltung der gemeindlichen Leistungsfähigkeit aktiviert wurden. Eine detaillierte Erläuterung ist im Anhang dem Punkt „Corona- und kriegsbedingte Mehraufwendungen und Mindererträge“ zu entnehmen.

1. Anlagevermögen

Die Entwicklung des Anlagevermögens und der Abschreibungen sind neben den unten aufgeführten Erläuterungen auch im Anlagespiegel als Anlage 1 zum Anhang dargestellt.

1.1 Immaterielle Vermögensgegenstände	(125.623,00)	146.274,47
		+20.651,47

Immaterielle Vermögensgegenstände werden zu Anschaffungskosten bilanziert und, soweit sie einer Abnutzung unterliegen, gemäß ihrer Nutzungsdauer linear abgeschrieben, so dass für das Jahr 2023 insgesamt 59.930,88 € Abschreibungen zu bilanzieren sind. Darüber hinaus sind hier die Zugänge von insgesamt 80.582,35 € ausgewiesen, die sich überwiegend auf Programmlizenzen für die beschafften Server und Benutzerlizenzen für die Telefonsoftware beziehen.

1.2 Sachanlagen

Gegenstände des Sachanlagevermögens werden zu Anschaffungs- und Herstellungskosten bilanziert und, soweit sie einer Abnutzung unterliegen, gemäß ihrer Nutzungsdauer linear abgeschrieben.

Für Gegenstände, die regelmäßig ersetzt werden, deren Bestand in Größe, Wert und Zusammensetzung nur geringen Schwankungen unterliegen und deren Gesamtwert von nachrangiger Bedeutung ist, sind Festwerte gemäß § 29 Abs. 1 Nr. 1 KomHVO NRW gebildet worden. Hierbei wird unterstellt, dass Verbrauch, Abgänge und Abschreibungen der in dem Festwert einbezogenen Vermögensgegenstände bis zum Bilanzstichtag durch Zugänge ausgeglichen werden. Sie werden daher mit gleichbleibendem Wert und mit gleichbleibender Menge angesetzt. Als Beispiele seien hier die persönliche Schutzausrüstung für die Feuerwehrleute, die Bücher der Stadtbücherei und die Standardklassen der Schulen genannt.

Gleichartige oder annähernd gleichwertige bewegliche Vermögensgegenstände, die einem einheitlichen Zweck dienen, sind gemäß § 29 Abs. 1 Nr. 3 KomHVO NRW zu Gruppen zusammengefasst und mit ihrem gewogenen Durchschnittswert angesetzt worden (z. B. die Büroausstattung des Rathauses).

Die Abschreibungen erfolgen gemäß § 36 Abs. 1 KomHVO NRW nach der linearen Methode auf Grundlage der Tabelle über die ortsüblichen Gesamtnutzungsdauern der Stadt Rees, die sich an der Rahmentabelle des Innenministeriums des Landes Nordrhein-Westfalen orientiert. Abweichungen von den festgelegten ortsüblichen Gesamtnutzungsdauern ergaben sich im Haushaltsjahr 2023 nicht.

1.2.1 Unbebaute Grundstücke und grundstücksgleiche Rechte

1.2.1.1 Grünflächen	(11.744.302,05)	12.821.523,81
		+1.077.221,76

Im Jahr 2023 sind Kosten für den Kauf von Flächen an der Sportplatzanlage in Haffen-Mehr (11.399,34 €) angefallen. Die Aktivierung des Bauprojektes Kunstrasenplatz in Millingen inklusive der LED-Flutlichtbeleuchtung (910.917,70 €) wirken sich bestandserhöhend aus.

Es wurden außerdem Spielgeräte auf dem Kinderspielplatz Sahlerstraße (30.898,35 €) sowie auf verschiedenen Spielplätzen im Stadtgebiet erneuert (32.011,00 €). Zudem wurden Teile der Skateranlage am Westring erneuert (91.304,58 €) und eine Boule Anlage auf der Sportanlage in Rees errichtet (44.832,81 €).

Des Weiteren wurde an den Sportplätzen in Millingen (Platz 2) und Bienen die vorhandenen Flutlichter auf LED-Technologie umgerüstet (81.643,40 €) sowie die Beregnungsanlage in Mehr (11.455,89 €) und die Zaunanlage am Sportplatz Haltern teilerneuert (9.338,41 €). Auf den Friedhöfen wurden vor allem die Erweiterungen im Bereich der Urnenbeisetzungsöglichkeiten umgesetzt (96.697,69 €). Das Ehrenmal am Busbahnhof wurde in den Stadtgarten verlegt und neugestaltet (11.172,17 €).

Bilanzmindernd wirken sich hier die Abschreibungen für das Jahr 2023 in Höhe von 227.268,45 € aus. Auch die Ausbuchung der Altanlagen des Sportplatzes Millingen sowie der Gegenstände auf der Skateranlage am Westring wirken sich bilanzmindernd aus (27.181,13 €).

1.2.1.2 Ackerland	(5.359.384,73)	5.759.845,39
		+400.460,66

Im Jahr 2023 konnten Ackerflächen angekauft werden (400.189,26 €). Außerdem kam es aufgrund von Katasterbereinigungen zu einer geringen Bestandserhöhung (271,40 €).

1.2.1.3 Wald, Forsten	(60.184,00)	60.184,00
		0,00

Es gab keine Änderungen im Jahr 2023.

1.2.1.4 Sonstige unbebaute Grundstücke	(381.823,90)	341.723,90
		-40.100,00

Es wurden zwei Erbpachtgrundstücke (insgesamt 40.100,00 €) veräußert.

1.2.2 Bebaute Grundstücke und grundstücksgleiche Rechte

1.2.2.1 Kinder- und Jugendeinrichtungen	(465.272,00)	454.191,41
		-11.080,59

Bilanzmindernd wirken sich hier die jährlichen Abschreibungen in Höhe von 11.080,59 € aus.

1.2.2.2 Schulen	(35.813.010,00)	35.087.585,11 -725.424,89
------------------------	-----------------	-------------------------------------

Im Jahr 2023 wurde für die im Jahr 2022 aktivierten Baumaßnahmen an den Turnhallen der Realschule noch Schlussrechnungen gebucht (9.588,91 €). Des Weiteren wurde der fertiggestellte Schulhof der Hauptschule aktiviert (396.684,61 €) und an der Grundschule in Haldern ein Ballfangzaun installiert (2.270,52 €). Der Bilanzwert mindert sich zum einen durch einen Grundstücksverkauf (1.656,00 €) und durch die Abschreibungen in Höhe von 1.132.312,93 €.

1.2.2.3 Wohnbauten	(1.700.339,28)	1.878.603,10 +178.263,82
---------------------------	----------------	------------------------------------

Die Bilanzposition hat sich im Jahr 2023 durch den Ankauf von Wohngebäuden im Stadtgebiet um 304.331,43 € erhöht.

Gleichzeitig wurde der Bestand durch die Abschreibungen (126.067,61 €) gemindert.

1.2.2.4 Sonstige Dienst-, Geschäfts- und andere Betriebsgebäude	(10.570.929,60)	10.139.003,83 -431.925,77
--	-----------------	-------------------------------------

Die Abschreibungen für diese Bilanzposition betragen 431.925,77 €.

1.2.3 Infrastrukturvermögen

1.2.3.1 Grund und Boden des Infrastrukturvermögens	(11.353.641,31)	11.384.273,61 +30.632,30
---	-----------------	------------------------------------

Es wurden verschiedene kleine Straßengrundstücke angekauft oder im Rahmen von Katasterbereinigungen korrigiert (30.860,30 €). Außerdem wurde eine kleine Fläche veräußert (228,00 €).

1.2.3.2 Brücken und Tunnel	(781.438,00)	757.982,42 -23.455,58
-----------------------------------	--------------	---------------------------------

Es wurden Abschreibungen in Höhe von 23.455,58 € auf die vorhandenen Anlagen gebucht.

1.2.3.3 Gleisanlagen mit Streckenausrüstung und Sicherheitsanlagen	(0,00)	0,00
		0,00

1.2.3.4 Entwässerungs- und Abwasserbeseitigungsanlagen	(157.342,00)	149.442,29
		-7.899,71

Abschreibungen wurden für das Jahr 2023 in Höhe von 7.899,71 € gebucht.

1.2.3.5 Straßennetz mit Wegen, Plätzen, Verkehrslenkungsanlagen	(31.389.935,00)	30.191.083,15
		-1.198.851,85

Die Aktivierung der Anschaffungskosten für die Wilhelm-Buckermann-Straße wirkt sich bilanzerhöhend aus (115.519,08 €). Weitere Zugänge im Bereich der Parkplatzflächen erhöhen zudem den Bilanzwert um 5.468,38 €. Bilanzmindernd wirkt sich für das Jahr 2023 neben den angefallenen Abschreibungen in Höhe von 1.315.394,67 € auch die Korrekturbuchung einer Sicherheitsleistung beim Bau des Parkplatzes am Westring in Höhe von 4.444,64 € aus.

1.2.3.6 Sonstige Bauten des Infrastrukturvermögens	(381.958,00)	745.900,20
		+363.942,20

Die Erhöhung in dieser Bilanzposition ist auf die Aktivierung der im Stadtgebiet erneuerten Wartehallen sowie der Errichtung einer Mobilstation am Bahnhof in Empel zurückzuführen (385.225,22 €). Die hierfür jährlichen Abschreibungen sind 21.283,02 €.

1.2.4 Bauten auf fremden Grund und Boden	(2.578.767,00)	1.988.857,42
		-589.909,58

Die jährlichen Abschreibungen für die Trauerhalle Haldern und für die ZUE Depot Haldern führten im Jahr 2023 zu einer Bilanzminderung in Höhe von 589.909,58 €.

1.2.5 Kunstgegenstände, Kulturdenkmäler	(230.536,85)	226.464,72
		-4.072,13

Als Zugang wurden im Jahr 2023 die Anschaffungs- und Herstellungskosten für die Skulptur „Möwe“ am Dorfplatz in Haffen (7.375,83 €) sowie die Einrichtungsgegenstände am Mahnmal im Stadtgarten (1.754,30 €) gebucht. Die gebuchten Abschreibungen für die Kunstgegenstände im Außenbereich belaufen sich auf 13.202,26 €.

1.2.6 Maschinen und technische Anlagen, Fahrzeuge	(3.559.520,43)	3.466.162,07 -93.358,36
--	----------------	-----------------------------------

Im Bereich der technischen Anlagen wurde ein Klimagerät in den Räumen der Außenstellenerweiterung Rudolf-Diesel-Straße 8 (5.860,75 €) übernommen und die Richtfunkanlage zwischen den städtischen Gebäuden aktiviert (72.256,47 €). Für die städtischen Elektrofahrzeuge wurden Ladesäulen auf dem Parkplatz Hahnenstraße errichtet (39.477,49 €). Für die Feuerwehr wurde ein Absenkkofferranhänger (11.297,46 €) in den Fahrzeugbestand eingebucht.

Es wurden Abschreibungen für den gesamten Bereich in Höhe von 222.250,53 € gebucht.

1.2.7 Betriebs- und Geschäftsausstattung	(3.096.434,22)	2.988.182,64 -108.251,58
---	----------------	------------------------------------

Der Zugang von Betriebs- und Geschäftsausstattung im Wert von 302.800,73 € (z. B. IT- / PC-Ausstattung Verwaltung und Schulen, Server, Büro- und Schulmöbel, Sportgeräte in den Turnhallen, Funkgeräte für die Feuerwehr, u. a.) ist hier bilanziert.

Die Abschreibung für das Jahr 2023 beträgt 411.052,31 €.

1.2.8 Geleistete Anzahlungen, Anlagen im Bau	(782.895,80)	1.564.832,43 +781.936,63
---	--------------	------------------------------------

Die Position „Geleistete Anzahlungen, Anlagen in Bau“ bildet den Wert noch nicht fertiggestellter Sachanlagen ab. Im Verlauf des Jahres 2023 wurden hier zum Eröffnungsbestand weitere Zugänge in Höhe von 2.329.060,26 € verbucht und ein Volumen von 1.547.123,63 € im Rahmen der Fertigstellungen von Maßnahmen auf die Bilanzpositionen aktiviert.

Zum Bilanzstichtag 31.12.2023 werden hier noch folgende laufende Investitionsmaßnahmen als Anlagen im Bau ausgewiesen:

1. Kronenradweg Bergswick - Haffen	27.438,54 €
2. Beseitigung schienengleicher Bahnübergänge	42.669,45 €
3. Radweg Deichabschnitt von Krantor bis Bienen	1.874,25 €
4. Straßenausbau Groiner Kirchweg	185.234,11 €
5. Straßenausbau Luisendorf	2.231,25 €
6. Straßenausbau Kirchstraße	189.299,57 €
7. Erneuerung Turnhalle Haldern	927.623,89 €

8. Straßenausbau Friedrich-Arendsen-Weg	122.044,50 €
9. Buswendeschleife Anholter Straße	1.897,34 €
10. Zufahrt und Parkplatz Sportplatz Haldern	9.118,97 €
11. Umgestaltung zur Mobilstation Busbahnhof Rees	22.806,96 €
12. Kronenradweg Haffen - Bislich (Stummer Deich)	1.715,03 €
13. Bau einer Obdachlosenunterkunft	9.996,00 €
14. Löschgruppenfahrzeug HLF 10 - Allrad	8.794,10 €
15. Erschließung Rauhe Straße	12.088,47 €
Gesamtsumme	1.564.832,43 €

1.3 Finanzanlagen

Das Finanzanlagevermögen wird zu Anschaffungs- und Herstellungskosten bilanziert. Im Bereich des Finanzanlagevermögens wird von dem Bewertungswahlrecht des § 36 Abs. 6 KomHVO NRW Gebrauch gemacht. Bei dauernden Wertminderungen sind außerplanmäßige Abschreibungen vorzunehmen.

Die Stadt Rees hat folgende Finanzanlagen, bei denen im Jahr 2023 keine eigenkapitalverändernden Verluste / Gewinne zu verzeichnen waren:

1.3.1 Anteile an verbundenen Unternehmen	(77.450,61)	77.450,61
		0,00

Hier werden ausgewiesen:

- Stadtentwicklungsgesellschaft SEG
- Jugendstiftung Rees

1.3.2 Beteiligungen	(3.594.457,26)	3.595.457,26
		0,00

Hier werden ausgewiesen:

- | | |
|--|--------------|
| - Abwasserbehandlungsverband Kalkar-Rees | 1.960.206,15 |
| - Sparkassenzweckverband Rhein-Maas | 1,00 |
| - Wasserversorgungsverband Wittenhorst | 1.634.250,11 |
| - d-NRW AöR | 1.000,00 |

1.3.3 Sondervermögen	(22.237.875,15)	22.237.875,15
		0,00

Hier werden ausgewiesen:

- Abwasserbetrieb der Stadt Rees	17.301.153,88
- Bauhofbetrieb der Stadt Rees	1.486.202,75
- Bäderbetrieb der Stadt Rees	3.400.518,52
- Wasserversorgungsbetrieb Rees	50.000,00

1.3.4 Wertpapiere des Anlagevermögens	(667.242,92)	686.701,69
		+19.458,77

Hier werden ausgewiesen:

- Fondsanteile Zusatzversorgungskasse (früher Beamtenrücklage)
- Wirtschaftsförderung des Kreises Kleve

Im Rahmen der Einstellung eines Beamten von einem anderen öffentlichen Träger wurde durch die Rheinische Versorgungskasse mitgeteilt, dass ein Teil der Ausgleichszahlung des anderen Trägers in den freiwilligen Anteil des Beamtenfonds bei der Rheinischen Versorgungskasse eingezahlt wurde. Dieser Ankauf wirkt sich entsprechend bestandserhöhend aus.

1.3.5 Ausleihungen

1.3.5.1 Ausleihungen an verbundene Unternehmen	(0,00)	0,00
		0,00

1.3.5.2 Ausleihungen an Beteiligungen	(0,00)	0,00
		0,00

1.3.5.3 Ausleihungen an Sondervermögen	(0,00)	0,00
		0,00

1.3.5.4 Sonstige Ausleihungen	(8.407,98)	11.481,98
		+3.074,00

Im Jahr 2023 ist eine Erhöhung der Bilanzposition in Höhe von 17.200,00 € im Rahmen von Arbeitgeberdarlehen für E-Bikes erfolgt. Die Tilgungsraten für entsprechende Darlehen führten im Jahr 2023 wiederum zu Bilanzabgängen in Höhe von 14.126,00 €.

2. Umlaufvermögen

2.1 Vorräte

Die Vorräte werden grundsätzlich zu den Anschaffungskosten bilanziert.

2.1.1 Roh-, Hilfs- und Betriebsstoffe, Waren	(5.643.249,39)	5.679.079,21
		+ 35.829,82

Die zum Verkauf stehenden Wohnbau- und Gewerbegrundstücke der Stadt Rees sind entsprechend des Vorsichtsprinzips bei Erstellung der Eröffnungsbilanz zum vorsichtig geschätzten Zeitwert bilanziert worden.

Im abgeschlossenen Jahr 2023 wurden Flächen zurückgekauft (56.582,40 €). Im Bereich des Verkaufes von Baugrundstücken wurden Flächen am „Friedrich-Arendsen-Weg“ in Rees veräußert (54.195,33 €).

Bei den Gewerbebaugrundstücken nimmt der Bestand durch den Rückkauf eines Grundstückes um 33.874,75 € zu und durch die Veräußerung einer kleinen Fläche um 432,00 € ab.

Die Bilanzbestände betragen somit:

Wohnbaugrundstücke	4.617.432,87 €	(Vorjahr: 4.615.045,80 €)
<u>Gewerbegrundstücke</u>	<u>1.061.646,34 €</u>	(Vorjahr: 1.028.203,59 €)
Summe:	5.679.079,21 €	(Vorjahr: 5.643.249,39 €)

2.1.2 Geleistete Anzahlungen	(0,00)	0,00
		0,00

2.2 Forderungen und sonstige Vermögensgegenstände

Alle Forderungen und sonstigen Vermögensgegenstände der Stadt Rees sind zum Nennwert angesetzt. Individuelle beziehungsweise allgemeine Ausfallrisiken sind durch entsprechende Einzelwert- bzw. Pauschalwertberichtigungen zu berücksichtigen.

Um dem Forderungsrisiko Rechnung zu tragen, wurden bei den Forderungspositionen alle Forderungen überprüft und, soweit notwendig, Einzelwertberichtigungen vorgenommen. Das realistische allgemeine Ausfallrisiko (Pauschalwertberichtigung) wurde analog zum Vorjahr mit einem Prozentsatz von 3 % festgelegt.

Gemäß den Vorgaben des § 42 Abs. 3 Nr. 2.2 KomHVO NRW wurde die Gliederung der Forderungspositionen in der Bilanz zusammengefasst. Der Stand der Forderungen, unterteilt nach den verschiedenen Forderungsarten und Fälligkeiten, ist im Forderungsspiegel als Anlage 2 zum Anhang dargestellt.

Es wurden im Haushaltsjahr 2023 Forderungen in Höhe von insgesamt 24.769,26 € niedergeschlagen.

2.2.1 Öffentlich-rechtliche Forderungen und Forderungen aus Transferleistungen	(3.646.020,92)	3.861.615,69 +215.594,77
---	----------------	------------------------------------

Der Gesamtbestand der werthaltigen Forderungen ist im Vergleich zum Vorjahr weiter angestiegen.

Ein wesentlicher Bestandteil dieser Position ist die Abbildung der Landesförderung „Gute Schule 2020“, die hier als Forderung aus Transferleistungen nachgewiesen werden muss. Insgesamt liegen die Forderungen gegenüber dem Land aus der Förderung „Gute Schule 2020“ zum 31.12.2023 bei 1.663.620,00 €.

Im Jahr 2023 sind keine Beiträge für Erschließungsmaßnahmen abgerechnet worden.

2.2.2 Privatrechtliche Forderungen	(556.265,15)	1.064.421,77 +508.156,62
---	--------------	------------------------------------

Bei den privatrechtlichen Forderungen ist eine starke Zunahme des Bestandes zu verzeichnen. Diese ist vor allem im Bereich der privatrechtlichen Forderungen gegenüber dem privaten Bereich zu erkennen.

2.2.3 Sonstige Vermögensgegenstände	(197.014,41)	133.071,78
		-63.942,63

Debitorische Kreditoren (d. h. Guthaben beim Kreditor, denen zum Bilanzstichtag keine Erstattung gegenüberstand) sind bei den Verbindlichkeiten auszubuchen und führen zur Einbuchung auf der Aktivseite bei den sonstigen Vermögensgegenständen. Die hier auszuweisende Summe beträgt 133.071,78 €. Im Vergleich zum Vorjahr sinkt der Bestand um 63.942,63 €.

2.3 Wertpapiere des Umlaufvermögens	(0,00)	0,00
		0,00

2.4 Liquide Mittel	(14.113.015,11)	13.822.517,42
		-290.497,69

In der Position der Liquiden Mittel werden die Barkassenbestände und die Guthaben bei den Kreditinstituten ausgewiesen.

Der Bestand an Liquiden Mitteln zum 31.12.2023 hat sich um 290.497,69 € verringert. Entgegen der Haushaltsplanung entwickelte sich die Liquidität besser als erwartet.

Der Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit (Finanzrechnung Pos. 17) konnte, wie im Vorjahr, erneut entgegen der Haushaltsplanung 2023 (fortgeschriebener Ansatz: -8.076.518,34 €) um 7.601.604,06 € verbessert werden, so dass hier ein Defizit in Höhe von nur 474.914,28 € erzielt werden konnte. Vom geplanten Saldo aus Investitionstätigkeit (Pos. 31) in Höhe von -16.364.421,05 € (inklusive Haushaltreste) wurden 1.237.503,29 € realisiert, so dass es zu einer Verbesserung von 17.601.924,34 € gekommen ist. Diese Verbesserung entstand weitestgehend aber nur, da verschiedene Baumaßnahmen sowie der Erwerb von Anlagevermögen nicht im Jahr 2023 durchgeführt beziehungsweise abgerechnet wurden, sondern erst in späteren Jahren zahlungswirksam werden.

Aufgrund der regulären Tilgung von Krediten kommt es im Saldo aus Finanzierungstätigkeit (Pos. 37) zu einer Verringerung der Liquidität in Höhe von 1.127.339,92 €. Außerdem besteht ein Bestand an durchlaufenden Geldern in Höhe von 74.253,22 €.

Der Bestand an Liquiden Mitteln liegt am 31.12.2023 bei 13.822.517,42 €.

3. Aktive Rechnungsabgrenzung	(343.603,78)	535.224,70
		+191.620,92

Hier werden Zahlungen aus Vorjahren sowie des Rechnungsjahres abgebildet, die erst in den nächsten Jahren ergebniswirksam werden. Als Beispiele seien hier die Beamtensoldung des Monats Januar des Folgejahres genannt, die zum 31.12. des Rechnungsjahres ausgezahlt sein muss sowie die Versorgungsumlage für die Beamten, die bis zum 15.12. des Rechnungsjahres an die Rheinische Versorgungskasse für den Januar des Folgejahres ausgezahlt sein muss. Des Weiteren werden hier städtische Sozialleistungen an Hilfeempfänger abgebildet, aber auch Zuwendungen der Stadt zur Ansiedlung von Arztpraxen.

Die Erhöhung der Bilanzsumme für geleistete Zuwendungen an Dritte ist auf die einmalig für mehrere Folgejahre gezahlten Zuwendungen für die Ansiedlung von Arztpraxen sowie für den Glasfaser-Breitbandausbau zurückzuführen.

Summe AKTIVA	(173.654.855,92)	173.892.929,30
		+238.073,38

Trotz der Abschreibungen in Höhe von 4.593.033,89 € und der Abnahme an Liquidität (290.497,69 €) kommt es zu einer Erhöhung der Bilanzsumme um 238.073,38 €.

P A S S I V A

1. Eigenkapital	(Vorjahr in €)	Aktuelles Jahr in €
		Veränderung in €
1.1 Allgemeine Rücklage	(58.206.859,52)	58.264.921,25
		+58.061,73

Gemäß § 44 Abs. 3 KomHVO NRW ist vorgeschrieben, dass Erträge und Aufwendungen aus der Veräußerung von Vermögensgegenständen des gemeindlichen Anlagevermögens, die für die kommunale Aufgabenerfüllung nicht mehr benötigt werden, unmittelbar mit der allgemeinen Rücklage zu verrechnen sind.

Entsprechend dieser Regelung ergeben sich die Veränderungen des Bilanzbestandes aus Erträgen aus der Veräußerung von Anlagevermögen in Höhe von 85.243,86 € (Veräußerung von Grundstücken / Grünflächen u. a. sowie die Ausbuchung von Sonderposten bei Anlageabgängen). Dem gegenüber stehen Aufwendungen in Höhe von 27.182,13 € (Abgänge von Vermögensgegenständen des laufenden Jahres wie die Korrektur nach Katasterbereinigung, usw.).

1.2	Sonderrücklagen	(0,00)	0,00
			0,00

1.3	Ausgleichsrücklage	(9.486.253,62)	9.776.230,71
			+289.977,09

Gemäß Ratsbeschluss vom 12.12.2023 wurde der Jahresüberschuss des Jahres 2022 in Höhe von 289.977,09 € der Ausgleichsrücklage zugeführt.

1.4	Jahresüberschuss / Jahresfehlbetrag	(289.977,09)	-1.002.030,92
			-1.292.008,01

Der Jahresabschluss 2023 weist einen Jahresfehlbetrag in Höhe von 1.002.030,92 € aus und liegt damit deutlich unter dem geplanten fortgeschriebenen Jahresfehlbetrag von 6.623.372,34 €. Es ergibt sich somit rechnerisch eine Verbesserung gegenüber der Haushaltsplanung in Höhe von 5.621.341,42 €.

2. Sonderposten

Im Jahresabschluss 2023 wird ein Sonderpostenspiegel nach Arten der Zuwendungen den Anlagen zum Anhang beigefügt (Anlage 7).

2.1	Sonderposten für Zuwendungen	(46.973.303,57)	46.683.349,84
			-289.953,73

Sonderposten aus Zuwendungen werden einem konkreten Vermögensgegenstand zugeordnet und entsprechend seiner Nutzungsdauer ertragswirksam aufgelöst.

Für die im Jahr 2023 aktivierten Vermögensgegenstände sind insgesamt erhaltene Zuwendungen als Sonderposten in Höhe von 1.990.333,59 € (Investitions-, Schul- und Sportpauschale, Zuschüsse von privaten Unternehmen, Zuschüsse von sonstigen öffentlichen Sonderrechnungen u.a.) verwendet worden.

Aufgelöst im Rahmen des jährlichen Abschreibungslaufes wurden 2.269.270,00 €. Des Weiteren wurden Sonderposten in Höhe von 11.017,32 € aufgelöst, da die Hauptanlagen verschrottet oder ausgebucht wurden.

2.2	Sonderposten für Beiträge	(13.506.032,40)	13.168.223,00 -337.809,40
------------	----------------------------------	-----------------	-------------------------------------

Sonderposten für Beiträge werden ebenfalls einem konkreten Vermögensgegenstand zugeordnet und entsprechend seiner Nutzungsdauer ertragswirksam aufgelöst.

Es wurden 519.335,05 € aus den Sonderposten für Beiträge als Pendant zur jährlichen Abschreibung der Anlagegüter aufgelöst. Es konnten 181.525,65 € als Zugang aus der Veräußerung von Baugrundstücken (Aktivierung Wilhelm-Buckermann-Straße) verwendet werden. Da die Stadt die Grundstücke voll erschlossen verkauft, müssen die Erschließungsanteile als Sonderposten passiviert werden.

Im Jahr 2023 sind keine nicht erhobenen Erschließungsmaßnahmen vorhanden.

2.3	Sonderposten für den Gebührenaussgleich	(471.298,21)	565.836,68 +94.538,47
------------	--	--------------	---------------------------------

Da die Kommunen nach § 6 Kommunalabgabengesetz NRW (KAG NRW) verpflichtet sind, Kostenüberdeckungen der kostenrechnenden Einrichtungen in die Gebührekalkulation der folgenden vier Jahre einzustellen, müssen entstandene Kostenüberdeckungen auch in der Bilanz dargestellt werden. Hierfür wird auf der Passivseite der Bilanz ein „Sonderposten für den Gebührenaussgleich“ (Bilanzposition 2.3) gebildet. Kostenunterdeckungen sind nicht in der Bilanz auszuweisen. Sowohl das Realisationsprinzip, („Gewinne sind nur zu berücksichtigen, wenn sie am Abschlussstichtag realisiert sind“) als auch das Imparitätsprinzip („Verluste müssen bereits ausgewiesen werden, wenn sie zu erwarten sind“) steht einem solchen Ansatz entgegen. Eine entstandene Kostenunterdeckung ist im Anhang anzugeben.

Die Gebührekalkulationen beruhen auf Prognosen der voraussichtlich ansatzfähigen Kosten einer Kalkulationsperiode und Verteilung auf die voraussichtliche Inanspruchnahme der Einrichtung. Berücksichtigt werden nur die ansatzfähigen Kosten ohne außerordentlichen, betriebsfremden oder periodenfremden Aufwand sowie ggf. städtische Anteile, kalkulatorische Kosten und interne Leistungsverrechnungen.

Den Abschluss jeder Kalkulationsperiode bildet eine Nachkalkulation mit der Feststellung eines Saldos. Dies trägt der Unwägbarkeit von Prognoseentscheidungen Rechnung. Bei der Gebührennachkalkulation werden die tatsächlichen Kosten und die Gebührenerträge für die tatsächliche Inanspruchnahme im Kalkulationszeitraum ermittelt und den veranschlagten Kosten und Gebührenerträgen gegenübergestellt. Anschließend erfolgt eine Verrechnung der Ergebnisse im Kosten- und Ertragsbereich, um eine eventuelle Kostenüber- oder -unterdeckung zu ermitteln.

Die Kostendeckung im Bereich der Abwasserbeseitigung einschließlich der Entwässerung von Außenbereichsgrundstücken durch Kleinkläranlagen und Gruben wird durch den Abwasserbetrieb ermittelt und eine Über- oder Unterdeckung über den Wirtschaftsplan ausgeglichen.

Für den Gebührenaussgleich sind folgende Zugänge im Jahresabschluss 2023 als Sonderposten eingebucht worden:

1. Winterdienst	13.294,13 €
2. Gebühren Abfallentsorgung	156.833,66 €
3. <u>Verbandsumlage Untere Issel Süd</u>	5,28 €
	170.133,07 €

Die Gebührenüberdeckungen werden im Bereich der Abfallentsorgung sowie für den Bereich des Winterdienstes und der Verbandsumlage im Rahmen der Gebührenkalkulationen in den Jahren 2025 - 2027 entsprechend aufgelöst.

Für folgende gebührenrechnende Einrichtungen sind Überdeckungen aus den Vorjahren aufgelöst worden:

1. Gebühren Winterdienst	11.972,32 €
2. Gebühren Bestattungen / Friedhofswesen	21.770,93 €
3. Gebühren Verbandsumlage Untere Issel Süd	1,97 €
4. <u>Gebühren Abfallentsorgung</u>	41.849,38 €
	75.594,60 €

Der Bestand zum 31.12.2023 liegt somit bei 565.836,68 €.

2.4	Sonstige Sonderposten	(3.568.125,50)	3.378.879,50
			-189.246,00

Neben den unentgeltlichen Vermögenszugängen sind auch die Mittel aus der Landesförderung „Gute Schule 2020“ als sonstiger Sonderposten auszuweisen. Ein entsprechender Ausweis erfolgt ab dem Jahr 2017 auf dieser Position.

Insgesamt wurden im Jahresabschluss 2023 nur Sitz-Tischkombinationen am Gymnasium (4.037,34 €) auf dieser Bilanzposition eingebucht und werden zukünftig ertragswirksam aufgelöst.

Aufgelöst im Rahmen des jährlichen Abschreibungslaufes im Anlagevermögen wurden 193.283,34 €.

3. Rückstellungen

3.1	Pensionsrückstellungen	(13.699.761,00)	13.076.737,00
			-623.024,00

Die Rückstellungen für Pensions- und Beihilfeverpflichtungen werden gemäß Mitteilung der Rheinischen Versorgungskasse in Köln gebildet.

Die Ermittlung erfolgt mit dem im NKF-Gesetz des Landes Nordrhein-Westfalen vorgesehenen Rechnungszins von 5 % auf Basis der Richttafeln 2018 G von der Heubeck AG.

Die Ermittlung der Pensions- und Beihilferückstellungen erfolgt unter Zugrundelegung der Echtzeitdaten des Testates der Heubeck AG zum Bilanzstichtag 31.12.2023. Für die Höhe der Versorgung wurden die zum 31.12.2023 maßgeblichen Werte berücksichtigt.

Die versicherungsmathematische Bewertung der Beihilfeverpflichtungen erfolgt auf Grundlage von Kopfschadenstatistiken unter Berücksichtigung eines altersabhängig steigenden Schadenprofils (Basis: Wahrscheinlichkeitstabellen in der privaten Krankenversicherung 2019). Die Bewertung erfolgt unter Verwendung der Statistiken für Zahnbehandlungen und Zahnersatz, ambulante Heilbehandlung, stationäre Heilbehandlung im Zweibettzimmer sowie ambulante und stationäre Pflege aller Pflegegrade jeweils für Beihilfeberechtigte.

Die am 21.12.2023 veröffentlichten Wahrscheinlichkeitstabellen für die Krankenversicherung 2022 gemäß § 159 VAG, GZ: VA 15-I 5101/00083#00010 basieren ebenso wie die am 21.12.2022 veröffentlichten Wahrscheinlichkeitstabellen für die Krankenversicherung 2021 gemäß § 159 VAG, GZ: VA 15-I 5101/00075#00003 sowie die am 30.12.2021 ver-

öffentlichen Wahrscheinlichkeitstafeln für die Krankenversicherung 2020 gemäß § 159 VAG, GZ: VA 15-I 5101/00010#00013, auf den tatsächlich beobachteten Leistungsausgaben in einem Zeitraum, der in erheblichem Umfang durch die Corona-Pandemie beeinflusst wurde, und sind daher aus aktueller Sicht für eine sachgerechte Bewertung der zukünftigen Beihilfeausgaben nicht geeignet. Eine Korrektur für beobachtete oder vermutete Effekte der Pandemie ist nach Angaben der BaFin nicht erfolgt. Ferner wurde die Statistik für die pflegebezogenen Krankheitskosten in den Wahrscheinlichkeitstafeln 2022 und den Wahrscheinlichkeitstafeln 2021 von Rechnungsbeträgen auf Leistungsbeträge der Pflegepflichtversicherung umgestellt. Da die Leistungen der Beihilfe regelmäßig über diese Leistungsbeträge hinausgehen, würde die Verwendung der auf den Leistungsbeträgen basierenden Statistiken zu einer Unterbewertung der Beihilfeverpflichtungen führen.

Daher wurde zum 31.12.2023 das Bewertungsverfahren für die Beihilfeverpflichtungen in Abstimmung mit der RVK umgestellt. Die Bewertung basiert grundsätzlich weiterhin auf den Wahrscheinlichkeitstafeln 2019. Da diese aber das Kostenniveau des Jahres 2019 abbilden, ist eine Anpassung an das Niveau der Beihilfezahlungen im Jahr 2023 erforderlich. Hierzu wurden die für die Bestände der kommunalen Versorgungskassen in NRW zum 31.12.2022 auf Basis der Wahrscheinlichkeitstafeln 2019 erwarteten mittleren Beihilfezahlungen im Jahr 2023 mit den Finanzierungspauschalen der Beihilfekassen der kvw-Beamtenversorgung und der RVK verglichen.

Aus diesem Vergleich ergibt sich bei einem Erstattungssatz von 70 % eine erforderliche Dynamisierung der Wahrscheinlichkeitstafeln 2019 um 15,69 %. Die bislang aus Vorsichtsgründen erforderliche pauschale Erhöhung des Erstattungssatzes auf 80 % ist damit nicht mehr erforderlich.

Entsprechend der aktuellen Echtzeitdaten sind Zuführungen in die Pensionsrückstellungen der Beschäftigten in Höhe von 610.545,00 € aufwandswirksam eingebucht worden. Für die Versorgungsempfänger wurden Rückstellungen in Höhe von 0,00 € aufwandswirksam zugeführt und 179.290,00 € konnten aufwandsmindernd in Anspruch genommen werden. Außerdem wurden 134.224,00 € Pensionsrückstellung für die Beschäftigten und 590.952,00 € für die Versorgungsempfänger ertragswirksam aufgelöst. Den Beihilferückstellungen für die Beschäftigten wurden insgesamt 121.101,00 € aufwandswirksam zugeführt. Für die Versorgungsempfänger sind Beihilferückstellungen in Höhe von 0,00 € aufwandswirksam zugeführt und 55.223,00 € aufwandsmindernd in Anspruch genommen worden. Für die Beschäftigten wurden 45.362,00 € und für die Versorgungsempfänger 349.619,00 € ertragswirksam aufgelöst.

Verwiesen wird auch hier auf den Rückstellungsspiegel in den Anlagen zum Anhang (Anlage 6).

3.2	Rückstellungen für Deponien und Altlasten	(586.000,00)	586.000,00
			0,00

3.3	Instandhaltungsrückstellungen	(30.803,42)	0,00
			-30.803,42

Bei den folgenden Maßnahmen wurden im Jahresabschluss 2023 Instandhaltungsrückstellungen aufgelöst:

Objekt	Maßnahme	Rückstellung
Schulzentrum	Einbau elektronisches Schließsystem	-30.803,42 €
		-30.803,42 €

3.4	Sonstige Rückstellungen	(1.684.660,00)	1.698.620,00
			+13.960,00

Sonstige Rückstellungen werden nach § 37 Abs. 7 KomHVO NRW gebildet, wenn sie durch Gesetz oder Verordnung zugelassen sind.

Insgesamt wurden Rückstellungen in Höhe von 844.341,52 € aufwandsmindernd in Anspruch genommen. Eine Summe von 1.378,48 € konnte ertragswirksam aufgelöst werden. Aufwandswirksame Zuführungen erfolgten in Höhe von 859.680,00 €. Hier sind die Zuführungen zu weiteren Personalarückstellungen (608.680,00 €), die Prüfungskosten für den Jahresabschluss (18.000,00 €), die anteiligen Kosten für die überörtliche Prüfung durch die Gemeindeprüfungsanstalt NRW (15.000,00 €) und die Rückstellung für die Heranziehung erhöhter Umlagen (Kreisumlage) in Folgejahren aufgrund der hohen Gewerbesteureinzahlungen 2023 zu nennen (218.000,00 €).

Die einzelnen Rückstellungstatbestände können dem Rückstellungsspiegel im Anhang entnommen werden (Anlage 6).

4. Verbindlichkeiten

Alle Verbindlichkeiten der Stadt Rees sind zum jeweiligen Rückzahlungswert bilanziert. Der Stand und die Restlaufzeiten der Verbindlichkeiten zum 31.12.2023 sind dem Verbindlichkeitspiegel, der als Anlage 4 dem Anhang beigelegt ist, zu entnehmen.

4.1	Anleihen		
4.1.1	Anleihen für Investitionen	(0,00)	0,00 0,00
4.1.2	Anleihen zur Liquiditätssicherung	(0,00)	0,00 0,00
4.2	Verbindlichkeiten aus Krediten für Investitionen		
4.2.1	Verbindlichkeiten aus Krediten für Investitionen von verbundenen Unternehmen	(0,00)	0,00 0,00
4.2.2	Verbindlichkeiten aus Krediten für Investitionen von Beteiligungen	(0,00)	0,00 0,00
4.2.3	Verbindlichkeiten aus Krediten für Investitionen von Sondervermögen	(0,00)	0,00 0,00
4.2.4	Verbindlichkeiten aus Krediten für Investitionen vom öffentlichen Bereich	(0,00)	0,00 0,00
4.2.5	Verbindlichkeiten aus Krediten für Investitionen von Kreditinstituten	(12.769.529,66)	11.530.030,61 -1.239.499,05

Entgegen der Haushaltsplanung 2023, die eine Kreditaufnahme in Höhe von 4.739.000,00 € vorsah, konnte eine tatsächliche Aufnahme von Krediten wieder vermieden werden. Gleichzeitig wurden für bestehende Kredite 1.131.659,05 € Tilgungsleistungen im laufenden Jahr erbracht.

Die Zins- und Tilgungsleistungen für die Kredite der Landesförderung „Gute Schule 2020“ wurden vom Land NRW übernommen (Tilgung: 107.840,00 €), so dass am 31.12.2023 ein Bestand von 11.530.030,61 € ausgewiesen wird.

4.3	Verbindlichkeiten aus Krediten zur Liquiditätssicherung	(0,00)	0,00 0,00
4.4	Verbindlichkeiten aus Vorgängen, die einer Kreditaufnahme wirtschaftlich gleich kommen	(0,00)	0,00 0,00
4.5	Verbindlichkeiten aus Lieferungen und Leistungen	(1.278.844,29)	2.375.801,88 +1.096.957,59

Der Bestand zum 31.12.2023 hat sich um 1.096.957,59 € erhöht. Es handelt sich um Verbindlichkeiten aus Lieferungen und Leistungen im Jahr 2023, die erst im Folgejahr zur Zahlung fällig sind.

4.6	Verbindlichkeiten aus Transferleistungen	(80.496,40)	140.149,60 +59.653,20
------------	---	-------------	---------------------------------

Die Verbindlichkeiten aus Transferleistungen bilden den Bereich der Zahlungsströme zu anderen öffentlichen Trägern (z. B. Kreis, Land) ab. Hier sind ebenso die Leistungen bereits im Jahr 2023 erbracht worden, die Zahlungen erfolgen aber erst im Folgejahr. Der Gesamtbestand hat sich zum Bilanzstichtag um 59.653,20 € erhöht.

4.7 Sonstige Verbindlichkeiten

Abweichend von § 42 Abs. 4 KomHVO NRW wird innerhalb der Verbindlichkeiten die Bilanzposition 4.7 weiter untergliedert:

4.7.1	Sonstige Verbindlichkeiten	(162.972,03)	141.641,44 -21.330,59
--------------	-----------------------------------	--------------	---------------------------------

In dieser Bilanzposition werden die Verbindlichkeiten zum 31.12.2023 abgebildet, die gegenüber Dritten (z. B. Abwasserbetrieb der Stadt Rees, SEG mbH) bestehen, deren Zahlung aber erst im Folgejahr erfolgt. Außerdem werden hier die kreditorischen Debitoren (d. h. es sind Überzahlungen oder Guthaben bei den Debitoren vorhanden, denen zum Stichtag keine Rechnung gegenüberstand) ausgewiesen. Der Bestand hat gegenüber dem Vorjahr um 21.330,59 € abgenommen.

4.7.2 Verbindlichkeiten aus durchlaufenden Geldern	(147.655,71)	225.655,89 +78.000,18
---	--------------	---------------------------------

Zum Bilanzstichtag ist ein um 78.000,18 € erhöhter Bestand ausgewiesen. Bei den durchlaufenden Geldern handelt es sich z. B. um Gebühren / Beiträge etc., die für andere Behörden erhoben wurden und an diese weiterzuleiten waren. Zu den durchlaufenden Geldern zählen u. a. Elternbeiträge Kindergarten, Amtshilfeersuchen aus dem Vollstreckungsbereich und Rückzahlungen von Sozialen Leistungen sowie die Abwassergebühren und Kanalanschlussbeiträge des Abwasserbetriebes der Stadt Rees.

4.7.3 Verbindlichkeiten aus Personalbuchhaltung	(99.938,51)	94.218,49 -5.720,02
--	-------------	-------------------------------

Der Stand der Verbindlichkeiten zum 31.12.2023 hat sich um 5.720,02 € gegenüber dem Vorjahr verringert. Der größte Posten besteht aus den noch an das Finanzamt abzuführenden Lohn- und Kirchensteuern (jeweils zum 15. des Folgemonats).

4.8 Erhaltene Anzahlungen	(7.413.345,59)	9.877.895,84 2.464.550,25
----------------------------------	----------------	-------------------------------------

Investive Zuwendungen, die noch keinem Vermögensgegenstand als Sonderposten zugeordnet werden konnten, werden als „Erhaltene Anzahlungen“ ausgewiesen. Bei den erhaltenen Anzahlungen handelt es sich um Zuweisungen aus der Investitions-, Schul-, Sport- und Feuerwehrpauschale sowie um weitere zweckgebundene Zuweisungen, die noch keinem konkreten Vermögensgegenstand zugeordnet wurden.

Der Bestand zum Bilanzstichtag beträgt 9.877.895,84 €. Im Berichtsjahr sind insgesamt 4.751.513,59 € an erhaltenen Anzahlungen verbucht und 2.286.963,34 € aus den Zuweisungen verwendet worden (z. B. Kunstrasenplatz Millingen, barrierefreier Ausbau Bushaltestellen, Wilhelm-Buckermann-Straße, Skateranlage am Westring, Ladestationen Hahnenstraße, Schulhof Hauptschule, Fenster Velthuysenstraße sowie die Richtfunkanlage zwischen den städtischen Gebäuden).

5.	Passive Rechnungsabgrenzung	(3.198.999,40)	3.310.768,49 +111.769,09
-----------	------------------------------------	----------------	------------------------------------

In der Passiven Rechnungsabgrenzung werden Einzahlungen gezeigt, die erst in Folgejahren ertragswirksam aufgelöst werden. Als Beispiel sei hier das Nutzungsrecht an einer Grabstätte genannt, bei der die gesamte Einzahlung im laufenden Jahr erfolgt, dieser Betrag aber über die Nutzungsdauer von 25 Jahren anteilig ertragswirksam aufgelöst werden muss.

Für den Bereich der Nutzungsrechte an Grabstätten ist im Jahr 2023 ein Betrag von 289.364,48 € eingebucht worden. Eine Summe von 188.007,89 € ist aus den Grabnutzungsrechten der Vorjahre für das Jahr 2023 ertragswirksam umgebucht worden. Somit ergibt sich ein Saldo von 101.356,59 €. Des Weiteren wurde hier eine Zuwendung des Landes für die Anschaffung von zwei Elektrofahrzeugen in Höhe von 11.900,00 € gebucht, die anteilig zur Nutzungsdauer ertragswirksam aufgelöst (1.487,50 €) wurde.

Erläuterungen zur Ergebnisrechnung

Die Ergebnisrechnung des Haushaltsjahres 2023 schließt mit einem Jahresfehlbetrag von 1.002.030,92 € ab. Dieses Ergebnis ist deutlich positiver als ursprünglich im Haushaltsplan veranschlagt. Die Verbesserung gegenüber dem geplanten fortgeschriebenen Ergebnis beträgt 5.621.341,42 €.

Es wurden insgesamt „Ordentliche Erträge“ (Zeile 10 in Ergebnisrechnung) in Höhe von 51.176.441,04 € erzielt, denen „Ordentliche Aufwendungen“ (Z. 17) in Höhe von 52.959.186,56 € gegenüberstehen, so dass das „Ordentliche Ergebnis“ (Z. 18) in Höhe von -1.782.745,52 € um 7.989.576,82 € besser ausfällt als geplant.

Das „Finanzergebnis“ (Z. 21), bei dem „Finanzerträge“ (Z. 19) und „Zinsen und sonstige Finanzaufwendungen“ (Z. 20) gegenübergestellt werden, konnte gegenüber der fortgeschriebenen Planung um 621.214,60 € verbessert werden, so dass unter Berücksichtigung beider Ergebnisse (Ordentliches Ergebnis und Finanzergebnis) das „Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit“ (Z. 22) -1.002.030,92 € beträgt.

Im Jahr 2023 sind „Außerordentliche Erträge“ (Z. 23) in Höhe von 0,00 € auf Basis des Gesetzes zur Isolierung der aus der COVID-19-Pandemie und dem Krieg gegen die Ukraine folgenden Belastungen der kommunalen Haushalte im Land Nordrhein-Westfalen (NKF-COVID-19-Ukraine-Isolierungsgesetz – NKF-CUIG) angefallen, denen auch keine „Außerordentliche Aufwendungen“ (Z. 24) gegenüberstanden. Somit liegt das „Jahresergebnis“ (Z. 26) bei -1.002.030,92 €.

Ordentliche Erträge**Steuern und ähnliche Abgaben (Z. 01) 25.401.671,10 €**

Hier sind im Wesentlichen die Gewerbesteuererträge (9.223.168,00 €), der Gemeindeanteil an der Einkommensteuer (10.248.852,03 €) und der Umsatzsteuer (1.140.887,95 €), die Grundsteuer B (3.076.157,82 €) und Kompensationszahlung / Familienlastenausgleichsgesetz (1.187.646,08 €) zu nennen.

Zuwendungen und allgemeine Umlagen (Z. 02) 15.822.138,61 €

Diese Position wird bestimmt durch die Schlüsselzuweisungen des Landes (10.131.911,00 €), weiteren Landeszuweisungen (Pauschalen nach FlüAG u. a. (1.462.349,28 €) und den Erträgen aus der Auflösung der Sonderposten aus Zuwendungen (2.269.270,00 €). Die Stadt Rees erhielt außerdem Zuweisungen des Kreises Kleve (Personal- und Sachkostenerstattungen u. a. 1.353.951,25 €) und von sonstigen öffentlichen Sonderrechnungen (385.875,99 €). Erstmals werden in dieser Position Erträge nach § 6 des Gesetzes für den Ausbau erneuerbarer Energien (Erneuerbare-Energien-Gesetz – EEG) zur finanziellen Beteiligung der Kommunen am Ausbau abgebildet (84.927,18 €).

Sonstige Transfererträge (Z. 03) 39.132,10 €

Bei den sonstigen Transfererträgen werden überwiegend Erstattungen des SGB II-Trägers (Kreis Kleve) für anerkannte Asylbewerber verbucht.

Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte (Z. 04) 4.064.866,68 €

Hier werden die Erträge aus Benutzungsgebühren und ähnlichen Entgelten (3.250.628,20 €), die Erträge aus der Auflösung von Sonderposten aus Beiträgen und aus dem Gebührenaussgleich (592.929,65 €) und die Verwaltungsgebühren (221.308,83 €) abgebildet.

Privatrechtliche Leistungsentgelte (Z. 05) 2.392.917,49 €

Als wesentliche Position sind hier die Erträge aus Mieten und Pachten inklusive der Nebenkosten (2.276.578,80 €) zu nennen.

Kostenerstattungen und Kostenumlagen (Z. 06) **655.621,58 €**

Hier werden Erstattungen vom Bund und vom Land (150.746,37 €), Erstattungen von anderen Gemeinden / Zweckverbänden (34.864,14 €), Erstattungen von verbundenen Unternehmen, Beteiligungen und Sondervermögen (376.061,00 € Verwaltungskostenerstattung) sowie Erstattungen von privaten Unternehmen und dem übrigen Bereich (93.950,07 €) ausgewiesen.

Sonstige ordentliche Erträge (Z. 07) **2.800.093,48 €**

Die größte Position dieser Ertragsart erzeugen die Konzessionsabgaben der Stadtwerke Rees GmbH, des Wasserversorgungsbetriebes der Stadt Rees, der Wasserwerke Wittenhorst und Westenergie AG (958.182,04 €). Die Buß- und Verwarngelder (86.668,48 €) tragen ebenso wie die Nebenforderungen aus Vollstreckungstätigkeiten und ähnlichem (153.830,49 €) zum Ergebnis auf dieser Position bei. Des Weiteren werden hier die Erträge aus der Veräußerung von Grundstücken und Gebäuden (7.743,44 €) abgebildet. Auch die anderen sonstigen ordentlichen Erträge (182.168,26 €) wurden dieser Position zugeordnet. Zudem werden hier auch die Auflösung sonstiger Sonderposten (195.283,34 €) abgebildet. Die Bewertung des Forderungsbestandes führte zu einer ertragswirksamen Herabsetzung der Wertberichtigung (61.883,78 €), außerdem führten die ertragswirksamen Auflösungen aufgrund des Wegfalls verschiedener Rückstellungsgründe zu Erträgen (1.152.338,90 €), siehe auch Anlage 6 zum Anhang: Rückstellungsspiegel).

Aktiviert Eigenleistungen (Z. 08) **0,00 €**

entfällt

Bestandsveränderungen (Z. 09) **0,00 €**

entfällt

Ordentliche Aufwendungen**Personalaufwendungen (Z. 11) 10.289.246,97 €**

Die Personalaufwendungen beinhalten die Löhne, Vergütungen, Bezüge, Versorgungskassen- und Sozialversicherungsbeiträge, Beihilfen und Inanspruchnahme von bzw. Zuführungen zu Rückstellungen für Pensionen, Beihilfen, Altersteilzeit, Urlaub und Überstunden für die Mitarbeiterinnen und Mitarbeiter der Stadt Rees.

Versorgungsaufwendungen (Z. 12) 374.564,83 €

Hier werden die Versorgungsaufwendungen für Beamte (607.119,83 €), die Auflösung eines Erstattungsanspruchs nach dem Beamtenversorgungsgesetz für das Land Nordrhein-Westfalen (1.958,00 €) und die Inanspruchnahme der Rückstellungen (-234.513,00 €) dargestellt.

Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen (Z. 13) 15.731.558,37 €

Hier sind im Wesentlichen die Aufwendungen für den Abwasserbetrieb (Straßenentwässerung) und den Bauhofbetrieb (für alle Bereiche) mit 4.228.080,94 €, Aufwendungen für die Unterhaltung und Bewirtschaftung der Grundstücke und Gebäude (4.358.316,35 €), Aufwendungen für die Unterhaltung und Bewirtschaftung des Infrastrukturvermögens (1.224.082,85 €) und die Aufwendungen für Sachleistungen wie die Schülerbeförderung, Unternehmervergütungen (Müllbeseitigung, IT-Dienstleistungen) und die Abfallentsorgung (4.253.986,42 €) zu nennen.

Bilanzielle Abschreibungen (Z. 14) 4.593.033,89 €

Mit den bilanziellen Abschreibungen wird der Werteverzehr des Anlagevermögens abgebildet. Wesentliche Abschreibungen fielen für die Gebäude (2.334.534,28 €) und für die Straßen und Wirtschaftswege im Stadtgebiet (1.315.820,48 €) an.

Transferaufwendungen (Z. 15) 19.134.719,59 €

Die Transferaufwendungen setzen sich insbesondere aus den Aufwendungen für die Kreisumlage (16.816.282,16 €), den sozialen Leistungen im Asylbereich und der SGB II-

Beteiligung (663.257,95 €), der Gewerbesteuerumlage (681.199,02 €), dem Anteil an der Krankenhausumlage (362.558,00 €), der Zweckverbandsumlage (49.644,44 €) und aus den Zuschüssen an weitere Bereiche (383.060,80 €) zusammen. Hier wird auch der Verlustausgleich für den Bäderbetrieb (178.717,22 €) für das Vorjahr aufgeführt.

Sonstige ordentliche Aufwendungen (Z. 16) **2.836.062,91 €**

Hier werden im Wesentlichen die Geschäftsaufwendungen (805.009,66 €), die Aufwandsentschädigungen (285.607,15 €), die Aufwendungen für Versicherungsbeiträge (320.350,80 €), Mieten und Pachten (860.775,26 €), die Einstellung von Wertberichtigungen von Forderungen (318.173,50 €) und sonstige Personalkosten wie Aus- und Fortbildung inklusive der Reisekosten und persönliche Dienst- und Schutzkleidung (91.852,36 €) abgebildet.

Finanzergebnis

Finanzerträge (Z. 19) **988.090,27 €**

Die Gewinnausschüttungen der städtischen Beteiligungen und Eigenbetriebe belaufen sich auf 816.895,30 €. Die erwirtschafteten Zinserträge im Jahr 2023 liegen bei 171.194,97 €.

Zinsen und sonstige Finanzaufwendungen (Z. 20) **207.375,67 €**

Die Zinsen und sonstige Finanzaufwendungen entstanden durch Zinsaufwendungen für die Investitionskredite (174.187,68 €) und für einen vorzeitigen Mittelabruf einer Fördermaßnahme (8.118,55 €). Es mussten im Jahr 2023 auch Verwahrentgelte (25.069,44 € Negativzinsen auf Guthaben) hier abgebildet werden.

Verrechnungen mit der Allgemeinen Rücklage

Gemäß § 44 Abs. 3 KomHVO NRW ist vorgeschrieben, dass Erträge und Aufwendungen aus der Veräußerung von Vermögensgegenständen des gemeindlichen Anlagevermögens, die für die kommunale Aufgabenerfüllung nicht mehr benötigt werden, unmittelbar mit der allgemeinen Rücklage zu verrechnen sind. Somit wirken sich derartige Geschäftsvorfälle nicht mehr auf die Ergebnisrechnung aus. Die Stadt Rees wird dieser gesetzlichen Vorgabe (vermögensbezogene Sichtweise) gerecht und weist die Veränderungen direkt als Verrechnung mit der Allgemeinen Rücklage aus.

Für das Jahr 2023 sind hier Erträge aus der Veräußerung von Anlagevermögen in Höhe von 85.243,86 € und Aufwendungen in Höhe von 27.182,13 € (Wertveränderungen / Verkauf unter Buchwert) ausgewiesen. Dies wird nachrichtlich im Ergebnisplan in Zeile 29 bis 32 angezeigt.

Im Haushaltsjahr 2023 sind folgende Erträge unmittelbar verrechnet worden:

1. Verkaufsertrag unbewegliches Vermögen	51.026,54 €
2. Verkaufsertrag bewegliches Vermögen	23.200,00 €
3. Auflösung Sonderposten für Vermögensabgänge durch <u>Verkauf oder Verschrottung</u>	<u>11.017,32 €</u>
	85.243,86 €

Folgende Aufwendungen wurden aufgrund eines Verkaufs, einer Ersatzbeschaffung, von Abgängen durch Verschrottung oder von Katasterbereinigungen direkt mit der Allgemeinen Rücklage verrechnet:

1. Unterjährige Abgänge / Inventurabgänge	27.181,13 €
2. <u>Abgänge Katasterbereinigung</u>	<u>1,00 €</u>
	27.182,13 €

Erläuterungen zur Finanzrechnung

Abweichungen des Ist-Ergebnisses einzelner Auszahlungs- und Einzahlungspositionen in der Finanzrechnung mit den damit korrespondierenden Aufwendungen und Erträgen in der Ergebnisrechnung können beispielsweise durch das Auseinanderfallen von Leistungszeitpunkt und Zahlungszeitpunkt verursacht werden (periodengerechte Zuordnung der Aufwendungen und Erträge). Daneben gibt es Buchungsvorgänge, die nur in der Ergebnisrechnung anfallen (z. B. Abschreibungen, Erträge aus der Auflösung von Sonderposten, Zuführungen zu Rückstellungen) bzw. Geschäftsvorfälle, die zwar zahlungswirksam, aber nicht ergebniswirksam sind (z. B. Investitionsauszahlungen, Tilgung von Darlehen).

Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen (Z. 18) 4.946.160,55 €

Hier sind neben zweckgebundenen Zuwendungen für einzelne, kleine Investitionsmaßnahmen (155.783,47 €) im Wesentlichen die Einzahlungen aus der Investitionspauschale (1.971.626,49 €), aus der Schul- und Bildungspauschale (865.518,05 €), der Sportpau-

schale (78.149,96 €) und der Feuerschutzpauschale (95.077,56 €) abgebildet. Außerdem werden Zuwendungen für die Turnhalle der Realschule (361.720,00 €), für die Unterbringung von Flüchtlingen (1.226.462,17 €), für den Kunstrasenplatz in Millingen (292.122,85 €) und eine Rückzahlung für den barrierefreien Ausbau von Bushaltestellen (-100.300,00 €) gezeigt.

Einzahlungen aus der Veräußerung von Sachanlagen (Z. 19) 150.309,26 €

Insgesamt wurden hier Einzahlungen in Höhe von 127.109,26 € durch den Verkauf von Bau- und Gewerbegrundstücken sowie 23.200,00 € durch den Verkauf von beweglichem Vermögen erzielt.

Einzahlungen aus der Veräußerung von Finanzanlagen (Z. 20) 0,00 €

entfällt

Einzahlungen aus Beiträgen und ähnlichen Entgelten (Z. 21) 0,00 €

entfällt

Sonstige Investitionseinzahlungen (Z. 22) 0,00 €

entfällt

Auszahlungen für den Erwerb von Grundstücken und Gebäuden (Z. 24) 814.865,67 €

Für den Erwerb von bebauten und unbebauten Grundstücken wurden 814.865,67 € ausgezahlt.

Auszahlungen für Baumaßnahmen (Z. 25) 1.879.502,86 €

Im Jahr 2023 sind insgesamt liquide Mittel für Hochbaumaßnahmen (vor allem zur Sanierung der Turnhalle an der Grundschule Haldern) in Höhe von

740.589,91 € und für Tiefbaumaßnahmen (u. a. Erweiterung der Friedhöfe, Kunstrasenspielfeld Millingen, Straßenausbau Groiner Kirchweg, Bau einer Boule-Anlage am Sportplatz Ebentalstraße) in Höhe von 1.138.912,95 € verwendet worden.

Auszahlungen für den Erwerb von beweglichem

Anlagevermögen (Z. 26)

969.628,85 €

Es wurden insgesamt 790.574,09 € für u. a. Server, Switche, Rollcontainer und Smartdisplays für die Schulen im Rahmen des Digitalpakts (222.868,32 €), Gegenstände mit einem Anschaffungswert zwischen 800,00 € und 2.500,00 € (44.595,65 €), die Telefonanlage im Schulzentrum (34.273,49 €), die Ladeeinrichtung am Parkplatz Hahnenstraße (39.477,49 €), den Richtfunk zwischen den städtischen Gebäuden (26.735,16 €), die Ausstattung der Feuerwehren (42.353,64 €), Schulmöbel (20.390,46 €), die Beschaffung von Lizenzen (28.158,63 €), Spielplatzausstattungen (155.154,03 €) sowie für die Geräte und Einrichtung auf den Sportplätzen (125.206,07 €) verausgabt.

Des Weiteren wurden Auszahlungen für die Anschaffung sogenannter geringwertiger Wirtschaftsgüter mit einem Anschaffungswert unter 800,00 € (179.054,76 €) berücksichtigt.

Auszahlungen für den Erwerb von Finanzanlagen (Z. 27)

0,00 €

entfällt

Auszahlungen von aktivierbaren Zuwendungen (Z. 28)

194.969,14 €

Es wurde einer neu angesiedelten Arztpraxis ein Investitionskostenzuschuss (50.000,00 €) gewährt. Außerdem sind hier die anteiligen Bauleistungen zur Durchführung des Breitbandausbaus (144.969,14 €) verbucht.

Sonstige Investitionsauszahlungen (Z. 29)

0,00 €

entfällt

Einzahlung aus der Aufnahme und durch Rückflüsse von Krediten für Investitionen u. ä. (Z. 33) **14.126,00 €**

Bei dem ausgewiesenen Betrag handelt es sich um die Rückzahlung von Arbeitgeberdarlehen für E-Bikes.

Einzahlung aus der Aufnahme und durch Rückflüsse von Krediten zur Liquiditätssicherung (Z. 34) **1.000.000,00 €**

Hierbei handelt es sich um die Rückzahlung eines gewährten Liquiditätskredits an ein verbundenes Unternehmen.

Auszahlung für die Tilgung und Gewährung von Krediten für Investitionen u. ä. (Z. 35) **1.141.465,92 €**

Im Jahr 2023 sind für die ordentliche Tilgung von Investitionskrediten 1.124.265,92 € und für die Ausleihungen der Arbeitgeberdarlehen für E-Bikes 17.200,00 € an liquiden Mitteln abgeflossen.

Auszahlung für die Tilgung und Gewährung von Krediten zur Liquiditätssicherung (Z. 36) **1.000.000,00 €**

Bei dem ausgewiesenen Betrag handelt es sich um die Gewährung eines Liquiditätskredits an ein verbundenes Unternehmen.

Ermächtigungsübertragungen gemäß § 22 KomHVO NRW

Für die Veranschlagung im Haushaltsplan gilt nach § 78 Abs. 1 GO NRW der Grundsatz der Jährlichkeit. Gemäß § 78 Abs. 3 S. 1 GO NRW gilt die Haushaltssatzung für ein Haushaltsjahr. Da der Haushaltsplan auf Grund der Bestimmungen des § 1 der Haushaltssatzung Bestandteil der Haushaltssatzung ist, gelten die Ermächtigungen des Planes für Aufwendungen und Auszahlungen auch nur bis zum 31.12. des entsprechenden Haushaltsjahres. Durch § 22 Abs. 1 KomHVO NRW ist die Möglichkeit geschaffen worden, Aufwendungs- und Auszahlungsermächtigungen in das nächste Haushaltsjahr im Sinne einer flexiblen und wirtschaftlichen Haushaltsführung zu übertragen.

Im NKF wird durch die Ermächtigung lediglich die Erlaubnis übertragen, im folgenden Haushaltsjahr mehr Aufwendungen und Auszahlungen zu tätigen, als im Haushaltsplan ausgewiesen sind. Dies führt zwingend zu einer Ergebnisverschlechterung des folgenden Haushaltsjahres.

Gemäß § 22 Abs. 1 KomHVO NRW in Verbindung mit der Dienstanweisung von Ermächtigungsübertragungen der Stadt Rees vom 20.09.2013 sind Ermächtigungen für Aufwendungen und Auszahlungen übertragbar und bleiben bis zum Ende des folgenden Haushaltsjahres verfügbar. Ermächtigungen für Auszahlungen von Investitionen bleiben bis zur Fälligkeit der letzten Zahlung für ihren Zweck verfügbar; bei Baumaßnahmen und Beschaffungen jedoch längstens zwei Jahre nach Schluss des Haushaltsjahres, in dem der Vermögensgegenstand in seinen wesentlichen Teilen in Benutzung genommen werden konnte.

Bei der Aufstellung des Haushaltsplans lässt sich nicht immer genau vorhersagen, ob die veranschlagten Ermächtigungen für Vorhaben, die sich über das Haushaltsjahr hinaus erstrecken, bis zum Ende des Haushaltsjahres, wie geplant, in Anspruch genommen werden können. Um eine schnelle Durchführung solcher Maßnahmen zu Beginn des neuen Haushaltsjahres nicht zu gefährden, sind Ermächtigungsübertragungen geeignet. So wird eine Ermächtigungsübertragung im Rahmen des Jahresabschlusses durchgeführt und die Ansätze der Haushaltspositionen im neuen Haushaltsplan werden um die entsprechenden Beträge erhöht. Diese Beträge stehen dann nach erfolgter Übertragung sofort für die jeweiligen Vorhaben zur Verfügung. Dabei bleibt auch bei der Übertragung einer Ermächtigung eine sachliche Bindung an den ursprünglich im Haushaltsplan veranschlagten Betrag und den ausgewiesenen Zweck bestehen.

Gemäß § 22 Abs. 4 KomHVO NRW ist bei der Übertragung von Ermächtigungen dem Rat der Stadt eine Übersicht der Übertragungen mit Angabe und Auswirkungen auf den Ergebnis- und Finanzplan des Folgejahres vorzulegen. Das ist notwendig, weil der Jahresabschluss vom Rat erst im Laufe der Periode geprüft wird, in dem die übertragenen Ermächtigungen bereits in Anspruch genommen werden.

Die Ermächtigungsübertragungen sind dem Anhang als Anlage 5 beigelegt.

Erträge und Aufwendungen der verselbständigten Aufgabenbereiche

Gemäß § 38 Abs. 2 Satz 2 KomHVO NRW muss, sofern die Stadt Rees von der größenabhängigen Befreiung nach § 116a GO NRW bezüglich der Erstellung des Gesamtabchlusses und des Gesamtlageberichts Gebrauch macht, im Anhang des städtischen Jahresabschlusses Angaben zu Erträgen und Aufwendungen in Verbindung mit den voll-

konsolidierungspflichtigen verselbständigten Aufgabenbereichen aufgenommen werden. Diese belaufen sich im Jahr 2023 auf:

	<u>Aufwand</u>	<u>Ertrag</u>
Stadtwerke Rees GmbH	1.283.631,44 €	241.820,52 €
Abwasserbetrieb der Stadt Rees	573.827,33 €	865.196,17 €
Bauhofbetrieb der Stadt Rees	3.662.746,85 €	33.106,24 €
Bäderbetrieb der Stadt Rees	221.284,50 €	3.291,00 €
Wasserversorgungsbetrieb der Stadt Rees	38.851,57 €	91.331,06 €

Der Rat der Stadt Rees hat von der oben genannten Befreiungsmöglichkeit für das Jahr 2022 Gebrauch gemacht, keinen Gesamtabchluss aufzustellen. Dies soll dem Rat für das Jahr 2023 wieder vorgeschlagen werden. Gemäß § 116a GO NRW ist die Entscheidung des Rates der Stadt Rees der Aufsichtsbehörde jährlich mit der Anzeige des durch den Rat festgestellten Jahresabschluss der Gemeinde vorzulegen. Dem ist gem. § 117 GO NRW ein Beteiligungsbericht als gesonderter Beschluss des Rates der Stadt Rees beizufügen.

Gleichstellungsplan

Der Rat der Stadt Rees hat in seiner 26. Sitzung am 12.12.2023 den Gleichstellungsplan gem. §§ 5, 5 a, 6 des Gesetzes zur Gleichstellung von Frauen und Männern für das Land Nordrhein-Westfalen (Landesgleichstellungsgesetz - LGG) für die Jahre 2024 bis 2028 mit Wirkung vom 01.01.2024 mehrheitlich beschlossen.

Gebührenrechnende Einrichtungen

Nach den Vorschriften des Kommunalabgabengesetzes NRW (KAG) gilt das sog. Kostendeckungsprinzip. Angefallene und nach betriebswirtschaftlichen Grundsätzen ermittelte Kosten werden über Gebühren umgelegt. Diese sollen kostendeckend sein. Evtl. entstandene Kostenüberdeckungen sind innerhalb eines Zeitraums von vier Jahren auszugleichen, Kostenunterdeckungen sollen im gleichen Zeitraum ausgeglichen werden.

Die wesentlichen gebührenrechnenden Einrichtungen der Stadt Rees sind:

- Friedhof
- Straßenreinigung und Winterdienst
- Abfallentsorgung
- Abwasserbeseitigung

Bei allen Einrichtungen wurden in der Vergangenheit die Gebührenkalkulationen auf betriebswirtschaftliche Grundsätze umgestellt und es finden jährlich aktualisierte Anpassungen über Gebührenänderungssatzungen statt. Die Gebührenkalkulationen beruhen auf Prognosen über die voraussichtlichen ansatzfähigen Kosten einer Kalkulationsperiode und Verteilung auf die voraussichtliche Inanspruchnahme der Einrichtung. Berücksichtigt werden nur die ansatzfähigen Kosten ohne außerordentlichen, betriebsfremden oder periodenfremden Aufwand sowie ggf. städtische Anteile, kalkulatorische Kosten und interne Leistungsverrechnungen.

Den Abschluss jeder Kalkulationsperiode bildet eine Nachkalkulation mit der Feststellung eines Saldos. Dies trägt der Unwägbarkeit von Prognoseentscheidungen Rechnung. Bei der Gebührennachkalkulation werden die tatsächlichen Kosten und die Gebührenerträge für die tatsächliche Inanspruchnahme im Kalkulationszeitraum ermittelt und den veranschlagten Kosten und Gebührenerträgen gegenübergestellt. Anschließend erfolgt eine Verrechnung der Ergebnisse im Kosten- und Ertragsbereich, um eine eventuelle Kostenüberdeckung oder -unterdeckung zu ermitteln.

Die Kostendeckung im Bereich der Abwasserbeseitigung einschließlich der Entwässerung von Außenbereichsgrundstücken durch Kleinkläranlagen und Gruben wird durch den Abwasserbetrieb ermittelt und eine Über- oder Unterdeckung über den Wirtschaftsplan ausgeglichen.

Aus der Gebührennachkalkulation für die Friedhöfe ermittelt sich für 2023 insgesamt eine Kostenunterdeckung in Höhe von 28.231,27 €, die in den Gebührenkalkulationen für die Jahre 2025 - 2027 ausgeglichen werden soll. Die Kostenunterdeckung für die Friedhöfe insgesamt resultiert aus der Kostenunterdeckung im Bereich der Trauerhallen, die aus deutlich gesunkenen Einnahmen für die Benutzung der Leichenzellen mit/ohne Kühlung resultieren.

Im Bereich der Straßenreinigung ergibt sich eine Kostenunterdeckung in Höhe von 15.113,45 €. Im Bereich des Winterdienstes wurde eine Kostenüberdeckung in Höhe von 13.294,13 € errechnet, die in den Gebührenkalkulationen für 2025 - 2027 ausgeglichen werden soll.

Für die Abfallbeseitigung ermittelt sich eine Kostenüberdeckung von 156.833,66 €, die in den Gebührenkalkulationen für 2025 - 2027 ausgeglichen werden soll. Der Grund hierfür liegt in höheren Einnahmen sowie geringeren Ausgaben als kalkuliert.

Bei der Verbandsumlage „Untere Issel Süd“ ergibt sich eine Kostenüberdeckung von 1,76 €, die in den Gebührenkalkulationen für 2025 - 2027 ausgeglichen werden soll.

Verpflichtungen aus Leasing-Verträgen

Die Stadt Rees hat zum Bilanzstichtag folgende Verpflichtungen aus Leasingverträgen (Aufwand des Jahres):

Kopierer Schulen	Laufzeiten bis längstens 31.03.2025	3.562,92 €
Fahrzeuge Fuhrpark	Laufzeiten bis längstens 29.06.2026	9.384,20 €

Beteiligungen größer 20 Prozent

Nach § 45 Abs. 2 Nr. 10 KomHVO NRW sind Beteiligungen im Sinne des § 271 Absatz 1 des Handelsgesetzbuches (HGB) mit Name und Sitz, mit der Höhe des Anteils am Kapital, dem Eigenkapital und dem Ergebnis des letzten Geschäftsjahrs dieser Unternehmen, für das ein Jahresabschluss vorliegt, anzugeben und zu erläutern.

Folgende Beteiligungen fallen unter diese Bestimmung:

Stadtentwicklungsgesellschaft Rees mbH

Sitz:	Markt 1, 46459 Rees
Anteil am Kapital:	100,00 %
Eigenkapital:	101.241,40 €
Ergebnis 2022:	27.903,73 €

Stadtwerke Rees GmbH

Sitz:	Melatenweg 171, 46459 Rees
Anteil am Kapital:	90,00 %
Eigenkapital:	3.770.359,74 €
Ergebnis 2022:	925.693,23 €

Jugendstiftung Stadt Rees gGmbH

Sitz:	Markt 1, 46459 Rees
Anteil am Kapital:	50,00 %
Eigenkapital:	313.914,73 €
Ergebnis 2022:	- 1.782,07 €

Abwasserbehandlungsverband Kalkar-Rees

Sitz:	Kirchfeld 57, 47546 Kalkar
Anteil am Kapital:	56,00 %
Eigenkapital:	5.057.491,36 €
Ergebnis 2022:	245.674,10 €

Wasserversorgungsverband Wittenhorst

Sitz:	Handwerkerstraße 1, 46499 Hamminkeln
Anteil am Kapital:	20,24 %
Eigenkapital:	8.560.046,58 €
Ergebnis 2022:	222.921,91 €

Mittel „Gute Schule 2020“

Bis zum Jahr 2020 wurden alle vier möglichen Raten der Darlehen zur Finanzierung von Sanierung, Modernisierung und Ausbau der kommunalen Schulinfrastruktur, gefördert durch das gemeinsame Förderprogramm des Landes NRW und der NRW.Bank, in Höhe von je 511.950,00 € abgerufen.

Gemäß dem Buchungsvorschlag werden diese bewilligten Mittel als sonstiger Sonderposten in der Bilanz dargestellt. Außerdem werden diese Beträge als Verbindlichkeit aus einem „Investitionskredit von Banken und Kreditinstitute“ und als „Forderung Transferleistungen-Gute Schule 2020“ ausgewiesen.

Damit wurden die gemäß Ratsbeschluss am 19.12.2017 vom Land NRW zur Verfügung gestellten Kreditmittel für „Gute Schule 2020“ in maximaler Höhe von insgesamt 2.047.800,00 € für folgende investive Maßnahmen abgerufen und eingesetzt:

Die Mittel für die Jahre 2017 und 2018 in Höhe von für die Sanierung der Dreifachsporthalle am Schulzentrum.	1.023.900,00 €
Die Rate des Jahres 2019 in Höhe von für die Errichtung von zwei Aufzuganlagen im Schulzentrum.	511.950,00 €
Die Mittel für das Jahr 2020 in Höhe von für die Sanierung des Umkleidettrakts der Realschulturnhalle.	511.950,00 €

Corona- und kriegsbedingte Mehraufwendungen und Mindererträge

Gemäß § 5 Abs. 2 des Gesetzes zur Isolierung der aus der COVID-19-Pandemie und dem Krieg gegen die Ukraine folgenden Belastungen der kommunalen Haushalte im Land Nordrhein-Westfalen (NKF-COVID-19-Ukraine-Isolierungsgesetz – NKF-CUIG) sind die im Jahr 2023 durch Corona und dem Krieg gegen die Ukraine entstandenen Mehraufwendungen bzw. Mindererträge zu ermitteln. Die ermittelte Summe der Belastungen für das Haushaltsjahr 2023 ist als außerordentlicher Ertrag im Rahmen der Abschlussbuchungen in die Ergebnisrechnung einzustellen und bilanziell gemäß § 6 NKF-CUIG gesondert zu aktivieren.

Bereits im Rahmen der Haushaltsplanung für das Jahr 2023 wurden mit folgenden Belastungen aus der Corona-Pandemie gerechnet:

	Ansatz 2020 für 2023	Ansatz 2023	Geplante Isolierung 2023	Jahresergebnis 2023
Produkt 16.611.01 Allgemeine Finanzwirtschaft				
Pos. 01 Anteile an der Einkommensteuer	11.500.000	11.100.000	400.000	10.248.852,03
Pos. 01 Anteile an der Umsatzsteuer	1.310.000	1.265.000	45.000	1.140.887,95

Bei der Bewertung der Einkommensteueranteile ist zu berücksichtigen, dass der Ansatz 2020 für 2023 höher eingeplant wurde als der zu Grunde zu legende Wert. Ausgehend vom festgesetzten Wert 2020 in Höhe von 9.388.460,00 € zuzüglich Steigerungen der Orientierungsdaten 2020 ergibt sich ein Ansatz von 10.826.123 €. Die entstandene Abweichung ist im Bereich der normalen Schwankungen bei den Einkommensteueranteilen und den Umsatzsteueranteilen zu verorten. Inwieweit tatsächlich noch pandemiebedingt Mindererträge entstanden sind ist nicht ermittelbar.

Es sind keine mit der Corona-Pandemie direkt in Verbindung stehenden Mindererträge und Minderaufwendungen im Jahr 2023 nach dem Gesetz zur Isolierung der aus der COVID-19-Pandemie und dem Krieg gegen die Ukraine folgenden Belastungen der kommunalen Haushalte im Land Nordrhein-Westfalen (NKF-COVID-19-Ukraine-Isolierungsgesetz – NKF-CUIG) identifiziert worden.

Um zu prüfen, ob es kriegsbedingte Haushaltsbelastungen im Jahr 2023 gegeben hat, wurde auf die im Haushaltsplan 2023 berücksichtigten Positionen *Energie Gebäudemanagement, Energie Straßenbeleuchtung, Baubetriebshof Diesel, Schülerbeförderung Diesel und Abfallentsorgung Diesel* abgestellt. Es wurde nachvollzogen, ob es zu wesentlichen mit dem Krieg im Zusammenhang stehende überplanmäßige Bedarfe gegeben hat. Folgende Tabelle dient als Grundlage zur Prüfung:

Beschreibung	Jahresergebnis 2022	Fortgeschriebener Ansatz 2023	Jahresergebnis 2023	Vergleich Ansatz / Ergebnis
01.111.06 Energie Gebäudemanagement				
Energieaufwendungen	857.879,19	1.994.300	1.318.173,08	-676.126,92
12.541.01 Energie Straßenbeleuchtung				
Energieaufwendungen	115.026,10	194.900,00	94.650,16	-100.249,84
alle Produkte BBH Leistungen – Diesel				
Leistungen des Bauhofbetriebes	3.643.812,17	3.915.977,68	3.654.330,81	-261.646,87
03.241.01 Schülerbeförderung – Diesel				
Schülerbeförderung	1.186.528,98	1.400.000,00	1.343.034,25	-56.965,75
11.537.01 Abfallbeseitigung – Diesel				
Unternehmervergütungen	772.322,08	930.000,00	853.430,99	-76.569,01

Im Vergleich des Jahresergebnisses 2022 zum Fortgeschriebenen Ansatz 2023 und dem Jahresergebnis 2023 ist bei den *Energiekosten Gebäudemanagement* eine Steigerung zu erkennen, bei den anderen Positionen steigen die Kosten eher geringfügig (neue Verträge im Bereich Schülerbeförderung und Abfallbeseitigung) oder stagnieren.

Da nur in einem Bereich die teilweise prognostizierten kriegsbedingten Haushaltsbelastungen nach dem Gesetz zur Isolierung der aus der COVID-19-Pandemie und dem Krieg gegen die Ukraine folgenden Belastungen der kommunalen Haushalte im Land Nordrhein-Westfalen (NKF-COVID-19-Ukraine-Isolierungsgesetz – NKF-CUIG) festgestellt wurde, wird auf die Buchung dieser Belastung in die Bilanzposition „0. Aufwendungen zur Erhaltung der gemeindlichen Leistungsfähigkeit“ im Jahresabschluss 2023 verzichtet.

Organe und Mitgliedschaften

Gemäß § 95 Abs. 3 GO NRW werden am Schluss des Anhangs die Mitglieder des Verwaltungsvorstandes (Bürgermeister, Erster Beigeordneter und Kämmerer) sowie die Ratsmitglieder, auch wenn sie im Haushaltsjahr ausgeschieden sind, mit dem Familiennamen und mindestens einem ausgeschriebenen Vornamen angegeben.

Die Liste der Organe und Mitgliedschaften mit Stand zum 31.12. des Abschlussjahres sind dem Anhang als Anlage 8 beigelegt.

Rees, den 18. Oktober 2024

Stadt Rees

Aufgestellt:

Bestätigt:

Andreas Mai
Stadtkämmerer

Sebastian Hense
Bürgermeister

Anlagen

zum

Anhang

Anlage 1

Anlagenspiegel

Anlagevermögen	Anschaffungs- und Herstellungskosten					Abschreibungen und Zuschreibungen					Buchwert	
	Stand am 31.12.2022	Zugänge	Abgänge	Umbuchungen in 2023	Stand am 31.12.2023	Kumulierte Abschrei- bungen zum 31.12.2022	Abschrei- bungen in 2023	Zuschrei- bungen in 2023	Änderungen durch Zu- u. Abgänge sowie Um- buchungen in 2023	Stand am 31.12.2023	am 31.12.2023	am 31.12.2022
	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR
1. Immaterielle Vermögensgegenstände	584.562,73	80.582,35	-25.526,48	0,00	639.618,60	-458.939,73	-59.930,88	0,00	25.526,48	-493.344,13	146.274,47	125.623,00
2. Sachanlagen	169.299.984,61	4.200.395,47	-184.729,97	0,00	173.315.650,11	-48.892.270,44	-4.533.103,01	0,00	115.564,84	-53.309.808,61	120.005.841,50	120.407.714,17
2.1 Unbebaute Grundstücke und grundstücksgleiche Rechte	19.940.632,86	808.946,02	-132.031,21	923.185,98	21.540.733,65	-2.394.938,18	-227.268,45	0,00	64.750,08	-2.557.456,55	18.983.277,10	17.545.694,68
2.1.1 Grünflächen	14.139.240,23	408.485,36	-91.931,21	923.185,98	15.378.980,36	-2.394.938,18	-227.268,45	0,00	64.750,08	-2.557.456,55	12.821.523,81	11.744.302,05
2.1.2 Ackerland	5.359.384,73	400.460,66	0,00	0,00	5.759.845,39	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	5.759.845,39	5.359.384,73
2.1.3 Wald und Forsten	60.184,00	0,00	0,00	0,00	60.184,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	60.184,00	60.184,00
2.1.4 Sonstige unbebaute Grundstücke	381.823,90	0,00	-40.100,00	0,00	341.723,90	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	341.723,90	381.823,90
2.2 Bebaute Grundstücke und grundstücksgleiche Rechte	67.311.912,22	316.190,86	-1.656,00	396.684,61	68.023.131,69	-18.762.361,34	-1.701.386,90	0,00	0,00	-20.463.748,24	47.559.383,45	48.549.550,88
2.2.1 Kindertageseinrichtungen	623.151,85	0,00	0,00	0,00	623.151,85	-157.879,85	-11.080,59	0,00	0,00	-168.960,44	454.191,41	465.272,00
2.2.2 Schulen	48.748.989,25	11.859,43	-1.656,00	396.684,61	49.155.877,29	-12.935.979,25	-1.132.312,93	0,00	0,00	-14.068.292,18	35.087.585,11	35.813.010,00
2.2.3 Wohnbauten	2.248.663,88	304.331,43	0,00	0,00	2.552.995,31	-548.324,60	-126.067,61	0,00	0,00	-674.392,21	1.878.603,10	1.700.339,28
2.2.4 Sonstige Dienst-, Geschäfts- und Betriebsgebäude	15.691.107,24	0,00	0,00	0,00	15.691.107,24	-5.120.177,64	-431.925,77	0,00	0,00	-5.552.103,41	10.139.003,83	10.570.929,60
2.3 Infrastrukturvermögen	64.253.662,53	417.109,26	-228,00	115.519,08	64.786.062,87	-20.189.348,22	-1.368.032,98	0,00	0,00	-21.557.381,20	43.228.681,67	44.064.314,31
2.3.1 Grund und Boden des Infrastrukturvermögens	11.353.641,31	30.860,30	-228,00	0,00	11.384.273,61	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	11.384.273,61	11.353.641,31
2.3.2 Brücken und Tunnel	1.059.810,81	0,00	0,00	0,00	1.059.810,81	-278.372,81	-23.455,58	0,00	0,00	-301.828,39	757.982,42	781.438,00
2.3.4 Entwässerungs- und Abwasserbeseitigungsanlagen	197.348,22	0,00	0,00	0,00	197.348,22	-40.006,22	-7.899,71	0,00	0,00	-47.905,93	149.442,29	157.342,00

Anlagevermögen	Anschaffungs- und Herstellungskosten					Abschreibungen und Zuschreibungen					Buchwert	
	Stand am 31.12.2022	Zugänge	Abgänge	Umbuchungen in 2023	Stand am 31.12.2023	Kumulierte Abschreibungen zum 31.12.2022	Abschreibungen in 2023	Zuschreibungen in 2023	Änderungen durch Zu- u. Abgänge sowie Umbuchungen in 2023	Stand am 31.12.2023	am 31.12.2023	am 31.12.2022
	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR
2.3.5 Straßennetz mit Wegen, Plätzen und Verkehrslenkungsanlagen	51.056.270,22	1.023,74	0,00	115.519,08	51.172.813,04	-19.666.335,22	-1.315.394,67	0,00	0,00	-20.981.729,89	30.191.083,15	31.389.935,00
2.3.6 Sonstige Bauten des Infrastrukturvermögens	586.591,97	385.225,22	0,00	0,00	971.817,19	-204.633,97	-21.283,02	0,00	0,00	-225.916,99	745.900,20	381.958,00
2.4 Bauten auf fremdem Grund und Boden	6.085.428,14	0,00	0,00	0,00	6.085.428,14	-3.506.661,14	-589.909,58	0,00	0,00	-4.096.570,72	1.988.857,42	2.578.767,00
2.5 Kunstgegenstände, Kunst- denkmäler	376.891,17	9.130,13	0,00	0,00	386.021,30	-146.354,32	-13.202,26	0,00	0,00	-159.556,58	226.464,72	230.536,85
2.6 Maschinen und technische Anlagen, Fahrzeuge	5.042.293,11	17.158,21	0,00	111.733,96	5.171.185,28	-1.482.772,68	-222.250,53	0,00	0,00	-1.705.023,21	3.466.162,07	3.559.520,43
2.7 Betriebs- und Geschäftsausstattung	5.506.268,78	302.800,73	-50.814,76	0,00	5.758.254,75	-2.409.834,56	-411.052,31	0,00	50.814,76	-2.770.072,11	2.988.182,64	3.096.434,22
2.8 Geleistete Anzahlungen, Anlagen im Bau	782.895,80	2.329.060,26	0,00	-1.547.123,63	1.564.832,43	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	1.564.832,43	782.895,80
3. Finanzanlagen	26.586.433,92	36.658,77	-14.126,00	0,00	26.608.966,69	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	26.608.966,69	26.586.433,92
3.1 Anteile an verbundenen Unternehmen	77.450,61	0,00	0,00	0,00	77.450,61	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	77.450,61	77.450,61
3.2 Beteiligungen	3.595.457,26	0,00	0,00	0,00	3.595.457,26	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	3.595.457,26	3.595.457,26
3.3 Sondervermögen	22.237.875,15	0,00	0,00	0,00	22.237.875,15	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	22.237.875,15	22.237.875,15
3.4 Wertpapiere des Anlagevermögens	667.242,92	19.458,77	0,00	0,00	686.701,69	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	686.701,69	667.242,92
3.5 Ausleihungen	8.407,98	17.200,00	-14.126,00	0,00	11.481,98	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	11.481,98	8.407,98
3.5.4 sonstige Ausleihungen	8.407,98	17.200,00	-14.126,00	0,00	11.481,98	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	11.481,98	8.407,98
4. Summe des Anlagevermögens	196.470.981,26	4.317.636,59	-224.382,45	0,00	200.564.235,40	-49.351.210,17	-4.593.033,89	0,00	141.091,32	-53.803.152,74	146.761.082,66	147.119.771,09

Forderungsspiegel

Art der Forderungen	Gesamtbetrag zum 31.12.2023	mit einer Restlaufzeit von			Gesamtbetrag zum 31.12.2022
		bis zu 1 Jahr	1 bis 5 Jahre	mehr als 5 Jahre	
	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR
	1	2	3	4	5
1. Öffentlich-rechtliche Forderungen und Forderungen aus Transferleistungen					
1.1 Gebühren	60.649,96	60.649,96	0,00	0,00	38.262,45
1.2 Beiträge	685,35	685,35	0,00	0,00	0,00
1.3 Steuern	1.803.975,99	1.796.368,99	7.607,00	0,00	1.544.170,63
1.4 Forderungen aus Transferleistungen	1.697.900,89	142.120,89	431.360,00	1.124.420,00	1.803.105,73
<i>davon Förderung "Gute Schule 2020"</i>	<i>1.663.620,00</i>	<i>107.840,00</i>	<i>431.360,00</i>	<i>1.124.420,00</i>	<i>1.771.460,00</i>
1.5 Sonstige öffentlich-rechtliche Forderungen	298.403,50	104.113,49	17.037,00	177.253,01	260.482,11
2. Privatrechtliche Forderungen					
2.1 gegenüber dem privaten Bereich	523.702,12	517.019,99	3.770,00	2.912,13	244.039,76
2.2 gegenüber dem öffentlichen Bereich	280.954,77	280.954,77	0,00	0,00	55.958,96
2.3 gegen verbundene Unternehmen	242.697,99	242.697,99	0,00	0,00	243.711,52
2.4 gegen Beteiligungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2.5 gegen Sondervermögen	17.066,89	17.066,89	0,00	0,00	12.554,91
Summe aller Forderungen	4.926.037,46	3.161.678,32	459.774,00	1.304.585,14	4.202.286,07
3. Sonstige Vermögensgegenstände					
3.1 Sonstige Vermögensgegenstände	133.071,78	133.071,78	0,00	0,00	197.014,41
Summe aller Forderungen inkl. sonst. Vermögensgegenstände	5.059.109,24	3.294.750,10	459.774,00	1.304.585,14	4.399.300,48

Anlage 3

Eigenkapitalspiegel

Bezeichnung	Bestand zum 31.12.2022	Verrechnung des Jahres- ergebnisses 2022	Verrechnungen mit der allgemeinen Rücklage nach § 44 Abs. 3 KomHVO in 2023	Veränderung der Sonderrück- lage	Jahresergebnis 2023 (vor Beschluss über Ergebnis- verwend.)	Bestand zum 31.12.2023
	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR
1.1. Allgemeine Rücklage	58.206.859,52	0,00	58.061,73	0,00		58.264.921,25
1.2. Sonderrücklagen	0,00	0,00		0,00		0,00
1.3. Ausgleichsrücklage	9.486.253,62	289.977,09				9.776.230,71
1.4. Jahresüberschuss/-fehlbetrag	289.977,09	-289.977,09			-1.002.030,92	-1.002.030,92
1.5. Nicht durch Eigenkapital gedeckter Fehlbetrag (Gegenposten zu Aktiva)	0,00	0,00				0,00
Summe Eigenkapital	67.983.090,23	0,00				67.039.121,04
4. Nicht durch Eigenkapital gedeckter Fehlbetrag	0,00	0,00				0,00

Nachrichtlich: Ergebnisverrechnungen Vorjahre (§ 96 Abs. 1 Satz 3 GO NRW)

	2020	2021	2022	Saldo
Allgemeine Rücklage (+ / -)	0,00	0,00	0,00	0,00
Ausgleichsrücklage (+ / -)	-489.055,47	-219.594,13	289.977,09	-418.672,51
Summe	-489.055,47	-219.594,13	289.977,09	-418.672,51

Verbindlichkeitspiegel

Art der Verbindlichkeiten	mit einer Restlaufzeit von				Gesamtbetrag zum 31.12.2022 EUR 5
	Gesamtbetrag zum 31.12.2023 EUR 1	bis zu 1 Jahr EUR 2	1 bis 5 Jahre EUR 3	mehr als 5 Jahre EUR 4	
	1. Anleihen				
1.1 für Investitionen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.2 zur Liquiditätssicherung	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2. Verbindlichkeiten aus Krediten für Investitionen					
2.1 von verbundenen Unternehmen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2.2 von Beteiligungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2.3 von Sondervermögen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2.4 vom öffentlichen Bereich	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2.5 von Kreditinstituten	11.530.030,61	1.246.822,07	3.556.578,87	6.726.629,67	12.769.529,66
<i>davon Förderung "Gute Schule 2020"</i>	<i>1.663.620,00</i>	<i>107.840,00</i>	<i>431.360,00</i>	<i>1.124.420,00</i>	<i>1.771.460,00</i>
3. Verbindlichkeiten aus Krediten zur Liquiditätssicherung	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
4. Verbindlichkeiten aus Vorgängen, die Kreditaufnahmen wirtschaftlich gleichkommen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
5. Verbindlichkeiten aus Lieferungen und Leistungen	2.375.801,88	2.372.900,81	2.901,07	0,00	1.278.844,29
6. Verbindlichkeiten aus Transferleistungen	140.149,60	140.149,60	0,00	0,00	80.496,40
7. Sonstige Verbindlichkeiten					
7.1 Sonstige Verbindlichkeiten	141.641,44	141.641,44	0,00	0,00	162.972,03
7.2 Verbindlichkeiten aus durchlaufenden Geldern	225.655,89	225.655,89	0,00	0,00	147.655,71
7.3 Verbindlichkeiten aus Personalbuchhaltung	94.218,49	94.218,49	0,00	0,00	99.938,51
8. Erhaltene Anzahlungen	9.877.895,84	9.877.895,84	0,00	0,00	7.413.345,59
Summe der Verbindlichkeiten	24.385.393,75	14.099.284,14	3.559.479,94	6.726.629,67	21.952.782,19

Jahresabschluss 2023

Anlage 5

Ermächtigungsübertragungen nach § 22 KomHVO NRW

Ifd. Nr.	Produkt-nummer	Maßnahme	Ergebnis-wirksam 2023	Investive Auszah-lung
Fachbereich 1				
1	01.111.02	Beschaffung von Vermögensgegenständen bis 2.500 € Büroausstattung		9.750,00
2	01.111.02	Beschaffung von Vermögensgegenständen bis 2.500 € IT		23.990,00
3	01.111.02	Anschaffung Server Rathaus		50.000,00
4	01.111.02	Freigabeworkflow Infoma		20.000,00
5	Schulen	Digitalpaket Schulen 2020-2021		77.200,00
Fachbereich 2				
6	01.111.05	Allgemeiner Grunderwerb 2021		48.800,00
7	01.111.05	Allgemeiner Grunderwerb 2022		960.000,00
8	01.111.05	Allgemeiner Grunderwerb 2023		1.000.000,00
9	01.111.05	Erwerb Büroflächen f. den Fachbereich Soziales		5.650.000,00
10	12.541.01	Erwerb Grundstücke Straßenbau Verkehrsflächen 2023		115.500,00
11	13.555.01	Erwerb Grundstücke Straßenbau Wirtschaftswege 2022		24.500,00
12	13.555.01	Erwerb Grundstücke Straßenbau Wirtschaftswege 2023		15.000,00
Fachbereich 3				
13	02.126.01	Anhänger TSA 1000 LZ Bienen		27.400,00
14	02.126.01	Löschfahrzeug 10 LZ Rees		576.300,00
15	02.126.01	Beschaffung von Vermögensgegenständen bis 2.500 €		3.800,00
16	13.553.01	Erweiterung der Friedhöfe		9.300,00
Fachbereich 4				
17	03.211.03	Beschaffung von Vermögensgegenständen bis 2.500 €		1.070,00
Fachbereich 6				
18	01.111.06	Erneuerung Turnhalle Haldern		1.682.000,00
19	01.111.06	Teilsanierung Turnhalle GS Rees	466.500,00	
20	01.111.06	Sanierung u. Umbau Sportplatzgeb. Millingen	108.500,00	
21	01.111.06	Sanierung Elektro-Verteilung Rathaus	567.500,00	

Jahresabschluss 2023

lfd. Nr.	Produkt-nummer	Maßnahme	Ergebnis-wirksam 2023	Investive Auszah-lung
22	01.111.06	Netzwerkverkabelung Erweiterung Rudolf-Diesel-Straße	40.000,00	
23	01.111.06	Errichtung Photovoltaikanlage Bürgerhaus		60.000,00
24	01.111.06	Einbau Videoüberwachungsanlage GS Millingen		27.000,00
25	01.111.06	Bau Obdachlosenunterkunft		30.000,00
26	06.366.02	Erneuerung Spielgeräte Spielplatz Tannenweg		28.000,00
27	06.366.02	Erneuerung Spielgeräte Spielplatz Sandackerweg		40.000,00
28	06.366.02	Spielgeräte auf Spielplätzen		28.000,00
29	08.424.01	Bau Kunstrasenplatz Sportplatz Millingen		450.000,00
30	08.424.01	Erneuerung Flutlicht Sportplatz Bienen		24.500,00
31	12.541.01	Radwege auf Deichen 2018-2022		160.000,00
32	12.541.01	Erschließungsanlage Stichweg Bahnhofstraße		120.000,00
33	12.541.01	Straßenausbau Groiner Kirchweg (L7 bis Spielplatz)		626.500,00
34	12.541.01	Erneuerung Kirchstraße		1.840.000,00
35	12.541.01	Behindertengerechter Ausbau der Bushaltestellen	440.000,00	
36	12.541.01	Erschließung Kassmöllstraße (B-Plan R45)		38.000,00
37	12.541.01	Bau Buswendeschleife Anholter Straße		379.900,00
38	12.541.01	Stichweg Streufsweg/ Drostendick		50.000,00
39	12.541.01	Stelen an den Ortseingängen		90.000,00
40	12.541.01	Straßenbeleuchtung 2022		77.600,00
41	12.541.01	Straßenbeleuchtung 2023		100.000,00
42	12.541.01	Neubau Zufahrt u. Parkplatz Sportplatz Haldern		135.300,00
43	12.546.01	Umbau Busbahnhof zur Mobilstation		87.300,00
44	13.555.01	Erneuerung Durchlass „In der Oy“	160.000,00	
			1.782.500,00	14.686.710,00

Rückstellungsspiegel

Rückstellung	Stand 01.01.2023 EUR	Inanspruch- nahmen EUR	Auflösungen EUR	Zuführungen EUR	Umbuchungen EUR	Stand 31.12.2023 EUR
Pensionsrückstellungen						
Pensionsrückstellungen Beschäftigte	4.542.807,00	0,00	134.224,00	610.545,00	0,00	5.019.128,00
Pensionsrückstellungen Versorgungsempfänger	5.848.560,00	179.290,00	590.952,00	0,00	0,00	5.078.318,00
Summe Pensionsrückstellungen	10.391.367,00	179.290,00	725.176,00	610.545,00	0,00	10.097.446,00
Beihilferückstellungen						
Beihilferückstellungen Beschäftigte	1.234.881,00	0,00	45.362,00	121.101,00	0,00	1.310.620,00
Beihilferückstellungen Versorgungsempfänger	2.073.513,00	55.223,00	349.619,00	0,00	0,00	1.668.671,00
Summe Beihilferückstellungen	3.308.394,00	55.223,00	394.981,00	121.101,00	0,00	2.979.291,00
Gesamtsumme Pensionsrückstellungen	13.699.761,00	234.513,00	1.120.157,00	731.646,00	0,00	13.076.737,00
Deponien und Altlasten						
RST Altlastenfläche Haffen Fl:18,Flst:85 u.47	80.000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	80.000,00
RST Altlasten NIAG-Gelände	506.000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	506.000,00
Summe Deponien und Altlasten	586.000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	586.000,00
Instandhaltungsrückstellungen						
Einbau elektronisches Schließsystem Schulzentrum	30.803,42	0,00	30.803,42	0,00	0,00	0,00
Summe Instandhaltungsrückstellungen	30.803,42	0,00	30.803,42	0,00	0,00	0,00

Rückstellung	Stand 01.01.2023 EUR	Inanspruch- nahmen EUR	Auflösungen EUR	Zuführungen EUR	Umbuchungen EUR	Stand 31.12.2023 EUR
Sonstige Rückstellungen						
RST Abriss Musterhaus Reeser Meer	30.000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	30.000,00
Nicht in Anspruch genommener Urlaub	179.400,00	179.400,00	0,00	194.900,00	0,00	194.900,00
Geleistete Überstunden	261.800,00	261.800,00	0,00	280.100,00	0,00	280.100,00
Altersteilzeit	127.460,00	41.520,00	0,00	133.680,00	0,00	219.620,00
Überörtliche Prüfung GPA	100.000,00	0,00	0,00	15.000,00	0,00	115.000,00
Prüfung Jahresabschluss	18.000,00	16.621,52	1.378,48	18.000,00	0,00	18.000,00
Rückbauverpflichtung Depot Haltern	300.000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	300.000,00
Normenkontrollantrag Bebauungsplan R 42	32.000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	32.000,00
Gerichtsverfahren Druckerei Bildband / Stadt Rees	12.000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	12.000,00
Heranziehung erhöhter Umlagen	624.000,00	345.000,00	0,00	218.000,00	0,00	497.000,00
Summe Sonstige Rückstellungen	1.684.660,00	844.341,52	1.378,48	859.680,00	0,00	1.698.620,00
Gesamtsumme der Rückstellungen	16.001.224,42	1.078.854,52	1.152.338,90	1.591.326,00	0,00	15.361.357,00

Sonderpostenspiegel

Arten der Sonderposten	Gesamt- betrag zum 31.12.2022	Veränderungen im Haushaltsjahr			Gesamt- betrag zum 31.12.2023
		Zuführungen	Laufende Auflösungen	Grund entfallen	
	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR
1. Sonderposten aus Zuwendungen					
1.1 Sonderposten vom öffentlichen Bereich	17.551.705,25	668.177,14	921.552,26	9.502,88	17.288.827,25
1.2 Sonderposten aus der Investitionspauschale	15.771.291,00	581.943,53	878.906,16	0,00	15.474.328,37
1.3 Sonderposten aus der Schulpauschale	10.095.720,00	396.684,61	291.542,61	0,00	10.200.862,00
1.4 Sonderposten aus der Sportpauschale	597.260,00	151.800,00	30.511,00	0,00	718.549,00
1.5 Sonderposten aus der Feuerwehrsutzpauschale	1.065.577,00	0,00	60.536,00	0,00	1.005.041,00
1.6 Sonderposten aus Zuschüssen v. öffentl. Sonderrechnungen	0,00	185.974,01	191,11	0,00	185.782,90
1.7 Sonderposten aus Zuschüssen von privaten Unternehmen	1.285.112,90	0,00	40.854,00	0,00	1.244.258,90
1.8 Sonderposten aus Zuschuss vom übrigen Bereich	606.637,42	5.754,30	45.176,86	1.514,44	565.700,42
Summe Sonderposten für Zuwendungen	46.973.303,57	1.990.333,59	2.269.270,00	11.017,32	46.683.349,84
2. Sonderposten aus Beiträgen					
2.1 Sonderposten aus Erschließungsbeiträgen	11.387.256,40	181.525,65	447.006,05	0,00	11.121.776,00
2.2 Sonderposten aus KAG-Beiträgen	2.018.106,00	0,00	70.329,00	0,00	1.947.777,00
2.3 Sonderposten aus Stellplatzablösebeiträgen	100.670,00	0,00	2.000,00	0,00	98.670,00
Summe Sonderposten aus Beiträgen	13.506.032,40	181.525,65	519.335,05	0,00	13.168.223,00
3. Sonderposten Gebührenaussgleich	471.298,21	170.133,07	75.594,60	0,00	565.836,68
4. Sonstige Sonderposten	3.568.125,50	4.037,34	193.283,34	0,00	3.378.879,50
Gesamtsumme Sonderposten	64.518.759,68	2.346.029,65	3.057.482,99	11.017,32	63.796.289,02

Anlage 8

Organe gemäß § 95 Abs. 3 GO NRW

Stand 31.12.2023

Name	Vorname	Funktion
Hense	Sebastian	Bürgermeister
Mai	Andreas	Allgemeiner Vertreter
Arts-Meulenkamp	Michael	Ratsmitglied
Becker	Horst	Ratsmitglied
Becker	Marcel	Ratsmitglied
Beenen	Johannes	Ratsmitglied
Bonnes	Marco	Ratsmitglied
Cronen-Slis	Christa	Ratsmitglied
Derksen	Margret	Ratsmitglied
Doppstadt	Ulrich	Ratsmitglied
Erlebach	Johannes	Ratsmitglied
Friedmann	Peter	Ratsmitglied
Gollasch	Dennis	Ratsmitglied
Hommen	Angela	Ratsmitglied
Ising-Osterkamp	Kathrin	Ratsmitglied
Karczewski	Dieter	Ratsmitglied
Krassa	Lothar	Ratsmitglied
Maas	Markus	Ratsmitglied
Markett	Hubert	Ratsmitglied
Meulenkamp	Andrew	Ratsmitglied
Möllenbeck	Richard	Ratsmitglied
Nattkamp	Klaus	Ratsmitglied
Schramm	Herbert	Ratsmitglied
Schulz	Harry	Ratsmitglied
Schulze-Böing	Christian	Ratsmitglied
Slis	Dirk	Ratsmitglied
Syberg	Klaus	Ratsmitglied
Teloh	Dominik	Ratsmitglied
Thiele	Friedrich Jens	Ratsmitglied
van Uem	Karl	Ratsmitglied
Venes	Andre	Ratsmitglied
Wesser	Helmut	Ratsmitglied
Willing	Clemens	Ratsmitglied
Wingender-Monats	Arno	Ratsmitglied
Winkler	Thomas	Ratsmitglied
Wißen	Bodo	Ratsmitglied

Lagebericht

Einleitung

Gemäß § 95 Abs. 1 der Gemeindeordnung für das Land Nordrhein-Westfalen (GO NRW) in Verbindung mit § 38 der Kommunalhaushaltsverordnung (KomHVO NRW) hat die Gemeinde zum Schluss eines Haushaltsjahres einen Jahresabschluss unter Beachtung der Grundsätze ordnungsmäßiger Buchführung zu erstellen. Dem Jahresabschluss ist ein Lagebericht beizufügen.

Der Lagebericht soll gemäß § 49 KomHVO NRW einen Überblick über die wichtigsten Ergebnisse des Jahresabschlusses und Rechenschaft über die Haushaltswirtschaft im abgelaufenen Jahr geben. Der Lagebericht soll so gefasst werden, dass ein den tatsächlichen Verhältnissen entsprechendes Bild der Vermögens-, Schulden-, Finanz- und Ertragslage der Gemeinde vermittelt wird. Über Vorgänge von besonderer Bedeutung, auch solcher, die nach dem Bilanzstichtag eingetreten sind, ist zu berichten. Außerdem hat der Lagebericht eine ausgewogene und umfassende, dem Umfang der gemeindlichen Aufgabenerfüllung entsprechende Analyse der Haushaltswirtschaft zu enthalten. Auch auf die Chancen und Risiken für die künftige Entwicklung der Stadt Rees ist einzugehen; zu Grunde liegende Annahmen sind anzugeben.

Überblick

Am Stichtag 31.12.2023 hatte die Stadt Rees 21.475 Einwohner. Somit ist in Rees weiterhin ein leichter Bevölkerungszuwachs zu verzeichnen. Es existiert ein hoher Familienanteil an der Gesamtbevölkerung. Es finden sich im Stadtgebiet zurzeit dreizehn Kindertagesstätten und fünf Jugendhäuser. Im Bereich der Schulen werden vier Grundschulstandorte und als weiterführende Schulen ein Gymnasium, eine Real- sowie eine Hauptschule am Schulzentrum vorgehalten, die am 15.10.2023 von insgesamt 2.404 Schülern besucht wurden. Die Stadt Rees verfügt aufgrund ihrer Flächengröße von 109,59 km² über ein großes Straßen- und Wirtschaftswegenetz, das es regelmäßig zu unterhalten gilt.

Weitere zentrale Handlungsfelder der Stadt werden aus ökonomischer Perspektive in den kommenden Jahren weiterhin die Bereiche Tourismus und Gastronomie sein. Besonders hervorzuheben ist hierbei die begonnene Entwicklung des seit vielen Jahren geplanten Ferienparks Reeser Meer. Ein Investor ist gefunden, die Kaufverträge sind abgeschlossen und die ersten Genehmigungen liegen bereits vor. Mit sichtbaren Baumaßnahmen ist ab dem Jahr 2025 zu rechnen. Die Stadt Rees wurde im Jahr 2024 in die Hanse aufgenommen, so dass auch hier in Zukunft der Bereich Tourismus weiter zu fördern ist. Gerade auch im Hinblick auf das 800jährige Stadtjubiläum in Rees im Jahr 2028 möchte die Stadt Rees ihr touristisches Profil und damit verbunden entsprechende Angebote für Bevölkerung und Gäste ausbauen.

Die Corona-Pandemie (2020-2022) ist überstanden, die nachträglichen Auswirkungen sind überschaubar und halten sich in Grenzen.

Umso problematischer mit hohen wirtschaftlichen Auswirkungen stellt sich leider nach wie vor die Ukraine-Krise dar. Seit dem 24.02.2022 führt Russland Krieg gegen die Ukraine und in Folge dessen stiegen die Energiepreise für Gas und Strom in bisher nicht bekanntem Ausmaß an. Zwar sind die Energiepreise nicht mehr auf diesem Spitzenniveau, jedoch wohl leider auch dauerhaft auf einem sehr hohen Niveau angesiedelt. Kriegsbedingt kam es gerade in der Bauwirtschaft zu Materialknappheit und damit verbunden sehr hohen Preissteigerungen. Ersteres hat sich ein wenig erholt, jedoch sind die Preise nach wie vor ebenso auf einem viel zu hohen Niveau. Mit signifikanten Absenkungen ist derzeit nicht zu rechnen.

Konkrete Auswirkungen sieht man bereits im Stadtgebiet Rees: Es liegen Baugenehmigungen vor für den Wohnungsbau am NIAG- und Altem Post-Gelände sowie am innerstädtischen Kreisverkehr. Aufgrund der Kostenexplosionen haben alle (privaten) Investoren quasi die Notbremse gezogen und den Baubeginn (unbestimmt) in die Zukunft verschoben. Die Stadtverwaltung hält nach wie vor mit allen Investoren einen engen Kontakt und es bleibt zu hoffen, dass schnellstmöglich die Entwicklungen dort weitergehen. Einer der Investoren (ehem. Postgelände) hat seine bestehende Baugenehmigung allerdings im Jahre 2024 auslaufen lassen und diese nicht verlängert. Hier sieht man die Dramatik im Baugewerbe sehr deutlich.

Eine sehr wichtige, aber auch sehr kostenintensive kommunale Aufgabe in der nahen Zukunft wird der Kampf gegen den Klimawandel sein. Das städtische Klimakonzept ist inzwischen beschlossen und nun gilt es, mit entsprechenden Klimaschutzmaßnahmen zu beginnen, welche jedoch den städtischen Haushalt in den Folgejahren zusätzlich sehr stark belasten werden. Die Investition in Klimaschutzmaßnahmen ist aber unbedingt notwendig. Genauso sieht es im Bereich der künftigen CO₂-freien-Wärmeversorgung der Stadt Rees aus. Bis zum 30.06.2028 müssen die Kommunen einen Wärmeplan erstellen. Die Stadt Rees hat in Vorbereitung dazu bereits zwei Quartierskonzepte in Auftrag gegeben. Die ersten Zwischenergebnisse lassen bereits erkennen, dass auch in diesem Bereich in der nahen Zukunft auf die Stadt Rees sehr hohe Investitionen in hoher zweistelliger Millionenhöhe zukommen werden.

Das Jahr 2023 wies in der fortgeschriebenen Planung ein Defizit in Höhe von 6.623.372,34 € aus. Gemessen am Rechnungsergebnis von minus 1.002.030,92 € und somit einer Ergebnisverbesserung um 5.621.341,42 € ist die Entwicklung als erfreulich anzusehen. Das Jahr 2023 war geprägt durch die wirtschaftlichen Auswirkungen des oben

bereits genannten Ukrainekrieges. Jedoch zeigte sich die örtliche Wirtschaft mit einer überwiegend mittelständischen Gewerbestruktur robust und sogar wirtschaftlich gestärkt. So kam es in Rees zu einer für Reeser Verhältnisse hohen Gewerbesteuerzahlung (1,7 Mio. € über Plan). Die Leistungen des Landes NRW aus dem Gemeindefinanzierungsgesetz (GFG) 2023 waren stabil, die Einkommens- und Umsatzsteueranteile sanken jedoch (-875 T€). Aufgrund der enormen Preissteigerungen, z. B. im Bausektor, konnten auch einige Maßnahmen, ob investiv oder konsumtiv, gar nicht durchgeführt werden. Damit einhergehend sind natürlich hohe Einsparungen im Haushalt zu verzeichnen, jedoch werden sie bei Nachholung die Folgejahre (stärker) belasten.

Nach den strukturell ausgeglichenen Haushaltsjahren 2011, 2012, 2016 bis 2019 ist es im Jahr 2020 und 2021 nicht mehr gelungen, den Haushalt strukturell auszugleichen. Nach einem unerwarteten strukturellen Ausgleich im Jahr 2022 ist das Haushaltsjahr 2023 trotz deutlicher Verbesserung defizitär. Die oben genannten wichtigen und kostenträchtigen Aufgaben lassen daher vermuten, dass künftig ausgeglichene Haushalte kaum noch zu erzielen sein werden, zumal sich Bund und Land bei der Gegenfinanzierung immer mehr zurückziehen.

Im Jahresergebnis 2023 sind bei den Gewerbesteuern im Vergleich zum fortgeschriebenen Haushaltsplan Mehrerträge in Höhe von 1.723.168,00 € ausgewiesen.

Im Haushaltsplan 2023 war eine Kreditaufnahme von 4.739.000,00 € vorgesehen. Im Jahr 2023 wurde kein Kredit aufgenommen. Liquiditätskredite mussten auch im Jahr 2023 nicht in Anspruch genommen werden.

Ergebnis

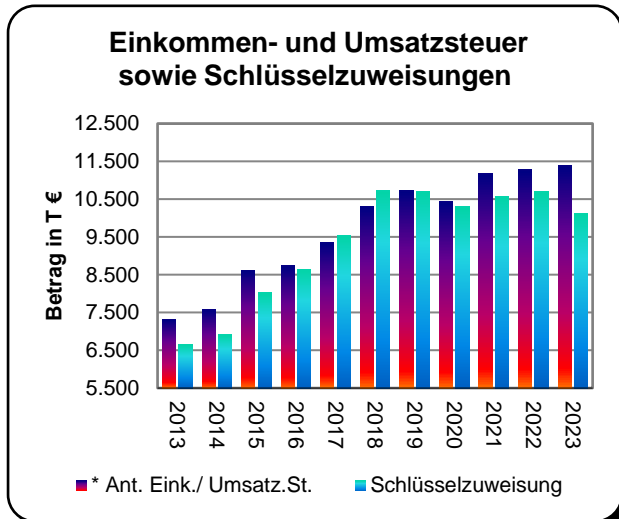
Der fortgeschriebene Planansatz 2023 sieht Erträge in Höhe von rund 50,28 Mio. € vor. Dem stehen Aufwendungen in Höhe von rund 59,89 Mio. € entgegen. Damit übersteigen die Aufwendungen die Erträge in der Planung um rund 9,61 Mio. €. Nach Abschluss des Jahres 2023 kann dann ein Ergebnis von minus 1.002.030,92 € verzeichnet werden. Das hohe Planungsdefizit veranlasste den Rat und die Verwaltung zur besonders sparsamen Haushaltsführung über das ganze Jahr 2023, welches dann auch erfolgreich abgeschlossen werden konnte. Somit konnte eine Ergebnisverbesserung um 5.621.341,42 € im Vergleich zur Planung erzielt werden.

Bezeichnung	Fortgef. Ansatz 2023	Ergebnis 2023	Vergleich + / -
(Rechnerische Abweichungen entstehen durch Rundungen)	T€	T€	T€
Ordentliche Erträge	49.759	51.176	+ 1.417
Finanzerträge	520	988	+ 468
Erträge Gesamt	50.278	52.164	+ 1.886
Ordentliche Aufwendungen	59.531	52.959	- 6.724
Finanzaufwendungen	360	207	- 153
Aufwendungen Gesamt	59.891	53.167	- 6.724
Ergebnis lfd. Verwaltungstätigkeit	- 9.613	-1.002	+ 8.611
Außerordentliches Ergebnis	2.990	0	- 2.990
Jahresergebnis	- 6.623	-1.002	+ 5.621

Erträge

Wesentliche Ertragspositionen

1. Einkommensteueranteile / Schlüsselzuweisungen



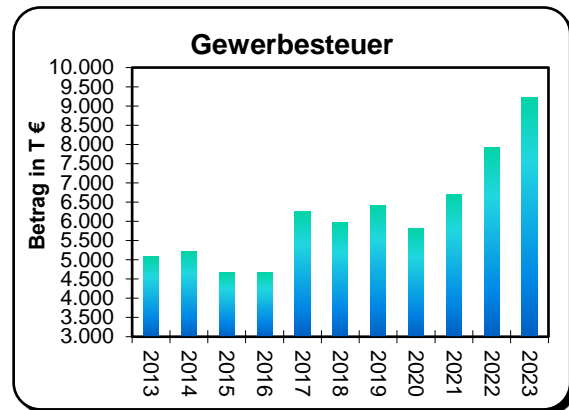
Im Jahr 2023 wurden gegenüber der Planung niedrigere Erträge bei den Einkommensteueranteilen in Höhe von 751.147,97 € verzeichnet. Bei den Anteilen an der Umsatzsteuer sind dem städtischen Haushalt gegenüber der Planung 124.112,05 € weniger zugeflossen. Die Schlüsselzuweisungen lagen mit 28.089,00 € lediglich gering unter dem Planansatz.

2. Gewerbesteuer

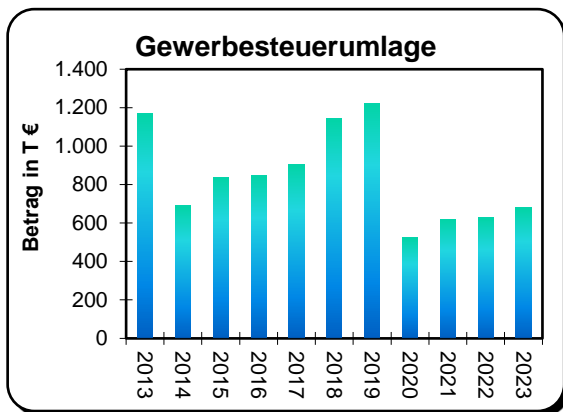
Das Gewerbesteuerergebnis 2023 lag mit einem Betrag von 1.723.168,00 € unerwartet hoch über der fortgeschriebenen Planung.

Mit insgesamt etwa 9,2 Mio. € erzielter Gewerbesteuer ist im langjährigen Vergleich das bisher höchste Ergebnis erzielt worden. Die Verwaltung wird weiterhin große Anstrengungen unternehmen, um für gute Rahmenbedingungen für die Betriebe in der Stadt Rees zu sorgen

(z. B. wurden die Gewerbegebiete inzwischen mit Glasfaseranschlüssen versorgt und neue, kleine Gewerbegebiete sind in Planung). Jedoch bremsen nach wie vor langjährige Genehmigungsverfahren (z. B. Kiebitz-Untersuchen u. Niederschlagsentwässerung am Jasba-Gelände) die Fortentwicklung aus, so dass Bestandsunternehmen sowie Neuansiedlungen derzeit keine adäquaten Angebote gemacht werden können.



Trotz des aus Reeser Sicht erfolgten Rekordergebnisses der Gewerbesteuern ist der Ertragswert bei den Gewerbesteuern gegenüber dem Landesdurchschnitt nach wie vor unterdurchschnittlich. Der hohe Gewerbesteuerertrag wird im Folgejahr für sinkende Schlüsselzuweisungen sorgen.

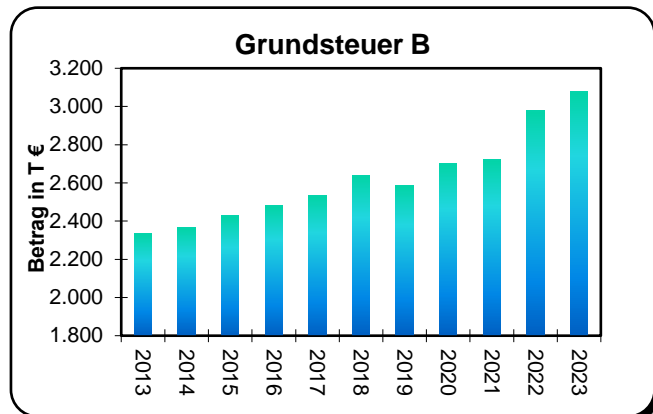


Ein notwendiges, größeres Erweiterungspotenzial an Gewerbeflächen ist in der Stadt Rees aufgrund der Vielzahl der im Stadtgebiet vorhandenen Schutzgebietsauflagen und der für große Betriebe nicht optimalen Verkehrsinfrastruktur (kein eigener Autobahnanschluss, zu große Entfernung zur nächsten Autobahn und zu den Absatzmärkten Ruhrgebiet und Niederlande, kein Hafenananschluss) nicht vorhanden.

Das Erweiterungspotential für Gewerbeflächen auf Reeser Stadtgebiet ist einfach zu gering. Neue Flächenentwicklungen sind kurzfristig einfach nicht realisierbar. Da Rees zu über 77 % mit Schutzflächen belegt ist, wird sich auch mittel- und längerfristig daran nichts ändern. Umso wichtiger wird daher die Inbetriebnahme des Ferienparks am Reeser Meer sein.

3. Grundsteuer B

Aufgrund der Grunddaten Anpassung des Landes Nordrhein-Westfalen musste die Stadt Rees auch im Jahr 2023 die Realsteuern leicht anheben, um nicht noch weitere Schlüsselzuweisungen zu verlieren. Vermehrt ist in Nordrhein-Westfalen festzustellen, dass Kommunen zum Teil sehr stark die Grundsteuern erhöhen (müssen), um insbesondere die explodierenden Sozialleistungskosten überhaupt noch finanzieren zu können beziehungsweise überhaupt in die Nähe eines Haushaltsausgleichs zu kommen.



Durch die Umstellung der Systematik der Gemeindefinanzierungsgesetze (GFG) durch das Land Nordrhein-Westfalen wurden mit dem GFG 2015 und dem GFG 2016 die fiktiven Hebesätze dynamisiert. Da die Stadt Rees auf Schlüsselzuweisungen angewiesen ist, müssen diese fiktiven Hebesätze auch in der Stadt Rees angewendet werden. Geschieht dies nicht, drohen hohe, von der Stadt Rees nicht zu kompensierende Ertragsverluste.

Da durch bereits erfolgte Haushaltskonsolidierungen in den letzten Jahren der Aufwandsbereich erheblich reduziert werden konnte, dort jedoch kaum noch weitere Einsparungen möglich sind, im Gegenzug die Sozial- und Jugendhilfelasten (Pflichtaufwendungen) weiterhin stark ansteigen, kann in Zukunft womöglich auch für die Stadt Rees eine stärkere Grundsteuererhöhung über den fiktiven Landessatz hinaus nicht ausgeschlossen werden. Erschwerend hinzu kommen die immer größeren Kostensteigerungen im Energie- und Baubereich.

4. Erträge aus Grundstücksverkäufen

Die eingeplanten Erträge aus Grundstücksverkäufen in Höhe von 111.000,00 € konnten nicht realisiert werden. Dies resultiert ebenfalls noch aus den vorgenannten Krisen (Corona u. Ukraine-Krieg). Insgesamt wurden im Bereich Verkauf von Grundstücken lediglich 7.743,44 € erzielt.

5. Erträge aus der Auflösung von Sonderposten

Die umsichtigen und sparsamen Investitionsmaßnahmen der Vorjahre, verbunden mit der Inanspruchnahme von Fördergeldern, hat zu der Bildung von Sonderposten geführt. Diese werden, wie auf der Aufwandsseite die Abschreibungen, auf der Ertragsseite aufgelöst. Im Jahr 2023 konnten insgesamt 2.981.888,39 € als Sonderposten (ohne Sonderposten für den Gebührenaussgleich) aufgelöst werden und verbessern entsprechend die Ertragslage der Stadt Rees.

6. Corona- und kriegsbedingte Schäden

Im Jahresabschluss 2023 sind keine Aufwendungen und Mindererträge für die Erhaltung der gemeindlichen Leistungsfähigkeit nach § 33a KomHVO NRW als außerordentlicher Ertrag aktiviert worden.

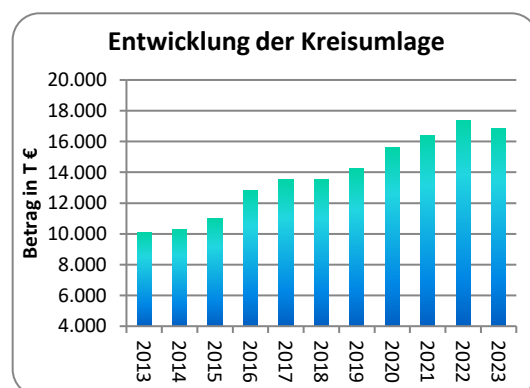
Die Bilanzierungshilfe aus Vorjahren ist bis zum Haushaltsjahr 2026 fortzuführen. Sie wird laut jetziger Planung im Jahr 2026 in voller Höhe mit der allgemeinen Rücklage verrechnet.

Aufwendungen

Wesentliche Aufwandspositionen

1. Kreisumlage

Die im Haushalt geplante Kreisumlage in Höhe von 17,32 Mio. € wurde nach entsprechender endgültiger Festsetzung durch den Kreis Kleve „nur“ in einer Höhe von rund 16,82 Mio. € fällig. Da sich einige andere Kreiskommunen noch stärker in der Steuerkraft entwickelt haben, musste die Stadt Rees etwas weniger leisten. Der Kreishaushalt wird überwiegend durch die sehr starken Sozial- und Jugendhilfeleistungssteigerungen belastet, insbesondere im Bereich des Landschaftsverbandes Rheinland sowie im Bereich der Leistungen für Langzeitarbeitslose (Eingliederungs- und Behindertenhilfe, Leistungskosten nach den Sozialgesetzbüchern II und XII). Hier ist weiterhin der Bund gefragt, höhere Förderungen an die Länder und / oder an die Kommunen zu leisten.



Der Kreis Kleve ist weiterhin bemüht, den Umlagesatz niedrig zu halten. Jedoch ist trotz dieser Bemühungen leider von Jahr zu Jahr eine Steigerung des Umlagevolumens zu erwarten, so dass es im Ergebnis wohl weiter zu (spürbaren) Kreisumlageerhöhungen kommen wird. So wird sich der Kreis Kleve z. B. nicht gegen die immer höher ausfallende Landschaftsverbandsumlage wehren können. Diese Kosten sind dann im Kreishaushalt darzustellen und letztendlich beeinflussen sie das Umlagevolumen sehr stark. Die Grafik zeigt sehr deutlich den enormen Anstieg der Transferleistung Kreisumlage. Diese Steigerungen sind mit eigenen kommunalen Mitteln kaum mehr auszugleichen.

In erster Linie ist zur Kompensierung der kommunalen Haushalte das Land NRW gefragt. Es wird von Jahr zu Jahr deutlicher, dass die Kommunen schlichtweg nicht ausreichend vom Land finanziert werden. Eine Besserung ist jedoch nicht in Sicht.

2. Personalaufwendungen

Der Einsatz von Personal ist bedarfsbedingt um 2,27 Stellen gestiegen. Die Stellenanzahl sieht wie folgt aus:

	2022	2023
Beamte	21,00	20,00
Tariflich Beschäftigte	108,80	112,07
Tariflich Beschäftigte (Sozialdienst)	5,31	5,31
Gesamt:	135,11	137,38

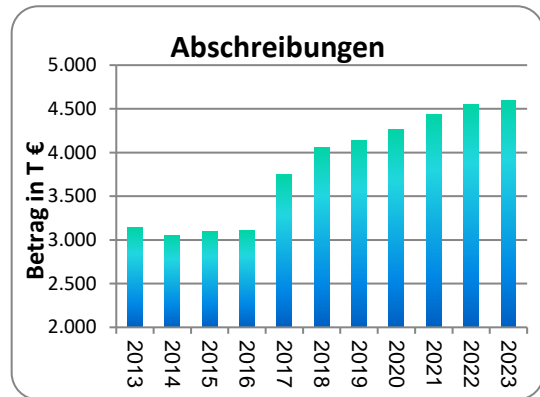
Die Personalaufwendungen lagen mit 10,29 Mio. € unterhalb des fortgeschriebenen Planansatzes (10,70 Mio. €).

3. Versorgungsaufwendungen

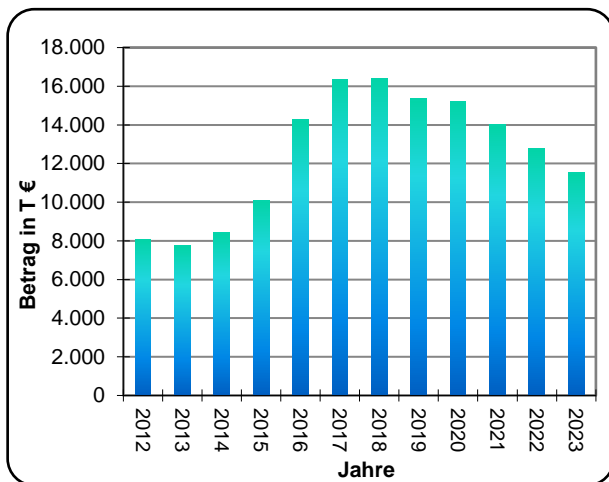
Die Versorgungsaufwendungen lagen mit 375 T€ insgesamt 484 T€ unter dem Planansatz. Dies resultiert größtenteils vom Tod ehemaliger städtischer Beamter im Jahr 2023 und der damit verbundenen ertragswirksamen Auflösung der Versorgungsrücklage der verstorbenen Beamten.

4. Abschreibungen

Bei den Aufwendungen lagen die zu verbuchenden Abschreibungen auf das immaterielle Vermögen sowie auf das Sachanlagevermögen mit 4.593 T€ leicht unter dem Planbereich (4.656 T€).



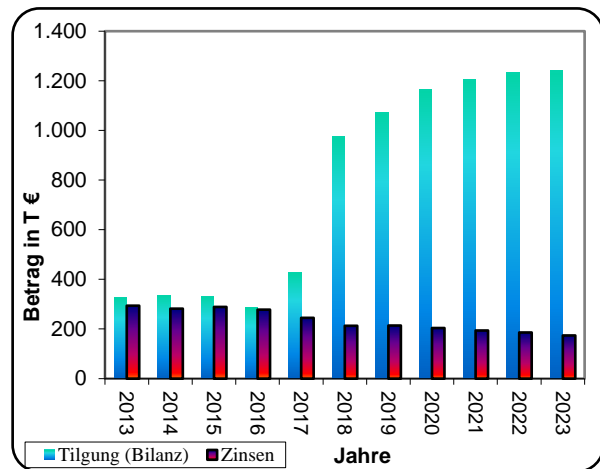
Entwicklung der Schulden der Stadt Rees



Im Jahr 2023 wurde kein Investitionskredit aufgenommen. Gleiches gilt für Liquiditätskredite. So wurden durch die planmäßigen Tilgungen der Schuldenstand insgesamt reduziert.

Entwicklung der Zinsaufwendungen und Tilgungsleistungen

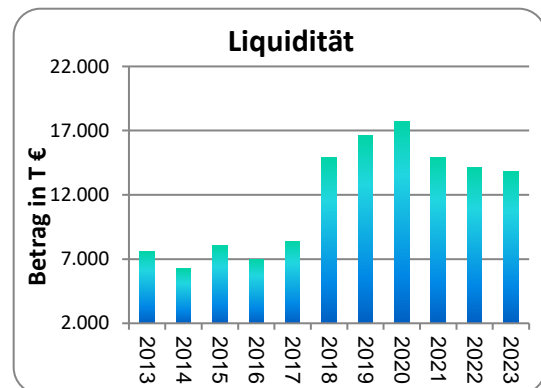
Die Stadt Rees bemüht sich keine, beziehungsweise nur absolut notwendige, Investitionskredite neu abzuschließen, um die Zinslasten möglichst gering zu halten. Jede weitere Kreditaufnahme bewirkt grundsätzlich einen steigenden Zinsaufwand. Dieser Mehraufwand muss an anderer Stelle eingespart werden, so dass letztlich bei den pflichtigen und freiwilligen Aufgaben Standards reduziert werden müssen, beziehungsweise freiwillige Aufgaben nicht mehr wahrgenommen werden können. Die vorhandenen Kredite wurden mit sehr niedrigem Zinsniveau i. d. R. endfinanziert abgeschlossen, um die Höhe der Zinsleistungen möglichst zu minimieren. Bei in der Zukunft evtl. möglichen Kreditneuaufnahmen wird aufgrund der aktuell steigenden Zinsen dann jedoch wieder mit höherem Zinsaufwand zu rechnen sein. Im Jahr 2023 konnte jedoch die geplante Zinslast weiter geringgehalten werden, da kein Investitionskredit aufgenommen wurde.



Liquidität

Der Bestand an liquiden Mitteln zum 31.12.2023 betrug 13.823 T€, im Vergleich zum 31.12.2022 betrug er 14.113 T€.

Die Liquidität hat sich somit insgesamt um 291 T€ verschlechtert. Insgesamt gesehen ist die Liquidität jedoch nach wie vor als gut einzustufen.



Entwicklung des Anlagevermögens

Das Sachanlagevermögen ist insgesamt im Haushaltsjahr 2023 um 401.872,67 € gemindert worden. Diese Minderung setzt sich aus Zugängen in Höhe von 4.200.395,47 €, Abgängen in Höhe von 184.729,97 € sowie den Abschreibungen und deren Änderungen durch Zu- und Abgängen in Höhe von 4.417.538,17 € zusammen.

Der Anteil des Anlagevermögens an der Bilanzsumme liegt im Jahr 2023 bei 84,40 %, im Vorjahr lag dieser Wert bei 84,72 %. Die langfristige Finanzierung des Anlagevermögens (Anlagendeckungsgrad 2) liegt bei 100,35 % (Vorjahr: 102,05 %).

Entwicklung der Rückstellungen

Um die Haushalte der kommenden Jahre zu entlasten, wurden entsprechend den betriebswirtschaftlichen Vorschriften und den Grundsätzen der ordnungsgemäßen Buchführung diverse Rückstellungen gebildet, welche dann zu gegebener Zeit aufgelöst oder durch Inanspruchnahme haushaltsentlastend wirken. Im Jahr 2023 wurden keine Instandhaltungsrückstellungen neu gebildet. Nach 2022 wurde auch im Jahresabschluss 2023 eine Rückstellung für die erhöhte Heranziehung zur Kreisumlage gebildet. Diese resultiert aus den erhöhten Gewerbesteuereinzahlungen im Jahr 2023, die in der Folge für die Jahre 2024 (2.HJ) und 2025 (1. HJ) zu erhöhten Gewerbesteuerkraftmesszahlen bei der Berechnung der Gemeindefinanzierungsgesetze führen und es daraus resultierend auch zu höheren Umlagegrundlagen für die Kreisumlage kommen wird. Gemäß § 37 Abs. 5 KomHVO NRW kann dann eine Rückstellung für erhöhte Heranziehungen zu den Umlagen gebildet werden.

Details können der Aufstellung „Übersicht über die Rückstellungen“ (Anlage 6 des Anhangs) entnommen werden. Die Rückstellungen werden dann die künftigen Haushaltsjahre entsprechend entlasten.

Gebührenrechnende Einrichtungen

Nach den Vorschriften des Kommunalabgabengesetzes des Landes Nordrhein-Westfalen (KAG NRW) gilt das sogenannte Kostendeckungsprinzip. Angefallene, nach betriebswirtschaftlichen Grundsätzen ermittelte Kosten werden über Gebühren umgelegt. Diese sind im besten Fall dann kostendeckend. Eventuell entstandene Kostenüberdeckungen sind innerhalb eines Zeitraums von vier Jahren auszugleichen, Kostenunterdeckungen sollen ebenfalls im gleichen Zeitraum ausgeglichen werden.

Die wesentlichen gebührenrechnenden Einrichtungen der Stadt Rees sind:

- Friedhofswesen
- Straßenreinigung / Winterdienst
- Abwasserbeseitigung
- Abfallentsorgung

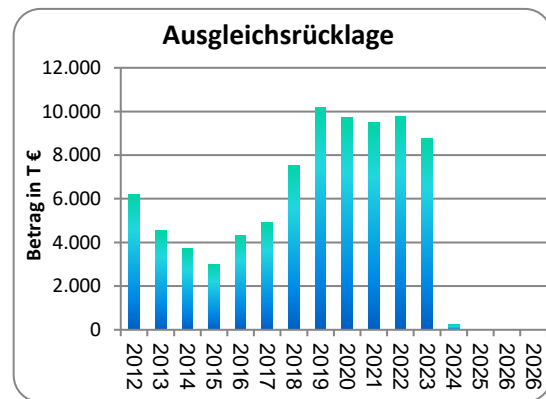
Bei allen genannten Einrichtungen wurden in der Vergangenheit die Gebührenkalkulationen auf betriebswirtschaftliche Grundzüge umgestellt und es finden jährlich aktualisierte Anpassungen über Gebührenänderungssatzungen statt.

Diese Maßnahmen haben in den letzten Jahren zu einer verlässlichen Gebührenstabilität geführt.

Entwicklung Eigenkapital

Die Ausgleichsrücklage wird durch das negative Ergebnis 2023 nach der Ergebnisverwendung bei rund 8,77 Mio. € festgeschrieben werden. Dies reicht nach jetziger Kenntnis nur noch zum fiktiven Ausgleich des Haushalts 2024. Aufgrund der enormen Belastungen aller öffentlichen Haushalte durch die über zweijährige Corona-Pandemie sowie anschließend durch den Ukraine-Krieg ist in naher Zukunft nicht mit einer dringend notwendigen Erhöhung der Kommunalfinanzierung zu rechnen.

Gleichzeitig wird jedoch der kommunale Aufwand steigen (allgemeine Kostensteigerung Energie, Materialien, Baukosten, Personal usw.). Erschwerend hinzu kommen neue Pflichtaufgaben wie Investitionen in Klimaschutz und Kindertagesbetreuung an Grundschulen. Daher ist in Zukunft mit einem (starken) Abbau des Eigenkapitals zu rechnen. **Sollte die Kommunalfinanzierung des Landes nicht kurzfristig erhöht werden, für 2025 ist diese leider nicht in Sicht, droht sogar ein baldiger Gang in die Haushaltssicherung.**



Die Übersicht über die voraussichtliche Entwicklung des Eigenkapitals ist dem Lagebericht als Anlage 1 beigefügt.

Vorgänge von besonderer Bedeutung nach Schluss des Haushaltsjahres

Ab dem Schuljahr 2026/27 haben die ersten Grundschulklassen einen gesetzlichen Anspruch auf eine Ganztagsbetreuung. Dafür müssen die Kommunen bauliche Erweiterungen an den Schulen vornehmen und wesentlich höhere Leistungen an die Träger der Offenen Ganztagschulen zahlen. Dieser Rechtsanspruch wächst in den Folgejahren weiter, so dass nach vier Jahren für alle Grundschulkinder ein entsprechender Rechtsanspruch besteht. Die Landesregierung stellte zunächst eine bis zu 85 %ige Förderung der

dafür notwendigen Baukosten in Aussicht. Bei geschätzten Baukosten von zumindest 4 Mio. € wäre ein Förderbetrag von 3,4 Mio. € in Frage gekommen. Inzwischen liegt die tatsächliche pauschale Gesamtförderhöhe für die Stadt Rees fest: weniger als 800 T€. Dies bedeutet für die Stadt Rees, dass 3,2 Mio. € komplett aus (nicht vorhandenen) städtischen Mitteln zusätzlich finanziert werden müssen. Völlig unberücksichtigt sind dabei noch die anschließenden hohen und dauerhaften jährlichen Unterhaltungskosten. **Dies ist ein Musterbeispiel für immer neu zugewiesene kommunale Pflichtaufgaben bei gleichzeitiger nicht auskömmlicher Gegenfinanzierung.**

Chancen und Risiken für die künftige Entwicklung

Zusammenfassend kann Folgendes festgestellt werden:

Das Haushaltsjahr 2023 schließt mit einem Fehlbetrag in Höhe von 1.002.030,92 € ab, so dass der Haushalt nur durch die Inanspruchnahme der Ausgleichsrücklage ausgeglichen werden konnte. Die Ausgleichsrücklage hat nach der geplanten Buchung des Fehlbetrages einen Bestand von rund 8,77 Mio. €. Damit kann der laut vorliegenden Haushaltsplandaten strukturell nicht ausgeglichene Haushalt des Jahres 2024 ausgeglichen werden.

Der Betrieb zweier Landesflüchtlingseinrichtungen auf Reeser Stadtgebiet führt nach wie vor zur Anrechnung der dort untergebrachten Asylbewerber auf die stadt eigene Aufnahmequote. Inzwischen ist die Anrechnungsquote sogar auf 100 % gestiegen. Infolge dessen ist mit weiterhin niedrigen kommunalen Eigenkosten im Asylbereich zu rechnen. Zusätzlich führt der Betrieb dieser Einrichtungen bei der Stadt Rees zu positiven Mieterträgen.

Das Bundesverfassungsgericht hat die Festsetzung der Messbeträge der Grundsteuer B durch die Finanzverwaltungen der Länder im Jahr 2018 für verfassungswidrig erklärt. Bis zum 31.12.2024 darf nun noch mit den bisherigen Messbeträgen die Grundsteuer berechnet werden. Inzwischen liegt ein geändertes Grundsteuergesetz des Bundes vor. Darin ist auch eine Öffnungsklausel für die Länder enthalten, in dem ihnen ermöglicht wird, eigene Grundsteuerregeln zu normieren. Das Land NRW hat sich dagegen entschieden und wendet künftig das Bundesgesetz an, auch „Scholz-Modell“ genannt. Die Neubewertungen der Messbeträge durch die Finanzverwaltung des Landes sind inzwischen erfolgt, welche dann von den Kommunen ab dem 01.01.2025 anzuwenden sein werden.

Die Auswirkungen auf die Stadt Rees scheinen nach ersten Berechnungssimulationen nicht so gravierend wie tlw. im übrigen Land zu sein. Dort ist eine Verteuerung von Wohnimmobilien bei gleichzeitigen Absenkungen von Gewerbeimmobilien festzustellen. Dies ist zwar auch in Rees der Fall, aber in keinem besonderen Missverhältnis. Die Neubewertung scheint im Gegenteil gerade bei neueren Immobilien nun etwas „gerechter“ zu sein als bisher. Insgesamt gesehen wird die Stadt Rees nach heutigen Erkenntnissen jedoch den Hebesatz der Grundsteuer B um 27 Punkte erhöhen müssen (528 statt bisher 501), um die sog. Aufkommensneutralität erreichen zu können. Allerdings ist zu erwarten, dass womöglich ein wesentlich höherer Hebesatz festgelegt werden muss, um überhaupt noch annähernd einen Haushaltsausgleich erreichen zu können und somit ein Haushaltsicherungsverfahren abgewendet werden kann. Andere Kommunen in NRW, auch eine Nachbarkommune, haben in 2024 daher vorsorglich schon deutliche Hebesatzerhöhungen vorgenommen, tlw. mit Werten von über 1.000 %.

Die Stadt Rees hat keine Möglichkeit der Einflussnahme auf die gesamtwirtschaftliche Entwicklung sowie auf die politische Ausrichtung der Landesregierung, die letztendlich für die Höhe der Schlüsselzuweisungen und Steuerzuwendungen zuständig ist. Nach erfolgter Einarbeitung der neuen Landesregierung hat sich diese leider weiterhin dazu entschieden, den bisherigen Verbundsatz im Gemeindefinanzierungsgesetz (GFG) 2024 auf 23 % zu belassen. Aufgrund der enormen Zusatzverschuldung des Landes durch die Corona-Pandemie und die anschließenden sehr hohen Kriegsfolgekosten, wird der Verbundsatz im GFG 2025 nicht erhöht. **Dies alles in dem Wissen, dass die Kommunen bereits aktuell strukturell unterfinanziert sind.** Die Stadt Rees hofft daher, dass in der Landespolitik doch noch ein Umdenken und mehr Verständnis für die Kommunen entstehen wird und auf Dauer der Steuerverbundsatz wieder (schrittweise) auf 28 % erhöht wird. **Sonst sind zukünftige Pflichtaufgaben wie Ganztagsbetreuung von Grundschulkindern, verbunden mit baulichen Maßnahmen, und die dringend notwendigen hohen Klimaschutzmaßnahmen von den Kommunen gar nicht mehr zu finanzieren.**

Soweit rechtlich noch möglich, versucht die Stadt Rees auch weiterhin neue Gewerbeflächen auszuweisen (Rauhe Straße, „alte Ziegelei“ an der B 67). Hier ist aber leider mit sehr langen oberbehördlichen Genehmigungsverfahren und dann auch nur sukzessive für kleine Bauabschnitte zu rechnen.

Dagegen sieht es mit der Realisierung des Ferienparks „Reeser Meer“ gut aus. Die Kaufverträge sind geschlossen und eine erste Genehmigung liegt vor (wasserrechtliche Genehmigung). Nach Mitteilung des Investors ist hier insgesamt mit einer Investitionshöhe von 350 – 400 Mio. € zu rechnen (sichtbarer Baubeginn voraussichtlich in 2025), was natürlich für die gesamte Region einen Aufschwung bedeuten würde. Anschließend werden dann auch viele Arbeitsplätze entstehen, so dass die Stadt Rees dieses Projekt weiterhin stark unterstützen wird. Nach Inbetriebnahme des Ferienparks ist auch mit höheren Grund- und Gewerbesteuererträgen sowie höheren Einkommenssteueranteilen zu rechnen.

Am 28.03.2023 hat der Rat der Stadt Rees nun endgültig den Bau eines neuen Freibades am Standort Grützweg beschlossen. Um die sehr angespannte Haushaltssituation zu entlasten, hat man sich für ein sogenanntes „modulares“ System entschieden. Zunächst werden Großteile des alten Freibades abgerissen, entsorgt und anschließend ein großer Wasserspielpark für Familien mit kleinen Kindern gebaut. Hinzu kommt ein neues Vereinsheim für den Reeser Schwimmclub sowie ein ganzjährig zu betreibender Kiosk, welcher an einen Betreiber verpachtet werden soll. Gleichzeitig wird ein Zugang über die Terrasse zum Hallenbad hergestellt, so dass auch ein Angebot für Schwimmer vorhanden ist. Sollten es die städtischen Finanzen in der Zukunft zulassen, erfolgt im weiteren Ausbau der Neubau der Außenschwimmbekken nebst Technik- und Sanitäreanlagen.

Durch den Wegfall des steuerlichen Querverbundes zwischen den Stadtwerken Rees GmbH und dem Bäderbetrieb der Stadt Rees aufgrund der Auswirkungen der Energiekrise, greift die 2018 vom Rat der Stadt Rees beschlossene Garantie, die Verluste des Bäderbetriebs über städtische Haushaltsmittel auszugleichen. Somit sind künftig nicht nur die Abschreibungen und der Zinsaufwand für das Hallen- und Freibad zum Großteil zu finanzieren, sondern auch die kompletten ungedeckten Betriebskosten der Bäder.

Diese Entscheidung stellt dem Grunde nach eine sogenannte freiwillige Leistung dar, die den Haushalt zunächst zusätzlich mit rund 1 Mio. € jährlich belasten wird. Nach einem endgültigen Ausbau des Freibades steigen die Belastungen dann auf über 1,3 Mio. €. Diese zusätzlichen (freiwilligen) Kosten gilt es künftig über den städtischen Haushalt zu erwirtschaften. Sollte dies letztendlich nicht möglich sein, wird der Rat der Stadt Rees sich gegebenenfalls mit (weiteren) Steuererhöhungen befassen müssen.

Die laufenden Planfeststellungsverfahren zur sogenannten „Betuwe“-Linie (dreigleisiger Streckenaufbau der Bahnlinie) schreiten voran. In Haldern ist der Bau bereits im vollen Gange. Das Deckblattverfahren für den Bereich Millingen ist inzwischen durchgeführt und die Planfeststellung steht bald bevor. Auch wenn durch die sogenannte „Konsens“-Lösung die Kosten für den Ausbau von Dritten getragen werden, so wird die Stadt Rees doch personell wie auch finanziell stark in Anspruch genommen werden (Ausgleichsmaßnahmen, Straßen- und Wegeanpassungen, spätere Unterhaltungsmaßnahmen usw.). Diese Maßnahmen werden die Stadt Rees in den nächsten Jahren auch zusätzlich spürbar „belasten“.

Die Stadt Rees verfügt weiterhin über einen weitestgehend fremdbestimmten Haushalt. Nur noch weniger als 5 % stellen so genannte freiwillige Leistungen dar, die aber das Leben in einer Stadt erst lebenswert machen. Zu mehr als einem Drittel belastet bereits die Kreisumlage den Haushalt, hier sind überwiegend Sozial- und Jugendhilfelasten zu erstatten. Diese steigen derzeit nach wie vor, besonders im Bereich SGB-VIII – Jugendhilfe, stark an. Hier müssen Land und Bund schnellstmöglich helfen, da bei einem weiteren Anstieg dieser Kosten kein Einsparpotential im eigenen Haushalt vorhanden ist.

Verbunden mit den leider wohl sich verstetigten Auswirkungen des Ukraine-Krieges im Bereich der Energie- und Baukostensteigerungen sowie immer neuer kommunaler Aufgaben, wie zum Beispiel demnächst der Rechtsanspruch auf Ganztagsbetreuung in den Grundschulen sowie den millionenschweren Neubeschaffungen im IT-Bereich für alle Schulen (Endgeräte für jeden Schüler nach Abschreibung der Erstbeschaffungen), den Klimaschutzmaßnahmen und noch intensiver den Kosten für die kommunale Wärmeplanung, machen es fast unmöglich, kommunale Haushalte mit eigenen Mitteln dauerhaft noch auszugleichen zu können.

Da Rat und Verwaltung jedoch der Verpflichtung zum Ausgleich des Haushaltes nach den Vorschriften der Gemeindeordnung unterliegen, müssen auch weiterhin gemeinsam sämtliche eigene Ertragssteigerungsmöglichkeiten ausgeschöpft und weiterhin versucht werden, Aufwand zu vermindern.

Kennzahlen

Im Rahmen des Projektes zur Einführung des Neuen Kommunalen Finanzmanagements in Nordrhein-Westfalen ist in Zusammenarbeit der Aufsichtsbehörden, der Kommunen und der Gemeindeprüfungsanstalt als überörtliche Prüfungseinrichtung sowie Vertretern der örtlichen Rechnungsprüfung (VERPA) ein Kennzahlenset zur Analyse des Haushaltes entwickelt worden.

Dieses Kennzahlenset ermöglicht die Beurteilung der wirtschaftlichen Lage und des Haushaltes einer Kommune. Es soll die Aufsichtsbehörden dabei unterstützen, Gefährdungen der geordneten Haushaltswirtschaft und Risiken für die Zukunft frühzeitig zu erkennen. Die Kennzahlen können für den interkommunalen Vergleich herangezogen werden, da die Berechnungsmodalitäten landesweit gleich sind.

Bei der Auswertung der Kennzahlen ist darauf zu achten, dass das Kennzahlenset nur bei vollständiger Anwendung Schlüsse über die haushaltswirtschaftliche Situation einer Gemeinde zulässt. Die isolierte Betrachtung einzelner Kennzahlen könnte zu Fehlinterpretationen führen.

Die Kennzahlen der letzten Jahre bis zum 31.12.2023 der Stadt Rees sind dem Lagebericht als Anlage 2 beigefügt.

Rees, den 18. Oktober 2024

Stadt Rees

Aufgestellt:

Bestätigt:

Andreas Mai
Stadtkämmerer

Sebastian Hense
Bürgermeister

Anlagen

zum

Lagebericht

Anlage 1

Übersicht über die voraussichtliche Entwicklung des Eigenkapitals

Eigenkapital zum 31.12.2022	67.983.090,23 €
davon	
Allgemeine Rücklage	58.206.859,52 €
Sonderrücklagen	0,00 €
Ausgleichsrücklage (nach Verwendung Jahresüberschuss)	9.776.230,71 €
<hr/>	
- Jahresfehlbetrag 2023	1.002.030,92 €
Verrechnung mit der Allgemeinen Rücklage gem. § 44 KomHVO	58.061,73 €
Eigenkapital zum 31.12.2023	67.039.121,04 €
davon	
Allgemeine Rücklage	58.264.921,25 €
Sonderrücklagen	0,00 €
Ausgleichsrücklage (nach Verwendung Jahresüberschuss)	8.774.199,79 €
<hr/>	
- geplanter Jahresfehlbetrag 2024	8.541.350,00 €
Plan Eigenkapital zum 31.12.2024	58.497.771,04 €
davon	
Allgemeine Rücklage	58.264.921,25 €
Sonderrücklagen	0,00 €
Ausgleichsrücklage (nach Verwendung Jahresfehlbetrag)	232.849,79 €
<hr/>	
- geplanter Jahresfehlbetrag 2025	1.874.300,00 €
Plan Eigenkapital zum 31.12.2025	56.623.471,04 €
davon	
Allgemeine Rücklage	56.623.471,04 €
Sonderrücklagen	0,00 €
Ausgleichsrücklage (nach Verwendung Jahresfehlbetrag)	0,00 €
<hr/>	
- geplanter Jahresfehlbetrag 2026	1.866.400,00 €
Plan Eigenkapital zum 31.12.2026	54.757.071,04 €
davon	
Allgemeine Rücklage	54.757.071,04 €
Sonderrücklagen	0,00 €
Ausgleichsrücklage (nach Verwendung Jahresfehlbetrag)	0,00 €
<hr/>	
- geplanter Jahresfehlbetrag 2027	748.355,00 €
Plan Eigenkapital zum 31.12.2027	54.008.716,04 €
davon	
Allgemeine Rücklage	54.008.716,04 €
Sonderrücklagen	0,00 €
Ausgleichsrücklage (nach Verwendung Jahresfehlbetrag)	0,00 €

Die Werte sind im Rahmen der mittelfristigen Finanzplanung aus dem Haushaltsplan 2024 für den Jahresabschluss 2023 übernommen worden.



Anlage 2

Kennzahlen

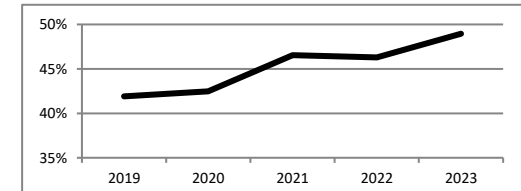
zum 31.12.					Ø
2019	2020	2021	2022	2023	

Netto-Steuerquote

Die Steuerquote gibt an, zu welchem Teil sich die Gemeinde selbst finanzieren kann und somit unabhängig von Finanzleistungen Dritter ist.

$$\frac{(\text{Steuererträge} - \text{GewSt. Umlage} - \text{Finanzierung Fond dt. Einheit}) \times 100}{(\text{Ordentliche Erträge} - \text{GewSt. Umlage} - \text{Finanzierung Fond dt. Einheit})}$$

41,91%	42,48%	46,53%	46,30%	48,96%	45,23%
--------	--------	--------	--------	--------	--------

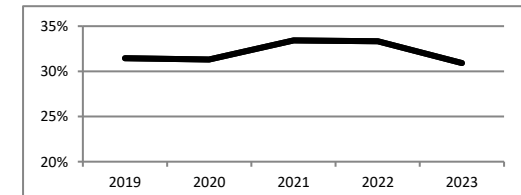


Zuwendungsquote

Die Zuwendungsquote gibt einen Hinweis darauf, inwieweit die Gemeinde von Zuwendungen und damit von Leistungen Dritter abhängig ist.

$$\frac{\text{Erträge aus Zuwendungen} \times 100}{\text{Ordentliche Erträge}}$$

31,46%	31,31%	33,42%	33,35%	30,92%	32,09%
--------	--------	--------	--------	--------	--------

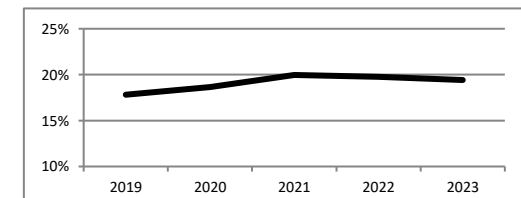


Personalintensität

Die Personalintensität gibt an, welchen Anteil die Personalaufwendungen an den ordentlichen Aufwendungen ausmachen.

$$\frac{\text{Personalaufwand} \times 100}{\text{Ordentliche Aufwendungen}}$$

17,82%	18,66%	19,96%	19,76%	19,43%	19,12%
--------	--------	--------	--------	--------	--------





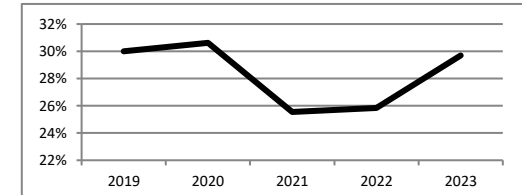
zum 31.12.					Ø
2019	2020	2021	2022	2023	

Sach- und Dienstleistungsintensität

Die Kennzahl "Sach- und Dienstleistungsintensität" soll aufzeigen, in welchem Ausmaß sich eine Gemeinde für die Inanspruchnahme Dritter entschieden hat.

$$\frac{\text{Aufw. Sach- / Dienstleistungen} \times 100}{\text{Ordentliche Aufwendungen}}$$

29,99%	30,62%	25,55%	25,85%	29,71%	28,34%
--------	--------	--------	--------	--------	--------

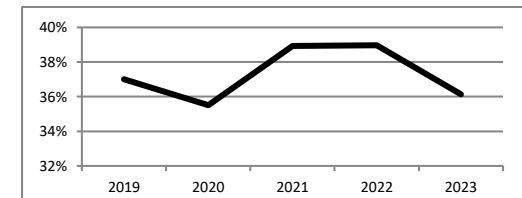


Transferaufwandsquote

Diese Kennzahl stellt einen Bezug zwischen Transferaufwendungen und ordentlichen Aufwendungen her.

$$\frac{\text{Transferaufwendungen} \times 100}{\text{Ordentliche Aufwendungen}}$$

37,00%	35,51%	38,93%	38,97%	36,13%	37,31%
--------	--------	--------	--------	--------	--------

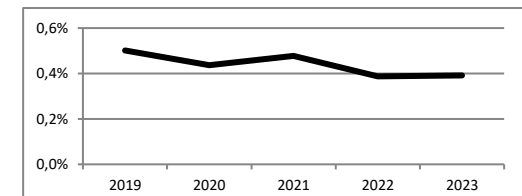


Zinslastquote

Die Zinslastquote zeigt auf, welche Belastung aus Finanzaufwendungen zusätzlich zu den Aufwendungen aus laufender Verwaltungstätigkeit besteht.

$$\frac{\text{Finanzaufwendungen} \times 100}{\text{Ordentliche Aufwendungen}}$$

0,50%	0,44%	0,48%	0,39%	0,39%	0,44%
-------	-------	-------	-------	-------	-------





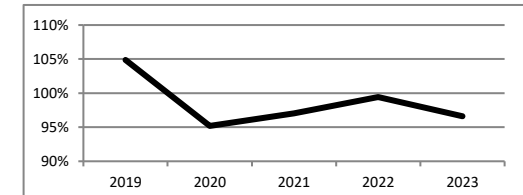
zum 31.12.					Ø
2019	2020	2021	2022	2023	

Aufwandsdeckungsgrad

Diese Kennzahl zeigt an, zu welchem Anteil die ordentlichen Aufwendungen durch ordentliche Erträge gedeckt werden können. Ein finanzielles Gleichgewicht kann nur durch eine vollständige Deckung erreicht werden.

$$\frac{\text{Ordentliche Erträge} \times 100}{\text{Ordentliche Aufwendungen}}$$

104,88%	95,19%	97,01%	99,45%	96,63%	98,63%
---------	--------	--------	--------	--------	--------

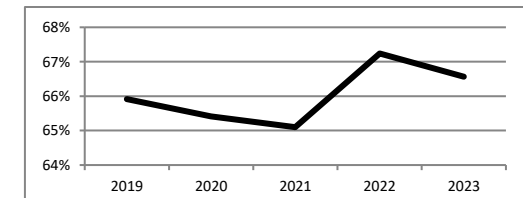


Drittfinanzierungsquote

Die Drittfinanzierungsquote gibt einen Hinweis auf die Frage, inwieweit die Erträge aus der Sonderpostenauflösung die Belastung durch Abschreibungen abmildern. Damit wird die Beeinflussung des Werteverzehrs durch die Drittfinanzierung deutlich.

$$\frac{\text{Erträge aus Aufl. SoPo} \times 100}{\text{Bilanzielle Abschreibung auf AV}}$$

65,92%	65,41%	65,10%	67,24%	66,57%	66,05%
--------	--------	--------	--------	--------	--------



Fehlbetragsquote

Die Fehlbetragsquote gibt Auskunft über den durch den Fehlbetrag in Anspruch genommenen Eigenkapitalanteil.

$$\frac{\text{Negatives Jahresergebnis} \times (-100)}{(\text{Allg. Rücklage} + \text{Ausgleichsrücklage})}$$

N/A	0,71%	0,32%	N/A	1,47%	N/A
-----	-------	-------	-----	-------	-----



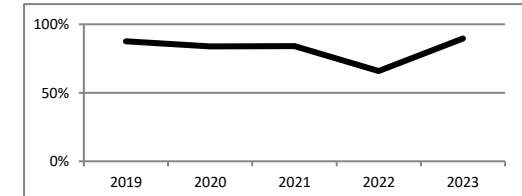
zum 31.12.					Ø
2019	2020	2021	2022	2023	

Investitionsquote

Die Kennzahl gibt Auskunft darüber, in welchem Umfang die Gemeinde Neuinvestitionen durch jährliche Abschreibungen erwirtschaftet.

$$\frac{(\text{Zugänge AV} + \text{Zuschreibungen}) \times 100}{(\text{Abgänge AV} + \text{Abschreibungen})}$$

87,55%	83,84%	84,16%	65,87%	89,63%	82,21%
--------	--------	--------	--------	--------	--------

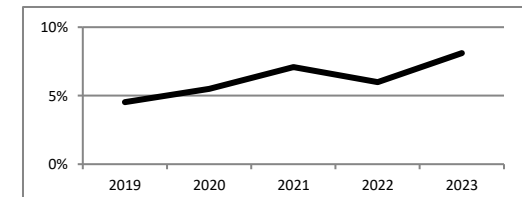


Kurzfristige Verbindlichkeitsquote

Mit Hilfe der kurzfristigen Verbindlichkeitsquote soll beurteilt werden, wie hoch die Bilanz durch kurzfristiges Fremdkapital belastet wird.

$$\frac{\text{Kurzfristige Verbindlichkeiten} \times 100}{\text{Bilanzsumme}}$$

4,53%	5,50%	7,08%	6,00%	8,11%	6,24%
-------	-------	-------	-------	-------	-------

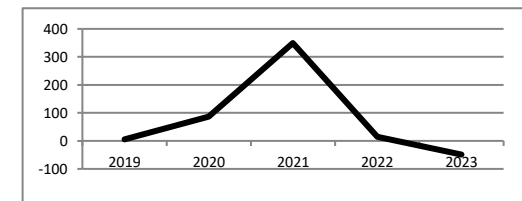


Dynamischer Verschuldungsgrad

Mit Hilfe der Kennzahl "Dynamischer Verschuldungsgrad" lässt sich die Schuldentilgungsfähigkeit der Gemeinde beurteilen. Sie hat dynamischen Charakter, weil sie mit dem Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit aus der Finanzrechnung eine zeitraumbezogene Größe enthält. Dieser Saldo zeigt bei jeder Gemeinde an, in welcher Größenordnung freie Finanzmittel aus ihrer laufenden Geschäftstätigkeit im abgelaufenen Haushaltsjahr zur Verfügung stehen und damit zur möglichen Schuldentilgung genutzt werden könnten. Der Dynamische Verschuldungsgrad gibt an, in wie vielen Jahren es unter theoretisch gleichen Bedingungen möglich wäre, die Effektivverschuldung aus den zur Verfügung stehenden Finanzmitteln vollständig zu tilgen (Entschuldungsdauer).

$$\frac{(\text{Gesamtes Fremdkapital} - \text{Liquide Mittel} - \text{Kurzfr. Forderungen})}{\text{Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit}}$$

5,38	87,12	349,48	14,41	-48,84	81,51
------	-------	--------	-------	--------	-------





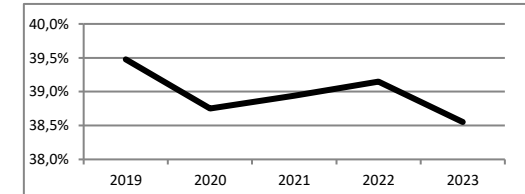
zum 31.12.					Ø
2019	2020	2021	2022	2023	

Eigenkapitalquote 1

Die Eigenkapitalquote 1 misst den Anteil des Eigenkapitals am gesamten bilanzierten Kapital.

$$\frac{\text{Eigenkapital} \times 100}{\text{Bilanzsumme}}$$

39,48%	38,75%	38,94%	39,15%	38,55%	38,97%
--------	--------	--------	--------	--------	--------

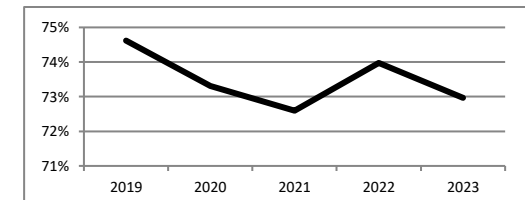


Eigenkapitalquote 2

Die Eigenkapitalquote 2 misst den Anteil des "wirtschaftlichen Eigenkapitals" am gesamten bilanzierten Kapital. Weil bei den Gemeinden die Sonderposten als Bilanzposten mit Eigenkapitalcharakter einen wesentlichen Ansatz in der Bilanz darstellen, wird die Wertgrößte "Eigenkapital" um die "langfristigen" Sonderposten erweitert.

$$\frac{(\text{Eigenkapital} + \text{SoPo f. Zuwendungen/Beiträge}) \times 100}{\text{Bilanzsumme}}$$

74,62%	73,30%	72,60%	73,98%	72,97%	73,49%
--------	--------	--------	--------	--------	--------

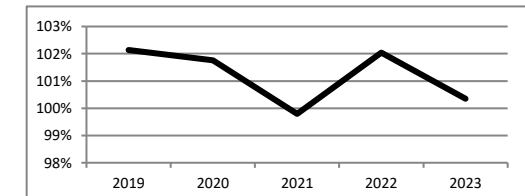


Anlagendeckungsgrad 2

Der Anlagendeckungsgrad 2 gibt an, wie viel Prozent des Anlagevermögens langfristig finanziert sind.

$$\frac{(\text{Eigenkapital} + \text{SoPo f. Zuwend./Beiträge} + \text{langfr. Fremdkapital}) \times 100}{\text{Anlagevermögen}}$$

102,14%	101,75%	99,79%	102,05%	100,35%	101,22%
---------	---------	--------	---------	---------	---------





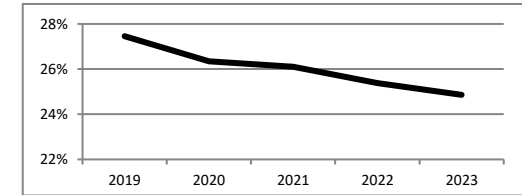
zum 31.12.					Ø
2019	2020	2021	2022	2023	

Infrastrukturquote

Diese Kennzahl stellt ein Verhältnis zwischen dem Infrastrukturvermögen und dem Gesamtvermögen auf der Aktivseite her. Sie gibt Aufschluss darüber, ob die Höhe des Infrastrukturvermögens den wirtschaftlichen Rahmenbedingungen der Gemeinde entspricht.

$$\frac{\text{Infrastrukturvermögen} \times 100}{\text{Bilanzsumme}}$$

27,46%	26,35%	26,11%	25,37%	24,86%	26,03%
--------	--------	--------	--------	--------	--------

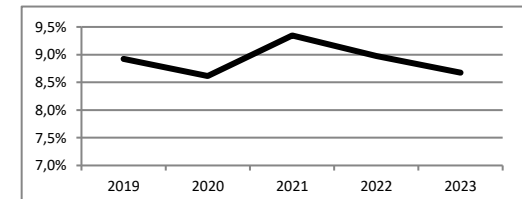


Abschreibungsintensität

Diese Kennzahl zeigt an, in welchem Umfang die Gemeinde durch die Abnutzung des Anlagevermögens belastet wird.

$$\frac{\text{Bilanzielle Abschreibungen auf Anlagevermögen} \times 100}{\text{Ordentliche Aufwendungen}}$$

8,92%	8,61%	9,35%	8,98%	8,67%	8,91%
-------	-------	-------	-------	-------	-------

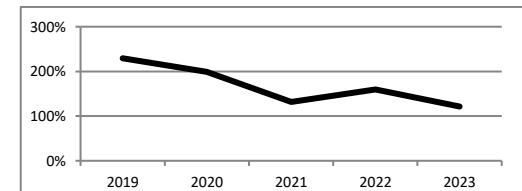


Liquidität 2. Grades

Die Kennzahl gibt stichtagsbezogen Auskunft über die "kurzfristige Liquidität" der Gemeinde. Sie zeigt auf, in welchem Umfang die kurzfristigen Verbindlichkeiten zum Bilanzstichtag durch die vorhandenen liquiden Mittel und die kurzfristigen Forderungen gedeckt werden können.

$$\frac{(\text{Liquide Mittel} + \text{Kurzfristige Forderungen}) \times 100}{\text{Kurzfristige Verbindlichkeiten}}$$

229,38%	198,90%	131,97%	159,79%	121,41%	168,29%
---------	---------	---------	---------	---------	---------



Anlage 3

Mitgliedschaften der Stadt Rees in Vereinen und Verbänden

- Städte- und Gemeindebund NRW, Düsseldorf
- Euregio Rhein-Waal, Kleve
- Kommunaler Arbeitgeberverband, Wuppertal
- KGST Kommunale Gemeinschaftsstelle f. Verwaltungsmanagement, Köln
- NIB Niederrheinisches Institut für Berufsförderung, Kleve
- Fachverband der Kommunalkassenverwalter e.V., Lüdge
- Kulturraum Niederrhein e.V., Geldern
- Naturschutzzentrum im Kreis Kleve e.V., Kleve
- Hochwassernotgemeinschaft Rhein e.V., Mainz
- Fachverband der Kämmerinnen und Kämmerer in NRW e.V., Hürth
- Wirtschaftsforum Rees, Rees
- Rheinischer Mühlenverband, Kleve
- Vhw Hauptgeschäftsstelle, Bonn
- Verband der Bibliotheken NRW, Dortmund
- Verein Niederrhein e.V., Krefeld
- Bund der Vollziehungsbeamten e.V., Lünen
- DJH Deutsches Jugendherbergswerk, Landesverband, Düsseldorf
- Kreisfeuerwehrverband Kleve e.V., Kleve
- Rhein. Verband der Eigenjagdbesitzer e.V., Bonn
- VFP Verein Forum, Personenstandspraxis e.V.
- Lebenshilfe Werkstätten, Unterer Niederrhein GmbH, Rees
- Volksbund dt. Kriegsgräberfürsorge e.V., Düsseldorf
- Fachverband der Standesbeamten Nordrhein e.V., Leverkusen
- Förderverein Museum Schloss Moyland e.V., Bedburg-Hau
- AGFS AG, fahrradfreundliche Städte NRW e.V.
- Bund deutscher Schiedsmänner, Bochum
- Sterbekasse der Freiwilligen Feuerwehren des Kreises Kleve
- Verkehrswacht Kreis Kleve e.V., Goch
- Reeser Werbegemeinschaft e.V.
- Deutscher Tourismusverband (DTV), Berlin
- Bcsd e.V., Bundesvereinigung City- und Stadtmarketing Deutschland e.V., Berlin

- Förderverein NRW-Stiftung, Düsseldorf
- Permakultur-Niederrhein e.V., Kleve
- Forstbetriebsgemeinschaft Emmerich (PEFC), Stuttgart
- Teilnahme am Netzwerk Innenstadt, Stadt Münster
- DEKRA e.V., Stuttgart
- Arbeitsgemeinschaft Offene Türen NRW e.V (AGOT-NRW), Düsseldorf
- Kommunal Agentur NRW GmbH, Düsseldorf